

شركة ألافكو لتمويل شراء وتأجير الطائرات ش.م.ك.ع.

تقرير الحوكمة

عن السنة المالية المنتهية في 30 سبتمبر 2018

فهرس المحتويات

2	المقدمة
	إطار الحوكمة لشركة ألافكو
3	القاعدة الأولى: بناء هيكل متوازن لمجلس الإدارة
5	القاعدة الثانية: التحديد السليم للمهام والمسؤوليات
7	القاعدة الثالثة: اختيار أشخاص من ذوي الكفاءة لعضوية مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية
8	القاعدة الرابعة: ضمان نزاهة التقارير المالية
9	القاعدة الخامسة: وضع نظم سليمة لإدارة المخاطر والرقابة الداخلية
10	القاعدة السادسة: تعزيز السلوك المهني والقيم الأخلاقية
10	القاعدة السابعة: الإفصاح والشفافية بشكل دقيق وفي الوقت المناسب
11	القاعدة الثامنة: احترام حقوق المساهمين
12	القاعدة التاسعة: إدراك دور أصحاب المصالح
12	القاعدة العاشرة: تعزيز وتحسين الأداء
12	القاعدة الحادية عشر: التركيز على أهمية المسؤولية الاجتماعية

حضرات السادة مساهمي شركة الأفكو الكرام
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

المقدمة:

يوضح هذا التقرير وضعية شركة الأفكو لتمويل شراء وتأجير الطائرات (شركة كويتية مساهمة عامة) في ظل مبادئ حوكمة الشركات بحسب ما هي محددة في الكتاب الخامس عشر من اللائحة التنفيذية لهيئة أسواق المال. ويعتمد هيكل هذا التقرير على الإرشادات التوجيهية الصادرة عن هيئة أسواق المال الكويتية.

نبذة عن الشركة:

شركة الأفكو لتمويل شراء وتأجير الطائرات هي شركة متخصصة في تقديم خدمات تأجير الطائرات المتوافقة مع الشريعة الإسلامية. تأسست الشركة في عام 1992 من قبل مؤسسة الخطوط الجوية الكويتية، ثم استحوذ عليها بيت التمويل الكويتي في عام 2000. تم ادراج شركة الأفكو في سوق الكويت للأوراق المالية في عام 2006. وفي عام 2015، دخلت مؤسسة الخليج للاستثمار كمساهم استراتيجي في شركة الأفكو. تقوم شركة الأفكو بتقديم مجموعة من الخدمات لعملائها من شركات الطيران، وتتمثل الخدمات الرئيسية بالتأجير التشغيلي وخدمات الشراء وإعادة التأجير بالإضافة إلى خدمات إدارة الأصول لشركات الطيران. تتطلع شركة الأفكو دائماً إلى توفير أحدث الطائرات تقنياً لعملائها، والتي تقدم لشركات الطيران الوفورات في الوقود والموثوقية التشغيلية العالية بالإضافة إلى تعزيز تجربة المسافرين.

رؤية الشركة والقيم والمبادئ:

تهدف شركة الأفكو إلى أن تصبح الشركة الرائدة في مجالها، وأن تكون من كبرى شركات تأجير الطائرات في العالم. كما تسعى شركة الأفكو لتقديم أفضل الخدمات في مجال تأجير الطائرات وتقديم الحلول المتكاملة لعملائها من شركات الطيران، والتي تمكن شركة الأفكو من إرضاء عملائها وتحقيق طموحات مساهميها.

القاعدة الأولى: بناء هيكل متوازن لمجلس الإدارة

1.1.1 نبذة عن تشكيل مجلس الإدارة

يتكون مجلس الإدارة من الأعضاء السبعة الموضحين أدناه:

الاسم	تصنيف العضو (تنفيذي / غير تنفيذي مستقل/ غير مستقل)	تاريخ الانتخاب /التعيين	المؤهلات الأكاديمية
ببراك عبدالمحسن الصبيح	مستقل (رئيس مجلس الإدارة)	26 نوفمبر 2015	<ul style="list-style-type: none"> خبرة تزيد عن 30 عام في مجال الطيران و الاتصالات والصناعة. خبرة قيادية في القطاعين العام والخاص. عضو/ رئيس مجلس إدارة في عدد من المؤسسات الرائدة. بكالوريوس في الهندسة الصناعية من جامعة كارولينا الشمالية A&T State في الولايات المتحدة الأمريكية.
أحمد عبدالله الزبن	تنفيذي (نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي)	26 نوفمبر 2015	<ul style="list-style-type: none"> خبرة تزيد عن 40 عام في مجال الطيران، منها 27 عام في الخطوط الجوية الكويتية. مصنف بـ " أحد قيادات كبار رجال الأعمال " في العالم العربي لعام 2012 من قبل Forbes. خريج هندسة طيران من جامعة AST في إسكتلندا.
بول كيجلي	مستقل	26 يناير 2017	<ul style="list-style-type: none"> خبرة تزيد عن 40 عام في مجال التمويل والرقابة الداخلية والضرائب وإدارة المخاطر. درجة الدكتوراه من جامعة Birmingham في المملكة المتحدة. درجة ماجستير في التمويل وإدارة الخزائن والاستثمارات من جامعة Dublin City في أيرلندا.
محمد اللمداني	غير تنفيذي (ممثل عن بيت التمويل الكويتي*)	20 نوفمبر 2017	<ul style="list-style-type: none"> خبرة 40 عام في مجال الطيران. 10 أعوام في شركة جنرال الكتريك و 30 عام في قطاع الطيران بشركة جنرال الكتريك. تم تحقيق مبيعات بقيمة 200 مليار دولار حظيت باعتراف رئيس مجلس إدارة شركة جنرال الكتريك.
عبد الوهاب عيسى الرشود	غير تنفيذي (ممثل عن بيت التمويل الكويتي)	26 نوفمبر 2015	<ul style="list-style-type: none"> خبرة تزيد عن 27 عام في المصارف التقليدية والإسلامية. عضو/ رئيس مجلس إدارة في عدد من المؤسسات الرائدة. بكالوريوس في علوم الرياضيات والحاسوب من جامعة Western Oregon State في الولايات المتحدة الأمريكية.
فهد عبدالرزاق النصف	غير تنفيذي (ممثل عن جي اي كوربوريشن)	26 نوفمبر 2015	<ul style="list-style-type: none"> خبرة 11 عام في قطاع الاستثمار. عضو مجلس إدارة في عدد من المؤسسات الرائدة. درجة الماجستير في إدارة الأعمال من جامعة Denver في الولايات المتحدة الأمريكية.
مشاري مصطفى الجديمي	غير تنفيذي (ممثل عن مؤسسة الخليج للإستثمار)	26 نوفمبر 2015	<ul style="list-style-type: none"> خبرة تزيد عن 16 عام في قطاع الاستثمار. عضو مجلس إدارة في عدد من المؤسسات الرائدة. درجة الماجستير في إدارة الأعمال من جامعة Emory في الولايات المتحدة الأمريكية. محلل مالي معتمد (CFA).
الاسم	أمين السر	تاريخ التعيين	المؤهلات الأكاديمية
سليمان أحمد المضف	أمين السر	26 نوفمبر 2015	<ul style="list-style-type: none"> خبرة تزيد عن 5 أعوام في قطاع الاستثمار. خبرة تزيد عن 4 أعوام في قطاع الطيران. درجة البكالوريوس في المحاسبة من جامعة Portland في الولايات المتحدة الأمريكية. عمل أمين سر لجنة الاستثمارات المباشرة في بيت التمويل الكويتي لمدة تزيد عن العامين.

* خلال العام تم تعيين السيد محمد اللمداني من قبل بيت التمويل الكويتي، أحد المساهمين الرئيسيين في شركة الأفكو، بدلا من السيد خالد الملحم كعضو مجلس إدارة في شركة الأفكو.

1.2. اجتماعات مجلس الإدارة

اجتمع مجلس الإدارة 11 مرة خلال السنة المالية المنتهية في 30 سبتمبر 2018. يطرح الجدول التالي التفاصيل الخاصة باجتماعات مجلس الإدارة:

تاريخ ورقم الاجتماعات خلال السنة المالية 2018/2017							اسم عضو مجلس الإدارة
اجتماع رقم (7) 7 مايو 2018	اجتماع رقم (6) 6 مايو 2018	اجتماع رقم (5) 29 يناير 2018	اجتماع رقم (4) 18 يناير 2018	اجتماع رقم (3)* 11 يناير 2018	اجتماع رقم (2) 20 نوفمبر 2017	اجتماع رقم (1) 6 نوفمبر 2017	
[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	براك عبدالمحسن الصبيح
[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	أحمد عبدالله الزبن
[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[X]	[✓]	بول كيقلي
[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[X]	[X]	محمد اللمداني
[●]	[●]	[●]	[●]	[●]	[X]	[X]	خالد عبدالله الملحم (**)
[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	عبدالوهاب عيسى الرشود
[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	فهد عبدالرزاق النصف
[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	مشاري مصطفى الجديمي

(✓) حضور الاجتماع (x) تعذر حضور الاجتماع * اجتماع مجلس الإدارة بالتمثيل

تاريخ ورقم الاجتماعات خلال السنة المالية 2018/2017				اسم عضو مجلس الإدارة
اجتماع رقم (11) 24 سبتمبر 2018	اجتماع رقم (10) 9 سبتمبر 2018	اجتماع رقم (9) 18 يوليو 2018	اجتماع رقم (8)* 26 يونيو 2018	
[X]	[✓]	[✓]	[✓]	براك عبدالمحسن الصبيح
[✓]	[✓]	[X]	[✓]	أحمد عبدالله الزبن
[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	بول كيقلي
[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	محمد اللمداني
[●]	[●]	[●]	[●]	خالد عبدالله الملحم (**)
[✓]	[✓]	[X]	[✓]	عبدالوهاب عيسى الرشود
[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	فهد عبدالرزاق النصف
[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	مشاري مصطفى الجديمي

(✓) حضور الاجتماع (x) تعذر حضور الاجتماع * اجتماع مجلس الإدارة بالتمثيل

** تم استبدال عضو مجلس الإدارة من قبل المساهمين (بيت التمويل الكويتي) خلال العام.

1.3. تسجيل وتنسيق وحفظ محاضرات اجتماعات مجلس إدارة الشركة

قام مجلس الإدارة بتعيين موظف من شركة ألافكو كأمين سر للمجلس وحدد مسؤولياته وفقاً للشروط التنظيمية وبحسب أفضل الممارسات.

ويتم إعداد جدول الأعمال لاجتماع مجلس الإدارة وتعميمه على جميع الأعضاء قبل ثلاثة أيام عمل على الأقل من انعقاد اجتماع مجلس الإدارة. يلتزم مجلس الإدارة بمناقشة البنود الواردة على جدول الأعمال عند انعقاد الاجتماع، كما تتم إضافة بنود يقترحها و يصوت عليها المجلس، وفي حال وجود أي اعتراض على جدول الأعمال فإنه يتم توثيق الاعتراض في محاضر الاجتماع.

يتم توثيق محاضر الاجتماعات بشكل دقيق ويتضمن ذلك جميع المناقشات والمداومات وعمليات الاقتراع. وفي حال وجود اعتراض من احد الأعضاء على أي من القرارات التي يتم تمريرها من قبل مجلس الإدارة، بإمكان العضو طلب تسجيل اعتراضه في محضر الاجتماع.

يتم تعميم محاضر الاجتماع على كامل أعضاء مجلس الإدارة، كما يتم التوقيع عليها من قبل أعضاء مجلس الإدارة الحاضرين بالإضافة إلى أمين سر مجلس الإدارة وذلك في اجتماع مجلس الإدارة التالي. ويتم كذلك التوقيع على كل صفحة من صفحات محاضر اجتماع مجلس الإدارة من قبل أعضاء مجلس الإدارة الحاضرين بالإضافة إلى أمين سر مجلس الإدارة.

وممكن أن يتم الموافقة على محاضر الاجتماع عن طريق التدوير، ويتم تصديقها في اجتماع مجلس الإدارة التالي. وجميع محاضر اجتماعات مجلس الإدارة يتم حفظها و حمايتها بشكل جيد.

القاعدة الثانية: التحديد السليم للمهام والمسؤوليات

2.1. واجبات ومسؤوليات أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

تم تحديد و توثيق واجبات ومسؤوليات مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية بشكل جيد في إطار العمل والإجراءات في شركة ألافكو، كما تم تحديد و توثيق السلطات والصلاحيات التي يتم تفويضها للإدارة التنفيذية، بالإضافة إلى تحديد و توثيق اللوائح الداخلية للرقابة والإشراف على الإدارة التنفيذية. وتوجد لدى شركة ألافكو منظومة محددة للسلطة ومعتمدة من قبل مجلس الإدارة، و لوائح معتمدة لتحديد المسؤوليات بين المستويات التنظيمية.

2.2. إنجازات مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية خلال السنة المالية

ما يلي بعض الإنجازات الرئيسية الخاصة بمجلس الإدارة والإدارة التنفيذية خلال السنة المالية المنتهية في 30 سبتمبر 2018:

- تم تسليم عدد خمس طائرات (A320neo) لشركة طيران الهند لمدة إيجار تمتد إلى 12 سنة.
- تم تسليم طائرة (A350-900) الى شركة طيران هونغ كونغ لمدة إيجار تمتد 12 سنة.
- تم شراء وإعادة تأجير طائرة (B777-300ER) إضافية من شركة الخطوط الجوية الكويتية لمدة إيجار تمتد 12 سنة.

- قامت الشركة بتوقيع عقد شراء 20 طائرة إضافية من نوع B737 MAX 8 مع شركة بوينغ.
- تم توقيع عقد تأجير مع شركة طيران (LOT Polish) البولندية لعدد 6 طائرات B737 MAX 8 لفترة إيجار تمتد إلى 9 سنوات.
- تم توقيع عقد تأجير مع شركة طيران SKY Chile لعدد 7 طائرات جديدة من طراز إيرباص A320neo لفترة إيجار تمتد إلى 12 سنة.
- تم توقيع مذكرة تفاهم مع شركة طيران SAS Group لتأجير عدد خمس طائرات (A320neo) مع الخيار لتأجير عدد 5 طائرات إضافية لمدة إيجار تمتد 10 سنوات.
- تم توقيع مذكرة تفاهم مع شركة طيران Salam Air لتأجير عدد خمس طائرات (A320neo) لمدة إيجار تمتد 12 سنة.
- تم توقيع مذكرة تفاهم مع شركة طيران Hainan Airlines لتأجير عدد أربع طائرات (A350-900) لمدة إيجار تمتد 12 سنة.
- تم توقيع مذكرة تفاهم مع طيران الجزيرة لتأجير طائرة (A320neo) لمدة إيجار تمتد 12 سنة.
- تم توقيع مذكرة تفاهم مع طيران Biman Bangladesh Airlines لتأجير عدد طائرتين مستعملتين من طراز B737-800 لمدة تمتد 6 سنوات.
- تم بيع طائرتين من نوع بوينغ B777-300ER مع عقد التأجير المرتبط بها على شركة CMB (Leasing) Financial الصينية، حيث أن تلك الطائرتين مؤجرتين على الخطوط الجوية الكويتية.
- تم بيع عدد ثلاثة عشر طائرة مع عقود تأجير قائمة (بما فيهم خمس طائرات B737-800، أربع طائرات A320-200، طائرتين B777-300، و طائرتين B787-900ER).
- تم بيع 3 طائرات من نوع إيرباص A350-900 مع عقود إيجار قائمة على شركتي AMEDEO و SMBC.

2.3. اللجان التابعة للمجلس

قامت شركة الأفكو بتشكيل لجان منبثقة من مجلس الإدارة، وي طرح الجدول التالي التفاصيل الخاصة باللجان:

عدد الاجتماعات	مهام و صلاحيات اللجنة	أعضاء اللجنة	تاريخ التشكيل	اسم اللجنة
5	تقوم اللجنة بالإشراف على مسؤوليات مجلس الإدارة المتعلقة بنزاهة التقارير المالية، وسلامة السياسات والإجراءات المتخذة، وأداء المدققين الخارجيين و الداخليين، وأمور أخرى داخلية.	<ul style="list-style-type: none"> • بول كيجلي - رئيس. • عبد الوهاب عيسى الرشود - عضو • مشاري مصطفى الجديمي - عضو 	3 يناير 2017	لجنة التدقيق
4	تقوم اللجنة بالإشراف على الأنشطة المرتبطة بإدارة المخاطر والالتزام وإطار عمل حوكمة الشركات الخاص بشركة الأفكو.	<ul style="list-style-type: none"> • بول كيجلي - رئيس. • عبد الوهاب عيسى الرشود - عضو • مشاري مصطفى الجديمي - عضو 	3 يناير 2017	لجنة المخاطر والحوكمة والالتزام

2	تقوم اللجنة بمساندة مجلس الإدارة بدورها في إعداد توصيات لمجلس الإدارة بشأن كافة الترشيحات المقترحة لعضوية مجلس الإدارة، ووضع سياسية واضحة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة والادارة التنفيذية.	<ul style="list-style-type: none"> • براك عبد المحسن الصبيح - رئيس • أحمد عبد الله الزين - عضو • عبد الوهاب عيسى الرشود - عضو • فهد عبدالرزاق النصف - عضو 	3 يناير 2017	لجنة الترشيحات والمكافآت
-	تقوم اللجنة بمساندة مجلس الإدارة في المراجعة والموافقة على عمليات تأجير الطائرات، وعمليات شراء الطائرات، ومعاملات شراء وإعادة تأجير الطائرات، والمهام الإدارية المتصلة بتلك الأمور.	<ul style="list-style-type: none"> • براك عبد المحسن الصبيح - رئيس • أحمد عبد الله الزين - نائب رئيس • عبد الوهاب عيسى الرشود - عضو • مشاري مصطفى الجديمي - عضو • فهد عبدالرزاق النصف - عضو 	26 نوفمبر 2015	اللجنة التنفيذية

2.4 المعلومات التي يتم تقديمها لأعضاء مجلس الإدارة

تتيح شركة ألافكو لأعضاء مجلس الإدارة وأعضاء لجان مجلس الإدارة إمكانية الوصول إلى جميع المعلومات والبيانات بشكل دقيق وفي الوقت المناسب. كما يتم توفير جميع المستندات المؤيدة ذات الصلة لأعضاء مجلس الإدارة في الوقت المناسب، وذلك قبل انعقاد اجتماعات مجلس الإدارة واجتماعات لجان مجلس الإدارة. بالإضافة إلى ذلك، يتوجب على كل من أمين سر مجلس الإدارة ومدير وحدة إدارة المخاطر بتزويد أعضاء مجلس الإدارة بأي معلومات مطلوبة.

القاعدة الثالثة: اختيار أشخاص من ذوي الكفاءة لعضوية مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

3.1 لجنة الترشيحات والمكافآت

توجد سياسة معتمدة من قبل مجلس الإدارة بشأن الترشيحات والمكافآت، كما توجد ضوابط وإجراءات محددة لضمان الإفصاح بهذا الشأن.

تم انشاء لجنة الترشيحات والمكافآت تماشياً مع متطلبات هيئة أسواق المال، وتتكون اللجنة من أربعة أعضاء كما أن رئيس اللجنة عضو مستقل غير تنفيذي.

لجنة الترشيحات والمكافآت:

اسم عضو مجلس الإدارة	المنصب	ملاحظات
براك عبد المحسن الصبيح	رئيس اللجنة وعضو مجلس إدارة مستقل	-
أحمد عبد الله الزين	عضو في اللجنة وعضو مجلس إدارة تنفيذي	-
عبد الوهاب عيسى الرشود	عضو في اللجنة وعضو مجلس إدارة غير تنفيذي	-
فهد عبدالرزاق النصف	عضو في اللجنة وعضو مجلس إدارة غير تنفيذي	-

3.2. تقرير المكافآت الممنوحة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

تماشياً مع متطلبات القاعدة الثالثة من الكتاب الخامس عشر من اللائحة التنفيذية لهيئة أسواق المال، يتضمن الجدول التالي تفاصيل المكافآت التي تم منحها لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية:

المكافآت الممنوحة لأعضاء مجلس الإدارة:

اسم عضو مجلس الإدارة	المنصب	إجمالي المكافآت للسنة (د.ك.)
براك عبد المحسن الصبيح	<ul style="list-style-type: none"> رئيس مجلس الإدارة رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت 	29,000
أحمد عبد الله الزين	<ul style="list-style-type: none"> نائب رئيس مجلس الإدارة الرئيس التنفيذي عضو لجنة الترشيحات والمكافآت 	24,000
بول كيجلي	<ul style="list-style-type: none"> عضو مجلس إدارة رئيس لجنة التدقيق رئيس لجنة المخاطر والحوكمة والإلتزام 	28,000
محمد اللمداني	<ul style="list-style-type: none"> عضو مجلس إدارة 	23,000
عبد الوهاب عيسى الرشود	<ul style="list-style-type: none"> عضو مجلس إدارة عضو لجنة التدقيق عضو لجنة المخاطر والحوكمة والإلتزام عضو لجنة الترشيحات والمكافآت 	26,500
فهد عبد الرزاق النصف	<ul style="list-style-type: none"> عضو مجلس إدارة عضو لجنة الترشيحات والمكافآت 	24,000
مشاري مصطفى الجديمي	<ul style="list-style-type: none"> عضو مجلس إدارة عضو لجنة التدقيق عضو لجنة المخاطر والحوكمة والإلتزام 	25,500

المكافآت الممنوحة للإدارة التنفيذية:

إجمالي المكافآت (د.ك.)	مزايا أخرى	المكافآت (د.ك.)			الإدارة التنفيذية
		نهائية خدمة	متغيرة	ثابتة	
1,581,630	367,227	58,854	697,470	458,079	

تعرض مكافآت أعضاء مجلس الإدارة في اجتماع الجمعية العمومية لأخذ موافقتها. وخلال السنة المالية المنتهية في 30 سبتمبر 2018 قرر مجلس إدارة الشركة رفع توصية إلى الجمعية العامة العادية بتوزيع مكافأة لأعضائه عن أعمالهم خلال السنة المالية المذكورة.

القاعدة الرابعة: ضمان نزاهة التقارير المالية

4.1 تعهدات الرئيس التنفيذي والمدير المالي بنزاهة التقارير المالية:

يلتزم كل من رئيس الجهاز التنفيذي والمدير المالي في شركة ألافكو بتقديم التقارير المالية للشركة بصورة سليمة وعادلة وأنها تعد وفق معايير المحاسبة الدولية، وتعرض تلك البيانات على مجلس الإدارة بشكل ربع سنوي لاعتمادها وذلك بعد مراجعتها من قبل مراقبي الحسابات الخارجيين للشركة، وكذلك تم تقديم تعهداً لمجلس الإدارة بسلامة ونزاهة التقارير المالية السنوية للشركة عن السنة المالية المنتهية في 30 سبتمبر 2018.

4.2 تعهدات مجلس الإدارة بنزاهة التقارير المالية:

يلتزم مجلس إدارة شركة ألافكو بسلامة ودقة البيانات المالية التي يتم موافاة مراقبي الحسابات الخارجيين بها من خلال توقيع رئيس مجلس الإدارة ونائب رئيس مجلس الإدارة على تلك البيانات، وقد اعتمد مجلس الإدارة البيانات المالية عن السنة المالية المنتهية في 30 سبتمبر 2018 في اجتماعه رقم (1) المنعقد في 5 نوفمبر 2018. كما يتضمن التقرير السنوي المرفوع للمساهمين عن السنة المالية المنتهية في 30 سبتمبر 2018 تعهداً من مجلس الإدارة بسلامة ونزاهة البيانات المالية المدققة للشركة والتقارير ذات الصلة بنشاط الشركة.

يتم ترشيح مراقب الحسابات الخارجي من قبل مجلس الإدارة، وتكون الجمعية العامة العادية هي المسؤولة عن تعيين/أو إعادة تعيين مراقب الحسابات الخارجي، على أن يكون من مراقبي الحسابات المقيدين في السجل الخاص لدى الهيئة، هذا وبعد التأكد من حياديته واستقلالته عن الشركة ومجلس إدارتها.

4.3 تشكيل لجنة التدقيق:

قام مجلس إدارة شركة ألافكو بتكوين "لجنة التدقيق"، وذلك تماشياً مع اللائحة التنفيذية لهيئة أسواق المال، كما تم توثيق صلاحيات ومسؤوليات اللجنة بشكل رسمي.

تعمل "لجنة التدقيق" على ضمان صحة ونزاهة البيانات المالية والإشراف على أداء المدققين الخارجيين والداخليين ومراقبة وسلامة السياسات والإجراءات الداخلية المتخذة وذلك حسب متطلبات اللائحة التنفيذية لهيئة أسواق المال.

ويوجد لدى أعضاء اللجنة خبرة شاملة في ميادين المحاسبة والتمويل وإدارة المخاطر، وتتكون أعضاء اللجنة من:

- بول كيجلي - رئيس اللجنة وعضو مجلس إدارة مستقل
- عبد الوهاب عيسى الرشود - عضو في اللجنة وعضو مجلس إدارة غير تنفيذي
- مشاري مصطفى الجديمي - عضو في اللجنة وعضو مجلس إدارة غير تنفيذي

القاعدة الخامسة: وضع نظم سليمة لإدارة المخاطر والرقابة الداخلية

قامت شركة ألافكو بوضع نظم سليمة لإدارة المخاطر والرقابة الداخلية من خلال الآتي:

5.1 تشكيل إدارة للمخاطر والالتزام:

قامت شركة ألافكو بتشكيل إدارة مستقلة لإدارة المخاطر، والتي تساعد مجلس الإدارة في تطبيق إطار إدارة المخاطر في الشركة. تبعية "إدارة المخاطر والالتزام" تعود بشكل مباشر إلى مجلس الإدارة لضمان استقلالية الإدارة، كما ان لديها تواصل مباشر مع رئيس مجلس الإدارة و رئيس لجنة المخاطر والحوكمة والالتزام. خلال السنة، أقرت هيئة أسواق المال تغييرات في متطلبات حوكمة الشركات بحيث تتبع ادارة المخاطر لجنة المخاطر والحوكمة والالتزام بشكل مباشر. ولقد إعتمدت ألافكو هذا المتطلب وقامت بتحديث مخططها التنظيمي في هذا الصدد. يرجى الرجوع الى الملحق 1 للإطلاع على المخطط التنظيمي لشركة ألافكو.

5.2 تشكيل لجنة لإدارة المخاطر:

تم تشكيل لجنة لإدارة المخاطر من قبل مجلس الإدارة لشركة ألافكو وهي " لجنة المخاطر والحوكمة والالتزام"، والتي تساعد مجلس الإدارة في تنفيذ مهامه المتعلقة بإدارة المخاطر والحوكمة والالتزام.

وتتكون أعضاء لجنة المخاطر والحوكمة والالتزام من:

- بول كيجلي - رئيس اللجنة وعضو مجلس إدارة مستقل
- عبد الوهاب عيسى الرشود - عضو في اللجنة وعضو مجلس إدارة غير تنفيذي
- مشاري مصطفى الجديمي - عضو في اللجنة وعضو مجلس إدارة غير تنفيذي

5.3 أنظمة الضبط والرقابة الداخلية:

قامت شركة أفكو بإسناد عملية التدقيق الداخلي إلى مكتب تدقيق خارجي مستقل وهي شركة KPMG، والتي تقوم بمراجعة أنظمة الضبط والرقابة الداخلية بشكل مستمر. ويتم تقديم التقارير الصادرة عن مكتب التدقيق إلى " لجنة المخاطر والحوكمة والالتزام " التابعة لمجلس الإدارة، كما أن مكتب التدقيق يتعامل بشكل مباشر مع هذه اللجنة.

القاعدة السادسة: تعزيز السلوك المهني والقيم الأخلاقية

6.1 قواعد السلوك المهني و القيم الأخلاقية:

التزمت شركة أفكو بوضع إطار للسلوك المهني والقيم الأخلاقية داخل الشركة. فقد وضع مجلس الإدارة ميثاق العمل الذي يحدد قواعد السلوك المهني والقيم الأخلاقية لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، والذي يهدف إلى التشجيع على الممارسات المؤسسية الصحيحة لحماية مصالح المساهمين بالإضافة إلى تعزيز ثقة المستثمر في نزاهة الشركة وصحتها المالية.

6.2 تعارض المصالح:

تعمل شركة أفكو على تفادي وجود أي تعارض للمصالح يمكن أن يؤثر على إدارة الأعمال أو اتخاذ القرارات. فبالإضافة إلى قواعد السلوك المهني والقيم الأخلاقية، قام مجلس الإدارة بصياغة سياسات بشأن الحد من تعارض المصالح، كما تم وضع الإجراءات والآليات المتخذة لإدارة حالات تعارض المصالح وكيفية التعامل معها ومعالجتها.

6.3 إطار معاملات الأطراف ذات الصلة

لدى الشركة نظام للتعاملات مع الأطراف ذات الصلة، إضافة إلى ذلك إعتمدت الشركة التغييرات الأخيرة التي حددتها هيئة أسواق المال فيما يتعلق بالتعاملات مع الأطراف ذات الصلة من خلال تعديلات في لوائح هيئة أسواق المال.

القاعدة السابعة: الإفصاح والشفافية بشكل دقيق وفي الوقت المناسب

7.1 الإفصاح الدقيق والشفافية:

توجد سياسة مطبقة في شركة أفكو لضمان إتمام عملية الإفصاح لجميع المعلومات ذات الصلة في الوقت المناسب ويتم الكشف عنها بطريقة دقيقة وشفافة إلى جميع المساهمين. كما توجد هناك آلية مطبقة يتم من خلالها تحديد جميع المعلومات الخاصة بأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية ويتم الإفصاح عنها. ولغرض الكشف والإفصاح بشكل فعال، تبنت شركة أفكو عدة آليات من بينها استخدام موقع أفكو الإلكتروني والكشف المباشر للجهات التنظيمية بالإضافة إلى استخدام وحدة شؤون المستثمرين.

7.2 وحدة شؤون المستثمرين:

يتوفر لدى شركة ألافكو وحدة خاصة لتنظيم شؤون المستثمرين، مسؤوليتها إتاحة وتوفير جميع المعلومات والتقارير اللازمة للمستثمرين الحاليين والمحتملين للشركة، كما تتمتع هذه الوحدة بالاستقلالية المطلوبة وعلى نحو يتيح لها توفير البيانات والمعلومات والتقارير في الوقت المناسب وبشكل دقيق للمستثمرين.

7.3 البنية الأساسية لتكنولوجيا المعلومات:

تهتم شركة ألافكو باستخدام البنية التحتية لتكنولوجيا المعلومات في عملية الإفصاح، حيث توجد لدى الشركة عدة أنظمة آلية مطبقة لتسجيل وتقديم البيانات المالية وغير المالية، بما فيها موقع الشركة الإلكتروني الذي يوفر جميع المعلومات ذات الصلة للمستثمرين الحاليين والمحتملين للشركة بشكل دقيق وفي الوقت المناسب.

القاعدة الثامنة: احترام حقوق المساهمين

تتبع شركة ألافكو قواعد لضمان العدل والمساواة والشفافية لجميع المساهمين، حيث قام مجلس الإدارة لشركة ألافكو بصياغة سياسة خاصة بالمساهمين من شأنها أن تمكن المساهمين من ممارسة حقوقهم بطريقة واعية، ويتضمن ذلك توفير جميع المعلومات المتعلقة بالشركة بطريقة عادلة وبشكل منتظم و ميسر بما فيها أداء الشركة المالي وأهدافها وخططها الاستراتيجية والحوكمة المؤسسية ونمط المخاطر. كما 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:

- حق الحصول على توزيعات الأرباح.
- الحق في الحصول على جزء من أصول الشركة في حال التصفية وفقا لأحكام قانون الشركات.
- الحق في الحصول على معلومات و بيانات تتعلق بأنشطة الشركة واستراتيجيتها على أساس منتظم.
- الحق في المشاركة في اجتماعات الجمعية العمومية والتصويت وفقا للقوانين واللوائح.
- الحق في التصويت أثناء الاقتراع على عضوية أعضاء مجلس الإدارة.
- الحق في مراقبة أداء الشركة بصفة عامة ومجلس الإدارة بصفة خاصة.
- الحق في محاسبة أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية للشركة وفقا لأحكام قانون الشركات.
- الحق في تسجيل قيمة الأسهم المملوكة.
- الحق في تسجيل ونقل وتحويل ملكية الأسهم.
- الحق في مراجعة سجل المساهمين.

تحتفظ وحدة شؤون المستثمرين في شركة ألافكو بسجل للمساهمين يشمل جميع المعلومات بشأن المساهمين في الشركة (من خلال الشركة الكوبتية للمقاصة) الحافظة لسجل مساهمي الشركة.

القاعدة التاسعة: إدراك دور أصحاب المصالح

وضعت شركة الأفكو سياسة شاملة ومطبقة لأصحاب المصالح بما فيهم المستثمرين والموظفين والمعلماء والممولين والموردين، بالإضافة إلى إطار عمل يكفل الحماية والاعتراف بحقوق أصحاب المصالح. وتعمل الأفكو على تحقيق التوازن فيما بين مصالح الجهات المختلفة ومصالح الشركة ذاتها. كما تقوم شركة الأفكو بتشجيع أصحاب المصالح على المشاركة بشكل فعال في متابعة أنشطة الشركة المختلفة، و يتم ذلك على سبيل المثال عن طريق القنوات الإلكترونية والاجتماعات للتأكد من أن المصالح متوافقة وأن أي تضارب يتم تحديده ومعالجته بالطريقة المناسبة.

القاعدة العاشرة: تعزيز وتحسين الأداء

10.1 التدريب والتطوير المستمر لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية:

تهتم شركة الأفكو بالتأهيل والتدريب لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية لتوفير المعرفة لكافة الموضوعات ذات الصلة بأنشطة الشركة والتي تمنحهم القدرة على التخطيط الاستراتيجي وفق احتياجات الشركة. فقد تم تزويد أعضاء مجلس الإدارة المعينين حديثاً بحزمة من الارشادات التعريفية و التثقيفية التي تتضمن معلومات شاملة عن الشركة وأنشطتها واستراتيجيتها والجوانب المالية والتشغيلية وغيرها من المعلومات، وذلك من أجل ضمان تمتعهم بفهم مناسب لسير عمل الشركة وعملياتها. كما تحرص الشركة على الاستفادة من الموارد الكافية التي تضمن التدريب والتنمية المهنية المستمرة للإدارة التنفيذية.

10.2 تقييم أداء أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية:

وضعت شركة الأفكو آليات لتقييم أداء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، وذلك من خلال مؤشرات لقياس الأداء المعروفة بالمؤشرات الأساسية للأداء (KPIs)، وتم تحديد هذه المؤشرات لمجلس الإدارة ككل ولأعضاء مجلس الإدارة كأفراد وللإدارة التنفيذية. ويتم تقييم الأداء سنوياً حسب معايير محددة وواضحة تضمن تحقيق الشركة لأهدافها الاستراتيجية.

10.3 خلق القيم المؤسسية:

تقوم الادارة التنفيذية بإعداد تقارير دورية تعرض على مجلس الادارة تشمل المخاطر التي تواجه الشركة و التوقعات المستقبلية و غيرها من البنود التي من الممكن أن تساعد في تحقيق الأهداف الاستراتيجية للشركة و خلق قيم مؤسسية.

القاعدة الحادية عشر: التركيز على اهمية المسؤولية الاجتماعية

يوجد لدى شركة الأفكو سياسة مطبقة بما يخص المسؤولية الاجتماعية للمؤسسات (CSR)، والتي تكفل تحقيق التوازن بين كل من أهداف الشركة و أهداف المجتمع. و يمثل مفهوم المسؤولية الاجتماعية لشركة الأفكو التزاماً مستمراً للشركة في تحقيق تنمية مستدامة للمجتمع.

ملحق 1 الهيكل التنظيمي المحدث لشركة الأفكو:

