

**تقرير تأكد مستقل
عن مدى الالتزام بقواعد حوكمة الشركات**

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

المقدمة

قمنا باختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة المعد بواسطة إدارة شركة مينا للاستثمار السياحي والعقاري " شركة مساهمة مصرية " عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥.

مسئولية الإدارة

إدارة الشركة هي المسؤولة 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 إلى تحديد نقاط عدم الالتزام ومبرراتها.

مسئولية المراجع

تتخصص 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 (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 والإطلاع على المستندات عندما يكون ذلك مناسباً. ونحن نعتقد أن الأدلة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لاستنتاجنا. وقد أعد هذا التقرير لتقديمه إلى الهيئة العامة للرقابة المالية بناءً على تكليف إدارة الشركة، وليس لأي غرض آخر، وبالتالي فهو لا يصلح للاستخدام إلا للغرض الذي أعد من أجله.

الاستنتاج

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 ٢٠٢٥ 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 والعقاري

بيانات عن الشركة:

شركة مينا للاستثمار السياحي والعقاري			اسم الشركة
شراء الأراضي وتقسيمها ومدها بالمرافق بغرض اقامة المنشآت عليها على اختلاف انواعها بغرض البيع او التأجير وادارة 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 - ١٩٩٦/٧/١٦	رقم وتاريخ القيد بالسجل التجاري	٢٤١,٩٢١,٦٣٥	آخر رأس مال مدفوع
هشام موسى محمد			اسم مسئول الاتصال
القرية العلاجية السابعة - الحي المتميز - مدينة ٦ أكتوبر			عنوان المركز الرئيسي
أرقام الفاكس		٢٥٢٨٨٤٠٧	أرقام التليفونات
www.mena.com.eg			الموقع الالكتروني
hmousa@mena.com.eg			البريد الالكتروني

الجمعية العامة للمساهمين :

فيما يلي بيان هيكل ملكية المساهمين في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ كما يلي :-

اسم المساهم	المستفيد النهائي	عدد الأسهم في تاريخ القوائم المالية	النسبة %
جي تي ان الشرق الاوسط للخدمات المالية دي اي اف سي المحدوده	جي تي ان الشرق الاوسط للخدمات المالية دي اي اف سي المحدوده	٥٨,٣١٧,٢١٤	٢٤,١١ %
شركة لمار القابضة	شركة لمار القابضة	٣٩,٨٩٧,١٤٨	١٦,٤٩ %
أصول للاستثمارات	أصول للاستثمارات	٢٢,٨١١,٤٩٤	٩,٤٤ %
مجموعة عارف الاستثمارية	مجموعة عارف الاستثمارية	١٣,٦٠٧,٦١٦	٥,٦٢ %
شركة شرق للاستثمار مساهمه المقفله	شركة شرق للاستثمار مساهمه المقفله	١١,٢٠٨,٨٩٢	٤,٦٣ %
شركة الكويت والشرق الاوسط للاستثمار المالي	شركة الكويت والشرق الاوسط للاستثمار المالي	١١,١٥٨,٢٤٦	٤,٦١ %
مساهمون اخرون		٨٤,٩٢١,٠٢٥	٣٥,١٠ %
الإجمالي		٢٤١,٩٢١,٦٣٥	١٠٠ %



مجلس الإدارة :

تم تشكيل مجلس الادارة المنتخب من قبل المساهمين بالجمعية المنعقدة بتاريخ ٨ يوليو ٢٠٢٥ وقد تم التاثير بذلك في السجل التجارى .

تشكيل مجلس الإدارة :

م	إسم العضو	المنصب	صفة العضو (تنفيذي/غير تنفيذي/ مستقل)	جهة التمثيل	عدد الأسهم المملوكة	تاريخ الالتحاق
١	خليفة بطي بن عمير المهيري	رئيس المجلس	غير تنفيذي	اماس للاستثمار	٤٤,٧٠٠,٢٠٩	٢٠٢٥/٧/٨
٢	أيمن محمد صبري عبد الجيد	نائب الرئيس	غير تنفيذي	أصول للاستثمارات	٢٢,٨١١,٤٩٤	٢٠٢٥/٧/٨
٣	محمد أحمد عباس	رئيس تنفيذي	تنفيذي	أصول للاستثمارات	٢٢,٨١١,٤٩٤	٢٠٢٥/٧/٨
٤	بدر مفرج السراheid	عضو	غير تنفيذي	مجموعة عارف	١٣,٦٠٧,٦١٦	٢٠٢٥/٧/٨
٥	محمد مبارك الهاجري	عضو	غير تنفيذي	شركة لمار	٣٩,٨٩٧,١٤٨	٢٠٢٥/٧/٨
٦	احمد ابراهيم السيد سعد	عضو	مستقل	نفسه	--	٢٠٢٥/٧/٨
٧	خليفة سيف المحيري	عضو	مستقل	نفسه	--	٢٠٢٥/٧/٨

بناء على مجلس الادارة المنعقد بجلسته بتاريخ ٢٠٢٥/٧/٨ تم التصويت على انتخاب الاستاذ /خليفة بطي بن عمير المهيري - كرئيس لمجلس الادارة و الاستاذ/ايمن محمد صبري عبد الجيد- نائب لرئيس مجلس الادارة و الاستاذ/ محمد احمد عباس الرئيس التنفيذي للشركة وتم تفويضهم بالصلاحيات الاتية :

- السيد/ خليفة بطي بن عمير المهيري - رئيس مجلس الإدارة ممثلاً عن شركة اماس للاستثمار .
- السيد/ ايمن محمد صبري عبد الجيد - نائب رئيس مجلس الإدارة ممثلاً عن شركة اصول للاستثمارات.

و يملك كلا من رئيس مجلس الإدارة و نائب رئيس مجلس الادارة حق الإدارة والتوقيع عن الشركة مجتمعين على الآتي:-

- التوقيع على عقود بيع وشراء الأراضي المملوكة للشركة والوحدات السكنية والغير سكنية والمحلات بكافة أنواعها التي تقام بغرض البيع او التأجير.
- التوقيع على عقود الرهن والإقراض والتسهيلات الائتمانية من البنوك وكافة الجهات الرسمية.
- التوقيع على بيع الأسهم المملوكة في الشركات التابعة.

و يملك كلا من رئيس مجلس الإدارة و نائب رئيس مجلس الادارة حق الإدارة والتوقيع عن الشركة منفردين على الآتي:-

- التوقيع على عقود بيع وشراء السيارات المملوكة للشركة وكافة أصول الشركة
- التوقيع على عقود تأسيس الشركات داخل جمهورية مصر العربية
- ويملك حق الإدارة والتوقيع عن الشركة رئيس مجلس الإدارة ونائب رئيس مجلس الإدارة مجتمعين او منفردين ولهما كافة الصلاحيات في التنازل و التصالح و ترك الخصومة و الاقرار و البراء و الانكار في القضايا المقامة من الشركة أو ضد الشركة والغاء التوكيلات و توكيل أو تفويض الغير في كل أو بعض مما ذكر.



العضو المنتدب أو الرئيس التنفيذي :

بناء على التفويض الخاص بالرئيس التنفيذي في الصلاحيات كما يلي :-

- حق التوقيع وتمثيل الشركة أمام القضاء والغير وكافة الجهات الحكومية و الغير حكومية و منها علي سبيل المثال و ليس الحصر (هيئة المجتمعات العمرانية الجديدة وأجهزتها التابعة ، ووزارة الداخلية وكافة الجهات التابعة لها ، ووزارة التجارة والصناعة وكافة الجهات التابعة لها ، والهيئة العامة للإستثمار والمناطق الحرة والمحاكم بجميع أنواعها ، ومصلحة الشهر العقاري وكافة مأمورياتها ، وله الحق في التنازل و التصالح و ترك الخصومة و الإقرار و الإبراء و الإنكار في القضايا المقامة من الشركة أو ضد الشركة والغاء التوكيلات و توكيل أو تفويض الغير في كل أو بعض مما ذكر).
- 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.
- إعتداد السياسات والإجراءات الخاصة بتسيير أعمال الشركة.
- إعتداد مصروفات التصميمات الهندسية والإشراف ومصروفات الموقع وذلك بعد توقيع مدير المشروعات.
- إعتداد الخصم البيعي الممنوح للعملاء.
- منح خصم تعجيل السداد وذلك في حدود القواعد المقررة .
- إعتداد وشراء الأصول الثابتة للشركة .
- إعتداد العهد المالية المؤقتة بخمسائة ألف جنيهاً لاغير .
- تعيين وعزل العاملين بالشركة وتحديد رواتبهم ومكافآتهم ومخصصاتهم.
- التوقيع على عقود الرهن والإقتراض والتسهيلات الإئتمانية من البنوك وكافة الجهات الرسمية و له الحق في توكيل أو تفويض الغير في كل او بعض مما ذكر.

أمين سر مجلس الإدارة :

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

لجان مجلس الإدارة :

م	إسم العضو	إسم اللجنة					صفة العضو (غير تنفيذي/ مستقل)	المنصب ب في اللجنة	تاريخ الالتحاق
		لجنة المراجعة	لجنة الترشيحات	لجنة المكافآت	لجنة المخاطر	لجنة الحوكمة	لجنة التنفيذية		
١	أحمد إبراهيم سعد	✓						رئيس اللجنة	٢٠٢٥/٧/٨
٢	محمد مبارك الهاجري	✓						عضو اللجنة	٢٠٢٥/٧/٨
٣	خليفة سيف المحيري	✓						عضو اللجنة	٢٠٢٥/٧/٨



جدول متابعة حضور أعضاء المجلس لاجتماعات المجلس واللجان واجتماعات الجمعية العامة:

مسلسل	إسم العضو	مجلس الإدارة	لجنة المراجعة	الجمعية العامة
١	محمد مبارك الهاجري	٧/٧	٢/٢	٢/٢
٢	بدر مفرج السراheid	٧/٧	٤/٤	٢/٢
٣	محمد أحمد عباس	٧/٧	--	٢/٢
٤	جاسم داود العون	٤/٤	٢/٢	٢/٢
٥	المتوكل على الله جمعة	٤/٢	--	٢/٢
٦	احمد ابراهيم سعد	٧/٧	٤/٤	٢/٢
٧	وهيبة ثروت محمد	٤/٤	--	٢/٢
٨	خليفة بطي بن عمير المهيري	٣/٣	--	--
٩	أيمن صبري عبد الجيد	٣/٣	--	--
١٠	خليفة سيف المحيري	٣/٣	٢/٠	--

لجنة المراجعة

- تم تشكيل لجنة المراجعة بناء على قرار مجلس الادارة بتاريخ ٢٠٢٥/٧/٨
- فيما يلي بيان اختصاصات لجنة المراجعة والمهام الموكلة لها كما يلي .

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 رأي)
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 إختلافات بين الإدارة والمراجع الخارجي.
٦. إستعراض 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. إعتداد دليل لجنة المراجعة.
٢. الإشراف على إدارة المراجعة الداخلية لضمان فاعليتها في تحقيق مهامها التي حددها المجلس .
٣. تعيين وإقالة مكاتب المراجعة الداخلية.
٤. مراجعة وإعتداد خطة المراجعة المقدمة من قبل المراجع الداخلي .
٥. مراجعة نتائج تقرير المراجع الداخلي والتأكد ان الإجراءات التصحيحية تم اتخاذها

✓ المراجعة الخارجية .

١. التوصية للمجلس بتعيين وتغيير المراجع الخارجي وتحديد أنعابه ومراجعة خطاب الإرتباط الخاص به .
٢. مراجعة مهام المراجع الخارجي والتأكد من عدم تقديم خدمات أخرى ماعدا الخدمات المرتبطة بالمراجعة الخارجية .
٣. مراجعة نطاق وأهداف مراجعي الحسابات الخارجيين والأهداف والتي تضمن التعاون مع المراجع الداخلي .

✓ 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:

تقديم تقارير منتظمة الى مجلس الإدارة عن أنشطة اللجنة والإجراءات التي أتخذت تجاه الملاحظات التي تنشأ فيما يتعلق بجودة وسلامة القوائم المالية ومدى التزام الشركة بالقوانين والأحكام المطلوبة .

✓ المهام الاخرى للجنة المراجعة :

مراجعة العمليات التي تتم مع الأطراف ذات العلاقة وإبداء الرأى والتوصيات المناسبة لمجلس الادارة .



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.

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.

إدارة 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	جاري اختيار مكتب مراجعة داخلية	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 .

الإفصاح والشفافية:

- تم الافصاح عن المعلومات التي تهم المساهمين والمستثمرين الحاليين والمرتبطين من خلال :
- يتم موافاة الهيئة والبورصة بقرارات الجمعيات العادية وغير العادية ومجالس الادارة فور انتهائها وبحد اقصى قبل بدء اول جلسة تداول تالية لإنهاء 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:-
 - 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 اى احكام تحكيم او احكام قضائية في اى مرحلة من مراحل التقاضى والتي لها تأثير على موقف الشركة ومركزها المالى.
- يتم الافصاح عن اى 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	الايضاحات
-	التأخر في تقديم القوائم المالية لمدة يوم واحد	تم التصالح و سداد المخالفة

هيكل الملكية الخاص بالشركات الشقيقة والتابعة:

الاجمالى	المساهمين	عدد الاسهم	النسبة %
مينا للمنتجات	مينا للاستثمار السياحى	٩٩٩٨٠	٩٩,٩٨
	جمال فوزى فتح الله	١٠	٠,٠١
	محمد جمال فوزى فتح الله	١٠	٠,٠١
		١٠٠٠٠	١٠٠٪
الاجمالى	المساهمين	عدد الاسهم	النسبة %
مينا سيقى سنتر	مينا للاستثمار السياحى	٧٣٥٠٠	٩٨
	محمد جمال فوزى	٧٥٠	١
	محمد فتح الله فوزى	٧٥٠	١
		٧٥٠٠	١٠٠ %



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	الاجمالى
عدد الاسهم	المساهمين	المصرية لادارة المشروعات
٤٥	١١٢٥٠	ميثا للاستثمار السياحي
٢٠	٥٠٠٠	ميثا سيقى 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	يحيى محمد فتح الله
%١٠٠	٢٥٠٠٠	الاجمالى
عدد الاسهم	المساهمين	نبح الحمرا
٥٠	٧٥٠٠٠٠	ميثا للاستثمار السياحي
٢,٥	٣٧٥٠٠	كيماويات البناء الحديث
٤٧,٤٥	٧١١٧٥٠	كيماويات البناء الحديث الدوليه
٠,٠٥	٧٥٠	محمد كمال السيد مصطفى
%١٠٠	١٥٠٠٠٠٠	الاجمالى
عدد الاسهم	المساهمين	فلوريدا
٣٥	٥٦٠٠٠٠	ميثا 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	الاجمالى

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة وعقود المعاوضة:

لا يوجد عقود معاوضة خلال العام.



علاقات المستثمرين:

توجد بالشركة وظيفة علاقات المستثمرين وابرز مايقوم به مسئول علاقات المستثمرين :

١. مسئول عن الاتصال بالبورصة والرد علي استفسارتها .
٢. اعداد التقارير المطلوبة من البورصة والهيئة واي جهة رقابية اخري .
٣. يقوم بدور رابطة الوصل بين ادارة الشركة والمساهمين الحاليين والمرتبين والرد علي استفسارات المساهمين .
٤. العمل علي تطبيق الالتزام بجميع قواعد القيد والشطب وايضا القوانين الخاصة بسوق المال وكل مايخص المستثمرين .
٥. المساعدة في اعداد رد الشركة علي اسئلة واستفسارات المساهمين والاعلام .
٦. المساعدة في اعداد الافصاحات للاحداث الجوهرية التي تهم المساهمين.

أدوات الإفصاح:

التقرير السنوي لمجلس الإدارة:

- تقوم الشركة ببيان ما إذا كانت تصدر تقريراً سنوياً طبقاً لما ورد بقانون الشركات رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية، للعرض على الجمعية العامة للمساهمين والجهات الرقابية :
- يتم اصدار تقرير سنوي لمجلس الادارة طبقا لماورد بقانون الشركات رقم ١٥٩ لعام ١٩٨١ وذلك للعرض على الجمعية العامة العادية .
 - يتم اصدار تقرير ربع سنوى من مجلس الادارة يلخص نشاط الفترة ويسلم للبورصة والهيئة العامة للرقابة المالية مع القوائم المالية.

تقرير الإفصاح:

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

الموقع الالكتروني:

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 .

سياسة تتابع السلطة Succession Planning :

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



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 الداخلين والأطراف ذات العلاقة والأطراف المرتبطة:-

يتم متابعة تداول الداخلين على أسهم الشركة وتنظيم العلاقات مع الأطراف ذوي العلاقة والافصح عن إبرام عقود المعاوضة طبقاً لقواعد الجهات الرقابية وفيما يلي جدول متابعة تعاملات الداخلين على اسهم الشركة خلال عام ٢٠٢٥:-

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
٢	اماس للاستثمار	٤٤,٧٠٠,٢٠٩			٤٤,٧٠٠,٢٠٩
٣	أصول للاستثمارات	١٢,٦٨١,٤٩٤	١٠,١٣٠,٠٠٠	--	٢٢,٨١١,٤٩٤
٤	شركة لمار القابضة	٣٩,٨٩٧,١٤٨	--	--	٣٩,٨٩٧,١٤٨
٥	مجموعة عارف الاستثمارية	١٣,٦٠٧,٦١٦	--	--	١٣,٦٠٧,٦١٦
٦	محمد احمد عباس	١٠,٠٠٠	--	--	١٠,٠٠٠

الرئيس التنفيذي
محمد عباس



شركة / مينا للاستثمار السياحي والعقارى
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٥/١٢/٣١

١/٢ - المحور الأول: الجمعية العامة للمساهمين

مسلسل	المرجع	الاستفسار	لا ينطبق	نعم	لا	المبررات
١	١/١/٢	هل ينص النظام الأساسي للشركة على أن يحضر اجتماع الجمعية العامة كل المساهمين بغض النظر عن عدد أسهمهم.		√		
٢	٢/١/٢	هل تقوم الشركة بترتيب موعد ومكان اجتماع الجمعية العامة بما ييسر على المساهمين ويشجعهم على الحضور.		√		
٣	٣/١/٢	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.		√		
٤		هل يقوم مجلس إدارة الشركة بالإفصاح التام والكافي عن كل ما يتضمنه جدول أعمال الجمعية من موضوعات.		√		
٥		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.		√		
٦		هل يتم الرد على كافة الاستفسارات الواردة من المساهمين سواء كانت مرسلة قبل الاجتماع أو تم طرحها خلال الاجتماع.		√		
٧	٤/١/٢	هل ينص الأساسي للشركة على استخدام أسلوب التصويت التراكمي عند انتخاب أعضاء مجلس الإدارة.		√		
٨		هل يقوم كل مرشح لعضوية مجلس إدارة الشركة بتقديم سيرة ذاتية مختصرة للمساهمين عند دعوتهم لانتخاب المجلس.		√		



شركة / مينا للاستثمار السياحي والعقارى
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٥/١٢/٣١

مسلسل	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) بموافاة 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.		√		

شركة / مينا للاستثمار السياحي والعقارى
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي فى ٢٠٢٥/١٢/٣١

٢/٢ – المحور الثاني: مجلس الإدارة

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		√		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
		√		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 تعارضاً 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
		√		هل ينص النظام الأساسي 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 ٢٠٢٥/١٢/٣١

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

شركة / مينا للاستثمار السياحي والعقارى
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٥/١٢/٣١

٣/٢ – المحور الثالث: لجان مجلس الإدارة

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

١/٣/٢ – لجنة المراجعة

مسلسل	المرجع	الاستفسار	لا ينطبق	نعم	لا	المبررات
٣٣		هل قام مجلس الإدارة بتشكيل لجنة للمراجعة تتمتع بالاستقلالية في أداء عملها.		✓		
٣٤		هل قام مجلس الإدارة باعتماد لائحة تحدد نطاق عمل لجنة المراجعة ومسئولياتها واختصاصاتها.		✓		
٣٥		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.		✓		
٣٦		هل تختص اللجنة بما يلي: ١. دراسة هيكل الرقابة الداخلية ووضع تقرير مكتوب بملاحظات 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.		✓		

شركة / مينا للاستثمار السياحي والعقارى
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٥/١٢/٣١

مسلسل	المرجع	الاستفسار	لا ينطبق	نعم	لا	المبررات
		٥. دراسة مشروع القوائم المالية المبدئية قبل عرضها على مجلس الإدارة تمهيدا لإرسالها الي مراقب الحسابات.		√		يتم عرض مسودة القوائم المالية على لجنة المراجعة لمناقشتها وعند الموافقة عليها يتم رفعها لمجلس الادارة للاعتماد.
		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 مناسباً 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 المنتهي في ٢٠٢٥/١٢/٣١

٢/٣/٢ - لجنة الترشيحات

مسلسل	المرجع	الاستفسار	لا ينطبق	نعم	لا	المبررات
٣٧		هل تم تشكيل لجنة الترشيحات من أعضاء المجلس المستقلين وغير التنفيذيين			√	يقوم مجلس الادارة بأعمال لجنة الترشيحات, وسوف يتم العمل علي اعداد لجنة الترشيحات
٣٨		هل تختص اللجنة بما يلي: ١. التوصية بالترشيح لعضوية مجلس الإدارة في ضوء المعايير التي يضعها المجلس وتوافق عليها الجمعية العامة.			√	يقوم مجلس الادارة بأعمال لجنة الترشيحات, وسوف يتم العمل علي اعداد لجنة الترشيحات
		٢. المراجعة الدورية والمستمرة للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة واعداد بيان بالمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة.			√	يقوم مجلس الادارة بأعمال لجنة الترشيحات, وسوف يتم العمل علي اعداد لجنة الترشيحات
		٣. مراجعة تشكيل مجلس الإدارة ورفع التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن اجراؤها واطار المجلس بها تمهيدا لعرضها على الجمعية العامة			√	يقوم مجلس الادارة بأعمال لجنة الترشيحات, وسوف يتم العمل علي اعداد لجنة الترشيحات
		٤. التحقق بصفة مستمرة من استقلالية الأعضاء المستقلين وعدم وجود أي تعارض مصالح اذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى			√	يقوم مجلس الادارة بأعمال لجنة الترشيحات, وسوف يتم العمل علي اعداد لجنة الترشيحات

شركة / مينا للاستثمار السياحي والعقارى
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٥/١٢/٣١

٣/٣/٢ - لجنة المكافآت

مسلسل	المرجع	الاستفسار	لا ينطبق	نعم	لا	المبررات
٣٩		هل تم تشكيل لجنة للمكافآت من أعضاء المجلس المستقلين وغير التنفيذيين.			√	يقوم مجلس الادارة بأعمال لجنة المكافآت , وسوف يتم العمل علي اعداد لجنة المكافآت
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.			√	يقوم مجلس الادارة بأعمال لجنة المكافآت , وسوف يتم العمل علي اعداد لجنة المكافآت
		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.			√	يقوم مجلس الادارة بأعمال لجنة المكافآت , وسوف يتم العمل علي اعداد لجنة المكافآت
		٣- فيما يتعلق بأسهم التحفيز , يجب أن يراعى فيها ألا 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			√	يقوم مجلس الادارة بأعمال لجنة المكافآت , وسوف يتم العمل علي اعداد لجنة المكافآت
		٤- اعداد تقرير سنوي مفصل عن كافة المكافآت والمزايا والمنافع التي يتحصل عليها أعضاء المجلس والإدارة العليا للعرض على الجمعية العامة			√	يقوم مجلس الادارة بأعمال لجنة المكافآت , وسوف يتم العمل علي اعداد لجنة المكافآت

شركة /مينا للاستثمار السياحي والعقارى
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي ٢٠٢٥/١٢/٣١

٤/٣/٢ - لجنة إدارة المخاطر

مسلسل	المرجع	الاستفسار	لا ينطبق	نعم	لا	المبررات
٤١		هل تم تشكيل لجنة لإدارة المخاطر من أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين والمستقلين			√	يقوم مجلس الادارة بأعمال لجنة المخاطر , وسوف يتم اعداد لجنة المخاطر اذا لزم الامر
٤٢		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.			√	يقوم مجلس الادارة بأعمال لجنة المخاطر , وسوف يتم اعداد لجنة المخاطر اذا لزم الامر
		٢- مساعدة مجلس الإدارة في تحديد وتقييم مستوى المخاطر الممكن للشركة قبله , والتأكد من عدم تجاوز الشركة لهذا الحد من المخاطر			√	يقوم مجلس الادارة بأعمال لجنة المخاطر , وسوف يتم اعداد لجنة المخاطر اذا لزم الامر
		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			√	يقوم مجلس الادارة بأعمال لجنة المخاطر , وسوف يتم اعداد لجنة المخاطر اذا لزم الامر
		٤- اعداد تقرير دوري عن نتائج اعمالها وتوصياتها للعرض على مجلس الإدارة لاتخاذ اللازم بشأنه			√	يقوم مجلس الادارة بأعمال لجنة المخاطر , وسوف يتم اعداد لجنة المخاطر اذا لزم الامر

شركة / مينا للاستثمار السياحي والعقارى
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٥/١٢/٣١

٥/٣/٢ - لجنة الحوكمة

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

٦/٣/٢ - لجان أخرى

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

شركة / مينا للاستثمار السياحي والعقارى
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٥/١٢/٣١

٤/٢ المحور الرابع: البيئة الرقابية

١/٤/٢ - نظام الرقابة الداخلية

مسلسل	المرجع	الاستفسار	لا ينطبق	نعم	لا	المبررات
٤٦		هل يوجد بالشركة نظام رقابة داخلية معتمد من مجلس الإدارة يحدد الاختصاصات ويفصل بين المسؤوليات والمهام		√		
٤٧		هل تقوم لجنة المراجعة بتقييم نظام الرقابة الداخلية للشركة بشكل دوري وترفع التوصيات لمجلس الإدارة		√		
٤٨		هل يحقق نظام الرقابة الداخلية أهدافه المتمثلة في: ١. تحقيق الفصل التام بين مسؤوليات وسلطات كافة العاملين بالشركة		√		
		٢. ضمان دقة وجودة المعلومات، بحيث توفر سواء للشركة او 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 ٢٠٢٥/١٢/٣١

٢/٤/٢ - إدارة المراجعة الداخلية

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

شركة / مينا للاستثمار السياحي والعقارى
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٥/١٢/٣١

مسلسل	المرجع	الاستفسار	لا ينطبق	نعم	لا	المبررات
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 الموضوعة بدون تعارض مع اختصاصات الإدارات المهنية الأخرى.		√		
		٣- تقييم كفاءة الإجراءات والسياسات الموضوعة 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 ٢٠٢٥/١٢/٣١

٣/٤/٢ - إدارة المخاطر

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

شركة / مينا للاستثمار السياحي والعقارى
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٥/١٢/٣١

مسلسل	المرجع	الاستفسار	لا ينطبق	نعم	لا	المبررات
		٣. وضع سياسة للمخاطر ومؤشرات محددة لقياس ومتابعة ومراقبة الخطر المحيط بالشركة.			√	يقوم مجلس الادارة مع لجنة المراجعة بتقييم المخاطر التى تواجه الشركة وسوف يتم اعداد ادارة للمخاطر اذا لزم الامر
		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.			√	يقوم مجلس الادارة مع لجنة المراجعة بتقييم المخاطر التى تواجه الشركة وسوف يتم اعداد ادارة للمخاطر اذا لزم الامر
		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 الموضوعة وتوضح التجاوزات عن هذه الحدود وأسبابها والخطوة المقترحة لمعالجتها.			√	يقوم مجلس الادارة مع لجنة المراجعة بتقييم المخاطر التى تواجه الشركة وسوف يتم اعداد ادارة للمخاطر اذا لزم الامر
		٦. تقديم تقارير دقيقة ومعبرة بحيث تمكن المعنيين من اتخاذ القرارات المناسبة بشأنها.			√	يقوم مجلس الادارة مع لجنة المراجعة بتقييم المخاطر التى تواجه الشركة وسوف يتم اعداد ادارة للمخاطر اذا لزم الامر

شركة / مينا للاستثمار السياحي والعقارى
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٥/١٢/٣١

٤/٤/٢ - إدارة الالتزام

مسلسل	المرجع	الاستفسار	لا ينطبق	نعم	لا	المبررات
٦٨		هل تقوم إدارة الالتزام بتقديم النصح والمشورة لمجلس الإدارة كما تراقب وتعد التقارير حول عدم الالتزام بالقوانين والنظم والتعليمات الرقابية الصادرة عن الجهات المختلفة			√	يقوم مجلس الادارة مع لجنة المراجعة ومن خلال المراجع الخارجى الذى يقوم باعمال المراجعة الداخلية بتقييم مدى الألتزام بالقواعد والقوانين واللوائح وايضا من خلال المراجعات والتعليمات المطلوبة للحصول على شهادة الايزو وسوف يتم اعداد ادارة الالتزام اذا لزم الامر
٦٩		هل تقوم الإدارة العليا بالشركة بوضع السياسات المتعلقة بوظيفة إدارة الالتزام			√	
٧٠		هل يقوم مجلس الإدارة باعتماد تلك السياسات والتأكد من إحاطة كافة العاملين بها.			√	
٧١		هل تبعية مسئول الالتزام التقريرية تكون للجنة المراجعة بينما تبعيته الإدارية للعضو المنتدب أو الرئيس التنفيذي أو رئيس مجلس الإدارة.			√	
٧٢		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.			√	
		٢. التأكد من ومتابعة مدى الالتزام كافة العاملين باللوائح والسياسات والمواثيق الداخلية بما في ذلك ميثاق الأخلاق والسلوك المهني.			√	
		٣. التأكد من وجود ومراجعة خطة تحديث بيانات العملاء.			√	
		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 ٢٠٢٥/١٢/٣١

مسلسل	المرجع	الاستفسار	لا ينطبق	نعم	لا	المبررات
٧٣		هل تقوم إدارة الحوكمة بالشركة بتوطيد وإرساء مبادئ الحوكمة ومتابعة تطبيقها وزيادة فاعليتها.			√	يقوم مجلس الادارة بتوطيد وإرساء مبادئ الحوكمة ومتابعة تطبيقها وزيادة فاعليتها. مع لجنة المراجعة ومن خلال المراجع الخارجى الذى يقوم باعمال المراجعة الداخلية بتقييم مدى الالتزام بمبادئ الحوكمة ومتابعة تطبيقها و وسوف يتم اعداد ادارة الحوكمة اذا لزم الامر
٧٤		هل تبعية إدارة الحوكمة الفنية والتقريبية للجنة الحوكمة بينما تبعيةها الإدارية للعضو المنتدب أو الرئيس التنفيذي أو رئيس مجلس الوزراء.			√	
٧٥		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.			√	
		٢. مراقبة تطبيق مبدأ الإفصاح والشفافية وثقافة الحوكمة في كافة أعمال وأنشطة الشركة.			√	
		٣. تحسين وتطوير الاطار العام ومبادئ العمل بالشركة من خلال ميثاق قواعد السلوك المهني الخاص بالشركة مع تحديد مسؤوليتها الاجتماعية تجاه العاملين والمجتمع ككل.			√	
		٤. مراقبة تطبيق سياسة تجنب تعارض المصالح على كافة العاملين بالشركة.			√	
		٥. العمل على تطبيق مفهوم الشفافية والوضوح والعدالة في التعامل مع جميع المساهمين			√	
		٦. العمل على وضوح العلاقات فيما بين مجلس الادارة وأصحاب المصالح			√	
		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 لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٥/١٢/٣١

مسلسل	المرجع	الاستفسار	لا ينطبق	نعم	لا	المبررات
٧٦		هل مراقب حسابات الشركة تتوافر فيه الشروط المنصوص عليها في قانون مزاولة مهنة المحاسبة والمراجعة.		√		
٧٧		هل خبرة مراقب الحسابات وكفاءته وقدراته متناسبة مع حجم وطبيعة نشاط الشركة ومن تتعامل معهم.		√		
٧٨		هل قامت الجمعية العامة بتعيين مراقب حسابات الشركة بناء على ترشيح مجلس الادارة وبعد توصية لجنة المراجعة.		√		
٧٩		هل مراقب الحسابات مستقلا عن الشركة وعن أعضاء مجلس إدارتها بحيث لا يكون مساهما فيها أو عضوا في مجلس ادارتها او تربطه صلة قرابة بأي من أعضاء مجلس ادارتها أو الإدارة العليا حتى الدرجة الثانية.		√		
٨٠		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.		√		
٨١		هل تم التأكد من تناسب أتعاب أداء الأعمال الإضافية مع طبيعة وحجم الأعمال المطلوبة.		√		
٨٢		هل تقوم لجنة المراجعة عند النظر في الموافقة على أداء مراقب الحسابات للأعمال الإضافية وتحديد أتعابه عنها بمراعاة عدم التأثير على استقلاليته		√		

شركة / مينا للاستثمار السياحي والعقارى
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٥/١٢/٣١

مسلسل	المرجع	الاستفسار	لا ينطبق	نعم	لا	المبررات
٨٣		هل يتم الإفصاح للمساهمين بالجمعية العامة وفي التقرير السنوي عن كل ما يتعلق بالأعمال الإضافية لمراقب الحسابات	√			لا يوجد أعمال إضافية لمراقب الحسابات تتعارض مع استقلاليته لاصدار تقرير عن القوائم المالية
٨٤		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 بحسابات بالشركة.		√		
٨٥		هل يقوم مراقب الحسابات بتسليم نسخة من تقريره على التقرير الذي تعده الشركة عن مدى التزامها بمبادئ الحوكمة إلى الجهة الإدارية.		√		
٨٦		هل يقوم مراقب الحسابات بتقديم هذا التقرير أيضا إلى الجمعية العامة للمساهمين.		√		

شركة / مينا للاستثمار السياحي والعقارى
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٥/١٢/٣١

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 المبينة 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 ٢٠٢٥/١٢/٣١

٣/٢- الاحداث الجوهرية والافصاح المالي وغير المالي

مسلسل	المرجع	الاستفسار	لا ينطبق	نعم	لا	المبررات
٩٠		هل تلتزم الشركة بالإفصاح من خلال الوسائل المختلفة عن معلومات الشركة المالية التي تهم المساهمين وأصحاب المصالح مثل قوائمها المالية السنوية والدورية وتقارير مراقب الحسابات السنوية والدورية وتقارير مجلس الإدارة والسياسات المحاسبية والموازنات التقديرية وطرق تقييم الأصول وتوزيعات الأرباح.		√		
٩١		هل تلتزم الشركة بالإفصاح عن المعلومات غير المالية التي تهم المساهمين والمستثمرين الحاليين والمرتبطين 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.		√		
٩٢		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.		√		
٩٣		هل تقوم الشركة بالإفصاح عن اهم المخاطر التي قد تواجهها وسبل مواجهتها وتغيير سياسة الاستثمار.		√		
٩٤		هل تفصح الشركة عن تقرير مدى التزامها بقواعد حوكمة الشركات بما يحقق لها افضل معدلات استدامة ممكنة على المدى الطويل.		√		

شركة / مينا للاستثمار السياحي والعقارى
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٥/١٢/٣١

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 ٢٠٢٥/١٢/٣١

٣/٣ - علاقات المستثمرين

الميررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		√		هل يشترك مسئول علاقات المستثمرين في وضع استراتيجية اتصال الشركة بسوق الاستثمار، وفتح قنوات التواصل مع المستثمرين ونقل وجهات نظر السوق وتخوفات المستثمرين لمجلس الإدارة بصفة مستمرة.		٩٧
		√		هل تتبع إدارة علاقات المستثمرين رئيس مجلس الإدارة أو العضو المنتدب وتقدم تقاريرها الدورية لها.		٩٨
		√		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.		٩٩
		√		هل يلتزم مسئول علاقات المستثمرين بحضور اجتماعات الجمعية العامة للشركة.		١٠٠
		√		هل تتم دعوة مسئول علاقات المستثمرين لحضور اجتماعات مجلس الإدارة وذلك للتعرف على الأمور الداخلية للشركة وتوجهاتها الاستراتيجية.		١٠١
		√		هل ينظم مسئول علاقات المستثمرين اجتماعات وزيارات للمستثمرين الحاليين والمرتبين للتعرف على الشركة وإدارتها العليا وتفاصيل أنشطتها وإدارتها.		١٠٢
		√		هل لدى مسئول 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.		١٠٣

شركة /مينا للاستثمار السياحي والعقارى
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٥/١٢/٣١

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 والمرقبين وأصحاب المصالح.		١٠٤
تقرير مجلس الادارة يتضمن جميع البيانات المطلوبة بطريقة واضحة وسهلة على أى قارئ		√		هل تتسم لغة التقرير السنوي بالوضوح والسهولة التي تمكن القارئ العادي من فهمها.		١٠٥
تقرير مجلس الادارة يتضمن كل المعلومات والبيانات الواجب توافرها		√		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 سنوياً يعرض على الجمعية العامة والجهات الرقابية يكون موجهاً 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 ٢٠٢٥/١٢/٣١

٣/٤/٣ - تقرير الحوكمة

مسلسل	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 أو التفسير.		✓		
١١٠		هل يتضمن تقرير الحوكمة كل المعلومات الواجب توافرها.		✓		

٤/٤/٣ - تقرير الإفصاح

مسلسل	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 - مسئول 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 وآخر تشكيل للمجلس. ٧ - تشكيل اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة.		✓		

شركة / مينا للاستثمار السياحي والعقارى
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٥/١٢/٣١

٥/٤/٣ - تقرير الاستدامة

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
يوجد تقارير مجلس الادارة السنوية والربع سنوية تحتوى على انجازات الشركة في المجالات الاقتصادية والبيئة والاجتماعية	√			هل تقوم الشركة بإصدار تقرير متوازن عن الاستدامة ويشمل على إنجازات الشركة في المجالات الاقتصادية والبيئة والاجتماعية		١١٢
يوجد تقارير مجلس الادارة السنوية والربع سنوية تحتوى على انجازات الشركة في المجالات الاقتصادية والبيئة والاجتماعية	√			هل تراعى الشركة عند إعداد تقرير الاستدامة ضمان تحقيق الشفافية والدقة والاكتمال والشمولية والحيادية		١١٣
يوجد تقارير مجلس الادارة السنوية والربع سنوية تحتوى على انجازات الشركة في المجالات الاقتصادية والبيئة والاجتماعية	√			هل يتضمن تقرير الاستدامة المعلومات الواجب عرضها فيه		١١٤

شركة / مينا للاستثمار السياحي والعقارى
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٥/١٢/٣١

٦/٤/٣- الموقع الإلكتروني

مسلسل	المرجع	الاستفسار	لا ينطبق	نعم	لا	المبررات
١١٥		هل لدى الشركة موقع الكتروني على شبكة المعلومات الدولية		√		
١١٦		هل تقوم الشركة من خلال الموقع الإلكتروني بالإفصاح عن المعلومات المالية وغير المالية بأسلوب سهل للمستخدم		√		
١١٧		هل تقوم الشركة بتحديث الموقع الإلكتروني بشكا مستمر ونتيح إمكانية التواصل معها بسهولة		√		
١١٨		هل تقوم الشركة بالرد على الرسائل والاستفسارات التي تتلقها من خلال الموقع الإلكتروني	√			
١١٩		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 المسؤولية الاجتماعية ٩. كيفية تلقى مقترحات وشكاوى العملاء ١٠. عنوان وبيانات الاتصال بالشركة وفروعها		√		

شركة /مينا للاستثمار السياحي والعقارى
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٥/١٢/٣١

• الباب الرابع: مواثيق ولوائح وسياسات حوكمة الشركات

أولاً: المواثيق واللوائح

١/٤ – ميثاق الأخلاق والسلوك المهني

مسلسل	المرجع	الاستفسار	لا ينطبق	نعم	لا	المبررات
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

مسلسل	المرجع	الاستفسار	لا ينطبق	نعم	لا	المبررات
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

مسلسل	المرجع	الاستفسار	لا ينطبق	نعم	لا	المبررات
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 ٢٠٢٥/١٢/٣١

ثانيا: السياسات

٤/٤ - سياسة تتابع السلطة Succession Planning

مسلسل	المرجع	الاستفسار	لا ينطبق	نعم	لا	المبررات
١٢٣		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.		✓		

٥/٤ - سياسة الإفصاح

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

٦/٤ - سياسة الإبلاغ عن المخالفات Whistle blowing

مسلسل	المرجع	الاستفسار	لا ينطبق	نعم	لا	المبررات
١٢٥		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.		✓		

شركة /مينا للاستثمار السياحي والعقارى
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٥/١٢/٣١

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
يتم ذلك من خلال القوانين واللوائح السائدة في هذا الاطار		√		هل تضع الشركة سياسة واضحة عن مسؤوليتها الاجتماعية والبيئية وعن التزامها المستمر في المساهمة في التنمية الاقتصادية والمجتمعية.		١٢٩
يتم ذلك من خلال القوانين واللوائح السائدة في هذا الاطار		√		هل تشارك الشركة في مبادرات في مجال المسؤولية الاجتماعية والبيئية.		١٣٠

