

**تقرير تآكد مستقل
على تقرير حوكمة الشركات المقفدة بالبورصة
شركة مرسى مرسى علم للتنمية السياحية
(شركة مساهمة مصرية)**

إلى السادة / مساهمي شركة مرسى مرسى علم للتنمية السياحية (شركة مساهمة مصرية)
إلى السادة/ الهيئة العامة للرقابة المالية

المقدمة

قمنا بمهام التآكد المحدود على اعداد تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة المعد بواسطة ادارة شركة مرسى مرسى علم للتنمية السياحية (شركة مساهمة مصرية) عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ طبقا للنموذج الصادر من قبل الهيئة العامة للرقابة المالية المعد وفقا للدليل المصرى لحوكمة الشركات الصادر بموجب قرار مجلس ادارة الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٨٤ المؤرخ فى ٢٦ يوليو ٢٠١٦.

مسئولية الادارة

ادارة الشركة هى المسئولة عن إعداد وعرض تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة وفقا للتعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية و الدليل المصرى لحوكمة الشركات الصادر من مركز المديرين المصرى و القوانين و القرارات ذات العلاقة كما هو موضح فى تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة ، كما و أن مسؤولية الادارة تمتد الى تحديد نقاط عدم الالتزام و مبرراتها.

مسئولية المراجع

تتخصص مسئوليتنا فى إجراء مهام التآكد المحدود على اعداد تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة و ابداء استنتاج فى ضوء الاعمال التى تم ادائها و قد قمنا بمهام التآكد المحدود على اعداد تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة طبقا للمعيار المصرى لمهام التآكد رقم (٣٠٠٠) "مهام التآكد بخلاف مراجعة او فحص معلومات مالية تاريخية" ويتطلب هذا المعيار الالتزام بمتطلبات السلوك المهني بما فيها متطلبات الاستقلالية ، و تخطيط و أداء عملية التآكد للحصول على استنتاج بان تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة خالى فى اعداده من أية تحريفات هامة ومؤثرة.

و تشمل مهام التآكد المحدود لإعداد تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة بصورة أساسية على الأدلة من واقع الاطلاع و الاستفسارات من الاشخاص المسئولين عن اعداد تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة و الاطلاع على المستندات عندما يكون ذلك مناسباً و غيرها من اجراءات جمع الأدلة المناسبة و تشمل هذه الاجراءات ما يلى:

- الحصول على تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ المعد وفقا للنموذج الصادر من قبل الهيئة العامة للرقابة المالية و الدليل المصرى لحوكمة الشركات و المعتمد من مجلس الادارة.
- مقارنة مكونات تقدير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة مع مكونات النموذج الصادر من قبل الهيئة العامة للرقابة المالية المعد وفقا للدليل المصرى لحوكمة الشركات الصادر بموجب قرار مجلس ادارة الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٨٤ المؤرخ فى ٢٦ يوليو ٢٠١٦.
- الحصول على النظام الاساسى للشركة بمكونات التقرير فيما يخص الجمعية العامة و مجلس الادارة.

- الحصول على قرارات تشكيل اللجان المنبثقة من مجلس الادارة و مدة عملها و الصلاحيات الممنوحة لها خلال هذه المدة.
- الحصول على تشكيل مجلس الادارة خلال العام و موافقة الجمعية العامة و الجهات الرقابية.
- الحصول على تقرير مجلس الادارة السنوى طبقا لما ورد بقانون الشركات رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ و لائحته التنفيذية.
- ضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والإفصاحات في القوائم المالية.


إن اجراءات جمع الادلة تعتبر محدودة اكثر منها في مهمة التأكد المناسب و أنه بناء على ذلك يتم الحصول على تأكيد اقل منه في مهمة تأكد مناسب و نحن نعتقد ان الادلة التي حصلنا عليها كافية و مناسبة لتوفير اساس لاستنتاجنا.

و قد اعد هذا التقرير لتقديمه الى الهيئة العامة للرقابة المالية بناءا على تكليف ادارة الشركة ، و ليس لأى غرض آخر. وبالتالي فهو لا يصلح إلا للغرض الذى اعد من أجله.

الاستنتاج

و فى ضوء الاجراءات المطبقة اعلاه ، لم يتم الى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة خلال السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ المشار اليه اعلاه لم يعد - فى جميع جوانبه الهامة - طبقا لقواعد الحوكمة استنادا الى التعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية و الدليل المصرى لحوكمة الشركات.

مراقب الحسابات



محاسب/ جرجس إبراهيم عبد التور

م.م.م ٨٠٨٨

زمن جمعية المحاسبين و المراجعين المصرية

رقم القيد فى الهيئة العامة للرقابة المالية ٢٠٦

اعضاء IECNET العالمية

WWW.IECNET.NET



القاهرة فى ٢٠٢١/٣/٣١



MARSA ALAM FOR TOURISM DEVELOPMENT CO.

تقرير حوكمة الشركات المقيدة بالبورصة

اسم الشركة			شركة مرسى مرسى علم للتنمية السياحية ش.م.م.
غرض الشركة			اقامة وتشغيل وادارة قرية سياحية مستوى الاربع نجوم على مساحه قدرها 149.968.82 متر مربع بطاقة قدرها 228 غرفة فندقيه و46 وحدة اسكان سياحي تتكون الوحدة من عدد 1 غرفة ويتبع ذلك جميع الانشطة المكمله والمتمثله فى مركز الغطس - كافتريات - 2 حمام سباحة - مركز تجارى - سفارى ورحلات - نقل داخلى لخدمة القرية - سكن العاملين.
المدة المحددة للشركة	25 سنة	تاريخ القيد بالبورصة	2012/9/5
القانون الخاضع له الشركة	قانون 8 لسنة 1997 قانون 95 لسنة 1992	القيمة الاسمية للسهم	جنية واحد
آخر رأس مال مرخص به	مانتان مليون جنية مصري	آخر رأس مال مصدر	عشرون مليون جنية مصري
آخر رأس مال مدفوع	خمسون مليون جنية مصري	رقم وتاريخ القيد بالسجل التجارى	(15476)
اسم مسنول الاتصال	مسنول علاقات المستثمرين (الأستاذة / هاجر سمير عبدالله)		
عنوان المركز الرئيسي	6 ميدان أسوان - المهندسين - الجيزة		
أرقام التليفونات	02/33041115 02/33041118 01284898111	أرقام الفاكس	02/33030081
الموقع الالكتروني	www.badawiamarsaalam.net		
البريد الالكتروني	badawia@badawiamarsaalam.net		
حملة 5% من اسهم الشركة فاكثر	المستفيد النهائي	عدد الاسهم فى تاريخ القوائم المالية	النسبة %
احمد كمال محمد العليمى	المساهم نفسه	25246600	50.49%
شاهيناز محمد سالم مصطفى	المساهم نفسه	4000000	8.00%
الاجمالي	—	29246600	58.49%





MARSALA ALAM FOR TOURISM DEVELOPMENT CO.

• تشكيل مجلس الإدارة :-

م	اسم العضو	الصفة (تنفيذي - غير تنفيذي - مستقل)	عدد الاسهم المملوكة	تاريخ الالتحاق	جهة الممثل
1	أحمد كمال محمد العليمي	تنفيذي	25246600 سهم	مؤسس	نفسه
2	شاهيناز محمد سالم مصطفى	تنفيذي	4000000 سهم	مؤسس	نفسه
3	عمر احمد كمال محمد العليمي	تنفيذي	1200000 سهم	مؤسس	نفسه

• دور مجلس الإدارة ومسئولياته :-

• مسئوليات رئيس مجلس الإدارة :-

- تم تعيين د / احمد كمال محمد العليمي بمنصب رئيس مجلس إدارة الشركة منذ التأسيس .
- يقوم رئيس مجلس الإدارة بتوجيه الدعوة لانتقاد مجلس الإدارة ، ووضع جدول الاعمال ، وإدارة جلسات الانتقاد
- يقوم رئيس مجلس الإدارة بدعوة الجمعية العامة العادية والغير العادية للانتقاد للنظر في جدول الاعمال المحدد من مجلس الإدارة ، وإدارة جلسات الانتقاد .
- يتأكد رئيس مجلس الإدارة من التزام المجلس بإنجاز كافة مهامه علي اكمل وجه بما يتحقق مع المصلحة العامة للشركة .

• مسئوليات عضو مجلس الإدارة المنتدب :-

- يقوم العضو المنتدب بتنفيذ الإستراتيجية وخطة الشركة السنوية الموضوعة والمعتمدة من مجلس الإدارة.
 - يقوم العضو المنتدب برئاسة العمل التنفيذي بالشركة وتصريف أمورها اليومية، والإشراف على سير العمل في جميع إدارات .
 - يقوم العضو المنتدب بالحرص على زيادة رضا العملاء عن الشركة.
 - يقوم العضو المنتدب بتنفيذ كافة السياسات واللوائح والنظم الداخلية للشركة والمعتمدة من مجلس الإدارة.
- أمين سر مجلس الإدارة

لا يوجد وظيفة أمين سر ، ولكن يتم تعيين أمير السر في كل اجتماع علي حده سواء كان مجلس إدارة او جمعية عامة عادية او غير عادية ، ويتم اختياره في كل اجتماع عن طريق الاقتراح من رئيس الاجتماع والتصويت من المساهمين ، ويتمثل الدور المنوط به في الآتي :-

- الإعداد والتحضير وإدارة اجتماعات المجلس ، ومعاونة رئيس المجلس في إعداد جدول أعمال الاجتماعات، وتحضير المعلومات والبيانات والتفاصيل الخاصة بهذه الموضوعات .
- معاونة رئيس المجلس في الإعداد والتحضير لاجتماعات الجمعية العامة العادية وغير العادية للمساهمين .





MARSA ALAM FOR TOURISM DEVELOPMENT CO.

• لجان مجلس الإدارة

• تشكيل اللجان:-

فيما يخص تشكيل اللجان لم يتم تشكيل لجان ترشيحات ، مكافآت ، مخاطر ، حوكمة .

• سير اجتماعات مجلس الإدارة ولجانه :-

جدول متابعة حضور أعضاء المجلس لاجتماعات المجلس واللجان واجتماعات الجمعية العامة

م	اسم العضو	مجلس الإدارة	اجتماعات الجمعية العامة	لجان المراجعة
1	أحمد كمال محمد العليمي	6/6	1/1	—
2	شاهيناز محمد سالم مصطفى	6/6	1/1	4/4
3	عمر احمد كمال محمد العليمي	6/6	1/1	—

(لجنة المراجعة)

• اخر تشكيل للجنة المراجعة :-

الشركة معفاة من لجنة المراجعة طبقاً للفقرة الاخيرة من المادة 37 من قواعد القيد والشطب حيث ان الشركة يقل رأس مالها المصدر والمدفوع عن 100 مليون جنية .

• بيان اختصاصات اللجنة والمهام الموكلة لها :

- 1- فحص ومراجعة اجراءات الرقابة الداخلية للشركة ومدى الالتزام بتطبيقها
- 2- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة والتغيرات الناتجة عن تطبيق معايير محاسبية جديدة
- 3- فحص ومراجعة التقارير الادارية الدورية التي تقدم للمستويات الادارية المختلفة ونظم اعدادها وتوقيت عرضها
- 4- فحص اليرادات التي تتبع في اعداد ومراجعة ما يلي :-
 - القوائم المالية الدورية والسنوية
 - نشرات الاكتتاب والطرح العام والخاص للاوراق الماليه
 - الموازنات التقديرية ومن بينها قوائم التدفقات النقدية وقائمة الدخل التقديرية
 - فحص مشروع القوائم المالية المبدئية قبل عرضها علي مجلس الادارة تمهيدا لارسالها الي مراقب الحسابات
 - اقتراح تعيين مراقبي الحسابات وتحديد اتعابهم والنظر في الامور المتعلقة باستقالتهم أو اقالتهم وبما لا يخالف احكام القانون.





MARSA ALAM FOR TOURISM DEVELOPMENT CO.

اعمال اللجنة خلال العام :

عدد مرات إنعقاد لجنة المراجعة	
هل تم عرض تقارير اللجنة علي مجلس ادارة الشركة	
هل تضمنت تقارير اللجنة ملاحظات جوهرية وجب معالجتها	
هل قام مجلس الادارة بمعالجة الملاحظات الجوهرية	

• البيئة الرقابية :-

نظام الرقابة الداخلية

يقوم نظام الرقابة الداخلية بعمله بكفاءة عالية والذي يقوم بأعداد ومتابعة السياسات والإجراءات والأدلة واللوائح التي تعد بواسطة الإدارات المعنية بالشركة وتعتمد من مجلس الإدارة لتحقيق الآتي:

- الفصل التام بين مسنوليات وسلطات كافة العاملين بالشركة.
- ضمان دقة وجودة المعلومات، بحيث توفر سواء للشركة أو لغيرها المعلومات الصحيحة والدقيقة عن الشركة.
- حماية أصول الشركة المادية من الأخطار التي يمكن أن تتعرض لها، وتوثيق وتسجيل تلك الأصول بسجلات الشركة.

• إدارة المراجعة الداخلية

نظام المراجعة الداخلي مصمم لإضافة قيمة وتحسين أداء عمليات الشركة ليساعدها 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 علي نحو سليم فيما يخص كافة الإدارات والأنشطة التنفيذية والمالية والقانونية.

• مراقب الحسابات

تم تعيين مراقب الحسابات الخاص بالشركة بناءاً علي ترشح من مجلس الإدارة وتم اعتماده من الجمعية العمومية مما توافرت فيه الشروط المنصوص عليها في قانون مزاوله مهنة المحاسبة والمراجعة ، ويكون نطاق عمله في ضوء استقلالية كاملة عن الشركة وعن أعضاء مجلس الادارة. وقد توافرت فيه الشروط الخاصة بعدم اداء أية أعمال إضافية غير مرتبطة بعمله كمراقب حساباتها بشكل مباشر أو غير مباشر.

كما انه من الجدير بالذكر ان الشركة ملتزمة بقيام مراقب الحسابات بتقديم نسخة من تقريره علي التقرير الذي تعده الشركة عن مدي التزامها بقواعد الحوكمة إلى الجهة الإدارية طبقاً لقواعد الحوكمة والإفصاح المعمول بها، ويقدم هذا التقرير أيضاً إلى الجمعية العامة للمساهمين.





MARSA ALAM FOR TOURISM DEVELOPMENT CO.

• الإفصاح والشفافية

• المعلومات الجوهرية والإفصاح المالي وغير المالي

- يتم ارسال المراكز المالية والإفصاح عنها ونشرها طبقاً للقواعد المنصوص عليها ، وهذه القوائم تشمل كافة الإيضاحات المتممة لها وأيضا تشتمل على تقرير مراقب الحسابات السنوية والدورية، وكذلك تقرير مجلس الإدارة السنوي وكافة السياسات المحاسبية والموازنات التقديرية وطرق تقييم الأصول وتشتمل أيضا على توضيح طبيعة نشاط الشركة وهيكل الملكية والأطراف ذات علاقة .
- يتم موافاة البورصة بقرارات الجمعية العامة العادية وغير العادية فور انتهائها وبحد أقصى قبل بدء أول جلسة تداول تالية لانتهاء الاجتماع، كما تلتزم الشركة بموافاة البورصة خلال أسبوع على الأكثر من تاريخ انعقاد الجمعية العامة بالمحاضر على أن تكون معتمدة من رئيس مجلس الإدارة.
- المخالفات والأحكام الصادرة على الشركة خلال العام

م	الأحكام والمخالفات والغرامات المفروضة على الشركة خلال العام	إيضاحات
1	الحكم الصادر في الدعوى رقم 35 لسنة 2019مدنى كلى أكتوبر بالزام الشركة بمبلغ 212400 جنية	تم السداد
2	قرار لجنة القيد الصادر في 2020/11/25 بالزام الشركة بفرض مالى قدره 15 الف جنية	لا يوجد
3	قرار لجنة القيد الصادر في 2020/5/7 بالزام الشركة بفرض مالى قدره عشرة الاف جنية	لا يوجد

• علاقات المستثمرين

- * تتوافر لدي الشركة مسنول علاقات المستثمرين والمسئول عنها الأستاذة / هاجر سمير عبدالله والتي تقوم بدورها كمسئول علاقات المستثمرين ويتلخص دورها الفعال بالشركة في التالي :-
- فتح قنوات التواصل مع المستثمرين ونقل وجهات نظر السوق وتخوفات المستثمرين لمجلس الإدارة بصفة مستمرة.
- التزام الشركة بقواعد الإفصاح والتواصل مع المستثمرين ومدى وضوح رؤيتهم وتقييم سوق الاستثمار لها ، وتنظيم المعلومات الصادرة عن الشركة طبقاً لقواعد الإفصاح المعمول بها.
- تبعية إدارة علاقات المستثمرين لرئيس مجلس الإدارة و العضو المنتدب وتقديم التقارير الإيضاحات الدورية لهما.

• أدوات الإفصاح

• التقرير السنوي

- لا تقوم الشركة باعداد او اصدار تقرير سنوي سواء باللغتين العربية والإنجليزية.





MARSA ALAM FOR TOURISM DEVELOPMENT CO.

• تقرير مجلس الإدارة

تصدر الشركة تقريراً تصدر تقريراً سنوياً طبقاً لما ورد بقانون الشركات رقم 159 لسنة 1981 ولائحته التنفيذية، للعرض على الجمعية العامة للمساهمين والجهات الرقابية، يكون موجهاً من رئيس المجلس إلى المساهمين يتضمن على الأقل ما يلي:

- اسم الشركة وغرضها والبيانات الأساسية لها .
- البيانات الأساسية لمسئول علاقات المستثمرين .
- البيانات الأساسية لمراقب الحسابات .
- هيكل المساهمين حملة 5% فأكثر ونسبة مساهمتهم .
- اخر تشكيل لمجلس الإدارة .
- نسبة ملكية رئيس مجلس الإدارة وأعضاء مجلس الإدارة في اسهم الشركة .
- بيان بأسهم الخزينة لدي الشركة وفقاً لتاريخ الشراء (ان وجدت) .

• تقرير الإفصاح

تقوم الشركة بأصدار نموذج تقرير إفصاح عن مجلس الإدارة وهيكل المساهمين ربع سنوي تنفيذاً للمادة (30) من قواعد القيد ويتم اعداده من قبل إدارة الشركة بمعاونة إدارة علاقات المستثمرين بها، يضم على ما يلي:

- بيانات الاتصال بالشركة.
- مسئول علاقات المستثمرين وبيانات الاتصال به.
- هيكل المساهمين الذين يمتلكون نسبة 5% فأكثر من أسهم الشركة.
- هيكل المساهمين الإجمالي موضحاً به الأسهم حرة التداول.

• تقرير الاستدامة

- لم تقوم الشركة بأصدار تقرير متوازن عن الاستدامة يشمل علي إنجازات الشركة في المجالات الاقتصادية والبيئية والاجتماعية .

• اموقع الالكتروني

www.badawiamarsaalam.net

المواثيق والسياسات

ميثاق الأخلاق والسلوك المهني

يتوافر للشركة ميثاق داخلي بها عن الأخلاق والسلوك المهني ، يشمل مجموعة من القيم التي تعمل على ضبط وتنظيم قواعد السلوك الوظيفي وأخلاقيات المهنة داخل الشركة. يحتوي على معايير السلوك التي يتعين على كل العاملين بالشركة إتباعها ومراعاتها في سائر المعاملات وفي كل موقع يؤدون فيه أعمالهم بما يؤثر إيجاباً على سمعة ومصداقية الشركة ونزاهة العاملين بها، بما يضمن حقوق مساهميها وكافة المتعاملين معها.



6



MARSA ALAM FOR TOURISM DEVELOPMENT CO.

سياسة تتابع السلطة Succession Planning

- لا يوجد

سياسة الإبلاغ عن المخالفات Whistleblowing

- لا يوجد

سياسة تعامل الداخلين والأطراف ذات العلاقة والأطراف المرتبطة

تلتزم الشركة بتوافر هذه السياسة التي تهدف إلى التحكم بعمليات تداول الداخلين على أسهم الشركة طبقاً لقواعد الجهات الرقابية، وتبين مدى التزام الداخلين والمؤسسين والمساهمين الرئيسيين والمجموعات المرتبطة بهم ألا يكونوا طرفاً في أي عقد من عقود المعاوضة إلا بعد موافقة الجمعية العامة، على أن يعرض هذا التصرف على الجمعية بكافة تفاصيله وبياناته مقدماً بما في ذلك السعر والكمية قبل إجراء التصرف وذلك دون أن يحق للطرف المعني بعقد المعاوضة التصويت في الجمعية العامة. وتضمن تفهم كافة الأطراف المعنية لتعريف التداول الداخلي وقواعد تنظيمه.

جدول متابعة تعاملات الداخلين على أسهم الشركة

لا يوجد تعامل للأطراف الداخلين على أسهم الشركة خلال العام ورصيد اسهمهم منذ بداية العام هو نفسه في نهاية العام المعمول به في هذا التقرير .

سياسة المسؤولية الاجتماعية والبيئية

- لا يوجد

رئيس مجلس الإدارة

د / احمد كمال محمد العليمي

