

تقرير حوكمة  
الشركات 2018

## تقرير حوكمة الشركات 2018

إيماءً إلى تطبيق نظام "حوكمة الشركات" ووفقاً لأحكام المادة رقم (186) من الباب التاسع "الشركة المساهمة العامة" من قانون الشركات رقم (1) لسنة 2016 والتي تنص على ما يلي: تضع الجهات الرقابية المعنية قواعد حوكمة الشركات الخاضعة لرقابتها بما يحقق أفضل حماية وتوازن بين مصالح إدارة الشركة والمساهمين فيها "وأصحاب المصالح الأخرى المرتبطة بها" مع الخطوات كما تبين الشروط الواجب توافرها في أعضاء مجلس الإدارة المستقلين، وتماسياً مع الخطوات الإيجابية التي قامت بها هيئة أسواق المال بشأن إصدار قواعد حوكمة الشركات الخاضعة لرقابتها لما ورد في الكتاب الخامس عشر "حوكمة الشركات" من اللائحة التنفيذية من قانون رقم (7) وفقاً لسنة 2010 الخاص بإنشاء هيئة أسواق المال وإلى التعليمات الصادرة بهذا الشأن.

تقوم شركة صكوك القابضة بشكل سنوي بإصدار تقرير الحوكمة الذي يعكس حرصها على تطبيق أفضل الممارسات في مجال حوكمة الشركات إيماناً منها بأن أسس الإدارة السليمة وكفاءة المؤسسات تعتمد على استمرار التطبيق الأفضل لهذه المعايير. وفي سبيل تحقيق ذلك، تلتزم صكوك القابضة في تطبيق المبادئ الصادرة عن هيئة أسواق المال لحوكمة الشركات المدرجة في بورصة الكويت لما فيه من ترسيخ وتطوير لثقافة الحوكمة في جميع نشاطاتها وبين موظفيها لتحقيق أفضل حماية وتوازن بين مصالح إدارة الشركة ومساهميها وأصحاب المصالح الأخرى المرتبطة بها، حيث قامت الشركة متمثلة في مجلس إدارتها وإدارتها التنفيذية بوضع منظومة الحوكمة في الشركة من خلال السياسات والنظم واللوائح التي تنظم أعمال الشركة وتحدد المسؤوليات ومهام وواجبات كل عضو في الإدارة، ولجانها وموظفيها، والتي يتم تطويرها وتعديلها كلما دعت الحاجة لضمان تحقيق الهدف منها.

## هيكل المجلس ولجانه ومهامه الرئيسية

يتكون مجلس إدارة شركة صكوك القابضة من خمس أعضاء غير تنفيذيين واحدهم عضواً مستقلاً ويتم انتخابهم في اجتماع الجمعية العامة العادية للشركة لمدة ثلاث سنوات، ويتسم هيكل مجلس إدارة الشركة بشكل عام بعدد أعضاء مناسب وبالتنوع في الخبرات المهنية والمؤهلات العلمية والمعرفة في مجالات المحاسبة، التمويل، الاقتصاد، التخطيط الاستراتيجي، الحوكمة، الرقابة الداخلية، إدارة المخاطر، بالإضافة إلى التميز بالخبرات الواسعة في بيئة الأعمال المحلية والإقليمية، ويتحمل مجلس الإدارة المسؤولية الشاملة عن الشركة، ومسئولية وضع الأهداف الاستراتيجية، وتحمل كافة المسؤوليات المتعلقة بالسلامة المالية للشركة، ويسعى مجلس الإدارة دائماً نحو الحفاظ على مصالح المساهمين وكافة أصحاب المصالح الآخرين، وقام المجلس من جانبه بتشكيل لجانه المتخصصة وهي "لجنة التدقيق" و"لجنة المخاطر" و"لجنة الترشيحات والمكافآت". وتشمل مسؤوليات أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه ضمان اتباع المعايير التنظيمية، والامتثال بالمعايير الأخلاقية في جميع تعاملات الشركة.

## تشكيل مجلس الإدارة

الاسم	تصنيف العضو (تنفيذي/غير تنفيذي/مستقل)، أمين السر	تاريخ الانتخاب/ تعيين أمين السر
نواف مساعد العصيمي	غير تنفيذي	27 يونيو 2018
رئيس مجلس الإدارة		
أحمد عبدالعزيز النفيسي	غير تنفيذي	27 يونيو 2018
نائب رئيس مجلس الإدارة		
محمد مبارك الهاجري	غير تنفيذي	6 مايو 2018
عضو مجلس الإدارة		
عبدالمحسن ياسين العومي	غير تنفيذي	27 يونيو 2018
عضو مجلس الإدارة		
عيسى بدر عبد الكريم المطوع	مستقل	6 مايو 2018
عضو مجلس الإدارة - مستقل		

تم إنتخاب مجلس إدارة جديد للشركة لمدة ثلاث سنوات في الجمعية العامة العادية السنوية للمساهمين المنعقدة بتاريخ 6 مايو 2018م، ووفقاً لإجراءات رسمية وشفافة تم تشكيل مجلس الإدارة وفقاً لأحكام قانون الشركات ولائحته التنفيذية ووفقاً لما ورد في المادة رقم (2-2) من الفصل الثاني من كتاب "حوكمة الشركات" بتاريخ 6 مايو 2018م وفي خلال الفترة حدث بعض التغييرات حيث تم إعادة تشكيل مجلس الإدارة بتاريخ 27 / 6 / 2018م استكمالاً لدورته الحالية، وتم الإفصاح الفوري عن تلك التغييرات من خلال صفحة الشركة على الموقع الإلكتروني لبورصة الكويت للأوراق المالية ومن خلال الموقع الإلكتروني للشركة، وذلك وفقاً لمطلوبات الإفصاح عن المعلومات الجوهرية الواردة في البند رقم (9) من المادة رقم (4-1) من الكتاب العاشر "الإفصاح والشفافية" من اللائحة التنفيذية لهيئة أسواق المال.

## البرنامج التعريفي

يخضع أعضاء مجلس الإدارة الجدد عقب تعيينهم لبرنامج تعريفي، ليتم خلاله بيان مالهم من حقوق وما عليهم من واجبات ومسؤوليات كأعضاء في مجلس إدارة الشركة ويتم الحاق العضو الجديد بهذا البرنامج الذي يهدف حصوله على كافة المعلومات الشاملة فيما يتعلق بالشركة ونشاطها وآخر المستجدات لكي يتمكن من تأدية مسؤولياتهم على أكمل وجه.

## مؤهلات وخبرات أعضاء مجلس إدارة الشركة

<p>السيد/ أحمد عبدالعزيز النفيسي نائب رئيس مجلس الإدارة</p> <p>المؤهل العلمي والخبرة العملية بكالوريوس علوم إدارية 2008</p>	<p>السيد/ نواف مساعد العصيمي رئيس مجلس الإدارة</p> <p>المؤهل العلمي والخبرة العملية بكالوريوس إدارة الأعمال تخصص تمويل من جامعة بورتلاند في الولايات المتحدة الأمريكية عام 1999 م - مدة الخبرة العملية بمجال الاستثمار تزيد عن 19 عام.</p>
<p>السيد / احمد عبد العزيز النفيسي منصب نائب رئيس مجلس إدارة شركة صكوك القابضة، كما أنه عضو مجلس إدارة في شركة منشآت للمشاريع العقارية، ويشغل حالياً منصب مدير أول/إدارة الملكية الخاصة والاستثمار المباشر في شركة بيتك كابيتال للاستثمار.</p>	<p>يتولى السيد / نواف مساعد العصيمي مجلس إدارة شركة صكوك القابضة، كما أنه نائب رئيس مجلس إدارة في شركة منشآت للمشاريع العقارية، ويشغل حالياً منصب الرئيس التنفيذي بالوكالة في مجموعة عارف الاستثمارية.</p>
<p>السيد/عبدالمحسن ياسين العموي عضو مجلس الإدارة</p> <p>المؤهل العلمي والخبرة العملية بكالوريوس تمويل ومنشآت مالية 2010</p> <p>يتولى السيد/ عبدالمحسن ياسين العموي منصب عضو مجلس إدارة في شركة صكوك القابضة، كما يشغل حالياً منصب مساعد مدير /إدارة الملكية الخاصة والاستثمار المباشر في شركة بيتك كابيتال للاستثمار.</p>	<p>السيد/ محمد مبارك الهاجري عضو مجلس الإدارة</p> <p>المؤهل العلمي والخبرة العملية بكالوريوس تمويل ومنشآت مالية 2004</p> <p>يتولى السيد/ محمد مبارك الهاجري منصب عضو مجلس إدارة في شركة صكوك القابضة، كما أنه عضو مجلس إدارة في شركة منشآت للمشاريع العقارية. ويتولى حالياً منصب المدير التنفيذي-قطاع العمليات والمتابعة في مجموعة عارف الاستثمارية</p>
<p>السيد/عيسى بدر عبد الكريم المطوع عضو مجلس الإدارة - مستقل</p> <p>المؤهل العلمي والخبرة العملية بكالوريوس علوم إدارية 2002</p> <p>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.</p>	

## حضور الأعضاء لاجتماعات مجلس الإدارة خلال العام 2018

عقد مجلس الإدارة عدد(16) اجتماع خلال العام 2018، ويوضح الجدول التالي تفاصيل تلك الاجتماعات وعدد الاجتماعات التي حضرها كل عضو في المجلس.

اسم العضو	اجتماع (01) المنعقد في 2018 / 02 / 12	اجتماع (02) المنعقد في 2018 / 03 / 27	اجتماع (03) المنعقد في 2018 / 03 / 27	اجتماع (04) المنعقد في 2018 / 03 / 29	اجتماع (05) المنعقد في 2018 / 04 / 11	اجتماع (06) المنعقد في 2018 / 05 / 06	اجتماع (07) المنعقد في 2018 / 05 / 10	اجتماع (08) المنعقد في 2018 / 05 / 31	اجتماع (09) المنعقد في 2018 / 06 / 27	اجتماع (10) المنعقد في 2018 / 07 / 16	اجتماع (11) المنعقد في 2018 / 08 / 13	اجتماع (12) المنعقد في 2018 / 09 / 26	اجتماع (13) المنعقد في 2018 / 10 / 18	اجتماع (14) المنعقد في 2018 / 10 / 29	اجتماع (15) المنعقد في 2018 / 11 / 07	اجتماع (16) المنعقد في 2018 / 12 / 31	عدد الاجتماعات
نواف مساعد العصيمي رئيس مجلس الإدارة	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	8
أحمد عبدالعزيز النفيسي نائب رئيس مجلس الإدارة	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	8
محمد مبارك الهاجري عضو مجلس الإدارة	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	16
عبدالمحسن ياسين العموي عضو مجلس الإدارة	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	8
عيسى بدر عبد الكريم المطوع عضو مجلس إدارة - مستقل	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	16

## موجز عن كيفية تطبيق متطلبات تسجيل وتنسيق وحفظ محاضر اجتماعات مجلس الإدارة

قام أمين سر مجلس الإدارة بإعداد سجل خاص لمحاضر اجتماعات مجلس إدارة شركة صكوك القابضة وسجلات خاصة لمحاضر اجتماعات لجنة التدقيق ولجنة إدارة المخاطر ولجنة الترشيحات والمكافآت، ويحتوي كل سجل على معلومات جدول أعمال كل اجتماع وتاريخه ومقر الانعقاد وتوقيت بداية ونهاية الاجتماع، وكل اجتماع يحتفظ برقم مسلسل حسب السنة، كذلك تم إعداد ملفات خاصة تحفظ فيها محاضر الاجتماعات وما يتم فيها من مناقشات ومداولات. يتم تزويد أعضاء المجلس واللجان بجدول الأعمال معززاً بالوثائق المرتبطة به، وذلك قبل ثلاثة أيام عمل على الأقل من الاجتماع مع مراعاة الاجتماعات الطارئة ليمسح للأعضاء بدراسة بنود جدول الأعمال، ويتم توقيع محاضر الاجتماع من كل الحاضرين، والاجتماعات التي تتم بالتمرير يتم توقيع محاضرها من جميع الأعضاء، ويعمل أمين السر على حسن التنسيق وتوزيع المعلومات فيما بين الأعضاء وبين أصحاب المصالح الآخرين.

## سياسة عمل مجلس إدارة الشركة

نص دليل عمل مجلس إدارة الشركة المعتمد 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 حصيل 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.
- 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 وللمجتمع الاستثمار كافة المعلومات الخاصة بأعمال الشركة وأنشطتها وأهم التطورات. والتحقق من أن التقرير السنوي والتقارير المالية التي يتم نشرها وإرسالها للمساهمين تعكس الأوضاع الحقيقية للشركة. يكون عضو مجلس الإدارة ممثلاً عن جميع المساهمين، ويعمل على ما يحقق المصلحة العامة للشركة ومساهميها.

## السياسات والإجراءات المنظمة لعمل الإدارة التنفيذية

- اعتمد مجلس الإدارة دليل العمل والسياسات والإجراءات المنظمة لعمل جميع الإدارات التنفيذية داخل الشركة، ويحوي 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.
- قام مجلس الإدارة بالفصل الواضح بين وظيفة رئيس مجلس الإدارة ووظيفة الرئيس التنفيذي وفوض مجلس الإدارة التنفيذية، على رأسها الرئيس التنفيذي، بمهام إدارة العمليات اليومية، وذلك بموجب صلاحيات مالية وتشغيلية مكتوبة معتمدة، وفيما يلي نبذة عن أهم إنجازات الرئيس التنفيذي.
  - العمل على تنفيذ الخطط الاستراتيجية للشركة وما يرتبط بها من سياسات ولوائح داخلية، والتأكد من كفاءتها وفعاليتها.
  - إنشاء هيكل إدارة يعزز المسائلة والشفافية.
  - تنفيذ كافة السياسات واللوائح والأنظمة الداخلية للشركة، المعتمدة من قبل مجلس الإدارة.
  - العمل على تنفيذ الخطة الاستراتيجية والخطة السنوية المعتمدة من قبل مجلس الإدارة.
  - إعداد التقارير الدورية (مالية وغير مالية) بشأن التقدم المحرز في نشاط الشركة في ضوء خطط وأهداف الشركة الاستراتيجية، وعرض تلك التقارير على مجلس الإدارة.
  - وضع نظام محاسبي متكامل يحتفظ بدفاتر وسجلات وحسابات تعكس بشكل مفصل ودقيق البيانات المالية وحسابات الدخل، بم يتبع المحافظة على أصول الشركة وإعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية المعتمدة من قبل الهيئة.
  - المشاركة الفعالة في بناء وتنمية ثقافة القيم الأخلاقية داخل الشركة.
  - والتأكد من فاعلية وكفاية تلك النظم، والحرص على الالتزام بنزعة المخاطر المعتمدة من قبل مجلس الإدارة.

## إنجازات مجلس الإدارة خلال العام 2018

- حرص مجلس إدارة شركة صكوك القابضة على متابعة تنفيذ الخطط والأهداف الاستراتيجية التي وضعها، والتواصل الدائم مع الإدارة التنفيذية من أجل تحقيق تلك الاستراتيجيات، كما أولى مجلس الإدارة أهمية كبيرة لمعايير حوكمة الشركات، ولم يكن ذلك فقط لتنفيذ المهام المطلوبة منه ولكن أيضاً رغبةً في جعل تلك المعايير أسلوب عمل واستراتيجية داخل الشركة، وخلال العام برزت عدة إنجازات قام بها المجلس في تلك المجالات نورد نبذة عن أهمها كما يلي:
  - المراجعة الدورية للنتائج المالية المقدرة للشركة والمقارنة مع البيانات المالية الصادرة عن مختلف الفترات.
  - اعتماد البيانات المالية المرحلية والسنوية لشركة صكوك القابضة.
  - اعتماد السياسات والإجراءات المكتملة لقواعد حوكمة الشركات والالتزام الرقابي، واعتماد التعديلات على بعض السياسات والإجراءات المعتمدة سابقاً من مجلس إدارة.
  - ضمان دقة وسلامة البيانات والمعلومات الواجب الإفصاح عنها وذلك وفق سياسات ونظم وإجراءات الإفصاح والشفافية المعمول بها.
  - الإشراف على النفقات الرأسمالية الرئيسة للشركة، وتملك الأصول والتصرف بها.
  - مناقشة واعتماد الاستراتيجية للشركة ومناقشة نزعة المخاطر وتأثيرها على استراتيجية الشركة.
  - مراجعة هيكل مجلس الإدارة والحرص على بناء هيكل يتوافق مع المتطلبات الرقابية والسياسة العامة لدليل الحوكمة والتأكد من الفصل بين وظيفة رأس مجلس الإدارة ووظيفة الرئيس التنفيذي.
  - الموافقة على إجراء التعديلات على (الأوصاف الوظيفية، سلم الرواتب) لشركة صكوك القابضة.
  - متابعة جميع القضايا القانونية للشركة، والاجتماع مع المستشارين القانونيين للشركة للوقوف على حالة جميع القضايا.
  - الموافقة على إتمام صفقة بيع عقار (أرض تحت التطوير في منطقة دسمان والمملوكة لعدة أطراف وتمتلك شركة صكوك القابضة حصة تبلغ نسبة 12.07% من كامل قيمة العقار.
  - تشكيل مجلس إدارة جديد وانتخاب رئيس ونائب رئيس لمجلس الإدارة وإعادة تشكيل اللجان المنبثقة من المجلس وتعيين أمين سر المجلس.

- تشكيل لجان مختصة منبثقة عن مجلس الإدارة وفق ميثاق يوضح مدة اللجنة وصلاحياتها ومسئولياتها وكيفية رقابة المجلس عليها والتشكيل وتسمية الأعضاء وتحديد مهامهم وحقوقهم وواجباتهم. هذا فضلاً عن تقييم أداء وأعمال هذه اللجان والأعضاء الرئيسيين بها.
- اعتماد سياسة تفويض وتنفيذ الأعمال المنوطة بالإدارة التنفيذية.
- مناقشة الخطة الزمنية لأعمال التدقيق الداخلي بالشركة.
- مناقشة هيكل الصلاحيات Authority Matrix .
- الرقابة والإشراف على أداء أعضاء الإدارة التنفيذية والتأكد من أن الإدارة التنفيذية تعمل وفق السياسات واللوائح المعتمدة من قبل مجلس الإدارة.
- متابعة سير إنجاز أعمال الشركة من خلال الاجتماعات الدورية مع الإدارة التنفيذية ومناقشة نتائج أعمال الشركة والشركات التابعة من خلال حزمة من التقارير الدورية.
- تفعيل منظومة الحوكمة على مستوى كياناتها التابعة، والتأكد من تطبيقها للتعليمات بما يتماشى مع دليل حوكمة الشركة.
- التأكيد المستمر على تحديد الممارسات السليمة للحوكمة عن طريق مراجعة الوسائل التي تؤكد اتباع المعايير المهنية والقيم المؤسسية من خلال ميثاق السلوك المهني وأخلاقيات العمل.
- مراجعة هيكل المكافآت ومراجعة آلية ربط المكافآت بالأداء ومستويات التعرض للمخاطر وتحديث سياسة المكافآت.
- مراجعة التقارير والتوصيات الصادرة عن لجنة التدقيق وتقارير المدقق الداخلي، والاطلاع على ملخص نتائج أعمال اللجنة.
- مراجعة التقارير والتوصيات الصادرة عن لجنة الترشيحات والمكافآت، والإشراف على أعمال اللجنة بشأن عملية التقييم السنوي لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.
- الموافقة على التعاقد مع مكتب تدقيق مستقل لمراجعة وتقييم أداء التدقيق الداخلي للشركة، عن الثلاث سنوات الماضية.
- إعتماد التقرير المتكامل عن نشاط صكوك القابضة
- ترشيح أعضاء ممثلين عن شركة صكوك القابضة في مجلس الإدارة في شركات تابعة وزميلة.
- تعهد مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية على سلامة ونزاهة التقارير المالية المعدة ويتم تقديم تلك التعهدات.
- إعتماد 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.

## اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة

شكل مجلس إدارة شركة صكوك القابضة العدد اللازم من اللجان المتخصصة وفقاً لقواعد حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة أسواق المال، حيث يؤدي المجلس مهام عمله مدعوماً بثلاث لجان متخصصة وتم إعادة تشكيل اللجان الثلاثة التالية أدناه خلال العام في إجتماع رقم 10/2018، وفيما يلي بيان بتلك اللجان:

### أولاً: لجنة التدقيق

قام مجلس الإدارة بتشكيل لجنة مستقلة منبثقة عنه تسمى لجنة التدقيق بغرض تمكينه من تأدية مهامه ذات الصلة بشكل فعال وعلى وجه الخصوص مراجعة والإشراف على حسابات وبيانات الشركة المالية والتأكد من سلامتها ونزاهتها وكذلك التأكد من كفاية وفاعلية أنظمة الرقابة الداخلية المطبقة في الشركة، وتعمل هذه اللجنة وفق ميثاق معتمد من قبل مجلس الإدارة يوضح مدة عملها وصلاحياتها ومهامها ومسئولياتها وكيفية رقابة المجلس عليها، وذلك وفقاً لما يلي:

تتألف لجنة التدقيق من ثلاثة أعضاء منهم عضو مستقل، وتتمتع اللجنة بالاستقلالية التامة. لا يوجد تعارض بين توصيات لجنة التدقيق وقرارات مجلس الإدارة.

تاريخ التشكيل	أعضاء لجنة التدقيق الحالية		
2018/7/16	عضو مجلس الإدارة - غير تنفيذي	عبدالمحسن ياسين العمومي	رئيس اللجنة
2018/7/16	عضو مجلس الإدارة - غير تنفيذي	محمد مبارك الهاجري	عضو اللجنة
2018/5/10	عضو مجلس إدارة - مستقل	عيسى بدر عبد الكريم المطوع	عضو اللجنة



## مهام وإنجازات لجنة التدقيق

- عقدت اللجنة بعقد عدد (9) إجتماعات بشكل دوري (ربع سنوي) خلال عام 2018، فيما يلي أبرز إنجازاتها:
- اعتماد خطة التدقيق الداخلي السنوية لإدارات الشركة للعام 2018
  - الإطلاع على التعهدات الكتابية من الإدارة التنفيذية بسلامة التقارير المالية المعدة.
  - مراجعة تقارير المدقق الداخلي وإدارات الشركة، والرد على الملاحظات الواردة في تلك التقارير.
  - التوصية بإعادة بتعيين مراقب الحسابات الخارجي للشركة، وترشيح السادة مكتب العيبان والعصيمي آرنست ويونغ“.
  - إعداد التقرير السنوي عن نشاط اللجنة وإقراره ضمن بنود الجمعية العامة السنوية للشركة.
  - مراجعة ومناقشة السياسات واللوائح الداخلية للشركة واعتمادها وعرضها على المجلس للمصادقة.
  - التنسيق مع المدقق الخارجي ومراجعة البيانات المالية المرحلية والسنوية وتقديم التوصيات لمجلس الإدارة بشأنها.
  - مناقشة نتائج تقرير مراجعة نظم الرقابة الداخلية (ICR).
  - مناقشة جوانب الرقابة الداخلية والمتعلقة بنظم تقنية المعلومات وأمن المعلومات.
  - مراجعة ومناقشة الشروط التعاقدية مع المدقق الخارجي واعتماد الأتعاب المهنية للمدققين الخارجيين فيما يتعلق بخدمات التدقيق المقدمة والتأكد على استقلالية وحيادية مراقب الحسابات الخارجي.
  - مناقشة نتائج تقرير المدقق الخارجي المتعلقة بوحدة التدقيق الداخلي.
  - تقييم أداء رئيس إدارة التدقيق الداخلي.
  - إعداد دليل سياسات وإجراءات التعاملات مع الأطراف ذات الصلة، والتوصية بشأنه إلى مجلس الإدارة للاعتماد.

## ثانياً: لجنة المخاطر

يشكل مجلس الإدارة لجنة إدارة المخاطر لا يقل عدد أعضائها عن ثلاثة أعضاء ورئيس اللجنة من أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين، ولا يجوز لرئيس مجلس الإدارة أو عضو مجلس الإدارة التنفيذي أن يكون عضواً في هذه اللجنة عضو اللجنة لديه تأهيل علمي ملائم وإمام بالجوانب المالية والإدارية وبطبيعة أعمال الشركة، ويتعين أن يكون أحد أعضاء اللجنة حاصل على تأهيل كاف، إن دور اللجنة الرئيسي هو الإشراف على جميع الأمور المتعلقة بإدارة المخاطر، والمساهمة في وضع السياسات واللوائح لإدارة المخاطر بما يتسقى مع نزعة الشركة لتحمل المخاطر.

تاريخ التشكيل	أعضاء لجنة المخاطر الحالية		
2018/7/16	أحمد عبدالعزيز النفيسي	عضو مجلس الإدارة - غير تنفيذي	رئيس اللجنة
2018/7/16	محمد مبارك الهاجري	عضو مجلس الإدارة - غير تنفيذي	عضو اللجنة
2018/5/10	عيسى بدر عبد الكريم المطوع	عضو مجلس إدارة - مستقل	عضو اللجنة

عقدت اللجنة عدد (4) اجتماعات خلال العام 2018، ونورد فيما يلي أبرز إنجازاتها:

## مهام وإنجازات لجنة إدارة المخاطر

- مراجعة ومناقشة حزمة تقارير إدارة المخاطر الدورية متضمنة مؤشرات قياس المخاطر.
- التنسيق مع لجنة الترشيحات والمكافآت لتقييم حزمة المكافآت المقترحة ومدى ارتباطها بحدود المخاطر.
- مناقشة ملاحظات الالتزام الرقابي على مستوى الشركة والكيانات التابعة.
- اطلاع الأعضاء بأهم المستجدات المتعلقة بالإفصاح الصادرة عن هيئة سوق المال.
- التعهدات الكتابية من قبل مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية بسلامة التقارير المالية المعدة.
- التأكد من استقلالية موظفي وحدة المخاطر.
- ترشيح أسماء موظفين لوحدة المخاطر.

### ثالثاً: لجنة الترشيحات والمكافآت

يشكل مجلس الإدارة لجنة للترشيحات والمكافآت لا يقل عدد أعضائها عن ثلاثة أعضاء وأحد أعضائها على الأقل عضو مستقل، ورئيس اللجنة من أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين.

تقوم لجنة الترشيحات والمكافآت في مساعدة مجلس الإدارة في أداء مهامه المتعلقة بالالتزام بسياسات وإجراءات الترشيحات والمكافآت لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية لدى الشركة ومراجعة معايير الإختيار وإجراءات التعيين لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا والموافقة عليها والتأكد من أن سياسة ومنهجية الترشيحات والمكافآت تحقق الأهداف الإستراتيجية.

أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت	تاريخ التشكيل
رئيس اللجنة نواف مساعد العصيمي	2018/7/16
عضو اللجنة أحمد عبدالعزيز النفيسي	2018/7/16
عضو اللجنة عيسى بدر عبد الكريم المطوع	2018/5/10

عقدت اللجنة عدد (3) اجتماعات خلال العام 2018، ونورد فيما يلي أبرز إنجازاتها.

### مهام وإنجازات لجنة الترشيحات والمكافآت

- الإشراف على عملية تقييم أداء مجلس الإدارة والتقييم الذاتي للأعضاء.
- مراجعة هيكله مجلس الإدارة والتوصية بألية الترشيح للانتخاب عضو مجلس الإدارة.
- مراجعة احتياجات أعضاء المجلس من دورات تدريبية ومهارات مهنية تساعدهم على أداء واجبه الإشرافي.
- مراجعة تقييم أداء الرئيس التنفيذي ورفع التوصيات إلى مجلس الإدارة للاعتماد.
- مراجعة وتطوير سياسة الترشيح والمكافآت ورفع التوصيات إلى مجلس الإدارة للاعتماد.
- مراجعة حزمة المكافآت والمزايا الوظيفية للعام 2018 المبنية على معايير قياس الأداء ومعايير قياس المخاطر الرئيسية ورفع التوصيات إلى مجلس الإدارة للاعتماد.
- إجراء مراجعة سنوية للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة وإعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية
- إجراء التعديلات على الهيكل التنظيمي، الأوصاف الوظيفية، سلم الرواتب والتوصية بشأن ذلك إلى مجلس الإدارة.
- إعداد التقرير السنوي بجميع المكافآت الممنوحة داخل الشركة، وإقراره ضمن بنود الجمعية العامة السنوية للشركة.

### الإطار العام لتقييم أداء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

قامت الشركة بإعداد آليات واضحة لإجراء عملية التقييم السنوي لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، قائمة على مفهوم التقييم الذاتي والشامل من جهة الأعضاء، يتم التقييم من خلال لجنة الترشيحات والمكافآت ويشرف عليه مجلس الإدارة، ويعتمد هذا التقييم على عدة مؤشرات موضوعية تقيس الأداء العام بشكل حيادي وموضوعي، ويساعد في تفادي الأخطاء وإصلاح الخلل الذي يعيق تطبيق إجراءات الحوكمة بشكل صحيح.

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

وفرت شركة صكوك القابضة الآليات والأدوات التي تمكن أعضاء مجلس الإدارة من الحصول على المعلومات والبيانات المطلوبة في الوقت المناسب، وذلك عبر تطوير بيئة تكنولوجيا المعلومات داخل الشركة، وخلق قنوات اتصال مباشرة بين أمانة سر مجلس الإدارة وأعضاء المجلس، وتوفير التقارير وموضوعات النقاش الخاصة بالاجتماعات قبل وقت كاف لمناقشتها واتخاذ القرارات بشأنها.

### تقرير المكافآت الممنوحة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

#### 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، حيث تتمتع شرائح المكافآت والحوافز المقررة بميزة تنافسية بين مختلف الخبرات والمهارات الموجودة، وتعمل لجنة الترشيحات والمكافآت في الشركة في إطار تلك السياسة، حيث توصي بالمكافآت المقررة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية استناداً إلى الإجراءات التي حددتها سياسة المكافآت، وإلى معايير الأداء ونجاح الشركة في تحقيق الأهداف، وحجم الأرباح المحققة.



### تطبيق سياسة المكافآت بالشركة

- تقوم لجنة الترشيحات والمكافآت المبنية 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 والمبني 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، على سبيل المثال ولا الحصر ما يلي:

#### المؤشرات النوعية

- درجة الانحراف بين الموازنة التقديرية للشركة والأرقام الفعلية المحققة.
- مدى التقدم المحرز نحو تحقيق الأهداف المرجوة.
- مدى الاستجابة نحو تصويب الملاحظات الواردة من الجهات الرقابية.
- مدى الاستجابة السريعة نحو إدراك المشاكل والقدرة على حلها.
- معدل دوران العاملين وقياس درجة الانتماء للشركة.
- الدورات التدريبية التي تم الحصول عليها ومدى ارتباطها بطبيعة العمل.

#### المؤشرات الكمية

- العائد على متوسط الأصول
- العائد على متوسط حقوق المساهمين
- صافي هامش الربح

### تقرير المكافآت الممنوحة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.

تمت التوصية للجمعية العامة العادية بعدم صرف مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018 وصرف مكافأة للعضو المستقل قدرها 7,500 د.ك (سبعة آلاف وخمسمائة دينار كويتي).

### 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 تشغيلية، ويتم إعدادها وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية، كما يتقدم مجلس الإدارة إلى مساهمي الشركة بالتعهد بسلامة ونزاهة البيانات المالية والتقارير ذات الصلة بنشاط الشركة. 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.

### استقلالية وحيادية مراقب الحسابات الخارجي

اعتمد مجلس إدارة شركة صكوك القابضة سياسة إختيار واستقلالية مراقب الحسابات الخارجي، والمعدة من قبل لجنة التدقيق وفق القوانين والتشريعات داخل دولة الكويت، حيث تضع تلك السياسة الإطار الذي يمارس من خلاله مراقب الحسابات الخارجي للشركة مهامه في الشركة، والتي توضح تماماً آلية اختيار مراقب الحسابات والتحقق من استقلاليته، ومعايير الكفاءة التي يجب أن يتمتع بها، والخدمات المسموح بتقديمها. وقد وافقت الجمعية العامة لشركة صكوك القابضة والمنعقدة بتاريخ 6 مايو 2018 على إعادة تعيين مراقب الحسابات السيد/ بدر عادل العبدالجادر، مكتب العياني والعصيمي "إرنست ويونغ" كمدقق خارجي على البيانات المالية للشركة، حيث يحظى السيد/ بدر العبدالجادر بسمعة طيبة ويتمتع بالنزاهة والاستقلالية المطلوبة لأداء دوره، كما أنه أحد المقدمين في القائمة المعتمدة من هيئة أسواق المال لمراقبي الحسابات.

## 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. قامت الشركة بتعيين مكتب استشاري مستقل لإعداد تقرير (Internal Control Report)، عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018، بناءً على تعليمات هيئة أسواق المال بهذا الخصوص، وتم تزويد الهيئة بالتقرير.

قامت الشركة بإنشاء وحدة مستقلة تتمتع بالاستقلالية الفنية التامة عن طريق تبعيةها للجنة المخاطر وتعمل على التحقيق الفعال للرقابة الداخلية في الشركة.

## دليل السلوك المهني والقيم الأخلاقية

أن ترسيخ ثقافة السلوك المهني والقيم الأخلاقية داخل الشركة يعزز من نزاهة الشركة وسلامتها المالية، ويعتبر ميثاق السلوك المهني والقيم الأخلاقية أحد أهم مكونات منظومة الحوكمة لدى الشركة، حيث يحصر مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية على جودة الالتزام بذلك الميثاق ضمن سير الأعمال اليومية، لتحقيق مصالح كافة الأطراف ذوي العلاقة وأصحاب المصالح بالشركة والمساهمين، دون تعارض في المصالح وبدرجة كبيرة من الشفافية، ويخضع الميثاق إلى مراجعة دورية للتحقق من مواكبته لكافة التحديات والتطورات في مجالات الحوكمة وضبط السلوك المهني. وقد تم تعميم ميثاق السلوك المهني وأخلاقيات العمل لكل موظفي الشركة، وأعضاء مجلس الإدارة. ويُعتبر قبول هذا الميثاق إقرار بالالتزام بالمقررات الواردة فيه.

## سياسات وإجراءات الشركة للحد من حالات تعارض المصالح

وضع مجلس الإدارة سياسات رسمية مكتوبة تغطي كل الأمور المتعلقة بتعارض المصالح وما يترتب عليها، بما في ذلك على سبيل المثال لا الحصر ما يلي:

- تجنب عضو مجلس الإدارة، الأنشطة المحتملة أن تؤدي إلى تعارض المصالح.
- يلزم الحصول على موافقة مجلس الإدارة على أي نشاط يقوم به أحد أعضاء المجلس قد يترتب عليه تعارض في المصالح.
- عضو مجلس الإدارة يلزم عليه الإفصاح عن أي أمر قد يؤدي، أو أدى، إلى تعارض في المصالح.
- يتعين على العضو الامتناع عن التصويت على أي مسألة تنطوي على تعارض مصالح العضو أو قد يكون لها تأثير على موضوعية التصويت، أو قد تضر بقدرة العضو على أداء واجباته في الشركة بصورة مناسبة.
- يجب تطبيق إجراءات كافية تضمن أن تكون جميع المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة على أسس متساوية، وبيان الطريقة التي سيتعامل بها المجلس في حالة عدم الالتزام بهذه السياسة.

## الإفصاح والشفافية

يدرك 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 والمرتبطين 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، بما في ذلك على سبيل المثال لا الحصر:

- الإفصاح عن المساهمين ممن تصل ملكيتهم نسبة 5% أو أكثر من رأس مال الشركة، وأي تغيير يطرأ على النسبة.
- الإفصاح عن أسماء أعضاء مجلس الإدارة، وأسماء أعضاء الإدارة التنفيذية.
- الإفصاح عن المعلومات الجوهرية.

## البنية الأساسية لتكنولوجيا المعلومات في الشركة

واصلت الشركة خلال العام 2018 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 بتحديث موقعها الإلكتروني على شبكة الانترنت، وأنشأت فيه قسم خاص عن حوكمة الشركات، 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.

## الحقوق العامة للمساهمين

وضع مجلس الإدارة سياسات وإجراءات مكتوبة تغطي كل الأمور المتعلقة بحماية حقوق المساهمين بما في ذلك على سبيل المثال لا الحصر ما يلي:

- استلام توزيعات الأرباح.
- استلام المعلومات والبيانات المتعلقة بأنشطة الشركة واستراتيجياتها التشغيلية والاستثمارية في الوقت المناسب.
- حق المشاركة في اجتماعات الجمعية العمومية وإبداء الملاحظات والتوصيات) إن وجدت (بخصوص أية تحسينات مطلوبة.
- المشاركة في اجتماعات الجمعية العمومية للمساهمين والتصويت على قراراتها.
- انتخاب أعضاء مجلس الإدارة.
- مسائلة مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية ورفع قضايا مسائلة في حال عدم أداء المهام الوظيفية المكلفين بها.
- تقوم الشركة الكويتية للمقاصة بحفظ سجل مساهمي الشركة، ويتم متابعة هذا السجل بشكل أسبوعي من قبل الشركة.
- تشجع الشركة مساهمها على حضور اجتماعات الجمعية العمومية السنوية والجمعيات الأخرى أو تفويض من ينوب عنهم للحضور والتصويت في حال عدم تمكنهم من حضور تلك الاجتماعات، ترسل الشركة إلى مساهمها أو تنشر على موقعها الإلكتروني على الإنترنت كافة إخطارات الجمعية العمومية والمواد الإيضاحية. ويمكن للمساهمين تقديم تصريحات في الاجتماعات أو طرح أسئلة وممارسة نفوذهم من خلال التصويت على الموضوعات الواردة في جدول الاجتماع.

## 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، ويتم توفير بيانات ومعلومات الجدول للمساهمين قبل وقت كاف من انعقاد الجمعية، 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.

## حقوق أصحاب المصالح

يتضمن إطار سياسات الحوكمة في الشركة على سياسات خاصة بقواعد إجراءات التعامل مع أصحاب المصالح وذلك اعترافاً وحرصاً لحماية حقوقهم لديها. وتشمل هذه السياسات على ضرورة التعامل مع أصحاب المصالح بذات الشروط التي تطبقها الشركة في تعاملها مع أعضاء مجلس الإدارة دون أي تمييز أو تفضيل لأحدهما، كما تشمل على آليات التعامل مع أصحاب المصالح وتلبية متطلباتهم بشكل ملائم مع المحافظة على علاقة جيدة واحترام حقوقهم والمحافظة على سرية المعلومات المتعلقة بهم. وتتسعى الشركة على تشجيع أصحاب المصالح على المشاركة في متابعة أنشطتها المختلفة من خلال توفير المعلومات والبيانات المتعلقة بذلك في الوقت المناسب وبالشفاافية الكاملة، وذلك عن طريق اعتماد سياسة توفر لأصحاب المصالح فيها إمكانية الإبلاغ عن ممارسات غير سليمة من قبل الشركة وتوفير الحماية المناسبة في سياستها للأطراف التي تقوم بالإبلاغ.

## وحدة شؤون المستثمرين

استمرت الشركة في توفير حوار منفتح وذو شفافية مع كل من مساهميها من خلال وحدة شؤون المستثمرين التي تعمل كجبهة اتصال رئيسية مع المساهمين والمستثمرين وأصحاب العلاقة حيث وضعت الشركة إسم موظف وحدة المستثمرين ورقم هاتفه حيث يكون هو مسؤول الاتصال في صفحة الشركة الرئيسية على الموقع الإلكتروني لشركة بورصة الكويت، كما تنشر المعلومات للمستثمرين وأصحاب المصالح بصورة دورية من خلال الموقع الإلكتروني للشركة الذي يضم أحدث البيانات والأرقام. بالإضافة إلى وسائل الإعلام الأخرى.

## برامج ودورات التدريب

- تكفل شركة صكوك القابضة لجميع أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية الحاجات التدريبية اللازمة لزيادة المهارات والمعرفة لتحقيق مستوى أفضل من الإدارة والكفاءة في العمل.
- إعداد نظم التقارير الداخلية المتكاملة التي ستساعد أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية على اتخاذ القرارات بشكل منهجي وسليم، ومن ثم تحقيق مصالح المساهمين.

## القيم المؤسسية لدى العاملين في الشركة

حددت الشركة في دليل السلوكيات المهنية والأخلاقية المبادئ الأساسية التي تقوم عليها سياسة الشركة يخلق القيم المؤسسية على أساس أن سمعة الشركة تقوم على سلوك أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والموظفين، ويجب على الجميع أن يلعب دوراً في المحافظة على سمعة الشركة من خلال الالتزام بأعلى المعايير الأخلاقية، ويتولى مجلس الإدارة مسئولية وضع معايير ومواصفات القيم الأخلاقية للشركة، ويتعنى على كل عضو من أعضاء الإدارة العليا والموظفين المساعدة على تنفيذ هذا الدليل كجزء من وظيفته ومسئولياته الأخلاقية، وإبلاغ مجلس الإدارة عن أي مخالفة.

كما قامت إدارة الشركة بإعداد (دليل الموظف) استرشادا بقانون العمل في القطاع الأهلي بدولة الكويت بهدف إعطاء صورة واضحة عن حقوق الموظف وواجباته، الأمر الذي يعمل على تعزيز دور الموظف الحيوي والأساسي في تقديم أفضل الخدمات ذات المستوى العالي.

## المجتمع (المسؤولية الاجتماعية)

أخذت شركة صكوك القابضة بعين الاعتبار مدى أهمية إدراك الشركة للمسؤولية الاجتماعية التي ترتبط بعدد من القيم والمعايير الإنسانية السامية، ودعم وتشجيع العمالة الوطنية، ورفع كفاءتها وتوفير برامج تدريب لتنمية قدرات فئات من طلاب الجامعة وإعطاء الأولوية في التوظيف للمواطن الكويتي. كما تضع الشركة برامج توعوية وتثقيفية مناسبة تكفل الإمام الجيد للعاملين لدى الشركة بأهداف المسؤولية الاجتماعية التي تقوم بها الشركة وبشكل مستمر، بما يساهم في الارتقاء بمستوى أداء الشركة. كما واصلت الشركة خلال عام 2018 اهتمامها بتطوير وتدريب موظفيها.



نواف مساعد العصيمي  
رئيس مجلس الإدارة

تقرير لأعمال وإنجازات  
لجنة التدقيق لعام 2018

## تقرير لأعمال وإنجازات لجنة التدقيق لعام 2018

انطلاقاً من حرصنا الدائم على تزويدكم بكافة التطورات والمستجدات وحرصنا على التطبيق الأمثل لقواعد حوكمة الشركات فيما يخص تقرير « لجنة التدقيق »، يسرنا أن نقدم لكم هذا التقرير السنوي عن إنجازات « لجنة التدقيق » للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018 والذي يلقي الضوء على أهم التطورات الاقتصادية والإنجازات التي تحققت في أنظمة الرقابة الداخلية والضبط الداخلي، وذلك وفقاً للتفصيل التالي:

### مراجعة واعتماد البيانات المالية:

قامت « لجنة التدقيق » بمراجعة البيانات المالية الربع سنوية والسنوية وتقارير مدقق الحسابات قبل عرضها على مجلس الإدارة، وإبداء الرأي والتوصية بشأنها، حيث أخذ مجلس الإدارة بتلك الملاحظات عند اعتماد البيانات المالية ولم يكن هناك أي اعتراض على هذه الملاحظات وذلك بهدف ضمان عدالة وشفافية التقارير المالية.

### مراقب الحسابات الخارجي:

قامت « لجنة التدقيق » بتوصية مجلس الإدارة بإعادة تعيين مراقب حسابات الشركة الخارجي السيد/ بدر العبدالجادر كمراقب حسابات الشركة ممثلاً عن مكتب العيبان والعصيمي وشركاهم للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018، 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، كما قامت اللجنة بالتوصية لمجلس الإدارة لإعادة تعيين مراقب الحسابات الخارجي للسنة المالية التي تنتهي في 31 ديسمبر 2019، مع مراعاة مراجعة خطابات تعيينهم والتأكد من استقلاليتهم.

كما حرصت اللجنة عندما أعادت تعيين مراقب حسابات الشركة الخارجي من أنه يقوم فقط بمهنة التدقيق على البيانات المالية ولا يقوم بخدمات أخرى للشركة.

### 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.

### نظم الرقابة الداخلية:

حرصت « لجنة التدقيق » على التطبيق الأمثل لنظم الرقابة الداخلية وذلك من خلال التوصية بإعادة تعيين مكتب BDO قيس محمد نصف النصف للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018، حيث قام المكتب بفحص إدارات الشركة وتقييم نظم الرقابة في تلك الإدارات، وبعد ذلك تم اعداد تقرير تقييم ومراجعة نظم الرقابة الداخلية، وقامت اللجنة بالتوصية لمجلس الإدارة لاعتماد هذا التقرير، حيث ورد في هذا التقرير ما يلي:

- أنظمة الرقابة الداخلية للشركة قد تم إنشاؤها والاحتفاظ بها طبقاً لمتطلبات هيئة أسواق المال وقواعد حوكمة للشركات.
- الملاحظات التي تم رفعها في فحص وتقييم الرقابة الداخلية لا تؤثر بشكل جوهري على العرض العادل للقوائم المالية للشركة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018.
- الإجراءات التي تم أخذها من قبل الشركة لمعالجة الملاحظات التي تم ذكرها في التقرير، تعتبر إجراءات مرضية.



## تقارير المدقق الداخلي:

تشرف « لجنة التدقيق » على أعمال المكتب المنوط بإدارة التدقيق الداخلي والتحقق من فاعليته في تنفيذ أعمال التدقيق المحددة من مجلس الإدارة وذلك من خلال ما يلي:

1. التوصية للتجديد لمكتب كي بي ام جي (KPMG) صافي المطوع وشركاه للقيام بأعمال التدقيق الداخلي.
2. قامت اللجنة باستعراض تقارير المدقق الداخلي الخاصة بإدارات شركة صكوك القابضة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018، وتم العمل على متابعة انتهاء جميع الملاحظات الواردة بالتقارير وإبلاغ المجلس بالإجراءات والمعالجات التي سيتم اتخاذها، ومن ثم تم عمل تقرير بها ورفعها لمجلس الإدارة.
3. قامت لجنة التدقيق بالاجتماع مع المدقق الداخلي للشركة أربع مرات في السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018.
4. تم اعتماد خطة لأعمال التدقيق الداخلي لمكتب كي بي ام جي (KPMG) صافي المطوع وشركاه للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018 ل يتم التدقيق على كافة إدارات الشركة.

## الالتزام:

قامت اللجنة بمراجعة مجموعة من السياسات والإجراءات التي تضمن التزام الشركة بالقوانين والسياسات والنظم والتعليمات ذات العلاقة، وتم الاطلاع على خطة الالتزام لعام 2018 ومتابعة تطبيق الحوكمة بشكل كامل وإرسال التقرير السنوي لهيئة أسواق المال لتجنب أي مخالفات في هذا الشأن. وحرصت اللجنة على التزام الشركة بالمتطلبات الرقابية حيث لم تحصل أي مخالفات لقوانين وتعليمات الجهات الرقابية في السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018.

وختاماً نود أن نؤكد أن التطورات التي حدثت والإنجازات التي تحققت إنما هي بتوفيق من الله عز وجل ومن ثم بدعمكم.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير،،،

عبدالمحسن ياسين العموي  
رئيس لجنة التدقيق

## تقرير هيئة الرقابة الشرعية



التاريخ: 1440/08/06

للموافق: 2019/04/11

### تقرير هيئة الرقابة الشرعية عن الفترة المأبىة 2018/12/31-2018/01/01

السأة / شركة صكوك القايضة المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته، وبعد:

وفقاً للسلطات المخولة لنا من قبل أعضاء الجمعية العمومية لشركة صكوك القايضة وبموجب النظام الأساسي للشركة وتعليمات الجهات الرقابية ذات الصلة فإن هيئة الرقابة الشرعية تقدم تقريرها النهائي عن الفترة 2018/01/01 – 2018/12/31 وهو يتضمن أربعة بنود على النحو الآتي:-

#### أولاً : أعمال هيئة الرقابة الشرعية :

قامت هيئة الرقابة الشرعية بأعمالها والتي اشتملت على فحص الهياكل الإستثمارية وصيغ العقود والمنتجات والميائسات والإجراءات ، سواء بشكل مباشر أو بالتنسيق مع إدارة التدقيق الشرعي الداخلي من أجل الحصول على جميع المعطومات والتفسيرات التي اعتبرتها ضرورية لتزويدها بأدلة تكفي لإعطاء تأكيدات معقولة بأن الشركة لم تخالف أحكام الشريعة الإسلامية في ضوء قرارات هيئة الرقابة الشرعية والمعايير الشرعية المعتمدة للشركة وقرارات الجهات الرقابية ذات الصلة .



**ثانياً : قرارات هيئة الرقابة الشرعية :**

قامت هيئة الرقابة الشرعية للشركة بالرد على جميع استفسارات الشركة وأصدرت عدد ( 7 ) قرارات.

**ثالثاً : السياسات والإجراءات المعتمدة من قبل هيئة الرقابة الشرعية:**

لم تقم الهيئة الشرعية باعتماد أية سياسات وإجراءات جديدة خلال الفترة المذكورة.

**رابعاً : الرأي النهائي :**

في رأينا وبعد دراسة جميع الإيضاحات والتأكيدات التي حصلنا عليها فلننا نعتقد :

أن العقود والعمليات والمعاملات التي أبرمتها الشركة خلال الفترة من 2018/01/01 إلى 2018/12/31 تمت في وفقاً لأحكام الشريعة الإسلامية .

والحمد لله رب العالمين ،،

عضو هيئة الرقابة الشرعية  
د. علي إبراهيم الراشد

عضو هيئة الرقابة الشرعية  
د. عيسى زكي عيسى

رئيس هيئة الرقابة الشرعية  
أ.د. عبدالعزيز القصار



**السيد/ نواف مساعد العصيمي**  
رئيس مجلس الإدارة

## كلمة رئيس مجلس الإدارة

تقرير مجلس الإدارة إلى السادة المساهمين عن أداء الشركة  
خلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018

### السادة المساهمون

يطيب لي وبالأصالة عن نفسي وبالنسبة عن إخواني أعضاء مجلس الإدارة، والإدارة التنفيذية أن أتقدم لكم بخالص الشكر والتقدير لدعمكم المتواصل خلال الفترة الماضية، وأن أضع بين أيديكم التقرير السنوي لشركة صكوك القابضة، والذي يتضمن أداء وإنجازات الشركة خلال العام المنصرم، بالإضافة إلى تقرير الحوكمة وتقرير هيئة الفتوى والرقابة الشرعية وتقرير مراقبي الحسابات وكذلك البيانات المالية المجمعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018.

### السادة المساهمون

لقد واجهت الشركة بعض التحديات خلال عام 2018 نتيجة التراجع في وتيرة النمو الاقتصادي والمتغيرات التي تشهدها المنطقة وما نجم عنها من تداعيات وأثار سلبية مباشرة وغير مباشرة على البيئة الاستثمارية في المنطقة العربية وخاصة قطاع الاستثمار العقاري، وانطلاقاً من حرص شركة صكوك القابضة على امتصاص الانعكاسات السلبية لتلك الأحداث والمتغيرات، عملت الشركة جاهدة على تخفيف آثارها السلبية المباشرة وغير المباشرة على نشاطها الاستثماري، حيث لم تكن شركة صكوك القابضة وشركاتها التابعة والزميلة بمنأى عن هذا التراجع في ظل ضبابية تلك المتغيرات والمستجدات على النحو الذي يرد في هذا التقرير.

### المشاريع العقارية المحلية والإقليمية

- شركة بيت الإعمار الخليجي العقارية شركة تابعة: أهم مشاريعها « فندق ومركز مؤتمرات ميلينيوم الكويت » وهو أول فندق يحمل العلامة التجارية لسلسلة فنادق ميلينيوم وكوبثورن في دولة الكويت من فئة الخمس نجوم.
- شركة صكوك العقارية شركة تابعة: تعمل في مجال الاستثمار العقاري المباشر من خلال تطوير الفرص الاستثمارية، ويتركز نشاطها حالياً بالاستثمار في قطاع العقار الاستثماري المحلي من خلال مجموعة من الفرص العقارية المختارة.
- شركة منشآت للمشاريع العقارية شركة زميلة: أهم مشاريعها فندق زمزم بولمان بمكة المكرمة من فئة فنادق الخمس نجوم، وفندق زمزم بولمان المدينة من فئة فنادق الخمس نجوم، وبرج بكة أحد أبراج مجمع الصفوة السكني وبرج المحراب.

### السادة المساهمون

تمكنت شركة صكوك القابضة من تحقيق الأهداف المدرجة في استراتيجية الشركة خلال العام المنصرم وتسوية وسداد كامل مديونيتها وتكاليف التمويل مع أحد البنوك المحلية، هذا بالإضافة إلى تحقيق أرباح من بيع عقار -أرض تحت التطوير في منطقة دسمان بدولة الكويت، كما تم العمل على تخفيض النفقات والالتزامات المالية الشهرية إلى أقصى حد ممكن حيث انخفضت في حدود نسبة 17.52% مقارنة مع العام السابق. ووفقاً لما أظهرته البيانات المالية للعام المنصرم نجد بان الشركة قد واجهت بعض التحديات في الربع الأخير من خلال ملكيتها في شركاتها التابعة والزميلة والتي كان لها الأثر المالي المترتب على انخفاض الأرباح وحقوق المساهمين وذلك نتيجة تسوية المطالبة الضريبية مع هيئة الزكاة والدخل بالملكة العربية السعودية مع شركة زميلة بالإضافة إلى انخفاض قيمة الاستثمارات العقارية في شركات تابعة نظراً للركود العام في سوق العقار.

وفي إطار الخطة الاستراتيجية والتي تضمنت مجموعة من الأهداف الكمية والنوعية، أنجزت شركة صكوك القابضة الكثير من المتطلبات لهذه الفترة، وتمثل الأهداف التي تم إنجازها خلال العام في استكمال تحديث اللوائح والإجراءات التي تنظم عمل الشركة على النحو الذي سوف يرد فيما بعد في تقرير الحوكمة. وفيما يتعلق بالتزام الشركة بقواعد حوكمة الشركات والمتعلقة بضمان نزاهة التقارير المالية، يؤكد لكم مجلس الإدارة سلامة ودقة البيانات المالية لعام 2018 والتقارير ذات الصلة بنشاط الشركة.

### الأداء المالي

انخفض إجمالي أصول الشركة لعام 2018 بنسبة 23% حيث بلغت 76,608,215 د.ك (ستة وسبعون مليوناً وستمائة وثمانية ألفاً ومئتان وخمسة عشر ديناراً كويتي) مقارنة مع العام الماضي بقيمة 99,673,156 د.ك (تسعة وتسعون مليوناً وستمائة وثلاثة وسبعون ألفاً ومائة وستة وخمسون ديناراً كويتي).

كما انخفضت حقوق المساهمين بنسبة 26% لتبلغ قيمتها 49,038,980 د.ك (تسعة وأربعون مليوناً وثمانية وثلاثون ألفاً وتسعمائة وثمانون ديناراً كويتي) للعام الحالي، مقارنة بـ 65,883,474 د.ك (خمسة وستون مليوناً وثمانمائة وثلاثة وثمانون ألفاً وأربعمائة وأربعة وسبعون ديناراً كويتي) في عام 2017.

زادت خسائر الشركة خلال عام 2018 حيث سجلت خسائر صافية بلغت قيمتها 14,523,334 د.ك (أربعة عشر مليوناً وخمسمائة وثلاثة وعشرون ألفاً وثلاثمائة وأربعة وثلاثون ديناراً كويتي) مقارنة بخسائر قدرت بقيمة 5,113,936 د.ك (خمس ملايين ومائة وثلاثة عشر ألفاً وتسعمائة وستة وثلاثون ديناراً كويتي) في العام السابق 2017، كما بلغت خسارة السهم الواحد 25.41 فلس للعام الحالي مقارنة بحوالي 8.95 فلس خسارة لكل سهم في عام 2017.

### وختاماً

أود أن أعتزم هذه الفرصة باسم مجلس الإدارة وأتوجه بخالص الشكر لمساهميننا الأفاضل على دعمهم المستمر وثقتهم بمجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، وندعو العلي القدير أن يوفقنا للنهوض بأداء الشركة وتحقيق أفضل النتائج، فنحن واثقون بإذنه تعالى من قدرة الشركة على تعظيم الأداء المالي خلال الأعوام المقبلة، ونطمح أن يكون عام 2019 عاماً للنمو الحقيقي للشركة وتطوير المشاريع القائمة مما يؤدي إلى استقرار التدفقات النقدية وتبويب مصادر الدخل.

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته



نواف مساعد العصيمي  
رئيس مجلس الإدارة