



شركة مشاعر القابضة ش.م.ك.ع

تقرير الحوكمة

عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021م

الفهرس

| | |
|---------|--|
| 3..... | القاعدة الأولى: |
| 3..... | " بناء هيكل متوازن لمجلس الإدارة " |
| 9..... | القاعدة الثانية..... |
| 9..... | " التحديد السليم لمهام المسؤوليات " |
| 12..... | القاعدة الثالثة..... |
| 12..... | " اختيار أشخاص من ذوي الكفاءة لعضوية مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية " |
| 14..... | القاعدة الرابعة..... |
| 14..... | " ضمان نزاهة التقارير المالية " |
| 18..... | القاعدة الخامسة..... |
| 18..... | " وضع نظم سليمة لإدارة المخاطر والرقابة الداخلية " |
| 19..... | القاعدة السادسة..... |
| 19..... | " تعزيز السلوك المهني والقيم الأخلاقية " |
| 20..... | القاعدة السابعة..... |
| 20..... | " الإفصاح والشفافية بشكل دقيق وفي الوقت المناسب " |
| 20..... | القاعدة الثامنة..... |
| 20..... | "�احترام حقوق المساهمين " |
| 21..... | القاعدة التاسعة..... |
| 21..... | " إدراك دور أصحاب المصالح " |
| 22..... | القاعدة العاشرة..... |
| 22..... | " تعزيز وتحسين الأداء " |
| 22..... | القاعدة الحادية عشر..... |
| 22..... | " 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 مساعر القابضة بتنوع الخبرات العملية والخصائص المهنية بين أعضائه بما ينعكس على أداء وقرارات مجلس الإدارة.

| الاسم | تصنيف العضو (التنفيذي / غير التنفيذي / مستقل) | المؤهل العلمي والخبرة العملية | تاريخ الانتخاب / تعيين أمين السر |
|--|--|--|-------------------------------------|
| فهد عبدالله الصالح رئيس مجلس الإدارة | مستقل | ماجستير إدارة أعمال خبرة 22 سنة | 2016/05/15 |
| هيثم توفيق الفريج نائب رئيس مجلس الإدارة | غير تنفيذي | ماجستير إدارة أعمال خبرة 18 سنة | 2016/5/25 |
| منصور حمد المبارك عضو مجلس إدارة | غير تنفيذي | بكالوريوس إدارة أعمال وتمويل أكثر من 32 سنة | 2011/01/03 |
| صالح عبد العزيز الصبراعاوي عضو مجلس إدارة | غير تنفيذي | بكالوريوس إدارة أعمال تخصص نظم معلومات خبرة 18 سنة | 2012/05/27 |
| نواف عبدالله الرفاعي عضو مجلس إدارة | مستقل | بكالوريوس إدارة أعمال - التسويق خبرة 25 سنة | 2017/05/03 |
| عبد القادر بن سليمان المهيدي عضو مجلس إدارة | مستقل | ماجستير إدارة أعمال خبرة 10 سنوات | 2020/06/ 22 |
| عبد العزيز زيد السبيعى عضو مجلس إدارة | تنفيذي | بكالوريوس تمويل- منشآت مالية خبرة 19 سنة | 2017/05/03 |
| علي هارون إبراهيم | أمين سر | ماجستير قانون الأعمال الدولية خبرة 30 سنة | 2018/05/13 |

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

بيان عن اجتماعات مجلس إدارة الشركة وبيان اجتماعات مجلس الإدارة خلال عام 2021م

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

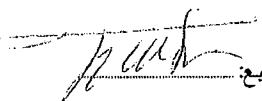
يقوم أمين السر بالتنسيق مع رئيس مجلس الإدارة بإعداد جداول الأعمال وإرسال الدعوات إلى الأعضاء قبل موعد الاجتماع بثلاثة أيام على الأقل مع تزويدهم بجميع المستندات والبيانات المطروحة للنقاش بينواد الاجتماع ويتم تدوين محاضر الاجتماعات بما تتضمنه من مناقشات بين أعضاء مجلس الإدارة وعمليات التصويت على قرارات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

❖ **إقرار العضو المستقل بأنه تتوافق فيه ضوابط الاستقلالية، وترفق نسخة الإقرار مع التقرير.**

يقر أعضاء مجلس الإدارة المستقلين بحياديتهم وعدم تبعيتهم لأي طرف يفقد them صفة الاستقلالية ومرفق بهذا التقرير نسخ من إقرارات الأعضاء المستقلين عن مدة مجلس الإدارة للفترة 2020-2022.

إقرار

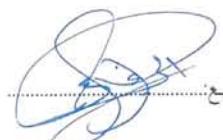
أقر أنا الموقع أدناه فهد عبدالله عيسى الصالح بصفتي مرشح كعضو مستقل في مجلس إدارة شركة
مشاعر القابضة (ش.م.ك.ع) بأنه تتوافر لدي كافة شروط الاستقلالية المنصوص عليها في المادة (2-3) كتاب
حكومة الشركات باللائحة التنفيذية للقانون رقم (7) لسنة 2010 بشأن إنشاء هيئة أسواق المال وتنظيم نشاط
الأوراق المالية.
وهذا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


التوقيع:

التاريخ:

إقرار

أقر أنا الموقع أدناه نواف عبدالله محمود الرفاعي بصفتي مرشح كعضو مستقل في مجلس إدارة شركة مساعر القابضة (ش.م.ك.ع) بأنه تتوافر لدي كافة شروط الاستقلالية المنصوص عليها في المادة (3-2) كتاب حوكمة الشركات باللائحة التنفيذية للقانون رقم (٧) لسنة ٢٠١٠ بشأن إنشاء هيئة أسواق المال وتنظيم نشاط الأوراق المالية.
وهذا إقرار مني بذلك.

.....

التوقيع
.....
التاريخ:

اقرارات

أقر أنا / عبد القادر سليمان المهيدب بصفتي مرشح كعضو و مستقل في مجلس إدارة شركة مشاعر القابضة (ش.م.ك.ع) بأنه تتوافق لدى كافة شروط الإستقلالية 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 مفي بذلك.

إسم العضو: عبد القادر سليمان المهيدب

التوقيع: 

التاريخ: 03 مايو 2020

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:

قام مجلس الإدارة باعتماد لائحة مجلس الإدارة والتي توضح بشكل تفصيلي كافة مهام وصلاحيات و اختصاصات مجلس الإدارة كما قام المجلس باعتماد الأوصاف الوظيفية لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والتي توضح الفصل في المهام والصلاحيات بين مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وبما يضمن الاستقلالية والفعالية التامة لكافة الأطراف، ويتوفر لدى الشركة لائحة لتحديد صلاحيات اعتماد العاملات وتتضمن المهام الرئيسية لمجلس الإدارة على ما يلي:

- ✓ وضع أهداف الشركة واستراتيجيتها وخططها وسياساتها وخططها وسياساتها وخططها وخطط الأعمال الرئيسية الخاصة بها والهيكل الرأسمالي الأمثل للشركة وأهدافها المالية والبيانات المالية المرحلية والسنوية.
- ✓ 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 والصرف فيها.

إنجازات مجلس الإدارة خلال العام:

قام مجلس الإدارة بالعديد من المهام خلال عام 2021م وفيما يلي بيان بأهم إنجازاته:

- ❖ الإيعاز للإدارة التنفيذية بإعادة تقييم العقارات.
- ❖ متابعة أداء الشركة وما تم تحقيقه من الخطة الاستراتيجية.
- ❖ اعتماد البيانات المالية المرحلية والسنوية للشركة.
- ❖ مراجعة واعتماد التوصيات الصادرة من لجان الترشيحات والمكافآت والتدقيق والمراطر.
- ❖ مراجعة ومناقشة التقارير المعدة من الإدارة التنفيذية.
- ❖ التأكيد 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.
- ❖ اعتماد خطة الطوارئ واستمرارية الأعمال.

مهام ومسؤوليات الإدارة التنفيذية:

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

- ❖ تنفيذ الاستراتيجية العامة والخطط التفصيلية المعتمدة من قبل مجلس الإدارة.
- ❖ العمل على تنفيذ كافة السياسات واللوائح والأنظمة الداخلية للشركة المعتمدة من قبل مجلس الإدارة.

- ❖ وضع نظام محاسبي متكامل يحتفظ بدقائق وسجلات وحسابات تعكس بشكل مفصل ودقيق البيانات المالية وحسابات الدخل، يهدف إلى المحافظة على أصول الشركة.
- ❖ 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 2021م ما يلي:

- ❖ قامت الإدارة التنفيذية بمنع المدينين المعرّفين تسهيلات لحثّهم على سداد التزاماتهم تجاه الشركة.
- ❖ اتخاذ كافة الإجراءات الصحية للحفاظ على موظفي الشركة وتسيير العمل قدر الإمكان.
- ❖ المحافظة على السيولة النقدية داخل الشركة من خلال إدارة ومتابعة التدفقات النقدية.
- ❖ خفض المصارييف التشغيلية والرأسمالية.
- ❖ التنسيق مع الشركات التابعة والزميلة لحفظ السيولة النقدية وترشيد المصارييف.
- ❖ الالتزام بسداد الديون المستحقة على الشركة في موعدها.

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

عملاً بماورد في الكتاب الخامس عشر "حكمة الشركات" لـ هيئة 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 ترسیخ ثقافة الالتزام داخل الشركة وذلك من خلال ضمان سلامة ونزاهة التقارير المالية فضلاً عن التأكد من كفاية وفاعلية أنظمة الرقابة الداخلية المطبقة بالشركة، وتألف لجنة التدقيق من ثلاثة أعضاء غير تنفيذيين من بينهم عضو مستقل وتحمّل المسؤولية الرئيسية عن مراجعة البيانات المالية الدورية قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي والتوصية بشأنها وذلك بهدف ضمان عدالت وشفافية التقارير المالية، حيث يفوض مجلس الإدارة اللجنة بالمسؤوليات والصلاحيات والمهام ذات العلاقة بالإشراف الفني على وحدة التدقيق الداخلي في الشركة من أجل التتحقق من مدى فاعليتها في تنفيذ الأعمال والمهام المحددة من قبل مجلس الإدارة.

من إنجازات اللجنة:

- ❖ مراجعة البيانات والتقارير المالية المرحلية والسنوية قبل عرضها على مجلس الإدارة وابداء 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.
- ❖ التأكيد من التزام الشركة بالقوانين والسياسات والنظم والتعليمات ذات العلاقة.

❖ تم إعادة تشكيل لجنة التدقيق بتاريخ 12/08/2020م وصلاحيتها مرتبطة بمدة المجلس الحالي وعدد أعضاء اللجنة (3) أعضاء هم:

| | |
|-------------|---------------------------------|
| رئيس اللجنة | السيد / نواف عبدالله الرفاعي |
| عضو | السيد / هيثم توفيق الفريج |
| عضو | السيد / صالح عبدالعزيز الصرعاوي |
| أمين سر | السيد / أحمد بدر العسلاوي |

عقدت اللجنة عدد (7) 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 وتقدير مدى الالتزام بالضوابط الرقابية حيث يفوض مجلس الإدارة للجنة بالمسؤوليات والصلاحيات والمهام ذات العلاقة بتحديد وتقدير ورصد جميع المخاطر التي تتعرض لها الشركة ووضع حلول لها، وذلك بما يتسم مع أهداف الشركة لتفادي وقوع المخاطر.

من إنجازات اللجنة:

- ❖ إعادة تعيين شركة متخصصة لإدارة المخاطر.
- ❖ الموافقة على الخطة بشأن المخاطر ورفعها لمجلس الإدارة للاعتماد.
- ❖ رفع تقارير دورية لمجلس الإدارة حول طبيعة المخاطر التي تتعرض لها الشركة.
- ❖ التوصية باعتماد خطة الطوارئ واستمرارية الأعمال.
- ❖ التوصية باعتماد سياسات عمل إدارات الشركة

❖ تم إعادة تشكيل لجنة إدارة المخاطر بتاريخ 12/08/2020م وصلاحيتها مرتبطة بمدة المجلس الحالي وعدد أعضاء اللجنة (3) أعضاء هم:

| | |
|-------------|---------------------------------|
| رئيس اللجنة | السيد / صالح عبدالعزيز الصرعاوي |
| عضو | السيد / نواف عبدالله الرفاعي |
| عضو | السيد / هيثم توفيق الفريج |
| أمين سر | السيد / أحمد بدر العسلاوي |

عقدت اللجنة عدد (4) اجتماعات.

ثالثاً: لجنة الترشيحات والمكافآت:

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

من إنجازات اللجنة:

- ❖ اوصت اللجنة بتعديل خطة التعاقب الوظيفي.
- ❖ تأكيدت اللجنة من عدم انتفاء صفة الاستقلالية عن عضو مجلس الإدارة المستقل.
- ❖ اعدت اللجنة تقرير المكافآت المنوحة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2020.
- ❖ التوصية باختيار ممثلين عن الشركة في عضويات مجالس إدارات الشركات التابعة.
- ❖ اعتماد اللجنة برامج تدريبية مناسبة لكل من أعضاء مجلس الإدارة الحاليين والإدارة التنفيذية.
- ❖ تم إعادة تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت بتاريخ 06/08/2020، وصلاحيتها مرتبطة بمدة المجلس الحالي وعدد أعضاء اللجنة (3) أعضاء هم:

| | |
|-------------|--------------------------------------|
| رئيس اللجنة | السيد / فهد عبدالله الصالح |
| عضو | السيد / منصور حمد المبارك |
| عضو | السيد / عبدالعزيز زيد السبعي |
| أمين سر | السيدة / شيرين عبد الرحمن العبد الله |
- ❖ عقدت اللجنة عدد (2) 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 تمكّنهم من الاطلاع 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 الشروط 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 في الجمعية العامة للشركة تقريراً عن كافة المعاملات مع موظفي الإدارة التنفيذية وأعضاء مجلس الإدارة وتشمل هذه المعاملات المكافآت الممنوحة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وتقوم الجمعية العامة للشركة بالصادقة والموافقة على تلك المعاملات والمكافآت الممنوحة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.

| مكافآت أعضاء مجلس الإدارة ورواتب ومزايا موظفي الإدارة العليا | |
|---|--|
| المنصب | إجمالي المكافآت والرواتب والحوافز وغيرها من المزايا المالية الأخرى |
| مكافأة أعضاء مجلس الإدارة للشركة الأم وشركاتها التابعة. | لا يوجد |
| رواتب ومزايا موظفي الإدارة العليا للشركة الأم وشركاتها التابعة. | رواتب 220,639 د.ك |

2. تضمين البيانات التاليين وذلك كالتالي:

| المكافآت والمزايا لأعضاء مجلس الإدارة | | | | | | | | اجمالي عدد الأعضاء |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--------------------|
| المكافآت والمزايا من خلال الشركات التابعة | | | | المكافآت والمزايا من خلال الشركة الأم | | | | اجمالي عدد الأعضاء |
| المكافآت والمزايا المتغيرة (دينار كويتي) | المكافآت والمزايا الثابتة(دينار كويتي) | المكافآت والمزايا المتغيرة (دينار كويتي) | المكافآت والمزايا الثابتة(دينار كويتي) | المكافآت والمزايا المتغيرة (دينار كويتي) | المكافآت والمزايا الثابتة(دينار كويتي) | المكافآت والمزايا المتغيرة (دينار كويتي) | المكافآت والمزايا الثابتة(دينار كويتي) | |
| مكافأة لجان | مكافأة سنوية | رواتب الشهرية (الاجمالية خلال العام) | تأمين صحي | مكافأة لجان | مكافأة سنوية | ـ | تأمين صحي | ـ |
| - | - | - | - | - | - | - | - | 7 |

❖ تفاصيل شرائح وأنواع المكافآت والمزايا المذكورة هي على سبيل المثال لا الحصر:

| اجمالي المكافآت والمزايا المنوحة لخمسة من كبار التنفيذيين من تلقوا أعلى مكافآت، بضاف إليهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي أو من يقوم مقامهما إن لم يكونوا من ضمنهم | | | | | | | | | | | | | اجمالي عدد النصب التنفيذي | |
|--|--|-------------|---------|-------|-------------|-----------|--|--|-------------------|-------------|---------|-------------|---------------------------|--|
| 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 | بدلات | تقاضي سنوية | تأمين صحي | الرواتب الشهرية (الاجمالية) خلال العام | مكافأة سنوية | بدل تعليم الأبناء | بدل مواصلات | بدل سكن | تقاضي سنوية | تأمين صحي | الرواتب الشهرية (الاجمالية) خلال العام |
| - | - | - | - | - | - | - | - | 6,163 | 13,800 | - | 30,500 | 5,008 | 178,968 | 4 |

❖ تفاصيل شرائح وأنواع المكافآت والمزايا المذكورة هي على سبيل المثال لا الحصر:

3. أية انحرافات جوهريّة 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 وغير 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 2021م

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 سلية وعادلة ووفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المطبقة في دولة الكويت المعتمدة من قبل هيئة أسواق المال الكويتية وأنها محبرة عن المركز المالي للشركة كما في 31 ديسمبر 2021م .



انوار الحق عبد الحق
مدير أول - الإدارة المالية

تقرير الحكومة

31 ديسمبر 2021م

ضمان نزاهة التقارير المالية

أقر وأتعهد أنا الموقع أدناه / عبد العزيز زيد السبيع 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 2021م .



عبد العزيز زيد السبيع
الرئيس التنفيذي وعضو مجلس الإدارة



تقرير الحوكمة

31 ديسمبر 2021م

ضمان نزاهة التقارير المالية

نقر ونتعهد نحن رئيس مجلس إدارة شركة مشاعر القابضة (م.م.ث - سامة) بدقة وسلامة البيانات المالية المجمعة للشركة والتي تم تزويد مراقبي الحسابات الخارجي بها وبأن التقارير المالية للشركة قد تم عرضها بصورة سلامة وعادلة ووفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المطبقة في دولة الكويت المعتمدة من قبل هيئة أسواق نماذج الكويتية وأنها معبرة عن المركز المالي للشركة كما في 31 ديسمبر 2021م.

| التوقيع | المنصب | اسم العضو | |
|---------|--|--------------------------|---|
| | رئيس مجلس الإدارة عضو مستقل | فهد عبدالله عيسى الصالح | 1 |
| | نائب رئيس مجلس الإدارة عضو غير تنفيذي | هيثم توفيق الفرج | 2 |
| | عضو مجلس الإدارة عضو تنفيذي | عبدالعزيز زيد السبعبي | 3 |
| | عضو مجلس الإدارة عضو غير تنفيذي | منصور حمد المبارك | 4 |
| | عضو مجلس الإدارة عضو مستقل | نواف عبدالله الرفاعي | 5 |
| | عضو مجلس الإدارة عضو غير تنفيذي | صالح عبدالعزيز المصراوي | 6 |
| | عضو مجلس الإدارة عضو مستقل | عبدالقادر سليمان المهيبي | 7 |

❖ نبذة عن تطبيق متطلبات تشكيل لجنة التدقيق:

قام مجلس الإدارة بتشكيل لجنة التدقيق حسب متطلبات الكتاب الخامس عشر "حكومة الشركات" الصادر وفقاً للائحة التنفيذية للقانون رقم 7 لسنة 2010 بشأن إنشاء هيئة أسواق المال وقد اجتمعت اللجنة سبعة 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 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 لجنة 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 لجنة 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 بنشاطتها 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 سلامتها المركز المالي للشركة ودقة بياناتها وذلك من خلال وجود هيكل تنظيمية معتمدة تقوم على مبدأ الفصل في المهام وتعزز 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 لجنة 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:

تم اعتماد تحدث ميثاق العمل داخل الشركة لتعزيز ثقافة السلوك المهني والقيم المؤسسية والأخلاقية، من خلال وضع مبادئ توجيهية رئيسية تمثل سياسات الشركة بما يتفق مع قواعد الحكومة ويهدف ميثاق العمل لتعزيز السلوك الأخلاقي الصادق الذي ينعكس إيجاباً على الشركة والمحافظة على مناخ مؤسسي يحفظ قيمة نزاهة كل فرد وتوفير بيئة عمل ملائمة وفعالة تحت مظلة قواعد الحكومة وتحصل على الالتزام بالقوانين والقواعد والأنظمة 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 المعامل 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 بكل التغيرات والتشريعات 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.
- ✓ التنويع 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 لموظفيها ومجتمعنا خالية من مسببات الحوادث والأمراض، فقد اتخذت الشركة في ظل اجتياح فيروس كورونا المستجد - كوفيد 19 و متغيراته دلتا وأوميكرون - تدابير وقائية في التباعد بين الموظفين وتفعيل وسائل الاتصال عن بعد وتجنب عقد الاجتماعات.

❖ 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، فقد قامت الشركة باعتماد سياسة تعارض المصالح وتقوم بمراجعة سياسة التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة بما يتناسب مع طبيعة أعمال الشركة والتطورات الرقابية في الأسواق.

تعتمد الشركة سياسة عامة للإبلاغ عن أي مخالفات أو تجاوزات وتضمن هذه السياسة للعاملين بالشركة الإبلاغ عن شكوكهم فيما يتعلق بأي ممارسة غير سلية 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 و في الوقت المناسب "

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

التزاماً بسياسة الإفصاح والشفافية المعتمدة من قبل مجلس الإدارة لتعزيز آليات الإفصاح الدقيق عن كافة المسائل الجوهرية المرتبطة بأداء الشركة و موقفها 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 الحكومة فيما يتعلق بسجل إفصاحات أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والمدراء حيث قامت بإعداد سجل خاص بإفصاحاتهم من خلال وحدة شؤون المستثمرين وأن السجل متاحاً 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 المرقبين من خلال وسائل الإفصاح المتعارف عليها ومنها الموقع الإلكتروني للشركة.

❖ نبذة عن كيفية تطوير البنية الأساسية لتقنولوجيا 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 المرقبين.

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 تبين دور كلاً من مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية في حماية حقوق المساهمين والتأكد 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 المقاصلة، وذلك ضمن متطلبات المتابعة المستمرة للبيانات الخاصة بالمساهمين:

تعاقبت الشركة مع الشركة الكويتية للمقاصلة للقيام بدور حفظ سجلات المساهمين وجنسياتهم وعدد الأسهم المملوكة لكلاً منهم، حيث يتيح 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:

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

| الإداة | الإجراء | م |
|------------------------------|---|---|
| إعلانات صحفية | نشر عدد (4) إعلانات دعوة لحضور الجمعية العامة على فترات. | . |
| موقع بورصة الكويت الإلكتروني | يتم الإعلان عن موعد الجمعية العامة في موقع شركة بورصة الكويت. | . |
| الموقع الإلكتروني للشركة | يتم الإعلان عن موعد الجمعية العامة في موقع الشركة. | . |
| اتصالات هاتفية | التواصل المباشر مع المساهمين لتأكيد الحضور ويتم تزويدهم بالبيانات اللازمة المتعلقة بشأن تلك الاجتماعات. | . |

القاعدة التاسعة

"ادراك دور أصحاب المصالح"

❖ نبذة عن النظم والسياسات التي تكفل الحماية والاعتراف بحقوق أصحاب المصالح:

قامت الشركة باعتماد سياسة ولوائح داخلية لحماية حقوق أصحاب المصالح في جميع معاملاتها الداخلية والخارجية وفقاً لقواعد و التعليمات الصادرة عن الجهات الرقابية ذات العلاقة حيث أوضحت السياسة من هم الأطراف التي تتعارض مصالحها مع الشركة، وما هي الأدوار والمسؤوليات التي يتلزم 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 التتحقق من مدى كفاية الأنظمة والآليات وقدرتها على اكتشاف حالات التعارض وبينت 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 والتحقق 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 ل أصحاب المصالح متابعة أنشطة الشركة المختلفة، من خلال التصريحات الصحفية ومن خلال الأخبار التي يتم إدراجها على الموقع الإلكتروني وحساباتها الرسمية على موقع 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:

حرصت الشركة من خلال خطتها الاستراتيجية على تدريب أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية في برامج تدريبية وورش عمل، وذلك لتحقيق الأهداف المرجوة منهم تجاه الشركة وتوافقاً مع متطلبات هيئة أسواق المال لترسيخ إمامهم بأخر المستجدات في المجالات الإدارية والاقتصادية ذات الصلة، وفي سبيل ذلك قد قامت الشركة بتنظيم دورة تدريبية 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 تحقيق 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:

يتتوفر لدى الشركة سياسات واجراءات تساهم في تحقيق الأهداف الاستراتيجية وتعزيز القيم المؤسسية لدى العاملين بما يساعدهم في الحفاظ على السلامة المالية للشركة.

القاعدة الحادية عشر

" التركيز على أهمية المسؤولية الاجتماعية "

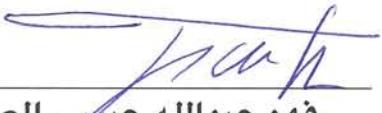
❖ موجز عن وضع سياسة تكفل تحقيق التوازن بين كل من أهداف الشركة وأهداف المجتمع:

أيماناً من الشركة بأهمية دورها في المجتمع فلقد اعتمد مجلس الإدارة سياسة المسؤولية الاجتماعية حيث قامت شركة مشارع بالعديد من المبادرات التي تهدف إلى تحقيق التوازن بين أهداف الشركة والأهداف التي يسعى المجتمع لتحقيقها ، ولم يثنى اجتياح فيروس كورونا المستجد - كوفيد 19 أو متغيراته الشركة عن القيام بمسؤوليتها والتي تجلت بتوعية موظفيها عن كيفية وسائل الوقاية من هذا الوباء ونظمت لهم سبل التواصل من خلال وسائل الاتصال الحديث للحد من اثار انتشار الفيروس بينهم وبين أسرهم و في ذات الوقت تقوم

الشركة بدورها نحو المجتمع حيث قامت بتقديم الهدايا والتبرعات للجنة التعريف بالإسلام من أجل العمل على زيادة الوعي الديني للمهتمين 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 اياماً منها بأهمية دورها نحو المجتمع بما يعزز الأثر لدى هذه الشرائح المجتمعية.



فهد عبدالله عيسى الصالح
رئيس مجلس الإدارة