

#	المدة	التطبيق المتوقع	التاريخ المتوقع	الايضاحات
---	-------	-----------------	-----------------	-----------

## القاعدة الأولى: بناء هيكل متوازن لمجلس الإدارة

### معايير تشكيل مجلس الإدارة

1	غالبية مجلس الإدارة من الأعضاء غير التنفيذيين.	نعم		
2	يضم مجلس الإدارة أعضاء مستقلين، ولا يزيد عددهم على نصف عدد أعضاء المجلس.	لا	التاريخ المتوقع	جاري التواصل مع وزارة التجارة والصناعة لتحديد جمعية عمومية لتعيين الأعضاء المستقلين 29/12/2016

### ملاحظات من قبل الهيئة:

الرجاء موافقتنا بمبررات تفصيلية لعمد الالتزام بالبند وذلك خلال 5 أيام عمل من تاريخ استلام النموذج.

يتعين أن يقوم مجلس الإدارة بتنظيم أعماله وتخصيص الوقت الكافي للاضطلاع بالمهام والمسئوليات المنوطة به

### (أ) تنظيم اجتماعات مجلس إدارة الشركة وجدول الأعمال

3	عدد اجتماعات مجلس الإدارة لا تقل عن ستة اجتماعات سنوياً على أن يعقد اجتماع واحد كل ربع سنة على الأقل.	نعم		
4	اجتماع مجلس الإدارة يتم بحضور نصف عدد الأعضاء، ولا يقل في كل حال من الأحوال عدد الحاضرين عن ثلاثة.	نعم		
5	ينعقد اجتماع مجلس الإدارة بدعوة من الرئيس.	نعم		
6	إمكانية عقد اجتماع مجلس إدارة طارئ بناءً على طلب كتابي مُقدم من عضوين.	نعم		
7	يتضمن عقد الشركة والنظام الأساسي تنظيم عملية حضور اجتماعات مجلس الإدارة، فضلاً عن كيفية التعامل مع حالات عدم انتظام الأعضاء في الحضور.	نعم		
8	يتم تزويد أعضاء مجلس الإدارة بجدول أعمال المجلس بموضوعات محددة معززاً بالوثائق والمعلومات اللازمة قبل ثلاثة أيام عمل على الأقل من اجتماع المجلس.	نعم		
9	يقر مجلس الإدارة جدول الأعمال حال انعقاده، وفي حال اعتراض أي عضو على الجدول تُنبت تفاصيل هذا الاعتراض في محضر الاجتماع.	نعم		

### (ب) تسجيل وتسقيق وحفظ محاضر اجتماعات مجلس إدارة الشركة

10	يتوافر لدى الشركة سجل خاص تدون فيه محاضر اجتماعات مجلس الإدارة بأرقام متتابعة للسنة التي عقد فيها الاجتماع ومبيناً به مكان الاجتماع وتاريخه وساعته بدايته ونهايته.	نعم		
11	أمين سر المجلس يتم تعيينه من بين موظفي الشركة بناءً على قرار من مجلس الإدارة.	نعم		

### القاعدة الثانية: التحديد السليم للمهام والمسئوليات

يتعين على الشركة أن تحدد بالتفصيل مهام، ومسئوليات، وواجبات كل من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، وكذلك السلطات والصلاحيات التي يتم تفويضها للإدارة التنفيذية

12	إن مهام ومسئوليات كل من مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية محددة بشكل واضح في السياسات واللوائح المعتمدة من مجلس إدارة الشركة.	نعم		
13	مسئوليات مجلس الإدارة محددة بوضوح في النظام الأساسي للشركة.	نعم		
14	لا ينفرد أي من الأطراف في الشركة بالسلطة المطلقة، ولا يقوم المجلس بإصدار تفويضات عامة أو غير محددة المدة.	نعم		
15	يقوم مجلس الإدارة بالمهام والمسئوليات المنوطة به وفق ما هو منصوص عليه في قواعد حوكمة الشركات.	نعم		
16	يقوم رئيس مجلس الإدارة بالواجبات والمسئوليات المنوطة به وفق ما هو منصوص عليه في قواعد حوكمة الشركات.	نعم		
17	تقوم الإدارة التنفيذية بالمهام والمسئوليات الواجب الالتزام بها وفق ما هو منصوص عليه في قواعد حوكمة الشركات.	نعم		

يتعين على مجلس الإدارة أن يقوم بتشكيل لجان متخصصة تتمتع بالاستقلالية، وذلك كي تساعده على أداء المهام المناطة به

#	المدة	التطبيق المتوقع	التاريخ المتوقع	الايضاحات
18		لا	29/12/2016	يشكل مجلس الإدارة للجان المختلفة، ويعتمد اللوائح والنظم الداخلية التي تنظم إجراءات تشكيل اللجان، وتتضمن تلك اللوائح والنظم تحديد مهامها ومدة عملها والصلاحيات الممنوحة لها. <b>ملاحظت من قبل الهيئة:</b> الرجاء موافقتنا بمبررات تفصيلية لعدم الالتزام بالبند وذلك خلال 5 أيام عمل من تاريخ استلام النموذج.
19		لا	29/12/2016	يتابع مجلس الإدارة عمل اللجان بشكل دوري، ويكون مسؤولاً عن أعمال هذه اللجان. <b>ملاحظت من قبل الهيئة:</b> الرجاء موافقتنا بمبررات تفصيلية لعدم الالتزام بالبند وذلك خلال 5 أيام عمل من تاريخ استلام النموذج.
<b>يتعين أن يتم وضع آلية تتيح لأعضاء مجلس الإدارة الحصول على المعلومات والبيانات بشكل دقيق وفي الوقت المناسب</b>				
يتوافر لدى الشركة آلية فعالة تتيح لأعضاء مجلس الإدارة بوجه عام ولأعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين والمستقلين بوجه خاص الحصول على كافة المعلومات والبيانات الأساسية التي تمكنهم من الاضطلاع والقيام بواجباتهم.				
<b>القاعدة الثالثة: اختيار أشخاص من ذوي الكفاءة لعضوية مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية</b>				
<b>يتعين على مجلس الإدارة تشكيل لجنة تختص بإعداد التوصيات المتعلقة بالترشيحات لمنصب أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، وتلك المتعلقة بالسياسات واللوائح المنظمة لمنح التعويضات والمكافآت</b>				
21		لا	29/12/2016	تشكيل لجنة منبثقة من مجلس الإدارة تختص بالترشيحات والمكافآت، ويحدد المجلس مدة عضوية اللجنة وأسلوب عملها. <b>ملاحظت من قبل الهيئة:</b> الرجاء موافقتنا بمبررات تفصيلية لعدم الالتزام بالبند وذلك خلال 5 أيام عمل من تاريخ استلام النموذج.
22		لا	29/12/2016	لا يقل عدد أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت عن 3 أعضاء. <b>ملاحظت من قبل الهيئة:</b> الرجاء موافقتنا بمبررات تفصيلية لعدم الالتزام بالبند وذلك خلال 5 أيام عمل من تاريخ استلام النموذج.
23		لا	29/12/2016	رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت عضو غير تنفيذي. <b>ملاحظت من قبل الهيئة:</b> الرجاء موافقتنا بمبررات تفصيلية لعدم الالتزام بالبند وذلك خلال 5 أيام عمل من تاريخ استلام النموذج.
24		لا	29/12/2016	أحد أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت عضو مجلس إدارة مستقل. <b>ملاحظت من قبل الهيئة:</b> الرجاء موافقتنا بمبررات تفصيلية لعدم الالتزام بالبند وذلك خلال 5 أيام عمل من تاريخ استلام النموذج.
25		لا	29/12/2016	تقوم لجنة الترشيحات والمكافآت بالمهام والمسئوليات الواجب الالتزام بها وفق ما هو منصوص عليه في قواعدها وحوكمة الشركات. <b>ملاحظت من قبل الهيئة:</b> الرجاء موافقتنا بمبررات تفصيلية لعدم الالتزام بالبند وذلك خلال 5 أيام عمل من تاريخ استلام النموذج.
26		لا	29/12/2016	تجتمع لجنة الترشيحات والمكافآت بصورة منتظمة مرة على الأقل كل سنة وكذلك عند الحاجة، مع تدوين محاضر اجتماعاتها. <b>ملاحظت من قبل الهيئة:</b> الرجاء موافقتنا بمبررات تفصيلية لعدم الالتزام بالبند وذلك خلال 5 أيام عمل من تاريخ استلام النموذج.

## القاعدة الرابعة: ضمان نزاهة التقارير المالية

يتعين أن يتم تقديم تعهدات كتابية من قبل كل من مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية بسلامة ونزاهة التقارير المالية المعدة عن الشركة

- 27 تتعهد الإدارة التنفيذية لمجلس إدارة الشركة كتابياً بأن التقارير المالية للشركة يتم عرضها بصورة سليمة وعادلة، وأنها تستعرض كافة الجوانب المالية للشركة من بيانات ونتائج تشغيلية، كما أنه يتم إعدادها وفق نعم معايير المحاسبة الدولية المعتمدة.
- 28 يتضمن التقرير السنوي المرفوع للمساهمين من مجلس إدارة الشركة التعهد بسلامة ونزاهة كافة البيانات المالية وكذلك التقارير ذات الصلة بنشاط الشركة.

يتعين أن يقوم مجلس الإدارة بتشكيل لجنة تختص بالتحقيق يكون دورها الأساسي التأكد من سلامة ونزاهة التقارير المالية وأنظمة الرقابة الداخلية

- 29 تشكيل لجنة منبثقة من مجلس الإدارة تختص بالتحقيق، ويحدد مجلس الإدارة مدة عضوية أعضاء اللجنة لا وأسلوب عملها.
- التاريخ المتوقع 29/12/2016 سوف يتم تشكيل اللجان والتي تتطلب وجود أعضاء مستقلين والجاري تعيينهم بعد موافقة وزارة التجارة على عقد الجمعية العمومية

## ملاحظات من قبل الهيئة:

الرجاء موافقتنا بمبررات تفصيلية لعدم الالتزام بالبند وذلك خلال 5 أيام عمل من تاريخ استلام النموذج.

- 30 لا يقل عدد أعضاء لجنة التدقيق عن 3 أعضاء.
- التاريخ المتوقع 29/12/2016 سوف يتم تشكيل اللجان والتي تتطلب وجود أعضاء مستقلين والجاري تعيينهم بعد موافقة وزارة التجارة على عقد الجمعية العمومية

- 31 أحد أعضاء لجنة التدقيق عضو مجلس إدارة مستقل.
- التاريخ المتوقع 29/12/2016 سوف يتم تشكيل اللجان والتي تتطلب وجود أعضاء مستقلين والجاري تعيينهم بعد موافقة وزارة التجارة على عقد الجمعية العمومية

- 32 لا يشغل عضوية لجنة التدقيق رئيس مجلس الإدارة أو أعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين.
- التاريخ المتوقع 29/12/2016 سوف يتم تشكيل اللجان والتي تتطلب وجود أعضاء مستقلين والجاري تعيينهم بعد موافقة وزارة التجارة على عقد الجمعية العمومية

- 33 أحد أعضاء لجنة التدقيق على الأقل من ذوي المؤهلات العلمية و/ أو الخبرة العملية في المجالات المحاسبية والمالية.
- التاريخ المتوقع 29/12/2016 سوف يتم تشكيل اللجان والتي تتطلب وجود أعضاء مستقلين والجاري تعيينهم بعد موافقة وزارة التجارة على عقد الجمعية العمومية

## ملاحظات من قبل الهيئة:

الرجاء موافقتنا بمبررات تفصيلية لعدم الالتزام بالبند وذلك خلال 5 أيام عمل من تاريخ استلام النموذج.

- 34 تقوم لجنة التدقيق بالمهام والمسئوليات الواجب الالتزام بها وفق ما هو منصوص عليه في قواعد حوكمة الشركات.
- التاريخ المتوقع 29/12/2016 سوف يتم تشكيل اللجان والتي تتطلب وجود أعضاء مستقلين والجاري تعيينهم بعد موافقة وزارة التجارة على عقد الجمعية العمومية

- 35 تجتمع لجنة التدقيق بصورة منتظمة أربع مرات على الأقل خلال السنة وبشكل ربع سنوي، مع تدوين محاضر اجتماعاتها.
- التاريخ المتوقع 29/12/2016 سوف يتم تشكيل اللجان والتي تتطلب وجود أعضاء مستقلين والجاري تعيينهم بعد موافقة وزارة التجارة على عقد الجمعية العمومية

## ملاحظات من قبل الهيئة:

الرجاء موافقتنا بمبررات تفصيلية لعدم الالتزام بالبند وذلك خلال 5 أيام عمل من تاريخ استلام النموذج.

- 36 تعقد لجنة التدقيق اجتماعات دورية مع مراقبي الحسابات الخارجيين.
- التاريخ المتوقع 29/12/2016 سوف يتم تشكيل اللجان والتي تتطلب وجود أعضاء مستقلين والجاري تعيينهم بعد موافقة وزارة التجارة على عقد الجمعية العمومية

## ملاحظات من قبل الهيئة:

الرجاء موافقتنا بمبررات تفصيلية لعدم الالتزام بالبند وذلك خلال 5 أيام عمل من تاريخ استلام النموذج.

- 37 تعقد لجنة التدقيق أربعة اجتماعات على الأقل خلال السنة مع المدقق الداخلي.
- التاريخ المتوقع 29/12/2016 سوف يتم تشكيل اللجان والتي تتطلب وجود أعضاء مستقلين والجاري تعيينهم بعد موافقة وزارة التجارة على عقد الجمعية العمومية

## ملاحظات من قبل الهيئة:

الرجاء موافقتنا بمبررات تفصيلية لعدم الالتزام بالبند وذلك خلال 5 أيام عمل من تاريخ استلام النموذج.

#	المدة	التطبيق المتوقع	التاريخ المتوقع	الايضاحات
---	-------	-----------------	-----------------	-----------

يتعين التأكد من استقلالية وحيدة مراقب الحسابات الخارجي عن الشركة ومجلس ادارتها

38 تعيين مراقب الحسابات الخارجي للشركة ومجلس ادارتها وفق ما ورد في قواعد حوكمة الشركات. نعم

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

يتعين أن يتوافر لدى الشركة إدارة / مكتب / وحدة مستقلة لإدارة المخاطر تقوم بالعمل على تحديد وقياس ومتابعة المخاطر التي تتعرض لها الشركة

39 يتوافر لدى الشركة إدارة / مكتب / وحدة مستقلة تقوم بالعمل على تحديد وقياس ومتابعة والتحكم في كافة المخاطر التي تتعرض لها الشركة. نعم

40 تقوم إدارة / مكتب / وحدة المخاطر بوضع الأنظمة والإجراءات الفعالة لإدارة المخاطر. وتقوم بمراجعة الصفقات وفقاً لما ورد في قواعد حوكمة الشركات. نعم

41 يجب أن يتوافر لإدارة / مكتب / وحدة المخاطر الكوادر البشرية المؤهلة والتي تتمتع بالكفاءات المهنية والقدرات الفنية. نعم

42 يتمتع القائمون على إدارة المخاطر بالاستقلالية عن طريق تبعيةهم المباشرة لمجلس الإدارة، فضلاً عن تمتعهم بقدرة كبيرة من الصلاحيات، دون منحهم سلطات وصلاحيات مالية. نعم

يتعين على مجلس الإدارة أن يقوم بتشكيل لجنة تختص بإدارة المخاطر يكون دورها الأساسي وضع السياسات واللوائح لإدارة المخاطر، وذلك بما يتسق مع نزعة الشركة لتحمل المخاطر

43 تشكيل لجنة منبثقة من مجلس الإدارة تختص بإدارة المخاطر، ويحدد المجلس مدة عضوية أعضاء اللجنة وأسلوب عملها. لا  
سوف يتم تشكيل اللجان والتي تتطلب وجود أعضاء مستقلين والجاري تعيينهم بعد موافقة وزارة التجارة على عقد الجمعية العمومية 29/12/2016 التاريخ المتوقع

#### ملاحظات من قبل الهيئة:

الرجاء موافقتنا بمبررات تفصيلية لعدم الالتزام بالبند وذلك خلال 5 أيام عمل من تاريخ استلام النموذج.

44 لا يقل عدد أعضاء لجنة المخاطر عن 3 أعضاء. لا  
سوف يتم تشكيل اللجان والتي تتطلب وجود أعضاء مستقلين والجاري تعيينهم بعد موافقة وزارة التجارة على عقد الجمعية العمومية 29/12/2016 التاريخ المتوقع

45 رئيس لجنة المخاطر من الأعضاء غير التنفيذيين، ولا يجوز لرئيس مجلس الإدارة أن يكون عضواً في هذه اللجنة. لا  
سوف يتم تشكيل اللجان والتي تتطلب وجود أعضاء مستقلين والجاري تعيينهم بعد موافقة وزارة التجارة على عقد الجمعية العمومية 29/12/2016 التاريخ المتوقع

#### ملاحظات من قبل الهيئة:

الرجاء موافقتنا بمبررات تفصيلية لعدم الالتزام بالبند وذلك خلال 5 أيام عمل من تاريخ استلام النموذج.

46 تقوم لجنة المخاطر بالمهام والمسئوليات الواجب الالتزام بها وفق ما هو منصوص عليه في قواعد حوكمة الشركات. لا  
سوف يتم تشكيل اللجان والتي تتطلب وجود أعضاء مستقلين والجاري تعيينهم بعد موافقة وزارة التجارة على عقد الجمعية العمومية 29/12/2016 التاريخ المتوقع

#### ملاحظات من قبل الهيئة:

الرجاء موافقتنا بمبررات تفصيلية لعدم الالتزام بالبند وذلك خلال 5 أيام عمل من تاريخ استلام النموذج.

47 تجتمع لجنة المخاطر أربع مرات على الأقل خلال السنة مع تدوين محاضر اجتماعاتها. لا  
سوف يتم تشكيل اللجان والتي تتطلب وجود أعضاء مستقلين والجاري تعيينهم بعد موافقة وزارة التجارة على عقد الجمعية العمومية 29/12/2016 التاريخ المتوقع

#### ملاحظات من قبل الهيئة:

الرجاء موافقتنا بمبررات تفصيلية لعدم الالتزام بالبند وذلك خلال 5 أيام عمل من تاريخ استلام النموذج.

يتعين على الشركة أن تتأكد من مدى كفاية أنظمة الضبط والرقابة الداخلية لديها

48 يتوافر لدى الشركة أنظمة ضبط ورقابة داخلية تشمل جميع أنشطة الشركة. نعم

49 يعكس الهيكل التنظيمي للشركة مبادئ الضبط الداخلي لعملية الرقابة المزدوجة (Four Eyes Principles). نعم

50 يتعين على الشركة أن تقوم بإنشاء إدارة / مكتب / وحدة للتدقيق الداخلي تتمتع بالاستقلالية الفنية التامة، وتتبع لجنة التدقيق وبالتبعية مجلس الإدارة. نعم

#	المدة	التطبيق المتوقع	التاريخ المتوقع	الايضاحات
51		لا	29/12/2016	سوف يتم تشكيل اللجان والتي تتطلب وجود أعضاء مستقلين والجاري تعيينهم بعد موافقة وزارة التجارة على عقد الجمعية العمومية
<b>ملاحظات من قبل الهيئة:</b>				
		نعم		الرجاء موافقتنا بمبررات تفصيلية لعدم الالتزام بالبنود وذلك خلال 5 أيام عمل من تاريخ استلام النموذج.
		نعم		52 يقوم مجلس الإدارة بتحديد مهام ومسئوليات إدارة / مكتب / وحدة التدقيق الداخلي.
		نعم		53 تقوم إدارة / مكتب / وحدة التدقيق الداخلي بإعداد تقرير يتضمن مراجعة وتقييماً لنظم الرقابة الداخلية المطبقة في الشركة وفق ما ورد في قواعد حوكمة الشركات.
		نعم		54 تكليف مكتب تدقيق مستقل للقيام بتقييم ومراجعة نظم الرقابة الداخلية في الشركة وإعداد تقرير في هذا الشأن (Internal Control Report) ويتم موافاة الهيئة به بشكل سنوي.
		لا	29/12/2016	سوف يتم تشكيل اللجان بعد إختبار الأعضاء المستقلين
		لا		55 يقوم مكتب تدقيق آخر بمراجعة وتقييم أداء إدارة / مكتب / وحدة التدقيق الداخلي وذلك بشكل دوري كل ثلاث سنوات، على أن يتم موافاة كل من لجنة التدقيق الداخلي ومجلس الإدارة بنسخة من هذا التقرير.

### القاعدة السادسة: تعزيز السلوك المهني والقيم الأخلاقية

يتعين على الشركة وضع ميثاق عمل يشتمل على معايير ومحددات السلوك المهني والقيم الأخلاقية

56 وضع ميثاق عمل في الشركة يشتمل على المحددات والمعايير المنصوص عليها في قواعد حوكمة الشركات.

يتعين على مجلس الإدارة وضع سياسات وآليات بشأن الحد من حالات تعارض المصالح وأساليب معالجتها والتعامل معها

57 يتوافر لدى مجلس الإدارة سياسة بشأن تعارض المصالح وفق ما هو منصوص عليه في قواعد حوكمة الشركات.

58 يقوم رئيس مجلس الإدارة بإبلاغ الجمعية العامة عن الأعمال والعقود التي يكون لأحد أعضاء مجلس الإدارة مصلحة شخصية فيها، ويرفق بهذا الإبلاغ تقرير من مراقب الحسابات.

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

يتعين على مجلس الإدارة وضع آليات العرض والإفصاح الدقيق والشفاف

59 يضع مجلس الإدارة آليات العرض والإفصاح وفقاً لما ورد في قواعد حوكمة الشركات.

60 يتعين على الشركة أن تضع سجلاً خاصاً بإفصاحات أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.

### ملاحظات من قبل الهيئة:

الرجاء موافقتنا بمبررات تفصيلية لعدم الالتزام بالبنود وذلك خلال 5 أيام عمل من تاريخ استلام النموذج.

61 يجب أن تنشئ الشركة وحدة تنظم شئون المستثمرين.

### ملاحظات من قبل الهيئة:

الرجاء موافقتنا بمبررات تفصيلية لعدم الالتزام بالبنود وذلك خلال 5 أيام عمل من تاريخ استلام النموذج.

يتعين على الشركة تطوير البنية الأساسية لتكنولوجيا المعلومات، والاعتماد عليها بشكل كبير في عمليات الإفصاح

62 يتوافر على الموقع الإلكتروني للشركة قسم مخصص لحوكمة الشركات.

### القاعدة الثامنة: احترام حقوق المساهمين.

#	المدة	التطبيق المتوقع	التاريخ المتوقع	الايضاحات
---	-------	-----------------	-----------------	-----------

يتعين أن تقوم الشركة بتحديد وحماية الحقوق العامة للمساهمين، وذلك لضمان العدالة والمساواة بين كافة المساهمين بغض النظر عن مستوياتهم

63 يتضمن النظام الأساسي للشركة ولوائحها الداخلية الإجراءات والضوابط اللازمة لضمان ممارسة جميع المساهمين لحقوقهم دون أي تمييز، وفق ما ورد في قواعد حوكمة الشركات. نعم

يتعين على الشركة مراعاة الدقة والمتابعة المستمرة للبيانات الخاصة بالمساهمين

64 يتوافر سجل خاص بالشركة يحفظ لدى وكالة المقاصة تقييد فيه أسماء المساهمين وجنسياتهم وموطنهم وعدد الأسهم المملوكة لهم. نعم

الشركة مساهمة مقفلة وغير مدرجة وذات مسؤولية محدودة ونشاطها هو الوساطة في الأوراق المالية

65 يتوافر سجل خاص بالشركة يحفظ لدى وكالة المقاصة تدون فيه أسماء حملة السندات أو الصكوك وجنسياتهم وموطنهم، وعدد ونوع السندات أو الصكوك المملوكة لكل منهم والقيمة المدفوعة منه. لا غير متوقع

66 تتيح الشركة للمساهمين الاطلاع على سجلات المساهمين، ويتم التعامل مع البيانات الواردة في السجلات المذكورة وفقاً لأقصى درجات الحماية والسرية، وذلك بما لا يتعارض مع قانون الهيئة ولائحته التنفيذية. نعم وما يصدر عنها من تعليمات وضوابط رقابية منظمة.

يتعين على الشركة أن تقوم بتشجيع المساهمين على المشاركة والتصويت في الاجتماعات الخاصة بجمعيات الشركة

67 يتم تنظيم اجتماعات الجمعية العامة للمساهمين وفق ما ورد في قواعد حوكمة الشركات والقوانين واللوائح والتعليمات ذات العلاقة. نعم

68 تتضمن بنود جدول أعمال الجمعية العامة الحد الأدنى من البنود المطلوبة وفقاً لقواعد الحوكمة. نعم

آلية التصويت في الاجتماعات العامة للمساهمين

69 يجب على الشركة أن تتيح الفرصة لكافة المساهمين أن يمارسوا حق التصويت دون وضع أية عوائق تؤدي إلى حصر التصويت. نعم

القاعدة التاسعة: إدراك دور أصحاب المصالح

يتعين على الشركة أن تضع النظم والسياسات التي تكفل حماية حقوق أصحاب المصالح

70 يتوافر لدى الشركة سياسة تشتمل على القواعد والاجراءات التي تكفل الحماية والاعتراف بحقوق أصحاب المصالح، وتتيح حصولهم على تعويضات في حال انتهاك أي من حقوقهم وفق ما ورد في قواعد حوكمة الشركات. نعم

الشركة مساهمة مقفلة وغير مدرجة وذات مسؤولية محدودة ونشاطها هو الوساطة في الأوراق المالية

71 لا يحصل أي من أصحاب المصالح على أية ميزة من خلال تعامله في العقود والصفقات التي تدخل في نشاطات الشركة الاعتيادية. لا غير متوقع

نفس التفسير السابق وهو أن الشركة مساهمة مقفلة وغير مدرجة وذات مسؤولية محدودة ونشاطها هو الوساطة في الأوراق المالية

72 يتوافر لدى الشركة سياسات ولوائح داخلية تتضمن آلية واضحة لترسيه العقود والصفقات بأنواعها المختلفة، وذلك من خلال المناقشات أو أوامر الشراء المختلفة، ويتم الإفصاح بشكل كامل عن تلك الآلية. لا غير متوقع

ملاحظت من قبل الهيئة:

الرجاء موافقتنا بمبررات تفصيلية لعدم الالتزام بالبند وذلك خلال 5 أيام عمل من تاريخ استلام النموذج.

يتعين على الشركة أن تقوم بالعمل على تشجيع أصحاب المصالح على المشاركة في متابعة أنشطة الشركة المختلفة

73 يتوافر لدى الشركة أليات وأطر تكفل الاستفادة القصوى من إسهامات أصحاب المصالح بالشركة وحثهم على متابعة نشاطها، وبما يتفق مع تحقيق مصالحها على الوجه الأكمل وفق ما ورد في قواعد حوكمة الشركات. نعم

القاعدة العاشرة: تشجيع تحسين الأداء

يتعين أن تقوم الشركة بوضع الآليات التي تتيح حصول كل من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية على برامج ودورات تدريبية بشكل مستمر

74 يتوافر لدى الشركة الآليات التي تتيح الاهتمام بالجوانب التدريبية لكل من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وفق ما ورد في قواعد حوكمة الشركات. نعم

#	المدة	التطبيق المتوقع	التاريخ المتوقع	الايضاحات
				يتعين أن تقوم الشركة بوضع نظم وآليات لتقييم أداء مجلس الإدارة ككل، وأداء كل عضو من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية
75		نعم		يتوافر لدى الشركة نظم وآليات لتقييم أداء كل عضو من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية بشكل دوري.
76		نعم		يتوافر لدى الشركة مؤشرات أداء موضوعية (Key Performance Indicators-KPIs) لتقييم مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وذلك بشكل سنوي وفق ما ورد في قواعد حوكمة الشركات.
				يتعين على مجلس الإدارة التأكيد بشكل مستمر على أهمية خلق القيم المؤسسية (Value Creation) لدى العاملين في الشركة، وذلك من خلال العمل الدائم على تحقيق الأهداف الاستراتيجية للشركة، وتحسين معدلات الأداء، والالتزام بالقوانين والتعليمات وخاصة قواعد الحوكمة
77		نعم		يتوافر لدى الشركة نظم التقارير المتكاملة (Integrated Reports) تساعد في تحقيق الأهداف الاستراتيجية للشركة وخلق القيم المؤسسية وفق ما ورد في قواعد حوكمة الشركات.
				<b>القاعدة الحادية عشر: التركيز على أهمية المسؤولية الاجتماعية</b>
				على الشركة أن تسعى لوضع سياسة تكفل تحقيق التوازن بين كل من أهداف الشركة وأهداف المجتمع
		لا	غير متوقع	يتوافر لدى الشركة سياسة تهدف إلى تحقيق التوازن بين أهداف الشركة والأهداف التي يسعى المجتمع لتحقيقها، وأن تعمل تلك السياسة على تطوير الظروف المعيشية والاجتماعية والاقتصادية للمجتمع الذي تزاوّل نشاطها فيه، وفق ما ورد في قواعد حوكمة الشركات.
				ملاحظة من قبل الهيئة: يرجى توضيح سبب عدم انطباق هذا البند على شركتكم (المزيد من الايضاح).
				على الشركة أن تسعى لوضع البرامج والآليات التي تساعد على إبراز جهود الشركة المبذولة في مجال العمل الاجتماعي
		لا	غير متوقع	يتوافر لدى الشركة آليات محددة وبرامج تعمل على إبراز دور الشركة في مجال العمل الاجتماعي، وفق ما ورد في قواعد حوكمة الشركات.
				ملاحظة من قبل الهيئة: يرجى توضيح سبب عدم انطباق هذا البند على شركتكم (المزيد من الايضاح).