

تقرير حوكمة الشركات 2025



شركة السور لتسويق الوقود ش.م.ك
(عامّة)

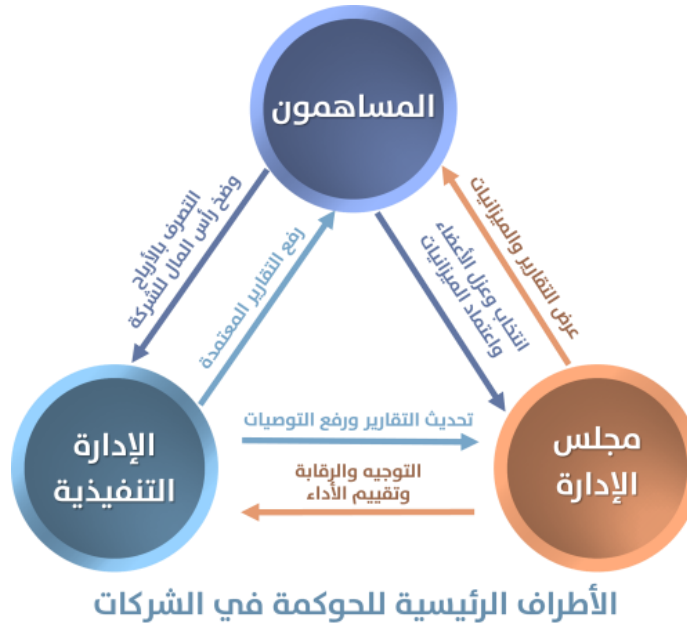
- 2.....مقدمة
- 3.....الملخص التنفيذي
- 5.....نطاق التطبيق
- 6.....القاعدة الأولى: بناء هيكل متوازن لمجلس الإدارة
- 10.....القاعدة الثانية: التحديد السليم للمهام والمسؤوليات
- 17.....القاعدة الثالثة: اختيار أشخاص من ذوي الكفاءة لعضوية مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية
- ERROR! BOOKMARK NOT DEFINED.....بيانات مكافآت ومزايا أعضاء مجلس الإدارة
- 18.....القاعدة الرابعة: ضمان نزاهة التقارير المالية
- 20.....القاعدة الخامسة: وضع أنظمة سليمة لإدارة المخاطر والتدقيق الداخلي
- 22.....القاعدة السادسة: تعزيز السلوك المهني والقيم الأخلاقية
- 23.....القاعدة السابعة: الإفصاح والشفافية بشكل دقيق وفي الوقت المناسب
- 24.....القاعدة الثامنة: احترام حقوق المساهمين
- 26.....القاعدة التاسعة: ادراك دور أصحاب المصالح
- 27.....القاعدة العاشرة: تعزيز وتحسين الأداء
- 28.....القاعدة الحادية عشر: التركيز على أهمية المسؤولية الاجتماعية للشركة

مقدمة

حوكمة الشركات تشير إلى الأنظمة والممارسات التي توجه وتنظم إدارة وتشغيل الشركات. الهدف من حوكمة الشركات هو ضمان تحقيق الأهداف الاستراتيجية للشركة بطريقة فعالة وشفافة، وحماية مصالح جميع أصحاب المصلحة، بما في ذلك المساهمين، الموظفين، العملاء، والمجتمع.

تتكون نظم حوكمة الشركات من مجموعة من المبادئ والممارسات التي تشمل:

1. مجلس الإدارة: يعتبر مجلس الإدارة هو هيئة مركزية في نظام حوكمة الشركات. يقوم المجلس برصد أداء الإدارة التنفيذية واتخاذ القرارات الهامة بما يتلاءم مع مصلحة الشركة والمساهمين.
 2. الشفافية والإفصاح: يجب على الشركات الالتزام بمستويات عالية من الشفافية والإفصاح للسماح لجميع أصحاب المصلحة بفهم أداء الشركة واتخاذ قرارات مستنيرة.
 3. توزيع المسؤوليات: يجب توزيع المسؤوليات بين مختلف أعضاء المجلس والإدارة التنفيذية بشكل واضح لضمان تحقيق توازن في اتخاذ القرارات ومراقبة الأداء.
 4. تقييم الأداء: يتطلب نظام حوكمة الشركات تقييم دور المجلس وأداء الإدارة بشكل دوري لتحسين العمليات وتحقيق الفاعلية.
 5. التفاعل مع المساهمين: يجب على الشركات التفاعل بشكل فعال مع جميع أصحاب المصلحة والاستماع إلى مختلف جهات النظر لتحقيق التوازن في المصالح.
 6. امتثال القوانين واللوائح: يجب على الشركات الامتثال للقوانين واللوائح السارية، وضمان التقيد بالمعايير الأخلاقية والاجتماعية.
- حوكمة الشركات تلعب دورًا مهمًا في بناء الثقة بين الشركات وأصحاب المصلحة، وتساهم في تعزيز استدامة الأعمال وتحقيق النجاح الطويل الأمد.



الملخص التنفيذي

يهدف هذا التقرير إلى استعراض مستوى التزام شركة السور لتسويق الوقود بقواعد الحوكمة الصادرة عن هيئة أسواق المال في دولة الكويت، وتعزيز مبادئ الشفافية والمساءلة والممارسات السليمة في إدارة الشركة. ويأتي إعداد هذا التقرير تعزيزاً لدور الشركة في حماية حقوق المساهمين وأصحاب المصالح، وضمان إدارة فعالة مبنية على الحياد والنزاهة والرقابة المؤسسية.

خلال العام 2025، واصلت الشركة تطوير منظومة الحوكمة المؤسسية من خلال تعزيز دور مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه، وضمان الفصل المطلوب بين المهام التنفيذية والرقابية، وتطبيق سياسات معتمدة لتنظيم أعمال المجلس والإدارة التنفيذية. كما قامت الشركة بتحديث السياسات والإجراءات الداخلية بما يتوافق مع اللوائح التنظيمية ومعايير الحوكمة الحديثة.

وقد عقد مجلس الإدارة اجتماعات دورية منتظمة خلال العام لضمان الإشراف الفعال على الأداء التشغيلي والمالي للشركة، بالإضافة إلى مراجعة واعتماد البيانات المالية وخطط العمل، وتقييم أداء اللجان والإدارة التنفيذية وفق مؤشرات أداء موضوعية. كما واصلت الشركة تطوير آليات الإفصاح والشفافية من خلال توفير المعلومات الدقيقة للمساهمين في الوقت المناسب، وتحديث السجل الخاص بالإفصاحات، وتمكين الوصول للمعلومات عبر القنوات الرسمية.

وفي إطار الالتزام بتحسين الرقابة الداخلية، واصلت لجنة التدقيق متابعة أعمال التدقيق الداخلي والخارجي، في حين عملت لجنة إدارة المخاطر على مراجعة وتحديث إطار إدارة المخاطر والوثائق ذات الصلة بما يتماشى مع معايير ISO 31000، إضافة إلى متابعة أداء الأقسام التشغيلية من منظور المخاطر والالتزام.

أما على مستوى الموارد البشرية والمسؤولية الاجتماعية والحوكمة الأخلاقية، فقد عززت الشركة الالتزام بميثاق السلوك المهني والشفافية والحد من تضارب المصالح، إلى جانب تنفيذ مبادرات اجتماعية ومجتمعية تساهم في تعزيز دور الشركة ومسؤوليتها تجاه المجتمع.

ويعكس هذا التقرير التزام الشركة بتطبيق مبادئ الحوكمة وضمان التحسين المستمر لأنظمة الرقابة والممارسات التنظيمية، بما يدعم رؤية الشركة الاستراتيجية وأهدافها التشغيلية، ويعزز ثقة المساهمين والمستثمرين وأصحاب المصالح، ويساهم في ضمان استدامة الشركة ونموها على المدى البعيد.

جدول مستوى الالتزام بقواعد الحوكمة (Governance Compliance Scorecard – 2025)

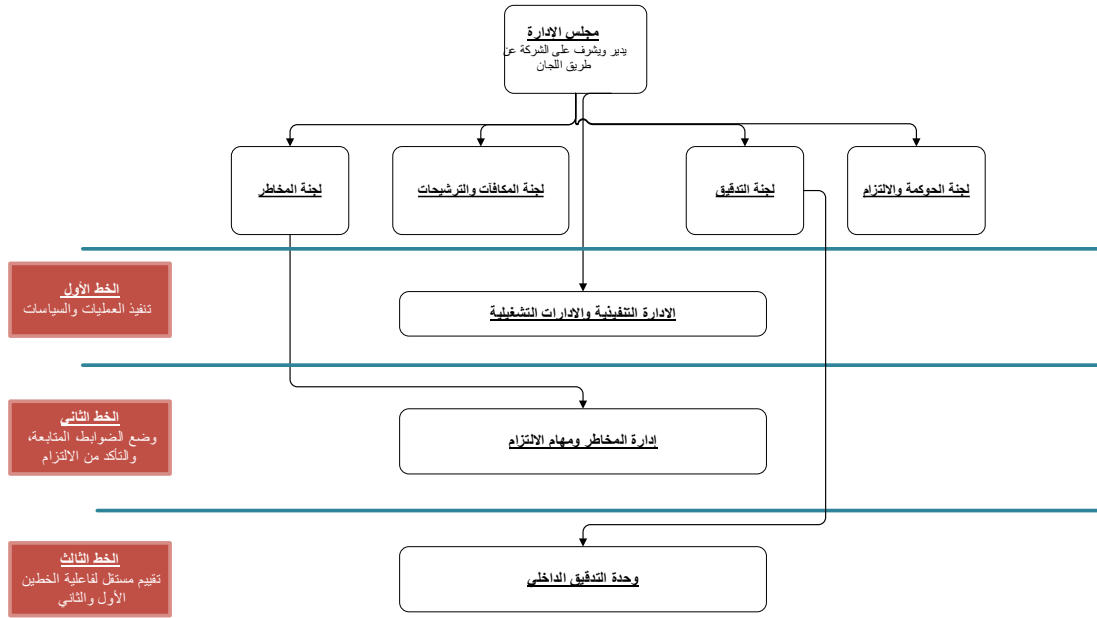
رقم القاعدة (الكتاب الخامس عشر)	موضوع القاعدة	حالة الالتزام	ملاحظات
1	بناء هيكل متوازن لمجلس الإدارة	✓ملتزم بالكامل	تم تشكيل مجلس الإدارة وفق المتطلبات ويتضمن عضوين مستقلين ولجان متخصصة.
2	التحديد السليم للمهام والمسؤوليات	✓ملتزم بالكامل	تمت الموافقة على اللوائح الداخلية وتطبيق الفصل بين السلطات التنفيذية والرقابية.
3	اختيار أشخاص من ذوي الكفاءة لعضوية المجلس والإدارة التنفيذية	✓ملتزم بالكامل	تتوفر لجنة ترشيحات ومكافآت وتُفعل آلية اختيار مؤسسية قائمة على الكفاءة.
4	ضمان نزاهة التقارير المالية	✓ملتزم بالكامل	اعتماد التقارير المالية وفق المعايير المحاسبية الدولية وبمراجعة مراقب حسابات خارجي مستقل.
5	وضع أنظمة سليمة لإدارة المخاطر والرقابة الداخلية	✓ملتزم بالكامل	تم تحديث إطار إدارة المخاطر وفق معايير ISO 31000 مع تفعيل التدقيق الداخلي.
6	تعزيز السلوك المهني والقيم الأخلاقية	✓ملتزم بالكامل	وجود ميثاق سلوك مهني معتمد وتطبيق سياسات تضارب المصالح.
7	الإفصاح والشفافية في الوقت المناسب	✓ملتزم بالكامل	وجود سياسة إفصاح والسجل الخاص بإفصاحات المطلعين محدث ومتوافق مع اللوائح.
8	احترام حقوق المساهمين	✓ملتزم بالكامل	تمكين المساهمين من ممارسة حقوقهم وفق النظام الأساسي والقنوات التنظيمية.
9	إدراك دور أصحاب المصالح	✓ملتزم بالكامل	توفر سياسات واضحة لأصحاب المصالح ووجود قنوات للإبلاغ وحماية المبلغين.
10	تعزيز وتحسين الأداء	✓ملتزم بالكامل	تقييم أداء المجلس والإدارة التنفيذية سنويًا وفق مؤشرات موضوعية.
11	المسؤولية الاجتماعية للشركة	✓ملتزم بالكامل	تنفيذ خطة مسؤولية مجتمعية ومبادرات سنوية مع جهات محلية.

إجمالي مستوى الالتزام العام:

المؤشر	النسبة
مستوى الالتزام الكلي بقواعد الحوكمة	100%

خريطة الحوكمة لشركة السور لتسويق الوقود (Governance Framework Diagram)

توضيح تسلسل الإشراف والرقابة وآلية تدفق القرارات والمعلومات داخل الشركة بما يضمن الفصل بين السلطات والشفافية والمساءلة



نطاق التطبيق

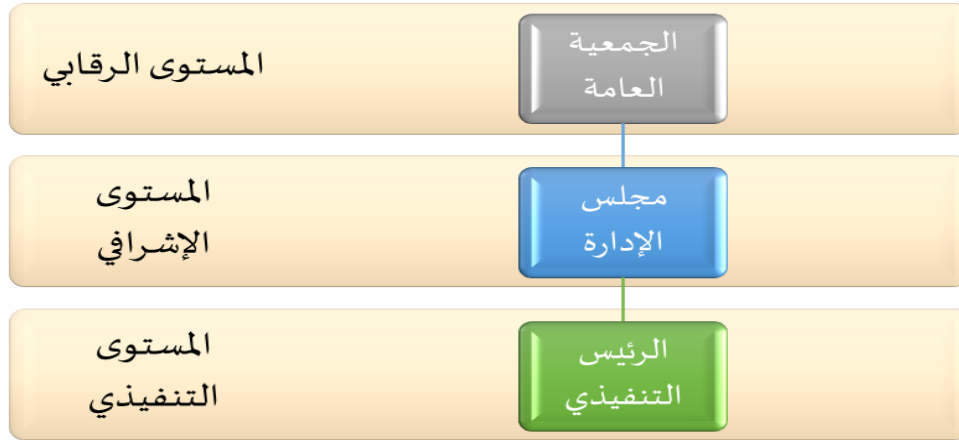
تقوم أحكام قواعد حوكمة الشركات على مبدأ "التزم أو التفسير" والذي ينص على أنه يجب على الشركات الإفصاح عن مدى التزامها بالقواعد، وفي حال عدم الالتزام بأي من القواعد، فإنه يتعين على الشركة تحديد القاعدة والمادة التي لم يتم الالتزام بها وتضمن ذلك بالتفصيل في تقرير الحوكمة مع بيان الأسباب.

قواعد حوكمة الشركات



القاعدة الأولى: بناء هيكل متوازن لمجلس الإدارة

- إن قرارات مجلس الإدارة لها تأثير كبير على أداء الشركة وسلامة مركزها المالي، لذلك فإن مجلس إدارة شركة السور لتسويق الوقود يتألف من عدد كافٍ من الأعضاء (9 أعضاء)، من أجل تشكيل العدد المطلوب من اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة في إطار القواعد واللوائح المنظمة لحوكمة الشركات. وعند تشكيل مجلس الإدارة، لقد تم الأخذ في الاعتبار تنوع الخبرات والمهارات المتخصصة بطريقة تساهم في تعزيز كفاءة صنع القرار. وعلاوة على ذلك، فإن الأعضاء غير التنفيذيين هم الأغلبية في المجلس ويتألف أيضاً من عضوين مستقلين.



تشكيل مجلس إدارة شركة السور لتسويق الوقود

تاريخ الاختيار / الانتخاب	الخبرة العملية	المؤهلات العلمية	تصنيف العضو	الاسم
2025/04/20	28 سنة في إدارة الأعمال	بكالوريوس إدارة الأعمال	غير تنفيذي	السيد / طريف محمد العوضي
2025/04/20	28 سنة في إدارة الأعمال وتطوير الأعمال	بكالوريوس العلوم	تنفيذي	السيد / طلال أحمد الخرس
2025/04/20	17 سنة في مجال الحقوق	بكالوريوس الحقوق	غير تنفيذي	السيد / عبدالعزيز مالك العلي
2025/04/20	28 سنة في إدارة الأعمال	بكالوريوس محاسبة دكتورة في إدارة الرعاية الطبية	غير تنفيذي	السيد/ أشرف الحاج محمود
2025/04/20	33 سنة في المجال الاعلامي	بكالوريوس الآداب والإعلام والفنون	مستقل	السيد/ مبارك السهلي
2025/04/20	25 سنة في إدارة الأعمال	بكالوريوس محاسبة	مستقل	السيد / جابر محمد أشكناني
2025/02/24	24 عاما في مجال الهندسة البترولية	بكالوريوس هندسة كيميائية	غير تنفيذي	السيد/ شاكر العتيبي
2025/04/20	5 سنوات في مجال ادارة الرعاية الطبية	بكالوريوس علاقات عامة ماجستير إدارة أعمال	غير تنفيذي	السيدة / نور مهدي محمود
2025/02/24	28 عاما في مجال التسويق (المجال النفطي)	بكالوريوس هندسة كيميائية	غير تنفيذي	السيد/ محمد العبدالكريم
2025/04/20	36 سنة في مجال الإدارة والتسويق	بكالوريوس إدارة وتسويق	أمين السر	السيد / سالم خضر الحساوي

- تم تعيين كلاً من السيد/ شاكر العتيبي والسيد/ محمد العبدالكريم كممثلي مؤسسة البترول الكويتية في مجلس إدارة شركة السور لتسويق الوقود وفقاً للخطاب المُستلم من مؤسسة البترول الكويتية بتاريخ 2025/02/24.

عدد الاجتماعات	الاجتماع رقم (2025/9) بتاريخ 2025/11/12	الاجتماع رقم (2025/8) بتاريخ 2025/8/12	الاجتماع رقم (2025/7) بتاريخ 2025/6/1	الاجتماع رقم (2025/6) بتاريخ 2025/5/12	الاجتماع رقم (2025/5) بتاريخ 2025/4/30	الاجتماع رقم (2025/4) بتاريخ 2025/4/23	الاجتماع رقم (2025/3) بتاريخ 2025/3/19	الاجتماع رقم (2025/2) بتاريخ 2025/2/10	الاجتماع رقم ((2025/1) بتاريخ 2025/1/27	المنصب	الاسم
9	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	رئيس مجلس الإدارة	طريف محمد العوضي
9	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	عضو تنفيذي	طلال أحمد الخرس
9	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	عضو غير تنفيذي	أشرف الحاج محمود
9	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	عضو مستقل	جابر محمد أشكناني
3							✓	✓	✓	عضو مستقل	جعفر علي رجب حسن
9	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	عضو غير تنفيذي	عبدالعزیز مالك العلي
1									✓	عضو غير تنفيذي	علي حسين الكندري
1							x	✓	x	عضو غير تنفيذي	فضيل مبارك البصمان
9	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	عضو غير تنفيذي	نور مهدي محمود حيدر
1									✓	عضو غير تنفيذي	يوسف يعقوب الصقر
5	✓	x	✓	✓	✓	✓				عضو مستقل	مبارك فالح السهلي
7	✓	✓	✓	x	✓	✓	✓	✓		عضو غير تنفيذي	محمد عبد الكريم العبد الكريم
8	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		عضو غير تنفيذي	عبد الله شاكر العنبيي
9	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	أمين السر	سالم خضر الحساوي

- تم انتخاب مجلس إدارة جديد للدورة القادمة في الجمعية العامة العادية والتي انعقدت في 2025/4/20.
- تم عقد اجتماعات عادية بشكل منتظم، وذلك بدعوة من رئيس المجلس
- يتضمن عقد الشركة والنظام الأساسي تنظيم عملية حضور اجتماعات مجلس الإدارة، فضلا عن كيفية التعامل مع حالات عدم انتظام الأعضاء في الحضور.
- تم تزويد أعضاء مجلس الإدارة خلال السنة بجداول أعمال المجلس بموضوعات محددة معززا بالوثائق والمعلومات اللازمة قبل ثلاثة أيام عمل على الأقل من الاجتماع. وذلك لتمكين أعضاء المجلس بدراسة الموضوعات المطروحة واتخاذ القرارات المناسبة.

تسجيل وتنسيق وحفظ محاضر اجتماعات مجلس إدارة شركة السور لتسويق الوقود

- يتوافر لدى الشركة سجل خاص سنوي لمحاضر اجتماعات مجلس الإدارة ينطوي على محاضر الاجتماعات بأرقام تسلسلية خلال السنة التي تم فيها عقد الاجتماع، ويذكر موقع الاجتماع وتاريخه بالإضافة إلى وقت البدء ووقت الانتهاء هذا بالإضافة إلى إرفاق نسخ من جميع الوثائق التي نوقشت خلال الاجتماعات.
- يقوم أمين سر مجلس الإدارة السيد سالم الحساوي – نائب الرئيس لقطاع التسويق والمبيعات والعلاقات العامة بالمهام التي حددت له وفقاً للائحة التنفيذية لهيئة أسواق المال – الكتاب الخامس عشر (القاعدة الأولى / مادة 2-7) والتي تتلخص على التحضير لاجتماعات مجلس الإدارة وإرسال دعوات الاجتماعات قبل 3 أيام عمل مع مرفقات الاجتماع. علاوة على ذلك، يقوم أمين السر بتسجيل جميع المراسيم والمناقشات التي جرت بين الأعضاء، تسجيل نتائج التصويت للأعضاء على المراسيم، والتنسيق والحفاظ على جميع الوثائق التي نوقشت خلال الاجتماعات.

إقرار العضو المستقل

- يتضمن مجلس إدارة شركة السور لتسويق الوقود **عضوين مستقلين** يناط بهم مهام استشارية خاصة بأنشطة الشركة المختلفة، وبما يساعد مجلس الإدارة على اتخاذ القرارات السليمة التي تساهم في تحقيق مصالح الشركة.
- تم تعهد كل من العضوين المستقلين لدى شركة السور لتسويق الوقود بأنه تتوافر بهم ضوابط الاستقلالية التالية على النحو الوارد في المادة (2-3) من الفصل الثالث من الكتاب الخامس عشر (حوكمة الشركات) من اللائحة التنفيذية للقانون رقم (7) لسنة 2010 بشأن إنشاء هيئة أسواق المال وتنظيم نشاط الأوراق المالية وتعديلاتها (مرفق 1):
 - أنه لا يملك لما نسبته خمسة في المئة أو أكثر من أسهم شركة السور لتسويق الوقود.
 - ليست له صلة قرابة من الدرجة الأولى مع أي من أعضاء مجلس إدارة الشركة أو الإدارة التنفيذية في الشركة أو في أي شركة من مجموعتها، أو الأطراف الرئيسية ذات العلاقة.
 - أنه ليس عضو مجلس إدارة في أي شركة من مجموعتها.
 - أنه ليس موظفاً بالشركة أو بأي شركة من مجموعتها أو لدى أي من أصحاب المصالح.
 - أنه ليس موظفاً لدى الأشخاص الاعتباريين الذين يملكون حصص سيطرة في الشركة.
 - تتوافر للعضو المستقل المؤهلات والخبرات والمهارات الفنية التي تتناسب مع نشاط الشركة

القاعدة الثانية: التحديد السليم للمهام والمسؤوليات

قام مجلس الإدارة باعتماد لائحة مجلس الإدارة والتي توضح بشكل تفصيلي كافة مهام وصلاحيات واختصاصات مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والتي توضح الفصل في المهام والصلاحيات بين مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وبما يضمن الاستقلالية والفعالية التامة لكافة الأطراف. كما تم تحديد مسؤوليات مجلس الإدارة بوضوح في النظام الأساسي للشركة مع مراعاة اختصاصات الجمعية العامة.

1. المهام والمسؤوليات لمجلس الإدارة

- اعتماد الإستراتيجيات والخطط والسياسات المهمة للشركة.
- اعتماد الهيكل الرأسمالي الأمثل للشركة وأهدافها المالية.
- وضع الإستراتيجيات الشاملة للشركة، وخطط العمل الرئيسية، ومراجعتها وتوجيهها.
- المشاركة في تحقيق أرباح الشركة.
- الإشراف على النفقات الرأسمالية الرئيسية للشركة وتملك الأصول والتصرف فيها.
- التأكد من مدى التزام الشركة للسياسات والإجراءات التي تضمن احترامها للأنظمة واللوائح الداخلية المعمول بها من خلال دعم كل من لجنة التدقيق ولجنة المخاطر التابعة للمجلس.
- تحمل المسؤولية أمام المساهمين وتولي المسؤولية أمام أصحاب المصلحة المعنيين.
- الرقابة والإشراف على أداء الإدارة التنفيذية.
- متابعة أداء كل عضو من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وفقاً لمؤشرات الأداء الرئيسية الموضوعية بدعم من لجنة الترشيحات والمكافآت.
- اعتماد تقرير حوكمة الشركة بحيث يتلى في الجمعية العامة للشركة والذي يتضمن متطلبات وإجراءات استكمال قواعد حوكمة الشركة ومدى الامتثال لها.
- وضع نظام حوكمة خاص بالشركة - بما لا يتعارض مع أحكام وقواعد حوكمة الشركات التابع لهيئة أسواق المال - والإشراف العام عليها ومراقبة مدى فاعليته وتعديله عند الحاجة.
- ضمان دقة وسلامة البيانات والمعلومات التي يجب الإفصاح عنها وفقاً لسياسات ولوائح الإفصاح والشفافية

ويعكس إطار حوكمة الشركات المُعتمد من مجلس الإدارة مهام ومسؤوليات رئيس مجلس الإدارة وفقاً لقواعد حوكمة الشركات،
وقيما يلي موجز لها:

- ضمان مناقشة فعالة لجميع القضايا الرئيسية من قبل مجلس الإدارة وفي الوقت المناسب.

- دعم ومساعدة الإدارة التنفيذية.
- تمثيل الشركة تجاه الأطراف الأخرى، كما هو منصوص عليه في النظام الأساسي للشركة.
- تشجيع جميع أعضاء مجلس الإدارة على المشاركة الكاملة والفعالة في إدارة شؤون مجلس الإدارة من أجل ضمان قيام المجلس باتخاذ الإجراءات لصالح الشركة.
- ضمان التواصل الفعلي مع المساهمين وتقديم آرائهم إلى مجلس الإدارة.
- تشجيع العلاقات البناءة والمشاركة الفعالة بين كل من مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.
- خلق ثقافة تشجع على النقد البناء بشأن القضايا التي يوجد حولها اختلاف في وجهات النظر بين أعضاء مجلس الإدارة.

وتمتلك الشركة فريق عمل مؤهل من الإدارة التنفيذية. ويعكس إطار حوكمة الشركات مهام ومسؤوليات الإدارة التنفيذية التي تلتزم بها في ضوء السلطات والصلاحيات الممنوحة والمُعتمدة من قبل مجلس الإدارة، وفيما يلي موجز لها:

- تنفيذ جميع السياسات واللوائح والنظم الداخلية للشركة والتي يتم اعتمادها من قبل مجلس الإدارة.
- تنفيذ الاستراتيجيات والخطط السنوية المُعتمدة من قبل مجلس الإدارة.
- إعداد التقارير الدورية المتعلقة بالتقدم المحرز في أعمال الشركة في ضوء الخطط والأهداف الإستراتيجية للشركة.
- إدارة العمل اليومي وتسيير النشاط بالإضافة إلى إدارة موارد الشركة على النحو الأمثل، وتعظيم الأرباح وتقليل النفقات، بما يتفق مع أهداف وإستراتيجيات الشركة.
- المشاركة الفعالة في بناء وتنمية ثقافة القيم الأخلاقية داخل الشركة.
- إعداد أنظمة الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر والتأكد من فاعلية وكفاية هذه الأنظمة والحرص على الالتزام بنزعة المخاطر المُعتمدة من قبل المجلس.
- تطوير بنية تحتية لتكنولوجيا المعلومات لتوفير البيانات والمعلومات اللازمة لاتخاذ القرارات وفقاً لمتطلبات التوسع في الشركة واستراتيجياتها.
- إعداد مؤشرات الأداء الرئيسية لموظفي الشركة وتقييم مهامهم المُنجزه بشكل دوري.
- وضع آلية عمل واضحة فيما يتصل بمتابعة القواعد واللوائح التنظيمية ذات الصلة بطبيعة عمل الشركة لضمان الالتزام بها وتنفيذها.

2. إنجازات مجلس الإدارة خلال عام 2025

- اقرار الموازنة التقديرية السنوية واعتماد البيانات المالية المرحلية والسنوية لسنة 2025
- متابعة أعمال اللجان المنبثقة من المجلس والتأكيد على مسؤوليات وصلاحيات تلك اللجان.
- عقد المجلس اجتماعات دورية مع اللجان للتأكد من قيامهم بأعمالهم على أكمل وجه وتقييم أداء وأعمال تلك اللجان والأعضاء الرئيسيين لها.
- متابعة أداء كل عضو من أعضاء مجلس الإدارة وفقاً لمؤشرات الأداء الرئيسية الموضوعية بدعم من لجنة الترشيحات والمكافآت.
- الاطلاع على تقرير مخاطر الملاحظات المذكورة في تقارير التدقيق الداخلي لشركة السور لتسويق الوقود.
- الاطلاع على تقرير تقييم أنظمة الرقابة الداخلية.
- مراجعة واعتماد تقرير الحوكمة وتقرير لجنة التدقيق وتقرير المطابقة والالتزام لعام 2024
- مناقشة تقرير المكافآت لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31
- مناقشة إعداد وتحديث بعض مستندات إدارة المخاطر بناءً على متطلبات القواعد والممارسات الخاصة بالجهة الرقابية (Code of Practice)
- مراجعة واعتماد بعض سياسات وإجراءات الإدارات الداخلية لشركة السور لتسويق الوقود بالإضافة الى تحديث سياسات الخاصة بقواعد الحوكمة.
- مراجعة التقرير المتكامل للشركة السور لتسويق الوقود لعام 2024.
- مناقشة توصية لجنة الترشيحات والمكافآت فيما يخص طلبات الأشخاص الراغبين بالترشح لعضوية مجلس إدارة شركة السور لتسويق الوقود للدورة القادمة (2025-2027)
- مناقشة تحديث مصفوفة الصلاحيات لشركة السور لتسويق الوقود
- تشكيل لجان مجلس الإدارة الجديد واعتماد موثيق عمل اللجان
- اعتماد تحديث بعد المستندات الداخلية للشركة مثل سلم الرواتب وخطة التعاقب بالإضافة إلى الهيكل التنظيمي للشركة.
- مناقشة تقرير تقييم أداء مكتب التدقيق الداخلي (Quality Assurance) للفترة من يناير 2022 إلى ديسمبر 2024
- التوصية فيما يخص تعيين مراقب الحسابات الخارجي بدر العبدالجادر/ العيبان والعصيمي – ارنست ويونغ عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31.
- وضع اساسيات التخطيط الاستراتيجي واعتماد بيان التخطيط الاستراتيجي للسنوات (2026-2028)

3. لجان مجلس الإدارة الرئيسية

لجان مجلس الإدارة الرئيسية هي هياكل داخلية تتكون من أعضاء مجلس الإدارة تمارس مهامًا محددة تعكس اختصاصاتها الخاصة. تتوافر لدى الشركة أربعة لجان رئيسية وهم لجنة التدقيق ولجنة المخاطر ولجنة الترشيحات والمكافآت ولجنة الحوكمة والالتزام.

لجنة التدقيق

- تاريخ التشكيل: 2025/04/30
- مدة اللجنة: تنتهي عند انتهاء مدة مجلس الإدارة.

أعضاء اللجنة	المنصب	التصنيف
السيد/ أشرف الحاج	رئيس اللجنة	عضو غير تنفيذي بمجلس الإدارة
السيد/ عبدالعزيز العلي	نائب رئيس اللجنة	عضو غير تنفيذي بمجلس الإدارة
السيد/ جابر محمد أشكناني	عضو اللجنة	عضو مستقل
السيدة / رنا مازن الخطيب	أمين سر اللجنة	

عدد الاجتماعات المنعقدة في 2025: 12 اجتماعات

مهام وإنجازات اللجنة خلال سنة 2025:

- قامت اللجنة بالاجتماع أربع مرات مع مراقب الحسابات الخارجي لمراجعة البيانات المالية المرحلية والسنوية قبل عرضها على مجلس الإدارة مع إبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة بهدف ضمان العدالة والشفافية في التقارير المالية وضمان نزاهة وسلامة التقارير المالية وأنظمة الرقابة الداخلية للشركة، حيث عقدت الشركة اجتماعاتها الدورية التي فيها تمت مراجعة التقارير المالية ورفعت اللجنة توصياتها إلى مجلس الإدارة لاعتمادها.
- متابعة أعمال مراقب الحسابات الخارجي والتأكد من عدم قيامهم بتقديم خدمات الى الشركة عدا الخدمات التي تقتضيها مهنة التدقيق.
- دراسة ملاحظات مراقب الحسابات الخارجي على البيانات المالية للشركة ومتابعة ما تم في شأنها.
- مراجعة تقارير التدقيق والحوكمة قبل عرضها على الجمعية العامة.
- الإشراف الفني على وحدة التدقيق الداخلي في الشركة والمقدمة من (شركة مور العالمية) للتحقق من مدى كفاءتها في تنفيذ الأعمال والمهام المحددة من قبل مجلس الإدارة.

- تقديم التوصيات اللازمة لمجلس الإدارة فيما يتصل بتعيين مراقب الحسابات الخارجي بدر العبدالجادر / العيبان والعصيمي – ارنست ويونغ عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31.
- مراجعة نتائج تقارير التدقيق الداخلي وضمان اتخاذ الإجراءات التصحيحية اللازمة بشأن الملاحظات الواردة في هذه التقارير.
- مراجعة تقرير تقييم نظم الرقابة الداخلية ICR.
- قامت اللجنة بالاجتماع أربع مرات مع المدقق الداخلي لمتابعة أعمال التدقيق الداخلي في الشركة ومراجعة تقارير التدقيق على إدارات الشركة المختلفة.
- قامت اللجنة بتقييم الأداء لوحدة التدقيق، بما في ذلك المدقق الداخلي وشركات التدقيق الداخلي.

لجنة إدارة المخاطر

- تاريخ التشكيل: 2025/04/30
- مدة اللجنة: تنتهي عند انتهاء مدة مجلس الإدارة.

أعضاء اللجنة	المنصب	التصنيف
السيدة / نور مهدي محمود	رئيس اللجنة	عضو غير تنفيذي بمجلس الإدارة
السيد / أشرف الحاج محمود	نائب رئيس اللجنة	عضو غير تنفيذي بمجلس الإدارة
السيد / جابر محمد أشكناني	عضو اللجنة	عضو مستقل
السيدة / رنا مازن الخطيب	أمين سر اللجنة	

عدد الاجتماعات المنعقدة في 2025: 6 اجتماعات

مهام وإنجازات اللجنة خلال سنة 2025:

- تمت مراجعة وثائق إدارة المخاطر التي تتوافق مع معايير ISO 31000 .
- تقرير تحليل وتقييم المخاطر الاستراتيجية لشركة السور لتسويق الوقود
- تحديث سجل المخاطر لشركة السور لتسويق الوقود Risk Register/Review 2025
- مناقشة سجل معالجة المخاطر Risk Treatment register V1.2/2025

- التجديد السنوي لشهادة الأيزو 31000 لإدارة المخاطر لشركة السور لتسويق الوقود وذلك بعد اجتياز التدقيق على الشركة بنجاح
- وضع إطار التخطيط الاستراتيجي بالإضافة الى اعتماد بيان التخطيط الاستراتيجي للسنوات (2026-2028)

لجنة الترشيحات والمكافآت

- تاريخ التشكيل: 2025/04/30
- مدة اللجنة: تنتهي عند انتهاء مدة مجلس الإدارة.

التصنيف	المنصب	أعضاء اللجنة
عضو غير تنفيذي بمجلس الإدارة	رئيس اللجنة	السيد / أشرف الحاج
العضو المستقل	نائب رئيس اللجنة	السيد/ مبارك السهلي
عضو تنفيذي بمجلس الإدارة	عضو اللجنة	السيد / طلال أحمد الخرس
	أمين سر اللجنة	السيدة/ رنا مازن الخطيب

عدد الاجتماعات المنعقدة في 2025: 7 اجتماع.

مهام وإنجازات اللجنة خلال سنة 2025:

- 1- التوصية بفتح باب الترشيح لعضوية مجلس إدارة شركة السور لتسويق الوقود للدورة القادمة (2025-2027)
- 2- مناقشة تقرير مؤشرات الأداء الموضوعية (KPIs) لسنة 2024
- 3- مناقشة تقرير مكافآت مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية لسنة 2024
- 4- مراجعة طلبات الأشخاص الراغبين بالترشيح لعضوية مجلس إدارة شركة السور لتسويق الوقود للثلاث سنوات 2025-2027
- 5- مناقشة تحديث الوصف الوظيفي لأعضاء مجلس الإدارة وأمين سر المجلس
- 6- الاطلاع على لائحة لجنة الترشيحات والمكافآت المعتمدة من قبل مجلس الإدارة
- 7- مناقشة تحديث سياسة مكافآت مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

لجنة الحوكمة والالتزام

- تاريخ التشكيل: 2025/04/30
- مدة اللجنة: تنتهي عند انتهاء مدة مجلس الإدارة.

أعضاء اللجنة	المنصب
السيدة / عبدالعزيز مالك العلي	رئيس اللجنة
السيد/ طلال أحمد الخرس	نائب رئيس اللجنة
السيد / رنا مازن الخطيب	عضو اللجنة
السيد / عماد حبيب مقار	عضو اللجنة
السيد/ سالم الحساوي	أمين سر اللجنة

عدد الاجتماعات المنعقدة في 2025: 4 اجتماعات

مهام وإنجازات اللجنة خلال سنة 2025

- اعداد تقرير مطابقة والالتزام لعام 2024.
- اعداد الخطة الشهرية للمطابقة والالتزام لعام 2025.
- تحديث السجل الخاص لاجتماعات مجلس الإدارة واجتماعات اللجان التابعة للمجلس
- التحديث الدوري لسجل افصاحات أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وسجل تعاملات الأشخاص المطلعين

4. كيفية تطبيق المتطلبات التي تتيح لأعضاء مجلس الإدارة الحصول على المعلومات والبيانات بشكل دقيق وفي

الوقت المناسب

- يقوم نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي بعرض آخر تطورات الأعمال الخاصة بشركة السور لتسويق الوقود على مجلس الإدارة بشكل دوري.
- كما تقوم شركة السور لتسويق الوقود من خلال أمين سر المجلس بتوفير جميع المعلومات والبيانات لأعضاء مجلس الإدارة بشكل دقيق وواضح والتي تمكنهم من الاطلاع والقيام بواجباتهم ومهامهم بكفاءة وفاعلية.
- تعمل الشركة على التأكد من أن كافة التقارير يتم اعدادها على درجة كبيرة من الجودة والدقة وأنه يتم تقديمها إلى أعضاء مجلس الإدارة في الوقت المناسب وذلك من أجل تسهيل عملية اتخاذ القرارات في التوقيت المناسب.

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

1. لجنة الترشيحات والمكافآت:

تتوافر لدى شركة السور لتسويق الوقود لجنة ترشيحات ومكافآت تابعة لمجلس الإدارة تتكون من ثلاثة من أعضاء مجلس الإدارة، من بينهم عضو واحد مستقل كما أن رئيسها من أعضاء مجلس الإدارة الغير تنفيذيين. وحدد المجلس مدة عضوية اللجنة وطريقة عملها، كما حدد صلاحياتها ومسؤولياتها في ميثاق اللجنة المعتمد من قبل المجلس.

تضمن آلية التعيين ضمن عضوية مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية استمرار اختيار الأشخاص الأكفاء للانضمام إلى عضوية مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية. وعلاوة على ذلك، لقد اعتمدت الشركة آلية الشركة لتقديم المكافآت من أجل الحفاظ على الموظفين المؤهلين واجتذاب كفاءات جديدة والمساعدة في تحقيق أهداف الشركة وتقديمها. يرتبط نظام المكافآت الخاص بالإدارة التنفيذية بمؤشرات الأداء الموضوعية.

كما قامت اللجنة بإعداد تقرير مؤشرات الأداء الموضوعية من أجل تقييم مجلس الإدارة ككل، ومساهمة كل عضو من أعضاء مجلس الإدارة وكل لجنة من لجانها، بالإضافة إلى تقييم أداء الإدارة التنفيذية.

2. تقرير المكافآت الممنوحة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

تم إعداد تقرير سنوي تفصيلي عن كافة المكافآت الممنوحة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والمدراء عن السنة المالية 2025، سواء كانت مبالغ أو منافع أو مزايا مع التأكيد على تقديم التقرير إلى الجمعية العامة للشركة للموافقة عليه ويتلى من رئيس مجلس الإدارة.

ملخص سياسة المكافآت والحوافز المتبع لدى شركة السور لتسويق الوقود وبشكل خاص ما يرتبط بأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية بموجب إطار نظام المكافآت لدى شركة السور لتسويق الوقود، يتم اتخاذ قرارات المكافآت بناء على نتائج أداء الشركة، الأداء مقابل الأهداف المحددة، تقييم الأداء الفردي العام والالتزام بقيم شركة السور لتسويق الوقود ومبادئ العمل والسياسات والإجراءات الخاصة بالشركة

لتقييم أداء أعضاء مجلس الإدارة، تأخذ لجنة المكافآت في الاعتبار الالتزام بحضور اجتماعات مجلس الإدارة وطبيعة وفعالية المشاركة من قبل كل عضو من أعضاء المجلس بالإضافة إلى القيام بالمهام والمسؤوليات المناطة بهم.

بيانات مكافآت ومزايا أعضاء مجلس الإدارة

المكافآت والمزايا من خلال الشركات التابعة				المكافآت والمزايا من خلال الشركة الأم			اجمالي عدد الأعضاء
المكافآت والمزايا المتغيرة (دينار كويتي)		المكافآت والمزايا الثابتة		المكافآت والمزايا المتغيرة (دينار كويتي)		المكافآت والمزايا الثابتة (دينار كويتي)	
مكافأة اللجان	مكافأة سنوية	الرواتب الشهرية (الاجمالية خلال العام)	تأمين صحي	مكافأة اللجان	مكافأة سنوية	تأمين صحي	
لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	6,000	55,000	لا يوجد	9

اجمالي المكافآت والمزايا الممنوحة لكبار التنفيذيين

لمكافآت والمزايا من خلال الشركات التابعة				المكافآت والمزايا من خلال الشركة الأم								اجمالي عدد المناصب التنفيذية
المكافآت والمزايا المتغيرة (دينار كويتي)				المكافآت والمزايا المتغيرة (دينار كويتي)				المكافآت والمزايا الثابتة (دينار كويتي)				
مكافآت سنوية	بدل سكن	تذاكر سنوية	اجمالي التأمين الصحي	مكافآت سنوية	اجمالي بدل تعليم	اجمالي تأمين الحياة	اجمالي التأمينات الاجتماعية	اجمالي بدل تذاكر سنوية	اجمالي التأمين الصحي	اجمالي الرواتب		
-	-	-	-	-	81,000	18,000	2,963	18,975	15,000	13,200	331,200	7

الانحرافات الجوهرية عن سياسة المكافآت المعتمدة من مجلس الإدارة
لا توجد أي انحرافات جوهرية عن سياسة المكافآت المعتمدة من مجلس الإدارة

القاعدة الرابعة: ضمان نزاهة التقارير المالية

1. التعهدات الكتابية من قبل كل من مجلس الإدارة والادارة التنفيذية بسلامة ونزاهة التقارير المالية المعدة

تعد نزاهة وصحة البيانات المالية للشركة هي أهم المؤشرات التي تدل على نزاهة ومصداقية الشركة في تقديم وضعها المالي مما يزيد من ثقة المساهمين والمستثمرين في البيانات والمعلومات التي تقدمها الشركة وتُفصح عنها إلى مساهميها. وتتعهد الإدارة التنفيذية بالشركة لمجلس الإدارة خطياً بأن يتم تقديم التقارير المالية للشركة بطريقة صحيحة وعادلة وأن تناقش جميع الجوانب المالية للشركة بما في ذلك، البيانات والنتائج التشغيلية. وعلاوة على ذلك، يتم إعدادها وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية المعتمدة من الهيئة. وبالإضافة إلى ذلك يشمل التقرير السنوي الذي يتم طرحه على المساهمين من قبل مجلس إدارة الشركة، تعهداً فيما يتعلق بسلامة جميع البيانات المالية بالإضافة إلى التقارير ذات الصلة بأعمال الشركة، حيث تسهم التعهدات المذكورة في تعزيز عملية المساءلة، سواء كانت المساءلة للإدارة التنفيذية من قبل مجلس الإدارة أو لمجلس الإدارة من قبل المساهمين.

2. تشكيل لجنة التدقيق

يتوافق لدى الشركة لجنة التدقيق التابعة لمجلس الإدارة والتي تتألف من ثلاثة من أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين من بينهم عضو واحد مستقل. وتتمتع بالاستقلالية التامة وتشمل عضواً يحمل مؤهلات علمية وخبرة عملية في مجال المحاسبة والمجالات المالية. وحدد المجلس مدة عضوية اللجنة وطريقة عملها. كما تم عرض صلاحيات ومسؤوليات لجنة التدقيق في ميثاق العمل المُعتمد من قبل مجلس الإدارة. ولقد اجتمعت اللجنة تسعة اجتماعات خلال سنة 2025 وناقشت عدة مواضيع ضمن صلاحياتها ومهامها. كما اجتمعت بشكل دوري مع كل من مراقب الحسابات الخارجي للشركة والمدقق الداخلي.

3. تعارض بين توصيات لجنة التدقيق وقرارات مجلس الإدارة

وفي حال وجود تعارض بين توصيات لجنة التدقيق وقرارات مجلس الإدارة بما في ذلك عندما يرفض مجلس الإدارة اتباع توصيات اللجنة فيما يتعلق بمراقب الحسابات الخارجي و/أو المدقق الداخلي، يتم تضمين بيان مفصل يوضح التوصيات والسبب أو الأسباب من وراء قرار مجلس الإدارة عدم التقيد بها. في سنة 2025، لم يكن هناك تناقض بين توصيات لجنة التدقيق وقرارات مجلس الإدارة.

4. استقلالية وحيادية مراقب الحسابات الخارجي للشركة

قامت الجمعية العامة العادية للشركة بتعيين مراقب الحسابات الخارجي للشركة وفقاً لقرار مجلس الإدارة (مكتب العيبان والعصيمي وشركاهم – ارنست ويونغ /بدر العبدالجادر) عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31. ولقد اعتمد قرار تعيين مراقب الحسابات الخارجي على توصيات من لجنة التدقيق. ولقد أخذت لجنة التدقيق في الاعتبار أن المراقب مسجل بالسجل الخاص للهيئة والذي بموجبه يستوفي كافة متطلبات مرسوم الهيئة فيما يتصل بنظام تسجيل المراقب، بالإضافة إلى ضمان أن مراقب الحسابات الخارجي مستقل من

الشركة ومجلس إدارتها وأنه لا يقوم بأعمال إضافية للشركة وتلك الأعمال التي لا تندرج ضمن أعمال التدقيق والأعمال التي قد تؤثر على الحيادية والاستقلالية.

كما حضر المراقب الخارجي اجتماع الجمعية العامة العادية السنوية للشركة وقد قام بتلاوة التقرير الذي أعده لمساهمي الشركة.

القاعدة الخامسة: وضع أنظمة سليمة لإدارة المخاطر والتدقيق الداخلي

1. إدارة المخاطر

يتوافر لدى الشركة ادارة مخاطر مستقلة تتبع لجنة المخاطر ومجلس الادارة بالتبعية والتي تعمل بشكل رئيسي على قياس ومتابعة وتقييم جميع أنواع المخاطر المحيطة بالشركة وايجاد الحلول للتقليل من الآثار السلبية لتلك المخاطر.

2. لجنة إدارة المخاطر

تتألف لجنة إدارة المخاطر من ثلاثة أعضاء من مجلس الإدارة بما في ذلك عضو واحد مستقل. ولقد حدد مجلس الإدارة مدة عضوية اللجنة وطريقة عملها. وعلاوة على ذلك، ترد صلاحيات ومسؤوليات لجنة المخاطر في ميثاق العمل المُعتمد من قبل مجلس الإدارة.

3. أنظمة الرقابة الداخلية

تتطوي أنظمة الرقابة الداخلية الخاصة بالشركة على كافة أنظمة الشركة التي تعمل على الحفاظ على سلامة عمليات الشركة وتحقيق الأهداف الاستراتيجية وتقديم تقارير دقيقة وشفافة للمساهمين والجهات الخارجية. وعلاوة على ذلك، لقد أخذ الهيكل التنظيمي للشركة بعين الاعتبار مبادئ الرقابة الداخلية لعملية الرقابة المزدوجة (Four Eyes Principles) المتمثلة في التحديد السليم للصلاحيات والمسؤوليات، والفصل التام للمهام وعدم تضارب المصالح والفحص والرقابة المزدوجة والتوقيع المزدوج من خلال توافر الهيكل الإداري والمالي والإجراءات المالية والإدارية والإجراءات ذات الصلة بعمليات الشركة بالإضافة إلى نظم تكنولوجيا المعلومات المُعدة والمصممة بناءً على مبدأ فصل المهام بين مختلف الإدارات والمناصب ذات الصلة.

4. تطبيق متطلبات وحدة / مكتب / قسم التدقيق الداخلي المستقل

لقد أبرمت الشركة عقداً مع مكتب خارجي مستقل لإدارة عمليات التدقيق الداخلي (شركة مور العالمية)، والذي يتمتع بالاستقلالية التامة والخبرة الفنية الواسعة في مجال التدقيق الداخلي حيث يتم اعداد تقارير التدقيق لكافة أنشطة وعمليات ادارات الشركة المختلفة وتتضمن تقارير التدقيق الملاحظات والتوصيات بالإضافة إلى ردود الإدارات وخطط العمل المحددة من أجل اتخاذ الإجراءات اللازمة وفقاً للتوصيات المقدمة وتقديم هذه التقارير إلى لجنة التدقيق.

كما قامت اللجنة بتعيين مسؤول تدقيق داخلي مستقل لشركة السور لتسويق القود يتبع لجنة التدقيق ومجلس الإدارة بالتبعية لمتابعة ومراقبة كفاءة عملية التدقيق الداخلي والتنسيق المستمر بين إدارات الشركة المختلفة ومكتب التدقيق.

5. خطوط الدفاع الثلاثة (Three lines of Defense)

ضمن إطار الحوكمة والرقابة المؤسسية المعتمد في شركة السور لتسويق الوقود، يتم تطبيق نموذج خطوط الدفاع الثلاثة لضمان وضوح الأدوار والمسؤوليات المتعلقة بإدارة المخاطر والرقابة الداخلية. ويُعد نظام الرقابة الداخلية جزءاً أساسياً من منظومة الحوكمة، حيث تقوم الإدارات التشغيلية بدور **خط الدفاع الأول** من خلال تنفيذ العمليات والالتزام بالإجراءات والسياسات المعتمدة.

أما إدارة المخاطر ومهام الالتزام ، فتقع ضمن **خط الدفاع الثاني**، حيث تعمل على تطوير الضوابط الرقابية ومتابعة مستويات التعرض للمخاطر والتأكد من التزام الإدارات المعنية بالقوانين والتعليمات الداخلية والخارجية ذات الصلة.

وفيما يتعلق بالتحقيق الداخلي، فهو يمثل **خط الدفاع الثالث**، حيث يؤدي دوراً رقابياً مستقلاً يتمثل في تقييم فعالية وكفاءة الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر ومستوى الامتثال داخل الشركة. ويتم رفع تقاريره مباشرةً إلى لجنة التدقيق لضمان الاستقلالية والشفافية في المراجعة والتقييم.

كما تطلع كل من لجنة التدقيق ولجنة إدارة المخاطر التابعة لمجلس الإدارة بدور إشرافي ورقابي لا يتضمن التنفيذ، حيث يتمثل دورهما في متابعة أعمال الإدارة التنفيذية وتقييم فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر والتأكد من رفع التقارير إلى مجلس الإدارة لاتخاذ القرارات المناسبة.

الجهة	هل هي جزء من الرقابة الداخلية؟	كيف يتم تصنيفها؟
إدارة المخاطر	✓نعم تعتبر من الخط الثاني للرقابة الداخلية	<u>دورها تقييم المخاطر ووضع ضوابط وإجراءات الحد منها كما تساعد في بناء الرقابة الداخلية</u>
إدارة المطابقة والالتزام	✓جزء من الرقابة الداخلية أيضاً (Second line)	مراقبة الالتزام بالقوانين والسياسات
لجنة المخاطر (مجلس إدارة)	✗ ليست تنفيذية ولا جزء من الرقابة الداخلية	تعتبر جهة رقابية إشرافية (Governance Oversight)
التدقيق الداخلي	✗ ليس جزءاً من الرقابة الداخلية التنفيذية	جهاز مستقل يقوم بتقييم فعالية الرقابة الداخلية
التدقيق الخارجي	✗ جهة مستقلة خارجية	تقييم البيانات المالية فقط وليس الرقابة التشغيلية

القاعدة السادسة: تعزيز السلوك المهني والقيم الأخلاقية

1. ميثاق العمل الذي يشتمل على معايير ومحددات السلوك المهني والقيم الأخلاقية

يتوافر لدى شركة السور لتسويق الوقود ميثاق عمل معتمد من مجلس الإدارة يشتمل على معايير ومحددات السلوك المهني والقيم الأخلاقية. حيث يمكن من خلال ترسيخ السلوك المهني وثقافة القيم الأخلاقية داخل الشركة تعزيز ثقة المستثمر في نزاهة الشركة وسلامة بياناتها المالية، في حين أن أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وجميع العاملين في الشركة يلتزمون بالسياسات واللوائح الداخلية. وكذلك المتطلبات القانونية والتنظيمية التي تؤدي إلى تحقيق مصالح جميع الأطراف ذات الصلة بالشركة، وخاصة المساهمين، دون تضارب في المصالح وبدرجة عالية من الشفافية. ويتكون إطار حوكمة الشركة المعتمد من عدد من المحددات والمعايير التي تتناول وضع مبادئ التزام كل من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية لجميع القوانين والتعليمات، تمثيل جميع المساهمين والالتزام بتحقيق مصلحة الشركة ومصلحة المساهمين ومصلحة أصحاب المصالح وليس فقط مصلحة مجموعة محددة. وعلاوة على ذلك، إنها تشمل أعضاء مجلس الإدارة أو الإدارة التنفيذية الذين لا يستخدمون النفوذ الوظيفي للمنصب من أجل تحقيق مصلحة شخصية أو أي أهداف شخصية له أو للغير، بالإضافة إلى تجنب استخدام موارد الشركة وأصولها لتحقيق المصالح الشخصية، واستخدام هذه الأصول والموارد بالطريقة المثلى لتحقيق أهداف الشركة. وبالإضافة إلى المذكور أعلاه، لقد وضعت الشركة نظاماً محكماً وآلية واضحة تمنع أعضاء مجلس الإدارة والموظفين من استغلال المعلومات التي يحصلون عليها بفضل مناصبهم لمصلحتهم الشخصية، بالإضافة إلى حظر الإفصاح عن معلومات وبيانات الشركة إلا في الحالات التي يسمح بها القانون، وكذلك تأكيد وضع الإجراءات التي تنظم العمليات مع الأطراف ذات الصلة، وأنه ينبغي أن يكون هناك فصل واضح بين مصلحة الشركة وتلك ذات الصلة بعضو مجلس الإدارة من خلال الآليات التي وضعها المجلس لتسيطر مصالح الشركة على مصالح أعضائها.

2. السياسات والإجراءات المناسبة للحد من حالات تضارب المصالح

لقد وضع مجلس إدارة الشركة الآليات والسياسات اللازمة للحد من حالات تضارب المصالح وطرق معالجتها والتعامل معها، كجزء من إطار حوكمة الشركة، مع الأخذ في الاعتبار محتوى قانون الشركات.

القاعدة السابعة: الإفصاح والشفافية بشكل دقيق وفي الوقت المناسب

1. آليات العرض والإفصاح الدقيق والشفاف التي تحدد جوانب ومجالات وخصائص الإفصاح

يعتبر الإفصاح الدقيق أحد الميزات والأساليب الأساسية لمتابعة أعمال الشركة وتقييم أدائها حيث يساهم ذلك في إلمام المساهمين والمستثمرين بهيكل الشركة وأنشطتها وكذلك السياسات التي تطبقها الشركة بالإضافة إلى تقييم أداء الشركة فيما يتعلق بالمعايير الأخلاقية. ولقد وضع مجلس الإدارة، من خلال إطار حوكمة الشركة، سياسة معتمدة للعرض والإفصاح الدقيق والشفاف، والتي تحدد جوانب ومجالات وخصائص الإفصاح. ويهتم مجلس الإدارة بالمراجعة الدورية لآليات ونظم الإفصاح والشفافية المطبقة في الشركة.

2. سجل إفصاحات أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

يتوافر لدى الشركة سجلاً خاصاً ينطوي على إفصاحات أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والمدراء، بما في ذلك الإفصاح عن نسبة الملكية وتداول أسهم الشركة بالإضافة إلى الإعلانات والتعهدات من قبل المطلعين والتي يتم تحديثها وفقاً لأحكام اللائحة التنفيذية لقرار هيئة أسواق المال حيث يكون السجل متاحاً للاطلاع عليه من قبل كافة مساهمي الشركة دون رسم أو مقابل. وعلاوة على ذلك، تقوم الشركة بشكل دوري بتحديث هذا السجل بطريقة تعكس واقع الأطراف المعنية.

3. وحدة تنظيم شؤون المستثمرين

يتوافر لدى الشركة وحدة تنظيم شؤون المستثمرين المستقلة والتابعة لمجلس الإدارة والمسؤولة عن إتاحة وتوفير البيانات والمعلومات والتقارير اللازمة للمستثمرين المحتملين لها. وذلك من خلال وسائل الإفصاح المتعارف عليها ومنها الموقع الإلكتروني للشركة.

4. تطوير البنية الأساسية لتكنولوجيا المعلومات، والاعتماد عليها بشكل كبير في عمليات الإفصاح

قامت الشركة بالتوسع في استخدام تكنولوجيا المعلومات بتطوير عدة أنظمة تستخدم في مختلف عمليات الشركة. وعلاوة على ذلك، تمتلك الشركة موقعاً حيوياً وفعالاً يشمل كافة المعلومات والبيانات ذات الصلة بأعمال الشركة وآخر التطورات والتي تساعد المساهمين والمستثمرين الحاليين والمحتملين على ممارسة حقوقهم وتقييم أداء الشركة، بالإضافة إلى قسم يتعلق بحوكمة الشركات حيث تحدث الشركة الموقع بشكل دوري.

القاعدة الثامنة: احترام حقوق المساهمين

1. تحديد وحماية الحقوق العامة للمساهمين لضمان العدالة والمساواة بين كافة المساهمين

يتوافر لدى شركة السور لتسويق الوقود سياسة معتمدة تخص حقوق المساهمين كما يتضمن النظام الأساسي للشركة الاجراءات والضوابط اللازمة لممارسة جميع المساهمين لحقوقهم وذلك لتحسين وحماية الحقوق العامة للمساهمين لضمان العدالة والمساواة بين كافة المساهمين بغض النظر عن مستوياتهم. وتحت اي ظرف من الظروف، لا تقوم الشركة بإخفاء أية معلومات أو أي من حقوق المساهمين.

وفيما يلي بعض الحقوق العامة للمساهمين المضمنة من قبل الشركة:

- قيد قيمة ملكية المساهم بها في سجلات الشركة؛
- حقوق المساهمين في التعامل مع الأسهم بما في ذلك تسجيل الملكية وتحويلها و/أو نقل ملكيتها؛
- حق المساهمين في الحصول على النصيب المقرر في توزيعات الأرباح؛
- حق المساهمين في الحصول على نصيب من أصول الشركة في حالة التصفية؛
- حق المساهمين في الحصول على البيانات والمعلومات المتعلقة بنشاط الشركة والإستراتيجية التشغيلية والاستثمارية بطريقة منتظمة وملائمة؛
- حق المساهمين في المشاركة في اجتماعات الجمعية العامة للمساهمين والتصويت على قراراتها؛
- حق المساهمين في انتخاب أعضاء مجلس الإدارة؛
- مراقبة أداء الشركة بشكل عام وأعمال مجلس الادارة بشكل خاص.

2. السجل الخاص للمتابعة المستمرة للبيانات الخاصة بالمساهمين

لغرض المتابعة المستمرة لجميع الأمور المتعلقة ببيانات المساهمين، تحتفظ الشركة بسجل خاص لدى وكالة المقاصة ينطوي على أسماء المساهمين وجنسياتهم وعناوينهم وعدد الأسهم المملوكة لكل منهم. وأي تغييرات تحدث للبيانات المسجلة في هذا السجل يتم تحديثها في سجل المساهمين وفقاً للبيانات التي تتلقاها الشركة أو وكالة المقاصة. وبحق لكل شخص معني أن يطلب من الشركة أو وكالة المقاصة تزويده ببيانات من هذا السجل.

3. كيفية تشجيع المساهمين على المشاركة والتصويت في الاجتماعات الخاصة بجمعيات الشركة

- تحترم الشركة حق مشاركة المساهمين في اجتماعات الجمعية العامة للشركة والتصويت على قراراتها واعتباره حق أصيل لكافة المساهمين دون النظر الى اختلاف مستوياتهم حيث تم تحديد آلية المشاركة والتصويت في اجتماعات الجمعية العامة للمساهمين في كل من سياسة حقوق المساهمين وإطار الحوكمة المطبق في شركة السور لتسويق الوعود بما يتوافق مع النظام الأساسي للشركة كما يتضمن النظام الأساسي للشركة وبشكل واضح الإجراءات والضوابط اللازمة لضمان ممارسة جميع المساهمين لحقوقهم بما يحقق العدالة والمساواة، وبما لا يتعارض مع القوانين واللوائح المعمول بها والقرارات والتعليمات الصادرة في هذا الشأن.
- تعتمد الشركة آلية مشاركة المساهمين في اجتماعات الجمعية العامة للشركة وذلك بتقديم دعوى من مجلس الإدارة للجمعية العامة لحضور الاجتماع خلال الثلاثة أشهر التالية لانتهاج السنة المالية. تحرص الشركة على أن تكون الدعوة لكافة المساهمين لحضور اجتماعات الجمعية العامة والمساهمة في اتخاذ القرارات، وذلك من خلال كافة قنوات الإعلان التي تشمل الموقع الإلكتروني لشركة بورصة الكويت والصحف اليومية. ويدعو مجلس الإدارة الجمعية العامة للاجتماع كلما دعت الضرورة الى ذلك أو بناء على طلب مسبق من عدد من المساهمين الذين يملكون ما لا يقل عن عشرة بالمائة من رأس مال الشركة أو بناء على طلب مراقب الحسابات وذلك خلال خمسة عشر يوماً من تاريخ الطلب.
- تعتمد الشركة آلية التصويت في الاجتماعات العامة للمساهمين بما ينص عليه النظام الأساسي للشركة وذلك بإتاحة الفرصة لكافة المساهمين أن يمارسوا حق التصويت دون وضع أية عوائق تؤدي الى حصر التصويت، حيث أن التصويت حق أصيل للمساهم ولا يمكن الغاؤه بأي طريقة.

القاعدة التاسعة: ادراك دور أصحاب المصالح

1. النظم والسياسات التي تكفل الحماية والاعتراف بحقوق أصحاب المصالح

تحترم الشركة وتحمي حقوق أصحاب المصالح في جميع تعاملاتها ومعاملاتها الداخلية والخارجية. ولذلك، فقد أعدت، في إطار حوكمة الشركة، سياسة معتمدة من مجلس الادارة تتضمن قواعد وإجراءات تكفل الحماية والاعتراف بحقوق أصحاب المصلحة وتتيح حصولهم على تعويضات في حال انتهاك أي من حقوقهم.

من أجل عدم تضارب مصالح أصحاب المصلحة، سواء كانت عقوداً أو معاملات مُبرمة مع الشركة، مع تلك الخاصة بالمساهمين، ينبغي الأخذ في الاعتبار أنه لا يجوز لأصحاب المصلحة الحصول على امتياز من خلال تعاملهم في العقود والمعاملات التي تقع ضمن الأنشطة المعتادة للشركة. وعلاوة على ذلك، تضع الشركة سياسات ولوائح داخلية تضمن آلية واضحة فيما يتصل بمنح العقود والمعاملات بأنواعها المختلفة ومن خلال المناقصات أو أوامر الشراء المختلفة.

2. تشجيع أصحاب المصالح على المشاركة في متابعة الأنشطة المختلفة للشركة

تتيح الشركة لأصحاب المصالح امكانية الحصول على المعلومات والبيانات ذات الصلة بأنشطتهم، بحيث يمكن الاعتماد عليها في الوقت المناسب وعلى أساس منتظم.

كما أن الشركة تضع الآليات المناسبة لتسهيل قيام أصحاب المصالح بإبلاغ مجلس ادارة الشركة عن أي ممارسات غير سليمة يتعرضون اليها من قبل الشركة، مع توفير الحماية المناسبة للأطراف التي تقوم بالإبلاغ.

القاعدة العاشرة: تعزيز وتحسين الأداء

1. آلية حصول كل من أعضاء مجلس الإدارة والادارة التنفيذية على برامج ودورات تدريبية بشكل مستمر

تعتمد الشركة برامج تدريبية وورش عمل ومؤتمرات مناسبة لكل من أعضاء مجلس الإدارة الحاليين والادارة التنفيذية ذات صلة بعمل الشركة ودور أعضاء مجلس الإدارة وذلك لتنمية مهاراتهم وخبراتهم ومواكبة التطورات بالشكل الذي يساعدهم على أداء المهام المنوطة بهم.

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

لقد وضعت الشركة نظم وتقييمات لتقييم أداء كل من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية على أساس دوري حيث تم إعداد تقرير تقييم أداء مجلس الإدارة والادارة التنفيذية ومن خلال مجموعة من مؤشرات الأداء الرئيسية الموضوعية التي ترتبط بمدى تحقيق الأهداف الإستراتيجية للشركة وجودة إدارة المخاطر وكفاية نظم الرقابة الداخلية لتقييم أداء مجلس الإدارة ككل ومساهمة كل عضو من أعضاء مجلس الإدارة وكل لجنة من لجان مجلس الإدارة بالإضافة إلى مؤشرات الأداء الخاصة بتقييم الإدارة التنفيذية على أساس سنوي لإظهار وتحديد نقاط القوة والضعف واقتراح معاملتها بما يتفق مع مصلحة الشركة.

3. خلق القيم المؤسسية (Value Creation) لدى العاملين في الشركة

يعمل مجلس الإدارة على وضع القيم داخل الشركة على المدى القصير والمتوسط والطويل من خلال وضع وتوفير الآليات والإجراءات التي تعمل على تحقيق الأهداف الإستراتيجية للشركة وتحسين معدلات الأداء بطريقة تسهم بكفاءة في وضع القيم المؤسسية مع الموظفين وتحفيزهم على العمل المستمر للحفاظ على السلامة المالية للشركة.

تعمل الشركة على التطوير المستمر لنظم التقارير المتكاملة الداخلية المعمول بها لديها كي تصبح أكثر شمولية، حيث أن ذلك يساعد كل من أعضاء مجلس الإدارة والادارة التنفيذية على اتخاذ القرارات بشكل منهجي سليم ومن ثم تحقيق مصالح المساهمين.

القاعدة الحادية عشر: التركيز على أهمية المسؤولية الاجتماعية للشركة

1. تحقيق توازن بين أهداف الشركة وأهداف المجتمع والبرامج والآليات المستخدمة في مجال العمل الاجتماعي.

لقد وضعت شركة السور لتسويق الوقود سياسة لتحقيق التوازن بين كل من أهداف الشركة وأهداف المجتمع والتي تعمل على تحسين الظروف المعيشية والاجتماعية والاقتصادية للمجتمع.

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

- تم تقديم رعاية نشر الإعلانات الخاصة بالتوعية بقانون المخدرات والمؤثرات العقلية بالتعاون مع وزارة الداخلية.
- تم تقديم رعاية لنادي الكويت الرياضي دعماً من شركة السور لتسويق الوقود لأنشطة النادي الرياضية والثقافية.
- تم تقديم رعاية لمشروع تخرج لطلبة كلية الهندسة والبتترول حول اعداد نموذج هندسي للعمليات البحرية في مجال النفط والغاز.

مرفق رقم 1

التاريخ : 2025/04/23

السيد/ طريف باقر العوضي
رئيس مجلس الإدارة
المحترم ،،،
تحية طيبة و بعد،

الموضوع : إقرار عضو مجلس الإدارة (عضو مستقل)

- أقر أنا مبارك فالج السهلي كويتي الجنسية ، رقم مدني (264031100759) عضو مجلس إدارة شركة السور لتسويق الوقود بصفتي عضو مجلس الإدارة المستقل ، بأنني أتمتع بكافة شروط الاستقلالية التالية :
- 1- أنني أتمتع بالاستقلالية على النحو الوارد في المادة (2-3) من الفصل الثالث من الكتاب الخامس عشر (حوكمة الشركات) من اللائحة التنفيذية للقانون (7) لسنة 2010 بشأن إنشاء هيئة أسواق المال وتنظيم نشاط الأوراق المالية وتعديلاتهما .
 - 2- أنه يتوفر لدي المؤهلات والخبرات والمهارات الفنية التي تتناسب مع نشاط الشركة .

و تفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،


عضو مجلس الإدارة المستقل
مبارك فالج السهلي

التاريخ : 2025/04/23

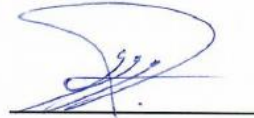
السيد/ طريف باقر العوضي
رئيس مجلس الادارة
المحترم ،،،
تحية طيبة و بعد،

الموضوع : إقرار عضو مجلس الادارة (عضو مستقل)

أقر أنا جابر محمد عبدالله اشكناني كويتي الجنسية ، رقم مدني (269032000533) عضو مجلس إدارة شركة السور لتسويق الوقود بصفتي عضو مجلس الإدارة المستقل ، بأنني أتمتع بكافة شروط الاستقلالية التالية :

- 1- أنني أتمتع بالاستقلالية على النحو الوارد في المادة (2-3) من الفصل الثالث من الكتاب الخامس عشر (حوكمة الشركات) من اللائحة التنفيذية للقانون (7) لسنة 2010 بشأن إنشاء هيئة أسواق المال وتنظيم نشاط الأوراق المالية وتعديلاتها .
- 2- أنه يتوفر لدي المؤهلات والخبرات والمهارات الفنية التي تتناسب مع نشاط الشركة .

و تفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،



عضو مجلس الادارة المستقل

جابر محمد عبدالله اشكناني