

تقرير حوكمة الشركة 2025



1- المقدمة

شركة الصير للمعدات والتوريدات البحرية (يشار إليها فيما يلي باسم "الصير" أو "الشركة") هي شركة مساهمة خاصة مدرجة في السوق الثانوية التابعة لسوق أبوظبي للأوراق المالية (سوق أبوظبي للأوراق المالية: الصير للمعدات والتوريدات). شركة الصير للمعدات والتوريدات البحرية هي منظمة بحرية عالمية مقرها الرئيسي في أبوظبي. تشمل محفظة خدماتها الواسعة اليخوت وتقديم خدمات الشحن التجاري وبناء القوارب والطباعة ثلاثية الأبعاد واسعة النطاق ومنصات وحلول السفن غير المأهولة والابتكارات التكنولوجية المتطورة. نضطلع بدمج الخدمات من الدرجة الأولى والحلول التكنولوجية المبتكرة بسلسلة مع تميزنا بسجل حافل من التميز التشغيلي. توظف شركة الصير أكثر من 1200 شخص سواء في العمليات البحرية والبرية من أكثر من 50 جنسية.

يقدم تقرير حوكمة الشركات للشركة لمحة عامة عن أنظمة وإجراءات حوكمة الشركات الخاصة بشركة الصير كما في 31 ديسمبر 2025. يودع هذا التقرير لدى وزارة الاقتصاد، ومن ثم نشره على الموقع الإلكتروني لسوق أبوظبي للأوراق المالية والموقع الإلكتروني للشركة. تُحدد هيئة الأوراق المالية والسلع صيغة هذا التقرير.

فهرس المحتويات

14. شؤون علاقات المستثمرين	3	1. مقدمة
15. القرارات الخاصة المرفوعة للجمعية العمومية المنعقدة خلال عام 2025	4	2. هيكل حوكمة شركة الصير للمعدات والتوريدات البحرية
16. نسبة التوطين في الشركة خلال	7	3. تطبيق مبادئ حوكمة الشركات
	29	4. معاملات مجلس الإدارة في الأوراق المالية
	30	5. هيكل مجلس الإدارة وتكوينه وفاعليته
	30	6. بيانات أخرى لمجلس الإدارة
		7. لجان مجلس الإدارة
		8. الادارة التنفيذية
		9. معاملات الأطراف ذات العلاقة
		10. نظام إدارة المخاطر والرقابة الداخلية
		11. المدقق الخارجي
		12. المخالفات التي ارتكبتها المجموعة خلال عام 2025
		13. معلومات الأسهم القابضة وسعر السهم



3-1 دور مجلس الإدارة

أنشأ مجلس الإدارة لجننتين (2): لجنة التدقيق ولجنة الترشيحات والمكافآت، والتي تقوم بمراجعة ومراقبة المجالات الرئيسية نيابة عن مجلس الإدارة وتقديم التوصيات للموافقة عليها. تعمل كل لجنة من لجان مجلس الإدارة بموجب اختصاصات مكتوبة يوافق عليها مجلس الإدارة. يقدم رئيس كل لجنة تقارير إلى مجلس الإدارة عن أنشطتها ويتم توزيع المحاضر بمجرد اعتمادها من قبل اللجنة المعنية. ترد المعلومات المتعلقة بأنشطة وتشكيل كل لجنة في القسم 1.7

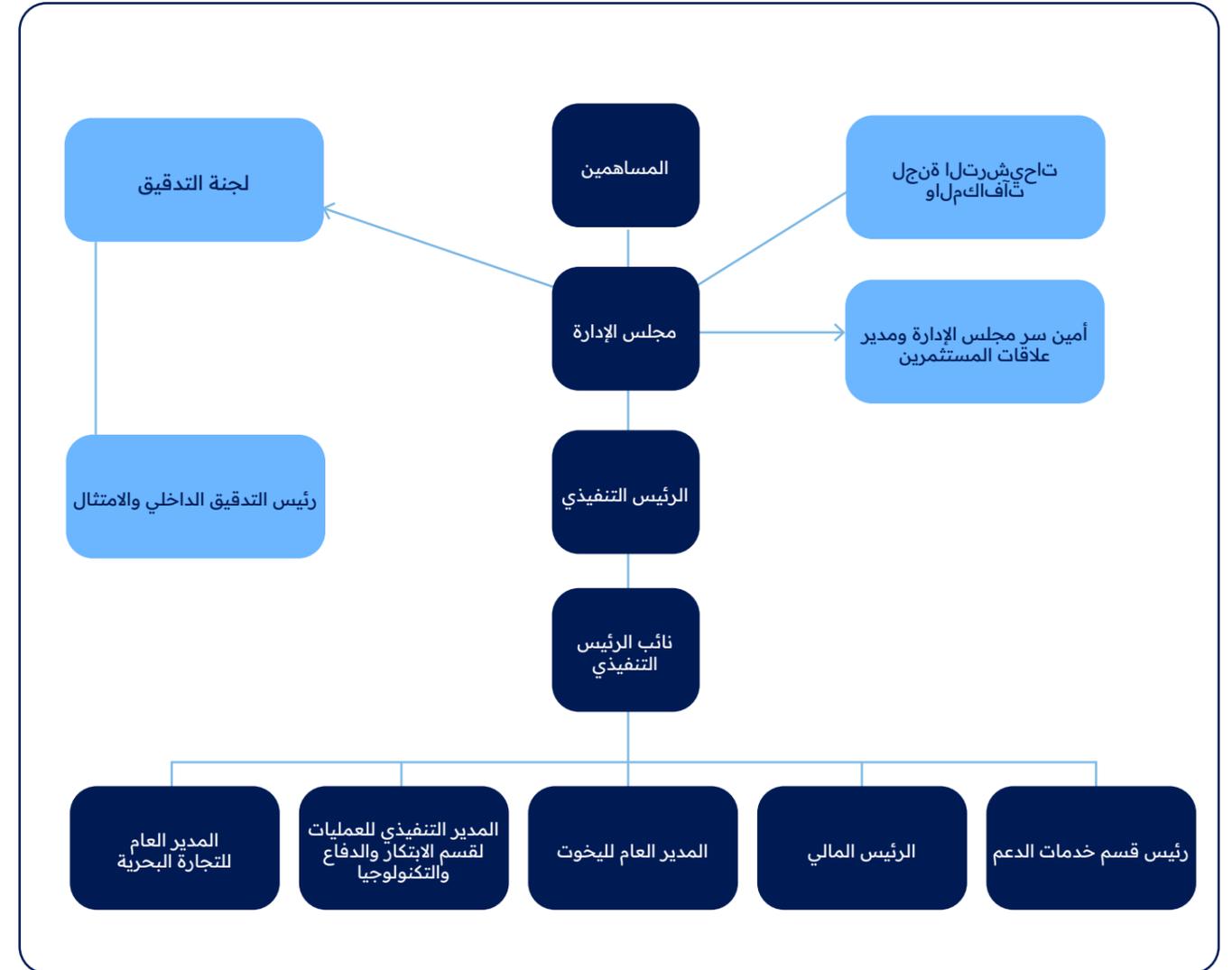
يعتبر مجلس الإدارة مسؤولاً عن الحوكمة العامة للشركة وتلك الأمور المخصصة لمجلس الإدارة. يحدد ميثاق مجلس الإدارة دور ومسؤوليات مجلس الإدارة والذي يتضمن:

- إنشاء وتعديل هيكل وإطار حوكمة الشركة.
- مراجعة تكوين وأداء مجلس الإدارة.
- إصدار / منح أو إلغاء التوكيل العام / الخاص.
- توضيح رؤية وقيم الشركة. تحدد التوجهات / الأهداف الإستراتيجية للشركة، واعتماد ومراقبة إستراتيجية الشركة (بما في ذلك الشركات التابعة). علاوة على إعداد خطة العمل، والميزانية السنوية، وأي تعديلات تطرأ عليها
- مراجعة الأداء المالي مع الأخذ في الاعتبار إستراتيجية وخطة العمل وميزانية شركة الصير للمعدات والتوريدات البحرية لضمان اتخاذ الإجراءات التصحيحية عند الضرورة
- إنشاء / تعديل المفوضين بالتوقيع لدى البنك / التفويضات.
- الموافقة على القرارات المتعلقة بالاستثمار بما في ذلك الاندماج والاستحواذ.
- اعتماد تفويض السلطة بما في ذلك مصفوفة السلطة والتغييرات اللاحقة.
- اعتماد القوائم المالية ربع السنوية / السنوية.
- مسائل التوظيف والإنهاء والمكافآت والتعويضات والمزايا للمدير التنفيذي للشركة وجميع المرؤوسين المباشرين للمدير التنفيذي للشركة.
- إدارة وحدة أعمال الشركة ضمن مخطط الحوافز والأجر المتغير طويل الأجل لدى الشركة.
- التواصل مع وسائل الإعلام الخارجية (باستثناء التسويق والتحديث المتعلق بالأعمال).
- مراجعة واعتماد تقرير حوكمة الشركة السنوي.

2- هيكل حوكمة الشركة

سياسات وإجراءات اتخاذ القرارات التجارية. تم تنظيم الشركة في قطاعات ووظائف كما هو موضح في الرسم البياني أدناه.

أنشأ مجلس إدارة الشركة هيكل حوكمة لإدارة الأعمال التجارية والتحكم فيها بطريقة فعالة. يحدد الهيكل توزيع الحقوق والمسؤوليات بين مختلف أصحاب المصلحة داخل الشركة ويضع



3- تطبيق مبادئ حوكمة الشركات

تدار الشركة من قبل مجلس إدارة مكون من خمسة أعضاء تنتخبهم الجمعية العمومية العادية لمدة ثلاث سنوات من خلال الاقتراع السري التراكمي. ثم ينتخب مجلس الإدارة الرئيس ونائب الرئيس من بين أعضائه. ويكون منصب رئيس مجلس الإدارة ومنصب الرئيس التنفيذي منفصلان.

يعتبر المساهمون صانعو القرار النهائي فيما يتعلق بتوجيهات الشركة حيث أنهم مسؤولون عن تعيين مجلس الإدارة. اجتماع الجمعية العمومية هو أعلى هيئة لاتخاذ القرار في الشركة وهو الاجتماع الذي يعبر فيه المساهمون عن أنفسهم ويمارسون حقهم في اتخاذ القرار بشأن توجيهات الشركة.

3-2 تفويض الصلاحيات لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

فوض مجلس إدارة الشركة بموجب توكيل رسمي لرئيس مجلس الإدارة، صلاحية التمثيل والحضور والتصريف والتوقيع (مع صلاحيات على نطاق واسع) نيابة عن الشركة والشركات التابعة لها في جميع الأمور أو المعاملات وغيرها من الأعمال التي قد تقوم بها أو تتولاها أي من الكيانات. تكون مدة التوكيل 3 سنوات على أن يصدق من قبل كاتب العدل.

كما فوض مجلس إدارة الشركة، بموجب توكيل رسمي إلى الرئيس التنفيذي، السلطة والصلاحيات اللازمة لإدارة شؤون أعمال الشركة. يسري التوكيل حتى مايو 2027 وتم تصديقه من قبل كاتب العدل.

يتضمن ذلك التوكيل ما يلي:

- تمثيل وإدارة الشركة والشركات التابعة لها والشركات الفرعية في جميع المعاملات والمستندات أمام الجهات الحكومية وشبه الحكومية والخاصة.

- تمثيل وإدارة الشركة والشركات التابعة لها والشركات الفرعية في جميع المعاملات والمستندات أمام الجهات الحكومية وشبه الحكومية والخاصة.
- تمثيل وتوقيع جميع العقود والاتفاقيات نيابة عن الشركة والشركات التابعة لها داخل وخارج دولة الإمارات العربية المتحدة.
- تعيين وعزل مديري الشركة وفروعها والشركات التابعة لها ؛ و
- إدارة عمليات الشركة والشركات التابعة لها.

كما فوض الرئيس التنفيذي، بموجب وكالة قانونية لعدد ثمانية (8) موظفين في الشركة، صلاحيات تمثيل الشركة لدى مختلف الهيئات الحكومية والوزارات والإدارات. تسري هذه الوكالة حتى مايو 2027 وتم تصديقها من قبل كاتب العدل.

3-3 سياسات وإجراءات حوكمة الشركة

وافق مجلس الإدارة على ما يلي:

- ميثاق مجلس الإدارة للعمل الفعال للمجلس.
- ميثاق الأداء الفعال للجان مجلس الإدارة وهي لجنة التدقيق ولجنة الترشيحات والمكافآت.

تعمل إدارة الشركة أيضاً على إعداد سياسات وإجراءات مختلفة لحوكمة الشركة والتي يجب مراجعتها والموافقة عليها من قبل مجلس الإدارة في الوقت المناسب.

4- معاملات مجلس الإدارة في الأوراق المالية

4-1 تقرير معاملات أعضاء مجلس الإدارة وأزواجهم وأبنائهم في الأوراق المالية للشركة خلال عام 2025

الاسم	المنصب/العلاقة	الأسهم المحتفظ بها كما في 31 ديسمبر 2025	إجمالي معاملات البيع خلال عام 2025	إجمالي معاملات الشراء خلال عام 2025
السيد/ رياض فرج أحمد الكندي	رئيس مجلس إدارة الشركة	38,500,000	-	-
السيد/ جاسم يوسف يعقوب عيسى المنصوري	نائب رئيس مجلس إدارة الشركة	649,653	-	-
السيد/ علي راشد محمد راشد الراشدي	عضو مجلس الإدارة	100,000	-	-
السيد/ جوي نيفينس	عضو مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي	39,050,000	-	-
السيد/ محمد لؤي عبد الفتاح	عضو مجلس الإدارة	30,000	-	-

4-2 تقرير معاملات أعضاء مجلس الإدارة المستقلين خلال عام 2025 وأزواجهم وأبنائهم في الأوراق المالية للشركة

لم يستقبل أي من أعضاء مجلس الإدارة خلال عام 2025.

4-3 مدى التزام أعضاء مجلس الإدارة بمتطلبات الإفصاح المنصوص عليها في أحكام القانون والأنظمة والقرارات الصادرة بموجبه بشأن تعاملاتهم في الأوراق المالية.

التزم أعضاء مجلس الإدارة بمتطلبات الإفصاح المنصوص عليها في أحكام القانون والأنظمة والقرارات الصادرة بموجبه بشأن تعاملاتهم في الأوراق المالية التي تصدرها الشركة.

5-1 نبذة عن أعضاء مجلس الإدارة

يوضح الجدول أدناه أسماء أعضاء مجلس الإدارة الحالي وأدوارهم وخبراتهم وإمكاناتهم.

السيد / رياض فرج أحمد الكندي

المنصب الوظيفي وعضويات اللجان

رئيس مجلس الإدارة - مستقل / غير تنفيذي

المهارات والخبرة والتعيينات الخارجية

بفضل أكثر من 20 عاماً من الخبرة في مجالات الترويج، الوساطة، التسهيل، وريادة الأعمال، طور السيد. رياض خبرة واسعة مكنته من إدارة الأعمال بفعالية وتعزيز مجموعة متنوعة من الفرص التجارية والاستثمارية.

شغل السيد. رياض منصب المدير الإداري في مكتب رئيس دائرة الشؤون الخاصة لسمو الشيخ زايد بن سلطان آل نهيان الراحل من 1996 إلى 2004. وهو يشغل حالياً منصب نائب رئيس مجلس الإدارة في شركة بالمز سبورتس ش.م.ع.

شغل السيد / رياض فرج أحمد الكندي منصب كبير المسؤولين الإداريين في مكتب رئيس مجلس الإدارة في الإدارة الخاصة لصاحب السمو الشيخ زايد بن سلطان آل نهيان من عام 1996 إلى عام 2004. وهو أيضاً نائب رئيس مجلس إدارة شركة بالمز سبورتس ش.م.خ.

السيد جاسم يوسف يعقوب عيسى المنصوري

المنصب الوظيفي وعضويات اللجان

نائب رئيس مجلس الإدارة - مستقل / غير تنفيذي
عضو لجنة التدقيق

المهارات والخبرة والتعيينات الخارجية

اللواء جاسم يوسف يعقوب عيسى المنصوري هو طيار برتبة لواء.

كما يشغل منصب نائب رئيس مجلس إدارة نادي أبوظبي للطيران الرياضي. وهو حاصل على درجة الماجستير في العلوم العسكرية

5- هيكل مجلس الإدارة وتكوينه وفاعليته

مجلس الإدارة حالياً خمسة أعضاء، يتألفون من رئيس غير تنفيذي مستقل، وثلاثة مدراء غير تنفيذيين مستقلين ومدير تنفيذي غير مستقل.

يضمن هيكل مجلس الإدارة فعالية تكوين وحجم والتزام ومزيج جماعي مناسب من المهارات والخبرات للاضطلاع بمسؤولياته وواجباته. تم انتخاب مجلس الإدارة الحالي لمدة ثلاث سنوات في الجمعية العمومية السنوية التي عقدت في 8 يوليو 2024. يضم

أعضاء المجلس	الدور الوظيفي وعضويات اللجان	الفئة	عضو منذ
السيد / رياض فرج أحمد الكندي	رئيس مجلس إدارة الشركة	مستقل وغير تنفيذي	يوليو 2024
السيد / جاسم يوسف يعقوب عيسى المنصوري	- نائب رئيس مجلس إدارة الشركة - عضو لجنة التدقيق	مستقل وغير تنفيذي	يوليو 2024
السيد / علي راشد محمد راشد الراشدي	- عضو مجلس الإدارة - رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت - عضو لجنة التدقيق	مستقل وغير تنفيذي	يوليو 2024
السيد / جوي نيفينس	- عضو مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي - عضو لجنة الترشيحات والمكافآت	غير مستقل، تنفيذي	يوليو 2024
السيد / محمد لؤي عبد الفتاح	- عضو مجلس الإدارة - رئيس لجنة التدقيق - عضو لجنة الترشيحات والمكافآت	مستقل وغير تنفيذي	يوليو 2024

السيد / جوي نيفينس

المنصب الوظيفي وعضويات اللجان
عضو مجلس الإدارة، غير مستقل / تنفيذي
الرئيس التنفيذي
عضو لجنة الترشيحات والمكافآت

المهارات والخبرة والتعيينات الخارجية

يتمتع السيد/ جوي نيفينس بخبرة تزيد عن 38 عاماً في إدارة الأصول وإدارة البرامج الخاصة للأفراد ذوي الدخل المرتفع في الإمارات العربية المتحدة.

عمل السيد / نيفينس سابقاً في الدوائر الحكومية بدولة الإمارات العربية المتحدة من عام 1985 إلى عام 2006، مع التركيز على إدارة الأصول وإدارة الأعمال وبروتوكول الشخصيات الهامة جداً. من عام 1993 حتى الآن، أدار السيد/ نيفينس العديد من البرامج الخاصة، لفرد من أصحاب الثروات الضخمة، والتي تتضمن برنامج تربية لخيول السباق العربية في فرنسا والولايات المتحدة الأمريكية، وحصل على العديد من الجوائز بما في ذلك جائزة حسان العام ومالك العام. علاوة على ذلك، طور السيد/ نيفينس التوجه الاستراتيجي لنادي أبو ظبي لفنون القتالية، والذي يعمل اليوم منذ 22 عاماً مع أكاديميات منتشرة في جميع أنحاء العالم تروج لفنون الدفاع عن النفس كرياضة.

في عام 2003، أسس السيد/ نيفينس شركة الصير للمعدات والتوريدات البحرية ذ.م.م وشغل منصب الرئيس التنفيذي لها حتى يومنا هذا. تضم شركة الصير حالياً أكثر من 1200 موظف وتعتبر شركة بحرية وإدارية رائدة في الشرق الأوسط، وتغطي جميع جوانب إدارة البضائع والسفن السياحية واليخوت الفاخرة. ويشمل ذلك المهاني الجديدة وتحويلات السفن والترميمات والمبيعات والوساطة القانونية وإدارة الطاقم وإنتاج روبوتات متطورة للسفن والمركبات السطحية غير المزودة بالملاحين. أشرف السيد/ نيفينس أيضاً على خمسة مشاريع بناء جديدة تزيد قيمتها مجتمعة عن 2.5 مليار دولار أمريكي من التصميم إلى البناء وحتى التسليم الناجح للعميل.

تحت رؤية وتوجيه السيد/ نيفينس، بالتعاون مع كبار المديرين لديه، شهدت الشركة نمواً هائلاً وتتصور التوسع المستقبلي وتطوير الأعمال في جميع قطاعات المنصات البحرية وغير المزودة بالملاحين.

السيد/ نيفينس حاصل على درجة إدارة الأعمال من كلية هامرسميث & ويست لندن، لندن، المملكة المتحدة، لندن، المملكة المتحدة (1976 إلى 1981).

السيد/ علي راشد محمد راشد الراشدي

المنصب الوظيفي وعضويات اللجان
عضو مجلس الإدارة، مستقل / غير تنفيذي
رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت
عضو لجنة التدقيق

المهارات والخبرة والتعيينات الخارجية

علي راشد الراشدي هو الرئيس التنفيذي لشركة إنترناشيونال ريسورسز هولدينغ، التابعة لشركة تو بوينت زيرو/ الشركة العالمية القابضة.

يشغل منصب رئيس مجلس إدارة شركة ساجاس للاستثمار المساهمة العامة، وعضو مجلس إدارة شركة الصير للمعدات والتوريدات البحرية المساهمة الخاصة. إضافة إلى ذلك، يشغل السيد الراشدي عضوية مجلس إدارة مجموعة مير، وعضوية لجنة التدقيق في شركة الدار العقارية المساهمة العامة، حيث يُسهم بخبرة واسعة في مجالات الحوكمة والمالية والإشراف الاستراتيجي.

شغل السيد الراشدي سابقاً منصب مدير بالنيابة - العقارات المتكاملة الأولى في مجموعة أبوظبي المالية، حيث كان مسؤولاً عن الإشراف على مبادرات العقارات والاستثمار.

يحمل السيد الراشدي شهادة بكالوريوس العلوم في الاقتصاد المالي، وشهادة في العلاقات الدولية وإدارة الأعمال من جامعة روتشستر. حصل على ماجستير إدارة الأعمال في المالية من جامعة أبوظبي في عام 2015. وتشمل تطورات المهنة برامج متقدمة في القيادة والتأثير، والنمذجة المالية، واتخاذ القرارات وحل المشكلات، وإدارة المشاريع، وحوكمة الشركات، بالإضافة إلى شهادة كلاريتا للاستثمار ومستوى الأول في محلل مالي معتمد.



2-5 أمين سر مجلس الإدارة

- التأكد من حصول أعضاء مجلس الإدارة على نسخة من محاضر اجتماعات مجلس الإدارة ولجان المجلس والمعلومات والوثائق المتعلقة بالشركة.
- إعداد قائمة عناصر العمل والاحتفاظ بها على أن تحتوي على وصف موجز للإجراء الذي يتعين اتخاذه، مع الإشارة إلى العنصر ذي الصلة في المحضر. يجب أن تشير القائمة أيضاً إلى الشخص المسؤول والتاريخ الذي سيتم فيه إكمال الإجراء.
- إبلاغ قرارات مجلس الإدارة إلى الأطراف المعنية على النحو المطلوب.
- الاحتفاظ بسجل لجميع الوثائق المتعلقة بالمجلس بما في ذلك دفتر محاضر وسجل لجميع قرارات المجلس.
- إبلاغ الإدارة التنفيذية للشركة بقرارات مجلس الإدارة ولجانه ورفع تقارير عن تنفيذها وتطبيقها.
- التنسيق بين أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.
- التأكد من التزام أعضاء مجلس الإدارة بالإجراءات التي وافق عليها المجلس.
- دعم عملية تقييم المجلس.
- أمين سر مجلس الإدارة هو نقطة الاتصال مع مجلس الإدارة والإدارة العليا ويلعب دوراً رئيسياً في إدارة الأمور الهامة المتعلقة بحوكمة الشركة.
- تشغل السيدة/ ريم اللمداني حالياً منصب أمين سر مجلس الإدارة، وتتولى المسؤوليات الرئيسية التالية:
- إخطار أعضاء مجلس الإدارة بمواعيد اجتماعات مجلس الإدارة ولجانه قبل موعد الاجتماع بوقت كاف.
- حضور جميع اجتماعات مجلس الإدارة ولجان مجلس الإدارة (في الحالات التي لا يتمكن فيها أمين السر من حضور الاجتماعات، يجب تعيين بديل من قبل أعضاء مجلس الإدارة).
- تنسيق جدول الأعمال مع رئيس مجلس الإدارة ولجان مجلس الإدارة وترتيب بنود جدول الأعمال المعتمدة التي ستتم مناقشتها في الاجتماع، بما في ذلك دعوة أي من الحاضرين المطلوبين لحضور الاجتماعات نيابة عن مجلس الإدارة.
- تزويد أعضاء مجلس الإدارة و / أو اللجنة بجدول أعمال الاجتماع والأوراق والوثائق والمعلومات ذات الصلة وأي معلومات إضافية تتعلق بالموضوعات الواردة في بنود جدول الأعمال التي يطلبها أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة.
- تدوين الملاحظات الهامة للإجراءات، أي الاتفاقات، والخلافات، والاقتراحات، والمخاوف، والاستنتاجات، والقرارات، والإجراءات المطلوبة، إلخ.
- إعداد محاضر جميع الاجتماعات ورفع مسودة المحضر إلى أعضاء مجلس الإدارة لإبداء الرأي بشأنها قبل التوقيع عليها.

2-3 التنوع - تمثيل المرأة في مجلس الإدارة عام 2025

تدعم الشركة إشراك ومشاركة النساء في الأعمال وتؤمن بأن التنوع يساهم في جودة وفعالية الحوكمة. في الانتخابات الأخيرة لمجلس الإدارة، دعت الشركة لتقديم الترشيحات من المرشحين من الجنسين؛ ومع ذلك، لم يتم استلام أي ترشيحات من ممثلات نساء. لذلك، لا يوجد لدينا أي تمثيل نسائي في مجلس الإدارة الحالي.

السيد/ محمد لؤي عبد الفتاح

المنصب وعضويات اللجان

عضو مجلس الإدارة، مستقل / غير تنفيذي
رئيس لجنة التدقيق
عضو لجنة الترشيحات والمكافآت

المهارات والخبرة والتعيينات الخارجية

السيد/ محمد لؤي هو مستشار استثمار بارع يتمتع بخبرة واسعة في إدارة الصفقات الكبيرة والمعقدة، والإشراف على الاستثمارات في جميع فئات الأصول والصناعات الرئيسية. خلال العمل، يتعاون مع الموظفين والمديرين التنفيذيين واللجان والمجالس في تحقيق أهداف الاستثمار والأهداف التنظيمية.

يتمتع السيد/ محمد لؤي بخبرة مهنية في مجال الضمان مع خبرة في مجالات حوكمة الشركات، والاستشارات التجارية، وإدارة مخاطر المشاريع. كما يتمتع بخبرة واسعة في مجالس الإدارة ودراية واسعة بالتنوع الثقافي مع قدرة على التأقلم.

يعمل السيد/ محمد لؤي حالياً كرئيس تنفيذي للاستثمار في مجموعة رويال (إحدى أكبر المجموعات الاستثمارية في الشرق الأوسط)، والتي انضم إليها منذ أكثر من 20 عاماً، حيث عمل في ذلك الوقت كرئيس قسم التدقيق الداخلي للمجموعة. قبل انضمامه إلى مجموعة رويال، عمل محمد لؤي لعدة سنوات في شركات تدقيق ومحاسبة دولية.

السيد/ محمد لؤي حاصل على العديد من المؤهلات الأكاديمية والمهنية الدولية، بما في ذلك ماجستير في إدارة الأعمال، مجلس تعليم الأعمال والتكنولوجيا المستوى 7، ومحاسب عام معتمد، وزمالة مدقق معتمد لعمليات الغش ومؤهلات أخرى.

عمل السيد/ محمد لؤي مع العديد من مجالس الإدارات حيث حصل على فرصة للعمل والتعلم من القادة والمؤثرين في مختلف الصناعات والمجتمعات. ويشغل حالياً منصب نائب رئيس مجلس إدارة بنك إفريقيا الخليج وعضو مجلس إدارة ورئيس لجنة التدقيق بمجموعة مزارع العين وعضو مجلس إدارة شركة برجيل القابضة.



5-6 اجتماعات مجلس الإدارة

عقد مجلس الإدارة أربع (4) اجتماعات خلال عام 2025 على النحو التالي:

رقم	تاريخ الاجتماع	الحضور	بالوكالة	الغياب	أسماء الأعضاء الغائبون
1.	28 يناير 2025	5	-	-	-
2.	28 أبريل 2025	5	-	-	-
3.	28 يوليو 2025	5 (عبر مكالمة فيديو)	-	-	-
4.	28 أكتوبر 2025	5	-	-	-

فيما يلي تفاصيل حضور اجتماعات مجلس الإدارة خلال عام 2025 على النحو التالي:

أعضاء مجلس الإدارة	عدد الغياب / عدد الاجتماعات	الاجتماع الأول 28 يناير 2025	الاجتماع الثاني 28 أبريل 2025	الاجتماع الثالث 28 يوليو 2025	الاجتماع الرابع 28 أكتوبر 2025
السيد / رياض فرج أحمد الكندي	-	✓	✓	✓	✓
السيد / جاسم يوسف يعقوب عيسى المنصوري	-	✓	✓	✓	✓
السيد/ علي راشد محمد راشد الراشدي	-	✓	✓	✓	✓
السيد/ جوي نيفينس	-	✓	✓	✓	✓
السيد/ محمد لؤي عبد الفتاح	-	✓	✓	✓	✓

6-6 ملخص قرارات مجلس الإدارة الصادرة خلال عام 2025

عقد مجلس الإدارة أربع (4) اجتماعات خلال عام 2025 على النحو التالي:

م.	تاريخ اجتماع المجلس	القرار الصادر
1	28 يناير 2025	<ul style="list-style-type: none"> الموافقة على البيانات المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2024 الموافقة على اجتماع الجمعية العمومية المقرر عقده في 27 فبراير 2025. الموافقة على ميزانية الشركة لعام 2025.
2	28 ابريل 2025	<ul style="list-style-type: none"> اعتماد البيانات المالية للفترة المنتهية في 31 مارس 2025.
3	28 يوليو 2025	<ul style="list-style-type: none"> اعتماد البيانات المالية للفترة المنتهية في 30 يونيو 2025.
4	28 أكتوبر 2025	<ul style="list-style-type: none"> اعتماد البيانات المالية للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2025.

6- بيانات أخرى لمجلس الإدارة

6-1 طريقة تحديد أجور أعضاء مجلس الإدارة

استثناءً من تطبيق البند أعلاه ومع مراعاة اللوائح التي ستصدرها الوزارة في هذا الصدد، يجوز دفع مبلغ مقطوع لا يتجاوز 200,000 درهم في نهاية السنة المالية لأي عضو من أعضاء مجلس الإدارة بشرط موافقة الجمعية العمومية على صرف هذا الأجر في الحالات التالية:

أ. إذا لم تحقق الشركة أي ربح؛
ب. إذا حققت الشركة ربحاً وكان نصيب العضو من تلك الأرباح أقل من 200,000 درهم (مائتا ألف درهم)؛

في هذه الحالة، لا يجوز لعضو مجلس الإدارة استلام الأجر أو المبلغ المقطوع.

تحدد أجور أعضاء مجلس الإدارة وفقاً للنظام الأساسي للشركة، مع مراعاة أحكام القانون الاتحادي رقم (32) / 2021 بشأن الشركات التجارية. ترتبط أجور أعضاء مجلس الإدارة، الخاضعة لموافقة المساهمين، بالنتائج المالية للمجموعة.

يجوز للشركة أيضاً دفع مصاريف أو رسوم إضافية أو راتب شهري إلى الحد الذي يحدده مجلس الإدارة لأي من أعضائه، إذا كان هذا العضو يعمل في أي لجنة، أو يبذل جهوداً استثنائية أو يقوم بعمل إضافي لخدمة الشركة، بعد واجباته العادية كعضو في مجلس الإدارة. وفي جميع الأحوال، يجب ألا تتجاوز أجور أعضاء مجلس الإدارة 10٪ من صافي الربح بعد خصم جميع الإطفاء والاحتياطيات.

6-2 إجمالي الأجور المدفوعة / المقترحة لأعضاء مجلس الإدارة في عام 2025

- تم دفع مبلغ 2,086,718 درهم إماراتي كأجر لمجلس الإدارة عن عام 2024، واعتمد من قبل المساهمين في الجمعية العمومية.
- اقترح دفع أجر قدره 3,995,811 درهم إماراتي إلى أعضاء مجلس الإدارة عن عام 2025، رهنا بموافقة المساهمين في الجمعية العمومية.

6-3 تفاصيل بدلات حضور جلسات اللجان المنبثقة عن المجلس والتي تم استلامها من قبل أعضاء مجلس الإدارة لعام 2025.

لم يتم صرف أي بدلات لحضور اجتماعات مجلس الإدارة أو اللجان المنبثقة عن المجلس لعام 2025.

6-4 تفاصيل البدلات والرواتب والأتعاب الإضافية التي يتقاضاها عضو مجلس الإدارة خلال عام 2025، بخلاف بدلات حضور اللجان وأسبابها.

لم يتم صرف أي بدلات أو رواتب أو رسوم إضافية خلال عام 2025.

7-1-3 مهام لجنة التدقيق

التقارير المالية

- مراجعة جميع المسائل الهامة مع الإدارة والمدققين الخارجيين بما في ذلك آراء حول تدقيق القوائم المالية الربع والنصف سنوية (حسب الاقتضاء) والقوائم المالية في نهاية العام والتوصية باعتمادها من قبل مجلس الإدارة.
- مراقبة الامتثال لمعايير التقارير المالية والمتطلبات التنظيمية.
- مراجعة أبرز مشاكل المحاسبة والتقارير.
- مراجعة السياسات والإجراءات المالية والمحاسبية للشركة.
- مراجعة أي خطاب إداري من المدققين الخارجيين والتأكد من اتخاذ الإجراءات التصحيحية من قبل الإدارة التنفيذية.

حوكمة الشركات

- الإشراف على ومراقبة تنفيذ إطار حوكمة الشركات في الشركة والتأكد من الامتثال للمتطلبات التنظيمية.
- مراجعة تقرير الحوكمة السنوي المقدم إلى السلطات التنظيمية وتقديمه إلى مجلس الإدارة.

الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر

- مراجعة أنظمة الرقابة المالية والرقابة الداخلية وإدارة المخاطر للشركة.
- مناقشة نظام الرقابة الداخلية مع الإدارة والتأكد من وفائها بواجبها في تكوين نظام رقابة داخلية فعال.
- ضمان إجراء مراجعة سنوية لنظام الرقابة الداخلية لتحديد مدى كفاءة وفعالية نظام الرقابة الداخلية في الشركة.

7- لجان مجلس الإدارة

7-1 لجنة التدقيق

يتحمل اللجنة مسؤولية تقديم المشورة المستقلة والموضوعية إلى المجلس بشأن كفاية الترتيبات الإدارية المتعلقة بالجوانب الرئيسية التالية لإدارة المنظمة.

7-1-1 إقرار لجنة التدقيق

يعترف رئيس لجنة التدقيق بمسؤوليته عن تنفيذ تفويض لجنة التدقيق عبر المجموعة، بما في ذلك مراجعة آلية عملها وضمان فعاليتها بما يتماشى مع الميثاق المعتمد للجنة التدقيق.

7-1-2 أعضاء لجنة التدقيق اعتباراً من 31 ديسمبر 2025

م	الاسم	المسمى الوظيفي	الفئة
1	السيد / محمد لؤي عبد الفتاح	رئيس	غير تنفيذي / مستقل
2	السيد / جاسم يوسف يعقوب عيسى المنصوري	عضو	غير تنفيذي / مستقل
3	السيد / علي راشد محمد راشد الراشدي	عضو	غير تنفيذي / مستقل



7-1-4 اجتماعات لجنة التدقيق خلال عام 2025

م	الاسم	عدد مرات الغياب / الاجتماع	الاجتماع الأول 28 يناير 2025	الاجتماع الثاني 19 فبراير 2025	الاجتماع الثالث 28 ابريل 2025	الاجتماع الرابع 28 يوليو 2025	الاجتماع الخامس 28 أكتوبر 2025
1	السيد / محمد لؤي عبد الفتاح	-	✓	✓	✓	✓	✓
2	السيد / علي راشد محمد راشد الراشدي	-	✓	✓	✓	✓	✓
3	السيد / جاسم يوسف يعقوب عيسى المنصوري	-	✓	✓	✓	✓	✓

7-2 لجنة الترشيحات والمكافآت

7-2-1 إقرار لجنة الترشيحات والمكافآت

يقر رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت بمسؤوليته عن أداء مهام لجنة الترشيحات والمكافآت عبر المجموعة، ومراجعة آلية عملها وضمان فعاليتها بما يتماشى مع الميثاق المعتمد للجنة الترشيحات والمكافآت.

7-2-2 أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت اعتباراً من 2025/12/31

م	الاسم	المسمى الوظيفي	الفئة
1	السيد / علي راشد محمد راشد الراشدي	رئيس	غير تنفيذي / مستقل
2	السيد / جوي نيفينس	عضو	تنفيذي / غير مستقل
3	السيد / محمد لؤي عبد الفتاح	عضو	غير تنفيذي / مستقل

التدقيق الخارجي

مراجعة أداء الرئيس التنفيذي للتدقيق، ووظيفة التدقيق الداخلي / مزود خدمات التدقيق الداخلي من الخارج (حسب الاقتضاء) وتقييم أدائه على أساس سنوي. إبلاغ مجلس الإدارة بجميع الأمور المعروضة على لجنة التدقيق بموجب التفويض. مراجعة جميع التقارير المقدمة إلى اللجنة من قبل لجنة التدقيق لدى الشركة العالمية القابضة ومراقبة استجابة الإدارة واتخاذ الإجراءات حيال النتائج والتوصيات. التأكد من معالجة نقاط الضعف في الرقابة وعدم الامتثال للسياسات والقوانين واللوائح والمشكلات الأخرى التي حددها المدققون الداخليون بشكل ملائم وفي الوقت المناسب من قبل الإدارة التنفيذية. النظر في نتائج التحقيقات في مسائل الرقابة الداخلية التي يكلف بها مجلس الإدارة أو التي تؤول إلى اللجنة ويوافق عليها مجلس الإدارة.

مراقبة الامتثال

مراقبة حالة امتثال الشركة للقوانين واللوائح المعمول بها. مراجعة معاملات الأطراف ذات العلاقة مع الشركة والتأكد من عدم وجود تضارب في المصالح وإبلاغ مجلس الإدارة بها قبل إبرامها.

التدقيق الداخلي

مراجعة واعتماد ميثاق التدقيق الداخلي. مراجعة واعتماد خطط التدقيق والميزانية والتوظيف والهيكل التنظيمي لوظيفة التدقيق الداخلي وأنشطة الرقابة الداخلية ذات الصلة. مراجعة تعيين أو استقالة أو إقالة المدقق الداخلي ومزود التدقيق الداخلي، في حالة كان مزود الخدمة خارجي. مراجعة جميع التقارير المقدمة إلى اللجنة من قبل التدقيق الداخلي ومراقبة استجابة الإدارة والإجراءات المتعلقة بالنتائج والتوصيات. التأكد من معالجة نقاط الضعف في الرقابة وعدم الامتثال للسياسات والقوانين واللوائح والمشكلات الأخرى التي يحددها المدققون الداخليون بشكل ملائم وفي الوقت المناسب من قبل الإدارة التنفيذية.



8- الإدارة التنفيذية

يوضح الجدول التالي كبار المسؤولين التنفيذيين في المجموعة ومناصبهم وتواريخ تعيينهم وإجمالي الرواتب والبدلات والمكافآت المدفوعة لهم خلال عام 2025:

المنصب	تاريخ التعيين	مجموع الرواتب والمخصصات المدفوعة خلال عام 2025 - بالدرهم	إجمالي المكافآت المدفوعة خلال عام 2025 - بالدرهم	أي مكافآت أخرى تدفع في المستقبل عن عام 2025 - بالدرهم
الإدارة التنفيذية	-	3,591,207	149,205	-

* تشمل المكافأة المدفوعات على أساس الأسهم.

** يشمل المدير التنفيذي للشركة وجميع المناصب المرؤوسة من قبل الرئيس التنفيذي للشركة وفقاً للهيكل التنظيمي في الفقرة 1.2.

9- معاملات الأطراف ذات العلاقة

ملخص المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة لعام 2025

لقد أبرمت الشركة معاملات مع شركات وكيانات تندرج ضمن تعريف الأطراف ذات العلاقة وفقاً لقانون الحوكمة المؤسسية أو المعايير الدولية للتقارير المالية 24: الإفصاحات عن الأطراف ذات العلاقة. وتتمثل طبيعة هذه المعاملات في سير العمل العادي للشركة، وقد تم الإفصاح عن تفاصيل هذه المعاملات في البيانات المالية المدققة للشركة لعام 2025. لم تقم الشركة بإجراء معاملات مع أي أطراف ذات علاقة تصل إلى 5% أو أكثر من رأس مال الشركة لعام 2023.

7-2-3 مهام لجنة الترشيحات والمكافآت

- اقتراح سياسات ومعايير العضوية في مجلس الإدارة والإدارة العليا. يجب أن تأخذ السياسة في الاعتبار التنوع بين الجنسين وتشجيع المشاركة الفعالة للمرأة.
- مراجعة الاحتياجات المطلوبة من المهارات لعضوية مجلس الإدارة سنويًا وإعداد وصف للمؤهلات والقدرات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة.
- تحديد الأفراد المؤهلين ليصبحوا أعضاء في مجلس الإدارة، بما يتفق مع المعايير المعتمدة من قبل مجلس الإدارة، وتقديم توصية لمجلس الإدارة بخصوص المرشحين من أعضاء مجلس الإدارة للاجتماع السنوي التالي للمساهمين المنتظم في مراجعة الهيكل والحجم والتكوين (بما في ذلك المهارات والمعرفة والخبرة) المطلوبة من مجلس الإدارة مقارنة بوضعه الحالي وتقديم توصيات إلى مجلس الإدارة بشأن أي تغييرات.
- التأكد باستمرار من استقلالية المديرين المستقلين طوال فترة توليهم مناصبهم.
- إجراء تقييم سنوي لأداء مجلس الإدارة وأداء أعضاء المجلس واللجان لتحديد سبل تعزيز فعاليته.
- تحديد الكفاءات المطلوبة للإدارة التنفيذية وأسس اختيارهم.
- النظر في خطة التعاقب للمديرين وكبار المسؤولين التنفيذيين الآخرين في سياق عملهم مع الأخذ في الاعتبار التحديات والفرص التي تواجه المجموعة، وما هي المهارات والخبرات المطلوبة.
- في مجلس الإدارة في المستقبل.

- صياغة وتنفيذ وعمل مراجعة سنوية لسياسات منح المكافآت والمزايا والحوافز والرواتب لأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الشركة.
- التأكد من ربط الحوافز والمكافآت بما في ذلك الخيارات المؤجلة الأخرى والمكافآت والمزايا المقدمة للإدارة التنفيذية في أداء الشركة على المدى المتوسط والطويل.
- مراجعة اتجاهات وسياسات تعويضات التنفيذيين في مجموعات الشركات النظرية بشكل دوري وإجراء التعديلات ذات الصلة على سياساتها وممارساتها لمراعاة ممارسات السوق.
- الإشراف على أي تغييرات رئيسية في هيكل مزايا الموظفين في كافة أقسام الشركة.
- التطوير والتوصية والمراجعة السنوية لسياسات الموارد البشرية والتدريب للشركة ومراقبة تنفيذها.

7-2-4 اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت خلال عام 2025

أعضاء اللجنة	عدد الغياب / عدد الاجتماعات	الاجتماع الأول 19 فبراير 2025	الاجتماع الثاني 07 مايو 2025	الاجتماع الثالث 25 يونيو 2025	الاجتماع الرابع 20 أغسطس 2025	الاجتماع الخامس 10 نوفمبر 2025
السيد/ علي راشد محمد راشد الراشدي	-	✓	✓	✓	✓	✓
السيد/ جاي نيفينز	-	✓	✓	✓	✓	✓
السيد/ محمد لؤي عبد الفتاح	-	✓	✓	✓	✓	✓

10- إدارة المخاطر ونظام الرقابة الداخلية

يقر مجلس الإدارة بمسؤوليته عن إدارة أزمات الشركة ونظام الرقابة الداخلية ومراجعته والتأكد من فعاليته.

10-1 إدارة المخاطر

إدارة المخاطر هي مسؤولية مجلس الإدارة وهي جزء لا يتجزأ من تحقيق الأهداف الإستراتيجية. يعتبر مجلس الإدارة مسؤولاً عن إنشاء نظام إدارة المخاطر وتحديد مدى تقبل المخاطر والحفاظ على نظام سليم للرقابة الداخلية. تقوم لجنة التدقيق بالإشراف على عملية إدارة المخاطر وتقييم فعالية إدارة المخاطر داخل الشركة.

تبدأ إدارة المخاطر داخل الشركة بنهج التفكير المستقبلي للإدارة، وتتسلسل إلى القطاعات / الوظائف التي تحدد المخاطر وتراقبها وتعمل على تخفيف أثرها على أساس مستمر.

10-2 الرقابة الداخلية

10-2-1 مجلس الإدارة بمسؤوليته عن نظام الرقابة الداخلية ومراجعته والتأكد من فعاليته

الهدف من إطار عمل الرقابة الداخلية للشركة هو التأكد من وضع الضوابط الداخلية رسميًا حسب الضرورة. يتم بعد ذلك توثيق السياسات والإجراءات المناسبة والمحافظة عليها والالتزام بها وإدراجها من قبل المجموعة ضمن عمليات الإدارة والحوكمة العادية. تضمنت جميع العمليات الرئيسية نظام الرقابة الداخلية المذكور وهو مصمم لتوفير ضمان معقول بتحقيق أهداف أعمال الشركة.

تقوم لجنة التدقيق بمراجعة فعالية نظام الرقابة الداخلية بما يتوافق مع اختصاصاتها.

يقر مجلس الإدارة بمسؤوليته عن نظام الرقابة الداخلية للشركة ومراجعته والتأكد من فعاليته.

أنشئ نظام الرقابة الداخلية للشركة لضمان قدرة مجلس الإدارة والإدارة على تحقيق أهداف أعمالهم بطريقة رشيدة، وحماية مصالح مساهمي الشركة وأصحاب المصلحة الآخرين، وفي الوقت نفسه تقليل المخاطر الرئيسية مثل الاحتيال وأنشطة الأعمال غير المصرح بها، أو القوائم المالية المضللة،

أو المخاطرة غير الواعية، أو خرق الالتزامات القانونية أو التعاقدية، وكذلك ضمان أعلى جودة يتم تحقيقها في بيئة آمنة ومستدامة. يعتبر مجلس الإدارة مسؤولاً عن إنشاء وإبقاء نظام فعال للرقابة الداخلية وقد وضع إطار عمل للرقابة تعمل الشركة وفقاً له.

10-2-2 مهام الرقابة الداخلية - ملف وآلية عمل مهام الرقابة الداخلية

نُفذت أنشطة التدقيق الداخلي للشركة لعام 2025 من قبل شركة الاستشارات العالمية بروتيفيتي كجزء من خطة تدقيق المجموعة للشركة العالمية القابضة، الشركة الأم الرئيسية لشركة الصير.

بروتيفيتي (www.protiviti.com) هي شركة استشارية عالمية تقدم خبرة عميقة ورؤى موضوعية ونهجاً مخصصاً وتعاوناً لا مثيل له لمساعدة القادة على مواجهة المستقبل بثقة. توفر بروتيفيتي وشركاتها الأعضاء المستقلة والمملوكة محلياً للعملاء حلولاً استشارية ومدارة في مجالات التمويل والتكنولوجيا والعمليات التشغيلية والبيانات والتحليلات والحوكمة والمخاطر والتدقيق الداخلي من خلال شبكتها التي تضم أكثر من 85 مكتباً في أكثر من 25 دولة.

تم إدراجها في قائمة فورتشن لأفضل 100 شركة للعمل بها لعام 2020 وقد خدمت بروتيفيتي أكثر من 80 ٪ من الشركات المدرجة على قائمة فورتشن لأفضل 100 شركة وما يقرب من 80 ٪ من الشركات المدرجة في قائمة فورتشن لأكثر من 500 شركة في العالم. تعمل الشركة أيضاً مع شركات أصغر ومتنامية، بما في ذلك تلك التي تتطلع إلى طرح أسهمها للاكتتاب العام ومع الوكالات الحكومية. بروتيفيتي هي شركة تابعة مملوكة بالكامل لروبرت هاف (بورصة نيويورك: روبرت هاف إنترناشيونال) تأسس روبرت هاف في عام 1948، وهي من الشركات المدرجة على مؤشر ستاندرد آند بور 500.

تتمتع شركة بروتيفيتي بوجود قوي في منطقة الشرق الأوسط، من خلال مكاتبها في أبو ظبي والبحرين ودبي ومصر والكويت وعمان وقطر والمملكة العربية السعودية. توظف بروتيفيتي أكثر من 700 شخص في المنطقة، مما يتيح الوصول إلى مجموعة كبيرة من المهنيين المهرة والمؤهلين. كما أنها أكبر صاحب عمل للمهنيين الاستشاريين في مجال المخاطر والتدقيق الداخلي. ومع امتلاكها

10-2-3 عدد التقارير الصادرة عن إدارة الرقابة الداخلية

لاختصاصيين وفرق متعددة اللغات تجمع بين الخبرات العالمية والإقليمية، تعد بروتيفيتي واحدة من أسرع شركات استشارات الأعمال نمواً في المنطقة.

يلتزم نشاط التدقيق الداخلي الذي يتم فيه الاستعانة بمصادر خارجية بالامتثال للمعايير الإلزامية لمعهد المدققين الداخليين بما في ذلك وضع تعريف التدقيق الداخلي وميثاق الأخلاقيات والمعايير الدولية للممارسات المهنية للتدقيق الداخلي (المعايير).

تماشياً مع قرار الوزارة رقم 137 لعام 2024، قامت الشركة بإنشاء قسم للرقابة الداخلية لتعزيز إطار حوكمة الشركات لدينا. يسرنا أن نعلن عن تعيين السيد. انضم السيد عبد الكريم صديق إلى مؤسستنا في 31 أكتوبر 2024 كرئيس لقسم التدقيق الداخلي والامتثال. وهو يمتلك خبرة واسعة تُثري فريقنا، إذ يحمل مؤهلات محاسب قانوني معتمد ومدقق داخلي معتمد. بالإضافة إلى ذلك، فهو حاصل على درجة الماجستير من جامعة لندن المرموقة.

خلال عام 2025، أجرى السيد صديق العديد من عمليات التدقيق والمراجعة الداخلية في مختلف المجالات التشغيلية والمالية الرئيسية، مُحددًا فرص التحسين ومُعززًا فعالية الضوابط الداخلية. وقد كُلف مؤخراً بإنشاء قسم داخلي للتدقيق الداخلي، مما يُعزز بيئة الرقابة الداخلية لدينا. وهذا يُؤكد التزامنا المُستمر بالشفافية والمساءلة والتقيد بأعلى معايير حوكمة الشركات. ونحن على ثقة بأن إنشاء قسم داخلي للتدقيق الداخلي سيُحسّن بشكل كبير إطار الرقابة وممارسات الحوكمة في المؤسسة.

خلال عام 2025، أصدرت شركة بروتيفيتي تقرير تدقيق واحد يغطي عمليات المشروع المشترك للشحن التجاري بالإضافة إلى التقارير الصادرة عن قسم التدقيق الداخلي الداخلي والتي تغطي وحدات الأعمال والمالية والخدمات المشتركة الأخرى.

12- المخالفات التي ارتكبتها المجموعة خلال عام 2025

خلال عام 2025، لم تكن المجموعة خاضعة لأية غرامات أو عقوبات جوهرية مفروضة من قبل هيئة الأوراق المالية والسلع أو أي سلطة قانونية في أي مسألة تتعلق بأسواق رأس المال. بالإضافة إلى ذلك، لم تكن هناك حالات عدم امتثال جوهرية مع أي قواعد ولوائح معمول بها.

11- مدققو الحسابات الخارجيون

11-1 نبذة عن المدققين الخارجيين للشركة

ديلويت آند توش (الشرق الأوسط)

تم تعيين ديلويت آند توش (الشرق الأوسط) "ديلويت" كمدقق خارجي للشركة للسنة المالية 2021.

ديلويت هي شركة تابعة لمنطقة الشرق الأوسط وقبرص لشركة ديلويت ان اس اي ال ال بي، وهي شراكة ذات مسؤولية محدودة بالمملكة المتحدة وأحد أعضاء شركة ديلويت توش توهاماتسو المحدودة. ديلويت هي شركة خدمات مهنية رائدة تأسست في منطقة الشرق الأوسط منذ عام 1926 وتقدم خدمات التدقيق والتأمين والاستشارات المالية والاستشارات بشأن المخاطر والضرائب من خلال 26 مكتباً في 14 دولة.

تم تعيين شركة ديلويت آند توش (الشرق الأوسط) منذ عام 2021 والسيد / محمد خميس التاه هو الشريك المتعهد.

نوضح أدناه نطاق التدقيق للسنة المالية 2025:

1. إبداء رأي تدقيق على القوائم المالية السنوية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية؛ و
2. مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة ربع السنوية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية".

11-2 تكاليف وخدمات ورسوم التدقيق الخارجي

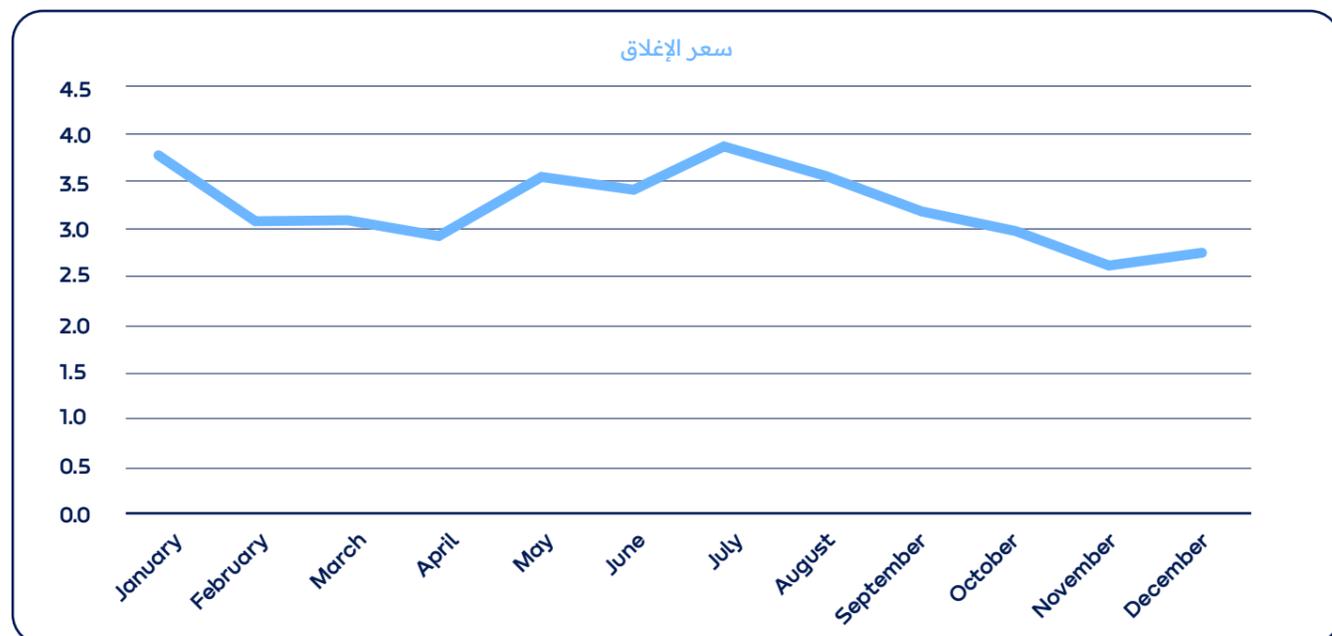
فيما يلي بيانات وتفاصيل تكاليف التدقيق الخارجي المدفوع خلال عام 2025:

1. بلغت أتعاب خدمات التدقيق الخارجي عن عام 2025 مبلغ 648,790 درهم، وذلك مقابل أعمال التدقيق السنوي والمراجعة المرحلية للقوائم المالية للشركة.
2. بلغت الأتعاب المدفوعة لمدققين ومستشارين آخرين مقابل خدمات غير متعلقة بالتدقيق مبلغ 1,389,529 درهم، وقد تكبدت هذه الأتعاب نظير أعمال استشارية تتعلق بتقييم والتزامات الضرائب على الشركات وضريبة القيمة المضافة والخدمات الاستشارية ذات الصلة. وقد قامت بتقديم هذه الخدمات عدة شركات استشارية متخصصة.

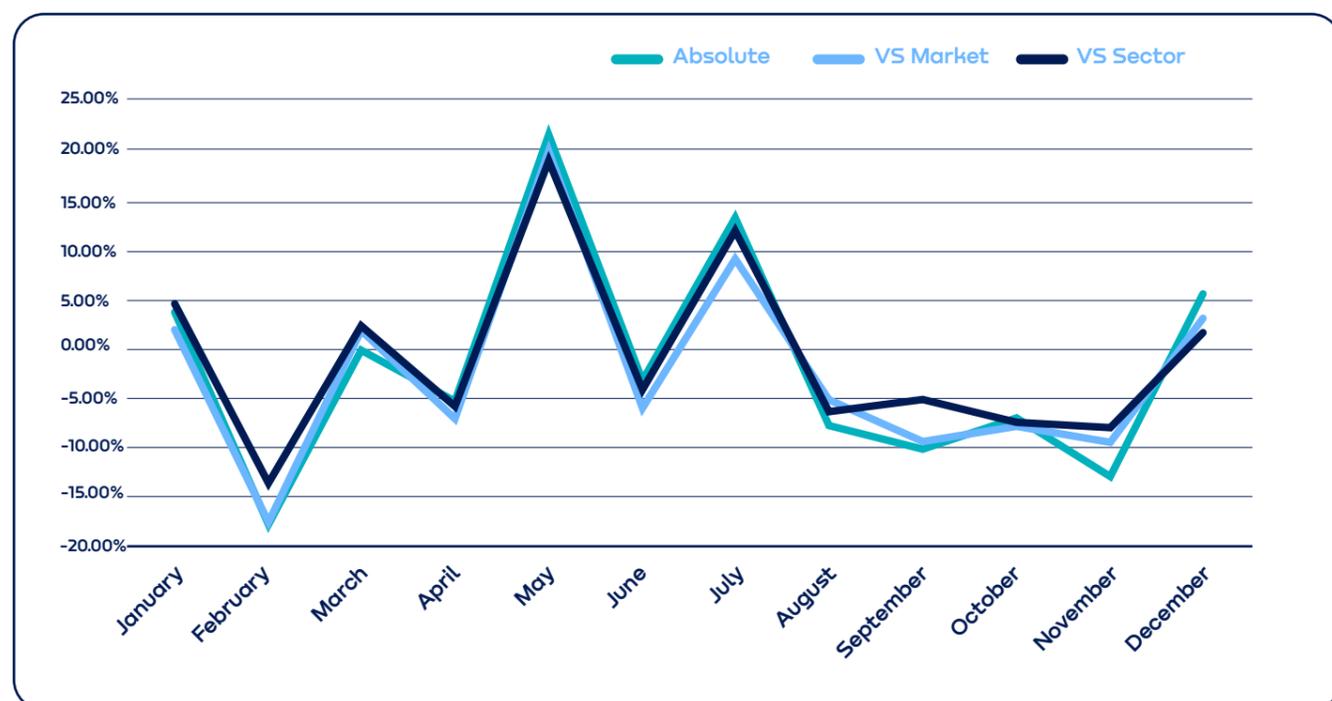
11-3 تعليق المدققين الخارجيين على القوائم المالية

لم يكن لدى مدقق الحسابات الخارجي للشركة أي تحفظات على أي بند من بنود البيانات المالية الأولية والسنوية خلال عام 2025.

13-2 أداء سعر سهم الشركة خلال العام خلال عام 2025



13-3 أداء أسهم الشركة مقارنة بمؤشر سوق أبو ظبي للأوراق المالية ومؤشر مستهلك سوق أبو ظبي للأوراق المالية والمؤشر الصناعي خلال عام 2025



13- معلومات عن أسعار الأسهم والأسهم القابضة

13-1 معلومات عن أسعار الأسهم

يوضح الجدول التالي أعلى وأدنى سعر سهم للشركة في نهاية كل شهر خلال عام 2025 وأداء السهم مقابل مؤشر السوق ومؤشر القطاع حتى تاريخ 31 ديسمبر 2025:

الشهر	أداء الأسهم			سعر السهم (درهم إماراتي)				
	مقابل القطاع	مقابل السوق	مطلق	مؤشر السوق	مؤشر الصناعي	سعر الإغلاق	منخفض	مرتفع
يناير	4.4%	1.8%	3.56%	2,695.07	9,586.12	3.8	3.6	4.5
فبراير	-13.9%	-17.8%	-17.99%	2,583.96	9,564.62	3.1	3.1	3.8
مارس	2.2%	1.7%	-0.32%	2,519.70	9,368.81	3.1	2.7	3.2
أبريل	-6.1%	-7.3%	-5.50%	2,533.87	9,534.33	2.9	2.7	3.3
مايو	19.0%	20.0%	21.58%	2,599.46	9,685.10	3.6	2.9	3.9
يونيو	-4.3%	-6.2%	-3.38%	2,624.08	9,957.52	3.4	3.1	3.8
يوليو	11.8%	9.0%	13.12%	2,657.54	10,370.66	3.9	3.5	4.2
أغسطس	-6.6%	-5.3%	-7.99%	2,619.79	10,094.67	3.6	3.6	3.9
سبتمبر	-5.4%	-9.6%	-10.36%	2,488.47	10,014.60	3.2	3.2	3.6
أكتوبر	-7.6%	-8.0%	-7.19%	2,499.75	10,099.90	3.0	3.0	3.5
نوفمبر	-8.2%	-9.6%	-13.13%	2,376.82	9,747.17	2.6	2.5	3.0
ديسمبر	1.5%	2.9%	5.43%	2,470.36	9,992.72	2.7	2.5	2.9
الأداء العام خلال عام 2025	-39.30%	-68.11%	-63.78%	2,470.36	9,992.72	2.7	2.47	4.49

14- شؤون علاقات المستثمرين

أنشأت الشركة إدارة متخصصة في إدارة شؤون المساهمين. تم تعيين مسؤول علاقات المستثمرين ويحمل المؤهلات التالية:

- حاصل على ماجستير إدارة الأعمال.
- حاصل على بكالوريوس في المالية والمصارف، ويسعى حاليًا للحصول على شهادة محلل مالي معتمد (CFA).
- حاصل على شهادة CISI المعهد المعتمد للأوراق المالية والاستثمار المستوى الأول.
- حاصل على شهادة معتمدة في الذكاء الاصطناعي للقادة.
- على دراية بالمتطلبات القانونية والتشريعية ذات الصلة.
- حضر ورشة عمل CIRO مسؤول علاقات المستثمرين المعتمد.
- لديه معرفة شاملة بأنشطة الشركة وفرصها.
- لديه القدرة على استخدام قنوات اتصال متنوعة، ويمتلك مهارات التواصل مع المستثمرين في مجال الأوراق المالية.بيانات

التواصل مع مديرة شؤون علاقات المستثمرين:

السيدة / ريم اللمداني

العنوان:

شركة الصير للمعدات والتوريدات البحرية ش.م.ع

قطعة A-20، قطاع MW-5

ص. ب 33639

مصنع الصناعية

أبو ظبي، الإمارات العربية المتحدة.

متحرك: 0509834603

البريد الإلكتروني: reem@alseermarine.com

13-4 توزيع الملكية بين المساهمين

الوصف	أفراد	شركات	حكومي	الإجمالي
الإمارات العربية المتحدة	78,238,818	790,165,851	-	868,404,669
دول مجلس التعاون الخليجي	550,352	521,901	-	1,072,253
الدول العربية	4,820,016	37,591	-	4,857,607
الدول الأجنبية	43,049,344	82,616,127	-	125,665,471
الإجمالي	126,658,530	873,341,470	-	1,000,000,000
النسبة	12.67%	87.33%	-	100%

13-5 كشف ملكية المساهمين لأكثر من 5%

اسم المساهمين	نسبة حصة الملاك
آي اتش سي الصناعية القابضة ذ.م.م	75.9%
ويست إنفستمنتس اس بي في ريستركتد لمتد	5.00%
المجموع	80.9%

أُعدت التقرير من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 13 فبراير 2026

15- القرارات الخاصة المرفوعة للجمعية العمومية المنعقدة خلال عام 2025

قرارات الجمعية العمومية للشركة

لم يتم إصدار أي قرارات خاصة خلال الجمعية العمومية السنوية لعام 2025

16- نسبة التوطين في الشركة لعام 2025

2025

عدد الموظفين	مواطنين	غير مواطنين	المجموع
المجموع	21	395	416
النسبة	5.05%	94.95%	100%

2024

عدد الموظفين	مواطنين	غير مواطنين	المجموع
المجموع	17	412	429
النسبة	4%	96%	100%

2023

عدد الموظفين	مواطنين	غير مواطنين	المجموع
المجموع	11	445	456
النسبة	2.41%	97.59%	100%

Signed by:



8036284CDFC940E...

رئيس مجلس الإدارة
السيد / رياض فرج أحمد الكندي

Signed by:



5C46DB3BF41A484...

السيد / علي راشد محمد راشد الراشدي
رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت

Signed by:



005E98199F68487...

السيد / محمد لؤي عبد الفتاح
رئيس لجنة التدقيق