

السادة / البورصة المصرية

١١ شارع طلعت حرب / الإسكندرية

تحية طيبة وبعد
نتشرف بأن نرفق لسيادتكم:

- تقرير الحوكمة عن السنة المالية المنتهية فى ٢٠٢٣/١٢/٣١.

برجاء التكرم بالاستلام والتسيب بالتخاف واللائح،

وتفضلوا بقبول وافر الاحترام،

رئيس القطاع المالي



(محاسب / أيمن احمد فايد)

شركة كفر الزيات للمبيدات والكيماويات



س ١١ قطعة ١١ - الشطر العاشر
أمام كارفور المعادي
زهراء المعادي ، القاهرة
مصر

٨٧ شارع رمسيس - القاهرة - مصر

ت: ٢٣١٠١ ٣١,٣٢,٣٣,٣٤
ت: ٢٥٧٤ ٤٨١٠
ت: ٢٥٧٧ ٠٧٨٥

info@bakertillyeg.com
www.bakertillyeg.com

تقرير تأكد مناسب

علي تقرير مجلس إدارة شركة كفر الزييات للمبيدات والكيماويات "K.Z"
(شركة مساهمة مصرية)

عن مدي تطبيق قواعد حوكمة الشركات

إلى السادة/ مجلس إدارة شركة كفر الزييات للمبيدات والكيماويات "K.Z" (شركة مساهمة مصرية)

المقدمة

قمنا بمهام التأكد المناسب بشأن إعداد وعرض تقرير مجلس الإدارة عن مدي تطبيق قواعد الحوكمة المعد بواسطة إدارة شركة كفر الزييات للمبيدات والكيماويات "K.Z" (شركة مساهمة مصرية) عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ وذلك وفقاً لنموذج تقرير مجلس الإدارة الاسترشادي المشار إليه في خطاب البورصة المصرية إلى مجلس إدارة الشركة المؤرخ في ٢٥ ديسمبر ٢٠١٨.

مسئولية الإدارة

مجلس إدارة الشركة هو المسؤول عن إعداد وعرض تقريره عن مدي تطبيق قواعد الحوكمة وفقاً لنموذج تقرير مجلس الإدارة الاسترشادي المشار إليه في خطاب البورصة المصرية المؤرخ في ٢٥ ديسمبر ٢٠١٨. كما أن مجلس إدارة الشركة هو المسؤول عن التأكد من تطبيق قواعد الحوكمة وفقاً للتعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر بموجب قرار مجلس إدارة الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٨٤ المؤرخ في ٢٦ يوليو ٢٠١٦، وكذلك مسئول عن تحديد نقاط عدم الالتزام ومبرراتها.

مسئولية المراجع

تتخصص مسئوليتنا في إبداء إستنتاج بتأكيد مناسب بشأن مدى التزام الشركة في إعداد وعرض تقرير مجلس الإدارة المشار إليه أعلاه بنموذج تقرير مجلس الإدارة الاسترشادي المشار إليه في خطاب البورصة المصرية المؤرخ في ٢٥ ديسمبر ٢٠١٨ ، في ضوء الإجراءات التي تم أدائها. وقد قمنا بمهام التأكد المناسب وفقاً 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.

ومن أجل التوصل لهذا الإستنتاج تضمنت إجراءاتنا الحصول بصورة أساسية علي الأدلة من واقع الملاحظة والاستفسارات من الأشخاص المسؤولين عن إعداد وعرض تقرير مدى الإلتزام بقواعد الحوكمة والإطلاع علي المستندات عندما يكون ذلك مناسباً. ونحن نعتقد أن الأدلة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإستنتاجنا.

وفقاً للمتطلبات الفقرة ٤٩ (د) من معيار ٣٠٠٠ فقد إنحصرت إجراءاتنا في الأمور القابلة للقياس بشكل دقيق ولم تتضمن الجوانب غير الكمية أو مدى فاعليتها أو صحتها أو اكتمالها ومنها إجراءات الإدارة للإلتزام بقواعد حوكمة الشركات وكذلك تقييم أداء مجلس الإدارة ولجانه والإدارة التنفيذية والمخالفات والأحكام . ومن ثم لم تمتد مسئوليتنا أو إجراءاتنا لأغراض هذا التقرير الي تقييم مدي فاعلية نظام الرقابة الداخلية والإلتزام بنظام الحوكمة وفاعليته.

وقد أعد هذا التقرير استيفاء لمتطلبات المادة ٤٠ من قواعد قيد وشطب الأوراق المالية المصرية، وليس لأي غرض آخر. وبالتالي فهو لا يصلح للإستخدام إلا للغرض الذي أعد من أجله.

الاستنتاج

من رأينا إن تقرير مجلس الإدارة عن مدي تطبيق الشركة لقواعد الحوكمة المشار إليها أعلاه خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ يتضمن المعلومات وتم إعداده وعرضه في جميع جوانبه الهامة وفقاً لنموذج تقرير مجلس الإدارة الاسترشادي المشار إليه في خطاب البورصة المصرية إلي مجلس إدارة الشركة المؤرخ في ٢٥ ديسمبر ٢٠١٨.

القاهرة في ٨ فبراير ٢٠٢٤

مراقبي الحسابات
حسن بسيوني الششة
سجل مراقبي حسابات الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٩٨)
BT محمد هلال و وحيد عبدالغفار
محاسبون قانونيون ومستشارون

شركة كفر الزيات للمبيدات والكيماويات

تقرير الحوكمة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١

بيانات عن الشركة

كفر الزيات للمبيدات والكيماويات			اسم الشركة
- إنتاج وتصنيع وتخليق وتشكيل وتعبئة مبيدات الآفات، والكيماويات والأسمدة والمخصبات الزراعية وكافة المستلزمات الزراعية والصحية ومنتجات البلاستيك. - الاتجار في جميع أنواع مبيدات الآفات والكيماويات والأسمدة والمخصبات الزراعية والبذور والتقاوي وكافة المستلزمات والأدوات والمعدات ومنتجات البلاستيك. - إنتاج وتصنيع وتشكيل وتعبئة مكونات الأعلاف والاتجار فيها. - القيام بنشاط التطهير والتبخير والتدخين والمكافحة - الاستيراد والتصدير والتوكيلات التجارية والتوريدات العمومية والتسويق والتوزيع. - يجوز للشركة أن تكون لها مصلحة أو تشترك بأي جهة من الوجوه مع الشركات وغيرها التي تزاوُل أعمال شبيهة بأعمالها أو التي قد تعاونها على تحقيق غرضها في مصر أو بالخارج، كما يجوز لها أن تندمج في الهيئات السالفة أو تشتريها أو تلحقها بها وذلك طبقاً لأحكام القانون ولائحته التنفيذية			غرض الشركة
١٩٩٦/٨/٤	تاريخ القيد بالبورصة	٥٠ سنة	المدة المحددة للشركة
١ جنيه مصري	القيمة الاسمية للسهم	القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١، ولائحته التنفيذية	القانون الخاضع له الشركة
١٨٠,٠٦٧,٠٥٠	آخر رأس مال مصدر	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠ مليون جنيه	آخر رأس مال مرخص به
٤٩٦٤٠ في ١٩٦٩/٦/٢٨	رقم وتاريخ القيد بالسجل التجاري	١٨٠,٠٦٧,٠٥٠	آخر رأس مال مدفوع
١- أيمن احمد فايد ٢- محمد مصطفى احمد قمحه ٣- أحمد محمد الإسكندراني			اسم مسئول الاتصال
شارع الشركات - مدينة كفر الزيات - محافظة الغربية			عنوان المركز الرئيسي
٠٤٠٢٥٥٧٤٠٣	أرقام الفاكس	٠٤٠٢٥٤٢٧٦١، ٠٤٠٢٥٤٢٤٤٤	أرقام التليفونات
www.kz.com.eg			الموقع الالكتروني
info@kz.com.eg			البريد الالكتروني



الجمعية العامة للمساهمين

هيكل الملكية في ٢٠٢٣/١٢/٣١

حصة ٥٪ من أسهم الشركة فأكثر	المستفيد النهائي	عدد الأسهم في تاريخ القوائم المالية	النسبة %
نادين ألبير جورج الضبع	نادين ألبير جورج الضبع	٣٥٤٦٨١٢٠	١٩,٦٩٧١٧٤ %
عصام ألبير جورج الضبع	عصام ألبير جورج الضبع	٢٧٧٩٥٦٢٠	١٥,٤٣٦٢٦١ %
بنك مصر	بنك مصر	٢٨١٠٧٩٦٥	١٥,٦٠٩٧٢١ %
كريم عصام ألبير الضبع	كريم عصام ألبير الضبع	١٨٠١٤٦٤٥	١٠,٠٠٤٤٠٩ %
اتحاد العاملين المساهمين	اتحاد العاملين المساهمين	٩٠٣٥٨٠٥	٥,٠١٨٠٢٢ %
الإجمالي		١١٨٤٢٢١٥٥	٦٥,٧٦٥٥٨٧ %

مجلس الإدارة

تشكيل مجلس الإدارة في ٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١

م	اسم العضو	صفة العضو (تنفيذي غير تنفيذي/مستقل)	عدد الأسهم المملوكة	تاريخ الالتحاق	جهة التمثيل
١	لواء / علاء الدين يحي عطوة	غير تنفيذي	٠	٢٠٢٣/٣/٢١	عن نفسه
٢	أ / عصام ألبير جورج الضبع	تنفيذي	٢٧٧٩٥٦٢٠	٢٠٠١/٦/٢٣	عن نفسه
٣	أ / نادين ألبير جورج الضبع	تنفيذي	٣٥٤٦٨١٢٠	٢٠٠٢/٣/١٧	عن نفسها
٤	أ / داليا سامي لطيف اسكندر	غير تنفيذي	٠	٢٠١١/٥/٢٥	عن نفسها
٥	د/ هاشم السيد هاشم دسوقي	غير تنفيذي	٠	٢٠١٧/٣/٢٨	عن نفسه
٦	أ / احمد محمد حلمي	غير تنفيذي	٢٨١٠٧٩٦٥	٢٠١٨/٩/٢	بنك مصر
٧	م/ نيفين السيد عبد المنعم الشرقاوي	تنفيذي	٩٠٣٥٨٠٥	٢٠٢١/٤/٢٥	اتحاد العاملين المساهمين
٨	د. كيمياني/ محمد نور الدين إبراهيم نور الدين	غير تنفيذي- مستقل	٠	٢٠٢٠/٣/٣٠	من ذوي خبره
٩	مهندس/ محمد عبد الله محمد عبد المنعم غراب	غير تنفيذي- مستقل	٠	٢٠٢٠/٣/٣٠	من ذوي خبره
١٠	د/ إبراهيم فوزي عبد الواحد	غير تنفيذي- مستقل	٠	٢٠٢٣/٣/٢١	من ذوي خبره

رئيس مجلس الإدارة :-

رئيس مجلس الإدارة هو المسئول عن حسن أداء المجلس بشكل عام، ويقع على عاتقه مسئولية إرشاد وتوجيه المجلس وضمان فعالية أدائه ومن أبرز مهامه ما يلي:

- توجيه الدعوة لانعقاد مجلس الإدارة ووضع جدول أعماله وإدارة جلساته.
- دعوة الجمعية العامة العادية وغير العادية للانعقاد للنظر في جدول الأعمال المعروض من مجلس الإدارة.
- التأكد من إتاحة المعلومات الكافية والدقيقة في الوقت المناسب لأعضاء المجلس والمساهمين.
- التأكد من أن اتخاذ القرارات يتم على أساس سليم وبناء على دراية شاملة بالموضوعات مع ضرورة التأكد من وجود آلية مناسبة لضمان فعالية تنفيذ تلك القرارات في الوقت المناسب.
- تشجيع النقاش والنقد وضمان إمكانية التعبير عن الآراء المعارضة ومناقشتها في إطار عملية اتخاذ القرار.
- تلقي التقارير والتوصيات من كافة اللجان وعرضها على المجلس بصفة دورية لاتخاذ اللازم بشأنها.
- التأكد من قيام كل أعضاء المجلس بإجراء التقييم الذاتي الذي يبين مدى التزام العضو بواجبات وظيفته.
- التأكد من التزام المجلس بإنجاز مهامه على أكمل وجه بما يحقق أفضل مصلحة للشركة مع ضرورة تجنب تعارض المصالح.



KZ For Pesticides & Chemicals Co. (S.A.E)

Cairo Office : 61 Al Hussien St , Al Mohandseen, Al Giza

Tel: 02 37614362

website: www.kz.com.eg

شركة كفر الزيات للمبيدات والكيماويات (ش.م.م)

مكتب القاهرة : ٦١ ش الحسين / المهندسين - الجيزة

تليفاكس : ٠٢٢٧٦١٤٢٦٢

Email: info@kz.com.eg

-٣-

- الحفاظ على روابط الثقة بين كافة أعضاء المجلس وخاصة بين الأعضاء التنفيذيين وغير التنفيذيين مع ضرورة تدعيم علاقة المجلس ككل بالإدارة العليا للشركة.
- التأكد من فعالية نظام الحوكمة المطبق بالشركة وكذلك فعالية أداء لجان المجلس.

العضو المنتدب:

- هو الشخص الذي يعتلي قمة الإدارة التنفيذية العليا في الشركة وفي الشركة فان رئيس مجلس الإدارة هو العضو المنتدب بخلاف وجود عضو منتدب آخر ومهام العضو المنتدب في ضوء الصلاحيات الممنوحة له كما يلي:
- تنفيذ الإستراتيجية وخطة الشركة السنوية الموضوعية والمعتمدة من مجلس الإدارة.
- رئاسة العمل التنفيذي بالشركة وتصريف أمورها اليومية، والإشراف على سير العمل في جميع إدارات وأقسام الشركة ومتابعة الأداء لجميع الأنشطة، واتخاذ ما يراه من قرارات لانتظام العمل وتحقيق الأهداف، وكذلك العمل على زيادة رضا العملاء عن الشركة.
- العمل على تنفيذ كافة السياسات واللوائح والنظم الداخلية للشركة والمعتمدة من مجلس الإدارة.
- اقتراح الموضوعات التي تطرح في الاجتماعات الدورية لمجلس الإدارة
- الإشراف على إعداد التقارير الدورية المالية وغير المالية عن نتائج أعمال الشركة وتقييم أدائها، وكذلك تقرير حوكمة الشركات، ومراجعة كافة الردود على استفسارات مراقبي الحسابات قبل إعداد هذه التقارير.
- المشاركة الفعالة في بناء وتنمية ثقافة القيم الأخلاقية داخل الشركة واقتراح نظم الإثابة والتحفيز
- تحديد اختصاصات ومسئوليات كافة العاملين بالشركة وفقاً للوائح العمل المعمول بها وقرارات مجلس الإدارة.

أمين سر مجلس الإدارة

- توجد وظيفة أمين سر مجلس الإدارة بالشركة.
- يعتبر منصب أمين سر مجلس الإدارة من المناصب الحيوية والمؤثرة في الشركة، ومن ضمن مهامه ما يلي:
- الإعداد والتحضير وإدارة اجتماعات المجلس واللجان، ومعاونة رئيس المجلس في إعداد جدول أعمال الاجتماعات، وتحضير المعلومات والبيانات والتفاصيل الخاصة بهذه الموضوعات وإرسالها إلى الأعضاء قبل الاجتماع بوقت كافي.
- معاونة رئيس المجلس في الإعداد والتحضير لاجتماعات الجمعية العامة للمساهمين
- تبنى نشر فهم مبادئ الحوكمة بين أعضاء مجلس الإدارة والقيادات العليا وجميع العاملين بالشركة بما لا يتعارض مع دور الإدارات المعنية الأخرى بالشركة.
- متابعة استصدار وتنفيذ قرارات مجلس الإدارة وإبلاغ الإدارات المعنية بها وكذلك إعداد تقارير متابعة لما تم بشأنها.
- حفظ وتوثيق كل ما يتعلق بقرارات المجلس والموضوعات المعروضة عليه، مع التأكد من حصول المجلس على المعلومات الهامة في الوقت المناسب.
- التنسيق مع كافة لجان المجلس بما يكفل الاتصال الفعال بين تلك اللجان ومجلس الإدارة.
- التنسيق مع اللجان المعنية في إطار إتاحة ما يلزم من معلومات لمساندة رئيس المجلس في عملية تقييم أعضاء المجلس وأعضاء اللجان، والمقترحات التي يقدمها المجلس للجمعية العامة فيما يخص اختيار أو استبدال أحدا لأعضاء
- العمل على أن يكون أعضاء المجلس على دراية بأهم ما قد يستحدث من مسؤوليات إشرافية أو قانونية نتيجة حدوث تطورات في أنشطة الشركة أو في الإطار القانوني الخاضعة له، وذلك في حدود مسؤولياته ودون تعارض مع دور الإدارات المعنية بهذه الموضوعات.
- تقديم المعلومات اللازمة عن الشركة لأعضاء الجدد وتقديمهم لباقي الأعضاء.

لجان مجلس الإدارة

تشكيل اللجان

مسل سل	اسم العضو	لجنة المراجعة	صفة العضو	المنصب في اللجنة	تاريخ الالتحاق
١	د. هاشم السيد هاشم الدسوقي	✓	غير تنفيذي	رئيس	٢٠١٧/٣/٢٨
٢	أ / احمد محمد حلمي	✓	غير تنفيذي	عضو	٢٠٢٢/٠٤/٠١
٣	د. كيمياني/ محمد نور الدين إبراهيم نور الدين	✓	غير تنفيذي	عضو	٢٠٢٠/٤/٢٢
٤	مهندس/ محمد عبد الله محمد عبد المنعم غراب	✓	غير تنفيذي	عضو	٢٠٢٠/٤/٢٢
٥	دكتور/ إبراهيم فوزي عبد الواحد	✓	غير تنفيذي	عضو	٢٠٢٣/٣/٢١



سير اجتماعات مجلس الإدارة ولجانه خلال العام المالي ٢٠٢٣**١- جدول متابعة حضور أعضاء المجلس لاجتماعات المجلس ولجنة المراجعة خلال الفترة من ٢٠٢٣/١/١ حتى ٢٠٢٣/١٢/٣١**

مسلسل	اسم العضو	مجلس الإدارة عدد جلسة	لجنة المراجعة عدد جلسة
١	لواء / علاء الدين يحي عطوة	١٣	-
٢	كيميائي / عصام ألبير جورج الضبع	١٣	-
٣	أستاذة / نادين ألبير جورج الضبع	١١	-
٤	<u>بنك مصر</u> أستاذة / احمد محمد حلمي	١٣	٨
٥	<u>اتحاد العاملين المساهمين</u> م/ نيفين السيد عبد المنعم الشرقاوي	١٣	-
٦	د. كيميائي / محمد نور الدين إبراهيم نور الدين	١٣	٨
٧	دكتور / هاشم السيد هاشم دسوقي	١٣	٨
٨	أستاذة / داليا سامي لطيف اسكندر	١٣	-
٩	مهندس / محمد عبد الله محمد عبد المنعم غراب	١٣	٨
١٠	د/ إبراهيم فوزي عبد الواحد	١٣	٨

لجنة المراجعة

قام مجلس الإدارة بتشكيل لجنة المراجعة بحيث تتمتع بالاستقلالية في أداء عملها .
اللجنة لها لائحة عمل تعتمد من المجلس، تحدد نطاق عملها ومسئولياتها واختصاصاتها بما يتماشى مع القوانين والتعليمات الرقابية .ولتحقيق استقلالية لجنة المراجعة، فإن اللجنة تختار رئيسها ويتم الموافقة على تشكيلها ومعايير اختيار أعضائها وبرنامج عملها والمقابل المادي لأعضائها ورئيسها، وتكليفها بأداء مهامها بموجب قرار يصدر من مجلس الإدارة.
وتم تشكيل لجنة المراجعة من أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين والمستقلين .

وتتولى لجنة المراجعة المهام التالية:

- دراسة نظام الرقابة الداخلية بالشركة ووضع تقرير مكتوب عن رأيها وتوصياتها بشأنه .
- دراسة القوائم المالية قبل عرضها على مجلس الإدارة والإدلاء برأيها وتوصياتها بخصوصها .
- دراسة السياسات المحاسبية المستخدمة والإدلاء برأيها وتوصياتها بخصوصها للتوصية لمجلس الإدارة بتعيين مراقب حسابات أو أكثر للشركة وكذلك مؤهلاتهم وكفاءتهم واستقلاليتهم، ويكون قرار تعيينهم وتحديد أتعابهم من اختصاص الجمعية العامة العادية للشركة .
- الاطلاع على خطة المراجعة لمراقب الحسابات والإدلاء بملاحظات عليها .
- دراسة ملاحظات وتوصيات مراقب الحسابات على القوائم المالية والأخرى الواردة في خطاب الإدارة الوارد من مراقب الحسابات ومتابعة ما تم بشأنها .
- التأكد من التزام الشركة باتباع النظم واللوائح والقوانين الداخلية والخارجية طبقاً للتقارير المرفوعة إليها من إدارة الالتزام أو غيرها من الإدارات المعنية.
- التوصية بالموافقة على قيام مراقب الحسابات بعمليات إضافية غير مراجعة الحسابات، والتوصية بالموافقة على ما يتقاضاه عن تلك العمليات بما يتناسب مع أتعابه السنوية.
- مناقشة واعتماد الخطة السنوية لإدارة المراجعة الداخلية ومتابعة كفاءتها والتأكد من شموليتها لجميع إدارات وأنشطة الشركة.



- الاطلاع على تقارير المراجعة الداخلية وتحديد أوجه وأسباب القصور في الشركة ومتابعة الإجراءات التصحيحية لها.
- دراسة وتقييم نظام الإنذار المبكر بالشركة واقتراح ما يلزم لتحسينه وتطبيقه بفاعلية .
- دراسة وتقييم نظم تأمين والمعلومات والبيانات وكيفية حمايتها من أي اختراقات داخلية أو خارجية .
- دراسة الملاحظات أو المخالفات الواردة من الجهات الرقابية ومتابعة ما تم بشأنها .
- دعوة مراقب حسابات الشركة أو رئيس إدارة المراجعة الداخلية أو من تراه من داخل أو خارج الشركة لحضور اجتماعاتها كلما دعت الحاجة.
- تنفيذ ومتابعة أية أعمال أخرى يكلفها بها مجلس الإدارة.

توصيات لجنة المراجعة

1. التوصية بعرض القوائم المالية المستقلة والمجمعة في ٢٠٢٣/١٢/٣١ على المجلس واقتراح الموافقة على ما جاء بها وبتقرير مراقب الحسابات عليها وكذلك تمهيدا للعرض على الجمعية العامة للشركة للاعتماد.
 2. التوصية بالتنبيه المشدد على مسئولي المستودع الجمركي بمراعاة أساليب التخزين السليمة بما يضمن الحفاظ على الأصناف المخزنة كذلك أوصت بالتنبيه المشدد على القائمين على إدارة الإنتاج بالفرع بالالتزام بما تتضمنه تقارير الإنتاج من أرقام فعلية تم مراجعتها واعتمادها وعدم إجراء أي تعديلات الا بعد التنسيق مع المركز الرئيسي مع ضرورة الالتزام بالرد على أي ملاحظات تبديها الإدارة العامة للمراجعة الداخلية والمتابعة.
 3. التوصية باتخاذ اللازم لتحصيل المتبقي من المديونيات وهي مديونيات بسيطة وشكرت اللجنة رئيس القطاع المالي بالشركة ومدير المراجعة الداخلية على جهودهم الملموسة لإدارة أموال الشركة والرقابة عليها.
 4. التوصية بضرورة مراجعة الإجراءات الرقابية الداخلية للشركة وضرورة الالتزام بها وتطبيقها حسب اللوائح والنظم المعتمدة داخل الشركة.
- ولا يوجد لجان أخرى

نظام الرقابة الداخلية

- نظام الرقابة الداخلية هو مجموعة السياسات والإجراءات والأدلة واللوائح التي تعد بواسطة الإدارات المعنية بالشركة وتعتمد من مجلس الإدارة، بالإضافة إلى أن هذا النظام يقوم بتحديد الاختصاصات والفصل التام بين المسئوليات والمهام حيث يتم مراعاة ذلك عند إعداد الهيكل التنظيمي للشركة كذلك هو تخطيط التنظيم الإداري للشركة وكل ما يرتبط به من وسائل أو مقاييس تستخدم داخل الشركة للمحافظة على أصولها و بيان كيفية مراجعة أعضاء المجلس لكفاية وكفاءة نظام الرقابة الداخلية بالشركة يتم عمل تقرير تفصيلي ربع سنوي بمعرفة رئيس القطاع المالي ويتم عرضه على لجنة المراجعة ومناقشة بنوده والتي تتكون من الاتي:-
- بيان متابعة تقديم النماذج والإقرارات الضريبية
- بيان بالجرد المفاجئ و متابعته
- بيان تحليلي للقوائم الربع سنوية
- بيان تحليل موقف السيولة
- بيان تحليل حركة الخامات
- بيان تحليلي بالتغير في المبيعات وانحراف المبيعات
- بيان بتطورات النسب المالية
- موقف البنوك الدائنة والفوائد المدينة
- المعالجات المالية الغير متكررة
- موقف الاستثمارات
- يتم تقديم تقرير ملاحظات إدارة الرقابة الداخلية كل ربع سنه ويتم المناقشة واصدرا التوصيات
- عدد مرات مراجعة نظام الرقابة الداخلية من قبل أعضاء المجلس أربع مرات خلال العام



إدارة المراجعة الداخلية

يوجد بالشركة إدارة للمراجعة الداخلية وهى تابعة لرئيس مجلس الإدارة مباشرة.

دورية التقارير	اسم مسئول المراجعة الداخلية	استمرار الإدارة	نطاق عملها	دور إدارة المراجعة
ربع سنوي	أ/ عمرو جلال الدين	إدارة دائمة بالشركة	تقييم مدى كفاءة نظام الرقابة الداخلية بالشركة ورفع التقارير للجنة المراجعة بالملاحظات التي تم التوصل إليها. • تقييم مدى التزام جميع إدارات الشركة بتنفيذ أعمالها وفقاً لإجراءات العمل والسياسات الموضوعة بدون تعارض مع اختصاصات الإدارات المعنية الأخرى. تقييم كفاءة الإجراءات والسياسات الموضوعة ومدى تناسبها مع تطورات العمل والسوق. • متابعة تصويب الملاحظات الواردة بتقارير المراجعة الداخلية والخارجية والأخرى الواردة من الجهات الرقابية.	إضافة قيمة وتحسين أداء عمليات الشركة ليساعدوا على تحقيق أهدافها من خلال تبني أسلوب منهجي ومنظم يهدف إلى تقييم وسائل ونظم الرقابة الداخلية وإجراءات إدارة المخاطر في الشركة، والتأكد من سلامة تطبيق قواعد الحوكمة بها على نحو سليم فيما يخص كافة الإدارات والأنشطة التنفيذية والمالية والقانونية.

المهام التي يقوم بها المراجع الداخلي بالشركة هي متابعة الآتي:

1. الانتظام في القيد بدفاتر وسجلات الشركة أولاً بأول.
2. الانتظام في مراجعة كافة أذون الصرف والإضافة بصورة منتظمة.
3. الاستمرار في برنامج الجرد المفاجئ على جميع المخازن.
4. الانتظام في سداد اشتراكات التأمينات الاجتماعية وتقديم الإقرار الضريبي في موعده.
5. القوائم المالية الربع سنوي و السنوية للمركز الرئيسي وفرع النوبارية والمجموعة للمركز الرئيسي و الفرع وشركة كفر الزيات العالمية للمبيدات والكيماويات وشركة اورجانيك للتكنولوجيا الحيوية وشركة كيمي .
6. المؤشرات الهامة عن القوائم المالية مثل موقف السيولة- البنوك الدائنة والمخزون - تحديد عناصر المخزون السلعي وتحديد التغير ومعدل التغير-رصيد المخزون والوزن النسبي -تحليل المصروفات أرصدة البنوك و تكلفة الاقتراض- التغير في أسعار العملات الأجنبية-التغير في صافى المبيعات-تحليل انحراف المبيعات -التغير في صافى الربح-إيراد الاستثمار في المنطقة الحر.

مراقب الحسابات

تقوم الجمعية العامة بناء على ترشيح من مجلس الإدارة وبعد توصية لجنة المراجعة، بتعيين مراقب حسابات للشركة، ويكون قرار تعيينه وتقدير أتعابه من اختصاص الجمعية العامة العادية للشركة.

مراقب الحسابات مستقل عن الشركة استقلالاً تاماً وعن أعضاء مجلس إدارتها فهو غير مساهم بالشركة أو عضواً في مجلس إدارتها، أو تربطه صلة قرابة بأي من أعضاء مجلس إدارتها أو تربطه صلة قرابة بأي من أعضاء مجلس إدارتها أو تربطها العليا حتى الدرجة الثانية ولا يقوم بأي عمل فني أو إداري أو استشاري فيها، لا يجوز أن يتعاقد مجلس الإدارة مع مراقب حسابات الشركة لأداء أية أعمال إضافية غير مرتبطة بعمله كمراقب حساباتها بشكل مباشر أو غير مباشر، إلا بعد أخذ موافقة لجنة المراجعة، والتي تقوم بتحديد أتعاب أداء الأعمال الإضافية مع طبيعة وحجم الأعمال المطلوبة مع مراعاة عدم تأثير ذلك على استقلاليتة ويتم الإفصاح عن ذلك في الجمعية العامة للمساهمين وفي التقرير السنوي .

ويقوم مراقب الحسابات بتسليم نسخة من تقريره على التقرير الذي تعده الشركة عن مدى التزامها بمبادئ الحوكمة إلى الجهة الإدارية طبقاً لقواعد الحوكمة والإفصاح المعمول بها، ويقدم هذا التقرير للجمعية العامة وقد عينت الجمعية العامة المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٠/٣/٣٠ السيد / حسن بسيوني البشة - س.م.م رقم (٩٨) الشريك الشريك الرئيسي بمكتب وحيد عبد الغفار وشركاه (بيكرتيلي) مراقباً وحيداً لحسابات الشركة ويسال المراقب عن صحة البيانات الواردة في تقريره بوصفه وكيلًا عن مجموع المساهمين ولكل مساهم إنشاء عقد الجمعية العام هان يناقش تقرير مراقب الحسابات وان يستوضح عما ورد به ويقر مراقب الحسابات الشركة بقبول التعيين وعدم مخالفته لأحكام المواد من (١٠٣) إلى (١٠٩) من القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وأحكام قانون مزاوله مهنة المحاسبة والمراجعة.



الإفصاح و الشفافية

أولا : الإفصاح عن المعلومات المالية:

تقوم الشركة بموافاة إدارة الإفصاح بالبورصة المصرية وكذلك الهيئة العامة للرقابة المالية القوائم المالية الربع سنوية و السنوية متضمنة تقرير مراقب الحسابات وكذلك تقرير مجلس الإدارة وتقوم بنشر القوائم النصف سنوية و السنوية بالجراند وتقوم الشركة بالالتزام بالسياسات المحاسبية حيث تلتزم الشركة بمعايير المحاسبة المصرية ، واللوائح والقوانين ذات الصلة وفيما يلي أهم هذه السياسات :

الأصول الثابتة :-

يتم الاعتراف بالأصول الثابتة بالتكلفة مخصصا منها مجمع الإهلاك ومجمع خسائر الاضمحلال ، وتتضمن التكلفة كافة التكاليف المباشرة المتعلقة باقتناء الأصل ، كما يتم رسملة النفقات اللاحقة على الاقتناء على الأصل فقط إذا كان من المتوقع أن ينشأ عنها تدفق منفعة اقتصادية مستقبلية للمجموعة .

تكلفة الاقتراض :-

يتم تحميل تكلفة الاقتراض والتي تتمثل في فوائد وعمولات البنوك وفروق العملة المتولدة نتيجة التغير في أسعار الفائدة بقائمة الدخل ، واستثناء من ذلك يتم رسملة تكلفة الاقتراض التي تتصل مباشرة باقتناء أصل ثابت وتضاف على قيمة هذا الأصل وتهلك على مدى العمر الإنتاجي المقدر له .

المخزون :-

يتم إثبات المخزون بالتكلفة أو صافى القيمة البيعية أيهما اقل ، وتتمثل صافى القيمة البيعية في سعر البيع المتوقع من خلال النشاط العادي ناقصا التكلفة التقديرية للإتمام ومصروفات البيع ، حيث يتم تقييم المخزون من الخامات ومواد التعبئة وقطع الغيار والمهمات على أساس تكلفتها الفعلية حتى وصولها المخازن ويتم تسعير المنصرف على أساس المتوسط المرجح ، أما الإنتاج غير التام فيتم تقييمه طبقا للتكلفة لأخر مرحلة إنتاجية وصل إليها الإنتاج ، ويتم تقييم مخزون الإنتاج التام على أساس التكلفة الصناعية أو صافى القيمة البيعية أيهما اقل ، كما يتم تقييم البضائع المشتراة بغرض البيع على أساس تكلفة الشراء أو صافى القيمة البيعية أيهما اقل .

الاحتياطيات :-

طبقا للنظام الأساسي للشركة يتم تجنيب ٥% من صافى الربح لتكوين احتياطي قانوني ويتم التوقف حال إذا بلغ الاحتياطي قيمة رأس المال المصدر ومتى نقص تعين العودة للاقتطاع ، كما يتم تجنيب ٥% على الأقل من صافى الربح لتكوين الاحتياطي النظامي ويتوقف إذا بلغ ١٠٠% من رأس المال المصدر.

طريقة توزيع الربح الصافي

طبقا للنظام الأساسي للشركة مادة (٥٦)، توزع أرباح الشركة الصافية بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى كما يلي :-

- يبدأ باقتطاع مبلغ يوازى ٥% على الأقل من الأرباح لتكوين الاحتياطي القانوني ويقف هذا الاقتطاع متى بلغ مجموع الاحتياطي قدرا يوازى ١٠٠% من رأس مال الشركة المصدر ومتى نقص الاحتياطي عن ذلك تعين العودة للاقتطاع.
- يجنب مبلغ يوازى ٥% على الأقل من الأرباح لتكوين احتياطي نظامي لمواجهة الأغراض التي يحددها مجلس الإدارة ويوقف هذا الاقتطاع متى بلغ مجموع الاحتياطي قدرا يوازى ١٠٠% من رأس المال المصدر ومتى نقص الاحتياطي عن ذلك تعين العودة إلى الاقتطاع.
- يكون للعاملين نصيب في الأرباح التي يتقرر توزيعها نقدا بما لا يقل عن ١٠% بشرط ألا يزيد على مجموع الأجور السنوية للعاملين.
- يقطع المبلغ اللازم لتوزيع حصة أولى من الأرباح قدرها ٥% على الأقل للمساهمين عن المدفوع من قيمة أسهمهم وللعاملين، على أنه إذا لم تسمح أرباح الشركة في سنة من السنين بتوزيع هذه الحصة فلا يجوز المطالبة بها من إرباح السنين التالية.
- يخصص بعد ما تقدم ١٠% على الأكثر من الباقي لمكافأة مجلس الإدارة
- يوزع الباقي من الأرباح بعد ذلك على المساهمين والعاملين في الحدود والنسب المقررة في هذه المادة، كحصة إضافية في الأرباح أو يرحل بناء على اقتراح مجلس الإدارة إلى السنة المقبلة أو يكون به احتياطي غير عادى أو مال للاستهلاك غير عادى .



هيكل الملكية بالشركات الشقيقة والتابعة للشركة

اسم الشركة	طبيعة العلاقة	نسبة الملكية
شركة كفر الزيات العالمية	تابعه	%١٠٠
شركة اورجانيك للتكنولوجيا الحيوية	تابعه	%٧٥
شركة كيمي التجارية	تابعه	%٩٠
شركة ايجبتوس	تابعه	%٩٨

العلاقة مع الأطراف ذوي العلاقة :-

تتمثل الأطراف ذوي العلاقة في مساهمي الشركة وأعضاء مجلس الإدارة والشركات التي يمتلك فيها المساهمون بطريقة مباشرة أو غير مباشرة أسهم تخول لهم ممارسة نفوذ جوهري على هذه الشركات وفيما يلي بيان بأهم المعاملات التي تمت وأرصدة الأطراف ذوي العلاقة طبقاً للقوائم المالية المدققة والمعتمدة من مراقب الحسابات في ٢٠٢٣/١٢/٣١

الطرف ذوي العلاقة	نوع الطرف	طبيعة التعامل	حجم التعامل	الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١
دائن	مدين	جنيه		
شركة ألبير للمبيدات والكيماويات	زميلة	مبيعات بالوكالة	٨٠٨,٦١٠,٨٠٧	٧٩,٦٨٣,٥٥١
		حافز تشجيعي	٧٠,٢٩١,٩٦٣	
		خدمات مباحة	٤٧١,٤٠٢	
		خصم تعجيل الدفع	١٣,٣٥١,٥١٩	
شركة كفر الزيات العالمية	تابعة	شراء بضائع	٨٧,٤٩١,٥٠٠	٣٥,٧٦١,٠٩٣
		ربح الفترة	٥٩,٠٧٨,٤٣٣	٥٩,٠٧٨,٤٣٣
		مستلزمات تشغيل	٨,٩٣٠,٩٣١	
		صافي دفعات	١٠٠,٨٧٦,٦١٢	
شركة اورجانيك للتكنولوجيا الحيوية	تابعة	جاري	٣٣,٢٦٧,٢٥٩	٥١,٧٦٩,١٤٦
		مستلزمات	٢,٤١٨,٩٨٧	٢,٣٣٣,٢١٨
		توزيعات أرباح	١,٣٥٠	
شركة كيمي التجارية	تابعة	مشتريات	٢٥,٩٦٧,٥٠٩	٥٣,٥٩٩,١٣١
		صافي دفعات محصلة	٣٦,٣١٩,٩٤٢	
		مبيعات	٥١,٩٠٥,٤٦٠	
بنك مصر	مساهم و عضو مجلس إدارة	جاري مدين وتمويل	حد التسهيل	
		اعتمادات مستندية	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٨,٧٤١,٨٣٢
		وخطابات الضمان		
		فوائد مدينة ومصرفات	٤٤٢,٣٦٩	
شركة ايجبتوس مالتى تريد	تابعة	عمولات اخرى	١٢٥,٧٧٩	
		مبيعات	٢١٦,١٢٠,٣٥٧	٣٧,٥٨٢,٤٢٥
		جاري مدين		
		تحويلات ارصدة عملاء	٢٧,٩٨٤,٧٦٤	
		سداد ارصدة	٢١٠,٨١٦,٦٦٢	

أهم المخاطر التي تواجهها الشركة

تتمثل أهم مخاطر الصناعة التي تواجهها الشركة في أنها صناعة لها علاقة مباشرة بالحصائل الزراعية وعلية يستوجب الأمر التحقق من إن المبيدات أمنة على صحة الإنسان والحيوان والبيئة مما يتطلب العديد من التجارب الفعلية قبل الإقرار وتسجيل المنتج من قبل وزارة الزراعة، كما يتمثل خطر الغش والتهريب من المخاطر الهامة المؤثرة بالصناعة بالإضافة إلى مخاطر سعر الصرف .

• الإفصاح عن أسهم الخزينة

لا يوجد أسهم خزينة



KZ For Pesticides & Chemicals Co. (S.A.E)

Cairo Office : 61 Al Hussien St , Al Mohandseen, Al Giza

Tel: 02 37614362

website: www.kz.com.eg

شركة كفر الزيات للمبيدات والكيماويات (ش.م.م)

مكتب القاهرة : ٦١ ش الحسين / المهندسين - الجيزة

تليفاكس : ٠٢٢٧٦١٤٢٦٢

Email: info@kz.com.eg

المخالفات والأحكام الصادرة على الشركة خلال العام

لا يوجد مخالفات أو أحكام صادرة على الشركة خلال العام .

علاقات المستثمرين

- يوجد بالشركة وظيفة مسئول علاقات المستثمرين حيث أنها من أهم الوظائف الموجودة بالشركة حيث أنها وظيفة إستراتيجية مستقلة تهدف إلى تنشيط وتوطيد العلاقة مع المستثمرين الحاليين والمرتقبين، وفتح قنوات الاتصال بذوي العلاقة بسوق المال والاستثمار، وتوفير الإفصاح والشفافية وأبرز ما يقوم به مسئول علاقات المستثمرين الاتي:-
- وضع إستراتيجية لبرنامج علاقات المستثمرين من خلال فهم السوق ومتطلبات الشركة، بحيث يقوم مسئول علاقات المستثمرين بتحديد الأولويات فيما يخص الأنشطة المطلوبة ووضع الإستراتيجية المطلوبة لتنفيذ تلك الأنشطة بالتعاون مع مجلس الإدارة
 - الاشتراك في وضع سياسة الإفصاح المتبعة في الشركة واعتمادها من مجلس الإدارة.
 - الحفاظ على المستثمرين الحاليين وجذب مستثمرين جدد من خلال توعية السوق بأعمال الشركة وبفرص النمو المستقبلية لها، والتعرف على العوامل التي تؤثر على ربحيتها.
 - التواصل مع المحليين والمستثمرين وممثلي الإعلام وتوفير المعلومات للحد من الشائعات والمفاجآت التي تؤدي إلى تقلبات في أسعار وأحجام التداول.
 - تنظيم المعلومات الصادرة عن الشركة طبقاً لقواعد الإفصاح المعمول بها.
 - إنشاء ومتابعة قاعدة بيانات المستثمرين سواء من حيث نوعية المستثمر أو موقعه الجغرافي.
 - تعريف السوق بالأعضاء الجدد في مجلس الإدارة أو الإدارة العليا.
 - تنظيم الحملات الترويجية والفعاليات عن الشركة طبقاً للخطة المعدة لذلك مسبقاً، وتسهيل زيارات المستثمرين لمواقع الشركة المختلفة.
 - التواصل مع المستثمرين عبر أدوات الاتصال المختلفة مثل الموقع الالكتروني للشركة ومواقع التواصل الاجتماعي والتقارير الصحفية، والاشتراك في إعداد التقرير السنوي الذي يهتم به المستثمرين الحاليين والمرتقبين.
 - إعداد تقرير الإفصاح المطلوب من الشركة وإعداد صفحات علاقات المستثمرين على الموقع الالكتروني للشركة وتحديثها بصفة مستمرة.
- التقرير السنوي

تقرير مجلس الإدارة

تقوم الشركة بإصدار تقرير مجلس الإدارة السنوي طبقاً لما ورد بقانون الشركات ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية وفقاً لأحكام المادة ٤٠ من قواعد القيد للعرض على الجمعية العامة للمساهمين والجهات الرقابية.

تقرير الإفصاح

تقوم الشركة بإصدار تقرير إفصاح ربع سنوي عن مجلس الإدارة وهيكل المساهمين تنفيذاً للمادة ٣٠ من قواعد القيد تقرير الاستدامة: لا يوجد

الموقع الالكتروني

يوجد بالشركة موقع الكتروني خاص بها يتم من خلاله الإفصاح عن كافة المعلومات المالية وغير المالية سياسة تعامل الداخليين والأطراف ذات العلاقة والأطراف المرتبطة



جدول متابعة تعاملات الداخلين على أسهم الشركة

اسم العضو	عدد الأسهم المملوكة أول العام	الأسهم نتيجة تجزئة القيمة الاسمية للسهم و المستأجرة نتيجة زيادة رأس المال خلال العام	الأسهم المبيعة خلال العام	رصيد الأسهم في نهاية السنة
نادين البير جورج الضبع	٢٣٦٤١١١	٣٣١٠٤٠٠٩	----	٣٥٤٦٨١٢٠
عصام البير جورج الضبع	١٨٥٢٦١١	٢٥٩٤٣٠٠٩	----	٢٧٧٩٥٦٢٠
بنك مصر المركز الرئيسي	١٨٧٣٤٣٤	٢٦٢٣٤٥٣١	----	٢٨١٠٧٩٦٥
اتحاد العاملين المساهمين	٦٠٢٣٨٧	٨٤٣٣٤١٨	----	٩٠٣٥٨٠٥
كريم عصام البير الضبع	١٢٠٠٥٤٦	١٦٨١٤٠٩٩	----	١٨٠١٤٦٤٥

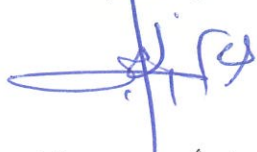
سياسة المسؤولية الاجتماعية والبيئية

قامت الشركة بالمساهمة في بعض الأعمال الخيرية على سبيل تنمية المجتمع و الحفاظ على سبيل تنمية المجتمع و الحفاظ على البيئة بالتبرع خلال العام المالي ٢٠٢٣ بما قيمته حوالي ١٢٦٧٤٧٠ ج مقابل ٣٤٨١٠٠ ج خلال العام المالي ٢٠٢٢ وذلك لجهات و جمعيات حكومية وأهليه تتمثل في حملات التطعيم المختلفة التي تقوم بها وزارة الصحة ومساعدة الطلاب غير القادرين بالمدارس ورعاية الأيتام بدور الرعاية الاجتماعية وبعض المشروعات الخيرية مثل بناء المساجد وحالات فاقد البصر على سبيل خدمة المجتمع المحيط بالشركة وبالمدينة و القرى المجاورة فيما يخدم مصالح المجتمع الذي يقطنه معظم العاملين بها .

تحريراً في ٣١ / ١ / ٢٠٢٤

نائب رئيس مجلس الإدارة

والعضو المنتدب



(كميائى / عصام البير جورج الضبع)

مسئول علاقات المستثمرين



(محاسب / أيمن احمد فايد)

شركة كفر الزيات للمبيدات والكيماويات

