

مسار نحو الامتياز

تقرير الحوكمة

2	المقدمة
3	تطبيق قواعد الحوكمة
4	مجلس الإدارة
12	الأمين العام للمجموعة
13	اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة
19	تقييم مجلس الإدارة ولجانه
19	مكافآت مجلس الإدارة
20	التعاملات بالأوراق المالية لـ "إي آند"
21	الإدارة التنفيذية
22	الصفقات مع الأطراف ذات العلاقة
22	الرقابة الداخلية
26	مدقق الحسابات الخارجي
27	المخالفات
28	مساهمة "إي آند الإمارات" في تنمية المجتمع المحلي
29	علاقات المستثمرين ولجنة الامتثال لأحكام التداول بأسهم الشركة
31	الجمعية العمومية والقرارات الخاصة
32	المبادرات الابتكارية لـ "إي آند الإمارات"
33	الأحداث الهامة في 2025
34	معلومات عامة

المقدمة

أسست شركة مجموعة الإمارات للاتصالات ش.م.ع (إي آند) هيكلًا مثاليًا لحوكمة أعمالها وأنشطتها من خلال التزامها بأفضل معايير وممارسات الحوكمة المحلية والعالمية في سائر عملياتها. فقد عززت المجموعة مبادئ الشفافية والمساواة وحددت مسؤوليات وحقوق كافة أصحاب المصالح ورسخت أسس التعاون مع المدققين الخارجيين لإصدار التقارير طبقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المحاسبية، الأمر الذي يضمن سلامة عملياتها والمحافظة على مصلحة مساهميها.

والمهام التي يضطلع بها المجلس ولجانه ومكافآت أعضاء المجلس وتعاملاتهم بالأوراق المالية للشركة.

وتسهم الحوكمة أيضاً في تنظيم العلاقات بين مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والمساهمين وأصحاب المصلحة الآخرين، بما يضمن تحقيق التوازن بين مصالح مختلف الأطراف ويعزز الثقة في أداء الشركة.

لذا، يتناول هذا التقرير تفاصيل الإدارة التنفيذية وصفقات الأطراف ذات العلاقة والمخاطر والضمان والامتثال، والتدقيق الخارجي وعلاقات المستثمرين والمؤشرات المالية والمبادرات الابتكارية والأحداث الهامة التي شهدتها عام 2025.

يعد تقرير الحوكمة من أهم منابر الشفافية والتواصل مع المساهمين وغيرهم من أصحاب المصالح، حيث تمثل الحوكمة في مجموعة القواعد والسياسات والإجراءات التي يتم بموجبها إدارة الشركة والرقابة عليها، فضلاً عن أنها تنظم العلاقات بين مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والمساهمين وأصحاب المصالح الآخرين. وتُعد الحوكمة بالمسؤولية المجتمعية للشركة.

ويبين هذا التقرير ما تقوم به الشركة في إطار هذه الأمور الهامة. يتناول هذا التقرير القواعد والسياسات والآليات التي تحدد إطار عمل الشركة في مجال الحوكمة، كما يتطرق إلى مجلس إدارة «إي آند» واللجان المنبثقة عنه

الهيكل التنظيمي لمجموعة "إي آند"

مجلس الإدارة

← اقرأ المزيد في الصفحة 4

اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة

← اقرأ المزيد في الصفحة 13



الأذرع الرئيسية لـ "إي آند"



إدارات المجموعة



تطبيق قواعد الحوكمة

تعد حوكمة الشركات أحد المتطلبات الأساسية التي لا غنى عنها للشركات المساهمة العامة. وعليه، تدير الشركة عملياتها من خلال منظومة متكاملة من السياسات والآليات التي تهدف إلى تحقيق الشفافية وتيسير وسرعة إنجاز الشركة لأعمالها بما يتماشى مع التطور الذي تشهده صناعة الاتصالات والتكنولوجيا. وقد أخذت الشركة في الاعتبار لدى وضعها لهذه السياسات والآليات، التشريعات السارية في دولة الإمارات العربية المتحدة، لا سيما قرار رئيس مجلس إدارة هيئة الأوراق المالية والسلع رقم (3/ر.م) لسنة 2020 بشأن اعتماد دليل حوكمة الشركات المساهمة العامة («قواعد الحوكمة») وتعديلاته، إضافة إلى أفضل ممارسات الحوكمة العالمية المتوافقة معها.

فيما يلي نبذة موجزة عن بعض السياسات التي تعمل الشركة ضمن أطرها:

1. القواعد العامة لعضوية مجلس الإدارة

مجلس الإدارة من أهم دعائم حوكمة الشركة. لذلك، وضعت الشركة سياسة متكاملة لتنظيم عضوية مجلس الإدارة.

تحدد هذه السياسة جميع الأحكام والضوابط المتعلقة بمعايير وإجراءات عضوية مجلس الإدارة حيث تبين كيفية تشكيل المجلس وفترة ولايته والأحكام الخاصة برئيس المجلس ونائبه وكذلك الصفات المتعلقة بعضوية المجلس كأن يكون عضو المجلس تنفيذياً أو غير تنفيذي أو مستقلاً أو غير مستقل. كما وضحت السياسة كيفية إجراء انتخابات المجلس وحالات انتهاء أو إنهاء العضوية وآلية شغل المراكز الشاغرة فيه.

2. قواعد تداول المطلعين بالأوراق المالية لـ "إي آند"

وضعت "إي آند" القواعد التي تبين الضوابط الخاصة بتداول المطلعين بأوراقها المالية، وتحدد السياسة بوضوح التعاملات المحظورة على من لديهم معلومات جوهرية تتعلق بالشركة. كما وضحت هذه طبيعة المعلومات الجوهرية والإجراءات التي تحكم تداول المطلعين وفترات الحظر التي لا يجوز لهم خلالها بيع وشراء الأوراق المالية الخاصة بالشركة. يمكن الاطلاع على السياسة من خلال الرابط التالي:

<https://www.eand.com/ar/investors/share-information.html>

3. القواعد المنظمة لانعقاد الجمعية العمومية

الجمعية العمومية هي الجهة العليا التي تجمع مساهمي الشركة للبت في أمورها الهامة.

لذا، وضعت الشركة سياسة تُعرّف صلاحيات واختصاصات الجمعية العمومية والقواعد والإجراءات الخاصة بالدعوة لعقدتها والضوابط التي تحكم انعقادها بشكل صحيح بما في ذلك النصاب القانوني وآلية التصويت واتخاذ القرارات وأي مسائل أخرى تتعلق بالجمعية العمومية. وقد أسهمت هذه السياسة بعقد اجتماعات الجمعية العمومية للشركة على نحو يتميز بالكفاءة والشفافية.

4. قواعد تعيين المدقق الخارجي

تعتبر "إي آند" التدقيق الخارجي واحداً من أوجه الرقابة الرئيسية لضمان سلامة أعمال الشركة.

لذا، وضعت مجموعة من القواعد المنظمة لتعيين مدقق الحسابات الخارجي بما ينسجم مع مقتضيات الانضباط المؤسسي والتشريعات ذات الصلة في الدولة. وقد تناولت هذه القواعد جميع الأحكام المتعلقة بتعيين مدقق الحسابات الخارجي وضوابطه، فقد تطرقت لتعيين مدقق الحسابات وعزله واستقالته والشروط الواجب توافرها فيه والتزاماته وواجباته المدقق كما تناولت التصرفات المحظورة عليه والاستشارات والأعمال المصرح له بها.

5. سياسة أرباح الأسهم

في إطار سعي الشركة الدائم لترسيخ الشفافية مع مساهميها، وضعت الشركة سياسة خاصة بالأرباح توضح جميع أحكامها وإجراءاتها.

تناولت هذه السياسة الضوابط التي تحكم أرباح الأسهم بما في ذلك القرارات التي تحدد قيمة الأرباح وإجراءات توزيعها، كما تفضل كيفية اتخاذ هذه القرارات ومسوغاتها والأسس التي تحدد قيمة الأرباح التي توزع على المساهمين. علاوة على ذلك، تنص السياسة على الاعتبارات الأخرى التي تحرص الشركة على الالتزام بها للحفاظ على مصلحة الشركة ومساهميها فيما يتصل بأرباح الأسهم.

وقد عرضت هذه السياسة على اجتماع الجمعية العمومية الذي عقد في 24 مارس 2020. كما اطلعت الجمعية على الزيادة التصاعدية المقترحة للأرباح خلال الاجتماع الذي عقد في 23 أبريل 2024. ويمكن الاطلاع على السياسة من خلال الرابط التالي:

<https://www.eand.com/ar/investors/dividends.html>

6. سياسة سرية المعلومات الخاصة بمجلس الإدارة

أعدت الشركة هذه السياسة لوضع معايير إضافية تحدد أطر تواصل أعضاء مجلس الإدارة مع أصحاب المصالح بشأن المعلومات السرية التي بحوزتهم وذلك بشكل يحفظ سرية هذه المعلومات ويمنع سوء استغلالها. وتبين هذه الأحكام طبيعة المعلومات السرية وتحدد ماهيتها كما توضح كيفية التعامل معها والحفاظ عليها وتحدد أسس التواصل مع الأطراف الأخرى.

7. قواعد تعارض المصالح والصفقات مع الأطراف / ذات العلاقة الخاصة بأعضاء مجلس الإدارة

نظراً للأهمية الخاصة التي توليها الشركة لسلامة عملياتها وتطبيقها لأفضل معايير الحوكمة والشفافية، وضعت الشركة منظومة من الأحكام للتعامل مع الحالات التي قد تنطوي على تعارض في المصالح أو صفقات مع الأطراف ذات العلاقة التي يكون عضو مجلس الإدارة طرفاً بها.

تضع هذه القواعد إطاراً يوضح كيفية التعامل مع الصفقات والتعاملات التي يكون فيها لعضو مجلس الإدارة مصلحة متعارضة مع مصلحة الشركة أو ينطبق عليها شروط الصفقات مع الأطراف ذات العلاقة، كما أنها توفر المعلومات اللازمة لمجلس الإدارة وأعضائه عن كيفية التعامل مع مثل هذه الصفقات والتعاملات وعن مسؤولية أعضاء المجلس في معرفة هذه الحالات والإفصاح عنها حال وجودها بحيث يتم التعامل معها بما يخدم مصلحة الشركة ومساهميها ويلبي جميع مقتضيات "قواعد الحوكمة" في هذا الشأن.

8. سياسة مكافآت مجلس الإدارة

تضع هذه السياسة مبادئ واضحة لمكافآت رئيس وأعضاء مجلس إدارة "إي آند" على نحو يتوافق مع أحكام النظام الأساسي للشركة وقواعد الحوكمة ذات الصلة. وأخذت هذه السياسة في الاعتبار الطبيعة التنافسية والتحديات والتطور المستمر لقطاع الاتصالات. وتناولت السياسة الأتعاب السنوية لمجلس الإدارة ولجانه. وترتبط مكافآت المجلس بأداء الشركة حيث تم وضع سقف لها يشترط عدم تجاوزها لما نسبته 0.5% من صافي الأرباح وقد أقرت هذه السياسة الجمعية العمومية التي عقدت في 11 أبريل 2023.

مجلس الإدارة

مجلس الإدارة هو السلطة التي تتمتع بجميع الصلاحيات اللازمة للقيام بأعمال الشركة باستثناء تلك التي تختص بها الجمعية العمومية وفقاً للقانون أو النظام الأساسي للشركة.

اجتماعات مجلس الإدارة

عقد مجلس إدارة الشركة ستة اجتماعات خلال عام 2025، ويوضح الجدول أدناه حضور أعضاء مجلس الإدارة لهذه الاجتماعات:

الإسم	7 فبراير	25 فبراير	29 أبريل	31 يوليو	28 أكتوبر	9 ديسمبر
معالي / جاسم محمد الزعابي	✓	✓	✓	✓	✓	*
سعادة / عيسى عبدالفتاح كاظم	✓	✓	✓	✓	✓	✓
السيد / هشام عبدالله القاسم	✓	✓	✓	✓	✓	✓
معالي / منصور إبراهيم المنصوري	*	✓	✓	✓	✓	✓
السيد / ميشيل كومبس	✓	✓	✓	✓	✓	✓
السيدة / مريم سعيد غباش	✓	✓	✓	✓	✓	✓
السيد / صالح عبدالله العبدولي	✓	✓	✓	✓	✓	✓
الشيخ / أحمد محمد الظاهري	✓	✓	✓	✓	✓	✓
السيد / عبدالمنعم بن عيسى السركال	✓	✓	✓	✓	✓	✓
السيد / خالد عبدالواحد الرستماني	✓	✓	✓	*	✓	✓
السيد / عتيبة خلف العتيبة	*	✓	✓	✓	✓	✓

التنفيذية. وتأتي هذه الهيئة الحوكمية ضمن إطار حرص الشركة على الالتزام باللوائح التنظيمية المعتمدة في الدولة، بالإضافة إلى اتباع المعايير الدولية التي تضمن تحقيق أعلى مستويات النزاهة والشفافية في إدارة الشركة.

وتترجم تشكيلة مجلس الإدارة الحالية التوازن اللازم بين الأعضاء المستقلين وغير المستقلين، وتوفير الخبرات اللازمة لدعم تحقيق أهداف الشركة الاستراتيجية.

ويتم تقييم أداء المجلس وأعضائه بشكل منتظم لضمان فعالية العمل وتحقيق النتائج المرجوة، مع التركيز على تطوير قدرات الأعضاء وتعزيز التعاون بينهم بما يخدم مصالح الشركة وجميع أصحاب المصلحة.

تولي "إي آند" أهمية كبرى لدعم الكوادر النسائية وتحرص دائماً على مشاركتها في كافة مجالات عمل الشركة بما في ذلك تشجيعها على الترشح لعضوية مجلس الإدارة، حيث يتواجد العنصر النسائي في مجلس إدارة الشركة منذ عام 2018. وتشكل نسبة التمثيل النسائي في مجلس الإدارة الحالي 9.1% من مجمل أعضاء المجلس (بواقع عضو واحد من أصل أحد عشر عضواً).

قرارات مجلس الإدارة بالتمرير

قام مجلس الإدارة بتمرير ثلاثة عشر قراراً خلال العام 2025 حيث اطلع على مواضيع هذه القرارات في التواريخ التالية: 7 فبراير و12 مارس و20 مارس (قراران) و23 مايو (قراران) و27 مايو و13 يونيو (قراران) و20 يونيو (قراران) و24 يونيو و17 سبتمبر.

ويشرف مجلس الإدارة على الحوكمة المؤسسية للشركة وكيفية إدارتها من قبل الرئيس التنفيذي للمجموعة والإدارة التنفيذية.

يتألف مجلس إدارة الشركة من أحد عشر عضواً. ويقوم مساهم الحكومة (وهو جهاز الإمارات للاستثمار أو أية جهة أخرى تتولى مسؤولية تمثيل الحكومة في الشركة بموجب قرار من مجلس الوزراء) بتعيين سبعة من أعضاء المجلس، ويتناسب هذا العدد مع حصة مساهمته في الشركة.

وينتخب بقية المساهمين الأعضاء الذين يشغلون المقاعد الأربعة الأخرى خلال الانتخابات التي تقام في الجمعية العمومية مرة كل ثلاث سنوات، وقد عقدت الانتخابات الأخيرة في 23 أبريل 2024.

يتميز مجلس إدارة «إي آند» بعدم وجود أي من أعضاء الإدارة التنفيذية فيه، مما يعزز من استقلالية المجلس. كما يشكل الأعضاء المستقلون في المجلس خمسة من أصل أحد عشر عضواً، أي ما يمثل 45% من مقاعد المجلس، الأمر الذي يعكس التزام الشركة بتطبيق أفضل ممارسات الحوكمة المؤسسية من خلال ضمان وجود نسبة كافية من الأعضاء المستقلين الذين يتمتعون بخبرات متنوعة ويساهمون في إثراء النقاشات واتخاذ القرارات بموضوعية وشفافية.

وتجدر الإشارة هنا إلى أن النظام الأساسي للشركة لا يجيز الجمع بين منصب الرئيس التنفيذي للمجموعة وعضوية مجلس الإدارة، وذلك بهدف الفصل بين السلطات التنفيذية والإشرافية وتعزيز الرقابة على أداء الإدارة



مجلس الإدارة تكملة

يبين الجدول أدناه أسماء أعضاء مجلس الإدارة الذين انتخبهم الجمعية العمومية وصفة عضويتهم وتاريخ بدئها بالإضافة إلى مهامهم في المجلس واللجان:

الإسم	المنصب في المجلس واللجان	صفة العضوية	تاريخ بدء العضوية
الشيخ/ أحمد محمد سلطان الظاهري	عضو مجلس الإدارة عضو لجنة التدقيق	عضو غير تنفيذي وغير مستقل	أبريل 2000
السيد/ عبد المنعم بن عيسى بن ناصر السركال	عضو مجلس الإدارة عضو لجنة الترشيحات والمكافآت	عضو غير تنفيذي وغير مستقل	مارس 2012
السيد/ خالد عبدالواحد حسن الرستماني	عضو مجلس الإدارة عضو لجنة الاستثمار والشؤون المالية	عضو غير تنفيذي وغير مستقل	مارس 2015
السيد/ عتيبة خلف أحمد العتيبة	عضو مجلس الإدارة عضو لجنة المخاطر	عضو غير تنفيذي وغير مستقل	مارس 2015



يبين الجدول أدناه أسماء أعضاء مجلس الإدارة الذين عينهم مساهم الحكومة وصفة عضويتهم وتاريخ بدئها بالإضافة إلى مهامهم في المجلس واللجان:

الإسم	المنصب في المجلس واللجان	صفة العضوية	تاريخ بدء العضوية
معالي / جاسم محمد عبيد الزعابي	رئيس المجلس رئيس لجنة الاستثمار والشؤون المالية	عضو غير تنفيذي ومستقل	مارس 2021
سعادة / عيسى عبد الفتاح كاظم الملا	نائب رئيس المجلس عضو لجنة الترشيحات والمكافآت عضو لجنة المخاطر	عضو غير تنفيذي وغير مستقل	يونيو 2012
السيد / هشام عبد الله قاسم القاسم	عضو مجلس الإدارة رئيس لجنة المخاطر عضو لجنة الاستثمار والشؤون المالية	عضو غير تنفيذي وغير مستقل	مارس 2015
معالي / منصور إبراهيم أحمد المنصوري	عضو مجلس الإدارة رئيس لجنة التدقيق عضو لجنة الترشيحات والمكافآت	عضو غير تنفيذي ومستقل	مارس 2021
السيد/ ميتشل ماري الين كومبس	عضو مجلس الإدارة رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت عضو لجنة الاستثمار والشؤون المالية	عضو غير تنفيذي ومستقل	مارس 2021
السيدة/ مريم سعيد أحمد غباش	عضو مجلس الإدارة عضو لجنة المخاطر	عضو غير تنفيذي ومستقل	مارس 2018
السيد / صالح عبد الله أحمد العبدولي	عضو مجلس الإدارة عضو لجنة الاستثمار والشؤون المالية عضو لجنة التدقيق	عضو غير تنفيذي ومستقل	مارس 2021

مجلس الإدارة تكلمة

السير الذاتية لمجلس الإدارة

يضم مجلس إدارة الشركة نخبة من أصحاب الخبرات والمهارات والكفاءات المتنوعة والمهارات والكفاءات في مجالات عدة كقطاع الاتصالات وتكنولوجيا المعلومات والقطاع المصرفي والمالي والاستثماري والعقاري وقطاعات النفط والغاز والطيران والتأمين والضيافة والحوكمة البيئية والاجتماعية وحوكمة الشركات (ESG) وغيرها. ويثري هذا التنوع نقاشات المجلس واللجان والوصول إلى قرارات مبنية على خبرات مختلفة في شتى المجالات.



السيد/ هشام عبد الله القاسم عضو مجلس الإدارة، إي آند



السيد هشام القاسم حائز على درجة البكالوريوس في العلوم المالية والمصرفية وشهادتي ماجستير في كل من إدارة الأعمال الدولية وتطوير القيادة التنفيذية. ويتقلد حالياً المناصب الآتية:

- نائب رئيس مجلس الإدارة - مؤسسة دبي العقارية.
- نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب - بنك الإمارات دبي الوطني ش.ع.
- رئيس مجلس الإدارة - مصرف الإمارات الإسلامي ش.ع.
- رئيس مجلس الإدارة - بنك الإمارات دبي الوطني (مصر).
- رئيس مجلس الإدارة - دينيزبنك إيه.اس. (تركيا).
- عضو مجلس الإدارة - سلطة مركز دبي المالي العالمي للاستثمارات.
- رئيس مجلس الإدارة - مؤسسة دبي الرياضية.
- رئيس مجلس الإدارة - مركز دبي للتوحد.
- عضو مجلس أمناء - مبادرات محمد بن راشد آل مكتوم العالمية "وقف المليار وجبة".

سعادة/ عيسى عبدالفتاح كاظم نائب رئيس مجلس الإدارة، إي آند



يحمل سعادة/ عيسى كاظم درجة الدكتوراة الفخرية من كلية "كو" الأمريكية، ودرجة الماجستير في الاقتصاد من جامعة "أياوا" الأمريكية بالإضافة إلى درجة الماجستير في إدارة الجودة الشاملة من جامعة ولونجونج وبكالوريوس في الرياضيات والاقتصاد وعلوم الحاسوب من كلية "كو" الأمريكية، ويتقلد حالياً المناصب الآتية:

- محافظ - مركز دبي المالي العالمي.
- رئيس مجلس الإدارة - بورصة دبي المحدودة.
- عضو مجلس الإدارة الأعلى لمركز دبي المالي العالمي.
- عضو اللجنة العليا لتطوير أسواق المال.
- عضو اللجنة العليا للسياسة المالية في إمارة دبي.
- نائب رئيس اللجنة العليا للتشريعات في إمارة دبي.
- رئيس مجلس الإدارة - سلطة مركز دبي المالي العالمي للاستثمارات.
- رئيس مجلس الإدارة - شركة مركز دبي المالي العالمي.
- عضو مجلس المناطق الحرة في إمارة دبي.
- عضو مجلس الإدارة - بورصة ناسداك دبي.
- عضو مجلس الإدارة - ناسداك إنكوبوريشن.
- عضو مجلس الإدارة - معهد روتشستر للتكنولوجيا.
- عضو مجلس أمناء جامعة دبي الوطنية.

معالي/ جاسم محمد الزعابي رئيس مجلس الإدارة، إي آند



يحمل معالي جاسم الزعابي شهادة الماجستير في إدارة الأعمال من كلية لندن للأعمال. ويتقلد حالياً المناصب التالية:

- أمين عام وعضو - المجلس الأعلى للشؤون المالية والاقتصادية في أبوظبي.
- عضو المجلس التنفيذي - إمارة أبوظبي.
- رئيس دائرة المالية - أبوظبي.
- عضو - مجلس الذكاء الاصطناعي والتكنولوجيا المتقدمة.
- رئيس مجلس الإدارة - صندوق أبوظبي للتقاعد.
- رئيس مجلس الإدارة - شركة مدن القابضة ش.ع.
- نائب رئيس مجلس الإدارة - المصرف المركزي لدولة الإمارات العربية المتحدة.
- نائب رئيس مجلس الإدارة - شركة أبوظبي التنموية القابضة (ADQ).
- عضو مجلس الإدارة - جهاز أبوظبي للاستثمار.
- عضو مجلس الإدارة - شركة بترول أبوظبي الوطنية.
- عضو مجلس الإدارة - بنك أبوظبي الأول ش.ع.
- عضو مجلس الإدارة - مجلس التوازن.
- عضو - مجلس التعليم والموارد البشرية.
- عضو مجلس الإدارة - MGX.
- عضو مجلس الإدارة - XRG.

● رئيس لجنة

Ⓐ لجنة التدقيق

Ⓡ لجنة المخاطر

Ⓛ لجنة الاستثمار والشؤون المالية

Ⓝ لجنة الترشيحات والمكافآت

السير الذاتية لمجلس الإدارة تكملة



السيد / صالح عبد الله العبدولي
عضو مجلس الإدارة، إي آند



تخرج السيد/ صالح العبدولي من جامعة كولورادو في بولدر بالولايات المتحدة الأمريكية بدرجة الماجستير في الاتصالات ودرجة البكالوريوس في الهندسة الكهربائية. وقد سبق وأن تقلد السيد/ صالح المناصب الآتية:

- الرئيس التنفيذي للمجموعة - مجموعة اتصالات.
- الرئيس التنفيذي - اتصالات الإمارات.
- العضو المنتدب والرئيس التنفيذي - اتصالات مصر.
- نائب رئيس مجلس الإدارة وعضو اللجنة التنفيذية - اتصالات مصر.
- عضو مجلس الإدارة - اتصالات المغرب.
- عضو مجلس الإدارة - شركة اتحاد اتصالات (موبايلي).
- رئيس مجلس الإدارة - شركة الثريا للاتصالات.
- رئيس مجلس الإدارة - شركة اتصالات للخدمات القابضة.
- عضو مجلس الإدارة - جامعة خليفة.



السيد / ميتشل كومبس
عضو مجلس الإدارة، إي آند



تخرج السيد/ ميشيل كومبس من كلية البوليتكنيك ومعهد باريس تيك للاتصالات وجامعة باريس دوفين:

- رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي - شركة إم سي الاستشارية.
- شريك - شركة فورجلايت.
- عضو مجلس الإدارة - شركة فيليب موريس العالمية.
- عضو مجلس الإدارة - شركة إف 5.
- عضو مجلس الإدارة - شركة سوايل.
- عضو مجلس الإدارة - كونتنتسكوير.
- رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي - شركة برايت سبيد.
- عضو مجلس الإدارة - شركة إي سبيس.
- عضو مجلس الإدارة - مجموعة ماكلارين القابضة.
- عضو مجلس الإدارة - شركة بوليستار.



معالي / منصور إبراهيم المنصوري
عضو مجلس الإدارة، إي آند



حصل معالي/ منصور على درجة الماجستير في دراسات الأمن الاستراتيجي وإدارة الموارد الوطنية من كلية الدفاع الوطني (الإمارات العربية المتحدة)، وقد تخرج أيضاً من جامعة توليدو (أوهايو، الولايات المتحدة الأمريكية) في علوم الكمبيوتر، وهو حاصل على العديد من الشهادات المتخصصة بما في ذلك شهادة القيادة من كلية لندن للأعمال وقيادة استراتيجية الابتكار من معهد ماساتشوستس للتكنولوجيا. ويشغل معاليه حالياً المناصب والمهام الآتية:

- عضو المجلس التنفيذي - إمارة أبوظبي.
- رئيس دائرة الصحة - أبوظبي.
- رئيس مجلس الإدارة - سبيس 42.
- رئيس مجلس الإدارة - كور 42.
- نائب رئيس مجلس الإدارة - شركة بريسايث أيه آي.
- عضو مجلس الإدارة - مجلس أبحاث التكنولوجيا المتطورة.

- رئيس لجنة
- لجنة التدقيق
- لجنة المخاطر
- لجنة الاستثمار والشؤون المالية
- لجنة الترشيحات والمكافآت

السير الذاتية لمجلس الإدارة تكملة



السيد/ عبدالمنعم بن عيسى السركال
عضو مجلس الإدارة، إي آند

N



الشيخ/ أحمد محمد الظاهري
عضو مجلس الإدارة، إي آند

A



السيدة/ مريم سعيد غباش
عضو مجلس الإدارة، إي آند

R

تخرج السيد/ عبدالمنعم السركال من جامعة بوينت لوما نازارين في سان دييغو بكاليفورنيا) الولايات المتحدة الأمريكية) بدرجة البكالوريوس في إدارة الأعمال (تخصص اقتصاد)، ويشغل حالياً المناصب الآتية:

- مؤسس السركال أفنيو (منطقة الثقافة والفنون في دبي).
- الرئيس التنفيذي - مؤسسة ناصر بن عبداللطيف السركال.
- عضو مجلس رعاة - آرت دبي.
- عضو مجموعة الاستحواذ على مقتنيات الفن المعاصر وفنون الشرق الأوسط الحديثة - المتحف البريطاني.
- عضو لجنة الاستحواذ على مقتنيات من الشرق الأوسط وشمال إفريقيا - متحف تيت.
- عضو - متحف غوغنهايم الشرق الأوسط.
- عضو - متحف بومبيدو الشرق الأوسط.
- راعي - مجموعة بيغي غوغنهايم.
- عضو اللجنة العليا - مقتنيات دبي.
- الرئيس الفخري لمجلس الإدارة - مؤسسة إشارة الفنون.

حصل الشيخ/ أحمد الظاهري على درجة البكالوريوس في الهندسة المدنية من جامعة الإمارات العربية المتحدة في العين. ويتقلد حالياً المناصب الآتية:

- نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب - شركة أبوظبي الوطنية للفنادق.
- نائب رئيس مجلس الإدارة - إيه دي إن إتش للتمويل.
- عضو مجلس الإدارة - بنك أبوظبي الأول.
- عضو مجلس الإدارة - شركة الظفرة للتأمين.

تتمتع السيدة/ مريم غباش بخبرة كبيرة في مجال حوكمة الشركات والأخص في الشركات المدرجة والشركات الخاصة. تشغل السيدة/ مريم حالياً منصب عضو مجلس إدارة بنك المشرق وبنك الإمارات للتنمية وصندوق الإمارات للنمو.

وقد شغلت في السابق منصب نائب رئيس مجلس إدارة شركة الدار العقارية وشركة أبوظبي للاستثمار، كما عملت أيضاً في مجالس إدارات كل من شركة بترول أبوظبي الوطنية للتوزيع (أدنوك للتوزيع) وبنك أبوظبي الوطني ومصرف الهلال وشركة التكافل الوطنية (وطنية) وجامعة زايد وشركة جلف كابيتال. وشغلت أيضاً منصب مدير في إدارة الفرص الخاصة العالمية في شركة مجلس أبوظبي للاستثمار.

تحمل السيدة/ مريم درجة البكالوريوس في الاقتصاد من كلية وارثون في جامعة بنسلفانيا بالولايات المتحدة الأمريكية، كما أنها قد آتمت بنجاح برنامج الإدارة العامة في كلية هارفارد للأعمال.

● رئيس لجنة

● A لجنة التدقيق

● R لجنة المخاطر

● I لجنة الاستثمار والشؤون المالية

● N لجنة الترشيحات والمكافآت

السير الذاتية لمجلس الإدارة تكملة



السيد/ عتيبة خلف العتيبة عضو مجلس الإدارة، إي آند

(R)

السيد/ عتيبة العتيبة هو محام إماراتي حائز على إجازة لممارسة المحاماة في جميع أنواع المحاكم داخل دولة الإمارات العربية المتحدة. وفي عام 2004، أسس مكتب العتيبة وحمدان بوديس للمحاماة والاستشارات القانونية. هذا ويدير السيد/ عتيبة هذا المكتب منذ تأسيسه ويقدم الخدمات في مجالات التقاضي والتحكيم والاستشارات القانونية محليًا ودوليًا.

حصل السيد/ عتيبة على درجة البكالوريوس في الحقوق من جامعة دمشق عام 2001. ويتمتع بخبرة واسعة في القضايا القانونية في الإمارات، حيث عمل السيد/ عتيبة رئيساً لقسم القضايا في الدائرة القانونية لدى بنك أبوظبي الوطني.

السيد/ خالد عبد الواحد الرستمان عضو مجلس الإدارة، إي آند

(I)

السيد/ خالد الرستمان حاصل على بكالوريوس في العلوم المالية من جامعة جورج واشنطن في واشنطن دي سي بالولايات المتحدة الأمريكية، ويتقلد حالياً المناصب الآتية:

- رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي - مجموعة شركات عبد الواحد الرستمان.
- عضو مجلس الإدارة وعضو اللجنة التنفيذية التابعة لمجلس الإدارة - بنك دبي التجاري.
- عضو مجلس الإدارة - شركة دبي للتأمين.

● رئيس لجنة

(A) لجنة التدقيق

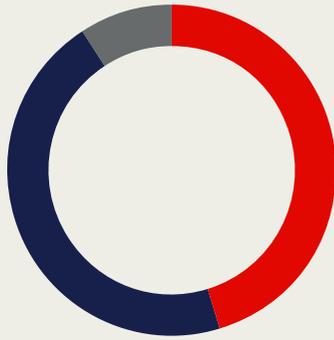
(R) لجنة المخاطر

(I) لجنة الاستثمار والشؤون المالية

(N) لجنة الترشيحات والمكافآت

مجلس الإدارة تكلمة

مصفوفة مهارات وخبرات أعضاء مجلس الإدارة

مدة ولايته في مجلس إدارة "إي آند"
(بالسنوات)

■ 5-10 سنوات
■ 10-15 سنوات
■ أكثر من 15 سنة

المهارات/الخبرات/التنوع



التنوع

السيد/ عتيبة العتيبة	السيد/ خالد الرستمانى	السيد/ عبد المنعم السررال	السيد/ أحمد الظاهرى	السيد/ صالح العبدولى	السيدة/ مريم غباش	السيد/ ميتشل كومبس	معالي / منصور المنصورى	السيد/ هشام القاسم	سعادة/ عيسى كاظم	معالي/ جاسم الزعابى	مدة ولايته في مجلس إدارة "إي آند" (بالسنوات)
11	11	14	26	5	8	5	5	11	14	5	الإمارات
الإمارات	الإمارات	الإمارات	الإمارات	الإمارات	الإمارات	فرنسا	الإمارات	الإمارات	الإمارات	الإمارات	الجنسية
ذكر	ذكر	ذكر	ذكر	ذكر	أنثى	ذكر	ذكر	ذكر	ذكر	ذكر	الجنس
51	58	56	54	61	42	63	43	52	66	51	العمر

مجلس الإدارة تكلمة

مصفوفة مهارات وخبرات أعضاء مجلس الإدارة

المهارات/الخبرات/التنوع	معالي/ جاسم الزعابي	سعادة/ عيسى كاظم	السيد/ هشام القاسم	معالي / منصور المتصوري	السيد/ ميتشل كومبس	السيدة/ مريم غباش	السيد/ صالح العبدولي	الشيخ / أحمد الظاهري	السيد/ عبد المنعم السركال	السيد/ خالد الرستماني	السيد/ عتيبة العتيبة
خبرة في مجلس الإدارة	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
خبرة في مجال الاتصالات	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-	-	-	-
خبرة في تكنولوجيا المعلومات / التكنولوجيا الرقمية / الأمن السيبراني	✓	✓	-	✓	✓	-	✓	-	-	-	-
رئيس تنفيذي / رئيس شركة	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-	✓	✓	✓
خبرة دولية	✓	✓	✓	✓	✓	-	✓	-	-	✓	-
إدارة الموارد البشرية / التعويضات	-	✓	✓	-	✓	✓	✓	-	-	-	-
الشؤون المالية / تخصيص رأس المال / مالية الشركات	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-	✓	✓	-
المعرفة المالية / الحسابات (لجنة التدقيق أو خبير مالي)	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-	✓	✓	-
إدارة المخاطر	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-	✓	✓	-
الحكومة / السياسة العامة	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-	-	-	-	✓
التسويق / المبيعات	-	-	✓	✓	✓	-	-	-	-	✓	-
الأنظمة والسياسة والعلوم البيئية	-	✓	-	-	✓	-	✓	-	-	-	-
حوكمة الشركات	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-	-	-	-
خبرة في مجال الحوكمة البيئية والاجتماعية	-	✓	✓	-	✓	✓	✓	-	-	-	-
خبرة أكاديمية / تعليمية	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-	-	-	-
قواعد السلوك في مجال الأعمال	✓	✓	✓	✓	-	✓	✓	-	-	✓	-
القطاع العقاري	✓	✓	✓	-	✓	✓	-	-	✓	✓	-

السعي إلى أعمال أفضل معايير الحوكمة المؤسسية



تؤدي الأمانة العامة للمجلس دوراً محورياً لترسيخ الحوكمة الفعالة والحفاظ على نزاهة أعمال الشركة. وبينما تواصل الشركة خطاها الحثيثة في رحلتها نحو التميز، تقدم الأمانة المشورة القانونية لمجلس الإدارة وتضمن امتثال قراراته لكافة القوانين واللوائح ذات الصلة؛ الأمر الذي يشكل عنصراً أساسياً لدعم اتخاذ القرارات السليمة من قبل مجلس الإدارة والحفاظ على أعلى معايير الحوكمة المؤسسية."

السيد/ حسن الحوسني
الأمين العام ومقرر مجلس الإدارة، إي آند

للمجلس في جميع المسائل التي تتصل بالشؤون القانونية والحوكمة. وفي سياق أدائه لهذه المهام، فإنه يحرص على تقديم آراء قانونية مستقلة. كما يعمل السيد/ حسن على تطبيق القوانين واللوائح المعمول بها في دولة الإمارات العربية المتحدة، بالإضافة إلى تبني أفضل الممارسات العالمية في مجال حوكمة الشركات فيما يتصل بعمل مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه والقواعد التي تحكم عمل أعضاء المجلس مثل تضارب المصالح والصفقات مع الأطراف ذات العلاقة وعدم المنافسة وما يرتبط بكل ذلك من إفصاحات دورية لضمان النزاهة والشفافية والتقييد بأحكام القانون. كما يشمل عمله أيضاً الامتثال للقواعد المنظمة لاجتماعات الجمعيات العمومية مثل نصاب انعقادها وإدارة مجرياتها والتصويت على قراراتها ومتابعة تنفيذها بالإضافة إلى القواعد المنظمة لانتخابات عضوية المجلس واستبدال الأعضاء في حالة الاستقالة أو شغور المقعد.

بالإضافة إلى ذلك، يعمل السيد/ حسن الحوسني كحلقة وصل بين المجلس من جهة والإدارة التنفيذية للمجموعة وهيئة الأوراق المالية والسلع والمساهمين والجهات الحكومية وغيرهم من أصحاب المصالح من جهة أخرى.

يتمتع السيد/ حسن الحوسني بخبرة طويلة في العمل القانوني تزيد على ستة وعشرين عاماً شغل خلالها عدداً من المناصب في القطاع العام والخاص. بدأ حياته العملية في قطاع النفط والغاز واستمر عمله في هذا القطاع لتسع سنوات عمل خلالها مستشاراً قانونياً لدى شركة الانشاءات البترولية الوطنية (NPCC) وهي إحدى أكبر شركات الانشاءات البترولية في المنطقة والشرق الأوسط.

ثم انتقل السيد/ حسن للعمل في القطاع الحكومي لإمارة أبوظبي حيث تقلد منصب المستشار العام لدائرة الشؤون البلدية ومديراً لإدارة اللوائح والتشريعات العقارية.

السيد/ حسن الحوسني حاصل على درجة البكالوريوس في القانون من جامعة الإمارات العربية المتحدة، كما أنه محام مقيد في سجل المحامين غير المشتغلين لدى وزارة العدل، ومحكم تجاري معتمد لدى مركز أبوظبي للتوفيق والتحكيم التجاري (ADCCAC)، كما كان عضواً في لجنة التحكيم والتسويات بالحلول البديلة التابعة لغرفة التجارة الدولية في دولة الإمارات العربية المتحدة (ICC UAE).

وبصفته أميناً عاماً لشركة «إي آند» منذ عام 2012، يعمل السيد حسن الحوسني مستشاراً

اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة

يتميز مجلس إدارة "إي آند" بنموذج إداري يتيح له تنفيذ مهامه بكفاءة ومرونة. ويستند هذا النموذج على أربع لجان منبثقة عن مجلس الإدارة وهي: لجنة التدقيق ولجنة المخاطر ولجنة الترشيحات والمكافآت ولجنة الاستثمار والشؤون المالية.

أعلى مستويات النزاهة والمساءلة. وتشمل هذه المعايير تحديد عدد أعضاء كل لجنة، وضمان استقلالية الأعضاء، وتوضيح آليات التقييم الدوري لأداء اللجان. وتتميز جميع اللجان بخلوها من أعضاء الإدارة التنفيذية، مما يضمن استقلالية القرارات ويعزز من موضوعية التوصيات المقدمة للمجلس.

كما تلتزم اللجان بعقد اجتماعات دورية لمتابعة تنفيذ المهام الموكلة إليها، وتقديم تقارير مفصلة للمجلس حول نتائج أعمالها والتحديات التي تواجهها، بما يساهم في دعم عملية اتخاذ القرار وتحقيق الأهداف المنشودة للشركة. هذا ويؤكد ميثاق عمل كل لجنة على أن تشكيلها يتم وفق أفضل المعايير ويتوافق مع القوانين والأنظمة المعمول بها. وتجدر الإشارة هنا إلى عدم وجود أي من أعضاء الإدارة التنفيذية في عضوية اللجان.

وتؤدي كل لجنة دوراً جوهرياً في مساعدة المجلس على القيام بالمهام والواجبات المنوطة به في إدارة الشركة بفعالية، حيث تساهم هذه اللجان في دراسة الموضوعات المتخصصة وتقديم التوصيات اللازمة، مما يعزز من جودة اتخاذ القرار ويضمن تحقيق أهداف الشركة الاستراتيجية. وتعمل هذه اللجان وفقاً لميثاق عمل معتمد من مجلس الإدارة يوضح المهام والمسؤوليات الخاصة بها.

ويحدد نطاق عمل كل لجنة وآليات التواصل بينها وبين المجلس، بما يضمن التكامل في الأداء والشفافية في الإجراءات. وقد تم مراعاة قواعد الحوكمة المؤسسية النافذة في الدولة وكذلك أفضل المعايير والأطر الدولية التي تنظم عمل لجان المجلس، بهدف تعزيز الالتزام بالمطلوبات التنظيمية وتحقيق

14	I	لجنة الاستثمار والشؤون المالية
15	A	لجنة التدقيق
17	R	لجنة المخاطر
18	N	لجنة الترشيحات والمكافآت

اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة تكلمة

لجنة الاستثمار والشؤون المالية



تؤدي لجنة الاستثمار والشؤون المالية دوراً محورياً في ضمان إدارة موارد الشركة المالية بطريقة منتظمة تراعي تحقيق قيمة مضافة لها على المدى البعيد. وتركز اللجنة على تعزيز المرونة المالية ودعم النمو الاستراتيجي، واستيفاء مقتضيات الحوكمة في سائر قراراتها الاستثمارية.



اجتماعات لجنة الاستثمار والشؤون المالية

عقدت اللجنة ثلاثة عشر اجتماعاً خلال العام 2025 وكان حضور أعضاء اللجنة وفقاً لما هو مبين أدناه:

الإسم	4 فبراير	7 فبراير	18 مارس	29 أبريل	20 مايو	8 يوليو	31 يوليو	16 سبتمبر	21 أكتوبر	28 أكتوبر	25 نوفمبر	9 ديسمبر	17 ديسمبر
معالي/ جاسم محمد الزعابي (رئيس اللجنة)	✓	✓	✗	✓	✓	✓	✗	✓	✓	✓	✓	✗	✓
السيد/ هشام عبدالله القاسم	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✗
السيد/ ميشيل كومبس	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✗	✓	✓	✓	✓
السيد/ صالح عبدالله العبدولي	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
السيد/ خالد عبدالواحد الزستمانى	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✗	✓	✓	✓	✓	✓	✗

كما يحدد الحالات التي يقتصر فيها دور اللجنة على إصدار التوصيات لمجلس الإدارة لاتخاذ القرار المناسب. ويعتبر هذا الميثاق بمثابة تفويض من مجلس الإدارة للجنة للقيام بالمهام والواجبات المنصوص عليها فيه.

لا يوجد في عضوية اللجنة أي من أعضاء الإدارة التنفيذية، فهي تتألف من خمسة أعضاء غير تنفيذيين، تم اختيار ثلاثة منهم من أعضاء المجلس المستقلين (من بينهم رئيس اللجنة). وتجتمع اللجنة ست مرات في السنة وكلما دعت الحاجة إلى ذلك.

ويقر رئيس اللجنة معالي/ جاسم محمد الزعابي بأنه مسؤول عن نظامها ومراجعة آلية عملها والتأكد من فعاليتها.

تشكلت لجنة الاستثمار والشؤون المالية لتساند المجلس في أعماله المتعلقة باستثمارات المجموعة على المستويين المحلي والدولي.

وتعد مجموعة "إي آند" من كبرى الشركات في قطاع الاتصالات والتكنولوجيا، وهي تستثمر في هذا المجال وتملك حصصاً في العديد من الشركات مثل "اتصالات المغرب" و "اتصالات مصر" و "موبايلى"، وهو ما استدعى تشكيل هذه اللجنة لتتولى مساعدة المجلس في هذه المهام بالإضافة إلى الشؤون المالية الأخرى التي تعد جوهرية لنجاح الشركة وتقديمها.

وقد تم وضع ميثاق لهذه اللجنة يبين المهام والواجبات المنوطة بها، ويحدد الحالات التي يحق للجنة اتخاذ القرارات التي تراها مناسبة بشأنها.

اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة تكلمة



وضع إجراءات تنظم العمل بين التدقيق الداخلي والخارجي لمناقشة جميع الخدمات غير المتعلقة بالتدقيق الخارجي والتحقق من صحتها بما يتماشى مع السياسة الخاصة بالخدمات غير المتعلقة بالتدقيق الخارجي.

وتختص اللجنة كذلك بإعطاء موافقة مسبقة على جميع الخدمات التي يقوم بها مدقق حسابات الشركة سواء كانت تتصل بالتدقيق أو غيره.

مراجعة أداء المدقق الخارجي مع تقصي أي ردود سلبية من وسائل الإعلام أو شكاوى تتعلق بكفاءته أو نزاهته أثارها الجهات المعنية في دولة الإمارات العربية المتحدة.

ث. الإجراءات التصحيحية وإدارة المخاطر:

مراجعة وتطبيق إجراءات المعالجة لأوجه القصور التي لاحظتها إدارتي التدقيق الداخلي والامتثال.

مراقبة استراتيجيات إدارة المخاطر والرقابة الداخلية على نحو مستمر وتعديلها للتواء مع التهديدات المستجدة.

تُراقب إدارة التدقيق الداخلي "تعرض الإدارة للمخاطر" وترفع تقارير ربع سنوية إلى اللجنة بشأن هذا المقياس الذي تم تصميمه للإشراف على الآلية التي تتعامل بها قيادة الشركة مع توصيات التدقيق التي لم يتم استيفاء متطلباتها، وهو ما يضمن التعامل مع هذه التوصيات بشكل سريع.

ج. الصفقات مع الأطراف ذات العلاقة:

مراجعة المعاملات والأرصدة بين مجموعة "إي آند" وشركاتها التابعة والتي تم الإفصاح عنها في الصفحة رقم 209 من التقرير السنوي.

5. خلاصة التقرير

تواصل لجنة التدقيق التزامها بالحفاظ على أعلى معايير النزاهة المالية والسلوك الأخلاقي داخل مجموعة "إي آند". ومن خلال الإشراف الدقيق وتقديم التوجيه الاستراتيجي، تكفل اللجنة امتثال الشركة ليس فقط للمتطلبات القانونية والمالية، بل وتضمن أن تعمل "إي آند" بطريقة تحقق أفضل نفع للأطراف ذات الصلة. وللمزيد من التفاصيل حول الأداء المالي للمجموعة والصفقات مع الأطراف ذات العلاقة، يرجى الرجوع إلى التقرير السنوي صفحة 209.

ث. اجتماعات لجنة التدقيق وحضورها:

عقدت اللجنة ثمانية اجتماعات خلال العام 2025 وشمل جدول أعمالها طيف واسعاً من المواضيع التي تتصل بمسؤوليات اللجنة. تم تحقيق النصاب في جميع اجتماعات اللجنة التي عقدت في 2025.

4. الرقابة على الأنشطة والإنجازات

التزاماً من الشركة بالمحافظة على اتباع أفضل معايير النزاهة المالية والأخلاق المهنية في مجموعة "إي آند"، يتناول جدول أعمال اللجنة باستمرار مجموعة شاملة ومتنوعة من المواضيع المتصلة بذلك مما يقع ضمن اختصاصات اللجنة.

وحرصت اللجنة خلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025 على الالتزام بهذه المسائل التي تعد ذات أهمية بالغة وعلى ترسيخ اتباع هذه القيم الجوهرية للشركة.

أ. استعراض المسائل الهامة:

قامت لجنة التدقيق بمراجعة جميع المسائل الهامة كما هو موضح بصورة مفصلة في التقارير السنوية للشركة.

ب. المراجعة المالية:

تعيين مدقق خارجي لمراجعة حسابات المجموعة وأنظمة تكنولوجيا المعلومات ذات الصلة والمعلومات اللازمة. بموجب الصلاحيات المنصوص عليها بميثاق اللجنة، يجتمع المدقق مع لجنة التدقيق عندما تقتضي الحاجة.

كما يقدم المدقق إلى اللجنة رأياً مستقلاً حول حسابات المجموعة وضوابطها كل ثلاثة أشهر.

المراجعات المنتظمة للبيانات المالية للمجموعة ومؤشرات الأداء الربع السنوي.

ت. تعيين المدققين الخارجيين واستقلاليتهم:

قامت لجنة التدقيق بإجراء مراجعة شاملة لعملية اختيار وتعيين المدقق الخارجي بما يتوافق مع القوانين والأنظمة المرعية. وشملت المراجعة تقييمات دقيقة لإمكانيات المدقق الخارجي التقنية والاعتبارات التجارية.

اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة تكلمة

لجنة المخاطر R



تضع اللجنة نصب عينيها المراقبة الحثيثة والمنتظمة لوضع المخاطر في بيئة أعمال الشركة التي تتسم بالتطور السريع. ومن خلال موازنة المخاطر مع استراتيجية الشركة، وتعزيز أطر العمل على مستوى المجموعة، وكذلك اتخاذ إجراءات استباقية للتعامل مع التغييرات التنظيمية والتكنولوجية والاقتصادية الكلية، تسهم اللجنة في استدامة نمو الشركة على نحو مرن ويعزز المساءلة.

تساعد لجنة المخاطر مجلس إدارة المجموعة في الوفاء بمسؤولياته المتعلقة بالحوكمة المؤسسية والإشراف على المخاطر، بما يتوافق مع كافة القوانين والأنظمة المعمول بها.

تقوم اللجنة بالإشراف على فاعلية أطر العمل الخاصة بإدارة المخاطر في الشركة وأنظمتها وإجراءات تحديد وتقييم ومراقبة وتلافي المخاطر الرئيسية التي تتصل بالاستراتيجية والشؤون المالية والتشغيلية والامتثال.

وتقيم اللجنة كفاءة آليات تحديد وقياس ومراقبة المخاطر. هذا وتؤكد من معالجة أوجه القصور بسرعة وكفاءة.

إجراءات تلافي المخاطر على نحو يضمن عدم تجاوز الشركة لذلك النطاق

تلتزم لجنة المخاطر باعتماد مبدأ التنسيق والانسجام في أنشطة الضمان بما يكفل وجود آليات لتوحيد وتحسين أنشطة الضمان في المجموعة وشركاتها التابعة. كما تشرف اللجنة على وضع أطر عمل إدارة المخاطر وتطبيقها على مختلف أذرع الشركة والشركات العاملة التابعة لمجموعة "إي آند" على

المستوى الدولي. وتجري اللجنة مراجعة دورية لنتائج تقييمات كفاءة الشركة بإدارة المخاطر وتتابع التقدم الذي يتم إحرازه في تنفيذ خطط العمل الموافق عليها بهدف تعزيز فاعلية إدارة المخاطر على مستوى المجموعة.

تتمتع اللجنة بالاستقلالية عن الإدارة، إذ تتألف من أربعة أعضاء غير تنفيذيين ممن لديهم خبرات واسعة في إدارة المخاطر والشؤون المالية وقطاع الاتصالات. تجتمع اللجنة مرة

واحدة على الأقل كل ثلاثة أشهر كما يمكن أن تعقد اجتماعات إضافية كلما دعت الحاجة إلى ذلك أو بموجب طلب من رئيس اللجنة أو مجلس الإدارة.

ويقر رئيس اللجنة السيد/ هشام عبد الله القاسم بأنه مسؤول عن نظامها ومراجعة آلية عملها والتأكد من فعاليتها.



اجتماعات لجنة المخاطر

عقدت اللجنة أربعة اجتماعات خلال العام 2025 وكان حضور اجتماعات اللجنة على النحو التالي:

الإسم	3 فبراير	10 أبريل	14 يوليو	13 نوفمبر
السيد/ هشام عبد الله القاسم (رئيس اللجنة)	✓	✓	✓	✓
سعادة/ عيسى عبد الفتاح كاظم	✓	✓	✓	✓
السيدة/ مريم سعيد غباش	✓	✓	✓	✓
السيد/ عتيبة خلف العتيبة	✗	✓	✗	✓

اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة تكملة

لجنة الترشيحات والمكافآت

N



تعمل لجنة الترشيحات والمكافآت على إيجاد الكوادر القيادية ذات الكفاءة في الشركة ووضع الحوافز المناسبة بالإضافة إلى إرساء الثقافة المثلى بما يحقق أداءً مستداماً في الشركة. ومن خلال مواظمتها بين استراتيجية الشركة الطويلة الأجل ورفد الشركة بالمواهب ووضع المكافآت الملائمة بالإضافة إلى الإشراف على الحوكمة البيئية والاجتماعية وحوكمة الشركات، تدعم اللجنة وجود القيادة القابلة للمساءلة والنمو والتطور المسؤول وخلق قيمة مضافة."

التنفيذية وموظفي الشركة ومكافآت مجلس الإدارة على نحو يضمن تحقيق أهداف الشركة ويتمشى مع أداؤها.

وتتضمن اللجنة أو مجلس الإدارة (وفقاً لمصفوفة الصلاحيات المعتمدة) بالموافقة على التعويضات والمكافآت الخاصة بالرئيس التنفيذي للمجموعة والأعضاء الرئيسيين في الإدارة التنفيذية العليا.

وفي سياق ممارستها لمهامها، تأخذ اللجنة بعين الاعتبار إبقاء إطار التعويضات تنافسياً وعادلاً بما يتناسب مع استراتيجية الشركة الرامية لجذب واستبقاء الكوادر البشرية العالية التأهيل والكفاءة لتحقيق أفضل النتائج.

كما تستعرض لجنة الترشيحات والمكافآت مبادرات الشركة في مجال المساواة بين الجنسين والتنوع على مستوى مجلس الإدارة وموظفي الشركة وتتضمن الإشراف على المخاطر المتعلقة بالموارد البشرية.

انبثقت لجنة الترشيحات والمكافآت عن مجلس الإدارة لمساعدته على القيام بالمهام المنوطة به بكفاءة وفعالية حسب ميثاقها الذي يعتبر تفويضاً من مجلس الإدارة لها للقيام بالمهام المذكورة فيه، والذي يتفق مع القوانين والقرارات والأحكام النافذة في الدولة.

وقد أوضح ميثاق اللجنة المهام والصلاحيات الممنوحة لها بشكل مفصل وبين كيفية تشكيلها وشروط انعقاد اجتماعاتها والنصاب القانوني الواجب توفره لهذه الاجتماعات وآلية اتخاذ القرارات.

نظراً لكون كوادر الشركة عنصراً أساسياً في مسيرة تقدمها وتحقيق أهدافها، تتولى لجنة الترشيحات والمكافآت (كجزء من مهامها الرئيسية) وضع السياسات التي تحدد متطلبات "إي آند" من الكفاءات على مستوى الإدارة التنفيذية والموظفين.

إضافة إلى وضع السياسات المتعلقة بالتعويضات والحوافز والرواتب لأعضاء الإدارة

علاوة على ذلك، تساعد اللجنة مجلس الإدارة في المهام الخاصة بالحوكمة البيئية والاجتماعية وحوكمة الشركات "ESG" حيث تعمل على تقديم المشورة لمجلس الإدارة بشأن البرامج الخاصة بها وتشرف على استراتيجية الاستدامة والتقدم المحرز في تحقيق أهدافها كما تراقب مخاطر المناخ والخطط المتعلقة بالبيئة والإجراءات التي تتخذها الشركة في مجال البيئة والمناخ، وتشرف كذلك على إدارة المخاطر الجوهرية المتصلة بشؤون الحوكمة البيئية والاجتماعية وكذلك استراتيجيات إدارة هذه المخاطر وضوابطها.

وقد تم تشكيل لجنة من الطاقم الإداري للمجموعة لتسيير أعمال الاستدامة وضمان تنفيذ المبادرات ذات الصلة.

لا يوجد في عضوية اللجنة أي من أعضاء الإدارة التنفيذية. وهي تتألف من أربعة من أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين، منهم عضوين مستقلين (من بينهما رئيسها). وتجتمع اللجنة بشكل دوري وكلما دعت الحاجة.

ويقر رئيس اللجنة السيد/ ميشيل كومبس بأنه مسؤول عن نظامها ومراجعة آلية عملها والتأكد من فعاليتها.

اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت

عقدت اللجنة ستة اجتماعات خلال العام 2025 وكان حضور أعضاء اللجنة وفقاً لما هو مبين أدناه:

الإسم	24 فبراير	18 مارس	20 مايو	8 يونيو	16 سبتمبر	25 نوفمبر
السيد/ ميشيل كومبس (رئيس اللجنة)	✓	✓	✓	✓	✓	✓
سعادة/ عيسى عبد الفتاح كاظم	✓	✓	✓	✓	✓	✓
معالي/ منصور إبراهيم المنصوري	✓	✓	✓	✓	✓	*
السيد/ عبد المنعم بن عيسى السركال	✓	✓	✓	✓	✓	✓



تقييم مجلس الإدارة ولجانه

يقف المجلس باستمرار على سبل تطوير وتعزيز أدائه، لذا أجرى المجلس من خلال لجنة الترشيحات والمكافآت والتنسيق مع رئيس مجلس الإدارة والأمين العام للمجموعة تقييمًا له وللجان المنبثقة عنه للعام 2025. وتناول هذا التقييم العديد من المحاور الهامة والضرورية لعمل المجلس ولجانه على نحو يتوافق مع طموح الشركة ومريئياتها الحالية والمستقبلية منها: التشكيل والهيكله والأدوار والمسؤوليات والثقافة وآلية العمل والإجراءات والممارسات والتفاعل مع الإدارة التنفيذية والعلاقة معها والمسائل المهمة التي يتوجب التركيز عليها وعلى تحسينها والوقوف على فرص التطوير وتعزيز أداء المجلس. علاوة على ما تقدم، أقامت الشركة الدورات والورش التدريبية لأعضاء المجلس وللأمين العام للمجموعة في مختلف المجالات، فقد نظمت دورة تدريبية في مجال الحوكمة البيئية والاجتماعية وحوكمة الشركات (ESG) حضرها سبعة من أعضاء المجلس.



مكافآت مجلس الإدارة

تحدد الجمعية العمومية للشركة مكافآت أعضاء المجلس بعد النظر في التوصية المرفوعة لها بهذا الصدد. وقد ربط النظام الأساسي للشركة الصادر بموجب قرار مجلس الوزراء رقم 29 لسنة 2015 (وتعديلاته) مكافآت أعضاء مجلس الإدارة بأداء الشركة حيث حدد سقف هذه المكافآت بنسبة 0.5%

من الربح الصافي للسنة المالية المنتهية. بلغت مكافآت أعضاء المجلس المدفوعة عن السنة المالية 2024 في مجملها 26,317,000 درهم إماراتي. كما بلغت مكافآت أعضاء مجلس الإدارة لعام 2025 عن عضويتهم في مجلس الإدارة ولجانه 28,428,000 درهمًا

إماراتيًا. وتجدر الإشارة هنا إلى أنه لا يحق لأعضاء المجلس أية بدلات عن حضور جلسات المجلس واللجان. وتشكل المكافآت آتفة الذكر عن العام 2025 ما نسبته 0.198% تقريبًا من صافي أرباح الشركة.

فيما يلي المبالغ التي استلمها أعضاء لجان المجلس لقاء عضويتهم فيها:

لجان المجلس				عضو المجلس
لجنة المخاطر	لجنة التدقيق	لجنة الترشيحات والمكافآت	لجنة الاستثمار والشؤون المالية	
			920	معالي/ جاسم محمد الزعابي
307		460		سعادة/ عيسى عبدالفتاح كاظم
368			767	السيد/ هشام عبدالله القاسم
	552	307		معالي/ منصور إبراهيم المنصوري
		368	767	السيد/ ميشيل كومبس
460				السيدة/ مريم سعيد غباش
	307		767	السيد/ صالح عبدالله العبدولي
	460			الشيخ أحمد محمد الظاهري
		460		السيد/ عبدالمنعم بن عيسى السركال
			767	السيد/ خالد عبدالواحد الرستمانى
460				السيد/ عتيبة خلف العتيبة

* القيم بالألف درهم.

** لا يوجد بدل حضور لاجتماعات المجلس أو اللجان.

التعاملات بالأوراق المالية لشركة "إي آند"

يوضح الجدول أدناه تعاملات أعضاء مجلس الإدارة وزوجاتهم وأولادهم في الأوراق المالية للشركة خلال عام 2025 بالإضافة إلى عدد الأسهم التي في حوزتهم وفقاً لسجلات الأسهم الصادرة في نهاية العام:

عضو المجلس	المنصب / صلة القرابة	الأسهل المملوكة في 2025/12/31	إجمالي الأسهم المباعة في 2025	إجمالي الأسهم المشترية في 2025
معالي/ جاسم محمد الزعابي	رئيس المجلس	0	0	0
سعادة/ عيسى عبد الفتاح كاظم	نائب رئيس المجلس	0	0	0
	زوجته	241,595	0	0
	عضو المجلس	0	0	0
	زوجته	110,000	0	0
	ابن	4,202	0	0
	ابن	5,302	0	0
السيدة/ هشام عبد الله القاسم	ابنة	5,302	0	0
	ابنة	5,852	0	0
	ابنة	4,202	0	0
	ابنة	4,752	0	0
معالي/ منصور إبراهيم المنصوري	عضو المجلس	0	0	0
السيدة/ ميشيل كومبس	عضو المجلس	0	0	0
السيدة/ مريم سعيد غباش	عضو المجلس	0	0	0
السيدة/ صالح عبد الله العبدولي	عضو المجلس	30,184	0	0
الشيخ/ أحمد محمد الظاهري	عضو المجلس	14,519	0	0
	زوجته	459,224	0	0
السيدة/ عبد المنعم بن عيسى السركال	عضو المجلس	2,688,561	0	0
السيدة/ خالد عبد الواحد الرستماني	عضو المجلس	319,983	0	0
السيدة/ عتيبة خلف العتيبة	عضو المجلس	12,313	0	0

تناول هذا التقرير الأحكام العامة للتداول بأسهم الشركة في سياق عرض السياسات العامة التي وضعت لتطبيق قواعد الحوكمة والانضباط المؤسسي. وتنظم هذه السياسة تعاملات الأشخاص المطلعين في الأوراق المالية للشركة امتثالاً لما تقتضيه متطلبات الحوكمة والإفصاح السارية في الدولة وأفضل الممارسات العالمية في هذا الصدد. ويتطرق هذا القسم من التقرير لتعاملات رئيس وأعضاء مجلس إدارة الشركة وأزواجهم وأولادهم في أوراقها المالية لكونهم يخضعون لهذه الأحكام حسب تعريف الأشخاص المطلعين. وتُعرف السياسة المذكورة أعلاه المعلومات الجوهرية بأنها أية معلّومات - إيجابية أو سلبية - يمكن أن تؤثر على سعر الأوراق المالية الخاصة بالشركة وتؤثر بالتالي على قرار المستثمرين فيما يتعلق ببيع أو شراء الأوراق المالية.



الإدارة التنفيذية

تتولى الإدارة التنفيذية تصريف الأعمال اليومية للشركة ومزاولة الصلاحيات التي فوضها بها مجلس إدارة الشركة وفقاً للأصول المرعية وبما يتماشى مع أفضل ممارسات الحوكمة.

الأجل على الإنجاز الذي يتم تحقيقه نسبةً لبطاقة الأداء. وقد تضمنت بطاقة الأداء الخاصة بالرئيس التنفيذي للمجموعة لعام 2025 العديد من الأهداف من بينها الحوكمة البيئية والاجتماعية وحوكمة الشركات (ESG).

التوطين في الشركة والتنوع بين الجنسين

طالما كانت رعاية المواهب الإماراتية وتمكين قادة المستقبل من أولويات الشركة الأمر الذي أدى إلى ارتفاع معدل التوطين خلال السنوات الثلاث الماضية، حيث ارتفعت النسبة من 52.5% في 2023 إلى 54.3% في 2024، ووصلت نسبة التوطين إلى 55% في 2025.

بالإضافة إلى التوطين فإن "إي آند" تقدر أيضاً التنوع بين الجنسين. وكشركة تقوم ركائزها على تكافؤ الفرص، حرصت "إي آند" على ضمان المساواة بين الجنسين في سياساتها وممارساتها. ففي عام 2025، ارتفعت نسبة الكادر النسائي في الشركة إلى 26.9% مقارنة بنسبة 26.2% بنهاية عام 2024.

وتيسيراً لأداء الإدارة لمهامها، منح المجلس تفويضاً للإدارة يشمل، على سبيل المثال لا الحصر، التوقيع على المستندات البنكية وتعيين الموظفين وتمثيل الشركة أمام الجهات الرسمية وغير الرسمية وكذلك توقيع الاتفاقيات والعقود والصفقات. وتنتهي صلاحية التفويض الحالي للإدارة في 20 فبراير 2027. كما وضعت الشركة قواعد واضحة ومعتمدة من قبل مجلس الإدارة تبين الحدود التي يسمح للإدارة التنفيذية التصرف ضمنها فيما ورد أعلاه.

وقد تبنت الشركة فلسفة تقوم على المكافأة وفقاً للأداء، حيث يحق لجميع الموظفين - بما في ذلك المديرين التنفيذيين - الحصول على مكافآت تشجيعية (أو ما يطلق عليه بالمكافآت قصيرة الأجل) بناءً على السياسة ذات الصلة. وقد تم تضمين أهداف طموحة في بطاقات الأداء الخاصة بكل عضو من أعضاء الإدارة التنفيذية، ويوافق مجلس الإدارة أو لجنة الترشيحات والمكافآت - حسب الاقتضاء - على بطاقات الأداء، وتقوم ركائز تقييم الأداء واحتساب المكافآت قصيرة

رواتب ومكافآت الإدارة التنفيذية

فيما يلي بيان تفصيلي لكبار الموظفين التنفيذيين في "إي آند" وتواريخ تعيينهم بالإضافة إلى مجموع الرواتب والمكافآت المدفوعة لهم عن العام 2025:

المنصب	تاريخ الالتحاق بالشركة	اجمالي الراتب السنوي والبدلات	بدلات أخرى ²	المكافآت التشجيعية 2025	الحوافز الطويلة الأجل ³
الرئيس التنفيذي للمجموعة ¹	27 سبتمبر 2015	5,400,000	110,000	9,882,000	4,848,239
الرئيس التنفيذي لـ "إي آند الإمارات"	29 أغسطس 2021	3,312,000	195,378	6,681,272	1,881,834
الرئيس التنفيذي لـ "إي آند إنترناشونال" والرئيس التنفيذي لـ "إي آند الحياة"	19 يونيو 1993	3,142,440	110,000	4,988,186	895,646
الرئيس التنفيذي لـ "إي آند المؤسسات"	27 فبراير 2013	3,008,100	152,889	3,602,704	823,696
الرئيس التنفيذي للشؤون المالية للمجموعة	1 أغسطس 2013	3,120,000	62,960	4,556,000	851,116
الرئيس التنفيذي للشؤون الإستراتيجية للمجموعة ⁴	1 مايو 2023	2,700,000	253,948	3,625,000	808,030

جميع القيم بالدرهم الإماراتي

- سيتم الإفصاح عن القيمة النهائية للمكافأة التشجيعية والحوافز الطويلة الأجل بعد الحصول على موافقة الجمعية العمومية على البيانات المالية.
- تشمل البدلات الأخرى (حسب الإقتضاء) تكاليف التعليم المستردة وبدل الإجازة وبدل السفر إلى الوطن الأصلي. هذا ويستحق الموظفون مزايا إضافية كالتأمين الصحي ونهاية الخدمة أو التقاعد (حسب ما يقتضيه الحال) والخصومات المتصلة بالهاتف.
- التعويضات الآجلة التي تم دفعها عن خطة الحوافز الطويلة الأجل عن العام 2023.
- بالإضافة إلى مهامه كرئيس تنفيذي للشؤون الإستراتيجية للمجموعة، يدير أنشطة أعمال "إي آند الاستعمار".



الصفقات مع الأطراف ذات العلاقة

لم تعقد "إي آند" أية صفقات مع أطراف ذات علاقة خلال عام 2025 وفقاً لأحكام الصفقات مع الأطراف ذات العلاقة الواردة في قرار رئيس مجلس إدارة هيئة الأوراق المالية والسلع رقم (3/ر.م) لسنة 2020 بشأن اعتماد دليل حوكمة الشركات المساهمة العامة.

أما فيما يتصل بالصفقات مع الأطراف ذات العلاقة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المحاسبية (IFRS)، يرجى الرجوع إلى الصفحة رقم 209 من التقرير السنوي للشركة.

الرقابة الداخلية

مجلس إدارة الشركة هو الجهة المسؤولة عن نظام الرقابة الداخلية في الشركة وعن مراجعته بشكل سنوي والتأكد من فعاليته. لذا، يضطلع المجلس بالإشراف على صياغة وتنفيذ وإدامة تطبيق نظام الرقابة الداخلية وبوضع أدوار وأطر الحوكمة التي يتم بمقتضاها الإشراف على إدارة المخاطر والضمان والتأكد من دقة وفعالية نظام الرقابة الداخلية.

1. الخط الأول

تمثل إدارات الخطوط الأمامية لمجموعة "إي آند"، التي تحكمها سياسات وإجراءات وقواعد أخلاقيات العمل والصلاحيات الممنوحة وفقاً لما أجازته مجلس الإدارة خط الدفاع الأول.

وتقع على عاتق هذه الإدارات مسؤولية اكتساب المهارات الملائمة ووضع إجراءات وأنظمة وضوابط العمل لأغراض الالتزام بالسياسات والتفويضات والصلاحيات وإدارة المخاطر على نحو سليم.

2. الخط الثاني

1.2 قسم مخاطر المجموعة

يشكل قسم مخاطر المجموعة الركيزة الأساسية للخط الثاني ويعمل تحت إشراف ومسؤولية الرئيس التنفيذي للمخاطر والضمان للمجموعة. يتولى القسم مسؤولية الحفاظ على أطر المخاطر والضوابط على مستوى المجموعة (إطار الرقابة الداخلية الذي يتماشى مع ضوابط الكوزو "COSO" العالمية وسياسة إدارة المخاطر المؤسسية وأطر عملها والإرشادات ذات الصلة)، بما يكفل اتساق وشفافية أنشطة إدارة المخاطر والضوابط في جميع وحدات الأعمال في المجموعة وشركاتها التابعة، ودمجها في اتخاذ قرارات الشركة.

ويساعد هذا القسم إدارة المجموعة ومجلس إدارتها على اتخاذ قرارات مستنيرة ومدروسة من منظور المخاطر، من خلال توفير رقابة مستقلة، ورفع التقارير المتكاملة ورؤى

ولضمان وضع معايير واضحة للمساءلة وتفاديًا لتكرار إجراءات الضمان، اعتمدت مجموعة "إي آند" نموذج "الخطوط الثلاثة" المتعارف عليه دولياً والذي يتم دمج مع إطار الرقابة الداخلية ويدعمه نظام إدارة المخاطر المتكامل (IRMS) وإرشادات التنسيق في أنشطة الضمان. ويتألف هذا النموذج من عناصر الحوكمة الرئيسية بما في ذلك إدارة المخاطر المؤسسية، والتي تسهل تحديد المخاطر الرئيسية على مستوى الشركة ومراقبتها والإشراف على عمليات الضمان. فيما يقوم قسم أخلاقيات العمل والامتثال للمجموعة بمراقبة والإشراف على اللوائح المنظمة لأخلاقيات العمل والامتثال والمتطلبات المتصلة بذلك في المجموعة.

يوفر التدقيق الداخلي ضمانات مستقلة حول مدى كفاءة وفعالية إدارة المخاطر والحوكمة والرقابة الداخلية. بينما يضطلع قسم نزاهة الأعمال والتدقيق الجنائي بمهام التحقيق في أنشطة الاحتيال ومعالجتها وتسهيل إدارة مخاطر الاحتيال على نحو وقائي.

يساهم ما تم تناوله أعلاه، وبالتعاون مع إدارات الخطوط الأمامية في الشركة، في إرساء وبناء بيئة حوكمة قوية ومرنة. ويدعم هذا تحقيق نمو وتقديم مستدام ومتواصل في سائر أعمال الشركة، وهو يعزز ويرسخ ثقة أصحاب المصلحة في الشركة وأنشطتها كافة.

استشرافية. ويساعد القسم مجموعة "إي آند" على:

- الإدارة الاستباقية للمسائل التي لا يمكن التنبؤ بها أو بنتائجها من خلال تحديد وتقييم ومتابعة المخاطر والفرص الجديدة.
- خفض الأحداث غير المتوقعة إلى أدنى مستوى من خلال المراقبة المستمرة للمخاطر القائمة وفعالية الضوابط ومؤشرات الإنذار المبكر، مما يضمن تدخل الإدارة في الوقت المناسب.
- ضمان تخفيض حدة المخاطر الكبيرة إلى المستويات التي تم تحديدها لتقبل المخاطر والمعالجة السريعة للخلل في الضوابط.
- نشر ثقافة ترسخ إدارة المخاطر باستمرار من خلال دمج منهجيات منظمة وتصنيفات مشتركة وبرامج تدريبية في جميع أنشطة الأعمال والاختصاصات.
- القيام بتنسيق عمليات الضمان عبر دمج أنشطة إدارة المخاطر والامتثال والتدقيق لتقديم رؤية موحدة للإدارة العليا ومجلس الإدارة.
- تحقيق التميز التشغيلي عبر الدروس المستفادة والمقارنات المعيارية والمراجعات المستمرة لمستوى تطور إدارة المخاطر والضوابط.
- تعزيز شفافية الحوكمة من خلال التأكد من رفع تقارير منتظمة حول المخاطر وتقديمها إلى لجنة إدارة المخاطر والمؤسسية للمجموعة على مستوى الإدارة ولجنة المخاطر المنبثقة عن مجلس الإدارة.
- بالإضافة إلى ذلك، تتميز المجموعة بهيكل حوكمة قوية لإدارة المخاطر تشمل لجان من الطاقم الإداري متخصصة في إدارة المخاطر المؤسسية على مستوى أذرع الشركة الرئيسية وعلى نطاق المجموعة بأكملها. ويرأس هذه اللجان الرؤساء التنفيذيون لهذه الأذرع فيما يتولى الرئيس التنفيذي للمجموعة رئاسة اللجنة على مستوى المجموعة. وتتبع إدارة المخاطر مباشرة للجنة المخاطر المنبثقة عن مجلس إدارة "إي آند" والتذيي أوكل للجنة مهام الإشراف على إدارة المخاطر في "إي آند"



الرقابة الداخلية تكملة

يشغل السيد/ محمد دوكندار إدارة المخاطر والضمان لمجموعة "إي آند"، حيث يتولى مهام إدارة المخاطر المؤسسية والتدقيق الداخلي ونزاهة الأعمال والتدقيق الجنائي في المجموعة.

منذ انضمامه إلى مجموعة "إي آند" في شهر يوليو 2016، وظف السيد دوكندار خبراته الواسعة ومؤهلاته كمحاسب قانوني ومدقق داخلي معتمد ومقيم معتمد في مضمار الرقابة الذاتية ويتمتع بخبرة تروبو على 28 عامًا من الخبرة في مجالات الحوكمة وإدارة المخاطر والتأمين والتدقيق الداخلي والخارجي، بما في ذلك التدقيق الجنائي.

كما تزخر مسيرته المهنية بالعديد من المجالات بما في ذلك الاتصالات السلوكية واللاسلكية والشؤون المالية والاستشارات والقطاع العام.

يتميز السيد/ دوكندار بسجل حافل وخبرة واسعة في مختلف لجان التدقيق والمخاطر. ويشغل حاليًا عضوية لجان التدقيق في العديد من الشركات التابعة للمجموعة كشركة الاتصالات الباكستانية المحدودة و "إي آند مصر" و "إي آند أفغانستان" ومؤخرًا في مجموعة بي بي إف تيليكوم. كما أنه يشغل عضوية مجلس إدارة شركة "جلاسهاوس" و "تريستريم".

يُعد السيد دوكندار مشاركًا فاعلاً في كل من المنتدى الاقتصادي العالمي لكبار مسؤولي المخاطر والمجلس العالمي للمخاطر المستقبلية، حيث يضطلع بدور محوري في تحديد المخاطر المعقدة، وتعزيز الحوكمة المرنة للمخاطر، وتقديم رؤى استراتيجية تهدف إلى بناء مستقبل أكثر مرونة واستدامة. وقد نال اعترافاً واسعاً بوصفه رائداً فكرياً في المنطقة بفضل مشاركاته كمتحدث رئيسي في العديد من المؤتمرات الإقليمية التي نظّمها معهد المدققين الداخليين (IIA) وجمعية فاحصي الاحتيال المعتمدين (ACFE) وعدد من المنتديات المتخصصة في المخاطر.

2.2 أخلاقيات العمل والامتثال

يقع قسم الأخلاقيات والامتثال ضمن إدارة الشؤون القانونية والامتثال في المجموعة، ويتولى القسم مراقبة الامتثال للمتطلبات القانونية وأخلاقيات العمل في سائر الدول التي تعمل بها مجموعة "إي آند". يتمثل الهدف الرئيسي للقسم في تعزيز ثقافة في "إي آند" تتبوأ فيها القيم الأخلاقية ومسؤوليات الامتثال الأولية في عملية صنع القرار، بما في ذلك المبادرات الرئيسية الآتية:

- تصميم وتنفيذ برنامج للأخلاقيات والامتثال من شأنه تحديد وتقييم وتلافي المخاطر المتعلقة بالامتثال بشكل استباقي.
- صياغة وتنفيذ سياسات وإرشادات صارمة تتماشى مع أعلى معايير النزاهة.
- تدشين قنوات اتصال مفتوحة للإبلاغ عن الانتهاكات المحتملة لأخلاقيات العمل بما يضمن الشفافية والمساءلة.
- التعاون مع جميع الإدارات لضمان تطبيق المعايير واللوائح بصفة دائمة.
- تقديم المشورة للإدارة حول التأثيرات المحتملة للقوانين واللوائح الجديدة، وهو ما يضمن معرفة عمليات المجموعة بها والامتثال بأحكامها.
- العمل على ترسيخ ثقافة واحدة للنزاهة والسلوك الأخلاقي والمساءلة في مجموعة "إي آند" وشركاتها العاملة.
- القيام ببرامج للتدريب والتوعية لتعزيز وترسيخ ثقافة الامتثال في "إي آند".
- تعزيز الامتثال المتصل بالمجالات الجديدة التي تشمل حوكمة الذكاء الاصطناعي والامتثال لمعايير الحوكمة البيئية والاجتماعية وحوكمة الشركات (ESG) وكذلك أخلاقيات الأعمال المتعلقة بالأنشطة الرقمية، وهو ما يدعم جهود الشركة في التحول إلى مجموعة رائدة عالمياً في مجال التكنولوجيا والاستثمار.

تتولى السيدة/ بروك ليندسي مهام الرئيس التنفيذي للشؤون القانونية والامتثال في مجموعة "إي آند"، وتضطلع بمسؤولية وضع استراتيجية للشؤون القانونية والامتثال على مستوى المجموعة عالمياً. وهي تشرف على إطار الامتثال في جميع الأسواق، بما يضمن التوافق مع المعايير الدولية والمتطلبات التنظيمية المحلية. وقد أدى الإشراف الاستراتيجي للسيدة/ بروك على برامج الامتثال في "إي آند" على مستوى العالم إلى إحراز تطور كبير في منظومة الامتثال الخاصة بالمجموعة. هذا وقد عملت على تعزيز ثقافة الامتثال في "إي آند" من خلال ترسيخ قيم النزاهة والمساءلة في الشركة ككل، مما أفضى إلى التوافق مع متطلبات الجهات التنظيمية الدولية والمحلية على مستوى الشركة كاملةً. وتتعاون السيدة/ بروك بشكل وثيق مع مجلس الإدارة والإدارة العليا وتشارك بفاعلية مع الجهات التنظيمية لتعزيز أسس الحوكمة وترسيخ قيم النزاهة والمساءلة في سائر عمليات الشركة.

يعمل قسم أخلاقيات العمل والامتثال بإشراف مباشر من قبل لجنة التدقيق، مما يعزز وجود مساءلة وحوكمة صارمة. وتشمل الواجبات الإشرافية لهذه اللجنة، على سبيل المثال لا الحصر، إنشاء وصياغة ما يلي:

- إطار عمل لإعداد تقارير منتظمة بشأن الامتثال بهدف موافاة الإدارة ولجنة التدقيق بأخر المستجدات. وتساعد هذه التقارير في اتخاذ الإجراءات الفعالة بالوقت الملائم لتلافي أي التعرض لمخاطر الامتثال.
- سياسات وإجراءات شاملة للامتثال يتم تصميمها لضمان الوفاء التام بالالتزامات القانونية والتنظيمية.
- آليات موثوقة للتحقق من الامتثال للسياسات والإجراءات المعتمدة، بما يضمن التزامات "إي آند" القانونية والتنظيمية.

من خلال هذه التدابير، رسخت لجنة التدقيق ثقافة النزاهة وإدارة المخاطر الاستباقية على مستوى مجموعة "إي آند".

وفي إطار التزام الشركة بالتميز، حصل قسم الأخلاقيات والامتثال في مجموعة "إي آند" مرة أخرى على اعتماد شهادة الأيزو ISO 37001 الخاصة بنظام إدارة مكافحة الرشوة. كما حصل الفريق على جائزة "فريق العام للامتثال" خلال فعاليات جوائز الأعمال القانونية الآسيوية (ALB) لعام 2025، وحاز على المركز الثاني في جوائز الجمعية الدولية للامتثال (ICA) لعام 2025. وتُبرز هذه الجوائز خبراتنا الفنية وتأثيرنا الإيجابي على الثقافة وثقة أصحاب المصلحة.

3. الخط الثالث

تعد مهام التدقيق الداخلي ونزاهة الأعمال والتدقيق الجنائي مستقلة عن الإدارة التنفيذية، حيث تتبع مباشرة لمجلس إدارة "إي آند". وبموجب التفويض الممنوح للجنة التدقيق من قبل المجلس، تتولى اللجنة الإشراف على هذه المهام وضمان استقلاليتها وفعاليتها، وتشمل مسؤوليات اللجنة ما يلي:

- تمكين موظفي المجموعة من الإبلاغ بشكل سري عن المخالفات المحتملة للتقارير المالية أو الضوابط الداخلية أو الأمور الأخرى.
- الإشراف على إجراء تحقيقات مستقلة ومحيدة في المخالفات المبلغ عنها.
- النظر في نتائج التحقيقات الأولية في قضايا الرقابة الداخلية.
- مراجعة السياسات والإجراءات المالية والمحاسبية للمجموعة.
- مراقبة ومراجعة صحة تقارير "إي آند" وبياناتها المالية.
- مراقبة العلاقة بين التدقيق الداخلي والتدقيق الخارجي وجهاز الإمارات للمحاسبة.
- تسهيل التواصل المفتوح بين التدقيق الداخلي والمدققين الخارجيين ومجلس الإدارة.

وضع إجراءات لاستقبال الشكاوى الواردة إلى المجموعة بخصوص الحسابات أو الضوابط الداخلية أو التدقيق أو أي مسائل أخرى، والاحتفاظ بها وإجراء تحقيق مستقل بشأنها واتخاذ إجراءات المتابعة المناسبة، وكذلك وضع إجراءات تسهل على الموظفين الإبلاغ عن أية مشاكل تتصل بمسائل محاسبية تعد موضع استفسار أو بأمور تتعلق بالتدقيق أو الرقابة أو غيرها، ويتم ذلك بصورة سرية ودون الإفصاح عن هوية الموظف.

وضع القواعد التي تمكن موظفي المجموعة وأصحاب المصالح من الإبلاغ السري عن أية مخالفات محتملة في التقارير المالية أو الرقابة الداخلية أو أي قضايا أخرى، وكذلك اعتماد الإجراءات الكفيلة بإجراء تحقيقات مستقلة وعادلة بشأن هذه المخالفات مع اتخاذ تدابير مناسبة لحماية المبلغين عن المخالفات ومراقبة تنفيذها عن كنب.

الموافقة على خطة التدقيق الداخلي المبينة على المخاطر وميزانية الأنشطة وخطة الموارد.

- ضمان توفر الموارد اللازمة لإدارة التدقيق الداخلي ومراقبة فعاليتها.
- مراجعة وتقييم أنظمة الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر في "إي آند".
- النظر في نتائج التحقيقات الأولية في قضايا الرقابة الداخلية، وفقاً لما فوض مجلس الإدارة للجنة به أو بناءً على مبادرة من اللجنة وموافقة مجلس الإدارة على هذه المبادرة.

1.3 التدقيق الداخلي

يمثل التدقيق الداخلي الخط الثالث ضمن المجموعة، ويتمحور دوره في تقديم ضمانات واستشارات مستقلة وموضوعية ذات تصميم يرمي إلى تحقيق قيمة مضافة وإلى تحسين العمليات في "إي آند". ويوفر التدقيق الداخلي ضمانات ومزئيات موضوعية حول مدى ملاءمة وفعالية الإجراءات الخاصة بإدارة المخاطر والرقابة الداخلية والحوكمة.

الرقابة الداخلية تكملة

ما يفضي إلى إيجاد بيئة رقابية قوية. تعتبر أنشطة الوقاية من الاحتيال أساسية في تعزيز إطار الرقابة حيث تنتهج المجموعة سياسة عدم التهاون مع الاحتيال، ويتم تطبيقها على خلال أنشطة الكشف الصارمة التي يقوم بها فريق التدقيق الجنائي من خلال برنامج شامل للإبلاغ عن المخالفات يتماشى مع إطار عمل إدارة مخاطر الاحتيال الذي وضعته جمعية فاحصي الاحتيال المعتمدين (ACFE) وجمعية المدققين الداخليين.

يشجع هذا البرنامج الموظفين الذي يعملون في جميع الشركات التابعة محليًا ودوليًا على الإبلاغ بسرية تامة عن أي تصرف غير مهني يشته به وضمان عدم الكشف عن هوية المبلغ عن هذه الأنشطة وحمايته من أي شكل من أشكال الانتقام. وللسنة الثانية من أي التوالي، اجتاز برنامج الإبلاغ عن

المخالفات مؤخرًا اختبارات التدقيق الخاصة بمكافحة الرشوة والفساد لـ "إي آند الإمارات" والمنصوص عليها بمتطلبات المعايير الدولية آيزو 37001.

يقدم الفريق الدعم وسبل التعاون الضرورية مع فرق التدقيق الجنائي المهنية في الشركات التابعة لضمان توحيد الأهداف وتحقيق المواعيد على مستوى المجموعة فيما يتصل بالسياسات والأدلة الإرشادية والمبادئ التوجيهية للتحقيقات. وحيث يعد هذا الفريق مسؤولاً عن قنوات الإبلاغ عن المخالفات، يتخذ فريق التدقيق الجنائي كافة الإجراءات اللازمة للتعامل مع جميع البلاغات الواردة عبر القنوات المختلفة، حتى لو لم تكن ذات علاقة بالاحتيال. ويقوم الفريق بإرسال تلك المخالفات إلى الإدارات المعنية مثل الموارد البشرية والشؤون القانونية والامتثال وتجربة العملاء وضمان الإيرادات. ويقوم كذلك بمتابعة الإجراءات المتوقعة حتى الإنتهاء من البلاغ. وبمجرد اكتمال الإجراءات التي تم اتخاذها بخصوص الإبلاغ عن المخالفات، يتم تحديث السجل الرسمي للبلاغات وإغلاقه ورفع التقارير بشأنه.

تساعد إدارة التدقيق الداخلي الشركة في تحقيق أهدافها من خلال إنشاء نهج شامل لتوقع ورصد وتحديد الأولويات ومراقبة وتسهيل إدارة مخاطر الأعمال الرئيسية على أنشطة "إي آند"، بالإضافة إلى تسهيل تنفيذ مهام الرقابة الداخلية والامتثال بأفضل تكلفة.

بالإضافة إلى المتطلبات التي حددتها ونصت عليها هيئة الأوراق المالية والسلع و جهاز الإمارات للمحاسبة، تلتزم الإدارة بالامتثال للقواعد الإلزامية الخاصة بإطار الممارسات المهنية الدولية الصادرة عن معهد المدققين الداخليين وإطار الممارسات الدولية المهنية بما في ذلك المعايير الدولية للتدقيق الداخلي والاشتراطات الموضوعية والمبادئ التوجيهية الصادرة عن جمعية المحققين المعتمدين للاحتيال والاشتراطات الموضوعية.

وتقيم الإدارة فعالية وكفاءة عمليات الشركة وأنظمتها وضوابطها الرقابية وإعداد التقارير عنها، بما يتماشى مع إطار التدقيق الداخلي المعترف به دوليًا.

وشهدت إدارة التدقيق الداخلي تغييرات جوهرية على هيكل عملها ونظامها التشغيلي خلال العام 2025، سعياً لتقديم ضمان فعال في سائر شركات المجموعة والتركيز على عمليات الاستحواذ الجديدة ومجالات التكنولوجيا الحديثة بما في ذلك ضمان الذكاء الاصطناعي. وتم توسيع نطاق الخدمات الاستشارية والضمان المستمر لتلبية أنماط متطلبات التدقيق الداخلي الخاصة بالمؤسسات العاملة في التكنولوجيا الحديثة.

2.3 نزاهة الأعمال والتدقيق الجنائي

يعمل فريق التدقيق الجنائي ضمن إدارة نزاهة الأعمال والتدقيق الجنائي الذي يتبع للرئيس التنفيذي للمجموعة لإدارة المخاطر والضمان. ويشكل هذا الفريق أحد العناصر الرئيسة في الخط الثالث في مجموعة "إي آند"، لاضطلاعه بدور محوري في ضمان نزاهة أعمال الشركة. ويقوم الفريق بالتحقيق في أنشطة الاحتيال والكشف عنها وإجراء تقييم مخاطر الاحتيال وإجراءات الوقاية منها، وهو

الرقابة الداخلية تكملة

تؤكد الأنشطة الرئيسية التي يراها ويقدمها الفريق على التزامنا بالمبادرة لردع عمليات الاحتيال. وتشمل هذه الأنشطة إجراء تقييمات لمخاطر الاحتيال على مستوى مجموعة "إي آند" وتنظيم حملات التوعية بالاحتيال التي جرت خلال مؤتمر مجموعة "إي آند" السنوي لمكافحة الاحتيال وحملات التوعية لفئات محددة. كما تحثي مجموعة "إي آند" سنويًا بالأسبوع الدولي للتوعية بالاحتيال.

تتبنى المجموعة نهجًا قائمًا على التصدي الاستباقي لمخاطر الاحتيال المحتملة وتعزيز ثقافة الشفافية بهدف ضمان استمرار قوة وحصانة الشركة. وتتعاون إدارة نراهة الأعمال والتدقيق الجنائي بشكل وثيق مع دوائر الرقابة المتخصصة الأخرى لتعزيز البيئة الرقابية الشاملة للشركة وتعزيز الشفافية.

3.3 التميز والتقدير

اعتمدت كل من لجنة التدقيق ولجنة المخاطر خطط واستراتيجيات 2025 للتدقيق الداخلي والتدقيق الخاص وإدارة المخاطر المؤسسية، تباغًا. حيث تتمثل رؤيتنا في حماية قيم المجموعة وزيادة تأثيرها وتعزيز أدائها، وكجزء من تنفيذ هذه الإستراتيجية، تم تغيير اسم الإدارة إلى "إدارة المخاطر والضمان"، وهو ما يشكل خطوة نحو تعزيز مكانتنا في المجموعة ومهمتنا في الإرتقاء بالشركة من خلال إدارة المخاطر على نحو صارم وتوفير الضمان الاستباقي وإعطاء المرئيات القيمة.

كما تطمح إدارة المخاطر والضمان في "إي آند" بأن تكون رائدة في مجال الممارسة المهنية الدولية في قطاع التكنولوجيا في مجال المخاطر والتدقيق على المستويين الإقليمي والعالمي. وقد حافظت الإدارة على ريادتها في مجال التدقيق الداخلي طوال عامي 2024 و 2025، حيث شارك موظفيها الرئيسيون في المؤتمرات العالمية والإقليمية التي نظمتها الهيئات المهنية، ومنها على سبيل المثال: "المؤتمر الدولي لمعهد المدققين الداخليين الذي عُقد في واشنطن العاصمة في عام 2024 وفي تورونتو عام 2025 و" قمة التدقيق الداخلي التابعة لجمعية

المدققين الداخليين في دولة الإمارات العربية المتحدة" في أبوظبي، و "المؤتمر العام الأول للتدقيق ومكافحة الاحتيال وتكنولوجيا المعلومات" الذي نظمته في دبي جمعية المدققين الداخليين بدولة الإمارات العربية المتحدة تحت رعاية وزارة الاقتصاد.

وقد امتاز فريق الضمان بتحقيق إنجاز للشركة أصبحت من خلاله "إي آند" أول شركة مدرجة في دولة الإمارات العربية المتحدة تنجح في اجتياز تقييم الجودة الخارجي الصادر عن معهد المدققين الداخليين العالمي والذي حازت به على أعلى تصنيف للمطابقة العامة في المجالات الثلاثة: معايير السمات ومعايير الأداء ومدونة الأخلاقيات. وعلاوة على ذلك، فقد حازت الإدارة على اعتراف جمعية المدققين الداخليين مرة أخرى في عام 2024 بتوافقها التام مع جميع معايير الإطار الدولي للممارسات المهنية. ووفقًا لإطار العمل الخاص بالممارسات المهنية الدولية الذي وضعه معهد المدققين الداخليين، ينبغي إجراء التقييمات الخارجية مرة واحدة على الأقل كل خمس سنوات، وقد دأب قسم التدقيق الداخلي على الالتزام بهذه الممارسة. وشمل هذا الاعتراف خمس شركات عاملة ضمن امتدادات الشركة الجغرافية، من بينها مجموعة "إي آند" في الإمارات وشركة الاتصالات الباكستانية المحدودة (بما في ذلك يو بنك و "إي آند مصر" و "اتصالات للخدمات القابضة" و "اتصالات أفغانستان").

وفي عام 2024، فازت الإدارة بجائزتين من "جوائز الممارسة الرائدة" من معهد المدققين الداخليين في دولة الإمارات العربية المتحدة عن ممارساتها المتميزة في الحوكمة والمخاطر والرقابة في رحلتنا نحو التحول الرقمي، وثانيًا في حوكمة تكنولوجيا المعلومات عن إطار عمل تدقيق حوكمة النزاهة الاصطناعي. وتعكس هذه المشاركات والجوائز تفاني الإدارة في تحقيق التميز والتحسين المستمر الأمر الذي جعله محل تقدير جراء مهنيته في تطبيق الممارسات والمعايير.

وتسعى الشركة جاهدةً لتحقيق التميز في كل ما تقوم به، وذلك من خلال استراتيجيتها الشاملة للمخاطر والضمان والتي نسعى من خلالها إلى تحقيق آفاق جديدة لمجموعة "إي آند".

رفع التقارير للجهات المكلفة بالحوكمة

خلال عام 2025، قُدم للجنة التدقيق ستة عشر (16) تقريراً حول التدقيق الداخلي، وشملت هذه التقارير: (1) تقريراً سنوياً واحداً يُلخص أنشطة التدقيق الداخلي، (2) أربعة تقارير ربع سنوية بشأن التدقيق الداخلي (3) أربعة تقارير حول مستجدات التدقيق الذي قام به جهاز الإمارات للحسابية، (4) وتقريراً سنوياً واحداً حول تحليل حالات الاحتيال والمراجعات والمبادرات الوقائية. علاوةً على ذلك، قُدمت تقارير إلى لجنة التدقيق تتعلق بتحديثات التي طرأت على المواثيق والسياسات.

كما تم في نفس العام تقديم عشرة تقارير بشأن إدارة المخاطر المؤسسية للجنة المخاطر، والتي تضمنت المخاطر الرئيسية ومستوى تقبل المخاطر والتحليلات المعقدة للمخاطر والتحديثات التي طرأت على ميثاق إدارة المخاطر المؤسسية والسياسات المتصلة بذلك واستراتيجية إدارة المخاطر المؤسسية وخطة إدارة المخاطر المؤسسية.

هذا ويتم سنوياً وضع خطة ضمان مبنية على المخاطر وترفع هذه الخطة للجنة المخاطر ولجنة التدقيق للموافقة عليها.

تتعامل إدارة المخاطر والضمان مع الأمور أو المخاطر الرئيسية التي يتم تحديدها في التقارير والحسابات السنوية، والتي تشمل على سبيل المثال لا الحصر ما يلي:

- ضمان وضع خطط معالجة أو برامج عمل للتعامل مع جميع المخاطر الرئيسية. ويتعين أن تحدد هذه الخطط الأشخاص المكلفين بالتعامل مع المخطر وكذلك الجداول الزمنية لإتمامها.

- مراقبة ما يتم إنجازه من الإجراءات المتفق عليها مع تقديم تقارير منتظمة عن سير العمل بها للجنة التدقيق ولجنة المخاطر.
- القيام بمراجعات لأغراض المتابعة حسب الاقتضاء.

ويتم رفع تقييم سنوي للجنة التدقيق بشأن فاعلية وكفاءة بيئة الرقابة الداخلية على مستوى الشركة. بالإضافة إلى ذلك، تقدم دائرة الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر المؤسسية تقارير ربع سنوية على أقل تقدير للجنة التدقيق ولجنة المخاطر بشأن وضع بيئة الرقابة الداخلية، بما في ذلك الإبلاغ عن الأمور الرقابية الهامة وعن حالة الإجراءات المتخذة لمعالجة أوجه القصور. وفي عام 2025، قدمت دائرة التدقيق الداخلي ضمانات بشأن بعض الأمور الرئيسية، منها:

- الأمن السبيري والمعلوماتي.
- حوكمة البيانات.
- الذكاء الاصطناعي والتكنولوجيا الناشئة.
- الحوكمة والامتثال الخاص بتكنولوجيا المعلومات.
- الشؤون التنظيمية وشؤون الامتثال.
- الشبكة والتكنولوجيا.
- الموارد البشرية.
- الأداء المالي وحماية الإيرادات.
- الحوكمة.
- الاستدامة.
- تجربة العملاء.

يقدم فريق أخلاقيات العمل والامتثال في المجموعة، وفق إطار زمني مناسب، ضمانات بشأن جدوى وفعالية وكفاءة الضوابط التي تضمن الامتثال التام للمعايير القانونية والأخلاقية. ويظهر التزام الشركة بذلك من خلال:

- إجراء تقييم سنوي شامل لكفاءة وجدوى برنامج أخلاقيات العمل والامتثال.
- رفع آخر المستجدات للإدارة وللجنة التدقيق. وتشمل هذه المستجدات تقارير عن مخاطر الامتثال الهامة وحالات عدم الامتثال ومشكلات الرقابة وما تم إنجازه من معالجات لأوجه القصور.

وفي عام 2025، قدم فريق أخلاقيات العمل والامتثال في مجموعة "إي آند" ثمانية (8) تقارير للجنة التدقيق، كما هو مبين أدناه:

- أربعة (4) تقارير ربع سنوية عن أخلاقيات العمل والامتثال، وخطة المجموعة السنوية المتصلة بأخلاقيات العمل والامتثال وتقرير الحالة الخاص بتنفيذ مراجعة الامتثال والتحديثات التي طرأت على ميثاق وسياسة الامتثال، وتحديثات برنامج البيانات وحماياتها.
- التقارير النافية للجهات وتقارير التحقيق الخاص الذي أجري لحالات عدم الامتثال المحتملة التي تم الإبلاغ عنها.

لم يرد الى علم إدارة المخاطر والضمان للمجموعة وفريق أخلاقيات العمل والامتثال وجود أي بيانات غير دقيقة أو اختلالات جوهرية لم يتم الكشف عنها في البيانات المالية الموحدة لعام 2025.

مدقق الحسابات الخارجي

تُخول القواعد واللوائح المعمول بها الجمعية العمومية صلاحية اعتماد التعيين السنوي للمدقق الخارجي وتحديد أتعابه؛ وتشترط هذه القواعد واللوائح ألا تتجاوز مدة تعيين نفس المدقق الخارجي ست سنوات متتالية، ما لم يتم استبدال شريك التدقيق المسؤول بعد انقضاء ثلاث سنوات.

وشملت هذه الرسوم تدقيق ومراجعة البيانات المالية السنوية والمرحلية ("إي آند الإمارات" والمجموعة وحدها، وتضمنت الخدمات الخاصة بهيئة الأوراق المالية والسلع والتي تعرف اختصاراً بـ "إكس بي آر إل" والتدقيق الضريبي).

بلغت أتعاب مدقق حسابات الشركة عن العام 2025 مقابل الخدمات غير المتعلقة بمهام التدقيق ما قيمته 1,648,034 درهمًا إماراتيًا. وشملت هذه الأتعاب الخدمات غير المتصلة بالتدقيق ترتبط ببرنامج السندات العالمية المتوسطة الأجل لمجموعة "إي آند" وتدقيق البيانات المالية لأغراض تنظيمية.

بلغت أتعاب التدقيق المدفوعة والمستحقة عن الخدمات التي قدمت خلال العام 2025 من قبل شركات تدقيق أخرى - غير مدققي حسابات الشركة - 5,424,049 درهمًا إماراتيًا وذلك لقاء خدمات استشارية قدمتها الشركات التالية:

1. ديلويت أند توش الشرق الأوسط
2. أردنت للاستشارات المالية والمحاسبية ذ.م.ح
3. كي بي إم جي الخليج الأدنى - الشرق الأوسط

التحفظات التي ضمنها مدقق الحسابات الخارجي في القوائم المالية المرحلية والسنوية الموحدة للعام 2025

لم يورد مدقق الحسابات الخارجي أية تحفظات في القوائم المالية المرحلية والسنوية الموحدة للعام 2025.

وبناءً على ذلك، تقوم الجمعية العمومية لشركة "إي آند" بالموافقة سنويًا على تعيين المدقق الخارجي وتحديد أتعابه، وذلك بناءً على توصية مجلس الإدارة بعد إتمام إجراءات المناقصة التي يتم ترشيح المدقق الخارجي من خلالها.

وفي هذا الإطار، وافقت الجمعية العمومية في اجتماعها المنعقد بتاريخ 15 أبريل 2025 على تعيين شركة "إرنست ويونغ الشرق الأوسط" مدققًا خارجيًا لحسابات الشركة لعام 2025 (شريك التدقيق السيد/ جيمس بوترا).

علمًا بأن شركة "إرنست ويونغ الشرق الأوسط" تتولى مهام التدقيق الخارجي لشركة "إي آند" منذ عام 2024.

وتُعد إرنست ويونغ مؤسسة عالمية رائدة في تقديم الخدمات المهنية، حيث يضم فريق عملها نحو 400,000 متخصص في أكثر من 150 دولة.

تعمل "إرنست ويونغ" كشركة عالمية متكاملة تتبنى منهجيات تدقيق موحدة وبنية تحتية تقنية متطورة لضمان تقديم عمليات تدقيق عالية الجودة على المستوى العالمي.

للحصول على مزيد من التفاصيل حول شركة "إرنست ويونغ"، يرجى زيارة موقعهم الإلكتروني. (www.ey.com).

خدمات وأتعاب وتكاليف التدقيق الخارجي

نورد أدناه التفاصيل المتعلقة بأتعاب المدقق الخارجي والخدمات الاستشارية الأخرى للعام 2025:

رسوم خدمات التدقيق الخارجي لعام 2025 تبلغ 6,921,014 درهم إماراتي.



المخالفات

خلال العام 2025، تلقت الشركة ستة قرارات بارتكاب مخالفات من هيئة تنظيم الاتصالات والحكومة الرقمية في الدولة. تلقت الشركة قراران بالمخالفة نظرًا لاستخدام مصطلح "الأسرع" في مواد إعلانية. فقامت الشركة فور إخطارها بذلك بسحب الإعلانات المعنية امتثالاً للتوجيهات التنظيمية الصادرة عن الهيئة. أما المخالفات الأربع المتبقية فقد ارتبطت بتحديات تقنية أثرت على جودة الخدمة المقدمة لمزودي خدمات الطوارئ، مما أسفر عن عدم إتمام بعض المكالمات وتعطلها. وقد استجابت "إي آند الإمارات" بشكل حاسم عبر معالجة المشكلات التقنية الرئيسية ووضع أنظمة مراقبة قوية لضمان عدم تكراره مثل هذا الخلل مؤكدةً على التزام الشركة بالامتثال للوائح التنظيمية وتميز خدماتها.



مساهمة "إي آند الإمارات" في تنمية المجتمع المحلي

تندرج المسؤولية المجتمعية في إي آند ضمن طيف واسع من الأنشطة كما هو مبين أدناه:



الرياضة والشباب

- رعاية موسم فريق الإمارات للدراجات 2025
- رعاية اتحاد الإمارات لكرة القدم
- رعاية بطولة دبي "بريميير بادل بي 1"
- بطولة عجمان لجمال الخيل العربي
- تحدي الصحراء أبوظبي
- مهرجان ليوا الدولي
- النسخة السابعة من بطولة فاطمة بنت مبارك الدولية لشطرنج السيدات
- رعاية النسخة الـ 31 من مهرجان أبوظبي الدولي للشطرنج

قيمة المساهمة

8,280,000 درهم إماراتي



الابتكار والتعليم والصحة

- رعاية مسابقة كأس الروبوتات لمنطقة آسيا والمحيط الهادئ روبوكب 2025 (جامعة خليفة)
- رعاية مسابقة "مهارات كليات التقنية" - كليات التقنية العليا
- الجائزة الدولية لأدب الطفل العربي
- رعاية برنامج صندوق دائرة الصحة "معاً" لتمويل أبحاث وابتكارات علوم الحياة
- رعاية برنامج القدرة والتحمل "تحدي 71"
- الشراكة الاستراتيجية لشركة "إي آند" مع جامعة الشارقة - مركز الابتكار / المختبر التصنيعي بمبنى النادي الاجتماعي
- معرض الشارقة الدولي للكتاب

قيمة المساهمة

11,834,000 درهم إماراتي



الثقافة والبيئة

- رعاية القمة العالمية لإدارة الطوارئ والأزمات 2025

قيمة المساهمة

300,000 درهم إماراتي



التنمية الاجتماعية والمجتمعية

- جمعية الإمارات لمتلازمة داون - دعم مشروع مشغل الخياطة
- رعاية مهرجان تنوير الشارقة

قيمة المساهمة

400,000 درهم إماراتي

وبذلك، بلغت المساهمات المالية لمبادرات المسؤولية المجتمعية في عام 2025 ما قيمته

20,814,000 درهم إماراتي

* تم تقريب المبالغ إلى أقرب ألف درهم.

** بالإضافة إلى الأنشطة أعلاه، قامت إي آند الإمارات أيضاً بثلاثين مبادرة مجتمعية ذات طبيعة عينية، شملت التربية والتعليم والثقافة وغيرها

علاقات المستثمرين ولجنة الامتثال لأحكام التداول في أسهم الشركة

تؤكد مجموعة "إي آند" التزامها الراسخ بتطبيق أفضل الممارسات في التواصل الاستباقي مع المساهمين وأوساط المجتمع الاستثماري عموماً، عبر ترسيخ علاقات المستثمرين كركيزة أساسية ضمن إطار الإفصاح والحوار، بما يضمن التواصل الذي يتسم بالوضوح وسهولة تبادل المعلومات والفعالية.

وعلى صعيد الشركة، أسهم فريق علاقات المستثمرين في اتخاذ قرارات مدروسة من خلال تزويد مجلس الإدارة بتقارير دورية حول العوامل التي تؤثر على التقييم وسلوك سعر السهم وأنماط التداول وأداء الشركة مقارنة بالشركات النظيرة إضافة إلى تحليل الظروف الاقتصادية العامة المؤثرة على القطاع. كما يتابع الفريق توصيات المحللين ويراقب نشاط التداول للمستثمرين المؤسسين الرئيسيين.

وعلاوة على ذلك، يشرف الفريق على التصنيف الإئتماني لمجموعة "إي آند" من خلال التنسيق المباشر مع وكالات التصنيف وتحضير المواد اللازمة ومراجعة التقييمات وتقديم الملاحظات بما يضمن تمثيل دقيق للملف الإئتماني للمجموعة.

يرأس قسم علاقات المستثمرين السيد/ نزيه رامز الحسنية الذي يتميز بخبرة في القطاع المالي والقطاعات ذات الصلة لما يربو على خمسة وعشرين عامًا، قضى منها أربعة عشر عاماً في إدارة علاقات المستثمرين في مجموعة "إي آند". كما أن السيد/ نزيه حاصل على درجة الماجستير في الإدارة من كلية بابسون في الولايات المتحدة الأمريكية وهو حائز على شهادة محلل مالي معتمد.

في ظل حركة الأسواق المالية المتسارعة اليوم، تُعد إدارة علاقات المستثمرين المحرك الرئيسي للتواصل الشفاف مع المساهمين والمحللين، حيث تضطلع الإدارة بدور أساسي في التواصل بشأن استراتيجية الشركة وأدائها بشكل استباقي بما يكفل حصول أوساط المستثمرين على المعلومات بصورة عادلة وتتوافق كامل مع الاشتراطات التنظيمية.

وعليه، تفصح الشركة عن نتائجها المالية وبياناتها الصحفية وتقارير الحوكمة ومنشورات الاستدامة وهياكل ملكية الأسهم والتغييرات التي تطرأ على مجلس الإدارة من خلال العديد من منصات التواصل، بما في ذلك الموقع الإلكتروني للمجموعة وتطبيق علاقات المستثمرين وموقع سوق أبوظبي للأوراق المالية. وتترجم هذه الممارسات التزام الشركة الراسخ بأفضل المعايير العالمية والامتثال الكامل لقواعد الحوكمة الصادرة عن هيئة الأوراق المالية والسلع.

خلال عام 2025، عزز فريق علاقات المستثمرين تفاعله مع السوق عبر المشاركة في أكثر من ثمانية مؤتمرات للمستثمرين والقيام بجولتين ترويجيتين غير مرتبطتين بصفقات، محققاً ما يزيد عن 200 تفاعل مع محلي وممثلي المستثمرين سواء من الراغبين في الشراء أو البيع.



علاقات المستثمرين ولجنة الامتثال لأحكام التداول في أسهم الشركة تكملة

لجنة الامتثال لأحكام التداول في أسهم الشركة

في إطار سعي الشركة لضمان الالتزام بتنفيذ سياسة الشركة الخاصة بتداول المطلعين وبالإطار التنظيمي ذي الصلة، تعمل "إي آند" على إدارة ومتابعة والإشراف على تداول وملكية المطلعين من خلال لجنة الامتثال لأحكام التداول في أسهم الشركة. تضبط السياسة عمليات التداول التي يقوم بها جميع المطلعين على معلومات داخلية هامة غير متاحة للعامة والتي لها تأثير على سعر السهم، ويشمل ذلك جميع الموظفين وأعضاء مجلس الإدارة ولجنة التدقيق وأقربائهم. كما تضع هذه السياسة إجراءات واضحة للتعامل مع المعلومات الحساسة مما يعزز السلوك الأخلاقي ويحمي سمعة الشركة والشركات التابعة لها ويكفل نزاهة التداول في الأوراق المالية للشركة.

المحظورات والمتطلبات الرئيسية:

1. الأنشطة المحظورة:

- التداول في الأوراق المالية للشركة أثناء حيازة معلومات داخلية متعلقة بالشركة أو الشركات التابعة لها أو الشركات الشقيقة أو الشركات الأخرى التي تربطها بها بعلاقات تعاقدية أو قد تكون منخرطة في تفاوض معها.
- التداول في الأوراق المالية لأي شركات أخرى أثناء حيازة معلومات جوهرية غير متاحة للعامة عن تلك الشركة ويكون قد تم الحصول عليها في سياق العمل مع الشركات.
- مشاركة هذه المعلومات مع أي شخص آخر بما في ذلك الأقارب أو الأصدقاء.

2. القيود المفروضة على التداول:

يحظر على المطلعين للتداول في أسهم الشركة خلال فترات حظر التداول التي تفرضها هيئة الأوراق المالية والسلع وسوق أبوظبي للأوراق المالية بالإضافة إلى اللوائح والقوانين ذات الصلة في بورصة أيرلندا "يورونكست دبلن" المدرجة بها سندات شركة "إي آند". كما أن هذا الحظر يمتد ليشمل الأحداث الهامة للشركة كعمليات الدمج أو الاستحواذ أو التقاضي أو القرارات الصادرة عن الجهات التنظيمية.

3. متطلبات الموافقة المسبقة للتداول:

يتعين على جميع المطلعين الحصول على موافقة مسبقة من "لجنة الامتثال بأحكام التداول" قبل التداول في أسهم أو سندات الشركة. ويجوز للمطلعين التداول بالأوراق المالية للشركة عندما تكون نافذة التداول مفتوحة بعد الحصول على موافقة خطية من "لجنة الامتثال بأحكام التداول بأسهم الشركة".

ويدرك المجلس والإدارة التنفيذية العليا للشركة التزاماتهم المتعلقة بالإفصاح عن تداولهم في أسهم الشركة، وهم ملتزمون بجميع المتطلبات التي وضعتها هيئة الأوراق المالية والسلع وسوق أبوظبي للأوراق المالية وبورصة أيرلندا "يورونكست دبلن".

4. دور لجنة الامتثال لأحكام التداول في أسهم الشركة:

تعمل "لجنة الامتثال لأحكام التداول في أسهم الشركة" على مراقبة الالتزام باللوائح المنظمة لتداول المطلعين وضمان تنفيذ أحكام السياسة تداول المطلعين في "إي آند" تحت إشراف مجلس إدارة الشركة. تتألف اللجنة من الأعضاء التالية أسماؤهم:

- الرئيس التنفيذي للشؤون المالية للمجموعة: د. محمد كريم بنيس
- الرئيس التنفيذي لإدارة المخاطر والضمان للمجموعة: السيد/ محمد دوكندار
- الأمين العام للمجموعة: السيد/ حسن الحوسني
- نائب رئيس/ علاقات المستثمرين: السيد/ نزيه الحسنية

ويقر رئيس اللجنة السيد/ محمد كريم بنيس بمسؤوليته عن نظام اللجنة وعن مراجعته لآلية عملها والتأكد من فعاليتها.

تضطلع اللجنة بوضع إطار عمل ينظم تداولات المطلعين والإشراف عليه وإجراء مراجعات دورية له وضمان فعاليته، وتتمثل المسؤوليات الرئيسية للجنة فيما يلي:

- وضع جميع الإجراءات المتصلة بتداول المطلعين والإشراف عليها.
- مراقبة مدى فعالية الضوابط والتقييمات للوصول إلى أفضل الممارسات والسياسات.
- إجراء مراجعات دورية لإجراءات تداول المطلعين.
- اعتماد إجراءات للتعامل مع أوجه القصور غير المتوقعة ومعالجتها.
- الاحتفاظ بسجل شامل للمطلعين يتيح الحصول على بياناتهم وملكياتهم وتداولاتهم في الأوراق المالية للشركة.
- مراقبة أنشطة التداول والإشراف عليها.
- التواصل مع الهيئات التنظيمية مثل هيئة الأوراق المالية والسلع وسوق أبوظبي للأوراق المالية بشأن الأمور ذات الصلة.

تنظيم حملات التوعية بين الموظفين والمديرين التنفيذيين وأعضاء مجلس الإدارة بشأن إجراءات التداول من قبل المطلعين وأفضل الممارسات.

ط. ضمان الامتثال التام للقواعد واللوائح المعمول بها.

تؤدي لجنة الامتثال لأحكام التداول في أسهم الشركة دورًا محوريًا في الحفاظ على نزاهة شركة "إي آند" وتعزيز ثقة أصحاب المصالح من خلال اعتمادها أطر عمل صارمة للامتثال وتعزيز الشفافية.

بيانات التواصل:

قسم علاقات المستثمرين
البريد الإلكتروني: ir@eand.com
الموقع الإلكتروني: www.eand.com

قسم شؤون المساهمين:

السيدة/ إنجي زكي
هاتف رقم: +971 2 618 2661
البريد الإلكتروني: shares@eand.com

تم تفعيل خاصية البريد الصوتي بعد ساعات العمل الرسمية وخلال العطلة الرسمية.



قم بمسح رمز الاستجابة السريع
لتنزيل تطبيق علاقات المستثمرين
الخاص بنا على App Store و
Android App Store



الجمعية العمومية والقرارات الخاصة

الجمعية العمومية

تتألف الجمعية العمومية للشركة من جميع المساهمين وتمارس سائر الصلاحيات الممنوحة لها بموجب الأنظمة والقوانين ذات الصلة سيما القانون الإتحادي رقم 1 لسنة 1991 بشأن مؤسسة الإمارات للاتصالات، وتعديلاته، ("قانون إي آند") والنظام الأساسي للشركة.



الشركة المساهمين بألية التصويت على هذه القرارات في إعلان الدعوة إلى الجمعية العمومية، حيث يتم توضيح الإجراءات المتعلقة بحضور الاجتماع والتصويت، سواء كان التصويت حضورياً أو إلكترونياً، بما يضمن سهولة المشاركة لجميع المساهمين بغض النظر عن أماكن تواجدهم.

كما تحرص الشركة على توفير جميع المعلومات المتعلقة بهذه القرارات المطروحة بشكل شفاف وواضح، وتتيح الفرصة للمساهمين لطرح الأسئلة والاستفسارات خلال الجمعية العمومية.

القرارات الخاصة في عام 2025

وفقاً للنظام الأساسي لشركة "إي آند" والقوانين والأنظمة المعمول بها، يتطلب اعتماد القرار الخاص موافقة الجمعية العمومية بأغلبية ثلاثة أرباع الأسهم الممثلة في الاجتماع.

وخلال الجمعية العمومية التي عقدت في 15 أبريل 2025، أصدرت الجمعية العمومية قراراً خاصاً واحداً بالموافقة على تخصيص ميزانية لا تزيد عن 1% من متوسط صافي أرباح الشركة في السنتين الماضيتين (2023-2024) لتقديم مساهمات طوعية لأغراض خدمة المجتمع وتفويض مجلس الإدارة (مع الحق بتفويض الصلاحيات للغير) بتحديد الجهات التي سيتم تخصيص وصرف هذه المبالغ لها.

تضطلع الجمعية العمومية، على سبيل المثال لا الحصر، باعتماد التقرير السنوي بشأن أنشطة الشركة ومركزها المالي خلال السنة المالية المنقضية وتعيين مدققي الحسابات الخارجيين وتحديد أتعابهم والموافقة على التقارير التي يقومون بإعدادها ومناقشة واعتماد الميزانية العمومية وحساب الأرباح والخسائر عن السنة المالية المنصرمة، وللجمعية العمومية كذلك صلاحية الموافقة على توصيات مجلس الإدارة بشأن توزيعات أرباح الأسهم وأسهم المنحة، إن وجدت.

وتتولى الجمعية العمومية انتخاب أربعة من أصل أحد عشر عضواً في مجلس الإدارة (إي ما يقابل 40% من أسهم الشركة، حيث أن الـ 60% المتبقية من الأسهم مملوكة من مساهم الحكومة).

وكذلك تنظر الجمعية في مكافآت أعضاء المجلس وتحددها، كما تعد الجهة المخولة بإبراء ذمة مجلس الإدارة ومدققي الحسابات الخارجيين وعزلهم ورفع دعوى المسؤولية عليهم وفقاً لما يقتضيه الحال.

ويحق لجميع مساهمي الشركة التصويت على قرارات الجمعية العمومية كافة، سواء كانت قرارات عادية أم خاصة، مما يعكس حرص الشركة على إشراك جميع المساهمين في عملية اتخاذ القرار وضمان حقوقهم في المشاركة الفعالة في إدارة الشركة، وتوافي

المبادرات الابتكارية لـ "إي آند الإمارات"

عزّزت "إي آند الإمارات" من ريادتها الوطنية بمجال الابتكار في عام 2025 من خلال دمج التحديث والتطوير بالذكاء الاصطناعي وتعزيز الربط المتقدم وتطوير التجربة الرقمية.

ومن خلال التعاون الوثيق مع شركاء عالميين ومحليين وبخطوات تتماشى مع التطور المتسارع، طورت "إي آند الإمارات" من قدراتها الرقمية الأمانة للبنى التحتية السلوكية واللاسلكية على نحو يواكب الاحتياجات المستقبلية للأفراد والشركات.

وقد أسهم التقدم الرقمي المستمر في توفير خدمات عملاء أكثر تفاعلاً وأسرع استجابة وأكثر اعتمادية، وهو ما يترجم التزام "إي آند الإمارات" بالتميز والتطوير المتواصل.

1. الابتكارات الداخلية

أ. الأتمتة ودمج الذكاء الاصطناعي

- تطبيق تقنيات الذكاء الاصطناعي في العمليات التشغيلية للشركة عبر حلول مدعومة بالذكاء الاصطناعي لاكتشاف الاحتيال عبر الرسائل النصية القصيرة وإيقاف تشغيل شبكات الجيل الثاني والثالث على أفضل وجه وتحديد الحالات آلياً وتعزيز اكتشاف حركات المرور غير العادية في الشبكة.
- تحسين تجربة التفاعل المباشر مع المشتركين عبر تطبيق واتساب لخدمات الفوترة، وذلك باستخدام نماذج اللغة الكبيرة (LLM)، وهو ما يتيح توفير استجابات فورية وإشعارات استباقية عند حدوث زيادات غير متوقعة في الفواتير.
- إتمام مشروع رئيسي لتعديل نظام الفوترة مما أدى إلى تقليص زمن الاستجابة للاستفسارات المتعلقة بالفواتير بنسبة 85%.
- إطلاق نموذج قائم على الذكاء الاصطناعي للتنبؤ بالمستحقات المتعثرة مما مكّن من تحديد حسابات الشركات الصغيرة والمتوسطة التي تطوي على مخاطر. وأسهم ذلك في تخفيض المستحقات المتعثرة لهذه الفئة إلى أدنى مستوى.

2. ابتكار القنوات

- فعلت الشركة استخدام تقنية التعرف على الوجه لتفعيل شريحة eSIM، كما دمجت تطبيق الهوية الرقمية - UAE PASS مع جميع قنواتها الرقمية.
- توسعت الشركة في رقمنة خدماتها الموجهة للشركات (B2B)، لتحقيق تحول رقمي بلغت نسبته 94% لأكثر من 170 خدمة. كما حققت تطوراً في رقمنة تطبيق

الهاتف المحمول بلغت نسبته 64% مقارنة في العام الماضي.

- أحدثت الشركة تطويراً على تطبيق "إي آند الإمارات" بإطلاقها لشكله الجديدة وتسهيل تصفحه وتفعيل إشعارات أكثر ذكاءً وسهل الوصول إلى الخدمات الرئيسية.
- طرح خدمة "كبير بلس" Care Plus التي توفر خدمات دعم يتم تصميمها وفقاً لحاجة العملاء من الشركات.
- ترقية تطبيق GoChat بتقنية VoIP من الجيل الجديد وإضافة ميزة المكالمات الجماعية.
- توفير إمكانية شراء تأمين أسبوعي على السفر الخارجي ضمن تطبيق "إي آند الإمارات".

3. الابتكار في مضمات المنتجات

- طرح أجهزة راوتر Wi-Fi 7 ضمن باقات eLife لتوفير أفضل تغطية WiFi في جميع أنحاء المنزل.
- طرح باقة Neo Fusion والتي تجمع بين إنترنت عالي السرعة وبيانات غير محدودة ومحتوى مميّز.
- إطلاق شبكة "AI-Net" بتقنيتي "TurboConnect" و "OptiConnect" والتي تمنح الشركات أجهزة راوتر معززة بالذكاء الاصطناعي وتطور من أدائها تلقائياً وربطها بالشبكات على نحو ذكي.
- إطلاق حلول الذكاء الاصطناعي المتقدمة المدعومة من "أليريا" (Aleria) لتمكين الشركات الصغيرة والمتوسطة من تعزيز الكفاءة التشغيلية وفهم التحديات التي تواجه العاملين وخفض التكاليف.
- طرح الشركة ثلاث واجهات برمجة تطبيقات (APIs) معتمدة من GSMA CAMARA، تضمن للمؤسسات والمطورين تكامل آمن وموثوق للبيانات بمستوى جودة شركات الاتصالات.
- إطلاق نظام فحص أبراج الاتصالات باستخدام الطائرات المسيرة ذاتية القيادة والمدعومة بالذكاء الاصطناعي في خطوة ساهمت في تقليل مخاطر العمل وزيادة

وتيرة عمليات التدقيق ومراقبة حيثية للبنى التحتية.

- إنشاء مركز عمليات الطائرات المسيرة (بدمج من مجلس الأمن السيبراني في دولة الإمارات) للإشراف على مهام الطائرات المسيرة المنظمة في المناطق الصناعية مما حسن من دقة فحص وسلامة الموقع وكفاءة التدقيق.

4. الابتكارات الخارجية

- التعاون مع هيئة الطرق والمواصلات في دبي لتوفير خدمة الإنترنت اللاسلكي (واي فاي) في 21 محطة حافلات و 22 محطة نقل بحري في دبي. وقد أسهم ذلك في تحسين الوصول الرقمي للمسافرين ودعم التنقل الذكي.
- التعاون مع شركة كابرا روبوتيكس لاختبار وتطوير حلول روبوتات ذاتية القيادة مزودة بقدرات الجيل الخامس والذكاء الاصطناعي.
- الشراكة مع أبوظبي للتنقل لتعزيز مبادرات التنقل الذاتي والنقل المتصل، مدعومة بالبنية التحتية المتقدمة التي توفرها "إي آند الإمارات".
- التعاون مع سلطة مدينة دبي الطبية ل طرح حلول رقمية متقدمة للاتصال والصحة.

5. الشراكات الاستراتيجية وتطوير منظومة العمل

- الشراكة مع "سبيس 42" لبحث إمكانات ربط الأقمار الصناعية بالأجهزة.
- الشراكة مع شركة (إنفرا X) التابعة لهيئة كهرباء ومياه دبي لتعزيز كفاءة البنية التحتية الرقمية وتوسيع شبكة الألياف الضوئية وربط المدن الذكية.
- الشراكة مع Nowhere Networks لتحسين جودة خدمات النطاق العريض وحلول الاتصالات البحرية بين السفن والموانئ لتغطية أنشطة الاتصالات على ساحل دولة الإمارات العربية المتحدة.

توسيع نطاق الاتصالات في المجال الصناعي عبر شراكتنا مع "مجموعة كيزاد"، الأمر الذي أسهم في دعم التصنيع الذكي ونشر تقنيات إنترنت الأشياء الصناعية في المناطق الاقتصادية.

- التعاون مع شركة "هانويل" (Honeywell) لتقديم حلول مدعومة بالجيل الخامس والذكاء الاصطناعي في مجالات الخدمات اللوجستية والمستودعات والعمليات الميدانية التي تستهدف الشركات الصغيرة في الإمارات.
- التعاون مع وزارة الصناعة والتكنولوجيا المتقدمة لتوفير حوافز رقمية لأكثر من 7,000 شركة صغيرة ومتوسطة مسجلة في برنامج المحتوى الوطني.
- إطلاق برنامج "مسرع الشركات الناشئة للأمن السيبراني" بالتعاون مع أمازون ويب سيرفيسز وشركة كراود سترايك ومجلس الأمن السيبراني في الإمارات.



الأحداث الهامة في 2025

فبراير

"إي آند بي بي أف تيليكوم" توقع إتفاقية للإستحواذ على 100% من شركة "صربيا بروباندا SBB d.o.o."

وقعت شركة "إي آند بي بي أف تيليكوم" إتفاقية ملزمة مع المجموعة المتحدة "Group United B.V." للإستحواذ على كافة أصول شركة "صربيا بروباندا SBB d.o.o" مقابل 825 مليون يورو (دون نقد أو ديون). وتماشى هذا الإستحواذ مع استراتيجية مجموعة "إي آند بي بي أف" في توسيع نشاط "إي آند بي بي أف" إترناشيونال في وسط أوروبا وشرقها وتنويع مصادر إيراداتها من خلال التواجد بأسواق تتمتع بثبات في أسعار الصرف، كما ستسرع هذه الصفقة من وتيرة نمو "إي آند بي بي أف تيليكوم".

اقرأ المزيد

"إي آند بي بي أف" توقع إتفاقية ملزمة لبيع كامل حصتها في شركة "خزنة"

وقعت شركة "إي آند بي بي أف" إتفاقية ملزمة مع مجموعة 42G القابضة "G42" وشركة خزانة داتا ستر القابضة "خزنة" لبيع كامل حصتها البالغة 40% في شركة "خزنة" مقابل 2.2 مليار دولار أمريكي (ما يعادل 8 مليار درهم إماراتي). وأتت هذه الصفقة ترجمة للإمكانيات التي تتمتع بها "إي آند بي بي أف" في تحقيق قيمة إضافية من خلال تعظيم العائد على إستثمارتها، كما عززت من تركيز الشركة على الشركات الرئيسية التي تمتلك حصص مهيمنة فيها وعلى دفع النمو المستقبلي وخلق المزيد من الفرص للوصول لأقصى إستفادة من محفظة الشركة الإستثمارية - وفي الوقت ذاته - على تحقيق الشركة عوائد كبيرة وقيمة مضافة للمساهمين. وستعود هذه الصفقة بمكاسب رأسمالية كبيرة على المجموعة "إي آند بي بي أف" تقدر بقيمة 1.4 مليار دولار أمريكي (ما يعادل 5.1 مليار درهم إماراتي) قبل إحتساب رسوم حق الإمتياز الإتحادي وضريبة الشركات.

اقرأ المزيد

مارس

"إي آند بي بي أف" تستكمل بنجاح عملية بيع حصتها في شركة "خزنة"

بعد الإعلان الذي صدر عن "إي آند بي بي أف" في 25 فبراير 2025 بشأن بيع حصة المجموعة في شركة خزانة داتا ستر القابضة "خزنة"، أعلنت "إي آند بي بي أف" عن إتمام عملية البيع بنجاح والحصول على إجمالي عائدات الصفقة البالغة 2.2 مليار دولار أمريكي (ما يعادل 8 مليار درهم إماراتي) والتي سيتم تخصيصها لخفض ديونية المجموعة.

اقرأ المزيد

"اتصالات المغرب" و "إنوي" يتوصلان إلى اتفاق تسوية ويوقعان شراكة استراتيجية جديدة

بعد الإعلان الذي صدر عن "إي آند بي بي أف" في 4 يوليو 2024 بشأن القضية بين شركة اتصالات المغرب وشركة وانا "إنوي" وقرار محكمة الاستئناف بالدار البيضاء الذي قضى بموجبه بأن تدفع شركة اتصالات المغرب غرامة قدرها 6.38 مليار درهم مغربي (ما يعادل 2.3 مليار درهم إماراتي) لشركة "إنوي" نظراً لما نصت عليه الدعوى من ممارسات مخلة بالمنافسة، توصلت شركة اتصالات المغرب إلى إتفاق تسوية مع شركة "إنوي" لحل نزاعهما القضائي المستمر بشأن قانون المنافسة. وبموجب هذه التسوية، سيتم تخفيض مبلغ التعويض إلى 4.38 مليار درهم مغربي.

بالإضافة إلى ذلك، وقعت الشركتان شراكة استراتيجية جديدة لإنشاء شركتين مشتركيتين: إحداهما تعمل على إقامة شبكة للألياف الضوئية، والأخرى مخصصة لإنشاء أبراج اتصالات جديدة.

اقرأ المزيد

إبريل

"إي آند بي بي أف تيليكوم" تتم بنجاح الإستحواذ على 100% من شركة "صربيا بروباندا SBB d.o.o"

بعد الإعلان الذي صدر عن "إي آند بي بي أف" في 12 فبراير 2025 بشأن إستحواذ شركة "إي آند بي بي أف تيليكوم" على كافة أصول شركة "صربيا بروباندا SBB d.o.o"، أعلنت "إي آند بي بي أف" عن النجاح في إتمام الصفقة وهو ما مكن "إي آند بي بي أف تيليكوم" من دمج شركة الهاتف المحمول الصربية التابعة لها "Yettel" مع شركة "صربيا بروباندا SBB d.o.o"، وأسهم ذلك في تحويل الشركة إلى واحدة من الشركات المشغلة الرئيسية في مضمار تغطية الشبكة.

بالإضافة إلى ذلك، سيتيح هذا الإستحواذ فرص إضافية للتكامل التشغيلي وتعزيز القدرات مما يخلق قيمة مضافة لأصحاب المصلحة.

اقرأ المزيد

يونيو

حصة "إي آند بي بي أف" في مجموعة فودافون تصل إلى 16%

قامت مجموعة فودافون بتنفيذ برنامجاً لشراء أسهم الشركة والذي تم من خلاله خفض إجمالي رأسمالها. وفي ضوء هذا البرنامج، ارتفعت حصة "إي آند بي بي أف" بالشركة إلى 16%، غير أن عدد الأسهم التي تملكها "إي آند بي بي أف" لم يطرأ عليه أي تعديل وبقي عند 3,944.7 مليون سهم.

اقرأ المزيد

ديسمبر

حصة "إي آند بي بي أف" في مجموعة فودافون تصل إلى 16.6113%

ارتفعت حصة "إي آند بي بي أف" في مجموعة فودافون لتصل إلى 16.6113%، وذلك بعد أن قامت فودافون بتنفيذ برنامج لشراء أسهمها نتج عنه تخفيض رأسمالها. هذا وبقي إجمالي عدد أسهم "إي آند بي بي أف" في فودافون البالغ 3,944.7 مليون سهم دون تغيير.

اقرأ المزيد

"20 سلوفاكيا" توقع إتفاقية للإستحواذ على 100% من شركة "UPC سلوفاكيا" من شركة "ليبرتي غلوبال"

وقعت شركة "20 سلوفاكيا" وهي إحدى شركات مجموعة إي آند بي بي أف تيليكوم (شركة تابعة لشركة مجموعة الإمارات للاتصالات ش.ج.ع "إي آند بي بي أف" بملكية 50% + 1 سهم)، على إتفاقية ملزمة مع شركة ليبرتي غلوبال "Liberty Global" للإستحواذ الكلي على شركة "UPC Broadband Slovakia s.r.o" المعروفة تجارياً باسم "UPC سلوفاكيا" مقابل 95 مليون يورو (دون نقد أو ديون). ويعد هذا الإستحواذ إستراتيجية لشركة "20 سلوفاكيا" في ضوء التطور المستمر لقطاع الاتصالات السلوفاكي نحو توفير خدمات الاتصالات الثابت والمتنقل.

اقرأ المزيد

مجموعة اتصالات باكستانية تستكمل الإستحواذ على 100% من شركة تيلينور الباكستانية

بعد أن أعلنت الشركة في 14 ديسمبر 2023 عن إبرام إتفاقية لشراء الأسهم بين شركة الاتصالات الباكستانية "PTCL" (وهي إحدى الشركات التابعة لمجموعة آي آند بي بي أف بحصة فعلية قدرها 23.4%) وشركة تيلينور بي بي أف (تيلينور) للإستحواذ على 100% من شركة تيلينور باكستان، أعلنت مجموعة آي آند بي بي أف عن إستكمال عملية الإستحواذ بنجاح بعد الحصول على كل الموافقات التنظيمية المطلوبة. من المتوقع أن تعمل هذه الصفقة الإستثنائية على تطوير قطاع الاتصالات في باكستان، مع نظرة مستقبلية مزدهرة في مجالي الاتصال والشمول الرقمي.

اقرأ المزيد

المعلومات العامة

المعلومات التي يتناولها هذا القسم تشكل مرآة لأداء السهم وحركته السعرية والتغيرات التي طرأت على ملكيته خلال العام 2025، كما أنها تبين هيكل ملكية الشركة وكبار مساهميها.

سعر سهم شركة "إي آند" في عام 2025

يبين الجدول أدناه سعر سهم شركة "إي آند" خلال عام 2025:

التاريخ	الافتتاح	الأعلى	الأدنى	الإغلاق
2025/01/31	17.04	17.62	17.00	17.10
2025/02/28	16.90	17.06	16.84	16.68
2025/03/28	16.90	17.10	16.88	16.90
2025/04/30	17.46	17.62	17.32	17.40
2025/05/30	17.14	17.28	17.14	17.18
2025/06/30	17.30	17.62	17.28	17.60
2025/07/31	18.70	18.94	18.66	18.94
2025/08/29	18.04	18.22	18.04	18.08
2025/09/30	18.44	18.84	18.44	18.84
2025/10/31	19.94	19.94	19.40	19.40
2025/11/28	17.94	18.00	17.70	18.00
2025/12/31	18.12	18.40	18.10	18.34

ملاحظة: المبلغ بالدرهم الإماراتي.

المساهمون الذين يملكون 5% فأكثر من أسهم الشركة

يوضح الجدول أدناه بيانات مساهمي الشركة ممن تبلغ ملكيتهم 5% فأكثر من أسهم الشركة في عام 2025:

المساهم	عدد الأسهم	نسبة الملكية
جهاز الإمارات للاستثمار	5,218,052,400	60%

أداء سهم شركة "إي آند"

تظهر الرسوميات أدناه أداء سهم الشركة بالمقارنة مع مقارنةً بمؤشر فوتسي سوق أبوظبي للاتصالات (FADTELI) ومؤشر فوتسي سوق أبوظبي (FTSE ADX) العام خلال سنة 2025:



— بمؤشر فوتسي سوق أبوظبي للاتصالات (FADTELI)
— ومؤشر فوتسي سوق أبوظبي (FTSE ADX)
— سهم شركة "إي آند"

توزيع ملكية المساهمين في نهاية عام 2025

يظهر الجدول أدناه نسبة تملك مختلف فئات المساهمين في الشركة في نهاية عام 2025:

المساهم	نسبة الأسهم المملوكة		
	أفراد	شركات	حكومة
إماراتي	24.9%	4.5%	61.0%
خليجي	0.1%	0.2%	0.0%
عربي	0.1%	0.0%	0.0%
أجنبي	0.0%	9.2%	0.0%
المجموع	25.1%	13.9%	61.0%

نسبة المساهمة في الشركة بالمقارنة مع رأسمالها

يوضح الجدول أدناه نسبة المساهمة في الشركة بالمقارنة مع رأسمالها في عام 2025:

البيان	عدد المساهمين	عدد الأسهم	عدد الأسهم المملوكة
أقل من 50,000	14,378	99,204,078	1.1%
من 50,000 لأقل من 500,000	2,734	444,398,857	5.1%
من 500,000 لأقل من 5,000,000	811	1,148,910,589	13.2%
أكثر من 5,000,000 فأكثر	116	7,004,240,476	80.5%
المجموع	18,039	8,696,754,000	100.0%

الرئيس التنفيذي للمخاطر والضمان للمجموعة

رئيس لجنة التدقيق

رئيس مجلس الإدارة

رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت



اتصالات و المزید