

تقرير الحوكمة لسنة 2024م

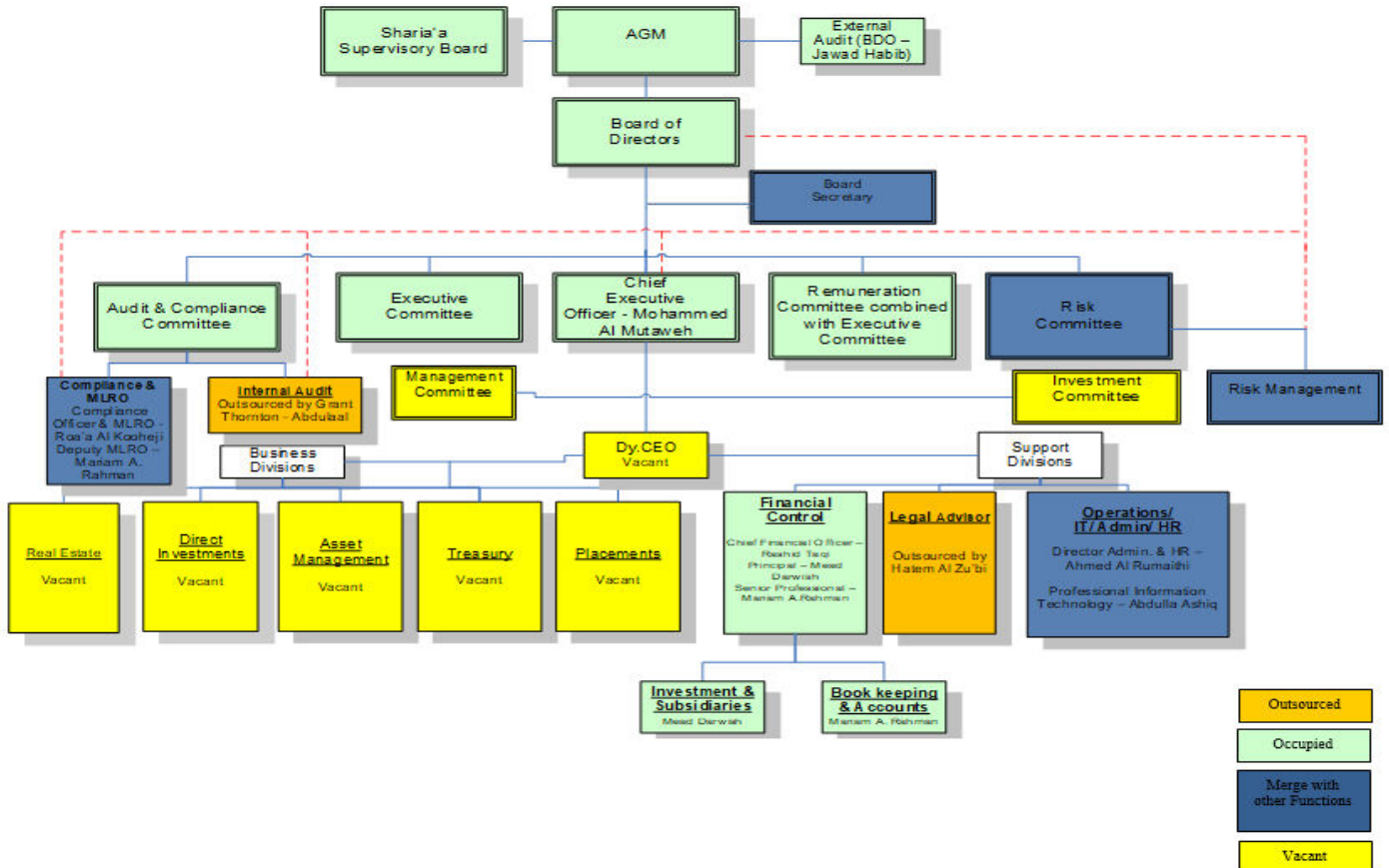
حرص مجلس إدارة شركة الدار كابيتال منذ تأسيس الشركة على بناء نظام رقابي داخلي يمكنه من ضبط عمليات الشركة حسب الأطر التي أقرها المجلس من خلال مجموعة من السياسات والإجراءات والتي صيغت من أجل هذا النظام، وبما يتوافق مع أفضل الأطر التي أوصت بها لجنة بازل وتوجيهات الجهات الرقابية المختصة في مملكة البحرين.

وقد شكل مجلس الإدارة لجنة التدقيق والالتزام والتي تتولى الإشراف على الأطر المتعلقة بالرقابة الداخلية وإدارة المخاطر والالتزام لتعزيز ممارسات التدقيق الداخلي والخارجي والإشراف على عملية اختيار مدققي الحسابات الخارجيين والموافقة على تعيينهم خلال اجتماع المساهمين، بجانب مراجعة سلامة التقارير المالية للشركة ومراجعة أنشطة وأداء قسم التدقيق الداخلي ومراجعة التزام الشركة بالقوانين والأنظمة وميثاق ممارسة المهنة. وقد تم الاستعانة بالسادة Grant Thornton للقيام بأعمال التدقيق الداخلي للشركة وتم إصدار عدة تقارير تم عرضها ومراجعتها من قبل لجنة التدقيق والالتزام، كما تم تعيين "مسئول الالتزام" لشركة الدار كابيتال للإشراف على التزام الشركة بقوانين مصرف البحرين المركزي والقوانين الأخرى المتعلقة والصادرة عن الجهات الرسمية في مملكة البحرين.

كما شكل المجلس اللجنة التنفيذية والتي من أهم مسؤولياتها وضع الخريطة الاستثمارية للشركة ومتابعة عمليات الشركة الاستثمارية، ودراسة جدوى المشاريع بصورة مستفيضة قبل رفعها للمجلس. وكذلك تم تشكيل لجنة الترشيحات التي تتولى مسؤولية ترشيح أعضاء مجلس الإدارة المستقلين والغير تنفيذيين بالإضافة إلى تقييم أداء واختيار الإدارة التنفيذية بالشركة. ونستعرض لحضراتكم الهيكل الإداري للشركة والذي يبين العلاقة بين المجلس ولجانه مع إدارات واقسام الشركة.

Appendix A

Al Dar Capital Company Organization Chart 2024



هذا وينعقد مجلس الإدارة بصورة منتظمة كما تقتضيه الأصول المرعية بحيث يتمكن من متابعة المسائل الإستراتيجية والمالية والعمليات الاستثمارية وإجراءات الرقابة الداخلية ومسائل الالتزام ورسم سياسة الشركة من خلال المشاركة في صياغة ووضع الاستراتيجيات والأهداف وتحديد وترسيخ قيم التنظيم والإدارة والسياسات العامة للشركة، والوقوف على أداء إدارة الشركة التنفيذية لضمان سير الأعمال حسب الأطر والخطط المتفق عليها، كما ويسعى مجلس الإدارة أيضاً إلى خلق التوازن المناسب بين تحقيق النمو المالي والأهداف المرجوة. الجدول أدناه يبين نسبة حضور اجتماعات مجلس الإدارة واللجان التابعة خلال سنة 2024م:

اللجنة	نسبة الحضور
مجلس الإدارة	95.83%
اللجنة التنفيذية	91.67%
لجنة التدقيق	100%

وقد قام مجلس الإدارة بتقييم أداء المجلس وأداء أعضائه خلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م وكانت نتيجة التقييم حسب الجدول المرفق (Appendix B & C) كما أنه وبحسب آخر إفصاح من قبل أعضاء المجلس، لا يوجد أي علاقة أسرية تربط أي من الأعضاء مع أحد موظفي الإدارة التنفيذية.

التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

لم تقم الشركة في سنة 2024م بالتعامل مع أي طرف من الأطراف ذات العلاقة، حيث ينبغي الإفصاح عن ايه تعاملات حسب قوانين مصرف البحرين المركزي وقانون الشركات البحريني.

Appendix B

Board Performance Evaluation for the Year Ended 31st December 2024

1 Composition of the Board

1.1	The Board has the right number of directors					
Scale	Strongly Agree		Agree	Should be reviewed	Disagree	
	1	2	3	4		
Members	6					
	100.0	0.0	0.0	0.0	Total	100

1.2	The composition of the Board, including the mix of independent and non-independent directors, is appropriate.					
	1	2	3	4		
Members	6					
	100.0	0.0	0.0	0.0	Total	100

1.3	The process for selecting new directors is effective					
	1	2	3	4		
Members	5	1				
	83.3	16.7	0.0	0.0	Total	100

2 Board Roles and Responsibilities

2.1	The Board has full and common understanding of their roles and responsibilities					
	1	2	3	4		
Members	5	1				
	83.3	16.7	0.0	0.0	Total	100

2.2	The Board is effective in reviewing, approving and monitoring operating, financial and other corporate plans, strategies and objectives.					
-----	--	--	--	--	--	--

	1	2	3	4		
Members	5	1				
	83.3	16.7	0.0	0.0	Total	100

2.3 The Board is effective in evaluating the performance of the Company's senior executives.

	1	2	3	4		
Members	5	1				
	83.3	16.7	0.0		Total	100

2.4 The Board is effective in developing a corporate governance structure that allows and encourages the Board to fulfill its responsibilities

	1	2	3	4		
Members	6					
	100.0	0.0	0.0	0.0	Total	100

2.5 The Board is effective in establishing a corporate environment that promotes timely and effective disclosure, fiscal accountability, high ethical standards and compliance with applicable laws and regulations.

	1	2	3	4		
Members	5	1				
	83.3	16.7	0.0	0.0	Total	100

2.6 The Board is effective in questioning and providing advice and assistance to the Company's senior executives.

	1	2	3	4		
Members	6					
	100.0	0.0	0.0	0.0	Total	100

2.7

Reviewing and approving all comprehensive personnel policies of the Company that have been reviewed by a qualified professional.

	1	2	3	4		
Members	5	1				
	83.3	16.7	0.0	0.0	Total	100

2.8

The Board is provided with sufficient information about the principal operational and financial objectives and plans of the Company, the financial results of the Company and its business segments and the risks and problems that affect the Company's business and prospects.

	1	2	3	4		
Members	6					
	100.0	0.0	0.0	0.0	Total	100.0

2.9

The Board has sufficient understanding in external trends, competitive threats and opportunities critical to the Company's future performance.

	1	2	3	4		
Members	5	1				
	83.3	16.7	0.0	0.0	Total	100

2.10

The Board has adequate risk management procedures in place

	1	2	3	4		
Members	5	1				
	83.3	16.7	0.0	0.0	Total	100

3 Conduct of Board Meetings

- 3.1 Board meetings are conducted in a manner that encourages open communication, meaningful participation, and timely resolution of issues.

	1	2	3	4		
Members	6					
	100.0	0.0	0.0	0.0	Total	100

- 3.2 The Board strikes the right balance in discussing operational and strategic issues.

	1	2	3	4		
Members	6	1				
	100.0	16.7	0.0	0.0	Total	116.6666667

- 3.3 The Board is provided with sufficient information and time to address issues that might present a conflict of interest.

	1	2	3	4		
Members	6					
	100.0	0.0	0.0	0.0	Total	100

- 3.4 Board meeting time is appropriately allocated between Board discussion and management presentations and the length of each meeting is generally adequate for the Board to effectively cover appropriate business.

	1	2	3	4		
Members	5	1				
	83.3	16.7	0.0	0.0	Total	100

- 3.5 The number of meetings during the year is sufficient for the Board to be effective.

	1	2	3	4		
Members	5	1				
	83.3	16.7	0.0	0.0	Total	100

3.6

The attendance of each Board members and its committees is sufficient each year to enable them to discharge its responsibilities effectively.

	1	2	3	4		
Members	5	1				
	83.3	16.7	0.0	0.0	Total	100

4 Board Committees

4.1

Responsibilities of the committees of the Board are well defined

	1	2	3	4		
Members	6					
	100.0	0.0	0.0	0.0	Total	100

4.2

The following committees are effective in performing their responsibilities

(i)

Audit Committee

	1	2	3	4		
Members	6					
	100.0	0.0	0.0	0.0	Total	100

(ii)

Executive Committee

	1	2	3	4		
Members	6					
	100.0	0.0	0.0	0.0	Total	100

(iii)

Corporate Governance and Nomination Committee

	1	2	3	4		
Members	4	2				

66.7	33.3	0.0	0.0	Total	100
------	------	-----	-----	-------	-----

4.3 The Committees addressing effectively the matters delegated to it in its charter

	1	2	3	4	
Members	6				
	100.0	0.0	0.0	0.0	Total 100

4.4 Members receive sufficient background information prior to meetings

	1	2	3	4	
Members	6				
	100.0	0.0	0.0	0.0	Total 100

4.5 Meetings are conducted in a manner that encourages open communication, meaningful participation and timely resolution of issues

	1	2	3	4	
Members	5	1			
	83.3	16.7	0.0	0.0	Total 100

4.6 Meeting time is appropriately allocated between Committee discussion and management presentations

	1	2	3	4	
Members	6				
	100.0	0.0	0.0	0.0	Total 100

4.7 The composition and size of the Committees are appropriate.

	1	2	3	4	
Members	6				

100.0	0.0	0.0	0.0	Total	100
-------	-----	-----	-----	-------	-----

Appendix C

Evaluation of an Individual Board Member for the Year Ended 31st December 2024

1. I understand and support the mission of the organization.

Scale	Yes	No	Not Sure	
Members	6			
	100.0	0.0	0.0	Total 100

2. I understand the role of the board and my legal and ethical responsibilities as a board member.

Scale	Yes	No	Not Sure	
Members	6			
	100.0	0.0	0.0	Total 100

3. Follow trends and important developments in the Company's fields of interest.

Scale	Yes	No	Note Sure	
Members	6			
	100.0	0.0	0.0	Total 100

4. I further the mission with my time, skills and experience.

Scale	Yes	No	Not Sure	
Members	6			
	100.0	0.0	0.0	Total 100

5. I have attended all regular and special board meetings and other events requiring board participation.

Scale	Yes	No	Note Sure	
Members	6			
	100.0	0.0	0.0	Total 100

6. I try to be an objective decision maker, considering the impact of issues on individuals, the organization and the community.

Scale	Yes	No	Note Sure	
Members	6			

100.0	0.0	0.0	Total	100
-------	-----	-----	-------	-----

7. Have a good working relationship with other board members and with the staff.

Scale	Yes	No	Not Sure	
Members	6			
	100.0	0.0	0.0	Total 100

8. I avoid participation in board issues which are self-serving or may be perceived as conflict of interest.

Scale	Yes	No	Not Sure	
Members	6			
	100.0	0.0	0.0	Total 100

9. I read and understand the Company's financial statements.

Scale	Yes	No	Not Sure	
Members	6			
	100.0	0.0	0.0	Total 100

10. I prepare for and participate in board meetings and committee meetings.

Scale	Yes	No	Not Sure	
Members	6			
	100.0	0.0	0.0	Total 100

11. If I chair a committee, I take responsibility for knowing that my committee is responsible to do and initiate the meetings necessary to fulfill responsibilities.

Scale	Yes	No	Not Sure	
Members	6			
	100.0	0.0	0.0	Total 100.0

12. I understand the difference between the staff's responsibilities and my own as a member of the board.

Scale	Yes	No	Not Sure	
Members	6			
	100.0	0.0	0.0	Total 100

13. I understand the requirements of the Central Bank of Bahrain (CBB) Rulebook and the Commercial Companies Law;

Scale	Yes	No	Not Sure		
Members	6				
	100.0	0.0	0.0	Total	100

14. Making recommendations about how the Company's operating and financial policies.

Scale	Yes	No	Not Sure		
Members	6				
	100.0	0.0	0.0	Total	100

15. Recommend qualified individuals with relevant skills and experience as possible nominees for the board.

Scale	Yes	No	Not sure		
Members	6				
	100.0	0.0	0.0	Total	100