



## تقرير الحوكمة

انطلاقاً من حرص الشركة على تطبيق كافة القرارات والقواعد والقوانين الصادرة من الجهات الرقابية، وبخاصة التي صدرت من هيئة أسواق المال فيما يخص قواعد حوكمة الشركات، فقد قامت إدارة الشركة بوضع القواعد والأنظمة التي من خلالها تُدار الشركة وفق هيكل يتضمن توزيع الواجبات والحقوق فيما بين المشاركين في إدارة الشركة مثل مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والمساهمين.

وقد حرصت الشركة على أن تكون القواعد الخاصة بها مطابقة تماماً لمتطلبات حوكمة الشركات بما يضمن تنظيم اتخاذ القرار وفق منهج الشفافية والمصادقية.

وفيما يلي ملخص عن ما قامت به الشركة فيما يخص تنفيذ القرارات والأحكام الواردة في الباب الخامس عشر من اللائحة التنفيذية لقانون هيئة أسواق المال:

1. تم إعداد اللائحة الداخلية لمجلس الإدارة بما يضمن بناء هيكل متوازن للمجلس، وقد بينت اللائحة كيفية تشكيل المجلس والشروط والضوابط اللازمة في عضو مجلس الإدارة، وكذلك عضو مجلس الإدارة المستقل، وكيفية انعقاد اجتماعات المجلس والنصاب القانوني والصلاحيات والسلطات الخاصة بمجلس الإدارة، وغيرها من السياسات الخاصة بالمجلس.

2. تحديد المهام والمسؤوليات الخاصة بكل من رئيس مجلس الإدارة وكذلك أمين سر مجلس الإدارة، وعضو مجلس الإدارة غير التنفيذي، وكذلك عضو مجلس الإدارة التنفيذي، وعضو مجلس الإدارة المستقل، حيث تم إعداد اللوائح التي تُبين مهام ومسؤوليات كل وظيفة على حده.

### 3. تشكيل اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة:

قامت الشركة بتشكيل ثلاث لجان أساسية لدعم مجلس الإدارة للقيام بمهام عمله، وقد تم تحديد مسؤوليات وواجبات كل لجنة، وتفويض الصلاحيات الخاصة بها من قبل مجلس الإدارة، وتم إعداد اللوائح الخاصة بكل لجنة، وهذه اللجان هي على النحو التالي:

## لجنة التدقيق الداخلي :

يعد وجود لجنة التدقيق الداخلي أحد السمات الرئيسية الدالة على تطبيق قواعد الحوكمة الرشيدة، حيث تعمل هذه اللجنة على ترسيخ ثقافة الالتزام داخل الشركة وذلك من خلال ضمان سلامة ونزاهة التقارير المالية، فضلاً عن التأكد من كفاية وفعالية أنظمة الرقابة الداخلية المطبقة في الشركة، كما يحق للجنة بناءً على الصلاحيات الممنوحة لها من قبل المجلس الاطلاع على ومراجعة كافة المعلومات والبيانات والتقارير والسجلات والمراسلات المتعلقة بأنشطة الشركة أو غير ذلك من الأمور التي ترى اللجنة أهمية الاطلاع عليها لضمان أداء التدقيق الداخلي بفاعلية بما يتناسب مع أهداف الشركة، وذلك لرفع ملاحظات وتوصيات أعمال التدقيق الداخلي المنجزة بشكل دوري لمجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.

وقد تم تشكيل اللجنة كالتالي:

### أعضاء اللجنة :

- السيد / محمد جعفر الحيدري رئيس اللجنة
- السيد / سمير إبراهيم حبايب عضو اللجنة
- السيد / عبد الرحمن فهد الدخيل عضو اللجنة

### الاجتماعات خلال العام 2016:

| التاريخ    | رقم الاجتماع | عدد الحاضرين |
|------------|--------------|--------------|
| 2016/05/31 | 2016/01      | 3            |
| 2016/07/28 | 2016/02      | 3            |
| 2016/09/05 | 2016/03      | 3            |
| 2016/10/11 | 2016/04      | 3            |
| 2016/10/24 | 2016/05      | 3            |
| 2016/12/26 | 2016/06      | 3            |

## لجنة إدارة المخاطر :

لقد قام مجلس إدارة الشركة بتشكيل لجنة إدارة المخاطر بهدف تعزيز فعالية أداء الشركة من خلال فهم وتحليل طبيعة وحجم المخاطر التي تواجه أنشطة الشركة للحد منها قدر المستطاع وذلك لتحقيق رؤية الشركة بما يتماشى مع السياسات والمعايير المعتمدة، بالإضافة إلى القيام بدورها في كافة الأعمال المناطة بها طبقاً للقانون، كذلك يحق للجنة بناءً على الصلاحيات الممنوحة لها من قبل المجلس الاطلاع على ومراجعة كافة المعلومات والبيانات والتقارير والسجلات والمراسلات المتعلقة بأنشطة الشركة أو غير ذلك من الأمور التي ترى اللجنة أهمية الاطلاع عليها لضمان أداء إدارة المخاطر بفاعلية بما يتناسب مع أهداف الشركة، وذلك لرفع ملاحظات وتوصيات إدارة المخاطر المنجزة بشكل دوري لمجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.

وقد تم تشكيل اللجنة كالتالي:

## أعضاء اللجنة :

- السيد / عبد الرحمن فهد الدخيل رئيس اللجنة
- السيد / محمد جعفر الحيدري عضو اللجنة
- السيد / سمير إبراهيم حبابب عضو اللجنة

## الاجتماعات خلال العام 2016:

| التاريخ    | رقم الاجتماع | عدد الحاضرين |
|------------|--------------|--------------|
| 2016/09/05 | 2016/01      | 3            |
| 2016/10/11 | 2016/02      | 3            |
| 2016/12/26 | 2016/03      | 3            |



## لجنة الترشيحات والمكافآت:

تتمثل أهداف لجنة الترشيحات والمكافآت بتعزيز الفاعلية والأداء من خلال المشاركة في اختيار أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين المؤهلين لتحقيق رؤية الشركة وبما يتماشى مع السياسات والمعايير المعتمدة وتطوير سياسة المكافآت لأعضاء المجلس وكبار التنفيذيين في الشركة، كما تقوم اللجنة بتقديم أية توصيات لمجلس الإدارة بخصوص الاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية المجلس بما يحقق أغراض الشركة ويحمي مصالح المساهمين والمستثمرين بكفاءة عالية وتكلفة معقولة.

كما يحق للجنة وبدون أي قيود، الاطلاع على ومراجعة كافة المعلومات والبيانات والتقارير والسجلات والمراسلات المتعلقة بعمليات الترشيحات لعضوية المجلس أو تعيين كبار التنفيذيين في الشركة وأيضاً البيانات المتعلقة بمكافآت رئيس وأعضاء مجلس إدارة الشركة وكبار التنفيذيين، أو غير ذلك من الأمور التي ترى اللجنة أهمية الاطلاع عليها وتقع ضمن اختصاصها والرفع بشكل دوري بالتوصيات للإدارة التنفيذية ومجلس الإدارة، وعلى مجلس الإدارة اتخاذ كافة الإجراءات التي تكفل للجنة القيام بمهامها.

وقد تم تشكيل اللجنة كما يلي:

### أعضاء اللجنة :

- السيد / بدر صالح العيسى رئيس اللجنة
- السيد / محمد جعفر الحيدري عضو اللجنة
- السيد / عبد الرحمن فهد الدخيل عضو اللجنة

| التاريخ    | رقم الاجتماع | عدد الحاضرين |
|------------|--------------|--------------|
| 2017/01/04 | 2017/01      | 3            |

### \* سياسة منح المكافآت بشركة عقار للاستثمارات العقارية:

قامت لجنة الترشيحات والمكافآت بوضع سياسة منح المكافآت بالشركة على النحو التالي:  
تمنح الشركة موظفيها مكافآت سنوية في حال تحقيق الشركة للأرباح والأهداف المنشود تحقيقها خلال العام، مع مراعاة ما يلي:

1. لا تعد هذه المكافأة ملزمة للشركة وإنما تخضع للدراسة السنوية وتحقيق الشركة لأهدافها وإقرارها من قبل مجلس إدارة الشركة.
2. تقوم لجنة المكافآت والترشيحات بتقديم مقترح مكافآت أعضاء مجلس الإدارة بما لا يتجاوز الحد الأقصى المنصوص عليه بالمادة 46 من النظام الأساسي بند خامساً، على أن يخضع المقترح للموافقة المبدئية من قبل مجلس الإدارة والاعتماد النهائي من قبل الجمعية العامة للشركة.
3. يتم إعداد مقترح المكافآت السنوية للإدارة التنفيذية من إدارة الموارد البشرية بناءً على المخصصات المحددة والتقييم الخاص بموظفي الشركة.
4. يتم احتساب المكافأة وفقاً لمعيار ثابت لنسبة احتساب المكافأة سواء كان (مبلغ محدد لكل مستوى وظيفي، نسبة من الراتب، مضاعف الراتب ... الخ).
5. يتم دراسة مقترح المكافآت الخاصة بالإدارة التنفيذية من قبل لجنة الترشيحات والمكافآت.
6. يتم تحديد نسبة ثابتة (نسبة مئوية من الراتب، مبلغ محدد لكل مستوى وظيفي، مضاعف الراتب ... الخ) كمكافأة إضافية للأعمال المتميزة.
7. يتم تحديد واعتماد مبلغ المكافأة من قبل مجلس إدارة الشركة بناءً على توصية لجنة الترشيحات والمكافآت.
8. يتم تحديد موعد صرف المكافأة في حال إقرارها في الموعد الذي تحدده الإدارة العليا.
9. يتوقف تحديد قيم المكافآت على نسبة تقييم الموظف بحيث لا يستحق الموظف الحاصل على تقدير (ضعيف - مقبول) نتيجة متوسط أدائه عن العام أية مكافآت.

### \* المكافآت الممنوحة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية:

خلال العام المالي 2016 تم منح المكافآت التالية لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية:

|                           |            |
|---------------------------|------------|
| مجلس الإدارة              | 35,000 د.ك |
| الإدارة التنفيذية واللجان | 44,000 د.ك |

4. قامت الشركة خلال العام 2016 بالالتزام الكامل بقواعد الحوكمة فيما يخص التدقيق الداخلي وإدارة المخاطر، حيث تم تعيين مسئول الالتزام والمخاطر والتدقيق الداخلي، وتم إسناد مهمة التدقيق الداخلي وإدارة المخاطر إلى مكتب تدقيق مستقل وذلك كمرحلة أولى، إلى أن يتم استكمال إنشاء وحدتي التدقيق الداخلي وإدارة المخاطر بشكل كامل.

5. تم أيضاً تعيين مكتب تدقيق مستقل للقيام بإعداد تقرير تقييم ومراجعة نظم الرقابة الداخلية وإعداد تقرير في هذا الشأن (Internal Control Report).

6. قامت الشركة بإعداد كافة اللوائح والسياسات والإجراءات المطلوبة منها فيما يخص تطبيق قواعد الحوكمة، مثل:

أ. سياسة حماية حقوق المساهمين.

ب. السياسات والإجراءات بشأن المعاملات مع الأطراف ذات الصلة.

ج. سياسة علاقات المستثمرين.

د. سياسة وإجراءات حماية حقوق أصحاب المصالح.

هـ. دليل وسياسات وإجراءات الإبلاغ.

و. معايير السلوك المهني والأخلاقي.

ي. سياسة المسؤولية الاجتماعية.

7. تم إنجاز محتوى الموقع الإلكتروني للشركة، حيث يتوفر بالموقع حالياً قسم خاص بالحوكمة.



**بدر صالح العيسى**

**رئيس مجلس الإدارة**