

تقرير تأكد مستقل

عن تقرير مجلس الإدارة عن مدى الالتزام بقواعد حوكمة الشركات

إلى السادة / شركة مرسى مرسى علم للتنمية السياحية

إلى السادة / الهيئة العامة للرقابة المالية

المقدمة

قمنا باختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة المعد بواسطة إدارة الشركة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021.

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

تتحصر مسئوليتنا 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 (3000) "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 المسئولين 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.

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

e-mail: hisham@hishamlabib.com

www.hishamlabib.com

الاستنتاج

ان 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 31 ديسمبر 2021 استناداً إلي التعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر من مركز المديرين المصري والقوانين والقرارات ذات العلاقة.

القاهرة في 2022/3/13

محاسبون ومراجعون قانونيين
دكتور/ هشام أحمد لبيب وشركاه TIAG
زميل جمعيه الضرائب المصرية
سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم 168
سجل بالبنك المركزي رقم 225
س0م0م 6513





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 ١٤٩,٩٦٨,٨٢ متر مربع بطاقة قدرها ٢٢٨ غرفة فندقيه و٤٦ وحدة اسكان سياحي تتكون الوحدة من عدد ١ غرفة ويتبع ذلك جميع الانشطة المكمله والمتمثله فى مركز الغطس - كافتريات - ٢ حمام سباحة - مركز تجارى - سفارى ورحلات - نقل داخلى لخدمة القرية - سكن العاملين.	
المدة المحددة للشركة	٢٥ سنة	تاريخ القيد بالبورصة	٢٠١٢/٩/٥
القانون الخاضع له الشركة	قانون ٨ لسنة ١٩٩٧ قانون ٩٥ لسنة ١٩٩٢	القيمة الاسمية للسهم	جنية واحد
آخر رأس مال مرخص به	مائتان مليون جنية مصري	آخر رأس مال مصدر	عشرون مليون جنية مصري
آخر رأس مال مدفوع	خمسون مليون جنية مصري	رقم وتاريخ القيد بالسجل التجارى	(١٥٤٧٦)
اسم مسئول الاتصال	مسئول علاقات المستثمرين (الاستاذة/ غادة ايمن الصواف)		
عنوان المركز الرئيسي	٦ ميدان أسوان - المهندسين - الجيزة		
أرقام التليفونات	٠٢٣٣٠٤١١١٥ ٠٣٣٠٤١١١٨ ٠١٢٨٨٠٠٠٠٧٥	أرقام الفاكس	٠٢/٣٣٠٣٠٠٨١
الموقع الالكتروني	www.badawiamarsaalam.net		
البريد الالكتروني	badawia@badawiamarsaalam.net		
حملة ٥ % من اسهم الشركة فأكثر	المستفيد النهائي	عدد الاسهم فى تاريخ القوائم المالية	النسبة %
عمر احمد كمال محمد العليمي	المساهم نفسه	13122005	26.244%
شادن احمد كمال محمد العليمي	المساهم نفسه	7161003	14.322%
شاهيناز محمد سالم مصطفى	المساهم نفسه	7155825	14.322%
السيدة نبيله السيد صبري عبدالرحيم احمد	المساهم نفسه	4207767	8.416%
الاجمالي		31646600	63.2932%

شركة مرسى مرسى علم للتنمية السياحية



MARSA ALAM FOR TOURISM DEVELOPMENT CO.

• تشكيل مجلس الإدارة :-

م	اسم العضو	الصفة (تنفيذي - غير تنفيذي - مستقل)	عدد الاسهم المملوكة	تاريخ الالتحاق	جهة الممثل
١	شاهيناز محمد سالم	تنفيذي	٧١٥٥٨٢٥ سهم	مؤسس	نفسه
٢	عمر احمد كمال العليمي	تنفيذي	١٣١٢٢٠٠٥ سهم	مؤسس	نفسه
٣	دهب للسباحة ويمثلها /ا/ حسن محمد حسن الشاذلي	تنفيذي	٢٣٧٢٨٧٥ سهم	عضو مجلس الاداره	نفسه

• دور مجلس الإدارة ومسئولياته :-

• مسؤوليات رئيس مجلس الإدارة :-

- تم تعيين /ا/ شاهيناز محمد سالم بمنصب رئيس مجلس إدارة الشركة بعد وفاة د/احمد كمال العليمي رئيس مجلس ادارة الشركة السابق .
- يقوم رئيس مجلس الإدارة بتوجيه الدعوة لانعقاد مجلس الإدارة ، ووضع جدول الاعمال ، وإدارة جلسات الانعقاد
- يقوم رئيس مجلس الإدارة بدعوة الجمعية العامة العادية والغير العادية للانعقاد للنظر في جدول الاعمال المحدد من مجلس الإدارة ، وإدارة جلسات الانعقاد .
- يتأكد رئيس مجلس الإدارة من التزام المجلس بأنجاز كافة مهامه علي اكمل وجه بما يتحقق مع المصلحة العامة للشركة .

• مسؤوليات 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 ، ويمثل الدور المنوط به في الاتي :-

- 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 .



MARSALAM 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
١	شاهيناز محمد سالم	١٠/١٠	١/١	—
٢	عمر احمد كمال العليمي	١٠/١٠	١/١	—
٣	دهب للسياحة ويمثلها /١ حسن محمد حسن الشاذلي	١٠/١٠	١/١	—

(لجنة المراجعة)

• آخر تشكيل للجنة المراجعة :-

الشركة معفاة من لجنة المراجعة طبقاً للفقرة الاخيرة من المادة ٣٧ من قواعد القيد والشطب حيث ان الشركة يقل رأس مالها المصدر والمدفوع عن ١٠٠ مليون جنية .

بيان اختصاصات اللجنة والمهام الموكلة لها :

- ١- فحص ومراجعة اجراءات الرقابة الداخلية للشركة ومدى الالتزام بتطبيقها
- ٢- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة والتغيرات الناتجة عن تطبيق معايير محاسبية جديدة
- ٣- فحص ومراجعة التقارير الادارية الدورية التي تقدم للمستويات الادارية المختلفة ونظم اعدادها وتوقيت عرضها
- ٤- فحص اليرادات التي تتبع في اعداد ومراجعة ما يلي :-
 - القوائم المالية الدورية والسنوية
 - نشرات الاكتتاب والطرح العام والخاص للاوراق المالية
 - 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 مسئوليات 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 بناء على ترشح من مجلس الإدارة وسيتم عرض اعتماد تعيينه علي اقرب جمعية عمومية مما توافرت فيه الشروط المنصوص عليها في قانون مزاولة 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 مدى التزامها بقواعد الحوكمة الى 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 والافصاح عنها ونشرها طبقاً للقواعد المنصوص عليها ، وهذه القوائم تشمل كافة الإيضاحات المتممة لها وأيضا تشتمل علي تقرير مراقب الحسابات السنوية والدورية، وكذلك تقرير مجلس الإدارة السنوي وكافة السياسات المحاسبية والموازنات التقديرية وطرق تقييم الأصول وتشتمل أيضا علي توضيح طبيعة نشاط الشركة وهايكال الملكية والأطراف ذات علاقة .
- يتم موافاة البورصة بقرارات الجمعية العامة العادية وغير العادية فور انتهائها وبحد أقصى قبل بدء أول جلسة تداول تالية لانتهاؤ 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	ايضاحات
١	قرار لجنة القيد في ٢٠٢١/٢/٢٤ بنقل و ادراج و تداول اسهم الشركة الي القائمة (ج) اعتبارا من بداية جلسة يوم الخميس ٢٠٢١/٢/٢٥ .	لا يوجد
٢	قرار لجنة القيد بجلسة ٢٠٢١/٦/١٦ بادراج و تداول اسهم الشركة الي القائمة (د) اعتبارا من جلسة ٢٠٢١/٦/٢٠ .	لا يوجد
٣	قرار لجنة القيد بجلسة ٢٠٢١/٨/١٨ بالزام الشركة بفرض مالي قدره ٢٠ الف جنيهه	تم السداد

• علاقات المستثمرين

- * تتوافر لدي الشركة مسئول علاقات المستثمرين والمسئول عنها الاستاذة/ غادة ايمن الصواف 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 الإفصاحات الدورية لهما.

• أدوات الإفصاح

• التقرير السنوي





MARSA ALAM FOR TOURISM DEVELOPMENT CO.

• تقرير مجلس الإدارة

تصدر الشركة تقريراً تصدر تقريراً سنوياً طبقاً لما ورد بقانون الشركات رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية، للعرض على الجمعية العامة للمساهمين والجهات الرقابية، يكون موجهاً من رئيس المجلس إلى المساهمين يتضمن على الأقل ما يلي:

- اسم الشركة و غرضها والبيانات الأساسية لها .
- البيانات الأساسية لمسئول علاقات المستثمرين .
- البيانات الأساسية لمراقب الحسابات .
- هيكل المساهمين حملة ٥% 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 (٣٠) 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 ٥% 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 .

• الموقع الإلكتروني

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 يؤديون فيه أعمالهم بما يوشح إيجاباً على سمعة ومصداقية الشركة ونزاهة العاملين بها، بما يضمن حقوق مساهميها وكافة المتعاملين معها.

شركة مرسا، مرسى علم للتنمية السياحية
ش.م.م
إميدان أسوان - الجب



MARSА ALAM FOR TOURISM DEVELOPMENT CO.

سياسة تتابع السلطة Succession Planning

- لا يوجد

سياسة الإبلاغ عن المخالفات Whistleblowing

- لا يوجد

سياسة تعامل الداخليين والأطراف ذات العلاقة والأطراف المرتبطة

تلتزم الشركة بتوافر هذه السياسة التي تهدف إلى التحكم بعمليات تداول الداخليين على أسهم الشركة طبقاً لقواعد الجهات الرقابية، وتبين مدى التزام الداخليين 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 الداخليين على أسهم الشركة

لا يوجد تعامل للأطراف الداخليين 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

