



تقرير حوكمة الشركة السنوي

للسنة المنتهية
في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤





المحتويات

مقدمة

3	ممارسات حوكمة الشركة	1
3	معاملات اعضاء مجلس الادارة في الاوراق المالية	2
10 - 4	تشكيل مجلس الادارة	3
11	المدققين الخارجيين	4
12-11	لجنة التدقيق	5
13	لجنة الترشيحات والمكافآت	6
16-14	نظام الرقابة الداخلية	7
16	المخالفات المرتكبة في عام 2014	8
16	مساهمة الشركة خلال عام 2014	9
19-17	معلومات عامة	10



مقدم :-

تعمل شركة كايبارا المتحدة للألبان (ش.م.ع) على تطبيق مبادئ حوكمة الشركات على نحو فعال انطلاقاً من حرص مجلس الإدارة على حماية وتعظيم حقوق المساهمين ، وتلتزم الشركة بتطبيق مبادئ الحوكمة وفقاً للقرار الوزاري رقم (518) لسنة 2009 بشأن ضوابط الحوكمة ومعايير الانضباط المؤسسي ، ايماناً منها بما سينعكس ايجابياً على طبيعة عملها كشركة مدرجة في السوق ومدى اهتمام المستثمرين في الاستثمار باسهمها .

وقد اعتمد مجلس ادارة الشركة دليلاً للحوكمة يبين مجموعة القواعد والسياسات التي يتبعها مجلس ادارة الشركة والتي تدار وتراقب من خلالها عمليات الشركة التجارية والمالية والادارية لتحقيق اهدافها وخطتها ومن اجل ضمان الالتزام بأفضل الممارسات الحوكمة ومعايير الانضباط المؤسسي والتي تساعد مجلس الادارة في ممارسة المسؤوليات المناطة بها تجاه الشركة والمساهمين .

1 ممارسات حوكمة الشركة

الشركة مازالت تواصل تطبيق قواعد الحوكمة المنصوص في احكام القرار 518 لسنة 2009 وذلك عن طريق :

- أ- التزام مجلس الادارة بعقد 6 اجتماعات خلال العام وحسب المواقف المعتمدة
- ب- التزام مجلس الشركة بمتابعة لجنتي الترشيحات والمكافآت ولجنة التدقيق بما يتوافق مع احكام وضوابط الحوكمة
- ت- التزام ادارة الشركة بالافصاح عن البيانات المالية الربع سنوية والسنوية خلال المدة القانونية المسموح بها
- ث- مراجعة مجلس الادارة لدليل الحوكمة واعتماد سياسات جديدة مثل سياسات واجراءات مخاطر العمليات التشغيلية وبعض سياسات الموارد البشرية واعتماد الانظمة والسياسات اخرى للعمل خلال العام .
- ج- التزام مجلس الادارة ممثلاً في رئيس مجلس الادارة بتقديم تقارير ادارة الرقابة الداخلية على مدار العام تماشياً مع المتطلبات والاهداف والضوابط التي تحكم عمل ادارة الرقابة الداخلية وفقاً لقرار الهيئة رقم 519 لسنة 2009

• التزام اعضاء مجلس الادارة بمتطلبات الافصاح بشأن تعاملاتهم في الاوراق المالية:

يعلن مجلس الإدارة، بموجب هذا، أن كل عضو من أعضاء مجلس الإدارة قد التزم بمتطلبات الافصاح وفقاً للقوانين واللوائح الصادرة من قبل وزارة الاقتصاد وهيئة الأوراق المالية والسلع، ولا يوجد أي دليل على حالات عدم التزام من قبل أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة.

2 بيان تعاملات اعضاء مجلس الادارة واقاربهم من الدرجة الاولى في الاوراق المالية للشركة خلال العام 2014

لم يتم اي تعاملات لاعضاء مجلس الادارة واقاربهم من الدرجة الاولى في الاوراق المالية للشركة خلال عام 2014

صفحة 3 من 19

تقرير حوكمة الشركة السنوي

3
تشكيل مجلس الإدارة
أ-3
موضح أدناه تشكيل مجلس إدارة شركة كايبارا المتحدة للألبان ش.م.ع.:

رئاسة اللجان	تاريخ التعيين	عضوية اللجان	البنود (التنفيذيين / غير التنفيذيين)	الاسم	مسلسل
-	2014/6/5	-	غير تنفيذي، غير مستقل	السيد/مانع محمد سعيد الملا	1
رئيس اللجنة عضو	2014/6/5	لجنة الترشيحات والكافآت / لجنة التدقيق	غير تنفيذي، مستقل	السيد/ سيف علي الشubar	2
رئيس اللجنة	2014/6/5	لجنة التدقيق	غير تنفيذي، مستقل	السيد/ طلال احمد الهاشمي	3
عضو	2014/6/5	لجنة الترشيحات والكافآت	غير تنفيذي، مستقل	عادل صالح محمد آل علي	4
عضو	2014/6/5	لجنة التدقيق	غير تنفيذي، مستقل	عبدالله رحمة عبدالله العويس	5
عضو	2014/6/5	لجنة الترشيحات والكافآت	غير تنفيذي، مستقل	عبدالله عيسى الزعايبي	6
عضو	2014/6/5	لجنة التدقيق	غير تنفيذي، مستقل	ماجد عبدالكريم محمد جلفار	7

السيد/ مانع محمد سعيد الملا(رئيس المجلس)

حاصل على بكالوريوس في ادارة الاعمال من جامعة سوفولك بوسطن-أمريكا ، وتشمل عضوياته الراهنة في مجالس ادارة شركات اخرى مثل اتصالات ش.م.ع ، بنك دبي التجاري، ايجار للفنادق ذات مسؤولية محدودة ، ارامكس ش.م.ع ، الاتحاد العقارية ش.م.ع .

السيد/ سيف على الشعفار (نائب رئيس المجلس)

يشمل عضواته الراهنة في مجالس ادارة شركات اخرى مثل مجموعة الشعفار للتطوير(شركة الشعفار للهندسة المدنية -الشعفار للمقاولات-الشعفار للعقارات-الشعفار للنقل -مصنع الرخام) اضافة الى استثمارات خاصة مع شركاء اخرين

السيد/ ماجد عبدالكريم محمد جلفار (عضو)

حاصل على بكالوريوس في هندسة الكمبيوتر من جامعة سويث كانت- المملكة المتحدة وحاليا يشغل منصب مدير استثمارات الشركات المصرفية – البنك الالماني

السيد/ عبدالله رحمة العويس (عضو)

حاصل على ليسانس حقوق(محامي) يشمل عضواته الراهنة كرئيس مجلس ادارة شركة الصفا للاستثمارات ذات مسؤولية محدودة، العويس والمطروشي للمحاماه والاستثمارات القانونية وعضو في ادارة مخبر الحديث ، شركة الاغذية المتحدة ش.م.ع

السيد/ طلال احمد الهاشمي (عضو)

حاصل على شهادة بكالوريوس في ادارة الاعمال -قسم المحاسبة من جامعة الامريكية -دبي وايضا حاصل على شهادة ماجستير في المحاسبة الشرعية - جامعة ويلونجتون استراليا وحاليا يشغل مراجع حسابات - حكومة دبي ، وتشمل عضواته في شركات مثل شركة الامارات للمرطبات(ش.م.ع) وعضو بمعهد المراجعين الخارجيين .

السيد/ عبدالله عيسى الزعابي (عضو)

حاصل على دبلوم في الاعمال التطبيقية من كلية التقنية العليا ويشغل حاليا منصب مدير تطوير الاعمال في مشاريع ماجد الفطيم .

السيد/ عادل صالح محمد آل علي (عضو)

حاصل على شهادة ماجستير ادارة الاعمال من الجامعة الامريكية- دبي ويشغل حاليا منصب ملازم اول بشرطة دبي قسم الاتصالات .

مسؤوليات المجلس

إن دور مجلس الإدارة هو تمثيل المساهمين، كما يعتبر مسؤولاً أمامهم عن إضافة القيمة للشركة وتعزيز أوضاعها من خلال الحوكمة الفعالة لأعمال الشركة. وسوف يقوم المجلس سنوياً بنشر تقرير الحوكمة السنوي حيث إنه يعتبر بياناً عن الممارسات والعمليات التي يقوم بها المجلس من أجل الوفاء بمسؤولياته. ويلزم أن يتضمن هذا التقرير الإجراءات التي يقوم بها المجلس من أجل تنفيذ مهامه وأنشطته، والأمور التي يحتفظ بها المجلس من أجل النظر فيها واتخاذ قرار بشأنها، والصلاحيات المعهودة من

قبله إلى المدير العام بما في ذلك القيود المفروضة على المدير العام أثناء تنفيذه لهذه الصالحيات، وتقديم الإرشاد اللازم فيما يتعلق بالعلاقة بين مجلس الإدارة والمدير العام.

ينبغي على عضو مجلس الإدارة - عند تعيينه - أن يفصح للشركة عن طبيعة علاقاته مع الشركات الأخرى المدرجة، ويشتمل ذلك على المناصب التي يشغلها والاستثمارات والالتزامات الرئيسية الأخرى من خلال توقيع نموذج إعلان الاستقلالية.

وعلاوة على ذلك، يتحمل مجلس الإدارة الأدوار والمسؤوليات التالية:

- وضع ومراجعة التوجه الاستراتيجي للشركة واعتماد الميزانية التشغيلية السنوية وخطط العمل؛
- اتخاذ القرارات بشأن هيكل رأس المال وسياسة توزيع الأرباح الخاصة بالشركة؛
- مراجعة واعتماد ومراقبة الارتباطات الاستثمارية والاستراتيجية الرئيسية للشركة؛
- مراجعة واعتماد البيانات المالية السنوية والفصليّة؛
- مراعاة الالتزام بالقوانين واللوائح المعمول بها وجميع المعايير المحاسبية المطبقة؛
- مراعاة وجود إطار ملائم لإدارة المخاطر وذلك لتحديد المخاطر وتقييمها والحد منها؛
- مراعاة وجود سياسات وصلاحيات ملائمة لضمان حوكمة الشركة بطريقة فعالة؛
- تطبيق هيكل الحوكمة بما يتلائم مع قيم واستراتيجيات الشركة مع مراعاة ما يلي:
 - تعزيز سمعة الشركة؛
 - الحفاظ على أعلى معايير السلوك؛
 - تعزيز عملية اتخاذ القرارات الأخلاقية والمسؤولية؛
 - الإبلاغ عن التوقعات الواضحة والتوفيق بالصلاحيات؛
 - الالتزام بلوائح الحوكمة المعمول بها (لوائح هيئة الأوراق المالية والسلع).
- تعيين المدير العام وتقييم أداؤه والمكافآت الخاصة به (من خلال لجنة الترشيحات والمكافآت) وتقييم أداء الإدارة العليا والمكافآت الخاصة بها؛
- مراعاة وجود خطة تعاقب مناسبة للإدارة العليا؛
- الاعتراف بالمصالح الشرعية لجميع أصحاب المصالح بما في ذلك المساهمين والعملاء والموظفين والمجتمعات التي تعمل فيها الشركة؛
- وضع قواعد خطية خاصة بمعاملات الموظفين في الأوراق المالية المصدرة من قبل الشركة أو الشركة الأم أو الشركات التابعة أو الشركات الشقيقة (حيثما يكون ذلك ملائماً)؛
- مراعاة النزاهة في تقديم التقارير إلى أصحاب المصالح الخارجيين ويتضمن ذلك ما يلي:
 - مراجعة ومراقبة الأنظمة الرقابية والعمليات والإجراءات الراهنة للحفاظ على نزاهة البيانات والسجلات المحاسبية والمالية للشركة مع التوجيه من قبل لجنة التدقيق عند تشكيلها؛
 - مراعاة نقل معلومات دقيقة و موضوعية شاملة إلى المساهمين لضمان إمامهم الكامل بالتطورات الرئيسية التي تحدث؛
 - مراجعة تقارير لجنة التدقيق المتعلقة بالمخاطر وأنظمة الرقابة الداخلية وتقارير التدقيق الداخلية والخارجية.

- يحق لمجلس الإدارة - في حالات استثنائية - أن يصدر بعض قراراته عن طريق تمرير مسودة بهذه القرارات للتوقيع عليها في الحالات الطارئة، مع الأخذ في الاعتبار الشروط التالية:
 - ألا يتعدى عدد مرات إصدار القرارات عن طريق التوقيع على مسودة القرار أربعة (4) مرات في السنة؛
 - موافقة أغلبية أعضاء مجلس الإدارة على أن الحالة التي تستلزم إصدار قرار بشأنها حالة طارئة؛
 - تسليم القرار إلى أعضاء مجلس الإدارة خطياً لغرض الاعتماد مشفوعاً بجميع الوثائق والأدلة اللازمة لدراسة هذا القرار؛
- الحصول على موافقة خطية من قبل أعضاء مجلس الإدارة على أي قرارات تصدر عن المجلس بمقتضى التوقيع على مسودة خطية بهذه القرارات على أن يتم إحالة ذلك إلى الاجتماع القادم لمجلس الإدارة للقيد في محضر الاجتماع.
- تشتمل مهام أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين- بدون حصر- على ما يلي:
 - المشاركة في اجتماعات مجلس الإدارة وتقديم رأي مستقل عن المسائل الإستراتيجية والسياسة والأداء والمساءلة والموارد والتعيينات ومعايير الأنشطة؛
 - مراعاة أولوية صالح الشركة ومساهميها عند نشوء تضارب في المصالح؛
 - المشاركة في لجان التدقيق بالشركة؛
 - متابعة أداء الشركة في تحقيق أهدافها وأغراضها المتفق عليها ومراقبة تقارير الأداء؛
 - وضع القوانين الإجرائية الخاصة بحوكمة الشركة ومتابعة ومراقبة تطبيق هذه الحوكمة بما يتفق مع هذه القوانين؛
 - تمكين مجلس الإدارة ولجانه المختلفة من الاستفادة من مهاراتهم وخبراتهم وتنوع اختصاصاتهم ومؤهلاتهم وذلك من خلال الحضور المنتظم والمشاركة الفعالة في الجمعيات العمومية.

مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

مع مراعاة أحكام قانون الشركات ، تتكون مكافأة أعضاء مجلس الإدارة من نسبة مئوية من الربح الصافي على النحو المنصوص عليه في المادة(67) من هذا النظام ، كما يجوز ان تدفع الشركة مصاريف او اتعابا اضافية او مرتبها شهريا بالقدر الذي يقرره مجلس الادارة لاي عضو من اعضائه اذا كان ذلك العضو يعمل في اي لجنة او يبذل جهودا خاصة او يقوم بأعمال اضافية لخدمة الشركة فوق واجباته العادية كعضو في مجلس ادارة الشركة . وفي جميع الحالات يجب ان لا تزيد مكافأة اعضاء مجلس الادارة على 10% من الربح الصافي بعد خصم الاستهلاك الاحتياطي وتوزيع ربح لا يقل عن 5% من راس المال على المساهمين.

بـ

- 1- لم تصرف لأعضاء مجلس الادارة اي مكافآت عن سنة 2013
- 2- لا يوجد مقترن بصرف مكافآت سنوية لأعضاء مجلس الادارة عن السنة المنتهية في 31/12/2014 م.



بيان بتفاصيل بدلات حضور جلسات مجلس الادارة واللجان المنبثقة عن المجلس التي تقاضاها اعضاء مجلس الادارة
عن السنة المالية للعام 2014م

الاسم	مجلس الادارة	مكافات اعضاء مجلس الادارة لسنة 2014	المجموع	لجان منبثقة	بدل الحضور لجنة التدقيق	بدل الحضور لجنة التدقيق	بدل الحضور مجلس الادارة	الاسم
الترتيب								
مانع محمد سعيد الملا		20.000		---	--	20.000		---
سيف علي الشعفار		34.000	2000.0	6.000	6.000	20.000		---
طلال احمد الهاشمي		29.000	---	--	9.000	20.000		----
ماجد عبدالكريم محمد جلفار		23.500	2500.00	---	6.000	15.000		----
عبدالله عيسى الزعابي		28.500	2500.0	6.000	--	20.000		----
عبدالله رحمة عبدالله العويس		21.000	---	---	6.000	15.000		----
عادل صالح محمد آل علي		25.000	4000.0	6.000	--	15.000		181.000 11.000 18.000 27.000 125.000 المجموع

ت - عقد مجلس ادارة شركة كايبارا المتحدة عدد(6) اجتماعات خلال العام المنصرم 2014 حسب التفاصيل التالي :

الحضور								اجتماعات مجلس الادارة
			*فارس سهيل المزروع	*علي ماجد الشامسي	*حميد احمد الطاير	*عبد سعيد الملا	الاجتماع الاول	
			✓	✓		✓		2014/4/19
عادل صالح آل على	عبد الله عيسى الزعابي	عبد الله رحمة عبدالله العويس	ماجد عبدالكريم جلفار	طلال احمد الهاشمي	سيف على الشعفار	مانع محمد سعيد الملا		الاجتماع الثاني 2014/6/12
X	✓	✓	✓	✓	✓	✓		الاجتماع الثالث 2014/7/22
✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		الاجتماع الرابع 2014/9/20
✓	✓	X	✓	✓	✓	✓		الاجتماع الخامس 2014/11/08
X	✓	✓	✓	✓	✓	✓		الاجتماع السادس 2014/12/27

لقد تم تعيين مجلس ادارة جديدة بدلا من الادارة السابقة المذكورة (*) في اجتماع الجمعية العمومية بتاريخ 2015/6/5

ث - صلاحيات الرئيس التنفيذي

بحسب النظام الاساسي لشركة كايبارا المتحدة للألبان فان الرئيس التنفيذي مفوض بالتوقيع على كافة الوثائق وابرام العقود لمصلحة الشركة وتسيير كافة اعمالها بموجب التفويض الممنوح له من قبل رئيس مجلس الادارة.

**-ج بيان اطراف ذات العلاقة :-**

تعامل الشركة مع الاطراف ذات العلاقة سواء بالبيع او الشراء بطريقة محاباة وبأسعار منافسة للأسعار المعروضة او التي يمكن الحصول عليها من الى الاطراف الاخرى . وتنطبق شروط مثل هذه الصفقات مع العمليات التجارية الاعتيادية المحاباة حيث يعمل الاطراف بشكل مستقل ويتصرف كل طرف من منطلق المصلحة الذاتية الخاصة ولا تخضع لاي عمليات ضغط او اكراه من قبل طرف على الطرف الآخر . وتمثل الاطراف ذات العلاقة في الكيانات التي يمتلكها او يديرها او يعمل بها احد اعضاء مجلس الادارة . وفيما يلي تفاصيل المعاملات الهامة مع الاطراف ذات العلاقة خلال عام 2014 :-

الف درهم

المشتريات من اطراف ذات علامة:

224,778.00

شركة العلب المتحدة ذ م م

ح

بيان بأسماء كبار الموظفين في الشركة

الاسم	الوظيفة	تاريخ التعيين	مجموع الرواتب والبدلات السنوية	المكافأة
فيكاس ميتال جوبال	مدير تنفيذي	2013/06/17	1,020,000.00	لاتوجد
بونيت ساهواني	مدير المبيعات/تسويق	2013/03/10	708,000.00	لاتوجد
براج باتيل	مدير الموارد البشرية	2012/02/01	420,000.00	لاتوجد
راكيش كومار	مدير التصنيع والعمليات	2012/04/09	420,000.00	لاتوجد
رضوان علي اشرف لاكماني	مدير قطاع التوريد	2013/03/23	408,000.00	لاتوجد
نبيل عبدالله اللطيف ابوالعيون	مدير تطوير الاعمال	1981/01/04	360,000.00	لاتوجد

المدققين الخارجيين

4

يقوم السادة/ بيه كي اف تشارترد اكونتنتس بدور المدقق الخارجي حيث تم تعيينهم القيام بهذا الدور من قبل الشركة في بداية 2012 كما أن الأتعاب المهنية المحاسبة عن خدمات التدقيق الخارجي قد بلغت 115,000.00 درهم لعام 2014 م ، حيث انه لم يقدم بتقديم اي خدمات اخرى للشركة خلال عام 2014 ، كما نود ان نوضح انه لا يوجد لدى الشركة اي مدقق حسابات خارجي اخر غير مدقق حسابات الشركة.

تعد شركة بيه كي اف تشارترد اكونتنتس لخدمات الاستشارات الادارية شركة عالمية و تعمل الشركة في دولة الامارات منذ سنة 1976 و تملك هذه الاختيره فروع في جميع انحاء الامارات ، كما تعد من اكبر الشركات تدقيق الحسابات والاستشارات الادارية ، حيث تقوم بتقديم خدماتها لعدة قطاعات والمؤسسات المالية .

لجان مجلس الادارة

5 - لجنة التدقيق - الأدوار والمسؤوليات (الشروط المرجعية)

- الإشراف على إعداد البيانات المالية؛
- مراجعة البيانات المالية السنوية وربع السنوية؛
- مراجعة أي معاملات داخلية أو معاملات مع شركات زميلة أو أي معاملات ذات صلة والتأكد من الالتزام بقوانين إجراء واعتماد هذه المعاملات؛
- مراجعة مدى كفاءة أنظمة الرقابة الداخلية الخاصة بالشركة. ويمكن تحقيق ذلك عن طريق الاستعانة بمؤسسات استشارية خارجية؛
- التأكيد من إعداد السياسات الخاصة بإدارة المخاطر والفحص المنتظم لأي حالات عدم التزام بهذه السياسات.



تشكيل لجنة التدقيق:
5-أ تكون لجنة التدقيق من السادة التالي اسمائهم :-

المنصب	الاسم	مسلسل
رئيس	السيد/ طلال احمد هاشمي	1
عضو	السيد/سيف علي الشعفار	2
عضو	السيد/ عبدالله رحمة عبدالله العويس	3
عضو	ماجد عبد الكريم محمد جلفار	4

5-ب اجتماعات لجنة التدقيق:-

لقد تم عقد 3 اجتماعات للجنة التدقيق خلال سنة 2014 م وهي كما في التواريخ التالية :-

الاسم	2014/11/06	2014/07/13	2014/06/25
السيد/طلال احمد الهاشمي	✓	✓	✓
السيد/سيف علي الشعفار	✓	X	✓
السيد/عبدالله رحمة عبدالله العويس	X	✓	✓
السيد/ماجد عبد الكريم محمد جلفار	✓	✓	X

6 - لجنة لترشيحات و المكافآت - الأدوار والمسؤوليات (الشروط المرجعية)

- تحديد سياسات التوظيف والاقطاع وانهاء الخدمة لموظفي الإدارة العليا.
- مراقبة وتقييم مكونات الخطط المرتبطة بالموارد البشرية والتدريب.
- التأكد من أن الأعضاء المستقلين يحافظون على استقلالهم في كافة الأوقات.
- اعداد سياسات المكافآت والحوافز والمزايا والرواتب الممنوحة للادارة التنفيذية العليا ومراجعتها بشكل سنوي وعلى اللجنة التتحقق من أن المكافآت والمزايا الممنوحة للادارة التنفيذية العليا للشركة معقولة وتناسب مع اداء الشركة.
- تنظيم ومتابعة الاجراءات الخاصة بالترشيح لعضوية مجلس الادارة.



٦-أ

تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت:

تتكون اللجنة من التالية اسمائهم :-

المنصب	الاسم	مسلسل
رئيس	السيد/ سيف على الشعفار	1
عضو	السيد/ عبدالله عيسى الزعابي	2
عضو	السيد/ عادل صالح محمد آل علي	3

٦-ب

اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت خلال عام 2014 موضحة كالتالي:-

الاسم	2014/12/23	2014/08/28
السيد/ سيف على الشعفار	✓	✓
السيد/ عبدالله عيسى الزعابي	✓	✓
السيد/ عادل صالح محمد آل علي	✓	✓

الجان المنبثقة عن مجلس الادارة هي:

لجنة الامتنان/لجنة الجودة/لجنة الحاسوب الآلي

وفقاً لتوجه مجلس الادارة تم تشكيل هذه اللجان الثلاثة

٧- نظام الرقابة الداخلية

أ - اقرار مجلس الادارة

يقر مجلس الادارة بمسؤوليته عن نظام الرقابة الداخلية في الشركة بالتطبيق الالزامي لضوابط الحوكمة ومعايير الانضباط المؤسسة .

آلية الرقابة الداخلية

تقوم ادارة الرقابة الداخلية ولجنة التدقيق، بالنيابة عن مجلس الادارة، بمتابعة بيئة الرقابة الداخلية لدى الشركة بانتظام. ويتبع مجلس الادارة الاجتماع مع المدققين الداخليين كل ثلاثة شهور لمراجعة التقارير والتوصيات المقترحة وتعليقات الادارة عليها.

تقوم اللجنة أيضاً بالاجتماع مع المدققين الخارجيين من أجل مراجعة نتائج التدقيق وخطاب الإداره.

* إدارة الرقابة الداخلية

تتمثل أهداف إدارة الرقابة الداخلية فيما يلى:

- تقديم التأكيد الشامل حول أنشطة الرقابة الداخلية لدى الشركة؛

- رفع التقارير إلى الادارة وللجنة التدقيق بالشركة؛

- تقديم التقارير (حيثما يكون ذلك مطلوباً) إلى هيئة الأوراق المالية والسلع؛

- إخطار إدارة الشركة عن أي مخالفات في اللوائح من شأنها أن تؤثر على الشركة أو أي انتهاك في قوانين ولوائح هيئة

- الأوراق المالية والسلع؛

- تعيين الاستشاريين (حسب الحاجة) لمساعدة الشركة في تحقيق الأهداف المرجوة من إدارة الرقابة الداخلية.

ب/ج

لقد تم تعيين السيد/أقبال نزر جونا مدير الرقابة الداخلية في الشركة الى جانب مهامه كضابط الامتثال وهو حاصل على بكالوريوس في علوم المحاسبة وحاصل على شهادة في حساب التكاليف ولديه خبرة ومعرفة جيدة في مجال التدقيق والمحاسبة حيث عمل في شركة ايفكو بمهمة مدير مالي وعمل في الهند في عدة شركات مثل فيليبس المحدودة ، جون ان جونس ، تاك انترناشونال . بالإضافة الى تعيين الشركة السادة PWC هي شركة ذات خبرة في التدقيق الداخلي يقومون بتقديم تقارير الى لجنة التدقيق والى اعضاء مجلس الادارة لضمان الامتثال للضوابط الداخلية .

* كيفية تعامل ادارة الرقابة الداخلية مع اية مشاكل كبيرة :-

ان ادارة الشركة تتتابع عملية (ادارة مخاطر المؤسسات) لتجديد المخاطر المحتملة للاعمال التجارية الناشئة من وجهات نظر الداخلية / او الخارجية وتخفيف الاجراءات لتجنب /تقليل هذه المخاطر الى التي تؤثر على سير العمل تبعا لاحتمال حدوثه وخطورة تاثيره على الشركة .

المخاطر الاساسية التي قد ت تعرض اليها الاعمال التجارية والتي لم يتم تغييرها عن العام السابق تشمل مخاطر الائتمان ومخاطر السيولة ومخاطر السوق .

ويتم التعامل مع المخاطر الائتمانية عن طريق تقييم الاهلية الائتمانية للعملاء وامكانية التعرض للسوق الذي يعتبر مجالهم في العمل وذلك مع مراقبة ومتابعة منتظمة وكجزء من ادارة المجموعة للمخاطر الائتمانية التي تعتبر ضرورية فمثل هذه المبالغ المستحقة مؤمن عليها بواسطة خطابات الائتمان او الضمانات البنكية لصالح المجموعة التي قامت باصدارها مؤسسات مالية ذات جودة ائتمانية عالية.

وتقوم الادارة بشكل مستمر بعرض تتفقها المالي وذلك بعرض تحديد متطلباتها النقدية وعقد مقارنه بين تسهيلاتها الممولة وغير الممولة في البنك بعرض ادارة التعرض للمخاطر النقدية . يتم مراجعة تسهيلات الاقتراض بشكل منتظم وذلك لضمان حصول الشركة على افضل سعر وشروط على اقتراضاتها .

تمت مراجعة السوق/المخاطر الخارجية من قبل فريق ادارة الشركة أسبوعيا ويتم اتخاذ الاجراءات للتخفيف من هذه المخاطر.

خلال العام ، خضع اسعار السلع الاساسية تضخم كبير ، ونتيجة ذلك اثرت على خط القاع ، في غياب المرونة لتغيير اسعار التجزئة، وقررت العمل لتغيير مزيج المنتجات وتقليل الاعتماد على موسمية الاعمال الالبان وفقا لخطوات بدات لطرح منتجات جديدة/نطاق واسع

تم مراجعة الضوابط والعمليات (اجراءات التشغيل القياسية) الداخلية على اساس سنوي لضمان مثابة النظام والامتثال القانوني . في حالة اكتشاف الرقابة الداخلية مسألة خطيرة يتم التحقيق في ذلك مع اخذ التصريحات الوقائية لمنع تكرارها واذا اقتضى الامر اخذ المساعدة من المدققين الداخليين للشركة يؤخذ اجراء تحقيق مستقل عن انقضائه وتنفيذ التدابير الواجبة على النحو الموصى به من قبل مراجع عي مدققين الداخليين

الأهداف الرئيسية لإدارة الرقابة الداخلية فيما يتعلق بأنشطة إدارة المخاطر والالتزام والتدقيق الداخلي:

ادارة المخاطر

- الإبلاغ عن الأهداف والمبادئ الرئيسية لنظام إدارة المخاطر داخل الشركة؛
- وضع فهم عام حول المخاطر المقبولة وغير المقبولة للشركة للتأكد من اتخاذ القرارات على جميع المستويات الإدارية بما يتناسب والخطة الاستراتيجية للشركة؛
- وضع إجراءات وأدوات محكمة فيما يتعلق بتحديد المخاطر وتقييمها والحد منها والرقابة عليها ورفع التقارير بشأنها والإبلاغ عن هذه الإجراءات والأدوات على جميع المستويات داخل الشركة؛
- تحديد المسؤوليات لجميع الموظفين فيما يتعلق بإدارة المخاطر المرتبطة بنطاق عملهم.

الالتزام

- التأكيد من كفاءة عمل الأنظمة الموضوعة بما يتضمن السياسات والإجراءات والقوانين واللوائح والتي قد يكون لها تأثير جوهري على عمليات الشركة فضلاً عن تحديد مدى التزام الشركة بالقوانين واللوائح المعمول بها؛
- وضع خطة الالتزام الخاصة بإجراء المراجعة الدورية على مدى الالتزام بالقوانين واللوائح السارية؛
- التأكيد من التزام الشركة بالقوانين واللوائح الصادرة من قبل هيئة الأوراق المالية والسلع وسوق دبي المالي / سوق أبوظبي للأوراق المالية؛
- التأكيد من التزام الشركة بالإجراءات الخاصة بمكافحة غسيل الاموال وتطبيق قوانين المصرف المركزي (حيثما يكون ذلك ملائماً)؛

- مراجعة المراسلات الصادرة والواردة بين الشركة وسوق دبي المالي / سوق أبوظبي للأوراق المالية وهيئة الأوراق المالية والسلع والمصرف المركزي.

التدقيق الداخلي

- إجراء المراجعة على جميع الأقسام داخل الشركة وتحديد مدى الالتزام بهذه الأقسام بتعليمات الإدارة والأهداف والسياسات والإجراءات الخاصة بالشركة؛
- مراجعة مدى موثوقة ونزاهة المعلومات المالية الإدارية بالإضافة إلى مراجعة الوسائل المستخدمة في تحديد هذه المعلومات وتقييمها وتصنيفها وتقديم التقارير بشأنها؛
- مراجعة الالتزام بارشادات الشركة المتعلقة بقوانين السلوك الأخلاقي والتتأكد من الوفاء بأرقى معايير الأداء الشخصي والمؤسسي.

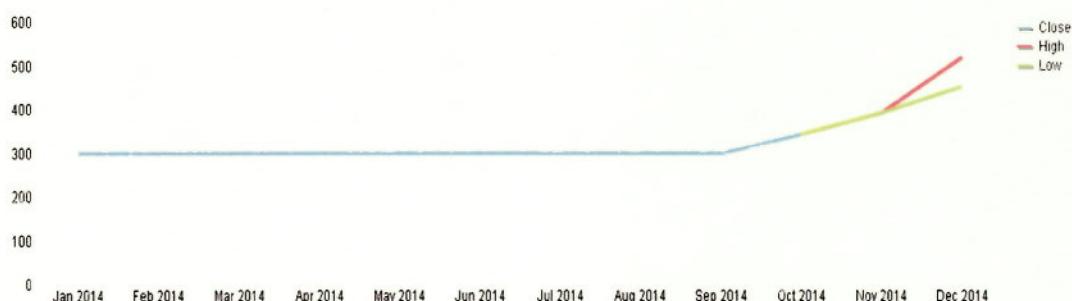
تفاصيل حالات عدم الالتزام من جانب الشركة
تم مخالفة الشركة مرتين بغرامتين الأولى لعدم اتباع قواعد الأفصاح عن البيانات المالية السنوية لعام 2013 والثانية أيضاً لعدم اتباع قواعد الأفصاح عن البيانات الرابع الأول لعام 2014 ، وقد تم الأخذ بعين الاعتبار خلال العام الحالي 2015 لعدم تكرار تلك المخالفات والالتزام بجميع قواعد الأفصاح عن البيانات المالية السنوية والمرحلية .

مساهمة الشركة خلال 2014 في تنمية المجتمع المحلي والحفاظ على البيئة .
الشركة مازالت ملتزمة بالمراجعة المنتظمة لسياسات الصحة والسلامة والبيئة والاهداف البيئية وتتضمن التحسينات المستمرة لمنع التلوث في المناطق والاحياء التابعة لها وذلك من خلال تقليل استخدام الادوات التي تنتج التلوث وتقليل كمية المخلفات عن طريق تدويرها واعاد استخدامها . اما اتجاه المجتمع المحلي تم مشاركة الشركة في شهر رمضان وذلك بتقديم منتجات الشركة من العصائر والالبان لمطار دبي .

10 - معاومات عامه
أ- بيان بسعر الشركة في السوق (اعلى سعر وادنى سعر) في نهاية السنة المالية 2014

الشهر	اعلى سعر	ادنى سعر
اكتوبر 2014	342.15	342.0
نوفمبر 2014	393.25	393.25
ديسمبر 2014	520.0	452.20

* الاشهر الاخرى التداول بها (0)


ب- بيان بالاداء المقارن لسهم الشركة مع مؤشر السوق العام ومؤشر القطاع الذي تنتهي اليه الشركة

الشهر	سعر السهم	مؤشر السوق	قطاع المواد الغذائية
يناير 2014	297.55	3770.38	545
فبراير 2014	297.55	4220.45	491
مارس 2014	297.55	4451	442
ابريل 2014	297.55	5058.95	442
مايو 2014	297.55	5087.47	442
يونيو 2014	297.55	3942.82	442
يوليو 2014	297.55	4833.24	442
اغسطس 2014	297.55	5062.96	445
سبتمبر 2014	297.55	5042.92	445
اكتوبر 2014	342.00	4545.39	445
نوفمبر 2014	393.25	4281.43	433.5
ديسمبر 2014	520.00	3774.0	456.69



ج- بيان توزيع ملكية المساهمين كما في 2014/12/31 :-

نسبة الاسهم	جنسية المالك	صفة المالك
% 51.06	محلي	افراد
%48.94	محلي	شركات



-3 المساهمين الذين يملكون 5% او اكثر من راس مال الشركة :-

السادة/محمد وعبد الملا ش ذ م	% 29.0602
السادة/محمد سعيد الملا واولاده ذات مسؤولية محدودة	% 11.6238
السادة/بنك الامارات للاستثمار ش م ع	% 8.0380
السيدة/موزه سويدان سعيد الاجتبى	% 5.4489
السيدة/فاطمة عبدالله رحمة العويس	% 5.4489
السيد/حميد علي عبدالله العويس	% 8.1726

4- بيان الاحداث الجوهرية التي صادفت الشركة خلال العام 2014
لم تصادف الشركة اية احداث جوهرية خلال العام 2014 من شأنها التأثير على الشركة .

سيف علي الشعفار

نائب رئيس مجلس الادارة

ختم الشركة الرسمي



تقرير حوكمة الشركة السنوي

صفحة 19 من 19



Annual Corporate Governance Report

For the year ended
31 December 2014