



شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

السادة / البورصة المصرية

تحية طيبة .. وبعد ..

نتشرف بأن نرفق طيه لسيادتكم محضر اجتماع الجمعية العامة العادية للشركة المنعقدة بتاريخ ٢٠١٩/١١/١٦ والموقعة من السادة / جامعي الاصوات ، والسيد / امين سر الجمعية والسيد المحاسب / رئيس الجمعية العامة للشركة وذلك لحين توثيق المحضر من الجهة الإدارية المختصة .

وتفضلوا سيادتكم بقبول فانق الاحترام ..

رئيس القطاع المالي

محاسب / عبدالحميد عبدالله محمود

تحريراً في ٢٠١٩/ /



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٣٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٣٠٢٧٥٩ - ٢٣٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٣٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

محضر

اجتماع الجمعية العامة العادية

لشركة مطاحن شرق الدلتا المنعقد بتاريخ ٢٠١٩/١١/١٦ م

للنظر في اعتماد قائمة المركز المالي للشركة في ٢٠١٩/٦/٣٠ م - وكذا

القوائم المالية الأخرى عن السنة المالية المنتهية في ذات التاريخ

بناءً على الدعوة الموجهة من السيد المحاسب / مجدى الشاطر بصيلى عبدالجليل - رئيس مجلس الادارة - رئيس الجمعية العامة العادية للشركة - للسادة المساهمين والمنشورة بكل من جريدتى الوفد وروزاليوسف بتاريخ ٢٠١٩/١٠/٢٣ م " إخطار أول " وبذات الجريدتين بتاريخ ٢٠١٩/١٠/٣٠ م " اخطار ثان " والتي سلّمت باليد لكل من السادة / الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة ، الهيئة العامة للرقابة المالية ، مراقبى الحسابات متضمنة جدول الاعمال .

فقد عقدت الجمعية العامة العادية لشركة مطاحن شرق الدلتا اجتماعها برئاسة السيد المحاسب / مجدى الشاطر بصيلى عبد الجليل - رئيس مجلس الإدارة - رئيس الجمعية العامة العادية للشركة - وذلك فى تمام الساعة الحادية عشرة صباح يوم (السبت) الموافق ٢٠١٩/١١/١٦ م - بمقر الشركة القابضة للصناعات الغذائية (ميدان السواح - القاهرة) - للنظر فى جدول الأعمال التالى :

- ١- التصديق على محضر مجلس الإدارة جلسة ٢٠١٩/٥/٢٩ م بشأن إعادة تشكيل مجلس الإدارة .
- ٢- التصديق على قرار مجلس الإدارة بجلسته المنعقدة بتاريخ ٢٠١٩/٨/٤ م بتعيين السيد الأستاذ الدكتور / عبدالرسول عبدالهادى عبد الرسول مراقباً لحسابات الشركة لراجعة الأعمال والقوائم المالية للعام المالى ٢٠١٨/٢٠١٩ م - نظراً لوفاة مراقب الحسابات السابق .
- ٣- التصديق على تقريرى مجلس الإدارة وتقارير مراقب الحسابات ورد الشركة عليها والقوائم المالية للشركة عن عامى ٢٠١٦/٢٠١٧ م ، ٢٠١٧/٢٠١٨ م وإخلاء مسنولية مجلس الإدارة عن هذين العاملين .
- ٤- التصديق على تقرير مجلس الإدارة عن نشاط ونتائج أعمال الشركة عن السنة المالية ٢٠١٨/٢٠١٩ م .
- ٥- النظر فى تقريرى السادة مراقبى الحسابات والتصديق على رد الشركة عليهما .
- ٦- الإحاطة بتقرير الحوكمة عن السنة المالية المنتهية فى ٢٠١٩/٦/٣٠ م .
- ٧- الموافقة على اعتماد صرف المكافأة المعلاة بحساب الأجور للعاملين بالشركة عن الجهود المبذولة عن العام المالى ٢٠١٨/٢٠١٩ م .
- ٨- المصادقة على قائمة المركز المالى فى ٢٠١٩/٦/٣٠ م والقوائم المالية والحسابات الختامية للشركة عن السنة المالية المنتهية فى ذات التاريخ .



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٣٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٣٠٢٧٥٩ - ٢٣٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٣٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

- ٩- الإحاطة بما حصل عليه رئيس وأعضاء مجلس الإدارة خلال العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٩ م .
 - ١٠- الموافقة على حساب توزيع الأرباح عن العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٩ م .
 - ١١- الموافقة على صرف مكافأة لمجلس الإدارة من الحصة المدرجة بقائمة توزيعات الأرباح عن العام المالي المنتهى في ٢٠/٦/٢٠١٩ م وتفويض السيد الأستاذ / رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة في توزيعها .
 - ١٢- إحاطة الجمعية العامة بقرار مجلس الإدارة بجلسته المنعقدة بتاريخ ٢٨/٧/٢٠١٩ م ، بشأن منح العاملين :
 - أ- العلاوة الدورية بنسبة ٧٪ من الأجر الاساسي اعتباراً من ١/٧/٢٠١٩ م
 - ب- منحة بنسبة ٣٪ من الأجر الاساسي تصرف شهرياً طبقاً للقانون رقم (٧٦) لسنة ٢٠١٩ م على أن تدرج ضمن عناصر الأجر المتغير .
 - ١٣- اعتماد التبرعات التي تمت خلال العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٩ م والترخيص لمجلس الإدارة بمنح تبرعات خلال العام المالي ٢٠١٩/٢٠٢٠ م .
 - ١٤- الموافقة على تجديد تعيين السيد المحاسب / عبدالرسول عبدالهادي عبد الرسول - مراقباً لحسابات الشركة عن العام المالي ٢٠١٩/٢٠٢٠ م وتحديد أتعابه .
 - ١٥- اعتماد قراري مجلس الإدارة بجلستيه المنعقدتين بتاريخي ٢٩/٥/٢٠١٩ م ، ٢٨/٨/٢٠١٩ م بشأن تحديد رواتب رئيس مجلس الإدارة والعضوين المنتدبين .
 - ١٦- استمرار العمل بالقرارات الصادرة بشأن تحديد بدلات رئيس وأعضاء مجلس إدارة الشركة .
 - ١٧- إخلاء مسؤولية مجلس الإدارة عن العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٩ م .
- وقد حضر الاجتماع :

(١) أعضاء مجلس إدارة شركة مطاحن شرق الدلتا :

- ١ - السيد المهندس / محمد محمد علي شعيرة - العضو المنتدب
- ٢ - السيد المحاسب / عادل راغب راغب حسين - العضو المنتدب للشئون المالية والتجارية
- ٣ - اللواء الدكتور / طارق محمود تهايمي دياب - عضو مجلس الإدارة - مفوضاً من قبل لجنة التحفظ والتصرف في أموال الجماعات الإرهابية والإرهابيين لإدارة محافظة الأوراق المالية واتخاذ كافة الإجراءات الخاصة بشركة مطاحن شرق الدلتا في شأن الجمعية العمومية ومجالس الإدارات لكل من السادة :
 - ١ - محمد عبد الحميد احمد لطفي الفقى
 - ٢ - المثني محمد عبد الحميد احمد لطفي الفقى
 - ٣ - فاطمة النبوية محمد ابوالحسن
- ٤ - السيد الأستاذ / ايمن سالم احمد - عضو مجلس الإدارة
- ٥ - السيد المهندس / على عبدالعزيز سيد احمد رزق - عضو مجلس الإدارة
- ٦ - السيد المهندس / محمد عطيه محمد حسن قاعود - عضو مجلس الإدارة
- ٧ - السيدة الأستاذة / كريمة مظهر كامل - عضو مجلس الإدارة
- ٨ - الأستاذة / يمن أحمد ضياء الدين على - عضو مجلس إدارة



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٣٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٣٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

امانة مجلس الإدارة واللجان

(٢) المساهمون : بيان المساهمين الحاضرين بالجمعية كما هو وارد بالكشف الخاص بحضور السادة المساهمين لاجتماع الجمعية العامة العادية .

(٣) عن الشركة القابضة للصناعات الغذائية :

رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة للصناعات الغذائية
نائب رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة للصناعات الغذائية
رئيس قطاعات المكتب الفني
رئيس القطاعات القانونية
رئيس القطاعات المالية
مستشار بدرجة رئيس قطاعات بقطاعات مالية الشركات
مستشار بدرجة رئيس قطاعات بالقطاعات المالية
رئيس قطاع مالية الشركات
مدير عام شئون مجلس الإدارة
مدير عام العلاقات العامة
مدير عام بالمكتب الفني
مدير عام الشئون الفنية مطاحن
مدير عام الاستلام
مدير عام قطاع مالية الشركات

١- السيد الأستاذ / احمد حسنين عبد العزيز
٢- السيد الأستاذ / شريف محمد حسن القلينى
٣- السيد المحاسب / يوسف على حسين
٤- السيد الأستاذ / ايمن صلاح الدين خليل
٥- السيد المحاسب / عبد العزيز على عايد
٦- السيد المحاسب / زاهر محمد جعفر
٧- السيد المحاسب / احمد محمود طعيمة
٨- السيد المحاسب / محمود عبد الحليم عشاوى
٩- السيد المهندس / اشرف محمد سعد
١٠- السيد الأستاذ / محمد عز الدين على
١١- السيد الأستاذ / محمد محمود عقرب
١٢- السيد الدكتور / وليد محمد لطفى
١٣- السيد المهندس / محمد فوزى ابراهيم
١٤- السيدة المحاسبة / هالة فتحى عبدالحميد

(٤) اتحاد العاملين المساهمين بالشركة :

١- السيد الأستاذ / ياسر عبد الصابر محمد
٢- السيد المهندس / أيمن محمد عبد المطلب
٣- السيد المهندس / عاطف محمد رزق
٤- السيد المحاسب / عبدالعزیز سليمان محمد
٥- السيد الأستاذ / محمد السيد محمد رمضان
رئيس مجلس ادارة الاتحاد
نائب رئيس الاتحاد
سكرتير عام الاتحاد
أمين صندوق الاتحاد
عضو مجلس ادارة الاتحاد

وحضر عن الجهاز المركزى للمحاسبات (إدارة مراقبة حسابات المطاحن والمضارب) :

١ - السيدة المحاسبة / هويدا حسن محمد عبد الصمد
٢ - السيد المحاسب / علاء الدين محمد الغرباوى
٣ - السيد المحاسب / المعتز بالله محمد محمد
٤ - السيد المحاسب / على سيد على
وكيل أول الوزارة - مدير الإدارة
وكيل الوزارة - نائب أول مدير الإدارة
وكيل الوزارة - نائب أول مدير الإدارة
المدير العام - نائب أول مدير الإدارة

كما حضر الاجتماع

** السيد الاستاذ الدكتور / عبدالرسول عبد الهادى عبدالرسول - مراقب الحسابات الخارجى للشركة
** الاستاذة الدكتورة / نبيلة اسماعيل رسلان مبارك - المستشار القانونى للشركة



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٣٨٤ - الرقم البريدى : ٤٤٥١١

ت : ٢٣٠٢٧٥٩ - ٢٣٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٣٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة والمجان

الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة :

- لم يحضر احد

الهيئة العامة للرقابة المالية :

- السيد الاستاذ / طارق يحيى الشربيني - اخصائى تفتيش ورقابة بالادارة المركزية
لحوكمة الشركات

مركز معلومات قطاع الأعمال العام :

- السيد المحاسب / ماجد جورج يوسف - المدير العام بالمركز

وقائع الجلسة

استهل السيد المحاسب / مجدى الشاطر بصيلى عبد الجليل - رئيس مجلس الادارة -
رئيس الجمعية العامة العادية للشركة - الاجتماع

” بسم الله الرحمن الرحيم ”

” الحمد لله الذى هدانا لهذا وما كنا لنهتدي لولا ان هدانا الله ”

” صدق الله العظيم ”

السادة المساهمين / أعضاء الجمعية الموقرة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ..

كل عام وانتم بخير... بمناسبة انعقاد الجمعية اليوم أرحب بالسادة

الحضور للاجتماع واتقدم بالشكر والتقدير لكل من ساهم فى الدعم الصادق

والتعاون المثمر لتحقيق اهداف الشركة و اخص بالتقدير :

- السيد اللواء / أحمد حسنين عبد العزيز رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة

للصناعات الغذائية



الرزازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

- كما أرحب بالسادة أعضاء الجهاز المركزي للمحاسبات

- ١ - الاستاذة المحاسبة / هويدا حسن محمد عبد الصمد
 - ٢ - السيد المحاسب / علاء الدين محمد الغرباوى
 - ٣ - السيد المحاسب / المعتز بالله محمد محمد
 - ٤ - السيد المحاسب / على سيد على
- ** كما أرحب بالسيد الدكتور / عبدالرسول عبد الهادى عبدالرسول - مراقب الحسابات الخارجى للشركة والسادة / أعضاء اتحاد المساهمين واعضاء اللجنة النقابية الرئيسية واللجان الفرعية بقطاعات الشركة وجميع العاملين بالشركة .

ثم أقترح سيادته تعيين كل من :

أمين سر الجمعية

- السيد المحاسب / حمدى عبدالله خطاب - مدير إدارة أمانة مجلس الادارة واللجان بقطاع مكتب رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب

جامعى الأصوات

- السيد الأستاذ / احمد مسلم الفرماوى - مدير عام الشئون القانونية بقطاع الشرقية
- السيد المحاسب / رضا عمر عبد العزيز - مدير إدارة الأسهم والاستثمار بالقطاع المالى

وقد وافق السادة المساهمين الحاضرين الاجتماع بالإجماع على هذا التعيين .

- ثم قام السادة / مراقبى الحسابات بمراجعة اجراءات توجيه الدعوة الى هذا الاجتماع وأعلنوا عن صحتها .
- بعد ذلك طلب سيادته من السادة / مراقبى الحسابات وجامعى الأصوات تعيين نسبة حضور السادة المساهمين واثبات ذلك فى سجل الحضور والتوقيع عليه ثم موافاته بنصاب الحضور الصحيح للاجتماع ليعننه على السادة المساهمين ، وقد تم موافاة سيادته بالمطلوب ، وقام بتلاوته على السادة الحضور على النحو التالى :
- عدد الأسهم التى لها حق حضور الاجتماع : ٦٠٠٠٠٠٠ سهم
 - عدد الأسهم التى حضرت الاجتماع : ٣٢٢٨٦٧٧ سهم
 - نسبة الحضور : ٥٣,٨ %

وعليه فان نسبة حضور السادة المساهمين تفوق نسبة الـ ٤٠% من رأس المال المنصوص عليها فى المادة (٤٦) من النظام الاساسى للشركة اللازمة لصحة انعقاد الاجتماع الاول للجمعية العامة العادية للشركة .

وبالتالى يكون انعقاد الجمعية صحيحاً وقانونياً .



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٣٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٣٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

امانة مجلس الإدارة واللجان

ثم أشار سيادته بأن تقرير مجلس الإدارة وتقريرى مراقبى الحسابات والرد عليهم وكافة القوائم المالية والحسابات الختامية للعام المالى ٢٠١٨/٢٠١٩م وتقرير الحوكمة معروض على السادة الحضور وحفاظاً على وقت الجمعية رأيت الاكتفاء بعرض موجز لتقرير مجلس الإدارة وذلك على النحو التالى :

- ** بلغ صافى الربح قبل احتساب الضريبة الدخلية والمؤجلة ١٨٤,٩٦٠ مليون جنيه مقابل ١٧٦,٧٢٠ مليون جنيه فى العام المالى السابق بنسبة تطور ١٠,٥% مقابل مستهدف ٥٩,٠٠٠ مليون جنيه بنسبة تحقيق هدف ٣١٣% .
- ** بلغ صافى الربح بعد احتساب ضريبة الدخل ١٤٧,٦٤٨ مليون جنيه مقابل ١٣٢,٨٧٠ مليون جنيه فى العام المالى السابق بنسبة تطور ١١١% مقابل مستهدف ٤٥,٧٢٥ مليون جنيه بنسبة تحقيق هدف ٣٢٣% .
- ** بلغت ضريبة الدخل نحو ٣٧,٩٨٠ مليون جنيه بواقع ٢٢,٥% طبقاً للقانون .
- ** تم صرف تبرعات خلال العام المالى الحالى ٢٠١٨/٢٠١٩م بنحو ١٠٠٠٠٠ جنيه
- ** بلغ اجمالى كميات القمح المطحونة نحو ٩٤٥٥٩٥ طن مقابل ٩٤٩٨٣٠ طن خلال العام المالى السابق بانخفاض قدره ٤٢٣٥ طن وبمعدل تطور ١٠٠% .
- ** بلغ عدد الأجوالة المصنعة خبز ٥٥٦١٣ جوال زنه ١٠٠ كجم مقابل ٥٤٣٨٨ جوال فى العام المالى السابق بمعدل تطور ١٠,٢% .
- ** تم تصنيع ٤٥٠٤ طن / دقيق فاخر ٧٢% لانتاج المكرونة مقابل ٥٦٨٠ طن / دقيق فى العام المالى السابق بمعدل تطور ٧٩% .
- ** بلغت الكميات المسوقة من القمح المحلى خلال الموسم الحالى ٣٥٥٨٤٨ طن مقابل ٣٤٢٣٦٧ طن خلال العام المالى السابق وبنسبة تطور ١٠,٤% وبزيادة قدرها ١٣٤٨١ طن مقارنة بالعام المالى السابق .
- ** بلغ فائض نشاط الطحن ١٦٤,٧٥٠ مليون جنيه مقابل فائض ١٥٠,٣٤٨ مليون جنيه بارتفاع قدره ١٤,٤٠٢ مليون جنيه وبمعدل تطور ١١٠% .
- ** بلغ الفائض المحقق لنشاط الخبز ١,٦٤٥ مليون جنيه مقابل تحقيق فائض ٧٦٩ الف جنيه خلال العام السابق بزيادة قدرها ٨٧٦ الف جنيه وبمعدل تطور ٢١٤% .
- ** حقق نشاط المكرونة فائض قدره ١٥٢ الف جنيه مقابل تحقيق عجز ٤٩٦ الف جنيه خلال العام المالى السابق وبمعدل تطور ١٣١% .
- ** حقق نشاط التسويق (قمح محلى) خلال العام المالى الحالى فائض بلغ نحو ١١,١٦٨ مليون جنيه مقابل فائض ١٤,٤٢٦ مليون جنيه .
- ** بلغ الفائض المحقق لنشاط الصوامع ٧,٩١٣ مليون جنيه مقابل فائض ١٢,٠٥٥ مليون جنيه بانخفاض قدره ٤,١٤٢ مليون جنيه .



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٣٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٣٠٢٧٥٩ - ٢٣٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٣٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

وفي نهاية عرضه ، قدم سيادته توصيات مجلس الإدارة - مانصه :

السادة / أعضاء الجمعية العامة

(التوجه إليه الذي ينصحه تقيم الحسابات)

إن مجلس الإدارة بعد أن قدم تقريره عن النشاط ونتائج الأعمال خلال العام المالي

٢٠١٨/٢٠١٩ م .

يتشرف بعرض توصياته على الجمعية العامة العادية راجياً التفضل بالنظر

والموافقة على :

- ١- التصديق على محضر مجلس الإدارة جلسة ٢٩/٥/٢٠١٩م بشأن إعادة تشكيل مجلس الإدارة .
- ٢- التصديق على قرار مجلس الإدارة بجلسته المنعقدة بتاريخ ٤/٨/٢٠١٩م بتعيين السيد الأستاذ الدكتور / عبد الرسول عبد الهادي عبد الرسول مراقباً لحسابات الشركة لمراجعة الأعمال والقوائم المالية للعام المالي ٢٠١٨/٢٠١٩م - نظراً لوفاء مراقب الحسابات السابق .
- ٣- التصديق على تقريرى مجلس الإدارة وتقارير مراقب الحسابات ورد الشركة عليها والقوائم المالية للشركة عن عامى ٢٠١٦/٢٠١٧م ، ٢٠١٧/٢٠١٨م وإخلاء مسئولية مجلس الإدارة عن هذين العامين .
- ٤- التصديق على تقرير مجلس الإدارة عن نشاط ونتائج أعمال الشركة عن السنة المالية ٢٠١٨/٢٠١٩م .
- ٥- النظر فى تقريرى السادة مراقبى الحسابات والتصديق على رد الشركة عليهما .
- ٦- الإحاطة بتقرير الحوكمة عن السنة المالية المنتهية فى ٣٠/٦/٢٠١٩م .
- ٧- الموافقة على اعتماد صرف المكافأة المعلاة بحساب الأجور للعاملين بالشركة عن الجهود المبذولة عن العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٩م .
- ٨- المصادقة على قائمة المركز المالي فى ٣٠/٦/٢٠١٩م والقوائم المالية والحسابات الختامية للشركة عن السنة المالية المنتهية فى ذات التاريخ .
- ٩- الإحاطة بما حصل عليه رئيس وأعضاء مجلس الإدارة خلال العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٩م .
- ١٠- الموافقة على حساب توزيع الأرباح عن العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٩م .



الرزازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٣٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

امانة مجلس الإدارة واللجان

- ١١- الموافقة على صرف مكافأة لمجلس الادارة من الحصص المدرجة بقائمة توزيعات الأرباح عن العام المالى المنتهى فى ٢٠١٩/٦/٣٠م وتفويض السيد الأستاذ / رئيس مجلس ادارة الشركة القابضة فى توزيعها .
- ١٢- إحاطة الجمعية العامة بقرار مجلس الإدارة بجلسته المنعقدة بتاريخ ٢٠١٩/٧/٢٨م بشأن منح العاملين :
أ- علاوة الدورية بنسبة ٧٪ من الأجر الاساسى اعتباراً من ٢٠١٩/٧/١م
ب- منحة بنسبة ٣٪ من الأجر الاساسى تصرف شهرياً طبقاً للقانون رقم (٧٦) لسنة ٢٠١٩م على أن تدرج ضمن عناصر الأجر المتغير .
- ١٣- اعتماد التبرعات التى تمت خلال العام المالى ٢٠١٨/٢٠١٩م والترخيص لمجلس الادارة بمنح تبرعات خلال العام المالى ٢٠١٩/٢٠٢٠م .
- ١٤- الموافقة على تجديد تعيين السيد المحاسب / عبدالرسول عبدالهادى عبد الرسول - مراقباً لحسابات الشركة عن العام المالى ٢٠١٩/٢٠٢٠م وتحديد اتعابه .
- ١٥- اعتماد قرارى مجلس الادارة بجلستيه المنعقدتين بتاريخى ٢٠١٩/٥/٢٩م ، ٢٠١٩/٨/٢٨م بشأن تحديد رواتب رئيس مجلس الإدارة والعضوين المنتدبين .
- ١٦- استمرار العمل بالقرارات الصادرة بشأن تحديد بدلات رئيس وأعضاء مجلس إدارة الشركة .
- ١٧- إخلاء مسئولية مجلس الادارة عن العام المالى ٢٠١٨/٢٠١٩م .

وبعد العرض الذى قدمه السيد المحاسب / مجدى الشاطر بصيلى عبد الجليل - رئيس مجلس الادارة - رئيس الجمعية العامة العادية للشركة - دعا سيادته الأستاذة المحاسبة / هويدا حسن محمد - وكيل اول الوزارة - مدير إدارة مراقبة حسابات المطاحن والمضارب بالجهاز المركزى للمحاسبات - لإلقاء كلمة سيادتها :

وفى بداية الكلمة المختصرة التى ألقته سيادتها رحبت بالسيد الأستاذ / أحمد حسنين عبدالعزيز - رئيس مجلس ادارة الشركة القابضة للصناعات الغذائية والسيد المحاسب / مجدى الشاطر - رئيس مجلس إدارة شركة مطاحن شرق الدلتا - رئيس الجمعية العامة العادية للشركة وهنأت السادة الحضور / أعضاء الجمعية العامة العادية الموقرة بمناسبة انعقاد الجمعية العامة لاعتماد القوائم المالية لشركة مطاحن شرق الدلتا فى ٢٠١٩/٦/٣٠م .

ثم دعت سيادتها السيد المحاسب / المعز بالله محمد محمد - وكيل الوزارة - نائب اول مدير ادره مراقبة حسابات المطاحن والمضارب بالجهاز المركزى للمحاسبات



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قناع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

امانة مجلس الإدارة واللجان

بتلاوة تقرير مراقب الحسابات عن القوائم المالية للشركة فى ٢٠١٩/٦/٣٠م المعروض على السادة الحضور .

وبعد ان قدم السيد المحاسب / المعترز بالله محمد محمد - وكيل الوزارة - نائب اول مدير ادره مراقبة حسابات المطاحن والمضارب بالجهاز المركزى للمحاسبات - التهئة للسادة الحضور بمناسبة انعقاد الجمعية العامة العادية للشركة بدأ سيادته فى تلاوة تقرير مراقب الحسابات عن مراجعة القوائم المالية المعدلة لشركة مطاحن شرق الدلتا فى ٢٠١٩/٦/٣٠م بما نصه :

السادة / مساهمى شركة مطاحن شرق الدلتا

تقرير عن القوائم المالية

راجعنا القوائم المالية المرفقة لشركة مطاحن شرق الدلتا (شركة مساهمة مصرية) خاضعة لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وتعديلاته بشأن شركات المساهمة وشركات التوصية بالاسهم والشركات ذات المسئولية المحدودة وشركات الشخص الواحد ولائحته التنفيذية ، والمتمثلة فى قائمة المركز المالى فى ٣٠ يونيو ٢٠١٩م وكذا قوائم الدخل والتغير فى حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الايضاحات المتممة الاخرى. مسئولية الإدارة عن القوائم المالية :

هذه القوائم المالية مسئولية إدارة الشركة ، فالإدارة مسئولة عن اعداد وعرض القوائم المالية عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين المصرية السارية ، وتتضمن مسئولية الادارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية عرضاً عادلاً وواضحاً خالية من أى تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ ، مسئولية مراقب الحسابات :

تتخصر مسئوليتنا فى إبداء الرأى على هذه القوائم المالية فى ضوء مراجعتنا لها وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفى ضوء القوانين المصرية السارية وتتطلب هذه المعايير تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكد مناسب بأن القوائم المالية



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٣٨٤ - الرقم البريدى : ٤٤٥١١

ت : ٢٣٠٢٧٥٩ - ٢٣٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٣٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

امانة مجلس الإدارة واللجان

خالية من أى أخطاء هامة ومؤثرة ، وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والافصاحات فى القوائم المالية .

وتعتمد الإجراءات التى تم اختيارها على الحكم الشخصى للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر فى القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ ، ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب فى اعتباره 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 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 .

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

**ثم تولى سيادته بعد ذلك عرض ملاحظات الجهاز المركزى للمحاسبات
الواردة بالتقرير :**

الملاحظة رقم (١) :

- عدم قيام الشركة بالرد على بعض تقاريرنا المبلغة لها رغم إرسال إدارة مراقبة الحسابات عدة إستعجالات فى هذا الشأن ، ومن ذلك:

١/١* - التعقيب على رد الشركة على تقرير مراقب الحسابات عن الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية للشركة فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ والصادر برقم ٦٦ بتاريخ ٢٧/٣/٢٠١٩ .

١/٢* - تقرير بنتيجة فحص ومراجعة جانب من أعمال وحسابات منطقتى القنال وبوسعيد التابعتين للشركة خلال الفترة من ١/٧/٢٠١٨ حتى ٣١/٣/٢٠١٩ والصادر برقم ١٤٢ بتاريخ ١٣/٥/٢٠١٩ .

١/٣* - تقرير بنتيجة مراجعة جانب من حسابات وأعمال المركز الرئيسى للشركة عن العام المالى ٢٠١٨/٢٠١٩ والصادر برقم ١٨٩ بتاريخ ١٠/٧/٢٠١٩ .

١/٤* - التعقيب على رد الشركة على تقرير بنتيجة فحص ومراجعة جانب من أعمال وحسابات قطاع الشرقية التابع للشركة خلال الفترة من ١/٧/٢٠١٨ حتى ٢٨/٢/٢٠١٩ والصادر برقم ٢٠٤ بتاريخ ١٨/٧/٢٠١٩ .



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٣٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٣٠٢٧٥٩ - ٢٣٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٣٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

- مما يُعد مخالفاً للمواد ١٢ ، ١٧ من أحكام قانون الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ١٤٤ لسنة ١٩٨٨ المعدل بالقانون رقم ١٥٧ لسنة ١٩٩٨ .

- يتعين الالتزام بأحكام قانون الجهاز المركزي للمحاسبات وموافاتها بالردود على التقارير المشار إليها أعلاه .

رد الشركة :

*١/١ تم الرد

*١/٢ تم الرد بتاريخ ٢٢/٩/٢٠١٩ .

*١/٣ تم الرد

*١/٤ تم الرد

الملاحظة رقم (٢) :

- عدم قيام الشركة بتعديل بعد مواد النظام الأساسي وفقاً لما تم من تعديل على بعض أحكام قانون شركات المساهمة وشركات التوصية بالأسمم والشركات ذات المسؤولية المحدودة رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وما تم من تعديل لبعض أحكام اللائحة التنفيذية لذات القانون والصادر برقم (٤) لسنة ٢٠١٨ بتاريخ يناير ٢٠١٨ ، ووفقاً لمذكرتنا المبلغة للشركة برقم ١٧٥ بتاريخ ٢٠١٩/٦/١٩ ورد الشركة عليها برقم ٢٣٧ بتاريخ ٢٠١٩/٦/٢٥ بأنه سيتم التعديل من خلال الدعوة لإنعقاد جمعية عامة غير عادية تتعقد في ذات يوم انعقاد الجمعية العامة العادية للشركة لإعتماد القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/٦/٣٠ ، ووفقاً لما أثير في الجمعية العامة غير العادية للشركة بتاريخ ٢٠١٩/٧/٧ في هذا الشأن .

يتعين : إستكمال تعديل النظام الأساسي ليتفق مع مواد القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

ولائحته التنفيذية وقرار وزارة الإستثمار والتعاون الدولي رقم ١٦٧ لسنة ٢٠١٨

رد الشركة

سيتم الدعوة لعقد جمعية عامة غير عادية لإستكمال تعديل النظام الاساسى للشركة مستقبلاً .



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدى : ٤٤٥١١

ت : ٢٣٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٣٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

الملاحظة رقم (٣) :

- ما زالت الشركة لا تلتزم بأحكام المادة رقم (١) من القانون رقم (٨٥) لسنة ١٩٨٣ بشأن صرف مكافآت ومرتبات ممثلى الحكومة والأشخاص الاعتبارية العامة والبنوك وغيرها من شركات القطاع العام فى البنوك المشتركة وشركات الإستثمار وغيرها من الشركات والهيئات وقرار رئيس مجلس الوزراء رقم (٦٠٦) لسنة ٢٠٠٨ وقرار وزير الإستثمار رقم ١١٦ لسنة ٢٠١٠ والسابق مخاطبة الشركة من قبل إدارة مراقبة الحسابات بمذكرة بهذا الشأن برقم صادر ٢٩ فى ٢٠١٩/٢/١٨ والتي إنتهت إلى عدم صرف أية مبالغ إلى السادة ممثلى المال العام من أعضاء مجلس الإدارة بصفتهم الشخصية وأن تؤول تلك المبالغ إلى جهات عملهم الأصلية.

نكرر التوصية بالالتزام بالقوانين والقرارات السابق ذكرها .

رد الشركة

تم مخاطبة الشركة القابضة للصناعات الغذائية بكتاب الجهاز المركزى للمحاسبات فى هذا الشأن ولم يتم الرد علينا من الشركة القابضة للصناعات الغذائية حتى تاريخه .

الملاحظة رقم (٤) :

- ما زالت ملاحظتنا قائمة بشأن مخالفة الشركة لأحكام المواد " ٢١ ، ٢٣ ، ٢٥ " من قانون التجارة رقم ١٧ لسنة ١٩٩٩ التى تقضى بإمسك دفتر خاص بالجرد. ومخالفة ما تقضى به أحكام المادة رقم (١٤) من اللائحة التنفيذية لقانون الضريبة على القيمة المضافة رقم ٦٧ لسنة ٢٠١٦ بشأن إمساك دفتر ملخص الضريبة حيث تنص على أن " يلتزم المسجل إمساك دفاتر وسجلات محاسبية منتظمة منها دفتر ملخص الضريبة والذي يوضح فيه إجمالي العمليات المتعلقة بالضريبة (موضحاً رقم كل دفتر إستخرجت منه هذه الإجماليات) . يتعين : الإلتزام بإمسك الدفاتر المشار إليها تطبيقاً لأحكام القوانين السارية .

رد الشركة

- جارى العمل على إمساك دفتر للجرد مماثلاً له علماً بأن كافة موجودات الشركة مثبتة فى دفاتر تفصيلياً.
- تم إمساك دفتر ملخص الضريبة على القيمة المضافة وذلك تنفيذاً لاحكام المادة رقم ١٤ من اللائحة التنفيذية للقانون رقم ٦٧ لسنة ٢٠١٦ اعتباراً من ٢٠١٩/٧/١ .



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

امانة مجلس الإدارة والمجان

الملاحظة رقم (٥) :

- عدم توثيق محاضر مجلس الإدارة بمصلحة الشركات التابعة للهيئة العامة للإستثمار والمناطق الحرة عن الأعوام المالية ٢٠١٦/٢٠١٧ ، ٢٠١٧/٢٠١٨ ، ٢٠١٨/٢٠١٩ .
كما لم يتم توثيق محاضر الجمعيات العامة للشركة لدى الهيئة العامة للرقابة المالية طبقاً لقرار الهيئة رقم (٥٠٥) لسنة ٢٠١٤ (العادية المنعقدة في ٢٩/١٠/٢٠١٧ لإعتماد القوائم المالية للشركة في ٣٠/٦/٢٠١٧ ، العادية المنعقدة في ٢٢/١٠/٢٠١٨ لإعتماد القوائم المالية للشركة في ٣٠/٦/٢٠١٨ ، غير العادية المنعقدة في ٢٩/١١/٢٠١٨ لتعديل النظام الأساسي) .

ونشير في هذا الصدد إلى قيام إدارة مراقبة حسابات المطاحن والمضارب بمخاطبة الشركة بكتابها رقم ١٠ بتاريخ ٢١/١/٢٠١٩ بشأن رفض إعتماد محضر إجتماع الجمعية العامة غير العادية للشركة جلسة ٢٩/١١/٢٠١٨ مفاده أن الإدارة المركزية للشئون القانونية بالجهاز المركزى للمحاسبات ما زالت عند رأيها والسابق إخطار الشركة به بتاريخ ٨/١/٢٠١٩ بأن :

* إجتماع الجمعية العامة العادية للشركة في ٢٢/١٠/٢٠١٨ لا يتفق وصحيح أحكام المادة رقم (٦١) من القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ بشأن شركات المساهمة وشركات التوصية بالأسهم والشركات ذات المسئولية المحدودة.

* القرارات الصادرة من الجمعية العامة للشركة بجلستها المنعقدة بتاريخ ٢٢/١٠/٢٠١٨ لا تتفق وصحيح أحكام القانون .

نكرر توصياتنا بضرورة العمل على توثيق محاضر الجمعيات العامة طبقاً للقرار رقم ١١ لسنة ٢٠١٤ وتعديلاته بشأن قواعد قيد وشطب الأوراق المالية وكذا بيان الموقف القانونى بشأن عدم إتفاق عقد الجمعية العامة العادية للشركة في ٢٢/١٠/٢٠١٨ والقرارات الصادرة عنها مع صحيح أحكام القانون وإتخاذ الإجراءات القانونية اللازمة والإفادة .

رد الشركة

تم توثيق محاضر الجمعيات العامة للشركة عن السنوات ٢٠١٦/٢٠١٧ ، ٢٠١٧/٢٠١٨ من الجهة الإدارية المختصة وسيتم العرض على الجمعية العامة للشركة بجلستها القادمة ان شاء الله .



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

امانة مجلس الإدارة واللجان

الملاحظة رقم (٦) :

- ما زال لم يتم تعديل السجل التجارى للشركة وفقاً لتشكيل مجلس الإدارة حيث أن تشكيل مجلس الإدارة بالسجل طبقاً لقرار الجمعية العامة فى ٢٠١٥/١١/١٨ والمُعتمد من الهيئة العامة للإستثمار بتاريخ ٢٠١٦/١/٦ والذي جرى عليه العديد من التعديلات الأمر الذى أعاق قيام الشركة بإستخدام السجل التجارى فى العديد من الأمور منها عدم قدرة الشركة على فتح إتمادات مستندية للبضائع والسداد المباشر للموردين.

يتعين : إتخاذ الإجراءات اللازمة لتعديل السجل التجارى للشركة وفقاً لآخر تعديلات تمت على تشكيل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٩/٥/٢٩ .

رد الشركة

جارى استخراج سجل تجارى جديد متضمناً تشكيل مجلس الادارة الحالي بعد إتماد وتوثيق محضر مجلس الإدارة المنعقد بتاريخ ٢٠١٩/٥/٢٩ من الجهة الادارية المختصة .

الملاحظة رقم (٧) :

- تم جرد الأصول الثابتة فى ٢٠١٩/٦/٣٠ بمعرفة الشركة وعلى مسئوليتها وتحت إشرافنا الإختباري فى حدود الإمكانيات المتاحة وتمت مطابقة نتائجه على السجلات بمعرفة الشركة ، كما تم حساب الإهلاك وفقاً للقواعد والمعدلات المتبعة فى السنوات السابقة ، وقد تبين بشأنها ما يلى:

* قامت الشركة بإجراء مطابقة محاضر جرد الأصول الثابتة فى ٢٠١٩/٦/٣٠ على السجلات بمعرفتها ولم تسفر هذه المطابقة عن أى فروق بالزيادة أو العجز ، وبالمراجعة تبين ما يلى :

* لم يتم القطاع المالى (بإعتباره المسئول عن سجلات الأصول الثابتة بالشركة) بمطابقة سوى المبانى والأراضى ، وقد تمت مطابقة الآلات بمعرفة القطاع الهندسى ومطابقة وسائل النقل بمعرفة قطاع الحركة والنقل ومطابقة الأثاث والعدد والعهد الشخصية بمعرفة قطاع الإستلام والتخزين .

* لم نتمكن من مطابقة جرد الأصول الثابتة (الآلات والمعدات) نظراً لتسجيلها بالسجلات بصورة إجمالية دون تحديد مكوناتها، بخلاف ما يتم تسجيله بمحاضر الجرد بصورة تفصيلية ، كذا العدد والادوات والأثاث ومعدات المكاتب ، مما يضعف من الرقابة على حركة ومتابعة أصول الشركة .



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٣٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٣٠٢٧٥٩ - ٢٣٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٣٠٢٧٧٩

١٥

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

* فضلا عن عدم إستيفاء وقصور سجلات الأصول الثابتة رغم ما ورد برد الشركة على تقريرنا التفصيلي للقوائم المالية في ٢٠١٨/٦/٣٠ بتشكيل لجنة مختصة لتحديث سجلات الأصول الثابتة.

يتعين: إتخاذ ما يلزم من إجراءات نحو توحيد طريقة التسجيل بالسجلات لإمكان المطابقة مع محاضر الجرد وضرورة إستكمال إستيفاء سجلات الأصول لإمكانية المطابقة والرقابة عليها .

رد الشركة

جارى دراسة ما ورد بالملاحظة والعمل على تلافى ما ورد بها .

الملاحظة رقم (٨) :

١/٨- ما زالت ملاحظتنا قائمة بشأن عدم قيام الشركة بإجراء رفع مساحى لأراضى الشركة فى ٢٠١٩/٦/٣٠م مع قيام لجان الجرد السنوى فى ٢٠١٩/٦/٣٠ بإثبات مساحة الأراضى من واقع سجلات الأصول الثابتة ودون إثبات وجود تعديلات من عدمه ، ونشير فى هذا الصدد إلى ما يلى:

* لم يتم موافقتنا بالشهادات السلبية لبعض مواقع الشركة منها (منطقتى الدقهلية وشونة أبو صوير وشونة القنطرة غرب بمنطقة الإسماعيلية) وذلك للتحقق من خلوها من أية تصرفات أو قيود عليها فى ٢٠١٩/٦/٣٠ .

* ورد للشركة الشهادة رقم ٢٢٦٥٦ الخاصة بمجمع أبو شعبان بمساحة ٢٢ سهم ٣ قيراط ٢ فدان والتي تضمنت وجود مَلاك آخرون لأجزاء من تلك المساحة مع الشركة منها ٠,٤ سهم و ٨ قيراط بعقد و ١٨ سهم و ١٤ قيراط وضع يد .

* وجود فروق فى مساحات بعض الأراضى بالزيادة قدرها حوالى ٧٨٢ م ٢ وبالنقص قدرها حوالى ١٤٩٠١ م ٢ وفقاً لعقود الشراء أو التأميم عن المقيدة بسجل الأصول الثابتة والرفع المساحى الذى تم بمعرفة اللجنة التى تم تشكيلها بالقرار رقم ٤٦٤ لسنة ٢٠١٢ وذلك رغم ما ورد برد الشركة على تقريرنا الخاص بمراجعة القوائم المالية المعدلة فى ٢٠١٨/٦/٣٠ بأنه سيتم دراسة ما ورد بالملاحظة وإجراء التسويات اللازمة فى ضوء نتيجة الدراسة وأنه سيتم تشكيل لجنة لرفع المساحات على الطبيعة وهو ما لم يتم حتى تاريخه ، الأمر الذى لم نتمكن معه من التحقق من مساحات بعض الأراضى بالشركة ومدى وجود تصرفات عليها من عدمه .



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٣٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

١٦

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

امانة مجلس الإدارة واللجان

* أسفرت مطابقة الشهادات السلبية وشهادات السجل العيني بمعرفتنا لبعض أراضي الشركة مع العقود وسجل الأصول بالشركة والرفع المساحي الذي تم بمعرفة اللجنة التي تم تشكيلها بالقرار رقم ٤٦٤ لسنة ٢٠١٢ عن وجود فروق على النحو المبين بالجدول التالي :

عدد الشهادات السلبية	الشهادات السلبية			الرفع المساحي			العقود والسجل			الموقع
	ف	ق	س	ف	ق	س	ف	ق	س	
٩	٤	١٥	١٥	٥	١٠	١٥	٦	٢٢	١٧	عرايى
٤	٥	١٠	١٦	٥	٩	٠	٥	٢٢	٩,٦	أبوشعبان

٢/٨- تم الحكم فى ٢٠١٩/٥/٣٠ بالدعوى رقم ٩٦٩ لسنة ٢٠١٥ مدنى كلى ميت غمر المقامة من الشركة ضد محافظ الدقهلية وآخرين للمطالبة بتعويض بمبلغ ٢,٥ مليون جنيه عن نزع ملكية جزء من أرض مطحن ميت غمر قدرها ١٩ سهم و ١٠ قيراط نتيجة توسعات طريق ميت غمر بالزقازيق بإلزام السيد / رئيس مجلس إدارة الهيئة العامة للطرق والكبارى والنقل بصفته بأن يؤدى للمدعى (الشركة) مبلغ التعويض. يتعين : بحث ودراسة جميع ما سبق وإتخاذ كافة الإجراءات التى تكفل التحقق من مساحات الأراضى ملك الشركة مع موافاتنا بالشهادات السلبية المطلوبة للتحقق من خلو أصول الشركة من أية تصرفات أو قيود عليها ، وبما إتخذته الشركة بشأن التعويض الخاص بمطحن ميت غمر لما لذلك من أثر مالى مع حصر الحالات المثيلة الأخرى للحصول على التعويضات المناسبة بشأنها .

رد الشركة

١/٨ - تم ورود كافة الشهادات السلبية لجميع مواقع الشركة
٢/٨- بتاريخ ٢٠١٩/٥/٣٠ صدر الحكم لصالح الشركة بمبلغ ٢٠٥٠٠٠٠٠ جنيه وجارى المتابعة وسيتم دراسة موقف باقى الاراضى المنزوع اجزاء منها للمنفعة العامة والمطالبة بالتعويض اللازم .

الملاحظة رقم (٩) :

- تم إستبعاد القيمة الدفترية لأرض ومباني مطحن الزاهد والتي آلت ملكيتها بموجب قانونا التأمين رقم ١١٧ ، ١١٨ لسنة ١٩٦١ من الأصول الثابتة والبالغة نحو ١٤٠ ألف جنيه ، تنفيذاً للحكم الصادر فى الدعوى رقم ١٧٠ لسنة ٢٠٠٩ بتاريخ ٢٠١٥/٤/٢٨ ضد الشركة ، وتم تسليم أرض مطحن الزاهد بموجب إدارة تنفيذ الأحكام من وزارة العدل فى



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٣٠٢٧٥٩ - ٢٣٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٣٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

تحت إشراف مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

إدارة مجلس الإدارة واللجان

- ٢٠١٨/٢/٢٧ ، بخلاف تحمل الشركة نحو ٥,٨ مليون جنيهه (حق إنقاع وتعويضات ورسوم قضائية وتنفيذ)
- قرر مجلس الإدارة بجلسته رقم (١٢) بتاريخ ٢٠١٨/٩/٣٠ بإحالة الموضوع للنيابة العامة والذي إنتهى إلى حفظ التحقيق وفقاً لما ورد برد الشركة على تقاريرنا المبلغة لها .
- فضلاً عن وجود الدعوى رقم ٦٩٥ لسنة ٢٠١٨ مدنى كلى الزقازيق مقامة من السيدة / وفاء عبد العزيز الزاهد وآخرين للمطالبة ببيع جزء من أرض مطحن الزاهد مساحتها ٢م٩٤٧ عن المدة من عام ١٩٦٢ حتى عام ١٩٩٤ ومازالت متداولة .
- ما زال لم يتم الإنتهاء من إلغاء الرخصة رقم ٢٤٥١١ والخاصة بمطحن الزاهد ببلييس .
- يتعين: دراسة ما سبق بدقة حيث أنها سابقة إذا تم الإستناد إليها سيكون لها آثار سلبية على العديد من أراضي الشركة نظراً لوجود العديد من الخلافات الأخرى على أراضي مع ورثة آخرين ومنها " الدعوى رقم ١٧٩ لسنة ٢٠١٣ مدنى كلى الزقازيق المقامة من ورثة / أحمد صالح للمطالبة بمبلغ ١١,٩٠١ مليون جنيهه (حقوق فنية وعقارية عن تأميم مطحن أحمد صالح) والتي أظهرت الدراسة القانونية للشركة إحتتمالات خسارتها ومكون مقابلها مخصص بالكامل " ، مع بيان موقف إلغاء رخصة مطحن الزاهد .

رد الشركة

قررت النيابة العامة حفظ التحقيق بشأن اوجه القصور التى شابته موضوع ارض مطحن الزاهد .

الملاحظة رقم (١٠) :

- صدور أحكام قضائية ضد الشركة بشأن إسترداد أو التعويض عن بعض الأراضى والمباني التى بحوزة الشركة والتى آلت إليها بموجب قانونا التأميم رقما ١١٧ ، ١١٨ لسنة ١٩٦١ ، وبعضها مرفوع بشأنه دعاوى قضائية ما زالت متداولة وذلك على النحو الوارد بتقريرنا التفصيلي رقم ٢٢٩ بتاريخ ٢٠١٩/٨/٦ عن القوائم المالية فى ٢٠١٩/٦/٣٠ .
- ما زالت ملاحظاتنا قائمة بشأن عدم إستكمال إجراءات نقل ملكية وتسجيل مساحة نحو ٩٢ ألف متر لبعض أراضي الشركة بمواقعها المختلفة والتى آلت إليها بموجب قرار الجمعية العامة غير العادية لشركة الصوامع (الملغاة) لسنة ١٩٨٥ مشروع ٨٧ .
- ما زال لم يتم حسم النزاع بشأن حقوق الإنقاع البالغة نحو ٢٧,٢٧٦ مليون جنيهه بين كل من الشركة ومحافظات الشرقية ، الدقهلية ، دمياط لكل من مخبزي أبو حماد والفردوس وشونة شطا وأرض مطحن الشركة الشرقية والمكون مقابلها مخصص بنسبة ١٠٠% من



شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

إجمالي قيمة حق الإنتفاع ، كما لم يتم حسم النزاع القائم مع محافظة دمياط بشأن التعويض عن قيمة قطعة أرض السيالة المنزوع ملكيتها للمنفعة العامة منذ سنوات ، والمرفوع بشأنها العديد من القضايا وفقاً لما ورد بتقريرنا التفصيلي رقم ٢٢٩ بتاريخ ٢٠١٩/٨/٦ عن القوائم المالية في ٢٠١٩/٦/٣٠ .

يتعين: الإلتزام بتنفيذ توصيات الجمعية العامة للشركة بسرعة الإنتهاء من تقنين وضع الشركة على الأراضي التي آلت اليها بالتأميم وقرارات التخصيص وتسجيل الأراضي المشتراه بعقود إبتدائية ، ومتابعة الإجراءات القانونية ضد محافظة الدقهلية بشأن أرض ومطحن الفردوس وبما فيها من ممتلكات الشركة ، وموالة الدعاوى القضائية والإفادة .

رد الشركة

* أرض شونه منيا القمح :-

- تقدم القطاع القانوني بالطلب رقم ٢٣٥ لسنة ٢٠١٥ وتم تجديده بالطلب رقم ٣٠١ لسنة ٢٠١٦ سجل عيني منيا القمح لتسجيل أرض الشونه وتم الانتهاء من جميع الاجراءات وهي عمل المعاينة على الطبيعه تم عمل كشف التحديد وتم التصديق على العقد الناقل للملكية

- تقدم القطاع القانوني الى السجل العيني بالزقازيق بأصل العقد والمصدق عليه لنقل التكاليف بأدارة السجل العيني من الصوامع الملغاه الى الشركة بالسجل العيني بالزقازيق وبعد البحث تم وقف الطلب لتقديم صورة رسمية من القرارات أرقام ٢٤٧٣ لسنة ١٩٦٥ ، ٤٥٩ لسنة ١٩٨٣ ، ٢١٧ لسنة ١٩٩٣ ، ٩٥ لسنة ١٩٩٣ وعليه تم أحضار صورة رسميه من القرارات الثلاثه الأولى وتم تقديمها الى أدارة السجل العيني وبالمتابعة تبين وقف الطلب وتم عمل التماس في هذا الشأن وجارى الانتهاء من هذا الطلب في ضوء ما تم في أرض مطحن عرابي

* أرض مخبز منيا القمح :-

- تسلمت الشركة محضر استلام نهائي من مديرية الاصلاح الزراعي بالشرقية عن أرض مخبز منيا القمح والبالغ مساحتها ٤٦٤٥ م^٢ تحت العجز والزيادة والعبرة بكشف التحديد المساحي لرفع مسطح الارض على الطبيعة

- في ضوء تسليم مديرية الاصلاح الزراعي شيك بمبلغ ١٣٩٣٥٠٠٠,٠٠ جنيه قيمة الارض وكذا شيك بمبلغ ٢٠٩٠٢,٥٠ جنية (١,٥) مصاريف دعايه واعلان حسب قرار مجلس ادارة الهيئة العامه للأصلاح الزراعي وتقدم القطاع القانوني بطلب للسجل العيني لاستخراج شهادة بيانات عن قطعة الارض سالفه البيان وتبين انها وحتى تاريخه لم يتم نقلها بأسم الاصلاح الزراعي وبناءا عليه تقدم القطاع القانوني للشهر العقاري بمنيا القمح بطلب رقم



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٣٨٤ - الرقم البريدى : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٣٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

٤٨٦ لسنة ٢٠١٨ شهر عقارى منيا القمح وقد تم الانتهاء من أعمال كشف التحديد وتقديم القطاع القانونى بطلب لادارة الاصلاح الزراعى لتحرير عقد البيع الابتدائى والسير فى اجراءات دعوى صحة ونفاذ هذا العقد وحتى تاريخه لم يتم الانتهاء من تحرير العقد حتى يتم اقامة دعوى صحة ونفاذ هذا العقد .

* أرض مطحن فاقوس بالشرقية :-

- القطاع القانونى قد قام بأستخراج شهادات بيانات من السجل العينى بالزقازيق عن كامل مسطح أرض مطحن فاقوس والبالغ قدرها ٤ أفدنه و ١٩ قيراط وقد تبين من هذه المستندات أن استثمارات نزع ملكية هذه الارض من شركة الصوامع الملغاه لم يتم تنفيذها بأدارة السجل العينى حتى تاريخه وان هذه الارض مازالت بأسم الواقع عليهم نزع الملكية بشهادات البيانات

- وبناءا عليه : - قام القطاع القانونى بتقديم طلب شهر عقارى برقم ٤٦ لسنة ٢٠١٨ فاقوس وقد تم الانتهاء من المعاينة وكشف التحديد وأحيلت الاوراق للمراجعة الفنية وطلب بعض المستندات وهى سجل تجارى وشهادة بان مبانى المطحن مقامة قبل عام ١٩٩٦ وجرى إعداد هذه المستندات وذلك لانتهاء من إجراءات التسجيل .

* أرض مطحن أرجيروس ببورسعيد

- تقدم القطاع القانونى بالطلب رقم ٥٢٢ لسنة ٢٠٠٣ شهر عقارى ببورسعيد لاشهار قرار التأميم مطحن أرجيروس ببورسعيد وقد تم الانتهاء من اجراءات استخراجه كشف التحديد المساحى وتم تقديم كافة المستندات اللازمة لانتهاء من تسجيل هذه الارض الا أنه بالمراجعة تبين وجود اختلاف فى البيانات .

- لذا قد تم إعادة ملف الطلب المقدم من الشركة للشهر العقارى الى مديرية المساحة ببورسعيد لتسوية البيانات المساحية بخصوص عقود اثبات الملكية حيث أن تاريخها سابق لتاريخ انشاء مأمورية الشهر العقارى وقد تم الانتهاء من العقد وهو الان فى مرحلة المراجعة حتى يتم التصديق عليه

* أرض مطحن سندوب

- تقدم القطاع القانونى بالطلب رقم ٤٠٢ لسنة ٢٠١٧ شهر عقارى المنصورة ، وتم تجديده بالطلب رقم ٣٤٦ لسنة ٢٠١٨ المنصورة تم الانتهاء من كشف التحديد وجرى الانتهاء من الطلب وتم سداد الضريبة العقارية وجرى الانتهاء من باقى الاجراءات .



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٣٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

امانة مجلس الإدارة واللجان

* أرض مطحن أحمد صالح

- وهذه الارض كائنة بشارع السادات قسم أحمد صالح بندر الزقازيق ومساحتها ١٣٤٦ متر مربع وقد صدر حكم بالاستئناف رقم ١٥٨٤ لسنة ٥٧ ق س ع المنصورة مأمورية الزقازيق وتقدم القطاع القانوني بطلب رقم ٣١٨ لسنة ٢٠١٨ شهر عقارى الزقازيق لتنفيذ الحكم الصادر فى الاستئناف رقم ١٥٨٤ لسنة ٥٧ ق س ع المنصورة مأمورية الزقازيق والقاضى بتثبيت ملكية الشركة لهذه الارض وتم الانتهاء من كشف التحديد المساحى وجرى البحث الفنى للملف للانتهاء من تسجيل هذه الارض وجرى أستخراج صور رسمية من الاعلامات الشرعية للورثة حتى يتم الانتهاء من تسجيل هذه الارض .

الملاحظة رقم (١١) :

- وجود تعديلات على بعض وحدات ومواقع الشركة منها شونة منيا القمح وأرض مجمع أبوشعبان بالزقازيق وذلك وفقاً لما تم تقديمه لنا من بيانات ومستندات من القطاع القانوني بالشركة.
- يتعين: سرعة متابعة الإجراءات القانونية حيال التعديلات على ممتلكات الشركة وذلك حفاظاً على ممتلكاتها .

رد الشركة

* أرض شونة منيا القمح:

تم إتخاذ كافة الاجراءات القانونية فى هذا الموضوع حتى صدر قرار بسد هذه المطلات المفتوحة على ارض شونة منيا القمح وجرى المتابعة لتنفيذ قرار سد هذه المطلات .

* أرض مجمع ابوشعبان :

قامت الشركة برفع الدعوى رقم ٨٢٨ لسنة ٢٠١٤ م . ج الزقازيق وطلبت الشركة فى ختامها الحكم بسد هذه المطلات ، وبجلسة ٢٥/١١/٢٠١٧ قضت المحكمة بعدم الإختصاص والإحالة إلى محكمة الزقازيق الابتدائية وقيدت تحت رقم ٩٨ لسنة ٢٠١٨ وقضى فيها بجلسة ٢٦/٦/٢٠١٨ برفض الدعوى ، وطعننت الشركة على هذا الحكم بالإستئناف رقم ٢٦٥٥ لسنة ٦١ ق وقضى فيها بجلسة ١٢/٢/٢٠١٩ بندب مكتب خبراء وزارة العدل لتحقيق عناصر الدعوى وحتى تاريخه لم يتم المناقشة بمكتب الخبراء .

الملاحظة رقم (١٢) :

- ما زالت الأصول الثابتة تتضمن نحو ٦,٠٤٤ مليون جنيه أصول عاطلة وغير مستغلة منذ عدة سنوات تتمثل فى أراضي ، مباني ، آلات ، عدد وأدوات.



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٣٠٢٧٥٩ - ٢٣٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٣٠٢٧٧٩

٢١

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

يتعين: إتخاذ كافة الإجراءات اللازمة بشأن الاستغلال الأمثل لتلك الأصول سواء بالبيع أو بالإستخدام وتعظيم العائد على المال المستثمر .

رد الشركة

سيتم دراسة ما ورد بالملاحظة مع العمل على إتخاذ كافة الاجراءات اللازمة بشأن الإستغلال الامثل لتلك الاصول بما يعود بالنفع على الشركة .

الملاحظة رقم (١٣)

- تضمن تقريرنا رقم ١٤٢ بتاريخ ٢٠١٩/٥/١٣ والخاص بفحص ومراجعة جانب من أعمال وحسابات منطقتى القنال وبورسعيد التابعتين للشركة خلال الفترة من ٢٠١٨/٧/١ حتى ٢٠١٩/٣/٣١ والذي لم يرد رد عنه حتى تاريخ مراجعتنا فى أغسطس ٢٠١٩ ما يلى:

- تم طرح مناقصة عامة رقم ١٠ جلسة ٢٠١٨/٦/٢٤ لتوريد خط نظافة وطحن لزوم الخط (B) بمطحن السويس والبالغ تكلفته الدفترية نحو ١,٨ مليون جنيه وصافى تكلفته فى ٢٠١٩/٦/٣٠ نحو ٢٩٨ ألف جنيه وتم السير فى كافة إجراءات المناقصة وقد قرر مجلس الإدارة بجلسته رقم (٣) بتاريخ ٢٠١٩/٣/٧ بتكليف لجنة البت بعرض مذكرة متضمنة توصياتها فى هذا الشأن .

- أوصت لجنة البت فى ٢٠١٩/٤/٢٠ بإلغاء المناقصة ، حيث أن قدرة الخط القائم بالمطحن تزيد عن كميات الأقماع المحددة من قبل لجنة البرامج ، كما نشير إلى أن هناك فائض فى القدرة الطاحنة على مستوى الشركة .

- بالمتابعة الميدانية والفحص للمطحن فى ٢٠١٩/٤/١٧ ومراجعة جانب من سجلاته ومستندات تبيين ما يلى :

* الطاقة التعاقدية للخط (A) التركى ١٨٠ طن / يوم ، والخط (B) السايمون ٧٥ طن/ يوم والمتوقف منذ ٢٠١٨/١٢/٣١ بعد إنتهاء التصفية .

* بلغ متوسط المطحون اليومي خلال الفترة من ٢٠١٣/٧/١ حتى ٢٠١٩/٦/٣٠ من ١٦١,١٣٩ طن إلى ١٣٣,٧٦٤ طن (متوسط مطحون ٢٠١٩/٢٠١٨ كمية ١٣٣,٧٦٤ طن) .



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٣٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

امانة مجلس الإدارة واللجان

- يتراوح الربط التمويني للمطحن من ١٠٠ طن إلى ١٥٠ طن/يوم بخلاف ٣٠ طن شهرياً لهيئة الإمداد والتموين بالجيش وذلك خلال الفترة من شهر أبريل حتى سبتمبر ٢٠١٨ وفقاً لما تم تقديمه لنا من مستندات.

* بناءً على خطاب مدير عام الصيانة بالشركة في ٢٠١٩/٣/١٩ لسرعة موافاته بإحتياجات مطاحن فاقوس وميت غمر والسنانية بإحتياجاتهم من نواتج فك خط (B) السايمون ، وهذا ما تم حيث أظهرت سجلات البوابة خروج أجزاء من معدات الخط (B) إلى مطحن فاقوس في ٢٠١٩/٣/٢٦ ولم ترد إلى مطحن السويس مرة أخرى حتى تاريخ معاينتنا ، وأخرى تم خروجها إلى مطحن ميت غمر في ٢٠١٩/٣/٣٠ وإعادتها إلى مطحن السويس بتاريخ ٢٠١٩/٤/١٢ ، ١٠

- في ٢٠١٩/٧/١٧ ورد خطاب من رئيس الإدارة المركزية لشئون الرقابة بوزارة التموين والتجارة الداخلية إلى السيد مدير مديرية التموين والتجارة الداخلية بمحافظة السويس مفاده أن ما تم من إجراءات خاصة بالمراجعة الفنية لمطحن السويس الآلى تنفيذاً لتأشيرة معالي وزير التموين والتجارة الداخلية بالإشتراك مع مفتشى المديرية فقد إنتهى الرأى إلى حل وفك خط إنتاج (B) تماماً لأنه متهالك ، سبب في إنتشار السوس الحى والحشرات لباقي أجزاء المطحن وحفاظاً على خط إنتاج (A) ، وهو ما أكده الخطاب الوارد للشركة في ٢٠١٩/٧/٢١ من مدير عام مديرية التموين والتجارة الداخلية بمحافظة السويس والذي إنتهى إلى حل وفك خط إنتاج (B) تماماً لأنه متهالك وحفاظاً على خط إنتاج (A) وقد تم التنويه من قبل مُصدر الخطاب إلى أنه تأثر على هذه المذكرة من قبل معالي الدكتور الوزير بإعطاء إنذار نهائى للإنتهاء من الملاحظات خلال شهر من تاريخه ٢٠١٩/٧/١٧ .

- قام كل من القطاعين الهندسى والفنى بعرض مذكرة على مجلس الإدارة بجلسته رقم ١٠ في ٢٠١٩/٧/٢٨ بشأن موقف ما ورد بخطابات شئون الرقابة بوزارة التموين والتجارة الداخلية وخطاب مدير عام مديرية التموين بالسويس والذي قرر فى ذات التاريخ بتلافي الملاحظات الفنية للخط (A) التركى ، تكليف القطاعين (الفنى والهندسى) بعمل تقرير فنى عن خط (B) السايمون والعرض على مجلس الإدارة .



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

٢٣

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

- في ٢٠١٩/٨/٧ ورد خطاب من رئيس الإدارة المركزية لشئون الرقابة بوزارة التموين والتجارة الداخلية إلى مديرية التموين والتجارة الداخلية بمحافظة السويس بحل وفك الخط (B) وإعادة التطهير في أسرع وقت .

- وفي ضوء ما سبق يتعين ضرورة موافقتنا بأسباب :

* قصور دراسات الجدوى المعدة بمعرفة الشركة قصور القطاعين الفني والهندسي الأمر الذي أدى إلى طرح مناقصة لتوريد خط نظافة وطحن لمطحن السويس رغم أن طاقة المطحن الحالية تفوق الربط التمويني الحالي للمطحن .

* حل وفك الخط (B) وتحويل أجزاء منه لكل من مطحنى ميت غمر وفاقوس وإرجاعها مرة أخرى قبل صدور توصيات لجان مديرية التموين والتجارة الداخلية بذلك الأمر الذي تحملت معه الشركة نفقات الفك والنقل والإسترجاع مرة أخرى .

رد الشركة

تم تشكيل لجنة فنية لتحديد الحالة الفنية للخط (ب) سايمون بمطحن السويس (ومرفق طيه لسيادتكم تقرير اللجنة)

* في ٢٠١٩/٧/١٧ ورد خطاب من رئيس الإدارة المركزية لشئون الرقابة بوزارة التموين والتجارة الداخلية إلى السيد مدير مديرية التموين والتجارة الداخلية بمحافظة السويس مفاده أن ما تم من إجراءات خاصة بالمراجعة الفنية لمطحن السويس الآلى تنفيذاً لتأشيرة معالى وزير التموين والتجارة الداخلية بالإشتراك مع مفتشى المديرية فقد إنتهى الرأى إلى حل وفك خط إنتاج (B) تماماً لأنه متهالك ، سبب في إنتشار السوس الحى والحشرات لباقي أجزاء المطحن وحفاظاً على خط إنتاج (A) ، وهو ما أكده الخطاب الوارد للشركة فى ٢٠١٩/٧/٢١ من مدير عام مديرية التموين والتجارة الداخلية بمحافظة السويس والذي إنتهى إلى حل وفك خط إنتاج (B) تماماً لأنه متهالك وحفاظاً على خط إنتاج (A) وقد تم التنويه من قبل مُصدر الخطاب إلى أنه تأشّر على هذه المذكرة من قبل معالى الدكتور الوزير بإعطاء إنذار نهائى للإنتهاء من الملاحظات خلال شهر من تاريخه ٢٠١٩/٧/١٧

* تم إحالة الموضوع الى السيد الاستاذ / رئيس القطاع القانونى للتحقيق والعرض على

السلطة المختصة برقم ٢٨١١ بتاريخ ٢٠١٩/٩/١٥



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٣٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

٢٤

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

امانة مجلس الإدارة واللجان

الملاحظة رقم (١٤) :

- تم إستلام خط مخبز فاقوس الآلى (سورى تركى الصنع) والذى آلت ملكيته للشركة فى ضوء العقد المبرم مع المدير المسئول للمخبز وإعتباره عهدة شخصية إعتباراً من ٢٠/١٠/٢٠١٨ وتم تقدير قيمة المخبز بجميع مشتملاته بمبلغ ١٠٠ ألف جنيه إجمالياً وليس تفصيلاً لمشتملاته وهى قيمة تقديرية متدنية مقارنة بالقيمة التقديرية لمخابز الشركة المثيلة ومنها مخبز ههيا بنفس المشتملات بمبلغ ٢٣٣ ألف جنيه ، وإذا ما تم تقدير المشتملات وفقاً لتقييم مخبز ههيا تبلغ القيمة التقديرية لمخبز فاقوس نحو ٢٤٠ ألف جنيه ، ولم توضح اللجنة الأسس المتبعة فى تقييم المخبز ونسب صلاحيته وعمرة الإنتاجى ومقارنة التقييم بالحالة الفنية والسعرية للسوق ، مما يشير إلى عدم سلامة التقييم.

يتعين: بحث ودراسة ما سبق وإعادة التقييم للمخبز وتطبيق ما جاء بمعيار المحاسبة المصرى عن المنح والإفصاح عن المساعدات الفقرات ٢٤ ، ٢٥ ، ٢٦ .

رد الشركة

تم إخطار اللجنة لإعادة دراسة التقييم فى ضوء تقييم الات مخبز ههيا بالفروق المالية وسيتم إجراء التسويات المالية اللازمة فور إنتهاء اللجنة من التقييم .

الملاحظة رقم (١٥) :

- لم ترد شهادة توريد مبلغ السندات الحكومية البالغ نحو ١,٢٧١ مليون جنيه على أرصدة ٢٠١٩/٦/٣٠ (مبلغ ١,٠٨٥ مليون جنيه) سندات وزارة المالية ، مبلغ ١٨٧ ألف جنيه سندات بنك الإستثمار القومى.

يتعين: الحصول على الشهادة المؤيدة لهذا المبلغ ، وموافاتنا بها

رد الشركة

تم مخاطبة الجهات المختصة للحصول على الشهادات المؤيدة وسيتم موافاة سيادتكم بالشهادات فور ورودها .

الملاحظة رقم (١٦) :

- عدم تنفيذ الخطة الإستثمارية لبعض مشروعات الشركة للعام المالى ٢٠١٨/٢٠١٩ والمعدلة بقرار مجلس إدارة الشركة وقد تراوحت نسبة عدم التنفيذ لبعض المشروعات من ٧,١٣% الى ٣٩,٦%.



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدى : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

امانة مجلس الإدارة واللجان

يتعين: العمل على الإستفادة من المبالغ المعتمدة بالموازنة الإستثمارية حتى لا يتم ترحيل المشروعات من عام إلى آخر مع ضرورة مراعاة الدقة لدى تقدير إعمادات البنود الأخرى للإلتزام بها .

رد الشركة

تم تعديل الخطة فى ضوء عدم تنفيذ إنشاء صوامع فاقوس بناءً على قرار مجلس ادارة الشركة وفى ضوء ما انتهت اليه اعمال المناقصة المطروحة لزيادة قيمتها عن القيمة المتوقعة مما اثر على جدوى التنفيذ وإلغاء تطوير الخط (ب) بمطحن السويس لإنخفاض الكميات المخصصة من لجنة البرامج والتي يمكن طحنها من خلال الخط (أ) .

الملاحظة رقم (١٧) :

- رغم ما أوصت به الجمعية العامة للشركة فى ٢٠١٥/١١/١٨م بتنشيط عملية البيع والتسويق لتعظيم العائد على المال المستثمر فى أصول الشركة إلا أنه تبين عدم إستغلال الطاقات المتاحة للشركة خلال الفترة من ٢٠١٨/٧/١م حتى ٢٠١٩/٦/٣٠م مما إنعكس أثره على ربحية الشركة ، ومن صور ذلك :

١/١٧* دقيق إستخراج ٨٢% : بلغت الكمية غير المطحونة ١٩٧,٧٧٠ ألف طن قمح فى بعض المطاحن لعدم الوصول للقدرة التعاقدية والبالغة ٨٧٨,٤٦٠ ألف طن بنسبة عدم تنفيذ ٢٢,٥١% ، ٣٢,٢٦٩ ألف طن لعدم الوصول للطاقة المستهدفة بالموازنة والبالغة ٢٥٧,٤ ألف طن بنسبة عدم تنفيذ ١٢,٥٤% .

ويتصل بذلك من أنه رغم وجود طاقات متاحة غير مستغلة وعدم توفير مطحن لإنتاج الدقيق الفاخر ٧٢% الأمر الذى أدى إلى قيام الشركة بشراء كمية ٤٧٨٠ طن دقيق فاخر ٧٢% بمبلغ نحو ٢٥,٥٠٧ مليون جنيه من مورد وحيد شركة مطاحن النجاح لتوفير خامات مصنع المكرونة .

٢/١٧* عدم إستغلال الطاقة المتاحة لمصنع مكرونة الإسماعيلية خلال العام المالى ٢٠١٩/٢٠١٨ والبالغة ٨٠٠٠ طن حيث بلغ المحقق الفعلى خلال العام المالى بلغ ٤٥٠٤,١٦٩ طن بنسبة ٥٦,٣% ، فضلاً عن وجود إنخفاض فى المحقق الفعلى خلال العام المالى قدره ١١٧٥,٥٢٣ طن عن المحقق الفعلى خلال العام المالى السابق ٢٠١٨/٢٠١٧ والبالغ ٥٦٧٩,٦٩٢ طن .



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٣٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٣٠٢٧٧٩

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

امانة مجلس الإدارة واللجان

يتعين: العمل على إستغلال الطاقات المتاحة لمطاحن الشركة لتعظيم العائد على المال المستثمر في أصول الشركة مع تنويع مصادر الشراء والإستفادة من أفضل العروض في الأسعار .

رد الشركة

١/١٧* يتم تحديد الاقماح المطحونة من خلال لجنة البرامج المختصة بذلك وتقوم الشركة بطحن كافة الكميات المخصصة لها .

٢/١٧* يرجع ذلك للمنافسة الشرسة في السوق وزيادة المعروض عن إحتياجات السوق رغم ذلك تسعى الشركة لجذب عملاء جدد مع المحافظة على الجودة والسعر المناسب .

الملاحظة رقم (١٨) :

- تم جرد المخزون في ٢٠١٩/٦/٣٠م والبالغ نحو ٣٩,٣١٤ مليون جنيه بمعرفة الشركة وعلى مسئوليتها وتحت إشرافنا الإختباري في حدود الإمكانيات المتاحة وتمت مطابقة نتائجه على السجلات بمعرفة الشركة ، وقد أسفرت المراجعة عن ما يلي:

* مخالفة معيار المحاسبة المصري رقم (٢) - فقرة ٩ - والتي تقضى بأنه " يقاس المخزون على أساس التكلفة أو صافي القيمة الإستردادية أيهما أقل " حيث أن الشركة لا تطبق ذلك سوى على مخزون الإنتاج التام فقط ، ولم تفصح الإيضاحات المتممة عن طرق تقييم باقى عناصر المخزون ، وذلك رغم ما ورد برد الشركة على تقريرنا التفصيلي الخاص بمراجعة القوائم المالية في ٢٠١٩/٦/٣٠ بأنه سيتم دراسة ما ورد بالملاحظة مع العمل على إمكانية تطبيق معيار المحاسبة المصري رقم (٢) .

يتعين : الإلتزام بمعيار المحاسبة المصري المشار إليه لما لذلك من آثار على قيمة المخزون في تاريخ المركز المالي في ٢٠١٩/٦/٣٠ .

رد الشركة

سيتم دراسة ما ورد بالملاحظة مع العمل على إمكانية تطبيق معيار المحاسبة المصري رقم ٢ .

الملاحظة رقم (١٩) :

- لم نتحقق من مخزون الخامات الرئيسية من الأقماع ملك الهيئة العامة للسلع التموينية والبالغ أرصدها في ٢٠١٩/٦/٣٠م حوالى ٢٩٦,٧٠٣ ألف طن من القمح المحلى ، ٢٣,٣٧٢ ألف طن من القمح الأجنبي نظراً لعدم تصفية صوامع وشون الشركة في



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

امانة مجلس الإدارة واللجان

٢٠١٩/٦/٣٠ ، حيث تمت التصفيات خلال الفترة من ٢٠١٩/٧/٢ حتى ٢٠١٩/٨/٧
وأسفرت عن وجود زيادات قدرها ٣١,٠٤٢ طن.

يتعين: وضع جدول زمني لتصفية الصوامع والشون للوقوف على مدى مطابقة الأرصدة الفعلية
للمخامات على الأرصدة الدفترية في ٢٠١٩/٦/٣٠ وبيان مدى وجود فروق من عدمه وإجراء
التسويات اللازمة في ضوء ذلك ومراعاة أثر ذلك على القوائم المالية في ٢٠١٩/٦/٣٠ .

رد الشركة

* بالنسبة للاقماح المستوردة:

- تم تصفية صوامع المنصورة بتاريخ ٢٠١٩/٨/٧ وجرى تصفية صوامع الزقازيق
والاسماعيلية حين يسمح الوارد من الاقماح المستوردة .

* بالنسبة للاقماح المحلية :

يتم التأكد من سلامة أرصدة الشون والصوامع المعدنية عند تصفيتها وهو ما تحقق فعلاً
بعد ٢٠١٩/٦/٣٠ حيث تم تصفية جميع الشون وجرى الصرف من الصوامع وسوف يتم
إخطار الجهاز المركزي للمحاسبات بتلك التصفية عند الإنتهاء منها .

الملاحظة رقم (٢٠) :

- بلغت كمية القمح المطحون مختلف الدرجات كمية ٩٦٨٨٠٧ طن خلال الفترة من
٢٠١٨/٧/١م حتى ٢٠١٩/٦/٣٠م تعادل حوالي ٩٤٥٤٢٢ طن قمح ٢٤ قيراط - طبقاً
للمركز الإحصائي المُعد بمعرفة قطاع التخطيط والمتابعة بالشركة - بفارق قدره
٢٣٣٨٥ طن ما بين مخلفات طحن ونواتج غربلة ، وقد بلغت كمية المخلفات المباعة بمطاحن
الشركة المختلفة ١٠٩٢ طن بخلاف وجود ١٩,٤٣٠ طن أرصدة من المخلفات ببعض
المطاحن في ٢٠١٩/٦/٣٠ - وفقاً لما تم تقديمه لنا من مستندات من قبل الشركة - بفارق
قدره ٢٢٢٧٣ طن.

يتعين : بحث ما سبق وتحديد المسؤولية بشأنه لما له من أثر مالى والإفادة .

رد الشركة

هذه المخلفات أدت الى زيادة معدلات التصفية خلال العام المالى الحالى الى
١٥٧,٤٢٣ ك / اردب وهذه الزيادة فى النخالة الخشنة تؤول الى وزارة التموين .

الملاحظة رقم (٢١) :

- مازال رصيد المخزون السلعي " قطع غيار ومهمات " فى ٢٠١٩/٦/٣٠ يتضمن
أصناف راكدة بلغت تكلفتها نحو ١,٠٢٤ مليون جنيه طبقاً للحصر الذى تم بمعرفة
الشركة.



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

امانة مجلس الإدارة واللجان

يتعين: ضرورة دراسة أوجه الاستفادة من المخزون الراكد والعمل على التصرف الإقتصادي به بما يعود بالنفع على الشركة وحتى لا يمثل رأس مال عاطل .

رد الشركة

- سيتم التصرف في المخزون الراكد مستقبلاً بما يعود بالنفع على الشركة خاصة وانه قد تم عرض معظم هذه الأصناف للبيع أكثر من مرة ولم تصل للسعر الاسترشادي وسوف يتم عرض هذا المخزون على الشركات الشقيقة لإمكانية الاستفادة منه .
- سيتم تشكيل لجنة دائمة وحصر وفرز وتحديد درجة صلاحية الخيش على مستوى مناطق الشركة تنفيذاً لما ورد بالملاحظة .

الملاحظة رقم (٢٢) :

- عدم قيام الشركة بتشكيل لجنة تختص بفرز الأجلة الخيش والفوارغ على مستوى مناطق الشركة المختلفة للوقوف على مدى صلاحيتها إكتفاءً بتحديد نسب إستهلاك للخيش دفترياً بنسبة ٢٠% للأجلة المستعملة من دورة واحدة حتى ثلاث دورات ونسبة ٥٠% للأجلة المستعملة عدة دورات وكذا القديم المصري ودون إجراء فرز وتصنيف للأجلة الخيش بمناطق ووحدات الشركة المختلفة علماً بوجود كميات كبيرة منها منذ عدة سنوات ومخزنة بالعراء ومعرضة للعوامل الجوية.
- يتعين: تشكيل لجنة للحصر والفرز وتحديد درجة صلاحية الخيش على مستوى مناطق الشركة حتى يمكن تقييمه تقييماً صحيحاً لما لذلك من أثر مالى على القوائم في ٢٠١٩/٦/٣٠ .

رد الشركة

- سيتم تشكيل لجنة دائمة وحصر وفرز وتحديد درجة صلاحية الخيش على مستوى مناطق الشركة تنفيذاً لما ورد بالملاحظة .

الملاحظة رقم (٢٣) :

- قامت الشركة بإرسال مصادقات عن أرصدة ٢٠١٩/٦/٣٠ لبعض العملاء المدينين وبعض أصحاب الأرصدة المدينة وبعض الموردين وذلك بمعرفة الشركة بتاريخ ٢٠١٩/٧/٣٠ ولم نتلق أى ردود عليها لتحقيق الأرصدة في ذات التاريخ .
- يتعين: إرسال المصادقات لكافة العملاء وأصحاب الأرصدة المدينة والموردين وموافاتنا بها قبل إرسالها بموعد كاف للإشراف عليها ومراجعة ما يرد من ردود عليها



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٣٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٣٠٢٧٥٩ - ٢٣٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٣٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

امانة مجلس الإدارة واللجان

رد الشركة

سيتم تنفيذ ما ورد بالملاحظة عند إعداد المصادقات خلال العام المالي القادم .

الملاحظة رقم (٣٤) :

- بلغ رصيد العملاء في ٢٠١٩/٦/٣٠ نحو ٨,٨٢٣ مليون جنيه (قبل خصم المخصص والبالغ نحو ٨,٥٤٧ مليون جنيه) متضمن أرصدة مدينة متوقفة لعملاء القطاع الخاص والمنافذ والمستودعات نحو ٨,٥٦٨ مليون جنيه يرجع بعضها لأكثر من ٢٥ عاماً ، رغم تكرار توصيات مجلس الإدارة بمضاعفة الجهد لتحصيل مستحقات الشركة لدى العملاء المدنيين وإستمرار متابعة الدعاوى القضائية المرفوعة على العملاء المتوقفين عن السداد وإستمرار متابعة تنفيذ الأحكام الصادرة في شأنها دون جدوى من ذلك ، ومن صور ذلك :
* نحو ٦,٨٨٥ مليون جنيه مديونيات صدرت عنها أحكام لصالح الشركة بالحبس أو التعويض ولم يتم تنفيذها حتى تاريخه .
* نحو ١,٦٨٣ مليون جنيه مديونيات توفى أصحابها أو عدم وجود أملاك للحجز عليها أو إنقضاء الدعوى بالتقادم .
* رفع دعاوى قضائية لمديونيات بلغت نحو ٣٢٣ ألف جنيه مازالت متداولة مع عدم وجود ضمانات مقدمة من العملاء طرف الشركة .
يتعين : موافاتنا بأسباب عدم تفعيل توصيات مجلس إدارة الشركة المتكررة بشأن تحصيل المديونيات مع العمل على تنفيذ الأحكام الصادرة لصالح الشركة مع متابعة الإجراءات اللازمة في شأن الدعاوى التي إنقضت لوفاء المدعي عليه من قبل الورثة وكذا ضرورة موافاتنا بما إتخذته الشركة من إجراءات لتحصيل المديونيات .

رد الشركة

- هذه المديونيات كما هو موضح يزيد عمر بعضها عن عشرين عاماً وحالياً لا يتم البيع حالياً بالأجل وبالنسبة للأحكام الصادرة فقد قامت الشركة بإبلاغ إدارة جهاز تنفيذ الأحكام بوزارة الداخلية وأيضاً جهاز الكسب غير المشروع وجارى المتابعة المستمرة من قبل القطاع القانوني لمحاولة تحصيل تلك المديونيات والمخصص المكون كافي حيث تبلغ نسبته ٩٩%
- تم إحالة السيد المهندس / رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب في حينه إلى التحقيق وتم الحكم عليه .



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

٣٠

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

- كما تم بتعاون هيئة الرقابة الإدارية مع الشركة موافاتهم مؤخراً بعدد (٣) ملفات بالاحكام الصادر على كبار المدنين والتي تعذر تنفيذها للمعاونة فى التحرى عنهم وإتخاذ الإجراءات اللازمة لتنفيذها وهم :
- المهندس / حسنى رمضان ، السيد / يحيى عرام وتبلغ مديونتهما ٤٩٥٥٥٢٩ جنيه .
- السيد / النقراشى عويضة ارمانىوس وتبلغ مديونته ٢١٦١٢٦٥ جنيه .
- شركة آمون للمقاولات (مروان مدحت يوسف) وتبلغ المديونية ١,٢١٨ مليون جنيه

الملاحظة رقم (٢٥) :

- ما زال حساب العملاء (دائن) يتضمن أرصدة بنحو ١٢,٢١٢ مليون جنيه على غير طبيعته تمثل قيمة مستحقات لمطاحن قطاع خاص ، تمت المطابقة لجانب منها مع الهيئة العامة للسلع التموينية فى ٢٠١٨/٦/٣٠ وأظهرت فروق بالزيادة بنحو ٩١٨ ألف جنيه وبالنقص بنحو ٨,١٥٧ مليون جنيه ولم نقف على طبيعة هذه الفروق وأسبابها ، برغم ما ورد برد الشركة على ذلك بتقريرنا الخاص بالفحص المحدود للقوائم المالية فى ٢٠١٩/٣/٣١ من أنه سيتم تشكيل لجنة لبحث تلك المبالغ وإجراء التسويات اللازمة فى ضوء نتيجة الدراسة وهو ما لم يتم.
- يتعين: الإلتزام بما ورد برد الشركة وسرعة بحث ودراسة تلك الفروق وإجراء التسويات اللازمة فى ضوء ذلك والإفادة.

رد الشركة

- تمثل هذه الارصدة مبالغ مستحقة لمطاحن القطاع الخاص طرف الهيئة العامة للسلع التموينية (حـ / الموردين) وسيتم إجراء القيود اللازمة فور ورود أى سداد لتلك المستحقات من الهيئة العامة للسلع التموينية .

الملاحظة رقم (٢٦) :

- لم نواف بالشهادات المؤيدة للتأمينات لدى الغير والتي تبلغ نحو ١,١٣٣ مليون جنيه.
- يتعين: موافاتنا بالشهادات المطلوبة مع العمل على إسترداد التأمينات التى إنتهى الغرض منها .

رد الشركة

- تم ورود جزء من الشهادات وجارى مطابقة باقى الشهادات .



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

٣١

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

الملاحظة رقم (٢٧) :

- بلغ رصيد الحسابات المدينة لدى الشركات القابضة والشقيقة نحو ٨,٢٩٥ مليون جنيه في ٢٠١٩/٦/٣٠ لم يتم إجراء المطابقات اللازمة مع الشركة المصرية لتجارة الجملة بنحو ٢,٦١١ مليون جنيه ، نحو ٣,١٩٤ مليون جنيه قيمة نقلات الشركة العامة للصوامع والتخزين.

يتعين: إجراء المطابقات اللازمة وإجراء التسويات اللازمة في ضوء ما تسفر عنه نتائج تلك المطابقات .

رد الشركة

جارى العمل على إجراء المطابقات مع تلك الشركات وسوف يتم موافاة الجهاز المركزى للمحاسبات بصورة من تلك المطابقات فور الإنتهاء منها .

الملاحظة رقم (٢٨) :

- تضمن رصيد حساب حسابات مدينة أخرى نحو ١٨,٢٧١ مليون جنيه أرصدة مدينة متوقفة مكون مقابلها مخصصات بنحو ١٢,٣٩٤ مليون جنيه (نحو ٧,٨٠٧ مليون جنيه مشكوك في تحصيلها ، نحو ٤,٥٨٦ مليون جنيه بمخصص القضايا) ، وقد تبين بشأن بعضها ما يلى:

١/٢٨* نحو ٨,٠٣٢ مليون جنيه قيمة عجوزات أرباب العهد منذ سنوات عديدة بعضهم تم إنهاء خدمتهم بلغت مديونياتهم نحو ٤١٨ ألف جنيه .

- يتعين موافاتنا بالإجراءات التي إتخذتها الشركة للحفاظ على أموالها مع متابعة القضايا المتداولة خاصة وأن المديونيات لا تتناسب مع نسب الخصم والمدد المتبقية لبعض العاملين حتى تاريخ إحالتهم للمعاش وإجراء التسويات الخاصة بمن تم إنهاء خدمتهم .

رد الشركة

١/٢٨* تقوم الشركة بالخصم من المستحقات وفقاً للضوابط المحددة وكذا أي مستحقات أخرى من وثائق تأمين واسهم وإذ لم تفي بالسداد يتم رفع دعاوى مدنية على المدينين للحصول على مستحقات الشركة .



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

امانة مجلس الإدارة واللجان

*٢/٢٨ نحو ٣,٠٤٦ مليون جنيه قيمة مديونيات مرحله منذ سنوات على كل من شركة آمون , النقراشي عويضة والمرفوع بشأنهما قضايا صدر الحكم فيهما لصالح الشركة ولم ينفذ حتى تاريخه .

يتعين: ضرورة قيام الشركة بالعمل على تنفيذ الأحكام حفاظاً على أموال الشركة .

رد الشركة

*٢/٢٨ شركة آمون :

- تم توقيع الحجز على المنقولات تنفيذاً للحكم الصادر لصالح الشركة ضد (مروان مدحت يوسف) المدير المسئول عن الشركة وذلك على شقتى بمحافظة الاسكندرية وتم الطعن على هذا الحجز بدعوتين استرداد لكل شقة على حدة وتم الحكم فيها برفض الدعوتين والاستمرار فى التنفيذ وتقدمت الشركة بالاوراق لإدارة تنفيذ الاحكام لتحديد جلسة للتنفيذ على هذه المنقولات وقد تم التنفيذ بمبلغ ٦٠ الف جنيه خلال العام المالى الحالى مراجعة القانونى .

بالنسبة للنقراشي عويضة:

- صدر حكم نهائى وبات فى الدعوى رقم ٢٨٠٤ لسنة ١٩٩٩ م .ك الزقازيق لصالح الشركة بمبلغ ٢,١٦١ مليون جنيه والفوائد القانونية بنسبة ٤% من تاريخ المطالبة وقد تحدد جلسة لبيع المنقولات الخاصة بالمذكور إلا انه بدد هذه المنقولات وقامت إدارة التنفيذ بتحرير جتحة تبديد منقولات ضد المذكور وحكم عليه بالحبس وجرى متابعته تنفيذ الحكم عن طريق وزارة الداخلية .

*٣/٢٨ نحو ٤,١٦٦ مليون جنيه باسم/ محمد السيد علام (الستامونى) تتمثل فى مديونية قيمة اختلاس واعدام كميات من الاقماع ملك الشركة موسم ٢٠٠٥ مع قيام المذكور بسداد نحو ٤١٩,٢ الف جنيه خلال العام وذلك فى ضوء مخالصة من الشركة إلا أن الشركة قامت بالطعن بالنقض على الدعوى المدنية رقم (٤٩٤) لسنة ٢٠١٢ ولم يحدد لها جلسة حتى تاريخه.

يتعين: موافاتنا بالموقف المالى والقانونى للمديونية البالغة نحو ٤,١٦٦ مليون جنيه

رد الشركة

*٣/٢٨ تقوم الشركة بمتابعة الإجراءات القانونية ضد السيد / محمد السيد علام - أمين شونة الستامونى وستتم التسوية فى ضوء إنتهاء مراحل التقاضى مع دراسة المخصص .



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

٣٣

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

الملاحظة رقم (٢٩) :

- تضمنت حسابات الأرصدة المدينة الأخرى نحو ٥,٥١٣ مليون جنيه تبين بشأنها:
١/٢٩* نحو ٢,٥٩٤ مليون جنيه قيمة المديونية المستحقة على الشركة الخليجية في حين أن الدعوى رقم ٩٢٦٧ لسنة ٢٠٠٢ المقامة ضده للمطالبة بنحو ٤,٣٦٧ مليون جنيه ، قد تم رفضها والطعن عليها بالنقض رقم ١٨٧٢ لسنة ٨٠ ق ولم تنظر حتى تاريخ الفحص ، مكون عنها مخصص لمقابلة المديونية (مخصص الديون المشكوك في تحصيلها) بنحو ١,٠٨٩ مليون جنيه ، وجدير بالذكر قيام القطاع القانوني بالشركة بإلغاء مخصص القضايا والبالغ ٢,٥ مليون جنيه بالعام المالي السابق مع تحويل القضية من خسارة إلى مكسب ولم نقف على أسباب ذلك .
٢/٢٩* نحو ٢,٩١٩ مليون جنيه قيمة المديونية المستحقة على السيد/السيد عبد السلام محمد قيمة عجز بشونة شبرا العنب في حين أن الدعوى رقم ٢٨٤ لسنة ٢٠١٥ المقامة ضده بالمطالبة بقيمة العجز بنحو ١,٧٩٨ مليون جنيه ، وما زالت الدعوى متداولة ومؤجلة لجلسة ٢٤/١٠/٢٠١٩ لتداول المذكرات .
٣/٢٩* نحو ٥,٥٧٧ مليون جنيه قيمة عجوزات مستحقة على أمناء بعض العهد سبق للشركة تحملها وسداد قيمتها لهيئة السلع التموينية ، مع قيام الشركة بتكوين مخصص بنحو ٥,٣٩٨ مليون جنيه لمقابلة هذه المديونيات .
يتعين: دراسة جميع ما سبق وتحديد موقف المخصصات المكونة والملغاة وموافاتها مع مواءمة الإجراءات القانونية نحو تحصيل مستحقات الشركة وتحديد أسباب الفروق المشار إليها لما لذلك من آثار مالية .

رد الشركة

١/٢٩* الشركة المصرية الخليجية :
- تم الطعن بالنقض على الحكم فى الاستئناف رقم ٩١٦٠ لسنة ٢٠١١ ق بالطعن رقم ١٨٧٢ لسنة ٨٠ ق وحتى تاريخه لم يتم تحديد جلسة لنظر هذا الطعن وجارى المتابعة لحين صدور حكم لصالح الشركة فى هذا الطعن ومكون مخصص بكامل القيمة .
٢/٢٩* بالنسبة للسيد / السيد عبدالسلام محمد :
- قامت الشركة برفع الدعوى رقم ٢٨٤ لسنة ٢٠١٥ م . ك الزقازيق وقد قضى فيها بالرفض وتم الطعن عليها بالاستئناف رقم ١٧٩٨ لسنة ٥٩ ق للمطالبة بقيمة العجز فى شونة شبرا العنب وقضى فى هذه الاستئناف بالرفض والتأييد وتم الطعن عليه بالنقض وقضى فيها بالرفض .
- كما قامت الشركة برفع الدعوى رقم ١٠١ لسنة ٢٠١٦ م . ك الزقازيق ومؤجلة لجلسة ١٧/١١/٢٠١٩ .



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٣٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٣٠٢٧٧٩

٣٤

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

الملاحظة رقم (٣٠) :

- نرى كفاية المخصصات للأغراض المكونة من أجلها في ضوء المستندات والدراسة المقدمة لنا من الشركة لمواجهة الإلتزامات المختلفة في ٢٠١٩/٦/٣٠ م ، ونشير إلى ما يلي:
- بلغ مخصص الديون المشكوك في تحصيلها نحو ١٦,٣٥٤ مليون جنيه لمقابلة الأرصدة المدينة المتوقفة البالغة نحو ١٦,٣٧٦ مليون جنيه (منها ٨,٥٦٨ مليون جنيه بحساب العملاء ، ونحو ٧,٨٠٧ مليون جنيه بالأرصدة المدينة الأخرى) يتعين: تطبيق معيارى المحاسبة المصرية رقما (١١ ، ٢٨) بشأن الإعتراف بالإيراد والمخصصات .

رد الشركة

سيتم دراسة ما ورد بالملاحظة مع إمكانية تطبيق معيارى المحاسبة المصرى رقمى ١١ ، ٢٨ .

الملاحظة رقم (٣١) :

- بلغ مخصص الضرائب المتنازع عليها نحو ٤٢,١٥٧ مليون جنيه ، وقد تضمن ما يلي:
- ١/٣١ * نحو ٣٨,١٥٧ مليون جنيه بعد تدعيمه بمبلغ ١٠ مليون جنيه لمواجهة الخلافات الضريبية لضريبة الدخل والبالغة نحو ٤٤,٣٧٧ مليون جنيه عن الأعوام من ١٩٩٦ حتى ٢٠١٥ متضمنة مبلغ ٣٩ مليون جنيه عن الأعوام من ٢٠١٠ حتى ٢٠١٥ وبنسبة ٨٧,٩% من الخلافات وذلك وفقاً لما تم تقديمه لنا من مستندات بمعرفة الشركة
- ٢/٣١ * نحو ٤ مليون جنيه لمقابلة إلتزامات عن الضرائب العقارية المحتملة طبقاً لبيانات كل من القطاع المالى والقطاع القانونى بالشركة وذلك لوجود خلاف على مبلغ ربط الضريبة لمنطقة السويس والمنطقة الصناعية بالإسماعيلية ولعدم ورود أى مطالبات عن منطقتى جنوب وشمال سيناء.
- نوصى بإعادة دراسة المخصص وفقاً للمطالبات الواردة وأحكام القانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ وتعديلاته والخاص بالضريبة على الدخل بما فيه مصلحة الشركة ومتابعة الموقف الخاص بالضرائب العقارية .



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

٣٥

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

امانة مجلس الإدارة واللجان

رد الشركة

١/٣١ * تم تدعيم مخصص الضرائب المتنازع عليها بنحو ١٠ مليون جنيه (ضريبة الدخل) ليصبح مخصص ضريبة الدخل ٣٨,١٥٧ مليون جنيه .
٢/٣١ * سيتم دراسة ما ورد بالملاحظة في ضوء المطالبات التي ترد الى الشركة كما ان المخصص المكون لمواجهة المطالبات الخاصة بالضرائب العقارية كاف .

الملاحظة رقم (٣٢) :

- بلغ مخصص المطالبات والمنازعات نحو ٥٢,٢١٠ مليون جنيه وبنسبة ٩٨,٥٩% من كافة المطالبات عن القضايا المرفوعة من الغير ضد الشركة وكذا قضايا حق الإنتفاع للأراضي وأخرى والبالغة نحو ٥٢,٩٥٧ مليون جنيه طبقاً للبيان الوارد لنا من الشئون القانونية بالشركة.
يتعين: إعادة دراسة المخصص المكون في ضوء المطالبات الواردة والالتزامات المؤكدة والمحتملة والإفصاح عنها بشكل وافى بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية .

رد الشركة

سيتم إعادة دراسة المخصص في ضوء نتيجة الانتهاء من مراحل التقاضى .

الملاحظة رقم (٣٣) :

١/٣٣ * بلغ رصيد حساب المخصصات الأخرى مبلغ نحو ١١٩,٥٠٣ مليون جنيه تتمثل في:
- نحو ٢٧,٤٧٩ مليون جنيه لمواجهة غرامات تموينية وعجوزات تصفية المطاحن طبقاً لتقديرات الشركة عن الفترة من ٢٠١٩/١/١ حتى ٢٠١٩/٦/٣٠ والبالغة نحو ٢٩,٢٠٥ مليون جنيه وبعد استخدام مبلغ ١٤,٥٢٠ مليون جنيه من المخصص المكون في ٢٠١٩/٦/٣٠ لمقابلة غرامات تموينية تم توقيعها على الشركة خلال الفترة من ٢٠١٨/١/١ حتى ٢٠١٩/٣/٣١ ليصل بذلك إجمالي الغرامات الفعلية ووفقاً لتقديرات الشركة لنحو ٤٣,٧٢٥ مليون جنيه وذلك وفقاً للمستندات المقدمة لنا من الشركة .
يتعين: دراسة ما ورد وبيان أسباب استمرارية تحمل الشركة لمثل تلك العقوبات وتحديد ما إتخذته الشركة من إجراءات قبل ذلك مع وضع القواعد التي تكفل الحد من تلك الغرامات .



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

امانة مجلس الإدارة واللجان

٢/٣٣* نحو ٣,٥ مليون جنيه لمواجهة ضريبة على عمولة تسويق القمح المحلى محل نزاع مع الهيئة العامة للسلع التموينية ووزارة المالية وتم رفع دعاوى قضائية على الهيئة العامة للسلع التموينية ووزارة المالية برقم ٢٧٧/٤/٢٠١٣ للمطالبة بمبلغ ١,٠٢٢ مليون جنيه وقضى فيها بجلسة ٢٧/٩/٢٠١٤ بعدم إختصاص وإحالة لمحكمة القضاء الإدارى ولم تحدد لها جلسة بعد وقد أظهر بيان القضايا المسلم من الشركة أن الرأى القانونى كسب تلك القضية

يتعين: الدراسة وإجراء التصويبات اللازمة فى ضوء ما سبق .

٣/٣٣* نحو ٨٨,٥٢٣ مليون جنيه لمواجهة الخلاف بين الشركة ومصلحة الضرائب المصرية على ضريبة المبيعات وضريبة القيمة المضافة على إيرادات القمح المطحون بمنظومة الخبز الحر (نخالة منظومة) عن الفترة من ٢٠١٢/٧/١م وحتى ٢٠١٣/٦/٣٠، من ٢٠١٥/٧/١ حتى ٢٠١٧/٧/٣١ وهذا المبلغ يمثل الفرق بين الضريبة المستحقة طبقاً للتوجيهات الوزارية وخطاب وزارة المالية وما تم حسابه بمعرفة الشركة عن هذه الفترة وسداده تحت حساب الضريبة على أساس تكلفة الطحن ١١٢,٥ جنيه للطن (تكلفة الطحن للمدعم فقط) عن الفترة سالفه الذكر.

- ويتصل بذلك أنه تم فحص الشركة من قبل المركز الضريبي لكبار الممولين عن الفترة من ٢٠١٣/٧/١ حتى ٢٠١٥/٦/٣٠ وتم إخطار الشركة بنموذج ١٥ ضرائب مبيعات محل إعتراض وخلاف بين الشركة والمصلحة ، وورد اخطار لجنة الطعن بربط ضريبة مستحقة بمبلغ ٣٩,٨١٢ جنيه ، قامت الشركة بسدادها على حساب المخصصات وتم رفع الدعوى رقم ٧٦٠٩ لسنة ٢٣ ق وما زالت متداولة .

يتعين: موافاتنا بالموقف القانونى للشركة تجاه تلك المطالبات

رد الشركة

١/٣٣* قامت الشركة بالمطابقة على مبلغ ١٤٥٢٠٥١٥,٤٠ جنيه لصالح الهيئة العامة للسلع التموينية تمثل تلك المبالغ غرامات تموينية عن سنوات سابقة ولم يتم موافاتنا بأى مكاتبات خاصة بغرامات العام المالى الحالى حيث يتم موافاتنا بها عند المطابقة مع الهيئة العامة للسلع التموينية الامر الذى يستلزم ضرورة تكوين مخصص لمواجهة اى غرامات قد تطرأ على الشركة بالاضافة الى انه تم عمل القيد رقم ١٤ مرحلة ثانية تعديلات ميزانية فى ٢٠١٩/٦/٣٠ بمبلغ ٨ مليون جنيه مخصصات انتفى الغرض منها تنفيذاً لما ورد بالملاحظة.



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

امانة مجلس الإدارة واللجان

٢/٣٣* جارى متابعة الدعاوى المرفوعة من الشركة فى هذا الشأن وسيتم إجراء التصويبات اللازمة فى ضوء ما تسفر عنه نتيجة الدعوى .

٣/٣٣* تم إخطار الشركة بنموذج ١٥ ضرائب مبيعات وتم الاعتراض عليه من قبل الشركة فى المواعيد القانونية وتم إخطار الشركة بتحديد موعد انعقاد لجنة التظلمات ثم لجنة التوفيق وتم الإختلاف على كيفية حساب الضريبة على تكلفة طحن الدقيق طبقاً للمنظومة وتم إحالة الملف إلى لجنة الطعن وإخطار الشركة بتحديد جلسة للجنة وحضور لجنة الطعن وتقديم مذكرة ومرفق بها حافظة مستندات تؤيد وجهة نظر الشركة وقد ورد إخطار لجنة الطعن بربط ضريبة مستحقة على الشركة بمبلغ ٣٩,٨١٢ مليون جنيه وتم سداد الضريبة بموجب قرار لجنة الطعن على حساب المخصصات وقامت الشركة برفع الدعوة رقم ٧٦٠٩ لسنة ٢٣ ق ومازالت متداولة وسيتم إجراء التسويات اللازمة فور الإنتهاء من مراحل التقاضى .

الملاحظة رقم (٣٤) :

- تكرار إدراج بعض المبالغ بمخصص المطالبات والمنازعات لمواجهة بعض المديونيات والقضايا المرفوعة والتي لها مقابل بكل من مخصص ضريبة المبيعات بمبلغ نحو ٩,٩٨٧ مليون جنيه مقابل مبلغ نحو ٩,٢٧٣ مليون جنيه بمخصص الديون المشكوك فى تحصيلها، والموضحة تفصيلا بتقريرنا التفصيلي المبلغ للشركة برقم ٢٢٩ بتاريخ ٢٠١٩/٨/٦.

يتعين: إجراء التسويات اللازمة فى هذا الخصوص منعاً للتكرار والإفادة

رد الشركة

سيتم دراسة ما ورد بالملاحظة وإجراء التسويات اللازمة فى ضوء نتيجة الدراسة .

الملاحظة رقم (٣٥) :

- بلغت أرصدة الموردين فى ٢٠١٩/٦/٣٠ نحو ٢٣٠,٢٧٦ مليون جنيه (دائن) ، نحو ٤٢٣,٧٦٨ مليون جنيه (مدين) ، وبالمراجعة تبين ما يلى:
- تم إجراء المطابقات اللازمة فى ٢٠١٩/٦/٣٠ مع الهيئة العامة للسلع التموينية على أرصدها المدينة البالغة ٤١٨,٤٠٩ مليون جنيه والدائنة البالغة ٢١١,٤٤٦ مليون جنيه ، وقد تلاحظ بشأنها ما يلى :



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

٣٨

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

*١/٣٥ وجود أرصدة متوقفة بإسم الهيئة العامة للسلع التموينية يقابلها بحسابات العملاء (الدائن) بنحو ٦٩,٨٣٣ مليون جنيه تحت مسمى منظومة دقيق حر دون تحديد أسماء المطاحن والمخابز الخاصة بهم ، برغم ما ورد برد الشركة على تقريرنا الخاص بالفحص المحدود للقوائم المالية في ٢٠١٩/٣/٣١ من أن هذه الأرصدة تمثل فروق تكلفة التصنيع المستحقة للمخابز طرف الهيئة العامة للسلع التموينية والتي يتجاوز عددها ثمانية آلاف مخبز وأنها محصورة بكشوف مستقلة بمناطق الشركة لكل مستودع على حده تمهيداً للصرف عند ورود شيكات من الهيئة العامة للسلع التموينية

*٢/٣٥ ما زالت فروق المطابقة مع الهيئة العامة للسلع التموينية عن أرصدها في ٢٠١٧/٦/٣٠ والبالغة نحو ٩,٥٩٢ مليون جنيه ، والمتمثلة في نحو ٦,٣٩٢ مليون جنيه قيمة فروق ضريبية عن القمح المحلى والمستورد ، نحو ٣,٢ مليون جنيه قيمة ما تم السطو عليه من دقيق بمطحن الشركة بالعريش ومطحن الكرام خلال أحداث ثورة ٢٥ يناير ٢٠١١ .

*٣/٣٥ تحملت الشركة مبلغ نحو ١٤,٥٢٠ مليون جنيه عقوبات مالية على مطاحن الشركة المختلفة وتم سدادها .

*٤/٣٥ تضمنت المطابقة التي تمت على رصيد الأقمح المستوردة في ٢٠١٨/٦/٣٠ تحفظ الشركة على قيمة الغرامات التموينية الموقعة عليها والبالغة نحو ٨,٥٨٠ مليون جنيه لعدم حسابها طبقاً للتوجيه الوزاري رقم (١٨) لسنة ٢٠١٨ ويحق للشركة الرجوع على الهيئة بقيمة الفرق .

*٥/٣٥ تضمنت المطابقة المالية التي تمت على أرصدة الهيئة العامة للسلع التموينية في ٢٠١٩/٦/٣٠ تحفظ الشركة على إدراج الهيئة لقيمة عجز الشون لموسم ٢٠١٨ بقيمة مالية قدرها ٩٦٣,٧١٤ ألف جنيه لحين تقديم شهادات من النيابة العامة تفيد بجبر الضرر كاملاً .

*٦/٣٥ وجود فرق بمبلغ ١٩,١٨٩ ألف جنيه بين أرصدة الهيئة العامة للسلع التموينية الدفترية بالشركة ورصيد المطابقات التي تمت مع الهيئة على أرصدها في ٢٠١٩/٦/٣٠ .

يتعين: العمل على سرعة نهي الخلافات الناتجة بين الشركة والهيئة العامة للسلع التموينية مع إجراء التسويات اللازمة لمبالغ الخلافات الظاهرة بمطابقات ٢٠١٨/٦/٣٠ وتحديد المسؤولية حيال العقوبات المالية التي تحملتها الشركة مع



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

٣٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

امانة مجلس الإدارة واللجان

تحديد موقفها القانوني وبحث ودراسة الفرق بين أرصدة الهيئة الدفترية وأرصدة المطابقات والإفادة .

رد الشركة

١/٣٥ * تمثل هذه الأرصدة فروق تكلفة التصنيع المستحقة للمخابز طرف الهيئة العامة للسلع التموينية والتي يتجاوز عددها ثمانية الاف مخبز وإنما محصورة بكشوف مستقلة بمناطق الشركة لكل مستودع على حده تمهيداً للصرف عند ورود شيكات من هيئة السلع التموينية .

٢/٣٥ * القمح المحلى :

- تمثل هذه الفروق ضريبة المبيعات المستحقة للشركة عن عمولة التسويق للقمح المحلى والتي تم سدائها لمصلحة الضرائب .

٢/٣٥ * القمح الاجنبى :

- سيتم فحص تلك الفروق وإجراء التسويات اللازمة فى ضوء نتيجة الفحص .

- بالنسبة لمبلغ ٣.٢ مليون جنيه :

- قامت الشركة بالتحفظ على هذا المبلغ أثناء المطابقة مع الهيئة العامة للسلع التموينية .
- تمت المطابقة مع الهيئة العامة للسلع التموينية على أرصدة وتعاملات الشركة حتى ٢٠١٩/٦/٣٠ وتم إجراء القيوم اللازمة .

٥،٣،٤/٣٥ * تم تنفيذ ما ورد بتحفظ الشركة خلال المطابقة مع الهيئة العامة للسلع التموينية

فيما يخص بعض الغرامات الموقعة على مطاحن الشركة (الفيروز، العريش ، بورسعيد) بمبلغ ١،١١٠ مليون جنيه وقد تم إدراجه ضمن التسوية المالية فى ٢٠١٩/٦/٣٠ ، وتم تأثير نتائج الأعمال بالقيود رقم ٨ مرحلة ثانية تعديلات ميزانية فى ٢٠١٩/٦/٣٠

٢٠١٩/٦/٣٠

٣،٤،٥/٣٥ * كما تم التحفظ فى المطابقة الحالية على باقى مطاحن الشركة وجارى المتابعة

جارى تقديم شهادات من النيابة العامة تفيد بجبر الضرر كاملاً عن عجز شون

تسويق القمح المصرى موسم ٢٠١٨ .

٦/٣٥ * سيتم دراسة ما ورد بالملاحظة .

الملاحظة رقم (٣٦) :

- تضمن حساب الموردين " المدين " فى ٢٠١٩/٦/٣٠ المبالغ التالية :



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

٤٠

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

١/٣٦* نحو ٣,١٢٧ مليون جنيه تمثل قيمة شيك بإسم / سكرتير عام محافظة دمياط خلال شهر نوفمبر ٢٠١٦ مقابل حق الإنتفاع والمقاصة الثمنية لأرض شطا بناحية دمياط وحتى تاريخ الفحص لم نقف على ما تم إتخاذه من إجراءات نحو تحرير عقد البيع وتسويه مقابل الإنتفاع بالمصروفات تنفيذاً لقرار مجلس الإدارة فى ٢٠١٦/٩/١٩ .

٢/٣٦* نحو ١,٤١٤ مليون جنيه بإسم/ مديرية الإصلاح الزراعى بالشرقية قيمة ٤٦٤٥ متر لأرض مخبز منيا القمح بالإضافة إلى ١,٥% من قيمة الأرض مصاريف دعاية وإعلان بإسم الجمعية المشتركة للإصلاح الزراعى بالزقازيق بناءً على موافقة مجلس الإدارة فى ٢٠١٦ /١١/٢٠ بشأن شراء مسطح الأرض المقام عليها مخبز منيا القمح وحتى تاريخ الفحص لم نقف على ما تم إتخاذه من إجراءات قانونية نحو تحرير عقود الشراء وتسوية تلك المبالغ المدفوعة .

نكرر توصياتنا بضرورة موافقتنا بما تم إتخاذه من إجراءات قانونية وتحرير عقود البيع فى ضوء قرارات الجمعية العامة العادية للشركة فى ٢٠١٧/١٠/٢٩ وإجراء التسويات اللازمة فى ضوء ذلك .

رد الشركة

١/٣٦- بتاريخ ٢٣/٨/٢٠١٧ صدر قرار اللجنة العليا التنفيذية لمحافظة دمياط برئاسة السيد اللواء / محافظ دمياط وتضمن الموافقة على تحرير عقد بيع بالبدل نهائى لصالح الشركة وقد تضمن القرار الاحالة الى ادارة الاملاك والمساحة لتحديد المسطحات وإنهاء الاجراءات لإمكانية التسجيل للشركة وما زال العقد طرف مجلس الدولة بالقاهرة (إدارة العقود والمراجعة) حيث انها المسؤولة عن عقود وزارة التنمية المحلية وجارى المتابعة وإستكمال إجراء تسجيل العقد المحرر .

٢/٣٦- تسلمت الشركة محضر استلام نهائى من مديرية الإصلاح الزراعى بالشرقية عن ارض مخبز منيا القمح كما تم تقديم طلب للسجل العينى لاستخراج شهادة بيان عن قطعة الارض وتبين انها حتى تاريخه لم يتم نقلها باسم الاصلاح الزراعى وبناءا عليه تقدمت الشركة بشكوى للسجل العينى لنقل هذه الارض باسم الاصلاح الزراعى واحيلت الى مديرية المساحة بالشرقية لإدارة السجل العينى لتنفيذ القائمة ونقل هذه الارض باسم الاصلاح الزراعى تمهيدا لاستخراج شهادات بيانات مدون بها ان هذه الارض ملك الاصلاح الزراعى وقد تم تقديم الطلب رقم ٤٨٦ لسنة ٢٠١٩ شهر عقارى منيا القمح بإستخراج شهادة بيانات عن قطعة الارض سالفة البيان وتم الانتهاء من اعمال كشف التحديد وتقديم القطاع القانونى بطلب بإدارة الاصلاح الزراعى لتحرير عقد البيع الابتدائى والسير فى دعوى صحة ونفاذ هذا العقد وجارى المتابعة لحين الانتهاء من جميع الاجراءات .



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدى : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

امانة مجلس الإدارة واللجان

الملاحظة رقم (٣٧) :

- لم تقم الشركة بإجراء مطابقة حسابية مع هيئة التأمينات الإجتماعية على أرصدة حساباتها بالشركة فى ٢٠١٩/٦/٣٠ والبالغة نحو ١٢,٠٨١ مليون جنيه والمتضمن مبلغ نحو ٣,٤٠٤ مليون جنيه بالزيادة لم نقف على أسبابه.
يتعين: إجراء مطابقة حسابية مع هيئة التأمينات الإجتماعية وإجراء التسويات اللازمة فى ضوء ذلك .

رد الشركة

سيتم دراسة ما ورد بالملاحظة والعمل على إجراء مطابقة حسابية مع الهيئة القومية للتأمينات الاجتماعية

الملاحظة رقم (٣٨) :

- بلغ رصيد حسابات دائنة للشركات القابضة والشقيقة فى ٢٠١٩/٦/٣٠ نحو ٣,٨٠٦ مليون جنيه تتمثل فى أرصدة مستحقة لكل من (الشركة القابضة للصناعات الغذائية ، الشركة المصرية القابضة للصوامع والتخزين ، شركتى مضارب الدقهلية والشرقية) لم يتم إجراء أى مطابقات بشأنها.
يتعين إجراء المطابقات اللازمة وإجراء التسويات اللازمة فى ضوء ما تسفر عنه نتائج تلك المطابقات .

رد الشركة

جارى العمل على إجراء المطابقات اللازمة مع الشركة القابضة للصناعات الغذائية وتم إجراء المطابقة مع الشركة المصرية القابضة للصوامع والتخزين

الملاحظة رقم (٣٩) :

- مازالت التأمينات للغير تتضمن نحو ١,٦٩٦ مليون جنيه يمثل أرصدة متوقفة منذ عدة سنوات بالمخالفة لتوصيات الجمعيات العامة للشركة المتعاقبة وآخرها بتاريخ ٢٠١٤/١١/٢٧ بضرورة الإنتهاء من دراسة أرصدة التأمينات للغير والمتوقفة منذ عدة سنوات خلال العام المالى ٢٠١٥/٢٠١٤ ، وهو ما لم يتم حتى تاريخه من قبل الشركة ، رغم ما ورد برد الشركة على تقريرنا الخاص بمراجعة القوائم المالية المعدلة فى ٢٠١٨/٦/٣٠ بأنه سيتم دراسة تلك المبالغ وسيتم التصرف فيها فى ضوء أحكام المادة (١٤٧) من القانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ بشأن قانون الضريبة على الدخل.



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٣٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٣٠٢٧٧٩

٤٢

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

يتعين: ضرورة الإلتزام بتنفيذ ومراعاة ما تقضى به أحكام المادة ١٤٧ من القانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ الضرائب على الدخل وكذا توصيات الجمعيات العامة المتعاقبة للشركة والإلتزام بما ورد برد الشركة والإفادة .

رد الشركة

سيتم دراسة تلك المبالغ المتوقفة وسيتم التصرف فيها في ضوء احكام المادة ١٤٧ من القانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ بشأن قانون الضريبة على الدخل .

الملاحظة رقم (٤٠) :

- بلغ رصيد حساب دائنو التوزيعات في ٢٠١٩/٦/٣٠ مبلغ ٧٠٩,٦٣٦ ألف جنيه يتمثل في (مبلغ ٦٩٤,٢٣٦ ألف جنيه بواقى حصص عاملين منه مبلغ ٤٩٠,٧٩٩ ألف جنيه مرحل منذ أعوام سابقة ، مبلغ ١٥,٤ ألف جنيه مكافأة مجلس الإدارة)، وذلك رغم ما ورد برد الشركة على تقريرنا الخاص بالفحص المحدود للقوائم المالية في ٢٠١٩/٣/٣١ من أنه سيتم دراسة تلك الأرصدة وفقاً لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية.

يتعين: الإلتزام بما ورد برد الشركة وإجراء التسويات اللازمة وفقاً لما تقضى به الأحكام والقواعد القانونية .

رد الشركة

سيتم دراسة تلك الأرصدة وفقاً لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية

الملاحظة رقم (٤١) :

- تضمنت الأرصدة الدائنة الأخرى (أمانات) مبلغ نحو ٧١١,٨٥٤ الف جنيه بإسم شركة مصر المقاصة تمثل قيمة الكوبونات المرتدة منذ أكثر من ١٥ عام من الشركة المذكورة ولم نَقم الشركة بتوريدها لوزارة المالية طبقاً للمادة ١٤٧ من قانون ضرائب على الدخل رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ ، وذلك رغم ما ورد برد الشركة على تقريرنا الخاص بمراجعة القوائم المالية المعدلة في ٢٠١٨/٦/٣٠ من أنه سيتم دراسة تلك المبالغ وسيتم التصرف فيها في ضوء أحكام قانون الضرائب على الدخل.



القازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٣٠٢٧٥٩ - ٢٣٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٣٠٢٧٧٩

٤٣

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

امانة مجلس الإدارة واللجان

يتعين: الالتزام بتنفيذ ومراعاة ما تقضى به أحكام المادة ١٤٧ من قانون الضرائب على الدخل رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ والالتزام بما ورد برد الشركة والإفادة .

رد الشركة

سيتم مراعاة الالتزام بما تقضى به احكام المادة ١٤٧ من قانون الضرائب على الدخل رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥

الملاحظة رقم (٤٢) :

* الإقرار الضريبي:

* تضمنت إيرادات وأرباح غير عادية مبلغ ٦٦٩,٨٤٧ ألف جنيه بالخطأ قيمة النفقة الضريبية المؤجلة عن العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٩ مقابل تخفيض الإلتزامات طويلة الأجل وذلك بالمخالفة لكل من :

* معيار المحاسبة المصري رقم (٢٤) الخاص بضرائب الدخل فقرة رقم (١٧) بند (أ) .

* معيار المحاسبة المصري رقم (١) الخاص بعرض القوائم المالية فقرة رقم (١٢٠) بشأن الإفصاح عن سياسة الشركة المحاسبية المتعلقة بضرائب الدخل بما في ذلك السياسات التي تطبقها فيما يتعلق بالأصول والالتزامات الضريبية المؤجلة .

* فضلاً عن ظهور رقم إيرادات وأرباح أخرى بقائمة الأرباح والخسائر بمبلغ ١٣,٩٨٧ مليون جنيه في حين أظهرته قائمة الدخل بمبلغ ١٣,٣١٩ مليون جنيه .

يتعين: الالتزام بما ورد بمعياري المحاسبة المصري رقما (١ ، ٢٤) وإجراء التصويب اللازم حتى تتفق الأرقام المدرجة بكل من قائمة الدخل وحساب الأرباح والخسائر مع بعضهما .

رد الشركة

سيتم مراعاة ما ورد بالملاحظة مستقبلاً .

الملاحظة رقم (٤٣) :

- تم تحميل الأجر بمبلغ ٢٠ مليون جنيه تقديرياً يتمثل في (مبلغ ١٨ مليون جنيه أجور نقدية ، مبلغ ٢ مليون جنيه حصة الشركة في التأمينات الإجتماعية) قيمة مكافأة الأرباح عن العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٩ .



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

٤٤

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

* تضمن حساب أعباء وخسائر في ٢٠١٩/٦/٣٠ مبلغ ١٠٠ ألف جنيه تحت مسمى تبرعات وإعانات ، يتمثل في ٥٠ ألف جنيه تبرع لجمعية الخدمات والحج والعمرة للعاملين بالشركة، مبلغ ٥٠ ألف جنيه إعانة لورثة السيد المهندس المرحوم/ علي إسماعيل عبدالرحيم (مدير عام الصيانة بالقطاع الهندسى سابقاً) .

والأمر معروض على الجمعية العامة للشركة لإتخاذ القرار المناسب في هذا الشأن .

رد الشركة

الامر معروض على الجمعية العامة للشركة لإتخاذ القرار المناسب .

الملاحظة رقم (٤٤) :

- تضمنت إيرادات النشاط في ٢٠١٩/٦/٣٠ مبلغ نحو ٥,٢٥٠ مليون جنيه بالخدمات المباعة قيمة نقلات القمح الأجنبي دون إجراء المطابقات اللازمة مع الشركة العامة للصوامع والتخزين.

يتعين: إجراء المطابقات اللازمة والتسوية في ضوء ما تسفر عنه نتائج المطابقات لإظهار إيرادات النشاط الفعلية التي حققتها الشركة .

رد الشركة

تم إجراء المطابقة مع الشركة العامة للصوامع والتخزين .

الملاحظة رقم (٤٥) :

- لم تقم الشركة بإعداد حساب التوزيع المقترح للعام المالي ٢٠١٨/٢٠١٩ ، مما ترتب عليه عدم إمكانية الوقوف على إقتراح ورؤية مجلس الإدارة بشأن التصرف في الأرباح وبالتالي عدم مراجعتها وإبداء الرأي عنها قبل العرض على الجمعية العامة للشركة ، ونشير في هذا الصدد إلى أن كل من الإحتياطي النظامي والقانوني قد بلغا نسبة ١٢٣,٠٢% ، ٥٠% على الترتيب من رأس مال الشركة في ٢٠١٨/٦/٣٠ .

يتعين: الإلتزام بما ورد بالقانون المشار إليه مع إعداد قائمة التوزيع المقترح .

رد الشركة

تم تلافى ما ورد بالملاحظة .



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

الملاحظة رقم (٤٨) :

- أعمال البيئة والأمن الصناعي :

- * أسفر فحص الآثار البيئية وسلبياتها لدى الشركة عن مخالفة الإجراءات والشروط اللازمة للحفاظ على البيئة طبقاً للقانون رقم ٤ لسنة ١٩٩٤ فى شأن البيئة ولائحته التنفيذية والمعدل بالقانون رقم ٩ لسنة ٢٠٠٩ من حيث :
 - * عدم وضع أغطية للسيور والتروس وبعض المعدات للحد من الحوادث ببعض المطاحن .
 - * عدم تشغيل أجهزة شفت الهواء ببعض المطاحن .
 - * عدم وجود مراوح شفت أتربة ببعض المطاحن .
 - * وجود أسلاك كهربائية خارج الحوائط وغير معزولة ببعض وحدات الشركة .
 - * عدم استخدام العاملين لأجهزة الوقاية الشخصية .
 - * عدم نظافة بعض المطاحن وبعض الآلات والمعدات والعنابر والأقسام الموجودة بها .
 - * إنتشار الأتربة والمخلفات ببعض مطاحن ومخازن الشركة .
 - * عدم وجود خريطة لتوزيع أجهزة الإطفاء داخل بعض مطاحن ومواقع الشركة .
 - * عدم وجود خطة إخلاء وإطفاء داخل بعض مطاحن ومواقع الشركة .
 - * عدم وجود طفايات حريق ببعض مواقع ومخازن الشركة .
 - * سوء توزيع الإضاءة والإنارة ببعض وحدات الشركة .
 - * وجود كسر بزجاج نوافذ بعض وحدات الشركة مما يسمح بدخول الأتربة .
 - * وجود بعض التشققات والرشح بحوائط وأسقف بعض المخازن وظهور حديد التسليح منها .
- يتعين: الإلتزام بأحكام القانون رقم ٤ لسنة ١٩٩٤ فى شأن البيئة ولائحته التنفيذية والمعدل بالقانون رقم ٩ لسنة ٢٠٠٩ .

رد الشركة

تقوم الإدارة العامة للسلامة والصحة المهنية بمتابعة تلافى تلك الملاحظات وقد تم التنبيه بضرورة الإلتزام بأحكام القانون رقم ٤ لسنة ١٩٩٤ ولائحته التنفيذية والمعدل بالقانون رقم ٩ لسنة ٢٠٠٩ مع ضرورة تلافى ما ورد بالملاحظة ووضعها موضع التنفيذ .



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

امانة مجلس الإدارة واللجان

الملاحظة رقم (٤٩) :

- ضعف بعض نظم الرقابة والضبط الداخلية ومنها:

- * ضعف الرقابة على أعمال الوارد والمنصرف بالشون الأمر الذى أظهر وجود عجوزات عند تصفية بعض الشون خلال موسم تسويق ٢٠١٨ وذلك على النحو الوارد بتقريرنا التفصيلي رقم ٢٢٩ بتاريخ ٢٠١٩/٨/٦ عن القوائم المالية فى ٢٠١٩/٦/٣٠ .
- * إصدار شيكات بالمخالفة لشروط أوامر التوريد .
- * شراء قطع الغيار بالأمر المباشر وشراء بعض الأصناف من السلفة رغم عدم الحاجة إليها لوجود أرصدة لها بالمخازن .
- * تكرار شراء العديد من ذات الأصناف خلال فترات متقاربة مما أدى إلى تفاوت الأسعار
- * عدم الفصل بين أرصدة مخازن الدقيق وصالات الإنتاج بمطاحن الشركة وبمصنع المكرونة
- * إسناد أمانة عهدة عدة مخازن لشخص واحد وعدم التأمين على بعض المخازن .
- * تعطل عدادات بعض السيارات مما يؤثر على إحكام الرقابة على إستخدام الوقود .
- * ضعف الرقابة على أوامر تشغيل السيارات بقطاع الحركة والنقل وإدارة الشركة .
- * عدم وجود دورة مستندية لمخلفات الطحن ونواتج الغريلة بمطاحن الشركة وكنسة عجينة
- * مصنع المكرونة وعدم إثباتها ببيانات الإنتاج اليومية مع إثبات الكميات فقط عند البيع .

رد الشركة

- تقوم الشركة بتدعيم نظام الرقابة الداخلية من خلال الأجهزة المعنية والعمل على تلافى أى ملاحظات ترد بتقارير السادة / مراقبى الحسابات بالجهاز المركزى للحسابات بالإضافة الى ان الشركة تقوم بتجميع الاحتياجات العامة للمطاحن مثل الموتورات والسدرا فيل والاكاليز وتديرها من خلال مناقصات ويتم الشراء بالامر المباشر فى حالة الاحتياجات العاجلة للوحدات الانتاجية والتي قد تؤدى الى التوقف أو قطع الغيار التخصصية بالإضافة الى دراسة إمكانية إعداد دورة مستندية للمحصل من مبيعات المخلفات كما تم اصدار تعليمات مالية لتدعيم الدورة المستندية لخزن الشركة بما يكفل المزيد من الرقابة .



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٣٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٣٠٢٧٧٩

٤٨

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

امانة مجلس الإدارة واللجان

الملاحظة رقم (٥٠) :

تم تكليف الأستاذ الدكتور/ عبد الرسول عبد الهادى عبد الرسول - مراقباً لحسابات الشركة بموافقة مجلس إدارة الشركة فى ٤/٨/٢٠١٩ ، حيث توفى إلى رحمة الله تعالى مراقب الحسابات الخارجى المكلف بمراجعة أعمال الشركة .

رد الشركة

والأمر معروض على الجمعية العامة للشركة للإعتماد

ثم اشار سيادته الى رأى المتحفظ :

وفيما عدا تأثير ما تقدم والأمور المبينة بتقريرنا عاليه فمن رأينا إن القوائم المالية المشار إليها تعبر بعدالة ووضوح فى كل جوانبها الهامة عن المركز المالى لشركة مطاحن شرق الدلتا فى ٣٠ يونية ٢٠١٩ وعن أدائها المالى وتدفعاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ ، وذلك طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة .

تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى :

- تمسك الشركة بحسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجوب إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات .
- البيانات الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقاً لمتطلبات القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة ، وذلك فى الحدود التى تثبتها مثل تلك البيانات.

بعد ذلك طلب السيد المحاسب / مجدى الشاطر بصيلى عبدالجليل - رئيس مجلس الادارة - رئيس الجمعية العامة العادية للشركة - من السيد الأستاذ الدكتور / عبدالرسول عبدالهادى عبدالرسول - مراقب حسابات الشركة الخارجى ، بتلاوة تقريره فقام سيادته بتلاوة تقريره وعرض ملاحظاته على قائمة المركز المالى المعروض ، على السادة المساهمين بما نصه :

السادة / رئيس واعضاء الجمعية العامة العادية للمساهمين

تقرير عن القوائم المالية :

راجعنا القوائم المالية المرفقة لشركة مطاحن شرق الدلتا "شركة مساهمة مصرية" والمتمثلة فى قائمة المركز المالى فى ٣٠ يونيو ٢٠١٩ وكذا قوائم الدخل



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٣٠٢٧٥٩ - ٢٣٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٣٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

امانة مجلس الإدارة واللجان

والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفق النقدي عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات .

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 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 المسؤولية اختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف .

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 الشخصي للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ ، ولدى 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 على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة ، وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملاءمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية

وبعد تلاوة سيادته التقرير قام بعرض ملاحظاته الواردة به على الجمعية العامة العادية



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

الملاحظة رقم (١)

- أولاً : مؤشرات عامة :
- أظهرت القوائم المالية (المعدلة) المعده وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية المؤشرات المالية الآتية
 - * زيادة قيمة الأصول (حقوق الملكية والالتزامات) عن السنة السابقة بنسبة ٢,٦٠ % .
 - * انخفاض قيمة المبيعات / الإيرادات عن السنة السابقة بنسبة ٢٣,٦٥ % .
 - * زيادة قيمة الأرباح بعد الضريبة عن السنة السابقة بنسبة ١١,١٢ % .

رد الشركة

تمت الإحاطة .

الملاحظة رقم (٢)

- ثانياً : الأصول .

١- أصول ثابتة :

- ١/٢ * يلاحظ ان الارض الخاصة بمجمع ابو شعبان بمساحة ٢٢ سهم ٣ قيراط ٢ فدان تتضمن وجود مساحة قدرها ١٨,٤ سهم ١٣ قيراط تخص ملاك اخرون بخلاف الشركة .

رد الشركة

تم تكليف القطاع القانوني بدراسة ما ورد بالملاحظة وإجراء التصويب في ضوء الدراسة ٢/٢ * جارى اتخاذ اجراءات تنفيذ الحكم السابق فى الدعوى رقم ٩٦٩ لسنة ٢٠١٥ مدنى كلى ميت غمر لصالح الشركة ضد محافظ الدقهلية واخرين بجلسة ٢٠١٩/٥/٣٠ بإلزام ادارة الهيئة والطرق والكبارى والنقل بصفته بسداد تعويض قدره ٢٠٥٠٠٠٠٠ جنيه .

رد الشركة

- بتاريخ ٢٠١٩/٥/٣٠ صدر الحكم لصالح الشركة بمبلغ ٢٠٥٠٠٠٠٠ جنيه وجارى المتابعة وسيتم دراسة موقف باقى الاراضى المنزوع اجزاء منها للمنفعة العامة والمطالبة بالتعويض اللازم .

٣/٢ * تم الاطلاع على الشهادات السلبية وشهادات السجل العينى بشأن مطابقة اراضى الشركة مع العقود وسجل الاصول بالشركة والتي اسفرت عن وجود فروق بين العقود والسجل والرفع المساحى والشهادات السلبية وجارى إتخاذ الاجراءات اللازمة التى تكفل التحقق من مساحة الاراضى .



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدى : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

امانة مجلس الإدارة واللجان

رد الشركة

سيتم موافاة سيادتكم بالشهادات السلبية التى لم ترد فور ورودها .

٤/٢ ينبغى متابعة الدعاوى القضائية الخاصة باراضى ومطاحن الشركة (ارض مطحن الزاهد ، ارض شونة منيا القمح ، ارض مخبز منيا القمح ، ارض مطحن سيد متولى ، ارض مطحن فاقوس ، ارض مطحن ارجيروس بورسعيد ، ارض مطحن سندوب ، ارض مطحن احمد صالح ، ارض مخبز ابوحماد الخ .

رد الشركة

- تتابع الشركة الدعاوى القضائية الخاصة باراضى ومطاحن الشركة .

٥/٢ مازالت الأصول الثابتة المعطلة (ارضى ، مبانى) وقدرها ٦,٠٤٤ مليون جنيه والمستخدمة فى تخزين الاقماع المحلية وتخزين وتوزيع الدقيق البلدى ، مدرجة ضمن الاصول الثابتة على النحو الموضح بالإيضاح رقم ١ بالايضاحات المتممة للقوائم المالية .

رد الشركة

- سيتم دراسة ما ورد بالملاحظة مع العمل على إتخاذ كافة الاجراءات اللازمة بشأن الإستغلال الامثل لتلك الاصول بما يعود بالنفع على الشركة .

٦/٢ تم الاطلاع على قيود التعديلات والتسويات التى قامت بها الشركة رداً على ملاحظتنا بنقرير المراجعة المستندية وبالتالي لا ملاحظات لنا عليها .

الملاحظة رقم (٣)

٢-المشروعات تحت التنفيذ :

تم تخفيض التكوين والانفاق الاستثمارى بما تم تحويله للأصول الثابتة خلال العام .

رد الشركة :

تمت الإحاطة .

الملاحظة رقم (٤)

٣-الاستثمارات طويلة الأجل :

نوصى بضرورة متابعة الإجراءات القانونية لإسترداد هذه المبالغ .



القازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٣٠٢٧٥٩ - ٢٣٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٣٠٢٧٧٩

٥٢

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

رد الشركة :

تمت الإحاطة .

الملاحظة رقم (٥)

٤- المخزون :

- ١- تقييم المخزون بنفس الأسس المتبعة في السنوات السابقة .
- ٢- ضرورة حصر المخزون الراكد والتالف والتصرف فيه للاستفادة من قيمته .
- ٣- زيادة قيمة المخزون بنسبة ٢٣ % في المتوسط للاستفادة من فروق الأسعار خاصة بالنسبة لمواد التعبئة والتغليف ، قطع الغيار والمهمات والإنتاج التام لجميع القطاعات .
- ٤- تم الاطلاع على قيود التعديلات والتسويات التي قامت بها الشركة رداً على ملاحظتنا بتقرير المراجعة المستندية وبالتالي لا ملاحظات لنا عليها .

رد الشركة :

تمت الإحاطة .

الملاحظة رقم (٦)

٥- المدينون وأوراق قبض :

- ١- ضرورة إجراء مطابقات دورية مع العملاء للتحقق من صحة الأرصدة ، في ظل عدم ورود أى مصادقات لنا منهم ، وتحقيق التناسب بين الضمانات المقدمة من العملاء وأرصدة المديونية على النحو المشار إليه بتقرير مراقب الحسابات عن السنة المنتهية في ٢٠١٨/٦/٣٠ .
- ٢- ينبغي متابعة تحصيل أرصدة العملاء الراكدة والمقدرة بمبلغ ٨,٨٢٣ مليون جنيه ومتابعة الدعاوى القضائية المرفوعة ضدهم ومتابعة تنفيذ الأحكام الصادرة في هذا الشأن .
- ٣- تم الاطلاع على قيود التعديلات والتسويات التي قامت بها الشركة رداً على ملاحظتنا بتقرير المراجعة المستندية وبالتالي لا ملاحظات لنا عليها .

رد الشركة :

تمت الإحاطة .

الملاحظة رقم (٧)

٦- الاستثمارات في أوراق مالية :



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

٥٣

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

امانة مجلس الإدارة واللجان

انخفضت قيمة الاستثمارات في الاوراق المالية بنسبة ١٧,٧% من السنة السابقة مقابل زيادة الاستثمارات في اذون الخزانه .

رد الشركة :

تمت الإحاطة .

الملاحظة رقم (٨)

٧- النقدية بالصندوق والبنوك :

١- ثبات قيمة الودائع بالبنوك بمبلغ ٦٠,٠٠٠ مليون جنيه ، ونقص الحسابات الجارية بالبنوك بمبلغ ٢٦,٤٢٣ مليون جنيه ، وزيادة النقدية بالصندوق بمبلغ ١,٦٤٨ مليون جنيه .

٢- زيادة الاستثمارات في اذون الخزانه بمبلغ ٧٥ مليون جنيه علي النحو الموضح بالإيضاح رقم (١٣) بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية .

٣- تحسن موقف السيولة النقدية بشكل كبير خلال العام ، فضلاً عن ورود مصادقات بالأرصدة .

٤- تم الاطلاع على قيود التعديلات والتسويات التي قامت بها الشركة رداً على ملاحظتنا بتقرير المراجعة المستندية وبالتالي لا ملاحظات لنا عليها .

رد الشركة :

تمت الإحاطة .

الملاحظة رقم (٩)

٨- رأس المال المدفوع :

١- يلاحظ ثبات هيكل المساهمين بشكل كبير كالسنوات السابقة .

٢- قيد أسهم الشركة لدى شركة مصر للمقاصة والتسوية والحفظ المركزي اعتباراً من ١٩٩٧/١٠/٢٦ .

رد الشركة :

تمت الإحاطة

الملاحظة رقم (١٠)

٩- الإحتياطيات



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

٥٤

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

لا يوجد ملاحظات لثبات قيمة الاحتياطات بمبلغ ١٢٩,٦٥٧ مليون جنيه طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم ٥ سبق إيماده من الجمعية العامة للشركة .

رد الشركة :

تمت الإحاطة .

الملاحظة رقم (١١)

١٠- التزامات ضريبية مؤجلة :

- تمثل التزامات ضريبية مؤجلة قيمة الفروق الزمنية لاهلاك الأصول الثابتة بين الاهلاك المحاسبي والضريبي طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٢٤) الضرائب المؤجلة .

رد الشركة :

تمت الإحاطة .

الملاحظة رقم (١٢)

١١- المخصصات :

١- انخفاض مخصص الضرائب المتنازع عليها بمبلغ ٦,٣٤٧ مليون جنيه لاستخدام جزء منه في مواجهة الالتزامات الضريبية واجبة الأداء بموجب قرار الطعن عن السنوات ٢٠٠٧/٢٠١٠ .

٢- يجب تخفيض مخصص الضرائب المتنازع عليها بالفرق بين الضريبة واجبة الأداء من واقع قرار اللجنة المشار إليه والمخصص المكون لهذا الغرض برد الزيادة البالغة ٣٢٨ ألف جنيه إلي حـ/ مخصصات انتفي الغرض منها .

رد الشركة :

تمت الإحاطة .

الملاحظة رقم (١٣)

١٢- الدائنون وأوراق الدفع :

١- ضرورة إجراء مطابقات دورية مع الموردين للتحقق من صحة الأرصدة ، في ظل عدم ورود أى مصادقات لنا منهم ، ومتابعة باقى الأرصدة الدائنة على النحو المشار إليه بتقرير مراقب الحسابات عن السنة المنتهية في ٢٠١٨/٦/٣٠ .

٢- تم الاطلاع على قيود التعديلات والتسويات التي قامت بها الشركة رداً على ملاحظتنا بتقرير المراجعة المستندية وبالتالي لا ملاحظات لنا عليها .



القازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

٥٥

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

رد الشركة :

تمت الإحاطة .

الملاحظة رقم (١٤)

- ثالثاً : قائمة الدخل :

١- صافى المبيعات / إيرادات النشاط الجارى :

١- انخفاض صافى مبيعات انتاج تام بنسبة ٨٩,٧ % عن العام السابق ، وبنسبة ٨٩,٧ % من الانخفاض فى إيرادات النشاط الجارى ، وهو ما أدى إلى انخفاض مجمل ربح النشاط بنسبة ٩,٨ % عن العام السابق .

٢- يلاحظ أن نسبة كبيرة من الزيادة ترجع لارتفاع الأسعار خلال عام ٢٠١٦ وما بعدها وخاصة بعد قرار البنك المركزى المصرى بتعويم الجنيه المصرى فى ٣/١١/٢٠١٦ .

٣- تم الاطلاع على قيود التعديلات والتسويات التى قامت بها الشركة رداً على ملاحظتنا بتقرير المراجعة المستندية وبالتالي لا ملاحظات لنا عليها .

٢- تكلفة المبيعات :

١- انخفاض تكلفة المبيعات بنسبة ٣٢,٧٨ % بما يتناسب مع الانخفاض فى إيرادات النشاط الجارى بنسبة ٢٤,٨٦ % خلال العام .

٢- تم الاطلاع على قيود التعديلات والتسويات التى قامت بها الشركة رداً على ملاحظتنا بتقرير المراجعة المستندية وبالتالي لا ملاحظات لنا عليها .

٣- إيرادات / مصروفات أخرى :

١- انخفاض الإيرادات الأخرى بنسبة ٦٥ % عن العام السابق ، وانخفاض الفوائد الدائنة بمبلغ بنسبة ٧٨ % بسبب زيادة الاستثمارات فى الأوراق المالية وأذون الخزانة التى زاد إيرادها بنسبة ٥٩ % عن العام السابق . .

٢- زيادة المصروفات الإدارية والعمومية بنسبة ١٥ % وانخفاض المصروفات الأخرى بنسبة ٦٠ % عن العام السابق .

- تم الاطلاع على قيود التعديلات والتسويات التى قامت بها الشركة رداً على ملاحظتنا بتقرير المراجعة المستندية وبالتالي لا ملاحظات لنا عليها .

رد الشركة :

تمت الإحاطة .



القازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٣٠٢٧٥٩ - ٢٣٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٣٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

الملاحظة رقم (١٥)

- رابعاً : الضريبة الدخلية :

- ١- رد الاهلاك المحاسبى وخصم الاهلاك الضريبي عملاً بأحكام المواد ٢٥ ، ٢٦ ، ٢٧ من القانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥ .
- ٢- ضرورة إخطار المركز الضريبي لكبار الممولين بحساب الاهلاك المعجل وخصمه بالإقرار الضريبي قبل تقديمه طبقاً لأحكام المادة (٢٧) من القانون المعدلة بالقرار بقانون ١٧ لسنة ٢٠١٥ .
- ٣- تم تعديل حساب الاهلاك المحاسبى ، وبالتالي الاهلاك الضريبي تبعاً للملاحظات الواردة بهذا التقرير عن الأصول الثابتة ، مع مراعاة تواريخ الإضافة والاستبعاد بالنسبة للمباني التى يتم اهلاؤها بنسبة ٥% من تكلفتها (طريقة القسط الثابت ، واهلاك رصيد الحاسب الآلى بالكامل طبقاً لحكم المادة (٢٦) من القانون حيث لم يجاوز أساس الاهلاك بالنسبة له عشرة آلاف جنيه .

رد الشركة :

تمت الإحاطة

الملاحظة رقم (١٦)

- خامساً : المساهمة التكافلية :

- تم حساب المساهمة التكافلية بنسبة ٢,٥% من إجمالي الإيرادات طبقاً لأحكام القانون ٢ لسنة ٢٠١٨ بإصدار قانون نظام التأمين الصحي الشامل ، ولا تعد من التكاليف والمصروفات واجبة الخصم طبقاً لهذا القانون .

رد الشركة :

تمت الإحاطة .

الملاحظة رقم (١٧)

- سادساً : تقرير التكلفة عن أنشطة الشركة :

- يوضح تقرير وقوائم التكاليف مؤشرات نشاط الطحن ونتائج الأعمال حسب الاستخراجات المختلفة (لنشاط الطحن ، والخبز ، والمكرونه) ، ونشاط الخبز ، ونشاط المكرونة ، ونشاط الصوامع المعدنية ، وحسابات التكاليف خلال الفترة .



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

٥٧

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

- ويلاحظ اتفاق هذه المؤشرات مع الوارد بالقوائم المالية للشركة والإيضاحات المتممة لها ، مع ملاحظة تحقيق نشاط الخبز ربح ٦٣٦, ١ مليون جنيه ، وتحقيق نشاط المكرونة ربح ٤٤٠ ألف جنيه ، وتحقيق أرباح بنشاط الطحن البالغة ٦٥٥, ١٦٨ مليون جنيه ، بالإضافة إلي إيرادات الأنشطة الأخرى (تخزين وتوزيع - تسويق - حركة ونقل) بما يعتبر تحسناً في نتيجة الأعمال .

رد الشركة :

تمت الإحاطة .

الملاحظة رقم (١٨)

- سابقاً : لجنة المراجعة الداخلية :

- باشرت لجنة المراجعة الداخلية (تحت التشكيل) مهامها ، مع إنشاء إدارة عامة للمراجعة الداخلية واعتماد بطاقة الوصف الخاصة بها وإضافتها للهيكل الوظيفي للشركة بتبعيتها لقطاع رئيس مجلس الإدارة التزاماً بتطبيق قواعد حوكمة الشركات الصادرة من الهيئة العامة للرقابة المالية .

كما نشير في هذا الصدد الى موافقتنا بصورة من محاضر اجتماعات مجلس الادارة وقرار السيد المهندس / رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب بتشكيل لجنة الإشراف على الجرد السنوي وتعليمات الجرد .

رد الشركة :

تمت الإحاطة

الرأي :

ومن رأينا ان القوائم المالية المشار اليها أعلاه ، بعد الاخذ بوجهه نظرنا فى الملاحظات والايضاحات السابقة ، تعبر بعدالة ووضوح ، فى جميع جوانبها الهامة ، عن المركز المالى لشركة مطاحن شرق الدلتا (ش.م.م) فى ٣٠ يونيو ٢٠١٩ ، وعن أدائها المالى وتدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة

تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى :

تمسك الشركة حسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجوب اثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات ، كما تطبق الشركة



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدى : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

امانة مجلس الإدارة واللجان

نظام تكاليف يفي بالغرض منه ، وقد تم جرد المخزون بمعرفة ادارة الشركة طبقاً للاصول المرعية .

البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس الادارة 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 .

**** وفى ضوء ما تقدم فقد وافقت الجمعية العامة لشركة مطاحن شرق الدلتا**

على القرارات التالية :

- ١ - التصديق على قرار مجلس الادارة بجلسته المنعقدة بتاريخ ٢٩/٥/٢٠١٩ م ، بشأن اعادة تشكيل مجلس الادارة .
- ٢ - التصديق على قرار مجلس ادارة الشركة بجلسته المنعقدة بتاريخ ٤/٨/٢٠١٩ م بتعيين السيد الدكتور / عبد الرسول عبد الهادى عبد الرسول - مراقباً لحسابات الشركة لمراجعة الأعمال والقوائم المالية للعام المالى ٢٠١٨/٢٠١٩ م وذلك اعتباراً من ٣٠/٧/٢٠١٩ م .
- ٣ - التصديق على :-
 - تقريرى مجلس الإدارة عن نشاط ونتائج أعمال الشركة عن السنة المالية ٢٠١٦/٢٠١٧ م ، ٢٠١٧/٢٠١٨ م وإخلاء مسئولية مجلس الإدارة عن العامين المذكورين مع عدم إخلاء مسئولية السيد المحاسب / سمير عمر السيد احمد عضو مجلس الإدارة عن اتحاد العاملين المساهمين بالشركة للعام المالى ٢٠١٦/٢٠١٧ م .
 - رد الشركة على تقارير السادة مراقبى الحسابات عن العامين الماليين ٢٠١٦/٢٠١٧ م ، ٢٠١٧/٢٠١٨ م .
 - القوائم المالية عن العامين الماليين ٢٠١٦/٢٠١٧ م ، ٢٠١٧/٢٠١٨ م .
- ٤ - التصديق على تقرير مجلس الإدارة عن نشاط ونتائج أعمال الشركة عن السنة المالية المنتهية فى ٣٠/٦/٢٠١٩ م .
- ٥ - النظر فى تقريرى السادة مراقبى الحسابات والتصديق على رد الشركة عليهما عن السنة المالية المنتهية فى ٣٠/٦/٢٠١٩ م .
- ٦ - الاحاطة بتقرير الحوكمة عن السنة المالية المنتهية فى ٣٠/٦/٢٠١٩ م .
- ٧ - الموافقة على صرف مكافأة العاملين المحملة على اجور العام المالى ٢٠١٨/٢٠١٩ م والبالغ قدرها ٢٠ مليون جنيه .
- ٨ - التصديق على قائمة المركز المالى فى ٣٠/٦/٢٠١٩ وكذا القوائم الاخرى للشركة عن السنة المالية المنتهية بذات التاريخ بصافى ربح بعد الضرائب بمبلغ ١٤٧,٦٤٨ مليون جنيه .



شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٣٠٢٧٥٩ - ٢٣٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٣٠٢٧٧٩

٩ - الموافقة على قائمة توزيعات الارباح عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/٦/٣٠ بمراعاة أن تكون حصة المساهمين ٨٤ مليون جنيه بعائد على السهم قدره ١٤ جنيه وذلك على النحو التالي :-

١٤٧٦٤٨١٨١ جنيه صافى الربح بعد الضرائب

٣٨٤٠٣٨٦ جنيه أرباح مرحلة

١٥١٤٨٨٥٦٧ جنيه

احتياطيات

احتياطي قانوني

٢٢١١٠١٣٠ - جنيه

احتياطي نظامي

٢١٠٩٤١١٩ - جنيه

احتياطي رأسمالي

٢٤٧٣١٤ - جنيه

٤٣٤٥١٥٦٣ - جنيه

١٠٨٠٣٧٠٠٤ جنيه

الأرباح القابلة للتوزيع

٨٤٠٠٠٠٠٠ جنيه نصيب المساهمين بواقع ١٤ ج للسهم

٢٢٢٠٠٠٠٠ جنيه توزيعات العاملين

١١٠٠٠٠٠٠ جنيه مكافأة مجلس الإدارة

٧٣٧٠٠٠٤ جنيه نشاط رياضي

١٠٨٠٣٧٠٠٤ جنيه

١٠ - الموافقة على صرف مكافأة لمجلس الإدارة عن العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٩ قدرها ١,٠٦٥ مليون جنيه من الحصة المدرجة لمجلس الإدارة بحساب التوزيع على ان تخصم منها الاستقطاعات القانونية الواجبه وتفويض السيد الاستاذ / رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة للصناعات الغذائية في توزيعها .

١١ - الاحاطة بما حصل عليه رئيس واعضاء مجلس الإدارة خلال العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٩ .

١٢ - احاطة الجمعية العامة بقرار مجلس الإدارة بجلسته المنعقدة بتاريخ ٢٠١٩/٧/٢٨ بشأن منح العاملين :

* العلاوة الدورية بنسبة ٧% من الاجر الاساسي اعتباراً من ٢٠١٩/٧/١

* منحه بنسبة ٣% من الاجر الاساسي تصرف شهرياً طبقاً للقانون رقم (٧٦)

لسنة ٢٠١٩ على ان تدرج ضمن عناصر الاجر المتغير .

١٣ - اعتماد التبرعات التي تمت خلال العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٩ والبالغ قدرها ١٠٠ الف جنيه والترخيص لمجلس الإدارة بمنح تبرعات خلال العام ٢٠٢٠/٢٠١٩ في حدود ٢٠٠ ألف جنيه (مائتي ألف جنيه) .

١٤ - الموافقة على تعيين السيد المحاسب / عبد الرسول عبد الهادي عبد الرسول مراقباً لحسابات الشركة عن العام المالي ٢٠٢٠/٢٠١٩ باتعاب قدرها ٤٤ ألف جنيه .



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٣٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٣٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

امانة مجلس الإدارة واللجان

- ١٣ - اعتماد التبرعات التي تمت خلال العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٩ والبالغ قدرها ١٠٠ ألف جنيه والترخيص لمجلس الإدارة بمنح تبرعات خلال العام ٢٠١٩/٢٠٢٠ في حدود ٢٠٠ ألف جنيه (مائتي ألف جنيه) .
- ١٤ - الموافقة على تعيين السيد المحاسب / عبد الرسول عبد الهادي عبد الرسول مراقباً لحسابات الشركة عن العام المالي ٢٠١٩/٢٠٢٠ باتعاب قدرها ٤٤ ألف جنيه .
- ١٥ - التصديق على قرار مجلس الإدارة بجلسته المنعقدة بتاريخ ٢٠١٩/٨/٢٨ بشأن تعديل الرواتب الشهرية المقطوعة لكل من العضوين المنتدبين اعتباراً من ٢٠١٩/٧/١ ، والموافقة على تعديل الراتب المقطوع للسيد / رئيس مجلس الإدارة غير المتفرغ ليصبح ١٥ ألف جنيه شهرياً اعتباراً من ٢٠١٩/٧/١ .
- ١٦ - استمرار العمل بالقرارات الصادرة بشأن تحديد بدلات مجلس إدارة الشركة .
- ١٧ - اخلاء مسنوليه مجلس الإدارة عن العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٩ .

وقد انتهى الاجتماع في تمام الساعة الواحدة ظهراً
بعد أن شكر السيد المحاسب / رئيس الجمعية العامة العادية للشركة
جميع السادة الحاضرين والمساهمين على ثقتهم الغالية
في إدارة الشركة والعاملين بها ، متمنياً للجميع دوام التوفيق .

والله ولي التوفيق . . .

توقيع جامعي الأصوات :

أستاذ / احمد مسلم الفرماوى

محاسب / رضا عمر عبد العزيز

توقيع أمين السر :

* محاسب / حمدي عبدالله خطاب

رئيس مجلس الإدارة

رئيس الجمعية العامة العادية للشركة

محاسب / مجدى الشاطر