

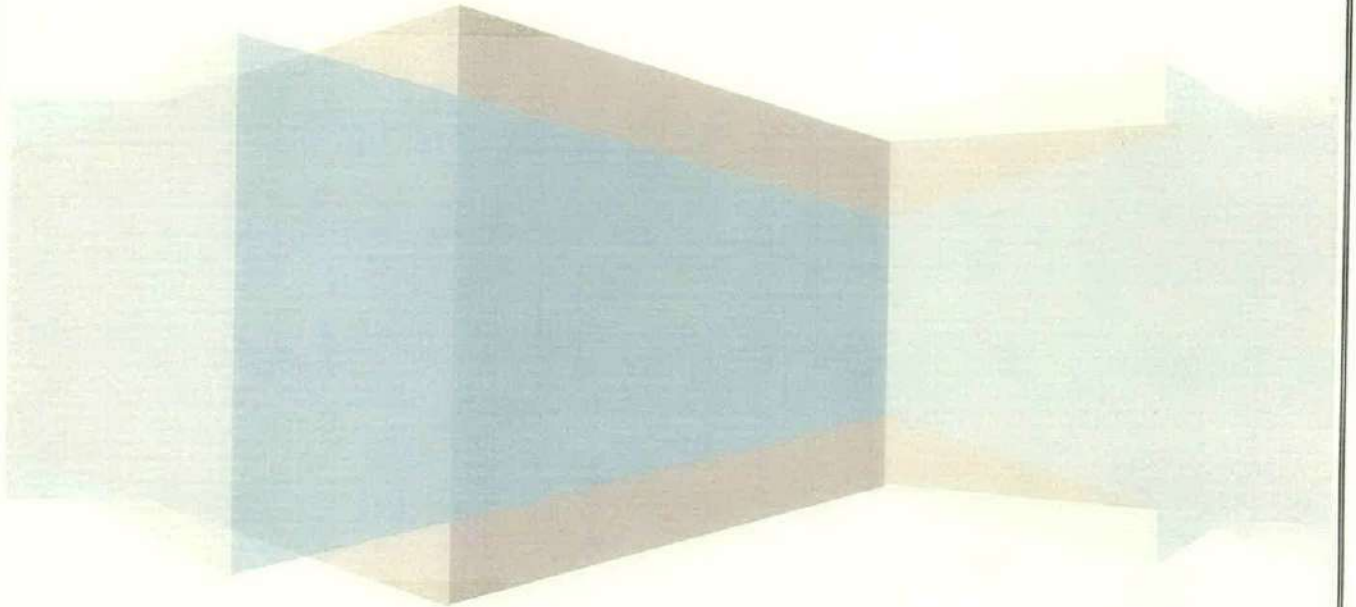


تقرير الحوكمة

عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2019

شركة أصول للاستثمار (ش.م.ك) عامة

OSOUL INVESTMENT CO. (k.sc) public



المقدمة:

السادة المساهمين الكرام ،

شهد عام 2019 تطوراً هاماً في تطبيق قواعد حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة أسواق المال حيث تبنا مجلس إدارة الشركة أفضل الممارسات لتطبيق قواعد الحوكمة داخل الشركة، فتم اعتماد وتفعيل السياسات واللوائح الخاصة بتطبيق قواعد حوكمة الشركات، وإعتمد مجلس الإدارة في تطبيق القواعد على المحاور الآتية:-

- ✓ تنوع الخبرات العلمية والعملية بشكل متوازن داخل مجلس الإدارة، تحديد مهام ومسؤوليات وواجبات كل من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.
- ✓ تحديد المهام والمسؤوليات والسلطات والصلاحيات التي يتم تفويضها للإدارة التنفيذية.
- ✓ تشكيل لجان مجلس الإدارة (لجنة التدقيق، لجنة المخاطر، لجنة الترشيحات والمكافآت).
- ✓ ضمان نزاهة التقارير المالية عن طريق تعهد مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.
- ✓ تشكيل إدارة مستقلة لإدارة المخاطر، مراجعة أنظمة الضبط والرقابة الداخلية، تشكيل إدارة مستقلة للتدقيق الداخلي.
- ✓ إعداد ميثاق سلوكيات العمل الخاص بأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.
- ✓ تفعيل آليات الحد من حالات تعارض المصالح المحتملة.
- ✓ اعتماد آليات العرض والإفصاح الدقيق والشفاف، إنشاء سجل إفصاحات أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، تفعيل وحدة تنظيم شؤون المستثمرين.
- ✓ اعتماد سياسة حقوق المساهمين، سياسات حماية حقوق أصحاب المصالح.
- ✓ اعتماد الآليات التي تتيح حصول أعضاء مجلس الإدارة على برامج دورات تدريبية ، آليات تقييم أداء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.
- ✓ اعتماد سياسة المسؤولية الاجتماعية لضمان توافق أهداف الشركة مع أهداف المجتمع.
- ✓ اعتماد السياسه الخاصه بأنظمة الاحتفاظ بالسجلات.

القاعدة الأولى

بناء هيكل متوازن لمجلس الإدارة

❖ نبذة عن تشكيل مجلس الإدارة، وذلك على النحو التالي:

تم إنتخاب أعضاء مجلس الإدارة الحالي بالجمعية العامة العادية المُنعقد بتاريخ 2016/5/15 وفقاً لقواعد حوكمة الشركات مع الأخذ في الاعتبار بضرورة أن تكون غالبية أعضاء مجلس الإدارة غير تنفيذيين (الأعضاء غير التنفيذيين 5 أعضاء من أصل 7 أعضاء) وكذلك تم إنتخاب عضوين مجلس إدارة مُستقلين. يتمتع مجلس الإدارة بخبرات متنوعة من مختلف المجالات ذات علاقة بنشاط الشركة و يقوم نائب رئيس مجلس الإدارة فقط بدور تنفيذي لشغله منصب الرئيس التنفيذي، وباقي أعضاء مجلس الإدارة هم أعضاء غير تنفيذيين.

الاسم	تصنيف العضو (تنفيذي/ غير تنفيذي/ مستقل)، أمين سر	المؤهل العلمي والخبرة العملية	تاريخ الانتخاب/ تعيين أمين السر
عبدالله مساعد الدخيل	رئيس مجلس الإدارة	<ul style="list-style-type: none"> • بكالوريوس إدارة أعمال - جامعة توليدو - الولايات المتحدة الأمريكية • شركة الأعمدة الكويتية للتجارة العامة والمقاولات - مدير عام • شركة الوسيط للأعمال المالية (ش.م.ك)- وسيط أوراق مالية 	15/05/2016
سليمان احمد العميري	نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي	<ul style="list-style-type: none"> • بكالوريوس آداب - ماجستير ادارة اعمال • شركة المشروعات الكبرى العقارية (جراند)- مدير تطوير الأعمال • شركة أجال القابضة - نائب رئيس مجلس إدارة • شركة أصول للاستثمار - رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب • شركة المجموعة الدولية للاستثمار - نائب رئيس مجلس الإدارة • بنك التمويل العربي- لبنان- عضو مجلس إدارة • شركة صروح للاستثمار - عضو مجلس إدارة • شركة أصول للاستثمار نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي. 	15/05/2016

15/05/2016	<ul style="list-style-type: none"> • درجة الإجازة الجامعية في المحاسبة • تجارة واقتصاد وعلوم السياسية- جامعة الكويت • مجموعة الميلم- رئيس تنفيذي للمجموعة 	عضو مجلس الإدارة	طارق بدر الميلم
15/05/2016	<ul style="list-style-type: none"> • جامعي- مهندس صناعي- الولايات المتحدة الأمريكية • شركة صناعات الميلم - مدير عام 	عضو مجلس الإدارة - (مُستقل)	بدر سليمان الدويسان
15/05/2016	<ul style="list-style-type: none"> • بكالوريوس-هندسة صناعية – جامعة بروود - الولايات المتحدة الأمريكية • شركة مجموعة الميلم للتجارة والصناعة- مدير عمليات • الصندوق الكويتي للتنمية الاقتصادية – دولة الكويت- محلل استثمار أول. • الشركة الأهلية الكويتية لصناعة الألمنيوم – دولة الكويت مدير عمليات 	عضو مجلس الإدارة	بدر طارق الميلم
15/05/2016	<ul style="list-style-type: none"> • جامعي – إدارة أعمال – الجامعة الأمريكية في الكويت. • شركة بن سلامة للتجارة العامة والمقاولات - مدير مالي. • بنك الكويت الوطني – صرّاف. 	عضو مجلس الإدارة (مُستقل)	احمد نبيل بن سلامة
14/05/2016	<ul style="list-style-type: none"> • بكالوريوس-هندسه كيميائية- جامعة الكويت. • شركة البترول الكويتية العالمية (المدير الاستراتيجي – نائب الرئيس التنفيذي). • شركة البترول الكويتية (محلل مبيعات – مندوب مبيعات – مبيعات النفط الخام – منسق تمويل الصفقات – مدير العمليات الخارجية). 	عضو مجلس الإدارة	عصام داود المرزوق
24/05/2016	<ul style="list-style-type: none"> • بكالوريوس - هندسة اتصالات جامعة القاهرة 	أمين سر	خالد فوزي ابراهيم

- مع العلم انه بتاريخ 14 مايو 2018 اجتمع مجلس الادارة ووافق على استدعاء العضو الاحتياطي الثاني المنتخب السيد/ عصام داود المرزوق - ممثلاً عن شركة الميلم للتجارة العامة والمقاولات لاستكمال عضوية مجلس الادارة بديلاً عن العضو المستقيل السيد/ عادل ابراهيم الهاجري وعليه اصبح تشكيل مجلس الادارة كالتالي:-

عدد	الاسم	تصنيف العضو
.1	عبدالله مساعد الدخيل	رئيس مجلس الإدارة
.2	سليمان احمد العميري	نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي
.3	طارق بدر الميلم	عضو مجلس الإدارة
.4	بدر سليمان الدويسان	عضو مجلس الإدارة - (مستقل)
.5	بدر طارق الميلم	عضو مجلس الإدارة
.6	احمد نبيل بن سلامة	عضو مجلس الإدارة - (مستقل)
.7	عصام داود المرزوق	عضو مجلس الإدارة

- وبتاريخ 12 ديسمبر 2019 تم الموافقة بالجمعية العامة العادية على انتخاب مجلس ادارة جديد للشركة للسنوات الثلاث القادمة (2019 - 2020 - 2021) وتم بتاريخ 23 ديسمبر 2019 تشكيل مجلس الادارة وفقاً للتالي :

مبلسل	الاسم	تصنيف العضو
.1	عبدالله مساعد الدخيل	رئيس مجلس الإدارة
.2	سليمان احمد العميري	نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي
.3	بدر سليمان الدويسان	عضو مجلس الإدارة
.4	عصام داود المرزوق	عضو مجلس الإدارة
.5	بدر طارق الميلم	عضو مجلس الإدارة - (مستقل)
.6	خالد فوزي ابراهيم	أمين سر

- مع العلم مجلس الادارة اصبح مؤلف من (5) أعضاء بعد قرار الجمعية العامة غير العادية بتاريخ 2019/09/30 بالموافقة على تعديل المادة (14) من النظام الاساسي للشركة بتخفيض عدد أعضاء مجلس الادارة من (7) أعضاء الى (5) أعضاء.

❖ نبذة عن اجتماعات مجلس الإدارة خلال العام 2019

• إعتباراً من تاريخ 2019/3/26

اسم العضو	اجتماع رقم(1) المنعقد في تاريخ 2019/3/26	اجتماع رقم(2) المنعقد في تاريخ 2019/5/14	اجتماع رقم(3) المنعقد في تاريخ 2019/8/7	اجتماع رقم(4) المنعقد في تاريخ 2019/9/1	اجتماع رقم(5) المنعقد في تاريخ 2019/10/23	اجتماع رقم(6) المنعقد في تاريخ 2019/11/11	اجتماع رقم(7) المنعقد في تاريخ 2019/12/23	عدد الاجتماعات
عبدالله مساعد النخيل	√	√	√	√	√	√	√	7
سليمان احمد العميري	√	√	√	√	√	√	√	7
طارق بدر الميلم	√	√	√	-	√	√	-	5
بدر سليمان الدويسان	-	√	√	√	√	√	√	6
بدر طارق الميلم	√	√	√	√	√	√	√	7
احمد نبيل بن سلامة	√	√	√	-	√	√	-	5
عصام داود المرزوق	√	√	√	-	√	√	√	6

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

التزاماً من الشركة بكافة ما يصدر عن هيئة أسواق المال قام مجلس الإدارة بإعتماد الوصف الوظيفي لأمين سر مجلس الإدارة حيث أوكلت له مهمة حفظ وتنسيق محاضر اجتماعات مجلس الإدارة، وذلك من خلال حفظها في فايل بوكس بترتيب متسلسل وفقاً لتاريخ انعقاد اجتماعات مجلس الإدارة.

القاعدة الثانية

التحديد السليم للمهام والمسؤوليات

❖ تحديد سياسة مهام، ومسؤوليات، وواجبات كل من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية. وكذلك السلطات والصلاحيات التي يتم تفويضها للإدارة التنفيذية. قامت الشركة سابقاً بإعتماد أوصاف وظيفية توضح مسؤوليات ومهام مجلس الإدارة ككل وكل عضو على حده (تنفيذي/ غير تنفيذي/ مُستقل) بالإضافة إلى أوصاف وظيفية للإدارة التنفيذية للشركة وكذلك تحديث و إعتماد منظومة تفويض الصلاحيات وجاري العمل بها حتى تاريخه.

❖ أهم إنجازات مجلس الإدارة خلال العام 2019:

- مناقشة واعتماد البيانات المالية المجمعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018.
- الاطلاع على محضر لجنة التدقيق الأول لسنة 2019 واعتماده.
- الاطلاع على تقرير المدقق الشرعي الداخلي للربع الاخير عن العام 2018 واعتماده.
- الاطلاع على التقرير السنوي لمسؤول المطابقة والالتزام لمكافحة غسل الاموال وتمويل الارهاب عن السنه المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018.
- الاطلاع على تقرير الالتزام بكافة المحددات والمتطلبات التشريعية الواردة في قانون مكافحة غسل الاموال وتمويل الارهاب عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2018 الصادر عن مكتب جراند ثورنتون.
- الاطلاع على تقرير الحوكمة والذي تم عرضه وتلاوته بالجمعية العامة العادية عن السنة المالية المنتهية كما في 2018/12/31.
- الاطلاع على تقرير لجنة التدقيق والذي سيتم عرضه وتلاوته في الجمعية العامة العادية عن السنة المالية المنتهية كما في 2018/12/31.
- الاطلاع على محضر اجتماع الاول للجنة الترشيحات والمكافآت لعام 2019.

- الاطلاع على محضر الأتماع الرابع للجنة المخاطر لعام 2018.
- الاطلاع على تقرير مجلس الادارة والذي سيتم عرضه وتلاوته بالجمعية العامة العادية عن السنة المالية المنتهية في 2018/12/31.
- الموافقة على تفويض الادارة التنفيذية في عمل اللازم عن فتح باب الترشح لعضوية مجلس الادارة للدورة الجديدة للثلاث السنوات القادمة (2019-2020-2021) وذلك طبقاً للقانون.
- الموافقة على جدول اعمال الجمعية العامة العادية للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018.
- الموافقة على دعوة لعقد الجمعية العامة العادية للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018.
- مناقشة التوصيه للجمعية العامة بالنظر في توزيع ارباح من عدمه على مساهمي الشركة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018.
- مناقشة التوصية للجمعية العامة بالنظر في صرف مكافآت من عدمه لأعضاء مجلس الادارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018.
- التوصية للجمعية العامة باعادة تعيين طلال يوسف المزني - ديلويت وتش (الوزان وشركاه) مراقب الحسابات للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2019 بناءً على توصية لجنة التدقيق وتخويل مجلس الادارة بتحديد الاتعاب.
- التوصية للجمعية العامة باعادة تعيين الدكتور / خالد شجاع العتيبي، والدكتور مراد بوضاية، والشيخ داود سلمان بن عيسى من شركة طيبة للاستشارات الشرعية المالية - لهيئة الفتوى والرقابة الشرعية المالية - لهيئة الفتوى والرقابة الشرعية للشركة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2019 بناءً على توصية لجنة التدقيق وتخويل مجلس الادارة بتحديد الاتعاب.
- التوصية للجمعية العامة غير العادية نحول تخفيض رأس مال الشركة من خلال شطب الأسهم المملوكة للشركة (أسهم الخزينة) وعددها 14,148,930 سهم ثم تخفيض الأسهم المصدرة والمملوكة من قبل مساهمي الشركة بواقع 10% وعددها 14,455,611 سهم وسداد قيمة الأسهم نقداً بواقع 100 فلس للسهم الواحد للمساهمين المسجلين في تاريخ الاستحقاق مع تفويض مجلس الادارة في تحديد تواريخ الاستحقاق ، وذلك بسبب حجم رأس المال الزائد عن حاجة الشركة.

- التوصية للجمعية العامة غير العادية بتعديل أغراض الشركة نحو تحويل نشاط الشركة من شركة استثمارية الى شركة قابضة.
- التوصية للجمعية العامة غير العادية بتخفيض عدد أعضاء مجلس الادارة من (7) الى (5) أعضاء.
- الموافقة على المسودة المقترحة لجدول أعمال الجمعية العامة غير العادية تمهيداً لعرضها على مساهمي الشركة للموافقة عليها وتحويل نائب رئيس مجلس الادارة بتعديلها حسب متطلبات الجهات الرقابية والرسمية إذا لزم الامر.
- الموافقة على اتخاذ الاجراءات اللازمة للدعوة للجمعية العامة غير العادية.
- الاطلاع على الاستقالة المقدمة من السيد/ مشاري عبدالله عبدالعزيز الدخيل (نائب الرئيس التنفيذي) بتاريخ 14 مارس 2019.
- مناقشة واعتماد البيانات المالية المجمععة عن الفترة المرحلية 31 مارس 2019.
- اعتماد محضر لجنة التدقيق الثاني و الثالث للعام 2019.
- الاطلاع على تقرير انظمة الرقابة الداخلية (ICR) للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018 والتي تم إعدادها من قبل مكتب بيكرتلي.
- اعتماد مسودة البيانات المالية للفترة المرحلية المنتهية في 30/6/2019.
- الاطلاع على محضر الأتتماع الثاني للجنة المخاطر لعام 2019.
- اعتماد تقارير المدقق الشرعي الداخلي للربع الثاني لعام 2019.
- اعتماد محضر إجتماع للجنة التدقيق الرابع والخامس لسنة 2019.
- اعتماد الهيكل التنظيمي الجديد وذلك بعد إلغاء منصب نائب الرئيس التنفيذي وضم إدارة العمليات الى الادارة المالية.
- تم الاطلاع على تقرير تقييم اداء التدقيق الداخلي واعتماده.
- اعتماد تقارير التدقيق الداخلي عن نتائج أعمال الربع الثالث والرابع لعام 2018.
- اعتماد تقارير التدقيق الداخلي عن نتائج أعمال الفتره من 1 يناير وحتى 31 ديسمبر لسنة 2018.

- اعتماد منظومة الصلاحيات الادارة المالية والاستثمارات والإئتمانية لسنة 2019.
- اعتماد التعديل على الجدول الزمني للتوزيعات النقدية المقرر توزيعها على مساهمي الشركة بعد تخفيض رأس المال.
- الاطلاع على محضر اجتماع مجلس الادارة (5) لسنة 2019 المنعقد بتاريخ 23 أكتوبر 2019.
- مناقشة مسودة البيانات المالية المجمعة عن للفترة المنتهية في 2019/09/30.
- اعتماد محضر الأتتماع الثالث للجنة المخاطر بتاريخ 2019/09/16.
- الاطلاع واعتماد المحضر السادس للجنة التدقيق بتاريخ 2019/11/11.
- اعتماد تقرير المدقق الشرعي الداخلي لشركة طيبة للإستشارات الشرعية عن اعمال الشركة عن الفترة المنتهية في 2019/09/30.
- اطلع المجلس على تقرير مقدم من قبل السيد/ سليمان العميري - نائب رئيس مجلس الادارة والرئيس التنفيذي وتشمل :-
- 1) نتائج اجتماع الجمعية العامة غير العادية المنعقدة في 2019/9/30.
- 2) اجراءات عقد الجمعية العامة العادية وغير العادية والموافقات اللازمة لعقدها.
- 3) تخفيض مصاريف الشركة خلال التسعة شهور الاولى من العام 2019.
- تشكيل مجلس الادارة واللجان المنبثقة.

❖ مجلس الإدارة:

- | | |
|--------------------------------|--|
| 1) السيد/ عبدالله مساعد الدخيل | رئيس مجلس الادارة. |
| 2) السيد/ سليمان أحمد العميري | نائب رئيس مجلس الادارة والرئيس التنفيذي. |
| 3) السيد/ بدر سليمان الدويسان | عضو مجلس إدارة. |
| 4) السيد/ عصام داود المرزوق | عضو مجلس إدارة. |
| 5) السيد/ بدر طارق الميلم | عضو مجلس إدارة (مستقل). |
| 6) السيد/ خالد فوزي ابراهيم | أمين سر مجلس إدارة. |

❖ اللجنة التنفيذية:

- 1) السيد/ بدر طارق الميلم رئيساً
- 2) السيد/ سليمان أحمد العميري عضواً
- 3) السيد/ بدر سليمان الدويسان عضواً
- 4) السيد/ خالد فوزي ابراهيم أمين سر

❖ لجنة التدقيق:

- 1) السيد/ بدر سليمان الدويسان رئيساً
- 2) السيد/ بدر طارق الميلم عضواً
- 3) السيد/ عصام داود المرزوق عضواً
- 4) السيد/ خالد فوزي ابراهيم أمين سر

❖ لجنة المخاطر:

- 1) السيد/ بدر طارق الميلم رئيساً
- 2) السيد/ عصام داود المرزوق عضواً
- 3) السيد/ بدر سليمان الدويسان عضواً
- 4) السيد/ خالد فوزي ابراهيم أمين سر

❖ لجنة الترشيحات والمكافآت:

- 1) السيد/ بدر سليمان الدويسان رئيساً
- 2) السيد/ عبدالله مساعد الدخيل عضواً
- 3) السيد/ بدر طارق الميلم عضواً
- 4) السيد/ خالد فوزي ابراهيم أمين سر

❖ تشكيل مجلس الإدارة للجان المتخصصة

• اللجنة التنفيذية:

أولاً تشكيل اللجنة:

السيد/ بدر طارق الميلم	رئيس	السادة أعضاء اللجنة التنفيذية:
السيد/ سليمان أحمد العميري	عضو	
السيد/ بدر سليمان الدويسان	عضو	
السيد/ خالد فوزي ابراهيم	امين السر	

❖ إنجازات واجتماعات اللجنة خلال العام 2019:-

تتلخص اجتماعات اللجنة التنفيذية في مناقشة المقترح الخاص بأستثمارات الشركة واعادة تقييم بعض الاستثمارات و طلبات استثناء لبعض بنود السياسة العامة لإدارة محفظة الأسهم الخاصة بالشركة والمقدمة من إدارة العمليات لإستئنائها .

رقم الإجتماع	التاريخ	ملخص الاجتماع
الاول	2019/1/22	الموافقة على طلب الإستثناء كما في 2018/12/31
الثاني	2019/3/4	الموافقة على طلب الإستثناء كما في 2019/01/31 واعتماد محضر لجنة الاستثمار.
الثالث	2019/3/31	الموافقة على طلب الإستثناء 2019/2/28
الرابع	2019/4/8	الموافقة على طلب الإستثناء 2019/03/31
الخامس	2019/5/15	الموافقة على طلب الإستثناء 2019/04/30
السادس	2019/6/12	الموافقة على طلب الإستثناء 2019/5/31 والموفقة على بيع عقارات تابعة للشركة.
السابع	2019/7/8	الموافقة على طلب الإستثناء 2019/6/30
الثامن	2019/8/8	الموافقة على طلب الإستثناء 2019/7/31
التاسع	2019/9/15	الموافقة على طلب الإستثناء 2019/8/31
العاشر	2019/10/6	الموافقة على طلب الإستثناء 2019/9/30
الحادي عشر	2019/11/17	الموافقة على طلب الإستثناء 2019/10/31
الثاني عشر	2019/12/4	الموافقة على طلب الإستثناء 2019/11/30

• لجنة التدقيق:-

بغرض مساعدة مجلس الإدارة في أداء التزاماته فيما يتعلق بالإشراف على جودة وسلامة الممارسات المحاسبية والتدقيق والرقابة الداخلية وإطار عمل إدارة التدقيق الداخلي والتقارير المالية إلى علاقة الشركة مع المدققين الخارجيين تم تشكيل لجنة التدقيق.

❖ تاريخ تشكيل اللجنة في 24 مايو 2016 لمدة ثلاث سنوات.

رئيس	السيد/ بدر سليمان الدويسان	السادة أعضاء لجنة التدقيق
عضو	السيد/ بدر طارق الميلم	
عضو	السيد/ أحمد نبيل بن سلامة	
امين السر	السيد/ خالد فوزي ابراهيم	

• عدد الاجتماعات التي عقدتها اللجنة وانجازاتها خلال 2019

الاجتماع الأول (2019/1) بتاريخ 2019/3/21

- تم الاطلاع ومناقشة مسودة البيانات المالية للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018.
- الاطلاع على تقرير التدقيق الشرعي الداخلي عن اعمال الشركة للربع الرابع من 2018/10/1 حتى 2018/12/31.

الاجتماع الثاني (2019/2) بتاريخ 2019/3/31

- تم الاطلاع على تقرير أنظمة الرقابة الداخلية (ICR) عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018 والذي تم اعداده من بيكرتلي.

الاجتماع الثالث (2019/3) بتاريخ 2019/5/14

- تم الاطلاع على مسودة البيانات المالية عن الفترة 2019/1/1 حتى 2019/3/31.

الاجتماع الرابع (2019/4) بتاريخ 2019/7/11

- تم الاطلاع على التقارير المقدم من مكتب كرو المهنا الخاص بمراجعة وتقييم نشاط التدقيق الداخلي واعتماده.

الاجتماع الخامس (2019/5) بتاريخ 2019/08/07

- تم الاطلاع ومناقشة على مسودة البيانات المالية عن 2019/6/30.
- تم الاطلاع ومناقشة تقرير التدقيق الشرعي الداخلي عن الربع الثاني من العام 2019.
- الاطلاع على خطة التدقيق الداخلي للعام 2019.
- الاطلاع على تقارير التدقيق الداخلي عن اعمال الشركة.

الاجتماع السادس (2019/6) بتاريخ 2019/11/11

- الاطلاع ومناقشة على مسودة البيانات المالية عن الفترة 2019/9/30.
- الاطلاع على تقارير التدقيق الشرعي الداخلي للربع الثالث للعام 2019.

• لجنة المخاطر:-

يهدف تطوير وتفعيل الإشراف الفعال للمجلس على كافة المعاملات والاجراءات بالشركة. تم تشكيل لجنة المخاطر وتتولى اللجنة المهام المتعلقة بكافة الجوانب الخاصة في إدارة المخاطر.
تاريخ تشكيل اللجنة في 2016/5/24 لمدة ثلاث سنوات.

تشكيل لجنة المخاطر

رئيس	السيد/ طارق بدر الميلم	السادة أعضاء لجنة المخاطر
عضو	السيد/ بدر طارق الميلم	
عضو	السيد/ أحمد نبيل بن سلامة	
امين السر	السيد/ خالد فوزي ابراهيم	

• عدد الاجتماعات التي عقدتها اللجنة وإنجازاتها خلال 2019.

الاجتماع الأول (2019/1) بتاريخ 2019/6/9

- اطلاع اللجنة على تقرير مخاطر العمليات للفترة المنتهية في 2018/12/31.
- الاطلاع على تقرير المخاطر للفترة المنتهية في 2018/12/31.

الاجتماع الثاني (2019/2) بتاريخ 2019/7/29

- تم الاطلاع على تقرير مسؤول المخاطر ورفعته الى مجلس الادارة للاعتماده وارساله الى الهيئة.

الاجتماع الثالث (2019/3) بتاريخ 2019/9/16

- تم الاطلاع على تقرير مخاطر العمليات للفترة المنتهية 2019/6/30.
- الاطلاع على تقرير المخاطر من 2019/1/1 الى 2019/6/30.

الاجتماع الرابع (2019/4) بتاريخ 2019/12/8

- تم الاطلاع على تقرير مسؤول المخاطر عن النصف الثاني من العام 2019 من 2019/7/1 وحتى 2019/12/31 ورفعته الى مجلس الادارة لاعتماده.

• لجنة الترشيحات والمكافآت

قام مجلس الإدارة بتشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت لتتولى مسؤولية تقديم توصيات بشأن انتخاب أعضاء مجلس الإدارة أو إعادة الانتخاب في الجمعية العامة، وكذلك عمل التقييم الذاتي السنوي لأداء أعضاء مجلس الإدارة. تقييم مكافآت.

تاريخ تشكيل اللجنة في 2016/5/24 لمدة ثلاث سنوات.

تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت:

السيدة/ بدر سليمان الدويسان	رئيس	السادة أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت
السيد/ بدر طارق العيلم	عضو	
السيد/ عبدالله مساعد الدخيل	عضو	
السيد/ خالد فوزي ابراهيم	امين سر	

• عدد الاجتماعات التي عقدتها اللجنة وإنجازاتها خلال 2019

الاجتماع الأول (2019/1) بتاريخ 2019/3/13

- تم الاطلاع على تقرير لجنة الترشيحات والمكافآت السنوي بخصوص كافة الرواتب والمزايا الممنوحة للرئيس التنفيذي ونائبه والإدارة التنفيذية عن السنة المالية المنتهية في 2018/12/31.
- التوصية بعدم تقاضي أعضاء مجلس الادارة بما فهم العضو المستقل اية مكافآت عن شغلهم لعضوية مجلس الادارة عن العام 2018، وكذلك الرئيس التنفيذي ونائبه والادارة التنفيذية.

آلية حصول أعضاء مجلس الإدارة على المعلومات والبيانات بشكل دقيق وفي الوقت المناسب

لضمان حصول أعضاء مجلس الإدارة على المعلومات والبيانات بشكل دقيق وفي الوقت المناسب تم اعتماد مصفوفة التقارير الخاصة بالشركة وتحديثها خلال العام 2017، وجاري العمل بها حتى تاريخه بخلاف التواصل مع أعضاء مجلس الادارة من خلال البريد الالكتروني الخاص بهم من خلال امين سر مجلس الادارة واخطارهم بمواعيد اجتماعات مجلس الادارة وكافة الموضوعات المعروضة قبل الاجتماع بثلاث ايام عمل على الاقل.

القاعدة الثالثة

اختيار أشخاص من نوى الكفاءة لعضوية مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

• تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت:

إلتزاماً من مجلس الإدارة بأداء دوره في (تقديم توصيات بشأن انتخاب أعضاء مجلس الإدارة أو إعادة الإلتخاب في الجمعية العامة، عمل التقييم الذاتي السنوي لأداء أعضاء مجلس الإدارة، تقييم مكافآت.) قام مجلس الإدارة بتشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت وتم إعتداد لأئحة لجنة الترشيحات والمكافآت من قبل مجلس إدارة الشركة.

• تقرير المكافآت الممنوحة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية عن السنة المالية المنتهية في 2019/12/31:

أولاً:

- نظام المكافآت والحوافز لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.
- تفصيل المكافآت الممنوحة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية من مبالغ ومنافع ومزايا، وتحليل لشرائح المكافآت.

ثانياً: قيم المكافآت الممنوحة للرئيس التنفيذي والإدارة التنفيذية ممن تلقوا أعلى المبالغ من الشركة مضافاً المهيم المدير المالي.

ثالثاً: أية مكافآت أخرى تم منحها بشكل مباشر أو غير مباشر من قبل الشركة أو الشركات التابعة.

- (لا ينطبق)

رابعاً: أية انحرافات جوهرية عن سياسة المكافآت المعتمدة من قبل مجلس الإدارة.

- لا يوجد أي إنحرافات جوهرية.

هيكل تقرير المكافآت

المنصب	المكافآت والرواتب والحوافز وغيرها من المزايا المالية الأخرى (من خلال الشركة الأم والشركات التابعة)	اجمالي المكافآت والرواتب وغيرها من المزايا المالية الأخرى (دينار كويتي)
أعضاء مجلس الإدارة		
1) رئيس مجلس الإدارة	مكافآت متغيرة (مكافآت سنوية، مكافآت لجان)، مزايا ثابتة (تأمين صحي)	7000 /-
2) نائب رئيس مجلس الإدارة	مكافآت متغيرة (مكافآت سنوية، مكافآت لجان)، مزايا ثابتة (تأمين صحي)	5000 /-
3) عضو مجلس إدارة	مكافآت متغيرة (مكافآت سنوية، مكافآت لجان)، مزايا ثابتة (تأمين صحي)	5000 /-
4) عضو مجلس إدارة - مستقل	مكافآت متغيرة (مكافآت سنوية، مكافآت لجان)، مزايا ثابتة (تأمين صحي)	5000 /-
أعضاء الإدارة التنفيذية		
1) الرئيس التنفيذي	مكافآت ومزايا ثابتة (الراتب، تأمين صحي)، مكافآت متغيرة (المكافآت السنوية)	68399 / 540
2) المدير المالي	مكافآت ومزايا ثابتة (الراتب، تأمين صحي)، مكافآت متغيرة (المكافآت السنوية)	30510 / 530
	إجمالي المكافآت المذكورة بالجدول المتضمنة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة بما فيهم العضو المستقل والإدارة التنفيذية لشركة أصول للإستثمار	135910 / 070

القاعدة الرابعة
ضمان نزاهة التقارير المالية

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

تطبيقاً لأعلى معايير الشفافية ولضمان نزاهة التقارير المالية تقوم الإدارة التنفيذية بالتعهد لمجلس الإدارة كتابياً بنزاهة التقارير المالية، كما يتعهد مجلس الإدارة بسلامة ونزاهة البيانات المالية لمساهمي الشركة.

تقوم لجنة التدقيق بمساعدة مجلس الإدارة في أداء التزاماته بالإشراف على جودة وسلامة الممارسات المحاسبية والتدقيق والرقابة الداخلية والتدقيق على التقارير والبيانات المالية وعلاقة الشركة مع المدققين الخارجيين.
- 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.

حتى الآن لا يوجد أي تعارض بين توصيات لجنة التدقيق وقرارات مجلس الإدارة.
- التأكيد على استقلالية وحيادية مراقب الحسابات الخارجي.

تقوم لجنة التدقيق بالتأكد من استقلالية وحيادية مراقب الحسابات الخارجي وتقديم التوصية بتعيين وإعادة تعيين مراقب الحسابات أو تغييرهم.

القاعدة الخامسة

وضع نظم سليمة لإدارة المخاطر والرقابة الداخلية

• إدارة المخاطر.

يهدف تطبيق أفضل الممارسات في تحديد نزعة المخاطر وبناء على توصية لجنة المخاطر تم التعاقد مع مكتب جرانت ثورنتون والخاص بإعداد تقارير مخاطر العمليات وذلك حسب متطلبات هيئة اسواق المال وذلك لضمان تطبيق أفضل الممارسات العالمية الخاصة بتقارير إدارة المخاطر، وذلك بدون اية تدخلات من مسؤول المخاطر.

• تشكيل لجنة إدارة المخاطر.

يهدف تطوير وتفعيل الإشراف الفعال للمجلس على كافة المعاملات والاجراءات بالشركة. تتولى اللجنة المهام المتعلقة بكافة الجوانب الخاصة في إدارة المخاطر. (تم عرض تشكيل وإجتماعات وإنجازات اللجنة في القاعدة الثانية)

• أنظمة الضبط والرقابة الداخلية.

تتم مراجعة هيكل أنظمة الضبط والرقابة الداخلية من قبل المدقق الداخلي ومدقق خارجي مُستقل، مرة واحدة على الأقل سنوياً ومدقق خارجي آخر مستقل كل ثلاث سنوات.

كما يتم تزويد الهيئة بتقرير من مدقق خارجي مُستقل يبين رأيه في تقييم الإدارة التنفيذية لفعالية أنظمة الضبط والرقابة الداخلية.

• التدقيق الداخلي

توفر الشركة لإدارة التدقيق الداخلي العدد الكافي من الكوادر البشرية المؤهلة وبحيث يتم تدريبها ومكافأتهما بشكل مناسب. ويكون لإدارة التدقيق حق الحصول على أي معلومة والاتصال بأي موظف داخل الشركة، كما تعطى كافة الصلاحيات التي تمكنها من أداء المهام الموكلة إليها وعلى النحو المطلوب. وتقوم الشركة بتوثيق مهام، وصلاحيات، ومسؤوليات إدارة التدقيق ضمن ميثاق التدقيق (Internal Audit Charter) المعتمد من المجلس.

تقوم إدارة التدقيق الداخلي برفع تقاريرها إلى رئيس لجنة التدقيق.

كما تضمن السياسة واللائحة الخاصة بإدارة التدقيق أن لا يكلف موظفو إدارة التدقيق الداخلي بأي مسؤوليات تنفيذية، وتكون إدارة التدقيق الداخلي مسؤولة عن اقتراح هيكل ونطاق التدقيق الداخلي كما تكون مسؤولة عن إعلام لجنة التدقيق عن أي احتمالية لوجود تعارض في المصالح.

تمارس إدارة التدقيق الداخلي مهامها وتعد تقريرها كاملاً دون أي تدخل خارجي، ويحق لها مناقشة تقاريرها مع الدوائر التي تم تدقيقها.

• التدقيق الخارجي

يقوم المدقق الخارجي بتزويد لجنة التدقيق بنسخة من تقريره. ويجتمع المدقق الخارجي مع لجنة التدقيق بدون حضور الإدارة التنفيذية مرة واحدة على الأقل سنوياً.

• إدارة المخاطر

ترفع إدارة المخاطر في الشركة تقاريرها إلى لجنة المخاطر ومن ثم عرضها على مجلس الإدارة.

• تشكيل إدارة التدقيق الداخلي.

قامت الشركة بتشكيل إدارة التدقيق الداخلي تتمتع بالاستقلالية الفنية التامة للجنة التدقيق وبالتبعية لمجلس الإدارة ، كما أن مجلس الإدارة قام بتحديد مهام ومسؤوليات إدارة التدقيق الداخلي.

القاعدة السادسة

تعزيز السلوك المهني والقيم الأخلاقية

• ميثاق سلوكيات العمل

قامت الشركة بإعداد ميثاق سلوكيات العمل بما يتماشى مع سياسات ومبادئ توجيهية داخلية أخرى مصممة لتتوافق مع القوانين والقواعد واللوائح التي من شأنها حوكمة العمليات التشغيلية لأعمال الشركة. وذلك حرصاً من الشركة لضمان مصالح وسلامة ورعاية العملاء والموظفين وغيرهم من الأطراف ذات العلاقة.

كما أن أعضاء مجلس الإدارة يولون الأهمية لضمان مصالح وسلامة ورعاية العملاء والموظفين وغيرهم من الأطراف ذات العلاقة والحفاظ على بيئة عمل فعالة ، كما قام مجلس إدارة الشركة بوضع معايير السلوك الواردة في الميثاق وتحديث هذه المعايير بشكل مناسب، لكي تعكس التطورات القانونية والتنظيمية. في حين أن هذه المعايير تغطي مجموعة واسعة من ممارسات وإجراءات العمل في الشركة.

• إعداد السياسات والآليات بشأن الحد من حالات تعارض المصالح.

قامت الشركة بإعداد سياسة تعارض المصالح التي تحتوي التوجيهات للتحديد والإبلاغ وإعداد التقارير والإفصاح و المنع أو وضع القيود الصارمة لتضارب المصالح المحتمل، كما قامت الشركة بوضع الإجراءات المناسبة لإكتشاف 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 إتخاذها بما يحقق مصالح الشركة. وذلك حرصاً منها على اتباع أفضل الممارسات للحد من حالات تعارض المصالح.

القاعدة السابعة

الإفصاح والشفافية بشكل دقيق وفي الوقت المناسب

• أليات العرض والإفصاح الدقيق والشفاف :

سعيًا من مجلس إدارة الشركة للإلتزام بكل ما يصدر عن هيئة أسواق المال تم إعتداد أليات العرض والإفصاح الدقيق والشفاف ، كما أن سياسة الإفصاح شملت على أليات التي تقوم بتصنيف المعلومات التي يتم الإفصاح عنها سواء مالية أو غير مالية أو معلومات جوهرية.

تقوم إدارة المطابقة والإلتزام بالتأكد من توافق السياسات والإجراءات الخاصة بالشركة مع تعليمات الجهات الرقابية وكذلك تعمل على زيادة وعي إدارة الشركة بما يجد من تغيرات في البيئة الرقابية.

• سجل إفصاحات أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.

تم تكليف إدارة الإلتزام بإعداد سجل إفصاحات خاص بأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية كما أن السجل متاح للإطلاع عليه من قبل المساهمين، وتعمل إدارة الإلتزام على تحديث هذا السجل بشكل دوري.

• تشكيل وحدة تنظيم شؤون المستثمرين.

التزاماً من الشركة بتوفير كافة المعلومات للمستثمرين الحاليين والمحتملين، وحرصاً على ضمان التواصل مع كافة المساهمين والمستثمرين المحتملين تم تشكيل وحدة تنظيم شؤون المستثمرين، ويكمن دور وحدة شئون المستثمرين في التعامل مع هؤلاء المساهمين والمستثمرين وتقديم كافة البيانات والمعلومات الخاصة بنشاط الشركة ومركزها المالي في الوقت المناسب.

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

سعيًا من مجلس الإدارة لضمان أعلى معايير الشفافية تم انشاء قسم مخصص على الموقع الإلكتروني للشركة لحوكمة الشركات، وذلك حرصاً من الشركة على التواصل مع أكبر عدد من المساهمين والمستثمرين وأصحاب المصالح. كما أن الشركة تعمل على تحديث وتطوير بشكل دوري عمليات الإفصاح.

القاعدة الثامنة احترام حقوق المساهمين

• حماية حقوق المساهمين.

سعيًا من مجلس الإدارة لضمان حماية حقوق مساهمين الشركة تم إعداد سياسة حماية حقوق المساهمين بما يتوافق قواعد حوكمة الشركات وقانون الشركات 2016/1 وتهدف السياسة إلى ضمان ممارسة جميع المساهمين حقوقهم بغض النظر عن نسبة الملكية، وحماية حقوق صغار المساهمين، ومعاملة جميع المساهمين بالتساوي والعدالة ودون تمييز.

• إنشاء سجل خاص يحفظ لدى وكالة المقاصة، لمتابعة البيانات الخاصة بالمساهمين.

قامت الشركة بإنشاء وإمساك سجل خاص يحفظ لدى وكالة المقاصة تقيّد فيه أسماء المساهمين وجنسياتهم ومواطنهم وعدد الأسهم المملوكة لكل منهم ويتم التأشير عليه بأي تغييرات تطرأ على البيانات المسجلة فيه وفقاً لما تتلقاه الشركة أو وكالة المقاصة من بيانات ويحق لكل ذي شأن أن يطلب من الشركة أو وكالة المقاصة تزويده ببيانات من هذا السجل.

• تشجيع المساهمين على المشاركة والتصويت في الاجتماعات الخاصة بجمعيات الشركة.

سعيًا من مجلس الإدارة لضمان حماية حقوق مساهمين الشركة تم إعداد آلية التصويت والمشاركة في اجتماعات الجمعية العامة بما يوضح حقوق كافة المساهمين وواجبتهم في اجتماعات الجمعية العامة للشركة.

القاعدة التاسعة

إدراك دور أصحاب المصالح

- النظم والسياسات التي تكفل الحماية والاعتراف بحقوق أصحاب المصالح:-

إلتزاماً من الشركة بضمان احترام حقوق أصحاب المصالح كما هو منصوص عليه في القوانين واللوائح ذات الصلة وحمايتها من قبل الشركة بإعداد سياسة حماية أصحاب المصالح وتم تصميم هذه السياسة بهدف ضمان احترام وحماية حقوق أصحاب المصالح وفقاً للقوانين والتعليمات الصادرة عن الجهات الرقابية ذات الصلة.

- تشجيع أصحاب المصالح على المشاركة في متابعة أنشطة الشركة المختلفة.

سعيًا من مجلس الإدارة تجاه مسؤولية الرئيسية لحماية حقوق أصحاب المصالح تم إعتماد سياسة حماية حقوق أصحاب المصالح في الشركة كما قامت الشركة بإعداد بعض الآليات والسياسات التي تتيح لأصحاب المصالح ضمان حماية وممارسة حقوقهم.

القاعدة العاشرة

تعزيز وتحسين الأداء

- وضع الآليات التي تتيح حصول كل من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية على برامج ودورات تدريبية بشكل مستمر.
سعيًا من الشركة تجاه مسؤوليتها في تدريب وتطوير مهارات أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، والإلتزام بالمسؤوليات والمهام المنوطة بهم بالإضافة لدور اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة قامت الشركة بتطوير آليات تختص بالجوانب التدريبية لكل من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.
- تقييم أداء مجلس الإدارة ككل، وأداء كل عضو من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.
قامت الشركة وضع محددات واليات لتقييم أداء كل عضو من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية بشكل دوري وتم إعتداد الآلية من قبل مجلس الإدارة بناء على توصية لجنة الترشيحات والمكافآت.
- جهود مجلس الإدارة بخلق القيم المؤسسية (Value Creation) لدى العاملين في الشركة، وذلك من خلال تحقيق الأهداف الاستراتيجية وتحسين معدلات الأداء.
سعيًا من الشركة إلى خلق القيم المؤسسية داخل الشركة وذلك على المدى القصير والمتوسط والطويل أعتمد مجلس الإدارة ميثاق سلوكيات العمل والذي يؤكد وجود وسائل لأتباع تلك الممارسات والألتزام بأعلى معايير المهنية والقيم المؤسسية.

القاعدة الحادية عشر
التركيز على أهمية المسؤولية الاجتماعية

• سياسة المسؤولية الاجتماعية:

قامت الشركة بإعتماد سياسة تكفل تحقيق أهداف الشركة وأهداف المجتمع وهي سياسة المسؤولية الاجتماعية للشركة وتضمن حد أدنى (المسؤوليات تجاه المجتمع، المسؤوليات البيئية، مسؤوليات اتجاه فئات المجتمع المختلفة، مشاركة أصحاب المصالح، تطوير الموظفين) كما تعمل الشركة على مشاركة أصحاب المصالح في الدور الاجتماعي للشركة وذلك عن طريق التأكد من معرفة وإدراك أصحاب المصالح بأهمية برامج المسؤولية الاجتماعية.

• البرامج والآليات المستخدمة والتي تساعد على إبراز جهود الشركة المبذولة في مجال العمل الاجتماعي:

تقوم الشركة بوضع خطة دورية للمسؤولية الاجتماعية وإعداد تقرير دوري عن المسؤولية الاجتماعية يوضح المبادرات الرئيسية للشركة تجاه المجتمع. وذلك حرصاً من مجلس الإدارة على التزام بالمشاركة في الأنشطة العديدة الثقافية والاجتماعية والمجتمعية والخيرية. كما يتم التوعية لأصحاب المصالح بمجهودات الشركة في مجال العمل الاجتماعي من خلال الموقع الإلكتروني للشركة ودعوة الموظفين وأصحاب المصالح لمشاركة الفعليات.



سليمان أحمد حمد العميري
نائب رئيس مجلس الإدارة
والرئيس التنفيذي

