



السادة / البورصة المصرية

تحية طيبة . . . وبعد

** ايماءً إلى انعقاد الجمعية العامة العادية للشركة بتاريخ ٢٠١٨/١١/٦ .

** نتشرف بأن نرفق طيه محضر الجمعية العامة العادية قبل المراجعة من السادة مراقبو الحسابات.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

رئيس القطاع المالي

" محاسب / علاء الدين محمد رفاعي "

تحريراً في : ٢٠١٨/١١/١١

* الزهراء *

ولسب

م. م. م. م. م.
١١٠٥

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوماج
ت. ف :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوماج شارع التربة الجرجاوية

محضر الجمعية العامة العادية للشركة بجلستها المنعقدة فى ٢٠١٨/١١/٦

إنه فى يوم الثلاثاء الموافق ٢٠١٨/١١/٦ وفى تمام الساعة الثالثة عصراً بمقر دار الهيئة الهندسية - قاعة شهر زاد شارع إحسان عبد القدوس منشية البكرى متفرع من شارع الخليفة المأمون - القاهرة بدأت وقائع اجتماع الجمعية العامة العادية لشركة مطاحن مصر العليا وذلك برئاسة :

السيد المحاسب / عبد القادر السيد احمد .. رئيس مجلس إدارة الشركة ورئيس الجمعية حيث بدأ سيادته الاجتماع بقوله " بسم الله الرحمن الرحيم " والصلاة والسلام على أشرف المرسلين سيدنا محمد عليه وعلى آله أفضل الصلاة وأجل التسليم .. كل عام وحضراتكم جميعاً بخير .. ثم حمد الله سبحانه وتعالى وأثنى عليه جلت قدرته بما هو أهله " .

= ثم عرض سيادته على الجمعية اقتراح تشكيل الأمانة الفنية للجمعية وفقاً لما يلى : -
أولاً: جامعى الأصوات:

١ - السيد الأستاذ / أسامة عبدالمجيد طه .. محاسب بالشركة .

٢ - السيد الأستاذ / عاطف احمد محمد .. محاسب بالشركة .

ثانياً: أمين السر:

٣ - السيد الأستاذ / وليد فتحى محمود .. محاسب بالشركة.

= ووافقت الجمعية على هذا التشكيل .

= وهنا طلب سيادته من السادة جامعى الأصوات بيانات الحضور وكانت وفقاً لما يلى : -
أولاً: حضور المساهمين:

رأس مال الشركة ٧٠٠٠٠٠٠٠٠ جنيه .

عدد الأسهم ٧٠٠٠٠٠٠٠ سهم .

عدد الأسهم الممثلة فى الاجتماع ٤٤٠٥٥٢٣ سهم .

نسبة الحضور ٦٢.٩٤ %

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع التربة الجرجاوية

ثانياً : حضور السادة أعضاء مجلس إدارة الشركة :

- | | |
|--|--|
| - ممثلاً عن الشركة القابضة للصناعات الغذائية | محمد سعد احمد ابراهيم / السيد الأستاذ |
| - ممثلاً عن الشركة القابضة للصناعات الغذائية | سيد ابو القاسم احمد / السيد الأستاذ |
| - ممثلاً عن شركة مصر للتأمين | ممدوح احمد صالح / السيد الأستاذ |
| - ممثلاً عن مساهمين أفراد | محمود عبد الحليم محمد عثماوى / السيد الأستاذ |
| - ممثلاً عن اتحاد العاملين المساهمين | احمد فتحى محمد محمود / السيد المهندس |
| - ممثلاً عن صندوق التأمين الخاص للعاملين بالشركة | احمد محمد علام / السيد الأستاذ |

ولم يحضر الاجتماع السادة :-

- السيد الدكتور / هاتى عبد اللطيف علما- عضو مجلس الإدارة ممثلاً عن الشركة العربية لحليج الأقطان
السيد الأستاذ / محمد بن ضحيان بن عبد العزيز عضو مجلس الإدارة عن مساهمين أفراد نظراً لظروف
تواجدهما خارج البلاد.

ثالثاً : حضور السادة اعضاء الجهاز المركزى للمحاسبات :

- | | |
|--------------------------------------|--|
| وكيل الوزارة نائب أول مدير الإدارة . | الأستاذة المحاسب / سامية عبد الكريم حسان |
| مدير عام نائب مدير الإدارة | الأستاذ المحاسب / احمد فاروق عبد الحليم |
| مدير عام نائب مدير الإدارة | الأستاذ المحاسب / ياسر مختار سيد |
| مدير عام نائب مدير الإدارة | الأستاذ المحاسب / محمد فاروق عواد |

= كما حضر الاجتماع الأستاذ المحاسب / محمد محمد إسماعيل .. مراقب حسابات الشركة .

= ولم يحضر الاجتماع ممثلى الهيئة العامة للرقابة المالية أو الهيئة العامة للاستثمار

= وفى ضوء ما توضح من بيانات الحضور .. سأل السيد المحاسب / رئيس الجمعية السادة
مراقبى الحسابات عن قانونية الاجتماع .. حيث أفادوا أن نسب الحضور قانونية والإجراءات
سليمة حيث بلغت نسبة الحضور ٦٢,٩٤ %.

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف. :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع التربة الجرجاوية

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته....

رئيس مجلس ادارة الشركة القابضة
للصناعات الغذائية
نائب رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة
نائب رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة
نائب رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة
وكيل الوزارة نائب أول مدير الإدارة .
مدير عام نائب مدير الإدارة
مدير عام نائب مدير الإدارة
مدير عام نائب مدير الإدارة
مراقب الحسابات والسادة المحاسبين
بمكتب سيادته

السيد الأستاذ / أحمد حسنين عبدالعزيز

السيد الأستاذ المحاسب / مجدى الشاطر عبدالجليل
السيد الأستاذ المحاسب / شريف محمد حسن القينى
السيد اللواء / على عزام على
الإستاذة المحاسب / سامية عبدالكريم حسان
الأستاذ المحاسب / أحمد فاروق عبدالحليم
الأستاذ المحاسب / ياسر مختار سيد
الأستاذ المحاسب / محمد فاروق عواد
الأستاذ المحاسب / محمد محمد إسماعيل

الساده / أعضاء الجمعية العامة للشركة

الساده الحضور :

انه ليسعدنى والساده أعضاء مجلس ادارة الشركة والعاملين بها أن نرحب بكم جميعاً
فى إجتماع الجمعية العامه العادية لشركة مطاحن مصر العليا المنعقده اليوم الثلاثاء
الموافق ٦/١١/٢٠١٨ م .

كما اننى أتقدم بخالص الشكر والتقدير للسيد الأستاذ / أحمد حسنين عبدالعزيز ... رئيس
مجلس ادارة الشركة القابضة للصناعات الغذائية .. على ما يقدمه من دعم لنا وللشركات الشقيقة
وكذا خالص شكرى للأخوة الزملاء بمجلس إدارة الشركة على تعاونهم معنا والذى أثمر عن
تلك النتائج الطيبة التى حققتها الشركة خلال العام المالى المنتهى فى ٣٠/٦/٢٠١٨ .
ولا يفوتنى هنا أن أتقدم بالشكر للسيد المهندس / ربيع قليعى محمد .. رئيس مجلس الإدارة
العضو المنتدب السابق ولجميع العاملين بالشركة وقياداتها على الجهد المبذول والتفانى فى
العمل وسهرهم ليل نهار فى سبيل تحقيق الشركة لاهدافها واهداف العاملين بها شعوراً منهم

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع التربة الجرجاوية

بأنهم يجنون ثمار جهدهم وعرقهم دائماً .. وأن قيادة الشركة لا تبخسهم حقوقهم المشروعة ..
والله الموفق وعليه قصد السبيل .

أيها السادة :

أرجو أن تسمحوا لي .. وفى إيجاز شديد .. أن أعرض على حضراتكم موجز عن نتائج أعمال الشركة عن العام المالي ٢٠١٧/٢٠١٨ ، والذي يتضح منه الحالة العامة للشركة مقارنة بالسنة السابقة ٢٠١٦/٢٠١٧ .

← وأنه ليس هدنى وقبل الدخول فى عرض هذا البيان المقارن .. أن أشير إلى الاتى :-

- ١- تقوم الشركة حالياً بعملية إحلال وتجديد للمطاحن التي سبق تطويرها ، وذلك لتحديث تقنياتها لرفع كفاءة المنتج لدرجة عالية من الجودة ، حيث تم تجديد وتحديث مطحن سلندرات طما بسوهاج ومطحن سلندرات قنا وتجديد خط الإنتاج الثانى فى مطحن البلينا بسوهاج وخط الإنتاج الثانى بمطحن دندرة بقنا وجرى تطوير وتحديث وتأهيل مطحن حورس إدفو بقدرة ٣٠٠ طن قمح / يوم بمعرفة شركة بوهلر السويسرية .. لإنتاج دقيق إستخراج ٨٢٪ .. وتحرص الشركة جاهدة على ألا تؤثر عمليات الإحلال والتجديد للمطاحن على توفير الدقيق اللازم لصرف الربط التموينى المقرر لمحافظة الشركة دون الإستعانة بالغير .
- ٢- هذا من ناحية ومن ناحية أخرى فإن الشركة تعمل جاهدة على مراعاة الحفاظ على البيئة وتنفيذ قوانينها :-
 - لإما بإقامة الدورات التدريبية للعاملين بها والتي نالت بموجبها شهادات تقدير من المختصين بجهاز البيئة .
 - لأو العمل المباشر على تغطية وحداتها بالنظام البيئى السليم سواء بتوصيل الوحدات بشبكات الصرف الصحى بالمواقع التي بها عمل للصرف الصحى .. وقد تم توصيل شبكات الصرف الصحى لمطاحن جرجا ، البلينا ، ومطاحن دندرة وسلندرات قنا ، ومطحن ناصر نجع حمادى ومطحن أرمنت وجرى التوصيل لمطحنى رمسيس نجع حمادى والإتحاد بالأقصر .. علماً بأن الشركة قامت بشراء عدد ٢ سيارة لكسح مياه الصرف فى المطاحن التي لا يوجد بها صرف صحى .
 - للكما أن الشركة تعمل على رعاية العاملين بها بتوفير جميع أجهزة الوقاية المطلوبة والتغطية الكاملة لنظم الأمن الصناعى تدريباً وتنفيذاً .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع التربة الجرجاوية

و نظراً لجهد الشركة فى هذا المضمار فإنه قد تم منح سبعة عشر من مطاحن الشركة شهادة الجودة البيئية رقم ١٤٠٠١ لسنة ٢٠١٥ وكذلك شهادة الأيزو ٩٠٠١ لسنة ٢٠١٥ .. كما تم منح مطاحن الشركة شهادة سلامة الغذاء رقم ٢٢٠٠٠/٢٠٠٥ .

- تعمل الشركة جاهدة فى إستغلال مواقعها غير المستغلة فى إنشاء مشروعات إستثمارية تعود عليها بالربح بجانب نشاط الطحن كما هو الحال فى المول التجارى بمدينة الغردقة ... وكذا ما تم فى المبنى الإدارى السكنى التجارى بمدينة إدفو .. وكذلك إنشاء أبراج الشركة بطهطا (التجارى - الإدارى - السكنى) على مساحة ١٥٠٠ م٢ بتكلفة قدرها ٢٦,٣٤٧ مليون جنيه وقد تم بيع جميع المحلات بالمزاد العلنى وعددها ٣٤ محل وبيع ٩ وحدات إدارية بنظام التمليك كما تم تأجير عدد (١٥) وحدة إدارية .. وكذلك تأجير عدد (٥٤) شقة سكنية من إجمالى (١٠٨) شقة وسيتم عرض باقى الوحدات للتأجير خلال العام المالى ٢٠١٨/٢٠١٩ .

تم الإنتهاء من إنشاء عدد إثنين عمارة (تجارى - إدارى - سكنى) بأرض الشركة بمدينة فرشوط بإجمالى تكلفة ١٠,١٦ مليون جنيه .. وتم بيع عدد (٢٩) محل تجارى بنظام التمليك من إجمالى (٣٦) محل تجارى كما تم بيع عدد (١) وحدة إدارية بنظام التمليك وتأجير عدد (١٤) وحدة إدارية .. وكذلك تأجير جميع الشقق السكنية بعمارات فرشوط وسيتم عرض باقى المحلات التجارية للبيع وباقى الوحدات الإدارية للتأجير خلال العام المالى ٢٠١٨/٢٠١٩ .

جارى حالياً إنشاء عمارة على موقع ورشة المزلأوى بسوهاج (تجارى - إدارى - سكنى) على مساحة ٢٧٤٠ م٢ وإنشاء برج بمدينة جرجا (تجارى - إدارى - سكنى) على مساحة ٢٩٥٠ م٢ .

قامت الشركة بشراء مساحة ٨ فدان بمدينة طيبة الجديدة بمحافظة الأقصر لإنشاء صومعة معدنية لتخزين الغلال بقدرة ٣٠ ألف طن .. حيث أن محافظة الأقصر هى المحافظة الوحيدة على مستوى نطاق محافظات الشركة التى لا يوجد بها صوامع لتخزين الغلال وكذلك نقل مطحن الإتحاد بالأقصر من موقعه الحالى وسط الكتلة السكنية بناءً على تعليمات جهاز شئون البيئة بالأقصر إلى مدينة طيبة الجديدة .. على أن يتم إستغلال مساحة المطحن وسط الكتلة السكنية وقدرها حوالى (٩١٧٥ م) فى مشروع إستثمارى لصالح الشركة .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف. :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع التربة الجرجاوية

أيها السادة الأفاضل :

نعود إلى ما بدأنا الحديث عنه .. وهو البيانات المقارنة .. فى جميع انشطه
الشركه عن هذا العام .. مقارنة بما تحقق فى العام السابق .

أولاً : قائمة الدخل وحسابات النتيجة :

** الفائض المحقق :

** بلغ الفائض المحقق قبل الضريبة ٢٦٢,٢٥٥ مليون جنيه مقابل ٢٤٨,٩٢٨ مليون جنيه
زيادة قدرها ١٣,٣٢٧ مليون جنيه كما بلغ الفائض بعد الضريبة ١٩٧,٧٠٢ مليون جنيه
مقابل ١٦٤,٤٧٥ مليون جنيه بزيادة ٣٣,٢٢٧ مليون جنيه .

** وقد تم تحقيق هذا الإنجاز على الرغم من : -

- ١) الزيادة المطرده فى الأجور تنفيذاً للقرارات السيادية .
- ٢) الزيادة الكبيرة فى كافة عناصر الإنتاج من قطع الغيار والوقود ومواد التعبئة
والتغليف إلخ .
- ٣) الزيادة الكبيرة فى تقديرات الضرائب العقارية .

** هذا بالإضافة إلى ما تتحمله الشركة من أعباء إضافية مقارنة بالشركات الشقيقة والمتمثلة
فى صرف تذاكر السفر المجانية وبدل الإقامة للمناطق النائية التى يتم صرفها والتى
بلغت تكلفتها ١٦,٩٤٢ مليون جنيه خلال عام ٢٠١٧/٢٠١٨ .

ثانياً : الفائض المحقق لوجه أنشطة الشركة قبل الضريبة :

نشاط الطحن

: حقق هذا العام عائد ٢٨٩,٧٦٣ مليون جنيه مقابل ٢٧٠,١١٣ مليون
جنيه العام السابق بزيادة قدرها ١٩,٦٥٠ مليون جنيه .

نشاط الإستثمار العقارى : حقق هذه العام ١,٧٩٧ مليون جنيه مقابل ١,٠٨٧ مليون جنيه بزيادة

قدرها ٠,٧١٠ مليون جنيه .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى، ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف.



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعة الجرجاوية

نشاط النقل

: حقق هذا العام خسارة قدرها ١٤,٦٦٣ مليون جنيه مقابل ١٤,٤٧٩ مليون جنيه العام السابق لارتفاع أسعار الوقود وقطع الغيار والإطارات وزيادة الاجور وثبات نولون النقل المقرر من هيئة السلع التموينية عدا النقل من الموانى .. علماً بأن قطاع النقل بالشركة قطاع خدمى لنشاط الطحن .

نشاط التخزين

: حقق هذا العام خسارة ٦,٢٦٤ مليون جنيه مقابل خسارة ٥,٦٥٧ مليون جنيه العام السابق .. بسبب قيام الشركة المصرية القابضة للصوامع بإنشاء عدد أربع صوامع داخل نطاق الشركة بسعة تخزينية ٢٤٠ ألف طن وهى (الترامسة والمراشدة بقنا - غرب طهطا بسوهاج - المفالسة بأسوان) وأدى ذلك إلى انخفاض عدد دورات التخزين بصوامع الشركة مما ترتب عليه انخفاض عائد التخزين .

* قامت الشركة بتسويق كمية ١٢٥٢٩٩ طن قمح محلى مقابل (١٦٢٢٣٩ طن) الموسم الماضى وقد تم تسويق معظم هذه الكميات من منطقتى شرق العوينات وتوشكى وأن الإنخفاض فى كميات الأقماع المسوقة يرجع لإنخفاض الكميات المسوقة من منطقة شرق العوينات بسبب تعرضها لعاصفة ترابية شديدة قبل فترة الحصاد مباشرة .. علماً بأن محافظات الشركة (سوهاج / قنا / الأقصر / اسوان) تقوم فى الأساس على زراعة القصب اللازم لتشغيل مصانع السكر بجنوب البلاد .. وقد حصلت الشركة على عمولة تسويق للأقماع المحلية هذا العام بلغت حوالى ٢٠ مليون جنيه شاملة الضريبة .

نشاط المخازن

: إنخفضت خسارة النشاط عن العام السابق حيث بلغت ٨,٣٧٨ مليون جنيه مقابل ١١,٩١٥ مليون جنيه فى العام السابق بإنخفاض قدرة ٣,٥٣٧ مليون جنيه والشركة تستمر فى هذا النشاط من منطلق المسئولية الإجتماعية داخل نطاق محافظات الشركة وتعمل الشركة على الإستمرار فى تقليل خسارة هذا النشاط حيث تم إدخال الغاز إلى مخبز الغردقة ومخبز سوهاج ومخبز طهطا ومخبز الشئون بقنا ومخبز الأقصر مما ساهم فى خفض تكلفة الوقود .. كما تم توزيع بعض العمالة الزائدة على وحدات إنتاجية أخرى لخفض المصروفات وجارى العمل على زيادة كميات الدقيق المخصصة لمخازن الشركة بالتنسيق مع مديريات التموين المختصة .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى، ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعة الجرجاوية

ثالثاً : عناصر قائمة المركز المالى :

= فيما يلى نوضح أهم عناصر المركز المالى .

المخزون :

بلغ اجمالى المخزون ٧٦,٦٧٤ مليون جنيه مقابل ٩٩,٨٣٦ مليون جنيه العام السابق
بانخفاض قدرة ٢٣,١٦٢ مليون جنيه ويرجع ذلك للإنخفاض فى قيمة مخزون الإنتاج التام
بعد تطبيق منظومة الخبز ٢٠١٧ .

رابعاً : المؤشرات المالية :

١ - إنتاجيه العامل بالجنيه : بلغت هذا العام ٢١٩٨٨٦ جنيهاً مقابل ٦٦٤٨٦٥ جنيهاً العام
السابق ويرجع ذلك إلى تطبيق منظومة الخبز الجديدة بالمطاحن
إعتباراً من ٢٠١٧/٨/١ .

٢ - ربحية الجنيه اجر : بلغت هذا العام ٠,٧٢ جنيه مقابل ٠,٦٠ جنيه العام السابق .

^^

وفى الختام فإننى أرفع كلتا يدي إلى السماء شاكراً لأنعم الله سبحانه الذى منّ علينا

وعلى شركتنا بكل ما هو خير ،،،

شكراً وتقديراً لسيادتكم متمنياً للجميع كل الخير
وكل عام وحضراتكم بخير

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف. :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعة الجرجاوية

إيها السادة :

والآن فليتفضل السادة أعضاء الجهاز المركزى للمحاسبات والسيد مراقب الحسابات بعرض تقاريرهم . وسوف نقوم بالرد على الملاحظات الواردة بالتقارير .

ثانياً : النظر فى تقريرى مراقبى الحسابات الجهاز المركزى للمحاسبات - ومراقب الحسابات (محمد محمد إسماعيل) عن شركة مطاحن مصر العليا :

= وقد تفضل الأستاذة المحاسب / سامية عبد الكريم حسان . وكيل الوزارة نائب أول مدير الإدارة مراقبة حسابات المطاحن والمضارب بالجهاز المركزى للمحاسبات .. قائلاً .. رئيس مجلس ادارة الشركة القابضة للصناعات الغذائية . السيد المهندس / رئيس الجمعية العامة . . السادة اعضاء مجلس الادارة . . السادة اعضاء الجمعية الحضور . . كل سنة وحضراتكم بخير بمناسبة انعقاد الجمعية العامة لشركة مطاحن مصر العليا اليوم .

** يتشرف الجهاز المركزى للمحاسبات .. إدارة مراقبة المطاحن والمضارب بعرض التقرير عن مراجعة القوائم المالية للشركة فى ٢٠١٨/٦/٣٠ ويقوم السيد المحاسب / احمد فاروق عبد الحلیم .. مدير عام . نائب مدير الادارة بتلاوة التقرير وأى إستفسار سوف نقوم بالرد عليه .

العرض : تفضل السيد الأستاذ المحاسب / احمد فاروق عبد الحلیم .. بعرض تقرير الجهاز المتضمن : إلى السادة / مساهمي شركة مطاحن مصر العليا:

راجعنا القوائم المالية لشركة مطاحن مصر العليا " شركة مساهمة مصرية " خاضعة لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ بشأن شركات المساهمة وشركات التوصية بالأسهم والشركات ذات المسؤولية المحدودة ولانحته التنفيذية وتعديلاتهما والمتمثلة فى قائمة المركز المالى فى ٣٠ يونيه ٢٠١٨ ، وكذا قوائم الدخل والتغير فى حقوق المساهمين والتدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات.

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية :

هذه القوائم مسئولية إدارة الشركة ، فالإدارة مسئولة عن إعداد وعرض القوائم المالية عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين المصرية السارية، وتتضمن مسئولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية عرضاً عادلاً وواضحاً خالية من أي تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ ، كما تتضمن هذه المسئولية إختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف.

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى، ٥١٠٩٣ / سوحاج
ت. ف. :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوحاج شارع الترعَة المجرجوية

مسئولية مراقب الحسابات:

تتخصص مسئوليتنا في إبداء الرأي على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية وتتطلب هذه المعايير تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أي أخطاء هامة ومؤثرة. وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والإفصاحات في القوائم المالية، وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم المهني للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ. ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في إعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأى على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة. وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية.

وإننا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساساً مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية.
مما يعد تحفظاً :

- ظهر رصيد حسابات الأصول الثابتة في ٢٠١٨/٦/٣٠ بنحو ١٣٨.٣ مليون جنيه (بالصافي بعد خصم مجمع الإهلاك) وتم جردها بمعرفة الشركة وعلى مسئوليتها وتحت إشرافنا الاختباري في حدود الوقت والإمكانات المتاحة، تمت مطابقة نتائجه على السجلات بمعرفتها في ٢٠١٨/٦/٣٠ ووجدت مطابقة كما تم حساب الإهلاك وفقاً لذات المعدلات والقواعد المتبعة في السنوات السابقة وقد تبين ما يلي:
- صدر قرار محافظ البحر الأحمر رقم ٨٧ لسنة ٢٠٠٨ بفسخ عقد تخصيص أرض مستودع القصير المحرر في ١٩٩١/١/١١ بمساحة ١٠ آلاف م^٢ لتقاسم الشركة في إنشاء المطحن المخصصة الأرض لأجله وبلغت تكلفة الأراضي والإنشاءات نحو ٣٧٥ ألف جنيه، وأقامت

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى، ٥١٠٩٣ / سوماج
ت. ف. :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوماج شارع الترعة المجرى

الشركة طعنأ رقم ٦٥٩٨ لسنة ١٦ق. إداري قنا للطعن على القرار المشار إليه وتم رفض الدعوى في ٢٠١٨/٤/٢٦. وطعنت الشركة على الحكم ولم يحدد لها جلسة حتى تاريخ انتهاء المراجعة في ٢٠١٨/٩/٢٦.

يتعين تحديد أسباب عدم الاستفادة من الأرض في الغرض المخصصة من أجله مع متابعة الإجراءات القانونية وإجراء التسويات اللازمة بشأن الخسائر التي ستلحق بالشركة ومراعاة متطلبات معايير المحاسبة المصرية في هذا الشأن.

الرد:- يتابع القطاع القانونى طعن الشركة أمام محكمة النقض على الحكم الصادر فى القضية رقم ٦٥٩٨ لسنة ١٦ ق برفض الدعوى بجلسة ٢٠١٨/٤/٢٦ ولم تحدد له جلسة .

- قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً مع موافاة الجهاز المركزى عما يسفر عنه الحكم فى الدعوى فى هذا الشأن
- بلغت قيمة استبعادات الأصول الثابتة خلال الفترة ما قيمته مبلغ ٩.٦ مليون جنيه تبين بشأنها ما يلى :

▪ تم استبعاد ما مبلغ نحو ٦٣٩ ألف جنيه من قيمة المباني منها بقيد يومية رقم ١٢٤ فى شهر ابريل ٢٠١٨ مرفق به كشف يوضح بيان تلك المباني دون موافاتنا بسند استبعاد تلك المباني من حسابات الأصول الثابتة أو عرضها على مجلس إدارة الشركة ولم نخطر بما تم اتخاذه من إجراءات قانونيه حيال ذلك

الرد:-

= هذه المباني تخص مطاحن الحجارة القديمة وموجودة بالدفاتر قيم فقط وليس لها وجود على الطبيعة أو محاضر جرد .

قرار الجمعية :- تم العرض على مجلس الادارة بتاريخ ٢٠١٨/٩/٢٨ لإعتماد استبعاد قيمة تلك المباني من حسابات الاصول الثابتة .

شركة مطاحن مصر العليا

شركة مساهمة مصرية

خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١

عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعة الجرجاوية



رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه

رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه

سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج

ت. ف. :

تم استبعاد جانب من آلات مطحنى (البلينا ، وندرة) بمبلغى ٦,٢٩٣ مليون جنيه ، ١,٦٥٦ مليون جنيه على الترتيب نتيجة التطوير الجزئى للمطحنين وقد لوحظ استبعاد التكلفة الدفترية لجانب من تلك الأجزاء بالكامل على الرغم من إستخدام أجزاء منها حيث بلغت نسبة المكونات الجديدة ٤٠% فقط لتلك الآلات بقيمة ٨,٤٤٣ مليون جنيه (وفقاً لما أوضحه البيان المقدم لنا من العضو المنتدب للشئون الفنية) دون تحديد عمر انتاجى للأصول المتبقية بعد انتهاء التطوير حتى يمكن تحديد معدل اهلاك للأصول الجديدة المضافة بناء على هذا العمر . يتعين بحث ما سبق والإفادة بسند إستبعاد تلك الأصول وإعداد محاضر الاستبعاد المطلوبة وموافقاتنا بالتحليل المطلوب ومراجعة معدلات الإهلاك وإجراء التسويات اللازمة فى ضوء ذلك

الرد:-

- ١) تم تطوير آلات مطحنى البلينا وندره طبقاً لموافقة مجلس الإدارة وخطة الشركة فى تطوير المطاحن.
 - ٢) الأجزاء التى تم تطويرها مهلكة دفترياً بالكامل .
 - ٣) سيراعى احتساب معدل إهلاك مناسب وفقاً للعمر المتبقى للأصل .
- قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً ببرد الشركة فى هذا الشأن وسوف يتم موافاة الجهاز المركزى بالتحليل المطلوب ومراجعة معدلات الإهلاك.

- تضمن حساب التكوين الاستثمارى نحو ٣٦,٥ مليون جنيه قيمة الآلات الواردة طبقاً لاعتماد المستندى رقم ٥٢٦٥ طرف المصرف المتحد لصالح شركة بوهلر السويسرية لتطوير مطحن حورس ادفو منها نحو ٤,٧ مليون جنيه قيمة ضريبة القيمة المضافة المسددة بالجمرك دون استبعادها من التكلفة وتحميلها حساب مصلحة الضرائب على القيمة المضافة وذلك طبقاً للمادة رقم ٣٠ من القانون ٦٧ لسنة ٢٠١٦ .

يتعين إجراء التسويات اللازمة بشأن استبعاد ضريبة القيمة المضافة من الحساب وتحميلها على حساب مصلحة الضرائب طبقاً للمادة رقم ٣٠ من قانون رقم ٦٧ لسنة ٢٠١٦ .

الرد:- سيتم مراعاة فصل قيمة ضريبة القيمة المضافة عند الانتهاء من التركيبات ورفع القيمة على الأصول .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً ببرد الشركة فى هذا الشأن .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى، ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف. :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصريه
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعة الجرجاوية

- بلغ رصيد المخزون السلعي فى ٢٠١٨/ ٦/٣٠ نحو ٧٦.٧ مليون جنيه تم جرده ومطابقة نتائجه على السجلات بمعرفة الشركة وعلى مسئوليتها وتحت إشرافنا الاختباري وفى حدود الإمكانيات المتاحة وتتبع الشركة أسلوب الجرد الدورى السنوى فى ٦/٣٠ من كل عام تبين بشأنه الآتي :

- لم نتحقق من كمية الأقماع (محلية ، ومستوردة) ملك الهيئة العامة للسلع التموينية المخزنة بالصوامع المعدنية والشون بقطاعات الشركة المختلفة حوالى ١٣١٤٥٩.٣٧١ ألف طن وفقاً لما ورد بالإيضاحات المتممة تبلغ قيمتها وفقاً لأسعار المحاسبة مع هيئة السلع نحو ٥٢٥.٩ مليون جنيه حيث تم قيدها دفترياً ولم يتم جردها جرداً فعلياً فى ٢٠١٨/٦/٣٠ .

يتعين إجراء التصفية الصفرية للصوامع والشون للوقوف على صحة الأرصدة الدفترية للأقماع ملك الهيئة وإجراء التسويات اللازمة فى ضوء ما تسفر عنه التصفية .

الرد:-

= يتم خلال العام تصفية الصوامع الموجودة بها الأقماع ملك هيئة السلع التموينية تصفية صفرية وذلك بجميع خلايا الصوامع على مستوى الشركة ويتم إثبات الزيادات والعجزات الناتجة عن التصفية كما أنه يتم تصفية الشون تصفية صفرية بعد الانتهاء من صرف مخزون الأقماع المحلية الموجودة بشون الشركة .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

- ظهر رصيد حساب مخزون قطع غيار ومهمات فى ٢٠١٨/ ٦/٣٠ نحو ٤٨.١٠١ مليون جنيه منها نحو ٣٢٠ ألف جنيه تمثل مخزون راكد (طبقاً لحصر الشركة) بمخزن الراكد الرئيسى بأولاد نصير بسوهاج كما لم يتم تطبيق ما ورد بالفقرة (٣٤) من معيار المحاسبة المصري رقم (٢) - المخزون بشأن إنخفاض قيمة المخزون .

يتعين إعادة دراسة المخزون الراكد على مستوى جميع فروع الشركة ومراعاة ما ورد بمعايير المحاسبة المصرية فى هذا الشأن مع العمل على التصرف الاقتصادي فى الأصناف الراكدة بالشركة .

الرد:- تقوم الشركة بصفة مستمرة بدراسة مخزون قطع الغيار وتم التنبية بعدم شراء أية أصناف إلا بعد الرجوع للمخازن والتأكد من عدم وجود الأصناف المطلوب شراؤها كما أن الشركة تقوم بالتصرف فى أصناف المخزون الراكد بعرضها فى مزادات علنية أو مفاوضات وبما يعود بالنفع على الشركة وبعد أخذ رأى القطاع الفنى فى الأصناف التى تحتاجها الوحدات الإنتاجية .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

- قامت الشركة بإرسال مصادقات لبعض أصحاب الأرصدة المدينة والدائنة عن أرصدة معاملاتهم حتى ٢٠١٨/٦/٣٠ ودون إشرافنا عليها ، ولم نتلقى أى ردود عليها ،

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى، ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعة الجرجاوية

يتعين إرسال مصادقات لكافة أصحاب الأرصدة المدينة والدائنة وتبادل كشوف الحساب في موعد مناسب يسمح بتلقى ردود عليها وإجراء ما يلزم من تسويات فى ضوء ما قد يرد من ردود.

الرد:- قامت الشركة بإرسال مصادقات للعملاء والموردين عن تعاملاتهم حتى ٢٠١٨/٦/٣٠ ولم ترد أى ردود وسيتم بحث أى فروق عند ورود أى رد كما تمت المطابقة مع هيئة السلع التموينية ومستودعات الشركة المصرية وشركة الصوامع تخلص وشركة وادى الملوك .
قرار الجمعية : أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن مع مراعاة إرسال المصادقات فى وقت مبكر يسمح بتلقى الردود عليها .

- نرى كفاية المخصصات للأغراض المكونة من أجلها فى ضوء المستندات والدراسة المقدمة لنا من الشركة لمواجهة الإلتزامات المختلفة فى ٢٠١٨/٦/٣٠ وقد بلغت نحو ٢٤٧.٣ مليون جنيه وذلك فيما عدا ما يلى :

- بلغ مخصص اضمحلال الأصول نحو ٣.٩ مليون جنيه والمكون لاضمحلال أصول مطحن الاتحاد بالأقصر ولا يقابله أى التزام حيث تم إلغاء القرار ١٧٣ لسنة ٢٠١٠ الصادر من محافظ الأقصر بنقل المطحن خارج المدينة
يتعين إعادة النظر فى ذلك المخصص وإجراء التسوية اللازمة حيث لا يمثل احتياطي مستتر .

الرد:- سيتم استهلاك هذا المبلغ على باقى سنوات عمر المطحن حيث أنه يعمل برخصة مؤقتة.
قرار الجمعية : أحيطت الجمعية علماً برد الشركة وتوصى بدراسة وإعادة النظر فى المخصص المكون لهذا الغرض إذا لزم الأمر .

- بلغ مخصص الضرائب المتنازع عليها مبلغ ٢١٠.٨ مليون جنيه فى ٢٠١٨/٦/٣٠ مقابل ١٩٩.٨ مليون جنيه بالعام السابق حيث تم استخدام نحو ١٩ مليون جنيه و تدعيمه بمبلغ ٣٠ مليون جنيه وذلك لمواجهة مطالبات بنحو ٢٧٠ مليون جنيه وفقاً لما أظهره الموقف الضريبي للشركة و لم يتضمن الموقف الضريبي للشركة نحو ٢٠.٨ مليون جنيه مقابل تأخيرات تم المطالبة بها (فى ٢٥/٧/٢٠١٧ ، ٢٠/٥/٢٠١٨) من المصلحة وكذا ضرائب إضافية ومقابل تأخيرات لم يتم احتسابها بعد و ٢٥ مليون جنيه فروق مطالبات ضرائب عقارية بإجمالي فروق بلغت نحو ١٠٥.٢ مليون جنيه ويتضح ذلك ما يلى :

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف. :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعَة الجرجاوية

- بلغت قيمة الضريبة المتنازع عليها عن الفترة من ٢٠٠٤/٢٠٠٥ وحتى ٢٠٠٨/٢٠٠٩ نحو ١٩.٣٠٤ مليون جنيه فضلا عن فوائد تأخير بلغت ١٦.٠٦٣ مليون جنيه وقد أرسلت المصلحة خطابا للشركة فى ٢٥/٧/٢٠١٨ يمثل اعلان بالتنبيه بصودر قرار بالحجز الإدارى فى حالة عدم سداد تلك المبالغ .
- بلغت قيمة الضريبة المتنازع عليها عن الفترة من ٢٠٠٩/٢٠١٠ وحتى ٢٠١١/٢٠١٢ والمنظورة من قبل اللجان الداخلية ولجان الطعن بين الشركة ومصلحة الضرائب المصرية نحو ٥٢.٤١١ مليون جنيه فضلا عن فوائد تأخير الخاصة بها .
- بلغت قيمة الضريبة المتنازع عليها عن الفترة من ٢٠١٢/٢٠١٣ وحتى ٢٠١٤/٢٠١٥ والمنظورة من قبل اللجان الداخلية ولجان الطعن بين الشركة ومصلحة الضرائب المصرية نحو ٥٦ مليون جنيه فضلا عن فوائد تأخير الخاصة بها
- لم يتم الفحص الضريبى للشركة عن اعوام ٢٠١٥/٢٠١٦ و ٢٠١٦/٢٠١٧ .
- بلغت قيمة ضريبة كسب العمل عن أعوام من ٢٠٠٥ وحتى ٢٠٠٧ والتي تم حسابها تقديريا من قبل مصلحة الضرائب بنحو ٧.١٦٦ مليون جنيه فضلا عن فوائد تأخير الخاصة بها.
- بلغت قيمة ضريبة كسب العمل عن أعوام من ٢٠٠٨ وحتى ٢٠١٢ والتي تم حسابها تقديريا من قبل مصلحة الضرائب بنحو ٢٧ مليون جنيه فضلا عن فوائد تأخير الخاصة بها.
- ٦٨٦ ألف جنيه تتمثل فى فروق ضريبة المبيعات المستحقة على الشركة عن الأعوام من ٢٠٠٩/٦ وحتى ٢٠١٢/٦ فضلا عن الضريبة الإضافية وقيمتها ٤.٧ مليون جنيه والوارد بها مطالبة فعلية من المصلحة بتاريخ ٢٠/٥/٢٠١٨ .
- ٨٠.٥ مليون جنيه تتمثل فى فروق ضريبة المبيعات المستحقة على الشركة عن الأعوام من ٢٠١٣/٦ وحتى ٢٠١٦/٦ والوارد بها مطالبة فعلية من المصلحة بتاريخ ٢٠/٥/٢٠١٨ . فضلا عن عدم احتساب الضريبة الإضافية -والتي ذكر بالمطالبة أنها تحسب عند السداد.

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف. :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعة الجرجاوية

■ بلغت مطالبات الضرائب العقارية عن الفترة من بداية (تطبيق القانون رقم ١٩٦ لسنة ٢٠٠٨ و القانون رقم ١٠٣ لسنة ٢٠١٢ والقرار رقم ٣٧٨ لسنة ٢٠١٣) وحتى ٢٠١٨/٦/٣٠ مبلغ نحو ٧٤ مليون جنيه فى حين حملت الشركة مصروفاتها بنحو ٢٢ مليون جنيه مقابل التعلية لحساب ضرائب تتحملها الوحدة و لم نقف على أسس تلك التعلية بفرق قدره نحو ٥٢ مليون جنيه (وبلغ ما تم سداده من ما تم تحميله نحو ٧.٥ مليون جنيه) ومدرج عنها نحو ٢٧ مليون جنيه بالموقف الضريبي للشركة بفرق قدره ٢٥ مليون جنيه .

يتعين متابعة الموقف الضريبي للشركة مع مصلحة الضرائب و إجراء ما يلزم من تسويات محاسبية فى ضوء ما يسفر عنه الفحص الضريبي مع إعادة النظر فى المخصص ليتناسب مع الإلتزامات القائمة و مراعاة أثر ذلك على نتائج الأعمال واثبات كافة الخلافات الضريبية بالموقف الضريبي للشركة .

الرد:-

= يقوم القطاع القانونى بمتابعة الإجراءات القانونية الخاصة بالطعن رقم ٥٩٤٤، ٥٨٨، لسنة ٩٤ قى نقض تجارى والمقام من الشركة التجارية لتنمية الصادرات وقيمة المخصص تمثل ٥٠ ٪ من المبالغ التى تطالب بها الشركة التجارية لتنمية الصادرات وفور البت فى الطعن بالنقض سالف الذكر سيتم إعادة النظر فى المخصص فى ضوء الحكم الذى يصدر.

= قامت الشركة بدراسة المطالبات الضريبية عن ضرائب شركات الأموال والضريبة على المبيعات وضريبة كسب العمل والضرائب العقارية وبناءً على النماذج الواردة والمخصص المكون يعتبر كافياً لمواجهة تلك المطالبات .

قرار الجمعية : أحيطت الجمعية علماً برد الشركة وتوصى بدراسة الموقف الضريبي للشركة فى ضوء ما ستسفر عنه الطعون المقدمة من الشركة فى هذا الشأن من نتائج وإعادة النظر فى المخصص المكون لهذا الغرض إذا لزم الأمر .

- بلغ رصيد مخصص المطالبات والمنازعات مبلغ ٣٠ مليون جنيه مكون لمواجهة مطالبات بمبلغ ١٦٠ مليون جنيه بيانها كما يلي :



- مبلغ ١٤ مليون جنيه يخص الشركة التجارية لتنمية الصادرات يمثل ٥٠% من قيمة المطالبة وهو محل طعن بالنقض رقم ٥٨٨٥/٥٩٤٤ لسنة ٧٤ ق. نقض تجارى وصدر الحكم رقم ٨/٦٩٠ ق. ش. عالي شمال القاهرة بجلسة ٢٦/٥/٢٠٠٤ الذي قضى برفض استئناف الشركة التجارية وتأييد الحكم المستأنف لصالح الشركة ولم تحدد جلسة حتى تاريخه
 - مبلغ ١٦ مليون جنيه يخص مطالبة شركة وادى كوم أمبو بمبلغ ١٠٠ مليون جنيه بشأن تسليم أرض المطحن والريع والمقدر عليها بمبلغ ٣٢ مليون وقد صدر حكم محكمة استئناف قنا في القضية رقم ٤٥٤ لسنة ٣٢ ق في ٢٨/١/٢٠١٤ برفض استئناف الشركة المقام ضد الوحدة المحلية لمركز ومدينة كوم أمبو وشركة - وادى كوم أمبو لاستصلاح الأراضي بشأن تسجيل ونقل ملكية أرض مجمع مطاحن كوم أمبو .
- يتعين إعادة النظر فى المخصص المكون فى هذا الشأن .

الرد:-

= يقوم القطاع القانونى بمتابعة القضية المقامة برقم ١١٨ لسنة ٢٠١٥ من شركة وادى كوم أمبو ومؤجلة لجلسة ١٨/١١/٢٠١٨ وقيمة المخصص تمثل ٥٠ % من الريع التى تطالب به شركة وادى كوم أمبو وسيتم النظر فى المخصص فى ضوء الحكم الذى سيصدر .

قرار الجمعية : أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن مع متابعة ما تسفر عنه القضية المرفوعة من الشركة

- بلغ رصيد مخصصات أخرى (قضايا) نحو ٢,٦ مليون جنيه فى ٣٠/٦/٢٠١٨ مقابل ٢,٢١ مليون جنيه بالعام السابق والمكون لمواجهة مطالبات بقيمة المخصص وقد تضمن بيان القضايا الوارد لنا من الشركة العديد من القضايا المرفوعة من الغير ضد الشركة غير مقدرة القيمة فضلاً عن وجود دعاوى مرفوعة من بعض العاملين لصرف المقابل النقدي للإجازات وغير محددة القيمة.

يتعين ضرورة تقييم القضايا المرفوعة والغير محددة القيمة مع ضرورة موافقاتنا بتلك الدراسة .

الرد:- تم تعزيز المخصص ويعتبر كافياً .

قرار الجمعية : أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن والإجراءات التى إتخذتها فى متابعة القضايا المرفوعة مع حصر قيمة الدعوى المرفوعة وعرضها على الجهاز المركزى للمحاسبات.

- بلغ رصيد حسابات دائنة للمصالح والهيئات مبلغ نحو ١٤١,٩ مليون جنيه فى ٣٠/٦/٢٠١٨ لوحظ بشأنه مايلى:-

- نحو ٣٥,٠١٥ مليون جنيه بحساب ضرائب عند المنبع لوحظ بشأنها ما يلى. :-

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف. :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترمعة المجرجاولية

• مخالفة ما تقضى به أحكام المادة رقم ١٤ من اللائحة التنفيذية لقانون الضريبة على القيمة المضافة رقم ٦٧ لسنة ٢٠١٦ والتي تقضى بضرورة أمساك دفتر مشتريات ملخص للضريبة يوضح اجمالى الضريبة على المشتريات القابلة للخصم و قيام الشركة بأدراج ضريبة القيمة المضافة المستحقة على قطع الغيار المشتراة للألات الخاصة بالطحن وكذا سيارات النقل ضمن تكلفة المشتريات .

الرد:- سيتم أمساك الدفاتر المطلوبة .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

• تقوم الشركة بتضمين الحساب قيمة ضريبة الإضافة الخاصة بشراء الآلات والمعدات ضمن تكلفة الأصول الثابتة أو مشروعات تحت التنفيذ بالرغم من أحقية الشركة فى خصم قيمة تلك الضريبة من الضرائب المستحقة وذلك مخالفاً لنص المادة ٣٠ بند ٤ من قانون ٦٧ لسنة ٢٠١٦ وقد بلغت قيمة ما أمكن حصره منها ٤٠٠ ألف جنيه وذلك فيما يخص الآلات المشتراه من الخارج لتطوير بعض مطاحن الشركة وقد بلغت إضافات الأصول الثابتة - آلات خلال الفترة مبلغ ٨.٤٤٣ مليون جنيه ، ولم نتمكن من حصر الضريبة التى تخص التصنيع المحلى .

يتعين بحث ما سبق ، مع حصر الحالات المثيلة وتطبيق مواد القانون وإجراء ما يلزم من تسويات .

الرد:-

سيتم مراعاة فصل الضريبة المضافة عند رفع القيمة للأصول .

قرار الجمعية : أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن وتطبيق مواد القانون فى هذا الشأن

• تحملت الشركة نحو ٢٥٧ ألف جنيه (ما أمكن حصره) تمثل قيمة ضرائب القيمة المضافة المدفوعة بالزيادة على الآلات والمعدات المشتراه المستوردة خلال العام نتيجة حساب ضريبة القيمة المضافة للآلات والمعدات المشتراة بسعر ١٤ % وصحتها ٥ % وفقاً لنص المادة ٣ من قانون ٦٧ لسنة ٢٠١٦ .

يتعين ضرورة الرجوع على مصلحة الضرائب بتلك الفروق مع الالتزام بتطبيق أحكام القانون.

الرد:- سيتم الرجوع على مصلحة الضرائب .

قرار الجمعية : أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن ..

▪ بلغ رصيد جارى هيئة التأمينات الاجتماعية نحو ٢٧.٢٩٨ مليون جنيه فى ٢٠١٨/٦/٣٠ تبين بشأنها ما يلى :



- لم نواف بشهادة من الهيئة القومية للتأمينات الاجتماعية بقيمة المستحق لها طرف الشركة
- بلغ جملة المسدد خلال شهرى يوليو وأغسطس ٢٠١٨ نحو ٢,٢٧٠ مليون جنيه .
- تم تعليه الحساب بمبلغ ١٢,٨ مليون جنيه تقديريا قيمة تأمينات عن اجور ومكافآت لم يتم صرفها حتى تاريخه.
- تضمن رصيد اول المدة البالغ نحو ٩,٣٢ مليون تمثل الفرق بين المعلى على الحساب من سنوات سابقة والمنصرف الفعلى منه
- يتعين إجراء التسويات اللازمة فى ضوء ماسبق .

الرد:-

- = تقوم الشركة بسداد مستحقات الهيئة القومية للتأمينات الاجتماعية أولاً بأول .
- = قامت الشركة ببحث رصيد هيئة التأمينات الاجتماعية والمبلغ المعلى تقديرياً لحساب الهيئة وسيتم سداه خلال العام ٢٠١٨/٢٠١٩ .
- قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن مع موافاة الجهاز المركزى للمحاسبات بنتيجة الدراسة والتسويات المتعلقة بها .

- تتضمن حساب اجور مستحقة والبالغ رصيده نحو ٦٦,٥ مليون جنيه ما يلى :
 - نحو ٥٢,٨٦٦ مليون جنيه تم ادراجها تقديريا تتمثل فى :
 - نحو ١٦ مليون جنيه تحت مسمى مكافاة ما بعد الجمعية العامة .
 - نحو ٢٢,٤ مليون جنيه تحت مسمى تدعيم توزيع .
 - نحو ١,٧ مليون جنيه مستحقات صندوق نهاية الخدمة ولم نواف بالمنصرف الفعلى لتلك المبالغ خلال الفترة اللاحقة لتاريخ الميزانية .
 - نحو ٩,٧٠٦ مليون جنيه معلى على الحساب من العام السابق ولم يتم صرفه حتى تاريخه
- يتعين ضرورة دراسة المبالغ المعلاة من العام السابق واجراء التسويات اللازمة فى ضوء الدراسة والعرض والإعتماد من الجمعية العامة .

الرد:-

- = سيتم عرض المكافاة على الجمعية العامة للموافقة على صرفها .
- = سيتم بحث المبلغ المرحل وسيتم إعداد التسويات المالية فور الانتهاء من البحث .
- قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن مع موافاة الجهاز المركزى للمحاسبات بنتيجة الدراسة والتسويات المتعلقة بها .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف. :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع التربة المرجاوية

- بلغت أرصدة تأمينات للغير نحو ٥.٧ مليون جنيه تبين بشأنه ما يلى :
▪ لم تقم الشركة بدراسة التأمينات التى انتفى الغرض منها لتوريده للخزانة العامة وفقاً لأحكام المادة رقم (١٤٧) من القانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ بشأن الضريبة على الدخل .
يتعين دراسة تلك الأرصدة ومراعاة ما تقضى به أحكام المادة رقم ١٤٧ من قانون الضرائب على الدخل رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ والإفادة .
الرد:- سيتم بحث ودراسة حساب تأمينات للغير واتخاذ ما يلزم فور الانتهاء من البحث .
قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن مع موافاة الجهاز بنتيجة ما يسفر عنه البحث .

▪ تضمن الحساب نحو ١٧٣.٣ ألف جنيه قيمة فوارغ خيش للأقماح التى تم تسليمها للمزارعين وما زالت لم تسلم للشركة ونحو ٤٧٢.٩ الف جنيه قيمة فوارغ دقيق ٥٠ ك بلدى وفاخر .
يتعين بحث تلك المبالغ مع ما تم من تسليمات والتسوية فى ضوء ذلك .
الرد:- تقوم الشركة برد قيمة تأمينات فوارغ الخيش للمزارعين فور التقدم بطلب لصرفها وتم صرف مبلغ ٦٥٠٦٠ جنيهاً بسوهاج ، ٥١٧٧٨ جنيهاً بأسوان وجرى رد باقى تأمينات فوارغ الخيش .
قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

- تضمن رصيد حسابات دائنة متنوعة ما يلى :
▪ مبلغ ٢٨٢.٨ ألف جنيه باقى قيمة الجزء المتنازل عنه لصالح الشركة من عمولة الخبير المثلن المتمثلة فى ٣% من واقع ٥% طبقاً لكراسات الشروط بالمزادات التى أقامتها الشركة خلال الفترة والفترات السابقة بالرغم من سابق رد الشركة على تقاريرنا السابقة بأنه جارى بحث ودراسة هذه المبالغ وسيتم إجراء التسويات المالية فور الانتهاء من البحث وهو ما لم يتم .
الرد:- تم صرف مبلغ ١٦ ألف جنيه خلال شهر يوليو ٢٠١٨ وسيتم صرف الباقى على العاملين القائمين على المزاد واعداد وتسعير المزاد وتسليم اللوطات للراسية عليهم .
قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

▪ نحو ٢٣٠.٦ ألف جنيه تمثل قيمة عمولات تحصيل على المبالغ المحصلة لصالح بعض الجهات منها (صندوق خدمات محافظة قنا ، و صندوق خدمات محافظة الأقصر ، و الجمعيات الخيرية بقنا ، و صندوق خدمات محافظة أسوان ..)

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعة المجرجوية

يتعين بحث ما سبق ، واتخاذ ما يلزم لتسوية تلك المبالغ في ضوء ما تسفر عنه الدراسة وطبقاً للأصول المحاسبية المتعارف عليها.

الرد:- سيتم بحث هذا المبلغ وفور الانتهاء من البحث سيتم إجراء التسويات اللازمة .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

▪ نحو ٥.٩٦ مليون جنيه قيمة مبالغ محصلة لصالح صندوق دعم وتحصيل الخدمة التموينية منها نحو ٣.٦٦ مليون جنيه مرحلة منذ سنوات وكذا مبلغ ٥٧ ألف جنيه باسم صندوق خدمات الأقصر :

يتعين دراسة تلك المبالغ ، و تحديد أسباب عدم توريد المستحق منها للجهات المحصلة لصالحها وإجراء ما يلزم من تسويات فى ضوء الدراسة حال وجوب إجراءها .

الرد:- سيتم بحث هذا الرصيد وفور الانتهاء من البحث سيتم إجراء التسويات المالية اللازمة .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

▪ تضمن الحساب نحو ٦٥٥.٥ ألف جنيه تحت مسمى ح/ شيكات صادرة ولم تصرف منها العديد من الشيكات التي أصدرتها الشركة ولم يتم المستفيدون بصرفها من البنك بعضها رصيد مرحل من سنوات سابقة بلغ نحو ٣٨٨.٥ ألف جنيه ولم يتم ردها للحسابات الشخصية وفقاً للمادة ٥٠٤ ، والتي تنص على أن الشيك المسحوب فى مصر والمستحق الوفاء به يجب تقديمه للوفاء خلال ٣ أشهر .

يتعين بحث ما سبق ، وتأثير الحسابات الشخصية ، مع الإلتزام بأحكام قانون التجارة المصرى رقم ١٧ لسنة ١٩٩٩ وتعديلاته .

الرد:- سيتم دراسة هذا الحساب (شيكات لم تصرف) والتي لم يتم المستفيدون بصرفها من البنك

وسيتم إجراء التصويب اللازم بعد الدراسة .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

الرأى المتحفظ:

فيما عدا تأثير ما جاء بعالية فى الفقرات السابقة على القوائم المالية فمن رأينا أن القوائم المالية تعبر بعدالة ووضوح فى جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى لشركة مطاحن مصر العليا فى ٣٠ يونيه ٢٠١٨ و عن أدائها المالى وتدفعاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة.

مما لا يعد تحفظاً نشير الى ما يلى :

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع التربة الجرجاوية

- لم تقم الشركة بتعديل مواد النظام الأساسي وفقاً لما تم من تعديل على بعض أحكام قانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وما تم من تعديل لبعض أحكام اللائحة التنفيذية لذات القانون والصادر برقم (٤) لسنة ٢٠١٨ بتاريخ يناير ٢٠١٨ ، وقرار وزير الإستثمار والتعاون الدولي رقم ١٦ لسنة ٢٠١٨ والخاص بتعديل بعض أحكام اللائحة التنفيذية لقانون شركات المساهمة وشركات التوصية بالأسهم والشركات ذات المسئولية المحدودة ، وكذا وفقاً لما تم من تعديل بقواعد قيد وشطب الأوراق المالية بالبورصة المصرية وفقاً لأخر تعديل فى ٢٠١٨/٦/١٠ وذلك كما يلى :

▪ المادة رقم (٦) المعدلة بقرار مجلس إدارة الهيئة العامة للرقابة المالية فى ٢٠١٨/٦/١٠ الشروط العامة لقيد الأوراق المالية ومن صور ذلك تضمن النظام الأساسي للشركة :

- أن ينص النظام الأساسي للشركة على وجوب إستخدام أسلوب التصويت التراكمي فى إنتخاب أعضاء مجلس الإدارة ، ويقصد بالتصويت التراكمي " منح كل مساهم عدداً من الأصوات مساوياً لعدد الأسهم التى يملكها التصويت بها فى إختيار أعضاء مجلس إدارة الشركة ، وللمساهم أن يمنح كل الأصوات التى يملكها لمرشح واحد أو أكثر من مرشح "
- أن ينص النظام الأساسي للشركة على أن يكون هناك حد أدنى للتمثيل النسبي لرأس المال فى مجلس الإدارة ، ويقصد بالتمثيل النسبي لرأس المال فى مجلس إدارة الشركة " ضمان تمثيل حد أدنى من نسبة رأس المال فى عضوية مجلس إدارة الشركة بما لا يجاوز مقعداً بمجلس الإدارة لكل ١٠% من أسهم الشركة " .

▪ المادة رقم (٣٩) من النظام الأساسي للشركة والتى تنص على أن " تتعقد الجمعية العامة العادية للمساهمين كل سنة بدعوة من رئيس مجلس الإدارة فى الزمان والمكان الذين يحددهما إعلان الدعوة ، وذلك خلال الستة شهور - على الأكثر - التالية لنهاية السنة المالية للشركة ولمجلس الإدارة أن يقرر دعوة الجمعية العامة كلما دعت الضرورة إلى ذلك " وذلك بالمخالفة للائحة التنفيذية للقانون ١٥٩ لسنة ١٩٩١ وتعديلاته للمادتين ٢١٥ / أ والتى تنص على أن " يكون لكل ممن يأتي حق دعوة الجمعية العامة العادية : لرئيس مجلس الإدارة أو الشريك أو الشركاء المديرين بحسب الأحوال أن يدعو الجمعية العامة للإجتماع خلال الثلاثة أشهر التالية لنهاية السنة المالية للشركة ، أو فى أية حالة أخرى ينص نظام الشركة فيها على وجوب دعوة الجمعية العامة " ، المادة ٢١٦ الفقرة الأولى من قرار وزير الإستثمار رقم ١٦ لسنة ٢٠١٨ (تجتمع الجمعية العامة العادية مرة على الأقل كل سنة وذلك خلال ثلاثة أشهر على الأكثر من إنتهاء السنة المالية) .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجاري: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسي سوهاج شارع التربة المرجاوية

المادة رقم (٤١) من النظام الأساسي للشركة والتي تتضمن عبارة (ميزانية الشركة وحساب الأرباح والخسائر) وتقريراً عن نشاط الشركة خلال السنة المالية وعن مركزها المالي في ختام السنة ذاتها " وذلك بالمخالفة للمادة الرابعة من القانون رقم (٤) لسنة ٢٠١٨ والتي تنص على أن "تستبدل عبارة (القوائم المالية) بعبارة (حساب الأرباح والخسائر) وبكلمة (الميزانية) أينما وردت في قانون شركات المساهمة وشركات التوصية بالأسهم والشركات ذات المسؤولية المحدودة المشار إليه .

المادة رقم (٥٤) من النظام الأساسي للشركة والتي تنص على " يستعمل الإحتياطي بقرار من الجمعية العامة بناءً على اقتراح مجلس الإدارة فيما يكون أوفى بمصالح الشركة " . وذلك بالمخالفة للمادة رقم (٤٠) من القانون رقم (١٥٩) لسنة ١٩٨١ والذي تضمن " يجوز استخدام الإحتياطي القانوني في تغطية خسائر الشركة وفي زيادة رأس المال ... وإذا لم يكن الإحتياطي النظامي مخصصاً لأغراض معينة منصوص عليها في نظام الشركة جاز للجمعية العامة العادية بناءً على اقتراح مجلس الإدارة أن تقرر استخدامه فيما يعود بالنفع على الشركة أو المساهمين ... " .

يتعين حصر كافة الحالات المشابهة ودعوة الجمعية العامة غير العادية لإجراء التعديل بما يتفق وأحكام القانون .

الرد:- سيتم تعديل النظام الأساسي بما يتماشى مع التعديلات التي تمت على أحكام قانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وتعديل بعض أحكام اللائحة التنفيذية لذات القانون الصادرة برقم (٤) لسنة ٢٠١٨ وقرار وزير الاستثمار والتعاون الدولي رقم ١٦ لسنة ٢٠١٨ والخاص بتعديل قواعد قيد وشطب الأوراق المالية بالبورصة المصرية .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً ببرد الشركة في هذا الشأن .

- لازل حتى تاريخه لم يتم حسم بعض الدعاوى المتعلقة ببعض أراضى الشركة منها ما يلي:

▪ ما زال لم يتم تحرير عقد بيع لمساحة ١٧٦.٥٣ م^٢ من محافظة القاهرة (زوائد تنظيم مستودع غمرة) رغم صدور حكم قضائي لصالح الشركة بجلسة ٢٠١٥/٥/١٢ بتحرير عقد بيع لتلك المساحة.

الرد:- يقوم القطاع القانوني بالشركة بمتابعه الطعن المقام من محافظة القاهرة على حكم الاستئناف رقم ١١١٠٨ لسنة ٢٣ ق ع القاهرة فى ٢٠١٥/٥/٢ بإلزام محافظة القاهرة بتحرير عقد البيع ولم تحدد له جلسة .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً ببرد الشركة في هذا الشأن .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف .



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعَة الجرجاوية

- الدعوى رقم ٢٠١٥/٢٣٣ م . طهطا المقامه من السيد / عمر مختار محمود عبد الرحمن ضد الشركة وأخرين لتسليم حصة ميراثه شيوعاً في ٢٩٤١.٢٧ متر مربع بأرض مطحن عبد الأخر .
- الرد:- أرض مطحن عبد الأخر ضمن الاراضى التى شملها قرار التأميم ويوالى القطاع القانونى متابعه الدعوى رقم ٢٠١٥/٢٣٣ وتم الحكم بالرفض بجلسة ٢٠١٨/٥/٣١ وتم الاستئناف وحددت له جلسة ٢٠١٨/١٠/١٣ للمذكرات وتم تأجيلها الى جلسة ٢٠١٨/١١/٢٤ .
- قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً ببرد الشركة فى هذا الشأن .
- الدعوى رقم ٢٠١٥/٥١ م . ك حكومة سوهاج المرفوعة من احمد خيرى متداخل معه ميلاد نعيم توفيق بأنه يملك ١ س ١ ط بحوض أحمد باشا راشد بأرض المزلاوى .
- الرد:- تم عرض ارض المزلاوى للبيع بمزاد وتم تسليمها للمشتري/ ميلاد نعيم بعقد مسجل إلا أنه ادعى / احمد خيرى بملكية (١ سهم ، ١ قيراط) فى هذه الأرض وتم رفع دعوى رقم ٢٠١٥/٥١ سوهاج ويتابع القطاع القانونى بالشركة سير هذه الدعوى المؤجلة لجلسة ٢٠١٨/١٠/١٣ اجلت الى جلسة ٢٠١٨/١١/١٣ للتقرير .
- قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً ببرد الشركة فى هذا الشأن .
- الدعوى الخاصة بالسيد / عادل عبد الحليم مشترى أرض فضاء بمحافظة المنيا عام ٢٠٠٨ نتيجة عدم تمكنه من نقل ملكيتها لتداخل البعض بداعي ملكيتهم لهذه الأرض .
- الرد:- يقوم القطاع القانونى بالشركة بمتابعة الطعن المقام من الشركة على الحكم المستأنف رقم ٤٣٠٤ لسنة ٥١ قى . ع المنيا مؤجله لجلسة ٢٠١٨/١١/٢٦ للتقرير
- قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً ببرد الشركة فى هذا الشأن .
- الدعوى رقم ١٠٥٢ لسنة ٢٠٠٧ م.ك الأقصر الخاصة بالخلاف فى تحديد مساحة الأرض المنزوع ملكيتها من أرض مطحن الإتحاد بالأقصر والتي تم نزع ملكيتها للمنفعة العامة منذ يوليو ٢٠١٠ والدعوى مسنافة برقم ٤٦٤ لسنة ٣٦ س عالي الأقصر.
- الرد:- أقامت الشركة الدعوى رقم ١٠٥٢ للمطالبة بتعديل المساحة السابق نزعها من مطحن الإتحاد بالأقصر عام ٢٠٠٦ وتم رفض الدعوى واستئنفت الشركة برقم ٤٦٤ / ٣٦ قى الأقصر وتم الحكم بالرفض وطعنت الشركة على هذا الحكم بالنقض رقم ٢٣٤١ لسنة ٨٨ نقض القاهرة ولم يحدد له جلسه حتى تاريخه ويتابع القطاع القانونى هذه الدعوى وسيتم إجراء التسويات اللازمة على ضوء الحكم الذى سيصدر فى النقض .
- قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً ببرد الشركة فى هذا الشأن .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف. :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعة الجرجاوية

▪ الطعن رقم ٧٥/١٧١٦٢ نقض مدنى مقام من الشركة ضد محمد صلاح محمد واخرون بشأن الطعن على الحكم ٥٣٥ لسنة ٨ س. ع شمال القاهرة فى ٢١/٩/٢٠٠٩ بعدم نفاذ عقد بيع العقار بعين شمس.
الرد:- يتابع القطاع القانونى الطعن رقم ٧٥ / ١٧١٦٢ / ٧٥ نقض مدنى مقام من الشركة ولم تحدد له جلسة حتى تاريخه.

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً ببرد الشركة فى هذا الشأن .

▪ ما زالت الشركة لم تمكن من مساحة ٣٢ متر من أرض مستودع غمرة المعتدى عليها من الغير وتم الطعن برقم ٤١٢٢ لسنة ٧٠ ادارى القاهرة وحكم فيها بجلسة ٢٠١٨/٥/١٩ برفض الشق المستعجل والإحالة للمفوضين ولم يتم تحديد جلسة .

يتعين متابعة الإجراءات القانونية فى فيما سبق وموافاتنا بما سيتم حيالها.
الرد:- يقوم القطاع القانونى بالشركة بمتابعة الطعن رقم ٤١٢٢ لسنة ٧٠ ادارى القاهرة بعد الحكم بجلسة ٢٠١٨/٥/١٩ برفض الشق المستعجل والإحالة للمفوضين ولم تحدد له جلسة .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً ببرد الشركة فى هذا الشأن .

- صدر حكم لصالح الشركة فى ٦/٢/٢٠١١ مزيلاً بالصيغة التنفيذية بشأن الدعوى رقم ١٤٠ لسنة ٢٠٠٨ م.ك. الأقصر والمقامة ضد الهيئة العامة للإصلاح الزراعي لإلزامها بتحرير عقد بيع مساحة قيراط واحد يمثل جزء من مساحة مطحن الإتحاد والمسددة قيمته بالكامل بنحو ٧٥ ألف جنيه فى ٤/٤/٢٠٠٠ وتم تحرير عقد بيع لتلك المساحة من قبل الإصلاح الزراعي بالأقصر وتم إرساله الى قسم الفتوى والتشريع لمراجعته فى ٣/٢/٢٠١٦ وتبين وجود أخطاء بالعقد وتم إعادة صياغته وعرضه على قسم الفتوى والتشريع فى ١٠/١/٢٠١٧ وتم تحرير العقد وتم تسليمه للإصلاح الزراعي فى ٢٩/١/٢٠١٨ للتوقيع ولم يتم الانتهاء من توقيعه .

يتعين العمل على سرعة تنفيذ الحكم الصادر لصالح الشركة وتحرير عقد البيع للمساحة المذكورة حفاظاً على ممتلكات الشركة .

الرد:- يوالى القطاع القانونى بالشركة متابعة تحرير عقد بيع تلك المساحة مع الإصلاح الزراعي بالأقصر وقسم الفتوى والتشريع بعد إعادة صياغة العقد .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً ببرد الشركة فى هذا الشأن .

- وجود بعض الدعاوى القضائية المرفوعة من الغير ضد الشركة بشأن إسترداد أو إلغاء قرار نزع ملكية بعض المطاحن لم تحسم بعد منها:

▪ صدر حكم محكمة استئناف قنا فى القضية رقم ٤٥٤ لسنة ٣٢ ق فى ٢٨/١/٢٠١٤ برفض استئناف الشركة المقام ضد الوحدة المحلية لمركز ومدينة كوم أمبو وشركة - وادي كوم أمبو

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف. :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع التربة المجرافية

لاستصلاح الأراضى بشأن تسجيل ونقل ملكية أرض مجمع مطاحن كوم أمبو البالغ مساحته ٢٠٠٣٥م^٢، والمسددة قيمتها بنحو ٥٦٣ ألف جنيه للوحدة المحلية المذكورة في أبريل ٢٠٠٦، كما أعطي الحكم الصادر الحق لشركة وادي كوم أمبو (بصفقتها المالك لثبوت أوراق الملكية لديها) بإقامة دعوى ضد الشركة بشأن الأرض محل النزاع، الأمر الذي دعا الشركة إلي النقض في حكم الاستئناف المشار إليه برقم ٥٧٢١ لسنة ٨٤ ق وأقامت شركة كوم أمبو دعوى رقم ١١٨ لسنة ٢٠١٥ بشأن المطالبة بتسليم أرض المطحن او سداد مبلغ ١٠٠ مليون جنيه والريع المقدر عليها بمبلغ ٣٢ مليون جنيه مؤجلة لجلسة ٢٥/٩/٢٠١٨ للتقرير .

الرد:- القضية المقامة من شركة وادي كوم أمبو مؤجلة لجلسة ١٣/١١/٢٠١٨ للتقرير وتم تعزيز مخصص المطالبات بقيمة ٥٠٪ من الربح التى تطالب به شركة وادي كوم أمبو .

قرار الجمعية : أحيطت الجمعية علماً بما إتخذته الشركة من إجراءات فى هذا الشأن نحو تسجيل ونقل ملكية بعض الأراضى والعقارات المملوكة بها وأوصت الجمعية بضرورة إتخاذ الشركة ومتابعة الإجراءات لإنهاء وتسجيل كافة الأراضى والعقارات المملوكة لها .

▪ أقيمت دعوى من أحمد الراوي عامر ضد الشركة برقم ٢٨٢ لسنة ٢٠٠٩م.ك قنا يطلب فيها تثبيت ملكيته لمساحة ٦س ٢٣ط بحوض الرياح ٢٥ القطعة ٧ بمجمع السلندرات بقنا بدعوى عدم صحة قرار نزع الملكية وعدم التعويض عنها .

يتعين متابعة الإجراءات القانونية للحفاظ علي أصول الشركة وموافاتها بما تم بشأنها.

الرد:- يقوم القطاع القانونى بمتابعة إجراءات هذه الدعوى مؤجله لجلسة ١٨/١٠/٢٠١٨ للتقرير وتم تأجيلها الى جلسة ١٥/١١/٢٠١٨ .

قرار الجمعية : أحيطت الجمعية علماً بما إتخذته الشركة من إجراءات فى هذا الشأن .
- مازال لم يتم الانتهاء من تسجيل ونقل ملكية بعض الأراضى والعقارات المملوكة للشركة ومنها ما يلي :

▪ الأرض المشتره حديثاً بمدينة طيبة بمساحة ٨ فدان لعدم عمل عقد لتلك الأرض حتى تاريخه .

الرد:- جارى متابعة هيئة المجتمعات العمرانية الجديدة لتعديل غرض الشركة من شراء الأرض لإقامة مطحن بقدرة ٣٠٠ طن قمح/يوم وصومعة معدنية وورشة لإصلاح السيارات طبقاً لقرار مجلس الإدارة وسيتم بعدها تحرير عقد البيع وتسجيله والبدء فى إجراءات تنفيذ المشروع .
▪ أرض مجمع مطاحن كوم أمبو بمساحة ٢٠٠٣٥م^٢.

الرد:- بعد إنهاء النزاع مع الوحدة المحلية لمدينة كوم أمبو لتقديم سند الملكية .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع التربة المجرافية

▪ أرض مستودع غمرة بمساحة ٢١٧٠ م^٢.

الرد:-

١) قام القطاع القانونى بالشركة باستيفاء جميع الأوراق المطلوبة وجارى عمل مشروع عقد التسجيل.

٢- جارى إعداد مشروع عقد بيع زوائد التنظيم المشتره من محافظة القاهرة بمعرفة الشهر العقارى .

٣- تم تسجيل مساحة الارض البالغ قدرها ٢١٧٠ م^٢ لصالح الشركة واصبحت الارض ملكاً خالصاً للشركة بموجب المسجل للحكم الصادر بصحة و نفاذ البيع رقم ٣٥٤٨ .

▪ أرض صومعة قنا بمساحة ١٢ اس ١٢ ط ٨ ف

الرد:- يقوم القطاع القانونى بالشركة بمتابعة صدور قرار السيد / محافظ قنا بتخصيص هذه الأرض للشركة وستتم إجراءات التسجيل فور صدور قرار التخصيص

▪ أرض مطحن ناصر والمخبز الآلي بنجع حمادي بمساحة ١٠٩٠٠ م^٢

الرد:- يقوم القطاع القانونى بمتابعة مجلس الدولة قسم الفتوى والتشريع لبيان مالك الأرض حيث يوجد منازعه من عدة جهات على ملكية هذه الأرض حيث لم ترد فتوى مجلس الدولة حتى تاريخه .

▪ أرض مطحن فرشوط بمساحة ١٦٧١ م^٢

الرد:- يقوم القطاع القانونى بالشركة باتخاذ الإجراءات القانونية لتسجيل أرض مطحن فرشوط بعد صدور الحكم فى القضية رقم ٤٩٢٦ / ١٣ قى لادارى قنا بجلسة ١٢/٥/٢٠١٦ لصالح الشركة .

▪ أرض عمارة دار السلام بمساحة ١٠٨ م^٢.

الرد:- هذه الأرض حكر يصعب تسجيلها و صدر بشأنها حكم صحة توقيع .

قرار الجمعية : أحيطت الجمعية علماً بما إتخذته الشركة من إجراءات فى هذا الشأن نحو تسجيل ونقل ملكية بعض الأراضى والعقارات المملوكة بها وأوصت الجمعية بضرورة إتخاذ الشركة ومتابعة الإجراءات لإنهاء وتسجيل كافة الأراضى والعقارات المملوكة لها .

▪ أراضى آلت للشركة من التأميم مثل مطاحن (طما - الجيار - الساحل بطهطا - عبد الآخر - النظامى و المنشأة - الإتحاد بالأقصر - إسنا - هو بنجع حمادي - فرشوط).

الرد:- تم التنبيه على القطاع القانونى باتخاذ الإجراءات القانونية بتسجيل هذه الأراض على غرار الحكم الصادر لصالح الشركة عند تسجيل أرض مطحن فرشوط بجلسة ١٢/٥/٢٠١٦

قرار الجمعية : أحيطت الجمعية علماً بما إتخذته الشركة من إجراءات فى هذا الشأن.

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع التربة الجرجاوية

■ أراضي منزوع ملكيتها وهي (شونة طهطا - مجمع أولاد نصير - شونة مطحن جرجا - مجمع مطاحن قنا)
الرد:- صدرت قرارات بنزع ملكية ارض شونة طهطا - أولاد نصير - شونة جرجا وشونة قنا وفقاً للقرارات أرقام ٣٢ ، ٣٣ تموين وذلك لإقامة صوامع على هذه الأرض وهذه القرارات يعتبر سند ملكية للشركة .
قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

■ شقة بحدائق القبة و شقة بالإسكندرية .
يتعين سرعة إنهاء الإجراءات اللازمة لتسجيل ونقل ملكية تلك الوحدات، ومتابعة الإجراءات القانونية اللازمة حفاظاً على أصول وممتلكات الشركة.
الرد:- تم تحرير عقد اتفاق وتنازل فى ١٨/١٠/٢٠٠٩ من الشركة السعودية وشركة مصر للألبان وشركة مطاحن مصر العليا وتنازلت بموجب هذا العقد عن ملكية هذه الشقة شركة مصر للألبان لشركة مطاحن مصر العليا وأوضحت الشئون القانونية بالشركة بأنه لا يمكن تسجيل هذه الشقة لان تقسيم الأرض المقام عليها عمارات الشركة السعودية لم يتم تسجيله .
= شقة مدينة فيصل بمدينة الإسكندرية صدر حكم فى القضية رقم ١٠٦٣ لسنة ٧٠ قى استئناف صحة ونفاذ عقد البيع بجلسة ٢٠/٧/٢٠١٤ ويقوم القطاع القانونى بمتابعه تسجيل الحكم .

قرار الجمعية : أحيطت الجمعية علماً بما إتخذته الشركة من إجراءات فى هذا الشأن نحو تسجيل ونقل ملكية بعض الأراضى والعقارات المملوكة بها وأوصت الجمعية بضرورة إتخاذ الشركة ومتابعة الإجراءات لإنهاء وتسجيل كافة الأراضى والعقارات المملوكة لها .

- لازال حتى تاريخه لم يتم استغلال بعض أراضى الشركة والتي تتمثل فى (أرض مطحن فيلة بأسوان ، وجزء من أرض مجمع مطحن حورس بإدفو ، و أرض مستودع الرمادي بإدفو ، و بدروم عمارة أسوان)

يتعين دراسة أفضل سبل الإستغلال الإقتصادي لتلك المساحات بما يعود بالنفع على الشركة .

الرد:- تقوم الشركة بدراسة أوجه الاستغلال الأمثل لهذه الوحدات وبما يعود بالنفع على الشركة وتم إجراء عدة مزادات لتأجير هذه الوحدات ولم يتقدم أحد .
قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

شركة مطاحن مصر العليا

شركة مساهمة مصرية

خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١

عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعة الجرجاوية



رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف :

- لم ترد الشهادات السلبية لمستودع والرمادي بمساحتي ، ٢٦٤.٩٧ متر مربع كما لا يزال يوجد اختلاف بين مسمى بعض الوحدات الواردة بالشهادات السلبية ومسامها فى سجلات الشركة وذلك كالتالى :

| المسمى بالشهادة السلبية | المسمى بسجلات الشركة |
|-------------------------|----------------------|
| مطحن أبيدوس | مطحن البلينا |
| مطحن هنرى عبيد | مستودع هو |
| مطحن يوسف ميخائيل | مستودع العسيرات |

الرد:- جرى الحصول على الشهادة السلبية لمستودع الرمادي .

= تم التنبيه على القطاع القانونى بتعديل مسميات الوحدات فى الشهادات السلبية بما يتفق مع المسميات فى السجلات .

قرار الجمعية :- أحييت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

- الشهادة السلبية الخاصة بمطحن جرجا وردت باسم المالك / شاكرك على شاكرك رئيس مجلس الادارة السابق للشركة على جزء من المساحة بمقدار ٢ قيراط وجزء باسم اقامة صومعة تخزين غلال رقم ٣٢ تموين بمساحة ١٧ س ٢٠ ق ٢ ف .

يتعين بحث ما سبق ، والحصول على الشهادة السلبية للموقع المذكور ، وكذا تعديل الشهادات السلبية المثبت بها مالك غير الشركة ، وتعديل مسميات الوحدات للتوافق مع المسمى الوارد بالشهادات السلبية .

الرد:- تم التنبيه على القطاع القانونى بتصحيح الاسم الوارد بالشهادة باسم الشركة .

قرار الجمعية :- أحييت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

- بلغ رصيد حساب استثمارات عقارية نحو ٣٠.٠٣٦ مليون جنيه بعد خصم المخصص وقد حقق نشاط الإستثمار العقارى إيرادات بلغت نحو ٢.٦٥٠ مليون جنيه وقد تبين بشأنه ما يلى :

▪ لم يتم الإفصاح بشكل كاف عن الإستثمار العقارى وفقاً لما ينص عليه معيار رقم ٣٤ فقرة ٣٢ والذى نص على " الإفصاح عن القيمة العادلة للإستثمارات العقارية من خلال تقييمها بواسطة مقيم مستقل معترف به ، و كذا فقرة ٧٥ والى تدص على الإفصاح عن الالتزامات التعاقدية لشراء أو إنشاء أو تطوير أو إصلاح أو صيانة أو تحسين الاستثمارات العقارية .

يتعين الالتزام بمعايير المحاسبة المصرية فى هذا الشأن ومتطلباتها بشأن الإفصاح بالإيضاحات المتممة .

الرد:-

= الاستثمارات العقارية مثبتة فى الدفاتر بالتكلفة .

= تم عمل قائمة تكاليف مستقلة تخص الاستثمار العقارى وتقسيمها إلى مصروفات مباشرة ومصروفات غير مباشرة وتم إدراجها بقائمة نتيجة الأعمال الإجمالية لأوجه نشاط الشركة .

= سيتم مراعاة ما تضمنه المعيار رقم ٣٤ .

قرار الجمعية :- أحييت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعَة الجرجاوية

▪ وجود بعض الاستثمارات العقارية الغير مستغلة المتمثلة فى (٤٩ وحدة سكنية ، ٩ وحدات ادارية ، ٢ بديوم) بيجى طهطا إضافة الى (عدد ٧ محلات تجارية ببيرج فرشوط - معروضة للبيع) وتقدر قيمة تلك الاستثمارات بنحو ١٠.٣٤٣ مليون جنيه .

يتعين ضرورة العمل على استغلال تلك الوحدات بما يعود بالنفع على الشركة .

الرد:- تم إجراء مزاد بتاريخ ٢٩/٨/٢٠١٨ وتم تأجير خمسة شقق سكنية بأبراج طهطا ، ٢ وحدة ادارية وستوالى الشركة تأجير باقى الوحدات بالعرض فى مزاد ٢٠/٩/٢٠١٨ .
قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علما برد الشركة فى هذا الشأن .

▪ عدم تضمين الهيكل التنظيمي للشركة إدارة لمباشرة وإدارة نشاط الاستثمار العقارى ويتم ذلك إعتقادا فى ذلك على قطاعات الشركة رغم اختلاف طبيعة إدارة هذا النشاط وما يتطلبه من كوادر عن نشاط الطحن .

يتعين العمل على تطوير ورفع كفاءة إدارة نشاط الإستثمار العقارى .

الرد:- ستتم الدراسة والبحث والعرض .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علما برد الشركة فى هذا الشأن .

- مازال ينضم حساب العملاء أرصدة متوقفة منذ عدة سنوات بنحو ٢.٠١ مليون جنيه مكون عنها مخصص بكامل قيمتها تتمثل فى :

▪ عملاء مرفوع بشأنهم قضايا صدرت بها أحكام لصالح الشركة ولم تنفذ بنحو ١.٢٥٤ مليون جنيه منها نحو ٤٩٧.٨ ألف جنيه قيمة المديونية المتبقية لبعض العملاء التى صدرت لهم قرارات مجلس إدارة بتسوية ٧٥% من مديونيتهم .

▪ بلغت المديونية المستحقة علي العميل / روزينا (عزت أبو العلا) فى ٣٠/٦/٢٠١٨ مبلغ ٤٣٧٥٠ جنيه من أصل مديونية بلغت نحو ١٧٥ ألف جنيه والمتوقفة منذ عام ١٩٩٨ ورغم عدم اتخاذ أى إجراءات قانونية بشأنه تم تسوية ٧٥% من مديونيته بقرار مجلس إدارة فى ٢٠٠٩ .

▪ بلغت المديونية المستحقة علي العميل / احمد عبد المطلب حسان بنحو ٧٢٩ ألف جنيه مرفوع بشأنه قضايا تم الحكم فيها لصالح الشركة بمبلغ ٧٠٩١٠٠ جنيه والفوائد القانونية ومطعون عليه بالنقض برقم ١٣٤٣/١٢٧٩ لسنة ٧٤ نقض ولم تحدد لها جلسة حتى الآن ، بالرغم من سابق رد الشركة على تقريرنا السابق بأنه تم إستلام الصيغة التنفيذية وجرى إعلانها للتنفيذ .

يتعين موافاتنا بأسباب عدم اتخاذ الإجراءات القانونية بشأن بعض العملاء واتخاذ الإجراءات القانونية نحو تنفيذ الأحكام الصادرة لصالح الشركة وتحصيل المديونيات المستحقة للشركة .

الرد:-

= يبذل القطاع القانونى قصارى جهده فى تحصيل أموال الشركة فى القضايا التى صدرت بها أحكام لصالح الشركة بالتنسيق مع لجنة تنفيذ الأحكام أو مفاوضات مع العملاء .

= السيد / عزت محمود أبو العلا جارى العرض على لجنة العملاء المتعثرين .

= السيد / أحمد عبد المطلب حسان تم الحكم لصالح الشركة وجرى متابعة تنفيذ الحكم .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علما بالإجراءات التى إتخذتها الشركة فى سبيل تحصيل مديونياتها ..

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعَة الجرجاوية

- لم يتم القطاع التجاري بمخاطبة شركة مصر للتأمين بقيمة التعويض المتبقي والبالغ نسبته ٢٠% من المديونيات المستحقة على بعض مندوبي البيع والمتوقفين عن السداد رغم صدور بشأنهم أحكام قضائية جنائية بشأنهم منذ فترة وهو شرط شركة التأمين لصرف تلك التعويضات رغم إخطار الشئون القانونية للقطاع التجاري المتكرر بالقيام بتلك المهام ومن أمثلة ذلك :

| اسم العميل | رصيد المديونية | تاريخ صدور الحكم |
|-----------------------------|----------------|------------------|
| عبد السلام محمد محمود | ٣٥٧٠٠ | ٢٠١٠/٧/٢٤ |
| أحمد حسن محمد الفرغلى | ١٨٦٥٧٤ | ٢٠٠٧/١٠/٢٥ |
| عبد المحسن عبد العزيز سلمان | ٦٣٥١١ | فبراير ٢٠٠٠ |

يتعين حصر كافة الحالات المثيلة بشأن عدم مخاطبة شركة التأمين للمطالبة بمستحقات الشركة .

الرد:- سيتم دراسة هذا الموضوع مع القطاع التجارى والقطاع القانونى بالشركة وسنوافيكم بنتيجة الدراسة .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً ببرد الشركة فى هذا الشأن مع موافاة الجهاز المركزى بنتيجة الدراسة .

- تضمن حساب مدينو بيع أصول نحو ٤١.٣ ألف جنيه قيمة الرصيد المدين المتوقف باسم/ محمود سيد حسبو منذ ٢٠١٢/٧/١ مكون له مخصص بالكامل يمثل باقى قيمة شقة بعمارة المخبر الآلى وأقامت الشركة الدعوى رقم ٤٥٤ لسنة ٢٠١٣ .ك وتم الحكم لصالح الشركة بفسخ العقد والطرده والتسليم والإلزام بسداد الأقساط المتأخرة وتم عمل استئناف من قبله ومؤجلة لنوفمبر ٢٠١٨ للمستندات.

يتعين متابعة الإجراءات القانونية لتحصيل تلك المديونية والإفادة .

الرد:- أقامت الشركة الدعوى رقم ٤٥٤ لسنة ٢٠١٣ ك . وتم الحكم لصالح الشركة بفسخ العقد والطرده والتسليم والإلزام بسداد الأقساط المتأخرة وأقام الاستئناف على الحكم ومؤجلة لجلسة نوفمبر ٢٠١٨ .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً ببرد الشركة فى هذا الشأن .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعة الجرجاوية

- لازال حساب إيرادات مستحقة التحصيل يتضمن نحو ٣٠٢ ألف جنيه قيمة الإيجارات المتأخرة طرف مستأجري المحلات التجارية والسينما بالمول التجاري بالگردقة والمتوقفة منذ ٢٠١٤ ويقابلها مخصص بكامل القيمة بعضها تم صدور أحكام لصالح الشركة والبعض الآخر يوجد بشأنه قضايا متداولة بالقضاء

يتعين متابعة الإجراءات التي تكفل تحصيل الإيجارات المتأخرة ، والالتزام بتنفيذ بنود التعاقد والحصول على الضمانات الكافية التي تحفظ حقوق الشركة وموافاتنا بأخر موقف قانونى لتلك المستحقات.

الرد:-

= تقوم الشركة بمتابعة تحصيل الإيجارات الخاصة بوحدة المول التجارى والعمارات السكنية بالگردقة من المستأجرين شهرياً ولا توجد متأخرات سوى شهر مايو ويونيه ٢٠١٨ وتم تحصيلها فى شهر يوليو كما تقوم الشركة برفع دعاوى قضائية على المستأجرين المتأخرين لحفظ حق الشركة ويتم متابعة تنفيذ الأحكام الصادرة بمعرفة القطاع القانونى .

= لم يتمكن القطاع القانونى من تنفيذ الحكم الصادر ضد / حجاج أبو الطاهر فى الدعوى رقم ٦٤٤ لسنة ٢٠٠٦ بجلسة ٢٠١٦/٦/٢٩ لعدم الاستدلال على محل إقامته وسيتم عرض الأمر على لجنة المول التجارى ولجنة العملاء المتعثرين.

= سيتم تسوية القيمة الإيجارية المستحقة على السيد/خالد عبد الفتاح قرنى والسيد/عبد الفتاح السيد قرنى فور استرداد المبالغ المودعة بمحكمة البدرشين .

قرار الجمعية : أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن واعادة دراسة تلك الارصدة من خلال اللجنة المشكلة لهذا الغرض . .

- لازالت الحسابات المدينة الأخرى تتضمن أرصدة متوقفة مرفوع بشأنها قضايا لم تحسم بعد ومن ذلك ما يلى :

▪ نحو ٦٣١.٤ ألف جنيه باسم (محكمة شمال القاهرة ، و صلاح الزهرى ، و رياض احمد ، و احمد مرتضى ، و ناصر عبد العليم ...)

▪ نحو ١٤٣ ألف جنيه باسم / اشرف محمد دردير عارف (متعهد سكر) متوقف منذ عام ٢٠٠٠ وقامت الشركة بتوجيه إنذار رسمى فى ٢٤/٥/٢٠٠٦ ، ٢٧/٩/٢٠٠٩ واكتفت الشركة بتكوين مخصص بكامل القيمة ولم تقم باتخاذ أى إجراءات قانونية تجاهه بعد ذلك .

يتعين متابعة الإجراءات القانونية التي تكفل تحصيل تلك المديونيات مع تدعيم نظم الرقابة الداخلية على أصحاب العهد المالية والمخزنية.

الرد:-

(١) صلاح الزهرى إبراهيم :استئناف الحكم رقم ١٨٨٧ لسنة ٢٠٠٣ م .ك سوهاج الصادر بجلسة ٢٥/١١/٢٠٠٧ بالزام المستأنف بمبلغ ٣٧٨١٠٩ جنيه والفوائد القانونية ٥٪ والاستئناف مؤجل لجلسة ٢٦/١٢/٢٠١٨ للتقرير .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعة الجرجاوية

- ٢) محكمة شمال القاهرة الدعوى مؤجلة لجلسة ٢٧/١٠/٢٠١٨ .
 - ٣) أحمد مرتضى أبو ستيت لم يستدل على محل إقامته لتنفيذ الحكم الصادر ضده .
 - ٤) رياض أحمد على سيتم العرض على لجنة الديون المتعثرة
 - ٥) أشرف محمد دردير عارف متعهد السكر لم يستدل على عنوانه لتنفيذ الحكم .
- قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

- ارتفاع قيمة الودائع لأجل لتصل لمبلغ ٣٢٠ مليون جنيه بزيادة نحو ٥٢ مليون جنيه عن العام السابق البالغة نحو ٢٦٨ مليون جنيه حققت الشركة عنها عائد قدره نحو ٤٢.٦ مليون جنيه فضلاً عن وجود نحو ٣٢٤.١ مليون جنيه حسابات جارية بالبنوك تحقق عنها عائد قدره ٢٨.٣ مليون جنيه دون استثمارها فى أنشطة الشركة المختلفة وبالوجه الذى يحقق أقصى عوائد اقتصادية للشركة يتعين العمل على الاستفادة من السيولة النقدية للشركة فى أغراض عملها بما يعود بالنفع على نتائج أعمالها .

الرد:- تقوم الشركة باستثمار السيولة المتاحة بما يدر عائد لتعظيم الربحية للشركة سواً فى ربطها فى ودائع لأجل أو أى استثمارات أخرى .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

- قامت الشركة بإجراء مطابقة مع الهيئة العامة للسلع التموينية فى ٢٠١٨/٩/٩ عن الأرصدة حتى ٢٠١٨/٦/٣٠ وقد قامت الشركة بالتحفظ عن ما يلى :

- أحقيتها بحساب تكلفة الطحن على القمح المختلف وليس المعدل كما هو سابق بالمنظومة ٢٠١٣ و ٢٠١٤ .
- أحقيتها فى رد مخالفات تموينية بمبلغ ٥.٢ مليون جنيه خلال الفترة من عام ٢٠١١ وحتى تاريخ المطابقة منها ٣ مليون جنيه الخاصة بتوقف المطاحن خلال الفترة من ٢٠١١/١١/٩ وحتى ٢٠١١/١١/١٥ .

يتعين متابعة ما سبق مع الهيئة العامة للسلع التموينية .

الرد:-

= تحفظت الشركة على حساب تكلفة الطحن على القمح المختلف لأن تكلفة طحن الطن ٥٠٠ جنيه شاملة جميع تكاليف الإنتاج وضريبة القيمة المضافة ونظراً لارتفاع جميع المصروفات من أجور وكهرباء وقطع غيار ووقود وتضاعفها .

= تحفظت الشركة على أن تكون التكلفة على الأقماع المطحونة مختلف الدرجات وجرارى متابعة هيئة السلع لتخفيض عبء التكلفة .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع التربة الجرجاوية

= كما تحفظت فى رد المخالفات لأن هذه المخالفات التى حدثت فى الفترة من ٢٠١١/١١/٩ وحتى ٢٠١١/١١/١٥ خارجة عن إرادة الشركة وجارى متابعة هيئة السلع لسداد هذه الغرامات .
قرار الجمعية : أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن واعادة دراسة تلك الارصدة من خلال اللجنة المشكلة لهذا الغرض . .

- بلغ صافى الربح المحقق خلال الفترة نحو ٢٦٢.٣ مليون جنيه متضمن نحو ٩٦ ألف جنيه أرباح رأسمالية " قبل خصم الضريبة " بزيادة بلغت ١٣.٤ مليون جنيه عن الفترة المماثلة من العام السابق البالغة ٢٤٨.٩ مليون جنيه وقد تبين بشأنه :
▪ ساهمت الإيرادات العرضية (غير الناتجة عن أنشطة الشركة الرئيسية) بنحو ٩٠.٥ مليون جنيه ونسبة ٣٤.٥% من الربح المحقق قبل الضريبة .
الرد:- تعمل الشركة على استغلال كافة مصادر الإيرادات التى يمكن أن تدر عائد على الشركة لتعزيز الربحية وذلك باستثمارها فى ودائع وأى استثمارات أخرى .
قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .
▪ أسفرت نتائج أعمال بعض أنشطة الشركة عن خسائر بلغت نحو ٢٨ مليون جنيه كما يلي :

• نحو ٨.٤ مليون جنيه خسارة نشاط الخبز و ذلك نتيجة للانخفاض الشديد فى كمية الأجولة المصنعة خلال الفترة والبالغة ٤٧٩٣٣ جوال ٥٠ كيلو مقارنا بالطاقة المتاحة البالغة ١١٦٨٥٦ جوال بنقص قدره ٦٨٩٢٣ جوال وبنسبة نقص ٥٩% ، فضلاً عن التفاوت الشديد فى تكلفة تصنيع جوال الدقيق زنة ٥٠ كيلو جرام لإنتاج الخبز حيث تراوح بين ٢٣٨ جنيه للجوال مخبز الغردقة ، ٤٠٣ جنيه للجوال مخبز الأقصر .

الرد:-

= نشاط الخبز واجب قومى تقوم به الشركة فى جميع المحافظات التى تقع فى دائرة الشركة سوهاج وقتنا والبحر الأحمر والأقصر وتعمل الشركة على تخفيض تكاليف الإنتاج وتؤثر الكميات المصنعة من مخبز لآخر والتى تحددها مديريات التموين كما أن ارتفاع الأجور وعدد العاملين بالمخبز يؤثر فى تكلفة تصنيع الجوال .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

• نحو ١٤.٧ مليون جنيه خسارة نشاط الحركة والنقل .

الرد:- نظراً للارتفاع المضطرب والمتزايد فى عناصر مصروفات الأجور والوقود وقطع الغيار والكاوتش وعدم زيادة فئات أجور النقل من هيئة السلع بما يتناسب وهذه الزيادات بالإضافة إلى ضعف البرامج المخصصة للنقل بسيارات الشركة من الموانى .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصريه
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعة الجرجاوية

• نحو ٦.٤ مليون جنيه خسارة نشاط التخزين .

الرد:- ترجع خسارة هذا النشاط لقيام الشركة المصرية القابضة للصوامع بإنشاء صوامع بطهطا والترامسه وأدفو مما أثر على عدد دورات التخزين بصوامع الشركة مما أثر بالسلب على نتائج هذا النشاط قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

فضلاً عن التفاوت فى نصيب طن القمح المطحون (المنظومة الحرة ٢٠١٧) من التكلفة المباشرة من مطحن لآخر حيث تراوحت نحو ٢١٩ جنيه/ للطن بمطحن الاقصر بنسبة ٨١.١ % من المتوسط العام البالغ ٢٧٠ جنيه للطن ، و نحو ٣٥٠ جنيه/ للطن مطحن جرجا بسوهاج بنسبة ١٢٩.٦ % من المتوسط العام .

يتعين بحث كل ما سبق، ودراسة أسباب التفاوت الشديد فى تكلفة تصنيع الخبز، وأيضاً التفاوت فى التكلفة المباشرة فى طحن القمح من مطحن لآخر، مع ضرورة ترشيد التكلفة وتنشيط المبيعات وفتح أسواق جديدة لمنتجات الشركة لتعظيم الربحية .

الرد:- كما أن التفاوت فى نصيب طن القمح المطحون من التكلفة المباشرة من مطحن لآخر يرجع إلى الكمية المطحونة بكل مطحن وعدد العاملين بالمطحن والحالة الفنية لآلات ومعدات المطحن فكلما زادت الكمية المطحونة قلت التكلفة .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

- بلغ حساب / تعويضات وغرامات (مدينة) نحو ٢.٢٢٨ مليون جنيه يتمثل أهمها فى :
 - نحو ١.٧ مليون جنيه قيمة غرامات طرق وزيادة أوزان عن النقليات المنفذة بمعرفة سيارات الشركة بحمولات زائدة عن العمولات القانونية المثبتة برخصة تسير المركبات وذلك بالمخالفة لقانون المرور الأمر الذي يقلل من كفاءة تلك المركبات ويؤثر أيضاً على كفاءة الطرق ويزيد من معدلات الحوادث وتحمل الشركة تلك الغرامات .
 - نحو ٥١٠ ألف جنيه غرامات على بعض مطاحن الشركة نتيجة مخالفات تموينية للأوزان ونسب الخلط والمواد التموينية .

يتعين الالتزام بأحكام قانون المرور وحفاظاً على كفاءة سيارات الشركة وكذا شبكة الطرق وتقليل الحوادث ، وكذلك الالتزام بالقرارات التموينية الخاصة بنسب الخلط ، والعقد المبرم مع وزارة التموين واتخاذ الإجراءات اللازمة العمل على الحد من تلك الغرامات تعظيماً للإيرادات

الرد:-

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترمعة الجرجاوية

١- تضطر الشركة أحيانا لتحميل السيارات بأزيد من الحمولات المقررة مرورياً وذلك لتنفيذ برامج الشحن من الموانى وحتى لا تتعرض الشركة لغرامات وهذه الزيادة لا تؤثر على الحالة الفنية لأسطول النقل حيث انه مجهز لاستيعاب تلك الزيادات .
٢- تظلمت الشركة من هذه القرارات وتم التنبيه بإنتاج دقيق مطابق للمواصفات تفادياً لهذه الغرامات .
قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن والعمل بأحكام قانون المرور وحفاظاً على كفاءة سيارات الشركة وكذا شبكة الطرق .

- لزال لم يتم تطوير نظام التكاليف المطبق بالشركة حتى يتناسب مع التطور والتعديلات التي تمت علي أنشطتها في ضوء الآتي:
▪ استحداث بعض الأنشطة الجديدة بالشركة مثل نشاط بناء وبيع أو تأجير العقارات حيث لم تقم الشركة بإعداد نظام تكاليف متكامل لهذا النشاط لتحديد بنود تكاليفه وإيراداته وأسس توزيعها للوصول إلي ربحيته و الطحن للغير
▪ عدم وجود معدلات معيارية لقياس الأداء بورش الشركة وقطاع الحركة والنقل مما أدى إلي عدم الوقوف علي مدي جدوى تشغيل تلك الورش .
▪ لم تقم الشركة بإعداد قوائم تكلفة لأنشطة الورش رغم ما يتم من مشغولات داخلية بها وذلك لعدم وجود معدلات معيارية للتشغيل .
و جدير بالذكر قررت الجمعية العامة للشركة في ٢٠١٤/١٢/١ تطوير نظام التكاليف بالشركة مع الشركة القابضة للصناعات الغذائية، ولم يتم إتخاذ أي إجراء بشأن تفعيل ذلك القرار.
يتعين دراسة ما سبق وتعديل نظام التكاليف القائم ليتناسب مع نظم التشغيل والمحاسبة القائمة مع ضرورة الالتزام بما جاء من قرارات للجمعية العامة للشركة في هذا الشأن.

الرد:- تعمل الشركة على تطوير نظام التكاليف بصفة مستمرة وبما يتمشى مع الأنشطة الجديدة وتم إعداد قائمة تكاليف للاستثمار العقاري وفى انتظار تعليمات الشركة القابضة بشأن تطوير نظام التكاليف.
قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

- أسفر فحص الآثار البيئية وسلبياتها ومتطلبات السلامة المهنية بقطاعات الشركة خلال الفترة من ٢٠١٧/٧/١ حتى ٢٠١٨/٦/٣٠ عن مخالفة الإجراءات والشروط اللازمة للحفاظ علي البيئة طبقاً للقانون رقم (٤) لسنة ١٩٩٤ في شأن البيئة ولانحته التنفيذية والمعدل بالقانون رقم (٩) لسنة ٢٠٠٩ حيث تبين :

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعة الجرجاوية

- عدم تضمين نظام التكاليف المطبق بالشركة التكاليف البيئية وأسس تبويبها إلى تكاليف رأسمالية وجارية ، مباشرة وغير مباشرة.
- عدم وجود ستائر معدنية ومراوح شفط للأتربة على نقر مطاحن الشركة لمنع تصاعد الأتربة حال تفريغ الأقماع على النقرة ، وخاصة فى ظل وجود مطحن الإتحاد داخل الكتلة السكنية بالأقصر مما قد يعرض الشركة لمخالفات بيئية نتيجة لذلك ، فضلاً عن ضيق نقرة المطاحن وعدم إستيعابها لكمية الأقماع المفرغة عليها .
- يتعين العمل على تركيب ستائر معدنية وأنظمة شفط للأتربة على نقر مطاحن القطاع منعاً لتعرض الشركة لمخالفات بيئية ، والعمل على تطوير نقر المطاحن

الرد:-

- (١) سيتم تطبيق نظام التكاليف بعد الدراسة .
 - (٢) بالنسبة للهواير ونقر الأقماع بمطاحن الشركة بها أجهزة شفط ومراوح من داخل المطحن (القسم ذاته) وذلك للتحكم فى هذه الأجهزة داخل الموقع والاستفادة منها داخلياً ولكن عند تفريغ السيارات من الخارج لا بد من حدوث تناثر للأتربة الموجودة بالأقماع لحظة التفريغ والتي لا تتجاوز دقيقتين أثناء التفريغ وحالياً تتم دراسة بين القطاع الفنى وقطاع المشروعات لمخاطبة الشركات المتخصصة فى أعمال الستائر التى يتم تركيبها لشركات المطاحن الشقيقة .
- قرار الجمعية :- أحييت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .
- ورد بنقارير معاينة مطاحن قطاع الأقصر المعدة بواسطة إدارة الحماية المدنية التابع لمديرية أمن الأقصر فى مارس ٢٠١٧ (من وجهة نظر أمن الحريق فقط) وجود العديد من التوصيات الخاصة بتأمين المطاحن ضد اخطار الحريق والواجب تنفيذها وانتهى رايها الى عدم الموافقة على خطة اعتماد خطة الطوارئ الخاصة بمطاحن القطاع لوجود قصور شديد فى اشتراطات تأمين تلك المطاحن ضد اخطار الحريق والزمتم بتكليف متخصصين عن تلك المطاحن بسرعة تنفيذ التوصيات الواردة بتلك التقارير .
- يتعين تنفيذ التوصيات الواردة بتلك التقارير حفاظا على أملاك الشركة من اخطار الحريق مع الافادة عما تم بخصوص ذلك .

الرد:- تم التعاقد مع شركة رفيدا وقامت بمعاينة مطاحن الأقصر وعمل خطة نظام إطفاء شامل للمطحن

وجارى تنفيذه .

قرار الجمعية :- أحييت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى، ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع التربة الجرجاوية

■ إنتهاء ترخيص عمل مطحن الإتحاد منذ ٢٠١٤/٥/٣ ولم يتم تجديد الترخيص حتى تاريخه لعدم موافقة الجهات الحكومية المختصة الأمر الذى يعرض الشركة لغرامات العمل بدون ترخيص ومخالفة القانون .

تعين العمل على سرعة تجديد رخصة المطحن منعاً لتعرض الشركة للمخالفات وتطبيقاً لأحكام القوانين ذات الصلة .

الرد:- جارى الحصول على موافقة الحماية المدنية على تشغيل المطحن حتى يمكن الحصول على الرخصة الدائمة .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

■ إنتهاء رخصة الصرف الخاصة بمطحن دندرة بمنطقة قنا منذ ٢٠١٧/٣/٨ ولم يتم التجديد حتى تاريخ معاينتنا فى ٢٠١٨/٢/٢٥ مما قد يعرض الشركة لغرامات .

الرد:-

= جارى استخراج رخصة جديدة لصرف مطحن دندره .

= جارى استخراج موافقة الحماية المدنية حتى يمكن تعديل الرخصة بناءً على طلب مجلس المدينة

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

■ لم يتم الانتهاء من إجراءات تعديل الرخصة الخاصة بمطحني سيدي ومينا بمنطقة سوهاج منذ أكثر من ثلاثة أعوام حتى تاريخه نظراً لعدم الانتهاء من تنفيذ تعليمات إدارة الحماية المدنية بسوهاج حيث كانت اخر تقارير واردة للشركة من مديرية أمن سوهاج (إدارة الحماية المدنية) بخصوص مطحني سيدي ومينا تفيد بعدم الموافقة على التشغيل لعدم الانتهاء من تنفيذ اشتراطات وتوصيات أمن الحريق (وأهمها خط إنذار الحريق) حتى تاريخه .

يتعين سرعة إنهاء الإجراءات وتنفيذ التعليمات الخاصة بالحماية المدنية لإتمام أعمال التراخيص والإفادة .

الرد:- جارى تنفيذ متطلبات الحماية المدنية لاستخراج رخصة مطحن سيدي ومينا وجارى تركيب

الإنذار الآلى بالمطحنين عن طريق شركة طيبة لأنظمة الإنذار الآلى .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

■ وجود بعض أوجه القصور فى أعمال ومتطلبات السلامة والصحة المهنية ببعض مطاحن الشركة بيانها كالتالى :



- عدم التزام العاملين بمطاحن الشركة بارتداء الكمامات الواقية ضد الاتربة وسماعات أذن وكذلك عدم ارتداء الملابس المخصصة أثناء العمل رغم توافرها بمخازن الشركة .
 - ضعف الإنارة ببعض المواقع داخل مطحن أرمنت (سلم المطحن وصالة الانتاج) وسلم مطحن ناصر نجع حمادي ، ووجود بعض من الاسلاك الكهربائية المكشوفة بالمطحن وكذلك الأمر بمطحن سلندرات قنا .
 - إنتهاء الشهادات الصحية لبعض العاملين بمطحن أرمنت والذين مازالوا بالخدمة
 - تصريف مياه الصرف الخاصة بغسيل الأقماع ببيارات (مطحن رمسيس ، مطحن الملحج ، مطحن أحمس) ويرتبط بذلك من أنه تبين عند معايناتنا لمطحن رمسيس وجود طفح مائي بجوار غرفة الطلمبات وكذا تصريف مياه الصرف الخاصة بغسيل الأقماع بمطحن حورس ادفو ببيارة وتقوم الشركة بتأجير سيارة لتفريغ البيارة كل فترة .
 - عدم تغطية بعض السيور بمطحنى احمس بمنطقة قوص و دندرة بمنطقة قنا بكافة مطاحن قطاع اسوان ومطحن طهطا ، وكذا بعض السلندرات بمطحن الملحج مكشوفة وعلب التغطية فى غير مكانها مما يشكل خطر على العاملين بالمطحن .
 - أرضية مدخل مطحن سيتى والأرضية أمام المطحن وبجوار النقرة خرسانية متآكلة ومختلطة بالأتربة وحالتها سيئة جداً اضافة الى تلف جزء من أرضية عنبر التعبئة وكذا وجود تآكل بالأعمدة الخرسانية بمطحن كوم امبو بمطحن مينا بسوهاج.
 - سوء حالة مطاحن اسوان من حيث النظافة والتصرف فى المخلفات وخرير الاقماع والدقيق
 - اخر قياسات بينية وقياسات للضوضاء بمطحنى الإتحاد وارمنت كانت فى ٢٧/٢/٢٠١٧، وبمطحن اسنا فى ٢٦/٢/٢٠١٧ .
- يتعين دراسة ما سبق و العمل على تلافى اوجه القصور سالفه الذكر منعا
لتعرض الشركة لمخالفات السلامة البينية والمهنية .

الرد:-

- ١) تم التنبيه على العاملين بالمطاحن بارتداء مهمات الوقاية الشخصية .
 - ٢) تم التنبيه على مدير مطحن أرمنت ومطحن ناصر نجع حمادى ومطحن سلندرات قنا باستكمال إنارة المطحنين وتغطية الأسلاك المكشوفة بمطحن سلندرات قنا .
 - ٣) تم التنبيه على العاملين ومسئولى الأمن الصناعى بمطحن أرمنت تجديد الشهادات الصحية للعاملين .
 - ٤) يتم تصريف المياه بمطحن رمسيس وحورس والملحج وأحمس عن طريق بيارات يتم كسحها بسيارات مجلس المدينة وسيارات الكسح التابعة للشركة .
 - ٥) تم التنبيه بتغطية بعض السيور المكشوفة بمطحن أحمس ودندره وجميع مطاحن أسوان ومطحن طهطا والسلندرات المكشوفة بمطحن الملحج وذلك لحماية العاملين .
- قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصريه
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنون المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعة الجرجاوية

مدى تطبيق قواعد حوكمة الشركات :

- لم يتم الإفصاح فى التقرير السنوى للشركة أن رئيس مجلس الإدارة هو ذاته العضو المنتدب بالشركة ولا يوجد نائب له بالشركة والتفويضات الصادرة من مجلس الإدارة لأحد أعضاؤه أو غيرهم وما يتقاضاه أعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين وذلك بالمخالفة لقواعد ومعايير حوكمة الشركات الصادرة من مركز المديرين التابعة لوزارة الاستثمار فى يونيو ٢٠٠٧ .
- يتعين مراعاة ما ورد بتلك المعايير من افصاحات .

الرد:- سيتم العرض على الجمعية العامة للشركة .

قرار الجمعية :- أحييت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

تقرير عن المتطلبات القانونية و التنظيمية الأخرى:

- تمسك الشركة حسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجوب إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة على ما هو وارد بتلك الحسابات كما تطبيق الشركة نظام تكاليف يفي بغرض تقييم المخزون فقط، وقد تم جرد المخزون بمعرفة إدارة الشركة طبقاً للأصول المرعية .
- البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس إدارة الشركة المعد وفقاً لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولانحته التنفيذية - فيما عدا الإفصاح عن القيمة السوقية لأراضي الشركة - متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك فى الحدود التي تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر .

**** تقرير مراقب الحسابات الجهاز المركزى للمحاسب عن القوائم المالية المراجعة لشركتى**

مطاحن مصر العليا وشركة وادى الملوك للطحن والصناعات والملحقة : -

إلى السادة / مساهمي شركة مطاحن مصر العليا:

تقرير عن القوائم المالية :

راجعنا القوائم المالية المراجعة لشركتى مطاحن مصر العليا (شركة مساهمة مصرية) والخاضعة لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وتعديلاته بشأن شركات المساهمة وشركات التوصية بالأسهم و الشركات ذات المسؤولية المحدودة ولانحته التنفيذية وشركة وادى الملوك للطحن (شركة مساهمة مصرية) - تابعة خاضعة للقانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ بشأن حوافز الاستثمار والملغى بالقانون رقم ٧٢ لسنة ٢٠١٧ ، ولأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ والمتمثلة فى قائمة المركز المالى فى ٣٠ يونيو ٢٠١٨ ، وكذا قوائم الدخل والتغير فى حقوق المساهمين والتدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإفصاحات .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجاري: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف. :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسي سوهاج شارع الترعة الجرجاوية

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية :

هذه القوائم مسئولية إدارة الشركة ، فالإدارة مسئولة عن إعداد وعرض القوائم المالية عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية، وتتضمن مسئولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية عرضاً عادلاً وواضحاً خالية من أي تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ ، كما تتضمن هذه المسئولية إختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف.

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 . وتتطلب هذه المعايير تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أي أخطاء هامة ومؤثرة.

وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والإفصاحات في القوائم المالية ، وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم المهني للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ. ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في إعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأى على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة . وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية.

وإننا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساساً مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية .

مما يعد تحفظاً :

ظهر رصيد حسابات الأصول الثابتة في ٢٠١٨/٦/٣٠ بنحو ١٧١.٩ مليون جنيه (بالصافي بعد خصم مجمع الإهلاك) وتم جردها بمعرفة كلا من الشركتين وعلى مسئوليتها وتحت إشرافنا الاختباري في حدود الوقت والإمكانات المتاحة ، تمت مطابقة نتائجه على السجلات بمعرفتها في ٢٠١٨/٦/٣٠ ووجدت مطابقة كما تم حساب الإهلاك وفقاً لذات المعدلات والقواعد المتبعة في السنوات السابقة وقد تبين ما يلي:

- صدر قرار محافظ البحر الأحمر رقم ٨٧ لسنة ٢٠٠٨ بفسخ عقد تخصيص أرض مستودع القصير بشركة مطاحن مصر العليا المحرر في ١٩٩١/١/١١ بمساحة ١٠ آلاف م^٢ لتقاسم الشركة في إنشاء المطحن المخصصة الأرض لأجله وبلغت تكلفة الأراضي والإنشاءات نحو ٣٧٥ ألف جنيه

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوماج
ت. ف :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوماج شارع الترعَة الجرجاوية

، وأقامت الشركة طعناً رقم ٦٥٩٨ لسنة ١٦ ق. إداري قنا للطعن على القرار المشار إليه وتم رفض الدعوى في ٢٦/٤/٢٠١٨ وطعنت الشركة على الحكم ولم يحدد لها جلسة حتى تاريخ انتهاء المراجعة في ٢٦/٩/٢٠١٨.

يتعين تحديد أسباب عدم الاستفادة من الأرض في الغرض المخصصة من أجله مع متابعة الإجراءات القانونية وإجراء التسويات اللازمة بشأن الخسائر التي ستلحق بالشركة ومراعاة متطلبات معايير المحاسبة المصرية في هذا الشأن.

الرد: - يتابع القطاع القانوني طعن الشركة أمام محكمة النقض على الحكم الصادر فى القضية رقم ٦٥٩٨ لسنة ١٦ ق برفض الدعوى بجلسة ٢٦/٤/٢٠١٨ ولم تحدد له جلسة .

قرار الجمعية: - أحييت الجمعية علماً مع موافاة الجهاز المركزى عما يسفر عنه الحكم فى الدعوى فى هذا الشأن

بلغت قيمة استبعادات الأصول الثابتة بشركة مطاحن مصر العليا خلال الفترة ما قيمته مبلغ ٩.٦ مليون جنيه تبين بشأنها ما يلى :

■ تم استبعاد مبلغ نحو ٦٣٩ ألف جنيه من قيمة المباني منها بقرينة رقم ١٢٤ فى شهر ابريل ٢٠١٨ مرفق به كشف يوضح بيان تلك المباني دون موافاتنا بسند استبعاد تلك المباني من حسابات الأصول الثابتة أو عرضها على مجلس إدارة الشركة ولم نخطر بما تم اتخاذه من إجراءات قانونيه حيال ذلك

الرد: - هذه المباني تخص مطاحن الحجارة القديمة وموجودة بالدفاتر قيم فقط وليس لها وجود على الطبيعة أو محاضر جرد .

- قرار الجمعية: - أحييت الجمعية علماً مع موافاة الجهاز المركزى عما يسفر عنه الحكم فى الدعوى فى هذا الشأن

■ تم استبعاد جانب من آلات مطحنى (البلينا ، وندرة) بمبلغى ٦.٢٩٣ مليون جنيه ، ١.٦٥٦ مليون جنيه على الترتيب نتيجة التطوير الجزئى للمطحنين وقد لوحظ استبعاد التكلفة الدفترية لجانب من تلك الأجزاء بالكامل على الرغم من إستخدام أجزاء منها حيث بلغت نسبة المكونات الجديدة ٤٠% فقط لتلك الآلات بقيمة ٨.٤٤٣ مليون جنيه (وفقاً لما أوضحه البيان المقدم لنا من العضو المنتدب للشئون الفنية) دون تحديد عمر انتاجى للأصول المتبقية بعد انتهاء التطوير حتى يمكن تحديد معدل اهلاك للأصول الجديدة المضافة بناء على هذا العمر .

يتعين بحث ما سبق والإفادة بسند إستبعاد تلك الأصول وإعداد محاضر الاستبعاد المطلوبة وموافاتنا بالتحليل المطلوب ومراجعة معدلات الإهلاك وإجراء التسويات اللازمة فى ضوء ذلك .

الرد: -

(١) تم تطوير آلات مطحنى البلينا وندره طبقاً لموافقة مجلس الإدارة وخطة الشركة فى تطوير المطاحن.

(٢) الأجزاء التى تم تطويرها مهلكة دفترياً بالكامل .

(٣) سيراعى احتساب معدل إهلاك مناسب وفقاً للعمر المتبقى للأصل .

قرار الجمعية: - أحييت الجمعية علماً ببرد الشركة فى هذا الشأن وسوف يتم موافاة الجهاز المركزى بالتحليل المطلوب .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجاري: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسي سوهاج شارع الترعة الجرجاوية

تضمن حساب التكوين الاستثماري لشركة مطاحن مصر العليا نحو ٣٦.٥ مليون جنيه قيمة الآلات الواردة طبقاً لاعتماد المستند رقم ٥٢٦٥ طرف المصرف المتحد لصالح شركة بوهلر السويسرية لتطوير مطحن حورس ادفو منها نحو ٤.٧ مليون جنيه قيمة ضريبة القيمة المضافة المسددة بالجمرك دون استبعادها من التكلفة وتحميلها حساب مصلحة الضرائب على القيمة المضافة وذلك طبقاً للمادة رقم ٣٠ من القانون ٦٧ لسنة ٢٠١٦ .

يتعين إجراء التسويات اللازمة بشأن استبعاد ضريبة القيمة المضافة من الحساب وتحميلها على حساب مصلحة الضرائب طبقاً للمادة رقم ٣٠ من قانون رقم ٦٧ لسنة ٢٠١٦ .

الرد:- سيتم مراعاة فصل قيمة ضريبة القيمة المضافة عند الانتهاء من التركيبات ورفع القيمة على الأصول .
قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً ببرد الشركة في هذا الشأن .

بلغ رصيد المخزون السلعي في ٢٠١٨/ ٦/٣٠ نحو ١٠٣.٥ مليون جنيه تم جرده ومطابقة نتائجه على السجلات بمعرفة كلا من الشركتين وعلى مسئوليتها وتحت إشرافنا الاختباري وفي حدود الإمكانيات المتاحة وتتبع الشركتين أسلوب الجرد الدوري السنوي في ٦/٣٠ من كل عام تبين بشأنه الآتي :

- لم نتحقق من كمية الأقماع (محلية ، ومستوردة) ملك الهيئة العامة للسلع التموينية المخزنة بالصوامع المعدنية والشون بقطاعات شركة مطاحن مصر العليا المختلفة حوالي ١٣١٤٥٩.٣٧١ ألف طن وفقاً لما ورد بالإيضاحات المتممة تبلغ قيمتها وفقاً لأسعار المحاسبة مع هيئة السلع نحو ٥٢٥.٩ مليون جنيه وكذا إثبات رصيد الخامات الرئيسية بشركة مطاحن وادي الملوك من الأقماع ملك الشركة بحوالي ٤٥٦٩ طن تقريباً بتكلفة نحو ١٨.٧٢٢ مليون جنيه لعدم إجراء التصفية الصفرية في ٢٠١٨/٦/٣٠ .

يتعين إجراء التصفية الصفرية للصوامع والشون للوقوف على صحة الأرصدة الدفترية للأقماع ملك الهيئة بشركة مطاحن مصر العليا والأقماع ملك شركة مطاحن وادي الملوك وإجراء التسويات اللازمة في ضوء ما تسفر عنه التصفية

الرد:- يتم خلال العام تصفية الصوامع الموجودة بها الأقماع ملك هيئة السلع التموينية تصفية صفرية وذلك بجميع خلايا الصوامع على مستوى الشركة ويتم إثبات الزيادات والعجزات الناتجة عن التصفية كما أنه يتم تصفية الشون تصفية صفرية بعد الانتهاء من صرف مخزون الأقماع المحلية الموجودة بشون الشركة .

= تم عمل محاضر تصفية للأرصدة الدفترية ومطابقتها بالفعلية سواء ملك الشركة أو ملك الغير وإثبات التصفية فور الانتهاء من تفرغ كل خلية حيث كان من الصعب إجراء تصفية وجردها لامتلاء خلايا الصوامع .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً ببرد الشركة في هذا الشأن .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف. :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع التربة الجرجاوية

■ ظهر رصيد حساب مخزون قطع غيار ومهمات بشركة مطاحن مصر العليا فى ٢٠١٨/٦/٣٠ نحو ٤٨.١٠١ مليون جنيه منها نحو ٣٢٠ ألف جنيه تمثل مخزون راكد (طبقاً لحصر الشركة) بمخزن الراكذ الرئيسى بأولاد نصير بسوهاج كما لم يتم تطبيق ما ورد بالفقرة (٣٤) من معيار المحاسبة المصرى رقم (٢) - المخزون بشأن إنخفاض قيمة المخزون .

يتعين إعادة دراسة المخزون الراكذ على مستوى جميع فروع الشركة ومراعاة ما ورد بمعايير المحاسبة المصرية فى هذا الشأن مع العمل على التصرف الاقتصادى فى الأصناف الراكذة بالشركة .

الرد: - تقوم الشركة بصفة مستمرة بدراسة مخزون قطع الغيار وتم التنبيه بعدم شراء أية أصناف إلا بعد الرجوع للمخازن والتأكد من عدم وجود الأصناف المطلوب شراؤها كما أن الشركة تقوم بالتصرف فى أصناف المخزون الراكذ بعرضها فى مزادات علنية أو مفاوضات وبما يعود بالنفع على الشركة وبعد اخذ رأى القطاع الفنى فى الأصناف التى تحتاجها الوحدات الإنتاجية .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

قامت كلا من الشركتين بإرسال مصادقات لبعض أصحاب الأرصدة المدينة والدائنة عن أرصدة معاملاتهم حتى ٢٠١٨/٦/٣٠ ودون إشرافنا عليها ، ولم نتلقى أى ردود عليها يتعين إرسال مصادقات لكافة أصحاب الأرصدة المدينة والدائنة وتبادل كشوف الحساب فى موعد مناسب يسمح بتلقى ردود عليها وإجراء ما يلزم من تسويات فى ضوء ما قد يرد من ردود.

الرد:

١) قامت شركة وادى الملوك بإرسال مصادقات للعملاء والموردين بعد الانتهاء من إقفال شهر يونيو وبعد مطابقة رصيد العملاء مع إدارة التسويقي .

٢) قامت شركة مطاحن مصر العليا بإرسال مصادقات للعملاء والموردين عن تعاملاتهم حتى ٢٠١٨/٦/٣٠ ولم ترد أى ردود وسيتم بحث أى فروق عند ورود أى رد كما تمت المطابقة مع هيئة السلع التموينية ومستودعات الشركة المصرية وشركة الصوامع تخلص وشركة وادى الملوك .

قرار الجمعية : أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن مع مراعاة إرسال المصادقات فى وقت مبكر يسمح بتلقى الرد عليها .

تضمنت أرصدة عملاء وأوراق قبض فى ٢٠١٨/٦/٣٠ نحو ٦٥.٥ مليون جنيه تخص شركة مطاحن وادى الملوك منها نحو ٥٧.٦ مليون جنيه تخص حساب العملاء وبزيادة بلغت نحو ٥.١ مليون جنيه عن العام السابق و البالغ نحو ٥٢.٥ مليون جنيه وقد تبين بشأنه ما يلى :

■ بلغت قيمة المديونيات على مندوبى البيع (عدد ١٠ مندوباً) نحو ٣٥ مليون جنيه بنسبة ٦١.٤% من إجمالى رصيد العملاء المدين تبين بشأنها ما يلى :

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعة الجرجاوية

• بلغ رصيد المندوب محمد جمال في ٢٠١٨/٦/٣٠ نحو ٥.٣٥٩ مليون جنيه فضلا عن ٥١٢ ألف جنيه بحساب أوراق القبض تبين وجود إتفاق بتاريخ ٢٠١٧/٩ بين الشركة والمندوب ينص على قيام الشركة بالتنازل عن القضايا المقامة بحقها والتصالح معه والسماح له بالتعامل مرة أخرى مقابل تقسيط مبلغ نحو ٥٠ الف جنيه شهريا وهو الأمر الذى يعنى حصول الشركة على مستحقاتها - بفرض التزامه بالسداد- خلال فترة تصل إلى تسعة سنوات وخسارتها لعائد تلك الأموال طوال هذه الفترة خاصة في ضوء رفض شركة المهندس للتأمين على بوليصة تأمين للمذكور لوجود مشاكل قانونية .

يتعين تحديد المسؤولية بشأن إبرام ذلك الإتفاق والتنازل عن القضايا المقامة وضياع حق الشركة في عوائد تلك الأموال مع ضرورة اتخاذ كافة الاجراءات القانونية التى تكفل حصول الشركة على مستحقاتها طرف المندوب .

الرد:- جارى متابعة الإتفاق والذى يضمن حقوق الشركة مع المندوب فى ظل ظروف السوق الصعبة فى الفترة الحالية واتخاذ الإجراءات القانونية حال عدم تنفيذ الإتفاق .
قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

• مازال يظهر ضمن الحساب مبلغ ٥.٢ مليون جنيه على المندوب / خالد محمد سيد عفيفي بخلاف نحو ١.١٦٦ مليون جنيه بحساب أوراق القبض حيث تبين أن العميل غير ملتزم بقرارات لجنة التسويق الفرعية بإجتماعها المؤرخ فى ٢٠١٦/٦/٢١ والذى يقضى بسداد مبلغ ١٠٠ الف جنيه شهريا و لم يقم بسداد أى مبلغ من رصيد أول المدة والبالغ ٥.٢٨٧ مليون جنيه فضلا عن عدم تناسب المديونية المستحقة عليه مع قيمة التأمين على الحياة بمبلغ ٣ مليون جنيه .

يتعين موافقتنا بما تم إتخاذه من إجراءات قانونية نحو تحصيل مستحقات الشركة وكذا موافقتنا بأسباب عدم تفعيل قرارات لجنة التسويق الفرعية وتحديد المسؤولية بشأن ذلك .

الرد:- بلغت إجمالى مسحوبات المندوب / خالد عفيفي خلال السنة المالية حوالى مبلغ ٢٤٦٩٦٧٥٠ جنيهاً حيث تم سداد مبلغ ٢٤٨٥١٩٤٥ جنيهاً والشركة تسعى جاهدة لتخفيض الرصيد طرف المندوب خلال الفترة القادمة .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

■ ما زالت عملاء الإدارة تتضمن أرصدة متوقفة منذ سنوات بلغت فى ٢٠١٨/٦/٣٠ نحو ١.٣ مليون جنيه وبلغ المخصص المكون بشأنها نحو ١.٣٧٠ مليون جنيه مرفوع بشأنها دعاوى قضائية صدرت لبعضها احكام استئنافية لصالح الشركة ولم تنفذ ، ويتصل بماسبق توقف بعض عملاء المندوبين خلال العام المالى ٢٠١٧/٢٠١٨ وإدراجهم بحساب عملاء الشركة وقد بلغت أرصدتهم فى ٢٠١٨/٦/٣٠ مبلغ نحو ٦٠٦ ألف جنيه (أسامة إسماعيل ، فتحى كريم) فضلا عن توقف شركة

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف. :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع التربة الجرجاوية

تسويق الأرز عن التعامل مع الشركة منذ ٢٠١٨/٧ و توقفها عن السداد منذ ٢٠١٧/١٢/٣١ بمبلغ نحو مليون جنيه.
نكرر التوصية بمتابعة تنفيذ الاحكام الصادرة لصالح الشركة و حصر الأرصدة المدينة المتوقفة والعمل على تحصيلها .

الرد:-

= جارى متابعة الدعاوى القضائية وفحص الأرصدة المتوقفة حيث تم سداد مبلغ ١٠٠٨٨٤ جنيهاً حتى شهر أغسطس ٢٠١٨ من حساب العميل / أسامة إسماعيل من إجمالي المديونية الخاصة به والتي تقدر بمبلغ ٤٠٠٠٠٠ جنيه وتم اتخاذ الإجراءات القانونية ضد ورثة العميل / فتحى كريم البالغ قدره ٢٥١٥٥٥ جنيهاً.
= أما بخصوص شركة تسويق الأرز فقد تم سداد مبلغ قدره ٣٠٠٠٠٠٠ جنيهاً خلال شهرى يوليو وأغسطس ٢٠١٨ ليصبح الرصيد الحالى ٧٤٥٢٨٠ جنيهاً و جارى متابعة تحصيل باقى المديونية قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

توسع الشركة فى البيع الأجل وتصاعد مديونية العملاء واوراق القبض والتي وصلت إلى نحو ٦٥.٥ مليون جنيه وبنسبة ٩٣.٦% من رأس مال الشركة ودون وجود ضمانات مادية ملموسة معظمها من مندوبى بيع الشركة فضلاً عن انخفاض معدل دوران مديونياتهم وفقاً لأرصدة اول المدة لمعظم مندوبى المبيعات خلال الفترة حيث بلغت ٠.٥ دورة فى ادناها و ٦.٧ دورة فى اعلاها فى ظل وجود معدلات بلغت ٢٣ ، ١٩ لعدد ٢ مندوبين الأمر الذى يشير إلى عدم المقدرة على تحصيل معظم هذه الأرصدة والجدول التالى يوضح ذلك :

| اسم العميل | رصيد المديونية أول المدة | حركة التعامل | معدل الدوران |
|-----------------|--------------------------|--------------|--------------|
| المصطفى عبود | ٣٠٠٠٠٠٠ | ١٣٨٢٩٨٦ | ٠.٥ |
| محمد جمال | ٦٤٦٨٦٨٨ | ٥٢٥٥٧٧٩ | ٠.٨ |
| الحسن عبود | ٥٢٦٣٥٧٧ | ٧٦٥٧٣٧٨ | ١.٥ |
| اسماعيل مصطفى | ٢٢٠٢٧١٦ | ٤٤٨٠١٣١ | ٢.٠ |
| احمد مصطفى | ٤٤٢٦٠٢٨ | ١٧٧٨٨١٦٥ | ٤.٠ |
| خالد عفيفى | ٥٢٨٧٠١٤ | ٢٥٨٥٨٢٣١ | ٤.٩ |
| أحمد على | ٦٨٨٩٥٠٦ | ٤٦٣٧٤٥٠٨ | ٦.٧ |
| سامح ابو اليزيد | ١٥٣٣٩٦٧ | ١٦٤٢٧٣٢٦ | ١٠.٧ |
| سامح سلامة | ١٠٥٦٥٥٨ | ٢٠٣٨٨٧٤٢ | ١٩.٣ |
| حسام المهدي | ١٢٦٩٩٤٩ | ٢٩٣١٦٧١٣ | ٢٣.١ |

يتعين العمل على تحصيل هذه المديونيات لما لذلك من أثر على السيولة وعلى قدرة الشركة فى الوفاء بالتزاماتها فى الأجل القصير. وإعادة النظر فى سياسة الشركة

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى، ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف .



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع التربة الجرجاوية

الانتمائية ونظام التعامل مع مندوبي البيع في ظل زيادة مديونياتهم وعدم تجاوز الحد الانتمائي لمندوبي البيع مع تطوير نظم الرقابة الداخلية بما يكفل الحفاظ على أموال الشركة والعمل على فتح أسواق جديدة وتنشيط المبيعات .

الرد:- بعض المندوبين أدو معدلات دوران جيدة وتعمل الشركة مع الآخرين لرفع معدلات الدوران وفي حالة عدم استجابة أى من المندوبين ستضطر الشركة إلى اتخاذ الإجراءات القانونية ضده .
قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

نرى كفاية المخصصات للأغراض المكونة من أجلها فى ضوء المستندات والدراسة المقدمة لنا من شركة مطاحن مصر العليا لمواجهة الإلتزامات المختلفة فى ٢٠١٨/٦/٣٠ وقد بلغت نحو ٢٤٧.٣ مليون جنيه وذلك فيما عدا ما يلى :
بلغ مخصص اضمحلال الأصول نحو ٣.٩ مليون جنيه والمكون لاضمحلال أصول مطحن الاتحاد بالأقصر ولا يقابله أى التزام حيث تم إلغاء القرار ١٧٣ لسنة ٢٠١٠ الصادر من محافظ الأقصر بنقل المطحن خارج المدينة

يتعين إعادة النظر فى ذلك المخصص واجراء التسوية اللازمة حيث لايمثل احتياطي مستتر .

الرد:- سيتم استهلاك هذا المبلغ على باقى سنوات عمر المطحن حيث أنه يعمل برخصة مؤقتة.

قرار الجمعية : أحيطت الجمعية علماً برد الشركة وتوصى بدراسة وإعادة النظر فى المخصص المكون لهذا الغرض إذا لزم الأمر .

بلغ مخصص الضرائب المتنازع عليها مبلغ ٢١٠.٨ مليون جنيه فى ٢٠١٨/٦/٣٠ مقابل ١٩٩.٨ مليون جنيه بالعام السابق حيث تم استخدام نحو ١٩ مليون جنيه وتدعيمة بمبلغ ٣٠ مليون جنيه وذلك لمواجهة مطالبات بنحو ٢٧٠ مليون جنيه وفقاً لما أظهره الموقف الضريبي للشركة و لم يتضمن الموقف الضريبي للشركة نحو ٢٠.٨ مليون جنيه مقابل تأخيرات تم المطالبة بها (فى ٢٠١٧/٧/٢٥ ، ٢٠١٨/٥/٢٠) من المصلحة وكذا ضرائب إضافية ومقابل تأخيرات لم يتم احتسابها بعد و ٢٥ مليون جنيه فروق مطالبات ضرائب عقارية بإجمالي فروق بلغت نحو ١٠٥.٢ مليون جنيه ويتضح ذلك ما يلى :

■ بلغت قيمة الضريبة المتنازع عليها عن الفترة من ٢٠٠٥/٢٠٠٤ وحتى ٢٠٠٩/٢٠٠٨ نحو ١٩.٣٠٤ مليون جنيه فضلاً عن فوائد تأخير بلغت ١٦.٠٦٣ مليون جنيه وقد أرسلت المصلحة خطاباً للشركة فى ٢٠١٨/٧/٢٥ يمثل اعلان بالتنبيه بصدر قرار بالحجز الأدارى فى حالة عدم سداد تلك المبالغ .



- بلغت قيمة الضريبة المتنازع عليها عن الفترة من ٢٠١٠/٢٠٠٩ وحتى ٢٠١١/٢٠١٢ والمنظورة من قبل اللجان الداخلية ولجان الطعن بين الشركة ومصلحة الضرائب المصرية نحو ٥٢.٤١١ مليون جنيه فضلا عن فوائد تأخير الخاصة بها.
 - بلغت قيمة الضريبة المتنازع عليها عن الفترة من ٢٠١٣/٢٠١٢ وحتى ٢٠١٤/٢٠١٥ والمنظورة من قبل اللجان الداخلية ولجان الطعن بين الشركة ومصلحة الضرائب المصرية نحو ٥٦ مليون جنيه فضلا عن فوائد تأخير الخاصة بها
 - لم يتم الفحص الضريبي للشركة عن اعوام ٢٠١٦/٢٠١٥ و ٢٠١٧/٢٠١٦.
 - بلغت قيمة ضريبة كسب العمل عن أعوام من ٢٠٠٥ وحتى ٢٠٠٧ والتي تم حسابها تقديريا من قبل مصلحة الضرائب بنحو ٧.١٦٦ مليون جنيه فضلا عن فوائد تأخير الخاصة بها.
 - بلغت قيمة ضريبة كسب العمل عن أعوام من ٢٠٠٨ وحتى ٢٠١٢ والتي تم حسابها تقديريا من قبل مصلحة الضرائب بنحو ٢٧ مليون جنيه فضلا عن فوائد تأخير الخاصة بها.
 - ٦٨٦ ألف جنيه تتمثل فى فروق ضريبة المبيعات المستحقة على الشركة عن الأعوام من ٢٠٠٩/٦ وحتى ٢٠١٢/٦ فضلا عن الضريبة الإضافية وقيمتها ٤.٧ مليون جنيه والوارد بها مطالبة فعلية من المصلحة بتاريخ ٢٠/٥/٢٠١٨.
 - ٨٠.٥ مليون جنيه تتمثل فى فروق ضريبة المبيعات المستحقة على الشركة عن الأعوام من ٢٠١٣/٦ وحتى ٢٠١٦/٦ والوارد بها مطالبة فعلية من المصلحة بتاريخ ٢٠/٥/٢٠١٨. فضلا عن عدم احتساب الضريبة الإضافية -والتي ذكر بالمطالبة أنها تحسب عند السداد.
 - بلغت مطالبات الضرائب العقارية عن الفترة من بداية (تطبيق القانون رقم ١٩٦ لسنة ٢٠٠٨ و القانون رقم ١٠٣ لسنة ٢٠١٢ والقرار رقم ٣٧٨ لسنة ٢٠١٣) وحتى ٢٠١٨/٦/٣٠ مبلغ نحو ٧٤ مليون جنيه فى حين حملت الشركة مصروفاتها بنحو ٢٢ مليون جنيه مقابل التعلية لحساب ضرائب تتحملها الوحدة و لم نقف على أسس تلك التعلية بفرق قدره نحو ٥٢ مليون جنيه (وبلغ ما تم سداه من ما تم تحميله نحو ٧.٥ مليون جنيه) ومدرج عنها نحو ٢٧ مليون جنيه بالموقف الضريبي للشركة بفرق قدره ٢٥ مليون جنيه .
- يتعين متابعة الموقف الضريبي للشركة مع مصلحة الضرائب و إجراء ما يلزم من تسويات محاسبية فى ضوء ما يسفر عنه الفحص الضريبي مع إعادة النظر فى المخصص ليتناسب مع الإلتزامات القائمة و مراعاة أثر ذلك على نتائج الأعمال واثبات كافة الخلافات الضريبية بالموقف الضريبي للشركة .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعة الجرجاوية

الرد:- قامت الشركة بدراسة المطالبات الضريبية عن ضرائب شركات الأموال والضريبة على المبيعات وضريبة كسب العمل والضرائب العقارية وبناءاً على النماذج الواردة والمخصص المكون يعتبر كافياً لمواجهة تلك المطالبات .

قرار الجمعية : أحيطت الجمعية علماً برد الشركة وتوصى بدراسة الموقف الضريبى للشركة فى ضوء ما ستسفر عنه الطعون المقدمة من الشركة فى هذا الشأن من نتائج وإعادة النظر فى المخصص المكون لهذا الغرض إذا لزم الأمر .

بلغ رصيد مخصص المطالبات والمنازعات مبلغ ٣٠ مليون جنيه مكون لمواجهة مطالبات بمبلغ ١٦٠ مليون جنيه بيانها كما يلي :

- مبلغ ١٤ مليون جنيه يخص الشركة التجارية لتنمية الصادرات يمثل ٥٠% من قيمة المطالبة وهو محل طعن بالنقض رقم ٥٨٨٥/٥٩٤٤ لسنة ٧٤ ق.نقض تجارى و صدر الحكم رقم ٨/٦٩٠ ق.ش.عالي شمال القاهرة بجلسة ٢٦/٥/٢٠٠٤ الذي قضى برفض استئناف الشركة التجارية وتأييد الحكم المستأنف لصالح الشركة ولم تحدد جلسة حتى تاريخه .
- مبلغ ١٦ مليون جنيه يخص مطالبة شركة وادى كوم أمبو بمبلغ ١٠٠ مليون جنيه بشأن تسليم أرض المطحن والريع والمقدر عليها بمبلغ ٣٢ مليون وقد صدر حكم محكمة استئناف قنا فى القضية رقم ٤٥٤ لسنة ٣٢ ق فى ٢٨/١/٢٠١٤ برفض استئناف الشركة المقام ضد الوحدة المحلية لمركز ومدينة كوم أمبو وشركة - وادى كوم أمبو لاستصلاح الأراضى بشأن تسجيل ونقل ملكية أرض مجمع مطاحن كوم أمبو .

يتعين إعادة النظر فى المخصص المكون فى هذا الشأن .

الرد:- يقوم القطاع القانونى بمتابعة الإجراءات القانونية الخاصة بالطعن رقم ٥٩٤٤، ٥٨٨٠ لسنة ٩٤ ق نقض تجارى والمقام من الشركة التجارية لتنمية الصادرات وقيمة المخصص تمثل ٥٠% من المبالغ التى تطالب بها الشركة التجارية لتنمية الصادرات وفور البت فى الطعن بالنقض سالف الذكر سيتم إعادة النظر فى المخصص فى ضوء الحكم الذى يصدر .

= يقوم القطاع القانونى بمتابعة القضية المقامة برقم ١١٨ لسنة ٢٠١٥ من شركة وادى كوم أمبو ومؤجلة لجلسة ١٨/١١/٢٠١٨ وقيمة المخصص تمثل ٥٠% من الريع التى تطالب به شركة وادى كوم أمبو وسيتم النظر فى المخصص فى ضوء الحكم الذى سيصدر .

قرار الجمعية : أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن مع متابعة ما تسفر عنه القضية المرفوعة من الشركة

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوماج
ت. ف :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوماج شارع الترعة الجرجاوية

بلغ رصيد مخصصات أخرى (قضايا) نحو ٢.٦ مليون جنيه في ٢٠١٨/٦/٣٠ مقابل ٢.٢١ مليون جنيه بالعام السابق والمكون لمواجهة مطالبات بقيمة المخصص وقد تضمن بيان القضايا الوارد لنا من الشركة العديد من القضايا المرفوعة من الغير ضد الشركة غير مقدرة القيمة فضلا عن وجود دعاوى مرفوعة من بعض العاملين لصرف المقابل النقدي للإجازات وغير محددة القيمة.

يتعين ضرورة تقييم القضايا المرفوعة والغير محددة القيمة مع ضرورة موافاتنا بتلك الدراسة .

الرد:- تم تعزيز المخصص ويعتبر كافياً .

قرار الجمعية : أحيطت الجمعية علماً ببرد الشركة فى هذا الشأن والإجراءات التى إتخذتها فى متابعة القضايا المرفوعة مع حصر قيمة الدعوى المرفوعة وعرضها على الجهاز المركزى .

- تضمن رصيد حساب المخصصات فى ٢٠١٨/٦/٣٠ نحو ٢.٧ مليون جنيه تخص شركة مطاحن وادى الملوك نرى عدم كفايته ولم نواف بدراسة المخصصات عن تلك الفترة الامر الذى لم نقف معه على مدى صحة المخصصات المكونة ومدى كفايتها حيث تبين بشأنه ما يلى

■ بلغ رصيد حساب مخصص ضرائب متنازع عليها فى ٢٠١٨/٦/٣٠ نحو ٦٦٩ ألف جنيه حيث لم نواف بدراسة للمخصص المكون فى ضوء ما يلى :

● جارى الفحص الضريبي من قبل ضرائب شركات الأموال عن الفترة من ٢٠١٢/٧/١ حتى ٢٠١٦/٦/٣٠ .

● جارى فحص ضريبة كسب العمل عن الفترة من ٢٠٠٩ حتى ٢٠١٦ ،

● جارى فحص ضريبة المبيعات عن الفترة من ٢٠١٢/٧/١ حتى ٢٠١٦/٦/٣٠ .

● جارى فحص ضريبة الدمغة عن الفترة من ٢٠٠٦ وحتى ٢٠١٦ .

الامر الذى لم نستطع معه الحكم على مدى صحة المخصص ومدى كفايته فى ظل الإفصاح غير الكافى والغير مؤيد بمستندات والوارد بالإيضاحات المتممه. وذلك بالمخالفة للبند خامسا (١) من الايضاحات المتممة والذى تضمن بانه يتم اثبات المخصصات عند وجود التزام قانونى او الاستدلال عليه ويكون من المحتمل ان يترتب عليه تدفقات نقدية خارجية .

■ بلغ رصيد حساب مخصص الديون المشكوك فيها مبلغ ١.٣٧٠ مليون جنيه بعد تدعيمه بمبلغ ٢٠٠ ألف جنيه ولم نواف بدراسة لهذا المخصص الامر الذى لم نقف معه على مدى صحة التدعيم وكفايته فى ضوء ما يلى :

● إنخفاض معدل دوران الديون لمعظم المندوبين والتى تبلغ مديونياتهم نحو ٣٥ مليون جنيه ورفض شركة المهندس التامين على الحياة لمندوب البيع محمد جمال وكذا تخطى بعض مديونيات مندوبى البيع لقيمة الضمانات المقدمة منهم و وثائق التامين التى لاتغطى كامل المديونية .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف. :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعَة الجرجاوية

• بيان القضايا المقدم لنا والذي بلغ ما أمكن حصره من قيمة القضايا المرفوعة على العملاء والمدرجة بالبيان مبلغ نحو ١.٣ مليون جنيه .

يتعين موافقتنا بدراسة المخصصات وتدعيمها وفقا لما سبق ذكره لما لذلك من اثر جوهري على القوائم المالية وموافقتنا بموقف تفصيلي للمركز الضريبي للشركة وفقا لقرارات الجمعية العامة فى ٢٠١٣/٦/٣٠ .

الرد:- جارى عمل الدراسات اللازمة للمخصصات وبناءً عليه سوف يتم تعديل هذه المخصصات حسب نتائج هذه الدراسات وتم مخاطبة مكتب المحاسب القانونى لموافقتنا بالموقف التفصيلي للمركز الضريبي للشركة .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

تبين قيام شركة مطاحن وادى الملوك عند احتساب الأهلاك الضريبي بخصم التكلفة الدفترية للأصول المستبعدة من قيمة الاصول الضريبية بدلا من خصم القيمة البيعية بالمخالفة لقانون الضرائب على الدخل رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ الأمر الذى يؤثر على الأهلاك الضريبي وضريبة العام وكذا الضريبة المؤجلة والألتزامات الضريبية المؤجلة وقد بلغ ما أمكن حصره من تلك الأستبعادات منذ بداية تطبيق القانون وحتى تاريخه مبلغ نحو ٤٨٧٩٦٢٠ جنية تخص الآلات والأصول الأخرى ولم نوف بالقيمة البيعية لتلك الأستبعادات .

يتعين موافقتنا بالقيمة البيعية لتلك الأستبعادات وإجراء التصويب اللازم فى ضوء ذلك .

الرد:- سيتم مراعاة ذلك .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

بلغ رصيد حسابات دائنة للمصالح والهيئات بشركة مطاحن مصر العليا نحو ١٤١.٩ مليون جنيه فى ٢٠١٨/٦/٣٠ لوحظ بشأنه ما يلى :-

▪ نحو ٣٥.٠١٥ مليون جنيه بحساب ضرائب عند المنبع لوحظ بشأنها ما يلى :-

• مخالفة ما تقضى به أحكام المادة رقم ١٤ من اللائحة التنفيذية لقانون الضريبة على القيمة المضافة رقم ٦٧ لسنة ٢٠١٦ والتي تقضى بضرورة أمساك دفتر مشتريات ملخص للضريبة يوضح اجمالى الضريبة على المشتريات القابلة للخصم و قيام الشركة بأدراج ضريبة القيمة المضافة المستحقة على قطع الغيار المشتراة للآلات الخاصة بالطحن وكذا سيارات النقل ضمن تكلفة المشتريات .

الرد:- سيتم أمساك الدفاتر المطلوبة .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعة الجرجاوية

تقوم الشركة بتضمين الحساب قيمة ضريبة الإضافة الخاصة بشراء الآلات والمعدات ضمن تكلفة الأصول الثابتة أو مشروعات تحت التنفيذ بالرغم من أحقية الشركة فى خصم قيمة تلك الضريبة من الضرائب المستحقة وذلك مخالفاً لنص المادة ٣٠ بند ٤ من قانون ٦٧ لسنة ٢٠١٦ وقد بلغت قيمة ما أمكن حصره منها ٤٠٠ ألف جنيه وذلك فيما يخص الآلات المشتراه من الخارج لتطوير بعض مطاحن الشركة وقد بلغت إضافات الأصول الثابتة - آلات خلال الفترة مبلغ ٨.٤٤٣ مليون جنيه ، ولم تتمكن من حصر الضريبة التى تخص التصنيع المحلى . يتعين بحث ما سبق ، مع حصر الحالات المثيلة وتطبيق مواد القانون وإجراء ما يلزم من تسويات .

الرد:- سيتم مراعاة فصل الضريبة المضافة عند رفع القيمة للأصول .

قرار الجمعية : أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن وتطبيق مواد القانون فى هذا الشأن
تحملت الشركة نحو ٢٥٧ ألف جنيه (ما أمكن حصره) تمثل قيمة ضرائب القيمة المضافة المدفوعة بالزيادة على الآلات والمعدات المشتراه المستوردة خلال العام نتيجة حساب ضريبة القيمة المضافة للآلات والمعدات المشتراه بسعر ١٤% وصحتها ٥% وفقاً لنص المادة ٣ من قانون ٦٧ لسنة ٢٠١٦ .

يتعين ضرورة الرجوع على مصلحة الضرائب بتلك الفروق مع الالتزام بتطبيق أحكام القانون.

الرد:- سيتم الرجوع على مصلحة الضرائب .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

- بلغ رصيد جارى هيئة التأمينات الاجتماعية بشركة مطاحن مصر العليا نحو ٢٧.٢٩٨ مليون جنيه فى ٢٠١٨/٦/٣٠ تبين بشأنها ما يلى :
 - لم نواف بشهادة من الهيئة القومية للتأمينات الاجتماعية بقيمة المستحق لها طرف الشركة .
 - بلغ جملة المسدد خلال شهرى يوليو وأغسطس ٢٠١٨ نحو ٢.٢٧٠ مليون جنيه .
 - تم تغطية الحساب بمبلغ ١٢.٨ مليون جنيه تقديرياً قيمة تأمينات عن اجور ومكافآت لم يتم صرفها حتى تاريخه.
 - تضمن رصيد اول المدة البالغ نحو ٩.٣٢ مليون تمثل الفرق بين المعلى على الحساب من سنوات سابقة والمنصرف الفعلى منه
- يتعين إجراء التسويات اللازمة فى ضوء ماسبق .

الرد:-

= تقوم الشركة بسداد مستحقات الهيئة القومية للتأمينات الاجتماعية أولاً بأول .
= قامت الشركة ببحث رصيد هيئة التأمينات الاجتماعية والمبلغ المعلى تقديرياً لحساب الهيئة وسيتم سداؤه خلال العام ٢٠١٨/٢٠١٩ .
قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف. :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترمعة الجرجاوية

تتضمن حساب اجور مستحقة بشركة مطاحن مصر العليا نحو ٤٩.٨ مليون جنيه تم ادراجها تقديريا تتمثل فى :

- نحو ١٦ مليون جنيه تحت مسمى مكافأة ما بعد الجمعية العامة .
- نحو ٢٢.٤ مليون جنيه تحت مسمى تدعيم توزيع .
- نحو ١.٧ مليون جنيه مستحقات صندوق نهاية الخدمة ولم نواف بالمنصرف الفعلى لتلك المبالغ خلال الفترة اللاحقة لتاريخ الميزانية .
- نحو ٩.٧٠٦ مليون جنيه معلى على الحساب من العام السابق ولم يتم صرفه حتى تاريخه .

يتعين ضرورة دراسة المبالغ المعلاة من العام السابق واجراء التسويات اللازمة فى ضوء الدراسة والعرض والاعتماد من الجمعية العامة .

الرد:-

= سيتم عرض المكافأة على الجمعية العامة للموافقة على صرفها .
= سيتم بحث المبلغ المرحل وسيتم إعداد التسويات المالية فور الانتهاء من البحث .
قرار الجمعية :- أحييت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .
تم تحميل حساب الأجور بشركة مطاحن وادى الملوك بمبلغ ١.٥ مليون جنيه قيمة المكافأة السنوية للعاملين بالشركة خلال العام المالي ٢٠١٧ / ٢٠١٨ تحت اعتماد الجمعية العامة.
يتعين العرض على الجمعية العامة لاعمال شأنها .

الرد:- سيتم العرض على الجمعية العامة .

قرار الجمعية :- أحييت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .
بلغت أرصدة تأمينات للغير بشركة مطاحن مصر العليا نحو ٥.٧ مليون جنيه تبين بشأنه ما يلى :
▪ لم تقم الشركة بدراسة التأمينات التى انتفى الغرض منها لتوريده للخزانة العامة وفقاً لأحكام المادة رقم (١٤٧) من القانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ بشأن الضريبة على الدخل .
يتعين دراسة تلك الأرصدة ومراعاة ما تقضى به أحكام المادة رقم ١٤٧ من قانون الضرائب على الدخل رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ .

الرد:- سيتم بحث ودراسة حساب تأمينات للغير واتخاذ ما يلزم فور الانتهاء من البحث .

قرار الجمعية :- أحييت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن مع موافاة الجهاز بنتيجة ما يسفر عنه البحث .

▪ تضمن الحساب نحو ١٧٣.٣ ألف جنيه قيمة فوارغ خيش للأقماع التى تم تسليمها للمزارعين ومازالت لم تسلم للشركة ونحو ٤٧٢.٩ الف جنيه قيمة فوارغ دقيق ٥٠ ك بلدى وفاخر .
يتعين بحث تلك المبالغ مع ما تم من تسليمات والتسوية فى ضوء ذلك .

الرد:- تقوم الشركة برد قيمة تأمينات فوارغ الخيش للمزارعين فور التقدم بطلب لصرفها وتم صرف مبلغ ٦٥٠.٦٠ جنيها بسوهاج ، ٥١٧٧٨ جنيها بأسوان وجارى رد باقى تأمينات فوارغ الخيش .
قرار الجمعية :- أحييت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى، ٥١٠٩٣ / سوماج
ث. ف .



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوماج شارع الترعة المجرجوية

تضمن حساب تأمينات لدى الغير بشركة وادى الملوك نحو ٨٥.٤ ألف جنيه لم نواف بشهادات تؤكدها من تلك الجهات منها (شركة الكهرباء ، و مستشفى القصر العينى ، و مستشفى الشيخ زايد).
يتعين متابعة الشركة للحصول على هذه الشهادات للتحقق من صحة تلك الأرصدة.

الرد:- جارى مخاطبة الجهات المذكورة بعاليه لموافاتنا بالشهادات المطلوبة .
قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

تضمن رصيد حسابات دائنة متنوعة بشركة مطاحن مصر العليا ما يلى :
▪ مبلغ ٢٨٢.٨ ألف جنيه باقى قيمة الجزء المتنازل عنه لصالح الشركة من عمولة الخبير المثلث المتمثلة فى ٣% من واقع ٥% طبقاً لكراسات الشروط بالمزادات التي أقامتها الشركة خلال الفترة والفترات السابقة بالرغم من سابق رد الشركة على تقاريرنا السابقة بأنه جارى بحث ودراسة هذه المبالغ وسيتم إجراء التسويات المالية فور الانتهاء من البحث وهو ما لم يتم .

الرد:- تم صرف مبلغ ١٦ ألف جنيه خلال شهر يوليو ٢٠١٨ وسيتم صرف الباقى على العاملين القائمين على المزاد من إعداد وتسعير المزاد وتسليم اللوطات للراسية عليهم .
قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

▪ نحو ٢٣٠.٦ ألف جنيه تمثل قيمة عمولات تحصيل على المبالغ المحصلة لصالح بعض الجهات منها (صندوق خدمات محافظة قنا ، و صندوق خدمات محافظة الأقصر ، و الجمعيات الخيرية بقنا ، و صندوق خدمات محافظة أسوان ..).
يتعين بحث ما سبق ، واتخاذ ما يلزم لتسوية تلك المبالغ فى ضوء ما تسفر عنه الدراسة وطبقاً للأصول المحاسبية المتعارف عليها.

الرد:- سيتم بحث هذا المبلغ وفور الانتهاء من البحث سيتم إجراء التسويات اللازمة .
قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

▪ نحو ٥.٩٦ مليون جنيه قيمة مبالغ محصلة لصالح صندوق دعم وتحصيل الخدمة التموينية منها نحو ٣.٦٦ مليون جنيه مرحلة منذ سنوات وكذا مبلغ ٥٧ ألف جنيه باسم صندوق خدمات الأقصر :
يتعين دراسة تلك المبالغ ، و تحديد أسباب عدم توريد المستحق منها للجهات المحصلة لصالحها وإجراء ما يلزم من تسويات فى ضوء الدراسة حال وجوب اجراءها .

الرد:- سيتم بحث هذا الرصيد وفور الانتهاء من البحث سيتم إجراء التسويات المالية اللازمة .
قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .



تضمن الحساب نحو ٦٥٥.٥ ألف جنيه تحت مسمى ح/ شيكات صادرة ولم تصرف منها العديد من الشيكات التي أصدرتها الشركة ولم يتم للمستفيدين بصرفها من البنك بعضها رصيد مرحل من سنوات سابقة بلغ نحو ٣٨٨.٥ ألف جنيه ولم يتم ردها للحسابات الشخصية وفقا للمادة ٥٠٤ والتي تنص على أن الشيك المسحوب فى مصر والمستحق الوفاء به يجب تقديمه للوفاء خلال ٣ أشهر . يتعين بحث ما سبق ، وتأثير الحسابات الشخصية ، مع الإلتزام بأحكام قانون التجارة المصرى رقم ١٧ لسنة ١٩٩٩ وتعديلاته .

الرد:- سيتم دراسة هذا الحساب (شيكات لم تصرف) والتي لم يتم للمستفيدين بصرفها من البنك وسيتم إجراء التصويب اللازم بعد الدراسة .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

ظهر رصيد حساب النشاط الرياضى بشركة مطاحن وادى الملوك مديناً بمبلغ ٧٧.٤٣٦ ألف جنيه ضمن الحسابات الدائنة فى ٢٠١٨/٦/٣٠ نتيجة تحميل الحساب بما تم صرفه على مهرجان شرم الشيخ بمبلغ ١٤٠ ألف جنيه صرفها من حصة النشاط الرياضى خلال شهرى يناير وفبراير ٢٠١٨ بالرغم من ان نصيب حصة النشاط الرياضى فى التوزيع المقترح للربح نحو ٣٧.٩ ألف جنيه بفرق قدره نحو ٣٩.٥ الف جنيه . يتعين بحث أسباب ما سبق .

الرد:- ظهر هذا الفرق نتيجة الصرف منه على مهرجان النشاط الرياضى بشرم الشيخ وسوف تتم التسوية من توزيعات الأرباح .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

ظهر رصيد ح/ حقوق الأقلية بقائمة المركز المالى المجمع فى ٢٠١٨/٦/٣٠ بنحو ٥٤,٠٢١ مليون جنيه وقد تبين عدم تغطية الحساب بحصته من أرباح الفترة لشركة وادى الملوك والتي تم إدراجها بالكامل ضمن بند أرباح الفترة للشركة الأم ، فضلا عن عدم فصل واظهار حصة الاقلية فى ربح شركة وادى الملوك عن الفترة بقائمة الدخل وذلك بالمخالفة لما يقضى معيار المحاسبة المصرى رقم (٤٢) بشأن القوائم المالية المجمع ، فقرة رقم (٢٢) والفقرة رقم " أ ت ٩٤ " من ملحق المعيار .

يتعين الإلتزام بما تقضى به معايير المحاسبة المصرية فى هذا الشأن .

الرد:- سيتم العرض على الجمعية العامة لشركة مطاحن مصر العليا وشركة مطاحن وادى الملوك لاعتماد التوزيعات وسيتم التعديل .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

شركة مطاحن مصر العليا

شركة مساهمة مصرية

خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١

عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع التربة الجرجاوية



رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه

رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه

سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج

ت. ف :

بلغت مبيعات خليط الزوائد (انتاج تام - مبيعات بغرض البيع) بشركة وادى الملوك خلال العام المالى ٢٠١٧/٢٠١٨ بكمية ٣٣.٨ الف طن منها ٥.٣٠٦ ألف طن مباعه لحساب شركة مطاحن مصر العليا وبقية نحو ١١٨.٤ مليون جنيه ما زال العميل ابناء الصعيد يستحوذ منها على كمية حوالى ٢٩.٣ ألف طن بنسبة ٨٦.٧% من جملة الكمية المباعه اضافة لجزء من زوائد شركة مطاحن مصر العليا الأمر الذى يؤكد احتكار العميل لانتاج المطحن .

يتعين بحث ما سبق والعمل على توسيع قاعدة عملاء النخالة منعاً للاحتكار وللبيع بأفضل الأسعار ، والعمل على الحفاظ على حقوق الشركة لدى العميل .

الرد:-

= يرجع كبر الكمية المباعه من الخليط لشركة ابناء الصعيد لوجود عقد توزيع بالعمولة بين الشركة وشركة ابناء الصعيد لتوزيع منتجات الشركة من الخليط بالإضافة إلى أنه منتظم فى السداد كما أن مبلغ الخمسون جنيهاً ليس خصماً ولكن تكلفة الفارغ الذى يقدمه العميل بدلاً من فوارغ الشركة.

= يرجع تجاوز مديونية شركة ابناء الصعيد فى بعض الأحيان بقيمة التأمين النقدى إلى تأخر إجراءات البنك فى تحصيل الشيكات الواردة منه لاختلاف البنك الصادر منه الشيك إلى البنك المطلوب منه تحصيل الشيك .

قرار الجمعية :- أحييت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

عدم التزام شركة مطاحن وادى الملوك بنسب الإستخراج النمطية للدقيق إستخراج ٧٢% الخاص بها حيث بلغت ٧٦.٩% للدقيق خاصة وان العميل / مصنع مكرونة كوين قام بخصم مبلغ ١٢٧٢٥٤ جنيه من مستحقات الشركة قيمة غرامة مخالفة مواصفات وفروق اوزان نتيجة ارتفاع نسبة الرطوبة بالدقيق المنتج عن المواصفات القياسية . يتعين الإلتزام بنسب الإستخراج النمطية للدقيق حفاظاً على جودة منتجات الشركة والمواصفات المطلوبة حتى لا تتعرض الشركة لأي غرامات نتيجة ذلك .

الرد:- يرجع ارتفاع نسب الاستخراج إلى اعتماد الشركة على أنواع جيدة من الأقماع ذات المواصفات الفنية بالإضافة إلى إنتاج الشركة أنواع متعددة من المنتجات (الشعبى والمكرونة والمميزة وعالية الجودة) واختلاف أنواع الأقماع المستخدمة من حيث الوزن النوعى ونسب الرطوبة.

قرار الجمعية :- أحييت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

الرأى المتحفظ:

فيما عدا تأثير ما جاء بعالية فى الفقرات السابقة على القوائم المالية المجمع فمنا رأينا أن القوائم المالية المجمع تعبر بعدالة ووضوح فى جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى المجمع للشركتين فى ٣٠ يونيه ٢٠١٨ و عن أدائها المالى المجمع وتدقيقاتها النقدية المجمع عن السنة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة .

مما لا يعد تحفظاً نشير الى

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف. :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعَة الجرجاوية

لم تقم كلا من الشركتين بتعديل مواد النظام الأساسي وفقاً لما تم من تعديل على بعض أحكام قانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وما تم من تعديل لبعض أحكام اللائحة التنفيذية لذات القانون والصادر برقم (٤) لسنة ٢٠١٨ بتاريخ يناير ٢٠١٨ ، وقرار وزير الإستثمار والتعاون الدولي رقم ١٦ لسنة ٢٠١٨ والخاص بتعديل بعض أحكام اللائحة التنفيذية لقانون شركات المساهمة وشركات التوصية بالأسهم والشركات ذات المسئولية المحدودة ، وكذا وفقاً لما تم من تعديل بقواعد قيد وشطب الأوراق المالية بالبورصة المصرية وفقاً لآخر تعديل فى ٢٠١٨/٦/١٠ بشركة مطاحن مصر العليا وذلك كما يلي :

أولاً : شركة مطاحن مصر العليا

المادة رقم (٦) المعدلة بقرار مجلس إدارة الهيئة العامة للرقابة المالية فى ٢٠١٨/٦/١٠ الشروط العامة لقيد الأوراق المالية ومن صور ذلك تضمن النظام الأساسي للشركة :

• أن ينص النظام الأساسي للشركة على وجوب إستخدام أسلوب التصويت التراكمي فى إنتخاب أعضاء مجلس الإدارة ، ويقصد بالتصويت التراكمي " منح كل مساهم عدداً من الأصوات مساوياً لعدد الأسهم التى يملكها التصويت بها فى إختيار أعضاء مجلس إدارة الشركة ، وللمساهم أن يمنح كل الأصوات التى يملكها لمرشح واحد أو أكثر من مرشح "

• أن ينص النظام الأساسي للشركة على أن يكون هناك حد أدنى للتمثيل النسبي لرأس المال فى مجلس الإدارة ، ويقصد بالتمثيل النسبي لرأس المال فى مجلس إدارة الشركة " ضمان تمثيل حد أدنى من نسبة رأس المال فى عضوية مجلس إدارة الشركة بما لا يجاوز مقعداً بمجلس الإدارة لكل ١٠% من أسهم الشركة " .

المادة رقم (٣٩) من النظام الأساسي للشركة والتى تنص على أن " تتعقد الجمعية العامة العادية للمساهمين كل سنة بدعوة من رئيس مجلس الإدارة فى الزمان والمكان الذين يحددهما إعلان الدعوة ، وذلك خلال السنة شهور - على الأكثر - التالية لنهاية السنة المالية للشركة ولمجلس الإدارة أن يقرر دعوة الجمعية العامة كلما دعت الضرورة إلى ذلك " وذلك بالمخالفة لللائحة التنفيذية للقانون ١٥٩ لسنة ١٩٩١ وتعديلاته للمادتين ٢١٥ / أ والتى تنص على أن " يكون لكل ممن يأتي حق دعوة الجمعية العامة العادية : لرئيس مجلس الإدارة أو الشريك أو الشركاء المديرين بحسب الأحوال أن يدعو الجمعية العامة للإجتماع خلال الثلاثة أشهر التالية لنهاية السنة المالية للشركة ، أو فى أية حالة أخرى ينص نظام الشركة فيها على وجوب دعوة الجمعية العامة " ، المادة ٢١٦ الفقرة الأولى من قرار وزير الإستثمار رقم ١٦ لسنة ٢٠١٨) تجتمع الجمعية العامة العادية مرة على الأقل كل سنة وذلك خلال ثلاثة أشهر على الأكثر من إنتهاء السنة المالية) .



المادة رقم (٤١) من النظام الأساسي للشركة والتي تتضمن عبارة (ميزانية الشركة وحساب الأرباح والخسائر) وتقريراً عن نشاط الشركة خلال السنة المالية وعن مركزها المالي في ختام السنة ذاتها " وذلك بالمخالفة للمادة الرابعة من القانون رقم (٤) لسنة ٢٠١٨ والتي تنص على أن " تستبدل عبارة (القوائم المالية) بعبارة (حساب الأرباح والخسائر) وبكلمة (الميزانية) أينما وردت في قانون شركات المساهمة وشركات التوصية بالأسهم والشركات ذات المسؤولية المحدودة المشار إليه .

المادة رقم (٥٤) من النظام الأساسي للشركة والتي تنص على " يستعمل الإحتياطي بقرار من الجمعية العامة بناءً على اقتراح مجلس الإدارة فيما يكون أوفى بمصالح الشركة " ، وذلك بالمخالفة للمادة رقم (٤٠) من القانون رقم (١٥٩) لسنة ١٩٨١ والذي تضمن " يجوز استخدام الإحتياطي القانوني في تغطية خسائر الشركة وفي زيادة رأس المال ... وإذا لم يكن الإحتياطي النظامي مخصصاً لأغراض معينة منصوص عليها في نظام الشركة جاز للجمعية العامة العادية بناءً على اقتراح مجلس الإدارة أن تقرر استخدامه فيما يعود بالنفع على الشركة أو المساهمين ... " .

يتعين حصر كافة الحالات المشابهة ودعوة الجمعية العامة غير العادية لإجراء التعديل بما يتفق وأحكام القانون .

ثانياً : شركة وادى الملوك

المادة رقم (٤٢) من النظام الأساسي للشركة والتي تنص على أن " تتعقد الجمعية العامة العادية للمساهمين كل سنة بدعوة من رئيس مجلس الإدارة في الزمان والمكان اللذين يحددهما إعلان الدعوة ، وذلك خلال الستة شهور التالية (على الأكثر) لنهاية السنة المالية للشركة، ولمجلس الإدارة أن يقرر دعوة الجمعية العامة كلما دعت الضرورة إلى ذلك " .

وذلك بالمخالفة للاتحة التنفيذية للقانون ١٥٩ لسنة ١٩٩١ وتعديلاته للمادة ٢١٥ / أ والتي تنص على أن " يكون لكل ممن يأتي حق دعوة الجمعية العامة العادية : لرئيس مجلس الإدارة أو الشريك أو الشركاء المديرين بحسب الأحوال أن يدعو الجمعية العامة للاجتماع خلال



الثلاثة أشهر التالية لنهاية السنة المالية للشركة ، أو في أية حالة أخرى ينص نظام الشركة فيها على وجوب دعوة الجمعية العامة " .

■ تنص المادة رقم (٤٤) من النظام الاساسي للشركة:

○ الفقرة الاولى " على مجلس الإدارة أن يعد كل سنة مالية في موعد يسمح بعقد الجمعية العامة للمساهمين خلال سنة أشهر على الأكثر من تاريخ إنتهائها ميزانية الشركات وحساب الأرباح والخسائر وتقريراً عن نشاط الشركة خلال السنة المالية وعن مركزها المالي في ختام السنة ذاتها ... الخ " وذلك بالمخالفة للمادة رقم ٢١٦ الفقرة الأولى (تجتمع الجمعية العامة العادية مرة على الأقل كل سنة وذلك خلال ثلاثة أشهر على الأكثر من إنتهاء السنة المالية) .

○ الفقرة الثانية " يجب علي مجلس الإدارة أن ينشر الميزانية وحساب الارباح والخسائر و خلاصة وافية لتقرير والنص الكامل لتقرير مراقب الحسابات قبل إجتماع مجلس الجمعية العامة بعشرين يوماً علي الأقل ويجوز الاكتفاء بإرسال نسخة من الاوراق المبينة في الفقرة الأولى إلي كل مساهم بطريقة البريد الموصي عليه قبل تاريخ هذه الجمعية العامة بعشرين يوماً علي الأقل وذلك بالمخالفة للمادة رقم (٢١٨) من قرار وزير الإستثمار رقم ١٦ لسنة ٢٠١٨ والتي تنص علي " يجب علي مجلس الإدارة أو الشريك أو الشركاء المديرين بحسب الاحوال أن تنشر القوائم المالية و خلاصة وافية لتقرير مجلس الإدارة والنص الكامل لتقرير مراقب الحسابات في صحيفتين يوميتين خلال شهرين من إنتهاء السنة المالية علي الاكثر .

ويجوز إذا كان نظام الشركة يسمح بذلك - الاكتفاء بإرسال نسخة من الاوراق المبينة في

الفقرة الأولى إلي كل مساهم بطريقة البريد الموصي عليه قبل تاريخ الجمعية بثلاثين يوماً علي الاقل .

■ المادة رقم (٤٧) آخر فقرة من النظام الاساسي للشركة والتي تنص علي " إذا بلغت خسائر الشركة نصف رأس المال المصدر وجب علي المجلس الإدارة أن يبادر إلي دعوة الجمعية العامة غير العادية للنظر في حل الشركة أو استمرارها.... الخ " وذلك بالمخالفة للمادة رقم (٢٢٧) من قرار وزير الإستثمار رقم ١٦ لسنة ٢٠١٨ والتي تنص علي " كما تجتمع الجمعية العامة غير العادية- بناءً علي دعوة مجلس الإدارة- للنظر في حل الشركة أو إستمرارها إذا بلغت خسائر الشركة في سنة مالية واحدة أو أكثر نصف قيمة حقوق المساهمين وفقاً لآخر قوائم مالية سنوية معتمدة للشركة .



- تنص المادة رقم (٥٥) بند ١ من النظام الأساسي للشركة " يبدأ بإقتطاع مبلغ يوازي ٥٪ علي الأقل من الأرباح الصافية لتكوين الاحتياطي القانوني ويقف هذا الإقتطاع متي بلغ مجموع الاحتياطي قدرأ يوازي ٥٠٪ من رأس مال الشركة المصدر ومتي نقص الإحتياطي عن ذلك تعين العودة إلي الإقتطاع ويتم تجنب ٠,٥٪ للنشاط الرياضي من الأرباح السنوية الصافية بعد خصم الضريبة "وذلك بالمخالفة لما ورد بالقانون مادة (٤٠) " ويجوز للجمعية العامة للشركة وقف تجنب هذا الاحتياطي أو تخفيض نسبته إذا بلغ ما يساوي نصف رأس المال".
- تنص المادة رقم (٥٥) بند ٢ من النظام الأساسي للشركة يجوز للجمعية العامة بناءً على اقتراح مجلس الإدارة تجنب (٢٠٪) كحد أقصى من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي لمواجهة الأغراض التي يراها مجلس الإدارة في حدود النظام الأساسي للشركة وذلك بالمخالفة لما ورد بالقانون مادة (٤٠) ويجوز أن ينص في نظام الشركة على تجنب نسبة معينة من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي ، جاز للجمعية العامة العادية بناءً على اقتراح مجلس الإدارة أن تقرر إستخدامه فيما يعود بالنفع على الشركة أو المساهمين .
- المادة رقم (٥٦) من النظام الأساسي للشركة والتي تنص على " يستعمل الإحتياطي بقرار من الجمعية العامة بناءً على اقتراح مجلس الإدارة فيما يكون أوفى بمصالح الشركة" ، وذلك بالمخالفة للمادة رقم (٤٠) من القانون رقم (١٥٩) لسنة ١٩٨١ والذي تضمن " يجوز إستخدام الإحتياطي القانوني في تغطية خسائر الشركة وفي زيادة رأس المال ... وإذا لم يكن الإحتياطي النظامي مخصصاً لأغراض معينة منصوص عليها في نظام الشركة جاز للجمعية العامة العادية بناءً على اقتراح مجلس الإدارة أن تقرر إستخدامه فيما يعود بالنفع على الشركة أو المساهمين ... " .

يتعين حصر كافة الحالات المشابهة ودعوة الجمعية العامة غير العادية

لإجراء التعديل بما يتفق وأحكام القانون .

الرد:- سيتم تعديل النظام الأساسي بما يتمشى مع التعديلات التي تمت على أحكام قانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وتعديل بعض أحكام اللاحة التنفيذية لذات القانون الصادرة برقم (٤) لسنة ٢٠١٨ وقرار وزير الإستثمار والتعاون الدولي رقم ١٦ لسنة ٢٠١٨ والخاص بتعديل قواعد قيد وشطب الأوراق المالية بالبورصة المصرية لكل من شركة مطاحن مصر العليا وشركة مطاحن وادي الملوك - لازل حتى تاريخه .
قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة في هذا الشأن .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف .



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع التربة الجرجاوية

لم يتم حسم بعض الدعاوى المتعلقة ببعض أراضى شركة مطاحن مصر العليا منها ما يلي:
▪ ما زال لم يتم تحرير عقد بيع لمساحة ١٧٦.٥٣ م^٢ من محافظة القاهرة (زوائد تنظيم مستودع غمرة) رغم صدور حكم قضائى لصالح الشركة بجلسة ٢٠١٥/٥/١٢ بتحرير عقد بيع لتلك المساحة.
الرد:- يقوم القطاع القانونى بالشركة بمتابعه الطعن المقام من محافظة القاهرة على حكم الاستئناف رقم ١١١٠٨ لسنة ٢٣ ق ع القاهرة فى ٢٠١٥/٥/٢ بإلزام محافظة القاهرة بتحرير عقد البيع ولم تحدد له جلسة .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

▪ الدعوى رقم ٢٠١٥/٢٣٣ م . طهطا المقامه من السيد / عمر مختار محمود عبد الرحمن ضد الشركة وآخرين لتسليم حصة ميراثه شيوياً فى ٢٩٤١.٢٧ متر مربع بأرض مطحن عبد الأخر.
الرد:- أرض مطحن عبد الأخر ضمن الاراضى التى شملها قرار التأميم ويوالى القطاع القانونى متابعة الدعوى رقم ٢٠١٥/٢٣٣ وتم الحكم بالرفض بجلسة ٢٠١٨/٥/٣١ وتم الاستئناف وحددت له جلسة ٢٠١٨/١٠/١٣ للمذكرات .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

▪ الدعوى رقم ٢٠١٥/٥١ م . ك حكومة سوهاج المرفوعة من احمد خيرى متداخل معه ميلاد نعيم توفيق بأنه يملك ١ س ١ ط بحوض أحمد باشا راشد بأرض المزلاوى .
الرد:- تم عرض ارض المزلاوى للبيع بمزاد وتم تسليمها للمشتري/ ميلاد نعيم بعقد مسجل إلا أنه ادعى / احمد خيرى بملكية (١ سهم ، ١ قيراط) فى هذه الأرض وتم رفع دعوى رقم ٢٠١٥/٥١ سوهاج ويتابع القطاع القانونى بالشركة سير هذه الدعوى المؤجلة لجلسة ٢٠١٨/١٠/١٣ .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

▪ الدعوى الخاصة بالسيد / عادل عبد الحلیم مشتري أرض فضاء بمحافظة المنيا عام ٢٠٠٨ نتيجة عدم تمكنه من نقل ملكيتها لتداخل البعض بداعي ملكيتهم لهذه الأرض .

الرد:- يقوم القطاع القانونى بالشركة بمتابعة الطعن المقام من الشركة على الحكم المستأنف رقم ٤٣٠٤ لسنة ٥١ ق ع المنيا مؤجله لجلسة ٢٠١٨/١١/٢٦ للتقرير

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترتعة الجرجاوية

الدعوى رقم ١٠٥٢ لسنة ٢٠٠٧ م. ك الأقصر الخاصة بالخلاف في تحديد مساحة الأرض المنزوع ملكيتها من أرض مطحن الإتحاد بالأقصر والتي تم نزع ملكيتها للمنفعة العامة منذ يوليو ٢٠١٠ والدعوى مستأنفة برقم ٤٦٤ لسنة ٣٦ س عالي الأقصر.

الرد:- أقامت الشركة الدعوى رقم ١٠٥٢ للمطالبة بتعديل المساحة السابق نزعها من مطحن الإتحاد بالأقصر عام ٢٠٠٦ وتم رفض الدعوى واستئنفت الشركة برقم ٤٦٤ / ٣٦ ق الأقصر وتم الحكم بالرفض وطعنت الشركة على هذا الحكم بالنقض رقم ٢٣٤١ لسنة ٨٨ نقض القاهرة ولم يحدد له جلسه حتى تاريخه ويتابع القطاع القانونى هذه الدعوى وسيتم إجراء التسويات اللازمة على ضوء الحكم الذى سيصدر فى النقض .
قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

الطعن رقم ٧٥/١٧١٦٢ نقض مدنى مقام من الشركة ضد محمد صلاح محمد واخرون بشأن الطعن على الحكم ٥٣٥ لسنة ٨ س . ع شمال القاهرة فى ٢٠٠٩/٩/٢١ بعدم نفاذ عقد بيع العقار بعين شمس.
الرد:- يتابع القطاع القانونى الطعن رقم ٧٥ / ١٧١٦٢ نقض مدنى مقام من الشركة ولم تحدد له جلسة حتى تاريخه.
قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

ما زالت الشركة لم تمكن من مساحة ٣٢ متر من أرض مستودع غمرة المعتدى عليها من الغير وتم الطعن برقم ٤١٢٢ لسنة ٧٠ أدارى القاهرة وحكم فيها بجلسة ٢٠١٨/٥/١٩ برفض الشق المستعجل والإحالة للمفوضين ولم يتم تحديد جلسة .
يتعين متابعة الإجراءات القانونية فى فيما سبق وموافاتنا بما سيتم حيالها
الرد:- يقوم القطاع القانونى بالشركة بمتابعه الطعن رقم ٤١٢٢ لسنة ٧٠ ادارى القاهرة بعد الحكم بجلسة ٢٠١٨/٥/١٩ برفض الشق المستعجل والإحالة للمفوضين ولم تحدد له جلسة .
قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

صدر حكم لصالح الشركة فى ٢٠١١/٢/٦ مزيلاً بالصيغة التنفيذية بشأن الدعوى رقم ١٤٠ لسنة ٢٠٠٨ م. ك. الأقصر والمقامة ضد الهيئة العامة للإصلاح الزراعي لإلزامها بتحرير عقد بيع مساحة قيراط واحد يمثل جزء من مساحة مطحن الإتحاد والمسددة قيمته بالكامل بنحو ٧٥ ألف جنيه فى ٢٠٠٠/٤/٤ وتم تحرير عقد بيع لتلك المساحة من قبل الإصلاح الزراعي بالأقصر وتم إرساله الى قسم الفتوى

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع التربة الجرجاوية

والتشريع لمراجعته فى ٢٠١٦/٢/٣ وتبين وجود أخطاء بالعقد وتم إعادة صياغته وعرضه على قسم الفتوى والتشريع فى ٢٠١٧/١/١٠ وتم تحرير العقد وتم تسليمه للإصلاح الزراعى فى ٢٠١٨/١/٢٩ للتوقيع ولم يتم الانتهاء من توقيعه .

يتعين العمل على سرعة تنفيذ الحكم الصادر لصالح الشركة وتحرير عقد البيع للمساحة المذكورة حفاظاً على ممتلكات الشركة .

الرد:- يوالى القطاع القانونى بالشركة متابعة تحرير عقد بيع تلك المساحة مع الإصلاح الزراعى بالأقصر وقسم الفتوى والتشريع بعد إعادة صياغة العقد .
قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً ببرد الشركة فى هذا الشأن .

وجود بعض الدعاوى القضائية المرفوعة من الغير ضد شركة مطاحن مصر العليا بشأن إسترداد أو إلغاء قرار نزع ملكية بعض المطاحن لم تحسم بعد منها:

■ صدر حكم محكمة استئناف قنا فى القضية رقم ٤٥٤ لسنة ٣٢ ق فى ٢٠١٤/١/٢٨ برفض استئناف الشركة المقام ضد الوحدة المحلية لمركز ومدينة كوم أمبو وشركة - وادي كوم أمبو لاستصلاح الأراضى بشأن تسجيل ونقل ملكية أرض مجمع مطاحن كوم أمبو البالغ مساحته ٢٠٣٥م٢، والمسددة قيمتها بنحو ٥٦٣ ألف جنيه للوحدة المحلية المذكورة فى أبريل ٢٠٠٦، كما أعطي الحكم الصادر الحق لشركة وادي كوم أمبو (بصفتها المالك لثبوت أوراق الملكية لديها) بإقامة دعوى ضد الشركة بشأن الأرض محل النزاع، الأمر الذى دعا الشركة إلى النقض فى حكم الاستئناف المشار إليه برقم ٥٧٢١ لسنة ٨٤ ق وأقامت شركة كوم أمبو دعوى رقم ١١٨ لسنة ٢٠١٥ بشأن المطالبة بتسليم أرض المطحن او سداد مبلغ ١٠٠ مليون جنيه والريع المقدر عليها بمبلغ ٣٢ مليون جنيه مؤجلة لجلسة ٢٠١٨/٩/٢٥ للتقرير .

الرد:- القضية المقامة من شركة وادي كوم أمبو مؤجلة لجلسة ٢٠١٨/١١/١٣ للتقرير وتم تعزيز مخصص المطالبات بقيمة ٥٠٪ من الريع التى تطالب به شركة وادي كوم أمبو .

قرار الجمعية : أحيطت الجمعية علماً بما إتخذته الشركة من إجراءات فى هذا الشأن نحو تسجيل ونقل ملكية بعض الأراضى والعقارات المملوكة بها وأوصت الجمعية بضرورة إتخاذ الشركة ومتابعة الإجراءات لإنهاء وتسجيل كافة الأراضى والعقارات المملوكة لها .

■ أقيمت دعوى من أحمد الراوى عامر ضد الشركة برقم ٢٨٢ لسنة ٢٠٠٩م.ك قنا يطلب فيها تثبيت ملكيته لمساحة ٦س ٢٣ ط بحوض الرياح ٢٥ القطعة ٧ بمجمع السلندرات بقنا بدعوى عدم صحة قرار نزع الملكية وعدم التعويض عنها .

يتعين متابعة الإجراءات القانونية للحفاظ على أصول الشركة وموافاتها بما تم بشأنها.

الرد:- يقوم القطاع القانونى بمتابعة إجراءات هذه الدعوى مؤجلة لجلسة ٢٠١٨/١٠/١٨ للتقرير .
قرار الجمعية : أحيطت الجمعية علماً بما إتخذته الشركة من إجراءات فى هذا الشأن .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترمة الجرجاوية

ما زال لم يتم الانتهاء من تسجيل ونقل ملكية بعض الأراضي والعقارات المملوكة لشركة مطاحن مصر العليا ومنها ما يلي :

▪ الأرض المشتراه حديثاً بمدينة طيبة بمساحة ٨ فدان لعدم عمل عقد لتلك الأرض حتى تاريخه .
الرد:- جارى متابعة هيئة المجتمعات العمرانية الجديدة لتعديل غرض الشركة من شراء الأرض لإقامة مطحن بقدرة ٣٠٠ طن قمح/يوم وصومعة معدنية وورشة لإصلاح السيارات طبقاً لقرار مجلس الإدارة وسيتم بعدها تحرير عقد البيع وتسجيله والبدء فى إجراءات تنفيذ المشروع .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

▪ أرض مجمع مطاحن كوم أمبو بمساحة ٢٠٣٥م٢ .

الرد:- بعد إنهاء النزاع مع الوحدة المحلية لمدينة كوم أمبو لتقديم سند الملكية .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

▪ أرض مستودع غمرة بمساحة ٢١٧٠م٢ .

الرد:-

١) قام القطاع القانونى بالشركة باستيفاء جميع الأوراق المطلوبة وجارى عمل مشروع عقد التسجيل.

٢- جارى إعداد مشروع عقد بيع زوائد التنظيم المشتراه من محافظة القاهرة بمعرفة الشهر العقارى .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

▪ أرض صومعة قنا بمساحة ١٢س ١٢ ط ٨ ف .

الرد:- يقوم القطاع القانونى بالشركة بمتابعة صدور قرار السيد / محافظ قنا بتخصيص هذه

الأرض للشركة وستتم إجراءات التسجيل فور صدور قرار التخصيص .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

▪ أرض مطحن ناصر والمخبز الآلي بنجع حمادي بمساحة ١٠٩٠٠م٢ .

الرد:- يقوم القطاع القانونى بمتابعة مجلس الدولة قسم الفتوى والتشريع لبيان مالك الأرض

حيث يوجد منازعه من عدة جهات على ملكية هذه الأرض حيث لم ترد فتوى مجلس الدولة حتى تاريخه .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف. :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعة الجرجاوية

- أرض مطحن فرشوط بمساحة ١٦٧١ م^٢.
- الرد:-** يقوم القطاع القانونى بالشركة باتخاذ الإجراءات القانونية لتسجيل أرض مطحن فرشوط بعد صدور الحكم فى القضية رقم ٤٩٢٦ / ١٣ ق ادارى قنا بجلسة ٢٠١٦/٥/١٢ لصالح الشركة.
- قرار الجمعية :-** أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .
- أرض عمارة دار السلام بمساحة ٢١٠٨ م^٢.
- الرد:-** هذه الأرض حكر يصعب تسجيلها وصدر بشأنها حكم صحة توقيع .
- قرار الجمعية :** أحيطت الجمعية علماً بما إتخذته الشركة من إجراءات فى هذا الشأن نحو تسجيل ونقل ملكية بعض الأراضى والعقارات المملوكة بها وأوصت الجمعية بضرورة إتخاذ الشركة ومتابعة الإجراءات لإنهاء وتسجيل كافة الأراضى والعقارات المملوكة لها .
- أراضى ألت للشركة من التأميم مثل مطاحن (طما - الجيار - الساحل بطهطا - عبد الآخر - النظامي و المنشأة - الإتحاد بالأقصر - إسنا - هو بنجع حمادي - فرشوط).
- الرد:-** تم التنبيه على القطاع القانونى باتخاذ الإجراءات القانونية بتسجيل هذه الأرض على غرار الحكم الصادر لصالح الشركة عند تسجيل أرض مطحن فرشوط بجلسة ٢٠١٦/٥/١٢ .
- قرار الجمعية :** أحيطت الجمعية علماً بما إتخذته الشركة من إجراءات فى هذا الشأن.
- أراضى منزوع ملكيتها وهي(شونة طهطا- مجمع أولاد نصير- شونة مطحن جرجا- مجمع مطاحن قنا).
- الرد:-** صدرت قرارات بنزع ملكية أرض شونة طهطا - أولاد نصير - شونة جرجا وشونة قنا وفقاً للقرارات أرقام ٣٢ ، ٣٣ تموين وذلك لإقامة صوامع على هذه الأرض وهذه القرارات يعتبر سند ملكية للشركة .
- قرار الجمعية :-** أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .
- شقة بحدائق القبة و شقة بالإسكندرية .
- الرد:-**
- = تم تحرير عقد اتفاق وتنازل فى ١٨/١٠/٢٠٠٩ من الشركة السعودية وشركة مصر للألبان وشركة مطاحن مصر العليا وتنازلت بموجب هذا العقد عن ملكية هذه الشقة شركة مصر للألبان لشركة مطاحن مصر العليا وأوضحت الشئون القانونية بالشركة بأنه لا يمكن تسجيل هذه الشقة لان تقسيم الأرض المقام عليها عمارات الشركة السعودية لم يتم تسجيله .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعَة الجرجاوية

= شقه مدينة فيصل بمدينة الإسكندرية صدر حكم فى القضية رقم ١٠٦٣ لسنة ٧٠ قى استئناف صحة ونفاذ عقد البيع بجلسة ٢٠١٤/٧/٢٠ ويقوم القطاع القانونى بمتابعه تسجيل الحكم .

قرار الجمعية : أحيطت الجمعية علماً بما إتخذته الشركة من إجراءات فى هذا الشأن نحو تسجيل ونقل ملكية بعض الأراضى والعقارات المملوكة بها وأوصت الجمعية بضرورة إتخاذ الشركة ومتابعة الإجراءات لإنهاء وتسجيل كافة الأراضى والعقارات المملوكة لها .

▪ عدد ٣ شقق بالمعمورة والعجمى بمحافظة الإسكندرية تخص شركة وادى الملوك للمطاحن يتعين سرعة إنهاء الإجراءات اللازمة لتسجيل ونقل ملكية تلك الوحدات، ومتابعة الإجراءات القانونية اللازمة حفاظاً على أصول وممتلكات الشركة.
الرد:- قامت الشركة بشراء عدد ثلاث شقق وأنهت إجراءات التنازل عنها لصالح الشركة بشركة المعمورة للتنمية السياحية وجمعية ٦ أكتوبر بشاطئ النخيل ويصعب التسجيل نظراً لوجود مشكلات بين الإصلاح الزراعى وهذه الشركات وينطبق ذلك على جميع إنشاءات المعمورة وجمعية ٦ أكتوبر .
قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

لازال حتى تاريخه لم يتم استغلال بعض أراضى شركة مطاحن مصر العليا والتي تتمثل فى (أرض مطحن فيلة بأسوان ، وجزء من أرض مجمع مطحن حورس بإدفو ، و أرض مستودع الرمادى بإدفو ، و بدروم عمارة أسوان) .

يتعين دراسة أفضل سبل الإستغلال الإقتصادي لتلك المساحات بما يعود بالنفع على الشركة .

الرد:- تقوم الشركة بدراسة أوجه الاستغلال الأمثل لهذه الوحدات وبما يعود بالنفع على الشركة وتم إجراء عدة مزادات لتأجير هذه الوحدات ولم يتقدم أحد .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .
لم ترد الشهادات السلبية لمستودع والرمادى بمساحتي ، ٢٦٤.٩٧ متر مربع كما لا يزال يوجد إختلاف بين مسمى بعض الوحدات الواردة بالشهادات السلبية ومسامها فى سجلات الشركة وذلك كالتالى :

| المسمى بالشهادة السلبية | المسمى بسجلات الشركة |
|-------------------------|----------------------|
| مطحن أبيدوس | مطحن البلبينا |
| مطحن هنرى عبيد | مستودع هو |
| مطحن يوسف ميخائيل | مستودع العسيرات |

الرد:-

= جارى الحصول على الشهادة السلبية لمستودع الرمادى .



= تم التنبيه على القطاع القانونى بتعديل مسميات الوحدات فى الشهادات السلبية بما يتفق مع المسميات فى السجلات.

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً ببرد الشركة فى هذا الشأن .

- الشهادة السلبية الخاصة بمطحن جرجا وردت باسم المالك / شاکر على شاکر رئيس مجلس الادارة السابق للشركة على جزء من المساحة بمقدار ٢ قيراط وجزء باسم اقامة صومعة تخزين غلال رقم ٣٢ تموين بمساحة ١٧ س ٢٠ ق ٢ ف .

يتعين بحث ما سبق ، والحصول على الشهادة السلبية للموقع المذكور، وكذا تعديل الشهادات السلبية المثبت بها مالك غير الشركة ، وتعديل مسميات الوحدات للتوافق مع المسمى الوارد بالشهادات السلبية.

الرد:- تم التنبيه على القطاع القانونى بتصحيح الاسم الوارد بالشهادة باسم الشركة .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً ببرد الشركة فى هذا الشأن .

ما زال سجل الاصول الثابتة الممسوك من قبل شركة مطاحن وادى الملوك لم يدرج به الآلات الخاصة بالمطحن والصوامع والإضافات والإستبعادات الخاصة بها ، كذلك مجمع إهلاكها واهلاك الفترة وتبين إمساکها إلكترونيا فقط .

نكرر توصياتنا بضرورة استكمال القيد فى السجل.

الرد:- تم عمل المطابقات مع أرصدة الجرد والتسجيل إلكترونياً فى الغرض وسوف يتم مراعاة

التسجيل دفترياً مستقبلاً .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً ببرد الشركة فى هذا الشأن .

بلغ رصيد حساب إستثمارات عقارية نحو ٣٠.٠٣٦ مليون جنيه بشركة مطاحن مصر العليا بعد خصم المخصص وقد حقق نشاط الإستثمار العقارى إيرادات بلغت نحو ٢.٦٥٠ مليون جنيه وقد تبين بشأنه ما يلى :

■ لم يتم الإفصاح بشكل كاف عن الإستثمار العقارى وفقاً لما ينص عليه معيار رقم ٣٤ فقرة ٣٢ والذى نص على " الإفصاح عن القيمة العادلة للإستثمارات العقارية من خلال تقييمها بواسطة مقيم مستقل معترف به ، و كذا فقرة ٧٥ التى تنص على الإفصاح عن الإلتزامات التعاقدية لشراء أو إنشاء أو تطوير أو إصلاح أو صيانة أو تحسين الإستثمارات العقارية .

يتعين الإلتزام بمعايير المحاسبة المصرية فى هذا الشأن ومتطلباتها بشأن الإفصاح بالإيضاحات المتممة .

الرد:-

= الإستثمارات العقارية مثبتة فى الدفاتر بالتكلفة .



= تم عمل قائمة تكاليف مستقلة تخص الاستثمار العقارى وتقسيمها إلى مصروفات مباشرة ومصروفات غير مباشرة وتم إدراجها بقائمة نتيجة الأعمال الإجمالية لأوجه نشاط الشركة .
= سيتم مراعاة ما تضمنه المعيار رقم ٣٤ .
قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

▪ وجود بعض الاستثمارات العقارية الغير مستغلة المتمثلة فى (٤٩ وحدة سكنية ، ٩ وحدات ادارية ، ٢ بدروم) ببرجى طهطا إضافة الى (عدد ٧ محلات تجارية ببرج فرشوط - معروضة للبيع) وتقدر قيمة تلك الاستثمارات بنحو ١٠.٣٤٣ مليون جنيه .
يتعين ضرورة العمل على استغلال تلك الوحدات بما يعود بالنفع على الشركة .
الرد:- تم إجراء مزاد بتاريخ ٢٩/٨/٢٠١٨ وتم تأجير خمسة شققى سكنية بأبراج طهطا ، ٢ وحدة ادارية وستوالى الشركة تأجير باقى الوحدات بالعرض فى مزاد ٢٠/٩/٢٠١٨ .
قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

▪ عدم تضمين الهيكل التنظيمى للشركة إدارة لمباشرة وإدارة نشاط الاستثمار العقارى ويتم ذلك اعتمادا فى ذلك على قطاعات الشركة رغم اختلاف طبيعة إدارة هذا النشاط وما يتطلبه من كوادر عن نشاط الطحن .
يتعين العمل على تطوير ورفع كفاءة إدارة نشاط الإستثمار العقارى .
الرد:- ستتم الدراسة والبحث والعرض
قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

مازال يتضمن حساب العملاء بشركة مطاحن مصر العليا أرصدة متوقفة منذ عدة سنوات بنحو ٢٠١ مليون جنيه مكون عنها مخصص بكامل قيمتها تتمثل فى :
▪ عملاء مرفوع بشأنهم قضايا صدرت بها أحكام لصالح الشركة ولم تنفذ بنحو ١.٢٥٤ مليون جنيه منها نحو ٤٩٧.٨ ألف جنيه قيمة المديونية المتبقية لبعض العملاء التى صدرت لهم قرارات مجلس إدارة بتسوية ٧٥% من مديونيتهم .
▪ بلغت المديونية المستحقة على العميل / روزينا (عزت أبو العلا) فى ٣٠/٦/٢٠١٨ مبلغ ٤٣٧٥٠ جنيه من أصل مديونية بلغت نحو ١٧٥ ألف جنيه والمتوقفة منذ عام ١٩٩٨ ورغم عدم اتخاذ أى إجراءات قانونية بشأنه تم تسوية ٧٥% من مديونيته بقرار مجلس إدارة فى ٢٠٠٩ .
▪ بلغت المديونية المستحقة على العميل / احمد عبد المطلب حسان بنحو ٧٢٩ ألف جنيه مرفوع بشأنه قضايا تم الحكم فيها لصالح الشركة بمبلغ ٧٠٩١٠٠ جنيه والفوائد القانونية ومطعون عليه بالنقض برقم

شركة مطاحن مصر العليا

شركة مساهمة مصرية

خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١

عنوان المركز الرئيسي سوهاج شارع التربة الجرجاوية



رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه

رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه

سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج

ت. ف. :

١٣٤٣/١٢٧٩ لسنة ٧٤ نقض ولم تحدد لها جلسة حتى الآن ، بالرغم من سابق رد الشركة على تقريرنا السابق بأنه تم إستلام الصيغة التنفيذية وجرى إعلانها للتنفيذ .

يتعين موافقتنا بأسباب عدم اتخاذ الإجراءات القانونية بشأن بعض العملاء واتخاذ الإجراءات القانونية نحو تنفيذ الأحكام الصادرة لصالح الشركة وتحصيل المديونيات المستحقة للشركة .

الرد:-

= يبذل القطاع القانونى قصارى جهده فى تحصيل أموال الشركة فى القضايا التى صدرت بها أحكام لصالح الشركة بالتنسيق مع لجنة تنفيذ الأحكام أو مفاوضات مع العملاء

= السيد / عزت محمود أبو العلا جارى العرض على لجنة العملاء المتعثرين .

= السيد / أحمد عبد المطلب حسان تم الحكم لصالح الشركة وجرى متابعة تنفيذ الحكم .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

■ لم يتم القطاع التجارى بشركة مطاحن مصر العليا بمخاطبة شركة مصر للتأمين بقيمة التعويض المتبقي والبالغ نسبته ٢٠% من المديونيات المستحقة على بعض مندوبي البيع والمتوقفين عن السداد رغم صدور أحكام قضائية جنائية بشأنهم منذ فترة وهو شرط شركة التأمين لصرف تلك التعويضات رغم إخطار الشئون القانونية للقطاع التجارى المتكرر بالقيام بتلك المهام ومن أمثلة ذلك :

| اسم العميل | رصيد المديونية فى ٢٠١٨/٦/٣٠ | تاريخ صدور الحكم |
|-----------------------------|--------------------------------|------------------|
| عبد السلام محمد محمود | ٣٥٧٠٠ | ٢٠١٠/٧/٢٤ |
| أحمد حسن محمد الفرغلى | ١٨٦٥٧٤ | ٢٠٠٧/١٠/٢٥ |
| عبد المحسن عبد العزيز سلمان | ٦٣٥١١ | فبراير ٢٠٠٠ |

يتعين حصر كافة الحالات المثيلة بشأن عدم مخاطبة شركة التأمين للمطالبة بمستحقات الشركة .

الرد:- سيتم دراسة هذا الموضوع مع القطاع التجارى والقطاع القانونى بالشركة وسنوافيكم بنتيجة الدراسة .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

تضمن حساب مدينو بيع أصول شركة مطاحن مصر العليا نحو ٤١.٣ ألف جنيه قيمة الرصيد المدين المتوقف باسم/ محمود سيد حسبو منذ ٢٠١٢/٧/١ مكون له مخصص بالكامل يمثل باقى قيمة شقة بعمارة المخبز الآلى وأقامت الشركة الدعوي رقم ٤٥٤ لسنة ٢٠١٣ .ك وتم الحكم لصالح الشركة بفسخ

شركة مطاحن مصر العليا

شركة مساهمة مصرية

خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١

عنوان المركز الرئيسي سوهاج شارع الترعة الجرجاوية



رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه

رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه

سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج

ت. ف. :

العقد والطرذ والتسليم والإلزام بسداد الأقساط المتأخرة وتم عمل استئناف من قبله وموجلة لنوفمبر ٢٠١٨ للمستندات.

يتعين متابعة الإجراءات القانونية لتحصيل تلك المديونية والإفادة .

الرد:- أقامت الشركة الدعوى رقم ٤٥٤ لسنة ٢٠١٣ ك . وتم الحكم لصالح الشركة بفسخ العقد والطرذ والتسليم والإلزام بسداد الأقساط المتأخرة وأقام الاستئناف على الحكم وموجلة لجلسة نوفمبر ٢٠١٨ .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

لازال حساب إيرادات مستحقة التحصيل بشركة مطاحن مصر العليا يتضمن نحو ٣٠٢ ألف جنيه قيمة الإيجارات المتأخرة طرف مستأجري المحلات التجارية والسينما بالمول التجارى بالغردقة والمتوقفة منذ ٢٠١٤ ويقابلها مخصص بكامل القيمة بعضها تم صدور أحكام لصالح الشركة والبعض الآخر يوجد بشأنه قضايا متداولة بالقضاء

يتعين متابعة الإجراءات التي تكفل تحصيل الإيجارات المتأخرة ، والالتزام بتنفيذ بنود التعاقد والحصول على الضمانات الكافية التي تحفظ حقوق الشركة وموافاتنا بأخر موقف قانونى لتلك المستحقات.

الرد:-

= تقوم الشركة بمتابعة تحصيل الإيجارات الخاصة بوحدة المول التجارى والعمارات السكنية بالغردقة من المستأجرين شهرياً ولا توجد متأخرات سوى شهر مايو ويونيه ٢٠١٨ وتم تحصيلها فى شهر يوليو كما تقوم الشركة برفع دعاوى قضائية على المستأجرين المتأخرين لحفظ حق الشركة ويتم متابعة تنفيذ الأحكام الصادرة بمعرفة القطاع القانونى .

= لم يتمكن القطاع القانونى من تنفيذ الحكم الصادر ضد / حجاج أبو الطاهر فى الدعوى رقم ٦٤٤ لسنة ٢٠٠٦ بجلسة ٢٩/٦/٢٠١٦ لعدم الاستدلال على محل إقامته وسيتم عرض الأمر على لجنة المول التجارى ولجنة العملاء المتعثرين.

= سيتم تسوية القيمة الإيجارية المستحقة على السيد/خالد عبد الفتاح قرنى والسيد/عبد الفتاح السيد قرنى فور استرداد المبالغ المودعة بمحكمة البدرشين .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

لازالت الحسابات المدينة الأخرى بشركة مطاحن مصر العليا تتضمن أرصدة متوقفة مرفوع بشأنها قضايا لم تحسم بعد ومن ذلك ما يلى :



- نحو ٦٣١.٤ ألف جنيه باسم (محكمة شمال القاهرة، و صلاح الزهري، و رياض احمد، و احمد مرتضى، و ناصر عبد العليم ...).
- نحو ١٤٣ ألف جنيه باسم / اشرف محمد دردير عارف (متعهد سكر) متوقف منذ عام ٢٠٠٠ وقامت الشركة بتوجيه إنذار رسمي في ٢٤/٥/٢٠٠٦، ٢٧/٩/٢٠٠٩ واكتفت الشركة بتكوين مخصص بكامل القيمة ولم تقم بإتخاذ أى إجراءات قانونية تجاهه بعد ذلك .
يتعين متابعة الإجراءات القانونية التي تكفل تحصيل تلك المديونيات مع تدعيم نظم الرقابة الداخلية على أصحاب العهد المالية والمخزنية.

الرد:-

- (١) صلاح الزهري إبراهيم :استئناف الحكم رقم ١٨٨٧ لسنة ٢٠٠٣ م. ك سوهاج الصادر بجلسة ٢٥/١١/٢٠٠٧ بإلزام المستأنف بمبلغ ٣٧٨١٠٩ جنيه والفوائد القانونية ٥٪ والاستئناف مؤجل لجلسة ٢٦/١٢/٢٠١٨ للتقرير .
 - (٢) محكمة شمال القاهرة الدعوى مؤجلة لجلسة ٢٧/١٠/٢٠١٨ .
 - (٣) أحمد مرتضى أبو ستيت لم يستدل على محل إقامته لتنفيذ الحكم الصادر ضده .
 - (٤) رياض أحمد على سيتم العرض على لجنة الديون المتعشرة
 - (٥) أشرف محمد دردير عارف متعهد السكر لم يستدل على عنوانه لتنفيذ الحكم .
- قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً ببرد الشركة فى هذا الشأن .

تضمنت حسابات الأرصدة المدينة الأخرى بشركة مطاحن وادى الملوك المبالغ الآتية :

- ما زال يتضمن الحساب نحو ١١٦٢٢ جنيه باسم / وائل عبد العزيز (سائق) واقامت الشركة دعوى قضائية برقم /١٤١٦٦ لسنة ٢٠١٧ جنح الساحل وتم الحكم فيها غيابى بجلسة ٦/١١/٢٠١٧ بالحبس ثلاث سنوات ، وكفالة ثلاثة آلاف جنيه ولم يتم التنفيذ حتى تاريخه ، كما لم تقم الشركة برفع دعوى مدنية بالمطالبة بالمبلغ المستحق على المذكور .
يتعين اتخاذ ما يلزم من إجراءات للحفاظ على حقوق الشركة لدى السائق ، ومتابعة التنفيذ والإفادة

الرد:- الإدارة القانونية بالشركة تتابع تنفيذ الحكم الصادر ضد السائق من خلال الإدارة العامة لتنفيذ

- الأحكام ويتم اتخاذ إجراءات رفع الدعوى المدنية بعد الحصول على حكم نهائى أو حبس السائق .
- قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً ببرد الشركة فى هذا الشأن .

- ما زال يتضمن الحساب نحو ٦٧٦ ألف جنيه قيمة عجز خزينة المقبوضات باسم أمين الخزينة / صابر عبد الفتاح في ٢٨/١/٢٠٠٧ ومرفوع بشأنها الدعوى رقم ٤٨٣ لسنة ٢٠٠٩ وصدر حكم

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى، ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف .



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعَة الجرجاوية

لصالح الشركة فى ٢٠١٧/٢/٢٣ بإلزام المذكور بالتعويض (مليون جنيه) وقام المدعى عليه باستئناف الحكم وقيّد برقم ١٠٨ تعويضات مستأنف الجيزة وتم قبول الإستئناف بجلسة ٢٠١٧/١١/٢٧، وتم الطعن بالنقض من قبل الشركة برقم ١٦٥٤ لسنة ٨٨ ولم تحدد جلسة للنقض حتى تاريخه .

يتعين متابعة الإجراءات القانونية وإجراء التسويات فى ضوء ذلك

الرد:- جارى متابعة الإجراءات القانونية والدعوى ما زالت متداولة .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

لا زالت حسابات الموردين (المدينة) بشركة مطاحن وادى الملوك تتضمن نحو ١٥٠.٦ الف جنيه قيمة مديونية مرحلة منذ أعوام باسم شركة / روتس كوميتيز تمثل قيمة حوالى ٨٤ طن قمح لم يقم المورد بتوريدها وازاء ما سبق قامت الشركة برفع دعوى قضائية رقم ١٠٥١ لسنة ٢٠١٥ (للحصول على تعويض مليون جنيه) ومؤجلة لجلسة ٢٠١٨/١١/٧ للحكم

يتعين متابعة الدعوى وإستيداء حقوق الشركة طرف المورد .

الرد:- تم تأجيل الدعوى للنطق بالحكم لجلسة ٢٠١٨/١١/١٧ .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

ارتفاع قيمة الودائع لأجل بشركة مطاحن مصر العليا لتصل لمبلغ ٣٢٠ مليون جنيه بزيادة نحو ٥٢ مليون جنيه عن العام السابق البالغة نحو ٢٦٨ مليون جنيه حققت الشركة عنها عائد قدره نحو ٤٢.٦ مليون جنيه فضلاً عن وجود نحو ٣٢٤.١ مليون جنيه حسابات جارية بالبنوك تحقق عنها عائد قدره ٢٨.٣ مليون جنيه دون استثمارها فى أنشطة الشركة المختلفة وبالوجه الذى يحقق أقصى عوائد اقتصادية للشركة .

يتعين العمل على الاستفادة من السيولة النقدية للشركة فى أغراض عملها بما يعود بالنفع على نتائج أعمالها .

الرد:- تقوم الشركة بإستثمار السيولة المتاحة بما يدر عائد لتعظيم الربحية للشركة سواً فى ربطها فى ودائع لأجل أو أى إستثمارات أخرى .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

قامت شركة مطاحن مصر العليا بإجراء مطابقة مع الهيئة العامة للسلع التموينية فى ٢٠١٨/٩/٩ عن الأرصدة حتى ٢٠١٨/٦/٣٠ وقد قامت الشركة بالتحفظ عن ما يلى :

■ أحقيتها بحساب تكلفة الطحن على القمح المختلف وليس المعدل كما هو سابق بالمنظومة ٢٠١٣ و ٢٠١٤

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى، ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترمعة الجرجاوية

- أحقيتها فى رد مخالفات تموينية بمبلغ ٥.٢ مليون جنيه خلال الفترة من عام ٢٠١١ وحتى تاريخ المطابقة منها ٣ مليون جنيه الخاصة بتوقف المطاحن خلال الفترة من ٢٠١١/١١/٩ وحتى ٢٠١١/١١/١٥ .
يتعين متابعة ما سبق مع الهيئة العامة للسلع التموينية .

الرد:-

- = تحفظت الشركة على حساب تكلفة الطحن على القمح المختلف لأن تكلفة طحن الطن ٥٠٠ جنيه شاملة جميع تكاليف الإنتاج وضريبة القيمة المضافة ونظراً لارتفاع جميع المصروفات من أجور وكهرباء وقطع غيار ووقود وتضاعفها .
- = تحفظت الشركة على أن تكون التكلفة على الأقماع المطحونة مختلف الدرجات وجارى متابعة هيئة السلع لتخفيض عبء التكلفة .
- = كما تحفظت فى رد المخالفات لأن هذه المخالفات التى حدثت فى الفترة من ٢٠١١/١١/٩ وحتى ٢٠١١/١١/١٥ خارجة عن إرادة الشركة وجارى متابعة هيئة السلع لسداد هذه الغرامات .
- قرار الجمعية :- أحييت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

بلغ صافى الربح المحقق خلال الفترة نحو ٢٠٥.٣ مليون جنيه متضمن نحو ٩٦ ألف جنيه أرباح رأسمالية " قبل خصم الضريبة " بزيادة بلغت نحو ٢٩ مليون جنيه عن الفترة المماثلة من العام السابق البالغة ١٧٦.٤ مليون جنيه وقد تبين بشأنه :

- ساهمت الإيرادات العرضية لشركة مطاحن مصر العليا (غير الناتجة عن أنشطة الشركة الرئيسية) بنحو ٩٠.٥ مليون جنيه ونسبة ٣٤.٥% من الربح المحقق قبل الضريبة .
- أسفرت نتائج أعمال بعض أنشطة شركة مطاحن مصر العليا عن خسائر بلغت نحو ٢٨ مليون جنيه كما يلي :

- نحو ٨.٤ مليون جنيه خسارة نشاط الخبز و ذلك نتيجة للانخفاض الشديد فى كمية الأجولة المصنعة خلال الفترة والبالغة ٤٧٩٣٣ جوال ٥٠ كيلو مقارنة بالطاقة المتاحة البالغة ١١٦٨٥٦ جوال بنقص قدره ٦٨٩٢٣ جوال ونسبة نقص ٥٩% ، فضلاً عن التفاوت الشديد فى تكلفة تصنيع جوال الدقيق زنة ٥٠ كيلو جرام لإنتاج الخبز حيث تراوح بين ٢٣٨ جنيه للجوال مخبز الغردقة ، ٤٠٣ جنيه للجوال مخبز الأقصر .

الرد:- تعمل الشركة على استغلال كافة مصادر الإيرادات التى يمكن أن تدر عائد على الشركة لتعظيم الربحية وذلك باستثمارها فى ودائع وأى استثمارات أخرى .

قرار الجمعية :- أحييت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى، ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعة الجرجاوية

- نحو ١٤.٧ مليون جنيه خسارة نشاط الحركة والنقل .
- الرد:- نظراً للارتفاع المضطرب والمتزايد فى عناصر مصروفات الأجور والوقود وقطع الغيار والكاوتش وعدم زيادة فئات أجور النقل من هيئة السلع بما يتناسب وهذه الزيادات بالإضافة إلى ضعف البرامج المخصصة للنقل بسيارات الشركة من الموانى .
- قرار الجمعية :- أحييت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .
- نحو ٦.٤ مليون جنيه خسارة نشاط التخزين .
- الرد:- ترجع خسارة هذا النشاط لقيام الشركة المصرية القابضة للصوامع بإنشاء صوامع بطهطا والترامسه وأدفو مما أثر على عدد دورات التخزين بصوامع الشركة مما أثر بالسلب على نتائج هذا النشاط .
- قرار الجمعية :- أحييت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .
- التفاوت فى نصيب طن القمح المطحون (المنظومة الحرة ٢٠١٧) من التكلفة المباشرة من مطحن لآخر حيث تراوحت نحو ٢١٩ جنيه/ للطن بمطحن الاقصر بنسبة ٨١.١ % من المتوسط العام البالغ ٢٧٠ جنيه للطن ، و نحو ٣٥٠ جنيه/ للطن مطحن جرجا بسوهاج بنسبة ١٢٩.٦ % من المتوسط العام .
- الرد:- كما أن التفاوت فى نصيب طن القمح المطحون من التكلفة المباشرة من مطحن لآخر يرجع إلى الكمية المطحونة بكل مطحن وعدد العاملين بالمطحن والحالة الفنية لآلات ومعدات المطحن فكلما زادت الكمية المطحونة قلت التكلفة .
- قرار الجمعية :- أحييت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .
- انخفاض صافى ربح شركة مطاحن وادى الملوك البالغ نحو ٧.٦ مليون جنيه بمبلغ ٤.٣ بنحو مليون جنيه عن نفس الفترة من العام السابق البالغ نحو ١١.٩ مليون جنيه ويرجع اهم اسباب هذا الانخفاض الى انخفاض كمية القمح المطحون خلال العام عن العام السابق بحوالى ٢.٩ ألف طن حيث بلغت كميات القمح المطحونة خلال العام حوالى ١١٤.٧ ألف طن مقابل حوالى ١١٧.٦ ألف طن عن العام السابق و بنقص قدره ٥٠.٣ ألف طن عن الطاقة الانتاجية المتاحة البالغة ١٦٥ ألف طن وبنسبة استغلال ٦٩.٥ %
- يتعين بحث كل ما سبق، ودراسة أسباب التفاوت الشديد فى تكلفة تصنيع الخبز، وأيضاً التفاوت فى التكلفة المباشرة فى طحن القمح من مطحن لآخر، مع ضرورة ترشيد التكلفة وتنشيط المبيعات وفتح أسواق جديدة لمنتجات الشركتين لتعظيم الربحية .
- الرد:- كمية القمح المطحون الخاص بالعام السابق ١١٧,٥ ألف طن مقابل ١١٤,٧ ألف طن للعام الحالى بانخفاض قدره ٢,٨ ألف طن وذلك ناتج عن انخفاض كمية الأقمح المطحونة للغير وزادت الكمية المطحونة لصالح وادى الملوك للطحن بكمية ٥,٣ ألف طن والشركة تسعى جاهدة للاستفادة القصوى من الطاقة الإنتاجية المتاحة عن طريق التوسع فى عمليات البيع والتسويق .
- قرار الجمعية :- أحييت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى، ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصريه
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنون المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعة الجرجاوية

بلغ حساب / تعويضات وغرامات (مدينة) نحو ٢.٢٢٨ مليون جنيه بشركة مطاحن مصر العليا
يتمثل أهمها فى :

- نحو ١.٧ مليون جنيه قيمة غرامات طرق وزيادة أوزان عن النقلات المنفذة بمعرفة سيارات الشركة بحمولات زائدة عن العمولات القانونية المثبتة برخصة تسيير المركبات وذلك بالمخالفة لقانون المرور الذي يقلل من كفاءة تلك المركبات ويؤثر أيضاً على كفاءة الطرق ويزيد من معدلات الحوادث وتحمل الشركة تلك الغرامات .
- نحو ٥١٠ ألف جنيه غرامات على بعض مطاحن الشركة نتيجة مخالفات تموينية للأوزان ونسب الخلط والمواصفات التموينية .

يتعين الالتزام بأحكام قانون المرور وحفاظاً على كفاءة سيارات الشركة وكذا شبكة الطرق وتقليل الحوادث ، وكذلك الالتزام بالقرارات التموينية الخاصة بنسب الخلط ، والعقد المبرم مع وزارة التموين واتخاذ الإجراءات اللازمة للعمل على الحد من تلك الغرامات تعظيماً للإيرادات

الرد:-

١- تضطر الشركة أحياناً لتحميل السيارات بأزيد من الحمولات المقررة مرورياً وذلك لتنفيذ برامج الشحن من الموانى وحتى لا تتعرض الشركة لغرامات وهذه الزيادة لا تؤثر على الحالة الفنية لأسطول النقل حيث انه مجهز لاستيعاب تلك الزيادات .

٢- تظلمت الشركة من هذه القرارات وتم التنبيه بإنتاج دقيق مطابق للمواصفات تفادياً لهذه الغرامات .

قرار الجمعية :- أحييت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن والعمل بأحكام قانون المرور وحفاظاً على كفاءة سيارات الشركة وكذا شبكة الطرق .

لازال لم يتم تطوير نظام التكاليف المطبق بشركة مطاحن مصر العليا حتى يتناسب مع التطور والتعديلات التي تمت على أنشطتها فى ضوء الآتي:

- استحداث بعض الأنشطة الجديدة بالشركة مثل نشاط بناء وبيع أو تأجير العقارات حيث لم تقم الشركة بإعداد نظام تكاليف متكامل لهذا النشاط لتحديد بنود تكاليفه وإيراداته وأسس توزيعها للوصول إلى ربحيته و الطحن للغير
- عدم وجود معدلات معيارية لقياس الأداء بورش الشركة وقطاع الحركة والنقل مما أدى إلى عدم الوقوف على مدى جدوى تشغيل تلك الورش .
- لم تقم الشركة بإعداد قوائم تكلفة لأنشطة الورش رغم ما يتم من مشغولات داخلية بها وذلك لعدم وجود معدلات معيارية للتشغيل .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى، ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصريه
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعَة الجرجاوية

وجدير بالذكر قررت الجمعية العامة للشركة في ٢٠١٤/١٢/١ تطوير نظام التكاليف بالشركة مع الشركة القابضة للصناعات الغذائية، ولم يتم إتخاذ أي إجراء بشأن تفعيل ذلك القرار. يتعين دراسة ما سبق وتعديل نظام التكاليف القائم ليتناسب مع نظم التشغيل والمحاسبة القائمة مع ضرورة الالتزام بما جاء من قرارات للجمعية العامة للشركة في هذا الشأن.

الرد:- تعمل الشركة على تطوير نظام التكاليف بصفة مستمرة وبما يتماشى مع الأنشطة الجديدة و تم إعداد قائمة تكاليف للاستثمار العقاري وفي انتظار تعليمات الشركة القابضة بشأن تطوير نظام التكاليف.

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً ببرد الشركة في هذا الشأن .

تمسك شركة مطاحن وادى الملوك نظام تكاليف لا يفى بالغرض منه حيث تمسك الشركة بنظام تكاليف يفى بغرض تقييم مخزون الإنتاج التام فقط دون باقي الأنشطة ويتضح ذلك مما يلي :

- مازالت الشركة لم تقم بإظهار التكاليف البيئية وأسس تبويبها إلى تكاليف رأسمالية وجارية
- لا زال لا يوجد نظام تكاليف لتحديد تكلفة النخالة الناتجة حيث لا تزال الشركة تعتبرها منتجاً عرضياً يستبعد قيمتها البيعة من تكلفة مبيعات الدقيق ، في حين أن النخالة منتج رئيسي .
- لم تتمكن من تحديد ما يقابل بعض إيرادات الخدمات المباعة (التخزين ، و سن الدرافيل) من تكاليف حتى يمكن الحكم على إقتصاديتها

يتعين تطوير نظام التكاليف حتى يمكن الحكم من خلاله على أنشطة الشركة وتصبح أداة فعالة بقياس التكاليف وقياس الانحرافات ومساعدة إدارة الشركة علي إتخاذ القرارات المناسبة .

الرد:- سوف يتم مراعاة ذلك مستقبلاً .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً ببرد الشركة في هذا الشأن .

عدم وجود سجل لتسجيل الأهلاك الضريبي بشركة وادى الملوك الأمر الذى يصعب معة متابعة حركة الأهلاك الضريبي حيث يتم الاعتماد على البيانات من أقرار السنة السابقة.

يتعين مراعاة ما سبق .

الرد:- سيتم مراعاة ذلك .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً ببرد الشركة في هذا الشأن .

أسفر فحص الآثار البيئية وسلبياتها ومتطلبات السلامة المهنية بقطاعات شركة مطاحن مصر العليا خلال الفترة من ٢٠١٧/٧/١ حتى ٢٠١٨/٦/٣٠ عن مخالفة الإجراءات والشروط اللازمة للحفاظ علي البيئة طبقاً للقانون رقم (٤) لسنة ١٩٩٤ في شأن البيئة ولائحته التنفيذية والمعدل بالقانون رقم (٩) لسنة ٢٠٠٩ حيث تبين :



- عدم تضمين نظام التكاليف المطبق بالشركة التكاليف البيئية وأسس تبويبها إلى تكاليف رأسمالية وجارية ، مباشرة وغير مباشرة.
 - عدم وجود ستائر معدنية ومراوح شفط للأتربة على نقر مطاحن الشركة لمنع تصاعد الأتربة حال تفريغ الأقماع على النقرة ، وخاصة فى ظل وجود مطحن الإتحاد داخل الكتلة السكنية بالأقصر مما قد يعرض الشركة لمخالفات بيئية نتيجة لذلك ، فضلاً عن ضيق نقرة المطاحن وعدم إستيعابها لكمية الأقماع المفرغة عليها .
- يتعين العمل على تركيب ستائر معدنية وأنظمة شفط للأتربة على نقر مطاحن القطاع منعا لتعرض الشركة لمخالفات بيئية ، والعمل على تطوير نقر المطاحن

الرد:-

- ١) سيتم تطبيق نظام التكاليف بعد الدراسة .
- ٢) بالنسبة للهواير ونقر الأقماع بمطاحن الشركة بها أجهزة شفط ومراوح من داخل المطحن (القسم ذاته) وذلك للتحكم فى هذه الأجهزة داخل الموقع والاستفادة منها داخليا ولكن عند تفريغ السيارات من الخارج لا بد من حدوث تناثر للأتربة الموجودة بالأقماع لحظة التفريغ والتي لا تتجاوز دقيقتين أثناء التفريغ وحالياً تتم دراسة بين القطاع الفنى وقطاع المشروعات لمخاطبة الشركات المتخصصة فى أعمال الستائر التى يتم تركيبها لشركات المطاحن الشقيقة .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

- ورد بتقارير معاينة مطاحن قطاع الأقصر المعدة بواسطة إدارة الحماية المدنية التابع لمديرية أمن الأقصر فى مارس ٢٠١٧ (من وجهة نظر أمن الحريق فقط) وجود العديد من التوصيات الخاصة بتأمين المطاحن ضد اخطار الحريق والواجب تنفيذها وانتهى رايها الى عدم الموافقة على خطة اعتماد خطة الطوارئ الخاصة بمطاحن القطاع لوجود قصور شديد فى اشتراطات تأمين تلك المطاحن ضد اخطار الحريق والزممت بتكاليف متخصصين عن تلك المطاحن بسرعة تنفيذ التوصيات الواردة بتلك التقارير .

يتعين تنفيذ التوصيات الواردة بتلك التقارير حفاظا على أملاك الشركة من اخطار الحريق مع الافادة عما تم بخصوص ذلك .

الرد:- تم التعاقد مع شركة رفيدا وقامت بمعاينة مطاحن الأقصر وعمل خطة نظام إطفاء شامل للمطحن وجارى تنفيذه .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف. :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع التربة الجرجاوية

■ إنتهاء ترخيص عمل مطحن الإتحاد منذ ٢٠١٤/٥/٣ ولم يتم تجديد الترخيص حتى تاريخه لعدم موافقة الجهات الحكومية المختصة الأمر الذى يعرض الشركة لغرامات العمل بدون ترخيص ومخالفة القانون .

تعيين العمل على سرعة تجديد رخصة المطحن منعاً لتعرض الشركة للمخالفات وتطبيقاً لأحكام القوانين ذات الصلة .

الرد:- جارى الحصول على موافقة الحماية المدنية على تشغيل المطحن حتى يمكن الحصول على الرخصة الدائمة .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

■ إنتهاء رخصة الصرف الخاصة بمطحن دندرة بمنطقة فنا منذ ٢٠١٧/٣/٨ ولم يتم التجديد حتى تاريخ معاينتنا فى ٢٠١٨/٢/٢٥ مما قد يعرض الشركة لغرامات .
الرد:-

= جارى استخراج رخصة جديدة لصرف مطحن دندره .

= جارى استخراج موافقة الحماية المدنية حتى يمكن تعديل الرخصة بناءً على طلب مجلس المدينة .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

■ لم يتم الانتهاء من إجراءات تعديل الرخصة الخاصة بمطحنى سیتی ومينا بمنطقة سوهاج منذ أكثر من ثلاثة أعوام حتى تاريخه نظراً لعدم الانتهاء من تنفيذ تعليمات إدارة الحماية المدنية بسوهاج حيث كانت اخر تقارير واردة للشركة من مديرية أمن سوهاج (إدارة الحماية المدنية) بخصوص مطحنى سیتی ومينا تفيد بعدم الموافقة علي التشغيل لعدم الانتهاء من تنفيذ اشتراطات وتوصيات أمن الحريق (وأهمها خط إنذار الحريق) حتى تاريخه .

يتعين سرعة انتهاء الإجراءات وتنفيذ التعليمات الخاصة بالحماية المدنية لإتمام أعمال التراخيص والإفادة .

الرد:- جارى تنفيذ متطلبات الحماية المدنية لاستخراج رخصة مطحن سیتی ومينا وجرى تركيب الإنذار الآلى بالمطحنين عن طريق شركة طيبة لأنظمة الإنذار الآلى .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

■ وجود بعض أوجه القصور فى أعمال ومتطلبات السلامة والصحة المهنية ببعض مطاحن شركة مصر العليا بيانها كالتالى :

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى، ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف. :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعة الجرجاوية

- عدم التزام العاملين بمطاحن الشركة بإرتداء الكمامات الواقية ضد الاتربة وسماعات أذن وكذلك عدم ارتداء الملابس المخصصة اثناء العمل رغم توافرها بمخازن الشركة .
- ضعف الإنارة ببعض المواقع داخل مطحن أرمنت (سلم المطحن وصالة الانتاج) وسلم مطحن ناصر نجع حمادي ، ووجود بعض من الاسلاك الكهربائية المكشوفة بالمطحن وكذلك الأمر بمطحن سلندرات قنا .
- إنتهاء الشهادات الصحية لبعض العاملين بمطحن أرمنت والذين مازالوا بالخدمة
- تصريف مياه الصرف الخاصة بغسيل الأقماع ببيارات (مطحن رمسيس ، مطحن الملحج ، مطحن أحمس) ويرتبط بذلك من أنه تبين عند معايناتنا لمطحن رمسيس وجود طفح مائي بجوار غرفة الطلمبات وكذا تصريف مياه الصرف الخاصة بغسيل الأقماع بمطحن حورس ادفو ببيارة وتقوم الشركة بتأجير سيارة لتفريغ البيارة كل فترة .
- عدم تغطية بعض السيور بمطحنى احمس بمنطقة قوص و دندرة بمنطقة قنا بكافة مطاحن قطاع اسوان ومطحن طهطا ، وكذا بعض السلندرات بمطحن الملحج مكشوفة وعلب التغطية فى غير مكانها مما يشكل خطر على العاملين بالمطحن .
- أرضية مدخل مطحن سيتى والأرضية أمام المطحن وبجوار النقرة خرسانية متآكلة ومختلطة بالأتربة وحالتها سيئة جداً اضافة الى تلف جزء من أرضية عنبر التعبئة وكذا وجود تآكل بالأعمدة الخرسانية بمطحن كوم امبو بمطحن مينا بسوهاج.
- سوء حالة مطاحن اسوان من حيث النظافة والتصرف فى المخلفات وخرير الاقماع والدقيق
- اخر قياسات بيئية وقياسات للضوضاء بمطحنى الإتحاد وارمنت كانت فى ٢٠١٧/٢/٢٧ ، وبمطحن اسنا فى ٢٠١٧/٢/٢٦ .

يتعين دراسة ما سبق و العمل على تلافى اوجه القصور سالفه الذكر منعاً لتعرض الشركة لمخالفات السلامة البيئية والمهنية .

الرد:-

- (١) تم التنبيه على العاملين بالمطاحن بإرتداء مهمات الوقاية الشخصية .
- (٢) تم التنبيه على مدير مطحن أرمنت ومطحن ناصر نجع حمادى ومطحن سلندرات قنا باستكمال إنارة المطحنين وتغطية الأسلاك المكشوفة بمطحن سلندرات قنا .
- (٣) تم التنبيه على العاملين ومسئولى الأمن الصناعى بمطحن أرمنت تجديد الشهادات الصحية للعاملين .
- (٤) يتم تصريف المياه بمطحن رمسيس وحورس والملحج وأحمس عن طريق بيارات يتم كسحها بسيارات مجلس المدينة وسيارات الكسح التابعة للشركة .
- (٥) تم التنبيه بتغطية بعض السيور المكشوفة بمطحن أحمس وندره وجميع مطاحن أسوان ومطحن طهطا والسلندرات المكشوفة بمطحن الملحج وذلك لحماية العاملين .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف. :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع التربة الجرجاوية

- (٦) تم صرف لوحات إرشادية لجميع مطاحن الشركة .
(٧) تم إبلاغ قطاع المشروعات بتلافي الملحوظات بأرضية مطحن سيتى ومعالجة التآكل الموجود بالأعمدة الخرسانية بمطحن كوم أمبو .
(٨) تم التنبيه على مدير مطحن أسوان بإجراء النظافة ومعالجة خربير الأقماع والدقيق .
(٩) جارى عمل قياسات بجميع وحدات الشركة .
قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

مدى تطبيق قواعد حوكمة الشركات :

لم يتم الإفصاح فى التقرير السنوى لشركة مطاحن مصر العليا أن رئيس مجلس الإدارة هو ذاته العضو المنتدب بالشركة ولا يوجد نائب له بالشركة والتفويضات الصادرة من مجلس الإدارة لأحد أعضاؤه أو غيرهم وما يتقاضاه أعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين وذلك بالمخالفة لقواعد ومعايير حوكمة الشركات الصادرة من مركز المديرين التابعة لوزارة الاستثمار فى يونيو ٢٠٠٧ .
يتعين مراعاة ما ورد بتلك المعايير من افصاحات .

الرد:- سيتم العرض على الجمعية العامة للشركة .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

تقرير عن المتطلبات القانونية و التنظيمية الأخرى:

- تمسك الشركتين حسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجوب إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة على ما هو وارد بتلك الحسابات كما تطبق الشركة نظام تكاليف يفي بغرض تقييم المخزون فقط، وقد تم جرد المخزون بمعرفة إدارة الشركة طبقاً للأصول المرعية .
- البيانات المالية الواردة بتقريرى مجلس إدارة الشركتين معدة وفقاً لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولانحته التنفيذية - فيما عدا الإفصاح عن القيمة السوقية لأراضي الشركة و متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك فى الحدود التي تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر .
- ** تفضل السيد الأستاذ المحاسب /محمد محمد إسماعيل .. مراقب حسابات الشركة بعرض الآتى :

إلى السادة / مساهمي شركة مطاحن مصر العليا "شركة مساهمة مصرية"

المقدمة

راجعنا القوائم المالية المرفقة لشركة مطاحن مصر العليا "شركة مساهمة مصرية" والمتمثلة فى المركز المالي فى 30 يونيو 2018 وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل والتغير فى حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات.

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجاري: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف. :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسي سوهاج شارع التربة الجرجاوية

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية

هذه القوائم المالية مسؤولة إدارة الشركة ، فالإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض القوائم المالية عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية ، وتتضمن مسؤولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ علي رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية عرضاً عادلاً وواضحاً خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ ، كما تتضمن هذه المسؤولية اختيار السياسات المحاسبية الملانمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملانمة للظروف.

مسئولية مراقب الحسابات

وتنحصر مسئوليتنا في إبداء الرأي علي هذه القوائم في ضوء مراجعتنا لها ، وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية. وتتطلب هذه المعايير تخطيط وأداء المراجعة للحصول علي تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أية أخطاء هامة ومؤثرة.

وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول علي أدلة مراجعة بشأن القيم والإفصاحات في القوائم المالية وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها علي الحكم الشخصي للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ. ولدي تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأي علي كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة. وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدي ملانمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية.

وإننا نري أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساساً مناسباً لإبداء رأينا علي القوائم المالية.

أساس إبداء رأي متحفظ

تبين لنا عدم تسجيل بعض عقارات وأراضي الشركة والتي آلت إليها عن طريق التأميم أو الشراء أو نزع الملكية أو وضع اليد المكسب للملكية كما يوجد نزاع قضائي بين الشركة وبعض الجهات حول ملكية بعض الأراضي (مساحة ١٠ آلاف م^٢ من أرض مستودع القصير ، ٢٠٠٣٥ م^٢ أرض مجمع كوم أمبو ، مساحة ١٧٦,٥٣ م^٢ زوائد تنظيم من أرض مستودع غمرة ١٠٩٠٠,٤٦ م^٢ أرض مطحن ناصر والمخبز الآلي بنجع حمادى ، ٦ س ٢٣ قيراط من أرض

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى، ٥١٠٩٣ / سوماج
ت. ف. :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوماج شارع الترعة المجرى

مجمع مطاحن قنا وعمارة عين شمس) ويلزم ضرورة متابعة الإجراءات القانونية حفاظاً على أصول وممتلكات الشركة.

الرد:- يوالى القطاع القانونى متابعة الإجراءات القانونية اللازمة لتسجيل ونقل ملكية الأراضى والعقارات باسم الشركة حيث يلقى القطاع القانونى صعوبات كبيرة فى هذا الشأن .

(١) أرض مستودع القصير :

قامت الشركة بالنقض على الحكم فى القضية ٦٥٩٨ لسنة ١٦ ق إدارى قنا الصادر بجلسة ٢٦/٤/٢٠١٨ وذلك لدى المحكمة الإدارية العليا بقنا برقم ٧٢٦٥٦ لسنة ٦٤ ق إدارى قنا ولم يحدد لها جلسة حتى تاريخه .

(٢) أرض مجمع كوم أمبو :

صدر حكم محكمة استئناف قنا فى القضية رقم ٤٥٤ لسنة ٣٢ ق استئناف قنا برفض استئناف الشركة المقام ضد الوحدة المحلية لمركز ومدينة كوم أمبو وشركة وادى كوم أمبو وقد أعطى الحكم الحق لشركة وادى كوم أمبو بصفتها المالك بإقامة دعوى ضد الشركة بشأن هذه الأرض الأمر الذى دعا الشركة الى النقض فى حكم الاستئناف المشار إليه برقم ٥٧٢١ لسنة ٨٤ ق ولم تحدد له جلسة حتى تاريخه وأن القطاع القانونى ومكتب المحاماة المتعاقد معه يتابع الإجراءات القانونية بمحكمة النقض وكذلك القضية المقامة من شركة وادى كوم أمبو رقم ٢٠١٥/١١٨ كوم أمبو المحدد لها جلسة ١٣/١١/٢٠١٨ للتقرير وقامت الشركة بتعزيز مخصص المطالبات بنسبة ٥٠ ٪ من الربح التى تطالب به شركة وادى كوم أمبو .

(٣) أرض مستودع غمرة:

١- تم متابعة الشهر العقارى لإتمام تسجيل أرض موقع غمرة الأصلية وتم استيفاء جميع الأوراق المطلوبة وجارى عمل مشروع عقد التسجيل

٢- جارى إعداد مشروع عقد بيع زوائد التنظيم المشتراة من محافظة القاهرة بمعرفة الشهر العقارى حتى يصبح صالح للشهر .

٣- فور الانتهاء من شهر عقد بيع الزوائد سوف تقوم الشركة باستخدام القوة الجبرية لتنفيذ قرار إزالة التعدى على مساحة ٣٢م^٢ بموقع غمرة مع العلم بان ورثة المعتدى على هذه المساحة قاموا برفع دعوى أمام القضاء الإدارى برقم ٤١٢٢١ لسنة ٧٠ ق إدارى القاهرة طعناً على قرار الإزالة ولا تزال الدعوى متداولة ولم يتم الفصل فيها حتى تاريخه .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف. :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع التربة الجرجاوية

٤) أرض مطحن ناصر و المخبز الالى بنجع حمادى :

يقوم القطاع القانونى بمتابعة مجلس الدولة قسم الفتوى والتشريع لبيان مالك الأرض حيث يوجد منازعة بين الإصلاح الزراعى - الأموال المستردة على ملكية هذه الأرض حيث لم ترد الفتوى حتى تاريخه .

٥) مساحة ٦ س ٢٣ ط من أرض مجمع مطاحن قنا :

هذه المساحة محل دعوى مقامة من السيد / احمد الرواى برقم ٢٨٢ لسنة ٢٠٠٩ م ك قنا بشأن ادعائه ملكية هذه المساحة وما زالت هذه الدعوى متداولة بمحكمة قنا ومؤجلة بجلسة ٢٠١٨/١٠/١٨ للتقرير.

٦) عمارة عين شمس

أوضحت الشئون القانونية إن الشركة تضع يدها على هذا العقار المدة الطويلة المكسبه للملكية بدون منازعة من أحد وأن الشئون القانونية تدرس حالياً تسجيل هذه العمارة بالسجل العينى كما إن الشئون القانونية تتابع الطعن رقم ١٧١٦٢ لسنة ٧٥ مدنى على شمال القاهرة المقام من السيد / محمد صلاح وآخرون ولم يحدد لها جلسة حتى تاريخه .

قرار الجمعية : أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن مع متابعة ما تسفر عنه القضية المرفوعة من الشركة

- تبين لنا أن المخصصات الأخرى تتضمن مبلغ ٣,٨٨٩ مليون جنيه مصري قيمة مخصص إضمحلال مطحن الإتحاد بالأقصر والسابق تكوينه بقرار الجمعية العامة بجلستها المنعقدة للنظر فى اعتماد القوائم المالية للشركة فى ٣٠ يونيه ٢٠١١ ولا يقابله أى التزامات حالياً حيث تم إلغاء قرار محافظ الأقصر رقم ١٧٢ لسنة ٢٠١٠ بنقل المطحن خارج المدينة وأن المطحن مازال يعمل بالإنتاج.

الرد:- سيتم استهلاك هذا المخصص على باقى سنوات إهلاك المطحن حيث أن المطحن لا زال يعمل برخصة مؤقتة.

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

- تبين لنا أن رصيد مخصص المطالبات يتضمن مبلغ ١٤ مليون جنيه مصري والمكون لمواجهة مطالبات الشركة التجارية لتتمة الصادرات والسابق الحكم فيها إبتدائياً وإستئنافياً لصالح شركة مطاحن مصر العليا وطعنت الشركة التجارية أمام محكمة النقض بالنقض رقم ٥٨٨٥/٥٩٤٤/٧٤ ق نقض تجارى ونوصي بإعادة النظر فى هذا المخصص حيث أن القطاع القانونى بالشركة أفاد بأن إحتتمالات الكسب لصالح الشركة بنسبة ٥٠٪ مع متابعة الاجراءات القانونية فى هذا الشأن.

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف .



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعة المجرى

الرد:- يقوم القطاع القانونى بالشركة بمتابعة الفصل فى الطعن رقم ٥٩٤٤ لسنة ٩٤ قى نقض تجارى المقام من الشركة التجارية لتنمية الصادرات وان قيمة مخصص المطالبات يمثل ٥٠٪ من المبالغ التى تطالب بها الشركة التجارية وفور البت فى هذا النقض سيتم اعادة النظر فى هذا المخصص فى ضوء الحكم الذى سيصدر .
قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

- تبين لنا قيام الشركة بحساب ضريبة المبيعات على الطحن وفقاً لمنظومة الخبز عام ٢٠١٣ ، عام ٢٠١٤ بنسبة ١٤٪ من تكلفة الطحن البالغة ١٢,٥ جنيه مصري للطحن وقد صدرت فتوى إدارة البحوث الضريبية أن وعاء الضريبة هو قيمة بيع النخالة الخشنة بالسعر الحر وهي محل خلاف بين المصلحة وشركات المطاحن وما زال الخلاف منظور أمام لجان فض المنازعات.

الرد :- تقوم الشركة باحتساب ضريبة المبيعات على طحن الاقماع وسدادها أولاً بأول لمركز كبار الممولين وفى المواعيد القانونية بواقع ١٤٪ من تكلفه الطحن بواقع ١٢,٥ جنيه للطحن علماً بأن هذا الأمر محل خلاف بين مصلحة الضرائب على المبيعات وشركات المطاحن وبعضها منظور أمام لجان فض المنازعات كما أن بعض الشركات قامت برفع دعاوى قضائية ضد وزارة المالية فى هذا الشأن .
قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

- تبين لنا موافقة مجلس الإدارة بتاريخ ١٤ أغسطس ٢٠١٨ علي تحميل قائمة دخل العام بمبلغ ٢٢ مليون جنيه مصري مكافأة للعاملين عن نتائج أعمال عام ٢٠١٧/٢٠١٨ الأمر الذى يتطلب ضرورة العرض على الجمعية العامة للشركة لإعتماد قرار مجلس الإدارة.

الرد:- سيتم العرض على الجمعية العامة للشركة للموافقه على اعتماد صرف هذا المبلغ .
قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

الرأى المتحفظ

وفيما عدا تأثير ما ورد فى الفقرات السابقة على القوائم المالية فمن رأينا أن القوائم المالية تعبر بعدالة ووضوح فى جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي لشركة مطاحن مصر العليا "شركة مساهمة مصرية" فى ٣٠ يونيه ٢٠١٨ وعن أدائها المالي وتدققاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة.

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف. :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعة المجرى

مع عدم إعتبار ذلك تحفظاً

(١) تبين لنا أن برنامج الحسابات المطبق بالشركة تم الإستعانة به منذ فترة بعيدة الأمر الذي يؤدي إلي تعرضه للتقادم التكنولوجي بالإضافة إلي أنه لا يفي بأغراض ميكنة الحسابات ولا يتم من خلاله ربط الفروع وعدم مواكبته لمتطلبات الرقابة الداخلية التي تتطور بشكل مستمر.

الرد:- تدرس الشركة جاهدة على تطوير نظام تطبيقات الحسابات بما يتناسب مع ظروف الشركة وما يطرأ عليه من تغيرات

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً ببرد الشركة فى هذا الشأن .

= تم تسجيل أصول الشركة الثابتة ضمن تطبيقات الشركة وجارى استكمال تسجيل باقى بنود الحسابات .

(٢) نوصي بتدعيم نظم الرقابة الداخلية علي مستوي جميع الأنشطة بما يحقق كفاءة الأداء وسلامة التصرفات مع دراسة التأمين علي البضائع المنقولة علي سيارات الشركة ضد الحوادث والسرقة وخيانة الأمانة وكذلك دراسة القيم المؤمن بها دورياً بما يتناسب مع الأسس التأمينية المعمول بها بالشركة.

الرد:- تعمل الشركة جاهدة على تدعيم نظم الرقابة الداخلية على جميع أنشطة الشركة = تقوم الشركة دورياً بإعادة النظر فى القيم التأمينية وتعديلها بما يتفق مع مصلحة الشركة والأخطار التى حدثت على مدار عمر الشركة.

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً ببرد الشركة فى هذا الشأن .

= قامت الشركة بعمل دراسة على تكلفه التأمين على النقليات و تبين أن تكلفة التأمين مرتفعه وان نسبة الحوادث التى تؤدي الى فقدان حمولة السيارات لا تذكر على مدار عمر الشركة

(٣) تم جرد الأصول الثابتة ومطابقة نتائجه علي السجلات فى ٣٠ يونيه ٢٠١٨ بمعرفة الشركة وعلى مسئوليتها وتحت إشرافنا الإختبارى فى حدود الإمكانيات المتاحة كما تم حساب الإهلاك وفقاً لذات المعدلات والقواعد المتبعة فى السنوات السابقة.

(٤) نوصي بإستيفاء سجلات الأصول الثابتة والعمل على تحليل مكونات الأصول الثابتة آلات الصوامع (قيمة وعدد) لإثباتها تفصيلاً بالسجلات حيث أنها مقيدة بقيمة إجمالية وذلك إكاماً للرقابة عليها وحتى يمكن تطبيق معيار المحاسبة المصري رقم (١٠) الخاص بالأصول الثابتة وإهلاكاتها عند إجراء أعمال الإحلال والتجديد وتحديد قيمة ما يتم إستبعاده وحتى يمكن توخى الدقة عند حساب الإهلاك وكذلك حتى يمكن مطابقة الجرد الفعلي مع الأرصدة الدفترية وكذلك ضرورة توحيد المسميات بين سجلات الأصول الثابتة وكشوف الجرد والعمل على تكويد الأصول والتفكير في تطبيق برنامج حسابات خاص بالأصول الثابتة

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى، ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع التربة الجرجاوية

ويتم ربطه ببرنامج الحسابات العامة مما يؤدي لإحكام الرقابة علي أصول وممتلكات الشركة بشكل أفضل.

الرد: - قامت اللجنة المشكلة بتحليل آلات جميع المطاحن لنبونها التفصيلية وقيمتها وتم إثبات ذلك التحليل بسجلات الأصول الثابتة ومطابقتها مع محاضر الجرد = تواصل اللجنة المكونة عملها فى تحليل آلات الصوامع على غرار ما حدث بآلات المطاحن .
= تم عمل تطبيق للأصول الثابتة وإهلاكاتها وإثباتة فى سجلات الأصول بالشركة وإثباته على الكمبيوتر ضمن تطبيقات الحسابات .

قرار الجمعية :- أحييت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

٥) لم يتم حتى تاريخه حسم بعض الدعاوى القضائية المتعلقة ببعض أراضي الشركة ونرى ضرورة متابعة الإجراءات القانونية للفصل فى تلك الدعاوى ونذكر منها ما يلي:

- * تحرير عقد بيع بزوائد التنظيم بمستودع غمرة والمشتراه من محافظة القاهرة علماً بسداد ثمنها بالكامل.
- * قرار الإزالة رقم ٧٠/٤١٢٢١ الخاص بإزالة التعدي علي مساحة ٣٢ متر مربع من أرض مستودع غمرة.
- * الدعوي رقم ٨٥ لسنة ٢٠١٨ م. طهطا بشأن أرض مطحن عبد الأخر.
- * الدعوي رقم ٥١ لسنة ٢٠١٥ م. ك حكومة سوهاج بشأن أرض مطحن المزلاوي.
- * الطعن رقم ٧٢٦٥٦ لسنة ٦٤ ق إداري قنا بشأن مستودع القصير.
- * النقض رقم ٥٧٢١ لسنة ٨٤ ق والقضية رقم ١١٨ لسنة ٢٠١٥ م. ك كوم أمبو بشأن أرض مطحن كوم أمبو.
- * القضية رقم ٢٨٢ لسنة ٢٠٠٩ بشأن أرض مجمع قنا.
- * الإستئناف رقم ٢٣٤١ لسنة ٨٨ بشأن أرض مطحن الإتحاد بالأقصر.
- * القضية رقم ١٩٩ لسنة ٢٠١٥ بشأن أرض مطحن الإتحاد بالأقصر.
- * القضية رقم ٦٠٦ لسنة ٢٠٠٩ بشأن أرض المنيا.
- * القضية رقم ٢٠٧ لسنة ٢٠١٧ بشأن أرض مطحن أسنا.
- * النقض رقم ١٧١٦٢ لسنة ٧٥ بشأن عمارة عين شمس.
- * القضية رقم ٩٣ لسنة ٢٠١٦ بشأن المطالبة بمساحة من أرض قطاع قنا.

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف. :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعَة الجرجاوية

* النقض رقم ١٣٥٨٥ لسنة ٨٤ بشأن المطالبة بمساحة من أرض مطحن المزلاوي.

الرد:-

- = يقوم القطاع القانونى بالشركة بمتابعه الإجراءات القانونية للفصل فى تلك الدعاوى ويتم اتخاذ الإجراءات اللازمة على ضوء الأحكام التى يتم صدورها فى هذه الدعاوى
- = جارى متابعة الشهر العقارى لإتمام تسجيل أرض موقع غمرة
- = فور الانتهاء من شهر عقد بيع الزوائد المشتراه من محافظة القاهرة بموقع الشركة بغمرة وذلك باستخدام القوة الجبرية لتنفيذ قرار إزالة التعدى على مسافة ٣٢ متر مربع وأن الدعوى رقم ٤١٢٢١ لسنة ٧٠ ق إدارى القاهرة ما زالت متداولة بالمحكمة ولم يتم الفصل فيها حتى تاريخه .
- = الدعوى رقم ٨٥ لسنة ٢٠١٨ طهطا بشأن أرض مطحن عبد الآخر محدد لها جلسة ١٣/١٠/٢٠١٨
- = الدعوى رقم ٥١ لسنة ٢٠١٥ م ك حكومة بشأن أرض مطحن المزلاوي محدد لها جلسة ١٣/١٠/٢٠١٨
- = يقوم القطاع القانونى بمتابعة الطعن رقم ٧٢٦٥٦ لسنة ٦٤ ق إدارى قنا بشأن مستودع القصير حيث لم يحدد له جلسة حتى تاريخه.
- = يتابع القطاع القانونى القضية رقم ١١٨ لسنة ٢٠١٥ م ك كوم أمبو محدد لها جلسه ١٣/١١/٢٠١٨ للتقرير أما بالنسبة للنقض رقم ٥٧٢١ لسنة ٨٤ ق لم يحدد له جلسة حتى تاريخه
- = القضية رقم ٢٨٢ لسنة ٢٠٠٩ بشأن أرض مجمع قنا محدد لها جلسه ١٨/١٠/٢٠١٨ للتقرير .
- = الاستئناف رقم ٢٣٤١ لسنة ٨٨ أرض مطحن الاتحاد بالأقصر لم يحدد له جلسة ويتابعه القطاع القانونى
- = القضية رقم ١٩٩ لسنة ٢٠١٥ أرض مطحن الاتحاد مؤجلة لجلسة ١٣/١١/٢٠١٨ للتقرير
- = القضية رقم ٦٠٦ أرض المنيا مؤجلة لجلسة ٢٦/١١/٢٠١٨ للتقرير
- = القضية رقم ٢٠٧ أرض مطحن إسنا مؤجلة لجلسة ٢٠/١٠/٢٠١٨ للمستندات
- = النقض رقم ١٧١٦٢ لسنة ٧٥ بشأن عمارة عين شمس لم يحدد لها جلسة حتى تاريخه .
- = القضية رقم ٩٣ لسنة ٢٠١٦ بشأن المطالبة بمساحة من أرض قطاع قنا مؤجلة لجلسة ١٨/١٠/٢٠١٨ للتقرير
- = النقض رقم ١٣٥٨٥ لسنة ٨٤ بشأن المطالبة بمساحة من أرض مطحن المزلاوي لم يحدد لها جلسة .
- (٦ ضرورة متابعة الوحدة المحلية بالأقصر ووزارة الصناعة لإستخراج رخصة دائمة لتشغيل مطحن الأقصر حيث أنه يعمل برخصة مؤقتة والتي إنتهت في يونيه 2014.
- الرد:- يقوم قطاع الأقصر بمتابعة الوحدة المحلية لمدينة الأقصر والحماية المدنية لإنهاء استخراج رخصة دائمة لتشغيل مطحن الأقصر .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف. :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعنة الجرجاوية

قرار الجمعية : أحيطت الجمعية علماً بما إتخذته الشركة من إجراءات فى هذا الشأن نحو تسجيل ونقل ملكية بعض الأراضى والعقارات المملوكة بها وأوصت الجمعية بضرورة إتخاذ الشركة ومتابعة الإجراءات لإنهاء وتسجيل كافة الأراضى والعقارات المملوكة لها .

(٧) وجود طاقات عاطله لم يتم إستغلالها ونرى ضرورة دراسة أفضل السبل لإستغلالها إقتصادياً لصالح الشركة ونذكر منها علي سبيل المثال:-

- * ٢٥٣٨٦م أرض مطحن فيلة بأسوان.
- * ٢٣٧٠٦م أرض مطحن أبو سمبل بكوم أمبو.
- * ٢٩٦٥م جزء من أرض مستودع الرمادي.
- * ٢١٠٠م بدروم عمارة أسوان.

الرد:- تقوم الشركة بدراسة أوجه الاستغلال الأمثل لهذه المواقع بما يعود بالنفع على الشركة وتم اجراء عدة مزادات لتأجير هذه الوحدات ولم يتقدم احد لهذه المزادات هذا وقد قامت الشركة بإجراء مزاد لتأجير مساحة حوالى ١١٠٠م بأرض فضاء تابعة للشركة بجوار مطحن الأقصر وتم التأجير بمبلغ ٧٦ ألف جنيه شهرياً .
قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

(٨) نرى ضرورة إبرام عقد البيع وتسجيل مساحة ثمانية أفدنة والتي تم شرائها من جهاز مدينة طيبة هيئة المجتمعات العمرانية الجديدة بناء علي موافقة مجلس الإدارة بتاريخ ٣١ مايو ٢٠١٧ لإقامة صومعة تخزين الغلال سعة ٣٠ ألف طن وكذلك نقل مطحن الأقصر الحالي لإقامته بهذه المساحة بقدرة ٣٠٠ طن قمح / يوم وكذا إنشاء جراج وورشة لإصلاح السيارات وتم سداد القيمة بمبلغ ١٦ مليون جنيه مصري لجهاز مدينة طيبة والبدء فى إتخاذ الإجراءات اللازمة لهذا المشروع حتى يحقق عائداً إقتصادياً للشركة وكذلك ضرورة إستغلال أرض مطحن الأقصر الحالية بعد نقل المطحن فى مشاريع عقارية ندر عائداً إقتصادياً كبير للشركة.

الرد:- يقوم قطاع الاقصر والقطاع القانونى بمتابعة هيئة المجتمعات العمرانية لإبرام عقد البيع وتعديل الغرض المخصصة لأجله هذه الأرض وعقب إبرام العقد سيتم تسجيله والبدء فى إجراءات تنفيذ المشروع .

قرار الجمعية : أحيطت الجمعية علماً بما إتخذته الشركة من إجراءات فى هذا الشأن نحو تسجيل ونقل ملكية بعض الأراضى والعقارات المملوكة بها وأوصت الجمعية بضرورة إتخاذ الشركة ومتابعة الإجراءات لإنهاء وتسجيل كافة الأراضى والعقارات المملوكة لها .

شركة مطاحن مصر العليا

شركة مساهمة مصرية

خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١

عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعَة المجرجاولية



رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف. :

٩) نوصي بضرورة متابعة تأجير عدد ٤٩ شقة سكنية ، ١٢ وحدة إدارية ، عدد ٢ بدروم بأبراج طهطا وكذلك بيع عدد ٧ محلات تجارية بعمارات فرشوط وذلك بما يعود بالنفع علي الشركة.
الرد:- تم إجراء مزاد بتاريخ ٢٩/٨/٢٠١٨ وتم تأجير عدد ٥ شقق سكنية بأبراج طهطا وتم إجراء مزاد آخر بتاريخ ٢٠/٩/٢٠١٨ وتم تأجير عدد (٢) وحدة إدارية و عدد (٣) وحدة سكنية وستوالى الشركة تأجير باقى الوحدات .

= سيتم إجراء مزاد لبيع محلات فرشوط .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

١٠) تبين لنا أنه تم جرد المخزون فى ٣٠ يونيه ٢٠١٨ ومطابقة نتائجه بمعرفة الشركة وعلى مسئوليتها وتحت إشرافنا الإختباري فى حدود الإمكانيات المتاحة وقد تلاحظ بشأنه ما يلى:-

* لم يتم جرد كميات الأقماع ملك هيئة السلع التموينية فى ٣٠ يونيه ٢٠١٨ جرداً فعلياً والتي بلغت حوالى ١٣١ ألف طن ويلزم إجراء التصفية الصفرية للصوامع والشون للوقوف على صحة الأرصدة الدفترية للأقماع ملك هيئة السلع.

الرد:- يتم خلال العام تصفية خلايا الصوامع والموجود بها الأقماع الخاصة بهيئة السلع التموينية تصفية صفرية وذلك لجميع خلايا الصوامع على مستوى الشركة وعلى مدار العام ويتم إثبات الزيادات والعجزات الناتجة عن التصفية ومحاسبة هيئة السلع عليها كما أنه يتم تصفية الشون تصفية صفرية بعد الانتهاء من صرف مخزون الأقماع المحلية الموجودة بشون الشركة .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

* يوجد لدى الشركة فى ٣٠ يونيه ٢٠١٨ مخزون قطع غيار راكد بالمخازن الرئيسية بقيمة قدرها مبلغ ٣٢٠ ألف جنيه مصري وذلك بخلاف الأصناف الأخرى بباقي مخازن قطع الغيار على مستوى جميع وحدات الشركة ويتعين حصر كافة المخزون الراكد على مستوى جميع وحدات الشركة مع العمل على التصرف الإقتصادي فى هذا المخزون بما يعود بالنفع علي الشركة وكذلك عدم شراء أي أصناف متوافر لها أرصدة بالمخازن وقت الشراء.

الرد:- تعمل الشركة جاهدة على التصرف الإقتصادي والأمثل فى المخزون الراكد وبما يعود بالنفع على الشركة وذلك بالبيع فى مزادات علنية أو عن طريق مفاوضات ويتم إجراء التسويات المالية عن ناتج البيع فى قائمة الدخل .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوماج
ت. ف :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوماج شارع التربة الجرجاوية

١١) تبين لنا أن رصيد العملاء في ٣٠ يونيه ٢٠١٨ بلغ ٩,٧٣٩ مليون جنيه مصري بعد خصم مخصص الديون المشكوك فى تحصيلها مقابل مبلغ ٣٩,٠٤٢ مليون جنيه مصري في العام السابق ، وقد بلغت الأرصدة المتعثرة والمتوقفة بمبلغ ٢,٠٩٨ مليون جنيه مصري مكون لها مخصص بكامل القيمة ونوصي بمتابعة الإجراءات القانونية نحو تنفيذ الأحكام الصادرة لصالح الشركة حتى يمكن تحصيل هذه المديونيات كما نوصي بمتابعه ردود المصادقات وإستكمال المطابقات مع كبار العملاء للوقوف علي صحة أرصدهم وإجراء ما يلزم من تسويات علي ضوء ما سيرد للشركة من ردود المصادقات ومحاضر المطابقات كما نوصي بإرسال المصادقات تحت إشرافنا وفي موعد مناسب يسمح بتلقي الردود عليها.

الرد:- يقوم القطاع القانونى بالشركة ببذل قصارى جهده بتنفيذ الأحكام الصادرة فى القضايا المحكوم فيها لصالح الشركة ضد العملاء وتقوم لجنة دراسة الديون المتعثرة بالشركة بدراسة الديون التى استنفذت الشركة جميع الطرق القانونية لتحصيلها واتخاذ ما يلزم بشأنها .
قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

١٢) تبين لنا وجود أرصدة متوقفة ضمن إيرادات مستحقة التحصيل قيمة إيجارات متأخرة علي مستأجري محلات وشقق المول التجاري بالگردقة قدرها ٣٠٢ ألف جنيه مصري مكون لها مخصص بكامل القيمة ونوصي بمتابعة الإجراءات القانونية لتحصيل الإيجارات المتأخرة أولاً بأول وأخذ الضمانات الكافية التى تضمن حقوق الشركة.

الرد:- يقوم القطاع القانونى بمتابعة تنفيذ الأحكام الصادرة لصالح الشركة فى القضايا المرفوعة على المستأجرين المتأخرين
قرار الجمعية : أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن واعادة دراسة تلك الارصدة من خلال اللجنة المشكلة لهذا الغرض . .

١٣) تبين لنا أن الأرصدة المدينة ومدينو بيع أصول تضمنت أرصدة متوقفة ومتعثرة بمبلغ ٨١٦ ألف جنيه مصري مكون لها مخصص بكامل القيمة ونوصي بمتابعة الإجراءات القانونية التى تكفل تحصيل تلك المديونيات حفاظاً على حقوق الشركة لدي الغير مع تدعيم نظم الرقابة الداخلية علي أصحاب العهد المالية والمخزنية.

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف. :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعة الجرجاوية

الرد: - الأرصدة المتوقفة مرفوع بشأنها قضايا حكم فى بعضها لصالح الشركة ويقوم القطاع القانونى بمتابعة تنفيذ الأحكام الصادرة أما بالنسبة للقضية المرفوعة لسداد الدين المستحق على السيد / محمود سيد حسبو بمدينة بنى سويف أصول تحدد لها جلسة ٢٠١٨/١١/٥ للمستندات

قرار الجمعية: - أحيطت الجمعية علماً ببرد الشركة فى هذا الشأن .

(١٤) لم نوافق بمطابقات علي الأرصدة المدينة بحساب الموردين.

الرد: - يتم متابعه تسويه الأرصدة المدينة للموردين خلال العام المالى ٢٠١٨ / ٢٠١٩ وقد تم إرسال مصادقات لأصحاب الأرصدة المدينة بحساب الموردين ولم ترد اى ردود وستقوم الشركة ببحث الردود وتسوية أى خلافات تظهر .

قرار الجمعية: - أحيطت الجمعية علماً ببرد الشركة فى هذا الشأن .

(١٥) لم نوافق بشهادات لبعض أرصدة التأمينات لدي الغير فى ٣٠ يونيه ٢٠١٨ للتحقق من الأرصدة الدفترية.

الرد: - تقوم الشركة حالياً بمتابعة الحصول على باقى شهادات تأمينات لدى الغير من الجهات التى لم ترد منها وسيتم موافاتكم بها فور ورودها .

قرار الجمعية: - أحيطت الجمعية علماً ببرد الشركة فى هذا الشأن .

(١٦) تحملت الشركة غرامات طرق بمبلغ ١,٧١٣ مليون جنيه مصري نتيجة تحميل السيارات بأزيد من الحمولة المقررة ويلزم تنفيذ تعليمات المرور حفاظاً على أسطول سيارات الشركة وأمن الطرق.

الرد: - تقوم الشركة بتحميل السيارات بأزيد من الحمولات المقررة مرورياً وتتحمل فى سبيل ذلك غرامات طرق حيث أن الزيادة فى الحمولات لا تؤثر على حالة السيارة لأنها مجهزة قنياً لاستيعاب تلك الحمولات

قرار الجمعية: - أحيطت الجمعية علماً ببرد الشركة فى هذا الشأن والعمل بأحكام قانون المرور وحفاظاً على كفاءة سيارات الشركة وكذا شبكة الطرق .

(١٧) تحملت الشركة غرامات تموينية قدرها ٥١٠ ألف جنيه مصري ويتعين الإلتزام بالموصفات التموينية المقررة كذلك مخالفة نسب الخلط المقررة وتجاوز نسبة العينات المخالفة للتعاقد المبرم مع وزارة

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجاري: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف. :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسي سوهاج شارع الترعَة الجرجاوية

التمويل ونوصي بالإلتزام بالقرارات التموينية والعقد المبرم مع وزارة التمويل وذلك للحد من تلك الغرامات تعظيماً للإيرادات.

الرد:- تم التنبيه بضرورة الإلتزام بالموصفات التموينية وكذلك العقد المبرم مع وزارة التمويل وذلك للحد من تلك الغرامات تعظيماً لإيرادات الشركة وقامت الشركة بالتظلم عن هذه الغرامة أمام لجنة التظلمات العليا بوزارة التمويل .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً ببرد الشركة في هذا الشأن .

(١٨) تبين لنا أن الودائع لأجل في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ بلغت ٣٢٠ مليون جنيه مصري مقابل ٢٦٨ مليون جنيه مصري في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ بزيادة قدرها ٥٢ مليون جنيه مصري وقد حققت عائد قدره نحو ٧٦,٧٧١ مليون جنيه مصري بنسبة ١٩٪ فضلاً عن وجود حسابات جارية بالبنوك قدرها نحو مبلغ ٣٢٤ مليون جنيه مصري ونوصي بضرورة إستغلال هذه الودائع والسيولة النقدية في مجالات عمل مرتبطة بأنشطة الشركة وبالوجه الذي يحقق أقصى عوائد إقتصادية للشركة.

الرد:- حققت الودائع لأجل عائداً قدرة ٧٦,٧٧ مليون جنيه بنسبة قدرها ٢٣,٩٪ من قيمة الودائع وهذا العائد آمن ويتمشى مع الظروف الإقتصادية الحالية كما أنه يتم إستغلال هذه الودائع في تغطية الاعتمادات المستندية الخاصة بتطوير مطاحن الشركة واستيراد قطع الغيار اللازمة لاستمرار العملية الإنتاجية.

= سيتم إستغلال السيولة النقدية في سداد مستحقات هيئة السلع التموينية وحصة المساهمين والعاملين في أرباح عام ٢٠١٧/٢٠١٨ ومستحقات مصلحة الضرائب .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً ببرد الشركة في هذا الشأن .

(١٩) تبين لنا تعديل أسس المحاسبة بين شركات المطاحن ووزارة التمويل من ١ أغسطس ٢٠١٧ وفقاً للتوجيه الوزاري رقم ٢٤ لسنة ٢٠١٧ حيث تقوم وزارة التمويل بتوريد الأقماع لشركات المطاحن على أن تكون المنتجات من الدقيق والنخالة ملكاً للوزارة وذلك نظير حصول شركات المطاحن علي تكلفة طحن قدرها ٥٠٠ جنيه مصري للطن مقابل أعباء التشغيل شاملاً ضريبة القيمة المضافة وكذلك حصول شركات المطاحن علي مبلغ ١٤٥ جنيه مصري لطن النخالة الذي يتم بيعه مقابل الفوارغ والتحميل وكذلك ١٠٪ من صافي بيع النخالة قيمة عمولة تخزين وتسويق وفي هذا الصدد نوصي

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف. :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع التربة الجرجاوية

بمطالبة هيئة السلع التموينية بمحاسبة المطاحن علي تكلفة طحن الأقماع المطحونة مختلف الدرجات بدلاً من محاسبتها علي الأقماع المطحونة ٢٤ قيراط.

(٢٠) بلغ صافى ربح العام بعد الضرائب مبلغ ١٩٧,٧٠٢ مليون جنيه مصري مقابل مبلغ ١٦٤,٤٧٥ مليون جنيه مصري بزيادة قدرها مبلغ ٣٣,٢٢٧ مليون جنيه مصري بنسبة زيادة قدرها ٢٠,٢٪ والأمر معروض على الجمعية العامة للنظر فى مشروع حساب التوزيع المقترح لأرباح العام.

* وقد تأثرت نتائج العام بما يلي :-

١- حقق نشاط الحركة والنقل خسائر بمبلغ ١٤,٦٦٣ مليون جنيه مصري مقابل ١٤,٤٨٠ مليون جنيه مصري فى العام السابق على الرغم من أنه من الأنشطة الرئيسية.

الرد:- ترجع هذه الخسارة الى الزيادة الكبيرة فى عناصر التكلفة من أجور وقطع غيار وكاوتش ووقود وزيت كما أن الزيادة فى فئات النقل لا تغطى الزيادة الكبيرة فى عناصر التكلفة كما أن قطاع النقل يتحمل مصروفات غير مباشرة حصة النشاط فى أجور ومرتببات الوحدات الإدارية والتي تقدر بحوالى ١٦ مليون جنيه سنوياً وهى سبب فى تحقيق الخسارة السنوية .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

٢- حقق نشاط الخبز خسائر بمبلغ ٨,٣٧٨ مليون جنيه مصري مقابل ١١,٩١٥ مليون جنيه مصري فى العام السابق ونوصى ببحث أسباب الإنخفاض الشديد فى الإنتاج مع دراسة جدوى تشغيل هذا النشاط إقتصادياً.

الرد:- نشاط الخبز واجب قوياً تقوم به الشركة لأبناء المحافظات التى تخدمها وتعمل الشركة جاهدة على زيادة الإنتاج حتى يمكن تخفيض هذه الخسارة

= قامت الشركة بعرض مخبز طهطا للتأجير حتى يمكن تقليل الخسائر التى يحققها هذا النشاط ولم يتقدم احد لاستئجار هذا المخبز نظراً للشروط التى وضعتها مديرية التموين بسوهاج بضرورة عمل تحريات عن المستأجر قبل التعاقد .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

٣- حقق نشاط التخزين خسائر بمبلغ ٦,٢٦٥ مليون جنيه مصري مقابل ٥,٦٥٧ مليون جنيه مصري فى العام السابق.

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى، ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف .



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصريه
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعَة المجرجاولية

الرد:- ترجع خسارة هذا النشاط الى قيام الشركة المصرية القابضة للصوامع بإتشاء ٤ صوامع بمحافظة سوهاج وقنا وأسوان بسعة ٢٤٠ ألف طن مما أثر على عدد دورات التخزين بصوامع الشركة وبالتالي أثر بالسلب على نتائج هذا النشاط .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

٤- تفاوتت فى تكلفة طحن طن القمح من مطحن لآخر وكذلك تفاوتت تكلفة تصنيع جوال الخبز من مخبز لآخر.

الرد:- يرجع التفاوت فى تكلفة طحن طن القمح من مطحن الى آخر وذلك لاختلاف الكميات المطحونة بكل مطحن وكلما زادت الكميات المطحونة قلت التكلفة وكذلك الحالة الفنية للمعدات والآلات لكل مطحن وكذلك اختلاف تكلفه الأجور لكل مطحن حيث أن بعض المطاحن بها عمالة حديثة والأخرى بها عمالة قديمة .
= يرجع التفاوت فى تكلفة تصنيع جوال الدقيق من مخبز الى آخر لاختلاف الكميات المصنعة بكل مخبز واختلاف قيمة الأجور من مخبز لآخر كما أن الشركة تعمل بصفة مستمرة على ترشيد التكلفة للمطاحن والمخابز .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

٥- تضمنت الإيرادات نحو مبلغ ٩٠,٤٣٠ مليون جنيه مصري قيمة إيرادات إستثمارات مالية وفوائد دائنة وإيرادات أخرى ومخصصات إنتفي الغرض منها بنسبة ٣٥,٣٠% من صافي أرباح العام قبل الضريبة.

الرد:- تحرص الشركة على استغلال كافة مصادر الإيرادات التى يمكن استثمارها لتدر عائد على الشركة لتعظيم الربح كما أن نشاط الطحن وهو لنشاط الرئيسى للشركة حقق عائد ٢٢٥,٦٠ مليون جنيه مقابل ١٨٨,٩٢٦ مليون جنيه .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

٦- نوصى بتطوير نظام التكاليف بالشركة ليتناسب مع الأنشطة الجديدة بالشركة حتى يمكن الحكم من خلالها على أنشطة الشركة وتساعد إدارة الشركة على إتخاذ القرارات المناسبة لأية إنحرافات والوقوف على كفاءة وإقتصاديات التشغيل فى أنشطة الشركة المختلفة.

الرد:- تعمل الشركة على تطوير وتدعيم نظام التكاليف بالشركة بصفة مستمرة تتناسب مع الأنشطة الجديدة والحكم على كفاءة إقتصاديات تشغيل أنشطة الشركة .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع التربة الجرجاوية

البيئة

(٢١) مخالفة الشركة للإجراءات والشروط اللازمة للحفاظ على البيئة وفقا للقانون رقم (٤) لسنة ١٩٩٤ والمعدل

بالقانون رقم (٩) لسنة ٢٠٠٩ في شأن البيئة ، حيث تبين لنا ما يلي :-

- * عدم تضمين نظام التكاليف المطبق بالشركة التكاليف البيئية.
- * عدم إستكمال السجل البيئى لبعض المطاحن.
- * عدم إجراء قياسات الضوضاء والأتربة ببعض المطاحن.
- * إرتفاع نسبة الضوضاء ببعض المطاحن.
- * عدم إستخدام العمال لأجهزة الوقاية كالكمامات والسماعات وملابس العمل.
- * عدم وجود شهادات صحية للعمال ببعض المطاحن.
- * عدم وجود حواجز على السيور ولوحات الكهرباء.
- * عدم وجود لوحات إرشادية ببعض المطاحن.
- * عدم إجراء دورات تدريبية ببعض المطاحن وذلك للتوعية وكيفية التعامل مع وسائل الأمن الصناعى ومكافحة الحرائق.
- * عدم وجود ستائر معدنية ومراوح شفت أترية ببعض المطاحن.
- * عدم تجديد رخصة تشغيل مطاحن دندرة وسيطي ومينا.

الرد: - تعمل الشركة على تنفيذ ما يقضى به القانون رقم (٤) لسنة ١٩٩٤ وتعديلاته .

= سيتم تطبيق نظام التكاليف البيئية محله الى مصروفات جارية ورأسمالية وذلك بعد دراسة هذه التوصية

= تم استكمال السجل البيئى بمطاحن الشركة .

= تم إجراء قياسات الضوضاء والأتربة بالأجهزة المتاحة بالشركة

= تم التنبيه بالالتزام بالنسب المقررة للضوضاء

= التنبيه على عمال المطاحن باستخدام أجهزة الوقاية من كمامات وسماعات وملابس العمل .

= تم التنبيه باستكمال الشهادات الصحية بمطاحن الشركة

= تم لصق اللوحات الإرشادية بمطاحن الشركة

= تم عمل عد (٦) دورات تدريبية للعاملين ببعض المطاحن للتوعية وكيفية التعامل مع وسائل الأمن الصناعى ومكافحة الحرائق

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى، ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف.



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع التربة الجرجاوية

= بالنسبة لنقر الأقماع توجد مراوح شفط داخل المطحن لشفط الأتربة الناتجة من تفريغ السيارات المحملة بالأقماع وجرى عمل دراسة بمعرفة القطاع الفنى بالتنسيق مع الشركات التى تقوم بتوريد ستائر معدنية وتم تركيبها فى الشركات الشقيقة وعقب الدراسة سيتم طرح التوريد فى مناقصة عامة
= تم تركيب حواجز على السيور ولوحات الكهرباء المكشوفة
= جرى استخراج رخص تشغيل مطاحن دندرة وسيى ومينا وذلك بعد استيفاء الاشتراكات المطلوبة من الحماية المدنية .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

مدى تطبيق مبادئ حوكمة الشركات

- يتعين الإلتزام بقواعد ومعايير حوكمة الشركات الصادرة من مركز المديرين التابعة لوزارة الإستثمار فى ٢٠٠٧ ، خاصة فى شأن الإفصاح فى التقرير السنوي للشركة أن رئيس مجلس الإدارة هو ذاته العضو المنتدب بالشركة و-لا يوجد نائب له بالشركة والتفويضات الصادرة من مجلس الإدارة لأحد أعضائه أو غيرهم وما يتقاضاه أعضاء مجلس الإدارة.
الرد:- توضح بالإيضاحات المتممة أن رئيس مجلس الإدارة هو ذاته العضو المنتدب للشركة و-لا يوجد نائب لرئيس مجلس الإدارة
= سيتم العرض على الجمعية العامة بما يتقاضاه أعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين .
قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

- تمسك الشركة حسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص عليه القانون ونظام الشركة علي وجوب إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات، وقد تم جرد المخزون بمعرفة إدارة الشركة طبقاً للأصول المرعية.
- البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقاً لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك فى الحدود التى تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف. :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعَة الجرجاوية

**** تقرير السيد الأستاذ / محمد محمد إسماعيل .. عن القوائم المالية المجمعة لشركتى**

مطاحن مصر العليا وشركة وادى

إلى السادة مساهمي / شركة مطاحن مصر العليا "شركة مساهمة مصرية"

راجعنا القوائم المالية المجمعة المرفقة لشركة مطاحن مصر العليا " شركة مساهمة مصرية " المتمثلة فى المركز المالي المجمع فى ٣٠ يونيه ٢٠١٨ وكذا قوائم الدخل المجمعة والدخل الشامل المجمعة والتغير فى حقوق الملكية المجمعة والتدفقات النقدية المجمعة عن السنة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات.

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية المجمعة

هذه القوائم المالية المجمعة مسئولية إدارة الشركة ، فالإدارة مسئولة عن إعداد وعرض القوائم المالية المجمعة عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين المصرية السارية ، وتتضمن مسئولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية المجمعة عرضاً عادلاً وواضحاً خالية من أي تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ ، كما تتضمن هذه المسئولية إختيار للسياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف.

مسئولية مراقب الحسابات

تتحصر مسئوليتنا فى إبداء الرأى علي هذه القوائم المالية المجمعة فى ضوء مراجعتنا لها ، وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفى ضوء القوانين المصرية السارية ، وتتطلب هذه المعايير تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية المجمعة خالية من أي أخطاء هامة ومؤثرة.

وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والإفصاحات فى القوائم المالية المجمعة ، وتعتمد الإجراءات التى تم إختيارها على الحكم المهني للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر فى القوائم المالية المجمعة سواء الناتج عن الغش أو الخطأ ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب فى إعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية المجمعة

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجاري: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف. :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسي سوهاج شارع التربة الجرجاوية

والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأى على كفاءة الرقابة الداخلية فى المنشأة ، وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التى أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذى قدمت به القوائم المالية المجمعة.

وأنا نرى أن أدلة المراجعة التى قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساساً مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية المجمعة.

ونورد فيما يلى أهم الملاحظات التى أسفرت عنها عملية المراجعة
أولاً :- شركة مطاحن مصر العليا

(١) تبين لنا عدم تسجيل بعض عقارات وأراضي الشركة والتي آلت إليها عن طريق التأميم أو الشراء أو نزع الملكية أو وضع اليد المكسب للملكية كما يوجد نزاع قضائي بين الشركة وبعض الجهات حول ملكية بعض الأراضي (مساحة ١٠ آلاف م^٢ من أرض مستودع القصير ، ٢٠٠٣٥ م^٢ أرض مجمع كوم أمبو ، مساحة ١٧٦,٥٣ م^٢ زوائد تنظيم من أرض مستودع غمرة ١٠٩٠٠,٤٦ م^٢ أرض مطحن ناصر والمخبز الآلى بنجع حمادى ، ٦٠ س ٢٣ قيراط من أرض مجمع مطاحن قنا وعمارة عين شمس) ويلزم ضرورة متابعة الإجراءات القانونية حفاظاً على أصول وممتلكات الشركة.

الرد:-

= يوالى القطاع القانونى متابعة الإجراءات القانونية اللازمة لتسجيل ونقل ملكية الأراضي والعقارات باسم الشركة حيث يلقى القطاع القانونى صعوبات كبيرة فى هذا الشأن .

(١) أرض مستودع القصير :

قامت الشركة بالنقض على الحكم فى القضية ٦٥٩٨ لسنة ١٦ قى إدارى قنا الصادر بجلسة ٢٠١٨/٤/٢٦ وذلك لدى المحكمة الإدارية العليا بقنا برقم ٧٢٦٥٦ لسنة ٦٤ قى إدارى قنا ولم يحدد لها جلسة حتى تاريخه .

(٢) أرض مجمع كوم أمبو :

صدر حكم محكمة استئناف قنا فى القضية رقم ٤٥٤ لسنة ٣٢ قى استئناف قنا برفض استئناف الشركة المقام ضد الوحدة المحلية لمركز ومدينة كوم أمبو وشركة وادى كوم أمبو وقد أعطى الحكم الحق لشركة وادى كوم أمبو بصفتها المالك بإقامة دعوى ضد الشركة بشأن هذه الأرض الأمر الذى دعا الشركة الى النقض فى حكم الاستئناف المشار إليه برقم ٥٧٢١ لسنة ٨٤ قى ولم تحدد له جلسة حتى تاريخه وأن القطاع القانونى ومكتب المحاماة

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف. :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعَة الجرجاوية

المتعاقد معه يتابع الإجراءات القانونية بمحكمة النقض وكذلك القضية المقامة من شركة وادى كوم أمبو رقم ٢٠١٥/١١٨ كوم أمبو المحدد لها جلسة ٢٠١٨/١١/١٣ للتقرير وقامت الشركة بتعزيز مخصص المطالبات بنسبة ٥٠٪ من الربح التى تطالب به شركة وادى كوم أمبو .

٣) أرض مستودع غمرة:

١- تم متابعة الشهر العقارى لإتمام تسجيل أرض موقع غمرة الأصلية وتم استيفاء جميع الأوراق المطلوبة وجارى عمل مشروع عقد التسجيل

٢- جارى إعداد مشروع عقد بيع زوائد التنظيم المشتراة من محافظة القاهرة بمعرفه الشهر العقارى حتى يصبح صالح للشهر .

٣- فور الانتهاء من شهر عقد بيع الزوائد سوف تقوم الشركة باستخدام القوة الجبرية لتنفيذ قرار إزالة التعدى على مساحة ٣٢م^٢ بموقع غمرة مع العلم بان ورثه المعتدى على هذه المساحة قاموا برفع دعوى أمام القضاء الادارى برقم ٤١٢٢١ لسنة ٧٠ ق إدارى القاهرة طعناً على قرار الإزالة ولا تزال الدعوى متداولة ولم يتم الفصل فيها حتى تاريخه .

٤) أرض مطحن ناصر و المخبز الآلى بنجع حمادى :

يقوم القطاع القانونى بمتابعة مجلس الدولة قسم الفتوى والتشريع لبيان مالك الأرض حيث يوجد منازعة بين الإصلاح الزراعى - الأموال المستردة على ملكية هذه الأرض حيث لم ترد الفتوى حتى تاريخه .

٥) مساحة ٦ س ٢٣ ط من أرض مجمع مطاحن قنا :

هذه المساحة محل دعوى مقامة من السيد / احمد الرواى برقم ٢٨٢ لسنة ٢٠٠٩ م ك قنا بشأن ادعائه ملكية هذه المساحة وما زالت هذه الدعوى متداولة بمحكمة قنا ومؤجلة بجلسة ٢٠١٨/١٠/١٨ للتقرير .

٦) عمارة عين شمس

أوضحت الشئون القانونية إن الشركة تضع يدها على هذا العقار المدة الطويلة المكسبه للملكية بدون منازعة من أحد وأن الشئون القانونية تدرس حالياً تسجيل هذه العمارة بالسجل العينى كما إن الشئون القانونية تتابع الطعن رقم ١٧١٦٢ لسنة ٧٥ مدنى على شمال القاهرة المقام من السيد / محمد صلاح وآخرون ولم يحدد لها جلسة حتى تاريخه .

قرار الجمعية : أحيطت الجمعية علماً بما إتخذته الشركة من إجراءات فى هذا الشأن نحو تسجيل ونقل ملكية بعض الأراضى والعقارات المملوكة بها وأوصت الجمعية بضرورة إتخاذ الشركة ومتابعة الإجراءات لإنهاء وتسجيل كافة الأراضى والعقارات المملوكة لها .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف. :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصريه
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعة الجرجاوية

(٢) تبين لنا أن المخصصات الأخرى تتضمن مبلغ ٣,٨٨٩ مليون جنيه مصري قيمة مخصص إضمحلال مطحن الإتحاد بالأقصر والسابق تكوينه بقرار الجمعية العامة بجلستها المنعقدة للنظر فى إعتقاد القوائم المالية للشركة فى ٣٠ يونيه ٢٠١١ ولا يقابله أى التزامات حالياً حيث تم إلغاء قرار محافظ الأقصر رقم ١٧٣ لسنة ٢٠١٠ بنقل المطحن خارج المدينة وأن المطحن مازال يعمل بالإنتاج.
الرد:- سيتم استهلاك هذا المخصص على باقى سنوات إهلاك المطحن حيث أن المطحن لا زال يعمل برخصة مؤقتة.

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً ببرد الشركة فى هذا الشأن .

(٣) تبين لنا أن رصيد مخصص المطالبات يتضمن مبلغ ١٤ مليون جنيه مصري والمكون لمواجهة مطالبات الشركة التجارية لتنمية الصادرات والسابق الحكم فيها إبتدائياً وإستئنافياً لصالح شركة مطاحن مصر العليا وطعنت الشركة التجارية أمام محكمة النقض بالنقض رقم ٥٨٨٥/٥٩٤٤ س ٧٤ ق نقض تجارى ونوصى بإعادة النظر فى هذا المخصص حيث أن القطاع القانونى بالشركة أفاد بأن احتمالات الكسب لصالح الشركة بنسبة ٥٠٪ مع متابعة الاجراءات القانونية فى هذا الشأن.

الرد:- يقوم القطاع القانونى بالشركة بمتابعة الفصل فى الطعن رقم ٥٩٤٤ لسنة ٩٤ قى نقض تجارى المقام من الشركة التجارية لتنمية الصادرات وان قيمة مخصص المطالبات يمثل ٥٠٪ من المبالغ التى تطالب بها الشركة التجارية وفور البت فى هذا النقض سيتم إعادة النظر فى هذا المخصص فى ضوء الحكم الذى سيصدر .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً ببرد الشركة فى هذا الشأن .

(٤) تبين لنا قيام الشركة بحساب ضريبة المبيعات على الطحن وفقاً لمنظومة الخبز عام ٢٠١٣ ، عام ٢٠١٤ بنسبة ١٤٪ من تكلفة الطحن البالغة ١١٢,٥ جنيه مصري للطحن وقد صدرت فتوى إدارة البحوث الضريبية أن وعاء الضريبة هو قيمة بيع النخالة الخشنة بالسعر الحر وهي محل خلاف بين المصلحة وشركات المطاحن ومازال الخلاف منظور أمام لجان فض المنازعات.

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع التربة المجرى

الرد:- تقوم الشركة باحتساب ضريبة المبيعات على طحن الأقماع وسدادها أولاً بأول لمركز كبار الممولين وفى المواعيد القانونية بواقع ١٤٪ من تكلفه الطحن بواقع ١١٢,٥ جنيه للطن علماً بأن هذا الأمر محل خلاف بين مصلحة الضرائب على المبيعات وشركات المطاحن وبعضها منظور أمام لجان فض المنازعات كما أن بعض الشركات قامت برفع دعاوى قضائية ضد وزارة المالية فى هذا الشأن .
قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

٥) تبين لنا موافقة مجلس الإدارة بتاريخ ١٤ أغسطس ٢٠١٨ علي تحميل قائمة دخل العام بمبلغ ٢٢ مليون جنيه مصري مكافأة للعاملين عن نتائج أعمال عام ٢٠١٧/٢٠١٨ الأمر الذي يتطلب ضرورة العرض علي الجمعية العامة للشركة لإعتماد قرار مجلس الإدارة.

الرد:- سيتم العرض على الجمعية العامة للشركة للموافقه على اعتماد صرف هذا المبلغ .
قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

٦) تبين لنا أن برنامج الحسابات المطبق بالشركة تم الإستعانة به منذ فترة بعيدة الأمر الذي يؤدي إلى تعرضه للنقاد التكنولوجي بالإضافة إلي أنه لا يفي بأغراض ميكنة الحسابات ولا يتم من خلاله ربط الفروع وعدم مواكبته لمتطلبات الرقابة الداخلية التي تتطور بشكل مستمر .

الرد:-
= تدرس الشركة جاهدة على تطوير نظام تطبيقات الحسابات بما يتناسب مع ظروف الشركة وما يطرأ عليه من تغيرات
= تم تسجيل أصول الشركة الثابتة ضمن تطبيقات الشركة وجارى استكمال تسجيل باقى بنود الحسابات .
قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن وعمل على تحديث نظام تطبيق الحسابات بما يتناسب مع ظروف الشركة .

٧) نوصي بتدعيم نظم الرقابة الداخلية علي مستوي جميع الأنشطة بما يحقق كفاءة الأداء وسلامة التصرفات مع دراسة التأمين علي البضائع المنقولة علي سيارات الشركة ضد الحوادث والسرقة

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع التربة المجرجوية

وخيانة الأمانة وكذلك دراسة القيم المؤمن بها دورياً بما يتناسب مع الأسس التأمينية المعمول بها بالشركة.

الرد:-

= تعمل الشركة جاهدة على تدعيم نظم الرقابة الداخلية على جميع أوجه أنشطة الشركة
= تقوم الشركة دورياً بإعادة النظر فى القيم التأمينية وتعديلها بما يتفق مع مصلحة الشركة والأخطار التى حدثت على مدار عمر الشركة.
= قامت الشركة بعمل دراسة على تكلفه التأمين على النقلات و تبين أن تكلفة التأمين مرتفعه وان نسبة الحوادث التى تؤدى الى فقدان حمولة السيارات لا تذكر على مدار عمر الشركة
قرار الجمعية :- أحييت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

(٨) تم جرد الأصول الثابتة ومطابقة نتائجه على السجلات فى ٣٠ يونيه ٢٠١٨ بمعرفة الشركة وعلى مسئوليتها وتحت إشرافنا الإختبارى فى حدود الإمكانيات المتاحة كما تم حساب الإهلاك وفقاً لذات المعدلات والقواعد المتبعة فى السنوات السابقة.

(٩) نوصي بإستيفاء سجلات الأصول الثابتة والعمل على تحليل مكونات الأصول الثابتة آلات الصوامع (قيمة وعدد) لإثباتها تفصيلاً بالسجلات حيث أنها مقيدة بقيمة إجمالية وذلك إحكاماً للرقابة عليها وحتى يمكن تطبيق معيار المحاسبة المصري رقم (١٠) الخاص بالأصول الثابتة وإهلاكاتها عند إجراء أعمال الإحلال والتجديد وتحديد قيمة ما يتم إستبعاده وحتى يمكن توخى الدقة عند حساب الإهلاك وكذلك حتى يمكن مطابقة الجرد الفعلي مع الأرصدة الدفترية وكذلك ضرورة توحيد المسميات بين سجلات الأصول الثابتة وكشوف الجرد والعمل على تكويد الأصول والتفكير فى تطبيق برنامج حسابات خاص بالأصول الثابتة ويتم ربطه ببرنامج الحسابات العامة مما يؤدي لإحكام الرقابة على أصول وممتلكات الشركة بشكل أفضل.

الرد:-

= قامت اللجنة المشكلة بتحليل آلات جميع المطاحن لبئودها التفصيلية وقيمتها وتم إثبات ذلك التحليل بسجلات الأصول الثابتة ومطابقتها مع محاضر الجرد
= تواصل اللجنة المكونة عملها فى تحليل آلات الصوامع على غرار ما حدث بالآلات المطاحن .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف. :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعة الجرجاوية

= تم عمل تطبيق للأصول الثابتة وإهلاكاتها وإثباتة فى سجلات الأصول بالشركة وإثباته على الكمبيوتر ضمن تطبيقات الحسابات .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

(١٠) لم يتم حتى تاريخه حسم بعض الدعاوى القضائية المتعلقة ببعض أراضي الشركة ونرى ضرورة متابعة الإجراءات القانونية للفصل فى تلك الدعاوى ونذكر منها ما يلي:

- * تحرير عقد بيع بزوائد التنظيم بمستودع غمرة والمشتراه من محافظة القاهرة علماً بسداد ثمنها بالكامل.
- * قرار الإزالة رقم ٧٠/٤١٢٢١ الخاص بإزالة التعدي علي مساحة ٣٢ متر مربع من أرض مستودع غمرة.
- * الدعوي رقم ٨٥ لسنة ٢٠١٨ م. طهطا بشأن أرض مطحن عبد الأخر.
- * الدعوي رقم ٥١ لسنة ٢٠١٥ م. ك حكومة سوهاج بشأن أرض مطحن المزلاوي.
- * الطعن رقم ٧٢٦٥٦ لسنة ٦٤ ق إداري قنا بشأن مستودع القصير.
- * النقض رقم ٥٧٢١ لسنة ٨٤ ق والقضية رقم ١١٨ لسنة ٢٠١٥ م. ك كوم أمبو بشأن أرض مطحن كوم أمبو.
- * القضية رقم ٢٨٢ لسنة ٢٠٠٩ بشأن أرض مجمع قنا.
- * الإستئناف رقم ٢٣٤١ لسنة ٨٨ بشأن أرض مطحن الإتحاد بالأقصر.
- * القضية رقم ١٩٩ لسنة ٢٠١٥ بشأن أرض مطحن الإتحاد بالأقصر.
- * القضية رقم ٦٠٦ لسنة ٢٠٠٩ بشأن أرض المنيا.
- * القضية رقم ٢٠٧ لسنة ٢٠١٧ بشأن أرض مطحن أسنا.
- * النقض رقم ١٧١٦٢ لسنة ٧٥ بشأن عمارة عين شمس.
- * القضية رقم ٩٣ لسنة ٢٠١٦ بشأن المطالبة بمساحة من أرض قطاع قنا.
- * النقض رقم ١٣٥٨٥ لسنة ٨٤ بشأن المطالبة بمساحة من أرض مطحن المزلاوي.

الرد:-

= يقوم القطاع القانونى بالشركة بمتابعه الإجراءات القانونية للفصل فى تلك الدعاوى ويتم اتخاذ الإجراءات اللازمة على ضوء الأحكام التى يتم صدورها فى هذه الدعاوى
= جارى متابعة الشهر العقارى لإتمام تسجيل ارض موقع غمرة

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعَة الجرجاوية

= فور الانتهاء من شهر عقد بيع الزوائد المشترية من محافظة القاهرة بموقع الشركة بغمرة وذلك باستخدام القوة الجبرية لتنفيذ قرار إزالة التعدي على مسافة ٣٢ متر مربع وأن الدعوى رقم ٤١٢٢١ لسنة ٧٠ قى إدارى القاهرة ما زالت متداولة بالمحكمة ولم يتم الفصل فيها حتى تاريخه .

= الدعوى رقم ٨٥ لسنة ٢٠١٨ طهطا بشأن أرض مطحن عبد الآخر محدد لها جلسة ١٣/١٠/٢٠١٨

= الدعوى رقم ٥١ لسنة ٢٠١٥ م ك حكومة بشأن أرض مطحن المزلاوى محدد لها جلسة ١٣/١٠/٢٠١٨

= يقوم القطاع القانونى بمتابعة الطعن رقم ٧٢٦٥٦ لسنة ٦٤ قى ادارى قنا بشأن مستودع القصير حيث لم يحدد له جلسة حتى تاريخه.

= يتابع القطاع القانونى القضية رقم ١١٨ لسنة ٢٠١٥ م ك كوم أمبو محدد لها جلسه ١٣/١١/٢٠١٨ للتقرير
أما بالنسبة للنقض رقم ٥٧٢١ لسنة ٨٤ قى لم يحدد له جلسة حتى تاريخه

= القضية رقم ٢٨٢ لسنة ٢٠٠٩ بشأن ارض مجمع قنا محدد لها جلسه ١٨/١٠/٢٠١٨ للتقرير .

= الاستئناف رقم ٢٣٤١ لسنة ٨٨ أرض مطحن الاتحاد بالأقصر لم يحدد له جلسة ويتابعه القطاع القانونى

= القضية رقم ١٩٩ لسنة ٢٠١٥ أرض مطحن الاتحاد مؤجلة لجلسة ١٣/١١/٢٠١٨ للتقرير

= القضية رقم ٦٠٦ أرض المنيا مؤجلة لجلسة ٢٦/١١/٢٠١٨ للتقرير

= القضية رقم ٢٠٧ أرض مطحن إسنا مؤجلة لجلسة ٢٠/١٠/٢٠١٨ للمستندات

= النقض رقم ١٧١٦٢ لسنة ٧٥ بشأن عمارة عين شمس لم يحدد لها جلسة حتى تاريخه .

= القضية رقم ٩٣ لسنة ٢٠١٦ بشأن المطالبة بمساحة من أرض قطاع قنا مؤجلة لجلسة ١٨/١٠/٢٠١٨ للتقرير

= النقض رقم ١٣٥٨٥ لسنة ٨٤ بشأن المطالبة بمساحة من أرض مطحن المزلاوى لم يحدد لها جلسة .

قرار الجمعية : أحيطت الجمعية علماً بما إتخذته الشركة من إجراءات فى هذا الشأن نحو تسجيل ونقل ملكية بعض الأراضى والعقارات المملوكة بها وأوصت الجمعية بضرورة إتخاذ الشركة ومتابعة الإجراءات لإنهاء وتسجيل كافة الأراضى والعقارات المملوكة لها .

(١١) ضرورة متابعة الوحدة المحلية بالأقصر ووزارة الصناعة لإستخراج رخصة دائمة لتشغيل مطحن الأقصر حيث أنه يعمل برخصة مؤقتة والتي إنتهت فى يونيه ٢٠١٤ .

الرد:- يقوم قطاع الاقصر بمتابعة الوحدة المحلية لمدينة الاقصر والحماية المدنية لإنهاء استخراج رخصة دائمة لتشغيل مطحن الاقصر .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

شركة مطاحن مصر العليا

شركة مساهمة مصرية

خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١

عنوان المركز الرئيسي سوماج شارع التربة الجرجاوية



رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجاري: ٥١٠٩٣ / سوماج
ت. ف. :

١٢) وجود طاقات عاطلة لم يتم إستغلالها ونري ضرورة دراسة أفضل السبل لإستغلالها إقتصادياً لصالح الشركة ونذكر منها علي سبيل المثال:-

- * ٢٥٣٨٦م أرض مطحن فيلة بأسوان.
- * ٢٣٧٠٦م أرض مطحن أبو سمبل بكم أمبو.
- * ٢٩٦٥م جزء من أرض مستودع الرمادي.
- * ٢١٠٠م بدروم عمارة أسوان.

الرد:- تقوم الشركة بدراسة أوجه الاستغلال الأمثل لهذه المواقع بما يعود بالنفع على الشركة وتم اجراء عدة مزادات لتأجير هذه الوحدات ولم يتقدم احد لهذه المزادات هذا وقد قامت الشركة بإجراء مزاد لتأجير مساحة حوالي ١١٠٠م بأرض فضاء تابعة للشركة بجوار مطحن الأقصر وتم التأجير بمبلغ ٧٦ ألف جنيه شهرياً .
قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة في هذا الشأن .

١٣) نري ضرورة إبرام عقد البيع وتسجيل مساحة ثمانية أفدنة والتي تم شرائها من جهاز مدينة طيبة هيئة المجتمعات العمرانية الجديدة بناء علي موافقة مجلس الإدارة بتاريخ ٣١ مايو ٢٠١٧ لإقامة صومعة تخزين الغلال سعة ٣٠ ألف طن وكذلك نقل مطحن الأقصر الحالي لإقامته بهذه المساحة بقدرة ٣٠٠ طن قمح / يوم وكذا إنشاء جراج وورشة لإصلاح السيارات وتم سداد القيمة بمبلغ ١٦ مليون جنيه مصري لجهاز مدينة طيبة والبدء في إتخاذ الإجراءات اللازمة لهذا المشروع حتى يحقق عائداً إقتصادياً للشركة وكذلك ضرورة إستغلال أرض مطحن الأقصر الحالية بعد نقل المطحن في مشاريع عقارية تدر عائد إقتصادي كبير للشركة.

الرد:- يقوم قطاع الاقصر والقطاع القانوني بمتابعة هيئة المجتمعات العمرانية لإبرام عقد البيع وتعديل الغرض المخصصة لأجله هذه الأرض وعقب إبرام العقد سيتم تسجيله والبدء في إجراءات تنفيذ المشروع .
قرار الجمعية : أحيطت الجمعية علماً بما إتخذته الشركة من إجراءات في هذا الشأن نحو تسجيل ونقل ملكية بعض الأراضي والعقارات المملوكة بها وأوصت الجمعية بضرورة إتخاذ الشركة ومتابعة الإجراءات لإنهاء وتسجيل كافة الأراضي والعقارات المملوكة لها .

١٤) نوصي بضرورة متابعة تأجير عدد ٤٩ شقة سكنية ، ١٢ وحدة إدارية ، عدد ٢ بدروم بأبراج طهطا وكذلك بيع عدد ٧ محلات تجارية بعمارات فرشوط وذلك بما يعود بالنفع علي الشركة.

الرد:-

= تم إجراء مزاد بتاريخ ٢٩/٨/٢٠١٨ وتم تأجير عدد ٥ شقق سكنية بأبراج طهطا وتم اجراء مزاد آخر بتاريخ ٢٠/٩/٢٠١٨ وتم تأجير عدد (٢) وحدة إدارية و عدد (٣) وحدة سكنية وستوالى الشركة تأجير باقى الوحدات .
= سيتم اجراء مزاد لبيع محلات فرشوط .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة في هذا الشأن .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع التربة المجرجوية

١٥) تبين لنا أنه تم جرد المخزون في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ ومطابقة نتائجه بمعرفة الشركة وعلى مسئوليتها وتحت إشرافنا الإختباري فى حدود الإمكانيات المتاحة وقد تلاحظ بشأنه ما يلى:-
* لم يتم جرد كميات الأقماع ملك هيئة السلع التموينية فى ٣٠ يونيو ٢٠١٨ جرداً فعلياً والتي بلغت حوالى ١٣١ ألف طن ويلزم إجراء التصفية الصفرية للصوامع والشون للوقوف على صحة الأرصدة الدفترية للأقماع ملك هيئة السلع.

الرد:- يتم خلال العام تصفية خلايا الصوامع والموجود بها الاقماع الخاصة بهيئة السلع التموينية تصفية صفرية وذلك لجميع خلايا الصوامع على مستوى الشركة وعلى مدار العام ويتم إثبات الزيادات والعجزات الناتجة عن التصفية ومحاسبة هيئة السلع عليها كما أنه يتم تصفية الشون تصفية صفرية بعد الانتهاء من صرف مخزون الاقماع المحلية الموجودة بشون الشركة .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

* يوجد لدى الشركة فى ٣٠ يونيو ٢٠١٨ مخزون قطع غيار راكد بالمخازن الرئيسية بقيمة قدرها مبلغ ٣٢٠ ألف جنيه مصري وذلك بخلاف الأصناف الأخرى بباقي مخازن قطع الغيار على مستوى جميع وحدات الشركة ويتعين حصر كافة المخزون الراكد على مستوى جميع وحدات الشركة مع العمل على التصرف الإقتصادي فى هذا المخزون بما يعود بالنفع على الشركة وكذلك عدم شراء أي أصناف متوافر لها أرصدة بالمخازن وقت الشراء.

الرد:- تعمل الشركة جاهدة على التصرف الإقتصادي والأمثل فى المخزون الراكد وبما يعود بالنفع على الشركة وذلك بالبيع فى مزادات علنية أو عن طريق مفاوضات ويتم اجراء التسويات المالية عن ناتج البيع فى قائمة الدخل .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

١٦) تبين لنا أن رصيد العملاء فى ٣٠ يونيو ٢٠١٨ بلغ ٩,٧٣٩ مليون جنيه مصري بعد خصم مخصص الديون المشكوك فى تحصيلها مقابل مبلغ ٣٩,٠٤٢ مليون جنيه مصري فى العام السابق ، وقد بلغت الأرصدة المتعثرة والمتوقفة بمبلغ ٢,٠٩٨ مليون جنيه مصري مكون لها مخصص بكامل القيمة ونوصي بمتابعة الإجراءات القانونية نحو تنفيذ الأحكام الصادرة لصالح الشركة حتى يمكن تحصيل هذه المديونيات كما نوصي بمتابعه ردود المصادقات وإستكمال المطابقات مع كبار العملاء للوقوف على صحة أرصدهم وإجراء ما يلزم من تسويات على ضوء ما سيرد للشركة من ردود المصادقات

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع التربة الجرجاوية

ومحاضر المطابقات كما نوصي بإرسال المصادقات تحت إشرافنا وفى موعد مناسب يسمح بتلقي الردود عليها.

الرد: - يقوم القطاع القانونى بالشركة ببذل قصارى جهده بتنفيذ الأحكام الصادرة فى القضايا المحكوم فيها لصالح الشركة ضد العملاء وتقوم لجنة دراسة الديون المتعثرة بالشركة بدراسة الديون التى استنفذت الشركة جميع الطرق القانونية لتحصيلها واتخاذ ما يلزم بشأنها .
قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً ببرد الشركة فى هذا الشأن .

(١٧) تبين لنا وجود أرصدة متوقفة ضمن إيرادات مستحقة التحصيل قيمة إيجارات متأخرة علي مستأجري محلات وشقق المول التجاري بالگردقة قدرها ٣٠٢ ألف جنيه مصري مكون لها مخصص بكامل القيمة ونوصي بمتابعة الإجراءات القانونية لتحصيل الإيجارات المتأخرة أو-لأ بأول وأخذ الضمانات الكافية التى تضمن حقوق الشركة.

الرد: - يقوم القطاع القانونى بمتابعة تنفيذ الأحكام الصادرة لصالح الشركة فى القضايا المرفوعة على المستأجرين المتأخرين

قرار الجمعية : أحيطت الجمعية علماً ببرد الشركة فى هذا الشأن واعادة دراسة تلك الارصدة من خلال اللجنة المشكلة لهذا الغرض . .

(١٨) تبين لنا أن الأرصدة المدينة ومدينو بيع أصول تضمنت أرصدة متوقفة ومتعثرة بمبلغ ٨١٦ ألف جنيه مصري مكون لها مخصص بكامل القيمة ونوصي بمتابعة الإجراءات القانونية التى تكفل تحصيل تلك المديونيات حفاظاً على حقوق الشركة لدي الغير مع تدعيم نظم الرقابة الداخلية علي أصحاب العهد المالية والمخزنية.

الرد: - الأرصدة المتوقفة مرفوع بشأنها قضايا حكم فى بعضها لصالح الشركة ويقوم القطاع القانونى بمتابعة تنفيذ الأحكام الصادرة أما بالنسبة للقضية المرفوعة لسداد الدين المستحق على السيد / محمود سيد حسبو بمدينو بيع أصول تحدد لها جلسة ٢٠١٨/١١/٥ للمستندات

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً ببرد الشركة فى هذا الشأن .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف. :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع التربة الجرجاوية

(١٩) لم نوافق بمطابقات علي الأرصدة المدينة بحساب الموردين.

الرد: - يتم متابعه تسويه الأرصدة المدينة للموردين خلال العام المالى ٢٠١٨ / ٢٠١٩ وقد تم إرسال مصادقات لأصحاب الأرصدة المدينة بحساب الموردين ولم ترد اى ردود وستقوم الشركة ببحث الردود وتسوية أى خلافات تظهر

قرار الجمعية: - أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

(٢٠) لم نوافق بشهادات لبعض أرصدة التأمينات لدي الغير فى ٣٠ يونيه ٢٠١٨ للتحقق من الأرصدة الدفترية.

الرد: - تقوم الشركة حالياً بمتابعة الحصول على باقى شهادات تأمينات لدى الغير من الجهات التى لم ترد منها وسيتم موافاتكم بها فور ورودها .

قرار الجمعية: - أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

(٢١) تحملت الشركة غرامات طرق بمبلغ ١,٧١٣ مليون جنيه مصري نتيجة تحميل السيارات بأزيد من الحمولة المقررة ويلزم تنفيذ تعليمات المرور حفاظاً على أسطول سيارات الشركة وأمن الطرق.

الرد: - تقوم الشركة بتحميل السيارات بأزيد من الحمولات المقررة مرورياً وتحمل فى سبيل ذلك غرامات طرق حيث أن الزيادة فى الحمولات لا تؤثر على حالة السيارة لأنها مجهزة قنياً لاستيعاب تلك الحمولات

قرار الجمعية: - أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن والعمل بأحكام قانون المرور وحفاظاً على كفاءة سيارات الشركة وكذا شبكة الطرق .

(٢٢) تحملت الشركة غرامات تموينية قدرها ٥١٠ ألف جنيه مصري ويتعين الإلتزام بالمواصفات التموينية المقررة كذلك مخالفة نسب الخلط المقررة وتجاوز نسبة العينات المخالفة للتعاقد المبرم مع وزارة التموين ونوصي بالإلتزام بالقرارات التموينية والعقد المبرم مع وزارة التموين وذلك للحد من تلك الغرامات تعظيماً للإيرادات.

الرد: - تم التنبيه بضرورة الإلتزام بالمواصفات التموينية وكذلك العقد المبرم مع وزارة التموين وذلك للحد من تلك الغرامات تعظيماً لإيرادات الشركة وقامت الشركة بالتظلم عن هذه الغرامة أمام لجنة التظلمات العليا بوزارة التموين .

قرار الجمعية: - أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعة الجرجاوية

٢٣) تبين لنا أن الودائع لأجل فى ٣٠ يونيه ٢٠١٨ بلغت ٣٢٠ مليون جنيه مصري مقابل ٢٦٨ مليون جنيه مصري فى ٣٠ يونيه ٢٠١٧ بزيادة قدرها ٥٢ مليون جنيه مصري وقد حققت عائد قدره نحو ٧٦,٧٧١ مليون جنيه مصري بنسبة ١٩٪ فضلاً عن وجود حسابات جارية بالبنوك قدرها نحو مبلغ ٣٢٤ مليون جنيه مصري ونوصي بضرورة إستغلال هذه الودائع والسيولة النقدية فى مجالات عمل مرتبطة بأنشطة الشركة وبالوجه الذي يحقق أقصى عوائد إقتصادية للشركة.

الرد:-

= حققت الودائع لأجل عائداً قدرة ٧٦,٧٧ مليون جنيه بنسبة قدرها ٢٣,٩٪ من قيمة الودائع وهذا العائد أمن ويتمشى مع الظروف الاقتصادية الحالية كما أنه يتم استغلال هذه الودائع فى تغطية الاعتمادات المستندية الخاصة بتطوير مطاحن الشركة واستيراد قطع الغيار اللازمة لاستمرار العملية الإنتاجية.
= سيتم استغلال السيولة النقدية فى سداد مستحقات هيئة السلع التموينية وحصة المساهمين والعاملين فى أرباح عام ٢٠١٧/٢٠١٨ ومستحقات مصلحة الضرائب .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

٢٤) تبين لنا تعديل أسس المحاسبة بين شركات المطاحن ووزارة التموين من ١ أغسطس ٢٠١٧ وفقاً للتوجيه الوزاري رقم ٢٤ لسنة ٢٠١٧ حيث تقوم وزارة التموين بتوريد الأقمح لشركات المطاحن على أن تكون المنتجات من الدقيق والنخالة ملكاً للوزارة وذلك نظير حصول شركات المطاحن علي تكلفة طحن قدرها ٥٠٠ جنيه مصري للطن مقابل أعباء التشغيل شاملاً ضريبة القيمة المضافة وكذلك حصول شركات المطاحن علي مبلغ ١٤٥ جنيه مصري لطن النخالة الذي يتم بيعه مقابل الفوارغ والتحميل وكذلك ١٠٪ من صافي بيع النخالة قيمة عمولة تخزين وتسويق وفي هذا الصدد نوصي بمطالبة هيئة السلع التموينية بمحاسبة المطاحن علي تكلفة طحن الأقمح المطحونة مختلف الدرجات بدلاً من محاسبتها علي الأقمح المطحونة ٢٤ قيراط.

٢٥) بلغ صافى ربح العام بعد الضرائب مبلغ ١٩٧,٧٠٢ مليون جنيه مصري مقابل مبلغ ١٦٤,٤٧٥ مليون جنيه مصري بزيادة قدرها مبلغ ٣٣,٢٢٧ مليون جنيه مصري بنسبة زيادة قدرها ٢٠,٢٪ والأمر معروض على الجمعية العامة للنظر فى مشروع حساب التوزيع المقترح لأرباح العام.

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف. :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعَة الجرجاوية

* وقد تأثرت نتائج العام بما يلى :-

١- حقق نشاط الحركة والنقل خسائر بمبلغ ١٤,٦٦٣ مليون جنيه مصري مقابل ١٤,٤٨٠ مليون جنيه مصري فى العام السابق على الرغم من أنه من الأنشطة الرئيسية.

الرد: - ترجع هذه الخسارة الى الزيادة الكبيرة فى عناصر التكلفة من أجور وقطع غيار وكاوتش ووقود وزيتون كما أن الزيادة فى فئات النقل لا تغطى الزيادة الكبيرة فى عناصر التكلفة كما أن قطاع النقل يتحمل مصروفات غير مباشرة حصة النشاط فى أجور ومرتبوات الوحدات الإدارية والتي تقدر بحوالى ١٦ مليون جنيه سنوياً وهى سبب فى تحقيق الخسارة السنوية .
قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

٢- حقق نشاط الخبز خسائر بمبلغ ٨,٣٧٨ مليون جنيه مصري مقابل ١١,٩١٥ مليون جنيه مصري فى العام السابق ونوصى ببحث أسباب الإنخفاض الشديد فى الإنتاج مع دراسة جدوي تشغيل هذا النشاط إقتصادياً.

الرد: -

= نشاط الخبز واجب قومي تقوم به الشركة لأبناء المحافظات التى تخدمها وتعمل الشركة جاهدة على زيادة الإنتاج حتى يمكن تخفيض هذه الخسارة
= قامت الشركة بعرض مخبز طهطا للتأجير حتى يمكن تقليل الخسائر التى يحققها هذا النشاط ولم يتقدم احد لاستئجار هذا المخبز نظراً للشروط التى وضعتها مديرية التموين بسوهاج بضرورة عمل تحريات عن المستأجر قبل التعاقد .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

٣- حقق نشاط التخزين خسائر بمبلغ ٦,٢٦٥ مليون جنيه مصري مقابل ٥,٦٥٧ مليون جنيه مصري فى العام السابق.

الرد: - ترجع خسارة هذا النشاط الى قيام الشركة المصرية القابضة للصوامع بإنشاء ٤ صوامع بمحافظات سوهاج وقنا وأسوان بسعة ٢٤٠ ألف طن مما أثر على عدد دورات التخزين بصوامع الشركة وبالتالي أثر بالسلب على نتائج هذا النشاط .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعَة المجرَاجوية

٤- تفاوت فى تكلفة طحن طن القمح من مطحن لآخر وكذلك تفاوت تكلفة تصنيع جوال الخبز من مخبز لآخر.

الرد:-

= يرجع التفاوت فى تكلفة طحن طن القمح من مطحن الى آخر وذلك لاختلاف الكميات المطحونة بكل مطحن وكلما زادت الكميات المطحونة قلت التكلفة وكذلك الحالة الفنية للمعدات والآلات لكل مطحن وكذلك اختلاف تكلفه الأجور لكل مطحن حيث أن بعض المطاحن بها عمالة حديثة والأخرى بها عمالة قديمة .
= يرجع التفاوت فى تكلفة تصنيع جوال الدقيق من مخبز الى آخر لاختلاف الكميات المصنعة بكل مخبز واختلاف قيمة الأجور من مخبز لآخر كما أن الشركة تعمل بصفة مستمرة على ترشيد التكلفة للمطاحن والمخابز .
قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

٥-تضمنت الإيرادات نحو مبلغ ٩٠,٤٣٠ مليون جنيه مصري قيمة إيرادات إستثمارات مالية وفوائد دائنة وإيرادات أخرى ومخصصات إنتفي الغرض منها بنسبة ٣٥,٣٠٪ من صافي أرباح العام قبل الضريبة.

الرد:- تحرص الشركة على استغلال كافة مصادر الإيرادات التى يمكن استثمارها لتدر عائد على الشركة لتعظيم الربح كما أن نشاط الطحن وهو لنشاط الرئيسى للشركة حقق عائد ٢٢٥,٦٠ مليون جنيه مقابل ١٨٨,٩٢٦ مليون جنيه .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

٦-نوصى بتطوير نظام التكاليف بالشركة ليتناسب مع الأنشطة الجديدة بالشركة حتى يمكن الحكم من خلالها على أنشطة الشركة وتساعد إدارة الشركة على إتخاذ القرارات المناسبة لأية إنحرافات والوقوف على كفاءة وإقتصاديات التشغيل فى أنشطة الشركة المختلفة.

الرد:- تعمل الشركة على تطوير وتدعيم نظام التكاليف بالشركة بصفة مستمرة تتناسب مع الأنشطة الجديدة والحكم على كفاءة اقتصاديات تشغيل أنشطة الشركة .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف. :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع التربة الجرجاوية

البيئة

- (٢٦) مخالفة الشركة للإجراءات والشروط اللازمة للحفاظ علي البيئة وفقا للقانون رقم (٤) لسنة ١٩٩٤ والمعدل بالقانون رقم (٩) لسنة ٢٠٠٩ في شأن البيئة ، حيث تبين لنا ما يلي :-
- * عدم تضمين نظام التكاليف المطبق بالشركة التكاليف البيئية.
 - * عدم إستكمال السجل البيئى لبعض المطاحن.
 - * عدم إجراء قياسات الضوضاء والأترية ببعض المطاحن.
 - * ارتفاع نسبة الضوضاء ببعض المطاحن.
 - * عدم إستخدام العمال لأجهزة الوقاية كالكمامات والسماعات وملابس العمل.
 - * عدم وجود شهادات صحية للعمال ببعض المطاحن.
 - * عدم وجود حواجز على السيور ولوحات الكهرباء.
 - * عدم وجود لوحات إرشادية ببعض المطاحن.
 - * عدم إجراء دورات تدريبية ببعض المطاحن وذلك للتوعية وكيفية التعامل مع وسائل الأمن الصناعى ومكافحة الحرائق.
 - * عدم وجود ستائر معدنية ومراوح شفط أتربة ببعض المطاحن.
 - * عدم تجديد رخصة تشغيل مطاحن دندرة وسيئى ومينا.

الرد :-

- = تعمل الشركة على تنفيذ ما يقضى به القانون رقم (٤) لسنة ١٩٩٤ وتعديلاته .
 - = سيتم تطبيق نظام التكاليف البيئية محله الى مصروفات جارية ورأسمالية وذلك بعد دراسة هذه التوصية
 - = تم استكمال السجل البيئى بمطاحن الشركة .
 - = تم إجراء قياسات الضوضاء والأترية بالأجهزة المتاحة بالشركة
 - = تم التنبيه بالالتزام بالنسب المقررة للضوضاء
 - = التنبيه على عمال المطاحن باستخدام أجهزة الوقاية من كمامات وسماعات وملابس العمل .
 - = تم التنبيه باستكمال الشهادات الصحية بمطاحن الشركة
 - = تم لصق اللوحات الإرشادية بمطاحن الشركة
 - = تم عمل عد (٦) دورات تدريبية للعاملين ببعض المطاحن للتوعية وكيفية التعامل مع وسائل الأمن الصناعى ومكافحة الحرائق
 - = بالنسبة لنقر الإقماح توجد مراوح شفط داخل المطحن لشفط الأترية الناتجة من تفريغ السيارات المحملة بالإقماح وجارى عمل دراسة بمعرفه القطاع الفنى بالتنسيق مع الشركات التى تقوم بتوريد ستائر معدنية وتم تركيبها فى الشركات الشقيقة وعقب الدراسة سيتم طرح التوريد فى مناقصة عامة
 - = تم تركيب حواجز على السيور ولوحات الكهرباء المكشوفة
 - = جارى استخراج رخص تشغيل مطاحن دندرة وسيئى ومينا وذلك بعد استيفاء الاشتراكات المطلوبة من الحماية المدنية .
- قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعَة الجرجاوية

مدي تطبيق مبادئ حوكمة الشركات

- يتعين الإلتزام بقواعد ومعايير حوكمة الشركات الصادرة من مركز المديرين التابعة لوزارة الإستثمار في ٢٠٠٧ ، خاصة في شأن الإفصاح في التقرير السنوي للشركة أن رئيس مجلس الإدارة هو ذاته العضو المنتدب بالشركة ولا يوجد نائب له بالشركة والتفويضات الصادرة من مجلس الإدارة لأحد أعضاؤه أو غيرهم وما يتقاضاه أعضاء مجلس الإدارة.

الرد: - توضح بالإيضاحات المتممة أن رئيس مجلس الإدارة هو ذاته العضو المنتدب للشركة ولا يوجد نائب لرئيس مجلس الإدارة

= سيتم العرض على الجمعية العامة بما يتقاضاه أعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة في هذا الشأن .

تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

- تمسك الشركة بحسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص عليه القانون ونظام الشركة علي وجوب إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات، وقد تم جرد المخزون بمعرفة إدارة الشركة طبقاً للأصول المرعية.

- البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقاً لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك في الحدود التي تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر.

ثانياً :- شركة وادي الملوك للطحن والصناعات الملحقة

(١) تبين لنا عدم وجود برنامج للحسابات تعمل الإدارة المالية من خلاله مما يؤدي إلي إضاعة الوقت والجهد وضعف الرقابة الداخلية على الحسابات والتسجيل.

الرد: - تم التعاقد على شراء برنامج محاسبي وجارى تدريب العاملين على البرنامج .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة في هذا الشأن .

(٢) تبين لنا صعوبة المطابقة بين الجرد الفعلي وسجل الأصول الثابتة حيث أنه لا يوجد توكيد للأصول الثابتة مما يضعف الرقابة الداخلية.

الرد: - تم إجراء المطابقات بين أرصدة الجرد والأرصدة الفعلية المسجلة إلكترونياً وأن التسجيل الإلكتروني يفى بالغرض وسوف يتم مراعاة التسجيل دفترياً مستقبلاً .

قرار الجمعية :- أحيطت الجمعية علماً برد الشركة في هذا الشأن .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف .



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعة الجرجاوية

(٣) لم يتم تسجيل عدد ٣ شقق مملوكة للشركة بالمعمورة والعجمى بمحافظة الأسكندرية والبالغ تكلفتهم نحو ٩٩٨ ألف جنيه مصري.

الرد: - قامت الشركة بشراء عدد ٣ شقق بالإسكندرية وأنهت إجراءات التنازل عنها لصالح شركة وادى الملوك من شركة المعمورة للتنمية السياحية وجمعية ٦ أكتوبر بشاطئ النخيل ويصعب التسجيل نظراً لوجود مشكلات بين الإصلاح الزراعى وهذه الشركات وتطبق ذلك على جميع إنشاءات شركة المعمورة وجمعية ٦ أكتوبر .

قرار الجمعية: أحيطت الجمعية علماً بما إتخذته الشركة من إجراءات فى هذا الشأن نحو تسجيل ونقل ملكية بعض الأراضى والعقارات المملوكة بها وأوصت الجمعية بضرورة إتخاذ الشركة ومتابعة الإجراءات لإنهاء وتسجيل كافة الأراضى والعقارات المملوكة لها .

(٤) لم يتم إعادة النظر فى الأعمار الإنتاجية للآلات والمعدات بالمخالفة للمعيار المحاسبى المصرى رقم (١٠) الخاص بالأصول الثابتة وإهلاكاتها الفقرة رقم (٥١) وأن الشركة تتبع طريقة وحدات الإنتاج فى حساب الإهلاك وأن مجمع إهلاك الآلات والمعدات فى ٣٠ يونيه ٢٠١٨ بلغ نحو ٥٨٪ من تكلفة الآلات والمعدات وذلك بعد إستفاد نحو ١٧ سنة بنسبة ٦٠٪ من العمر الإنتاجى للآلات والمعدات.

الرد: - تم إعادة تقييم الأعمار الإنتاجية للآلات والمعدات بناءً على تقرير اللجنة المشكلة لدراسة الأعمار الإنتاجية لآلات ومعدات مطحن الشركة والتي أنهت أعمالها بتاريخ ٢٢/١١/٢٠١٧ .
قرار الجمعية: - أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

تبين لنا أنه لم يتم عمل محاضر تصفية لمعظم الخلايا بالرغم من أن حركة الصوامع أظهرت أن بعضها تم تصفيره خلال العام.

الرد: - يتم عمل محاضر تصفية للأرصدة الدفترية ومطابقتها بالإرصدة الفعلية سواء كانت الأقماع ملك للشركة أو ملك الغير وإثبات التصفية الصفرية بها فور الانتهاء من تفريغ كل خلية حيث أنه من الصعب إجراء تصفية للخلايا وجردها لامتلاء خلايا الصوامع وسيتم مراعاة ذلك مستقبلاً كلاً ما أمكن ذلك .

قرار الجمعية: - أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى، ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعة المجرافية

٥) تبين لنا أن إجمالي أرصدة مندوبي المبيعات في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ نحو ٣٥,١١٢ مليون جنيه مصري بنسبة ٥٤% من إجمالي رصيد العملاء وأوراق القبض وقد تبين تجاوز بعض المندوبين لمبلغ وثيقة التأمين ضد خيانة الأمانة.

الرد: - مسحوبات المندوبين لا يتم تغطيتها بوثائق التأمين ضد خيانة الأمانة فقط ولكن بالإضافة إليها يوجد وثائق التأمين على الحياة وإيصالات أمانة على المندوبين .
قرار الجمعية: - أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

٦) تبين لنا عدم التزام المندوبين بسداد أرصدة أول المدة حيث يتم سداد لمسحوبات العام الحالي ونسبة بسيطة من أرصدة أول المدة ويتضح لنا هذا من الجدول التالي:-

| العميل | الرصيد في ١ يوليو ٢٠١٧ | المسحوبات | السداد | الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ | التغير على رصيد أول المدة |
|-----------------|---------------------------|-------------|-------------|----------------------------|------------------------------|
| فالد عفيفى | ٥ ٢٨٧ ٠١٤ | ٢٥ ٧١٢ ٠٨١ | ٢٥ ٨٥٨ ٢٣٢ | ٥ ١٤٠ ٨٦٣ | (١٤٦ ١٥١) |
| مامح سلامة | ١ ٠٥٦ ٥٥٨ | ٢٠ ٣٤٧ ٦٥٥ | ٢٠ ٣٨٨ ٧٤٢ | ١ ٠١٥ ٤٧٢ | (٤١ ٠٨٦) |
| حمد جمال | ٦ ٤٦٨ ٦٨٨ | ٤ ١٤٥ ٥٩٢ | ٥ ٢٥٥ ٧٧٩ | ٥ ٣٥٨ ٥٠٠ | (١ ١١٠ ١٨٨) |
| مامح ابو اليزيد | ١ ٥٣٣ ٩٦٧ | ١٦ ٣٤٩ ٦٨١ | ١٦ ٤٢٧ ٣٢٦ | ١ ٤٥٦ ٣٢٢ | (٧٧ ٦٤٥) |
| حمد مصطفى | ٤ ٤٢٦ ٠٢٨ | ١٧ ٥٣٧ ٩٧٥ | ١٧ ٧٨٨ ١٦٥ | ٤ ١٧٥ ٨٣٧ | (٢٥٠ ١٩١) |
| سسام المهدي | ١ ٢٦٩ ٩٥٠ | ٢٩ ١٠٨ ٧١٢ | ٢٩ ٣١٦ ٧١٣ | ١ ٠٦١ ٩٤٨ | (٢٠٨ ٠٠٢) |
| حمد على | ٦ ٨٨٩ ٥٠٧ | ٤٥ ٩٤٩ ٢٩٢ | ٤٦ ٣٧٤ ٥٠٩ | ٦ ٤٦٤ ٢٩٠ | (٤٢٥ ٢١٧) |
| لمصطفى عبود | --- | ٤ ٣٨١ ٢٤٧ | ١ ٣٨٢ ٩٨٧ | ٢ ٩٩٨ ٢٦٠ | ٢ ٩٩٨ ٢٦٠ |
| لحسن عبود | ٨ ٢٦٣ ٥٧٧ | ٧ ٧٤٩ ٩٣٢ | ١٠ ٦٥٧ ٣٧٨ | ٥ ٣٥٦ ١٣١ | (٢ ٩٠٧ ٤٤٦) |
| سماويل مصطفى | ٢ ٢٠٢ ٧١٧ | ٤ ٣٦٢ ٢٤٩ | ٤ ٤٨٠ ١٣١ | ٢ ٠٨٤ ٨٣٤ | (١١٧ ٨٨٣) |
| الإجمالي | ٣٧ ٣٩٨ ٠٠٦ | ١٧٥ ٦٤٤ ٤١٦ | ١٧٧ ٩٢٩ ٩٦٢ | ٣٥ ١١٢ ٤٥٧ | (٢ ٢٨٥ ٥٤٩) |

الرد: - تشير البيانات إلى انخفاض رصيد آخر المدة للمندوبين عن رصيد أول المدة بمبلغ ٢٢٨٥٥٤٩ جنيهها مما يشير إلى أن المندوبين قاموا بسداد جزء من مديونيتهم فى أول المدة والشركة تسعى جاهدة تخفيض باقى المديونيات المرحلة .

قرار الجمعية: - أحيطت الجمعية علماً برد الشركة فى هذا الشأن .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف. :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع التربة الجرجاوية

قرارات وتوصيات الجمعية العامة العادية للشركة

- أولاً: التصديق على تقرير مجلس الإدارة عن نشاط ونتائج أعمال الشركة للسنة المالية المنتهية فى ٢٠١٨/٦/٣٠ ✓
- ثانياً: النظر فى تقارير السادة مراقبي حسابات الشركة [الجهاز المركزى للمحاسبات والأستاذ المحاسب / محمد محمد إسماعيل] عن القوائم المالية المنفردة والمجمعة فى ٢٠١٨/٦/٣٠ ورد الشركة عليهما والتصديق عليهما. ✓
- ثالثاً: الموافقة على اعتماد قائمة المركز المالى للشركة عن السنة المالية المنتهية فى ٢٠١٨/٦/٣٠ وقائمة الدخل بصافى ربح بعد الضريبة قدرة ١٩٧٧٠٢٣٢٩ جنيه وكذا قائمتى التغيير فى حقوق الملكية و التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية فى ذات التاريخ. ✓
- رابعاً: الموافقة على اعتماد القوائم المالية المجمعة لشركتى مطاحن مصر العليا ووادى الملوك للطحن والصناعات الملحقة عن السنة المالية المنتهية فى ٢٠١٨/٦/٣٠ بصافى ربح بعد الضريبة قدرة ٢٠٥٢٧٤١٦٤ جنيه. ✓
- خامساً: الموافقة على صرف مكافأة العاملين المحملة على اجور العام المالى ٢٠١٧/٢٠١٨ والبالغ قيمتها ٢٢,٤٠ مليون جنيه. ✓
- سادساً: الموافقة على قائمة توزيعات الارباح عن السنة المالية المنتهية فى ٢٠١٨/٦/٣٠ وفقاً لما يلى :-

القيمة بالجنيه

| | | جزئى | كلى |
|--|-----------------------|--------------|--------------|
| صافى الربح بعد الضرائب | | ١٩٧٧٠٢٣٢٩,٤٣ | |
| أرباح مرحله | معيار رقم (٥) | ٤٩٦٨٤٤٢,٨٨ | |
| | باقي حصة مجلس الإدارة | ١٠٠٠,٠٠ | |
| الأرباح الصافية ويتم توزيعها على النحو التالى : احتياطات | | | ٢٠٢٦٧١٧٧٢,٣١ |
| احتياطي قانوني | | ١٥٨٠٨٥٠٦,٣٥ | |
| احتياطي نظامي | | ٣٩٣٤٤٢٣٤,٣١ | |
| احتياطي رأسمالي | | ٩٦٠٠٠,٠٠ | |
| | | | ٥٥٢٤٨٧٤٠,٦٦ |
| أرباح موزعة :- | | | ١٤٧٤٢٣٠٣١,٦٥ |
| توزيعات المساهمين بواقع ١٤,٧٥ جنيه للسهم | | ١٠٣٢٥٠٠٠٠,٠٠ | |
| توزيعات العاملين | | ٤٢٠٠٠٠٠٠,٠٠ | |
| مكافأة مجلس الإدارة | | ١١٨٥٠٠٠,٠٠ | |
| توزيعات أخرى (٠,٥% نشاط رياضي) | | ٩٨٨٠٣١,٦٥ | |
| | | | ١٤٧٤٢٣٠٣١,٦٥ |

** ليصبح عائد الكوبون بواقع ١٤,٧٥ جنيه للسهم الواحد وبإجمالى مبلغ ١٠٣,٢٥٠ مليون جنيه

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف.



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعَة الجرجاوية

سابعاً : الموافقة على صرف مكافأة مجلس الإدارة المدرجة بقائمة توزيعات الأرباح فى ٢٠١٨/٦/٣٠ وتفويض السيد الاستاذ / رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة للصناعات الغذائية فى توزيعها .
ثامناً: الإحاطة بقرار مجلس الإدارة الصادر بشأن :-

أ) منح العاملين بالشركة شهرياً علاوة خاصة بنسبة ١٠ ٪ من الأجر الأساسى فى ٢٠١٨/٦/٣٠ شاملة العلاوة الدورية (التى تم إقرارها بقرار مجلس الإدارة رقم ١٠٦ لسنة ٢٠١٨) بحد أدنى ٦٥ جنيهاً على أن تضم هذه العلاوة للأجر الأساسى للعامل اعتباراً من ٢٠١٨/٧/١ .
ب) منح العاملين بالشركة شهرياً علاوة استثنائية بفئات مالية مقطوعة بواقع :-

- ٢٠٠ جنيهاً (ماتى جنيهاً) شهرياً لشاغلى المستويات الوظيفية المالية الرابع فما دونها (الخامس والسادس)
- ١٩٠ جنيهاً (مائة وتسعون جنيهاً) شهرياً لشاغلى المستويات الوظيفية المالية الأولى والثانية والثالثة .
- ١٨٠ جنيهاً (مائة وثمانون جنيهاً) شهرياً لشاغلى المستويات الوظيفية المالية مدير عام فما فوقها .
= ولا تضم تلك العلاوة المشار إليها للأجر الأساسى للعامل وتكون ذات العلاوة جزء من الأجر الشامل للعامل اعتباراً من ٢٠١٨/٧/١ .

✓ تاسعاً: اعتماد التبرعات التى تمت خلال عام ٢٠١٧/٢٠١٨ بمبلغ ٢٨٥,٥٠ ألف جنيه والترخيص لمجلس إدارة الشركة بمنح تبرعات خلال العام المالى ٢٠١٨/٢٠١٩ فى حدود ٤٠٠ ألف جنيه .

✓ عاشراً: إحاطة الجمعية العامة بالمبالغ التى حصل عليها رئيس وأعضاء مجلس الإدارة خلال العام المالى ٢٠١٧/٢٠١٨ م .

✓ حادى عشر: الموافقة على إخلاء مسئولية مجلس الإدارة فى ضوء ما عرض على الجمعية العامة من بيانات ومعلومات عن القوائم المالية ونتائج الأعمال عن السنة المالية المنتهية فى ٢٠١٨/٦/٣٠ .

ثانى عشر : استمرار العمل بالقرارات الصادرة بشأن تحديد بدلات ومكافآت أعضاء مجلس إدارة الشركة .

ثالث عشر : الموافقة على تجديد تعيين السيد المحاسب / محمد محمد إسماعيل .. مراقباً للحسابات عن العام المالى ٢٠١٨/٢٠١٩ بذات أتعاب العام السابق مع تكليفه بإنهاء المنازعات الضريبية أمام مصلحة الضرائب المصرية على أن يتم مراعاة خصم الاستقطاعات القانونية الواجبة .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعة الجرجاوية

وحيث انتهت الجمعية من نظر الموضوعات المدرجة بجدول أعمالها قرر السيد
المحاسب / رئيس الجمعية انتهاء الاجتماع ورفع الجلسة وأقفل المحضر على ذلك حيث بلغت
الساعة السادسة والنصف من مساء يوم الثلاثاء الموافق ٦/١١/٢٠١٨ .
والله ولي التوفيق ،،،

توقيع جماعى الاصوات :

١ - السيد الأستاذ / أسامة عبد المجيد طه .
٢ - السيد الأستاذ / عاطف احمد محمد .

توقيع أمين السر :

أ / وليد فتحى محمود وليد

رئيس الجمعية العامة العادية

(محاسب / عبد القادر السيد أحمد)

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى: ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت. ف. :



شركة مطاحن مصر العليا
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعَة الجرجاوية

اقرار

اقر أنا محاسب / عبد القادر السيد أحمد - بصفتى رئيس الاجتماع بأئنى مسئول مسئولية قانونية كاملة على صحة ما ورد بهذا المحضر من بيانات ووقائع واجراءات وانعقاد ، وذلك فى مواجهة الغير والمساهمين بالشركة والهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة .

رئيس الاجتماع

(محاسب / عبد القادر السيد أحمد)