

لائحة حوكمة شركة اتحاد الشباب التجارية المحدودة (النسخة 1.00)

المقدمة

تم إعداد هذه اللائحة لتكون الإطار العام لحوكمة شركة اتحاد الشباب التجارية المحدودة، بهدف تعزيز مبادئ الشفافية والعدالة وتحقيق المصلحة المشتركة لجميع الأطراف المعنية (المساهمين، مجلس الإدارة، الإدارة التنفيذية، الموظفين، العملاء، الموردين، والمجتمع). وتستند هذه اللائحة إلى أفضل الممارسات في مجال الحوكمة، مع مراعاة متطلبات الأنظمة المحلية وخصوصية عمل الشركة.

المبادئ الأساسية للحوكمة

1. **الشفافية**: توفير المعلومات الدقيقة والموثوقة في الوقت المناسب.
2. **العدالة**: معاملة جميع الأطراف بعدالة ومساواة دون تمييز واحترام حقوقهم.
3. **المساءلة**: تحديد المسؤوليات والصلاحيات بوضوح وضمان محاسبة القائمين عليها.
4. **المسؤولية الاجتماعية**: الالتزام بالممارسات المسؤولة تجاه المجتمع والبيئة.
5. **تحقيق المصلحة المشتركة**: موازنة مصالح جميع الأطراف لضمان الاستدامة والنمو.

1. حوكمة مجلس الإدارة

1.1 تشكيل مجلس الإدارة

- يتكون مجلس الإدارة من 5 أعضاء على الأقل، بينهم المدير التنفيذي.
- تضمين أعضاء من المساهمين والمستقلين وفق المعايير النظامية. الأولوية أن يكون الأعضاء المساهمين من كبار المساهمين.
- يتم اختيار الأعضاء بناءً على كفاءتهم وخبراتهم في مجالات ذات صلة بنشاط الشركة.

1.2 مسؤوليات مجلس الإدارة

- وضع الاستراتيجية العامة للشركة ومراقبة تنفيذها.
- اعتماد الخطط والميزانيات السنوية.
- تعيين المدير التنفيذي وتقييم أدائه.
- ضمان الالتزام بالأنظمة والقوانين المعمول بها.
- مراجعة تقارير الأداء المالي وغير المالي.

1.3 لجان مجلس الإدارة

أ. لجنة المراجعة

- **التشكيل**: 3 أعضاء على الأقل، أحدهم مستقل.
- **المسؤوليات**:
 - مراقبة نزاهة القوائم المالية.
 - الإشراف على المراجعة الداخلية والخارجية.
 - تقييم ومراجعة نظام الرقابة الداخلية.

ب. لجنة الترشيحات والمكافآت

- **التشكيل**: 3 أعضاء على الأقل.
- **المسؤوليات**:
 - تقييم أداء أعضاء مجلس الإدارة والمديرين التنفيذيين.
 - اقتراح سياسات المكافآت والحوافز.
 - ترشيح أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين.

- ج. لجنة المخاطر
- **التشكيل** : 3 أعضاء على الأقل.
 - **المسؤوليات** :
 - تحديد وتقييم المخاطر التي تواجه الشركة.
 - اقتراح ومراجعة سياسات إدارة المخاطر.

- 1.4 اجتماعات مجلس الإدارة
- يعقد المجلس اجتماعًا عاديًا كل ثلاثة أشهر على الأقل.
 - يتم توثيق محاضر الاجتماعات وحفظها بشكل آمن.

2. حوكمة الإدارة التنفيذية

- 2.1 الهيكل التنظيمي
- يتم تحديد الهيكل التنظيمي للشركة بناءً على احتياجاتها التشغيلية، مع وصف واضح للوظائف والمسؤوليات. ويراجع ويعتمد كل سنة من مجلس الإدارة.

2.2 السياسات والإجراءات

- أ. السياسات المالية
- **سياسة المحاسبة** : تسجيل العمليات المالية وفقًا للمعايير الدولية.
 - **سياسة الإفصاح المالي** : إعداد التقارير المالية الدورية والفورية حسب أنظمة سوق المال.
 - **سياسة إدارة النقدية** : ضمان السيولة المالية للشركة. وان لا تعدى نسبة القروض الى رأس المال 1:2.
- ب. سياسات الموارد البشرية
- **سياسة التوظيف** : توظيف الكفاءات بناءً على معايير موضوعية.
 - **سياسة التدريب** : تطوير مهارات الموظفين عبر برامج تدريبية دورية.
 - **سياسة تقييم الأداء** : تقييم الموظفين سنويًا مع استخدام بطاقات الاداء المتوازن وربط النتائج بالمكافآت.
- ج. سياسات المشتريات والمخزون
- **سياسة الشراء** : الحصول على ثلاث عروض للمشتريات الكبيرة. اما مشتريات السمس والمواد الاولية او مواد التعبئة والتغليف الاساسية فيجب ان تكون عبر لجنة مكونه من مدير المصنع، المدير المالي، المدير التنفيذي، ورئيس مجلس الادارة.
 - **سياسة إدارة المخزون** : تطبيق نظام "أول وارد أول صادر" (FIFO).

3. حقوق المساهمين والجمعيات العمومية

- 3.1 حقوق المساهمين
- حق المساهم في الحصول على المعلومات الكافية في الجمعيات المنعقدة ومن خلال التواصل عبر الامين العام.
 - حق المشاركة في الجمعيات العمومية والتصويت على القرارات.

- 3.2 الجمعيات العمومية
- تعقد الجمعية العمومية العادية مرة سنويًا.
 - يتم إخطار المساهمين بموعد الجمعية ومحاورها قبل 21 يومًا على الأقل.

4. الإفصاح والشفافية

4.1 متطلبات الإفصاح

- الإفصاح عن المعلومات المالية وغير المالية بشكل دوري حسب أنظمة سوق المال.
- الإفصاح عن أي تعارض مصالح محتمل في الميزانيات السنوية.

4.2 سياسة التواصل مع المستثمرين

- توفير قنوات اتصال واضحة مع المستثمرين للرد على استفساراتهم.

5. إدارة المخاطر والرقابة الداخلية

5.1 نظام الرقابة الداخلية

- وضع ضوابط للحد من الأخطاء والمخالفات.
- مراجعة دورية لفعالية النظام.

5.2 إدارة المخاطر

- تحديد المخاطر التشغيلية والمالية وتقييمها.
- وضع خطط للتخفيف من آثار المخاطر.

6. الامتثال والالتزام

6.1 الالتزام بالأنظمة

- الالتزام بالقوانين المحلية والدولية ذات الصلة.

6.2 سياسة مكافحة الفساد

- منع أي ممارسات فاسدة مثل التلاعب في فواتير الموردين، الرشوة، صرف مكافآت غير مستحقة لأشخاص بعينهم، تضخيم أو تقليل الإيرادات لأغراض شخصية أو ضريبية، استخدام أصول الشركة لأغراض شخصية، التوظيف بناء على الولاء وليس الكفاءة، تواطؤ بين موظفي المبيعات والعملاء أو الموزعين، استغلال المعلومات الداخلية للمصلحة الشخصية أو الاحتيال.

7. المسؤولية الاجتماعية

7.1 سياسة الاستدامة

- تقليل الأثر البيئي لأنشطة الشركة.
- توظيف نساء أو شباب من المجتمع المحلي.
- استهلاك طاقة أقل في المصانع.
- منتجات آمنة بدون إضافات ضارة.
- علاقات عادلة مع الموردين.

7.2 سياسة التنوع والشمول

- تعزيز فرص العمل للجنسيات والمجموعات المختلفة.

8. الاستثمارية والاستدامة الاستراتيجية

8.1 الهدف:

تلتزم شركة اتحاد الشباب التجارية (ESTC) بدمج مفهوم الاستمرارية في منظومتها الحوكمية، بما يعزز قدرة الشركة على الاستمرار والتكيف والنمو المستدام، وفي مواجهة التحديات الداخلية والخارجية.

8.2. نطاق السياسة:

تشمل هذه السياسة جميع الإدارات التنفيذية واللجان المنبثقة عن المجلس، وتنفذ تحت إشراف مباشر من **لجنة المراجعة**.

8.3. المكونات الأساسية:

- **خطة استمرارية الأعمال (BCP):** تشمل تقييم السيناريوهات الحرجة، وتعافي الأنظمة، وسلاسل التوريد.
- **خطة التعاقب الوظيفي:** لضمان وجود بدائل قيادية جاهزة، خصوصاً في المناصب الحرجة.
- **تنوع مصادر الدخل:** مراجعة دورية لهوامش الربح ومصادر الإيرادات وتقليل الاعتماد على منتج أو سوق واحد.
- **الابتكار المستدام:** دمج منهجيات الابتكار في تطوير المنتجات والعمليات.
- **التكيف الاستراتيجي:** مراجعة نصف سنوية للتغيرات في السوق والمخاطر التنافسية.

8.4. المسؤوليات:

- ✓ يقوم مجلس الإدارة بتحديث خطة الاستمرارية والاستدامة سنوياً، وتُعرض نتائجها ومؤشراتها العامة في الجمعيات العمومية دون المساس بسرية أو خصوصية معلومات الشركة.
- ✓ تُعرض تقارير نصف سنوية على المجلس لقياس تقدم التنفيذ.
- ✓ تلتزم الشركة بتدريب فرق العمل على السيناريوهات البديلة وخطط الطوارئ.
- ✓

أحكام عامة وختامية:

تمثل هذه اللائحة الإطار العام لحوكمة شركة اتحاد الشباب التجارية المحدودة، وهي قابلة للتحديث وفقاً لأي تغييرات في الأنظمة أو احتياجات الشركة. يتم مراجعة اللائحة سنوياً من قبل مجلس الإدارة لضمان مواكبتها لأفضل الممارسات وتعتمد التعديلات من أول جمعية. أيضاً:

- تخضع هذه السياسة للمراجعة والتحديث كل سنتين أو عند الحاجة.
- تعتبر هذه الوثيقة ملزمة لجميع الأطراف ذات العلاقة بالشركة وتعد من الالتزامات الجوهرية.
- يتم اعتماد التغييرات من قبل الجمعية.

اعتماد:

رئيس مجلس الإدارة

