

تقرير تأكد مستقل عن مدى الالتزام بقواعد حوكمة الشركات

إلى السادة / رئيس وأعضاء مجلس إدارة شركة مينا للإستثمار السياحي والعقاري
" شركة مساهمة مصرية "

المقدمة

قمنا باختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة المعد بواسطة إدارة شركة مينا للإستثمار السياحي والعقاري " شركة مساهمة مصرية " عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١.

مسئولية الإدارة

إدارة الشركة هي المسئولة عن إعداد وعرض تقرير مدى 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 مدى الالتزام بقواعد الحوكمة، كما أن مسؤولية الإدارة تمتد إلي تحديد نقاط عدم الالتزام و مبرراتها.

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 الاختبار 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 على الأدلة من واقع الملاحظة والاستفسارات من الأشخاص المسؤولين عن إعداد تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة والاطلاع على 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، وليس لأي غرض آخر، و بالتالي فهو لا يصلح للاستخدام إلا للغرض الذي اعد من اجله.

الإستنتاج

ومن رأينا إن تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة المشار إليه أعلاه يعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبه الهامة عن مدى التزام الشركة بقواعد الحوكمة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ استناداً إلى التعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر من مركز المديرين المصري والقوانين والقرارات ذات العلاقة.



شركة مينا للاستثمار السياحي والعقارى

بيانات عن الشركة

شركة مينا للاستثمار السياحي والعقارى			اسم الشركة
شراء الأراضى وتقسيمها ومدتها بالمرافق بغرض إقامة المنشآت عليها على اختلاف انواعها بغرض البيع او التأجير وإدارة المشروعات وتسويقها والقيام بجميع اعمال المقاولات على اختلاف انواعها			غرض الشركة
١٩٩٠/٩/١٦	تاريخ القيد بالبورصة	٢٥ سنة	المدة المحددة للشركة
١ جنيه	القيمة الاسمية للسهم	رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١	القانون الخاضع له الشركة
٢٤١,٩٢١,٦٣٥	آخر رأس مال مصدر	١٥٠٠ مليون	آخر رأس مال مرخص به
رقم ٧٠٠-١٦/٧/١٩٩٦	رقم وتاريخ القيد بالسجل التجارى	٢٤١,٩٢١,٦٣٥	آخر رأس مال مدفوع
هشام موسى محمد			اسم مسئول الاتصال
القرية العلاجية السابعة- الحى المتميز-مدينة ٦ اكتوبر			عنوان المركز الرئيسى
أرقام الفاكس		٢٥٢٨٨٤٠٧	أرقام التليفونات
www.mena.com.eg			الموقع الالكترونى
hmousa@mena.com.eg			البريد الالكترونى



الجمعية العامة للمساهمين

فيما يلي بيان هيكل ملكية المساهمين في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ كما يلي :-

النسبة %	عدد الأسهم في تاريخ القوائم المالية	المستفيد النهائي	اسم المساهم
١٠,٨٦%	٢٦,٢٨٩,٥٣٢	شركة لمار القابضة	شركة لمار القابضة
٩,١٠%	٢٢,٠٢٧,٣٥٠	المتوكل علي الله جمعه محمد ابراهيم	المتوكل علي الله جمعه محمد ابراهيم
٥,٦٢%	١٣,٦٠٧,٦١٦	شركة موارد المتحدة القابضة ش م ك مقله تحت التصفيه	شركة موارد المتحدة القابضة ش م ك مقله تحت التصفيه
٥,٦٢%	١٣,٦٠٧,٦١٦	مجموعه عارف الاستثماريه مساهمه المقله	مجموعه عارف الاستثماريه مساهمه المقله
٤,٦٣%	١١,٢٠٨,٨٩٢	شركة شرق للاستثمار مساهمه المقله	شركة شرق للاستثمار مساهمه المقله
٤,٦١%	١١,١٥٨,٢٤٦	شركة الكويت والشرق الاوسط للاستثمار المالي مساهمه العامه	شركة الكويت والشرق الاوسط للاستثمار المالي مساهمه العامه
٥٩,٥٦%	١٤٤,٠٢٢,٣٨٣		مساهمون آخرون
١٠٠%	٢٤١,٩٢١,٦٣٥		الإجمالي

مجلس الإدارة

تم تشكيل مجلس الإدارة المنتخب من قبل المساهمين بالجمعية المنعقدة بتاريخ ١٥ ابريل ٢٠٢١ وقد تم التأشير بذلك في السجل التجاري

تشكيل مجلس الإدارة

تاريخ الالتحاق	عدد الأسهم المملوكة	جهة التمثيل	صفة العضو (تنفيذي/غير تنفيذي/ تنفيذي مستقل)	المنصب	إسم العضو	مسلسل
٢٠٢١/٤/١٥	١٣,٦٠٧,٦١٦	مجموعه عارف	غير تنفيذي	رئيس المجلس	محمد مبارك الهاجري	١
٢٠٢١/٤/١٥	٢٦,٢٨٩,٥٣٢	شركة لمار	غير تنفيذي	نائب الرئيس	جلم داود العون	٢
٢٠٢١/٤/١٥	١٣,٦٠٧,٦١٦	مجموعه عارف	تنفيذي	رئيس تنفيذي	محمد أحمد عباس	٣
٢٠٢١/٤/١٥	٥,٠٠٠	نفسه	غير تنفيذي	عضو	سامح أحمد خضير	٤
٢٠٢١/٤/١٥	٢٦,٢٨٩,٥٣٢	شركة لمار	غير تنفيذي	عضو	عيسى نجيب العيسى	٥

رئيس مجلس الإدارة

بناءً على مجلس الإدارة المنعقد بجلسته بتاريخ ٢٠٢١/٤/١٥ تم التصويت على انتخاب الاستاذ محمد مبارك الهاجري كرئيس لمجلس ادارة الشركة وتفويضه بصلاحيات كما يلي :-

- التوقيع على عقود بيع وشراء الأراضي المملوكة للشركة والوحدات السكنية والغير سكنية والمحلات بكافة أنواعها التي تقام بغرض البيع او التأجير.
- التوقيع على عقود بيع وشراء السيارات المملوكة للشركة وكافة أصول الشركة
- التوقيع على عقود الرهن والإقتراض والتسهيلات الإئتمانية من البنوك وكافة الجهات الرسمية.
- التوقيع على عقود تأسيس الشركات داخل جمهورية مصر العربية
- التوقيع على بيع الأسهم المملوكة في الشركات التابعة.
- ويملك حق الإدارة والتوقيع عن الشركة رئيس مجلس الإدارة ونائب رئيس مجلس الإدارة مجتمعين او منفردين.



العضو المنتدب أو الرئيس التنفيذي

- بناء على التفويض الخاص بالرئيس التنفيذي في الصلاحيات كما يلي :-
- تمثيل الشركة أمام القضاء والغير.
 - التوقيع على عقود بيع وشراء الأراضي المملوكة للشركة والوحدات السكنية والغير سكنية والمحلات بكافة أنواعها التي تقام بغرض البيع او التأجير.
 - التوقيع على عقود بيع وشراء السيارات المملوكة للشركة وكافة أصول الشركة والتعاقد نيابة عن الشركة في كافة تعاقداتها.
 - اعتماد السياسات والاجراءات الخاصة بتسيير أعمال الشركة.
 - اعتماد مصروفات التصميمات الهندسية والإشراف ومصروفات الموقع وذلك بعد توقيع مدير المشروعات.
 - اعتماد الخصم البيعى الممنوح للعملاء.
 - منح خصم تعجيل السداد وذلك في حدود القواعد المقررة .
 - اعتماد وشراء الأصول الثابتة للشركة في حدود مبلغ مليون جنيهاً لاغير .
 - اعتماد العهد المالية المؤقتة ب خمسمائة ألف جنيهاً لاغير .
 - تعيين وعزل العاملين بالشركة وتحديد رواتبهم ومكافأتهم ومخصصاتهم.
 - التوقيع على عقود الرهن والإقتراض والتسهيلات الإئتمانية من البنوك وكافة الجهات الرسمية

أمين سر مجلس الإدارة

لا يوجد وظيفة أمين سر ويتم تعيين أمين السر في كل اجتماع مجلس ادارة

لجان مجلس الإدارة

تاريخ الالتحاق	المنصب في اللجنة	صفة العضو (غير تنفيذي/ مستقل)	إسم اللجنة					إسم العضو	مسلسل
			اللجنة التنفيذية	لجنة الحوكمة	لجنة المخاطر	لجنة المكافآت	لجنة الترشيحات		
٢٠٢١/٤/١٥	رئيس اللجنة	غير تنفيذي	√					أ/ جاسم داود العون	١
٢٠٢١/٤/١٥	عضو اللجنة	غير تنفيذي	√					أ/ عيسى نجيب العيسى	٢
٢٠٢١/٤/١٥	عضو اللجنة	غير تنفيذي						أ/ محمد مبارك الهاجري	٣
٢٠٢١/٤/١٥	رئيس اللجنة	تنفيذي	√					أ/محمد احمد عباس	٤



جدول متابعة حضور أعضاء المجلس لاجتماعات المجلس واللجان واجتماعات الجمعية العامة

مسلسل	إسم العضو	مجلس الإدارة	لجنة المراجعة	الجمعية العامة
١	داود سليمان البصري	-/-	٤/١	١/١
٢	محمد مبارك الهاجري	٦/٦	٤/٤	١/١
٣	محمد أحمد عباس	٦/٦	--	١/١
٤	سامح أحمد خضير	٦/٥	--	١/١
٥	جاسم داود العون	٦/٦	٤/٤	١/١
٦	عيسى نجيب العيسى	٦/٥	٤/٣	-/-

لجنة المراجعة

تم اعادة تشكيل لجنة المراجعة بقرار مجلس ادارة رقم ٢١٢ بتاريخ ٢٠٢١/٤/١٥

وقميا يلى بيان اختصاصات لجنة المراجعة والمهام الموكلة لها كما يلى .

➤ **المسئوليات**

- ١) مراجعة وابداء الرأي والتوصيات على القوائم المالية السنوية والدورية.
- ٢) دراسة السياسات المحاسبية المطبقة وابداء الرأي والتوصيات عليها.
- ٣) مراجعة ودراسة المعالجات المحاسبية ذات الأهمية ومدى تأثيرها على القوائم المالية وهذه المعالجات تتضمن (المعالجات المعقدة - المعالجات غير التقليدية - المعالجات التي تحتوي في جوهرها أكثر من رأى)
- ٤) مراجعة التحليلات المعدة من قبل الإدارة او المراجع الخارجي للتقارير المالية الهامة.
- ٥) مراجعة نتائج أعمال المراجعة مع الإدارة والمراجع الخارجي وهل هناك عوائق واجهت أعمال المراجعة من وجهه نظر المراجع الخارجي والتدخل في أي اختلافات بين الإدارة والمراجع الخارجي.
- ٦) استعراض تقرير مراقب الحسابات الخارجي على القوائم المالية ومتابعة الإجراءات التي إتخذت في هذا الصدد.

➤ **الرقابة الداخلية**

- ١) تقييم مدى كفاية أنظمة الرقابة الداخلية في الشركة وإعداد تقرير يتضمن أداء اللجنة وتوصياتها في هذا الصدد.
- ٢) النظر في فاعلية نظام حماية تكنولوجيا المعلومات المطبقة في الشركة وفقاً لخطط إستمرارية الأعمال.
- ٣) دراسة وفهم نظام مراجعة الرقابة الداخلية من قبل المراجع الداخلي والخارجي على التقارير المالية وتقديم الملاحظات والتوصيات الهامة التي تم إستخراجها ومدى استجابة الإدارة لها.

➤ **المراجعة الداخلية**

- ١) إعتناء دليل لجنة المراجعة.
- ٢) الإشراف على إدارة المراجعة الداخلية لضمان فاعليتها فى تحقيق مهامها التى حددها المجلس .
- ٣) تعيين واقالة مكاتب المراجعة الداخلية.
- ٤) مراجعة وإعتناء خطة المراجعة المقدمة من قبل المراجع الداخلى .
- ٥) مراجعة نتائج تقرير المراجع الداخلى والتأكد ان الإجراءات التصحيحية تم اتخاذها



١٥

- **المراجعة الخارجية .**
- ١) التوصية للمجلس بتعيين وتغيير المراجع الخارجى وتحديد أتعابه ومراجعة خطاب الإرتباط الخاص به .
 - ٢) مراجعة مهام المراجع الخارجى والتأكد من عدم تقديم خدمات أخرى ماعدا الخدمات المرتبطة بالمراجعة الخارجية .
 - ٣) مراجعة نطاق وأهداف مراجعى الحسابات الخارجيين والأهداف التى تضمن التعاون مع المراجع الداخلى .
- **الإلتزام بالقواعد والقوانين .**
- ١) مراجعة نتائج تقارير الهيئات الرقابية وغيرها من ملاحظات مراقب الحسابات والتأكد من إتخاذ الإجراءات التصحيحية.
 - ٢) التأكد من إن الشركة ملتزمة بالقوانين والسياسات والأنظمة والتعليمات ذات الصلة.
- **المسئولية عن التقارير.**
- ١) تقديم تقارير منتظمة الى مجلس الإدارة عن أنشطة اللجنة والإجراءات التى أتخذت تجاه الملاحظات التى تنشأ فيما يتعلق بجودة وسلامة القوائم المالية ومدى التزام الشركة بالقوانين والأحكام المطلوبة .
- **المهام الأخرى للجنة المراجعة .**
- ١) مراجعة العمليات التى تتم مع الأطراف ذات العلاقة وإبداء الرأى والتوصيات المناسبة لمجلس الإدارة .
- وقد قامت اللجنة باتخاذ الكثير من التوصيات خلال العام منها على سبيل المثال :-
- مناقشة واعتماد تقارير الرقابة الداخلية المعروضة على اللجنة خلال العام.
 - مناقشة القوائم المالية السنوية والربع سنوية والتوصية برفعها لمجلس الادارة للاعتماد.

لجان أخرى

تم تشكيل اللجنة التنفيذية بناءا على قرار مجلس الادارة بتاريخ ٢٠٢١/٤/١٥ كما يلى :-

محمد احمد عباس
جاسم داود العون
عيسى نجيب العيسى

تم تكوين اللجنة التنفيذية من أجل معاونة مجلس الادارة فى موضوعات معينة يتم تكليف اللجنة بها من قبل مجلس الادارة:-

- تتكون اللجنة من عدد لا يقل عن ثلاث أعضاء
- النصاب القانونى يكتمل بوجود عضو على الأقل مع رئيس اللجنة
- تجتمع اللجنة كلما دعت الحاجة الى اجتماعها للقيام بمسئوليتها
- يكون للجنة التنفيذية ممارسة جميع سلطات وصلاحيات مجلس الادارة مع مراعاة القوانين واجبة التنفيذ
- تقارير اللجنة ترفع لمجلس الادارة متضمنة اى توصيات اقرتها اللجنة

لم تجتمع اللجنة التنفيذية خلال عام ٢٠٢١



✓

البيئة الرقابية

نظام الرقابة الداخلية

- الإجراءات والطرق المستخدمة في الشركة من أجل الحفاظ على النقدية والاصول الاخرى بجانب التأكد من تطبيق قواعد الحوكمة على نحو سليم والتحقق من التزام الشركة والعاملين فيها بالأحكام والقوانين والنظمة والقرارات المعمول بها ومراجعة البيانات المالية التي تعرض على الإدارة العليا
- تم تكوين لجنة مراجعة والتي من اهم اعمالها مراجعة والمحافظة على نظام الرقابة الداخلية من خلال اكثر من طريقة واهمها متابعة ادارة المراجعة الداخلية والتي تقوم بأعمال المراجعة لنظم الرقابة الداخلية
- تتم مراجعة كفاءة نظام الرقابة بطريقة سنوية من خلال تقارير ادارة المراجعة الداخلية كما انه تتم أعمال المراجعة من خلال ادارة الايزو بالشركة.

ادارة المراجعة الداخلية

دورية التقارير	اسم مسئول المراجعة الداخلية / أو شركة المراجعة الخارجية الخاصة	هل هي إدارة دائمة بالشركة أم شركة مراجعة خارجية خاصة	نطاق عملها	دور إدارة المراجعة
سنوية	مكتب بيكر تلي	مكتب مراجعة خارجي يقوم بأعمال المراجعة الداخلية	جميع ادارات الشركة	مراجعة ادارات الشركة وفقا لخطة سنوية معتمدة من لجنة المراجعة

مراقب الحسابات

- يتم تعيين مراقب الحسابات عن طريق الجمعية العامة العادية ويتم مراعاة توافر الشروط المنصوص عليها في قانون مزاوله مهنة المحاسبة والمراجعة
- يتمتع مراقب الحسابات باستقلالية كاملة

الافصاح والشفافية

- تم الافصاح عن المعلومات التي تهم المساهمين والمستثمرين الحاليين والمرقبين من خلال
- يتم موافاة الهيئة والبورصة بقرارات الجمعيات العادية وغير العادية ومجالس الادارة فور انتهائها وبحد اقصى قبل بدء اول جلسة تداول تالية لانتهاء الاجتماع
 - موافاة الهيئة والبورصة بمحاضر الجمعيات ومجالس الادارة المصدق عليها من قبل الجهة الادارية وذلك خلال مدة لا تتجاوز ثلاثة ايام عمل من تاريخ استلامها
 - موافاة الهيئة والبورصة بالقوائم المالية في المواعيد المقررة لذلك متضمنة تقرير مراقب الحسابات عن القوائم المالية
 - موافاة الهيئة والبورصة بتقارير مجلس الادارة الربع سنوية وايضا تقرير مجلس الادارة السنوى الذى يشمل على الاتى:-



صم

- اهم المؤشرات المالية المستخرجة من القوائم المالية
- حملة ٥% واكثر من اسهم الشركة
- اسهم الخزينة ان وجدت
- تشكيل اللجان المنبثقة من المجلس ومهام اعمالها
- بيانات العاملين بالشركة
- الأنشطة الرئيسية الخاصة بالشركة وشركاتها التابعة لها وأي تغير يحدث في ملكية الشركات التابعة خلال السنة
- إلخ

- يتم الافصاح عند صدور اي احكام تحكيم او احكام قضائية في اي مرحلة من مراحل التقاضى والتي لها تأثير على موقف الشركة ومركزها المالي
- يتم الافصاح عن اي احداث جوهرية فور حدوثها وقبل اول جلسة تداول
- المخالفات والأحكام الصادرة على الشركة خلال العام وذلك من خلال الجدول التالي:

مسلسل	الأحكام والمخالفات والغرامات المفروضة على الشركة خلال العام	إيضاحات
1	١٠,٥٠٠	مخالفة المادة ٢٦ من قواعد القيد

هيكل الملكية الخاص بالشركات الشقيقة والتابعة للشركة.

النسبة %	عدد الاسهم	المساهمين	ميثا للمنتجات
٩٩,٩٨	٩٩٩٨٠	ميثا للاستثمار السياحي	
٠,٠١	١٠	جمال فوزى فتح الله	
٠,٠١	١٠	محمد جمال فوزى فتح الله	
%١٠٠	١٠٠٠٠	الاجمالي	
	عدد الاسهم	المساهمين	ميثا سبيتي سنتر
٩٨	٧٣٥٠٠	ميثا للاستثمار السياحي	
١	٧٥٠	محمد جمال فوزى	
١	٧٥٠	محمد فتح الله فوزى	
% ١٠٠	٧٥٠٠٠	الاجمالي	
	عدد الاسهم	المساهمين	ميثا للتنمية والاستثمارات
٩٩,٨٠	٩٩٨٠٠	ميثا للاستثمار السياحي	
٠,١	١٠٠	فتح الله فوزى محمد	
٠,١	١٠٠	جمال فوزى فتح الله	
%١٠٠	١٠٠٠٠٠	الاجمالي	



مع

المصرية لادارة المشروعات		
عدد الاسهم	المساهمين	
٤٥	١١٢٥٠	مينا للاستثمار السياحي
٢٠	٥٠٠٠	مينا سيتى سنتر
١٣,٦٥	٣٤١٢	فاروق محمد فتح الله
١٢,٩٥	٣٢٣٨	فتح الله فوزى
٣,٥٠	٨٧٥	جمال فوزى
٢,٦٢	٦٥٦	محمد فوزى فتح الله
٢,٢٨	٥٦٩	يحي محمد فتح الله
%١٠٠	٢٥٠٠٠	الاجمالي
مينا للمشروعات الزراعية		
عدد الاسهم	المساهمين	
٩٥	١٠٥٥٢٦٠	مينا للاستثمار السياحي
٢	٢٢٢١٦	جمال فوزى فتح الله
٣	٣٣٣٢٤	عمرو فاروق فتح الله
%١٠٠	١١١٠٨٠٠	الاجمالي
نوع الحمرا		
عدد الاسهم	المساهمين	
٥٠	٧٥٠٠٠٠	مينا للاستثمار السياحي
٢,٥	٣٧٥٠٠	كيماويات البناء الحديث
٤٧,٤٥	٧١١٧٥٠	كيماويات البناء الحديث الدوليه
٠,٠٥	٧٥٠	محمد كمال السيد مصطفى
%١٠٠	١٥٠٠٠٠٠	الاجمالي
فلوريدا		
عدد الاسهم	المساهمين	
٣٥	٥٦٠٠٠٠	مينا للاستثمار السياحي
٦٥	١٠٣٩٩٩٦	مجموعة المعز القابضة للاستثمار
٠,٠٠٠٠١	٣	عمر بهاء عبد المعز
٠,٠٠٠٠٠٥	١	مصطفى عبد المعز عبد الستار
%١٠٠	١٦٠٠٠٠٠	الاجمالي



٤٥

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة وعقود المعاوضة.

لا يوجد عقود معاوضة خلال العام.

علاقات المستثمرين

توجد بالشركة وظيفة علاقات المستثمرين وبرز مايقوم به مسنول علاقات المستثمرين

١. مسنول عن الاتصال بالبورصة والرد علي استفساراتها .

٢. اعداد التقارير المطلوبة من البورصة والهيئة واي جهة رقابيه اخري .

٣. يقوم بدور ربطة الوصل بين ادارة الشركة والمساهمين الحاليين والمرتبين والرد علي استفسارات المساهمين .

٤. العمل علي تطبيق الالتزام بجميع قواعد القيد والشطب وايضا القوانين الخاصة بسوق العمل وكل ما يخص المستثمرين .

٥. المساعدة في اعداد رد الشركة علي اسئلة واستفسارات المساهمين والاعلام .

٦. المساعدة في اعداد الافصاحات للاحداث الجوهرية التي تهم المساهمين.

ادوات الإفصاح

التقرير السنوي لمجلس الإدارة

تقوم الشركة ببيان ما إذا كانت تصدر تقريراً سنوياً طبقاً لما ورد بقانون الشركات رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولانحته التنفيذية، للعرض على الجمعية العامة للمساهمين والجهات الرقابية.

- يتم اصدار تقرير سنوي لمجلس الإدارة طبقاً لماورد بقانون الشركات رقم ١٥٩ لعام ١٩٨١ وذلك للعرض على الجمعية العامة العادية
- يتم اصدار تقرير ربع سنوي من مجلس الإدارة يلخص نشاط الفترة ويسلم للبورصة والهيئة العامة للرقابة المالية مع القوائم المالية.

تقرير الإفصاح

- تقوم الشركة بإصدار تقرير نموذج الإفصاح عن مجلس الإدارة وهيكل المساهمين ربع سنوي يسلم للبورصة والذي يعد من قبل إدارة الشركة بمعاونة إدارة علاقات المستثمرين بها.

الموقع الإلكتروني

الشركة توفر موقع خاص بها على شبكة المعلومات الدولية باللغتين العربية والإنجليزية يتم من خلاله الإفصاح عن المعلومات المالية وغير المالية بأسلوب سهل للمستخدم www.mena.com.eg

Succession Planning سياسة تتابع السلطة

يتم توفير الاجراءات الخاصة التي تهدف إلى خلق إجراءات وتقييم عمليات الاختيار والتعيين والترقية لضمان تأمين أفضل العناصر المؤهلة للشركة في المواقع المناسبة.



حسب

شركة / مينا للاستثمار السياحي والعقارى
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهى في ٢٠٢١/١٢/٣١

١/٢ - المحور الأول: الجمعية العامة للمساهمين

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		√		هل ينص النظام الأساسي للشركة على أن يحضر اجتماع الجمعية العامة كل المساهمين بغض النظر عن عدد أسهمهم.	١/١/٢	١
		√		هل تقوم الشركة بترتيب موعد ومكان اجتماع الجمعية العامة بما ييسر على المساهمين ويشجعهم على الحضور.	٢/١/٢	٢
		√		هل تتم إدارة الجمعية العامة على النحو الذي يسمح للمساهمين بالتعبير عن آرائهم في ضوء ما ينظمه القانون والنظام الأساسي وبما يتوافق مع جدول أعمال الجمعية.	٣/١/٢	٣
		√		هل يقوم مجلس إدارة الشركة بالإفصاح التام والكافي عن كل ما يتضمنه جدول أعمال الجمعية من موضوعات.		٤
		√		هل يتم توفير البيانات والمعلومات المتعلقة بكل موضوع معروض في جدول أعمال الجمعية العامة العادية أو غير العادية على النحو الذي يمكن المساهمين من اتخاذ قراراتهم.		٥
		√		هل يتم الرد على كافة الاستفسارات الواردة من المساهمين سواء كانت مرسلة قبل الاجتماع أو تم طرحها خلال الاجتماع.		٦
		√		هل ينص الأساسي للشركة على استخدام أسلوب التصويت التراكمي عند انتخاب أعضاء مجلس الإدارة.	٤/١/٢	٧
		√		هل يقوم كل مرشح لعضوية مجلس إدارة الشركة بتقديم سيرة ذاتية مختصرة للمساهمين عند دعوتهم لانتخاب المجلس.		٨



شركة / مينا للاستثمار السياحي والعقارى
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢١/١٢/٣١

مستسل	المرجع	الاستفسار	لا ينطبق	نعم	لا	المبررات
٩		هل تم توضيح الإجراءات المتخذة في حالة نشوب أي خلاف بشأن صحة بعض الأصوات في التصويت على كل أو بعض القرارات المعروضة على الجمعية العامة.		√		
١٠		هل تقوم الشركة بالإفصاح عن القرارات التي تم اتخاذها وجميع الأحداث الجوهرية للكافة وفي نفس الوقت.		√		
١١		هل تنشر الشركة محاضر اجتماع جمعياتها العامة على موقعها الإلكتروني.		√		
١٢		هل يقوم الشركة (المقيد لها أوراق مالية بالبورصة) بموافقة الهيئة العامة للرقابة المالية والبورصة المصرية بقرارات الجمعية العامة العادية وغير العادية قبل بدء أول جلسة تداول لانتهاج الاجتماع.		√		
١٣		هل يقوم مجلس الإدارة بأخذ الموافقة المسبقة من الجمعية العامة على المعاملات مع المجموعات المرتبطة أو الأطراف ذات الصلة أو إجراء عقود معاوضة.	√			لا يوجد عقود معاوضة خلال ٢٠٢١

شركة / مينا للاستثمار السياحي والعقارى
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي فى ٢٠٢١/١٢/٣١

٢/٢ - المحور الثاني: مجلس الإدارة

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلل
		√		هل تم تشكيل مجلس الإدارة من عدد مناسب من الأعضاء على نحو يمكنه من الاضطلاع بوظائفه وواجباته	١/٢/٢	١٤
		√		هل أغلبية أعضاء مجلس الإدارة من غير التنفيذيين		١٥
المجلس يضم عضو واحد من ذوى الخبرة	√			هل يضم مجلس الإدارة عضوين مستقلين يتمتعون بمهارات فنية وتحليلية		١٦
		√		هل تم مراعاة أن يكون عضو مجلس الإدارة قادر على تخصيص الوقت والاهتمام الكافي للشركة وألا يكون هناك تعارضًا مع مصالح أخرى له		١٧
		√		هل يتم الفصل بين مناصبي رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب أو الرئيس التنفيذي		١٨
		√		هل تم الإفصاح في التقرير السنوي للشركة عن عدد الاجتماعات وعن أسماء الأعضاء الذين تغيبوا عن حضور اجتماعات المجلس	٢/٢/٢	١٩
اختلاف (تم محاولة تعديل لنظام الاساسى ولم يعتمد من هيئة الاستثمار)	√			هل ينص النظام الاساسى للشركة على إمكانية عقد اجتماعات مجلس الإدارة باستخدام وسائل الاتصال الحديثة مثل المؤتمر الهاتفي " video conference		٢٠
		√		هل قام مجلس إدارة الشركة بالاجتماع مرة على الأقل كل ثلاثة أشهر		٢١

شركة /مينا للاستثمار السياحي والعقارى
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢١/١٢/٣١

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	ممثل
		√		هل يقوم مجلس إدارة الشركة بدوره في وضع الأهداف الاستراتيجية لها وإقرار الخطط والسياسات العامة، ومراقبة أداء الإدارة التنفيذية	٣/٢/٢	٢٢
		√		هل قام مجلس إدارة الشركة بالتأكد من فعالية نظام الرقابة الداخلية وإدارة مخاطر الشركة وتحديد الأسلوب الأمثل لتطبيق الحوكمة		٢٣
		√		هل قام مجلس الإدارة باعتماد السياسات والمعايير المهنية الواجب اتباعها من قبل العاملين		٢٤
		√		هل يقوم رئيس مجلس الإدارة بتوجيه الدعوة لانعقاد مجلس الإدارة ووضع جدول أعماله وإدارة جلساته	٤/٢/٢	٢٥
		√		هل يقوم رئيس مجلس الإدارة بدعوة الجمعية العامة العادية وغير العادية للانعقاد للنظر في جدول الأعمال المعروض من مجلس الإدارة		٢٦
		√		هل يبين قرار مجلس الإدارة مسئوليات ومهام عضو مجلس الإدارة المنتدب أو الرئيس التنفيذي في ضوء الصلاحيات التي يمنحها له المجلس	٥/٢/٢	٢٧
		√		هل يمتلك أمين سر مجلس الإدارة الصلاحيات اللازمة للقيام بعمله كحلقة وصل بين أعضاء المجلس ومجلس الإدارة	٦/٢/٢	٢٨

شركة / مينا للاستثمار السياحي والعقارى
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢١/١٢/٣١

٣/٢ - المحور الثالث: لجان مجلس الإدارة

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مستسل
		√		هل قام مجلس الإدارة بتكوين لجان من أعضائه غير التنفيذيين والمستقلين.		٢٩
		√		هل تقوم اللجان بعرض تقاريرها وتوصياتها على مجلس الإدارة لاتخاذ ما يلزم من قرارات.		٣٠
		√		هل تم تشكيل اللجان من عدد لا يقل عن ثلاثة أعضاء.		٣١
		√		هل تضمن التقرير السنوي والموقع الإلكتروني للشركة عرضاً مختصراً عن تشكيل كل لجنة وعدد اجتماعاتها خلال السنة.		٣٢

شركة / مينا للاستثمار السياحي والعقارى
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢١/١٢/٣١

١/٣/٢ - لجنة المراجعة

المررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مستسل
		√		هل قام مجلس الإدارة بتشكيل لجنة للمراجعة تتمتع بالاستقلالية في أداء عملها.		٣٣
		√		هل قام مجلس الإدارة باعتماد لائحة تحدد نطاق عمل لجنة المراجعة ومسئولياتها واختصاصاتها.		٣٤
		√		هل تم تشكيل لجنة المراجعة من أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين وان لا يقل عدد أعضائها عن ثلاثة أعضاء من بينهم عضو له خبره بالشئون المالية والمحاسبية.		٣٥
		√		هل تختص اللجنة بما يلي: ١. دراسة هيكل الرقابة الداخلية ووضع تقرير مكتوب بملاحظاتها وتوصياتها واقتراح ما تراه من تعديلات لضمان فعاليته. ٢. دراسة تقارير المراجعة الداخلية ووضع الإجراءات التصحيحية. ٣. تقديم الاقتراحات لمجلس الإدارة فيما يتعلق بتعيين مراقب الحسابات وعزله وتحديد اتعابه، ووضع الضوابط التي تضمن استقلاله واستمرارية هذا الاستقلال. ٤. دراسة نطاق المراجعة مع مراقب الحسابات وابداء ملاحظاتها عليه وابداء الرأي في اسناد اية اعمال أخرى له غير مراجعة حسابات الشركة، واقتراح عن هذه الاعمال.		٣٦

شركة / مينا للاستثمار السياحي والعقارى
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢١/١٢/٣١

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسئله
يتم عرض مسودة القوائم المالية على لجنة المراجعة لمناقشتها وعند الموافقة عليها يتم رفعها لمجلس الادارة للاعتماد.		√		٥. دراسة مشروع القوائم المالية المبدئية قبل عرضها على مجلس الإدارة تمهيدا لإرسالها الي مراقب الحسابات.		
		√		٦. دراسة السياسات المحاسبية المتبعة وإبداء الرأي والتوصية لدي مجلس الإدارة في شأنها.		
			√	٧. دراسة التطورات الدولية في مجال المحاسبة والمراجعة وإخطار مجلس الإدارة بما تراه اللجنة مناسبة للشركة.		
		√		٨. دراسة تقرير مراقب الحسابات بشأن القوائم المالية، ومناقشته فيما ورد به من ملاحظات وتحفظات ومتابعة ما تم في شأنها والعمل على حل الخلافات في وجهات النظر بين إدارة الشركة ومراقب الحسابات.		
		√		٩. إعداد تقرير دوري كل ثلاث أشهر عن نتائج أعمال اللجنة وعرضه على مجلس إدارة الشركة.		

شركة / مينا للاستثمار السياحي والعقارى
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهى في ٢٠٢١/١٢/٣١

٢/٣/٢ - لجنة الترشيحات

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مستسل
الشركة بصدد استكمال باقى اجراءات اللجان الخاصة	√			هل تم تشكيل لجنة الترشيحات من أعضاء المجلس المستقلين وغير التنفيذيين		٣٧
الشركة بصدد استكمال باقى اجراءات اللجان الخاصة	√			هل تختص اللجنة بما يلي: ١. التوصية بالترشيح لعضوية مجلس الإدارة في ضوء المعايير التي يضعها المجلس وتوافق عليها الجمعية العامة.		٣٨
الشركة بصدد استكمال باقى اجراءات اللجان الخاصة	√			٢. المراجعة الدورية والمستمرة للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة واعداد بيان بالمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة.		
الشركة بصدد استكمال باقى اجراءات اللجان الخاصة	√			٣. مراجعة تشكيل مجلس الإدارة ورفع التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن اجزاها واخطار المجلس بها تمهيدا لعرضها على الجمعية العامة		
الشركة بصدد استكمال باقى اجراءات اللجان الخاصة	√			٤. التحقق بصفة مستمرة من استقلالية الأعضاء المستقلين وعدم وجود أي تعارض مصالح اذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى		

شركة / ميناء للاستثمار السياحي والعقارى
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢١/١٢/٣١

٣/٣/٢ - لجنة المكافآت

المسلسل	المرجع	الاستفسار	لا ينطبق	نعم	لا	المعيرات
٣٩		هل تم تشكيل لجنة للمكافآت من أعضاء المجلس المستقلين وغير التنفيذيين.			√	الشركة بصدد استكمال باقى اجراءات اللجان الخاصة
٤٠		هل تختص اللجنة بما يلي: ١- اقتراح سياسات واضحة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين، والاستعانة بمعايير ترتبط بالأداء في تحديد تلك المكافآت، وذلك في إطار استخدام معايير مرتبطة بالأداء.			√	الشركة بصدد استكمال باقى اجراءات اللجان الخاصة
		٢- وضع ومتابعة سياسة استرداد المكافآت واستحقاقات أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان وكبار التنفيذيين بالشركة في حال قيامهم بأي انتهاكات أو اختلاسات من مقدرات الشركة.			√	الشركة بصدد استكمال باقى اجراءات اللجان الخاصة
		٣- فيما يتعلق بأسهم التحفيز , يجب أن يراعى فيها إلا تكون حافزا للحاصلين عليها على اتخاذ قرارات تحقق مصلحة الشركة في الاجل القصير فقط وانما يجب ان تكون مرتبطة بما يحسن أداء الشركة على المدى الطويل			√	الشركة بصدد استكمال باقى اجراءات اللجان الخاصة
		٤- اعداد تقرير سنوي مفصل عن كافة المكافآت والمزايا والمنافع التي يتحصل عليها أعضاء المجلس والإدارة العليا للعرض على الجمعية العامة			√	الشركة بصدد استكمال باقى اجراءات اللجان الخاصة

شركة /ميناء للاستثمار السياحي والعقارى
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهى ٢٠٢١/١٢/٣١

٤/٣/٢ - لجنة إدارة المخاطر

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مستسل
الشركة بصدد استكمال باقى اجراءات اللجان الخاصة	√			هل تم تشكيل لجنة إدارة المخاطر من أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين والمستقلين		٤١
الشركة بصدد استكمال باقى اجراءات اللجان الخاصة	√			هل تختص اللجنة العليا بما يلي: ١- وضع الأطر التنفيذية والإجراءات والقواعد التي يعتمدها المجلس واللازمة للتعامل مع كافة أنواع المخاطر التي قد تواجه الشركة مثل المخاطر الاستراتيجية، مخاطر التشغيل، مخاطر السوق، مخاطر الائتمان، مخاطر السمعة، مخاطر نظم المعلومات وحماية البيانات، وجميع أنواع المخاطر التي من شأنها التأثير على نشاط واستدامة الشركة.		٤٢
الشركة بصدد استكمال باقى اجراءات اللجان الخاصة	√			٢- مساعدة مجلس الإدارة في تحديد وتقييم مستوى المخاطر الممكن للشركة قبوله ، والتأكد من عدم تجاوز الشركة لهذا الحد من المخاطر		
الشركة بصدد استكمال باقى اجراءات اللجان الخاصة	√			٣- الاشراف والتحقق من مدى فاعلية إدارة المخاطر بالشركة في تنفيذ الاعمال المسندة اليها والتأكد من انها تقوم بعملها بشكل كافي في حدود الاختصاصات المقررة لها وكذلك التأكد من استقلالية موظفي إدارة المخاطر عن الإدارة التنفيذية بالشركة		
الشركة بصدد استكمال باقى اجراءات اللجان الخاصة	√			٤- اعداد تقرير دوري عن نتائج اعمالها وتوصياتها للعرض على مجلس الإدارة لاتخاذ اللازم بشأنه		

شركة / مينا للاستثمار السياحي والعقاري
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢١/١٢/٣١

٥/٣/٢ . لجنة الحوكمة

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
الشركة بصدد استكمال باقى اجراءات اللجان الخاصة	√			هل تم تشكيل لجنة للحوكمة من أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين والمستقلين		٤٣
الشركة بصدد استكمال باقى اجراءات اللجان الخاصة	√			هل تختص اللجنة بما يلي: ١ . التقييم الدوري لنظام الحوكمة بالشركة وصياغة الأدلة والمواثيق والسياسات الداخلية الخاصة بكيفية تطبيق قواعد الحوكمة داخل الشركة		٤٤
الشركة بصدد استكمال باقى اجراءات اللجان الخاصة	√			٢ . اعداد تقرير سنوي عن مدى التزام الشركة بقواعد حوكمة الشركات، مع وضع إجراءات مناسبة لاستكمال تطبيق تلك القواعد.		
الشركة بصدد استكمال باقى اجراءات اللجان الخاصة	√			٣ . مراجعة التقرير السنوي للشركة وتقرير مجلس الإدارة وبالأخص فيما يتعلق بينود الإفصاح وغيرها من البنود ذات الصلة بحوكمة الشركات		
الشركة بصدد استكمال باقى اجراءات اللجان الخاصة	√			٤ . حفظ وتوثيق ومتابعة التقارير الخاصة بتقييم أداء المجلس		

شركة / مينا للاستثمار السياحي والعقارى.
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢١/١٢/٣١

٦/٣/٢ - لجان أخرى

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستثمار	المرجع	متسلسل
		√		هل قام مجلس الإدارة بتشكيل لجان أخرى لمتابعة موضوعات معينة تتعلق بطبيعة عمل الشركة (يتم تفصيلها في المرفق).		٤٥

شركة / مينا للاستثمار السياحي والعقارى
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢١/١٢/٣١

٤/٢ المحور الرابع: البيئة الرقابية

١/٤/٢ نظام الرقابة الداخلية

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		√		هل يوجد بالشركة نظام رقابة داخلية معتمد من مجلس الإدارة يحدد الاختصاصات ويفصل بين المسؤوليات والمهام		٤٦
		√		هل تقوم لجنة المراجعة بتقييم نظام الرقابة الداخلية للشركة بشكل دوري وترفع التوصيات لمجلس الإدارة		٤٧
		√		هل يحقق نظام الرقابة الداخلية أهدافه المتمثلة في: ١. تحقيق الفصل التام بين مسؤوليات وسلطات كافة العاملين بالشركة		٤٨
		√		٢. ضمان دقة وجودة المعلومات، بحيث توفر سواء للشركة أو لغيرها المعلومات الصحيحة والدقيقة عن الشركة.		
		√		٣. حماية أصول الشركة المادية من الاخطار التي يمكن ان تتعرض لها وتوثيق وتسجيل تلك الأصول بسجلات الشركة.		
		√		٤. زيادة الكفاءة الإنتاجية للشركة وتحقيق أهدافها بأقل التكاليف وبنفس الجودة.		
		√		٥. ضمان دقة تنفيذ التعليمات بهدف التأكد من جميع التعليمات قد تم تنفيذها كما ينبغي		
		√		٦. ضمان تطبيق قواعد حوكمة الشركات وذلك عن طريق التنفيذ الدقيق لمختلف تعليمات وقواعد الحوكمة		

شركة / مينا للاستثمار السياحي والعقارى
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢١/١٢/٣١

٢/٤/٢ - إدارة المراجعة الداخلية

المبررات	٧	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
تم اسناد اعمال المراجعة الداخلية لمكتب مراجعة خارجى وذلك لضمان الاستقلالية التامة .		√		هل يوجد بالشركة إدارة للمراجعة الداخلية تساعد في تحقيق اهداف الشركة وتحسين أداء عملياتها.		٤٩
		√		هل تقوم إدارة المراجعة الداخلية بتقييم وسائل ونظم الرقابة الداخلية وإجراءات إدارة المخاطر في الشركة والتأكد من تطبيق قواعد الحوكمة علي نحو سليم.		٥٠
يقوم بأعمال المراجعة الداخلية مكتب مراجعة خارجى وذلك لضمان الاستقلالية التامة .			√	هل يتولى إدارة المراجعة الداخلية مسئول متفرع لذلك بالشركة من القيادات الإدارية بها.		٥١
		√		هل يكون تعيين وعزل مدير إدارة المراجعة الداخلية وتحديد معاملته المالية بقرار من العضو المنتدب ويتوصيات من لجنة المراجعة.		٥٢
		√		هل تتوفر لدي مدير إدارة المراجعة كافة الصلاحيات اللازمة للقيام بعمله علي اكمل وجه.		٥٣
		√		هل يتم امداد إدارة المراجعة الداخلية بالوسائل والأدوات والتجهيزات اللازمة للقيام بعملها بكفاءة		٥٤
		√		هل تقوم لجنة المراجعة بتحديد اهداف ومهام وصلاحيات إدارة المراجعة الداخلية وترفع ذلك لمجلس الإدارة لاعتماده.		٥٥
		√		هل يقوم مدير إدارة المراجعة الداخلية بتقديم تقرير ربع سنوي علي الأقل الي لجنة المراجعة يوضح به نتائج أعماله.		٥٦

شركة / مينا للاستثمار السياحي والعقارى
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي فسي ٢٠٢١/١٢/٣١

مستلم	المرجع	الاستفسار	لا ينطبق	نعم	لا	المعيرات
٥٧		هل يقوم مجلس إدارة الشركة بتوفير قنوات الاتصال المباشر بينه وبين المراجعين الداخليين واللجان.		√		
٥٨		هل يقوم مجلس الإدارة بالتأكد من سهولة حصول العاملين بإدارة المراجعة الداخلية علي التقارير والمعلومات الهامة المتعلقة بقطاعات الشركة.		√		
٥٩		هل يتم وضع نظم وإجراءات الرقابة الداخلية بناء علي دراسة للمخاطر التي تواجه الشركة ويستعان في ذلك بأراء وتقارير مجلس الإدارة ومراقبي الحسابات ومديري الشركة.		√		
٦٠		هل يتم تحديث ومتابعة وتقييم مخاطر الشركة بشكل دوري		√		
٦١		هل تقوم إدارة المراجعة الداخلية بالمهام التالية كحد ادني: ١- تقييم مدي كفاءة نظام الرقابة الداخلية بالشركة ورفع التقارير للجنة المراجعة بالملاحظات التي تم التوصل اليها.		√		
		٢- تقييم مدي التزام جميع إدارات الشركة بتنفيذ اعمالها وفقا لإجراءات العمل والسياسات الموضوعية بدون تعارض مع اختصاصات الإدارات المهنية الأخرى.		√		
		٣- تقييم كفاءة الإجراءات والسياسات الموضوعية ومدي تناسبها مع تطورات العمل والسوق		√		
		٤- متابعة تصويب الملاحظات الواردة بتقارير المراجعة الداخلية والخارجية والأخرى الواردة من الجهات الرقابية		√		

شركة / مينا للاستثمار السياحي والعقارى
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢١/١٢/٣١

٣/٤/٢ - إدارة المخاطر

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
جارى اعداد الاجراءات الخاصة بادارة المخاطر	√			هل يوجد بالشركة إدارة مستقلة للمخاطر تتفق مع طبيعة نشاط الشركة.		٦٢
جارى اعداد الاجراءات الخاصة بادارة المخاطر	√			هل يقوم مجلس الإدارة بوضع استراتيجيية لتحديد المخاطر التي قد تواجه الشركة وكيفية التعامل معها وكذلك مستوى المخاطر المقبول لدى الشركة.		٦٣
جارى اعداد الاجراءات الخاصة بادارة المخاطر	√			هل يتم تطبيق مبدأ الفصل بين المهام والمسئوليات بين العاملين في إدارة المخاطر لتفادي أي تعارض في المصالح.		٦٤
جارى اعداد الاجراءات الخاصة بادارة المخاطر	√			هل يوجد لإدارة المخاطر اتصال مباشر مع مجلس الإدارة ولجنة المخاطر أو لجنة المراجعة في حال عدم وجود لجنة المخاطر.		٦٥
جارى اعداد الاجراءات الخاصة بادارة المخاطر	√			هل تقوم إدارة المخاطر برفع تقاريرها الدورية وفقا للأهمية النسبية للمعلومات التي توصلت إليها.		٦٦
جارى اعداد الاجراءات الخاصة بادارة المخاطر	√			هل تقوم إدارة المخاطر بالمهام التالية كحد أدنى: ١. تحليل المخاطر التي قد تتعرض لها الشركة وإجراء هذا التحليل بدقة وفي وقت مناسب ومبكر.		٦٧
جارى اعداد الاجراءات الخاصة بادارة المخاطر	√			٢. تحديد مستوى المخاطر الذي يمكن للشركة قبوله من حجم المخاطر المختلفة التي قد تواجه الشركة اعتمادا على تأثيرها ومدى إمكانية تحققها.		

شركة / مينا للاستثمار السياحي والعقارى
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢١/١٢/٣١

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مستكمل
جارى اعداد الاجراءات الخاصة بادارة المخاطر	√			٣. وضع سياسة للمخاطر ومؤشرات محددة لقياس ومتابعة ومراقبة الخطر المحيط بالشركة.		
جارى اعداد الاجراءات الخاصة بادارة المخاطر	√			٤. قياس مدى استمرار ملائمة وفاعلية السياسات فيما يختص بقياس ومتابعة ومراقبة المخاطر وإجراء أي تعديلات مطلوبة بشأنها طبقا لتطورات السوق والبيئة المحيطة بالشركة داخليا وخارجيا.		
جارى اعداد الاجراءات الخاصة بادارة المخاطر	√			٥. التأكد من توافر نظم معلومات واتصال مناسبة وفعالة فيما يتعلق بعملية بعملية متابعة ومراقبة المخاطر بحيث تتيح للإدارة العليا ولجنة المخاطر تلقي تقارير دورية من إدارة المخاطر تعكس مدى التزام الشركة بحدود المخاطر الموضوعية وتوضح التجاوزات عن هذه الحدود وأسبابها والخطة المقترحة لمعالجتها.		
جارى اعداد الاجراءات الخاصة بادارة المخاطر	√			٦. تقديم تقارير دقيقة ومعبرة بحيث تمكن المعنيين من اتخاذ القرارات المناسبة بشأنها.		

شركة / مينا للاستثمار السياحي والعقارى

المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات

عن العام المنتهي في ٢٠٢١/١٢/٣١

٤/٤/٢ - إدارة الالتزام

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	ممناسل
جارى اعداد الاجراءات الخاصة بادارة الالتزام	√			هل تقوم إدارة الالتزام بتقديم النصح والمشورة لمجلس الإدارة كما تراقب وتعد التقارير حول عدم الالتزام بالقوانين والنظم والتعليمات الرقابية الصادرة عن الجهات المختلفة		٦٨
جارى اعداد الاجراءات الخاصة بادارة الالتزام	√			هل تقوم الإدارة العليا بالشركة بوضع السياسات المتعلقة بوظيفة إدارة الالتزام		٦٩
جارى اعداد الاجراءات الخاصة بادارة الالتزام	√			هل يقوم مجلس الإدارة باعتماد تلك السياسات والتأكد من إحاطة كافة العاملين بها.		٧٠
جارى اعداد الاجراءات الخاصة بادارة الالتزام	√			هل تبعية مسنول الالتزام التقريرية تكون للجنة المراجعة بينما تبعيته الإدارية للعضو المنتدب أو الرئيس التنفيذي أو رئيس مجلس الإدارة.		٧١
جارى اعداد الاجراءات الخاصة بادارة الالتزام	√			هل تقوم إدارة الالتزام بالمهام التالية كحد أدنى: ١. المتابعة الدائمة والتأكد من التزام كافة العاملين بالشركة بالقوانين الملزمة والضوابط والتعليمات الرقابية الصادرة عن الجهات المختلفة بما في ذلك نظم وسياسات الحوكمة.		٧٢
جارى اعداد الاجراءات الخاصة بادارة الالتزام	√			٢. التأكد من ومتابعة مدى الالتزام كافة العاملين باللوائح والسياسات والمواثيق الداخلية بما في ذلك ميثاق الأخلاق والسلوك المهني.		
جارى اعداد الاجراءات الخاصة بادارة الالتزام	√			٣. التأكد من وجود ومراجعة خطة تحديث بيانات العملاء.		
جارى اعداد الاجراءات الخاصة بادارة الالتزام	√			٤. التأكد من عدم وجود ممارسات غير مشروعة أو غير أخلاقية بالشركة بما فيها الممارسات غسل الأموال والفساد وتمويل الإرهاب وتلقي البلاغات والتحقيق فيها بشكل موضوعي وسري وعرضها على لجنة المراجعة ومتابعة ما تم بشأنها مع ضمان حماية المبلغين.		

شركة / مينا للاستثمار السياحي والعقارى
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢١/١٢/٣١

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستثمار	المرجع	مسلسل
جارى اعداد الاجراءات الخاصة بادارة الالتزام	√			هل تقوم إدارة الحوكمة بالشركة بتوطيد وإرساء مبادئ الحوكمة ومتابعة تطبيقها وزيادة فاعليتها.		٧٣
جارى اعداد الاجراءات الخاصة بادارة الالتزام	√			هل تبعية إدارة الحوكمة الفنية والتقريبية للجنة الحوكمة بينما تبعتها الإدارية للعضو المنتدب أو الرئيس التنفيذي أو رئيس مجلس الوزراء.		٧٤
جارى اعداد الاجراءات الخاصة بادارة الالتزام	√			هل تقوم إدارة الحوكمة بالمهام التالية كحد أدنى: ١. مراقبة مدى توافر المبادئ والعناصر الأساسية التي تساعد على تطوير وتحسين الأداء بالشركة بما يساهم في تحقيق الأهداف الاستراتيجية المحددة من قبل مجلس الإدارة.		٧٥
جارى اعداد الاجراءات الخاصة بادارة الالتزام	√			٢. مراقبة تطبيق مبدأ الإفصاح والشفافية وثقافة الحوكمة في كافة أعمال وأنشطة الشركة.		
جارى اعداد الاجراءات الخاصة بادارة الالتزام	√			٣. تحسين وتطوير الاطار العام ومبادئ العمل بالشركة من خلال ميثاق قواعد السلوك المهني الخاص بالشركة مع تحديد مسؤوليتها الاجتماعية تجاه العاملين والمجتمع ككل.		
جارى اعداد الاجراءات الخاصة بادارة الالتزام	√			٤. مراقبة تطبيق سياسة تجنب تعارض المصالح على كافة العاملين بالشركة.		
جارى اعداد الاجراءات الخاصة بادارة الالتزام	√			٥. العمل على تطبيق مفهوم الشفافية والوضوح والعدالة في التعامل مع جميع المساهمين		
جارى اعداد الاجراءات الخاصة بادارة الالتزام	√			٦. العمل على وضوح العلاقات فيما بين مجلس الإدارة وأصحاب المصالح		
جارى اعداد الاجراءات الخاصة بادارة الالتزام	√			٧. وضع أدلة الحوكمة الداخلية للشركة وصياغة السياسات الداخلية المختلفة التي تنظم العلاقة بين كافة العاملين وكذلك المساهمة في إعداد التقرير عن مدى الالتزام الشركة بحوكمة الشركات.		

شركة / مينا للاستثمار السياحي والعقارى
المحاور الرئيسية لصوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢١/١٢/٣١

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسئله
		√		هل مراقب حسابات الشركة تتوافر فيه الشروط المنصوص عليها في قانون مزاوله مهنة المحاسبة والمراجعة.		٧٦
		√		هل خبرة مراقب الحسابات وكفاءته وقدراته متناسبة مع حجم وطبيعة نشاط الشركة ومن تتعامل معهم.		٧٧
		√		هل قامت الجمعية العامة بتعيين مراقب حسابات الشركة بناء على ترشيح مجلس الادارة وبعد توصية لجنة المراجعة.		٧٨
		√		هل مراقب الحسابات مستقلا عن الشركة وعن أعضاء مجلس إدارتها بحيث لا يكون مساهما فيها أو عضوا في مجلس إدارتها أو تربطه صلة قرابة بأي من أعضاء مجلس إدارتها أو الإدارة العليا حتى الدرجة الثانية.		٧٩
		√		هل تم التأكد من أنه لا يتم التعاقد مع مراقب الحسابات الشركة لأداء أية أعمال إضافية غير مرتبطة بعمله كمراقب حساباتها بشكل مباشر أو بشكل غير مباشر إلا بعد موافقة لجنة المراجعة وبشرط ألا يكون هذا العمل الإضافي من الأعمال المحظور على مراقب الحسابات القيام بها.		٨٠
		√		هل تم التأكد من تناسب أتعاب أداء الأعمال الإضافية مع طبيعة وحجم الأعمال المطلوبة.		٨١
		√		هل تقوم لجنة المراجعة عند النظر في الموافقة على أداء مراقب الحسابات للأعمال الإضافية وتحديد أتعابه عنها بمراعاة عدم التأثير على استقلاليتة		٨٢

شركة / مينا للاستثمار السياحي والعقارى
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢١/١٢/٣١

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
لا يوجد اعمال اضافية لمراقب الحسابات تتعارض مع استقلاليتة لاصدار تقرير عن القوائم المالية			√	هل يتم الإفصاح للمساهمين بالجمعية العامة وفي التقرير السنوي عن كل ما يتعلق بالأعمال الإضافية لمراقب الحسابات		٨٣
		√		هل تم التأكد من أن مراقب بالحسابات كشخص طبيعي لم يتم تعيينه لأكثر من خمس سنوات وانه لا يتم إعادة تعيينه قبل انقضاء ثلاث سنوات على انتهاء عمله كمراقب حسابات بالشركة.		٨٤
		√		هل يقوم مراقب الحسابات بتسليم نسخة من تقريره على التقرير الذي تعده الشركة عن مدى التزامها بمبادئ الحوكمة إلى الجهة الإدارية.		٨٥
		√		هل يقوم مراقب الحسابات بتقديم هذا التقرير أيضا إلى الجمعية العامة للمساهمين.		٨٦

شركة / مينا للاستثمار السياحي والعقارى
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢١/١٢/٣١

الباب الثالث: الإفصاح والشفافية

١/٣ - مقدمة

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		√		هل تلتزم الشركة بالإفصاح عن جميع الحقائق والمعلومات المالية وغير المالية والاحداث الجوهرية عن الشركة وتضعها في متناول المستثمرين والأطراف ذات الصلة بشكل عادل وفي الوقت المناسب ليتسنى لهم اتخاذ القرارات المناسبة المبنيّة على معلومات صحيحة ودقيقة.		٨٧
		√		هل تقوم الشركة بالإفصاح عن تلك المعلومات بصورة دورية وموثقة وذات مصداقية وقابلة للقياس والمقارنة وفي الوقت المناسب وتكون واضحة وغير مضللة لمستخدميها.		٨٨
		√		هل تلتزم الشركة بالإفصاح الفوري عن كافة الاحداث الجوهرية فور حدوثها.		٨٩

شركة / مينا للاستثمار السياحي والعقارى
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢١/١٢/٣١

٣/٢- الاحداث الجوهرية والافصاح المالي وغير المالي

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مستسل
		√		هل تلتزم الشركة بالإفصاح من خلال الوسائل المختلفة عن معلومات الشركة المالية التي تهم المساهمين وأصحاب المصالح مثل قوانينها المالية السنوية والدورية وتقارير مراقب الحسابات السنوية والدورية وتقرير مجلس الإدارة والسياسات المحاسبية والموازنات التقديرية وطرق تقييم الأصول وتوزيعات الأرباح.		٩٠
		√		هل تلتزم الشركة بالإفصاح عن المعلومات غير المالية التي تهم المساهمين والمستثمرين الحاليين والمرتقبين مثل اهداف الشركة ورؤيتها وطبيعة نشاطها وخططها واستراتيجيتها المستقبلية وتشكيل مجلس الإدارة ولجانه والكفاءات الإدارية ونظم رفع الكفاءات والتدريب والاثابة والرعاية للعاملين وما يتقاضاه أعضاء مجلس الإدارة ولجانه وكبار التنفيذيين من مكافئات وبدلات خلال السنة.		٩١
		√		هل تقوم الشركة بالإفصاح عن هيكل الملكية شاملا المساهمين الرئيسيين وأصحاب الحصص المؤثرة موضحا الملاك المستفيدين بشكل مباشر وغير مباشر من تلك الحصص وكذلك هيكل الملكية بالشركات الشقيقة والتابعة والمعاملات مع الأطراف ذات العلاقة وعقود المعاوضة.		٩٢
		√		هل تقوم الشركة بالإفصاح عن اهم المخاطر التي قد تواجهها وسبل مواجهتها وتغيير سياسة الاستثمار.		٩٣
		√		هل تفصح الشركة عن تقرير مدى التزامها بقواعد حوكمة الشركات بما يحق لها افضل معدلات استدامة ممكنة على المدى الطويل.		٩٤

شركة / مينا للاستثمار السياحي والعقارى
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢١/١٢/٣١

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
			√	هل تفصح الشركة عن المعلومات الخارجية الجوهرية التي تؤثر عليها واعداد مقارنات عنها والتي قد تؤثر على استمرارية الاعمال مثل مدى توافر الثروات الطبيعية والمواد الخام التي تعتمد عليها والقدرة على التعامل مع تقلباتها.		٩٥
		√		هل تلتزم الشركة بالإفصاح لمساهميها وللجهات الرقابية في حالة شراء اسهم خزينة او في حالة شراء الشركة لاسهم الشركة القابضة المالكة لها.		٩٦

شركة / مينا للاستثمار السياحي والعقارى
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢١/١٢/٣١

٣/٣ - علاقات المستثمرين

المرجع	ممنسل	الاستفسار	لا ينطبق	نعم	لا	المبررات
	٩٧	هل يشترك مسنول علاقات المستثمرين في وضع استراتيجية اتصال الشركة بسوق الاستثمار، وفتح قنوات التواصل مع المستثمرين ونقل وجهات نظر السوق وتخوفات المستثمرين لمجلس الإدارة بصفة مستمرة.		√		
	٩٨	هل تتبع إدارة علاقات المستثمرين رئيس مجلس الإدارة أو العضو المنتدب وتقدم تقاريرها الدورية لها.		√		
	٩٩	هل تقوم الشركة بفهم ومساندة هذه الإدارة كأداة تواصل فعالة مع المساهمين وأصحاب المصالح والمتعاملين مع الشركة لضمان حصولها على نصيبها من اهتمام ومتابعة السوق.		√		
	١٠٠	هل يلتزم مسنول علاقات المستثمرين بحضور اجتماعات الجمعية العامة للشركة.		√		
	١٠١	هل تتم دعوة مسنول علاقات المستثمرين لحضور اجتماعات مجلس الإدارة وذلك للتعرف على الأمور الداخلية للشركة وتوجهاتها الاستراتيجية.		√		
	١٠٢	هل ينظم مسنول علاقات المستثمرين اجتماعات وزيارات للمستثمرين الحاليين والمرقبين للتعرف على الشركة وإدارتها العليا وتفاصيل أنشطتها وإدارتها.		√		
	١٠٣	هل لدي مسنول علاقات المستثمرين دراية كاملة عن الشركة وموقفها المالي وقادر علي الرد علي الأسئلة والاستفسارات كما يعرف ما يمكن الإفصاح عنه وما هو غير مصرح بالإفصاح.		√		

شركة /مينا للاستثمار السياحي والعقارى
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢١/١٢/٣١

٤/٣ - أدوات الإفصاح

١/٤/٣ - التقرير السنوي

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
تقرير مجلس الادارة يتضمن جميع هذه البيانات المطلوبة		√		هل تلتزم الشركة بإصدار تقريراً سنوياً يضم ملخص لتقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية وكافة المعلومات الأخرى التي تهم المساهمين الحاليين والمرتبين وأصحاب المصالح.		١٠٤
تقرير مجلس الادارة يتضمن جميع هذه البيانات المطلوبة		√		هل تتسم لغة التقرير السنوي بالوضوح والسهولة التي تمكن القارئ العادي من فهمها.		١٠٥
تقرير مجلس الادارة يتضمن جميع هذه البيانات المطلوبة		√		هل يتضمن التقرير السنوي كل المعلومات والبيانات الواجب توافرها.		١٠٦

٢/٤/٣ - تقرير مجلس الادارة

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		√		هل تلتزم الشركة بإصدار تقرير سنويا يعرض على الجمعية العامة والجهات الرقابية يكون موجها من رئيس المجلس الى المساهمين.		١٠٧
		√		هل يتضمن هذا التقرير كل المعلومات والبيانات الواجب توافرها.		١٠٨

شركة / مينا للاستثمار السياحي والعقارى
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢١/١٢/٣١

٣/٤/٣ - تقرير الحوكمة

مستسل	المرجع	الاستفسار	لا ينطبق	نعم	لا	المبررات
١٠٩		هل تلتزم الشركة بإصدار تقرير يوضح مدى الالتزام بتطبيق قواعد الحوكمة، وكذلك يوضح المبررات عن عدم الالتزام ببعض تلك التطبيقات طبقاً لقاعدة الالتزام او التفسير.		√		
١١٠		هل يتضمن تقرير الحوكمة كل المعلومات الواجب توافرها.		√		

٤/٤/٣ - تقرير الإفصاح

مستسل	المرجع	الاستفسار	لا ينطبق	نعم	لا	المبررات
١١١		هل تقوم إدارة الشركة بمعاونة إدارة علاقات المستثمرين بإعداد تقرير ربع سنوي يضم على الأقل: ١- بيانات الاتصال بالشركة. ٢- مسنول علاقات المستثمرين وبيانات الاتصال به. ٣- هيكل المساهمين الذين يمتلكون نسبة ٥٪ فأكثر من أسهم الشركة. ٤- هيكل المساهمين الإجمالي موضحاً به الأسهم حرة التداول. ٥- تفاصيل أسهم الخزينة لدى الشركة. ٦- التغييرات في مجلس إدارة الشركة واخر تشكيل للمجلس. ٧- تشكيل اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة.		√		

شركة / مينا للاستثمار السياحي والعقارى
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢١/١٢/٣١

٥/٤/٣ - تقرير الاستدامة

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مستسل
سوف يتم وضع اللوائح والإجراءات الخاصة بلجنة الاستدامة والتقارير الخاصة بها في أقرب وقت	√			هل تقوم الشركة بإصدار تقرير متوازن عن الاستدامة ويشمل على إنجازات الشركة في المجالات الاقتصادية والبيئية والاجتماعية		١١٢
سوف يتم وضع اللوائح والإجراءات الخاصة بلجنة الاستدامة والتقارير الخاصة بها في أقرب وقت	√			هل تراعى الشركة عند إعداد تقرير الاستدامة ضمان تحقيق الشفافية والدقة والاكتمال والشمولية والحيادية		١١٣
سوف يتم وضع اللوائح والإجراءات الخاصة بلجنة الاستدامة والتقارير الخاصة بها في أقرب وقت	√			هل يتضمن تقرير الاستدامة المعلومات الواجب عرضها فيه		١١٤

شركة / مينا للاستثمار السياحي والعقارى
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهى في ٢٠٢١/١٢/٣١

٦/٤/٣- الموقع الإلكتروني

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستثمار	المرجع	مستسل
		√		هل لدى الشركة موقع الكتروني على شبكة المعلومات الدولية		١١٥
		√		هل تقوم الشركة من خلال الموقع الإلكتروني بالإفصاح عن المعلومات المالية وغير المالية بأسلوب سهل للمستخدم		١١٦
		√		هل تقوم الشركة بتحديث الموقع الإلكتروني بشكا مستمر وتتيح إمكانية التواصل معها بسهولة		١١٧
			√	هل تقوم الشركة بالرد على الرسائل والاستفسارات التي تتلقها من خلال الموقع الإلكتروني		١١٨
		√		هل يتضمن الموقع الإلكتروني للشركة على الأقل ما يلي: ١. نبذة عن الشركة ورؤيتها ورسالتها واستراتيجيتها. ٢. تشكيل مجلس الإدارة ولجانه والإدارة العليا ٣. معلومات عن نشاط الشركة ومنتجاتها ونطاق عملها ٤. التقارير السنوية للشركة. ٥. القوائم المالية ونتائج الاعمال الدورية والسنوية المقارنة بفترات سابقة ٦. صفحات علاقات المستثمرين وكيفية الاتصال المباشر بها ٧. سياسة حوكمة الشركات ٨. سياسة المسئولية الاجتماعية ٩. كيفية تلقي مقترحات وشكاوى العملاء ١٠. عنوان وبيانات الاتصال بالشركة وفروعها		١١٩

شركة /مينا للاستثمار السياحي والعقارى
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢١/١٢/٣١

• الباب الرابع: موائيق ولوائح وسياسات حوكمة الشركات

أولاً: الموائيق واللوائح

١/٤ – ميثاق الأخلاق والسلوك المهني

المسلسل	المرجع	الاستفسار	لا ينطبق	نعم	لا	المعبررات
١٢٠		هل يوجد لدى الشركة ميثاق يحتوي علي معايير السلوك التي يتعين علي كل العاملين بالشركة اتباعها ومراعاتها في سائر المعاملات.		√		

٢/٤ – لائحة عمل مجلس الإدارة

المسلسل	المرجع	الاستفسار	لا ينطبق	نعم	لا	المعبررات
١٢١		هل يوجد لدى الشركة لائحة عمل تحكم أداء مجلس الإدارة، وتكون ملزمة لرئيس المجلس وكافة أعضائه وتحتوي علي الحد الأدنى المطلوب من البيانات.		√		

٣/٤ – لوائح عمل لجان المجلس

١٢٢		هل يوجد بالشركة لوائح تحكم عمل وأداء لجان مجلس الإدارة وتكون ملزمة لرؤساء وأعضاء تلك اللجان وتحتوي علي الحد الأدنى المطلوب من البيانات.		√		
-----	--	---	--	---	--	--

شركة /مينا للاستثمار السياحي والعقارى
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢١/١٢/٣١

ثانيا: السياسات

٤/٤ - سياسة تتابع السلطة Succession Planning

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مستسل
		√		هل تتبع الشركة سياسة تتابع السلطة التي تهدف الي خلق إجراءات وتقييم عمليات الاختيار والتعيين والترقي في إطار تأمين أفضل العناصر المؤهلة للشركة في المواقع المناسبة.		١٢٣

٥/٤ - سياسة الإفصاح

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مستسل
		√		هل تتبع الشركة سياسة الإفصاح التي تهدف إلى تنظيم عملية الإفصاح عن المعلومات التزاما بقواعد الإفصاح والشفافية.		١٢٤

٦/٤ - سياسة الإبلاغ عن المخالفات Whistle blowing

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مستسل
		√		هل تتبع الشركة سياسة الإبلاغ عن المخالفات التي تهدف إلى تشجيع العاملين بالشركة أو المتعاملين معها بالإبلاغ عن أي ممارسات مخالفة لقواعد السلوك الأخلاقي أو أية أعمال غير قانونية.		١٢٥

شركة /مينا للاستثمار السياحي والعقارى
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢١/١٢/٣١

٧/٤ - سياسات تعارض المصالح

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		√		هل تحكم الشركة عملية تداول الداخلين علي أسهم الشركة طبقا لقواعد الجهات الرقابية.		١٢٦
		√		هل تتأكد الشركة من تفهم كافة الأطراف المعنية لتعريف التداول الداخلي وقواعد تنظيمه.		١٢٧
		√		هل تقوم الشركة بوضع معايير لضبط معاملات الأطراف ذات العلاقة بما لا يخل بمصلحة الشركة ويحفظ حقوق مساهميها.		١٢٨

٨/٤ - سياسة المسؤولية الاجتماعية والبيئة

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		√		هل تضع الشركة سياسة واضحة عن مسئوليتها الاجتماعية والبيئية وعن التزامها المستمر في المساهمة في التنمية الاقتصادية والمجتمعية.		١٢٩
		√		هل تشارك الشركة في مبادرات في مجال المسؤولية الاجتماعية والبيئية.		١٣٠



سياسة الإبلاغ عن المخالفات Whistleblowing

يتم تشجيع العاملين بالشركة او المتعاملين معها بالإبلاغ عن أي ممارسات مخالفة لقواعد السلوك الأخلاقي أو أية أعمال غير قانونية.

سياسة تعامل الداخليين والأطراف ذات العلاقة والأطراف المرتبطة:-

يتم متابعة تداول الداخليين على أسهم الشركة وتنظيم العلاقات مع الأطراف ذوي العلاقة والافصاح عن إبرام عقود المعاوضة طبقاً لقواعد الجهات الرقابية وفيما يلي جدول متابعة تعاملات الداخليين على اسهم الشركة خلال عام ٢٠٢١:-

مسلسل	إسم العضو	عدد الأسهم المملوكة أول العام	الأسهم المشتراه خلال العام بالتاريخ (تضاف)	الأسهم المباعة خلال العام بالتاريخ (تخصم)	رصيد الأسهم في نهاية العام
١	سامح أحمد خصير	٢,٥٠٠	تجزئة على ٢		٥,٠٠٠

الرئيس التنفيذي

محمد عباس

