



تقرير حوكمة شركة اسمنت رأس الخيمة لعام 2011م

الفهرس

- (العنوان) رقم الصفحة
- (1)..... المقدمة
- نبذه عن الشركة
- (2)..... أولاً: نظام الحوكمة
- (3)..... ثانياً: تعاملات المطلعين للبيانات المالية للشركة على أسهم الشركة
- تعاملات أعضاء مجلس الإدارة والمطلعين
 - تعاملات بقية موظفي الشركة "غير المطلعين"
- (4)..... ثالثاً: تشكيل مجلس الإدارة
- أ - مفصل عن تشكيل مجلس الإدارة
 - ب - عضوية ومناصب أعضاء مجلس الإدارة في شركات ومؤسسات أخرى
 - ج - تحديد مكافآت أعضاء مجلس الإدارة
 - د- إجتماعات مجلس الإدارة خلال عام 2011م
 - هـ - الإدارة التنفيذية
 - و- أسماء كبار الموظفين التنفيذيين في الشركة
 - ز- تفاصيل التعاملات التي تمت مع الأطراف ذات العلاقة (أصحاب المصالح)
- (9)..... رابعاً: مدقق الحسابات الخارجي
- (10)..... خامساً: لجان مجلس الإدارة
- 1 - لجنة التدقيق
 - 2 - لجنة الترشيحات والمكافآت
- (13)..... سابعاً: نظام الرقابة الداخلية
- الهيكل التنظيمي
 - بيان خبرات ومؤهلات (العاملين بإدارة الرقابة الداخلية)
 - آلية عمل الرقابة الداخلية
 - ملخص عن عام 2011م
- (16)..... ثامناً: المخالفات
- (16)..... تاسعاً: السياسة البيئية والإجتماعية
- في مجال السياسة البيئية
 - في مجال السياسة الإجتماعية
- (17)..... عاشرأ: معلومات عامة

المقدمة :-

• نبذة عن شركة إسمنت رأس الخيمة :

تم تأسيس الشركة في سنة 1995م كجزء من عملية التطوير الإقتصادي والإجتماعي بما يتماشى مع سياسة الحكومة.

تفخر الشركة بتوافر المواد الخام العالية الجودة في الإمارة، بالإضافة إلى إستخدامها إلى تقنية عالية في التشغيل مما يؤدي بالتالي إلى تقديم منتج عالي الجودة للعملاء. ومن المزايا التي تحظى بها الشركة أنها ترتبط بمحطة شحن داخل ميناء صقر تعمل على تحميل وضخ الإسمنت مباشرة إلى سفن تصل حمولتها إلى 40,000 طن، وفي زمن قياسي.

وتتفانى إدارة الشركة وجميع العاملين من أجل تقديم خدمات مرضية للعملاء الكرام ويعتبر هذا الهدف من أولويات الشركة لتكوين شراكة طويلة الأجل ومتوائمة مع جميع العملاء. هذا وقد روعي في تصنيع الإسمنت بأن يكون صديقاً للبيئة ، لإن سلامة الإنسان من سلامة بيئته بحيث لا يؤثر سلباً على البيئة والمناطق المجاورة له وفي أي مرحلة من مراحل التشغيل.

• موقع الشركة :

- منطقة خويرخوير الصناعية – بجانب ميناء صقر - رأس الخيمة

• أنواع الإنتاج :

1. إسمنت بورتلاندي عادي.
2. إسمنت مقاوم للأملاح.
3. إسمنت باوركريت.
4. إسمنت آبار البترول.



أولاً: نظام الحوكمة :-

لقد خطت شركة إسمنت رأس الخيمة نحو تطبيق نظام الحوكمة منذ عام 2009م بإصدارها أول تقرير لها وذلك إستناداً لقوانين وأنظمة هيئة الأوراق المالية والسلع تنفيذاً للقرار الوزاري رقم (518) لسنة 2009م بشأن ضوابط الحوكمة ومعايير الإنضباط المؤسسي، إيماناً منها بما سينعكس إيجابياً على طبيعة عملها كشركة إماراتية مدرجة في السوق ومدى إهتمام المستثمرين في الإستثمار بأسهمها، لذا سخرت الشركة جاهدة والتزمت بكل ما أقرته الهيئة من أنظمة في سبيل شفافية الإفصاح والرقابة والمتابعة.

وقد قامت الشركة بإعداد دليل للقواعد الإجرائية لحوكمة شركة إسمنت رأس الخيمة يشمل جميع التفاصيل والأنظمة المتبعة لتنفيذ نظام الحوكمة، ويحوي بين طياته:-

1. المصطلحات الشاملة في الدليل.
2. مجلس الإدارة، اللجان، المكافآت.
3. نظام الرقابة الداخلي.
4. مدقق الحسابات الخارجي.
5. حقوق المساهمين.
6. قواعد السلوك المهني.

كذلك قامت الشركة بتعديل نظامها الأساسي ليوائم متطلبات الحوكمة.



ثانياً: تعاملات المطلعين / غير المطلعين للبيانات المالية للشركة على أسهم الشركة :-

● تعاملات أعضاء مجلس الإدارة والمطلعين :

المطلعين على البيانات المالية للشركة هم أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وموظفي الحسابات، وقد تم تزويد سوق أبوظبي والهيئة بأسمائهم وأرقام حسابات استثماراتهم لدى السوق. هذا وقد أخطرت الشركة جميع أعضاء مجلس إدارتها وموظفيها المطلعين على بياناتها المالية بقانون هيئة الأوراق المالية والسلع والذي جاء مفصلاً لتلك التعاملات في المادة رقم (14) من قرار مجلس إدارة الهيئة رقم (2) لسنة 2001م. كذلك التعميم رقم (5/2009م) بتاريخ 14/06/2009م من سوق أبوظبي للأوراق المالية والسلع والذي بين أن السوق سيقوم بمنع تداول المطلعين في المدة التي حددتها الهيئة.

● بيان بتعاملات المطلعين :

وبناءً على رسالة سوق أبوظبي للأوراق المالية رقم: س أ م/2012/208/CSD والمؤرخة بتاريخ 19 يناير 2012م تبين تداولات شخص واحد فقط من السادة المطلعين لأسهم الشركة هو عضو مجلس الإدارة السيد/ أحمد حسن هلال عبيد بالشيخ.

إجمالي عمليات البيع		إجمالي عمليات الشراء		اسم العضو
عدد الصفقات	كمية الأسهم	عدد الصفقات	كمية الأسهم	
16	2,250,000	0	0	أحمد حسن هلال عبيد بالشيخ

● تعاملات بقية موظفي الشركة "غير المطلعين" :

أ. لا يجوز التعامل في أوراق المالية للشركة خلال الفترات التالية :

1. قبل (10) عشرة أيام عمل من الإعلان عن أي معلومات جوهرية من شأنها أن تؤثر على سعر السهم صعوداً أو هبوطاً إلا إذا كانت المعلومة ناتجة عن أحداث طارئة ومفاجئة.
2. قبل (15) يوم من نهاية الفترة المالية الربع سنوية والنصف السنوية والسنوية ولحين الإفصاح عن بياناتها المالية.
3. وتُرَاعَى أحكام القانون عند قيام الأشخاص المشار إليهم أعلاه بالتصرف بنفسه أو بواسطة غيره بالتعامل في الأوراق المالية للشركة ذاتها أو في الأوراق المالية للشركة الأم أو التابعة أو الحليفة أو الشقيقة لتلك الشركة، ويقع باطلاً أي تعامل يخالف ذلك.



ب. فيما عدا تلك الفترات الآتية الذكر.

يجوز للموظفين التعامل بأسهم الشركة على أن يتم إخطار الشركة خطياً بعدد الأسهم وتاريخ التداول و أخذ موافقة مسبقة من هيئة الأوراق المالية والسلع.

ج. في حالة مخالفة الموظف لهذه القوانين، يعرضه ذلك للمساءلة من قبل الشركة وهيئة الأوراق المالية والسلع.

د. تم التأكد من عدم تداول أي موظف (غير مطلع) لأسهم الشركة خلال عام 2011م .

ثالثاً: تشكيل مجلس الإدارة:-

تم انتخاب مجلس الإدارة الحالي للشركة بإجتماع الجمعية العمومية العادية يوم الأثنين الموافق 2011/03/28م وبحضور السيد سعيد سيف السبوسي ممثلاً عن هيئة الأوراق المالية لمدة ثلاث سنوات تنتهي بنهاية عام 2013م بالتصويت التراكمي.

(أ) فيما يلي مفصلاً عن تشكيل مجلس إدارة الشركة :-

م	الإسم	الصفة بالمجلس	الفئة		الخبرات	بداية العضوية
			مستقل	غير تنفيذي		
1	أ.د. عبدالرحمن سلطان الشرهان	رئيس مجلس الإدارة	مستقل	غير تنفيذي	<ul style="list-style-type: none">• عضو مجلس إدارة الهيئة الاتحادية للبيئة (سابقاً).• عضو اللجنة العليا لجائزة زايد الدولية للبيئة.• عميد كلية العلوم جامعة الإمارات (سابقاً).• أستاذ الجيولوجيا جامعة الإمارات.• مساعد نائب المدير للشؤون العلمية جامعة الإمارات (سابقاً).• نائب رئيس مجلس إدارة الشركة (سابقاً).	1995
2	السيد/ خليفة يوسف عبدالله حسين خوري.	نائب رئيس مجلس الإدارة	غير مستقل	غير تنفيذي	<ul style="list-style-type: none">• عضو مجلس إدارة شركة الريان للاستثمارات.• عضو مجلس إدارة شركة طيران أبوظبي.• عضو مجلس إدارة شركة الصفوة للخدمات المالية.• عضو مجلس إدارة شركة مدائن العقارية.• عضو مجلس إدارة شركة سيراج للتمويل.	2009



2011	<ul style="list-style-type: none">• عضو مجلس إدارة شركة الباص الكبير – لندن - 2008• عضو مجلس إدارة شركة الإمارات لألواح الزجاج المسطح – الإمارات - 2008• عضو مجلس إدارة لؤلؤة دبي – الإمارات - 2008• عضو مجلس إدارة أركان - 2009• عضو مجلس إدارة مدائن – الإمارات - 2009• عضو مجلس الإدارة (مجموعة الفهيم) (1992 – 1998)• مدير تنفيذي – قسم السيارات (1998 – 2005)• مدير تنفيذي (2005 – 2007)• مدير عام (2008)	غير تنفيذي	مستقل	عضو	السيد/ راشد عبدالجليل محمد عبدالرحيم الفهيم	3
2008	<ul style="list-style-type: none">• عضو منتدب للمجموعة الملكية – رويال غروب.• عضو في الشركة الوطنية للمشاريع والبناء.• عضو في شركة ريم الامارات للالمنيوم.• عضو في شركة هاي تك للخرسانة ومنتجاتها.	غير تنفيذي	مستقل	عضو	السيد/ ساجي توماس	4
2011	<ul style="list-style-type: none">• مدير أستثمار مجموعة بن سالم – الإمارات (2008 / 4)• مدير مكتب الرئيس التنفيذي لمجموعة زون كورب (المؤسسة العليا للمناطق الاقتصادية المتخصصة) - أبوظبي (2005/7 – 2008/10)• مدير مكتب العضو المنتدب لقطاع التعليم لمكتب رئيس الدولة (2000/11 – 2005/3)• مدير إستثمار مجموعة بن سالم من (2008/4) في إمارة أبوظبي	غير تنفيذي	مستقل	عضو	السيد/ أحمد حسن هلال عبيد بالشيخ الرميثي	5



• مؤهلات أعضاء مجلس إدارة الشركة:

المؤهلات	الأسماء
1- بكالوريوس في الجولوجيا من جامعة القاهرة - جمهورية مصر العربية 2- ماجستير في في الجولوجيا من جامعة ساوث كارولينا - الولايات المتحدة الأمريكية 3 - دكتوراه في الجولوجيا من جامعة ساوث كارولينا - الولايات المتحدة الأمريكية	أ.د. عبدالرحمن سلطان الشرهان
1- ماجستير في إدارة الأعمال من جامعة غراند كاينون - أريزونا - الولايات المتحدة الأمريكية.	السيد/ خليفة يوسف عبدالله خوري
1- شهادة الدبلوم العالي في إدارة الأعمال - كليات التقنية العليا - الإمارات العربية المتحدة. 2- دبلوم في الإدارة الدولية - كامبرديج - مستوى مهني عالي.	السيد/ راشد عبدالجليل عبدالرحيم الفهيم
1- بكالوريوس في المحاسبة العامة - الولايات المتحدة الأمريكية.	السيد / ساجي توماس
1- بكالوريوس في العلوم الإدارية من معهد نيويورك للتكنولوجيا - أبوظبي - الإمارات	السيد/ أحمد حسن هلال بالشيخ الرميثي

(ب) عضوية ومناصب أعضاء مجلس الإدارة في شركات ومؤسسات أخرى:-

البيانات	الإسم
حسب إقرار العضو لا يوجد	أ.د. عبدالرحمن سلطان الشرهان
1 - عضو مجلس إدارة شركة طيران أبوظبي. 2 - رئيس مجلس إدارة شركة ميثاق للتأمين التكافلي. 3 - عضو مجلس إدارة شركة الصفوة للخدمات المالية. 4 - عضو مجلس إدارة شركة مدائن العقارية. 5 - عضو مجلس إدارة شركة أركان لمواد البناء	السيد/ خليفة يوسف عبدالله حسين خوري
1 - عضو مجلس إدارة أركان - 2009 2 - عضو مجلس إدارة مدائن - الإمارات - 2009	السيد/ راشد عبدالجليل محمد عبدالرحيم الفهيم
حسب إقرار العضو لا يوجد	السيد / ساجي توماس
حسب إقرار العضو لا يوجد	السيد/ أحمد حسن هلال عبيد بالشيخ الرميثي



(ج) تحديد مكافآت أعضاء مجلس الإدارة:

استناداً إلى المادة (7) من ضوابط الحوكمة ومع مراعاة أحكام المادة (118) من قانون الشركات التجارية رقم (8) لسنة 1984، تكون مكافأة أعضاء مجلس الإدارة من نسبة مئوية من الربح الصافي. كما يجوز أن تدفع الشركة مصاريفاً أو أتعاباً إضافية أو مرتباً شهرياً بالقدر الذي يقرره مجلس الإدارة لأي عضو من أعضاءه إذا كان ذلك العضو يعمل في أي لجنة أو يبذل جهوداً خاصة أو يقوم بأعمال إضافية لخدمة الشركة فوق واجباته العادية كعضو في مجلس إدارة الشركة. وفي جميع الحالات يجب أن لا تزيد مكافأة أعضاء مجلس الإدارة على 10% من الربح الصافي بعد خصم الاستهلاكات والاحتياطي وتوزيع ربح لا يقل عن 5% من رأس المال على المساهمين، كما أشار النظام الأساسي للشركة في المادة "34" والمادة "58"، بشأن مكافأة مجلس الإدارة وتماشياً لما ذكر أعلاه، فإن تحديد مكافأة أعضاء مجلس إدارة شركة اسمنت رأس الخيمة جاء مطابقاً لقرارات الهيئة بهذا الشأن، من خلال اقتراح قدمه مجلس إدارة الشركة، يتم رفعه لإجتماع الجمعية العمومية العادية السنوية للشركة لإقراره.

(د) إجتماعات مجلس الإدارة خلال عام 2011م موضحة كالتالي :-

متسلسل	الإجتماع	رقم الإجتماع	تاريخ الإجتماع	نسبة الحضور
1	الأول	89	5 فبراير 2011	80 %
2	الثاني	90	7 مايو 2011	100 %
3	الثالث	91	6 أغسطس 2011	80 %
4	الرابع	92	10 سبتمبر 2011	80 %
5	الخامس	93	20 نوفمبر 2011	80 %
6	السادس	94	17 ديسمبر 2011	80 %

(هـ) الإدارة التنفيذية:-

يقصد بالإدارة التنفيذية هو الشخص/الأشخاص الذي اختاره (وظفه) مجلس الإدارة لإدارة الشركة "المدير العام"



• المهام والإختصاصات التي يقوم بها المدير العام والتي فوضها له مجلس الإدارة :-

1. إدارة الشركة حسب القوانين والأنظمة المعمول بها في الدولة.
2. تعيين الكفاءات التي تحتاج إليها الشركة.
3. شراء جميع احتياجات الشركة.
4. بيع وتسويق منتجات الشركة.
5. التوقيع نيابة عن ملاك إدارة الشركة على جميع المعاملات الداخلية والخارجية.
6. تقديم التوصيات بخصوص أي مقترحات يراها ضرورية تتعلق بأعمال الشركة.
7. تزويد مجلس الإدارة بأي معلومات ضرورية يتطلبها لإجتماعات مجلس الإدارة وقبل وقت مناسب.
8. تزويد المجلس بتقارير دورية مفصلة عن أوضاع الشركة الفنية والمالية وذلك لوضع المجلس على إطلاع بالوضع العام للشركة.
9. إدارة الجهاز التنفيذي للشركة بما يتطابق مع أهداف الشركة والإستراتيجية التي وضعها مجلس الإدارة.

(و) أسماء كبار الموظفين التنفيذيين في شركة إسمنت رأس الخيمة :-

#	الاسم	المنصب	تاريخ التعيين	الراتب	المكافآت 2011م
1	ميشائل روي ريتشاردسون	المدير العام	1 فبراير 1999م	70,000/- درهم	لا يوجد
2	محمد أحمد علي ابراهيم ابراهيموه	المدير الإداري	1 يناير 1998م	30,000/- درهم	لا يوجد
3	أحمد علي عنون	مدير التسويق	15 مايو 1999م	26,000/- درهم	لا يوجد
4	سريدهار كريشنا مورتى	مدير التشغيل	28 أغسطس 2004م	40,000/- درهم	لا يوجد

(ز) تفاصيل التعاملات التي تمت مع الأطراف ذات العلاقة (أصحاب المصالح):

لا يوجد



رابعاً: مدقق الحسابات :-

تم إختيار مدقق الحسابات الخارجي للشركة وتحديد أتعابه في إجتماع الجمعية العمومية العادية السنوية بتاريخ 2011/3/28م (تجديد عقد) السادة طلال أبو غزالة وشركاه الدولية مدققاً خارجياً لحسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2011/12/31م وبأتعاب إجمالية قدرها 120,000 درهم.

1. نبذة عن السادة/ طلال أبو غزالة وشركاه الدولية :

تعد مجموعة طلال أبوغزالة أكبر مجموعة عربية من شركات الخدمات المهنية التي تعمل في حقول المحاسبة، التدقيق الخارجي، التدقيق الداخلي، حوكمة الشركات، الضرائب، الاستشارات التعليمية، الدراسات الاقتصادية والإستراتيجية، خدمات الاستشارات الإدارية، التدريب المهني والفني، نقل التقنية وإدارة المشاريع، إدارة العقارات، خدمات المستثمرين واستشارات الأعمال، الموارد البشرية وخدمات التوظيف، الحكومة الإلكترونية، التجارة الإلكترونية، التعليم الإلكتروني وتدقيق أمن تقنية المعلومات، تطوير وتصميم المواقع، الترجمة الفورية والترجمة المهنية، تعريب المواقع، تسجيل أسماء المجال، التخطيط الاستراتيجي لتقنية المعلومات والاتصالات، الخدمات الاستشارية لتخطيط موارد المشاريع، التدريب على مهارات تقنية المعلومات والإنترنت وامتحاناتها، وكالة أنباء الملكية الفكرية، تقييم أعمال وموجودات الملكية الفكرية وخدمات الأعمال التجارية، تسجيل وحماية الملكية الفكرية، تجدييدات الملكية الفكرية، حماية وإدارة حقوق الملكية، الخدمات القانونية (استشارات ومحاماة) والاكنتابات العامة. وتعمل المجموعة من خلال مكاتبها البالغ عددها 73 مكتباً والمنتشرة في الشرق الأوسط وشمال إفريقيا، ومكاتب تمثيلية في أوروبا وآسيا وأمريكا الشمالية. ونظراً لكونها تعمل في منطقة من العالم تشهد تغييرات جذرية وغير مسبوقه، تدرك مجموعة طلال أبوغزالة جيداً كافة جوانب البيئة الاقتصادية بما فيها العوامل الاجتماعية والتنظيمية التي تحكم هذا النشاط ولديها الخبرة الكافية لذلك. وتدرك الحاجة إلى التطوير المنظم للمؤسسات العربية في سبيل بناء أساس متين للمستقبل. وتلبي المجموعة هذه الحاجة بتوفير خبراء ذوي كفاءات عالية المستوى ولديهم القدرة على توقع الاتجاهات الاقتصادية والاجتماعية وعلى تقييم البدائل لتحديد أكثر الحلول إبداعاً للمشاكل الحالية والمستقبلية. وقد حققت المجموعة سجلاً مميزاً من النجاحات بين عملائها، الذين يضمون وكالات هامة ومنظمات تمويلية حكومية ودولية وعربية، وشركات رائدة في مجالات البنوك والصناعة والتأمين والتجارة. وقد ساعدنا هؤلاء العملاء بنجاح على اتخاذ قرارات صعبة تتصل بالأعمال والإدارة وتتعلق بالأفراد والمعدات والمرافق ورأس المال.

وإن أهم ما يقوم به مدقق الحسابات كالتالي :-

1. إبداء الرأي في البيانات المالية إستناداً للمعايير الدولية للتدقيق.
2. الإلتزام بالمتطلبات الأخلاقية للتدقيق في سبيل التوصل إلى تأكيد معقول حول ما إذا كانت البيانات المالية خالية من الأخطاء الجوهرية.
3. الأخذ بعين الإعتبار الرقابة الداخلية المتعلقة بإعداد وعدالة عرض البيانات المالية للشركة.



4. تقييم عام لعرض البيانات المالية والتأكد من صحتها.
 5. التأكد من أن الشركة تمسك بحسابات منتظمة وأن الجرد جرى وفقاً للأصول المرعية. وأن البيانات الواردة في تقرير مجلس الإدارة متفقة مع ماهو وارد في دفاتر الشركة.
- "كذلك إن المدقق الخارجي لحسابات الشركة لا يقوم بأي عمل آخر داخل الشركة بخلاف أعمال التدقيق."

خامساً: لجان مجلس الإدارة:-

روعي في تعيين / إنتخاب مجلس الإدارة الجديد (2011 – 2013) في أن يكون مطابقاً لمتطلبات الحوكمة وبالتالي وفي إجتماع مجلس الإدارة الذي انعقد بتاريخ 7 مايو 2011م تم تشكيل لجنتي التدقيق ولجنة الترشيحات والمكافآت.

أ. لجنة التدقيق وتتشكل من:

- 1 - السيد/ ساجي توماس (رئيس اللجنة) - خبير في الشؤون المالية والمحاسبين.
- 2 - السيد/ خليفة يوسف عبدالله حسين خوري
- 3 - السيد/ راشد عبدالجليل عبدالرحيم الفهيم.
- 4 - السيد/ أحمد حسن هلال عبيد بالشيخ الرميثي.

اختصاصات هذه اللجنة ومهامها جاءت مفصلة في المادة (9) من قانون هيئة الأوراق المالية بشأن ضوابط الحوكمة.

• تتولى لجنة التدقيق المهام والواجبات التالية :

- أ - وضع وتطبيق سياسة التعاقد مع مدقق الحسابات الخارجي، ورفع تقرير لمجلس الإدارة تحدد فيه المسائل التي ترى أهمية اتخاذ إجراء بشأنها مع تقديم توصياتها بالخطوات اللازم اتخاذها.
- ب - متابعة ومراقبة استقلالية مدقق الحسابات الخارجي ومدى موضوعيته، ومناقشته حول طبيعة ونطاق عملية التدقيق ومدى فعاليتها وفقاً لمعايير التدقيق المعتمدة.
- ج - مراقبة سلامة البيانات المالية للشركة وتقاريرها (السنوية ونصف السنوية وربيع السنوية) ومراجعتها كجزء من عملها العادي خلال السنة وبعد إقفال الحسابات في أي ربع سنوي، وعليها التركيز بشكل خاص على ما يلي :-

1. أية تغييرات في السياسات والممارسات المحاسبية.
2. إبراز النواحي الخاطئة لتقرير الإدارة.
3. التعديلات الجوهرية الناتجة عن التدقيق.
4. افتراض استمرارية عمل الشركة.
5. التقيد بالمعايير المحاسبية التي تقررها الهيئة.
6. التقيد بقواعد الإدراج والإفصاح وغيرها من المتطلبات القانونية المتعلقة بإعداد التقارير المالية.



- د - التنسيق مع مجلس إدارة الشركة والإدارة التنفيذية والمدير المالي أو المدير القائم بنفس المهام في الشركة في سبيل أداء مهامها، وعلى اللجنة الاجتماع مع مدققي حسابات الشركة الخارجيين مرة على الأقل في السنة.
- هـ -النظر في أية بنود هامة وغير معتادة ترد أو يجب إيرادها في تلك التقارير والحسابات وعليها إيلاء الاهتمام اللازم بأية مسائل يطرحها المدير المالي للشركة أو المدير القائم بنفس المهام أو ضابط الامتثال أو مدققي الحسابات الخارجيين.
- و -مراجعة أنظمة الرقابة المالية والرقابة الداخلية وإدارة المخاطر في الشركة.
- ز - مناقشة نظام الرقابة الداخلية مع الإدارة والتأكد من أدائها لواجبها في إنشاء نظام فعال للرقابة الداخلية.
- ج -النظر في نتائج التحقيقات الرئيسية في مسائل الرقابة الداخلية التي يكلفها بها مجلس الإدارة أو تتم بمبادرة من اللجنة وموافقة الإدارة.
- ط- التأكد من وجود التنسيق فيها بين المدقق الداخلي للشركة ومدقق الحسابات الخارجي والتأكد من توفر الموارد اللازمة لجهاز التدقيق الداخلي ومراجعة ومراقبة فعالية ذلك الجهاز .
- ي -مراجعة السياسات والإجراءات المالية والمحاسبية في الشركة.
- ك- مراجعة رسالة مدقق الحسابات الخارجي وخطة عمله وأية استفسارات جوهرية بطرحها المدقق على الإدارة التنفيذية بخصوص السجلات المحاسبية أو الحسابات المالية أو أنظمة الرقابة وردها وموافقتها عليها.
- ل- التأكد من رد مجلس الإدارة في الوقت المطلوب على الاستيضاحات والمسائل الجوهرية المطروحة في رسالة مدقق الحسابات الخارجي.
- م- وضع الضوابط التي تمكن موظفي الشركة من الإبلاغ عم أية مخالفات محتملة في التقارير المالية أو الرقابة الداخلية أو غيرها من المسائل بشكل سري والخطوات الكفيلة بإجراء تحقيقات مستقلة وعادلة لتلك المخالفات.
- ن- مراقبة مدى تقيد الشركة بقواعد السلوك المهني.
- ص - ضمان تطبيق قواعد العمل الخاصة بمهامها والصلاحيات الموكلة إليها من قبل مجلس الإدارة.
- ع - تقديم تقرير إلى مجلس الإدارة عن المسائل الواردة في هذا البند.
- ف- النظر في أية مواضيع أخرى يحددها مجلس الإدارة.
- هذا وقد عقدت اللجنة اجتماع واحد في عام 2009م.



ب. إجتماعات لجنة التدقيق خلال عام 2011م موضحة كالتالي:-

متسلسل	الإجتماع	تاريخ الإجتماع	نسبة الحضور
1	الأول (2011/1)	6 أغسطس 2011م	80 %
2	الثاني (2011/2)	20 نوفمبر 2011م	80 %
3	الثالث (2011/3)	17 ديسمبر 2011م	80 %

سادساً: لجنة الترشيحات والمكافآت :

أ - لجنة الترشيحات والمكافآت وتشكلت من :-

1. السيد/ أحمد حسن هلال عبيد بالشيخ الرميثي - رئيس اللجنة.
2. السيد/ خليفة يوسف عبدالله حسين خوري.
3. السيد/ راشد عبدالجليل عبدالرحيم الفهيم.
4. السيد/ ساجي توماس.

اختصاصات هذه اللجنة ومهامها جاءت مفصلة في المادة (6) من قانون هيئة الأوراق المالية بشأن ضوابط الحوكمة وهي كالتالي:

(1) التأكد من استقلالية الأعضاء المستقلين بشكل مستمر.

التأكد من إستقلالية الأعضاء المستقلين بشكل مستمر ، فإذا تبين للجنة الترشيحات أن أحد الأعضاء فقد شروط الإستقلالية وجب عليها عرض الأمر على مجلس إدارة الشركة، وعلى مجلس الإدارة إخطار العضو بكتاب مسجل على عنوانه الثابت بالشركة بمبررات انتفاء صفة الإستقلالية عنه ، وعلى العضو أن يرد على مجلس الإدارة خلال خمسة عشر يوماً من تاريخ إخطاره.

ويصدر مجلس الإدارة قراراً باعتبار العضو مستقلاً أو غير مستقل في أول إجتماع يلي رد العضو أو انقضاء المدة المشار إليها في الفقرة السابقة دون رد.

وإذا كان فقد العضو لهذه الصفة لن يترتب عليه الإخلال بالحد الأدنى لعدد الأعضاء المستقلين داخل مجلس الإدارة وجب مراعاة ذلك في تشكيل اللجان.

ومع عدم الإخلال بنص المادة (102) من قانون الشركات التجارية، إذا كان من شأن قرار المجلس انتفاء أسباب أو مبررات الإستقلالية عن العضو التأثير على الحد الأدنى للنسبة الواجب توافرها من الأعضاء المستقلين داخل المجلس، قام مجلس إدارة الشركة بتعيين عضو مستقل يحل محل هذا العضو، على أن يعرض أمر تعيينه على أول جمعية عمومية للشركة للنظر في اعتماد قرار مجلس الإدارة.



- (2) إعداد السياسة الخاصة بمنح المكافآت والمزايا والحوافز والرواتب في الشركة ومراجعتها بشكل سنوي.
- (3) تحديد احتياجات الشركة من الكفاءات على مستوى الإدارة التنفيذية العليا والموظفين وأسس اختيارهم.
- (4) إعداد السياسة الخاصة بالموارد البشرية والتدريب في الشركة ومراقبة تطبيقها ومراجعتها بشكل سنوي.
- (5) تنظيم ومتابعة الإجراءات الخاصة بالترشيح لعضوية مجلس الإدارة بما يتفق والقوانين والأنظمة المعمول بها وأحكام هذا القرار .

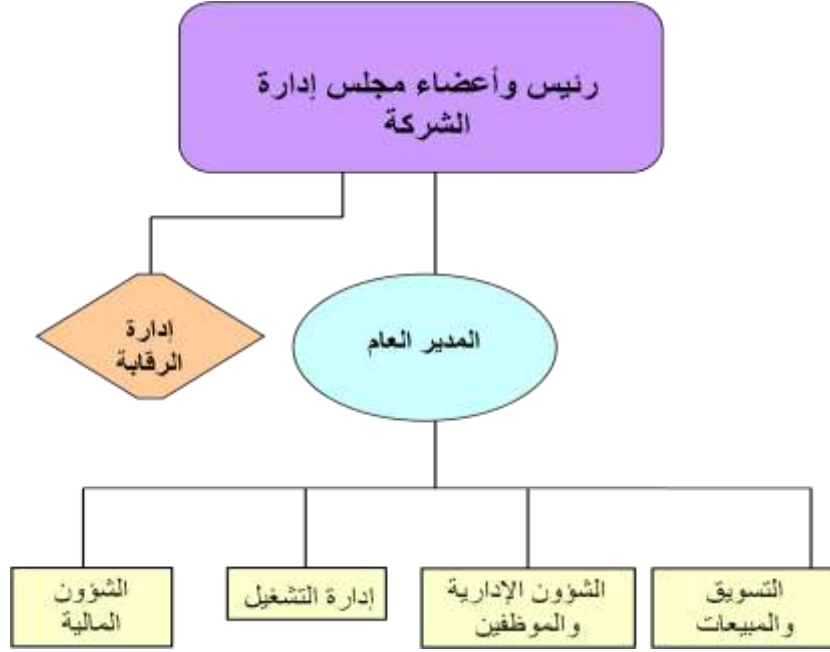
متسلسل	الإجتماع	تاريخ الإجتماع	نسبة الحضور
1	الأول (2011/1)	6 أغسطس 2011م	80 %
2	الثاني (2011/2)	20 نوفمبر 2011م	80 %
3	الثالث (2011/3)	17 ديسمبر 2011م	80 %

سابعاً: نظام الرقابة الداخلية :-

- أ. يقر مجلس الإدارة بمسؤوليته الكاملة عن نظام الرقابة الداخلية في الشركة وعن مراجعته وفعاليتها.
- ب. بناءً على المادة رقم (8) من قرار الحوكمة لهيئة الأوراق المالية والسلع قام مجلس إدارة الشركة بالتالي:
 1. أنشأ مجلس إدارة الشركة في اجتماعه الثالث لعام 2009م، والمنعقد في 30 أغسطس، إدارة الرقابة الداخلية والتي تتبع مجلس الإدارة مباشرة وتتمتع بالاسقلالية الكاملة ولها الصلاحية بالاتصال بجميع إدارات الشركة لتنفيذ مهامها.
 2. عين مجلس الإدارة في اجتماعه المنعقد في أغسطس 2009 موظف مسؤول عن هذه الإدارة ويتبع إلى مجلس الإدارة مباشرة في رفع تقاريره.
 3. أقر مجلس الإدارة في اجتماعاته الالتزام بجميع مواد قرار الحوكمة، وتنفيذها كما أعتد المجلس مهام وصلاحيات إدارة الرقابة الداخلية وأمر ببدأ عملها.



الهيكل التنظيمي :



• بيان بخبرات ومؤهلات (العاملين بإدارة الرقابة الداخلية) رئيس الإدارة:-

تم تعيين السيد / سيفارامان ناير سييرى كومار - هندي الجنسية رئيساً لإدارة الرقابة الداخلية في شركة اسمنت رأس الخيمة وحاصل على بكالوريوس وماجستير في التجارة عام 1982م من الهند. وخبراته كالتالي:-

1. ثلاث سنوات مسؤول تدقيق في ر. إير كريشنا وشركاه محاسبون بالهند.
2. تسع سنوات مسؤول حسابات في كينج فيشرز المحدودة بالهند.
3. أربع سنوات رئيس المحاسبين في مؤسسة الغسبي بقطر.
4. خمس سنوات محاسب تكلفة في جرين لاين انتريرز بالشارقة.
5. ست سنوات مدقق ميزانية في شركة اسمنت رأس الخيمة.



• آلية عمل الرقابة الداخلية لشركة إسمنت رأس الخيمة :-

تسعى شركة إسمنت رأس الخيمة جاهدة لتحقيق مستويات عالية الدقة في تطبيق نظام الحوكمة في سبيل حماية مصالح كل من العملاء ومساهمي الشركة. وتماشيا مع هذه الفلسفة ومن خلال تطبيق أفضل الممارسات في مجال الحوكمة والتدقيق الداخلي يتحقق مبدأ الشفافية في جميع تعاملاتها.

حرية العمل :

للمدقق الداخلي مطلق الحرية للدخول والطلب والإطلاع والإستفسار والسؤال عن المعلومات التي يعتقد أنها تفيده في مجال (الرقابة الداخلية) والتي قد يحتاجها لإتمام عملية التدقيق الداخلي أي كانت تلك المعلومات (إدارية ، مالية ، فنية) ضمن الأطر والحدود التي أرتسمها له أو سمحت له بها مجلس الإدارة.

طبيعة العمل :

إن الدور الرئيسي الذي تقوم به إدارة الرقابة الداخلية هو تقديم الدعم المعلوماتي ومساعدة مجلس الإدارة ولجانته عن طريق إمدادهم بصورة واضحة عن كل ما يدور بالشركة ومدى الإلتزام بالقوانين واللوائح الموضوعة من قبل الإدارة، ويتلخص ذلك فيما يأتي :

1. تقييم موضوعي للمخاطر القائمة للرقابة الداخلية.
2. منهجية تحليل العمليات التي تحكم الأعمال التجارية والآخر المرتبطة بها.
3. إستعراض الموجودات وقيمة الأصول.
4. تزويدهم بمصدر المعلومات عن عمليات الإحتيال والمخلفات الأخرى.
5. استعراض المستويات الخطرة والأخرى ذات الصلة بما في ذلك المستويات الغير مقبولة من المخاطر.
6. استعراض الأداء التشغيلي والنتائج المالية.
7. توصيات لزيادة فعالية وكفاءة استخدام الموارد.
8. تقييم الإنجاز المحقق بواسطة التعاون المشترك والأهداف العائد على الشركة من الإلتزام بقواعد وأنظمة السلوك العام.
9. مساعدة مجلس الإدارة في تقييمها الذاتي وأفضل الممارسات في ذلك لجنة التدقيق الداخلي ومدى تطبيقها للقوانين.
10. مراجعة نظام لجنة التدقيق لمساعدة المستشار القانوني.
11. تفعيل نظام الحوكمة بجلب أفضل الممارسات والأفكار حول الضوابط الداخلية وإدارة المخاطر لمساندة لجنة التدقيق.
12. التحقق من المهام قدر المسؤوليات.
13. إجراء عمليات التدقيق السنوية والإبلاغ عن النتائج إلى لجنة التدقيق – (مجلس الإدارة).



ج. ملخص عن عام 2011م:

بالنسبة لعام 2011م إطلعت فيه لجنة الرقابة الداخلية ضمن "الصلاحيات التي أعطاها مجلس الإدارة" على طبيعة عمل جميع الأقسام والتي أبدت تعاونها مع اللجنة وذلك من خلال تذليل كل السبل في سبيل الحصول على المعلومات وتسهيل مهمة اللجنة للتحقق من الأنظمة وكل ما خفى عليهم في سبيل نقل صورة واضحة عن سير العمل ومدى إلتزام الشركة بالسياسة التي وضعها المجلس.

ثامناً:- لم تسجل لجنة التدقيق الداخلي أي مخالفة تذكر ، كما جاءت إفصاحات الشركة لعام 2011م متوافقة مع المدد الزمنية الممنوحة من هيئة الأوراق المالية والسلع وبالتالي لم تسجل الشركة والحمدالله أي مخالفة تذكر.

تاسعاً:- السياسة البيئية والاجتماعية:-

• في مجال السياسة البيئية:-

استمرت الشركة في سياستها البيئية بالمحافظة على البيئة و ذلك بإتباع و تطبيق المواصفات و الشروط البيئية و ذلك بالتعاون و التنسيق المستمر مع كل من وزارة البيئة و المياه و مع هيئة البيئة و التنمية في الإمارة. حصلت الشركة على الرخصة البيئية لعام 2011م من هيئة حماية البيئة والتنمية بإمارة رأس الخيمة و ذلك لأكمالها و إلتزامها بالمتطلبات البيئية بنجاح. كذلك استمرت الشركة في مشاريعها الداخلية للحد من تطاير الغبار ومسبباته ، واستمرت أيضاً في مشروعها الداخلي لزيادة نسبة التشجير والحزام الأخضر في الشركة.

• في مجال السياسة الاجتماعية:-

1. اليد العاملة والتوطين:-

تولي الشركة جل إهتمامها بالتوطين ، هذا وقد بلغت نسبة التوطين في الشركة في نهاية هذا عام 2011م **26.39%** من مجموع الموظفين البالغ **144** موظف فقط.

2. المساهمات المجتمعية:-

- أ. **المساهمات العينية:** الشركة تتبرع بكميات من الإسمنت لذوي الدخل المحدود القاطنين في المناطق المجاورة للمصنع.
- ب. **المساهمات النقدية:** تساهم الشركة بدعم المؤسسات مثل الأندية والمدارس وجمعيات النفع العام مادياً، كذلك المشاركة مادياً في المناسبات الإجتماعية الأخرى.
- ج. شاركت الشركة بإحتفالات الدولة باليوم الوطني الأربعون لدولة الإمارات العربية المتحدة .

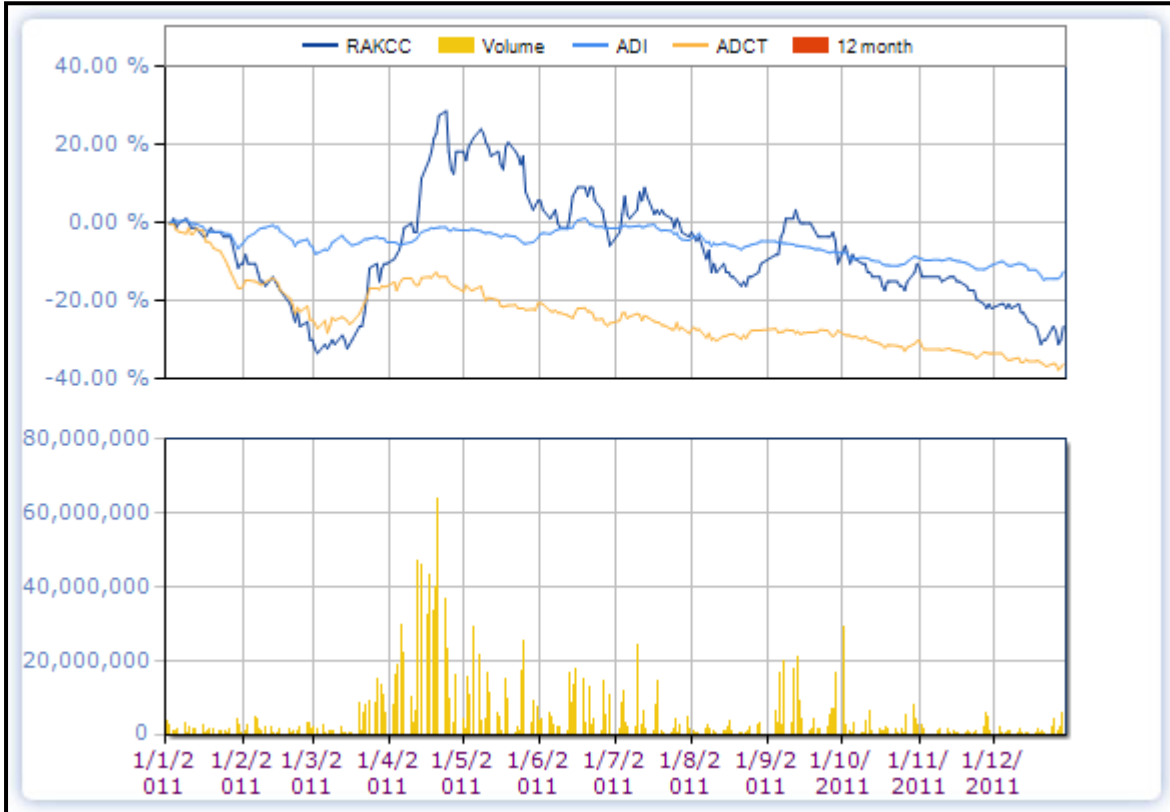


• **عاشراً : معلومات عامة :**

أ. **بيان سعر سهم شركة إسمنت رأس الخيمة في السوق (أعلى وأدنى سعر) في نهاية كل شهر خلال السنة المالية 2011 م.**

الشهر	الفتح	الأعلى	الأدنى	الإقفال	الكمية	الإقفال المعدل *
31-Jan-11	0.79	0.8	0.75	0.78	2,338,086	0.78
28-Feb-11	0.64	0.64	0.59	0.61	3,190,956	0.61
31-Mar-11	0.77	0.79	0.77	0.78	5,720,706	0.78
28-Apr-11	0.98	1.05	0.98	1.03	15,795,187	1.03
31-May-11	0.92	0.93	0.9	0.92	7,434,048	0.92
29-Jun-11	0.84	0.86	0.8	0.82	10,676,956	0.82
31-Jul-11	0.85	0.85	0.82	0.84	4,482,723	0.84
29-Aug-11	0.76	0.78	0.76	0.78	3,255,070	0.78
29-Sep-11	0.82	0.82	0.75	0.78	16,672,562	0.78
31-Oct-11	0.76	0.79	0.76	0.78	4,164,678	0.78
30-Nov-11	0.69	0.69	0.66	0.68	1,083,810	0.68
29-Dec-11	0.64	0.65	0.63	0.64	5,802,135	0.64

ب. **بيان الأداء المقارن لسهم شركة إسمنت رأس الخيمة مع مؤشر السوق العام ومؤشر القطاع .**





ج. بيان توزيع ملكية مساهمين شركة إسمنت رأس الخيمة كما في تاريخ 2011/12/31م
(أفراد، شركات، حكومات)

الرمز	اسم الشركة	إمكانية تملك الأجانب	% المسموح لدول مجلس التعاون	% المسموح للأجانب	الحد الأدنى للمحلي	نسبة تملك الأجانب				نسبة تملك المواطنين	مجموع الأسهم
						أجانب - دول مجلس التعاون	أجانب - عرب	أجانب - أخرى	مجموع الأجانب		
RAKCC	شركة إسمنت رأس الخيمة	نعم	49%	49%	51%	10.25%	5.69%	2.86%	18.80%	81.20%	484,000,000

د. بيان كبار مساهمي شركة إسمنت رأس الخيمة الذين يملكون 5% أو أكثر من رأس مال الشركة
بتاريخ 2011/12/31م

#	الإسم	النسبة
1	شميرا للإستثمارات المالية ذ.م.م	21.28%
2	عامر عبدالجليل محمد عبدالرحيم الفهيم	9.18%
3	محمد عبدالعزيز ربيع شاهين المهيري	8.01%
4	شركة الطموح للإستثمارات ذ.م.م	6.14%



هـ. بيان الأحداث الجوهرية التي صادفت شركة إسمنت رأس الخيمة خلال عام 2011م :

• أهم الأحداث خلال عام 2011م :

- (1) إنتخاب مجلس إدارة جديد.
- (2) الربط الكهربائي للشركة مع الهيئة الاتحادية للكهرباء والماء .
- (3) حصول الشركة على شهادة (المونوجرام) من المعهد الأمريكي للبتروول تؤهلها لإنتاج إسمنت آبار البتروول.
- (4) الشركة تنجح في إنتاج الإسمنت المقاوم للإملاح.
- (5) إستقالة المدير العام.

ا.د. عبدالرحمن الشّرهان
رئيس مجلس الإدارة

