

# شركة المساكن الدولية للتطوير العقاري

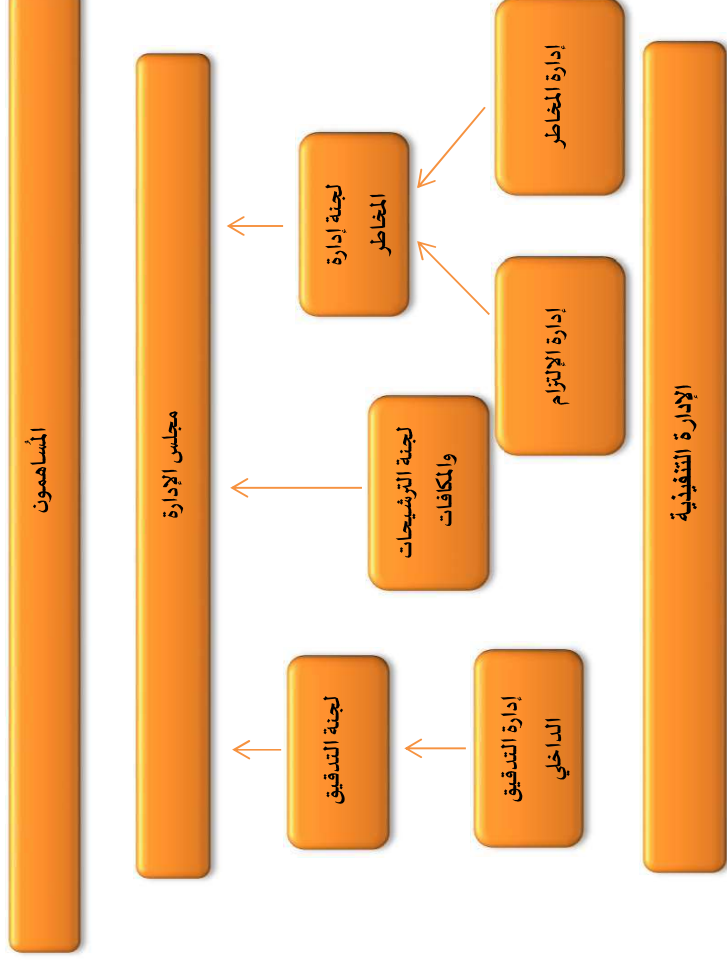
## تقرير الحوكمة

عن السنة المالية المنتهية في 2022/12/31

## المقدمة:

إدراكاً من مجلس إدارة شركة المساكن الدولية للتطوير العقاري "الشركة" على مدى أهمية الالتزام بقواعد الحوكمة ودورها الجوهرية والممارسات المتعلقة بذلك وإيماناً منه بأن وجود نظام حوكمة ملائم وفعال للشركة أمر بالغ الأهمية، حيث يعزز ثقة المساهمين والمستثمرين وكافة أصحاب المصالح من خلال متابعة أداء اللجان التابعة لمجلس الإدارة وإتباع اللوائح والنظم الخاصة بحوكمة الشركات الصادر عن هيئة أسواق المال "الهيئة"، وتحرص الشركة دوماً على التأكد من التزامها بكافة القوانين والنظم ذات الصلة، لا سيما كل ما يصدر من القوانين والتعليمات الصادرة من هيئة أسواق المال ووزارة التجارة الكويت وغيرها من الجهات الرقابية والتنظيمية، كما تحرص الشركة على تحديث النظم واللوائح الداخلية بما يتماشى مع التطورات التشريعية والتنظيمية ومطالب السوق والذي يحقق مصالح الشركة والمساهمين.

إن تعزيز ثقافة السلوك الممي والقيم الأخلاقية داخل الشركة يعد أحد الركائز الأساسية لتنفيذ أعمال الشركة، لذا فإن الشركة تولي اهتماماً بضرورة التحقق من التزام كافة العاملين بالشركة سواء أعضاء مجلس الإدارة، أو الإدارة التنفيذية، أو العاملين بها بالسياسات واللوائح الداخلية للشركة والمتطلبات القانونية والرقابية من خلال تطبيق وإتباع ميثاق العمل والأخلاق بالإضافة إلى آليات الحد من تعارض المصالح، والالتزام بهذا الميثاق يكفل الحماية والاعتراف بحقوق أصحاب المصالح وتشجيعهم علي متابعة أنشطة الشركة المختلفة



## القاعدة الأولى

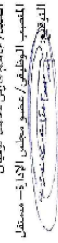

### بناء هيكل متوازن لمجلس الإدارة.

- **تشكيل مجلس الإدارة**
  1. أُنسم تشكيل المجلس بهيكل يتناسب مع طبيعة ونشاط الشركة، مع مراعاة أن يكون غالبية أعضاء مجلس الإدارة من الأعضاء غير التنفيذيين، كما يضم المجلس العدد الكافي من الأعضاء ليتلائم مع عدد اللجان المنبثقة منه. ويتكون المجلس من خمسة أعضاء تم انتخابهم في الجمعية العامة للشركة لمدة ثلاث سنوات. ويتسم هيكل المجلس وبصورة جماعية، بالتنوع في الخبرات والمؤهلات والمعرفة في القطاع الذي تعمل فيه الشركة.
  - **الجدول أدناه يوضح المؤهلات والخبرات العملية لأعضاء المجلس الإدارة وتاريخ انتخابهم.**

الاسم	المؤهل العلمي والخبرة العملية	تصنيف العضو (تنفيذي / غير تنفيذي / مستقل)، أمين سر	تاريخ الانتخاب/ تعيين
السيد/ أحمد غسان الخالد	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. بكالوريوس الهندسة المدنية من جامعة جورج واشنطن الولايات المتحدة الأمريكية</li> <li>2. ماجستير في الإدارة الهندسية جامعة جورج واشنطن.</li> <li>3. ماجستير إدارة الأعمال من جامعة تونديربود، أريزونا.</li> </ol>	رئيس مجلس الإدارة	2022/5/24
السيد/ عماد عبدالله العيسى	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. بدأ حياته المهنية عام 1986، تم تعيينه أولاً في منصب محفل استثمارات في شركة اللؤلؤة للاستثمار</li> <li>2. عام 1997 تم تعيين عماد العيسى في منصب مدير الاستثمار في شركة عقارات الكويت</li> <li>3. في عام 2005، ترك عماد العيسى منصبه وشرك في تأسيس شركة «عقار» وشغل منصب المدير العام فيها</li> <li>4. يشغل عماد عبدالله العيسى حالياً منصب الرئيس التنفيذي لدى شركة عقارات الكويت منذ عام 2009</li> </ol>	نائب رئيس مجلس الإدارة	2022/5/24
السيد/ جاسم فارس الوقيان	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. بكالوريوس تجارة جامعة الكويت تخصص تنظيم أفراد سنة 1998</li> <li>2. العمل في وزارة المالية لمدة عام</li> <li>3. العمل في شركة «فكرة العقارية» لمدة 10 سنوات</li> <li>4. العمل الحر في قطاع التجارة والعقار أكثر من 15 عام</li> </ol>	عضو مجلس الإدارة - مستقل	2022/5/24
السيد/ هاشم علي موسى الموصى	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. بكالوريوس هندسة كهربائية من جامعة كولورادو الولايات المتحدة الأمريكية</li> <li>2. خبرة في مجال التمويل أكثر من 17 عام</li> <li>3. عضو مجلس إدارة مستقل في اسيكو الإنشاءات سابقاً</li> <li>4. شهادة برنامج تطوير الإدارة من جامعة هارفارد الولايات المتحدة الأمريكية</li> </ol>	عضو مجلس الإدارة	2022/5/24
السيد/ راكان عادل البحر	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. بكالوريوس (International Management) من جامعه Pepperdine University</li> <li>2. العمل في شركة حياة للـ استثمار منذ 2010</li> <li>3. خبرة في مجال الاستثمار والعقار لأكثر من 15 سنة</li> </ol>	عضو مجلس الإدارة - مستقل	2022/5/24



• **أقرار العضو المستقل بأنه تتوافق فيه ضوابط الإستقلالية (مرفق نسخة من الإقرار)**

<p><b>المسيد / حاسم فارس الوفيان</b></p>	<p><b>المسيد / ركان عادل البجر</b></p>
<p>إقرار شخص مطلع وفقاً لنص المادة 3-2-3 من الكتاب العامل من اللائحة التنفيذية لقانون هيئة أسواق المال رقم 2010/7</p> <p>أقر/ أنا حاسم فارس محمد الوفيان رقم م/ 275221570031 بصفتي عضو مجلس الإدارة - مستقل (اعتباراً من تاريخ 2022/05/24) في شركة المساهمين التوتية "الشركة"، والتي شخص مطلع على بيانات الشركة والمعلومات المتاحة المتعلقة بالشركة وعملها والتي ضمن بأدراعي ضمن كافة الأشخاص المذكورين لدى الشركة.</p> <p>وأي على استبعاد لتحميل التور الأثار القانونية بإطلاحي على المعلومات المتعلقة بالشركة وعملها والتي على بينة بالبيانات التوتية من سوء الإحتياط والتداول الغير سليم من تلك المعلومات.</p> <p>كما أقرم بأعضار الشركة التي صدقات أقوم بها على ورفقة مالمية في الأوقات المالية للشركة أو للشركات التابعة لها وذلك ضمن وبعد اجراء تلك التدابوات.</p> <p>المسيد/ حاسم فارس الوفيان المجلس الوطني/عضو مجلس الإدارة - مستقل التوقيع: </p>	<p>إقرار شخص مطلع وفقاً لنص المادة 3-2-3 من الكتاب العامل من اللائحة التنفيذية لقانون هيئة أسواق المال رقم 2010/7</p> <p>أقر/ أنا ركان عادل علي البجر ، رقم م/ 283122300381 بصفتي عضو مجلس الإدارة - مستقل (اعتباراً من تاريخ 2022/05/24) في شركة المساهمين التوتية "الشركة"، والتي شخص مطلع على بيانات الشركة والمعلومات المتاحة المتعلقة بالشركة وعملها والتي ضمن بأدراعي ضمن كافة الأشخاص المذكورين لدى الشركة.</p> <p>وأي على استبعاد لتحميل التور الأثار القانونية بإطلاحي على المعلومات المتعلقة بالشركة وعملها والتي على بينة بالبيانات التوتية من سوء الإحتياط والتداول الغير سليم من تلك المعلومات.</p> <p>كما أقرم بأعضار الشركة التي صدقات أقوم بها على ورفقة مالمية في الأوقات المالية للشركة أو للشركات التابعة لها وذلك ضمن وبعد اجراء تلك التدابوات.</p> <p>المسيد/ ركان عادل علي البجر المجلس الوطني/عضو مجلس الإدارة - مستقل التوقيع: </p>

## القاعدة الثانية

### التحديد السليم للمهام والمسؤوليات

- مهام ومسؤوليات، وواجبات كل من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، وكذلك السلطات والصلاحيات التي تتم تفويضها للإدارة التنفيذية.
  1. إن لدى الشركة فصل واضح في الاختصاصات فيما بين مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وذلك بما يضمن الإستقلالية الكاملة، حتى يتسنى لمجلس الإدارة القيام بمسؤولياته كاملة، وذلك طبقاً لما ورد في تعليمات هيئة أسواق المال وقانون الشركات 2016/1.
  2. قامت الشركة بتحديد مهام ومسؤوليات كل من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية بشكل واضح في السياسات واللوائح والأوصاف الوظيفية المعتمدة بما يعكس التوازن في الصلاحيات والفصل في السلطات بين كل من مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية
- إنجازات مجلس الإدارة خلال العام 2022:
  1. إنجازات مجلس الإدارة في مجال تطبيق نظام حوكمة الشركات:
    - متابعة وتطوير سياسات ولوائح الحوكمة على مستوى الشركة طبقاً لأخر التحديثات الصادرة من هيئة أسواق المال وبما يتناسب مع البنية التنظيمية للشركة ومواكبة الممارسات الرائدة والمطبقة عالمياً في مجالات الحوكمة.
    - اجراء مراجعة وتقييم لفعالية أعمال مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه وإجراء التقييم الذاتي للأعضاء.
    - اهتمام مجلس الإدارة بضرورة التحقق من إلتزام كافة العاملين بالشركة سواء أعضاء مجلس الإدارة، أو الإدارة التنفيذية، أو العاملين بها بالسياسات واللوائح الداخلية للشركة والمتطلبات القانونية والرقابية من خلال تطبيق وإتباع ميثاق العمل والأخلاق بالإضافة إلى آليات الحد من تعارض المصالح.
  2. دراسة إعادة هيكلة أصول الشركة تماشياً مع الاستراتيجية المعتمدة خصوصاً في ظل تحسن الوضع الصحي حول العالم الانفتاحات التي يشهدها خلال الفترة الماضية.

### ● تشكيل لجان مجلس الإدارة:

1. لجنة التدقيق:
  - السيد / هاشم على موسى (رئيس لجنة التدقيق)
  - السيد / جاسم فارس الوقيان
  - السيد / راكان عادل البحر
2. لجنة الترشيحات والمكافآت:
  - السيد / عماد عبد الله العيسى (رئيس اللجنة)
  - المهندس / أحمد غسان الجالد
  - السيد / راكان عادل البحر

### 3. لجنة المخاطر:

- السيد / جاسم فارس الوقيان ( رئيس لجنة المخاطر)
- السيد / عماد عبدالله العيسى
- السيد / هاشم علي الموسى

### • لجنة التدقيق:

#### 1. مهام وإجازات لجنة التدقيق خلال العام 2022

- قامت اللجنة بالعديد من الإجازات خلال عام 2022 ، وقد اشتملت أهم إجازات اللجنة على الأمور التالية:
  1. مُراجعة البيانات المالية المرحلية والسنوية ورفعها لمجلس الإدارة لاعتمادها.
  2. تقييم أداء واستقلالية وحيادية مراقب الحسابات الخارجي و التوصية بتعيين مراقب الحسابات.
  3. تكليف مكتب تدقيق مستقل لإعداد تقرير تقييم نظم الرقابة الداخلية للشركة لعام 2022 تماشياً مع متطلبات هيئة أسواق المال – حوكمة الشركات.
  4. الاشراف على ادارة التدقيق الداخلي في الشركة.
  5. تقييم ذاتي لأداء لجنة التدقيق وذلك لتحديد مستوى الأداء وتقييم مدى فعالية اللجنة.
- 2. تم تشكيل لجنة التدقيق بتاريخ 2022/5/25 لمدة 3 سنوات.
- 3. أعضاء اللجنة:

1. السيد / هاشم على الموسى (رئيس لجنة التدقيق)
2. السيد / جاسم فارس الوقيان (عضو لجنة التدقيق)
3. السيد / رakan عادل البحر (عضو لجنة التدقيق)

### • وقد اجتمعت اللجنة خلال عام 2022 بعدد (9) اجتماعات كما هو موضح بالجدول أدناه :

عدد الاجتماعات التي عقدها اللجنة خلال 2022	
رقم الاجتماع	تاريخ الاجتماع
(2022/1)	2022-3-10
(2022/2)	2022-3-20
(2022/3)	2022-3-31
(2022/4)	2022-5-11
(2022/5)	2022-5-25
(2022/6)	2022-6-6

(2022/7)	2022-8-11
(2022/8)	2022-11-13
(2022/9)	2022-12-29

● **لجنة إدارة المخاطر:**

✚ **مهام وإنجازات لجنة إدارة المخاطر خلال العام 2022:**

قامت اللجنة بالعديد من الإنجازات خلال عام 2022 ، وقد اشتملت أهم إنجازات اللجنة على الأمور التالية:

1. اعتماد اللجنة لإطار عمل إدارة المخاطر .
2. اعتماد اللجنة لميثاق لجنة إدارة المخاطر .
3. راجعت اللجنة القضايا القانونية المتعلقة بالشركة و التوصية بالتعاقد مع مستشار قانوني متخصص بالقضايا العقارية.
4. اوصت اللجنة بصياغة عقد خاص بتحصيل إيجارات الطلل و زيادة عمولة التحصيل إلى 5 % .
5. قامت اللجنة بمناقشة المخاطر المتعلقة بالبنوك.
6. قامت اللجنة بمناقشة تطوير مصفوفة صلاحيات للشركة.

✚ **تاريخ تشكيل اللجنة ومدتها:-**

تم تشكيل لجنة إدارة المخاطر في 2022/5/25 ، كما أن فترة عملها تمتد لمدة 3 سنوات .

✚ **أعضاء اللجنة:**

السيد/ جاسم فارس الوقيان	رئيس لجنة المخاطر
السيد/ عماد عبدالله العيسى	عضو لجنة المخاطر
السيد/ هاشم علي الموسى	عضو لجنة المخاطر

✚ **عدد الاجتماعات التي عقدها اللجنة خلال 2022:-**

رقم الاجتماع	تاريخ الاجتماع	عدد الاجتماعات التي عقدها اللجنة خلال 2022
(2022/1)	3/07/2022	
(2022/2)	22/08/2022	
(2022/3)	18/10/2022	
(2022/4)	21/12/2022	

● لجنة الترشيحات والمكافآت:

مهام وإنجازات اللجنة خلال العام 2022:-

- قدمت لجنة الترشيحات والمكافآت العديد من التوصيات الفعالة خلال عام 2022 أجل تدعيم إرساء إطار حوكمة الشركات فعلى سبيل المثال لا الحصر ما يلي:
1. مراجعة ما تم إجازة في خطة التدريب المقترحة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية عن العام 2022 و اعتماد خطة التدريب المقترحة لإعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية للعام 2023
  2. تقييم أداء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس
  3. تقرير أداء لجنة الترشيحات والمكافآت خلال عام 2022
  4. تقرير السنوي المكافآت الخاص بالشركة

تاريخ تشكيل اللجنة ومهامها:-

تم تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت في 2022/5/25 ، كما أن فترة عملها تمتد لمدة 3 سنوات.

أعضاء اللجنة:

1. السيد / عماد عبد الله العيسى (رئيس اللجنة)
2. المهندس / أحمد غسان الخالد
3. السيد / رakan عادل البحر

عدد الاجتماعات التي عقدها اللجنة خلال 2022:-

عدد الاجتماعات التي عقدها اللجنة خلال 2022	
رقم الاجتماع	تاريخ الاجتماع
(2022/1)	12-5-2022
(2022/2)	29-5-2022
(2022/3)	5-6-2022
(2022/4)	14-12-2022

● الآليات التي تتبع لأعضاء مجلس الإدارة الحصول على المعلومات والبيانات بشكل دقيق وفي الوقت المناسب:

1. تولي الشركة اهتماماً كبيراً في ضمان توفير كافة المعلومات والبيانات اللازمة لقيام مجلس الإدارة بأداء مهامه على أكمل وجه، حيث قامت الشركة بتطوير لنظام أمن المعلومات وخاصة فيما يتعلق بنظام حفظ المستندات، كما أن لكل من أمين السر والرئيس التنفيذي صلاحية الدخول إلى نظام أمن المعلومات حيث أن توافر المعلومات في الوقت المناسب وبشكل دقيق يعتبر عنصر رئيسي لمساعدة مجلس الإدارة في اتخاذ القرارات اللازمة.
2. كما أن الرئيس التنفيذي هو حلقة الوصل بين مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وكافة الموظفين لضمان توفير المعلومات والبيانات بشكل كامل ودقيق.

### القاعدة الثالثة

اختيار أشخاص من ذوي الكفاءة لعضوية مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

- تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت:
  1. تم تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت من ثلاثة أعضاء أحدهم من أعضاء مجلس الإدارة المستقلين، ورئيسها من أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين.
- ملخص سياسة المكافآت المتبعة لدى الشركة وبشكل خاص ما يتعلق بأعضاء مجلس الإدارة التنفيذية والمدراء:
  1. تهدف سياسة المكافآت إلى تحديد نظام المكافآت الذي سيتم تصميمه وتطبيقه من قبل الشركة بالشكل الذي يحقق القيمة المتبادلة أو المشتركة للإدارة التنفيذية ومجلس الإدارة وللشركة وبما يتفق مع مصالح المساهمين، وتعكس هذه السياسة المعايير والمبادئ الخاصة بأفضل الممارسات في مجال الحوكمة الرشيدة، والتي يتم تكيفها بما يتناسب مع الهيكل والظروف الخاصة بالشركة، بالإضافة إلى المتطلبات الرقابية ذات الصلة.

- تضمين البيانين التاليين وذلك الآتي:

### تقرير المكافآت

1. بيان رقم 1

إجمالي المكافآت والمزايا لأعضاء مجلس الإدارة			
إجمالي عدد الأعضاء	المكافآت والمزايا من خلال الشركة الأم	المكافآت والمزايا من خلال الشركات التابعة	المكافآت والمزايا الثابتة دينار كويتي
	المكافآت والمزايا الثابتة دينار كويتي	المكافآت والمزايا الثابتة دينار كويتي الرواتب الشهرية (إجمالية خلال العام)	المكافآت والمزايا المتغيرة دينار كويتي
تأمين صحي	مكافأة سنوية	تأمين صحي	مكافأة لجان
لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
5	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد



## • الآليات المتبعة في حال وجود تعارض بين توصيات لجنة التدقيق وقرارات مجلس الإدارة.

1. تطبيقاً لأعلى معايير الشفافية قام مجلس إدارة الشركة بوضع الآليات والإجراءات الخاصة الواجب إتباعها في حال وجود تعارض بين توصيات لجنة التدقيق وقرارات مجلس الإدارة، حيث أنه تم الإشارة إلى توصيات اللجنة وكذلك الأسباب المؤدية لعدم أخذ مجلس الإدارة بهذه التوصيات. كما يتم تضمين بيان يفصل ويوضح التوصيات والسبب أو الأسباب من وراء قرار مجلس الإدارة بعدم التقيد بها.
2. كما يجدر الإشارة حتى الآن، أنه لا يوجد أي تعارض بين توصيات لجنة التدقيق وقرارات مجلس الإدارة.

## • استقلالية وحيادية مراقب الحسابات الخارجي.

1. لقد أولى مجلس الإدارة اهتماماً كبيراً للحد من حالات تعارض المصالح وذلك من خلال تفويض لجنة التدقيق بالتأكد من استقلالية وحيادية مراقب الحسابات الخارجي، وعليه قامت لجنة التدقيق بوضع المعايير والأسس لتقييم استقلالية مراقب الحسابات الخارجي وذلك حتى يتسنى للجنة بالتوصية لمجلس الإدارة باعادة تعيين أو تغيير المدقق الخارجي بما في ذلك تحديد أتعابهم ومراجعة خطابات تعيينهم، حيث يتم تعيين المدقق الخارجي في الجمعية العامة العادية بناءً على توصيات مجلس الإدارة، مع الوفاء بالمتطلبات التالية:
  2. أن يكون المدقق الخارجي معتمداً من قبل هيئة أسواق المال. ويكون مستوفياً كافة الشروط الواردة بمتطلبات قرار الهيئة بشأن نظام قيد مراقبي الحسابات.
  3. أن يكون المدقق الخارجي مستقلاً عن الشركة ومجلس إدارتها وألا يقوم بأعمال إضافية تدخل ضمن أعمال المراجعة والتدقيق والتي قد تؤثر على الحيادية والأستقلالية.
- وبناءً على ذلك قامت الشركة بتعيين الزبير وشركاهم للقيام بالوظائف المطلوبة من قبل المدقق الخارجي المستقل.

## القاعدة الخامسة

### وضع نظم سليمة لإدارة المخاطر والرقابة الداخلية

## • تشكيل إدارة مستقلة لإدارة المخاطر.

يتوفر لدى الشركة إدارة مُستقلة لإدارة المخاطر وفقاً للهيكل التنظيمي المعتمد من مجلس الإدارة، وتسمى دائماً إدارة المخاطر في الشركة لتنفيذ إستراتيجية وسياسة إدارة المخاطر بشكل أساسي بالإضافة إلى متابعة كافة أنواع المخاطر التي تواجه الشركة وفق ما يلي (على سبيل المثال لا الحصر) :

- وضع الأنظمة والإجراءات الفعالة لإدارة المخاطر. وذلك كي تكون الشركة قادرة على أداء مهامها الرئيسية والمتمثلة في في قياس ومتابعة كافة أنواع المخاطر التي تتعرض لها، على أن تتم هذه العملية بشكل مستمر وتتم مراجعتها بشكل دوري وتعديل الأنظمة والإجراءات عند الحاجة.
- تطوير نظم التقارير الدورية، حيث أنها تعد أحد الأدوات الهامة في عملية متابعة المخاطر، والحد من حصولها.

هنا ويتمتع القائمون على إدارة المخاطر بالاستقلالية عن طريق تعيينهم المباشرة إلى لجنة المخاطر ، فضلاً عن تمتعهم بالصلاحيات المطلوبة من أجل القيام بمهامهم على أكمل وجه وخبرة تؤهلهم لأداء الدور المنوط بهم.

## • تشكيل لجنة إدارة المخاطر.

تم تشكيل لجنة إدارة المخاطر في 2022/5/25 ، كما أن فترة عملها تمتد لمدة 3 سنوات ، كما أن للجنة المخاطر دور فعال في مناقشة تقارير إدارة المخاطر الدورية ومتابعتها ، كما تتولى أيضاً المهام والمسؤوليات ذات الصلة بمتابعة الإطار العام للمخاطر في الشركة.

- أنظمة الضبط والرقابة الداخلية
- تتوفر لدى الشركة أنظمة ضبط ورقابة داخلية تغطي جميع أنظمة الشركة وتعمل على الحفاظ على سلامة الشركة المالية ودقة بياناتها وكفاءة عملياتها وكما روعي في الهيكل التنظيمي مبادئ الضبط الداخلي لعملية الرقابة المزروجة ( Four Eyes Principles ) وتشمل التحديد السليم للسلطات والمسئوليات ، والفصل التام في المهام وعدم تعارض المصالح ، الفحص والرقابة المزدوجة، وجود سياسات وإجراءات للقيام بالأعمال ، أنظمة تكنولوجيا للفصل في المهام، أنظمة تكنولوجيا للحماية.
- قامت لجنة التدقيق بتكليف جهة خارجية مستقلة للقيام بتقييم مدى كفاية أنظمة الرقابة الداخلية في الشركة وإعادة تدوير (ICR) هذا الشأن وقد تم تزويد للهيئة في الوقت المحدد.

#### • تشكيل إدارة مستقلة للتدقيق الداخلي:

- إدارة التدقيق الداخلي تتمتع بالاستقلالية الفنية التامة وتتبع لجنة التدقيق والتبعية لمجلس الإدارة، يتم تعيين مدير إدارة التدقيق من قبل المجلس مباشرة وبناء على ترشيح لجنة التدقيق، تقوم إدارة التدقيق الداخلي بتقديم تأكيدات وخدمات استشارية بهدف إضافة قيمة للشركة وتحسين عملياتها كما تساعد إدارة التدقيق في تحقيق أهداف الشركة من خلال اتباع أسلوب منهجي منظم لتقييم وتحسين فاعلية عمليات الحوكمة وإدارة المخاطر و الرقابة.

#### القاعدة السادسة

##### تعزيز السلوك المهني والقيم الأخلاقية

- ميثاق سلوكيات العمل:
- 1. تهدف مبادئ وأخلاقيات العمل المدرجة في ميثاق سلوكيات العمل بناء على توجيه من مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية الى ترسيخ قواعد عمل أخلاقية وبيئة إيجابية وكذلك ترسيخاً لمبدأ الشفافية، ومن خلال هذه القيم والمبادئ يكون للشركة تأثيراً إيجابياً في القطاع الذي تعمل فيه الشركة، مما ينعكس إيجاباً على المجتمع، كما أن هذا الأمر سيساعد في بناء مؤسسة تكون مصدر فخر لجميع الأطراف.

#### • الحد من حالات تعارض المصالح:

1. تلتزم الشركة بالحد من حالات تعارض المصالح المحتملة، كما تضمن السياسات الحالية وجود إجراءات وتدابير ملائمة وفعالة من أجل تحديد ورصد أي من حالات تعارض في المصالح، كما تتضمن هذه السياسات التعامل الأمثل مع حالات تعارض المصالح الفعلي أو المحتمل ، وأنه يتم إتخاذ جميع القرارات بما يخدم تحقيق مصالح الشركة والمساهمين، والتي بدورها تنعكس إيجاباً على مصالح المساهمين وتحقيق أهداف الشركة.

#### القاعدة السابعة

##### الإفصاح والشفافية بشكل دقيق، وفي الوقت المناسب

- أليات العرض والإفصاح الدقيق، والشفاف:
- 1. تتبع الشركة سياسات وإجراءات الإفصاح والشفافية، حيث تنبئ مصفوفة إفصاح تغطي كافة البيانات والواجب الإفصاح عنها الى شركة بورصة الكويت و هيئة أسواق المال والأطراف الأخرى أصحاب المصالح بالشركة، ويوفر الموقع الإلكتروني منفذاً واضحاً وسهلاً لكافة المتعاملين بالشركة و المساهمين وأصحاب المصالح للحصول على المعلومات الكاملة والدقيقة والمفصّل عنها.
- سجل إفصاحات أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية:

1. قامت الشركة بإعداد سجل يحتوي على إفصاحات أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، كما يتم تعديل هذا السجل حسب الإفصاحات التي ترد إليها، ويجوز لأي من مساهمي الشركة الاطلاع على هذا السجل أثناء مساعات العمل الرسمية دون أي رسم أو مقابل، كما يتم تحديث بيانات السجل بشكل دوري ، كما يحتوي موقع الشركة الرسمي على سجل جميع إفصاحات الشركة والتي تعود لأخر خمس سنوات سابقة.

- **وحدة تنظيم شؤون المستثمرين:**
  1. تعتمد هذه الوحدة على التواصل المستمر مع المساهمين والمستثمرين على أساس الشفافية وترسيخ الثقة والرد على الاستفسارات فيما يتعلق بأعمال الشركة وحسابات وسجلات المساهمين من خلال الهاتف أو البريد الإلكتروني أو الزيارات الميدانية، كما قامت الشركة بتطوير موقعها الإلكتروني والإعتماد عليها بشكل كبير في عمليات الإفصاح.
- **تطوير البنية الأساسية لتكنولوجيا المعلومات.**
  1. تم تحديث الموقع الإلكتروني للشركة، حيث يعرض الآن كافة المعلومات والبيانات الحديثة التي تُساعد المساهمين والمستثمرين الحاليين والمُتخمينين على مُمارسة حقوقهم وتقييم أداء الشركة حرصاً من الشركة على التواصل مع أكبر عدد من المساهمين والمستثمرين وأصحاب المصالح.

#### القاعدة الثامنة

#### احترام حقوق المساهمين

- **تحديد وحماية الحقوق العامة للمساهمين**
  1. يعد ضمان العدالة والمساواة بين كافة المساهمين من أهم المتطلبات التي نصت عليها قواعد حوكمة الشركات وكذلك قانون الشركات، وتلتزم الشركة بحماية حقوق مساهمها بطريقة تضمن تحقيق مصالح المساهمين والشركة معاً، وسعيًا من الشركة للإلتزام بتوفير أعلى معايير الشفافية والمساواة في جميع المعاملات الحالية أو المحتملة للمساهمين، تم إعداد سياسة لتحديد وحماية حقوق المساهمين بما يتوافق مع النظام الأساسي للشركة حيث أن النظام الأساسي للشركة يتضمن وبشكل واضح الإجراءات والضوابط اللازمة لضمان ممارسة جميع المساهمين لحقوقهم بما يحقق العدالة والمساواة، وبما لا يتعارض مع القوانين واللوائح المعمول بها والقرارات والتعليمات الصادرة في هذا الشأن.
- **إنشاء سجل يحفظ لدى وكالة مقاصة للمتالعة المستمرة للبيانات الخاصة بالمساهمين:-**
  1. تسعى الشركة إلى المتابعة المستمرة لكل ما يتعلق ببيانات المساهمين، فعليه قامت بإنشاء سجل خاص يحفظ لدى المقاصة، تقيد فيه أسماء المساهمين وجنسياتهم ومواطنهم وعدد الأسهم المملوكة لكل منهم، ويتم التأشير عليه بأي تغيرات تطرأ على البيانات المسجلة فيه وفقاً لما تتلقاه الشركة أو وكالة المقاصة من بيانات ويحق لكل ذي شأن أن يطلب من الشركة أو وكالة المقاصة تزويده ببيانات خاصة به من هذا السجل.

- **تشجيع المساهمين على المشاركة والتصويت في الاجتماعات الخاصة بجمعيات الشركة.**
  1. تحرّص الشركة على توجيه الدعوة لكافة المساهمين لحضور اجتماعات الجمعية العامة والمساهمة في اتخاذ القرارات، وذلك من خلال كافة قنوات الإعلان، التي تشمل الموقع الإلكتروني لشركة بورصة الكويت والموقع الإلكتروني للشركة والصحف اليومية، وذلك إلتزاماً من الشركة بضمان قيام جميع المساهمين بممارسة حقوقهم بشكل عادل دون أي انتهاك لتلك الحقوق، كما نص النظام الأساسي أن لكل مساهم أياً كان عدد أسهمه حق الحضور والتصويت في الجمعية العامة، ويكون له عدد الأصوات المقررة لذات الفئة من الأسهم، وتحتوي سياسة حماية حقوق المساهمين على كافة الإجراءات التي تضمن حقوق المساهمين في هذا الشأن.

## القاعدة التاسعة

### إدراك دور أصحاب المصالح

- **النظم والسياسات التي تكفل الحماية والاعتراف بحقوق أصحاب المصالح:**
  1. التزاماً من الشركة بالاعتراف وحماية حقوق أصحاب المصالح، قامت الشركة بإعداد سياسة حماية أصحاب المصالح، وتم تصميم هذه السياسة بهدف ضمان احترام وحماية حقوق أصحاب المصالح وفقاً للقوانين والتعليمات الصادرة عن الجهات الرقابية ذات الصلة من أجل توفير الإستقرار والإستدامة الوظيفية من خلال أدائها المالي الجيد.

### تشجيع أصحاب المصالح على المشاركة في مُنظمة أنشطة الشركة المُختلفة:

2. تضمن الشركة حماية حقوق أصحاب المصالح عن طريق ضمان ما يلي:
  - التعامل مع كافة أصحاب المصالح بصورة عادلة.
  - السماح لأصحاب المصالح بالوصول إلى المعلومات والبيانات المتعلقة بأنشطتهم حتى يتمكنوا من الحصول على تلك المعلومات والرجوع إليها بشكل سريع ومنظم.
  - قامت الشركة بتحديث سياسة الإبلاغ، والتي تعدد الإجراءات والمبادئ الإرشادية لإخطار الأدارة المختصة في الشركة بأي سلوك غير لائق أو مخالف حتى يتم اتخاذ الأجراء التصحيحي اللازم في الوقت المناسب، وتعكس هذه السياسة التزام الشركة بمعايير السلوك المهني والأخلاقي من خلال المساعدة على خلق بيئة تمكن أصحاب المصالح وموظفي الشركة وأعضاء الإدارة التنفيذية ومجلس الإدارة من التعبير عن أي مخاوف أو سلوك غير لائق مع ضمان حماية الشخص المبلغ.
  - تؤكد الشركة باستمرار على استخدام موقعها الإلكتروني للتواصل مع أصحاب المصالح (المساهمين والمستثمرين والعلماء والجهات الرقابية وغيرها) من خلال تقديم المعلومات الواجب نشرها وبخاصة بالشركة على موقعها الإلكتروني.

## القاعدة العاشرة

### تعزيز وتحسين الأداء

- **الآليات التي تُتبع حصول كل من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية على برامج تدريبية بشكل مُستمر.**
  1. خلال عام 2022 ، قامت لجنة الترشيحات والمكافآت بتقديم التدريب لأعضاء مجلس الإدارة ، حيث أتم السادة أعضاء مجلس الإدارة حضور ورش العمل التالية (الإفصاح والشفافية والحوكمة الشركات) .
- **تقييم أداء مجلس الإدارة ككل، وأداء كل عضو من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.**
  1. يتم تقييم مجلس الإدارة ككل وتقييم كل عضو من أعضاء مجلس الإدارة عن طريق لجنة الترشيحات والمكافآت، كما يعكس التقييم السنوي لأعضاء مجلس الإدارة التزام الشركة بالسعي الدائم إلى تحسين أداء المجلس ودوره الأشرافي، كما أن التقييم أداء مجلس الإدارة يمكن من تقييم كفاءة وفعالية المجلس في القيام بمسؤولياته وتحت إشراف رئيس مجلس الإدارة.
  2. ومن خلال لجنة الترشيحات والمكافآت يقوم رئيس مجلس الإدارة بتحديد نتائج تقييم الاداء من خلال تحديد نقاط القوة والضعف ومراجعة إحتياجات الأعضاء من التدريب والتطوير.
- **جهود مجلس الإدارة بخلق القيم المؤسسية لدى العاملين في الشركة:**
  1. يبذل مجلس الإدارة جهوداً كبيرة في خلق القيم المؤسسية لدى العاملين في الشركة من خلال التأكيد على الإدارة التنفيذية الإلتزام المتواصل بخلق ثقافة محفزة بعمل بأعلى معايير المهنية والتطوير الذاتي، كما تحرص الشركة على تطوير أداء الموظفين من خلال ترتيب دورات تدريبية لهم وتشجيعهم للحصول على المزيد من الشهادات المهنية المتخصصة لكل حسب مجال عمله.

## القاعدة الحادية عشر

### التركيز على أهمية المسؤولية الاجتماعية

- سياسة المسؤولية الاجتماعية:
  1. تعمل الشركة على زيادة درجة الوعي بالمسؤولية الاجتماعية عند الموظفين وذلك عن طريق التأكد من معرفة وإدراك الموظفين بأهمية برامج المسؤولية الاجتماعية ووجود ما يكفل إلمام العاملين في الشركة بأهداف المسؤولية الاجتماعية التي تنفذها الشركة وبشكل مستمر بما يساهم في الأرتقاء بمستوى أداء الشركة.
- البرامج والأليات المستخدمة والتي تساعد على إبراز جهود الشركة المبدولة في مجال العمل الاجتماعي:
  1. تهدف الشركة من وضع آلية لإبراز دورها في مجال العمل الاجتماعي إلى فهم و توعية أصحاب المصالح المختلفة لضرورة المشاركة في مجال العمل الاجتماعي وتحفيز أصحاب المصالح للمشاركة في تلك الأعمال ومن أبرز الأليات لإبراز دور الشركة خلال العام 2022
  2. الموقع الإلكتروني للشركة.
  3. إبلاغ الموظفين عن طريق البريد الإلكتروني. "

تقرير لجنة التدقيق – للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022

مقدمة

لجنة التدقيق هي لجنة تقوم بضمان ترسيخ ثقافة الالتزام داخل الشركة وذلك من خلال ضمان سلامة ونزاهة التقارير المالية للشركة فضلاً عن التأكد من كفاية وفعالية أنظمة الرقابة الداخلية المطبقة داخل الشركة. تتألف لجنة التدقيق من السادة :

1. السيد / هاشم على موسى (رئيس لجنة التدقيق)
2. السيد / جاسم فارس الوقيان (عضو لجنة التدقيق)
3. السيد / راكان عادل البحر (عضو لجنة التدقيق)

اجتماعات اللجنة وانجازاتها:

قامت اللجنة خلال عام 2022 بعقد عدد (9) اجتماعات، وقد اشتملت أهم انجازات اللجنة على الأمور التالية:

- مناقشة البيانات المالية المرحلية والسنوية ورفعها لمجلس الإدارة لاعتمادها.
- تقييم استقلالية وحيادية والتوصية بتعيين او اعادة تعيين مراقب الحسابات الخارجي.
- تكليف مكتب تدقيق خارجي مستقل للقيام بتقييم نظم الرقابة الداخلية.
- الاشراف على ادارة التدقيق الداخلي بالشركة.
- تقييم ذاتي لأداء لجنة التدقيق وذلك لتحديد مستوى الاداء وتقييم مدى فعالية اللجنة.

رأى اللجنة فيما يتعلق ببيئة الرقابة الداخلية في الشركة

من خلال قيام اللجنة بأداء عملها خلال عام 2022، تعتقد اللجنة بأن نظم الرقابية المعتمدة والمطبقة بالشركة مرضية، حيث لم يستدل خلال العام على أية فجوات جوهرية، كما لم يستدل على أي اخفاقات تذكر في تطبيقات نظم الرقابة الداخلية.