



2021

التقرير السنوي

SWORD CAPITAL
Financial Brokerage

شركة سورد كابيتال للوساطة المالية (ش.م.ك.م)

www.sword-capital.com



الشيخ / نواف أحمد الجابر الصباح
أمير دولة الكويت



الشيخ / مشعل الأحمد الجابر الصباح
ولى عهد دولة الكويت



الفهرس

- ❖ أعضاء مجلس الادارة
- ❖ تقرير مجلس الادارة
- ❖ تقرير حوكمة الشركات ويشمل:
 - القاعدة الأولى: بناء هيكل متوازن لمجلس الإدارة.
 - القاعدة الثانية: لتحديد السليم للمهام والمسؤوليات.
 - القاعدة الثالثة: اختيار ممثلي من ذوي الكفاء لعضوية مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.
 - القاعدة الرابعة: ضمان نزاهة التقارير المالية.
 - القاعدة الخامسة: وضع نظم سليمة لإدارة المخاطر والرقابة الداخلية.
 - القاعدة السادسة: تعزيز السلوك المهني والقيم الأخلاقية.
 - القاعدة السابعة: الإفصاح والشفافية بشكل دقيق وفي الوقت المناسب.
 - القاعدة الثامنة: احترام حقوق المساهمين
 - القاعدة التاسعة: إدراك دور أصحاب المصالح.
 - القاعدة العاشرة: تعزيز وتحسين أداء الشركة.
 - القاعدة الحادية عشر: التركيز على أهمية المسؤولية الاجتماعية.
- ❖ تقرير لجنة التدقيق السنوي لعام 2021 للجمعية العامة
- ❖ تقرير مرآب الحسابات المستقل
- ❖ البيانات المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021
- ❖ إقرار وتعهد بسلامة ونزاهة البيانات المالية
- ❖ تقرير بالمخالفات التي تم توقيعها من الجهات الرقابية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021
- ❖ تقرير بالمعاملات مع أطراف ذات صلة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021
- ❖ تقرير المكافآت الممنوحة لمجلس الادارة والادارة التنفيذية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021



مجلس الإدارة

تصنيف العضو	الإسم
غير تنفيذي	محمد محمود عباس دكسن (رئيس مجلس الإدارة)
غير تنفيذي	صاديق محمود عباس دكسن (نائب رئيس مجلس الإدارة)
غير تنفيذي / مستقل	عبد الحافظ محمد رفيع معرفي
غير تنفيذي	على محمد سيد شبر الموسوي

ملاحظة: علماً بأن تم قبول استقالة نائب رئيس مجلس الادارة الشيخ / خالد فاضل خالد الصباح وانتخاب السيد / صاديق محمود دكسن نائب مجلس الادارة.



تقرير مجلس الإدارة

كلمة السيد/ رئيس مجلس الادارة في الجمعية العامة العادية للسنة المنتهية 2021

السادة/ مساهمين شركة سورد كابيتال للوساطة المالية المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

يسرني نيابة عن زملائي أعضاء مجلس الإدارة أن أرحب بكم وأن أضع بين أيديكم التقرير السنوي الثالث وللجنة المالية للشركة والمنتهية في 31 ديسمبر 2021 كالآتي:

البداية والاستراتيجيات القادمة

إنطلقت شركة سورد كابيتال في 2019 بكيانها المنظم وسياساتها التي تلائم احتياجات السوق والعملاء في مجال الوساطة المالية ويسرني أن أعلن بأن شركة سورد كابيتال للوساطة المالية قد اجتازت سنتها المالية الثانية بأداء جيد جدا. قامت من خلاله الشركة ببناء أساسات واختيار الأنظمة ووضع السياسات واستقطاب الكفاءات وتحديد الاستراتيجيات وتنفيذ خطط العمل واطفاء مصاريف التأسيس. فبفضل الله استطاعت (سورد كابيتال للوساطة المالية) أن تبني استراتيجية استثمارية تركز فيها على الوساطة المالية وترتيب هيكله هذا النشاط.

نتطلع - بإذن الله تعالى - إلى التوسع وبشركات استراتيجية وعلى امتداد جغرافي أوسع، هذا وستقوم الشركة في المرحلة القادمة في الاستمرار في بناء القاعدة البشرية وخلق الفرص الاستثمارية والاستفادة مما تم إنجازه من بنية تحتية استثمارية للتوسع في خدمة الوساطة المالية بما يعود بالفائدة على عملائها ومساهميها. وتعظيم العائد على رأسمال المساهمين، وسوف ينشط جهازنا البشري- بإذن الله تعالى - في التواصل معكم لعرض الفرص الواعدة وعلى أوسع قاعدة ممكنة من المساهمين والعملاء، وإشراككم في النجاحات المتميزة التي تأمل الشركة بتحقيقها.

إن أداء أي شركة وساطة مالية يتأثر بشكل مباشر بالمنافسة العام للاقتصاد، ونحن في شركة (سورد كابيتال للوساطة المالية) نحرص على إحاطة المساهمين بالبيانات والمعلومات الخاصة، بنشاط الشركة واستراتيجيتها، وعليه نقدم لكم بيانا بما تحقق على مستوى النتائج المالية للشركة للعام المالي المنتهي في 2021/12/31 وذلك كالآتي:

سجلت الشركة صافي ارباح 19,643 د.ك بواقع 1.96 فلس / للسهم وقد بلغت اجمالي الإيرادات 265,080 د.ك واجمالي المصروفات 245,437 د.ك عن العام المنتهي في 31 ديسمبر 2021.

مقارنة بالعام 2020 حيث سجلت خسارة قدرها (7,365) دك بواقع (0.74) فلس / للسهم وقد بلغت اجمالي الإيرادات 204,209 د.ك أما المصروفات فقد سجلت 211,574 د.ك للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020.



خطة الشركة المستقبلية:

في ضوء التحديات التي تمر بها الشركة، تركز شركة سورد كابيتال للوساطة المالية عملها خلال الفترة القادمة في تحويل خسائرها الى أرباح وذلك من خلال تنمية الإيرادات وزيادة دخل العمليات خلال السنة القادمة .

متطلبات الحوكمة:

التزمت شركة سورد كابيتال للوساطة المالية بتطبيق كافة متطلبات هيئة اسواق المال التي وردت في الكتاب الخامس عشر " حوكمة الشركات" وعملت على اتخاذها كمبدأ أساسي وثقافة عمل في الشركة كما قامت بتشكيل الهيكل التنظيمي للشركة وفقاً لمبادئها، وتعمل الشركة على تحديث اللوائح والسياسات والنظم لتحقيق أعلى معايير تطبيقات الحوكمة سعياً منها لتحقيق أفضل حماية وتوازن بين مصالح الشركة ومساهميها وأصحاب المصالح الأخرى وتحفيز وجود الشفافية والمصداقية للوصول الى أفضل الأساليب لممارسة سلطات الإدارة الرشيدة.

شكر

وأخيراً، لا يسعني إلا أن أتقدم بجزيل الشكر والإمتنان للإخوة المساهمين على الثقة الكبيرة، ونعدهم بأننا سنبذل كل جهد ممكن لتحقيق نتائج وعوائد ربحية جيدة تعود على المساهمين جميعاً.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،،،

محمد محمود دكسن

رئيس مجلس الإدارة



القاعدة الأولى

بناء هيكل متوازن لمجلس إدارة الشركة

• نبذة عن تشكيل وإجتماعات مجلس الإدارة على النحو الآتي:

قامت الشركة ببناء هيكل متوازن لمجلس الإدارة بحيث يكون غالبية أعضاء المجلس غير تنفيذيين ويضم مجلس الإدارة عضو مستقل، كما راعت الشركة في تشكيلها لمجلس الإدارة أن يضم أعضاء ذو خبرة علمية ومهنية ومهارات متخصصة. وتم تشكيل مجلس الإدارة بتاريخ 2018/12/17 بما يتوافق مع أحكام قانون الشركات وتعليمات هيئة أسواق المال، وقد قام مجلس الإدارة في اجتماعه رقم 2018/1 المنعقد بتاريخ 2018/12/17 بتعيين السيدة/ نوريجان سهراب محمدي كأمين سر لمجلس الإدارة. ويتكون مجلس إدارة الشركة من خمس أعضاء، وفيما يلي بيان بتصنيف ومؤهلات وخبرات أعضاء مجلس الإدارة:

الإسم	تصنيف العضو	المؤهل العلمي والخبرة العملية	تاريخ الإنتخاب / تعيين أمين السر
محمد محمود عباس دكسن (رئيس مجلس الإدارة)	غير تنفيذي	دبلوم علوم تطبيقية - (تخصص/حاسب آلي) خبرة عملية 16 سنة	17/12/2018
صادق محمود عباس دكسن (نائب رئيس مجلس الإدارة)	غير تنفيذي	(ثانوية عامة) خبرة عملية 20 سنة	31/12/2020
عبد الحافظ محمد رفيع معرفي	غير تنفيذي مستقل	بكالوريوس آداب (تخصص/ إدارة أعمال) خبرة عملية 40 سنة	17/12/2018
على محمد سيد شبر الموسوي	غير تنفيذي	بكالوريوس في الحقوق (تخصص/ القانون) خبرة عملية 7 سنوات	17/12/2018
نوريجان سهراب محمدي	أمين السر	بكالوريوس (تخصص/ إدارة أعمال) خبرة عملية 24 سنة	17/12/2018



• نبذة عن إجتماعات مجلس إدارة الشركة خلال العام 2021:

عدد الاجتماعات تم حضورها	2021/6 بتاريخ 2021/10/28	2021/5 بتاريخ 2021/8/15	2021/4 بتاريخ 2021/7/13	2021/3 بتاريخ 2021/4/28	2021/2 بتاريخ 2021/2/23	2021/1 بتاريخ 2021/2/9	إسم العضو
6	√	√	√	√	√	√	محمد محمود دكسن (الرئيس)
6	√	√	√	√	√	√	صادق محمود دكسن (نائب الرئيس)
5	√	√	√	√	√	-	عبد الحافظ محمد رفيع معرفي
6	√	√	√	√	√	√	على محمد الموسوي

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

- يقوم أمين سر مجلس الإدارة بالتحضير لاجتماعات مجلس الادارة وضمان استيفاء جميع المتطلبات القانونية.
- القيام بالتنسيق والاعداد لجميع التقارير والمقترحات من المواد المقدمة لمجلس الادارة وتزويد أعضاء مجلس الادارة بهذه المعلومات للاطلاع عليها.
- تدوين وحفظ جميع محاضر اجتماعات المجلس وسجلاته ودفاتره والتقارير التي ترفع من المجلس واليه وضمان توقيع محاضر الاجتماعات من جميع الأعضاء الحاضرين.
- التأكد من تبليغ مواعيد اجتماعات مجلس الادارة قبل ثلاثة أيام عمل ومراعاة الاجتماعات الطارئة.
- مساعدة أعضاء مجلس الادارة في الوصول الى كل محاضر اجتماعات المجلس والمعلومات والوثائق والسجلات المتعلقة بالشركة.
- المحافظة على سرية المعلومات وجميع وثائق مجلس الادارة وغيرها من الوثائق ذات الصلة.



القاعدة الثانية

التحديد السليم للمهام والمسؤوليات

- نبذة عن كيفية قيام الشركة بتحديد سياسة مهام، ومسؤوليات، وواجبات كل من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، وكذلك السلطات والصلاحيات التي يتم تفويضها للإدارة التنفيذية:
قام مجلس الإدارة بإعتماد السياسات واللوائح التي توضح بشكل تفصيلي كافة مهام وصلاحيات وإختصاصات مجلس الإدارة، كما قام المجلس بإعتماد الوصف الوظيفي لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، والتي توضح الفصل في المهام والصلاحيات بين مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، بما يتناسب مع اللائحة التنفيذية لهيئة اسواق المال وذلك لضمان الإستقلالية التامة لكافة الأطراف.

• انجازات مجلس الادارة خلال العام:

- اعتماد البيانات المالية السنوية.
- اعتماد تقرير التدقيق الداخلي السنوي.
- اعتماد تقرير المخاطر السنوي.
- التوصية للجمعية العامة بإعادة تعيين مراقب حسابات الشركة وتحديد أتعباه.
- تقييم أعضاء مجلس الادارة وتقييم الادارة التنفيذية.
- اعتماد جميع اللوائح والسياسات المحدثة للتوافق مع متطلبات هيئة أسواق المال.
- اعتماد جميع التقارير المتعلقة بقواعد حوكمة الشركات طبقاً لمتطلبات هيئة اسواق المال.
- اعتماد تقرير غسل الاموال وتمويل الارهاب.
- اعتماد التوصية بعدم توزيع ارباح عن السنة المالية المنتهية في 2021-12-31.

• الادارة التنفيذية:

تتمثل الادارة التنفيذية للشركة في مجموعة من المسؤولين المناط بهم القيام بإدارة عمليات الشركة اليومية برئاسة السيد / محمد فرحان راجو التنفيذي للشركة، وتكون الادارة التنفيذية مسئولة عن المهام التالية في ضوء السلطات والصلاحيات المخولة لها من قبل مجلس الادارة:

- العمل علي تنفيذ كافة السياسات واللوائح والانظمة الداخلية للشركة المعتمدة من قبل مجلس الادارة.
- تنفيذ الاستراتيجية والخطة السنوية المعتمدة من قبل مجلس الادارة.
- اعداد التقارير الدورية (مالية وغير مالية) بشأن التقدم المحرز في نشاط الشركة في ضوء خطط واهداف الشركة الاستراتيجية وعرض تلك التقارير علي مجلس الادارة .



- ادارة العمل اليومي وتسيير النشاط فضلا عن ادارة موارد الشركة بالشكل الامثل والعمل علي تعظيم الارباح وتقليل النفقات وذلك بما يتفق مع اهداف واستراتيجية الشركة.
- المشاركة الفعالة في بناء وتنمية ثقافة القيم الاخلاقية داخل الشركة.
- وضع نظم الرقابة الداخلية وادارة المخاطر والتأكد من فاعلية وكفاية تلك النظم، والحرص علي الالتزام بنزعة المخاطر المعتمدة من قبل مجلس الادارة.

● لجان مجلس الادارة:

قام مجلس الادارة بتشكيل عدد من اللجان المتخصصة المنبثقة عنه وقام المجلس بإقرار لوائح عملها، وقد تم مراعاة تعليمات وقواعد الحوكمة الصادرة عن هيئة اسواق المال عند تشكيل لجان مجلس الادارة وتتضمن لجان مجلس الادارة اللجان التالية:

أولاً- لجنة التدقيق:

قام مجلس الإدارة بتشكيل لجنة للتدقيق لمساعدة مجلس الإدارة في الوفاء بمسؤولياته الإشرافية على العمليات المحاسبية في الشركة والانظمة الرقابية المالية وضوابط التدقيق الداخلي واجراءات الالتزام الرقابي. بالإضافة الى مهام ادارة التقارير المالية مع المدققين الخارجيين والداخليين من اجل ضمان الالتزام بالمتطلبات الرقابية.

أعضاء وتاريخ تشكيل اللجنة ومدتها

شُكلت لجنة التدقيق من قبل مجلس الإدارة بإجتماعه رقم 2019/3 المنعقد بتاريخ 2019/ 07 /31 ومدتها ثلاث سنوات بانتهاء السنة المالية لعام 2021. تشكلت اللجنة من ثلاث أعضاء غير تنفيذيين، وفقاً لقواعد الحوكمة، وتعمل لجنة التدقيق على ترسيخ ثقافة الالتزام داخل الشركة من خلال ضمان سلامة ونزاهة التقارير المالية للشركة فضلاً عن التأكد من كفاية وفاعلية أنظمة الرقابة الداخلية المطبقة في الشركة. وتضم اللجنة من بين أعضائها عضواً مستقلاً، لتضم كلن من السادة وفيما يلي بيان تشكيل اللجنة وإجتماعاتها:

أعضاء اللجنة	منصب العضو	تصنيف العضو
السيد/ عبد الحافظ معرفي	رئيس اللجنة	عضو غير تنفيذي مستقل
السيد/ علي محمد الموسوي	عضو اللجنة	عضو غير تنفيذي
السيد/ صادق محمود دكسن	عضو اللجنة	نائب رئيس مجلس الادارة

و استمرت اللجنة في تأدية مهامها لتضم السادة التالية أسمائهم:

- السيد/ عبد الحافظ معرفي رئيس اللجنة
- السيد/ علي محمد الموسوي عضو اللجنة
- السيد / صادق دكسن عضو اللجنة



* عقدت اللجنة عدد (4) إجتماع خلال العام 2021.

إجتماعات اللجنة خلال العام 2021	
رقم الإجتماع	تاريخ الإجتماع
2021/1	2021/02/21
2021/2	2021/04/27
2021/3	2021/07/12
2021/4	2021/10/27

إنجازات اللجنة خلال العام 2021:

- متابعة اللجنة اعمال المدقق الداخلي الذي عرض خلال اجتماعاته عام 2021 نتائج أعمال التدقيق الداخلي على ادارات الشركة المختلفة.
- الاجتماع مع المدقق الخارجي خلال عام 2021 لمناقشة نتائج الفترات المالية المرحلية والسنوية للشركة وذلك قبل رفعها الى مجلس الإدارة لاعتمادها.
- مراجعة تقرير التدقيق الداخلي لعام 2021 ورفعها إلى مجلس الإدارة للمصادقة عليه وتلاوته في اجتماع الجمعية العامة للشركة.
- رفع توصية لمجلس الإدارة بتعيين مراقبي الحسابات الخارجيين وتحديد أنعابهم.
- مراجعة واعتماد خطة التدقيق الداخلي.

ثانياً- لجنة إدارة المخاطر:

قام مجلس الإدارة بتشكيل لجنة إدارة المخاطر لمساعدة المجلس في الوفاء بمسؤولياته الرقابية عن وظيفة إدارة المخاطر في الشركة وبتفويضها في المسؤوليات والسلطات والواجبات فيما يتعلق بتحديد وتقييم ومراقبة وتخفيف جميع المخاطر التي تتعرض لها الشركة.

أعضاء وتاريخ تشكيل اللجنة ومدتها

شُكلت لجنة إدارة المخاطر من قبل مجلس الإدارة بإجتماعه رقم 2019/3 المنعقد بتاريخ 2019/ 07 /31 ومدتها ثلاث سنوات بانتهاء السنة المالية لعام 2021, تشكلت اللجنة من ثلاث أعضاء غير تنفيذيين، وفيما يلي بيان تشكيل اللجنة وإجتماعاتها:

أعضاء اللجنة	منصب العضو	تصنيف العضو
السيد/ علي محمد الموسوي	رئيس اللجنة	عضو غير تنفيذي
السيد/ صادق محمود دكسن	عضو اللجنة	نائب رئيس مجلس الادارة
السيد/ عبد الحافظ معرفي	عضو اللجنة	عضو غير تنفيذي مستقل



واستمرت اللجنة في تأدية مهامها و تم إعادة تشكيل اللجنة بتاريخ 2020/12/31 لتضم السادة التالية أسمائهم:

- السيد/ علي محمد الموسوي رئيس اللجنة
- السيد / صادق دكسن عضو اللجنة
- السيد / عبد الحافظ معرفي عضو اللجنة

* عقدت اللجنة عدد (4) اجتماع خلال العام 2021.

إجتماعات اللجنة خلال العام 2021	
رقم الإجتماع	تاريخ الإجتماع
2021/1	2021/02/11
2021/2	2021/02/21
2021/3	2021/04/27
2021/4	2021/07/12

إنجازات اللجنة خلال العام 2021:

- مراجعة استراتيجيات وسياسات وإجراءات إدارة المخاطر، والتأكد من كونها تتناسب مع طبيعة وحجم نشاط الشركة.
- ضمان توافر الموارد والنظم الكافية لإدارة المخاطر والتأكد من مدي كفاءتها.
- مساعدة مجلس الادارة على تحديد وتقييم مستوى المخاطر المقبول في الشركة والتأكد من عدم تجاوز الشركة لهذا المستوى من المخاطر.
- اطلاع اللجنة على تقرير إدارة المخاطر لعام 2021 ورفع له لمجلس الادارة لاعتماده، وتزويد هيئة أسواق المال بنسخة منه، والتأكد من انه يشتمل على طبيعة المخاطر ونزعتها التي قد تتعرض لها الشركة .
- مراجعة المعاملات المقترحة مع الأطراف ذات الصلة وتقديم التوصيات المناسبة الى مجلس الإدارة في هذا الصدد .

ثالثاً- لجنة الترشيحات والمكافآت:

يتمثل الدور الرئيسي للجنة الترشيحات والمكافآت في مساعدة مجلس الإدارة على الوفاء بالتزاماتها المتعلقة بتحديد الأشخاص المؤهلين لشغل عضوية مجلس الإدارة، والإدارة العليا، كما تقوم اللجنة بمساعدة مجلس الإدارة في الإشراف على إدارة نظم المكافآت والحوافز، كما عليها التوصية بمكافآت الأعضاء لإعتمادها.

أعضاء وتاريخ تشكيل اللجنة ومدتها:

تشكلت لجنة الترشيحات والمكافآت من قبل مجلس الإدارة في الإجتماع رقم 2019/3 المنعقد بتاريخ 2019/07/31 ومدتها ثلاث سنوات بإنهاء السنة المالية لعام 2021، تشكلت اللجنة من ثلاث أعضاء غير تنفيذيين، وتضم في عضويتها عضواً مستقلاً،



وفيما يلي بيان تشكيل اللجنة واجتماعاتها:

أعضاء اللجنة	منصب العضو	تصنيف العضو
السيد / صادق محمود دكسن	رئيس اللجنة	نائب رئيس مجلس الادارة
السيد/ عبد الحافظ معرفي	عضو اللجنة	عضو غير تنفيذي مستقل
السيد/ علي محمد الموسوي	عضو اللجنة	عضو غير تنفيذي

واستمرت اللجنة في تأدية مهامها لتضم السادة التالية أسمائهم:

- السيد/ صادق محمود دكسن رئيس اللجنة
- السيد/ علي محمد الموسوي عضو اللجنة
- السيد/ عبد الحافظ معرفي عضو اللجنة

* عقدت اللجنة عدد (4) إجتماع خلال العام 2021

إجتماعات اللجنة خلال العام 2021	
رقم الإجتماع	تاريخ الإجتماع
2021/1	2021/02/08
2021/2	2021/02/22
2021/3	2021/08/10
2021/4	2021/10/12

إنجازات اللجنة خلال العام 2021:

- التوصية بقبول الترشيح واعادة الترشيح لأعضاء مجلس الادارة والادارة التنفيذية.
- الاشراف على عملية تقييم اداء مجلس الادارة والتقييم الذاتي للأعضاء .
- وضع سياسة واضحة لمنح مكافآت اعضاء مجلس الادارة والادارة التنفيذية مع عدم الاخلال بما ينص عليه قانون الشركات ولائحته التنفيذية.
- المراجعة السنوية للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الادارة. وكذلك استقطاب طلبات الراغبين في شغل المناصب التنفيذية حسب الحاجة. ودراسة ومراجعة تلك الطلبات.
- التأكد من عدم انتقاء صفة الاستقلالية عن عضو مجلس الادارة المستقل.
- اعداد تقرير سنوي مفصل عن كافة المكافآت الممنوحة لأعضاء مجلس الادارة والادارة التنفيذية، علي ان يعرض هذا التقرير علي الجمعية العمومية للشركة للموافقة عليه ويتلي من رئيس من رئيس مجلس الادارة، ويتعين ان تقوم الشركة باتباع معايير الدقة والشفافية عند اعداد التقرير الخاص بالمكافآت بحيث يتم الافصاح عن كافة المكافآت الممنوحة وتجنب اية محاولة للإخفاء او التضليل.
- اعتماد خطة تدوير وإحلال المناصب التنفيذية ورفعها لمجلس الإدارة لاعتمادها .



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

يتوافر لدى الشركة آلية فعالة تسمح لأعضاء مجلس الإدارة الحصول على كافة المعلومات والبيانات الأساسية التي تمكنهم من الاضطلاع والقيام بواجباتهم، حيث يقوم امين السر بتزويدهم بجميع البيانات المطروحة للمناقشة في اجتماع مجلس الإدارة قبل ثلاثة أيام عمل على الأقل والإجابة عن استفساراتهم بشأن تلك البيانات قبل اجتماع مجلس الإدارة لتمكينهم من اتخاذ القرارات المناسبة.

القاعدة الثالثة

إختيار أشخاص من ذوي الكفاءة لعضوية مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.

- نبذة عن تطبيق متطلبات تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت:
 - إن جميع أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء الإدارة التنفيذية الرئيسيين مسجلون لدى هيئة أسواق المال وبالتالي فهم مستوفون لشروط الكفاءة والنزاهة المحددة من قبل الهيئة.
 - قام مجلس الإدارة بتشكيل لجنة منبثقة تختص بالترشيحات والمكافآت، كما حدد مدة عضوية أعضاء اللجنة وأسلوب عملها. تتألف اللجنة من ثلاثة أعضاء أحدهم عضو مستقل، ويرأسها عضو غير تنفيذي.
 - تقوم لجنة الترشيحات والمكافآت بمهامها ومسؤولياتها بحسب ميثاق عمل اللجنة، وبالانسجام مع ما هو منصوص عليه في قواعد حوكمة الشركات.
 - أقرت لجنة الترشيحات والمكافآت سياسة واجراءات خاصة بالترشيحات والمكافآت تشمل على آلية خاصة استناداً الى مؤشرات الأداء الموضوعية KPIs.
 - تجتمع لجنة الترشيحات والمكافآت بصورة منتظمة مرة واحدة على الأقل كل سنة، وكذلك عند الحاجة، مع تدوين محاضر اجتماعاتها.
- تقرير المكافآت الممنوحة لأعضاء مجلس الإدارة والادارة التنفيذية:
 - أوصت لجنة الترشيحات والمكافآت بعدم توزيع مكافأة سنوية لأعضاء مجلس الإدارة للسنة منتهية في 2021/12/31، علماً بان هذا الاقتراح يخضع لموافقة المساهمين في اجتماع الجمعية العامة للشركة.
 - كما اوضحت اللجنة المكافآت الممنوحة للرئيس التنفيذي والمدير المالي كما في 31 ديسمبر 2021 على النحو التالي:

مكافأة (د.ك)	مزايا وبدلات (د.ك)	الراتب (د.ك)	
0	3,300	14,114	اجمالي الرئيس التنفيذي
0	0	3,600	اجمالي المدير المالي



القاعدة الرابعة

ضمان نزاهة التقارير المالية

- **التعهدات الكتابية من قبل كل من مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية بسلامة ونزاهة التقارير المالية المعدة:**
 - تعهدت الإدارة التنفيذية لمجلس إدارة الشركة كتابياً بأن التقارير المالية للشركة يتم عرضها بصورة سليمة وعادلة، وأنها تستعرض كافة الجوانب المالية من بيانات ونتائج تشغيلية كما أن يتم إعدادها وفق المعايير المحاسبية الدولية المعتمدة من هيئة اسواق المال والجهات الرقابية (مرفق).
 - كذلك يتعهد أعضاء مجلس إدارة الشركة للمساهمين بسلامة ونزاهة كافة البيانات المالية وكذلك التقارير ذات الصلة بنشاط الشركة (مرفق).
- **نبذة عن تطبيق متطلبات تشكيل لجنة التدقيق:**

شكل مجلس إدارة الشركة لجنة مستقلة تختص بالتدقيق يكون دورها الأساسي التأكد من سلامة ونزاهة التقارير المالية وأنظمة الرقابة الداخلية، حددت مدة عضويتها ثلاث سنوات الا إذا رأى مجلس الإدارة غير ذلك، وتتكون من ثلاثة أعضاء غير تنفيذيين من بينهم عضو مجلس إدارة مستقل، ولا يشغل عضوية لجنة التدقيق رئيس مجلس الإدارة أو أعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين، وتقوم لجنة التدقيق بالمهام والمسؤوليات الواجب الالتزام بها وفق ما هو منصوص عليه في قواعد حوكمة الشركات، كما أن لجنة التدقيق اجتمعت (4) اجتماعات خلال السنة مع تدوين محاضر اجتماعاتها، وعقدت لجنة التدقيق اجتماعات دورية مع مراقبي الحسابات الخارجيين، وعقدت لجنة التدقيق اجتماعان على الأقل خلال السنة مع المدقق الداخلي.
- **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:**

لم يحدث خلال السنة الماضية أي تعارض بين توصيات لجنة التدقيق وقرارات مجلس الإدارة.
- **التأكيد على استقلالية وحيادية مراقب الحسابات الخارجي:**
 - أن يكون ترشيح مراقب الحسابات بناء على توصية من لجنة التدقيق المرفوعة إلى مجلس الإدارة.
 - أن يكون من مراقبي الحسابات المقيدين في السجل الخاص لدى الهيئة، بحيث يكون مستوفياً كافة الشروط الواردة بمتطلبات قرار الهيئة بشأن نظام قيد مراقبي الحسابات، وتم ترشيح السيد/ راشد أيوب يوسف الشداد من مكتب رودل الشرق الأوسط وشركاه لمراقبة حسابات الشركة.
 - أن يتم التأكد من كون مراقب الحسابات الخارجي مستقلاً عن الشركة ومجلس إدارتها، وعدم قيامه بأعمال إضافية للشركة لا تدخل ضمن أعمال المراجعة والتدقيق والتي قد تؤثر على الحيادية أو الاستقلالية.



- أن يتم السماح لمراقب الحسابات بمناقشة آرائه مع لجنة التدقيق قبل رفع الحسابات السنوية إلى مجلس الإدارة لاتخاذ القرار بشأنها .
- أن يتم تمكين مراقب الحسابات الخارجي من حضور اجتماعات الجمعيات العامة وتلاوة التقرير المعد من قبله على المساهمين موضحاً أي معوقات او تدخلات واجهته من مجلس الإدارة أثناء تأدية أعماله، كما يجب أن يقوم مراقب الحسابات الخارجي بإبلاغ الهيئة عن أية مخالفات جوهرية أو معوقات وتفصيلها.

القاعدة الخامسة

وضع نظم سليمة لإدارة المخاطر والرقابة الداخلية

- بيان مختصر عن تطبيق متطلبات تشكيل إدارة/ مكتب/وحدة مستقلة لإدارة المخاطر:
يتوافر لدى الشركة إدارة مستقلة لإدارة المخاطر عملت على تحديد وقياس ومتابعة المخاطر التي تتعرض لها الشركة، ووضعت أنظمة وإجراءات فعالة ليتم اعتمادها من قبل لجنة المخاطر وفقاً لما ورد في قواعد الحوكمة. وتتكون إدارة المخاطر من الكوادر البشرية المؤهلة التي تتمتع بالكفاءات المهنية والقدرات الفنية، كذلك يتمتع القائمون على إدارة المخاطر بالاستقلالية عن طريق تبعيتهم المباشرة للجنة المخاطر وبالتبعية لمجلس الإدارة كما هو مبين في الهيكل التنظيمي للشركة، فضلاً عن تمتعهم بقدر كبير من الصلاحيات دون منحهم سلطات وصلاحيات مالية.
- نبذة عن تطبيق متطلبات تشكيل لجنة إدارة المخاطر:
قام مجلس إدارة الشركة بتشكيل لجنة المخاطر وهي مستقلة وتختص بإدارة المخاطر ليكون دورها الأساسي وضع السياسات واللوائح لإدارة المخاطر وفقاً لما يتسق مع نزعة الشركة لتحمل المخاطر التي تواجه الشركة، وحددت مدة عضويتها ثلاث سنوات إلا إذا رأى مجلس الإدارة غير ذلك، وتتكون من ثلاثة أعضاء غير تنفيذيين ومن ضمنهم رئيس لجنة المخاطر، كما ان رئيس مجلس الإدارة ليس عضواً فيها، وتقوم لجنة المخاطر بالمهام والمسؤوليات الواجب الالتزام بها وفق ما هو منصوص عليه في قواعد حوكمة الشركات، واجتمعت لجنة المخاطر (4) اجتماعات خلال السنة ودونت محاضر اجتماعاتها.
- موجز يوضح أنظمة الضبط والرقابة الداخلية:
- لدى الشركة أنظمة ضبط ورقابة داخلية تشمل جميع أنشطة الشركة. ينعكس على الهيكل التنظيمي للشركة مبادئ الضبط الداخلي لعملية الرقابة المزدوجة (Four Eyes Principle).
- يحدد الهيكل التنظيمي للشركة السلطات والمسؤوليات لجميع المستويات الإدارية والذي يؤكد على فصل واضح في السلطات والصلاحيات والمهام بين مجلس الادارة والادارة التنفيذية.



- بيان مختصر عن تطبيق متطلبات تشكيل إدارة/ مكتب/وحدة مستقلة للتدقيق الداخلي:
 - لدى الشركة إدارة تدقيق تتمتع بالاستقلالية الفنية التامة وتتبع لجنة التدقيق وبالتبعية إلى مجلس الادارة.
 - تم تعيين مسؤول التدقيق الداخلي من قبل مجلس الادارة وبناء على ترشيح لجنة التدقيق.
 - تقوم وحدة التدقيق بالاستعانة بطرف خارجي بإعداد تقرير يتضمن مراجعة وتقييماً لنظم الرقابة الداخلية المطبقة في الشركة انسجاماً مع قواعد الحوكمة.
 - تم تكليف مكتب تدقيق مستقل للقيام بتقييم ومراجعة نظم الرقابة الداخلية في الشركة وإعداد تقرير (Internal Control Report) وتتم موافاة الهيئة به بشكل سنوي.

القاعدة السادسة

تعزيز السلوك المهني والقيم الأخلاقية

- موجز عن ميثاق العمل الذي يشتمل على معايير ومحددات السلوك المهني والقيم الأخلاقية:
 - تعزيز السلوك الصادق والأخلاقي الذي ينعكس بالإيجاب على الشركة.
 - الحفاظ على بيئة العمل القائمة على الالتزام بأخلاقيات العمل لدى الشركة حيث تكون نزاهة وكرامة كل موظف موضع تقدير.
 - ضمان الالتزام بالقواعد والقوانين واللوائح التي تنظم أنشطة أعمال الشركة.
 - إلتزام العاملين في الشركة سواء أعضاء مجلس الإدارة أو الإدارة التنفيذية أو العاملين الآخرين بالسياسات واللوائح الداخلية للشركة والمتطلبات القانونية والرقابية سيؤدي إلى تحقيق مصالح كافة الأطراف ذات العلاقة بالشركة وبصفة خاصة المساهمين من دون تعارض في المصالح وبدرجة كبيرة من الشفافية.
- موجز عن السياسات والآليات بشأن الحد من حالات تعارض المصالح:
 - اعتمد مجلس إدارة الشركة سياسة بشأن تعارض المصالح ليتوافق مع التعليمات الصادرة في قواعد حوكمة الشركات و في حال وجود مصلحة شخصية في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة لأحد أعضاء مجلس الإدارة، يقوم رئيس مجلس الإدارة بإبلاغ الجمعية العامة بالأعمال والعقود التي يكون لأحد أعضاء مجلس الإدارة مصلحة شخصية فيها وإرفاق تقرير مراقب الحسابات معها.



القاعدة السابعة

الإفصاح والشفافية بشكل دقيق وفي الوقت المناسب

- موجز عن تطبيق آليات العرض والإفصاح الدقيق والشفاف التي تحدد جوانب ومجالات وخصائص الإفصاح: يوجد لدى الشركة سياسة معتمدة للإفصاح والشفافية تتضمن أساليب الإفصاح عن المعلومات والبيانات المالية وغير المالية التي تتعلق بالوضع المالي للشركة والأداء والملكية ، وذلك من خلال وسائل الإفصاح الملائمة على نحو يساعد أصحاب المصالح في الاطلاع على وضع الشركة بشكل متكامل.
- نبذة عن تطبيق متطلبات سجل افصاحات أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية: يوجد لدى الشركة سجل خاص بإفصاحات أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، وهو متاح للاطلاع من قبل كافة مساهمي الشركة، ويحق لهم الاطلاع عليه دون أي رسوم أو مقابل، وتقوم الشركة بتحديث بيانات هذا السجل بشكل دوري.
- بيان مختصر عن تطبيق متطلبات تشكيل وحدة تنظيم شؤون المستثمرين:
 - قامت الشركة بإنشاء وحدة تنظم شؤون المستثمرين، وهي مسؤولة عن إتاحة وتوفير البيانات والمعلومات والتقارير اللازمة لهم.
 - تتمتع وحدة شؤون المستثمرين بالاستقلالية المناسبة من خلال تبعيةها للرئيس التنفيذي، مما يتيح لها توفير البيانات والمعلومات والتقارير في الوقت المناسب وبشكل دقيق من خلال وسائل الإفصاح المتعارف عليها ومنها الموقع الإلكتروني للشركة.
- نبذة عن كيفية تطوير البنية الأساسية لتكنولوجيا المعلومات، والاعتماد عليها بشكل كبير في عمليات الإفصاح: أنشأت الشركة قسماً مخصصاً على الموقع الإلكتروني للشركة لحكومة الشركات، يعرض كافة المعلومات والبيانات الحديثة التي تساعد المساهمين على ممارسة حقوقهم وتقييم أداء الشركة.



القاعدة الثامنة

إحترام 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 بما يحقق العدالة والمساواة، وبما لا يتعارض مع القوانين واللوائح المعمول بها والقرارات والتعليمات الصادرة في هذا الشأن.
- موجز عن إنشاء سجل خاص يحفظ لدى وكالة المقاصة، وذلك ضمن متطلبات المتابعة المستمرة للبيانات الخاصة بالمساهمين:
 - يتوافر سجل خاص بالشركة يحفظ لدى وكالة المقاصة تفيد فيه أسماء المساهمين وجنسياتهم وموطنهم وعدد الأسهم المملوكة لهم.
 - 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.
- نبذة عن كيفية تشجيع المساهمين على المشاركة والتصويت في الاجتماعات الخاصة بالجمعيات العامة للشركة:
 - يتم تنظيم اجتماعات الجمعية العامة للمساهمين وفق ما ورد في قواعد حوكمة الشركات والقوانين واللوائح والتعليمات ذات العلاقة.
 - تتضمن بنود جدول أعمال الجمعية العامة الحد الأدنى من البنود المطلوبة وفقاً للحكومة.
 - تتيح الشركة الفرصة لكافة المساهمين أن يمارسوا حق التصويت دون وضع أية عوائق تؤدي إلى حظر التصويت.



القاعدة التاسعة

إدراك دور أصحاب المصالح

- نبذة عن النظم والسياسات التي تكفل الحماية والاعتراف بحقوق أصحاب المصالح:
 - لدى الشركة سياسة تشمل على القواعد والإجراءات 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.
 - لدى الشركة سياسات ولوائح داخلية تتضمن آلية واضحة لترسية العقود بأنواعها المختلفة وذلك من خلال المناقصات أو أوامر الشراء المختلفة ويتم الإفصاح بشكل كامل عن تلك الآلية.
- نبذة عن كيفية تشجيع أصحاب المصالح على المشاركة في متابعة أنشطة الشركة المختلفة:
 - يتوافر لدى الشركة آليات تكفل الاستفادة القصوى من إسهامات أصحاب المصالح بالشركة، وحثهم على متابعة نشاطها من خلال توفير إمكانية الحصول على المعلومات والبيانات ذات الصلة، وتوفير الآليات المناسبة لتسهيل قيام أصحاب المصالح بإبلاغ مجلس إدارة الشركة عن أي ممارسات غير سليمة يتعرضون إليها من قبل الشركة، مع توفير الحماية المناسبة للأطراف التي تقوم بالإبلاغ.



القاعدة العاشرة

تعزيز وتحسين الأداء

- موجز عن تطبيق متطلبات وضع الآليات التي تتيح حصول كل من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية على برامج ودورات تدريبية بشكل مستمر:
- يتوافر لدى الشركة الآليات التي تتيح الاهتمام بالجوانب التدريبية لكل من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية من خلال وضع البرامج التعريفية للأعضاء المعينين حديثاً ويقوم مجلس الإدارة بالتنسيق مع لجنة الترشيحات والمكافآت بتحديد احتياجات الأعضاء والإدارة التنفيذية من التدريب والتطوير استناداً إلى نتائج التقييم. حيث يسعى أعضاء مجلس الإدارة دائماً إلى تطوير مهاراتهم وكفاءاتهم من خلال الدورات التدريبية وزيادة الوعي حول النواحي الفنية والمالية والإدارية المتعلقة بنشاط الشركة.
- نبذة عن كيفية تقييم أداء مجلس الإدارة ككل، وأداء كل عضو من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية:
 - يكون مجلس إدارة الشركة مسؤولاً عن إدارة التقييم السنوي لأداء مجلس الإدارة، وذلك استناداً إلى معايير التقييم المحددة في الإطار العام لتقييم مجلس الإدارة والمعد لهذا الغرض بما في ذلك (التزاهة في إصدار الأحكام- تنوع الخلفيات والخبرات في مجلس الإدارة).
 - يقدم كل عضو تقييمه الذاتي لمجلس الإدارة، وتتولى لجنة الترشيحات والمكافآت مسؤولية إدارة عملية تقييم المجلس، ثم يتم تقديم كافة التقييمات التي يتم الحصول عليها من قبل جميع اللجان إلى مجلس الإدارة بعد اتمامها وذلك من أجل تحديد نتيجة التقييم وتحديد مستوى أداء تلك اللجان. ويقوم رئيس مجلس الإدارة بمناقشة نتائج تقييم الأداء مع المجلس ونقاط القوة والضعف التي تم التعرف عليها.
 - كذلك يقوم مجلس الإدارة بالإشراف على أداء الإدارة التنفيذية والتأكد من قيامهم بأداء كافة المهام الموكلة إليهم وفقاً لمؤشرات الأداء الرئيسية (KPIs) يتم التأكد من أن الإدارة التنفيذية تعمل وفق السياسات واللوائح المعتمدة من قبل المجلس بالإضافة إلى وضع معايير أداء للإدارة التنفيذية تتسق مع أهداف واستراتيجية الشركة بحيث تعمل على تحقيق الأهداف الاستراتيجية للشركة، وتحسين معدلات الأداء مما يساهم بشكل فعال على خلق القيم المؤسسية لدى الموظفين ويحفزهم على العمل المستمر للحفاظ على السلامة المالية للشركة.
- نبذة عن جهود مجلس الإدارة بخلق القيم المؤسسية (Creation Value) لدى العاملين في الشركة:
 - ويتحقق ذلك من خلال العمل على الوصول إلى الأهداف الاستراتيجية وتحسين معدلات الأداء من خلال البرامج التدريبية السنوية التي تمنحها الشركة لموظفيها لتحسين الأداء و تطوير المهارات.
- يتوفر لدى الشركة سياسة معتمدة خاصة بنظم التقارير المتكاملة وفق قواعد الحوكمة.



القاعدة الحادية عشر

التركيز على أهمية المسؤولية الاجتماعية

- موجز عن وضع سياسة تكفل تحقيق التوازن بين كل من أهداف الشركة وأهداف المجتمع:
تلتزم الشركة بتحقيق التنمية المستدامة للمجتمع بوجه عام ولموظفيها بوجه خاص، ويوجد لدى الشركة سياسة للمسؤولية الاجتماعية تم اعتمادها من قبل مجلس الإدارة لضمان المساهمة في تحقيق التنمية الاقتصادية والاجتماعية المستدامة للمجتمع بوجه عام وللعاملين بالشركة بوجه خاص وذلك من خلال العمل على تحسين الظروف المعيشية والاجتماعية والاقتصادية للقوى العاملة وعائلاتهم.
- نبذة عن البرامج والآليات المستخدمة والتي تساعد على إبراز جهود الشركة المبذولة في مجال العمل الاجتماعي:
يسعى مجلس الإدارة لوضع آليات محددة وبرامج واضحة للعمل على إبراز دور الشركة في مجال العمل الاجتماعي من خلال استخدام الشركة لمواد ومستلزمات تحافظ على البيئة والصحة العامة وتقلل من مخاطر التلوث والتدخين.