

# حوكمة الشركات

## مفهوم الحوكمة

الحوكمة هي مجموعة السياسات والأنظمة والإجراءات والتي يتم بموجبها إدارة الشركة والرقابة عليها، وذلك عن طريق تنظيم العلاقات بين كلاً من مجلس إدارة الشركة، والإدارة التنفيذية، والمساهمين، بالإضافة إلى أصحاب المصالح الآخرين، حيث توفر الهيكل الذي من خلاله يتم وضع أهداف الشركة ووسائل تحقيق تلك الأهداف، هذا فضلاً عن الاهتمام بالمسؤولية الاجتماعية والبيئية للشركة.

وعليه تهتم حوكمة الشركات بشكل رئيسي، بالأسلوب الذي يتم فيه إدارة الشركة والرقابة عليها، وبفحص قدرات مجلس الإدارة على وضع سياسات ورسم أهداف للشركة تتفق ومصالحة المساهمين وأصحاب المصالح الآخرين، كما تخلق عملية مراقبة فاعلة ومستمرة، وبالتالي مساعدة الشركة على الاستغلال الأمثل لكافة مواردها.

## الحوكمة بشركة المدار للتمويل والاستثمار

يلتزم مجلس إدارة الشركة بتطبيق أفضل معايير وممارسات الحوكمة وذلك لكونها ضرورية لاكتساب ثقة مساهمينا وعملاؤنا وموظفينا وكافة أصحاب المصالح. كما يلتزم المجلس أيضاً من خلال إطار الحوكمة المطبق بالشركة بالأمانة والنزاهة والعدالة والشفافية في حماية حقوق مساهمينا وتعاملاتنا مع كافة الأطراف أصحاب المصالح.

وعليه فقد أقرت شركة المدار للتمويل والاستثمار مجموعة من السياسات والنظم الواضحة والشاملة لتثبيت الأسس الضرورية لنظام حوكمة يمتاز بالشفافية وضمن حقوق والتزامات كلاً من مساهمينا والأطراف أصحاب المصلحة بها وذلك بشكل مناسب. وتقع على عاتق مجلس الإدارة مسؤولية التأكد من إدارة الشركة بطريقة فعّالة وتنفيذ جميع إجراءات الرقابة والالتزام والتدقيق حسب الخطط الموضوعة وفقاً لما تقتضيه القوانين والأنظمة السائدة.

## أهداف الحوكمة

ضمان وجود أساس لإطار فعال لحوكمة الشركات يكفل تحقيق الإفصاح الدقيق والتام عن الشركة ونشاطها ومشاريعها وأهدافها

- 1- تقسيم المسنوليات فيما بين السلطات الإشرافية والتنظيمية والتنفيذية المختلفة.
- 2- تعزيز الثقة والمصداقية في الشركة وإدارتها.
- 3- حفظ وحماية حقوق جميع المساهمين.
- 4- المساواة في التعامل بين جميع المساهمين.
- 5- احترام حقوق أصحاب المصلحة - تشجيع مشاركتهم وحصولهم على المعلومات.

## المبادئ الأساسية لنظام الحوكمة بالمدار

الإفصاح والشفافية

حقوق المساهمين وأصحاب المصالح

المسؤولية الاجتماعية

القيم السلوكية والأخلاقية

علاقات المستثمرين

## الإفصاح والشفافية

تلتزم الشركة بتطبيق أعلى معايير الشفافية، وقد قام مجلس الإدارة باعتماد سياسات وإجراءات الإفصاح والتي تضمن تقديم معلومات دقيقة وفي الوقت المناسب إلى المساهمين وأصحاب المصالح، ويوجد لدى الشركة وحدة مركزية للإفصاح والحوكمة، تتولى التنسيق مع كافة إدارات الشركة والشركة الأم للإفصاح الدقيق عن المعلومات في الوقت المناسب، ويتم تقديم إفصاحات الشركة إلى هيئة أسواق المال والبورصة ونشرها على الموقع الإلكتروني للشركة ومن خلال هذا الإفصاح تقوم الشركة بحماية حقوق الأقلية من خلال الإفصاح عن حقوقهم في القوائم المالية بالإضافة إلى الإفصاح عن مخاطر تركيز الأسهم في لدى مجموعة قليلة من كبار المساهمين، هذا فضلاً عن الإفصاح عن المعاملات مع كافة الأطراف ذوي العلاقة.

## حقوق المساهمين وأصحاب المصالح

تلتزم الشركة بحماية حقوق مساهميها وأصحاب المصالح، وتعمل الشركة أيضاً بمبدأ الشفافية تجاه مساهمي "المدار" وذلك لحماية حقوقهم ويتم العمل والالتزام بمبدأ "الشفافية" بشكل جدي ومستمر من قبل إدارة الشركة، وقد قام مجلس الإدارة باعتماد سياسات تضمن حماية حقوق كافة المساهمين و بما يضمن ممارسة المساهمين لحقوقهم الواردة في قانون الشركات وتعليمات هيئة أسواق المال، والتي تشمل ما يلي:

١. قيد قيمة الملكية في سجلات الشركة.
٢. التصرف في الأسهم من تسجيل ونقل و/أو تحويل ملكية الأسهم.
٣. الحصول على النصيب المقرر في توزيعات الأرباح
٤. الحصول على النصيب من موجودات الشركة في حال التصفية
٥. الحصول على البيانات والمعلومات الخاصة بنشاط الشركة بشكل منتظم وميسر
٦. المشاركة في اجتماعات الجمعية العامة للمساهمين والتصويت على قراراتها
٧. انتخاب أعضاء مجلس إدارة
٨. مراقبة أداء الشركة بشكل عام وأعمال مجلس الإدارة بشكل خاص.
٩. الحق بالحصول على معلومات عن العمليات الاستثنائية التي تؤثر على الشركة، لتوفير متطلبات الإفصاح عن الأحداث الهامة.
١٠. مسائلة أعضاء مجلس إدارة الشركة أو الإدارة التنفيذية ورفع دعوى المسؤولية، وذلك في حالة إخفاقهم في أداء المهام المناطة بهم.

## • المسؤولية الاجتماعية

تشير المسؤولية الاجتماعية إلى الالتزام المستمر من قبل الشركة بالتصرف أخلاقياً والمساهمة في تحقيق التنمية المستدامة للمجتمع بوجه عام وللعاملين بالشركة بوجه خاص وذلك من خلال العمل على تحسين الظروف المعيشية والاجتماعية والاقتصادية للقوي العاملة وعائلاتهم، إضافة إلى المجتمع ككل، والمساهمة في تخفيض مستويات البطالة في المجتمع، والاستغلال الأمثل لموارده المتاحة، ويوجد لدى الشركة سياسة للمسؤولية الاجتماعية تم اعتمادها من قبل مجلس الإدارة لضمان المساهمة في تحقيق التنمية الاقتصادية والاجتماعية المستدامة

يجب أن تتوافق جميع الأعمال والأنشطة التي تقوم بها الشركة مع مصالح المجتمع والتنمية المستدامة، يتم تعريف التنمية المستدامة بالتنمية التي تلبى احتياجات الحاضر دون المساس بقدرة الأجيال المقبلة على تلبية احتياجاتها الخاصة. يجب أيضاً عكس السلوكيات الأخلاقية، والقوانين واللوائح المعمول ضمن الأنشطة المستمرة للشركة.

يجب أن تمثل إنجازات الشركة في مجال المسؤولية الاجتماعية، أحد المؤشرات الإيجابية على الأداء العام للشركة حيث تتنوع تلك المسؤوليات في .

#### - المسؤوليات تجاه المجتمع

تلتزم الشركة بالمساهمة إيجابياً في المجتمع الذي تعمل فيه من خلال ما يلي:

- أ. المساعدة في توفير فرص عمل جديدة لاستيعاب القوى العاملة في المجتمع وتهيئة الظروف المناسبة لها.
  - ب. التركيز على دعم وتشجيع القوى العاملة الوطنية الكويتية، ورفع كفاءتها التنافسية.
  - ت. مراعاة المصالح العامة للمجتمع والتنمية الاقتصادية بشكل فعال عند اتخاذ القرارات الهامة.
  - ث. حماية البيئة من التلوث أو الأضرار البيئية الأخرى.
  - ج. تشجيع وتعزيز السلوكيات الأخلاقية الإيجابية والقيام بالمبادرات الخيرية والتطوعية.
  - ح. مراعاة الأثر الاجتماعي للخدمات / المنتجات، بما في ذلك أثر سحبها والاستجابة الفورية لها.
  - خ. احترام القوانين واللوائح المطبقة والالتزام بها.
  - د. تصميم أنشطة الشركة بما يتفق مع الحالة الاقتصادية والوضع الثقافي للمجتمع.
  - ذ. توفير برامج تدريبية لتنمية قدرات فئات مستهدفة من المجتمع.
- المسؤوليات البيئية

تدرك الشركة بأن البيئة تشكل عنصراً أساسياً من حيث التزاماتها تجاه المسؤولية الاجتماعية، وبالتالي يجب ضمان مساهمتها الإيجابية في ما يتعلق بالبيئة من خلال:

- أ. إعطاء أولوية بالغة لحماية البيئة وذلك من خلال التأكد بأن أنشطتها تعمل على احترام القوانين البيئية المعترف بها محلياً و دولياً،
- ب. مراعاة الأثر البيئي للمنتجات والخدمات، بما في ذلك أي أثار تترتب على التخلص من النفايات أو المخلفات أو استبعادها،
- ت. ضمان عدم هدر الموارد، بالإضافة إلى إعادة استخدام أو تدوير المواد والسلع قدر الإمكان من الناحية العملية، مع التخلص من أي نفايات متبقية بطريقة مسؤولة،
- ث. التقليل من مدى استخدام الشركة للمصادر الكربونية من الطاقة والموارد الطبيعية الأخرى.
- ج. تحديد وتقييم الآثار البيئية للأعمال وإدارة الآثار الهامة التي تم تحديدها،
- ح. دعم التقنيات الحديثة والتي من الممكن أن تحقق منافع بيئية على المدى الطويل،
- خ. اقتراح مبادرات داخلية وخارجية خاصة بالحفاظ على البيئة،
- د. ترويج وتعزيز حملات التوعية البيئية الموجهة للموظفين والعامة.

#### - المسؤوليات تجاه فئات المجتمع المختلفة

يتعين على الشركة المساهمة نحو الفئات المختلفة في المجتمع من خلال أيأ من المبادرات التالية:

- أ. احترام الاختلافات الثقافية والاجتماعية للفئات المختلفة في المجتمع،
- ب. احترام الأشخاص ذوي الخلفيات والقيم والتقاليد والثقافات المختلفة،
- ت. العمل على تحسين نوعية الظروف المعيشية للقوى العاملة وعائلاتهم والمجتمع المحلي والمجتمع ككل،
- ث. دعم المشروعات الصغيرة وفتح آفاق جديدة تخدم فئات المجتمع،
- ج. توفير برامج تدريب لتنمية قدرات فئات مستهدفة في المجتمع.

## - مشاركة أصحاب المصالح

يتعين على الشركة ضمان المشاركة والتواصل المستمر مع أصحاب المصالح لضمان الفهم التام للمسؤولية الاجتماعية والمساهمة من خلال ما يلي:

- أ. التعرف على اهتمامات واحتياجات أصحاب المصالح.
- ب. إشراك أصحاب المصالح بشكل فعال في مختلف الأنشطة مع الأخذ بعين الاعتبار احتياجاتهم والنتائج المترتبة عن هذه المشاركة.
- ت. الاستجابة للمطالبات القانونية الخاصة بأصحاب المصالح.

## - المسؤوليات تجاه الموظفين

- إن تطوير الموظفين وتحقيق بيئة عمل صحية وضمان التواصل المتبادلين الشركة وموظفيها له أثر كبير على تعزيز دور الشركة في ما يتعلق بالمسؤولية الاجتماعية، من خلال ما يلي:
- أ. التدريب، ونقل المعرفة، وإتاحة المجال للموظفين للمشاركة عن طريق إنشاء بيئة عمل من شأنها تشجيع هذه المشاركات وتعزيزها.
  - ب. تحسين الظروف المعيشية والاجتماعية لموظفي الشركة وعائلاتهم.
  - ت. تحسين بيئة العمل الداخلية بالشركة.
  - ث. تشجيع الأنشطة الاجتماعية لموظفي الشركة.
  - ج. تعزيز البرامج التي من شأنها ضمان وجود المساواة بين الجنسين في الشركة.
  - ح. تشجيع مساهمة الموظفين وتعزيزها ومكافئتها بشكل عادل ونزيه.
  - خ. إنشاء بيئة عمل آمنة وصحية لموظفيها، ويمكن تحقيق ذلك من خلال ما يلي:

- مراقبة مخاطر الصحة والسلامة باستمرار واتخاذ الإجراءات اللازمة للتخفيف من أو معالجة هذه المخاطر،
- عقد برامج توعية وتدريب لزيادة درجة الوعي لدى جميع الموظفين في مجال الصحة والسلامة.
- التأكد من وجود آلية العمل اللازمة لإدارة الأزمات والطوارئ.
- التأكد من إجراء فحص روتيني للتدابير المتعلقة بالصحة والسلامة بشكل دوري.
- عقد اجتماعات رسمية وغير رسمية منتظمة بين الموظفين والإدارة لمعالجة أية اهتمامات واستفسارات وقضايا تطرح من قبل الموظفين.

## ١. القيم السلوكية والأخلاقية

يسعى مجلس الإدارة الى تطبيق أعلى المعايير الرائدة في السلوك المهني والأخلاقي؛ وقد قامت الشركة بأعداد عدد من السياسات و الإجراءات التي تدعم ذلك: وتشمل تلك القواعد على ما يلي

- ميثاق السلوك المهني والأخلاقي
- المعاملات مع الاطراف ذات العلاقة
  - تعارض المصالح
  - السرية وأمن المعلومات
  - الإبلاغ عن المخالفات

## ميثاق السلوك والأخلاق المهنية

قام مجلس الإدارة باعتماد ميثاق للسلوك المهني والأخلاقي والذي يوضح المعايير التي يتعين أن يلتزم بها كافة أعضاء مجلس الإدارة والموظفين والأطراف ذات العلاقة في تعاملاتهم بما يساهم في إرساء قيم الأمانة والنزاهة والسلوك الأخلاقي في كافة التعاملات سواء داخل الشركة أو خارجها. ويمكن الاطلاع على نسخة من ميثاق السلوك المهني والأخلاقي على الرابط التالي.

## المعاملات مع أطراف ذات علاقة

قام مجلس الإدارة باعتماد سياسة للمعاملات مع الأطراف ذات العلاقة وتضع تلك السياسة القواعد السليمة في إجراء تلك المعاملات وآلية اعتمادها والإفصاح عنها بما يتوافق مع المعايير الدولية و النظام الأساسي للشركة والتعليمات الصادرة عن الجهات الرقابية.

## تعارض المصالح

قام مجلس الإدارة باعتماد سياسة للتعامل مع حالات تعارض المصالح وآلية متابعتها والإفصاح عنها في ضوء القانون ومتطلبات الجهات الرقابية وبما يضمن عدم استغلال موارد الشركة أو سوء استخدام السلطات والصلاحيات لتحقيق مصلحة خاصة أو بما يتعارض مع مصالح الشركة. وتوضح السياسة مسؤوليات الرقابة على تنفيذ سياسة تعارض المصالح من خلال إدارة التدقيق الداخلي وإدارة المخاطر ولجنتي التدقيق والمخاطر بالشركة.

## السرية وأمن المعلومات

يلتزم مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والموظفون بالحفاظ على سرية المعلومات والبيانات المتعلقة بالشركة وأصحاب المصالح بما فيهم بيانات العملاء والموردين والموظفين وذلك وفقاً للقواعد المنصوص عليها في القوانين والإرشادات الصادرة من قبل الجهات الرقابية في هذا الشأن. وتطبق الشركة سياسة أمنية وإجراءات فعلة للحفاظ على أمن المعلومات .

## سياسة الإبلاغ عن المخالفات

تعمل الشركة على الالتزام بالنزاهة والأمانة والقيم الأخلاقية والقوانين في كافة تعاملات موظفيها أو من خلال التعاملات مع أصحاب المصالح، لذا فقد قامت الشركة باعتماد إجراءات الإبلاغ والتي تضمن حرية الإبلاغ عن أية مخالفات أو ممارسات غير قانونية أو غير أخلاقية من خلال فتح قنوات اتصال مباشرة مع رئيس مجلس إدارة الشركة وبما يضمن توفير الحماية الكافية للمبلغ لحين انتهاء التحقيقات الخاصة بشأن تلك البلاغات. ويمكن الاطلاع على سياسة وإجراءات الإبلاغ أو تقديم البلاغات من خلال الاتصال مباشرة على الرقم 22061045/22061011 أو إرسال البلاغات بالبريد الإلكتروني على [mazen@almadar-fi.com](mailto:mazen@almadar-fi.com) أو [ahmad@almadar-fi.com](mailto:ahmad@almadar-fi.com)

## علاقات المستثمرين

تقوم إدارة علاقات المستثمرين بالشركة بالتواصل بشكل مستمر مع مجتمع المستثمرين. وتعقد الإدارة اجتماعات منتظمة مع المحليين والمساهمين ضمن برنامج علاقات المستثمرين المعتمد بالشركة. وتتلقى الإدارة كافة استفسارات وتساؤلات المساهمين وتقوم بالرد عليها، وتقوم الشركة بنشر كافة نتائجها المالية واخبار الشركة والتقارير السنوية والدعوة لاجتماعات الجمعية العامة للمساهمين على الموقع الإلكتروني للشركة ولمزيد من التفاصيل يرجى زياره صفحة علاقات المستثمرين على الموقع الإلكتروني للشركة