

# ٢٠٢٥ حوكمة الشركات



القوة  
من خلال  
الشفافية

# المحتويات

٤	١. مقدمة
0	٢. إطار حوكمة الشركات
0	٣. إنجازات الحوكمة في الشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥
٦	٤. مجلس الإدارة
١0	٥. رئيس مجلس الإدارة
١٦	٦. أمين سر مجلس الإدارة
١٦	٧. لجان مجلس الإدارة
٢٢	٨. الإدارة العليا
٢٦	٩. أداء وتقييم مجلس الإدارة واللجان
٢٦	١٠. إدارة المخاطر
٢٧	١١. أنظمة الرقابة الداخلية
٢٧	١٢. التدقيق الداخلي
٢٨	١٣. التدقيق الخارجي
٢٨	١٤. حقوق المساهمين
٢٩	١٥. كبار المساهمين
٢٩	١٦. تضارب المصالح وتعاملات الأطراف المطلعة
٢٩	١٧. الخلافات والمنازعات
٢٩	١٨. الامتثال التنظيمي
٣٠	١٩. تعاملات الأطراف ذوي العلاقة والأرصدة الأخرى
٣٢	٢٠. مبادرات المسؤولية المجتمعية
٣٩	٢١. تقييم مجلس إدارة شركة اعمال ش.م.ع.ق. لامتثال الشركة لنظامها الأساسي وأحكام قانون هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات ذات الصلة بما في ذلك إطار حوكمة الشركات
٤١	٢٢. تقرير مجلس الإدارة عن الرقابة الداخلية على إعداد التقارير المالية

يُحدّد هذا التقرير قواعد إطار الحوكمة الخاص بشركة اعمال ش.م.ع.ق. (ويُشار إليها هنا بـ"الشركة" أو "شركة اعمال") وممارسات الحوكمة الرئيسية. إننا في شركة اعمال نواصل وببساطة تبني إطار يسعى لأعلى مستويات الامتثال للمتطلبات الرقابية والشفافية والافصاح وفقاً للمبادئ الدولية التي تحكم ذلك ومنظمة لاقتصادي والتنمية (OECD) الخاصة بمبادئ حوكمة الشركات ومجلس المعايير الدولية للاستدامة (ISSB)، وذلك بما يحقق أغراض الشركة وأصحاب المصالح والجهات المعنية لديه بهدف الارتقاء بمستوى تطبيقات الحوكمة.

يدرك مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية لشركة اعمال الأهمية القصوى للحوكمة الجيدة ودورها الفعال في المساهمة في نجاح شركة اعمال وأي شركة أخرى تابعة لها، ويقدم مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية جهدهم الدؤوب لضمان الاستمرار بتنفيذ حوكمة ذات معيار عالي في الشركة مما يساعد في إنشاء ظروف مثلى للنمو المتواصل والدائم لما فيه من منفعة لأصحاب المصلحة والصلة. كما أننا نؤمن أن الحوكمة الجيدة للشركات عبارة عن منظومة تساعد على استدامة النجاح وقياسه بطريقة فعالة على المدى الطويل كما عهدناه دائماً متجسداً بأداء شركتنا المالي والتشغيلي.

في عام ٢٠١٨، وامتثالاً للتعديلات الجديدة على نظام الحوكمة لهيئة قطر للأسواق المالية، قامت شركة اعمال بتحديث إطار الرقابة الداخلية مع التركيز على الضوابط الداخلية المتعلقة بإعداد التقارير المالية. لقد تم وبنجاح استكمال تطوير إطار الرقابة الداخلية المتعلق بالتقارير المالية وتطبيقه في عام ٢٠١٩، كما أنه قد تم إجراء اختبارات معقولة لضمان أن الضوابط قد تم تصميمها بشكل صحيح وأنها تعمل بشكل فعال. يتم تقييم الضوابط الداخلية وتحديثها باستمرار وعند الضرورة. بالنسبة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥، يسر مجلس الإدارة أن يعلن للمساهمين وأصحاب المصلحة أن الضوابط الداخلية على التقارير المالية قد تم اختبارها بشكل شامل، مما يمكن مجلس الإدارة تقديم تأكيد معقول بأن هذه الضوابط قد تم تصميمها بشكل صحيح وتعمل بفعالية.

**فيصل بن قاسم آل ثاني**

رئيس مجلس الإدارة

٢٦ فبراير ٢٠٢٦

## ٢. إطار حوكمة الشركات

### ٢,١ الغرض

يرى كل من مجلس الإدارة (ويُشار إليه هنا بـ "مجلس الإدارة") والإدارة التنفيذية لشركة أعمال ش.م.ع.ق. (ويُشار إليها هنا بـ "الشركة" أو "شركة أعمال") أن إطاراً قوياً لحوكمة الشركات أمر ضروري لضمان أداء عالي المستوى في جميع أنحاء أنشطة الشركة وفروعها وشركاتها التابعة ومشاريعها المشتركة وشركاتها الصديقة (ويُشار إليهما مجتمعين بـ "المجموعة")، كما أنه أمر أساسي لبناء الثقة لدى المستثمر وتوفير وسائل الحماية ضد أي أنشطة تجارية مُضلّة.

تبنّى مجلس الإدارة إطاراً لحوكمة الشركات يتعلق بالطريقة التي يحكم ويدير بها مجلس الإدارة ولجانه وفريق الإدارة التنفيذية شؤون شركة أعمال، فهو نظام بيئي للحوكمة يُوجّه شركة أعمال ويتحكّم بها ويضع في الاعتبار مصالح جميع أصحاب المصالح في شركة أعمال وليس المساهمين فحسب.

يلتزم إطار الحوكمة لدى شركة أعمال مع سياساتها المتعلقة بجميع القواعد واللوائح ذات الصلة التي تصدرها هيئة قطر للأسواق المالية (ويُشار إليها هنا بـ "هيئة قطر للأسواق المالية" أو "الهيئة") بما في ذلك نظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية رقم (0) لسنة ٢٠١٦ (ويُشار إليه هنا بـ "القانون")، وقانون الشركات التجارية رقم (١١) لسنة ٢٠١٥ وتعديله رقم (٨) لعام ٢٠٢١ (ويُشار إليهما هنا بـ "قانون الشركات")، ونظام الشركة الرئيسي (ويُشار إليه هنا بـ "النظام الرئيسي").

### ٢,٢ الالتزام بالحوكمة

يلتزم كل من مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية بأفضل الممارسات الوارد تفاصيلها في إطار الحوكمة الخاص بشركة أعمال لتحقيق أغراض الشركة.

### ٢,٣ النطاق

يهدف تقرير الحوكمة الخاص بشركة أعمال إلى ضمان الشفافية والإفصاح عن ممارسات الحوكمة في الشركة، ويُمثّل قيم الشركة والسياسات التي ينبغي على جميع الأطراف الامتثال لها.

## ٣. إنجازات الحوكمة في الشركة

### للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥

طوّرت شركة أعمال وشرعت خلال العام في تنفيذ حزمة من المبادرات الاستراتيجية والتنظيمية، وذلك في إطار تنفيذ الالتزام مع المتطلبات القانونية والتنظيمية الصادرة عن هيئة قطر للأسواق المالية، وبما يعكس التزام الشركة بتبني أفضل الممارسات والامتثال لإصدارات القوانين التنظيمية الجديدة والمعدلة، بما في ذلك - على سبيل المثال لا الحصر - ما يلي:

١. تعزيز إطار الحوكمة للشركة من خلال مواصلة تطوير السياسات الداخلية والهياكل التنظيمية ذات الصلة، بما يضمن المواعمة التدريجية وتحقيق الامتثال الكامل لمتطلبات القوانين والأنظمة الصادرة عن الهيئة.
٢. تحديث منظومة الضوابط الداخلية وإدارة المخاطر، بما يشمل تطبيق مبدأ الفصل بين الواجبات، في مجال تنفيذ المهام والعمليات، ومراجعة وتحديث السياسات واللوائح والإجراءات الداخلية، إلى جانب إدخال تحديثات جوهرية وإجرائية تهدف إلى رفع كفاءة التطبيق وضمان جودة واستدامة النظام الرقابي الداخلي للشركة.
٣. تطوير إطار إدارة المخاطر المؤسسي (ERM) على مستوى المجموعة، من خلال تبني نهج متكامل يربط بين شركات المجموعة ضمن منظومة شاملة، بما يعزز كفاءة التقارير المالية والتشغيلية بشكل فوري، ويسهم في الحد من المخاطر التشغيلية وتقليل الاعتماد على التدخل البشري والأتمتة.

وفي هذا السياق، بدأت شركة أعمال فعلياً بالعمل على تطبيق متطلبات نظام حوكمة الشركات المدرجة الجديد الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية بموجب القرار رقم (٥) لعام ٢٠٢٥، حيث يجري حالياً تنفيذ التعديلات اللازمة على الأطر والسياسات والإجراءات ذات الصلة، وذلك في إطار خطة انتقالية منظمة تهدف إلى تحقيق الامتثال الكامل قبل تاريخ نفاذ الدليل في ١٧ أغسطس ٢٠٢٦، وبما يضمن استمرارية الأعمال وتعزيز متانة منظومة الحوكمة على المدى الطويل.

## ٤. مجلس الإدارة

### ٤,١ حجم مجلس الإدارة ونظامه

ينتخب المساهمون أعضاء مجلس الإدارة في اجتماع الجمعية العامة العادية السنوي لمدة ثلاث سنوات بطريقة التصويت السري والتراكمي. ويبلغ عدد أعضاء مجلس الإدارة تسعة (٩) في السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥، منهم ثلاثة (٣) أعضاء مستقلون (كحد أدني) حسب ما يقتضيه النظام الأساسي والقانون الصادر عن الهيئة.

لا يجوز لعضو مجلس الإدارة، سواء كان شخصياً أو ممثلاً عن كيان قانوني، أن يشغل منصب عضو مجلس الإدارة لأكثر من ثلاثة (٣) شركات مدرجة في البورصة (بما في ذلك أعمال) التي يوجد مقرها الرئيسي في دولة قطر، أو أن يجمع بين عضوية مجلس إدارة شركتين تقومان بأنشطة تجارية مماثلة. ويحظر على عضو مجلس الإدارة أن يشغل مقعد في المجلس كعضو مستقل لأكثر من فترتين دوريتين للمجلس، وتعتبر الفترة التي خدمها العضو المستقل فترة كاملة، حتى لو لم يستوف مدة الثلاث سنوات لأي سبب، أو تم انتخابه ليستكمل مدة سلفه.

كما يحظر الجمع بين منصب رئيس مجلس الإدارة وأي منصب تنفيذي في الشركة.

يجتمع مجلس الإدارة كلما ادعت الضرورة لذلك، ولكن ما لا يقل عن ست مرات في السنة بحيث لا تمر ثلاثة أشهر دون عقد اجتماع. ويجب على أعضاء مجلس الإدارة التصرف بحسن نية والاجتهاد وبذل العناية الواجبة والتعبير عن آرائهم بصراحة والحفاظ على ولائهم للشركة.

كما يجب على عضو مجلس الإدارة اتخاذ جميع الخطوات اللازمة ليكون على دراية تامة بالمشاكل المحتملة في الشركة.

كجزء من الالتزام بالقانون، يحدد ميثاق مجلس إدارة أعمال الأذوار والمسؤوليات والسلطات الخاصة بمجلس الإدارة (على المستوى الفردي والجماعي) وتم تحديثه فيما يتعلق بذلك بما يلي:

- الوظائف الرئيسية ومهام مجلس الإدارة.
- برنامج تعريف وتدريب أعضاء مجلس إدارة الجدد.
- مسؤوليات مجلس الإدارة.
- مسؤوليات رئيس مجلس الإدارة.
- تكوين اللجان وتشكيلها.
- تضارب المصالح.
- التداول بأسهم الشركة.
- التقارير المالية.

### ٤,٢ مؤهلات مجلس الإدارة

يتمتع أعضاء مجلس الإدارة بالخبرة والمهارات الإدارية اللازمة التي تؤهلهم للقيام بواجباتهم بما يصب في مصلحة الشركة، وقد تم اختيار أعضاء مجلس الإدارة على أساس هذه المهارات.

يلتزم أعضاء مجلس الإدارة بتكريس الوقت اللازم لأداء واجباتهم طوال مدة شغلهم المنصب على أكمل وجه.

٤,٣ تشكيل مجلس الإدارة

تشكّل مجلس الإدارة من الأعضاء التالية أسمائهم للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥:

اسم عضو مجلس الإدارة	صفته	تاريخ انتخابه/إعادة انتخابه/ تعيينه	منصبه	تصنيفه	تصنيف الأسهم	عدد الأسهم	%
الشيخ فيصل بن قاسم آل ثاني	بصفته الشخصية	تم انتخابه في ٢٠٠٧ وأعيد انتخابه في ٩ أبريل ٢٠٢٥ وحتى تاريخ الجمعية العامة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٧	رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي	٢٥,٤١	١,٦٠٠,٦٢٨,٠٤٠	
الشيخ محمد بن فيصل آل ثاني	بصفته الشخصية	تم انتخابه في ٢٠٠٩ وأعيد انتخابه في ٩ أبريل ٢٠٢٥ وحتى تاريخ الجمعية العامة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٧	نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب	تنفيذي	١,٠٠	١٦٣,٠٠٠,٠٠٠	
الشيخ جبر بن عبد الرحمن آل ثاني	شركة الفيلص القابضة ذ.م.م.	تم انتخابه في ٤ فبراير ٢٠١٧ وأعيد انتخابه في ٩ أبريل ٢٠٢٥ وحتى تاريخ الجمعية العامة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٧	عضو عادي	غير تنفيذي	٣٨,٥٢	١٠,٠٠٠ ٢٢,٤٢٦,٨٢٤,٨٧٠	
الشيخ عبد الله بن حمد آل ثاني	شركة الجازي للاستثمار العقاري ذ.م.م.	تم انتخابه في ٢٠١٠ وأعيد انتخابه في ٩ أبريل ٢٠٢٥ وحتى تاريخ الجمعية العامة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٧	عضو عادي	غير تنفيذي	١,٠٠	٢٦٣,٠٠٠,٠٠٠	
الشيخة الجازي بنت فيصل آل ثاني	شركة الريان التعليمية الدولية ذ.م.م.	تم انتخابها في ١٧ إبريل ٢٠١٦ وأعيد انتخابها في ٩ أبريل ٢٠٢٥ وحتى تاريخ الجمعية العامة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٧	عضو عادي	غير تنفيذي	١,٥٠	٣١,٥٠٠,٠٠٠ ٢٦٣,٠٠٠,٠٠٠	
السيد كامل محمد العجلة	شركة سيتي ليموزين ذ.م.م.	تم انتخابه في ٤ فبراير ٢٠١٧ وأعيد انتخابه في ٩ أبريل ٢٠٢٥ وحتى تاريخ الجمعية العامة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٧	عضو عادي	غير تنفيذي	١,٠٠	٢٦٣,٠٠٠,٠٠٠	
الشيخ ناصر بن خالد أحمد آل ثاني <sup>١</sup>	بصفته الشخصية	تم انتخابه في ٩ أبريل ٢٠٢٥ وحتى تاريخ الجمعية العامة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٧	مستقل	غير تنفيذي	٠	٠	
سعادة السيد يوسف بن راشد الخاطر	بصفته الشخصية	تم انتخابه في ٢١ إبريل ٢٠١٨ وأعيد انتخابه في ٩ أبريل ٢٠٢٥ وحتى تاريخ الجمعية العامة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	مستقل	غير تنفيذي	٠	٠	
السيد علي حسين علي السادة <sup>٢</sup>	بصفته الشخصية	تم انتخابه في ٢٨ مارس ٢٠٢٢ وأعيد انتخابه في ٩ أبريل ٢٠٢٥ وحتى تاريخ الجمعية العامة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٧	مستقل	غير تنفيذي	٠	٠	
الشيخ فيصل بن فهد جاسم آل ثاني (رحمه الله) <sup>٣</sup>	بصفته الشخصية	انتخابه في ١٥ إبريل ٢٠١٩ وأعيد انتخابه في ٢٨ مارس ٢٠٢٢ وحتى تاريخ الجمعية العامة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ وذلك بتاريخ ٩ أبريل ٢٠٢٥	مستقل	غير تنفيذي	٠,٠٠٠	٣٢١,٨٢٢	

١. مملوكة له بصفته شخصية

٢. مملوكة للجهة أو الكيان التجاري الذي يُمثله عضو مجلس الإدارة

٣. تم انتخاب سعادة الشيخ ناصر بن خالد أحمد آل ثاني كعضو مستقل في مجلس إدارة شركة أعمال في اجتماع الجمعية العمومية المنعقد بتاريخ ٩ أبريل ٢٠٢٥، وذلك خلفاً للشيخ فيصل بن فهد جاسم آل ثاني (رحمه الله) الذي أكمل عضويته لمديتين في مجلس إدارة الشركة كعضو مستقل.

## ٤,٤ التغييرات في عضوية مجلس الإدارة خلال ٢٠٢٥

خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥، عقدت الجمعية العامة العادية انتخابات مجلس الإدارة للدورة الجديدة (٢٠٢٥-٢٠٢٧)، مما ترتب عليه تغيير في تشكيل المجلس. وقد أنهى سعادة الشيخ فيصل بن فهد جاسم آل ثاني (رحمه الله) فترة عضويته، ولم يتقدم للترشح للدورة الجديدة. وبموجب عملية التصويت السري والتراكمي، تم انتخاب سعادة الشيخ ناصر بن خالد أحمد آل ثاني لعضوية مجلس الإدارة خلفاً له، بما يرسخ استمرارية الإشراف الاستراتيجي ويعزز اتساق أعمال الشركة مع متطلبات الحوكمة وأهدافها طويلة الأجل.

## ٤,٥ أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين

كانت أغلبية أعضاء مجلس الإدارة أعضاء غير تنفيذيين طوال سنة ٢٠٢٥. طبقت الشركة تعريفاً مُحدداً وصارماً ودقيقاً لـ "عضو مجلس الإدارة غير التنفيذي" طبقاً للنظام وهو «أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين هم أولئك الذين لا يُؤدّون واجبات الإدارة التنفيذية في الشركة، والذين لا يُخصّصون لها وقتاً كاملاً، والذين لا يتسلمون مكافأة شهرية أو سنوية من الشركة بخلاف المكافأة المُتسَلِّمة بوصفهم عضو مجلس إدارة».

ووفقاً لذلك، ثمانية من أصل تسعة أعضاء لمجلس الإدارة هم غير تنفيذيين بنسبة (٨٩٪) وذلك عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥.

## ٤,٦ الاستقلالية

تُقرُّ الشركة أنه وفقاً لقواعد حوكمة الشركات، فإن الشركة تبقى ثلاث أعضاء مجلس إدارة على الأقل من الأعضاء المستقلين، وتبذل أفضل ما في وسعها لتحقيق الاستقلالية القصوى للأعضاء المتبقين من المجلس كذلك. خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥، تكوّن مجلس الإدارة من تسعة أعضاء، حيث كان منهم ثلاثة (٣) أعضاء مستقلين.

لا يخضع أعضاء مجلس الإدارة المستقلين حالياً لأي عوامل قد تحدّ من قدرتهم على تداول شؤون الشركة بطريقة حيادية وموضوعية بناءً على حقائق معلومة وموجودة.

## ٤,٧ حظر الجمع بين المناصب

يمنع أعضاء مجلس الإدارة من الجمع بين المناصب المحظورة امتثالاً للبند رابعاً من المادة (١) من القانون الصادر عن الهيئة.

يقوم أعضاء مجلس الإدارة بتزويد أمين سر مجلس الإدارة إقراراً سنوياً بالاستقلالية وتضارب المصالح للإفصاح عما إذا كانوا يشغلون أي مناصب محظورة قانوناً أم لا.

## ٤,٨ خبرات أعضاء مجلس الإدارة وعضويتهم في أي مجالس إدارة أخرى

اسم عضو مجلس الإدارة	خبرته - عضويته في مجالس إدارة أخرى
الشيخ فيصل بن قاسم آل ثاني	<ul style="list-style-type: none"> <li>مؤسس شركة اعمال ورئيس مجلس الإدارة</li> <li>يشغل منصب رئيس مجلس الإدارة منذ إدراج الشركة في بورصة قطر في ٢٠٠٧</li> <li>رئيس مجلس إدارة الفيصل القابضة ذ.م.م.</li> <li>رئيس مجلس إدارة رابطة رجال الأعمال القطريين</li> <li>مؤسس مؤسسة الفيصل بلا حدود ورئيس مجلس الإدارة</li> <li>مؤسس ورئيس مجلس إدارة أمناء متحف الشيخ فيصل بن قاسم آل ثاني</li> <li>رئيس مجلس إدارة الجمعية الخيرية القطرية للسيارات الكلاسيكية</li> </ul>
الشيخ محمد بن فيصل آل ثاني	<ul style="list-style-type: none"> <li>نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب لشركة اعمال منذ فبراير ٢٠١٧</li> <li>عضو مجلس إدارة شركة اعمال منذ ٢٠٠٩</li> <li>رئيس مجلس إدارة أوبتيمايزد القابضة ذ.م.م.</li> <li>حاصل على بكالوريوس في إدارة الأعمال من جامعة كارنيجي ميلون بقطر</li> <li>الرئيس الفخري لغرفة التجارة الإيطالية في قطر</li> </ul>

اسم عضو مجلس الإدارة	خبرته - عضويته في مجالس إدارة أخرى
الشيخ جبر بن عبد الرحمن آل ثاني (مُمثِّل شركة الفيصل القابضة ذ.م.م.)	<ul style="list-style-type: none"> <li>عضو مجلس إدارة شركة اعمال منذ فبراير ٢٠١٧</li> <li>نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب لمجموعة ترانسند منذ عام ٢٠٠٤</li> <li>المؤسس والعضو المنتدب لشركة البيان لوكلاء التأمين منذ عام ٢٠١١</li> <li>يحمل شهادة البكالوريوس في إدارة الأعمال من الجامعة الأوروبية في جنيف بسويسرا</li> <li>مساعد مالي معتمد من الأكاديمية الأمريكية لإدارة الأعمال</li> <li>حاصل على شهادة الدبلوم المهنية في الإدارة المالية والعلوم المصرفية من الأكاديمية العربية للعلوم المالية والمصرفية</li> </ul>
الشيخ عبد الله بن حمد قاسم آل ثاني (مُمثِّل الجازي للاستثمار العقاري ذ.م.م.)	<ul style="list-style-type: none"> <li>عضو مجلس إدارة شركة اعمال منذ ٢٠١٠</li> <li>حاصل على رتبة عميد في القوات المسلحة القطرية</li> <li>حاصل على بكالوريوس في التجارة من جامعة كينجز، بالمملكة المتحدة</li> </ul>
الشيخة الجازي بنت فيصل آل ثاني (مُمثِّل شركة الريان التعليمية الدولية ذ.م.م.)	<ul style="list-style-type: none"> <li>عضوة في مجلس إدارة شركة اعمال منذ إبريل ٢٠١٦</li> <li>حاصلة على ماجستير في السلام والأمن الدولي من كلية كينجز بلندن في المملكة المتحدة</li> <li>حاصلة على بكالوريوس في الثقافة والسياسة من جامعة جورج تاون بقطر</li> </ul>
السيد كامل محمد العجلة (مُمثِّل شركة سيتي ليموزين ذ.م.م.)	<ul style="list-style-type: none"> <li>عضو مجلس إدارة شركة اعمال منذ فبراير ٢٠١٧</li> <li>المدير العام لشركة دروند للتجارة والمقاولات</li> <li>انضم لفريق عمل الفيصل القابضة عام ١٩٨٥، حيث ترأس معظم مشاريع الإنشاءات للشركة بما في ذلك تطوير أصول العقارية الكبرى لدى الشركة</li> <li>حاصل على درجة البكالوريوس في الهندسة المدنية من جامعة الأزهر في مصر</li> </ul>
الشيخ ناصر بن خالد أحمد آل ثاني	<ul style="list-style-type: none"> <li>بكالوريوس في العلوم السياسية (جامعة جنوب كاليفورنيا - USC)</li> <li>عضو مجلس إدارة (مجموعة بلاتينيوم)</li> <li>نائب رئيس مجلس الإدارة والمدير العام (استثمارات فالكون)</li> <li>رئيس الاتحاد القطري للرياضات الإلكترونية (QESF)</li> </ul>
سعادة السيد يوسف بن راشد الخاطر	<ul style="list-style-type: none"> <li>عضو مجلس إدارة شركة اعمال منذ فبراير ٢٠١٨</li> <li>أكثر من ثلاث وثلاثون عاماً خبرة في الإدارة التنفيذية والعامّة وإدارة المشاريع مع شركة قطر للطاقة وبعض الشركات العالمية الأخرى في مجال الغاز والنفط منها اكسون موبيل، وكونكو فيليبس، وأوكسيدنتال بتروليوم، قطر، وتوتال</li> <li>عين بوصفه مستشاراً اقتصادياً في مكتب معالي رئيس الوزراء في شهر مارس ٢٠١١ لإدارة شركة إعلان بالوكالة وإعادة هيكلة الشركة خلال فترة يونيو ٢٠١٢ إلى إبريل ٢٠١٤</li> <li>من إبريل ٢٠٠٩ إلى مارس ٢٠١١ شغل منصب الرئيس التنفيذي لشركة بروة العقارية</li> <li>من ديسمبر ٢٠٠٤ حتى إبريل ٢٠٠٩ شغل منصب الرئيس التنفيذي وعضو مجلس إدارة شركة الخليج العالمية للحفر وعضو مجلس إدارة شركة الخليج الدولية للخدمات</li> <li>عضو مجلس الشورى القطري منذ أكتوبر ٢٠٠٤</li> <li>عضو البرلمان العربي الانتقالي والاتحاد البرلماني الدولي</li> <li>حاصل على بكالوريوس في الهندسة الصناعية (مع مرتبة الشرف) من جامعة فيرلي ديكنسون بولاية نيو جيرسي في الولايات المتحدة الأمريكية</li> </ul>

اسم عضو مجلس الإدارة	خبرته - عضويته في مجالس إدارة أخرى
السيد على حسين السادة	<ul style="list-style-type: none"> <li>• عضو مجلس إدارة والمدير العام لشركة الرويس للعقارات والاستثمارات.</li> <li>• عضو مجلس إدارة ومؤسس شركة الصفوة للخدمات المالية سابقا في الإمارات العربية المتحدة، دبي.</li> <li>• نائب رئيس مجلس إدارة وعضو مؤسس في دار ثروات للاستثمار في مملكة البحرين.</li> <li>• رئيس مجلس إدارة الشركة القطرية السورية للاستثمار والتطوير.</li> <li>• نائب رئيس مجلس إدارة شركة الامل للاستثمارات المالية-الأردن.</li> </ul>
الشيخ فيصل بن فهد بن جاسم آل ثاني (رحمه الله)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• عضو مجلس إدارة شركة اعمال منذ فبراير ٢٠١٩</li> <li>• أكثر من ثلاثون عاماً من الخبرة في عدة شركات عالمية في مجال الغاز والنفط، منها شل قطر، قطر للطاقة، البترول أركو، البترول البريطانية، أناداركو للبترول، وميرسك للبترول قطر.</li> <li>• نائب رئيس مجلس إدارة شركة المتحدة للتنمية.</li> <li>• رئيس جمعية مهندسي البترول القطرية.</li> <li>• رئيس نادي الدوحة للبترول</li> <li>• رئيس مجلس إدارة شركة النماء العقارية.</li> <li>• رئيس مجلس إدارة الشركة الوطنية العالمية القابضة.</li> <li>• رئيس مجلس إدارة شركة قطر الوطنية للاستيراد والتصدير.</li> </ul>

١. تم انتخاب سعادة الشيخ ناصر بن خالد أحمد آل ثاني كعضو مستقل في مجلس إدارة شركة اعمال في اجتماع الجمعية العمومية المنعقد بتاريخ ٩ أبريل ٢٠٢٥، وذلك خلفاً للشيخ فيصل بن فهد جاسم آل ثاني (رحمه الله) الذي أكمل عضويته لمديتين في مجلس إدارة الشركة كعضو مستقل.

## ٤,٩ دور مجلس الإدارة

- يتحمل مجلس الإدارة، وبشكل مستقل، مسؤولية الإشراف على أنشطة الشركة بهدف خلق قيمة مستدامة بما يصب في مصلحة الشركة، مع مراعاة مصالح المساهمين وموظفيها وأصحاب المصلحة الآخرين.
- يجب أن يتصرف أعضاء مجلس الإدارة بحسن نية وبالأسلوب الذي يعتقدون بشكل معقول أنه يصب في مصلحة الشركة، ومن المتوقع أن يقوم أعضاء مجلس الإدارة بما يلي:
- الامتثال لجميع القوانين واللوائح المعمول بها، والالتزامات السرية والسياسات المؤسسية الأخرى للشركة.
  - مراعاة جميع السياسات والإجراءات وأنظمة الرقابة الداخلية للشركة.
  - التصرف بنزاهة وحسن نية وعلى النحو الذي يصب في مصلحة الشركة وليس في مصلحة المجموعة التي يمثلها أو التي صوتت لصالحه.
- يلتزم أعضاء مجلس الإدارة بالامتثال لمبادئ العدالة والمساواة بين أصحاب المصلحة دون تمييز بينهم على أساس العرق أو الجنس أو الدين، فضلاً عن الالتزام بالشفافية.

## ٤,١٠ واجبات مجلس الإدارة

- يعمل مجلس إدارة الشركة باستقلالية مع هدف إنشاء قيمة مستدامة وإعطاء الأولوية لمصلحة المساهمين، والموظفين، وأصحاب المصلحة الأخرى.
- يُعد مجلس الإدارة استراتيجية الشركة ويضمن تنفيذها.
  - يضمن مجلس الإدارة الامتثال لجميع أحكام القانون وسياسات الشركة الداخلية والهيكل التنظيمي، ويعمل على تحقيق امتثال أعضاء مجلس إدارة الشركة لتلك الأحكام والسياسات.
  - يضمن مجلس الإدارة إدارة المخاطر إدارة مناسبةً فضلاً عن مراقبة المخاطر ضمن الشركة.

## ٤. مجلس الإدارة (تابع)

### ٤,١٠ واجبات مجلس الإدارة (تابع)

- يراجع مجلس الإدارة من وقت لآخر الاستراتيجيات والسياسات والإجراءات والضوابط مع الإدارة التنفيذية العليا ومع إدارة التدقيق الداخلي وإدارة المخاطر وإدارة الالتزام لمتابعة المستجدات وتحديد أي سياسات تحتاج إلى تحديث أو استبدال.
- يُقدّم مجلس الإدارة النصح بانتظام للإدارة التنفيذية وللمدراء العامين في الشركات التابعة ويُشرف عليهم، كما يتم إشراك مجلس الإدارة في قرارات الشركة ذات الأهمية البالغة.
- يُعيّن مجلس الإدارة وله السلطة لصرف الإدارة التنفيذية والمدراء العامين للشركات التابعة فضلاً عن متابعة واجباتهم المعنية. ويحترم مجلس الإدارة عند تعيين الإدارة التنفيذية والمدراء العامين للشركات التابعة التباين فيما بينهم. ويضمن مجلس الإدارة وجود تخطيط التعاقب الوظيفي طويل الأجل.
- يقيم مجلس الإدارة كفاءة أنشطته بشكل منتظم.
- يتحتم على أعضاء المجلس -عند أداء واجباتهم- أن يتصرفوا بحسن نية وأن يمارسوا ذات العناية والاجتهاد التي يمارسها شخص عادي وحريص عند العناية بأمواله الخاصة في ظل ظروف مماثلة، والعمل بشكل معقول على نحو يصب في المصلحة العامة للشركة.
- يجب على أعضاء مجلس الإدارة اتخاذ خطوات معقولة ليكونوا على دراية تامة بجميع المسائل ذات الصلة، بما في ذلك الالتزام بالعناية الواجبة، واتخاذ قرارات مستنيرة ومستقلة عند التصويت على أمور الشركة، كما يتطلب واجب العناية أيضاً من أعضاء المجلس اتخاذ خطوات معقولة المراقبة الإدارة التنفيذية والمالية للشركة.
- يجب على أعضاء مجلس الإدارة وضع وتنفيذ برامج للمسؤولية البيئية والاجتماعية تُعزّز مساهمة الشركة في المبادرات المجتمعية، واعتماد الأطر والسياسات الخاصة بحماية البيئة وإدارة مخاطر تغيّر المناخ. كما يشمل ذلك تطوير سياسة وإجراءات متكاملة لتقييم مخاطر تغيّر المناخ وتحليل آثارها المحتملة على أنشطة الشركة وخططها التشغيلية الحالية والمستقبلية على مستوى المجموعة.
- يتحمل مجلس الإدارة مسؤولية إصدار ونشر ميثاق المجلس وفقاً لمتطلبات القانون.

### ٤,١١ مهام أعضاء مجلس الإدارة

يلتزم جميع أعضاء مجلس الإدارة بالمهام الآتية:

- حضور اجتماعات المجلس واللجان بانتظام وعدم الانسحاب من المجلس.
  - التأكد من إعطاء الأولوية لشركة أعمال ومصالح المساهمين وتغليبها على مصالح أعضاء مجلس الإدارة.
  - تقديم الرأي بشأن الأمور الاستراتيجية لشركة أعمال، وسياسة تنفيذ المشاريع، ونظم مساءلة الموظفين، واستغلال الموارد، والتعيينات الرئيسية ومعايير التشغيل.
  - مراقبة أداء الشركة في تحقيق أهدافها وغاياتها المتفق عليها ومراجعة تقارير أدائها بما في ذلك تقارير الشركة المالية السنوية ونصف السنوية والربعية.
  - الإشراف على تطوير القواعد الإجرائية لحوكمة أعمال للتأكد من تنفيذها بطريقة مثلى وفقاً لمتطلبات الهيئة.
  - استخدام مهاراتهم وخبراتهم المتنوعة، لخدمة مصالح الشركة والشركاء والمساهمين وغيرهم من أصحاب المصلحة بفعالية وإنتاجية.
  - المشاركة الفعالة في الجمعيات العمومية للشركة، وتحقيق مطالب أعضائها بطريقة متوازنة وعادلة.
  - عدم الإدلاء بأي إقرارات أو بيانات أو معلومات دون الحصول على إذن خطي مسبق من رئيس مجلس الإدارة.
  - الإفصاح عن العلاقات المالية والتجارية، والخصوم، بما في ذلك الخصوم القضائية، والتي قد تؤثر سلباً على قدرتهم على تنفيذ المهام الموكلة إليهم كأعضاء مجلس إدارة.
- يجوز لأعضاء مجلس الإدارة -على نفقة الشركة الخاصة- طلب الرأي من مستشار خارجي مستقل بصدد المسائل المتعلقة بأي من أمور الشركة.

### ٤,١٢ حضور أعضاء مجلس الإدارة اجتماعات مجلس الإدارة

عدد اجتماعات مجلس الإدارة		اسم عضو مجلس الإدارة
التي تم حضورها	المنعقدة	
٨	٩	الشيخ فيصل بن قاسم آل ثاني
٨	٩	الشيخ محمد فيصل بن قاسم آل ثاني
٨	٩	الشيخ جبر بن عبد الرحمن آل ثاني
٩	٩	الشيخ عبد الله بن حمد آل ثاني
٨	٩	الشيخة الجازي بنت فيصل آل ثاني
٩	٩	السيد كامل محمد العجلة
٧	٩	شيخ ناصر بن خالد آل ثاني
٨	٩	سعادة السيد يوسف بن راشد الخاطر
٨	٩	السيد علي حسين السادة
٠	٩	شيخ فيصل بن فهد بن جاسم آل ثاني

١. تم انتخاب سعادة الشيخ ناصر بن خالد أحمد آل ثاني كعضو مستقل في مجلس إدارة شركة اعمال في اجتماع الجمعية العمومية المنعقد بتاريخ ٩ أبريل ٢٠٢٥، وذلك خلفاً للشيخ فيصل بن فهد جاسم آل ثاني (رحمه الله) الذي أكمل عضويته لمدتين في مجلس إدارة الشركة كعضو مستقل.

وفقاً للقانون، يُسجّل ويحتفظ أمين مجلس الإدارة بإخطارات اجتماعات مجلس الإدارة وجدول أعمالها. وخلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥، كان من البنود التي تطرح دائماً وبشكل فعال للمناقشة واتخاذ القرارات، هو ما يتعلق بتقارير أداء الإدارة التنفيذية ومناقشة المسائل الاستراتيجية حيث كانت جزءاً لا يتجزأ من جدول اعمال في كل اجتماع. وقد تم ارسال الإخطارات وجدول الأعمال المتعلقة باجتماعات المجلس واللجان في غضون الفترة المطلوبة وفقاً للقانون.

## ٤,١٣ أنشطة مجلس الإدارة

واصل مجلس الإدارة التركيز على توجيه الشركة نحو تنفيذ رؤيتها الاستراتيجية بالاستمرار في تطبيق إطار حوكمة الشركة فُدَعْمًا بالإجراءات التالية:

- مراجعة وتدقيق وتقييم التصميم والتأكد من فعالية عمل نظام الرقابة الداخلية على إعداد التقارير المالية، والتأكد من تطبيقه وتشغيله بكفاءة وفعالية على مستوى المجموعة.
- تحديث وتحسين السياسات والإجراءات الداخلية للشركة إلى جانب إطار حوكمة الشركات وإطار إدارة المخاطر.
- تعزيز البنية التحتية لتكنولوجيا المعلومات في الشركة، مع التركيز على تحديث الأنظمة بما يدعم رفع الكفاءة التشغيلية والقدرة التنافسية، كما عززت هذه التحديثات بشكل كبير التدابير الأمنية والضوابط الداخلية، مما يضمن حماية قوية ضد التهديدات السيبرانية وتعزيز ثقافة الشفافية والمساءلة داخل المجموعة.
- استمرار النمو والتنوع والابتكار عبر الشركات الأخرى القائمة بما يساهم في تعزيز مكانة المجموعة في السوق وتحسين الأداء.
- تنمية الشركة من خلال التوسع العضوي أو عبر استراتيجيات الاندماج والاستحواذ، حيث أتم مجلس الإدارة بنجاح بعض الصفقات المهمة في هذا المجال والتي شملت:
  - بعد موافقة مجلس إدارة شركة اعمال في عام ٢٠٢٤، على تأسيس شركة تابعة لاعمال في المملكة العربية السعودية (شركة الأنابيب والصبات المتقدمة-السعودية) في خطوة استراتيجية لترسيخ بصمة في قطاع الصناعة والبناء التشييد الإقليمي، فقد استطاعت والشركة وبنجاح الفوز بتوريد وتركيب منتجاتها الخرسانية مسبقة الصب بملعب جدة المزعم استخدامه لبطولة فيفا عام ٢٠٣٠.
  - موافقة مجلس الإدارة على استحواذ شركة اعمال للعقارات، إحدى الشركات التابعة لشركة اعمال، على برج جولدن (اعمال)

- الواقع في منطقة عنيزة بالدوحة والذي تم تحديد سعره بناءً على تقييم مستقل أجرته شركة كوشمان وويكفيلد قطر لتنفيذ الصفقة.
- ويهدف شراء البرج إلى تقليص جزء من المصروفات التشغيلية لهذا الاستثمار من خلال تجميع عدد من الشركات التابعة لشركة اعمال تحت سقف واحد، مما سيقلل من الاعتماد على الإجراءات لأطراف خارجية ويعزز الكفاءة التشغيلية ويزيد من القيمة المستدامة للمساهمين. كما سيوفر الاستثمار فرصة لتحقيق مكاسب رأسمالية قوية في ظل النمو المتسارع للاقتصاد القطري.
  - تأسيس شركة اعمال شركة جديدة في دولة قطر تعمل في مجال خدمات النفط والطاقة، وذلك من خلال شراكة استراتيجية بين شركتها التابعة شركة اعمال ريديمكس بنسبة ملكية ٦٠٪، وشركة محمد البرواني لخدمات النفط - شركة عُمانية ذات مسؤولية محدودة - بنسبة ملكية ٤٠٪، ويأتي هذا التأسيس في إطار توجه المجموعة للاستفادة من مشاريع البنية التحتية الكبرى في قطاعي النفط والغاز التي تنفذها دولة قطر على المدى المتوسط والطويل، بما يسهم في تعزيز مشاركة وحضور شركة اعمال في هذا القطاع الحيوي، وتوسيع قاعدة إيراداتها، ورفع قدرتها التنافسية.
  - بيع شركة اعمال حصتها البالغة ٥١٪ في شركة (إيكو الخليج ذ.م.م.) إلى الشريك الأجنبي (ماجوريل غروب لوكسمبورغ إس.إيه)، وذلك بناءً على الإفصاح السابق الصادر عن شركة اعمال بشأن بيع أو شراء (إيكو الخليج).
  - ويأتي قرار البيع ضمن التوجه الاستراتيجي لشركة اعمال نحو إعادة توجيه استثماراتها وتعزيز تركيزها على قطاعات أخرى ذات أولوية بما يدعم استراتيجية النمو المستدام وتعظيم القيمة للمساهمين.
  - بيع شركة اعمال شركتها التابعة "إيمو قطر ذ.م.م."، وهي شركة غير نشطة مملوكة بالكامل لشركة اعمال، إلى شركة "شركة فريجنز لهياكل الصلب الشرق الأوسط قطر ذ.م.م." إحدى الشركات الزميلة لشركة اعمال والتي تمتلك فيها شركة اعمال حصة ٤٠٪.
  - وتهدف هذه الخطوة إلى دعم سياسة التوسع المستقبلية لدى شركة فراينز عن طريق تعزيز القدرة الانتاجية ورفع قدرة إنتاجيتها لتمكينها من تلبية الطلب المتزايد في السوق وبالتالي تحقيق نمو يعود بالفائدة على جميع اصحاب المصلحة.
  - الاستمرار في التخطيط ودراسة الفرص لزيادة الاستثمار في التصنيع الصناعي، وزيادة الطاقة الإنتاجية، وإدخال منتجات جديدة لتلبية طلب السوق، والتركيز على القطاعات عالية النمو ذات الصلة للاستفادة من الطلب الكبير الناشئ عن التصنيع الأوسع للاقتصاد القطري
  - تعزيز قيمة محفظة العقارات من خلال الاستثمارات المستمرة والتجديد.

## ٤.١٤ الدورات والبرامج التدريبية والتأهيل لأعضاء للمجلس

- يولي المجلس أهمية استراتيجية لتأهيل وتطوير أعضائه، بما يضمن قدرتهم على أداء مهامهم بكفاءة وفاعلية منذ بداية فترة عضويتهم واستمرار جاهزيتهم لمواكبة المستجدات التنظيمية والعملية. وانطلاقاً من التزام مجلس الإدارة بتطبيق متطلبات حوكمة الشركات المنصوص عليها في قرار هيئة قطر للأسواق المالية رقم (0) لسنة ٢٠٢٥، والمادة رقم (١) - خامساً، يحرص المجلس على تنفيذ برامج تعريفية وتدريبية منظمة لأعضاء المجلس، سواء الجدد أو الفائمين، تغطي مجالات أعمال الشركة، وخطتها الاستراتيجية، والجوانب المالية والمحاسبية، وإدارة المخاطر والالتزام، والتدقيق، والمسائل القانونية، وذلك بما يعزز جودة الإشراف الاستراتيجي ودور المجلس في تحقيق أهداف الشركة وحماية مصالح المساهمين.
- يعتمد المجلس إدارياً منظماً لتدريب وتأهيل أعضائه، وذلك من خلال المسارين التاليين:

### ١. البرامج التعريفية لأعضاء مجلس الإدارة الجدد (Board Induction Programs):

يحرص المجلس على تمكين الأعضاء الجدد من الاندماج الفوري والفاعل في أعمال المجلس منذ بداية فترة عضويتهم، من خلال برامج تعريفية، تشمل التعريف بأعمال الشركة وقطاعاتها وخطتها الاستراتيجية، والاجتماعات مع الإدارة التنفيذية العليا والخبراء والاستشاريين، وزيارات ميدانية لمواقع الأنشطة التشغيلية، بالإضافة إلى الإحاطة بالجوانب المالية والمحاسبية، وإدارة المخاطر والالتزام، والتدقيق الداخلي والخارجي، والمسائل القانونية ذات الصلة.

### ٢. برامج التدريب والتطوير المستمر لأعضاء مجلس الإدارة (Ongoing Board Development):

يلتزم المجلس بضمان التطوير المستمر لقدرات أعضائه الفنية والإدارية، بما يواكب المستجدات التنظيمية والتشريعية وأفضل الممارسات المهنية، وذلك من خلال تنظيم برامج تدريبية دورية، وعروض متخصصة، والمشاركة في المؤتمرات والندوات ذات الصلة بحوكمة الشركات. وتتولى أمانة سر المجلس، بالتنسيق مع المجلس، تنظيم هذه البرامج، على أن تشرف لجنة الترشيحات والمكافآت

## ٤.١٤ الدورات والبرامج التدريبية والتأهيل لأعضاء المجلس (تابع)

والحوافز على أنشطة التدريب المتعلقة بموضوعات الحوكمة، بما يضمن المحافظة على مستوى مهني متميز لأعضاء المجلس بشكل سنوي.

وفيما يلي عرض لبرامج التدريب والتأهيل التي تم تنفيذها لأعضاء مجلس الإدارة خلال العام ٢٠٢٥:

١. خضع عضو مجلس الإدارة الجديد، سعادة الشيخ ناصر بن خالد آل ثاني لبرنامج تعريف، شمل اجتماعات تنسيقية مع كل من الرئيس التنفيذي وأعضاء الإدارة التنفيذية العليا، ومدير إدارة المخاطر والالتزام، وأمين سر مجلس الإدارة، وذلك بهدف تمكينه من الإحاطة الشاملة بأعمال الشركة وهيكلها التنظيمي، والإطار العام لإدارة المخاطر والالتزام، ومتطلبات الحوكمة المعتمدة، وآليات عمل مجلس الإدارة ولجانه.
٢. خلال الفترة محل التقرير، شارك أعضاء مجلس الإدارة في برنامج تدريبي وجلسات إحاطة دورية، هدفت إلى اطلاعهم على المستجدات الجوهرية في أعمال الشركة وتطوراتها التشغيلية والتنظيمية، إضافة إلى تعزيز وعيهم بمتطلبات دليل حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية بموجب القرار رقم (٥) لسنة ٢٠٢٥. وقد ركزت هذه الجلسات على التغييرات التنظيمية وأفضل ممارسات الحوكمة، بما يضمن استمرار جاهزية أعضاء المجلس لممارسة دورهم الإشرافي والاستراتيجي بكفاءة، ومواءمة أعمال الشركة مع المتطلبات النظامية والممارسات المهنية المعتمدة.

## ٤.١٥ المكافآت

تطبق الشركة سياسة محفزة لمكافأة أعضاء مجلس الإدارة. حيث تتألف هذه السياسة من ثلاثة أجزاء:

١. رسوم مقعد سنوية ثابتة لكل عضو بما فيهم رئيس مجلس الإدارة.
٢. رسوم محددة القيمة لحضور كل اجتماع من اجتماعات مجلس الإدارة ولجانه.
٣. مكافأة سنوية يتم اقتراحها من قبل لجنة الترشيحات والمكافآت وتعتمد على أداء الشركة والأداء الشخصي لكل عضو بما فيهم أمين مجلس الإدارة.

وقد تم عرضها على مجلس الإدارة والموافقة عليها قبل تقديمها للجمعية العامة لاعتمادها في عام ٢٠١٨.

ويوضح الجدول الآتي طريقة احتساب مكافآت أعضاء مجلس الإدارة التي أقرها المجلس والخاصة بشجر المقعد ورسوم حضور الاجتماعات السنوية:

مفئة الرسوم الثابتة	رسوم ثابتة لكل عضو مجلس إدارة
رسوم مقعد لكل عضو مجلس إدارة (ويشمل رئيس مجلس الإدارة)	٦٠,٠٠٠ ريال قطري سنوياً
رسوم الحضور لكل عضو مجلس إدارة (ويشمل رئيس مجلس الإدارة)	٢,٠٠٠ ريال قطري لكل اجتماع

وتطبيقاً للتغييرات الجديدة في المادة (١١٩/فقرة ثانية) من قانون الشركات التجارية رقم (١١) لسنة ٢٠١٥ وتعديله رقم (٨) لعام ٢٠٢١ والصادر من وزارة التجارة والصناعة، فقد اعتمدت الجمعية العمومية بتاريخ ٩ أبريل ٢٠٢٥، أن يتضمن العقد التأسيسي للشركة إتاحة الخيار بمنح مكافآت مقطوعة لأعضاء مجلس الإدارة في حال لم تحقق الشركة أرباحاً، أو لم توزع أرباحاً، أو وزعت أرباحاً تقل عن ٥٪ من رأس مال الشركة على المساهمين، وهي على النحو التالي:

١. في حال حققت الشركة أرباحاً ولم تقم بتوزيع أرباح على المساهمين، أو قامت بتوزيع أرباح على المساهمين أقل من ٥٪ من رأس مال الشركة، فيكون الحد الأقصى للمبلغ المقطوع كما يلي:
    - لرئيس مجلس الإدارة مبلغ مقطوع قدره ١٢٥ ألف ريال قطري كحد أقصى.
    - لأعضاء مجلس الإدارة مبلغ مقطوع قدره ١٠٠ ألف ريال قطري لكل عضو كحد أقصى.
  ٢. في حال لم تحقق الشركة أرباحاً، فيكون الحد الأقصى للمبلغ المقطوع كما يلي:
    - لرئيس مجلس الإدارة مبلغ مقطوع قدره ٧٥ ألف ريال قطري كحد أقصى.
    - لأعضاء مجلس الإدارة مبلغ مقطوع قدره ٧٥ ألف ريال قطري لكل عضو كحد أقصى.
- وقد تم تعديل النظام الأساسي ليجيز التعديلات المذكورة أعلاه.

أوصى مجلس إدارة شركة أعمال في اجتماعه الذي عقد بتاريخ ٢٦ فبراير ٢٠٢٦ بتوزيعات أرباح نقدية بنسبة ٥٪ للسنة المنتهية في ٣١

## ٤. مجلس الإدارة (تابع)

### ٤,١٥ المكافآت (تابع)

ديسمبر ٢٠٢٥. بالإضافة إلى ذلك، فإن إجمالي المبلغ المقترح لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة (شامل جميع الأتعاب والبدلات) يبلغ ٢,٥ مليون ريال قطري. حيث يتوافق مبلغ مكافأة أعضاء المجلس المقترح مع أحكام المادة (١١٩- الفقرة الأولى) من قانون الشركات التجارية، والمادة (٨) من قانون حوكمة الشركات. مع ذلك، فإن مبلغ المكافأة المقترح سيخضع لموافقة الجمعية العامة لشركة أعمال والمقرر عقدها بتاريخ ٢٢ أبريل ٢٠٢٦.

### ٤,١٦ تقييم أداء مجلس الإدارة

يشمل تقييم المجلس على معايير متعددة، وتنقسم هذه المعايير إلى فئات رئيسية وفئات فرعية. تم تصميم معايير التقييم لتعكس بدقة فعالية أداء مجلس الإدارة. وبناءً عليه، فإنه يتم استخدام نتائج التقييم بشكل استراتيجي لمواصلة تطوير وتحسين أداء مجلس الإدارة. وتتكون فئات التقييم الرئيسية والفئات الفرعية له من الآتي:

#### ١. تقييم مجلس الإدارة

١. تشكيل مجلس الإدارة

٢. نشاط مجلس الإدارة

٣. مهام ومسؤوليات مجلس الإدارة

#### ٢. التقييم الذاتي لأعضاء مجلس الإدارة

١. المشاركة والتفاعل

٢. نوعية النتائج والمحصلات

٣. تفهم المهام والمسؤوليات

#### ٣. تقييم رئيس مجلس الإدارة

١. مهام رئيس مجلس الإدارة

تم تصميم نظام التقييم بنقاط تصل إلى ١٨٠ نقطة كحد أقصى، مصنفة على النحو التالي: "جيد" للدرجات التي تتراوح من ١٢٦ إلى ١٨٠، و"مقبول" للدرجات بين ٧١ و١٢٥، و"بحاجة إلى تحسين" للدرجات من ٧٠ إلى ٧٠. ويتم منح الدرجة بناءً على الجواب الذي يقدمه عضو مجلس الإدارة لكل سؤال ويتم منح نقاط بناءً على التقييم التالي: "راضي بشدة" (٥ نقاط)، و "راضي" (٤ نقاط)، و "محايد" (٣ نقاط)، و "غير راضٍ" (نقطتان)، و "غير راضٍ بشدة" (نقطة واحدة).

واستنادًا إلى الملاحظات التي قدمها أعضاء مجلس الإدارة فرديًا وجماعيًا، تم تقييم أداء مجلس الإدارة بـ "جيد"، حيث سجل الأعضاء متوسطًا للتقييم الكلي قدره ١٦٣ نقطة.

## ٥. رئيس مجلس الإدارة

### ٥,١ المسؤوليات

يتحمل رئيس مجلس الإدارة مسؤولية ضمان الأداء السليم للمجلس بطريقة مناسبة وفعالة. ويشمل ذلك ضمان مناقشة المجلس لجميع المسائل المطروحة عليه في الوقت المناسب والموافقة على جدول أعمال كل اجتماع للمجلس مع مراعاة الأمور المقترحة.

### ٥,٢ الواجبات

يرأس رئيس مجلس الإدارة اجتماعات مجلس الإدارة ويُنتَقِ العمل ضمن مجلس الإدارة ويتناول شؤون مجلس الإدارة خارجياً.

يكون رئيس مجلس الإدارة مسؤولاً عن طلب انعقاد اجتماعات مجلس الإدارة واعتماد جداول أعماله، ويجوز لرئيس مجلس الإدارة تفويض ذلك لأي من أعضاء مجلس الإدارة، ولكن تظل تلك الأمور مسؤولية رئيس مجلس الإدارة في النهاية.

لا يجوز لرئيس مجلس الإدارة أن يكون عضواً في لجان الترشيحات والمكافآت أو التدقيق أو اللجنة التنفيذية كما هو مَوْضَحُ أدناه.

يقوم رئيس مجلس الإدارة باستمرار، بالتواصل مع مجلس الإدارة والتشاور معهم بصدد الاستراتيجية، وتطوير الأعمال، وإدارة مخاطر الشركة وامتثالها للوائح والفوانين. ويُخَطِرُ رئيس مجلس الإدارة المجلس دون تأخير بأي حالات مهمة وحيوية لتقييم الموقف وتطوير إدارة الشركة أيضاً.

## ٥. رئيس مجلس الإدارة (تابع)

### ٥,٢ الواجبات (تابع)

تختلف وظائف كل من والعضو المنتدب والرئيس التنفيذي عن تلك الخاصة برئيس مجلس الإدارة.

الشيخ فيصل بن قاسم آل ثاني هو رئيس مجلس الإدارة الذي تم انتخابه في عام ٢٠٠٧ وأعيد انتخابه في ٩ أبريل ٢٠٢٥. تنتهي مدة شغله لمنصبه في اجتماع الجمعية العامة العادية السنوي للسنة المنتهية بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠٢٧، وعندها تبدأ دورة جديدة. وفقاً لصلاحيات رئيس مجلس الإدارة، أُدرجت مهام إضافية لرئيس مجلس الإدارة في ميثاق مجلس الإدارة المعتمد في ١١ يناير ٢٠٢١ مع اختصاصات رئيس مجلس الإدارة وتشمل:

- إتاحة جميع البيانات والمعلومات والوثائق والسجلات الخاصة بالشركة لمجلس الإدارة ولجانه.
- السماح بالمشاركة الفعالة لأعضاء المجلس غير التنفيذيين بشكل خاص وتعزيز العلاقات البناءة بين أعضاء المجلس التنفيذيين وغير التنفيذيين.
- إبقاء الأعضاء على اطلاع دائم على تنفيذ أحكام القانون، ويجوز لرئيس مجلس الإدارة أن يفوض لجنة التدقيق أو أي لجنة أخرى بالقيام بهذه المهمة.

### ٥,٣ الفصل بين أدوار رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي والعضو المنتدب

وفقاً للقانون الصادر عن الهيئة، يعد دور كل من رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي والعضو المنتدب مختلفاً ومنفصلاً، ولا يمكن لذات الشخص أن يشغل أو يمارس معاً أي من مناصب رئيس مجلس الإدارة مع الرئيس التنفيذي أو العضو المنتدب في نفس الوقت، ويوجد فصل واضح بين مسؤوليات كلا المناصب في شركة اعمال.

يمثل جميع أعضاء مجلس الإدارة بالبند (رابعاً) من المادة رقم (١) من قانون هيئة قطر للأسواق المالية فيما يتعلق بامتناعهم عن تولي مناصب محظورة أو الجمع بينها.

يعد تشكيل مجلس الإدارة متوازناً ويحد هيكل الشركة من أن يمتلك شخص واحد في الشركة صلاحيات مطلقة لاتخاذ القرارات.

## ٦. أمين سر مجلس الإدارة

يساعد أمين سر مجلس الإدارة ورئيس مجلس الإدارة وجميع أعضائه في تنفيذ مهامهم، ويتمثل دوره الرئيسي في تقديم الاستشارات لمجلس الإدارة ورئيس مجلس الإدارة بشأن مسائل الحوكمة التي من المحتمل أن تؤثر على عمليات الشركة مع تحسين أداء مجلس الإدارة من خلال تقديم الاستشارة النزيفة وذات الصلة بالتوجيه بشأن إجراءات مجلس الإدارة، والمتطلبات القانونية، والمجالات الأخرى لحوكمة الشركات إضافة إلى التطويرات في أفضل الممارسات العالمية.

تم تعيين زيد ياسين أمين سر لمجلس الإدارة اعتباراً من ١٥ يونيو ٢٠١٩. وهو خبير مالي واقتصادي مُدرَّب ويتمتع بخبرة تزيد عن ٢٥ عاماً في الأعمال المصرفية والاستثمارات وعلاقات المستثمرين. وهو حاصل على درجة البكالوريوس في الهندسة من جامعة التكنولوجيا في العراق وشهادة الماجستير في الاقتصاد من جامعة أوتاوا، كندا.

## ٧. لجان مجلس الإدارة

يشكل مجلس الإدارة لجانته بخبرات كافية، وتعمل اللجان على زيادة فعالية عمل مجلس الإدارة والتعامل مع المشكلات المعقدة، ويرفع رؤساء اللجان المعنية تقاريراً -بانتظام- لمجلس الإدارة بشأن عمل لجانهم.

امثالاً للقانون فقد تم المحافظة على تشكيلة ونظام لجان مجلس الإدارة في العام المنصرم ٢٠٢٥ على النحو التالي:

- لجنة التدقيق
- اللجنة التنفيذية
- لجنة الترشيحات والمكافآت

والتزاماً بمواثيق المجلس واللجان، فقد قام المجلس بتعيين رئيس وأعضاء كل لجنة بما في ذلك تحديد المسؤوليات والواجبات وأحكام العمل وإجراءاته لكل لجنة باجتماع مجلس الإدارة بتاريخ ١٧ أبريل ٢٠٢٥ بعد اجتماع الجمعية العمومية بتاريخ ٩ أبريل ٢٠٢٥.

وامثالاً للتعديلات التي صدرت في نظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية المدرجة في السوق رقم (٥) لسنة ٢٠٢٥ الجديد، قامت شركة اعمال باتخاذ الترتيبات اللازمة للجمعية العامة القادمة لانتخاب أعضاء مجلس الإدارة جدد، وذلك تمهيداً لإعادة تشكيل لجان المجلس بما يتوافق مع متطلبات نظام الحوكمة الجديد.

## ٧. لجان مجلس الإدارة (تابع)

وبناءً عليه، ستنقل الشركة من التشكيل السابق للجان (لجنة التدقيق، اللجنة التنفيذية، لجنة الترشيحات والمكافآت) إلى التشكيل المحدد التالي:

- لجنة التدقيق.
- لجنة إدارة المخاطر والالتزام.
- لجنة الترشيحات والمكافآت والحوافز.

وانسجاماً مع موثيق المجلس واللجان، سيقوم المجلس بعد انتخاب أعضائه الجدد بالاجتماع لتعيين رؤساء وأعضاء كل لجنة، وتحديد مسؤولياتهم وواجباتهم وأحكام العمل وإجراءاته لكل لجنة، بما يضمن جاهزية الشركة للتوافق مع متطلبات الحوكمة الجديدة.

### ٧,١ المستجدات في عضوية لجان مجلس الإدارة خلال ٢٠٢٥

استناداً إلى نتائج انتخابات مجلس الإدارة التي جرت خلال اجتماع الجمعية العمومية المنعقد بتاريخ ٩ أبريل ٢٠٢٥، طرأ تغيير على تشكيلة المجلس، حيث أنهى سعادة الشيخ فيصل بن فهد جاسم آل ثاني عضويته. وقد تم انتخاب سعادة الشيخ ناصر بن خالد أحمد آل ثاني خلف له حيث انعكس هذا التغيير على تشكيل لجنة التدقيق وتولى سعادة الشيخ ناصر مقعد اللجنة خلفاً لسعادة الشيخ فيصل فهد.

### ٧,٢ اللجنة التنفيذية

تتحمل اللجنة التنفيذية مسؤولية تحديد استراتيجية الشركة، واستثماراتها، وتمويلها عن طريق مراجعة الخطط الاستراتيجية والقرارات التي يتخذها مجلس الإدارة، وتقييمها، والتوصية بها.

تشكلت اللجنة من الأعضاء التالية أسماؤهم للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥.

الاسم	المنصب	وضع العضو
الشيخ محمد بن فيصل آل ثاني	رئيس اللجنة	غير مستقل
الشيخة الجازي بنت فيصل آل ثاني	عضوة	غير مستقلة
الشيخ جبر بن عبد الرحمن آل ثاني	عضو	غير مستقل
السيد علي حسين السادة	عضو	مستقل

وفيما يلي حضور أعضاء اللجنة التنفيذية في الاجتماعات للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥:

اسم عضو اللجنة	عدد اجتماعات اللجنة	
	المنعقدة	التي تم حضورها
الشيخ محمد بن فيصل آل ثاني	٢	٢
الشيخة الجازي بنت فيصل آل ثاني	٢	٢
الشيخ جبر بن عبد الرحمن آل ثاني	٢	٢
السيد علي حسين السادة	٢	٢

خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥، عقدت اللجنة التنفيذية اجتماعين. في اجتماع مجلس الإدارة الثاني لعام ٢٠٢٦، قدم رئيس اللجنة التنفيذية إلى مجلس الإدارة تقريراً سنوياً يوضح تفاصيل أنشطة اللجنة وأدائها للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥.

## ٧,٣ ملخص توصيات اللجنة التنفيذية

تقوم اللجنة التنفيذية بمساعدة مجلس الإدارة في تحديث وتعديل استراتيجية الشركة بناءً على العوامل الاقتصادية المتغيرة. كما تقوم اللجنة أيضاً بمراجعة وتقييم ورفع التوصيات لمجلس الإدارة بجميع الخطط الإستراتيجية والاستثمارات المقترحة التي أوصت بها الإدارة التنفيذية.

في عام ٢٠٢٥، قامت اللجنة بمهامها على أكمل وجه والتي تجسدت في الإنجازات التالية:

- رفع التوصيات لمجلس الإدارة للموافقة على شراء شركة اعمال العقارية برج اعمال
- رفع التوصيات لمجلس الإدارة للموافقة على التمويل لشراء برج اعمال.
- رفع التوصيات لمجلس الإدارة للموافقة على مقترح الرئيس التنفيذي لبيع شركة اعمال حصتها في شركة إكو الخليج والبالغه ٥١٪، للشريك الأجنبي شركة ماجوريل غروب لوكسمبورغ اس ايه أو أي طرف.
- رفع التوصيات لمجلس الإدارة للموافقة على مقترح الرئيس التنفيذي بيع شركة اعمال شركة إيمو قطر ذ.م.م. والمملوكة بالكامل لشركة اعمال، إلى شركة فريجنز لهياكل الصلب الشرق الأوسط قطر ذ.م.م..
- رفع التوصيات لمجلس الإدارة للموافقة على مقترح الرئيس التنفيذي تأسيس شركة جديدة تعمل في مجال النفط والطاقة بين شركة اعمال ديمكس بنسبة ملكية ٦٠٪، وشركة محمد البرواني-عمان بنسبة ملكية ٤٠٪ لمدة خمس سنوات.

## ٧,٤ تقييم أداء اللجنة التنفيذية

يشمل تقييم اللجنة التنفيذية على معايير متعددة، وتنقسم هذه المعايير إلى فئات رئيسية وفئات فرعية. تم تصميم معايير التقييم لتعكس بدقة فعالية أداء اللجنة. وبناءً عليه، فإنه يتم استخدام نتائج التقييم بشكل استراتيجي لمواصلة تطوير وتحسين أداء اللجنة. وتتكون فئات التقييم الرئيسية والفئات الفرعية له من الآتي:

١. تقييم أداء اللجنة التنفيذية

١. تشكيل اللجنة

٢. نشاط اللجنة

٣. مهام ومسؤوليات اللجنة

٢. التقييم الذاتي لأعضاء اللجنة

١. المشاركة والتفاعل

٢. نوعية النتائج والمحصلات

٣. تفهم المهام والمسؤوليات

٣. تقييم رئيس اللجنة

١. مهام رئيس اللجنة

تم تصميم نظام التقييم بنقاط تصل إلى ١٨٠ نقطة كحد أقصى، مصنفة على النحو التالي: "جيد" للدرجات التي تتراوح من ١٢٦ إلى ١٨٠، و"مقبول" للدرجات بين ٧١ و١٢٥، و"بحاجة إلى تحسين" للدرجات من ٥٠ إلى ٧٠. ويتم منح الدرجة بناءً على الجواب الذي يقدمه عضو اللجنة لكل سؤال ويتم منح نقاط بناءً على التقييم التالي: "راضي بشدة" (٥ نقاط)، و"راضي" (٤ نقاط)، و"محايد" (٣ نقاط)، و"غير راضٍ" (نقطتان)، و"غير راضٍ بشدة" (نقطة واحدة).

واستناداً إلى الملاحظات التي قدمها أعضاء اللجنة التنفيذية، تم تقييم أداء اللجنة على أنه "جيد"، حيث سجل كل عضو الأعضاء متوسطاً للتقييم الكلي قدره ١٦٤ نقطة.

## ٧,٥ لجنة التدقيق

تتعامل لجنة التدقيق مع المسائل المتعلقة بإعداد التقارير المالية، وإدارة المخاطر، والامتثال، وتعيين المدقق الخارجي وعمله (بما في ذلك تحديد استقلالية المدقق الخارجي، وإصدار التفويض بالتدقيق المحاسبي للمدقق الخارجي، وتحديد النقاط الرئيسية للتدقيق، والتفاوض بشأن الاتفاق مع المدقق الخارجي على الأتعاب مع مراعاة اعتماد الجمعية العامة). تشمل مسؤوليات لجنة التدقيق، من بين أمور أخرى، على ما يلي:

- إجراءات الإشراف والرقابة المتعلقة بالشؤون المالية والاستثمارات وإدارة المخاطر بشكل دوري،

- مناقشة تقارير المخاطر/ضوابط الرقابة الداخلية على إعداد التقارير المالية والتدقيق الداخلي على أساس ربع سنوي.
  - تقييم عوامل المخاطر التي تواجهها الشركة ومدى ملاءمة وفعالية الأنظمة لاستيعاب تغيرات السوق،
  - تقييم تنفيذ الشركة لنظام الرقابة الداخلية بما يتوافق مع أحكام النظام بشكل دوري ومنتظم،
  - ضمان امتثال الشركة لقواعد ولوائح الإفصاح والإدراج في السوق المعمول بها،
  - ضمان تنفيذ الشركة لإجراءات الرقابة الداخلية المنصوص عليها من قبل مجلس الإدارة بشكل دوري،
  - تقييم نوع وطبيعة المخاطر التي تواجهها الشركة، مع تحليل أسبابها الجذرية وإجراءات التخفيف ذات الصلة المنصوص عليها ضد كل من هذه المخاطر، و
  - تقييم، ومتابعة، ومراقبة وتقييم الأداء لسياسة المخالفات بما في ذلك من دون حصر، تلقى جميع الشكاوى من المبلغين عن المخالفات؛ لضمان طرح المخاوف الخطيرة بشكل مناسب وتناولها من جانب الشركة.
- وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥، تضمّنت لجنة التدقيق سعادة الشيخ فيصل آل ثاني كعضو مستقل وحتى انعقاد انتخابات الجمعية العمومية بتاريخ ٩ أبريل ٢٠٢٥ والتي تمت بها انتخابات الأعضاء الجدد للدورة الجديدة للمجلس للفترة (٢٠٢٥ - ٢٠٢٧). وبعد ذلك تولّى سعادة الشيخ ناصر بن خالد أحمد آل ثاني مهامه في اللجنة بصفته الخلف له.

الاسم	المنصب	وضع العضو
السيد يوسف بن راشد الخاطر	رئيس اللجنة	مستقل
الشيخ ناصر بن خالد أحمد آل ثاني	عضو	مستقل
السيد كامل محمد العجلة	عضو	غير مستقل
الشيخ فيصل بن فهد بن جاسم آل ثاني	عضو	مستقل

١. تم انتخاب سعادة الشيخ ناصر بن خالد أحمد آل ثاني كعضو مستقل في مجلس إدارة شركة اعمال في اجتماع الجمعية العمومية المنعقد بتاريخ ٩ أبريل ٢٠٢٥، وذلك خلفاً للشيخ فيصل بن فهد جاسم آل ثاني (رحمه الله) الذي أكمل عضويته لمدين في مجلس إدارة الشركة كعضو مستقل.

وفيما يلي حضور أعضاء لجنة التدقيق في الاجتماعات للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥:

اسم عضو اللجنة	عدد اجتماعات اللجنة	
	المنعقدة	التي تم حضورها
السيد يوسف بن راشد الخاطر	٩	٩
الشيخ ناصر بن خالد أحمد آل ثاني	٩	٥
السيد كامل محمد العجلة	٩	٩
الشيخ فيصل بن فهد بن جاسم آل ثاني	٩	٠

خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥، عقدت لجنة التدقيق تسع اجتماعات. في اجتماع مجلس الإدارة الثاني لعام ٢٠٢٦، قدم رئيس لجنة التدقيق إلى مجلس الإدارة تقريراً سنوياً يوضح تفاصيل أنشطة اللجنة وأدائها للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥.

## ٧,٦ ملخص توصيات لجنة التدقيق

واصلت لجنة التدقيق التركيز على دعم مجلس إدارة الشركة لتعزيز وتحسين إطار الحوكمة والمخاطر والإطار التشغيلي والتنظيمي للشركة. بالإضافة إلى ذلك، أشرفت اللجنة على تحسين وتطوير إطار حوكمة الشركة وفعاليتها وتشغيله وتنفيذه بالشكل السليم، مدعومة بالإنجازات التالية:

- العمل مع مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية لتطبيق السياسات والإجراءات الداخلية.
- ضمان الامتثال للهيئات والسلطات التشريعية والحكومية والتنظيمية بما في ذلك تطبيقها بالطريقة الأمثل.
- تحسين الضوابط الداخلية من خلال وضع السياسات والإجراءات وتنفيذها والمتابعة الفعالة مع الإدارة وقسم التدقيق الداخلي للشركة عن طريق تقارير كل ثلاثة أشهر (ربعية) كحد أدنى أو بشكل أكثر تكراراً إن دعت الحاجة وذلك لضمان التطبيق السليم للسياسات والاجراءات الداخلية.
- مراجعة إنجازات إدارة المخاطر والامتثال لضمان عمل تدقيق منتظم وشامل يتناسب مع سياسات ولوائح الشركة الداخلية، بالإضافة إلى القانون الصادر عن الهيئة كل ثلاثة أشهر (ربعية) على الأقل أو بشكل أكثر تكراراً إن دعت الحاجة.
- تقييم الأنواع أو المخاطر، والعوامل التي أدت إلى هذه المخاطر، والإجراءات المتخذة للقضاء على هذه المخاطر أو تخفيفها.

## ٧,٧ تقييم أداء لجنة التدقيق

يشمل تقييم لجنة التدقيق على معايير متعددة، وتنقسم هذه المعايير إلى فئات رئيسية وفئات فرعية. تم تصميم معايير التقييم لتعكس بدقة فعالية أداء اللجنة. وبناءً عليه، فإنه يتم استخدام نتائج التقييم بشكل استراتيجي لمواصلة تطوير وتحسين أداء اللجنة. وتتكون فئات التقييم الرئيسية والفئات الفرعية له من الآتي:

### ١. تقييم أداء لجنة التدقيق

١. تشكيل اللجنة

٢. نشاط اللجنة

٣. مهام ومسؤوليات اللجنة

٤. التقييم الذاتي لأعضاء اللجنة

٥. المشاركة والتفاعل

٦. نوعية النتائج والمحصلات

٧. تفهم المهام والمسؤوليات

٨. تقييم رئيس اللجنة

٩. مهام رئيس اللجنة

تم تصميم نظام التقييم بنقاط تصل إلى ١٨٠ نقطة كحد أقصى، مصنفة على النحو التالي: "جيد" للدرجات التي تتراوح من ١٢٦ إلى ١٨٠، و"مقبول" للدرجات بين ٧١ و١٢٥، و"بحاجة إلى تحسين" للدرجات من ٥٠ إلى ٧٠. ويتم منح الدرجة بناءً على الجواب الذي يقدمه عضو اللجنة لكل سؤال ويتم منح نقاط بناءً على التقييم التالي: "راضي بشدة" (٥ نقاط)، و"راضي" (٤ نقاط)، و"محايد" (٣ نقاط)، و"غير راضٍ" (نقطتان)، و"غير راضٍ بشدة" (نقطة واحدة).

واستناداً إلى الملاحظات التي قدمها أعضاء لجنة التدقيق، تم تقييم أداء اللجنة على أنه "جيد"، حيث سجل الأعضاء متوسطاً للتقييم الكلي قدره ١٦١ نقطة.

## ٧,٨ لجنة الترشيحات والمكافآت

تحدد وتوصي لجنة الترشيحات والمكافآت المرشحين لانتخابات مجلس الإدارة وتوصي بالمرشحين لمناصب الإدارة التنفيذية. وتهدف اللجنة إلى تحقيق قيمة طويلة الأجل للمساهمين عن طريق ضمان أن الشركة يمكنها استقطاب وجذب أعضاء مجلس إدارة وإدارة تنفيذية عليا أدائهم عالي ومحفرين، وتطويرهم، والحفاظ عليهم في سوق التنافس العالمي.

## ٧. لجان مجلس الإدارة (تابع)

### ٧,٥ لجنة الترشيحات والمكافآت (تابع)

تشكلت اللجنة من الأعضاء التالية أسماؤهم للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥:

الاسم	المنصب	وضع العضو
السيد كامل محمد العجلة	رئيس اللجنة	غير مستقل
الشيخ محمد بن فيصل آل ثاني	عضو	غير مستقل
السيد علي حسين السادة	عضو	مستقل

فيما يلي حضور أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت في الاجتماعات للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥:

الاسم	عدد اجتماعات اللجنة	
	المنعقدة	التي تم حضورها
السيد كامل محمد العجلة	١	١
الشيخ محمد بن فيصل آل ثاني	١	١
السيد علي حسين السادة	١	١

خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥، عقدت لجنة الترشيحات والمكافآت اجتماعاً واحداً. وفي اجتماع مجلس الإدارة الأول لعام ٢٠٢٦، قدم رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت إلى مجلس الإدارة تقريراً سنوياً يوضح تفاصيل أنشطة اللجنة وأدائها للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥.

### ٧,٩ ملخص توصيات لجنة الترشيحات والمكافآت

- أوصت اللجنة بمخصصات المكافآت المتعلقة بمجلس الإدارة والإدارة التنفيذية لسنة ٢٠٢٥؛
- أوصت اللجنة خطة التوظيف لعام ٢٠٢٥ للأدوار التنفيذية وفقاً للمخطط التنظيمي والخطة التطويرية المستقبلية للشركة؛
- تقييم خطة التعاقب على مناصب الإدارة التنفيذية الرئيسية في الشركة وتقديم الخطة إلى مجلس الإدارة؛
- التوصية على مكافأة أعضاء مجلس الإدارة عن عام ٢٠٢٥
- تقييم ومناقشة والتوصية بالموافقة على تقييم الأداء لأعضاء مجلس الإدارة والمجلس واللجان.

### ٧,١٠ تقييم أداء لجنة الترشيحات والمكافآت

يشمل تقييم لجنة الترشيحات والمكافآت على معايير متعددة، وتنقسم هذه المعايير إلى فئات رئيسية وفئات فرعية. تم تصميم معايير التقييم لتعكس بدقة فعالية أداء اللجنة. وبناءً عليه، فإنه يتم استخدام نتائج التقييم بشكل استراتيجي لمواصلة تطوير وتحسين أداء اللجنة. وتتكون فئات التقييم والفئات الفرعية له من الآتي:

### ٧,١٠ تقييم أداء لجنة الترشيحات والمكافآت (تابع)

١. تقييم أداء لجنة الترشيحات والمكافآت

١. تشكيل اللجنة

٢. نشاط اللجنة

٣. مهام ومسؤوليات اللجنة

٢. التقييم الذاتي لأعضاء اللجنة

١. المشاركة والتفاعل

٢. نوعية النتائج والمحصلات

٣. تفهم المهام والمسؤوليات

٣. تقييم رئيس اللجنة

١. مهام رئيس اللجنة

تم تصميم نظام التقييم بنقاط تصل إلى ١٨٠ نقطة كحد أقصى، مصنفة على النحو التالي: "جيد" للدرجات التي تتراوح من ١٢٦ إلى ١٨٠، و"مقبول" للدرجات بين ٧١ و١٢٥، و"بحاجة إلى تحسين" للدرجات من ١٠ إلى ٧٠. ويتم منح الدرجة بناءً على الجواب الذي يقدمه عضو اللجنة لكل سؤال ويتم منح نقاط بناءً على التقييم التالي: "راضي بشدة" (٥ نقاط)، و"راضي" (٤ نقاط)، و"محايد" (٣ نقاط)، و"غير راضٍ" (نقطتان)، و"غير راضٍ بشدة" (نقطة واحدة).

واستناداً إلى الملاحظات التي قدمها أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت، تم تقييم أداء اللجنة على أنه "جيد"، حيث سجل الأعضاء متوسطاً للتقييم الكلي قدره ١٦٥ نقطة.

## ٨. الإدارة العليا

### ٨,١ المراكز التنفيذية الرئيسية

اعتمد مجلس الإدارة في اجتماعه المنعقد بتاريخ ٣٠ ديسمبر ٢٠٢٤ الهيكل التنظيمي الجديد بما ينسجم مع الخطط المستقبلية للشركة وتوجّهها نحو تعزيز كفاءة الأعمال. ورغم أن بعض المناصب التنفيذية العليا الواردة في الهيكل لم تُشغَل بعد، فإن ذلك جاء نتيجة تقييم مدروس لاحتياجات العمل الحالية، إذ تُدار مهام تلك المناصب حالياً من قبل مدراء تنفيذيين قائمين، أو أن طبيعة الأعمال في المرحلة الراهنة لا تستدعي استحداثها.

ويؤكد المجلس أن هذا الهيكل قد تم تصميمه برؤية مستقبلية تتيح للشركة استقطاب وملء تلك المناصب وقت الحاجة ومع نمو الأعمال، وبما يضمن جاهزية الشركة للتوسع والمحافظة على كفاءة الحوكمة التنفيذية في المراحل الحالية والمقبلة.

**العضو المنتدب ("MD")** - من بين العديد من المسؤوليات الأخرى التي يقوم بتغطيتها، يعمل العضو المنتدب على تطوير وتحسين، وتنفيذ استراتيجيات عمل الشركة بما يتماشى مع أهدافها التي حددها مجلس الإدارة جنباً إلى جنب مع تقديم المشورة الاستراتيجية لمجلس الإدارة. يقوم العضو المنتدب بتطوير خطط العمل ويضمن تنفيذها. كما يعمل العضو المنتدب على مراقبة وتحسين سياسات الشركة والمبادئ التوجيهية القانونية مع إقامة علاقات قوية وطويلة الأمد مع أصحاب المصلحة والهيئات التنظيمية وإلى ما شابه.

يشغل سعادة الشيخ محمد بن فيصل آل ثاني منصب العضو المنتدب منذ ٤ فبراير ٢٠١٧. شغل سعادة الشيخ محمد منصب الرئيس التنفيذي لشركة أعمال منذ ٢٦ فبراير ٢٠١٩ وحتى تاريخ تعيين الرئيس التنفيذي الجديد، السيد راشد المنصوري، بتاريخ ١٢ يونيو ٢٠٢٢. قام سعادته بمهام الرئيس التنفيذي للشركة بوفاء وبفاعلية وموضوعية واستقلالية وحكمة وعناية. وفي تاريخ تعيين السيد راشد المنصوري، نقل الشيخ محمد بن فيصل آل ثاني جميع مسؤوليات وواجبات منصب الرئيس التنفيذي له وقدم دعمه الكامل للرئيس التنفيذي الجديد لضمان تسليم سلس وفعال للمسؤوليات والمهام الموكلة للمنصب.

**الرئيس التنفيذي** - الرئيس التنفيذي هو المسؤول عن توجيه الشركة نحو تحقيق أهدافها مع ضمان توافقها مع الأهداف التي حددها مجلس الإدارة من خلال المساعدة في تطوير الخطط الاستراتيجية للشركة. بالإضافة إلى ذلك، يقوم الرئيس التنفيذي بقيادة ومراقبة وإدارة وتدريب فريق الإدارة التنفيذية لتحقيق أهداف الشركة التي تم رسمها وتحديدها من قبل مجلس الإدارة. يقوم الرئيس التنفيذي بتنفيذ العمليات اليومية ويراقب عن كثب أداء الشركة ويتخذ قرارات بشأن قيادة المشاريع الاستثمارية ذات الربحية ويراجع باستمرار التقارير المالية والتشغيلية لضمان كفاءة أداء الشركة. أخيراً، يضمن الرئيس التنفيذي امتثال الشركة للأخلاقيات القانونية والتجارية والحوكمة القوانين.

يشغل السيد راشد المنصوري منصبه كرئيس تنفيذي لشركة اعمال منذ ١٢ يونيو ٢٠٢٢ ويواصل أداء مهامه بنفس الصفة. عمل السيد المنصوري على نطاق واسع في كل من شركات كبرى خاصة وحكومية ويضيف السيد المنصوري خبرة كبيرة ذات قيمة كبيرة لشركة اعمال. وحتى وقت قريب، شغل السيد المنصوري منصب الرئيس التنفيذي لبورصة قطر (QSE)، ومدير غير تنفيذي لمركز قطر للمال (QFC). كما عمل في مجلس إدارة أكاديمية قطر للمال والأعمال (QFBA) وعمل بامتياز كعضو في مجلس إدارة الاتحاد العالمي للبورصات (WFE).

**نائب الرئيس التنفيذي** - يقوم نائب الرئيس التنفيذي بدعم ومساعدة الرئيس التنفيذي في كافة مهامه. وتتركز مسؤوليات النائب في المقام الأول على الجوانب التشغيلية لأنشطة الشركة. ويتضمن ذلك الإشراف على الوظائف التشغيلية اليومية، وضمان سير العمل السلس للشركة، ودعم الرئيس التنفيذي حسب الحاجة. كما يقوم نائب الرئيس التنفيذي بمساعدة الرئيس التنفيذي في التخطيط الاستراتيجي واتخاذ القرارات وذلك للمساعدة في توجيه الشركة نحو أهدافها.

يشغل سعادة الشيخ تميم بن فيصل قاسم آل ثاني منصبه كنائب للرئيس التنفيذي لشركة اعمال منذ ١ أكتوبر ٢٠٢٤ وقد حصل سعادة الشيخ تميم درجة البكالوريوس من جامعة جورجتاون قطر في الاقتصاد والعلوم السياسية. خلال دراسته التحق سعادته بالعديد من المؤسسات للتدريب واكتسب معرفة كبيرة من خلال تعامله المباشر مع الإدارات العليا في شركات كثيرة. يتمتع سعادته بفكر إبداعي ومنظور استراتيجي يتوافق تمامًا مع التزام شركة اعمال بالتميز والابتكار.

**رئيس الشؤون المالية للمجموعة** - المدير المالي مسؤول عن الإدارة المالية للشركة واستراتيجياتها والعمليات المالية والخزائن وعلاقات المستثمرين. تتضمن مسؤولياته التخطيط لجميع الأنشطة المالية للشركة، والمخاطر المالية، وحفظ السجلات، وإعداد التقارير المالية. كما أنه مسؤول عن تقديم المشورة بشأن مسائل مثل وضع ميزانية للاستثمارات الرأسمالية من أجل مساعدة العضو المنتدب والرئيس التنفيذي ونائب الرئيس التنفيذي على مواءمة أهداف المجموعة مع استراتيجيتها طويلة المدى.

تم تعيين السيد محمد عبد القادر الرمحي مستشاراً للرئيس التنفيذي في ٢٥ أبريل ٢٠١٩. وقد تم تكليفه مرة أخرى بمسؤوليات المدير المالي من قبل الرئيس التنفيذي لشركة اعمال في عام ٢٠٢٣. وقد عمل السيد الرمحي سابقاً في منصب المدير المالي لشركة اعمال من ديسمبر ٢٠٠٧ حتى أبريل ٢٠١٩. وقد دخل تعيينه كمستشار للرئيس التنفيذي حيز التنفيذ في ٢٥ أبريل ٢٠١٩ واستمر في شغل هذا المنصب حتى تم تنصيبه كمدير مالي للمجموعة في عام ٢٠٢٤.

**رئيس قسم التدقيق الداخلي** - مدير التدقيق الداخلي مسؤول عن الإشراف على أنشطة التدقيق الداخلي وتطوير منهجية التدقيق والرقابة، وضمان مستوى مناسب من الحوكمة والضبط الداخلي عبر وحدات الشركة. تشمل مسؤولياته تقييم كفاءة وفعالية أنظمة الرقابة الداخلية وكفاءتها، وإدارة المخاطر، وعمليات الحوكمة والالتزام، إضافة إلى رفع التقارير ربعية تتسم بالموضوعية والاستقلالية إلى لجنة التدقيق بشأن الامتثال والرقابة وجودة الأنظمة التشغيلية وكفاءتها. كما يضطلع بدور محوري في تقديم المشورة للإدارة التنفيذية حول تحسين بيئة الرقابة الداخلية ودعم تحقيق الأهداف الاستراتيجية للمجموعة.

وبناءً على اتفاقية مستوى الخدمة المعتمدة من قبل مجلس الإدارة، فقد تم إكمال مهام إدارة التدقيق الداخلي إلى جهة خارجية متخصصة هي شركة برايس واتر هوس كوبرز (PWC) لضمان مستوى عالٍ من المهنية والاستقلالية في أعمال التدقيق، مع استمرار تنسيق أعمال الدائرة تحت إشراف الإدارة التنفيذية. ويأتي هذا النهج في إطار تعزيز الامتثال وضمان جودة مخرجات التدقيق بما يدعم لجان المجلس والإدارة العليا في الوفاء بالتزامات الحوكمة والمسؤولية الرقابية وتطوير الأعمال.

**رئيس الشؤون القانونية** - يتحمل مدير الشؤون القانونية والمخاطر والالتزام مسؤولية مساعدة الشركة في الحد من المخاطر القانونية والتنظيمية من خلال تقديم المشورة لموظفي الشركة وأعضاء مجلس الإدارة بشأن المسائل القانونية والرقابية الرئيسية التي تواجه الشركة. كما تشمل مسؤولياته الإشراف على الامتثال للسياسات والأنظمة واللوائح المعمول بها، ومراقبة المخاطر التشغيلية والتنظيمية وتطوير الأدوات والإجراءات اللازمة لتعزيز بيئة الرقابة والالتزام داخل الشركة. ويشرف على المحامين الداخليين وعلى فرق المخاطر والالتزام، ويخضع في جميع مسؤولياته للإشراف المباشر من الرئيس التنفيذي.

وخلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥، ووفقاً لاتفاقية مستوى الخدمة الموقعة بين الفيصل وشركة اعمال والمصادق عليها من قبل مجلس الإدارة، تتولى إدارة الشؤون القانونية في شركة الفيصل القابضة تنفيذ جميع مهام المنصب والدائرة، بما في ذلك مسؤوليات الشؤون القانونية، وبما يضمن توفير مستوى عالٍ من الدعم المتخصص والحوكمة الرقابية للشركة.

**رئيس الموارد البشرية** - يتولى رئيس الموارد البشرية مسؤولية قيادة تطوير وتنفيذ استراتيجيات الموارد البشرية التي وضعها مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، بدعم مسؤول الموارد البشرية أهداف المجموعة، من خلال إدارة المواهب، وتدريب الموظفين وتطويرهم، وتحسين ثقافة الشركة.

وعلى مدار السنة والمنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ ومن خلال اتفاقية مستوى الخدمة المنفذة بين الفيصل وشركة اعمال والمصادق عليها من قبل مجلس الإدارة، تقوم إدارة شؤون الموارد البشرية لشركة الفيصل القابضة بتقديم جميع المهام الخاصة بالمنصب والدائرة ككل.

**مدير التميز المؤسسي** - يتولى مدير التميز المؤسسي مسؤولية قيادة مبادرات التطوير المؤسسي وتعزيز فعالية العمليات التشغيلية وتطبيق أفضل الممارسات في جودة الأداء. يشمل الدور الإشراف على تصميم وتنفيذ برامج التحسين المستمر، وقياس الأداء المؤسسي، وتعزيز ثقافة التميز عبر الوحدات المختلفة، بما يسهم في رفع جاهزية الشركة لتحقيق أهدافها الاستراتيجية والمحافظة على كفاءة منظومتها الإدارية.

وخلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥، ووفقاً لاتفاقية مستوى الخدمة المنفذة بين الفيصل وشركة اعمال والمصادق عليها من قبل مجلس الإدارة، تتولى إدارة الموارد البشرية في شركة الفيصل القابضة معالجة جميع المهام المرتبطة بمنصب مدير التميز المؤسسي والإشراف على أعمال الدائرة، بما في ذلك وضع الأطر والمنهجيات وتفعيل برامج التميز المؤسسي بالشركة، وبما يضمن دعماً متكاملًا للهيكल التنظيمي وتعزيز الأداء المؤسسي.

**مدير المخاطر والامتثال** - يتولى مدير المخاطر والامتثال مسؤولية قيادة الإطار المتكامل لإدارة المخاطر ومراقبة الامتثال للقوانين واللوائح الداخلية والخارجية، وضمان استقلالية الوظيفتين وتوفير الصلاحيات والموارد اللازمة لهما، مع إمكانية الوصول المباشر للمجلس ولجنة إدارة المخاطر والالتزام والإدارة التنفيذية العليا. وتشمل مهام المنصب تحديد وتقييم ومتابعة المخاطر الرئيسية، وتطوير منهجيات وإجراءات المخاطر، وضمان التقيد بالقوانين واللوائح والسياسات المعتمدة، ورفع تقارير دقيقة وفي الوقت المناسب لدعم اتخاذ القرارات وتعزيز بيئة الحوكمة والضبط الداخلي. كما تشمل مسؤولياته تقديم المشورة بشأن التطورات الرقابية، وتنسيق الإجراءات التصحيحية، وتعزيز ثقافة الامتثال عبر وحدات الشركة.

ويتولى السيد زيد الشلة هذه المسؤوليات، مستنداً إلى خبرته العملية في شركة اعمال منذ ٩ فبراير ٢٠١٩ في مجالات الحوكمة والمخاطر والالتزام.

**رئيس الاستراتيجية وتطوير الأعمال** - يتولى رئيس الاستراتيجية وتطوير الأعمال مسؤولية تنفيذ الاستراتيجيات المعتمدة من مجلس الإدارة، وقيادة مبادرات تطوير الأعمال ومتابعة الفرص الجديدة التي تسهم في تعزيز النمو المستدام للشركة. ويقوم بشكل مستمر بتقييم الفرص الاستراتيجية المجدية، ودراسة الأسواق، وتحديد مسارات التطوير التي تحقق أعلى قيمة مضافة للشركة، مع ضمان مراعاة جوانب المخاطر المرتبطة بكل مبادرة أو مشروع. كما يطلع بدور أساسي في تقديم تقارير حول ديناميكيات السوق والتوجهات المستقبلية للإدارة التنفيذية بما يدعم استراتيجية الشركة طويلة المدى وأهدافها التوسعية.

وخلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥، يتم الاضطلاع بمسؤوليات هذا الدور من قبل العضو المنتدب والرئيس التنفيذي ونائب الرئيس التنفيذي والمدير المالي للشركة.

**رئيس إدارة الاتصال المؤسسي** - يتولى رئيس إدارة الاتصال المؤسسي مسؤولية تطوير وتنفيذ استراتيجية الاتصال الداخلية والخارجية للشركة بالتعاون مع مديري الحوكمة والالتزام والأفصاح بما يعزز صورة الشركة ويحافظ على سمعة المجموعة لدى المستثمرين وأصحاب المصلحة. وتشمل مسؤولياته الإشراف على إدارة العلامة التجارية، وإدارة العلاقات الإعلامية، وإعداد الرسائل والتقارير والتصريحات الرسمية، وضمان اتساق التواصل عبر جميع المنصات. كما يعمل على تنسيق الاتصال الداخلي بما يعزز الثقافة المؤسسية، ويدعم مبادرات الإدارة التنفيذية، ويضمن وضوح المعلومات وتدفعها بين وحدات الشركة.

كما يتولى المدير التنفيذي لإدارة الاتصال المؤسسي مسؤولية رصد التوجهات الإعلامية والسوقية، وتقديم المشورة للإدارة التنفيذية بشأن المخاطر والفرص الاتصالية، وإدارة الأزمات الاتصالية عند الحاجة، بما يضمن حماية السمعة للمجموعة واستدامة الثقة مع الجمهور والمستثمرين والجهات الرقابية.

وخلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥، يتم الاضطلاع بمسؤوليات هذا الدور من قبل السيدة أروى قسوس مديرة التسويق والاتصال المؤسسي وبإشراف مباشر من العضو المنتدب والرئيس التنفيذي ونائب الرئيس التنفيذي.

**رئيس تكنولوجيا المعلومات** - يتولى المدير التنفيذي لتكنولوجيا المعلومات دوراً مركزياً في تشكيل وتنفيذ استراتيجية تكنولوجيا المعلومات في الشركة. ويشمل ذلك الإشراف على تطوير وصيانة أنظمة تكنولوجيا المعلومات، وضمان الأمن السيبراني، وإدارة موارد التكنولوجيا. كما يتولى المدير التنفيذي لقسم تكنولوجيا المعلومات أيضاً مسؤولية مواءمة القرارات المتعلقة بالتكنولوجيا مع أهداف المنظمة طويلة المدى، وقيادة فرق تكنولوجيا المعلومات، وتقديم حلول تكنولوجية مبتكرة لتحسين الكفاءة والفعالية.

وعلى مدار السنة والمنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ ومن خلال اتفاقية مستوى الخدمة المنفذة بين الفيصل وشركة اعمال والمصادق عليها من قبل مجلس الإدارة، تقوم إدارة تكنولوجيا المعلومات لشركة الفيصل القابضة بتقديم جميع المهام الخاصة بالمنصب والدائرة ككل.

## ٨. الإدارة العليا (تابع)

### ٨,١ المراكز التنفيذية الرئيسية (تابع)

**رئيس إدارة خدمات الدعم** - يتولى رئيس قسم خدمات الدعم مسؤولية الإشراف على الخدمات الإدارية والعمليات التشغيلية العامة في الشركة، بما في ذلك وظيفة المشتريات، وذلك لضمان تلبية الاحتياجات التشغيلية ودعم سير العمل اليومي بكفاءة. وتشمل مهامه التنسيق بين الإدارات، ومتابعة الخدمات اللوجستية، وتنفيذ الإجراءات الإدارية الأساسية.

ونظراً لطبيعة هذا الدور، تُنفَّذ مسؤوليات إدارة خدمات الدعم والمشتريات من خلال جهد جماعي يضم السكرتارية، والكوادر الإدارية، والمنسقين، وعددًا من المدراء، بالإضافة إلى فريق إدارة المشتريات الذي يساهم في دعم عمليات الشراء وتنفيذها وفق السياسات المعتمدة. ويضمن هذا العمل التشاركي استمرارية العمليات.

وخلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥، تم تنفيذ هذه المسؤوليات من خلال الجهود المشتركة لفرق الدعم والإدارات ذات الصلة تحت الإشراف العام للإدارة التنفيذية.

### ٨,٢ أنشطة الإدارة العليا خلال سنة ٢٠٢٥

خلال سنة ٢٠٢٥، شملت إنجازات فريق الإدارة العليا لشركة أعمال ما يلي:

- رفع التوصية للجنة التنفيذية ومجلس الإدارة للموافقة على شراء شركة أعمال العقارية برج أعمال
- رفع التوصية للجنة التنفيذية ومجلس الإدارة للموافقة للتمويل لشراء برج أعمال.
- رفع التوصية للجنة التنفيذية ومجلس الإدارة للموافقة على لبيع شركة أعمال حصتها في شركة إكو الخليج والبالغة ٥١٪، للشريك الأجنبي شركة ماجوريل غروب لوكسمبورغ اس ايه أو أي طرف.
- رفع التوصية للجنة التنفيذية ومجلس الإدارة للموافقة على بيع شركة أعمال شركة إيمو قطر ذ.م.م. والمملوكة بالكامل لشركة أعمال، إلى شركة فريجنز لهياكل الصلب الشرق الأوسط قطر ذ.م.م..
- رفع التوصية للجنة التنفيذية ومجلس الإدارة للموافقة على تأسيس شركة جديدة تعمل في مجال النفط والطاقة بين شركة أعمال رديمكس بنسبة ملكية ٦٠٪، وشركة محمد البرواني-عمان بنسبة ملكية ٤٠٪ لمدة خمس سنوات.
- تعزيز السياسات والإجراءات المشتركة بين الشركات لضمان الفعالية التشغيلية.
- إعادة هيكلة الأعمال لتحسين كفاءة شركات المجموعة.
- ضمان أن التصميم والفعالية التشغيلية لإطار الضوابط الداخلية للشركة يتوافق مع متطلبات قانون حوكمة الشركات.
- تعزيز شفافية الشركة من خلال الاستمرار في إصدار تقرير الاستدامة السنوي.
- الاستمرار في دعم فريق قطر للألعاب الأولمبية القطري ضمن اتفاقية شراكة لمدة ثلاث سنوات تم توقيعها في عام ٢٠٢١ والذي يعكس التزام شركة أعمال وإدارتها التنفيذية بدعم المجتمع المحلي وحرصها على الوفاء بالتزاماتها تجاه المجتمع.

### ٨,٣ المكافآت

فيما يلي مكافآت الإدارة التنفيذية كما هو مفصّل عنها في الإيضاح رقم ٢٦ من القوائم المالية المدققة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥:

إجمالي المكافآت (بالريال القطري)	البيان
٦,١٦٨,٠٠٠	مزايا قصيرة الأجل
٣٥٧,٥٠٠	مكافآت نهاية الخدمة للموظفين

أنجز مجلس الإدارة عملية التقييم السنوي لإدارة التنفيذية في الشركة، وعكست نتائج هذا التقييم استمرار الرضا عن أداء الإدارة التنفيذية بشأن مؤشرات الأداء الرئيسية التي حددها المجلس، كما أن الإنجازات المالية وغير المالية التي أبرزها التقرير السنوي تعكس تحقيق الإدارة التنفيذية لمؤشرات الأداء الرئيسية.

## ٩. أداء وتقييم مجلس الإدارة واللجان

وضع المجلس إجراءً لتقييم أدائه على أساس مستمر، ويتطلب هذا التقييم تقييم مجلس الإدارة ككل متضمناً لجانته وكل عضو مجلس إدارة على حدة.

أكمل مجلس الإدارة تصميم عملية تقييم أعضاء المجلس ولجانته ويشمل مساهمتهم وتفاعلهم داخل المجلس واللجان وجودة مخرجاتهم وفهمهم لدورهم ضمن مجلس الإدارة واللجان.

قام أعضاء مجلس الإدارة بتعبئة نموذج التقييم السنوي لعام ٢٠٢٥ لمجلس الإدارة ولجانته الذي يشير إلى رأيهم ورضاهم عن هيكل المجلس واللجان والعمليات، والتفاعلات، والأدوار، والمسؤوليات.

تم رفع نتائج هذه التقييمات إلى مجلس الإدارة وسوف تجرى المتابعة بشأن أي مسائل واهتمامات تنشأ عن التقييمات.

تعكس النتائج ما يلي:

- أن مجلس الإدارة قد عمل بشكل متواتر وبسلاسة لإنجاز خطته للعام.
- اتفق أعضاء مجلس الإدارة بشكل كبير على المسائل المطروحة خلال اجتماعات المجلس لهذا العام.
- اتفق أعضاء مجلس الإدارة حول المسائل التي تتطلب تحسيناً، بما في ذلك:
  - ✓ خطط للاستمرار في تحسين وتعزيز إطار الضوابط الداخلية.
  - ✓ الاستمرار في تحسين وتعزيز نظم تكنولوجيا المعلومات للمجموعة، بعد تطبيق أوراكل فيوجن.
  - ✓ استمرار مشاريع التجديد في عقارات شركة اعمال وتخصيص الموارد للإنفاق الرأسمالي بكفاءة.
  - ✓ تعزيز أداء الشركات التابعة من خلال التخصيص والاستخدام الفعال للموارد.
  - ✓ تحسين الأداء العام، بما في ذلك الترشيح في المصاريف العامة ونفقات التشغيل، وزيادة الكفاءة.
  - ✓ البحث عن فرص استثمارية جديدة مع التركيز على النمو الطبيعي من خلال تمويل رأس المال الاستثماري للأفكار والمشاريع المبتكرة التي تحددها وتقرحها الإدارة التنفيذية.
  - ✓ تنفيذ استراتيجيات النمو بالطريقة الخارجية، لا سيما من خلال عمليات الدمج والاستحواذ، لتوسيع الشركة وتقوية مكانتها في السوق وتعزيز قدرتها التنافسية.

## ١٠. إدارة المخاطر

تعتمد سمعة شركة اعمال على قدرة الشركة على تقليل المخاطر من خلال آليات متعددة لتقييمها ومعالجتها.

تدير شركة اعمال أولاً المخاطر عن طريق ضمان أن مجلس الإدارة ولجانته والإدارة التنفيذية ومسؤوليها، وموظفيها يركزون بشكل كامل على الأدوار والمسؤوليات المحددة لهم.

أنهت الشركة تطوير إطار إدارة المخاطر، وسياسة إدارة المخاطر، وسجلات المخاطر، ومصفوفة إدارة المخاطر لكل من وظائف الشركة الرئيسية، وفي ٢٠١٩ تم تطبيقه بشكل فعال. وقد أصدرت إدارة الشركة والمدقق الخارجي تقارير تؤكد وبشكل معقول، على أنه تم تصميم والعمل بضوابط الرقابة الداخلية للمجموعة على إعداد التقارير المالية بشكل مناسب وبفعالية لتحقيق أهداف الرقابة الداخلية على أفضل الأسس العالمية المتبعة.

كما قامت الشركة بتأسيس دائرة خاصة بإدارة المخاطر والامتثال وتعيين أفراد مؤهلين لإدارة تلك الوظائف.

ينفذ كل من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة جميع التدابير المعقولة لضمان تنفيذ السياسات، والإجراءات، والأنظمة السليمة لتحديد المخاطر، وقياسها، ومراقبتها، وتقريرها وخاصة: مخاطر السوق، ومخاطر الائتمان، ومخاطر السيولة، والمخاطر التشغيلية، ويكون رئيس إدارة المخاطر مسؤولاً عن تنفيذ هذه المتطلبات على أساس يومي.

تؤمن شركة اعمال بأن التدريب والوعي بإدارة المخاطر لازمة للجميع لغرس ثقافة إدارة المخاطر في الشركة، ولضمان أن كل عضو مجلس إدارة، أو مدير تنفيذي، أو مدير، أو موظف يتمكن من إدارة المخاطر المحتملة عن تنفيذ مهامه/مهامها، وسوف تدرج شركة اعمال التدريب على إدارة المخاطر في خطط التدريب المستقبلية الخاصة بها.

### ١١. أنظمة الرقابة الداخلية

تعد أنظمة الرقابة الداخلية مكوّنًا أساسياً في منظومة الحوكمة لدى شركة اعمال، وتهدف إلى ضمان كفاءة العمليات التشغيلية، وموثوقية التقارير المالية، والامتثال الكامل للقوانين واللوائح ذات الصلة. ويتحمّل كل من مجلس الإدارة، والإدارة التنفيذية العليا، وكافة الموظفين مسؤولية مشتركة في ترسيخ بيئة رقابية فعّالة تتماشى مع أفضل الممارسات ومع متطلبات هيئة قطر للأسواق المالية.

يواصل المجلس التأكيد من توافر إطار رقابي متين يتيح الفصل المناسب للمهام، ويعزز الرقابة الذاتية، ويمكّن من الكشف المبكر عن الأخطاء ومعالجتها. كما يحرص المجلس على الاستفادة من أعمال التدقيق الداخلي ومدققي الحسابات الخارجيين في تقييم كفاءة وفعالية الضوابط الداخلية، وضمان استقلالية فريق التدقيق الداخلي وخضوعه المباشر للجنة التدقيق بالمجلس.

ومنذ اعتماد إطار الرقابة الداخلية على مستوى المجموعة في عام ٢٠١٩، تقوم الإدارة التنفيذية سنوياً بتقييم الفعالية التشغيلية للإطار وتحديث الضوابط عند الحاجة، وقد تم عمل مراجعة شاملة لفعالية نظام الرقابة الداخلية خلال عام ٢٠٢٥ والتي نتج عنها الحصول على ضمان معقول للتصميم والفعالية التشغيلية لأنظمة الرقابة الداخلية.

وتواصل الشركة تعزيز بيئة الرقابة الداخلية من خلال تطوير السياسات والإجراءات الرقابية وتطبيق الأنظمة التكنولوجية الداعمة لإدارة الحوكمة، بما يتماشى مع متطلبات نظام الحوكمة الجديد رقم (٥) لسنة ٢٠٢٥، ويُسهّم في تعزيز الشفافية ودقة المعلومات وتكاملها قبل عرضها على المجلس ولجانته المختصة.

### ١٢. التدقيق الداخلي

يعد التدقيق الداخلي أداة مهمة للرقابة الإدارية حيث أنها توفر مستوى ضروري من الضمان المعقول المتعلق بأنظمة الرقابة الداخلية.

تتم إدارة التدقيق الداخلي من قبل موظفين من ذوي المؤهلات والخبرة ذات الصلة في التدقيق المالي وتقييم الأداء وإدارة المخاطر، ولديهم إمكانية الوصول إلى جميع إدارات الشركة وسجلاتها.

وفي إطار تحقيق أفضل النتائج وتطبيق أفضل مستويات الرقابة، اتخذت الشركة خطوات مهمة لتعزيز وتحسين قدرات التدقيق الداخلي والمراقبة والامتثال في الضوابط الداخلية وإعداد التقارير المالية وإدارة المخاطر. حيث تم إسناد دور التدقيق الداخلي إلى شركة برايس ووترهاوس كوبرز (PwC)، التي تعمل بدقة وتحت الإشراف الدقيق من قبل لجنة التدقيق.

تعتمد وظيفة التدقيق الداخلي خطة تدقيق قائمة على المخاطر وتقدم نتائجها من خلال تقارير شاملة إلى لجنة التدقيق على أساس ربع سنوي أو كلما تطلب الأمر. توفر دائرة التدقيق الداخلي دوماً الموارد اللازمة للتدقيق والاختبار والتوصية بالتحسينات للعمليات المالية وغير المالية للشركة. يتماشى هذا الجهد مع وظيفة المخاطر والامتثال لضمان تعزيز أنظمة الرقابة الداخلية المطبقة في مجموعة شركات اعمال.

### ١٣. التدقيق الخارجي

وفقاً لقانون الشركات ولوائح هيئة قطر للأسواق المالية تُعيّن الجمعية العامة لشركة اعمال مدققاً خارجياً بناءً على توصية لجنة التدقيق لمجلس الإدارة، ويتم تعيين المدقق الخارجي لمدة سنة واحدة قابلة للتجديد لمدة مماثلة ولا تزيد على خمسة سنوات متتالية.

يُسجل المدقق الخارجي المعيّن في قائمة هيئة قطر للأسواق المالية للمدققين الخارجيين، ويجب أن يمثل أعلى معايير المهنية، ويكون المدقق الخارجي مستقلاً تماماً عن الشركة، وأعضاء مجلس إدارتها، ولا يكون لديه أي تضارب في المصالح في علاقتهم مع الشركة.

يقدم المدقق الخارجي تقرير التدقيق الخارجي للجمعية العامة، ويجب على المدقق أو وكيلهم قراءة التقرير أمام الجمعية العامة والإجابة على أسئلة المساهمين.

## ١٣. التدقيق الخارجي (تابع)

قامت الجمعية العامة المنعقدة بتاريخ ٩ أبريل ٢٠٢٥ بتعيين شركة كيه بي إم جي كمدقق خارجي لشركة اعمال ش.م.ع.ق. للعام المالي ٢٠٢٥. وتتولى لجنة التدقيق مسؤولية اختيار وتقييم والتوصية بالمدقق الخارجي لمجلس الإدارة سنوياً.

تتكون أتعاب شركة كيه بي إم جي المعتمدة من قبل لجنة التدقيق لعام ٢٠٢٥ من أتعاب تدقيق البيانات المالية الموحدة للمجموعة بما في ذلك الشركات التابعة وقد بلغت ١,١٤٣,٠٠٠ ريال قطري. وقد بلغت الرسوم الخاصة بخدمات الضمان الأخرى غير التدقيق ٣٠٠,٠٠٠ ريال قطري. والرسوم المتعلقة بخدمات غير التدقيق أو الضمان قد بلغت ٦١٦,٨٦٢ ريال قطري. وبالتالي وقد بلغ إجمالي الرسوم المدفوعة لشركة كيه بي إم جي خلال عام ٢٠٢٥ ٢,٠٥٩,٨٦٢ ريال قطري.

## ١٤. حقوق المساهمين

تلتزم شركة اعمال بحماية حقوق المساهمين وضمان معاملتهم على قدم المساواة وفقاً لقانون الشركات. وتشريعات هيئة قطر للأسواق المالية، وميثاق مجلس الإدارة. وتحرص الشركة على توفير بيئة تتيح للمساهمين ممارسة حقوقهم، وحضور اجتماعات الجمعية العامة، والاطلاع على المعلومات الأساسية المتعلقة بقرارات الشركة بشكل شفاف وفي الوقت المناسب.

وفقاً للإجراءات المبينة في النظام الأساسي توفر الشركة المستندات التالية للمساهمين عند الطلب:

- سجل المساهمين.
- معلومات عن أعضاء مجلس الإدارة (متاحة على الموقع الإلكتروني).
- النظام الأساسي.
- السندات التي تُنشئ رهنًا أو حقاً على أصول الشركة.
- تقرير سنوي لمجلس الإدارة مقدماً للجمعية العامة.
- أي مستند آخر مقدم للجمعية العامة.

وفي إطار تعزيز الشفافية، تتيح الشركة على موقعها الإلكتروني قسمًا مخصصاً لحقوق المساهمين يتضمن الدعوات، ومحاضر اجتماعات الجمعيات العمومية والافصاحات والتقارير المالية وفقاً لمتطلبات التشريعات ذات الصلة، وتمكين جميع المساهمين من الوصول المتكافئ إلى المعلومات الجوهرية.

## ١٥. كبار المساهمين

بموجب المتطلبات المنصوص عليها في البند سادساً المادة (١١) من نظام الحوكمة و(المادة ٢٥) من نظام طرح وإدراج الأوراق المالية في الاسواق المالية الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية والمتعلقة بالإفصاح عن المساهمين الرئيسيين الذين يمتلكون ٥٪ أو أكثر من أسهم الشركة، سواء كانت مملوكة لشخص أو كيان قانوني، تلتزم شركة اعمال بدقة عالية بالقانون وبأفضل ممارسات الإفصاح في سوق.

اسم المساهم	التصنيف	الجنسية	عدد الأسهم	نسبة الملكية	الأسهم المملوكة
شركة الفيصل القابضة ذ.م.م.	شركة	قطرية	٢,٤٢٦,٨٢٤,٨٧٠	٣٨,٥٢٪	
الشيخ فيصل بن قاسم آل ثاني	بصفته الشخصية	قطري	١,٦٠٠,٦٢٨,٠٤٠	٢٥,٤١٪	
البنك التجاري	شركة	قطرية	٤٠٨,٠٠٠,٠٠٠	٦,٤٨٪	

## ١٦. تضارب المصالح وتعاملات الأطراف المطلعة

لا يجوز لأعضاء مجلس الإدارة والموظفين - بناءً على عملهم- طلب دفعات من الغير أو أي مميزات أخرى أو قبلوها لصالحهم أو لصالح أي شخص آخر أو منح مزايا غير قانونية للغير.

يلتزم أعضاء مجلس الإدارة بتحقيق مصالح الشركة، ولا يجوز لأي من أعضاء مجلس الإدارة متابعة مصالحه الشخصية في قراراتهم أو استخدام فرص العمل المقصودة للشركة لصالحهم.

## ١٦. تضارب المصالح وتعاملات الأطراف المطلعة (تابع)

يجب على مجلس الإدارة الإفصاح عن المعلومات الخاصة بتعاملات الأشخاص المتطلعين مع الشركة دون تأخير ما لم تستثني من شرط الإفصاح في الحالات الفردية.

يحظر على جميع أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والأشخاص الذين لديهم حق الوصول للنتائج المالية الخاصة بالشركة والحصول على المكافآت من الشركة من التداول في أسهم شركة أعمال تطبيقاً لأحكام المادة (١١١) من نظام طرح وإدراج الأوراق المالية في الأسواق المالية الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية واللوائح والقوانين الداخلية الخاصة بحوكمة الشركات لشركة أعمال والموافق عليها من قبل مجلس إدارة الشركة عام ٢٠١٨ واللوائح القانونية للإدراج في بورصة قطر.

فيما يلي فترات حظر التعامل:

- خلال فترة البيانات المالية الربعية والنصف سنوية: قبل ثلاثة (٣) أيام عمل من تاريخ انعقاد مجلس الإدارة لمناقشة البيانات المالية، وحتى تمام انعقاد المجلس واعتماد البيانات المالية والإفصاح عنها.
  - خلال فترة البيانات المالية السنوية: قبل خمسة (٥) أيام عمل من تاريخ انعقاد مجلس الإدارة لمناقشة البيانات المالية، وحتى تمام انعقاد المجلس واعتماد البيانات المالية والإفصاح عنها.
- يوقع أعضاء مجلس الإدارة على إقرار سنوي للاستقلالية وتضارب المصالح لتأكيد إدراكهم بأنه يتوجب عليهم الإفصاح للمجلس في حال وجود أي تضارب في المصالح قائم أو من المحتمل أن يكون قائماً مع شركة أعمال والإفصاح عن تداولهم في أسهم الشركة إضافة إلى تداول أقربائهم من الدرجة الأولى. وقد قام أعضاء المجلس بتعبئة وتوقيع إقرار الاستقلالية وتضارب المصالح للعام ٢٠٢٥.
- وفقاً لنظام هيئة قطر للأسواق المالية فقد طورت شركة أعمال سياسة لتضارب المصالح، وسياسة تعاملات الأطراف المطلعة إضافة إلى سياسة الإفصاح المفصلة (بما في ذلك إجراء التعامل مع الشائعات)، واعتمد مجلس الإدارة هذه السياسات في ٢١ إبريل ٢٠١٨ كما تم مراجعتها والموافقة عليها مرة أخرى في ٢٦ فبراير ٢٠٢١.

## ١٧. الخلافات والمنازعات

في عام ٢٠٢٥، لم تقع أي خلافات أو نزاعات كبيرة ذات تأثير مادي أو جوهري على الشركة. ومع ذلك، فإن لدى شركة أعمال عدد من القضايا القانونية حول منازعات بسيطة بشأن عقود أو ما شابه، سواء على أساس فردي أو جماعي.

## ١٨. الامتثال التنظيمي

تسعى شركة أعمال لضمان أن جميع سياسات الحوكمة وسياسات الشركة الأخرى الخاصة بها تتمثل للقواعد واللوائح ذات الصلة والسارية على الشركة بما في ذلك القواعد واللوائح الصادرة عن الهيئة التنظيمية هيئة قطر للأسواق المالية، وقواعد السوق الصادرة عن بورصة قطر، والقواعد واللوائح الصادرة عن وزارة الصناعة والتجارة، وفي حال إصدار توجيهات بعدم الامتثال، فإن شركة أعمال تقوم مباشرة باتخاذ اية وكل الخطوات التصحيحية والإجراءات الإصلاحية الضرورية لتصحيح الخطأ. وفي عام ٢٠٢٥، أكدت شركة أعمال التزامها القوي بالامتثال التنظيمي، حيث لم يتم تسجيل أي حالات عدم امتثال أو فرض غرامات أو عقوبات، مما يعكس التزام الشركة بأعلى معايير الحوكمة والمساءلة.

## ١٩. تعاملات الأطراف ذوي العلاقة والأرصدة الأخرى

يمثل الأطراف ذوي العلاقة المساهمين الرئيسيين في الشركة وأعضاء مجلس الإدارة وأفراد الإدارة التنفيذية في الشركة والشركات التابعة للمجموعة، والشركات التي يسيطر عليها، أو يسيطر عليها بالتزامن أو يتأثرون على نحو ملحوظ بهؤلاء الأطراف.

فيما يلي معاملات الأطراف ذوي العلاقة كما هو مفصّل عنه بموجب الإيضاح رقم ٢٦ من البيانات المالية المدققة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥:

الطرف ذو العلاقة	الكيانات التي تسيطر عليها شركة اعمال	الكيانات التي تسيطر عليها الشركة الأم المالكة	المشروعات المشتركة	المكتب الخاص للشيخ فيصل آل ثاني	المكتب الخاص للشيخ محمد آل ثاني
شراء البضائع والخدمات (بالريال القطري)	٦١,٣٥٧,٠٧٦	١١,٨٩٦,٢٠٣	-	-	-
مصرفات الإيجارات (بالريال القطري)	٨,٨٨٥,٣١٣	١٣,٢١٤,٣٣١	-	٥,٣٤٤,٥١١	-
رسوم إدارة المشغل (بالريال القطري)	-	-	١٥,٥٨٥,٧١١	-	-
بيع البضائع والخدمات (بالريال القطري)	٦١,٣٥٧,٠٧٦	١١,٨٩٦,٥١٠	٦٥٤,١٣٤	٧,٣٦٥,٨٢١	٩٢٠,٦٨٠
إيرادات الإيجارات (بالريال القطري)	٨,٨٨٥,٣١٣	٢٣,٠٩٥,٧١١	-	١٧٠,٤٠٠	-
شراء العقارات والتجهيزات والمعدات (بالريال القطري)	-	٤٧٨,٣١٠,٠٠٠	-	-	-
إيرادات الفوائد (بالريال القطري)	-	٤,١٤١,٢٩٠	-	-	-
اتفاقية مستوى الخدمة للشركات (بالريال القطري)	-	١٨,٧٢٠,٠٠٠	-	-	-

خلال عام ٢٠٢٥، حققت شركة اعمال عدداً من الإنجازات الاستراتيجية المهمة المتعلقة بمعاملات مع أطراف ذات علاقة، والتي تم تنفيذها وفقاً لمبدأ التعامل على أساس تجاري عادل (Arm's Length Basis) حيث قامت شركة اعمال العقارية، إحدى الشركات التابعة للمجموعة، بالاستحواذ على برج اعمال من شركة الجازي للاستثمارات العقارية مقابل مبلغ قدره ٤٧٨,٤ مليون ريال قطري. كما قامت شركة اعمال ببيع كامل حصتها في شركة إيمو قطر ذ.م.م، وهي شركة مملوكة بالكامل لشركة اعمال، إلى مشروعها المشترك شركة فريجنز لهياكل الصلب الشرق الأوسط قطر ذ.م.م، مقابل مبلغ قدره ٦,٥ مليون ريال قطري.

خلال عام ٢٠٢٥، قامت شركة اعمال بدفع مبلغ ١٠,٨١٣,٦٩٣ ريال قطري لصندوق دعم الأنشطة الاجتماعية والرياضية (دعم). في عام ٢٠٢٥ بلغ الرصيد المستحق لصندوق دعم الأنشطة الاجتماعية والرياضية (دعم) على شركة اعمال ١١,٠٨٣,٣١٥ ريال قطري للسنة المالية ٢٠٢٥، دفعة ٢,٥٪ من صافي الربح العائد إلى الصندوق.



## ٢٠. مبادرات المسؤولية المجتمعية

### ٢٠,١ مبادرات المسؤولية المجتمعية والتبادل الثقافي لشركة اعمال

خلال العام المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥، دعمت شركة اعمال العديد من المبادرات التي تهدف إلى زيادة الوعي بأفضل الممارسات في مجال الأعمال والحكومة والتبادل الثقافي. وشملت هذه المبادرات:

#### • مسيرة اعمال للدراجات

نظمت شركة اعمال، بالتعاون مع وزارة الرياضة والشباب والاتحاد القطري للدراجات، فعالية مجتمعية لركوب الدراجات استقطبت أكثر من ٨٠٠ مشارك عبر مسارات متفاوتة المسافات، بهدف تعزيز أنماط الحياة الصحية والرفاهية والتفاعل المجتمعي.



فعالية مجتمعية لركوب الدراجات

#### • التوعية والوقاية من السرطان

قّدت شركة اعمال شراكتها مع الجمعية القطرية للسرطان للعام الخامس على التوالي، مؤكدة التزامها بصحة المجتمع من خلال دعم مستمر لمبادرات التوعية والوقاية والكشف المبكر.



مبادرة التوعية والوقاية والكشف المبكر

#### • رفاه الموظفين وتعزيز مشاركتهم

نظمت شركة اعمال يوقًا رياضيًا لموظفيها وعائلاتهم، في إطار تعزيز الصحة والعمل الجماعي وزيادة تفاعل الموظفين، بما يتماشى مع ثقافة المجموعة التي تضع الإنسان في صميم أولوياتها.



فعاليات اليوم الرياضي

#### • مبادرات رمضان المجتمعية

خلال شهر رمضان، نظمت شركة اعمال سلسلة من فعاليات السحور لمختلف شركاتها التابعة، كما قامت بتوزيع أكثر من ٣,٠٠٠ وجبة إفطار للعمال. وقد حظيت هذه المبادرة بدعم من متطوعي الشركة، وتعكس قيمها القائمة على التعاطف والتكاتف والمسؤولية الاجتماعية.



فعاليات السحور والمسؤولية الاجتماعية

## ٢٠. مبادرات المسؤولية المجتمعية (تابع)

### ٢٠,١ مبادرات المسؤولية المجتمعية والتبادل الثقافي لشركة اعمال (تابع)



منتدى الدوحة للمرأة

#### • تطوير القيادات النسائية

للعام الثالث على التوالي، دعمت شركة اعمال النسخة الثامنة من منتدى الدوحة للمرأة، تأكيدًا لالتزامها بتعزيز دور المرأة في القيادة وريادة الأعمال والتطوير المهني في القطاع الخاص بدولة قطر.



التوعية بسرطان الثدي

#### • التوعية بسرطان الثدي

في شهر أكتوبر، نظمت شركة اعمال جلسة توعية للموظفات ركزت على الوقاية والكشف المبكر، في تأكيد على التزامها بنشر الثقافة الصحية داخل بيئة العمل.



معارض التوظيف

#### • تنمية المواهب والتفاعل المهني

شاركت شركة اعمال في معارض التوظيف التي نظمتها مدرسة الخليج الإنجليزية، وكلية الريان الدولية الجامعية، وجامعة الدوحة للعلوم والتكنولوجيا، وجامعة لوسيل، حيث تفاعلت مع الطلبة وروجت لفرص التدريب والتوظيف ضمن المجموعة.



#### • تعزيز أفضل ممارسات ESG

دعمت شركة اعمال المؤتمر الدولي للحوكمة البيئية والاجتماعية والمؤسسية (ESG)، في إطار التزامها بتعزيز معايير الاستدامة والحوكمة عبر عملياتها.

## ٢٠. مبادرات المسؤولية المجتمعية (تابع)

### ٢٠,١ مبادرات المسؤولية المجتمعية والتبادل الثقافي لشركة اعمال (تابع)



#### • مؤتمر قطر للمسؤولية المجتمعية

ضمن أجندتها للمسؤولية المجتمعية، شاركت شركة اعمال في مؤتمر قطر للمسؤولية المجتمعية، حيث تفاعلت مع الجهات الوطنية لدعم تطوير ممارسات الأعمال المسؤولة والمستدامة في الدولة.



#### • تواصل القيادات التنفيذية مع الطلبة

التقى الرئيس التنفيذي لشركة اعمال، السيد/ راشد المنصوري، بطلبة من جامعة قطر، و HEC باريس، ومدرسة روما للأعمال، حيث شاركهم خبراته القيادية وأكد دعم الشركة للتعليم وتنمية الكفاءات المستقبلية.



#### • المشاركة المجتمعية في اليوم الوطني

دعمت شركة اعمال احتفالات اليوم الوطني لدولة قطر في مركز همم لذوي الإعاقة، بما يعزز قيم الشمولية والوحدة والتكاتف المجتمعي انسجاقًا مع القيم الوطنية.

احتفالات اليوم الوطني لدولة قطر في مركز همم

## ٢٠. مبادرات المسؤولية المجتمعية (تابع)

### ٢٠,٢ مبادرات المسؤولية المجتمعية للشركات التابعة لشركة اعمال

#### • الدوحة للكابلات



- نظمت حملة للتبرع بالدم في مصنعها بمدينة مسيعيد بالتعاون مع مؤسسة حمد الطبية، لتعزيز مشاركة الموظفين في المبادرات الصحية المجتمعية.



- وقعت مذكرة تفاهم مع جامعة قطر لدعم البحث والتطوير وتنمية المواهب الطلابية، بما يتيح للطلبة اكتساب خبرات عملية من خلال التدريب والمشاريع البحثية، دعماً لرؤية قطر القائمة على اقتصاد المعرفة.



- واصلت برنامج التدريب الصيفي السنوي، مستقبلة طلبة من جامعة قطر وجامعة تكساس أي أند إم في قطر، مع تطوير البرنامج في عام ٢٠٢٥ ليشمل وحدات للتطوير المهني ومهارات الاعمال، قدمها خبراء من السويدي إليكتروك وشركة اعمال.



- دعمت شركة الدوحة للكابلات عددا من الفعاليات الصناعية والمجتمعية الرئيسية خلال العام، بما في ذلك قمة مهندسي قطر ٢٠٢٥، التي نظمتها منظمة مهندسي وتقنيي قطر الخضراء تحت شعار "الذكاء الاصطناعي في إدارة المشاريع والهندسة"، مما يعكس التزامها بالابتكار والتميز التقني في قطاع الهندسة.

## ٢٠. مبادرات المسؤولية المجتمعية (تابع)

### ٢٠,٢ مبادرات المسؤولية المجتمعية للشركات التابعة لشركة اعمال (تابع)



- كما دعمت الشركة بطولة EF لكرة القدم بين الكليات لعام ٢٠٢٥، لفتي الكبار والشباب، تعزيزاً لروح العمل الجماعي، وتنمية الشباب، والمشاركة المجتمعية في قطر.



- بالإضافة إلى ذلك، شاركت الدوحة للكابلات كراع ذهبي في حفل Qatar Gala ٢٠٢٥، الذي نظّمته مؤسسة الإنجازات الهندسية في قطر، وتوفير منصة للتواصل مع قادة القطاع والجهات الحكومية وأصحاب المصلحة الرئيسيين دعماً لتطوير البنية التحتية الوطنية.



### • ابن سينا الطبية

- واصلت دعم برنامج المنح الدراسية بجامعة قطر لدرجات البكالوريوس والماجستير والدكتوراه، تأكيداً للالتزامها بتعزيز التعليم العالي.



- نظمت برنامجاً تدريبياً سنوياً شاملاً لطلبة الصيدلة في مرحلة البكالوريوس والماجستير، لتزويدهم بالخبرة العملية وتأهيلهم لسوق العمل في القطاع الصحي.



- وفرت فرص تدريب عملي لطلبة الصيدلة من جامعة قطر في صيدليات الشركة، بما يمنحهم خبرة تطبيقية قيمة.

## ٢٠. مبادرات المسؤولية المجتمعية (تابع)

### ٢٠,٢ مبادرات المسؤولية المجتمعية للشركات التابعة لشركة اعمال (تابع)



فعاليات بريدجستون

#### • اعمال للتجارة والتوزيع

- نفذت حملة "تم الفحص بواسطة بريدجستون" في محطات وقود اعمال للدراجات"، لتعزيز الوعي بالسالمة على الطرق.
- وبالتعاون مع شريكها الاستراتيجي بريدجستون، دعمت فعالية "مسيرة اعمال للدراجات" لتعزيز الرفاه المجتمعي ونمط الحياة الصحي.



حملات للتبرع بالدم

#### • اعمال للعقارات

- نظمت حملات للتبرع بالدم بالتعاون مع مؤسسة حمد الطبية، في تأكيد على التزامها بالصحة العامة والمسؤولية الاجتماعية.

#### • شركة حلول الصيانة والدارة واعمال للخدمات

- دعمت بطولة كرة القدم التي نظمتها شركة المتحدة للتنمية لموظفي إدارة المرافق، تعزيزاً للرفاه والنشاط الرياضي.
- نفذت برنامج فرز النفايات من المصدر ضمن عقدها مع وزارة البلدية، دعماً لأهداف الاستدامة الوطنية وتماشيا مع رؤية قطر الوطنية ٢٠٣٠.
- وفرت حاويات مخصصة للنفايات القابلة وغير القابلة لإعادة التدوير لتسهيل عمليات الفرز الفعال.



#### • فن سيتي

- تتعاون بشكل مستمر مع المراكز الحكومية والخاصة لاستضافة الأطفال من ذوي الاحتياجات الخاصة بشكل دوري.
- استضافت فن سيتي جمعية الكشافة والمرشدات القطرية ووفرت لهم الفرصة لقضاء اوقات ممتعة والاستمتاع باللحاحب والأنشطة الترفيهية.

ستواصل اعمال تطوير مبادئها الأساسية للمساءلة والاستدامة والتكيف وتنفيذ أفضل الممارسات التي تهدف إلى معالجة المشاكل البيئية وتمكين الأفراد وتقديم البرامج التعليمية وبرامج التوعية بالسالمة والصحة لجميع العاملين لديها وعامة المجتمع.



## ٢١. تقييم مجلس إدارة شركة أعمال ش.م.ع.ق. لامتثال الشركة لنظامها الأساسي وأحكام قانون هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات ذات الصلة بما في ذلك إطار حوكمة الشركات

### ٢١,١ تقييم مجلس الإدارة حول الالتزام بمتطلبات الهيئة

وفقاً لقانون حوكمة الشركات الصادر بموجب القرار رقم (0) لعام ٢٠١٦ الصادر عن هيئة الأسواق المالية قطر (QFMA) والمطبق بموجب المادة ٢ من قرار مجلس إدارة هيئة الأسواق المالية رقم (0) لعام ٢٠٢٥ ("القانون")، قامت شركة أعمال ش.م.ع.ق. (الشركة) بتقييم مدى امتثالها لنظامها الأساسي وأحكام قانون هيئة الأسواق المالية وأي تشريعات أخرى ذات صلة تنطبق على الشركة، بما في ذلك القانون.

وخلال عام ٢٠٢٥، أصدرت هيئة الأسواق المالية في قطر نظام حوكمة جديد/معدل ينطبق على جميع المؤسسات والشركات المدرجة بموجب القرار رقم (0) لعام ٢٠٢٥، ومنحت الشركات المدرجة فترة سماح مدتها عام واحد للامتثال لها. تم إعداد تقييم مجلس الإدارة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ وفقاً لأحكام المدونة السابقة. تعمل الشركة حالياً على موازنة إطار الحوكمة والسياسات والممارسات مع متطلبات نظام حوكمة الشركات الجديد/المعدل، وستواصل تنفيذ التغييرات الضرورية المتبقية خلال فترة الانتقال المسموح بها حتى الامتثال لمتطلبات نظام الحوكمة الجديد/المعدل.

### ٢١,٢ مجلس الإدارة

#### • مسؤوليات مجلس الإدارة

يلتزم مجلس الإدارة بتنفيذ مبادئ الحوكمة التالية المنصوص عليها في النظام:

- ✓ العدل والمساواة بين أصحاب المصلحة دون تمييز بينهم على أساس العرق والجنس والدين؛
- ✓ الشفافية والإفصاح عن المعلومات وتقديمها إلى الهيئة وأصحاب المصلحة في الوقت المناسب وبطريقة تمكنهم من اتخاذ القرارات والقيام بواجباتهم بشكل صحيح؛
- ✓ التمسك بقيم المسؤولية الاجتماعية للشركات؛
- ✓ تقديم المصلحة العامة للمجموعة وأصحاب المصلحة على المصلحة الشخصية؛ و
- ✓ أداء الواجبات والمهام والوظائف بحسن نية ونزاهة وشرف وإخلاص والالتزام بالمسؤولية الناشئة عنها تجاه أصحاب المصلحة والمجتمع.

#### • تقييم الإدارة للالتزام

وفقاً للمادة ٢ من النظام، أجرينا تقييماً للالتزام بالمجموعة بقانون الهيئة والتشريعات ذات الصلة بما في ذلك النظام. ولتنفيذ هذا التقييم، قامت إدارة الالتزام بالمجموعة بإكمال قائمة استقصاء مرفقة بمواد قانون الهيئة والتشريعات ذات الصلة والنظام، وذلك لوضع الأسس للنتائج التي استخلصناها.

#### • مراقبو الحسابات الخارجيون

وفقاً للنظام، تم تعيين كاي بي ام جي - فرع قطر، شركة التدقيق الخارجي للمجموعة، لإصدار تقرير التأكيد المحدود حول تقييم الإدارة لمدى امتثالها لنظامها الأساسي والالتزام بقانون الهيئة والتشريعات ذات الصلة والنظام كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ وفقاً للمعيار الدولي بشأن مهام التأكيد رقم ٣٠٠٠ (المعدل) "مهام التأكيد خلاف عمليات تدقيق أو مراجعة المعلومات المالية التاريخية"، الصادر عن مجلس معايير التدقيق والتأكيد الدولي (IAASB).

## ٢١. تقييم مجلس إدارة شركة أعمال ش.م.ع.ق. لامتثال الشركة لنظامها الأساسي وأحكام قانون هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات ذات الصلة بما في ذلك إطار حوكمة الشركات (تابع)

٢١,٢ مجلس الإدارة (تابع)

أصدرت شركة كي بي ام جي - فرع قطر تقرير ضمان محدود غير معدل بشأن تقييم مجلس الإدارة بأن الشركة لديها ممثلة لنظامها الأساسي وأحكام قانون هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات ذات الصلة؛ وأن الشركة تمتثل لأحكام النظام الجديد/المعدل كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥.

### • استثناءات الالتزام

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥، لم يتم تحديد أية أمور لا تتوافق مع متطلبات الهيئة، وأن عمليات الشركة القائمة تعمل بشكل يضمن الامتثال للوائح ذات الصلة في هيئة قطر للأسواق المالية.

### • النتيجة التي توصل لها مجلس الإدارة

استنادًا إلى تقييمنا ونتائج الفحص والاختبارات والتحليلات التي تم إنجازها كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥، يؤكد مجلس الإدارة الالتزام/الامتثال لنظام الشركة الأساسي وأحكام قانون هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات ذات الصلة.

فيصل بن قاسم آل ثاني

رئيس مجلس الإدارة

٢٦ فبراير ٢٠٢٦

## ٢٢. تقرير مجلس الإدارة عن الرقابة الداخلية على إعداد التقارير المالية

٢٢,١ عام

إن مجلس إدارة شركة أعمال ش.م.ع.ق وشركاته التابعة الموحدة (يشار إليها معا بـ "المجموعة") مسؤول عن وضع ضوابط ملائمة للرقابة الداخلية على التقارير المالية (ICOFR) والمحافظة عليها حسب متطلبات هيئة قطر للأسواق المالية ("هيئة قطر"). وقد تم تصميم إجراءاتنا الخاصة بالرقابة الداخلية على التقارير المالية لتوفر تأكيد معقول بشأن كفاءة التقارير المالية وعملية إعداد البيانات المالية الموحدة للمجموعة لأغراض تقديم التقارير لجهات خارجية وفقاً للمعايير المحاسبية الدولية الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية (معايير المحاسبة الدولية لإعداد التقارير المالية). وتشمل ضوابط الرقابة الداخلية على التقارير المالية أيضاً ضوابط وإجراءات الإفصاح المصممة للحيلولة دون التحريفات

### ٢٢,٢ مخاطر التقارير المالية

تتمثل المخاطر الرئيسية للتقارير المالية في إما أن تكون البيانات المالية الموحدة غير معروضة بعدالة نظراً لوجود أخطاء غير متعمدة أو متعمدة فيها أو ألا يتم نشرها في الوقت المحدد. ينشأ غياب العرض العادل عندما تحتوي حسابات بيان مالي واحد أو أكثر أو الإفصاحات على أخطاء (أو حالات حذف) جوهرية. وتعتبر الأخطاء الواردة في البيانات المالية جوهرية إذا كان من المحتمل أن تؤثر، بصورة فردية أو مجتمعة، على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس البيانات المالية الموحدة.

وللد من مخاطر التقارير المالية، قامت المجموعة بإنشاء منظومة رقابة داخلية على التقارير المالية بهدف تقديم تأكيدات معقولة، ولكنها غير مطلقة، بشأن التحريفات الجوهرية. كما قمنا أيضاً بتقييم وتصميم وتنفيذ وفاعلية تنفيذ الرقابة الداخلية على التقارير المالية لدى المجموعة بناءً على الإطار المتكامل الخاص بالرقابة الداخلية (٢٠١٣) الصادر عن لجنة المنظمات الراعية لاتحاد توريدواي (COSO). وتوصي اللجنة بإنشاء أهداف محددة لتسهيل عملية تصميم أنظمة الرقابة وتقييم كفاية ضوابط الرقابة الداخلية. نتيجة لذلك، تينت الإدارة الأهداف التالية بشأن البيانات المالية عند وضع الرقابة الداخلية على التقارير المالية:

✓ الوجود / الحدوث - توجد أصول وخصوم وقد حدثت معاملات.

✓ الاكتمال - تم تسجيل جميع المعاملات وتم إدراج أرصدة الحسابات في البيانات المالية الموحدة.

✓ التقييم / القياس - تم تسجيل الأصول والخصوم والمعاملات في التقارير المالية بالمبالغ المناسبة.

✓ الحقوق والالتزامات والملكية - تم تسجيل الحقوق والالتزامات بشكل ملائم كأصول والتزامات؛ و

✓ لعرض والإفصاح - تصنيف التقارير المالية والإفصاح عنها وتقديمها في الوقت المناسب.

غير أنه لا يستطيع أي نظام للرقابة الداخلية، بما في ذلك الرقابة الداخلية على التقارير المالية، بغض النظر عن مدى تصميمه وتشغيله بشكل جيد، بحيث يوفر تأكيداً معقولاً فقط وليس تأكيداً مطلقاً على أن أهداف نظام الرقابة قد تم تحقيقها. من هذا المنطلق، قد لا تمنع ضوابط الإفصاح والإجراءات أو الأنظمة الخاصة بالرقابة الداخلية على التقارير المالية جميع الأخطاء والغش. علاوة على ذلك، يجب أن يعكس تصميم نظام الرقابة حقيقة وجود قيود على المصادر، ويجب النظر إلى منافع ضوابط الرقابة بالتناسب مع تكاليفها.

### ٢٢,٣ تنظيم نظام الرقابة الداخلية

#### • الوظائف المرتبطة بنظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية

يتم استخدام الضوابط المصممة في نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية من قبل جميع وحدات الأعمال ووظائف المساندة المشاركين في مراجعة موثوقية الدفاتر والسجلات التي تستند إليها البيانات المالية الموحدة. نتيجة لذلك، فإن عملية الرقابة الداخلية على التقارير المالية تجمع موظفين من وحدات متعددة داخل المؤسسة.

## ٢١. تقرير مجلس الإدارة عن الرقابة الداخلية على إعداد التقارير المالية (تابع)

### ٢١,٢ تنظيم نظام الرقابة الداخلية (تابع)

#### • ضوابط تقليل مخاطر تحريف التقارير المالية

- يشتمل نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية على عدد كبير من الضوابط والإجراءات الداخلية التي تهدف إلى تقليل مخاطر التحريف في البيانات المالية الموحدة. وتكون هذه الضوابط مدمجة في عمليات التشغيل وهي تتضمن:
- ✓ العمليات المتواصلة أو الدائمة في طبيعتها كعملية الإشراف من خلال السياسات والإجراءات المكتوبة أو فصل المهام.
  - ✓ العمليات التي تتم على أساس دوري كتلك التي يتم إجراؤها كجزء من عملية إعداد البيانات المالية الموحدة السنوية.
  - ✓ العمليات الوقائية أو الاستكشافية بطبيعتها.
  - ✓ العمليات التي لها تأثير مباشر أو غير مباشر على البيانات المالية الموحدة بحد ذاتها. تشمل الضوابط ذات التأثير غير المباشر على البيانات المالية الموحدة
  - ✓ بيئة الضوابط وتقييم المخاطر والرصد وضوابط المعلومات والاتصالات والضوابط العامة لتقنية المعلومات كالدخول للأنظمة وضوابط الاستخدام، بينما قد تكون الضوابط ذات التأثير المباشر، على سبيل المثال، عملية مطابقة تدعم بشكل مباشر أحد بنود الميزانية العمومية.
  - ✓ ضوابط تحتوي على مكونات آلية و/ أو يدوية. الضوابط الآلية هي وظائف التحكم المضمنة في عمليات النظام مثل ضوابط الفصل بين المهام وعمليات الفحص البيئي للتحقق من مدى اكتمال ودقة المدخلات. الضوابط الداخلية اليدوية هي تلك التي يديرها فرد أو مجموعة من الأفراد كإعطاء الموافقة على المعاملات.

### ٢٢,٤ قياس فاعلية التصميم والتنفيذ والفاعلية التشغيلية للرقابة الداخلية

- للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥، قامت المجموعة بإجراء تقييم رسمي لتصميم وتنفيذ وفاعلية تشغيل نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية بالأخذ بعين الاعتبار:
- ✓ مخاطر وجود تحريف في بنود البيانات المالية الموحدة، مع مراعاة عوامل أخرى مثل مدى أهمية وقابلية بند البيان المالي المعني في إحداث التحريف.
  - ✓ قابلية الضوابط المحددة للفشل، مع مراعاة عوامل أخرى مثل درجة التحول من النظام اليدوي إلى الآلي والتعقيد ومخاطر تجاوز الإدارة وكفاءة الموظفين ومستوى التقدير أو الحكم المطلوب.

#### العمليات الوقائية أو الاستكشافية

تحدد هذه العوامل، في مجملها، طبيعة وتوقيت وحجم الأدلة التي تحتاجها الإدارة لتقييم ما إذا كان تصميم وتطبيق وفاعلية تشغيل نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية فعالاً أم لا. ويتم استخراج الدليل نفسه من الإجراءات المتضمنة في المسؤوليات اليومية للموظفين أو من الإجراءات التي يتم تطبيقها خصيصاً لأغراض تقييم نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية. وتشكل المعلومات الواردة من مصادر أخرى أيضاً عنصراً هاماً من عناصر التقييم نظراً لأن مثل هذه الأدلة إما قد تنبه الإدارة لوجود مشكلات رقابة إضافية أو قد تؤكد النتائج.

اشتمل التقييم على مراجعة تصميم وتطبيق وفاعلية تشغيل أنظمة الرقابة في مختلف العمليات مثل إدارة الإيرادات، والذمم المدينة والمتحصلات، والمشتريات، والذمم الدائنة والمدفوعات، وإدارة المخزون، والموارد البشرية وكشف الرواتب، والممتلكات والألات والمعدات، وضوابط التقنية والأنظمة والضوابط على مستوى المؤسسة.

كنتيجة لتقييم الإدارة تصميم وتطبيق وفاعلية تشغيل أنظمة الرقابة الداخلية على التقارير المالية. لم تتوصل الإدارة إلى نقاط ضعف جوهرية كما استنتجت ملائمة تصميم وتطبيق وفاعلية تشغيل أنظمة الرقابة الداخلية على التقارير المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥.

فيصل بن قاسم آل ثاني

رئيس مجلس الإدارة

٢٦ فبراير ٢٠٢٦



شركة أعمال ش.م.ع.ق.

سيتي تاور - المطابق 15

ص.ب. 22477

الدوحة - قطر

هاتف: +974 4435 0666

فاكس: +974 4435 0777

البريد الإلكتروني: info@aamal.qa