

تقرير حوكمة الشركة ٢٠٢٣

تقرير الحوكمة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣

١. المقدمة

السادة المساهمين الكرام،

وعلى مدار العام الماضي، واصل مجلس الإدارة تطوير إطار عمل حوكمة الشركة لضمان تطبيق أعلى معايير حوكمة الشركات وأفضل الممارسات في كافة إدارات الأعمال والعمليات، ولا سيما الاستمرار في تنفيذ متطلبات نظام حوكمة الشركات الصادر عن الهيئة من أجل ضمان الشفافية والحفاظ على ثقة المستثمرين. كما نتوقع من جميع أعضاء مجلس الإدارة، وجميع أعضاء الإدارة التنفيذية، وأعضاء فريق القيادة، والموظفين والموردين العمل بأمانة ونزاهة وإنصاف في كافة تعاملاتهم وإظهار مبادئ الشفافية والمسؤولية والعدالة والمساواة المنصوص عليها في نظام حوكمة الشركات الصادر عن الهيئة.

يقرّ المجلس بمسؤوليته في الإشراف على إدارة الشركة، ونحن على ثقة بأن مجلس الإدارة وفريق الإدارة التنفيذية لشركة فودافون قطر قد قامت بتبني سياسات وإجراءات حوكمة مناسبة وقوية ومناسبة لضمان تسيير أعمال الشركة بما يحقق المصلحة الفضلى للمساهمين.

عبدالله بن ناصر المسند
رئيس مجلس الإدارة

يسرّني أن أقدم لكم تقرير الحوكمة الخاص بفودافون قطر ش.م.ع. ("فودافون قطر" أو "الشركة") للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣. يهدف هذا التقرير إلى تزويد المساهمين بملخص عن سياسات وممارسات حوكمة الشركة ونظرة عامة حول كيفية التزام الشركة بالمبادئ والمتطلبات الرئيسية لهيئة قطر للأسواق المالية ("الهيئة")، ولا سيما نظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية، الصادر بقرار مجلس إدارة هيئة قطر للأسواق المالية رقم (٥) لسنة ٢٠١٦ ("نظام حوكمة الشركات الصادر عن الهيئة").

يلتزم مجلس إدارة الشركة ("مجلس الإدارة") بالحفاظ على معايير عالية في مجال الحوكمة تماشياً مع احتياجات الشركة ومصالح جميع أصحاب المصلحة لدينا، مع ضمان أن تكون القيم والمواقف والسلوكيات متنسقة في كافة مجالات العمل. ويرى مجلس الإدارة أن الحوكمة الفعالة والقوية هي ضرورية لحماية قيمة المساهمين، وتحقيق نموّ مستدام والتأكد من تأدية أنشطة الشركة بطريقة مسؤولة وشفافة.

٢. الامتثال لقوانين هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات ذات الصلة القابلة للتطبيق

لم تخضع فودافون قطر لأي عقوبات أو جزاءات مالية مفروضة من الهيئة خلال العام ٢٠٢٣ نتيجة لعدم امتثالها لأي أحكام من قوانين الهيئة والتشريعات ذات الصلة. وتؤكد فودافون قطر أنها امتثلت لأحكام قوانين الهيئة والتشريعات ذات الصلة، بما في ذلك نظام حوكمة الشركات الصادر عنها.

سعت فودافون قطر وما زالت تسعى لاتخاذ الخطوات اللازمة لضمان امتثال سياساتها وممارساتها مع متطلبات نظام حوكمة الشركات الصادر عن الهيئة، بالإضافة إلى مبادئ أفضل الممارسات الدولية في الحوكمة.

٣.١ مجلس الإدارة

٣.١ دور مجلس الإدارة

يتولى مجلس الإدارة مسؤولية الموافقة على إستراتيجية العمل الشاملة لشركة فودافون قطر وعن ضمان الالتزام بأعلى معايير الحوكمة في إطار تسيير أعمال الشركة. وهو

- يضطلع بالمسؤولية الكاملة عن إدارة الشركة وتعزيز التوجيه والإشراف على الأداء؛
- يلتزم بإصدار الأحكام السليمة والموضوعية في كافة مسائل الشركة بشكل مستقل عن الإدارة التنفيذية؛
- مسؤول أمام المساهمين عن حسن سير الأعمال؛ و
- مسؤول عن ضمان فعالية نظام حوكمة الشركة وعن رفع تقارير الحوكمة.

يوقر ميثاق مجلس إدارة فودافون قطر (والذي يتوافق مع المادة (٨) من نظام حوكمة الشركات الصادر عن الهيئة) المزيد من التفاصيل حول واجبات المجلس ووظائفه ومسؤولياته بالإضافة إلى التزامات أعضاء المجلس الفرديين وهو متوفر على الموقع الإلكتروني للشركة (www.vodafone.qa).

٣.٢ تكوين مجلس الإدارة

قامت الجمعية العامة السنوية للمساهمين المنعقدة بتاريخ ٢٨ فبراير ٢٠٢٢ بانتخاب ثلاثة أعضاء مستقلين في مجلس إدارة الشركة، كما عيّنت شركة فودافون ومؤسسة قطر ذ.م.م.، المؤسس الخاص، أربعة أعضاء في مجلس الإدارة وذلك لمدة أقصاها ثلاث (٣) سنوات بدءاً من تاريخ انعقاد الجمعية العامة السنوية (٢٠٢٢-٢٠٢٣-٢٠٢٤). بتاريخ ٩ مارس ٢٠٢٣، قام المؤسس الخاص بتعيين السيد ناصر عبد الله ناصر المسند عضواً جديداً في مجلس الإدارة ليحل محل السيد ناصر حسن النعيمي، وذلك وفقاً للمادة (٢٩.٢) من النظام الأساسي للشركة.

ويتألف المجلس الحالي، كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣، من سبعة (٧) أعضاء على النحو المفضل أدناه.

| الاسم | المنصب | تاريخ الانتخاب / التعيين الأصلي | جهة التمثيل |
|--|---|------------------------------------|---------------------------|
| سعادة السيد عبدالله بن ناصر المسند | رئيس مجلس الإدارة مستقل غير تنفيذي | ٢٠١٦/٧/٢٥ | جميع المساهمين |
| سعادة السيد أكبر الباكر | نائب رئيس مجلس الإدارة مستقل غير تنفيذي | ٢٠١٦/٧/٢٥ | جميع المساهمين |
| السيد راشد فهد النعيمي | غير مستقل تنفيذي (المدير العام) | ٢٠٠٨/٠٦/٢٣ | فودافون ومؤسسة قطر ذ.م.م. |
| سعادة الشيخ حمد بن فيصل ثاني جاسم آل ثاني | مستقل غير تنفيذي | ٢٠١٨/٠٣/٢٩ | جميع المساهمين |
| سعادة الشيخ سعود عبد الرحمن حسن العبد الرحمن آل ثاني | غير مستقل غير تنفيذي | ٢٠١٨/٠٣/٢٩ | فودافون ومؤسسة قطر ذ.م.م. |
| السيد ناصر جارالله المري | غير مستقل غير تنفيذي | ٢٠١٦/٧/٢٥ | فودافون ومؤسسة قطر ذ.م.م. |
| السيد ناصر عبدالله المسند | غير مستقل غير تنفيذي | ٢٠٢٣/٠٣/٠٩ | فودافون ومؤسسة قطر ذ.م.م. |

يتمتع أعضاء مجلس الإدارة بالمعرفة الكافية ويلتزمون شروط عضوية مجلس الإدارة كما هو منصوص عليها في المادة (٥) من نظام حوكمة الشركات الصادر عن الهيئة. وامتثالاً للمادة (٦) من نظام حوكمة الشركات الصادر عن الهيئة، فإن ثلث مجلس إدارة فودافون قطر هم أعضاء مستقلين، كما يتألف المجلس في الغالبية من أعضاء غير تنفيذيين.

يعفي قانون الشركات التجارية رقم (١١) لسنة ٢٠١٥ وتعديلاته ("قانون الشركات التجارية") أعضاء مجلس الإدارة المستقلين وممثلي الجهات الحكومية من تقديم أسهمهم ضمان لعضويتهم.

٣.٣ السيرة الذاتية لأعضاء مجلس الإدارة



سعادة السيد أكبر الباكر

عدد الأسهم المملوكة بشكل مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣: لا يملك أسهماً.

عدد الأسهم المملوكة بشكل غير مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣: لا يملك أسهماً.

يشغل سعادة السيد الباكر حالياً منصب مستشار لدى معالي رئيس الوزراء ووزير الخارجية في دولة قطر، بعد اختتام فترة ولايته كرئيس تنفيذي لمجموعة الخطوط الجوية القطرية في الرابع من نوفمبر عام ٢٠٢٣. وخلال فترة قيادته، برز السيد الباكر كشخصية مؤثرة في قطاع الطيران العالمي، حيث قاد الخطوط الجوية القطرية من شركة إقليمية إلى شركة طيران عالمية رائدة خلال ٢٧ عاماً فقط. كما لعب دوراً محورياً في توجيه الناقلة نحو نجاح غير مسبوق، لا سيّما خلال التحديات التي فرضتها جائحة كوفيد-١٩، حيث أصبحت الخطوط الجوية القطرية واحدة من أكبر شركات الطيران الدولية في العالم.

ويعتبر سعادة السيد الباكر فائداً أعمال ناجحاً ومرموقاً في الدوحة، وقد تولى منصب الرئيس التنفيذي للعديد من أقسام الناقل الوطنية لدولة قطر. لكن الإرث الريادي للسيد الباكر لا ينحصر فقط في عالم الطيران، حيث تولى مناصب قيادية في مختلف المجالات، مثل رئيس قطر للسياحة، ورئيس مجلس إدارة تحالف oneworld® وعضو في مجلس الأمناء في اتحاد النقل الجوي الدولي (IATA) منذ عام ٢٠١٢، قبل أن يتراأس مجلس إدارته في عامي ٢٠١٨ و٢٠١٩. كما أنه عضو بارز في اللجنة التنفيذية للمنظمة العربية للنقل الجوي (AACO) منذ عام ٢٠١١، وشغل منصب الرئيس من عام ٢٠١٣ حتى ٢٠١٦، وهو أيضاً عضو في مجلس إدارة مطار هيثرو في لندن.

يشار إلى أنّ سعادة السيد الباكر وُلد في الدوحة، ويحمل رخصة طيار خاص، وهو خريج اقتصاد وتجارة. بدأت رحلته في عالم الطيران في الهيئة العامة للطيران المدني، حيث ارتقى في المناصب قبل تكليفه بمهمة إنشاء أفضل شركة طيران في العالم عام ١٩٩٧. وتحت قيادته، حصت الخطوط الجوية القطرية العديد من الجوائز والتقديرية لما يقرب من عقد كامل، بما في ذلك جائزة "شركة الطيران للعام" من سكاي تراكس، ما يؤكد تفوقها في قطاع الطيران.

التحصيل العلمي

- بكالوريوس آداب في العلوم الاقتصادية والتجارية



سعادة السيد عبدالله بن ناصر المسند

عدد الأسهم المملوكة بشكل مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣: لا يملك أسهماً.

عدد الأسهم المملوكة بشكل غير مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣: ١٢٥,٠٠٠ سهم.

السيد عبدالله المسند هو رئيس مجلس إدارة شركة المسند التي تعمل في القطاع الخاص منذ خمسينيات القرن الماضي. وهو رجل أعمال بارز وفعال في قطر، ومؤسس مجموعة المستثمرين القطريين، وهي شركة مساهمة عامة مدرجة.

في ما يلي بعض المناصب التي يشغلها السيد المسند حالياً:

- المسند ذ.م.م – رئيس مجلس الإدارة
- مجموعة المستثمرين القطريين – عضو مجلس الإدارة



السيد راشد فهد النعيمي

عدد الأسهم المملوكة بشكل مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣: لا يملك أسهماً.

عدد الأسهم المملوكة بشكل غير مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣: ٦٠٠,٠٠٠ سهم.

بصفته الرئيس التنفيذي لـ QF Endowment، وهي شركة تابعة مملوكة بالكامل لمؤسسة قطر للتربية والعلوم وتنمية المجتمع، يتولى السيد راشد النعيمي مسؤولية المحافظ الاستثمارية وسياسات الاستثمار طويلة الأجل. هو رئيس مجلس الإدارة المقيم لشركة سيمنز للطاقة ومستشفى ماتر أولبيا والمدير العام لشركة فودافون قطر وعضو مجلس إدارة يمثل مؤسسة قطر في عدد من الشركات، بما في ذلك فودافون قطر وسيمنز قطر. وبالإضافة إلى ذلك، يشغل السيد النعيمي حالياً منصب نائب رئيس مجلس إدارة مجموعة المستثمرين القطريين.

للسيد النعيمي سجل متميز في تحقيق إعادة الهيكلة الناجحة التي تحسّن باستمرار قيمة المساهمين. في عام ٢٠١٥، تم تكريمه بجائزة الإنجاز في القيادة من قبل المنتدى الاقتصادي العربي، وقبل انضمامه إلى مؤسسة قطر، شغل السيد النعيمي منصب مدير الموارد البشرية لشركة راس غاز المحدودة.

التحصيل العلمي

- ماجستير في إدارة الأعمال – جامعة أكسفورد (المملكة المتحدة)
- إجازة علوم في الاقتصاد – جامعة ولاية إنديانا (الولايات المتحدة)



سعادة الشيخ حمد بن فيصل ثاني جاسم آل ثاني

عدد الأسهم المملوكة بشكل مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣: لا يملك أسهماً.

عدد الأسهم المملوكة بشكل غير مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣: لا يملك أسهماً.

يعدّ الشيخ حمد بن فيصل آل ثاني عالماً من الأعلام القطرية في عالم الأعمال وشخصية بارزة في المنطقة. بالإضافة إلى منصبه كعضو في مجلس إدارة فودافون قطر، يتولى الشيخ حمد حالياً المناصب التالية:

- رئيس مجلس إدارة شركة قطر للتأمين
- رئيس مجلس إدارة مجموعة المستثمرين القطريين
- نائب رئيس مجلس إدارة مصرف الريان ورئيس اللجنة التنفيذية للمجلس
- عضو مجلس إدارة رابطة رجال الأعمال القطريين

شغل الشيخ حمد سابقاً عدداً من المناصب الهامة في قطر، من ضمنها منصب وزير الاقتصاد والتجارة ونائب رئيس مجلس إدارة بنك قطر الوطني. بالإضافة إلى ذلك، شغل عدداً من المراكز الأخرى أبرزها رئيس مجلس إدارة الهيئة العامة القطرية للمواصفات والمقاييس وعضو المجلس الأعلى للشؤون الاقتصادية والاستثمار ومدير عام إدارة الجمارك ومكتب ولي العهد، الحيوان الأميري.

التحصيل العلمي

- بكالوريوس في العلوم السياسية



سعادة الشيخ سعود عبد الرحمن حسن العبد الرحمن آل ثاني

عدد الأسهم المملوكة بشكل مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣: لا يملك أسهماً.

عدد الأسهم المملوكة بشكل غير مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣: لا يملك أسهماً.

إلى جانب توليه منصب عضو مجلس إدارة فودافون قطر، يشغل الشيخ سعود آل ثاني حالياً منصب نائب رئيس مجلس إدارة شركة قطر لتقنيات الطاقة الشمسية والعضو المنتدب، وهي شركة تصنيع بولي سيليكون مقرّها في الدوحة، قطر. بالإضافة إلى منصب عضو مجلس إدارة شركة قطر للطاقة الشمسية. ويشغل أيضاً منصب نائب رئيس مجلس إدارة الريان للاستثمار.

الشيخ سعود رائد بارع في مجال استثمارات الطاقة وقد ساهم في تطوير مجموعة من الشركات الرائدة مثل قطر للوقود (وقود) وقطر للبترول العالمية المحدودة.

في منصبه السابق كرئيس مجلس إدارة شركة وقود، أشرف الشيخ سعود على النمو السريع للشركة من خلال توسيع شبكة مراكز توزيع الوقود ومحطات الفحص الفني. كما لعب دوراً محورياً في توفير مصادر دخل جديدة للشركة وإطلاق نظام الدفع المسبق وتعجيل افتتاح خدمات جديدة لشركة Q-Jet في مطار حمد الدولي.

الشيخ سعود هو مهندس بترول تمتد مسيرته المهنية في مجال الطاقة لنحو ٢٥ عاماً، أمضى أكثر من ١٠ سنوات منها في مناصب قيادية رفيعة المستوى في جميع أنحاء العالم. قبل انضمامه إلى شركة وقود، كان المدير التنفيذي لمجالى الغاز والطاقة في شركة قطر للبترول الدولية، حيث قاد عملية تأسيس وتقييم وإدارة الشركة والتفاوض بشأن فرص الاستحواذ والاستثمار في مجالى الغاز والطاقة. ويتمتع الشيخ سعود

بسجل إنجازات حافل في مجال تعزيز المؤسسات وخلق الأعمال والاستثمارات لاغتنام الفرص الجديدة التي من شأنها أن تزيد من قيمة المساهمين.

والشيخ سعود هو متحدث رئيسي منتظم في مؤتمرات الطاقة حول العالم، وقد قاد العديد من الوفود القطرية الدولية في صفقات استثمار في مجال النفط والغاز. أمّا قدرته على العمل في بيئات مؤسسية معقدة وعلى التقيد بالمهل الزمنية الضيقة فساهمت في توليه مناصب عديدة كرئيس مجلس إدارة وعضو مجلس إدارة في عدد من شركات الطاقة والوقود والتعليم.

يؤمن الشيخ سعود إيماناً راسخاً في قيمة التعليم والتطوير والبحوث المستمرة، ويتمتع بشغف كبير تجاه تمكين الأشخاص والمنظمات من تحقيق أقصى إمكاناتهم.

التحصيل العلمي

- ماجستير إدارة الأعمال التنفيذي – كلية هينلي لإدارة الأعمال في جامعة ريدنج (المملكة المتحدة)
- بكالوريوس في هندسة البترول – جامعة الملك فهد للبترول والمعادن (المملكة العربية السعودية)

٣.٤ دمج المناصب

قام كل عضو من أعضاء مجلس الإدارة بتقديم اقرار سنوي خطي إلى أمين سر الشركة يؤكد بموجبه أنه لا / ولا يجوز أن يجمع بين مناصب أعضاء مجلس الإدارة المحظور عليه الجمع بينها بطريقة تنتهك شروط نظام حوكمة الشركات الصادر عن الهيئة.

٣.٥ اجتماعات مجلس الإدارة

تنص المادة (٣٦) من النظام الأساسي لشركة فودافون قطر على ضرورة عقد اجتماع مجلس الإدارة ست (٦) مرات على الأقل في السنة، وعلى ألا يمضي أكثر من مدة ثلاثة (٣) أشهر بدون انعقاد اجتماع. ويتمشى ذلك مع المتطلبات المنصوص عليها في المادة (١٤) من نظام حوكمة الشركات الصادر عن الهيئة. وعقد مجلس إدارة فودافون قطر (٦) اجتماعات خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ كما هو مبين في الجدول أدناه.

| تواريخ اجتماعات المجلس | الحضور | | | | | أعضاء مجلس الإدارة |
|--|--|--|-----------------|--|---|---------------------------------|
| | ٢٤ يناير ٢٠٢٣ | ١٨ أبريل ٢٠٢٣ | ١٣ يونيو ٢٠٢٣ | ٢٦ يوليو ٢٠٢٣ | ٢٤ أكتوبر ٢٠٢٣ | |
| | (الموافقة على النتائج المالية السنوية) | (الموافقة على النتائج المالية للربع الأول) | (تحديث الأعمال) | (الموافقة على النتائج المالية نصف السنوية) | (الموافقة على النتائج المالية للربع الثالث) | (الموافقة على ميزانية عام ٢٠٢٤) |
| سعادة السيد عبدالله بن ناصر المسند | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| سعادة السيد أكبر الباك | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| السيد راشد فهد النعيمي | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| سعادة الشيخ حمد بن فيصل ثاني جاسم آل ثاني | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| سعادة الشيخ سعود عبد الرحمن حسن العبد الرحمن آل ثاني | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| السيد ناصر جارالله سعيد المري | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| السيد ناصر عبدالله المسند | لا ينطبق | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| السيد ناصر حسن النعيمي | ✓ | لا ينطبق | لا ينطبق | لا ينطبق | لا ينطبق | لا ينطبق |

يتم تنظيم اجتماعات مجلس الإدارة لتسهيل النقاش المفتوح ومشاركة جميع أعضاء مجلس الإدارة في المسائل المتعلقة بالاستراتيجية والأداء المالي والتشغيلي وإدارة المخاطر، وتترافق جميع بنود جدول الأعمال بتقارير ومستندات إيضاحية داعمة وشاملة يتم تجميعها على جميع الأعضاء قبل كل اجتماع.

يتم تزويد الأعضاء غير القادرين على حضور اجتماع معين لمجلس الإدارة بسبب التزامات أخرى بكافة المعلومات ذات الصلة بهذه الاجتماعات، ويمكنهم مناقشة المسائل الناشئة في الاجتماع مع رئيس مجلس الإدارة وأو الرئيس التنفيذي، ويجوز لهم تعيين وكيل لأغراض التصويت.



السيد ناصر عبدالله المسند

عدد الأسهم المملوكة بشكل مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣: لا يملك أسهماً.

عدد الأسهم المملوكة بشكل غير مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣: ٢,٤٣٧,٥٠٠ سهم.

عمل السيد ناصر المسند لمدة ثلاث سنوات في شركة برزان القابضة في مجال المشتريات الاستراتيجية وهو حالياً عضو مجلس إدارة في مجموعة المستثمرين القطريين.

التحصيل العلمي

- بكالوريوس في إدارة الأعمال، جامعة لافيرن (ولاية كاليفورنيا، الولايات المتحدة الأمريكية)
- كما اجتاز السيد المسند الدورات التالية:
- شهادة مساعد مدير مشروع (CAPM)
- إدارة الوقت والضغط للخريجين – أنماط السلوك الاجتماعي
- العمل الجماعي الفعّال
- الذكاء العاطفي للخريجين



السيد ناصر جارالله المري

عدد الأسهم المملوكة بشكل مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣: لا يملك أسهماً.

عدد الأسهم المملوكة بشكل غير مباشر في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣: لا يملك أسهماً.

يشغل السيد ناصر جارالله المري منصب رئيس هيئة الشؤون المالية في وزارة الدفاع منذ عام ٢٠٢١، وكان في السابق المدير التنفيذي المالي لشركة مرافق قطر / شركة الديار القطرية، ومدير تطوير الأعمال وتعزيز الاستثمار في وزارة الاقتصاد والتجارة ومدير الشؤون الإدارية والمالية في وزارة الاقتصاد والتجارة.

كما شغل سابقاً العديد من المناصب الأخرى مثل مدير الشؤون الإدارية والمالية لبرنامج الأمن الغذائي القطري وكذلك اللجنة الوطنية لحقوق الإنسان، كما شغل منصب نائب رئيس مجلس إدارة شركة قطر ستيل الدولية وعضو مجلس إدارة شركة قطر للتعددين، وحالياً هو عضو في مجلس إدارة مصرف الريان والشركة المتحدة للتنمية.

التحصيل العلمي

- ماجستير في العلوم المالية والمحاسبية – جامعة ساوث هامبتون (المملكة المتحدة)
- بكالوريوس محاسبة – جامعة قطر (قطر)

٣.٦ أداء مجلس الإدارة وانجازاته

يرجى مراجعة الملخص التنفيذي في التقرير السنوي للشركة من أجل الحصول على موجز عن الإنجازات الرئيسية التي حققها مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣.

وعلاوة على ذلك، تم إجراء عملية تقييم ذاتي سنوي لعام ٢٠٢٣ لأداء المجلس واللجان المنبثقة عنه وفقاً لاستبيان محدد وضعه المجلس. أخذت عملية التقييم الذاتي في الاعتبار المكونات الرئيسية لتكوين المجلس ومسؤولياته بما في ذلك تركيبة المجلس، وسهولة الوصول إلى المعلومات وجودتها، وديناميات أعضاء المجلس ومساهماتهم، والمسؤوليات والمهام الرئيسية، والعلاقة مع الإدارة التنفيذية وأداء اللجان المنبثقة عن المجلس.

قامت لجنة الترشيحات بمراجعة نتائج التقييم ورفعت تقريراً إلى مجلس الإدارة يقيّم الأداء العام للمجلس ولجانه للسنة المالية الأخيرة وفقاً لمتطلبات نظام حوكمة الشركات الصادر عن الهيئة. وأظهر التقييم أنّ الاجراءات والآليات المعمول بها على مستوى مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه تعمل بشكل صحيح ولا وجود لأيّ مسائل كبرى تثير القلق في هذا الصدد. اعتمد مجلس الإدارة التقرير ووافق عليه مع مراعاة تعزيز جوانب معيّنة من أداء المجلس وعمله، وذلك من أجل تحسين فعالية المجلس وممارسات الحوكمة.

٣.٧ مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

مع مراعاة أحكام الامتثال لمتطلبات قانون الشركات التجارية ونظام حوكمة الشركات الصادر عن الهيئة، لا تزيد قيمة مكافآت مجلس الإدارة عن ٥% من صافي ربح الشركة بعد خصم الاحتياطات والاستقطاعات القانونية وبعد توزيع أرباح الأسهم للمساهمين بنسبة لا تقل عن ٥% من رأس مال الشركة المدفوع.

وقد أوصى مجلس الإدارة بصرف مكافآت لأعضاء المجلس تقديراً لإنجازاتهم في السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣. ويشار إلى إجمالي المكافآت المقترحة لمجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ في الايضاح ٢٤ من البيانات المالية للشركة في ذلك التاريخ والتي تم تضمينها في التقرير السنوي للشركة. على أن تعرض تلك البيانات على الجمعية العامة السنوية للمصادقة عليها.

٣.٨ التعلم والتطوير

تمتلك الشركة سياسات تدريب لمجلس الإدارة تهدف إلى توجيه أعضاء مجلس الإدارة الجدد لأداء واجباتهم ومسؤولياتهم بفعالية بموجب القوانين واللوائح المعمول بها، وتدريب المجلس بأكمله عند الاقتضاء.

خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣، نظمت الشركة جلسة تدريبية تمهيدية لعضو مجلس الإدارة المعين حديثاً، وجلسة تدريبية أخرى لجميع أعضاء مجلس الإدارة بهدف تزويدهم بالمعرفة والرؤى اللازمة للمساهمة الفعالة والوفاء بالالتزامات والمسؤوليات بموجب القوانين واللوائح السارية المفعول.

بالإضافة إلى ذلك، تحرص فودافون قطر على إبقاء أعضاء مجلس الإدارة مطلعين باستمرار على المعلومات والمتطلبات والقواعد واللوائح الخاصة بحوكمة الشركات والشؤون القانونية والمالية وعمليات الشركة من خلال التحديات المستمرة المقّدمة إلى أعضاء مجلس الإدارة خلال اجتماعات كلّ من مجلس الإدارة ولجنة التدقيق.

وتجدر الإشارة إلى أنّ غالبية أعضاء مجلس إدارة الشركة هم شخصيات معروفة على نطاق واسع في المنطقة بالإضافة إلى مناصبهم الحالية وخبراتهم السابقة كأعضاء مجلس إدارة في شركات مدرجة أخرى.

أما على مستوى الإدارة التنفيذية والموظفين، تعتمد الشركة سياسة للتعلم والتطوير تمكّن موظفي فودافون قطر من تطوير المهارات والمعارف والسلوكيات الضرورية الجديدة لتحقيق أهداف أعمال الشركة ودعم قواعد السلوك وطريقة عمل فودافون قطر. تمتلك فودافون قطر وحدة تعلّم وتطوير مخصّصة ضمن إدارة الموارد البشرية مسؤولة عن إدارة برامج التدريب على مدار العام.

٣.٩ المشورة المستقلة

يدرك المجلس أنّه من الضروري في بعض المناسبات طلب مشورة قانونية و / أو مالية مستقلة على نفقة الشركة. ويتم طلب المشورة القانونية و / أو المالية المستقلة من قبل مجلس الإدارة عندما يكون ذلك مناسباً. لم يطلب المجلس أيّ مشورة قانونية و / أو مالية مستقلة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣.

٣.١٠ توزيع المسؤوليات

تفصل فودافون قطر بشكل واضح بين أدوار رئيس مجلس الإدارة والمدير العام والرئيس التنفيذي مع تقسيمهم واضح للمسؤوليات على النحو التالي:

(أ) يكون رئيس مجلس الإدارة مسؤولاً عن سير أعمال المجلس وقيادته وحوكمته، وضمان فعاليته بشكل عام؛

(ب) يكون المدير العام مسؤولاً عن توفير القيادة والتوجيهات للإدارة التنفيذية في ما يتعلق بالإدارة الاستراتيجية العامة للشركة، والعمل كمنقطة اتصال رئيسية بين الرئيس التنفيذي والمجلس في ما يخصّ المسائل الاستراتيجية والتشغيلية؛ و

(ج) يكون الرئيس التنفيذي مسؤولاً عن إدارة الأعمال وتنفيذ السياسة العامة للشركة، وعن الانشاء والتنفيذ والتكامل الشامل للاتجاه الإستراتيجي والمالي والتجاري والتشغيلي للشركة.

٤. لجان مجلس الإدارة

تتبلّق عن مجلس إدارة فودافون قطر حالياً ثلاث لجان وهي لجنة التدقيق، ولجنة المكافآت ولجنة الترشيحات، تقوم كل منها بتسيير أعمالها وفقاً لميثاق محدد ومفصل معتمد من مجلس الإدارة. يتوفر ميثاق كلّ من اللجان المنبثقة عن مجلس الادارة على الموقع الالكتروني للشركة (www.vodafone.qa).

٤.١ لجنة التدقيق

تتكوّن لجنة التدقيق في فودافون قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ من الأعضاء التاليين الذين يتمتّعون بالخبرة اللازمة للوفاء بمسؤوليات اللجنة:

| عضو مجلس الإدارة | المنصب | نوع العضوية |
|---|-------------------|--------------------|
| سعادة الشيخ حمد بن فيصل ثاني جاسم آل ثاني | رئيس لجنة التدقيق | مستقلّ وغير تنفيذي |
| سعادة السيد أكبر الباكر | عضو | مستقلّ وغير تنفيذي |
| السيد راشد فهد النعيمي | عضو | غير مستقل وتنفيذي |

(ز) تسهيل التنسيق بين مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية العليا لضمان التوافق الكامل بشأن فعالية القواعد الداخلية للشركة؛

(ح) مراجعة أنظمة الرقابة المالية والداخلية وإدارة المخاطر؛

(ط) إجراء تحقيقات في مسائل الرقابة المالية التي يطيلها المجلس؛

(ي) التنسيق بين وحدة التدقيق الداخلي في الشركة ومدقق الحسابات؛

(ك) مراجعة السياسات والإجراءات المالية والمحاسبية للشركة وإيداء الرأي والتوصية إلى المجلس في هذا الشأن؛

(ل) مراجعة معاملات الشركة مع الأطراف ذات الصلة (إن وجدت)، والتأكد من خضوع هذه المعاملات للضوابط ذات الصلة والامتثال لها؛

(م) تطوير ومراجعة سياسات الشركة بشأن إدارة المخاطر بشكل منتظم، مع مراعاة أعمال الشركة وتغيّرات السوق واتجاهات الاستثمار وخطط التوسّع للشركة؛

(ن) الإشراف على برامج التدريب على إدارة المخاطر التي تعيها الشركة والجهات المعنية ذات الصلة؛

(س) إعداد وتقديم تقارير دورية حول المخاطر وإدارتها في الشركة إلى مجلس الإدارة – في وقت يحدده مجلس الإدارة – بما في ذلك توصياته، وإعداد تقارير عن بعض المخاطر بناء على طلب مجلس الإدارة و/أو رئيس مجلس الإدارة؛

تقترح المادة (١٨.٣) من نظام حوكمة الشركات الصادر عن الهيئة أن تكون لجنة التدقيق التابعة للشركة مؤلفة من ثلاثة (٣) أعضاء على الأقل، يكون معظمهم مستقلين وكذلك الرئيس. وتتألف لجنة التدقيق في فودافون قطر حالياً من ثلاثة (٣) أعضاء، إثنين منهما عضوي مجلس إدارة مستقلين.

تشمل مسؤوليات لجنة التدقيق ما يلي:

(أ) إعداد نظام مراقبة داخلي مقترح للشركة وتقديمه لمجلس الإدارة، وإجراء عمليات تدقيق دورية كلما لزم الأمر؛

(ب) وضع إجراءات التعاقد مع مدقق الحسابات وتعيينهم، وضمان استقلاليتهم أثناء أداء عملهم؛

(ج) الإشراف على الضوابط الداخلية للشركة بعد قيام مدقق الحسابات بمراجعتها للتأكد من الامتثال لأفضل معايير التدقيق الدولية، وإعداد التقارير المالية وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية (المعايير الدولية) و(معايير المراجعة الدولية) ومتطلباتها؛

(د) الإشراف على دقة وصحة البيانات المالية والتقارير السنوية ونصف السنوية والربعية ومراجعتها؛

(هـ) النظر في تقارير وملاحظات مدقق الحسابات في ما يتعلق بالبيانات المالية للشركة ومراجعتها ومتابعتها؛

(و) مراجعة الأرقام والمعلومات والبيانات المالية المفصّل عنها ومعلومات الشركة ذات الصلة المقدمة إلى الجمعية العامة لضمان الدقة والاكتمال؛

(ع) تنفيذ قرارات المجلس واللجان المعنية المنيقة عن المجلس في ما يتعلق بالضوابط الداخلية للشركة؛

(ف) التعامل مع مدقق الحسابات والإدارة التنفيذية العليا في ما يتعلق بالتحقيق في المخاطر مع التركيز على مدى ملاءمة القرارات والتقديرات المحاسبية، وتقديمها إلى مجلس الإدارة لإدراجها في التقرير السنوي؛

(ص) تقييم إجراءات الشركة للامتثال لمتطلبات الحوكمة في ما يتعلق بالقوانين واللوائح وقواعد السلوك المهني والأخلاقيات المعمول بها؛

(ق) مراجعة ومراقبة الإجراءات التي تمثل الشركة من خلالها لمتطلبات الحوكمة في ما يخص: (أ) استلام واحتجاز ومعالجة الشكاوى التي تتلقاها الشركة في ما يتعلق بالمحاسبة أو الضوابط المحاسبية الداخلية أو مسائل التدقيق؛ و(ب) التقديم السري والمجهول من قبل موظفين للمخاوف المتعلقة بمسائل محاسبة أو تدقيق مشكوك فيها؛

(ر) مراجعة التقارير والإفصاحات عن حالات كبيرة تتعلق بتضارب المصالح؛ و

(ش) الإشراف على نشاط ووثائق اعتماد المدقق الداخلي للشركة، بما في ذلك مراجعة الاختصاصات، والخطط، ومتطلبات الموارد، والموظفين، والهيكل التنظيمي الخاصة بالتحقيق الداخلي، وضمان الاتساق والالتزام بمنهجية ونهج فحص التدقيق الداخلي في شركة فودافون قطر.

تتطلب المادة (١٩) من نظام حوكمة الشركات الصادر عن الهيئة أن تجتمع لجنة التدقيق التابعة لشركة مدرجة ستة (٦) مرات على الأقل في السنة. وخلال عام ٢٠٢٣، اجتمعت لجنة التدقيق في ٦ مناسبات على النحو التالي:

| تواريخ اجتماعات لجنة التدقيق | الحضور | | | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| | ٢٤ يناير ٢٠٢٣ | ١٨ أبريل ٢٠٢٣ | ١٣ يونيو ٢٠٢٣ | ٢٦ يوليو ٢٠٢٣ | ٢٤ أكتوبر ٢٠٢٣ | ٥ ديسمبر ٢٠٢٣ |
| سعادة الشيخ حمد بن فيصل ثاني جاسم آل ثاني | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| سعادة السيد أكبر الباكر | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| السيد راشد فهد النعيمي | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |

كانت أهم توصيات لجنة التدقيق لمجلس إدارة شركة فودافون قطر في عام ٢٠٢٣ كما يلي:

(أ) الموافقة على البيانات المالية السنوية الكاملة للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢، بعد مراجعة تقرير مدقق الحسابات؛

(ب) الموافقة على البيانات المالية نصف السنوية بعد مراجعة تقرير مدقق الحسابات؛

(ج) الموافقة على البيانات المالية لفترة الثلاثة (٣) أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٣ والتسعة (٩) أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣؛

(د) الموافقة على تقييم مجلس الإدارة للرقابة الداخلية على التقارير المالية ("ICOFR") للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢؛

(هـ) الموافقة على تقرير الحوكمة للعام ٢٠٢٢؛

(و) الموافقة على إعادة تعيين KPMG لتولي مهام التدقيق الخارجي للشركة للسنة المالية ٢٠٢٣؛ و

(ز) الموافقة على دفع أتعاب إضافية لمدقق الحسابات الخارجي تتعلق بالتحقيق الإضافي والإلزامي خارج نطاق مهمته.

أهم التحديثات التي رفعتها لجنة التدقيق إلى مجلس إدارة الشركة خلال العام ٢٠٢٣ هي كما يلي:

(أ) تقرير مدقق الحسابات الخارجي بشأن الرقابة الداخلية على التقارير المالية للسنة المالية ٢٠٢٢؛

(ب) تقرير مدقق الحسابات الخارجي بشأن حوكمة الشركات للسنة المالية ٢٠٢٢؛

(ج) التقدم المحرز مقابل خطة التدقيق الداخلي وملخص عن نتائج أنشطة التدقيق الداخلي؛

(د) حالة إجراءات إدارة التدقيق الداخلي؛

(هـ) تقارير الاحتيال؛

(و) الإشراف على سجل إدارة مخاطر المؤسسة؛

(ز) تقرير الامتثال؛ و

(ح) تحديث مدقق الحسابات الخارجي.

يتم تقديم جميع التوصيات والقرارات الصادرة عن لجنة التدقيق إلى مجلس الادارة للمصادقة عليها.

٤.٢ لجنة المكافآت

تمت إعادة تشكيل لجنة المكافآت في فودافون قطر بعد تعيين عضو مجلس الإدارة الجديد السيد ناصر المسند، الذي حل محل السيد ناصر النعيمي. تتكون لجنة المكافآت حالياً من الأعضاء التاليين الذين يتمتعون بالخبرة اللازمة للوفاء بمسؤوليات اللجنة:

| عضو مجلس الإدارة | المنصب | نوع العضوية |
|-------------------------|--------------------|-----------------------|
| سعادة السيد أكبر الباكر | رئيس لجنة المكافآت | مستقل وغير تنفيذي |
| السيد راشد فهد النعيمي | عضو | غير مستقل وتنفيذي |
| السيد ناصر المسند | عضو | غير مستقل وغير تنفيذي |

تقترح المادة (١٨.٢) من نظام حوكمة الشركات الصادر عن الهيئة أن تكون لجنة المكافآت مؤلفة من ثلاثة (٣) أعضاء على الأقل. وتتألف لجنة المكافآت في فودافون قطر من ثلاثة (٣) أعضاء، أحدهم عضو مجلس إدارة مستقل.

يضمن الغرض من لجنة المكافآت في تحديد والإشراف على سياسة ومبادئ المكافآت الخاصة بالشركة، ولا سيما مكافآت أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية العليا. تتولى لجنة المكافآت المسؤولية عن:

(أ) وضع سياسة المكافآت السنوية للشركة بما في ذلك طريقة تحديد مكافآت الرئيس وجميع أعضاء مجلس

الإدارة. ولا يجوز أن تزيد مكافآت أعضاء مجلس الإدارة السنوية على ٥% من صافي ربح الشركة بعد خصم الاحتياطيات والاستقطاعات القانونية وبعد توزيع أرباح لا تقل عن ٥% من رأسمال الشركة (نقداً وعيناً) على المساهمين؛ و

(ب) وضع أسس منح العلاوات والحوافز في الشركة، بما في ذلك إمكانية إصدار أسهم تشجيعية للموظفين.

اجتمعت لجنة المكافآت مرة واحدة خلال العام ٢٠٢٣ على النحو التالي:

| تاريخ اجتماع لجنة الترشيحات | أعضاء اللجنة |
|-----------------------------|-------------------------|
| ٢٤ يناير ٢٠٢٣* | سعادة السيد أكبر الباكر |
| ✓ | السيد راشد فهد النعيمي |
| ✓ | السيد ناصر النعيمي |
| x | |

* قبل إعادة تشكيل لجنة المكافآت

كانت التوصيات الرئيسية التي قَدِّمتها لجنة المكافآت إلى مجلس الإدارة في عام ٢٠٢٣ كما يلي:

(أ) الموافقة على خطة الحوافز قصيرة الأجل الخاصة بالشركة للسنة المالية ٢٠٢٢؛

(ب) الموافقة على المراجعة السنوية للرواتب للسنة المالية ٢٠٢٣؛

(ج) الموافقة على خطة الحوافز طويلة الأجل الخاصة بالشركة للسنة المالية ٢٠٢٣؛

(د) الموافقة على أهداف خطة الحوافز قصيرة الأجل للسنة المالية ٢٠٢٣؛ و

(هـ) الموافقة على مكافآت مجلس الإدارة للسنة المالية ٢٠٢٢.

تقدّم لجنة المكافآت تحديثاً وملخّصاً عن توصياتها إلى مجلس الإدارة لمراجعتها والموافقة عليها. ويحدث ذلك على أساس سنوي خلال اجتماع المجلس للموافقة على النتائج المالية للشركة للسنة الكاملة، وبشكل أكثر تواتراً في بعض الحالات، بحسب طبيعة المسائل التي تراجعتها لجنة المكافآت.

يتوفر الميثاق الكامل للجنة المكافآت على موقع فودافون قطر الإلكتروني www.vodafone.qa.

٤.٣ لجنة الترشيحات

تتكوّن لجنة الترشيحات في فودافون قطر حالياً من الأعضاء الثلاثة (٣) التاليين الذين يتمتّعون بالخبرة اللازمة للوفاء بمسؤوليات اللجنة:

| عضو مجلس الإدارة | المنصب | نوع العضوية |
|---|---------------------|-----------------------|
| السيد راشد فهد النعيمي | رئيس لجنة الترشيحات | غير مستقل وتنفيذي |
| سعادة الشيخ سعود عبد الرحمن حسن العبد الرحمن آل ثاني | عضو | غير مستقل وغير تنفيذي |
| السيد ناصر المري | عضو | غير مستقل وغير تنفيذي |

(د) ترشيح من تراه مناسباً لشغل أي وظيفة على مستوى الإدارة التنفيذية العليا؛

(هـ) تلقي طلبات الترشح لعضوية المجلس؛

(و) تقديم قائمة المرشحين لعضوية المجلس إلى مجلس الإدارة، بما في ذلك توصياتها في هذا الصدد، وإرسال نسخة إلى الهيئة؛ و

(ز) تقديم تقرير سنوي إلى المجلس يتضمن تحليلاً شاملاً لأداء المجلس لتحديد نقاط القوة والضعف والمقترحات في هذا الصدد.

اجتمعت لجنة الترشيحات مرة واحدة خلال عام ٢٠٢٣ على النحو التالي:

| أعضاء اللجنة | تاريخ اجتماع لجنة الترشيحات |
|-------------------------------------|--------------------------------|
| السيد راشد فهد النعيمي | ٥ ديسمبر ٢٠٢٣ |
| سعادة الشيخ سعود عبد الرحمن آل ثاني | ✓ |
| السيد ناصر المري | ✓ |

كانت التوصيات الرئيسية التي قَدِّمتها لجنة المكافآت إلى مجلس الإدارة في العام ٢٠٢٣ كما يلي:

(أ) الموافقة على الخطوط العريضة لتخطيط تعاقب موظفي إدارة الشركة؛ و

(ب) تقديم تقرير سنوي إلى مجلس الإدارة عن أداء المجلس واللجان المنبثقة عنه خلال السنة المالية ٢٠٢٣.

وقد تم تقديم جميع التوصيات والقرارات التي اتخذتها لجنة الترشيحات إلى مجلس الإدارة للمصادقة والموافقة عليها.

يتوفّر ميثاق لجنة الترشيحات على موقع فودافون قطر الإلكتروني www.vodafone.qa.

٥. أمين سرّ الشركة

يكون أمين سرّ الشركة أمين سرّ مجلس الإدارة واللجان الفرعية المنبثقة عنه، ويكون أمين سر الشركة مسؤولاً عن:

(أ) تحرير محاضر اجتماعات المجلس، وتحديد أسماء الأعضاء الحاضرين والغائبين، وتدوين النقاشات الحاصلة في الاجتماعات، كما اعتراضات الأعضاء على أي قرار يصدر عن المجلس؛

(ب) تدوين قرارات المجلس في السجل المعدّ لهذا الغرض حسب تاريخ إصدارها؛

(ج) قيد الاجتماعات التي يعقدها المجلس في السجل المعد لهذا الغرض مسلسلة ومرتبّة حسب تاريخ انعقادها، مع تحديد أسماء الأعضاء الحاضرين والغائبين، وتدوين النقاشات الحاصلة في الاجتماعات واعتراضات الأعضاء، إن وجدت؛

(د) حفظ محاضر اجتماعات مجلس الإدارة وقراراته وتقاريره وسجلاته ومراسلاته وكتايباته عن طريق تخزينها في سجلات ورقية وإلكترونية؛

(هـ) إرسال الدعوات لأعضاء المجلس والمشاركين (إن وجدوا) لحضور الاجتماعات مرفقاً بها جدول الأعمال، واستلام طلبات الأعضاء بإضافة أي بنود إلى جدول الأعمال وإثبات تاريخ تقديمها؛

(و) التنسيق بالكامل بين رئيس مجلس الإدارة والأعضاء، وبين الأعضاء فيما بينهم، كما بين المجلس والأطراف ذات الصلة وأصحاب المصالح في الشركة بما في ذلك المساهمين والإدارة والموظفين؛

(ز) تمكين رئيس مجلس الإدارة والأعضاء من الوصول السريع إلى كافة المعلومات والمستندات والبيانات المتعلقة بالشركة؛ و

(ح) حفظ إقرارات أعضاء مجلس الإدارة بعدم الجمع بين المناصب المحظور عليهم الجمع بينها وفقاً لقانون الشركات التجارية وأحكام نظام حوكمة الشركات الصادر عن الهيئة.

تعود مسألة تعيين أمين سرّ الشركة أو إقالته إلى مجلس الإدارة ككلّ. تتولّى بولين أبي صعب منصب أمين سرّ مجلس ادارة الشركة حالياً بالإضافة الى منصبها كرئيس علاقات المستثمرين للشركة. انضمت السيدة أبي صعب إلى شركة فودافون قطر في فبراير ٢٠١٧، وشغلت منصب أمين سرّ الشركة منذ ١ أبريل ٢٠١٩. تملك السيدة أبي صعب سنوات عديدة من الخبرة في شؤون حوكمة الشركات، وشغلت العديد من المناصب العليا في مجالي شؤون الشركات وعلاقات المستثمرين في بنك وطني قطري قبل الانضمام إلى فودافون قطر.

٦. فريق الإدارة التنفيذية

٦.١ السير الذاتية لأعضاء الإدارة التنفيذية ومسؤولياتهم



الشيخ حمد بن عبدالله بن جاسم آل ثاني الرئيس التنفيذي

عدد الأسهم المملوكة بشكل مباشر في فودافون قطر
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣: ٩,٨٠٠,٤٦٩ سهماً.

عدد الأسهم المملوكة بشكل غير مباشر في فودافون
قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣: لا يملك أسهماً.

قبل انضمامه إلى فودافون قطر، عمل الشيخ حمد في
مجالات عديدة من قطاع الغاز والنقط مثل هندسة
الشبكات الصناعية وهندسة نظم التحكم.

انضم الشيخ حمد آل ثاني إلى فودافون قطر عام ٢٠١٣
وهو حالياً يشغل منصب الرئيس التنفيذي للشركة، حيث
أنه مسؤول عن الانشاء والتنفيذ والتكامل الشامل للاتجاه
الإستراتيجي والمالي والتجاري والتشغيلي الطويل المدى
للشركة. كما يشغل الشيخ حمد حالياً منصب رئيس
مجلس إدارة شركة ميزة.

عمل الشيخ حمد سابقاً كرئيس تنفيذي للعمليات في
فودافون قطر وكان مسؤولاً عن عمليات العملاء، والموارد
البشرية والوظائف القانونية والتنظيمية كما عن الشؤون
الخارجية للشركة.

التحصيل العلمي

بكالوريوس في علوم الحاسوب – جامعة أوتاوا (كندا)

المسؤوليات

الشيخ حمد مسؤول عن الانشاء والتنفيذ والتكامل
الشامل للاتجاه الإستراتيجي والمالي والتجاري والتشغيلي
الطويل المدى للشركة، كما يشرف على اشراك أصحاب
المصلحة الداخليين والخارجيين الرئيسيين في التأثير على
البيئة التي تعمل فيها الشركة من خلال التنسيق مع
الموظفين ومجلس الادارة والهيئات الحكومية الرئيسية.
وهو يرأس إطار عمل الحوكمة التشغيلية للشركة الذي
يشمل الإشراف على ما يلي: الاستراتيجية، والميزانية،
وتخصيص المصاريف الرأسمالية، والموافقة التجارية،
ومراجعة سياسة التجارة، ومراجعة العلامة التجارية،
ولجان الضمان.



خميس محمد النعيمي الرئيس التنفيذي للموارد البشرية

عدد الأسهم المملوكة بشكل مباشر في فودافون قطر
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣: لا يملك أسهماً.

عدد الأسهم المملوكة بشكل غير مباشر في فودافون
قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣: لا يملك أسهماً.

خميس النعيمي هو قائد صاحب رؤية، ساهم بنجاح في نمو العديد من الشركات القطرية ذات البصمة العالمية. ساعد العديد من الشركات في التغلب على التحديات المعقدة لإطلاق العنان لإمكانات المواهب البشرية الحقيقية، ودمجها مع أحدث الحلول الرقمية لتحقيق النمو. إنه بطل حقيقي في مجال التنمية المستدامة لرأس المال البشري مع التركيز الشديد على تحديد الجيل القادم من القادة وتوجيهه. ساهمت أفكاره بعيدة النظر بتطور قطاع الموارد البشرية والخدمات ذات الصلة بدءاً من دور خدمات الدعم إلى عوامل التمكين الإستراتيجية.

عمل خميس في قطاعات مختلفة، بما في ذلك النفط والغاز والتعليم والإعلام والأحداث الرياضية الضخمة مثل كأس العالم لكرة القدم. شغل في السابق منصب مدير إدارة الموارد البشرية في اللجنة العليا للمشاريع والإرث. كما شغل قبلها مناصب مختلفة في الشركات التابعة لمؤسسة قطر وشركة دولفين للطاقة المحدودة.

انضم خميس إلى شركة فودافون قطر في مايو ٢٠١٨ كرئيس تنفيذي للموارد البشرية بغيّة قيادة استراتيجية رعاية الموظفين والثقافة والمواهب في الشركة.

في ظلّ قيادته، تحوّلت الوحدات الخاضعة لإشرافه من مساهم استباقي إلى مساهم تنبؤي مع القدرة على التنبؤ بالمخاطر والتخطيط مسبقاً للحدّ منها. يكمن جوهر هذا التحول في النهج العملي الذي اعتمده لتقليل أوقات العمليات وتحقيق الكفاءة من خلال الرقمنة واتخاذ القرارات القائمة على البيانات. يضع الأشخاص في المقام الأول، وفوق كل اعتبار، بنى منصات تواصل قوية مع الناس من أجل تمكينهم من مشاركة آرائهم وتعليقاتهم ومن أجل إبقاء قنوات التواصل مفتوحة بهدف رعاية الأفكار المبتكرة وإجراء التحسينات المستمرة. يقول بعباراته الخاصة: "أريد أن أهتم الناس للتفكير خارج الصندوق. أريدهم أن يعلموا بأن فودافون قطر مكان يخولهم النمو على الصعيد الشخصي كلما نمت الشركة."

التحصيل العلمي

ماجستير تنفيذي في إدارة الأعمال
الاستراتيجية – HEC – باريس

بكالوريوس في إدارة أعمال – جامعة العلوم
التطبيقية

المسؤوليات

يتولى خميس النعيمي مسؤولية جوانب عديدة من جوانب العمليات اليومية بما في ذلك تلك المرتبطة بالموظفين والممتلكات والاضراب مع المجتمع والعلاقات في القطاع، من أجل ضمان التحول إلى مؤسسة مرنة جاهزة للمستقبل، وقادرة على التكيف مع بيئة الأعمال المتغيرة، ومدفوعة بثقافة التعلم والتحسين المستمر، رغم تجذرها العميق بالقيم القطرية العريقة.



رامي ناصر

الرئيس التنفيذي للتكنولوجيا

عدد الأسهم المملوكة بشكل مباشر في فودافون قطر
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣: لا يملك أسهماً.

عدد الأسهم المملوكة بشكل غير مباشر في فودافون
قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣: لا يملك أسهماً.

يتمتع رامي بقدر كبير من الخبرة تفوق ٢٥ عاماً في مجال الاتصالات، وهو شغل في السابق منصب الرئيس التنفيذي للتكنولوجيا في موبيلينك حيث اشتهر بتحسين الأداء التكنولوجي في الفرق ضعيفة الأداء وبإطلاق الحلول المبتكرة للمشاكل المُربكة.

انضم رامي إلى شركة فودافون قطر في فبراير ٢٠١٤ كرئيس تنفيذي للتكنولوجيا. وكوّس رامي عمله لتحسين قدرات الشركة على نقل المعلومات بسرعة بين مختلف المواقع البعيدة، وركز على تزويد الموظفين والعملاء والموردين بالقدرة على التعاون بسلاسة بغض النظر عن القيود اللوجستية. ومن خلال رفع قدرات فودافون قطر على المعالجة القابلة للتطبيق إلى مستوى جديد وإعادة هيكلتها بطريقة تحسّن كفاءتها، استطاع يقطّر وضع الشركة في مكانة تنافسية متميزة في السوق.

أشرف رامي يقطّر على إطلاق شبكات الجيل الرابع 4G والجيل الرابع بلاس 4G+ والجيل الخامس 5G. وفي عام ٢٠٢٠، ضاعفت شركة فودافون قطر نطاق تشغيل الألياف الضوئية والاتصالات المنزلية ضمن إطار الشبكات الثابتة. فأشرف يقطّر على عملية تحويل القنوات الرقمية لشركة فودافون قطر وتحليلاتها، وأدخل الذكاء الاصطناعي في نماذج الشركة المتنوعة، وقام بتحديث تطبيقات تكنولوجيا المعلومات، وأنشأ منظومة الواجهات المفتوحة في برمجة التطبيقات. وبفضل قيادته، شهدت شبكة فودافون قطر تحسّناً مستمراً في الأداء عامًا بعد عام. ومع تحقيق تجربة mmWave 5G الأخيرة بسرعات تزيد عن ٨ جيجابايت في الثانية، يُتوقع أن يواصل أداء الشركة اتجاهه التصاعدي في المستقبل.

التحصيل العلمي

ماجستير في إدارة الأعمال – كلية وارويك للأعمال،
المملكة المتحدة

بكالوريوس في هندسة الاتصالات – جامعة القاهرة،
مصر

المسؤوليات

يتولى رامي يقطّر تطوير وتنفيذ استراتيجية التكنولوجيا الشاملة للشركة، وهو يشرف على كافة جوانب التصميم والتخطيط والتحسين والتشغيل للشبكات اللاسلكية والثابتة والعلاقات الاستراتيجية التكنولوجية. كما أنه مسؤول عن أمن التكنولوجيا وتسليم الخدمات وتحديث القنوات الرقمية ووظائف تكنولوجيا المعلومات في الشركة.



مسرور أنجم

الرئيس التنفيذي للشؤون المالية

عدد الأسهم المملوكة بشكل مباشر في فودافون قطر
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣: ٧٧٢,٩١٣ سهماً.

عدد الأسهم المملوكة بشكل غير مباشر في فودافون
قطر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣: لا يملك أسهماً.

مسرور أنجم هو عضو زميل في معهد المحاسبين
القانونيين في باكستان، ولديه خبرة تزيد عن ٢٠ عاماً في
مناصب قيادية متنوعة في القطاعات المالية والاتصالات.

بدأ مسيرته المهنية مع شركة "برايس ووتر هاوس كوبرز"
في عام ٢٠٠١، ثم اكتسب خبرة مالية واسعة في قطاع
الاتصالات بالعمل لدى مجموعة "فيون تيلينور" و"وارد
للاتصالات".

انضم مسرور إلى شركة فودافون قطر في عام ٢٠١٤، وعيّن
مديراً مالياً في مارس ٢٠٢٢. تتمثل مهامه الرئيسية في إدارة
عمليات التوقعات المالية لميزانيات فودافون قطر، فضلاً
عن تحديد التوجه العام واستراتيجية الإدارة للشؤون
المالية، التي تشمل مجموعة واسعة من العمليات مثل
المحاسبة المالية وإعداد التقارير والتخطيط المالي وإدارة
الخزينة وعلاقات المستثمرين وإدارة سلسلة التوريد.

قبل توليه منصب الرئيس التنفيذي للشؤون المالية، شغل
مسرور منصب الرئيس التنفيذي للشؤون المالية بالإدارة
ومنصب رئيس قسم التخطيط والتحليل المالي، ورئيس
قسم شركاء الأعمال المالية، حيث لعب دوراً جوهرياً في
تطوير هيكل التكاليف في فودافون قطر، الأمر الذي أدى
إلى تحسّن كبير في مؤشرات الأرباح بالشركة.

التحصيل العلمي

شهادة محاسب قانوني – معهد المحاسبين القانونيين،
باكستان

بكالوريوس في التجارة – جامعة بنجاب، باكستان

المسؤوليات

يرأس مسرور أنجم مهام العمليات المالية، والتخطيط
المالي، وإعداد التقارير والتحليل، وإدارة سلسلة التوريد،
والشراكة التجارية للشركة. وهو مسؤول عن المحاسبة
والإفصاح عن الموجودات والمطلوبات والمركز المالي
وأرباح وخسائر الشركة، كما يضمن امتثال البيانات المالية
للشركة للسياسات المحاسبية المحلية والعالمية.
ويشرف مسرور أنجم أيضاً على مهام الخزينة، وعلاقات
المستثمرين، وتقارير الأعمال في الشركة. ويرأس لجنة
تحسين التكلفة ولجنة ادارة الائتمان في الشركة.



٦.٢ أداء ومكافآت الإدارة العليا وتخطيط التعاقب الوظيفي لعام ٢٠٢٣

تقوم فودافون قطر بتقييم أداء الإدارة العليا وجميع الموظفين من خلال نظام تطوير الأداء. وتم تصميم نظام تطوير الأداء لتمكين الموظفين والمديرين من المشاركة في حوار مستمر حول الأداء والنتائج والتقدم والتطور، وذلك من أجل تحديد وتطوير أفراد وفرق ذات أداء عالٍ في الأدوار الحالية والمستقبلية. في عام ٢٠٢٣، عملت فودافون قطر على دورة تمتد ١٢ شهراً من وضع أهداف واضحة تتماشى مع الأهداف الوظيفية واستراتيجية الشركة في بداية السنة المالية في يناير / فبراير، وحتى مراجعات نهاية العام في نوفمبر / ديسمبر. وتم إجراء عملية مراجعة وتقييم الأداء على مستوى كل من الوظيفة والشركة.

واعتمد مجلس الإدارة أيضاً سياسة تعاقب محدثة من أجل ضمان استمرارية الأعمال في الشركة.

يرجى مراجعة الملخص التنفيذي في التقرير السنوي للشركة للاطلاع على موجز عن الإنجازات الرئيسية التي حققتها الإدارة التنفيذية خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣.

للاطلاع على تفاصيل المكافآت المدفوعة لفريق الإدارة التنفيذية العليا في شركة فودافون قطر، يرجى مراجعة الايضاح ٢٤ في البيانات المالية للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ المشمولة أيضاً في التقرير السنوي لشركة فودافون قطر. تنتظر البيانات المالية مصادقة الجمعية العامة السنوية عليها.

٧. الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر

٧.١ اجراءات الرقابة الداخلية

يكون مجلس الإدارة مسؤولاً بالكامل عن عمليات الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر. واستناداً الى تقييم فاعلية تصميم وتنفيذ وتشغيل نظام الرقابة الداخلية على جودة التقارير المالية، لم تحدد الإدارة أي نقاط ضعف جوهرية وخلصت إلى أنّ نظام الرقابة الداخلية على جودة التقارير المالية قد تم تصميمه وتنفيذه وتشغيله بشكل فعّال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣.

بالإضافة إلى ذلك، قام مدقق الحسابات في فودافون قطر بمهمة تأكيد معقولة حول الوصف الذي اجراه مجلس الإدارة لعمليات وضوابط الرقابة الداخلية وتقييم لمدى ملاءمة التصميم والتنفيذ وتطبيق أنظمة الرقابة الداخلية على جودة التقارير المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ ("البيان") لضمان الالتزام بالمادة (٢٤) من نظام حوكمة الشركات الصادرعن الهيئة.

وبرأي مدقق الحسابات، وبالاستناد إلى نتائج إجراءات التأكيد المعقول، يوضح بيان مجلس الإدارة بإنصاف أن الضوابط الداخلية لإعداد التقارير المالية تم تصميمها وتنفيذها بشكل صحيح وتعمل بشكل فعال وفقاً لإطار عمل لجنة المنظمات الراعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣.

يتهم تضمين تقرير مدققّ الحسابات وتقرير مجلس الإدارة حول الرقابة الداخلية على جودة البيانات المالية في نهاية تقرير الحوكمة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣.

٧.٢ برنامج الامتثال

تعتمد فودافون قطر برنامج امتثال راسخ وقوي وفقاً لأفضل الممارسات الدولية. وفي إطار برنامج الامتثال، تحرص فودافون قطر على تطبيق سياسات امتثال تركز فودافون قطر على تطبيق سياسات امتثال كافة أنشطتها عالية المخاطر، بما في ذلك الامتثال للوائح العقوبات الاقتصادية وضوابط التجارة، وأمن الشبكة والمعلومات، والمرونة، ومكافحة الرشوة المصمّمة بطريقة تضمن تحديد كافة المخاطر المادية ومخاطر الأعمال التي تواجهها الشركة وإدارتها بشكل مناسب.

وتتحمل في المقام الأول إدارة فودافون قطر مسؤولية وجود ضوابط وعمليات داخلية فعالة تضمن تحقيق الامتثال لكافة سياسات الحوكمة والحفاظ على هذا الامتثال الذي يخضع للرقابة من قبل لجنة الامتثال والتدقيق الداخلي. ويوفر التدقيق الداخلي ضماناً مستقلاً لنظام الرقابة الداخلية، حيث يتم التبليغ عن أيّ قضايا مهمة إلى لجنة التدقيق في ما يتعلق بخطة التدقيق السنوية القائمة على المخاطر.

٧.٣ إدارة استمرارية الأعمال

تعتمد فودافون قطر المرونة في أعمالها ضمن إطار لمعالجة مخاطر الأعمال والحدّ منها كونها غير قادرة على استئناف أنشطتها التشغيلية في خلال فترة زمنية معقولة بعد وقوع أيّ حدث يؤدي إلى توقف العمل. وفي هذا الإطار، أنشأت الشركة لجنة إدارة استمرارية الأعمال تتألّف من أعضاء اللجنة التنفيذيين الذين يجتمعون على أساس نصف سنوي لمراجعة تنفيذ وصيانة وتحسين برنامج إدارة استمرارية الأعمال. يشمل نطاق عمل لجنة إدارة استمرارية الأعمال ومسؤولياتها الرئيسية ما يلي:

- ضمان الامتثال لسياسة إدارة استمرارية الأعمال وإجراءاتها؛
- الموافقة على إجراءات إدارة استمرارية الأعمال وكافة العمليات والقواعد والمستندات ذات الصلة؛
- مراقبة التحسين المستمر لبرنامج إدارة استمرارية الأعمال وإجراءاته؛
- التأكد من أنّ جميع أعضاء الشركة على بيّنة من مسؤولياتهم المتعلقة بإدارة استمرارية الأعمال؛
- تحديد استراتيجية إدارة استمرارية الأعمال، والدفع بها، ودعم تنفيذها داخل فودافون قطر؛
- الموافقة على استراتيجيات استمرارية الأعمال الخاصة بالعمليات والنظم الهامة وترتيبها حسب الأولويات قبل تنفيذها؛
- مراقبة إعداد خطط إدارة استمرارية الأعمال ومراجعتها وتنفيذها؛
- الموافقة على خطة إدارة الأزمات الخاصة بالشركة ومراجعتها؛
- وضع التوصيات لتحسين استراتيجيات وعمليات إدارة استمرارية الأعمال داخل الشركة؛
- دعم وتعزيز إجراءات التوعية.

وتحدد خطط استمرارية الأعمال، وإدارة الأزمات، ومرونة أنظمة التكنولوجيا، والاستجابة لحالات الطوارئ في الموقع المتطلبات اللازمة لحماية الشركة من آثار حالات الطوارئ والتعطيلات على أعمال الشركة الهامة من خلال الاستجابة بفعالية وفي الوقت المناسب (ضمن أطر زمنية محددة سلفاً) لحالات الطوارئ والأزمات.

شاركت فودافون قطر بنجاح هذا العام في "تمرين وطن"، بالتعاون مع جميع المؤسسات العسكرية والمدنية للدولة، لعرض المخاطر والسيناريوهات المحتملة التي قد تواجه دولة قطر. وقد أظهرت فودافون قطر مهاراتها وخبرتها في استعادة الشبكة في مجموعة متنوعة من السيناريوهات التي تم تنفيذها في بيئة اتصالات حقيقية، ما يبرهن على مرونة البنية التحتية للاتصالات في الشركة.

وقد تمت التوصية بمنح فودافون قطر من جديد شهادة الأيزو ٢٢٣٠١:٢٠١٩ لاستمرارية الأعمال. وقد شملت الشهادة جميع المباني كجزء من نطاق تدقيق إعادة التصديق الذي أجراه المعهد البريطاني للمعايير (BSI).

٧.٤ إدارة مخاطر الأعمال

تحير فودافون قطر برنامجاً شاملاً لإدارة المخاطر وتقييمها داخل الشركة. وتتمثل الأهداف الأساسية في تحقيق التوازن بين المخاطر التي تواجهها الشركة والمكافأة المحتملة، وفي دعم تحقيق استراتيجية الشركة وتوقع أيّ تهديدات مستقبلية. وتؤمن الشركة بأنّ اتباع نهج يقظ وقوي لإدارة المخاطر يمكن من اتخاذ قرارات مستنيرة، ويوفر للإدارة العليا القدرة على تحديد مخاطر الأعمال ذات الصلة بوضوح، كما مستوى المخاطر التي ترغب الشركة في اتخاذه، ويسهّل نشاط الضمان القائم على المخاطر. وتقوم إدارة المخاطر على أساس سنوي بتقديم تقارير إلى لجنة التدقيق حول المخاطر العشرة الأولى التي تعتقد الشركة أنّه سيكون لها الأثر الأكبر على الأهداف الاستراتيجية للشركة، أو نموذج التشغيل فيها، أو بقائها أو سمعتها. ويتم تصنيف هذه المخاطر وإجراءات الحدّ منها، كما يتمّ تسجيلها في "سجل المخاطر" الخاص بالشركة لإخضاعها بعد ذلك وبشكل مستمر للمزيد من المراجعة والإشراف من أجل ضمان سلامة العمليات.

٧.٥ التدقيق الداخلي

يوفر قسم التدقيق الداخلي في فودافون قطر ضماناً موضوعياً ومستقلاً للعمليات والمشاريع المهمة. ويقوم قسم التدقيق الداخلي باستعراض العمليات التجارية والتقنية لتحديد المخاطر، ومراجعة الضوابط، وتقديم التوصيات وتتبع خطط عمل الإدارة حتى إنجازها من أجل ضمان إدارة الأعمال بشكل أفضل من خلال تحديد جوانب الأعمال التي يمكن التحكم فيها بشكل أكثر فاعلية. ويتمتع فريق التدقيق الداخلي بالاستقلالية للإبلاغ بموضوعية عن أيّ وظيفة من دون التقيّد بالتسلسل الإداري وذلك عن طريق رفع التقارير إلى لجنة التدقيق (وظيفياً) وإلى الرئيس التنفيذي للشركة (إدارياً). ويقوم فريق التدقيق الداخلي برصد ودعم هياكل وأنشطة الحوكمة الرئيسية لضمان فعاليتها المستمرة. كما يحدد الفريق ممارسات الأعمال الجيدة ويروّج لها ويراجع السياسات والعمليات المالية والمحاسبية للشركة لتقييم أيّ مخاطر ذات صلة في هذا السياق.

فودافون قطر

تقرير حوكمة الشركة ٢٠٢٣

توفّر إدارة التدقيق الداخلي التقارير للجنة التدقيق في كل اجتماع وتتضمّن، على سبيل المثال لا الحصر، الامتثال للرقابة الداخلية وإدارة المخاطر وحوادث الاحتيال والمخاطر التي تواجه الشركة إلى جانب الإجراءات المتخذة.

بالإضافة إلى ذلك، يتعاون قسم التدقيق الداخلي مع لجنة التدقيق في فودافون قطر. ويقدم قسم التدقيق الداخلي تقريراً تفصيلياً مع مجموعة من التوصيات حول أداء الشركة في مجال الرقابة الداخلية والحدّ من المخاطر والامتثال إلى لجنة التدقيق خلال اجتماعاتها التي تعقد في نصف السنة ونهاية السنة، كما تقارير منفصلة عن قضايا محددة وفق ما هو مطلوب. وتلحظ فودافون قطر أنّ المادة (٢٢) من نظام حوكمة الشركات الصادر عن الهيئة تفرض على قسم التدقيق الداخلي تقديم تقرير كل ثلاثة (٣) أشهر إلى لجنة التدقيق. تمثل فودافون قطر الآن لهذه المتطلبات حيث تجتمع لجنة التدقيق ٦ مرات في السنة.

وتنص المادة (٢١) من نظام حوكمة الشركات الصادر عن الهيئة على أن تكون وظيفة التدقيق الداخلي للشركة مستقلة عن عمل الشركة اليومي. ويعتبر مجلس الإدارة قسم التدقيق الداخلي مستقلاً عن شركة فودافون قطر. ويُعزّز هذا الاستقلال عن طريق رفع تقارير مهام لجنة الدقيق الداخلي إلى لجنة التدقيق وتقرير ثانوية إلى الرئيس التنفيذي للشركة.

٧.٦ مدقق الحسابات

يتخذ قرار تعيين مدقق الحسابات بما في ذلك مراجعة أتعابه في الجمعية العامة السنوية من قبل المساهمين. ويحضر مدقق الحسابات الجمعية العمومية السنوية لتقديم تقريره والإجابة على استفسارات المساهمين.

يضمن الغرض من تعيين مدقق حسابات خارجي في توفير ضمانات موضوعية إلى مجلس الإدارة والمساهمين تفيد بأن البيانات المالية قد أعدت وفقاً للقوانين واللوائح والمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية وأنها تعكس بشكل عادل الوضع المالي والأداء المالي للشركة في كافة الجوانب المادية.

تتولى شركة KPMG حالياً مهام تدقيق الحسابات على أعمال شركة فودافون قطر، حيث تقوم بمراجعة كاملة لأنشطة الشركة في نهاية السنة المالية بالإضافة إلى المراجعة نصف السنوية لنتائج الشركة. وتنص المادة (٢٣) من نظام حوكمة الشركات الصادر عن الهيئة على قيام الجمعية العامة كل عام بتعيين مدققين خارجيين لمدة سنة قابلة للتجديد لمدة أو مدد أخرى مماثلة شرط ألا يتجاوز ذلك الخمس سنوات، وهو ما يتماشى مع المادة (١٤) من قانون الشركات التجارية. كما يتوافق النظام الأساسي لشركة فودافون قطر (المادة ٦٦) مع قانون الشركات التجارية حيث ينص على إمكانية تعيين مدقق لمدة لا تتجاوز خمس سنوات متتالية.

تمت الموافقة على قرار إعادة تعيين شركة KPMG كمدقق حسابات شركة فودافون قطر وتم تحديد أتعابهم من قبل مساهمي الشركة في الجمعية العامة السنوية التي انعقدت في ٢٠ فبراير ٢٠٢٣. وافقت لجنة التدقيق ومجلس الإدارة خلال السنة المالية ٢٠٢٣ على أتعاب إضافية لمدقق الحسابات، وذلك نتيجة لعمليات التدقيق الإضافية والإلزامية التي تجاوزت نطاق العمل المحدد مبدئياً. وقد ارتبط توسيع نطاق التدقيق بشكل أساسي بإجراء عملية استحواد على شركة جديدة خلال العام، والامتثال لمتطلبات تنظيمية جديدة وضعها مصرف قطر المركزي.

لمزيد من التفاصيل، يرجى مراجعة الإيضاح رقم ٧ في البيانات المالية للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣، والمشمولة أيضاً في التقرير السنوي لفودافون قطر.

٨. الإفصاح والشفافية

امتثلت فودافون قطر طوال عام ٢٠٢٣ بمتطلبات الإفصاح المنصوص عليها في قواعد وأنظمة الهيئة وبورصة قطر.

وتتقيد فودافون قطر بكافة متطلبات الإفصاح المنصوص عليها في المادة (٢٥) من نظام حوكمة الشركات الصادر عن الهيئة. وقد قامت الشركة بالإفصاح عن بياناتها المالية الربع سنوية المعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية إلى بورصة قطر والهيئة وشركة قطر للإيداع المركزي للأوراق المالية ضمن المهل المحددة والقواعد المنصوص عليها. علاوة على ذلك، حرصت شركة فودافون قطر على الكشف عن كافة المعلومات والإعلانات الجوهرية لمساهميها والمجتمع الاستثماري وعامة الناس في الوقت المناسب وبصورة دقيقة وكاملة وشفافة كما هو مطلوب في القوانين والأنظمة المعمول بها. وتشمل المعلومات الجوهرية، على سبيل المثال لا الحصر، مواعيد اجتماعات مجلس الإدارة وإعلانات النتائج عن البيانات المالية ودعوة الجمعية العامة السنوية وجدول أعمالها وقراراتها وأي مسائل أخرى ذات الصلة التي تؤثر و/أو ترتبط بأداء فودافون قطر أو عملياتها والتي لديها القدرة على التأثير على سعر سهم الشركة.

وتحرص شركة فودافون قطر على عرض كافة النتائج المالية والعروض الموافقة عليها والإعلانات الرسمية والبيانات الصحفية الجوهرية على موقع الشركة الإلكتروني يوم نشرها.

بالإضافة إلى ذلك، تفصح الشركة عن كافة المعلومات المتعلقة برئيس مجلس الإدارة والأعضاء والإدارة التنفيذية العليا والمساهمين الرئيسيين الذين يملكون ٥٪ وما فوق من رأس مال الشركة على موقعها الإلكتروني وفي تقرير حوكمة الشركات السنوي.

كمنهجاً عام، لا تعلق شركة فودافون قطر، بشكل إيجابي أو سلبي، على الشائعات. وفي حال تم تسريب معلومات غير مكشوف عنها للعلن وقد تؤثر على نشاط التداول في أسهم الشركة، أو بحال طلبت الهيئة أو بورصة قطر بأن تصدر الشركة بياناً رداً على شائعة السوق التي تسبب نشاطاً غير عادي في الأسهم، سيقوم المتحدثون الرسميون المعتمدون بالنظر في المسألة وتحديد ما إذا كان يجب إصدار إشعار / بيان صحفي للكشف عن المعلومات الجوهرية ذات الصلة أو تأكيد عدم وجود معلومات جوهرية غير معلنة. ولم تنتشر أي شائعات مماثلة هذه في السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣.

يعتمد مجلس الإدارة سياسة إفصاح تشمل، على سبيل المثال لا الحصر، المتحدثين الرسميين المعتمدين لشركة فودافون قطر، وإجراءات التعامل مع شائعات السوق، ومراقبة الإفصاح والتزامات وإجراءات الحفاظ على السرية.

٩. الشركات التابعة

تمتلك الشركة خمس شركات تابعة مملوكة بالكامل، وهي:

| الشركات التابعة | الموقع | طبيعة العمل | حصة الملكية |
|---------------------------------|--------|------------------------|-------------|
| إنفينيتي سولوشنز ذ.م.م. | قطر | خدمات تشغيلية وإدارية | ١٠٠٪ |
| إنفينيتي بيمنت سولوشنز ذ.م.م. | قطر | خدمات الدفع الإلكتروني | ١٠٠٪ |
| المجموعة المتحدة للإعلان ذ.م.م. | قطر | الدعاية والإعلان | ١٠٠٪ |
| إنفينيتي فينتيك فنشترز ذ.م.م. | قطر | كيان ذو غرض خاص | ١٠٠٪ |
| إنفينيتي غلوبال سيرفيسز ذ.م.م. | قطر | كيان ذو غرض خاص | ١٠٠٪ |

١٠. الأطراف ذات العلاقة وتضارب المصالح

وضع مجلس الإدارة سياسة التعامل مع الأطراف ذات الصلة في ما يتعلق بمجلس إدارة فودافون قطر والإدارة التنفيذية العليا. يتمثل الغرض من هذه السياسة في تحديد المبادئ التوجيهية التي يجب على الشركة مراعاتها عند الدخول في معاملات مع الأطراف ذات العلاقة من أجل ضمان تحديد جميع هذه المعاملات والإفصاح عنها وإدارتها والإبلاغ عنها بطريقة عادلة ومعقولة وبالتالي القضاء على أي تضارب محتمل في المصالح ووفقاً للقوانين واللوائح المعمول بها.

ويضمن مجلس الإدارة مناقشة جميع معاملات الأطراف ذات العلاقة في غياب أي طرف ذي علاقة. لا يحق للطرف أو العضو ذي الصلة التصويت على ما يصدره مجلس الإدارة بشأن هذه المعاملات. كما يضمن مجلس الإدارة إتمام المعاملات وفقاً لأسعار السوق والأسس التجارية على ألا تتضمن شروطاً تتعارض مع مصلحة الشركة.

بالإضافة إلى ذلك، تنص المادة (٦٢) من النظام الأساسي للشركة على أن تتخذ الجمعية العمومية غير العادية القرارات المتعلقة بأي صفقة تتجاوز قيمتها الإجمالية ١٠٪ من القيمة السوقية للشركة أو صافي قيمة أصولها، أيهما أقل بناءً على آخر بيانات مالية. تحمي هذه المادة حقوق المساهمين بشكل عام وحقوق الأقلية بشكل خاص في حال قامت الشركة بإجراء معاملات كبيرة قد تضر بمصالحهم أو تضر بملكية رأس مال الشركة.

١١. مكافحة الرشوة

كما هو موضح في قسم "برنامج الامتثال" من هذا التقرير، تعمل فودافون قطر وفق إطار راسخ وشامل متوافق مع أفضل الممارسات العالمية، ومصمم خصيصاً لإدارة عدد من مجالات الامتثال ومخاطر الأعمال. ويمتد هذا الإطار ليشمل خصوصية العميل والبيانات وأمن الشبكة والمرونة ومكافحة الرشوة.

كجزء من برنامج مكافحة الرشوة، يتم اتخاذ العديد من الإجراءات والتدابير لإدارة مصادر المخاطر المحددة بفعالية مثل التدریب الإلزامي لجميع الموظفين الذين يشغلون مناصب رئيسة ذات مسؤولية أو نفوذ. ويعتبر أي انتهاك لهذه السياسة مخالفة تأديبية خطيرة.

١٢. التداول الداخلي

تعتمد فودافون قطر سياسة تلخص المبادئ التوجيهية للتداول بالأسهم وعلى وجه التحديد قواعد وأنظمة التداول الداخلي المطبقة في قطر. وتوزع هذه السياسة، مع تواريخ حظر التداول بالأسهم ذات الصلة، على مجلس إدارة فودافون قطر، وفريق الإدارة التنفيذية وجميع الموظفين قبل بدء كل فترة حظر. وقد زودت شركة فودافون قطر بورصة قطر والهيئة وشركة قطر للإيداع المركزي للأوراق المالية بقائمة بأسماء المطلعين في الشركة، وتتم مراجعة وتحديث قائمة المطلعين بشكل مستمر حسب الضرور.

١٣. التقاضي والنزاعات

خلت السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ من أي دعوى قضائية جوهرية أو ذات تأثير مالي.

١٤. هيكل الملكية والمساهمون

تمثل شركة فودافون قطر للمادة (٢٩) من نظام حوكمة الشركات التي تنص على أن للمساهمين كافة الحقوق الممنوحة لهم بموجب القوانين والأنظمة ذات الصلة بما في ذلك نظام حوكمة الشركات والنظام الأساسي للشركة. بالإضافة إلى ذلك، يضمن مجلس الإدارة احترام حقوق المساهمين بطريقة عادلة ومنصفة.

١٤.١ علاقات المستثمرين

خُصّصت فودافون قطر ادارة متخصصة لعلاقات المستثمرين وهي ملتزمة باطلاع المساهمين والمستثمرين والمحللين الماليين على استراتيجية الشركة وأنشطتها وأدائها المالي والتجاري وفق ما تسمح به قواعد وأنظمة بورصة قطر المعمول بها. وتتولى وظيفة علاقات المستثمرين، كجزء من غرضها الرئيسي، الحفاظ على حوار نشط وشفاف مع المستثمرين من خلال برنامج مخطط لأنشطة علاقات المستثمرين والإفصاحات على مدار العام بما في ذلك على سبيل المثال لا الحصر:

(أ) نشر البيانات المالية، والبيانات الصحفية للأرباح، وعروض المستثمرين للنتائج الربع سنوية والنصف سنوية والسنوية؛

(ب) نشر تقرير سنوي للشركة يتضمن لمحة شاملة عن أداء الشركة المالي والتشغيلي للسنة؛

(ج) عقد مكالمات للمستثمرين والمحللين بالتزامن مع إصدار النتائج المالية للشركة حيث يقدم كبار المدراء التنفيذيين لمحة عامة عن الأعمال والأداء المالي؛

(د) عقد اجتماع الجمعية العامة السنوية الذي يدعى جميع المساهمين لحضوره والمشاركة الفعالة فيه وممارسة حقهم بالتصويت؛

(هـ) عقد اجتماعات مستمرة مع المستثمرين من الشركات والمحللين، بحضور الرئيس التنفيذي للشركة و/أو الرئيس التنفيذي المالي لمناقشة الأعمال والأداء المالي للشركة؛

(و) الإفصاح العادل والكامل عن المعلومات الجوهرية؛

(ز) الإجابة على استفسارات المساهمين والمحللين ومخاوفهم في حينه؛

(ح) حضور المؤتمرات والعروض طوال العام؛ و

(ط) تحديث صفحة علاقات المستثمرين على الموقع الالكتروني للشركة المخصص لمساهمي الشركة والمستثمرين والمحللين.

١٤.٢ اجتماع الجمعية العامة

امتثالاً للمادة (٣٢) من نظام حوكمة الشركات الصادر عن الهيئة، يؤكد النظام الأساسي للشركة على حقّ المساهمين في دعوة الجمعية العامة العادية والجمعية العامة غير العادية للانعقاد بغرض منح المساهمين الفرصة لمناقشة المسائل وطرح الأسئلة على رئيس مجلس الإدارة وأعضاء المجلس في ما يتعلق بأي بنود واردة على جدول أعمال الجمعية العامة ذات الصلة.

تسعى الشركة لعقد اجتماعات الجمعية العامة العادية والجمعية العامة غير العادية في وقت ومكان مناسبين لتمكين غالبية المساهمين من المشاركة في الاجتماع. كما تؤكد الشركة حق المساهمين في تعيين وكيل لحضور الاجتماعات بالنيابة عنهم حيث ترد تفاصيل ذلك في الدعوات للجمعية العامة العادية والجمعية العامة غير العادية. وتحدد شركة فودافون قطر جدول أعمال الاجتماع في الإعلان للمساهمين. ويتم الإفصاح عن القرارات لبورصة قطر والهيئة فور انتهاء الاجتماع. كما يتم الافصاح عن محضر الاجتماع فور الموافقة عليه. إنّ القرارات ومحاضر الاجتماعات متوفرة للاطلاع عليها على الموقع الإلكتروني للشركة.

١٤.٣ الوصول إلى المعلومات

خُصّصت فودافون قطر على موقعها الإلكتروني صفحة لـ "علاقات المستثمرين"، توفر من خلالها للمساهمين وأصحاب المصلحة الآخرين المعلومات المتعلقة بالشركة. ويتم تحديث المعلومات بانتظام لضمان حصول المساهمين على أحدث المعلومات.

يُمنح المساهمون حق الوصول المجاني إلى سجل بيانات المساهمين في ما يتعلق بمساهمتهم، وفقاً لأحكام المادة (١٢) من النظام الأساسي لشركة فودافون قطر، وبما يتماشى مع الضوابط واللوائح المعمول بها والصادرة عن الهيئة وشركة قطر للايداع المركزي للأوراق المالية في هذا الشأن.

١٤.٤ المساهمون الرئيسيون

إن المساهمين الرئيسيين في الشركة الذين يملكون ٥% وما فوق من رأسمال الشركة، كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣، مبيّنون في الجدول أدناه:

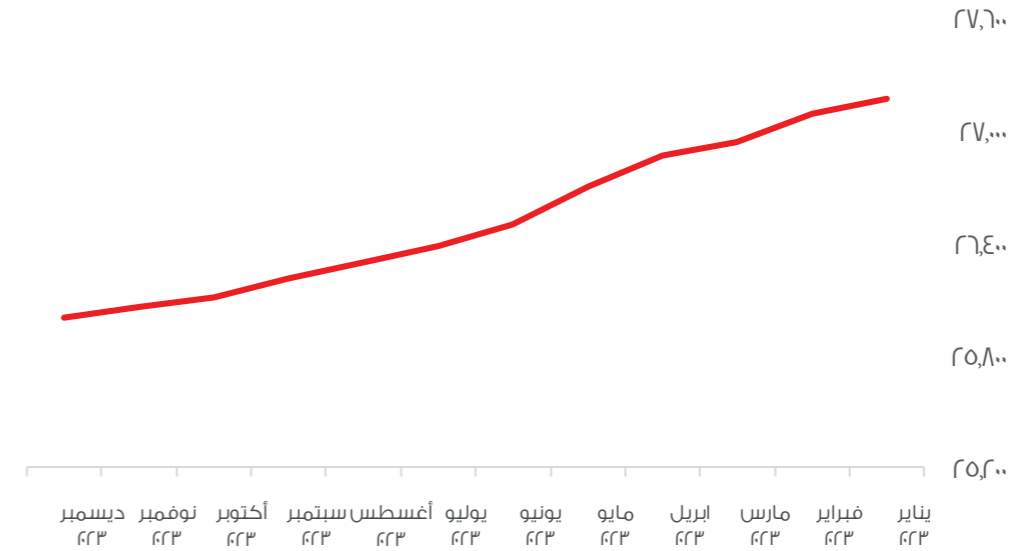
| الاسم | الفئة | المقر | الأسهام | النسبة |
|--|------------|-------|----------------------|---------------|
| شركة فودافون ومؤسسة قطر ذ.م.ق (١) | شركة | قطر | ١,٩٠٢,١٥٠,٠٠٠ | ٤٥,٠٠% |
| صندوق المعاشات - الهيئة العامة للتقاعد والتأمينات الاجتماعية | جهة حكومية | قطر | ٣١٣,٣٣٨,٨٦٩ | ٧,٤١% |
| صندوق المعاشات العسكري - الهيئة العامة للتقاعد | جهة حكومية | قطر | ٢٢٩,٦٥٥,١٨٢ | ٥,٤٣% |
| مؤسسة قطر للتربية والعلوم وتنمية المجتمع (٢) | شركة | قطر | ٢١١,٣٥٠,٠٠٠ | ٥,٠٠% |
| المجموع | | | ٢,٦٥٦,٤٩٤,٠٥١ | ٧٦,٨٥% |

(١) تملك شركة فودافون ومؤسسة قطر ذ.م.ق ٤٥% من رأسمال الشركة وهي نفسها مملوكة بنسبة ١٠٠% من مؤسسة قطر.

(٢) وبناءً عليه يبلغ إجمالي الحصة التي تملكها مؤسسة قطر في الشركة (بشكل مباشر أو غير مباشر من خلال فودافون ومؤسسة قطر ذ.م.ق) ٥٠% من رأسمال الشركة.

١٤.٥ عدد المساهمين

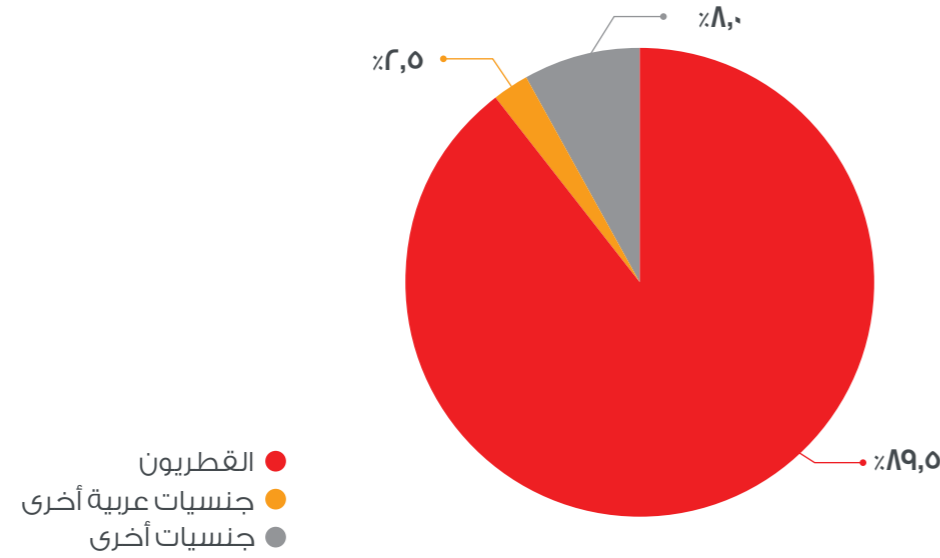
بلغ إجمالي عدد المساهمين في فودافون قطر ٢٥,٩٩٤ مساهم كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ مقارنة بـ ٢٧,٢٦٢ مساهم في نهاية ديسمبر ٢٠٢٢.



١٤.٦ قاعدة المساهمين بحسب الجنسية

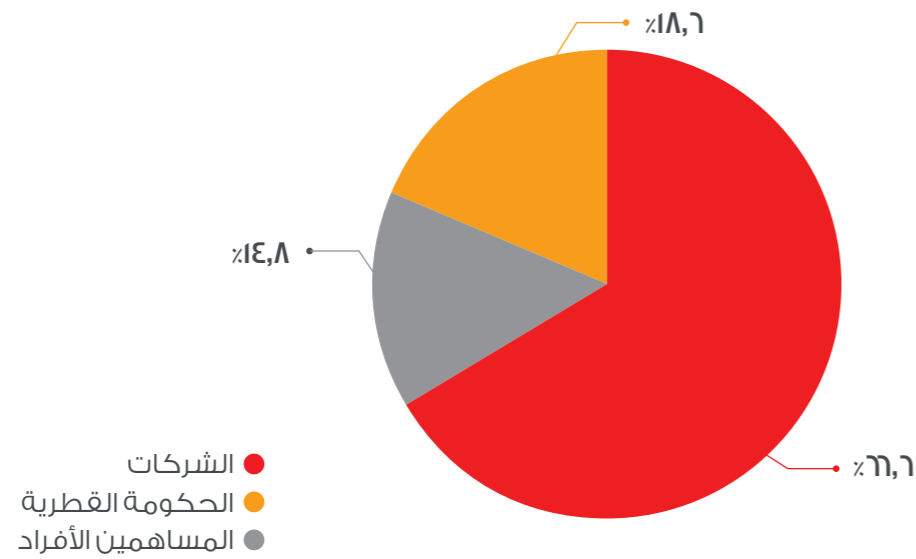
انخفضت نسبة الأسهام التي يملكها المساهمون القطريون (سواء كانوا مواطنين أو كيانات تأسست في قطر) لتبلغ ٨٩,٥% من رأس مال الشركة (بما في ذلك حصة الـ ٤٥% التي تملكها شركة فودافون ومؤسسة قطر ذ.م.ق) مقارنة بـ ٩١,٤% كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢.

وبلغت نسبة الأسهام التي يملكها المساهمون من الجنسيات العربية الأخرى وغيرها من الجنسيات على التوالي ٢,٥% (زيادة من ٢% في العام الماضي) و ٨% (زيادة من ٦,٦% في العام الماضي) من رأس مال الشركة.



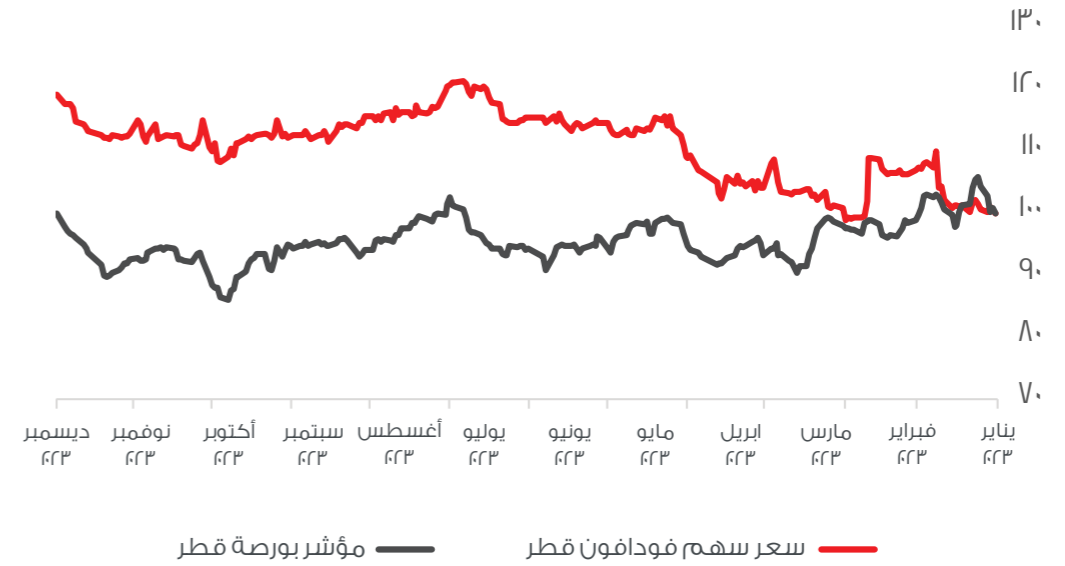
١٤.٧ قاعدة المساهمين بحسب الفئة

بلغت نسبة رأسمال الشركة المصدر والمدفوع والمملوك من الشركات ٦٦,٦% كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ (٦٦,٨% العام السابق)، في حين بلغت النسبة المملوكة من الحكومة القطرية ١٨,٦% (١٩,٥% العام السابق) والمساهمين الأفراد ١٤,٨% (١٥,٧% العام السابق).



١٤.٨ حركة أسعار السهم

في السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣، تفوق سعر سهم فودافون قطر على معدلات السوق حيث حقق ارتفاعاً بنسبة ٢,٣% ليصل إلى ١٩١ ر. ق. مقارنة بـ ١٥٩ ر. ق. في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢.



١٤.٩ نشاط تداول الأسهم وخدمة توفير السيولة

أبرمت فودافون قطر اتفاقية مع QNB للخدمات المالية لتلقي خدمات تزويد السيولة لأسهمها المدرجة في بورصة قطر، وفقاً لخطة توفير السيولة المعتمدة من قبل الهيئة، ودخلت حيز التنفيذ اعتباراً من يوم الخميس الموافق ١١ مايو ٢٠٢٣. تهدف خدمة توفير السيولة إلى تحسين السيولة من خلال تسهيل زيادة عمق السوق وحجم التداول في أسهم فودافون قطر. تتوفر تقارير توفير السيولة ربع السنوية على موقع الشركة الإلكتروني.

في السنة المالية ٢٠٢٣، بلغ متوسط حجم وقيمة التداول اليومي لأسهم فودافون قطر حوالي ٣.٦ مليون سهم و ٦.٥ مليون ريال قطري على التوالي.

١٥. سياسة الإبلاغ والإفصاح عن المخالفات

في إطار التزام الشركة بالحفاظ على معايير عالية من حيث ممارسات الحوكمة والشفافية والأمانة والنزاهة والتعامل الأخلاقي والمساءلة، وضع مجلس الإدارة سياسة الإبلاغ عن المخالفات لتوفير قنوات اتصال يستطيع جميع أصحاب المصلحة الخارجيين من خلالها، وبحسن نية، مشاركة شكوكهم بسرية والإبلاغ عن أي نشاط ينتهك القوانين أو اللوائح أو الممارسات غير اللائقة أو قواعد السلوك التجاري أو سياسات الشركة وقراراتها من أجل حمايتها وحماية حقوق كل منها. وتتعهد فودافون قطر بالتحقيق في جميع الشكاوى أو المخاوف ومعالجتها والاستجابة لها بحسن نية في إطار زمني معقول. تحافظ فودافون قطر على كامل سرية وخصوصية التبليغات المقدمة.

وافق مجلس الإدارة أيضاً على سياسة الإفصاح عن المخالفات التي توفر مبادئ توجيهية للموظفين والمقاولين والاستشاريين في الحالات التي يصبحون فيها على دراية بأي إجراءات أو سلوكيات لا تتماشى مع مدونة قواعد السلوك الخاصة بشركة فودافون قطر. وتوضح السياسة تفاصيل طرق الإبلاغ عن أي مخاوف من هذا القبيل بشكل سري. يتم التعامل مع جميع الحالات المبلغ عنها على أنها خاصة وسرية تماماً لضمان إمكانية قيام الأفراد المعنيين بالإبلاغ عن أي مخالفات بدون أي خوف.

١٦. حقوق الموظف

يضمن مجلس الإدارة معاملة جميع الموظفين على قدم المساواة من دون أي تمييز على أساس العرق أو الجنس أو الدين. وقد وضعت الشركة سياسة مكافآت لتحفيز الموظفين على أداء أعمالهم بما يخدم مصالح الشركة والمحافظة على الموظفين الذين يظهروا أداءً استثنائياً ومكافأتهم.

كما وضعت الشركة آليات مناسبة لتمكين جميع الموظفين من الإبلاغ عن المخالفات المعروفة أو المشتبه بها في ما يتعلق بسياسات الشركة بسرية تامة ومن دون خطر التعرض لرد فعل سلبي من الموظفين الآخرين أو رؤسائهم.

١٧. حقوق المجتمع المحلي

١٧.١ الاستدامة

تتوافق استثمارات فودافون قطر الاجتماعية مع هدفها الرامي إلى ربط أفراد المجتمع في قطر وبناء مجتمع رقمي يعزز التقدم الاجتماعي والاقتصادي، ويركز على حماية البيئة وتحسينها، ويلتزم ببرنامج المسؤولية الاجتماعية للشركة.

وتفتخر فودافون قطر بمبادراتها العديدة التي أمادت شريحة واسعة من المجتمع منذ بدء عملها في عام ٢٠٠٩. وتركز مبادراتها على ثلاثة محاور رئيسية: الحياة الرقمية، والشمول للجميع، وحماية الكوكب.

لمزيد من المعلومات حول مبادرات الشركة في مجالات التنمية الاجتماعية وحماية البيئة والحفاظ عليها، يرجى مراجعة قسم الاستدامة في التقرير السنوي أو زيارة الموقع الإلكتروني: <https://www.vodafone.qa/sustainability>.

١٧.٢ الصندوق الاجتماعي والرياضي

تلتزم فودافون قطر بأحكام القانون القطري رقم (١٣) لسنة ٢٠٠٨ والإيضاحات ذات الصلة الصادرة في يناير ٢٠١٠ والتي تشترط على الشركة المساهمة المشاركة بنسبة ٢,٥% من صافي أرباحها السنوية لدعم صندوق الدولة الاجتماعي والرياضي. وقد وصل المبلغ المدفوع خلال السنة المالية ٢٠٢٢ ما مجموعه ١٢.٥٦ مليون ريال قطري، في حين وصل المبلغ الاجمالي المستحق عن السنة المالية ٢٠٢٣ إلى ١٣.٥٠ مليون ريال قطري.

لمزيد من التفاصيل، يرجى مراجعة البيانات المالية السنوية للشركة المدرجة في التقرير السنوي.

تقرير المدقق الخارجي حول الحوكمة

تقرير التأكيد المستقل المحدود

مسؤولياتنا

مسؤولياتنا هي فحص البيان الذي أعدته الشركة وإصدار تقرير عنه يتضمن نتيجة تأكيد مستقل محدود استنادا إلى الأدلة التي حصلنا عليها. قمنا بأداء مهمتنا وفقا للمعيار الدولي لعمليات التأكيد رقم ٣٠٠٠ (المنقح) ، مهام التأكيد بخلاف عمليات وتحديق أو مراجعة المعلومات المالية التاريخية، الصادرة عن المجلس الدولي لمعايير التحديق والتأمين.

يتطلب هذا المعيار التخطيط للإجراءات وأدائها للحصول على مستوى معقول من التأكيد حول ما إذا كان البيان معروض بصورة عادلة، من جميع الجوانب الجوهرية، وأن الشركة لديها اجراء مطبق للامتثال لنظامها الأساسي، وأحكام قانون ولوائح هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات الأخرى ذات الصلة وما إذا كانت الشركة تمثل لمتطلبات مواد النظام كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ كأساس لاستنتاجنا المحدود بشأن التأكيد.

نحن نطبق المعيار الدولي لإدارة الجودة، والذي يتطلب من الشركة تصميم وتنفيذ وتشغيل نظام إدارة الجودة بما في ذلك السياسات أو الإجراءات المتعلقة بالامتثال للمتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات القانونية والتنظيمية المعمول بها.

التزمنا بمتطلبات الاستقلالية والمتطلبات الأخلاقية الأخرى الصادرة عن مجلس معايير السلوك الأخلاقي للمحاسبين الدولية للمحاسبين "قواعد السلوك الأخلاقي للمحاسبين المهنيين (متضمنا المعايير الدولية للاستقلالية)" (قواعد السلوك الأخلاقي)، والمبنية على أساس المبادئ الأساسية للنزاهة والموضوعية والكفاءة المهنية والعناية الواجبة والسرية والسلوك المهني.

تعتمد الإجراءات المختارة على فهمنا لامتثال للنظام الأساسي الخاص بها، وأحكام قانون ولوائح هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات الأخرى ذات الصلة، وامتثالها لمواد النظام وظروف المشاركة الأخرى، واعتبارنا المجالات التي من المحتمل أن تنشأ فيها حالات عدم امتثال جوهرية.

وفي سبيل التوصل إلى فهم لأسلوب الشركة للالتزام بنظامها الأساسي وأحكام قانون ولوائح هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات الأخرى ذات الصلة، والتزام الشركة لمواد النظام والظروف الأخرى للمهمة، وضعنا في الاعتبار العملية المستخدمة لإعداد البيان بغرض صياغة إجراءات تأكيد مناسبة في ضوء تلك الظروف، ولكن ليس لغراض التعبير عن استنتاج بشأن فعالية عملية الشركة أو الرقابة الداخلية على الإعداد والعرض العادل للبيان.

وتضمنت مهمتنا تقييم مدى ملاءمة الإجراءات المتبعة لالتزام الشركة بالنظام الأساسي وأحكام قانون ولوائح هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات الأخرى ذات الصلة، والالتزام بمواد النظام، ومدى ملاءمة المعايير المستخدمة من قبل الشركة في إعداد البيان في ظروف المهمة، وتقييم مدى ملاءمة السبل والسياسات والإجراءات والنماذج المستخدمة في إعداد البيان.

إلى السادة المساهمين في شركة فودافون قطر ش.م.ق.ع.

تقرير حول الامتثال لقانون ولوائح هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات الأخرى ذات الصلة بما في ذلك قانون حوكمة الشركات للشركات والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية.

وفقاً للمادة ٢٤ من نظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية ("النظام") الصادرة عن هيئة قطر للأسواق المالية ("هيئة قطر") ، فقد تم تكليفنا من قبل مجلس إدارة شركة فودافون قطر ش.م.ق.ع ("الشركة") للقيام بمهمة تأكيد محدودة بشأن تقييم مجلس الإدارة ما إذا كانت الشركة لديها عملية قائمة للامتثال لنظامها الأساسي ، وأحكام قانون ولوائح هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات الأخرى ذات الصلة وما إذا كانت الشركة ملتزمة بمتطلبات مواد النظام كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣.

مسؤوليات مجلس الإدارة

يتولى مجلس إدارة الشركة مسؤولية إعداد تقرير حوكمة الشركات الذي يغطي متطلبات المادة ٤ من النظام والخالي من الأخطاء الجوهرية والمعلومات الواردة فيه. قدّم مجلس الإدارة تقييمه فيما إذا كان لدى الشركة عملية مطبقة للامتثال لنظامها الأساسي ولأحكام قانون ولوائح هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات الأخرى ذات الصلة وامتثال الشركة لمواد النظام ("البيان")، الذي تمت مشاركته مع كي بي إم جي في ٢٤ يناير ٢٠٢٤، والذي أرفق كجزء من تقرير حوكمة الشركات السنوي.

تتضمن هذه المسؤولية تصميم وتطبيق والحفاظ على الرقابة الداخلية ذات الصلة بإعداد وعرض البيان الخالي من الأخطاء الجوهرية بصورة عادلة، سواء كانت بسبب الاحتيال أو الخطأ.

ويتحمل مجلس الإدارة أيضًا مسؤولية منع واكتشاف الاحتيال وتحديد وضمان امتثال الشركة للقوانين واللوائح المطبقة على أنشطتها. يتحمل مجلس الإدارة مسؤولية التأكد من تلقي الإدارة والموظفين المشاركين في إعداد البيان التدريب المناسب وعن تحديث الأنظمة بصورة مناسبة، وعن تغطية أي تغييرات في التقارير لجميع وحدات الأعمال الهامة.



تختلف الإجراءات المتبعة في القيام بمهمة التأكد المحدود في طبيعتها وتوقيتها، وبصورة أقل في مداها، عن مهمة التأكد المعقول. وبناءً على ذلك، يقل مستوى التأكد الذي تم التوصل إليه في مهمة التأكد المحدود بشكل كبير عن التأكد الذي يتم التوصل إليه لو تم إجراء مهمة تأكد معقول.

لا تتضمن إجراءات التأكد المحدود الخاصة بنا تقييم الجوانب النوعية أو فعالية الإجراءات المعتمدة من قبل مجلس الإدارة للامتثال لمتطلبات مواد النظام.

تتضمن الإجراءات المتبعة في مراجعة البيان، على سبيل المثال لا الحصر، التالي:

- فحص التقييم الذي أجراه مجلس الإدارة للتحقق مما إذا كان لدى الشركة الإجراءات الكفيلة بالالتزام بالنظام الأساسي وبأحكام قانون ولوائح هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات الأخرى ذات الصلة متضمنة مواد النظام؛
- فحص الإثباتات المؤيدة التي قدمها مجلس الإدارة للتحقق من التزام الشركة بمواد النظام؛ و
- القيام بإجراءات إضافية عند الضرورة للتحقق من التزام الشركة بالنظام (على سبيل المثال: مراجعة سياسات وإجراءات وممارسات حوكمة الشركات، وغيرها).

كجزء من هذه المهمة، لم نقم بتنفيذ أي إجراءات عن طريق التحقيق أو المراجعة أو التحقق من البيان أو السجلات الأساسية أو المصادر الأخرى التي تم استخراج البيان منها.

معلومات أخرى

يكون مجلس الإدارة مسؤولاً عن المعلومات الأخرى. تتكون المعلومات الأخرى من المعلومات التي ستدرج في التقرير السنوي للشركة وتقرير حوكمة الشركات السنوي للذات من المتوقع إتاحتها لنا بعد تاريخ هذا التقرير. سيُدرج البيان وتقرير التأكد المحدود حوله في تقرير حوكمة الشركات السنوي. إذا توصلنا إلى وجود خطأ جوهري في التقرير السنوي وتقرير حوكمة الشركات السنوي عند اطلاعنا عليهما، فنحن مطالبون بإبلاغ الأمر لمجلس الإدارة.

خصائص البيان والقيود عليه

تعتمد العديد من الإجراءات التي تتبعها الكيانات لاعتماد الحوكمة والمتطلبات القانونية على الموظفين الذين يطبقون الاجراء، وتفسيرهم للهدف من هذا الاجراء، وتقييمهم لما إذا كان اجراء الامتثال قد تم تنفيذه بشكل فعال، وفي بعض الحالات لن يحتفظوا بمراجعة الحسابات. ومن الملاحظ أيضاً أن تصميم إجراءات الامتثال سيتبع أفضل الممارسات التي تختلف من كيان إلى آخر، والتي لا تشكل مجموعة واضحة من المعايير للمقارنة معها. تخضع المعلومات غير المالية لقيود متأصلة أكثر من المعلومات المالية، نظراً لخصائص تقييم مجلس الإدارة للطريقة المعمول بها لضمان الامتثال للنظام الأساسي وأحكام قانون هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات ذات الصلة، بما في ذلك الامتثال مع النظام والطرق المستخدمة لتحديد هذه المعلومات. بسبب القيود المتأصلة في الضوابط الداخلية على الامتثال للقوانين واللوائح ذات الصلة، بما في ذلك إمكانية التواطؤ أو تجاوز

الإدارة غير السليمة للضوابط، قد تحدث أخطاء جوهريّة بسبب الخطأ أو الاحتيال ولا يتم اكتشافها.

أعداد البيان للوفاء بالاحتياجات العامة لمجموعة واسعة من المستخدمين، وبالتالي قد لا يتضمن كل وجه من أوجه المعلومات التي قد يعتبرها كل مستخدم هامة في البيئة الخاصة به.

المعايير

معايير هذه المهمة هي تقييم أسلوب الالتزام بالنظام الأساسي للشركة وبأحكام قانون ولوائح هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات الأخرى ذات الصلة والالتزام بأحكام مواد النظام.

النتائج

تشكلت النتيجة التي توصلنا إليها على أساس الأمور المبيّنة في هذا التقرير ورهناً بها.

نرى أن الدليل الذي حصلنا عليه كافٍ ومناسب لتكوين أساس للنتيجة التي توصلنا إليها.

وبناءً على نتائج إجراءات التأكد المحدود التي أجريناها، لم يتبادر إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن بيان مجلس الإدارة لم يعرض بصورة عادلة، من جميع الجوانب الجوهرية، أن لدى الشركة الإجراءات الكفيلة بالالتزام بالنظام الأساسي وبأحكام قانون ولوائح هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات الأخرى ذات الصلة وأن الشركة ملتزمة بأحكام مواد النظام كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣.

القيود على استخدام التقرير

ينبغي ألا يعتبر تقريرنا مناسباً للاستخدام أو الاعتماد عليه من جانب أي طرف يرغب في ترتيب حقوق علينا بخلاف المساهمين في الشركة وهيئة قطر للأسواق المالية لأي غرض وفي أي سياق. أي طرف غير المساهمين في الشركة وهيئة قطر للأسواق المالية يحصل على تقريرنا أو نسخة منه، ويختار الاعتماد عليه (أو على أي جزء منه)، يقوم بذلك على مسؤوليته الشخصية. ولا نقبل أو نتحمل أي مسؤولية ونرفض أي التزام عن عملنا تجاه أي طرف آخر بخلاف المساهمين في الشركة وهيئة قطر للأسواق المالية، أو عن تقرير التأكد المحدود، أو النتائج التي توصلنا إليها.

أصدرنا تقريرنا للمساهمين في الشركة ولهيئة قطر للأسواق المالية على أساس أنه لن يُنسخ أو يُشار إليه أو يُفصح عنه كلياً (فيما عدا ما يتعلق بالأغراض الداخلية للشركة) أو جزئياً، دون الحصول على موافقتنا الخطية المسبقة.

| | |
|---------------|-----------------------------|
| ٢٤ يناير ٢٠٢٤ | جوبال بالاسوبرامانياه |
| الدوحة | كي بي إم جي |
| دولة قطر | سجل مراقبي الحسابات رقم ٢٥١ |

بترخيص من هيئة قطر للأسواق المالية: مدقق خارجي، رخصة رقم ١٢٠٥٣.

تقرير المدقق الخارجي حول الرقابة الداخلية على جودة التقارير المالية

تقرير ضمان مستقل معقول

إلى السادة المساهمين في شركة فودافون قطر ش.م.ق.ع

تقرير عن الضوابط الداخلية لإعداد التقارير المالية

وفقًا للمادة ٢٤ من نظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية ("النظام") الصادرة عن هيئة قطر للأسواق المالية ("هيئة قطر")، تم تكليفنا من قبل مجلس إدارة شركة فودافون قطر ش.م.ق.ع ("الشركة") لإجراء مهمة تأكيد معقولة بشأن وصف "المجموعة") وللشركات التابعة لها (يشار إليها معًا باسم "المجموعة") لإجراء مهمة تأكيد معقولة بشأن وصف مجلس الإدارة للعمليات والضوابط الداخلية وتقييم مدى ملاءمة التصميم والتنفيذ والفعالية التشغيلية للمجموعة الداخلية الرقابة على التقارير المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ ("البيان").

مسؤوليات مجلس الإدارة

مجلس الإدارة هو المسؤول عن التصريح بإنصاف أن البيان خالٍ من الأخطاء الجوهرية وعن المعلومات الواردة فيه.

إن البيان الذي تم توقيعه من قبل مجلس الإدارة ومشاركته مع كي بي إم جي في ٢٤ يناير ٢٠٢٤ والذي سببته إدراجه في التقرير السنوي للمجموعة، يتضمن ما يلي:

– تقييم مجلس الإدارة لمدى ملاءمة التصميم والتنفيذ والفعالية التشغيلية للرقابة الداخلية على التقارير المالية؛

– وصف العملية والضوابط الداخلية لإعداد التقارير المالية لعمليات الإيرادات والتكلفة، و عقود الإيجار، والمشتريات للدفع والمخزون، والموارد البشرية وكشوف الأجور، والموجودات الثابتة وغير الملموسة، والضوابط على مستوى الكيان، ودفتر الأستاذ العام والتقارير المالية وتكنولوجيا المعلومات ضوابط عامة؛

– تصميم وتنفيذ واختبار الضوابط لتحقيق أهداف الرقابة المذكورة؛

– تحديد الثغرات والإخفاقات في الرقابة، وكيفية معالجتها، ووضع إجراءات لمنع مثل هذه الإخفاقات أو لسد ثغرات الرقابة؛

– تخطيط وأداء اختبارات الإدارة، وتحديد أوجه القصور في الرقابة.

مجلس الإدارة مسؤول عن إنشاء والحفاظ على ضوابط داخلية لإعداد التقارير المالية استنادا للمعايير المحددة في الإطار المتكامل للرقابة الداخلية (٢٠١٣)، الصادر عن لجنة

المنظمات الراعية التابعة للجنة تريدهواي (لجنة المنظمات الراعية أو إطار لجنة المنظمات الراعية).

تشمل هذه المسؤولية تصميم وتنفيذ وصيانة واختبار الضوابط الداخلية ذات الصلة بإعداد البيان وعرضه بشكل عادل بحيث يكون خاليًا من الأخطاء الجوهرية ، سواء كان ذلك بسبب الاحتيال أو الخطأ. كما يتضمن تطوير أهداف الرقابة بما يتماشى مع لجنة المنظمات الراعية لإطار عمل لجنة المنظمات الراعية التابعة؛ تصميم وتنفيذ واختبار الضوابط لتحقيق أهداف الرقابة المعلنة؛ اختيار وتطبيق السياسات، واتخاذ الأحكام والتقديرات المعقولة في ظل الظروف، والاحتفاظ بسجلات كافية فيما يتعلق بمدى ملاءمة الضوابط الداخلية لإعداد التقارير المالية للمجموعة.

كما أن مجلس الإدارة مسؤول أيضًا عن منع واكتشاف الاحتيال وتحديد وضمان امتثال المجموعة للقوانين واللوائح المطبقة على أنشطتها. يتحمل مجلس الإدارة مسؤولية ضمان تدريب الإدارة والموظفين المشاركين في إعداد البيان بشكل مناسب، وتحديث الأنظمة بشكل صحيح، وأن أي تغييرات في التقارير تشمل جميع وحدات العمل المهمة.

مسؤولياتنا

تتمثل مسؤوليتنا في فحص البيان الذي أعدته المجموعة وإصدار تقرير عنه بما في ذلك استنتاج تأكيد معقول ومستقل بناءً على الأدلة التي تم الحصول عليها. لقد أجرينا مهمتنا وفقًا للمعيار الدولي بشأن عمليات التأكيد ٣٠٠٠ (المنفج)، ومهام التأكيد بخلاف عمليات التدقيق أو مراجعات المعلومات المالية التاريخية الصادرة عن مجلس معايير التدقيق والتأمين الدولي والتي تتطلب أن نخطط وننفذ إجراءاتنا للحصول على تأكيد معقول حول ما إذا كان البيان معروضًا بشكل عادل، من جميع النواحي الجوهرية، وفقًا لأهداف الرقابة المنصوص عليها فيه.

نحن نطبق المعيار الدولي لإدارة الجودة ا الذي يتطلب من الشركة تصميم وتنفيذ وتشغيل نظام إدارة الجودة بما في ذلك السياسات أو الإجراءات المتعلقة بالامتثال للمتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات القانونية والتنظيمية المعمول بها.

لقد امتثلنا للاستقلالية والمتطلبات الأخلاقية الأخرى لمجلس معايير الأخلاقيات الدولية للمحاسبين النظام الدولية لأخلاقيات المحاسبين المحترفين (بما في ذلك معايير الاستقلال الدولية)، والتي تأسست على المبادئ الأساسية للنزاهة والموضوعية والكفاءة المهنية والعناية الواجبة، السرية والسلوك المهني.

تعتمد الإجراءات المختارة على حكمنا، بما في ذلك تقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية لمدى ملاءمة تصميم وتنفيذ وفعالية تشغيل أدوات الرقابة الداخلية للمجموعة على التقارير المالية، سواء كانت ناتجة عن الاحتيال أو الخطأ.

تضمنت مهمتنا تقييم مدى ملاءمة الضوابط الداخلية

لإعداد التقارير المالية للمجموعة، ومدى ملاءمة أهداف الرقابة التي حددتها المجموعة في إعداد البيان وعرضه في ظروف المهمة. علاوة على ذلك، تقييم العرض التقديمي الشامل للبيان، وما إذا كانت الضوابط الداخلية لإعداد التقارير المالية مصممة ومنفذة بشكل مناسب وتعمل بفعالية اعتبارًا من ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ بناءً على إطار عمل لجنة المنظمات الراعية. التأكيد المعقول أقل من التأكيد المطلق.

وتشمل الإجراءات المنفذة خلال البيان، على سبيل المثال لا الحصر، ما يلي:

• إجراء استفسارات مع إدارة المجموعة لفهم تقييم المخاطر وتحديد النطاق الذي أجرته الإدارة.

• فحص المجالات داخل النطاق باستخدام الأهمية النسبية على مستوى البيانات المالية الموحدة للمجموعة.

• تقييم مدى كفاية ما يلي:

– وثائق مراقبة مستوى العملية والمخاطر والضوابط ذات الصلة كما تم تلخيصها في مصفوفة المخاطر والرقابة؛

– بيئة الرقابة، وتقييم المخاطر، والمراقبة، وتوثيق ضوابط المعلومات والاتصالات والمخاطر والضوابط ذات الصلة كما تم تلخيصها في مصفوفة المخاطر والرقابة؛

– المخاطر الناشئة عن تكنولوجيا المعلومات والضوابط كما تم تلخيصها في مصفوفة المخاطر والمراقبة؛

– ضوابط الإفصاح كما تم تلخيصها في مصفوفة المخاطر والرقابة؛

• الحصول على فهم للمنهجية المعتمدة من قبل الإدارة لتصميم الرقابة الداخلية واختبار التنفيذ؛

• فحص الإرشادات التفصيلية واختبار التصميم والتنفيذ الذي أكملته الإدارة وأجرِي اختبار تفصيلي مستقل، على أساس عينة، حسب الضرورة؛

• تقييم أهمية أي نقاط ضعف في الرقابة الداخلية حددتها الإدارة؛

• تقييم أهمية أي ثغرات إضافية تم تحديدها خلال تنفيذ الإجراءات؛

• فحص خطط الإدارة لاختبار فعالية التشغيل لتقييم مدى معقولة الاختبارات فيما يتعلق بطبيعتها ومداها وتوقيتها، وما إذا كانت مسؤوليات الاختبار قد حددت على النحو المناسب؛

• فحص وثائق اختبار الإدارة لتقييم ما إذا كانت الإدارة قد أجرت اختبار فعالية التشغيل للضوابط الرئيسية وفمخا لخطة الاختبار الإداري؛ و

فودافون قطر

تقرير حوكمة الشركة ٢٠٢٣

معلومات أخرى

• إعادة إجراء الاختبارات على عناصر التحكم الرئيسية للحصول على العون في الاختبار الإداري لفعالية التشغيل.

وكجزء من هذه المشاركة، لم نقم بأي إجراءات عن طريق مراجعة أو استعراض أو التحقق من البيان أو السجلات الأساسية أو المصادر الأخرى التي استخلص منها البيان.

معلومات أخرى

يكون مجلس الإدارة مسؤولًا عن المعلومات الأخرى. وتتضمن المعلومات الأخرى المعلومات التي ستدرج في التقرير السنوي للمجموعة والتي يتوقع أن نتاح لنا بعد تاريخ هذا التقرير. وسيُدرج البيان وتقريرنا عن الضمان المعقول في التقرير السنوي. وعندما نقرأ التقرير السنوي إذا خلصنا إلى وجود خطأ جوهري فيه، يتعين علينا إبلاغ مجلس الإدارة بالمسألة.

خصائص وقيود البيان

تخضع المعلومات غير المالية لقيود متأصلة أكثر من المعلومات المالية، بالنظر إلى خصائص تقرير مجلس الإدارة عن الضوابط الداخلية لإعداد التقارير المالية والطرق المستخدمة لتحديد هذه المعلومات. بسبب القيود المتأصلة في الضوابط الداخلية لإعداد التقارير المالية بما في ذلك إمكانية التواطؤ أو تجاوز الإدارة غير السليمة للضوابط، فقد تحدث أخطاء جوهرية بسبب الخطأ أو الاحتيال ولا يتم اكتشافها. ولذلك، فإن الضوابط الداخلية لإعداد التقارير المالية قد لا تمنع أو تكشف جميع الأخطاء أو الإغفالات في المعالجة أو الإبلاغ عنها، وبالتالي لا يمكن أن توفر ضمانًا مطلقًا بتحقيق أهداف الرقابة.

كما أن توقعات أي تقييم للضوابط الداخلية لإعداد التقارير المالية للفترات المستقبلية معرضة لخطر أن تصبح الرقابة الداخلية على التقارير المالية غير كافية بسبب التغييرات في الظروف، أو أن درجة الامتثال للسياسات أو الإجراءات قد تتدهور. علاوة على ذلك، فإن أنشطة الضوابط التي تم تصميمها وتشغيلها اعتبارًا من ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ التي يغطيها تقرير التأكيد الخاص بنا لن تعالج بأثر رجعي أي نقاط ضعف أو قصور كانت موجودة فيما يتعلق بالضوابط الداخلية لإعداد التقارير المالية قبل تاريخ وضع تلك الضوابط قيد التشغيل.

تم إعداد البيان لتلبية الاحتياجات المشتركة لمجموعة واسعة من المستخدمين، وبالتالي قد لا يشمل كل جانب من جوانب المعلومات التي قد يعتبرها كل مستخدم فردي مهمة في بيئته الخاصة.

المعايير

معايير هذا الارتباط هي أهداف الرقابة المنصوص عليها فيه والتي يتم على أساسها قياس أو تقييم تصميم وتنفيذ وفعالية تشغيل أدوات التحكم. تم تطوير أهداف الرقابة داخلياً من قبل المجموعة، بناءً على المعايير المحددة في إطار عمل لجنة المنظمات الراعية.

الاستنتاجات

لقد تم تشكيل استنتاجنا على أساس المسائل الموضحة في هذا التقرير، وهو خاص لها.

نعتمد أن الأدلة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لاستنتاجنا.

في رأينا، استناداً إلى نتائج إجراءات الضمان المعقولة لدينا، يوضح بيان مجلس الإدارة بإنصاف أن الضوابط الداخلية لإعداد التقارير المالية للمجموعة تم تصميمها وتنفيذها بشكل صحيح وتعمل بشكل فعال وفقاً لإطار عمل لجنة المنظمات الراعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣.

تقييد استخدام تقريرنا

لا ينبغي اعتبار تقريرنا مناسباً للاستخدام أو الاعتماد عليه من قبل أي طرف يرغب في الحصول على حقوق ضدنا بخلاف مساهمي الشركة وهيئة قطر للأسواق المالية لأي غرض أو في أي سياق. أي طرف آخر غير مساهمي الشركة وهيئة قطر للأسواق المالية يحصل على إمكانية الوصول إلى تقريرنا أو نسخة منه ويختار الاعتماد على تقريرنا (أو أي جزء منه) سيفعل ذلك على مسؤوليته الخاصة. إلى أقصى حد يسمح به القانون، نحن نقبل أو لا نتحمل أي مسؤولية وننكر أي مسؤولية تجاه أي طرف آخر غير مساهمي الشركة وهيئة قطر للأسواق المالية عن عملنا أو تقرير التأكيد المستقل المعقول هذا أو الاستنتاجات التي توصلنا إليها.

يتم إصدار تقريرنا إلى مساهمي الشركة وهيئة قطر للأسواق المالية على أساس أنه لن يتم نسخه أو الرجوع إليه أو الكشف عنه كلياً (باستثناء الأغراض الداخلية الخاصة بالشركة) أو جزئياً، دون موافقتنا الخطية المسبقة.

٢٤ يناير ٢٠٢٤
الدوحة
دولة قطر
جوبال بالاسوبرامانيام
كي بي إم جي
مرخصة من قبل هيئة قطر للأسواق
المالية: خارجي
سجل مراقبي الحسابات رقم ١٢١٥٣



البيانات المالية

البيانات المالية المجمعة

تقييم أعضاء مجلس الإدارة للرقابة الداخلية على التقارير المالية

بصفة عامة

إن مجلس إدارة شركة فودافون قطر ش.م.ق.ع ("الشركة") وشركاتها التابعة الموحدة (يشار إليها مجتمعة باسم "المجموعة") هو المسؤول عن إنشاء والحفاظ على رقابة داخلية مناسبة على التقارير المالية كما هو مطلوب من قبل هيئة قطر للأسواق المالية ("هيئة قطر للأسواق المالية"). إن نظام الرقابة الداخلية لدينا على التقارير المالية هو عملية مصممة لتقديم تأكيد معقول فيما يتعلق بمصداقية التقارير المالية وإعداد البيانات المالية الموحدة للمجموعة لأغراض إعداد التقارير الخارجية وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. تتضمن الرقابة الداخلية على التقارير المالية أيضاً ضوابط وإجراءات الإفصاح لدينا المصممة لمنع التحريفات.

مخاطر التقارير المالية

وتتمثل المخاطر الرئيسية في التقارير المالية في أنه إما أن البيانات المالية الموحدة لا تعرض بشكل عادل بسبب أخطاء غير مؤكدة أو متعمدة أو أن نشر البيانات المالية الموحدة لا يتم في الوقت المناسب. ينشأ عدم وجود عرض عادل عندما يتضمن حساب أو أكثر من حسابات البيانات المالية أو الإفصاحات على تحريفات (أو حذف) تكون جوهرية، وتعتبر البيانات الخاطئة إذا كان بإمكانها، بشكل فردي أو جماعي، التأثير على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس البيانات المالية الموحدة.

وللحد من مخاطر التقارير المالية هذه، أنشأت المجموعة رقابة داخلية على التقارير المالية بهدف تقديم تأكيد معقول ولكن ليس مطلقاً ضد الأخطاء الجوهرية. وقمنا أيضاً بتقييم التصميم والتنفيذ والفعالية التشغيلية للرقابة الداخلية للمجموعة على التقارير المالية بناءً على المعايير المحددة في الإطار المتكامل للرقابة الداخلية (٢٠١٣) الصادرة عن لجنة رعاية المنظمات التابعة للجنة تريبوي. توصي لجنة رعاية المنظمات بوضع أهداف محددة لتسهيل تصميم وتقييم مدى كفاية نظام المراقبة. ونتيجة لذلك، اعتمدت الإدارة، عند وضع الرقابة الداخلية على التقارير المالية، أهداف البيانات المالية التالية.

- الوجود/الحدوث – وجود الموجودات والمطلوبات وحدثت المعاملات؛

- الاكتمال – تسجيل جميع المعاملات؛ فقد أدرجت أرصدة الحسابات في البيانات المالية الموحدة.

- التقييم / القياس – يتم تسجيل الموجودات والمطلوبات والمعاملات في التقارير المالية بالمبالغ المناسبة؛

- الحقوق والالتزامات والملكية – يتم تسجيل الحقوق والالتزامات بشكل مناسب كموجودات ومطلوبات؛

- العرض والإفصاح – تصنيف التقارير المالية والإفصاح عنها بشكل مناسب.

ومع ذلك، فإن أي نظام رقابة داخلي، بما في ذلك الرقابة الداخلية على التقارير المالية، يعض النظر عن مدى جودة التصميم والتنشغيل، لا يمكن إلا أن يوفر ضمانا معقولا وليس مطلقا بتحقيق أهداف النظام الرقابي هذا. وعلى هذا النحو، فإن ضوابط وإجراءات الإفصاح أو أنظمة الرقابة الداخلية على التقارير المالية قد لا تمنع جميع الأخطاء والاحتيال. وعلاوة على ذلك، يجب أن يعكس تصميم نظام للمراقبة حقيقة وجود قيود على الموارد، ويجب النظر في فوائد الضوابط بالنسبة لتكاليفها.

تنظيم نظام الرقابة الداخلية

المهام التي ينطوي عليها نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية

يتم تنفيذ الضوابط داخل نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية التي تؤديها جميع وظائف الأعمال والدعم مع المشاركة في مراجعة موثوقية الدفاتر والسجلات التي تشكل أساس البيانات المالية الموحدة. ونتيجة لذلك، فإن عملية الرقابة الداخلية على التقارير المالية تشمل الموظفين العاملين في مختلف المهام على نطاق المنظمة.

ضوابط للتقليل إلى أدنى حد من مخاطر تحريف التقارير المالية

يتكون نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية من عدد كبير من الضوابط والإجراءات الداخلية التي تهدف إلى التقليل إلى أدنى حد من احتمال وجود أخطاء في البيانات المالية الموحدة. يتم دمج هذه الضوابط في عملية التشغيل وتشمل تلك التي:

- مستمرة أو دائمة بطبيعتها مثل الإشراف في إطار السياسات والإجراءات المكتوبة أو الفصل بين المهام؛

- وتعمل على أساس دوري كتلك التي تؤدي كجزء من عملية إعداد البيانات المالية الموحدة السنوية؛

- هي ذات طابع وقائي أو استقصائي؛

- لها أثر مباشر أو غير مباشر على البيانات المالية الموحدة نفسها. وتشمل الضوابط التي لها تأثير غير مباشر على البيانات المالية الموحدة الضوابط العامة لبيئة المراقبة، وتقييم المخاطر، والرصد، وضوابط تكنولوجيا المعلومات والاتصالات، مثل ضوابط الوصول إلى النظام ونشره، في حين يمكن أن تكون الرقابة ذات الأثر المباشر، على سبيل المثال، تسوية تدعم بشكل مباشر بند الميزانية العمومية؛

- ميزة المكونات الآلية و / أو اليدوية. الضوابط الآلية هي وظائف تحكم مدمجة في عمليات النظام مثل الفصل المطبق من ضوابط العمل وفحص الواجهة على اكتمال ودقة المدخلات. الضوابط الداخلية اليدوية هي تلك التي يديرها فرد أو مجموعة من الأفراد مثل تفويض المعاملات.

قياس تصميم المراقبة الداخلية وتنفيذها وفعاليتها التشغيلية

بالنسبة للسنة المالية ٢٠٢٣، أجرت المجموعة تقييمًا رسميًا لمدى كفاية تصميم وتنفيذ وفعالية تشغيل نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية مع الأخذ في الاعتبار:

- احتمال وجود أخطاء في بيان بنود البيانات المالية الموحدة، مع مراعاة عوامل مثل الأهمية النسبية وقابلية بند البيانات المالية للأخطاء؛ و

- قابلية الضوابط المحددة للفشل ، مع الأخذ في الاعتبارعوامل مثل درجة التشغيل الآلي والتعقيد ومخاطر تجاوز الإدارة وكفاءة الموظفين ومستوى الحكم المطلوب.

فودافون قطر

تقرير حوكمة الشركة ٢٠٢٣

البيانات المالية

و تحدد هذه العوامل، بشكل إجمالي، طبيعة وتوقيت ومدى الأدلة التي تتطلبها الإدارة من أجل تقييم ما إذا كان تصميم وتنفيذ وفعالية تشغيل نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية فعالاً. والأدلة نفسها مستمدة من إجراءات تدرج ضمن المسؤوليات اليومية للموظفين أو من إجراءات تنفيذ خصيصا لأغراض الرقابة الداخلية على التقييم المالي. وتشكل المعلومات الواردة من مصادر أخرى أيضا عنصرا هاما من عناصر التقييم لأن هذه الأدلة قد توجه انتباه الإدارة إلى مسائل رقابة إضافية أو قد تؤكد النتائج.

وشمل التقييم تقييما لتصميم الضوابط وتنفيذها وفعاليتها التشغيلية في إطار مختلف العمليات، بما في ذلك الإيرادات والتكاليف، وعقود الإيجار، والمشتريات للدفع والمخزون، والموارد البشرية وكشوف الأجور، والموجودات الثابتة ، والضوابط على مستوى الكيان، ودفتر الأستاذ العام والتقارير المالية والضوابط العامة لتكنولوجيا المعلومات. نتيجة لتقييم تصميم وتنفيذ وفعالية التشغيل للرقابة الداخلية على التقارير المالية، لم تحدد الإدارة أي نقاط ضعف جوهرية وخلصت إلى أن الرقابة الداخلية على التقارير المالية مصممة ومنغدة وفعالة بشكل مناسب كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣.

تمت الموافقة على هذا التقرير حول الضوابط الداخلية على التقارير المالية من قبل مجلس إدارة المجموعة بتاريخ ٢٤ يناير ٢٠٢٤ وتم التوقيع عليه نيابة عنه من قبل:

| | |
|-------------------------------|-------------------------|
| عبدالله بن ناصر المسند | راشد فهد النعيمي |
| رئيس مجلس الإدارة | المدير العام |

معلومات إضافية

معلومات إضافية

معلومات إضافية

معلومات إضافية

معلومات إضافية

معلومات إضافية

معلومات إضافية



فودافون قطر ش.م.ق.ع.
مدينة مشيرب قلب الدوحة
المنطقة ٣، الشارع ٩٨١
المبنى ٢، الطابق الرابع
صندوق بريد ٢٧٧٢٧
الدوحة، قطر
هاتف: ٦٦٦٦ ٤٤٠٩ (+٩٧٤)