



شركة زاد القابضة ش.م.ق.ع.
Zad Holding Company Q.P.S.C.

التقرير السنوي

٢٠٢٣



حضرة صاحب السمو الشيخ تميم بن حمد آل ثاني

أمير البلاد المفدى

٤ جدول أعمال الجمعية العمومية العادية

٥ تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية

٧ تقرير مراقبي الحسابات المستقلين

١١ بيان المركز المالي الموحد

١٣ بيان الدخل الموحد

١٤ بيان الدخل الشامل الموحد

١٥ بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموحد

١٦ بيان التدفقات النقدية الموحد

١٨ شركة زاد القابضة (ش م ق ع) تقرير الإدارة حول حوكمة الشركة (للسنة المالية ٢٠٢٣)

مجلس الإدارة

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 ٢٠٢٣/١٢/٣١ والخطة المستقبلية للشركة.
٢. سماع تقرير مدقق الحسابات عن ميزانية الشركة للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م.
٣. مناقشة الميزانية العمومية وحساب الأرباح والخسائر للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م والمصادقة عليها
٤. المصادقة على توصية مجلس الإدارة بتوزيع الأرباح عن السنة المالية ٢٠٢٣ م بواقع ٦٥٪ أرباح نقدية.
٥. إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة من المسؤولية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م واعتماد المكافآت.
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 ٢٠٢٣ م واعتماده.
٨. تعيين مدقق الحسابات للسنة المالية ٢٠٢٤ م، وتحديد أتعابه.

تقرير مجلس الإدارة عن نشاط الشركة ومركزها المالي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م

السادة المساهمون الكرام،

يشرفنا أن نقدم التقرير السنوي لمجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣. إذ يعكس التقرير أداء الشركة خلال السنة المالية ويحدد الإنجازات والتحديات الرئيسية التي واجهتها.

حققت الشركة نتائج مالية طيبة، مظهرة القدرة على التكيف في بيئة اقتصادية صعبة. وعلى الرغم من التحديات كارتفاع أسعار الفائدة والتضخم، فقد حققت الشركة صافي ربح بلغ ١٩٥,٣ مليون ريال قطري مقارنة بـ ١٩٤,٢ مليون ريال قطري في العام الماضي. وظلت ربحية السهم ثابتة عند ٠,٦٨ ريال قطري. بالإضافة إلى ذلك، فقد قامت الشركة بتخصيص مبلغ ١٥,٣ مليون ريال قطري زكاة عن العام ٢٠٢٣.

حقق فريق إدارة الأزمات بالشركة استراتيجيات فعالة للتخفيف من المخاطر وضمان استمرارية أعمالنا وذلك من خلال تعزيز إدارة سلسلة التوريد وتنويع المصادر الموردين، ما مكن الشركة من إدارة الاضطرابات الناجمة عن الاحداث الجيوسياسية والتضخم وما إلى ذلك بشكل فعال. كما مكنتنا التخطيط الاستباقي والمشتريات وإدارة المخزون من الحفاظ على تزويد السوق بمنتجاتنا باستمرار.

علوة على ذلك، فقد استفادت الشركة من الفرص المتاحة في الأسواق وتعزيز مكائنها خلال العام. فقد نجحنا في الاستفادة من عدد من القنوات الجديدة في السوق لتعزيز سلة منتجاتنا وتحقيق النمو المستدام. وبظل التزامنا بالابتكار ثابته، حيث قدمنا منتجات جديدة تلبى حاجة وازواق المستهلك المتغيرة محافظةً على قدرتنا التنافسية.

ما زالت الشركة تعنى بإدارة المخزون الاستراتيجي للدولة من بعض السلع الاساسية نيابة عن حكومة دولة قطر، ويتم الحفاظ على مستويات المخزون من تلك السلع وفقا لمتطلبات الدولة.

تستمر الشركة في الحفاظ على توجهها المتمثل في الاستثمار في المشاريع ذات العوائد المرتفعة والمخاطر المنخفضة، بما يتماشى مع أهدافنا الإستراتيجية طويلة المدى. بالإضافة إلى ذلك، نواصل التركيز على تحقيق عوائد مستدامة للمساهمين والحفاظ على مبدأ التعامل الشفاف مع كافة أصحاب المصالح لدينا.

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 أيضاً 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



الشيخ
ناصر بن محمد بن جبر آل ثاني
رئيس مجلس الإدارة



تقرير مراقبي الحسابات المستقلين

إلى السادة المساهمين شركة زاد القابضة ش.م.ق.ع.

تقرير حول تدقيق البيانات المالية الموحدة

الرأي المتحفظ

لقد دققنا البيانات المالية الموحدة المرفقة لشركة زاد القابضة ش.م.ق.ع. («الشركة») وشركاتها التابعة (المشار إليها معاً «المجموعة») والتي تتكون من بيان المركز المالي الموحد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ 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 الجوهرية والمعلومات التفسيرية الأخرى كما هو مبين في الصفحات من ١١ إلى ٤٥.

في رأينا، أن البيانات المالية الموحدة المرفقة تظهر بصورة عادلة، ومن كافة الجوانب الجوهرية، المركز المالي الموحد للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ وأدائها المالي الموحد وتدفقاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية - معايير المحاسبة الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية (المعايير الدولية للتقارير المالية - معايير المحاسبة).

أساس الرأي

قمنا بأعمال التدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق (معايير التدقيق). قمنا بمزيد من التوضيح لمسؤوليتنا

وفقاً لتلك المعايير في الجزء الخاص «بمسؤوليات المدقق عن تدقيق البيانات المالية الموحدة» في هذا التقرير. إننا مستقلون عن المجموعة وفقاً 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 وفقاً 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، وفقاً 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 رأياً منفصلاً عن هذه الأمور.

كيفية تناول الأمر في أعمال التدقيق	أمر التدقيق الأساسي
<p>تضمنت إجراءات التدقيق التي قمنا بها على هذا الأمر ما يلي:</p> <ul style="list-style-type: none"> 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. 	<p>تعويض من حكومة دولة قطر لبيع الدقيق المدعوم - إيضاح ١٣</p> <p>ركزنا على هذا الأمر نظرًا لما يلي:</p> <ul style="list-style-type: none"> 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 ١٠,٢٪ من إجمالي الإيرادات من العمليات وأهمية الدعم للعمليات التجارية للمجموعة. نظرًا لطبيعة العمل، يعتمد تحديد الدعم على أنواع الدقيق المختلفة وبنود اتفاقية الدعم.

كيفية تناول تدقيقنا للأمر	تقييم انخفاض قيمة الشهرة - إيضاح ٣ و ١٢
<p>تضمنت إجراءات التدقيق التي قمنا بها في هذا الأمر، من بين أمور أخرى، ما يلي:</p> <ul style="list-style-type: none"> 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. 	<p>ركزنا على هذا الأمر نظرًا لأن:</p> <ul style="list-style-type: none"> كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣، تتضمن البيانات المالية الموحدة للمجموعة الشهرة المعترف بها بمبلغ ١٩,٧٠٤,٧٧٠ ريال قطري والتي نشأت من الاستحواذ على الشركة الوطنية للأغذية والتي تمثل ٠,٧٧٪ 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.

تقرير مراقبي الحسابات المستقلين

معلومات أخرى

مجلس الإدارة هو المسؤول عن المعلومات الأخرى. تشمل 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 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 أنه تم تحريفها مادياً.

مسؤوليات مجلس الإدارة عن البيانات المالية الموحدة

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

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

وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ستكشف دائماً عن أخطاء جوهري عندما تكون موجودة. يمكن أن تنشأ الأخطاء عن غش أو خطأ، وتعتبر جوهري 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 وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، فإننا نمارس حكماً مهنيًا ونبقى على الشكوك المهنية في جميع أعمال التدقيق، و نحن أيضاً:

- تحديد وتقييم مخاطر الأخطاء الجوهري 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 جوهري ناتجة عن غش هو أعلى من تلك الناتجة عن خطأ، نظراً 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، واستناداً إلى أدلة التدقيق التي يتم الحصول عليها، ما إذا كانت هناك شكوكا جوهري ذات صلة بأحداث أو ظروف يمكن أن تثير شكوكا كبيرة حول مقدرة الشركة على مواصلة أعمالها وفقاً لمبدأ الاستمرارية. إذا توصلنا إلى أن هناك شكوكا جوهري، 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

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. من المتوقع أن يكون تقرير مجلس الإدارة متأكدًا لنا بعد تاريخ تقرير مدقق الحسابات هذا.
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 لبند النظام الأساسي للشركة التي حدثت خلال العام والتي قد يكون لها أثر جوهري على بيان المركز المالي الموحد للشركة أو أدائها كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣.

١٨ مارس ٢٠٢٤

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

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 بجمع العلاقات والأموال 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 الأمور التي كانت لها الأهمية القصوى في تدقيق البيانات المالية الموحدة للفترة الحالية، ومن ثم أمور التدقيق الأساسية. ونصف هذه الأمور في تقرير مدقق الحسابات ما لم يمنع قانون أو لائحة من الإفصاح 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 عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

وفقاً لما يتطلبه قانون الشركات التجارية القطري رقم ١١ لعام ٢٠١٥، والذي تم تعديل بعض أحكامه لاحقاً بموجب القانون رقم ٨ لسنة ٢٠٢١ («قانون الشركات التجارية القطري المعدل»)، فإننا نفيدها أيضاً بما يلي:

بيان المركز المالي الموحد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣

٢٠٢٢	٢٠٢٣	
ريال قطري	ريال قطري	الموجودات
		الموجودات غير المتداولة
٢٥٩,٤٩٠,٢٧٣	٢٣٣,٢٠٩,٠١١	الممتلكات والتأثيرات والمعدات
٣,٤٦٠,٠٦٠	٣,٣٢١,٠١٨	موجودات غير ملموسة
٦٨,٤٤٠,٩٦٥	٦٧,٠٧٠,٨٨١	موجودات حق الاستخدام
٥١٨,٢١٦,٣٧٩	٥١٢,٨٦٦,٣٧٢	استثمارات عقارية
٣٩٨,٧٤٢,٩٥٥	٤٣٤,٠٥٧,٥٤٩	استثمار في أدوات حقوق الملكية
٨,٠٩٣,٨٨٠	٧,٢٣٨,٠١٦	استثمار في شركة زميلة
٢٠,٩٩٨,٥٣٦	٣٠,١١٩,٥٥٣	مبالغ محتجة وضمم مدينة أخرى
٧٨,٨٩٩	-	موجودات الضريبة المؤجلة
١٩,٧٠٤,٧٧٠	١٩,٧٠٤,٧٧٠	الشهرة
١,٢٩٧,٢٢٦,٧١٧	١,٣٠٧,٥٨٧,١٧٠	إجمالي الموجودات غير المتداولة
		الموجودات المتداولة
٢٧,٣١٦,٠٢٣	٤٠,٤١٣,٧٠٣	مستحق من حكومة قطر
١٢,٦٥٣,٧٨٣	٢,٨١٦,٥٩٨	مستحق من أطراف ذات علاقة
٣٨٠,٤٩٤,٣١٤	٢٦٨,٥١٣,٣٨٤	المخزون
٢,٢٨٨,٢٨١	٢,٦٠٣,٤٠٨	استثمار في أدوات حقوق الملكية
٣٩١,٦٩٢,٥٥١	٣٧٩,٦٥٥,٥٧٦	حسابات مدينة ومحتجات وضمم مدينة أخرى
٤٧٨,١٤١,٠٨٢	٤٧٨,١٤١,٠٨٢	استثمار في السلع
٥٦,٤٥٨,٣٠٨	٦٩,٧٩٤,٠١٨	النقد وما يعادله
١,٣٤٩,٠٤٤,٣٤٢	١,٢٤١,٩٣٧,٧٦٩	إجمالي الموجودات المتداولة
٢,٦٤٦,٢٧١,٠٥٩	٢,٥٤٩,٥٢٤,٩٣٩	إجمالي الموجودات

(يتبع)

بيان المركز المالي الموحد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣
(يتبع)

٢٠٢٢	٢٠٢٣	
ريال قطري	ريال قطري	
		حقوق الملكية والمطلوبات
		حقوق الملكية
		رأس المال
٢٧٣,٧٣١,٧٦٦	٢٨٧,٤١٨,٣٥٤	احتياطي قانوني
٥٦٣,١٢٠,٧٥٣	٥٦٣,١٢٠,٧٥٣	احتياطي رأس المال
١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠	احتياطي القيمة العادلة
(٩٣,٤٠٤,٥٣٧)	٣٩,٨١٤,٥٥٤	الأرباح المدورة
٥٢٥,٨٥٧,٨٥٥	٤٣٦,٦٢٧,٧٨٣	
١,٢٨٤,٣٠٥,٨٣٧	١,٣٤١,٩٨١,٤٤٤	إجمالي حقوق الملكية
		المطلوبات غير المتداولة
		مطلوبات الإيجار
٦,٠٣٠,٧٩٦	١٠,١٩٢,٥٩٦	منافع نهاية خدمة موظفين
٣٩,٢٥٥,٤٨٣	٤١,٧٥٤,٠٨٠	مستحق لحكومة قطر
١٦٤,٩٦٨,٢٤٦	٢٠٧,١٧٣,٤٢٢	
٢١٠,٢٥٤,٥٢٥	٢٥٩,١٢٠,٠٩٨	إجمالي المطلوبات غير المتداولة
		المطلوبات المتداولة
		مطلوبات الإيجار
٨,٤٤٧,٤٩٢	٦,١٢٤,٨٠٠	مستحق لأطراف ذات علاقة
٥,٣١٩,٣٦١	٥,٤٣٤,٨٦٨	مستحق لحكومة قطر
١٦,٥٠٠,٠٠٠	١٦,٥٠٠,٠٠٠	تمويل إسلامي
٦٥٥,٢٨٢,٨٥٧	٥٩٨,٣٦٧,٨٤٣	حسابات مدينة ومحتجزات وذمم دائنة أخرى
٤٦٦,١٦٠,٩٨٧	٣٢١,٩٩٥,٨٨٦	
١,١٥١,٧١٠,٦٩٧	٩٤٨,٤٢٣,٣٩٧	إجمالي المطلوبات المتداولة
١,٣٦١,٩٦٥,٢٢٢	١,٢٠٧,٥٤٣,٤٩٥	إجمالي المطلوبات
٢,٦٤٦,٢٧١,٠٥٩	٢,٥٤٩,٥٢٤,٩٣٩	إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

بيان الدخل الموحد للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣

٢٠٢٢	٢٠٢٣	
ريال قطري	ريال قطري	
١,٣٧٧,٣١٤,٨١٦	١,٤١٠,١٩٥,٠٢٨	الإيراد التشغيلي
١٤٥,٥٦١,٠٣٢	١٦٠,٥٤٦,١٦٤	تعويض من حكومة قطر عن بيع الدقيق المدعوم
١,٥٢٢,٨٧٥,٨٤٨	١,٥٧٠,٧٤١,١٩٢	إجمالي الإيراد
(١,١٩٧,٧٣٢,٧٨٧)	(١,٢١٣,٨١٥,٥٤٣)	تكلفة التشغيل
٣٢٥,١٤٣,٠٦١	٣٥٦,٩٢٥,٦٤٩	إجمالي الربح
٦٥,٩١٨,١٣١	٥٣,٠٠٥,١٣٩	إيرادات أخرى
(٨٠,٤٥١,٨٣٩)	(٧٥,٥٣٩,٣٤٠)	المصروفات العمومية والإدارية
(٨٠,٦٣٤,٩٣١)	(٧٩,٠٨٥,٤١٦)	مصروفات البيع و التوزيع
(٢,٣٥٩,٥٦٩)	١,٢٠٠,٠٠٠	رد مخصص خسارة / (مكون)
٢٢٧,٦٢٤,٨٥٣	٢٥٦,٥٠٦,٠٣٢	لإنخفاض قيمة حسابات مدينة
(٢٠,٥٩١,٦٢٥)	(٤٥,٦٦٣,٥٠٧)	الربح التشغيلي
٢٠٧,٠٣٣,٢٢٨	٢١٠,٨٤٢,٥٢٥	تكلفة تمويل - صافي
(١٥٨,٧٨٠)	(٢٥٧,٠٥٦)	الربح قبل الضريبة والزكاة
(١٢,٦٥٦,٧١٨)	(١٥,٢٩٦,٠٣٨)	مصروف الضريبة
١٩٤,٢١٧,٧٣٠	١٩٥,٢٨٩,٤٣١	مخصص مساهمة الزكاة
		الربح للسنة
		العائدات للسهم
٠,٦٨	٠,٦٨	العائد الأساسي والمخفض للسهم الواحد



بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر الموحد للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣

٢٠٢٢	٢٠٢٣	
ريال قطري	ريال قطري	
١٩٤,٢١٧,٧٣٠	١٩٥,٢٨٩,٤٣١	الربح للسنة
		(الخسارة) / الدخل الشامل الآخر
		البنود التي لن يعاد تصنيفها إلى الربح أو الخسارة
		استثمارات حقوق الملكية بالقيمة العادلة من
(٥٤,٣٧٣,٩٩٠)	٣٦,٩٨٢,١٠٧	خلال الدخل الشامل الآخر - صافي التغير في القيمة العادلة
١٣٩,٨٤٣,٧٤٠	٢٣٢,٢٧١,٥٣٨	إجمالي الدخل الشامل للسنة



بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموحد للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣

اجمالي حقوق الملكية ريال قطري	أرباح مدورة ريال قطري	احتياطي القيمة العادلة (١) ريال قطري	احتياطي رأسمالي ريال قطري	احتياطي قانوني ريال قطري	رأس المال ريال قطري	
١,٣١٨,٧٧٠,٥٣٨	٥١١,٥٦٦,٣٧٧	(٣١,٦١٣,٥١٢)	١٥,٠٠٠,٠٠٠	٥٦٣,١٢٠,٧٥٣	٢٦٠,٦٩٦,٩٢٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٢
١٩٤,٢١٧,٧٣٠ (٥٤,٣٧٣,٩٩٠)	١٩٤,٢١٧,٧٣٠ -	- (٥٤,٣٧٣,٩٩٠)	-	-	-	الربح للسنة الدخل الشامل الآخر الربح المحول من استبعاد الأوراق المالية الاستثمارية - «بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر» مساهمة صندوق دعم الأنشطة الاجتماعية والرياضية (٢) أسهم مجانية توزيعات أرباح
-	٧,٤١٧,٠٣٥	(٧,٤١٧,٠٣٥)	-	-	-	
(٤,٨٥٥,٤٤٣)	(٤,٨٥٥,٤٤٣)	-	-	-	-	
-	(١٣,٠٣٤,٨٤٦)	-	-	-	١٣,٠٣٤,٨٤٦	
(١٦٩,٤٥٢,٩٩٨)	(١٦٩,٤٥٢,٩٩٨)	-	-	-	-	
١,٢٨٤,٣٠٥,٨٣٧	٥٢٥,٨٥٧,٨٥٥	(٩٣,٤٠٤,٥٣٧)	١٥,٠٠٠,٠٠٠	٥٦٣,١٢٠,٧٥٣	٢٧٣,٧٣١,٧٦٦	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢
١,٢٨٤,٣٠٥,٨٣٧	٥٢٥,٨٥٧,٨٥٥	(٩٣,٤٠٤,٥٣٧)	١٥,٠٠٠,٠٠٠	٥٦٣,١٢٠,٧٥٣	٢٧٣,٧٣١,٧٦٦	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٣
١٩٥,٢٨٩,٤٣١	١٩٥,٢٨٩,٤٣١	-	-	-	-	الربح للسنة
٣٦,٩٨٢,١٠٧	-	٣٦,٩٨٢,١٠٧	-	-	-	الدخل الشامل الآخر الربح المحول من استبعاد الأوراق المالية الاستثمارية - «بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر» مساهمة صندوق دعم الأنشطة الاجتماعية والرياضية (٢) أسهم مجانية توزيعات أرباح
-	(٩٦,٢٣٦,٩٨٤)	٩٦,٢٣٦,٩٨٤	-	-	-	
(٤,٨٨٢,٢٣٦)	(٤,٨٨٢,٢٣٦)	-	-	-	-	
-	(١٣,٦٨٦,٥٨٨)	-	-	-	١٣,٦٨٦,٥٨٨	
(١٦٩,٧١٣,٦٩٥)	(١٦٩,٧١٣,٦٩٥)	-	-	-	-	
١,٣٤١,٩٨١,٤٤٤	٤٣٦,٦٢٧,٧٨٣	٣٩,٨١٤,٥٥٤	١٥,٠٠٠,٠٠٠	٥٦٣,١٢٠,٧٥٣	٢٨٧,٤١٨,٣٥٤	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣

(١) يمثل احتياطي القيمة العادلة للتغيرات في القيمة العادلة في أسهم التعدين والتي تم تخصيصها بصورة غير قابلة للإلغاء على أنها بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر.

(٢) بموجب القانون رقم ١٣ لسنة ٢٠٠٨، قامت المجموعة بتخصيص ٤,٨٨٢,٢٣٦ ريال قطري (٢٠٢٢: ٤,٨٥٥,٤٤٣ ريال قطري) من الأرباح المحتجزة لمساهمتها في صندوق دعم الأنشطة الاجتماعية والرياضية («دعم») في قطر، تتطلب المجموعة المساهمة بنسبة ٢,٥٪ من صافي الأرباح السنوية للشركة في صندوق الدولة الاجتماعي والرياضي.

بيان التدفقات النقدية الموحد للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣

٢٠٢٢	٢٠٢٣	
ريال قطري	ريال قطري	
		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
١٩٤,٢١٧,٧٣٠	١٩٥,٢٨٩,٤٣١	الربح للسنة
		تعديلات لـ:
٥,٩٨٩,٥٠٢	(٣,٢٥٧,٥٥٩)	المخصص (رد) / المخصص المخزون بطئ الحركة
٢,٣٥٩,٥٦٩	(١,٢٠٠,٠٠٠)	مخصص خسارة (الرد) / المكون على حسابات ذمم مدينة
(٣٢,٥٣٧,٢١٦)	-	ربح التخلص من الاستثمار في السلع
٤١,٩٤٠,٤٢١	٤٠,٤١٤,٢١٦	إهلاك الممتلكات والتلات والمعدات
٩,٢٥٧,٣٨٧	٩,٩٤٠,١٠٨	إهلاك موجودات حق استخدام
٥,٣٥٠,٠٠٧	٥,٣٥٠,٠٠٧	إهلاك استثمارات عقارية
٨٩٥,٢٣٧	(٣٧٦,٩٤٨)	ربح من استبعاد ممتلكات وآلات ومعدات
٧٠٧,٩٣٥	٢٥١,٤٦٠	إطفاء الموجودات غير الملموسة
(٢٠,٥٩١,٦٢٥)	٤٥,٦٦٣,٥٠٧	تكاليف التمويل
١٥٨,٧٨٠	٢٥٧,٠٥٦	مخصص ضريبة الدخل
٥,٧٦٠,٦٢٤	٦,٥٣٥,٤١٤	منافع نهاية خدمة موظفين
(١٢,٦٥٦,٧١٨)	١٥,٢٩٦,٠٣٨	مخصص مساهمة الزكاة
٧٦١,٨٠٤	٨٥٥,٨٦٤	حصة خسارة الاستثمار في شركات زميلة
(٥,٣١٠,٤٣٥)	(٤,٤٢٥,٢٨٩)	توزيعات الدرباح
٣,١٦٩,٩٣٥	-	الخسارة الناتجة عن إلغاء الاعتراف بموجودات حق الاستخدام
		أرباح القيمة العادلة من استثمارات في الأوراق المالية -
		بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٢٦٣,٨٤٤,٥٦٢	٣١٠,٢٧٨,١٧٨	
تغييرات في:		
(١٨٧,٩٥٠,٢٠٧)	١٥,٢٣٨,٤٩٠	المخزون
٥,١٩٢,٣٣٩	(١٣,٠٩٧,٦٨٠)	مستحق من ولحكومة قطر (بالصافي)
(٧١,٨٧٦,٧٠٢)	٤,١٩٤,٨٥٧	حسابات مدينة ومحتجزات وذمم مدينة أخرى
(٩,٤٥٣,٤٧٢)	٩,٩٥٢,٦٩٢	مستحق من ولأطراف ذات علاقة (بالصافي)
١٤٩,٤٠٨,٠٤٠	(١٥٤,٢٨٠,٤٣٣)	حسابات دائنة ومحتجزات وذمم دائنة أخرى
١٤٩,١٦٤,٥٦٠	٣٧٢,٢٨٦,١٠٤	النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
(٤,٩٥٧,٠٣٢)	(٤,٠٣٦,٨١٧)	مكافآت نهاية خدمة موظفين مدفوعة
(١٤,٧٥٥,٢٥٢)	(١٣,٠٥٨,٨٣٠)	زكاة مدفوعة
(١٩,٧٦٦,٣١٩)	(٤٥,٠٤٩,٠٨٥)	تكاليف تمويل مدفوعة
٤٠٩,٦٨٥,٩٥٧	٣١٠,١٤١,٣٧٢	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية

بيان التدفقات النقدية الموحد للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣
(يتبع)

٢٠٢٢	٢٠٢٣	
ريال قطري	ريال قطري	
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٢٦,٠٨١,٠٦٨)	(١٨,٢٣٦,٤٧٣)	اقتناء الممتلكات والتلات والمعدات
(٣,٦٤٢,٧٠٧)	(١١٢,٤١٨)	اقتناء الموجودات غير الملموسة
٤,١٦٦,٠٩٤	٤,٤٨٠,٤٦٧	متحصلات من استبعاد الممتلكات والتلات والمعدات
٧١,٤١٨,٣١٧	١٢٨,٤٦٧,٥٢٢	المتحصلات من بيع الأوراق المالية الاستثمارية
(٧١,٢١٨,٥١٤)	(١٢٦,٨٠٠,٠٠٩)	اقتناء أدوات حقوق الملكية
٥,٣١٠,٤٣٥	٤,٤٢٥,٢٨٩	توزيعات الأرباح المستلمة
٢٠٧,٠٨٤,١٨١	-	المتحصلات من بيع السلع
(٢٠٤,٩٢٠,٧٥٥)	-	اقتناء السلع
(١٧,٨٨٤,٠١٧)	(٧,٧٧٥,٦٢٢)	صافي النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
١٠٧,٩٥٧,٥٨٦	(٥٦,٩١٥,٠١٤)	التغير في التمويل الإسلامي
(١٦,٥٠٠,٠٠٠)	(١٦,٥٠٠,٠٠٠)	السداد لحكومة قطر
-	٥٨,٧٠٥,١٧٦	السداد من حكومة قطر
(١٠,٢٤٦,٤٠٨)	(٧,٣٤٥,٣٤٨)	مطلوب ايجار مدفوع
(١٦٩,٤٥٢,٩٩٨)	(١٦٦,٩٧٤,٨٥٤)	توزيعات أرباح مدفوعة
(٨٨,٢٤١,٨٢٠)	(١٨٩,٠٣٠,٠٤٠)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
٣,٥٦٠,١٢٠	١٣,٣٣٥,٧١٠	صافي الزيادة في النقد وما يعادله
٥٢,٨٩٨,١٨٨	٥٦,٤٥٨,٣٠٨	النقد وما يعادله في بداية السنة
٥٦,٤٥٨,٣٠٨	٦٩,٧٩٤,٠١٨	النقد وما يعادل النقد في نهاية السنة

شركة زاد القابضة (ش.م.ق.ع)
تقرير الإدارة حول حوكمة
الشركة (للسنة المالية ٢٠٢٣)

شركة زاد القابضة (ش م ق ع) تقرير الإدارة حول حوكمة الشركة (للسنة المالية ٢٠٢٣)

كلمة رئيس مجلس الإدارة 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 يسלט الضوء على المكونات الرئيسية لنظام الحوكمة بالشكل الذي تم به تصميمه وتنفيذه في زاد في الفترة المشمولة بالتقرير للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٢٢٠ 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 بقرار مجلس ادارة هيئة قطر للأسواق 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 التنظيمية والتحقق من مدى مطابقة الانظمة المعمول بها في الشركة وامثالها.

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 أنشطة 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:

١-٢ هيكل المساهمين:

رأس مال الشركة المصرح به والمدفوع في زاد هو ٢٨٧,٤١٨,٣٥٤ ر.ق. مقسمة على ٢٨٧,٤١٨,٣٥٤ سهم.

شركة زاد القابضة (ش م ق ع) تقرير الإدارة حول حوكمة الشركة (للسنة المالية ٢٠٢٣)

كما تم تعديل النظام الأساسي بموجب قرارات الجمعية الغير عادية المنعقدة في ١٨ ابريل ٢٠٢٣ بتعديل بعض مواد النظام الأساسي بما في ذلك تضمين بنود اضافية خاصة بتنظيم حقوق المساهمين المتعلقة باجتماع الجمعية العامة والتصويت وانتخابات المجلس وايات حق اي من المساهمين في الاعتراض على القرارات التي تصب في مصلحة فئة معينة بشكل خاص او تضر بها.

٣-٢ ادارة علاقات المستثمرين:

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

تخصص الشركة بموقعها الالكتروني قسم معني بعلاقات المستثمرين وتقوم من خلاله بنشر بياناتها المالية واخبارها وموائيقها 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.

٤-٢ الجمعية العامة العادية والغير عادية :

خلال الفترة المستعرضة بالتقرير، عُقد اجتماع الجمعية العامة العادية والغير عادية في ١٠ ابريل ٢٠٢٣ وصادقت الجمعية على التالي:

الجمعية العمومية العادية:

- ١- المصادقة على الميزانية العمومية للشركة وحساب الدرباح والخسائر للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٢م.
- ٢- المصادقة على توزيع ٦٢٪ من القيمة الاسمية للسهم أرباح نقدية و٥٪ اسهم مجانية عن السنة المالية ٢٠٢٢م.
- ٣- اعتماد تقرير الشركة عن الحوكمة خلال العام ٢٠٢٢م.
- ٤- إبراء ذمة أعضاء مجلس الادارة من المسؤولية عن السنة المالية ٢٠٢٢م واعتماد مكافآتهم بواقع ٤,٥ مليون ريال قطري.
- ٥- تعيين السادة/ كي بي ام جي للقيام بأعمال التدقيق للعام ٢٠٢٣م وتحديد اتعابهم.
- ٦- انتخاب مجلس الادارة لدورته ٢٠٢٣ - ٢٠٢٥ بعضوية كل من:

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

و تبلغ النسبة المصرحة لتملك غير القطريين بالشركة حسب مواد النظام الأساسي ٤٩٪ من إجمالي حصص رأسمالها.

تواصل زاد في الاعتماد على بورصة قطر وشركة قطر لليداع المركزي للوراق المالية (إيداع) للحصول على سجل صالح ومواكب للمساهمين وتقوم بالاحتفاظ به لديها.

كبار المساهمين

اسم المساهم	نسبة المساهمة
شركة فيوتشر انفيستمنت	١٠,٣٪
المراقب انفيستمنت	١٠٪
شركة بوتنيشيال انفيستمنت	٩,٧٪
شركة سفن برازرز انفيستمنت	٩٪
شركة هورازين انفيستمنت	٨,٨٪
اللاينس انفيستمنت	٦,٥٪

٢-٢ حقوق المساهمين:

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

زاد تقيّم وتحترم حقوق مساهميهها. ولضمان حماية حقوق المساهمين في جميع الأوقات، تم إدراج أحكام محددة في عقد تأسيس الشركة ونظامها الأساسي لتثبيت مبدأ 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 الأساسي بموجب قرارات الجمعية العمومية الغير عادية المنعقدة في ٢٤ ابريل ٢٠١٩ برفع الحد الاعلى لتملك غير القطريين في الشركة الى ٤٩٪ من إجمالي حصص راس المال. كما تم تجزئة القيمة الاسمية للسهم لتصبح ١ ريال قطري.

شركة زاد القابضة (ش م ق ع) تقرير الإدارة حول حوكمة الشركة (للسنة المالية ٢٠٢٣)

الفئة	اسم العضو
مستقل	١ السيد/ سعود عمر حمد عبدالله المانع ممثلًا عن دار اعمال قطر.
مستقل	٢ السيد/ عبدالله علي محمد علي الانصاري ممثلًا عن مؤسسة عبدالله علي محمد علي الانصاري
مستقل	٣ السيد/ علي اسكندر محمد علي الانصاري ممثلًا عن شركة علي اسكندر الانصاري واولاده
غير مستقل	٤ الشيخ/ ناصر محمد جبر محمد آل ثاني ممثلًا عن اللانيس انفيسمنت
غير مستقل	٥ الشيخ/ نواف محمد جبر محمد آل ثاني ممثلًا عن فيوتشر انفيسمنت
غير مستقل	٦ الشيخ/ جبر محمد حسن العبدالله آل ثاني
غير مستقل	٧ الشيخ/ ثامر محمد جبر محمد آل ثاني ممثلًا عن سفن براذرز انفيسمنت
غير مستقل	٨ الشيخ/ منصور محمد جبر محمد آل ثاني ممثلًا عن المرقاب انفيسمنت
غير مستقل	٩ الشيخ/ طلال محمد جبر محمد آل ثاني ممثلًا عن Potential Investment

الحسابات الخارجين نيابةً عن المساهمين وتقديم الأفكار التي من شأنها تعزيز أداء الشركة.

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

٢-٣ تشكيل مجلس الإدارة:

حسب النظام الأساسي ، يجب أن يتكون مجلس الإدارة من ٩ أعضاء يتم انتخابهم عن طريق الاقتراع السري لفترة ثلاث سنوات متتالية. إضافة الى الأعضاء المنتخبين تم تعيين ممثل من قبل وزارة المالية لتمثيل الدولة في الامور المتعلقة بحكومة قطر. يتكون مجلس الإدارة الحالي من ٩ أعضاء منتخبين من قبل المساهمين في الشركة في اجتماع الجمعية العمومية المنعقد بتاريخ ١٠ ابريل ٢٠٢٣. لم يجري أي تغيير في مجلس الإدارة الحالي منذ تعيينهم.

الجمعية العمومية الغير عادية:

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

٢- فوضت الجمعية مجلس الإدارة لاجراء التعديلات اللازمة على النظام والاساسي بموجب قرارات الجمعية.

٣ مجلس الإدارة:

١-٣ واجبات مجلس الإدارة:

إن مجلس الإدارة هو الهيئة الإدارية الأولى لزيد ويمارس دوره ومسئولياته كما هو منصوص عليها في القانون والنظام الأساسي 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

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

شركة زاد القابضة (ش م ق ع) تقرير الإدارة حول حوكمة الشركة (للسنة المالية ٢٠٢٣)

٣-٣ ميثاق مجلس الإدارة:

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

(للاطلاع على ميثاق مجلس الإدارة، يرجى زيارة الموقع الإلكتروني للشركة (www.zad.qa).

٤-٣ رئيس مجلس الإدارة:

وفقاً للمادة ٣٢ من النظام الأساسي للشركة، رئيس مجلس الإدارة 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 الإدارة على المهام والمسؤوليات المنوطة بمنصب رئيس الإدارة.

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

٥-٣ لجان مجلس الإدارة:

قام مجلس إدارة زاد بتشكيل لجتين يقوم بتفويض بعض مهامه إليهما وفقاً لمواد نظام حوكمة الشركات والنظام الأساسي للشركة وميثاق مجلس الإدارة. وهي على النحو المبين أدناه:

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 الإدارة واطار عملها، يرجى زيارة الموقع الإلكتروني للشركة (www.zad.qa).

٦-٣ اجتماعات واعمال مجلس الإدارة:

خلال السنة المستعرضة في التقرير قام مجلس ادارة الشركة بعقد ٦ اجتماعات دورية قام خلالها بمراجعة اداء الشركة المالي واعتماد ميزانياتها 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	وكل
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	حضر	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

شركة زاد القابضة (ش م ق ع) تقرير الإدارة حول حوكمة الشركة (للسنة المالية ٢٠٢٣)

اجتماعات واعمال لجان مجلس الإدارة:

عقدت لجان مجلس الإدارة اجتماعاتها الدورية حسب ما حدده نظام الحوكمة اذ عقدت لجنة التدقيق ٦ اجتماعات خلال السنة المالية قامت خلالها بمراجعة أنظمة الرقابة الداخلية ومراجعة تقارير ادارة التدقيق الداخلي الدورية ووضع توصياتها وملاحظاتها بشأنها ان وجدت ومراجعة عروض المراقبين الخارجيين للقيام باعمال التدقيق للسنة المالية ٢٠٢٣، كما قامت بمراجعة التقارير المالية الربعية والنصف سنوية والسنوية ومن ثم عرضها على مجلس الإدارة لمناقشتها واعتمادها.

وقد قامت لجنة الترشيحات والمكافآت بعقد اجتماعين خلال السنة المالية قامت فيهما بمراجعة اداء مجلس الإدارة ووضع توصياتها فيما يتعلق بتحسين اداء المجلس وتوصيتها للمكافآت عن العام ٢٠٢٣، كما قامت للجنة باجراءات انتخابات مجلس الإدارة من اعداد اعلان فتح باب الترشح ومراجعة طلبات الترشح لعضوية المجلس والتحقق من استيفائها كافة متطلبات العضوية ونشر قائمة مفصلة بالمرشحين.

عُقدت كافة اجتماعات لجان مجلس الإدارة بحضور جميع اعضائها ومشاركتهم الفعالة في تناول ومناقشة الموضوعات المضمنة في جداول الاعمال.

٨-٣ دمج المناصب:

يلتزم اعضاء مجلس إدارة 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 الإدارة وتم وضع الاقرارات في الحافظة الخاصة بذلك.

٩-٣ تقييم اداء مجلس الإدارة 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 الإدارة التنفيذية للتحقق من مدى التزامها بنظام الرقابة الداخلية وادارة المخاطر.

١٠-٣ تطبيق افضل مبادئ الحوكمة:

ان المجلس على اضطلاع تام بقوانين ولوائح الحوكمة ويسعى بشكل دائم الى اتباع افضل الممارسات في هذا اللطار 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 الإدارة التنفيذية لزاد كافة الاعضاء على اضطلاع بالقوانين واللوائح المتعلقة بذلك بالإضافة الى التنسيق لاقامة دورات لرفع المستوى المعرفي لدى الاعضاء متى ما تطلب ذلك ووضع برنامج تدريبي للاعضاء الجدد بمجلس الإدارة.

١١-٣ امين سر مجلس الإدارة:

تنص لوائح الشركة على ان لمجلس الإدارة امين سر يتم تعيينه من قبل مجلس الإدارة 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 ودفائره 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 التخزين 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 الإدارة مسئول عن نظام الرقابة الداخلية في الشركة. وتعقد الإدارة العليا بزد اجتماعات دورية لإستعراض أداء الشركة وشركاتها التابعة. إضافة لذلك، تقوم زاد بإعداد خطة عمل مفصلة 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 بالتقيد 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 بالخرانة وتكنولوجيا المعلومات والموارد البشرية والشؤون 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، كلياً أو جزئياً، 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 أي مخالفات او حالات عدم امتثال مع أنظمة الرقابة الداخلية.

١٠-٤ 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 الإدارة، كما ان لها حق الوصول، في جميع اللوقات، الى كافة المعلومات المتعلقة باي من شركات او ادارات

شركة زاد القابضة (ش م ق ع) تقرير الإدارة حول حوكمة الشركة (للسنة المالية ٢٠٢٣)

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 بطبيعة أنشطة الشركة وبالوضع الاقتصادي العالمية.

٥ إدارة المخاطر:

يتولى مجلس الإدارة الرقابة الشاملة ومسئولية إدارة المخاطر. لمواصلة تعزيز ممارسات إدارة المخاطر وضمان إجراء تقييم شامل لمخاطر الأعمال التي تقوم بها الشركة ، وبجانب ما تقوم به ادارة التدقيق الداخلي بأعمال ادارة المخاطر ، قامت زاد بإنشاء لجنة مكونة من اعضاء من الادارة التنفيذية لإدارة المخاطر. تجتمع تلك اللجنة بصفة منتظمة لتقييم وتتابع المخاطر الى تواجه أعمال الشركة كونها عامة كالمخاطر الطبيعية والاجتماعية والاقتصادية والسياسية او مخاطر متعلقة بطبيعة أنشطة الشركة بشكل خاص ومن ثم وضع استراتيجيات وخطط واضحة لمواجهة تلك المخاطر والتخفيف من أثارها 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 مرقق الحسابات الخارجي بتقييم المخاطر التي من الممكن ان تتعرض لها الشركة كجزء من مهامه. ويقوم بالبلغ المجلس كتابياً اذا ما وجد اي من تلك المخاطر مع ارسال صورة عن ذلك الى هيئة قطر للسوق 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 تصفير 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 مرقق الحسابات الخارجيين المقيدين بسجل المدققين بوزارة التجارة والصناعة وهيئة قطر للسوق المالية للقيام بأعمال التدقيق والمراجعة على أعمال الشركة وممارساتها وفقاً للأنظمة والتشريعات المتعلقة بذلك وتقديم رأي مستقل بشأنها. يتم تعيين مرقق الحسابات لكل سنة مالية من قبل الجمعية العمومية العادية. وقد قامت الجمعية العامة العادية المنعقدة في ١٠ ابريل ٢٠٢٣ بتعيين السادة/ كي بي ام جي للقيام بأعمال التدقيق والمراجعة للسنة المالية ٢٠٢٣.

علنة على الارتفاع التي اقرتها الجمعية العمومية والبالغة ٣٩٥,٠٠٠ ريال قطري للقيام بأعمال التدقيق والمراجعة على البيانات المالية الموحدة للمجموعة لعام ٢٠٢٣، بما فيها الشركات التابعة ، تلقت كي بي إم جي رسوم بلغت ٢٢٥,٠٠٠ ريال قطري عن الخدمات الأخرى. لتصبح إجمالي الارتفاع المدفوعة لشركة كيه بي إم جي خلال عام ٢٠٢٣ مبلغ ٦٢٠,٠٠٠ ريال قطري.

يقوم مراقب 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 بالاتي:

١. مدى ملاءمة وفاعلية أنظمة الرقابة الداخلية المعمول بها بالشركة.

٢. مدى قدرة الشركة على الاستمرار في مزاوله أنشطتها وتنفيذ التزاماتها، ويتم ذلك بشكل مستقل عما يبيده 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 قطر للسوق المالية.

٥. مدى التزام الشركة 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 ٢٠٢٣.

كما تُجِب 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 ذلك الطرف قد خالف سياسة الشركة في هذا الشأن.

وفي جميع الدحوال 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 تتضمن 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 للسوق المالية وبورصة قطر.

وفيما يتعلق بتداول اسهم الشركة من قبل الاشخاص المطلعين بالشركة، فان زاد تقوم بتزويد هيئة قطر للسوق المالية وشركة قطر للبيداع المركزي للوراق المالية بقائمة محدثة باسمهم 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 الأرباح الخاصة بالشركة. يقوم

شركة زاد القابضة (ش م ق ع) تقرير الإدارة حول حوكمة الشركة (للسنة المالية ٢٠٢٣)

- 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

٢ المسؤولية المجتمعية والاستدامة:

المسؤولية المجتمعية والاستدامة لزد 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.

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.

قامت الشركة خلال العام ٢٠٢٣ بالمساهمة بمبلغ ٤,٨٢ مليون ريال قطري في صندوق دعم الأنشطة الاجتماعية والرياضية. بالإضافة إلى انها قامت بدفع مبلغ ١٥,٢٩ 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 وبناءً مع الجهات التنظيمية والرقابية لمزيد من التحسين. حيثما علم مجلس الإدارة أو الإدارة العليا بأوجه ضعف في الرقابة، يتم اتخاذ إجراءات تصحيحية فورية.

٣١-١ التظلمات والشكاوى:

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

المجلس برفع توصياته الى الجمعية العمومية للتقرير بشأن الدرباح وذلك بعد دراسة متطلبات الشركة وخططها المستقبلية.

قام مجلس الإدارة بالتوصية بتوزيع أرباح نقدية بنسبة ٦٥٪ عن العام ٢٠٢٣ على ان يتم اعتمادها من قبل الجمعية العمومية المقرر عقدها في ٣٠ ابريل ٢٠٢٤م.

قامت الشركة خلال العام ٢٠٢٣ بالتنسيق مع السادة شركة قطر للبيداع المركزي للوراق المالية «إيداع» وبإبرام اتفاقية توزيع تقوم «إيداع» بموجبها بتوزيع اي ارباح نقدية واسهم مجانية يتقرر توزيعها على المساهمين وذلك بما يتوافق مع ما جاء بقرار مجلس ادارة هيئة قطر للسواق المالية رقم ٧ لسنة ٢٠٢٣ بشأن ضوابط توزيع الدرباح بالشركات المساهمة المدرجة في الاسواق المالية.

١٠ المكافآت:

تنص المادة ٣٦ من عقد التأسيس، على آلية تحديد مكافآت الاعضاء على ألد تتزبد مكافآت مجلس الإدارة عن ٥٪ من صافي الدرباح بعد خصم الاحتياطي والخصومات القانونية وتوزيع ارباح لتدقل عن ٥٪ من راس المال على المساهمين.

تقوم لجنة الترشيحات والمكافآت برفع توصيه لمجلس الادارة فيما يتعلق بمكافآت اعضاء المجلس ويقوم المجلس برفع توصيته الى الجمعية العامة للمصادقة. كما يحدد مجلس الإدارة رواتب ومكافآت 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 ٤,٥ مليون ريال قطري كمكافآت مجلس الادارة عن السنة المالية ٢٠٢٣.

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 أداء مجلس الإدارة ولجان المجلس
- دورة المراجعة وسياسة الاستقلالية
- سياسة الإفصاح

شركة زاد القابضة (ش م ق ع) تقرير الإدارة حول حوكمة الشركة (للسنة المالية ٢٠٢٣)

٢-٣١ الالتزام بمتطلبات الإفصاح:

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

مواعيد الإفصاح عن البيانات المالية وعقد المؤتمرات الهاتفية لمناقشتها:

مواعيد الإفصاح عن البيانات المالية وعقد المؤتمرات الهاتفية لمناقشتها:

الفترة	موعد الإفصاح	موعد المؤتمر الهاتفي
١ البيانات المالية السنوية ٢٠٢٢	١٦ مارس ٢٠٢٢	٦ مارس ٢٠٢٢
٢ البيانات المالية للربع الدول ٢٠٢٣	٧ مايو ٢٠٢٣	١١ مايو ٢٠٢٣
٣ البيانات المالية النصف سنوية ٢٠٢٢	١٢ أغسطس ٢٠٢٢	١٦ أغسطس ٢٠٢٢
٤ البيانات المالية للربع الثالث ٢٠٢٣	٣٠ أكتوبر ٢٠٢٣	٥ نوفمبر ٢٠٢٣

٣-٣١ الامتثال:

قامت الشركة بالتحديد 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.

٤-٣١ افصاحات اخرى:

خلال الفترة المستعرضة بالتقرير، تلقت الشركة حكم تحكيم رقم ٢٠٢٣/١ بتاريخ ٢٠٢٣/١٠/٢٤ في النزاع بين شركة ارزاق للتسويق والمملوكة لشركة زاد القابضة وإحدى مورديها.

حيث قرر الحكم: - إلزام الأولى بان تؤدي مبلغ ٩١٣,٤٧٨,٢٤ دولار امريكي (فقط تسعمائة وثلاثة عشر الف واربعمائة وثمانية وسبعون دولارا و٢٤ سنت) مع إلزام بمبلغ ٨٥,٠٠٠ ريال قطري (فقط خمسة وثمانون الف ريال قطري) كتعويض بالإضافة للرسوم والمصاريف.

واذ أن المبلغ المحكوم به لا يؤثر على المركز المالي للشركة، فقد جاء هذا الإفصاح في إطار توجه الشركة بالالتزام بالقوانين والتشريعات وتوجيهات هيئة قطر للسوق المالية بالإفصاح عن أي معلومات قد تهم مساهميها او السوق بشكل عام.