شركة زاد القابضة ش.م.ق.ع.

التقرير السنوي

٢٠٢١

المحتويات

جدول أعمال الجمعية العمومية العادية والغير عادية	٥
تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية	٦
تقرير مراقبي الحسابات المستقلين	٨
بيان المركز المالي الموحد	١٤
بيان الدخل الموحد	١٦
بيان الدخل الشامل الموحد	١٧
بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموحد	١٧
تقرير الادارة حول حوكمة الشركة (للسنة المالية ٢٠٢١)	١٩

حضرة صاحب السمو الشيخ تميم بن حمد آل ثاني

أمير البلاد المفدى

فريق الريادة

الشيخ/ ناصر بن محمد بن جبر آل ثاني
رئيس مجلس الإدارة

الشيخ/ طلال بن محمد بن جبر آل ثاني
نائب رئيس مجلس الإدارة

الشيخ/ نواف بن محمد بن جبر آل ثاني
العضو المنتدب

الشيخ/ منصور بن محمد بن جبر آل ثاني
عضو

الشيخ/ ثامر بن محمد بن جبر آل ثاني
عضو

الشيخ/ جبر بن محمد بن حسن آل ثاني
عضو

السيد/ علي اسكندر الأنصاري
عضو

السيد/ سعود عمر المانع
عضو

السيد/ عبد الله علي الأنصاري
عضو

السيدة/ كلثم سلطان الهاجري
ممثل وزارة المالية

السيد/ طارق محمد
الرئيس التنفيذي

جدول اعمال الجمعية العمومية العادية

جدول أعمال الجمعية العمومية العادية:

١ سماع تقرير مجلس الإدارة عن نشاط الشركة ومركزها المالي خلال السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١م والخطة المستقبلية للشركة.

٢ سماع تقرير مدقق الحسابات عن ميزانية الشركة للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١م.

٣ مناقشة الميزانية العمومية وحساب الأرباح والخسائر للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١م والمصادقة عليها.

٤ المصادقة على توصية مجلس الإدارة بتوزيع الأرباح عن السنة المالية ٢٠٢١م بواقع ٦٥٪ أرباح نقدية و٥٪ اسهم مجانية.

٥ إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة من المسؤولية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١م واعتماد المكافئات.

٦ مناقشة تقرير الحوكمة عن السنة ٢٠٢١م واعتماده.

٧ تعيين مراقب الحسابات الخارجي للسنة المالية ٢٠٢٢م، وتحديد أتعابه.

جدول أعمال الجمعية العمومية الغير عادية:

١ التعديل على مواد النظام الاساسي للشركة بزيادة راس المال بنسبة ٥٪ على ضوء قرار الجمعية العمومية العادية بتوزيع ٥٪ اسهم مجانية.

٢ التعديل على مواد النظام الاساسي بما يتوافق مع احكام القانون رقم (٨) لسنة ٢٠٢١ بتعديل بعض احكام قانون الشركات التجارية رقم ١١ لسنة ٢٠١٥ ونظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للاسواق المالية.

٣ تفويض مجلس الادارة لاجراء التعديلات اللازمة على النظام والاساسي بموجب قرارات الجمعية.

الشيخ
ناصر بن محمد بن جبر آل ثاني
رئيس مجلس الإدارة

السادة المساهمين الافاضل،

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

نيابة عن مجلس الإدارة، يسرني أن أقدم هذا التقرير عن أداء الشركة والنتائج المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١.

حققت الشركة أرباحا صافية بلغت ١٩٠,٠٤ مليون ريال قطري في عام ٢٠٢١ مقابل ٢٠١,٤٩ مليون ريال قطري في عام ٢٠٢٠، وعائد اساسي على السهم ٠,٧٣ ريال قطري في عام ٢٠٢١ مقابل ٠,٧٧ ريال قطري للسهم الواحد في عام ٢٠٢٠. علاوة على ذلك ، تم تخصيص مبلغ ١٧,٩٠ مليون ريال قطري لزكاة العام ٢٠٢١.

وقد تمكنت الشركة من الحفاظ على هذا الأداء على الرغم من استمرار التحديات المفروضة جراء وباء كوفيد ١٩ والزيادة الكبيرة في اسعار المواد الخام عالمياً نتيجة التضخم، اذ واصل فريق إدارة الأزمات لدينا في تسيير الوضع من خلال الوصول الى إدارة قوية لسلسلة الامدادات وتنويع الموردين والتخطيط الاستباقي في عمليات الشراء ورفع المخزون من المواد الخام لمواجهة تلك التحديات وضمان توفر منتجاتنا بشكل مستقر. كما تعمل الشركة وبشكل مستمر على رفع مستويات الكفاءة الداخلية وإدارة مراكز التكلفة ، من أجل مواجهة التحديات المتمثلة في الزيادة على تكلفة سلسلة الامدادات.

ويسرنا أيضا أن نعلن عن قيام شركاتنا بالتوسع في عملياتها اذ قمنا بزيادة السعة الانتاجية للمخبز اضافة الى إطلاق منتجات جديدة من المخبوزات وذلك في سبيل مواصلة نمونا.

تستمر الشركة في الحفاظ على توجهها المتمثل في الاستثمار في المشاريع ذات العوائد المرتفعة والمخاطر المنخفضة ، والطويلة الأجل في طبيعتها. وفي غياب مثل هذه الفرص ، تقوم الشركة بدفع السيولة الفائضة إلى مساهمينا.

ما زالت الشركة تعنى بإدارة المخزون الاستراتيجي للدولة من القمح وزيوت الطعام، كشريك استراتيجي لحكومة قطر، ويتم الحفاظ على مستويات المخزون من كلتا السلعتين وفقا لمتطلبات الدولة.

اننا على ثقة تامة من تمكن شركة زاد القابضة من مواصلة نموها وتحقيق اهدافها بفضل امكانيات ادراتها وخططها الاستراتيجية والجهود المستمرة للعاملين بها والمتميزين بالكفاءة العالية.

وفي الختام لا يسعنا إلا أن نعرب عن عظيم امتناننا وتقديرنا لحضرة صاحب السمو الشيخ تميم بن حمد آل ثاني ، أمير البلاد المفدى (حفظه الله) على الرؤى الرشيدة والسياسات الحكيمة.

كما نتقدم بخالص الشكر لمعالي الشيخ خالد بن خليفة بن عبدالعزيز آل ثاني - رئيس مجلس الوزراء على دعمه ومساندته، وسعادة السيد علي بن احمد الكواري - وزير المالية، وسعادة الشيخ محمد بن حمد بن قاسم العبدالله آل ثاني - وزير التجارة والصناعة، وجميع الإخوة العاملين بالوزارات ومؤسسات الدولة على دعمهم المستمر.

ويشرفنا ايضاً أن نتقدم بوافر الشكر للسادة المساهمين على ثقتهم الغالية ومساندتهم لمجلس إدارة الشركة والعاملين بها، داعين لهم بدوام الصحة والتوفيق.

ناصر بن محمد بن جبر آل ثاني

رئيس مجلس الادارة

تقـرير مراقبي الحسابات المستقلين

تقرير مدقق الحسابات المستقل
إلى السادة المساهمين شركة زاد القابضة ش.م.ق.ع.
تقرير حول تدقيق البيانات المالية الموحدة

الالرأي

لقد دققنا البيانات المالية الموحدة لشركة زاد القابضة ش.م.ق.ع. («الشركة») وشركاتها التابعة (يشار إليها مجتمعة بـ «المجموعة») والتي تتكون من بيان المركز المالي الموحد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١، وبيانات الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات، التي تشتمل على السياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التفسيرية الأخرى.

برأينا، وفيما عدا التآثر المحتملة على البيانات المالية الموحدة من الأمور الوارد ذكرها في فقرة أساس الرأي المتحفظ، فإن البيانات المالية الموحدة المرفقة تظهر، بصورة عادلة، ومن كافة الجوانب الجوهرية المـركز المالي الموحد للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ وأداءها المالي الموحد وتدفقاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

أساس الرأي المتحفظ

(١) كما هو مذكور بالإيضاح رقم ١١ حول البيانات المالية الموحدة، فإن المستحق من حكومة قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ و٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ يتضمن مطالبة تعويض المجموعة من حكومة قطر بمبلغ ١٢٨,٣٢٧,٦١٦ ريال قطري فيما يتعلق بمبيعات الدقيق من جانب المجموعة بأسعار مدعومة في الأسواق المحلية في الأعوام السابقة. لا زالت المجموعة في مناقشات مع حكومة قطر لتحديد مقدار واسترداد مطالبة التعويض، وهو ما تسبب في جعل المدقق السابق يتحفظ أيضا على رأي التدقيق حول البيانات المالية الموحدة للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠. لم نتمكن من إقناع أنفسنا بخصوص وجود ودقة وقابلية استرداد مطالبة التعويض عن طريق أداء إجراءات بديلة. لذا، لم نتمكن من تحديد ما إذا كان من الضروري إجراء أية تعديلات على القيمة الدفترية للمستحق من حكومة قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ و٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ وصافي ربح السنة المنتهية في ذلك التاريخ.

(٢) قامت المجموعة بتصفية القرض المستحق السداد إلى حكومة قطر بمبلغ ٢٨،٣٥٩،٠٤٠ ريال قطري (٢٠٢٠: ٤٧،٥٨٤،٠٤٠ ريال قطري) مقابل مطالبتها بالتعويضات مع حكومة قطر بمبلغ ١٢٨،٣٢٧،٦١٦ ريال قطري (٢٠٢٠: ١٢٨،٣٢٧،٦١٦ ريال قطري) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ و ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ ، دون إثبات أن المجموعة لديها حق قانوني واجب النفاذ في المقاصة ، كما هو مطلوب بموجب معيار المحاسبة الدولي ٣٢ ، «الأدوات المالية: العرض». وقد تسبب هذا أيضًا في قيام المدقق السابق بتأهيل رأي التدقيق على البيانات المالية الموحدة للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠. لو لم تقم المجموعة بإلغاء القرض المستحق السداد مقابل مطالبة التعويض ، المستحقة من حكومة قطر والمستحقة لحكومة قطر سيتم زيادة بمبلغ ٢٨,٣٥٩,٠٤٠ ريال قطري و ٤٧,٥٨٤,٠٤٠ ريال قطري كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ و ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ على التوالي. بانتظار المناقشة مع حكومة قطر ، لم تتراكم على المجموعة فائدة على القرض المستحق السداد إلى حكومة قطر منذ عام ٢٠٠٧ وغرامة وفقًا لعقد عدم سداد أصل الدين والفائدة في تواريخ الاستحقاق. لم نتمكن من تحديد تأثير الحذف لتراكم الفائدة ومبلغ الغرامة على البيانات المالية الموحدة كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ و ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.

قمنا بأعمال التدقيق وفقا للمعايير الدولية للتدقيق (معايير التدقيق). قمنا بمزيد من التوضيح لمسؤوليتنا وفقا لتلك المعايير في الجزء الخاص «بمسؤوليات المدقق عن تدقيق البيانات المالية الموحدة» في هذا التقرير. نحن مستقلون عن المجموعة وفقا لقواعد السلوك الأخلاقي الدولية للمحاسبين المهنيين الصادرة عن مجلس المعايير الأخلاقية الدولية للمحاسبين المهنيين (متضمنة معايير الاستقلالية الدولية) («قواعد السلوك الأخلاقي») والمتطلبات الأخلاقية ذات الصلة بأعمال التدقيق التي نقوم بها على البيانات المالية الموحدة للمجموعة في دولة قطر، وقمنا باستيفاء مسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقا لهذه المتطلبات وقواعد السلوك الأخلاقي. إننا نرى أن أدلة التدقيق التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتكوين أساس للرأي المتحفظ.

أمور التدقيق الأساسية

إن أمور التدقيق الأساسية، وفقا لحكمنا المهني، هي تلك الأمور التي لها الأهمية القصوى في أعمال تدقيق البيانات المالية الموحدة للفترة الحالية. وقد تناولنا هذه الأمور في سياق تدقيقنا للبيانات المالية الموحدة ككل وفي تكوين رأينا حول تلك البيانات المالية الموحدة، ولا نقدم رأيًا منفصلاً عن هذه الأمور.

أمر التدقيق الأساسي	وصف أمر التدقيق الأساسي
التعويض من حكومة دولة قطر مقابل بيع الدقيق المدعوم - راجع إيضاحي ١١ (أ) لقد ركزنا على هذا المجال للأسباب التالية: • تشمل أعمال المجموعة بيع الدقيق في السوق المحلي بأسعار مدعومة كما هو متفق عليه مع حكومة دولة قطر. • لقد ركزنا على هذا المبلغ نظرًا لأهمية مبلغ الدعم الذي يمثل ٧,٣٪ من إجمالي (الإيرادات / الدخل) من العمليات وأهمية الدعم للعمليات التجارية للمجموعة. • نظرا لطبيعة العمل ، يعتمد تحديد الدعم على أنواع الدقيق المختلفة وبنود اتفاقية الدعم. تقييم انخفاض قيمة الشهرة - راجع إيضاحي ٣ و١٠ **لقد ركزنا على هذا الجانب بسبب أن:** • كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ ، تتضمن البيانات المالية الموحدة للمجموعة الشهرة المعترف بها بمبلغ ١٩,٧٠٤,٧٧٠ ريال قطري والتي نشأت من الاستحواذ على الشركة الوطنية للأغذية والتي تمثل ١,٤٪ من إجمالي الموجودات. • يلزم إجراء تقييم سنوي لتحديد ما إذا كان ينبغي الاستمرار في الاعتراف بهذه الشهرة ، أو ما إذا كان هناك أي انخفاض في القيمة مطلوب. • يعتمد تقييم الانخفاض في القيمة على تحديد المبلغ القابل للاسترداد للاستثمار في الشركة التابعة باستخدام تقنيات التقييم مثل التدفقات النقدية المخصومة. • إن تقدير التدفقات النقدية المستقبلية ومعدل خصمها غير مؤكد بطبيعته ويتطلب أحكامًا هامة ، وبالتالي تم تحديده كأمر تدقيق رئيسي	**تضمنت إجراءات التدقيق التي قمنا بها في هذا المجال، من بين أمور أخرى ما يلي:** • الحصول على فهم لشروط وأحكام عقد الدعم مع الحكومة. • اختبار التصميم والفعالية التشغيلية للضوابط على عملية الاعتراف بالدعم الحكومي والمطالبة به. • تقييم مدى ملاءمة المطالبات المقدمة من قبل المجموعة وما إذا كانت تتماشى مع العقد. • الموافقة على مقدار الدعم المستلم بالمبلغ المعتمد من قبل الحكومة ؛ و • تقييم مدى كفاية إفصاحات المجموعة المتعلقة بالدعم الحكومي بالرجوع إلى متطلبات المعايير المحاسبية ذات الصلة. **تضمنت إجراءات التدقيق التي قمنا بها في هذا المجال، من بين أمور أخرى ما يلي:** • فهم عملية إعداد الميزانية للمجموعة التي تستند إليها التوقعات. • اختبار التصميم والفعالية التشغيلية للضوابط على عملية تقييم انخفاض قيمة الشهرة • قمنا بإشراك متخصصي التقييم لدينا لمساعدتنا في تقييم مدى ملاءمة المنهجية المستخدمة من قبل المجموعة لتقييم انخفاض قيمة الشهرة وفي تقييم المدخلات والافتراضات الرئيسية في توقعات التدفقات النقدية المستخدمة من قبل المجموعة مقارنة بالبيانات المشتقة من الخارج وكذلك لتقيماتنا الخاصة للظروف الخاصة بالشركة المستثمر فيها . • تقييم مدى كفاية إفصاحات المجموعة المتعلقة بانخفاض قيمة الشهرة بالرجوع إلى متطلبات المعايير المحاسبية ذات الصلة.

أمر آخر

البيانات المالية الموحدة للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ تم تدقيقها من جانب مدقق آخر عبر عن رأي متحفظ حول تلك البيانات المالية الموحدة في ٦ مارس ٢٠٢١ بسبب عدم تمكنه من تأكيد ما إذا كان من الضروري إجراء أي تعديل على القيمة الدفترية لمطالبة المجموعة بالتعويض من حكومة قطر فيما يتعلق ببيع الدقيق من جانب المجموعة بأسعار مدعومة في الأسواق المحلية. بالإضافة إلى ذلك، قامت المجموعة بمقاصة القرض المستحق السداد لحكومة قطر في مقابل مطالبة تعويضها من حكومة قطر، بدون توضيح ما إذا كان لدى المجموعة الحق القانوني القابل للإنفاذ في الحق في المقاصة.

معلومات أخرى

مجلس الإدارة هو المسؤول عن المعلومات الأخرى. تشمل المعلومات الأخرى المعلومات الواردة في التقرير السنوي للمجموعة ولكنها لا تشمل البيانات المالية الموحدة وتقرير مدقق الحسابات الصادر منا عليها. من المتوقع أن يتم توفير التقرير السنوي لنا بعد تاريخ تقرير مدققي الحسابات هذا.

رأينا حول البيانات المالية الموحدة لا يغطي المعلومات الأخرى ونحن لا نعبر عن أي شكل من أشكال نتيجة تأكيد في هذا الشأن.

فيما يتعلق بتدقيقنا للبيانات المالية الموحدة، فإن مسؤوليتنا هي دراسة المعلومات الأخرى المحددة أعلاه، وللقيام بذلك، سنأخذ في اعتبارنا ما إذا كانت المعلومات الأخرى غير متوافقة بشكل جوهري مع البيانات المالية الموحدة أو إذا كان من الواضح أن المعرفة التي حصلنا عليها أثناء التدقيق تشوبها أخطاء جوهرية.

مسؤوليات مجلس الإدارة عن البيانات المالية الموحدة

إن مجلس الإدارة مسؤول عن إعداد البيانات المالية الموحدة وعرضها بشكل عادل وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية وعن أنظمة الرقابة الداخلية التي يحدد مجلس الإدارة أنها ضرورية للتمكن من إعداد البيانات المالية الموحدة الخالية من أية معلومات جوهرية خاطئة سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ.

عند إعداد البيانات المالية الموحدة، فإن مجلس الإدارة مسؤول عن تقييم مقدرة المجموعة على مواصلة أعمالها وفقا لمبدأ الاستمرارية، والإفصاح، كلما كان ذلك ممكنا، عن الأمور المتعلقة بمبدأ الاستمرارية واستخدام أساس المحاسبة وفقا لمبدأ الاستمرارية ما لم يرغب مجلس الإدارة إما في تصفية المجموعة أو إيقاف عملياتها أو لم يكن لديه بديل واقعي خلافا للقيام بذلك.

مسؤوليات مدقق الحسابات عن تدقيق البيانات المالية الموحدة

إن أهدافنا هي الحصول على تأكيد معقول عما إذا كانت البيانات المالية الموحدة ككل خالية من أخطاء جوهرية، سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ، وإصدار تقرير مدقق الحسابات الذي يتضمن رأينا. التأكيد المعقول هو تأكيد على مستوى عال، ولكن لا يضمن أن عملية التدقيق التي تتم وفقا للمعايير الدولية للتدقيق ستكشف دائما عن أخطاء جوهرية عندما تكون موجودة. يمكن أن تنشأ الأخطاء عن غش أو خطأ، وتعتبر هامة إذا كان من الممكن، بشكل فردي أو جماعي، أن يتوقع بشكل معقول أن تؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه البيانات المالية الموحدة.

كجزء من عملية التدقيق وفقا للمعايير الدولية للتدقيق، فإننا نمارس حكما مهنيا ونبقى على الشكوك المهنية في جميع أعمال التدقيق. كما إننا نقوم بـ:

- تحديد وتقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيانات المالية الموحدة، سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات التدقيق التي تستجيب لتلك المخاطر، والحصول على أدلة تدقيق كافية ومناسبة لتكوين أساس لرأينا. إن خطر عدم اكتشاف أية أخطاء جوهرية ناتجة عن غش هو أعلى من تلك الناتجة عن خطأ، نظرا لأن الغش قد ينطوي على تدليس وتزوير، أو حذف متعمد أو محاولات تشويه، أو تجاوز للرقابة الداخلية.

- الحصول على فهم لأنظمة الرقابة الداخلية ذات الصلة بالتدقيق من أجل تصميم إجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف، ولكن ليس لغرض إبداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية للمجموعة.

- تقييم مدى ملاءمة السياسات المحاسبية المتبعة ومعقولية التقديرات المحاسبية والإيضاحات ذات الصلة التي اتخذها مجلس الإدارة.

- إبداء نتيجة حول مدى ملاءمة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية المحاسبي، واستنادا إلى أدلة التدقيق التي يتم الحصول عليها، ما إذا كانت هناك شكوكا جوهرية ذات صلة بأحداث أو ظروف يمكن أن تثير شكوكا كبيرة حول مقدرة المجموعة على مواصلة أعمالها وفقا لمبدأ الاستمرارية. إذا توصلنا إلى أن هناك شكوكا جوهرية، فإننا مطالبون بلفت الانتباه في تقرير مدقق الحسابات إلى الإفصاحات ذات الصلة الواردة في البيانات المالية الموحدة، أو إذا كان الإفصاح عن هذه المعلومات غير كافي، بتعديل رأينا. إن النتائج التي توصلنا إليها تعتمد على أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير مدقق الحسابات. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تتسبب في أن تقوم المجموعة بالتوقف عن مواصلة أعمالها وفقا لمبدأ الاستمرارية.

- تقييم العرض العام للبيانات المالية الموحدة وهيكلها ومحتواها، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت البيانات المالية الموحدة تمثل المعاملات والأحداث ذات العلاقة بالطريقة التي تحقق العرض العادل.

- الحصول على أدلة تدقيق كافية ومناسبة فيما يتعلق بالمعلومات المالية من الكيانات أو الأنشطة التجارية داخل المجموعة لإبداء الرأي حول البيانات المالية الموحدة. إننا مسؤولون عن التوجيه والإشراف على إجراء أعمال التدقيق للمجموعة. وسنظل نحن المسؤولون الوحيدون عن رأينا حول التدقيق.

نتواصل مع مجلس الإدارة فيما يتعلق، ضمن أمور أخرى، بالنطاق المخطط له وتوقيت التدقيق ونتائج التدقيق المهمة، بما في ذلك أي وجه من أوجه القصور المهمة في الرقابة الداخلية التي نحددها أثناء قيامنا بالتدقيق.

كما أننا نقوم أيضا بتزويد مجلس الإدارة ببيان بالتزامنا بالمتطلبات الأخلاقية ذات الصلة بشأن الاستقلالية، ونبلغهم عن جميع العلاقات والأمور الأخرى التي قد يُعتقد بشكل معقول أنها تؤثر على استقلاليتنا والضمانات ذات الصلة، متى كان ذلك ممكنا.

من الأمور التي تم تقديمها لمجلس الإدارة، نحدد تلك المسائل التي كانت لها الأهمية القصوى في تدقيق البيانات المالية الموحدة للفترة الحالية، وبالتالي فهي أمور التدقيق الرئيسية. نحن نصف هذه الأمور في تقرير مدقق الحسابات ما لم يحول قانون أو لائحة دون الكشف العلني عن مسألة أو عندما نقرر، في حالات نادرة جدا، عدم إيراد مسألة ما في تقريرنا نظرا للآثار السلبية التي قد تنجم عن القيام بذلك والتي قد يتوقع بشكل معقول أن ترجح على المصلحة العامة في حالة ورودها في التقرير.

تقرير عن المتطلبات القانونية الأخرى

كما هو مطلوب بموجب قانون الشركات التجارية القطري رقم ١١ لسنة ٢٠١٥ والذي تم تعديل بعض نصوصه لاحقا بالقانون رقم ٨ لسنة ٢٠٢١ («قانون الشركات التجارية القطري المعدل) فإننا نعلن أيضا:

(١) فيما عدا الأثر المحتمل للأمور الوارد ذكرها في قسم «أساس الرأي المتحفظ» من تقريرنا حول تدقيق البيانات المالية الموحدة، حصلنا على جميع المعلومات والإيضاحات التي اعتبرنا أنها ضرورية لأغراض التدقيق؛ وتحتفظ الشركة بسجلات محاسبية منتظمة وتتفق بياناتها المالية الموحدة مع تلك السجلات. لم يرد إلى علمنا وقوع أية مخالفات للأحكام المعمول بها لقانون الشركات التجارية القطري المعدل، أو لبنود النظام الأساسي للشركة خلال السنة يمكن أن يكون لها تأثير جوهري على المركز المالي الموحد للشركة أو أدائها كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١.

(٢) لم نتلق تقرير مجلس الإدارة ليتم تضمينه في التقرير السنوي ، وبالتالي ، لا يمكننا تأكيد ما إذا كانت المعلومات المالية الواردة فيه تتفق مع دفاتر وسجلات الشركة.

(٣) إضافة إلى ذلك، تم إجراء الجرد الفعلي للمخزون وفقا للأصول المرعية.

٢٣ مارس ٢٠٢٢

الدوحة دولة قطر

جوبال بالاسوبرامانيام
كي بي إم جي
سجل مراقبي الحسابات رقم (٢٥١)
بترخيص من هيئة قطر للأسواق المالية:
مدقق خارجي رخصة رقم ١٢٠١٥٣

	٢٠٢١ ريال قطري	٢٠٢٠ ريال قطري
الموجودات		
الموجودات غير المتداولة		
ممتلكات وآلات ومعدات	٢٧٩,١٤٥,٧٨١	٣٠٧,٣١٤,٢٠٢
موجودات حق الاستخدام	٧٣,٦٣٥,٩٣٦	٧٨,٤٦٢,٤٣٥
استثمارات عقارية	٥٢٣,٥٦٦,٣٨٦	٥٢٨,٩١٦,٤٠٣
الاستثمارات في الأوراق المالية	٤٥٣,٣١٦,٧٤٨	٣١٥,٤٢٨,٧٥٠
محتجزات وذمم مدينة أخرى	١٠,٥٧٩,٨٦٣	٣,٩١٩,٩٨٧
الأصول الضريبية المؤجلة	١٣٠,٣٤٧	١٠١,٥٢٧
استثمارات في شركات زميلة	٨,٨٥٥,٦٨٤	٦,٩٨٩,٤٣٥
الشهرة	١٩,٧٠٤,٧٧٠	١٩,٧٠٤,٧٧٠
إجمالي الموجودات غير المتداولة	**١,٣٦٨,٩٣٥,٥١٥**	**١,٢٦٠,٨٣٧,٥٠٩**
الموجودات المتداولة		
مستحق من حكومة دولة قطر	١٣٢,٤٧٦,٩٣٨	١١٧,٧٢٣,٤٧٤
مستحق من أطراف ذات علاقة	٦,٧٨٧,٢٢٤	٣,٩٨٣,٣٣٥
المخزون	١٩٨,٥٢٣,٦٠٩	١٧٠,٧٠٨,٨٦٨
الاستثمارات في الأوراق المالية	١,٩٤٣,٦٩٤	١,٥٣٢,٢٩٤
حسابات ومحتجزات وذمم مدينة أخرى	٣٣٢,٥٩٤,٠٩١	٣٠٧,١٠٦,٨٦٥
استثمار في سلع	٤٥٣,٥٥٢,٦٤٣	٤٩٤,٩٠٨,٢١٠
نقد بالصندوق وأرصدة لدى البنوك	٥٢,٨٩٨,١٨٨	٣٠,٦٤٢,٨٤٤
إجمالي الموجودات المتداولة	**١,١٧٨,٧٨٦,٣٨٧**	**١,١٢٦,٦٠٥,٨٩٠**
إجمالي الموجودات	**٢,٥٤٧,٧٢١,٩٠٢**	**٢,٣٨٧,٤٤٣,٣٩٩**

(يتبع)

(يتبع)

حقوق الملكية والمطلوبات		
حقوق الملكية		
رأس المال	٢٦٠,٦٩٦,٩٢٠	٢٣٦,٩٩٧,٢٠٠
احتياطي قانوني	٥٦٣,١٢٠,٧٥٣	٥٦٣,١٢٠,٧٥٣
احتياطي رأسمالي	١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠
احتياطي قيمة العادلة	(٣١,٦١٣,٥١٢)	١٧,٧٢٣,١٣٨
الأرباح المدورة	٧١٣,٨١٢,٨٨٨	٧١٧,٩٢٩,٥٩٥
إجمالي حقوق الملكية	**١,٥٢١,٠١٧,٠٤٩**	**١,٥٥٠,٧٧٠,٦٨٦**
المطلوبات غير المتداولة		
مطلوبات الإيجار	١٢,٠٢٦,٧٢٥	١٣,١٣٥,٧٦٧
مستحق لحكومة قطر	٩٧,٥٦٨,٢٤٦	٥٦,٤١٢,٨٦٦
مخصص مكافآت نهاية خدمة موظفين	٣٨,٤٥١,٨٩١	٣٣,٩٧٢,٩٥١
تمويل إسلامي	١٦٨,٤٨٨,٧١٠	-
إجمالي المطلوبات غير المتداولة	**٣١٦,٥٣٥,٥٧٢**	**١٠٣,٥٢١,٥٨٤**
المطلوبات المتداولة		
حسابات دائنة ومحتجزات وذمم دائنة أخرى	٣١٧,٧٨٦,١٢٢	٣١٢,٧٧٥,٤٩٤
مطلوبات الإيجار	٤,٦٤٠,٣٢٤	٤,٩٨٦,١٣٦
مستحق لأطراف ذات علاقة	٨,٩٠٦,٢٧٤	٧,٣٥٠,٧٤٠
تمويل إسلامي	٣٧٨,٨٣٦,٥٦١	٤٠٨,٠٣٨,٧٥٩
إجمالي المطلوبات المتداولة	**٧١٠,١٦٩,٢٨١**	**٧٣٣,١٥١,١٢٩**
إجمالي المطلوبات	**١,٠٢٦,٧٠٤,٨٥٣**	**٨٣٦,٦٧٢,٧١٣**
إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات	**٢,٥٤٧,٧٢١,٩٠٢**	**٢,٣٨٧,٤٤٣,٣٩٩**

بيان الدخل الموحد للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١

	٢٠٢١ ريال قطري	٢٠٢٠ ريال قطري
إيرادات التشغيلية	١,١٩٧,٧٠٦,١٣٠	١,١٠٢,٤٧٣,١١٤
تعويض من الحكومة عن مبيعات دقيق مدعوم	٩٤,٦١٢,٧٠٨	٩٧,٥٤٣,٦١٧
إجمالي الإيرادات	**١,٢٩٢,٣١٨,٨٣٨**	**١,٢٠٠,٠١٦,٧٣١**
تكلفة التشغيلية	(١,٠٢٣,٩٧٦,٠٧٤)	(٩٣٨,٨٣٣,٣١٧)
إجمالي الربح	**٢٦٨,٣٤٢,٧٦٤**	**٢٦١,١٨٣,٤١٤**
إيرادات أخرى	١٠٤,٥٦١,٢٠١	١٢٥,٢٧٤,٢٦٩
مصاريف عمومية وإدارية	(٨٠,٥٧٠,٦١٢)	(٨٠,١٣٣,٤٤٨)
مصاريف البيع والتوزيع	(٧١,٠٧٣,٩٠٩)	(٧٠,٦٨٢,٨٨٩)
صافي (خسارة) / رد انخفاض قيمة موجودات مالية	(٧٠٤,٦٣٩)	٣,٥٨٦,٧٢٧
حصة من خسارة استثمار في شركات زميلة	(٥٩٤,٥٧١)	(٣٦٦,١٨٥)
أرباح / (خسائر) القيمة العادلة عن استثمارات مالية – بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	١,٢٦٠,٣٢٩	(١١,٠١٢,٩٠٨)
ربح التشغيل	٢٢١,٢٢٠,٥٦٣	٢٢٧,٨٤٨,٩٨٠
تكلفة التمويل - صافي	(١٣,٠٩٠,٦٧٣)	(١١,٣٧١,٤٩٥)
ربح قبل الضريبة والزكاة	٢٠٨,١٢٩,٨٩٠	٢١٦,٤٧٧,٤٨٥
ضريبة الدخل	(١٧٧,٣٢٥)	(٣٠٠,٥٢٠)
مخصص الزكاة	(١٧,٩٠٦,٤٦٩)	(١٤,٦٨٢,٤٧٣)
ربح خلال السنة	**١٩٠,٠٤٦,٠٩٦**	**٢٠١,٤٩٤,٤٩٢**
العائد الأساسي للسهم الواحد		
ربحية السهم الأساسية والمخففة	٠,٧٣	٠,٧٧

بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر الموحد للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١

	٢٠٢١ ريال قطري	٢٠٢٠ ريال قطري
ربح السنة	**١٩٠,٠٤٦,٠٩٦**	**٢٠١,٤٩٤,٤٩٢**
(الخسارة) / الدخل الشامل الآخر		
بند لن يتم إعادة تصنيفه إلى الربح أو الخسارة استثمارات حقوق الملكية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر - صافي التغير في القيمة العادلة	(٤٩,١٥٠,٥٤١)	١٧,٧٢٣,١٣٨
إجمالي الدخل الشامل للسنة	**١٤٠,٨٩٥,٥٥٥**	**٢١٩,٢١٧,٦٣٠**

بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموحد للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١

	رأس المال ريال قطري	احتياطي قانوني ريال قطري	احتياطي رأسمالي ريال قطري	احتياطي القيمة العادلة ريال قطري	أرباح مدورة ريال قطري	اجمالي حقوق الملكية ريال قطري
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩	**٢٣٦,٩٩٧,٢٠٠**	**٥٦٣,١٢٠,٧٥٣**	**١٥,٠٠٠,٠٠٠**	**-**	**٧٢٢,٩٢٠,٠٨٥**	**١,٥٣٨,٠٣٨,٠٣٨**
ربح السنة	-	-	-	-	٢٠١,٤٩٤,٤٩٢	٢٠١,٤٩٤,٤٩٢
الدخل الشامل الآخر	-	-	-	١٧,٧٢٣,١٣٨	-	١٧,٧٢٣,١٣٨
المساهمة في صندوق الأنشطة الاجتماعية والرياضية	-	-	-	-	(٥,٠٣٧,٣٦٢)	(٥,٠٣٧,٣٦٢)
توزيعات أرباح (إيضاح ٢٠٢٠)	-	-	-	-	(٢٠١,٤٤٧,٦٢٠)	(٢٠١,٤٤٧,٦٢٠)
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	**٢٣٦,٩٩٧,٢٠٠**	**٥٦٣,١٢٠,٧٥٣**	**١٥,٠٠٠,٠٠٠**	**١٧,٧٢٣,١٣٨**	**٧١٧,٩٢٩,٥٩٥**	**١,٥٥٠,٧٧٠,٦٨٦**
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	**٢٣٦,٩٩٧,٢٠٠**	**٥٦٣,١٢٠,٧٥٣**	**١٥,٠٠٠,٠٠٠**	**١٧,٧٢٣,١٣٨**	**٧١٧,٩٢٩,٥٩٥**	**١,٥٥٠,٧٧٠,٦٨٦**
ربح السنة					١٩٠,٠٤٦,٠٩٦	١٩٠,٠٤٦,٠٩٦
الدخل الشامل الآخر				(٤٩,١٥٠,٥٤١)		(٤٩,١٥٠,٥٤١)
المكاسب المحولة من استبعاد الأوراق المالية الاستثمارية - «بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر»			(١٨٦,١٠٩)	١٨٦,١٠٩	-	
المساهمة في صندوق الأنشطة الاجتماعية والرياضية			(٤,٧٥١,١٥٢)	(٤,٧٥١,١٥٢)		
أسهم منحة	٢٣,٦٩٩,٧٢٠				(٢٣,٦٩٩,٧٢٠)	-
توزيعات أرباح (إيضاح ٢٠)					(١٦٥,٨٩٨,٠٤٠)	(١٦٥,٨٩٨,٠٤٠)
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١	**٢٦٠,٦٩٦,٩٢٠**	**٥٦٣,١٢٠,٧٥٣**	**١٥,٠٠٠,٠٠٠**	**(٣١,٦١٣,٥١٢)**	**٧١٣,٨١٢,٨٨٨**	**١,٥٢١,٠١٧,٠٤٩**

* يمثل احتياطي رأس المال احتياطيًا إضافيًا تم إنشاؤه من أرباح السنوات السابقة. لم يكن هناك أي حركة في الاحتياطي للعام الحالي.

** يمثل احتياطي القيمة العادلة التغيرات في القيمة العادلة لأسهم التعدين التي تم تصنيفها بشكل غير قابل للإلغاء بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر.

*** بموجب القانون رقم ١٣ لسنة ٢٠٠٨ ، قامت المجموعة بتخصيص ٤,٧٥١,١٥٢ ريال قطري (٢٠٢٠: ٥،٠٣٧،٣٦٢ ريال قطري) من الأرباح المحتجزة لمساهمتها في صندوق دعم الأنشطة الاجتماعية والرياضية («دعم») في قطر، يطلب من المجموعة المساهمة بنسبة ٢,٥٪ من صافي الأرباح السنوية للشركة إلى صندوق دعم الأنشطة الاجتماعية والرياضية الخاص بالدولة. التوضيح على القانون رقم ١٣ يتطلب الاعتراف بالمبلغ المستحق الدفع كتوزيع من الدخل في بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحد.

بيان التدفقات النقدية الموحد للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١

	٢٠٢١ ريال قطري	٢٠٢٠ ريال قطري
التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل		
الربح	١٩٠,٠٤٦,٠٩٦	٢٠١,٤٩٤,٤٩٢
تعديلات لـ:		
مخصص مخزون بطيء الحركة	٢٢٥,٠٢٩	١٢٠,٨١٥
مخصص ذمم مدينة مشكوك في تحصيلها	٧٠٤,٦٣٩	١,٨٣٦,٣٨٣
ربح التخلص من الاستثمار في السلع	(٧٥,٣٠٦,٠٥٥)	(٧٢,٣٢٥,٦٠٩)
هلاك ممتلكات وآلات ومعدات	٤٥,٦٩٩,٢٧٩	٦٤,٢٧٩,٢٦٧
اهلاك حق استخدام الموجودات	٤,٨١٧,٥٩٩	٨,١٨٠,٤٨٦
إهلاك عقارات استثمارية	٥,٣٥٠,٠١٧	٦,٩٧٨,٢٨٦
ربح من استبعاد ممتلكات وآلات ومعدات	(٣٤٥,٧٤٠)	(٣٩٧,٦٩٣)
تكاليف تمويل	١٣,٠٩٠,٦٧٣	١١,٤٩٣,٨٠٥
مخصص الضريبة	١٧٧,٣٢٥	٣٠٠,٥٢٠
منافع نهاية الخدمة للموظفين	٧,٥٣١,٩٣٨	٧,٠٨٣,٩٥٧
مساهمة الزكاة	١٧,٩٠٦,٤٦٩	١٤,٦٨٢,٤٧٤
حصة في خسارة استثمار في شركة زميلة	٥٩٤,٥٧١	-
رد مخصص ذمم مدينة مشكوك في تحصيلها	-	(٥,٤٢٣,١١٠)
إيراد توزيعات أرباح	(٣,٠١٥,٨٢٥)	(٦٨٩,٦٥٣)
إيرادات التمويل الإسلامي	(٧٧٩)	(١٢٢,٣١٠)
أرباح / (خسائر) القيمة العادلة من استثمارات في الأوراق المالية - بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	(١,٢٦٠,٣٢٩)	-
(ربح) / خسارة من بيع استثمارات في أوراق مالية	-	١٠,٢٣٥,٧٤٠
	٢٠٦,٢١٤,٩٠٧	**٢٤٧,٧٢٧,٨٤٧**
التغيرات في:		
- المخزون	(٢٨,٠٤٩,٧٧٠)	(٤٩,٣٥١,٩٣٩)
- مستحق من/ مستحق لحكومة دولة قطر (بالصافي)	٢٦,٤٠١,٩١٦	(٦,٥٧٨,٤٠٦)
- حسابات ومحتجزات وذمم مدينة أخرى	(٣٢,٨٨٠,٥٦١)	٦٣,٤٨١,٨٠٢
- مستحق من/ مستحق لأطراف ذات علاقة (بالصافي)	(١,٢٤٨,٣٥٤)	(٩٣٥,٧٩٠)
- حسابات دائنة ومحتجزات وذمم دائنة أخرى	٣١,٤٩٩,١٢٣	١٩,٨٤١,١٦٣
النقد الناتج من أنشطة التشغيل	**٢٠١,٩٣٧,٢٧١**	**٢٧٤,١٨٤,٦٧٨**
مكافآت نهاية خدمة موظفين مدفوعة	(٣,٠٥٢,٩٩٨)	(٣,٤٠١,٩٢٧)
زكاة مدفوعة	(١١,٤٢٩,٥٧٤)	(١٣,٥٠٠,٠٠٠)
تكاليف تمويل مدفوعة	(١٣,٠٩٠,٦٧٣)	(١١,٤٩٣,٨٠٥)
صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية	**١٧٤,٣٦٤,٠٢٦**	**٢٤٥,٧٨٨,٩٤٧**

(يتبع)

بيان التدفقات النقدية الموحد للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١

(يتبع)

	٢٠٢١ ريال قطري	٢٠٢٠ ريال قطري
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
شراء ممتلكات وآلات ومعدات	(١٨,٢٠٧,٩٣٦)	(٨٨,٤٢٦,٨١٨)
متحصلات من بيع ممتلكات وآلات ومعدات	١,٠٢٢,٨١٨	٣,٩٥٦,٠٢٦
التصرف في حق الانتفاع بالأصل	٨,٩٠٠	-
متحصلات من بيع الأوراق المالية الاستثمارية	٤,٢٢٢,٠٢٠	٦,٨٥٢,٧٨٤
الزيادة في استثمار في شركة زميلة	(٢,٤٦٠,٨٢٠)	-
اقتناء الأوراق المالية الاستثمارية	(١٩٠,٤١١,٦٣٠)	(٣١٤,٨٠٣,١٧٥)
توزيعات الأرباح المستلمة	٣,٠١٥,٨٢٥	٦٨٩,٦٥٣
صافي عائدات / (مدفوعات) الاستثمار في السلع	٢٣٨,٨٥٦,٦٥٣	١٢١,٢٩٣,٦٥٨
اقتناء الاستثمار في السلع	(١٢٢,١٩٥,٠٣١)	-
إيراد مستلم من تمويل إسلامي	٧٧٩	١٢٢,٣١٠
صافي النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار	**(٨٦,١٤٨,٤٢٢)**	**(٢٧٠,٣١٥,٥٦٢)**
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
الحركة في التمويل الإسلامي	١٣٩,٢٨٦,٥١٢	١١٥,٩٥٢,٠٥٤
سداد قروض	(١,٤٥٤,٨٥٤)	(٤,٩٥٠,٢٠٠)
توزيعات أرباح مدفوعة	(٢٠٣,٧٩١,٩١٨)	(١٤١,٧٢٢,٨٧١)
صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل	**(٦٥,٩٦٠,٢٦٠)**	**(٣٠,٧٢١,٠١٧)**
صافي النقص في النقد وما يعادله	**٢٢,٢٥٥,٣٤٤**	**(٥٥,٢٤٧,٦٣٢)**
النقد وما يعادله في بداية السنة	٣٠,٦٤٢,٨٤٤	٨٥,٨٩٠,٤٧٦
النقد وما يعادله في نهاية السنة (ايضاح ١٦)	**٥٢,٨٩٨,١٨٨**	**٣٠,٦٤٢,٨٤٤**

شركة زاد القابضة
(ش م ق ع)
تقرير الادارة حول حوكمة الشركة
(للسنة المالية ٢٠٢١)

كلمة رئيس مجلس الادارة حول حوكمة الشركة

إن الحوكمة الفعالة تشكل جزءاً هاماً من هوية شركة زاد القابضة. عليه ، فإن مجلس ادارة الشركة يقوم بدور مفصلي لتأكيد الإدارة القيمة للشركة من خلال مجموعة من الانظمة واللوائح يقوم المجلس باعدادها وتطويرها بشكل مستمر اهمها ميثاق الحوكمة وميثاق مجلس الادارة.

إن المجلس ملتزم بإرساء معايير حوكمة عالية بما يتماشى مع الأنظمة والمبادئ التوجيهية وأفضل الممارسات المعمول بها. ويتم وضع الإطار التوجيهي لتلك الانظمة والمعايير وفقاً لقانون الشركات التجارية القطري الصادر بالقانون رقم ١١ لسنة ٢٠١٥ ولنظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية بالإضافة الى القوانين والأنظمة الأخرى المعمول بها في دولة قطر.

إن تقرير حوكمة الشركة يسلط الضوء على المكونات الرئيسية لنظام الحوكمة بالشكل الذي تم به تصميمه وتنفيذه في زاد في الفترة المشمولة بالتقرير للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢١٢٠ وما قامت به الشركة في سبيل تطبيق افضل الممارسات في ادارة اعمالها خلال تلك الفترة.

قام مجلس الادارة بالمصادقة على ميثاق حوكمة خاص بالشركة بعد التعديل على سابقه بما يتوافق ومواد نظام حوكمة الشركات والكيانات القانوينة المدرجة في السوق الرئيسية الصادر بقرارا مجلس ادارة هيئة قطر للاسواق المالية رقم ٥ لسنة ٢٠١٦م. فقد تم التعديل على مواد ميثاق الحوكمة واعتماده خلال اجتماع مجلس ادارة زاد المنعقد في ٢٨ ديسمبر ٢٠١٩. كما يقوم المجلس وبشكل مستمر بمتابعة التطورات في البيئة التنظيمة والتحقق من مدى مطابقة الانظمة المعمول بها في الشركة وامتثالها.

ناصر بن محمد بن جبر آل ثاني

رئيس مجلس الادارة

(للاطلاع على ميثاق الحوكمة، يرجى زيارة الموقع الالكتروني للشركة www.zad.qa).

١ هيكل الشركة:

شركة زاد القابضة هي شركة مساهمة عامة قطرية وتمارس كافة الانشطة المنصوص عليها في المادة ٢٦٧ من قانون الشركات التجارية والخاصة بالشركات القابضة، اذ ان انشطة الشركة المنصوص عنها في نظامها الاساسي هي:

١. المشاركة في إدارة الشركات التابعة لها أو التي تساهم فيها.
٢. استثمار أموالها في الأسهم والسندات والأوراق المالية.
٣. توفير الدعم اللازم للشركات التابعة لها.
٤. تملك حقوق الملكية الفكرية من براءات الاختراع والعلامات التجارية والنماذج الصناعية وحقوق الامتياز وغيرها من الحقوق المعنوية، واستغلالها وتأجيرها للشركات التابعة لها أو لغيرها، سواء داخل الدولة أو خارجها.
٥. تملك المنقولات والعقارات اللازمة لمباشرة نشاطها في الحدود المسموح بها وفقاً للقانون.

هيكل المساهمة في الشركات التابعة:

مرفق ادناه لمحة موجزة عن هيكل الشركة القابضة الحالي ونسبة تملكها في الشركات التابعة (المجموعة).

٢ المساهمين:

٢-١ هيكل المساهمين:

رأس مال الشركة المصرح به والمدفوع في زاد هو ٢٦٠,٦٩٦,٩٢٠ ر.ق مقسمة على ٢٦٠,٦٩٦,٩٢٠ سهم.

ينص النظام الاساسي للشركة على أن الحد الأقصى لعدد الأسهم المملوكة من قبل مساهم واحد يجب ألا يتجاوز ١٥٪ من إجمالي أسهم الشركة. خلال الفترة المستعرضة بالتقرير، على حد علم الشركة، لم يقم أي من المساهمين بتجاوز الحد المبين.

و تبلغ نسبة تملك غير القطريين بالشركة حسب مواد النظام الاساسي للشركة ٤٩٪ من اجمالي حصص راسمالها.

تواصل زاد في الاعتماد على بورصة قطر وشركة قطر للايداع المركزي للاوراق المالية للحصول على سجل صالح ومواكب للمساهمين وتقوم بالاحتفاظ بسجل المساهمين المحدث لديها.

كبار المساهمين

اسم المساهم	نسبة المساهمة
شركة فيوتشر انفيسمنت	٪١٠,٣
المرقاب انفيسمنت	٪١٠
شركة بوتينشيال انفيسمنت	٪٩,٧
شركة سفن برازرس انفيسمنت	٪٩
شركة هورازين انفيسمنت	٪٨,٨
اللاينس انفيسمنت	٪٦,٣

٢-٢ حقوق المساهمين:

إن خلق ثروة للمساهمين وحمايتها تمثل أولوية رئيسية لمجلس إدارة زاد وفريق إدارتها، عليه فان الشركة تمارس كافة انشطتها وتضع استراتيجياتها بما يصب في مصلحة المساهمين.

زاد تقيّم وتحترم حقوق مساهميها. ولضمان حماية حقوق المساهمين في جميع الأوقات، تم إدراج أحكام محددة في عقد تأسيس الشركة ونظامها الاساسي لتثبيت مبدء المساواة بين المساهمين في الحقوق والواجبات بما في ذلك الاحكام الخاصة بحماية حقوق الاقلية. وتشمل هذه الاحكام بين أمور أخرى، عقد اجتماعات الجمعية العامة ووضع بنود جدول الأعمال والافصاح عنها للمساهمين، والمعاملة المتساوية للمساهمين، وممارسة حق التصويت وطريقة انتخاب أعضاء مجلس الادارة، وتوزيع الأرباح، واتخاذ كافة القرارات الكبرى المحفوظة للجمعية العامة، وحق الاطلاع على المعلومات بالشركة وغيرها من الاحكام.

تم التعديل على النظام الاساسي بموجب قرارات الجمعية العمومية الغير عادية المنعقدة في ٢٤ ابريل ٢٠١٩ برفع الحد الاعلى لتملك غير الغطريين ف يالشركة الى ٤٩٪ من اجمالي حصص راس المال. كما تم تجزءة القيمة الاسمية للسهم لتصبح ١ ريال قطري.

كما رفع مجلس الادارة توصية الى الجمعية الغير عادية المقرر انعقادها في ١٨ ابريل ٢٠٢٢ للتعديل على مواد النظام الاساسي بما في ذلك تضمين بنود اضافية خاصة بتنظيم حقوق المساهمين المتعلقة باجتماع الجمعية العامة واثبات حق اي من المساهمين في الاعتراض على القرارات التي تصب في مصلحة فئة معينة بشكل خاص او تضر بها.

٢-٣ ادارة علاقات المستثمرين:

لدى زاد ادارة مستقلة تعنى بعلاقات المستثمرين تم تشكيلها منذ ٢٠٠٨ بغرض التواصل الفعال مع مساهمي الشركة والمستثمرين المحتملين والمحللين والجهات الرقابية والتنظيمية وتطبيق افضل الممارسات في مجال علاقات المستثمرين.

لدى الشركة قسم خاص بعلاقات المستثمرين بموقعها الالكتروني وتقوم الشركة بنشر بياناتها المالية ومواثيقها ومعلومات عن مجلس الادارة واخبارها وعروض تقديمية للمستثمرين تقوم فيها بتحليل البيانات المالية المرحلية والسنوية التي تقوم بالافصاح عنها. كما تعقد مؤمترات صحفية عرب الهاتف لاطلاع المستثمرين والمهتمين على تقارير وأداء الشركة والرد على استفساراتهم بخصوص البيانات المالية، وذلك بعد نشر الشركة كل تقرير من تقاريرها السنوية و نصف السنوية و الربعية.

قامت الشركة، خلال الفترة المستعرضة بالتقرير، بالامتثال التام بمتطلبات قواعد علاقات المستثمرين الصادرة عن بورصة قطر.

٢-٤ الجمعية العامة العادية والغير عادية :

خلال الفترة المستعرضة بالتقرير، عُقد اجتماع الجمعية العامة العادية والغير عادية في ٥ ابريل ٢٠٢١ وقررت الجمعية التالي:

الجمعية العمومية العادية:

١- المصادقة على الميزانية العمومية للشركة وحساب الارباح والخسائر للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١م.
٢- المصادقة على توزيع ٧٠٪ من القيمة الاسمية للسهم أرباح نقدية و١٠٪ اسهم مجانية عن السنة المالية ٢٠٢٠م.
٣- اعتماد تقرير الشركة عن الحوكمة خلال العام ٢٠٢٠م.

٤- إبراء ذمة أعضاء مجلس الادارة من المسؤولية عن السنة المالية ٢٠١٩م واعتماد مكافئاتهم بواقع ٥,٣ مليون ريال قطري.

٥- تعيين السادة/ كي بي ام جي للقيام بأعمال التدقيق للعام ٢٠٢١م وتحديد اتعابهم.

الجمعية العمومية الغير عادية:

١- التعديل على مواد النظام الاساسي برفع راس مال الشركة بنسبة ١٠٪ على ضوء قرار الجمعية العمومية العادية بتوزيع اسهم مجانية.

٢- تفويض مجلس الادارة لاجراء التعديلات اللازمة على النظام والاساسي بموجب قرارات الجمعية.

	الإسم	الصفة	تنفيذي/ غير تنفيذي	مستقل/ غير مستقل
١	الشيخ/ ناصر بن محمد بن جبر آل ثاني	الرئيس	غير تنفيذي	غير مستقل
٢	الشيخ/ طلال بن محمد بن جبر آل ثاني	نائب الرئيس	تنفيذي	غير مستقل
٣	الشيخ/ نواف بن محمد بن جبر آل ثاني	العضو المنتدب	تنفيذي	غير مستقل
٤	الشيخ/ منصور بن محمد بن جبر آل ثاني	عضو	غير تنفيذي	غير مستقل
٥	الشيخ/ جبر بن محمد بن حسن آل ثاني	عضو	غير تنفيذي	غير مستقل
٦	الشيخ/ ثامر بن محمد بن جبر آل ثاني	عضو	غير تنفيذي	غير مستقل
٧	السيد/ عبدالله علي محمد الأنصاري	عضو	غير تنفيذي	مستقل
٨	السيد/ علي اسكندر الأنصاري	عضو	غير تنفيذي	مستقل
٩	السيد/ سعود عمر حمد المانع	عضو	غير تنفيذي	مستقل

٣ مجلس الإدارة:

٣-١ واجبات مجلس الادارة:

إن مجلس الادارة هو الهيئة الإدارية الأولى لزاد ويمارس دوره ومسئولياته كما هو منصوص عليها في النظام الاساسي ونظام الحوكمة، ويعمل على اساس معلومات واضحة وبحسن نية لمصلحة المساهمين والشركة وموظفيها وبما يصب في مصلحة المجتمع. يقوم المجلس بدعم الهيكل الإداري وتنفيذ أنشطة الشركة واهدافها وتوصيات مدققي الحسابات الخارجيين نيابةً عن المساهمين وتقديم الأفكار التي من شأنها تعزيز أداء الشركة.

تنص مواد النظام الاساسي للشركة على مهام وواجبات مجلس الادارة بالتفصيل، كما اعد المجلس ميثاق خاص به يسمى ميثاق مجلس الادارة.

٣-٢ تشكيل مجلس الادارة:

حسب النظام الاساسي ، يجب أن يتكون مجلس الإدارة من ٩ أعضاء يتم انتخابهم عن طريق الاقتراع السري لفترة ثلاث سنوات متتالية. اضافة الى الاعضاء المنتخبين تم تعيين ممثل من قبل وزارة المالية لتمثيل الدولة في الامور التعلقة بحكومة قطر.

يتكون مجلس الادارة الحالي من ٩ أعضاء منتخبين من قبل المساهمين في الشركة في اجتماع الجمعية العمومية المنعقد بتاريخ ١٣ مايو ٢٠٢٠. لم يجري أي تغيير في مجلس الإدارة الحالي منذ تعيينهم.

٣-٣ ميثاق مجلس الادارة:

استناداً الى مهام وواجبات مجلس الادارة التي نصت عليها مواد النظام الاساسي للشركة، اعد المجلس «ميثاق مجلس الادارة» ليفصل مهامه وواجباته، شروط العضوية ، وآلية عمل المجلس ولجانه. وقد قام مجلس الادارة بالمصادقة على ميثاق معدل خلال العام ٢٠١٩ بما يتوافق مع احكام مواد نظام الحوكمة الصادر عن هيئة قطر للاسواق المالية.

(للاطلاع على ميثاق مجلس الادارة، يرجى زيارة الموقع الالكتروني للشركة www.zad.qa).

٣-٤ رئيس مجلس الادارة:

وفقا للمادة ٣٠ من النظام الاساسي للشركة، رئيس مجلس الادارة هو رئيس الشركة ويمثلها لدى الغير وامام القضاء وينفذ قرارات المجلس ويتقيد بتوصياته فضلاً عن مهامه المنصوص عنها بقانون الشركات التجارية ونظام الحوكمة.

تنص مواد ميثاق مجلس الادارة على المهام والمسؤوليات المنوطة بمنصب رئيس مجلس الادارة.

هنالك فصل واضح بين منصبي ودوري كل من رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي اذ يتقلد منصب الرئيس التنفيذي للشركة السيد/ طارق محمد تطبيقاً لمبدا الفصل بين المنصبين كما يحظر ايضاً على رئيس مجلس الادارة القيام باي مهام تنفيذية بالشركة.

٣-٥ لجان مجلس الادارة:

قام مجلس إدارة زاد بتشكيل لجنتين يقوم بتفويض بعض مهامه إليهما وفقا لمواد نظام حوكمة الشركات والنظام الأساسي للشركة وميثاق مجلس الإدارة. وخلال الفترة المشمولة بالتقرير، أعاد المجلس هيكلة لجانه على النحو المبين أدناه:

١- لجنة الترشيحات والمكافآت: بعضوية كل من:

الشيخ/ منصور بن محمد بن جبر آل ثاني	رئيساً	عضو غير مستقل
الشيخ/ جبر بن محمد بن حسن العبدالله آل ثاني	عضو	عضو غير مستقل
الشيخ/ ثامر بن محمد بن جبر آل ثاني	عضو	عضو غير مستقل

٢- لجنة التدقيق: بعضوية كل من:

السيد/ عبدالله علي الانصاري	رئيساً	عضو مستقل
السيد/ علي اسكندر الانصاري	عضو	عضو مستقل
الشيخ/ جبر بن محمد بن حسن العبدالله آل ثاني	عضو	عضو غير مستقل

٣-٦ اجتماعات واعمال مجلس الادارة:

خلال السنة المستعرضة في التقرير قام مجلس ادارة الشركة بعقد ٦ اجتماعات دورية قام خلالها بمراجعة اداء الشركة المالي واعتماد ميزانياتها وموازناتها كما استعرض الخطط والاستراتيجيات المستقبلية للشركة واصدر عدد من القرارات والتوصيات للعمل بها. وقد عقد المجلس اجتماعاته خلال السنة المستعرضة بالتقرير على النحو المبين ادناه:

	اسم العضو	الاجتماع الاول	الاجتماع الثاني	الاجتماع الثالث	الاجتماع الرابع	الاجتماع الخامس	الاجتماع السادس
١	الشيخ/ ناصر بن محمد بن جبر آل ثاني	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر
٢	الشيخ/ طلال بن محمد بن جبر آل ثاني	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر
٣	الشيخ/ نواف بن محمد بن جبر آل ثاني	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر
٤	الشيخ/ منصور بن محمد بن جبر آل ثاني	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر
٥	السيد/ علي اسكندر الانصاري	حضر	حضر	حضر	اعتذر	حضر	حضر
٦	السيد/ سعود عمر حمد المانع	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر
٧	الشيخ/ ثامر بن محمد بن جبر آل ثاني	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر
٨	الشيخ/ جبر بن محمد بن حسن آل عبدالله آل ثاني	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر
٩	السيد/ عبدالله علي محمد علي الانصاري	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر

٣-٧ اجتماعات واعمال لجان مجلس الادارة:

عقدت لجان مجلس الادارة اجتماعاتها الدورية حسب ما حدده نظام الحوكمة اذ عقدت لجنة التدقيق ٦ اجتماعات خلال السنة المالية قامت خلالها بمراجعة واعداد عدد من انظمة الرقابة الداخلية ومراجعة تقارير ادارة التدقيق الداخلي الدورية ووضع توصياتها وملاحظاتها بشانها ومراجعة عروض المراقبين الخارجيين للقيام باعمال التدقيق للسنة المالية ٢٠٢١، كما قامت بمراجعة التقارير المالية الربعية والنصف سنوية والسنوية ومن ثم عرضها على مجلس الادارة لمناقشتها واعتمادها.

وقد قامت لجنة الترشيحات والمكافئات بعقد اجتماعين خلال السنة المالية قامت فيهما بمراجعة اداء مجلس الادارة ووضع توصياتها فيما يتعلق بتحسن اداء المجلس وبتحديد مكافئات اعضاء المجلس عن العام ٢٠٢٠.

عقدت جميع اجتماع لجان مجلس الادارة بحضور كافة اعضائها ومشاركتهم الفعالة في تناول ومناقشة الموضوعات المضمنة في جداول الاعمال.

٣-٨ دمج المناصب:

يلتزم اعضاء مجلس ادارة زاد بعدم الدمج بين المناصب المحظور الدمج

بينها قانونياً والتزم كافة الاعضاء بتقديم اقراراً خطياً بذلك لامين سر المجلس خلال سنة التقرير حسب متطلبات ميثاق الحوكمة وميثاق مجلس الادارة وتم وضع الاقرارات في الحافظة الخاصة بذلك.

٣-٩ تطبيق افضل مبادئ الحوكمة:

ان المجلس على اطلاع تام بقوانين ولوائح الحوكمة ويسعى بشكل دائم الى اتباع افضل الممارسات في هذا الاطار من حيث تطبيق مبدء المساواة بين اصحاب المصالح والشفافية وتقديم مصلحة الشركة على المصالح الشخصية والافصاح عن كافة المعلومات والبيانات التي تمكن المستثمرين من اتخاذ القرار المناسب وتوفير افضل بيئة عمل للعاملين بالشركة.

كما تُبقي الادارة التنفيذية لزاد كافة الاعضاء على اطلاع بالقوانين واللوائح المتعلقة بذلك بالاضافة الى التنسيق لاقامة دورات لرفع المستوى المعرفي لدى الاعضاء متى ما تطلب ذلك ووضع برنامج تدريبي للاعضاء الجدد بمجلس الادارة.

٣-١٠ امين سر مجلس الإدارة:

لمجلس الادارة امين سر تم تعينه من قبل المجلس كما لا يجوز فصله الا بموجب قرار صادر عن مجلس الادارة.

و قد قامت زاد بتعيين امين سر لمجلس الإدارة واعتمد قرار تعيينه نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب في فبراير ٢٠٠٨ حيث يتولى تدوين محاضر اجتماعاته وقراراته وبيان الأعضاء الحاضرين وأي تحفظات يتم مناقشتها خلال اجتماعاته، كما يتولى حفظ جميع محاضر اجتماعات المجلس وسجلاته ودفاتره والتقارير التي ترفع من المجلس وإليه،كما يقوم أمين سر المجلس وتحت إشراف الرئيس، تأمين حسن إيصال وتوزيع أوراق عمل الاجتماع والوثائق والمعلومات وجدول الأعمال والتنسيق فيما بين أعضاء المجلس وأصحاب المصالح الآخرين بالشركة بما فيهم المساهمين والإدارة والموظفين. كما يحرص على أن أعضاء المجلس يمكنهم الوصول بشكل كامل وسريع إلى كل محاضر اجتماعات المجلس والمعلومات والوثائق والسجلات المتعلقة بالشركة. ويقوم أيضاً بمهام اضافية كمدير ادارة علاقات المستثمرين.

٤ الرقابة الداخلية:

مجلس الادارة مسئول عن نظام الرقابة الداخلية في الشركة. وتعقد الإدارة العليا بزاد إجتماعات دورية لإستعراض أداء الشركة وشركاتها التابعة. إضافةً لذلك، تقوم زاد بإعداد خطة عمل مفصّلة لكل من شركاتها التابعة وتعمل زاد على متابعة اداء كافة شركاتها التابعة على ضوء تلك الخطط وتقديم الدعم والتوجيه اللازمين لتلك الشركات متى ما تطلب ذلك.

بالإضافة إلى ذلك ، تعد زاد خطة عمل تفصيلية لكل من شركاتها التابعة ، وتراقب أداء جميع شركاتها التابعة بما يتماشى مع خطط الأعمال تلك وتوفر الدعم والتوجيه اللازمين كلما لزم الأمر.

تمارس زاد كافة اعمالها وفقاً للوائح وسياسات محددة تضمن التزام كافة اداراتها والعاملين بها او اي من شركاتها التابعة بالتقييد بافضل الممارسات واستغلال اوجه التكنولوجيا الحديثة في مواجهة متطلبات اعمالها فضلاً عن تطبيق كافة المعايير واللوائح المنظمة لانشطتها والمتبعة بقطر.

تمارس زاد مبدأ ثابت بالتوقيع الثنائي للموافقة على الدفعات والمعاملات التجارية. كما أنشأت أدواراً مركزية فيما يتعلق بالخزانة وتكنولوجيا المعلومات والموارد البشرية والشئون القانونية والعلاقات العامة والمشتريات لجميع الشركات في المجموعة.

إن المهام المالية المركزية، بالإضافة الى تقديم الخزانة العامة، توفر الرقابة على الشركات التابعة ومراقبة مخاطر المسائل ذات الصلة والضوابط الداخلية. تعتمد الشركة أيضاً على المدققين الخارجيين لتقديم رأي مستقل حول البيانات المالية للشركة ونظام الرقابة الداخلية.

يراقب مجلس الإدارة الامتثال الكامل لنظام الرقابة الداخلية للشركة ويلتزم بالإفصاح عن حالات الفشل في القيام بذلك، كليا أو جزئيا، أو أي مخاطر أخرى قد تؤثر على الأداء المالي للشركة، والإجراءات التي تتبعها الشركة في معالجة إخفاقات الرقابة الداخلية. وخلال السنة المستعرضة ، لم تكن هنالك اي مخالفات او حالات عدم امتثال مع انظمة الرقابة الداخلية.

٤-١ التدقيق الداخلي:

قامت الشركة بتشكيل صفة منفصلة ومستقلة وفعالة تقوم باعمال التدقيق الداخلي وادارة المخاطر ومراجعة مدى التزام الشركة بافضل الممارسات في تعاملاتها المالية والتعاملات مع اطراف ذي علاقة وتقدم تقاريرها الدورية الى مجلس الادارة، كما ان لها حق الوصول، في جميع الاوقات، الى كافة المعلومات المتعلقة باي من شركات او ادارات المجموعة او الافراد العاملين بها لتتمكن من القيام بالمهام الموكلة اليها. تتمتع ادارة التدقيق الداخلي والعاملين بها بالاستقلالية التامة والسلطة المطلقة في ما يتعلق بمهامها.

وتصدر ادارة التدقيق الداخلي تقارير ربع سنوية ، تتضمن تحليل المخاطر، وتقييم معيير الرقابة الداخلية، والامتثال للسياسات الداخلية والمتطلبات التنظيمية مقترنة بتوصياتها الى لجنة التدقيق التابعة لمجلس الإدارة.

خلال السنة المستعرضة ، لم تعرب الادارة عن أي انتهاكات او أي مخاطر محددة واجهتها الشركة في ما عدى المخاطر العامة المتعلقة ب Covid١٩ والمخاطر التجارية بسبب التضخم.

٥ إدارة المخاطر:

يتولى مجلس الإدارة الرقابة الشاملة ومسئولية إدارة المخاطر. لمواصلة تعزيز ممارسات إدارة المخاطر وضمان إجراء تقييم شامل لمخاطر الاعمال التي تقوم بها االشركة ، وبجانب ما تقوم به ادارة التدقيق الداخلي باعمال ادارة المخاطر، قامت زاد بإنشاء لجنة مكونة من اعضاء من الادارة التنفيذية لإدارة المخاطر. تجتمع تلك اللجنة بصفة منتظمة لتقيم وتتابع المخاطر الى تواجه اعمال الشركة كونها عامة كالمخاطر الطبيعية والاجتماعية والاقتصادية والسياسية او مخاطر متعلقة بطبيعة انشطة الشركة بشكل خاص ومن ثم وضع استراتيجات وخطط واضحة لمواجهة تلك المخاطر والتخفيف من اثارها على الشركة ورفع توصياتها الى لجنة التدقيق بالتنسيق مع ادارة التدقيق الداخلي.

كما تقوم كافة الشركات التابعة لزاد بتقييم المخاطر الخاصة بها والمتعلقة بانشطتها ووضع استراتيجيتها باشراف من اللجنة المختصة بزاد.

للشركة سياسة واضحة للتبليغ عن التجاوزات وذلك من خلال اعتماد سياسة المبلغ (whistleblower) تحدد الاجراءات المتبعة في التعامل مع اي تجاوزات او ممارسات خاطئة او تقصير في اتباع السياسات المعمول بها في الشركة كما تضمن حماية المبلغين عن تلك التجاوزات من اي تبعيات نتيجة تبليغهم.

٦ المراجعة الخارجية:

تعتمد زاد على المدققين الخارجيين المقيدين بسجل المدققين بوزارة التجارة والصناعة وهيئة قطر للاسواق المالية للقيام باعمال التدقيق والمراجعة على اعمال الشركة وممارساتها وفقاً للانظمة والتشريعات المتعلقة بذلك وتقديم رأي مستقل بشانها. يتم تعيين مدقق الحسابات الخارجي لكل سنة مالية من قبل الجمعية العمومية العادية وقد قامت الجمعية العامة العادية المنعقدة في ٥ ابريل ٢٠٢١ بتعيين السادة/ كي بي ام جي للقيام باعمال التدقيق والمراجعة للسنة المالية ٢٠٢١م.

يقوم المدققين الخارجيين بتقديم مراجعة نصف سنوية وتدقيق سنوي. اضافة الى تقديم تقرير سنوي مستقل الى مساهمي الشركة عن كل ما يرتبط بأعمال الرقابة وتقييم الأداء بالشركة خاصة المتعلقة بالآتي:

١. مدى ملاءمة وفاعلية أنظمة الرقابة الداخلية المعمول بها بالشركة.
٢. مدى قدرة الشركة على الاستمرار في مزاولة أنشطتها وتنفيذ التزاماتها، ويتم ذلك بشكل مستقل عما يبديه المجلس.
٣. مدى التزام الشركة بوضع الأنظمة واللوائح الداخلية، ومدى ملاءمة هذه الأنظمة وتلك اللوائح لوضع الشركة، ومدى التزامها بتطبيقها.
٤. مدى التزام الشركة بنظامها الأساسي وخضوعها لأحكام القانون وتشريعات الهيئة ذات الصلة بما فيها أحكام نظام الحوكمة الصادر عن هيئة قطرللاسواق المالية.
٥. مدى التزامه والشركة بتطبيق أفضل النظم العالمية في التدقيق وإعداد التقارير المالية والتزامهما بمعايير المحاسبة والتدقيق الدولية (IFRS/IAS) و(ISA) ومتطلباتها.
٦. مدى تعاون الشركة في تمكينه من الوصول إلى المعلومات اللازمة لإتمام أعماله.

٧ تعاملات من أطراف ذات علاقة:

تلتزم زاد بكافة اللوائح والتشريعات المتعلقة بالتعاملات مع اطراف ذات علاقة وتقوم زاد بتحديد تلك التعاملات متى ما وجدت لتسجيلها والافصاح عنها حسب ما هو معمول به. وقد تم الافصاح عن التعاملات التي قامت بها الشركة مع اطراف ذات علاقة خلال السنة المستعرضة بالتقرير بالايضاح رقم (١٢) من الايضاحات الخاصة بالبيانات المالية للعام ٢٠٢١م.

كما تُجب السياسات الداخلية للشركة ان يقوم الطرف ذو العلاقة بالافصاح عن اي عملية او صفقة قد يتم ابرامها مع الشركة قبل الدخول فيها فضلاً عن تقديم مصلحة الشركة في تلك الصفقات مع تقديم افضل العروض للشركة، وفي حال عدم الافصاح يكون ذاك الطرف قد خالف سياسة الشركة في هذا الشأن.

وفي جميع الاحوال تصب كافة العلاقات التي تقيمها الشركة مع الغير في مصلحة الشركة، وكذلك تكون جميع الصفقات التي تبرمها وفقاً لأسعار السوق وعلى أساس تجاريّ بحت، ولا تتضمّن شروطاً تخالف مصلحة الشركة.

٨ التداول من الداخل:

للشركة مبادئ توجيهية واضحة للتداول من الداخل لتداول أسهم الشركة وتكشف عن المعلومات ذات الصلة وفقاً لقانون الشركات التجارية القطري وأنظمة هيئة قطر للأسواق المالية وبورصة قطر.

وفيما يتعلق بتداول اسهم الشركة من قبل الاشخاص المطلعين بالشركة، فان زاد تقوم بتزويد هيئة قطر للاسواق المالية وشركة قطر للايداع المركزي للوراق المالية بقائمة محدثة باسماهم وبياناتهم بشكل مستمر كما تقوم الشركة بتعميم فترات حظر تداولهم لاسهم الشركة بشكل مباشر او غير مباشر وفقاً لما تحدده القوانين والتشريعات في هذا الشأن على مجلس الادارة والاشخاص المطلعين من الادارة التنفيذية.

٩ توزيعات الأرباح:

تخضع عملية دفع الأرباح لتوصية من مجلس الإدارة وموافقة الجمعية العمومية العادية وفقاً لسياسة توزيع الارباح الخاصة بالشركة. يقوم المجلس برفع توصياته الى الجمعية العمومية للتقرير بشان الارباح وذلك بعد دراسة متطلبات الشركة وخططها المستقبلية.

قام مجلس الإدارة بالتوصية بتوزيع أرباح نقدية بنسبة ٦٥٪ واسهم مجانية بواقع ٥٪ عن العام ٢٠٢١ على ان يتم اعتمادها من قبل الجمعية العمومية المقرر عقدها في ١٨ ابريل ٢٠٢٢م.

١٠ المكافآت:

تنص المادة ٣٦ من عقد التأسيس، على آلية تحديد مكافئات الاعضاء على ألا تتزيد مكافآت مجلس الإدارة عن ٥٪ من صافي الارباح بعد خصم الاحتياطي والخصومات القانونية وتوزيع ارباح لاتقل عن ٥٪ من راس المال على المساهمين.

تقوم لجنة الترشيحات والمكافئات برفع توصيه لمجلس الادارة فيما يتعلق بمكافئات اعضاء المجلس ويقوم المجلس برفع توصيته الى الجمعية العامة للمصادقة. كما يحدد مجلس الإدارة رواتب ومكافئات الادارة التنفيذية.

تقوم زاد بالإفصاح عن التعويضات المدفوعة لأعضاء مجلس الإدارة واي دفعات او رواتب يتلقاها رئيس مجلس الإدارة او اي من اعضاء المجلس والادارة التنفيذية كجزء من إفصاحات الأطراف ذات العلاقة في الايضاح رقم ١٢ من البيانات المالية للشركة.

رفع المجلس توصيته الى الجمعية العمومية العادية لتوزيع مبلغ ٤,٧ مليون ريال قطري كمكافئات مجلس الادارة عن السنة المالية ٢٠٢١.

١١ السياسات والاجراءات:

يستند نظام حوكمة الشركة في زاد الى عدد من السياسات والإجراءات والأنظمة الاستراتيجية (المشار إليها باسم «السياسات») التي يضعها مجلس الإدارة أو لجانه. وتخضع هذه السياسات للمراجعات الدورية مع التوصية بالتعديلات واعتمادها من قبل مجلس الإدارة لضمان بقاء هذه السياسات

محدثة وذات صلة. ويتم مراقبة الالتزام بالسياسات المعتمدة من قبل مجلس الإدارة وتقديم تقارير دورية إلى المجلس بشأن أي انتهاكات للسياسات لاتخاذ الإجراء المناسب والافصاح عنها. كما يتم نشر السياسات المهمة على موقع الشركة الإلكتروني. وفيما يلي السياسات الرئيسية للشركة:

- ميثاق مجلس الإدارة
- ميثاق لجنة المراجعة
- ميثاق عمل لجنة الترشيحات والمكافآت
- إطار عمل تقييم إداء مجلس الإدارة ولجان المجلس
- دورة المراجعة وسياسة الاستقلالية
- سياسة الإفصاح
- الاختصاصات – رئيس مجلس الإدارة
- الاختصاصات – الرئيس التنفيذي
- الاختصاصات – أمين سر المجلس
- مدونة قواعد الأخلاق
- سياسة المكافآت
- سياسة الأطراف ذات العلاقة
- سياسة تضارب المصالح
- سياسة التداول من الداخل
- سياسة الإبلاغ عن المخالفات
- سياسة التعريف والتدريب لمجلس الإدارة
- سياسة علاقات المستثمرين
- سياسة المسؤولية المجتمعية

مواعيد الافصاح عن البيانات المالية وعقد المؤتمرات الهاتفية لمناقشتها:

	الفترة	موعد الافصاح	موعد المؤتمر الهاتفي
١	البيانات المالية السنوية ٢٠٢٠	٦ مارس ٢٠٢١	٩ مارس ٢٠٢١
٢	البيانات المالية للربع الاول ٢٠٢١	٢٩ ابريل ٢٠٢١	٦ مايو ٢٠٢١
٣	البيانات المالية النصف سنوية ٢٠٢١	١٢ اغسطس ٢٠٢١	١٦ اغسطس ٢٠٢١
٤	البيانات المالية للربع الثالث ٢٠٢١	٢٨ اكتوبر ٢٠٢١	٢ نوفمبر ٢٠٢١

١٢ المسؤولية المجتمعية:

المسؤولية المجتمعية لزاد هي التزام طوعي تحاول من خلاله تحقيق أهدافها مع الامتثال الصارم لالتزاماتها القانونية والاجتماعية والإنسانية والتعاقدية، وتطبيق معايير الإنصاف والتعاطف في علاقاتها مع أصحاب المصالح، والمساهمة في احتياجات المجتمع. توقن زاد أن أنشطتها في مجال المسؤولية الاجتماعية للشركات تتمثل في المحافظة على القيم العالية والنزاهة والمهنية. قامت الشركة خلال العام ٢٠٢١ بالمساهمة بمبلغ ٥,٠٣ مليون ريال قطري في صندوق دعم الأنشطة الاجتماعية والرياضية. بالإضافة إلى ما سبق، دفعت الشركة مبلغ ١٤,٦٨ مليون ريال قطري عبارة عن زكاة.

١٣ الإمتثال والسيطرة على التحسينات:

إن البيئة التنظيمية في قطر تخضع لتغييرات من وقت لآخر. تراقب زاد التغييرات التنظيمية وتستمر في الإمتثال لجميع القوانين واللوائح المنظمة لذلك وتعديلاتها. بالإضافة إلى ذلك، تقوم زاد بالحفاظ على حوار مفتوح وبنّاء مع الجهات التنظيمية والرقابية لمزيد من التحسين. حيثما علم مجلس الإدارة او الإدارة العليا بأوجه ضعف في الرقابة، يتم اتخاذ إجراءات تصحيحية فورية.

١٣-١ التظلمات والشكاوى:

لم ترد الى الشركة اي تظلمات او شكاوى تتعلق بتطبيق مبادى الحوكمة خلال السنة المالية.

١٣-٢ الالتزام بمتطلبات الافصاح:

قامت الشركة خلال الفترة المشملة بالقرير بالافصاح عن كافة المعلومات والبيانات المطلوبة حسب ما تحدده الانظمة والقوانين المنظمة لذلك.

١٣-٣ الامتثال:

قامت الشركة بالتقيد بكافة المتطلبات القانونية والرقابية ولم تخضع لأي مخالفات او غرامات مفروضة من قبل الجهات التنظيمية والرقابية بسبب عدم الامتثال للقوانين واللوائح خلال الفترة المشمولة بالتقرير.

١٣-٤ النزاعات والقضايا:

لم تكن زاد طرف في أي نزاع أو خصومة او دعوة قضائية كبرى (منها او ضدها) خلال السنة المستعرضة بالتقرير.