



تقرير الحوكمة

شركة أصول للإستثمار (ش.م.ك) عامة
عن السنة المنتهية في 2024/12/31

القاعدة الأولى: بناء هيكل متوازن لمجلس الإدارة

1- نبذة عن تشكيل مجلس الإدارة، وذلك على النحو التالي:

تاريخ الانتخاب/ تعيين أمين السر	المؤهل العلمي والخبرة العملية	تصنيف العضو (تنفيذي / غير تنفيذي / مستقل)، أمين سر	الاسم
2023/04/18	<p>المؤهل العلمي: حاصل على بكالوريوس محاسبة، جامعة الكويت - دولة الكويت</p> <p>الوظائف التي شغلها:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ رئيس مجلس الإدارة، شركة الاستثمارات الوطنية. ▪ المدير العام، شركة الاستثمارات الوطنية. 	رئيس مجلس الإدارة – غير تنفيذي	حمد احمد العميري
2023/04/18	<p>المؤهل العلمي: حاصل على بكالوريوس إدارة أعمال، جامعة توليدو - الولايات المتحدة الأمريكية.</p> <p>الوظائف التي شغلها:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ مدير عام، شركة الأعمدة الكويتية للتجارة العامة والمقاولات. ▪ وسيط أوراق مالية، شركة الوسيط للإعمال المالية. 	نائب رئيس مجلس الإدارة – غير تنفيذي	عبدالله مساعد الدخيل
2023/04/18	<p>المؤهل العلمي: حاصل على بكالوريوس هندسة صناعية، جامعة فيرلي دكنسن - الولايات المتحدة الأمريكية.</p> <p>الوظائف التي شغلها:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ مدير عام في شركة صناعات الميلم. 	عضو مجلس إدارة – غير تنفيذي	بدر سليمان الدويسان

<p>2023/04/18</p>	<p>المؤهل العلمي: حاصل على بكالوريوس هندسة صناعية، جامعة برود - الولايات المتحدة الأمريكية. الوظائف التي شغلها:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ مدير عمليات في شركة مجموعة الميلم للتجارة والصناعة. ▪ محلل استثمار أول في الصندوق الكويتي للتنمية الاقتصادية. ▪ مدير عمليات في الشركة الأهلية لصناعة الألمنيوم. 	<p>عضو مجلس إدارة – مستقل</p>	<p>بدر طارق الميلم</p>
<p>2023/04/18</p>	<p>المؤهل العلمي: حاصل على بكالوريوس ادارة الأعمال، الكلية الأسترالية - دولة الكويت. الوظائف التي شغلها:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ مسؤول الخدمات المساندة في شركة محمد ناصر الهاجري وأولاده. 	<p>عضو مجلس إدارة – غير تنفيذي</p>	<p>يوسف عادل الهاجري</p>
<p>2022/01/27</p>	<p>المؤهل العلمي: حاصل على بكالوريوس إدارة مالية ومصرفية، جامعة عمان الأهلية - المملكة الأردنية الهاشمية. الوظائف التي شغلها:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ مدير المطابقة والالتزام وشكاوى العملاء في شركة أصول للاستثمار. ▪ مساعد نائب رئيس – إدارة الإلتزام ومكافحة غسل الأموال في شركة الإمتياز للاستثمار ▪ مدير المطابقة والالتزام في شركة ديمة كابيتال للاستثمار 	<p>أمين سر مجلس الإدارة</p>	<p>إسماعيل هشام الفار</p>

2- نبذة عن إجتماعات مجلس إدارة الشركة خلال العام 2024 وذلك من خلال البيان التالي:

اجتماع رقم 7 المنعقد في 30/12	اجتماع رقم 6 المنعقد في 30/10	اجتماع رقم 5 المنعقد في 09/10	اجتماع رقم 4 المنعقد في 07/08	اجتماع رقم 3 المنعقد في 14/05	اجتماع رقم 2 المنعقد في 29/02	اجتماع رقم 1 المنعقد في 18/02	اسم العضو
✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	حمد احمد العميري
✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	عبدالله مساعد الدخيل
✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	بدر سليمان الدويسان
✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	بدر طارق الميلم
✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	يوسف عادل الهاجري

3- موجز عن كيفية تطبيق متطلبات التسجيل والتنسيق وحفظ محاضر إجتماعات مجلس الإدارة.

يحتفظ المجلس بنسخ مكتوبة وأخرى الكترونية لمحاضر اجتماعاته، بالإضافة إلى جدول يشمل جميع قرارات المجلس بحيث تشمل المحاضر كافة المناقشات والمداولات بما فيها عمليات التصويت والمهام والأفكار الأخرى التي تمت وتدوينها وحفظها بحيث يسهل الرجوع إليها. كما تشمل المحاضر تدوين أسماء الحضور وذكر أسباب الغياب. يقوم أمين سر المجلس بعرض محاضر الاجتماعات على جميع أعضاء المجلس والتأكد من اعتمادها من الأعضاء خلال 10 أيام عمل من تاريخ الاجتماع. هذا ويقوم أمين السر بتبليغ قرارات المجلس إلى موظفي الإدارة المعنيين لاتخاذ الإجراءات اللازمة.

4- إقرار العضو المستقل بأنه تتوافر فيه ضوابط الإستقلالية، وترفق نسخة الأقرار مع التقرير
يقرر عضو مجلس الإدارة بتوافر ضوابط الإستقلالية الواجبة، ويلتزم بتقديم إقرار بذلك (مرفق).

القاعدة الثانية: التحديد السليم للمهام والمسؤوليات

5- نبذه عن كيفية قيام الشركة بتحديد سياسة مهام، ومسؤوليات، وواجبات كل من أعضاء مجلس الادارة والادارة التنفيذية، وكذلك السلطات والصلاحيات التي يتم تفويضها للإدارة التنفيذية.

لدى الشركة سياسات ولوائح معتمدة من مجلس الادارة ومحدثة طبقاً لآخر التعديلات على قوانين وتعليمات الجهات الرقابية في الدولة. تتسم السياسات واللوائح بالشفافية والوضوح بما يبسر عملية اتخاذ القرار وتحقيق مبادئ الحوكمة الرشيدة والفصل في السلطات والصلاحيات بين كل من مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، وتحديد الصلاحيات التي يتم تفويضها للإدارة التنفيذية وإجراءات اتخاذ القرار.

يتم التأكد وبصفة دورية من فاعلية وكفاية نظم الرقابة الداخلية المعمول بها بالشركة والشركات التابعة لها، والتأكد من تطبيق أنظمة رقابية مناسبة لقياس وإدارة المخاطر وطرحها بشفافية مع أصحاب المصالح والأطراف ذات الصلة بالشركة.

إن رئيس مجلس الإدارة هو المسؤول عن حسن سير عمل مجلس الإدارة بطريقة مناسبة وفعالة والتأكد من حصول أعضاء المجلس والأعضاء المستقلين على المعلومات الكاملة والصحيحة في الوقت المناسب من أجل اتخاذ القرار الاستثماري المناسب.

كما أن الإدارة التنفيذية مسؤولة عن 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 وضع آلية فعالة تتيح لأعضاء مجلس الإدارة الحصول على كافة المعلومات والبيانات الأساسية التي تمكنهم من الاضطلاع والقيام بواجباتهم ومهامهم بكفاءة وفاعلية.

6- إنجازات مجلس الادارة خلال العام 2024.

- عقد مجلس الإدارة 7 إجتماعات ناقش خلالها 49 بنداً وأصدر فيها القرارات والتوصيات المناسبة.
- اعتماد تقرير الحوكمة عن السنة المالية 2023.
- اعتماد البيانات المالية المدققة والمرحلية.
- اعتماد توصيات وقرارات محاضر إجتماعات اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة.
- اقرار التعديلات على اللوائح والسياسات الخاصة بالشركة بما يتماشى مع تعليمات هيئة اسواق المال والجهات الرقابية الأخرى.
- مراجعة تقارير التدقيق الداخلي والتدقيق الشرعي وادارة المخاطر ومكافحة غسل الأموال المقدمة خلال السنة.

7- نبذة عن تطبيق متطلبات تشكيل مجلس الإدارة للجان متخصصة تتمتع بالاستقلالية.

يقوم مجلس الإدارة بتشكيل لجان مختصة منبثقة عنه لمساعدته في أداء المهام والمسؤوليات الرئيسية الموكلة له، ويعتمد لوائح تلك اللجان بحيث توضح مدة اللجنة وصلاحياتها ومهامها وحقوقها ومسؤولياتها وكيفية رقابة المجلس عليها، ويتم تشكيل هذه اللجان بناء على قرار يصدر عن مجلس الإدارة يتضمن تسمية الأعضاء وتسمية رئيس اللجنة وتحديد تاريخ بدء عمل اللجنة.

أولاً: لجنة إدارة المخاطر

تهدف اللجنة إلى مساندة المجلس في الإشراف الفعال على أداء الإدارة التنفيذية المتعلق بإدارة المخاطر، بما في ذلك على سبيل المثال لا الحصر المخاطر الاستراتيجية ومخاطر السوق ومخاطر الالتزام والمخاطر التشغيلية. كما تقوم لجنة المخاطر بوضع ومراجعة السياسات واللوائح حول جميع الأمور المتعلقة بإدارة المخاطر وذلك بما يتسق مع نزعة الشركة لتحمل المخاطر.

مهام وإنجازات اللجنة خلال العام:

- خلال العام 2024 عقدت اللجنة 5 إجتماعات ناقشت خلالها 11 بنود وأصدرت فيها القرارات والتوصيات المناسبة.
- مراجعة تقارير مسؤول المخاطر نصف السنوية ومتابعة الخطط الموضوعة لتفادي أو تقليل أو نقل أو قبول المخاطر ومتابعة تنفيذها ورفع التوصيات والمقترحات بشأنها لمجلس الإدارة.
- تقييم أداء الجهة الخارجية المكلفة بأداء وظيفة واجبة التسجيل والنظر في استمرارية عمله.
- الإطلاع على الخطة السنوية لإدارة المخاطر والجدول الزمني لتنفيذها بالإضافة الى سجل المخاطر التي قد تتعرض لها الشركة والتدابير المتخذة للحد من أي اثار ناجمة عنها قد تشكل تهديداً لاستمرارية الأعمال ورفع التوصيات والمقترحات بشأنها لمجلس الإدارة.

تاريخ تشكيل اللجنة ومدتها:

شكلت لجنة إدارة المخاطر بتاريخ 2023/04/18 ومدتها 3 سنوات.

أعضاء اللجنة:

- | | |
|------|---------------------|
| رئيس | بدر طارق بدر الميلم |
| عضو | بدر سليمان الدويسان |
| عضو | يوسف عادل الهاجري |

عقدت اللجنة 5 اجتماعات خلال عام 2024.

ثانياً: لجنة التدقيق

تتولى اللجنة مسؤولية مساعدة مجلس الإدارة في أداء التزاماته فيما يتعلق بالإشراف على جودة وسلامة الممارسات المحاسبية والتدقيق والرقابة الداخلية والشرعية والتقارير المالية والإطار العام للحوكمة الخاص بالشركة، بالإضافة إلى علاقة الشركة مع المدققين الخارجيين والتأكد من استقلاليتهم وحياديتهم.

مهام وإنجازات اللجنة خلال العام:

- خلال العام 2024 عقدت اللجنة 8 إجتماعات ناقشت خلالها 32 بندا وأصدرت فيها القرارات والتوصيات المناسبة.
- مراجعة البيانات المالية للسنة المالية المنتهية في 2023 ورفعها إلى مجلس الإدارة.
- مراجعة البيانات المالية المرحلية المصدرة خلال العام 2024 وتقديم التوصيات لمجلس الإدارة بشأنها.
- رفع التوصيات بشأن تعيين أو إعادة تعيين مراقب الحسابات الخارجي ومكتب التدقيق الشرعي الخارجي.
- التنسيق مع مراقبي الحسابات، مكاتب التدقيق الخارجي بشأن متابعة أعمالهم ومناقشة خطابات التعيين بما فيها الشروط التعاقدية والأتعاب المهنية، وتقديم التوصية لمجلس الإدارة بشأنها في ضوء الخدمات المقدمة.
- مراجعة ومناقشة أعمال إدارة التدقيق الداخلي و ما تم انجازه من خطة التدقيق.
- اعتماد تقارير التدقيق الداخلي والتدقيق الشرعي.
- مناقشة جوانب التدقيق الداخلي والمتعلقة بنظم وتقنية المعلومات وأمن المعلومات.
- مناقشة نتائج تقرير مراجعة نظم الرقابة الداخلية.
- تقييم أداء مدير إدارة التدقيق الداخلي.

تاريخ تشكيل اللجنة ومدتها:

شكلت لجنة التدقيق بتاريخ 2023/04/18 ومدتها 3 سنوات.

أعضاء اللجنة:

- | | |
|------|----------------------------|
| رئيس | السيد/ بدر سليمان الدويسان |
| عضو | السيد/ بدر طارق الميلم |
| عضو | السيد/ يوسف عادل الهاجري |

عقدت اللجنة 8 اجتماعات خلال عام 2024.

ثالثاً: لجنة الترشيحات والمكافآت

تتحمل لجنة الترشيحات والمكافآت مسؤولية تقديم توصيات بقبول الترشيح وإعادة الترشيح لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية. كما تتولى اللجنة مسؤولية وضع سياسة واضحة لآلية تقييم المكافآت أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وفقاً للأهداف الاستراتيجية طويلة الأجل الخاصة بالشركة. بالإضافة لذلك، تقوم اللجنة باعتماد خطة تعاقب أعضاء الإدارة التنفيذية والمسؤولين، بما في ذلك التعاقب في الحالات الطارئة أو في حال شغل المنصب بصورة غير متوقعة، والإشراف على خطة تدريب أعضاء مجلس الإدارة وتطوير مهاراتهم ذات الصلة بأعمال الشركة.

مهام وإنجازات اللجنة خلال العام:

- خلال العام 2024 عقدت اللجنة اجتماع 1 ناقشت خلالها 5 بدأ وأصدرت فيها القرارات والتوصيات المناسبة.
- تقييم مؤشرات الأداء الخاصة بأعضاء مجلس الإدارة.
- اعداد تقرير المكافآت السنوي الخاص بمجلس الادارة والادارة التنفيذية.
- التأكد من عدم انتفاء صفة الاستقلالية عن عضو مجلس الادارة المستقل.

تاريخ تشكيل اللجنة ومدتها:

شكلت لجنة الترشيحات والمكافآت بتاريخ 2023/04/18 ومدتها 3 سنوات.

أعضاء اللجنة:

- | | |
|------|-----------------------------|
| رئيس | السيد/ عبدالله مساعد الدخيل |
| عضو | السيد/ حمد احمد العميري |
| عضو | السيد/ بدر طارق الميلم |

عقدت اللجنة اجتماع 1 خلال عام 2024.

رابعاً: اللجنة التنفيذية

تتشكل اللجنة التنفيذية من أعضاء المجلس ولا يوجد لها مهام/ مسؤوليات دائمة، إلا أن مجلس الإدارة هو المعني بتفويض اللجنة لتولي مهمة محددة عند الحاجة لذلك. وتجتمع اللجنة لتنفيذ/ اتخاذ قرارات بشأن المهمة المسندة إليها من قبل المجلس مع التأكد من رفع النتائج/ أهم القرارات المتخذة للمجلس ضمن تقارير الأداء التي ترفعها اللجنة للمجلس حتى يكون المجلس على اطلاع دائم على نتائج المهام التي يتم إسنادها للجنة.

تاريخ تشكيل اللجنة ومدتها:

شكلت اللجنة التنفيذية بتاريخ 2023/04/18 ومدتها 3 سنوات.

أعضاء اللجنة:

- | | |
|------|--------------------------|
| رئيس | السيد/ حمد احمد العميري |
| عضو | السيد/ بدر طارق الميلم |
| عضو | السيد/ بدر سليمان دويسان |

عقدت اللجنة اجتماع 3 خلال عام 2024.

8- موجز عن تطبيق متطلبات الآلية التي تتيح لأعضاء مجلس الإدارة الحصول على المعلومات والبيانات بشكل دقيق وفي الوقت المناسب. يقوم أمين سر مجلس الإدارة بتزويد أعضاء مجلس الإدارة بالمعلومات والوثائق الكافية عن البنود المدرجة على جدول أعمال إجتماع مجلس الإدارة قبل ثلاثة أيام عمل على الأقل من الإجتماع لتمكينهم من إتخاذ القرارات المناسبة، كما يتم تدوين محضر الاجتماع بطريقة مهنية، بحيث يشمل كافة المناقشات والمداولات بما فيها عمليات التصويت والمهام والأفكار الأخرى التي تمت وتدوين أسماء الحضور وذكر أسباب غياب الأعضاء المتغييبين، ويتم توقيع محاضر الاجتماعات من جميع الاعضاء الحاضرين بالإضافة الى أمين السر وتبويب المحاضر بأرقام متتابعة للسنة التي عقد فيها الاجتماع وتحفظ في شكل ورقي وإلكتروني ليسهل الرجوع إليها أو تزويد السادة الاعضاء بنسخة منها عند الطلب، مما يعمل على تأمين حسن إيصال وتوزيع للمعلومات والبيانات المطلوبة بالوقت المناسب.

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

9- نبذة عن تطبيق متطلبات تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت.

يقوم مجلس الإدارة عقب إختياره من الجمعية العامة بتشكيل اللجنة وتحديد مدة عضويتها وأسلوب عملها بما يضمن التالي:

- أن يرأسها عضو مجلس إدارة غير تنفيذي .
- ألا يقل عدد أعضائها عن ثلاثة أعضاء.
- أن يكون أحد أعضائها من المستقلين.
- تجتمع اللجنة مرة واحدة على الأقل كل سنة.

10- تقرير المكافآت الممنوحة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.

تلتزم شركة أصول للإستثمار بأعلى معايير الحوكمة الرشيدة والشفافية والأمانة والنزاهة والمساءلة، مع عدم الإخلال بما ينص عليه قانون الشركات ولائحته التنفيذية، وتحدد سياسة المكافآت الخاصة بالشركة الأسس المتعلقة بمكافآت رئيس وأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية ومواءمتها مع أهداف الشركة وأدائها، كما تتولى لجنة الترشيحات والمكافآت مسؤولية متابعة تطبيق هذه السياسة والحفاظ على ملاءمتها وفعاليتها لتعكس أهداف الشركة وسلامة عملياتها التشغيلية ومركزها المالي آخذةً بعين الاعتبار الأمور التالية:

- استقطاب أفضل الكفاءات للإدارة التنفيذية والحفاظ عليهم.
- ضمان العدالة داخل الشركة والتنافسية خارجها.
- مقارنة مستويات الأداء بالسوق باستخدام التحليلات الواردة من الشركات الاستشارية المتخصصة في مجال المكافآت.
- ضمان الشفافية في منح المكافآت.
- ضمان ارتباط المكافآت بمؤشرات الأداء الرئيسية KPI's.

نظام المكافآت

طبقاً لقوانين دولة الكويت ولتعليمات هيئة أسواق المال وسياسات الشركة والنظام الأساسي لها، فإنه يجوز لمجلس الإدارة اقتراح مكافأة سنوية (بمختلف فئاتها) بحد أقصى 10% من صافي الأرباح السنوية بعد استنزال الاستهلاك والاحتياطيات وتوزيع ربح لا يقل عن خمسة بالمائة من رأس المال على المساهمين، تخضع مكافأة مجلس الإدارة لموافقة الجمعية العامة العادية. يتولى رئيس مجلس الإدارة تلاوة تقرير مكافآت مجلس الإدارة والادارة والتنفيذية في الجمعية العامة للشركة للموافقة عليه.

المكافآت والمزايا لأعضاء مجلس الإدارة							
المكافآت والمزايا من خلال الشركات التابعة				المكافآت والمزايا من خلال الشركة الأم			
المكافآت والمزايا المتغيرة (دينار كويتي)		المكافآت والمزايا الثابتة (دينار كويتي)		المكافآت والمزايا المتغيرة (دينار كويتي)		المكافآت والمزايا الثابتة (دينار كويتي)	
مكافأة لجان	مكافأة سنوية	الرواتب الشهرية (الإجمالية خلال العام)	تأمين صحي	مكافأة لجان	مكافأة سنوية	تأمين صحي	إجمالي عدد الأعضاء
-	-	-	-	-	52,000	-	5

إجمالي المكافآت والمزايا الممنوحة لخمس من كبار التنفيذيين ممن تلقوا أعلى مكافآت، يضاف إليهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي أو من يقوم مقامهما ان لم يكونا من ضمنهم														
المكافآت والمزايا من خلال الشركات التابعة							المكافآت والمزايا من خلال الشركة الأم							
المكافآت والمزايا المتغيرة (دينار كويتي)		المكافآت والمزايا الثابتة (دينار كويتي)					المكافآت والمزايا المتغيرة (دينار كويتي)		المكافآت والمزايا الثابتة (دينار كويتي)					
مكافأة سنوية	بدل تعليم الأبناء	بدل موصلات	بدل سكن	تذاكر سفر	تأمين صحي	الرواتب الشهرية (الإجمالية خلال العام)	مكافأة سنوية	بدل تعليم الأبناء	بدل موصلات	بدل سكن	تذاكر سفر	تأمين صحي	الرواتب الشهرية (الإجمالية خلال العام)	إجمالي عدد المناصب التنفيذية
-	-	-	-	-	-	-	32,310	-	-	-	-	7,110	136,440	5

- الانحرافات الجوهرية عن سياسة المكافآت المعتمدة من قبل مجلس الإدارة.
- لا يوجد أية انحرافات عن سياسة المكافآت المعتمدة من قبل مجلس الإدارة

القاعدة الرابعة: ضمان نزاهة التقارير المالية

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

تعزيراً لعملية المسائلة، سواء مسائلة الإدارة من قبل مجلس الإدارة، أو مسائلة مجلس الإدارة من قبل المساهمين، تقوم الإدارة التنفيذية بالتعهد لمجلس إدارة الشركة كتابياً بأن التقارير المالية للشركة يتم عرضها بصورة سليمة وعادلة، وأنها تستعرض كافة الجوانب المالية للشركة من بيانات ونتائج تشغيلية، كما أنه يتم إعدادها وفق معايير المحاسبة الدولية المعتمدة من قبل الهيئة ويتضمن التقرير السنوي المرفوع للمساهمين من مجلس إدارة الشركة التعهد بسلامة ونزاهة كافة البيانات المالية وكذلك التقارير ذات الصلة بنشاط الشركة.

12- نبذة عن تطبيق متطلبات تشكيل لجنة التدقيق.

يقوم مجلس الإدارة عقب إختياره من الجمعية العامة بتشكيل اللجنة ويحدد مدة عضوية أعضاء اللجنة وأسلوب عملها بحيث تتمتع بالإستقلالية التامة وتحقق المتطلبات الرقابية على النحو التالي:

- يرأس اللجنة عضو مجلس إدارة غير تنفيذي.
- عدد أعضائها عن ثلاثة أعضاء.
- أحد أعضائها من المستقلين.
- من بين أعضاء اللجنة عضواً من ذوي المؤهلات العلمية والخبرات العملية في المجالات المحاسبية والمالية.
- تعقد اللجنة إجتماعها بصورة منتظمة لا تقل عن (4) مرات خلال السنة بشكل ربع سنوي.

13- في حال وجود تعارض بين توصيات لجنة التدقيق وقرارات مجلس الإدارة، يتم تضمين بيان يفصل ويوضح التوصيات والسبب أو الأسباب من وراء قرار مجلس الإدارة عدم التقيد بها.

تنص لائحة لجنة التدقيق الخاصة بالشركة على أنه "في حال وجود أي تعارض بين توصيات اللجنة وقرارات مجلس الإدارة فيما يتعلق بالمدقق الخارجي أو الداخلي أو الشرعي، فإنه يتعين على مجلس الإدارة إدراج بيان مفصل ضمن تقرير الحوكمة يفصل بوضوح هذه التوصيات والسبب أو الأسباب وراء قرار مجلس الإدارة بعدم التقيد بها".

خلال العام 2023 لم يتم حصول أي تعارض بين توصيات لجنة التدقيق وقرارات مجلس الإدارة.

14- التأكيد على استقلالية وحيادية مراقب الحسابات الخارجي.

تنص لائحة لجنة التدقيق الخاصة بالشركة من ضمن مسؤولياتها على آلية تعيين مدقق الحسابات الخارجي على النحو التالي:

- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين وإعادة تعيين أو تغيير المدقق الخارجي بما في ذلك تحديد أتعابه ومراجعة خطاب تعيينه. ويتم تعيين المدقق الخارجي في الجمعية العامة العادية بناءً على توصيات مجلس الإدارة، مع الوفاء بالمتطلبات الرقابية التالية:
- أن يكون المدقق الخارجي معتمداً من قبل هيئة أسواق المال، ومستوفياً كافة الشروط الواردة بمتطلبات الهيئة بشأن نظام قيد مراقبي الحسابات.
- أن يكون المدقق الخارجي مستقلاً عن الشركة أو مجلس إدارتها والتأكد من عدم قيامه بأعمال إضافية لا تدخل ضمن أعمال المراجعة والتدقيق والتي قد تؤثر على الحيادية والاستقلالية. وبناءً عليه، تقوم لجنة التدقيق برفع توصيتها بشأن ترشيح مراقب الحسابات إلى مجلس الإدارة الذي يرفع بدوره توصيته إلى الجمعية العامة للشركة بهذا الشأن.

كما تحرص اللجنة على التأكد من أنه يتم السماح لمراقب الحسابات بمناقشة آرائه مع لجنة التدقيق قبل رفع الحسابات السنوية إلى مجلس الإدارة لاتخاذ القرار بشأنها، وأيضاً تمكينه من حضور اجتماعات الجمعيات العامة وتلاوة التقرير المعد من قبله على المساهمين، موضحاً أي معوقات أو تدخلات واجهته من مجلس الإدارة أثناء تأدية أعماله.

القاعدة الخامسة: وضع نظم سليمة لإدارة المخاطر والرقابة الداخلية

15- بيان مختصر عن تطبيق متطلبات تشكيل إدارة/ مكتب/ وحدة مستقلة لإدارة المخاطر.

لدى الشركة في الهيكل التنظيمي المعتمد من مجلس الإدارة وحدة مستقلة لإدارة المخاطر تعمل بشكل أساسي على قياس ومتابعة والحد من كافة أنواع المخاطر التي تواجه الشركة وفق ما يلي:

- وضع الأنظمة والإجراءات الفعالة لإدارة المخاطر والمتمثلة في قياس ومتابعة كافة أنواع المخاطر التي تتعرض لها الشركة.
- يتمتع القائمون على الوحدة بالاستقلالية عن طريق تبعية المباشرة للجنة إدارة المخاطر التابعة لمجلس الإدارة، فضلاً عن تمتعهم بقدر كبير من الصلاحيات.
- يتوافر للوحدة الكوادر البشرية المؤهلة والتي تتمتع بالكفاءات المهنية والقدرات الفنية.

16- نبذة عن تطبيق متطلبات تشكيل لجنة إدارة المخاطر.

يقوم مجلس الإدارة بتشكيل لجنة إدارة المخاطر ويحدد مدة عضوية أعضاء اللجنة وأسلوب عملها بحيث تتمتع بالاستقلالية التامة وتحقق المتطلبات الرقابية على النحو التالي:

- لا يقل عدد أعضائها عن ثلاثة أعضاء.
- يرأسها عضو مجلس إدارة غير تنفيذي.
- تعقد اللجنة إجتماعها بصورة منتظمة لا تقل عن (4) مرات خلال السنة.

17- موجز يوضح أنظمة الضبط والرقابة الداخلية.

لدى الشركة أنظمة ضبط ورقابة داخلية تغطي جميع أنشطة الشركة وتعمل على الحفاظ على سلامة الشركة المالية ودقة بياناتها وكفاءة عملياتها من مختلف الجوانب، كما راعت الشركة في الهيكل التنظيمي مبادئ الضبط الداخلي لعملية الرقابة المزدوجة والمتمثلة في التالي:

- التحديد السليم للسلطات والمسئوليات.
- الفصل التام في المهام وعدم تعارض المصالح.
- الفحص والرقابة المزدوجة.
- التوقيع المزدوج.

18- بيان مختصر عن تطبيق متطلبات تشكيل إدارة/ مكتب/ وحدة مستقلة للتدقيق الداخلي:

لدى الشركة وحدة مستقلة للتدقيق الداخلي تتمتع بالاستقلالية الفنية التامة، وذلك وفق ما يلي:

- تتبع لجنة التدقيق وبالتبعية مجلس الإدارة.
- يتم تعيين مسئول التدقيق الداخلي من قبل مجلس الإدارة مباشرةً وبناءً على ترشيح لجنة التدقيق.
- يقوم مجلس الإدارة بتحديد مهام ومسئوليات وحدة التدقيق الداخلي.

القاعدة السادسة - تعزيز السلوك المهني والقيم الأخلاقية

19- موجز عن ميثاق العمل الذي يشتمل على معايير ومحددات السلوك المهني والقيم الأخلاقية:

تلتزم شركة أصول للإستثمار بالمحافظة على أعلى معايير السلوك المهني والقيم الأخلاقية من خلال "ميثاق السلوك المهني والقيم الأخلاقية" لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، الذي يعكس ممارسات الأعمال والمبادئ السلوكية التي تدعم هذا الالتزام.

تم إعداد الميثاق أخذاً في الاعتبار ما يلي:

- أن يلتزم كل عضو من أعضاء مجلس الإدارة بكافة القوانين والتعليمات وتمثيل جميع المساهمين مع الالتزام بما يحقق مصلحة الشركة ومصلحة المساهمين ومصلحة أصحاب المصالح الآخرين وليس مصلحة مجموعة محددة فقط.
- أن تكون الإفصاحات كاملة وعادلة ودقيقة ومعقولة وذات مغزى ويتم إصدارها في التوقيت المناسب ضمن التقارير الدورية الصادرة عن الشركة والمطلوبة من قبل الهيئات الحكومية والتنظيمية.
- أن يتم تجنب إساءة استخدام أو تطبيق أصول الشركة ومواردها.
- أن يتم ضمان أعلى مستوى من السرية والتعامل العادل والنزاهة داخل الشركة وخارجها.

20- موجز عن السياسات والآليات بشأن الحد من حالات تعارض المصالح.

تلتزم الشركة بإدارة حالات تعارض المصالح المحتملة بشكل فعال لضمان التطبيق الفعال للعمليات التشغيلية والإدارية والتأكد من اكتشاف والتعامل مع كافة حالات تعارض المصالح في الوقت المناسب من خلال سياسة تعارض المصالح المعتمدة من مجلس الإدارة، تهدف هذه السياسة إلى ضمان تطبيق الإجراءات المناسبة لاكتشاف حالات تعارض المصالح الجوهرية والتعامل معها بشكل فعال، والتأكد من أن مجلس الإدارة يقوم بالتعامل مع حالات تعارض المصالح القائمة والمحتملة والمتوقعة وأن كافة القرارات يتم اتخاذها بما يحقق مصلحة الشركة.

كما توضح هذه السياسة أسس إدارة حالات تعارض المصالح وتتضمن ما يلي:

- تحديد آليات وأنظمة مناسبة لتجنب حالات تعارض المصالح والحد منها ووضع الإجراءات المناسبة لمعالجتها والتعامل معها.
- تحديد إجراءات الإفصاح عن المصالح المشتركة مع الشركة سواء بشكل مباشر أو غير مباشر.
- تعد هذه السياسة بمثابة جزء لا يتجزأ من التزام الشركة الكامل بالنزاهة والعدالة في التعامل مع أصحاب المصالح.
- يتصرف أعضاء مجلس الإدارة وموظفي الشركة في جميع الأوقات بصورة أخلاقية ومنضبطة بما يتوافق مع ميثاق سلوكيات العمل وسياسة تعارض المصالح الخاصة بالشركة. في حال وجود تعارض مصالح فعلي أو محتمل فيما يتعلق بأي من أعضاء مجلس الإدارة، فإنه يتعين على العضو الإفصاح عن هذا التعارض للمجلس.
- وتقع على كل عضو وموظف في الشركة مسؤولية بذل كافة الجهود الممكنة لتنظيم شؤونه الخاصة وذلك لتجنب وقوع أي تعارض في المصالح مع الشركة.

يقوم المجلس بالتنسيق مع لجنة التدقيق بمراجعة جميع التعاملات المقترحة مع الأطراف ذات العلاقة والتأكد من عدم وجود احتمالية أي حالة من حالات تعارض المصالح. وفي حال وجود تعارض للمصالح، يتم التأكد من أنه تم اتباع الإجراءات المعتمدة للتعامل مع حالة تعارض المصالح وفقاً لسياسة الشركة المعتمدة، كما ينبغي تسجيل جميع حالات تعارض المصالح في سجل التعارض في المصالح الذي يحتفظ به أمين سر مجلس الإدارة.

القاعدة السابعة - الإفصاح والشفافية بشكل دقيق وفي الوقت المناسب

21- موجز عن تطبيق آليات العرض والإفصاح الدقيق والشفاف التي تحدد جوانب ومجالات وخصائص الإفصاح.

تلتزم شركة أصول للاستثمار بالقواعد والقوانين والتعليمات الصادرة عن هيئة أسواق المال والجهات الرقابية الأخرى ذات الصلة بتقديم إفصاحات دقيقة وواقعية لكافة المعلومات الجوهرية الخاصة بأعمالها بالدقة والتوقيت المناسب مع تحري العدالة والمساواة في إتاحة حق الوصول إلى تلك المعلومات سواء كانت هذه المعلومات أو البيانات مالية أو غير مالية تتعلق بالوضع المالي للشركة والأداء والملكية من خلال وسائل الإفصاح الملائمة، بما يساعد أصحاب المصالح على الاطلاع على وضع الشركة بشكل متكامل، مع الإهتمام بوضع كافة البيانات والمعلومات التي تهم المساهمين والمستثمرين على الموقع الإلكتروني للشركة.

وفي هذا الشأن، تنص اللائحة الداخلية للمجلس على دوره في تطبيق متطلبات الإفصاح والشفافية على النحو التالي:

- يقوم المجلس بمراجعة واعتماد سياسة الشركة الخاصة بالإفصاح ويتأكد من مراجعتها بشكل دوري للتأكد من توافقها مع متطلبات الإفصاح الصادرة عن الجهات الرقابية.
- يقوم المجلس بضمان دقة وسلامة البيانات والمعلومات الواجب الإفصاح عنها وذلك وفق سياسات ونظم عمل الإفصاح والشفافية المعمول بها.
- يتأكد المجلس من أن الإفصاحات التي تقوم بها الشركة قد تم إعدادها في الوقت المناسب بصورة عادلة تتسم بالشفافية والشمول وتعكس سمات الشركة وطبيعتها وتعقيد أنشطتها والمخاطر المتضمنة بها.

22- نبذة عن تطبيق متطلبات سجل إفصاحات أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.

تلتزم الشركة بإعداد سجل يتضمن جميع المعلومات الواردة في الإفصاحات التي استلمتها ومنها إفصاحات أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية في سجل خاص بالإفصاحات لدى مسؤول الإلتزام، كما يلتزم مجلس الإدارة بمتطلبات الإفصاح الصادرة عن الجهات الرقابية ذات الصلة والواردة بسياسة الإفصاح المعتمدة في الشركة بما في ذلك عضويتهم في مجالس إدارة أي شركات أخرى مقرها الكويت لتفادي أي مخالفة للقوانين والمتطلبات الرقابية ذات الصلة. وتلتزم الشركة بتحديث بيانات هذا السجل بشكل دوري وحسب الإفصاحات التي ترد إليها بما يعكس حقيقة أوضاع الأطراف ذات العلاقة.

23- بيان مختصر عن تطبيق متطلبات تشكيل وحدة تنظيم شؤون المستثمرين.

أنشأت الشركة وحدة شؤون المستثمرين وذلك لتنظيم شؤون المستثمرين على النحو التالي:

- تكون الإدارة مسؤولة عن إتاحة وتوفير البيانات والمعلومات والتقارير اللازمة للمستثمرين المحتملين.
- تتمتع الإدارة بالاستقلالية المناسبة.
- تقوم الإدارة بتوفير البيانات والمعلومات والتقارير في الوقت المناسب وبشكل دقيق من خلال وسائل الإفصاح المتعارف عليها ومنها الموقع الإلكتروني للشركة.

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

تعمل الشركة على الاعتماد والتوسع في استخدام تكنولوجيا المعلومات في عملية الإفصاح للتواصل مع المساهمين والمستثمرين وأصحاب المصالح، وذلك من خلال قسم مخصص على الموقع الإلكتروني للشركة لحوكمة الشركات يتم فيه عرض كافة المعلومات والبيانات الحديثة التي تساعد المساهمين، والمستثمرين الحاليين والمحتملين على ممارسة حقوقهم وتقييم أداء الشركة.

القاعدة الثامنة - احترام حقوق المساهمين

25- موجز عن تطبيق متطلبات تحديد وحماية الحقوق العامة للمساهمين، وذلك لضمان العدالة والمساواة بين كافة المساهمين.

تلتزم شركة أصول للإستثمار بحماية حقوق مساهميها بطريقة تضمن تحقيق مصالح المساهمين والشركة معاً، حيث تنص اللائحة الداخلية لمجلس الإدارة على التزام المجلس بضمان قيام جميع المساهمين بممارسة حقوقهم بشكل عادل وعدم انتهاكها أو إساءة استغلالها من قبل إدارة الشركة أو أعضاء مجلس الإدارة أو المساهمين الرئيسيين، ولهذا الغرض تلتزم الشركة بتوفير كافة الحقوق للمساهمين مثل الحصول على البيانات والمعلومات الخاصة بنشاط الشركة واستراتيجيتها والمشاركة في اجتماعات الجمعية العامة للمساهمين والتصويت على قراراتها وانتخاب أعضاء مجلس الإدارة والحصول على النصيب المقرر في توزيعات الأرباح.

26- موجز عن إنشاء سجل خاص يحفظ لدى وكالة المقاصة، وذلك ضمن متطلبات المتابعة المستمرة للبيانات الخاصة بالمساهمين.

مراعاة للدقة والمتابعة المستمرة للبيانات الخاصة بالمساهمين ولأغراض المتابعة المستمرة لكل ما يتعلق ببيانات المساهمين، فقد قامت الشركة بما يلي:

- تم إنشاء سجل خاص محفوظ لدى وكالة المقاصة تقيد 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 وكالة المقاصة من بيانات، ولكل ذي شأن أن يطلب من الشركة أو وكالة المقاصة تزويده ببيانات من هذا السجل.
- تتيح الشركة للمساهمين الاطلاع على السجل المذكور، و يتم التعامل مع البيانات الواردة فيه وفقاً لأقصى درجات الحماية والسرية، وذلك بما لا يتعارض مع القانون وما يصدر عن الهيئة من تعليمات وضوابط رقابية منظمة.

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

تلتزم الشركة بتوفير كافة الحقوق للمساهمين ومنها حق المشاركة في اجتماعات الجمعية العامة للمساهمين والتصويت على قراراتها وانتخاب أعضاء مجلس الإدارة والحصول على النصيب المقرر في توزيعات الأرباح. حيث يتم نشر الاعلان عن موعد ومكان عقد الجمعية العامة العادية أو غير العادية في الصحف المحلية بوقت مناسب كما يتم نشر اعلان تذكيري أيضاً بهذا الشأن، ويقوم رئيس الجمعية خلال الاجتماع باستعراض بنود الاجتماع وفتح باب النقاش بعد كل بند ومن ثم التصويت عليه.

القاعدة التاسعة - إدراك دور أصحاب المصالح

28- نبذة عن النظم والسياسات التي تكفل الحماية والاعتراف بحقوق أصحاب المصالح.

تلتزم شركة أصول للاستثمار بحماية حقوق أصحاب المصالح بكافة فئاتهم وخلق بيئة مستقرة للعمل من خلال ضمان وضع مالي مستقر وقوي للشركة. كما أن احترام وحماية حقوق أصحاب المصالح تنظمه سياسة خاصة معتمدة من مجلس الإدارة ويكون ذلك بمقتضى القوانين ذات العلاقة المعمول بها في دولة الكويت مثل قانون العمل، قانون الشركات ولائحته التنفيذية، بالإضافة إلى العقود المبرمة بين أطراف التعامل، وأية تعهدات إضافية تقوم بها الشركة تجاه أصحاب المصالح، حيث أن حماية حقوقهم يوفر لهم فرصة الحصول على تعويضات فعلية في حالة انتهاك أي من حقوقهم.

يتولى مجلس إدارة الشركة مسؤولية وضع معايير حماية حقوق جميع أصحاب المصالح وتحديثها متى كان ذلك مناسباً، لتوضيح التغييرات في أحكام القانون واللوائح الأساسية والتعليمات الصادرة عن الهيئات التنظيمية.

29- نبذة عن كيفية تشجيع أصحاب المصالح على المشاركة في متابعة أنشطة الشركة المختلفة.

تضمن سياسة أصحاب المصالح الخاصة بالشركة السماح لأصحاب المصالح بالوصول إلى المعلومات والبيانات المتعلقة بأنشطتها حتى يتمكنوا من الحصول على تلك المعلومات والرجوع إليها والاعتماد عليها في الوقت المناسب وبشكل سريع ومنتظم .

كما يوجد لدى الشركة سياسة إبلاغ معتمدة من مجلس الإدارة تحدد الاجراءات والمبادئ الإرشادية للإبلاغ عن أي سلوك مثير للشكوك أو أي سلوك مخالف يتم داخل الشركة حتى يتم اتخاذ الإجراء التصحيحي اللازم في الوقت المناسب، وتعكس هذه السياسة التزام الشركة بمعايير السلوك المهني والقيم الأخلاقية من خلال المساعدة على خلق بيئة تمكن أصحاب المصالح المختلفين من التعبير عن أي مخاوف أو سلوك غير لائق مع ضمان حماية الشخص المبلغ.

القاعدة العاشرة - تعزيز وتحسين الأداء

30- موجز عن تطبيق متطلبات وضع الآليات التي تتيح حصول كل من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية على برامج ودورات تدريبية بشكل مستمر.

تقوم الشركة بإتاحة فرصة التدريب والتطوير المستمر لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، وتتولى لجنة الترشيحات والمكافآت هذا الدور لتقييم الاحتياجات التدريبية لأعضاء المجلس ولجانته والإدارة التنفيذية والتأكد من توافر البرامج التدريبية التي تدعم تلك الاحتياجات، كما يتولى أمين سر المجلس مسؤولية التنسيق مع الإدارة التنفيذية خلال عملية التعاقد وتنظيم الأمور اللوجستية المتعلقة بتنفيذ أنشطة التدريب الخاصة بمجلس الإدارة ولجانته في حين تتولى إدارة الموارد البشرية هذا الدور فيما يتعلق بتدريب أعضاء الإدارة التنفيذية.

تكون برامج التدريب المقترحة ذات علاقة بالجوانب الرئيسية الخاصة بالشركة ومنها الجوانب المالية، الإدارية، التشغيلية، الحوكمة، إدارة المخاطر، الرقابة الداخلية وغيرها.

31- نبذة عن كيفية تقييم أداء مجلس الإدارة ككل، وأداء كل عضو من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.

تلتزم الشركة بالحفاظ على ممارسات سليمة لحوكمة الشركة من خلال تقييم مجلس الإدارة ككل ومساهمة كل عضو من أعضاء المجلس وكل لجنة من لجانته بالإضافة إلى المديرين التنفيذيين بشكل سنوي، وتعكس عملية التقييم الدوري مدى التزام الشركة بالسعي الدائم لتحسين الأداء وجهود الإشراف والرقابة. ولدى الشركة نظم وآليات لتقييم الأداء بشكل دوري وذلك من خلال مجموعة من مؤشرات قياس الأداء الموضوعية (KPI's) التي ترتبط بمدى تحقيق الأهداف الاستراتيجية للشركة، وتكون إجراءات تقييم وقياس الأداء مكتوبة بشكل واضح وشفافية يتم الإفصاح عنها لكافة العاملين.

32- نبذة عن جهود مجلس الإدارة بخلق القيم المؤسسية (Value Creation) لدى العاملين في الشركة.

مجلس إدارة الشركة مسؤولاً بشكل عام عن أنشطة الشركة واستراتيجيتها وأدائها، ويتولى مجلس الإدارة تلك المسؤوليات من خلال وضع التوجهات التي توضح توقعات مجلس الإدارة من الإدارة التنفيذية لتحقيق أهداف واستراتيجية الشركة، هذا بالإضافة إلى تحديد أهداف الشركة طويلة وقصيرة الأجل بالشكل الذي يضمن أن أداء الإدارة التنفيذية يتسق مع توجهات مجلس الإدارة.

وحتى يكون مجلس الإدارة قادراً على قياس أداء الشركة مقارنة بالأهداف المعتمدة من قبل المجلس، يجب تزويد المجلس بالمعلومات والبيانات اللازمة في الوقت المناسب وبشكل دوري من خلال حزمة للتقارير الدورية ترفع من الإدارات المعنية والإدارة التنفيذية إلى مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه حتى يتمكن من متابعة أداء الشركة بشكل عام واتخاذ القرارات الصحيحة في الوقت المناسب. ويوجد لدى الشركة حزمة من التقارير الدورية التي ترفع إلى مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه.

القاعدة الحادية عشر - التركيز على أهمية المسؤولية الاجتماعية

33- موجز عن وضع سياسة تكفل تحقيق التوازن بين كل من أهداف الشركة وأهداف المجتمع.

تلتزم شركة أصول للاستثمار بمواءمة قيمها واستراتيجية أعمالها مع الاحتياجات الاجتماعية والاقتصادية بحيث تُدرج ممارسات الأعمال المسؤولة والأخلاقية في تنفيذ أنشطة الشركة. ولهذا الغرض وضعت الشركة سياسة تعني بتوجيهها في إدارة مسؤوليتها الاجتماعية في تقديم الدعم اللازم للمجتمع لتحقيق فوائد الأعمال والفوائد الاجتماعية على المدى الطويل وضمان استمرارية عمل الشركة بشكل يقلل من الآثار الضارة على المجتمع والبيئة.

ويتم أخذ ما يلي في الاعتبار عند تصميم الإطار العام للمسؤولية الاجتماعية الخاصة بالشركة:

- ربط أهداف المسؤولية الاجتماعية برؤية الشركة ورسالتها وأهدافها الاستراتيجية.
- تحديد توجه الشركة في مجال المسؤولية الاجتماعية وتحديد المجالات التي تهدف الشركة للتركيز عليها من خلال برنامج مسؤوليتها الاجتماعية.
- السعي لخلق ثقافة المسؤولية الاجتماعية في الشركة لتحقيق الهدف المرجو منها.
- إحاطة الموظفين علماً بأهداف ومبادرات الشركة في مجال المسؤولية الاجتماعية بشكل مستمر.
- إن المسؤولية الاجتماعية التي تسعى إليها الشركة تهدف إلى التزامها المستمر بالتصرف أخلاقياً وفقاً لما تقضي به الشريعة الإسلامية والقوانين والأعراف العامة المساهمة في تحقيق التنمية المستدامة للمجتمع بوجه عام وللعاملين بالشركة بوجه خاص، وذلك من خلال الأنشطة والمسؤوليات المنفذة من قبل الشركة والتي من شأنها التأثير على المجتمع والبيئة التي تعمل فيها وتقوم بذلك من خلال تخصيص جزء من أرباحها للصرف في المصارف الشرعية والخيرية بما فيه النفع للمجتمع.

34- نبذة عن البرامج والآليات المستخدمة والتي تساعد على إبراز جهود الشركة المبدولة في مجال العمل الاجتماعي:

يضطلع مجلس إدارة الشركة بعدد من المهام والمسؤوليات في هذا المجال على نحو يتيح له التأكد من الموازنة بين أهداف الشركة وأهداف المجتمع من خلال مبادرات المسؤولية الاجتماعية التي تقوم بها الشركة وتسليط الضوء على دورها في مجال المسؤولية الاجتماعية، وفي سبيل تحقيق ذلك يقوم المجلس عند الامكان بما يلي:

- اعتماد مؤشرات وآليات لتقييم أداء الشركة في مجال المسؤولية الاجتماعية والتأكد من مقارنة أداء الشركة في مجال المسؤولية الاجتماعية بالشركات ذات النشاط المشابه.
- عند تخصيص نسبة من الأرباح المحققة لتوجيهها نحو برامج المسؤولية الاجتماعية، يقوم مجلس الإدارة برفع توصياته في هذا الشأن إلى الجمعية العامة للاعتماد.
- التأكد من الإفصاح عن مبادرات المسؤولية الاجتماعية ضمن التقارير الدورية التي توضح أنشطة الشركة.
- متابعة تطبيق سياسة المسؤولية الاجتماعية ومراجعتها وتحديثها بشكل دوري.
- التخطيط والتطبيق ورفع التقارير الخاصة بمبادرات الشركة فيما يتعلق بالمسؤولية الاجتماعية.

مجلس الإدارة



إقرار عضو مجلس الإدارة المستقل

أقر أنا الموقع أدناه، بطاقة مدنية رقم 287110101129، بصفتي عضو مجلس إدارة مستقل لدى شركة أصول للاستثمار بأنه تتوافر لدي الشروط التالية :

- 1- أنني أتمتع بالإستقلالية على النحو الوارد في المادة (2-3) من الفصل الثالث من الكتاب الخامس عشر (حوكمة الشركات) من اللائحة التنفيذية للقانون رقم (7) لسنة 2010 بشأن إنشاء هيئة أسواق المال وتنظيم نشاط الأوراق المالية وتعديلاتهما.
- 2- أنه يتوافر لدي المؤهلات والخبرات والمهارات الفنية التي تتناسب مع نشاط الشركة.

الإسم : بدر طارق بدر الميلم

التاريخ : 2025/03/27

التوقيع