

تقرير الحوكمة

للسنة المالية المنتهية في 31 أكتوبر 2017

## مقدمة

لقد حرصت شركة الإنماء العقارية (ش.م.ك.ع) على تطوير وتطبيق قواعد سليمة لمعايير حوكمة الشركات حسب تعليمات هيئة اسواق المال وصولا الى وضع هيكل متوازنا مبنيا على إدارة فعالة وحكيمة لضمان تحقيق أهداف الشركة التي تصب في مصلحة المساهمين وأصحاب المصالح الأخرى المرتبطة بها ويكمن هدف الشركة من تطبيق مبادئ ومفاهيم الحوكمة في ضمان الشفافية والنزاهة بشكل مناسب بما يعزز ثقة المستثمرين بكفاءة أداء الشركة وقدرتها على مواجهة الصعاب والتغلب على الأزمات.

ومن هذا المنطلق تضمنت مبادئ الحوكمة الرشيدة مجموعة من المتطلبات والمحددات التي تشكل الأطر العامة للحوكمة الرشيدة المتعلقة بتطبيق قواعد الحوكمة التالية:

### القاعدة الاولى : بناء هيكل متوازن لمجلس الإدارة

يتمتع مجلس إدارة الشركة بهيكل يتناسب مع حجم وطبيعة نشاط الشركة وكذلك المهام والمسؤوليات المناط بها، وتم مراعاة عند تشكيل مجلس إدارة الشركة الحالي التنوع في الخبرات العلمية والمهنية والمهارات المتخصصة، وأن يكونوا مطلعين على القوانين والانظمة ذات العلاقة بحقوق وواجبات مجلس الإدارة، حيث يتولى مجلس إدارة الشركة جميع الصلاحيات والسلطات اللازمة لإدارتها وتظل المسؤولية النهائية عن أعمال الشركة على عاتق المجلس حتى وإن شكل لجانا أو فوض جهات أو أفراداً آخرين للقيام ببعض من أعماله، حيث يتألف مجلس الإدارة من 7 أعضاء غير تنفيذيين ومن ضمنهم العضو المستقل حيث تم انتخابهم باجتماع الجمعية العامة والذي عقد بتاريخ 2017/3/30 وذلك على النحو التالي:

### بيان تشكيل مجلس الإدارة

م	الاسم	المنصب	تصنيف العضوية	المؤهل العلمي	تاريخ الانتخاب وتاريخ تعيين امين السر
1	السيد / صالح تركي الخميس	رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي	ماجستير ادارة اعمال	2016/3/10
2	السيد / عبدالله سليمان الغرير	نائب رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي	بكالوريوس ادارة اعمال	2016/3/10
3	السيد / طارق فهد الشايع	عضو مستقل	مستقل	بكالوريوس ادارة اعمال	2014/3/10
4	السيد / أحمد عبد المحسن الفرحان	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي	بكالوريوس نظم معلومات	2014/3/10
5	السيد/ رياض ناصر البدر	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي	بكالوريوس ادارة اعمال	2014/3/10
6	السيد/ عبدالله عبد المحسن المجحم	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي	ماجستير ادارة اعمال	2014/3/10
7	السيد / محمد مسلم المسلم	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي	بكالوريوس ادارة اعمال	2017/3/30
*	السيد/ طارق سليمان المصنف	امين سر مجلس إدارة	-	ماجستير علوم عسكرية	2014/9/14

عقد مجلس الادارة خلال السنة المنتهية في 31 اكتوبر 2017 عدد (14) اجتماع حيث حضر  
 اعضاء مجلس الادارة السابق عدد (7) اجتماعات وحضر اعضاء مجلس الادارة الحالي عدد  
 (7) اجتماعات بعد اعادة انتخابهم بتاريخ 2017/3/30 للدورة الجديدة ومدتها 3 سنوات حيث  
 انضم للمجلس الحالي السيد/ محمد مسلم المسلم كعضو جديد ، وفيما يلي اجتماعات المجلس  
 خلال العام 2016-2017

اجتماع رقم (50) 2016/3/14	اجتماع رقم (49) 2016/2/23	اجتماع رقم (48) 2016/2/21	اجتماع رقم (47) 2016/12/28	اجتماع رقم (46) 2016/12/22	اجتماع رقم (45) 2016/12/20	اجتماع رقم (44) 2016/12/5	المنصب	الاسم
✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	رئيس مجلس الإدارة	السيد/ صالح تركي الخميس
✓	✓	x	✓	✓	✓	✓	نائب رئيس مجلس الإدارة	السيد/ عبدالله سليمان الغريير
✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	عضو مستقل	السيد/ طارق فهد الشايح
✓	✓	x	✓	✓	✓	✓	عضو	السيد/ أحمد عبدالمحسن الفرحان
✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	عضو	السيد/ رياض ناصر البدر
✓	✓	x	✓	✓	✓	✓	عضو	السيد/ عبدالله عبدالمحسن المجحم
x	x	x	x	x	x	x	عضو	السيد/ وليد العزاز
✓	✓	✓	x	✓	✓	✓	امين سر مجلس الإدارة	السيد/ طارق سليمان المضف
اجتماع رقم (7) 201/10/30 7	اجتماع رقم (6) 2017/10/4	اجتماع رقم (5) 2017/9/13	اجتماع رقم (4) 2017/7/26	اجتماع رقم (3) 2017/6/15	اجتماع رقم (2) 2017/6/4	اجتماع رقم (1) 2017/4/4	المنصب	تابع الاجتماعات
✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	رئيس مجلس الإدارة	السيد/ صالح تركي الخميس
✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	نائب رئيس مجلس الإدارة	السيد/ عبدالله سليمان الغريير
✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	عضو مستقل	السيد/ طارق فهد الشايح
✓	✓	✓	✓	x	x	✓	عضو	السيد/ أحمد عبدالمحسن الفرحان
✓	✓	✓	x	✓	✓	✓	عضو	السيد/ رياض ناصر البدر
✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	عضو	السيد/ عبدالله عبدالمحسن المجحم
✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	عضو	السيد/ محمد مسلم المسلم
✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	امين سر مجلس الإدارة	السيد / طارق سليمان المضف

يقوم امين سر مجلس الادارة بدوره في عملية تنظيم الاجتماعات وارسال جدول الاعمال والدعوات الى جميع  
 الاعضاء قبل انعقاد الاجتماع المقرر للمجلس.

هذا ويتم تدوين جميع محاضر الاجتماعات وجداول الاعمال والتقارير المقدمة لمجلس الادارة من خلال  
 سجل خاص يحفظ لدى امين السر مبيناً فيه مكان وتاريخ وتوقيت الاجتماع ويمكن لاعضاء المجلس الوصول  
 الى المعلومات والوثائق الاخرى وتكون متاحة للاعضاء في اي وقت كان.

## القاعدة الثانية: التحديد السليم للمهام والمسئوليات

يقوم مجلس الإدارة بأداء أعماله المنوطة به وفق السياسات واللوائح المعتمدة بالشركة و المتوافقة مع متطلبات حوكمة الشركات ومن أهم المسؤوليات والمهام الملقاة على عاتق مجلس الإدارة على سبيل المثال لا الحصر تتلخص في:-

- 1- اعتماد الأهداف والاستراتيجيات والخطط والسياسات الهامة للشركة.
- 2- إقرار الميزانيات التقديرية السنوية واعتماد البيانات المالية المرحلية والسنوية.
- 3- الإشراف على النفقات الرأسمالية الرئيسية للشركة، وتملك الأصول وكيفية التصرف بها.
- 4- التأكد من مدى التزام الشركة بالسياسات والإجراءات التي تضمن احترام الشركة للأنظمة واللوائح الداخلية المعمول بها.
- 5- ضمان دقة وسلامة البيانات والمعلومات الواجب الإفصاح عنها وذلك وفق سياسات ونظم عمل الإفصاح والشفافية المعمول بها.
- 6- إرساء قنوات اتصال فاعلة تتيح لمساهمي الشركة الاطلاع بشكل مستمر ودوري على أوجه الأنشطة المختلفة للشركة وأية تطورات جوهرية.
- 7- وضع نظام حوكمة خاص بالشركة والإشراف العام عليه ومراقبة مدى فاعليته وتعديله عند الحاجة.
- 8- متابعة أداء كل عضو من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وفق مؤشرات الأداء الموضوعية.
- 9- إعداد تقرير سنوي يتلى في الجمعية العامة السنوية للشركة يتضمن متطلبات وإجراءات استكمال قواعد حوكمة الشركات ومدى التقيد بها.
- 10- تشكيل لجان مختصة منبثقة عنه وفق ميثاق يوضح مدة اللجنة وصلاحياتها ومسئولياتها وكيفية رقابة المجلس عليها، كما يتضمن قرار التشكيل تسمية الأعضاء وتحديد مهامهم وواجباتهم. هذا فضلا عن تقييم أداء وأعمال هذه اللجان والأعضاء الرئيسيين بها.
- 11- التأكد من أن السياسات واللوائح المعتمدة للشركة تتسم بالشفافية والوضوح بما يتيح عملية اتخاذ القرار وتحقيق مبادئ الحوكمة الرشيدة، والفصل في السلطات والصلاحيات بين كل من مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.
- 12- تحديد الصلاحيات التي يتم تفويضها للإدارة التنفيذية، وإجراءات اتخاذ القرار ومدة التفويض. كما يحدد المجلس الموضوعات التي يحتفظ بصلاحيات البت فيها.
- 13- الرقابة والإشراف على أداء أعضاء الإدارة التنفيذية، والتأكد من قيامهم بأداء كافة المهام الموكلة إليهم.
- 14- تحديد شرائح المكافآت التي سيتم منحها للموظفين، مثل شريحة المكافآت الثابتة، وشريحة المكافآت المرتبطة بالأداء والمخاطر على المدى الطويل، وشريحة المكافآت في شكل أسهم.
- 15- تعيين أو عزل أيًا من أعضاء الإدارة التنفيذية، ومن ذلك رئيس الجهاز التنفيذي أو من في حكمة.
- 16- تنظم التعاملات مع أصحاب المصالح من أجل حفظ حقوقهم.
- 17- تنظم التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة، وذلك للحد من تعارض المصالح.
- 18- أن يتأكد وبصفة دورية من فاعلية وكفاية نظم الرقابة الداخلية المعمول بها في الشركة.

وانطلاقاً من مسؤوليات المجلس المتمثلة بتحقيق أفضل النتائج المالية والتشغيلية وإنجاز الخطة الاستراتيجية للشركة على أكمل وجه فقد حقق المجلس خلال دورته الحالية العديد من الإنجازات نذكر منها: -

- 1- تم اعتماد الأهداف والاستراتيجيات والخطط والسياسات الهامة للشركة.
  - 2- تم مناقشة واعتماد الهيكل التنظيمي الجديد للشركة لإعادة هيكلة بعض القطاعات والإدارات وبما يتوافق مع متطلبات هيئة اسواق المال بهذا الشأن وبما يحقق مصالح الشركة ويعزز الأداء التشغيلي لأنشطة الشركة المختلفة.
  - 3- الموافقة على تحديث واعتماد دليل السياسات والاجراءات الداخلية الخاصة بنواحي عمل الشركة لتشمل متطلبات هيئة اسواق المال والجهات الرقابية ذات الصلة
  - 4- الموافقة على تحديث واعتماد ميثاق عمل مجلس الإدارة والذي يتضمن مهام ومسؤوليات اعضاء مجلس الإدارة بما يتوافق مع تعليمات وارشادات هيئة أسواق المال بهذا الشأن .
  - 5- الموافقة على اعتماد موثيق عمل اللجان المنبثقة عن مجلس الادارة
  - 6- الموافقة على تحديث السياسات الخاصة بقواعد الحوكمة طبقاً للارشادات المطلوبة بشأن اصدار موثيق حوكمة الشركات الخاضعة لرقابة هيئة اسواق المال
  - 7- جرى التخارج خلال العام من بعض الاستثمارات المالية وتم تحقيق عوائد جيدة منها.
  - 8- تم خلال عام 2017 الانتهاء من مشروع تحديث وتطوير برامج تكنولوجيا المعلومات وخاصة فيما يتعلق بالتطبيق الآلي لبعض العمليات وربطها بشكل موحد ومتكامل والذي سوف يمكن الشركة من اتخاذ قرارات أفضل وزيادة في الأداء وخفض التكاليف
- قام مجلس الإدارة بتشكيل اللجان المنبثقة عنه، مع مراعاة تعليمات وقواعد الحوكمة عند تشكيل لجان المجلس الالزامية وهي:

#### أولاً: لجنة التدقيق والمخاطر

وبموجب قرار مجلس الادارة رقم 2008/2 المنعقد بتاريخ 2008/2/26 تم تشكيل لجنة التدقيق، وبموجب قرار مجلس الادارة رقم 16 المنعقد بتاريخ 2014/10/30 تم تشكيل لجنة المخاطر وقد تم تحديد عمل كل لجنة لمدة 3 سنوات.

وبعد الحصول على موافقة هيئة اسواق المال تم دمج كلا من اللجنتين في لجنة واحدة مع مراعاة ان تمارس المهام والمسؤوليات المناطة بها بعد الدمج وفقاً لما هو منصوص عليه في الكتاب الخامس عشر (حوكمة الشركات) من اللائحة التنفيذية للقانون رقم 7 لسنة 2010 وتتكون اللجنة من (4) أعضاء بينهم عضو مستقل ولا يشغل عضويتها رئيس مجلس الإدارة أو أعضاء تنفيذيين

وفيما يلي بيان بأسماء أعضاء اللجنة:

م	اسم العضو	صفة العضوية في المجلس	صفة العضوية في اللجنة
1	السيد/ رياض ناصر البدر	عضو	رئيس اللجنة
2	السيد/ طارق فهد الشايع	عضو مستقل	عضو مستقل
3	السيد/ عبد الله عبد المحسن المحجم	عضو	عضو
4	السيد/ محمد مسلم المسلم	عضو	عضو

وقد قامت اللجنة بعقد (8) اجتماعات خلال السنة المالية 2017/2016 كما هو مبين ادناه :

م	اسم العضو	صفة العضوية باللجنة	اجتماع رقم (4) 2016/12/13	اجتماع رقم (1) 2017/03/08	اجتماع رقم (2) 2017/03/14	اجتماع رقم (3) 2017/06/01	اجتماع رقم (4) 2017/07/05	اجتماع رقم (5) 2017/09/13	اجتماع رقم (6) 2017/09/27	اجتماع رقم (7) 2017/10/29
1	السيد/ رياض البدر	رئيس	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
2	السيد/ طارق الشايع	مستقل	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
3	السيد/ عبد الله المجحم	عضو	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
4	السيد/ محمد المسلم	عضو	ليس عضو	ليس عضو	ليس عضو	✓	✓	✓	✓	✓
5	السيد /عبدالله الغرير	عضو	x	✓	✓	ليس عضو	ليس عضو	ليس عضو	ليس عضو	ليس عضو

وقامت اللجنة بعدة مهام نوجز منها :-

- 1- ابداء الرأي حول البيانات المالية الدورية.
- 2- تقييم مدى كفاية وفعالية نظم الرقابة المطبقة داخل الشركة.
- 3- التوصية بأعادة تعيين مكتب خارجي للقيام بأعمال التدقيق الداخلي لعام 2017-2018
- 4- مراجعة خطة التدقيق الداخلي لعام 2017-2018 التي تغطي جميع مجالات عمل الشركة والموافقة عليها.
- 5- مراجعة نتائج تقارير التدقيق الداخلي.
- 6- مراجعة وتحديث ميثاق عمل اللجنة واعتماده من مجلس الادارة
- 7- مراجعة تقارير الجهات الرقابية.

#### ثانيا: لجنة الترشيحات و المكافآت

تتكون اللجنة من (4) أعضاء من بينهم عضو مستقل ورئيس اللجنة ليس من أعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين.

وفيما يلي بيان بأسماء أعضاء اللجنة:

م	اسم العضو	صفة العضوية في المجلس	صفة العضوية في اللجنة
1	السيد/ محمد مسلم المسلم	عضو	رئيس اللجنة
2	السيد/ أحمد عبد المحسن الفرحان	عضو	عضو
3	السيد/ طارق فهد الشايع	عضو مستقل	عضو مستقل
4	السيد/ عبدالله عبد المحسن المجحم	عضو	عضو

وقد قامت اللجنة بعقد (3) اجتماعات خلال السنة المالية 2017/2016 حيث انضم للمجلس

الحالي السيد / محمد مسلم المسلم كعضو جديد بتاريخ 2017.03.30.

م	اسم العضو	صفة العضوية في اللجنة	اجتماع رقم (7) 2016/12/07	اجتماع رقم (8) 2017/03/26	اجتماع رقم (1) 2017/10/29
1	السيد/ محمد المسلم	رئيس اللجنة	ليس عضوا	ليس عضوا	✓
2	السيد/ أحمد الفرحان	عضو	✓	✓	✓
3	السيد/ طارق الشايع	عضو مستقل	✓	✓	✓
4	السيد/ عبدالله المجحم	عضو	✓	✓	✓

- وقد انجزت اللجنة خلال العام عدة مهام نذكر منها :-
- 1- التوصية بقبول الترشيح وإعادة الترشيح لأعضاء المجلس والإدارة التنفيذية.
  - 2- تحديد الاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة ومراجعة تلك الاحتياجات بصورة سنوية.
  - 3- وضع سياسة واضحة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.
  - 4- الاطلاع على نتائج تقييم الموظفين.
  - 5- وضع آلية موحدة لكل تقييم.
  - 6- مراجعة وتحديث ميثاق عمل اللجنة واعتماده من مجلس الإدارة

- كيفية تطبيق المتطلبات التي تتيح لأعضاء مجلس الإدارة الحصول على المعلومات والبيانات بشكل دقيق وفي الوقت المناسب

قامت الشركة بتوفير الآليات والادوات التي تمكن أعضاء مجلس الإدارة من خلال الجهاز التنفيذي من الحصول على البيانات المالية وأية تقارير من الإدارات المختلفة بالشركة وذلك عبر قنوات اتصال مباشرة بين أمانة سر المجلس وأعضاء مجلس الإدارة لتوفير التقارير وموضوعات النقاش الخاصة بالاجتماعات قبل وقت كاف لمناقشتها واتخاذ القرارات بشأنها.

#### **القاعدة الثالثة: اختيار أشخاص من ذوي الكفاءة لعضوية مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية**

قام مجلس الإدارة بتشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت وتتكون اللجنة من (4) أعضاء ورئيسها ليس من الأعضاء التنفيذيين وتضم بين أعضائها عضو مستقل تشمل مهام ومسؤوليات اللجنة ما يلي: -

- 1- التوصية بقبول الترشيح وإعادة الترشيح لأعضاء المجلس والإدارة التنفيذية.
- 2- وضع سياسة واضحة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.
- 3- التأكد من عدم انتفاء صفة الاستقلالية من عضو مجلس الإدارة المستقل.
- 4- إعداد تقرير سنوي مفصل عن كافة المكافآت الممنوحة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية سواء كانت مبالغ أو منافع أو مزايا أيا كانت طبيعتها ومسامها على أن يعرض هذا التقرير على الجمعية العامة للشركة للموافقة عليه.

ومن منطلق حرص الشركة على الالتزام بمبدأ الشفافية في الإفصاح عن كافة المكافآت الممنوحة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية نوضح فيما يلي بيان بمكافآت أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية: -

## أولاً: مكافآت أعضاء مجلس الإدارة:

- لن يتم صرف أي مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المنتهية بتاريخ 2017/10/31 باستثناء العضو المستقل.
- اقترح مجلس الإدارة منح مكافأة للعضو المستقل بمبلغ 12,250 دينار كويتي عن السنة المالية المنتهية بتاريخ 2017/10/31 على ان تخضع التوصية لموافقة الجمعية العامة العادية للسنة المنتهية بتاريخ 2017/10/31.

## ثانياً: المكافآت المدفوعة للإدارة التنفيذية الأعلى أجراً في الشركة:

بحسب تعليمات " هيئة أسواق المال" بشأن قواعد حوكمة الشركات، قمنا في هذا الجزء بإدراج إجمالي الاجور والمكافآت المدفوعة في عام 2017/2016 والتي تتضمن رواتب وحوافز الادارة التنفيذية قصيرة وطويلة الاجل.

يحتوي هذا الجزء على إجمالي الاجور والمكافآت المدفوعة في الشركة لعام 2017/2016 للإدارة التنفيذية بالإضافة الى مدير الإدارة المالية.

- بلغ إجمالي المكافآت الممنوحة للرئيس التنفيذي السابق مبلغ 128,453 دينار كويتي متضمنة الرواتب والأجور ومكافأة نهاية الخدمة.
- بلغ إجمالي الاجور المدفوعة للإدارة التنفيذية بالإضافة الى مدير الإدارة المالية مبلغ 344,249 دينار كويتي وشملت ( المرتبات الأساسية والاستحقاقات و البدلات)، قصيرة الاجل ومكافآت نهاية الخدمة.

## **القاعدة الرابعة: ضمان نزاهة التقارير المالية**

ان سلامة البيانات المالية تعد أحد المؤشرات الهامة على نزاهة ومصداقية الشركة في عرض مركزها المالي وهذا مما يزيد من ثقة المستثمرين في البيانات المالية والمعلومات التي توفرها الشركة. ومن هذا المنطلق قامت الشركة بما يلي:

- 1- تعهدت الإدارة التنفيذية لمجلس إدارة الشركة كتابياً بأن التقارير المالية للشركة يتم عرضها بصورة سليمة وعادلة، وأنها تستعرض كافة الجوانب المالية من بيانات ونتائج تشغيلية كما أنه يتم إعدادها وفق المعايير المحاسبية الدولية المعتمدة.
- 2- كذلك يتعهد أعضاء مجلس إدارة الشركة للمساهمين بسلامة ونزاهة كافة البيانات المالية وكذلك التقارير ذات الصلة بنشاط الشركة.
- 3- تم تشكيل لجنة التدقيق والمخاطر من قبل مجلس الإدارة وفق ميثاق العمل الذي يحدد وينظم مهام ومسؤوليات اللجنة لتقوم بدورها في انجاز الامور التالية:
  - أ - ابداء الرأي في البيانات المالية الدورية عند عرضها على اللجنة بهدف ضمان العدالة والشفافية للبيانات المالية.
  - ب - تقييم مدى كفاية وفعالية نظم الرقابة الداخلية المطبقة داخل الشركة.
  - ج - مراجعة خطط التدقيق الداخلي وقرارها.



التأكيد على استقلالية وحيادية مراقب الحسابات الخارجي

قامت الجمعية العامة العادية للشركة والمنعقدة بتاريخ 2017/3/30 وبناء على اقتراح مجلس الادارة بإعادة تعيين كلا من مراقبي الحسابات الخارجيين التاليين: -

- مكتب العيبان والعصيمي " ارنست ويونغ

- مكتب بيكر تلي الكويت

وكل منهما من مراقبي الحسابات المقيدتين ضمن القائمة المعتمدة في السجل الخاص لدى هيئة اسواق المال ويتمتع كل منهما بالاستقلالية التامة عن الشركة ومجلس ادارتها ويلتزم مراقب الحسابات الخارجي بعدم القيام بأية اعمال اضافية قد تؤثر على حيادتهم واستقلاليتهم

**القاعدة الخامسة: وضع نظم سليمة لإدارة المخاطر والرقابة الداخلية**

ان الإدارة السليمة للمخاطر يجب ان يتوافر لها أنظمة رقابة داخلية توفر عملية الرقابة على سلامة البيانات المالية وكفاءة أعمال الشركة وتقييم مدى الالتزام بالضوابط الرقابية.

قامت الشركة بتشكيل لجنة المخاطر وفقا لقواعد الحوكمة وتم دمجها مع لجنة التدقيق بعد موافقة هيئة أسواق المال على الدمج.

وتتكون اللجنة من اربعة اعضاء من مجلس الادارة ومن ضمنهم عضو مستقل ويرأسها عضو غير تنفيذي حيث تتولي اللجنة مهام وضع سياسة ادارة المخاطر لتقييم انواع المخاطر التي قد تتعرض لها الشركة ومعالجتها بالوقت المناسب.

وتجدر الإشارة الى ان الشركة انتهت من تحديث كل من الهيكل التنظيمي والوظيفي مما يترتب عليه اعادة توزيع مصفوفة الصلاحيات وتحديث السياسات والاجراءات ومؤشرات الاداء ، بالإضافة الى الالتزام بتعليمات هيئة اسواق المال بما يتوافق مع ما ورد في الكتاب الخامس عشر ( حوكمة الشركات ) من اللائحة التنفيذية للقانون رقم (7) لسنة 2010.

**انظمة الضبط والرقابة الداخلية**

تعتمد الشركة على مجموعة محددة من انظمة الضبط والقواعد الرقابية التي تغطي جميع أنشطة الشركة وادارتها ، وتعمل هذه النظم والقواعد على الحفاظ على سلامة التقرير المالي للشركة ودقة بياناتها وكفاءة عملياتها من مختلف الجوانب وبعد ان يتم تحديث الهيكل التنظيمي للشركة سيتم خلق ضوابط رقابية مزدوجة وتشمل التحديد السليم للصلاحيات والمسؤوليات وفصل المهام وعدم تعارض المصالح ، كما قامت الشركة التزاما بمتطلبات حوكمة الشركات في الكتاب الخامس عشر مادة (9-6) بتكليف مكتب استشارات خارجي مستقل معتمد لدى هيئة اسواق المال

بهدف اعداد تقرير مراجعة انظمة الرقابة الداخلية ( ICR ) لعام 2017 والذي يتيح للشركة معرفة جوانب القصور في انظمة الرقابة المتبعة وطريقة معالجتها

### القاعدة السادسة: قواعد السلوك المهني والقيم الاخلاقية

ان ترسيخ ثقافة السلوك المهني والقيم الاخلاقية داخل الشركة يعزز من ثقة المستثمر في نزاهة الشركة وسلامتها المالية حيث ان التزام كافة العاملين بالشركة سواء أعضاء مجلس الإدارة أو الإدارة التنفيذية أو العاملين الاخرين بالسياسات واللوائح والاجراءات الداخلية للشركة والمتطلبات القانونية والرقابية وخاصة الاجراءات الكفيلة بالحفاظ على سرية المعلومات وتطبيق سياسة الابلاغ عن اي شكوى لديهم سيؤدي الى تحقيق مصالح كافة الاطراف ذات العلاقة بالشركة وبصفة خاصة المساهمين وذلك دون تعارض في المصالح وبدرجة كبيرة من الشفافية.

تقوم الشركة بالاستمرار في تحديث موثيق وأدلة العمل التي تحدد مسؤوليات كل من الشركة ومجلس الادارة والادارة التنفيذية والالتزام بما يحقق مصلحة الشركة ومصلحة المساهمين ومصلحة اصحاب المصالح الاخرين.

وقد اشتمل ميثاق العمل على مجموعة من المحددات والمعايير التي تتناول ما يلي نوجز اهمها:

- 1- ترسيخ مبدأ التزام كل عضو من أعضاء مجلس الادارة، والإدارة التنفيذية بكافة القوانين والتعليمات، وتمثيل جميع المساهمين، والالتزام بما يحقق مصلحة الشركة ومصلحة المساهمين ومصلحة أصحاب المصالح الآخرين وليس مصلحة مجموعة محددة فقط.
- 2- عدم استخدام عضو مجلس الإدارة أو الإدارة التنفيذية النفوذ الوظيفي للمنصب من اجل تحقيق مصلحة خاصة أو مآرب شخصية له أو لغيره.
- 3- عدم استغلال أصول وموارد الشركة لتحقيق مصالح شخصية والعمل على استخدام تلك الاصول والموارد بالشكل الامثل لتحقيق أهداف الشركة.
- 4- التأكد من وضع نظام تحكم وآلية واضحة تمنع أعضاء مجلس الإدارة والموظفين من استغلال المعلومات التي اطلعوا عليها بحكم موقعهم لمصلحتهم الشخصية فضلا عن خطر الإفصاح عن معلومات وبيانات تخص الشركة الا في الحالات التي يسمح بها للإفصاح أو وفق متطلبات قانونية.
- 5- التأكيد على وضع الاجراءات التي تنظم العمليات مع الاطراف ذات العلاقة.
- 6- ان يكون هناك فصل واضح بين مصالح الشركة وتلك المرتبطة بعضو مجلس الإدارة.

كما أكدت قواعد السلوك المهني والقيم الاخلاقية على سياسة تعارض المصالح كجزء لا يتجزأ من التزام الشركة الكامل بالنزاهة والعدالة في التعامل مع أصحاب المصالح ويتعين على عضو مجلس الإدارة ان يبلغ المجلس بما له من مصلحة شخصية في الأعمال أو العقود التي تتم لحساب الشركة ويحظر على عضو مجلس الإدارة الاشتراك في مناقشة أو إبداء الرأي أو التصويت على أي موضوعات تعرض على مجلس الإدارة يكون له مصلحة مشتركة فيها سواء كانت مصلحة مباشرة أو غير مباشرة.

ويجب على رئيس مجلس الإدارة ان يبلغ الجمعية العامة عند انعقادها عن الأعمال والعقود التي يكون لأحد أعضاء مجلس الإدارة مصلحة شخصية فيها، ويرفق بهذا التبليغ تقرير خاص من مراقب الحسابات.

#### القاعدة السابعة: الإفصاح والشفافية بشكل دقيق وفي الوقت المناسب

نظم مجلس الإدارة عمليات الإفصاح الخاصة بكل أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والمستثمرين المحتملين من خلال سجل خاص بإفصاحاتهم متاح للاطلاع عليه من قبل كافة مساهمي الشركة ليطلعوا عليه دون أي رسم أو مقابل، ويتم تحديث هذا السجل بشكل دوري ليعكس حقيقة الأطراف ذات الصلة.

- وضع مجلس الإدارة آليات العرض الإفصاح الدقيق والشفاف وفي الوقت المناسب كالتالي:
  - وضع مجلس الإدارة آليات العرض والإفصاح ليتوافق مع قواعد حوكمة الشركات.
  - وضعت الشركة سجل خاص بإفصاحات أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.

أنشأت الشركة وحدة شؤون المستثمرين لتكون مسؤولة عن إتاحة وتوفير البيانات والمعلومات والتقارير اللازمة للمستثمرين المحتملين لها، وتتمتع وحدة شؤون المستثمرين بالاستقلالية المناسبة لتبقيتها بشكل مباشر لمجلس الإدارة، وعلى نحو يتيح لها توفير البيانات والمعلومات والتقارير في الوقت المناسب وبشكل دقيق، وأن يكون ذلك من خلال وسائل الإفصاح المتعارف عليها ومنها الموقع الإلكتروني للشركة كذلك طورت الشركة البنية الأساسية لتكنولوجيا المعلومات للاعتماد عليها بشكل كبير في عمليات الإفصاح حيث يتوافر على الموقع الإلكتروني الخاص بالشركة [www.enmaa.com](http://www.enmaa.com) قسم مخصص لحوكمة الشركات.

#### القاعدة الثامنة: احترام حقوق المساهمين

ان تطبيق قواعد الحوكمة يكفل توافق كل من اهداف المساهمين واهداف إدارة الشركة ويعزز من ثقة المستثمرين بكفاءة النظام الذي يحمي حقوقهم ويضمن المعاملة المتكافئة لجميع المساهمين بغض النظر عن مستوياتهم

ولتحقيق أعلى قدر من حماية واحترام حقوق المساهمين قامت الشركة بما يلي:

- 1- انشاء سجل خاص يحفظ لدى الشركة الكويتية للمقاصة تقيد فيه أسماء المساهمين وعدد الاسهم المملوكة لهم.
- 2- تقوم الشركة بدعوة المساهمين لحضور اجتماع الجمعية العامة وتبليغهم قبل انعقادها بوقت كاف بطرق عديدة منها الاعلان بالصحف اليومية أو عن طريق موقع الشركة الإلكتروني.
- 3- تتيح الشركة لكافة المساهمين ان يمارسوا حق التصويت دون وضع أية عوائق أمامهم.
- 4- تتيح الشركة للمساهمين الاطلاع على سجلات المساهمين ويتم التعامل مع البيانات الواردة في السجلات المذكورة وفقا لأقصى درجات الحماية والسرية.

## القاعدة التاسعة: أدراك دور أصحاب المصالح

ان اطار ممارسات حوكمة الشركات يجب ان يشتمل على الاعتراف بحقوق أصحاب المصالح وان يعمل على تشجيع التعاون بين كل من الشركة وأصحاب المصالح وذلك في العديد من المجالات وفي سبيل تحقيق ذلك التوازن بين اصحاب المصالح والمساهمين فإن الشركة تقوم بالآتي :

- 1- وضع آليات تعويض اصحاب المصالح.
  - 2- لا يحصل أي من أصحاب المصالح على أي ميزة من خلال تعامله في العقود والصفقات التي تدخل في نشاطات الشركة الاعتيادية.
  - 3- لدى الشركة سياسات ولوائح داخلية تتضمن آلية واضحة لترسية العقود بأنواعها المختلفة وذلك من خلال المناقصات أو أوامر الشراء المختلفة ويتم الإفصاح بشكل كامل عن تلك الآلية
  - 4- تقوم الشركة بالعمل على تشجيع أصحاب المصالح على المشاركة في متابعة أنشطة الشركة المختلفة بما يتفق مع تحقيق مصالحها على الوجه الأكمل وفق ما ورد في قواعد الحوكمة.
  - 5- وضع آليات لتسوية الشكاوى او الخلافات التي قد تنشأ بين الشركة وأصحاب المصالح.
- وتلتزم الشركة بإتاحة الفرصة لأي صاحب مصلحة لإبلاغ عن اي شكوى تعرض على الادارة ويتحمل مجلس لإدارة مسؤولية تطبيق هذه السياسة التي تكفل حماية حقوق اصحاب المصالح المنصوص عليها في القوانين المعمول بها داخل الكويت والحصول على تعويضاتهم القانونية كما تتيح الشركة لأصحاب المصالح تقديم ملاحظاتهم حول أية اقتراحات حسب خبراتهم فيما يخص طبيعة تعاملاتهم مع الشركة لتحقيق مصالح ايجابية للشركة والحفاظ على السمعة والعلاقات الجيدة مع اصحاب المصالح.

## القاعدة العاشرة: تعزيز وتحسين الاداء

ان التدريب والتأهيل يوفر لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية الفهم والمعرفة المناسبة لكافة الموضوعات ذات الصلة بأنشطة الشركة ويجعلهم ملمين بأخر المستجدات في المجالات الادارية والمالية والاقتصادية ذات الصلة وفي سبيل ذلك قامت الشركة بالآتي: -

- 1- توفير برامج تدريبية لتنمية مهاراتهم وخبراتهم.
- 2- استخدام آليات لتقييم أداء مجلس الادارة ككل وكل عضو على حدة من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية بشكل سنوي وذلك من خلال مؤشرات الاداء.

وقد سعت الشركة دوما على خلق القيم المؤسسية لدى موظفيها وتحفيزهم على تحسين معدلات انتاجهم وتعميق ثقتهم بالشركة من خلال اشراك جميع موظفي الادارات في وضع

الاهداف والاستراتيجية المتوقعة لخلق التناسق والانسجام بين جميع الادارات كل فيما يتعلق بطبيعة عمله لتحقيق تلك الاهداف المتوقعة وربط ذلك بمقياس الاداء للإدارة التنفيذية وهذا مما يعزز دور الموظف الحيوي والاساس في تقديم أفضل الخدمات ذات المستوى العالي.

### **القاعدة الحادية عشر: التركيز على أهمية المسؤولية الاجتماعية**

يتمثل مفهوم المسؤولية الاجتماعية في الالتزام المستمر من قبل الشركة بالتصرف اخلاقيا والمساهمة في تحقيق التنمية المستدامة للمجتمع بوجه عام وللعاملين بالشركة بوجه خاص وذلك من خلال العمل على تحسين الظروف المعيشية والاجتماعية والاقتصادية للقوى العاملة وعائلاتهم اضافة الى المجتمع ككل والمساهمة في تخفيض مستويات البطالة في المجتمع والاستغلال الاقل لموارده المتاحة.

#### **هذا وتلتزم الشركة بالمساهمة بالنواحي التالية:**

- 1- توفير فرص عمل جديدة لاستقطاب الكوادر الوطنية الكويتية وتهيئة الظروف المناسبة لهم.
- 2- احترام القوانين واللوائح المطبقة والالتزام بها.
- 3- حماية البيئة من التلوث والأضرار البيئية.
- 4- القيام بحملة تبرع بالدم لصالح بنك الدم المركزي الكويتي بالمساهمة ومشاركة موظفي شركة الانماء العقارية وعملاء الشركة.