



تقرير الحوكمة عن عام 2017

تقرير الحوكمة وتقرير لجنة التدقيق

كلمة رئيس مجلس الادارة

السادة مساهمي الشركة العربية العقارية

بالاصالة عن نفسي ونيابة عن مجلس ادارة الشركة العربية العقارية يسرنى ان اقدم للسادة المساهمين الكرام تقرير الحوكمة وتقرير لجنة التدقيق الخاص بالشركة عن عام 2017

ان قواعد حوكمة الشركات تتمثل في المبادئ والنظم والاجراءات التي تحقق افضل حماية وتوازن بين مصالح ادارة الشركة والمساهمين فيها واصحاب المصالح الاخرى المرتبطة بها .

ويكمن الهدف الاساسى من تطبيق قواعد حوكمة الشركات في ضمان تماشى الشركة مع اهداف المساهمين بما يعزز من ثقة المستثمرين بكفاءة اداء الشركة وقدرتها على مواجهة الازمات ، وحيث ان قواعد حوكمة الشركات تنظم منهجية اتخاذ القرارات داخل الشركة وتحفز وجود الشفافية والمصداقية لتلك القرارات .

ومن أهم أهداف قواعد حوكمة الشركات هو حماية المساهمين ، وفصل السلطة بين الادارة التنفيذية التي تسيّر اعمال الشركة ومجلس الادارة الذى يعد ويراجع الخطط والسياسات في الشركة ، بما يضمن الطمأنينة ويعزز الشعور بالثقة في التعامل معه ، كما تمكن المساهمين واصحاب المصالح من الرقابة بشكل فعال على الشركة .

و تماشيا مع الخطوات الايجابية التي قامت بها هيئة اسواق المال من خلال اللوائح و القرارات التنظيمية التي تسعى من خلالها الى تحسين بيئة العمل والشفافية وحماية المساهمين ، وحرصا منا على تطبيق جميع القوانين والتشريعات والممارسات الرائدة التي تتماشى مع مبادئنا والاسس المهنية التي تقود عملنا لتصب في مصلحة مساهمينا الكرام ، وتطبيقاً لهذا نعرض بين ايديكم تقرير الحوكمة وتقرير لجنة التدقيق عن عام 2017 .

و تسعى الشركة العربية العقارية دائما الى تركيز جهودها من خلال فريق متكامل لتطبيق جميع القوانين والقرارات والقواعد والتعليمات الرقابية بشأن تطبيقات الحوكمة بالشكل المهنى المطلوب وبالوقت المحدد .

د./ عماد جواد بوخمسين

رئيس مجلس الادارة

ملخص الأعمال عن عام 2017

التصنيف	البند	أصحاب المصالح ذو الصلة
إلتزام	تحديث وإعتماد الخطة الاستراتيجية	المساهمين - أصحاب المصالح
إلتزام	الإلتزام بتنفيذ وتطبيق نظم ومعايير الحوكمة بصورة كاملة	المساهمين - أصحاب المصالح - الجهات الرقابية
رقابة	تحديث وإعتماد السياسات والإجراءات للادارات المختلفة للشركة	المساهمين - أصحاب المصالح - الموظفين
رقابة	تحديث وإعتماد منظومة الصلاحيات للادارات المختلفة	المساهمين - أصحاب المصالح - الجهات الرقابية - الموظفين
رقابة	إعتماد خطط إدارة المخاطر والتدقيق الداخلى ووضعها موضع التنفيذ.	المساهمين - أصحاب المصالح - الجهات الرقابية
رقابة	مراجعة ملاحظات التدقيق الداخلى واتخاذ القرارات التصويبية اللازمة	المساهمين - أصحاب المصالح - الجهات الرقابية
رقابية	مراجعة تقارير المخاطر واتخاذ إجراءات الحد من المخاطر	المساهمين - أصحاب المصالح - الجهات الرقابية

الكويت فى : 2017/03/29

إقرار وتعهد (سلامة ونزاهة البيانات المالية)

نقر ونتعهد نحن رئيس وأعضاء مجلس إدارة الشركة العربية العقارية بدقة وسلامة البيانات المالية التي تم تزويد المدقق الخارجى بها ، وبأن التقارير المالية للشركة قد تم عرضها بصورة سليمة وعادلة ووفقاً لمعايير المحاسبة الدولية المطبقة فى دولة الكويت والمعتمدة من قبل الهيئة وأنها معبرة عن المركز المالى للشركة كما فى 31 ديسمبر 2017 وذلك بناء على ما ورد إلينا من معلومات وتقارير من قبل الإدارة التنفيذية ومدققين الحسابات وبذل العناية الواجبة للتحقق من سلامة ودقة هذه التقارير .

اسم العضو	المنصب	التوقيع
السيد د./ عماد جواد بوخمسين	رئيس مجلس الإدارة	-----
السيد د./ أنور على نقي النقي	نائب رئيس مجلس الإدارة	-----
السيد / عبدالله حمود مصلح حمود النجم	عضو مجلس الإدارة	-----
السيد / أحمد عبدالهادى حسنى الصدر	عضو مجلس الإدارة	-----
السيد / سليمان عبدالله سليمان المضيان	عضو مجلس الإدارة	-----

قاعدة الأولى: بناء هيكل متوازن لمجلس الإدارة

• تشكيل مجلس الإدارة ، وذلك على النحو التالي:

تاريخ الانتخاب / تعيين امين السر	المؤهل العلمي والخبرة العلمية	تصنيف العضو (تنفيذي / غير تنفيذي / مستقل) ، امين سر	الاسم
مايو 2015	شهادة دكتوراة	رئيس مجلس الادارة - غير تنفيذي	السيد د . / عماد جواد بوخمسين
مايو 2015	شهادة دكتوراة	نائب مجلس الادارة - مستقل	السيد د . / انور على النقى
مايو 2015	شهادة بكالوريوس	عضو مجلس - غير تنفيذي	السيد / سليمان عبدالله المزيان
مايو 2015	شهادة بكالوريوس	عضو مجلس - غير تنفيذي	السيد / عبدالله حمود النجم
مايو 2015	شهادة بكالوريوس	عضو مجلس - غير تنفيذي	السيد / احمد عبدالهادى الصدر
ابريل 2016	شهادة دكتوراة	الرئيس التنفيذي - امين السر	السيد د . / حيدر حسن الجمعه

- **نبذة عن اجتماعات مجلس إدارة الشركة ، وذلك من خلال البيان التالي :**
يوضح الجدول ادناه عدد اجتماعات مجلس ادارة الشركة العربية العقارية وهى ستة اجتماعات خلال عام 2017 مبينا تاريخ كل اجتماع وحضور كل عضو من اعضاء المجلس من عدمه ، حيث تم التأشير بعلامة (√) فى حالة حضوره الاجتماع

عدد الاجتماعات	اجتماع رقم 6	اجتماع رقم 5	اجتماع رقم 4	اجتماع رقم 3	اجتماع رقم 2	اجتماع رقم 1	اسم العضو
	بتاريخ : 2017/10/26	بتاريخ : 2017/07/26	بتاريخ : 2017/06/15	بتاريخ : 2017/05/14	بتاريخ : 2017/03/28	بتاريخ : 2017/03/05	
6	√	√	√	√	√	√	د. عماد جواد بوخمسين
6	√	√	√	√	√	√	د. / انور على النقى
6	√	√	√	√	√	√	سليمان عبدالله المضيان
6	√	√	√	√	√	√	عبدالله حمود النجم
6	√	√	√	√	√	√	احمد عبدالهادى الصدر
6	√	√	√	√	√	√	د. / حيدر حسن الجمعه

اجتماعات مجلس الادارة لعام 2017

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

يتم تدوين محاضر اجتماعات مجلس الإدارة بواسطة امين السر ، وذلك حسب ماورد بميثاق عمل مجلس الإدارة - مهام امين السر ، ثم يتم توقيعها من الاعضاء ومن ثم يقوم بحفظها فى سجل خاص بها مرتبة حسب الارقام مبينا بها تاريخ الاجتماع وساعة بدايته ونهايته .

القاعدة الثانية:
التحديد السليم للمهام والمسؤوليات

• موجز عن كيفية قيام الشركة بتحديد سياسة مهام ومسؤوليات وواجبات كل من أعضاء مجلس الإدارة والادارة التنفيذية، وكذلك السلطات والصلاحيات التى يتم تفويضها للادارة التنفيذية

- قامت الشركة باعداد واعتماد ميثاق عمل مجلس الإدارة والذى تضمن مهام ومسؤوليات وصلاحيات مجلس الإدارة .
- كما تم اعداد واعتماد بطاقة وصف وظيفى لكل عضو من اعضاء مجلس الإدارة وكذلك اعضاء الإدارة التنفيذية وقد تحدد بها مهام ومسؤوليات كل عضو وتم تسليم كل بطاقة الى كل عضو .
- كما قامت الشركة باعداد واعتماد مصفوفة الصلاحيات لتوضح وتبين الامور التى تم تفويضها للإدارة التنفيذية ولها اتخاذ القرار بها ، كما تبين المصفوفة حدود هذه الصلاحيات .

• انجازات مجلس الإدارة خلال العام

- 1- اعتماد الخطط والاستراتيجيات العامة للشركة ومتابعة انشطتها المختلفة .
- 2- اعتماد البيانات المالية للسنة المالية المنتهية فى 2016/12/31
- 3- الدعوة لانعقاد الجمعية العامة للسنة المالية المنتهية فى 2016/12/31 واعداد جدول الاعمال واعداد تقرير مجلس الإدارة .
- 4- اعتماد تقييم الاداء للإدارة التنفيذية ومراجعة وتحديث الهيكل التنظيمى للشركة .
- 5- اختيار وتعيين عضو مستقل من بين اعضاءه وتعيين امين سر .
- 6- تشكيل اللجان وتسميه الاعضاء وتحديد مده كل لجنة.
- 7- اعتماد السياسات والمواثيق الخاصة بالشركة وإجراء التحديث الدورى لها حسب متطلبات الجهات الرقابية.
- 8- مناقشة واعتماد البيانات والتقارير المالية المرحلية .

- 9- متابعة عمل اللجان التابعة للمجلس من خلال الاطلاع على تقريرها عقب كل اجتماع واتخاذ ما يلزم بشأنه فى عام 2017.
- 10- اقرار الموازنة العامة التقديرية للشركة عن عام 2018
- 11- تعيين مكتب تدقيق مستقل لتقديم تقرير الضبط الداخلى ICR
- 12- تطبيق نظام حوكمة الشركات ومراقبة فاعلية تنفيذه طبقا لقانون هيئة اسواق المال ولائحته التنفيذية فى عام 2016.
- 13- متابعة أداء كل عضومن أعضاءمجلس الإدارةوالإدارةالتنفيذيةوفق مؤشرات الأداءالموضوعية (KPIs)

• **موجز عن تطبيق متطلبات تشكيل مجلس الإدارة للجان متخصصة تتمتع بالاستقلالية، مع مراعاة ذكر المعلومات التالية عن كل لجنة :**

اسم اللجنة	اعضاء اللجنة	مهام اللجنة وانجازاتها	عدد اجتماعات اللجنة
لجنة الترشيحات والمكافآت.	د./انور على النقى (عضو مستقل) - رئيس اللجنة السيد / احمد الصدر عضو اللجنة السيد / عبدالله نجم عضو اللجنة	1 - وضع سياسة واضحة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، مع المراجعة السنوية للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة. 2 - وضع توصيف وظيفي للأعضاء التنفيذيين فى الشركة والأعضاء غير التنفيذيين والأعضاء المستقلين 3 - التأكد من عدم انتفاء صفة الاستقلالية عن عضو مجلس الإدارة المستقل لعام 2017 . 4 - العمل مع الإدارات واللجان المعنية لتعيين الكفاءات المطلوبة فى الشركة لعام 2017 .	1

4	<p>1 - مراجعة البيانات المالية الدورية لعام 2017 قبل عرضها على مجلس الإدارة للموافقة عليها .</p> <p>2 - التوصية لمجلس الإدارة بتعيين وإعادة تعيين مراقبي الحسابات الخارجيين أو تغييرهم وتحديد أتعابهم، ويراعى عند التوصية بالتعيين التأكد من استقلاليتهم</p> <p>3 - دراسة ملاحظات مراقبي الحسابات الخارجيين على القوائم المالية للشركة ومتابعة ما تم في شأنها</p> <p>5 - دراسة السياسات المحاسبية المتبعة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها .</p> <p>6 - تقييم مدى كفاية نظم الرقابة الداخلية المطبقة داخل الشركة لعام 2017</p> <p>7 - مراجعة وإقرار خطط لجنة الرقابة الداخلية للشركة .</p> <p>8 - مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية</p> <p>9 - التأكد من التزام الشركة بالقوانين والسياسات والنظم والتعليمات ذات العلاقة من الجهات الرقابية</p>	<p>السيد / احمد الصدر رئيس اللجنة</p> <p>د. / انور على النقى عضو مستقل</p> <p>السيد / عبدالله نجم عضو اللجنة</p> <p>السيد / سليمان المضيان عضو اللجنة</p>	<p>لجنة التدقيق</p>
---	---	---	----------------------------

<p>4</p>	<p>1- إعداد ومراجعة استراتيجيات وسياسات إدارة المخاطر قبل اعتمادها من مجلس الإدارة .</p> <p>2- ضمان توافر الموارد والنظم الكافية لإدارة المخاطر وتم التعاقد مع مكتب خارجي متخصص لأقرار هذه النظم .</p> <p>3- تقييم نظم وآليات تحديد وقياس ومتابعة أنواع المخاطر المختلفة التي قد تتعرض لها الشركة، وذلك لتحديد أوجه القصور بها وتم التعاقد مع مكتب متخصص لوضع النظم والآليات الخاصة والمناسبة للشركة .</p> <p>4- مساعدة مجلس الإدارة على تحديد وتقييم مستوى المخاطر المقبول في الشركة والتأكد من عدم تجاوز الشركة لهذا المستوى من المخاطر بعد اعتماده من قبل مجلس الإدارة لعام 2017.</p> <p>5- مراجعة الهيكل التنظيمي لإدارة المخاطر ووضع توصيات بشأنه قبل اعتماده من قبل مجلس الإدارة.</p> <p>6- تم إعداد التقارير الدورية حول طبيعة المخاطر التي تتعرض لها الشركة، وتقديم هذه التقارير إلى مجلس إدارة الشركة لعام 2017 .</p> <p>7- مراجعة المسائل التي تثيرها لجنة التدقيق المرتبطة والتي قد تؤثر على إدارة المخاطر في الشركة .</p>	<p>د. / انور على النقى عضو مستقل</p> <p>السيد / عبدالله نجم عضو اللجنة</p> <p>السيد / سليمان المضيان عضو اللجنة</p>	<p>لجنة المخاطر</p>
----------	---	---	---------------------

• **موجز عن كيفية تطبيق المتطلبات التي تتاح لاعضاء مجلس الادارة الحصول على المعلومات والبيانات بشكل دقيق وفي الوقت المناسب .**

-تعمل الشركة على اتاحة المعلومات والبيانات بشكل كامل ودقيق للاعضاء بوجه عام وللعضاء المستقلين والغير تنفيذيين بوجه خاص وذلك من خلال النص على ذلك فى ميثاق عمل مجلس الادارة من اجل تمكينهم من القيام بالمهام الموكلة اليهم .

-كما يتم اعداد التقارير المطلوبة بدرجة عالية من المهنية والدقة ويتم تقديمها للاعضاء لمساعدتهم فى عملية اتخاذ القرار بشكل سليم .

القاعدة الثالثة:
اختيار أشخاص من ذوى الكفاءة لعضوية مجلس الإدارة
والادارة التنفيذية

• **نبذة عن تطبيق متطلبات تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت**

- تم تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت تنفيذيا للقاعدة الثالثة من الكتاب الخامس عشر وقد تم الالتزام بالامور الاتية :-

- 1-عدد اعضائها لايقل عن ثلاثة اعضاء .
- 2-تتضم عضو مستقل .
- 3-الرئيس عضو غير تنفيذى.
- 4-تم تحديد مدتها من قبل مجلس الادارة بثلاث سنوات .
- 5-تم اعتماد ميثاق عمل لها وقد احتوى على المهام والمسئوليات المنوطة بها والية الاجتماع وعدد مرات الاجتماع وكيفية رفع التقارير للمجلس .

وتتشكل **لجنة الترشيحات والمكافآت** وتتكون من الاعضاء التالى اسمائهم :

- | | |
|-------------------------|-------------------------|
| 1 - د./انور على النقى | عضو مستقل – رئيس اللجنة |
| 2 - السيد / احمد الصدر | عضو اللجنة |
| 3 - السيد / عبدالله نجم | عضو اللجنة |

• **تقرير المكافآت الممنوحة لاعضاء مجلس الادارة والادارة التنفيذية .**

1-مكافآت اعضاء مجلس الادارة .

تم ادراج بند من ضمن جدول اعمال الجمعية العمومية لعام 2017 بمناقشة عدم تخصيص مكافأة مالية للسادة اعضاء مجلس الادارة عن السنة المالية المنتهية فى 2017/12/31.

2-مكافآت الادارة التنفيذية .

-تتمثل الادارة التنفيذية فى الرئيس التنفيذى ومساعدوه .
وهى مرتبطة بمعدلات ومؤشرات الاداء للشركة ونتيجة اعمالها ، ومتسقة مع استراتيجية الشركة واهدافها .

القاعدة الرابعة:
ضمان نزاهة التقارير المالية

• **التعهدات الكتابية من قبل كل من مجلس الادارة والادارة التنفيذية بسلامة ونزاهة التقارير المالية المعدة .**

-تنتهج الشركة مبدأ النزاهة والمصادقية عند عرض مركزها المالى وتطبيقا لذلك فقد تم الالتزام بتقديم التعهدات الكتابية المطلوبة ..

-تعهد الإدارة التنفيذية لمجلس إدارة الشركة كتابياً بأن التقارير المالية للشركة يتم عرضها بصورة سليمة وعادلة، وأنها تستعرض كل الجوانب المالية للشركة من بيانات ونتائج تشغيلية، كما أنه يتم إعدادها وفق معايير المحاسبة الدولية المعتمدة.

-يتضمن التقرير السنوي المرفوع للمساهمين من مجلس إدارة الشركة التعهد بسلامة ونزاهة كل البيانات المالية، وكذلك التقارير ذات الصلة بنشاط الشركة.

• **موجز عن تطبيق متطلبات تشكيل لجنة التدقيق .**

-تم تشكيل لجنة التدقيق حسب متطلبات القاعدة الرابعة - مادة 5/5 وتم مراعاة الامور الاتية:-

-لا يقل عدد أعضاء لجنة التدقيق عن 3 أعضاء.

-أحد أعضاء لجنة التدقيق عضو مجلس إدارة مستقل.

-لا يشغل عضوية لجنة التدقيق رئيس مجلس الإدارة أو أعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين.

-أحد أعضاء لجنة التدقيق على الأقل من ذوي المؤهلات العلمية و الخبرة العملية في المجالات المحاسبية والمالية.

-تم تحديد مدتها بثلاثة سنوات .

وتتشكل لجنة التدقيق وتتكون من الاعضاء التالي اسمائهم :

1 - السيد / احمد الصدر رئيس اللجنة

2 - د. / انور على النقى عضو مستقل

3- السيد / عبدالله النجم عضو اللجنة

4- السيد / سليمان المضيان عضو اللجنة

- **في حالة وجود تعارض بين توصيات لجنة التدقيق وقرارات مجلس الإدارة ، يتم تضمين بيان يفصل ويوضح التوصيات والسبب او الاسباب من وراء قرار مجلس الإدارة عدم التقيد بها :**

- منصوص على ذلك فى ميثاق عمل لجنة التدقيق والذي اوجب على المجلس فى حالة عدم الاخذ بتوصيات لجنة التدقيق فيما يتعلق بمراقبى الحسابات الخارجيين او المدقق الداخلى تضمين تقرير الحوكمة الاسباب من وراء قراره بعدم التقيد بتلك التوصيات .

- **التأكد على استقلالية وحيادية مراقب الحسابات الخارجى .**

-منصوص على ذلك فى ميثاق عمل لجنة التدقيق حيث يتعين التأكد من استقلالية وحيادية مراقب الحسابات الخارجى عن الشركة ومجلس إدارتها حيث لا يؤدي ايه اعمال اخرى للشركة بخلاف اعمال التدقيق.

القاعدة الخامسة:

وضع نظم سليمة لإدارة المخاطر والرقابة الداخلية

- **بيان مختصر عن تطبيق متطلبات تشكيل إدارة / مكتب / وحدة مستقلة لإدارة المخاطر .**

تم انشاء وحده مستقلة لإدارة المخاطر حيث يشير الهيكل التنظيمى الخاص بالشركة الى وجود وحدة مستقلة لإدارة المخاطر ، وقد تم التعاقد مع جهة خارجية من اجل القيام باعمال الوحدة بناء على موافقة هيئة اسواق المال .

وتم اعتماد سياسة لإدارة المخاطر تتضمن صلاحيات ومهام ومسئوليات إدارة المخاطر والية عمل إدارة المخاطر ورفع التقارير ، كما تقوم الشركة بتطوير نظم التقارير الدورية حسب المتطلبات للحد من المخاطر .

• **موجز عن تطبيق متطلبات تشكيل لجنة ادارة المخاطر**
تم تشكيل لجنة ادارة المخاطر حسب متطلبات القاعدة الخامسة - وتم مراعاة الامور الاتية :-

- 1- عدد الاعضاء لا يقل عن ثلاثة اعضاء .
- 2- الرئيس عضو غير تنفيذى .
- 3- احد اعضائها عضو مستقل .
- 4- لا يشغل عضويتها رئيس مجلس الادارة .
- 5- تم تحديد مدتها بثلاثة سنوات .

وتتكون اللجنة المشكلة من اعضاء لجنة المخاطر وتتكون من الاعضاء التالى اسمائهم :

- 1 - د. / انور على النقى عضو مستقل
- 2 - السيد / عبدالله نجم عضو اللجنة
- 3 - السيد / سليمان المضيان عضو اللجنة

• **موجز بوضوح انظمة الضبط والرقابة الداخلية**
يتوافر لدى الشركة انظمة ضبط ورقابة داخلية وبيان ذلك فى الاتى :-

1- تم تحديد السلطات والمسئوليات بشكل دقيق من خلال اعتماد اللوائح والسياسات التى تنظم عمل الشركة وتم اعتماد بطاقات الوصف الوظيفى الخاصة بكل عضو بالشركة سواء كان عضو مجلس ادارة او عضو تنفيذى .

2- تم مراعاة الفصل التام فى المهام من خلال النص على ذلك ضمن سياسة وحدة التدقيق الداخلى وجعله من الاهداف الرئيسية للوحدة والتى تسعى لتحقيقها ، كما تم اعتماد سياسة تنظيم تعارض المصالح وكيفية التعامل معها والحد منها .

3- تنتهج الشركة عملية الفحص الدقيق وارقابة المزدوجة من خلال الصلاحيات والسلطات .

– تكليف مكتب تدقيق مستقل للقيام بتقييم ومراجعة نظم الرقابة الداخلية في الشركة وإعداد تقرير في هذا الشأن ويتم موافاة الهيئة به بشكل سنوي.(INTERNAL CONTROL REPORT)

• **بيان مختصر عن تطبيق متطلبات تشكيل ادارة/مكتب/وحدة مستقلة للتدقيق الداخلى**

تم تشكيل وحدة التدقيق الداخلى مع مراعاة وتنفيذ المتطلبات الخاصة بها ، وقد تم الالتزام بالامور التالية :-

1-تتمتع وحدة التدقيق الداخلى بالاستقلالية التامة حيث يشير الهيكل التنظيمى الخاص بالشركة الى استقلاليتها من خلال تبعيةها الى لجنة التدقيق وبالتبعية الى مجلس الادارة .

2-تم تكليف جهة خارجية مستقلة وذات خبرة بعمل وحدة التدقيق الداخلى واعتماد سياسة وحدة التدقيق الداخلى وقد تضمنت بيان صلاحيات ومهام وحدة التدقيق الداخلى والية عمل ادارة التدقيق الداخلى ورفع التقارير

القاعدة السادسة:
تعزيز السلوك المهني والقيم الاخلاقية

• **موجز عن ميثاق العمل الذي يشتمل على معاصر ومحددات السلوك المهني والقيم الاخلاقية:**

-تسعى الشركة دوما الى نيل ثقة المستثمر ، ولا ياتى هذا الا بترسيخ ثقافة الالتزام والقيم الاخلاقية داخل الشركة ، ومن اجل ذلك فقد قام مجلس الادارة بأعتماد ميثاق عمل السلوك المهني والقيم الاخلاقية ، وتم تعميمه على الادارة التنفيذية .

ويتضمن الميثاق :

1-بيان المفهوم العام للسلوك المهني وانه يجب على الموظف التحلى بالنزاهة والقيم الاخلاقية فى كافة انشطة الشركة.

2- ما يجب على الموظف الالتزام به طبقا لمعايير السلوك المهني والقيم الاخلاقية

- الالتزام بالقوانين واللوائح والسياسات وعدم مخالفتها
- عدم قبول الرشوة او الهدايا او التبرعات
- استخدام الامثل لها .
- عدم افشاء الاسرار.
- الابلاغ عن المخالفات والتجاوزات وضمان حماية الشخص المبلغ .

• موجز عن السياسات والليات بشأن الحد من حالات تعارض المصالح :

تم اعتماد سياسة تنظيم تعارض المصالح و تناولت مفهوم تعارض المصالح ، وبينت التزامات العاملين فى الشركة فيما يتعلق بحالات تعارض المصالح ووجوب الافصاح الى مجلس الادارة عن وجود اى نشاط مع الشركة من الممكن ان يمثل حالة تعارض مصالح ووضحت السياسة ايضا اليه ادارة وتنظيم حالات تعارض المصالح ، وصلاحيات المجلس فى اتخاذ اى اجراءات ضد من تحققت بشانه حالة من الحالات .

القاعدة السابعة:

الافصاح والشفافية بشكل دقيق وفي الوقت المناسب

• موجز عن تطبيق البات العرض والافصاح الدقيق والشفاف التى تحدد جوانب ومحالات وخصائص الافصاح:

يحرص مجلس الإدارة على بناء وتأسيس نظام جيد للإفصاح والشفافية، وفقا للأحكام الواردة بالقانون واللائحة التنفيذية وأي تعليمات من الهيئة في هذا الشأن والتي تحدد جوانب ومجالات وخصائص الإفصاح فيما يتعلق بالموضوعات أو العناصر التي يتعين إلى إفصاح عنها، كما هو مبين أدناه:

- تم انشاء سياسة الافصاح والشفافية وتم اعتمادها من قبل مجلس الإدارة
- مراجعة كافة سياسات وآليات الإفصاح والشفافية المطبقة في الشركة بصورة دورية،

- يتعين إعداد نظم الإبلاغ بحيث تتضمن تحديد المعلومات التي يتم الإفصاح عنها وآلية تصنيفها من حيث طبيعتها أو الإفصاح عنها بشكل دوري، وفقا لسياسات الشركة ونظم العمل للإفصاح والشفافية.
- يتعين الإفصاح عن المعلومات الخاصة بأي من الأحداث الجوهرية، وفقا لتعليمات الهيئة بشأن الإفصاح عن المعلومات الجوهرية وآلية الإعلان عنها.

● **نبذة عن تطبيق متطلبات سجل افصاحات اعضاء مجلس الادارة والادارة التنفيذية :**

- تم اعداد سجل خاص يتضمن افصاحات اعضاء مجلس الادارة والادارة التنفيذية ، وهو متاح للاطلاع عليه من قبل كافة المساهمين وبدون اية رسوم او مقابل ، ويتم تحديثه بشكل دورى .

● **بيان مختصر عن تطبيق متطلبات تشكيل وحدة تنظيم شئون المستثمرين**

- يشير الهيكل التنظيمى الخاص بالشركة الى انه قد تم انشاء وحدة لتنظيم شئون المستثمرين ، وتتمتع بالاستقلالية المناسبة ، ودورها هو توفير البيانات والمعلومات الخاصة بالشركة للمستثمرين المحتملين او الراغبين فى اسهم الشركة وتوفير اليات الافصاح من خلال موقع الشركة الالكترونى ووسائل الافصاح المتعارف عليها .

● **نبذة عن كيفية تطوير البنية الاساسية لتكنولوجيا المعلومات ، والاعتماد عليها بشكل كبير فى عمليات الافصاح :**

- قامت الشركة بمواكبة التطور التكنولوجى وتطوير البنية الاساسية لتكنولوجيا المعلومات واستعماله فى التواصل مع المساهمين والمستثمرين واصحاب المصالح .
- تجرى الشركة تحديثات على موقعها الالكترونى بمساعدة جهات متخصصة فى ذلك لعرض بياناتها وافصاحاتها .
- كما تقوم الشركة من خلال للبورصة بالافصاح عن معلوماتها بشكل دورى
- ويتم تحديث موقع الشركة دوريا لمواكبة التقدم التكنولوجى فى هذا المجال .

القاعدة الثامنة:

احترام حقوق المساهمين

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

-يتضمن النظام الأساسي للشركة ولوائحها الداخلية الإجراءات والضوابط اللازمة، لضمان ممارسة جميع المساهمين لحقوقهم من دون أي تمييز، وفق ما ورد في قواعد حوكمة الشركات.
يتعين على الشركة مراعاة الدقة والمتابعة المستمرة للبيانات الخاصة بالمساهمين.

• موجز عن انشاء سجل خاص بحفظ لدى وكالة المقاصة وذلك ضمن متطلبات المتابعة المستمرة للبيانات الخاصة بالمساهمين

-يتوافر سجل خاص بالشركة يحفظ لدى وكالة المقاصة، تدون فيه أسماء حملة الاسهم وجنسياتهم وموطنهم، وعدد ونوع الاسهم المملوكة لكل منهم والقيمة المدفوعة منه.

-تتيح الشركة للمساهمين الاطلاع على سجلات المساهمين، ويتم التعامل مع البيانات الواردة في السجلات المذكورة وفقاً لأقصى درجات الحماية والسرية، وذلك بما لا يتعارض مع قانون الهيئة ولائحته التنفيذية وما يصدر عنها من تعليمات وضوابط رقابية منظمة.

• موجز عن كيفية تشجيع المساهمين على المشاركة والتصويت في الاجتماعات الخاصة بجمعيات الشركة.

-يتعين على الشركة أن تقوم بتشجيع المساهمين على المشاركة والتصويت في الاجتماعات الخاصة بجمعيات الشركة.

-يتم تنظيم اجتماعات الجمعية العامة للمساهمين، وفق ما ورد في قواعد حوكمة الشركات والقوانين واللوائح والتعليمات ذات العلاقة.

-ويتم الاعلان عن الاجتماعات الخاصة بالجمعيات العامة فى وسائل الاعلان المختلفة حسب متطلبات وزارة التجارة والصناعة ، كما يحق للمساهمين توجيه اى اسئلة او استفسارات الى المجلس او الى مراقبى الحسابات فى الجمعيات العامة

-كما تتيح الشركة لكل المساهمين أن يمارسوا حق التصويت من دون وضع أي عوائق تؤدي إلى حظر التصويت.

القاعدة التاسعة:

ادراك دور أصحاب المصالح

●موجز عن النظم والسياسات التى تكفل الحماية والاعتراف بحقوق اصحاب المصالح:

-يتوافر لدى الشركة سياسة تشتمل على القواعد والاجراءات التي تكفل الحماية والاعتراف بحقوق أصحاب المصالح، وتتيح حصولهم على تعويضات في حال انتهاك أي من حقوقهم وفق ما ورد في قواعد حوكمة الشركات.

-لا يحصل أي من أصحاب المصالح على أي ميزة، من خلال تعامله في العقود والصفقات التي تدخل في نشاطات الشركة الاعتيادية.

-يتوافر لدى الشركة سياسات ولوائح داخلية تتضمن آلية واضحة لترسية العقود والصفقات بأنواعها المختلفة، وذلك من خلال المناقصات أو أوامر الشراء المختلفة، ويتم الإفصاح بشكل كامل عن تلك الآلية.

●موجز عن كيفية تشجيع اصحاب المصالح على المشاركة فى متابعة أنشطة الشركة المختلفة:

-تضمنت سياسة حماية اصحاب المصالح يتوافر لدى الشركة آليات وأطر تكفل الاستفادة القصوى من إسهامات أصحاب المصالح بالشركة وحثهم على متابعة نشاطها، وبما يتفق مع تحقيق مصالحها على الوجه الأكمل وفق ما ورد في قواعد حوكمة الشركات.

والعمل على توفير كافة المعلومات والبيانات الدقيقة وفى الوقت المناسب الى اصحاب المصالح من اجل اسهاماتهم فى نشاط الشركة ، وكذلك تناولت

السياسة اليات الابلاغ عن الممارسات غير السليمة واحاطتها بالسرية التامة مع توفير حماية للاطراف التى قامت بالابلاغ.

القاعدة العاشرة: تعزز و تحسن الأداء

- **موجز عن تطبيق متطلبات وضع الاليات التى تتيح حصول كل من اعضاء مجلس الادارة والادارة التنفيذية على برامج ودورات تدريبية بشكل مستمر :**

انطلاقاً من رغبة الشركة فى زيادة وعى افرادها ومعرفتهم التامة بانشطة الشركة واعمالها فقد قامت بإعداد برنامج تعريفى عن الشركة وانشطتها واعمالها ودور المجلس ومهامه وسلطاته واسماء اللجان المشكلة ودورها ، كما تضمن بيان القوانين ذات الشأن والتى يجب على الشركة عدم مخالفتها والالتزام بما ورد بها من تعليمات، -كما قامت الشركة بوضع الآليات التى تتيح حصول كل من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية على برامج ودورات تدريبية بشكل مستمر.

- **نبذة عن كيفية تقسيم اداء مجلس الادارة ككل ، واداء كل عضو من اعضاء مجلس الادارة والادارة التنفيذية :**

تم اعتماد مصفوفة للتقييم السنوى لاعضاء مجلس الادارة واللجان والادارة التنفيذية ، ويتم تقييم اداء المجلس ككل ثم تقييم الرئيس وتقييم اداء كل عضو على حده حسب عدة معايير ومؤشرات تم وضعها اتساقاً مع قواعد الحوكمة .

- **نبذة عن جهود مجلس الادارة بخلق القيم المؤسسية (Value Creation) لدى العاملين فى الشركة ، وذلك من خلال تحقيق الاهداف الاستراتيجية وتحسين معدلات الاداء :**

-يهتم مجلس الإدارة بالتأكيد بشكل مستمر على أهمية خلق القيم المؤسسية لدى العاملين في الشركة، وذلك من خلال العمل الدائم على

تحقيق الأهداف الاستراتيجية للشركة، وتحسين معدلات الأداء، والالتزام بالقوانين والتعليمات خاصة قواعد الحوكمة.
كما تم اعتماد دليل اعداد التقرير المتكامل والذي تناول عدة امور وهى :-
-تعريف بمفهوم التقرير المتكامل .
-بيان الاهداف من التقرير المتكامل وخصائصه وشكله .
-مبادئ توجيهيه يجب الالتزام بها عند اعداد التقرير المتكامل واهم الخصائص الواجب توافرها بالتقرير .
- كما تم التأكيد على انه يتعين تعاون الجميع من اجل خلق القيم المؤسسية (الشركة والمجتمع واصحاب المصالح والبيئة الخارجية) والعمل كفريق واحد من اجل المساهمة فى تحقيق نهضة المجتمع .

القاعدة الحادية عشرة:

التركيز على أهمية المسؤولية الاجتماعية

- موجز عن وضع سياسة تكفل تحقيق التوازن بين كلا من اهداف الشركة واهداف المجتمع :

–تتوافر لدى الشركة سياسة تهدف إلى تحقيق التوازن بين أهداف الشركة والأهداف التي يسعى المجتمع لتحقيقها، و تعمل تلك السياسة على تطوير الظروف المعيشية والاجتماعية والاقتصادية للمجتمع الذي تزاوّل نشاطها فيه، وفق ما ورد في قواعد حوكمة الشركات.

- نبذة عن البرامج والاليات المستخدمة والتي تساعد على ابراز جهود الشركة المذولة فى مجال العمل الاجتماعى وذلك من خلال :-

الإلتزام المستمر من قبل الشركة بالتصرف أخلاقياً وفق ما تقضي به القوانين والأعراف العامة.

- المساهمة المستدامة في تحقيق التنمية الاقتصادية والاجتماعية من خلال ما يلي:

- العمل على إستقطاب العمالة الوطنية

- العمل على تحسين نوعية الظروف المعيشية للوى العاملة وعائلاتهم، والمجتمع المحلي، والمجتمع ككل.
 - قيام الشركة بتخصيص نسبة من الأرباح المحققة، وذلك لتوجيهها نحو الخدمات والمشاريع الإجتماعية. على أن يتناسب حجم الإستقطاعات المخصصة للمسئولية الإجتماعية مع طبيعة وحجم نشاط الشركة والأرباح المحققة.
- وتهدف هذه السياسة إلى تحقيق التوازن بين أهداف الشركة والأهداف التي يسعى المجتمع لتحقيقها، و تعمل على تطوير الظروف المعيشية والإجتماعية والإقتصادية للمجتمع الذي تزاوّل نشاطها فيه، وذلك من عدة جوانب وفق ما يلي، كحد أدنى:
- المساعدة في توفير فرص عمل وتهيئة الظروف المناسبة لها.
 - العمل على دعم وتشجيع العمالة الوطنية ورفع كفاءتها وتنافسيتها.
 - دعم المشروعات الصغيرة وفتح آفاق جديدة تخدم فئات المجتمع.
 - تصميم أنشطة الشركة بما يتفق مع الحالة الإقتصادية والوضع الثقافي للمجتمع.
 - حماية البيئة من التلوث والأضرار البيئية الأخرى.
 - توفير برامج تدريب لتنمية قدرات فئات مستهدفة من المجتمع.
 - المساهمة في الحد من أضرار الظواهر السلبية المنتشرة في المجتمع.
 - القيام بالمبادرات الخيرية التطوعية.