



شركة مطاحن وسط وغرب الدلتا

شركة مساهمة مصرية طبقاً لإحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

رئيس مجلس الإدارة

=====

السادة/ البورصة المصرية

تحية طيبة وبعد/...

نتشرف بأن نرسل لسيادتكم طيه:-

- صورة من محضر الجمعية العامة العادية للشركة المنعقدة في ٢٠٢٣/١٠/١

وسوف نوافي سيادتكم بصورة من ذات المحضر بعد توثيقه من الهيئة العامة للاستثمار

والمناطق الحرة

شاكرين لسيادتكم حسن تعاونكم معنا

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ....

رئيس مجلس الإدارة

ع.ع.ح  
ع.ع.ح  
ع.ع.ح

"دكتور/ عادل مختار عصفور"





# شركة مطاحن وسط وغرب الدلتا

شركة مساهمة مصرية

طبقاً لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١

١٩ شارع الجلاء - طنطا

=====

## محضر

### اجتماع الجمعية العامة العادية للشركة

بتاريخ ١ أكتوبر ٢٠٢٣ م

\*\*\*\*\*

انعقدت الجمعية العامة العادية لشركة مطاحن وسط وغرب الدلتا في الساعة الثالثة عصراً يوم الأحد الموافق ٢٠٢٣/١٠/١ م بمقر (نادي ضباط الحرس الجمهوري - قاعة القصر الكبير) - تقاطع شارع الطيران مع شارع صلاح سالم -

عمارات العبور بجوار عمارة (١) برئاسة: -

السيد الدكتور / عادل مختار محمد عصفور

وبحضور كل من السادة أعضاء مجلس الإدارة: -

- |   |  |  |
|---|--|--|
| عن الشركة القابضة للصناعات الغذائية   | الرئيس التنفيذي                        | السيد المهندس / عبد العزيز شكري إبراهيم *  |
| عن الشركة القابضة للصناعات الغذائية   | العضو المنتدب للشئون المالية والإدارية | السيد المحاسب / ناصر مبروك مصطفى الموصفي * |
| عن الشركة القابضة للصناعات الغذائية   | عضو مجلس الإدارة                       | السيد المهندس / علي عبد العزيز رزق *       |
| عن المساهمين الأفراد - ممثل شركة مصر للتأمين  | عضو مجلس الإدارة                       | السيد المحاسب / أشرف زكي عبد الحفيظ *      |
| عن المساهمين الأفراد - ممثل شركة الأهلي للاستثمارات   | عضو مجلس الإدارة                       | الآنسة / ياسمين أحمد ضياء الدين حسين *     |
| ممثل اتحاد المساهمين العاملين   | عضو مجلس الإدارة                       | السيد المهندس / شريف يونس توفيق *          |
| وبحضور السادة ممثلي الجهاز المركزي للمحاسبات (إدارة مراقبة حسابات المطاحن والمضارب): -                |  |  |
| وكيل أول الوزارة - مدير إدارة مراقبة حسابات المطاحن والمضارب  |  | السيد المحاسب / عمرو مختار السيد *         |
| وكيل الوزارة - نائب أول مدير الإدارة  |  | السيد المحاسب / المعتز بالله محمد محمد *   |
| وكيل الوزراء - نائب أول مدير الإدارة  |  | السيد المحاسب / علي سيد علي *              |
| مراجع أول   |  | السيد المحاسب / شنودة حربي خليل *          |
| وبحضور مراقب الحسابات الخارجي: -  |  |  |
| - السيد الأستاذ المحاسب / محمد فكري عبد الجواد زايد بتفويض من السيد الأستاذ المحاسب / احمد فؤاد الوطن |  |  |
| - ولم يحضر الاجتماع: -  |  |  |

● ممثل الهيئة العامة للرقابة المالية

● ممثل الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة

وقد تفضل السادة مراقبو الحسابات بالجهاز المركزي للمحاسبات ومراقب الحسابات الخارجي بمراجعة إجراءات عقد الجمعية العامة العادية وتبين صحتها، كما تم مراجعة سجل حضور السادة أعضاء الجمعية والذي تضمن حضور ٢٤ مساهماً يمثلون ٦٠٢٢٠٣٣ سهماً بنسبة ٨٠,٢٩٪ من إجمالي رأس المال وذلك على النحو التالي: -

|                                    |               |
|------------------------------------|---------------|
| ❖ الشركة القابضة للصناعات الغذائية | ٢٠٢٨٨٠٠ سهماً |
| ❖ اتحاد المساهمين العاملين         | ٩٤٥٤٥٠ سهماً  |
| ❖ باقي المساهمين                   | ٣٠٤٧٧٨٣ سهماً |

بإجمالي ٦٠٢٢٠٣٣ سهماً

بإجمالي

وبذلك أعلن السيد الدكتور / عادل مختار محمد عصفور - رئيس الجمعية العامة للشركة اكتمال النصاب القانوني للانعقاد  
وصحة اجتماع الجمعية العامة .

## (وقائع الجلسة)

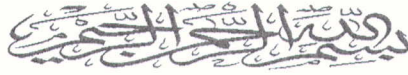
\*\*\*\*\*

في بداية الاجتماع عرض الدكتور / عادل مختار محمد عصفور - رئيس الجمعية العامة للشركة النظر في أمر:  
تعيين كل من أمين السر وجامعي الأصوات: -

\* وقد وافقت الجمعية على تعيين أمين السر وجامعي الأصوات على النحو التالي: -

|   |                               |
|---|-------------------------------|
| السيد / رمضان عبد الحميد عبد الغفار     | أميناً للسر                   |
| - السيد المحاسب/ محمد طاهر عزيز         | رئيس قطاع الحسابات والمراجعة  |
| - السيد المحاسب / عرفات بدر اوي راغب    | مدير عام الاستثمار والتمويل   |
| - السيد المحاسب / محمد مصطفى عبد الجواد | مدير إدارة الاستثمار والتمويل |

وقد بدأ السيد الدكتور / عادل مختار محمد عصفور - رئيس مجلس الإدارة ورئيس الجمعية العامة للشركة حديثه بقوله:



(وقل اعملوا فسيرى الله عملكم ورسوله والمؤمنون)

(ربنا عليك توكلنا وأليك آئبنا وأليك المصير) صدق الله العظيم

نبدأ أعمال الجمعية العامة العادية للنظر في اعتماد القوائم المالية حتى ٣٠ / ٦ / ٢٠٢٣ لشركة مطاحن وسط وغرب

الدلتا .

في البداية نود ان نرحب بالسادة:

|  |  |
|--|--|
| السيد الأستاذ الدكتور / فاروق إسماعيل        | رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة للصناعات الغذائية               |
| السيد الأستاذ اللواء / أحمد حسنين عبد العزيز | العضو المنتدب الرئيس التنفيذي الشركة القابضة للصناعات الغذائية |
| السيد المحاسب/ مجدي الشاطر بصيلي             | العضو المنتدب المتفرغ لشئون المطاحن والسلع والمضارب            |
| السيد اللواء / علاء الدين ناجي               | العضو المنتدب المتفرغ لشئون الصناعات الغذائية                  |

والسادة رؤساء القطاعات بالشركة القابضة

كما نرحب بالسادة أعضاء الجهاز المركزي للمحاسبات (إدارة مراجعه حسابات المطاحن والمضارب)

|   |  |
|---|--|
| ** السيد المحاسب / عمرو مختار السيد       | وكيل أول الوزارة - مدير إدارة مراقبة حسابات المطاحن والمضارب |
| ** السيد المحاسب / المعتز بالله محمد محمد | وكيل الوزارة - نائب أول مدير الإدارة                         |
| ** السيد المحاسب / علي سيد علي            | وكيل الوزراء - نائب أول مدير الإدارة                         |
| ** السيد المحاسب / شنودة حربي خليل        | مراجع أول  |

كما نرحب بالسيد الأستاذ المحاسب / محمد فكري عبد الجواد زايد المفوض من السيد الأستاذ المحاسب / احمد فؤاد الوطن  
مراقب حسابات الشركة

كما نرحب بالسادة / كبار المساهمين وكذلك السادة صغار المساهمين

السادة الأفاضل الحضور، يطيب لي شخصياً ونيابة عن السادة الزملاء أعضاء مجلس إدارة الشركة وقياداتها والعاملين  
بها، أن نتقدم لحضراتكم جميعاً بكل الود والتحية مع خالص الإعزاز والتقدير مقروننا بأطيب التمنيات القلبية:

|  |  |
|--|--|
| السيد الأستاذ الدكتور / فاروق إسماعيل        | رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة للصناعات الغذائية               |
| السيد الأستاذ اللواء / أحمد حسنين عبد العزيز | العضو المنتدب الرئيس التنفيذي الشركة القابضة للصناعات الغذائية |
| السيد المحاسب/ مجدي الشاطر                   | العضو المنتدب المتفرغ لشئون المطاحن والسلع والمضارب            |
| السيد اللواء / علاء الدين ناجي               | العضو المنتدب المتفرغ لشئون الصناعات الغذائية                  |

وجميع السادة الأفاضل أعضاء مجلس إدارة الشركة القابضة وقياداتها على مساندتهم ومعاونتهم الصادقة للشركة وشكراً وتقديراً للسادة الأفاضل المحاسبين من قيادات ومراقبين الجهاز المركزي للمحاسبات على ملاحظاتهم المثمرة في إثراء الأداء وتصحيح المسار للشركة

وفي إطار سعي مجلس الإدارة منذ توليه المسؤولية لتوفير مناخ عمل جيد للعاملين والعمل بروح الفريق فقد استطاعت الشركة خلال العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢٣ تحقيق مؤشرات ايجابية كبيرة في كميات القمح المطحون لإنتاج الدقيق الفاخر ٧٢٪ والمكرونه وكذا الفوائد الدائنة ومخلفات الإنتاج والمزايا العينية للعاملين في المناسبات وقد تحقق فائض قبل الضريبة والمخصصات بلغ ٤٢٩,٢٣٠ مليون جنيه وفائض بعد الضريبة والمخصصات بلغ ٢٧١,٨١٠ مليون جنيه مقارنة بالعام السابق ٢١٤,٦٢٣ مليون جنيه.

وهذا بالرغم من الزيادات المستمرة في أسعار تكاليف مستلزمات الإنتاج من الوقود وكهرباء ومياه وقطع غيار ومواد تعبئة وتغليف وأجور وانخفاض الكميات المطحونة من الأقماع ٨٧,٥٪ بمقدار ٤٦٠٠٠ طن وهذا يرجع إلى انخفاض الحصص المنصرفة للمخابز.

ونعدكم كمجلس إدارة ببذل أقصى ما نستطيع من جهد من أجل الحفاظ على مكتسبات الشركة وزيادة نموها سائلاً المولى العلى القدير أن يوفقنا جميعاً لخدمة هذا الصرح العملاق وهو شركة مطاحن وسط وغرب الدلتا \*والان ندعو السيد المهندس / عبد العزيز شكري إبراهيم - الرئيس التنفيذي للشركة بعرض تقرير مجلس الإدارة على حضراتكم عن القوائم المالية في ٣٠ / ٦ / ٢٠٢٣ م فليتنفصل .  
وقد استهل السيد المهندس / عبد العزيز شكري إبراهيم - الرئيس التنفيذي - حديثه بقوله: -

## بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

في البداية أتقدم وأعضاء مجلس الإدارة بالتهنئة لسيادتكم ولجميع العاملين بالشركة بمناسبة المولد النبوي الشريف داعين الله عز وجل أن يتقبل منا ومنكم صالح الأعمال .  
وحتى لا أطيل على حضراتكم وحفاظاً على وقت الجمعية رأيت الاكتفاء بعرض موجز لتقرير مجلس الإدارة تاركاً للسادة مراقبي حسابات الجهاز المركزي للمحاسبات والسيد الأستاذ/ مراقب الحسابات القانوني للشركة واستفسارات سيادتكم الوقت الكافي حتى تخرج قرارات الجمعية العامة بالشكل الذي يحقق تمام الفائدة المرجوة وذلك على النحو التالي: -  
أولاً: مجال الإنتاج:

بلغ المطحون من الأقماع ١٣٤٣٧٦٢ طن بنسبة ١٠٧٪ من المستهدف هذا العام على النحو التالي: -

|         |  |
|---------|--|
| ٨١٥٨٥   | طن قمح لإنتاج دقيق ٧٢٪   |
| ١٢٩٢١٧٧ | طن قمح لإنتاج دقيق ٨٧,٥٪ بلدى منظومة   |
|         | كما بلغت كمية الدقيق المصنعة خبز تمويني ١٣٧٣٢ جوال زنة ١٠٠ كيلو، ٢٤٦ جوال خبز أفرنجي، وكمية ٧٠٧٧ طن دقيق مصنع مكرونة بنسبه تطور ١٥٩٪ |

### ثانياً: مجال تسويق القمح المحلى

بلغت كمية تسويق القمح المحلى هذا العام ٢٠٢٣/٢٠٢٢ (٣٠٣,٣٨٧) طن بنسبة تحقيق الهدف ١٥٢٪

### ثالثاً: الخطة الاستثمارية:

المعتمد للمشروعات الاستثمارية للعام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢٣ مبلغ ١٧ مليون جنيه وبلغ المنصرف الفعلي ١٠,٧٨٦

مليون جنيه وفقاً للآتي: -

| بيان                                | مليون جنيه |
|-------------------------------------|------------|
| مطاحن الغربية                       | ٠,٥٨٨      |
| مطاحن البحيرة                       | ١,١٤٣      |
| مطاحن كفر الشيخ                     | ٠,٨٤٧      |
| مطاحن القليوبية                     | ٠,٥٠١      |
| مطاحن المنوفية                      | ١,٥٩٩      |
| مخابز                               | ٠,٠٢٥      |
| صوامع                               | ٠,٣١١      |
| مخازن وشون وورش                     | ٠,٣٦٦      |
| وحدات المركز الرئيسي والحركة والنقل | ٥,٤٠٦      |
| جملة                                | ١٠,٧٨٦     |

#### رابعاً: المحافظة على البيئة:

قامت الشركة بدورها للمحافظة على البيئة وذلك بعمل تعديلات على النقر الخاصة باستلام الأقماع في جميع المطاحن لامتناس الغبار الناتج عن تفرغ القمح وتحديث منظومة الإطفاء في معظم مواقع الشركة بما يتماشى مع كود الشركة.

#### خامساً: نتائج الأعمال:

أسفرت نتائج أعمال الشركة عن العام المالي المنتهى في ٢٠٢٣/٦/٣٠ فائض قبل الضريبة قدره ٣٧٢,٢٤٨ مليون جنيه مقارنة بفائض العام المالي المقارن ٢٠٢٢/٢٠٢١ قدره ٢٧٤,١٩٤ مليون جنيه بنسبة تطور ١٣٦٪ وفائض بعد الضريبة قدره ٢٧١,٨١٠ مليون جنيه مقابل ٢١٤,٦٢٣ مليون جنيه بنسبة تطور ١٢٧٪.

\*\*\* ونعدكم ببذل أقصى ما نستطيع من جهد من أجل الحفاظ على مكتسبات الشركة سواء من ناحية التنمية البشرية التي يبذل فيها جهداً كبيراً نرجو الله أن يؤتى ثماره سريعاً أو من ناحية استكمال عملية التطوير المستمر لوحدات الشركة ومعداتها بما يتواءم مع أحدث النظم في التشغيل، وكل عام وأنتم بخير •  
شكراً للسيد المهندس/ عبد العزيز شكري (الرئيس التنفيذي للشركة)، والآن ندعو الجهاز المركزي للمحاسبات لعرض الملاحظات وسيتولى الرد على الملاحظات السيد المحاسب / ناصر مبروك (العضو المنتدب للشئون المالية والإدارية) فليفضل مشكوراً.

\*\* وقد تحدث السيد الأستاذ المحاسب / عمرو مختار السيد - وكيل أول الوزارة - مدير إدارة مراقبة حسابات المطاحن والمضارب بقوله: -

بسم الله الرحمن الرحيم.. بداية أوجه تحية وتقدير للسيد الدكتور / رئيس مجلس الإدارة، والسادة أعضاء مجلس الإدارة والسيد رئيس الشركة القابضة للصناعات الغذائية والسادة الحضور الكريم من مساهمي الشركة ..... كل عام وحضراتكم بخير بمناسبة انعقاد الجمعية العمومية للشركة وبمناسبة المولد النبوي الشريف كما نهني أنفسنا بمناسبة نصر أكتوبر العظيم..

ونتشرف بان نعرض على سيادتكم تقرير الجهاز المركزي للمحاسبات وهو ضمن المجلد المعروض على بين أيديكم ويتفضل السيد المحاسب / المعزز بالله محمد وكيل الوزارة - نائب أول مدير الإدارة بعرض أهم الملاحظات الواردة بالتقرير.

\*\* وقد تحدث السيد المحاسب / المعزز بالله محمد وكيل الوزارة - نائب أول مدير الإدارة بقوله: -

بسم الله الرحمن الرحيم.. كل عام وأنتم بخير نشكر إدارة الشركة بقطاعها المختلفة على التعاون مع الجهاز وبخص بذلك القطاع المالي.

تقرير مراقب الحسابات عن مراجعة القوائم المالية المعدلة لشركة مطاحن وسط وغرب الدلتا في ٢٠٢٣/٦/٣٠

الى السادة مساهمي شركة مطاحن وسط وغرب الدلتا.

تقرير عن القوائم المالية: -

راجعنا القوائم المالية المرفقة لشركة مطاحن وسط وغرب الدلتا " شركة مساهمة مصرية " خاضعة لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ بشأن شركات المساهمة وشركات التوصية بالأسهم والشركات ذات المسؤولية المحدودة وشركات الشخص الواحد وتعديلاته ولائحته التنفيذية والتمثلة في قائمة المركز المالي في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات.

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية:

هذه القوائم المالية مسئولية إدارة الشركة فالإدارة مسئولة عن إعداد وعرض القوائم المالية عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية •

## مسئولية مراقب الحسابات:

تنحصر مسئوليتنا في إبداء الرأي على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية وإنا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساساً مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية. أساس الرأي المتحفظ

| الرد  | الملاحظة  |
|---|---|
| الإيرادات والأرباح المتنوعة هي إيرادات ناتجة عن أنشطة فرعية التي تعتبر امتداد لمزاولة الشركة للنشاط الرئيسي ومع ذلك تسعى إدارة الشركة لتعظيم إيرادات الشركة | - بلغ صافي الربح بعد الضريبة عن الفترة من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٣/٦/٣٠ نحو ٢٧١,٨١٠ مليون جنيه مقابل نحو ٢١٤,٦٢٣ مليون جنيه خلال الفترة المثيلة من العام المالي السابق بزيادة قدرها ٥٧,١٨٧ مليون جنيه ، وقد ساهمت الإيرادات الناتجة عن غير أنشطة الشركة الرئيسية ومنها الفوائد الدائنة وإيرادات وأرباح متنوعة ومخلفات طحن بنحو ١٤٣,٥٥٢ مليون جنيه ونسبة ٥٢,٨١٪ من الربح المحقق مما ساهم في زيادة الربح المحقق بنحو ١٧١,٠٦٠ مليون جنيه عن المستهدف خلال الفترة والبالغ نحو ١٠٠,٧٥٠ مليون جنيه ونسبة تحقيق مستهدف بلغت ٣٦٩,٧٩٪.<br>يتعين استغلال الطاقات المتاحة بالشركة لتعظيم إيرادات النشاط، ومراعاة الدقة عند إعداد تقديرات موازنة الشركة. |

## \* الرد للسيد المحاسب/ ناصر مبروك (العضو المنتدب للشئون المالية والإدارية):

الإيرادات والأرباح المتنوعة التي أشار إليها السيد مراقب الحسابات بأنها تساهم بنسبه ٥٢,٨١٪ هي إيرادات ناتجة عن أنشطة فرعية التي تعتبر امتداد لمزاولة الشركة للنشاط الرئيسي ومع ذلك تسعى إدارة الشركة بكل جديده لتعظيم الاستفادة من الطاقات المتاحة.

| الرد  | الملاحظة   |
|---|--|
| تم أخذ الملاحظة عين الاعتبار  | - قيام الشركة بإمسك دفتر خاص بالجرد دون مراعاة متطلبات أحكام المواد أرقام (٢١، ٢٣، ٢٥) من قانون التجارة رقم ١٧ لسنة ١٩٩٩.<br>- قيام الشركة بإمسك دفتر ملخص الضريبة دون مراعاة متطلبات أحكام المادة رقم (١٤) من اللائحة التنفيذية لقانون الضريبة على القيمة المضافة رقم ٦٧ لسنة ٢٠١٦.<br>والسابق الإشارة إليه بتقريرنا المبلغ للشركة برقم ٣٣ بتاريخ ٢٠٢٣/٣/٨.<br>يتعين الالتزام بتطبيق أحكام القوانين السابق الإشارة إليها.   |
| • جارى متابعه القطاع القانوني لادنتهاء من تقنين وضع الشركة للبدء في التسجيل | تم جرد الأصول الثابتة في ٢٠٢٣/٦/٣٠ بمعرفه الشركة وعلى مسئوليتها وتحت إشرافنا الإختباري في حدود الإمكانيات المتاحة وتمت مطابقه نتائجه على السجلات بمعرفه الشركة ، كما تم حساب الإهلاك وفقاً للقواعد والمعدلات المتبعة في السنوات السابقة ، وقد تبين بشأنها ما يلي :<br>- مازال الوضع قائماً بشأن عدم الإنتهاء من تقنين وضع يد الشركة على بعض الأراضي والعقارات التي آلت إليها بقرارات التأميم أو قرارات تخصيص بعضها محل دعاوى قضائية مازالت متداولة والبعض الآخر صدر به أحكام نهائية وما زال لم يتم التسجيل ومن أمثلة ذلك ( مطحن سرس الليان القديم ، أرض مجمع الحجاز الآلية بينها ، مطحن المعداوى بمنوف ، أرض مطحن قشعمي بدسوق ، شونة شبين القناطر).<br>- ما زال لم يتم الحصول على مبلغ ١٢١,٦٦٦ ألف جنيه قيمة باقي المستحق من مبلغ التعويض بشأن نزع ملكية جزء من أرض شونة دفرة والصادر بشأنها حكم لصالح الشركة بالإستئناف رقم ١٣٥٧ لسنة ٦٦ ق.س.ع طنطا للدعوي رقم ٣٨٣ لسنة ٢٠١٤ مدني كلي تعويضات طنطا.<br>يتعين حصر كافة الحالات المثيلة مع نهو تسجيل الأراضي محل الدعاوي القضائية وإستكمال إجراءاتها بمتابعة تنفيذ الأحكام الصادرة لصالح الشركة لحفاظ على ممتلكاتها والإفادة. |
| • جارى المتابعة   |  |

| الرد  | الملاحظة  |
|---|---|
| الشركة تعمل على هذا بكل جديده مع العمل على اختيار أفضل البدائل بما يعود بالنفع على الشركة   | قامت الشركة بعقد جمعية عامة غير عادية بتاريخ ٢٠١٩/٦/١٩ لتعديل المادة رقم (٣) من النظام الأساسي لها بإضافة نشاط تقسيم الأراضي والبناء عليها والإستثمار العقاري والفندقي والسياحي والمولات التجارية ، إلا أنه حتى تاريخه لم تقم الشركة بالإستفادة من نشاط تقسيم الأراضي والإستثمار العقاري أو إستغلاله ، ويتصل بما سبق من تضمين الأصول الثابتة نحو ١,٤٠٣ مليون جنيه أصول عاطلة وغير مستغلة تتمثل في أراضى ، مبانى بكل من ( مطحن سرس الليان القديم ، مطحن المعداوي ، مطحن السلام ، مطحن توفيق حجازي ) هذا بخلاف (شونة سرخ ببنها ، شونة دفرة ، مثلث شونة كفر الشيخ) ، حيث أقر القطاع القانوني وفقاً لجلسة مجلس إدارة الشركة رقم (١) لسنة ٢٠٢٣ بتاريخ ٢٠٢٣/١/٣١ أنه لا يوجد ما يمنع أو يحول دون قيام الشركة باستغلال واستثمار هذه الأصول المعطلة بعد إستيفاء القواعد والإجراءات المقررة وفقاً للقانون ولائحة النظام الأساسي للشركة ، وقد وافق مجلس الإدارة على عرض هذه الأماكن للإيجار وإتخاذ إجراءات الإعلان والتقييم طبقاً للمتبوع.<br>يتعين دراسة ما سبق مع العمل على الإستفادة من هذا النشاط مع موافقتنا بما تم بشأن موافقة مجلس الإدارة على عرض هذه الأماكن للإيجار وإتخاذ إجراءات الإعلان والتقييم طبقاً للمتبوع لما له من أثر مالي. |
| إدارة الشركة تسعى جاهدة لزيادة العائد على المال المستثمر في هذا النشاط ومنذ عام ٢٠٢٠/٢٠١٩ كما تعلمون سيادتكم الظروف التي حدثت من حيث جانحه كورنا مما كان له إثر سالب على اقتصاد العالم وليس على هذا النشاط وبعد انتهاء هذا الوباء بداءت النتائج فى تحسن . | - عدم الاستغلال الأمثل للمبني الثقافي (الفندق والقاعة والكافية) والبالغ تكلفته الدفترية ٢٤,٣٤٨ مليون جنيه في ضوء ما تبين من ضعف مجمل الربح المحقق من المبني الثقافي البالغ ٩,٧٩٪ خلال الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠٢٣/٦/٣٠ ، والتي تراوحت نسبة العوائد المحققة إلى التكلفة الدفترية خلال الأربعة أعوام من ٠,٥٧٪ إلى ٤,٤٠٪ وحتى العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٣.<br>يتعين ضرورة إتخاذ كافة الإجراءات اللازمة بشأن الاستغلال الأمثل للمبني الثقافي وتعظيم العائد على المال المستثمر فيه.   |
| سوف يتم الانتهاء من تحرير العقد النهائي والتسجيل قريبا  | - تضمنت الأصول الثابتة (أراضى) في ٢٠٢٣/٦/٣٠ مبلغ نحو ٣٠,٠١٧ مليون جنيه قيمة أرض مطحن كفر الدوار والبالغ مساحتها طبقاً للعقد الإبتدائي المؤرخ ٢٠٢٠/١/٢٧ حوالي ٤ فدان و١٤ فيراط و٢١ سهم ، وفقاً لخطاب الجمعية التعاونية الإنتاجية المؤرخ ٢٠٢٣/٢/٧ والذي تعهد فيه بإتمام التعاقد بالشهر العقاري في أسرع وقت ، وقد قامت الشركة بسداد مبلغ ٦ مليون جنيه في نفس تاريخ التعهد والمقرر سدادها بعد التسجيل وتم العرض على مجلس إدارة الشركة والذي وافق بجلسته رقم (٦) في ٢٠٢٣/٥/٣٠ على الإعتماد مع إتخاذ القطاعات المعنية (التجاري ، القانوني) كافة الإجراءات القانونية التى تحفظ حق الشركة.<br>وحتى تاريخ نهاية الفحص في ٢٠٢٣/٨/٢٣ لم يتم الإنتهاء من تحرير العقد النهائي وتوثيقه.<br>يتعين سرعة نهُو الإجراءات القانونية بشأن تحرير العقد النهائي وتوثيقه بالشهر العقاري حفاظاً على حقوق الشركة وفقاً لما ورد بموافقة مجلس إدارة الشركة في هذا الشأن ، مع بيان أسباب التأخر في العرض على مجلس الإدارة لمدة ثلاثة أشهر رغم سداد المبلغ المتبقي.  |

### \* الرد للسيد المحاسب/ ناصر مبروك (العضو المنتدب للشئون المالية والإدارية):

فعلا تم تحرير العقد النهائي وتم تقديم طلب للتسجيل بالشهر العقاري وان السبب في التأخير لوجود مشكله بين السجل العيني والشهر العقاري  
والحمد لله اتحلت وأخذنا رقم للتسجيل إن شاء الله وقريب جدا هنعرض على حضرتك أن الموضوع خلص وعلى فكرة نجاح مجلس الإدارة في الحصول الأرض ديه بالمبلغ دا يعتبر أضافه لن الثمن العادل (الحقيقي) يقرب من ٢٠٠ مليون جنيهاً.

| الرد   | الملحوظة  |
|--|---|
| <p>جارى اجراء أعمال الصيانات مع الفنيين<br/>بضرورة المتابعة الدورية من قبل الفنيين<br/>بالشركة والتنبيه بما ورد بالملاحظة</p>  | <p>- أسفر مرور قطاع المشروعات على بعض الوحدات خلال شهر مارس ٢٠٢٣ وفقاً لقرار مجلس الإدارة رقم (١٠) بتاريخ ٢٧/٩/٢٠٢٢ عن وجود بعض الملاحظات على مباني بعض الوحدات منها ما يلي:<br/>* وجود تكسير وسقوط من الغطاء الخرساني لسقف عدد ٢ صومعة من صوامع ترطيب خط الأذرة بمطحن سرس اللبان.<br/>* وجود تكسير في إحدى كعوب أعمدة المنشأ الخارجية حيث يظهر حديد التسليح بمصنع المكرونة.<br/>* وجود شرخ ظاهري بصوامع خط الأذرة بمطحن كفر الدوار.<br/>* بالمعاينة الظاهرية لمبني مطحن سلندرات بنها والهيكल الخرساني تبين وجود تآكل شديد في الحوائط الداخلية للجدار الخرساني لصوامع الترطيب.<br/>يتعين اتخاذ ما يلزم بشأن أعمال الصيانات الدورية اللازمة للمباني الإنتاجية تفادياً لما حدث بمطحن سيمون بدمهور (ترميم شروخ عميقة وتشققات في أعمدة المطحن وترميم صومعة الترطيب لظهور شرخ رأسي في الجدار الخرساني) وذلك حفاظاً على المباني والآلات والعاملين بوحدة الشركة لما لذلك من أثر مالى.</p>  |
| <p>الشركة وافقت على رفع الغرامة لافتتاع الإدارة التام بأن التأخير خارج عن إرادة المورد وتعلمون سيادتكم الظروف العالمية والمحلية علماً تاماً والمتمثلة في الحرب الأوكرانية وكذلك عدم وجود الرفائق الإلكترونية والقرارات الصادرة من البنك المركزي المصري في فتح الاعتمادات والقفزات غير المسبوقه في سعر الدولار عن سعر الأسناد أما تحمل الشركة مبلغ ٥,٧٠٥ مليون جنيه زياده عن الأسناد الرئيسي لعدد ٤ رأس تريلدا فهذا أفضل بديل لن أي بديل آخر سوف ينتج عنه تكلفه أكبر بكثير حيث ما كان أمام الشركة غير مصادرة خطاب الضمان وقدره ١,٦ مليون جنيه ومقاضاة المورد وفي هذه الحالة سوف تكون الخسارة أكبر بكثير .</p> | <p>تضمن حساب الأصول الثابتة (وسائل نقل) مبلغ نحو ٦,٨٧٣ مليون جنيه قيمة عدد ٤ رأس تريلدا (بخلاف ض.ق.م)، تبين بشأنه ما يلي:<br/>- تم إسناد توريد عدد ٨ رأس تريلدا جرار مرسيدس بنز لشركة صناعة وسائل النقل (MCV) بأمر التوريد رقم ٢٦ بتاريخ ١٦/٩/٢٠٢١ بقيمة إجمالية ١٥,٦٠٠ مليون جنيه بمدة توريد تنتهي في ٢٠٢٢/٢/١٦ ويحد أقصى للفرامة ٤٪ حال التأخر، كذا يحق للشركة إلغاء أمر التوريد وشراء بديل منه وخضم فرق الأسعار على حساب المورد.<br/>- بتاريخ ٢٨/٤/٢٠٢٢ ورد فاكس من شركة صناعة وسائل النقل (MCV) عن جاهزية تسليم عدد ٤ رأس تريلدا جرار من أمر التوريد مع الاعتذار بالتأخر عن التوريد في المواعيد المقررة نظراً للظروف العالمية حينها، وطالبت الشركة بالموافقة على رفع الفرامة الموقعة عليها بنحو ٦٢٤ ألف جنيه، وقد وافق مجلس الإدارة على ذلك بجلسته رقم (٥) في ٢٩/٥/٢٠٢٢، وتم الإستلام وسداد مبلغ ٧,٨٧٣ مليون جنيه في ٣٠/٥/٢٠٢٢ وبمدة تأخير نحو ثلاثة أشهر.<br/>- عدم إستلام باقي مشمول أمر التوريد حتى تاريخ نهاية الفحص في ٢٣/٨/٢٠٢٣.<br/>- وافق مجلس الإدارة بجلسته رقم (٧) في ٢٥/٦/٢٠٢٣ على تعديل أمر الإسناد لشركة صناعة وسائل النقل (MCV) ليكون بالجنيه المصري بدلاً من العملة الأجنبية (الدولار) بسعر السيارة بمبلغ ٣,٣٧٦ مليون جنيه وبقيمة إجمالية بمبلغ ١٣,٥٠٤ مليون جنيه (شامل ض.ق.م).<br/>مما أدى إلى تحمل الشركة لفروق أسعار تقدر بنحو ٥,٧٠٤ مليون جنيه زيادة عن الإسناد الرئيسي لعدد ٤ رأس تريلدا.<br/>يتعين دراسة جميع ما سبق والأسباب التي أدت إلى رفع الغرامات الموقعة على المورد لتأخره عن توريد باقي مشمول أمر التوريد مما تكبدت معه الشركة فروق أسعار نتيجة تأخر المورد عن توريد باقي مشمول أمر التوريد بنحو ٥,٧٠٤ مليون جنيه والإفادة.</p> |
| <p>أن الشركة اتخذت كل الإجراءات لاسترداد السيارة والمقطورة وأن النيابة أصرت على أحضار شهادة من الضرائب يخلو طرف الشركة من أى التزامات ضريبية وهذا أمر صعب جداً رغم قيام الشركة بسداد أقراراتها الضريبية سواء سنوياً أو شهرياً وتم مخاطبه الضرائب وتم الحصول على خطاب بالإفادة وفي انتظار قرار النيابة .<br/>وقد تم التنبيه بمراعاة الدقه الشديدة في اعداد البيانات</p>   | <p>- ما زالت السيارة رقم (٦٤٧٨ ق.م.ب) نقل نصر ١٩٠ والمقطورة رقم (٦٩١٨ ق.ف.ج) التابعي لقطاع القليوبية متحفظ عليهما بمركز نقطة شبراخيت منذ ١٣/١٢/٢٠٢١ بالمحضر رقم ١٩٣٧٥ وذلك إثر حادث.<br/>وطبقاً لبيانات القطاع القانوني بالشركة تم التظلم للسيد المستشار المحامي العام لنيابات إسكندرية وتأشير بالإستعلام من مركز كبار الممولين بالضرائب العامة بالقاهرة حول مديونية الشركة، وردت الشهادة في ٣/٨/٢٠٢٣ والتي مفادها أنه لا مانع من الإفراج عن السيارة والمقطورة بإعتبارها أصل من أصول الشركة ولا تحاسب ضريبياً بمفردها ، إلا أنه حتى تاريخ نهاية الفحص في ٢٣/٨/٢٠٢٣ لم يتم الإفراج عن السيارة والمقطورة.<br/>يتعين العمل على سرعة مخاطبة الجهات المعنية لسرعة إنهاء الإفراج عن السيارة والمقطورة والمتوقفين عن العمل منذ أكثر من ٢٠ شهر.</p>   |



| الرد   | المحوظة  |
|--|--|
| سوف يتم الاستفادة من هذه الآلات والمعدات في تطوير مطاحن الشركة .   | - بلغ رصيد حساب التكوين الاستثماري في ٢٠٢٣/٦/٣٠ مبلغ نحو ١٣,٩١٣ مليون جنيه متضمن المبالغ التالية :<br>* مبلغ نحو ١٢,٧٠٢ مليون جنيه يتمثل في قيمة آلات ومعدات تم شرائها منذ عام ٢٠١٩ ولم تستخدم حتى تاريخه أغسطس ٢٠٢٣ ، الأمر الذي يمثل مال عاطل وغير مستغل لم يتم الإستفادة منها أو إستغلالها لكل من المطاحن التالية (دسوق ، سلندرات المحلة ، سرس الليان ، سلندرات بنها ، الإتحاد) يتعين العمل على الإستفادة من تلك الأصول والمشتراه منذ فترات تصل لنحو أربع سنوات حتى لا تمثل أموال معطلة وتعظيم العائد على المال المستثمر فيها ، مع مراعاة ما جاء بمعيار المحاسبة المصري رقم (١٠) الأصول الثابتة وإهلاكاتها. |
| سوف يتم التصرف فيها بما يعود بالنفع على الشركة في أقرب وقت   | * مبلغ نحو ٩٦,٠٢٢ ألف جنيه (آلات ومعدات) قيمة مشغولات تحت التنفيذ منذ أكثر من ٥ سنوات بنسب إتمام ترواحت من ٥٠٪ إلى ٦٥٪ ، ووفقاً لمستندات الشركة أنها نماذج تجريبية لا جدوي من استكمالها. يتعين بحث أوجه الإستفادة من الأموال المستثمرة فيها.   |
| الشركة تقوم بطحن الأقماع لصالح وزارة التموين وفقاً لربط محدد ولا تستطيع الشركة زيادة استغلال الطاقة عن الربط   | - رغم ما أوصت به الجمعيات العامة السابقة للشركة بالعمل على إستغلال الطاقات المتاحة لمطاحن الشركة، إلا أن الوضع ما زال قائماً بشأن عدم إستغلال الطاقات المتاحة للشركة خلال الفترة من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٣/٦/٣٠ مما إنعكس أثره على تعظيم ربحية الشركة ، ومن صور ذلك :   |
| المحقق الفعلي من طحن الأقماع لاستخراج دقيق ٧٢٪ تعتبر نسبته جيدة جداً في ظل ظروف السوق من زيادة المعروض عن احتياجات السوق مع وجود منافسه شرسه من القطاع الخاص .   | * دقيق إستخراج ٨٧,٥٪ : بلغت نسبة عدم إستغلال القدرة التعاقدية ٢٠,٧٤٪ ، ونسبة عدم إستغلال الطاقة المُستهدفة لبعض المطاحن ١٠,٨٩٪ .<br>* دقيق إستخراج ٧٢٪ (مطحن ٢٣ يوليو) : بلغت نسبة عدم إستغلال القدرة التعاقدية ٣٨,١٩٪ ، ونسبة عدم إستغلال الطاقة المُستهدفة ١٨,٤٢٪ .  |
| تم استهداف كميته ٦,٤٦٨ طن مكرونة طبقاً لإمكانات المصنع وقت عمل الموازنة وقد قامت ادارة الشركة بعمل صيانه شامله ومتابعه مستمرة لتنفيذ المستهدف وقد نتج عن ذلك زيادة المحقق الفعلي عن المستهدف بنسبه ٨٪ مع الاخذ في الاعتبار المنافسه الشرسه مع القطاع الخاص . | * تدنى الطاقة المستهدفة لمصنع مكرونة شبين الكوم والبالغة ٦,٤٦٨ ألف طن بنسبة ٥٢,٣٨٪ من إجمالي الطاقة المتاحة والبالغة ١٢,٣٤٨ ألف طن.  |
| يوجد لهذه المخازن ربط من وزارة التموين ليس له علاقة بالطاقة التعاقدية .  | * المخازن: بلغت نسبة عدم إستغلال القدرة التعاقدية لبعض المخازن ٩٠,٣٤٪ ، ونسبة عدم إستغلال الطاقة المُستهدفة لبعض المخازن ٢٥,١٠٪ . يتعين العمل على إستغلال الطاقات المتاحة للشركة (مطاحن، مصنع المكرونة، مخازن) لتعظيم العائد على المال المستثمر في أصول الشركة.  |

### \*\* الرد للسيد المحاسب/ ناصر مبروك (العضو المنتدب للشئون المالية والإدارية):

الشركة تقوم بطحن الأقماع لصالح وزارة التموين وفقاً لربط محدد يعني لو أنا عندي طاقات ١٠٠٠ طن مربوط ليا ٨٠٠ مش هقدر اعمل نسبه استغلال أكثر من كدا، والمحقق الفعلي من طحن الأقماع ٧٢٪ تعتبر نسبه كويسة جداً جداً في ظل ظروف زياده المعروض في السوق من هذه النوعية من المنتج بتبقى ٤ أضعاف من احتياجات السوق فبالتالي انى أوصل الى نسبه ٨٠ ألف أو ٨١ ألف طن فهي نسبه كويسة جداً، بالنسبة للمكرونة انى اصنع حوالي ٧ الألف طن وشويه نسبه معقوله جداً في حدود الطاقة المتاحة للمصنع مع قدم العمر الإنتاجي ما يقرب من ٥٠ سنة على عمر المصنع دا حاجه كويسة جداً لإداره الشركة ان إحنا نوصل الى ٧ الألف من الطاقة المتاحة يعنى يعمل من ٧٥٪ الى ٨٠٪ من الطاقة المتاحة في ظل المنافسه الشرسة في السوق وزيادة المعروض من الإنتاج في السوق فاعتقد أنها نسبه كويسة جداً مع ذلك احب اطمئن حضرتك ان إحنا بعمل صيانات وبنوالى الموضوع وعلى فكره المصنع بيشتغل بدعم غير طبيعي من الشركة القابضة على أساس ان إحنا بنوفي احتياجات وزاره التموين من سلعه المكرونة على بطاقات التموين وبرضه الدقيق ١ كيلو .

**\* مداخله السيد المحاسب / المعزز بالله محمد وكيل الوزارة - نائب أول مدير الإدارة:**

أنا بتفق مع حضرتك في كل الكلام بس إحنا بنقول بالنسبة الدقيق ٨٧,٥٪ نحاول نعمل حدث أكبر وبنسبه للدقيق ٧٢٪ نحاول نأخذ شريحة من السوق أصلا ومصنع المكرونة إحنا عملنا له صيانة السنة الى فانت وتم تكلفتها عاوزين عائد على المال المستثمر بتنشيط مبيعاته

**\* الرد للسيد المحاسب/ ناصر مبروك (العضو المنتدب للشئون المالية والإدارية):**

مصنع المكرونة السنة الى فانت عامل خسارة ٨ مليون أما السنة دية عمل فائض ٢ مليون حضرتك المفروض تشد على ايدى وتقولي برفاه وكمل

**\* مداخله السيد المحاسب / المعزز بالله محمد وكيل الوزارة - نائب أول مدير الإدارة:**

انا بقول ل حضرتك تمام وبس بقول لك اكسب شريحة من السوق أنت شركه رائدة ومن حقه أنك تكسب شريحة في السوق

**\* الرد للسيد المهندس / عبد العزيز شكري (الرئيس التنفيذي):**

بالنسبة ٨٧,٥٪ أحنا شغالين بالربط المحدد من وزارة التموين بالرغم من هذا يبجي لينا اسنادات بنقوم بيها وبنجيب تعزيز لما يجلسنا فرص أن إحنا نجيب تعزيز ازيد من النسبة المحددة لينا ، والصيانة بالمطاحن دوريه ومخليه المطاحن على استعداد لاي حاجه تجي لينا شغالين بكامل الطاقه فيها وعندنا طاقات فائضه زياده لمواجهة اى ربط زياده .

| الرد  | الملاحظة  |
|---|---|
| سوف يتم عمل اللازم في ضوء اللوائح والقوانين   | - بلغت الإستثمارات طويلة الأجل نحو ٣,٣٧١ مليون جنيه قيمة إستثمارات في سندات حكومية بوزارة المالية وبنك الإستثمار القومي بنسبة عائد ٢,٥٪ لم تتخذ الشركة الإجراءات القانونية لإسترداد قيمة تلك السندات. يتعين إتخاذ ما يلزم من إجراءات قانونية لإسترداد قيمة تلك السندات.   |
| سوف يتم اخذ الملاحظة عين الاعتبار   | تم جرد المخزون في ٢٠٢٣/٦/٣٠ والبالغ نحو ٩١,٣٨٥ مليون جنيه بمعرفة الشركة وعلى مسئوليتها وتحت إشرافنا الإختباري في حدود الإمكانيات المتاحة وتمت مطابقة نتائجه على السجلات بمعرفة الشركة، وقد أسفرت المراجعة عن ما يلي :<br>- مخالفة معيار المحاسبة المصري رقم (٢) - فقرة ٩- والتي تقضى بأنه " يقاس المخزون على أساس التكلفة أو صافي القيمة الإستردادية (البيعية) أيهما أقل " حيث أن الشركة لا تطبق ذلك سوى على مخزون الإنتاج التام فقط. يتعين ضرورة الإلتزام بمعيار المحاسبة المصري المشار إليه لما لذلك من آثار على قيمة المخزون في ٢٠٢٣/٦/٣٠                                      |
| لا تستطيع الشركة اجراء تصفيه صفريه في وقت واحد لجميع للشون والصوامع والمطاحن ويتم ذلك وفقاً جدول زمني محدد مع إدارات التموين المختلفه وسوف يتم اخطار سيادتكم بهذه المواعيد  | - لم تتحقق من مخزون الخامات الرئيسية من الأقماع ملك الشركة بكمية حوالى ١,٣٠٧ ألف طن قمح أجنبي ٧٢٪ ، وملك الهيئة العامة للسلع التموينية بكمية بلغت حوالى ٢٢٠,٣٠٠ ألف طن من القمح المحلى وحوالى ٨,٤٧٣ ألف طن من القمح الأجنبي ، وذلك لعدم اجراء تصفيه صفريه للصوامع والشون في ٢٠٢٣/٦/٣٠. يتعين الإلتزام بوضع جدول زمنى لتصفية الصوامع والشون للوقوف على مدى مطابقة الأرصدة الفعلية للخامات على الأرصدة الدفترية وبيان مدى وجود فروق من عدمه وإجراء التسويات اللازمة في ضوء ذلك ومراعاة أثر ذلك على القوائم المالية في ٢٠٢٣/٦/٣٠.  |
| يوجد دورة مستنديه لبيع المخلفات ما عدا تحديد الكمية لاستحاله تحقيق ذلك من حيث الوزن والفرق بين المباع والكميه الناتجة عن التفريط يرجع الى أثره تذوب في الماء ومخلفات عضويه تزيد عن نسبة التصافي وغير عضويه يتم التخلص منها. | - ضعف الرقابة على مخلفات الطحن (ناتج الغريلة) بمطاحن الشركة وعدم إتباع دورة مستندية لتلك المخلفات إكتفاءً بالدورة المستندية لبيع المخلفات، وقد بلغت كمية القمح المطحون بمطاحن الشركة مختلف الدرجات ١,٣٢٣ مليون طن خلال الفترة من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٣/٦/٣٠ بما يعادل ١,٢٩٢ مليون طن قمح ٢٤ قيراط - طبقاً للمركز الإحصائي المعد بمعرفة الشركة - بفارق قدره حوالى ٣١ ألف طن في حين بلغت كمية المخلفات المباعة حوالى ١٢ ألف طن فقط بفارق قدره ١٩ ألف طن. يتعين ضرورة وضع دورة مستندية لمخلفات الطحن وموافقاتها بموقف الفروق الظاهرة بين ناتج الغريلة والمخلفات المباعة إككاماً للرقابة. |

### \*\* الرد للسيد المحاسب/ ناصر مبروك (العضو المنتدب للشئون المالية والإدارية):

يوجد دورة مستنديه للمبيعات أما بالنسبة للدورة مستنديه للإنتاج اعتقد أنها استحالها أنها تحصل و١٩ ألف طن الى حضرتك بتنوه عليها لو حضرتك حسبت ٣ كيلو في الأردب مع زيادة نسبه التصفيه من ١٥٣,٥ الى ١٥٦,٥ نضرب في الكمية المطحونة بالأطنان هيطلع أكثر من ١٩ ألف طن غير الأتربة التي تذوب في الماء غير الرماد أنا هحصرها امتى وهى في مرحلة الإنتاج فانا بطمن حضرتك وطمن الجمعية أن حق الشركة وحق المساهم وحق الدولة مضمون ١٠٠٪/ وأنا ممكن أحقق لحضرتك بالمعادلة زي ما اتكلمت مع حضرتك أثبت بالأرقام وأطمئنك أن ١٩ ألف طن راحوا فين

### \*\* مداخلة السيد المحاسب / المعزز بالله محمد وكيل الوزارة - نائب أول مدير الإدارة:

ايوه أنا عارف ان عند حضرتك دوره للمبيعات أحنأ بتتكلم عن دوره المدخلات والإخراجات علشان الرقابة وكلنا عارفين وأعضاء الجمعيه كلهم عارفين انك بتستخدم جزء منها وبيظهر معايا في التصفيه الانتاجيه بتاعتنا لكن أحنأ عاوزين احكام الرقابه فتعمل دوره مستنديه خاصا ان حضرتك الجمعيه العامه السنه الى فاتت رديت على الجهاز المركزي سيتم أعداد دوره مستنديه لتدافى ما ورد من ملاحظه الجهاز

### \*\* الرد للسيد المحاسب/ ناصر مبروك (العضو المنتدب للشئون المالية والإدارية):

### \*\* مداخلة السيد المحاسب / المعزز بالله محمد وكيل الوزارة - نائب أول مدير الإدارة:

الدورة المستنديه موجوده كأحكاما للرقابه لكن المدخل نفسه مش هقدر احصره

### \*\* الرد للسيد المحاسب/ ناصر مبروك (العضو المنتدب للشئون المالية والإدارية):

المنتج بيتحول أنوماتيكى في خطوط الإنتاج وبتطلع الزلط وجزء بيضيع في الأتربه

### \*\* مداخلة السيد المحاسب / المعزز بالله محمد وكيل الوزارة - نائب أول مدير الإدارة:

يا أستاذ ناصر جزء عندك مخلفات عضويه وجزء عندك أتربه بيذوب في الماء وبتدخل عندك في النظافه أحنأ بتتكلم على الجزء الذي يتم اعاده استخدامه وبيدخل معايا في المنتج.

### \*\* رد الدكتور / عادل مختار عصفور (رئيس مجلس الإدارة):

سيتم اعاده دراسته وضع دورة مستنديه للمخلفات باذن الله

| الرد  | الملاحظة   |
|---|--|
| سوف يتم اخذ الملاحظة عين الاعتبار                     | - تضمن مخزون قطع غير أصناف راكدة وبطيئة الحركة بلغت تكلفتها نحو ٥٥٢,٩٨١ ألف جنيه (طبقاً لحصر الشركة) ، وذلك رغم ما أوصت به الجمعية العامة للشركة في ١٦/١٠/٢٠٢٢ من ضرورة العمل على سرعة الاستفادة والتصرف في ذلك المخزون.<br>يتعين تنفيذ ما أوصت به الجمعية العامة للشركة في ١٦/١٠/٢٠٢٢ من ضرورة دراسة أوجه الاستفادة والتصرف الإقتصادي من المخزون الراكد ويطي الحركة وحتى لا يمثل رأس مال عاطل ، مع ضرورة دراسة القيمة الإستردادية لأرصدة المخزون الراكد ويطي الحركة وتطبيق ما ورد بالمقررات أرقام ٢٨ ، ٢٩ ، ٣٤ من معيار المحاسبة المصري رقم (٢) والخاص بالمخزون.  |
| سوف يتم اخذ الملاحظة عين الاعتبار                     | - تضمن مخزن إنتاج تام (ورثي) في ٣٠/٦/٢٠٢٣ مبلغ نحو ٦٠,٩٥٨ ألف جنيه قيمة أصناف تم تصنيعها منذ ديسمبر ٢٠١٧ للخطوط البلدي التي تم تكهينها.<br>يتعين بحث أوجه الإستفادة من تلك الأصناف أو عرضها على الشركات الشقيقة للإستفادة من الأموال المستثمرة فيها.   |
| سوف يتم اخذ الملاحظة عين الاعتبار                     | - تم إرسال مصادقات بعدد ٤٣ مصادقة (بالحسابات المدينة والدائنة لكل من العملاء والموردين) ودون موافاتنا بها للإشراف عليها، ولم يرد عنها أية ردود حتى تاريخ نهاية الفحص في ٢٣/٨/٢٠٢٣ سوي مصادقة وحيدة ، وجدير بالذكر أنه تم إرسال مصادقات لحسابات ليس لها أرصدة بالدفاتر مع عدم إرسال مصادقات لكبار العملاء والموردين.<br>يتعين الالتزام بإرسال المصادقات وفقاً للأهمية النسبية لأرصدة العملاء والموردين، مع تحري الدقة في آليات التعاون الخاصة بهم، وموافاتنا بها قبل إرسالها بموعد كاف للإشراف عليها.   |
| تم إجراء المطابقات مع الشركات وإجراء التسويات اللازمة | - بلغ رصيد العملاء المدين في ٣٠/٦/٢٠٢٣ نحو ١٤٠,٩٤٤ مليون جنيه مقابل نحو ٢١,٤٣١ مليون جنيه (مدين) في ٣٠/٦/٢٠٢٢ ، وبالمراجعة تبين ما يلي :<br>- صدر التوجيه الوزاري رقم (٤٣) لسنة ٢٠٢٢ في ١٦/١٠/٢٠٢٢ من وزارة التموين والتجارة الداخلية بشأن قيام الهيئة العامة للسلع التموينية بصرف الأقماع لشركات المطاحن التابعة للشركة القابضة للصناعات الغذائية لإنتاج دقيق فاخر ٧٢٪ وتسليمه لمصانع المكرونه العاملة في المنظومة التموينية وعلى أن يتم السداد لقبه القمح وسداد قيمة الدقيق للمطاحن بنظام الأجل لمدة شهر ، وقيام الشركة القابضة للصناعات الغذائية بالتنسيق مع شركات مصانع المكرونه وفقاً للمتبوع في سداد قيمة القمح والدقيق ، ويستمر العمل بهذه المنظومة لمدة شهر ، وقد صدر خلال الفترة من أكتوبر ٢٠٢٢ حتى مايو ٢٠٢٣ من الشركة القابضة للصناعات الغذائية عدة خطابات للشركة بتخصيص كميات من الأقماع ملك الهيئة العامة للسلع التموينية وذلك مقابل تسليم كميات من الدقيق الفاخر ٧٢٪ لبعض الشركات لإنتاج المكرونه التموييني ، قد تبين بشأنها ما يلي :<br>* عدم التزام بعض الشركات المنتجة للمكرونه بسحب كميات الدقيق الخاصة بها خلال تلك الفترة وذلك وفقاً للمستندات والبيانات المسلمة لنا من الشركة.<br>* عدم التزام عملاء منظومة المكرونه التموينية بفترة السداد المقررة مما أظهر مديونيات مستحقة بمبلغ نحو ٨٠,٧٧٢ مليون جنيه.<br>* عدم قيام الشركة بإجراء المطابقات المالية مع بعض عملاء منظومة المكرونه التموينية (مضارب الدقهلية، مصنع النور) على أرصدها في ٣٠/٦/٢٠٢٣ والبالغة نحو ٤٥,٨٤٩ مليون جنيه إكتفاء بالمطابقات على كميات الدقيق ٧٢٪ التي تم إستلامها.<br>يتعين ضرورة مخاطبة الشركة القابضة للصناعات الغذائية في هذا الشأن لحث تلك الشركات على سحب كميات الدقيق ٧٢٪ المخصصة لها وسداد قيمتها وذلك حفاظاً على حقوق الشركة، مع إجراء المطابقات اللازمة على أرصدة تلك الشركات وإجراء التسويات اللازمة في ضوء ما تسفر عنه نتائج تلك المطابقات. |

| الرد  | الملحوظة  |
|---|---|
| <p>الأمر معروض على الجمعية العامة لاعتماد ما تم والترخيص بإبرام عقود معاوضة مع الأطراف ذوي العلاقة</p> <p>تم إجراء المطابقة وتسوية المستحق للشركة</p> | <p>- مبلغ نحو ١٢,٥٠٥ مليون جنيه مديونية على الشركة القابضة للصناعات الغذائية ، وبالمراجعة تبين ما يلي :</p> <p>* عدم قيام الشركة بإبرام عقد معاوضة مع الشركة القابضة للصناعات الغذائية بالمخالفة لنص الفقرة رقم (٨) من المادة رقم (٢١٧) من اللائحة التنفيذية للقانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ بشأن إبرام عقود المعاوضة والتي تنص على " الترخيص مقدماً للمؤسسين وأعضاء مجلس الإدارة بإبرام عقود معاوضة مع الشركة على أن يكون الترخيص بالنسبة لكل عقد على حدة "</p> <p>* تتمثل المديونية في قيمة مسحوبات بعض الشركات التابعة للشركة القابضة للصناعات الغذائية ( شركة إسكندرية للمجمعات الإستهلاكية ، شركة مجمعات النيل ، الشركة العامة لتجارة السلع الغذائية ، الشركة المصرية لتجارة الجملة ) من المكرونة وعبوات الدقيق خلال الفترة من مارس ٢٠٢٣ حتى يونيو ٢٠٢٣ والتي بلغت نحو ٢٠,١٢٤ مليون جنيه سدد منها نحو ٧,٦١٩ مليون جنيه وبنسبة ٣٧,٨٦٪ من قيمة المسحوبات ، وذلك بالمخالفة لشروط السداد المدرجة ضمن أوامر الإسناد الصادرة للشركة.</p> <p>يتعين إتخاذ ما يلزم من إجراءات لإبرام عقد المعاوضة اللازم مع الشركة القابضة للصناعات الغذائية وموافقة الجمعية العامة للشركة في هذا الشأن تنفيذاً لما جاء بالمادة سالفه الذكر والخاصة باختصاصات أخرى للجمعية العامة العادية ، مع ضرورة مخاطبة الشركة القابضة للصناعات الغذائية لتحصيل تلك المديونية والإلتزام بشروط السداد الواردة بأوامر الإسناد وذلك حفاظاً على حقوق الشركة وتعظيم العائد على المال المستثمر.</p> |
| <p>تم تسوية المديونية المستحقة على شركتى العامة لتجارة السلع الغذائية والمصرية لتجارة الجملة مع الشركة القابضة للصناعات الغذائية</p>                  | <p>- نحو ٣٦,٠٤٢ مليون جنيه قيمة المديونية المستحقة على شركتى العامة لتجارة السلع الغذائية والمصرية لتجارة الجملة بمبلي ٣٢,١٣٢ مليون جنيه ، ٣,٩١٠ مليون جنيه على الترتيب ، تتمثل في قيمة مسحوبات الشركتين من المكرونة وعبوات الدقيق خلال العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢٣.</p> <p>يتعين ضرورة مخاطبة تلك الشركات لتحصيل المديونيات المستحقة خاصة وأنها من الشركات الشقيقة وتعمل تحت مظلة الشركة القابضة للصناعات الغذائية وذلك حفاظاً على حقوق الشركة وتعظيم العائد على المال المستثمر.</p>  |
| <p>جارى المتابعة مع إدارة تنفيذ الأحكام لتنفيذ الحكم.</p> <p>الشركة توالى متابعة الدعوة</p>   | <p>- تضمنت الأرصدة المدينة الأخرى في ٢٠٢٣/٦/٣٠ المبالغ التالية:</p> <p>* مبلغ نحو ١٦,٨٧٤ مليون جنيه (قيمة الإيجار والعجوزات) مديونية على السيد/ إبراهيم عبد الحكيم رزق المستأجر السابق للفندق السياحي والنادي الاجتماعي بموجب العقد المؤرخ في أبريل ٢٠١٢ تتمثل في القيمة الإيجارية المستحقة عن الفترة من يونيو ٢٠١٢ وحتى مارس ٢٠١٧ ، ورغم صدور أحكام قضائية نهائية لصالح الشركة في هذا الأمر إلا أنه لم يتم تنفيذها حتى تاريخ نهاية الفحص في ٢٠٢٣/٨/٢٣.</p> <p>* مبلغ نحو ٦٥٩ ألف جنيه مديونية على السيد/ أحمد إبراهيم النوبي مستأجر الفندق وهي محل نزاع قضائي بالدعوى رقم ٤٠٨ لسنة ٢٠٢٠ مدني كلي طنطا لمطالبة المذكور بمبلغ نحو ١,٣٠١ مليون جنيه عن الفترة من ٢٠١٩/٨/١ حتى نهاية مارس ٢٠٢٠ وهي مؤجلة لشهر أكتوبر ٢٠٢٣.</p> <p>يتعين مواءمة الدعاوى القضائية المتداولة فيما هو في صالح الشركة والعمل على تحصيل مستحقاتها طرف الغير في ضوء الأحكام الصادرة لصالحها والإفادة ، مع بيان أسباب الفروق ما بين المديونية المثبتة بالدفاتر على السيد/ أحمد إبراهيم النوبي والدعوى المرفوعة.</p>  |

**\*\* الرد للسيد المحاسب/ ناصر مبروك (العضو المنتدب للشئون المالية والإدارية):**

جارى المتابعة مع ادارته تنفيذ الاحكام بكل جديده من القانونيين لتنفيذ الاحكام وربنا يكرم ونحصل المبلغ

**\*\* مداخلة السيد المحاسب / المعزز بالله محمد وكيل الوزارة - نائب أول مدير الإدارة:**

بالنسبه للحكم الصادر بـ ١٦ مليون منذ فترة نرجو العمل على ائهاء تنفيذة نظرا إن الحكم يخضع للتقادم ويسقط الحكم

## \*\* الرد للسيد المحاسب/ ناصر مبروك (العضو المنتدب للشئون المالية والإدارية):

تمام

| الرد   | الملاحظة   |
|--|--|
| تفاوت الأسعار يرجع الى تاريخ ربط الودائع خلال الفترة من سبتمبر ٢٠٢٢ حتى يونية ٢٠٢٣ وهى فترة بها تغيرات في الأسعار وفقا لقرارات البنك المركزي. قامت الشركة بشراء سندات خزانة وفقا للسيولة المتوفرة لديها بعائد ٢٥٪ لمدة سنة | بلغت أرصدة النقدية بالبنوك والصدوق في ٢٠٢٣/٦/٣٠ نحو ١,٠٨٣ مليار جنيه، وبالمراجعة تبين ما يلي:<br>- بلغت قيمة الودائع المربوطة بالبنوك في ٢٠٢٣/٦/٣٠ مبلغ نحو ٤٦٥,٦٠٩ مليون جنيه، وبالمراجعة تبين ما يلي:<br>* وجود تفاوت في أسعار الفائدة على الودائع بين البنوك المتعاملة مع الشركة وبعضها البعض والتي تراوحت ما بين ١٠,٦٠٪ إلى ١٦,٢٥٪ خلال الفترة من سبتمبر ٢٠٢٢ حتى يونية ٢٠٢٣.<br>* انخفاض معدل العائد على تلك الودائع والذي تراوح من ١٠,٦٠٪ إلى ١٦,٢٥٪ مقارنة بعائد أذون الخزانة السنوي عن نفس العام والذي تراوح من ١٧,٠٤٪ إلى ١٧,٤٠٪ بعد خصم الضريبة، وبنسبة ١٧,٦٪ بدءاً من فبراير ٢٠٢٣ بعد خصم الضريبة، ليرتفع مرة أخرى في يونية ٢٠٢٣ ويتراوح من ١٨,٤٠٪ إلى ١٩,٢٠٪ حتى وصل لذروته خلال شهر يوليو ٢٠٢٣ ليصل العائد السنوي لنحو ٢٠٪ بعد خصم الضريبة.<br>ويتصل بما سبق من اتجاه العديد من الشركات الشقيقة للاستثمار في أذون الخزانة الربع سنوية أو سنة كاملة.<br>يتعين بحث ودراسة ما سبق مع العمل على الحصول على عروض أسعار من البنوك المختلفة والمفاضلة بين البدائل المتاحة لفرص الإستثمار وذلك لتنوع المصادر وتخفيض المخاطر واختيار أفضل العوائد بما يعود بالنفع على الشركة ودراسة مدي إمكانية إستثمار أموال الشركة في أذون الخزانة خاصة مع قوة المركز المالي النقدي للشركة وتنفيذاً لما ورد بردود الشركة خاصة مع قرب إنتهاء بعض تلك الودائع. |

## \*\* تعقيب السيد المحاسب / المعتر بالله محمد وكيل الوزارة - نائب أول مدير الإدارة:

وجدير بالذكر الشركة أثناء مراجعتنا للقوائم المالية قامت بربط أذون خزانه بمبلغ بنحو ٢٥٠ مليون جنيها يتعين بحث ودراسة ما سبق مع العمل على الحصول على عروض أسعار من البنوك المختلفة والمفاضلة بين البدائل المتاحة لفرص الاستثمار

## \*\* الرد للسيد المحاسب/ ناصر مبروك (العضو المنتدب للشئون المالية والإدارية):

ما أحنا نفذنا اهوه بس برضه احب اظمن المساهمين والشركة القابضة ان حضرتك ممكن تتأكد ان الأسعار الى بناخذها على الحساب الجاري أو الودائع اعلى أسعار ودا مش علشان شخصي دا علشان قوه الشركة والسيولة الى عندي أنا بظمن حضرتك أن الأسعار لم

يحصل عليها أي شركة في البلد

## \*\* مداخلة السيد المحاسب / على السيد وكيل الوزارة - نائب أول مدير الإدارة:

في احدى الشركات حصلت على فائده اعلى.

## \*\* الرد للسيد المهندس / عبد العزيز شكري (الرئيس التنفيذي):

نراجعها.

## \*\*\* رد الدكتور / عادل مختار عصفور (رئيس مجلس الإدارة):

نشوقها.

| الرد  | الملاحظة   |
|---|--|
| الامر معروض على الجمعية العامة للشركة   | - بلغ الاحتياطي القانوني في ٢٠٢٢/٦/٣٠ نحو ١٥٦,٣٥١ مليون جنيه وبنسبة ٢٠٨,٤٦٪ من رأس المال المدفوع وقد نصت المادة رقم (٤٠) من القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وتعديلاته على أنه " يجوز للجمعية العامة وقف تجنيب الاحتياطي القانوني إذا بلغ ما يساوي نصف رأس المال ".<br>والأمر معروض على الجمعية العامة للشركة لإتخاذ القرار المناسب في هذا الشأن. |
| هذا الرصيد يمثل رصيد حساب احتياطي ارتفاع الأصول المستهلكة دفتريا والذي توقف العمل به منذ عام ٢٠٠٤ | - بلغت الإحتياطيات الأخرى في ٢٠٢٣/٦/٣٠ مبلغ نحو ٦٣,٧٣٠ مليون جنيه مرحلة منذ عدة سنوات لم نقف على تحليلها.<br>يتعين بحث ودراسة هذه المبالغ وموافاتنا بمؤيداته.  |

| الرد   | الملاحظة   |
|--|--|
| سوف يتم عمل اللازم في ضوء اللوائح والقوانين. | - تضمنت الإلتزامات طويلة الأجل المبالغ التالية :<br>* مبلغ ٣,٩٤٤ مليون جنيه يتمثل في ( نحو ١,٨٥٥ مليون جنيه منذ ١٩٨٥/١٩٨٦ حتى ١٩٩١/١٩٩٠ عبارة عن بواقي الحصاص النقدية ، نحو ٢,٠٨٩ مليون جنيه حصة العاملين عن الخدمات المحلية والمركزية ١٥٪ ) بإخالفه لتوصيات الجمعيات العامة العادية المتتالية للشركة بموالة الشركة القابضة للصناعات الغذائية للحصول على القرارات المنظمة للتصرف في تلك المبالغ.<br>يتعين تنفيذ ما ورد بتوصية الجمعية العامة للشركة ودراسة تلك الأرصدة وفقاً لما تقضى به الأحكام والقواعد القانونية بشأن بواقي الحصاص النقدية وحصة العاملين. |

### \*\* الرد للسيد المحاسب/ ناصر مبروك (العضو المنتدب للشئون المالية والإدارية):

سوف يتم عمل اللازم في ضوء اللوائح والقوانين وزى ما اتكلمنا مع عمرو بيه وحضرتك هنعمل مذكرة من القطاع القانوني مستوفاة وقرار مجلس إدارة وأقرب زيارة لحضرتك وأنت بتراجع المركز المالي بتاع الربع أنشاء الله نأخذ قرار مجلس إدارة بعد ما تتأكد حضرتك تماما للمذكرة الشارحة للموضوع وراى القطاع القانوني و الشركة وهنعمل المطلوب ، وعلى فكرة هيعود بالنفع وهيعمل وفرات بالشركة لو نفذنا الكادم دا انشاء الله .

| الرد   | الملاحظة   |
|--|--|
| جارى متابعة الدعوى   | * نحو ١,٥٩٤ مليون جنيه تمثل قيمة المسدد من أحد المشتريين منذ عدة سنوات تحت حساب قيمة أرض قشعمي بمدينة دسوق البالغ قيمتها نحو ٤,٥ مليون جنيه (بمعرفة الشركة القابضة للصناعات الغذائية).<br>يتعين ضرورة متابعة الإجراءات القانونية لتحصيل المستحق للشركة.  |
| سوف يتم دارسه ما ورد بالملاحظة للوقوف على تنفيذ هذه التعليمات والشركة تقدمت الى لجنة إنهاء المنازعات بمركز كبار الممولين بالقاهرة سوف تتم التسوية في ضوء قرار اللجنة | بلغت الإخصصات بخلاف الإهلاك في ٢٠٢٣/٦/٣٠ نحو ٢٣٨,٧٦٧ مليون جنيه ، وبالمراجعة تبين بشأنها ما يلي :<br>- بلغ مخصص ضرائب متنازع عليها نحو ٢٣٦,٧٦٧ مليون جنيه لمواجهة الخلاف بين الشركة ومصلحة الضرائب المصرية على ضريبة المبيعات وضريبة القيمة المضافة على إيرادات القمح المطحون بمنظومة الخبز الحر ( نخالة منظومة ) من ٢٠١٣/٣/١ وحتى ٢٠١٧/٧/٣١ ، وخلافات ضريبية على ضريبة القيمة المضافة من واقع قرار لجان الطعن عن الأعوام ٢٠١٧ ، ٢٠١٨ ، ٢٠١٩ ، وقد ورد للشركة خلال شهر يونيه ٢٠٢٣ عدد ٣ مطالبات سداد عن الفترة من ٢٠١٣/٦ حتى ٢٠١٩/٦ بمبلغ نحو ٢٣٦ مليون جنيه بخلاف مبلغ نحو ٣٣٨ ألف جنيه مقابل ضريبة إضافية.<br>وقد قامت الشركة برفع دعاوي قضائية على مصلحة الضرائب على المبيعات (مبيعات نخالة) أرقام (٥٣٩٣٤ لسنة ٧٢ ق وطبقاً لبيانات القطاع القانوني بالشركة فما زالت الدعوى متداولة ، ٢٧٠٩٢ لسنة ٩٢ ق قضاء إداري طنطا وهي مؤجلة لجلسة ٢٠٢٣/٩/٢٤) مع دخول الشركة لجنة إنهاء منازعات وحضور عدة جلسات آخرها بتاريخ ٢٠٢٣/٧/١٢ وتم تأجيلها. بالإضافة إلى وجود مبلغ ٩,٢٦٤ مليون جنيه مُجنب بحسابات دائنة أخرى تحت حساب الخلافات الضريبية على القيمة المضافة عن عمولة تسويق قمح مصري عن الفترة حتى ٢٠١٩ ، ليصبح بذلك إجمالي المجنب لحساب مواجهة الخلافات الضريبية على القيمة المضافة بنسبة ١٠٠٪ ، علماً بأن تلك المبالغ الواردة بالمطالبة تتضمن ٨,٤٧٥ مليون جنيه ضريبة قيمة مضافة عن إقرار مايو ويونيه بسدد في يوليو وأغسطس ، ٨,١٠٠ مليون جنيه مداخلات بمسندات ، ٤٣١ ألف جنيه نقلات مدرجة ضمن الإيرادات وفقاً للمستندات المقدمة لنا من الشركة عن السنوات ٢٠١٧ ، ٢٠١٨ ، ٢٠١٩.<br>وتجدر الإشارة إلى حصول العديد من الشركات الشقيقة بالأحقبة في تخفيض الضريبة المستحقة على مقابل تكلفة الطحن وذلك بناءً على تطبيق ما جاء بالتعليمات التنفيذية للفحص رقم (٦٦) لسنة ٢٠٢١ بشأن إستدراك التعليمات التنفيذية للفحص رقم (٤٦) لسنة ٢٠١٥ بشأن أسس محاسبة المطاحن التموينية والصادرة من مصلحة الضرائب المصرية. يتعين دراسة جميع ما سبق وموافاتنا بالموقف الضريبي النهائي لتلك المطالبات في ضوء ما سبق مع تطبيق معيار المحاسبة المصري رقم (٢٤) الخاص بضرائب الدخل، مع إعادة دراسة المخصص المكون في ضوء شمول المطالبات على مبالغ مسددة بالفعل وضريبة من حق الشركة إستردادها والتعليمات التنفيذية الصادرة من مصلحة الضرائب المصرية والأحكام الصادرة لصالح الشركات الشقيقة. |

**\*\* الرد للسيد المحاسب/ ناصر مبروك (العضو المنتدب للشئون المالية والإدارية):**

سوف يتم دارسه ما ورد بالملاحظة للوقوف على تنفيذ هذه التعليمات

**\*\* مداخلة السيد المحاسب / المعترف بالله محمد وكيل الوزارة - نائب أول مدير الإدارة:**

وانا في الجمعية هسلم حضرتك نسختين من التعليمات التنفيذية الى تديك الحق في تخفيض مبالغ الضريبة بتاعتك في ضونها وان ٣ شركات شقيقه لجان الطعن اثبت حقها في تخفيض الضريبه عن سنوات النزاع لو حضرتك عاوز قرارات لجان الطعن لـ ٣ شركات الشقيقة إن شاء الله في أول مأموريه هتكون عند حضرتك

**\*\* الرد للسيد المحاسب/ ناصر مبروك (العضو المنتدب للشئون المالية والإدارية):**

يا سعادة الرئيس انا مش معترض، انا مأمون نفسي وعامل مخصص وفقا لمبدأ الحيطة والحظر لكن في ضوء التعليمات دية او هيطلع قرار إعفاء على اجر الطعن هرد المخصص مفيش مشكله خالص

**\*\* مداخلة السيد المحاسب / المعترف بالله محمد وكيل الوزارة - نائب أول مدير الإدارة:**

حضرتك عامل المخصص بكامل قيمه المطالبة في حين أنا عندي قواعد بعمل على أساسها المحتمل خسارتي او نسبه معينه من الخسارة وفي ضوء القرارات المفروض ينزل شويه وخصوصا قرارات لجان طعن الشركات الشقيقة تدرس المشاكل الضريبة على ضونها يتم إعداده دارسه المخصص.

**\*\* الرد للسيد المحاسب/ ناصر مبروك (العضو المنتدب للشئون المالية والإدارية):**

أنا عمل كدا وحضرتك معايا ويسمع منك ربنا وتلغى المخصص الشهر دا ويرجع لينا.

**\*\* تعقيب السيد الأستاذ المحاسب / عمرو مختار السيد - وكيل أول الوزارة - مدير إدارة مراقبة حسابات**

**المطاحن والمضارب**

بالنسبة للدوائع والبنوك والنفدية على مستوى الشركة القابضة نعرف اهم الامتيازات بالنسبة للدوائع والنفدية على مستوى القطاعات اتنوا قطاع واحد، موضوع الضرائب لو شركه أخذت ميزه ما نستفيد بيها أنا كدا بعمل عائد للشركة أو بتفادي ضريبة إضافية على الشركة. نفس الكلام على عوائد البنوك والاستثمار بشوف اعلى عائد زي ما معتز بيه يقول على مستوى الشركة القابضة دا في صالح الشركة والمساهمين أنت المستفيد، نفس الكلام دا في الضرائب لو الشركات الأخرى أخذت ميزه أخذها حاله مثل وأضمها للملف بتسفيد بيها واستأذتك ندرس الموضوع دا ونشوف الحالات المثيلة على مستوى شركات الشركة القابضة ونقدر نستفيد بأفضل من كدا في الشركة بما يعود بالنفع على الشركة

**\*\* الرد للسيد المهندس / عبد العزيز شكري (الرئيس التنفيذي):**

تمام يا فندم

| الرد  | الملاحظة   |
|---|--|
| تم التنبيه بتنفيذ ذلك على جميع وحدات الشركة | <p>* بلغ مخصص عقوبات المطاحن مبلغ ٥ مليون جنيه وفقاً للدراسة المعدة بمعرفة الشركة عن الغرامات التي لم ترد عن العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢٣ لقطاعات الغربية والمنوفية والبحيرة والمقدرة بنحو ٨,١٧٠ مليون جنيه، وتم تكوين المخصص بنسبة ٦١,١٩٪ منها، علماً بعدم ورود أية غرامات تموينية بخلاف ما ورد بالمطابقات مع الهيئة العامة للسلع التموينية وتحملته الشركة.</p> <p>وذلك رغم ما أوصت به الجمعية العامة للشركة في ١٦/١٠/٢٠٢٢ من ضرورة مراعاة المواصفات القياسية للإنتاج لتلافي أية غرامات مستقبلية.</p> <p>يتعين تنفيذ ما أوصت به الجمعية العامة للشركة في ١٦/١٠/٢٠٢٢ من ضرورة مراعاة المواصفات القياسية للإنتاج لتلافي أية غرامات مستقبلية، مع إعادة دراسة المخصص في ضوء ما ورد بـ معيار المحاسبة المصري رقم (٢٨) الخاص بالمخصصات والالتزامات المحتملة والأصول المحتملة.</p> |

**\*\* الرد للسيد المحاسب/ ناصر مبروك (العضو المنتدب للشئون المالية والإدارية):**

تم التنبيه بتنفيذ ذلك على جميع وحدات الشركة وحضرتك لاحظت أن السنة دي الحمد لله تقريبا بنسبه ٩٥٪ من المطاحن ودا يرجع للفضل فيه للمهندس عبد العزيز شكري للمتابعة اليومية الدؤوبة للمطاحن زي ما بظمن لحضرتك مفيش اي وجه للمقارنة بين ما سبق و دلوقتي في جزئيه الغرامات

## \*\* الرد للسيد المهندس / عبد العزيز شكري (الرئيس التنفيذي):

الحمد لله في ٢٠٢٢-٢٠٢٣ معندناش اي غرامات تموينيه ولا دفعنا ولا مليم الحمد لله

| الرد   | الملاحظة   |
|--|--|
| من أسباب زيادة مبلغ التعويضات خروج عدد كبير للدخاله لسن التقاعد مما أدى الى ذلك وسوف يتم اخذ الملاحظة عين الاعتبار | * بلغ مخصص مطالبات القضايا المكون في ٢٠٢٣/٦/٣٠ نحو ٧ مليون جنييه ، وفقاً للدراسة المقدمة بأن هناك أحكام نهائية صدرت في غير صالح الشركة تقدر بنحو ١,٨٨٥ مليون جنييه خلال الفترة من ٢٠٢٣/٥/٢٥ حتى ٢٠٢٣/٦/٣٠ ، نحو ٣,٣٧٢ مليون جنييه أحكام نهائية صدرت خلال شهر يوليو ٢٠٢٣ بإجمالي قدره نحو ٥,٢٥٧ مليون جنييه ، هذا بخلاف قضايا متوقع أن يصدر بها أحكام ضد الشركة تقدر بنحو ١,٧٠٠ مليون جنييه. و جدير بالذكر أن الشركة قد تحملت خلال العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢٣ نحو ٢٠,٦١٢ مليون جنييه تعويضات قضايا عمالية منها نحو ٢ مليون جنييه إستخدام رصيد المخصص في ٢٠٢٢/٧/١ الأمر الذي يُشير إلى ضرورة دراسة الموقف القانوني والإداري لما تكبدته الشركة مقابل تلك القضايا. يتعين دراسة ما سبق مع بيان الأسباب التي أدت إلى تحمل الشركة المبلغ سالف الذكر وإتخاذ الإجراءات التي تكفل للشركة تفادي ذلك مستقبلاً. |
| تمت المطابقة   | - لم يتم إجراء المطابقة مع الشركة القابضة للصناعات الغذائية والبالغ رصيدها الدائن في ٢٠٢٣/٦/٣٠ نحو ٢,٤٩٤ مليون جنييه قيمة المُستحق لصندوق موازنة الأسعار والأنشطة بالشركة القابضة للصناعات الغذائية دون الوقوف على السند القانوني لهذا الأمر. يتعين بحث وتحقيق الموضوع وموافاتنا بالسند القانوني مع ضرورة إجراء المطابقة اللازمة مع الشركة القابضة للصناعات الغذائية وإجراء التسويات اللازمة في ضوء ما تسفر عنه نتائج تلك المطابقة.  |
| الامر معروض على الجمعية  | - تضمن حساب الأجر المستحق مبلغ نحو ٣٥ مليون جنييه مكافأة الأرباح المستحقة تقديرياً عن العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢٣ بواقع أجر ٨ أشهر والتي يتم صرفها على أساس ٢٠٢٣/٦/٣٠ تحت اعتماد الجمعية العامة. والأمر معروض على الجمعية العامة للشركة لإتخاذ القرار المناسب في هذا الشأن.   |
| جارى دارسه ما ورد بالملاحظة وموافاة سيادتكم  | - لم تقم الشركة بإجراء مطابقة حسابية مع الهيئة العامة للتأمينات الإجتماعية على أرصدة حساباتها الدائنة بالشركة في ٢٠٢٣/٦/٣٠ والبالغة نحو ١٨,٩٨٣ مليون جنييه ، وقد تم سداد مبلغ نحو ٥,٧٨٩ مليون جنييه المستحق عن شهر يونيه ٢٠٢٣ في يوليو ٢٠٢٣. يتعين ضرورة تشكيل لجنة لبحث ودراسة وتحليل الفرق الظاهر في رصيد الهيئة العامة للتأمينات الإجتماعية وإجراء مطابقة حسابية مع الهيئة وإجراء التسويات اللازمة في ضوء ذلك.  |

## \*\* الرد للسيد المحاسب/ ناصر مبروك (العضو المنتدب للشئون المالية والإدارية):

تم تشكيل لجنة للدراسة ونتيجة الدراسة ان مطالبات بتيجي بالكمبيوتر انت عليك ٥,٧٨٩ مليون بندفع ٥,٧٨٩ مليون لحد ٣٠-٦ الفرق ان ارباح السنه الى فانت تأميناتها يتم دفعها في شهر ٩ و ١٠ و ١١ انشاء الله في ٣١-١٢ الرصيد دا هيفتلف .

| الرد   | الملاحظة  |
|--|---|
| سوف يتم عمل التسوية في ضوء الدراسة من خلال لجنة دراسة الأرصدة المدينة والدائنة | - تضمن حساب تأمينات للغير بحساب الأرصدة الدائنة الأخرى أرصدة متوقفة بلغت قيمتها نحو ١,١٥٥ مليون جنييه تخص مخازن منظومة الخبر الطباقى منذ عام ٢٠١٤. يتعين بحث تلك الأرصدة وإتخاذ ما يلزم وفقاً لما تقضي به أحكام المادة ١٤٧ من القانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥. |



| الرد                    | الملاحظة   |
|-------------------------|--|
| الأمر معروض على الجمعية | - تضمن حساب أعباء وخسائر في ٢٠٢٣/٦/٣٠ مبلغ ١١٤,٤٠٠ ألف جنيه تحت مسمى تبرعات وإعانات تبرع لجمعيات ومؤسسات خيرية.<br>والأمر معروض على الجمعية العامة للشركة لإتخاذ القرار المناسب في هذا الشأن.  |
| جارى عمل المطابقة       | - تضمنت الإيرادات (خدمات مباءة) في ٢٠٢٣/٦/٣٠ نحو ٧,٠٥٨ مليون جنيه قيمة نقلات قمح أجنبي وذلك دون إجراء المطابقات اللازمة مع الشركة العامة للصوامع والتخزين.<br>يتعين إجراء المطابقات اللازمة والتسوية في ضوء ما تسفر عنه نتائج المطابقات لإظهار إيرادات النشاط الفعلية على حقيقتها. |

**\*\* الرد للسيد المحاسب/ ناصر مبروك (العضو المنتدب للشئون المالية والإدارية):**

جارى عمل المطابقة

| الرد                              | الملاحظة  |
|-----------------------------------|---|
| سوف يتم اخذ الملاحظة عين الاعتبار | - عدم وجود نظام للتكاليف البيئية يمكن من تحديد التكلفة المتعلقة بالبيئة وتبويبها طبقاً لما ورد بقرار رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ٩٥٥ لسنة ٢٠٠٩ مما يلزم تداركه.<br>يتعين ضرورة العمل على وضع نظام للتكاليف البيئية. |

**\*\* الرد للسيد المحاسب/ ناصر مبروك (العضو المنتدب للشئون المالية والإدارية):**

إن شاء الله يا فندم هيتم مراعاة ذلك

| الرد                              | الملاحظة  |
|-----------------------------------|---|
| جارى التنفيذ                      | - عدم تحديث المعدلات المعيارية لعوامل الإنتاج منذ الأعوام ٢٠١٤، ٢٠١٦، ٢٠١٨ وفقاً للتغيرات التي طرأت على جميع عوامل الإنتاج حتى عام ٢٠٢٣ مما يتطلب معه ضرورة تشكيل لجنة لإعادة دراسة المعدلات المعيارية لكل طن قمح مطحون وطن المكرونة لقياس كفاءة أنشطة الشركة وإحكاماً للرقابة وإتخاذ القرار المناسب ، فضلاً عن عدم قيام قطاع التكاليف بالشركة بقياس الإنحراف عن تلك المعدلات وعدم القيام بمقارنة تلك المعدلات بالعمليات لإتخاذ القرار المناسب بشأنها.<br>يتعين ضرورة تشكيل لجنة لوضع معدلات معيارية حديثة لقياس كفاءة أنشطة الشركة ، مع العمل على مقارنة المعدلات بالعمليات وتحليل الإنحرافات وإتخاذ القرار المناسب لما لذلك من أثر على بيان إستخدامات عوامل الإنتاج وإحكاماً للرقابة وإتخاذ القرار المناسب. |
| سوف يتم اخذ الملاحظة عين الاعتبار | - في ضوء التحول الرقمي للمنظومة الإلكترونية على مستوي الدولة ، لم تقم الشركة بإعداد نظام ربط إلكتروني لقطاعات الشركة بمناطقها المختلفة وعدم وضع نظام برنامج محاسبي إلكتروني (سيسم) للتحول من النظام اليدوي إلى النظام الآلي والأمر على هذا النحو يؤدي إلى إضاعة الوقت والجهد وعدم مواكبة أهداف الدولة نحو التحول إلى مصر الرقمية.<br>نوصي بضرورة سرعة العمل على التحول من النظام اليدوي إلى النظام الآلي لمواكبة توجه الدولة وسهولة الحصول على التقارير والمعلومات بشكل منتظم وربط الشركة بمناطقها المختلفة وإحكاماً للرقابة.   |

| الرد                              | الملاحظة   |
|-----------------------------------|--|
| تم تلافى هذه الملاحظات            | <p>أعمال البيئة والأمن الصناعي :<br/>أسفرت مراجعة ومتابعة أعمال البيئة والأمن الصناعي وفقاً للمتابعة الميدانية التي تمت بمعرفتنا لوحدات الشركة المختلفة عن مخالفة الإجراءات والشروط اللازمة للحفاظ على البيئة طبقاً للقانون رقم ٤ لسنة ١٩٩٤ فى شأن البيئة ولانته التنفيذية والمعدل بالقانون رقم ٩ لسنة ٢٠٠٩ ، ومن صور ذلك ما يلى :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- التأخر في تجديد بعض شهادات السجل الصناعي لبعض وحدات ومواقع الشركة.</li> <li>- إنتهاء صلاحية بعض الشهادات الصحية لبعض العاملين ببعض وحدات ومواقع الشركة.</li> <li>- عدم إجراء أية قياسات بيئية ( نسبة الضوضاء والأتربة والإضاءة والوطأة الحرارية والأتربة العالقة ... إلخ ) ببعض مطاحن ووحدات الشركة.</li> <li>- عدم الإلتزام بوسائل السلامة والصحة المهنية حيث تبين عدم إستخدام العاملين لأجهزة الوقاية الشخصية كالكمامات وسدادات الأذن والنظارات الواقية وكذا الملابس المخصصة للعمل.</li> <li>- وجود بعض التشققات والرشح بجدران وأسقف بعض مطاحن ووحدات ومواقع الشركة.</li> <li>- عدم تدعيم الإضاءة والإنارة ووجود كسر بزجاج نوافذ بعض وحدات الشركة.</li> </ul> <p>يتعين الإلتزام بأحكام القانون رقم ٤ لسنة ١٩٩٤ والمعدل بالقانون رقم ٩ لسنة ٢٠٠٩ ولانته التنفيذية فى شأن البيئة.</p>  |
| سوف يتم اخذ الملاحظة عين الاعتبار | <ul style="list-style-type: none"> <li>- ضعف بعض نظم الرقابة والضبط الداخلية ومنها :</li> <li>تكرار شراء بعض الأصناف بأسعار متفاوتة من فترة لأخرى من نفس المورد أو من موردين مختلفين.</li> <li>عدم تناسب مبالغ التأمين على بعض أمناء خزن إيرادات بعض القطاعات والوحدات مع متوسط إيراد يومين.</li> <li>إستخراج فواتير بأسماء وهمية وتحرير فواتير بالزيادة والعجز وفقاً للوارد بتحقيقات الشركة.</li> <li>محاولة الإستيلاء على بعض الأصناف الموجودة بوحدات الشركة وسرقة البعض الأخر.</li> <li>عدم الفصل بين أرصدة مخازن الدقيق وصلات الإنتاج بمطاحن الشركة وبمصنع المكرونة.</li> <li>تداخل عهدة أكثر من شخص بمكان واحد.</li> <li>تعطل عدادات بعض السيارات مما يؤثر على إحكام الرقابة على إستخدام الوقود.</li> <li>ضعف الرقابة على أوامر تشغيل السيارات بقطاع الحركة والنقل وإدارة الشركة.</li> <li>عدم إمساك دورة مستندية لإخلفات الطحن ونواتج الغريلة بمطاحن الشركة وكنسة عجينة مصنع المكرونة وعدم إثباتها ببيانات الإنتاج اليومية مع إثبات الكميات فقط عند البيع.</li> <li>صعوبة تتبع الوحدات الخارجة للصيانة من بعض الوحدات ومسار عودتها لعدم وجود سجل لتسجيل المهمات الخارجة للإصلاح.</li> <li>يتعين مواءمة نظام الرقابة الداخلية بصفة مستمرة مع تدعيم نظم الرقابة التى تكفل إحكام الرقابة على ممتلكات الشركة.</li> </ul> |

### الرأي المتحفظ:

وفيما عدا تأثر ما تقدم والأمور المبينة بتقريرنا عالية فمن رأينا أن القوائم المالية المشار إليها تعبر عندئذ بعدالة ووضوح في كل جوانبها الهامة عن المركز المالي لشركة مطاحن وسط وغرب الدلتا في ٣٠ يونية ٢٠٢٣ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة.

### تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى:

- تمسك الشركة بحسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجوب إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات، كما تطبق الشركة نظام تكاليف يفي فقط بأغراض تقييم المخزون ونزى تطويره وقد تم جرد المخزون بمعرفة إدارة الشركة طبقاً للأصول المرعية.

وتعقيب الجهاز على تقريرنا ورد الشركة عليه بان الإدارة بذلك عن شأن الملاحظات التي ما زلت قائمة باتخاذ ما يلزم في شأنها والعمل على تلافيتها

وقد تحدث السيد الأستاذ المحاسب / عمرو مختار السيد - وكيل أول الوزارة - مدير إدارة مراقبة حسابات المطاحن والمضارب  
في نهاية عرض تقرير الجهاز نشكر إدارة الشركة والسيد رئيس الشركة ونخص السادة القطاع المالي على صادق تعاونهم مع السادة مراقبي الجهاز

وكل عام وحضرتكم بخير

- شكراً السادة الجهاز المركزي للمحاسبات على الملاحظات المثمرة الختامية  
\*\*ثم دعا الدكتور / عادل مختار عصفور - رئيس الجمعية العامة للشركة السيد الأستاذ مراقب الحسابات القانوني للشركة لعرض التقرير.  
\*\*وقد تحدث السيد الأستاذ المحاسب / محمد فكرى عبد الجواد زايد المفوض من السيد الأستاذ المحاسب / احمد فؤاد الوطن مراقب حسابات الشركة

بسم الله الرحمن الرحيم ...

قمنا بمراجعته القوائم المالية لشركة مطاحن وسط وغرب الدلتا (شركة مساهمة مصرية) عن السنة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ وهذه القوائم المالية تم إعدادها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وتمت مراجعتها لها طبقاً لمعايير المراجعة المصرية وقمنا بإصدار تقرير غير متحفظ عن القوائم المالية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ مختصر التقرير بتاعنا والمعروض قام حضرتكم لو في أي حد عنده أي مناقشه للتقرير بتاعنا فليفضل.  
\* \* الدكتور / عادل مختار عصفور (رئيس مجلس الإدارة):

شكرا للسيد السيد الأستاذ المحاسب / محمد فكرى عبد الجواد زايد

ورد للشركة كتاب السيد المساهم / أسامه طنطاوي وارد رقم ٦٤ في ٢٤/٩/٢٠٢٣ وتقدم بمقترحات للعرض على الجمعية العامة للشركة فليفضل مشكوراً بعرض مقترحاته  
\* \* وقد تحدث المساهم أسامة طنطاوي

بسم الله الرحمن الرحيم ...

بشكر السادة أعضاء مجلس الإدارة والسيد الدكتور عادل عصفور على النتائج المتميزة للشركة وبشكر جميع العاملين بالشركة سواء بطنطا أو المحافظات الأخرى انا تقدمت ببعض المقترحات مش هطول على حضراتكم  
بند التبرعات ١١٤ ألف قليل أوى لا يتناسب مع أرباح الشركة ومبيعاتها وطلبت زيادتها أيضا في بعض النقاط السادة أعضاء الجهاز المركزي للمحاسبات أشار إليها أنا بشكرهم جدا على تقريره لكن انا ليا بعض الملاحظات الصغيرة كنت أتمنى من الجهاز ترقيم الملاحظات، كلمه يتعين كنت أتمنى ان تكون يجب، ويجب ان يكون مدى زمني لتنفيذ الملاحظات  
بعض الملاحظات متكررة كل سنه والشركة بسببها بتخسر كل سنه من سنتين قولنا راينا واتحذف من محضر الجلسة وخاصة في موضوع الفندق السياحي كانت النتيجة أن المستأجر من ٢٠١٢ الى ٢٠١٧ عليه ١٦ مليون وأحكام لم تنفذ واحنا حاليا ٢٠٢٣ والحكم هيسقط اجلاً أو عاجلاً والشركة هتخسر هذه المبالغ، ثانيا من ٢٠١٧ الى ٢٠٢٣ الشركة لم تشر الى الدخل من القاعات والنادي والمحلات والشركة تم اصدار لها ترخيص استثمار عقارى حتى الان الاستثمار عقارى مليار جنيه في البنوك والاستثمار العقارى لم ينفذ ، الشركة ليس بها لجنة استثمار عنكم كل هذه المبالغ في البنوك ولا يوجد بها لجنة استثمار تستثمر الأصول الى عندكم ،

الشركة لم تشر الى أسماء البنوك اللى الودائع بتاعنا فيها صفحه ٢٤ حطين مبلغ في بنك قمح مصري وفى نص مليار حسابات جاريه في البنوك المفروض تترتب ودائع ، التحصيل الإلكتروني أحنا دلوقتى في عصر الرقمنة كل الشركات بتعمل تحصيل الكترونى العميل يحط المبلغ في حساب الشركة مفيش نقديه ولا كاش حتى لا تتعرض للسرقة أو فلوس مزوره والشركة لم تنفذ التحصيل الإلكتروني حتى الآن ولم تشر اليه وأنا بعترض شديد عن هذه الجزئية والجهاز اغفل هذه الجزئية ثالثا الشركات الشقيقة عندها ثلاثة مسئولين عن المساهمين أما الشركة عنها مسئول واحد فقط ويجب تزويده بجهاز كمبيوتر وفى قواعد وضعت لمدير علاقات المساهمين يجب تدريبه ، السنه ديه سعر النخالة عن مرتفع جدا وأسعار أخرى للمخلفات بعض الشركات الشقيقة كانت بتبيع المخلفات في مزادات بالتالي رفعت أرباحها الى مبالغ خياليه لكن الأسف الشديد

انا معرفش طريقه بيع الخلفات في شركة مطاحن وسط وغرب الدلتا في النهاية أتمنى ان الشركة تفعل الاستثمار العقاري وتقدم تقرير للشركة القابضة عن وضع النادي الاجتماعي والأماكن التابعة ليه والجهاز المركزي أنا بطالبه شخصيا انه يراجع كل هذه النقاط وخاصة النادي الاجتماعي . يجب تفعيل لجنه الاستثمار، معظم الشركات بتوجه الى المدارس التطبيقية نوع من أنواع الاستثمار زي المصرية للاتصالات والشركة عندها أماكن كثيره من السهل جدا الشركة تنشأ مدرسه تطبيقيه لأبناء العاملين يقدروا يفيدوا الشركة.

**\* تعقيب السيد الأستاذ المحاسب / عمرو مختار السيد - وكيل أول الوزارة - مدير إدارة مراقبة حسابات**

### **المطاحن والمضارب**

أنا بشكر حضرتك اى توجهات بالنسبة للتقرير الجهاز بس أحب أوضح لحضرتك كام نقطه بان الجهاز لم يتناولها أول نقطه الخاصة بالتحصيل الإلكتروني لو حضرتك قرأت التقرير صفحه ٧١ الجهاز كاتب فقره كامله عن التحول الرقمي للمنظومة الإلكترونية على مستوي الدولة، لم تقم الشركة بإعداد نظام ربط إلكتروني لقطاعات الشركة بمناطقها المختلفه وعدم وضع نظام برنامج محاسبي إلكتروني (سيستم) للتحول من النظام اليدوي إلى النظام الآلي والأمر على هذا النحو يؤدي إلى إضاعة الوقت والجهد وعدم مواكبة أهداف الدولة نحو التحول إلى مصر الرقمية. نوصي بضرورة سرعة العمل على التحول من النظام اليدوي إلى النظام الآلي لمواكبة توجه الدولة وسهولة الحصول على التقارير والمعلومات بشكل منتظم وربط الشركة بمناطقها المختلفه وإحكاماً للرقابة. الجزئية الثانية الى حضرتك بنقول أنها مش موجودة بالنسبة للمبنى الثقافي في صفحه ٥٩ تفصيل لملاحظه الجهاز والتوصية عليها وبالنسبة لعدد صفحات التقرير مترقمه عند حضرتك ١٨ وعدد الملاحظات ٤٢، ملاحظه التحول الرقمي موجوده وملاحظه المبنى الثقافي موجوده وملاحظه الودائع موجوده أما باقي ملاحظات وتوجهاتك بالنسبة للشركة، الشركة ترد عليها. وشكرا

### **\* ومداخله المساهم جمال فرجاني بكر**

أنا بهنى مصر وبخاطب مصر وبقولها هنيها ليكي أبناء العاملين والمسئولين بشركه مطاحن وسط وغرب الدلتا هنيها ليكي يا مصر أبناءك وسواعد أبناء العاملين اللي هما جنود مصر في الجبهة الداخلية أشكركم جميعا يا أبناء مطاحن وسط وغرب الدلتا لحضوركم هنا لعرض النتائج المبهرة العظيمة شكرا لكم يا أبناء مطاحن وسط وغرب الدلتا  
**\* \* الدكتور / عادل مختار عصفور (رئيس مجلس الإدارة):**

شكراً لحضراتكم..

واليكم قرارات الجمعية العامة العادية لشركة مطاحن وسط وغرب الدلتا المنعقدة في ٢٠٢٣/١٠/١ للنظر في

اعتماد القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/٦/٣٠

### **(القرار الأول)**

❖ اعتماد تقرير مجلس الإدارة عن نشاط ونتائج أعمال الشركة عن العام المالي المنتهى في ٢٠٢٣/٦/٣٠.

### **(القرار الثاني)**

❖ التصديق على تقريرى السادة مراقبي الحسابات والتصديق على رد الشركة عليهما.

### **(القرار الثالث)**

❖ المصادقة على تقرير الحوكمة عن العام المالي المنتهى في ٢٠٢٣/٦/٣٠

## (القرار الرابع)

❖ المصادقة على قائمة المركز المالي في ٢٠٢٣/٦/٣٠ والقوائم المالية والحسابات الختامية للشركة عن العام المالي المنتهي في ذات التاريخ.

## (القرار الخامس)

❖ الموافقة على ما تم صرفه لرئيس وأعضاء مجلس الإدارة من رواتب ومكافآت وبدلات خلال العام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٢.

## (القرار السادس)

❖ الموافقة على:

١- قائمة توزيعات الأرباح المقترحة عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٣/٦/٣٠ بمراجعة أن تكون حصة المساهمين ١٥٠ مليون جنيه بواقع ٢٠ جنيه للسهم وذلك على النحو التالي:

القيمة بالآلف جنيه

| البيان                                  | جزئي      | كلي       |
|---|-----------|-----------|
| الفائض بعد الضريبة                      | ٢٧١٨٠٩٧٥٧ |           |
| أرباح أو خسائر مرحله                    | ٢١٩٢٦٥٢٩  |           |
| فائض حصة مجلس الإدارة                   | ٢٢٥٥٥٠    |           |
| الأرباح الصافية                         |           | ٢٩٣٩٦١٨٣٦ |
| احتياطات                                |           |           |
| احتياطي قانوني                          | ٥٨٣٤١٩٨٩  |           |
| احتياطي نظامي                           | ٢٦٨١٠٩٨٧  |           |
| احتياطي رأسمالي                         | ٢٠٢٦٣٤٣   |           |
| باقي التوزيعات                          |           | ٨٧١٧٩٣١٩  |
| توزيعات العاملين                        | ٥٣٤٣٣٦٠٠  | ٢٠٦٧٨٢٥١٧ |
| توزيعات المساهمين (بواقع ٢٠ جنيه للسهم) | ١٥٠٠٠٠٠٠  |           |
| مكافأة أعضاء مجلس الإدارة               | ٢٠٠٠٠٠٠   |           |
| توزيعات أخرى (٠,٥ % النشاط الرياضي)     | ١٣٤٨٩١٧   |           |
|   |           | ٢٠٦٧٨٢٥١٧ |

٢- الموافقة على صرف مكافأة مجلس الإدارة من الحصة المدرجة بقائمة توزيعات الأرباح عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٣/٦/٣٠.

## (القرار السابع)

❖ اعتماد قرار مجلس الإدارة بشأن منح العاملين:

- أ- العلاوة الدورية بنسبه ٧% من الأجر الأساسي اعتباراً من ٢٠٢٣/٤/١
- ب- منح نسبة ٨% من الأجر الأساسي تصرف شهرياً طبقاً للقانون رقم ١٨ لسنة ٢٠٢٣ وقرار وزير المالية رقم ١٧٦ لسنة ٢٠٢٣ على أن تدرج ضمن عناصر الأجر المتغير .

## (القرار الثامن)

❖ اعتماد التبرعات التي تمت خلال العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢٣ بمبلغ ١١٤٤٠٠ جنيه والترخيص لمجلس الإدارة بمنح تبرعات جديدة خلال العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤ بحد أقصى بمبلغ ٥٠٠ ألف جنيه.

## (القرار التاسع)

❖ الموافقة على تجديد تعيين السيد الأستاذ/ أحمد فؤاد الوطن مراقباً لحسابات الشركة عن العام المالي ٢٠٢٣/ ٢٠٢٤ بمبلغ خمسون ألف جنيهاً شامل الضرائب

## (القرار العاشر)

❖ الموافقة على تحديد الراتب المقطوع للسيد رئيس مجلس الإدارة غير المتفرغ بمبلغ ثلاثون ألف جنيهاً شهرياً وتحديد مقابل جلسات مجلس الإدارة سبعة آلاف جنيهاً للجلسة موزعه على النحو التالي بدل حضور خمسه الألف وخمسمائة جنيه وبدل الانتقال ألف وخمسمائة جنيهاً

مع مراعاة: -

- \* ألا يزيد ما يتقاضاه كل من رئيس وأعضاء مجلس الإدارة من بدلات الحضور ومصاريف الانتقال عن خمسة عشر جلسة سنوياً.
- \* ألا يتجاوز بدل الجلسة لعضو اللجنة التي تشكل من أعضاء مجلس الإدارة عن قيمة مصروفات الانتقال المقررة لمجلس الإدارة شهرياً على ألا يزيد ما يتقاضاه عن عدد أربع جلسات للجنة الواحدة سنوياً.
- \* استمرار العمل بما تقرر من الجمعيات العامة السابقة للشركة للرئيس التنفيذي والأعضاء المنتدبين من المزايا والخدمات المقررة للعاملين باستخدام السيارة والعلاج.

## (القرار الحادي عشر)

❖ الموافقة على اعتماد ما تم من تعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة والترخيص للشركة بإبرام عقود معاوضة عن العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤

## (القرار الحادي عشر)

❖ إخلاء مسئولية مجلس الإدارة عن العام المالي ٢٠٢٢/ ٢٠٢٣.  
\*\* وقد فوضت الجمعية السيد / مصطفى احمد القباني أو السيد / محمد محمود القاضي - في توثيق واعتماد محضر اجتماع الجمعية العامة العادية للشركة لدى الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة ومصالحه الشهر العقاري بوزارة الاستثمار وإنهاء إجراءات التوثيق

((وانتهى الاجتماع على ذلك، حيث كانت الساعة الخامسة مساءً))

رئيس الجمعية العامة العادية للشركة



"دكتور / عادل مخنار عصفور"



