



# تقرير الحوكمة



2021



## تقرير حوكمة الشركات 2021

بناء هيكل متوازن لمجلس الإدارة.	القاعدة الأولى
التحديد السليم للمهام والمسؤوليات.	القاعدة الثانية
اختيار أشخاص من ذوي الكفاءة لعضوية مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.	القاعدة الثالثة
ضمان نزاهة التقرير المالية.	القاعدة الرابعة
وضع نظم سليمة لإدارة المخاطر والرقابة الداخلية.	القاعدة الخامسة
تعزيز السلوك المهني والقيم الأخلاقية.	القاعدة السادسة
الإفصاح والشفافية بشكل دقيق وفي الوقت المناسب.	القاعدة السابعة
احترام حقوق المساهمين.	القاعدة الثامنة
إدراك دور أصحاب المصالح.	القاعدة التاسعة
تعزيز وتحسين الأداء.	القاعدة العاشرة
التوكيز على أهمية المسؤولية الاجتماعية.	القاعدة الحادية عشر

## مقدمة

تتمثل قواعد حوكمة الشركات في المبادئ والنظم والإجراءات التي تحقق أفضل حماية وتوازن بين مصالح إدارة الشركات والمساهمين فيها وأصحاب المصالح الأخرى المرتبطة به، ويكمن الهدف الأساسي من تطبيق قواعد حوكمة الشركات في ضمان تماشي الشركة مع أهداف المساهمين بما يعزز من ثقة المستثمرين بكفاءة أداء الشركة وقدرتها على مواجهة الأزمات. إن قواعد حوكمة الشركات تنظم منهجية اتخاذ جميع القرارات داخل الشركة وتحفز وجود الشفافية والمصادقية لتلك القرارات، ومن أهمها فصل السلطة بين الإدارة التنفيذية التي تُسَيِّر أعمال الشركة ومجلس الإدارة الذي يعد ويراجع الخطط والسياسات في هذه الشركة، بما يضيفي الطمأنينة ويعزز الشعور بالثقة في التعامل معه، كما تمكّن المساهمين وأصحاب المصالح من الرقابة بشكل فعال على الشركة.

وحرصاً من مجلس إدارة شركة صكوك القابضة ودوره في بناء وتعزيز المصادقية وتأكيد الشفافية وإستشعاراً بالمسؤولية فإن مجلس الإدارة يسعى دائماً بالإلتزام بالسياسات واللوائح المعتمدة والخاصة بحوكمة الشركات وذلك وفقاً لما ورد في الكتاب الخامس عشر "حوكمة الشركات" من اللائحة التنفيذية من قانون رقم (7) لسنة 2010 وتعديلاته الخاص بإنشاء هيئة أسواق المال.

## القاعدة الأولى

### بناء هيكل متوازن لمجلس الإدارة

إن هيكل مجلس الإدارة يتناسب مع حجم وطبيعة نشاط الشركة والمهام والمسؤوليات المناطة به، وإن دور مجلس الإدارة يمثل نقطة التوازن التي تعمل على تحقيق أهداف المساهمين ومتابعة الإدارة التنفيذية للشركة، وفي تاريخ 27 مايو 2021 فُتِح باب الترشح لعضوية المجلس وقامت الجمعية العامة بانتخاب أعضائه بتاريخ 2021/06/24 لمدة ثلاث سنوات وعليه تم تشكيل مجلس إدارة جديد بتاريخ 30/06/2021 ويتكون مجلس إدارة شركة صكوك القابضة من خمس أعضاء غير تنفيذيين واحد منهم عضواً مستقلاً وهو ما يمثل العدد الكافي من الأعضاء بما يمكنهم من تشكيل اللجان اللازمة والمنبثقة عن مجلس الإدارة في إطار متطلبات معايير الحوكمة السليمة وقد تم مراعاة جميع الضوابط الواجب توافرها في العضو المستقل لضمان الاستقلالية وقد روعي التنوع في الخبرات والمهارات المتخصصة، ويتحمل مجلس الإدارة المسؤولية الشاملة عن الشركة، ومسئولية وضع الأهداف الاستراتيجية، كما يتحمل كافة المسؤوليات المتعلقة بالسلامة المالية للشركة، ويسعى مجلس الإدارة دائماً نحو الحفاظ على مصالح المساهمين وكافة أصحاب المصالح الآخرين، وقام المجلس من جانبه بتشكيل لجان المنبثقة منه في إطار متطلبات قواعد الحوكمة، وتشمل مسؤوليات أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه ضمان اتباع المعايير التنظيمية والامتثال بالمعايير الأخلاقية في جميع تعاملات الشركة.

ويخصص مجلس إدارة الشركة الوقت الكافي للاضطلاع بالمهام والمسؤوليات المنوطة به بما في ذلك التحضير لاجتماعات المجلس واللجان المنبثقة عن المجلس، وقد قام المجلس بتعيين أمين سر للمجلس من بين موظفي الشركة وتحديد مهامه وفقاً لقواعد حوكمة الشركة بما يتماشى مع المسؤوليات المكلف بها، كما تم تحديد مهام ومسؤوليات كل من مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية بشكل واضح في السياسات واللوائح المعتمدة من قبل المجلس بما يعكس التوازن في الصلاحيات والسلطات بين كل من مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، فضلاً عن عدم إنفراد أيّاً من الأطراف بالسلطة المطلقة، وذلك لتسهيل عمليات الشركة.

### • تشكيل مجلس إدارة

يتكون مجلس إدارة شركة صكوك القابضة من خمس أعضاء وأمين سرهم وفيما يلي نبذة عنهم :

الاسم	تصنيف العضو	الصفة	تاريخ الانتخاب / تعيين أمين السر
السيد/ محمد مبارك الهاجري	غير تنفيذي	رئيس مجلس الإدارة	2021/06/24
السيد/عبد اللطيف محمد العثمان	غير تنفيذي	نائب رئيس مجلس الإدارة	2021/06/24
السيد/ نواف مساعد العصيمي	غير تنفيذي	عضو مجلس إدارة	2021/06/24
السيد/حمد حمود الرومي	غير تنفيذي	عضو مجلس إدارة	2021/06/24
السيد/ عيسى بدر المطوع	مستقل	عضو مجلس إدارة	2021/06/24
السيدة / ناهد محمد الزراني	أمين السر	م.مدير إدارة الالتزام الرقابي	2021/06/24

## • المؤهلات والخبرات لأعضاء مجلس إدارة شركة صكوك القابضة

### السيد/ محمد مبارك الهاجري عضو مجلس الإدارة

السيد/ محمد الهاجري حاصل على بكالوريوس تمويل ومنشآت مالية عام 2004 م من جامعة الكويت كلية العلوم الإدارية – مدة الخبرة العملية تزيد عن 16 عام.

يترأس السيد / محمد مبارك الهاجري مجلس إدارة شركة صكوك القابضة، كما أنه عضو مجلس إدارة في شركة صكوك العقارية وعضو مجلس إدارة في شركة بيت الأعمار الخليجي العقارية. ويتولى حالياً منصب المدير التنفيذي-قطاع العمليات والمتابعة في مجموعة عارف الاستثمارية.

### السيد/ عبد اللطيف محمد العثمان نائب رئيس مجلس الإدارة

السيد/عبد اللطيف محمد العثمان حاصل على ماجستير إدارة أعمال – مسار تمويل من جامعة الخليج للعلوم والتكنولوجيا - دولة الكويت عام 2012 م ، وحاصل على بكالوريوس إدارة أعمال – تسويق من جامعة عجمان للعلوم والتكنولوجيا – الإمارات العربية المتحدة – عجمان عام 2005 م مدة الخبرة العملية – مدة الخبرة العملية تزيد عن 16 عام.

يتولى السيد / عبد اللطيف محمد العثمان منصب نائب رئيس مجلس إدارة شركة صكوك القابضة، ويشغل حالياً منصب نائب رئيس أول – الملكية الخاصة الملكية الخاصة والاستثمار المباشر في شركة بيتك كابيتال للاستثمار، كما يتولى منصب رئيس مجلس إدارة شركة المشروعات التنموية القابضة.

### السيد/ نواف مساعد العصيمي عضو مجلس الإدارة.

السيد / نواف العصيمي حاصل على بكالوريوس إدارة الأعمال تخصص تمويل من جامعة بورتلاند في الولايات المتحدة الأمريكية عام 1999 مدة – الخبرة العملية بمجال الاستثمار تزيد عن 20 عام.

يتولى السيد / نواف العصيمي منصب عضو مجلس إدارة شركة صكوك القابضة، كما أنه يشغل منصب رئيس مجلس الإدارة في شركة منشآت للمشاريع العقارية، ويشغل حالياً منصب الرئيس التنفيذي في مجموعة عارف الاستثمارية .

### السيد/ عيسى بدر عبد الكريم المطوع عضو مجلس الإدارة (مستقل)

السيد/ عيسى المطوع حاصل على بكالوريوس علوم إدارية 2002م

يتولى السيد /عيسى بدر عبد الكريم المطوع منصب عضو مجلس إدارة – مستقل، انضم إلى مجلس إدارة شركة صكوك القابضة في أغسطس 2016، وقد تم إعادة انتخابه في منصبه الحالي في الانتخابات الأخيرة لمجلس الإدارة، كما يتولى حالياً منصب مساعد مدير عام في شركة بكة المتحدة للتجارة العامة والمقاولات.

### السيد/ حمد حمود الرومي عضو مجلس الإدارة

السيد/ حمد حمود الرومي خريج جامعة الشارقة كلية القانون عام 2009م

يتولى السيد/ حمد حمود الرومي منصب عضو مجلس إدارة في شركة صكوك القابضة، كما يشغل حالياً منصب عضو مجلس إدارة في شركة منشآت للمشاريع العقارية و يتولى حالياً منصب مدير الإدارة القانونية للشؤون المصرفية والعقارية في شركة بيتك كابيتال للاستثمار.

## • حضور الأعضاء لاجتماعات مجلس الإدارة

عقد مجلس إدارة شركة صكوك القابضة عدد (18) إجتماع خلال عام 2021، ويوضح الجدول التالي تفاصيل تلك الاجتماعات وعدد الاجتماعات التي حضرها كل عضو في المجلس والجدير بالذكر انه تم انتخاب مجلس إدارة للشركة لمدة ثلاث سنوات في الجمعية العامة العادية السنوية للمساهمين المنعقدة بتاريخ 2021/06/24م، ووفقاً لإجراءات رسمية وشفافة تم تشكيل مجلس الإدارة وفقاً لأحكام قانون الشركات ولائحته التنفيذية بتاريخ 30 يونيو 2021..

اجتماع (18) المنعقد في 2021 / 12 / 23	اجتماع (17) المنعقد في 2021 / 12 / 21	اجتماع (16) المنعقد في 2021 / 11 / 16	اجتماع (15) المنعقد في 2021 / 11 / 11	اجتماع (14) المنعقد في 2021 / 10 / 10	اجتماع (13) المنعقد في 2021 / 09 / 16	اجتماع (12) المنعقد في 2021 / 08 / 01	اجتماع (11) المنعقد في 2021 / 08 / 01	اجتماع (10) المنعقد في 2021 / 07 / 01	اجتماع (09) المنعقد في 2021 / 06 / 30	اجتماع (08) المنعقد في 2021 / 06 / 02	اجتماع (07) المنعقد في 2021 / 06 / 01	اجتماع (06) المنعقد في 2021 / 05 / 23	اجتماع (05) المنعقد في 2021 / 05 / 11	اجتماع (04) المنعقد في 2021 / 04 / 29	اجتماع (03) المنعقد في 2021 / 03 / 22	اجتماع (02) المنعقد في 2021 / 03 / 21	اجتماع (01) المنعقد في 2021 / 03 / 09	حضور الأعضاء الاجتماعات
✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	السيد/ محمد مبارك الهاجري رئيس مجلس الإدارة
✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	لم يكونوا أعضاء في مجلس الإدارة السابق								السيد/ عبد اللطيف محمد العثمان نائب رئيس مجلس الإدارة
✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓									السيد/ حمد حمود الروي عضو مجلس الإدارة
✓	✓	✓	✓	✓	✓	X	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	السيد/ نواف مساعد العصيمي عضو مجلس الإدارة
✓	✓	✓	✓	✓	✓	X	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	السيد/ عيسى بدر المطوع العضو المستقل

### ملاحظة:

تم انتخاب مجلس إدارة للشركة لمدة ثلاث سنوات في الجمعية العامة العادية السنوية للمساهمين المنعقدة بتاريخ 2021/06/24م، ووفقاً لإجراءات رسمية وشفافة تم تشكيل مجلس الإدارة وفقاً لأحكام قانون الشركات ولائحته التنفيذية

- دورة المجلس السابق من اجتماع رقم (1) وحتى رقم (8) المنعقد بتاريخ 02 يونيو 2021 بداية دورة المجلس المنتخب الجديد لمدة ثلاث سنوات من اجتماع رقم (09) المنعقد بتاريخ 30 يونيو 2021.
- السيد/ محمد مبارك الهاجري – عضو مجلس إدارة سابقاً (( اجتماع رقم (1) وحتى رقم (8) )) وحالياً رئيس مجلس الإدارة من اجتماع رقم (9) وحتى رقم (18) بناءً على انتخاب مجلس إدارة للشركة لمدة ثلاث سنوات في الجمعية العامة العادية السنوية للمساهمين المنعقدة بتاريخ 2021/06/24م ووفقاً لإجراءات رسمية وشفافة تم تشكيل مجلس الإدارة بتاريخ 30 يونيو 2021.
- السيد/ نواف مساعد العصيمي – رئيس مجلس الإدارة سابقاً (( اجتماع رقم (1) وحتى رقم (8) )) وحالياً عضو في مجلس إدارة من اجتماع رقم (9) وحتى رقم (18) بناءً على انتخاب مجلس إدارة للشركة لمدة ثلاث سنوات في الجمعية العامة العادية السنوية للمساهمين المنعقدة بتاريخ 2021/06/24م ووفقاً لإجراءات رسمية وشفافة تم تشكيل مجلس الإدارة بتاريخ 30 يونيو 2021.
- السيد/ عبد اللطيف محمد العثمان والسيد / حمد حمود الروي تم انضمامهم إلى عضوية مجلس الإدارة الشركة وفقاً لانتخاب مجلس إدارة للشركة لمدة ثلاث سنوات في الجمعية العامة العادية السنوية للمساهمين المنعقدة بتاريخ 2021/06/24م ووفقاً لإجراءات رسمية وشفافة تم تشكيل مجلس الإدارة بتاريخ 30 يونيو 2021.

## • تسجيل وتنسيق وحفظ محاضر اجتماعات مجلس الإدارة

وفقاً لما ورد في المادة رقم (114) من الباب الثامن "شركات المساهمة العامة" من اللائحة التنفيذية للقانون رقم 1 لسنة 2016 بإصدار قانون الشركات، ووفقاً لمتطلبات المادة رقم (2-6) من الفصل الثاني من كتاب حوكمة الشركات يقوم أمين سر مجلس إدارة شركة صكوك القابضة بشكل دائم ومستمر بإعداد سجل خاص لمحاضر اجتماعات مجلس الإدارة مبيناً فيه تاريخ ومكان الاجتماع وتوقيت بداية ونهاية الاجتماع، كما يقوم أمين السر بالتنسيق مع رئيس مجلس الإدارة في كافة الأمور التي تتعلق بإعداد جدول الأعمال وإصدار الدعوات لأعضاء مجلس الإدارة معززاً بالوثائق ذات الصلة لضمان توافر جميع المعلومات لأعضاء المجلس مما يضمن لهم الوصول السريع للمعلومات وتحقيق أهداف المساهمين وأصحاب المصالح وذلك قبل ثلاثة أيام عمل على الأقل، بالإضافة إلى إعداد محاضر الاجتماعات بالمناقشات والمداولات بما فيها عمليات التصويت التي تمت وتبويبها وحفظها بحيث يسهل الرجوع إليها وتوقيعها من كل الحاضرين. كما يقوم أمين سر المجلس وتحت إشراف رئيس مجلس الإدارة بتأمين حسن إيصال وتوزيع المعلومات والتنسيق فيما بين أعضاء المجلس وبين أصحاب المصالح الآخرين بالشركة بمن فيهم المساهمين والإدارات المختلفة في الشركة والموظفين. كما يقوم بإتخاذ الإجراءات اللازمة بشأن اجتماعات الجمعية العامة وتحرير المحاضر الخاصة بها واعتمادها.

## القاعدة الثانية

### التحديد السليم للمهام والمسؤوليات

#### سياسة عمل مجلس إدارة الشركة

يلتزم مجلس إدارة الشركة صكوك القابضة بالمهام والمسؤوليات المنصوص عليها في القانون رقم (1) لسنة 2016 بإصدار قانون الشركات، كما أن ميثاق عمل مجلس الإدارة المعتمد نص على أن مجلس إدارة الشركة يتحمل المسؤولية الشاملة عن شركة صكوك القابضة، بما في ذلك وضع الأهداف الاستراتيجية للشركة واستراتيجية المخاطر، ومعايير الحوكمة ومسئولية الإشراف على الإدارة التنفيذية والحفاظ على مصالح المساهمين والدائنين والموظفين وجميع أصحاب المصالح، والتأكد من أن إدارة الشركة تتم بشكل حصيف وضمن إطار القوانين والتعليمات النافذة من الجهات الرقابية والنظام الأساسي واللوائح والسياسات الداخلية للشركة، وفيما يلي نبذة عن الواجبات العامة لمجلس الإدارة:

- يتولى مجلس إدارة شركة صكوك القابضة جميع السلطات والصلاحيات اللازمة لإدارة الشركة دون تجاوز لاختصاصات الجمعية العامة، وتبقى مسؤولية المجلس قائمة عن جميع اللجان المنبثقة منه، ويتبع ذلك مسؤولية المجلس في إعداد التقرير السنوي الذي يتلى على الجمعية العامة السنوية للشركة يتضمن فيه المعلومات والبيانات الخاصة بنشاط الشركة ومركزها المالي ونتائج أعمالها ومدى الالتزام بقواعد الحوكمة.
- يكون عضو مجلس الإدارة ممثلاً عن جميع المساهمين، ويعمل على ما يحقق المصلحة العامة للشركة ومساهميها.
- يؤدي مجلس الإدارة مهامه بمسؤولية وحسن نية وجدية واهتمام، وتكون قراراته مبنية على معلومات وافية من الإدارة التنفيذية أو أي مصدر موثوق آخر، ويحق للمجلس إصدار تفويضات ببعض اختصاصاته دون أن تكون هذه التفويضات عامة أو غير محددة المدة، وتظل مسؤولية المجلس قائمة تجاه أي تفويض صادر منه.
- التأكد من أن الإدارة التنفيذية توفر للمساهمين الحاليين والمحتملين ولمجتمع الاستثمار كافة المعلومات الخاصة بأعمال الشركة وأنشطتها وأهم التطورات.
- التحقق من أن التقرير السنوي والتقارير المالية التي يتم نشرها وإرسالها للمساهمين تعكس الأوضاع الحقيقية للشركة.

#### السياسات والإجراءات المنظمة لعمل الإدارة التنفيذية

اعتمد مجلس الإدارة دليل العمل والسياسات والإجراءات المنظمة لعمل جميع الإدارات التنفيذية داخل الشركة، ويحتوي كل دليل عمل جميع المهام التي تقوم بها كل إدارة تنفيذية بشكل تفصيلي وفق الأهداف الاستراتيجية التي يضعها مجلس الإدارة واللوائح الداخلية للشركة، كذلك توضح تلك السياسات جميع الالتزامات الواقعة على الإدارة التنفيذية والرئيس التنفيذي في ضوء المسؤوليات المخولة لهم من قبل مجلس إدارة الشركة.

لدى الشركة إدارة تنفيذية مؤهلة على مستوى عالي من الكفاءة، ويعكس إطار حوكمة الشركة مهام ومسؤوليات الإدارة التنفيذية التي تلتزم بها وذلك في ضوء السلطات والصلاحيات المخولة والمعتمدة من قبل مجلس الإدارة، وذلك في ضوء السلطات والصلاحيات المخولة والمعتمدة من قبل مجلس الإدارة، ومن إنجازات الإدارة التنفيذية الحالية وخلال العام 2021 ما يلي:

- العمل على تنفيذ كافة السياسات واللوائح والأنظمة الداخلية للشركة، المعتمدة من قبل مجلس الإدارة.
- إعداد التقارير الدورية (مالية وغير مالية) وعرضها على مجلس الإدارة.
- إدارة العمل اليومي وتسيير النشاط، فضلاً عن إدارة موارد الشركة بالشكل الأمثل، والعمل على تقليل النفقات، وذلك بما يتفق مع أهداف وإستراتيجية الشركة.
- 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.
- تطوير وتحديث البنية التحتية لتكنولوجيا المعلومات لتوفير البيانات والمعلومات اللازمة لاتخاذ القرارات بما يتماشى مع متطلبات الشركة.
- وضع آلية عمل واضحة فيما يتعلق بمتابعة القرارات والقوانين الرقابية ذات العلاقة بطبيعة عمل الشركة وذلك للتأكد من التطبيق والالتزام التام بها.
- إعداد مؤشرات الأداء الرئيسية الخاصة بجميع موظفي الشركة وتقييم مهامهم المنجزة بشكل دوري

## إنجازات مجلس الإدارة خلال العام 2021

نورد نبذة عن أهمها كما يلي:

- اعتماد التقارير السنوية ل (حوكمة الشركات، المكافآت، لجنة التدقيق،)
- التأكد من قيام المجلس بمناقشة جميع المسائل الأساسية بشكل فعال وفي الوقت المناسب.
- اعتماد الأهداف والاستراتيجيات والخطط والسياسات الهامة للشركة .
- اعتماد الميزانية التقديرية للعام 2022 و خطة العمل.
- وضع أهداف الأداء ومراقبة التنفيذ والأداء الشامل للشركة.
- مناقشة واعتماد تحديث الهياكل التنظيمي للشركة.
- الموافقة على تعاملات مع أطراف ذات صلة.
- اعتماد البيانات المالية المرحلية والسنوية.
- الدعوة لانعقاد الجمعية العامة السنوية وتقديم التوصيات المعتمدة من المجلس، بما فيها ، سجل المكافآت، تعيين أو إعادة تعيين مراقبي الحسابات.
- مراجعة التقارير الدورية المستلمة من الإدارة التنفيذية في ضوء خطط وأهداف الشركة الاستراتيجية.
- اعتماد التعديلات على بعض السياسات والإجراءات المعتمدة سابقاً من مجلس إدارة.
- الإشراف على النفقات الرأسمالية الرئيسة للشركة.
- متابعة جميع القضايا القانونية للشركة، والاجتماع مع المستشارين القانونيين للشركة للوقوف على حالة جميع القضايا.
- متابعة سير إنجاز أعمال الشركة من خلال الاجتماعات الدورية مع الإدارة التنفيذية ومناقشة نتائج أعمال الشركة والشركات التابعة من خلال حزمة من التقارير الدورية.
- الإشراف العام على تطبيق قواعد حوكمة الشركات وإجراءات الرقابة الداخلية بشكل فعال داخل الشركة.
- تحديد الممارسات السليمة للحوكمة عن طريق مراجعة الوسائل التي تؤكد اتباع المعايير المهنية والقيم المؤسسية من خلال ميثاق السلوك المهني وأخلاقيات العمل.
- مراجعة هيكل مجلس الإدارة والحرص على بناء هيكل يتوافق مع المتطلبات الرقابية والسياسة العامة لدليل الحوكمة والتأكد من الفصل بين وظيفة رئيس مجلس الإدارة ووظيفة الرئيس التنفيذي.
- تشكيل لجان مختصة منبثقة عن مجلس الإدارة وفق ميثاق يوضح مدة اللجنة وصلاحياتها ومسؤولياتها وكيفية رقابة المجلس عليها والتشكيل وتسمية الأعضاء وتحديد مهامهم وحقوقهم وواجباتهم وتعيين امين السر.
- مراجعة هيكل الصلاحيات المالية Authority Matrix .
- مراجعة التقارير والتوصيات الصادرة عن لجنة الترشيحات والمكافآت، والإشراف على أعمال اللجنة بشأن عملية التقييم السنوي لأعضاء مجلس الإدارة والأدرة التنفيذية وفق مؤشرات الأداء الموضوعية (KPIs)
- مراجعة التقارير والتوصيات الصادرة عن لجنة التدقيق (تقارير المدقق الداخلي، تقرير الرقابة الداخلية ICR ، تقرير تقييم أداء التدقيق الداخلي لفترة التغطية من ( 2019/12/01 وحتى 2021/12/31 ) ، والاطلاع على ملخص نتائج أعمال اللجنة .
- مراجعة التقارير والتوصيات الصادرة عن لجنة المخاطر، والإطلاع على ملخص نتائج أعمال اللجنة.
- اعتماد التقرير المتكامل.
- الاطلاع على تعهد مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية على سلامة ونزاهة التقارير المالية المعدة.
- اعتماد التقارير السنوية (حوكمة الشركات، المكافآت، لجنة التدقيق، المسؤولية الاجتماعية، ) لشركة صكوك القابضة.
- إعداد تقرير سنوي يتلى في الجمعية العامة السنوية للشركة يتضمن متطلبات وإجراءات استكمال قواعد حوكمة الشركات ومدى التقيد بها.
- مراجعة عروض الأسعار الخاصة بتعيين المكاتب الاستشارية والموافقة على التعاقد مع مكتب خارجي للقيام بمهام التدقيق الداخلي ومكتب خارجي للقيام بمهام إدارة المخاطر.
- ضمان دقة وسلامة البيانات والمعلومات الواجب الإفصاح عنها وذلك وفق سياسات ونظم وإجراءات الإفصاح والشفافية المعمول بها.
- اعتماد سياسة تفويض وتنفيذ الأعمال المنوطة بالإدارة التنفيذية.
- مناقشة التداعيات المتلاحقة لانتشار فيروس كورونا المستجد والقرارات الصادرة عن الجهات الحكومية بهذا الشأن وتأثير ذلك على كفاءة العمل داخل الشركة والقدرة على تسيير الأعمال.
- الإشراف على عملية تقييم أداء مكاتب المحاماة والمستشارين القانونيين الخارجيين لشركة



## اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة

### لجان مجلس الإدارة

قام مجلس الإدارة باجتماعه رقم 2021/10 بتشكيل لجانه الثلاثة التالية أدناه، والتي تتمتع بالاستقلالية، ومدتها ثلاثة سنوات على أن لا تتجاوز مدة عضوية اللجان مدة عضوية مجلس الإدارة ، وفيما يلي اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة:

### أولاً: لجنة التدقيق الداخلي

تشكل لجنة التدقيق من بين أعضاء مجلس الإدارة، وتتضمن ثلاثة أعضاء غير تنفيذيين أحدهم عضواً مستقلاً، كما أن رئيس مجلس الإدارة ليس عضواً في تلك اللجنة، وتم تشكيل لجنة التدقيق بموجب قرار من مجلس الإدارة بتاريخ 01 يوليو 2021 تتمثل فيما يلي:

أعضاء اللجنة	المنصب	تاريخ التشكيل
عبد اللطيف محمد العثمان	رئيس اللجنة- غير تنفيذي	2021/7/1
حمد حمود الرومي	عضو اللجنة - غير تنفيذي	2021/7/1
عيسى بدر المطوع	عضو اللجنة- مستقل	2021/7/1

عدد (11) إجتماع خلال العام 2021

### مهام وإنجازات اللجنة

نورد فيما يلي أبرز إنجازاتها:-

- اعتماد خطة التدقيق الداخلي السنوية لإدارات ومجموعات الشركة خلال العام.
- التوصية بتعيين مراقب الحسابات للشركة السيد/ عبدالكريم عبدالله السمدان مكتب العيبان والعصيمي " إرنست ويونغ " كمدقق خارجي والتأكد من حيادية مراقب الحسابات وانه من ضمن الأشخاص المسجلين لدي هيئة أسواق المال، ومراجعة ومناقشة الشروط التعاقدية وإعتماد الاتعاب المهنية.
- الإشراف الفني على إدارة التدقيق الداخلي في الشركة من أجل التحقق من مدى فاعليتها في تنفيذ الأعمال والمهام المحددة من قبل مجلس الإدارة.
- الموافقة على تعيين مكتب مستقل خارجي مكتب (K.P.M.G) شركة صافي المطوع وشركاهم للقيام بمهام التدقيق الداخلي، ومراجعة ومناقشة الشروط التعاقدية ورفع التوصية لمجلس الادارة للاعتماد.
- مناقشة البيانات المالية المرحلية والسنوية للشركة وتقديم التوصيات لمجلس الإدارة بهذا الشأن.
- الإطلاع على التعهدات الكتابية من الإدارة التنفيذية ومجلس الإدارة بسلامة ونزاهة التقارير المالية المعدة.
- اعتماد خطة التدقيق الداخلي المقترحة عن عام 2021، ورفع توصية لمجلس الإدارة بهذا الشأن.
- مراجعة تقارير المدقق الداخلي وإدارات الشركة حيث قامت اللجنة خلال اجتماعاتها الدورية بمراجعة خطة التدقيق الداخلي واستعراض سير أعمال التدقيق بالنسبة لإدارات الشركة وردود الإدارات والتأكد من انه تم اتخاذ الإجراءات التصحيحية اللازمة بشأن الملاحظات الواردة في التقارير ورفع توصية لمجلس الإدارة بهذا الشأن.
- إعداد التقرير السنوي عن نشاط اللجنة، وإقراره ضمن بنود الجمعية العامة السنوية للشركة. ورفع التوصية لمجلس الإدارة بهذا الشأن قبل تلاوته ضمن بنود الجمعية العامة السنوية للشركة.
- مراجعة ومناقشة السياسات واللوائح الداخلية للشركة والتوصية بشأنها لمجلس الإدارة.
- الموافقة على تعيين مكتب تدقيق مستقل (مكتب BDO قيس محمد نصف النصف وشركاه الكويت) للقيام بمراجعة نظم الرقابة الداخلية للشركة طبقاً للوائح والقوانين وإعداد تقرير الرقابة الداخلية (ICR)، ومناقشة الملاحظات الواردة في التقرير والتأكد من أنه تم إتخاذ الإجراءات التصحيحية اللازمة بشأن الملاحظات الواردة في التقارير، ورفع توصية لمجلس الإدارة بهذا الشأن.
- مراجعة الصفقات والتعاملات مع الأطراف ذات الصلة، وتقديم التوصيات المناسبة بشأنها إلى مجلس الإدارة.
- الموافقة على تعيين المكتب الاستشاري المستقل شركة " جرانت ثورنتون للاستشارات الإدارية والاقتصادية " للقيام بإعداد تقرير تقييم أداء وحدة التدقيق الداخلي عن الثلاث سنوات من 01 يناير 2019 وحتى ديسمبر 2021 .
- اعتماد تقييم الأداء السنوي للمدقق الداخلي ومراقب الحسابات الخارجي للشركة.

## ثانياً: لجنة إدارة المخاطر

تتشكل لجنة إدارة المخاطر من بين أعضاء مجلس الإدارة، وتتضمن ثلاثة أعضاء أحدهم عضواً مستقلاً، ورئيس اللجنة عضو غير تنفيذي، كما أن رئيس مجلس الإدارة ليس عضواً في تلك اللجنة، وتم تشكيل اللجنة بموجب قرار من مجلس الإدارة بتاريخ 1 يوليو 2021 وتمثل فيما يلي:

أعضاء اللجنة	المنصب	تاريخ التشكيل
نواف مساعد العصيمي	رئيس اللجنة- غير تنفيذي	2021/7/1
حمد حمود الرومي	عضو اللجنة - غير تنفيذي	2021/7/1
عيسى بدر المطوع	عضو اللجنة- مستقل	2021/7/1

## عدد (07) إجتماع خلال العام 2021

تقوم لجنة إدارة المخاطر بالمهام والمسؤوليات المنوطة بها وفقاً لما ورد في المادة رقم (5-6) من الفصل السادس من كتاب حوكمة الشركات، يكتمل النصاب القانوني لعقد اجتماع اللجنة بحضور اثنين من الأعضاء .

## مهام وإنجازات اللجنة

نورد فيما يلي أبرز إنجازاتها:-

- الموافقة على تعيين مكتب مستقل خارجي للقيام بمهام إدارة المخاطر، ومراجعة ومناقشة الشروط التعاقدية ورفع توصية لمجلس الإدارة لإعتماده.
- مناقشة واعتماد مخرجات نطاق العمل مع المكتب الاستشاري المستقل "جرانت ثورنتون للاستشارات" وتشمل (إطار عمل المخاطر، نزعة المخاطر، تحديث سجل المخاطر).
- مناقشة تقرير مراقبة أعمال إدارة المخاطر والمعد من قبل مكتب استشاري مستقل.
- مراجعة واعتماد تقرير التعاملات مع الأطراف ذات الصلة وتقديم التوصيات المناسبة بشأنها إلى مجلس الإدارة
- مراجعة ومناقشة حزمة تقارير إدارة المخاطر الدورية متضمنة مؤشرات قياس المخاطر.
- التأكد من استقلالية موظفي وحدة المخاطر .
- ضمان توافر الموارد والنظم الكافية لإدارة المخاطر.
- مساعدة مجلس الإدارة على تحديد وتقييم مستوى المخاطر المقبول في الشركة، والتأكد من عدم تجاوز الشركة لهذا المستوى من المخاطر.
- مراجعة ومناقشة تقارير تقييم و تحديد وقياس ومتابعة أنواع المخاطر المختلفة التي قد تتعرض لها الشركة ( مالية وقانونية)، وذلك لتحديد أوجه القصور، وتقديم هذه التقارير إلى مجلس إدارة الشركة.
- مراجعة تقرير الرقابة الداخلية (ICR)، ومناقشة الملاحظات الواردة في التقرير والتأكد من أنه تم إتخاذ الإجراءات التصحيحية اللازمة بشأن الملاحظات الواردة في التقارير، ورفع توصية لمجلس الإدارة بهذا الشأن.

## ثالثاً: لجنة الترشيحات والمكافآت

تتشكل لجنة الترشيحات والمكافآت من بين أعضاء مجلس الإدارة، وتتضمن ثلاثة أعضاء أحدهم عضواً مستقلاً، ورئيس اللجنة عضو غير تنفيذي، تم تشكيل اللجنة بموجب قرار من مجلس الإدارة بتاريخ 1 يوليو 2021 وتمثل فيما يلي:

أعضاء اللجنة	المنصب	تاريخ التشكيل
محمد مبارك الهاجري	رئيس اللجنة- غير تنفيذي	2021/7/1
عبد اللطيف محمد العثمان	عضو اللجنة - غير تنفيذي	2021/7/1
عيسى بدر المطوع	عضو اللجنة- مستقل	2021/7/1

عدد (03) إجتماع خلال العام 2021

تقوم لجنة الترشيحات والمكافآت بالمهام والمسؤوليات المنوطة بها وفقاً لما ورد في المادة رقم (4-3) من الفصل الرابع من كتاب حوكمة الشركات، يكتمل النصاب القانوني لعقد اجتماع اللجنة بحضور اثنين من الأعضاء.

## مهام وإنجازات اللجنة

نورد فيما يلي أبرز إنجازاتها:-

- الإشراف على إجراء عملية التقييم السنوي لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.
- اعتماد التقييم السنوي لإداء أعضاء مجلس الإدارة واللجان التابعة للمجلس وأمين السر.
- مناقشة تعديل الهيكل التنظيمي ورفع التوصية إلى مجلس الإدارة.
- مراجعة احتياجات أعضاء المجلس من دورات تدريبية ومهارات مهنية تساعدهم على أداء واجبهم الإشرافي.
- مراجعة تقييم أداء الرئيس التنفيذي ورفع التوصيات إلى مجلس الإدارة.
- مناقشة مكافآت السادة أعضاء المجلس واللجان التابعة، والتوصية إلى مجلس الإدارة للاعتماد.
- مراجعة حزمة المكافآت والمزايا الوظيفية للعام 2021 المبينة على معايير قياس الأداء وفقاً للسياسة المعتمدة ورفع التوصية إلى مجلس الإدارة.
- إجراء مراجعة سنوية للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة وإعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية.
- المراجعة المستمرة للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة ومتابعة طلبات المتقدمين لشغل المناصب التنفيذية. والتوصية بترشيح من تتوفر فيه الشروط والمؤهلات التي تتناسب مع طبيعة عمل الشركة واحتياجاتها.
- إعداد التقرير السنوي بجميع المكافآت الممنوحة داخل الشركة، وإقراره ضمن بنود الجمعية العامة السنوية للشركة.
- التوصية بقبول ترشيح / تعيين ممثلين عن الشركة في مجلس ادارة الشركات التابعة والزميلة.

## ألية حصول أعضاء مجلس الإدارة على المعلومات والبيانات بشكل دقيق وفي الوقت المناسب

تقوم شركة صكوك القابضة بخلق قنوات اتصال مباشرة بين أمانة سر مجلس الإدارة وأعضاء المجلس، وتوفير التقارير وموضوعات النقاش الخاصة بالاجتماعات قبل وقت كاف لمناقشتها لإتخاذ القرارات بشأنها، كما تقوم الإدارة التنفيذية على تطوير البنية الأساسية لنظم تكنولوجيا المعلومات، وعلى وجه الخصوص النظم الخاصة بالتقارير، وذلك للتأكد من أن كافة التقارير يتم إعدادها على درجة كبيرة من الجودة والدقة، وأنه يتم تقديمها إلى أعضاء مجلس الإدارة في الوقت المناسب وذلك من أجل تسهيل عملية اتخاذ القرارات في التوقيت المناسب.

تم اعتماد منصة التواصل الاجتماعي Zoom لاجتماعات المجلس واللجان، مع ترك الخيار للأعضاء في الحضور الشخصي أو عبر المنصة واعتماد إرسال الملفات عبر البريد الإلكتروني.

## القاعدة الثالثة:

### اختيار أشخاص من ذوي الكفاءة لعضوية مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

#### لجنة الترشيحات والمكافآت

قام مجلس إدارة شركة صكوك القابضة بتشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت بتاريخ 1 يوليو 2021 وفقاً للمتطلبات الرقابية لتشكيل اللجنة والتي تضم ثلاثة أعضاء من مجلس الإدارة الغير تنفيذيين وأحد أعضائها العضو المستقل، تقوم لجنة الترشيحات والمكافآت بمهامها ومسؤوليتها وفقاً لميثاق عمل اللجنة المعتمد من قبل مجلس الإدارة، حيث تقوم اللجنة بتقديم المساندة إلى مجلس الإدارة من خلال دراسة ومراجعة طلبات الترشح / إعادة الترشح لعضوية مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية ورفع توصية بهذا الشأن لمجلس الإدارة، كما توصي بالمكافآت المقررة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية. تقوم لجنة الترشيحات والمكافآت بتحديد المكافآت وفقاً لمعايير تقييم الأداء الوظيفي وأهداف الأداء قصيرة وطويلة الأجل والنتائج التي تحققها الشركة وذلك بما لا يتعارض مع سياسة المكافآت المعتمدة من مجلس الإدارة ومع القانون رقم (1) لسنة 2016 بإصدار قانون الشركات ولائحته التنفيذية وتعديلاته، وعرضها على مجلس الإدارة لإعتمادها.

#### ملخص سياسة المكافآت والحوافز في الشركة

تعكس سياسة المكافآت التي اعتمدها مجلس إدارة شركة صكوك القابضة الرغبة في الاحتفاظ بالكفاءات التي تضمها الشركة داخل مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية ومختلف مجموعات الشركة تقوم لجنة الترشيحات والمكافآت بمهامها ومسؤوليتها وفقاً لميثاق عمل اللجنة المعتمد من قبل مجلس الإدارة، حيث تقوم اللجنة بتقديم المساندة إلى مجلس الإدارة من خلال دراسة ومراجعة طلبات الترشح / إعادة الترشح لعضوية مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية ورفع توصية بهذا الشأن لمجلس الإدارة، كما توصي بالمكافآت المقررة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والمدراء. وتقوم لجنة الترشيحات والمكافآت بتحديد المكافآت وفقاً لمعايير تقييم الأداء الوظيفي وأهداف الأداء قصيرة وطويلة الأجل والنتائج التي تحققها الشركة وذلك بما لا يتعارض مع سياسة المكافآت المعتمدة من مجلس الإدارة ومع القانون رقم (1) لسنة 2016 بإصدار قانون الشركات ولائحته التنفيذية وتعديلاته، وعرضها على مجلس الإدارة لاعتمادها.

#### تطبيق سياسة المكافآت بالشركة

- تقوم لجنة الترشيحات والمكافآت المنبثقة عن مجلس الإدارة بإدارة عملية منح المكافآت داخل الشركة، بداية من تقييم الأداء وحتى إعداد التقرير النهائي بإجمالي المكافآت الممنوحة، على أن يتحمل مجلس الإدارة المسؤولية كاملة في اتخاذ القرارات النهائية بشأن إقرار جميع الحوافز والعلاوات والمكافآت.
- يقوم مجلس الإدارة من خلال لجنة الترشيحات والمكافآت بالقيام بعملية المراجعة الدورية على تلك السياسة ومتابعة مدى فعاليتها أو الحاجة إلى إجراء أي تعديل عليها
- يتم تقييم أداء أعضاء مجلس الإدارة بشكل دوري، وذلك من خلال منهجية التقييم الذاتي للأعضاء والمبنية على تقييم كل عضو لنفسه، بالإضافة إلى مجموعة من مؤشرات قياس الأداء والتي تعكس مدى تحقيق الأهداف الاستراتيجية للشركة وجودة إدارة المخاطر وكفاية أنظمة الرقابة الداخلية. وتتضمن مؤشرات الأداء، مؤشرات نوعية وأخرى كمية.
- يلتزم نظام المكافآت لمجلس الإدارة وفقاً للقانون رقم 1 لسنة 2016 بإصدار قانون الشركات ولائحته التنفيذية وتعديلاته.
- تتم الموافقة على مكافآت أعضاء مجلس الإدارة من قبل الجمعية العمومية، وذلك بناء على توصية مجلس الإدارة وتوصية لجنة الترشيحات والمكافآت.
- يجوز إعفاء عضو مجلس الإدارة المستقل من الحد الأعلى للمكافآت سالفة البيان وذلك بناء على موافقة الجمعية العامة العادية.
- مكافآت وحوافز الإدارة التنفيذية والمدراء يرتبط بمؤشرات الأداء الرئيسية KPIs والنتائج التي تحققها الشركة ويشتمل على:
  - مكافآت ثابتة: يؤخذ بعين الاعتبار مستوى المسؤوليات المسندة للموظف والمسار المهني له وخبراته وكفاءاته وتحدد المكافآت الثابتة بما فيها المبالغ والبدلات والمزايا وفقاً للدرجات الوظيفية المعتمد من مجلس الإدارة .
  - مكافآت مرتبطة بالأداء: ترتبط المكافآت المرتبطة بالأداء بتحقيق الأهداف المحددة سلفاً لكل من الإدارة التنفيذية ومدراء الشركة. وضعت المكافآت المرتبطة بالأداء لتحفيز على مضاعفة الجهد وتحقيق الأهداف المطلوبة
  - يتم مراجعة وتحديد المكافآت المرتبطة بالأداء سنوياً.

## تقرير المكافآت الممنوحة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والمدراء

### أولاً: مكافأة أعضاء مجلس الإدارة

قامت لجنة الترشيحات والمكافآت بإعداد تقرير المكافآت الممنوحة وفقاً لما نصت عليه قواعد حوكمة الشركات وسوف يتم تلاوة تقرير المكافآت خلال الجمعية العامة العادية السنوية للمساهمين وتخضع لموافقة المساهمين حيث بلغ مجموع المكافآت التي تم تقديمها

المكافآت والمزايا لأعضاء مجلس الإدارة								
المكافآت والمزايا من خلال الشركات التابعة				المكافآت والمزايا من خلال الشركة الأم				إجمالي عدد الأعضاء
المكافآت والمزايا المتغيرة (د.ك)		المكافآت والمزايا الثابتة (د.ك)		المكافآت والمزايا المتغيرة (د.ك)		المكافآت والمزايا الثابتة (د.ك)		
مكافأة لجان	مكافأة سنوية	الرواتب الشهرية الإجمالية خلال العام	تأمين صحي	مكافأة لجان	مكافأة سنوية	تأمين صحي		
-	-	-	-	-	7,500	-	-	العضو المستقل

### ثانياً المكافآت والمزايا الممنوحة (الإدارة التنفيذية والمدراء) .

المكافآت والمزايا الممنوحة										
المكافآت والمزايا من خلال الشركات التابعة					المكافآت والمزايا من خلال الشركة الأم					إجمالي عدد المناصب التنفيذية
المكافآت والمزايا المتغيرة (د.ك)		المكافآت والمزايا الثابتة (د.ك)			المكافآت والمزايا المتغيرة (د.ك)		المكافآت والمزايا الثابتة (د.ك)			
مكافأة سنوية	بدل موبيل	تذاكر سنوية	تأمين صحي	الرواتب الشهرية الإجمالية خلال العام	مكافأة سنوية	بدل موبيل	تذاكر سنوية	تأمين صحي	الرواتب الشهرية الإجمالية خلال العام	
-	-	-	-	-	-	-	8,985	1,400	78,000	الرئيس التنفيذي
-	-	-	-	-	-	-	1,284	560	39,720	كبير المدراء الماليين
-	-	-	-	-	-	-	1,926	1,120	28,800	مدير الموارد البشرية والخدمات
-	-	-	-	-	-	-	12,195	3,080	146,520	الإجمالي

خلال العام 2021 لم تسجل أية انحرافات جوهرية عن سياسة المكافآت المعمول بها في الشركة

## القاعدة الرابعة:

### ضمان نزاهة التقارير المالية

#### التعهدات الكتابية من قبل كل من مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية بسلامة ونزاهة التقارير المالية المعدة

إن سلامة ونزاهة البيانات المالية للشركة من أهم المؤشرات التي تدل على نزاهة ومصداقية الشركة في عرض مركزها المالي حيث تقوم الإدارة التنفيذية بالتعهد كتابيا لمجلس الإدارة من خلال لجنة التدقيق بأن التقارير المالية للشركة يتم عرضها بصورة سليمة وعادلة وإنها تستعرض كافة الجوانب المالية للشركة من بيانات ونتائج الأعمال وأنه تم إعدادها وفقا لمعايير المحاسبة الدولية المعتمدة من قبل هيئة أسواق المال ، والذي بدوره يقوم مجلس إدارة الشركة بالتعهد بسلامة ونزاهة كافة البيانات المالية كما هو مذكور أعلاه ، حيث أن تلك التعهدات تعزز عملية المسائلة سواء من خلال الإدارة التنفيذية، لجنة التدقيق ومن خلال مجلس الإدارة.

#### تشكيل لجنة التدقيق

قام مجلس الإدارة بتاريخ 01 يوليو 2021 بتشكيل لجنة التدقيق وبدوره قامت لجنة التدقيق بانتخاب رئيساً لها وتضم ثلاثة أعضاء غير تنفيذيين أحدهم عضواً مستقلاً وتعمل اللجنة وفق ميثاق معتمد من قبل مجلس الإدارة يوضح مدة عضوية أعضاء اللجنة والصلاحيات والمهام والمسئوليات وكيفية رقابة المجلس عليها وتحدد عضوية أعضاء اللجنة لمدة ثلاث سنوات أو مدة مجلس الإدارة إيهما أقصر. وتتمتع اللجنة بالاستقلالية التامة كما أنه من بين أعضاء اللجنة عضو يمتلك خبرة عملية في المجالات المحاسبية والمالية، ويحق للجنة التدقيق بناءً على الصلاحيات الممنوحة لها من قبل مجلس الإدارة الاطلاع على ومراجعة كافة المعلومات والبيانات والتقارير والسجلات والمراسلات المتعلقة بأنشطة الشركة أو إدارة المخاطر وغير ذلك من الأمور التي ترى اللجنة أهمية الاطلاع عليها، ويكفل مجلس الإدارة للجنة وأعضاءها الاستقلالية التامة. هذا وقد قامت اللجنة بعقد عدد (11) إجتماع بشكل دوري خلال عام 2021، حيث اجتمعت بشكل دوري مع مراقبي الحسابات الخارجيين ومع المدقق الداخلي.

#### توصيات لجنة التدقيق إلى مجلس إدارة الشركة.

يحق للجنة التدقيق بناءً على الصلاحيات المحددة لها في ميثاق عمل اللجنة، ووفق الصلاحيات والمسؤوليات الواردة في قواعد حوكمة الشركات ، بالإشراف والمراجعة والمتابعة على كافة أعمال مراقبي حسابات الشركة وأنشطة التدقيق الداخلي وغيرها من المهام التي تكفل ترسيخ ثقافة الالتزام وضمن عدالة وشفافية التقارير المالية، فضلا عن التأكد من فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية المطبقة، حيث تلتزم اللجنة وبشكل دوري برفع أي ملاحظات أو توصيات تخص عملها إلى مجلس الإدارة ، وخلال العام الماضي لم يرد أي تعارض بين توصيات لجنة التدقيق والقرارات الصادرة عن مجلس إدارة الشركة خلال فترة عمل اللجنة.

#### استقلالية وحيادية مراقب الحسابات الخارجي للشركة.

وافقت الجمعية العامة لشركة صكوك القابضة والمنعقدة بتاريخ 24 يونيو 2021 على تعيين مراقب الحسابات السيد / عبدالكريم عبدالله السمدان ، مكتب العيبان والعصيمي " إرنست ويونغ " كمدقق خارجي على البيانات المالية للشركة، حيث يحظى السيد / عبدالكريم عبدالله السمدان بسمعة طيبة ويتمتع بالنزاهة والاستقلالية المطلوبة لأداء دوره، كما أنه أحد المقيدين في القائمة المعتمدة من هيئة أسواق المال لمراقبي الحسابات. ويقوم مراقب الحسابات بتلاوة التقرير المعد من قبله على مساهمي الشركة في الجمعية العامة العادية. وأوصت لجنة التدقيق بتعيين مراقب الحسابات الخارجي لعام 2021 بعد أن تم التأكد بأنهم من المقيدين في السجل الخاص لدى الهيئة، ومستوفيين لكافة الشروط الواردة بمتطلبات قرار الهيئة بشأن نظام قيد مراقبي الحسابات والتأكد من كون مراقب الحسابات الخارجي مستقل عن الشركة ومجلس الإدارة وعدم القيام بأعمال إضافية للشركة لا تدخل ضمن أعمال المراجعة والتدقيق والتي قد تؤثر على الحيادية أو الاستقلالية. ولا يقومون لصالح الشركة بأية أعمال أخرى لا تدخل ضمن أعمال المراجعة والتدقيق، ويجري تدوير الشركاء من مكنتي مراقبي الحسابات كل 4 سنوات.

## القاعدة الخامسة:

### وضع نظم سليمة لإدارة المخاطر والرقابة الداخلية

#### وحدة إدارة المخاطر

تعاقدت الشركة مع مكتب استشاري خارجي مستقل للقيام بتحديد وقياس المخاطر التي تتعرض لها الشركة، ويتوافر في الهيكل التنظيمي للشركة المعتمد من مجلس الإدارة الوحدة المستقلة لإدارة المخاطر والتي تعمل على قياس ومتابعة والحد من كافة أنواع المخاطر التي تواجه الشركة وتتبع لجنة إدارة المخاطر مباشرة، حيث قام المكتب الخارجي بوضع الأنظمة والإجراءات الفعالة لإدارة المخاطر من خلال إعداد منهجية عمل إدارة المخاطر، لتكون الشركة قادرة على أداء مهامها الرئيسية والتمثلة في قياس ومتابعة كافة أنواع المخاطر التي تتعرض لها الشركة، كما عمل المكتب الخارجي على تطوير نظم التقارير حيث تعد أحد الأدوات الهامة في عملية متابعة المخاطر، والحد من حصولها ويتمتع القائمون على المكتب الخارجي بالاستقلالية حيث يتبعون مباشرة لجنة إدارة المخاطر، فضلاً عن تمتعهم بقدر كبير من الصلاحيات من أجل القيام بمهامهم على أكمل وجه وليس لهم أي سلطات أو صلاحيات مالية، ويتوافر لدى المكتب الخارجي الكوادر البشرية المؤهلة والتي تتمتع بالكفاءات المهنية والقدرات الفنية.

#### تشكيل لجنة إدارة المخاطر.

تم تشكيل لجنة إدارة المخاطر بتاريخ 01 يوليو 2021 وتتضمن ثلاثة أعضاء أحدهم عضواً مستقلاً، ورئيس اللجنة عضو غير تنفيذي، كما أن رئيس مجلس الإدارة ليس عضواً في تلك اللجنة، وقد قامت اللجنة خلال عام 2021 بعقد عدد (7) إجتماعات بشكل دوري وتقوم اللجنة بالمهام والمسؤوليات المنوطة بها وفقاً لما ورد في قواعد الحوكمة ووفقاً لميثاق عمل لجنة إدارة المخاطر المعتمد من مجلس الإدارة.

#### أنظمة الضبط والرقابة الداخلية

تعتمد شركة صكوك القابضة على مجموعة من أنظمة الضبط والقواعد الرقابية التي تغطي جميع أنشطة الشركة وإداراتها، وتعمل هذه النظم والقواعد على الحفاظ على سلامة المركز المالي للشركة ودقة بياناتها وكفاءة عملياتها من مختلف الجوانب، ويعكس الهيكل التنظيمي في الشركة ضوابط الرقابة المزدوجة Four Eyes Principles وتشمل التحديد السليم للسلطات والمسئوليات، الفصل التام في المهام وعدم تعارض المصالح، الفحص والرقابة المزدوجة والتوقيع المزدوج وذلك من خلال توافر هيكل صلاحيات مالية وإدارية، إضافة إلى أنظمة تكنولوجيا المعلومات المعدة والمصممة بناء على مبدأ الفصل في المهام ما بين مختلف الإدارات والوظائف المعنية.

ووفقاً لمتطلبات هيئة أسواق المال قام مجلس الإدارة بناءً على توصية لجنة التدقيق بالتعاقد مكتب استشاري خارجي مستقل (BDO) قيس النصف وشركاه الكويت للقيام بمراجعة نظم الرقابة الداخلية للشركة وإصدار تقرير الرقابة الداخلية (Internal Control Report) عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021، حيث تم تزويد الهيئة بالتقرير خلال المهلة المحددة، كما يقوم المجلس من خلال لجنة التدقيق بمتابعة الملاحظات الواردة في التقرير المذكور للتأكد من معالجتها وتسويتها.

#### وحدة التدقيق الداخلي

وحدة التدقيق الداخلي تتبع لجنة التدقيق وبالتبعية لمجلس الإدارة وفقاً للهيكل التنظيمي للشركة المعتمد، وخلال عام 2021 قام مجلس الإدارة بناءً على توصية لجنة التدقيق بقبول تعيين مكتب خارجي مستقل للقيام بأعمال وحدة التدقيق الداخلي (K.P.M.G) شركة صافي المطوع وشركاهم وهو مكتب يتمتع بالاستقلالية التامة وذو خبرة فنية واسعة في مجال التدقيق الداخلي ويتبع لجنة التدقيق المنبثقة عن مجلس الإدارة، ويتولى المكتب الخارجي المستقل مهام التدقيق على إدارات وعمليات الشركة وإعداد تقارير التدقيق داخلي وذلك وفقاً لخطة العمل المعتمدة. وقد قام مكتب التدقيق المكلف بإعداد تقارير تدقيق داخلي عن عمليات إدارات الشركة بما يتضمن الملاحظات والتأثير الناتج عنها والتوصيات إضافة إلى ردود الإدارات وخطط العمل المحددة لاتخاذ الإجراءات اللازمة وفقاً للتوصيات المقدمة وعرض تلك التقارير على لجنة التدقيق.

## القاعدة السادسة:

### تعزير السلوك المهني والقيم الأخلاقية

#### معايير ومحددات السلوك المهني والقيم الأخلاقية

إن ترسيخ ثقافة السلوك المهني والقيم الأخلاقية داخل الشركة يعزز من ثقة المستثمر في نزاهة الشركة و سلامة بياناتها المالية ، حيث أن التزام أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وكافة العاملين بالشركة بالسياسات واللوائح الداخلية والمتطلبات القانونية والرقابية يؤدي إلى تحقيق مصالح كافة الأطراف ذات العلاقة بالشركة وبصفة خاصة المساهمين وذلك دون تعارض في المصالح وبدرجة عالية من الشفافية، ويشمل إطار حوكمة الشركة المعتمد من مجلس الإدارة على مجموعة من المحددات والمعايير التي تتناول ترسيخ مبدأ التزام كل عضو من أعضاء مجلس الإدارة، والإدارة التنفيذية بكافة القوانين والتعليمات وتمثيل جميع المساهمين والالتزام بما يحقق مصلحة الشركة ومصالح المساهمين ومصالح أصحاب المصالح الآخرين وليس مصلحة مجموعة محددة فقط كما يتضمن عدم استخدام عضو مجلس الإدارة أو الإدارة التنفيذية النفوذ الوظيفية للمنصب أجل تحقيق مصلحة خاصة أو أي مآرب شخصية له أو لغيره ، كما قامت الشركة بوضع نظام محكم وآلية واضحة تمنع أعضاء مجلس الإدارة والموظفين من استغلال المعلومات التي اطلعوا عليها بحكم موقعهم لمصلحتهم الشخصية، فضلاً عن حظر الإفصاح عن معلومات وبيانات تخص الشركة إلا في الحالات التي يسمح بها القانون، والتأكيد على وضع الإجراءات التي تنظم العمليات مع الأطراف ذات العلاقة، و أن يكون هناك فصل واضح بين مصالح الشركة وتلك المرتبطة بعضو مجلس الإدارة، كما يلتزم عضو مجلس الإدارة بالإفصاح إلى مجلس الإدارة عن أي مصالح مشتركة له مع الشركة سواء بشكل مباشر أو غير مباشر، كما يحظر على عضو مجلس الإدارة الاشتراك في مناقشة أو إبداء الرأي أو التصويت على أي موضوعات تعرض على مجلس الإدارة يكون له فيها مصلحة مشتركة مباشرة أو غير مباشرة مع الشركة، كما انه يمكن للعاملين بالشركة أن يبلغوا داخلياً عن شكوكهم حول أي ممارسات غير سليمة أو أمور تثير الريبة في التقارير المالية أو أنظمة الرقابة الداخلية أو أي أمور أخرى، والشركة تسمح بإجراء تحقيق مستقل وعادل لأى مسألة تعرض عليها مع ضمان منح المبلغ حسن النية السرية التي تكفل حمايته من أي رد فعل سلبى أو ضرر قد يلحقه نتيجة إبلاغه عن تلك الممارسات.

#### سياسات وإجراءات الشركة للحد من حالات تعارض المصالح

كجزء من حوكمة الشركات قامت الشركة بوضع سياسات وآليات تكفل الحد من حالات تعارض المصالح وأساليب معالجتها والتعامل معها وذلك ضمن اطار حوكمة الشركة آخذاً في الاعتبار ما ورد بقانون الشركات رقم (1) لسنة 2016 ومع قواعد حوكمة الشركات، وعلى سبيل المثال لا الحصر ما يلي:

قد بينت السياسات انه يتعين على عضو مجلس الإدارة أن يبلغ مجلس الإدارة بما له من مصلحة شخصية في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة، وأن يثبت هذا التبليغ في محضر الاجتماع ولا يجوز للعضو ذي المصلحة الاشتراك في التصويت على القرار الذي يصدر في هذا الشأن. كما انه على رئيس مجلس الإدارة تبليغ الجمعية العامة عند انعقادها عن الأعمال والعقود التي يكون لأحد أعضاء مجلس الإدارة مصلحة شخصية فيها، ويرفق بهذا التبليغ تقرير خاص من مراقب الحسابات. كما لا يجوز لعضو مجلس الإدارة بغير ترخيص من الجمعية العامة يجدد كل سنة او أن يشترك في أي عمل من شأنه منافسة الشركة، أو أن يتاجر في أحد فروع النشاط الذي تزاوله الشركة. عدم قيام الشركة بتقديم تسهيلات ائتمانية من أي نوع لأعضاء مجلس إدارتها أو أن تضمن أي قرض يعقده واحد منهم مع الغير. كما تراعي الشركة الإجراءات التالية لمنع حدوث حالات تعارض مصالح: معاملات أفراد عائلة الموظف قد تتم عمليات التداول في أسهم الشركة باستغلال معلومات داخلية للشركة من خلال أفراد عائلة موظف الشركة أيضا الذين يقيمون مع موظفي الشركة، وأي فرد من العائلة لا يقيم مع موظف الشركة لكن معاملاته في الأوراق المالية للشركة تدار من قبل موظف الشركة أو تخضع لتأثيره وسيطرته مثل الآباء والقصر اللذين يتشاورون مع موظف الشركة قبل تداولهم في الأسهم. في هذه المعاملات، يكون موظف الشركة مسؤولاً عن معاملات هؤلاء الأفراد الآخرين، وبالتالي يتم عليه إبلاغهم بضرورة استشارة الموظف قبل التداول في الأوراق المالية الخاصة بالشركة.



## القاعدة السابعة:

### الإفصاح والشفافية بشكل دقيق وفي الوقت المناسب

#### ليات العرض والإفصاح الدقيق والشفاف التي تحدد جوانب ومجالات وخصائص الإفصاح

التزمت الشركة بتعليمات منظمة لإجراء الإفصاح عن المعلومات الجوهرية واليه الإعلان عنها والتي تلبّي أيضاً المتطلبات القانونية والأخلاقية للشركة، كما حرصت الشركة على ضمان أن يتم الكشف وفي الوقت المناسب عن المعلومة الجوهرية المتعلقة بنشاط الشركة، بما في ذلك الوضع المالي وأداء الشركة إلى الجهات المعنية والتي من شأنها فهم استراتيجيات الشركة وممارسات الشركة لتسهيل تقييم أدائها.

ويدرك مجلس إدارة أن الإفصاح يعتبر أداة فعالة للتأثير في سلوك الشركة وحماية المستثمرين، وتعزيز ثقتهم في الشركة، والتزاماً من مجلس إدارة لإرساء بيئة عمل في الشركة تتمتع بالشفافية وفقاً لأفضل قواعد الحوكمة في هذا الشأن، اعتمد مجلس الإدارة سياسة مفصلة خاصة بالإفصاح والشفافية تتضمن تحديداً للمعلومات الجوهرية التي يتعين الإفصاح عنها، وكيفية ونوعية الإفصاح الذي يتم. وتلتزم صكوك بتزويد المساهمين والمستثمرين الحاليين والمرتبين بمعلومات دقيقة وشاملة ومفصلة بحيث تمكنهم من تقييم أداء الشركة واتخاذ القرارات المناسبة في الوقت المناسب عن طريق نشر المعلومات على الموقع الإلكتروني لبورصة الكويت والموقع الإلكتروني لشركة صكوك القابضة. كما تلتزم "صكوك" من التأكد من أن أصحاب المصالح لديهم الفرصة للوصول إلى المعلومات المتاحة والصادرة عن الشركة حول أنشطة الشركة بنشر المعلومات والبيانات الواردة في التقارير السنوية أو الربع سنوية على الموقع الإلكتروني لشركة صكوك القابضة. كما تلتزم أيضاً بالإفصاح في الوقت المناسب والدقيق وطبقاً لتعليمات هيئة أسواق المال بجميع المواد الصادرة وحسب السياسات المعتمدة.

#### إفصاحات أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والمدراء.

لدى الشركة سجل بإفصاحات أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والمدراء، بحيث يشمل السجل الإفصاحات الخاصة بـ " الإفصاح عن الأسهم المدرجة للشخص المطلع و أبنائه القصر المشمولين بولايته في الشركة المدرجة المطلع عليها سواء بشكل مباشر أو غير مباشر"، والإفصاحات الخاصة بـ " إفصاح الشخص المطلع لدى الشركة المدرجة بعد التعامل في الأوراق المالية للشركة المدرجة أو الشركة الأم"، ويتضمن القرارات والتعهدات المقدمة بصفتهم أشخاص مطلعين لدى الشركة كما لدى الشركة من خلال الموقع الإلكتروني للشركة الإطلاع على تقرير المكافآت الممنوحة والمتضمن كشف تفصيلي بشرائح وأنواع المكافآت والمزايا والبدلات الممنوحة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والمدراء سواء من خلال الشركة الأم أو من خلال الشركات التابعة ضمن تقرير الحوكمة. كما يحق لمساهمي الشركة الإطلاع على السجل دون أي رسوم أو مقابل.

#### وحدة تنظيم شؤون المستثمرين

قام مجلس الإدارة بإعتماد الهيكل التنظيمي للشركة وإنشاء وحدة تنظم شؤون المستثمرين، حيث تكون هذه الوحدة مسؤولة عن إتاحة وتوفير البيانات والمعلومات والتقارير اللازمة للمساهمين والمستثمرين المحتملين لها حيث تتمتع وحدة شؤون المستثمرين بالاستقلالية المناسبة وعلى نحو يتيح لها توفير البيانات والمعلومات والتقارير في الوقت المناسب وبشكل دقيق كما تنشر المعلومات للمستثمرين وأصحاب المصالح بصورة دورية بما في ذلك وثائق الإفصاح ذات الصلة والبيانات الصحفية التي صدرت خلال السنوات الخمس السابقة. ويكون ذلك من خلال كلاً من الموقع الإلكتروني للشركة، وصفحة الشركة في الموقع الإلكتروني لشركة بورصة الكويت للأوراق المالية. كما قامت الشركة بإنشاء نافذة مخصصة لحوكمة الشركات على الموقع الإلكتروني للشركة.

#### البنية الأساسية لتكنولوجيا المعلومات في الشركة

واصلت الشركة خلال العام 2021 الاهتمام بتطوير وترقية نظم تقنية المعلومات لديها، وتشغيل التطبيقات والبرامج المصاحبة لها وتحديث برامج الأمن والحماية، بالإضافة لتطوير وتحديث أنظمة النسخ الاحتياطي حيث تمت ترقية بعض الأنظمة التشغيلية والمساندة للشبكات كما قامت الشركة باستخدام برامج في إدارتها المختلفة على سبيل المثال برنامج نظام المحاسبي MICROSOFT AX DYNAMIC يحتفظ بدفاتر وسجلات وحسابات تعكس بشكل مفصل ودقيق البيانات المالية. في الإدارة المالية وبرنامج MENAITECH في إدارة الموارد البشرية، كما لدى الشركة موقع إلكتروني وتوفر شركة صكوك القابضة من خلال الموقع كافة المعلومات عن الشركة وشركاتها التابعة والزميلة ومشاريعها في الداخل والخارج، كما توفر مختلف البيانات والتقارير المالية وغيرها من المعلومات، ويتم تحديث تلك المعلومات أول بأول.

## القاعدة الثامنة:

### احترام حقوق المساهمين

#### الحقوق العامة للمساهمين

وضع مجلس الإدارة سياسات وإجراءات مكتوبة تغطي كل الأمور المتعلقة بحماية حقوق المساهمين وذلك لضمان العدالة والمساواة بين كافة المساهمين بغض النظر عن مستوياتهم حيث يتضمن النظام الأساسي للشركة ولوائحها الداخلية الإجراءات والضوابط اللازمة لضمان ممارسة جميع المساهمين لحقوقهم القانونية بما يحقق العدالة والمساواة. ومن الحقوق العامة للمساهمين ان تعامل الشركة جميع المساهمين المالكين لذات النوع من الأسهم بالتساوي ودون أي تمييز ولا تقوم الشركة بحجب أي من الحقوق عن أي فئة من المساهمين، أو وضع معايير من شأنها التمييز بين فئات المساهمين لإرساء هذه الحقوق. كما تراعي الشركة الدقة والمتابعة المستمرة للبيانات الخاصة بالمساهمين لأغراض المتابعة المستمرة لكل ما يتعلق ببيانات المساهمين من إنشاء وإمسك سجل خاص يحفظ لدى وكالة المقاصة (الشركة الكويتية للمقاصة) تقيد فيه أسماء المساهمين وجنسياتهم وموطنهم وعدد الأسهم المملوكة لكل منهم، والتأشير في سجل المساهمين بأي تغييرات تطرأ على البيانات المسجلة فيه وفقاً لما تتلقاه الشركة أو وكالة المقاصة من بيانات، ولكل ذي شأن أن يطلب من الشركة أو وكالة المقاصة تزويده ببيانات من هذا السجل و تقوم الشركة بتشجيع المساهمين على المشاركة والتصويت في الاجتماعات الخاصة بجمعيات الشركة. وتُدعى الجمعية العامة للمساهمين للاجتماع بناء على دعوة من مجلس الإدارة خلال الثلاثة أشهر التالية لإنهاء السنة المالية وذلك في الزمان والمكان اللذين يعينهم عقد الشركة أو تحدده الدعوة إلى اجتماع الجمعية العامة، ولمجلس الإدارة دعوة هذه الجمعية للاجتماع كلما دعت الضرورة إلى ذلك. كما يقوم مجلس الإدارة بدعوة الجمعية للاجتماع بناءً على طلب مسبب من عدد من المساهمين يملكون ما لا يقل عن عشرة بالمائة من رأس مال الشركة، أو بناءً على طلب مراقب الحسابات وذلك خلال خمسة عشر يوماً من تاريخ الطلب. ولكل مساهم بغض النظر عن نسبة ملكيته بإيجاز ما يلي:

- الحصول على الأرباح وفقاً لنتائج الشركة والتوصيات المرفوعة من المجلس والمعتمدة من قبل الجمعية العامة على شكل أرباح نقدية أو أسهم منحة.
- المشاركة في انتخاب أعضاء المجلس وعزلهم بما يتوافق مع القوانين المنظمة.
- المشاركة في إدارة الشركة عن طريق الترشح لعضوية مجلس الإدارة وحضور الجمعيات العامة والاشتراك في مداولتها والتصويت على قراراتها وفقاً لأحكام القانون وعقد التأسيس والنظام الأساسي.
- الحصول قبل اجتماع الجمعية العامة العادية بسبعة أيام على الأقل على البيانات المالية عن الفترة المحاسبية المنقضية وتقرير مجلس الإدارة وتقرير مراقب الحسابات (التقرير السنوي).
- الحصول على المعلومات والبيانات الخاصة بنشاط الشركة واستراتيجيتها التشغيلية والاستثمارية بشكل منتظم وميسر دون المساس بمصالح "صكوك" وفقاً للأنظمة والقوانين المتبعة.

#### اجتماع الجمعية العامة للشركة

تحرص شركة صكوك القابضة على تنظيم اجتماعات الجمعية العامة للمساهمين وفق ما ورد في قواعد حوكمة الشركات والقوانين واللوائح المنظمة لذلك، حيث يتم تضمين بنود جدول الأعمال الحد الأدنى من البنود المطلوبة وفقاً للقواعد، وتشجع الشركة مساهميها على حضور اجتماعات الجمعية العمومية السنوية والجمعيات الأخرى أو تفويض من ينوب عنهم للحضور والتصويت في حال عدم تمكنهم من حضور تلك الاجتماعات، وتقوم الشركة فور تحديد موعد الجمعية العامة للمساهمين بنشر الدعوة إلى السادة المساهمين في الصحف اليومية وعلى موقعها الإلكتروني ولدى شركة بورصة الكويت مبيناً تاريخ وميعاد وساعة ومكان عقد الاجتماع وكافة البنود المدرجة على جدول أعمال الاجتماع ويتم التذكير بهذا الاجتماع مرة أخرى بذات الوسائل المشار إليها، ويتاح للمساهمين المشاركة الفعالة في اجتماعات الجمعية العامة، ومناقشة الموضوعات المدرجة فيه، وتوجيه الأسئلة، كما تحرص الشركة على ممارسة جميع المساهمين حق التصويت دون أي عوائق.

## القاعدة التاسعة:

### إدراك دور أصحاب المصالح

#### النظم والسياسات التي تكفل حماية حقوق أصحاب المصالح

تحتزم الشركة وتحمي حقوق أصحاب المصالح في جميع معاملاتها وتعاملاتها معهم، حيث أن مجلس إدارة الشركة يعتمد سياسة تنظم العلاقة مع أصحاب المصالح تشمل على القواعد الأساسية التي تكفل الحماية والاعتراف بحقوق أصحاب المصالح، وذلك وفقاً لما استقرت عليه القوانين الصادرة في هذا الشأن ويتضمن إطار سياسات الحوكمة في الشركة على سياسات خاصة بقواعد إجراءات التعامل مع أصحاب المصالح وذلك اعترافاً وحرصاً لحماية حقوقهم لديها. وتشمل السياسة المعتمدة من قبل الشركة في هذا الشأن على الآتي:

التعامل مع أصحاب المصالح بذات الشروط التي تطبقها الشركة في تعاملها مع أعضاء مجلس الإدارة دون أي تمييز أو تفضيل لأحدهما، آليات التعامل مع أصحاب المصالح وتلبية متطلباتهم بشكل ملائم مع المحافظة على علاقة جيدة واحترام حقوقهم والمحافظة على سرية المعلومات المتعلقة بهم، تشجيع أصحاب المصالح على المشاركة في متابعة أنشطتها المختلفة من خلال توفير المعلومات والبيانات المتعلقة بذلك في الوقت المناسب وبالشفاافية الكاملة. كما تشمل السياسات والإجراءات حماية حقوق أصحاب المصالح التي تكفل فيها إمكانية الإبلاغ عن ممارسات غير سليمة من قبل الشركة وتوفير الحماية المناسبة في سياستها للأطراف التي تقوم بالإبلاغ كما تضع الشركة آليات تعويض أصحاب المصالح في حالة إنتهاك حقوقهم التي تقرها الأنظمة وتحميها العقود وسهولة الإجراءات التي يتم إتباعها في حال إخلال أي من الأطراف بالتزاماته، فلا يوجد ثمة تمييز بين عقد وآخر بين أصحاب المصالح والشركة، كما تتاح للأطراف ذوي العلاقة المصلحة فرصة لتقديم ملاحظاتهم حول خبراتهم في التعامل مع الشركة.

## القاعدة العاشرة:

### تعزيز وتحسين الأداء

#### حصول أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية على برامج ودورات تدريبية.

- إن التدريب والتأهيل المستمر لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية هو من الأركان الأساسية لقواعد الحوكمة الرشيدة، حيث يساهم بشكل كبير في تعزيز أداء الشركة، وذلك من خلال قيام مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية بممارسة المهام والمسؤوليات المناطة بهم على أكمل وجه. وتكفل شركة صكوك القابضة لجميع أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية الحاجات التدريبية اللازمة لزيادة المهارات والمعرفة لتحقيق مستوى أفضل من الإدارة والكفاءة في العمل.
- قامت الشركة بوضع سياسة واضحة ضمن إطار حوكمة الشركة تتيح حصول كل من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية على برامج ودورات تدريبية داخلية وخارجية، كما قامت في سبيل تعزيز وتحسين الأداء بعرض تقرير تعريفى للأعضاء المعينين حديثاً من أجل ضمان تمتعهم بفهم مناسب لسير عمل الشركة وعملياتها، وقد تضمن ذلك البيان استراتيجىة الشركة و أهدافها بالاضافة إلى الجوانب المالية والتشغيلية لكافة أنشطة الشركة كما قدمت الشركة تقرير تعريفى بالالتزامات القانونية والرقابية الملقة على عاتق أعضاء مجلس الإدارة والشركة، وبيان المسؤوليات والمهام المناطة بهم، فضلاً عن الصلاحيات والحقوق المتوفرة لهم و إيضاح دور اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة.

#### تقييم أداء أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.

قامت الشركة بوضع نظم وآليات لتقييم أداء كل من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية بشكل دوري، وذلك من خلال مجموعة من مؤشرات قياس الأداء الرئيسية والتي ترتبط بمدى تحقيق الأهداف الاستراتيجية للشركة وجودة إدارة المخاطر وكفاية أنظمة الرقابة الداخلية. حيث قامت بوضع مؤشرات أداء رئيسية Key Performance Indicators- KPIs لتقييم مجلس الإدارة ككل، ومساهمة كل عضو من أعضاء المجلس وكل لجنة من لجانه، وكذلك مؤشرات أداء رئيسية Key Performance Indicators- KPIs لتقييم الإدارة التنفيذية وجميع موظفي الشركة لبيان وتحديد جوانب الضعف والقوة واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة.

## خلق القيم المؤسسية Value Creation لدى العاملين في الشركة.

- يقوم مجلس الإدارة بالعمل على خلق القيم داخل الشركة وذلك على المدى القصير والمتوسط والطويل، وذلك من خلال وضع وتوفير الآليات والإجراءات التي تعمل على تحقيق الأهداف الاستراتيجية للشركة، وتحسين معدلات الأداء مما يساهم بشكل فعال على خلق المؤسسة لدى العاملين وتحفيزهم على العمل المستمر للحفاظ على السلامة المالية للشركة.
- كما قام مجلس الإدارة بمناقشة وإعتماد التقرير المتكامل المعد من قبل الإدارة التنفيذية Integrated Reporting Systems والذي بدوره يساعد مجلس الإدارة في إتخاذ القرارات بشكل منهجي وسليم ومن ثم تحقيق مصالح المساهمين .

## القاعدة الحادية عشر:

### التركيز على أهمية المسؤولية الاجتماعية

#### تحقيق التوازن بين كل من أهداف الشركة وأهداف المجتمع

أخذت شركة صكوك القابضة بعين الاعتبار مدى أهمية إدراك الشركة للمسؤولية الاجتماعية التي ترتبط بعدد من القيم والمعايير الإنسانية السامية، والتي تعزز مفهوم الإستدامة والتي بدورها تحقق التنمية الاقتصادية والاجتماعية، وبناءً عليه قام مجلس الإدارة بإعتماد سياسة المسؤولية الاجتماعية للشركة. تقوم الشركة بوضع برامج توعوية وثقافية مناسبة تكفل الإلمام الجيد للعاملين لدى الشركة بأهداف المسؤولية الاجتماعية والاضطلاع الفعال لممارسات مسؤولياتهم الاجتماعية بشقيها داخل محيط العمل وعلى مستوى المجتمع وتشجيعهم على العمل التطوعي والمساهمة في المبادرات التطوعية والتبرع في بنك الدم واللجان الخيرية كما واصلت الشركة خلال عام 2021 اهتمامها بتطوير وتدريب موظفيها بما يساهم في الارتقاء بمستوى أداء الشركة. وإعطاء الأولوية في التوظيف للمواطن الكويتي .

في مواجهة أزمة « كورونا»

أخذت شركة صكوك القابضة بعين الاعتبار مدى أهمية التعاون مع مؤسسات الدولة لمواجهة جائحة « كورونا» ، فقد قامت بتجهيز فندق ومركز مؤتمرات ميلينيوم -الكويت استقبال الطواقم الطبية من خارج الدولة الى جانب التطعيم .

## تقرير لأعمال وإنجازات لجنة التدقيق لعام 2021

إيماء إلى حرصنا على التطبيق الأمثل لمتطلبات هيئة أسواق المال والامتثال لقواعد حوكمة الشركات، يسرنا أن نقدم لكم تقرير لجنة التدقيق و المتضمن إنجازات ومهام لجنة التدقيق عن عام 2021 .

### تشكيل اللجنة

تم تشكيل لجنة التدقيق بتاريخ 01 يوليو 2021 بناءً على قرار مجلس إدارة شركة صكوك القابضة المُتخذ في اجتماعه رقم 2021/10. وتتكون اللجنة من ثلاثة أعضاء غير تنفيذيين أحدهم عضواً مستقلاً ويتولى مهام أمانة سر لجنة التدقيق أمين سر مجلس الإدارة ، كما أن رئيس مجلس الإدارة ليس عضواً في تلك اللجنة، وتم تحديد مدة عضوية اللجنة ثلاثة سنوات على أن لا تتجاوز مدة عضوية اللجنة مدة عضوية مجلس الإدارة، وتمتع اللجنة بالاستقلالية التامة كما أنه من بين أعضاء اللجنة عضو يمتلك خبرة عملية في المجالات المحاسبية والمالية.

### نبذة عن لجنة التدقيق

تقوم لجنة التدقيق بمساعدة مجلس الإدارة في أداء مهامه ومسؤولياته الخاصة بمراجعة البيانات المالية المرحلية والسنوية والسياسات المحاسبية، تعيين أو إعادة تعيين مراقب الحسابات، التوصية بتعيين مدير إدارة التدقيق الداخلي، مراجعة قرار وخطة عمل التدقيق الداخلي، ومراجعة ومتابعة تقرير التدقيق الداخلي، إعداد وتقييم نظم الرقابة الداخلة والإجراءات الخاصة بمراقبة الالتزام بالقوانين مع الجهات الرقابية. وقامت اللجنة بعقد عدد (11) إجتماعات وبشكل دوري خلال عام 2021 بحضور كل من المدقق الداخلي ومراقب الحسابات .

وفيما يلي ملخص بأعمال اللجنة خلال عام 2021 على النحو التالي:

### مراجعة واعتماد البيانات المالية

قامت " لجنة التدقيق " بمراجعة البيانات المالية المرحلية والسنوية ومراجعة تقرير مراقب الحسابات عن عام 2021 وذلك قبل عرضها على مجلس الإدارة وقامت بإبداء الرأي والتوصية بشأنها، حيث أن مجلس الإدارة أخذ بتلك التوصيات عند اعتماد البيانات المالية ولم يكن هناك أية إعتراض على تلك التوصيات، وبحضور مراقب الحسابات وذلك من أجل ضمان سلامة وشفافية البيانات المالية للشركة وللتأكد من إستقلالية مراقبي الحسابات الخارجي.

### التعهد بسلامة ونزاهة البيانات المالية

يلتزم كل من الإدارة التنفيذية ومجلس الإدارة بتقديم تعهدات كتابية بسلامة ونزاهة البيانات المالية المرحلية والسنوية وبأنه قد تم عرضها بشكل صحيح وعادل وأنها تشمل على كافة النواحي المالية والتشغيلية والتي يتم إعدادها وفقاً للمعايير المحاسبية الدولية المعتمدة من قبل الجهات الرقابية.

### مراقب الحسابات الخارجي

قامت " لجنة التدقيق " بتوصية الى مجلس الإدارة بتعيين مراقب الحسابات الخارجي للشركة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021 السيد/ عبدالكريم عبدالله السمدان كمراقب حسابات الشركة ممثلاً عن مكتب العيبان والعصيمي وشركاهم وحرصت اللجنة عند تعيين مراقب حسابات الشركة الخارجي مراجعة خطابات تعيينهم والتأكد من استقلاليتهم وأنه يقوم فقط بمهنة التدقيق على البيانات المالية ولا يقوم بخدمات أخرى للشركة.

كما قامت اللجنة بمتابعة أعمال مراقب الحسابات الخارجي ودراسة ملاحظاته حيث اجتمعت اللجنة مع مدقق الحسابات عدد (4) اجتماعات خلال السنة، وتم الأخذ بتوصياتهم من قبل اللجنة وتم عرض تلك الملاحظات على مجلس الإدارة وتم اعتماد البيانات المالية الربع سنوية والسنوية وفقاً لتلك الملاحظات.

## نظم الرقابة الداخلية

قامت " لجنة التدقيق " بتوصية لمجلس الإدارة بإعادة تعيين مكتب BDO قيس محمد نصف النصف مكتب مستقل يقوم بمهام مراجعة وتقييم نظم الرقابة الداخلية (ICR) عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31 و قامت اللجنة بمراجعة نتائج التقرير المذكور وقامت بالتوصية بإتخاذ الإجراءات التصحيحية اللازمة بشأن الملاحظات الواردة في التقرير، كما قامت اللجنة بالتأكد من أنه تم إتخاذ الإجراءات التصحيحية اللازمة بشأن الملاحظات الواردة في التقرير السابق عن عام 2021.

## تقارير المدقق الداخلي

قامت " لجنة التدقيق " بالتوصية بإعادة تعيين مكتب كي بي ام جي (KPMG). مكتب خارجي مستقل يتولى القيام بأعمال وحدة التدقيق الداخلي على إدارات الشركة وتحليل الأنشطة المتصلة بسياق العمل داخل الشركة. كما قامت اللجنة بإستعراض خطة عمل التدقيق الداخلي لإدارات الشركة لعام 2021 ورفع توصية لمجلس الإدارة لإعتمادها، وتم الاجتماع بشكل دوري ومتابعة الملاحظات الواردة في التقارير والتأكد من إتخاذ الإجراءات التصحيحية اللازمة بشأن الملاحظات. كما أنه من ضمن مهام اللجنة التأكد من إتزام الشركة بالقوانين والسياسات والنظم والتعليمات ذات الصلة ، ومراجعة أية ملاحظات واردة من الجهات الرقابية (إن وجدت) و مراعاة أن يتم إتخاذ الإجراءات اللازمة لتفادي أية مخالفات واردة في التقرير المذكور . وفي الختام نود أن نؤكد على حرصنا على تحقيق التطبيق الأمثل من خلال الامتثال للقوانين واللوائح الصادرة من الجهات الرقابية.

## السياسة المحاسبية

حرصت " لجنة التدقيق " على دراسة ومراجعة السياسات والمعايير المحاسبية المتبعة في الشركة ومناقشتها مع المدير المالي للشركة في اجتماعاتهم لمناقشة البيانات المالية المرحلية، وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها قبل اعتماد البيانات المالية الربع سنوية والسنوية.

## الإلتزام:

قامت " لجنة التدقيق " بمراجعة تقرير المخالفات الواردة من الجهات الرقابية عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2020 من قبل وزارة التجارة والصناعة بشأن تحفظ الوزارة على البيانات المالية للشركة استناد الى تحفظ مراقب الحسابات، والخطوات التي قامت بها الشركة لمعالجة ما ورد في رأي مراقب الحسابات كما قامت اللجنة باعتماد مجموعة من السياسات والإجراءات التي تضمن التزام الشركة بالقوانين والسياسات والنظم والتعليمات ذات العلاقة.

## التقرير السنوي لهيئة الفتوى والرقابة الشرعية لشركة صكوك القابضة لعام 2021

الحمد لله وحده، والصلاة والسلام على من لا نبي بعده، وعلى آله وصحبه.

السادة/ مساهمي شركة صكوك القابضة المحترمون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته.

لقد قمنا بتدقيق العقود والمعاملات التي نفذتها الشركة خلال السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م، لإبداء الرأي في مدى التزام الشركة بأحكام الشريعة الإسلامية، كما تم بيانها في الآراء والإرشادات والقرارات الشرعية التي تم إصدارها من قبلنا.

تقع مسؤولية الالتزام بتنفيذ العقود والمعاملات طبقاً لأحكام الشريعة الإسلامية على إدارة الشركة، أما مسؤوليتنا فتتحدد في إبداء رأي مستقل في مدى التزام الشركة بذلك بناء على تدقيقنا.

لقد قمنا بتدقيقنا الذي يتطلب منا تخطيط وتنفيذ إجراءات التدقيق والحصول على جميع المعلومات والتفسيرات والإقرارات التي نعتبرها ضرورية لتزويدنا بأدلة تكفي لإعطاء تأكيد معقول بأن الشركة ملتزمة بأحكام الشريعة الإسلامية، كما تم بيانها من قبلنا.

إن تدقيقنا قام على أساس فحص عينات من كل نوع من أنواع العقود والمعاملات المنفذة خلال الفترة، ونعتقد بأن أعمال التدقيق التي قمنا بها توفر أساساً مناسباً لإبداء رأينا.

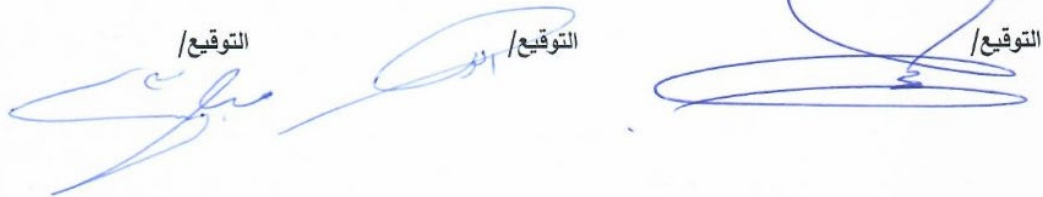
وبناء على ما تقدم، نفيد بما يلي:

إن الشركة خلال السنة المالية المحددة، ملتزمة بتنفيذ واجباتها تجاه تنفيذ العقود والمعاملات طبقاً لأحكام الشريعة الإسلامية، كما تم بيانها في الآراء والإرشادات والقرارات الشرعية التي تم اعتمادها من قبلنا.

وصلى الله وسلم على نبينا محمد، وعلى آله وصحبه أجمعين.

الدكتور / سيد محمد السيد عبدالرزاق الطبطباني      الدكتور / أنور شعيب عبد السلام      الدكتور / مبارك جزاء الحربي

التوقيع/      التوقيع/      التوقيع/



## التعاملات مع أطراف ذات الصلة خلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021

السادة المساهمون

يطيب لي وبالأصالة عن نفسي وبالنيابة عن إخواني أعضاء مجلس الإدارة، والإدارة التنفيذية أن أضع بين أيديكم تقرير التعاملات مع الأطراف ذات الصلة التي تمت خلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021.

الأطراف ذات صلة

إن أرصدة المعاملات المستحقة من الأطراف ذات الصلة خلال عام 2021 بلغت 52,135 د.ك (اثنان وخمسون الف ومائة وخمسة وثلاثون ديناراً كويتياً) تفصيلها كالتالي:

من أطراف ذات صلة:

الطرف	طبيعة الحساب	طبيعة العلاقة	المبلغ	التفاصيل
صندوق قطاع	جاري	شركة زميلة	64,043 د.ك	مصاريف إدارية
شركة منشآت للمشاريع العقارية	جاري	شركة زميلة	129,153 د.ك	إيرادات مستحقة من فندق بولمان زمزم
شركة لمار	جاري	أخرى	2,387 د.ك	رصيد متبقي من تسوية
شركة ماس العالمية	جاري	أخرى	17,201 د.ك	رصيد مستحق
مبالغ من تعاملات مع أطراف ذات صلة	جاري	أخرى	7,668 د.ك	رصيد مستحق
الإجمالي			220,452 د.ك	

كما أن أرصدة المعاملات المستحقة إلى أطراف ذات الصلة خلال عام 2021 بلغت 525,410 د.ك (خمسمائة واثنان وعشرون الف واربعمائة وعشرة ديناراً كويتي) تفصيلها كالتالي:

إلى أطراف ذات صلة:

الطرف	طبيعة الحساب	طبيعة العلاقة	المبلغ د.ك	التفاصيل
شركة مجموعة عارف الاستثمارية	جاري	الشركة الأم	121,844 د.ك	رصيد متبقي من تسوية
فندق ومركز مؤتمرات ميلينيوم	جاري	أخرى	3,951 د.ك	رصيد جاري
شركة ماس	جاري	أخرى	11,050 د.ك	مبلغ مستحق من رسوم تحصيل مبيعات
شركة منشآت للمشاريع العقارية	جاري	شركة زميلة	388,565 د.ك	رصيد جاري
الإجمالي			525,410 د.ك	

إن إجمالي رواتب ومزايا قصيرة الاجل لموظفي الإدارة العليا خلال عام 2020 بلغت 146,395 د.ك (مائة وستة واربعون الف وثلاثمائة وخمسة وتسعون ديناراً كويتي) تفصيلها كالتالي:

موظفي الإدارة العليا	
الرئيس التنفيذي - شركة صكوك القابضة	
كبير المدراء الماليين - شركة صكوك القابضة	
المزايا هي:	المبلغ د.ك
الرواتب	117,720 د.ك
الإجازات	16,342 د.ك
الضمان الاجتماعي	3,795 د.ك
تذاكر طيران	10,269 د.ك
وثيقة تأمين (صحي - حوادث)	1,960 د.ك
الإجمالي	150,086 د.ك

التعاملات التي سوف تتم مع الأطراف ذات صلة خلال عام 2022:

الموافقة على تفويض مجلس الإدارة في التعاملات التي سوف تتم مع الأطراف ذات الصلة خلال العام 2022 وحتى تاريخ انعقاد الجمعية العامة السنوية للمساهمين القادمة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022.



## ❖ التعهد بسلامة ونزاهة التقارير المالية المعدة

تقدم الإدارة التنفيذية تعهد كتابي إلى مجلس إدارة شركة صكوك القابضة بسلامة ونزاهة التقارير المالية للشركة وأنها تغطي كافة الجوانب المالية من بيانات ونتائج وانه تم إعدادها وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية. كما يتقدم مجلس الإدارة إلى مساهمي الشركة بالتعهد بسلامة ونزاهة البيانات المالية والتقارير ذات الصلة بنشاط الشركة.

## ❖ إقرار بنزاهة وعدالة البيانات المالية

رئيس مجلس الإدارة  
الرئيس التنفيذي  
الإدارة المالية

نقر نحن رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي والإدارة الالية بموجب هذا المستند، حسبما وصل إليه علمنا، أن البيانات المالية المجمعة لشركة صكوك القابضة ش.م.ك.ع والتي تتكون من:

- بيان المركز المالي المجموع كما في 31 ديسمبر 2021.
- بيان الدخل المجموع .
- بيان التغيرات في حقوق الملكية المجموع .
- بيان التدفقات النقدية المجموع .

للسنة المنتهية بذلك التاريخ، والإيضاحات حول البيانات المالية المجمعة، بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية الهامة تعبر بصورة عادلة، من جميع النواحي المادية، عن المركز المالي المجموع كما في 31 ديسمبر 2021 وعن أداءها المالي المجموع وتدفقاتها النقدية المجمعة للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقا للمعايير الدولية لإعداد التقارير المال.

 <p>شركة صكوك القابضة Sokouk Holding Company القابضة 2021/12/31</p> <p>السيد / رئيس مجلس الإدارة تحية طيبة وبعد...</p> <p>الموضوع: قرار رئيس مجلس الإدارة بتاريخ 2021/12/31 أنا الموقع أدناه، أؤكد بصحة الوثائق المالية المجمعة لشركة صكوك القابضة، وذلك على أساس سلامة ونزاهة وعدالة البيانات المالية لنفسة المالية المجمعة في 2021/12/31، وأن البيانات المالية المجمعة المذكورة لم تعرضها بشكل صحيح ومعالج، كما أنه لم تعرض جميع الجوانب المالية أو التشغيلية للشركة والتي يتم إعدادها وفقاً للمعايير المحاسبية الدولية والمطلوب من قبل الجهات الرقابية.</p> <p>مع خالص التقدير...</p> <p>الاسم : محمد عبد الهادي</p>	 <p>شركة صكوك القابضة Sokouk Holding Company القابضة 2021/12/31</p> <p>السيد / رئيس مجلس الإدارة تحية طيبة وبعد...</p> <p>الموضوع: قرار رئيس مجلس الإدارة بتاريخ 2021/12/31 أنا الموقع أدناه، أؤكد بصحة الوثائق المالية المجمعة لشركة صكوك القابضة، وذلك على أساس سلامة ونزاهة وعدالة البيانات المالية لنفسة المالية المجمعة في 2021/12/31، وأن البيانات المالية المجمعة المذكورة لم تعرضها بشكل صحيح ومعالج، كما أنه لم تعرض جميع الجوانب المالية أو التشغيلية للشركة والتي يتم إعدادها وفقاً للمعايير المحاسبية الدولية والمطلوب من قبل الجهات الرقابية.</p> <p>مع خالص التقدير...</p> <p>الاسم : محمد عبد الهادي</p>	 <p>شركة صكوك القابضة Sokouk Holding Company القابضة 2021/12/31</p> <p>السيد / رئيس مجلس الإدارة تحية طيبة وبعد...</p> <p>الموضوع: قرار رئيس مجلس الإدارة بتاريخ 2021/12/31 أنا الموقع أدناه، أؤكد بصحة الوثائق المالية المجمعة لشركة صكوك القابضة، وذلك على أساس سلامة ونزاهة وعدالة البيانات المالية لنفسة المالية المجمعة في 2021/12/31، وأن البيانات المالية المجمعة المذكورة لم تعرضها بشكل صحيح ومعالج، كما أنه لم تعرض جميع الجوانب المالية أو التشغيلية للشركة والتي يتم إعدادها وفقاً للمعايير المحاسبية الدولية والمطلوب من قبل الجهات الرقابية.</p> <p>مع خالص التقدير...</p> <p>الاسم : محمد عبد الهادي</p>
--	--	--

الإدارة المالية

الرئيس التنفيذي

رئيس مجلس الادارة

## تقرير عن أنظمة الرقابة الداخلية لشركة صكوك القابضة ش.م.ك.ع



تليفون : +965 2242 6999  
فاكس: +965 2240 1666  
www.bdo.com.kw

برج الشهيد، الدور السادس  
شارع خالد بن الوليد، شرق  
ص.ب: 25578، الصفاة 13116  
الكويت

خطاب الرأي  
السادة/ أعضاء مجلس الإدارة  
شركة صكوك القابضة ش.م.ك.ع  
دولة الكويت

التاريخ: 20 مارس 2022  
تحية طيبة وبعد،

تقرير حول تقييم ومراجعة نظم الرقابة الداخلية  
وفقا لخطاب تعييننا المؤرخ في 31 يناير 2021، قمنا بفحص ومراجعة نظم الرقابة الداخلية لشركة صكوك القابضة ش.م.ك.ع  
للسنة المنتهية 30 نوفمبر 2021، وقد شمل الفحص كافة الإدارات/الوظائف بالشركة وهي كما يلي:

- حوكمة الشركات
- الشؤون المالية والحسابات والاستثمار
- الموارد البشرية والخدمات المساندة
- وحدة شؤون المستثمرين
- التدقيق الداخلي
- إدارة المخاطر
- إدارة الالتزام الرقابي
- تكنولوجيا المعلومات
- التدقيق الداخلي
- إدارة الشؤون القانونية

لقد قمنا بفحصنا وفقا لمتطلبات اللائحة التنفيذية لهيئة أسواق المال (الكتاب الخامس عشر "حوكمة الشركات" مادة 6-9).  
وبصفتكم أعضاء مجلس إدارة الشركة فإنكم مسؤولون عن إرساء نظم للرقابة الداخلية مع الأخذ في الاعتبار المنافع المتوقعة  
والتكاليف المتعلقة بتأسيس تلك الأنظمة والالتزام بمتطلبات هيئة أسواق المال المذكورة في الفقرة أعلاه. إن الهدف من التقرير  
هو اعطاء تأكيدات معقولة وليست قاطعة عن مدى انسيابية الاجراءات والانظمة المتبعة بغرض حماية الموجودات ضد أية  
خسائر ناتجة عن أي استخدام أو تصرف غير مصرح به، وأن المخاطر الرئيسية يتم مراقبتها وتقييمها بشكل ملائم، وأن  
المعاملات يتم تنفيذها طبقا لإجراءات التفويض المقررة وأنه يتم تسجيلها بشكل صحيح، وذلك لتمكينكم من القيام بأعمالكم بشكل  
سليم.

ونظرا لنواحي القصور في أي نظام من أنظمة الرقابة الداخلية، قد تحدث أخطاء أو مخالفات ولا يتم إكتشافها. إضافة إلى ذلك  
فإن توقع التقييم للأنظمة على الفترات المستقبلية يخضع لخطر أن تصبح معلومات الإدارة وإجراءات الرقابة غير ملائمة بسبب  
التغيرات في الظروف، أو أن تقل درجة الالتزام بتلك الإجراءات.

مع الاستثناءات للأمر الموضوع في التقرير المرفق، ونظرا لطبيعة وحجم عمليات الشركة، خلال السنة المنتهية 31 ديسمبر  
2021، وأهمية وتقييم المخاطر لملاحظتنا في رأينا:

- أ. أنظمة الرقابة الداخلية للشركة قد تم إنشاؤها والاحتفاظ بها طبقا لمتطلبات هيئة أسواق المال وقواعد حوكمة للشركات.
- ب. الملاحظات التي تم رفعها في فحص وتقييم نظم الرقابة الداخلية لا تؤثر بشكل جوهري على العرض العادل للقوائم  
المالية للشركة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021.
- ج. الإجراءات التي تم أخذها من قبل الشركة لمعالجة الملاحظات التي تم ذكرها في التقرير، تعتبر إجراءات مرضية.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير،،،



قيس محمد النصف  
مراقب حسابات - ترخيص رقم 38 فئة "أ"  
BDO - النصف وشركاه

## جدول أعمال إجتماع الجمعية العامة العادية السنوية للمساهمين شركة صكوك القابضة (ش.م.ك) عامة

### للسنة المالية المنتهية في 2021/12/31

- أولاً :** مناقشة تقرير مجلس الإدارة عن نشاط الشركة ومركزها المالي ونتائج أعمالها عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31 والمصادقة عليه.
- ثانياً :** مناقشة تقرير مراقب الحسابات الخارجي للشركة عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31 والمصادقة عليه.
- ثالثاً :** تلاوة تقرير هيئة الفتوى والرقابة الشرعية عن السنة المالية المنتهية في 2021 / 12 / 31، بشأن توافق أعمال الشركة وأحكام الشريعة الإسلامية والمصادقة عليه.
- رابعاً :** تلاوة كل من تقرير الحوكمة وتقرير لجنة التدقيق للسنة المالية المنتهية في 2021/12/31 والمصادقة عليهما.
- خامساً :** استعراض أي مخالفات رصدتها الجهات الرقابية وأوقعت بشأنها جزاءات على الشركة ان وجدت خلال السنة المالية المنتهية في 2021 / 12 / 31.
- سادساً :** سماع التعاملات التي تمت مع أطراف ذات صلة عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31 والمصادقة عليه، وتفويض مجلس الإدارة في التعاملات التي سوف تتم مع أطراف ذات صلة مستقبلاً.
- سابعاً :** مناقشة البيانات المالية المجمعة للشركة عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31 واعتمادها.
- ثامناً :** مناقشة توصية مجلس الإدارة بعدم صرف مكافآت لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2021 / 12 / 31. والموافقة على توصية مجلس الإدارة بصرف مكافأة للعضو المستقل بمبلغ وقدره 7,500 د.ك (سبعة آلاف وخمسمائة دينار كويتي) عن السنة المالية المنتهية في 2021 / 12 / 31 مع عرض تقرير المكافآت للسنة المالية المنتهية في 2021/12/31.
- تاسعاً :** مناقشة توصية مجلس الإدارة بعدم توزيع أرباح للمساهمين عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31.
- عاشراً :** الموافقة على إخلاء طرف أعضاء مجلس الإدارة، وإبراء ذمتهم من كل ما يتعلق بتصرفاتهم المالية والقانونية والإدارية خلال السنة المنتهية في 2021/12/31.
- الحادي عشر :** تفويض مجلس الإدارة بشراء أو بيع أسهم الشركة بما لا يتجاوز 10% من عدد أسهمها وذلك وفقاً لمواد قانون هيئة أسواق المال رقم (7) لسنة 2010 ولائحته التنفيذية وتعديلاتها.
- الثاني عشر :** تعيين أو إعادة تعيين مراقب حسابات الشركة من ضمن القائمة المعتمدة بأسماء مراقب الحسابات لدى هيئة أسواق المال مع مراعاة مدة التغيير الإلزامي لمراقب حسابات الشركة عن عام 2022، وتفويض مجلس الإدارة لتحديد أتعابها.
- الثالث عشر :** تعيين أو إعادة تعيين أصحاب الفضيلة أعضاء هيئة الفتوى والرقابة الشرعية للشركة للسنة المالية المنتهية في 2022 / 12 / 31، وتفويض مجلس الإدارة بتحديد أتعابهم.

رئيس مجلس الإدارة