

نموذج تقرير الحوكمة عن السنة 2023

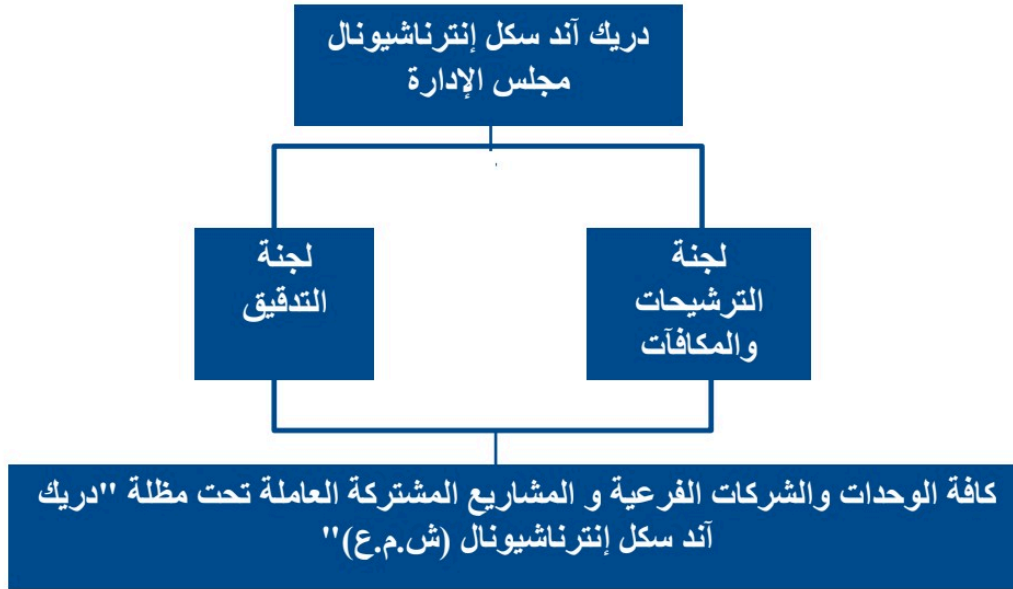
1- بيان بالإجراءات التي تم اتخاذها لاستكمال نظام حوكمة الشركة خلال عام 2023، وكيفية تطبيقها.

تلتزم شركة "دريك أند سكل إنترناشيونال (ش.م.ع)" بتطبيق أعلى معايير الحوكمة المؤسسية، وقد اشتقت قيمها من نظام يدمج بين الأخلاقيات المهنية والنزاهة المؤسسية وأفضل الممارسات الرائدة في مجال الامتثال. وتتمثل القيم المؤسسية التي يستند إليها إطار عمل الشركة في الشفافية والنزاهة والإفصاح والمساءلة والتي تمثل بمجملها مرجعية هامة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارات العليا والموظفين على السواء.

ويراعي إطار عمل الحوكمة المؤسسية كافة المبادئ والمعايير المحددة والمعمول بها من قبل كل من "هيئة الأوراق المالية والسلع و سوق دبي المالي و الأحكام الواردة ضمن القانون الاتحادي رقم (32) لسنة 2021 و تعديلاته، و مرسوم القانون الاتحادي رقم 47 لسنة 2022 في شأن الضرائب على الشركات و الأعمال (قانون ضريبة الشركات) لتحديد اتجاهات و متطلبات شركة "دريك أند سكل إنترناشيونال (ش.م.ع)".

و تلتزم شركة "دريك أند سكل إنترناشيونال (ش.م.ع)" بتطبيق قرار "رئيس مجلس إدارة هيئة الأوراق المالية و السلع رقم (3/ر.م) لسنة 2020 بشأن اعتماد دليل حوكمة الشركات المساهمة العامة و النظام الأساسي للشركات و تعديلاته من وقت إلى آخر وفقا لأحدث المعايير، و الدليل الصادر بموجبه ("دليل الحوكمة").

و يوضح الشكل أدناه هيكل الحوكمة المؤسسية الذي تم تطويره وتنفيذه من قبل شركة "دريك أند سكل إنترناشيونال (ش.م.ع)" والذي يهدف إلى تعزيز ممارسات الحوكمة الرشيدة المتبعة لدى مجلس إدارة الشركة و الإدارات التنفيذية على السواء.



*كافة الوحدات الفرعية المذكورة أعلاه و العاملة تحت مظلة شركة "دريك أند سكل إنترناشيونال" تمتلك إدارة مستقلة معنية بتنفيذ العمليات التشغيلية، و يتم الإشراف عليها من حيث الجوانب المرتبطة بالاستراتيجية و الامتثال و الحوكمة و المخاطر و مراجعة الحسابات وفق هيكل واحد.

مجلس الإدارة (المادة 6 من دليل الحوكمة)

تم تحديد أدوار ومسؤوليات مجلس إدارة شركة "دريك آند سكل" (المجلس أو مجلس الإدارة) والتي تم توضيحها في النظام الأساسي للشركة.

وقد أخذ في الاعتبار أن يكون الرئيس وأغلبية أعضاء مجلس الإدارة من المتمتعين بجنسية الدولة خلال العام 2023 من أجل الوفاء بالمعايير المحددة في القرار (2020/3) فيما يتعلق بتشكيل مجلس إدارة الشركة من الأعضاء التنفيذيين وغير التنفيذيين والأعضاء المستقلين بمستوى مناسب من المهارات والخبرات والقدرات لعضوية المجلس.

لجان مجلس الإدارة (المادة 53 من دليل الحوكمة)

يتمتع المجلس بصلاحيات تشكيل لجان مجلس الإدارة وتفويض الصلاحيات لتلك اللجان حسب ما يراه ضرورياً أو مناسباً. كما يقوم المجلس بتفويض مهام معينة إلى تلك اللجان وهذا لا يعني إعفاء مجلس الإدارة من مسؤوليته عن الأنشطة والمهام والصلاحيات التي تم تفويض اللجان لأدائها. تعد لجان المجلس وسيلة فعالة لتوزيع العمل بين أعضاء مجلس الإدارة لإمعان النظر في مسائل محددة وبشكل مفصل. تؤدي جميع لجان المجلس مهامها نيابة عن المجلس بحيث يكون مجلس الإدارة مسؤولاً عن تشكيل وتعيين واختيار وتحديد مدة عضوية هذه اللجان.

لجنة الترشيحات والمكافآت (المادة 59 من دليل الحوكمة)

يشكل مجلس الإدارة لجنة دائمة تسمى لجنة الترشيحات والمكافآت، والتي تعقد اجتماعاً مرة واحدة في العام أو كلما دعت الحاجة. تساعد لجنة الترشيحات والمكافآت مجلس الإدارة على الاطلاع بمسؤولياته فيما يتعلق بالمؤهلات والتعويضات والتعيين وخلافة أعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة الرئيسيين. كما تشرف اللجنة على عملية ترشيح الشركة لعضوية مجلس الإدارة وسياستها بما يتماشى مع القانون الاتحادي رقم (32) لسنة 2021 وتعديلاته وبتنفيذ قرارات رئيس هيئة الأوراق المالية والسلع رقم (3/ر.م) لسنة 2020 بشأن اعتماد دليل حوكمة الشركات المساهمة العامة والنظام الأساسي للشركات وتعديلاته من حين لآخر. وكذلك تعمل اللجنة بشكل مستمر على مراقبة استقلالية أعضاء المجلس المستقلين.

لجنة التدقيق (المادة 60-63 من دليل الحوكمة)

يُشكل مجلس الإدارة لجنة دائمة تسمى لجنة التدقيق.

ويتعين أن تتوفر لدى جميع أعضاء اللجنة المعرفة والدراية في الأمور المالية والمحاسبية وتقوم اللجنة بمراقبة سلامة البيانات المالية للشركة، وتقديم التوصيات بشأن التغييرات في السياسات والممارسات المحاسبية اللازمة لنظام الرقابة والنظام المالي الخاص بالشركة بالإضافة إلى تعيين مدققي الحسابات الخارجيين والتأكد من استيفائهم للشروط الواردة في القوانين والنظام الأساسي للشركة، علاوة على ذلك، فإن اللجنة مسؤولة عن الاجتماع مع مدققي الحسابات لمناقشة طبيعة ونطاق عملية التدقيق وفعاليتها وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، ومعايير المحاسبة الدولية، ومعايير التقارير المالية الدولية، بالإضافة إلى ذلك تتولى اللجنة الاجتماع مع المدققين الخارجيين لمناقشة جميع التحفظات الواردة في تقرير التدقيق لإيجاد الحلول اللازمة لتحقيق تقرير تدقيق خارجي خالي من التحفظات. علاوة على ذلك، فإن اللجنة مسؤولة عن مراقبة دقة وامثال جميع تقارير الإدارة الداخلية للتأكد من أنها تلي جميع متطلبات الرأي غير المتحفظ من قبل المدققين الخارجيين.

2- بيان بملكية و تعاملات أعضاء مجلس الإدارة و أزواجهم و أبناؤهم في الأوراق المالية للشركة خلال العام 2023 وفقاً للجدول التالي:

م	الاسم	المنصب	الأسهم المملوكة كما في 2023/12/31	إجمالي عملية البيع	إجمالي عملية الشراء
1	شفيق عبد الحميد	رئيس مجلس الإدارة	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
2	أحمد السركال	نائب رئيس مجلس الإدارة	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
3	عبد الله عطا طرة	عضو مجلس الإدارة	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
4	عبد الهادي السعدي	عضو مجلس الإدارة	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
5	أحمد الكيلاني	عضو مجلس الإدارة	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
6	أحمد سعيد الحميري	عضو مجلس الإدارة	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
7	صقر حسن	عضو مجلس الإدارة	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد

يتعين بيان رصيد الأسهم المملوكة بغض النظر عن وجود تعاملات خلال السنة من عدمه

3- تشكيل مجلس الإدارة:

أ. بيان تشكيل مجلس الإدارة الحالي (مع إضافة أسماء أعضاء مجلس الإدارة المستقلين و المعينين) وفقاً للجدول التالي:

م	الاسم	الفئة (تنفيذي وغير تنفيذي و مستقل)	الخبرات و المؤهلات	المدة التي قضاها كعضو في مجلس إدارة الشركة من تاريخ أول انتخاب له حتى 2023/12/31	عضوياتهم و مناصبهم في شركات مساهمة أخرى	مناصبهم في مواقع رقابية أو حكومية أو تجارية هامة أخرى.
1	شفيق عبد الحميد	مستقل	33 سنة، شهادي البكالوريوس و الماجستير في الهندسة المدنية.	اربع سنوات و 9 أشهر منذ 2019/3/24	-	الرئيس المؤسس و الرئيسي التنفيذي لشركة "سي تي للهندسة و المقاولات المحدودة" و رئيس مجلس إدارة شركة "سي تي بلازا العقارية" و "سي تي ليفينج بروبيرتي"
2	أحمد السركال	مستقل	28 سنة، ماجستير في الإدارة التنموية من جامعة ويسترن ميشيغين الولايات المتحدة الأمريكية.	سنتين وثمانية أشهر منذ 2021/04/29	مدير شريك في Flag Holding - و رئيس مجلس إدارة في شركة تكنولوجيا، فيكس برو و هب للاستثمارات - عضو مجلس إدارة في شركة BD Swiss	رئيس مجلس إدارة "تكنولوجيا، فيكس برو و هب لاند للاستثمارات"

3	عبد الله عطاطرة	مستقل	23 سنة، بكالوريوس في الهندسة المدنية وماجستير في إدارة الأعمال	6 سنوات وأربعة أشهر منذ 2017/09/09	- نائب رئيس مجلس إدارة شركة تبارك - نائب رئيس مجلس إدارة مجموعة كور الدولية للاستثمار القابضة ش.م.ع - عضو مجلس إدارة شركة للاستثمار القابضة ش.م.ع	- نائب رئيس مجلس إدارة شركة تبارك - نائب رئيس مجلس إدارة مجموعة كور الدولية للاستثمار القابضة ش.م.ع - عضو مجلس إدارة شركة عان للاستثمار القابضة ش.م.ع
4	عبد الهادي السعدي	مستقل	درجة بكالوريوس في علوم الحاسوب / البنوك والتمويل ماجستير إدارة مشاريع من جامعة جورج واشنطن.	3 سنوات منذ 2021/01/19	الرئيس التنفيذي لشركة بي اتش إم كابيتال	28 عام من الخبرة الإدارية والقيادية في المؤسسات المالية الإقليمية والدولية.
5	أحمد الكيلاني	مستقل	19 سنة، بكالوريوس في العلوم المالية و المصرفية وإدارة الأعمال في التمويل	6 سنوات و أربعة أشهر منذ 2017/09/09	الرئيس التنفيذي لشركة الخليج للملاحة القابضة ش.م.ع. عضو مجلس إدارة في شركة تبارك للاستثمار ذ.م.م	الرئيس التنفيذي لشركة الخليج للملاحة القابضة ش.م.ع. - عضو مجلس إدارة في شركة تبارك للاستثمار ذ.م.م
6	أحمد سعيد الحميري	مستقل	18 سنة، بكالوريوس العلوم السياسية درجة الماجستير في إدارة الأعمال.	6 سنوات وأربعة أشهر منذ 2017/09/09	-	-
7	صقر حسن	مستقل	أكثر من 20 سنة خبرة - درجة البكالوريوس في نظم المعلومات الحاسوبية	سنة و 6 أشهر منذ 2022/06/21	-	رئيس مجلس إدارة والرئيس التنفيذي لشركة إس كي أتش المحدودة

ب. بيان بنسبة تمثيل العنصر النسائي في مجلس الإدارة للعام 2023 (في حالة عدم تمثيل يرجى ذكر أنه لا يوجد تمثيل).
لا يوجد تمثيل.

ت. بيان بأسباب عدم ترشح أي عنصر نسائي لعضوية مجلس الإدارة. (مثال توضيحي: عدم ترشح أي عنصر نسائي في
انتخابات مجلس الإدارة).

لم يترشح أي عنصر نسائي في إنتخابات مجلس الإدارة نظراً لظروف الشركة فيما يتعلق بإعادة الهيكلة لم يتم التنسيب بأي
عنصر نسائي وسنعمل على تصويب هذا الأمر مستقبلاً.

ث. بيان بما يلي:

1. مجموع مكافآت أعضاء مجلس الإدارة المدفوعة عن العام 2023.

لم يتقاضى أي من أعضاء مجلس الإدارة أي مكافآت أو بدلات لحضور اجتماعات مجلس الإدارة أو اللجان المنبثقة عنه عن
العام المالي 2023.

2. مجموع مكافآت أعضاء مجلس الإدارة المقترحة عن العام 2023 والتي سيتم عرضها في اجتماع الجمعية العمومية السنوي للمصادقة عليها.

لم يتم اقتراح أية مكافآت لأعضاء مجلس الإدارة لحضورهم اجتماعات مجلس الإدارة أو اللجان المنبثقة عنه عن العام المالي 2023.

3. بيان بتفاصيل بدلات حضور جلسات اللجان المنبثقة عن المجلس التي تقاضاها أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية للعام 2023 وفقاً للجدول التالي:

لم يتقاضى مجلس الإدارة أي بدلات أو رواتب أو أتعاب إضافية عن العام المالي 2023.

م	الاسم	بدلات حضور جلسات اللجان المنبثقة عن المجلس	
		اسم اللجنة	قيمة البدل
1	أحمد السركال	لجنة الترشيحات والمكافآت	-
2	عبد الله عطايرة	لجنة الترشيحات والمكافآت	-
3	أحمد الكيلاني	لجنة الترشيحات والمكافآت	-
4	عبد الهادي السعدي	لجنة التدقيق	-
5	أحمد الكيلاني	لجنة التدقيق	-
6	صقر حسن	لجنة التدقيق	-

4. تفاصيل البدلات أو الرواتب أو الأتعاب الإضافية التي تقاضاها عضو مجلس الإدارة بخلاف بدلات حضور اللجان وأسبابها. لم يتقاضى مجلس الإدارة أي بدلات أو رواتب أو أتعاب إضافية عن العام المالي 2023.

ج. عدد اجتماعات مجلس الإدارة التي عقدت خلال السنة المالية 2023 مع بيان تواريخ انعقادها، وعدد مرات الحضور الشخصي لجميع الأعضاء مع بيان الأعضاء الحاضرين بالوكالة.

م	تاريخ الاجتماع	عدد الحضور	عدد الحضور بالوكالة	أسماء الأعضاء الغائبين
1	2023/03/16	7	-	-
2	2023/05/11	7	-	-
3	2023/08/14	7	-	-
4	2023/11/09	6	-	السيد/ شفيق عبد الحميد
5	2023/11/23	7	-	-

الدليل: إفصاحات الشركة على موقع السوق عن اجتماعات مجلس الإدارة

ح. عدد قرارات مجلس الإدارة التي صدرت بالتمرير خلال السنة المالية 2023 مع بيان تواريخ انعقادها قام مجلس الإدارة باتخاذ قرارين (2) بالتمرير بتاريخ 2023/07/14، 2023/10/23 خلال السنة المالية المنتهية بتاريخ 2023/12/31.



الدليل: إفصاحات الشركة على موقع سوق دبي المالي عن اجتماعات مجلس الإدارة

خ. بيان مهام و اختصاصات مجلس الإدارة التي قام بها أحد أعضاء المجلس أو الإدارة التنفيذية خلال عام 2023 بناءً على تفويض من المجلس مع تحديد مدة وصلاحيه التفويض حسب الجدول التالي:

م	اسم الشخص المفوض	صلاحيه التفويض	مدة التفويض
1	شفيق عبد الحميد	رئيس مجلس الإدارة، و يمثل الشركة و ينوب عنها في كافة الأمور المالية و الإدارية و القانونية و التشغيلية.	منذ تاريخ 2021/06/10 و تنتهي في 2024/07/31
2	أحمد الكيلاني	صلاحيات مالية و إدارية و تشغيلية لتمثيل شركة دريك آند سكل إنترناشيونال ش.م.ع و الشركات التابعة.	منذ تاريخ 2022/06/15 و تنتهي في 2024/7/31
3	فارس الخطيب	الرئيس التنفيذي للمجموعة مع صلاحيات مالية و إدارية و تشغيلية لتمثيل شركة دريك آند سكل ش.م.ع و الشركات التابعة لها.	منذ تاريخ 2023/08/29 و تنتهي في 2024/07/31

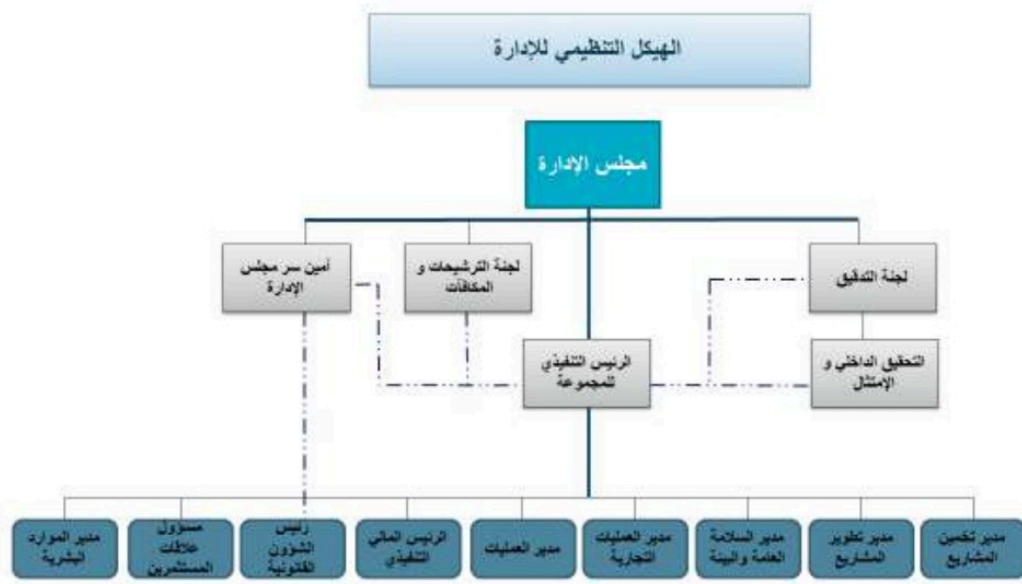
ذ. بيان بتفاصيل التعاملات التي تمت مع الأطراف ذات العلاقة (أصحاب المصالح) خلال عام 2023 على أن يشمل التالي:

السنة	2023	2022
مستحق من الأطراف ذات العلاقة	ألف درهم	ألف درهم
المشاريع المشتركة	0	0
الشركات التابعة	14,824	5,242
المجموع	14,824	5,242

السنة	2023	2022
مستحق إلى الأطراف ذات العلاقة	ألف درهم	ألف درهم
المشاريع المشتركة	24,909	24,909
الشركات التابعة	43,607	43,603
الأصول المحتفظ بها كعمليات موقوفة	(27,292)	(27,288)
المجموع	41,224	41,224

الدليل: نسخة عن رصيد الشركات التابعة كما في 2023/12/31

د. الهيكل التنظيمي الكامل الخاص بالشركة و الذي يوضح فيه العضو المنتدب و/أو المدير العام و/أو الرئيس التنفيذي و نائب المدير العام و المدراء العاملين في الشركة كالمدير المالي.



الدليل: نسخة مختومة للهيكل التنظيمي الخاص بالشركة

ز. بيان تفصيلي لكبار الموظفين التنفيذيين في الصف الأول و الثاني حسب ما ورد في الهيكل التنظيمي للشركة (حسب ا-3) ووظائفهم و تواريخ تعيينهم مع بيان بمجموع الرواتب و المكافآت المدفوعة لهم، و ذلك حسب الجدول التالي:

م	المنصب	تاريخ التعيين	مجموع الرواتب و البدلات المدفوعة لعام 2023 (درهم)	مجموع المكافآت المدفوعة لعام 2023 (درهم)	أي مكافآت أخرى نقدية/عينية للعام 2023 أو المستحقة مستقبلاً
1	الرئيس التنفيذي للمجموعة	2023/03/06	815,903	لا يوجد	لا يوجد
2	الرئيس التنفيذي لشركة باسافانت	2012/05/21	904,000	لا يوجد	لا يوجد
3	رئيس قسم الشؤون القانونية	2021/12/28	766,000	لا يوجد	لا يوجد
4	الرئيس المالي التنفيذي	2022/01/05	822,000	لا يوجد	لا يوجد
5	الرئيس التنفيذي للاعمال الكهروميكانيكية والصحية	2003/02/15	793,000	لا يوجد	لا يوجد
6	مدير تطوير المشاريع	2020/09/16	365,000	لا يوجد	لا يوجد
7	مدير قسم الموارد البشرية	2012/10/06	244,000	لا يوجد	لا يوجد



لا يوجد	لا يوجد	291,000	2009/10/01	مدير قسم الجودة والصحة والسلامة البيئية	8
لا يوجد	لا يوجد	127,000	2022/01/04	مدير علاقات المستثمرين	9

4- مدقق الحسابات الخارجي:

أ. تقديم نبذة عن مدقق حسابات الشركة للمساهمين.

مزارز في دولة الإمارات العربية المتحدة هي جزء من مجموعة مزارز، وهي منظمة دولية للتدقيق والضرائب والاستشارات تعمل في أكثر من 95 دولة ومنطقة، ومقرها الرئيسي في فرنسا، باريس. تعمل مزارز في سوق الإمارات العربية المتحدة منذ عام 1998، و تتمتع بحضور محلي كبير في القطاع الحكومي والعام والخاص. يقدم متخصصو مزارز خدمات مخصصة لمجموعة واسعة من العملاء بما في ذلك الشركات الناشئة ذات النمو المرتفع والشركات المملوكة للقطاع الخاص والمؤسسات الكبيرة في مختلف الصناعات.

ب. بيان الأتعاب و التكاليف الخاصة بالتدقيق أو الخدمات التي قدمها مدقق الحسابات الخارجي، و ذلك حسب الجدول التالي:

اسم مكتب التدقيق واسم المدقق الشريك	مكتب التدقيق: مزارز الشريك: امير عبد الحميد
عدد السنوات التي قضاها كمدقق حسابات خارجي للشركة	سنة واحدة
عدد السنوات التي قضاها المدقق الشريك في تدقيق حسابات الشركة	سنة واحدة
إجمالي أتعاب التدقيق لعام 2023 (درهم)	550,000 بالاضافة الى الضريبة
أتعاب و تكاليف الخدمات الخاصة الأخرى بخلاف التدقيق للبيانات المالية لعام 2023 (درهم) إن وجدت و في حال عدم وجود أية أتعاب أخرى يتم ذكر ذلك صراحةً	لا يوجد
تفاصيل و طبيعة الخدمات المقدمة الأخرى (إن وجدت) و في حال عدم وجود خدمات أخرى يتم ذكر ذلك صراحةً	لا يوجد
بيان بالخدمات الأخرى التي قام مدقق حسابات خارجي آخر غير مدقق حسابات الشركة بتقديمها خلال 2023 (إن وجد) و في حال عدم وجود مدقق خارجي آخر يتم ذكر ذلك صراحةً	لا يوجد

ج. بيان يوضح التحفظات التي قام مدقق حسابات الشركة بتضمينها في القوائم المالية المرحلية و السنوية لعام 2023 و في حال عدم وجود أي تحفظات يجب أن يتم ذكر ذلك صراحةً.

- الأرصدة الافتتاحية.
- أرصدة البنوك و الالتزامات.
- تقييم مبدأ الاستمرارية.

5- لجنة التدقيق:

أ. يقرر رئيس لجنة التدقيق السيد أحمد الكيلاني، بمسؤوليته عن نظام اللجنة في الشركة و عن مراجعته لآلية عملها و التأكد من فعاليتها".

ب. يقر أعضاء لجنة المراجعة السيد عبد الهادي السعدي و السيد صقر حسن بمسؤوليتهم عن نظام اللجنة و دورها في الشركة بالإضافة إلى مراجعة آلية عملها و التأكد من فعاليتها

ت. أسماء أعضاء لجنة التدقيق، و بيان اختصاصاتها و المهام الموكلة لها.

- السيد / أحمد الكيلاني (رئيس)
- السيد / عبد الهادي السعدي (عضو)
- السيد / صقر حسن (عضو)

مسؤوليات لجنة التدقيق:

تتولى لجنة التدقيق المهام والواجبات التالية:

- 1- مراجعة السياسات و الإجراءات المالية و المحاسبية في الشركة.
- 2- مراقبة سلامة البيانات المالية للشركة و تقاريرها (السنوية و نصف السنوية و ربع السنوية) بالإضافة إلى الضوابط الداخلية للشركة المتعلقة بالشؤون التشغيلية لجميع الشركات التابعة و الفروع و المشاريع المشتركة على مدار العام، و التركيز بشكل خاص على ما يلي:
 - أ- أي تغييرات في السياسات و الممارسات المحاسبية.
 - ب- إبراز النواحي الخاضعة لتقدير الإدارة.
 - ت- التأكد من تحديث الشركة بشكل سنوي لسياساتها و إجراءاتها و أنظمة الرقابة بها.
 - ث- التعديلات الجوهرية الناتجة عن التدقيق.
 - ج- مراجعة و اعتماد التحفظات الواردة في تقارير المدقق الخارجي.
 - ح- النظر في المشكلات الواردة من الجهات الرقابية في الشركة.
 - خ- افتراض استمرارية عمل الشركة.
 - د- التقيد بالمعايير المحاسبية التي تقررها الهيئة.
 - ذ- التقيد بقواعد الإدراج و الإفصاح و غيرها من المتطلبات القانونية المتعلقة بإعداد التقارير المالية.
- 3- التنسيق مع مجلس الإدارة و الإدارة التنفيذية و المدير المالي لأداء مهامها على النحو الواجب.
- 4- رفع توصية لمجلس الإدارة بشأن اختيار أو استقالة أو عزل مدقق الحسابات و في حالة عدم موافقة مجلس الإدارة على توصيات لجنة التدقيق بهذا الشأن، فعلى مجلس الإدارة أن يضمن في تقرير الحوكمة بياناً يوضح توصيات لجنة التدقيق و الأسباب التي دفعت مجلس الإدارة لعدم أخذها بعين الاعتبار.
- 5- وضع و تطبيق سياسة التعاقد مع مدقق الحسابات، و رفع تقرير إلى مجلس الإدارة يحدد فيه المسائل ذات الأهمية التي تتطلب اتخاذ إجراءات فورية، و تقديم توصياتها بالخطوات اللازم اتخاذها في هذا الشأن.
- 6- التأكد من استيفاء مدقق الحسابات للشروط المنصوص عليها في القوانين و الأنظمة و القرارات المعمول بها و النظام الأساسي للشركة و متابعة و مراقبة استقلاليتها.
- 7- الاجتماع بمدقق حسابات الشركة دون حضور أي من الإدارة التنفيذية العليا أو من ينوب عنها لمناقشة طبيعة و نطاق عملية التدقيق و مدى فعاليتها وفقاً لمعايير التدقيق المعتمدة.
- 8- الموافقة على أي أعمال إضافية التي يقوم بها مدقق الحسابات الخارجي لصالح الشركة و الأتعاب التي يتقاضاها مقابل تلك الأعمال.
- 9- مناقشة كل ما يتعلق بعمل مدقق الحسابات و خطة عمله و مراسلاته مع الشركة و ملاحظاته و مقترحاته و تحفظاته و أي استفسارات جوهرية يطرحها المدقق على الإدارة التنفيذية العليا بشأن السجلات المحاسبية أو الحسابات المالية أو أنظمة الرقابة و متابعة مدى استجابة إدارة الشركة لها و توفيرها للتسهيلات اللازمة للقيام بعمله.
- 10- التأكد من رد مجلس الإدارة في الوقت المطلوب على الاستفسارات و المسائل الجوهرية المطروحة في رسالة مدقق الحسابات.
- 11- مراجعة و تقييم أنظمة التدقيق الداخلي و إدارة المخاطر في الشركة.
- 12- مناقشة نظام التدقيق الداخلي مع مجلس الإدارة و التأكد من قيامه بواجبه في تطوير نظام رقابة داخلي فعال.

- 13- النظر في نتائج التحقيقات الرئيسية في مسائل الرقابة الداخلية التي يتم تكليفه بها مجلس الإدارة أو بمبادرة من اللجنة بعد موافقة مجلس الإدارة.
- 14- مراجعة تقييم المدقق لإجراءات التدقيق الداخلي و التأكد من التنسيق بين المدقق الداخلي و المدقق الخارجي.
- 15- التأكد من توفر الموارد اللازمة لعملية التدقيق الداخلي و متابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.
- 16- دراسة تقارير التدقيق الداخلي و متابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.
- 17- وضع اللوائح التي تمكن موظفي الشركة من الإبلاغ بسرية عن أي انتهاكات محتملة في التقارير المالية أو التدقيق الداخلي أو غيرها من القضايا بالإضافة إلى الخطوات اللازمة لضمان استقلالية و نزاهة التحقيقات في هذه الانتهاكات.
- 18- مراقبة مدى التزام الشركة بقواعد السلوك المهني.
- 19- مراجعة تعاملات الأطراف ذات العلاقة مع الشركة و التأكد من عدم وجود أي تضارب في المصالح و التوصية بهذه المعاملات لمجلس الإدارة قبل إبرامها.
- 20- ضمان تطبيق قواعد العمل المتعلقة بمهامها و الصلاحيات الموكلة إليها من قبل مجلس الإدارة.
- 21- تقديم التقارير و التوصيات إلى مجلس الإدارة حول المسائل المذكورة أعلاه و الواردة في هذه المادة.
- 22- النظر في أي موضوعات أخرى يقرها مجلس الإدارة.

ث. عدد الاجتماعات التي عقدتها لجنة التدقيق خلال عام 2023 و تواريخها لمناقشة المسائل المتعلقة بالبيانات المالية و أي أمور أخرى، و بيان عدد مرات الحضور الشخصي للأعضاء في الاجتماعات المنعقدة.

الاسم	المنصب	الاجتماع الأول 2023/03/14	الاجتماع الثاني 2023/05/10	الاجتماع الثالث 2023/08/10	الاجتماع الرابع 2023/11/07
أحمد الكيلاني	عضو	حضر	حضر	حضر	حضر
عبد الهادي السعدي	عضو	حضر	حضر	حضر	حضر
صقر حسن	عضو	حضر	حضر	حضر	حضر

6- لجنة الترشيحات و المكافآت:

أ. "يقر أحمد السركال، رئيس لجنة الترشيحات و المكافآت بمسؤوليته عن نظام اللجنة في الشركة و عن مراجعته لآلية عملها و التأكد من فعاليتها".

ب. أسماء أعضاء لجنة الترشيحات و المكافآت، و بيان اختصاصاتها و المهام الموكلة لها.

- السيد / أحمد السركال (رئيس اللجنة)
- السيد / عبد الله عطا طرة (عضو)
- السيد / أحمد الكيلاني (عضو)

بيان اختصاصات و مسؤوليات و مهام لجنة الترشيحات و المكافآت.

- 1- وضع سياسة خاصة بالترشح لعضوية مجلس الإدارة و الإدارة التنفيذية بهدف مراعاة التنوع بين الجنسين في التشكيل و تشجيع المرأة من خلال مزايا و برامج تحفيزية و تدريبية، و موافاة الهيئة بنسخة عن هذه السياسة و بأي تعديلات تطرأ عليها.
- 2- تنظيم و متابعة الإجراءات الخاصة بالترشيح لعضوية مجلس الإدارة بما يتفق و القوانين و الأنظمة المعمول بها و أحكام هذا القرار.
- 3- التحقق من استمرار توافر شروط العضوية لأعضاء مجلس الإدارة بشكل سنوي.
- 4- التأكد من استقلالية الأعضاء المستقلين بشكل مستمر

- 5- إذا تبين للجنة أن أحد الأعضاء فقد شروط الاستقلالية وجب عليها عرض الأمر على المجلس ليقوم بإخطار العضو بكتاب مسجل على عنوانه الثابت بالشركة بمبررات انتفاء صفة الاستقلالية عنه، و على العضو أن يرد على مجلس الإدارة خلال خمسة عشر يوماً من تاريخ إخطاره، و يصدر مجلس الإدارة قراراً باعتبار العضو مستقلاً أو غير مستقل في أول اجتماع يلي رد العضو أو انقضاء المدة المشار إليها في الفقرة السابقة دون رد.
- 6- مع مراعاة نص المادة 145 من قانون الشركات، إذا كان من شأن قرار مجلس الإدارة انتفاء أسباب أو مبررات الاستقلالية عن العضو التأثير على الحد الأدنى للنسبة الواجب توافرها من أعضاءه المستقلين، قام مجلس الإدارة بتعيين عضو مستقل يحل محل هذا العضو إذا قدم الأخير استقالته لانتفاء صفة الاستقلالية عنه و في حال رفض العضو تقديم الاستقالة يتعين على مجلس الإدارة عرض الأمر على الجمعية العمومية لاتخاذ قرار بالموافقة على تعيين عضو آخر محله أو بفتح باب الترشح لانتخاب عضو جديد.
- 7- إعداد السياسة الخاصة بمنح المكافآت و المزايا و الحوافز و الرواتب لأعضاء مجلس إدارة الشركة و العاملين فيها، و مراجعتها بشكل سنوي، و على اللجنة أن تتحقق من أن المكافآت و المزايا الممنوحة للإدارة التنفيذية العليا معقولة و تتناسب مع أداء الشركة.
- 8- التأكد من ربط المكافآت و العلاوات بما في ذلك الخيارات و المكافآت المؤجلة الأخرى و المزايا المعروضة على الإدارة التنفيذية العليا بأداء الشركة على المدى المتوسط والطويل.
- 9- المراجعة السنوية للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة و إعداد وصف للقدرات و المؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة، بما في ذلك تحديد الوقت الذي يلزم أن يخصصه العضو لأعمال مجلس الإدارة.
- 10- مراجعة هيكل مجلس الإدارة و رفع التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها.
- 11- تحديد احتياجات الشركة من الكفاءات على مستوى الإدارة التنفيذية العليا و الموظفين و أسس اختيارهم.
- 12- إعداد السياسة الخاصة بالموارد البشرية و التدريب في الشركة و مراقبة تطبيقها، و مراجعتها بشكل سنوي.
- 13- أي موضوعات أخرى يحددها مجلس الإدارة.

ج. بيان بعدد الاجتماعات التي عقدتها اللجنة خلال عام 2023 و تواريخ انعقادها، مع بيان عدد مرات الحضور الشخصي لجميع أعضاء اللجنة.

الاسم	المنصب	اجتماع واحد بتاريخ 2023/11/07
السيد/ أحمد السركال	رئيس اللجنة	حضر
السيد/ عبد الله عطاطرة	عضو	حضر
السيد/ احمد الكيلاني	عضو	حضر

7- لجنة المتابعة و الإشراف على تعاملات الأشخاص المتطلعين

أ. إقرار من رئيس اللجنة أو الشخص المخول بمسؤوليته عن نظام اللجنة في الشركة و عن مراجعته لآلية عمله و التأكد من فعاليته.

"يقر (الاسم) بمسؤوليته عن نظام المتابعة و الإشراف على معاملات المطلعين في الشركة و مراجعة آلية عملها و التأكد من فعاليتها.

لم تقم الشركة بتعيين أية لجان متابعة و إشراف نظراً للظروف المالية الصعبة التي تمر بها الشركة. سيتم أخذ هذا الموضوع بعين الاعتبار عند الانتهاء من عملية إعادة الهيكلة.

ب. أسماء أعضاء لجنة المتابعة و الإشراف على معاملات الأشخاص المطلعين، و بيان اختصاصاتها و المهام الموكلة له. لا ينطبق- الرجاء الاطلاع على البند 7-أ.

ج. ملخص عن تقرير أعمال اللجنة خلال العام 2023. (في حالة عدم تشكيل اللجنة يتم توضيح أسباب ذلك).

نظراً لتعليق تداول السهم بتاريخ 14 نوفمبر 2018. لم تقم الشركة بتعيين لجان متابعة وإشراف بالإضافة إلى أن الشركة تخضع حالياً لعملية إعادة الهيكلة، و عليه فإن الشركة تنوي تعيين لجنة المتابعة والإشراف في حال اكتمال عملية إعادة الهيكلة.

8- أي لجنة أو لجان أخرى يقرها مجلس الإدارة:

أ. إقرار من رئيس اللجنة بمسؤوليته عن نظام اللجنة في الشركة و عن مراجعته لآلية عمله و التأكد من فعاليته.
"يقر رئيس اللجنة بمسؤوليته عن نظام اللجان في الشركة و مراجعة آلية عملها و التأكد من فعاليتها.
لا ينطبق

ب. اسم اللجنة أو اللجان.
لا ينطبق

ج. أسماء أعضاء كل لجنة، و بيان اختصاصاتها و المهام الموكلة لها.
لا ينطبق

د. بيان بعدد الاجتماعات التي عقدتها اللجنة خلال عام 2023 و تواريخ انعقادها، مع بيان عدد مرات الحضور الشخصي لجميع أعضاء اللجنة.
لا ينطبق

9- نظام الرقابة الداخلية:

أ. إقرار من المجلس بمسؤوليته عن نظام الرقابة الداخلية في الشركة و عن مراجعته لآلية عمله و التأكد من فعاليته.
يقر مجلس الإدارة بمسؤوليته تجاه تطبيق و مراجعة و فعالية نظام الرقابة الداخلية من خلال الحفاظ على آلية رقابة داخلية فعالة و قوية. و قد ألزم مجلس الإدارة نفسه بتعزيز و نشر أفضل الممارسات في إدارة المخاطر و التطبيق السليم لقواعد الحوكمة و التحقق من امتثال الشركة و موظفيها للقوانين و اللوائح و القرارات التي تستند إليها عملياتها، فضلاً عن الإجراءات و السياسات الداخلية و مراجعة البيانات المالية التي يتم إرسالها إلى الإدارة العليا للشركة و المستثمرين و جميع المساهمين بشكل عام.

ب. اسم مدير الإدارة و مؤهلاته و تاريخ التعيين.
نظراً للصعوبات المالية و عملية إعادة الهيكلة التي تمر بها الشركة و بغرض خفض التكاليف، لم تقم الشركة بتعيين مدير إدارة رقابية داخلية خلال العام 2023 على أن تقوم الشركة بتفعيل هذا المنصب بعد اكتمال خطة إعادة الهيكلة.

ج. اسم ضابط الامتثال و مؤهلاته و تاريخ التعيين.
نظراً للصعوبات المالية و عملية إعادة الهيكلة التي تمر بها الشركة، و بغرض خفض التكاليف، تم تعليق منصب ضابط الامتثال إلى حين الانتهاء من عملية إعادة الهيكلة على أن تقوم الشركة بتفعيل هذا المنصب بعد اكتمال خطة إعادة الهيكلة و يتوقع مجلس الإدارة شغل هذا المنصب في عام 2024.

د. كيفية تعامل إدارة الرقابة الداخلية مع أية مشاكل كبيرة بالشركة أو تلك التي تم الإفصاح عنها في التقارير و الحسابات السنوية (في حالة عدم وجود مشكلات كبيرة يجب ذكر أنه لم تواجه الشركة أي مشكلات).
لا ينطبق.

هـ. عدد التقارير الصادرة من إدارة الرقابة الداخلية لمجلس إدارة الشركة.



نظراً للضغوط المالية و عملية إعادة الهيكلة التي تمر بها الشركة، و بغرض خفض التكاليف، لم تقم الشركة بتعيين مدير إدارة رقابية داخلية خلال العام 2023 و يتوقع مجلس إدارة الشركة شغل هذا المنصب خلال عام 2024.

10- تفاصيل المخالفات المرتكبة خلال عام 2023 و بيان أسبابها، و كيفية معالجتها و تجنب تكرارها مستقبلاً.
بالرجوع الى سجلات الشركة تبين عدم وجود أية مخالفة خلال العام 2023

11- بيان بالمساهمات النقدية و العينية التي قامت بها الشركة خلال العام 2023 في تنمية المجتمع المحلي و الحفاظ على البيئة. (في حالة عدم وجود مساهمات فيجب ذكر أن الشركة لم تقم بأي مساهمات).
نظراً للظروف المالية الصعبة التي تمر بها الشركة فإنها لم تقم بتقديم أية مساهمات نقدية أو عينية خلال العام 2023 للمساهمة في تنمية المجتمع المحلي و الحفاظ على البيئة. و سيتم إعادة النظر بهذا البند عند إتمام و نجاح عملية إعادة الهيكلة.

12- معلومات عامة:

أ. بيان بسعر سهم الشركة في السوق (سعر الإغلاق، أعلى سعر، و أدنى سعر) في نهاية كل شهر خلال السنة المالية للعام 2023.
لا ينطبق - تم تعليق سهم الشركة عن التداول حيث كان آخر سعر إغلاق للسهم (0.37 درهم) و ذلك بتاريخ 14 نوفمبر 2018.

ب. بيان بالأداء المقارن لسهم الشركة مع مؤشر السوق العام و مؤشر القطاع الذي تنتمي إليه الشركة خلال العام 2023.
لا ينطبق - تم تعليق سهم الشركة عن التداول حيث كان آخر سعر إغلاق للسهم (0.37 درهم) و ذلك بتاريخ 14 نوفمبر 2018.

ج. بيان بتوزيع ملكية المساهمين كما في 2023/12/31 (أفراد، شركات، حكومات) مصنفة على النحو التالي: محلي، خليجي، عربي، و أجنبي.

م	تصنيف المساهم	نسبة الأسهم المملوكة					
		أفراد	شركات	حكومة	البنوك	المؤسسات	الإجمالي
	محلي	583,624,664	60,177,937	186,732	145,917,590	1,191,189	791,098,113
	خليجي	19,208,038	23,728,978	-	404,951	-	43,341,967
	عربي	129,237,068	12,033,364	-	133,324	-	141,403,756
	أجنبي	66,377,161	28,249,720	-	517,030	-	95,143,912
	المجموع	798,446,931	124,189,999	186,732	146,972,895	1,191,189	1,070,987,747
	النسبة المئوية	74.55%	11.60%	0.02%	13.72%	0.11%	100%



ط. بيان تفصيلي بالأحداث الجوهرية والإفصاحات الهامة التي صادفت الشركة خلال العام 2023. قرار محكمة الاستئناف الموافقة على البدء بإجراءات خطط إعادة الهيكلة للشركة وشركاتها التابعة في 2023/11/01

ي. بيان نسبة التوطين في الشركة بنهاية الأعوام 2018,2019,2020,2021,2022,2023 (يستبعد العمال بالنسبة للشركات العاملة في مجال المقاولات).

- 2018 : 11 موظف (1.28%)
- 2019 : 7 موظفين (2.51%)
- 2020 : 2 موظفين (2.53%)
- 2021 : 2 موظفين (3.63%)
- 2022 : 2 موظفين (3.07%)
- 2023 : 2 موظفين (3.07%)

ك. بيان بالمشاريع والمبادرات الابتكارية التي قامت بها الشركة أو جاري تطويرها خلال العام 2023.

نظراً لوضع الشركة وعملية إعادة الهيكلة الجارية في مراحلها الأخيرة حيث تم توجيه الموارد المتاحة لاستكمال المشاريع الجارية و الحفاظ على استمرارية الشركة و تأمل بأن تكلل الجهود بالنجاح بحسب الخطة الموضوعية ليتسنى إعادة تداول أسهم الشركة و الحصول على مشاريع جديدة لاستغلال العمالة و الموارد.

توقيع	توقيع	توقيع	توقيع
مدير إدارة الرقابة الداخلية	رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت	رئيس لجنة التدقيق	رئيس مجلس الإدارة
التاريخ : 2024/3/21	التاريخ : 2024/3/21	التاريخ : 2024/3/21	التاريخ : 2024/3/21

ختم الشركة

