

تقرير حوكمة الشركات

31 ديسمبر
2018



مقدمة

إنطلاقاً من مبدأ الشفافية والإفصاح اللذان يعززان من استقرار ونمو الشركة، وتطبيقاً لأفضل الممارسات التنظيمية والرقابية العالمية، وامتثالاً لتعليمات الجهات الرقابية، قمنا بإعداد هذا التقرير الذي نهدف من خلاله بيان حرصنا على تعزيز الكفاءة الإدارية للشركة، وتعزيز إجراءات الرقابة والتدقيق، ورفع مستوى الدور الاجتماعي الفعال في المجتمع، وتعزيز العدالة والشفافية والمعاملة النزيهة، والحد من مفهوم تعارض المصالح. قمنا بإعداد تقرير حوكمة الشركات، والذي يحتوي على مجموعة من القواعد التي تمثل الركيزة الأساسية في بناء هذا التقرير، وهي كما يلي:

القاعدة 1 - بناء هيكل متوازن لمجلس الإدارة

القاعدة 2 - التحديد السليم للمهام والمسؤوليات

القاعدة 3 - اختيار أشخاص من ذوي الكفاءة لعضوية مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

القاعدة 4 - ضمان نزاهة التقارير المالية

القاعدة 5 - وضع نظم سليمة لإدارة المخاطر والرقابة الداخلية

القاعدة 6 - تعزيز السلوك المهني والقيم الأخلاقية

القاعدة 7 - الإفصاح والشفافية بشكل دقيق وفي الوقت المناسب

القاعدة 8 - احترام حقوق المساهمين

القاعدة 9 - إدراك دور أصحاب المصالح

القاعدة 10 - تعزيز وتحسين الأداء

القاعدة 11 - التركيز على أهمية المسؤولية الاجتماعية

القاعدة الأولى/ بناء هيكل متوازن لمجلس الإدارة

مجلس الإدارة

إن دور مجلس الإدارة يمثل نقطة التوازن التي تعمل على تحقيق أهداف المساهمين ومتابعة مهام الإدارة التنفيذية للشركة ويرى مجلس إدارة مجموعة أرزان المالية أن مهارات وخبرات وسمات أعضائه تناسب مع مسؤولياتهم ونشاطات الشركة. يقدم أعضاء مجلس الإدارة مجموعة من الخبرات للمجلس وتشمل، على سبيل المثال لا الحصر:

- خبرة دولية وإقليمية ومحلية.
- خبرة تقنية تتعلق ببيئة الأعمال والبيئة التنظيمية والاقتصادية التي تعمل فيها مجموعة أرزان.
- خبرة ومعرفة بالقطاع المالي.

تشكيل مجلس إدارة مجموعة أرزان المالية

إن قرارات مجلس الإدارة تؤثر بشكل كبير على أداء الشركة وسلامة مركزها المالي ولذلك فقد حرصت الشركة على أن يكون مجلس إدارتها مكون من عدد كاف من الأعضاء يسمح لها بتشكيل العدد اللازم من اللجان المنبثقة منه في إطار متطلبات الحوكمة الرشيدة.

يتألف مجلس الإدارة من 7 أعضاء بما في ذلك الأعضاء المستقلين وذلك للدورة من 2017 - 2019.

وقد قامت لجنة الترشيحات والمكافآت بدراسة أوراق المرشحين لشغل منصب عضوية مجلس الإدارة للدورة من 2017 - 2019 وتم التأكد من استيفاء المتقدمين للمتطلبات الواردة بتعليمات هيئة أسواق المال الكويتية بشأن قواعد الكفاءة والنزاهة للأشخاص المرشحين.

الاستقلالية

يتكون مجلس الإدارة من عضوين مستقلين وقد قامت لجنة الترشيحات والمكافآت بالتأكد من استيفاء صفة الاستقلالية وفقاً للوائح هيئة أسواق المال الكويتية ذات المصلحة.

وفيما يلي السيرة الذاتية لأعضاء مجلس الإدارة للدورة من 2017 / 2019

تاريخ الانتخاب	المؤهلات والخبرة العملية	تصنيف العضو (تنفيذي/ غير تنفيذي/ مستقل)، أمين السر	الاسم
19 يوليو 2017	<ul style="list-style-type: none"> علوم سياسية والإدارة العامة، الجامعة الأمريكية في بيروت سنة 1973- لبنان 41 سنة خبرة في المؤسسات المصرفية والاستثمارية والعقارية والمالية 	رئيس مجلس الإدارة ممثلًا عن شركة الرنا للتجارة (عضو غير تنفيذي)	وفاء أحمد القصامي
19 يوليو 2017	<ul style="list-style-type: none"> بكالوريوس في العلوم - الهندسة المدنية، جامعة ميامي، (1980)، الولايات المتحدة الأمريكية. بكالوريوس في الدراسات العامة - الرياضيات، جامعة ميامي، (1981)، ميامي، الولايات المتحدة الأمريكية. ماجستير في العلوم - الهندسة المدنية، جامعة الكويت، (1991)، دولة الكويت. 35 عام من الخبرة في المؤسسات المصرفية والاستثمارية والمالية. 	نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي ممثلًا عن شركة ضاحية السرة العقارية (عضو تنفيذي)	جاسم حسن زينل
19 يوليو 2017	<ul style="list-style-type: none"> بكالوريوس تجارة - محاسبة، جامعة الكويت، (1975)، دولة الكويت. 40 عام من الخبرة في المؤسسات المصرفية والاستثمارية والعقارية والمالية. 	عضو مجلس الإدارة ممثلًا عن شركة منارة الأفق العقارية (عضو غير تنفيذي)	إبراهيم صالح الذربان
19 يوليو 2017	<ul style="list-style-type: none"> بكالوريوس في العلوم - إدارة الأعمال، جامعة بوليتكنك، (1986)، بومونا، كاليفورنيا، الولايات المتحدة الأمريكية. ماجستير في إدارة الأعمال - محاسبة، جامعة جورج واشنطن، (2004)، واشنطن العاصمة، الولايات المتحدة الأمريكية. 33 عامًا من الخبرة في المؤسسات الاستثمارية والعقارية والمالية. 	عضو مجلس الإدارة ممثلًا عن شركة كيفان الدولية (عضو غير تنفيذي)	عماد عبد الله العيسى
19 يوليو 2017	<ul style="list-style-type: none"> بكالوريوس في الفنون - إدارة أعمال، جامعة بيروت الأمريكية، (2000)، بيروت، لبنان. ماجستير في إدارة الأعمال - محاسبة، جامعة جورج واشنطن، (2004)، واشنطن العاصمة، الولايات المتحدة الأمريكية. شهادة محلل مالي معتمد - CFA، (2008)، الولايات المتحدة الأمريكية. شهادة محاسب قانوني عام - CPA، (2005)، الولايات المتحدة الأمريكية. شهادة مدير مالي معتمد - CFM، (2002)، الولايات المتحدة الأمريكية. شهادة محاسب إداري معتمد - CMA، (2001)، الولايات المتحدة الأمريكية. 21 عامًا من الخبرة في مجال التدقيق والاستشارات والمؤسسات الاستثمارية والعقارية والمالية. 	عضو مجلس إدارة ممثلًا عن شركة عسجد الكويت (عضو غير تنفيذي)	رامي خالد عبدالله
19 يوليو 2017	<ul style="list-style-type: none"> بكالوريوس في إدارة الأعمال - تمويل، جامعة الكويت، (2004)، دولة الكويت. ماجستير في الإدارة الاستراتيجية، كلية ماسترخت لإدارة الأعمال - الكويت، (2008)، دولة الكويت. 16 عامًا من الخبرة في المؤسسات الاستثمارية والعقارية والمالية. 	عضو مستقل	عمار طالب حاجيه
19 يوليو 2017	<ul style="list-style-type: none"> بكالوريوس في العلوم - علم الأحياء، جامعة بيروت الأمريكية، (1999)، بيروت، لبنان. درجة الماجستير في إدارة الأعمال - تمويل، الجامعة اللبنانية الأمريكية، (2002)، بيروت، لبنان. شهادة محلل مالي معتمد، (2005)، الولايات المتحدة الأمريكية. 16 عامًا من الخبرة في المؤسسات الاستثمارية والعقارية والمالية. 	عضو مستقل	عبد الحميد محمد محرز
19 يوليو 2017	<ul style="list-style-type: none"> بكالوريوس في إدارة الأعمال - بنوك، جامعة جرانت تاون، 2014، الولايات المتحدة الأمريكية. 19 سنة خبرة في المؤسسات المصرفية والاستثمارية والمالية. 	أمين السر	ربا غانم

اجتماعات مجلس الإدارة والحضور

يخصص مجلس الإدارة الوقت الكافي للاطلاع بالمهام والمسؤوليات المنوطة بهم، بما في ذلك التحضير لاجتماعات المجلس واللجان المنبثقة عن المجلس، والحرص على حضورها، ويعقد الاجتماع كل ربع سنة على الأقل، ويتم تقديم مستندات كافية ووافية لأعضاء مجلس الإدارة لتمكينهم من تقييم الموضوعات المطالبين باتخاذ قرار بشأنها، وتشمل أهم المستندات التي يتم تقديمها لمجلس الإدارة ما يلي:

- البيانات المالية الربع سنوية.
- محاضر الاجتماع السابقة لاجتماع مجلس الإدارة.
- محاضر اللجان المنبثقة عنه.
- الجوانب/ التطورات داخل كل إدارة من إدارات الشركة.
- تقارير بالمخالفات الرقابية.

وقد تم عقد عدد 7 اجتماعات لمجلس الإدارة في عام 2018 كما هو موضح:

اسم العضو	اجتماع رقم (1/2018) عقد بتاريخ 31/01/2018	اجتماع رقم (2/2018) عقد بتاريخ 27/02/2018	اجتماع رقم (3/2018) عقد بتاريخ 29/03/2018	اجتماع رقم (4/2018) عقد بتاريخ 15/05/2018	اجتماع رقم (5/2018) عقد بتاريخ 30/07/2018	اجتماع رقم (6/2018) عقد بتاريخ 31/10/2018	اجتماع رقم (7/2018) عقد بتاريخ 20/12/2018	عدد الاجتماعات
وفاء أحمد القطامي	√	√	√	×	√	×	√	5
جاسم حسن زينل	√	√	√	√	√	√	√	7
إبراهيم صالح الذريبان	×	×	×	×	√	√	√	3
عبد الحميد محمد محرز	√	√	√	√	√	√	×	6
عماد عبد الله العيسى	√	×	×	√	×	×	×	2
رامي خالد عبدالله	√	√	√	√	√	√	√	7
عمار طالب حاجيه	×	√	√	√	√	√	√	6

تسجيل وتنسيق وحفظ محاضر اجتماعات مجلس إدارة الشركة

يتم تسجيل اجتماعات مجلس الإدارة بأرقام متتابعة للسنة التي عقد فيها الاجتماع و مبينا به مكان الاجتماع و تاريخه و ساعة بدايته و نهايته بالإضافة إلى إعداد محاضر بالمناقشات و المداولات بما فيها عمليات التصويت و يتم توقيعها من جميع الأعضاء و أمين السر و يتم حفظ جميع محاضر اجتماعات المجلس و سجلاته و دفاتره و التقارير التي ترفع من المجلس وإليهم، مع العمل على وصول أعضاء المجلس بشكل كامل و سريع لمحاضر اجتماعات المجلس و الوثائق و السجلات المتعلقة بالشركة، وقد قام المجلس بتعيين أمين سر للمجلس من بين موظفي الشركة و تحديد مهامه و وفقا لقواعد حوكمة الشركة بما يتماشى مع المسؤوليات المكلف بها.

القاعدة الثانية/التحديد للسليم للمهام والمسؤوليات

سياسة مهام ومسؤوليات، وواجبات أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، وتفويض الصلاحيات إن دور مجلس الإدارة في الشركة يمثل نقطة التوازن التي تعمل على تحقيق أهداف المساهمين ومتابعة الإدارة التنفيذية للشركة حيث أن مجلس الإدارة يسعى لتحقيق أهداف الشركة الاستراتيجية من خلال التأكد من أن الإدارة التنفيذية تقوم بالمهام المنوطة بها على أكمل وجه، وأنها تعمل على تعزيز القدرة التنافسية للشركة، وتحقيق معدلات نمو مرتفعة، والعمل على ما يساهم في تعظيم الأرباح، وأن قرارات وإجراءات الإدارة التنفيذية تصب دائما في مصلحة المساهمين.

وتجدر الإشارة إلى أن المجلس يعمل وفق ميثاق عمل معتمد يضم المسؤوليات الرئيسية فضلا عن مسؤوليات أخرى على النحو المنصوص عليه في اللوائح والقوانين المتعلقة بذلك.

كما يحدد المجلس ويراقب مهام ومسؤوليات الإدارة التنفيذية، ويحدد السلطات والصلاحيات التي يتم تفويضها إلى الإدارة التنفيذية، ويتم مراجعة تلك الصلاحيات للتأكد من كفايتها.

إنجازات مجلس الإدارة خلال عام 2018:

من أبرز الأعمال التي مارسها المجلس خلال عام 2018 على سبيل المثال لا الحصر:

- الأشراف على مراقبة ومراجعة أداء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.
- التصديق على متطلبات أرزان الخاصة بالتمويل والاقتراض.
- التصديق على الميزانية السنوية والمرحلية وضمان أنه يتم قياس الأداء وفقاً للميزانية وخطط العمل.
- النظر في القوائم المالية السنوية، والقوائم المؤقتة وإعلانات أرباح الأسهم والإخطارات إلى المساهمين وفقاً لتوصية لجنة تدقيق مجلس الإدارة، واعتماداتها.
- التأكد من أنظمة إدارة المخاطر والرقابة الداخلية والأنظمة المالية والتشغيلية.
- اعتماد سياسات وإجراءات داخلية حديثة للشركة ومنها: حفظ السجلات والأرشيف، التحويلات المالية ما بين البنوك "سويفت"، الكفاءة والنزاهة، الفاتكا، معيار الإبلاغ المشترك.
- مراجعة وتعديل السياسات والإجراءات الداخلية القائمة للشركة ومنها: خطة استثمارية الأعمال ومواجهه الكوارث وطوارئ تكنولوجيا المعلومات، ميثاق عمل لجنة الترشيحات والمكافآت، إدارة أصول الغير، خدمات استشارات الاستثمار، وسيط أوراق مالية، المسؤولية الاجتماعية، الموارد البشرية، إدارة الشؤون الإدارية، تقييم أداء أعضاء مجلس الإدارة ولجان المجلس، الصلاحيات والمسؤوليات، لجنة الائتمان، لجنة المخصصات، دائرة التسويق، ميثاق عمل لجنة مجلس الإدارة للمخاطر، تمويل الشركات الصغيرة والمتوسطة.
- التأكد من مدى التزام الشركة بالسياسات والإجراءات التي تضمن احترام الشركة لحقوق المساهمين ولأنشطة واللوائح الداخلية المعمول بها والتزام الشركة بتطبيق نظام الحوكمة.
- مراجعة وتعديل واعتماد الهيكل التنظيمي للشركة.
- مراجعة واعتماد الاستراتيجية الشاملة للشركة للثلاث سنوات 2019-2021، وخطة العمل.
- اعتماد الميزانيات التقديرية السنوية.

- متابعة أداء كل عضو من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وفق مؤشرات الأداء الموضوعية (KPI's)
- الموافقة على تعيين المرشحين للمناصب التنفيذية.
- اعتماد التقارير السنوية / النصف سنوية المرسله إلى الجهات الحكومية/الرقابية.
- اعتماد التقارير المرفوعة للجمعية العمومية.

لجان مجلس الإدارة

يستند نظام الرقابة والإدارة الداخلي لشركة أرزان على التوجيهات واللوائح الصادرة عن هيئة أسواق المال، وبنك الكويت المركزي، وبورصة الكويت، وعقد تأسيس الشركة، والنظام الأساسي، وممارساتها الداخلية. يتمتع مجلس الإدارة بمسؤولية مطلقة بشأن عمليات الشركة، والتفويض ببعض صلاحياته إلى لجان مجلس الإدارة. قام مجلس الإدارة بتشكيل ثلاثة لجان منبثقة عنه؛ لمساعدته في مراقبة اتخاذ القرارات والوظائف الخاصة بشركة أرزان. تقوم كل لجنة من لجان مجلس الإدارة بأداء مهامها وفقاً لميثاقها الخاص الذي يتم تحديده في ميثاق مجلس الإدارة، وذلك وفقاً للوائح التنظيمية المعتمدة من قبل مجلس الإدارة.

لجنة التدقيق:

تتولى لجنة التدقيق المسؤولية بمساعدة مجلس الإدارة في التصريف الفعال لمسئولياته تجاه التقارير المالية، وأدوات الرقابة الداخلية، والتدقيق الداخلي والخارجي، ووضع ثقافة الالتزام الخاصة بالشركة عبر ضمان استقلالية المدققين الخارجيين ونزاهة وإصاف التقارير المالية للشركة، وضمان كفاءة وكفاءة أدوات الرقابة الداخلية للشركة. تعمل اللجنة استناداً على ميثاق عمل معتمد من قبل مجلس الإدارة. ومن ضمن أبرز الأعمال التي مارستها خلال عام 2018 على سبيل المثال لا الحصر:

- مراجعة ومناقشة البيانات المالية المرحلية والختامية قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي بشأنها كما في 31/12/2017, 31/3/2018, 30/6/2018, 30/9/2018 ودراسة ملاحظات مدققين الحسابات الخارجيين على القوائم المالية ومتابعتها.
- مراجعة تقرير تقييم نظم الرقابة الداخلية للسنة المنتهية في 31/12/2017.
- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين /إعادة تعيين مراقبي الحسابات الخارجيين.
- اعتماد تقرير لجنة التدقيق عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2017 والتوصية لمجلس الإدارة.
- مراجعة نتائج تقارير التدقيق الداخلي والتأكد من اتخاذ الإجراءات التصحيحية بشأنها.
- مراجعة خطط عمل إدارة التدقيق السنوية واعتمادها.

تتكون لجنة التدقيق من عدد 3 أعضاء تم تعيينهم بموجب قرار مجلس الإدارة الصادر في محضرها رقم 4/2017 بتاريخ 19/7/2017 وذلك عن الدورة من (2017 – 2019) وهم:

- إبراهيم الذريان - رئيس اللجنة (عضو غير تنفيذي - غير مستقل)
- عمار حاجيه - عضو مستقل (عضو غير تنفيذي - مستقل)
- عماد العيسى - عضو اللجنة (عضو غير تنفيذي - غير مستقل)

واجتمعت لجنة التدقيق خلال عام 2018 عدد 4 اجتماعات كما يلي:

اسم العضو	اجتماع رقم (01/2018) عقد بتاريخ 29/03/2018	اجتماع رقم (02/2018) عقد بتاريخ 15/05/2018	اجتماع رقم (03/2018) عقد بتاريخ 30/07/2018	اجتماع رقم (04/2018) عقد بتاريخ 31/10/2018	عدد الاجتماعات
إبراهيم صالح الذريان (رئيس اللجنة)	√	×	√	√	3
عماد عبدالله العيسى (عضو اللجنة)	×	√	×	×	1
عمار طالب حاجيه (عضو اللجنة)	√	√	√	√	4
مدقق الحسابات الخارجي	√	√	√	√	4
المدقق الداخلي	√	√	√	√	4

لجنة المخاطر:

تتولى لجنة المخاطر مسؤولية مساعدة مجلس الإدارة في أداء مسؤولية الرقابة الخاصة على وظيفة إدارة المخاطر للشركة، وذلك يشمل عمليات تحديد المخاطر التي تتعرض لها الشركة وتقييمها ومراقبتها والحد من آثارها. تقوم اللجنة بمساعدة مجلس الإدارة في وضع توجه واستراتيجية إدارة المخاطر للشركة، وإطار العمل الكلي لإدارة المخاطر، ومراقبة تطبيق الإدارة التنفيذية لهذه الاستراتيجية. تعمل اللجنة استناداً إلى ميثاق عمل معتمد من قبل مجلس الإدارة. ومن أبرز الأعمال التي قامت بها اللجنة خلال عام 2018 على سبيل المثال لا الحصر:

- مراجعة التقارير الدورية حول طبيعة المخاطر التي تتعرض لها الشركة وتقديمها إلى مجلس الإدارة.
- مراجعة الهيكل التنظيمي للشركة ووضع التوصيات ورفعها لمجلس الإدارة للاعتماد.
- مراجعة استراتيجية إدارة المخاطر للثلاث سنوات القادمة 2019-2021، ورفعها لمجلس الإدارة للاعتماد.
- مراجعة خطط عمل إدارة المخاطر السنوية واعتمادها.
- مراجعة الملاحظات التي رفعتها لجنة التدقيق والمتعلقة بإدارة المخاطر.
- مراجعة تقرير مدقق الحسابات بشأن معيار الإبلاغ المشترك CRS، ورفعها لمجلس الإدارة للاعتماد.
- مراجعة تقرير اختبار الاختراق الخارجي.
- مراجعة مناقشة تقرير مدقق الحسابات بشأن الفاتكا، ورفعها لمجلس الإدارة للاعتماد.
- مراجعة السياسات والإجراءات الحالية ومنها: خطة استمرارية الأعمال ومواجهه الكوارث وطوارئ تكنولوجيا المعلومات، ميثاق عمل لجنة الترشيحات والمكافآت، إدارة أصول الغير، خدمات استشارات الاستثمار، وسيط أوراق مالية، المسؤولية الاجتماعية، الصلاحيات والمسؤوليات، لجنة الائتمان، لجنة المخصصات، ميثاق عمل لجنة مجلس الإدارة للمخاطر، تمويل الشركات الصغيرة والمتوسطة.

- مراجعة السياسات والإجراءات الحديثة ومنها: حفظ السجلات والأرشفة، التحويلات المالية ما بين البنوك "سويفت"، الكفاءة والنزاهة، الفاتكا، معيار الإبلاغ المشترك، تدريب أعضاء مجلس الإدارة.

تتألف لجنة المخاطر من 3 أعضاء تم تعيينهم بموجب قرار مجلس الإدارة الصادر في محضره رقم 4/2017 بتاريخ 19/7/2017 ومحضر رقم 07/2017 بتاريخ 24/12/2017، وذلك عن الدورة من (2017 – 2019) وهم:

- إبراهيم صالح الذريان - رئيس اللجنة (عضو غير تنفيذي - غير مستقل)
- جاسم حسن زينل - نائب رئيس اللجنة (عضو تنفيذي - غير مستقل)
- عبد الحميد محمد محرز - عضو اللجنة (عضو غير تنفيذي - مستقل)

واجتمعت لجنة إدارة المخاطر خلال عام 2018 عدد 6 اجتماعات كما يلي:

اسم العضو	اجتماع رقم (01/2018) عقد بتاريخ 31/01/2018	اجتماع رقم (02/2018) عقد بتاريخ 27/02/2018	اجتماع رقم (03/2018) عقد بتاريخ 15/05/2018	اجتماع رقم (04/2018) عقد بتاريخ 29/07/2018	اجتماع رقم (05/2018) عقد بتاريخ 31/10/2018	اجتماع رقم (06/2018) عقد بتاريخ 20/12/2018	عدد الاجتماع
إبراهيم صالح الذريان (رئيس اللجنة)	×	×	×	√	√	√	3
جاسم حسن زينل (نائب رئيس اللجنة)	√	√	√	√	√	√	6
عبد الحميد محمد محرز (عضو اللجنة)	√	√	√	√	√	×	5

لجنة الترشيحات والمكافآت:

- تقوم هذه اللجنة بالمسئوليات ذات الصلة المتعلقة بأتباع مجلس إدارة شركة أرزان وإدارتها التنفيذية بالتماشي مع أداءهم ومؤهلاتهم ومستويات الخبرة التي يتمتعون بها. تتولى اللجنة أيضاً مسئوليات إضافية ذات صلة بالترشيحات وفقاً للوائح هيئة أسواق المال ونصوص القوانين الأخرى. تعمل اللجنة استناداً إلى ميثاق عمل معتمد من قبل مجلس الإدارة. ومن أبرز الأعمال التي قامت بها اللجنة خلال عام 2018 على سبيل المثال لا الحصر:
- اعتماد التقرير السنوي للمكافآت والرواتب والمزايا لأعضاء مجلس الإدارة والجهاز التنفيذي عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2017، ورفع التوصية بشأن المكافآت المقترحة لمجلس الإدارة للموافقة.
- دراسة ومراجعة طلبات المرشحين للمناصب التنفيذية ورفع التوصية لمجلس الإدارة.
- اعتماد التقييم الذاتي لأعضاء مجلس الإدارة، واللجان التابعة عن العام 2017.
- تتألف لجنة الترشيحات والمكافآت من 4 أعضاء تم تعيينهم بموجب قرار مجلس الإدارة الصادر في محضرها رقم 4/2017 بتاريخ 19/7/2017 وذلك عن الدورة من (2017 – 2019) وهم:
- وفاء القطامي - رئيس اللجنة (عضو غير تنفيذي - غير مستقل)

- جاسم حسن زينل - نائب رئيسة اللجنة (عضو تنفيذي - غير مستقل)
- رامي علي - عضو اللجنة (عضو غير تنفيذي - غير مستقل)
- عبد الحميد محرز - عضو اللجنة (عضو غير تنفيذي - مستقل)

واجتمعت لجنة الترشيحات والمكافآت خلال عام 2018 عدد 2 اجتماع كما يلي:

اسم العضو	اجتماع رقم (01/2018) عقد بتاريخ 29/03/2018	اجتماع رقم (02/2018) عقد بتاريخ 20/12/2018	عدد الاجتماعات
وفاء القصامي (رئيس اللجنة)	√	√	2
جاسم حسن زينل (نائب رئيس اللجنة)	√	√	2
رامي خالد عبدالله (عضو اللجنة)	√	√	2
عبد الحميد محرز (عضو اللجنة)	-	√	1

الوصول إلى البيانات والمعلومات:

قد قام المجلس بتعيين أمين سر للمجلس من بين موظفي الشركة وتحديد مهامه وفقاً لقواعد حوكمة الشركة بما يتماشى مع المسؤوليات المكلف بها، ويقوم أمين السر بالعمل على وصول أعضاء المجلس بشكل دقيق وفي الوقت المناسب للمعلومات والبيانات والوثائق والسجلات المتعلقة بالشركة.

القاعدة الثالثة / اختيار أشخاص من ذوي الكفاءة لعضوية مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

مسؤولية لجنة الترشيحات والمكافآت المتعلقة بشغل المناصب:

آلية الترشيح لعضوية مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية تضمن الاستمرار في جذب واختيار الكفاءات للانضمام لعضوية المجلس والإدارة التنفيذية، وقد قام مجلس إدارة الشركة بتشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت مكونة من ثلاثة أعضاء من مجلس الإدارة غير تنفيذيين وأحد أعضائها العضو المستقل، وحدد المجلس مدة عضوية اللجنة وأسلوب عملها كما تم بيان صلاحيات ومسؤوليات اللجنة ضمن ميثاق العمل الخاص بها المعتمد من قبل المجلس، كما نص النظام الأساسي للشركة على سياسة واضحة لمنح المكافآت لرئيس وأعضاء مجلس الإدارة إضافة إلى أن سياسة المكافآت الخاصة بالشركة تقوم على المبادئ التالية:

- مراعاة أحكام قانون الشركات والقوانين المرتبطة.
- مراعاة استقطاب أفضل الكفاءات من الموظفين والمحافظة عليهم.
- ضمان المساواة داخل الشركة والتنافسية خارجها.
- الشفافية في منح المكافآت.

مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

تلتزم الشركة بنظام المكافآت لمجلس الإدارة بما نصت عليه المادة 198 من قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 ويتم أخذ موافقة الجمعية العمومية على مكافآت أعضاء مجلس الإدارة.

مكافآت وحوافز الإدارة التنفيذية:

المكافآت الثابتة: تضم الرواتب والمزايا (تضم مكافأة نهاية الخدمة)، والتي تمنح بموجب سلم الدرجات والرواتب المعتمد من قبل مجلس الإدارة، والقوانين واللوائح المعمول السارية، ودليل السياسات والإجراءات الخاص بإدارة الموارد البشرية.

المكافآت المتغيرة: ترتبط المكافآت المتغيرة بعملية تحقيق الأهداف المحددة سابقا، وتم تصميم هذا النوع من المكافآت لتحفيز ومكافأة أعضاء الإدارة التنفيذية، يتم تخصيص المكافآت المتغيرة وفقا للأداء الفردي لعرضو الإدارة التنفيذية والأداء العام للشركة، ويتم تقديم المكافآت المتغيرة بشكل نقدي.

وتقوم الشركة بإعداد تقرير سنوي عن كافة المكافآت الممنوحة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية ويتم عرضه على الجمعية العمومية للشركة وتتم تلاوته من قبل رئيس مجلس الإدارة.

مكافآت وحوافز موظفي الشركة

1. من أهم أهداف منح المكافآت هو ترسيخ مبدأ الانتماء للشركة وتحفيز العاملين على العمل على تحقيق أهداف الشركة والرفع من شأنها. وتسعى الشركة من التأكد من أن نظام المكافآت يعكس ويتناسب مع المهام والمسؤوليات ويتسم بالعدالة والإنصاف.

2. تعتمد المكافآت الخاصة بموظفي الشركة بتقييم مستوى الأداء حيث يتم منح المكافآت وفقا لسياسة معتمدة لتحقيق الأهداف التشغيلية والمالية وعلى الأداء الفردي للموظفين ومدى مساهمتهم في تحقيق الأهداف الاستراتيجية.

القاعدة الرابعة/ضمان نزاهة التقارير المالية

التقارير المالية وتعهدات مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية بسلامة ونزاهة التقارير:

يتولى مجلس الإدارة المسؤولية عن مراقبة ومراجعة مصداقية القوائم المالية، والسياسات المحاسبية والمعلومات الواردة في التقرير السنوي. أثناء القيام بهذه المسؤولية: يتمتع أعضاء مجلس الإدارة بدعم مستمر عبر بعض العمليات لتحديد وتقييم المخاطر التي تواجهها الشركة. حيث تتم عملية الرقابة المستقلة لضمان فعالية الإدارة التنفيذية في تسيير الأعمال وتحقيق أهداف الشركة من قبل إدارة التدقيق الداخلي، وقسم إدارة المخاطر، واللجان الفرعية الأخرى لمجلس الإدارة.

إن سلامة ونزاهة البيانات المالية للشركة من أهم المؤشرات التي تدل على نزاهة ومصداقية الشركة في عرض مركزها المالي، مما يزيد من ثقة المساهمين والمستثمرين في البيانات والمعلومات التي توفرها الشركة و توضح عنها لمساهميها، و تقوم الإدارة التنفيذية للشركة بالتعهد لمجلس إدارة الشركة كتابياً بأن التقارير المالية للشركة يتم عرضها بصورة سليمة و عادلة، و أنها تستعرض كافة الجوانب المالية للشركة من بيانات و نتائج تشغيلية، كما أنه يتم إعدادها وفقاً للمعايير المحاسبية الدولية المعتمدة من قبل الهيئة، كما يتضمن التقرير السنوي و المرفوع للمساهمين من مجلس إدارة الشركة إقرار بسلامة و نزاهة كافة البيانات المالية و كذلك التقارير ذات الصلة بنشاط الشركة، حيث تساهم التعهدات المذكورة في تعزيز المساءلة، سواء مساءلة الإدارة التنفيذية من قبل مجلس الإدارة أو مساءلة مجلس الإدارة من قبل المساهمين.

متطلبات تشكيل لجنة التدقيق:

شكل مجلس الإدارة لجنة التدقيق من ثلاثة أعضاء منهم عضو مستقل، ويراعي المجلس عند تشكيل اللجنة ألا يكون رئيس مجلس الإدارة أو الأعضاء التنفيذيين أعضاء في اللجنة. كما تتضمن اللجنة أعضاء من ذوي المؤهلات العلمية و/أو الخبرة العملية في المجالات المحاسبية والمالية.

التعارض بين توصيات لجنة التدقيق وقرارات مجلس الإدارة:

خلال السنة المالية المنتهية في 31/12/2018 لا يوجد أي تعارض بين توصيات لجنة التدقيق وقرارات مجلس الإدارة.

استقلالية وحيادة مراقب الحسابات الخارجي للشركة

تقوم الجمعية العمومية العادية للشركة بتعيين/إعادة تعيين مراقب حسابات الشركة الخارجي بناءً على اقتراح مجلس الإدارة يكون ترشيح مراقب الحسابات بناءً على توصية من لجنة التدقيق. وتراعي لجنة التدقيق بأن يكون مراقب الحسابات مقيد في السجل الخاص لدى الهيئة، بحيث يكون مستوفياً كافة الشروط الواردة بمتطلبات قرار الهيئة بشأن نظام قيد مراقبي الحسابات، كما تتأكد من كون مراقب الحسابات الخارجي مستقلاً عن الشركة وعن مجلس إدارتها، وعدم قيامه بأعمال إضافية للشركة لا تدخل ضمن أعمال المراجعة والتي قد تؤثر على الحيادية أو الاستقلالية، وتقوم لجنة التدقيق بمناقشة مراقب الحسابات الخارجي قبل رفع البيانات المالية السنوية إلى مجلس الإدارة لاتخاذ القرار بشأنها.

تم إعادة تعيين السادة مكتب جراند ثورنتون - القطامي و العيبان كمدقق حسابات المجموعة عن السنة الحالية المنتهية 31/12/2018، بقرار صادر من الجمعية العمومية العادية للشركة المنعقدة بتاريخ 13/05/2018.

يحضر مراقب الحسابات الخارجي اجتماعات الجمعية العمومية العادية السنوية للشركة ويقوم بتلاوة التقرير المعد من قبله على مساهمي الشركة.

قاعدة الخامسة/ وضع نظم سليمة لإدارة المخاطر والرقابة الداخلية

إدارة المخاطر

يتضمن الهيكل التنظيمي للشركة إدارة المخاطر تتمتع بالاستقلالية التامة، وتتبع لجنة إدارة المخاطر وبالتبعية مجلس الإدارة.

وتتمتع شركة أرزان بإطار عمل شامل لإدارة رقابة المخاطر يتم تطبيقه لضمان تطبيق حوكمة الشركة وكياناتها ذات الصلة بشكل ملائم. يقوم مجلس الإدارة بتوجيه إطار عمل السياسات والإجراءات ويتولى مسؤولية إدارة المخاطر وجميع أنظمة رقابة المخاطر القائمة في أرزان.

يعمل مجلس إدارة أرزان على ضمان دمج إدارة المخاطر في ثقافة وسياسات وعمليات الشركة. يتمتع المسؤولون في قسم إدارة المخاطر بصلاحيات واسعة بغرض أداء أدوارهم بدون منحهم صلاحيات وسلطات تنفيذية ومالية.

يقوم قسم إدارة المخاطر بتحديد وقياس وتقييم وإصدار التقارير بشأن جميع المخاطر المؤثرة التي تتعرض لها أرزان، عبر مؤشرات مخاطر أساسية معرفة وفقاً لفئات المخاطر ذات الصلة. ويعمل كذلك على تنفيذ أنشطة دورية لمراقبة المخاطر والتحكم فيها مع إعداد وتنفيذ سياسات جديدة بشأن المراجعة والرقابة. يهدف القسم إلى تعزيز قدراته في مجال رقابة المخاطر وذلك من خلال استخدام أفضل برامج تقنية المعلومات في مجال إدارة وتقييم المخاطر. يقوم قسم إدارة المخاطر برفع تقارير ربع سنوية إلى مجلس الإدارة ونصف سنوية إلى هيئة أسواق المال.

متطلبات تشكيل لجنة إدارة المخاطر:

شكل مجلس الإدارة لجنة التدقيق من ثلاثة أعضاء، ويراعي المجلس عند تشكيل اللجنة ألا يكون رئيس مجلس الإدارة عضواً في اللجنة، وأن يكون رئيس اللجنة من الأعضاء غير التنفيذيين.

أنظمة الرقابة الداخلية:

يتم تحقيق نزاهة ومصداقية أنظمة الرقابة الداخلية عبر السياسات والإجراءات وأتمته العمليات بما يتفق مع السياسات والإجراءات المعتمدة للشركة والاختيار الواعي للموظفين، ورفع درجة وعي الموظفين، وهيكل تنظيمي يفصل بين المسؤوليات. تم وضع إجراءات الرقابة الداخلية لحماية أصول الشركة وضمان المصادقة على القرارات والإجراءات ويتم إجراء عمليات تقييم دورية للمخاطر من قبل قسم إدارة المخاطر ومراجعة الالتزام بشكل دوري من قبل قسم إدارة الالتزام في الشركة.

التدقيق الداخلي:

يتضمن الهيكل التنظيمي للشركة إدارة التدقيق الداخلي تتمتع بالاستقلالية الفنية التامة، وتتبع لجنة التدقيق وبالتبعية مجلس الإدارة.

وتقوم إدارة التدقيق الداخلي بتقديم التقارير بشكل مستقل إلى لجنة التدقيق المنبثقة عن مجلس الإدارة. يتم تنفيذ عمليات التدقيق من قبل فريق تدقيق داخلي ضمن الشركة وفقاً لخطة التدقيق الداخلي المعتمدة من قبل لجنة التدقيق. يتم تقديم تقارير شاملة من قبل المدققين الداخليين مباشرة إلى لجنة التدقيق. هذا بالإضافة إلى أنه يتم تبني سياسات وإجراءات تصحيحية ملائمة عند الضرورة. يتم تنفيذ خطة التدقيق الداخلي عبر تقييم أدوات رقابة المخاطر المؤثرة ويتم تقييم فعالية إدارة المخاطر، وأنظمة الرقابة والحوكمة.

القاعدة السادسة/ تعزيز السلوك المهني وقيم الأخلاق

معايير ومحددات السلوك المهني وقيم الأخلاق

يتوفر لدى شركة أرزان ميثاق عمل للسلوك المهني يلتزم فيه مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وكل العاملين بالشركة. ويحدد الميثاق الموضوعات الآتية:

الالتزام بالقوانين والقواعد واللوائح: يلتزم مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية بالقوانين والقواعد واللوائح المعمول بها في شركة أرزان والشركات التابعة لها.

التداول بناءً على معلومات داخلية: يحظر على كل أعضاء مجلس الإدارة والمسؤولين استخدام بيانات ومعلومات خاصة وغير معدة للنشر، أو استخدامها بهدف التداول في الأسهم وتحقيق مكاسب تجارية من خلال هذه البيانات والمعلومات.

مصالح الشركة: لا يجوز لأعضاء مجلس الإدارة والمسؤولين استخدام ممتلكات الشركة أو معلوماتها أو مناصبهم فيها من أجل تحقيق مصالح ومكاسب شخصية ولا يجوز لهم التنافس مع الشركة سواء بشكل مباشر أو غير مباشر.

التنافس والتعامل العادل: يلتزم مجلس الإدارة وإدارة الشركة بالتعامل العادل واحترام حقوق عملاء الشركة ومورديها ومنافسيها والعاملين فيها. ولا يجوز لأعضاء مجلس الإدارة أو المسؤولين تحقيق مكاسب غير عادلة من أي طرف من خلال التلاعب أو إخفاء المعلومات أو إساءة استخدام المعلومات السرية أو تحريف الوقائع الجوهرية أو أية ممارسات تجارية أخرى غير مشروعة.

حفظ السجلات، الضوابط المالية والإفصاحات: يجب حفظ دفاتر وسجلات وحسابات والبيانات المالية للشركة بشكل مفصل ولا بد أن تعكس معاملات الشركة بشكل ملائم ويتم الإفصاح عنها وفقاً لأي قوانين أو لوائح معمول بها ولا بد من أن تتوافق مع المتطلبات القانونية المطبقة ومع نظام الشركة وضوابطها الداخلية.

سرية المعلومات: لا بد لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وموظفي الشركة من المحافظة على سرية المعلومات والمعلومات المملوكة للشركة والتي توكل إليهم من الشركة أو عملائها أو مورديها، إلا إذا كان الإفصاح عن تلك المعلومات مريضاً/ مطلوب بموجب القوانين أو اللوائح أو إذا تم الإفصاح عنها على النحو الطبيعي عملاً بقاعدة " الحاجة للاطلاع".

الحماية والاستخدام الصحيح لأصول الشركة: يلتزم مجلس الإدارة وأعضاء الإدارة التنفيذية بحماية أصول الشركة بما يشمل المعلومات المملوكة للشركة والتي تشمل حقوق الملكية الفكرية مثل الأسرار التجارية وبراءات الاختراع والعلامات التجارية وحقوق الطبع والنشر، بالإضافة إلى خطط الخدمة والتسويق والتجارة وقواعد البيانات والسجلات ومعلومات الرواتب وأي بيانات مالية وتقارير غير معلنة. ويعد الكشف والتوزيع الغير مسموح به تعدياً على سياسة الشركة، ويمكن أن يعتبر أيضاً تصرفاً غير مشروع ويؤدي إلى عقوبات مدنية وجنائية.

التقارير المالية: يتحمل مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية مسؤولية إعداد التقارير المالية بمهنية عالية ووفقاً للمعايير الدولية، والرد على الاستفسارات المتعلقة بمتطلبات الإفصاح العامة إلى المساهمين وأصحاب المصالح وأية أطراف أخرى.

سياسات وآليات الحد من تعارض المصالح:

قام مجلس إدارة الشركة بوضع سياسات وآليات بشأن الحد من حالات تعارض المصالح وأساليب معالجتها والتعامل معها، وذلك ضمن إطار حوكمة الشركة آخذاً في الاعتبار ما ورد بقانون الشركات. وقد راعت الشركة في سياساتها على وجوب أن يكون هناك فصل واضح بين مصالح الشركة وتلك المرتبطة بعضو مجلس الإدارة، وذلك من خلال قيام مجلس الإدارة بوضع آليات لتغليب مصالح الشركة على مصالح أعضائها وأن يلتزم عضو مجلس الإدارة بالإفصاح إلى مجلس الإدارة عن أي مصالح مشتركة له مع الشركة، سواء بشكل مباشر أو غير مباشر. كما يحظر على عضو مجلس الإدارة الاشتراك في مناقشة أو إبداء الرأي أو التصويت على أي موضوعات تعرض على مجلس الإدارة يكون له فيها مصلحة مشتركة مباشرة أو غير مباشرة مع الشركة. كما أنه يمكن للعاملين بالشركة أن يبلغوا داخلياً عن شكوكهم حول أي ممارسات غير سليمة أو أمور تثير الريبة في التقارير المالية أو أنظمة الرقابة الداخلية أو أي أمور أخرى، والشركة تسمح بإجراء تحقيق مستقل وعادل لأي مسألة تعرض عليها مع ضمان منح المبلغ حسن النية السرية التي تكفل حمايته من أي رد فعل سلبي أو ضرر قد يلحقه نتيجة إبلاغه عن تلك الممارسات.

القاعدة السابعة/ الإفصاح والشفافية بشكل دقيق وفي الوقت المناسب

الإفصاح والشفافية

تلتزم الشركة بتطبيق أعلى مستويات الشفافية، حيث اعتمد مجلس الإدارة سياسات وإجراءات الإفصاح لضمان تقديم معلومات دقيقة وفي وقت مناسب لحملة الأسهم وأصحاب المصالح. ويقوم قسم الامتثال بالتنسيق مع كل أقسام الشركة للكشف عن المعلومات بشكل دقيق وفي وقت مناسب لهيئة أسواق المال وبورصة الكويت وأصحاب المصالح.

سجل إفصاحات أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

يوجد لدى الشركة سجل خاص ينظم عمليات الإفصاح الخاصة بأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية. كما تم تطوير البنية الأساسية لتكنولوجيا المعلومات بما يتناسب مع وضع الشركة.

وحدة تنظيم شؤون المستثمرين

أنشأت وحدة تنظيم شؤون المستثمرين لتوفير التواصل والشفافية مع حملة الأسهم والرد على شكاويهم وفقاً لسياسات وإجراءات معتمدة، بالإضافة إلى ذلك، تقوم الوحدة بما يلي:

- الإشراف على أداء أمين السجلات ووكيل نقل الأسهم في الشركة.
- التوصية بمقاييس التطوير العام في جودة الخدمات المقدمة إلى المستثمرين.

تكنولوجيا المعلومات

قامت الشركة بإنشاء جزء مخصص على الموقع الإلكتروني للشركة لحوكمة الشركات، بحيث يتم عرض كافة المعلومات والبيانات الحديثة التي تساعد المساهمين، المستثمرين الحاليين والمحتملين على ممارسة حقوقهم وتقييم أداء الشركة.

القاعدة الثامنة/إحترام حقوق المساهمين

حماية الحقوق العامة للمساهمين لضمان العدالة و المساواة بين كافة المساهمين

تلتزم الشركة بحماية حقوق المساهمين من خلال سياسة معتمدة من قبل مجلس الإدارة تضمن حماية حقوق كل المساهمين وتوفير لهم ممارسة تلك الحقوق التي يمنحها قانون الشركات التجارية بدولة الكويت وتعليمات هيئة أسواق المال بدولة الكويت.

فالشركة تقوم بمعاملة جميع المساهمين بالتساوي ودون أي تمييز، ولا تقوم الشركة في أي حال من الأحوال بحجب أي معلومة أو حق من حقوق المساهمين. ويدخل ضمن الحقوق العامة للمساهمين التي تكفلها الشركة ما يلي:

1. قيد قيمة ملكية المساهمين في سجلات الشركة.
2. حق المساهمين في التصرف في الأسهم من تسجيل للملكية ونقلها و/أو تحويلها.
3. حق المساهمين في الحصول على النصيب المقرر في توزيعات الأرباح.
4. حق المساهمين في الحصول على نصيب من موجودات الشركة في حالة التصفية.
5. حق المساهمين في الحصول على البيانات والمعلومات الخاصة بنشاط الشركة واستراتيجيتها التشغيلية والاستثمارية بشكل منتظم وميسر.
6. حق المساهمين في المشاركة في اجتماعات الجمعية العامة للمساهمين والتصويت على قراراتها.
7. حق المساهمين في انتخاب أعضاء مجلس الإدارة

مراعاة الدقة والمتابعة المستمرة للبيانات الخاصة بالمساهمين

لأغراض المتابعة المستمرة لكل ما يتعلق ببيانات المساهمين، تمسك الشركة بسجل خاص محفوظ لدى الشركة الكويتية للمقاصة مقيد فيه أسماء المساهمين وجنسياتهم وموطنهم وعدد الأسهم المملوكة لكل منهم، ويتم التأشير في سجل المساهمين بأي تغييرات تطرأ على البيانات المسجلة فيه وفقاً لما تتلقاه الشركة أو الشركة الكويتية للمقاصة من بيانات وكل ذي شأن أن يطلب من الشركة أو وكالة المقاصة تزويده ببيانات من هذا السجل.

يتم التعامل مع البيانات الواردة في سجل مساهمي الشركة بأقصى درجات الحماية والسرية، وذلك بما لا يتعارض مع القانون واللائحة التنفيذية وما يصدر عن الهيئة من تعليمات وضوابط رقابية

بيانات وكالة المقاصة المحفوظة لديها بسجلات المساهمين

الشركة الكويتية للمقاصة

ص.ب. 22077

صفاة 13081

الكويت

info@maqasa.com

تشجيع المساهمين على المشاركة والتصويت في اجتماعات الجمعية العمومية للشركة

تنظم الشركة آلية المشاركة في اجتماعات الجمعية العامة للمساهمين حيث تراعى عند تنظيم الاجتماعات العامة للمساهمين ما يلي:

1. توجيه الدعوة على المساهمين إلى حضور اجتماع الجمعية العامة متضمنة جدول الأعمال وزمان ومكان انعقاد الاجتماع عن طريق الإعلان وفق الآلية المحددة في اللائحة التنفيذية لقانون الشركات.
2. توضيح وتبين الشركة للمساهمين أنه يحق للمساهم أن يوكل غيره في حضور اجتماع الجمعية العامة وذلك بمقتضى توكيل خاص أو تفويض تعده وكالة المقاصة لهذا الغرض.
3. تتيح الشركة للمساهمين قبل انعقاد الجمعية العمومية العامة بوقت كاف الحصول على كافة المعلومات والبيانات المرتبطة ببنود جدول الأعمال لتمكين المساهمين من اتخاذ قراراتهم بشكل سليم.
4. تتيح الشركة للمساهمين المشاركة الفعالة في اجتماعات الجمعية العامة ومناقشة الموضوعات المدرجة على جدول الأعمال وما يرتبط بها من استفسارات تتعلق بأوجه الأنشطة المختلفة، وتوجيه الأسئلة بشأنها إلى أعضاء مجلس الإدارة ومراقب الحسابات الخارجي، وعلى مجلس الإدارة أو مراقب الحسابات الخارجي الإجابة على الأسئلة بالقدر الذي لا يعرض مصالح الشركة للضرر.

5. تتيح الشركة الفرصة لكافة المساهمين أن يمارسوا حق التصويت دون وضع أية عوائق تؤدي إلى حظر التصويت حيث أن التصويت هو حق أصيل للمساهم ولا يمكن إلغائه بأي طريقة، وتضمن الشركة ممارسة جميع المساهمين لهذا الحق وذلك من خلال ما يلي:

- يتمتع المساهمون بحقوق التصويت الممنوحة لهم، وبذات المعاملة من قبل الشركة.
- يتمكن المساهمون من التصويت بصفة شخصية أو بالإنابة، مع إعطاء نفس الحقوق والواجبات للمساهمين سواء كانت بالصالحة أو بالإنابة.
- إحاطة المساهمين علماً بكافة القواعد التي تحكم إجراءات التصويت.
- توفر كافة المعلومات الخاصة بحقوق التصويت لكل من المساهمين الحاليين والمستثمرين المرتقبين.
- يتاح لجميع المساهمين حق التصويت على أي تغييرات تتعلق بحقوق المساهمين وذلك من خلال الدعوة إلى اجتماع الجمعية العامة للمساهمين.
- يتم التصويت لاختيار أعضاء مجلس الإدارة في الجمعية العامة من خلال الآليات التي ينص عليها عقد تأسيس الشركة ونظامها الأساسي وفي إطار ما هو منصوص عليه في قانون الشركات ولائحته التنفيذية، ذلك فضلا عن قيام الشركة بتوفير نبذة تعريفية عن المرشحين لعضوية مجلس الإدارة قبل إجراء التصويت مما يعطي المساهمين فكرة واضحة عن مهارات المرشحين المهنية والتقنية وخبراتهم ومؤهلاتهم الأخرى.
- يتاح لكافة فئات المساهمين فرصة مساهمة مجلس الإدارة عن المهام الموكلة إليهم.

عدم فرض أي رسوم مقابل حضور أية فئة من فئات المساهمين لاجتماعات الجمعية العامة، أو منح ميزة تفضيلية لأي فئة مقابل الفئات الأخرى من المساهمين.

القاعدة التاسعة/ إدراك دور أصحاب المصالح

النظم و السياسات التي تكفل حماية حقوق أصحاب المصالح

تقر شركة أرزان بحقوق أصحاب المصالح وتعمل على تشجيع التعاون بين الشركة وأصحاب المصالح في مختلف المجالات. وقد اعتمد مجلس إدارة الشركة سياسة حقوق أصحاب المصالح.

تشجيع أصحاب المصالح على المشاركة في متابعة أنشطة الشركة المختلفة

في سبيل عدم تعارض معاملات أصحاب المصالح سواء كانت عقود أو صفقات مع الشركة مع مصلحة المساهمين يؤخذ بعين الاعتبار ألا يحصل أي من أصحاب المصالح على أية ميزة من خلال تعامله في العقود والصفقات التي تدخل في نشاطات الشركة الاعتيادية، كما تضع الشركة سياسات ولوائح داخلية تتضمن آلية واضحة لترسيخ العقود والصفقات بأنواعها المختلفة وذلك من خلال المناقصات أو أوامر الشراء المختلفة.

كما أن الشركة قامت بوضع آليات تكفل الاستفادة القصوى من إسهامات أصحاب المصالح بالشركة وحثهم على المشاركة في متابعة نشاطها، بما يتفق مع تحقيق مصالحها على الوجه الأكمل. حيث تتيح الشركة لأصحاب المصالح إمكانية الحصول على كافة المعلومات والبيانات ذات الصلة بأنشطتهم، بحيث يمكن الاعتماد عليها في الوقت المناسب وعلى أساس منتظم، كما سهلت الشركة قيام أصحاب المصالح بإبلاغ مجلس إدارة الشركة عن أي ممارسات غير سليمة قد يتعرضون إليها من قبل الشركة، مع توفير الحماية المناسبة للأطراف التي تقوم بالإبلاغ.

القاعدة العاشرة/تعزيز وتحسين الأداء

تدريب أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية بشكل مستمر

قامت شركة أرزان بتطوير خطط تدريب لمجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والعاملين بالشركة. ويتم تنفيذ برامج التدريب بشكل منتظم وفقاً لخطة الشركة المعتمدة للتدريب.

تقييم أداء مجلس الإدارة ككل وأداء كل عضو من أعضاء مجلس الإدارة التنفيذية

تقييم أداء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة منه:

وضعت الشركة سياسات وإجراءات معتمدة من مجلس الإدارة يتم من خلالها تنفيذ عملية رسمية لمراجعة الأداء السنوي لأعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه، ومدى فعالية أداءهم وإسهامهم في التصرف بشؤون مجموعة أرزان المالية.

الهدف من عملية تقييم الأداء هو ووجود طريقة رسمية منظمة ومتناسقة لتقييم أداء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة منه، وذلك من أجل اتخاذ خطوات لتحسين أداء مجلس الإدارة. سوف يتم الاستفادة من هذه العملية أيضاً لتقديم توصيات مجلس الإدارة إلى المساهمين في مرحلة إعادة انتخاب الأعضاء.

تقييم أداء الإدارة التنفيذية:

يعتبر تقييم الأداء أداة قوية لترجمة خطط أعمال الشركة إلى إجراءات وتطوير ثقافة الشركة لتحقيق الأهداف الاستراتيجية. تقيّم الشركة الإدارة التنفيذية من خلال نظام الموارد البشرية (MENAME) وفقاً لمؤشرات الأداء الرئيسية المعتمدة لكل إدارة في بداية كل عام، يتم توحيد بيانات الأداء التي تم الحصول عليها خلال العام، وتلخص البيانات من أجل إجراء تقييم سنوي شامل لكل ما تم إنجازه، وكيف تحققت تلك النتائج.

تتكون هذه العملية من استبيانات تغطي متطلبات/ توقعات واسعة بموجب منهج قواعد حوكمة الشركات لتقييم أداء أعضاء مجلس الإدارة تقيماً ذاتياً، وتقييم خاص للجان المنبثقة عنه، وتقييم للأداء العام لمجلس الإدارة؛ من أجل اتخاذ الخطوات التي من شأنها تحسين أداء مجلس الإدارة.

علاوة على ذلك، يشمل هذا التقييم المتطلبات المنصوص عليها في ميثاق عمل مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه، وميثاق عمل الشركة، وسياسات وإجراءات تعارض المصالح. يتم ذلك من خلال قيام أعضاء مجلس الإدارة بتعبئة الاستبيانات المذكورة أدناه:

أ- استبيان التقييم الذاتي (أ)

ب- استبيان تقييم اللجنة (ب)

ج- استبيان تقييم مجلس الإدارة (ج)

وتقوم لجنة الترشيحات والمكافآت بمراجعة تقييم أداء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة وتقديم تقرير سنوي موجز إلى مجلس الإدارة بتوصياتها.

جهود مجلس الإدارة في خلق القيم المؤسسية (Value Creation):

يقوم مجلس الإدارة بتعزيز القيم المؤسسية وبيئتها إلى الموظفين لدى الشركة من خلال تحقيق الأهداف الاستراتيجية وتحسين معدلات الأداء ومن خلال البرامج التدريبية السنوية التي تمنحها مجموعة أرزان لموظفيها لتحسين الاداء و تطوير المهارات.

القاعدة الحادية عشر/ التركيز على أهمية المسؤولية الاجتماعية

تحقيق التوازن بين كل من أهداف الشركة وأهداف المجتمع والبرامج والآليات المستخدمة في مجال العمل الاجتماعي

تلتزم الشركة بتحقيق التنمية المستدامة للمجتمع والاقتصاد بوجه عام وللعاملين بها بشكل خاص. وتملك الشركة سياسة المسؤولية الاجتماعية التي تم اعتمادها من قبل مجلس الإدارة لضمان المساهمة في تحقيق التنمية الاجتماعية والاقتصادية المستدامة.

وقد اعتمدت لجنة المخاطر التحديات على سياسات وإجراءات المسؤولية الاجتماعية في اجتماعها رقم 1 بتاريخ 2017/12/24 وتم عرضها على مجلس الإدارة في اجتماعهم رقم 1 بتاريخ 31 يناير 2018.

البرامج والآليات التي تساعد على إبراز جهود الشركة:

تستخدم مجموعة أرزان الوسائل التواصل الاجتماعي والموقع الإلكتروني الخاص بها لتكون قادرة على إظهار جهودها على نطاق واسع، كما تستخدم الصحف والمجلات المحلية لتحقيق هذا الهدف أيضًا.

خطاب الرأي

السادة أعضاء مجلس الإدارة المحترمين
مجموعة أرزان المالية للتمويل والاستثمار - ش.م.ك.م.
الصفاة 13125
دولة الكويت

25 مارس 2019

تحية طيبة وبعد،

تقرير تقييم ومراجعة أنظمة الرقابة الداخلية

وفقا لخطاب تعييننا المؤرخ في 4 ديسمبر 2018، قمنا بتقييم ومراجعة أنظمة الرقابة الداخلية لمجموعة أرزان المالية للتمويل والاستثمار (ش.م.ك.م.) للسنة المنتهية 31 ديسمبر 2018.

وقد شمل الفحص كافة الإدارات / الوظائف بالشركة وهي كما يلي:

- الحوكمة
- الاستثمار
- المالية والمحاسبة
- تمويل الشركات
- الموارد البشرية
- الخدمات المساندة
- المخاطر والإلتزام
- نظم المعلومات
- التدقيق الداخلي

لقد قمنا بفحصنا وفقا لمتطلبات اللائحة التنفيذية لهيئة أسواق المال (الكتاب الخامس عشر "حوكمة الشركات" مادة 6 - 9).

وبصفتكم أعضاء مجلس إدارة الشركة فإنكم مسئولون عن إرساء نظم للرقابة الداخلية مع الأخذ في الاعتبار المنافع المتوقعة والتكاليف المتعلقة بتأسيس تلك الأنظمة والإلتزام بمتطلبات هيئة أسواق المال المذكورة في الفقرة أعلاه. إن الهدف من التقرير هو إعطاء تأكيدات معقولة وليست قاطعة عن مدى إنسيابية الإجراءات والأنظمة المتبعة بغرض حماية الموجودات ضد أية خسائر ناتجة عن أي استخدام أو تصرف غير مصرح به، وأن المخاطر الرئيسية يتم مراقبتها وتقييمها بشكل ملائم، وأن المعاملات يتم تنفيذها طبقا لإجراءات التفويض المقررة وأنه يتم تسجيلها بشكل صحيح، وذلك لتمكينكم من القيام بأعمالكم بشكل سليم.

تابع / خطاب الرأي

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

مع الاستثناءات للأمور الموضوعية للتقارير المرفقة، ونظرا لطبيعة وحجم عمليات الشركة، خلال السنة المنتهية 31 ديسمبر 2018، وأهمية وتقييم المخاطر لملاحظتنا في رأينا:

أ. أنظمة الرقابة الداخلية للشركة قد تم إنشاؤها والاحتفاظ بها طبقا لمتطلبات هيئة أسواق المال وقواعد حوكمة الشركات.

ب. 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.

ج. الإجراءات التي تم أخذها من قبل الشركة لمعالجة الملاحظات التي تم ذكرها في التقرير، تعتبر إجراءات مرضية.

وتفضلوا بقبول فائق الإحترام والتقدير ،،،



قيس محمد النصف

مراقب حسابات - ترخيص رقم 38 فئة (أ)
BDO - النصف وشركاه

إقرار مجلس الإدارة بنزاهة وعدالة البيانات المالية

30 مارس 2019

نقر نحن الرئيس التنفيذي ورئيس الإدارة المالية بموجب هذا المستند، حسبما وصل إليه علمنا، أن البيانات المالية المجمعة لمجموعة أرزان المالية للتمويل والاستثمار ش.م.ك.ع (الشركة الأم) وشركاتها التابعة (يشار إليها مجتمعة "بالمجموعة")، والتي تتكون من:

- أ. بيان المركز المالي المُجمع كما في 31 ديسمبر 2018،
- ب. وبيان الدخل المُجمع،
- ج. وبيان الدخل الشامل الآخر المُجمع،
- د. وبيان التغيرات في حقوق الملكية المُجمع،
- هـ. وبيان التدفقات النقدية المُجمع،

للسنة المنتهية بذلك التاريخ، والإيضاحات حول البيانات المالية المجمعة، بما في ذلك ملخص، السياسات المحاسبية الهامة تعرب بصورة عادلة، من جميع النواحي المادية، عن المركز المالي المُجمع للمجموعة كما في 31 ديسمبر 2018، وعن أدائها المالي المُجمع وتدفقاتها النقدية المجمعة للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية.

الأعضاء	المنصب	التوقيع
وفاء أحمد القطامي	رئيس مجلس الإدارة	
جاسم حسن زينل	نائب رئيس مجلس الإدارة	
ابراهيم صالح الذريبان	عضو مجلس الإدارة	
عماد عبدالله العيسى	عضو مجلس الإدارة	
عمار طالب حاجيه	عضو مجلس الإدارة	
رامي خالد عبدالله	عضو مجلس الإدارة	
عبدالحميد محمد محرز	عضو مجلس الإدارة	

إقرار الرئيس التنفيذي ورئيس الإدارة المالية بنزاهة وعدالة البيانات المالية

30 مارس 2019

نقر نحن الرئيس التنفيذي ورئيس الإدارة المالية بموجب هذا المستند، حسبما وصل إليه علمنا، أن البيانات المالية المجمعة لمجموعة أرزان المالية للتمويل والاستثمار ش.م.ك.ع (الشركة الأم) وشركاتها التابعة (يشار إليها مجتمعة "بالمجموعة")، والتي تتكون من:

- أ. بيان المركز المالي المُجمع كما في 31 ديسمبر 2018،
- ب. وبيان الدخل المُجمع،
- ج. وبيان الدخل الشامل الآخر المُجمع،
- د. وبيان التغيرات في حقوق الملكية المُجمع،
- هـ. وبيان التدفقات النقدية المُجمع،

للسنة المنتهية بذلك التاريخ، والإيضاحات حول البيانات المالية المجمعة، بما في ذلك مُلخص، السياسات المحاسبية الهامة تعرب بصورة عادلة، من جميع النواحي المادية، عن المركز المالي المُجمع للمجموعة كما في 31 ديسمبر 2018، وعن أدائها المالي المُجمع وتدفقاتها النقدية المجمعة للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية.



محمد فريد
رئيس الإدارة المالية



جاسم حسن زينل
الرئيس التنفيذي

تقرير المكافآت

عن السنة المالية المنتهية في
31 ديسمبر 2018

أولاً: نظام المكافآت المتبع لدى الشركة وأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

تلتزم الشركة بنظام المكافآت لمجلس الإدارة بما نصت عليه المادة 198 من قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 ويتم أخذ موافقة الجمعية العمومية على مكافآت أعضاء مجلس الإدارة.

مكافآت وحوافز الإدارة التنفيذية

• المكافآت الثابتة: تضم الرواتب والمزايا (تضم مكافأة نهاية الخدمة)، والتي تمنح بموجب سلم الدرجات والرواتب المعتمد من قبل مجلس الإدارة، والقوانين واللوائح السارية المعمول بها، ودليل السياسات والإجراءات الخاص بإدارة الموارد البشرية.

• المكافآت المتغيرة: ترتبط المكافآت المتغيرة بعملية تحقيق الأهداف سابقاً، وتم تصميم هذا النوع من المكافآت لتحفيز ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة التنفيذية. يتم تخصيص المكافآت المتغيرة وفقاً للأداء الفردي لعضو الإدارة التنفيذية والأداء العام للشركة، ويتم تقديم المكافآت المتغيرة بشكل نقدي.

مكافآت وحوافز موظفي الشركة

1. من أهم أهداف منح المكافآت هو ترسيخ مبدأ الانتماء للشركة وتحفيز العاملين على العمل على تحقيق أهداف الشركة والرفع من شأنها، وتسعى الشركة من التأكد من أن نظام المكافآت يعكس ويتناسب مع المهام والمسؤوليات ويتسم بالعدالة والإنصاف.

2. تعتمد المكافآت الخاصة بموظفي الشركة بتقييم مستوى الأداء حيث يتم منح المكافآت وفقاً لسياسة معتمدة لتحقيق الأهداف التشغيلية والمالية وعلى الأداء الفردي للموظفين ومدى مساهمتهم في تحقيق الأهداف الاستراتيجية.

ثانياً: تفاصيل المكافآت الممنوحة لأعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018

العدد	البيان	التأمين الطبي	رحلات العمل	المكافآت السنوية	بدل حضور لاعضاء مجلس الإدارة واللجان	الإجمالي
7	الرئيس وأعضاء مجلس الإدارة	415		42,000	22,200	64,615

ثالثاً: قيم المكافآت وغيرها من المميزات للإدارة العليا بالشركة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018

العدد	البيان	الرواتب السنوية	التأمينات الاجتماعية	التأمين على الحياة	التأمين الطبي	تذاكر السفر	الإجازات المستحقة	رحلات العمل	مخصص نهاية الخدمة	المكافآت السنوية	صندوق الإحداق	هواتف عمل	الإجمالي
5	الإدارة التنفيذية	331,553	10,058	5,100	6,070	11,898	39,048	11,141	52,681	210,437	23,160	2,618	683,764

رابعاً: بيان الإنحرافات الجوهرية عن سياسة المكافآت

لا يوجد

منذر القطار

رئيس لجنة الترشيحات