

السادة/ إدارة الإفصاح

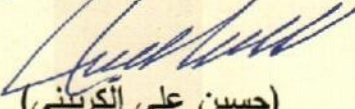
عناية الأستاذة/ رشا مصطفى موسى
البورصة المصرية

تحية طيبة وبعد::

تنفيذاً لقواعد قيد الأوراق المالية الصادرة بقرار الهيئة العامة للرقابة المالية وتعديلاتها
والإجراءات التنفيذية لها والصادرة بقرار مجلس إدارة البورصة وتعديلاتها،
نتشرف بأن نرفق لسيادتكم تقرير تأكد مستقل عن تقرير الحوكمة من مراقب حسابات الشركة
عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٦/٣٠ ...
وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،

قائم بأعمال رئيس قطاع الأوراق المالية

ومستول علاقات المستثمرين


(حسين على الكرييني)



السادة/ الهيئة العامة للرقابة المالية

تحية طيبة وبعد::

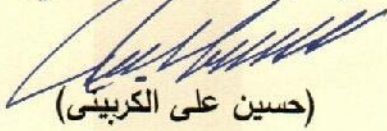
تنفيذاً لقواعد قيد الأوراق المالية الصادرة بقرار الهيئة العامة للرقابة المالية وتعديلاتها
والإجراءات التنفيذية لها والصادرة بقرار مجلس إدارة البورصة وتعديلاتها،

نتشرف بأن نرفق لسيادتكم تقرير تأكد مستقل عن تقرير الحوكمة من مراقب حسابات الشركة
عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠/٦/٢٠٢٦ ...

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،

قائم بأعمال رئيس قطاع الأوراق المالية

ومسئول علاقات المستثمرين


(حسين على الكربيني)



تقرير تأكد مستقل

عن مدى تطبيق قواعد حوكمة الشركات

إلى السادة مساهمي مصر للفنادق " شركة مساهمة مصرية "

أولاً: المقدمة ونطاق المهمة

قمنا بأداء مهمة تأكد ذات مستوى معقول على تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة ("التقرير") المُعد بمعرفة إدارة شركة مصر للفنادق ("الشركة") عن السنة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦، وذلك في ضوء متطلبات الدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر عن الهيئة العامة للرقابة المالية والقوانين والقرارات ذات الصلة.

ثانياً: مسؤولية الإدارة عن التقرير

تتحمل إدارة الشركة المسؤولية عن الآتي:

- إعداد وعرض تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة عرضاً عادلاً طبقاً للدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر عن الهيئة العامة للرقابة المالية والقوانين والقرارات ذات الصلة.
- تصميم وتطبيق ومتابعة نظام الرقابة الداخلية اللازم لإعداد تقرير خالٍ من التحريفات الجوهرية، سواء الناتجة عن الغش أو الخطأ.
- تحديد حالات عدم الالتزام بقواعد الحوكمة - إن وجدت - والإفصاح عنها وتقديم المبررات الخاصة بها كما وردت بالتقرير.

ثالثاً: مسؤولية مراقب الحسابات

تتمثل مسؤوليتنا في إبداء استنتاج بشأن مدى تطبيق قواعد الحوكمة المُبين بالتقرير، استناداً إلى الإجراءات التي قمنا بأدائها والأدلة التي حصلنا عليها.

وقد قمنا بأداء مهمتنا طبقاً للمعيار المصري لمهام التأكد رقم (٣٠٠٠) "مهام التأكد بخلاف عمليات مراجعة أو فحص المعلومات المالية التاريخية"، ويوجب هذا المعيار أن نلتزم بمتطلبات السلوك المهني - بما في ذلك متطلبات الاستقلالية - وأن نقوم بتخطيط وأداء المهمة بغرض الحصول على تأكد معقول بأن التقرير معروض عرضاً عادلاً وخالٍ من التحريفات الجوهرية.

وتشمل مهمة التأكد أداء إجراءات للحصول على أدلة بشأن مدى تطبيق قواعد الحوكمة. وتعتمد الإجراءات المختارة على حكمنا المهني، بما في ذلك تقييم مخاطر وجود تحريفات جوهرية بالتقرير. وقد تضمنت إجراءاتنا بصفة أساسية الملاحظة، والاستفسار من المسؤولين عن إعداد التقرير، والاطلاع على المستندات والسجلات ذات العلاقة عند الاقتضاء، والمطابقة مع متطلبات الدليل المصري لحوكمة الشركات.

ونرى أن أدلة التأكد التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس معقول لإبداء استنتاجنا المتحفظ.

وقد أُعد هذا التقرير استيفاءً لمقتضيات المادة (٤٠) من قواعد قيد وشطب الأوراق المالية بالبورصة المصرية، وهو غير مُعد لأي غرض آخر، ولا يجوز استخدامه أو توزيعه لغير الأغراض التي أُعد من أجلها.

رابعاً: أساس إبداء الاستنتاج المتحفظ

تبيّن لنا أنه لم يتم استكمال تشكيل بعض اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة على النحو المطلوب وفقاً لمتطلبات المحور الثالث من الدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر عن الهيئة العامة للرقابة المالية، وذلك على النحو التالي:

- لجنة الترشيحات.

- لجنة المكافآت.

- لجنة إدارة المخاطر.

- لجنة الحوكمة.

ولم يطرأ أي تغيير على هذا الوضع خلال السنة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦، حيث لا تزال هذه اللجان غير مُشكّلة على النحو المطلوب حتى تاريخ إصدار هذا التقرير.

خامساً: الاستنتاج المتحفظ

في رأينا، وفيما عدا الآثار المترتبة على الأمر الموضح بفقرة "أساس إبداء الاستنتاج المتحفظ" أعلاه، فإن تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة المشار إليه يعكس بعدالة ووضوح، في جميع جوانبه الجوهرية، مدى التزام شركة مصر للفنادق بقواعد الحوكمة عن السنة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦، وذلك وفقاً للدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر عن الهيئة العامة للرقابة المالية والقوانين والقرارات ذات الصلة.

مراقب الحسابات



دكتور / خالد عبد العزيز حجازي

سجل المحاسبين والمراجعين رقم ١٠٩٤٥

سجل مراقبي حسابات الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٧٢

سجل مراقبي حسابات البنك المركزي المصري رقم ٥٥٨

زميل جمعية المحاسبين والمراجعين رقم ٢٠٧

