

تقرير حوكمة الشركات 2019

كلمة رئيس مجلس الإدارة

السادة مساهمي شركة الكويت والشرق الأوسط للاستثمار المالي (كميفك)

بالأصالة عن نفسي ونيابة عن مجلس الإدارة والسادة الزملاء في الشركة يسرني أن أقدم للسادة المساهمين الكرام تقرير حوكمة الشركات الخاص بشركة الكويت والشرق الأوسط للاستثمار المالي للعام 2019.

إن قواعد حوكمة الشركات تتمثل في المبادئ والنظم والإجراءات التي تحقق أفضل حماية وتوازن بين مصالح الشركة والمساهمين فيها وأصحاب المصالح الأخرى المرتبطة بها. ويكمن الهدف الأساسي من تطبيق قواعد حوكمة الشركات في ضمان تماشي الشركة مع أهداف المساهمين من خلال التأكد بأن الإدارة التنفيذية تقوم بالمهام المنوطة بها على أكمل وجه وبما يعزز من ثقة المستثمرين بكفاءة أداء وإدارة الشركة وقدرتها على مواجهة الأزمات والعمل على تعزيز القدرة التنافسية لها وتحقيق معدلات نمو مرتفعة، وحيث إن قواعد حوكمة الشركات تنظم منهجية اتخاذ جميع القرارات داخل الشركة وتحفز وجود الشفافية والمصداقية لتلك القرارات.

ومن أهم قواعد حوكمة الشركات التي تلتزم بها الشركة وتتبعها لتحقيق أداء أفضل وخلق بيئة متزنة من الالتزام والاستقلال والشفافية هي بناء هيكل متوازن لمجلس الإدارة، التحديد السليم للمهام والمسؤوليات، اختيار أشخاص من ذوي الكفاءة، ضمان نزاهة التقارير المالية، وضع نظم سليمة لإدارة المخاطر والرقابة الداخلية، تعزيز السلوك المهني والقيم الاخلاقية، الإفصاح والشفافية، احترام حقوق المساهمين، إدراك دور اصحاب المصالح، تعزيز وتحسين الأداء، التركيز على أهمية المسؤولية المجتمعية. وذلك لتحقيق أهداف الشركة وهي حماية المساهمين، وفصل السلطات بين الإدارة التنفيذية التي تسيّر أعمال الشركة ومجلس الإدارة الذي يعد ويراجع الخطط والسياسات في الشركة، بما يضمن الطمأنينة ويعزز الشعور بالثقة في التعامل معه، كما تمكن المساهمين وأصحاب المصالح من الرقابة بشكل فعال على الشركة من خلال تفعيل دور علاقات المستثمرين والتطبيق الفعال لمبدأ الشفافية.

وتماشياً مع الخطوات الإيجابية التي قامت بها هيئة أسواق المال من خلال العديد من اللوائح والأنظمة والقرارات التنظيمية التي تسعى من خلالها إلى تحسين بيئة العمل والشفافية وحماية المساهمين، وحرصاً منا على تطبيق جميع القوانين والتشريعات والممارسات الرائدة التي تتماشى مع مبادئنا والأسس المهنية التي تقود عملنا لتصب في مصلحة مساهمينا الكرام، نسعى دائماً إلى تركيز جهودنا من خلال فريق عمل متكامل للالتزام وتطبيق جميع القوانين والقرارات بالشكل المهني المطلوب وفي الوقت المحدد.

القاعدة الأولى: بناء هيكل متوازن لمجلس الإدارة

هيكل مجلس الإدارة

نبذة عن تشكيل مجلس الإدارة:

إن مجلس الإدارة هو المسؤول عن الإدارة الفعالة للشركة ويقع على عاتقه الالتزام القانوني بالعمل على تحقيق مصلحة الشركة والمساهمين على أفضل وجه وأنه يمثل نقطة التوازن التي تعمل على تحقيق أهداف المساهمين ومتابعة الإدارة التنفيذية للشركة، حيث أن مجلس الإدارة يسعى دائماً إلى تحقيق أهداف الشركة الاستراتيجية من خلال التأكد من أن الإدارة التنفيذية تقوم بالمهام المنوطة بها على أكمل وجه، وحيث أن قرارات مجلس الإدارة تؤثر بشكل كبير على أداء الشركة وسلامة مركزها المالي، فقد حرصت الشركة على تكوين مجلس إدارة يتمتع بالاستقلالية، متوازن مؤهل وذو خبرات متنوعة ليكون ذو تأثير إيجابي على الشركة وأدائها معززاً مكانتها المالية وحصتها السوقية. لذا فقد حرصت الشركة أن

يكون غالبية أعضاء المجلس هم أعضاء غير تنفيذيين ومنتخبين ومن بينهم عضو مستقل. كما حرصت الشركة أن يضم أعضاء مجلس الإدارة تشكيلة من أعضاء ذوي خبرات متنوعة وطويلة في مجال عمل الشركة وكذلك في المجالات المحاسبية والمالية والمصرفية بما يساهم في إضافة الخبرات التي تحتاجها الشركة عند مناقشة الموضوعات المعروضة على مجلس الإدارة. ولمجلس الإدارة ميثاق عمل يشمل جميع التفاصيل المتعلقة بأدوار ومسؤوليات المجلس واجتماعاته ولجانه الخاصة ومسؤوليات رئيس المجلس ونائب الرئيس والرئيس التنفيذي والأعضاء بالإضافة الى أمين السر والإدارة التنفيذية. ويتكون مجلس إدارة الشركة من عدد (٥) أعضاء:

المجلس المنتهية دورته في ٢٠١٩

السيد / هشام زغلول

رئيس مجلس الإدارة

وشغل أيضا منصب عضو لجنة الترشيحات والمكافآت ورئيس اللجنة التنفيذية المنبثقتين عن مجلس الإدارة.

السيد / باسل عبدالوهاب الزيد

نائب رئيس مجلس الإدارة (عضو مستقل)

وشغل أيضا منصب عضو لجنة التدقيق والمطابقة ولجنة الترشيحات والمكافآت للشركة المنبثقتين عن مجلس الإدارة.

السيد / عادل فهد الحميضي

عضو مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي

وشغل أيضا منصب عضو باللجنة التنفيذية المنبثقة عن مجلس الإدارة.

السيد / وفا حيدر الشهابي

عضو مجلس إدارة (عضو مستقل)

وشغل أيضا منصب رئيس لجنة المخاطر بالشركة والمنبثقة عن مجلس الإدارة.

السيد / راجيف جوجيا

عضو مجلس إدارة (غير تنفيذي)

وشغل أيضا منصب عضو لجنة التدقيق والمطابقة وعضو لجنة المخاطر بالشركة والمنبثقتين عن مجلس الإدارة.

السيد / مايكل جيرالد ايسكس

عضو مجلس إدارة (غير تنفيذي)

وشغل أيضا منصب رئيس لجنة التدقيق والمطابقة ورئيس لجنة الترشيحات والمكافآت للشركة والمنبثقتين عن مجلس الإدارة.

السيد / براكاش موهان

عضو مجلس إدارة (غير تنفيذي)

وشغل أيضا منصب عضو اللجنة التنفيذية وعضو لجنة المخاطر للشركة والمنبثقتين عن مجلس الإدارة.

المجلس الحالي الجديد 2019 - 2022

السيد / حمد صالح الذكير

رئيس مجلس الإدارة (غير تنفيذي)

و يشغل منصب رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت للشركة المنبثقة عن مجلس الإدارة.

السيد / أحمد عبد الرزاق البحر

نائب رئيس مجلس الإدارة (غير تنفيذي)

و يشغل منصب عضو في لجنة التدقيق ورئيس لجنة المخاطر وعضو في لجنة الترشيحات والمكافآت في للشركة المنبثقة عن مجلس الإدارة.

الآنسة / أطفاف حمد الذكير

عضو مجلس إدارة (غير تنفيذي)

وتشغل الآنسة/أطفاف منصب عضو لجنة التدقيق وعضو لجنة المخاطر للشركة المنبثقتين عن مجلس الإدارة.

السيد / مالك عيسى العجيل

عضو مجلس إدارة (مستقل)

ويشغل منصب رئيس لجنة التدقيق وعضو لجنة الترشيحات والمكافآت للشركة والمنبثقتين عن مجلس الإدارة.

السيد / آسر عاطف أبو هبة

عضو مجلس إدارة (غير تنفيذي)

ويشغل منصب عضو لجنة المخاطر للشركة المنبثقة عن مجلس الإدارة.

وفيما يلي بيان بتصنيف ومؤهلات وخبرات أعضاء مجلس الإدارة المنتهي دورته والحالي كما يلي:

| الاسم | تصنيف العضو (تنفيذي / غير تنفيذي / مستقل)، أمين سر | ممثلًا عن | المؤهل العلمي والخبرة العملية | تاريخ الانتخاب/ تعيين أمين السر |
|----------------------|--|-----------|---|--|
| هشام زغلول محمد | الرئيس السابق - غير تنفيذي | منتخب | بكالوريوس في الاقتصاد | 4 أغسطس 2016 (مستقيل في 18.9.2019) |
| باسل عبدالوهاب الزيد | نائب الرئيس السابق | مستقل | ماجستير إدارة الأعمال والعلاقات الدولية | 4 أغسطس 2016 (مستقيل في 18.9.2019) |
| عادل فهد الحميضي | عضو سابق - والرئيس التنفيذي | منتخب | بكالوريوس إدارة اعمال | 4 أغسطس 2016 وانتهت عضويته في 23 ديسمبر 2019 |
| مايكل جيرالد ايسكس | عضو سابق - غير تنفيذي | منتخب | ماجستير إدارة عامة | 4 أغسطس 2016 (مستقيل في 18.9.2019) |
| راجيف جوجيا | عضو سابق - غير تنفيذي | منتخب | مؤهل محاسب قانوني معتمد من معهد المحاسبين | 4 أغسطس 2016 (مستقيل في 18.9.2019) |
| وفا حيدر الشهابي | عضو سابق - مستقل | مستقل | ماجستير العلوم في الهندسة الميكانيكية | 4 أغسطس 2016 وانتهت عضويته في 23 ديسمبر 2019 |
| براكاش موهان | عضو سابق - غير تنفيذي | منتخب | ماجستير إدارة أعمال - تمويل وتسويق | انتخب كعضو احتياط - 4 أغسطس 2016 وتم تعينه كعضو بالمجلس في 8 أغسطس 2018 - (مستقيل 18.9.2019) |
| كريستي كولانوران | أمين سر المجلس (مستقيل) | | ماجستير إدارة مالية | 28 سبتمبر 2016 |

| الاسم | تصنيف العضو (تنفيذي / غير تنفيذي / مستقل)، أمين سر | ممثلًا عن | المؤهل العلمي والخبرة العملية | تاريخ الانتخاب / تعيين أمين السر |
|-----------------------|--|---------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|
| حمد صالح الذكير | رئيس مجلس الإدارة - غير تنفيذي | منتخب | بكالوريوس هندسة طيران | 24 ديسمبر 2019 |
| أطاف حمد الذكير | عضو - غير تنفيذي | منتخب | بكالوريوس إدارة أعمال | 24 ديسمبر 2019 |
| مالك عيسى العجيل | عضو مستقل - غير تنفيذي | مستقل | بكالوريوس الهندسة المدنية | 24 ديسمبر 2019 |
| أحمد عبد الرزاق البحر | نائب الرئيس - غير تنفيذي | شركة الذكير للتجارة العامة والمقاولات | بكالوريوس محاسبة | 24 ديسمبر 2019 |
| آسر عاطف أبوهيبة | عضو - غير تنفيذي | شركة الذكير للتجارة العامة والمقاولات | بكالوريوس هندسة حاسبات | 24 ديسمبر 2019 |
| كفاية محمد الرمحي | أمين سر المجلس | | | 24 ديسمبر 2019 |

اجتماعات مجلس إدارة الشركة:

طبقاً للنظام الأساسي للشركة أن اجتماعات مجلس الإدارة يجب أن لا تقل عن 6 اجتماعات سنوية تنعقد بدعوة من رئيس المجلس وبما لا يقل عن اجتماع واحد كل ربع سنة او بناء على طلب كتابي مقدم من عضوين ويتم ارسال اشعار بالاجتماع لجميع الاعضاء مرفقا بجدول الاعمال قبل الاجتماع بثلاثة ايام عمل على الاقل مع مراعاة الاجتماعات الطارئة مرفق به المستندات اللازمة التي تمكنهم من الاطلاع على كافة المسائل التي سيتم مناقشتها وأخذ قرارات بشأنها. هذا وقد عقد مجلس إدارة الشركة ستة اجتماعات خلال عام 2019 .

وفيما يلي جدول حضور الاعضاء لاجتماعات مجلس الإدارة وذلك من خلال البيان التالي:

اجتماعات مجلس الإدارة خلال عام 2019:

| اسم العضو | اجتماع رقم (1) المنعقد في 2019/2/19 | اجتماع رقم (2) المنعقد في 2019/5/21 | اجتماع رقم (3) المنعقد في 2019/8/8 | اجتماع رقم (4) المنعقد في 2019/11/6 | اجتماع رقم (5) المنعقد في 2019/12/15 | اجتماع رقم (6) المنعقد في 2019/12/24 | عدد الاجتماعات |
|------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|----------------|
| هشام زغلول (رئيس مجلس الإدارة) | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | مستقبل | 5 |
| باسل الزيد (نائب الرئيس-عضو مستقل) | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | مستقبل | 5 |
| عادل الحميضي (عضو و رئيس تنفيذي) | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | مستقبل | 5 |
| راجيف جوجيا (عضو) | ✓ | X | ✓ | ✓ | ✓ | مستقبل | 4 |
| وفا الشهابي (عضو مستقل) | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | مستقبل | 5 |
| مايكل ايسكس (عضو) | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | مستقبل | 5 |
| براكاش موهان (عضو) | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | مستقبل | 5 |
| حمد الذكير (رئيس مجلس الإدارة) | ---- | ---- | ---- | ---- | ---- | ✓ | 1 |
| أطاف الذكير | ---- | ---- | ---- | ---- | ---- | ✓ | 1 |
| مالك العجيل (عضو مستقل) | ---- | ---- | ---- | ---- | ---- | ✓ | 1 |
| أحمد البحر (نائب الرئيس) | ---- | ---- | ---- | ---- | ---- | ✓ | 1 |
| آسر أبوهيبة | ---- | ---- | ---- | ---- | ---- | ✓ | 1 |

أمين سر مجلس الإدارة:

وقد قام مجلس الإدارة بتعيين السيد /كريستي كولاثوران أمين سر لمجلس الإدارة

وقد تم تعيينه سكرتيراً لمجلس الإدارة في اجتماع مجلس الإدارة المؤرخ في 26 مايو 2013 كما تم إعادة تعيينه في اجتماع مجلس الإدارة بتاريخ 28 سبتمبر 2016 في المجلس السابق.

وعند انتهاء دورة مجلس الإدارة وانتخاب أعضاء مجلس الإدارة الجديد بتاريخ 23 ديسمبر 2019 فقد قام المجلس بتعيين السيدة/كفاية محمد الرمحي أمين سر للمجلس بتاريخ 24 ديسمبر 2019.

موجز عن كيفية تطبيق متطلبات التسجيل والتنسيق وحفظ محاضر اجتماعات مجلس إدارة الشركة.

يقوم أمين السر بمساعدة أعضاء المجلس بشكل كامل ومستمر لضمان حصولهم على أي معلومات مطلوبة وفقاً لقرار مجلس الإدارة أو بالتشاور مع رئيس مجلس الإدارة، ويقوم بمساعدة رئيس مجلس الإدارة في كافة الأمور التي تتعلق بإعداد أجندة اجتماعات المجلس وإصدار الدعوات لأعضاء المجلس.

ويقوم أمين السر بتدوين محاضر اجتماعات مجلس الإدارة بأرقام متتابعة للسنة التي عقد فيها الاجتماع مع بيان مكان وتاريخ وساعة بداية ونهاية كل اجتماع، ويقوم بتسجيل كافة قرارات ومناقشات أعضاء مجلس الإدارة، وتسجيل نتائج عمليات التصويت التي تتم في اجتماعات مجلس الإدارة، ويتم توقيع محاضر الاجتماعات من قبل أمين السر ومن جميع الأعضاء الحاضرين، ويتم تبويب المحاضر وحفظها بسجل خاص بذلك بحيث يسهل الرجوع إليها كما يتم تزويد كل عضو في مجلس الإدارة بنسخة من المحضر بعد اعتماده، والعمل على حفظ الوثائق والقرارات والمراسلات الخاصة بالمجلس وامسك السجلات الخاصة باجتماعات مجلس الإدارة.

القاعدة الثانية: التحديد السليم للمهام والمسؤوليات

مهام ومسؤوليات مجلس الإدارة:

قام مجلس الإدارة باعتماد لائحة لمجلس الإدارة والتي تتضمن تحديداً لمهام ومسؤوليات وواجبات كل من أعضاء مجلس الإدارة وتحديد السلطات والصلاحيات التي يتم تفويضها للإدارة التنفيذية، فضلاً عن استحداث إجراءات تضمن عدم تفرد أي من الأطراف بالسلطات المطلقة، وذلك لتسهيل عملية مساءلة مجلس الإدارة من قبل مساهمي الشركة. وقد حددت مهام ومسؤوليات مجلس الإدارة على سبيل المثال لا الحصر:

- اعتماد الأهداف الاستراتيجية والخطط والسياسات الهامة للشركة.
- إقرار الميزانيات التقديرية السنوية واعتماد البيانات المالية المرحلية والسنوية.
- الاشراف على النفقات الرأسمالية الرئيسية للشركة، وتملك الأصول والتصرف بها.
- التأكد من مدى التزام الشركة بالسياسات والإجراءات التي تضمن احترام الشركة للأنظمة واللوائح الداخلية المعمول بها.
- ضمان دقة وسلامة البيانات والمعلومات الواجب الإفصاح عنها وذلك وفق سياسات ونظم عمل الإفصاح والشفافية المعمول بها.

وقام المجلس باعتماد دليل الصلاحيات والذي يوضح صلاحيات مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه والإدارة التنفيذية

إنجازات مجلس الإدارة خلال العام:

«إنجازات تحقق طموحات عملائنا ومساهمينا»

- انطلاقاً من مسؤوليات المجلس المتمثلة بتحقيق أفضل النتائج المالية والتشغيلية وإنجاز الخطة الاستراتيجية للشركة على أكمل وجه، حقق المجلس في دورته الحالية العديد من الإنجازات منها على سبيل المثال لا الحصر:
 1. وضع الأهداف الرئيسية والمالية للشركة ووضع الاستراتيجيات والخطط والسياسات.
 2. مراقبة تنفيذ استراتيجيات وخطط العمل السنوية والميزانية والتحقق من أسباب القصور إن وجدت، وهذا مكن مجلس الإدارة من تحقيق خفض في التكاليف الوارد تفاصيلها في رسالة الرئيس.
 3. المتابعة مع الإدارة التنفيذية لضمان فعالية نظم الرقابة الداخلية التي تحمي أصول الشركة، وتضمن سلامة ودقة البيانات المالية، وسجلات الشركة، والامتثال للقواعد والأنظمة والتعليمات ذات الصلة.
 4. مجلس الإدارة اتخذ عدة تدابير لضمان الامتثال السليم لقواعد حوكمة الشركات وفقاً لللائحة التنفيذية لهيئة أسواق المال.
 5. وضع مؤشرات الأداء الرئيسية لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.
 6. الحرص على تقديم أفضل المنتجات بأفضل أداء.

لجان مجلس الإدارة

«لجان فعالة تساعد مجلس الإدارة وتحمي حقوق أصحاب المصالح»

- قام مجلس الإدارة بتشكيل اللجان المنبثقة عنه، وقد تم مراعاة تعليمات وقواعد الحوكمة الصادرة عن هيئة أسواق المال عند تشكيل لجان مجلس الإدارة. وتتضمن لجان مجلس الإدارة اللجنة التنفيذية ولجنة المخاطر ولجنة التدقيق والمطابقة ولجنة الترشيحات والمكافآت وفيما يلي بيان تلك اللجان.

1. اسم اللجنة: لجنة التدقيق والمطابقة

تم إنشاء اللجنة في عام 2016

| اللجنة: | تاريخ التشكيل السابق: | مدة اللجنة: انتهت في | عدد الأعضاء: |
|--------------------------|------------------------------|----------------------|--------------------------|
| لجنة التدقيق والمطابقة | 2016.8.22 | 23.12.2019 | 3 |
| | الإسم | الدور | التصنيف |
| | السيد: مايكل ايسكس | رئيس اللجنة | غير تنفيذي |
| | السيد: راجيف جوجيا | عضو | غير تنفيذي |
| السيد: باسل الزيد | عضو | نائب الرئيس - مستقل | |
| اللجنة: | تاريخ التشكيل السابق: | مدة اللجنة: انتهت في | عدد الأعضاء: |
| لجنة التدقيق | 2019.12.24 | غير محددة المدة | 3 |
| | الإسم | الدور | التصنيف |
| | السيد: مالك عيسى العجيل | رئيس اللجنة | غير تنفيذي - مستقل |
| | السيد: أحمد عبد الرزاق البحر | عضو | نائب الرئيس - غير تنفيذي |
| الآنسة: أطفاف حمد الذكير | عضو | غير تنفيذي | |

| اللجنة: | تاريخ التشكيل السابق: | مدة اللجنة: انتهت في | عدد الأعضاء: |
|------------------------------|-----------------------|----------------------|--|
| وتقوم اللجنة بعدة مهام منها: | | | <ul style="list-style-type: none"> مراجعة البيانات المالية الدورية قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي والتوصية بشأنها لمجلس الإدارة بهدف ضمان عدالة وشفافية البيانات والتقارير المالية. دراسة الموضوعات المحاسبية وفهم تأثيرها على البيانات المالية. تقييم مدى كفاية وفعالية نظم الرقابة الداخلية المطبقة داخل الشركة وإعداد تقرير يتضمن رأي وتوصيات اللجنة في هذا الشأن. مراجعة نتائج تقارير التدقيق الداخلي وإدارة المطابقة والالتزام والجهات الرقابية. متابعة أعمال مراقب الحسابات الخارجي واستعراض البيانات المالية. |

| اجتماعات اللجنة: عقدت لجنة التدقيق والمطابقة خلال عام 2019 عدد (7) اجتماعات وبياناتها فيما يلي: | | | | | اجتماعات اللجنة |
|---|------------------------------|------------------------------|------------------------------|-----------------------------|-----------------|
| اجتماع 1 بتاريخ 2019.2.19 | اجتماع 2 بتاريخ 2019.3.7 | اجتماع 3 بتاريخ 2019.4.25 | اجتماع 4 بتاريخ 2019.5.29 | اجتماع 5 بتاريخ 2019.8.7 | |
| اجتماع 6 بتاريخ 2019.9.25 | اجتماع 7 بتاريخ 2019.11.4 | | | | |

| وكان حضور الاجتماعات كما هو موضح: | | | | | | | | | | | | حضور الاجتماعات |
|-----------------------------------|-------|------|-----------------|-------|------|-----------------|-------|------|-----------------|-------|------|-----------------|
| الاجتماع الأول | | | الاجتماع الثاني | | | الاجتماع الثالث | | | الاجتماع الرابع | | | |
| مايكل | راجيف | باسل | مايكل | راجيف | باسل | مايكل | راجيف | باسل | مايكل | راجيف | باسل | ✓ |
| ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | |
| الاجتماع الخامس | | | الاجتماع السادس | | | الاجتماع السابع | | | | | | ✓ |
| مايكل | راجيف | باسل | مايكل | راجيف | باسل | مايكل | راجيف | باسل | | | | |
| ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✗ | ✓ | ✓ | ✓ | ✗ | ✓ | ✓ | ✗ | |

| إنجازات اللجنة |
|--|
| <p>قامت اللجنة بتحقيق إنجازات عدة منها</p> <ol style="list-style-type: none"> إرساء العديد من التقارير وإجراءات الرقابة والضبط الداخلية لمراقبة أعمال الشركة الحد من الأمور أو العوامل التي قد تمثل أي مخاطر على الشركة تطوير آليات لضمان العمل على الإغلاق السريع لأي ملاحظات أو موضوعات تنتج من تقارير التدقيق الداخلي والخارجي. متابعة تقارير المطابقة والالتزام والتأكد من توافق الشركة مع كافة القوانين. القيام بعمل تدقيق مراجعة على أساس المخاطر وفقاً لمعايير مؤسسة التدقيق الداخلي IIA وضع التوصيات ومراجعة سياسات وإجراءات التدقيق الداخلي للشركة. إغلاق كافة نقاط وملاحظات التدقيق الداخلي عالية المخاطر وحل كافة نقاط الضعف لنظام الرقابة الداخلي للشركة. |

٢. اسم اللجنة. لجنة الترشيحات والمكافآت:

تم إنشاء اللجنة في عام 2016

| اللجنة : | تاريخ التشكيل: | مدة اللجنة: انتهت في | عدد الأعضاء: |
|--------------------------|------------------------------|----------------------|--------------------------|
| لجنة الترشيحات والمكافآت | 2016.8.22 | 23.12.2019 | 3 |
| أعضاء اللجنة: | الإسم | الدور | التصنيف |
| | السيد: مايكل ايسكس | رئيس اللجنة | غير تنفيذي |
| | السيد: باسل الزيد | عضو | نائب الرئيس - مستقل |
| | السيد: هشام زغلول | عضو | رئيس مجلس الإدارة |
| اللجنة: | تاريخ التشكيل الحالي: | مدة اللجنة : | عدد الأعضاء: |
| لجنة الترشيحات والمكافآت | 2019.12.24 | غير محددة المدة | 3 |
| أعضاء اللجنة: | الإسم | الدور | التصنيف |
| | السيد: حمد صالح الذكير | رئيس اللجنة | رئيس مجلس الإدارة |
| | السيد: أحمد عبد الرزاق البحر | عضو | نائب الرئيس - غير تنفيذي |
| | السيد: مالك عيسى العجيل | عضو | غير تنفيذي - مستقل |

| | |
|---|-------------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> • التوصية بقبول الترشيح وإعادة الترشيح لأعضاء المجلس والإدارة التنفيذية. • وضع سياسة واضحة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية. • تحديد الاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية ومراجعة تلك الاحتياجات بصورة سنوية. • مراجعة تقييم الأداء السنوي لمجلس الإدارة والإدارة التنفيذية. | <p>وتقوم اللجنة بعدة مهام منها:</p> |
|---|-------------------------------------|

| | | | | | | |
|---|-----|------|------------------------------|-----|------|-----------------|
| عقدت لجنة الترشيحات والمكافآت خلال عام 2019 عدد (2) اجتماع وبياناتها فيما يلي | | | | | | اجتماعات اللجنة |
| اجتماع 2 بتاريخ 2019.3.04 | | | اجتماع 1 بتاريخ 2019.2.19 | | | |
| وكان حضور الاجتماع كما هو موضح | | | | | | حضور الاجتماعات |
| الاجتماع الثاني | | | الاجتماع الأول | | | |
| عضو | عضو | رئيس | عضو | عضو | رئيس | |
| ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | |

| | |
|--|-----------------------|
| <p>قامت اللجنة بتحقيق إنجازات عدة منها:</p> <ul style="list-style-type: none"> - الموافقة على تعويضات وزيادات رواتب الموظفين، وخطط التحفيز، وسياسة الدرجات الوظيفية، واللوائح الخاصة بالموظفين. ومؤشرات الأداء الرئيسية للموظفين وأعضاء مجلس الإدارة. | <p>إنجازات اللجنة</p> |
|--|-----------------------|

٣. إسم اللجنة. اللجنة التنفيذية

تم إنشاء اللجنة في عام 1994

| اللجنة : | تاريخ التشكيل السابق: | مدة اللجنة: انتهت في | عدد الأعضاء: |
|------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|
| اللجنة التنفيذية | 2018.9.24 | 23.12.2019 | 3 |
| أعضاء اللجنة: | الإسم | الدور | التصنيف |
| | السيد: هشام زغلول | رئيس اللجنة | رئيس مجلس الإدارة |
| | السيد: عادل الحميضي | عضو | الرئيس التنفيذي |
| | السيد: براكاش موهان | عضو | غير تنفيذي |

| اللجنة : | تاريخ الإلغاء: | مدة اللجنة: |
|------------------------------|--|-------------|
| اللجنة التنفيذية / ملغية | 24.12.2019 | انتهت |
| وتقوم اللجنة بعدة مهام منها: | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| اجتماعات اللجنة | عقدت اللجنة خلال عام 2019 عدد (0) اجتماع | |

٤. إسم اللجنة. لجنة إدارة المخاطر

تم إنشاء اللجنة في عام 2001

| اللجنة : | تاريخ التشكيل السابق: | مدة اللجنة: انتهت في | عدد الأعضاء: |
|--------------------|-----------------------|----------------------|--------------|
| لجنة إدارة المخاطر | 2018.9.24 | 23.12.2019 | 3 |
| أعضاء اللجنة : | الإسم | الدور | التصنيف |
| | السيد: وفا الشهابي | رئيس اللجنة | مستقل |
| | السيد: براكاش موهان | عضو | غير تنفيذي |
| | السيد: راجيف جوجيا | عضو | غير تنفيذي |

| اللجنة : | تاريخ التشكيل الحالي: | مدة اللجنة: | عدد الأعضاء: |
|----------------|------------------------------|-----------------|--------------------------|
| لجنة المخاطر | 2019.12.24 | غير محددة المدة | 3 |
| أعضاء اللجنة : | الإسم | الدور | التصنيف |
| | السيد: أحمد عبد الرزاق البحر | رئيس اللجنة | نائب الرئيس - غير تنفيذي |
| | الآنسة: أطفاف حمد الذكير | عضو | غير تنفيذي |
| | السيد: أسر عاطف أبو هيبه | عضو | غير تنفيذي |

| اللجنة : | تاريخ التشكيل الحالي: | مدة اللجنة: | عدد الأعضاء: |
|------------------------------|--|-------------|--------------|
| وتقوم اللجنة بعدة مهام منها: | <ul style="list-style-type: none"> إعداد ومراجعة استراتيجيات وسياسات إدارة المخاطر ونزعة المخاطر قبل اعتمادها من مجلس الإدارة، والتأكد من تنفيذ هذه الاستراتيجيات والسياسات، وأنها تتناسب مع طبيعة وحجم أنشطة الشركة. ضمان توافر الموارد والنظم الكافية لإدارة المخاطر. مراجعة التقارير الدورية لإدارة المخاطر التأكد من أن موظفي إدارة المخاطر لديهم الفهم الكامل للمخاطر المحيطة بالشركة، والعمل على زيادة وعي العاملين بثقافة المخاطر وإدراكهم لها. | | |

| اجتماعات اللجنة | عقدت لجنة إدارة المخاطر خلال عام 2019 عدد (4) اجتماع وبياناتها فيما يلي | | | | | | | | | | | |
|-----------------|---|--------|-------|---------------------------|--------|-------|---------------------------|--------|-------|---------------------------|--------|-------|
| | اجتماع 1 بتاريخ 2019.3.17 | | | اجتماع 2 بتاريخ 2019.6.30 | | | اجتماع 3 بتاريخ 2019.9.29 | | | اجتماع 4 بتاريخ 2019.10.7 | | |
| حضور الاجتماعات | وكان حضور الاجتماعات كما هو موضح | | | | | | | | | | | |
| | الاجتماع الأول | | | الاجتماع الثاني | | | الاجتماع الثالث | | | الاجتماع الرابع | | |
| | وفا | براكاش | راجيف | وفا | براكاش | راجيف | وفا | براكاش | راجيف | وفا | براكاش | راجيف |
| | ✓ | ✓ | X | ✓ | ✓ | X | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| إنجازات اللجنة | قامت اللجنة بتحقيق إنجازات عدة منها | | | | | | | | | | | |
| | <ul style="list-style-type: none"> - إعداد ومتابعة استراتيجيات وسياسات إدارة المخاطر وتقييم النظم والآليات لتحديد وقياس الأنواع المختلفة من المخاطر. - كما ساعدت مجلس الإدارة في تحديد وتقييم المخاطر الرئيسية على الشركة، وضمان أن الشركة تدير المخاطر بكفاءة وفعالية. - الإشراف على مخاطر تكنولوجيا المعلومات بما فيها القرصنة الإلكترونية. - مراجعة تقارير إدارة المخاطر بصفة دورية. - تحديد مؤشرات المخاطر الرئيسية ووضع خطة لتخفيف حدة المخاطر وعمل سجل خاص بذلك - إعداد السياسات الأمنية الإلكترونية والإجراءات الخاصة بالتوعية الأمنية لجميع العاملين في الشركة. | | | | | | | | | | | |

موجز عن كيفية تطبيق المتطلبات التي تتيح لأعضاء مجلس الإدارة الحصول على المعلومات والبيانات بشكل دقيق وفي الوقت المناسب.

قام مجلس إدارة الشركة باعتماد دليل إجراءات وسياسات يضمن حصول أعضاء مجلس الإدارة على المعلومات بشكل دقيق وفي الوقت المناسب وبما يتوافق مع القوانين والتشريعات ذات الصلة. ويحدد الدليل آلية طلب المعلومات وعرضها على مجلس الإدارة وإجراءات والتزامات الأعضاء بالحفاظ على سرية المعلومات التي آلت إليهم بحكم عملهم وموقعهم.

يقوم أمين السر بتزويد أعضاء مجلس الإدارة بالمعلومات الكافية عن البنود التي سيتم مناقشتها قبل ثلاثة أيام عمل على الأقل من الاجتماع (ما لم يكن هناك اجتماع طارئ استوجب دعوة الأعضاء خلال مدة أقل) لتمكينهم من اتخاذ القرارات المناسبة. كما يقوم بتدوين كافة نقاشات أعضاء مجلس الإدارة التي تتم خلال كل اجتماع في محاضر مؤرخة ومسلسلة في سجل خاص مرقم، وبيان الأعضاء الحاضرين وتدوين تصويتهم بشأن القرارات المتخذة خلال الاجتماع، ويعمل على تأمين حسن إيصال وتوزيع التقارير المتصلة بعمل المجلس وجدول الأعمال في الوقت المناسب والاحتفاظ بسجل ومحاضر الاجتماع.



ويمكن لأعضاء مجلس الإدارة واللجان الوصول بشكل كامل وفوري إلى المعلومات والوثائق والسجلات المتعلقة بالشركة من خلال أمين السر وأعضاء الإدارة التنفيذية بالوقت المناسب، وتقوم الإدارة التنفيذية للشركة بتزويد مجلس الإدارة بجميع الوثائق والمعلومات المطلوبة وذلك من خلال بنية معلوماتية توفر تقارير دورية لاتخاذ القرارات بشكل صحيح وفي الوقت المناسب.

*** الإدارة التنفيذية**

«أن من اهم عوامل تميزنا وريادتنا في السوق هي الاعتماد على خبرات متنوعة لأعضاء الإدارة التنفيذية»

- حيث يتوفر لدى الشركة فريق عمل محترف ومؤهّل من أعضاء الإدارة التنفيذية.

السيد / عادل فهد الحميضي

الرئيس التنفيذي ويشغل أيضا منصب رئيس مجلس الإدارة في شركة الشرق الأوسط للوساطة المالية «مفبك».

السيد / أحمد رعدان الردعان

المدير التنفيذي - قطاع تطوير الأعمال وخدمة العملاء

السيد / تامر العيسوي

مدير عام - إدارة المطابقة والالتزام ومكافحة غسل الاموال وتمويل الارهاب - مسؤول الحوكمة

ويشغل أيضا منصب عضو مجلس ادارة الشركة الدولية لإدارة المشروعات - مصر

السيد / محمد إبراهيم النباصي

مدير عام - الإدارة القانونية

السيد / أحمد عبدالوهاب الفهد

مدير تنفيذي - مجموعة إدارة الأصول

السيد / أحمد كريم

مدير تنفيذي - إدارة الوساطة المالية

السيد / كريستي كولاثوران

مدير عام المالية والشؤون الإدارية

السيد / راج دهاناسيخاران

مدير ادارة المخاطر.

- يتوفر لدى الشركة أوصاف وظيفية تحدد مهام ومسؤوليات كل وظيفة بشكل واضح، كما يتوفر لدى الشركة دليل معتمد لتفويض الصلاحيات لكافة القطاعات داخل الشركة.

- وتتضمن مهام الإدارة التنفيذية على سبيل المثال (لا الحصر):

- العمل على تنفيذ كافة السياسات واللوائح والأنظمة الداخلية للشركة المعتمدة من قبل مجلس الإدارة.
- تنفيذ الاستراتيجية والخطة السنوية المعتمدة من قبل مجلس الإدارة.
- إعداد التقارير الدورية (مالية وغير مالية) بشأن التقدم المحرز في نشاط الشركة في ضوء خطط وأهداف الشركة الاستراتيجية، وعرض تلك التقارير على مجلس الإدارة.

- إدارة العمل اليومي وتسيير النشاط.
- المشاركة الفعالة في بناء وتنمية ثقافة القيم الأخلاقية داخل الشركة.
- وضع نظم الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر، والتأكد من فاعلية وكفاية تلك النظم، والحرص على الالتزام بنزعة المخاطر المعتمدة من قبل مجلس الإدارة.
- وضع نظم التقارير المتكاملة الداخلية وتطويرها من حين لآخر لكي تصبح أكثر شمولية لمساعدة مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية على اتخاذ القرارات بشكل منهجي وسليم، ومن ثم تحقيق مصالح المساهمين.

القاعدة الثالثة: اختيار أشخاص من ذوي الكفاءة لعضوية مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

لجنة الترشيحات والمكافآت.

«إن آلية الترشيح بالشركة تضمن الاستمرار في جذب واختيار الكفاءات للانضمام لعضوية مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، وغيرها من المستويات الوظيفية كما أن آلية منح المكافآت والحوافز تم تحديدها لتساعد في تحقيق استراتيجية الشركة وتطوير الاداء بشكل مستمر»

قام مجلس الإدارة بتشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت وفقاً لقواعد الحوكمة كما نصت المادة 4-1 من كتاب حوكمة الشركات حيث تم تشكيل اللجنة من ٣ أعضاء وقد روعي أن يكون أحد أعضائها من الأعضاء المستقلين وهي برئاسة (رئيس المجلس) وعضوية عضو غير تنفيذي وعضو مستقل، وقد تم اختيار الأعضاء الذين يتمتعون بخبرات مهنية مناسبة وقدرات فنية وقيادية وإدارية تساعد في استيعاب كافة المتطلبات والمستجدات المتعلقة بسير عمل اللجنة والشركة، وقام مجلس الإدارة باعتماد ميثاق عمل اللجنة والذي يتضمن مهام ومسؤوليات اللجنة وتختص اللجنة بالمهام التالية:

- التوصية بقبول الترشيح وإعادة الترشيح لأعضاء المجلس والإدارة التنفيذية
- وضع سياسة واضحة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية
- تحديد الاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية ومراجعة تلك الاحتياجات بصورة سنوية.
- استقطاب طلبات الراغبين في شغل المناصب التنفيذية وغيرها من الوظائف حسب الحاجة، ودراسة ومراجعة تلك الطلبات.
- تحديد الشرائح المختلفة للمكافآت والحوافز التي سيتم منحها للموظفين، مثل شريحة المكافآت الثابتة، وشريحة المكافآت المرتبطة بالأداء، وشريحة المكافآت في شكل أسهم، وشريحة مكافآت نهاية الخدمة.
- إعداد وصف وظيفي للأعضاء التنفيذيين والأعضاء غير التنفيذيين والأعضاء المستقلين
- اقتراح ترشيح وإعادة ترشيح الأعضاء للانتخابات بواسطة الجمعية العامة والتأكد من عدم انتفاء صفة الاستقلالية عن الأعضاء المستقلين
- تحديد آليات تقييم أداء المجلس ككل وأداء كل عضو من أعضاء المجلس والإدارة التنفيذية.
- تحديد مؤشرات قياس أداء المجلس ومراجعة تلك المؤشرات بصورة سنوية
- مراجعة واقتراح البرامج التدريبية وورش العمل لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.



- مراجعة جدول الرواتب والدرجات الوظيفية بصورة دورية
- الإشراف على إجراءات ترشيح الأعضاء خلال الجمعية العامة.
- التأكد من أن المكافآت يتم منحها وفقاً لسياسة المكافآت المعتمدة للشركة.
- إعداد تقرير سنوي مفصل عن كافة المكافآت الممنوحة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، سواء كانت مبالغ أو منافع أو مزايا، أياً كانت طبيعتها ومسماتها، على أن يعرض هذا التقرير على الجمعية العامة للشركة للموافقة عليه.

* تقرير المكافآت الممنوحة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

والتزاماً من الشركة بأعلى معايير الشفافية وفقاً لما نصت عليه الممارسات الرائدة وقواعد حوكمة الشركات، فقد التزمت الشركة بإعداد تقرير مفصل عن كافة المكافآت الممنوحة لأعضاء المجلس والإدارة التنفيذية، وفيما يلي بيان بمكافآت أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية:

سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة:

اعتمد مجلس الإدارة سياسة المكافآت الخاصة بأعضاء مجلس الإدارة للشركة وتهدف إلى ربط المكافآت الممنوحة بإدارة الشركة ومستويات المخاطر المقبولة لاستقطاب الكفاءات المطلوبة للشركة وضمان الشفافية، وتنص سياسة المكافآت الخاصة بأعضاء مجلس الإدارة على ما يلي:

- يجب ألا يتجاوز إجمالي المكافآت 10% من صافي أرباح الشركة بعد خصم الاستهلاك والاحتياطات وأرباح المساهمين التي لا تقل عن 5% من رأسمال الشركة أو أي نسبة أعلى من ذلك كما هو منصوص عليه في النظام الأساسي للشركة
- يجوز توزيع مكافأة سنوية لا تزيد على ستة آلاف دينار لرئيس مجلس الإدارة ولكل عضو من أعضاء هذا المجلس من تاريخ تأسيس الشركة لحين تحقيق الأرباح التي تسمح لها بتوزيع المكافآت وفقاً لما نصت عليه الفقرة السابقة. ويجوز بقرار يصدر عن الجمعية العامة للشركة استثناء عضو مجلس الإدارة المستقل من الحد الأعلى للمكافآت المذكورة.
- يلتزم مجلس الإدارة بتقديم تقرير سنوي يعرض على الجمعية العامة العادية للشركة للموافقة عليه على أن يتضمن على بيان مفصل عن المبالغ والمنافع والمزايا التي حصل عليها مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية أياً كانت طبيعتها ومسماتها.
- يجب أن تتم الموافقة على مكافآت أعضاء مجلس الإدارة من قبل الجمعية العامة في اجتماعها السنوي وذلك بناءً على توصية من لجنة الترشيحات والمكافآت.
- يعتمد مجلس الإدارة مكافآت اللجان المنبثقة عنه وذلك بناءً على توصية لجنة المكافآت والترشيحات.



بيان تفصيلي بمكافآت أعضاء مجلس الإدارة 2019:

| إجمالي المكافآت والرواتب والحوافز وغيرها من المزايا المالية الأخرى (د.ك) | المكافآت والرواتب والحوافز وغيرها من المزايا المالية الأخرى (من خلال الشركة الأم والشركات التابعة) | المنصب |
|--|--|--------------------------|
| أعضاء مجلس الإدارة | | |
| لا يوجد | مكافآت متغيرة (مكافأة سنوية، مكافأة لجان)، مزايا ثابتة (تأمين صحي). | رئيس مجلس الإدارة |
| لا يوجد | مكافآت متغيرة (مكافأة سنوية، مكافأة لجان)، مزايا ثابتة (تأمين صحي). | نائب رئيس مجلس الإدارة |
| لا يوجد | مكافآت متغيرة (مكافأة سنوية، مكافأة لجان)، مزايا ثابتة (تأمين صحي). | عضو مجلس الإدارة |
| لا يوجد | مكافآت متغيرة (مكافأة سنوية، مكافأة لجان)، مزايا ثابتة (تأمين صحي). | عضو مجلس الإدارة |
| لا يوجد | مكافآت متغيرة (مكافأة سنوية، مكافأة لجان)، مزايا ثابتة (تأمين صحي). | عضو مجلس الإدارة |
| لا يوجد | مكافآت متغيرة (مكافأة سنوية). | عضو مجلس الإدارة المستقل |
| لا يوجد | مكافآت متغيرة (مكافأة سنوية). | عضو مجلس الإدارة المستقل |
| - | | المجموع |

سياسة مكافآت أعضاء الإدارة التنفيذية:

تتخذ الشركة الإجراءات اللازمة للتأكد من وجود توازن مناسب بين المكافآت الثابتة والمتغيرة، وذلك للتمكن من تعديل المكافآت المتغيرة في حال كان الأداء المالي ضعيفاً أو سلبياً، وتتم مراجعة نسبة المكافآت الثابتة والمتغيرة ويتم تحديدها سنوياً من قبل مجلس الإدارة بناءً على توصية لجنة الترشيحات والمكافآت.

بيان بمكافآت الإدارة التنفيذية 2019:

| إجمالي المكافآت والرواتب والحوافز وغيرها من المزايا المالية الأخرى (د.ك) | المكافآت والرواتب والحوافز وغيرها من المزايا المالية الأخرى (من خلال الشركة الأم والشركات التابعة) |
|--|--|
| 481,514 | مكافآت ومزايا ثابتة (الراتب، تأمين صحي، تذاكر سفر، تأمينات اجتماعية) مكافآت متغيرة (مكافأة سنوية، نهاية خدمة). |

القاعدة الرابعة: ضمان نزاهة التقارير المالية

التقارير المالية ومراقب الحسابات الخارجي:

قدم كل من الرئيس التنفيذي والمدير المالي تعهداً يفيد بأن البيانات المالية للشركة يتم عرضها بصورة سليمة وعادلة، وأن تلك البيانات تستعرض كافة الجوانب المالية للشركة من بيانات ونتائج تشغيلية، كما أنه يتم إعدادها وفق معايير المحاسبة الدولية المعتمدة من قبل هيئة أسواق المال والجهات الرقابية الأخرى.

كما قدم أعضاء مجلس الإدارة تعهداً آخر يفيد بأن البيانات المالية التي يتم عرضها على الجمعية العامة تتم بصورة سليمة ووفقاً للمعايير المحاسبية (مرفق).

* قام مجلس الإدارة بتشكيل لجنة التدقيق والمطابقة وفقاً لقواعد الحوكمة كما نصت المادة 5-6 من الكتاب الخامس عشر «حوكمة الشركات»، وتم عرض تشكيلاها واهدافها ومهامها واختصاصها أعلاه.

* التقارير المالية ومراقب الحسابات الخارجي

تقوم الشركة بإصدار مجموعة من التقارير المالية بشكل دوري تشمل:

- البيانات المالية المرطوية

- إعلانات الأرباح

- التقارير السنوية

وفيما يخص مراقب الحسابات الخارجي، فإن لجنة التدقيق والمطابقة تعمل على:

- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين أو إعادة تعيين مراقب الحسابات الخارجي أو اقتراح تغييره واقتراح اتعابه ومراجعة خطاب تعيينه على أن يكون من مراقبي الحسابات المقيدون في السجل الخاص لدى هيئة أسواق المال، بحيث يكون مستوفياً كافة الشروط الواردة بمتطلبات قرار الهيئة بشأن نظام قيد مراقبي الحسابات.

- التحقق من كون مراقب الحسابات الخارجي مستقلاً عن الشركة ومجلس إدارتها قبل تعيينه أو إعادة تعيينه، والتأكد من عدم قيامه بأعمال إضافية للشركة لا تدخل ضمن أعمال المراجعة والتدقيق والتي قد تؤثر على الحيادية أو الاستقلالية.

* علماً بأنه في حال وجود تعارض بين توصيات لجنة التدقيق وقرارات مجلس الإدارة، يتم تضمين بيان يفصل ويوضح التوصيات والسبب أو الأسباب من وراء قرار مجلس الإدارة عدم التقيد بها.

القاعدة الخامسة: وضع نظم سليمة لإدارة المخاطر والرقابة الداخلية

نظم الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر:

قامت الشركة بإنشاء وحدة مستقلة لإدارة المخاطر والتي تعمل على حماية الشركة من المخاطر المحتملة بمختلف أنواعها وتحديد نزعة ونوعية المخاطر المقبولة، وذلك من خلال وضع جملة من أنظمة الرقابة الداخلية الكافية والمناسبة لنشاط الشركة وطبيعة عملها.

ويتمتع القائمون على الإدارة بالاستقلالية عن طريق تبعيةهم الى لجنة المخاطر المنبثقة عن مجلس الإدارة فضلاً عن تمتعهم بالصلاحيات للقيام بمهامهم على أكمل وجه.

* قام مجلس الإدارة بتشكيل لجنة إدارة المخاطر وفقاً لقواعد الحوكمة كما نصت المادة 6-4 من كتاب حوكمة الشركات، حيث تم عرض مهام اللجنة وتشكيلاها واسماء الاعضاء وانجازاتها أعلاه.

* موجز يوضح أنظمة الضبط والرقابة الداخلية:

- تقوم الشركة بوضع الانظمة والإجراءات والأدوات الفعالة لإدارة المخاطر والرقابة الداخلية تغطي جميع أنشطة الشركة.
- تقوم الشركة بصفة مستمرة بتطوير نظم التقارير الدورية لكافة الادارات العاملة بالشركة حيث أنها تعد أحد أهم الأدوات الفاعلة في عملية متابعة الأداء والضبط والرقابة والحد من المخاطر وذلك عن طريق تطبيق مبدأ الضبط الداخلي لعملية الرقابة المزدوجة FEP للتأكد من التالي:
- التحديد السليم للسلطات والمسؤوليات - الفصل التام في المهام وعدم تعارض المصالح.
- يتوفر لدى الشركة ادارة الرقابة والتدقيق الداخلي ويحرص مجلس الإدارة على تفعيل دورها ومساندتها للحرص على تحقيق اعلى مستوى من الرقابة الداخلية.
- كما يوجد بالشركة ايضا ادارة المطابقة والالتزام والتي تعمل على التأكد من الالتزام بكافة القوانين واللوائح المنظمة وتعد أحد أهم ادوات الضبط والرقابة الداخلية وتعمل بالتعاون مع ادارة التدقيق وادارة المخاطر للتأكد من تطبيق اجراءات الفحص والرقابة المزدوجة وتطبيق التوقيع المزدوج ويحرص مجلس الإدارة على تفعيل دورها بشكل مستمر وفعال.
- وتقوم الشركة بإجراء مراجعة لأنظمة الرقابة الداخلية (ICR) من خلال مكتب تدقيق مستقل معتمد ويصدر تقرير سنوي بذلك ويتم تزويد هيئة أسواق المال بنسخة منه.

* التدقيق الداخلي:

- قامت الشركة بإنشاء إدارة التدقيق الداخلي وتتمتع بالاستقلالية الفنية التامة وذلك من خلال تبعيتها المباشرة الى لجنة التدقيق والمطابقة ولمجلس الإدارة كما تم تعيين رئيس وحدة التدقيق الداخلي من قبل مجلس الإدارة بناءً على ترشيح لجنة التدقيق، وتقوم الادرة بمهام عدة منها:
- مراقبة ومراجعة اداء الادارات المختلفة بالشركة للتأكد من حسن تطبيق النظم واللوائح والسياسات الداخلية الخاصة بالشركة.
- التأكد من مدى كفاءة نظم الرقابة الداخلية لكل الادارات بالشركة واعداد التقارير بذلك وعرضها على لجنة التدقيق والمطابقة ومجلس الإدارة.
- مراجعة ملاحظات المدققين الخارجيين بشأن نظم الرقابة الداخلية والتأكد من تطبيقها.
- التأكد من التزام الشركة بالسياسات والنظم والتعليمات ذات العلاقة.

القاعدة السادسة: تعزيز السلوك المهني والقيم الأخلاقية

قواعد السلوك المهني والقيم الأخلاقية

* موجز عن ميثاق العمل الذي يشتمل على معايير ومحددات السلوك المهني والقيم الأخلاقية:

تؤمن الشركة متمثلة بمجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وجميع العاملين فيها بان السلوك المهني والأخلاقي من اهم روافد نجاح الشركة في تحقيق أهدافها، وانطلاقاً من هذا الإيمان قام مجلس الإدارة باعتماد سياسة تختص بتحديد معايير السلوك المهني والأخلاقي في الشركة مشتملة على معايير السلوك المهني والأخلاقي، وكذلك مسؤوليات كل من



الشركة، ومجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والموظفين. وكذلك نصت السياسة على أن مسؤولية الإبلاغ في حال تم ملاحظة أمر غير صحيح أو غير آمن تقع على الجميع بدون استثناء. وتطرقنا السياسة أيضاً إلى جوانب أخرى غاية في الأهمية مثل العلاقة مع الشركاء التجاريين ونزاهة البيانات المالية وأيضاً أمن المعلومات والصحة والسلامة البيئية، كما ينبغي على جميع أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والموظفين الالتزام بها في كافة مهام وأوقات عملهم بغض النظر عن مكان وظروف العمل.

* موجز عن السياسات والآليات بشأن الحد من حالات تعارض المصالح:

اعتمد مجلس إدارة الشركة سياسة خاصة بتعارض المصالح تهدف هذه السياسة إلى ضمان تطبيق الإجراءات المناسبة لإكتشاف حالات تعارض المصالح الجوهرية والتعامل معها بشكل فعال، والتأكد من أن مجلس الإدارة يقوم بالتعامل مع حالات تعارض المصالح القائمة والمحتملة والمتوقعة وأن كافة القرارات يتم اتخاذها بما يحقق مصالح الشركة وتعد هذه السياسة بمثابة جزء لا يتجزأ من إلتزام الشركة الكامل بالنزاهة والعدالة في التعامل مع أصحاب المصالح، وبينت السياسة أسس التعامل وإدارة حالات تعارض المصالح، ومفهوم تعارض المصالح، والأطراف التي تتعارض مصالحها مع مصلحة الشركة، وكذلك أيضاً دور كل من مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وإدارة الالتزام والتدقيق الداخلي والجمعية العامة للشركة فيما يخص تعارض المصالح، وكذلك استعرضت السياسة إجراءات التعامل مع حالات تعارض المصالح وآلية الإفصاح عنها.

القاعدة السابعة: الإفصاح والشفافية بشكل دقيق وفي الوقت المناسب

الإفصاح والشفافية:

* موجز عن تطبيق آليات العرض والإفصاح الدقيق والشفاف التي تحدد جوانب ومجالات وخصائص الإفصاح

تتسم الشركة بالانفتاح والمصادقية والتعاون، وتحقيقاً لمبادئ الشركة الراسخة وتطبيقاً لأفضل ممارسات الحوكمة الرشيدة والالتزاماً بالمطلوبات القانونية كافة قام مجلس الإدارة باعتماد سياسة خاصة بالإفصاح والشفافية مشتملة على تعاريف بعض المصطلحات القانونية الهامة كما وضحت السياسات العامة للإفصاح وقواعد الإفصاح وإجراءات الإفصاح وآلية الإفصاح وبينت السياسة أيضاً مصفوفة الإفصاح الخاصة بالشركة وإفصاحات الشركة على موقعها الإلكتروني، يتمثل الغرض من هذه السياسة في وضع الإرشادات العامة لمسؤول الإفصاح في الشركة من أجل القيام بالعمليات بفعالية وكفاءة، وقامت الشركة بإعداد مستند خاص يوضح كافة التقارير والسجلات الدورية الخاصة بالجهات الرقابية.

* نبذة عن تطبيق متطلبات سجل إفصاحات أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

- قامت الشركة بإعداد سجل خاص بإفصاحات أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والأشخاص المطلعين وإخطارهم بضرورة موافاة مدير إدارة المطابقة والالتزام بأية تداولات لهم أو لأبنائهم القصر على أسهم الشركة أو الشركة الأم أو الشركات التابعة أو الشركات التي تعتبر الشركة مطلعة فيها مع أخذ تعهد وإقرار منهم بذلك.

- وتقوم الشركة بالتأكد من تطبيق قواعد الإفصاح عن المصالح - والإفصاح عن المعلومات الجوهرية وإفصاح الأشخاص المطلعين.

* بيان مختصر عن تطبيق متطلبات تشكيل وحدة تنظيم شؤون المستثمرين

- قامت الشركة بإنشاء وحدة تنظيم شؤون المستثمرين وقامت بتعيين موظف مختص لها على حرفية وخبرة طويلة في التعامل مع العملاء والمستثمرين وتم إلحاق هذه الوحدة بالرئيس التنفيذي مباشرة.

- يتولى مسؤول شؤون المستثمرين مسؤولية إدارة عملية التواصل والرد على استفسارات المساهمين.

- كما يكون على اطلاع ودراية كاملة بالمستجدات والتحديثات الخاصة بالشركة وقت حدوثها.

* نبذة عن كيفية تطوير البنية الأساسية لتكنولوجيا المعلومات، والاعتماد عليها بشكل كبير في عمليات الإفصاح

- تقوم الشركة باستخدام تكنولوجيا المعلومات لتسهيل إجراءات الإفصاح.
- قامت الشركة بتطوير الموقع الإلكتروني الخاص بالشركة ليتواءم مع قواعد الحوكمة والإفصاح وتقوم الشركة بوضع كافة الإفصاحات الخاصة بها على الموقع الإلكتروني فور إصدارها لكي تمكن كافة المهتمين بالاطلاع عليها.
- وتقوم الشركة أيضا بالاعتماد على النظام الإلكتروني لتحديد نسب تحقق المصالح وتغيرها.
- خصصت الشركة قسم على الموقع الإلكتروني لحوكمة الشركات وشؤون المستثمرين بحيث يتم عرض كافة المعلومات والبيانات الحديثة التي تساعد المساهمين والمستثمرين الحاليين والمحتملين على ممارسة حقوقهم وتقييم أداء الشركة.
- يتم أيضا وضع البيانات المالية الربع سنوية والسنوية على الموقع الإلكتروني الخاص بالشركة لتمكين كافة المساهمين والمستثمرين المتوقعين من الاطلاع عليها في أي وقت.

القاعدة الثامنة: احترام حقوق المساهمين

حماية حقوق المساهمين

*موجز عن تطبيق متطلبات تحديد وحماية الحقوق العامة للمساهمين، وذلك لضمان العدالة والمساواة بين كافة المساهمين

تلتزم الشركة بمسؤوليتها تجاه المساهمين بتبني أعلى المعايير في حوكمة الشركات. حيث تؤمن الشركة بأن التطبيق السليم لحوكمة الشركات يعزز القيمة لمساهميها وتوفر مبادئ توجيهية مناسبة لكل من مجلس الإدارة، واللجان التابعة له، والإدارة التنفيذية للقيام بواجباتهم بما يخدم مصلحة الشركة ومساهميها. لذلك تسعى الشركة إلى تحقيق أعلى مستويات الشفافية، والمساءلة والإدارة الفعالة من خلال تبني ومتابعة تنفيذ الاستراتيجيات، والأهداف والسياسات الرامية إلى الالتزام بمسؤولياتها التنظيمية والأخلاقية.

والجدير بالذكر، أننا قمنا بتفعيل وتعزيز قنوات الاتصال مع المستثمرين والمحليين الماليين حيث أن أسهم الشركة مدرجة في بورصة الكويت. كما وتلتزم الشركة بالشفافية وتوفير المعلومات المالية عن الشركة من خلال قنوات الاتصال المختلفة وفقاً لأفضل الممارسات المهنية في الإفصاح والشفافية. بالإضافة إلى ذلك، حرصت الشركة على فتح قنوات التواصل مع المستثمرين المحليين والأجانب والمحليين الماليين للقائهم والإجابة عن استفساراتهم في حال طلبهم، كما كان للشركة مشاركة في المؤتمرات الخاصة بالمستثمرين لتعزيز التواصل مع جميع فئات المساهمين والمجتمع المالي. علاوة على ذلك، يوفر الموقع الإلكتروني الذي يتم تحديثه بشكل مستمر، مجموعة من المعلومات الخاصة بالشركة

والبيانات المالية والتقارير الخاصة بأداء الشركة، وكذلك قامت الشركة باعتماد سياسة خاصة لحماية حقوق المساهمين من قبل مجلس الإدارة، كما أن النظام الأساسي للشركة يضمن ممارسة جميع المساهمين لحقوقهم بما يحقق العدالة والمساواة وبما لا يتعارض مع القوانين واللوائح الصادرة بهذا الشأن.



* موجز عن إنشاء سجل خاص يحفظ لدى وكالة المقاصة، وذلك ضمن متطلبات المتابعة المستمرة للبيانات الخاصة بالمساهمين

- طبقاً لقواعد الحوكمة يتم حفظ السجل الخاص بالأسهم وبيانات المساهمين لدى الشركة الكويتية للمقاصة والمسؤولية عن حفظ وصيانة وتحديث سجل المساهمين وتقوّم بشكل دوري بتزويد الشركة بنسخة من السجل.
- يحتفظ مسؤول علاقات المستثمرين بنسخة محدثة من سجل المساهمين.
- السجل يكون متاح لجميع المساهمين للاطلاع عليه في المواعيد المحددة وطبقاً للقانون وبدون أي رسوم.

* نبذة عن كيفية تشجيع المساهمين على المشاركة والتصويت في الاجتماعات الخاصة بجمعيات الشركة

- تقوم الشركة ومجلس الإدارة متمثلة في وحدة علاقات المستثمرين بحث وتشجيع المساهمين على المشاركة الفاعلة وحضور الاجتماعات الخاصة بالجمعيات العامة للشركة والتصويت على قراراتها.
- حيث تقوم الشركة بدعوة الجمعية العامة للمساهمين للانعقاد طبقاً للوائح والقانون كما تتيح للمساهمين اللذين يمتلكون ما لا يقل عن 1% من رأس مال الشركة طلب انعقاد الجمعية وذلك بناء على نصوص النظام الأساسي للشركة.
- توجيه الدعوة الى المساهمين لحضور الاجتماع متضمن جدول الأعمال وزمان ومكان الانعقاد وفق آلية القانون.
- التأكيد على أنه يحق للمساهم أن يوكل غيره في حضور الاجتماع بناء على توكيل خاص أو تفويض تعده الشركة.
- تتيح الشركة للمساهمين قبل انعقاد الجمعية بوقت كاف الحصول على كافة المعلومات والبيانات المرتبطة بجدول الاعمال وعلى الاخص تقارير مجلس الإدارة ومراقب الحسابات والبيانات المالية.

القاعدة التاسعة: إدراك دور أصحاب المصالح

إدراك دور أصحاب المصالح:

* نبذة عن النظم والسياسات التي تكفل الحماية والاعتراف بحقوق أصحاب المصالح

- تعمل الشركة على احترام وحماية حقوق أصحاب المصالح في جميع معاملاتها وتعاملاتها الداخلية والخارجية، حيث إن اسهامات أصحاب المصالح تشكل مورداً بالغ الأهمية لبناء القدرة التنافسية للشركة وتدعيم مستويات ربحيتها، وفي سبيل عدم تعارض معاملات أصحاب المصالح سواء كانت عقود أو صفقات مع الشركة مع مصلحة المساهمين أخذت الشركة بعين الاعتبار ما يلي:
- ألا يحصل أي من أصحاب المصالح على أي ميزة من خلال تعامله في العقود والصفقات التي تدخل في نشاطات الشركة الاعتيادية.
- أن تضع الشركة سياسات ولوائح داخلية تتضمن آلية واضحة لترسية العقود والصفقات بأنواعها المختلفة.
- وكذلك قامت الشركة باعتماد مجموعة سياسات منها على سبيل المثال لا الحصر:
- سياسة حماية حقوق أصحاب المصالح.
- سياسة تعارض المصالح.
- سياسة الإبلاغ.
- سياسة المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة.

* نبذة عن كيفية تشجيع أصحاب المصالح على المشاركة في متابعة أنشطة الشركة المختلفة

- تتيح الشركة لأصحاب المصالح امكانية الحصول على المعلومات والبيانات ذات الصلة بأنشطتهم عن طريق وحدة علاقات المستثمرين وإدارة خدمة العملاء ووحدة الشكاوى وأيضا الموقع الالكتروني للشركة والإفصاحات المستمرة وعن طريق تطوير طرق الاداء والخدمات الخاصة بأصحاب المصالح.
- وضعت الشركة السياسات المناسبة لتمكين اصحاب المصالح من ابلاغ مجلس الإدارة عن اي ممارسات غير سليمة يتعرضون اليها من قبل الشركة مع توفير الحماية المناسبة للأطراف التي تقوم بالإبلاغ.

القاعدة العاشرة: تعزيز وتحسين الأداء

تحسين الأداء:

موجز عن تطبيق متطلبات وضع الآليات التي تتيح حصول كل من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية على برامج ودورات تدريبية بشكل مستمر.

- قامت الشركة بتطوير واعداد خطة لعقد دورات وبرامج تدريبية لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية لضمان تمتعهم بفهم كامل لسير عمل الشركة وأنشطة عملياتها وايضا الالتزامات الملقاة على عاتقهم.
- وتتضمن تلك البرامج الجوانب المالية والتشغيلية لأنشطة الشركة - الالتزامات القانونية والرقابية الملقاة على عاتقهم - الواجبات والصلاحيات والحقوق - استراتيجيات الشركة - دور اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة - اطلاعهم وتدريبهم على كافة القوانين والقرارات والتحديثات الخاصة بأنشطة الشركة والجهات الرقابية.

* نبذة عن كيفية تقييم أداء مجلس الإدارة ككل، وأداء كل عضو من أعضاء مجلس الإدارة التنفيذية:

- قامت الشركة بوضع السياسات والنظم لقياس وتقييم اداء كل عضو من اعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية بشكل دوري:
- قامت الشركة بوضع مجموعة من مؤشرات قياس الاداء ترتبط بمدى تحقيق الاهداف الاستراتيجية للشركة وجودة إدارة المخاطر وكفاية انظمة الرقابة الداخلية.
- تمكن مؤشرات قياس الاداء من تحديد نقاط القوة والضعف واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة

* نبذة عن جهود مجلس الإدارة بخلق القيم المؤسسية (Value Creation) لدى العاملين في الشركة، وذلك من خلال تحقيق الأهداف الاستراتيجية وتحسين معدلات الأداء.

- يقوم مجلس الإدارة بالعمل على خلق القيم داخل الشركة وذلك على المدى القصير والمتوسط والطويل من خلال وضع الآليات والاجراءات التي تعمل على تحقيق الاهداف الاستراتيجية للشركة وتحسين معدلات الاداء.
- تطوير نظم التقارير المتكاملة (Integrated Reporting System) لخلق القيم المؤسسية.
- اطلاع العاملين بالشركة على منهجية عمل الشركة والتطورات والتحديثات.

القاعدة الحادية عشر: التركيز على أهمية المسؤولية الاجتماعية

المسؤولية الاجتماعية:

* موجز عن وضع سياسة تكفل تحقيق التوازن بين كل من أهداف الشركة وأهداف المجتمع:

- قامت الشركة بوضع سياسة إدارة مسؤوليتها الاجتماعية، والتي تتيح للشركة تحقيق أهدافها والتي تتكامل مع أهداف المجتمع عن طريق التصرف أخلاقياً والمساهمة في تحقيق التنمية المستدامة للمجتمع بوجه عام وللعمالين بالشركة بوجه

خاص وذلك من خلال العمل علي تحسين الظروف المعيشية والاجتماعية والاقتصادية للقوى العاملة وعائلاتهم، إضافة إلى المجتمع ككل، والمساهمة في تخفيض مستويات البطالة في المجتمع والاستغلال الامثل للموارد المتاحة وتوفير فرص عمل لهم ودعم وتشجيع العمالة الوطنية.

* نبذة عن البرامج والآليات المستخدمة والتي تساعد على إبراز جهود الشركة المبذولة في مجال العمل الاجتماعي:

- قامت الشركة بإعداد السياسات التي تكفل آلية الافصاح عن اهداف المسؤولية الاجتماعية التي تقوم بها الشركة للعمالين بها

- يتم عمل برامج توعية وثقيف للعمالين بالشركة تكفل المامهم بأهداف المسؤولية الاجتماعية التي تقوم بها الشركة وبشكل مستمر بما يساهم في الارتقاء بمستوى الشركة.

- تقوم الشركة بإشراك العاملين بها في تنفيذ برنامج المسؤولية الاجتماعية ويساهمون ايضاً في الانشطة المجتمعية المختلفة التي تقوم بها الشركة.

- قامت الشركة بالعديد من الانشطة المجتمعية خلال العام 2019 محاولة منها للعمل على تنمية وتدعيم أسس المساهمة المجتمعية والعمل على زيادة الوعي المجتمعي والبيئي والصحي للمجتمع:

- في الربع الأول قامت الشركة بالمشاركة في برنامج للتطوير العلمي عن طريق رعاية فريق مدرسي باحد المدارس الخاصة.

- في الربع الثاني قامت الشركة بتقديم الوجبات على الفقراء والمحتاجين في مدينة الكويت.

- في الربع الثاني قامت كميفك بتقديم وجبات الإفطار خلال شهر رمضان في مدينة الكويت.

- للعام الثاني على التوالي قامت كميفك بتفعيل الدورات والمحاضرات الخاصة بنادي توسنت ماسترز الخاص باسمها والمعروف عالمياً لتعزيز الثقة بالنفس وتطوير المهارات القيادية ومهارات التأثير في المجتمع لجميع موظفيها وعوائلهم وللضيوف وعملاء الشركة.

حمد صالح الذكير

رئيس مجلس الإدارة