

تقرير الحوكمة السنوي لشركة وربة كابيتال القابضة

للسنة المالية المنتهية في 31 يوليو 2023

المقدمة

يسعى مجلس إدارة شركة وربة كابيتال القابضة وإدارتها التنفيذية لتطبيق قواعد الحوكمة الواردة بالكتاب الخامس عشر من اللائحة التنفيذية لقانون هيئة اسواق المال رقم 2010/7 وتعديلاتهما , وذلك من خلال تحفيز ثقافة الحوكمة والإلتزام لدي مجلس الإدارة التنفيذية وكافة العاملين بالشركة ، بما يحقق التوازن بين مصالح الشركة ومصلحة المساهمين وبما يعزز الشعور بالثقة والطمأنينة بكفاءة وأداء الشركة .

وحرصا منا على تطبيق القواعد والتعليمات الصادرة عن الجهات الرقابية والتي تصب في مصلحة مساهميننا الكرام تم اعداد تقرير متابعه تطبيق قواعد الحوكمة والخاص بشركة وربة كابيتال عن السنة المالية المنتهية في 2023/07/31 .

القاعدة الأولى
بناء هيكل متوازن لمجلس الإدارة

(أ) نبذة عن تشكيل مجلس الإدارة:

يتكون مجلس إدارة شركة وربة كاييتال القابضة من خمس أعضاء ممن يمتلكون المهارات و الخبرات والمعرفة اللازمة للقيام بدورهم وقد تم انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من خلال الجمعية العامة المنعقدة بتاريخ 2022/11/16 وهم السادة التالية أسماؤهم :

الاسم	المنصب وتنصيب العضوية	المؤهل العلمي / الخبرة العلمية	تاريخ الانتخاب وتعيين امين السر
السيد /عبد اللطيف مبارك الدبوس	رئيس مجلس الإدارة (عضو غير تنفيذي)	بكالوريوس محاسبة أكثر من 34 سنة خبرة	2022/11/16
السيد / نواف ارحمه سالم ارحمه <i>* ممثلا عن شركة بوبيان للبتروكيماويات</i>	نائب رئيس مجلس إدارة (عضو غير تنفيذي)	ماجستير إدارة الأعمال بكالوريوس هندسة كمبيوتر اكثر من الخبرة 22 سنة	2022/11/16
السيد/ خالد عبد الرزاق العيسى	عضو مجلس إدارة (عضو مستقل)	بكالوريوس علوم أكثر من 44 سنة خبرة	2022/11/16
السيد / عبدالله مسلم الزامل <i>* ممثلا عن شركة الدرة الوطنية العقارية</i>	عضو مجلس إدارة (عضو غير تنفيذي)	ماجستير إدارة الأعمال بكالوريوس إدارة الأعمال أكثر من 19 سنة خبرة	2022/11/16
السيد / احمد جاسم القمر <i>* ممثلا عن شركة بوبيان للبتروكيماويات</i>	عضو مجلس إدارة (عضو غير تنفيذي)	ماجستير استثمار بكالوريوس تجارة أكثر من 16 سنة خبرة	2022/11/16

(ب) نبذة عن اجتماعات مجلس الإدارة :

عقد مجلس الإدارة عدد (7) اجتماعات وتم اتخاذ (5) قرار بالتمرير خلال السنة المالية المنتهية في 2023/7/31 ،
وذلك على النحو المبين أدناه :

اجتماعات مجلس الادارة المنعقدة خلال السنة المالية المنتهية في 2023/07/31

اسم العضو	السيد/عبداللطيف مبارك الدبوس	السيد / نواف ارحمه ارحمه	السيد / خالد العيسى	السيد / عبدالله مسلم الزامل	السيد /احمد جاسم القمر	السيد / يوسف مشاري القصار	عدد الاجتماعات (7)
المنصب	رئيس مجلس الادارة	نائب رئيس مجلس الادارة	عضو مجلس الادارة مستقل	عضو مجلس الادارة	عضو مجلس الادارة	عضو مجلس الادارة	
الاجتماع 1 2022/09/01	√		√	√	√	√	5
الاجتماع 2 2022/09/13	√	تعين جديد في عضوية مجلس الادارة	√	√	√	√ (استقالة)	5
الاجتماع 3 2022/09/15	√	√	√	√	√		5
الاجتماع 4 2022/11/16	√	√	√	√	√		5
الاجتماع 5 2022/12/08	√	√	√	√	√		5
الاجتماع 6 2023/03/12	√	√	√	√	√		5
الاجتماع 7 2023/05/31	√	√	√	√	√		5
(*) غياب بعذر مقبول							

(ج) موجز عن كيفية تطبيق متطلبات تسجيل وحفظ محاضر اجتماعات مجلس الإدارة :

يتوافر لدى أمانة السر سجل خاص لحفظ محاضر اجتماعات مجلس الإدارة معد وفق السنة المالية لشركة وربة كابيتال والتي تنتهي في 31 يوليو من كل عام , يتضمن السجل بيان الاعضاء الحاضرين وتدوين تصويتهم بشأن القرارات المتخذة والمناقشات التي تتم من قبل أعضاء مجلس الإدارة خلال الاجتماع , حيث يتم سرد جدول الاعمال في بداية محضر كل اجتماع وتوقع هذه المحاضر من امين سر ومن كافة الأعضاء الحاضرين , وذلك وفقاً لمعايير تنظيم المحاضر المنصوص عليها في قواعد الحوكمة وقانون الشركات .

كما يقوم امين السر بتزويد أعضاء مجلس الإدارة بجدول أعمال المجلس وكافة الوثائق والمعلومات الاساسية التي ستم مناقشتها خلال الاجتماع وذلك قبل ثلاثة ايام عمل على الاقل – مالم يكن هناك اجتماع طارئ يستوجب الدعوة بوقت كاف

(د) إقرار العضو المستقل بأنة تتوافر فيه ضوابط الاستقلالية :

اولاً / يتمتع العضو المستقل في مجلس الإدارة بالاستقلالية وفقاً للضوابط التالية :

- 1- لا يملك نسبة 5% أو أكثر من اسهم الشركة او ممثلا عنه .
- 2- ليس لديه صلة قرابة من الدرجة الاولى مع اي من اعضاء مجلس الإدارة أو الادارة التنفيذية في الشركة او في اي شركة من مجموعتها , او الاطراف الرئيسية ذات العلاقة .
- 3- ليس عضو مجلس إدارة في اي شركة من مجموعتها , او التي هي جزء من مجموعتها .
- 4- ليس موظفا بالشركة او بأي شركة من مجموعتها او لديه أي من اصحاب المصالح .
- 5- ليس موظفاً لدى الاشخاص الاعتباريين الذين يملكون حصص سيطرة في الشركة

ثانياً / تتوافر في العضو المستقل المؤهلات والخبرات والمهارات الفنية التي تتناسب مع نشاط الشركة .

مرفق صورة عن قرار العضو المستقل

القاعدة الثانية

التحديد السليم للمهام والمسؤوليات

(أ) نبذة عن كيفية قيام الشركة بتحديد سياسة مهام , ومسؤوليات , كل من أعضاء مجلس الإدارة و الإدارة التنفيذية والصلاحيات التي يتم تفويضها للإدارة التنفيذية :

1- قام مجلس الإدارة باعتماد لائحة توضح بشكل تفصيلي كافة مهام وصلاحيات واختصاصات مجلس الإدارة و الفصل في المهام والصلاحيات بين مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية مما يضمن الاستقلالية والفعالية التامة لكافة الأطراف.

2- كما تحرص الشركة على تحديث الهيكل التنظيمي بصورة منتظمة ليواكب اي تعديلات وظيفية أو متطلبات رقابية مستحدثة .

3- يتوافر لدى الشركة وصف وظيفي لكل عضو من أعضاء مجلس الإدارة بحسب صفته ودوره و كما يتم تحديث هذه الأوصاف الوظيفية الخاصة بكل من يشغل المناصب التنفيذية لدى الشركة و ذلك بهدف التأكد من أن إدارة الشركة تتم بشكل سليم وضمن إطار احداث القوانين والتعليمات الصادرة من الجهات الرقابية .

4- كما تحرص إدارة الشركة على تحديث واعتماد السياسات والإجراءات المنظمة لعمل الإدارات التشغيلية داخل الشركة بشكل تفصيلي وفق الأهداف الإستراتيجية التي يضعها مجلس الإدارة واللوائح الداخلية للشركة .

(ب) نبذة عن إنجازات مجلس الإدارة خلال العام :

حرص مجلس الإدارة على متابعة تنفيذ الخطط والأهداف الإستراتيجية التي وضعها، والتواصل الدائم مع الإدارة التنفيذية من أجل تحقيق تلك الاستراتيجيات فضلا عن اتخاذ بعض الإجراءات المتعلقة بالحوكمة على النحو الآتي :

- 1- تعقد عدة اجتماعات لمناقشة و إقرار ميزانيات التقديرية السنوية والبيانات المالية المرحلية والسنوية
- 2- تم إعداد التقرير السنوي الذي يتلى على الجمعية العامة السنوية للشركة ويتضمن فيه المعلومات والبيانات الخاصة بنشاط الشركة ومركزها المالي ونتائج أعمالها ومدى الالتزام بقواعد الحوكمة.
- 3- تم مراجعة ملخص نتائج أعمال لجنة التدقيق الداخلي بشأن تقرير المدقق الداخلي لإدارات الشركة
- 4- التعاقد مع مدقق مستقل بشأن إعداد تقرير الرقابة الداخلية (ICR)
- 5- التعاقد مع مكتب مستقل بشأن إعداد تقرير تحديد وقياس المخاطر بالشركة.
- 6- الإشراف العام على إنجاز التطبيق الفعال لقواعد الحوكمة وإجراءات الرقابة الداخلية .
- 7- مراجعة جميع التقارير الدورية الصادرة عن اللجان المنبثقة من المجلس .

(ج) نبذة عن تطبيق متطلبات تشكيل مجلس الادارة للجان متخصصة تتمتع بالاستقلالية
قام مجلس بإتخاذ بعض الخطوات الاساسية نحو تطبيق قواعد الحوكمة بشكل عام وهذه القاعدة بشكل خاص وذلك من خلال تشكيل لجان متخصصة تتمتع بالاستقلالية ووضع موافقها واعتمادها وتحديد مهامها وأعضائها على النحو الاتي :

1: لجنة التدقيق:

تاريخ تشكيل اللجنة : بعد انعقاد الجمعية العمومية العادية بتاريخ 2022/11/16 وانتخاب مجلس ادارة جديد تم اعاده تشكيل لجنة التدقيق بموجب قرار مجلس الادارة باجتماع المنعقد بتاريخ 2022/11/16 كالآتي :

السيد / نواف ارحمه سالم ارحمه	رئيس اللجنة	عضو غير تنفيذي
السيد / خالد عبدالرزاق العيسى	عضو اللجنة	عضو مستقل
السيد / عبدالله مسلم الزامل	عضو اللجنة	عضو غير تنفيذي

عدد الاجتماعات للجنة خلال العام : عقدت اللجنة عدد (5) اجتماعات خلال السنة المالية المنتهية في 2023/07/31
مهام وإنجازات اللجنة خلال العام :

1. مراجعة البيانات المالية المرحليه والسنوات ورفع التوصية لاعتمادها من مجلس الادارة عن السنة المالية المنتهية في 2023/07/31
2. مراجعة تقرير لجنة التدقيق السنوي والتوصية لاعتماده من مجلس الإدارة.
3. قامت اللجنة بالاطلاع على تقرير مراجعة نظم القابة الداخلية (ICR) للشركة وأوصت اللجنة بضرورة تصويب الملاحظات الواردة بها .
4. الإطلاع على تقارير التدقيق الداخلي المعدة عن الإدارات التشغيلية للشركة , والتوصية بوضع خطة لمعالجة الملاحظات .
5. الإطلاع على خطة التدقيق الداخلي للسنة المالية المنتهية في 2023/07/31.
6. التوصية لمجلس الإدارة بإعادة تعيين المكاتب المهنية المتخصصة بأداء مهام التدقيق الداخلي والمخاطر والتقارير السنوي لنظم الرقابة الداخلية (ICR) عن السنة المالية القادمة .
7. التوصية بتعيين السيد وليد العصيمي كمراقب الحسابات الخارجي عن السنة المالية المنتهية في 2023/07/31 .

2: لجنة المخاطر:

تاريخ تشكيل اللجنة : بعد انعقاد الجمعيه العمومية العادية بتاريخ 2022/11/16 وانتخاب مجلس ادارة جديد تم اعاده تشكيل لجنة المخاطر بموجب قرار مجلس الادارة باجتماع المنعقد بتاريخ 2022/11/16 كالآتي :

أعضاء اللجنة :	السيد / نواف ارحمه سالم ارحمه	رئيس اللجنة	عضو غير تنفيذي
	السيد / خالد عبدالرزاق العيسي	عضو اللجنة	عضو مستقل
	السيد / عبدالله مسلم الزامل	عضو اللجنة	عضو غير تنفيذي

عدد الاجتماعات للجنة خلال العام : عقدت اللجنة عدد (6) اجتماعات خلال السنة المالية المنتهية في 2023/07/31
مهام وإنجازات اللجنة خلال العام :

1. مراجعة تقرير المخاطر السنوي عن السنة المالية المنتهية في 2023/07/31 .
2. الاطلاع على خطة عمل إدارة المخاطر للسنة المالية المنتهية في 2023/07/31 .
3. التوصية بمراجعة كافة السياسات والمواثيق المتعلقة بقواعد الحوكمة وفق احدث التشريعات ورفعها لمجلس الادارة لاعتمادها تجنباً لمخاطر الالتزام الرقابي .

3: لجنة الترشيحات والمكافآت:

تاريخ تشكيل اللجنة : بعد انعقاد الجمعيه العمومية العادية بتاريخ 2022/11/16 وانتخاب مجلس ادارة جديد تم اعاده تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت بموجب قرار مجلس الادارة باجتماع المنعقد بتاريخ 2022/11/16 كالآتي :

أعضاء اللجنة :	السيد / نواف ارحمه سالم ارحمه	رئيس اللجنة	عضو غير تنفيذي
	السيد / خالد عبدالرزاق العيسي	عضو اللجنة	عضو مستقل
	السيد / عبدالله مسلم الزامل	عضو اللجنة	عضو غير تنفيذي

عدد الاجتماعات للجنة خلال العام : عقدت اللجنة عدد (2) اجتماعات خلال السنة المالية المنتهية في 2023/07/31
مهام وإنجازات اللجنة خلال العام :

- 1- مراجعة استيفاء شروط الإستقلالية والمتعلقة بأعضاء مجلس الادارة المستقلين على اساس سنوي .
- 2- إعداد تقرير تقييم الأداء السنوي والذي يتضمن مؤشرات قياس الأداء (KPIs) لدى أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية عن السنة المالية المنتهية في 2023/07/31 .
- 3- إعداد التقرير السنوي لمكافآت أعضاء مجلس الادارة التنفيذية .
- 4- إعداد تقرير الحوكمة السنوي عن السنة المالية المنتهية في 2023/07/31 ورفع توصية لمجلس الإدارة لاعتماده .

(د) نبذة عن كيفية تطبيق المتطلبات التي تتيح لأعضاء مجلس الإدارة الحصول على المعلومات والبيانات بشكل دقيق وفي الوقت المناسب :

يتم تزويد مجلس الإدارة ولجانه بجميع الوثائق والمعلومات المطلوبة من خلال رفع التقارير الدولية والمعلومات التي تمكن أعضاء مجلس الادارة من دراسة المواضيع المطروحة واتخاذ القرارات المناسبة بشأنها , كما يعمل أمين سر مجلس الادارة بدوره حلقة وصل بين جميع الاعضاء والادارة التنفيذية فيما يتعلق بإيصال جدول الاعمال والمستندات والتي يتم ارسالها للاعضاء في المواعيد المحددة.

القاعدة الثالثة

اختيار أشخاص من ذوي الكفاءة لعضوية مجلس الإدارة

(أ) نبذة عن متطلبات تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت :

قام مجلس الإدارة بتشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت كما جاء في المادة 4-1 من قواعد الحوكمة حيث يشمل تشكيل اللجنة عضواً مستقلاً وقام مجلس الادارة باعتماد ميثاق عمل اللجنة والذي يتضمن مهام ومسؤوليات اللجنة , وتختص اللجنة بالمهام التالية :

1. تحديد آليات تقييم أداء المجلس ككل وأداء كل عضو من أعضاء المجلس والادارة التنفيذية
 2. إعداد تقرير سنوي مفصل عن كافة المكافآت الممنوحة لأعضاء مجلس الادارة والادارة التنفيذية , سواء كانت مبالغ أو منافع أو مزايا , أيا كانت طبيعتها ومسماهما , على ان يعرض هذا التقرير على الجمعية العامة للشركة للموافقه عليها .
 3. إعداد الوصف وظيفي للأعضاء التنفيذيين والأعضاء غير التنفيذيين والاعضاء المستقلين .
 4. استقطاب الراغبين في شغل مناصب التنفيذية حسب الحاجة , ودراسة ومراجعته تلك الطلبات .
 5. تحديد الاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الادارة ومراجعة تلك الاحتياجات بصورة سنوية .
 6. وضع سياسه واضح لمكافآت اعضاء مجلس الادارة والادارة التنفيذية .
 7. التوصية بقبول ترشيح وإعادة الترشيح لأعضاء المجلس والإدارة التنفيذية .
- بعد انعقاد الجمعية العامة العادية بتاريخ 2022/11/16 وانتخاب مجلس إدارة جديد تم تشكيل لجنة المكافآت والترشيحات على ان تكون مدة اللجنة (3 سنوات) لارتباطها بمدة المجلس , وتتكون اللجنة من السادة الاعضاء التالية أسماؤهم :

1- السيد / نواف ارحمه سالم ارحمه	رئيس اللجنة	عضو غير تنفيذي
2- السيد / خالد عبدالرزاق العيسى	عضو اللجنة	عضو مستقل
3- السيد / عبدالله مسلم الزامل	عضو اللجنة	عضو غير تنفيذي

(ب) تقرير المكافآت الممنوحة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية :

8- ملخص سياسته المكافآت والحوافز المتبع لدى الشركة .

تم تأسيس سياسة المكافآت الخاصة بالشركة وفقاً للمبادئ التالية :

- ربط المكافآت بدرجة مستويات المخاطر المقبولة .
- استقطاب أفضل المهنيين بغرض الحفاظ عليهم .
- ضمان المساواة داخل الشركة .
- ضمان الشفافية في منح المكافآت .

9- ملخص الأحكام لمكافآت عضوية مجلس الإدارة .

- يتم تحديد مكافآت رئيس وأعضاء مجلس الإدارة بحسب ماهو منصوص عليه في قانون الشركات والنظام الاساسي للشركة .
- تتم الموافقة على مكافآت اعضاء مجلس الادارة من قبل الجمعية العامة في اجتماعها السنوي بناء على توصيه من لجنة الترشيحات والمكافآت .

- يجوز منح عضو مجلس الادارة مكافأة واحد شاملة عن عضويته في المجلس وعن مشاركته في اللجان المنبثقة .
- كما يجوز لمجلس الادارة تخصيص مكافأة خاصة لأي من أعضاء نظير أعمال تم تكليفه بها من قبل المجلس .
- وفي جميع الاحوال يلتزم مجلس الادارة بتقديم تقرير سنوي يعرض على الجمعية العامة العادية للموافقه عليه ,على ان يتضمن بوجه دقيق بياناً مفصلاً عن المبالغ والمنافع والمزايا التي حصل عليها عضو مجلس الإدارة ايا كانت طبيعتها ومسماتها .

10- ملخص لأحكام العامة الخاصة بمكافآت الادارة التنفيذية .

ان نظام المكافآت الخاص بالادارة التنفيذية يأخذ بعين الاعتبار البيئة التي تعمل فيها الشركة والنتائج التي تحققها ودرجة تحمل الشركة للمخاطر .ويشمل المكونات الرئيسية التالية :

1-مكافآت الثابتة

-يتم الاتفاق على المكافآت الثابتة مع اعضاء الادارة التنفيذية كمقابل لمهاراتهم وكفاءاتهم وخبراتهم المستخدمة لاداء دورهم الوظيفي .

-تتم مراجعة المكافآت الثابتة كل ثلاث سنوات على الاقل لإعادة تقييم وظروف السوق والاداء على مستوى الافراد والشركة .

2- مكافآت المتغيرة

-ترتبط المكافآت المتغيرة بعملية تحقيق الأهداف المحددة مسبقاً .

-تم تصميم هذا النوع من المكافآت لتحفيز ومكافأة أعضاء الإدارة التنفيذية ويتم تخصيص المكافآت المتغيرة بناءً على الأداء الفردي لعضو الإدارة التنفيذية / الموظفين وأداء الشركة عموماً .

- يستند نظام المكافآت المتغيرة في الشركة على عملية تحديد مؤشرات الأداء الخاصة بالإدارة التنفيذية ومن خلال الالتزام بهذه المؤشرات , تحدد قيمة المكافآت المتغيرة المستحقة لأعضاء الإدارة التنفيذية .

-يتم تحديد المكافآت بناءً على تحقيق مؤشرات الأداء الرئيسية وفقاً للاستراتيجية العامة للشركة وهذا يشمل المعايير المالية وغير المالية ومؤشرات المخاطر الرئيسية على مستوى الشركة .

وفيما يلي بيان بالمكافآت المقترح توزيعها عن العام المنتهي في 2023/07/31 الى اعضاء مجلس الادارة والادارة التنفيذية

المكافآت والمزايا لأعضاء مجلس الإدارة							
المكافآت والمزايا من خلال الشركة الام				المكافآت والمزايا من خلال الشركة التابعة			
المكافآت والمزايا الثابتة (د.ك)		المكافآت والمزايا المتغيرة (د.ك)		المكافآت والمزايا الثابتة (د.ك)		المكافآت والمزايا المتغيرة (د.ك)	
تأمين الصحي	مكافأة السنوية	مكافأة لجان	مكافأة لجان	تأمين الصحي	مكافأة السنوية	مكافأة لجان	مكافأة لجان
لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد

إجمالي المكافآت والمزايا الممنوحة لخمسة من كبار التنفيذيين ممن تلقوا أعلى مكافآت , يضاف اليهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي او من يقول مقامهما .														
المكافآت والمزايا من خلال الشركة التابعة							المكافآت والمزايا من خلال الشركة الام							اجمالي عدد المناصب التنفيذية
المكافآت والمزايا الثابتة (د.ك)							المكافآت والمزايا الثابتة (د.ك)							
المكافآت والمزايا المتغيرة (د.ك)							المكافآت والمزايا المتغيرة (د.ك)							
مكافأة السنوية	بدل تعليم الابناء	بدل مواصلات	بدل سكن	تذكرة سنوية	تأمين صحي	الرواتب الشهرية (الاجمالية خلال العام)	مكافأة السنوية	بدل تعليم الابناء	بدل مواصلات	بدل سكن	تذكرة سنوية	تأمين صحي	الرواتب الشهرية (الاجمالية خلال العام)	
//	//	//	//	//	//	//	//	//	//	//	//	17,882 د.ك	62,995 د.ك	5

11- لا يوجد أية انحرافات جوهرية عن سياسة المكافآت المعتمدة من قبل مجلس الإدارة .

القاعدة الرابعة

ضمان نزاهة التقارير المالية

(أ) التعهدات الكتابية من قبل كل من مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية بسلامة ونزاهة التقارير المالية المعدة:
تحرص إدارة شركة وربة كابيتال القابضة ممثلة بمجلس الإدارة والإدارة التنفيذية بسلامة التقارير المالية والتقارير ذات صلة بنشاط الشركة المعد عنها , وبشكل سنوي يتعهد مجلس الادارة والادارة التنفيذية بأن التقارير المالية يتم عرضها بصورة سليمة وعادلة وانها تستعرض كافة الجوانب المالية للشركة وانها معدة وفقاً للمعايير المحاسبية الدولية المعتمدة .

(ب) نبذة عن تطبيق متطلبات تشكيل لجنة التدقيق :

بعد انعقاد الجمعيه العامة العادية بتاريخ 2022/11/16 وانتخاب مجلس إدارة جديد تم تشكيل أعضاء لجنة التدقيق على ان يكون مدة اللجنة (3 سنوات) لارتباطها بمدة المجلس , وتتكون اللجنة من الساده الاعضاء :

1- السيد / نواف ارحمه سالم ارحمه	رئيس اللجنة	عضو غير تنفيذي
2- السيد / خالد عبدالرزاق العيسى	عضو اللجنة	عضو مستقل
3- السيد / عبدالله مسلم الزامل	عضو اللجنة	عضو غير تنفيذي

(ج) مدى وجود اي تعارض بين توصيات لجنة التدقيق وقرارات مجلس الإدارة :

لم يرد اي حالات تعارض بين توصيات لجنة التدقيق وقرارات مجلس الادارة خلال سنة المالية المنتهية في 2023/07/31

(د) التأكيد على استقلالية وحيادية مراقب الحسابات الخارجي :

تطلع اللجنة وبصورة سنوية على المعايير التي تكفل استقلالية وحيادة مراقب الحسابات الخارجي عن الشركة ومجلس ادارتها كما هو منصوص في قواعد الادارج وقواعد الحوكمة , وهي المعايير التي سبق واعتمدها اللجنة للعمل بها عند التوصية لمجلس الادارة بتعيين مراقب الحسابات , ومن ثم مرافقة الجمعية العمومية على هذه التوصية , بالاضافة الى حساب المدة اللازمة لتغيير مراقب الحسابات وفق قانون الهيئة .

القاعدة الخامسة

وضع نظم سليمة لإدارة المخاطر والرقابة الداخلية

(أ) بيان مختصر عن تطبيق متطلبات تشكيل إدارة / مكتب / وحدة مستقلة لإدارة المخاطر

قامت الشركة بوضع الانظمة والاجراءات الفعالة لادارة المخاطر كي تتمكن من قياس ومتابعة كافة أنواع المخاطر التي تتعرض لها الشركة بهدف تحديد وتقييم وقياس وإدارة المخاطر الرئيسية التي تواجه الشركة , كما يقوم مسئول المخاطر قياس ومتابعة والحد من كافة أنواع المخاطر التي تواجه الشركة.

(ب) نبذة عن تطبيق متطلبات تشكيل لجنة المخاطر:

بعد انعقاد الجمعية العامة العادية بتاريخ 2022/11/16 وانتخاب مجلس إدارة جديد تم تشكيل أعضاء لجنة المخاطر على ان يكون مدة اللجنة (3 سنوات) لارتباطها بمدة المجلس , وتتكون اللجنة من السادة الاعضاء :

1- السيد / نواف ارحمه سالم ارحمه	رئيس اللجنة	عضو غير تنفيذي
2- السيد / خالد عبدالرزاق العيسى	عضو اللجنة	عضو مستقل
3- السيد / عبدالله مسلم الزامل	عضو اللجنة	عضو غير تنفيذي

(ج) موجز يوضح أنظمة الضبط والرقابة الداخلية :

يتوفر لدى الشركة أنظمة ضبط ورقابة داخلية تغطي جميع أنشطة الشركة والتي من شأنها الحفاظ على سلامة الشركة المالية ودقة بياناتها وكفاءة عملياتها من مختلف الجوانب .

حيث قامت لجنة التدقيق برفع توصيتها لمجلس الإدارة بتعين مكتب تدقيق مستقل للقيام بتقييم ومراجعة نظم الرقابة الداخلية في الشركة و إعداد التقرير السنوي للرقابة الداخلي ICR لتقديمها لهيئة أسواق المال.

(د) بيان مختصر عن تطبيق متطلبات تشكيل إدارة / مكتب / وحدة مستقلة للتدقيق الداخلي :

كلف مجلس إدارة الشركة - بناء على التوصية المقدمة من لجنة التدقيق - مكتب استشاري مستقل للقيام بأعمال التدقيق الداخلي على مجموعات وإدارات الشركة ويقوم المكتب بتقديم التقارير الدورية لمراجعة وتقييم أنظمة الرقابة الداخلية المطبقة بالشركة.

القاعدة السادسة

تعزيز السلوك المهني والقيم الأخلاقية

(أ) موجز عن ميثاق العمل الذي يشتمل على معايير ومحددات السلوك المهني والقيم الأخلاقية :

تؤمن الشركة متمثلة بمجلس الإدارة وجميع العاملين فيها بأن السلوك المهني و الأخلاقي من أهم روافد نجاح الشركة وانطلاقاً من هذا المبدأ قام مجلس الإدارة باعتماد ميثاق اخلاقيات العمل والذي يشتمل على معايير السلوك المهني و الأخلاقي، وكذلك مسؤوليات كل من الشركة ، ومجلس الإدارة و الموظفين ، ووضعت الشركة آلية تتيح للموظفين وأصحاب المصالح الإبلاغ عن أي ممارسات غير سليمة .

(ب) موجز عن السياسات والآليات بشأن الحد من حالات تعارض المصالح :

تتبع الشركة إجراءات وآليات بشأن الحد من حالات تعارض المصالح حيث يحرص أعضاء مجلس الادارة على مصلحة المساهمين وتجنب تعارض المصالح بين مصالحهم الشخصية والقيام بالمهام الموكلة لهم في الشركة , وتهدف هذه الاليات إلى منع تعارض المصالح واستخدام المعلومات الداخلية في تحقيق مصالح شخصية كما تعتبر هذه الاليات جزء من التزام الشركة بالنزاهة في التعامل مع الاطراف ذات الصلة , وقد حرصت الشركة على إعداد حزمة من السياسات والاجراءات التي تكفل عدم استغلال أصول وموارد الشركة لتحقيق مصالح شخصية ومنها سياسة التعاملات مع الاطراف ذات علاقة وسياسة سرية وأمن المعلومات بالاضافة إلى سياسة الابلاغ عن الممارسات الغير مشروعة.

القاعدة السابعة

الإفصاح والشفافية بشكل دقيق وفي الوقت المناسب

(أ) موجز عن تطبيق آليات العرض والإفصاح والتي تحدد جوانب ومجالات وخصائص الإفصاح :

تقوم الشركة بالإفصاح وبشكل مستمر وفي الوقت الدقيق والمناسب عن جميع المعلومات الجوهرية التي تتعلق بأوضاعها وأنشطتها والتي قد تكون لها أثر على سعر سهم الشركة وحقوق المساهمين , فضلا عن افصاحها عن جميع البيانات المالية الفصلية والسنوية فور الانتهاء منها ودون ابطاء حرصا على طمأنة المساهمين والمستثمرين على اوضاع الشركة , كما تحرص الشركة في كل افصاحاتها ان تكون متسقة مع المعايير المطبقة من قبل هيئة اسواق المال بهذا الشأن .

(ب) نبذة عن تطبيق متطلبات سجل افصاحات أعضاء مجلس الإدارة والادارة التنفيذية :

يتوافر لدى الشركة سجل خاص يتضمن عمليات الإفصاح الخاصة بملكيات أعضاء مجلس الإدارة و الإدارة التنفيذية وقائمة بالإشخاص المطلعين وذلك وفق قواعد حوكمة الشركات وقواعد الإفصاح والشفافية، ويتم تحديثه بشكل دوري وفي الوقت المناسب، كما تخضع الإفصاحات الى المراجعة والتحديث بانتظام من قبل إدارة الشركة في ضوء متطلبات الإفصاح الجديدة أو المتطلبات الرقابية أو المعايير الدولية ذات الصلة.

(ج) بيان مختصر عن تطبيق متطلبات تشكيل وحدة شؤون المستثمرين :

قامت الشركة بإنشاء وحدة خاصة بتنظيم شؤون المستثمرين التزاما بما نصت عليه قواعد حوكمة الشركات، كما تم العمل على إعداد سياسات وإجراءات خاصة بعمل الوحدة بحيث تنظم آلية التعامل مع المستثمرين وتكون مسئولة عن إتاحة وتوفير البيانات والمعلومات والتقارير اللازمة للمستثمرين والمساهمين وذلك من خلال وسائل الإفصاح المتعارف عليها.

(د) نبذة عن كيفية تطوير البنية الأساسية لتكنولوجيا المعلومات في عمليات الإفصاح:

تحرص شركة وربة كابيتال القابضة على تحديث الموقع الالكتروني ليتضمن كافة البيانات والمعلومات التي ترتبط ارتباطا وثيقا في الإفصاح عن المعلومات التي تهتم المساهمين والمستثمرين وإضافة كافة البيانات اللازمة وفق قواعد الحوكمة , كما يتضمن أحدث البيانات والمعلومات التي تهتم المساهمين والمستثمرين المحتملين .

القاعدة الثامنة

احترام حقوق المساهمين

(أ) موجز عن تطبيق متطلبات تحديد وحماية الحقوق العامة للمساهمين، وذلك لضمان العدالة المساواة بين كافة المساهمين :

تحرص الشركة من خلال أنشطتها الإستثمارية و توزيعات الأرباح السنوية إلى حماية حقوق مساهمها و إتاحة الفرصة لممارسة حقوقهم المنصوص عليها في عقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة وقانون الشركات و قانون هيئة أسواق المال ولوائحها التنفيذية . ولتحقيق أعلي درجة من حماية واحترام حقوق المساهمين قامت الشركة باعتماد سياسة خاصة لحماية حقوق المساهمين.

(ب) موجز عن إنشاء سجل خاص يحفظ لدى وكالة المقاصة ، وذلك ضمن متطلبات المتابعة المستمرة للبيانات الخاصة بالمساهمين.

يتوافر لدى شركة سجل خاص بالمساهمي الشركة يتم حفظه لدى الشركة الكويتية للمقاصة ، يتضمن كافة بياناتهم ويتم التأشير في سجل المساهمين بأي تغير يطرأ علي هذه البيانات . كما تحرص الشركة علي الإفصاح للجهات الرقابية – بشكل سنوي – عن كبار مساهمين ممن يملكون نسبة 5 % أو أكثر من رأس مال الشركة . كما يتم التعامل مع البيانات الواردة في سجلات المساهمين وفقاً لأقصى درجات الحماية والسرية .

(ج) نبذة عن كيفية تشجيع المساهمين على المشاركة والتصويت في الاجتماعات الخاصة بجمعيات الشركة.

يتم تشجيع المساهمين على المشاركة بشكل نشط في الاجتماعات الخاصة بجمعيات الشركة من خلال توجيه الدعوات اللازمة للمساهمين متضمنة جدول الأعمال والمرفقات اللازمة و زمان و مكان انعقاد الاجتماع وكذلك بيان حقوق المساهمين بممارسة حق التصويت دون أي عوائق .

وتشمل بعض حقوق المساهمين على سبيل المثال لا الحصر ما يلي:

- 1- توجيه الدعوة لانعقاد الجمعيه العامه لكافة المساهمين من خلال نشر الدعوه بالصحف اليومية وفي بورصه الكويت مما يمكن المساهمين العلم بها والتصويت على قرارات الجمعيه بوقت كاف .
- 2- تتيح الشركة الفرصه لكافة المساهمين ان يمارسوا حق التصويت بصفة شخصية او بالانابة .
- 3- تمكن المساهمين الذين يملكون نسبة 5% من رأس مال الشركة من اضافة بنود على جدول الاعمال .
- 4- كما يتم منح كافة فئات المساهمين فرصة مسائلة المجلس .

القاعدة التاسعة

إدراك دور أصحاب المصالح

(أ) نبذة عن النظم والسياسات التي تكفل الحماية والاعتراف بحقوق أصحاب المصالح.

قامت الشركة بإعداد سياسة حماية أصحاب المصالح وتم تصميم هذه السياسة بهدف ضمان احترام وحماية حقوق للقوانين المعمول بها في دولة الكويت ذات العلاقة مثل قانون العمل وقانون الشركات واللائحة التنفيذية وذلك بالإضافة إلى العقود المبرمة بين الطرفين وأية تعهدات إضافية تقوم بها الشركة تجاه أصحاب المصالح، وذلك للحد من تضارب المصالح المحتمل مع الأخذ في الاعتبار ألا يحصل أي من أصحاب المصالح على أي ميزة من خلال تعامله في العقود والصفقات التي تدخل في نشاطات الشركة الاعتيادية.

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

تحرص الشركة على الحفاظ على علاقات جيدة معهم وحثهم على المشاركة في أنشطة الشركة وذلك وفق الأنظمة والسياسات المعمول بها لدى الشركة وعن طريق توفير الآليات و الطرق التي تكفل الاستفادة القصوى من إسهامات أصحاب المصالح وحثهم المشاركة في متابعة نشاطها، وبما يتفق مع تحقيق مصالحها على الوجهة الأكمل . وكذلك وضع الآليات المناسبة لتسهيل قيام أصحاب المصالح بإبلاغ مجلس الإدارة عن أي ممارسات غير سليمة يتعرضون إليها من قبل الشركة.

القاعدة العاشرة

تعزيز وتحسين الأداء

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

أن التدريب والتأهيل المستمر لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية من الأركان الأساسية لقواعد الحوكمة ويساهم بشكل كبير في تعزيز أداء الشركة وبناء عليه قامت الشركة بالاهتمام بالجوانب التدريبية لكل من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وذلك بوضع برامج تدريبية تضمن تمتعهم بفهم مناسب لسير عمل الشركة واستراتيجيتها , والجوانب المالية والتشغيلية لكافة أنشطة الشركة والالتزامات القانونية والرقابية.

(ب) نبذة عن كيفية تقييم أداء مجلس الإدارة ككل، وأداء كل عضو من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية. قامت الشركة بتطبيق مؤشرات أداء موضوعية مناسبة تتوافق مع استراتيجية الشركة والمهام والمسؤوليات الخاصة بمجلس الإدارة واللجان التابعة له الإدارة التنفيذية من خلال قيام لجنة المكافآت والترشيحات بمراجعة تقرير تقييم الأداء السنوي بحيث تستخدم نتائج التقييم في وضع خطط التطوير المستمر والتدريب لمعالجة نقاط الضعف التي يتم تحديدها .

(ج) نبذة عن جهود مجلس الإدارة بخلق القيم المؤسسية (Value Creation) لدى العاملين في الشركة، وذلك من خلال تحقيق الأهداف الاستراتيجية وتحسين معدلات الأداء .

تحرص الشركة ممثلة بمجلس الإدارة والإدارة التنفيذية على التأكيد بشكل مستمر على أهمية خلق قيم مؤسسية لدى جميع العاملين بالشركة وذلك من خلال العمل على تحقيق الأهداف الاستراتيجية للشركة وتحسين معدلات الأداء والالتزام بقوانين الجهات الرقابية و قواعد الحوكمة.

واللتزام بذلك تصدر الشركة عدة تقارير دورية (التقرير السنوي - تقرير الحوكمة السنوي – تقرير لجنة التدقيق) وتتضمن المعلومات بصورة شمولية بغرض معاونة أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والمساهمين وأصحاب المصالح على اتخاذ القرارات بشكل منهجي وسليم.

القاعدة الحادي عشر

التركيز على أهمية المسؤولية الاجتماعية

(أ) موجز عن وضع سياسة تكفل تحقيق التوازن بين كل من أهداف الشركة وأهداف المجتمع. تؤمن الشركة بأهمية المسؤولية الاجتماعية لخلق التوازن بين أهداف الشركة وأهداف المجتمع الذي تمارس نشاطها فيه , وذلك من خلال الالتزام المستمر بالوفاء بالمتطلبات الرقابية , وإتباع نهج يتوافق مع طبيعة وحجم عمل الشركة حيث تحرص الشركة علي للاستثمار في موظفيها من خلال استقطاب العمالة الوطنية والسعي لتدريب الموظفين بشكل دوري .

(ب) نبذة عن البرامج والآليات المستخدمة والتي تساعد على إبراز جهود الشركة المبذولة في مجال العمل الاجتماعي. تحرص الشركة بوضع خطة واضحة ومتكاملة لإبراز دورها في العمل لاجتماعي يتم عرضها ومناقشتها على مجلس الادارة لاعتمادها , كذلك علي الإستعانة بعدد من البرامج والآليات التي تساهم في تطوير إحداث التوازن بين سياسات الشركة وسياسات وأهداف المجتمع .