

القاعدة الأولى ” بناء هيكل متوازن لمجلس الإدارة “

نبذة عن تشكيل مجلس الإدارة وذلك على النحو الآتي:

يتميز مجلس إدارة شركة مشاعر القابضة بتنوع الخبرات العملية و التخصصات المهنية بين أعضائه بما يعكس على أداء و قرارات مجلس الإدارة .

تاريخ الانتخاب / تعيين أمين سر	المؤهل العلمي والخبرة العملية	تصنيف العضو (تنفيذي/ غير تنفيذي/ مستقل) أمين سر	الاسم
2023/07/04	ماجستير إدارة أعمال خبرة 24 سنة	مستقل	فهد عبدالله الصالح رئيس مجلس الإدارة
2023/07/04	ماجستير إدارة أعمال خبرة 20 سنة	غير تنفيذي	هيثم توفيق الفريح نائب رئيس مجلس الإدارة
2023/07/04	بكالوريوس إدارة أعمال وتمويل أكثر من 34 سنة	غير تنفيذي	منصور حمد المبارك عضو مجلس إدارة
2023/07/04	بكالوريوس إدارة أعمال تخصص نظم معلومات خبرة 20 سنة	غير تنفيذي	صالح عبدالعزيز الصراوي عضو مجلس إدارة
2023/07/04	بكالوريوس إداره أعمال - التسويق خبرة 27 سنة	مستقل	نواف عبدالله الرفاعي عضو مجلس إدارة
2023/07/04	ماجستير إدارة أعمال خبرة 12 سنة	غير تنفيذي	عبد القادر بن سليمان المهيدب عضو مجلس إدارة
2023/07/04	بكالوريوس تمويل- منشآت مالية خبرة 21 سنة	تنفيذي	عبدالعزیز زيد السبيعي عضو مجلس إدارة
2023/07/04	ماجستير قانون الأعمال الدولية خبرة 32 سنة	أمين سر	علي هارون إبراهيم

تقرير الحوكمة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م

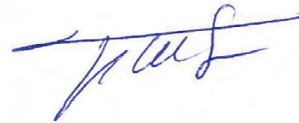
الفهرس

25	القاعدة الأولى
25	” بناء هيكل متوازن لمجلس الإدارة “
30	القاعدة الثانية
30	” التحديد السليم للمهام والمسؤوليات “
34	القاعدة الثالثة
34	” اختيار أشخاص من ذوي الكفاءة لعضوية مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية “
35	القاعدة الرابعة
35	” ضمان نزاهة التقارير المالية “
39	القاعدة الخامسة
39	” وضع نظم سليمة لإدارة المخاطر والرقابة الداخلية “
40	القاعدة السادسة
40	” تعزيز السلوك المهني والقيم الأخلاقية “
40	القاعدة السابعة
40	” الإفصاح والشفافية بشكل دقيق و في الوقت المناسب “
41	القاعدة الثامنة
41	” احترام حقوق المساهمين “
42	القاعدة التاسعة
42	” إدراك دور أصحاب المصالح “
42	القاعدة العاشرة
42	” تعزيز وتحسين الأداء “
43	القاعدة الحادية عشر
43	” التركيز على أهمية المسؤولية الاجتماعية “

إقرار

أقر أنا الموقع أدناه فهد عبد الله عيسى الصالح بصفتي مرشح كعضو مستقل في مجلس إدارة شركة مشاريع القابضة (ش.م.ك.ع) بأنه تتوافر لدي كافة شروط الاستقلالية المنصوص عليها في المادة (2-3) كتاب حوكمة الشركات باللائحة التنفيذية للقانون رقم (7) لسنة 2010 بشأن إنشاء هيئة أسواق المال وتنظيم نشاط الأوراق المالية.

وهذا إقرار مني بذلك.

التوقيع: 

نبذة عن اجتماعات مجلس إدارة الشركة وذلك من خلال البيان التالي

اجتماعات مجلس الإدارة خلال عام 2023م

اسم العضو	اجتماع رقم (1) المنعقد في	اجتماع رقم (2) المنعقد في	اجتماع رقم (3) المنعقد في	اجتماع رقم (4) المنعقد في	اجتماع رقم (5) المنعقد في	اجتماع رقم (6) المنعقد في	اجتماع رقم (7) المنعقد في	عدد الاجتماعات
فهد عبدالله الصالح رئيس مجلس الإدارة- مستقل	2023/2/14	2023/2/14	2023/5/10	2023/5/10	2023/7/4	2023/8/13	2023/11/12	7
هيشم توفيق الفريح نائب رئيس مجلس الإدارة	2023/2/14	2023/2/14	2023/5/10	2023/5/10	2023/7/4	2023/8/13	2023/11/12	7
منصور حمد المبارك عضو	2023/2/14	2023/2/14	2023/5/10	2023/5/10	2023/7/4	X	2023/11/12	6
صالح عبدالعزيز الصراوي عضو	2023/2/14	2023/2/14	2023/5/10	2023/5/10	2023/7/4	2023/8/13	2023/11/12	7
عبدالعزیز زيد السبيعي عضو	2023/2/14	2023/2/14	2023/5/10	2023/5/10	2023/7/4	2023/8/13	2023/11/12	7
نواف عبدالله الرفاعي عضو مستقل	2023/2/14	2023/2/14	2023/5/10	2023/5/10	2023/7/4	2023/8/13	2023/11/12	7
عبدالقادر بن سليمان المهيدب عضو مستقل	2023/2/14	2023/2/14	2023/5/10	2023/5/10	2023/7/4	2023/8/13	2023/11/12	7

- يتم التأشير بعلامة (√) في حال حضور عضو مجلس الإدارة للاجتماع.
- يجب تضمين الجدول جميع اجتماعات مجلس الإدارة المنعقدة خلال العام.

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

يقوم أمين السر بالتنسيق مع رئيس مجلس الإدارة بإعداد جداول الأعمال وإرسال الدعوات إلى الأعضاء قبل موعد الاجتماع بثلاثة أيام عمل على الأقل مع تزويدهم بجميع المستندات والبيانات المطروحة للنقاش بينود الاجتماع ويتم تدوين محاضر الاجتماعات بما تتضمنه من مناقشات بين أعضاء مجلس الإدارة وعمليات التصويت على قرارات المجلس ومن ثم توقيعها منه ومن جميع الأعضاء الحاضرين و ترقيمها طبقا لتاريخ انعقادها حسب السنة، والعمل على حفظ الوثائق الخاصة بها ثم يقوم بمتابعة قرارات مجلس الإدارة من حيث تنفيذها وتبليغها للإدارات المختلفة بالشركة والعرض على مجلس الإدارة في الاجتماعات التالية بما تم انجازه منها، و يقوم كذلك بتوفير المعلومات للأعضاء الراغبين الاطلاع عليها بسهولة و يسر.

إقرار العضو المستقل بأنه تتوافر فيه ضوابط الاستقلالية، وترفق نسخة الإقرار مع التقرير

يقر أعضاء مجلس الإدارة المستقلين بحياديتهم وعدم تبعيتهم لأي طرف يفقدهم صفة الاستقلالية ومرفق بهذا التقرير نسخ من إقرارات الأعضاء المستقلين عن مدة مجلس الإدارة للفترة 2023-2025.

إقرار

أقر أنا الموقع أدناه نواف عبدالله محمود الرفاعي بصفتي مرشح كعضو مستقل في مجلس إدارة شركة مشاعر القابضة (ش.م.ك.ع) بأنه تتوفر لدي كافة شروط الاستقلالية المنصوص عليها في المادة (2-3) كتاب حوكمة الشركات باللائحة التنفيذية للقانون رقم (7) لسنة 2010 بشأن إنشاء هيئة أسواق المال وتنظيم نشاط الأوراق المالية.


وهذا إقرار مني بذلك.

التوقيع: 

إقرار

أقر أنا الموقع أدناه نواف عبدالله محمود الرفاعي بصفتي مرشح كعضو مستقل في مجلس إدارة شركة مشاعر القابضة (ش.م.ك.ع) بأنه تتوفر لدي كافة شروط الاستقلالية المنصوص عليها في المادة (2-3) كتاب حوكمة الشركات باللائحة التنفيذية للقانون رقم (7) لسنة 2010 بشأن إنشاء هيئة أسواق المال وتنظيم نشاط الأوراق المالية.

وهذا إقرار مني بذلك.

التوقيع: 

القاعدة الثانية "التحديد السليم للمهام والمسؤوليات"

عن إدارة موارد الشركة بالشكل الأمثل، والعمل على تعظيم الأرباح وتقليل النفقات وذلك بما يتفق مع الأهداف والاستراتيجية العامة للشركة.

- إعداد التقارير الدورية (مالية وغير مالية) بشأن تطور أنشطة الشركة في ضوء خطط وأهداف الشركة الاستراتيجية وعرض تلك التقارير على مجلس الإدارة.
- إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة من قبل هيئة أسواق المال الكويتية.
- المشاركة الفعالة في بناء وتنمية ثقافة القيم الأخلاقية داخل الشركة.

إنجازات الإدارة التنفيذية

أنجزت الإدارة التنفيذية خلال عام 2023م ما يلي:

- وضع خطة عمل لتنفيذ الاستراتيجية المعتمدة من قبل مجلس الإدارة.
- المحافظة على السيولة النقدية داخل الشركة من خلال إدارة ومتابعة التدفقات النقدية.
- خفض المصاريف التشغيلية والرأسمالية.
- التنسيق مع الشركات التابعة والزميلة للحفاظ على السيولة النقدية وترشيد المصاريف.
- الالتزام بسداد الدفعات المستحقة على الشركة في مواعيدها.

نبذة عن تطبيق متطلبات تشكيل مجلس الإدارة للجان متخصصة تتمتع بالاستقلالية مع مراعاة ذكر معلومات عن كل لجنة

عملاً بما ورد في الكتاب الخامس عشر "حوكمة الشركات" لهيئة أسواق المال، قام مجلس الإدارة بتشكيل كل من اللجان التالية: لجنة التدقيق ولجنة إدارة المخاطر ولجنة الترشيحات والمكافآت.

أولاً: لجنة التدقيق

تعمل لجنة التدقيق على ترسيخ ثقافة الالتزام داخل الشركة وذلك من خلال ضمان سلامة و نزاهة التقارير المالية فضلاً عن التأكد من كفاية و فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية المطبقة بالشركة، وتتألف لجنة التدقيق من ثلاثة أعضاء غير تنفيذيين من بينهم عضو مستقل وتحمل المسؤولية الرئيسية عن مراجعة البيانات المالية الدورية قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي والتوصية بشأنها وذلك بهدف ضمان عدالة وشفافية التقارير المالية، حيث يفوض مجلس الإدارة اللجنة بالمسؤوليات والصلاحيات والمهام ذات العلاقة بالإشراف الفني على وحدة التدقيق الداخلي في الشركة من أجل التحقق من مدى فاعليتها في تنفيذ الأعمال و المهام المحددة من قبل مجلس الإدارة.

من إنجازات اللجنة

- مراجعة البيانات والتقارير المالية المرحلية والسنوية قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي والتوصية بشأنها.
- اعتماد تقرير لجنة التدقيق السنوي.
- اعتماد خطة عمل التدقيق الداخلي والموافقة عليها.
- تقييم الجهة القائمة بأعمال التدقيق الداخلي والخارجي.
- مناقشة تقارير التدقيق الداخلي والإجراءات التصحيحية التي اتخذتها الإدارة بشأن تلك الملاحظات.
- الإشراف على أعمال التدقيق الداخلي ومتابعة إنجازات التدقيق الداخلي.
- تعيين مدقق مستقل لعمل تقرير الرقابة الداخلية.
- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين وإعادة تعيين مراقب الحسابات بعد التأكد من استقلاليته وتحديد اتعابه.
- التأكد من التزام الشركة بالقوانين والسياسات والنظم والتعليمات ذات العلاقة.

نبذة عن كيفية قيام الشركة بتحديد سياسة مهام، ومسؤوليات، وواجبات كل من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وكذلك السلطات والصلاحيات التي يتم تفويضها للإدارة التنفيذية

المهام والصلاحيات

في إطار حرص مجلس الإدارة على الالتزام بقواعد و قوانين هيئة أسواق المال، فلقد قام مجلس الإدارة بمراجعة لائحة مجلس الإدارة و إدخال التعديلات المستحدثة عليها والتي توضح بشكل تفصيلي كافة مهام وصلاحيات واختصاصات مجلس الإدارة كما قام المجلس باعتماد الأوصاف الوظيفية لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية من قبل والتي توضح الفصل في المهام والصلاحيات بين مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وبما يضمن الاستقلالية والفعالية التامة لكافة الأطراف، وقد تضمنت اللائحة المشار إليها المهام الرئيسية لمجلس الإدارة على النحو التالي:

- وضع أهداف الشركة واستراتيجيتها وخططها وسياساتها وخطط الأعمال الرئيسية الخاصة بها والهيكل الرأسمالي الأمثل للشركة وأهدافها المالية والهيكل التنظيمية والوظيفية مع المراجعة الدورية لها.
- إقرار الميزانيات التقديرية السنوية والبيانات المالية المرحلية والسنوية.
- وضع سياسة واضحة لتوزيع الأرباح على اختلاف أنواعها (نقدية / عينية)، بما يحقق مصالح المساهمين والشركة.
- اعتماد أهداف الأداء ومراقبة التنفيذ والأداء الشامل في الشركة.
- الإشراف على النفقات الرأسمالية الرئيسية للشركة إضافة إلى ملكية الأسهم والأصول والتصرف فيهما.
- وضع عوامل الاستدامة في الاستراتيجية الشاملة للشركة وخطط العمل الرئيسية وعملية قياس وإدارة المخاطر.

إنجازات مجلس الإدارة خلال العام

قام مجلس الإدارة بالعديد من المهام خلال عام 2023م وفيما يلي بيان بأهم إنجازاته:

- اعتماد التحديثات على سياسات الحوكمة تبعاً لتعليمات هيئة أسواق المال.
- اعتماد سياسات عمل إدارات الشركة وتحديثاتها.
- اعتماد الخطة الاستراتيجية وخطة العمل لثلاث سنوات قادمة والتأكد من تضمينها لعوامل الاستدامة.
- اعتماد البيانات المالية المرحلية والسنوية للشركة.
- مراجعة واعتماد التوصيات الصادرة من لجان الترشيحات والمكافآت والتدقيق والمخاطر.
- مراجعة ومناقشة التقارير المعدة من الإدارة التنفيذية.
- التأكد من التزام الشركة بالقوانين والتشريعات ذات العلاقة بأنشطتها ومتابعة تطبيق تعليمات الجهات الرقابية.
- مناقشة المخاطر التي تواجه أعمال الشركة.
- دراسة الفرص الاستثمارية لتنويع مصادر دخل الشركة.
- اتخاذ الخطوات اللازمة للتخارج من الاستثمارات الغير مدرة للربح.

مهام ومسؤوليات الإدارة التنفيذية

تقوم الإدارة التنفيذية للشركة بتنفيذ مجموعة من المهام والتي يمكن إيجازها على النحو التالي:

- تنفيذ الاستراتيجية العامة والخطط السنوية المعتمدة من قبل مجلس الإدارة.
- العمل على تنفيذ كافة السياسات واللوائح والأنظمة الداخلية للشركة والمعتمدة من قبل مجلس الإدارة.
- وضع نظام محاسبي متكامل يحتفظ بدفاتر وسجلات وحسابات تعكس بشكل مفصل ودقيق البيانات المالية وحسابات الدخل
- يهدف إلى المحافظة على أصول الشركة وفقاً للمعايير المحاسبية الدولية المعتمدة من قبل الهيئة.
- وضع نظم الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر، والتأكد من فاعلية وكفاية تلك النظم وإدارة العمل اليومي وتسيير النشاط فضلاً

من إنجازات اللجنة

- إعادة تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت.
- أعدت اللجنة الشق المتعلق بالمكافآت والرواتب والمزايا الممنوحة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022 ضمن بنود تقرير الحوكمة.
- تأكدت اللجنة من عدم انتفاء صفة الاستقلالية عن عضو مجلس الإدارة المستقل.
- التوصية باختيار ممثلين عن الشركة في عضويات مجالس إدارات الشركات الزميلة.
- اعتمدت اللجنة برامج تدريبية مناسبة لكل من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.

تم إعادة تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت بتاريخ 2023/07/04م، وصلاحياتها مرتبطة بمدة المجلس الحالي عدد أعضاء اللجنة (3) أعضاء هم:

السيد / فهد عبدالله الصالح	رئيس اللجنة
السيد / منصور حمد المبارك	عضو
السيد / عبدالعزيز زيد السبيعي	عضو
السيدة/ شيرين عبد الرحمن العبدالله	أمين سر

عقدت اللجنة عدد (4) اجتماعات.

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

يقوم أمين السر بالتنسيق مع رئيس مجلس الإدارة بتزويد أعضاء مجلس الإدارة بأي معلومات تطلب من قبلهم والتي تمكنهم من الاضطلاع والقيام بواجباتهم ومهامهم بكفاءة وفاعلية.

تم إعادة تشكيل لجنة التدقيق بتاريخ 2023/08/13م وصلاحياتها مرتبطة بمدة المجلس الحالي وعدد أعضاء اللجنة (3) أعضاء هم:

السيد / نواف عبد الله الرفاعي	رئيس اللجنة
السيد / هيثم توفيق الفريح	عضو
السيد / صالح عبد العزيز الصرعاوي	عضو
السيد / أحمد بدر العسلاوي	أمين سر

عقدت اللجنة عدد (4) اجتماعات.

ثانياً: لجنة إدارة المخاطر

تتألف لجنة إدارة المخاطر من ثلاثة أعضاء غير تنفيذيين وتحمل المسؤولية الرئيسية عن وضع أنظمة رقابة داخلية فعالة توفر عملية الرقابة على سلامة البيانات المالية وكفاءة أعمال الشركة وتقييم مدى الالتزام بالضوابط الرقابية حيث يفوض مجلس الإدارة اللجنة بالمسؤوليات والصلاحيات والمهام ذات العلاقة بتحديد وتقييم ورصد جميع المخاطر التي تتعرض لها الشركة ووضع حلول لها، وذلك بما يتسق مع أهداف الشركة لتفادي وقوع المخاطر.

من إنجازات اللجنة

- إعادة تعيين شركة متخصصة لإدارة المخاطر.
- مراجعة الخطة الاستراتيجية للشركة والتأكد من انها تتناسب مع حجم و طبيعة أنشطة الشركة.
- الموافقة على الخطة بشأن المخاطر ورفعها لمجلس الإدارة للاعتماد.
- رفع تقارير دورية لمجلس الإدارة حول طبيعة المخاطر التي تتعرض لها الشركة.
- التوصية باعتماد سياسات عمل إدارات الشركة.

تم إعادة تشكيل لجنة إدارة المخاطر بتاريخ 2023/08/13م وصلاحياتها مرتبطة بمدة المجلس الحالي وعدد أعضاء اللجنة (3) أعضاء هم:

السيد / صالح عبد العزيز الصرعاوي	رئيس اللجنة
السيد / نواف عبد الله الرفاعي	عضو
السيد / هيثم توفيق الفريح	عضو
السيد / أحمد بدر العسلاوي	أمين سر

عقدت اللجنة عدد (4) اجتماعات.

ثالثاً: لجنة الترشيحات والمكافآت

قام مجلس الإدارة بتشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت مكونة من ثلاث أعضاء أحد أعضائها من الأعضاء المستقلين ورؤيسها عضو من أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين. تختص هذه اللجنة بإعداد التوصيات المتعلقة بالترشيحات لمنصب أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وكذلك التوصيات الخاصة بالسياسات واللوائح المنظمة لمنح التعويضات والمكافآت.

القاعدة الثالثة

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

نبذة عن تطبيق متطلبات تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت

تعمل لجنة الترشيحات والمكافآت على استكمال متطلبات اللجنة من خلال وضع سياسة واضحة لمكافآت مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، وتحديد الشرائح المختلفة للمكافآت التي سيتم منحها للموظفين وعمل المراجعة الدورية (السنوية) لسياسة منح المكافآت وتقييم مدى فاعليتها في تحقيق الأهداف المرجوة منها.

تقرير المكافآت الممنوحة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والمدراء بحيث تحتوي المعلومات التالية كحد أدنى

1. ملخص سياسة المكافآت والحوافز المتبع لدى الشركة وبشكل خاص ما يرتبط بأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والمدراء

يتلو رئيس مجلس الإدارة أو من ينوب عنه في اجتماع الجمعية العامة للشركة تقريراً عن كافة المعاملات مع موظفي الإدارة التنفيذية وأعضاء مجلس الإدارة وتشمل هذه المعاملات المكافآت الممنوحة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والمدراء ونوابهم وتقوم الجمعية العامة للشركة بالمصادقة والموافقة على تلك المعاملات والمكافآت الممنوحة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.

2. تضمين البيانات التاليين وذلك كالتالي

المكافآت والمزايا لأعضاء مجلس الإدارة								
المكافآت والمزايا من خلال الشركة الأم				المكافآت والمزايا من خلال الشركات التابعة				
إجمالي عدد الأعضاء	المكافآت والمزايا الثابتة (دينار كويتي)		المكافآت والمزايا المتغيرة (دينار كويتي)		المكافآت والمزايا الثابتة (دينار كويتي)		المكافآت والمزايا المتغيرة (دينار كويتي)	
	تأمين صحي	مكافأة سنوية	مكافأة لجان	مكافأة سنوية	تأمين صحي	الرواتب الشهرية (الإجمالية خلال العام)	مكافأة لجان	مكافأة سنوية
7	لا يوجد	56,000	13,500	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	14,000

• تفاصيل شرائح وأنواع المكافآت والمزايا المذكورة هي على سبيل المثال لا الحصر.

المكافآت والمزايا من خلال الشركة الأم										المكافآت والمزايا من خلال الشركات التابعة						إجمالي عدد المناصب التنفيذية
المكافآت والمزايا الثابتة (دينار كويتي)					المكافآت والمزايا المتغيرة (دينار كويتي)					المكافآت والمزايا الثابتة (دينار كويتي)			المكافآت والمزايا المتغيرة (دينار كويتي)			
الرواتب الشهرية (الإجمالية خلال العام)	تأمين صحي	تذاكر سنوية	بدل سكن	بدل مواصلات	بدل تعليم الأبناء	مكافأة سنوية	الرواتب الشهرية (الإجمالية خلال العام)	تأمين صحي	تذاكر سنوية	بدل سكن	بدل مواصلات	بدل تعليم الأبناء	مكافأة سنوية			
326,266	7,600	37,950	-	16,200	11,745	98,817	-	-	-	-	-	-	-			

• تفاصيل شرائح وأنواع المكافآت والمزايا المذكورة هي على سبيل المثال لا الحصر.

3. أية انحرافات جوهرية عن سياسة المكافآت المعتمدة من قبل مجلس الإدارة لا يوجد.

القاعدة الرابعة

” ضمان نزاهة التقارير المالية ”

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

تحرص شركة مشاعر القابضة على نزاهة وسلامة البيانات المالية أمام المساهمين والجهات الرقابية والغير حيث تقوم كلا من الإدارة المالية والإدارة التنفيذية بتوقيع تعهدات كتابية بصحتها ونزاهتها، ثم ترفعها لمجلس الإدارة الذي بدوره يعتمدها ويتعهد بسلامتها للجمعية العامة.

تقرير الحوكمة
31 ديسمبر 2023 م
ضمان نزاهة التقارير المالية

أقر و أتعهد أنا الموقع أدناه / عبد العزيز زيد السبيعي بصفتي الرئيس التنفيذي وعضو مجلس الإدارة لشركة مشاعر القابضة (ش.م.ك - عامة) بدقة وسلامة البيانات المالية المجمعة للشركة والتي تم تزويد مراقب الحسابات الخارجي بها وبأن التقارير المالية للشركة قد تم عرضها بصورة سليمة وعادلة ووفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المطبقة في دولة الكويت والمعتمدة من قبل هيئة أسواق المال الكويتية وأنها معبرة عن المركز المالي للشركة كما في 31 ديسمبر 2023 م .

عبد العزيز زيد السبيعي
الرئيس التنفيذي و عضو مجلس الإدارة

تقرير الحوكمة
31 ديسمبر 2023 م
ضمان نزاهة التقارير المالية

أقر و أتعهد أنا الموقع أدناه / أنوار الحق عبد الحق بصفتي مدير أول الإدارة المالية لشركة مشاعر القابضة (ش.م.ك - عامة) بدقة وسلامة البيانات المالية المجمعة للشركة والتي تم تزويد مراقب الحسابات الخارجي بها وبأن التقارير المالية للشركة قد تم عرضها بصورة سليمة وعادلة ووفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المطبقة في دولة الكويت والمعتمدة من قبل هيئة أسواق المال الكويتية وأنها معبرة عن المركز المالي للشركة كما في 31 ديسمبر 2023 م .

انوار الحق عبد الحق
مدير أول - الإدارة المالية

تقرير الحوكمة 31 ديسمبر 2023م ضمان نزاهة التقارير المالية

نبذة عن تطبيق متطلبات تشكيل لجنة التدقيق
قام مجلس الإدارة بتشكيل لجنة التدقيق حسب متطلبات الكتاب الخامس عشر "حوكمة الشركات" الصادر وفقاً لللائحة التنفيذية للقانون رقم 7 لسنة 2010 بشأن إنشاء هيئة أسواق المال وقد اجتمعت اللجنة أربعة اجتماعات.

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

التأكيد على استقلالية وحيادية مراقب الحسابات الخارجي
قامت لجنة التدقيق برفع توصية لمجلس الإدارة بتعيين مدقق حسابات خارجي وتحديد أتعابه بعد أن قامت بالتأكد من استقلاليته وحياديته.

القاعدة الخامسة "وضع نظم سليمة لإدارة المخاطر والرقابة الداخلية"

بيان مختصر عن تطبيق متطلبات تشكيل إدارة/ مكتب/ وحدة مستقلة لإدارة المخاطر
أنشئت وحدة مستقلة لإدارة المخاطر تابعة للجنة إدارة المخاطر وتم إسناد مهامها إلى شركة استشارية متخصصة للدراسة وقياس ومتابعة كافة أنواع المخاطر التي تتعرض لها الشركة بصورة مستمرة حيث ترفع تقاريرها الدورية للجنة إدارة المخاطر للحد من حصولها.

نبذة عن تطبيق متطلبات تشكيل لجنة إدارة المخاطر
تهدف لجنة إدارة المخاطر إلى مساعدة مجلس الإدارة في الإشراف على الأمور المتعلقة بمخاطر النشاط الحالية والمستقبلية حيث قامت اللجنة بتقييم نظم وآليات قياس المخاطر المختلفة التي تتعرض لها الشركة بأنشطتها المختلفة من خلال مراجعة التقارير الدورية الصادرة عن الشركة الاستشارية المتخصصة ورفع توصياتها لمجلس الإدارة بالإجراءات التصحيحية للموافقة واعتماد الآليات لتفادي وقوع المخاطر.

موجز يوضح أنظمة الضبط والرقابة الداخلية
تحكم الشركة أنظمة ضبط ورقابة داخلية تغطي جميع أنشطتها، والتي تعمل على الحفاظ على سلامة المركز المالي للشركة ودقة بياناتها وذلك من خلال وجود هيكل تنظيمي معتمدة تقوم على مبدأ الفصل في المهام وتمنع تعارض المصالح وكذلك يوجد لدى الشركة أدلة سياسات وإجراءات عمل تحدد بشكل واضح المهام والمسئوليات ولقد عهدت الشركة إلى أحد مكاتب التدقيق المستقلة للقيام بفحص وتقييم نظم الرقابة الداخلية لجميع إدارات الشركة.

بيان مختصر عن تطبيق متطلبات تشكيل إدارة/ مكتب/ وحدة مستقلة للتدقيق الداخلي
أنشئت وحدة للتدقيق الداخلي تتبع لجنة التدقيق مباشرة وتم إسناد مهامها إلى شركة استشارية متخصصة مستقلة بناء على توصية من لجنة التدقيق لمجلس الإدارة بتعيينها لتقوم بأعمال التدقيق الداخلي على إدارات الشركة حسب الخطة المعتمدة وترفع تقاريرها للجنة والتي تجتمع مع المدقق الداخلي بصورة دورية ومن ثم تقوم اللجنة برفع توصياتها إلى مجلس الإدارة للموافقة على الإجراءات التصحيحية.

نقر وتتعهد نحن رئيس وأعضاء مجلس إدارة شركة مشاعر القابضة (ش.م.ك - عامة) بدقة وسلامة البيانات المالية المجمعة للشركة والتي تم تزويد مراقب الحسابات الخارجي بها وبأن التقارير المالية للشركة و قد تم عرضها بصورة سليمة وعادلة و وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المطبقة في دولة الكويت والمعتمدة من قبل هيئة أسواق المال الكويتية وانها معبرة عن المركز المالي للشركة كما في 31 ديسمبر 2023م.

اسم العضو	المنصب	التوقيع
فهد عبدالله الصالح	رئيس مجلس الإدارة عضو مستقل	
هيثم توفيق الفريح	نائب رئيس مجلس الإدارة عضو غير تنفيذي	
عبدالعزیز زيد السبيعي	عضو مجلس الإدارة عضو تنفيذي	
منصور حمد المبارك	عضو مجلس الإدارة عضو غير تنفيذي	
نواف عبدالله الرفاعي	عضو مجلس الإدارة عضو مستقل	
صالح عبدالعزيز الصراوي	عضو مجلس الإدارة عضو غير تنفيذي	
عبدالقادر بن سليمان المهيدب	عضو مجلس الإدارة عضو مستقل	

القاعدة السادسة

” تعزيز السلوك المهني والقيم الأخلاقية ”

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

تم اعتماد تحديث ميثاق العمل داخل الشركة لتعزيز ثقافة السلوك المهني والقيم المؤسسية والأخلاقية من خلال وضع مبادئ توجيهية رئيسية تمثل سياسات الشركة بما يتفق مع قواعد الحوكمة ويهدف ميثاق العمل لتعزيز السلوك الأخلاقي الصادق الذي ينعكس إيجاباً على الشركة والمحافظة على مناخ مؤسسي يحفظ قيمة ونزاهة كل فرد وتوفير بيئة عمل ملائمة وفعالة تحت مظلة قواعد الحوكمة وتضمن الالتزام بالقوانين والقواعد والانظمة التي تحكم أنشطة وعمليات الشركة والاستخدام السليم لموجودات الشركة وكذلك تعمل على تنمية روح الفريق وترسيخ ولاء الموظفين للشركة بما يحافظ على الموظف ذو الخبرة والكفاءة حيث شملت هذه المعايير قواعد وأخلاقيات السلوك وتوضح كيفية تعامل المدراء أو المسؤولين أو الموظفين مع أصحاب المصالح في الشركة أو الجمهور المتعامل مع الشركة وكذلك اشتمل ميثاق العمل على جميع المعايير التي يجب على أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وموظفي الشركة الالتزام بها لتحقيق مصلحة الشركة والمساهمين وأصحاب المصالح بها .

إن التزامنا بتطبيق هذا السلوك يساعدنا على اتخاذ القرار الصحيح وترتكز سياساتنا على المبادئ التالية:

- الاحترام: وتعني احترامنا للمجتمع والبيئة التي نعمل بها والتزامنا بكافة التشريعات والتعامل مع الغير بأعلى الدرجات المهنية والأخلاقية.
- النزاهة والأمانة المالية: وتعني أننا نلتزم بأن تعكس البيانات المالية للشركة أصولها والتزاماتها وموقفها المالي بمنتهى الدقة والوضوح والشفافية.
- التنوع وتكافؤ الفرص: وتعني أننا نهتم بتشجيع ثقافة الاحترام المتبادل للأراء المختلفة وأنها نشجع على استقطاب ذوي الكفاءة للانضمام لنا دون أي تمييز أو تحيز.
- الصحة والسلامة: وتعني أننا نضمن توفير بيئة عمل آمنة لموظفينا ومجتمعنا خالية من مسببات الحوادث والأمراض.

موجز عن السياسات والاكليات بشأن الحد من حالات تعارض المصالح

في إطار حرص أعضاء مجلس الإدارة على أمانة ونزاهة وشفافية مصالح المساهمين وتجنب تضارب المصالح الفعلية في العلاقات الشخصية والمهنية بينهم، فلقد قامت الشركة باعتماد سياسة تعارض المصالح وتقوم بمراجعة سياسة التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة بما يتناسب مع طبيعة أعمال الشركة والتطورات الرقابية في الاسواق.تعتمد الشركة سياسة عامة للإبلاغ عن أي مخالفات أو تجاوزات وتضمن هذه السياسة للعاملين بالشركة الإبلاغ عن شكواهم فيما يتعلق بأي ممارسة غير سليمة وذلك من خلال تطبيق آليات مناسبة تسمح بإجراء تحقيق في هذه المسائل مع ضمان حماية المبلغ لتجنب أي رد فعل سلبي أو أي ضرر له عند إبلاغه عن تلك الممارسة.

القاعدة السابعة

” الإفصاح والشفافية بشكل دقيق وفي الوقت المناسب ”

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

التزاما بسياسة الإفصاح والشفافية المعتمدة من قبل مجلس الإدارة لتعزيز آليات الإفصاح الدقيق عن كافة المسائل الجوهرية المرتبطة بأداء الشركة وموقفها المالي فإن الإدارات المعنية وإدارة المطابقة والالتزام ومكافحة غسل الأموال تقوم بالتحقق من قيام الشركة بالإفصاح عن المعلومات الجوهرية والمعلومات التي تلتزم الشركة قانوناً بالإفصاح عنها لدى بورصة الكويت وهيئة أسواق المال وكذلك رفع الإفصاحات من خلال الموقع الإلكتروني للشركة.

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

تلتزم الشركة بقواعد الحوكمة فيما يتعلق بسجل إفصاحات أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والمدراء حيث قامت بإعداد سجل خاص بإفصاحاتهم من خلال وحدة شؤون المستثمرين وأن السجل متاح للاطلاع عليه من قبل كافة مساهمي الشركة، وتحرص وحدة شؤون المستثمرين على تحديث بيانات هذا السجل بشكل دوري بما يعكس حقيقة أوضاع الأطراف ذات العلاقة.

بيان مختصر عن تطبيق متطلبات تشكيل وحدة تنظيم شؤون المستثمرين

يتضمن الهيكل التنظيمي وحدة لتنظيم شؤون المستثمرين المعنية بتوفير البيانات والمعلومات والتقارير اللازمة للمستثمرين المرتقبين من خلال وسائل الإفصاح المتعارف عليها ومنها الموقع الإلكتروني للشركة.

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

أنشأت وحدة شؤون المستثمرين صفحة في الموقع الإلكتروني للشركة سميت بـ ”علاقات المستثمرين“ ويتم من خلالها توفير معلومات وبيانات عن الشركة والتقارير المتنوعة التي قد يحتاجها مساهمي الشركة أو الاقتصاديين والمستثمرين الحاليين أو المرتقبين.

القاعدة الثامنة

” احترام حقوق المساهمين ”

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

تلتزم الشركة بمسئولياتها تجاه المساهمين حيث تبني معايير حوكمة الشركات لإيمانها بأن التطبيق السليم لحوكمة الشركات يعزز ثقة مساهميها والغير، فالشركة تقوم بمعاملة جميع المساهمين بالتساوي ودون تمييز ولا تقوم الشركة بأي حال من الأحوال بمنع معلومة او حق من حقوق المساهمين، وتعتمد الشركة سياسة خاصة لحماية حقوقهم وتحرص على تحديثها وفقاً للقوانين والقرارات المعمول بها وتوضح هذه السياسة دور كلا من مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية في حماية حقوق المساهمين والتأكد من تمتع كافة المساهمين بنفس حقوق التصويت وبذات المعاملة ويحصلونهم على كافة المعلومات الخاصة بالتصويت مع منحهم الفرصة لمناقشة مجلس الإدارة والاستفسار منهم عن أي مهام أو أعمال قام بها المجلس.

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

تعاقدت الشركة مع الشركة الكويتية للمقاصة للقيام بدور حفظ سجلات المساهمين وجنسياتهم وعدد الأسهم المملوكة لكلا منهم حيث يتاح للمساهم في الشركة الاطلاع على سجل المساهمة الخاص به، وأنه يتم التعامل مع البيانات الواردة في السجل المذكور وفقاً لأقصى درجات الحماية والسرية.

أما بخصوص المساهمين الاستراتيجيين والمستفيدين فيقوموا بالإفصاح لبورصة الكويت وهيئة أسواق المال وللشركة بشأن أي تعديل يطرأ على حصصهم.

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

تتبع الشركة مجموعة من الإجراءات تتيح للمساهمين المشاركة والمناقشة والتصويت في اجتماعات الجمعيات العادية والغير العادية للشركة، وهي كالتالي:

في المجالات الإدارية والاقتصادية ذات الصلة، وفي سبيل ذلك قد قامت الشركة بتنظيم دورة تدريبية بعنوان "نظرة عامة على الحوكمة البيئية والاجتماعية وحوكمة الشركات" لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية لتعزيز هذه الأهداف.

نبذة عن كيفية تقييم أداء مجلس الإدارة ككل، وأداء كل عضو من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية قامت الشركة بإعداد آليات تقييم أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية من خلال وضع مجموعة من مؤشرات قياس الأداء الموضوعية التي ترتبط بمدى تحقق الأهداف الاستراتيجية للشركة.

نبذة عن جهود مجلس الإدارة بخلق القيم المؤسسية (Value Creation) لدى العاملين في الشركة وذلك من خلال تحقيق الأهداف الاستراتيجية وتحسين معدلات الأداء يتوفر لدى الشركة سياسات واجراءات تساهم في تحقيق الأهداف الاستراتيجية وتعزيز القيم المؤسسية لدى العاملين بما يساهم في الحفاظ على السلامة المالية للشركة.

م	الإجراء	الأداة
1	نشر عدد (4) إعلانات دعوة لحضور الجمعية العامة على فترات	إعلانات صحفية
2	يتم الإعلان عن موعد الجمعية العامة في موقع شركة بورصة الكويت	موقع بورصة الكويت الالكتروني
3	يتم الإعلان عن موعد الجمعية العامة في موقع الشركة	الموقع الالكتروني للشركة
4	التواصل المباشر مع المساهمين لتأكيد الحضور ويتم تزويدهم بالبيانات اللازمة والمتعلقة بشأن تلك الاجتماعات	اتصالات هاتفية

القاعدة التاسعة

" إدراك دور أصحاب المصالح "

نبذة عن النظر والسياسات التي تكفل الحماية والاعتراف بحقوق أصحاب المصالح

قامت الشركة باعتماد سياسة و لوائح داخلية لحماية حقوق أصحاب المصالح في جميع معاملاتها الداخلية والخارجية وتحصر على تحديثها تبعاً للقوانين والقرارات الصادرة بشأنها حيث أوضحت السياسة من هم الأطراف التي تتعارض مصالحها مع الشركة ، و ما هي الأدوار والمسئوليات التي يلتزم بها أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية في إطار هذه السياسة وأوضحت كذلك هذه السياسة الدور الذي تقوم به إدارة المطابقة والالتزام ومكافحة غسل الأموال بالشركة في التحقق من مدى كفاية الأنظمة والايات وقدرتها على اكتشاف حالات التعارض و بينت هذه السياسة كذلك الدور الذي يقوم به أمين سر مجلس الإدارة بالتنسيق مع وحدة التدقيق الداخلي نحو مسئولية متابعة تنفيذ سياسة تعارض المصالح ، كما أوضحت كيفية الإفصاح عن تعارض المصالح و التحقق من وجودها و يقوم أمين السر بالاحتفاظ بسجل لحالات تعارض المصالح .

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

تتبع الشركة مجموعة من الإجراءات تتيح لأصحاب المصالح متابعة أنشطة الشركة المختلفة، من خلال التصريحات الصحفية ومن خلال الأخبار التي يتم إدراجها على الموقع الإلكتروني وحساباتها الرسمية على مواقع التواصل الاجتماعي.

القاعدة العاشرة

" تعزيز وتحسين الأداء "

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

تدريبية بشكل مستمر

تحرص الشركة من خلال خطتها الاستراتيجية على تدريب أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية في برامج تدريبية وورش عمل مستمرة وذلك لتحقيق الأهداف المرجوة منهم تجاه الشركة وتوافقاً مع متطلبات هيئة أسواق المال لترسيخ إلمامهم بأخر المستجدات

القاعدة الحادية عشر

" التركيز على أهمية المسؤولية الاجتماعية "

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

إيماناً من الشركة بأهمية دورها في المجتمع فلقد اعتمد مجلس الإدارة سياسة المسؤولية الاجتماعية حيث قامت شركة مشاعر بالعديد من المبادرات التي تهدف إلى تحقيق التوازن بين أهداف الشركة والأهداف التي يسعى المجتمع لتحقيقها حيث قامت الشركة بدورها نحو المجتمع فعلى سبيل المثال قامت بتقديم الهدايا والتبرعات للجنة التعريف بالإسلام من أجل العمل على زيادة الوعي الديني للمهتدين الجدد والحرص على تألف قلوبهم مع المجتمع.

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

اعتمدت الشركة برامج الزيارات الميدانية لعدة جهات تمثل شرائح مختلفة من المجتمع ولقد قامت الشركة على سبيل المثال لا الحصر بعمل زيارات ميدانية لدار رعاية المسنين ودار الأيتام وكذلك للجنة التعريف بالإسلام إيماناً منها بأهمية دورها نحو المجتمع بما يعزز الأثر لدى هذه الشرائح المجتمعية.

فهد عبدالله الصالح
رئيس مجلس الإدارة