

Upper Egypt Mills Company

ISO 9001/2008
14001/2004
J . S . C



شركة مطاحن مصر العليا

شركة مساهمة مصرية

القطاع المالى

السادة / البورصة المصرية .

تحية طيبة . . . وبعد

* نتشرف بأن نرفق طية القوائم المالية المستقلة للشركة فى ٢٠٢٤/٦/٣٠ وتقرير السيد / مراقب حسابات الشركة .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

رئيس القطاع المالى

[محاسب/ أشرف محمد عثمان]

تحريراً فى : ٢٠٢٤/٩/

* الزهراء *



تقرير
عن اعداد المركز المالي فى ٢٠٢٤/٦/٣٠

أولاً : تم اعداد المركز المالي فى ٢٠٢٤/٦/٣٠ وحساب العمليات الجارية عن الفترة من ٢٠٢٣/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠ وطبقاً للقوائم المالية المرفقة ... وفيما يلى حسابات النتيجة :-

(١) الإيرادات :-

إجمالى مبيعات انتاج تام	٤٢٥٥٢٧٨٣٨.٦١
تغير مخزون انتاج غير تام	٠.٠٠
تغير مخزون انتاج تام	٣٧٥٩٩٦٥.١١
	<hr/>
	٤٢٩٢٨٧٨.٠٣.٧٢
اجمالى مبيعات بضائع مشتراه	٠.٠٠
تغير مخزون بضائع مشتراه	٠.٠٠
خدمات مباعه	٤١٥٠.١٥٣.٠٨.٨٤
ايرادات تشغيل للغير	٤٨١٠.٦٦٩.٠٤.٧٥
ايرادات استثمارات مالية	٥٨٥٢٩٢٨١.٣٥
ايرادات استثمارات عقارية	٦.٥٩.٠٠٣.٠٥
فوائد دائنة	٢٢٤٩٤٧٤٠.٦٥
مخصصات انتفى الغرض منها	٦.١٥٦٨.٤٦
ارباح بيع اوراق مالية	٠.٠٠
أرباح بيع مخلفات	٣١٢٧٧٧.٢٢
ارباح بيع خامات ومواد وقطع غيار	٢٥٧٤٣٥.٠٩
تعويضات و غرامات	٦٦٤٢٨٥.٦٩
إيجارات دائنة	١٩.٩٠٠.٧.٧٢
إيرادات متنوعه	٧.٨٧٣٥.٦٨
ارباح فروق عمله	١٥٩٣٥٨٢.٥٤
إيرادات سنوات سابقة	٠.٠٠
ارباح رأسمالية	١٢١.٠٠٠.٠٠
ايرادات وارباح غير عادية	٠.٠٠
	<hr/>
جملة الإيرادات	١٤٣٠.٦٠.٤٣٤.٧٦

(٢) المصروفات :-

خامات ومواد ووقود وقطع غيار	٦٧.٠٤٨٤٦٨١.٦٨
الأجور النقدية	٢٦٨.٠٥٦٩٥٥.٣١
مزايا عينية	٣١٨٧٩٣٤٧.٢٦
تأمينات إجتماعية	٣٨٣٦١.٠٧٢.٢٦
تأمين صحى شامل	٦٥٢٥٣٨.٨٢
	<hr/>
	٣٣٨٩٤٩٩١٣.٦٥
	<hr/>
	١.٠٩٤٣٤٥٩٥.٣٣



المصروفات

خدمات مشتراه	١٥٢٦٢٧٩٥١.٥٦
الإهلاك والاستهلاك	١٨٤٨٣٣٩١.٠١
فوائد	١٥٤٧٧٦٠.٣٠
ايجارات عقارات	٣١٠٧١٤٠.٣٠
ضرائب عقارية	٤٣٨٢٠٤.٠٤
ضرائب غير مباشرة على النشاط	٤٣٦٥٨٢.١٩

١٧٦٦٤١٠٢٩.٤٠

٠.٠٠

مشتريات بضائع بغرض البيع	
مخصصات بخلاف الإهلاك	٧٥٠٤٠٩.٠٠
خسائر بيع خامات ومواد ووقود وقطع غيار	٠.٠٠
تعويضات وغرامات	٣٧١٢٠٢٧.٣٥
تبرعات واعانات	٣٩٨٠٠٠.٠٠
خسائر تقييم استثمارات مالية	٠.٠٠
المساهمة التكافلية	٣٥٦١٦١٣.٣٠
خسائر غير عادية	٠.٠٠
خسائر فروق عمله	٠.٠٠
مصروفات سنوات سابقة	٠.٠٠

٨٤٢٢٠٤٩.٦٥

١١٩٤٤٩٧٦٧٤.٣٨

جملة المصروفات

بلغ الفائض عن الفترة من ٢٠٢٣/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠ قبل خصم الضرائب مبلغ ٢٣٦١٠٢٧٦٠.٣٨ جنيهاً ، وبلغ الفائض بعد خصم الضرائب مبلغ ١٨٥٦٨٧٤٧١.٠٩ جنيهاً .

ثانياً: الخطة الانتاجية :-

تم طحن كمية قدرها ٩٧٢٥٣٣ طن قمح مقابل ٩٥٧٩٠٠ طن خلال الفترة المماثلة وبنسبة ١٠١.٥٣% وكان المستهدف ٦٨٧٣٥٥ طن خلال نفس الفترة وبنسبة ١٤٧.٧٢% كما تم خبز كمية ١٦٨٢٨ جوال دقيق ١٠٠ ك لإنتاج الخبز مقابل ١٦٥٠٨ جوال خلال الفترة المماثلة من العام السابق وبنسبة ١٠٩.٩٤%

٢٠٢٣/٢٠٢٢	٢٠٢٤/٢٠٢٣	نشاط الطحن
٨٢٩	٨٣١	أقماح لإنتاج دقيق ٨٧.٥% منظومة ٢٠١٣
٩١٩٧٦٥	٩٤٤٨٢٣	أقماح لإنتاج دقيق ٨٧.٥% منظومة ٢٠١٧
٣٧٣.٦	٢٦٨٧٩	أقماح لإنتاج دقيق ٧٢% وادى الملوك
٩٥٧٩٠٠	٩٧٢٥٣٣	جملة نشاط الطحن

ثالثاً: الخطة الاستثمارية:-

المنصرف من الاستثمارات خلال الفترة مبلغ ٧٤.٩٥١ مليون جنيه

الرئيس التنفيذي

(محاسب / عبد القادر السيد احمد)

أحمد

أحمد

أحمد



قائمة المركز المالي المستقلة

في ٢٠٢٤/٦/٣٠

٢٠٢٣/٠٦/٣٠	٢٠٢٤/٠٦/٣٠	رقم الايضاح	البيان
			الأصول
			الأصول غير المتداولة
٢٢٣٥٩٢٨٠١	٢٤٤٨٢٨٠٦٩٠٤٤	٨	الأصول الثابتة (بالصافي)
٨٤٠٥٧٤٠٨	١١٨٣١٨٥٥٨٧٦	٩	مشروعات تحت التنفيذ
٣٧٥٩٢٩٥١	٣٦٨٠٨٤٦٤٠٤٥	أ/١/١٠	استثمارات عقارية
٤٠٣٨١٥٦٠	٤٠٣٨١٥٦٠٠٠	ب/١/١٠	استثمارات في اسهم شركات تابعة
٠	٠٠٠		استثمارات في وثائق استثمار
٣٨٥٦٢٤٧٢٠	٤٤٠٣٣٦٦٥٢٠٦٥		اجمالي الاصول غير المتداولة
			الأصول المتداولة
١٥٤٦٨٨٢٤٣	٢٦٦٥٤٤٤٤٣٠٠٥	٦	المخزون
١١٨٦٣٢٠٥٣	١٥٦٨٥٧٥٥٤٧٠٣٥	١٨	عملاء وأوراق قبض (بالصافي)
٠	٠٠٠		حسابات مدينة لدى الشركات القابضة / التابعة / الشقيقة
٩٩٢٥٨٢٤	١٠٥٢١٢٢٢٠٦٤	١٩	حسابات مدينة لدى الشركات التابعة
٤٣٣٤٥٧٣٢	٥٦٢٨٢٤١٧٠٧٩	٢٠	حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات
٦٦١٦٢٦٠	١٠٢٦٤٠١٢٠٤٣	٢١	ايرادات مستحقة التحصيل (بالصافي)
٩٠٩٩٣١	٦٥٤٧٩٧٢٠١٣	٢٢	مصرفات مدفوعة مقدماً
٤٤٤٥٩٥٥٩	٤٤٧٣٢٧٩٤٠٩٠	٢٣	حسابات مدينة أخرى (بالصافي)
١٨٢٥٠٣٨٤٠	٢٠٤٨٠٤١٩٠٠٠	٢/١٠	إستثمارات مالية متداولة
٢٦١٢٨٧١٨٥	٢٦١٩٠١٧٥٠٩١	١١	نقدية بالصدوق ولدى البنوك
٨٢٨٤١٢٥	٤٥٣٤٧٣٤٠١		موردون (أرصدة مدينة) (بالصافي)
٨٣٠٦٥٢٧٥٢	١٠٢٢٩٩١٠٧٢٠٢١		اجمالي الاصول المتداولة
١٢١٦٢٧٧٤٧٢	١٤٦٣٣٢٧٧٢٤٠٨٦		اجمالي الأصول
			حقوق الملكية والالتزامات
			حقوق الملكية
٧٠٠٠٠٠٠٠	٧٠٠٠٠٠٠٠٠٠	١٢	رأس المال المصدر والمدفوع
٣٣٧٣٥٠٦١١	٣٤٩٦٥٩١١٢٠٢٣	١٣	الاحتياطيات
٣٣٣١٠٣	١١٣٨٩٢٤٠٩٢	١٤	ارباح (خسائر) مرحلة
١٥٤٥٤٨١٣٨	١٨٥٦٨٧٤٧١٠٩	٤٠	ارباح (خسائر) الفترة
٥٦٢٢٣١٨٥٢	٦٠٦٤٨٥٥٠٨٠٢٤		اجمالي حقوق الملكية



تابع قائمة المركز المالي المستقلة

فى ٢٠٢٤/٦/٣٠

٢٠٢٣/٠٦/٣٠	٢٠٢٤/٠٦/٣٠	رقم الايضاح	البيان
			<u>الإلتزامات غير المتداولة</u>
٥.٤٦٢٢١٢	٥٣٣٥٨٥٢٢.٣٧	١٥	التزامات ضريبية مؤجلة
.	٠.٠٠		قروض طويلة الأجل
٥.٤٦٢٢١٢	٥٣٣٥٨٥٢٢.٣٧		اجمالي الإلتزامات غير المتداولة
			<u>الإلتزامات المتداولة</u>
٥.٢٤٧١٧٩	٤٩٩٣١٨١٩.٨٧	١٦	مخصصات
.	٢٨٥.٠٠٠.٠٠	١٧	قروض قصيرة الاجل
٢٩٥٨.٢٢٥٨	٤٩٨٩.٦٤٩٧.٦٧		موردون وأوراق دفع
٧٧٤٩١.٢٧	٧.٩٥٦٩١.٦١	٢٤	حسابات دائنة للمصالح والهيئات
.	٠.٠٠		دائنو التوزيعات
٥٤٥٨٥٧٨٦	٣٨٧.٠٢٩٢.٨٣	٢٥	مصرفات مستحقة السداد
٣٣٩٧٨٧	٥.٨٧٧٧.٨١	٢٦	ايرادات محصلة مقدماً
٥٧٣.٣٩٩٦	٧٦٩٤٥٥٥٩.٧٢	٢٧	حسابات دائنة أخرى
٦٧٨١٣٣٧٥	٣٩.٣٣٨٣٥.٧٤		عملاء (أرصدة دائنة)
٦.٣٥٨٣.٠٨	٨.٠٣٤٨٣٦٩٤.٢٥		اجمالي الإلتزامات المتداولة
١٢١٦٢٧٧٤.٧٢	١٤٦٣٣٢٧٧٢٤.٨٦		مجموع حقوق الملكية والإلتزامات

الرئيس التنفيذي
(محاسب/عبدالقادر السيد أحمد)

رئيس القطاع المالي
(محاسب/أشرف محمد عثمان)



محاسب/نصر ابو العباس احمد
سجل هيئة سوق المال
١٠٦



قائمة الدخل (الأرباح أو الخسائر) المستقلة
عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/٦/٣٠

٢٠٢٣/٠٦/٣٠	٢٠٢٤/٠٦/٣٠	رقم الايضاح	البيان
			إيرادات النشاط
٤٥٤٤٩٠٠٣٥	٤٢٥٥٢٧٨٣٨٠٦١		اجمالي مبيعات إنتاج تام
.	٠٠٠		اجمالي مبيعات بضائع مشتراه
٣١٤٧٦٩٠٧٤	٤١٥٠١٥٣٠٨٠٨٤		خدمات مبيعة
٤٤٣٧٤٦١٨٧	٤٨١٠٦٦٩٠٤٧٥	٢٨	ايرادات تشغيل للغير
٥٦٢٩٨٤٩	٦٠٥٩٠٠٣٠٥	٣٦	ايرادات استثمارات عقارية
١٢١٨٦٣٥١٤٥	١٣٢٧٦٦٩٠٥٥٠٢٥		اجمالي ايرادات النشاط
			تكاليف النشاط
(٩٠٩٢٤٤٨٠٨)	(١٠١٩٦٦٩٩٧٤٠٤٦)		تكلفة انتاج أو شراء الوحدات المباعة
(١٨٨٦٢٧٤٤٦)	(٢١٩٨٢٣٥٥٠٨٣)		التكاليف التسويقية (البيع والتوزيع)
(٩٢٨١٠٧٥٥٤)	(١٠٤١٦٥٢٣٣٠٢٩)		اجمالي تكاليف النشاط
٢٩٠٥٢٧٥٩١	٢٨٦٠١٦٧٢٤٠٩٦		مجمل الربح
			يضاف اليه :-
٣٧٩١٦١٧٣	٥٨٥٢٩٢٨١٠٣٥	٣٥	ايرادات استثمارات مالية
٤٣٤٧٢٩	٦٠١٥٦٨٠٤٦	٢٩	مخصصات انتفى الغرض منها
٧٥١٦٧٢٩	٣٨٥٢٢٤١٠٤٠	٣٠	ايرادات وأرباح أخرى
			يخصم منه :-
(١١٩٩٥١٨٨٧)	(١٣٩١١٥٥٦٩٠٠٣)	٣١	المصروفات الادارية والعمومية
(٢٤٣٧٦٧٣٧)	(٧٥٠٤٠٩٠٠٠)	٣٢	مخصصات بخلاف الاهلاك
(٧٥٥٦٨١٧)	(٧٦٧١٦٤٠٠٦٥)	٣٣	أعباء وخسائر
١٨٤٥٠٩٧٨١	٢٠١٤٦٢١٩٧٠٤٩		أرباح النشاط
١٦٥١٨٢٩٣	٢٢٤٩٤٧٤٠٠٦٥	٣٧	ايرادات تمويلية
(٠)	(١٥٤٧٧٦٠٠٣٠)	٣٨	مصروفات تمويلية
٢٠١٠٢٨٠٧٤	٢٢٢٤٠٩١٧٧٠٨٤		صافي أرباح النشاط
			يضاف إليها (يخصم منها) :-
١٣٦٨٤٦٦	١٥٩٣٥٨٢٠٥٤	٣٤	أرباح (خسائر) فروق العملة
.	١٢١٠٠٠٠٠٠٠٠	٣٩	أرباح (خسائر) رأسمالية
٢٠٢٣٩٦٥٤٠	٢٣٦١٠٢٧٦٠٠٣٨	٤٠	صافي أرباح (خسائر) الفترة قبل الضريبة
(٤٥٠١٣١٧٧)	(٤٧٥١٨٩٧٩٠١٧)		ضرائب الدخل
(٢٨٣٥٢٢٦)	(٢٨٩٦٣١٠١٢)		ضريبة مزججة
١٥٤٥٤٨١٣٧	١٨٥٦٨٧٤٧١٠٠٩	٤٠	صافي أرباح (خسائر) الفترة
٢٢٠٨	٢٦٠٥٣	٤١	نصيب السهم في صافي أرباح الفترة

الرئيس التنفيذي

(محاسب/عبدالقادر السيد احمد)

رئيس القطاع المالي

(محاسب/اشرف محمد عثمان)

محاسب/نصر ابو العباس احمد

سجل هيئة سوق المال



قائمة الدخل الشامل المستقلة

عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/٦/٣٠

البيان	رقم الايضاح	٢٠٢٤/٠٦/٣٠	٢٠٢٣/٠٦/٣٠
أرباح الفترة	٤٠	١٨٥٦٨٧٤٧١.٠٩	١٥٤٥٤٨١٣٨
بنود الدخل الشامل الاخر			
اجمالي الدخل الشامل عن الفترة		١٨٥٦٨٧٤٧١.٠٩	١٥٤٥٤٨١٣٨

الرئيس التنفيذي
(محاسب/عبدانفار السيد أحمد)



رئيس القطاع المالي
(محاسب/أشرف محمد عثمان)

محاسب/نصر أبو العباس أحمد
سجل هيئة سوق المال
١٠٦



قائمة التدفقات النقدية المستقلة

عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/٦/٣٠

القيمة بالآلاف جنيهه

٢٠٢٣/٠٦/٣٠	٢٠٢٤/٠٦/٣٠	رقم الإيضاح	بيان
			١- التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
٢٠٢٣٩٦	٢٣٦١٠٣		صافي الربح قبل الضريبة
			تسوية البنود الغير العادية
١٦٣٨٤	١٨٤٨٣		الاهلاك والاستهلاك
٢٦٣	(٤٦٧)		مخصصات
(٤٣٥)	(٦٠٢)		مخصصات انتفى الغرض منها
	١٠		باقي حصة مجلس الادارة
٣٣٣	١١٢٩		معيار رقم (٥)
	١٥٤٨		فوائد مدينة
(١٣٦٨)	(١٥٩٣)		خسائر (أرباح) تقييم العملات الاجنبية
			خسائر (أرباح) تقييم استثمارات مالية
٢٤٣٧٧	٧٥٠		مخصصات بخلاف الاهلاك
			ضريبة الدخل
			تسوية البنود التي تؤثر على الربح (الخسارة) ولا تدخل ضمن التدفقات من أنشطة التشغيل
	(١٢١٠٠)		خسائر (أرباح) بيع الأصول الثابتة
			خسائر (أرباح) بيع الاستثمارات المالية
			تسوية التغيرات في ارصدة المخزون والحسابات المدينة والدائنة
(٣٩٧٤٩)	(٥٧٤١٦)		النقص (الزيادة) في العملاء والارصدة المدينة
(١٥٩٥٢)	(١١١٨٥٦)		النقص (الزيادة) في المخزون
٧٩٣٥٦	٨٩٧٥٠		الزيادة (النقص) في الدائنون والارصدة الدائنة
٢٦٥٦٠٥	١٦٣٧٣٩		صافي النقدية من أنشطة التشغيل
			٢- التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار :-
(٥١٤٧٣)	(٨١٩٠٥)		مدفوعات لشراء الاصول الثابته والاصول طويلة الاجل
	١٢١٠٠		متحصلات من بيع اصول ثابتة والاصول طويلة الاجل
٤٨٢٤١	٧٠٧٨٢		فوائد مقبوضة
٧٧١٣١٢	٧١٠١٦٠		متحصلات من بيع استثمارات مالية
(٩٥٣٨١٦)	(٧٣٢٤٦١)		مدفوعات لشراء استثمارات مالية
(١٨٥٧٣٦)	(٢١٣٢٤)		صافي التدفقات من أنشطة الاستثمار
			٣- التدفقات النقدية من أنشطة التمويل :-
(١٢٠٢٦٥)	(١٤١٨٠٠)		توزيعات ارباح مدفوعة
			مدفوعات لسداد قروض طويلة الاجل
(١٢٠٢٦٥)	(١٤١٨٠٠)		صافي التدفقات النقدية في أنشطة التمويل
(٤٠٣٩٦)	٦١٥		التغير في حركة النقدية خلال الفترة المالية (٣+٢+١)
٣٠١٦٨٣	٢٦١٢٨٧		رصيد النقدية وما في حكمها أول الفترة المالية ٧/١
٢٦١٢٨٧	٢٦١٩٠٢	١١	رصيد النقدية وما في حكمها آخر الفترة المالية ٦/٣٠

رئيس القطاع المالي

(محاسب / اشرف محمد عثمان)



قائمة التغير في حقوق الملكية المستقلة
عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/٦/٣٠

بيانات	رأس المال المصدر والدفع	احتياطي قانوني	احتياطي نظامي	احتياطي رسالي	احتياطيات اخرى	أرباح مرحلة	ارباح الفترة	الاجمالي
الرصيد في ٢٠٢٢/٧/١	٧٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٨٣٣٢١٢٢٨.١٧	١٨٠٩١٤٢٣٨.٠١	٢٨٧٧٨٢٢٣.٨٨	٣٣٤٨٦٣٧٨.٧٨	٧٩٧٥٩١.٦٢		٣٩٦٥٠٠٠٦٨.٨٤
الزيادة			٦٥٨٨٥٣٧.٢١		٤٢٦٢٠٠٥٠.٦٠			١١٦٤٨١٣٤.٤٣
التقص								(٤٦٤٤٨٨.٢٨)
الرصيد في ٢٠٢٣/٦/٣٠	٧٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٨٣٣٢١٢٢٨.١٧	١٨٧٥٠٢٧٧٥.٢٢	٢٨٧٧٨٢٢٣.٨٨	٣٧٧٤٨٣٨٤.٣٨	٣٣٣١٠٣.٣٤	١٥٤٥٤٨١٣٧.٩٣	١٥٤٥٤٨١٣٧.٩٣
الزيادة	٧٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٨٣٣٢١٢٢٨.١٧	١٠٨٤١٦٨٦.٨٩	٢٨٧٧٨٢٢٣.٨٨	٣٧٧٤٨٣٨٤.٣٨	٧٣١٤٩٣٦.٦٤		٤٠٧٣٥٠٦١١.٦٥
التقص						(٦١٧٦٠١١.٧٢)		(٦١٧٦٠١١.٧٢)
الرصيد في ٢٠٢٤/٦/٣٠	٧٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٨٣٣٢١٢٢٨.١٧	١٩٨٣٤٤٤٦٢.١١	٢٨٧٧٨٢٢٣.٨٨	٣٩٢١٥١٩٨.٠٧	١١٣٨٩٢٤.٩٢	١٨٥٦٨٧٤٧١.٠٩	٦٠٦٤٨٥٥٠٨.٢٤



الإيضاحات المتممة للقوائم المالية فى ٢٠٢٤/٦/٣٠ م

نبذة عن الشركة :-

تأسست شركة مطاحن مصر العليا بموجب قرار رئيس الجمهورية رقم ٢٤٨١ لسنة ١٩٦٥ شركة مساهمة مصرية ثم خضعت لأحكام القانون ٩٧ لسنة ١٩٨٣ ثم لأحكام القانون ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ ثم تحولت لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ إعتباراً من ١٩٩٦/١١/٤ تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية للشركة وقد تم نشر النظام الأساسى للشركة بصحيفة الشركات .

نشاط الشركة :-

طحن الحبوب وخاصة القمح المحلى والمستورد وتصنيع الخبز وتصدير منتجات الحبوب وإنشاء العقارات أو الاتجار فيها سواء بالتمليك أو التأجير .
مدة الشركة :- خمسة وعشرون عاما اعتباراً من ٢٠٢٢/٣/٣١

السجل التجارى :-

الشركة مقيدة بالسجل التجارى رقم ٥١٠٩٣ سجل تجارى سوهاج .

النطاق الجغرافى :-

محافظات سوهاج وقنا والأقصر وأسوان والبحر الأحمر.

السياسات المحاسبية :-

- ١- أعدت القوائم المالية بما يتمشى وأحكام القانون ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ومع معايير المحاسبة المصرية الصادرة برقم ١١٠ لسنة ٢٠١٥ ويتم التسجيل بالدفاتر على أساس التكلفة التاريخية
- ٢- تم تسجيل الإيزادات والمصروفات طبقاً لمبدأ الاستحقاق .
- ٣- تم تقييم الأصول الثابتة بتكلفتها التاريخية وتحتسب إهلاكاتها بطريقة القسط الثابت وفقاً لمعدلات الإهلاك فى السنوات السابقة وفى ضوء متطلبات المعيار المحاسبى المصرى رقم (١٠) ووفقاً لقرار مجلس إدارة الشركة القابضة للصناعات الغذائية رقم ٢٢٥ بتاريخ ٢٠٢٠/١٢/٣١ بقرار مجلس الإدارة رقم ٢٠٢١/٤/٢٠ بجلسة ٢٠٢١/٤/٢٨ وفقاً لما يلى :

= الاستثمار العقارى ٢ %

= آلات ومعدات المطاحن ٥ %

= آلات ومعدات الصوامع ٤ %

= وسائل النقل الثقيل ١٠ %

٤- أعدت قائمة التدفقات النقدية وفقاً للمعيار المحاسبى رقم (٤) بطريقة غير مباشرة .

٥- تقييم العملات الأجنبية :-

كافة تعاملات الشركة يتم إثباتها بالجنيه المصرى ويتم إثبات المعاملات الاجنبية بالجنيه المصرى طبقاً لأسعار الصرف السارية وقت التعامل ويوجد لدى الشركة رصيد بالبنوك بالعملات الأجنبية بيانها كالتالى :-

٩٢٤٩٠.٩٩ دولار أمريكى وبما يعادل ٤٤٣٧٧١٧.٦٩ جنيه

ويتم معالجة فروق التقييم بقائمة الدخل .

٦) المخزون :-

القيمة بالجنيه

البيان	٢٠٢٣/٦/٣٠	٢٠٢٤/٦/٣٠
مخزن الخامات	٤٥١٤٧٦١٤	١٤٠٨٣٢٩٤٥
مخزن الوقود	١٠١٣٠١٥٦	٦٤٣٩١١٨
مخزن قطع غيار ومهمات	٦٥٩١٣٢٤٥	٨٢٢٠٢٠٦٣
مخزون مواد تعبئة وتغليف	١٩١٣٤٧٦٥	١٧٠٥٩١١٣
مخزون إنتاج تام	٤٥٤٢٤١٣	٨٣٠٢٣٧٩
إعتمادات مستندية لشراء سلع وخدمات	٩٨٢٠٠٥٠	١١٧٠٨٨١٢
** الإجمالى	١٥٤٦٨٨٢٤٣	٢٦٦٥٤٤٤٣٠

- (١) تم تقييم مخزون الخامات على أساس آخر سعر شراء .
 (٢) تم تقييم مخزون (الوقود ، قطع الغيار ، مواد تعبئة وتغليف) على أساس سعر المتوسط المتحرك
 (٣) تم تقييم مخزون الانتاج التام بالتكلفة .
 (٤) بلغ رصيد الأقماع المحلية ملك هيئة السلع التموينية بصوامع وشون وبنكرز الشركة في ٢٠٢٤/٦/٣٠ كمية قدرها ٢٢٩١٥٠.٥٠١ طن مختلف الدرجات دفتريا بقيمة قدرها ٢٣٠٥.٢٥٤ مليون جنيه .
 (٥) بلغ رصيد الأقماع المستوردة ملك هيئة السلع التموينية بصوامع الشركة في ٢٠٢٤/٦/٣٠ كمية قدرها ١١٣٥٤.٨٤٤ طن مختلف الدرجات دفتريا بقيمة قدرها ١١٤.٢٣٠ مليون جنيه .
 * تضمن مخزون الخامات كمية ١٥٠.٥٣٤ طن قمح ملك شركة مطاحن مصر العليا لدى شركة وادي الملوك للطحن والصناعات الملحقة لطحنها بمعرفة شركة وادي الملوك للطحن والصناعات الملحقة لحساب شركة مطاحن مصر العليا بقيمة قدرها ١٣٧.٥٦٦ مليون جنيه .
 ٧- إثبات الإيراد :

- * يتم الاعتراف بالإيرادات عند التأكد من تحقق الإيراد الناتج عن النشاط الاقتصادي للشركة .
 * يتم إثبات إيرادات المبيعات عند إصدار الفواتير وتسليم البضاعة للعملاء .
 * يتم إثبات إيرادات الفوائد الدائنة وفقا لأسعار الفائدة لدى البنوك المتعامل معها .
 (٨) الأصول الثابتة وإهلاكاتها :

- تظهر الأصول الثابتة بتكلفتها التاريخية وتحتسب إهلاكاتها بطريقة القسط الثابت وفقا لما هو متبع في الأعوام السابقة .
 - توجد أصول ثابتة (الألات) تم إهلاكها بالكامل وما زالت تعمل وهم :-

اسم القطاع	اسم الموقع	إجمالي التكلفة	مجموع أهلاك
سوهاج	مخبز طما	٣٠١٧٤٦	٣٠١٧٤٦
	مخبز طهطا	٢٢٨٠٢٨	٢٢٨٠٢٨
	مطحن جرجا	١٠٢٤٢٦١٦	١٠٢٤٢٦١٦
	ورشه جرجا	٢٦٧٠٠	٢٦٧٠٠
قنا	مخبز الشنون	٣٥٠١٠٧	٣٥٠١٠٧
	ورشه نجع حمادى	٤١٣٠١٤	٤١٣٠١٤
	مخبز نجع حمادى	٢٢٧٤٢٨	٢٢٧٤٢٨
	مخبز الغردقه	١٢٧٧٥٤	١٢٧٧٥٤
اسوان	ورشه فوص	٢١٧٢٥	٢١٧٢٥
	ورشه قطاع اسوان	٥٩٦٤٥	٥٩٦٤٥
	ورشه كوم امبو	١٥٦٢٠	١٥٦٢٠
** الجملة		١٢٠١٤٣٨٦	١٢٠١٤٣٨٦

الأصول طويلة الأجل وحركة الأصول الثابتة والإهلاك الخاص بها في ٢٠٢٤/٦/٣٠ القيمة بالآلاف جنيه

البيان	الأراضي	المباني والإنشاءات	الألات والمعدات	وسائل النقل والانتقال	عدد وأدوات	أثاث	الإجمالي
التكلفة في ٢٠٢٣/٧/١	٧٣١٨	١٠٧١٤٢	٣٢٤٧٦٦	٧٢٤٧٨	١٧٥٠٦	١٢١١٦	٥٤١٣٢٦
إضافات الفترة		١٧١٨٩	١٤١٤٢	٥٦٦٩	٣٣٠	١٥٢٠	٣٨٨٥٠
استيعادات الفترة			(٢٩٣٨)	(٣٦٧)			(٣٣٠٥)
التكلفة في ٢٠٢٤/٦/٣٠	٧٣١٨	١٢٤٣٣١	٣٣٥٩٧٠	٧٧٧٨٠	١٧٨٣٦	١٣٦٣٦	٥٧٦٨٧١
مجموع الإهلاك في ٢٠٢٣/٧/١ م		٤٨٣١٣	١٨٤٦٣٩	٥٦٧٧٣	١٠١١٦	٨٢٨٧	٣٠٨١٢٨
إهلاك الفترة		٥٨٠٣	١٣٧٣٧	٤٢٧٣	١٩١١	١٤٩٦	٢٧٢٢٠
استيعاد الفترة			(٢٩٣٨)	(٣٦٧)			(٣٣٠٥)
مجموع الإهلاك في ٢٠٢٤/٦/٣٠		٥٤١١٦	١٩٥٤٣٨	٦٠٦٧٩	١٢٠٢٧	٩٧٨٣	٣٣٢٠٤٣
الرصيد في ٢٠٢٤/٦/٣٠	٧٣١٨	٧٠٢١٥	١٤٠٥٣٢	١٧١٠١	٥٨٠٩	٣٨٥٣	٢٤٤٨٢٨

- حركة الاستثمارات العقارية في ٢٠٢٤/٦/٣٠
 * تم تقييم الاستثمارات العقارية بتكلفتها التاريخية وتحتسب إهلاكاتها بطريقة القسط الثابت وفقا لما هو متبع في الأعوام السابقة .
 = تم تأييد قائمة الدخل بالمصروفات والإيرادات .

القيمة بالآلاف جنيه

البيان	الأراضي	المباني	الإجمالي
التكلفة في ٢٠٢٣/٧/١	٦١٧	٤٦٤٨٩	٤٧١٠٦
إضافات الفترة	-	-	-
التكلفة في ٢٠٢٤/٦/٣٠	٦١٧	٤٦٤٨٩	٤٧١٠٦
مجموع الإهلاك في ٢٠٢٣/٧/١	-	٩٥١٣	٩٥١٣
إهلاك الفترة	-	٧٨٤	٧٨٤
مجموع الإهلاك في ٢٠٢٤/٦/٣٠	-	١٠٢٩٧	١٠٢٩٧
الرصيد في ٢٠٢٤/٦/٣٠	٦١٧	٣٦١٩٢	٣٦٨٠٩

(١٣) الاحتياطات :

* بلغت ٣٤٩.٦٥٩ مليون جنيه في ٢٠٢٤/٦/٣٠ م وتتمثل في :- القيمة بالمليون جنيه

احتياطات قانونية	٨٣.٣٢١
احتياطات نظامية	١٩٨.٣٤٥
احتياطات رأسمالية	٢٨.٧٧٨
احتياطات أخرى :-	
احتياطات تدعيم	٥.٧٧٠
احتياطات ارتفاع أسعار أصول	١٢.٣٦٦
احتياطات غير عادية	٢١.٠٧٩
الإجمالي	٣٤٩.٦٥٩

(١٤) أرباح (خسائر) مرحلة القيمة بالجنية

البيان	٢٠٢٣/٦/٣٠	٢٠٢٤/٦/٣٠
باقم حصة مجلس الإدارة	-	١٠٠٠٠
معياري رقم (٥)	٣٣٣١٠٣	١١٢٨٩٢٥
الإجمالي	٣٣٣١٠٣	١١٣٨٩٢٥

(١٥) الضريبة المؤجلة :-

* يتم إثبات الفروق الزمنية لإهلاك الأصول الثابتة بين الإهلاك المحاسبي والإهلاك الضريبي طبقاً لما ينص عليه المعيار المحاسبي المصري رقم " ٢٤ " بشأن ضرائب الدخل حيث بلغت الضريبة المؤجلة ٥٣.٣٥٨ مليون جنيه.

القيمة بالمليون جنيه

البيان	٢٠٢٣/٦/٣٠	٢٠٢٤/٦/٣٠
مخصص ضرائب متنازع عليها	٣١.٩٥٤	٣١.٩٥٤
مخصص مطالبات ومنازعات	١٦.٠٠	١٦.٠٠
مخصصات أخرى (قضايا)	٢.٢٩٣	١.٩٧٨
	٥٠.٢٤٧	٤٩.٩٣٢

اضمحلال قيم الأصول :-

* يتم مراجعة القيمة الدفترية لأصول الشركة في تاريخ إعداد القوائم المالية لتحديد ما إذا كان هناك أي مؤشرات تدل على حدوث انخفاض في قيمة الأصول وفي حالة وجود تلك المؤشرات يتم إعداد الدراسة اللازمة لتحديد القيمة الإسترادية المتوقعة من هذه الأصول ويتم إثبات الأصول بالقيمة الإسترادية المتوقعة ويحمل الفرق بين القيمة الدفترية والقيمة الإسترادية بقائمة الدخل.

مخصص الضرائب المتنازع عليها :

الموقف الضريبي :-

= الشركة تطبق نظام الدفعات المقدمة طبقاً للقانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥ م مادة ٦٢ .
= الشركة تقوم بسداد الضرائب المستحقة عليها سنوياً من واقع القرارات الضريبية المعدة طبقاً للقانون وفي المواعيد المقررة كما تقوم الشركة بسداد مستحقات مصلحة الضرائب على المبيعات أولاً بأول وأن المخصص الظاهر بقائمة المركز المالي في ٢٠٢٤/٦/٣٠ وقدره ٣١.٩٥٤ مليون جنيه يعتبر كافياً لمواجهة أية مطالبات لضرائب شركات الأموال وكسب العمل وضريبة المبيعات والدمغات .

= أنهت الشركة المحاسبة الضريبية عن ضريبة " شركات الأموال " بصفة نهائية حتى ٢٠٠٢/٦/٣٠ .

= أنهت الشركة المحاسبة الضريبية عن ضريبة كسب العمل بصفة نهائية حتى عام ٢٠١٩ .

= أنهت الشركة المحاسبة الضريبية عن ضريبة القيمة المضافة بصفة نهائية حتى ٢٠١٩/٢٠١٨ .

= جرى فحص ضريبة القيمة المضافة عن الفترة من ٢٠١٩/٧ حتى ٢٠٢٠/١١ بمعرفة اللجنة الداخلية بالمركز الضريبي لكبار الممولين .

= يوجد منازعة قضائية بين الشركة ومصلحة الضرائب على المبيعات عن بعض " خدمات تشغيل للغير " تم خضوعها لضريبة المبيعات خلال الأعوام ٢٠٠٧/٢٠٠٨ ، ٢٠٠٨/٢٠٠٩ ، ٢٠٠٩/٢٠١٠ ، ٢٠١٠/٢٠١١ ، ٢٠١١/٢٠١٢ .

= تم سداد الضريبة شركات أموال طبقاً لقرارات لجان الطعن حتى ٢٠١٢/٢٠١١ .

مخصص المطالبات والمنازعات :-

= بلغ رصيد المخصص في ٢٠٢٤/٦/٣٠ مبلغ ١٦.٠٠ مليون جنيه وأن هذا المخصص كافى للغرض المكون من أجله مخصص القضايا :-

= بلغ رصيد المخصص في ٢٠٢٤/٦/٣٠ مبلغ ١.٩٧٨ مليون جنيه حيث تم استخدام مبلغ ٦١٥ ألف جنيه وأن هذا المخصص كافى للغرض المكون من أجله .

(١٧) القروض قصيرة الأجل :-

= بلغ رصيد القروض قصيرة الأجل في ٢٠٢٤/٦/٣٠ مبلغ وقدره ٢٨.٥ مليون جنيه والتي حصلت عليها الشركة من البنك المصري لتنمية الصادرات - فرع أسبوط بضمان ودائع لأجل لمدة سنة وعلى أن تسدد على أقساط شهرية والفوائد المستحقة عنها وبيانها الآتى :-

- باقى القرض الأول بمبلغ ١٢ مليون جنيه ينتهى ٢٠٢٥/٢/٢٠ .

- باقى القرض الثانى بمبلغ ١٦.٥٠ مليون جنيه ينتهى ٢٠٢٥/٥/١٤ .

= بنود قائمة المركز المالي :-

القيمة بالجنية

البيان	٢٠٢٣/٦/٣٠	٢٠٢٤/٦/٣٠
(١٨) العملاء (بعد خصم المخصص البالغ ١١٨٣٩٨٢)	١١٨٦٣٢٠٥٣	١٥٦٨٥٧٥٤٧
- أوراق قبض	-	-
** الاجمالي	١١٨٦٣٢٠٥٣	١٥٦٨٥٧٥٤٧
(١٩) حسابات مدينة لدى الشركات التابعة - شركة وادي الملوك للطحن	٩٩٢٥٨٢٤	١٠٥٢١٢٢٣
** الاجمالي	٩٩٢٥٨٢٤	١٠٥٢١٢٢٣
(٢٠) حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات - مصلحة الضرائب العامة (دفعات مقدمة) ومبالغ مخصومة بمعرفة الغير - ضريبة المدخلات	٤٣٣٤٥٧٣٢	٤٨٧٠٥٨٣٢
** الاجمالي	٤٣٣٤٥٧٣٢	٥٦٢٨٢٤١٨
(٢١) ايرادات مستحقة التحصيل :- - ايجارات دائنة وايرادات ا. مالية مستحقة وفوائد دائنة مستحقة تخص الفترة (بعد خصم المخصص البالغ ١٥٦٣١٧٩ جنيها)	٦٦١٦٢٦٠	١٠٢٦٤٠١٣
** الاجمالي	٦٦١٦٢٦٠	١٠٢٦٤٠١٣
(٢٢) مصروفات مدفوعة مقدما :- - مصر للتأمين - ايجارات و ضرائب عقارية وآخري	١١٨٠٦٦ ٩١٨٦٥	٦٣٨٩٢٩١ ١٥٨٦٨١
** الاجمالي	٩٠٩٩٣١	٦٥٤٧٩٧٢
(٢٣) حسابات مدينة اخرى - تامينات لدى الغير - مدينو بيع اصول عن بيع العمارات السكنية بعد خصم المخصص البالغ (٠.٠٠ جنيها) - الارصدة المدينة الاخرى (بعد خصم المخصص البالغ ١٢٠٩٨٥٤٧ جنيها)	٤٣٨٩١٨٤٣ ٢٣٦٥٠٦ ٣٣١٢١٠	٤٤٢٢٨٩٤٤ ١٨٠١٠٧ ٣٢٣٧٤٤
** الاجمالي	٤٤٤٥٩٥٥٩	٤٤٧٣٢٧٩٥
(٢٤) حسابات دائنة للمصالح والهيئات :- - ضريبة القيمة المضافة - ضرائب عند المنبع - ضريبة المرتبات - ضرائب تتحملها الوحدة - ضرائب ازياع العام - جاري هيئة التأمينات - جاري هيئة التأمين الصحي الشامل	٦٣٠٩٧٣٥ ٢١٢٧٤٧٤ ٩٧٣٤١٨ ٨٤٨٤٤٨٩ ٤٥٠١٣١٧٧ ١٤٥٢٨٤٣٨ ٥٤٢٩٥	(٣٣٨٧٨٣٤) ٣٠٧٧٠٠٨ ٤٩٣٣٥٨ ٨٥١١٤٧١ ٤٧٥١٧٩٧٩ ١٤٦٠٩٣٩٦ ١٣٤٥٣٢
** الاجمالي	٧٧٤٩١٠٢٦	٧٠٩٥٦٩١٠
(٢٥) مصروفات مستحقة السداد :- الاجور المستحقة الاجارات المستحقة غرامات مستحقة تبرعات مستحقة	٥٣٤٤٨٣٩٨ ٩٨٨٦٤٨١ ٨٧٤٠ ١٤٠٠٠٠	٣٨٤٣٠٣٣١ ٨٤٧٧٢ ٣٠١٩٠ ١٥٥٠٠٠
** الاجمالي	٥٤٥٨٥٧٨٦	٣٨٧٠٠٢٩٣
(٢٦) ايرادات محصلة مقدما :- - ايجارات دائنة وايرادات استثمارات عقارية "محصلة مقدما"	٣٣٩٧٨٧	٥٠٨٧٧٨
** الاجمالي	٣٣٩٧٨٧	٥٠٨٧٧٨
(٢٧) حسابات دائنة اخرى :- - تامينات للغير - دائنو بمبالغ مستقطعة من العاملين - دائنو شراء اصول - ارصدة دائنة متنوعة	١٥٠١٠٦٥٧ ٢٠٨٢٥٤٧ ٤٥٢٩٩٦٩ ٣٥٦٨٠٨٢٣	١٩٣٠٧٢٤٠ ٢٠٧١٨٢٨ ٢٤٦٧٧٩٢ ٥٣٠٩٨٦٩٩
** الاجمالي	٥٧٣٠٣٩٩٦	٧٦٩٤٥٥٥٩

** بنود قائمة الدخل :-

(٢٨) تم تطبيق منظومة الطحن الجديدة اعتباراً من ٢٠١٧/٨/١ بناءً على التوجيه الوزاري رقم ٢٤ لسنة ٢٠١٧ وتعلية قيمة تكلفة الطحن ببند ايرادات تشغيل للغير مقابل مصروفات التشغيل بقائمة الدخل .
(٢٩) مخصصات انتقم الغرض منها :

البيان	٢٠٢٣/٦/٣٠	٢٠٢٤/٦/٣٠
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	٤٣٤٧٢٩	٦٠١٥٦٨
الاجمالي	٤٣٤٧٢٩	٦٠١٥٦٨

(٣٠) الإيرادات والأرباح الأخرى :-

القيمة بالجنيه

البيان	٢٠٢٣/٦/٣٠	٢٠٢٤/٦/٣٠
أرباح بيع مخلفات	٢٩٣٧٧٩٥	٣١٢٧٧٧٧
أرباح بيع خامات ومواد ووقود	٥٤٨١١٢	٢٥٧٤٣٥
تعويضات وغرامات	٩٣٨٦٧٣	٦٦٤٢٨٦
إيجارات دائنة	١٧٨٣١٣٩	١٩٠٩٠٠٨
إيرادات متنوعة أخرى	١٣٠٩٠١٠	٧٠٨٧٣٥
** الاجمالي	٧٥١٦٧٢٩	٣٨٥٢٢٤١

القيمة بالجنيه

(٣١) المصروفات الإدارية:

البيان	٢٠٢٣/٦/٣٠	٢٠٢٤/٦/٣٠
خامات ومواد ووقود	٧٦٠١٤٦٧	١٠١٩٩٩٤٥
أجور	٩٧٠١٠٤٤٢	١١٢٧٨٦٨٧٨
خدمات مشتراه	١١٨٤٠٢٣٨	١٣٣٢٢٨٠٠
الإهلاك	٩٣٣٩٨٣	١٠٤٥٩٧٦
الإيجارات	٢٤٧٦٧٧٩	١٦٠٦٦٧٤
ضرائب عقارية	٦٩٢٧٩	١٥٣٢٩٦
ضرائب غير مباشرة على النشاط	١٩٦٩٨	-
** الاجمالي	١١٩٩٥١٨٨٦	١٣٩١١٥٥٦٩

القيمة بالجنيه

تتمثل المصروفات الإدارية في الآتي :-

البيان	٢٠٢٣/٦/٣٠	٢٠٢٤/٦/٣٠
رواتب مقطوعة	١٢٨٤٦٨١	١٥٧٤٨٩٩
بدلات مجلس الإدارة (حضور وانتقالات)	٥٧٣٠٠٠	٧١٣٠٠٠
مصروفات إدارية أخرى	١١٨٠٩٤٢٠٥	١٣٦٨٢٧٦٧٠
** الاجمالي	١١٩٩٥١٨٨٦	١٣٩١١٥٥٦٩

= ما تقاضاه رئيس مجلس الإدارة والأعضاء :-

- رواتب مقطوعة للسادة رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي والعضو المنتدب الفني ١٥٧٤٨٩٩ جنيه
- بدل حضور السادة رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي والسادة أعضاء مجلس الإدارة ٥٤٣٥٠٠ جنيه
- بدل انتقال السادة رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي والسادة أعضاء مجلس الإدارة ١٦٩٥٠٠ جنيه

بالجنيه

(٣٢) مخصصات بخلاف الإهلاك :-

البيان	٢٠٢٣/٦/٣٠	٢٠٢٤/٦/٣٠
مخصص الضرائب المتنازع عليها	١٦٠٠٠٠٠٠	-
مخصص الديون المشكوك في تحصيلها	٦٧٧٦٧٣٧	٤٥٠٤٠٩
مخصصات أخرى (قضايا)	١٦٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠
** الاجمالي	٢٤٣٧٦٧٣٧	٧٥٠٤٠٩

(٣٣) أعباء وخسائر متنوعة :

القيمة بالجنيه

البيان	٢٠٢٣/٦/٣٠	٢٠٢٤/٦/٣٠
تعويضات وغرامات	٣٩٨٩٣٥٠	٣٧١٢٠٢٧
تبرعات وإعانات	٣٦٦٠٠٠	٣٩٨٠٠٠
المساهمة التكافلية بواقع ٢.٥ في الألف من الإيرادات	٣٢٠١٤٦٦	٣٥٦١٦١٣
** الاجمالي	٧٥٥٦٨١٦	٧٦٧١٦٤٠

= التبرعات :-

القيمة بالجنيه

البيان	٢٠٢٣/٦/٣٠	٢٠٢٤/٦/٣٠
لجهات حكومية	٢٥٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠
لجمعيات خيرية مشهورة	١١٦٠٠٠	٩٨٠٠٠
** الاجمالي	٣٦٦٠٠٠	٣٩٨٠٠٠

(٣٤) أرباح (خسائر) فروق عملة :-

القيمة بالجنيه

البيان	٢٠٢٣/٦/٣٠	٢٠٢٤/٦/٣٠
أرباح (خسائر) فروق عملة	١٣٦٨٤٦٦	١٥٩٣٥٨٣
** الاجمالي	١٣٦٨٤٦٦	١٥٩٣٥٨٣

(٣٥) إيرادات استثمارات في أوراق مالية :-

البيان	٢٠٢٣/٦/٣٠	٢٠٢٤/٦/٣٠
عائد المساهمة في شركة وادي الملوك بواقع ٣.٢٥ جنيه للسهم	٥٠٤٧٦٩٥	١٣١٢٤٠٠٧
عائد أدون الخزنة	٣٢٨٦٨٤٧٨	٤٥٤٠٥٢٧٤
** الاجمالي	٣٧٩١٦١٧٣	٥٨٥٢٩٢٨١

القيمة بالجنيه

(٣٦) إيرادات استثمارات عقارية :-

البيان	٢٠٢٣/٦/٣٠	٢٠٢٤/٦/٣٠
إيرادات استثمار عقارى	٥٦١٩٧١٩	٦٠٥٩٠٠٣
** الاجمالي	٥٦١٩٧١٩	٦٠٥٩٠٠٣

القيمة بالجنيه

(٣٧) إيرادات تمويلية :-

البيان	٢٠٢٣/٦/٣٠	٢٠٢٤/٦/٣٠
عائد حساب جارى صندوق استثمار بنك مصر يوم بيوم والبريد	٤٩٥٠٧٢٥	٣٥٧٦٦٣٨
عائد الودائع لأجل وباقي الحسابات الجارية	١٠٩٢١١٣٥	١٧٨٥٩٣٤٨
عائد الدفعات المقدمة	٦٤٦٤٣٣	١٠٥٨٧٥٥
** الاجمالي	١٦٥١٨٢٩٣	٢٢٤٩٤٧٤١

القيمة بالجنيه

(٣٨) مصروفات تمويلية :-

البيان	٢٠٢٣/٦/٣٠	٢٠٢٤/٦/٣٠
فائدة الحساب الجارى المدين	-	٦٣٠٩٥٦
فوائد القرض الأول المسددة	-	٦٧٧٧٥٦
فوائد القرض الثانى المسددة	-	٢٣٩٠٤٨
** الاجمالي	-	١٥٤٧٧٦٠

(٣٩) أرباح (خسائر) رأسمالية :-

= ١٢١٠٠٠٠٠٠ جنيه ناتج بيع مقر قطاعى سوهاج والتفتيش .
(٤٠) بلغت أرباح الفترة من ٢٠٢٣/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠ مبلغ وقدره ٢٣٦.١٠٣ مليون جنيه قبل الضريبة ومبلغ وقدره ١٨٥.٦٨٧ جنيه بعد الضريبة .

(٤١) نصيب السهم عن أرباح الفترة :- قدره مبلغ ٢٦.٥٣ جنيهاً للسهم وفقاً لما يلى :-
بدون خصم توزيعات العاملين وحصة مجلس الإدارة

١٨٥٦٨٧٤٧١

٧٠٠٠٠٠٠

= بيانات أخرى :-

= ارتفاع أسعار شراء الأقماع المستوردة لاستخراج دقيق ٧٢٪ وكذلك أسعار مستلزمات الإنتاج من وقود وقطع غيار ومواد تعبئة وتغليف .

= تساهم الشركة فى شركة وادى الملوك للطحن والصناعات الملحقة بنسبة ٥٧.٦٨٪ من رأس المال .

= المعاملات مع الأطراف نوى العلاقة :-

- كما يوجد للشركة رصيد مدين طرف شركة وادى الملوك للطحن والصناعات الملحقة فى ٢٠٢٤/٦/٣٠ قدره ١٠.٥٢١ مليون جنيه وذلك ناتج قيام شركتنا بطحن أقماع لإنتاج دقيق فاخر استخراج ٧٢٪ .

قواعد ومعايير حوكمة الشركات .

- بناءً على قرار الجمعية العامة غير العادية للشركة بتاريخ ٢٠٢١/١٢/١١ تم الفصل بين رئيس مجلس الإدارة الغير متفرغ والرئيس التنفيذى للشركة .

تحريراً فى: ٢٠٢٤/٥/

رئيس القطاع المالى

" محاسب / أشرف محمد عثمان "



تقرير مراقب الحسابات

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

تقرير عن القوائم المالية

راجعنا القوائم المالية لشركة مطاحن مصر العليا (شركة مساهمة مصرية) والمتمثلة في قائمة المركز المالي المستقلة في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ وكذا قوائم الدخل المستقلة والدخل الشامل المستقلة والتغير في حقوق الملكية المستقلة والتدفقات النقدية المستقلة المتعلقة بها 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 إختيار السياسات المحاسبية الملزمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملزمة للظروف

مسئولية مراقب الحسابات

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

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



اساس الرأى المتحفظ

- ١- عدم كفاية الافصاح بالايضاحات المتممة المرفقه بالقوائم المالية بشأن السياسات المحاسبية المتبعة مع مراعاة الإلتزام بعرض القوائم المالية وفقا لمعيار المحاسبة رقم (١) ، رقم (٤) .
- ٢- لم يتم الإلتزام بإعادة النظر في الأعمار الإنتاجية و القيمة التخريديه للأصول الثابته وفقاً للفقرة رقم (٥١) من معيار المحاسبه المصرى رقم (١٠) .
- ٣- تبين لنا عدم تسجيل بعض عقارات وأراضي الشركة والتي آلت إليها عن طريق التأميم أو الشراء أو نزع الملكية أو وضع اليد المكسب للملكية كما يوجد نزاع قضائي بين الشركة وبعض الجهات حول ملكية بعض الأراضي (مساحة ١٧٦,٥٣م^٢ زواند تنظيم من أرض مستودع غمرة ، ٦ س ٢٣ قيراط من أرض مصنع مطاحن قنا ، عمارة عين شمس و عمارة دار السلام ، حصة ميراثيه من أرض مطحن عبد الأخر ، ١٠٩٠٠ م^٢ أرض مطاحن ناصر نجع حمادى والمخبز الالى نجع حمادى ، اراضي الاتحاد بالأقصر ، مجمع اولاد نصير ، مجمع مطاحن قنا ، مساحة من أرض مطحن المزلاوى) لذلك نوصى بالانتهاء من الإجراءات اللازمة لتسجيل ونقل ملكية تلك الأراضي والعقارات وكذلك يلزم ضرورة متابعة الإجراءات القانونية للفصل فى هذه القضايا حفاظاً على أصول وممتلكات الشركة وكذلك متابعة الحصول على قرار تخصيص من محافظة قنا بأرض صومعة قسنا ١٢ سهم ١٢ قيراط ٨ فدان .
- ٤- ضرورة متابعة الوحدة المحلية بالأقصر ووزارة الصناعة لاستخراج رخصة دائمة لتشغيل مطحن الأقصر حيث أنه يعمل برخصة مؤقتة والتي انتهت فى يونيو ٢٠١٤ .
- ٥- تضمنت المشروعات تحت التنفيذ مبالغ قامت الشركة بسدادها عبارة عن (٣٠ ألف جنيه لتخصيص مساحة أرض لها بناحية مدينة نقادة الجديدة وكذلك مبلغ ١٨ ألف جنيه لتخصيص مساحة أرض لها بمدينة رأس غارب وكذلك مبلغ ١٩٥ ألف جنيه لتخصيص مساحة أرض بمدينة غرب طهطا) ونوصى بمتابعة الجهات المختصة فى هذا الشأن لسرعة إصدار قرارات التخصيص واستلام تلك الأراضي للاستفادة منها اقتصادياً .
- ٦- تضمن الانفاق الاستثمارى مبلغ ٨,٠٤٧ مليون جنيه قيمة المسدد لجهاز تنمية مدينة أسوان الجديدة يمثل ٢٥ % من إجمالى ثمن الأرض المخصصة للشركة بمدينة توشكا الجديدة وقد تم إستلام الأرض فى يناير ٢٠٢٣ ومنذ هذا التاريخ تم البدء فى حساب الفترة الموجبة لإتمام إستصلاح الأرض وفقاً للعقد ولم تقم الشركة بالبدء فى أعمال الإستصلاح منذ تاريخ الإستلام ، فضلاً عن عدم إجراء التسوية المحاسبية الواجبة فى ضوء وجود محضر استلام الارض وكذا عدم سداد الأقساط التى إستحق سدادها وفقاً للعقد .
- ٧- تبين وجود مخزون قطع غيار راكد بالمخازن الرئيسية بلغت نحو ٣٣٦ الف جنيه فى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ ولم نواف بدراسه لمدي وجود اضمحلال فى تلك الأصناف الراكدة .
- ٨- تبين لنا وجود متاخرات طرف بعض مستأجري وحدات الاستثمار العقاري بالشركة بعضها صدر بشأنها أحكام قضائية نهائية لصالح الشركة ولم تتمكن الشركة من تنفيذها .

- ٩- لم تقم الشركة بالإلتزام بمتطلبات معيار المحاسبة المصري رقم (٤٧) - الأدوات المالية وأثر ذلك على القوائم المالية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ ، و الذي أوجب دراسة المخاطر الإلتئانية المستقبلية المتوقعة وتكوين المخصص اللازم في ضوء الدراسة المعدة ، وكذا عدم تقييم أذون الخزانة بالتكلفة المستهلكة .
- ١٠- لم تتضمن الحسابات البنكية للشركة رصيدها المدرج بحسابها لدى بنك مصر فرع سوهاج (رقم ٣١٧٠٠٠١٠٠٠٠٦٠٥٠٠) بقيمه قدرها نحو ٤٢٧,١٩٨ مليون جنيه في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ صادر عليه شيكات لم يتم صرفها من البنك حتى تاريخ المركز المالي .
- ١١- لم نواف بمصادقات البنوك التالية (بنك اسكندرية اسيوط برصيد ٢٥٧ الف جنيه ، بنك اسكندرية المنيا برصيد ١٧٩ الف جنيه ، بنك مصرف ابوظبي الاسلامى برصيد ٦٥ الف جنيه ، بنك التجارى الدولى برصيد ٨٦٤ الف جنيه) .
- ١٢- لم نواف بالدراسات المعده بمعرفة الشركة بشأن ارصدة المخصصات الظاهرة بالقوائم المالية وبما لم نتمكن معه من التقدير بمدي كفاية تلك المخصصات وظهر ذلك من خلال التالي :-
- أ- حيث تبين لنا أن رصيد مخصص الضرائب المتنازع عليها في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ بلغ نحو ٣١,٩٥٤ مليون جنيه مصرى لمقابلة فروق ضريبية تبلغ نحو ١٥١ مليون جنيه مصرى مما يتطلب موافتنا بأسس تقدير المخصص حتى نتمكن من الوقوف على صحة ذلك المخصص .
- ب- تبين لنا أن رصيد العملاء المدين في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ نحو مبلغ ١٥٦,٨٥٨ مليون جنيه مصري بعد خصم مخصص الديون المشكوك في تحصيلها بنحو مبلغ ١,١٨٤ مليون جنيه مصري وقد بلغت قيمة الأرصدة المتعثرة والمتوقفة مبلغ نحو ١,١٨٤ مليون جنيه مصري مكون لها مخصص بكامل القيمة ونوصي بمتابعة الإجراءات القانونية نحو تنفيذ الأحكام الصادرة لصالح الشركة حتي يمكن تحصيل هذه المديونيات .
- ١٣- انتهى النزاع القضائي بين الشركة وشركة وادى كوم امبو في القضية رقم ١١٨ لسنة ٢٠١٥ بالحكم النهائي لصالح شركة وادى كوم امبو بريع مستحق لها بمبلغ ١١٦ مليون جنيه ، مكون مقابلة مخصص بمبلغ ١٦ مليون جنيه ، مما يتطلب التسوية بتحميل مصروفات العام بقيمة المبلغ المحكوم به ضد الشركة ورد المخصص السابق تكوينه .
- ١٤- تبين لنا وجود مبالغ تم تعليلتها بالأرصدة الدائنة خلال العام او خلال الاعوام السابقة يلزم بحثها وتسويتها علي القوائم المالية بمبلغ إجمالي ٢٠,٩١٤ مليون جنيه (منه نحو مبلغ ١٩,٩٣٣ مليون جنيه يخص مبيعات وحدات استثمار عقارى تم تسليمها) .

الرأى المتحفظ

وفيما عدا ما تم ذكره في الفقرات السابقة واثرة على القوائم المالية فمن رأينا أن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح ، فى جميع جوانبها الهامة ، عن المركز المالي المستقل للشركة فى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ ، وعن أدائها المالي وتدفعاتها 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 إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات ، وقد تم جرد المخزون وجرد الأصول الثابتة (فيما عدا المشروعات تحت التنفيذ) بمعرفة إدارة الشركة طبقاً للأصول المرعية " كما تطبق الشركة نظام تكاليف يحتاج الى تطوير " .

البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقاً لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك فى الحدود التى تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر .

مع عدم إعتبار ذلك تحفظاً

- ١- تبين لنا تحمل الشركة مبلغ ٣,٧١٢ مليون جنيه مصرى غرامات طرق فى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ وذلك لزيادة أوزان حمولات سيارات الشركة بأزيد من الحمولات المقررة لذلك نوصى باتخاذ الإجراءات اللازمة للحد من هذه الغرامات وحفاظاً على ممتلكات الشركة وأمن الطرق .
- ٢- تم موافاتنا بشهادة بالموقف القانوني للشركة بشأن القضايا المرفوعة من أو على الشركة فى ٢٠٢٤/٦/٣٠ ومن خلال الشهادة تبين لنا وجود بعض القضايا تخص مطالبات آخرين بعوائد أو تثبيت ملكية أراضى ونوصى بمتابعة الإجراءات القانونية فى ذلك الشأن .
- ٣- عدم تعديل المادة السابعة من النظام الأساسى للشركة بشأن هيكل المساهمين حيث تضمنت مساهمة إتحاد العاملين المساهمين فى راس المال الشركة تبلغ نحو ١,٠٣٢,١٦٤ سهم قيمتهم الاسمية ١٠,٣٢١,٦٤٠ جنيه بنسبة ١٤,٧٤٥٪ من راس مال الشركة فى حين ان مساهمة الإتحاد المذكور فى راس مال الشركة وفقاً لآخر هيكل راس مال الشركة والوارد من شركة مصر للمقاصة والإيداع والقيود بتاريخ ٢٠٢٤/٧/٧ يبلغ نحو ١,٣٨٦,٩٤٧ سهم بقيمة إسمية قدرها ١٣,٨٦٩,٤٧٠ جنيه بنسبة ١٩,٨١٤٪ من راس مال الشركة .



٤- لم تقم الشركة حتى تاريخه بالتعاقد على برنامج محاسبي إلكتروني متكامل يمكنها من التحول للنظام الآلي على الرغم من كبر حجم تعاملات الشركة مع مراعاة تطوير الدورة المستندية وبما يدعم نظام الرقابة الداخلية بالشركة .

نصر أبو العباس أحمد

محاسب ومراجع قانوني

سجل المحاسبين والمراجعين رقم ٥٥١٨

س.م.م. بالهيئة العامة للرقابة المالية ١٠٦

سجل مراقبي الحسابات بالبنك المركزي المصري رقم ٣٠٤

سجل مراقبي الحسابات بالجهاز المركزي للمحاسبات ١٢٤١

نصر أبو العباس أحمد - أعضاء Morison Global



تحريراً في : ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى : ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت . ف : ٠٩٣ / ٢١٢٦٤٩٥



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

تقرير حوكمة شركة مطاحن مصر العليا عن العام المالى ٢٠٢٣/٢٠٢٤

تحية طيبة ... وبعده

١ - البيانات الأساسية للشركة :-

اسم الشركة	شركة مطاحن مصر العليا
غرض الشركة	تصنيع وتجارة واستيراد وتخزين وصيانة وتجهيز ونقل وتوزيع الحبوب ومنتجاتها وبدائلها الخبز بكافة انواعه (المخبوزات - العجائن - المكرونة - المواد الغذائية بصفة عامة - الاعلاف ومكوناتها - الخمائر والثلج - التبريد والتجميد - مستلزمات التعبئة والتغليف - المعدات الرأسمالية وقطع الغيار اللازمة لها والمتصلة بهذا الغرض - مستلزمات التشغيل والانتاج - مخلفات الانتاج والتشغيل - انشاء وتشغيل محطات تموين السيارات - انشاء العقارات او الاتجار فيها سواء بالتمليك او التأجير او استخدامها فى اغراض متنوعة - تصدير منتجات الحبوب) .
المدة المحددة للشركة	٢٥ سنة
القانون الخاضع له الشركة	١٥٩ لسنة ١٩٨١
آخر رأس مال مرخص به	٢٠٠ مليون جنيه مصرى
آخر رأس مال مدفوع	٧٠ مليون جنيه مصرى
اسم مسئول الاتصال	وليد فتحى محمود
عنوان المركز الرئيسى	سوهاج شارع الترعة الجرجاوية الشرقى
أرقام التليفونات	٠٩٣/٢١٢٦٤٩٥ أرقام الفاكس
الموقع الالكترونى	UPPer.Egypt milling com
البريد الالكترونى	Uen_financialsector@yahoo.com

وليد فتحى

راس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
 رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
 سجل تجارى : ٥١٠٩٣ / سوهاج
 ت . ف : ٠٩٣ / ٢١٢٦٤٩٥



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

٢ - الجمعية العامة للمساهمين
هيكل الملكية فى ٢٠٢٤/٦/٣٠

النسبة %	عدد الأسهم فى تاريخ القوائم المالية	المستفيد النهائى	حصة ٥ % من أسهم الشركة فأكثر
٢٧ %	١٨٩٠٠٠٠	الشركة القابضة للصناعات الغذائية	الشركة القابضة للصناعات الغذائية
٢٠ %	١٣٩٩٦٠٠	محمد بن ضحيان بن عبد العزيز	محمد بن ضحيان بن عبد العزيز
١٩.٨١ %	١٣٨٦٩٤٧	اتحاد العاملين المساهمين	اتحاد العاملين المساهمين
٩.٦٨ %	٦٧٧٦٤٩	شركة الأهلى للاستثمارات	شركة الأهلى للاستثمارات
٨.٠٩ %	٥٦٦٤٦٩	فهد بن حمد بن ابراهيم الحرقان	فهد بن حمد بن ابراهيم الحرقان
٥ %	٣٤٩٩٩٩	صندوق التأمين الخاص للعاملين	صندوق التأمين الخاص للعاملين
١٩.٥٨ %	٦٢٧٠٦٦٤		** الإجمالى

٣ - تشكيل مجلس الإدارة الحالى .

جهة التمثيل	عدد الأسهم المملوكة	صفة العضو تنفيذى / غير تنفيذى	الاسم
الشركة القابضة للصناعات الغذائية	١٨٩٠٠٠٠	غير متفرغ	السيد الأستاذ / تهاى احمد حسين
الشركة القابضة للصناعات الغذائية		تنفيذى	السيد الأستاذ / عبد القادر السيد أحمد
الشركة القابضة للصناعات الغذائية		تنفيذى	السيد المهندس / محمد سعد احمد ابراهيم
الشركة العربية لحليج الأقطان	١٠٠٠	غير تنفيذى	السيد الأستاذ / محمد نجم الدين محمد
شركة الأهلى للاستثمارات	٦٧٧٦٤٩	غير تنفيذى	السيد الأستاذة / يمن أحمد ضياء الدين
مساهم / مستقل	١٠٠	غير تنفيذى	السيد الأستاذ/ محمد ماهر محمد على
مساهم	٥٠٠٠	غير تنفيذى	السيد الأستاذ/ رakan بن محمد بن ضحيان
اتحاد العاملين المساهمين	١٣٨٦٩٤٧	غير تنفيذى	السيد الأستاذ / احمد محمد نصير
صندوق التأمين الخاص للعاملين	٣٤٩٩٩٩	غير تنفيذى	السيد الأستاذ/ أحمد محمد علام

** المدة القانونية للمجلس الحالى تنتهى فى ٢٥/١٠/٢٠٢٦

وكيل

راس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى : ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت . ف : ٠٩٣ / ٢١٢٦٤٩٥



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

٤- رئيس مجلس الإدارة :

السيد الاستاذ / تهاى أحمد حسين - رئيس مجلس الإدارة (غير متفرغ)
*** وتحدد اختصاصات رئيس مجلس الإدارة (غير متفرغ) كما يلى :-**

- (١) الدعوة لاجتماعات مجلس الإدارة للانعقاد ورئاسة جلسات المجلس .
- (٢) وضع جدول الأعمال لجلسات المجلس بالتشاور مع الرئيس التنفيذى .
- (٣) التأكد من إتاحة المعلومات الكافية والدقيقة فى الوقت المناسب لأعضاء المجلس .
- (٤) التأكد من تنفيذ الرئيس التنفيذى لقرارات مجلس الإدارة .
- (٥) التأكد من أن التقارير الشهرية عن نتائج أعمال الشركة والمشروعات الاستثمارية المطلوب تنفيذها وبرامج التمويل قد أعدت بالصور التى حددها المجلس .
- (٦) التأكد من فاعلية نظام الحوكمة المطبق بالشركة وكذلك فاعلية أداء لجان المجلس .
- (٧) التأكد من قيام المجلس بانجاز مهامه على الوجه الأكمل بما يحقق أفضل مصلحة للشركة .
- (٨) عرض تقارير اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة على المجلس .
- (٩) الدعوة للجمعية العامة العادية وغير العادية للانعقاد ورئاسة كل منهما .
- (١٠) الاختصاصات الأخرى الواردة بقواعد الحوكمة الصادرة تنفيذا لأحكام القانون .

السيد المحاسب / عبد القادر السيد أحمد - (الرئيس التنفيذي)

*** للرئيس التنفيذي كافة السلطات والصلاحيات المتعلقة بإدارة الشركة للقيام بكافة الأعمال اللازمة لتحقيق أغراضها فيما عدا ما يدخل فى اختصاص الجمعية العامة ومجلس الإدارة أو رئيس مجلس الإدارة طبقاً لأحكام قانون الشركات ولائحته التنفيذية ولائحة الشركة ويتولى الرئيس التنفيذي المهام التالية :-**

- (١) اقتراح الموضوعات التى تطرح فى الاجتماعات الدورية لمجلس الإدارة ويتشاور بشأنها مع رئيس المجلس .
- (٢) مراجعة كافة التقارير الدورية التى تعد للعرض على مجلس الإدارة قبل إرسالها إلى رئيس المجلس .
- (٣) الإشراف على إعداد برنامج العمل التفصيلى للشركة للعام التالى والقوائم المالية المعبرة عنه والتقارير السنوية أو الدورية عن نتائج أعمال الشركة وتقويم أدائها ومراجعة كافة الردود على استفسارات السادة / مراقبي الحسابات قبل إعداد هذه التقارير
- (٤) الإشراف على إعداد الدراسات الخاصة لتصحيح الهيكل المالى للشركة .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى : ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت . ف : ٠٩٣ / ٢١٢٦٤٩٥



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

- ٥) مراجعة الدراسات التى تعد عن المشروعات الاستثمارية اللازمة للإحلال والتجديد والتوسع .
- ٦) مراجعة مقترحات التطوير فى جميع أنشطة الشركة ومتابعة تنفيذ ما يتم إقراره منها .
- ٧) تحديد اللجان المؤقتة أو الدائمة والتى قد يرى ضرورة تشكيلها لتنفيذ المهام التى يحددها واختيار أعضائها .
- ٨) التحقق من توافر شروط شغل الوظائف القيادية فيمن تقدموا لشغلها ويعرض ترشيحه على مجلس الإدارة للنظر فيها وإقرارها
- ٩) منح المكافآت الخاصة عن الأعمال المتميزة التى قام بها معاونوه من شاغلى الوظائف المختلفة طبقاً للوائح والنظم المعمول بها فى الشركة وفى حدود الاعتمادات المالية المخصصة لهذا الغرض .
- ١٠) تنفيذ ومتابعة ما يكلفه به مجلس الإدارة من مهام وأعمال

٥- أمين سر مجلس الإدارة :

- السيد الأستاذ / احمد محمد علام - أمين سر المجلس ويقوم بالتنسيق بين رئيس مجلس الإدارة (غير متفرغ) والرئيس التنفيذي والسادة أعضاء مجلس إدارة الشركة من خلال :-
- ١- الإعداد والتحضير لاجتماعات مجلس الإدارة ومعاونة رئيس المجلس فى إعداد جدول أعمال الاجتماعات وتحضير المعلومات والبيانات والتفاصيل الخاصة بهذه الموضوعات وإرسالها الى الأعضاء قبل الاجتماع بوقت كاف .
 - ٢- معاونة رئيس المجلس فى الإعداد والتحضير للاجتماعات الجمعية العامة العادية وغير العادية .
 - ٣- متابعة استصدار وتنفيذ قرارات مجلس الإدارة والجمعية العامة وإبلاغ الإدارات المعنية بها وكذلك إعداد تقارير متابعة لما تم بشأنها
 - ٤- حفظ وتوثيق كل ما يتعلق بقرارات المجلس والجمعية العامة والموضوعات المعروضة عليه مع التأكد من حصول المجلس على المعلومات الهامة فى الوقت المناسب .

وكيل

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
 رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
 سجل تجارى : ٥١٠٩٣ / سوهاج
 ت . ف : ٠٩٣ / ٢١٢٦٤٩٥



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

٦- لجان مجلس الإدارة :-

لجنة المراجعة :

المنصب فى اللجنة	صفة العضو	أسم عضو اللجنة
رئيس اللجنة	غير تنفيذي	السيد الأستاذ / محمد ماهر محمد على
عضو	غير تنفيذي	السيد الأستاذ / أحمد محمد علام
عضو	غير تنفيذي	السيد الأستاذ / أحمد محمد نصير
مقرر اللجنة	-	السيد الأستاذ / أسامة عبد المجيد طه

٧- ** جدول متابعة حضور أعضاء المجلس لاجتماعات المجلس والجمعية العامة :

ملاحظات	الجمعية العامة العادية	مجلس الإدارة	الاسم
	١/١	١٣/١٣	السيد الأستاذ / تهاى احمد حسين
	١/١	١٣/١٣	السيد الأستاذ / عبد القادر السيد أحمد
	١/١	١٣/١٣	السيد المهندس / محمد سعد احمد ابراهيم
	-	١٣/٩	السيد الأستاذ / محمد ماهر محمد على
	١/١	١٣/١٣	السيد الأستاذ / محمد نجم الدين محمد
	١/١	١٣/٤	السيد الأستاذ / وسام عباس حافظ
	١/١	١٣/٢	السيد الأستاذ / محمد بن ضحيان بن عبد العزيز
	-	١٣/٤	السيد الأستاذ / رakan بن محمد بن ضحيان
	-	١٣/٤	السيد الأستاذ / احمد محمد نصير
	-	١٣/٨	السيد الأستاذة / يمن أحمد ضياء الدين
	١/١	١٣/٩	السيد المهندس / حجاجى عبد النبى مصطفى
	١/١	١٣/١٣	السيد الأستاذ / أحمد محمد علام

وكيل

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى : ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت . ف : ٠٩٣ / ٢١٢٦٤٩٥



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

٦ - البيئة الرقابية :

إدارة المراجعة الداخلية :

الإدارة العامة للرقابة والتفتيش وتتبع الرئيس التنفيذي ويرأسها رئيس قطاع التفتيش ويتمثل دور الإدارة فى تقويم وتحسين فاعلية الرقابة الداخلية لتحقيق أهداف الشركة والحفاظ على أصول وأموال الشركة .

مراقب الحسابات :-

يوجد بالشركة مراقبى الحسابات (الجهاز المركزى للمحاسبات - مراقب الحسابات) ويتم تعيين مراقب الحسابات عن طريق الترشيح والعرض على الجمعية العامة للشركة فى نهاية كل سنة مالية وقد تم تعيين الأستاذ / نصر ابو العباس احمد - مراقباً للحسابات وفقاً لقرار الجمعية العامة العادية للشركة بتاريخ ٢٦/١٠/٢٠٢٣ ويقوم مراقبى الحسابات بتقديم تقريرهما الربع سنوي عن القوائم المالية الدورية للشركة وتقديم تقريرهما السنوي عن أعمال مراجعة القوائم المالية والذي يعرض على أعضاء الجمعية العامة للشركة ويتم التعامل مع مراقبى الحسابات والرد على استفساراتهم بخصوص القوائم المالية بالشركة وكافة الإجراءات المتعلقة بأعمال المراجعة و الحوكمة فى وقتها .

٨- الإفصاح والشفافية :-

المعلومات الجوهرية والإفصاح المالى وغير المالى :

تلتزم الشركة بمتطلبات الإفصاح المقررة من قبل الهيئة العامة للرقابة المالية والبورصة المصرية وتسعى الشركة لتحقيق هدف الشفافية من خلال الإفصاح عن معلومات الشركة المالية من خلال قوائمها المالية الدورية و السنوية وتقرير مراقبى الحسابات وكذلك تقرير مجلس الإدارة والسياسات المحاسبية والموازنات التقديرية والمعلومات الجوهرية والمعلومات الخاصة بأعضاء مجلس الإدارة وهيكल المساهمين وتوزيعات الأرباح وذلك من خلال موقع الشركة الالكتروني وتسليمها الى إدارة الإفصاح بالبورصة المصرية وكذلك النشر بالجراند اليومية فيما يخص القوائم المالية السنوية وتقرير مجلس الإدارة كما تقوم الشركة بالإفصاح من خلال التقارير المالية الدورية والسنوية والبورصة المصرية بالإضافة الى موقع الشركة الالكتروني عن المعلومات التالية :-

١- موافاة الهيئة والبورصة المصرية بقرارات الجمعية العامة العادية وغير العادية فور انتهائها وبعد اقصى قبل بدأ اول جلسة تداول تالية لانتهاء الاجتماع كما تلتزم الشركة بموافاة البورصة المصرية خلال أسبوع على الأكثر من تاريخ انعقاد الجمعية العامة بالمحاضر معتمدة من رئيس مجلس الإدارة (غير متفرغ) .

٢- موافاة البورصة المصرية بمحاضر اجتماعات الجمعية العامة المصدق عليها من قبل الجهة الإدارية المختصة وذلك خلال مدة لا تتجاوز ثلاثة أيام عمل من تاريخ تسلمها .

٣- موافاة الهيئة والبورصة المصرية بملخص القرارات المتضمنة أحداث جوهرية الصادرة عن مجلس ادارتها فور انتهائها وبعد اقصى قبل بدأ اول جلسة تداول تالية لانتهاء الاجتماع

وكيل

راس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى : ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت . ف : ٠٩٣ / ٢١٢٦٤٩٥



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

- ٤- موافاة الهيئة والبورصة المصرية ببيان معتمد من مجلس إدارة الشركة بأهم نتائج أعمالها مقارنة بالفترة المقابلة وفقاً للنموذج المعد لذلك من البورصة وذلك فور انتهاء مجلس الإدارة من الموافقة على القوائم المالية السنوية او ربع سنوية تمهيداً لأحالتها لمراقبى الحسابات ليصدر بشأنها تقرير على ان يتم الإفصاح عقب انتهاء الاجتماع وبعد أقصى قبل بداية جلسة التداول التالية لانتهاج الاجتماع .
- ٥- الإعلان عن قرار الجمعية العامة العادية بالتوزيعات النقدية أو توزيعات الأسهم المجانية او كليهما .
- ٦- الإفصاح فور صدور اى أحكام قضائية بعقوبة سالبة للحرية ضد احد أعضاء مجلس إدارة او احد المسؤولين بها .
- ٧- آخر تعديل لبعض بنود النظام الاساسى للشركة من خلال الجمعية العامة غير العادية بجلسة ٢٠٢١/١٢/١١ بما يتوافق مع تعليمات الهيئة العامة للرقابة المالية والقانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وللائحته التنفيذية وتعديلاته.

٨- علاقات المستثمرين

- يقوم مسنول علاقات المستثمرين بالشركة الأستاذ / وليد فتحى محمود بالعمل على تحسين نوعية خدماتها بين المستثمرين بالعمل على اتصال الشركة بسوق الاستثمار وفتح قنوات التواصل مع المستثمرين ونقل وجهات نظر السوق وتخوفات المستثمرين لمجلس الإدارة بصفة مستمرة وذلك من خلال الاتصالات المستمرة مع المحليين الماليين والسماصرة وسائر الجهات الفاعلة فى السوق مع تنشيط العلاقة مع المستثمرين الحاليين والمرتبين وذلك من خلال ما يلى :-
- الاشتراك بصورة دورية فى المؤتمرات والاجتماعات الخاصة بالاستثمار فى مصر والخارج
 - عقد اللقاءات مع المستثمرين المتوقعين وتطوير الاستراتيجيات اللازمة لاستهداف وجذب مستثمرين جدد
 - تعزيز صورة الشركة فى الأسواق المالية وفى الإعلام المالى
 - كتابة وتوزيع التقارير المالية الدورية والسنوية والبيانات الصحفية
 - تنسيق مصادر التقارير المالية الداخلية والتأكد من التفسير المناسب للبيانات
 - تعزيز المشاركة على الصفحة الالكترونية للشركة
 - إعداد تقارير الإفصاح المطلوبة من الشركة وإعداد صفحات علاقات المستثمرين على الموقع الالكترونى للشركة وتحديثها بصفة مستمرة .
 - الحفاظ على المستثمرين الحاليين وجذب مستثمرين جدد من خلال توعية السوق بإعمال الشركة وبفرص النمو المستقبلية لها والتعرف على العوامل التى تؤثر على ربحيتها
 - تنظيم المعلومات الصادرة عن الشركة طبقاً لقواعد الإفصاح المعمول بها
 - إنشاء ومتابعة قاعدة بيانات المستثمرين والمحليين الماليين ومديري المحافظ الاستثمارية .

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى : ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت . ف : ٠٩٣ / ٢١٢٦٤٩٥



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

٩- أدوات الإفصاح

تقرير مجلس الإدارة

تقوم الشركة بإصدار تقرير سنوياً طبقاً لقانون الشركات رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحة التنفيذية وتعديلاته للعرض على الجمعية العامة والجهات الرقابية هذا بالإضافة الى تقرير مجلس الإدارة على القوائم المالية الدورية و السنوية .

تقرير الإفصاح

تقوم الشركة بإصدار تقرير إفصاح ربع سنوي عن هيكل المساهمين وأعضاء مجلس الإدارة يعد من قبل إدارة الشركة بمعاونة إدارة علاقات المستثمرين .

الموقع الإلكتروني

موقع الشركة الإلكتروني يتضمن البيانات المالية وغير المالية الخاصة بالشركة ومشروعاتها المختلفة

١٠- المواثيق والسياسات :

ميثاق الأخلاق والسلوك المهني

هو قيام الموظف بأداء واجباته الوظيفية بأمانة ونزاهة وموضوعية والعمل باستمرار على تحقيق أهداف المجموعة وان تكون ممارسته فى حدود الصلاحيات المخولة له وان يؤدي عملة بحسن نية متجرداً من سوء القصد او الإهمال او مخالفة القانون او الضرر بالمصلحة العامة لتحقيق مصلحة خاصة له او للغير

تقوم الشركة بتنفيذ أعمالها بشرف ونزاهة مع احترام مصالح شركاء النشاط ومبادئ العمل السائدة كما يلتزم جميع أفراد الشركة دائماً بالمحافظة على سمعة الشركة الطيبة ويجب عليهم التركيز على النقاط التالية لسياسيات الشركة مثل تضارب المصالح والتعامل مع الآخرين و الحفاظ على سرية المعلومات والالتزام بالقوانين واللوائح .

سياسة تتابع السلطة :

إعداد سلم للتدرج المهني وتأكيد قيم الالتزام والقابلية للتطوير فى جميع المستويات الإدارية وإعداد نظام بناء كوادرات الصف الثانى وذلك لضمان استمرار العمل لتنفيذ رؤية الإدارة العليا .

سياسة الإبلاغ عن المخالفات

الإبلاغ عن المخالفات هى العملية المتبعة فى التبليغ عن الامور الغير أخلاقية داخل الشركة ويمكن ان تشمل الأفعال الخاطئة او السلوك غير القانوني او الممارسات المالية الخاطئة او الإخطار التى تهدد العاملين

وكيد

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه
سجل تجارى : ٥١٠٩٣ / سوهاج
ت . ف : ٠٩٣ / ٢١٢٦٤٩٥



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

سياسة تعامل الداخلين والإطراف ذوى العلاقة والإطراف المرتبطة

تقوم الشركة باتخاذ الإجراءات اللازمة التى تهدف الى التحكم بعمليات تداول الداخلين على أسهم الشركة وتنظيم العلاقات مع الأطراف ذوى العلاقة طبقاً لقواعد الهيئة العامة للرقابة المالية من خلال الأتى :-

- ١- عدم السماح بتعامل اياً من الداخلين او الأطراف المرتبطة على أسهم الشركة خلال خمسة أيام عمل قبل ويوم عمل بعد نشر أية أخبار جوهرية للبورصة المصرية
- ٢- إخطار إدارة الإفصاح بالبورصة المصرية فور حدوث تغييرات على تشكيل مجلس الإدارة او المديرين التنفيذيين
- ٣- عدم السماح بتجاوز فترة تعامل الداخلين عن شهر من تاريخ تسليم البورصة إخطار التعامل جدول متابعة تعاملات الداخلين على أسهم الشركة :

مسلسل	إسم العضو	عدد الأسهم المملوكة أول العام	الأسهم المشتراه خلال العام بالتاريخ (تضاف)	الأسهم المباعة خلال العام بالتاريخ (تخصم)	رصيد الأسهم فى نهاية العام
١	الشركة العربية لحليج الاقطان	٥٦٥٠٤٨	-	٥٦٤٠٤٨	١٠٠٠
٢	شركة الأهلي للاستثمارات	٦٧٧٣٣٥	٣١٤	-	٦٧٧٦٤٩
	الاجمالي	١٢٤٢٣٨٣	٣١٤	٥٦٤٠٤٨	٦٧٨٦٤٩

تحريراً فى ٢٠٢٤/٩/٩

الرئيس التنفيذى

" محاسب / عبد القاهر السيد أحمد



تقرير مرافب الحسابات
على تقرير حوكمة الشركات

إلى السادة / شركة مطاحن مصر العليا (شركة مساهمة مصرية)
إلى السادة / الهيئة العامة للرقابة المالية
المقدمة

قمنا باختبار تقرير مدي الالتزام بقواعد الحوكمة المعد بواسطة إدارة شركة مطاحن مصر العليا
(شركة مساهمة مصرية) عن السنة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ .

مسئولية الإدارة

إدارة الشركة هي المسؤولة عن إعداد وعرض تقرير مدي الالتزام بقواعد الحوكمة وفقاً للتعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر من مركز المديرين المصري والقوانين والقرارات ذات العلاقة كما هو موضح في تقرير مدي الالتزام بقواعد الحوكمة، كما أن مسؤولية الإدارة تمتد إلي تحديد نقاط عدم الالتزام ومبرراتها.

مسئولية المراجع

تتخصص مسئوليتنا في إختبار المعلومات الواردة في تقرير مدي الالتزام بقواعد الحوكمة وإبداء إستنتاج في ضوء الإختبارات التي تم أداءها وقد قمنا بإختبار تقرير مدي الالتزام بقواعد الحوكمة طبقاً للمعيار المصري لمهام التأكد رقم (٣٠٠٠) " مهام التأكد بخلاف مراجعة أو فحص معلومات مالية تاريخية " ويتطلب هذا المعيار الالتزام بمتطلبات السلوك المهني بما فيها متطلبات الاستقلالية، وتخطيط وأداء عملية التأكد للحصول على تأكيد بأن تقرير مدي الالتزام بقواعد الحوكمة خالي من أية تحريفات هامة ومؤثرة ويشمل اختيار تقرير مدي الالتزام بقواعد الحوكمة الحصول بصورة أساسية علي الأدلة من واقع الملاحظة والاستفسارات من الأشخاص المسؤولين عن إعداد تقرير مدي الالتزام بقواعد الحوكمة والإطلاع علي المستندات عندما يكون ذلك مناسب ، ونحن نعتقد أن الأدلة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لاستنتاجنا قد أعد هذا التقرير لتقديمه إلي الهيئة العامة للرقابة المالية بناءً على تكليف إدارة الشركة، و ليس لأي غرض آخر و بالتالي فهو لا يصلح للاستخدام إلا للغرض الذي أعد من أجله.

الإستنتاج

إن تقرير مدي الالتزام بقواعد الحوكمة المشار إليه أعلاه يعبر بعدالة ووضوح - في جميع جوانبه الهامة عن مدي التزام الشركة بقواعد الحوكمة خلال السنة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ إستناداً إلي التعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر من مركز المديرين المصري والقوانين والقرارات ذات العلاقة.

نصر أبو العباس أحمد

محاسب ومراجع قانوني

سجل المحاسبين والمراجعين رقم ٥٥١٨

س.م.م. بالهيئة العامة للرقابة المالية ١٠٦

سجل مرافبي الحسابات بالبنك المركزي المصري رقم ٣٠٤

سجل مرافبي الحسابات بالجهاز المركزي للحسابات ١٢٤١

نصر أبو العباس أحمد - أعضاء Morison Global



تحريراً في : ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤

شركة مطاحن مصر العليا

شركة مساهمة مصرية

خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١

عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعة الجرجاوية

رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه

رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه

سجل تجارى : ٥١٠٩٣ / سوهاج

ت. ف : ٠٩٣ / ٢١٢٦٤٩٥



نموذج تقرير مجلس الإدارة السنوى المرفق بالقوائم المالية

(معد وفقاً لأحكام المادة ٤٠ من قواعد القيد) وذلك فى ٢٠٢٤/٦/٣٠

= تلتزم الشركة المقيدة فى إعداد تقرير مجلس إدارتها المعد للعرض على الجمعية العامة بالبيانات الواردة

بالملحق رقم ١ المرفق باللائحة التنفيذية للقانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ بالإضافة إلى ما يلى :-

اسم الشركة	شركة مطاحن مصر العليا
------------	-----------------------

= البيانات الأساسية:

غرض الشركة	طحن الحبوب وخاصة القمح المحلى والمستورد وتصنيع الخبز بأنواعه وصناعة المكرونة وصناعة الثلج وإنشاء العقارات .		
المدة المحددة للشركة	٢٥ سنة	تاريخ القيد بالبورصة	١٩٩٦/٨/٤
القانون الخاضع له الشركة	رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١	القيمة الاسمية للسهم	١٠ جنيهات
آخر رأس مال مرخص به	٢٠٠٠٠٠٠٠٠ جم	آخر رأس مال مصدر	٧٠٠٠٠٠٠٠٠ جم
آخر رأس مال مدفوع	٧٠٠٠٠٠٠٠٠ جم	رقم وتاريخ القيد بالسجل التجارى	٥١٠٩٣ فى ١٩٩٧/٣/٣١

= علاقات المستثمرين:

اسم مسئول الاتصال	وليد فتحى محمود		
عنوان المركز الرئيسى	سوهاج شارع الجرجاوية الشرقى		
أرقام التليفونات	٠٩٣/٢١٢٦٤٩٥	أرقام الفاكس	٠٩٣/٢١٢٦٤٩٥
الموقع الالكترونى	Upper Egypt milling com.		
البريد الالكترونى	UEM_FINANCIALSECTOR@YAHOO.COM		

= مراقب الحسابات :

اسم مراقب الحسابات	الأستاذ / نصر أبو العباس أحمد		
تاريخ التعيين	٢٠٢٣/١٠/٢٦		
رقم القيد بالهيئة	١٠٦	تاريخ قيده بالهيئة	٢٠١٠/٢/٣

شركة مطاحن مصر العليا

شركة مساهمة مصرية

خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١

عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعة الجرجاوية



رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه

رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه

سجل تجارى : ٥١٠٩٣ / سوهاج

ت. ف : ٥١٢٦٤٩٥ / ٢١٩٣

** هيكل المساهمين ونسبة ملكية أعضاء مجلس الإدارة :

النسبة %	عدد الأسهم فى تاريخ القوائم المالية	جملة ٥ % من أسهم الشركة فأكثر
٢٧ %	١٨٩٠٠٠٠	الشركة القابضة للصناعات الغذائية
١٩,٩٩ %	١٣٩٩٦٠٠	محمد بن ضحيان بن عبد العزيز الضحيان
١٩,٨١ %	١٣٨٦٩٤٧	اتحاد المساهمين العاملين بشركة مطاحن مصر العليا
٩,٦٨ %	٦٧٧٦٤٩	شركة الأهلى للاستثمارات
٨,٠٩ %	٥٦٦٤٦٩	فهد بن حمد بن ابراهيم الحرقان
٥ %	٣٤٩٩٩٩	صندوق التأمين الخاص للعاملين بشركة مطاحن مصر العليا
٨٩,٥٨ %	٦٢٧٠٦٦٤	** الإجمالى

النسبة %	عدد الأسهم فى تاريخ القوائم المالية	ملكية أعضاء مجلس الإدارة فى أسهم الشركة
٠,٠٠١٤ %	١٠٠	السيد الاستاذ / محمد ماهر محمد على
٠,٠٧١ %	٥٠٠٠	السيد الاستاذ / ركان محمد بن ضحيان بن عبد العزيز
٠,٠٧٢ %	٥١٠٠	** إجمالى ملكية أعضاء مجلس الإدارة

النسبة %	عدد الأسهم وفقاً لآخر بيان أصحاب سابق	أسهم الخزينة لدى الشركة وفقاً لتاريخ الشراء
		لا يوجد
		** إجمالى أسهم الخزينة

وكيل

شركة مطاحن مصر العليا

شركة مساهمة مصرية

خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١

عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعة الجرجاوية



رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه

رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه

سجل تجارى : ٥١٠٩٣ / سوهاج

ت. ف : ٠٩٣ / ٢١٢٦٤٩٥

**** مجلس الإدارة :**

**** آخر تشكيل لمجلس الإدارة :**

الاسم	الوظيفة	جهة التمثيل	الصفة
السيد الأستاذ / تهاى أحمد حسين	رئيس مجلس الإدارة (غير متفرغ)	الشركة القابضة للصناعات الغذائية	(غير متفرغ)
السيد الأستاذ / عبد القادر السيد أحمد	الرئيس التنفيذى	الشركة القابضة للصناعات الغذائية	تنفيذى
السيد المهندس / محمد سعد احمد ابراهيم	عضو منتدب للشئون الفنية	الشركة القابضة للصناعات الغذائية	تنفيذى
السيد الأستاذ / محمد نجم الدين محمد	عضو مجلس الإدارة	الشركة العربية لحليج الأقطان	غير تنفيذى
الأستاذة / يمن احمد ضياء الدين	عضو مجلس الإدارة	شركة الأهلى للاستثمارات	غير تنفيذى
السيد الأستاذ / محمد ماهر محمد على	عضو مجلس الإدارة	مساهم أفراد مستقل	غير تنفيذى
السيد الأستاذ / رakan بن محمد بن ضحيان	عضو مجلس الإدارة	مساهم أفراد	غير تنفيذى
اتحاد العاملين المساهمين ويمثله السيد الأستاذ / أحمد محمد نصير	عضو مجلس الإدارة	اتحاد العاملين المساهمين	غير تنفيذى
صندوق التأمين الخاص للعاملين بالشركة ويمثله السيد الأستاذ / أحمد محمد علام	عضو مجلس الإدارة	صندوق التأمين الخاص للعاملين	غير تنفيذى

**** التغييرات التى طرأت على تشكيل المجلس خلال العام**

١) السيد الأستاذ / أحمد محمد نصير ممثلاً عن اتحاد العاملين المساهمين بدلاً من السيد المهندس / حجاجى عبد النبى مصطفى

٢) السيد الأستاذ / محمد ماهر محمد على مساهم أفراد مستقل بدلاً من السيد الأستاذ / محمد بن ضحيان بن عبد العزيز

٣) الأستاذة / يمن احمد ضياء الدين ممثلاً عن شركة الاهلى للاستثمارات بدلاً من السيد الأستاذ / وسام عباس حافظ

**** اجتماعات مجلس الإدارة :**

عدد مرات انعقاد اجتماعات مجلس الإدارة خلال العام ١٣ جلسة

وكيد فى

شركة مطاحن مصر العليا

شركة مساهمة مصرية

خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١

عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعة الجرجاوية



رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه

رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه

سجل تجارى : ٥١٠٩٣ / سوهاج

ت. ف : ٠٩٣ / ٢١٢٦٤٩٥

** لجنة المراجعة :

** آخر تشكيل للجنة المراجعة :

الاسم	جهة التمثيل
السيد الأستاذ / محمد ماهر محمد على	مساهم أفراد مستقل
السيد الأستاذ / احمد محمد نصير	اتحاد العاملين المساهمين
السيد الأستاذ / احمد محمد علام	صندوق التامين الخاص بالعاملين
السيد الأستاذ / اسامة عبد المجيد طه	مقرر اللجنة

** بيان اختصاصات اللجنة والمهام الموكلة لها :

القيام بالمهام الواردة بنص المادة (٣٧) من قواعد قيد واستمرار قيد وشطب الأوراق المالية الصادرة بقرار مجلس إدارة الهيئة العامة لسوق المال رقم (١١) بتاريخ ٢٢/١/٢٠١٤ ولانحته التنفيذية .

** أعمال اللجنة خلال العام :

عدد مرات انعقاد لجنة المراجعة	٤ مرات
هل تم عرض تقارير اللجنة على مجلس إدارة الشركة	نعم
هل تضمنت تقارير اللجنة ملاحظات جوهرية وجب معالجتها	نعم
هل قام مجلس الإدارة بمعالجة الملاحظات الجوهرية	نعم

وكيدى

شركة مطاحن مصر العليا

شركة مساهمة مصرية

خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١

عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعة الجرجاوية



رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه

رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه

سجل تجارى : ٥١٠٩٣ / سوهاج

ت. ف : ٠٩٣ / ٢١٢٦٤٩٥

**** بيانات العاملين بالشركة :**

متوسط عدد العاملين بالشركة خلال السنة	٤٣٦٣
متوسط دخل العامل خلال السنة	٧٧٦٨٧ جنيهاً

**** نظام الأثابة والتخفير للعاملين والمديرين بالشركة (أن وجد) :**

إجمالى الأسهم المتاحة وفقاً نظام الأثابة والتحفيز للعاملين والمديرين	لا يوجد
إجمالى ما تم منحه من أسهم الأثابة والتحفيز للعاملين والمديرين خلال العام	لا يوجد
عدد المستفيدين من نظام الأثابة والتحفيز للعاملين والمديرين	لا يوجد
إجمالى ما تم منحه من أسهم الأثابة والتحفيز للعاملين والمديرين منذ تطبيق النظام	لا يوجد
أسماء وصفات كل من حصل على ٥ % أو أكثر من إجمالى الأسهم المتاحة (أو ١% من رأسمال الشركة) وفقاً للنظام	لا يوجد

وكيل

شركة مطاحن مصر العليا

شركة مساهمة مصرية

خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١

عنوان المركز الرئيسى سوهاج شارع الترعة الجرجاوية



رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه

رأس المال المصدر والمدفوع ٧٠ مليون جنيه

سجل تجارى : ٥١٠٩٣ / سوهاج

ت. ف : ٠٩٣ / ٢١٢٦٤٩٥

**** المخالفات والإجراءات التى تتعلق بقانون سوق المال وقواعد القيد .
لا يوجد**

**** بيان بتفاصيل التعاملات التى تمت مع الأطراف ذات العلاقة .**

= توجد تعاملات مع الشركة التابعة (شركة وادى الملوك للطحن والصناعات الملحقة) لقيامها بطحن اقماح لانتاج دقيق استخراج ٧٢% لشركتنا .

القيمة الحالية للأراضى :

= صعوبة تطبيق القيمة الحالية للأراضى حيث يتطلب ذلك تكاليف باهظة للجهات التى تقوم بأعمال تقييم الاراضى .

= الارباح المقترحة التى ستوزع على المساهمين عن السنة المالية المنتهية فى ٢٠٢٤/٦/٣٠

= مبلغ ١٢٦ مليون جنيه بواقع ١٨ جنيه للسهم لحين الاعتماد من الجمعية العامة للشركة .

**** مساهمة الشركة خلال العام فى تنمية المجتمع والحفاظ على البيئة .**

(١) إقامة الدورات التدريبية للعاملين والتى نالت بموجبها شهادات تقدير من المختصين بجهاز البيئة .

(٢) العمل المباشر على تغطية وحداتها بالنظام البيئى السليم سواء بتوصيل الوحدات بشبكات الصرف الصحى بالمواقع التى بها عمل للصرف الصحى مهما كلفها ذلك .

(٣) الشركة تعمل على رعاية العاملين بصرف جميع أجهزة الوقاية المقررة والتغطية الكاملة لنظم الأمن الصناعى تدريباً وتنفيذاً .

رئيس القطاع المالى

"محاسب/ أشرف محمد عثمان"

شكراً لكم.. تم تسجيل التقرير السنوي الخاص بالإفصاحات البيئية والاجتماعية والحوكمة المتعلقة بالاستدامة ESG بنجاح ورقم الكود التسجيلي الخاص بكم 41133 ويرجى من سيادتكم طباعة التقرير وإرفاقه ضمن تقرير مجلس الإدارة السنوي والمرفق بالقوائم المالية السنوية عن عام 2023/2024 .

الهيئة العامة للرقابة المالية
FINANCIAL REGULATORY AUTHORITY



نموذج التقرير السنوي للإفصاح عن الممارسات البيئية والاجتماعية والحوكمة المتعلقة بالاستدامة ESG تنفيذاً لقرارات الهيئة رقمي (107) و (108) لسنة 2021

التقرير السنوي عن عام 2023/2024 حول الإفصاحات البيئية والاجتماعية والحوكمة المتعلقة بالاستدامة
ESG

وذلك للشركات التي ينتهي عامها المالي في نهاية يونيو وأغسطس

أولاً:- مقدمة عامة حول التقرير السنوي

يعكس تقرير الإفصاح عن الممارسات البيئية والاجتماعية والحوكمة ذات صلة بالاستدامة- معايير التنمية المستدامة، ودمج ممارسات الاستدامة في أنشطة وعمليات الشركة، وهو ما يولد ثقة لدى المستثمرين تمكنهم من اتخاذ قرارات استثمارية مدروسة من خلال تحديد المخاطر والفرص التي قد لا ترصدها التقارير المالية التقليدية، خاصة في ظل الطلب المتزايد من قبل المستثمرين على آليات وتطبيقات دمج ممارسات الاستدامة في أعمال الشركات، بما يحقق للشركة القدرة على مواجهة المخاطر المرتبطة بأبعاد الاستدامة المختلفة، ومن ثم يعزز من موقفها المالي.

وانطلاقاً من مسؤولية الهيئة تجاه الشركات العاملة بالقطاع المالي غير المصرفي والشركات المقيد لها أوراق مالية بالبورصة المصرية، وفي إطار مساعدة تلك الشركات على تقديم التقارير السنوية للإفصاح عن معايير الاستدامة ESG وفقاً لقراري الهيئة رقمي 107 و 108 لعام 2021، وتيسيراً عليهم قامت الهيئة بإعداد هذا النموذج الإلكتروني الموحد لتقوم الشركات باستيفاء مؤشرات الأداء الخاصة بالإفصاح عن معايير الاستدامة ESG.

لذا يرجى التكرم بالحرص والتحلي بالدقة والشفافية عند ملء هذا النموذج، كما يرجى إرفاق نموذج التقرير ضمن التقرير السنوي المعد من قبل مجلس الإدارة والمرفق بالقوائم المالية السنوية عن عام 2022/2023. وفي حال وجود أية استفسارات تتعلق بهذا الشأن، يمكن التواصل من خلال البريد الإلكتروني

sustainable.development@fra.gov.eg

ثانياً:- البيانات الأساسية لحالة الشركات وطبيعة نشاطها

يرجاء تحديد كلا من الآتي من البيانات الأساسية

القطاع التابع له الشركة: سوق مال

اختر اسم شركة : مطاحن مصر العليا

حالة الشركة : مقيدة

يرجى تحديد القطاع التابع له الشركة بالبورصة المصرية:

قطاع أغذية و مشروبات و تبغ

ثالثاً:- البيانات الأساسية للمسؤول عن استكمال التقرير

إرشادات عامة : يرجى كتابة كافة البيانات التالية باللغة العربية مع التأكد من صحة سلامتها.

اسم المسؤول: محاسب / وليد فتحى محمود

الوظيفة: مدير إدارة علاقات المساهمين

البريد الإلكتروني الخاص به: uem_financialsector@yahoo.com

رابعاً:- مؤشرات الأداء الخاصة بالافصاحات البيئية Environmental KPIs

1. مؤشر الأداء الخاص بالعمليات والرقابة البيئية (ب 1)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

هل وضعت الشركة أي سياسة بيئية و/أو اجتماعية أو سياسة استدامة رسمية؟ نعم

وضعت الشركة سياسة بيئية منبثقة من اهتمام الدولة بالبيئة حيث وضعت ضمن هيكلها الوظيفى ادارة للبيئة المعنية وكل ما يتعلق بالبيئة من اشتراطات والعمل على تطبيق القوانين المتعلقة بالبيئة

هل هذه السياسة نابعة من داخل الشركة أم مستمدة من سياسات وطنية أو عالمية؟

نعم

هذه السياسة مستمدة من سياسة وطنية وتطبيقاً لقوانين الدولة التى تخضع لها الشركة .

هل تقوم الشركة بتحديد وتقييم المخاطر البيئية والاجتماعية الناشئة عن نشاطها

الاقتصادي؟ نعم

تقوم الشركة بعمل القياسات البيئية لتقييم مدى المخاطر التى يمكن أن تكون ناشئة عن نشاط الشركة كما تقوم

بعمل الكشف الدورى للعاملين وتوفير الاجهزة التى تحد من تلك المخاطر وتوفر اجهزة الوقاية للعاملين

هل تتبنى الشركة سياسات محددة معنية بتدوير المخلفات/استهلاك المياه/الطاقة؟ نعم

تقوم الشركة ببيع المخلفات الناتجة عن نشاط الطحن لاعادة استخدامها كما تقوم بتجميع الزيوت المرتجعة والمبات المحترقة وتسليمها للشركة المختصة لاعادة تدويرها بناءً على عقود بينها وبين الشركة لذلك كما تقوم الشركة بتقليل استهلاك المياه بتكثيف خطوط النظافة للاقماع واستخدام البلاطات بدلاً من الغسلات في معظم الاحوال

هل تحدد الشركة أي أهداف تتعلق بخفض انبعاثات الغازات الدفينة/غازات الاحتباس الحراري؟ لا

لا يتخلف عن نشاط الشركة اي انبعاثات للغازات الدفينة/غازات الاحتباس الحراري

هل لدى الإدارة أي نظام/شهادة فيما يتعلق بالممارسات البيئية (شهادة ISO 14001)؟ نعم

حصلت الشركة على شهادة الايزو Iso14001

2. مؤشر الأداء الخاص بالانبعاثات الكربون (ب 2)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

هل تقوم الشركة بحساب إجمالي نسبة انبعاثات الكربون سنوياً؟ لا

حيث أن نشاط الشركة لا يتخلف عنه اي انبعاثات كربونية

3. مؤشر الأداء الخاص باستخدام مصادر الطاقة وتنوعها (ب 3)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

هل تقوم الشركة بحساب إجمالي حجم الطاقة المستهلكة بشكل مباشر سنوياً؟ نعم

يتم حساب الطاقه المستهلكة شهرياً وسنوياً بأنواعها سواءاً الطاقة النظيفة أو الوقود السائل

هل تقوم الشركة بحساب نسبة استهلاك الطاقة حسب نوع مصدر التوليد سنوياً؟ لا

لا يوجد مولدات حيث أنه تتم التغذية عن طريق محولات شركة الكهرباء

هل تقوم الشركة بحساب نسبة الطاقة التي تم توفيرها سنوياً إن وجدت؟ نعم

حيث أنه تم تركيب مكثفات لتقليل الفقد في الكهرباء

4. مؤشر الأداء الخاص باستخدام المياه (ب 4)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

هل تقوم الشركة بحساب إجمالي كمية المياه المستهلكة سنوياً؟ نعم

يتم حساب معدلات الاستهلاك من خلال عدادات الشركة المردة والموجودة بوحدات الشركة

هل تقوم الشركة بحساب إجمالي كمية المياه المعاد تدويرها ومعالجة سنوياً. (إن وجد)؟ لا

لا يتم حساب كميات المياه المعاد تدويرها نظراً لأن الشركة لا تقوم بإعادة تدوير ومعالجة المياه المستخدمة
5. مؤشر الأداء الخاص باستخدام المياه (ب 5)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟
هل تقوم الشركة بحساب إجمالي حجم المخلفات المنتجة أو المعاد تدويرها أو التي تم معالجتها حسب النوع والوزن سنوياً؟ نعم

تقوم الشركة بحساب المخلفات الناتجة سنوياً فقط اما المعاد تدويرها فلا يوجد مخلفات يتم اعادة تدويرها بالشركة

خامساً: مؤشرات الأداء الخاصة بالافصاحات المجتمعية Social KPIs

1. مؤشر الأداء الخاص بالتنوع بين الجنسين ونسبة الأجور (ج 1)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟
هل تقوم الشركة بالإفصاح عن عدد الموظفين والموظفات بحسب نوع التوظيف (عمالة مؤقتة أو دائمة)؟ نعم

تقوم الشركة بالإفصاح عن عدد الموظفين والموظفات ويتم مراجعة ذلك عن طريق الجهاز المركزي الإداري دورياً

هل تقوم الشركة بالإفصاح عن النسبة المئوية لإجمالي عدد الموظفين من الذكور والإناث؟ نعم

يتم الإفصاح عن النسبة المئوية عند تقديم البيانات الخاصة بذلك للجهاز المركزي الإداري اثناء المراجعة الدورية

هل تقوم الشركة بالإفصاح عن النسبة المئوية للمناصب التي يشغلها الذكور والإناث (الخاصة بوظائف المبتدئين - المستوى المتوسط)؟ نعم

يتم الإفصاح عن النسبة المئوية للمناصب التي يشغلها الذكور والإناث

هل تقوم الشركة بالإفصاح عن النسبة المئوية للمناصب التي يشغلها الذكور والإناث (الخاصة بالوظائف العليا والتنفيذية)؟ نعم

يتم الإفصاح عن النسبة المئوية عند تقديم البيانات الخاصة بذلك للجهاز المركزي الإداري اثناء المراجعة الدورية

هل تقوم الشركة بالإفصاح عن نسبة متوسط الأجور للذكور مقارنة بنسبة متوسط الأجور للإناث؟ لا

لا يتم الإفصاح عن نسبة متوسط الأجور للذكور مقارنةً بنسبة متوسط الأجور للإناث لعدم وجود اختلاف بين أجور الذكور والإناث ونما تحدد طبقاً للوائح الشركة بهذا الشأن

2. مؤشر الأداء الخاص بمعدل دوران العاملين (ج2)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

هل تقوم الشركة بالإفصاح عن النسبة المئوية لمعدل دوران العاملين الدائمين على أساس سنوي؟ لا

لا تقوم الشركة بالإفصاح عن النسبة المئوية لمعدل دوران العاملين الدائمين على أساس سنوي لعدم وجود دورة دوران سنوي بوظائف الشركة

هل تقوم الشركة بالإفصاح عن النسبة المئوية لمعدل دوران العاملين المؤقتين على أساس سنوي؟ لا

لا تقوم الشركة بالإفصاح عن النسبة المئوية لمعدل دوران العاملين المؤقتين على أساس سنوي لعدم وجود دورة دوران سنوي للعاملين المؤقتين بوظائف الشركة

هل تقوم الشركة بالإفصاح عن النسبة المئوية لمعدل دوران العاملين بعقود و/أو المستشارين على أساس سنوي؟ لا

لا تقوم الشركة بالإفصاح عن النسبة المئوية لمعدل دوران العاملين سنوي لعدم وجود دورة دوران سنوي للعاملين بعقود أو مستشارين لعدم وجود دورة دوران بوظائف الشركة

3. مؤشر الأداء الخاص بعدم التمييز (ج3)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

هل تتبنى الشركة سياسة تجريم التحرش الجنسي و/أو سياسة عدم التمييز على أي أساس عرقي أو ديني أو على أساس الجنس؟ نعم

تبنى الشركة سياسة تجريم التحرش الجنسي من خلال قوانين الدولة المنظمة في ذلك الشأن وكذلك سياسات عدم التمييز على أي أساس عرقي أو ديني أو جنسى .

4. مؤشر الأداء الخاص بالمعايير العالمية للصحة والسلامة (ج4)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

هل تتبع الشركة سياسة للصحة المهنية و/أو سياسة خاصة بالمعايير العالمية للصحة والسلامة (مثل معايير العمل الدولية بشأن السلامة والصحة المهنية الخاصة بمنظمة العمل الدولي)؟ نعم

تتبع الشركة سياسة السلامة و الصحة المهنية من خلال سياسات الصحة العالمية والمنظمة بقرارات وزارية والمحدثه بالنشرات الدورية وتوجد ادارة للسلامة والصحة المهنية بالمواقع .

ما هو عدد ضحايا الحوادث (إن وجد)؟ لا

لا يوجد ضحايا حوادث خلال العام

ما هو عدد ساعات التدريب المتعلقة بالقضايا البيئية والاجتماعية وقضايا الصحة والسلامة المهنية للموظفين؟ نعم

توجد دورات ولا يوجد عدد ساعات محددة وإنما يتم التدريب وفق احتياجات الشركة الفعلية بمراكز خارجية متخصصة في ذلك الشأن

5. مؤشر الأداء الخاص بالأطفال والعمالة الجبرية (ج5)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

هل تتبع الشركة سياسة تحريم عمالة الأطفال و/ أو العمالة الجبرية؟ نعم

تلتزم الشركة بقوانين العمل المنظمة في شأن عمالة الأطفال وتجرمها ولا يوجد أي نوع من العمالة الجبرية

هل تنطبق تلك السياسة على الموردين والبايعين المتعاملين مع الشركة؟ نعم

تشمل سياسة الشركة معايير وقوانين للموردين أو البائعين المتعاملين مع الشركة بخصوص تجريم عمالة الأطفال والعمالة الجبرية

6. مؤشر الأداء الخاص بحقوق العمال (ج6)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

بالإضافة إلى متطلبات قانون العمل المصري، هل تتبع الشركة قوانين ومعايير منظمة

العمل الدولية أو أي أطر عمل أو معايير أو قوانين دولية أخرى متعلقة بحقوق العمال؟

نعم

تلتزم الشركة بقوانين العمل المصري والتابعة لقوانين ومعايير منظمة العمل الدولية المتعلقة بحقوق الإنسان

هل تشمل تلك السياسة الموردين والبايعين المتعاملين مع الشركة؟ نعم

تشمل سياسة الشركة معايير وقوانين للموردين أو البائعين المتعاملين مع الشركة

سادساً:- مؤشرات الأداء الخاصة بالافصاحات الحوكمة المتعلقة بالاستدامة Governance KPIs

1. مؤشر الأداء الخاص بتنوع مجلس الإدارة (ح1)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

هل تفصح الشركة عن العدد والنسبة المئوية لإجمالي مقاعد مجلس الإدارة التي

يشغلها الذكور والإناث؟ نعم

تفصح الشركة عن عدد ونسبة مقاعد الإناث الى الذكور في مجلس الإدارة

هل تفصح الشركة عن العدد والنسبة المئوية لرؤساء اللجان التي يشغلها الذكور

والإناث؟ لا

لا تفصح الشركة حيث أن اختيار رؤساء اللجان والكفاءة بغض النظر عن الجنس أو النوع أو العرق

2. مؤشر الأداء الخاص بالرشوة / مكافحة الفساد (ح 2)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

هل تصدر الشركة أي قرارات متعلقة بمكافحة الرشوة/الفساد وتتبعها؟ نعم

تصدر الشركة لوائح وقوانين منظمة في لائحها الداخلية متعلقة بمكافحة الرشوة والفساد وتجرمها وتعاقب عليها

3. مؤشر الأداء الخاص بالسلوك الأخلاقي وميثاق الشرف (ح 3)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

هل تصدر الشركة قواعد السلوك الأخلاقي وميثاق الشرف وتتبعها Code of

ethics / Conduct ؟ لا

4. مؤشر الأداء الخاص بخصوصية البيانات (ح 4)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

بالإضافة إلى متطلبات قانون حماية البيانات الشخصية وقانون حماية المستهلك المصري، هل تتبع الشركة أي أطر عمل أو قواعد أو توصيات دولية أخرى بشأن خصوصية البيانات؟ لا

تتبع الشركة قانون حماية البيانات الشخصية وقانون حماية المستهلك المصري

5. مؤشر الأداء الخاص بالإبلاغ عن ممارسات الاستدامة والإفصاح عنها (ح 5)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

هل تصدر الشركة تقارير GRI-CDP-SASB-IIRC-UNGC أو أي تقارير أخرى من تقارير الاستدامة؟ نعم

تصدر الشركة تقارير مثل تقرير ESG

هل تسعى الشركة إلى تحقيق أهداف محددة من أهداف التنمية المستدامة للأمم المتحدة (SDGs)؟ نعم

تسعى الشركة إلى تحقيق أهدافها الاقتصادية والاجتماعية من خلال قواعد وقوانين منظمة بقرارات وزارية

هل تحدد الشركة هذه الأهداف وتقوم بالإبلاغ عن التقدم المحرز في إطار أهداف التنمية المستدامة للأمم المتحدة؟ نعم

تحدد الشركة هذه الأهداف وتقوم بالإبلاغ عن التقدم المحرز في إطار أهداف التنمية المستدامة للأمم المتحدة

هل أعلنت الشركة التزامها بوضوح تجاه معايير المسؤولية الاجتماعية للشركات؟ نعم

تعلن الشركة عن التزامها بوضوح تجاه معايير المسؤولية الاجتماعية الخاصة بالعاملين بها وكذلك مسؤوليتها تجاه الشركات الشقيقة

هل تتبنى الشركة سياسة/مبدأ صريح وواضح بشأن الاستثمار المجتمعي؟ لا

لا تتبنى الشركة سياسة/مبدأ صريح وواضح بشأن الاستثمار المجتمعي وان اهتمامها الاستثمارية فى مجال عملها فقط

هل تشارك الشركة فى مبادرات القطاعين العام والخاص المعنية بتنمية المجتمع؟ لا

لا تشارك الشركة فى مبادرات القطاعين العام والخاص المعنية بتنمية المجتمع حيث أن الشركة لها اهداف خدمية واقتصادية واضحة فى مجال الامن الغذائى والاستثمار الاقتصادى فى مجال تخصصها

6. مؤشر الأداء الخاص بالضمانات الخارجية (ح 6)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

هل يتم مراجعة الإفصاحات البيئية والاجتماعية والحوكمة (ESG) الصادرة عن الشركة من قبل طرف ثالث مستقل؟ نعم

يتم مراجعة الإفصاحات البيئية والاجتماعية والحوكمة (ESG) الصادرة عن الشركة من قبل الجهاز المركزى للمحاسبات وكذلك من مراقب الحسابات الخارجى بصورة دورية وهى جهات مستقلة

شكراً لكم.. تم تسجيل التقرير السنوي الخاص بالإفصاحات المالية المتعلقة بالتغيرات المناخية TCFD بنجاح و رقم الكود التسجيلي الخاص بكم 41141 ويرجى من سيادتكم طباعة التقرير وإرفاقه ضمن تقرير مجلس الإدارة السنوي والمرفق بالقوائم المالية السنوية عن عام 2023/2024 .

الهيئة العامة للرقابة المالية
FINANCIAL REGULATORY AUTHORITY



نموذج التقرير السنوي للإفصاح عن ممارسات الإفصاحات المالية المتعلقة بالتغيرات المناخية TCFD تنفيذاً لقرارات الهيئة رقمي (107) و (108) لسنة 2021

التقرير السنوي عن عام 2023/2024 حول الإفصاحات المالية المتعلقة بالتغيرات المناخية TCFD

وذلك للشركات التي ينتهي عامها المالي في نهاية يونيو وأغسطس

أولاً:- مقدمة عامة حول التقرير السنوي

يعكس تقرير الإفصاحات المالية المتعلقة بالتغيرات المناخية – توصيات الـ Task Force on Climate Financial Disclosure TCFD قدرة الشركة على إدارة المخاطر والفرص المرتبطة بالتغيرات المناخية، وهو ما يولد لدى المستثمرين الثقة التي تمكنهم من اتخاذ القرارات الاستثمارية التي تأخذ في الاعتبار مجموعة المخاطر المالية والفرص المرتبطة بتغير المناخ، وآليات إدارة الشركة للمخاطر الانتقالية والمخاطر الملموسة لتأثيرات التغيرات المناخية على الأداء المالي للشركة، بما يوفر مزيداً من الشفافية فيما يتعلق بالمخاطر المرتبطة بالمناخ والفرص المتاحة للمستثمرين.

وانطلاقاً من مسؤولية الهيئة تجاه الشركات العاملة بالقطاع المالي غير المصرفي والشركات المقيد لها أوراق مالية بالبورصة المصرية، وفي إطار مساعدة تلك الشركات على تقديم التقارير السنوية للإفصاح عن المعايير وفقاً لقراري الهيئة رقمي 107 و 108 لعام 2021، وتيسيراً عليهم قامت الهيئة بإعداد هذا النموذج الإلكتروني الموحد لتقوم الشركات باستيفاء مؤشرات الأداء الخاصة بالإفصاحات المالية المتعلقة بالتغيرات المناخية – توصيات TCFD.

لذا يرجى التكرم بالحرص والتحلي بالدقة والشفافية عند ملء هذا النموذج، كما يرجى إرفاق نموذج التقرير ضمن التقرير السنوي المعد من قبل مجلس الإدارة والمرفق بالقوائم المالية السنوية عن عام 2023/2024 وفي حال وجود أية استفسارات تتعلق بهذا الشأن، يمكن التواصل من خلال البريد الإلكتروني sustainable.development@fra.gov.eg.

ثانياً:- البيانات الأساسية لحالة الشركات وطبيعة نشاطها

برجاء تحديد كلا من الاتي من البيانات الأساسية

القطاع التابع له الشركة: سوق مال

اختر اسم شركة : مطاحن مصر العليا

حالة الشركة : مقيدة

يرجى تحديد القطاع التابع له الشركة بالبورصة المصرية:

قطاع أغذية و مشروبات و تبغ

ثالثاً:- البيانات الأساسية للمسؤول عن استكمال التقرير

إرشادات عامة : يرجى كتابة كافة البيانات التالية باللغة العربية مع التأكد من صحة سلامتها.

اسم المسؤول: محاسب / وليد فتحى محمود

الوظيفة: مدير إدارة علاقات المساهمين

البريد الإلكتروني الخاص به: uem_financialsector@yahoo.com

رابعاً: مؤشرات الأداء الخاصة بالافصاحات المالية المتعلقة بالتغيرات المناخية TCFD KPIs

1. مؤشر الأداء الخاص بفئة الحوكمة (الحوكمة المتعلقة بالتغير المناخ).

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

هل يقوم مجلس الإدارة بمراقبة المخاطر والفرص المتعلقة بالمناخ؟ نعم

تدرك الشركة ان تأثيراتها البيئية وقد تكون محدودة في طبيعتها مع ذلك فأنها تتحمل مسؤولية ادارة تأثيرها على البيئة والحد من الانبعاثات الكربونية وخفض مخاطر تغير المناخ الناتجة عن الانشطة اليومية وعمليات التشغيل

هل تقوم إدارة الشركة بأي دور في تقييم المخاطر والفرص المتعلقة بالمناخ وإدارتها؟

نعم

تسعى ادارة الشركة لاستمرار الى تطوير مجموعة من الخطط الخاصة بالتحوط حيال القضايا البيئية والتركيز على الحد من التأثير السلبي على البيئة وتعزيز السلوكيات المستدامة ورفع مستوى البنية التحتية وزيادة كفائه الاعمال وخفض التكاليف

2. مؤشر الأداء الخاص بفئة الاستراتيجية (العمليات البيئية والرقابة والحد من المخاطر).

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

هل تحدد الشركة أي مخاطر أو فرص متعلقة بالمناخ على المدى القصير والمتوسط والطويل؟ نعم

تقوم الشركة بتحديد المخاطر المتعلقة بالمناخ وتعمل على الحد من هذه المخاطر

هل تقوم الشركة بتضمين الفرص والمخاطر المتعلقة بالمناخ في استراتيجيتها وتخطيطها المالي؟

تسعى الشركة الى الوفاء بمسئوليتها البيئية والاجتماعية ايماناً منها بضرورة المساهمة في تحقيق هدف المحافظة على البيئة وتحملت الادارة المالية استثمارات بتركيب اجهزة للمحافظة على البيئة وتطوير البنية التحتية بوحداتها المختلفة

هل تستثمر الشركة سنويًا في البنية التحتية المتعلقة بمقاومة تغييرات المناخ، والقدرة على التكيف، وتطوير المنتجات؟ نعم

يتوفر لدى الشركة سياسة واضحة عن مسئوليتها البيئية من خلال تركيب فلتر شفط اترية للحفاظ على البيئة ، تركيب اجهزة ترطيب .

3. مؤشر الأداء الخاص بفئة إدارة المخاطر (المخاطر المتعلقة بالتغير المناخي).

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

هل وضعت الشركة نهج معين لتحديد المخاطر المتعلقة بالمناخ وتقييمها؟ نعم

تقوم الشركة بمتابعة ورقابة المخاطر المتعلقة بالمناخ من الاتربة الناتجة عن الغريلة والانبعاثات الناتجة من سيارات الشركة وتقوم الشركة باتخاذ الاجراءات المناسبة من الصيانه الدورية وتركيب الفلاتر

هل تتبنى الشركة نهج واضح لإدارة المخاطر المتعلقة بالمناخ؟ نعم

تسعى الادارة الى المحافظة على البيئة وتعى المخاطر المتعلقة بالمناخ لذلك تحرص على الاستثمار في البنية التحتية وعمل الصيانه الدورية لوحدات الانتاج .

هل تدمج الشركة المخاطر المتعلقة بالمناخ ضمن استراتيجيتها الشاملة لإدارة المخاطر؟ نعم

ايمان الشركة بدورها البيئي يعزز دوافعها واستراتيجيتها بادارة المخاطر المتعلقة بالمناخ وهذا يظهر فيما تقوم به من اجراءات للحفاظ على البيئة والحد من المخاطر المناخية

4. مؤشر الأداء الخاص بفئة المقاييس والاهداف (انبعاثات الكربون / الغازات الدفينة)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

هل تستخدم الشركة أي مقاييس لتقييم المخاطر والفرص المتعلقة بالمناخ بما يتماشى مع استراتيجيتها وعملية إدارة المخاطر؟ لا

لا يوجد في الوقت الحالي

هل تفصح الشركة عن إجمالي انبعاثات ثاني أكسيد الكربون، الشريحة 1 (إن وجد) لا

لا يوجد في الوقت الحالي

