

شركة رواد السياحة

شركة مساهمة مصرية

سجل تجارى رقم ٣١٦٠ جنوب القاهرة

رأس المال المرخص ٨٦٥ مليون جنيه

رأس المال المصدر ١٧٣.١١٨ مليون جنيه

السيدة الأستاذة / رشا مصطفى موسى

مدير عام إدارة الإفصاح

البورصة المصرية

تحية طيبة وبعد،،،

مرفق لسيادتكم طيه صورة من تقرير مجلس الإدارة عن تطبيق قواعد الحوكمة عن عام ٢٠٢٥
وتقرير مراقب الحسابات عليه. وكذلك صورة من نموذج الإفصاح عن الممارسات البيئية والمجتمعية
والحوكمة المتعلقة بالإستدامة.

وتفضلوا بقبول وافر الإحترام،

مدير عام المراجعة

وعلاقات المستثمرين

عبد الرحمن بكر



تحريرا في: ٢٠٢٦/٤/٢٩

تقرير تأكد مستقل على تقرير حوكمة الشركات المقيدة بالبورصة

إلى السادة / مساهمي شركة رواد السياحة " الرواد "
إلى السادة / الهيئة العامة للرقابة المالية
المقدمة

قمنا بمهام التأكد المحدود على إعداد تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة المعد بواسطة إدارة شركة رواد السياحة " الرواد " (شركة مساهمة مصرية) عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ طبقاً للنموذج الصادر من قبل الهيئة العامة للرقابة المالية المعد وفقاً للدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر بموجب قرار مجلس إدارة الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٨٤ المؤرخ في ٢٦ يوليو ٢٠١٦.

مسؤولية 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 والقوانين والقرارات ذات العلاقة كما هو موضح في تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة، كما أن مسؤولية الإدارة تمتد إلى تحديد نقاط عدم الالتزام ومبرراتها.

مسؤولية المراجع
تتخصص مسؤوليتنا في إجراء مهام التأكد المحدود على إعداد تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة وإبداء استنتاج في ضوء الأعمال التي تم أدائها وقد قمنا بمهام التأكد المحدود على إعداد 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 التأكد للحصول على استنتاجاً بأن تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة خالي في أبعاده من أية تحريفات هامة ومؤثرة. وتشمل مهام التأكد المحدود لإعداد تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة الحصول بصورة أساسية على الأدلة من واقع الاطلاع والاستفسارات من الأشخاص المسؤولين عن إعداد تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة والاطلاع على المستندات عندما يكون ذلك مناسباً وغيرها من إجراءات جمع الأدلة المناسبة. إن إجراءات جمع الأدلة تعتبر محدودة أكثر عنها في مهمة للتأكد المناسب وأنه بناء على ذلك يتم الحصول على تأكيد أقل عنه في مهمة تأكيد مناسب 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.

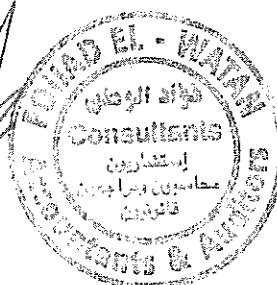
الاستنتاج
وفي ضوء الإجراءات المطبقة، لم يثن إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ المشار إليه أعلاه لم يعد - في جميع جوانبه الهامة - طبقاً لقواعد الحوكمة استناداً إلى التعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات.

أحمد فؤاد الوطن

محل مراقبي الحسابات بالهيئة العامة للرقابة المالية: ٣٩٤
محل مراقبي الحسابات بالبنك المركزي المصري: ٣٤٠
محل مراقبي الحسابات بالجهاز المركزي للمحاسبات: ١٣٩٩
محل المحاسبين والمراجعين بوزارة المالية: ٦٦٠٥

Independent member of
B K R
INTERNATIONAL

fouadelwatan.com



القاهرة في: ٢٩ إبريل ٢٠٢٦

كود رقم: ١٤٨

تقرير رقم: ٢٨٩

contact@fouadelwatan.com

(+2) 0100 8888 900 / (+202) 2678 1530/1/2/3

P.O. 66 Code 11835 - New Cairo

Main Add. 45 South Teseen St., Al Narges 3, 5th Settlement, New Cairo

Branch. 5 El Obour Buildings, Salah Salem, Nasr City, Cairo

Independent member of

B K R
INTERNATIONAL

٩٠٠ ٨٨٨٨ ١٠٠ (+٢) - ٢٦٧٨ ١٥٣٠/١/٢/٣ (+٢٠٢)

ص.ب. ٦٦ كود ١١٨٣٥ - القاهرة الجديدة

العنوان الرئيسي: ٤٥ ش التسعين الجنوبي، النرجس ٣، التجمع الخامس، القاهرة الجديدة

الفرع: ٥ عمارات العبور، صلاح سالم، مدينة نصر، القاهرة

لغة عربية

تقرير مجلس الإدارة عن تطبيق قواعد الحوكمة عن عام ٢٠٢٥

مقدمة :

تنفيذا لتعليمات الهيئة العامة للرقابة المالية والمادة (٤٠) من قواعد القيد بمطالبة مجلس ادارة الشركة باعداد تقرير سنوى يوضح مدى التزام الشركة بتطبيق قواعد الحوكمة للعرض على الجمعية العامة ملحق به تقرير من مراقب حسابات الشركة بشأنه وفقا لمعايير المراجعة المصرية، نتشرف بعرض الممارسات الفعلية لقواعد الحوكمة بشركة رواد السياحة.

الهدف من التقرير :

حرصا من مجلس ادارة شركة رواد السياحة فى تطبيق قواعد الحوكمة السليمة وسعيا من الادارة لتحسين ثقة المستثمرين الحاليين والمرتقبين عن طريق المزيد من الافصاح والشفافية تهدف ممارسات الحوكمة الى الاهتمام بالادوات الرقابية الداخلية والخارجية بالاضافة الى تعزيز ثقافة الحوكمة بالشركة.

بيانات الشركة :

اسم الشركة	رواد السياحة " الرواد "
غرض الشركة	السياحة و التنمية السياحية
المدة المحددة للشركة	٥٠ سنة
القانون الخاضع له الشركة	١٥٩ لسنة ١٩٨١
آخر رأس مال مرخص به	٨٦٥ مليون جنيه
آخر رأس مال مدفوع	١٧٣,١١٨ مليون جنيه
اسم مسئول الاتصال	عبد الرحمن بكر
عنوان المركز الرئيسى	٤ شارع عزيز أبازة/الزمالك/القاهرة
أرقام التليفونات	٢٧٣٥٥٢٥٩ - ٢٧٣٥٥٢٨١
الموقع الالكترونى	www.rowadtourism.com
البريد الالكترونى	rowad_tourism_co@yahoo.com



أولاً : الجمعية العامة للمساهمين

١- تشكيل الجمعية العامة :

كل مساهم له الحق فى حضور اجتماع الجمعية العامة العادية وغير العادية ولا يتضمن النظام الاساسى للشركة شرط تملك المساهم عدد معين من الاسهم لحضور الجمعية.

هيكل الملكية :

النسبة %	عدد الاسهم فى تاريخ القوائم الحالية	المستفيد النهائى	حصة % من أسهم الشركة فأكبر
٥,٢٧	٩١٢٩٠٢	شركة تارجيت	شركة تارجيت للاستثمار العقارى والمجموعة المرتبطة:
٩,٠١	١٥٦٠٠٣٩	المجموعة المصرية العقارية	- شركة تارجيت للاستثمار العقارى
٠,٠٠٩	١٥١٨	جمال محمود عبد اللطيف محجوب	- المجموعة المصرية العقارية
٠,٠٠٥	٨٨٤	عبد اللطيف محمود عبد اللطيف محجوب	- جمال محمود عبد اللطيف محجوب
٠,٠٢	٣٧٥٠	علي محمود عبد اللطيف محجوب	- عبد اللطيف محمود عبد اللطيف محجوب
١٤,٣٢	٢٤٧٩٠٩٣	إجمالى تارجيت والمجموعة المرتبطة	- علي محمود عبد اللطيف محجوب
٢٢,٤٦	٣٨٨٩٠٠٠	ربيع رجب سيد عبد الصمد	- شركة إكسلنت نورز
٣٦,٧٨	٦٣٦٨٠٩٣	الإجمالى	

٢- حضور الجمعية العامة :

يتم دعوة السادة المساهمين لحضور اجتماع الجمعية العامة للشركة عن طريق ارسال دعوات والنشر بالجرائد والاعلان عن موعد ومكان انعقاد الجمعية على الموقع الالكترونى للشركة علاوة على تجهيز مكان لتشجيع المساهمين على الحضور وكذلك يتم انعقاد الجمعية عن طريق إستخدام وسائل الإتصال الحديثة E-magles.

٣- سير أعمال الجمعية :

يرأس اجتماع الجمعية السيد/ رئيس مجلس الادارة، ويتم عرض أسماء السادة أمين سر الجمعية وفارزى الاصوات من غير أعضاء الجمعية أو مجلس الادارة ويتم عرض جدول الاعمال والسماح للسادة المساهمين بطرح آرائهم واستفساراتهم والرد عليها من قبل السيد/ رئيس الجمعية العامة.

٤- قرارات الجمعية العامة :

يتم اتخاذ قرارات الجمعية بموافقة غالبية الاصوات وعند انتخاب مجلس الادارة يتم استخدام التصويت التراكمى وينص النظام الاساسى للشركة فى المادة ٢١ والمادة ٥٠ على استخدام التصويت التراكمى والتمثيل النسبى لمجلس الادارة، ويتم صياغة محضر اجتماع الجمعية بمعرفة أمين السر، ويتضمن جميع المناقشات والقرارات التى تمت فى الاجتماع وتقوم الشركة بالافصاح عن تلك القرارات لكل من البورصة المصرية والهيئة العامة للرقابة المالية علاوة على نشرها على موقع الشركة الالكترونى.



ثانيا : مجلس الادارة

(١) تشكيل مجلس الادارة :

يتكون مجلس الادارة من عدد (٨) أعضاء كالاتى:-

- عدد ٤ عضو عن نفسه.
 - عدد ٢ عضو مستقل.
 - عدد ٢ عضو ممثل الأشخاص الاعتبارية.
- وفيما يلى آخر تشكيل مجلس الادارة :-

آخر تشكيل لمجلس إدارة الشركة :

م.	اسم العضو	صفة العضو	عدد الاسهم المملوكة	تاريخ الالتحاق	جهة التمثيل
١	م. خالد محمود عبد اللطيف محجوب	غير تنفيذي	--	سبتمبر ٢٠٢٥	عن نفسه
٢	أ/ إيمان محمد توفيق إبراهيم عابدين	تنفيذي	--	سبتمبر ٢٠٢٥	عن نفسه
٣	أ/ فانتن حسن إبراهيم شرف الدين	غير تنفيذي	--	ديسمبر ٢٠٢٤	من ذوي الخبرة - مستقل
٤	م/ تامر محمد طلعت محمد الأحمدى	غير تنفيذي	--	سبتمبر ٢٠٢٥	عن نفسه
٥	م/ محمد أمين محمد الديب	غير تنفيذي	٧٨٠	سبتمبر ٢٠٢٥	عن نفسه
٦	أ/ رامي صبري مكين صموئيل	غير تنفيذي - مستقل	١٠٠٠	سبتمبر ٢٠٢٥	من ذوي الخبرة - مستقل
٧	أ/ أحمد أبو رواش عمر	غير تنفيذي	٩١٢٩٠٢	سبتمبر ٢٠٢٥	ممثل شركة تارجيت للإستثمار العقاري
٨	أ/ محمد مصطفى عباس	غير تنفيذي	١٥٦٠٠٣٩	سبتمبر ٢٠٢٥	ممثل شركة المجموعة المصرية العقارية

التغيرات فى مجلس الإدارة خلال العام :

التاريخ	التغيرات
٢٠٢٥/٩/١٠	انتخاب مجلس إدارة جديد وإنهاء عضوية المجلس السابق

(٢) رئيس مجلس الادارة :

المهندس/ خالد اللطيف محمود عبد اللطيف محجوب - وتمثل مهام سيادته فى الآتى (على سبيل المثال لا الحصر):-

- ١- توجيه الدعوة لانتقاد مجلس الادارة ووضع جدول أعماله وإدارة الجلسات.
- ٢- دعوة الجمعية العامة العادية وغير العادية للانعقاد للنظر فى جدول الاعمال المعروض من مجلس الادارة.



- ٢- التأكد من إتاحة المعلومات الكافية والدقيقة فى الوقت المناسب لأعضاء المجلس والمساهمين.
- ٤- التأكد من أن اتخاذ القرارات يتم على أساس سليم وبناءا على دراية شاملة بالموضوعات مع التأكد من وجود آلية مناسبة لضمان فعالية تنفيذ تلك القرارات فى الوقت المناسب.
- ٥- تلقى التقارير والتوصيات من كافة اللجان وعرضها على المجلس بصفة دورية لاتخاذ اللازم بشأنها.
- ٦- التأكد من التزام المجلس بإنجاز مهامه على أكمل وجه، بما يحقق أفضل مصلحة للشركة مع ضرورة تجنب تعارض المصالح.

(٣) العضو المنتدب :

الأستاذة/ إيمان محمد توفيق عابدين - العضو المنتدب وتمثل مهام سيادتها فى الاتى (على سبيل المثال لا الحصر) :-

- ١- التأكد من فعالية نظام الحوكمة المطبق بالشركة وكذلك فعالية أداء لجان المجلس.
- ٢- تنفيذ الاستراتيجية وخطة الشركة السنوية الموضوعة والمعتمدة من مجلس الادارة.
- ٣- رئاسة العمل التنفيذى بالشركة وتصريف أمورها اليومية والإشراف على سير العمل فى جميع ادارة وأقسام الشركة ومتابعة الاداء لجميع الانشطة واتخاذ ما يراه من قرارات لانتظام العمل وتحقيق الاهداف.
- ٤- تنفيذ كافة السياسات واللوائح والنظم الداخلية للشركة والمعتمدة من مجلس الادارة.
- ٥- الإشراف على إعداد التقارير الدورية المالية وغير المالية عن نتائج أعمال الشركة وتقييم أدائها وكذلك تقرير حوكمة الشركات ومراجعة كافة الردود على استفسارات مراقبى الحسابات.
- ٦- المشاركة الفعالة فى بناء وتنمية ثقافة القيم الاخلاقية داخل الشركة، واقتراح نظم الإثابة والتحفيز وآليات تتابع السلطة التى يعتمد عليها المجلس لضمان ولاء العاملين وتعظيم قيمة الشركة.
- ٧- تحديد اختصاصات ومسئوليات كافة العاملين بالشركة وفقا للوائح العمل المعمول بها وقرارات مجلس الادارة.

(٤) أمين سر مجلس الادارة :

يتولى مهام أمين سر مجلس الادارة الأستاذة/ وسام محمد مصطفى - المحامية - مدير الشئون القانونية بالشركة - وتقوم سيادتها بالأعمال الآتية:-

- ١- الاعداد والتحضير لاجتماعات المجلس ومعاونة السيد/ رئيس المجلس فى إعداد جدول أعمال الاجتماعات وتجهيز البيانات والمعلومات وإرسال الدعوات للسادة الاعضاء قبل الاجتماع بوقت كاف.
- ٢- معاونة رئيس مجلس الادارة فى الاعداد والتحضير لاجتماعات الجمعية العامة للمساهمين.
- ٢- متابعة استصدار قرارات مجلس الادارة وتنفيذها وإبلاغ الادارات المعنية بها وكذلك إعداد تقارير متابعة لما تم بشأنها.
- ٤- حفظ وتوثيق كل ما يتعلق بقرارات مجلس الادارة والمعلومات المعروضة عليه وكذلك كتابة محاضر اجتماع مجلس الادارة.
- ٥- تقديم المعلومات اللازمة عن الشركة للاعضاء الجدد وتقديمهم لباقي الاعضاء.



(٥) لجان مجلس الإدارة :

تتمثل اللجان المنبثقة من مجلس الادارة فى لجنة المراجعة ولجنة الاستثمار، وفيما يلى تشكيل اللجان:-

م	اسم العضو	صفة العضو	لجنة المراجعة	لجنة الاستثمار	المنصب فى اللجنة	تاريخ الالتحاق
١	أ/ رامي صبري مكين	غير تنفيذى	✓	-	رئيس لجنة المراجعة	سبتمبر ٢٠٢٥
٢	أ/ مها عبد الرازق	من الخارج	✓	-	عضو	سبتمبر ٢٠٢٥
٣	أ/ فائق حسن إبراهيم شرف الدين	غير تنفيذى	✓	-	عضو	سبتمبر ٢٠٢٥
٤	م/ خالد محمود عبد اللطيف محجوب	غير تنفيذى	-	✓	رئيس لجنة الإستثمار	سبتمبر ٢٠٢٥
٥	م/ تامر محمد طلعت	غير تنفيذى	--	✓	عضو	سبتمبر ٢٠٢٥
٦	محمد أمين محمد الديب	غير تنفيذى	-	✓	عضو	سبتمبر ٢٠٢٥

٥- سير اجتماعات مجلس الإدارة واللجان المنبثقة :

فيما يلى جدول متابعة حضور أعضاء المجلس لاجتماعاته واللجان المنبثقة واجتماعات الجمعية العامة:-

م	اسم العضو	مجلس الإدارة	لجنة المراجعة	لجنة الاستثمار	الجمعية العامة
١	أ/ رامي صبري مكين	٨/٣	١/١	-	-
٢	أ/ محمد أيوب محمد	٨/٢	-	-	-
٣	م/ خالد محمود عبد اللطيف	٨/٣	-	-	-
٤	أ/ عبد اللطيف محمود عبد اللطيف	٨/٥	-	-	١/١
٥	أ/ على محمود عبد اللطيف	٨/٥	-	-	١/١
٦	أ/ محمد عبد الناصر حامد محمود	-	-	-	١/١
٧	أ/ مها عبد الرازق	-	١/١	-	-
٨	أ/ فائق حسن إبراهيم	٨/٨	١/١	-	١/١
٩	أ/ وليد إبراهيم الدالي	-	-	-	-
١٠	م/ تامر محمد طلعت	٨/٣	-	-	-
١١	محمد أمين الديب	٨/٣	-	-	-
١٢	إيمان محمد توفيق عابدين	٨/٢	-	-	-



• لجنة المراجعة :

تتكون لجنة المراجعة بالشركة من ثلاثة أعضاء غير تنفيذيين، منهم عضوين مستقلين وعضو من الخارج، وتتولى اللجنة المهام الآتية:-

- ١- دراسة القوائم المالية قبل عرضها على مجلس الادارة وإصدار توصياتها بالاضافة للاطلاع على درافت تقرير مراقب الحسابات ودراسة ما ورد به من ملاحظات إن وجدت.
- ٢- دراسة السياسات المحاسبية والتأكد من التزام الشركة بتطبيق معايير المحاسبة.
- ٢- التأكد من التزام الشركة باتباع اللوائح والقوانين الداخلية والخارجية.
- ٤- التوصية لمجلس الادارة بتعيين مراقب الحسابات والتأكد من الكفاءة والمؤهلات والاستقلالية على أن يتم التعيين وتحديد الاتعاب بمعرفة الجمعية العامة العادية.
- ٥- دراسة الموازنة التقديرية للشركة قبل العرض على مجلس الادارة.
- ٦- دراسة اللوائح الداخلية للشركة واقتراح التعديلات قبل العرض على مجلس الادارة.

أهم توصيات اللجنة خلال العام :

- ١- توصية مجلس الادارة باعتماد القوائم المالية الدورية والسنوية.
- ٢- توصية بشأن سرعة إعداد القوائم المالية وتسليمها للبورصة والهيئة فى المواعيد المقررة.

• لجنة الاستثمار :

تتكون لجنة الاستثمار من ثلاثة أعضاء برئاسة المهندس/ خالد محمود عبد اللطيف - وعضوان غير تنفيذيين، وتتولى اللجنة دراسة استثمارات الشركة بما يحقق أفضل عائد على رؤوس الأموال.

- لجنة الترشيحات : لا يوجد
- لجنة المكافآت : لا يوجد
- لجنة إدارة المخاطر : لا يوجد
- لجنة الحوكمة : لا يوجد
- اللجنة التنفيذية : لا يوجد
- لجنة المسؤولية الاجتماعية : لا يوجد
- لجنة السلامة والصحة المهنية : لا يوجد

ثالثا : البيئة الرقابية

١- نظام الرقابة الداخلية :

تعرف الشركة نظام الرقابة الداخلية بأنه مجموعة السياسات والاجراءات التى تتبعها الشركة لتحقيق أهدافها وحماية أصولها من المخاطر التى قد تتعرض لها وكذلك توفير معلومات مالية دقيقة يمكن الاعتماد عليها فى الوقت المناسب علاوة على الالتزام بتطبيق اللوائح والقوانين.

٢- إدارة المراجعة الداخلية :

يتضمن الهيكل التنظيمى للشركة وظيفة مدير المراجعة الداخلية كوظيفة مستقلة تتبع اداريا السيد/ العضو المنتدب وفنيا لجنة المراجعة، ويقوم مدير المراجعة الداخلية بالمهام الآتية:-

- ١- فحص ومراجعة نظام الرقابة الداخلية والتأكد من فعاليته.
- ٢- التأكد من الالتزام بتطبيق القوانين واللوائح الداخلية والخارجية.



- ٢- مراجعة اجراءات الصرف والتأكد من صحتها.
- ٤- التأكد من سلامة المعلومات والبيانات المحاسبية.
- ٥- مراجعة مشروع القوائم المالية والتنسيق مع السيد/ مراقب الحسابات.
- ٦- حضور اجتماعات لجنة المراجعة والرد على الاستفسارات.
- ٧- المشاركة فى أعمال جرد أصول وممتلكات الشركة.
- ٨- دراسة ملاحظات السادة/ مراقبى الحسابات والجهات الخارجية والرد عليها ومتابعة التصويب.

٣- دور ونطاق عمل ادارة المراجعة الداخلية :

اسم مسئول المراجعة الداخلية	هل هى ادارة دائمة بالشركة أم شركة مراجعة خارجية خاصة	نطاق العمل	دور ادارة المراجعة الداخلية
عبد الرحمن بكر رزق	ادارة دائمة بالشركة	١- التأكد من مدى كفاية نظام الرقابة المالية والتشغيلية.	١- دراسة وتقييم طرق حماية أصول الشركة والتحقق من وجودها.
		٢- التحقق من مدى الالتزام بالسياسات والخطط المقررة.	٢- التحقق من دقة المعلومات المالية.
		٣- مراجعة الاجراءات المستخدمة للحفاظ على أصول الشركة.	٣- التحقق من الالتزام باللوائح والقوانين السارية.
		٤- مراجعة المعلومات والبيانات التى يتم التقرير عنها بواسطة الادارة ومدى مصداقيتها والاعتماد عليها.	٤- التحقق من مدى كفاءة استخدام موارد الشركة.

- ٤- ادارة المخاطر : لا يوجد
- ٥- ادارة الالتزام : لا يوجد
- ٦- ادارة الحوكمة : لا يوجد

٧- مراقب الحسابات :

يتولى مراجعة حسابات الشركة مكتب خارجى الاستاذ/ أحمد فؤاد الوطن ويتم تعيين مراقب الحسابات الخارجى بمعرفة الجمعية العامة العادية بناءا على ترشيح من مجلس الادارة وبعد توصية لجنة المراجعة ويؤدى عمله باستقلالية تامة ويتم الرد على الملاحظات إن وجدت.

رابعاً : الانصاح والشفافية

(١) المعلومات الجوهرية والانصاح المالى وغير المالى :

نظرا لان شركة رواد السياحة مقيدة ببورصة الاوراق المالية فإنها تقوم بالانصاح عن معلوماتها وقوائمها المالية الدورية والسنوية عن طريق الموقع الالكترونى للشركة، وكذلك تنشر على شاشات البورصة المصرية علاوة على نشر القوائم المالية السنوية وتقرير مراقبى الحسابات وتقرير مجلس الادارة فى عدد (٢) صحيفة يومية واسعة الانتشار وكذلك بالنسبة لتوزيعات الارباح.

كما يتضمن الموقع الالكتروني لشركة المعلومات غير المالية التى تهتم المساهمين ومنها أهداف ورؤية الشركة وطبيعة نشاطها وهيكل الملكية بالشركات التابعة والشقيقة علاوة على عرض هذه البيانات بشكل مستمر وتحديثها بتقرير مجلس الادارة السنوى.

- المخالفات والاحكام الصادرة على الشركة خلال العام : تم توقيع غرامات على الشركة بمبلغ ٣٨٨٥٠ ألف جنيه من قبل الهيئة العامة للرقابة المالية ولجنة القيد بالبورصة المصرية بسبب التأخير فى تسليم القوائم المالية.

(٢) علاقات المستثمرين :

- لدى الشركة مدير علاقات المستثمرين ويشغل الوظيفة السيد/ عبد الرحمن بكر رزق ويقوم بالمهام الاتية:-
- أ- موافاة البورصة والهيئة العامة للرقابة المالية بالافصاحات الازمة طبقا لقواعد القيد والاجراءات التنفيذية لها.
 - ب- الرد على استفسارات المساهمين والمستثمرين الحاليين والمرتبين.
 - ج- نقل حالة السوق للادارة العليا.
 - د- التعامل مع الشائعات التى من شأنها التأثير على تداول أسهم الشركة.

(٣) أدوات الإفصاح :

أ- تقرير مجلس الادارة السنوى :

تقوم الشركة بإصدار تقرير سنوى طبقا لما ورد بقانون الشركات المساهمة رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية ويتم عرضه على الجمعية العامة العادية مرفق بالقوائم المالية وكذلك يتم إرساله الى الجهات الرقابية.

ب- تقرير الإفصاح عن مجلس الادارة وهيكل المساهمين :

تقوم الشركة كل ربع سنة بإعداد تقرير إفصاح عن مجلس الادارة وهيكل الملكية وفقا للهيكل الوارد من شركة مصر للمقاصة والادعاء والقيد المركزى يتضمن هيكل المساهمين ونسبة التداول الحر وكذلك أى تغيرات فى تشكيل مجلس الادارة وفقا للنموذج المعد من قبل البورصة المصرية والهيئة العامة للرقابة المالية ويتم نشره على شاشات البورصة والموقع الالكتروني للشركة.

ج- تقرير الاستدامة :

لا يوجد ..

د- الموقع الالكتروني :

يوجد للشركة موقع الكترونى خاص بها على شبكة المعلومات الدولية عنوانه (www.rowadtourism.com) باللغة العربية واللغة الانجليزية .. يشتمل على:-

- ١- صفحة علاقات المستثمرين تتضمن كل افصاحات الشركة للبورصة علاوة على متابعة سعر السهم ومواعيد الجمعيات العامة العادية وغير العادية والكوبونات والتعاملات الداخلية والقوائم المالية السنوية والدورية وآخر تشكيل لمجلس الادارة وتقرير الافصاح الربع سنوى.
- ٢- صفحة الشركات التابعة والشقيقة تتضمن كل مساهمات الشركة فى الشركات التابعة والشقيقة ونسبة المساهمة.



٣- صفحة عن الرواد تتضمن رؤية وهدف الشركة وهيكل الملكية وتشكيل مجلس الادارة ومشروعات الشركة الحالية والمستقبلية.

٤- صفحة وسيلة الاتصال تتضمن عنوان الشركة - التليفون - الفاكس - البريد الالكتروني - الموقع الالكتروني.

خامسا : المواثيق والسياسات

(١) ميثاق الاخلاق والسلوك المهني :

يتم ضبط وتنظيم قواعد السلوك الوظيفي والاخلاقيات من خلال اللوائح الداخلية للشركة علاوة على القوانين السارية ويوجد لدى الشركة لائحة تنظيم العمل داخل مجلس الادارة - لائحة مالية - لائحة شئون الافراد.

(٢) سياسة تتابع السلطة :

يتم تطبيق سياسة تتابع السلطة من خلال الهيكل التنظيمي المعتمد من مجلس الادارة ومهام كل موظف.

(٣) سياسة الابلاغ عن المخالفات :

لا يوجد ..

(٤) سياسة التعاملات الداخلية والاطراف ذات العلاقة والاطراف المرتبطة :

نظرا لان الشركة مقيدة بالبورصة المصرية فإن الشركة تقوم بتوعية السادة العاملين وأعضاء مجلس الادارة بعدم التعامل على أسهم الشركة إلا بعد التوقيع على نموذج إقرار يتم تسليمه للبورصة علاوة على التزام الشركة بتطبيق قواعد القيد وخاصة المادة ٣٨ بشأن تعاملات الداخلين خلال فترات الحظر وعند إبرام عقود معاوضة يتم عرضها على الجمعية العامة للموافقة.

وفيما يلي جدول متابعة تعاملات الداخلين على أسهم الشركة :-

م	اسم العضو	عدد الاسهم المملوكة أول العام	يضاف : الاسهم المستراة خلال العام	يخصم : الاسهم المباعة خلال العام	رصيد الاسهم آخر العام
١	شركة تارجيت للاستثمار العقارى	٩١٢٩٠٢	-	-	٩١٢٩٠٢
٢	المجموعة المصرية العقارية	١٥٦٠٠٣٩	-	-	١٥٦٠٠٣٩
٣	على محمود عبد اللطيف	٣٢٧٥٠	-	٢٩٠٠٠	٣٧٥٠
٤	عبد اللطيف محمود عبد اللطيف	٨٨٤	-	-	٨٨٤
٥	جمال محمود عبد اللطيف	١٥١٨	-	-	١٥١٨
٦	محمد عبد الناصر حامد	٨٢٧٥٠	-	٨٢٧٥٠	صفر
٧	عبد الله عبد اللطيف محمود محبوب	٢٠٥٩٩٨٧	-	٢٠٥٩٩٨٧	صفر
٨	محمود عبد اللطيف محمود محبوب	١١٣٧٥٥٥	-	١١٣٧٥٥٥	صفر

(٥) سياسة المسؤولية الاجتماعية والبيئية :

لا يوجد ..

والله ولي التوفيق .

رئيس مجلس الإدارة

م/ خالد محمود عبد اللطيف محبوب

٥٠٩٦
٤/٢٩

تحريرا فى: ٢٠٢٦/٤/٥



جبريل

٤ أ شارع عزيز أباطة - الزمالك

شكراً لكم.. تم تسجيل التقرير السنوي الخاص ESG بالإفصاحات البيئية والمجتمعية والحوكمة المتعلقة بالاستدامة بنجاح و رقم الكود التسجيلي الخاص بكم 46324 ويرجى من سيادتكم طباعة التقرير وإرفاقه ضمن تقرير مجلس الإدارة السنوي والمرفق بالقوائم المالية السنوية عن عام 2025/2026 .

الهيئة العامة للرقابة المالية
FINANCIAL REGULATORY AUTHORITY



نموذج التقرير السنوي للإفصاح عن الممارسات البيئية والمجتمعية والحوكمة المتعلقة بالاستدامة ESG تنفيذاً لقرارات الهيئة رقمي (107) و (108) لسنة 2021

التقرير السنوي عن عام 2025/2026 حول الإفصاحات البيئية والمجتمعية والحوكمة المتعلقة بالاستدامة ESG وذلك للشركات التي ينتهي عامها المالي في نهاية ديسمبر 2025 ، والشركات التي ينتهي عامها المالي في نهاية مارس 2026

أولاً:- مقدمة عامة حول التقرير السنوي

يعكس تقرير الإفصاح عن الممارسات البيئية والمجتمعية والحوكمة ذات صلة بالاستدامة- معايير Environmental Social and Governance (ESG)، قوة إدارة الشركة على تطبيق مبادئ التنمية المستدامة، ودمج ممارسات الاستدامة في أنشطة وعمليات الشركة، وهو ما يولد ثقة لدى المستثمرين تمكنهم من اتخاذ قرارات استثمارية مدروسة من خلال تحديد المخاطر والفرص التي قد لا ترصدها التقارير المالية التقليدية، خاصة في ظل الطلب المتزايد من قبل المستثمرين على آليات وتطبيقات دمج ممارسات الاستدامة في أعمال الشركات، بما يحقق للشركة القدرة على مواجهة المخاطر المرتبطة بأبعاد الاستدامة المختلفة، ومن ثم يعزز من موقعها المالي.

وانطلاقاً من مسؤولية الهيئة تجاه الشركات العاملة بالقطاع المالي غير المصرفي والشركات المقيد لها أوراق مالية بالبورصة المصرية، وفي إطار مساعدة تلك الشركات على تقديم التقارير السنوية للإفصاح عن معايير الاستدامة ESG وفقاً لقراري الهيئة رقمي 107 و 108 لعام 2021، وتيسيراً عليهم قامت الهيئة بإعداد هذا النموذج الإلكتروني الموحد لتقوم الشركات باستيفاء مؤشرات الأداء الخاصة بالإفصاح عن معايير الاستدامة ESG.

لذا يرجى التكرم بالحرص والتحلي بالدقة والشفافية عند ملء هذا النموذج، كما يرجى إرفاق نموذج التقرير ضمن التقرير السنوي المُعد من قبل مجلس الإدارة والمرفق بالقوائم المالية السنوية عن عام 2025/2026. وفي حال وجود أية استفسارات تتعلق بهذا الشأن، يمكن التواصل من خلال البريد الإلكتروني sustainable.development@fra.gov.eg.

ثانياً:- البيانات الأساسية لحالة الشركات وطبيعة نشاطها

يرجاء تحديد كلا من الآتي من البيانات الأساسية

حالة الشركة من حيث القيد بالبورصة المصرية : مقيدة



القطاع التابع له الشركة: قطاعات أخرى

اختر اسم شركة : رواد السياحة - رواد

يرجى تحديد القطاع التابع له الشركة بالبورصة المصرية:

قطاع سياحة و ترفيهيه

ثالثاً:- البيانات الأساسية للمسؤول عن استكمال التقرير

إرشادات عامة : يرجى كتابة كافة البيانات التالية باللغة العربية مع التأكد من صحة سلامتها.

اسم المسؤول: عبدالرحمن بكر رزق عيسى

الوظيفة: مدير عام المراجعة وعلاقات المستثمرين

البريد الإلكتروني الخاص به: abdelrahman@rowadtourism.com

رقم الهاتف : +201097439922

رقم البطاقة الضريبية : 737-096-200

IFC Code : 770190

رابعاً:- مؤشرات الأداء الخاصة بالافصاحات البيئية Environmental KPIs

1. مؤشر الأداء الخاص بالعمليات والرقابة البيئية (ب 1)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

هل وضعت الشركة أي سياسة بيئية و/أو اجتماعية أو سياسة استدامة رسمية؟ لا

تعمل الشركة على دراسة تطبيق السياسة البيئية والاجتماعية وكذلك بالنسبة للاستدامة

هل هذه السياسة نابعة من داخل الشركة أم مستمدة من سياسات وطنية أو عالمية؟ نعم

السياسة نابعة من داخل الشركة وكذلك تمشيا مع السياسة الوطنية والعالمية

هل تقوم الشركة بتحديد وتقييم المخاطر البيئية والاجتماعية الناشئة عن نشاطها الاقتصادي؟ لا

سيتم الدراسة في ضوء التغيرات البيئية والاجتماعية على مستوى العالم

هل تتبنى الشركة سياسات محددة معنية بتدوير المخلفات/استهلاك المياه/الطاقة؟ لا

سيتم الدراسة

هل تحدد الشركة أي أهداف تتعلق بخفض انبعاثات الغازات الدفينة/غازات الاحتباس الحراري؟ لا

سيتم الدراسة

هل لدى الإدارة أي نظام/شهادة فيما يتعلق بالممارسات البيئية (شهادة ISO 14001)؟ لا

سيتم الدراسة

2. مؤشر الأداء الخاص بالانبعاثات الكربون (ب 2)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟



هل تقوم الشركة بحساب إجمالي نسبة انبعاثات الكربون سنوياً؟ لا

الشركة لاتمارس نشاط صناعي

3. مؤشر الأداء الخاص باستخدام مصادر الطاقة وتنوعها (ب 3)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

هل تقوم الشركة بحساب إجمالي حجم الطاقة المستهلكة بشكل مباشر سنوياً؟ نعم

بهدف الترشيد وخفض التكلفة

هل تقوم الشركة بحساب نسبة استهلاك الطاقة حسب نوع مصدر التوليد سنوياً؟ لا

ليس لدى الشركة أكثر من مصدر لتوليد الطاقة

هل تقوم الشركة بحساب نسبة الطاقة التي تم توفيرها سنوياً إن وجدت؟ نعم

للمحافظة على معدل الاستهلاك

4. مؤشر الأداء الخاص باستخدام المياه (ب 4)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

هل تقوم الشركة بحساب إجمالي كمية المياه المستهلكة سنوياً؟ نعم

لارتباطها بالتكلفة

هل تقوم الشركة بحساب إجمالي كمية المياه المعاد تدويرها والمعالجة سنوياً. (إن وجد)؟ لا

ليس لدى الشركة امكانية تدوير ومعالجة المياه

5. مؤشر الأداء الخاص باستخدام المياه (ب 5)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

هل تقوم الشركة بحساب إجمالي حجم المخلفات المنتجة أو المعاد تدويرها أو التي تم معالجتها

حسب النوع والوزن سنوياً؟ لا

الشركة لاتمارس نشاط صناعي

خامساً:- مؤشرات الأداء الخاصة بالافصاحات المجتمعية Social KPIs

1. مؤشر الأداء الخاص بالتنوع بين الجنسين ونسبة الأجور (ج 1)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

هل تقوم الشركة بالإفصاح عن عدد الموظفين والموظفات بحسب نوع التوظيف (عمالة مؤقتة أو

دائمة)؟ نعم

ضمن تقرير مجلس الادارة السنوى

هل تقوم الشركة بالإفصاح عن النسبة المئوية لإجمالي عدد الموظفين من الذكور والإناث؟ لا

لم يطلب من الشركة الافصاح



هل تقوم الشركة بالإفصاح عن النسبة المئوية للمناصب التي يشغلها الذكور والإناث (الخاصة بوظائف المبتدئين - المستوى المتوسط)؟ لا	لم يطلب من الشركة الإفصاح
هل تقوم الشركة بالإفصاح عن النسبة المئوية للمناصب التي يشغلها الذكور والإناث (الخاصة بالوظائف العليا والتنفيذية)؟ لا	لم يطلب من الشركة الإفصاح
هل تقوم الشركة بالإفصاح عن نسبة متوسط الأجور للذكور مقارنة بنسبة متوسط الأجور للإناث؟ لا	لم يطلب من الشركة الإفصاح
2. مؤشر الأداء الخاص بمعدل دوران العاملين (ج2)	
فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟	
هل تقوم الشركة بالإفصاح عن النسبة المئوية لمعدل دوران العاملين الدائمين على أساس سنوي؟ لا	لم يطلب من الشركة الإفصاح
هل تقوم الشركة بالإفصاح عن النسبة المئوية لمعدل دوران العاملين المؤقتين على أساس سنوي؟ لا	لم يطلب من الشركة الإفصاح
هل تقوم الشركة بالإفصاح عن النسبة المئوية لمعدل دوران العاملين بعقود و/أو المستشارين على أساس سنوي؟ لا	سيتم مراعاة ذلك
3. مؤشر الأداء الخاص بعدم التمييز (ج3)	
فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟	
هل تتبنى الشركة سياسة تجريم التحرش الجنسي و/أو سياسة عدم التمييز على أي أساس عرقي أو ديني أو على أساس الجنس؟ لا	لم يطلب من الشركة الإفصاح
4. مؤشر الأداء الخاص بالمعايير العالمية للصحة والسلامة (ج4)	
فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟	
هل تتبع الشركة سياسة للصحة المهنية و/أو سياسة خاصة بالمعايير العالمية للصحة والسلامة (مثل معايير العمل الدولية بشأن السلامة والصحة المهنية الخاصة بمنظمة العمل الدولي)؟ لا	سيتم الدراسة
ما هو عدد ضحايا الحوادث (إن وجد)؟ لا	لا يوجد
ما هو عدد ساعات التدريب المتعلقة بالقضايا البيئية والاجتماعية وقضايا الصحة والسلامة المهنية للموظفين؟ لا	



لا يوجد

5. مؤشر الأداء الخاص بالأطفال والعمالة الجبرية (ج5)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

هل تتبع الشركة سياسة تحريم عمالة الأطفال و/ أو العمالة الجبرية؟ نعم

لا يتم تشغيل اطفال

هل تنطبق تلك السياسة على الموردين والبايعين المتعاملين مع الشركة؟ نعم

تنطبق ايضا على الموردين والمتعاملين مع الشركة

6. مؤشر الأداء الخاص بحقوق العمال (ج6)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

بالإضافة إلى متطلبات قانون العمل المصري، هل تتبع الشركة قوانين ومعايير منظمة العمل الدولية أو أي أطر عمل أو معايير أو قوانين دولية أخرى متعلقة بحقوق العمال؟ لا

الشركة ملتزمة باحكام قانون العمل المصري

هل تشمل تلك السياسة الموردين والبايعين المتعاملين مع الشركة؟ نعم

تنطبق السياسة على الموردين والمتعاملين مع الشركة

Governance KPIs سادساً- مؤشرات الأداء الخاصة بالافصاحات الحوكمة المتعلقة بالاستدامة1. مؤشر الأداء الخاص بتنوع مجلس الإدارة (ح 1)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

هل تفصح الشركة عن العدد والنسبة المئوية لإجمالي مقاعد مجلس الإدارة التي يشغلها الذكور والإناث؟ نعم

وفقا لقواعد القيد

هل تفصح الشركة عن العدد والنسبة المئوية لرؤساء اللجان التي يشغلها الذكور والإناث؟ نعم

وفقا لقواعد القيد

2. مؤشر الأداء الخاص بالرشوة / مكافحة الفساد (ح 2)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

هل تصدر الشركة أي قرارات متعلقة بمكافحة الرشوة/الفساد وتتبعها؟ نعم

من خلال نظام الرقابة الداخلية

3. مؤشر الأداء الخاص بالسلوك الأخلاقي وميثاق الشرف (ح 3)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟



هل تصدر الشركة قواعد السلوك الأخلاقي وميثاق الشرف وتتبعها / Code of ethics
Conduct؟ لا

4. مؤشر الأداء الخاص بخصوصية البيانات (ح 4)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

بالإضافة إلى متطلبات قانون حماية البيانات الشخصية وقانون حماية المستهلك المصري، هل تتبع الشركة أي أطر عمل أو قواعد أو توصيات دولية أخرى بشأن خصوصية البيانات؟ لا

الشركة ملتزمة باحكام القوانين المصرية

5. مؤشر الأداء الخاص بالإبلاغ عن ممارسات الاستدامة والإفصاح عنها (ح 5)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

هل تصدر الشركة تقارير GRI-CDP-SASB-IIRC-UNGC أو أي تقارير أخرى من تقارير الاستدامة؟ لا

سيتم الدراسة

هل تسعى الشركة إلى تحقيق أهداف محددة من أهداف التنمية المستدامة للأمم المتحدة (SDGs)؟ لا

سيتم الدراسة

هل تحدد الشركة هذه الأهداف وتقوم بالإبلاغ عن التقدم المحرز في إطار أهداف التنمية المستدامة للأمم المتحدة؟ لا

سيتم مراعاة ذلك

هل أعلنت الشركة التزامها بوضوح تجاه معايير المسؤولية الاجتماعية للشركات؟ لا

سيتم مراعاة ذلك

هل تتبنى الشركة سياسة/مبدأ صريح وواضح بشأن الاستثمار المجتمعي؟ لا

سيتم مراعاة ذلك

هل تشارك الشركة في مبادرات القطاعين العام والخاص المعنية بتنمية المجتمع؟ لا

سيتم الدراسة

6. مؤشر الأداء الخاص بالضمانات الخارجية (ح 6)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

هل يتم مراجعة الإفصاحات البينية والاجتماعية والحوكمة (ESG) الصادرة عن الشركة من قبل طرف ثالث مستقل؟ نعم

لجنة المراجعة ومراقب الحسابات



شركة رواد
الرواد
طباعة