



شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

تقرير

مدى تطبيق قواعد الحوكمة

فى ٢٠١٩/٦/٣٠

===

١) بيانات عن الشركة :

اسم الشركة	: شركة مطاحن شرق الدلتا
------------	-------------------------

١ / ١ البيانات الأساسية :

غرض الشركة	:	تصنيع وتجارة وإستيراد وتخزين وتبخير وصيانة وتعبئة وتجهيز ونقل وتوزيع الحبوب ومنتجاتها وبدائلها والاستثمار العقارى.
- المدة المحدد للشركة	:	خمس وعشرون عاما .
- القانون الخاضع له الشركة	:	١٥٩ لسنة ١٩٨١ .
- اخر راس مال مرخص به	:	١٥٠ مليون جنية .
- اخر راس مال مصدر به	:	٦٠ مليون جنية موزع على ٦ مليون سهم .
- اخر راس مال مدفوع	:	٦٠ مليون جنية .
- رقم وتاريخ القيد بالسجل التجارى	:	٦٩٢٢٠ فى ١٩٩٢/٨/٣١ .

١ / ٢ علاقات المستثمرين :

- اسم مسئول الاتصال	:	محاسب / رضا عمر عبدالعزيز
- عنوان المركز الرئيسى	:	محمول - ٠١٠٢٧٧٢٩٦٠٠ - فاكس - ٠٥٥/٢٣٥٩٠٥٨
- ارقام التليفونات	:	الزقازيق - كفر محمد حسين - طريق الاحرار .
- الموقع الالكترونى	:	٠٥٥/٢٣٤٠٣٢٩ - ارقام الفاكس - ٠٥٥/٢٣٥٩٠٥٨ ، ٠٥٥/٢٣٣٠٧٠٠
- البريد الالكترونى	:	East DELta mills. com
	:	Edmc.delta @ yahoo.com

٢) الجمعية العامة للمساهمين

هيكل الملكية :

النسبة %	عدد الأسهم في تاريخ القوائم المالية	جملة ٥% من أسهم الشركة فأكثر
٢٥.٥	١٥٣.٠٠٠	الشركة القابضة للصناعات الغذائية
١٠	٦.٠٠٠	اتحاد العاملين
١٠	٦.٠٠٠	المساهمين بشركة مطاحن شرق الدلتا
١١.٥٢	٦٩١٣٥٥	محمد بن صالح بن عبدالعزيز الراجحي
٩.٩٩	٥٩٩٤٥٩	د / محمد عبدالحميد احمد لطفي الفقى
٧.٦٤	٤٥٨٤٠٥	المثنى محمد لطفي الفقى
٧٤.٦٥	٤٤٧٩٢١٩	شركة الاهلى للاستثمارات
		الإجمالي

٣) مجلس الإدارة :

٣/١ تشكيل مجلس الإدارة :

م	الاسم	الوظيفة	عدد الأسهم	الجهة التي يمثلها	الصفة
١	المحاسب / مجدى الشاطر بصيلى عبدالجليل	رئيس مجلس الإدارة	-	عن الشركة القابضة	غير تنفيذى
٢	المهندس / محمد محمد على شعيره	العضو المنتدب	٢٠٠	عن المساهمين	تنفيذى
٣	المحاسب / عادل راغب حسين	العضو المنتدب للشئون المالية والتجارية	١٥٣.٠٠٠	عن الشركة القابضة	تنفيذى
٤	اللواء / ايمن سالم احمد	عضو مجلس الإدارة	-	عن الشركة القابضة	غير تنفيذى
٥	• اللواء الدكتور / طارق محمود تهاى دياب	عضو مجلس الإدارة	-	مفوض لجنة التحفظ والحصر والإدارة والتصرف فى اموال الجماعات الارهابية .	
٦	المهندس / على عبدالعزيز سيد احمد رزق	عضو مجلس الإدارة	-	عن الشركة القابضة	غير تنفيذى
٧	الأستاذة / يمن احمد ضياء الدين على	عضو مجلس الإدارة	١٠٠	عن المساهمين	غير تنفيذى
٨	الأستاذة / كريمة مظهر كامل	عضو مجلس الإدارة	٥٠٠	عن المساهمين	غير تنفيذى
٩	المهندس / محمد عطية محمد حسن قاعود	عضو مجلس الإدارة	٦.٠٠٠	عن اتحاد العاملين المساهمين	غير تنفيذى

- اللواء الدكتور / طارق محمود تهاى دياب - مفوضاً من قبل التحفظ والتصرف فى اموال الجماعات الارهابية والارهابيين لإدارة محفظة الاوراق المالية وإتخاذ كافة الاجراءات الخاصة بشركة مطاحن شرق الدلتا فى شأن الجمعية العمومية ومجالس الادارات لكلاً من السادة (محمد عبدالحميد احمد لطفي الفقى - المثنى محمد عبدالحميد احمد لطفي الفقى - فاطمة النبوية محمد ابو الحسن) .

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

- هو عضو مجلس الإدارة الذى يختاره اعضاء المجلس من بينهم ليرأس اجتماعات المجلس ، ويكون الممثل القانونى للشركة ويقوم بالادارة الفعلية للشركة ويعتلى هرم السلطة التنفيذية بها وهو المسئول عن وضع الاهداف والاستراتيجيات ومتابعة اداء ادارة الشركة طبقاً للنظام الاساسى .

• امين سر مجلس الإدارة :

- يوجد بالشركة وظيفة امين سر لمجلس الإدارة .

٣/٢ لجان مجلس الإدارة :

تشكيل لجنة المراجعة :

الاسم	جهة التمثيل
السيد اللواء / ايمن سالم احمد	الشركة القابضة للصناعات الغذائية
السيدة الاستاذة / كريمة مظهر كامل	عضو عن المساهمين
السيد المهندس / على عبدالعزيز سيد	الشركة القابضة للصناعات الغذائية
السيد المحاسب / رضا عمر عبدالعزيز	مقرر

• سير اجتماعات مجلس الإدارة ولجانه

- جدول متابعة حضور اعضاء المجلس واللجان واجتماعات الجمعية العامة

اسم عضو مجلس الإدارة	مجلس الإدارة	لجنة المراجعة
المحاسب / مجدى الشاطر بصيلى عبدالجليل	٣ من تاريخ ٢٠١٩/٥/٢٩	-
المهندس / محمد محمد على شعيره	١٧ / ١٧	-
المحاسب / عادل راغب حسين	١٧ / ١٧	-
اللواء / ايمن سالم احمد	١٧ / ١٦	-
اللواء الدكتور / طارق محمود تهاى دياب	٣ من تاريخ ٢٠١٩/٥/٢٩	-
المهندس / على عبدالعزيز سيد احمد رزق	١٧ / ١٧	-
الاستاذة / يمن احمد ضياء الدين على	١٧ / ١١	٢ / ٢
الاستاذة / كريمة مظهر كامل	١٧ / ١٥	٢ / ٢
المهندس / محمد عطية محمد حسن قاعود	١٧ / ١٧	-

٣/٢/١ لجنة المراجعة :-

بيان اختصاصات اللجنة والمهام الموكلة لها :

- ١- فحص ومراجعة إجراءات الرقابة الداخلية للشركة ومدى الالتزام بتطبيقها .
- ٢- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة والتغيرات الناتجة عن تطبيق المعايير المحاسبية .
- ٣- فحص ومراجعة اليات وادوات المراجعة الداخلية وإجراءاتها وخططها .
- ٤- فحص ومراجعة التقارير الادارية الدورية التى تقدم للمستويات الادارية.
- ٥- فحص الاجراءات التى تتبع فى إعداد ومراجعة (القوائم المالية ، نشرات الاكتتاب ، الموازنات التقديرية) .
- ٦- فحص مشروع القوائم المالية المبدئية قبل عرضها على مجلس الادارة .

٣/٢/١ لجنة الترشيحات :

لا يوجد

٣/٢/٣ لجنة المكافآت :

لا يوجد

٣/٢/٤ لجنة المخاطر :

- لا تتحمل الشركة اى نوع من انواع المخاطر المالية ولا مخاطر الائتمان .

٣/٢/٥ لجنة الحوكمة:

- تلتزم الشركة بتطبيق مبادئ الحوكمة من خلال اللجان المنبثقة عن مجلس ادارة الشركة ، وجارى إعداد مذكرة للعرض على مجلس الادارة بإقتراح تشكيل لجنة الاستدامة وقواعد حوكمة الشركات لتتولى مهامها وإعداد تقرير مستقل عن (الافصاح عن اداء الاستدامة بالشركة) كجزء من تقرير مجلس الادارة عن اداء الشركة .

٤) البيئة الرقابية:

- هى مجموع السياسات والاجراءات والادلة واللوائح التى تعد بواسطة الادارت المعنية بالشركة وتعتمد من مجلس الادارة ، بالإضافة الى ان هذا النظام يقوم بتحديد الاختصاصات والفصل بين المسؤوليات والمهام حيث يتم مراعاة ذلك عند إعداد الهيكل التنظيمى للشركة .
- وكذلك هو تخطيط التنظيم الادارى بالشركة وكل ما يرتبط به من وسائل أو مقاييس تستخدم داخل الشركة للمحافظة على اصولها .

إدارة المراجعة الداخلية :

دورية التقارير	اسم مسئول المراجعة الداخلية / أو شركة المراجعة الخارجية الخاصة	هل هي إدارة دائمة بالشركة أم شركة مراجعة خارجية خاصة	نطاق عملها	دور إدارة المراجعة
ربع سنوية	عبد اللطيف الزهار	إدارة دائمة بالشركة	تتمكن اللجنة من القيام بمسئوليتها حيث يفوض مجلس الإدارة لها الصلاحيات في الحصول على المعلومات التي تحتاجها من جميع موظفي الشركة والمستشارين القانونيين والمهنيين من داخل الشركة أو خارجها وأي طرق خارجية أخرى ودعوة موظفي الشركة المختصين لحضور اجتماعات اللجنة لمناقشتهم متى تطلب الأمر ذلك والاستعانة بمن تراه من الاستشاريين والخبراء المختصين لمساعدتها على تقويم ما يعرض عليها من الدراسات والخطط	١- مساعدة مجلس الإدارة في تنفيذ مسئوليتها المتعلقة بسياسات الشركة المحاسبية والرقابة الداخلية والتقارير المالية
				٢- تقليل عدد أعضاء مجلس الإدارة المطلوب مشاركتهم في المراجعة التفصيلية للبيانات المالية ونتائج المراجعة الداخلية والخارجية
				٣- توفير المعرفة العامة لأعضاء مجلس الإدارة غير المتفرغين لتنمية تفهمهم لأنشطة وعمليات الشركة
				٤- مراقبة أعمال الإدارة التنفيذية
				٥- إعطاء المزيد من الاهتمام لأعمال المراجعة
				٦- توفير اتصال مباشر بين أعضاء مجلس الإدارة غير المتفرغين ومراقبي الحسابات
				٧- زيادة درجة الموضوعية والاستقلالية لمراقبي الحسابات

٥) مراقب الحسابات :

- ١- تم تعيين السيد الاستاذ الدكتور / عبدالرسول عبدالهادى مراقباً لحسابات الشركة اعتباراً من القوائم المالية للسنة المالية المنتهية فى ٢٠١٩/٦/٣٠ وذلك لحين العرض على الجمعية العامة العادية بجلستها القادمة .
- ٢- تتوافر فى مراقب الحسابات الشروط المنصوص عليها فى قانون مزاولة مهنة المحاسبة والمراجعة رقم ١٣٣ لسنة ١٩٥١ ، وهو مقيّد بسجلات مراقب الحسابات لوزارة المالية ، والجهاز المركزى للمحاسبات ، والهيئة العامة للرقابة المالية (سوق المال ، تمويل عقارى) والبنك المركزى المصرى .
- ٣- تتوافر فى مراقب الحسابات الاستقلالية فى اداء عمله حيث لا توجد له مصالح مباشرة أو غير مباشرة مع الشركة أو مجلس ادارتها .
- ٤- تقوم الشركة بتنفيذ ملاحظات مراقب الحسابات اثناء المراجعة الدورية للقوائم المالية الدورية والسنوية ، فضلاً عن التزامها بتنفيذ ملاحظات الجهاز المركزى للمحاسبات لتحقيق مزيد من الشفافية والإفصاح .

٦) الإفصاح والشفافية :

- يتم الإفصاح على الموقع الالكترونى بالشركة وموقع البورصة المصرية للاحداث الجوهرية فى الشركة من مراكز مالية ربع سنوية وتقرير مراقبى الحسابات والموازنات التقديرية وتوزيعات الارباح وكذلك الإفصاح عن المعلومات غير المالية التى تهم المساهمين والمستثمرين .

٧) الاحكام والمخالفات والغرامات المفروضة على الشركة خلال العام :

- لا يوجد

٨) علاقات المستثمرين :

- يوجد بالشركة مدير علاقات المستثمرين موضح بياناته بالفقرة ١/٢ من هذا التقرير ،
- **وابرز مهامه :**
 - ١- الاشتراك فى وضع سياسة الإفصاح المتبعة فى الشركة واعتمادها من مجلس الادارة .
 - ٢- الحفاظ على المستثمرين الحاليين وجذب مستثمرين جدد من خلال توعية السوق باعمال الشركة .
 - ٣- التواصل مع المحللين الماليين والمستثمرين وممثلى الاعلام وتوفير المعلومات للحد من الشائعات .

٩) أدوات الإفصاح :

* التقرير السنوى :

- تقوم الشركة بإصدار تقرير سنوى باللغة العربية يضم ملخص بتقرير مجلس الادارة والقوائم المالية .

* تقرير مجلس الادارة :

- تقوم الشركة بإصدار تقرير سنوى للعرض على الجمعية العامة للمساهمين والجهات الرقابية .

* تقرير الاستدامة

- تلتزم الشركة بتطبيق مبادئ الحوكمة من خلال اللجان المنبثقة عن مجلس ادارة الشركة وجارى إعداد مذكرة للعرض على مجلس الادارة بإقتراح تشكيل لجنة الاستدامة وقواعد حوكمة الشركات لتتولى مهامها وإعداد تقرير مستقل عن (الإفصاح عن اداء الاستدامة بالشركة) كجزء من تقرير مجلس الادارة عن اداء الشركة .

* الموقع الالكتروني للشركة :

- يوجد بالشركة موقع خاص بها على شبكة المعلومات الدولية يتم من خلاله الإفصاح عن المعلومات المالية وغير مالية بأسلوب سهل مستخدم .

١٠) الوثائق والسياسات :

- يتوافر لدى الشركة ميثاق داخلى بها عن الاخلاق والسلوك المهني يشمل مجموعة من القيم التى تعمل على ضبط وتنظيم قواعد السلوك الوظيفي واخلاقيات المهنة داخل الشركة من خلال اللوائح الداخلية للشركة ولوائح الثواب والعقاب .

* سياسة تتابع السلطة :

- تقوم الشركة بتعيين للوظائف الشاغرة عن طريق عمل إختبارات من لجان خارجية لضمان نزاهة عمل اللجنة فى اختيار افضل العناصر المؤهلة فى المواقع المناسبة وكذلك عملية ترقى الموظفين .

• **سياسة الإبلاغ عن المخالفات :**

- يوجد بالشركة قطاع التفتيش والرقابة وقطاع الامن بهدف السيطرة والإبلاغ عن أى ممارسات مخالفة لقواعد السلوك الاخلاقى أو اعمال غير قانونية واتخاذ الاجراءات القانونية

• **سياسة تعامل الداخلين والاطراف ذات العلاقة والاطراف المرتبطة :**

- لا يوجد

• **سياسة المسؤولية الاجتماعية والبيئية :**

- يتوافر لدى الشركة سياسة واضحة عن مسئوليتها الاجتماعية من خلال التبرعات السنوية والبيئية وذلك من خلال الاتى :

- ١- تركيب فلاتر شفت اترية للمطاحن للحفاظ على البيئة .
- ٢- اجهزة ترطيب .
- ٣- كواتم صوت للتلوث السمعى .
- ٤- مراوح شفت .

العضو المنتدب

للمشؤون المالية والتجارية

محاسب / عادل راغب حسين

ختم الشركة





تقرير تأكد مستقل عن مدى تطبيق قواعد حوكمة الشركات

الى السادة مساهمي شركة / شركة مطاحن شرق الدلتا (ش.م.م)
طريق الأحرار / الزقازيق

مقدمة

قمنا باختبار تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة المعد بواسطة إدارة شركة مطاحن شرق الدلتا (ش.م.م) عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/٦/٣٠

مسئولية الإدارة

إدارة الشركة هي المسئولة عن إعداد وعرض تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة وفقاً للدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر من الهيئة العامة للرقابة المالية والقوانين والقرارات ذات العلاقة كما هو موضح في الفقرة رقم ٣/٢/٥ من تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة، كما أن مسؤولية الإدارة تمتد إلى تحديد نقاط عدم الالتزام ومبرراتها.

مسئولية المراجع

تنحصر مسئوليتنا في اختبار المعلومات الواردة في تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة وإبداء استنتاج في ضوء الاختبارات التي تم أدائها، وقد قمنا باختبار تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة طبقاً للمعيار المصري لمهام التأكد رقم (٣٠٠٠) "مهام التأكد بخلاف مراجعة أو فحص معلومات مالية تاريخية" ويتطلب هذا المعيار الالتزام بمتطلبات السلوك المهني بما فيها متطلبات الاستقلالية، وتخطيط وأداء عملية التأكد للحصول على تأكيد بأن تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة مكتمل وخالي من أية تحريفات هامة ومؤثرة.

ويشمل اختبار تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة الحصول بصورة أساسية على الأدلة من واقع الملاحظات والاستفسارات من الأشخاص المسؤولين عن إعداد تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة والاطلاع على المستندات عندما يكون ذلك مناسباً.

ونحن نعتقد أن الأدلة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساساً لاستنتاجنا. وقد أعد هذا التقرير استيفاءً لمتطلبات المادة (٤٠) من قواعد قيد وشطب الأوراق المالية المصرية وليس لأي غرض آخر. وبالتالي فهو لا يصلح للاستخدام إلا للغرض الذي أعد من أجله.

الاستنتاج

إن تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة المشار إليه أعلاه يُعبر بعدالة ووضوح - في جميع جوانبه الهامة - عن مدى تطبيق الشركة لقواعد الحوكمة خلال السنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/٦/٣٠ وفقاً للدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر من الهيئة العامة للرقابة المالية والقوانين والقرارات ذات العلاقة.

٢٠١٩/٨/٢٤

مراقب الحسابات
(د. عبد الرسول عبد الهادي)
محاسب قانوني وخبير ضرائب



س.م.م. (١١٥٨٥) جهاز المحاسبات (١٢٥٣) سوق المال (٢٥٠) التعميم رقم ١١٥٨٥ لسنة ٢٠١٩

زميل جمعية الضرائب المصرية - زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية - مستشار الجمعية المصرية للمحاسبين القانونيين - مستشار الجمعية المصرية للمالية العامة والضرائب
تصميم نظم محاسبة وكثافة ورقابة داخلية - استشارات مالية ومصرفية ودراسات جدوى - برامج مراجعة وضرائب وتأسيس شركات - إمساك دفاتر واعتماد ميزانيات وتدريب

الإسكندرية : ١٨ شارع ابن الخطاب - العطارين ت : ٣٩٣٠١١٠ (٠٣) طنطا : ٢ شارع المتحف ت : ٣٣٠٢٢٣٩ فاكس : ٣٣٠٢٢٤٠ (٠٤٠)
الإسكندرية : عمارات فيروزة سموحة (خلف نادي سموحة) - عمارة (٤) الدور الأول شقة (١٠٥) ت : ٠١٢٣١٦٨٥٥٥٩ - ٠١٢٢٣٣٠١٤٤

E-mail : a.rassoul@yahoo.com