

شركة ألافكو لتمويل شراء وتأجير الطائرات ش.م.ك.ع.

تقرير الحوكمة

عن السنة المالية المنتهية في 30 سبتمبر 2020

فهرس المحتويات

2	المقدمة
3	القاعدة الأولى: بناء هيكل متوازن لمجلس الإدارة
5	القاعدة الثانية: التحديد السليم للمهام والمسؤوليات
8	القاعدة الثالثة: اختيار أشخاص من ذوي الكفاءة لعضوية مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية
10	القاعدة الرابعة: ضمان نزاهة التقارير المالية
11	القاعدة الخامسة: وضع نظم سليمة لإدارة المخاطر والرقابة الداخلية
12	القاعدة السادسة: تعزيز السلوك المهني والقيم الأخلاقية
13	القاعدة السابعة: الإفصاح والشفافية بشكل دقيق وفي الوقت المناسب
13	القاعدة الثامنة: احترام حقوق المساهمين
14	القاعدة التاسعة: إدراك دور أصحاب المصالح
14	القاعدة العاشرة: تعزيز وتحسين الأداء
15	القاعدة الحادية عشر: التركيز على أهمية المسؤولية الاجتماعية

شركة الأفكو لتمويل شراء وتأجير الطائرات ش.م.ك.ع التقرير السنوي عن حوكمة الشركات في اجتماع الجمعية العامة للمساهمين

30 سبتمبر 2020

حضرات السادة مساهمي شركة الأفكو الكرام
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

المقدمة:

يوضح هذا التقرير وضعية شركة الأفكو لتمويل شراء وتأجير الطائرات (شركة كويتية مساهمة عامة) في ظل مبادئ حوكمة الشركات بحسب ما هي محددة في الكتاب الخامس عشر من اللائحة التنفيذية لهيئة أسواق المال. ويعتمد هيكل هذا التقرير على الإرشادات التوجيهية الصادرة عن هيئة أسواق المال الكويتية.

نبذة عن الشركة:

شركة الأفكو لتمويل شراء وتأجير الطائرات هي شركة متخصصة في تقديم خدمات تأجير الطائرات المتوافقة مع الشريعة الإسلامية. تأسست الشركة في عام 1992 من قبل مؤسسة الخطوط الجوية الكويتية، ثم استحوذ عليها بيت التمويل الكويتي في عام 2000. تم ادراج شركة الأفكو في سوق الكويت للأوراق المالية في عام 2006. وفي عام 2015، دخلت مؤسسة الخليج للاستثمار كمساهم استراتيجي في شركة الأفكو. تقوم شركة الأفكو بتقديم مجموعة من الخدمات لعملائها من شركات الطيران، وتتمثل الخدمات الرئيسية بالتأجير التشغيلي وخدمات الشراء وإعادة التأجير بالإضافة إلى خدمات إدارة الأصول لشركات الطيران. تتطلع شركة الأفكو دائماً إلى توفير أحدث الطائرات تقنياً لعملائها، والتي تقدم لشركات الطيران الوفورات في الوقود والموثوقية التشغيلية العالية بالإضافة إلى تعزيز تجربة المسافرين.

رؤية الشركة والقيم والمبادئ:

تهدف شركة الأفكو إلى أن تصبح الشركة الرائدة في مجالها، وأن تكون من كبرى شركات تأجير الطائرات في العالم. كما تسعى شركة الأفكو لتقديم أفضل الخدمات في مجال تأجير الطائرات وتقديم الحلول المتكاملة لعملائها من شركات الطيران، والتي تمكن شركة الأفكو من إرضاء عملائها وتحقيق طموحات مساهميها.

القاعدة الأولى: بناء هيكل متوازن لمجلس الإدارة

1.1. نبذة عن تشكيل مجلس الإدارة

يتكون مجلس الإدارة متضمنا رئيس مجلس الإدارة من الأعضاء السبعة الموضحين أدناه:

المؤهلات الأكاديمية	تاريخ الانتخاب /التعيين	تصنيف العضو (تنفيذي / غير تنفيذي مستقل/ غير مستقل)	الاسم
<ul style="list-style-type: none"> • خبرة تزيد عن 40 عام في مجال الطيران، منها 27 عام في الخطوط الجوية الكويتية. • مصنف بـ " أحد قيادات كبار رجال الأعمال " في العالم العربي لعام 2012 من قبل Forbes. • خريج هندسة طيران من جامعة AST في إسكتلندا. 	2 يناير 2019	رئيس مجلس الإدارة	أحمد عبدالله الزين (رئيس مجلس الإدارة)
<ul style="list-style-type: none"> • خبرة تزيد عن 30 عام في مجال الطيران و الاتصالات والصناعة. • خبرة قيادية في القطاعين العام والخاص. • عضو/ رئيس مجلس إدارة في عدد من المؤسسات الرائدة. • بكالوريوس في الهندسة الصناعية من جامعة كارولينا الشمالية A&T State في الولايات المتحدة الأمريكية. 	2 يناير 2019	مستقل	ببرك عبدالمحسن الصبيح (نائب رئيس مجلس الإدارة)
<ul style="list-style-type: none"> • خبرة تزيد عن 40 عام في مجال التمويل والرقابة الداخلية والضرائب وإدارة المخاطر. • درجة الدكتوراه من جامعة Birmingham في المملكة المتحدة. • درجة ماجستير في التمويل وإدارة الخزائن والاستثمارات من جامعة Dublin City في أيرلندا. 	2 يناير 2019	مستقل	د. ببول كويجلي
<ul style="list-style-type: none"> • خبرة 40 عام في مجال الطيران. • 10 أعوام في شركة جنرال إلكتريك و 30 عام في قطاع الطيران بشركة جنرال إلكتريك. • تم تحقيق مبيعات بقيمة 200 مليار دولار حظيت باعتراف رئيس مجلس إدارة شركة جنرال إلكتريك. 	2 يناير 2019	غير تنفيذي (ممثل عن بيت التمويل الكويتي*)	محمد اللداني
<ul style="list-style-type: none"> • خبرة تزيد عن 27 عام في المصارف التقليدية والإسلامية. • عضو/ رئيس مجلس إدارة في عدد من المؤسسات الرائدة. • بكالوريوس في علوم الرياضيات والحاسوب من جامعة Western Oregon State في الولايات المتحدة الأمريكية. 	2 يناير 2019	غير تنفيذي (ممثل عن بيت التمويل الكويتي)	عبد الوهاب عيسى الرشود
<ul style="list-style-type: none"> • خبرة 11 عام في قطاع الاستثمار. • عضو مجلس إدارة في عدد من المؤسسات الرائدة. • درجة الماجستير في إدارة الأعمال من جامعة Denver في الولايات المتحدة الأمريكية. 	2 يناير 2019	غير تنفيذي (ممثل عن جي اي كوربوريشن)	فهد عبدالرزاق النصف
<ul style="list-style-type: none"> • خبرة تزيد عن 16 عام في قطاع الاستثمار. • عضو مجلس إدارة في عدد من المؤسسات الرائدة. • درجة الماجستير في إدارة الأعمال من جامعة Emory في الولايات المتحدة الأمريكية. • محلل مالي معتمد (CFA). 	2 يناير 2019	غير تنفيذي (ممثل عن مؤسسة الخليج للاستثمار)	مشاري مصطفى الجديمي
<ul style="list-style-type: none"> • خبرة تزيد عن 5 أعوام في قطاع الاستثمار. • خبرة تزيد عن 4 أعوام في قطاع الطيران. • درجة البكالوريوس في المحاسبة من جامعة Portland في الولايات المتحدة الأمريكية. • عمل أمين سر لجنة الاستثمارات المباشرة في بيت التمويل الكويتي لمدة تزيد عن العامين. 	2 يناير 2019	أمين السر	سليمان أحمد المصنف

1.2. اجتماعات مجلس الإدارة

اجتمع مجلس الإدارة 23 مرة خلال السنة المالية 2020/2019. يطرح الجدول التالي التفاصيل الخاصة باجتماعات مجلس الإدارة:

تاريخ ورقم الاجتماعات خلال السنة المالية 2020/2019								
اسم عضو مجلس الإدارة	اجتماع رقم (1) *2019 أكتوبر 21	اجتماع رقم (2) 2019 نوفمبر 3	اجتماع رقم (3) 2019 ديسمبر 11	اجتماع رقم (4) *2019 ديسمبر 29	اجتماع رقم (5) *2020 يناير 14	اجتماع رقم (6) *2020 يناير 28	اجتماع رقم (7) 2020 فبراير 12	اجتماع رقم (8) *2020 فبراير 26
أحمد عبدالله الزين	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]
براك عبدالمحسن الصبيح	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]
د. بول كويجلي	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]
محمد اللمداني	[✓]	[✓]	[X]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]
عبدالوهاب عيسى الرشود	[✓]	[✓]	[X]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]
فهد عبدالرزاق النصف	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]
مشاري مصطفى الجديمي	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]

(✓) حضور الاجتماع (x) تعذر حضور الاجتماع * اجتماع مجلس الإدارة بالتمرير

اسم عضو مجلس الإدارة	اجتماع رقم (9) *2020 مارس 4	اجتماع رقم (10) *2020 مارس 4	اجتماع رقم (11) 2020 مارس 12	اجتماع رقم (12) 2020 أبريل 13	اجتماع رقم (13) *2020 مايو 3	اجتماع رقم (14) *2020 مايو 17	اجتماع رقم (15) *2020 يونيو 11
أحمد عبدالله الزين	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]
براك عبدالمحسن الصبيح	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]
د. بول كويجلي	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]
محمد اللمداني	[✓]	[✓]	[X]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]
عبدالوهاب عيسى الرشود	[✓]	[✓]	[X]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]
فهد عبدالرزاق النصف	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]
مشاري مصطفى الجديمي	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]

(✓) حضور الاجتماع (x) تعذر حضور الاجتماع * اجتماع مجلس الإدارة بالتمرير

تاريخ ورقم الاجتماعات خلال السنة المالية 2020/2019								اسم عضو مجلس الإدارة
اجتماع رقم (23) 24 أكتوبر 2020	اجتماع رقم (22) *30 سبتمبر 2020	اجتماع رقم (21) *27 سبتمبر 2020	اجتماع رقم (20) 13 أغسطس 2020	اجتماع رقم (19) *5 أغسطس 2020	اجتماع رقم (18) *28 يوليو 2020	اجتماع رقم (17) *26 يوليو 2020	اجتماع رقم (16) 28 يونيو 2020	
[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	أحمد عبدالله الزين
[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	براك عبدالمحسن الصبيح
[✓]	[X]	[X]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	د. بول كويجلي
[✓]	[✓]	[X]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	محمد اللمداني
[✓]	[✓]	[X]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	عبدالوهاب عيسى الرشود
[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	فهد عبدالرزاق النصف
[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	[✓]	مشاري مصطفى الجديمي

1.3. تسجيل وتسويق وحفظ محاضر اجتماعات مجلس إدارة الشركة

قام مجلس الإدارة بتعيين موظف من شركة الأفكو كأمين سر للمجلس وحدد مسؤولياته وفقاً للشروط التنظيمية وبحسب أفضل الممارسات.

ويتم إعداد جدول الأعمال لاجتماع مجلس الإدارة وتعميمه على جميع الأعضاء قبل ثلاثة أيام عمل على الأقل من انعقاد اجتماع مجلس الإدارة. يلتزم مجلس الإدارة بمناقشة البنود الواردة على جدول الأعمال عند انعقاد الاجتماع، كما تتم إضافة بنود يقترحها و يصوت عليها المجلس، وفي حال وجود أي اعتراض على جدول الأعمال فإنه يتم توثيق الاعتراض في محاضر الاجتماع.

يتم توثيق محاضر الاجتماعات بشكل دقيق ويتضمن ذلك جميع المناقشات والمداومات وعمليات الاقتراع. وفي حال وجود اعتراض من احد الأعضاء على أي من القرارات التي يتم تمريرها من قبل مجلس الإدارة، بإمكان العضو طلب تسجيل اعتراضه في محضر الاجتماع.

يتم تعميم محاضر الاجتماع على كامل أعضاء مجلس الإدارة، كما يتم التوقيع عليها من قبل أعضاء مجلس الإدارة الحاضرين بالإضافة إلى أمين سر مجلس الإدارة وذلك في اجتماع مجلس الإدارة التالي. ويتم كذلك التوقيع على كل صفحة من صفحات محاضر اجتماع مجلس الإدارة من قبل أعضاء مجلس الإدارة الحاضرين بالإضافة إلى أمين سر مجلس الإدارة.

وممكن أن يتم الموافقة على محاضر الاجتماع عن طريق التدوير، ويتم تصديقها في اجتماع مجلس الإدارة التالي. وجميع محاضر اجتماعات مجلس الإدارة يتم حفظها وحمايتها بشكل جيد.

القاعدة الثانية: التحديد السليم للمهام والمسؤوليات

2.1. واجبات ومسؤوليات أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

تم تحديد و توثيق واجبات ومسؤوليات مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية بشكل جيد في إطار العمل والإجراءات في شركة ألافكو، كما تم تحديد و توثيق السلطات والصلاحيات التي يتم تفويضها للإدارة التنفيذية، بالإضافة إلى تحديد و توثيق اللوائح الداخلية للرقابة والإشراف على الإدارة التنفيذية. وتوجد لدى شركة ألافكو منظومة محددة للسلطة ومعتمدة من قبل مجلس الإدارة، و لوائح معتمدة لتحديد المسؤوليات بين المستويات التنظيمية.

2.2. إنجازات مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية خلال السنة المالية

فيما يلي بعض الإنجازات الرئيسية خلال العام:

- أ. تسليم سبع طائرات من طراز A320 Neo إلى سكاى إيرلاينز بعقد إيجار مدته 12 سنة.
- ب. تسليم طائرة من طراز A320 Neo إلى طيران الجزيرة بعقد إيجار مدته 12 سنة.
- ج. تسليم طائرتين من طراز A320 Neo لشركة طيران السلام بعقد إيجار مدته 12 سنة.
- د. تسليم ثلاث طائرات A320Neo إلى الخطوط الجوية الاسكندنافية (SAS Group) بعقد إيجار مدته 10 سنوات.
- هـ. إعادة تسويق طائرة A320-200 من الخطوط السعودية إلى الخطوط الجوية الباكستانية الدولية (PIA) لمدة إيجار 6 سنوات.
- ز. تم بنجاح جمع تمويل إجمالي قدره 1,014 مليون دولار أمريكي.

2.3. اللجان التابعة للمجلس

قامت شركة ألافكو بتشكيل لجان منبثقة من مجلس الإدارة وتحديد مسؤولياتهم وسلطاتهم ومدة اللجان، ويطرح الجدول التالي التفاصيل الخاصة باللجان:

عدد الاجتماعات	مهام و صلاحيات اللجنة	أعضاء اللجنة	تاريخ التشكيل	اسم اللجنة
6	تقوم اللجنة بالإشراف على مسؤوليات مجلس الإدارة المتعلقة بنزاهة التقارير المالية، وسلامة السياسات والإجراءات المتخذة، وأداء المدققين الخارجيين و الداخليين، وأمور أخرى داخلية.	<ul style="list-style-type: none"> • دبول كويجلي - رئيس اللجنة. • عبد الوهاب عيسى الرشود - نائب رئيس اللجنة • مشاري مصطفى الجديمي - عضو اللجنة. 	2 يناير 2019	لجنة التدقيق
5	تقوم اللجنة بالإشراف على الأنشطة المرتبطة بإدارة المخاطر والالتزام وإطار عمل حوكمة الشركات الخاص بشركة الأفكو.	<ul style="list-style-type: none"> • دبول كويجلي - رئيس اللجنة. • عبد الوهاب عيسى الرشود - نائب رئيس اللجنة • مشاري مصطفى الجديمي - عضو اللجنة. 	2 يناير 2019	لجنة المخاطر والحوكمة والالتزام

5	تقوم اللجنة بمساندة مجلس الإدارة بدورها في إعداد توصيات لمجلس الإدارة بشأن كافة الترشيحات المقترحة لعضوية مجلس الإدارة، ووضع سياسية واضحة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة والادارة التنفيذية.	<ul style="list-style-type: none"> • أحمد عبد الله الزين - رئيس اللجنة. • براك عبد المحسن الصبيح - نائب رئيس اللجنة. • عبد الوهاب عيسى الرشود - عضو اللجنة. • فهد عبدالرزاق النصف - عضو اللجنة. 	2 يناير 2019	لجنة الترشيحات والمكافآت
-	تقوم اللجنة بمساندة مجلس الإدارة في المراجعة والموافقة على عمليات تأجير الطائرات، وعمليات شراء الطائرات، ومعاملات شراء وإعادة تأجير الطائرات، والمهام الإدارية المتصلة بتلك الأمور.	<ul style="list-style-type: none"> • براك عبد المحسن الصبيح - عضو اللجنة. • أحمد عبد الله الزين - عضو اللجنة. • عبد الوهاب عيسى الرشود - عضو اللجنة. • مشاري مصطفى الجديمي - عضو اللجنة. • فهد عبدالرزاق النصف - عضو اللجنة. 	2 يناير 2019	اللجنة التنفيذية
6	دعم مجلس الإدارة في الاضطلاع بمسؤوليته الاستراتيجية فيما يتعلق بشراء الطائرات والمحركات والمعدات الأخرى.	<ul style="list-style-type: none"> • احمد عبدالله الزين - رئيس اللجنة. • عادل البنوان - نائب رئيس اللجنة • محمد المداني - عضو اللجنة. 	3 نوفمبر 2019	لجنة قطاع الطيران التجاري والمصانع

2.4 المعلومات التي يتم تقديمها لأعضاء مجلس الإدارة

تتيح شركة أفكو لأعضاء مجلس الإدارة وأعضاء لجان مجلس الإدارة إمكانية الوصول إلى جميع المعلومات والبيانات بشكل دقيق وفي الوقت المناسب. كما يتم توفير جميع المستندات المؤيدة ذات الصلة لأعضاء مجلس الإدارة في الوقت المناسب، وذلك قبل انعقاد اجتماعات مجلس الإدارة واجتماعات لجان مجلس الإدارة. بالإضافة إلى ذلك، يتوجب على كل من أمين سر مجلس الإدارة ومدير وحدة إدارة المخاطر بتزويد أعضاء مجلس الإدارة بأي معلومات مطلوبة.

القاعدة الثالثة: اختيار أشخاص من ذوي الكفاءة لعضوية مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

3.1 لجنة الترشيحات والمكافآت

توجد سياسة معتمدة من قبل مجلس الإدارة بشأن الترشيحات والمكافآت، كما توجد ضوابط وإجراءات محددة لضمان الإفصاح بهذا الشأن.

تم انشاء لجنة الترشيحات والمكافآت تماشياً مع متطلبات هيئة أسواق المال، وتتكون اللجنة من ثلاثة أعضاء كما أن رئيس اللجنة عضو مستقل غير تنفيذي.

تتألف لجنة الترشيحات والمكافآت من الأعضاء التالية أسماؤهم:

اسم عضو مجلس الإدارة	المنصب	ملاحظات
أحمد عبد الله الزين	رئيس اللجنة	-
براك عبد المحسن الصبيح	نائب رئيس اللجنة	-
عبد الوهاب عيسى الرشود	عضو في اللجنة	-
فهد عبدالرزاق النصف	عضو في اللجنة	-

3.2. تقرير المكافآت السنوي الممنوح لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

تتبع أفكو إجراءات شفافة ومنظمة للحوافز والمكافآت. تستند مبادئ المكافآت لمجلس الإدارة والإدارة التنفيذية إلى المتطلبات التنظيمية وسياسة المكافآت المعتمدة من قبل مجلس الإدارة ونظام إدارة الأداء.

تماشياً مع متطلبات القاعدة الثالثة من الكتاب الخامس عشر من اللائحة التنفيذية لهيئة أسواق المال، يتضمن الجدول التالي تفاصيل المكافآت التي تم منحها لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية:

المكافآت الممنوحة لأعضاء مجلس الإدارة:

اسم عضو مجلس الإدارة	المنصب	المكافآت والرواتب والحوافز والمزايا المالية الأخرى من خلال الشركة الأم والشركات (التابعة)	إجمالي المكافآت للسنة أب
أحمد عبد الله الزين	• رئيس مجلس الإدارة	المكافآت المتغيرة (المكافآت السنوية ، مكافآت اللجان) ، المزايا الثابتة (التأمين الصحي)	(*)
براك عبد المحسن الصبيح	• نائب رئيس مجلس الإدارة	المكافآت المتغيرة (المكافآت السنوية ، مكافآت اللجان) ، المزايا الثابتة (التأمين الصحي)	(*)
ديبول كويجلي	• عضو مجلس إدارة	المكافآت المتغيرة (المكافآت السنوية ، مكافآت اللجان) ، المزايا الثابتة (التأمين الصحي)	12,000 د.ك
محمد اللمداني	• عضو مجلس إدارة	المكافآت المتغيرة (المكافآت السنوية ، مكافآت اللجان) ، المزايا الثابتة (التأمين الصحي)	12,000 د.ك
عبد الوهاب عيسى الرشود	• عضو مجلس إدارة	المكافآت المتغيرة (المكافآت السنوية ، مكافآت اللجان) ، المزايا الثابتة (التأمين الصحي)	(*)
فهد عبد الرزاق النصف	• عضو مجلس إدارة	المكافآت المتغيرة (المكافآت السنوية ، مكافآت اللجان) ، المزايا الثابتة (التأمين الصحي)	(*)
مصطفى الجديمي	• عضو مجلس إدارة	المكافآت المتغيرة (المكافآت السنوية ، مكافآت اللجان) ، المزايا الثابتة (التأمين الصحي)	(*)

* تشمل المكافآت الرواتب والحوافز والمزايا المالية الأخرى

المكافآت الممنوحة للإدارة التنفيذية:

إجمالي المكافآت (د.ك.)	مزايا أخرى	المكافآت (د.ك.)			الإسم
		نهاية خدمة	متغيرة	ثابتة	
1,342,897		1,010,977		331,920	الإدارة التنفيذية

القاعدة الرابعة: ضمان نزاهة التقارير المالية

وفقا لمتطلبات الكتاب 15 - حوكمة الشركات لللائحة التنفيذية الصادرة عن هيئة أسواق المال، تتضمن الفقرات التالية تعهدات مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

4.1 تعهدات الرئيس التنفيذي والمراقب المالي بنزاهة التقارير المالية:

وفقا لما هو منصوص عليه في الفصل 5 من الكتاب 15 لللائحة التنفيذية لحوكمة الشركات ، فإننا ، بصفتنا الإدارة التنفيذية ، نشهد بأنه:

(1) قد قمنا بإعداد البيانات المالية وبيان التدفق النقدي للسنة المنتهية 30 سبتمبر 2020 وذلك على أفضل معرفتنا واعتقادنا :

(أ) انها لا تحتوي على أي بيان غير صحيح مادياً أو تهمل أي حقيقة جوهرية أو تحتوي على بيانات قد تكون مضللة ؛

(ب) تمثل هذه البيانات معاً وجهة نظر حقيقية وعادلة بشأن وضع الشركة وتتوافق مع معايير المحاسبة الدولية وفقاً لما أقرته هيئة أسواق المال والقوانين واللوائح المعمول بها.

(2) على حد علمنا ومعتقداتنا ، لا توجد معاملات أبرمتها الشركة قد تتسم بأنها عمليات احتيالية أو غير قانونية أو تنتهك قواعد سلوك الشركة خلال السنة المنتهية 30 سبتمبر 2020 .

(3) نحن نتحمل المسؤولية عن إنشاء والحفاظ على الضوابط الداخلية للتقارير المالية وأنها قمنا بتقييم فعالية أنظمة الرقابة الداخلية للشركة فيما يتعلق بالتقارير المالية وكشفنا للمراجعين ولجنة التدقيق عن أوجه القصور في التصميم أو في إجراءات الضوابط الداخلية ، إن وجدت، ونحن على علم بها والخطوات التي اتخذناها أو نقترح اتخاذها لتصحيح أوجه القصور.

(4) لقد أشرنا إلى مراجعي الحسابات ولجنة التدقيق بالاتي:

(أ) التغييرات الهامة ، إن وجدت ، للرقابة الداخلية على التقارير المالية خلال السنة ؛

(ب) التغييرات الهامة في السياسات المحاسبية خلال السنة والتي تم الكشف عنها في الملاحظات التي تم عرضها في البيانات المالية ؛ و

(ج) حالات الاحتيال الكبيرة التي قد علمنا بها ، إن وجدت ، و، إشتراك أي من الإدارة أو موظف له دور مهم في نظام الرقابة الداخلية للشركة على التقارير المالية.

الرئيس التنفيذي

المراقب المالي

4.2 تعهدات مجلس الإدارة بنزاهة التقارير المالية:

وفقاً لما هو منصوص عليه في الفصل 5 من الكتاب 15 من اللائحة التنفيذية بشأن حوكمة الشركات ، فإننا نقر كمجلس الإدارة مجتمعين على التالي:

(1) وفقاً لمعرفتنا ومعتقداتنا فإن البيانات المالية وبيان التدفق النقدي للسنة المنتهية 30 سبتمبر 2020 ، والتي تم إعدادها وتقديمها لكم :
(أ) لا تحتوي على أي بيان غير صحيح مادياً أو تهمل أي حقيقة جوهرية أو تحتوي على بيانات قد تكون مضللة ؛
(ب) يمثلون معاً رؤية حقيقية وعادلة لوضع الشركة وتتوافق مع معايير المحاسبة الدولية وفقاً لما أقرته هيئة أسواق المال والقوانين واللوائح المعمول بها.

(2) لقد أشرنا إلى مراجعي الحسابات بالاتي:

(أ) التغييرات الهامة ، إن وجدت ، للرقابة الداخلية على التقارير المالية خلال السنة؛
(ب) (التغييرات الهامة في السياسات المحاسبية خلال السنة والتي تم الكشف عنها في الملاحظات التي تم عرضها في البيانات المالية. و
(ج) حالات الاحتيال الكبيرة التي قد علمنا بها ، إن وجدت ، وإشترك أي من الإدارة أو موظف له دور مهم في نظام الرقابة الداخلية للشركة على التقارير المالية.

مجلس الإدارة

4.3 تشكيل لجنة التدقيق:

تماشياً مع متطلبات هيئة أسواق المال في الكتاب 15 من اللائحة التنفيذية لحوكمة الشركات ، قام مجلس إدارة الأفكو بتشكيل لجنة التدقيق. تساعد لجنة التدقيق المجلس في أداء واجباته على النحو المنصوص عليه في الكتاب 15 من اللائحة التنفيذية.

يتمتع أعضاء لجنة التدقيق بخبرة شاملة في مجالات المحاسبة والمالية والضوابط الداخلية وتعمل على:

أ. تعزيز ثقافة الالتزام داخل الشركة من خلال ضمان سلامة ونزاهة البيانات المالية ؛
ب. ضمان كفاية وفعالية أنظمة الرقابة الداخلية التي يتم تنفيذها في الشركة ؛ و
ج. التأكد من أن سياسات وإجراءات الشركة مناسبة، وتقوم بمراقبة أداء المدقق الخارجي ومراقبة أداء المدقق الداخلي.

تم توثيق صلاحيات ومسؤوليات لجنة التدقيق رسمياً في اللائحة الخاصة بها. علاوة على ذلك ، يتم تزويد لجنة التدقيق بجميع المعلومات والإيضاحات التي تساعد على أداء مهامهم.

تتألف لجنة التدقيق من الأعضاء التالية أسماؤهم:

- د.بول كويجلي - رئيس اللجنة
- عبد الوهاب عيسى الرشود - نائب رئيس اللجنة
- مشاري مصطفى الجديمي - عضو في اللجنة

لا يوجد أي حالات تعارضت فيها قرارات مجلس الإدارة مع توصيات لجنة التدقيق. كما أن المراجع الخارجي لشركة الأفكو محايد ومستقل.

د. تشكيل لجنة قطاع الطيران التجاري و المصانع

تماشيًا مع المتطلبات الداخلية لشركة ألافكو ، قام مجلس الإدارة بتشكيل لجنة الطيران التجاري و المصانع ("OEMC").

يتمتع أعضاء اللجنة بخبرة شاملة في المجالات ذات الصلة. تشمل مسؤولية اللجنة ما يلي:

(أ) مراجعة دفتر طلبات ألافكو وجدول التسليم ؛

(ب) مراجعة ومفاوضة شروط وأحكام عقود مصانع المعدات الأصلية ؛

(ج) الإشراف على أي نزاعات مع مصنعي المعدات الأصلية وتقديم التوصية في الأمور ذات الصلة ؛

(د) أي أمر آخر يفوض به من قبل مجلس الإدارة.

تم توثيق صلاحيات ومسؤوليات اللجنة رسميًا في اختصاصاتها. علاوة على ذلك ، يتم تزويد اللجنة بجميع المعلومات والتوضيحات التي تساعد في أداء مهامهم.

تتكون لجنة الطيران و صناعة المعدات الأصلية من الأعضاء التاليين:

الاسم	الوصف	الملاحظات
احمد عبدالله الزين	رئيس اللجنة	-
عادل البنوان	نائب رئيس اللجنة	-
محمد اللمداني	عضو لجنة	-

القاعدة الخامسة: وضع نظم سليمة لإدارة المخاطر والرقابة الداخلية

يقر مجلس الإدارة بمسؤوليته العامة عن أنظمة الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر ، في حين أن دور الإدارة التنفيذية هو تنفيذ السياسات المعتمدة من قبل مجلس الإدارة.

وبالتالي ، طبقت ألافكو أنظمة الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر المصممة لتسهيل عمليات ألافكو الفعالة والكفوة. تهدف هذه الأنظمة إلى تمكين شركة ألافكو من الاستجابة بشكل مناسب للمخاطر الكبيرة التي قد تنشأ أثناء أنشطتها التجارية.

تم تشكيل لجنة إدارة المخاطر و الحوكمة و الإلتزام من قبل مجلس الإدارة لشركة ألافكو، والتي تساعد مجلس الإدارة في تنفيذ مهامه المتعلقة بإدارة المخاطر و الحوكمة و الإلتزام.

وتتكون أعضاء لجنة المخاطر و الحوكمة و الإلتزام من:

- دبول كويجلي - رئيس اللجنة
- عبد الوهاب عيسى الرشود – نائب رئيس مجلس الإدارة
- مشاري مصطفى الجديمي - عضو في اللجنة
-

أنظمة الضبط والرقابة الداخلية:

تم إنشاء إدارة مستقلة لإدارة المخاطر والامتثال والتي تقدم تقاريرها مباشرة إلى لجنة إدارة المخاطر والحوكمة و الإلتزام ولديها صلاحية وصول إلى رئيس مجلس إدارة اللجنة دون قيود بالإضافة إلى جميع أعضاء اللجنة. تعتبر الإدارة مسؤولة عن مساعدة مجلس الإدارة و اللجنة في تنفيذ إطار إدارة المخاطر في الأفكو.

يخضع إطار إدارة المخاطر في شركة الأفكو إلى ثلاثة خطوط دفاع ، حيث يتم توثيق إطار عمل إدارة المخاطر في سياسة مخاطر رسمية. علاوة على ذلك ، قامت الأفكو أيضًا بتطوير نزعة المخاطر والتي تم الموافقة عليها من قبل مجلس الإدارة.

قامت شركة الأفكو بإسناد عملية التدقيق الداخلي إلى مكتب تدقيق خارجي مستقل وهي شركة KPMG، والتي تقوم بمراجعة أنظمة الضبط والرقابة الداخلية بشكل مستمر. ويتم تقديم التقارير الصادرة عن مكتب التدقيق إلى " لجنة المخاطر والحوكمة والإلتزام " التابعة لمجلس الإدارة، كما أن مكتب التدقيق يتعامل بشكل مباشر مع هذه اللجنة.

القاعدة السادسة: تعزيز السلوك المهني والقيم الأخلاقية

6.1 قواعد السلوك المهني و القيم الأخلاقية:

تلتزم الأفكو بإنشاء إطار للسلوك المهني والنزاهة وتطوير القيم الأخلاقية داخل الشركة. والهدف من ذلك هو تعزيز ثقة المستثمر في سلامة الشركة ونزاهتها المالية. و كجزء من هذا الإلتزام ، وضع مجلس الإدارة دليل لقواعد السلوك المهني لمجلس الإدارة والإدارة التنفيذية لتعزيز الممارسات السليمة للشركات ولحماية مصلحة أصحاب المصالح على المدى الطويل.

يهدف دليل قواعد السلوك المهني إلى أن يكون دليلًا عمليًا لمساعدة أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية للشركة في تنفيذ أعمالهم. تعد المبادئ والقيم الموجودة في الدليل جزءًا لا يتجزأ من الإلتزام الذي تسعى الشركة لتحقيقه، للحفاظ على صورتها وثقتها العامة.

6.2 تعارض المصالح:

تعارض المصالح هو التعارض بين المصالح الخاصة والمسؤوليات الرسمية للفرد أو المؤسسة التي تكون في وضع ثقة ، مما قد يضر بالنزاهة أو الحيادية أو يؤدي إلى ميزة تنافسية غير عادلة. يوجد تضارب في المصالح عندما يكون واجب الموظف في إعطاء ولاء بالعمل غير مجزأ للشركة ومرتبطة بفوائد شخصية فعلية أو محتملة من مصدر آخر.

بالإضافة إلى دليل قواعد السلوك والسلوك المهني ، قام مجلس الإدارة أيضًا بصياغة سياسة تضارب المصالح. تحدد سياسة تضارب المصالح بيانات السياسة والإجراءات وأفضل الممارسات لإدارة حالات تضارب المصالح.

6.3 إطار معاملات الأطراف ذات الصلة

لدى الشركة نظام للتعاملات مع الأطراف ذات الصلة، إضافة إلى ذلك اعتمدت الشركة التغييرات الأخيرة التي حددتها هيئة أسواق المال فيما يتعلق بالتعاملات مع الأطراف ذات الصلة من خلال تعديلات في لوائح هيئة أسواق المال.

القاعدة السابعة: الإفصاح والشفافية بشكل دقيق وفي الوقت المناسب

7.1 الإفصاح الدقيق والشفافية:

توجد سياسة مطبقة في شركة الأفكو لضمان إتمام عملية الإفصاح لجميع المعلومات ذات الصلة في الوقت بدقة وفي الوقت المناسب، بما في ذلك الوضع المالي للشركة وأدائها وحوكمة الشركة المتعلقة بأصحاب المصالح والتي ستمكنهم من فهم إدارتها واستراتيجيتها وسياساتها وأنشطتها وتسهيل تقييم أدائها.

تتضمن سياسة الإفصاح والشفافية إلى جانب العمليات المختلفة داخل الأفكو أن يتم الكشف عن جميع المعلومات ذات الصلة بطريقة شفافة لجميع أصحاب المصالح. يوجد آلية يتم من خلالها تحديد جميع المعلومات ذات الصلة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والكشف عنها.

لغرض الإفصاح الفعال وفي الوقت المناسب، تتبنى الشركة آليات مختلفة، بما في ذلك استخدام الموقع الإلكتروني للأفكو، والإفصاح المباشر للجهات الرقابية ووحدة شؤون المستثمرين.

7.2 وحدة شؤون المستثمرين:

يتوفر لدى شركة الأفكو وحدة خاصة لتنظيم شؤون المستثمرين، مسؤوليتها إتاحة وتوفير جميع المعلومات والتقارير اللازمة للمستثمرين الحاليين والمحتملين للشركة، كما تتمتع هذه الوحدة بالاستقلالية المطلوبة وعلى نحو يتيح لها توفير البيانات والمعلومات والتقارير في الوقت المناسب وبشكل دقيق للمستثمرين.

7.3 البنية الأساسية لتكنولوجيا المعلومات:

تهتم شركة الأفكو باستخدام البنية التحتية لتكنولوجيا المعلومات في عملية الإفصاح، حيث توجد لدى الشركة عدة أنظمة آلية مطبقة لتسجيل وتقديم البيانات المالية وغير المالية، بما فيها موقع الشركة الإلكتروني الذي يوفر جميع المعلومات ذات الصلة للمستثمرين الحاليين والمحتملين للشركة بشكل دقيق وفي الوقت المناسب.

القاعدة الثامنة: احترام حقوق المساهمين

تسعى شركة الأفكو لضمان معاملة عادلة ومنصفة لجميع مساهميها والتأكد من مشاركة جميع المعلومات ذات الصلة في الوقت المناسب.

لهذا الغرض، قام مجلس الإدارة بصياغة سياسة حقوق المساهمين التي تحدد البيانات والعمليات الخاصة لضمان الوصول إلى المعلومات حول الشركة في الوقت المناسب، بما في ذلك أدائها المالي والأهداف والخطط الاستراتيجية والتطورات المادية وحوكمة الشركات والمخاطر، وذلك من أجل تمكين المساهمين من ممارسة حقوقهم بطريقة سليمة، والسماح للمساهمين بشكل عام بالمشاركة بشكل فعال مع الشركة. و يتم أيضا تشجيع المساهمين على المشاركة في اجتماعات المساهمين. وتشمل بعض حقوق المساهمين على سبيل المثال لا الحصر ما يلي:

- حق الحصول على توزيعات الأرباح.
- الحق في الحصول على جزء من أصول الشركة في حال التصفية وفقا لأحكام قانون الشركات.
- الحق في الحصول على معلومات وبيانات تتعلق بأنشطة الشركة واستراتيجيتها على أساس منتظم.
- الحق في المشاركة في اجتماعات الجمعية العمومية والتصويت وفقا للقوانين واللوائح.

- الحق في التصويت أثناء الاقتراع على عضوية أعضاء مجلس الإدارة.
- الحق في مراقبة أداء الشركة بصفة عامة ومجلس الإدارة بصفة خاصة.
- الحق في محاسبة أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية للشركة وفقاً لأحكام قانون الشركات.
- الحق في تسجيل قيمة الأسهم المملوكة.
- الحق في تسجيل ونقل وتحويل ملكية الأسهم.
- الحق في مراجعة سجل المساهمين و التحقق من الحفاظ على البيانات وفقاً لأعلى درجات الحماية.

تحتفظ وحدة شؤون المستثمرين في شركة الأفكو بسجل للمساهمين يشمل جميع المعلومات بشأن المساهمين في الشركة (من خلال الشركة الكويتية للمقاصة) الحافظة لسجل مساهمي الشركة.

القاعدة التاسعة: إدراك دور أصحاب المصالح

أصحاب المصلحة هم أفراد أو مجموعات لهم مصالح في الشركة. يمكن لأصحاب المصلحة التأثير على أعمال الشركة وأهدافها وسياساتها أو أن يتأثروا بها. أصحاب المصلحة الرئيسيون في أي شركة هم المستثمرون والموظفون والعملاء والممولون والموردون. تكون توقعات أصحاب المصلحة متباينة في بعض الأحيان وتتعارض في بعض الأحيان مع بعضهم البعض ، وتقع على عاتق الشركة مسؤولية تحقيق توازن بين مصالح أصحاب المصلحة ومصالحها الذاتية. تلتزم شركة الأفكو بأعلى المعايير الأخلاقية وترغب في أن يكون لدى أصحاب المصالح إيمان قوي والتزام تجاهها. لهذا الغرض ، توجد سياسة شاملة لأصحاب المصلحة وإطار عمل لإدارة أصحاب المصالح. يتم تشجيع أصحاب المصالح على المشاركة في جميع المنصات المعمول بها. على سبيل المثال ، يتفاعل عملاء شركة الأفكو والممولون والمنظمون والموظفون مع بعضهم البعض بشكل منتظم عن طريق القنوات والمؤتمرات الإلكترونية للتأكد من موازنة اهتماماتهم ، وتحديد أي شكاوى ومعالجتها على النحو الواجب.

القاعدة العاشرة: تعزيز وتحسين الأداء

10.1 التدريب والتطوير المستمر لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية:

تهتم شركة الأفكو بالتأهيل والتدريب لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية لتوفير المعرفة لكافة الموضوعات ذات الصلة بأنشطة الشركة والتي تمنحهم القدرة على التخطيط الاستراتيجي وفق احتياجات الشركة. فقد تم تزويد أعضاء مجلس الإدارة المعيّنين حديثاً بحزمة من الإرشادات التعريفية و التنقيفية التي تتضمن معلومات شاملة عن الشركة وأنشطتها واستراتيجيتها والجوانب المالية والتشغيلية وغيرها من المعلومات، وذلك من أجل ضمان تمتعهم بفهم مناسب لسير عمل الشركة وعملياتها. كما تحرص الشركة على الاستفادة من الموارد الكافية التي تضمن التدريب والتنمية المهنية المستمرة للإدارة التنفيذية.

10.2 تقييم أداء أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية:

وضعت شركة الأفكو آليات لتقييم أداء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، وذلك من خلال مؤشرات لقياس الأداء المعروفة بالمؤشرات الأساسية للأداء (KPIs)، وتم تحديد هذه المؤشرات لمجلس الإدارة ككل ولأعضاء مجلس الإدارة كأفراد وللإدارة التنفيذية. ويتم تقييم الأداء سنوياً حسب معايير محددة وواضحة تضمن تحقيق الشركة لأهدافها الاستراتيجية.

10.3 خلق القيم المؤسسية:

تقوم الإدارة التنفيذية بإعداد تقارير دورية تعرض على مجلس الإدارة تشمل المخاطر التي تواجه الشركة و التوقعات المستقبلية و غيرها من البنود التي من الممكن أن تساعد في تحقيق الأهداف الاستراتيجية للشركة و خلق قيم مؤسسية.

القاعدة الحادية عشر: التركيز على أهمية المسؤولية الاجتماعية

مفهوم المسؤولية الاجتماعية هو الالتزام المستمر للشركة من خلال السلوك الأخلاقي ، لتحقيق التنمية المستدامة للمجتمع بشكل عام وموظفيها بشكل خاص.

ويتحقق ذلك من خلال مبادرات لتحسين الظروف المعيشية للقوى العاملة ، وأسرهم والمجتمع ، من خلال تقديم مساهمات لخفض البطالة في المجتمع ، وكذلك التقليل إلى أدنى حد من استغلال الموارد البيئية المتاحة.

لدى الأفكو سياسة شاملة للمسؤولية الاجتماعية للشركات (CSR) تتضمن المسائل المتعلقة بوجود إطار قوي للمسؤولية الاجتماعية للشركات.

ملحق 1 الهيكل التنظيمي المحدث لشركة الأفكو:

