

كويت بيلارز  
للإستثمار المالي (ش.م.ك. مقفلة)  
Kuwait Pillars  
for Financial Investment (KSC Closed)



# تقرير الحوكمة شركة كويت بيلارز للإستثمار المالي ش.م.ك.م

للسنة المالية المنتهية في  
31 ديسمبر 2022

المحتويات	الصفحة
1. أعضاء مجلس الإدارة وأمين السر .....	3
2. أعضاء الإدارة التنفيذية .....	4
3. كلمة رئيس مجلس الإدارة .....	5
4. كبار المساهمين .....	6
5. كويت بيلارز والشركات التابعة والزميلة .....	6
6. القاعدة الأولى: بناء هيكل متوازن لمجلس الإدارة .....	7
7. القاعدة الثانية: التحديد السليم للمهام والمسؤوليات .....	9
8. القاعدة الثالثة: إختيار أشخاص من ذوي الكفاءة لعضوية مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية .....	15
9. القاعدة الرابعة: ضمان نزاهة التقارير المالية .....	17
10. القاعدة الخامسة: وضع نظم سليمة لإدارة المخاطر والرقابة الداخلية .....	18
11. القاعدة السادسة: تعزيز السلوك المهني والقيم الأخلاقية .....	20
12. القاعدة السابعة: الإفصاح والشفافية بشكل دقيق وفي الوقت المناسب .....	21
13. القاعدة الثامنة: احترام حقوق المساهمين .....	22
14. القاعدة التاسعة: إدراك دور أصحاب المصالح .....	22
15. القاعدة العاشرة: تعزيز وتحسين الأداء .....	23
16. القاعدة الحادية عشر: التركيز على أهمية المسؤولية المجتمعية .....	24
17. تأكيد (المدقق الداخلي – مستقل ) حول كفاية أنظمة الضبط والرقابية الداخلية (ICR) .....	25
18. تأكيد مجلس الإدارة حول كفاية أنظمة الضبط والرقابة الداخلية (Internal Audit) لجنة التدقيق .....	26

## أعضاء مجلس الإدارة وأمين السر

السيد / غازي أحمد العصيمي  
رئيس مجلس الإدارة



السيد / مشعل ناصر حبيب  
نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي



السيد / سعود عبد العزيز المنصور  
عضو مجلس إدارة



السيد / جمال عبد الله السليم  
عضو مجلس إدارة



السيد / بندر عبد الله الغملاس  
عضو مجلس إدارة



السيد/ محمد سعد السعد  
عضو مجلس إدارة



السيد/ محمد السيد طه  
أمين سر مجلس الإدارة



## أعضاء الإدارة التنفيذية

السيد / مشعل ناصر حبيب  
نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي



السيد / راند إبراهيم السدحان  
نائب رئيس تنفيذي - الشؤون الادارية والموارد البشرية



السيد / أحمد محمد صبحي  
نائب رئيس تنفيذي - الإدارة المالية



السيد / عصام عبد الرحمن اليوسف  
نائب رئيس تنفيذي - إدارة الالتزام الرقابي



السيد / عبد العزيز جاسم الجاسم  
نائب رئيس أول - إدارة تطوير الأعمال والملكية الخاصة



السيد / فهد محمد العصيمي  
نائب رئيس - إدارة الاستثمارات المحلية والإقليمية



السيد / سهيل جابري  
نائب رئيس - إدارة المخاطر



السيد / أحمد عزمي صالح  
نائب رئيس - إدارة الاستثمارات الدولية



## كلمة رئيس مجلس الإدارة

مساهمي شركة كويت بيلارز الكرام

يسرني أن أقدم لكم تقرير الحوكمة السنوي للعام 2022.

في ضوء الاهتمام المتزايد لدى مساهمينا بما في ذلك المساهمين والمستثمرين المحتملين، قامت كويت بيلارز بتعزيز ما لديها من نظام حوكمة بما يتوافق مع أرقى الممارسات المحلية والدولية في هذا المجال. وفي هذا الصدد، تعمد كويت بيلارز إلى تعزيز دور أعضاء مجلس الإدارة المستقلين وتبني أخلاقيات عمل متطورة و متميزة في قطاع أعمالها فضلاً عن ابتكار قوانين رقابية جديدة وتطبيق نظام تفويض السلطات ودمج دور مجلس الإدارة واللجان في صميم عملنا.

وفي هذا الإطار، نؤيد ضرورة الالتزام بالمبادئ التي تساعد في إرساء مفهوم الشفافية والمساءلة والنزاهة والأخلاق والصدق في مزاولة أعمالنا إذ يشكل ذلك دون أدنى شك حجر الزاوية في أي مؤسسة ناجحة. ولهذا السبب، عهدنا تجاه أنفسنا ومستثمرينا وجميع أصحاب المصلحة لدينا الالتزام بتفعيل وتطبيق أفضل معايير الحوكمة الرشيدة في إدارة الشركة.

إن تقرير الحوكمة السنوي ككل عام يؤكد حرصنا على الالتزام الدائم بتقديم أفضل قيمة لمساهمينا وينبع ذلك من اعترافنا كشركة مساهمة مقفلة أن استدامة الممارسات الجيدة لحوكمة الشركات أصبح ضرورة أخلاقية واقتصادية في عالم تطوير الأعمال الحديث.

كما نتطلع في سبيلنا نحو تحقيق الأهداف المرجوة إلى تحسين الممارسات والإجراءات المعمول بها حالياً بالإضافة إلى تنفيذ إطار حوكمة متطور لـ كويت بيلارز والشركات التابعة لها بحيث يمكننا تبوء مكانة مرموقة في مجالات أعمالنا وبالتالي تحقيق رؤية مساهمينا.

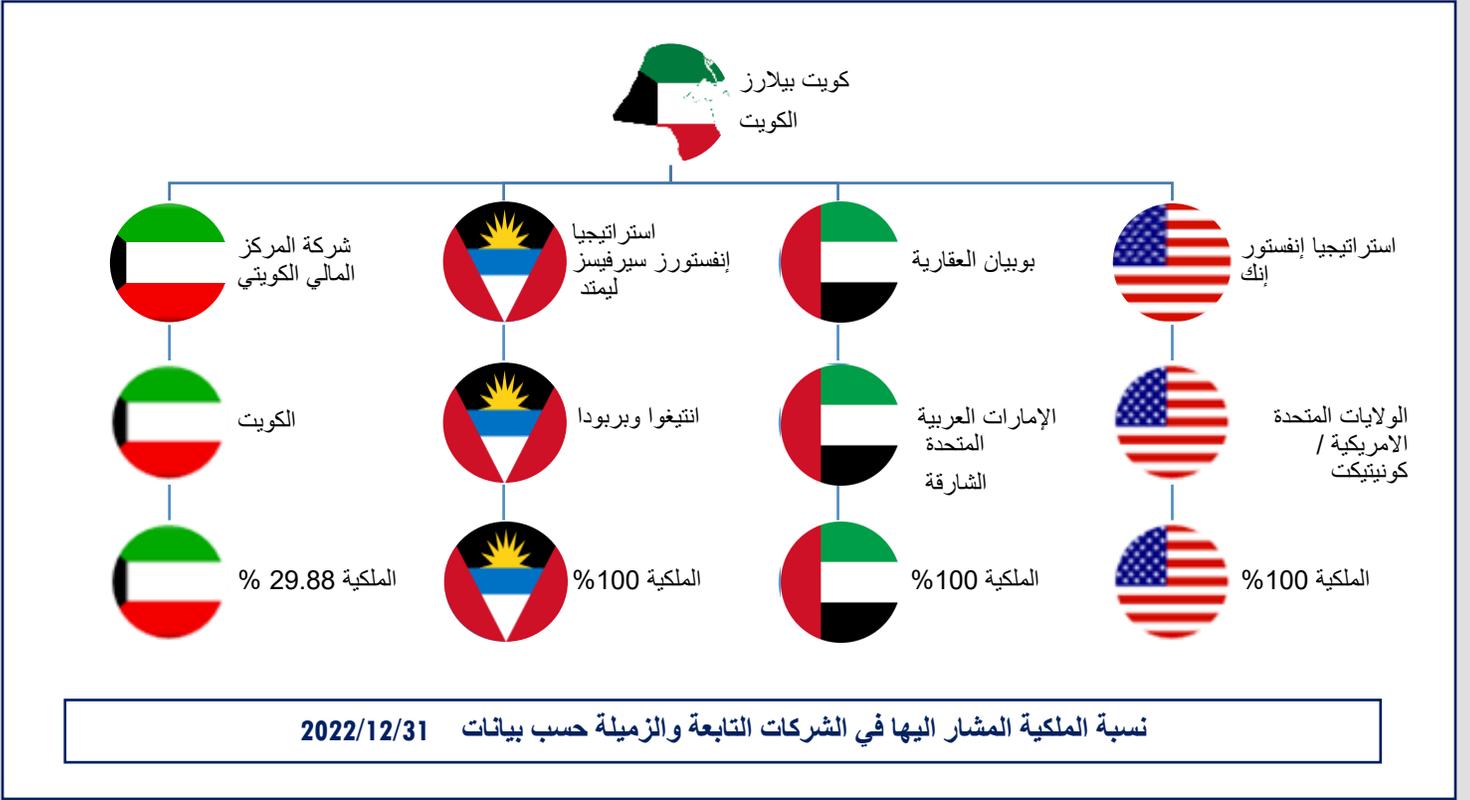
وأخيراً نود أن ننتهز هذه الفرصة لتوجيه الشكر لجميع السلطات والجهات الرقابية التي أسهمت في دعم أفضل مبادئ حوكمة الشركات وممارساتها وتنفيذها في دولة الكويت.

غازي العصيمي  
رئيس مجلس الإدارة

كبار المساهمين لدى كويت بيلارز الذين يملكون 5% وما فوق

نسبة الملكية	كبار المساهمين	1
6.42%	مجموعة الصناعات الوطنية القابضة	

شركة كويت بيلارز والشركات التابعة والزميلة



## القاعدة الاولى: بناء هيكل متوازن لمجلس الإدارة

نبذة عن تشكيل مجلس الإدارة، وذلك على النحو الآتي:

يتألف مجلس الإدارة من أعضاء تنفيذيين وغير تنفيذيين وأعضاء مستقلين ويتم إنتخابهم من خلال الجمعية العمومية ويضم مجلس الادارة العدد الكافي من الأعضاء لتشكيل اللجان في إطار الحوكمة السليمة.

ويتكون مجلس الادارة من ستة أعضاء منتخبين كما يتم الانتخاب وتجديد عضوية أعضاء مجلس الادارة كل ثلاث سنوات وفقاً للقواعد والنظم المعمول بها والتعليمات الصادرة عن هيئة أسواق المال والجهات الرقابية الأخرى.

تاريخ الانتخاب/ تعيين أمين السر	المؤهل العلمي والخبرة العملية	تصنيف العضو (تنفيذي/ غير تنفيذي/ مستقل)، أمين سر	الاسم
05 مايو 2020	بكالوريوس علوم إدارة الأعمال (تخصص تمويل) جامعة الخليج للعلوم والتكنولوجيا / يناير 2007	رئيس مجلس الإدارة غير تنفيذي	غازي أحمد العصيمي
05 مايو 2020	بكالوريوس محاسبة -جامعة الكويت 1996 ودبلوم حاسب آلي / 1992 - المعهد التجاري "الهيئة العامة للتعليم التطبيقي"	نائب رئيس مجلس الادارة والرئيس التنفيذي تنفيذي	مشعل ناصر حبيب
05 مايو 2020	بكالوريوس الإدارة العامة والتمويل - كاليفورنيا - الولايات المتحدة الامريكية / 2000	عضو مجلس إدارة مستقل	سعود عبد العزيز المنصور
05 مايو 2020	بكالوريوس محاسبة -جامعة الكويت، ماجستير في المحاسبة - جامعة أوكلاهوما سيتي، الولايات المتحدة 1987	عضو مجلس إدارة غير تنفيذي	جمال عبد الله السليم
05 مايو 2020	بكالوريوس إدارة الأعمال / التمويل والمنشآت المالية - جامعة الكويت 2003 / ماجستير إدارة الأعمال ، الإدارة المالية - جامعة الشرق الأوسط الأمريكية 2011	عضو مجلس إدارة غير تنفيذي	بندر عبد الله الغملاس
05 مايو 2020	بكالوريوس إدارة أعمال - التمويل والمنشآت المالية - جامعة الكويت / 2005	عضو مجلس إدارة غير تنفيذي	محمد سعد محمد السعد
تعيين 11 مارس 2014	ليسانس آداب - أدب إنجليزي - جامعة المنصورة - مصر 1998	أمين سر المجلس	محمد السيد طه

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

تتعد اجتماعات مجلس الإدارة باكتمال النصاب فيها بحضور غالبية الأعضاء. كما حرص أعضاء مجلس الإدارة على القيام بمهام القيادة والمسؤولية من خلال الاجتماعات المستفيضة للقيام بالإشراف على إدارة الشركة في مختلف المجالات والعمل على حسن إستغلال موارد الشركة البشرية والمالية حيث عقد المجلس خلال العام المنصرم 12 إجتماعاً في حين أن النظام الأساسي ينص على الاجتماع 6 مرات كحد أدنى. وفيما يلي تفاصيل الاجتماعات:

تم انتخاب أعضاء مجلس الإدارة لمدة ثلاث سنوات بناء على قرار الجمعية العامة المنعقدة في 05 مايو 2020.

اعضاء مجلس الإدارة						تاريخ الاجتماع	رقم الاجتماع	
محمد السعد عضو	بندر الغملاس عضو	جمال السليم عضو	سعود المنصور عضو	مشعل حبيب نائب رئيس مجلس الإدارة	غازي العصيمي رئيس مجلس الإدارة			
✓	✓	✓	✓	✓	✓	2022/01/23	181	1
✓	✓	✓	✓	✓	✓	2022/02/17	182	2
✓	✓	✓	✓	✓	✓	2022/03/21	183	3
✓	✓	✓	✓	✓	✓	2022/03/29	184	4
✓	✓	✓	✓	✓	✓	2022/05/12	185	5
✓	✓	✓	✓	✓	✓	2022/06/27	186	6
✓	✓	✓	✓	✓	✓	2022/08/08	187	7
X	✓	✓	X	✓	✓	2022/08/29	188	8
✓	✓	✓	✓	✓	✓	2022/10/10	189	9
✓	✓	✓	✓	✓	✓	2022/11/08	190	10
✓	✓	✓	✓	✓	✓	2022/12/21	191	11
✓	✓	✓	✓	✓	✓	2022/12/29	192	12
%92	%100	%100	%92	%100	%100	نسبة الحضور		

## موجز عن كيفية تطبيق متطلبات التسجيل والتنسيق وحفظ محاضر إجتماعات مجلس إدارة الشركة

يتم تسجيل كافة محاضر الاجتماعات من خلال أمين سر المجلس والذي يتولى بدوره تهيئة كافة المتعلقات بالاجتماعات والتواصل مع كافة الأعضاء والتنسيق فيما بينهم لكافة الإجتماعات. كما يوفر لأعضاء مجلس الإدارة إمكانية الوصول بشكل فوري وسريع الى محاضر إجتماعات المجلس والمعلومات والوثائق والسجلات التي تساعدهم في إتخاذ القرارات الصحيحة بالوقت والشكل المناسب.

## إقرار العضو المستقل بأن تتوافر فيه ضوابط الاستقلالية، مرفق نسخة الإقرار مع التقرير

يقر العضو المستقل بأنه تتوافر لديه ضوابط الاستقلالية وهي كما يلي:

1. ليس مالكاً بصفة شخصية لعدد من أسهم الشركة تمثل نسبة أكثر من 5 % من أسهم الشركة.
2. ليس له صلة قرابة من الدرجة الأولى مع أي من أعضاء مجلس الإدارة أو الإدارة التنفيذية في شركة كويت بيلارز أو أي شركة من مجموعتها أو الأطراف الرئيسية ذات العلاقة.
3. ليس عضواً في أي شركة من مجموعتها.
4. ليس موظفاً لدى الأشخاص الاعتباريين الذي يملكون حصصاً مسيطرة في الشركة.
5. ليس موظفاً بالشركة أو بأي شركة من مجموعتها أو لدى أصحاب المصالح.

## القاعدة الثانية: التحديد السليم للمهام والمسؤوليات

نبذة عن كيفية قيام الشركة بتحديد سياسة مهام، ومسؤوليات، وواجبات كل من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، وكذلك السلطات والصلاحيات التي يتم تفويضها للإدارة التنفيذية.

يوجد لدى الشركة سياسة لتحديد مهام ومسؤوليات وصلاحيات مجلس الإدارة والتي تحدد الصلاحيات التي يقوم بها أعضاء مجلس الإدارة والصلاحيات التي تم منحها أو تفويض الإدارة التنفيذية للقيام بها حيث تم اعتماد مصفوفة للصلاحيات المالية والإدارية لجميع مستويات الجهاز التنفيذي ومجلس الإدارة والفصل فيما بينهما فيما يتعارض مع مهام كل شخص له صلاحية أو تفويض في أعضاء الجهاز التنفيذي حيث تحدد المنظومة الرقابة المزدوجة على الصلاحيات ولا يوجد صلاحية أو تفويض مطلق لأي شخص في أعضاء مجلس الإدارة أو الجهاز التنفيذي.

### **إنجازات مجلس الإدارة خلال عام 2022**

- المصادقة على محاضر اجتماعات مجلس الإدارة ومحاضر اجتماعات اللجان.
- تقييم أداء الموظفين والموافقة على صرف مكافآت لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.
- اعتماد التقارير التالية:
  - تقرير إدارة مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب لعام 2021 الصادر من إدارة مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب.
  - تقرير إدارة التدقيق الداخلي الخاص بمكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب عن عام 2021.
  - تقييم المخاطر المتعلقة بمكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب عن عام 2021.
  - التقرير السنوي للشخص المرخص له عن عام 2021 والخاص بمكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب.
  - تقرير إدارة المخاطر عن الربع الثالث والرابع من عام 2021 والربع الأول والثاني من عام 2022 وفقاً لمتطلبات هيئة أسواق المال.
  - تقرير إدارة الالتزام الرقابي لعام 2021.
  - تقرير تقييم ومراجعة نظم الرقابة الداخلية ICR لعام 2021.
  - التقرير السنوي المعد من قبل مراقب الحسابات الخارجي لعام 2021 بشأن تقييم مدى التزام شركة كويت بيلارز بكافة المحددات والمتطلبات التشريعية الواردة في قانون مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب وكذلك التعليمات الصادرة من الهيئة في هذا الشأن.
  - التقرير السنوي لنشاط أمين الحفظ.
  - تقرير الحوكمة وتقرير لجنة التدقيق.
  - التقييم العام لإدارة التدقيق الداخلي QAR.
  - تقرير هيئة أسواق المال الخاص بالتفتيش الميداني على الشركة.
- مناقشة واعتماد جدول أعمال اجتماع الجمعية العمومية العادية والغير عادية عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021.
- الاطلاع على مسودة إعلان الدعوة لاجتماع الجمعية العمومية.
- الاطلاع على كلمة رئيس مجلس الإدارة (تقرير مجلس الإدارة) وكلمة الرئيس التنفيذي.
- مناقشة واعتماد الهيكل التنظيمي للشركة.
- مناقشة واعتماد خطة العمل السنوية للشركة لعام 2023.
- مناقشة كتاب بنك الكويت المركزي المؤرخ في 02 نوفمبر 2021 رقم 6637/105/2 والخاص بتنفيذ نشاط التمويل بالشركة (قرر أعضاء المجلس تفعيل نشاط التمويل).
- مناقشة آخر مستجدات القضايا المرفوعة من / ضد شركة كويت بيلارز للاستثمار المالي.
- تعيين السيد/ مشعل حبيب – مدير عام لشركة بوبيان العقارية – مشروع الشارقة.
- فتح باب الترشيح لعضوية مجلس الإدارة للدورة القادمة 2023 – 2025.
- تجديد عقد التسهيلات مع بنك برقان.
- مراجعة القرض الممنوح لشركة استراتيجيا انفستورز.
- مناقشة واعتماد البيانات المالية الربع سنوية والسنوية.

- مناقشة واعتماد السياسات والإجراءات التالية:
- سياسة وإجراءات مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب.
  - السياسة العامة للائتمان.
  - لائحة لجنة الائتمان.
  - سياسة تفويض السلطات.
  - سياسة وإجراءات إدارة المحافظ الاستثمارية.
  - سياسة الوصف الوظيفي.
  - سياسة وحدة الشكاوى.
  - ميثاق الاعمال والسلوك المهني.
  - سياسة الالتزام الرقابي.
  - دليل الإجراءات المتعلقة بالتعاملات مع أصحاب المصالح وتعارض المصالح.
  - سياسة منح البدلات والميزات والمنح والمكافآت لأعضاء مجلس الإدارة – أعضاء اللجان والإدارة التنفيذية).
  - سياسة الدرجات الوظيفية وهيكل الرواتب والمكافآت.
  - سياسة المسميات الوظيفية والوصف الوظيفي لأعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين والغير تنفيذيين والأعضاء المستقلين.
  - ميثاق مجلس الإدارة.
  - لائحة لجنة المكافآت والترشيحات.
  - لائحة لجنة التدقيق.
  - لائحة لجنة إدارة المخاطر.
  - لائحة لجنة الاستثمار.
  - سياسة وإجراءات نشاط مستشار استثمار.
  - سياسة وإجراءات نشاط أمين حفظ.
  - سياسة وإجراءات نشاط وكيل اكتتاب.
  - سياسة نزعة المخاطر.

## نبذة عن تطبيق متطلبات تشكيل مجلس الإدارة للجان متخصصة تتمتع بالاستقلالية

إعتمد مجلس الادارة تشكيل اللجان التابعة له بهدف تعزيز فعالية الإشراف والرقابة على كافة عملياته وأنشطة الشركة لضمان أفضل الممارسات. وفيما يلي نبذة عن تلك اللجان:

### - لجنة التدقيق

تتكون لجنة التدقيق من (3) أعضاء من بينهم عضو مستقل على الأقل ولا يشغل عضويتها رئيس مجلس الإدارة أو أعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين. وقد تم تشكيلها في 2020/05/06 لمدة ثلاث سنوات. كما على لجنة التدقيق أن تعقد اجتماعات دورية مع مراقبي الحسابات الخارجيين وأربع اجتماعات على الأقل سنوياً مع المدقق الداخلي.

### مهام وإنجازات لجنة التدقيق خلال عام 2022

- مناقشة تعيين مكتب جرانت ثورنتون للقيام بأعمال التدقيق الداخلي لعام 2022.
- مناقشة خطة وبرنامج التدقيق الداخلي لعام 2022.
- التوصية لمجلس الادارة باعتماد البيانات المالية السنوية والربع سنوية.
- مناقشة تعيين مكتب تدقيق للقيام بأعمال تقييم ومراجعة نظم الرقابة الداخلية (ICR) للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021.
- مناقشة تعيين مكتب تدقيق للقيام بمراجعة وتقييم أعمال التدقيق الداخلي QAR لفترة الثلاث سنوات الماضية 2019 و2020 و2021.
- التوصية بتعيين مراقب الحسابات الخارجي لعام 2022.
- مراجعة واعتماد تقرير إدارة التدقيق الداخلي عن إجراءات وأنظمة الرقابة الداخلية عن عام 2021.
- مناقشة واعتماد تقارير التدقيق الداخلي عن الربع الثالث والرابع لعام 2021 لكل إدارات الشركة.
- مناقشة واعتماد تقارير التدقيق الداخلي عن الربع الأول والثاني لعام 2022 لكل إدارات الشركة.
- مناقشة التقييم العام لإدارة التدقيق الداخلي (Quality Assurance Review (QAR).
- مناقشة واعتماد التقييم السنوي لمسئول إدارة التدقيق.
- مناقشة تقرير ICR لعام 2021.

### أعضاء لجنة التدقيق

أعضاء اللجنة	المنصب الوظيفي ضمن اللجنة	صفة العضوية بالمجلس
السيد / جمال عبد الله السليم	رئيس اللجنة	عضو غير تنفيذي
السيد / سعود عبد العزيز المنصور	عضو اللجنة	عضو مستقل
السيد/ بندر عبد الله الغملاس	عضو اللجنة	عضو غير تنفيذي

### عدد الاجتماعات التي عقدتها لجنة التدقيق خلال عام 2022

عقدت اللجنة خلال العام 2022 عدد ( 9 ) إجتماعات.

## - لجنة المخاطر

تتكون لجنة المخاطر من (3) أعضاء ويكون رئيسها من أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين ولا يجوز لرئيس مجلس الإدارة أن يكون عضواً في لجنة المخاطر. وقد تم تشكيلها في 2020/05/06 لمدة ثلاث سنوات. كما على لجنة المخاطر الاجتماع بصورة دورية خلال السنة (4) مرات.

### مهام وإنجازات لجنة المخاطر خلال عام 2022

- مراجعة ومناقشة خطة عمل إدارة المخاطر لعام 2022.
- مناقشة واعتماد التقييم السنوي لمسئول إدارة المخاطر.
- مناقشة سجل المخاطر عن النصف الثاني من عام 2021.
- مناقشة واعتماد تقييم المخاطر المتعلقة بمكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب.
- مناقشة تقرير إدارة المخاطر عن الربع الرابع لعام 2021 والربع الأول لعام 2022-الخاص باستثمارات الشركة.
- مناقشة تقرير إدارة المخاطر عن الربع الرابع لعام 2021 والربع الأول لعام 2022-الخاص ببرج المباركية (مشروع الشارقة).
- مناقشة تقرير إدارة المخاطر عن الربع الثاني لعام 2022 والخاص باستثمارات الشركة.
- مناقشة تقرير إدارة المخاطر عن الربع الثاني لعام 2022-الخاص ببرج المباركية (مشروع الشارقة).
- مناقشة سجل المخاطر للنصف الأول من عام 2022.
- مناقشة تقرير إدارة المخاطر عن الربع الثالث لعام 2022 والخاص باستثمارات الشركة.
- مناقشة تقرير إدارة المخاطر عن الربع الثالث لعام 2022-الخاص ببرج المباركية (مشروع الشارقة).
- مناقشة سياسة نزعة المخاطر.

### أعضاء لجنة المخاطر

الاسم	المنصب الوظيفي ضمن اللجنة	صفة العضوية بالمجلس
السيد / سعود عبد العزيز المنصور	رئيس اللجنة	عضو مستقل
السيد / جمال عبد الله السليم	عضو اللجنة	عضو غير تنفيذي
السيد / بندر عبد الله الغملاس	عضو اللجنة	عضو غير تنفيذي

### عدد الاجتماعات التي عقدتها لجنة المخاطر خلال عام 2022

عقدت اللجنة خلال العام 2022 عدد ( 4 ) إجتماعات.

## - لجنة المكافآت والترشيحات

تتكون لجنة المكافآت والترشيحات من (3) أعضاء من بينهم عضو مستقل ويرأسها عضو غير تنفيذي. وقد تم تشكيلها في 2020/05/06 لمدة ثلاث سنوات. وتعقد لجنة المكافآت والترشيحات اجتماعاً واحداً على الأقل سنوياً.

### مهام وإنجازات لجنة المكافآت والترشيحات خلال عام 2022

- مناقشة نتائج التقييم السنوي لموظفي الشركة لعام 2021.
- مناقشة التقييم السنوي لموظفي الوظائف المستقلة بالشركة لعام 2021.
- مناقشة مكافآت موظفي الشركة لعام 2021.
- مناقشة مكافآت أعضاء اللجان وأمين سر اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة لعام 2021.
- مناقشة مكافأة مستشار الشركة.
- مناقشة مكافأة الرئيس التنفيذي عن عام 2021.

- إعداد تقرير سنوي مفصل عن كافة المكافآت الممنوحة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، سواء كانت مبالغ أو منافع أو مزايا أياً كانت طبيعتها أو مسماتها.
- مناقشة مكافأة الوظائف الملحقة على اللجان ومجلس الإدارة.
- مناقشة فتح باب الترشح لعضوية مجلس الإدارة للدورة القادمة 2023-2025.
- مناقشة ومراجعة سياسات منح البدلات والميزات والمنح والمكافآت لأعضاء مجلس الإدارة – أعضاء اللجان-الإدارة التنفيذية)
- مناقشة ومراجعة سياسات الدرجات الوظيفية وهيكل الرواتب والمكافآت للموظفين.
- مناقشة ومراجعة الوصف الوظيفي لأعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين والغير تنفيذيين والأعضاء المستقلين.

#### أعضاء لجنة المكافآت والترشيحات

الاسم	المنصب الوظيفي ضمن اللجنة	صفة العضوية بالمجلس
السيد/ سعود عبد العزيز المنصور	رئيس اللجنة	عضو مستقل
السيد/ غازي أحمد العصيمي	عضو اللجنة	عضو غير تنفيذي
السيد/ محمد سعد محمد السعد	عضو اللجنة	عضو غير تنفيذي

عدد الاجتماعات التي عقدتها لجنة المكافآت والترشيحات خلال عام 2022

عقدت اللجنة خلال العام 2022 عدد ( 2 ) اجتماعات.

## - لجنة الاستثمار

تتكون لجنة الاستثمار من (3) أعضاء وقد تم تشكيلها في 2020/05/06 لمدة ثلاث سنوات. وتعقد لجنة الاستثمار اجتماعاتها عند الضرورة.

### مهام وإنجازات لجنة الاستثمار خلال عام 2022

- مناقشة أداء محفظة الشركة كما في نهاية عام 2021.
- مناقشة شراء أسهم شركة عمار للتمويل والاجارة.
- مناقشة أداء محفظة الشركة كما في نهاية الربع الأول والثاني والثالث من عام 2022.

### أعضاء لجنة الاستثمار

الاسم	المنصب الوظيفي ضمن اللجنة	صفة العضوية بالمجلس
السيد / مشعل ناصر حبيب	رئيس اللجنة	عضو تنفيذي
السيد / محمد سعد محمد السعد	عضو اللجنة	عضو غير تنفيذي
السيد / جمال عبد الله السليم	عضو اللجنة	عضو غير تنفيذي

### عدد الاجتماعات التي عقدتها لجنة الاستثمار خلال عام 2022

عقدت اللجنة خلال العام 2022 عدد ( 3 ) إجتماعات.

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

يتم تزويد أعضاء مجلس الإدارة بكافة المعلومات والبيانات باليد أو من خلال البريد الإلكتروني ومن خلال ارسال التقارير الشاملة إليهم للاطلاع ويتم التواصل عبر البريد الإلكتروني وجميع وسائل الاتصال، ومن خلال أمين سر مجلس الإدارة يتم حفظ جميع المستندات والمحاضر الخاصة باجتماعات مجلس الإدارة واللجان المنبثقة منه في ملفات يسهل على أعضاء مجلس الإدارة طلبها والاطلاع عليها.

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

نبذة عن تطبيق متطلبات تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت

تتشكل لجنة المكافآت والترشيحات من ثلاث أعضاء من بينهم عضو مستقل ولا يشغل عضويتها أي من الأعضاء التنفيذيين. ووفقاً لللائحة لجنة المكافآت والترشيحات المعتمدة في الشركة يكون من مهام اللجنة:

1. وضع سياسة واضحة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.
2. تحديد الشرائح المختلفة من المكافآت التي سيتم منحها للموظفين مثل شريحة المكافآت الثابتة وشريحة المكافآت المتغيرة.
3. مراجعة سياسة منح المكافآت وتقييم مدى فاعليتها في تحقيق الأهداف المرجوة منها.
4. اعداد تقرير سنوي مفصل عن كافة المكافآت الممنوحة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.
5. التوصية بالترشيح أو إعادة الترشيح لعضوية مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.

تقرير المكافآت الممنوحة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية:

1- ملخص سياسة المكافآت والحوافز المتبع لدى الشركة وبشكل خاص ما يرتبط بأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والمدراء:

أ. سياسة مكافآت مجلس الإدارة:

تنص سياسة المكافآت الخاصة بأعضاء مجلس الإدارة على ما يلي:

- يجب ألا يتجاوز اجمالي المكافآت 10% من صافي أرباح الشركة بعد خصم الاهلاك والاحتياطيات وأرباح المساهمين التي لا تقل عن 5% من رأس مال الشركة.
- يجب أن تتم الموافقة على مكافآت أعضاء مجلس الإدارة من قبل الجمعية العامة في اجتماعها السنوي وذلك بناء على توصية من لجنة المكافآت والترشيحات.
- بناءً على موافقة الجمعية العامة يمكن اعفاء عضو مجلس الإدارة المستقل من الحد الأقصى للمكافآت.
- وطبقاً للبيانات المالية للشركة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022 فقد أوصى المجلس بعدم توزيع مكافآت لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022.
- يتم منح أعضاء اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة بدل حضور لجان بناء على توصية لجنة المكافآت والترشيحات وتوصية مجلس الإدارة وموافقة الجمعية العامة لمساهمي الشركة.

ب. سياسة مكافآت وحوافز أعضاء الإدارة التنفيذية والعاملين بالشركة:

تقوم كويت بيلارز بمنح عدة مكافآت وحوافز لموظفيها العاملين بما يتفق مع التقييم السنوي للموظف والذي يتم وفق معايير فنية ومهنية محددة. ويتم تخصيص تلك المكافآت بمبالغ تناسب أداء الموظف وتقوم بالتحفيز والتشجيع المطلوب للاستمرار ورفع مستوى الأداء الوظيفي. كما قامت الشركة ومن خلال لجنة الترشيحات والمكافآت بالتعاون مع الشؤون الادارية بإنشاء واستحداث خطط للمكافآت قصيرة وطويلة المدى تسعى إلى خلق بيئة أعمال جاذبة وتقوم بالتركيز على تشجيع العاملين على مختلف المستويات الوظيفية بالشركة.

**2- وطبقاً للبيانات المالية للشركة عن عام 2022 فإن المكافآت والمزايا لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين ممن تلقوا أعلى المكافآت مضافاً إليهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي:**

المكافآت والمزايا لأعضاء مجلس الإدارة								
المكافآت والمزايا من خلال الشركات التابعة				المكافآت والمزايا من خلال الشركة الأم				إجمالي عدد الأعضاء
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	أخرى	تأمين صحي	
0	0	0	0	84,000	0	0	0	6

**إجمالي المكافآت والمزايا الممنوحة لخمسة من كبار التنفيذيين ممن تلقوا أعلى مكافآت، مضافاً إليهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي**

المكافآت والمزايا من خلال الشركات التابعة				المكافآت والمزايا من خلال الشركة الأم								إجمالي عدد المناصب التنفيذية
المكافآت والمزايا المتغيرة (دينار كويتي)		المكافآت والمزايا الثابتة (دينار كويتي)		المكافآت والمزايا الثابتة (دينار كويتي)								
مكافأة لجان	مكافأة سنوية	أخرى	الرواتب الشهرية (الإجمالية خلال العام)	المكافآت والمزايا المتغيرة (دينار كويتي)	أجازات ونهاية خدمة	بدل تعميم أبناء	بدل هاتف	بدل سكن	تذاكر سنوية	تأمين صحي	الرواتب الشهرية (الإجمالية خلال العام)	
0	0	0	1,251	73,358	54,443	15,532	3,000	6,000	7,000	6,800	282,156	7

**3- الانحرافات الجوهرية عن سياسة المكافآت المعتمدة من قبل مجلس الإدارة  
لا يوجد انحرافات جوهرية عن سياسة المكافآت.**

## القاعدة الرابعة: ضمان نزاهة التقارير المالية

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

- تتعهد الإدارة التنفيذية لشركة كويت بيلارز للاستثمار المالي لمجلس إدارة الشركة بأن التقارير المالية يتم عرضها بصورة سليمة وعادلة، وأنها تستعرض كافة الجوانب المالية للشركة من بيانات ونتائج تشغيلية، وأنه تم إعدادها وفق معايير المحاسبة الدولية المعتمدة من قبل الهيئة.
- يتعهد مجلس الإدارة بسلامة ونزاهة كافة البيانات المالية وكذلك التقارير ذات الصلة بنشاط الشركة ويؤكد بأنه لا يوجد أي مسائل جوهرية أو أحداث قد تؤثر على استمرار عمليات الشركة خلال السنة المالية المقبلة.

### نبذة عن تطبيق متطلبات تشكيل لجنة التدقيق

تم تشكيل لجنة التدقيق من ثلاثة أعضاء وأحد أعضائها من المستقلين. ولا يشمل عضويتها رئيس مجلس الإدارة أو أعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين. ويتمتع أعضاء لجنة التدقيق بالمؤهلات العلمية والخبرات العملية في المجالات المحاسبية والمالية.

### حالات تعارض بين توصيات لجنة التدقيق وقرارات مجلس الإدارة

لم يتم رصد أي حالة تعارض بين كل من لجنة التدقيق وقرارات مجلس الإدارة خلال عام 2022.

### التأكيد على استقلالية مراقب الحسابات الخارجي

#### مراقب الحسابات: مكتب ديلويت آند توش (الوزان وشركاه)

- يقوم مجلس الإدارة برفع توصياته لاختيار مراقب الحسابات الخارجي ليتم استعراضها مع الجمعية العمومية لإبداء الرأي وتعيين مراقب الحسابات الخارجي للشركة.
  - مراقب حسابات الشركة مقيداً في سجل مراقبي الحسابات لدى هيئة أسواق المال.
  - مراقب الحسابات الخارجي ليس شريكاً أو طرفاً في أي اتفاق أو كيبلاً لأحد الأعضاء المؤسسين في الشركة أو عضواً في مجلس الإدارة أو أي من أقاربهم حتى الدرجة الرابعة.
- يعتمد اختيار مراقب الحسابات الخارجي على الكفاءة والسمعة والخبرة.

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

### بيان مختصر عن تطبيق متطلبات تشكيل إدارة/ مكتب/ وحدة مستقلة لإدارة المخاطر

تم انشاء إدارة مستقلة لإدارة المخاطر يتمتع القائمون عليها بالاستقلالية التامة عن طريق تعيينهم المباشرة للجنة إدارة المخاطر (بدلاً عن مجلس الإدارة وفقاً لقرار هيئة أسواق المال رقم 124 لعام 2018 المؤرخ في 19 سبتمبر 2018) فضلاً عن تمتعهم بقدر كبير من الصلاحيات وذلك من أجل القيام بمهامهم على أكمل وجه دون منحهم سلطات وصلاحيات مالية أو أي سلطات أو صلاحيات تؤدي إلى تعارض مع دورهم الرقابي. وتقوم إدارة المخاطر بمراجعة الصفقات والتعاملات المقترح أن تقوم بها الشركة مع الأطراف ذات العلاقة، وتقديم التوصيات المناسبة بشأنها إلى مجلس الإدارة.

### نبذة عن تطبيق متطلبات تشكيل لجنة إدارة المخاطر

شكل مجلس الإدارة لجنة إدارة المخاطر من 3 أعضاء، يرأسها عضو مجلس إدارة غير تنفيذي ومن بينهم عضو مستقل. وتعد اللجنة 4 اجتماعات دورية خلال العام كحد أدنى ومن مهام لجنة المخاطر ما يلي:

- مراجعة أنظمة إدارة المخاطر وضوابط الرقابة الداخلية مرة واحدة على الأقل سنوياً لضمان تخفيف كافة المخاطر التي قد تواجه تحقيق أهداف العمل وذلك عن طريق تطبيق ضوابط مناسبة وفعالة. يجب أن تشمل المراجعة ضوابط البيانات المالية والعمليات وإدارة المخاطر ونظم الرقابة الداخلية.
- إجراءات المراجعة المتبعة من قبل إدارة الشركة لتحديد وتقييم وإدارة المخاطر الكبيرة.
- التغييرات التي طرأت منذ المراجعة الأخيرة على طبيعة ومدى المخاطر الكبيرة وقدرة الشركة على التأقلم مع تغييرات العمليات والبيئة الخارجية. نطاق وطبيعة أنشطة الرقابة على المخاطر وأنظمة الرقابة الداخلية وعمليات التدقيق الخارجي ومراجعة نقاط ضعف وعيوب نظام الرقابة أو الحالات الطارئة غير المتوقعة والتي أثرت أو قد تؤثر بشكل كبير على أداء الوضع المالي للشركة والإجراءات المتبعة من قبل الشركة لمعالجة القضايا الجوهرية للرقابة ومراجعة التزام الشركة بالقوانين واللوائح المعتمد ذات العلاقة بالشركة.

### موجز يوضح أنظمة الضبط والرقابة الداخلية

#### نظام الرقابة الداخلية

يتحمل مجلس إدارة الشركة مسؤولية إدارة المخاطر ونظم الرقابة الداخلية ومراجعة فعاليته، من خلال المحافظة على الأصول، وحفظ البيانات المالية صحيحة، والكشف عن الأخطاء والمخالفات. ويلتزم مجلس الإدارة بمراجعة تقرير لجنة المخاطر عن نتائج أنشطة الرقابة الداخلية والتقارير الدورية الخاصة بأنشطة الرقابة.

- وتشمل الرقابة الداخلية تحديد هيكل تنظيمي واضح، وتدوين السياسات والإرشادات، وتحديد السلطات والصلاحيات والتفويضات وآليات رقابة الأداء، التي تم وضعها لمراقبة عمليات الشركة بفعالية وانتظام والتأكد من الالتزام بقوانين الحوكمة الصادرة من الجهات التنظيمية كافة.

يتكون نظام الرقابة الداخلية لدى شركتنا من مجموعة من الإجراءات يتم تطبيقها من قبل مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وكافة موظفي الشركة، وهي مصممة لتوفير ضمانات معقولة وليست مطلقة لإنجاز الأهداف التالية:

- إدارة المخاطر: التأكد من تحديد المخاطر والضوابط اللازمة لتحقيق أهداف الشركة.
- فاعلية وكفاءة العمليات: تحديد الأهداف الرئيسية لدى الشركة بما في ذلك الالتزام بمعايير الأداء وحماية أصول الشركة.
- مصداقية التقارير المالية: ضمان تقديم البيانات المالية والمعلومات المالية الأخرى الموثوقة إلى مجلس الإدارة.
- تقارير التدقيق الداخلي: مراجعة إجراءات التقارير الداخلية وتأثيرها على سلامة الموقف المالي للشركة.
- مراجعة نظم الرقابة الداخلية: يتم إعداد تقرير من خلال مدقق حسابات مستقل سنوياً عن أنظمة الرقابة الداخلية.
- الالتزام بالقوانين والتشريعات النافذة: تشمل القوانين والتشريعات التي تخضع لها الشركة وذلك تفادياً للإضرار بسمعة الشركة أو إلحاق أي جزاءات أو غرامات مالية.

#### بيان مختصر عن تطبيق متطلبات تشكيل إدارة/ مكتب/ وحدة مستقلة للتدقيق الداخلي

يوجد لدى الشركة إدارة للتدقيق الداخلي وتستعين الإدارة بمكتب تدقيق مهني مستقل للقيام بأعمال التدقيق الداخلي. ويقوم مسئول التدقيق الداخلي بالتنسيق والإشراف على عمليات التدقيق الداخلي مع الجهة الخارجية والتأكد من التقيد بالسياسات والإجراءات وكفاية أنظمة الرقابة الداخلية والتنسيق مع رؤساء الإدارات والأقسام بالشركة بخصوص عملية التدقيق وإصدار تقارير بالاستثناءات إلى الإدارة، مع التوصيات ومتابعتها مع الإدارة.

## القاعدة السادسة: تعزيز السلوك المهني والقيم الأخلاقية

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

يقوم مجلس الإدارة من خلال ميثاق قواعد السلوك المهني وأخلاقيات العمل بتحديد الممارسات السليمة للحوكمة ولما يقوم به من أعمال ويتضمن ذلك وجود الوسائل التي تؤكد إتباع تلك الممارسات مع مراجعتها وتحديثها بانتظام بهدف تحسينها. إن مجلس الإدارة يأخذ زمام الأمور في تحديد المعايير المهنية والقيم المؤسسية التي تعزز النزاهة للشركة والإدارة العليا والموظفين. ويتم تعميم ميثاق قواعد السلوك المهني وأخلاقيات العمل على كافة موظفي الشركة وأعضاء المجلس والحصول على توقيعاتهم بما جاء فيها من تعليمات.

موجز عن السياسات والآليات بشأن الحد من حالات تعارض المصالح

لدى شركتنا سياسات مكتوبة بشأن تعارض المصالح وتغطي هذه السياسات كل ما يتعلق بموضوع تعارض المصالح وإحتمالاته بما في ذلك على سبيل المثال لا الحصر:

- تجنب عضو مجلس الإدارة ممارسة الأنشطة المحتمل أن تؤدي إلى تعارض المصالح.
- أخذ موافقة المجلس على أي نشاط يقوم به أحد أعضاء المجلس قد يترتب عليه تعارض في المصالح.

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

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

وضعت الشركة سياسة خاصة بالإفصاح والشفافية وتم اعتمادها من مجلس الإدارة، ووضعت معايير للإفصاح عن المعلومات الجوهرية التي حددتها اللانحة التنفيذية لقانون هيئة أسواق المال، وحددت عناصر الإفصاح والمعلومات الواجب الإفصاح عنها والإدارات المسؤولة عن إيصال المعلومة كما حددت السياسة خطوات عمليات الإفصاح وآلية عرضها والجهات التي يتم الإفصاح لها بالإضافة إلى الوسائل الأخرى المتمثلة في موقع الشركة الإلكتروني.

**نبذة عن تطبيق متطلبات سجل إفصاحات أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والمدراء**

تم إعداد سجل إفصاحات أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والمدراء لدى وحدة المطابقة والالتزام والتعميم على أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية لموافاة مدير الإدارة بأية تداولات لهم أو لأبنائهم القصر على أسهم الشركة أو الشركة الأم أو الشركات التابعة أو الشركات التي تعتبر الشركة مطلعة فيها.

كانت تعاملات أعضاء مجلس الإدارة والجهاز التنفيذي والموظفين أو أقاربهم من الدرجة الأولى بأسهم الشركة في عام 2022 كالتالي:

الصفة	العدد	العلاقة	إجمالي الأسهم (بيع)	إجمالي الأسهم (شراء)	تاريخ العملية	ملاحظات
عضو مجلس إدارة	-	-	-	-	-	-
الإدارة التنفيذية	-	-	-	-	-	-
المدراء	-	-	-	-	-	-
الموظفين	-	-	-	-	-	-

هذا ولم يتم أي من أعضاء المجلس الآخرين أو أقاربهم من الدرجة الأولى بأي تعاملات في أسهم الشركة في العام 2022. وهكذا نواصل جهودنا في تطوير أداء خدماتنا واتباع مبدأ أكثر شفافية في جميع أوجه التعامل مع المساهمين والمستثمرين.

**بيان مختصر عن تطبيق متطلبات تشكيل وحدة تنظيم شؤون المستثمرين:**

تم إنشاء وحدة شؤون المستثمرين لتوفير أكبر قدر من المعلومات بشأن المستثمرين الحاليين والمحتملين مستقبلاً وتكون هذه الوحدة مسؤولة عن إقامة وتوفير البيانات والمعلومات والتقارير اللازمة للمستثمرين حيث تتمتع وحدة شؤون المستثمرين بالاستقلالية المناسبة التي تساعدها على توفير البيانات والتقارير بالوقت المناسب وبشكل دقيق.

**نبذة عن كيفية تطوير البنية الأساسية لتكنولوجيا المعلومات والاعتماد عليها بشكل كبير في عمليات الإفصاح**

تسعى شركتنا جاهدة من خلال تطوير بوابتها الإلكترونية بأن تعرض وتفصح عن كافة المعلومات والبيانات وتقوم باستغلال وسائل تقنية المعلومات بالتواصل مع عموم الجمهور. كما تدرك الشركة بأن نظام الإفصاح هو أداة فعالة للتأثير على سلوك الشركة وحماية المساهمين وتعزيز ثقتهم بالشركة وتقوم الشركة بتزويد مساهميها والمستثمرين بمعلومات دقيقة وشاملة ومفصلة وفي الوقت المناسب من خلال موقع الشركة الإلكتروني الذي يعكس بشفافية عن كافة البيانات والهيكل التنظيمي والإجراءات الرقابية والسياسات المتبعة من خلال نشر المعلومات والبيانات الواردة بالتقارير السنوية والربع سنوية من خلال الموقع الإلكتروني ([www.kuwaitpillars.com.kw](http://www.kuwaitpillars.com.kw)) باللغتين العربية والانجليزية.

كما تحتفظ الشركة بسجل كامل بشأن الإفصاح وموثق داخلياً ويمكن الوصول إليه بالتسلسل من خلال الموقع الإلكتروني الخاص بالشركة.

## القاعدة الثامنة: إحترام حقوق المساهمين

موجز عن تطبيق متطلبات تحديد وحماية الحقوق العامة للمساهمين، وذلك لضمان العدالة والمساواة بين كافة المساهمين للمساهمين حق المراجعة والمشاركة في القرارات المتعلقة التي قد تؤثر على مستقبل الشركة أو أنشطتها حيث تقوم الشركة بتوفير كافة المعلومات اللازمة للمساهمين في الوقت المناسب وبالطرق المناسبة من خلال الاعلان بالصحف أو عن طريق الموقع الرسمي للشركة بما يسمح لهم بممارسة جميع حقوقهم على أكمل وجه.

موجز عن إنشاء سجل خاص لدى وكالة المقاصة، وذلك ضمن متطلبات المتابعة المستمرة للبيانات الخاصة بالمساهمين قامت الشركة بإنشاء سجل للمساهمين أودع لدى (الشركة الكويتية للمقاصة) يتم من خلاله متابعة البيانات الخاصة بالمساهمين وملكياتهم باستمرار من خلال المتابعة المستمرة في تغيير الملكيات وما ينشأ عنها.

نبذة عن كيفية تشجيع المساهمين على المشاركة والتصويت في الإجتماعات الخاصة بجمعيات الشركة تحرص إدارة الشركة بأن تنشر بوقت كافي عن موعد الجمعيات وتدعو من خلال وسائل الاعلان كافة المساهمين بالحضور للاجتماعات والتصويت وتعلن على فترات كافية بوسائل إعلان أخرى تذكير للمساهمين للحضور للاجتماعات.

## القاعدة التاسعة: إدراك دور أصحاب المصالح

نبذة عن النظم والسياسات التي تكفل الحماية والاعتراف بحقوق أصحاب المصالح تلتزم الشركة بحماية حقوق جميع أصحاب المصالح وتوفير الاستقرار والاستدامة من خلال أدائها المالي الجيد وتمت صياغة واعتماد سياسة حماية أصحاب المصالح لوضع المبادئ التوجيهية حول كيفية حماية هذه الحقوق. كما تم وضع الآليات المناسبة لتسهيل قيام أصحاب المصالح بإبلاغ مجلس إدارة الشركة عن أي ممارسات غير سليمة يتعرضون إليها من قبل الشركة، مع توفير الحماية المناسبة للأطراف التي تقوم بالإبلاغ.

نبذة عن كيفية تشجيع أصحاب المصالح على المشاركة في متابعة أنشطة الشركة المختلفة أصحاب المصالح لهم دور هام ومؤثر في إنجاح عمل الشركة. ويدرك المجلس أن النجاح النهائي للشركة هو نتيجة للجهود المشتركة للعديد من الأطراف بما في ذلك المساهمين والمقرضين والموظفين. إن إجراءات الشركة والسياسات والممارسات تؤكد على أهمية احترام حقوق أصحاب المصالح وفقا للقوانين ذات الصلة واللوائح والأنظمة، وتقوم الشركة بالعمل على تشجيع أصحاب المصالح على المشاركة لمتابعة أنشطة الشركة المختلفة ووضع آليات وأطر تكفل الاستفادة القصوى من إسهامات أصحاب المصالح وحثهم على المشاركة في متابعة نشاطها، وبما يتفق مع تحقيق مصالحها على الوجه الأكمل مع إتاحة أصحاب المصالح إمكانية الحصول على المعلومات والبيانات ذات الصلة بأنشطتهم.

## القاعدة العاشرة: تعزيز وتحسين الأداء

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

وضعت الشركة برامج تعريفية للأعضاء والموظفين المعينين حديثاً من أجل ضمان تمتعهم بفهم مناسب لسير عمل الشركة وعملياتها، على أن تتضمن تلك البرامج استراتيجية الشركة وأهدافها والجوانب المالية والتشغيلية لكافة أنشطة الشركة الالتزامات القانونية والرقابية الملقاة على عاتق أعضاء مجلس الإدارة والشركة والمسؤوليات والمهام المناطة بهم، فضلاً عن الصلاحيات والحقوق المتوفرة لهم، ودور اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة. كما توفر الشركة برامج تدريبية وورش عمل مناسبة لكل من أعضاء مجلس الإدارة الحاليين والإدارة التنفيذية، ذات صلة بعمل الشركة، وذلك لتنمية مهاراتهم وخبراتهم ومواكبة التطورات بالشكل الذي يساعدهم على أداء المهام المناطة بهم.

**نبذة عن كيفية تقييم أداء مجلس الإدارة ككل، وأداء كل عضو من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية:**

يقوم كل عضو بتقديم تقييمه الذاتي لمجلس الإدارة وتتولى لجنة الترشيحات والمكافآت مسؤولية إدارة عملية التقييم ومناقشة نتائج تقييم الأداء وتحديد نقاط القوة أو الضعف التي تم التعرف عليها. كما يتم تحديد احتياجات الأعضاء من التدريب والتطوير وذلك لزيادة الوعي حول النواحي الفنية والمالية والإدارية الرئيسية المتعلقة بنشاط الشركة.

**نبذة عن جهود مجلس الإدارة بخلق القيم المؤسسية (value creation) لدى العاملين في الشركة، وذلك من خلال تحقيق الأهداف الاستراتيجية وتحسين معدلات الأداء**

يقوم مجلس الإدارة بجهود لخلق القيم المؤسسية (value creation) لدى العاملين بالشركة من خلال تحقيق الأهداف الاستراتيجية وتحسين معدلات الاداء.

1. تقوم الادارة التنفيذية بعقد اجتماعات دورية مع كافة العاملين والمدراء ورؤساء الاقسام بالشركة للوقوف على طرح أفكار جديدة ولتشجيع كافة الموظفين بالتواصل مع الادارة التنفيذية ومجلس الادارة.
2. تقوم إدارة الموارد البشرية بوضع خطة سنوية لتدريب كافة الموظفين بشكل سنوي وذلك لتهيئتهم للمناصب التنفيذية والقيادية مستقبلاً.
3. بالإضافة الى برامج التدريب الفنية والتي تختارها الادارات لموظفيها.

## القاعدة الحادية عشر: التركيز على أهمية المسؤولية المجتمعية

موجز عن وضع سياسة تكفل التوازن بين كل من أهداف الشركة وأهداف المجتمع

تواصل شركة كويت بيلارز تركيز اهتمامها على التنمية المستدامة وذلك انطلاقاً من مسؤوليتها تجاه المجتمع والتزامها المستمر بأداء الدور الأخلاقي وفق ما تقتضي به القوانين والأعراف العامة والأهمية التي ينطوي عليها المفهوم الواسع لهذه المسؤولية والأثر الذي يمكن أن تتركه على المجتمع بأسره. فقد قام مجلس الإدارة باعتماد سياسة للمسؤولية الاجتماعية حرصاً من شركة كويت بيلارز بأن تكون المسؤولية الاجتماعية للشركة مدمجة في عمليات الشركة اليومية. فتسعى للتنسيق والتواصل بين الشركة وجميع وحداتها الوظيفية حيث يتم ترجمة الالتزام تجاه المسؤولية الاجتماعية إلى أهداف محددة ومضمنة في سياسات وإجراءات الشركات وتسعى أن يكون لها دور فعال في تنمية المجتمع وذلك من خلال مبادرات ومشاركات تسهم في مصلحة شرائح مختلفة في المجتمع.

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

### ثروتنا البشرية

يعتبر العنصر البشري من أهم الموارد التي تملكها الشركة، لذلك فمن المهم أن يتم الحفاظ على كل المسؤولية الاجتماعية تجاهه وتطويرها وتطبيقها بما يحقق علاقة قوية بين الشركة والعمالين فيها، ومن الممارسات الاجتماعية التي تتبناها الشركة في هذا الإطار:

- دعم الكوادر الوطنية.
- إتاحة فرصة لتثقيف الشباب المتخرجين والعمل على رفع قدراتهم ومساهماتهم في المجتمع.
- منح مكافآت وحوافز الأفراد العاملين وفق مبدأ كفاءة وجدارة الموظفين.
- العمل على رفع الروح المعنوية للعاملين وحث روح التعاون والدافع والحافز بينهم.
- التدريب والتطوير، فقد أطلقت الشركة العديد من الدورات والبرامج التدريبية الرامية إلى تنمية مهارات موظفيها وتوسيع مداركهم.
- السلامة ونمط الحياة السليم.
- ارتباط الموظفين بالعمل.
- التنوع في الاعمال.
- النزاهة والشفافية في الاعمال.
- التوظيف والاحتفاظ بالموظفين.
- التزام الشركة بتطبيق القوانين والتعليمات الخاصة بالعمل وتنفيذها بعدالة على الأفراد الموظفين.

### المبادرات الاجتماعية

حرصاً من إدارة الشركة على المسؤولية الاجتماعية والمساهمة في مبادرات إنسانية تصب في مصلحة فئات من المجتمع تحتاج للدعم والرعاية وسعيها منها للاستمرار والالتزام بأداء الدور الأخلاقي وفق ما تقتضي به القوانين والأعراف العامة، ساهمت شركة كويت بيلارز للاستثمار المالي في دعم الجمعية الكويتية لمتلازمة داون، وهي إحدى جمعيات النفع العام التي تعنى بذوي الإعاقة الذهنية، خاصة فئة متلازمة داون، ومن أهدافها رعاية هذه الفئة من الجنسين ومن كل الفئات العمرية لتأهيلهم وتنمية قدراتهم الذهنية وكذلك مهاراتهم الفردية والجماعية ليكونوا عناصر فعالة في المجتمع الذي يعيشون فيه، وذلك عبر المساهمة في رعاية اليوم الرياضي الذي نظمته الجمعية في نوفمبر 2022 والذي كان له أثر إيجابي في نفوسهم.

### دعم الكوادر الوطنية

شكل الاهتمام بالتنمية البشرية وبشكل خاص بالكوادر الوطنية أحد أهم ركائز المسؤولية الاجتماعية لشركة كويت بيلارز. فخلال عام 2022، تم تسجيل الموظفين لحضور دورة أونلاين "مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب" في معهد سياتل الدولي للتدريب الأهلي. كما تم تسجيل بعض الموظفين لحضور برامج تدريبية ومحاضرات أونلاين من تنظيم اتحاد شركات الاستثمار ومعهد سياتل الدولي للتدريب الأهلي وذلك سعيها منها لزيادة خبراتهم العملية ليرتقوا بالمستوى المهني المتقدم مما يساهم في النهوض بالاقتصاد الوطني.

## تأكيد المدقق الخارجي حول كفاية أنظمة الضبط والرقابة الداخلية (ICR)

تعقدت كويت بيلارز مع مكتب تدقيق خارجي (مستقل بخلاف المدقق الخارجي للشركة) للتأكد من مدى سلامة السجلات المحاسبية والسجلات الأخرى وأنظمة الرقابة الداخلية بالشركة. والذي أفاد بسلامة أنظمة الضبط والرقابية الداخلية عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022. وفيما يلي شهادة مكتب التدقيق الخارجي حول مراجعة نظم الرقابة الداخلية:



التاريخ: 2023/3/19

المحترمين

السادة/ هيئة اسواق المال

دولة الكويت

### تقرير تقييم ومراجعة نظم الرقابة الداخلية (ICR)

لشركة كويت بيلارز للاستثمار المالي - ش.م.ك مقللة

للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022

لقد قمنا بتقييم ومراجعة نظم الرقابة الداخلية لشركة كويت بيلارز للاستثمار المالي - ش.م.ك مقللة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022 ، وقد غطى الفحص البيئة الرقابية العامة للشركة والمطابقة والالتزام بقواعد حوكمة الشركات الصادر من هيئة اسواق المال ، ونظراً لجوانب القصور التي تكمن في أي نظام رقابة داخلية ، فقد تقع اخطاء او مخالفات قد لا يتم اكتشافها او تعقبها. كذلك فان صعوبة تقييم هذه الانظمة لفترات مستقبلية يخضع لمخاطر نظراً لأن معلومات الإدارة وإجراءات الرقابة قد تصبح غير كافية بسبب تغيرات في الظروف او نتيجة تدني درجة الإلتزام بتلك الاجراءات.

تتضمن إجراءات التدقيق الاستفسار من العميل وإختبار على اساس العينة للأدلة والمستندات التي تؤيد انظمة الرقابة الداخلية الموضوعة والمطبقة من قبل الإدارة والمطابقة والالتزام بقواعد حوكمة الشركات.

بناء على فحصنا لأنظمة الرقابة الداخلية لشركة كويت بيلارز للاستثمار المالي - ش.م.ك مقللة ، نرى أن أنظمة الرقابة الداخلية الأساسية والمطابقة والالتزام بقواعد حوكمة الشركات بالشركة قد تم تطبيقها وفقاً لقواعد هيئة أسواق المال والسياسات والإجراءات الخاصة بالشركة ، باستثناء الأمور التي تم توضيحها في هذا التقرير.

د. علي عويد رخيص  
مراقب حسابات - 172  
عضو في نكسيا الدولية - (انجلترا)



مكتب الواحة لتدقيق الحسابات

## تأكيد مجلس الإدارة حول كفاية أنظمة الضبط والرقابة الداخلية (internal Audit)

يؤكد مجلس إدارة كويت بيلارز أن أنظمة الرقابة الداخلية في الشركة يتم التحقق وبشكل مستمر من كفاءتها وفعاليتها وأنها تتسم بالشمولية ويتم مراقبتها ومراجعتها في الوقت المناسب وذلك في إطار وجود هيكل تنظيمي يتسم بالشفافية والوضوح وبيان حدود المسؤولية والمسائلة ويتم مراقبة تنفيذ السياسات والإجراءات المعتمدة من خلال عمل إدارة التدقيق الداخلي التي تقوم بمراجعة الضوابط الداخلية والواجبات والمسؤوليات بالإضافة الى الاستخدام الصحيح للصلاحيات الممنوحة. مع التأكيد على التركيز على التدقيق على أساس المخاطر.

### التقرير السنوي للجنة التدقيق

### عن إجراءات التدقيق الداخلي للحسابات والسجلات الأخرى وأنظمة الرقابة الداخلية

لقد قمنا بمراجعة تقارير المدققين للتدقيق الداخلي للسنة المنتهية في 2022 والتي شملت إجراءات التدقيق وفحص الحسابات وأنظمة الرقابة الداخلية لشركة كويت بيلارز للإستثمار المالي (ش.م.ك.م) خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022 والتي غطت بمقتضاها إجراءات الفحص والتدقيق حسبما يلي:

1. حوكمة الشركات (مجلس الإدارة - لجان المجلس).
2. إدارة الأصول (المحلية والإقليمية - الدولية - التطوير والملكيات الخاصة - مكافحة غسل الاموال).
3. إدارة تقنية المعلومات - مكافحة غسل الاموال.
4. إدارة الموارد البشرية والشؤون الإدارية - مكافحة غسل الاموال.
5. الإدارة المالية والحسابات - مكافحة غسل الاموال.
6. إدارة الإلتزام الرقابي - مكافحة غسل الاموال - وحدة شكاوى العملاء.
7. إدارة المخاطر - مكافحة غسل الأموال - الرقابة الداخلية.
8. إدارة الإئتمان - الرقابة الداخلية - مكافحة غسل الأموال.

لقد قمنا بمراجعة تقارير إدارة التدقيق الداخلي عن إجراءات الفحص والتدقيق للتأكد من إتباع شركة كويت بيلارز للمتطلبات الرقابية الصادرة عن هيئة اسواق المال والارشادات العامة الصادرة عن بنك الكويت المركزي بشأن التدقيق الداخلي وأنظمة الرقابة الداخلية.

هذا ونود أن نشير إلى دورنا كأعضاء بلجنة التدقيق وأعضاء مجلس الإدارة والتي تتضمن تصميم وتطبيق والإحتفاظ بإجراءات تدقيق وبأنظمة رقابة داخلية. أخذين في الإعتبار تناسب تكلفة عناصر هذه الأنظمة مع المنافع المتوقعة من تطبيقها. وأن الهدف من هذا التوضيح هو تقديم تأكيدات مناسبة ومعقولة عن مدى كفاية إجراءات التدقيق والنظم المتبعة وإجراءات إدارة المخاطر وإجراءات الإلتزام لحماية موجودات وأصول الشركة التي قد تنتج عن تصرفات أو إستخدامات غير مسؤولة وأن المخاطر يتم رصدها وتقييمها وأن العمليات يتم تنفيذها وفقاً لإجراءات الصلاحيات والتفويضات المعتمدة والمتبعة ويتم تسجيلها على نحو صحيح.

برأينا - أخذين في الاعتبار - طبيعة وحجم العمليات خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022 ، فإن السجلات المحاسبية والسجلات الأخرى وإجراءات التدقيق وأنظمة الرقابة الداخلية ومستوى أداء نزعة المخاطر وإجراءات الإلتزام الرقابي التي قمنا بالإطلاع عليها وبمراجعتها وفحصها وكذلك إجراءات مكافحة غسل الاموال وتمويل الارهاب، قد تم وضعها والإحتفاظ بها وفقاً لمتطلبات هيئة أسواق المال بشأن إجراءات التدقيق وأنظمة الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر وإجراءات الإلتزام الرقابي بالإضافة الى منظومة الحوكمة والتي يتم تسجيلها وتنفيذها على نحو صحيح.