

## تقرير تأكد مستقل

### عن مدى الالتزام بقواعد حوكمة الشركات

إلى السادة / شركة اجواء للصناعات الغذائية - مصر

إلى السادة / البورصة المصرية

المقدمة

قمنا باختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة المعد بواسطة إدارة شركة اجواء للصناعات الغذائية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ .

مسئولية الإدارة

إدارة الشركة هي المسئولة عن إعداد وعرض تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة وفقاً للتعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر من مركز المديرين المصري والقوانين والقرارات ذات العلاقة .

مسئولية المراجع

تنحصر مسؤوليتنا في اختبار المعلومات الواردة في تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة وإبداء استنتاج في ضوء الاختبارات التي تم أداءها وقد قمنا باختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد 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 الالتزام بقواعد الحوكمة خالي من أيه تحريفات هامة ومؤثرة.

ويشمل اختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة الحصول بصورة اساسية علي الأدلة من واقع الملاحظة والاستفسارات من الاشخاص المسؤولين عن إعداد تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة والاطلاع علي المستندات عندما يكون ذلك مناسباً.

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

وقد أعد هذا التقرير لتقديمه إلي الهيئة العامة للرقابة المالية بناءً علي تكليف إدارة الشركة، لأي غرض آخر. و بالتالي فهو لا يصلح للاستخدام إلا للغرض الذي أعد من أجله.

### الاستنتاج

إن 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 ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ استناداً إلي التعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر من مركز المديرين المصري والقوانين والقرارات ذات العلاقة.

القاهرة في ٢٥ مارس ٢٠٢٤

مراقب الحسابات

أحمد سلطان

س. م. م. ٣٤٠٧

زميل جمعية الضرائب المصرية

سجل الهيئة العامة للرقابة المالية ٢٩٩

رقم قيد البنك المركزي المصري ٢٧٤

رقم قيد الجهاز المركزي للمحاسبات ١٢٩١

عضو جمعية المحاسبين القانونيين المعتمدين الدولية

مكتب أحمد سلطان وشركاه

عضو مجموعة Eura Audit International



# شركة أجواء للصناعات الغذائية - مصر AJWA For Food Industries Co. Egypt



## تقرير حوكمة الشركات المقيدة بالبورصة عن عام ٢٠٢٣

أجواء للصناعات الغذائية - مصر	أسم الشركة
-------------------------------	------------

### البيانات الأساسية :

إنتاج المسلى الصناعى من الزيوت النباتية ومشتقاته إنتاج المسلى بأنواعه وتكرير الزيوت ومشتقاتها		غرض الشركة
عام ١٩٩٥	تاريخ القيد بالبورصة	المدة المحددة للشركة
٢٥ سنة تنتهى ٢٠٣٠/٢/٥		
بالغاء تجزئة السهم , أصبحت قيمته ١٠ ج وتم التأشير بذلك بالسجل التجارى , وتم تعديل القيمة الاسمية لتصبح ١٠ ج بكل من مصر للمقاصة والبورصة .	القيمة الاسمية للسهم	القانون الخاضع له الشركة
رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ , ٨ لسنة ١٩٩٧		
٢٠٠٩٥٣٠٠٠ جنيه	آخر رأس مال مصدر	آخر رأس مال مرخص به
رقم السجل : ٢٧٠٤٧٧ زيادة رأس المال بمبلغ ١٢٥,٩٥٣,٠٠٠ بتاريخ ٢٠٠٨/٢/١٢ عن طريق دمج الشركة العربية لتجارة وتصدير الزيوت فى شركة أجواء للصناعات الغذائية - مصر	رقم وتاريخ القيد بالسجل التجارى	آخر رأس مال مدفوع ٢٠٠٩٥٣٠٠٠ مليون جنيه ( مائتين مليون وتسعمائة وثلاثة وخمسون ألف جنيه لاغير )

### مدير علاقات المستثمرين :

عبد المجيد محمد البسيونى	مدير علاقة المستثمرين
٩٥ ج شارع الميرغنى - مصر الجديدة	عنوان المركز الرئيسى
٢٤١٤٦٧٢١ رقم الفاكس	رقم التليفون
٢٤١٧٨١٨٣-٢٤١٧٨١٨٢	
/https://ajwa_egypt.com	الموقع الألكترونى
migop@migop.Ajwa.com	البريد الألكترونى

(١)





# شركة أجواء للصناعات الغذائية - مصر

AJWA For Food Industries Co. Egypt



## سير إجتماعات مجلس الإدارة ولجانه :

عدد إجتماعات مجلس الإدارة (١٢) مرات خلال العام :

جدول متابعة حضور أعضاء المجلس لإجتماعات المجلس واللجان وإجتماعات الجمعية العامة .

وذلك إعتباراً من ٢٠٢٣/١/١ حتى ٢٠٢٣/١٢/٣١ :

م	إسم العضو	مجلس الإدارة
١	أ/أحمد بن كداف عايش	١٢/٤
٢	م/ يوسف محمود عبد الحميد	١٢/١٢
٣	م/ صبحى ميز جرجس	١٢/١٢
٤	أ/ مروة على سالم فرح	١٢/١٢
٥	أ/ إدريس على أحمد	١٢/٣

## لجنة المراجعة

المهام المختلفة التى تقوم بها لجنة المراجعة وما توصلت له من توصيات خلال إجتماعاتها خلال العام هى:

- ١) فحص ومراجعة إجراءات الرقابة الداخلية للشركة ومدى الإلتزام بتطبيقها .
- ٢) دراسة السياسات المحاسبية المتبعة والمتغيرات الناتجة عن تطبيق معايير محاسبية جديدة .
- ٣) فحص ومراجعة أليات وأدوات المراجعة الداخلية وإجراءاتها وخططها ونتائجها ودراسة تقارير المراجعة الداخلية متابعتها لتنفيذ توصياتها .
- ٤) فحص القوائم المالية الدورية والسنوية و الموازنات التقديرية .
- ٥) تكليف مراقب الحسابات بأداء خدمات لصالح الشركة بخلاف مراجعة القوائم المالية عنها وبما لا يخل بمقتضيات إستقلالهم .
- ٦) دراسة تقرير مراقب الحسابات بشأن القوائم المالية ومناقشته فيما ورد به من ملاحظات وتحفظات ومتابعة وما تم فى شأنها والعمل على حل الخلافات فى وجهات النظر بين إدارة الشركة ومراقب الحسابات.

### لجنة الحوكمة

لا يوجد

### لجنة المخاطر

لا يوجد

### لجنة المكافآت

لا يوجد

### لجنة المراجعة

توجد لجنة مراجعة





# شركة أجواء للصناعات الغذائية - مصر

AJWA For Food Industries Co. Egypt



الجمعية العامة للمساهمين

تقوم الشركة بعرض هيكل ملكيتها موضحاً به المستفيد النهائي طبقاً للنموذج التالي :

النسبة	عدد الاسهم فى تاريخ القوائم المالية	حصة ٥% من أسهم الشركة فأكثر
% ٦١,٦١٩	١٢,٣٨٢,٥٨٩	(١) الشيخ / محمد بن عيسى بن جابر الجابر
% ١٢,٧٢١	٢,٥٥٦,٣٠٣	(٢) أحمد طارق خليل
% ٢٥,٦٦٠	٥١٥٦٤٠٨	(٣) آخرون ( تداول حر)
% ١٠٠	٢٠٠٩٥٣٠٠	الإجمالي

مجلس الإدارة

آخر تشكيل لمجلس الإدارة فى ٢٠٢٢/٧/٣١

م	إسم العضو	الوظيفة	الصفة	عدد الاسهم المملوكة
١	أ/أحمد بن كداف عايش	رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذى	٢٠
٢	م/ يوسف محمود عبد الحميد	العضو المنتدب	تنفيذى	٢٠
٣	م/ صبحى ميز جرجس	نائب الرئيس	غير تنفيذى	٢٠
٤	أ/ إدريس على أحمد	عضو مجلس إدارة	غير تنفيذى	٢٠
٥	أ/ مروة على سالم فرح	عضو مجلس إدارة	تنفيذى	٢٠

## الإفصاح والشفافية

### المعلومات الجوهرية والإفصاح المالى وغير مالى

تقوم الشركة بالإفصاح من خلال الجهات الرسمية والتي تتمثل فى البورصة المصرية والهيئة العامة للرقابة المالية وذلك عن معلومات الشركة المالية التي تهتم المساهمين وأصحاب المصالح , مثل قوائمها المالية السنوية والدورية وتقارير مراقب الحسابات السنوية والدورية وكذلك تقرير مجلس الإدارة والسياسات المحاسبية والموازنات التقديرية وطرق تقييم الأصول وتوزيعات الأرباح كما توضح كيفية الإفصاح عن معلومات الشركة غير المالية التي تهتم المساهمين الحاليين والمرتبين ومنها :

### المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة وعقود المعاوضة

لا توجد عقود معاوضة



AJWA For Food Industries Co. - Egypt

95.C Merghany St.Heliopolis-Cairo

P.O.Box:2788 Horriya - Heliopolis 11361

Tel: 24178182 Fax: 24186302

شركة أجواء للصناعات الغذائية - مصر

٩٥ ج شارع المرغنى - برج الشمس - مصر الجديدة

ص.ب: ٢٧٨٨ الحرية - هليوبوليس ١١٣٦١

تليفون: ٢٤١٧٨١٨٢ فاكس: ٢٤١٨٦٣٠٢



# شركة أجواء للصناعات الغذائية - مصر

AJWA For Food Industries Co. Egypt



## مسئوليات رئيس مجلس الإدارة :

رئيس مجلس الإدارة غير تنفيذى وغير متفرغ ويقوم بعمل تنظيم أعمال مجلس الإدارة وإجتماعاته وتحديد موعد إنعقاد ورئاسة الجمعية العامة العادية وغير العادية كما يمثل رئيس مجلس إدارة الشركة أمام القضاء .

## نائب رئيس مجلس الإدارة :

مهام ومسئوليات نائب رئيس مجلس الإدارة طبقاً للصلاحيات الممنوحة له من المجلس ويرأس إجتماعات المجلس فى حال غياب رئيس المجلس لأى سبب .

## العضو المنتدب :

- هو عضو مجلس إدارة تنفيذى متفرغ له أوسع سلطة لإدارة الشركة ويجوز له جميع التصرفات والإشتراك فى وضع اللوائح المتعلقة بالشئون المالية وشئون العاملين ومعاملاتهم المالية ومسئولاً عن الادارة التنفيذية للشركة ويكون مسئولاً بصفته عن القضايا التى تخص الشركة .

## أمين سر مجلس الإدارة :

- أمين سر مجلس الإدارة السيدة / مروة على سالم عضو مجلس الإدارة .

## لجان مجلس الإدارة :

### تشكيل اللجان

توضح الشركة من خلال الجدول التالى تشكيل اللجان المنبثقة من مجلس إدارتها مع بيان حالات دمج إختصاصات بعض اللجان لبعضها البعض:

\* تشكيل اللجان إعتباراً من ٢٠٢٣/١/١ وحتى ٢٠٢٣/١٢/٣١

م	إسم العضو	إسم اللجنة				صفة العضو (غير تنفيذى / مستقل)	المنصب فى اللجنة	تاريخ الإلتحاق
		لجنة المراجعة	لجنة الترشيحات	لجنة المكافآت	لجنة الحوكمة			
١	م/ صبحى ميز جرجس	√	-	-	-	غير تنفيذى	رئيس	
٢	أ/ إدريس على أحمد	√	-	-	-	غير تنفيذى	عضو	
٣	أ/ مروة على سالم	√	-	-	-	تنفيذى	عضو	

شركة أجواء للصناعات الغذائية - مصر

(٤)  
AJWA

AJWA For Food Industries Co. EGYPT

AJWA For Food Industries Co. - Egypt

95.C Merghany St.Heliopolis-Cairo

P.O.Box:2788 Horriya - Heliopolis 11361

Tel: 24178182 Fax: 24186302

شركة أجواء للصناعات الغذائية - مصر

٩٥ ج شارع المرغنى - برج الشمس - مصر الجديدة

ص.ب: ٢٧٨٨ الحرية - هليوبوليس ١١٣٦١

تليفون: ٢٤١٧٨١٨٢ فاكس: ٢٤١٨٦٣٠٢



# شركة أجواء للصناعات الغذائية - مصر

AJWA For Food Industries Co. Egypt



لا يوجد

لجان أخرى :

## البيئة الرقابية

### نظام الرقابة الداخلية

- توجد إدارة الرقابة الداخلية وتتبع الإدارة العليا بالشركة .

### إدارة المراجعة الداخلية

- يوجد إدارة مراجعة داخلية بالشركة .

إدارة المخاطر جارى تكوينها

إدارة الإلتزام جارى تكوينها

إدارة الحوكمة جارى تكوينها

### مراقب الحسابات

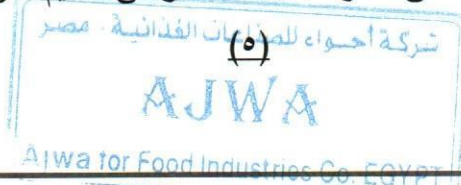
- تم تعيين مراقب الحسابات ( مكتب الأستاذ / أحمد سلطان ) مراقبا لحسابات الشركة عن عام ٢٠٢٣ وتم التصديق على تعيينه من قبل الجمعية العامة العادية للشركة فى ٢٠٢٤/٢/٢٧ وتتوافر فيه الشروط المنصوص عليها فى قانون مزاوله المحاسبية والمراجعة وإستقلاليته تماماً فى أداء أعماله وأن الشركة تقوم بإتخاذ اللازم حيال ملاحظاته والرد عليه .

### عقود المعاوضة

- لا توجد عقود معاوضة.

### الأحكام والمخالفات والغرامات المفروضة على الشركة خلال العام

- ١- سداد مبلغ وقدره ٥٠٠٠ جنية ( فقط خمسة آلاف جنية فقط لاغير ) قيمة غرامة عدم إلتزام الشركة بالمادة رقم (٤٦) من قواعد قيد وشطب الأوراق المالية سددت بتاريخ ٢٠٢٣/٥/٢ .
- ٢- سداد مبلغ وقدره ٥٠٠٠ جنية ( فقط خمسة آلاف جنية فقط لاغير ) قيمة غرامة عدم إلتزام الشركة بالمادة رقم (٤٦) من قواعد قيد وشطب الأوراق المالية سددت بتاريخ ٢٠٢٣/٥/١٧ .
- ٣- سداد مبلغ وقدره ١٠٠٠٠ جنية ( فقط عشرة آلاف جنية فقط لاغير ) قيمة غرامة عدم إلتزام الشركة بالمادة رقم (٤٦) من قواعد قيد وشطب الأوراق المالية سددت بتاريخ ٢٠٢٣/٦/٦ .
- ٤- سداد نصف الغرامة المقررة على الشركة نتيجة التأخر فى تسليم القوائم المالية المجمعة عن



AJWA For Food Industries Co. - Egypt

95.C Merghany St.Heliopolis-Cairo

P.O.Box:2788 Horriya - Heliopolis 11361

Tel: 24178182 Fax: 24186302

شركة أجواء للصناعات الغذائية - مصر

٩٥ ج شارع المرغنى - برج الشمس - مصر الجديدة

ص.ب: ٢٧٨٨ الحرية - هليوبوليس ١١٣٦١

تليفون: ٢٤١٧٨١٨٢ فاكس: ٢٤١٨٦٣٠٢



# شركة أجواء للصناعات الغذائية - مصر



AJWA For Food Industries Co. Egypt

الفترة موضوع المخالفة ٢٠٢٢/١٢/٣١ سداد مبلغ وقدره ٤٢٠٠٠ جنيهاً (فقط أثنين وأربعون ألف جنيه لاغير) ، وكذا سداد رسوم التصالح مبلغ وقدره ٢٠٠٧,٩٠ جنيه (فقط ألفان وسبعة جنيه وتسعون قرشاً لاغير) وذلك بتاريخ ٢٠٢٣/٧/٤ .

٥- سداد مبلغ وقدره ٥٠٠٠ جنيه ( فقط خمسة آلاف جنيه فقط لاغير ) قيمة غرامة عدم إلتزام الشركة بقواعد قيد وشطب الأوراق المالية سددت بتاريخ ٢٠٢٣/٧/٢٤ .

٦- سداد مبلغ وقدره ٤٠٠٠٠ جنيه ( فقط أربعون ألف جنيه لاغير ) غرامة التأخر فى تسليم القوائم المالية المجمعة عن الفترة ٢٠٢٣/٣/٣١ للرقابة المالية وسددت بتاريخ ٢٠٢٣/٨/٢٠ وكذا مبلغ ٢٠٠٧,٩٠ جنيه ( فقط ألفان وسبعة وتسعون قرشاً لاغير ) قيمة مقابل طلب التصالح سددت بذات التاريخ .

٧- سداد مبلغ وقدره ٢٠٠٠٠ جنيه ( فقط عشرون ألف جنيه فقط لاغير ) قيمة غرامة للبورصة مخالفة المادة رقم (٤٦) من قواعد قيد وشطب الأوراق المالية سددت بتاريخ ٢٠٢٣/٨/٢٢ .

٨- سداد مبلغ وقدره ١٤٠٠٠ جنيه ( فقط أربعة عشر ألف جنيه لاغير ) قيمة غرامة التأخر فى تسليم القوائم المالية المجمعة عن الفترة المنتهية فى ٢٠٢٣/٦/٣٠ لهيئة الرقابة المالية سددت بتاريخ ٢٠٢٣/١١/١٩ وكذا مبلغ ٢٠٠٧,٩٠ جنيه ( فقط ألفان وسبعة وتسعون قرشاً لاغير ) قيمة مقابل طلب التصالح سددت بذات التاريخ .

٩- سداد مبلغ وقدره ١١٠٠٠ جنيه ( فقط إحدى عشر ألف جنيه لاغير ) قيمة غرامة التأخر فى تسليم القوائم المالية المجمعة عن الفترة المنتهية فى ٢٠٢٣/٩/٣٠ للرقابة المالية وكذا مبلغ ٢٠٠٧,٩٠ جنيه ( فقط ألفان وسبعة وتسعون قرشاً لاغير ) مقابل طلب التصالح سددت المبالغ بتاريخ ٢٠٢٣/١٢/٢٠ .

١٠- سداد مبلغ وقدره ٤٠٠٠٠ جنيه ( فقط أربعون ألف جنيه فقط لاغير ) مخالفة قواعد الإفصاح سددت للبورصة بتاريخ ٢٠٢٣/١٢/٢١ .

## علاقات المستثمرين

- توجد بالشركة إدارة علاقات المستثمرين وأبرز ما يقوم به مدير علاقات المستثمرين خلال العام :
- \* الإتصال بالبورصة والرد على الإستفسارات من المساهمين والمستثمرين كما يقوم بتوزيع النشرات الصحفية عن الشركة متضمنة المعلومات والبيانات التى تحددتها البورصة .
- \* وضع خطة عمل لإدارته تتضمن سياسة الإفصاح الخاصة بالشركة والإلتزام بكافة القوانين واللوائح والقواعد وإجراءات القيد ومتطلبات الإفصاح والقرارات الصادرة من الهيئة والبورصة .
- \* الإفصاح للمحللين الماليين المستثمرين الحاليين والمحتملين ومؤسسات التقييم بأعمال وخطط الشركة من

(٦) AJWA

AJWA For Food Industries Co. EGYPT

AJWA For Food Industries Co. - Egypt

95.C Merghany St.Heliopolis-Cairo

P.O.Box:2788 Horriya - Heliopolis 11361

Tel: 24178182 Fax: 24186302

شركة أجواء للصناعات الغذائية - مصر

٩٥ ج شارع المرغنى - برج الشمس - مصر الجديدة

ص.ب: ٢٧٨٨ الحرية - هليوبوليس ١١٣٦١

تليفون: ٢٤١٧٨١٨٢ فاكس: ٢٤١٨٦٣٠٢





# شركة أجواء للصناعات الغذائية - مصر

AJWA For Food Industries Co. Egypt



خلال الاجتماعات والمؤتمرات ومتابعة التقارير التي تصدر عن الشركة ومدى صحتها .  
\* شرح أحوال السوق إلى الإدارة العليا والإدارة التنفيذية والمساعدة في إعداد رد الشركة على أسئلة وإستفسارات المستثمرين والإعلام وآخرين .

## أدوات الإفصاح

### تقرير مجلس الإدارة

- تقوم الشركة بإصدار تقريراً سنوياً عن نشاط الشركة طبقاً لما ورد بقانون الشركات ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية للعرض على الجمعية العامة العادية للمساهمين والجهات الرقابية .

### تقرير الإفصاح

- يتم الإفصاح عن هيكل المساهمين بتقرير ربع سنوى .  
- يتم الإفصاح عن الأحداث الجوهرية خلال عام ٢٠٢٣ كلما تطلب ذلك من الجهات الرسمية .

### المواثيق والسياسات

- هناك لائحة شئون عاملين بالشركة عن الأخلاق والسلوك المهني , يشمل مجموعة من القيم التي تعمل على ضبط وتنظيم قواعد السلوك الوظيفي وأخلاقيات المهنة داخل الشركة .

### سياسة تتابع السلطة Succession Planning

- تفصح الشركة عن مدى توافر هذه السياسة التي تهدف إلى خلق إجراءات وتقييم عمليات الإختيار والتعيين والترقى فى إطار تأمين أفضل العناصر المؤهلة للشركة فى المواقع المناسبة .

### سياسة الإبلاغ عن المخالفات Whistle Blowing

- توجد

### سياسة تعامل الداخلين والأطراف ذات العلاقة والأطراف المرتبطة

- ألتزام بالقوانين والقواعد الحاكمة .  
- تلتزم الشركة بأحكام قانون سوق رأس المال - القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية وقانون الإيداع المركزى ولائحته التنفيذية والتعديلات وقواعد القيد والإجراءات التنفيذية لها وتعديلاتها .  
- جميع البيانات المفصح عنها صحيحة ومعدة تحت مسؤولية الشركة وألتزم بموافاة البورصة بأي تعديلات تطرأ عليها وفقاً لقواعد القيد والإجراءات التنفيذية وتعديلاتها .

العضو المنتدب

الإسم : يوسف محمود عبد الحميد

التوقيع :

(٧)



AJWA For Food Industries Co. - Egypt

95.C Merghany St.Heliopolis-Cairo

P.O.Box:2788 Horriya - Heliopolis 11361

Tel: 24178182 Fax: 24186302

شركة أجواء للصناعات الغذائية - مصر  
٩٥ ج شارع المرغنى - برج الشمس - مصر الجديدة

ص.ب: ٢٧٨٨ الحرية - هليوبوليس ١١٣٦١

تليفون: ٢٤١٧٨١٨٢ فاكس: ٢٤١٨٦٣٠٢