شركة زاد القابضة ش.م.ق.ع.

Zad Holding Company Q.P.S.C.

التقرير السنوي ٢٠٢٤

حضرة صاحب السمو الشيخ تميم بن حمد آل ثاني

أمير البلاد المفدى

مجلس الإدارة	٣
جدول أعمال الجمعية العمومية العادية والغير عادية	٤
تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية	٥
تقرير مراقبي الحسابات المستقلين	٧
بيان المركز المالي الموحد	١١
بيان الدخل الموحد	١٣
بيان الدخل الشامل الموحد	١٤
بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموحد	١٥
بيان التدفقات النقدية الموحد	١٦
شركة زاد القابضة (ش. م. ق. ع.) تقرير الإدارة حول حوكمة الشركة (للسنة المالية ٢٠٢٤)	١٨

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 في٢٠٢٤/١٢/٣١م والخطة المستقبلية للشركة.

٢. سماع تقرير مدقق الحسابات عن ميزانية الشركة للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١م.

٣. مناقشة الميزانية العمومية وحساب الأرباح والخسائر للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١م والمصادقة عليها.

٤. المصادقة على توصية مجلس الإدارة بتوزيع الأرباح عن السنة المالية ٢٠٢٤م بواقع ٧٠ ٪ أرباح نقدية .

٥. إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة من المسؤولية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١م 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 ٢٠٢٤م واعتماده.

٨. تعيين مدقق الحسابات للسنة المالية ٢٠٢٥م، وتحديد أتعابه.

جدول أعمال الجمعية العمومية غير العادية:

١. المصادقة على تعديل المادة (٧٢) من النظام الأساسي بإضافة الفقرة التالية «يجوز لمجلس الإدارة ان يقرر الموافقة على توزيع أرباح مرحلية (ربع او نصف سنوية) على المساهمين، وذلك وفقاً للضوابط والإجراءات الصادرة من هيئة قطر للأسواق المالية واحكام قانون الشركات التجارية وتعديلاته».

٢. تفويض مجلس الإدارة او من يفوضه لإجراء التعديلات اللازمة على النظام الأساسي بموجب قرارات الجمعية

تقرير مجلس الإدارة عن نشاط الشركة ومركزها المالي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

الشيخ
ناصر بن محمد بن جبر آل ثاني
رئيس مجلس الإدارة

السادة المساهمين الكرام،

يطيب لنا أن نقدم لكم التقرير السنوي لمجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤، والذي يعكس أداء الشركة ويستعرض أبرز الإنجازات والتحديات التي واجهتها خلال العام ٢٠٢٤م.

حققت الشركة نتائج مالية ملحوظة خلال السنة المالية، أظهرت من خلالها قدرتها على الصمود والتكيّف في ظل بيئة اقتصادية صعبة حيث بلغ صافي الربح ٢٠٦,٥ مليون ريال قطري، مقارنة بـ ١٩٥,٣ مليون ريال قطري في العام السابق. كما حافظ متوسط العائد على السهم على استقراره عند ٠,٧٢ ريال قطري. وقد خصصت الشركة مبلغ ١٦,٩ مليون ريال قطري للزكاة.

خلال العام، واجهنا العديد من التحديات قامت الشركة بمجابهتها من خلال وضع فرق إدارة الأزمات لدينا استراتيجيات فعّالة للحد من المخاطر وضمان استمرار العمليات التشغيلية دون انقطاع. ومن خلال تعزيز ممارسات إدارة سلسلة التوريد وتنويع قاعدة الموردين، تمكنا من التعامل بنجاح مع الاضطرابات في سلاسل الإمداد الناتجة عن عوامل مثل النزاعات الجيوسياسية والتضخم. كما ساهم التخطيط الاستباقي والمشتريات الفعّالة والإدارة الصارمة للمخزون في الحفاظ على تدفق مستمر لمنتجات الشركة إلى أسواقها.

استغلت الشركة العديد من الفرص السوقية لتعزيز مكانتها، حيث توسعنا في قنوات تسويقية جديدة، وعززنا محفظة منتجاتنا، ودعمنا النمو المستدام. وظل التزامنا بالابتكار ركيزة أساسية لأعمالنا، إذ قمنا بإطلاق منتجات جديدة تلبي تطلعات المستهلكين المتغيرة وتحافظ على ميزتنا 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.

وفي نظرتنا المستقبلية، فإننا ماضون بعزم نحو تحقيق المزيد من النمو وتعظيم القيمة. سنواصل التركيز على الاستثمار في مشاريع عالية العائد ومنخفضة المخاطر، بما يتماشى مع أهدافنا الاستراتيجية بعيدة المدى. كما نؤكد التزامنا بتحقيق عوائد مستدامة لمساهمينا والحفاظ على شفافية التواصل مع كافة أصحاب المصلحة.

ولا يسعنا في الختام الا ان نعرب عن عظيم امتناننا وتقديرنا إلى حضرة صاحب السمو، الشيخ تميم بن حمد آل ثاني، أمير البلاد المفدى (حفظه الله)، على الرؤى الرشيدة والسياسات الحكيمة.

كما نُعرب عن خالص تقديرنا إلى معالي الشيخ محمد بن عبد الرحمن بن جاسم آل ثاني، رئيس مجلس الوزراء، على دعمه ومساندته، وسعادة السيد علي بن أحمد الكواري - وزير المالية، وسعادة الشيخ فيصل بن ثاني بن فيصل آل ثاني، وزير التجارة والصناعة، وجميع الإخوة العاملين بالوزارات ومؤسسات الدولة على دعمهم المتواصل.

وأخيراً، نتوجه بجزيل الشكر إلى مساهمينا الكرام على ثقتهم المستمرة ودعمهم المتواصل لمجلس الإدارة والإدارة التنفيذية للشركة.

ناصر بن محمد بن جبر آل ثاني

رئيس مجلس الإدارة

تقـرير مدقق الحسابات المستقل

الرأي

لقد دققنا البيانات المالية الموحدة المرفقة لشركة زاد القابضة ش.م.ق.ع. («الشركة») وشركاتها التابعة (معاً «بالمجموعة») والتي تتكون من بيان المركز المالي الموحد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ والبيانات الموحدة للربح 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.

في رأينا، أن البيانات المالية الموحدة المرفقة تظهر بصورة عادلة، ومن كافة الجوانب الجوهرية، المركز المالي الموحد للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ وأداؤها 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 وفقا للمعايير الدولية للتدقيق. 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 للمجموعة 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

أمور التدقيق الرئيسية هي تلك الأمور التي تعتبر أكثر أهمية، حسب حكمنا المهني، في تدقيقنا للبيانات المالية الموحدة للفترة الحالية. تتم معالجة هذه الأمور في سياق تدقيقنا للبيانات المالية الموحدة في مجملها وعند تكوين رأينا حولها ونحن لا نقدم رأيا منفصلا حول هذه الأمور.

أمر التدقيق الأساسي	كيفية معالجة الأمر في تدقيقنا
تعويض من حكومة دولة قطر لبيع الدقيق المدعوم - ايضاح ١٣ ركزنا على هذا الأمر نظرًا لما يلي: • 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 ٨,٥٪ 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 نظراً لأن: • كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤، تتضمن البيانات المالية الموحدة للمجموعة الشهرة المعترف بها بمبلغ ١٩,٧٠٤,٧٧٠ ريال قطري والتي نشأت من الاستحواذ على الشركة الوطنية للأغذية ذ.م.م والتي تمثل ٠,٨٪ من إجمالي الموجودات. • يلزم إجراء تقييم سنوي لتحديد ما إذا كان ينبغي الاستمرار في الاعتراف بهذه الشهرة، أو ما إذا كان هناك أي انخفاض في القيمة مطلوب. • يعتمد تقييم الانخفاض في القيمة على تحديد المبلغ القابل للاسترداد للاستثمار في الشركة التابعة باستخدام تقنيات التقييم مثل التدفقات النقدية المخصومة. • إن تقدير التدفقات النقدية المستقبلية ومعدل خصمها غير مؤكد بطبيعته ويتطلب أحكامًا هامة وبالتالي تم تحديده كأمر تدقيق رئيسي.	تضمنت إجراءات التدقيق التي قمنا بها في هذا الأمر، من بين أمور أخرى، ما يلي: • فهم عملية إعداد الميزانية للمجموعة التي تستند إليها التوقعات. • اختبار التصميم وتنفيذ الضوابط 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.

تقـرير مدقق الحسابات المستقل

معلومات أخرى

إن مجلس الإدارة مسؤول عن المعلومات الأخرى. تشتمل المعلومات الأخرى على المعلومات المدرجة في التقرير السنوي ولكنها لا تتضمن البيانات المالية الموحدة وتقرير تدقيقنا 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 ونحن لا ولن نعبر عن أي شكل من أشكال استنتاج التأكيد على تلك المعلومات.

فيما يتعلق بتدقيقنا للبيانات المالية الموحدة فإن مسؤوليتنا هي قراءة المعلومات الأخرى المعرفة أعلاه وعند القيام بذلك دراسة ما إذا كانت المعلومات الأخرى لا تنسجم بصورة جوهرية مع البيانات المالية الموحدة أو مع أية معرفة حصلنا عليها أثناء التدقيق أو بخلاف ذلك تظهر أن بها أخطاء جوهرية.

مسؤوليات مجلس الإدارة عن البيانات المالية الموحدة

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

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

مسؤوليات مدقق الحسابات عن تدقيق البيانات المالية الموحدة

إن أهدافنا هي الحصول على تأكيد معقول عما إذا كانت البيانات المالية الموحدة ككل خالية من أخطاء جوهرية، سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ، وإصدار تقرير مدقق الحسابات الذي يتضمن رأينا. التأكيد المعقول هو تأكيد على مستوى عال، ولكن لا يضمن أن عملية التدقيق التي تتم وفقا للمعايير الدولية للتدقيق ستكشف دائما عن أخطاء جوهرية عندما تكون موجودة. يمكن أن تنشأ الأخطاء عن غش أو خطأ، وتعتبر جوهرية 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 ونبقي على الشكوك المهنية في جميع أعمال التدقيق، كما أننا نقوم بـ:

- تحديد وتقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيانات المالية الموحدة، سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات التدقيق التي تستجيب لتلك المخاطر، والحصول على أدلة تدقيق كافية ومناسبة لتكوين أساس لرأينا. إن خطر عدم اكتشاف أية أخطاء جوهرية ناتجة عن غش هو أعلى من تلك الناتجة عن خطأ، نظرا لأن الغش قد ينطوي على تدليس وتزوير، أو حذف متعمد أو محاولات تشويه، أو تجاوز للرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم لأنظمة الرقابة الداخلية ذات الصلة بالتدقيق من أجل تصميم إجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف.
- تقييم مدى ملاءمة السياسات المحاسبية المتبعة ومعقولية التقديرات المحاسبية والإيضاحات ذات الصلة التي اتخذها مجلس الإدارة.
- إبداء نتيجة حول مدى ملاءمة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية المحاسبي، واستنادا إلى أدلة التدقيق التي يتم الحصول عليها، ما إذا كانت هناك شكوكا جوهرية ذات صلة بأحداث أو ظروف يمكن أن تثير شكوكا كبيرة حول مقدرة المجموعة على مواصلة أعمالها وفقا لمبدأ الاستمرارية. استنتجنا أن هناك شكوكا جوهرية، فإننا مطالبون بلفت الانتباه في تقرير مدقق الحسابات إلى الإفصاحات ذات الصلة الواردة في البيانات المالية الموحدة، وفي حال كانت الإفصاحات غير كافية 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.

- تخطيط والقيام بتدقيق المجموعة وتنفيذه للحصول على أدلة تدقيق كافية ومناسبة فيما يتعلق بالمعلومات المالية للكيانات أو وحدات الأعمال داخل المجموعة كأساس لإبداء رأي حول البيانات المالية للمجموعة. إننا مسؤولون عن توجيه والإشراف على ومراجعة أعمال التدقيق التي تم إجراؤها لتدقيق المجموعة. وسنظل نحن المسؤولون الوحيدون عن رأينا حول التدقيق.

نتواصل مع مجلس الإدارة فيما يتعلق، ضمن أمور أخرى، بالنطاق المخطط له للتدقيق وتوقيته ونتائج التدقيق الهامة، بما في ذلك أي وجه من أوجه القصور الهامة في أنظمة الرقابة الداخلية التي نحددها أثناء تدقيقنا.

كما نقوم أيضا بتزويد مجلس الإدارة ببيان أننا قد التزمنا بجميع الاشتراطات الأخلاقية الخاصة بالاستقلالية كما نقوم بإبلاغهم عن جميع العلاقات والأمور الأخرى التي قد يعتقد بأنها تؤثر على استقلاليتنا، وحسب مقتضى الحال، التصرفات لإزالة التهديدات أو عناصر الحماية المطبقة.

من بين الأمور التي تم إبلاغ مجلس الإدارة بها فإننا نحدد الأمور التي تعتبر أكثر أهمية في تدقيق البيانات المالية الموحدة للفترة الحالية وبالتالي فهي أمور تدقيق رئيسية. نقوم بوصف هذه الأمور في تقرير تدقيقنا ما لم يمنع القانون أو لوائح الإفصاح العام حول الأمر، أو عندما يكون ذلك، في حالات نادرة للغاية، نحدد بأنه يجب عدم الإبلاغ عن الأمر في تقريرنا لأنه يتوقع على نحو معقول أن النتائج السلبية من القيام بذلك ترجح على منافع المصلحة العامة من مثل هذا الإبلاغ.

تقرير عن المتطلبات القانونية الأخرى

وفقًا لما يتطلبه قانون الشركات التجارية القطري رقم ١١ لعام ٢٠١٥، والذي تم تعديل بعض أحكامه لاحقًا بموجب القانون رقم ٨ لعام ٢٠٢١ («قانون الشركات التجارية القطري المعدل»)، فإننا نفيد أيضًا 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. من المتوقع أن يكون تقرير مجلس الإدارة متاحًا لنا بعد تاريخ تقرير مدقق الحسابات هذا.

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

٥. لسنا على علم 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 ديسمبر٢٠٢٤.

١٣ مارس ٢٠٢٥
جوبال بالاسوبرامانيام
الدوحة كي بي إم جي
دولة قطر

سجل مراقبي الحسابات رقم ٢٥١
مرخص من قبل هيئة قطر للأسواق المالية:
رخصة مدققي الحسابات الخارجيين رقم ١٢٠١٥٣

بيان المركز المالي الموحد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤

	٢٠٢٤ ريال قطري	٢٠٢٣ معدلة ريال قطري
الموجودات		
الموجودات غير المتداولة		
الممتلكات والآلات والمعدات	٢٢٤,٠٠٩,١٧٩	٢٤٢,١١١,٤٥١
موجودات غير ملموسة	٣,١١٨,٤٣٤	٣,٣٢١,٠١٨
موجودات حق الاستخدام	٧٤,٣٥٦,١٧٦	٧٨,٤٧٥,٧٩٥
استثمارات عقارية	٥٠٧,٥١٦,٣٦٥	٥١٢,٨٦٦,٣٧٢
استثمار في أدوات حقوق الملكية	٣٢٢,٦٦٣,٦٧٨	٤٣٤,٠٥٧,٥٤٩
استثمار في شركة زميلة	-	٧,٢٣٨,٠١٦
مبالغ محتجزة وذمم مدينة أخرى	٢٨,٦٣٥,٢٤٢	٣٠,١١٩,٥٥٣
الشهرة	١٩,٧٠٤,٧٧٠	١٩,٧٠٤,٧٧٠
إجمالي الموجودات غير المتداولة	**١,١٨٠,٠٠٣,٨٤٤**	**١,٣٢٧,٨٩٤,٥٢٤**
الموجودات المتداولة		
المخزون	٢٨٧,٩٣٥,٣٥٨	٢٦٨,٥١٣,٣٨٤
استثمار في السلع	٤٧٨,١٤١,٠٨٢	٤٧٨,١٤١,٠٨٢
استثمار في أدوات حقوق الملكية	١٠,١٠٥,٤٧٧	٢,٦٠٣,٤٠٨
مستحق من حكومة قطر	٤٤,٠٢٥,٩٩٦	٤٠,٤١٣,٧٠٣
مستحق من أطراف ذات علاقة	٣,٥١٩,٩٠٧	٢,٨١٦,٥٩٨
حسابات مدينة ومحتجزات وذمم مدينة أخرى	٢٩٤,٨٠٨,٨٦٨	٣٧٣,٣٦٤,٦٠٠
النقد وما يعادله	١٩٣,٢٣٩,٣٩٢	٦٩,٧٩٤,٠١٨
إجمالي الموجودات المتداولة	**١,٣١١,٧٧٦,٠٨٠**	**١,٢٣٥,٦٤٦,٧٩٣**
إجمالي الموجودات	**٢,٤٩١,٧٧٩,٩٢٤**	**٢,٥٦٣,٥٤١,٣١٧**

(يتبع)

بيان المركز المالي الموحد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤

(يتبع)

	٢٠٢٤ ريال قطري	٢٠٢٣ معدلة ريال قطري
حقوق الملكية والمطلوبات		
حقوق الملكية		
رأس المال	٢٨٧,٤١٨,٣٥٤	٢٨٧,٤١٨,٣٥٤
احتياطي قانوني	٥٦٣,١٢٠,٧٥٣	٥٦٣,١٢٠,٧٥٣
احتياطي رأس المال	١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠
احتياطي القيمة العادلة	٣١,٢٣٨,٦٧٩	٣٩,٨١٤,٥٥٤
الأرباح المدورة	٤٨٧,٢٤٣,٤١٧	٤٣٦,٦٢٧,٧٨٣
إجمالي حقوق الملكية	**١,٣٨٤,٠٢١,٢٠٣**	**١,٣٤١,٩٨١,٤٤٤**
المطلوبات غير المتداولة		
مطلوبات الإيجار	٢٨,٠٤٦,٢٧٦	٢٣,٤٧٤,٦٥١
منافع نهاية خدمة موظفين	٤٥,٦٠٣,٧١٨	٤١,٧٥٤,٠٨٠
مستحق لحكومة قطر	١٩٠,٦٧٣,٤٢٢	٢٠٧,١٧٣,٤٢٢
إجمالي المطلوبات غير المتداولة	**٢٦٤,٣٢٣,٤١٦**	**٢٧٢,٤٠٢,١٥٣**
المطلوبات المتداولة		
مطلوبات الإيجار	٩,٤١١,٩٩٢	٦,٨٥٩,١٢٣
مستحق لأطراف ذات علاقة	٣,٦٠٣,٨٢٣	٥,٤٣٤,٨٦٨
مستحق لحكومة قطر	١٦,٥٠٠,٠٠٠	١٦,٥٠٠,٠٠٠
تمويل إسلامي	٥٢٤,٦٣٢,٦٠٦	٥٩٨,٣٦٧,٨٤٣
حسابات مدينة ومحتجزات وذمم دائنة أخرى	٢٨٩,٢٨٦,٨٨٤	٣٢١,٩٩٥,٨٨٦
إجمالي المطلوبات المتداولة	**٨٤٣,٤٣٥,٣٠٥**	**٩٤٩,١٥٧,٧٢٠**
إجمالي المطلوبات	**١,١٠٧,٧٥٨,٧٢١**	**١,٢٢١,٥٥٩,٨٧٣**
إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات	**٢,٤٩١,٧٧٩,٩٢٤**	**٢,٥٦٣,٥٤١,٣١٧**

بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر الموحد للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤

	٢٠٢٤ ريال قطري	٢٠٢٣ معدلة ريال قطري
الإيراد التشغيلي	١,٣٦٦,٩٨٩,٨٥٨	١,٤١٠,١٩٥,٠٢٨
تعويض من حكومة قطر عن بيع الدقيق المدعوم	١٢٧,٢٠١,٧٥٤	١٦٠,٥٤٦,١٦٤
إجمالي الايراد	**١,٤٩٤,١٩١,٦١٢**	**١,٥٧٠,٧٤١,١٩٢**
تكلفة التشغيل	(١,٠٩٧,٥٤٩,٥٥٨)	(١,٢١٣,٨١٥,٥٤٣)
إجمالي الربح	**٣٩٦,٦٤٢,٠٥٤**	**٣٥٦,٩٢٥,٦٤٩**
إيرادات أخرى	٣٠,٧٣٤,٩٨٨	٥٢,٦٩٠,٠١٢
مصروفات عمومية وإدارية	(٧٨,٩٥٤,٨١٧)	(٧٥,٥٣٩,٣٤٠)
مصروفات البيع و التوزيع	(٨٣,٣٠٥,٣٥٦)	(٧٩,٠٨٥,٤١٦)
رد مخصص انخفاض قيمة حسابات مدينة	٢١١,٣٦٩	١,٢٠٠,٠٠٠
الربح التشغيلي	٢٦٥,٣٢٨,٢٣٨	٢٥٦,١٩٠,٩٠٥
صافي مصروفات التمويل	(٤١,٥٠٤,٠٦٢)	(٤٥,٣٤٨,٣٨٠)
الربح قبل الضريبة والزكاة	٢٢٣,٨٢٤,١٧٦	٢١٠,٨٤٢,٥٢٥
مصروف الضريبة	(٣٢٠,٦٤٩)	(٢٥٧,٠٥٦)
مخصص مساهمة الزكاة	(١٦,٩٥٣,٣٢٠)	(١٥,٢٩٦,٠٣٨)
الربح للسنة	٢٠٦,٥٥٠,٢٠٧	١٩٥,٢٨٩,٤٣١
العائدات للسهم		
العائد الأساسي والمخفض للسهم الواحد	٠,٧٢	٠,٦٨

بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر الموحد للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤

	٢٠٢٤ ريال قطري	٢٠٢٣ معدلة ريال قطري
الربح للسنة	**٢٠٦,٥٥٠,٢٠٧**	**١٩٥,٢٨٩,٤٣١**
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	٢٧,٤٧٥,٢٣٧	٣٦,٩٨٢,١٠٧
إجمالي الدخل الشامل للسنة	**٢٣٤,٠٢٥,٤٤٤**	**٢٣٢,٢٧١,٥٣٨**

بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحد للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤

	رأس المال ريال قطري	احتياطي قانوني ريال قطري	احتياطي رأسمالي ريال قطري	احتياطي القيمة العادلة (١) ريال قطري	أرباح مدورة ريال قطري	اجمالي حقوق الملكية ريال قطري
الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٣	**٢٧٣,٧٣١,٧٦٦**	**٥٦٣,١٢٠,٧٥٣**	**١٥,٠٠٠,٠٠٠**	**(٩٣,٤٠٤,٥٣٧)**	**٥٢٥,٨٥٧,٨٥٥**	**١,٢٨٤,٣٠٥,٨٣٧**
الربح للسنة	-	-	-	-	١٩٥,٢٨٩,٤٣١	١٩٥,٢٨٩,٤٣١
الدخل الشامل الآخر	-	-	-	٣٦,٩٨٢,١٠٧	-	٣٦,٩٨٢,١٠٧
الربح المحول من استبعاد الأوراق المالية الاستثمارية - «بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر»	-	-	-	٩٦,٢٣٦,٩٨٤	(٩٦,٢٣٦,٩٨٤)	-
مساهمة صندوق دعم الأنشطة الاجتماعية والرياضية	-	-	-	-	(٤,٨٨٢,٢٣٦)	(٤,٨٨٢,٢٣٦)
أسهم مجانية	١٣,٦٨٦,٥٨٨	-	-	-	(١٣,٦٨٦,٥٨٨)	-
توزيعات أرباح	-	-	-	-	(١٦٩,٧١٣,٦٩٥)	(١٦٩,٧١٣,٦٩٥)
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣	**٢٨٧,٤١٨,٣٥٤**	**٥٦٣,١٢٠,٧٥٣**	**١٥,٠٠٠,٠٠٠**	**٣٩,٨١٤,٥٥٤**	**٤٣٦,٦٢٧,٧٨٣**	**١,٣٤١,٩٨١,٤٤٤**
الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٤	**٢٨٧,٤١٨,٣٥٤**	**٥٦٣,١٢٠,٧٥٣**	**١٥,٠٠٠,٠٠٠**	**٣٩,٨١٤,٥٥٤**	**٤٣٦,٦٢٧,٧٨٣**	**١,٣٤١,٩٨١,٤٤٤**
الربح للسنة	**-**	**-**	**-**	**-**	**٢٠٦,٥٥٠,٢٠٧**	**٢٠٦,٥٥٠,٢٠٧**
الدخل الشامل الآخر	-	-	-	٢٧,٤٧٥,٢٣٧	-	٢٧,٤٧٥,٢٣٧
الربح المحول من استبعاد الأوراق المالية الاستثمارية - «بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر»	-	-	-	(٣٦,٠٥١,١١٢)	٣٦,٠٥١,١١٢	-
مساهمة صندوق دعم الأنشطة الاجتماعية والرياضية	-	-	-	-	(٥,١٦٣,٧٥٥)	(٥,١٦٣,٧٥٥)
توزيعات أرباح	-	-	-	-	(١٨٦,٨٢١,٩٣٠)	(١٨٦,٨٢١,٩٣٠)
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	**٢٨٧,٤١٨,٣٥٤**	**٥٦٣,١٢٠,٧٥٣**	**١٥,٠٠٠,٠٠٠**	**٣١,٢٣٨,٦٧٩**	**٤٨٧,٢٤٣,٤١٧**	**١,٣٨٤,٠٢١,٢٠٣**

(١) يمثل احتياطي القيمة العادلة بشكل أساسي التغيرات 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 ٥,١٦٣,٧٥٥ ريال قطري (٢٠٢٣: ٤,٨٨٢,٢٣٦ 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 ٢٠٢٤

	٢٠٢٤ ريال قطري	٢٠٢٣ معدلة ريال قطري
التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل		
الربح للسنة	٢٠٦,٥٥٠,٢٠٧	٥,٢٨٩,٤٣١
تعديلات لـ:		
رد مكون للمخزونات بطيئة الحركة، صافي	(٢,٤٥٦,٦٠٥)	(٣,٢٥٧,٥٥٩)
رد مكون على حسابات ذمم مدينة	(٢١١,٣٦٩)	(١,٢٠٠,٠٠٠)
إهلاك الممتلكات والآلات والمعدات	٣٤,٦٩١,٧٩١	٤٠,٤١٤,٢١٦
إهلاك موجودات حق الاستخدام	١٠,٨٦٣,٩٩٥	٩,٩٤٠,١٠٨
إهلاك استثمارات عقارية	٥,٣٥٠,٠٠٧	٥,٣٥٠,٠٠٧
ربح من استبعاد ممتلكات وآلات ومعدات	(٦٢١,٦٤٥)	(٣٧٦,٩٤٨)
إطفاء الموجودات غير الملموسة	٢٥٤,٩٦٦	٢٥١,٤٦٠
تكاليف التمويل	٤٥,٧١٦,٤٦٧	٤٥,٦٦٣,٥٠٧
مخصص ضريبة الدخل	٣٢٠,٦٤٩	٢٥٧,٠٥٦
منافع نهاية خدمة موظفين	٧,٢٣٠,٣٨٣	٦,٥٣٥,٤١٤
مخصص مساهمة الزكاة	١٦,٩٥٣,٣٢٠	١٥,٢٩٦,٠٣٨
حصة خسارة الاستثمار في شركات زميلة	٧٥٤,٥٧٦	٨٥٥,٨٦٤
تعديل القيمة العادلة للاستثمار في شركة زميلة	(١,٩٤٥,٥٢٣)	
توزيعات الارباح	(٤,٣٠٨,٥٩٤)	(٤,٤٢٥,٢٨٩)
(أرباح) / خسارة القيمة العادلة من استثمارات		
في الأوراق المالية - بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	٩٢٦,٨٩٤	(٣١٥,١٢٧)
شطب أعمال رأسمالية قيد التنفيذ	٣,٠٠١,٩٢٤	-
ربح من ودائع قصيرة الأجل	(٥,١٣٩,٢٩٩)	-
ربح من بيع العمليات المتوقفة	(٣,٤٩١,٩٦٤)	-
	٣١٤,٤٤٠,١٨٠	**٣١٠,٢٧٨,١٧٨**
تغييرات في:		
المخزون	(١٦,٩٦٥,٣٦٨)	١١٥,٢٣٨,٤٩٠
مستحق من ومستحق إلى حكومة قطر (بالصافي)	(٣,٦١٢,٢٩٣)	(١٣,٠٩٧,٦٨٠)
حسابات مدينة ومحتجزات وذمم مدينة أخري	٧٨,٧٤٣,٣٧٧	٨,٠٦٤,٥٤٥
مستحق من ولأطراف ذات علاقة (بالصافي)	(٢,٥٣٤,٣٥٤)	٩,٩٥٢,٦٩٢
حسابات دائنة ومحتجزات وذمم دائنة أخرى	(٣٨,٥٦٨,٩٣٣)	(١٥٤,٢٨٠,٤٣٣)
النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية	**٣٣١,٥٠٢,٦٠٩**	**٢٧٦,١٥٥,٧٩٢**
مكافآت نهاية خدمة موظفين مدفوعة	(٣,٣٨٠,٧٤٥)	(٤,٠٣٦,٨١٧)
زكاة مدفوعة	(٩,٠١٣,١٠٠)	(١٣,٠٥٨,٨٣٠)
تكاليف تمويل مدفوعة	(٤٤,٩١٣,٩٥٧)	(٤٥,٠٤٩,٠٨٥)
صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية	**٢٧٤,١٩٤,٨٠٧**	**٢١٤,٠١١,٠٦٠**

(يتبع)

بيان التدفقات النقدية الموحد للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤

(يتبع)

	٢٠٢٤ ريال قطري	٢٠٢٣ معدلة ريال قطري
التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية		
اقتناء الممتلكات والآلات والمعدات	(٢٧,٤٤٢,٥٠٤)	(٢١,١٨٠,٧٢٥)
اقتناء الموجودات غير الملموسة	(٥٢,٣٨٢)	(١١٢,٤١٨)
متحصلات من استبعاد الممتلكات والآلات والمعدات	٩,٧١١,٣٦٠	٤,٤٨٠,٤٦٧
متحصلات من استبعاد العمليات المتوقفة	٥,٠٠٠,٠٠٠	-
المتحصلات من بيع الأوراق المالية الاستثمارية	١٣٨,٨٦٩,١٠٨	١٢٨,٤٦٧,٥٢٢
اقتناء أدوات حقوق الملكية	-	(١٢٦,٨٠٠,٠٠٩)
توزيعات الأرباح المستلمة	٤,٣٠٨,٥٩٤	٤,٤٢٥,٢٨٩
الأرباح من الودائع قصيرة الأجل	٥,١٣٩,٢٩٩	-
صافي النقد من / (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية	**١٣٥,٥٣٣,٤٧٥**	**(١٠,٧١٩,٨٧٤)**
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
التغير في التمويل الإسلامي	(٧٣,٧٣٥,٢٣٧)	(٥٦,٩١٥,٠١٤)
السداد لحكومة قطر	(١٦,٥٠٠,٠٠٠)	(١٦,٥٠٠,٠٠٠)
إيصالات من حكومة قطر	-	٥٨,٧٠٥,١٧٦
سداد مطلوبات الإيجار	(٩,٢٢٥,٧٤١)	(٨,٢٧٠,٧٨٤)
توزيعات أرباح مدفوعة	(١٨٦,٨٢١,٩٣٠)	(١٦٦,٩٧٤,٨٥٤)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	**(٢٨٦,٢٨٢,٩٠٨)**	**(١٨٩,٩٥٥,٤٧٦)**
صافي الزيادة في النقد وما يعادله	**١٢٣,٤٤٥,٣٧٤**	**١٣,٣٣٥,٧١٠**
النقد وما يعادله في ١ يناير	٦٩,٧٩٤,٠١٨	٥٦,٤٥٨,٣٠٨
النقد وما يعادل النقد في ٣١ ديسمبر	**١٩٣,٢٣٩,٣٩٢**	**٦٩,٧٩٤,٠١٨**

شركة زاد القابضة (ش. م. ق. ع.)
تقرير الإدارة حول حوكمة الشركة (للسنة المالية ٢٠٢٤)

شركة زاد القابضة (ش. م. ق. ع.) تقرير الإدارة حول حوكمة الشركة (للسنة المالية ٢٠٢٤)

كلمة رئيس مجلس الإدارة حول حوكمة الشركة

تشكل الحوكمة الفعالة جزءًا أساسيًا من هوية شركة زاد القابضة، حيث يلعب مجلس الإدارة دورًا محوريًا في ضمان إدارة الشركة بشكل فعّال من خلال إعداد وتطوير مجموعة من الأنظمة واللوائح، وعلى رأسها ميثاق الحوكمة وميثاق مجلس الإدارة.

يلتزم المجلس بترسيخ معايير حوكمة عالية تتماشى مع الأنظمة والمبادئ التوجيهية وأفضل الممارسات المعتمدة. ويتم تحديد الإطار التوجيهي لهذه المعايير وفقًا لقانون الشركات التجارية القطري رقم ١١ لسنة ٢٠١٥ وتعديلاته، ونظام الحوكمة الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية، بالإضافة إلى القوانين والأنظمة الأخرى السارية في دولة قطر.

وقد صادق مجلس الإدارة على ميثاق حوكمة جديد بعد تعديله ليتماشى مع مواد نظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية، وفقًا لقرار مجلس إدارة هيئة قطر للأسواق المالية رقم ٥ لسنة ٢٠١٦. وتم اعتماد بعض التعديلات عليه خلال اجتماع مجلس إدارة زاد المنعقد في ٢٨ ديسمبر ٢٠١٩. كما يواصل المجلس متابعة التغيرات في البيئة التنظيمية، لضمان توافق أنظمة الشركة وامتثالها للمتطلبات المعمول بها.

يسلط تقرير الحوكمة الضوء على المكونات الرئيسية لنظام الحوكمة كما تم تصميمه وتنفيذه في شركة زاد خلال الفترة المشمولة بالتقرير للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤، مع استعراض جهود الشركة في تبني أفضل الممارسات لإدارة أعمالها خلال تلك الفترة.

ناصر بن محمد بن جبر آل ثاني
رئيس مجلس الإدارة

(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 ٢٨٧,٤١٨,٣٥٤ ر.ق مقسمة على ٢٨٧,٤١٨,٣٥٤ سهم.

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

وتبلغ النسبة المصرحة لتملك غير القطريين بالشركة حسب مواد النظام الاساسي ٤٩٪ من اجمالي حصص رأسمالها.

تواصل زاد في الاعتماد على بورصة قطر وشركة قطر للإيداع المركزي

شركة زاد القابضة (ش. م. ق. ع.) تقرير الإدارة حول حوكمة الشركة (للسنة المالية ٢٠٢٤)

للأوراق المالية (ايداع) للحصول على سجل صالح ومواكب للمساهمين وتقوم بالاحتفاظ به لديها.

كبار المساهمين

اسم المساهم	نسبة المساهمة
شركة فيوتشر انفيسمنت	٪١٠،٢٩
المرقاب انفيسمنت	٪٩،٩٩
شركة بوتينشيال انفيسمنت	٪٩،٦٩
شركة سفن برازرس انفيسمنت	٪٩،٠٧
شركة هورازين انفيسمنت	٪٨،٨٤
اللاينس انفيسمنت	٪٦،٥٢

٢-٢ حقوق المساهمين:

تعتبر حماية وخلق الثروة للمساهمين أولوية رئيسية لمجلس إدارة زاد وفريق الإدارة. عليه، تمارس الشركة جميع أنشطتها واستراتيجياتها بما يصب في مصلحة المساهمين.

تقيّم زاد وتحترم حقوق مساهميها، حيث تم إدراج أحكام في عقد تأسيس الشركة ونظامها الأساسي لضمان مبدأ المساواة بين المساهمين في الحقوق والواجبات، بما في ذلك حماية حقوق الأقلية. تشمل هذه الأحكام، على سبيل المثال لا الحصر، عقد اجتماعات الجمعية العامة، وتحديد بنود جدول الأعمال، والإفصاح عنها للمساهمين، والمساواة في المعاملة، وحق التصويت، وآلية انتخاب أعضاء مجلس الإدارة، وتوزيع الأرباح، واتخاذ القرارات الكبرى التي تحتفظ الجمعية العامة بحق اتخاذها.

تم تعديل النظام الأساسي في ٢٤ أبريل ٢٠١٩ برفع الحد الأقصى لملكية غير القطريين إلى ٤٩٪ من رأس المال، كما تم تجزئة القيمة الاسمية للسهم لتصبح ١ ريال قطري. في ١٨ أبريل ٢٠٢٢، تم تعديل النظام الأساسي أيضًا ليشمل بنود جديدة لتنظيم حقوق المساهمين المتعلقة باجتماعات الجمعية العامة والتصويت وانتخابات المجلس، مع ضمان حق أي مساهم في الاعتراض على القرارات التي قد تضر بمصلحته أو تصب في مصلحة فئة معينة.

٣-٢ ادارة علاقات المستثمرين:

لدى زاد بإدارة مستقلة مخصصة لعلاقات المستثمرين تأسست منذ عام ٢٠٠٨ بهدف التواصل الفعال مع مساهمي الشركة والمستثمرين المحتملين، والمحللين، والجهات الرقابية والتنظيمية.

تخصص الشركة قسمًا خاصًا لعلاقات المستثمرين على موقعها الإلكتروني، حيث يتم نشر البيانات المالية والأخبار والمواثيق والمعلومات المتعلقة بمجلس الإدارة والعروض التحليلية للمستثمرين. كما تعقد الشركة مؤتمرات صحفية عبر الهاتف لعرض تقارير الشركة والإجابة على استفسارات المستثمرين عن التقارير المالية السنوية والربعية التي تقوم بنشرها.

خلال الفترة المشمولة بالتقرير، امتثلت الشركة تمامًا لمتطلبات قواعد علاقات المستثمرين الصادرة عن بورصة قطر.

٤-٢ الجمعية العامة العادية والغير عادية :

خلال الفترة المستعرضة بالتقرير، صادقت الجمعية العامة العادية في ٣٠ ابريل ٢٠٢٤ على التالي:

١- على الميزانية العمومية للشركة وحساب الارباح والخسائر للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١م.

٢- توزيع أرباح نقدية عن السنة المالية ٢٠٢٣م بواقع ٦٥٪ من القيمة الاسمية للسهم.

٣- اعتماد تقرير الشركة عن الحوكمة خلال العام ٢٠٢٣م.

٤- إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة من المسؤولية عن السنة المالية ٢٠٢٣م واعتماد مكافئاتهم بواقع ٤,٥ مليون ريال قطري.

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

٦- تعيين السادة/ كي بي ام جي للقيام بأعمال التدقيق للعام ٢٠٢٤م واعتماد اتعابهم البالغة ٤٤٥,٠٠٠ ريال قطري.

٤مجلس الإدارة:

١-٣ واجبات مجلس الإدارة:

يعد مجلس إدارة زاد الهيئة الإدارية الرئيسية ويتولى مسؤولياته وفقًا لما هو منصوص عليه في القانون والنظام الأساسي ونظام الحوكمة. يعمل المجلس على أساس معلومات واضحة وبحسن نية لصالح المساهمين، والشركة، وموظفيها، والمجتمع.

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 الإدارة بالتفصيل، كما اعد المجلس ميثاق خاص به يسمى ميثاق مجلس الإدارة.

٢-٣ تشكيل مجلس الإدارة:

تنص مواد النظام الأساسي على 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 المتعلقة بحكومة قطر.

تم انتخاب أعضاء مجلس الإدارة الحالي في اجتماع الجمعية العمومية المنعقد في ١٠ أبريل ٢٠٢٣، ولم يطرأ أي تغيير على تشكيل المجلس منذ ذلك الحين.

شركة زاد القابضة (ش. م. ق. ع.) تقرير الإدارة حول حوكمة الشركة (للسنة المالية ٢٠٢٤)

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

٣-٣ ميثاق مجلس الإدارة:

استنادًا إلى مهام وواجبات مجلس الإدارة وفقًا للنظام الأساسي، تم إعداد «ميثاق مجلس الإدارة» الذي يحدد مهامه وواجباته ولجانه وشروط العضوية وآليات عمله. تم تعديل هذا الميثاق في عام ٢٠١٩ ليتماشى مع نظام الحوكمة الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية.

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

٣-٤ رئيس مجلس الإدارة:

وفقا للمادة ٣٢ من النظام الاساسي 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 مجلس الإدارة.

هنالك فصل واضح بين منصبي 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.

٣-٥ لجان مجلس الإدارة:

قام مجلس إدارة زاد بتشكيل لجنتين يقوم بتفويض بعض مهامه إليهما وفقا 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 الالكتروني للشركة www.zad.qa).

٣-٦ 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 وموازناتها كما استعرض الخطط والاستراتيجيات المستقبلية للشركة وأصدر عدد من القرارات والتوصيات للعمل بها. وقد عقد المجلس اجتماعاته خلال السنة المستعرضة بالتقرير على النحو المبين ادناه:

شركة زاد القابضة (ش. م. ق. ع.) تقرير الإدارة حول حوكمة الشركة (للسنة المالية ٢٠٢٤)

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	وكل	حضر	حضر
٢ الشيخ/ طلال بن محمد بن جبر آل ثاني	حضر	حضر	حضر	حضر	وكل	وكل
٣ الشيخ/ نواف بن محمد بن جبر آل ثاني	حضر	حضر	وكل	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	وكل
٧ الشيخ/ ثامر بن محمد بن جبر آل ثاني	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	وكل
٨ الشيخ/ جبر بن محمد بن حسن آل عبدالله آل ثاني	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر
٩ السيد/ عبدالله علي محمد علي الانصاري	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر

٣-٧ اجتماعات واعمال لجان مجلس الإدارة:

عقدت لجان مجلس الإدارة 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 بشأنها (ان وجدت) ومراجعة عروض المراقبين الخارجيين للقيام بأعمال التدقيق للسنة المالية ٢٠٢٤، كما قامت بمراجعة التقارير المالية الربعية والنصف سنوية والسنوية ومن ثم عرضها على مجلس الإدارة لمناقشتها واعتمادها.

وقد قامت لجنة الترشيحات والمكافئات بعقد اجتماع خلال السنة المالية قامت فيه بمراجعة اداء مجلس الإدارة ووضع توصياتها فيما يتعلق بتحسين اداء المجلس وتوصيتها للمكافئات عن العام ٢٠٢٣. عُقدت كافة اجتماعات لجان مجلس الإدارة 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 لأمين سر المجلس خلال سنة التقرير حسب متطلبات ميثاق الحوكمة وميثاق مجلس الإدارة وتم وضع الاقرارات في الحافظة الخاصة بذلك.

٣-٩ تقييم اداء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية:

خلال السنة المشمولة بالتقرير، أجرى مجلس الإدارة تقييماً ذاتياً لأدائه وأداء لجانه، وذلك في إطار مسؤوليات، وواجبات رئيس، وأعضاء المجلس، ولجانه. يهدف هذا التقييم إلى قياس مدى فعاليتهم في تحقيق أهداف الشركة وحماية مصالحها، بالإضافة إلى تقييم التزام الأعضاء بحضور الاجتماعات والمشاركة الفعالة في أعمال المجلس، مع تخصيص الوقت والجهد اللازمين.

كما شمل التقييم أداء الإدارة التنفيذية، بهدف التحقق من مدى التزامها بأنظمة الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر، مما يساهم في ضمان الامتثال لأفضل الممارسات وتعزيز كفاءة العمليات داخل الشركة.

٣-١٠ تطبيق أفضل مبادئ الحوكمة:

المجلس على دراية كاملة بقوانين ولوائح الحوكمة، ويحرص باستمرار على تبني أفضل الممارسات في هذا المجال، بما في ذلك تطبيق مبدأ المساواة بين أصحاب المصالح، تعزيز الشفافية، وإعلاء مصلحة الشركة على المصالح الشخصية لأعضائه. كما يلتزم بالإفصاح عن جميع المعلومات والبيانات التي تساعد المستثمرين في اتخاذ القرارات المناسبة، إلى جانب توفير بيئة عمل مثالية لموظفي الشركة.

بالإضافة إلى ذلك، تحرص الإدارة التنفيذية لشركة زاد على إبقاء جميع الأعضاء مطلعين على القوانين واللوائح ذات الصلة، مع التنسيق لعقد دورات تدريبية لتعزيز المعرفة عند الحاجة، ووضع برنامج تدريبي خاص بالأعضاء الجدد في مجلس الإدارة.

٣-١١ امين سر مجلس الإدارة:

نص لوائح الشركة على أن لمجلس الإدارة أمين سر يتم تعيينه بقرار من المجلس، ولا يمكن فصله إلا بقرار صادر عنه. وفي هذا الإطار، قامت شركة زاد بتعيين أمين سر لمجلس الإدارة، حيث تم اعتماد قرار تعيينه من قبل نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب في فبراير ٢٠٠٨.

حيث يتولى أمين السر مسؤولية توثيق محاضر اجتماعات المجلس وقراراته، مع تسجيل أسماء الأعضاء الحاضرين وأي تحفظات يتم مناقشتها خلال الاجتماعات. كما يتولى حفظ جميع محاضر الاجتماعات، والسجلات، والدفاتر، والتقارير الواردة والصادرة عن المجلس.

كما يقوم أمين سر المجلس بتأمين توزيع أوراق عمل الاجتماعات والوثائق والمعلومات وجداول الأعمال والتنسيق فيما بين أعضاء المجلس وأصحاب المصالح الآخرين بالشركة بما فيهم المساهمين والإدارة التنفيذية. كما يحرص على إمكانية وصول أعضاء المجلس إلى كل محاضر الاجتماعات والمعلومات والوثائق والسجلات المتعلقة بالشركة بشكل كامل وسريع. الإضافة إلى ذلك، يؤدي أمين السر مهام إضافية كمدير لإدارة علاقات المستثمرين.

شركة زاد القابضة (ش م ق ع) تقرير الإدارة حول حوكمة الشركة (للسنة المالية ٢٠٢٤)

٤ الرقابة الداخلية:

مجلس الإدارة مسؤول عن نظام الرقابة الداخلية في الشركة، حيث تعقد الإدارة العليا في زاد اجتماعات دورية لمراجعة أداء الشركة وشركاتها التابعة. كما تقوم زاد بإعداد خطط عمل تفصيلية لكل من شركاتها التابعة، وتتابع تنفيذها لضمان تحقيق الأهداف المحددة، مع تقديم الدعم والتوجيه اللازمين عند الحاجة.

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.

تلتزم زاد بتطبيق لوائح وسياسات واضحة تضمن امتثال جميع إداراتها وموظفيها، بالإضافة إلى شركاتها التابعة، لأفضل الممارسات، مستعينة بوسائل التكنولوجيا الحديثة لتلبية متطلبات العمل. كما تحرص على الالتزام بكافة المعايير واللوائح المنظمة لأنشطتها والمعمول بها في الدولة.

ومن بين الإجراءات التي تعتمدها زاد، تطبيق مبدأ التوقيع الثنائي للموافقة على الدفعات والمعاملات التجارية، بالإضافة إلى إنشاء أدوار مركزية للإشراف على الخزانة، وتكنولوجيا المعلومات، والموارد البشرية، والشؤون القانونية، والعلاقات العامة، والمشتريات على مستوى جميع الشركات التابعة للمجموعة.

تساهم المهام المالية المركزية، إلى جانب إدارة الخزانة العامة، في الإشراف على الشركات التابعة، ومراقبة المخاطر المرتبطة بها، وتعزيز الضوابط الداخلية. كما تعتمد الشركة على المدققين الخارجيين لتقديم تقييم مستقل بشأن بياناتها المالية، والمخاطر المحتملة، ونظام الرقابة الداخلية.

يشرف مجلس الإدارة على الامتثال الكامل لنظام الرقابة الداخلية، ويحرص على الإفصاح عن أي حالات إخفاق جزئي أو كلي في الالتزام به، إضافةً إلى أي مخاطر أخرى قد تؤثر على الأداء المالي للشركة، والإجراءات المتبعة لمعالجة هذه الإخفاقات. وخلال العام قيد الاستعراض، لم يتم رصد أي مخالفات أو حالات عدم امتثال لأنظمة الرقابة الداخلية.

٤-١ التدقيق الداخلي:

أنشأت الشركة وحدة مستقلة وفعالة متخصصة في التدقيق الداخلي وإدارة المخاطر، بهدف مراجعة مدى التزام الشركة بأفضل الممارسات في تعاملاتها المالية ومع الأطراف ذات الصلة. تقدم هذه الوحدة تقارير دورية إلى مجلس الإدارة، ولها الحق الكامل في الوصول، في أي وقت، إلى جميع المعلومات المتعلقة بأي من شركات أو إدارات المجموعة أو الموظفين، لضمان تنفيذ مهامها بفعالية.

تتمتع إدارة التدقيق الداخلي وجميع العاملين بها باستقلالية تامة وسلطة مطلقة فيما يتعلق بأداء مهامهم، مما يضمن نزاهة وشفافية عمليات التدقيق والمراجعة داخل الشركة.

تقوم إدارة التدقيق الداخلي بإصدار تقارير ربع سنوية تتضمن تحليلاً للمخاطر، وتقييماً لمعايير الرقابة الداخلية، ومدى الامتثال للسياسات الداخلية والمتطلبات التنظيمية، بالإضافة إلى تقديم توصياتها إلى لجنة التدقيق التابعة لمجلس الإدارة.

وخلال العام المستعرض بالتقرير، لم تُبلغ الإدارة عن أي انتهاكات أو مخاطر محددة واجهتها الشركة، باستثناء المخاطر العامة المرتبطة بطبيعة أنشطتها والتطورات الاقتصادية العالمية.

٥ إدارة المخاطر:

يتولى مجلس الإدارة مسؤولية الرقابة الشاملة وإدارة المخاطر، ويحرص على تعزيز ممارسات إدارة المخاطر من خلال إجراء تقييم دقيق لمختلف التحديات التي قد تواجه الشركة. وبالإضافة إلى دور إدارة التدقيق الداخلي في هذا المجال، أنشأت شركة زاد لجنة متخصصة تضم أعضاء من الإدارة التنفيذية للإشراف على إدارة المخاطر.

تجتمع هذه اللجنة بانتظام لتقييم المخاطر التي قد تؤثر على أعمال الشركة، سواء كانت مخاطر عامة مثل الطبيعية، والاجتماعية، والاقتصادية، والسياسية، أو تلك المرتبطة بطبيعة أنشطة الشركة بشكل خاص. كما تضع استراتيجيات وخططًا واضحة للتعامل مع هذه المخاطر والحد من آثارها، وترفع توصياتها إلى لجنة التدقيق بالتنسيق مع إدارة التدقيق الداخلي.

علاوةً على ذلك، تقوم جميع الشركات التابعة لزاد بتقييم المخاطر المرتبطة بأنشطتها وإعداد استراتيجيات مناسبة تحت إشراف اللجنة المختصة في زاد. وبما يتماشى مع أحكام نظام حوكمة الشركات، يعتمد مجلس الإدارة على مراقب الحسابات الخارجي لتقييم المخاطر المحتملة التي قد تواجه الشركة، مع التزامه بإبلاغ المجلس خطيًا في حال اكتشاف أي من هذه المخاطر، وإرسال نسخة من التقرير إلى هيئة قطر للأسواق المالية.

كما تعتمد الشركة سياسة واضحة للإبلاغ عن التجاوزات من خلال «سياسة المبلغ (Whistleblower)»، التي تحدد الإجراءات الواجب اتباعها عند مواجهة أي تجاوزات، ممارسات خاطئة، أو عدم الامتثال للسياسات الداخلية. وتضمن هذه السياسة حماية المبلغين من أي تداعيات قد تترتب على تقديمهم لهذه البلاغات.

٦ المراجعة الخارجية:

تعتمد شركة زاد على مدققين خارجيين مسجلين في سجل المدققين بوزارة التجارة والصناعة وهيئة قطر للأسواق المالية. يتولى المدققون أعمال التدقيق والمراجعة وفقًا للأنظمة والتشريعات المعمول بها. يتم تعيين المدققين من قبل الجمعية العمومية العادية كل سنة مالية، وقد تم تعيين شركة كي بي إم جي كمدقق حسابات للسنة المالية ٢٠٢٤ في اجتماع الجمعية العمومية المنعقد في ٣٠ أبريل ٢٠٢٤.

بالإضافة إلى أتعاب التدقيق التي أقرّتها الجمعية العامة العادية والبالغة ٤٤٥,٠٠٠ ريال قطري والخاصة بتدقيق البيانات المالية الموحدة للمجموعة بما في ذلك الشركات التابعة، فقد تلقت شركة كي بي إم جي أيضًا مبلغًا قدره ٢٢٥,٠٠٠ ريال قطري مقابل خدمات أخرى. وعليه، بلغ إجمالي الأتعاب المدفوعة لشركة كي بي إم جي خلال عام ٢٠٢٤ مبلغ ٦٢٠,٠٠٠ ريال قطري.

يقدم المدققون مراجعة نصف سنوية وتدقيقًا سنويًا، بالإضافة إلى تقرير سنوي مستقل يطلع المساهمين على نتائج الرقابة وتقييم الأداء، بما في ذلك التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة خاصة فيما يتعلق بالآتي:

شركة زاد القابضة (ش م ق ع) تقرير الإدارة حول حوكمة الشركة (للسنة المالية ٢٠٢٤)

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 قطر للأسواق 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 العلاقة:

لتزم زاد بكافة اللوائح المتعلقة بالتعاملات مع الأطراف ذات العلاقة، وتقوم بتحديد هذه التعاملات والإفصاح عنها وفقًا للأنظمة السارية. تم الإفصاح عن هذه التعاملات في الإيضاح رقم (١٤) من البيانات المالية لعام ٢٠٢٤.

ما تشترط السياسات الداخلية أن يُفصح الطرف ذو العلاقة عن أي عملية أو صفقة قبل إبرامها، مع مراعاة مصلحة الشركة.

وفي كل الاحوال جميع الصفقات تتم وفقًا لأسعار السوق ولا تتضمن شروطًا تتعارض مع مصلحة الشركة.

٨ التداول من الداخل:

للشركة مبادئ توجيهية واضحة لتداول الأسهم من قبل الأشخاص المطلعين حيث تقوم الشركة بتزويد هيئة قطر للأسواق المالية وشركة قطر للإيداع 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 الإدارة والاشخاص المطلعين من الإدارة التنفيذية.

٩ توزيعات الأرباح:

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

قام مجلس الإدارة بالتوصية بتوزيع أرباح نقدية بنسبة ٧٠٪ عن العام ٢٠٢٤ على ان يتم اعتمادها من قبل الجمعية العمومية المقرر عقدها في ١٤ ابريل ٢٠٢٥م.

قامت الشركة خلال العام ٢٠٢٣ بالتنسيق مع «ايداع» بأبرام اتفاقية توزيع تقوم «ايداع» بموجبها بتوزيع اي ارباح نقدية واسهم مجانية يتقرر توزيعها على المساهمين وذلك بما يتوافق مع ما جاء بقرار مجلس ادارة هيئة قطر للأسواق المالية رقم ٧ لسنة ٢٠٢٣ بشأن ضوابط توزيع الارباح بالشركات المساهمة المدرجة في الاسواق المالية.

١٠ المكافآت:

تحدد مواد النظام الاساسي آلية تحديد مكافئات الاعضاء على ألا تتزيد مكافآت مجلس الإدارة عن ٥٪ من صافي الارباح بعد خصم الاحتياطي والخصومات القانونية وتوزيع ارباح لا تقل عن ٥٪ من راس المال على المساهمين.

تقوم لجنة الترشيحات والمكافئات برفع توصيه لمجلس الإدارة فيما يتعلق بمكافئات اعضاء المجلس ويقوم المجلس برفع توصيته الى الجمعية العامة للمصادقة عليها.

تقوم زاد بالإفصاح عن التعويضات المدفوعة لأعضاء مجلس الإدارة واي دفعات او رواتب يتلقاها رئيس مجلس الإدارة او اي من اعضاء المجلس والإدارة التنفيذية العليا 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 كمكافئات مجلس الإدارة عن السنة المالية ٢٠٢٤ إضافة إلى المبالغ التي تلقاها الاعضاء من رواتب وبدلات خلال العام ٢٠٢٤ والبالغة ٤.٨ مليون ريال قطري.

١١ السياسات والاجراءات:

يستند نظام حوكمة الشركة في زاد الى عدد من السياسات والإجراءات والأنظمة (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

شركة زاد القابضة (ش. م. ق. ع.) تقرير الإدارة حول حوكمة الشركة (للسنة المالية ٢٠٢٤)

- 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 والاستدامة 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.

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 ٢٠٢٤ بالمساهمة بمبلغ ٥,١٦ مليون ريال قطري في صندوق دعم الأنشطة الاجتماعية والرياضية. بالإضافة إلى انها قامت بدفع مبلغ ١٦,٩٠ مليون ريال قطري عبارة عن زكاة.

١٣ الإمتثال والسيطرة على التحسينات:

تراقب زاد التغييرات في البيئة التنظيمية في قطر وتستمر في الامتثال لجميع القوانين واللوائح ذات الصلة. تتواصل الشركة بشكل مستمر مع الجهات الرقابية لضمان الامتثال والتحسين المستمر. عند اكتشاف أوجه ضعف في الرقابة، يتم اتخاذ إجراءات تصحيحية فورية.

١-١٣ التظلمات والشكاوى:

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

٢-١٣ الالتزام بمتطلبات الافصاح:

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

٣-١٣ الامتثال:

خلال فترة المراجعة، التزمت الشركة بجميع المتطلبات التنظيمية والقانونية بما في ذلك نظام الحوكمة الصادرعن هيئة قطر للأسواق المالية من جميع النواحي الجوهرية. وتعمل الشركة على إدراج أحكام إضافية محددة تتعلق بحماية حقوق المساهمين الأقلية في نظامها الاساسي. ولم تخضع الشركة لأي مخالفات أو غرامات من قبل الجهات التنظيمية بسبب عدم الامتثال للقوانين واللوائح.

مواعيد الافصاح عن البيانات المالية وعقد المؤتمرات الهاتفية لمناقشتها:

	الفترة	موعد الافصاح	موعد المؤتمر الهاتفي
١	البيانات المالية السنوية ٢٠٢٣	١٨ مارس	٢١مارس ٢٠٢٤
٢	البيانات المالية للربع الاول ٢٠٢٤	٣٠ أبريل	٥ مايو ٢٠٢٤
٣	البيانات المالية النصف سنوية ٢٠٢٤	٨ أغسطس	١١ أغسطس٢٠٢٤
٤	البيانات المالية للربع الثالث ٢٠٢٤	٢٣ اكتوبر	٢٧ اكتوبر