شركة زاد القابضة ش.م.ق.ع.

Zad Holding Company Q.P.S.C.

التقرير السنوي

٢٠٢٢

حضرة صاحب السمو الشيخ تميم بن حمد آل ثاني

أمير البلاد المفدى

المحتويات

جدول أعمال الجمعية العمومية العادية	٧
تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية	٨
تقرير مراقبي الحسابات المستقلين	١٠
بيان المركز المالي الموحد	١٦
بيان الدخل الموحد	١٨
بيان الدخل الشامل الموحد	١٩
بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموحد	٢٠
بيان التدفقات النقدية الموحد	٢١
تقرير حوكمة الشركة (للسنة المالية ٢٠٢٢)	٢٣

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 أعمال الجمعية العمومية العادية:

١. سماع تقرير مجلس الإدارة عن نشاط الشركة ومركزها المالي خلال السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١م والخطة المستقبلية للشركة.

٢. سماع تقرير مدقق الحسابات عن ميزانية الشركة للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١م.

٣. مناقشة الميزانية العمومية وحساب الأرباح والخسائر للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١م والمصادقة عليها

٤. المصادقة على توصية مجلس الإدارة بتوزيع الأرباح عن السنة المالية ٢٠٢٢م بواقع ٦٢٪ أرباح نقدية و٥٪ أسهم مجانية.

٥. إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة من المسؤولية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١م واعتماد المكافئات.

٦. سماع تقرير مدقق الحسابات حول ضوابط الرقابة الداخلية على التقارير المالية وتقريره حول الالتزام بقانون ولوائح هيئة قطر للأسواق المالية.

٧. مناقشة تقرير الحوكمة عن السنة ٢٠٢٢م واعتماده.

٨. تعيين مدقق الحسابات للسنة المالية ٢٠٢٣م، وتحديد أتعابه.

٩. انتخاب مجلس الادارة لدورته الممتدة من ٢٠٢٣حتى ٢٠٢٥.

جدول أعمال الجمعية العمومية الغير عادية

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

٢. تفويض مجلس الإدارة لاجراء التعديلات اللازمة على النظام الأساسي بموجب قرارات الجمعيه.

تقرير مجلس الإدارة عن اداء الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢

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 ٢٠٢٢.

حققت الشركة أرباحاً صافية بلغت ١٩٤,٢ مليون ريال قطري في عام ٢٠٢٢ مقابل ١٩٣,٩ مليون ريال قطري في عام ٢٠٢١، والمحافظة على عائد اساسي على السهم بلغ ٠,٧١ ريال قطري. علاوة على ذلك ، تم تخصيص مبلغ ١٢,٦ مليون ريال قطري لزكاة العام ٢٠٢٢.

وقد تمكنت الشركة من الحفاظ على هذا الأداء على الرغم من الزيادة الكبيرة في اسعار السلع 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.

خلال السنة المالية قامت الشركة باستقلال الفرص المتاحة وتعزيز مكانتها في السوق لضمان استمرارية نموها. كما تم اطلاق عدد من منتجات المخبز الجديدية في سبيل مواصلة نمونا. كما شهد قطاع المقاولات والعقارات زيادة خلال استضافة البلاد لكأس العالم ٢٠٢٢.

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.

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

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 محمد بن عبدالرحمن بن جاسم 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 الإدارة

تقرير مدقق الحسابات المستقل

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

الرأي

لقد دققنا البيانات المالية المرفقة الموحدة لشركة زاد القابضة ش.م.ق.ع. («الشركة») وشركاتها التابعة (المشار إليها معاً «بالمجموعة») والتي تتكون من بيان المركز المالي الموحد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ وبيانات الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر الموحدة والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات التي تشتمل على ملخص للسياسات المحاسبية المهمة والمعلومات التفسيرية الأخرى كما هو مبين في الصفحات من ١١ إلى ٤٩.

في رأينا، أن البيانات المالية الموحدة المرفقة تظهر بصورة عادلة، ومن كافة الجوانب الجوهرية، المركز المالي الموحد للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ وأداؤها المالي الموحد وتدفقاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية كما صدر عن مجلس معايير المحاسبة الدولية (المعايير الدولية للتقارير المالية).

أساس الرأي

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. إننا مستقلون عن المجموعة وفقا لقواعد السلوك الأخلاقي الدولية للمحاسبين المهنيين الصادرة عن مجلس معايير الأخلاق الدولية للمحاسبين (متضمنة معايير الاستقلالية الدولية) و (قواعد السلوك الأخلاقي الدولية) والمتطلبات الأخلاقية ذات الصلة بأعمال التدقيق التي نقوم بها على البيانات المالية الموحدة للشركة في دولة قطر، وقد استوفينا مسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقا لتلك المتطلبات وقواعد السلوك الأخلاقي. إننا نرى أن أدلة التدقيق التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتكوين أساس للرأي الذي توصلنا إليه.

أمور التدقيق الأساسية

إن أمور التدقيق الأساسية، وفقا لحكمنا المهني، هي تلك الأمور التي لها الأهمية القصوى في أعمال تدقيق البيانات المالية 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	كيفية تناول الأمر في أعمال التدقيق
تعويض من حكومة دولة قطر لبيع الدقيق المدعوم -ايضاح١٣ ركزنا على هذا الأمر نظرًا لأن: • تتضمن أعمال المجموعة بيع الدقيق في السوق المحلية بأسعار مدعومة كما هو متفق عليه مع حكومة دولة قطر. • لقد ركزنا على هذا المبلغ نظرًا لأهمية مبلغ الدعم الذي يمثل ٩,٦٪ من إجمالي الإيرادات من العمليات وأهمية الدعم للعمليات التجارية للمجموعة. • نظرًا لطبيعة العمل، يعتمد تحديد الدعم على أنواع الدقيق المختلفة وبنود اتفاقية الدعم.	**تضمنت إجراءات التدقيق التي قمنا بها على هذا الأمر ما يلي:** • الحصول على فهم لشروط وأحكام عقد الدعم مع الحكومة. • اختبار تصميم وفعالية تشغيل الضوابط على عملية الاعتراف بالدعم الحكومي والمطالبة به. • تقييم مدى ملاءمة المطالبات المقدمة من قبل المجموعة وما إذا كانت تتماشى مع العقد. • الموافقة على مبلغ الدعم المستلم بالمبلغ المعتمد من قبل الحكومة؛ • تقييم مدى كفاية إفصاحات المجموعة المتعلقة بالدعم الحكومي بالرجوع إلى متطلبات المعايير المحاسبية ذات الصلة.
تقييم انخفاض قيمة الشهرة - إيضاح ٣ و ١٢ ركزنا على هذا الأمر نظرًا لأن: • كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢، 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 على هذا الأمر، من بين أمور أخرى، ما يلي:** • فهم عملية إعداد الميزانية للمجموعة التي تستند إليها التوقعات. • اختبار التصميم والفعالية التشغيلية للضوابط على «عملية تقييم ضعف النوايا الحسنة». • قمنا بإشراك متخصصي التقييم لدينا لمساعدتنا في: • تقييم مدى ملاءمة المنهجية المستخدمة من قبل المجموعة لتقييم انخفاض قيمة الشهرة. • تقييم المدخلات والافتراضات الرئيسية في توقعات التدفقات النقدية المستخدمة من قبل المجموعة بالمقارنة مع البيانات المستمدة من الخارج وكذلك تقييماتنا الخاصة للظروف الخاصة بالشركة المستثمر فيها. • تقييم مدى كفاية إفصاحات المجموعة المتعلقة بانخفاض قيمة الشهرة بالرجوع إلى متطلبات المعايير المحاسبية ذات الصلة.

معلومات أخرى

مجلس الإدارة هو المسؤول عن المعلومات الأخرى. تشتمل المعلومات الأخرى على المعلومات الواردة في التقرير السنوي للشركة ولكنها لا تتضمن البيانات المالية الموحدة وتقرير مدقق الحسابات حولها. من المتوقع أن يتم توفير التقرير السنوي لنا بعد تاريخ تقرير مدقق الحسابات هذا.

إن رأينا حول البيانات المالية الموحدة لا يغطي المعلومات الأخرى ولا ولن نعبر عن أي شكل من أشكال استنتاج التأكيد بشأنها.

فيما يتعلق بتدقيقنا للبيانات المالية الموحدة، فإن مسؤوليتنا هي قراءة المعلومات الأخرى المحددة أعلاه، وعند القيام بذلك، النظر فيما إذا كانت المعلومات الأخرى غير متوافقة بشكل جوهري مع البيانات المالية الموحدة أو المعرفة التي حصلنا عليها أثناء التدقيق،أو يبدو أنها تم تحريفها ماديًا.

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 الشركة 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، و نحن أيضا:

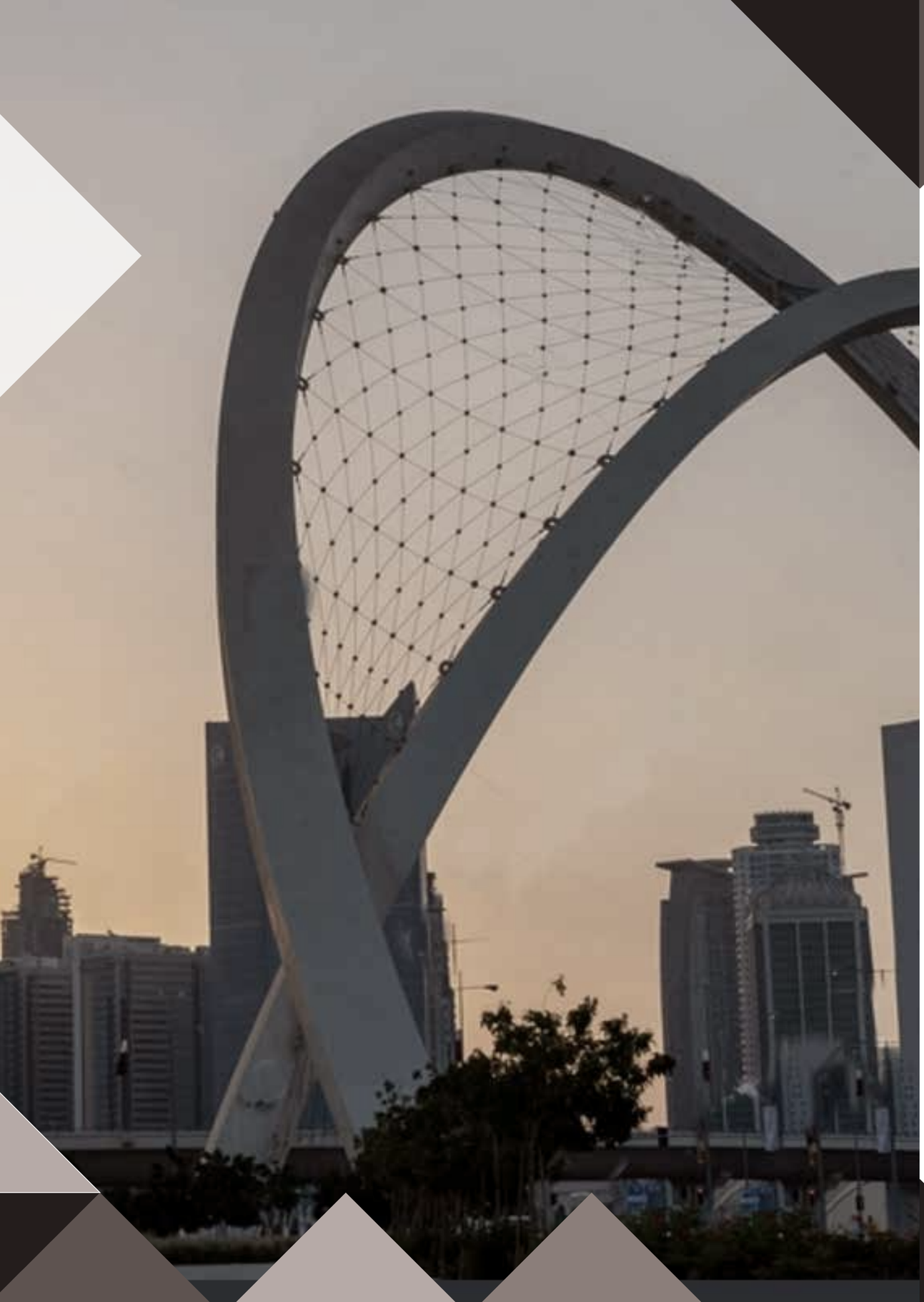
- تحديد وتقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيانات المالية الموحدة، سواء كانت ناتجة عن احتيال أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات التدقيق التي تستجيب لتلك المخاطر، والحصول على أدلة تدقيق كافية ومناسبة لتكوين أساس لرأينا. إن خطر عدم اكتشاف أية أخطاء جوهرية ناتجة عن غش هو أعلى من تلك الناتجة عن خطأ، نظرا لأن 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 الشركة 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 وإجراء أعمال التدقيق للمجموعة. وسنبقى 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.

نقوم أيضا بتزويد مجلس الإدارة ببيان التزامنا بالمتطلبات الأخلاقية ذات الصلة بشأن الاستقلالية، ونبلغهم بجميع العلاقات والأمور الأخرى التي قد يعتقد بشكل معقول أنها تؤثر على استقلاليتنا والضمانات ذات الصلة والإجراءات المتخذة للقضاء على التهديدات، متى كان ذلك ممكناً.

من الأمور التي تم تقديمها لمجلس الإدارة، نحدد تلك المسائل التي كانت لها الأهمية القصوى في تدقيق البيانات المالية الموحدة للسنة الحالية، ومن ثم أمور التدقيق الأساسية. ونصف هذه الأمور في تقرير مدقق الحسابات ما لم يمنع قانون أو لائحة من الافصاح العلني عن هذا الأمر أو عندما نقرر، وفي حالات نادرة جدا، أنه يجب عدم الكشف عن أمر ما في تقريرنا نظرا لأن الآثار السلبية لعدم الكشف عنه قد يتوقع بشكل منطقي أن تفوق منافع المصلحة العامة للكشف عنه في التقرير.



تقرير مراقبي الحسابات المستقلين

تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

وفقًا لما يتطلبه قانون الشركات التجارية القطريرقم ١١ لعام ٢٠١٥، والذي تم تعديل بعض أحكامه لاحقًا بموجب القانون رقم ٨ لعام ٢٠٢١ ، فإننا نفيد أيضًا (« قانون الشركات التجارية القطري المعدل ») بما يلي:

١. لقد حصلنا على جميع المعلومات والإيضاحات التي اعتبرنا أنها ضرورية لأغراض التدقيق.

٢. تحتفظ الشركة بسجلات محاسبية منتظمة وتتفق بياناتها المالية الموحدة معها.

٣. اطلعنا على تقرير مجلس الإدارة الذي سيدرج في التقرير السنوي، ووجدنا أن المعلومات المالية الواردة فيه تتفق مع سجلات الشركة ودفاترها.

٤. بالإضافة إلى ذلك، تم إجراء الجرد الفعلي لمخزون الشركة وفقا للأصول المرعية.

٥. لا علم لنا بأي انتهاكات للأحكام السارية لقانون الشركات التجارية القطري المعدل أو لبنود النظام الأساسي للشركة التي حدثت خلال العام والتي قد يكون لها تأثير جوهري على بيان المركز المالي الموحد للشركة أو أدائها كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر٢٠٢٢.

١٦ مارس ٢٠٢٣

جوبال بالاسوبرامانيام

الدوحة كي بي إم جي

دولة قطر

سجل مراقبي الحسابات رقم ٢٥١
بترخيص من قبل هيئة قطر للأسواق المالية: خارجي
مدقق خارجي رخصة رقم ١٢٠١٥٣

بيان المركز المالي الموحد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢

	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ معدلة	في ١ يناير ٢٠٢١ معدلة
الموجودات			
الموجودات غير المتداولة			
الممتلكات والآلات والمعدات	٢٥٩,٤٩٠,٢٧٣	٢٧٨,٦٠٢,٠٢٤	٣٠٦,٥٧٤,٠٤٦
موجودات غير ملموسة	٣,٤٦٠,٠٦٠	٥٤٣,٧٥٧	٧٤٠,١٥٦
موجودات حق الاستخدام	٦٨,٤٤٠,٩٦٥	٧٣,٦٣٥,٩٣٦	٧٨,٤٦٢,٤٣٥
استثمارات عقارية	٥١٨,٢١٦,٣٧٩	٥٢٣,٥٦٦,٣٨٦	٥٢٨,٩١٦,٤٠٣
استثمار في أدوات حقوق الملكية	٣٩٨,٧٤٢,٩٥٥	٤٥٣,٣١٦,٧٤٨	٣١٥,٤٢٨,٧٥٠
استثمار في شركة زميلة	٨,٠٩٣,٨٨٠	٨,٨٥٥,٦٨٤	٦,٩٨٩,٤٣٥
مبالغ محتجزة وذمم مدينة أخرى	٢٠,٩٩٨,٥٣٦	١٠,٥٧٩,٨٦٣	٣,٩١٩,٩٨٧
موجودات الضريبة المؤجلة	٧٨,٨٩٩	١٣٠,٣٤٧	١٠١,٥٢٧
الشهرة	١٩,٧٠٤,٧٧٠	١٩,٧٠٤,٧٧٠	١٩,٧٠٤,٧٧٠
إجمالي الموجودات غير المتداولة	**١,٢٩٧,٢٢٦,٧١٧**	**١,٣٦٨,٩٣٥,٥١٥**	**١,٢٦٠,٨٣٧,٥٠٩**
الموجودات المتداولة			
مستحق من حكومة قطر	٢٧,٣١٦,٠٢٣	٣٢,٥٠٨,٣٦٢	٣٦,٩٧٩,٨٩٨
مستحق من أطراف ذات علاقة	١٢,٦٥٣,٧٨٣	٦,٧٨٧,٢٢٤	٣,٩٨٣,٢٣٥
المخزون	٣٨٠,٤٩٤,٣١٤	١٩٨,٥٣٣,٦٠٩	١٧٠,٧٠٨,٨٦٨
استثمار في أدوات حقوق الملكية	٢,٢٨٨,٢٨١	١,٩٤٣,٦٩٤	١,٥٣٢,٢٩٤
حسابات مدينة ومحتجزات وذمم مدينة أخرى	٣٩١,٦٩٢,٥٥١	٣٣٢,٥٩٤,٠٩١	٣٠٧,١٠٦,٨٦٥
استثمار في السلع	٤٧٨,١٤١,٠٨٢	٤٤٧,٧٧٧,٢٩٢	٤٨٩,١٣٢,٨٥٩
النقد وما يعادله	٥٦,٤٥٨,٣٠٨	٥٢,٨٩٨,١٨٨	٣٠,٦٤٢,٨٤٤
إجمالي الموجودات المتداولة	**١,٣٤٩,٠٤٤,٣٤٢**	**١,٠٧٣,٠٤٢,٤٦٠**	**١,٠٤٠,٠٨٦,٩٦٣**
إجمالي الموجودات	**٢,٦٤٦,٢٧١,٠٥٩**	**٢,٤٤١,٩٧٧,٩٧٥**	**٢,٣٠٠,٩٢٤,٤٧٢**

(يتبع)

بيان المركز المالي الموحد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢

(يتبع)

	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ معدلة	في ١ يناير ٢٠٢١ معدلة
حقوق الملكية والمطلوبات			
حقوق الملكية			
رأس المال	٢٧٣,٧٣١,٧٦٦	٢٦٠,٦٩٦,٩٢٠	٢٣٦,٩٩٧,٢٠٠
احتياطي قانوني	٥٦٣,١٢٠,٧٥٣	٥٦٣,١٢٠,٧٥٣	٥٦٣,١٢٠,٧٥٣
احتياطي رأس المال	١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠
احتياطي القيمة العادلة	(٩٣,٤٠٤,٥٣٧)	(٣١,٦١٣,٥١٢)	١٧,٧٢٣,١٣٨
الأرباح المدورة	٥٢٥,٨٥٧,٨٥٥	٥١١,٥٦٦,٣٧٧	٥١١,٧٨٥,٦٦٨
إجمالي حقوق الملكية	**١,٢٨٤,٣٠٥,٨٣٧**	**١,٣١٨,٧٧٠,٥٣٨**	**١,٣٤٤,٦٢٦,٧٥٩**
المطلوبات غير المتداولة			
مطلوبات الإيجار	٦,٠٣٠,٧٩٦	١٢,٠٢٦,٧٢٥	١٣,١٣٥,٧٦٧
منافع نهاية خدمة موظفين	٣٩,٢٥٥,٤٨٣	٣٨,٤٥١,٨٩١	٣٣,٩٧٢,٩٥١
مستحق لحكومة قطر	١٦٤,٩٦٨,٢٤٦	١٨١,٤٦٨,٢٤٦	١٥٦,٨١٢,٨٦٦
إجمالي المطلوبات غير المتداولة	**٢١٠,٢٥٤,٥٢٥**	**٢٣١,٩٤٦,٨٦٢**	**٢٠٣,٩٢١,٥٨٤**
المطلوبات المتداولة			
تمويل إسلامي	٦٥٥,٢٨٢,٨٥٧	٥٤٧,٣٢٥,٢٧١	٤٠٨,٠٣٨,٧٥٩
حسابات مدينة ومحتجزات وذمم دائنة أخرى	٤٦٦,١٦٠,٩٨٧	٣١٣,٨٨٨,٧٠٦	٣١٢,٧٧٥,٤٩٤
مطلوبات الإيجار	٨,٤٤٧,٤٩٢	٤,٦٤٠,٣٢٤	٤,٩٨٦,١٣٦
مستحق لحكومة قطر	١٦,٥٠٠,٠٠٠	١٦,٥٠٠,٠٠٠	١٩,٢٢٥,٠٠٠
مستحق لأطراف ذات علاقة	٥,٣١٩,٣٦١	٨,٩٠٦,٢٧٤	٧,٣٥٠,٧٤٠
إجمالي المطلوبات المتداولة	**١,١٥١,٧١٠,٦٩٧**	**٨٩١,٢٦٠,٥٧٥**	**٧٥٢,٣٧٦,١٢٩**
إجمالي المطلوبات	**١,٣٦١,٩٦٥,٢٢٢**	**١,١٢٣,٢٠٧,٤٣٧**	**٩٥٦,٢٩٧,٧١٣**
إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات	**٢,٦٤٦,٢٧١,٠٥٩**	**٢,٤٤١,٩٧٧,٩٧٥**	**٢,٣٠٠,٩٢٤,٤٧٢**

بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر الموحد للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢

	٢٠٢٢ ريال قطري	٢٠٢١ ريال قطري معدلة
الإيراد التشغيلي	١,٣٧٧,٣١٤,٨١٦	١,١٩٧,٧٠٦,١٣٠
تعويض من حكومة قطر عن بيع الدقيق المدعوم	١٤٥,٥٦١,٠٣٢	٩٤,٦١٢,٧٠٨
إجمالي الايراد	١,٥٢٢,٨٧٥,٨٤٨	١,٢٩٢,٣١٨,٨٣٨
تكلفة التشغيل	(١,١٩٧,٧٣٢,٧٨٧)	(١,٠٢٣,٩٧٦,٠٧٤)
إجمالي الربح	**٣٢٥,١٤٣,٠٦١**	**٢٦٨,٣٤٢,٧٦٤**
إيرادات أخرى	٦٥,٩١٨,١٣١	١٠٥,٢٢٦,٩٥٩
المصروفات العمومية والإدارية	(٨٠,٤٥١,٨٣٩)	(٨٢,٥٧٠,٦١٢)
مصروفات البيع و التوزيع	(٨٠,٦٢٤,٩٣١)	(٧١,٠٧٣,٩٠٩)
صافي (خسارة) / رد انخفاض قيمة موجودات مالية	(٢,٣٥٩,٥٦٩)	(٧٠٤,٦٣٩)
الربح التشغيلي	**٢٢٧,٦٢٤,٨٥٣**	**٢٢١,٢٢٠,٥٦٣**
تكلفة تمويل - صافي	(٢٠,٥٩١,٦٢٥)	(١٣,٠٩٠,٦٧٣)
الربح قبل الضريبة والزكاة	٢٠٧,٠٣٣,٢٢٨	٢٠٨,١٢٩,٨٩٠
مصروف الضريبة	(١٥٨,٧٨٠)	(١٧٧,٣٢٥)
مخصص مساهمة الزكاة	(١٢,٦٥٦,٧١٨)	(١٤,٠٠٩,٠٥٣)
الربح للسنة	**١٩٤,٢١٧,٧٣٠**	**١٩٣,٩٤٣,٥١٢**
العائدات للسهم		
العائد الأساسي والمخفض للسهم الواحد	٠,٧١	٠,٧١

(يتبع)

بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر الموحد للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢

(يتبع)

	٢٠٢٢ ريال قطري	٢٠٢١ ريال قطري معدلة
الربح للسنة	١٩٤,٢١٧,٧٣٠	١٩٣,٩٤٣,٥١٢
(الخسارة) / الدخل الشامل الآخر		
البنود التي لن يعاد تصنيفها إلى الربح أو الخسارة		
استثمارات حقوق الملكية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر – صافي التغير في القيمة العادلة	(٥٤,٣٧٣,٩٩٠)	(٤٩,١٥٠,٥٤١)
إجمالي الدخل الشامل للسنة	**١٣٩,٨٤٣,٧٤٠**	**١٤٤,٧٩٢,٩٧١**

* يُعاد بيان معلومات المقارنة. راجع إيضاح

بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموحد للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢

	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 ١ يناير ٢٠٢١	٢٣٦,٩٩٧,٢٠٠	٥٦٣,١٢٠,٧٥٣	١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٧,٧٢٣,١٣٨	٧١٧,٩٢٩,٥٩٥	١,٥٥٠,٧٧٠,٦٨٦
معدلة	-	-	-	-	(٢٠٦,١٤٣,٩٢٧)	(٢٠٦,١٤٣,٩٢٧)
الأرصدة المعدلة في ١ يناير ٢٠٢١	٢٣٦,٩٩٧,٢٠٠	٥٦٣,١٢٠,٧٥٣	١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٧,٧٢٣,١٣٨	٥١١,٧٨٥,٦٦٨	١,٣٤٤,٦٢٦,٧٥٩
الربح للسنة (معدل)	-	-	-	-	١٩٣,٩٤٣,٥١٢	١٩٣,٩٤٣,٥١٢
الدخل الشامل الآخر	-	-	-	(٤٩,١٥٠,٥٤١)	-	(٤٩,١٥٠,٥٤١)
الربح المحول من استبعاد الأوراق المالية الاستثمارية - «بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر»	-	-	-	(١٨٦,١٠٩)	١٨٦,١٠٩	-
مساهمة صندوق دعم الأنشطة الاجتماعية والرياضية	-	-	-	-	(٤,٧٥١,١٥٢)	(٤,٧٥١,١٥٢)
أسهم مجانية	٢٣,٦٩٩,٧٢٠	-	-	-	(٢٣,٦٩٩,٧٢٠)	-
توزيعات أرباح	-	-	-	-	(١٦٥,٨٩٨,٠٤٠)	(١٦٥,٨٩٨,٠٤٠)
رصيد معدل في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٢٦٠,٦٩٦,٩٢٠	٥٦٣,١٢٠,٧٥٣	١٥,٠٠٠,٠٠٠	(٣١,٦١٣,٥١٢)	٥١١,٥٦٦,٣٧٧	١,٣١٨,٧٧٠,٥٣٨
الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٢	**٢٦٠,٦٩٦,٩٢٠**	**٥٦٣,١٢٠,٧٥٣**	**١٥,٠٠٠,٠٠٠**	**(٣١,٦١٣,٥١٢)**	**٥١١,٥٦٦,٣٧٧**	**١,٣١٨,٧٧٠,٥٣٨**
الربح للسنة	-	-	-	-	١٩٤,٢١٧,٧٣٠	١٩٤,٢١٧,٧٣٠
الدخل الشامل الآخر	-	-	-	(٥٤,٣٧٣,٩٩٠)	-	(٥٤,٣٧٣,٩٩٠)
الربح المحول من استبعاد الأوراق المالية الاستثمارية - «بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر»	-	-	-	(٧,٤١٧,٠٣٥)	٧,٤١٧,٠٣٥	-
مساهمة صندوق دعم الأنشطة الاجتماعية والرياضية	-	-	-	-	(٤,٨٥٥,٤٤٣)	(٤,٨٥٥,٤٤٣)
أسهم مجانية	١٣,٠٣٤,٨٤٦	-	-	-	(١٣,٠٣٤,٨٤٦)	-
توزيعات أرباح	-	-	-	-	(١٦٩,٤٥٢,٩٩٨)	(١٦٩,٤٥٢,٩٩٨)
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢	**٢٧٣,٧٣١,٧٦٦**	**٥٦٣,١٢٠,٧٥٣**	**١٥,٠٠٠,٠٠٠**	**(٩٣,٤٠٤,٥٣٧)**	**٥٢٥,٨٥٧,٨٥٥**	**١,٢٨٤,٣٠٥,٨٣٧**

*يمثل احتياطي رأس المال الاحتياطي الإضافي الذي تم تكوينه من أرباح سنوات سابقة. لم يكن هناك تغير في الاحتياطي للسنة الحالية.

**يمثل احتياطي القيمة العادلة التغيرات في القيمة العادلة في أسهم التعدين والتي تم تخصيصها بصورة غير قابلة للإلغاء على أنها بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر.

*** بموجب القانون رقم ١٣ لسنة ٢٠٠٨، قامت المجموعة بتخصيص ٤,٨٥٥,٤٤٣ ريال قطري (٢٠٢١: ٤,٧٥١,١٥٢ ريال قطري) من الأرباح المحتجزة لمساهمتها في صندوق دعم الأنشطة الاجتماعية والرياضية («دعم») في قطر، المجموعة مطلوب للمساهمة بنسبة ٢,٥٪ من صافي الأرباح السنوية للشركة في صندوق الدولة الاجتماعي والرياضي. التوضيح المتعلق بالقانون رقم ١٣ يتطلب الاعتراف بمبلغ الذمم الدائنة كتوزيع دخل في بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحد.

بيان التدفقات النقدية الموحد للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢

	٢٠٢٢ ريال قطري	٢٠٢١ ريال قطري معدلة
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
الربح للسنة	١٩٤,٢١٧,٧٣٠	١٩٣,٩٤٣,٥١٢
تعديلات لـ:		
مخصص المخزون بطئ الحركة	١٥٥,٩٨٩,٥٠٢	٢٢٥,٠٢٩
مخصص خسارة مكون على ذمم مدينة أخرى	٢,٣٥٩,٥٦٩	٧٠٤,٦٣٩
مخصص خسارة معكوس على ذمم مدينة أخرى	-	(١,١١١,٥٢٠)
ربح التخلص من الاستثمار في السلع	(٣٢,٥٢٧,٢١٦)	(٧٥,٣٠٦,٠٥٥)
إهلاك الممتلكات والآلات والمعدات	٤١,٩٤٠,٤٢١	٤٥,٦٩٩,٢٧٩
إهلاك موجودات حق استخدام	٩,٢٥٧,٣٨٧	٤,٨١٧,٥٩٩
إهلاك استثمارات عقارية	٥,٣٥٠,٠٠٧	٥,٣٥٠,٠١٧
ربح من استبعاد ممتلكات وآلات ومعدات	(٨٩٥,٢٢٧)	(٣٤٥,٧٤٠)
إطفاء الأصول غير الملموسة	٧٠٧,٩٣٥	٢١٤,٨٦٨
تكاليف التمويل	(٢٠,٥٩١,٦٢٥)	(١٣,٠٩٠,٦٧٣)
مخصص ضريبة الدخل	١٥٨,٧٨٠	١٧٧,٣٢٥
منافع نهاية خدمة موظفين	٥,٧٦٠,٦٢٤	٧,٥٣١,٩٣٨
مخصص مساهمة الزكاة	(١٢,٦٥٦,٧١٨)	(١٤,٠٠٩,٠٥٣)
حصة خسارة الاستثمار في شركات زميلة	٧٦١,٨٠٤	٥٩٤,٥٧١
توزيعات الارباح	(٥,٣١٠,٤٣٥)	(٣,٠١٥,٨٢٥)
الخسارة الناتجة عن إلغاء الاعتراف بموجودات حق الاستخدام	٣,١٦٩,٩٢٥	٢٩٤,٢٣١
إيراد تمويل إسلامي	-	(٧٧٩)
أرباح القيمة العادلة من استثمارات في الأوراق المالية		
- بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	(٣٤٤,٥٨٧)	(١,٢٦٠,٣٢٩)
	٢٦٣,٨٤٤,٥٦٢	٢٠٥,٦١٢,٤٨٦
تغييرات في:		
المخزون	(١٨٧,٩٥٠,٢٠٧)	(٢٨,٠٤٩,٧٧٠)
مستحق من ولحكومة قطر (بالصافي)	٥,١٩٢,٣٣٩	٤,٤٧١,٥٣٦
حسابات مدينة ومحتجزات وذمم مدينة أخري	(٧١,٨٧٦,٧٠٢)	(٣١,٧٤٠,٢٢١)
مستحق من ولأطراف ذات علاقة (بالصافي)	(٩,٤٥٣,٤٧٢)	(١,٢٤٨,٣٥٥)
حسابات دائنة ومحتجزات وذمم دائنة أخرى	١٤٩,٤٠٨,٠٤٠	(٧,٣٤٢,٦١٧)
النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية	١٤٩,١٦٤,٥٦٠	١٤١,٧٠٣,٠٥٩
مكافآت نهاية خدمة موظفين مدفوعة	(٤,٩٥٧,٠٣٢)	(٣,٠٥٢,٩٩٨)
زكاة مدفوعة	(١٤,٧٥٥,٢٥٢)	(١١,٤٢٩,٥٧٤)
تكاليف تمويل مدفوعة	(١٩,٧٦٦,٣١٩)	(١٢,٤٥٦,٩٥١)
صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية	**١٠٩,٦٨٥,٩٥٧**	**١١٤,٧٦٣,٥٣٦**

(يتبع)

شركة زاد القابضة
(ش م ق ع)
تقرير الادارة حول حوكمة الشركة (للسنة المالية ٢٠٢٢)

بيان التدفقات النقدية الموحد للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢

(يتبع)

	٢٠٢٢ ريال قطري	٢٠٢١ ريال قطري معدلة
التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية		
اقتناء الممتلكات والآلات والمعدات	(٢٦,٠٨١,٠٦٨)	(١٨,٤٢٢,٨٠٣)
اقتناء الموجودات غير الملموسة	(٣,٦٤٢,٧٠٧)	-
متحصلات من استبعاد الممتلكات والآلات والمعدات	٤,١٦٦,٠٩٤	١,٠٢٢,٨١٧
المتحصلات من بيع الأوراق المالية الاستثمارية	٧١,٤١٨,٣١٧	٤,٢٢٢,٠٢٠
إضافة في الاستثمار في شركة زميلة	-	(٢,٤٦٠,٨٢٠)
اقتناء أدوات حقوق الملكية	(٧١,٢١٨,٥١٤)	(١٩٠,٤١١,٦٣٠)
توزيعات الأرباح المستلمة	٥,٣١٠,٤٣٥	٣,٠١٥,٨٢٥
المتحصلات من بيع السلع	٢٠٧,٠٨٤,١٨١	٢٣٨,٨٥٦,٦٥٣
اقتناء السلع	(٢٠٤,٩٢٠,٧٥٥)	(١٢٢,١٩٥,٠٣١)
دخل التمويل الإسلامي المستلم	-	٧٧٩
صافي النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار	**(١٧,٨٨٤,٠١٧)**	**(٨٦,٣٧٢,١٩٠)**
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل		
التغير في التمويل الإسلامي	١٠٧,٩٥٧,٥٨٦	١٣٩,٢٨٦,٥١٢
السداد لحكومة قطر	(١٦,٥٠٠,٠٠٠)	(١٩,٢٢٥,٠٠٠)
السداد من حكومة قطر	-	٤١,١٥٥٣٨٠
مطلوب ايجار مدفوع	(١٠,٢٤٦,٤٠٨)	(١,٤٥٤,٨٥٤)
توزيعات أرباح مدفوعة	(١٦٩,٤٥٢,٩٩٨)	(١٦٥,٨٩٨,٠٤٠)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	**(٨٨,٢٤١,٨٢٠)**	**(٦,١٣٦,٠٠٢)**
صافي الزيادة في النقد وما يعادله	**٣,٥٦٠,١٢٠**	**٢٢,٢٥٥,٣٤٤**
النقد وما يعادله في بداية السنة	٥٢,٨٩٨,١٨٨	٣٠,٦٤٢,٨٤٤
النقد وما يعادل النقد في نهاية السنة	**٥٦,٤٥٨,٣٠٨**	**٥٢,٨٩٨,١٨٨**

* يُعاد بيان معلومات المقارنة. راجع إيضاح ٣٨

شركة زاد القابضة (ش م ق ع) تقرير الإدارة حول حوكمة الشركة (للسنة المالية ٢٠٢٢)

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 والقوانين المعدلة له 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 ٢٠٢٢ 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 القانونية 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 ٢٧٣,٧٣١,٧٦٦ ر.ق مقسمة على ٢٧٣,٧٣١,٧٦٦ سهم.

شركة زاد القابضة (ش م ق ع) تقرير الإدارة حول حوكمة الشركة (للسنة المالية ٢٠٢٢)

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 النسبة المصرحة لتملك غير القطريين بالشركة حسب مواد النظام الاساسي 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 القطريين في الشركة الى ٤٩٪ من اجمالي حصص راس المال. كما تم تجزءة القيمة الاسمية للسهم لتصبح ١ ريال قطري.

كما تم تعديل النظام الاساسي بموجب قرارات الجمعية الغير عادية المنعقدة في ١٨ ابريل ٢٠٢٢ بتعديل بعض مواد النظام الاساسي بما في ذلك تضمين بنود اضافية خاصة بتنظيم حقوق المساهمين المتعلقة باجتماع الجمعية العامة والتصويت وانتخابات المجلس 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.

تخصص الشركة الشركة قسم معني بعلاقات المستثمرين بموقعها الالكتروني وتقوم من خلاله بنشر بياناتها المالية واخبارها ومواثيقها ومعلومات عن مجلس الادارة وعروض تقديمية للمستثمرين تقوم فيها بتحليل البيانات المالية المرحلية والسنوية التي تفصح عنها. كما تعقد مؤتمرات صحفية عبر 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 ١٨ ابريل ٢٠٢٢ وقررت الجمعية التالي:

الجمعية العمومية العادية:

١- المصادقة على الميزانية العمومية للشركة وحساب الارباح والخسائر للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١م.

٢- المصادقة على توزيع ٦٥٪ من القيمة الاسمية للسهم أرباح نقدية و٥٪ اسهم مجانية عن السنة المالية ٢٠٢١م.

٣- اعتماد تقرير الشركة عن الحوكمة خلال العام ٢٠٢١م.

٤- إبراء ذمة أعضاء مجلس الادارة من المسؤولية عن السنة المالية ٢٠٢١م واعتماد مكافئاتهم بواقع ٤,٧ مليون ريال قطري.

٥- تعيين السادة/ كي بي ام جي للقيام بأعمال التدقيق للعام ٢٠٢٢م وتحديد اتعابهم.

الجمعية العمومية الغير عادية:

١- صادقت بالتعديل على مواد النظام الاساسي بزيادة راس مال الشركة بنسبة ٥٪ على ضوء قرار الجمعية العمومية العادية بتوزيع اسهم مجانية.

شركة زاد القابضة (ش م ق ع) تقرير الإدارة حول حوكمة الشركة (للسنة المالية ٢٠٢٢)

٢- صادقت الجمعية على مقترح للتعديل على النظام الاساسي بما يتوافق مع احكام قانون الشركات التجارية رقم ١١ لسنة ٢٠١٥ وتعديلاته بالقانون رقم ٨ لسنة ٢٠٢١ ونظام حوكمة الشركات الصادر من هيئة قطر للاسواق المالية.

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

٣ مجلس الإدارة:

٣-١ واجبات مجلس الادارة:

إن مجلس الادارة هو الهيئة الإدارية الأولى لزاد ويمارس دوره ومسئولياته كما هو منصوص عليها في القانون والنظام 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.

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 ٣٢ 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

	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

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.

وفقا لمواد نظام حوكمة الشركات والنظام الأساسي للشركة وميثاق مجلس الإدارة. وهي على النحو المبين أدناه:

شركة زاد القابضة (ش م ق ع) تقرير الإدارة حول حوكمة الشركة (للسنة المالية ٢٠٢٢)

أ- 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

ب- 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

(للاطلاع على تشكيل لجان مجلس الادارة واطار عملها، يرجى زيارة الموقع الالكتروني للشركة www.zad.qa).

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:

وقد قامت لجنة الترشيحات والمكافئات بعقد اجتماعين خلال السنة المالية قامت فيهما بمراجعة اداء مجلس الادارة والادارة التنفيذية ووضع توصياتها فيما يتعلق بتحسن اداء المجلس وبوضع توصيتها لمكافئات اعضاء المجلس عن العام ٢٠٢١ .

عُقدت كافة اجتماعات لجان مجلس الادارة بحضور جميع 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 تقييم اداء مجلس الادارة والادارة التنفيذية:

قام المجلس خلال السنة المستعرضة بالتقرير، بتقييم ذاتي لادائه ولجانه وذلك في اطار مهام ومسؤوليات وواجبات رئيس واعضاء المجلس ولجانه ليحدد مدى فعاليتهم في تحقيق اهداف الشركة ومصالحها وحضور الاجتماعات والمشاركة الفعالة في اعمال المجلس مع تخصيص الوقت والجهد المناسبين. كما قيم المجلس اداء الادارة التنفيذية للتحقق من

اسم العضو	الاجتماع الاول	الاجتماع الثاني	الاجتماع الثالث	الاجتماع الرابع	الاجتماع الخامس	الاجتماع السادس
١الشيخ/ ناصر بن محمد بن جبر آل ثاني	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر
٢الشيخ/ طلال بن محمد بن جبر آل ثاني	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر
٣الشيخ/ نواف بن محمد بن جبر آل ثاني	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	وكل
٤الشيخ/ منصور بن محمد بن جبر آل ثاني	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر
٥السيد/ علي اسكندر الانصاري	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر
٦السيد/ سعود عمر حمد المانع	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر
٧الشيخ/ ثامر بن محمد بن جبر آل ثاني	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر
٨الشيخ/ جبر بن محمد بن حسن آل عبدالله آل ثاني	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	وكل
٩السيد/ 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 انظمة الرقابة الداخلية ومراجعة تقارير ادارة التدقيق الداخلي الدورية ووضع توصياتها وملاحظاتها بشانها ومراجعة عروض المراقبين الخارجيين للقيام باعمال التدقيق للسنة المالية ٢٠٢٢، كما قامت بمراجعة التقارير المالية الربعية والنصف سنوية والسنوية ومن ثم عرضها على مجلس الادارة لمناقشتها واعتمادها.

مدى التزامها بانظمة الرقابة الداخلية وادارة المخاطر على ضوء التقارير التي تلقاها من لجانه.

٣-١٠ تطبيق افضل مبادئ الحوكمة:

ان المجلس على اضطلاع 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.

شركة زاد القابضة (ش م ق ع) تقرير الإدارة حول حوكمة الشركة (للسنة المالية ٢٠٢٢)

كما تُبقي الادارة التنفيذية لزاد كافة الاعضاء على اضطلاع 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.

١١-٣ امين سر مجلس الإدارة:

تنص لوائح الشركة على ان لمجلس الادارة امين سر يتم تعينه من قبل مجلس الادارة ولا يجوز فصله الا بموجب قرار صادر عنه.

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 والمخاطر المحتملة 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.

١-٤ 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 معايير 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 بالاوضاع الاقتصادية العالمية.

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.

بما يتوافق مع احكام نظام حوكمة الشركات، يعتمد مجلس الادارة على مراقب الحسابات الخارجي بتقييم المخاطر التي من الممكن ان تتعرض لها الشركة كجزءٍ من مهامه. ويقوم بابلاغ المجلس كتابةً اذا ما وجد اي من تلك المخاطر مع ارسل صورة عن ذلك الى هيئة قطر للاسواق المالية.

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 مدققي الحسابات الخارجيين المقيدين بسجل المدققين بوزارة التجارة والصناعة وهيئة قطر للاسواق المالية للقيام باعمال التدقيق

شركة زاد القابضة (ش م ق ع) تقرير الإدارة حول حوكمة الشركة (للسنة المالية ٢٠٢٢)

والمراجعة على اعمال الشركة وممارساتها وفقاً للانظمة والتشريعات المتعلقة بذلك وتقديم رأي مستقل بشانها.

يتم تعيين مدقق الحسابات لكل سنة مالية من قبل الجمعية العمومية العادية. وقد قامت الجمعية العامة العادية المنعقدة في ١٨ ابريل ٢٠٢٢ بتعيين السادة/ كي بي ام جي للقيام باعمال التدقيق والمراجعة للسنة المالية ٢٠٢٢م.

يقوم مدقق الحسابات 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 (١٤) من الايضاحات المرفقة بالبيانات المالية للعام ٢٠٢٢م.

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، ولاّ 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 ٦٢٪ واسهم مجانية بواقع ٥٪ عن العام ٢٠٢٢ على ان يتم اعتمادها من قبل الجمعية العمومية المقرر عقدها في ٠١ ابريل ٢٠٢٣م.

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 العليا.

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 ١٤ من البيانات المالية للشركة.

رفع المجلس توصيته الى الجمعية العمومية العادية لتوزيع مبلغ ٤,٥مليون ريال قطري كمكافئات مجلس الادارة عن السنة المالية ٢٠٢٢.

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 التدقيق
- 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 التعامل مع الشائعات
- 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

١٢ المسؤولية المجتمعية والاستدامة:

المسؤولية المجتمعية لزاد هي التزام طوعي تحاول من خلاله تحقيق أهدافها مع الامتثال الصارم لالتزاماتها القانونية والاجتماعية والبيئية، وتطبيق معايير الإنصاف والتعاطف في علاقاتها مع أصحاب المصالح، والمساهمة في احتياجات المجتمع.

قامت الشركة خلال العام ٢٠٢١ بالمساهمة بمبلغ ٤,٨٦ مليون ريال قطري في صندوق دعم الأنشطة الاجتماعية والرياضية. بالإضافة إلى انها قامت بدفع مبلغ ١٤,٧٦ 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.

١-٣١ التظلمات والشكاوى:

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

٢-٣١ الالتزام بمتطلبات الافصاح:

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

مواعيد الافصاح عن البيانات المالية وعقد المؤتمرات الهاتفية لمناقشتها:

	الفترة	موعد الافصاح	موعد المؤتمر الهاتفي
١	البيانات المالية السنوية ٢٠٢١	٢٣ مارس ٢٠٢٢	٢٨ مارس ٢٠٢٢
٢	البيانات المالية للربع الاول ٢٠٢٢	٢٥ أبريل٢٠٢٢	٩ مايو ٢٠٢٢
٣	البيانات المالية النصف سنوية ٢٠٢٢	١٤ أغسطس ٢٠٢٢	١٨ اغسطس ٢٠٢٢
٤	البيانات المالية للربع الثالث ٢٠٢٢	٣٠ اكتوبر ٢٠٢٢	٢ نوفمبر ٢٠٢٢

توقن زاد أن أنشطتها في مجال المسؤولية المجتمعية للشركات تتمثل في المحافظة على القيم العالية والنزاهة والمهنية. وتسعى من خلال مبادراتها في المسؤولية المجتمعية والاستدامة إلى المساهمة بشكل إيجابي في رفاهية مجتمعها وحماية البيئة والحفاظ عليها من خلال دمج ممارسات الاستدامة في جميع جوانب عملياتها.

٣-٣١ 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.