

تقرير تأكد مستقل

عن مدى الالتزام بقواعد الحوكمة

إلى السادة / رئيس وأعضاء مجلس إدارة

شركة مطاحن وسط وغرب الدلتا

"شركة مساهمة مصرية"

إلى السادة / الهيئة العامة للرقابة المالية

المقدمة

قمنا باختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة المعد بواسطة إدارة شركة مطاحن وسط وغرب الدلتا "شركة مساهمة مصرية" عن السنة المالية المنتهية في ٣٠ يونية ٢٠٢٥ طبقاً للنموذج الصادر من قبل الهيئة العامة للرقابة المالية المعد وفقاً للدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر بموجب قرار مجلس إدارة الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٨٤ بتاريخ ٢٦ يوليو ٢٠١٦.

مسئولية الإدارة

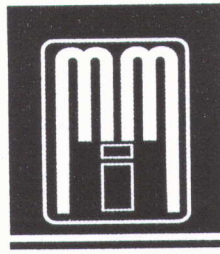
إدارة الشركة هي المسؤولة عن إعداد وعرض تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة وفقاً لقواعد ومعايير حوكمة الشركات والقوانين والقرارات ذات الصلة كما هو موضح في تقرير الشركة عن مدى الالتزام بقواعد الحوكمة، كما أن مسؤولية الإدارة تمتد إلى تحديد نقاط عدم الالتزام ومبرراتها.

مسئولية المراجع

تتخصص مسئوليتنا في اختبار المعلومات الواردة في تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة المعد بمعرفة إدارة الشركة وإبداء استنتاج في ضوء الاختبارات التي تم أداؤها، وقد قمنا باختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة طبقاً لمعيار المراجعة 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 استنتاجاً بأن تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة خالي في إعداداته من أية تحريفات هامة ومؤثرة.

ويشمل اختبار إعداد وعرض تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة فقط الحصول بصورة أساسية على الأدلة من واقع الملاحظة والاستفسارات من الأشخاص المسؤولين عن إعداد وعرض تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة والاطلاع على المستندات عندما يكون ذلك مناسباً.

ونحن نري أن الأدلة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لاستنتاجنا .



وقد أعد هذا التقرير لتقديمه إلى الهيئة العامة للرقابة المالية بناءً على تكليف إدارة الشركة، وليس لأي غرض آخر وبالتالي فهو لا يصلح للاستخدام إلا للغرض الذي أعد من أجله.

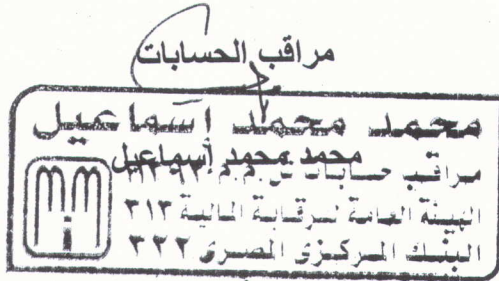
أساس إبداء استنتاج متحفظ

- تبين لنا عدم الالتزام بقواعد الحوكمة الواردة بالدليل المصري لحوكمة الشركات بما جاء بالفقرة رقم ١/٢/٢ والتي تلزم أن يكون ضمن تشكيل مجلس الإدارة عضوين مستقلين على الأقل يتمتعون بمهارات فنية وتحليلية.

استنتاج متحفظ

وفيما عدا عدم استكمال الفقرات الموضحة أعلاه، فإن تقرير مدي الالتزام بقواعد الحوكمة المشار إليه أعلاه يعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبه الهامة عن مدي التزام الشركة بقواعد الحوكمة خلال السنة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ استناداً إلى قواعد ومعايير حوكمة الشركات والقوانين والقرارات ذات الصلة.

القاهرة في: ١٨ أغسطس ٢٠٢٥





شركة مطاحن وسط وغرب الدلتا
شركة مساهمة مصرية طبقاً لإحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة

(١) بيانات عن الشركة :

اسم الشركة	شركة مطاحن وسط وغرب الدلتا
١/١ البيانات الاساسية:	
غرض الشركة	* تصنيع وتجارة واستيراد وتصدير وتخزين الحبوب ومنتجاتها وبدائله * تصنيع الخبز بأنواعه والنواشف والمواد الغذائية بصفه عامه والخمائر والتلج والتبريد والتجميد والاعلاف ومكوناتها * تصنيع المكرونة * مستلزمات التعبئة والتغليف * مستلزمات التشغيل والانتاج * الاستثمار فى الأوراق المالية * الاستثمار العقارى والمناطق اللوجستية والاماكن الفندقية والسياحية * اعمال الوكاله التجارية عن الغير فى مصر او الخارج
المدة المحدده للشركة	٢٥ سنة من ٢٠١٥/٨/٩
القانون الخاضع له الشركة	رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١
اخر رأس مال مرخص به	٢٠٠ مليون جنيه
اخر رأس مال مدفوع	٧٥ مليون جنيه
تاريخ القيد بالبورصة	١٩٩٦/٥/٦
القيمة الاسمية للسهم	عشرة جنيهات
اخر رأس مال مصدر	٧٥ مليون جنيه
رقم وتاريخ القيد بالسجل التجارى	٤٨٢٤٠ فى ١١/٦/١٩٦٧

١/٢ علاقات المستثمرين:

اسم مسئول الاتصال	عرفات بدر اوى راغب
عنوان المركز الرئيسى	١٩ ش الجلاء
ارقام التليفونات	٠١١١٩٨٢٨٣٣٣ - ٠١٢٧٠٢٢٧٠٠٣
الموقع الالكترونى	https://middleandwestdeltamills.com
البريد الالكترونى	info@middleandwestdeltamills.com
محافظة الغربية	طنطا
ارقام الفاكس	٠٤٠٣٥٤٨١٦٧

شركة مطاحن وسط وغرب الدلتا
شركة مساهمة مصرية طبقاً لإحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

(٢) الجمعية العامة للمساهمين:

هيكل الملكية:

حمله ٥٪ من اسهم الشركة فأكثر	المستفيد النهائي	عدد الاسهم فى تاريخ القوائم المالية	النسبة %
الشركة القابضة للصناعات الغذائية	الشركة القابضة للصناعات الغذائية	٢٠٢٨٨٠٠	٪٢٧,٠٥١
اتحاد العاملين المساهمين	اتحاد العاملين المساهمين	٩٥٣١٩٢	٪١٢,٧٠٩
محمد عبد الحميد احمد لطفى الفقى	محمد عبد الحميد احمد لطفى الفقى	٨٨٩٧٥٩	٪١١,٨٦٣
المثنى محمد لطفى الفقى	المثنى محمد لطفى الفقى	٦٢٤٢٥١	٪٨,٣٢
فاطمة النبوية محمد ابو الحسن فؤاد	فاطمة النبوية محمد ابو الحسن فؤاد	٤٧٥٢١٤	٪٦,٣٤٠
شركة الاهلى للاستثمارات	شركة الاهلى للاستثمارات	٨٦٢٣٠٤	٪١١,٤٩٧
الاجمالى		٥٨٣٣٥٢٠	٪٧٧,٧٨٠

(٣) تشكيل مجلس الادارة:

٣/١ تشكيل مجلس الادارة

اسم عضو مجلس الادارة	صفه العضو (تنفيذى - غير تنفيذى)	عدد الاسهم المملوكة	تاريخ الالتحاق	جهه التمثيل
اللواء/ محمد ايهاب احمد سعد غانم	غير تنفيذى	٢٠٢٨٨٠٠	٢٠٢٤/١٢/٨	الشركة القابضة للصناعات الغذائية
م/ عبد العزيز شكرى ابراهيم	تنفيذى		٢٠٢١/١٠/٢٥	
م/ معدوح عبد الحميد احمد عليوه	تنفيذى		٢٠٢٤/١٢/٢١	
م/ على عبد العزيز سيد احمد رزق	غير تنفيذى		٢٠٢١/١٠/٢٥	
اللواء/ احمد محمد عبد المنعم احمد	غير تنفيذى		٢٠٢٤/٩/٢٢	
أ/ ياسمين احمد ضياء الدين حسين	غير تنفيذى	٨٦٢٣٠٤	٢٠٢١/١٠/٢٥	ممثّل شركة الأهلى للاستثمارات
م / محمد عبد الجواد التهامى عز	غير تنفيذى	٩٥٣١٩٢	٢٠٢٤/٧/٢٨	ممثّل اتحاد العاملين المساهمين

شركة مطاحن وسط وغرب الدلتا

شركة مساهمة مصرية طبقاً لإحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

* رئيس مجلس الإدارة:

هو عضو مجلس الإدارة الذى يختارة اعضاء المجلس من بينهم ليرأس اجتماعات المجلس والجمعيات العمومية

* الرئيس التنفيذي:

هو عضو مجلس الإدارة الذى ينتدبه المجلس ليقوم بالإدارة الفعلية للشركة ويعتلى هرم السلطة التنفيذية

* امين سر مجلس الإدارة:

يوجد بالشركة وظيفه امين سر لمجلس الإدارة

٣/٢ لجان مجلس الإدارة :

تشكيل لجنة المراجعة

الاسم	جهة التمثيل
م/ على عبد العزيز سيد. احمد رزق	الشركة القابضة للصناعات الغذائية
م/ محمد عبد الجواد التهامى عز	اتحاد المساهمين
أ/ ياسمين احمد ضياء الدين حسين	الاهلى للاستثمارات

* سير اجتماعات مجلس الإدارة ولجانه

* جدول متابعه حضور اعضاء المجلس واللجان واجتماعات الجمعية العامة عن الفترة من ٢٠٢٤/٧/١ حتى

٢٠٢٥/٦/٣٠

اسم عضو مجلس الإدارة	مجلس الإدارة	لجنة المراجعة
اللواء/ محمد ايهاب احمد	١٥/٨	
م/ عبد العزيز شكرى ابراهيم	١٥/١٥	
م/ ممدوح عبد الحميد عليوه	١٥/٧	
م/ ناصر مبروك مصطفى المواقى	١٥/٥	
م/ محمد عبد الجواد التهامى عز	١٥/١٤	٤/٣
م/ شريف يونس توفيق شريف	١٥/١	
م/ على عبد العزيز سيد احمد رزق	١٥/١٥	٤/٢
أ/ ياسمين احمد ضياء الدين حسين	١٥/١٥	٤/٣
أ/ أشرف ذكى عبد الحفيظ المرسى	١٥/٤	٤/١
اللواء/ احمد محمد عبد المنعم احمد	١٥/١١	
دكتور/ عادل عصفور	١٥/٧	

شركة مطاحن وسط وغرب الدلتا

شركة مساهمة مصرية طبقاً لإحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

٣/٢/١ لجنة المراجعة:

بيان اختصاصات اللجنة والمهام الموكلة لها:

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

٣/٢/٢ لجنة الترشيحات:

لا يوجد

٣/٢/٣ لجنة المكافآت :

لا يوجد

٣/٢/٤ لجنة المخاطر :

لا تتحمل الشركة اى نوع من المخاطر المالية ولا مخاطر الائتمان

٣/٢/٥ لجنة الحوكمة والاستدامة:

تم تشكيل لجنة للحوكمة والاستدامة كالاتى:

- | | | |
|----|--------------------------------|-------|
| ١- | أ/ ياسمين احمد ضياء الدين حسين | رئيسا |
| ٢- | أ/ عصام الدسوقي حامد | عضو |
| ٣- | أ/ احمد عبد الفتاح سلام | مقرر |

وتتعدد اللجنة كل ثلاثة أشهر (ربع سنوى)

(٤) البيئة الرقابية:

هى مجموعه السياسات والاجراءات والادله واللوائح التى تعد بواسطة الادارات المعنية بالشركة وتعتمد من مجلس الادارة بالاضافه الى ان هذا النظام يقوم بتحديد الاختصاصات والفصل التام بين المسنوليات والمهام حيث يتم مراعاة ذلك عند اعداد 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:**

دور إدارة المراجعة	نطاق عملها	هل هي إدارة دائمة بالشركة أم شركة مراجع خارجيه خاصه	اسم مسئول المراجعة الداخليه/ أو شركة المراجعة الخارجيه	دوريه التقارير
١- مساعدة مجلس الادارة فى تنفيذ مسئوليتها المتعلقه بسياسات الشركة المحاسبية والرقابه الداخليه والتقارير الماليه ٢- تقليل عدد أعضاء مجلس الادارة المطلوب مشاركتهم فى المراجعة التفصيليه للبيانات الماليه ونتائج المراجعة الداخليه والخارجيه ٣- توفير المعرفه العامه لأعضاء مجلس الادارة غير المتفرغين لتنمية تفهمهم لانشطة وعمليات الشركة ٤- مراقبه اعمال الادارة التنفيذيه ٥- اعطاء المزيد من الاهتمام لاعمال المراجعة ٦- توفير اتصال مباشر بين اعضاء مجلس الادارة غير المتفرغين ومراقبى الحسابات ٧- زيادة الموضوعيه والاستقلاليه لمراقبى الحسابات	تتمكن اللجنه من القيام بمسئوليتها يفوض مجلس الادارة لها الصلاحيات فى الحصول على المعلومات التى تحتاجها من جميع موظفى الشركة والمشارين القانونيين والمهنيين من داخل الشركة أو خارجها وائ طرف خارجى اخر ودعوه موظفى الشركة المختصين لحضور اجتماعات اللجنه لمناقشتهم متى تطلب الامر ذلك والاستعانه بمن تراه من الاستشاريين والخبراء المختصين لمساعدتها على تقويم ما يعرض عليها من الدراسات والخطط	ادارة دائمة بالشركة		ربع سنويه

(٥) مراقب الحسابات:

- ١- تم تعيين الاستاذ / محمد محمد اسماعيل مراقباً لحسابات الشركة اعتباراً من ٢٠٢٤/٩/٢٢ تاريخ انعقاد الجمعية العامة العادية للشركة .
- ٢- تتوافر في مراقب الحسابات الشروط المنصوص عليها في قانون مزاولة مهنة المحاسبه والمراجع رقم ١٣٣ لسنة ١٩٥١ ، وهو مقيد بسجلات الحسابات بوزارة المالية ، والجهاز المركزى للمحاسبات ، والهيئة العامة للرقابة المالية (سوق المال ، تمويل عقارى) والبنك المركزى المصرى .
- ٣- تتوافر في مراقب الحسابات الاستقلالية في 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 الشفافيه والافصاح .

(٦) الافصاح والشفافيه:

يتم الافصاح على الموقع الالكتروني بالشركة وموقع البورصة المصرية للاحداث الجوهرية فى الشركة من مراكز مالىه ربع سنويه وتقرير مراقبى الحسابات والموازنات التقديرية وتوزيعات الارباح وكذلك الافصاح الغير مالىه التى تهم المساهمين والمستثمرين

(٧) الاحكام والمخالفات والغرامات المفروضة على الشركة خلال العام:

- غرامات تموينية ١٤٨٧٢١٤٠,٩٦ جنيه .

(٨) علاقات المستثمرين:

- يوجد بالشركة مدير علاقات المستثمرين موضح بياناته بالفقرة ١/٢ من هذا التقرير ، وابرز مهامه
- الاشتراك فى وضع سياسه الافصاح المتبعه فى الشركة واعتمادها من مجلس الادارة
 - الحفاظ على المستثمرين الحاليين وجذب مستثمرين جدد من خلال توعيه السوق باعمال الشركة .
 - التواصل مع المحللين والمستثمرين وممثلى الاعلام وتوفير المعلومات للحد من الشائعات .

(٩) أدوات الإفصاح

* التقرير السنوى:

تقوم الشركة بإصدار تقرير سنوى باللغة العربية واللغة الانجليزية يضم ملخص لتقرير مجلس الادارة والقوائم المالية

* تقرير مجلس الادارة:

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

*تقرير الإفصاح:

تقوم الشركة بإصدار تقرير افصاح ربع سنوى من قبل ادارة الشركة بمعاونة ادارة علاقات المستثمرين بها للمراكز المالية وهيكل المساهمين ومجلس الادارة

*الموقع الالكتروني للشركة:

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

(١٠) المواثيق والسياسات:

يتوافر لدى الشركة ميثاق داخلى بها عن الاخلاق والسلوك المهنى يشمل مجموعه من القيم التى تعمل على ضبط وتنظيم قواعد السلوك الوظيفى واخلاقيات المهنة داخل الشركة من خلال اللوائح الداخلية للشركة ولوائح الثواب والعقاب

- سياسته تتابع السلطة:

تقوم الشركة بالتعيين للوظائف الشاغرة عن طريق عمل اختبارات من لجان خارجيه لضمان نزاهه عمل اللجنة فى اختيار افضل العناصر المؤهلة فى المواقع المناسبة وكذلك عمليه ترقى الموظفين .

شركة مطاحن وسط وغرب الدلتا

شركة مساهمة مصرية طبقاً لإحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

- 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:

يوجد تعاملات مع الشركة القابضة للصناعات الغذائية باعتبارها اطراف ذات علاقته بقيمة

التعامل 1.621 مليون جنيه

- سياسة المسئولية الاجتماعية والبيئية:

يتوفر لدى الشركة سياسة واضحة عن مسئوليتها الاجتماعية من خلال التبرعات السنوية والبيئية كذلك من خلال الاتى:-

١- تركيب فلاتر شطف اتربه للمطاحن للحفاظ على البيئة

٢- اجهزة ترطيب

٣- كواتم صوت للتلوث السمعى

٤- مراوح شطف

٥- تقوم الشركة بتنفيذ اشتراطات هيئة سلامة الغذاء

العضو المنتدب
للشئون المالية والإدارية

"محاسب/ ممدوح عبد الحميد عليه"



مسئول الاتصال
مدير علاقات المستثمرين

"محاسب/ عرفات بدر اوى راغب"