

تقرير حوكمة الشركات

31 ديسمبر
2019

1. القاعدة الأولى: بناء هيكل متوازن لمجلس 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.

1.1 نبذة عن تشكيل مجلس الإدارة، وذلك على النحو الآتي:

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 (تمت الموافقة بإجماع حضور الجمعية العمومية المؤرخة في 21 مايو 2019 على انتخاب السيد/ بدر جاسم الهاجري - عضو غير تنفيذي - لعضوية مجلس إدارة الشركة للفترة التي ستنتهي بنهاية السنة المالية 2019 وحصل على ما نسبته 100% من إجمالي أسهم الحضور ليحل محل العضو المستقيل السيد/ عمار طالب حاجية).

وقد قامت لجنة الترشيحات والمكافآت بدراسة أوراق المرشحين لشغل منصب عضوية مجلس الإدارة للدورة من 2017 – 2019، وأوراق المرشحين لاستكمال مقعد العضو المستقيل بمجلس الإدارة للدورة من 2017 – 2019، وتم التأكد من استيفاء المتقدمين للمتطلبات الواردة بتعليمات هيئة أسواق المال الكويتية بشأن قواعد الكفاءة والنزاهة للأشخاص المرشحين.

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	• علوم سياسية والإدارة العامة، الجامعة الأمريكية في بيروت سنة 1973 - لبنان • 42 سنة خبرة في المؤسسات المصرفية والاستثمارية والعقارية والمالية	رئيس مجلس الإدارة ممثلًا عن شركة الرنا للتجارة (عضو غير تنفيذي)	وفاء أحمد القطامي
19 يوليو 2017	• 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. • 36 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	• بكالوريوس تجارة - محاسبة، جامعة الكويت، (1975)، دولة الكويت. • 41 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	• 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. • 32 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	• 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. • 22 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	• 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. • 17 عامًا من الخبرة في المؤسسات الاستثمارية والعقارية والمالية.	عضو مستقل	عبد الحميد محمد محرز
19 يوليو 2017	• بكالوريوس في إدارة الأعمال - تمويل، جامعة الكويت، (2004)، دولة الكويت. • ماجستير في الإدارة الاستراتيجية، كلية ماسترخت لإدارة الأعمال - الكويت، (2008)، دولة الكويت. • 17 عامًا من الخبرة في المؤسسات الاستثمارية والعقارية والمالية.	عضو مستقل	عمار طالب حاجبه
21 مايو 2019	• بكالوريوس علوم إدارية - تسويق، جامعة الكويت، (1999)، دولة الكويت. • 18 عامًا من الخبرة في المؤسسات المصرفية والاستثمارية والعقارية والمالية وخدمات الانترنت.	عضو غير تنفيذي	بدر جاسم العاجري
19 يوليو 2017	• بكالوريوس في إدارة الأعمال - بنوك، جامعة جرانت تاون 2014، الولايات المتحدة الأمريكية. • 19 سنة خبرة في المؤسسات المصرفية والاستثمارية والمالية.	أمين سر مجلس الإدارة	ربا غانم

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

وقد تم عقد عدد 7 اجتماعات لمجلس الإدارة في عام 2019 كما هو موضح:

اسم العضو	اجتماع رقم (1/2019) عقد بتاريخ 2019/02/20	اجتماع رقم (2/2019) عقد بتاريخ 2019/03/24	اجتماع رقم (3/2019) عقد بتاريخ 2019/05/14	اجتماع رقم (4/2019) عقد بتاريخ 2019/06/17	اجتماع رقم (5/2019) عقد بتاريخ 2019/07/25	اجتماع رقم (6/2019) عقد بتاريخ 2019/10/31	اجتماع رقم (7/2019) عقد بتاريخ 2019/11/07	عدد الاجتماعات
وفاء أحمد القطامي	√	×	√	√	√	√	√	6
جاسم حسن زينل	√	√	√	√	√	√	√	7
إبراهيم صالح الذريان	×	×	×	√	√	√	√	4
عبد الحميد محمد محرز	×	√	√	√	√	√	×	5
عماد عبد الله العيسى	√	×	√	√	√	√	√	6
رامي خالد عبدالله	√	√	×	×	×	×	×	2
عمار طالب حاجيه*	√	√	مستقيل	مستقيل	مستقيل	مستقيل	مستقيل	2
بدر جاسم الهاجري*	×	×	×	√	√	√	√	4

* انضم السيد/ بدر جاسم الهاجري بتاريخ 21 مايو 2019، بدلا من السيد/ عمار طالب حاجيه.

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

يخصص مجلس الإدارة الوقت الكافي للاطلاع بالمهام والمسؤوليات المنوطة بهم، بما في ذلك التحضير لاجتماعات المجلس واللجان المنبثقة عن المجلس، وحرص على حضورها، فضلا عن تنظيم اجتماعات مجلس الإدارة بأرقام متتابعة للسنة التي عقد فيها الاجتماع ومبيناً به مكان الاجتماع وتاريخه وساعة بدايته ونهايته بالإضافة إلى إعداد محاضر المناقشات والمداولات بما فيها عمليات التصويت ويتم توقيعهما من جميع الأعضاء وأمين السر ويتم حفظ جميع محاضر اجتماعات المجلس وسجلاته ودفاتره والتقارير التي ترفع من المجلس واليه، مع العمل على وصول أعضاء المجلس بشكل كامل وسريع لمحاضر اجتماعات المجلس والوثائق والسجلات المتعلقة بالشركة، وقد قام المجلس بتعيين أمين سر للمجلس من بين موظفي الشركة وتحديد مهامه وفقاً لقواعد حوكمة الشركة بما يتماشى مع المسؤوليات المكلف بها.

ويعقد مجلس الإدارة بحد أدنى 6 اجتماعات سنوياً، كل ربع سنة اجتماع 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.

2. القاعدة الثانية: التحديد السليم للمهام والمسؤوليات:

2.1 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.

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 دائماً في مصلحة المساهمين.

وقد اعتمد المجلس سياسة الحوكمة للشركة، والتي تتضمن بوضوح المهام والمسؤوليات المنوطة بكل من مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، وكذلك مصفوفة الصلاحيات التي تعزز الفصل في الاختصاصات بينه وبين الإدارة التنفيذية، وبما يضمن الاستقلالية الكاملة، وذلك حتى يتسنى لمجلس الإدارة الاضطلاع بمسؤولياته بصورة فعالة. ويتضمن ذلك السلطات والصلاحيات التي يتم تفويضها للإدارة التنفيذية.

2.2 إنجازات مجلس الإدارة خلال العام:

تجدر الإشارة إلى أن المجلس يعمل وفق ميثاق عمل معتمد يضم المسؤوليات الرئيسية فضلاً عن مسؤوليات أخرى على النحو المنصوص عليه في اللوائح والقوانين المتعلقة بذلك، ومن أبرز الأعمال التي مارسها المجلس خلال عام 2019 على سبيل المثال لا الحصر:

- الإشراف 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 والاضطرابات 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: دليل اطار عمل إدارة المخاطر.
- مراجعة واعتماد تعديل السياسات والإجراءات الداخلية للشركة ومنها: سياسة مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب، سياسة ائتمان الشركات الصغيرة والمتوسطة، ميثاق عمل مجلس الإدارة، ميثاق لجنة المخصصات، سياسة السويقت، سياسة المبلغين، دليل اجراءات الإدارة المالية، سياسة تمويل القروض الشخصية، سياسات وإجراءات المخاطر: مخاطر السيولة - مخاطر الاستثمارات - المخاطر التشغيلية، سياسات وإجراءات تقييم أداء أعضاء مجلس الإدارة ولجان المجلس والإدارة التنفيذية.
- التأكد من مدى التزام الشركة بالسياسات والإجراءات التي تضمن احترام الشركة لحقوق المساهمين وللأنشطة واللوائح الداخلية المعمول بها والتزام الشركة بتطبيق نظام الحوكمة.
- مراجعة وتعديل واعتماد الهيكل التنظيمي للشركة.
- التوصية للجمعية العامة غير العادية بتخفيض رأسمال الشركة.
- اعتماد منهجية احتساب الخسارة الائتمانية المتوقعة "Expected Credit Loss".

- 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.

2.3. نبذة عن تطبيق متطلبات تشكيل مجلس الإدارة للجان منحصصة تتمتع بالاستقلالية مع مراعاة ذكر المعلومات التالية عن كل لجنة:

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. فام 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 لمسئوليته تجاه التقارير المالية، وأدوات الرقابة الداخلية، والتدقيق الداخلي والخارجي، ووضع ثقافة الالتزام الخاصة بالشركة عبر ضمان استقلالية المدققين الخارجيين ونزاهة وإنصاف التقارير المالية للشركة، وضمان كفاية وكفاءة أدوات الرقابة الداخلية للشركة. تعمل اللجنة استناداً على ميثاق عمل معتمد من قبل مجلس الإدارة. ومن ضمن أبرز الأعمال التي مارستها خلال عام 2019 على سبيل المثال لا الحصر:

- مراجعة ومناقشة البيانات المالية المرحلية والختامية قبل عرضها على مجلس الإدارة وإيداء الرأي بشأنها كما في 31/12/2018, 31/3/2019, 30/6/2019, 30/9/2019 ودراسة ملاحظات مدققين الحسابات الخارجيين على القوائم المالية ومتابعتها.
- مراجعة تقرير تقييم نظم الرقابة الداخلية للسنة المنتهية في 31/12/2018.
- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين /إعادة تعيين مراقبي الحسابات الخارجيين.
- اعتماد تقرير لجنة التدقيق عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2018 والتوصية لمجلس الإدارة.
- مراجعة نتائج تقارير التدقيق الداخلي والتأكد من اتخاذ الإجراءات التصحيحية بشأنها.
- مراجعة نتائج تقرير مراجعة وتقييم أداء إدارة التدقيق الداخلي.

تتكون لجنة التدقيق على النحو التالي:

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

- إبراهيم الذربان - رئيس اللجنة (عضو غير تنفيذي).
- عمار حاجيه - عضو مستقل (عضو غير تنفيذي - مستقل) حتى 28 مارس 2019.
- عبدالحميد محرز - عضو مستقل (عضو غير تنفيذي - مستقل) من 25 أبريل 2019، بموجب قرار مجلس الإدارة بالتمرير المؤرخ 15/4/2019.
- عماد العيسى - عضو اللجنة (عضو غير تنفيذي).

2. تم إعادة تشكيل اللجنة بعدد 4 أعضاء تم تعيينهم بموجب قرار مجلس الإدارة الصادر في محضرها رقم 2019/4 بتاريخ 2019/6/17 وذلك استكمالاً للدورة (2017 - 2019) وهم:

- إبراهيم الذريان - رئيس اللجنة (عضو غير تنفيذي).
- عماد العيسى - نائب رئيس اللجنة (عضو غير تنفيذي).
- عبد الحميد محرز - عضو مستقل (عضو غير تنفيذي - مستقل).
- بدر الهاجري (عضو غير تنفيذي).

واجتمعت لجنة التدقيق خلال عام 2019 عدد 4 اجتماعات كما يلي:

اسم العضو	اجتماع رقم (01/2019) عقد بتاريخ 2019/03/19	اجتماع رقم (02/2019) عقد بتاريخ 2019/05/14	اجتماع رقم (03/2019) عقد بتاريخ 2019/07/25	اجتماع رقم (04/2019) عقد بتاريخ 2019/10/31	عدد الاجتماعات
إبراهيم صالح الذريان (رئيس اللجنة)	√	x	√	√	3
عماد عبدالله العيسى (عضو اللجنة) / (نائب رئيس اللجنة)	√	√	√	√	4
عمار طالب حاجيه (عضو اللجنة)	√	مستقيل	مستقيل	مستقيل	1
عبد الحميد محمد محرز (عضو اللجنة)	-	√	√	√	3
بدر جاسم الهاجري (عضو اللجنة)	-	-	√	√	2
مدقق الحسابات الخارجي	√	√	√	√	4
المدقق الداخلي	√	√	√	√	4

التغييرات في عضوية اللجنة خلال العام:

انضم السيد/ عبد الحميد محمد محرز بتاريخ 15 أبريل 2019 بدلا من السيد/ عمار طالب حاجيه.
تولى السيد/ عماد عبدالله العيسى منصب نائب رئيس اللجنة بتاريخ 17 يونيو 2019.
انضم السيد/ بدر جاسم الهاجري بتاريخ 17 يونيو 2019.

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 2019 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 خطط عمل إدارة المخاطر السنوية واعتمادها.
- مراجعة تقرير مشروع انقسام الشركة.
- مراجعة منهجية احتساب الخسارة الائتمانية المتوقعة "Expected Credit Loss"، ورفعها لمجلس الإدارة للاعتماد.
- اعتماد برنامج التحفيز لموظفي الشركة.
- 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 تعديل السياسات والإجراءات الداخلية للشركة ومنها: سياسة مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب، سياسة ائتمان الشركات الصغيرة والمتوسطة، ميثاق عمل مجلس الإدارة، ميثاق لجنة المخصصات، سياسة السويقت، سياسة المبلغين، دليل اجراءات الإدارة المالية، سياسة تمويل القروض الشخصية، سياسات وإجراءات المخاطر: مخاطر السيولة -مخاطر الاستثمارات -المخاطر التشغيلية، سياسات وإجراءات تقييم أداء أعضاء مجلس الإدارة ولجان المجلس والإدارة التنفيذية، سياسات وإجراءات إدارة المطابقة والالتزام.
- مراجعة السياسات والإجراءات الحديثة ومنها: دليل اطار عمل إدارة المخاطر.

تتكون لجنة المخاطر على النحو التالي:

1. عدد 3 أعضاء تم تعيينهم بموجب قرار مجلس الإدارة الصادر في محضرها رقم 2017/4 بتاريخ 2017/7/19 وذلك عن الدورة من (2017 - 2019) وهم:
 - إبراهيم صالح الذربان - رئيس اللجنة (عضو غير تنفيذي).
 - جاسم حسن زينل - نائب رئيس اللجنة (عضو تنفيذي).
 - عبد الحميد محمد محرز - عضو اللجنة (عضو غير تنفيذي - مستقل).
2. تم إعادة تشكيل اللجنة بعدد 4 أعضاء تم تعيينهم بموجب قرار مجلس الإدارة الصادر في محضرها رقم 2019/4 بتاريخ 2019/6/17 وذلك استكمالاً للدورة (2017 - 2019) وهم:
 - إبراهيم الذربان - رئيس اللجنة (عضو غير تنفيذي).
 - جاسم حسن زينل - نائب رئيس اللجنة (عضو تنفيذي)
 - عماد العيسى - عضو اللجنة (عضو غير تنفيذي).
 - بدر الهاجري - عضو (عضو غير تنفيذي).

واجتمعت لجنة إدارة المخاطر خلال عام 2019 عدد 4 اجتماعات كما يلي:

عدد الاجتماع	اجتماع رقم (04/2019) عقد بتاريخ 2019/10/31	اجتماع رقم (03/2019) عقد بتاريخ 2019/07/25	اجتماع رقم (02/2019) عقد بتاريخ 2019/05/14	اجتماع رقم (01/2019) عقد بتاريخ 2019/03/07	اسم العضو
3	√	×	√	√	إبراهيم صالح الزربان (رئيس اللجنة)
4	√	√	√	√	جاسم حسن زينل (نائب رئيس اللجنة)
2	√	√	×	×	عماد عبدالله العيسى (عضو اللجنة)
2	×	×	√	√	عبد الحميد محمد محرز (عضو اللجنة)
2	√	√	×	×	بدر جاسم الهاجري (عضو اللجنة)

التغييرات في عضوية اللجنة خلال العام:

انضم السيد/ بدر جاسم الهاجري بتاريخ 17 يونيو 2019، بدلا من السيد/ عبد الحميد محمد محرز.

لجنة الترشيحات والمكافآت:

تقوم هذه اللجنة بالمسؤوليات ذات الصلة المتعلقة بألعاب مجلس إدارة شركة أرزان وإدارتها التنفيذية بالتماشي مع أداءهم ومؤهلاتهم ومستويات الخبرة التي يتمتعون بها. تتولى اللجنة أيضاً مسؤوليات إضافية ذات صلة بالترشيحات وفقا للوائح هيئة أسواق المال ونصوص القوانين الأخرى. تعمل اللجنة استناداً إلى ميثاق عمل معتمد من قبل مجلس الإدارة. ومن أبرز الأعمال التي قامت بها خلال عام 2019 على سبيل المثال لا الحصر:

- اعتماد التقرير السنوي للمكافآت والرواتب والمزايا لأعضاء مجلس الإدارة والجهاز التنفيذي، ورفع التوصية بشأن المكافآت المقترحة لمجلس الإدارة للموافقة.
- مراجعة برنامج التحفيز لموظفي الشركة.
- دراسة ومراجعة طلب الترشيح للمتقدم لعضوية مجلس إدارة المجموعة لاستكمال عضوية مجلس الإدارة.
- اعتماد التقييم الذاتي السنوي لأعضاء مجلس الإدارة، واللجان التابعة.

تتألف لجنة الترشيحات والمكافآت من 4 أعضاء تم تعيينهم بموجب قرار مجلس الإدارة الصادر في محضرها رقم 4/2017/2017 بتاريخ 19/7/2017 وإعادة تعيينهم بموجب قرار مجلس الإدارة الصادر في محضرها رقم 4/2019/2019 بتاريخ 17/6/2019 وذلك عن الدورة من (2017 – 2019) وهم:

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

واجتمعت لجنة الترشيحات والمكافآت خلال عام 2019 عدد 2 اجتماع كما يلي:

عدد الاجتماعات	اجتماع رقم (02/2019) عقد بتاريخ 2019/05/02	اجتماع رقم (01/2019) عقد بتاريخ 2019/03/24	اسم العضو
1	√	x	وفاء القطامي (رئيس اللجنة)
2	√	√	جاسم حسن زينل (نائب رئيس اللجنة)
2	√	√	رامي خالد عبدالله (عضو اللجنة)
2	√	√	عبد الحميد محرز (عضو اللجنة)

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

تعمل الإدارة التنفيذية على توفير المعلومات والبيانات بشكل كامل ودقيق وفي الوقت المناسب لجميع أعضاء مجلس الإدارة بوجه عام ولأعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين والمستقلين بوجه خاص، وذلك من خلال أمين سر مجلس الإدارة الذي يقوم بتزويد أعضاء مجلس الإدارة بكافة الوثائق التي سيتم مناقشتها خلال اجتماع المجلس بوقت كافي للحصول على كافة المعلومات والبيانات الأساسية التي تمكن أعضاء المجلس من الاضطلاع والقيام بواجباتهم ومهامهم بكفاءة وفاعلية.

3. القاعدة الثالثة: اختيار أشخاص من ذوي الكفاءة لعضوية مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية:

3.1. نبذة عن تطبيق متطلبات تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت::

قام المجلس عقب اختياره من الجمعية العامة بتشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت، من 4 أعضاء وأحد أعضائها من الأعضاء المستقلين، ورئيسها عضو مجلس إدارة غير تنفيذي، وقد حدد المجلس مدة عضوية اللجنة وأسلوب عملها كما تم بيان صلاحيات ومسؤوليات اللجنة ضمن ميثاق العمل الخاص بها المعتمد من قبل المجلس.

3.2. تقرير المكافآت الممنوحة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية:

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 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 سابقاً، وتم تصميم هذا النوع من المكافآت لتحفيز ومكافأة أعضاء الإدارة التنفيذية. يتم تخصيص المكافآت المتغيرة وفقاً للأداء الفردي لعضو 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 وفقاً لسياسة معتمدة لتحقيق الأهداف التشغيلية والمالية وعلى الأداء الفردي للموظفين ومدى مساهمتهم في تحقيق الأهداف الاستراتيجية.

هذا وقد قامت لجنة الترشيحات والمكافآت بإعداد تقرير المكافآت لعام 2019 يتلى خلال إنعقاد الجمعية العامة.

4. القاعدة الرابعة: ضمان نزاهة التقارير المالية:

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

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 وتوضح عنها لمساهميها، وتقوم 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

وكذلك 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.

4.2. نبذة عن تطبيق متطلبات تشكيل لجنة التدقيق.

وقد قام المجلس بتشكيل لجنة التدقيق وحدد المجلس مدة عضوية اللجنة وأسلوب عملها كما تم بيان صلاحيات ومسؤوليات اللجنة ضمن ميثاق العمل الخاص بها المعتمد من قبل المجلس، وتتكون اللجنة من 4 أعضاء منهم عضو مستقل، ولا تتضمن عضوية اللجنة رئيس مجلس الإدارة أو أحد الأعضاء التنفيذيين، كما أن من بين أعضاء اللجنة أعضاء من ذوي المؤهلات العلمية و/أو الخبرة العملية في المجالات المحاسبية والمالية، وتجتمع اللجنة بصورة منتظمة منتظمة أربع مرات على الأقل خلال السنة وبشكل ربع سنوي، وتقوم بتدوين محاضر اجتماعاتها. وتعد اللجنة اجتماعات مع مراقب الحسابات الخارجي، وأربع مرات على الأقل مع المدقق الداخلي.

4.3. خلال عام 2019 لا يوجد أي تعارض بين توصيات لجنة التدقيق وقرارات مجلس الإدارة.

4.4. التأكيد على استقلالية وحيادية مراقب الحسابات الخارجي.

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 مقيّد 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 2019/12/31، بقرار صادر من الجمعية العمومية العادية للشركة المنعقدة بتاريخ 2019/05/21.

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

5. القاعدة الخامسة: وضع نظم سليمة لإدارة المخاطر والرقابة الداخلية:

5.1. بيان مختصر عن تطبيق متطلبات تشكيل إدارة/ مكتب/وحدة مستقلة لإدارة 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 معروفة 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.

5.2. نبذة عن تطبيق متطلبات تشكيل لجنة إدارة المخاطر.

قام المجلس بتشكيل لجنة إدارة المخاطر، من ٤ أعضاء، كما أن رئيس اللجنة من الأعضاء غير التنفيذيين، وولا يشغل رئيس مجلس الإدارة عضوية اللجنة، وحدد المجلس مدة عضوية اللجنة وأسلوب عملها كما تم بيان صلاحيات ومسؤوليات اللجنة ضمن ميثاق العمل الخاص بها المعتمد من قبل المجلس.

5.3. موجز يوضح أنظمة الضبط والرقابة 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، وهيكلة 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.

5.4. بيان مختصر عن تطبيق متطلبات تشكيل إدارة/ مكتب/وحدة مستقلة للتدقيق 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.

6. القاعدة السادسة: تعزيز السلوك المهني والقيم الأخلاقية:

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

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

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

2. 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.

3. 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.

4. 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.

5. 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 لأحكام القوانين أو لوائح معمول بها ولا بد من أن تتوافق مع المتطلبات القانونية المطبقة ومع نظام الشركة وضوابطها الداخلية.

6. 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 مَرخَص/ مطلوب بموجب القوانين أو اللوائح أو إذا تم الإفصاح عنها على النحو الطبيعي عملاً بقاعدة "الحاجة للاطلاع".

7. 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.

8. 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.

6.2. موجز عن السياسات والآليات بشأن الحد من حالات تعارض المصالح.

قام مجلس إدارة الشركة بوضع سياسات وآليات بشأن الحد من حالات تعارض المصالح وأساليب معالجتها والتعامل معها، وذلك ضمن إطار حوكمة الشركة أخذاً 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.

7. القاعدة السابعة: الإفصاح والشفافية بشكل دقيق وفي الوقت المناسب:

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

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.

7.2. نبذة عن تطبيق متطلبات 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. حيث قامت الشركة بتخصيص رابط على الصفحة الإلكترونية لتسهيل عملية إفصاح المطلعين عن التعامل في الأوراق المالية للشركة.

7.3. بيان مختصر عن تطبيق متطلبات تشكيل وحدة تنظم 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.

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

قامت الشركة بإنشاء جزء مخصص على الموقع الإلكتروني للشركة لحكومة الشركات، بحيث يتم عرض كافة المعلومات والبيانات الحديثة التي تساعد المساهمين، المستثمرين الحاليين والمحتملين على ممارسة حقوقهم وتتضمن هذه الصفحة معلومات عن الشركة ومجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، كما تتضمن قسم خاص بالحكومة، ورابط لنموذج إفصاحات المطلعين، كما يتم أيضاً عرض الإفصاحات عن المعلومات الجوهرية والبيانات المالية من خلال الموقع الإلكتروني للشركة.

8. القاعدة الثامنة: احترام حقوق المساهمين:

8.1. موجز عن تطبيق متطلبات تحديد وحماية الحقوق العامة للمساهمين، وذلك لضمان العدالة والمساواة 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.

8.2. موجز عن إنشاء سجل خاص يحفظ لدى وكالة المقاصة، وذلك لضمان متطلبات المتابعة 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 ولكل 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:

الشركة الكويتية للمقاصة

ص.ب. 22077

صفاة 13081

الكويت

info@maqasa.com

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

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 إلغاؤه 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 بالصالة 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 فضلاً 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 مساءلة 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.

9. القاعدة التاسعة: إدراك دور أصحاب المصالح:

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

تقر شركة أرزان بحقوق أصحاب المصالح وتكفل الحماية والاعتراف بحقوق وأصحاب المصالح في مختلف المجالات. وقد اعتمد مجلس إدارة الشركة سياسة حقوق أصحاب المصالح. كما تم وضع رابط على الموقع الالكتروني للشركة يتيح لأصحاب المصالح الاخطار عن أي فعل قد يشكل انتهاك أو مخالفة لحقوقهم.

9.2. نبذة عن كيفية 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 لترسيه 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.

10. القاعدة العاشرة: تعزيز وتحسين الأداء:

10.1. موجز عن تطبيق متطلبات وضع الآليات التي تتيح حصول كل من أعضاء مجلس الإدارة وإدارة التنفيذية على برامج ودورات تدريبية بشكل مستمر:

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

10.2. نبذة عن كيفية تقييم أداء مجلس الإدارة ككل، وأداء كل عضو من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة 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 أدائهم وإسهامهم في التصرف بشؤون مجموعة أرزان المالية. الهدف من عملية تقييم الأداء هو وجود طريقة رسمية منسقة 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. تقيم 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 تقييماً 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

ب- استبيان تقييم اللجنة

ج- استبيان تقييم مجلس الإدارة

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

10.3. نبذة عن جهود مجلس الإدارة بخلق القيم المؤسسية (Value Creation) لدى العاملين في الشركة، وذلك من خلال تحقيق الأهداف الاستراتيجية وتحسين معدلات الأداء.

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

11. القاعدة الحادية عشر: التركيز على المسؤولية الاجتماعية:

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

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.

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

تستخدم مجموعة أرزان الوسائل التواصل الاجتماعي والموقع الالكتروني الخاص بها ليكون قادرًا على إظهار جهوده على نطاق واسع ، كما يستخدم الصحف والمجلات المحلية لتحقيق هذا الهدف أيضًا.

- عقدت مجموعة أرزان المالية جلسة توعوية حول برنامج الإنعاش القلبي الرئوي لجميع الموظفين في 2019/1/14.
- مجموعة أرزان المالية هي الراعي الذهبي لحدث الكويت لذوي الاحتياجات الخاصة الذي تم في 2019/06/12.
- تعاونت مجموعة أرزان المالية مع الحملة الوطنية لإنقاذ الأرواح "ساعد" في 2019/6/25.
- قدمت مجموعة أرزان المالية رعاية لمشروع طلابي لجامعة الكويت ، كلية الهندسة لمشروع "منقي الماء الالي" في 2019/12/29.

إقرار مجلس الإدارة بنزاهة وعدالة البيانات المالية

30 مارس 2020

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

- بيان المركز المالي المُجمَع كما في 31 ديسمبر 2019،
- بيان الأرباح أو الخسائر المُجمَع،
- بيان الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر المُجمَع،
- وبيان التغيرات في حقوق الملكية المُجمَع،
- وبيان التدفقات النقدية المُجمَع،

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 المُجمَع للمجموعة كما في 31 ديسمبر 2019، وعن أدائها المالي المُجمَع 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 الذريان	عضو مجلس الإدارة	
عماد عبدالله العيسى	عضو مجلس الإدارة	
عبد الحميد محمد محرز	عضو مجلس الإدارة	
بدر جاسم الهاجري	عضو مجلس الإدارة	
رامي خالد عبدالله	عضو مجلس الإدارة	

إقرار الرئيس التنفيذي والمدير التنفيذي للإدارة المالية بنزاهة وعدالة البيانات المالية

30 مارس 2020

نقر نحن الرئيس التنفيذي والمدير التنفيذي للإدارة 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 المُجمَع كما في 31 ديسمبر 2019،
- ب. بيان الأرباح أو الخسائر المُجمَع،
- ج. بيان الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر المُجمَع،
- د. وبيان التغيرات في حقوق الملكية المُجمَع،
- هـ. وبيان التدفقات النقدية المُجمَع،

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 المُجمَع للمجموعة كما في 31 ديسمبر 2019، وعن أدائها المالي المُجمَع وتدفقاتها النقدية المجمعة للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية.



محمد فريد
المدير التنفيذي للإدارة المالية



جاسم حسن زينل
الرئيس التنفيذي