



مشاعر القابضة
MASHAER HOLDING
ش.م.ك. (عامّة) K.S.C.(Public)

تقرير الحوكمة





الفهرس

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



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 والتخصصات المهنية بين أعضائه بما ينعكس على أداء وقرارات مجلس الإدارة .

الاسم	تصنيف العضو (تنفيذي / غير تنفيذي / مستقل) أمين سر	المؤهل العلمي والخبرة العملية	تاريخ الانتخاب/ تعيين أمين السر
فهد عبد الله الصالح رئيس مجلس الإدارة	مستقل	ماجستير إدارة أعمال خبرة 25 سنة	2023/07/04
هيثم توفيق الفريح نائب رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي	ماجستير إدارة أعمال خبرة 21 سنة	2023/07/04
منصور حمد المبارك عضو مجلس إدارة	غير تنفيذي	بكالوريوس إدارة أعمال وتمويل أكثر من 35 سنة	2023/07/04
صالح عبد العزيز الصرعاوي عضو مجلس إدارة	غير تنفيذي	بكالوريوس إدارة أعمال تخصص نظم معلومات خبرة 21 سنة	2023/07/04
نواف عبد الله الرفاعي عضو مجلس إدارة	مستقل	بكالوريوس إدارة أعمال - التسويق خبرة 28 سنة	2023/07/04
عبد القادر بن سليمان المهيدب عضو مجلس إدارة	مستقل	ماجستير إدارة أعمال خبرة 13 سنة	2023/07/04
عبد العزيز زيد السبيعي عضو مجلس إدارة	تنفيذي	بكالوريوس تمويل - منشآت مالية خبرة 22 سنة	2023/07/04
علي هارون إبراهيم	أمين سر	ماجستير قانون الأعمال الدولية خبرة 33 سنة	2023/07/04



نبذة عن اجتماعات مجلس إدارة الشركة وذلك من خلال البيان التالي:

اجتماعات مجلس الإدارة خلال عام 2024م:

تاريخ الاجتماع	اجتماع رقم	اجتماع رقم	اجتماع رقم	اجتماع رقم	اجتماع رقم	اجتماع رقم	اسم العضو
	(2024/6)	(2024/5)	(2024/4)	(2024/3)	(2024/2)	(2024/1)	
	المنعقد في تاريخ	المنعقد في تاريخ	المنعقد في تاريخ	المنعقد في تاريخ	المنعقد في تاريخ	المنعقد في تاريخ	
	2024/11/11	2024/9/19	2024/8/13	2024/8/13	2024/5/5	2024/2/20	
6	✓	✓	✓	✓	✓	✓	فهد عبدالله الصالح رئيس مجلس الإدارة - مستقل
5	✓	✓	✓	✓	✓	X	هيثم توفيق الفريح نائب رئيس مجلس الإدارة
6	✓	✓	✓	✓	✓	✓	منصور حمد المبارك عضو
6	✓	✓	✓	✓	✓	✓	صالح عبدالعزيز الصرعاوي عضو
6	✓	✓	✓	✓	✓	✓	عبدالعزيز زيد السبيعي عضو
6	✓	✓	✓	✓	✓	✓	نواف عبدالله الرفاعي عضو مستقل
6	✓	✓	✓	✓	✓	✓	عبدالقادر بن سليمان المهيدب عضو مستقل

✳ 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 و إرسال الدعوات إلى الأعضاء قبل موعد الاجتماع بثلاثة أيام عمل على الأقل مع تزويدهم بجميع المستندات و البيانات المطروحة للنقاش بينود الاجتماع و يتم تدوين محاضر الاجتماعات بما تتضمنه من مناقشات بين أعضاء مجلس الإدارة وعمليات التصويت على قرارات المجلس ومن ثم توقيعها منه و من 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.

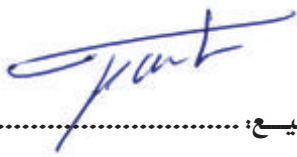
يقر أعضاء مجلس الإدارة المستقلين بحياديتهم وعدم تبعيتهم لأي طرف يفقدهم صفة الاستقلالية ومرفق بهذا التقرير نسخ من إقرارات الأعضاء المستقلين عن مدة مجلس الإدارة للفترة 2023-2025.



إقرار

أقر أنا الموقع أدناه **فهد عبد الله عيسى الصالح** بصفتي مرشح كعضو مستقل في مجلس إدارة شركة مشاعر 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:



إقرار

أقر أنا الموقع أدناه **نواف عبدالله محمود الرفاعي** بصفتي مرشح كعضو مستقل في مجلس إدارة شركة مشاعر 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:



إقرار

أقر أنا الموقع أدناه **عبد القادر بن سليمان المهيدب** بصفتي مرشح كعضو مستقل في مجلس إدارة شركة مشاعر القابضة (ش.م.ك.ع) بأنه تتوافر لدي كافة شروط الاستقلالية المنصوص عليها في المادة (3-2) 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 »

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 وقوانين هيئة أسواق المال، قام مجلس الإدارة بما يلي :
- مراجعة لائحة مجلس الإدارة وإدخال التعديلات المستحقة عليها والتي توضح بشكل تفصيلي كافة مهام وصلاحيات واختصاصات مجلس الإدارة.
- 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.
- اعتماد أهداف الأداء ومراقبة التنفيذ والأداء الشامل في الشركة.
- الإشراف على النفقات الرأسمالية الرئيسية للشركة إضافة إلى ملكية الأسهم والأصول والتصرف فيهما.

إنجازات مجلس الإدارة خلال العام:

قام مجلس الإدارة بالعديد من الانجازات خلال عام 2024م وفيما يلي بيان بأهم إنجازاته:

- اعتماد التحديثات على سياسات الحوكمة تبعا لتعليمات هيئة أسواق المال.
- اعتماد سياسات عمل إدارات الشركة وتحديثاتها.
- اعتماد خطة العمل لثلاث سنوات قادمة.
- اعتماد البيانات المالية المرحلية والسنوية للشركة.
- مراجعة واعتماد التوصيات الصادرة من لجان الترشيحات والمكافآت ولجنة التدقيق ولجنة إدارة المخاطر.
- التأكد من التزام الشركة بالقوانين والتشريعات ذات العلاقة بأنشطتها ومتابعة تطبيق تعليمات الجهات الرقابية.
- مناقشة المخاطر التي واجهت أعمال الشركة واتخاذ الاجراءات اللازمة لمعالجتها وتفاذي حدوثها مستقبلا.
- دراسة الفرص الاستثمارية لتتبع مصادر دخل الشركة.
- اعتماد الأوصاف الوظيفية لأعضاء مجلس الإدارة .
- اعتماد الهيكل التنظيمي والوظيفي للشركة.



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، بما يتيح 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 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.

انجازات الإدارة التنفيذية:

أنجزت الإدارة التنفيذية خلال عام 2024م 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 بماورد 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 و ذلك 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 وتتحمل 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 والمهام المحددة من قبل مجلس الإدارة.

من انجازات اللجنة؛

- ☐ مراجعة البيانات والتقارير المالية المرحلية والسّئوية قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي والتوصية بشأنها.
- ☐ اعتماد تقرير لجنة التدقيق السّئوي.
- ☐ اعتماد خطة عمل التدقيق الداخلي والموافقة عليها.
- ☐ تقييم الجهات القائمة بأعمال التدقيق الداخلي والخارجي.
- ☐ مناقشة تقارير التدقيق الداخلي والإجراءات التصحيحية التي اتخذتها الإدارة بشأن تلك الملاحظات.
- ☐ الإشراف والمتابعة لإنجازات التدقيق الداخلي.
- ☐ التوصية بتعيين 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.
- ☐ التوصية لمجلس الإدارة بسياسات وأدلة عمل ذات العلاقة بعمل اللجنة.

تم إعادة تشكيل لجنة التدقيق بتاريخ 2023/08/13م وصلاحياتها مرتبطة بمدة المجلس الحالي وعدد أعضاء

اللجنة (3) أعضاء هم:

رئيس اللجنة
عضو
عضو
أمين سر

السيد / نواف عبد الله الرفاعي
السيد / هيثم توفيق الفريح
السيد / صالح عبد العزيز الصرعاوي
السيد / أحمد بدر العسلاوي

عقدت اللجنة عدد (4) اجتماعات.



ثانياً: لجنة إدارة المخاطر:

تتألف لجنة إدارة المخاطر من ثلاثة أعضاء غير تنفيذيين وتتحمل 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 انجازات اللجنة:

- إعادة تعيين شركة متخصصة لإدارة المخاطر.
- مراجعة نزعة المخاطر والتوصية بها لمجلس الإدارة.
- رفع تقارير دورية لمجلس الإدارة حول طبيعة المخاطر التي تتعرض لها الشركة.
- مراجعة تحديث خطة الطوارئ واستمرارية الأعمال والتوصية بها لمجلس الإدارة.
- التوصية باعتماد سياسات عمل إدارات الشركة من مجلس الإدارة.

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 ورئيسها عضو من أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين، وتختص هذه اللجنة بإعداد التوصيات المتعلقة بالترشيحات لمنصب أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وكذلك التوصيات الخاصة بالسياسات واللوائح المنظمة لمنح التعويضات والمكافآت.

من انجازات اللجنة:

- أعدت اللجنة القاعدة الثالثة المتعلقة بالمكافآت والرواتب والمزايا الممنوحة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م ضمن بنود تقرير الحوكمة وأوصت به لمجلس الإدارة.



- التوصية لمجلس الإدارة باختيار ممثلين عن الشركة في عضويات مجالس إدارات الشركات التابعة والزميلة.
 - ناقشت اللجنة التعديلات المستحدثة على سياسة لجنة الترشيحات والمكافآت وأوصت به لمجلس الإدارة.
 - اعتمدت اللجنة برنامج تدريبي لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وأوصت به لمجلس الإدارة.
 - راجعت اللجنة ملحق لسياسة الموارد البشرية وأوصت به لمجلس الإدارة.
 - قامت اللجنة بمراجعة مهام ومسؤوليات رئيس وأعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين وغير التنفيذيين والمستقلين وأوصت به لمجلس الإدارة.
- تم إعادة تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت بتاريخ 2023/07/04م، وصلاحياتها مرتبطة بمدة المجلس الحالي عدد أعضاء اللجنة (3) أعضاء هم:

رئيس اللجنة

السيد / فهد عبدالله الصالح

عضو

السيد / منصور حمد المبارك

عضو

السيد / عبدالعزيز زيد السبيعي

أمين سر

السيدة/ شيرين عبد الرحمن العبدالله

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.



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 (السنتوية) 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 البيانين التاليين وذلك كالتالي:

المكافآت والمزايا لأعضاء مجلس الإدارة *

إجمالي		عدد الأعضاء		المكافآت والمزايا من خلال الشركة الأم			المكافآت والمزايا من خلال الشركات التابعة	
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	تأمين صحي	الرواتب الشهرية (الاجمالية خلال العام)	مكافأة سنوية	مكافأة لجان	تأمين صحي	
لا يوجد	40,000	13,500	لا يوجد	لا يوجد	12,000	لا يوجد	لا يوجد	

○ تفاصيل شرائح وأنواع المكافآت والمزايا.



إجمالي المكافآت والمزايا الممنوحة لخمس من كبار التنفيذيين ممن تلقوا أعلى مكافآت، يضاف إليهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي أو من يقوم مقامهما إن لم يكونا من ضمنهم*

المكافآت والمزايا من خلال الشركة الأم															إجمالي عدد المناصب التنفيذية
المكافآت والمزايا من خلال الشركات التابعة															
المكافآت والمزايا المتغيرة (دينار كويتي)	المكافآت والمزايا الثابتة (دينار كويتي)						المكافآت والمزايا المتغيرة (دينار كويتي)	المكافآت والمزايا الثابتة (دينار كويتي)							
مكافأة سنوية	بدل تعليم الأبناء	بدل مواصلات	بدل سكن	تذاكر سنوية	تأمين صحي	الرواتب الشهرية (الاجمالية خلال العام)	مكافأة سنوية	بدل تعليم الأبناء	بدل مواصلات	بدل سكن	تذاكر سنوية	تأمين صحي	الرواتب الشهرية (الاجمالية خلال العام)		
-	-	-	-	-	-	-	100,555	11,415	16,200	-	37,950	7,760	212,324		

○ تفاصيل شرائح وأنواع المكافآت والمزايا.

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.



ضمان نزاهة التقارير المالية

أقر وأتعهد أنا الموقع أدناه / انوار 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 2024 م .

انوار الحق عبد الحق

مدير أول - الإدارة المالية



ضمان نزاهة التقارير المالية

أقر وأتعهد 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 2024 م .

عبد العزيز زيد السبيعي

الرئيس التنفيذي وعضو مجلس الإدارة



ضمان نزاهة التقارير المالية

نقر ونتعهد 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 وقد تم عرضها بصورة سليمة وعادلة ووفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المطبقة في دولة الكويت والمعتمدة من قبل هيئة أسواق المال الكويتية وإنها معبرة عن المركز المالي للشركة كما في 31 ديسمبر 2024م.

اسم العضو	المنصب	التوقيع
1 فهد عبدالله الصالح	رئيس مجلس الإدارة عضو مستقل	
2 هيثم توفيق الفريح	نائب رئيس مجلس الإدارة عضو غير تنفيذي	
3 عبدالعزيز زيد السبيعي	عضو مجلس الإدارة عضو تنفيذي	
4 منصور حمد المبارك	عضو مجلس الإدارة عضو غير تنفيذي	
5 نواف عبدالله الرفاعي	عضو مجلس الإدارة عضو مستقل	
6 صالح عبدالعزيز الصرعاوي	عضو مجلس الإدارة عضو غير تنفيذي	
7 عبدالقادر بن سليمان المهيدب	عضو مجلس الإدارة عضو مستقل	



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 مراقب 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 هياكل تنظيمية معتمدة تقوم على مبدأ الفصل في المهام وتمنع تعارض المصالح وكذلك يوجد لدى الشركة أدلة سياسات وإجراءات عمل تحدد بشكل واضح المهام والمسؤوليات 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.



القاعدة السادسة

« تعزيز السلوك المهني والقيم الأخلاقية »

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

إن ميثاق العمل داخل الشركة يهدف إلى تعزيز ثقافة السلوك المهني و القيم المؤسسية و الأخلاقية من خلال وضع مبادئ توجيهية رئيسية تمثل سياسات الشركة بما يتفق مع قواعد الحوكمة و يهدف ميثاق العمل لتعزيز السلوك الأخلاقي الصادق الذي ينعكس ايجابا على الشركة و المحافظة على مناخ مؤسسي يحفظ قيمة ونزاهة كل فرد و توفير بيئة عمل ملائمة و فعالة تحت مظلة قواعد الحوكمة و تضمن الالتزام بالقوانين والقواعد والانظمة التي تحكم أنشطة و عمليات الشركة والاستخدام السليم لموجودات الشركة و كذلك تعمل على تنمية روح الفريق و ترسيخ ولاء الموظفين للشركة بما يحافظ على الموظف ذو الخبرة و الكفاءة حيث شملت هذه المعايير قواعد و أخلاقيات السلوك و توضح كيفية تعامل المدراء أو المسؤولين أو الموظفين مع أصحاب المصالح في الشركة أو الجمهور المتعامل مع الشركة و كذلك اشتمل ميثاق العمل على جميع المعايير التي يجب على أعضاء مجلس الإدارة و الإدارة التنفيذية وموظفي الشركة الالتزام بها لتحقيق مصلحة الشركة والمساهمين وأصحاب المصالح. 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 وأننا 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 والآليات 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 شكاوهم 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 قانونا 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 متاحا للاطلاع عليه من قبل كافة مساهمي الشركة، وتحصر 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:

لدى 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 والاقتصاديين والمستثمرين الحاليين أو المرتقبين.

القاعدة الثامنة

« احترام حقوق المساهمين »

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

تلتزم الشركة بمسؤولياتها تجاه المساهمين حيث تتبنى معايير حوكمة الشركات لإيمانها بأن التطبيق السليم لحوكمة الشركات يعزز ثقة مساهميها و الغير ، 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 وتحصر على تحديثها وفقا للقوانين و القرارات المعمول بها و توضح هذه السياسة دور كلا من مجلس الإدارة و الإدارة التنفيذية في حماية حقوق المساهمين و التأكد من تمتع كافة المساهمين بنفس حقوق التصويت و بذات المعاملة وبحصولهم 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 وفقا 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 العامة العادية والغير العادية للشركة، وهي كالتالي:

م	الإجراء	الأداة
1	نشر عدد (٤) إعلانات دعوة لحضور الجمعية العامة على فترات.	إعلانات صحفية
2	يتم الإعلان عن موعد الجمعية العامة في موقع شركة بورصة الكويت.	موقع بورصة الكويت الإلكتروني
3	يتم الإعلان عن موعد الجمعية العامة في موقع الشركة.	الموقع الإلكتروني 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 النظم والسياسات التي تكفل الحماية والاعتراف بحقوق أصحاب المصالح:

قامت الشركة باعتماد سياسة و لوائح داخلية لحماية حقوق أصحاب المصالح في جميع معاملاتها الداخلية و الخارجية و تحرص على تحديثها تبعاً للقوانين و القرارات الصادرة بشأنها حيث أوضحت السياسة من هم الأطراف التي تتعارض مصالحهم مع الشركة ، و ما هي الأدوار والمسؤوليات التي يلتزم بها أعضاء مجلس الإدارة و الإدارة التنفيذية في إطار هذه السياسة وأوضحت كذلك هذه السياسة الدور الذي تقوم به إدارة المطابقة و الالتزام ومكافحة غسل الأموال بالشركة في التحقق من مدى كفاية الأنظمة و الآليات وقدرتها على اكتشاف حالات التعارض و بينت هذه السياسة كذلك الدور الذي يقوم به أمين سر مجلس الإدارة بالتنسيق مع وحدة التدقيق الداخلي نحو مسؤولية 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 في 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 في المجالات الإدارية والاقتصادية ذات الصلة، وفي سبيل ذلك قد قامت الشركة بتنظيم دورة تدريبية بعنوان «ملخص لأهم التحديثات في تعليمات هيئة أسواق المال الصادرة و المخالفات



التي أوقعتها الجهات الرقابية على الشركات المدرجة خلال عام 2024م» لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية لتعزيز هذه الأهداف.

نبذة عن كيفية تقييم أداء مجلس الإدارة ككل، وأداء كل عضو من أعضاء مجلس الإدارة 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.

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 والتزاماً بسياسة المسؤولية الاجتماعية قامت الشركة بالعديد من المبادرات التي تهدف إلى تحقيق التوازن بين أهدافها تجاه المجتمع .

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

قامت الشركة في إطار حرصها على أداء واجبها نحو المجتمع بتقديم هدايا للمهتدين الجدد من خلال لجنة التعريف بالإسلام بما يعزز الأثر لدى هذه الشرائح المجتمعية.

فهد عبدالله الصالح

رئيس مجلس الإدارة