

تقرير مجلس الإدارة
عن السنة المالية المنتهية في
31 ديسمبر 2023

الكرام

الأخوة والأخوات مساهمي شركة مبرد القابضة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

بالأصالة عن نفسي- وبالنيابة عن إخواني في مجلس الإدارة يسعدني أن أقدم إلى جمعيتكم العمومية الموقرة التقرير السنوي عن أعمال شركة مبرد القابضة للسنة المنتهية في 2023/12/31 م .

الأخوة المساهمين

مازالت الظروف الاستثنائية التي يشهدها العالم مستمرة والمتمثلة في الحرب على غزة والحرب الروسية الأوكرانية وارتفاع معدلات التضخم على مستوى العالم وارتفاع معدلات الفائدة وارتفاع اسعار السلع والخدمات والتي كانت لها اثر كبير على النواحي الاقتصادية والاجتماعية .

الأخوة المساهمين

فيما يلي النتائج التي تحققت على صعيد استثمارات الشركة، والاجراءات التي تمت في القطاعات المختلفة خلال العام المنصرم:-

- 1- حققت شركة إمداد لتأجير المعدات ارباح بقيمة 206,804 د.ك مقارنة 449,287 د.ك عن عام 2022 (الذى تضمن ارباح بيع معدات بلغت حوالى 360 الف د.ك)
- 2- حققت شركة تكاتف العقارية بجمهورية مصر- العربية ارباح بلغت حوالى 92.8 مليون جنيه مصرى ما يعادل 1,037,449 د.ك مقارنة 599,841 د.ك عن عام 2022 بارتفاع قدره 73%
- 3- بلغت حصة الشركة من استثمارها في الشركة العمانية للخدمات اللوجيستية ارباح مقدارها 182,783 د.ك
- 4- تقدر قيمة العقارات الاستثمارية 15,002,082 د.ك في عام 2023 محققه اجمالى ايرادات بقيمة 2,377,900 د.ك .

وفيما يلي نبذة عن البيانات المالية للشركة في عام 2023:-

- بلغ صافى أرباح الشركة 1,920,463 د.ك في عام 2023، مقابل أرباح 1,512,715 د.ك في عام 2022 بزيادة قدرها 27% .
- بلغت ربحية السهم 11.73 فلس في عام 2023، مقابل ربحية للسهم 9.24 فلس في عام 2022 .
- ارتفعت حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم 20,953,663 د.ك في عام 2023، مقارنة بعام 2022 حيث بلغت 20,582,979 د.ك .
- ارتفع إجمالي الموجودات إلى 23,552,953 د.ك في عام 2023، مقارنة بعام 2022 حيث بلغ 23,258,599 د.ك .

- انخفض اجمالي المطلوبات على الشركة الى 2,565,419 د.ك في عام 2023 مقارنة بعام 2022 حيث بلغ 2,615,804 د.ك

السادة المساهمين

بناء على النتائج المالية للشركة ، فقد اقترح مجلس الإدارة الأتي :-
- توزيع أرباح نقدية بقيمة 5% من القيمة الاسمية للسهم بواقع (5 فلس) لكل سهم
وهذه التوصية تخضع لموافقة الجمعية العامة والجهات الرقابية المختصة.

السادة المساهمين

- ان مجلس الادارة يقر ويتعهد بسلامه ونزاهة كافة البيانات المالية والتقارير ذات الصله بنشاط الشركة
المعدة خلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023 .

الاخوة الاعزاء

إن العمل مستمر والخطة الموضوعة تسير حسب المحدد لها، حيث سيتم التركيز خلال الفترة المقبلة على
الاستغلال الأمثل لأصول الشركة لتتماشى مع واقع عملها ومستقبلها .
آملين من الله عز وجل أن نحقق النتائج المرجوة وما فيه مصلحة المساهمين.

وأخيراً أود أن أشكر أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وجميع العاملين في الشركة على الجهد المبذول
خلال العام الماضي.

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،

عبد الله محمد الشطي
رئيس مجلس الإدارة

تقرير الحوكمة
عن السنة المالية المنتهية في
31 ديسمبر 2023

الأخوة والأخوات مساهمي شركة مبررد القابضة

حرصت الشركة على تطبيق قواعد الحوكمة وكافة التعليمات الصادرة عن هيئة أسواق المال وقد ركز مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية على تنمية ثقافة الحوكمة والالتزام على مستوي جميع إدارات الشركة، نعرض لكم من خلال ذلك التقرير ملخص ما قامت به الشركة للالتزام بتلك القواعد.

القاعدة الأولى

بناء هيكل متوازن لمجلس الإدارة

تشكيل مجلس الإدارة:-

تم تشكيل مجلس الإدارة بتاريخ 2022/04/11 بالتوافق مع متطلبات هيئة أسواق المال على النحو التالي:

الاسم	تصنيف العضو	المؤهل العلمي والخبرة العملية	تاريخ الانتخاب/ تعيين أمين السر
عبد الله محمد الشطي	غير تنفيذي	بكالوريوس هندسة الكمبيوتر- ماجستير إدارة أعمال-شهادة محلل مالي معتمد	2022/04/10
سعد بندر اللافي	تنفيذي	بكالوريوس التربية فلسفة و ع. اجتماعية - شهادة معتمدة في إدارة الائتمان	2022/04/10
عبد الله هلال العتيبي	غير تنفيذي	كلية الدراسات التجارية / دبلوم بنوك	2022/04/10
علي عبد العزيز القطامي	غير تنفيذي	بكالوريوس إدارة الأعمال	2022/04/10
حمد صالح الرومي	مستقل	ليسانس حقوق	2022/04/10
محمد عبد المنعم	أمين سر	ليسانس حقوق	2022/04/11

اجتماعات مجلس الإدارة:

قام مجلس الإدارة بالاجتماع عدد (07) مرات كما هو موضح على النحو التالي:

عبد الله محمد الشطي رئيس مجلس الإدارة نائب رئيس مجلس الإدارة	سعد بندر اللافي	حمد صالح الرومي عضو مستقل	عبد الله هلال العتيبي عضو	علي عبد العزيز القطامي عضو	
✓	✓	✗	✓	✓	اجتماع رقم (01) المنعقد بتاريخ 2023/03/20
✓	✓	✓	✓	✓	اجتماع رقم (02) المنعقد بتاريخ 2023/05/14
✓	✓	✓	✓	✓	اجتماع رقم (03) المنعقد بتاريخ 2022/08/14
✓	✓	✓	✓	✓	اجتماع رقم (04) المنعقد بتاريخ 2023/10/16
✓	✓	✓	✓	✓	اجتماع رقم (05) المنعقد بتاريخ 2023/11/14
✓	✓	✓	✓	✓	اجتماع رقم (06) المنعقد بتاريخ 2023/12/05
✓	✓	✓	✓	✓	اجتماع رقم (07) المنعقد بتاريخ 2023/12/27

التسجيل والتنسيق وحفظ محاضر اجتماعات مجلس إدارة الشركة.

تم إنشاء سجل خاص يدون فيه محاضر اجتماعات مجلس الإدارة بأرقام متتابعة للسنة التي تعقد فيها الاجتماعات مبنياً به مكان الاجتماع وساعة بدايته ونهايته، ويتم إعداد محاضر المناقشات والمداومات وتوقع من جميع أعضاء المجلس وأمين السر.

توافر ضوابط الاستقلالية في العضو المستقل.

قامت لجنة الترشيحات والمكافآت بالتأكد من عدم انتفاء صفة الاستقلالية عن عضو مجلس الإدارة المستقل وقد قدم العضو المستقل إقراراً خطياً أقر بموجبه بأنه تتوافر فيه ضوابط الاستقلالية ومرفق نسخة ضوئية من هذا الإقرار .

القاعدة الثانية

التحديد السليم للمهام والمسؤوليات

مهام ومسؤوليات وواجبات كل من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، وكذلك السلطات والصلاحيات التي يتم تفويضها للإدارة التنفيذية.

- تم إعداد لائحة خاصة بمجلس الإدارة مبين بها صلاحيات أعضاء المجلس ومهام ومسؤوليات كل من أعضاء مجلس الإدارة وتشمل مهام ومسؤوليات مجلس الإدارة ما يلي :
- اعتماد الأهداف والاستراتيجيات والخطط والسياسات الهامة للشركة.
 - إقرار الميزانيات التقديرية السنوية واعتماد البيانات المالية المرحلية والسنوية.
 - الإشراف على النفقات الرأسمالية الرئيسية للشركة وتملك الأصول والتصرف فيهما.
 - اعتماد ومراقبة التقدم المحرز فيما يتصل بإعادة الهيكلة المالية وكذلك الميزانيات التقديرية السنوية وتوزيعات الأرباح وخلافه من الأمور التي تؤثر على الميزانية العمومية، والتي قد يدخل في إطارها عمليات الدمج والاستحواذ وتصفية الاستثمار.
 - الموافقة على الدخول في الأعمال والأنشطة والمشاركة في خطوط الخدمات والخروج منها.
 - التأكد من مدى التزام الشركة بالسياسات والإجراءات التي تضمن احترام الشركة للأنظمة واللوائح الداخلية المعمول بها.
 - ضمان دقة وسلامة البيانات والمعلومات الواجب الإفصاح عنها وذلك وفق سياسات ونظم عمل الإفصاح والشفافية المعمول به.
 - إرساء قنوات اتصال فاعلة تتيح لمساهمي الشركة الاطلاع بشكل مستمر ودوري على أوجه الأنشطة المختلفة للشركة وأية تطورات جوهرية.
 - وضع نظام حوكمة للشركة بما يتفق مع قواعد الحوكمة الصادرة من هيئة أسواق المال- والإشراف عليه ومراقبة مدي فاعليته وتعديله عند الحاجة.
 - متابعة أداء كل عضو من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وفقاً لمؤشرات الأداء الرئيسية (مؤشرات الأداء الموضوعية) (KPIs) .

- إعداد تقرير سنوي يتلى في الجمعية العامة السنوية للشركة يتضمن متطلبات وإجراءات استكمال قواعد حوكمة الشركات ومدى التقيد بها، على أن يتم تضمين هذا التقرير في التقرير السنوي المعد عن أنشطة الشركة مع بيان القواعد التي تم الالتزام بها والقواعد التي لم يتم التقيد بها مع مبررات الالتزام.
- تشكيل لجان مختصة منبثقة عنه وفق ميثاق يوضح مدة اللجنة وصلاحياتها ومسؤولياتها وكيفية رقابة المجلس عليها، كما يتضمن قرار التشكيل تسمية الأعضاء، وتحديد مهامهم، وحقوقهم، وواجباتهم. هذا فضلا عن تقييم أداء وأعمال هذه اللجان.
- يوجد لدى الشركة جدول معتمد من مجلس الإدارة يوضح الصلاحيات المالية للإدارة التنفيذية بما يمكنها من إدارة أعمال الشركة وفيما يلي المسؤوليات التي تتولها الإدارة التنفيذية :
 - الإشراف على تطبيق إطار حوكمة الشركة المقرر من قبل مجلس الإدارة.
 - تطبيق الاستراتيجيات وخطط العمل المعتمدة من قبل مجلس الإدارة والتي تعكس الأهداف والأولويات طويلة الأجل وقصيرة الأجل.
 - تحمل المسؤولية الكاملة أمام مجلس الإدارة عن كافة جوانب عمليات الشركة وأداءها.
 - التأكد من وجود وتطبيق التخطيط التشغيلي المناسب وأنظمة إدارة المخاطر والرقابة المالية.
 - مراقبة العمليات والنتائج المالية عن كثب وفقاً للخطط والموازنات.
 - إعداد تقارير الأداء ورفعها لمجلس الإدارة التي تتسم بالشفافية والشمول.
 - الالتزام بمتطلبات الجهات الرقابية.
 - الواجبات الأخرى الموكلة إلى الإدارة التنفيذية حسب توجيهات مجلس الإدارة وتعليمات الجهات الرقابية.

إنجازات مجلس الإدارة خلال العام.

- قام المجلس خلال السنة المالية المنتهية في 2023/12/31 بالتالي :-
 - اعتماد خطة بالأهداف التي يتعين تحقيقها خلال السنة.
 - متابعة تطبيق السياسات واللوائح الخاصة بقواعد الحوكمة.
 - متابعة أعمال اللجان المنبثقة عن المجلس وهي "لجنة الترشيحات والمكافآت - لجنة التدقيق - لجنة المخاطر" من خلال التقارير التي تعرض على المجلس.
 - متابعة سير إنجازات الشركة من خلال الاجتماعات الدورية مع الإدارة التنفيذية ومناقشة نتائج أعمال الشركة من خلال التقارير الدورية.
 - اعتماد البيانات المالية المرحلية والسنوية للسنة المالية المنتهية في 13 ديسمبر 2023.
 - إجراء مراجعة وتقييم لفعالية أعمال مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنها عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023.
 - مراجعة لوائح وسياسات الشركة.
 - مناقشة الميزانية التقديرية للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024 واعتمادها.

تشكيل مجلس الإدارة للجان متخصصة.

تحقيقاً لقيام مجلس الإدارة بتأدية مهامه بشكل فعال قام المجلس بتشكيل لجان مبينة على النحو التالي:-

لجنة التدقيق

تم تشكيل اللجنة بتاريخ 2022/04/11 على النحو التالي: -

السيد/ عبدالله محمد هلال العتيبي	رئيساً
السيد/ حمد صالح الرومي	عضوا
السيد/ علي عبد العزيز القطامي	عضوا

على أن تقوم اللجنة بالمهام والمسؤوليات المحددة باللائحة الخاصة بتلك اللجنة وان تنتهي مدة عمل اللجنة بانتهاء مدة المجلس.

اجتمعت اللجنة خلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023 (08) مرات .

قامت اللجنة خلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023 بالتالي: -

- تعيين مكتب تدقيق للقيام بتقييم ومراجعة نظم الرقابة الداخلية عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022.
- مراجعة البيانات والتقارير المالية قبل عرضها على المجلس.
- عقد اجتماعات دورية مع مراقب الحسابات الخارجي .
- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة.
- تعيين المدقق الداخلي.
- اعتماد خطة التدقيق الداخلي.
- الاطلاع ومناقشة تقارير التدقيق الداخلي.
- متابعة التزام الشركة بالقوانين والتشريعات ذات الصلة.
- مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية.
- مناقشة التعاملات التي تمت مع أطراف ذات العلاقة.
- مناقشة سياسة وإجراءات إدارة التدقيق الداخلي.
- مناقشة ومراجعة لائحة لجنة التدقيق.
- مناقشة تقرير تقييم ومراجعة نظم الرقابة الداخلية للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022.
- تعيين مكتب تدقيق للاستعانة به بشأن تقديم الإقرار الضريبي وإقرار الزكاة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022 .
- مناقشة تقرير التفويض الميداني الذي قامت به هيئة أسواق المال على الشركة خلال الفترة من 2023/09/17 وحتى 2023/10/05 ومتابعة الإجراءات التي قامت بها الشركة لمعالجة الملاحظات.
- مناقشة ومراجعة كلاً من سياسة تعارض المصالح وسياسة الإفصاح والشفافية والسياسات والإجراءات بشأن المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة.
- تعيين مكتب تدقيق خارجي لفحص وتقييم نظم الرقابة الداخلية للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023.

- تقييم مراقب الحسابات الخارجي والتأكد من عدم قيامه بأي أعمال اضافية للشركة لا تدخل ضمن أعمال المراجعة والتدقيق والتي قد تؤثر على الحيادية أو الاستقلالية.

لجنة إدارة المخاطر

تم تشكيل اللجنة بتاريخ 2022/04/11 على النحو التالي: -

السيد/ عبدالله محمد هلال العتيبي رئيساً

السيد/ سعد بندر اللافي عضواً

السيد/ علي عبد العزيز القطامي عضواً

على أن تقوم اللجنة بالمهام والمسؤوليات المحددة باللائحة الخاصة بتلك اللجنة وان تنتهي مدة عمل اللجنة بانتهاء مدة المجلس .

- اجتمعت اللجنة خلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023 عدد (05) مرات.

- قامت اللجنة خلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023 بالتالي: -

- متابعة منهجية العمل لإدارة المخاطر.
- مناقشة اهم المخاطر التي تواجه الشركة.
- الاطلاع ومناقشة تقارير إدارة المخاطر .
- مراجعة وثائق التأمين الخاصة بالشركة لبيان مدى كفاية التغطية التأمينية على أصول رأسمال الشركة.
- مناقشة التعاملات التي تمت مع أطراف ذات العلاقة.
- مناقشة ومراجعة نزعة المخاطر للشركة.
- مناقشة ومراجعة لائحة لجنة إدارة المخاطر.

لجنة الترشيحات والمكافآت

تم تشكيل اللجنة بتاريخ 2022/04/11 على النحو التالي: -

السيد/ عبد الله الشطي رئيساً

السيد/ سعد بندر اللافي عضواً

السيد/ حمد صالح الرومي عضواً

على أن تقوم اللجنة بالمهام والمسؤوليات المحددة باللائحة الخاصة بتلك اللجنة وان تنتهي مدة عمل اللجنة بانتهاء مدة المجلس.

- اجتمعت اللجنة خلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023 (مرتان).

قامت اللجنة خلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023 بالتالي: -

- الإشراف على عملية تقييم أداء مجلس الإدارة والتقييم الذاتي للأعضاء وفق مؤشرات الأداء الرئيسية لأعضاء مجلس الإدارة (KPIs) والتي يتم بموجبها تقييم أداء كل عضو.
- التأكد من عدم انتفاء صفة الاستقلالية عن عضو مجلس الإدارة المستقل.
- مناقشة ومراجعة لائحة لجنة الترشيحات والمكافآت.
- مناقشة ومراجعة سياسة المكافآت.
- مناقشة ومراجعة لائحة المكافآت التشجيعية.

تطبيق المتطلبات التي تتيح لأعضاء مجلس الإدارة الحصول على المعلومات والبيانات بشكل دقيق وفي الوقت المناسب. يتولى أمين سر المجلس إيصال كافة المعلومات والبيانات التي يرغب أعضاء المجلس في الحصول عليها وفقاً لقرار مجلس الإدارة أو بالتشاور مع رئيس مجلس الإدارة وذلك بالتنسيق بين أعضاء مجلس الإدارة والإدارات المختلفة في الشركة تحت إشراف رئيس مجلس الإدارة، ويوجد لدى الشركة آلية موثقة ومعتمدة من قبل مجلس الإدارة تنظم حصول أعضاء مجلس الإدارة على المعلومات بشكل دقيق وفي الوقت المناسب.

القاعدة الثالثة

اختيار أشخاص من نوى الكفاءة لعضوية مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت

تم تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت وفقاً لقواعد الحوكمة حيث تم تشكيل اللجنة من (3) أعضاء برئاسة عضو غير تنفيذي وعضوية العضو المستقل كما هو موضح بالبند السابق .
تقرر المكافآت الممنوحة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والمدراء

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

مجلس الإدارة :-

تحدد سياسة المكافآت الخاصة بالشركة الأساس المتعلقة بمكافآت مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وموانعتها مع أهداف الشركة وأدائها ، ففيما يخص مجلس الإدارة يجب ألا يتجاوز إجمالي المكافآت 10٪ من صافي أرباح الشركة (بعد خصم الإهلاك، والاحتياطات، وأرباح المساهمين التي لا تقل عن 5٪ من رأس مال الشركة أو أي نسبة أعلى من ذلك، كما هو منصوص عليه في النظام الأساسي للشركة) ويجب أن تتم الموافقة على مكافآت أعضاء مجلس الإدارة من قبل الجمعية العامة في اجتماعها السنوي، وذلك بناءً على توصية من لجنة الترشيحات والمكافآت .

الإدارة التنفيذية :-

تحدد سياسة المكافآت الخاصة بالشركة المكافآت الخاصة بالإدارة التنفيذية والمدراء والتي تنقسم إلى قسمين :

أولاً - المكافآت الثابتة :-

يتم تحديد المكافآت الثابتة، بما فيها الرواتب والبدلات والمزايا، ضمن هيكل الرواتب والدرجات الوظيفية المعتمد من مجلس إدارة الشركة.

ثانياً - المكافآت المتغيرة :-

ترتبط المكافآت المتغيرة بعملية تحقيق الأهداف المحددة مسبقاً وإدارة المخاطر بشكل فعال.

2- بيانات المكافآت والمزايا لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والمدراء

المكافآت والمزايا لأعضاء مجلس الإدارة							أجمالي عدد الأعضاء
المكافآت والمزايا من خلال الشركات التابعة				المكافآت والمزايا من خلال الشركة الأم			
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 (الإجماليات خلال العام)	تأمين صحي	مكافأة لجان	مكافأة سنوية	تأمين صحي	
لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	30,000	لا يوجد	
							5

وجود تعارض بين توصيات لجنة التدقيق وقرارات مجلس الإدارة.
لا يوجد تعارض بين توصيات لجنة التدقيق وقرارات مجلس الإدارة.

التأكيد على استقلالية وحيادية مراقب الحسابات الخارجي.

قام مجلس الإدارة بمناقشة تقرير لجنة التدقيق الذي أكد على عدم وجود أية أعمال أو إحداث تؤثر على استقلالية وحيادية مراقب الحسابات الخارجي وأنه لا يقوم بأي أعمال اضافية للشركة لا تدخل ضمن أعمال المراجعة والتدقيق والتي قد تؤثر على الحيادية أو الاستقلالية.

القاعدة الخامسة

وضع نظم سليمة لإدارة المخاطر والرقابة الداخلية

تشكيل مكتب مستقل لإدارة المخاطر.

تم تعديل الهيكل التنظيمي للشركة بما يتضمن إنشاء مكتب لإدارة المخاطر يتبع لجنة إدارة المخاطر وقد تم تعيين جهة خارجية مستقلة للقيام بمهام إدارة المخاطر.

متطلبات تشكيل لجنة إدارة المخاطر.

قام مجلس الإدارة بتشكيل لجنة إدارة المخاطر من (3) أعضاء ليس من ضمنهم رئيس مجلس الإدارة وقد قامت اللجنة بممارسة مهامها على النحو سالف الذكر.

أنظمة الضبط والرقابة الداخلية.

تعتمد الشركة على مجموعة من أنظمة الضبط والقواعد الرقابية التي تغطي جميع أنشطة الشركة وإداراتها، وتعمل هذه النظم والقواعد على الحفاظ على سلامة المركز المالي للشركة ودقة بياناتها وكفاءة عملياتها من مختلف الجوانب، ويعكس الهيكل التنظيمي في الشركة ضوابط الرقابة المزدوجة وتشمل التحديد السليم للسلطات والمسئوليات، الفصل التام في المهام وعدم تعارض المصالح والفحص والرقابة المزدوجة والتوقيع المزدوج. ويتوفر لدى الشركة سياسات وإجراءات عمل لكافة الإدارات.

تكليف مكتب تدقيق مستقل للقيام بتقييم ومراجعة نظم الرقابة الداخلية

تقوم الشركة سنوياً بتكليف مكتب تدقيق مستقل للقيام بتقييم ومراجعة نظم الرقابة الداخلية ويتم عرض تقرير نتائج أعمال التدقيق على لجنة التدقيق ومجلس الإدارة وموافاة هيئة أسواق المال بنسخة من التقرير.

تكليف مكتب تدقيق لمراجعة وتقييم أداء إدارة التدقيق الداخلي

تقوم الشركة بشكل دوري كل ثلاث سنوات بتكليف مكتب تدقيق لمراجعة وتقييم أداء إدارة التدقيق الداخلي ويتم عرض نتائج أعمال التدقيق على لجنة التدقيق ومجلس الإدارة .

تشكيل إدارة مستقلة للتدقيق الداخلي.

تم تعديل الهيكل التنظيمي للشركة بما يتضمن إنشاء مكتب لإدارة التدقيق الداخلي يتبع لجنة التدقيق وبالتبعية مجلس الإدارة وقد تم تعيين جهة خارجية مستقلة للقيام بمهام إدارة التدقيق الداخلي.

القاعدة السادسة تعزيز السلوك المهني والقيم الأخلاقية

ميثاق العمل الذي يشتمل على معايير ومحددات السلوك المهني والقيم الأخلاقية
اعتمدت الشركة ميثاق معايير السلوك المهني والأخلاقي وتبني قيمها على الاحترام والنزاهة والأمانة المالية والتنوع وتكافؤ الفرص والصحة والسلامة، ويحرص مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية على الالتزام بذلك الميثاق ضمن سير الأعمال اليومية للشركة، وقد تم توزيع الميثاق على جميع موظفي الشركة للعلم والالتزام بالميثاق.

السياسات والآليات بشأن الحد من حالات تعارض المصالح
اعتمدت الشركة السياسة الخاصة بتعارض المصالح وتتضمن تلك السياسة التالي: -

- تحديد آليات وأنظمة مناسبة لتجنب حالات تعارض المصالح والحد منها ووضع الإجراءات المناسبة لمعالجتها والتعامل معها.
- تحديد إجراءات الإفصاح عن المصالح المشتركة مع الشركة سواء بشكل مباشر أو غير مباشر.

القاعدة السابعة الإفصاح والشفافية بشكل دقيق وفي الوقت المناسب

آليات العرض والإفصاح الدقيق والشفاف التي تحدد جوانب ومجالات وخصائص الإفصاح
اعتمد مجلس الإدارة السياسة الخاصة بآليات العرض والإفصاح وتتضمن تلك السياسة أساليب الإفصاح عن المعلومات والبيانات المالية وغير المالية التي تتعلق بالوضع المالي للشركة والأداء والملكية، تكون البيانات والمعلومات دقيقة وصحيحة وغير مضللة وأن يتم الإفصاح في الوقت المناسب لكافة الأطراف أصحاب المصالح دون تمييز، وتلتزم الشركة بالإفصاح لشركة بورصة الكويت وهيئة أسواق المال وفقاً لتعليمات الإفصاح الصادرة عن هيئة أسواق المال.

متطلبات سجل إفصاحات أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية
يتوفر لدى الشركة سجل خاص بإفصاحات أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وهو متاح للاطلاع عليه من قبل كافة مساهمي الشركة ودون أي رسم أو مقابل. وتقوم الشركة على تحديث بيانات هذا السجل بشكل دوري.

تشكيل وحدة تنظيم شؤون المستثمرين
قامت الشركة بإعداد دليل وسياسة لإجراءات شئون المستثمرين ويتولى مسؤول شؤون المستثمرين الرد على كافة استفسارات وتساؤلات المستثمرين وقد تم تحديد مسؤول لشؤون المستثمرين للرد على كافة استفسارات المساهمين والمستثمرين.

تطوير البنية الأساسية لتكنولوجيا المعلومات، والاعتماد عليها بشكل كبير في عملية الإفصاح
تم إنشاء قسم خاص بالحوكمة على الموقع الإلكتروني للشركة، ويتم نشر كافة إفصاحات الشركة بصورة فورية على الموقع الإلكتروني الخاص بالشركة وكذلك البيانات المالية المرحلية والسنوية وتقوم الشركة بصورة دورية بمراجعته وتحديث البيانات المنشورة على موقعها الإلكتروني.

القاعدة الثامنة

احترام حقوق المساهمين

حماية الحقوق العامة للمساهمين.

قام المجلس باعتماد السياسة الخاصة باحترام حقوق المساهمين موضعاً بها الحقوق العامة للمساهمين وقد تم نشر تلك السياسة على الموقع الإلكتروني للشركة.

إنشاء سجل خاص يحفظ لدى وكالة المقاصة.

تحتفظ الشركة بسجل المساهمين لدى الشركة الكويتية للمقاصة مبين فيه أسماء المساهمين وجنسياتهم وموطنهم وعدد الأسهم المملوكة لكل منهم، ويتم الحصول على نسخة محدثة من السجل بصورة دورية.

تشجيع المساهمين على المشاركة والتصويت في الاجتماعات الخاصة بجمعيات الشركة.

حرصاً من الشركة على تشجيع المساهمين على المشاركة والتصويت في الاجتماعات الخاصة بجمعيات الشركة فإنها تقوم بما يلي: -

- توجيه الدعوة إلى المساهمين لحضور اجتماع الجمعية العامة متضمنة جدول الأعمال وزمان ومكان انعقاد الاجتماع عن طريق الإعلان في جريدتين يوميتين وعن طريق الموقع الإلكتروني للشركة.
- إحاطة المساهمين علماً بكافة القواعد التي تحكم إجراءات التصويت أثناء الجمعية العامة.
- إتاحة كافة المعلومات والبيانات المرتبطة ببنود وجدول الأعمال قبل انعقاد الجمعية العامة بوقت كاف.

القاعدة التاسعة

إدراك دور أصحاب المصالح

النظم والسياسات التي تكفل الحماية والاعتراف بحقوق أصحاب المصالح.

قام مجلس الإدارة باعتماد السياسة الخاصة بحماية حقوق المصالح التي تهدف إلى احترام وحماية حقوق أصحاب المصالح وفقاً للقوانين والتعليمات الصادرة من الجهات الرقابية ذات الصلة وتخضع حالات تعارض المصالح المحتملة إلى مراجعة دورية مستقلة من قبل التدقيق الداخلي.

تشجيع أصحاب المصالح على المشاركة في متابعة أنشطة الشركة المختلفة.

تضمن الشركة السماح لأصحاب المصالح بالوصول إلى المعلومات والبيانات المتعلقة بالمهام المسندة إليهم حتى يتمكنوا من الحصول على تلك المعلومات والرجوع إليها بشكل سريع ومنظم.

القاعدة العاشرة

تعزيز وتحسين الأداء

الآليات التي تتيح حصول كل من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية على برامج ودورات تدريبية بشكل مستمر.

اعتمدت الشركة خطة تدريب والتي يتم من خلالها توفير برامج ودورات تدريبية لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية تتعلق باستراتيجية الشركة وأهدافها والجوانب المالية والتشغيلية لكافة أنشطة الشركة والالتزامات القانونية والرقابية الملقاة على عاتق أعضاء مجلس الإدارة والشركة والمسؤوليات والمهام المناطة بهم، فضلاً عن الصلاحيات والحقوق المتوفرة لهم ودور اللجان المنبثقة عن المجلس.

تقييم أداء مجلس الإدارة ككل، وأداء كل عضو من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.

يتم تقييم أداء مجلس الإدارة ككل وأداء كل عضو من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وفق مؤشرات الأداء المعتمدة من المجلس وتشرف لجنة الترشيحات والمكافآت على تقييم أداء مجلس الإدارة وأداء كل عضو من أعضاء المجلس وأداء الإدارة التنفيذية.

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

يقوم مجلس الإدارة بمتابعة وتنفيذ الأهداف الاستراتيجية للشركة من خلال الاجتماعات الدورية مع الإدارة التنفيذية للشركة ومناقشة نتائج الأعمال من خلال التقارير التي تعرض على المجلس.

القاعدة الحادية عشر

التركيز على أهمية المسؤولية الاجتماعية

سياسة المسؤولية الاجتماعية.

اعتمد مجلس الإدارة السياسة الخاصة بالمسؤولية الاجتماعية والتي توضح المسؤوليات التي تقع على عاتق الشركة تجاه المجتمع والبيئة والموظفين.

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

تضع الشركة نصب أعينها مراعاة المصالح العامة للمجتمع والتنمية الاقتصادية عند اتخاذ قراراتها، كما تلتزم الشركة بتوفير بيئة عمل مناسبة لموظفيها وتحرص دائما على تحسين ظروف معيشتهم كما تحرص الشركة على عدم الإضرار بالبيئة والمحافظة عليها وتقوم الشركة بالإفصاح عن أنشطتها الاجتماعية على موقعها الإلكتروني.

عبد الله محمد الشطي
رئيس مجلس الإدارة

التاريخ : 2024/02/28 م

السادة/ لجنة الترشيحات والمكافآت لشركة مبرد القابضة
المحترمين

الموضوع : إقرار

أقر أنا حمد صالح عبدالله الرومي - كويتي الجنسية - بطاقة مدنية رقم 288120400549 بأنه لم ينتف عني أي شرط من الشروط الواجب توافرها في العضو المستقل المنصوص عليها بالكتاب الخامس عشر (حوكمة الشركات) للائحة التنفيذية للقانون رقم 7 لسنة 2010 بشأن إنشاء هيئة أسواق المال وتنظيم الأوراق المالية وتعديلاته ، كما أقر بأنني: -

1. لا أملك نسبة 5% أو أكثر من أسهم شركة مبرد القابضة.
2. ليس لي صلة قرابة من الدرجة الأولى مع أي من أعضاء مجلس إدارة شركة مبرد القابضة أو إدارتها التنفيذية أو في أي شركة من مجموعتها أو الأطراف الرئيسية ذات العلاقة.
3. لست عضو مجلس إدارة في أي شركة من مجموعتها.
4. لست موظفاً بشركة مبرد القابضة أو بأي شركة من مجموعتها أو لدى أي من أصحاب المصالح.
5. لست موظفاً لدى الأشخاص الاعتباريين الذين يملكون حصص سيطرة في شركة مبرد القابضة.

المقر بما فيه

الاسم : حمد صالح عبدالله الرومي

التوقيع: 

التاريخ : 2023/12/31 م

السادة / أعضاء مجلس إدارة شركة مبرد القابضة
المحترمين
تحية طيبة وبعد،،،

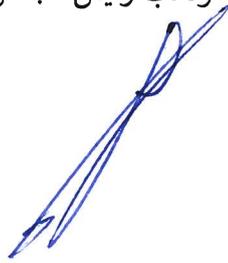
الموضوع / البيانات المالية عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023

بالإشارة الى الموضوع أعلاه، نحيطكم علما بأننا قمنا بمراجعة البيانات المالية للشركة عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2023 وبناء على ما لدينا من معلومات فإننا نقر بأن التقارير المالية قد تم عرضها بصورة سليمة وعادلة وأنها تستعرض كافة الجوانب المالية للشركة من بيانات ونتائج تشغيلية وانه قد تم اعدادها وفق معايير المحاسبة الدولية المعتمدة من قبل هيئة اسواق المال

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

الاسم : سعد بندر الافي
المسمى الوظيفي : الرئيس التنفيذي
ونائب رئيس مجلس الادارة

التوقيع:



الاسم : علاء محمود الخضري
المسمى الوظيفي : المدير المالي

التوقيع:



المحترمين

السادة/ مساهمي شركة مبرد القابضة
تحية طيبة وبعد

الموضوع : تعهد بسلامة ونزاهة التقارير المالية المعدة عن السنة المالية المنتهية في
31 ديسمبر 2023

بالإشارة إلى الموضوع أعلاه يتعهد مجلس إدارة شركة مبرد القابضة بسلامة ونزاهة البيانات والتقارير المالية المعدة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023 وأنه قد تم إعدادها وفق معايير المحاسبة الدولية المعتمدة من قبل هيئة أسواق المال.
وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

سعد بنذر اللافي

نائب رئيس مجلس الإدارة

علي عبد العزيز القطامي
عضو مجلس الإدارة

عبد الله محمد الشطي

رئيس مجلس الإدارة

عبد الله محمد هلال العتيبي
عضو مجلس الإدارة

حمد صالح الرومي

عضو مجلس الإدارة



مبارد
Holding القابضة
Mubarrad
شركة مساهمة كويتية عامة

تقرير لجنة التدقيق
عن السنة المالية المنتهية في
31 ديسمبر 2023

الأخوة والأخوات مساهمي شركة مبرد القابضة الكرام بالأصالة عن نفسي وبالنيابة عن إخواني أعضاء لجنة التدقيق، يسعدني أن أقدم إلى جمعيتكم العمومية الموقرة التقرير السنوي عن أعمال لجنة التدقيق للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2023م.

السادة المساهمين

قام مجلس الإدارة بتاريخ 2022/04/11 بتشكيل لجنة التدقيق وفقاً لقواعد الحوكمة حيث تشكلت من (3) أعضاء أحدهم عضو مجلس الإدارة المستقل وليس من بين أعضاء اللجنة عضو تنفيذي وقد قام المجلس بتشكيل اللجنة للقيام بالمهام المحددة باللائحة الخاصة باللجنة ومنها على سبيل المثال:

- 1- مراجعة البيانات المالية الدورية قبل عرضها على مجلس الإدارة.
- 2- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة وأية تعديلات بشأنها وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.
- 3- دراسة الموضوعات المحاسبية وفهم تأثيرها على البيانات المالية.
- 4- الإشراف الفني على إدارة التدقيق الداخلي في الشركة من أجل التحقق من مدى فاعليتها في تنفيذ الأعمال والمهام المحددة من قبل مجلس الإدارة.
- 5- متابعة أعمال مراقب الحسابات الخارجي والتأكد من عدم قيامه بتقديم خدمات إلى الشركة عدا الخدمات التي تقتضيها مهنة التدقيق.
- 6- التوصية لمجلس الإدارة تعيين وإعادة تعيين مراقب الحسابات الخارجي أو تغييره وتحديد أتعابه.
- 7- مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية والتأكد من أنه قد تم اتخاذ الإجراءات اللازمة بشأنها.
- 8- تعيين مدقق حسابات مستقل لإجراء فحص وتقييم لنظم الرقابة الداخلية وتقديم تقرير سنوي إلى اللجنة مع بيان رأياها وتوصياتها قبل عرض التقرير على مجلس الإدارة وإرساله إلى هيئة أسواق المال.

السادة المساهمين

عقدت اللجنة خلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023 عدد (8) اجتماعات قامت خلالها بإنجاز الأعمال التالية:-

- 1- تعيين مكتب تدقيق للقيام بتقييم ومراجعة نظم الرقابة الداخلية عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022.
- 2- مراجعة البيانات والتقارير المالية قبل عرضها على المجلس.
- 3- عقد اجتماعات دورية مع مراقب الحسابات الخارجي .
- 4- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة.
- 5- تعيين المدقق الداخلي.
- 6- اعتماد خطة التدقيق الداخلي.
- 7- الاطلاع ومناقشة تقارير التدقيق الداخلي.
- 8- متابعة التزام الشركة بالقوانين والتشريعات ذات الصلة.

- 9- مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية.
- 10- مناقشة التعاملات التي تمت مع أطراف ذات العلاقة.
- 11- مناقشة سياسة وإجراءات إدارة التدقيق الداخلي.
- 12- مناقشة ومراجعة لائحة لجنة التدقيق.
- 13- مناقشة تقرير تقييم ومراجعة نظم الرقابة الداخلية للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022.
- 14- تعيين مكتب تدقيق للاستعانة به بشأن تقديم الإقرار الضريبي وإقرار الزكاة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022 .
- 15- مناقشة تقرير التفيش الميداني الذي قامت به هيئة أسواق المال على الشركة خلال الفترة من 2023/09/17 وحتى 2023/10/05 ومتابعة الإجراءات التي قامت بها الشركة لمعالجة الملاحظات.
- 16- مناقشة ومراجعة كلاً من سياسة تعارض المصالح وسياسة الإفصاح والشفافية والسياسات والإجراءات بشأن المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة.
- 17- تعيين مكتب تدقيق خارجي لفحص وتقييم نظم الرقابة الداخلية للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023.
- 18- تقييم مراجع الحسابات الخارجي والتأكد من عدم قيامه بأي أعمال اضافية للشركة لا تدخل ضمن أعمال المراجعة والتدقيق والتي قد تؤثر على الحيادية أو الاستقلالية.

السادة المساهمين

أن البيانات المالية عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023 قد تم إعدادها وفقاً للمعايير المحاسبية، كما انه لا يوجد تعارض بين توصيات لجنة التدقيق وقرارات مجلس الإدارة.

السادة المساهمين

في النهاية نتوجه إليكم بالشكر آمليين من الله أن نعمل دائماً لما فيه مصلحة المساهمين.

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،

عبدالله محمد هلال العتيبي
رئيس لجنة التدقيق



التاريخ: 10 شعبان، 1445

الموافق: 2024/02/20

تقرير هيئة الرقابة الشرعية عن الفترة المالية 2023/12/31-2023/01/01

المحترمين

السادة / شركة مبرد القابضة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته، وبعد:

وفقاً للسلطات المخولة لنا من قبل أعضاء الجمعية العمومية لشركة مبرد القابضة وبموجب النظام الأساسي للشركة وتعليمات الجهات الرقابية ذات الصلة فإن هيئة الرقابة الشرعية تقدم تقريرها النهائي عن الفترة 2023/12/31 – 2023/01/01 وهو يتضمن أربعة بنود على النحو الآتي: -

أولاً: أعمال هيئة الرقابة الشرعية:

قامت هيئة الرقابة الشرعية بأعمالها والتي اشتملت على فحص الهياكل الإستثمارية وصيغ العقود والمنتجات والسياسات والإجراءات، سواء بشكل مباشر أو بالتنسيق مع إدارة التدقيق الشرعي الداخلي من أجل الحصول على جميع المعلومات والتفسيرات التي اعتبرتها ضرورية لتزويدها بأدلة تكفي لإعطاء تأكيدات معقولة بأن الشركة لم تخالف أحكام الشريعة الإسلامية في ضوء قرارات هيئة الرقابة الشرعية والمعايير الشرعية المعتمدة للشركة وقرارات الجهات الرقابية ذات الصلة.

ثانياً: قرارات هيئة الرقابة الشرعية :

قامت هيئة الرقابة الشرعية بإصدار (4) قرارات خلال الفترة.

ثالثاً: السياسات والإجراءات المعتمدة من قبل هيئة الرقابة الشرعية:

لم تقم هيئة الرقابة الشرعية للشركة باعتماد أية سياسات وإجراءات لمنتجات وأنشطة للشركة خلال الفترة.

رابعاً: الرأي النهائي:

في رأينا وبعد دراسة جميع الإيضاحات والتأكيدات التي حصلنا عليها فإننا نعتقد:

1. أن العقود والعمليات والمعاملات التي أبرمتها الشركة خلال الفترة من 2023/01/01 إلى 2023/12/31 تمت وفقاً لأحكام الشريعة الإسلامية.

والحمد لله رب العالمين،

عضو هيئة الرقابة الشرعية
أ.د/ عصام خلف العنزي

عضو هيئة الرقابة الشرعية
أ.د/ علي إبراهيم الراشد

رئيس هيئة الرقابة الشرعية
أ.د/ عبدالعزيز خليفة القصار

تقرير المخالفات التي رصدتها الجهات
الرقابية
للسنة المالية المنتهية في
31 ديسمبر 2023

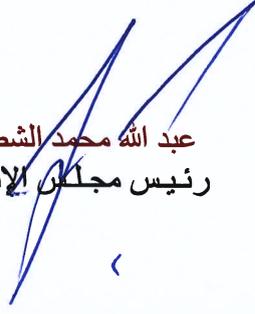
الكرام

الأخوة والأخوات مساهمي شركة مبرد القابضة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،

لم يتم رصد أي مخالفات على الشركة من الجهات الرقابية للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023.

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،


عبد الله محمد الشطي
رئيس مجلس الإدارة



تقرير بالمعاملات التي تمت مع
أطراف ذات صلة
للسنة المالية المنتهية في
31 ديسمبر 2023

الكرام

الأخوة والأخوات مساهمي شركة مبرد القابضة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

فيما يلي المعاملات التي تمت مع أطراف ذات صلة خلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023.

- مبلغ قدره 4,142 د.ك. أتعاب إدارة شركة أعيان العقارية لعقار مملوك لشركة مبرد القابضة .

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

عبد الله محمد الشطي
رئيس مجلس الإدارة