



شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

السادة / البورصة المصرية

تحية طيبة وبعد ،،،

نتشرف ان نرفق طية لسيادتكم الاتى :-

- تقرير الشركة عن مدى تطبيق قواعد الحوكمة عن العام المالى ٢٠٢٥/٢٠٢٦
- تقرير السيد الأستاذ / مراقب الحسابات الخارجى عن مدى التزام الشركة بتطبيق قواعد الحوكمة عن العام المالى ٢٠٢٥/٢٠٢٦

وكل عام وسيادتكم بخير
وتفضلوا سيادتكم بقبول فائق الاحترام ...

رئيس القطاع المالى
والمشرف على إدارة الأسهم والاستثمار
ومدير علاقات المستثمرين

محاسب / رضا عمر عبد العزيز



شركة مطاحن شرق الدلتا شركة مساهمة مصرية

القطاع المالى

ادارة الاسهم والاستثمار

محضر اجتماع لجنة الحوكمة عن مدى تطبيق الشركة قواعد الحوكمة عن السنة المالية من ٢٠٢٥/٧/١ حتى ٢٠٢٦/٦/٣٠

..

• أعضاء لجنة الحوكمة :

رئيس اللجنة	عضو مجلس إدارة	١- اللواء / وسام عباس حافظ عثمان
عضواً	عضو مجلس إدارة	٢- الأستاذة / كريمة مظهر كامل
عضواً	عضو مجلس إدارة	٣- الاستاذ / اشرف سمير ذكى
مقرراً	رئيس القطاع المالى	٤- محاسب / رضا عمر عبدالعزيز

• البيانات الأساسية :

تصنيع وتجارة وإستيراد وتخزين وتبخير وصيانة وتعبئة وتجهيز ونقل وتوزيع الحبوب ومنتجاتها وبدائلها والاستثمار العقارى.	- عرض الشركة
خمس وخمسون عاماً - تاريخ القيد البورصة ١٩٩٦/٦/١٩	- المدة المحدد للشركة
١٥٩ لسنة ١٩٨١ - القيمة الاسمية للسهم ١٠ جنيه .	- القانون الخاضع له للشركة
١٥٠ مليون جنيه .	- اخر راس مال مخصص به
٦٠ مليون جنيه موزع على ٦ مليون سهم .	- اخر راس مال مصدر به
٦٠ مليون جنيه .	- اخر راس مال مدفوع
٦٩٢٢٠ فى ١٩٩٢/٨/٣١ .	- رقم وتاريخ القيد بالسجل التجارى

• علاقات المستثمرين :

محاسب / رضا عمر عبدالعزيز	- اسم مسئول الاتصال
محمول - ٠١٠٢٧٧٢٩٦٠٠ - فاكس - ٠٥٥/٢٣٠٢٧٩٣	- عنوان المركز الرئيسى
الزقازيق - كفر محمد حسين - طريق الاحرار .	- ارقام التليفونات
٠٥٥/٢٣٤٠٣٢٩ - ارقام الفاكس - ٠٥٥/٢٣٥٩٠٥٨	- الموقع الالكترونى
٠٥٥/٢٣٣٠٧٠٠	- البريد الالكترونى
EastDELta mills. com	
Edmc.delta @ yahoo.com	



• الجمعية العامة للمساهمين

• هيكل الملكية :

النسبة %	عدد الأسهم في تاريخ القوائم المالية	جملة % من أسهم الشركة فأكثر
٢٧,٣٨	١٦٤٢٦٤٩	الشركة القابضة للصناعات الغذائية
١١,٥٢	٦٩١٣٥٥	د / محمد عبد الحميد أحمد لطفي الفقي
١٠,٢٢	٦١٣١٦٢	شركة الاهلي للاستثمارات
١٠,٢٨	٦١٧٠٠٠	محمد بن صالح بن عبدالمعز الراجي
١٠,٠٠	٦٠٠٠٠	اتحاد العاملين
٩,٩٩	٥٩٩٤٥٩	المساهمين بشركة مطاحن شرق الدلتا
٧٩,٣٩	٤٢٢٣٦٢٥	المعني محمد لطفي الفقي
		الإجمالي

• مجلس الإدارة :

• تشكييل مجلس الإدارة :

الوظيفة	عدد الأسهم المملوكة		الجهة التي يمثلها	الاسم	م
	للشخص الطبيعى ممثل الجهة (عن نفسه)	للشخص الاعتبارى جهة (التمثيل)			
رئيس مجلس الإدارة	-	١٦٤٢٦٤٩	عن الشركة القابضة	المهندس / محمد عبدالغفار محمد السبع	١
الرئيس التنفيذي				الدكتور / وليد محمد لطفي نصار	٢
العضو المنتدب للمشؤون المالية التجارية				المحاسب / عادل راجب حسين	٣
عضو مجلس الإدارة غير متفرغ				الاستاذة / هالة عبدالباقي محمد ماضي	٤
عضو مجلس الإدارة غير متفرغ				الاستاذة / هالة فتحي عبدالحميد نصير	٥
عضو مجلس الإدارة غير متفرغ				الاستاذ / اشرف سمير ذكي	٦
عضو مجلس الإدارة غير متفرغ	-	٦١٣١٦٢	عن شركة الاهلي للاستثمارات	اللواء / وسام عباس حافظ عثمان	٧
عضو مجلس الإدارة غير متفرغ	٥٠٠	-	عضو مجلس الإدارة	الاستاذة / كريمة مظهر كامل	٨
عضو مجلس الإدارة	-	٦٠٠٠٠٠	اتحاد العاملين المساهمين	مهندس / عاطف محمد محمد رزق	٩

• المذاقني المتفق من الفترة من ٢٠٢٥/٧/١ حتى ٢٠٢٦/٦/٣٠ :-

- بلغ صافى الربح قبل احتساب الضريبة الدخلية والمؤجلة ٢٣٦,٠٦٣ مليون جنيه
- مقابل ٢٣٦,٣٧١ مليون جنيه في العام المالي السابق بنسبة تطور ١١٣ % .
- بلغ صافى الربح بعد احتساب ضريبة الدخل والضريبة المؤجلة ٢٣٦,٣٧١ مليون جنيه
- جنيه مقابل ١٨٣,٣٧٢ مليون جنيه في العام المالي السابق بنسبة تطور ١١٢ % .



• المشروعات المالية :

- تقوم الشركة حالياً بتطوير مطحن السنانبة لإستخراج دقيق (٧٢٪) .
- تقوم الشركة حالياً بعمل خط سكة حديد الى صوامع الاسماعيليه .

• لجنة الحوكمة :

- تلتزم الشركة بتطبيق مبادئ الحوكمة من خلال اللجان المنبثقة عن مجلس ادارة الشركة .

• البيضة الرقابية :

- هي مجموع السياسات والإجراءات والأدلة واللوائح التي 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 التنظيمي للشركة .
- وكذلك هو تخطيط التنظيم الإداري بالشركة وكل ما يرتبط به من وسائل أو مقاييس تستخدم داخل الشركة للمحافظة على اصولها .

• مراقب الحسابات :

- ١- يتم مراجعة حسابات وتنتاج أعمال الشركة من الجهاز المركزي للمحاسبات .
- ٢- تم تعيين السيد الأستاذ المحاسب / جرجس إبراهيم عبدالنور مراقباً لحسابات الشركة .
- ٣- تتوافر في مراقب الحسابات الشروط المنصوص عليها في قانون مزاوله مهنة المحاسبة والمراجعة رقم ١٣٣ لسنة ١٩٥١ ، وهو مقيد بسجلات مراقب الحسابات لوزارة المالية ، والجهاز المركزي للمحاسبات ، والهيئة العامة للرقابة المالية (سوق المال ، تمويل عقارى) والبنك المركزى المصرى .
- ٤- تتوافر في مراقب الحسابات الاستقلالية في اداء عمله حيث لا توجد له مصالح مباشرة أو غير مباشرة مع الشركة أو مجلس ادارتها .
- ٥- تقوم الشركة بتنفيذ ملاحظات مراقب الحسابات اثناء المراجعة الدورية للقوائم المالية الدورية والسنوية ، فضلاً عن التزامها بتنفيذ ملاحظات الجهاز المركزي للمحاسبات لتحقيق مزيد من الشفافية والإفصاح .

• الإفصاح والشفافية :

- يتم الإفصاح على الموقع الإلكتروني بالشركة وموقع البورصة المصرية للأحداث الجوهرية في الشركة من مراكز مالية ربع سنوية وتقرير مراقبى الحسابات والموازنات التقديرية وتوزيعات الارباح وكذلك الإفصاح عن المعلومات غير المالية التي تهتم المساهمين والمستثمرين .

• الأحكام والمخالفات والشراعات المفروضة على الشركة خلال العام :

- توجد بعض الغرامات التموينية الموقعة على الشركة ويتم سدادها للهيئة العامة للسلع التموينية بصفة منتظمة عند المطابقة معها على حسابات وتعاملات الشركة عن كل فترة مالية .

• علاقات المستثمرين :

- يوجد بالشركة مدير علاقات المستثمرين مقيد بالبورصة المصرية بسجل مسنولي علاقات المستثمرين بتاريخ ٢٠٢٤/٨/٢٢ .

• أبرز مهامه :

- ١- الاشتراك في وضع سياسة الإفصاح المتبعة في الشركة وإعتمادها من مجلس الادارة .
- ٢- الحفاظ على المستثمرين الحاليين وجذب مستثمرين جدد من خلال توعية السوق بأعمال الشركة .
- ٣- التواصل مع المحللين الماليين والمستثمرين وممثلى الاعلام وتوفير المعلومات للحد من الشائعات .

• ادوات الإفصاح :

• التقرير السنوي :

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



*** تقرير مجلس الإدارة :**

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

*** تقرير الاستدامة**

- تتلزم الشركة بتطبيق مبادئ الحوكمة من خلال اللجان المنبثقة عن مجلس إدارة الشركة ويتم إعداد تقرير مستقل عن (الإفصاح عن أداء الاستدامة بالشركة) كجزء من تقرير مجلس الإدارة عن أداء الشركة .

*** الموقع الإلكتروني للشركة :**

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

*** المواثيق والسياسات :**

- يتوافر لدى الشركة ميثاق داخلي بها عن الأخلاق والسلوك المهني يشمل مجموعة من القيم التي تعمل على ضبط وتنظيم قواعد السلوك الوظيفي وأخلاقيات المهنة داخل الشركة من خلال اللوائح الداخلية للشركة ولوائح الثواب والعقاب .

*** سياسة تتابع السلطة :**

- تقوم الشركة بتعيين الوظائف الشاغرة عن طريق عمل اختبارات من لجان خارجية لضمان نزاهة عمل اللجنة في اختيار أفضل العناصر المؤهلة في المواقع المناسبة وكذلك عملية ترقية الموظفين .

*** سياسة الإبلاغ عن المخالفات :**

- يوجد بالشركة قطاع التنقيش والرقابة وقطاع الامن بهدف السيطرة والإبلاغ عن أى ممارسات مخالفة لقواعد السلوك الأخلاقي أو أعمال غير قانونية واتخاذ الإجراءات القانونية .

*** سياسة تعامل المداهلين والإطراف ذات العلاقة والإطراف المرتبطة :**

- لا يوجد

*** سياسة المسؤولية الاجتماعية والبيئية :**

- يتوافر لدى الشركة سياسة واضحة عن مسؤوليتها الاجتماعية من خلال التبرعات السنوية والبيئية وذلك من خلال الآتي :

١- تركيب فلاتر شفط أتربة للمطاحن للحفاظ على البيئة .

٢- أجهزة ترطيب .

٣- كواتم صوت للتلوث السمعي .

٤- مراوح شفط .

- كما توصي اللجنة بوضع توصيات الجمعية العامة العادية للشركة المنعقدة في ٢٠٢٥/١٠/١١ وكذا ملاحظات الجهاز المركزي للمحاسبات موضع التنفيذ لتتلافى أى ملاحظات مستقبلًا .

هذا وقد أقفل المحضر على ذلك ،،

بعد أن شكر السيد اللواء / رئيس اللجنة السادة الحاضرين

والله ولي التوفيق ،،

رئيس اللجنة



شركة

اعضاء اللجنة

١- الأستاذة / كريمة مظهر كامل

٢- الأستاذ / اشرف سمير ذكي

٣- محاسب / رضا عمر عبدالعزيز

تقرير تأكد مستقل عن مدى الالتزام بقواعد الحوكمة

إلى السادة / رئيس وأعضاء مجلس إدارة شركة مطاحن شرق الدلتا (ش.م.م)
إلى السادة / الهيئة العامة للرقابة المالية

المقدمة

قمنا باختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة المعد بواسطة إدارة شركة مطاحن شرق الدلتا «شركة مساهمة مصرية» عن السنة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ 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

نلتحصر مسئوليتنا في اختبار المعلومات الواردة في تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة المعد بمعرفة إدارة الشركة وإبداء استنتاج في ضوء الاختبارات التي تم أدائها، 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 استنتاج بأن تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة خالٍ في إعداده 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 والإطلاع على المستندات عندما يكون ذلك مناسباً.

ونحن نرى 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 بدء الاستنتاج المتحفظ

تبين لنا عدم الالتزام بقواعد الحوكمة الواردة بالدليل المصري لحوكمة الشركات فيما يلي:

١. عدم اشمال تشكيل مجلس الإدارة على عضوين مستقلين على الأقل يتمتعان بمهارات فنية وتحليلية، وذلك بالمخالفة لما جاء بالفقرة رقم (١/٢/٢) من الدليل.
٢. عدم قيام الشركة بتشكيل لجنة الترشيحات المنصوص عليها بالفقرة رقم (٢/٣/٢) من الدليل، دون بيان المبررات والخطأ المستقبلية إعمالاً لقاعدة «الالتزام أو التفسير».

٣. عدم قيام الشركة بتشكيل لجنة المكافآت المنصوص عليها بالفقرة رقم (٣/٣/٢) من الدليل، دون بيان المبررات والخطة المستقبلية إعمالاً لقاعدة «الالتزام أو التفسير».

٤. عدم قيام الشركة بتشكيل لجنة إدارة المخاطر المنصوص عليها بالفقرة رقم (٤/٣/٢) من الدليل، دون بيان المبررات والخطة المستقبلية إعمالاً لقاعدة «الالتزام أو التفسير».

٥. اشتغال تشكيل لجنة الحوكمة والاستدامة على أحد العاملين التنفيذيين بالشركة (رئيس القطاع المالي) وخلوها من الأعضاء المستقلين، وذلك بالمخالفة للفقرة رقم (٥/٣/٢) من الدليل التي تتطلب تشكيل اللجنة من أعضاء المجلس غير التنفيذيين والمستقلين.

٦. عدم قيام الشركة بتشكيل لجنة المراجعة المنصوص عليها بالفقرة رقم (١/٣/٢) من الدليل دون بيان بالمبررات والخطة المستقبلية.

استنتاج متحفظ

وفيما عدا عدم استكمال الفقرات الموضحة أعلاه، فإن تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة المشار إليه أعلاه يعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبه الهامة عن مدى التزام الشركة بقواعد الحوكمة خلال السنة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ استناداً إلى قواعد ومعايير حوكمة الشركات والقوانين والقرارات ذات الصلة.

لفت انتباه

-دون أن يكون في ذلك تحفظاً في استنتاجنا، نلفت الانتباه إلى ما أفصح عنه تقرير الحوكمة من وجود بعض الغرامات التموينية الموقعة على الشركة والتي يتم سدادها للهيئة العامة للسلع التموينية بصفة منتظمة عند المطابقة معها علي حسابات و تعاملات الشركة عن كل فترة مالية.

القاهرة في: ٩ سبتمبر ٢٠٢٦



مراقب الحسابات

مراجعات عبد النور

جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية

رئيس جمعية الضرائب المصرية

مجلس المحاسبين والمراجعين رقم ٨٠٨٨

مجلس مراقبي الحسابات بالهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٢٠٦

أعضاء في IECnet