

السادة /البورصة المصرية
ادارة الافصاح

تحية طيبة وبعد

الحاقا لكتابنا المؤرخ ٢٠٢١/٢/٢٣ والمرفق به القوائم المالية وتقرير مجلس الادارة
وتقرير الحوكمة نرفق لكم طيه تقرير مراقب الحسابات على تقرير الحوكمة

وفضلوا بقبول فائق الاحترام

تحريرا فى ٢٠٢١/٢/٢٣

رئيس الشئون الادارية



(محاسب / حسام فارس)

Head Office

Block 17, Markaz ElKhadamal St.,4th quarter _ 6th October city _ P.O.Box 79 / 12566
Phone : 00202 3830 8212 - Fax : 00202 3831 1060

Cairo Office

20 Salem Salem Agouza, Giza, Egypt
P.O.Box 192 Dokky Phone : 00202 3749 5773 - Fax : 00202 3749 8687

Factories

El.Hamoul.Kafr El-Sheikh P.O.Box El.Hamoul
Phone : 002047 3760 369 -0020473760290 - Fax : 002047 3760 300

المركز الرئيسى

قطعة ١٧ - شارع مركز الخدمات الحي الرابع - مدينة ٦ اكتوبر - ص.ب ٧٩/١٢٥٦٦
تليفون : ٠٢٣٨٣٠٨٢١٢ (٧ خطوط) فاكس : ٠٢٣٨٣١١٠٦٠

مكتب القاهرة

٢٠ سالم سالم - العجوزة - جيزة
ص.ب : ١٩٢ الدقى - تليفون ٣٧٤٩٥٧٧٣ - فاكس : ٠٢٣٧٤٩٨٦٨٧

المصانع

الهامول - كفر الشيخ
ص.ب : الهامول - كفر الشيخ - تليفون : ٠٤٧٣٧٦٠٣٦٩ - ٠٤٧٣٧٦٠٢٩٠ - فاكس : ٠٤٧٣٧٦٠٣٠٠

تقرير تأكد مستقل

عن تقرير مجلس الإدارة عن مدى الالتزام بقواعد حوكمة الشركات

إلى السادة / شركة الدلتا للسكر

إلى السادة / الهيئة العامة للرقابة المالية

المقدمة

قمنا باختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة المعد بواسطة إدارة شركة الدلتا للسكر عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.

مسئولية الإدارة

إدارة الشركة هي المسئولة عن إعداد وعرض تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة وفقاً لقواعد ومعايير حوكمة الشركات والقوانين والقرارات ذات العلاقة كما هو موضح في تقرير الشركة عن مدى الالتزام بقواعد الحوكمة، كما أن مسؤولية الإدارة تمتد إلي تحديد نقاط عدم الالتزام ومبرراتها.

مسئولية المراجع

تتخصص مسؤليتنا في اختبار المعلومات الواردة في تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة وإبداء استنتاج في ضوء الاختبارات التي تم أداءها وقد قمنا باختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة طبقاً للمعيار المصري لمهام التأكد رقم (٣٠٠٠) "مهام التأكد بخلاف مراجعة أو فحص معلومات مالية تاريخية" ويتطلب هذا المعيار الالتزام بمتطلبات السلوك المهني بما فيها متطلبات الاستقلالية، وتخطيط وأداء عملية التأكد للحصول على تأكيد بأن تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة خالي من أية تحريفات هامة ومؤثرة.

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

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

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

الاستنتاج

اساس ابداء استنتاج متحفظ

١- لم يتم مجلس ادارة الشركة بتكون اللجان التالية :-

- لجنة الترشيحات
- لجنة المكافآت
- لجنة المخاطر
- لجنة الحوكمة

استنتاج متحفظ

فيما عدا عدم استكمال الفقرات الموضحة اعلاه فان تقرير مدي الالتزام بقواعد الحوكمة المشار اليه اعلاه يعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبه الهامة عن مدي التزام الشركة بقواعد الحوكمة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ استناداً إلي التعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر من مركز المديرين المصري والقوانين والقرارات ذات العلاقة.

القاهرة في ٢٠٢٣/٢/٢١

محاسبون ومراجعون قانونيون
دكتور/ هشام أحمد لبيب وشركاه
TIAG
زميل جمعية الضرانب المصرية
سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ١٦٨
سجل بالبنك المركزي رقم ٢٢٥
س ٢٠٢٣ م ٢٠١٣

هشام أحمد لبيب

MEMBER
TIAG
A Worldwide Alliance of Independent Accounting Firms

١٩ محمد القريفي ، مدينة نصر - الدور الثامن - القاهرة . تليفون وفاكس : ٠٢-٢٦٧٧٥٠٣١/٣٢

e-mail: hisham@hishamlabib.com

www.hishamlabib.com

تقرير الحوكمة

في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠

بيانات عن الشركة

اسم الشركة	شركة الدلتا للسكر
غرض الشركة	١- زراعة وتنمية الاراضى الزراعيه اللازمه لاستزراع البنجر والمنتجات الزراعيه الاخرى. ٢ - انتاج السكر من البنجر وكذلك تجهيز وتعليب المنتجات وسائر المنتجات الفرعيه المرتبطه بها. ٣ - شراء وبيع السكر وكافة المنتجات الزراعيه او المنتجات المرتبطه بها بما فى ذلك استيرادها وتصديرها. ٤ - استئجار الاراضى وتأجيرها مباشرة او من الباطن وكذلك بيع الاراضى وفقا لاحكام القوانين النافذه فى جمهورية مصر العربيه. ٥ - القيام بكافة الانشطه الاخرى ذات الصله او المكمله للانشطه السابقه. ٦ - تكرير السكر الخام لشركة الدلتا للسكر وللغير .
المدة المحدده للشركة	خمسون عاما
تاريخ توفيق الاوضاع بالبورصه	٢٣ / ٩ / ٢٠٠٣
القانون الخاضع له الشركة	قانون الاستثمار رقم ٧٢ لسنة ٢٠١٨

- ٢ -

تابع بيانات عن الشركة

القيمة الاسمية للسهم	خمسة جنيهاً للسهم
اخر رأس مال مرخص	مليار جنيه
اخر رأس مال مصدر	٧١٠٩٩٠٣٧٥ جنيه
اخر رأس مال مدفوع	٧١٠٩٩٠٣٧٥ جنيه
رقم وتاريخ القيد بالسجل التجاري	١٩٨٦/١٢/٢٨ / ٧٢٥١٦
اسم مسئول الاتصال	حسام حسين فارس / مدحت محمد صلاح
عنوان المركز الرئيسي	٢٠ شارع سالم سالم - العجوزه - - جيزه
تليفون المركز الرئيسي	٠٢:٣٧٦١٤٣٣٠ / ٠٢:٣٧٦١٤٣٢٩
فاكس المركز الرئيسي	٠٢:٣٧٤٩٨٦٨٧
مقر الشركة الفرعي	القطعة ١٧ مركز الخدمات الحى الرابع - مدينة ٦ اكتوبر
تليفونات الفرع	(٧ خطوط) ٠٢:٣٨٣٠٨٢١٢
الموقع الالكتروني	www.deltasugar.com
البريد الالكتروني	delta@deltasugar.com

- ٣ -

هيكل الملكية

حصة ٥ % من اسهم الشركة فأكثر	عدد الاسهم فى تاريخ القوائم المالية	% النسبه
شركة السكر والصناعات التكاملية	٧٩٢٤٣٧٢٦	٥٥,٧٣
شركة مصر للتأمين	١١٧٩٤٧٧٨	٨,٢٩
شركة مصر لتأمينات الحياة	١٢٨٩٩٧٠٥	٩,٠٧
شركة الصناعات الكيماوية المصريه	٩١٨٢٥٧٢	٦,٤٦
هيئة الاوقاف المصرية	١١٥١٠٤٩٤	٨,٠٩
بنك الاستثمار القومي	٨٩٢٣١٦٠	٦,٢٨
الاجمالي	١٣٣٥٥٤٤٣٥	٩٣,٩٢

- ٤ -

تشكيل مجلس الادارة

من ذوي الخبرة	تنفيذي	رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب	الدكتور / احمد ابو اليزيد عبد الحافظ
من ذوي الخبرة	غير تنفيذي	عضو	المهندس/ حسن كامل حسن
من ذوي الخبرة	غير تنفيذي	عضو	اللواء/ احمد حسنين عبد العزيز
شركة السكر والصناعات التكاملية	غير تنفيذي	عضو	المحاسب/ محمد عبد الرحيم حسين
شركة السكر والصناعات التكاملية	غير تنفيذي	عضو	اللواء/ مجدى الشاطر بصيلى
شركة السكر والصناعات التكاملية	غير تنفيذي	عضو	اللواء/ ابراهيم محمد احمد حسنين
شركة السكر والصناعات التكاملية	تنفيذي	العضو المنتدب	الكيميائى / عادل حسين ايوب
شركة السكر والصناعات التكاملية	غير تنفيذي	عضو	المهندس/ سعد الدين عبد اللطيف قمصان
شركة الصناعات الكيماوية المصريه	غير تنفيذي	عضو	المهندس/ عيد محمد عبد الله الحوت
شركة مصر لتأمينات الحياه	غير تنفيذي	عضو	الاستاذ/ ماجد صلاح الدين
هيئة الاوقاف المصرية	غير تنفيذي	عضو	المهندس/ علاء عبد العزيز مبروك
شركة مصر للتأمين	غير تنفيذي	عضو	الاستاذ/ ابتسام محمود على
بنك الاستثمار القومى	غير تنفيذي	عضو	الاستاذ/ محمد حسن حسن

- ٥ -

مسئوليات رئيس مجلس الاداره والعضو المنتدب

- توجيه الدعوه لانعقاد مجلس الاداره ووضع جدول اعماله وادارة جلساته.
- دعوة الجمعية العامه العاديه وغير العاديه للانعقاد للنظر فى جدول الاعمال المعروف من مجلس الاداره.
- التأكد من اتاحة المعلومات الكافيه والدقيقه فى الوقت المناسب لاجتماع مجلس الاداره والمساهمين.
- التأكد من التزام المجلس بانجاز مهامه على اكمل وجه بما يحقق افضل مصلحه للشركة.
- رئاسة العمل التنفيذى بالشركة وتصريف امورها اليوميه والاشراف على سير العمل فى جميع ادارات الشركة ومتابعة الاداء فى جميع الانشطه.
- العمل على تنفيذ كافة السياسات واللوائح والنظم الداخليه للشركة والمعتمده من مجلس الاداره.
- اقتراح الموضوعات التى تطرح فى الاجتماعات الدوريه لمجلس الاداره.
- الاشراف على اعداد التقارير الدوريه عن نتائج اعمال الشركة.
- تحديد اختصاصات ومسئوليات كافة العاملين بالشركة وفقا للوائح العمل وقرارات مجلس الاداره.

مسئوليات عضو مجلس الاداره المنتدب

- رئاسة العمل التنفيذى بالشركة وتصريف امورها اليوميه والاشراف على سير العمل فى جميع ادارات الشركة ومتابعة الاداء فى جميع الانشطه.
- العمل على تنفيذ كافة السياسات واللوائح والنظم الداخليه للشركة والمعتمده من مجلس الاداره.
- اقتراح الموضوعات التى تطرح فى الاجتماعات الدوريه لمجلس الاداره.
- الاشراف على اعداد التقارير الدوريه عن نتائج اعمال الشركة.
- تحديد اختصاصات ومسئوليات كافة العاملين بالشركة وفقا للوائح العمل وقرارات مجلس الاداره.

امين سر مجلس الاداره

- يمثل السيد رئيس الشئون الماليه بالشركة امين سر مجلس ادارة الشركة.

- ٦ -

جدول متابعة حضور اعضاء مجلس الادارة لاجتماعات المجلس واللجان

الاسم	الجهة	مجلس الادارة	لجنة المراجعة
الدكتور / احمد ابو اليزيد عبد الحافظ	ذوى الخبرة	١٢/١٢	
المهندس/ حسن كامل حسن	ذوى الخبرة	١٢/١٢	١٢/١٢
اللواء/ احمد حسنين عبد العزيز	ذوى الخبرة	١٢/١٢	
المحاسب/ محمد عبد الرحيم حسين	شركة السكر والصناعات التكاملية	١٢/١٢	
اللواء/ مجدى الشاطر بصيلى	شركة السكر والصناعات التكاملية	١٢/١٢	
اللواء/ ابراهيم محمد احمد حسنين	شركة السكر والصناعات التكاملية	١٢/١٢	
الكيميائى / عادل حسين ايوب	شركة السكر والصناعات التكاملية	١٢/١٢	
المهندس/ سعد الدين عبد اللطيف قمصان	شركة السكر والصناعات التكاملية	١٢/١٢	١٢/١٢
المهندس/ عيد محمد عبد الله الحوت	شركة الصناعات الكيماويه المصريه	١٢/١٢	
الاستاذ/ ماجد صلاح الدين محمد	شركة مصر لتأمينات الحياة	١٢/١٢	١٢/١٢
الاستاذ/ حسن مدبولى خليل	شركة مصر للتأمين	١٢/٣	١٢/٣
الاستاذ/ ابتسام محمود على	مصر للتأمين	١٢/٩	١٢/٩
الاستاذ/ محمد عبد الودود محمد	بنك الاستثمار القومى	١٢/١٠	١٢/١١
الاستاذ/ عزت عبد العظيم	بنك الاستثمار القومى	١٢/١	
الاستاذ/ محمد حسن حسن	بنك الاستثمار القومى	١٢/١	
الاستاذ/ ليلى عطا الله حرحش	هيئة الاوقاف المصرية	١٢/٩	
المهندس / علاء عبد العزيز مبروك	هيئة الاوقاف المصرية	١٢/٣	

-٧-

لجنة المراجعة

يتم تشكيل لجنة المراجعة من اعضاء مجلس الاداره غير التنفيذيين والمستقلين وتتكون اللجنه من:

- ١-المهندس / حسن كامل حسن رئيس
 - ٢-كيميائى / سعد الدين عبد اللطيف قمصان عضو
 - ٣-استاذ / محمد عبد الودود محمد عضو
 - ٤-استاذة/ابتسام محمود على عضو
 - ٥- الاستاذ/ماجد صلاح الدين محمد عضو
- وتتولى لجنة المراجعة المهام التاليه:

- دراسة القوائم الماليه.
- دراسة السياسات المحاسبية المستخدمه.
- دراسة ملاحظات وتوصيات مراقب الحسابات.
- التأكد من التزام الشركة باتباع النظم واللوائح والقوانين.
- الاطلاع على تقارير المراجعة الداخليه.
- تنفيذ ومتابعة اية اعمال اخرى تكلف بها من قبل مجلس الاداره.

نظام الرقابه الداخليه

نظام الرقابه الداخليه هو مجموعه السياسات واللوائح وتخطيط التنظيم الادارى للشركه وكل ما يرتبط به من وسائل ومقاييس للمحافظه على اصول الشركه والتي تعد بمعرفة الادارات المعنيه بالشركه وتعتمد من مجلس الاداره ومن ضمن اهداف نظام الرقابه الداخليه بالشركه.

- تحقيق الفصل التام بين مسؤوليات وسلطات كافة العاملين بالشركه.
- حماية اصول الشركه الماديه من الاخطار التى يمكن ان تتعرض لها وتوثيق وتسجيل تلك الاصول بسجلات الشركه.
- زيادة الكفاءه الانتاجيه للشركه وتحقيق اهدافها باقل التكاليف وبنفس الجوده.
- ضمان دقة تنفيذ التعليمات ودقة المعلومات.

ويتم عرض اى مستجدات قد تطرأ على ما سبق من سياسات وغيرها على مجلس الاداره اولاً باول وقامت الشركه بانشاء ادارة خاصة بالرقابة والمتابعة واهم المهام متابعة كافة اعمال الادارات الاخرى بالشركه .

-٨-

ادارة المراجعة الداخليه

توجد بالشركة اداره مستقله للمراجعة الداخليه وتتبع اداريا السيد رئيس مجلس الاداره والعضو المنتدب.

ويتولى مسئولية ادارة المراجعة الداخليه المحاسب /مدحت صيام.

ومن مهام ادارة المراجعة الداخليه:

-المراجعة قبل الصرف للتأكد من صحة الصرف وصحة المستندات المؤيده للصرف.

- المراجعة بعد الصرف.
- تقييم مدى التزام جميع ادارات الشركة بتنفيذ اعمالها وفقا لاجراءات العمل واللوائح والقوانين.
- التأكد من تطبيق اللوائح الداخليه والخارجيه والقوانين.

مراقب الحسابات

تقوم الجمعيه العامه العاديه للشركه ببناء على ترشيح من مجلس الاداره وبعد توصية لجنة المراجعة بتعيين

مراقب حسابات او اكثر للشركه ويكون قرار تعيينه وتقدير اتعابه من اختصاص الجمعيه العامه العاديه.

ويكون مراقب الحسابات مستقلا تماما عن الشركه وعن اعضاء مجلس ادارتها.

الافصاح والشفافيه

- بالنسبه للقوائم الماليه السنويه تقوم الشركه باعداد القوائم الماليه فى المواعيد القانونيه مرفقا بها الايضاحات المتممه للقوائم الماليه وذلك للافصاح عن السياسات المتبعه بالشركه والافصاح عن جميع بنود القوائم وكذلك تقوم الشركه باعداد تقرير مجلس الاداره سنويا لعرضه على الجمعيه العامه للمساهمين، وترسل القوائم ومرفقاتها للجهات المعنيه .
- وتكون الكشوف التفصيليه المشار اليها فى القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ لاطلاع الساده المساهمين عليها .
- بالنسبه للقوائم الماليه الدوريه يتم الافصاح عنها ايضا بالايضاحات المتممه لها وتعرض على مجلس الاداره وترسل للبورصه وهيئه الرقابه الماليه.

المعاملات مع الاطراف ذوى العلاقة

- شركة السكر والصناعات التكاملية والتي تساهم فى راس مال الشركة بنسبة ٥٥,٧٣% تقدم الخدمه العلاجيه للعامين بالشركة عن طريق المركز الطبى التابع لها وكذلك التصنيع والتصليح بمصانعها.
- شركة مصر للتأمين والتي تساهم فى راس مال الشركه بنسبة ٨,٣% وتقوم بالتغطيه التامينيه على جميع اصول الشركة.
- الشركة المتحدة لانتاج العبوات والتي تساهم الشركة فيها بنسبة ٤١% من راس المال تقوم بتوريد الاجوله لتعبئة السكر.