

**APEX**  
**INVESTMENT PSC**  
ايبىكس للاستثمار ش.م.ع

## تقرير حوكمة الشركات 2025

2026/01/27

1.	المقدمة.....	3
2.	هيكل حوكمة شركة ابيكس للاستثمار .....	3
3.	تفويض الصلاحيات لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.....	5
4.	سياسات وإجراءات حوكمة الشركات.....	6
5.	حوكمة الشركات التابعة .....	8
6.	معاملات مجلس الإدارة في الأوراق المالية .....	8
7.	مجلس الإدارة .....	9
8.	لجان مجلس الإدارة .....	23
9.	الإدارة التنفيذية.....	32
10.	المعاملات المبرمة مع الأطراف ذات الصلة.....	33
11.	نظام الرقابة الداخلية.....	34
12.	المدقق الخارجي.....	37
13.	المخالفات التي ارتكبتها المجموعة خلال عام 2025 .....	39
14.	المسؤولية الاجتماعية للشركة .....	39
15.	تقرير الإستدامة .....	39
16.	معلومات المساهمة وأسعار الأسهم.....	41
17.	شؤون علاقات المستثمرين.....	45
18.	القرارات الخاصة المعروضة في اجتماعات الجمعية العمومية المنعقدة خلال عام 2025 .....	46
19.	نسبة التوطين في المجموعة اعتباراً من عام 2025 (باستثناء العمالة غير الماهرة) .....	47
20.	الأحداث الهامة خلال عام 2025.....	48
21.	المبادرات والابتكارات خلال عام 2025.....	48

## 1. المقدمة

شركة إبيكس للاستثمار ش.م.ع ("إبيكس" أو "إبيكس للاستثمار" أو "الشركة")، إلى جانب شركاتها التابعة والمرتبطة ("مجموعة إبيكس" أو "المجموعة") هي شركة قابضة متنوعة تزاوّل أعمال الاستثمارات عبر القطاعات بما في ذلك قطاع التمويل التجاري وإدارة المرافق والمقاولات والأعمال المساندة والاستثمارات، بالإضافة إلى أعمالها في القطاعات الأخرى.

من خلال استراتيجية أساسية لتعزيز قيمة المساهمين وتحقيق النمو، تعمل شركة إبيكس على دفع التآزر التشغيلي وتعظيم كفاءة التكلفة في جميع القطاعات - كما تواصل تقييم فرص الاستثمار من خلال الملكية المباشرة وإبرام الشراكات داخل دولة الإمارات العربية المتحدة وخارجها. ومع تغير العالم وظهور فرص جديدة، لا تزال تركز إبيكس على قواعد المرونة والابتكار وإعادة تعريف وتهيئة السوق لصالحها وعملائها وشركائها.

يعرض هذا التقرير نظرة عامة لأنظمة وإجراءات حوكمة الشركات في إبيكس اعتباراً من 31 ديسمبر 2025، وتم تقديمه إلى سوق أبوظبي للأوراق المالية. يخضع هذا التقرير لقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم (3/رئيس) لسنة 2020، بصيغته المعدلة من وقت لآخر، إلى جانب التغييرات التحويلية المنشورة بموجب قرار مجلس إدارة هيئة السوق المالية رقم (RM/2) لسنة 2024. يصدر هذا التقرير بالصيغة التي تُحددها هيئة السوق المالية.

## 2. هيكل حوكمة شركة إبيكس للاستثمار

تمتد أعمال إبيكس عبر خمسة (5) قطاعات رئيسية متميزة بهدف تبسيط العمليات وتحقيق أعلى مستويات الكفاءة التشغيلية:

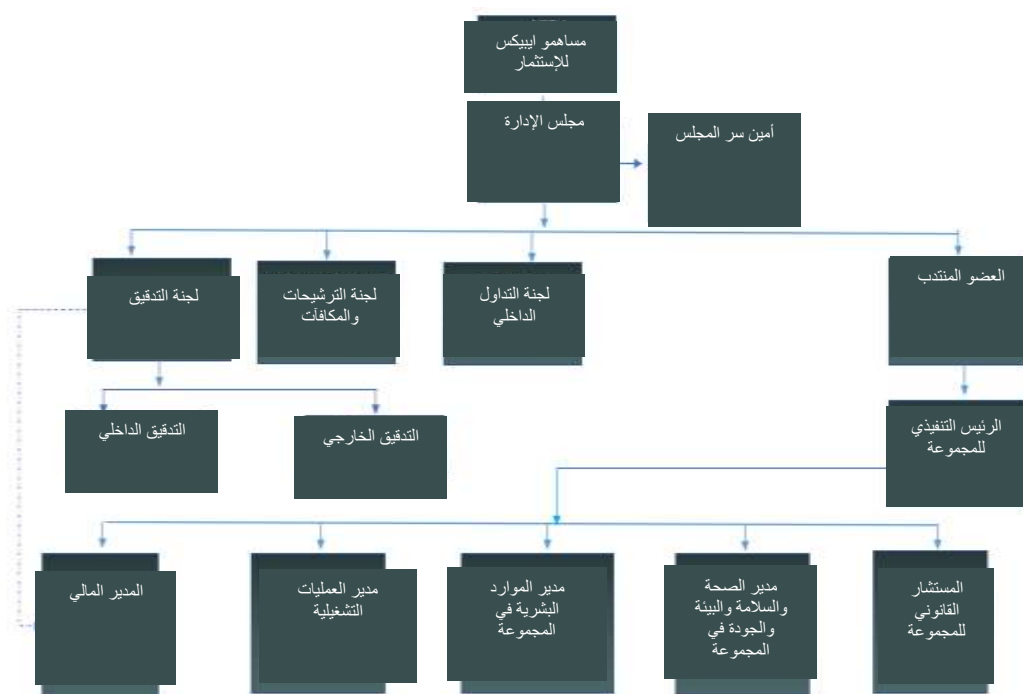
القطاع الأول: الخدمات

القطاع الثاني: الهياكل

القطاع الثالث: الطاقة

القطاع الرابع: المواد

القطاع الخامس: الاستثمار



المساهمون هم صانعو القرار النهائيون فيما يتعلق بتوجيه الشركة. يُمثل اجتماع الجمعية العمومية أعلى هيئة لاتخاذ القرارات داخل الشركة وهو المكان الذي يمارس فيه المساهمون حقهم في التعبير عن آرائهم واتخاذ قرار بشأن اتجاه الشركة.

تُدار الشركة من خلال مجلس الإدارة. وترد الواجبات الرئيسية للمجلس في ميثاق المجلس (الذي اعتمده المجلس)، والتي تشمل ما يلي:

- تحديد الاستراتيجية: الإشراف والموافقة بشكل مستمر على استراتيجية الأعمال طويلة الأجل للشركة وعملية التخطيط الاستراتيجي،
- إدارة المخاطر والامتثال والسياسات والإجراءات: إدارة نهج الشركة في حوكمة الشركات وضمن امتثال الشركة للقوانين واللوائح والسياسات الداخلية المعمول بها،

- اعتماد إطار الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر الصادر عن لجنة المنظمات الراعية التابعة للجنة تريدواي.
- الإشراف على الإدارة: تنظيم الإدارة التنفيذية للشركة والحفاظ على الإشراف عليها،
- مراقبة الأداء: مراقبة وضمان تقدم الشركة نحو أهدافها وخطط الشركة وأداء الإدارة، وضمان تلبية توقعات المساهمين،
- رفع التقارير إلى المساهمين: ضمان رفع تقارير منتظمة للمساهمين بشأن أداء الأعمال، و
- إدارة مجلس الإدارة: إدارة شؤونه الخاصة.

خلال العام، أعيد انتخاب مجلس الإدارة بتاريخ 18 مارس 2025. علاوةً على ذلك، شُكّلت لجان مجلس الإدارة وبناءً على ذلك تم إنشاء لجنة التدقيق ولجنة الترشيحات والمكافآت ولجنة التداول الداخلي لمساعدة مجلس الإدارة في الاضطلاع بمسؤولياته لتحقيق التوازن داخل مجلس الإدارة.

**3. تفويض الصلاحيات لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية**

فوض مجلس إدارة شركة إبيكس ، من خلال إبرام وكالة قانونية، العضو المنتدب ببعض الصلاحيات على النحو التالي:

اسم المفوض	صفة التفويض	فترة التفويض
العضو المنتدب	<ul style="list-style-type: none"> <li>• تمثيل وإدارة الشركة وشركاتها التابعة والمرتبطة في جميع المعاملات والمستندات أمام الجهات الحكومية وشبه الحكومية والخاصة.</li> <li>• تمثيل الشركة في مجلس الإدارة والجمعيات العامة للشركة التابعة والتصويت على قراراتها، لمزاولة جميع التصرفات القانونية على النحو المصرح به لأعضاء مجلس الإدارة والجمعيات العامة.</li> </ul>	وذلك لمدة 3 سنوات اعتبارًا من 2025/03/03

	<ul style="list-style-type: none"> <li>• تمثيل وتوقيع جميع العقود والاتفاقيات نيابةً عن الشركة وشركاتها التابعة والمرتبطة داخل وخارج دولة الإمارات العربية المتحدة.</li> <li>• تعيين وإنهاء عمل مديري الشركة وشركاتها التابعة والمرتبطة، و</li> <li>• إدارة عمليات الشركة وشركاتها التابعة والمرتبطة.</li> </ul>	
--	--	--

يجوز للعضو المنتدب تفويض السلطات إلى الموظفين المعيّنين وإدارة وحدة الأعمال ولكنه يظل مسؤولاً عن جميع السلطات المفوضة.

#### 4. سياسات وإجراءات حوكمة الشركات

يرد فيما يلي قائمة بسياسات وإجراءات حوكمة الشركات الصادرة عن إبيكس:

- دليل حوكمة الشركات الذي يحدد إطار وهيكل حوكمة الشركات الذي اعتمدته المجموعة. يصف الدليل العناصر الرئيسية للحوكمة مثل (على سبيل المثال لا الحصر) واجبات ومسؤوليات مجلس الإدارة ولجان المجلس والإدارة التنفيذية والفصل بين الواجبات وإدارة المخاطر وأنظمة الرقابة الداخلية وحقوق المساهمين وأصحاب المصلحة الآخرين والإفصاح والشفافية من بين عناصر الحوكمة الأساسية الأخرى.
- موثيق الأداء الفعال للمجلس ولجانه.
- سياسة تفويض السلطة ومصفوفة تفويض السلطات لضمان اتخاذ قرارات تتسم بالكفاءة والفعالية والتي توازن بين التمكين والضوابط.
- سياسة تعارض المصالح التي توفر إرشادات لتحديد ومعالجة حالات تعارض المصالح المحتملة والفعالية التي تتعلق بالمجموعة.

- سياسة إدارة الامتثال لتعزيز ثقافة الحوكمة الجيدة للشركات وممارسات الامتثال، والحصول على ضمان من خلال ترتيبات الحوكمة الخاصة بها لتحديد امتثال المجموعة لالتزاماتها القانونية والسياسية.
- توفر سياسة الإفصاح والشفافية مبادئ توجيهية لضمان قيام مجموعة إبيكس بالإفصاح في الوقت المناسب وبدقة عن جميع المسائل المادية، بما في ذلك الوضع المالي والأداء والحوكمة والقواعد المتعلقة بالإفصاح عن المعلومات وطرق تصنيف المعلومات ومرات الإفصاح.
- سياسة علاقات المستثمرين التي تحدد المسؤوليات والسلوك المتوقع فيما يتعلق بعلاقة الشركة بمستثمريها أو حاملي الأوراق المالية الحاليين أو المحتملين.
- توفر إدارة استمرارية الأعمال ما هو مطلوب للحفاظ على أعمال إدارة المنظمة خلال أيام العمل العادية وكذلك أثناء حالات الطوارئ.
- سياسة التعامل الداخلي التي تحدد مصطلح "المعلومات الداخلية" وتوفر قواعد حول كيفية عدم استخدام المعلومات الداخلية من قبل أي عضو مجلس إدارة أو مسؤول أو موظف في مجموعة إبيكس لتحقيق مكاسب شخصية.
- سياسة الإبلاغ عن المخالفات حيث يمكن للموظفين، في إطار من السرية، الإبلاغ عن الأمور التي يشعرون فيها بحدوث سوء تصرف، أو إذا تم المساس بالمعايير الأخلاقية/ النزاهة.
- مدونة قواعد السلوك وأخلاقيات العمل لتوجيه سلوك أعضاء مجلس الإدارة والموظفين.
- مدونة قواعد سلوك الموردين لتوجيه سلوك الموردين أو البائعين.
- تحدد سياسة السرية المبادئ التي يجب الالتزام بها عند إتاحة الوصول إلى المعلومات السرية والمبادئ التوجيهية للحفاظ على السرية وعدم الإفصاح.
- تحدد سياسة معاملات الأطراف ذات الصلة إطار العمل لتحديد الطرف ذي الصلة ومراجعة معاملات الأطراف ذات الصلة والموافقة عليها والتصديق عليها والإفصاح عنها، وفقًا للقانون المعمول به.
- بالإضافة إلى ذلك، وافق مجلس الإدارة أيضًا على سياسات الموارد البشرية والسياسات ذات الصلة.

## 5. حوكمة الشركات التابعة

تدار الشركات التابعة غير المدرجة، غير المملوكة بالكامل من قبل إبيكس، من خلال إنشاء مجالس الإدارة (إذا تم تأسيسها بشكل منفصل) أو رهناً بإبرام اتفاقيات المساهمين. يشرف مجلس إدارة إبيكس ولجانه والإدارة التنفيذية على حوكمة الشركات التابعة على مستوى المؤسسة. يوفر هذا النهج المركزي الاتساق والشفافية، مما يمكن المجموعة من الاستجابة لاحتياجات الأعمال المتطورة وأفضل الممارسات والمتطلبات والتوقعات التنظيمية.

## 6. معاملات مجلس الإدارة في الأوراق المالية

6.1. تقرير معاملات أعضاء مجلس الإدارة وأزواجهم وأبنائهم في أوراق الشركة المالية خلال سنة 2025.

م.	الاسم	الموقع الوظيفي/ القرابة	الأسهم المملوكة كما في 2025/12/31	إجمالي المشتريات خلال عام 2025	إجمالي المبيعات خلال عام 2025
1	السيد/ خليفة يوسف عبد الله حسين خوري	رئيس مجلس الإدارة	-	-	-
2	السيدة/ فتون حمدان محمد سيف المزروعي	نائب الرئيس	-	-	-
3	السيد/ أحمد عامر عمر صالح عمر	عضو مجلس الإدارة والعضو المنتدب	183,392,433	183,392,433	-
4	السيد / حمد خلفان علي مطر الشامسي	عضو مجلس إدارة	-	-	-



5	السيد/ ساجي توماس	عضو مجلس إدارة	-	-	-
6	السيدة/ نورة محمد الخوري	زوجة السيد خليفة، رئيس مجلس الإدارة	461,620,423	93,706,400	56,038,219
7	السيدة/ سهام الطبيبي نجار	زوجة السيد أحمد عامر، العضو المنتدب	243,254,121	41,935,314	222,293,854
8	إن كيه ترست للاستثمارات التجارية ش.ذ.م. م	كيان مملوك لأحد أقارب عضو مجلس الإدارة	137,796,737	480,000	95,693,757
9	اف اكس كابيتال للاستثمارات التجارية ش.ذ.م. م	كيان مملوك لأحد أقارب عضو مجلس الإدارة	136,410,818	-	-
10	ايه اند كي انترناشيونال انفستمنت ذ.م. م	كيان مملوك لعضو (أعضاء) مجلس الإدارة	7,674,841	23,582,577	15,907,736

## 7. مجلس الإدارة

تم تشكيل مجلس الإدارة على نحو يضمن أن يتمتع بتكوين فعال وحجم والتزام ومزيج جماعي مناسب من المهارات والخبرة والتخصص للاضطلاع بمسؤولياته وواجباته. أعيد انتخاب مجلس الإدارة الحالي

في الجمعية العمومية السنوية المنعقدة بتاريخ 2025/03/18. يتألف مجلس الإدارة حاليًا من خمسة أعضاء، وهم: رئيس مجلس إدارة مستقل غير تنفيذي، وعضوان مستقلان غير تنفيذيين، وعضو واحد غير مستقل غير تنفيذي، وعضو واحد غير مستقل تنفيذي. يحرص مجلس الإدارة على أن يضم أعضاءً يمتلكون المهارات والخبرات والتنوع اللازم لتعزيز رؤية المجموعة وتحقيق أهدافها الاستراتيجية.

مجلس الإدارة	الدور الوظيفي	الفئة	عضو منذ
السيد/ خليفة يوسف عبد الله حسين خوري	رئيس مجلس الإدارة	مستقل، غير تنفيذي	مارس 2022
السيدة/ فتون حمدان محمد سيف المزروعي	نائب الرئيس الرئيس - عضو لجنة الترشيحات والمكافآت - لجنة التدقيق عضو - لجنة التداول الداخلي	مستقل، غير تنفيذي	مارس 2024
السيد/ أحمد عامر عمر صالح عمر	عضو مجلس الإدارة والعضو المنتدب	غير مستقل، تنفيذي	مارس 2022
السيد / حمد خلفان علي مطر الشامسي	عضو مجلس إدارة رئيس لجنة التدقيق عضو - لجنة التداول الداخلي عضو لجنة الترشيحات والمكافآت	مستقل، غير تنفيذي	مارس 2024
السيد/ ساجي توماس	عضو مجلس إدارة رئيس لجنة التداول الداخلي عضو لجنة التدقيق	غير مستقل، غير تنفيذي	مارس 2024

مجلس الإدارة	الدور الوظيفي	الفئة	عضو منذ
	عضو لجنة الترشيحات والمكافآت		

## 7.1. نبذة عن أعضاء مجلس الإدارة

توضح التفاصيل أدناه أسماء ومناصب وخبرات وقدرات مجلس الإدارة الحالي.

### السيد/ خليفة يوسف عبد الله حسين خوري

رئيس مجلس الإدارة، مستقل/ غير تنفيذي

سعادة خليفة خوري رائد أعمال ومستثمر مخضرم مقيم في الإمارات العربية المتحدة، اشتهر بإسهاماته الكبيرة في قطاعات التجارة والاستثمار وتداول الأوراق المالية على مستوى المنطقة. على مدى عقود، بنى معالي خليفة خوري سمعة متميزة بفضل رؤيته الاستراتيجية وقيادته القوية والتزامه بدعم النمو في مختلف القطاعات. بنى خوري سمعة قوية بفضل رؤيته الاستراتيجية، وقيادته الفعالة، والتزامه بدعم النمو في مختلف القطاعات.

يُعد خليفة خوري شخصية بارزة في سوق العقارات، حيث لعب دوراً محورياً في تطوير وإدارة مشاريع عقارية رفيعة المستوى في مختلف أنحاء الإمارات. تركز مشاريعه بشكل أساسي على القطاعات الفاخرة في السكن والتجارة والضيافة، مما يساهم في التنمية الحضرية ودفع عجلة النمو الاقتصادي في المنطقة. يمتلك خليفة خوري فهماً عميقاً لديناميكيات السوق، ما يمكنه من تحديد الفرص المربحة والاستفادة منها، خاصة في المناطق الناشئة وذات الطلب المرتفع.

إلى جانب العقارات، يُعرف خوري باستثماراته الاستراتيجية في مختلف القطاعات، بما في ذلك التمويل والطاقة والتكنولوجيا. كما أنه مساهم رئيسي في عدة شركات، وأقام شراكات استراتيجية مع كبرى المؤسسات المحلية والدولية. وهو مساهم كبير في العديد من الشركات وأقام شراكات رئيسية مع شركات محلية ودولية رائدة. يركز نهجه الاستثماري على خلق قيمة طويلة الأمد وتحقيق نمو مستدام، حيث يسعى دائماً إلى مشاريع تتماشى مع رؤيته للابتكار والتنمية.

كما لعب خوري دورًا بارزًا في قطاع الضيافة والسياحة في الإمارات، حيث ساهم في تطوير فنادق ومنتجعات فاخرة تستهدف السياح الدوليين والمقيمين، مما عزز مكانة الإمارات كوجهة عالمية رائدة. وقد شارك في تطوير الفنادق والمنتجعات الراقية التي تلبي احتياجات كل من السياح الدوليين والسكان المحليين، مما عزز سمعة دولة الإمارات العربية المتحدة كوجهة عالمية رائدة. تتمحور مشاريعه في هذا القطاع حول الرفاهية والدمج الثقافي والخدمة الاستثنائية، مما يضمن تجربة ضيافة رفيعة المستوى.

إلى جانب أعماله التجارية، يشارك خليفة خوري بفاعلية في الأنشطة الخيرية والتنمية المجتمعية، حيث يدعم العديد من المبادرات الخيرية التي تركز على التعليم والرعاية الصحية والرفاه الاجتماعي داخل الإمارات وخارجها. وتعكس مساهماته التزامه برد الجميل للمجتمع وإحداث تأثير إيجابي في حياة الأفراد. يدعم العديد من المبادرات الخيرية التي تركز على التعليم والرعاية الصحية والرعاية الاجتماعية في دولة الإمارات العربية المتحدة وخارجها. تعكس مساهماته التزامًا برد الجميل للمجتمع وتعزيز التأثير الإيجابي على المجتمعات.

يتميز أسلوبه القيادي برؤية مستقبلية، واهتمام دقيق بالتفاصيل، وتركيز على بناء علاقات تجارية قوية. لم تساهم رؤيته الاستراتيجية في نجاح مشاريعه فحسب، بل كان لها أيضًا دور بارز في دفع عجلة التنمية الاقتصادية في الإمارات. لم تساعد رؤيته الاستراتيجية مشاريعه على النجاح فحسب، بل ساهمت أيضًا في التنمية الاقتصادية الأوسع لدولة الإمارات العربية المتحدة. يواصل خوري استكشاف الفرص الجديدة وتعزيز الابتكار، مؤديًا دورًا محوريًا في جهود النمو والتنوع الاقتصادي في الدولة.

يشغل منصب رئيس مجلس إدارة الخليج للاستثمار وفيولا للاتصالات (جزء من مجموعة تو بوينت زيرو)، كما يشغل منصب نائب رئيس مجلس إدارة الاتحاد الإماراتي للبادل. بالإضافة إلى ذلك، فهو عضو في مجلس إدارة شركة أبوظبي للمشاريع الصناعية - أدنيب وبالم سيورتس.

حصل السيد خليفة خوري على درجة الماجستير في إدارة الأعمال من جامعة غراند كانيون في فينيكس، أريزونا.

=====

## السيدة/ فتون حمدان محمد سيف المزروعي

نائب رئيس مجلس الإدارة

مستقل/ غير تنفيذي

رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت

عضو لجنة التدقيق

عضو - لجنة التداول الداخلي

**رئيس مجموعة الخدمات المصرفية للأفراد والأعمال وإدارة الثروات ومجموعة العملاء المميزين بنك أبوظبي الأول**

تشغل فتون حمدان المزروعي منصب رئيس مجموعة الخدمات المصرفية للأفراد والأعمال وإدارة الثروات ومجموعة العملاء المميزين في مجموعة بنك أبوظبي الأول، وتتولى مهمة الإشراف على دمج العمليات المصرفية الخاصة والعمليات المصرفية للأفراد لتعزيز خدمات العملاء.

كما تتضمن مسؤوليات المزروعي إدارة عملية توسيع نطاق العروض والخدمات في قطاعات الخدمات المصرفية للتجزئة وزيادة نمو الشركات الصغيرة والمتوسطة من خلال مجموعة الخدمات المصرفية للأعمال.

لدى المزروعي خبرة تمتد لأكثر من 15 عامًا في القطاع المصرفي، حيث لعبت دورًا محوريًا في خطط التحول الرقمي لمجموعة بنك أبوظبي الأول، وضمان تقديم خدمات مصرفية آمنة لجميع العملاء.

وكانت شغلت سابقًا منصب رئيس مجموعة الخدمات المصرفية للأفراد، والتي حصدت تحت قيادتها العديد من الجوائز، بما في ذلك جائزة أفضل خدمات مصرفية عبر الهاتف المحمول من جوائز

القطاع المالي للشرق الأوسط وأفريقيا، وجائزة أفضل استخدام للبيانات والتحليلات خلال حفل "ديجيتال سي إكس".

وتم اختيار المزروعي أيضًا ضمن قائمة جلوبال موني مونيتور 2023 لأفضل الشخصيات الريادية النسائية في القطاع المصرفي في منطقة الشرق الأوسط.

تشغل المزروعي منصب عضوية في عدد من مجالس الإدارة البارزة، بما فيها شركة أبوظبي الوطنية للتأمين، وشركة أبكس للاستثمار، وشركة مجموعة مير، وبنك "ويو"، وبرنامج زود-المبادرة الوطنية للرفاه المالي والإستدامة.

وهي أيضًا عضو في المجلس الاستشاري لشركة "فيزا"، وعضو في المجلس التنفيذي الإقليمي لشركة "ماستر كارد" في الشرق الأوسط وشمال أفريقيا، ومجلس إدارة صندوق الشخة فاطمة للمرأة اللاجئة، إلى جانب عضويتها في شركة أبوظبي الأول-مصر، وشغلها رئاسة مجلس بنك أبوظبي الأول - سويسرا، وبنك أبوظبي الأول للتمويل الإسلامي.

المزروعي حاصلة على شهادة بكالوريوس في العلوم والرياضيات من جامعة الإمارات في العين، وأتمت البرنامج التنفيذي في الإدارة الدولية من كلية الدراسات العليا في جامعة ستانفورد في سنغافورة إلى جانب إكمالها برنامج "جعل مجالس الإدارة أكثر فعالية" في كلية هارفرد للأعمال في بوسطن .

=====

السيد/ أحمد عامر عمر صالح عمر

عضو مجلس الإدارة والعضو المنتدب، غير مستقل، تنفيذي  
أحمد عامر عمر صالح هو قائد أعمال متميز يتمتع بمحفظة قوية من الإنجازات في مجالات

الاستثمار، الإنشاءات، الإدارة، التطوير، المقاولات الرئيسية والفرعية، العقارات، الضيافة، السيارات، وتخزين الطاقة باستخدام المكثفات الفائقة.

مع أكثر من 35 عامًا من الخبرة، وكرائد أعمال بارز ومساهم رئيسي، رسّخ نفسه كقوة دافعة في عدة قطاعات، مساهماً بشكل كبير في نمو وتطوير العديد من الأعمال والمشاريع في الإمارات العربية المتحدة وعلى المستوى الدولي. تخرج أحمد من كلية الأعمال في الولايات المتحدة الأمريكية، حيث تخصص في ريادة الأعمال وتطوير الأعمال.

يشغل أحمد منصب رئيس مجلس الإدارة وعضوًا رئيسيًا في عدة مجالس إدارة، حيث يلعب دورًا محوريًا في اتخاذ القرارات الاستراتيجية وحوكمة الشركات. لقد أكسبه أسلوب قيادته العملي وحنكته التجارية سمعة طيبة في تحقيق النتائج ودفع عجلة النمو المستدام في جميع مشاريعه التجارية.

يشغل أحمد منصب المدير التنفيذي وعضو مجلس الإدارة ورئيس مجلس الإدارة في عدة مؤسسات بارزة، بما في ذلك شركة إبيكس للاستثمار ش.م.ع وشركة إبيكس إنرجي وشركة إنيركاب القابضة للطاقة المحدودة. بالإضافة إلى ملكيته المباشرة ومسؤولياته التنفيذية، يتمتع أحمد بخبرة واسعة في دوره كرئيس لجنة التدقيق في الشركة الوطنية لجرف البحر، حيث يضمن الامتثال، والنزاهة المالية، وإدارة المخاطر بما يحافظ على أعلى معايير حوكمة الشركات. يمتد عمله ليشمل الأسواق المحلية والدولية، مساهماً في نمو وتوسع العديد من المشاريع الناجحة عبر مختلف الصناعات.

**تشمل مسيرة أحمد المهنية عدة قطاعات، منها:**

- **الاستثمار:** باستغلال رؤيته الثاقبة لاتجاهات السوق والاستراتيجيات المالية، شارك أحمد في العديد من المشاريع الاستثمارية، موفراً رأس المال والتوجيه الاستراتيجي للمشاريع ذات الإمكانات العالية.
- **الإنشاءات والتطوير العقاري:** كفائد رئيسي في قطاعات الإنشاءات وتطوير العقارات، أشرف على إتمام العديد من المشاريع البارزة بنجاح، بدءًا من المجمعات السكنية إلى العقارات التجارية، مساهماً بذلك في تشكيل المشهد الحضري الحديث.
- **التعاقد الرئيسي والتعاقد من الباطن:** تشتهر شركات أحمد بتميزها في تنفيذ مشاريع المقاولات واسعة النطاق، بما في ذلك البنية التحتية والتطورات الصناعية، من خلال مزيج من الممارسات المبتكرة وإدارة المشاريع الدقيقة.
- **الضيافة:** في صناعة الضيافة، لعب أحمد دورًا رئيسيًا في إنشاء وإدارة العقارات الراقية،

والجمع بين الفخامة والخدمة المتميزة لخلق تجارب فريدة للضيوف. تتميز حياته المهنية بسجل حافل من تنفيذ المشاريع والنمو الاستراتيجي وتعزيز الشراكات المستدامة، مما يجعله شخصية تحظى باحترام كبير في مجالات خبرته. طوال حياته المهنية، أظهر أحمد عامر عمر صالح قدرة ثابتة على تحقيق النتائج من خلال الانتهاء بنجاح من مختلف المشاريع عبر القطاعات. يؤكد أسلوبه القيادي على الابتكار والجودة والاستدامة، مما يضمن أن كل مسعى لا يلبي التوقعات فحسب، بل يتجاوزها. وقد جعله التزامه بالتميز وقدرته على التنقل في بيئات الأعمال المعقدة شخصية محترمة في مجتمع الأعمال. تستمر رؤية أحمد الاستراتيجية، إلى جانب نهجه العملي في الإدارة، في دفع النمو ووضع معايير للنجاح في الصناعات التي يعمل فيها. تمتد مساهماته.

=====

**السيد / حمد خلفان علي مطر الشامسي**

عضو مجلس الإدارة، مستقل/ غير تنفيذي

رئيس لجنة التدقيق

عضو - لجنة التداول الداخلي

عضو لجنة الترشيحات والمكافآت

السيد حمد خلفان علي مطر الشامسي هو أحد رواد الأعمال البارزين، حيث يمتلك خبرة واسعة في القطاع المؤسسي وشغل عدة مناصب إدارية في مجموعة متنوعة من الشركات في الإمارات العربية المتحدة. شغل سابقاً منصب نائب رئيس مجلس الإدارة غير التنفيذي للشركة العالمية القابضة، ويشغل حالياً منصب المدير العام في إدارة الشؤون الخاصة لسمو الشيخة فاطمة بنت مبارك. ويشغل حالياً منصب المدير العام في إدارة الشؤون الخاصة بسمو الشيخة فاطمة بنت مبارك تمتد خبرة السيد حمد خلفان علي مطر الشامسي عبر عدة قطاعات، حيث يشغل مناصب إدارية في عدد من الشركات البارزة في الإمارات ومن بين هذه الشركات، شركة تروجان للمقاولات العامة



ومجموعة مالتبلاي وشركة إشراق العقارية، وشركة الياسات للتجهيزات الغذائية والمطاعم وشركة بال للكمبيوتر، وشركة الجرف للسفر والسياحة، وهاي تيك للمنتجات الخرسانية وشركة تفوق لإدارة المرافق ومجموعة شركات بال وشركة السديرة للاستثمار العقاري وشركة رويال أركيكتك لإدارة المشاريع، وشركة فابيولس ابوظبي لإدارة الفنادق وشركة نشمي للتطوير والاستثمار العقاري والخدمات - ريسكو.

يحمل السيد حمد خلفان علي مطر الشامسي دبلوماً فنياً من القوات المسلحة في أبوظبي، حصل عليه عام 1996. وقد وفر له هذا الأساس القوي، إلى جانب خبرته المهنية الواسعة، مكانة بارزة في عالم الأعمال، مما يجعله أحد الأصول القيّمة في المشهد الاقتصادي لدولة الإمارات. إن هذا الأساس المتين، إلى جانب خبرته المهنية الواسعة، يجعل السيد الشامسي رصيذاً قيماً في مشهد الأعمال في دولة الإمارات العربية المتحدة.

=====

#### السيد/ ساجي توماس

عضو مجلس إدارة، غير مستقل، غير تنفيذي

رئيس لجنة التداول الداخلي

عضو لجنة التدقيق

عضو لجنة الترشيحات والمكافآت

السيد ساجي هو العضو المنتدب لمجموعة رويال، وقد لعب دوراً بارزاً في نمو المجموعة على مدار 22 عاماً، حيث نجح في توسيع نطاق أنشطتها في قطاع العقارات، والاستثمارات، والخدمات، والترفيه وغيرها من المجالات. يحمل السيد ساجي درجة البكالوريوس في التجارة من جامعة المهاتما غاندي في الهند، وهو أيضاً محاسب قانوني معتمد من ولاية كولورادو، الولايات المتحدة. بالإضافة إلى ذلك، فهو عضو في معهد المحاسبين القانونيين في الهند وحاصل على شهادة محاسب تكاليف وإدارة معتمد في الهند.

كما يشغل منصب عضو مجلس إدارة في شركة بالمر سبورتس ش.م.ع.

## 7.2. أمين سر مجلس الإدارة

تم تعيين أحمد قنديل كأمين سر مجلس الإدارة اعتبارًا من 2023/07/27، ويرفع تقاريره إلى المجلس بشأن جميع المهام المتعلقة بوظيفته.

يتولى أمين مجلس الإدارة المسؤوليات الرئيسية التالية:

- تقديم المشورة لرئيس مجلس الإدارة وأعضاء مجلس الإدارة بشأن المسائل القانونية.
- التأكد من وضع جدول أعمال المجلس في الوقت المناسب لمراجعته والموافقة عليه من قبل رئيس مجلس الإدارة.
- ضمان عقد اجتماعات مجلس الإدارة على النحو الواجب وتدوينها حسب الاقتضاء، واتخاذ قرارات مجلس الإدارة في الوقت المناسب.
- حضور اجتماعات مجلس الإدارة والمساهمين والتأكد من اتباع الإجراءات الصحيحة.
- صياغة محاضر اجتماعات مجلس الإدارة والاحتفاظ بها.
- التنسيق بين أعضاء المجلس، والإدارة التنفيذية، ولجان المجلس.
- ضمان عدم مشاركة أي عضو في التصويت على قرارات تتعلق بصفقات أو معاملات له فيها مصلحة شخصية.
- التأكد من استيفاء المتطلبات القانونية لرفع التقارير والاحتفاظ بها وفقًا للقوانين واللوائح ذات الصلة.

## 7.3. مجالات التركيز الرئيسية لمجلس الإدارة خلال عام 2025

خلال عام 2025، ركز مجلس الإدارة واتخذ قرارات في مختلف المجالات على النحو التالي.

- الموافقة على البيانات المالية بما في ذلك معاملات الأطراف ذات الصلة.
- إعادة انتخاب مجلس الإدارة

- تعيين رئيس مجلس الإدارة ونائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب.
- تعيين لجان مجلس الإدارة وأعضاء اللجنة.
- مراجعة خطة الأعمال والتوقعات الخمسية لانتراكب.
- مراجعة الاستثمارات الجديدة وخطط / التزامات النفقات الرأسمالية
- الموافقة على منح المكافآت للموظفين لعام 2024.
- مراجعة مكافآت مجلس الإدارة المقترحة وتقديمها لموافقة المساهمين.
- الموافقة على أي صفقات أطراف ذات صلة.

#### 7.4. مكافآت مجلس الإدارة

(1) تحدد مكافآت مجلس الإدارة في النظام الأساسي للشركة، رهناً بأحكام المرسوم بقانون اتحادي رقم (32) لسنة 2021 بشأن الشركات التجارية. تتألف مكافأة أعضاء مجلس الإدارة من نسبة مئوية من صافي الربح.

(2) يجوز للشركة أيضاً دفع مصاريف إضافية أو رسوم أو راتب شهري إلى الحد الذي يحدده مجلس الإدارة لأي من أعضائه، إذا كان العضو يعمل في أي لجنة، أو يبذل جهوداً استثنائية، أو يقوم بأعمال إضافية لخدمة الشركة تتجاوز واجباته العادية كعضو في مجلس إدارة الشركة. في جميع الأحوال، يجب ألا تتجاوز مكافآت الأعضاء 10% من صافي الربح بعد خصم الاستهلاك والاحتياطيات.

#### (3) إجمالي المكافآت المدفوعة لأعضاء مجلس الإدارة في عام 2025

- سُددت مكافآت بقيمة 2,756,220 درهم إماراتي في عام 2025 إلى مجلس الإدارة لعام 2024.

- تم اقتراح 2,703,495 درهم إماراتي كمكافأة لمجلس الإدارة لعام 2025، رهناً بموافقة المساهمين في الجمعية العامة.

(4) تفاصيل بدلات حضور جلسات اللجان الناشئة عن المجلس والتي استلمها أعضاء مجلس الإدارة لعام 2025.

لم تُصرف أي بدلات مقابل حضور جلسات مجلس الإدارة أو لجانه المنبثقة لعام 2025.

(5) تفاصيل البدلات الإضافية أو الرواتب أو الرسوم التي يتلقاها أعضاء مجلس الإدارة، خلال عام 2025، بخلاف بدلات حضور اللجان.

يُسدّد أجر العضو المنتدب مقابل دوره التنفيذي وترد تفاصيل تلك المدفوعات في الفقرة رقم 6.

7.5. اجتماعات مجلس الإدارة وعضور أعضاء المجلس

بيان بعدد الاجتماعات التي عقدها مجلس الإدارة خلال السنة المالية. عقد مجلس الإدارة خمسة (5) اجتماعات خلال عام 2025 على النحو التالي:

الرقم:	تاريخ الاجتماع لجنة الفحص	الحضور	[ترجمة المصطلح: Proxy]	الغياب	أسماء الأعضاء الغائبين
1.	29 يناير 2025	5 (عقد الاجتماع إلكترونيًا)	—	—	—

2.	12 فبراير 2025	5 (عُقد الاجتماع إلكترونيًا)	-	-	-
3.	24 مارس 2025	4 (عُقد الاجتماع إلكترونيًا)	-	1	السيدة/ فتون حمدان محمد سيف المزروعي
4.	24 أبريل 2025	4 (عُقد الاجتماع إلكترونيًا)	-	1	السيدة/ فتون حمدان محمد سيف المزروعي
5.	24 يوليو 2025	4 (عُقد الاجتماع إلكترونيًا)	-	1	السيد / حمد خلفان علي مطر الشامسي
6.	27 أكتوبر 2025	5 (عُقد الاجتماع إلكترونيًا)	-	-	-

فيما يلي تفاصيل حضور اجتماعات مجلس الإدارة خلال عام 2025:

مجلس الإدارة	عدد الغائبين	الاجتماع الأول 25/01/29	الاجتماع الثاني 25/02/12	الاجتماع الثالث 25/03/0624	الاجتماع الرابع 25/04/24	الاجتماع الخامس 25/07/24	الاجتماع السادس 25/10/27
السيد/ خليفة يوسف عبد الله حسين خوري	-	a	a	a	a	a	a

السيدة/ فتون حمدان محمد سيف المزروعى	2	a	a	-	-	a	a
السيد/ أحمد عامر عمر صالح عمر	-	a	a	a	a	a	a
السيد / حمد خلفان علي مطر الشامسي	1	a	a	a	a	-	a
السيد/ ساجي توماس	-	a	a	a	a	a	a

#### 7.6. ملخص قرارات مجلس الإدارة الصادرة خلال عام 2025

##### i. قرارات مجلس الإدارة الصادرة خلال اجتماع مجلس الإدارة.

الرقم التسلسلي	تاريخ اجتماع المجلس	القرارات المتخذة
1.	29 يناير 2025	• اعتماد البيانات المالية المدققة للشركة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025.
2.	12 فبراير 2025	• الدعوة إلى عقد اجتماع الجمعية العمومية السنوية يوم الثلاثاء الموافق 18 مارس 2025 (أو أي تاريخ آخر يتم الاتفاق عليه من قبل هيئة الأوراق المالية والسلع)، وتحديد جدول أعمالها، على أن يتضمن بنداً بشأن انتخاب أعضاء مجلس الإدارة.

<ul style="list-style-type: none"> <li>• انتخاب السيد خليفة يوسف عبد الله حسين خوري رئيساً لمجلس إدارة الشركة.</li> <li>• انتخاب السيدة/ فتون حمدان محمد سيف المزروعى نائبة لرئيس مجلس إدارة الشركة.</li> <li>• إعادة هيكلة لجان مجلس الإدارة (لجنة التدقيق ولجنة الترشيحات والمكافآت ولجنة التداول الداخلي)</li> <li>• الموافقة على استمرار السيد أحمد عامر عمر صالح عمر في منصب العضو المنتدب للشركة.</li> </ul>	3.	24 مارس 2025
<ul style="list-style-type: none"> <li>• اعتماد البيانات المالية للربع الأول المنتهي في 31 مارس 2025.</li> </ul>	4.	24 أبريل 2025
<ul style="list-style-type: none"> <li>• اعتماد البيانات المالية للربع الثاني المنتهي في 30 يونيو 2025.</li> </ul>	5.	24 يوليو 2025
<ul style="list-style-type: none"> <li>• اعتماد البيانات المالية للربع الثالث المنتهي في 30 سبتمبر 2025.</li> </ul>	6.	27 أكتوبر 2025

## 8. لجان مجلس الإدارة

### 8.1 لجنة التدقيق

تتحمل اللجنة مسؤولية تزويد مجلس الإدارة بمشورة مستقلة وموضوعية بشأن كفاية ترتيبات الإدارة فيما يتعلق بالجوانب الرئيسية التالية لإدارة المنظمة:

يتم إعداد تقرير سنوي عن أنشطة لجنة التدقيق وتوقيعه من قبل رئيس لجنة التدقيق. يتم تضمين تقرير لجنة التدقيق كتقرير مستقل في تقرير حوكمة الشركات.

### إقرار رئيس لجنة التدقيق

يقر رئيس لجنة التدقيق بالمسؤولية عن أداء تفويض لجنة التدقيق عبر المجموعة بما في ذلك مراجعة آلية عملها وضمن فعاليتها بما يتماشى مع ميثاق لجنة التدقيق.

### أعضاء لجنة التدقيق قبل 2025/03/18

الرقم التسلسلي	الاسم	المنصب	الفئة
1.	السيد/ ساجي توماس	رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي/ غير مستقل
2.	السيدة/ فتون حمدان محمد سيف المزروعي	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي/ مستقل
3.	السيد / حمد خلفان علي مطر الشامسي	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي/ مستقل

### أعضاء لجنة التدقيق اعتبارًا من 2025/12/31

الرقم التسلسلي	الاسم	المنصب	الفئة
1.	السيد / حمد خلفان علي مطر الشامسي	رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي/ مستقل
2.	السيدة/ فتون حمدان محمد سيف المزروعي	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي/ مستقل
3.	السيد/ ساجي توماس	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي/ غير مستقل

تتولى لجنة التدقيق المهام الآتية:

أ) مراقبة سلامة البيانات المالية للشركة وتقاريرها (السنوية ونصف السنوية والربع سنوية) ومراجعتها كجزء من عملها العادي خلال السنة وبعد إغلاق الحسابات في أي ربع سنة، والتركيز بشكل



خاص على ما يلي:

- أية تغييرات في السياسات والممارسات المحاسبية.
  - تسليط الضوء على المناطق الخاضعة لتقرير الإدارة.
  - التعديلات الجوهرية الناتجة عن التدقيق.
  - افتراض استمرارية الأعمال.
  - الالتزام بالمعايير المحاسبية التي تحددها الهيئة.
  - الالتزام بقواعد الإدراج والإفصاح والمتطلبات القانونية الأخرى المتعلقة بإعداد التقارير المالية.
- ب) مراقبة عملية إعداد التقارير المالية، بما في ذلك مراجعة التقارير السنوية ونصف السنوية للشركة وأي إعلانات رسمية أخرى تتعلق بالأداء المالي للشركة، ودراسة المسائل والأحكام الجوهرية المتعلقة بإعداد التقارير المالية الواردة فيها، ورفع التوصيات والمقترحات إلى مجلس الإدارة بما يضمن سلامة ونزاهة هذه العملية
- ج) رفع التوصيات إلى مجلس الإدارة بشأن اختيار المدقق الخارجي أو تعيينه أو استقالته أو عزله. في حالة عدم موافقة مجلس الإدارة على توصيات لجنة التدقيق في هذا الصدد، يجب على المجلس، في تقرير حوكمة الشركة، تضمين بيان يوضح توصيات لجنة التدقيق وأسباب عدم الموافقة عليها.
- د) يجب على لجنة التدقيق تقديم تقرير رسمي إلى مجلس الإدارة عن أنشطتها المقرر تضمينها في التقرير السنوي للشركة. ينبغي أيضاً أن يتضمن التقرير ما يلي:
- شرح لكيفية تقييم لجنة التدقيق لفعالية إجراءات التدقيق الخارجي، والنهج المتبع في تعيين أو إعادة تعيين المدقق الخارجي ومعلومات عن مدة عمل المدقق الحالي،
  - المسائل الهامة التي نظرت فيها لجنة التدقيق فيما يتعلق بالبيانات المالية وكيفية معالجة هذه المسائل، مع مراعاة المسائل التي أبلغها المدقق، و
  - جميع متطلبات المعلومات الأخرى المنصوص عليها في قواعد الحوكمة المعمول بها والقوانين المعمول بها.
- هـ) مراجعة وتقييم أنظمة التدقيق الداخلي وإدارة المخاطر داخل الشركة.
- و) استلام ومراجعة التقرير عن نتائج أعمال المدقق الداخلي بشكل دوري والنظر في نتائج التحقيقات

الرئيسية في مسائل التدقيق الداخلي الموكلة إليه من قبل مجلس الإدارة أو التي تتم بمبادرة من اللجنة بموافقة الإدارة.

(ز) مراقبة التزام الشركة بقواعد السلوك المهني.

(ح) مراقبة فعالية الرقابة الداخلية على التقارير المالية، بما في ذلك الحصول على تقرير منفصل من المدقق لتقييم أنظمة الرقابة الداخلية للشركة ومواءمتها مع إطار الرقابة الداخلية واتخاذ الإجراءات اللازمة بشأن أوجه القصور التي أبرزها المدقق

(ط) مراجعة تعاملات الأطراف ذات العلاقة مع الشركة، والتأكد من عدم وجود أي تعارض في المصالح، ورفع التوصيات بشأنها إلى مجلس الإدارة قبل إبرامها.

(ي) فيما يتعلق بالرقابة الداخلية وإدارة المخاطر، تلتزم لجنة التدقيق بما يلي:

○ الإبقاء على مراجعة مدى كفاية وفعالية أنظمة الرقابة المالية الداخلية للشركة (أي الأنظمة الموضوعة لتحديد وتقييم وإدارة ومتابعة المخاطر المالية)، ومراجعة أنظمة الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر بالشركة

○ مراجعة مدى كفاية وأمن الترتيبات التي يمكن من خلالها لموظفي الشركة ومقاوليها، بثقة، إثارة المخاوف بشأن المخالفات المحتملة في مسائل إعداد التقارير المالية أو غيرها من المسائل، وذلك لضمان وجود ترتيبات للتحقيق المتناسب والمستقل في هذه المسائل، ولإجراءات المتابعة المناسبة،

○ مراجعة إجراءات الشركة للكشف عن الاحتيال،

○ مراجعة أنظمة الشركة وضوابطها لمنع الرشوة وتلقي التقارير عن عدم الامتثال،

○ مراجعة التقارير المنتظمة من مسؤول الامتثال ومدى كفاية وفعالية أنظمة وضوابط مكافحة غسل الأموال الخاصة بالشركة،

○ مراجعة التقارير المنتظمة من مسؤول الامتثال وإبقاء مدى كفاية وفعالية وظيفة الامتثال الخاصة بالشركة قيد المراجعة، و

○ النظر في النتائج الرئيسية للتحقيقات الداخلية ورد الإدارة.

(ك) يجب على لجنة التدقيق تقديم أي توصيات تراها مناسبة إلى المجلس في أي مجال ضمن اختصاصها حيث تكون هناك حاجة إلى إجراء أو تحسين.

(ل) النظر في القضايا الأخرى على النحو الذي يحدده مجلس الإدارة.

## اجتماعات لجنة التدقيق خلال عام 2025

أعضاء لجنة التدقيق	عدد الغيابات	الاجتماع الاول 25/01/29	الاجتماع الثاني 25/04/24	الاجتماع الثالث 25/07/24	الاجتماع الرابع 25/10/27
السيد / حمد خلفان علي مطر الشامسي	1	☐	☐	–	☐
السيد/ ساجي توماس	–	☐	☐	☐	☐
السيدة/ فتون حمدان محمد سيف المزروعى	1	☐	–	☐	☐

## الإجراءات الرئيسية التي اتخذتها لجنة التدقيق

م.	التاريخ	الإجراء الرئيسي
1.	25/01/29	• مراجعة واعتماد البيانات المالية المدققة للسنة المالية 2024.
2.	25/04/24	• مراجعة واعتماد البيانات المالية للربع الأول من عام 2025.
3.	25/07/24	• مراجعة البيانات المالية للربع الثاني من عام 2025 والنصف الأول من عام 2025 والموافقة عليها.
4.	25/10/27	• مراجعة واعتماد البيانات المالية للربع الثالث من عام 2025.

## 8.2. لجنة الترشيحات والمكافآت

### إقرار لجنة الترشيحات والمكافآت

تقر رئيسة لجنة الترشيحات والمكافآت بمسؤوليتها عن نظام اللجان في الشركة ومراجعة آلية عملها والتأكد من فعاليتها.

### أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت كما في 2025/12/31

م لا	الاسم	المنصب	الفئة
1.	السيدة/ فتون حمدان محمد سيف المزروعى	رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي/ مستقل
2.	السيد / حمد خلفان علي مطر الشامسي	عضو مجلس الادارة	غير تنفيذي/ مستقل
3.	السيد/ ساجي توماس	عضو مجلس الادارة	غير تنفيذي/ غير مستقل

### مهام لجنة الترشيحات والمكافآت

تضطلع لجنة الترشيحات والمكافآت بالمهام المبينة أدناه حسب الاقتضاء.

- وضع سياسة للتقدم لعضوية مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية العليا، مع مراعاة التنوع بين الجنسين داخل التكوين وتشجيع المرأة من خلال برامج ومزايا الحوافز والتدريب.
- تنظيم ومتابعة إجراءات التقدم لعضوية المجلس وفقاً للقوانين واللوائح المعمول بها وأحكام قواعد الحوكمة.
- المراجعة السنوية للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية المجلس وإعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية المجلس، بما في ذلك تحديد الوقت الذي يجب على العضو تخصيصه لأعمال المجلس.
- تحديد احتياجات الشركة من الكفاءات على مستوى الإدارة التنفيذية العليا والموظفين وأساس اختيارهم.
- ضمان استقلالية الأعضاء المستقلين على أساس مستمر.

- تعزيز نجاح الشركة على المدى الطويل.
- التأكد، حيثما أمكن، من أن نسبة كبيرة من مكافآت الإدارة العليا منظمة لربط المكافآت وفق أداء الشركة والأداء الفردي.
- النظر في الأهداف الاستراتيجية طويلة الأجل للشركة وتعزيزها، عند الاقتضاء، و
- التأكد من أن أي عناصر متعلقة بالأداء في أي هيكل للمكافآت تتسم بالشفافية وقابلية تمديد نطاقها وتطبيقها بشكل صارم.
- ضمان توافر استمرارية شروط عضوية أعضاء المجلس سنوياً
- إذا وجدت اللجنة أن أحد الأعضاء يفقر إلى شروط الاستقلالية، فعليها أن ترفع الأمر إلى مجلس الإدارة لإخطار العضو بخطاب مسجل إلى عنوانه المعروف للشركة عن أسباب عدم الاستقلالية. يجب على العضو الرد على المجلس في غضون خمسة عشر (15) يوماً اعتباراً من تاريخ الإشعار. يصدر مجلس الإدارة قراراً بأن العضو إما مستقل أو غير مستقل في الاجتماع الأول بعد رد العضو أو انتهاء الفترة المشار إليها في هذه الفقرة (أي 15 يوماً) دون رد.
- مع مراعاة أحكام قانون الشركات، إذا كان قرار المجلس بشأن عدم وجود أسباب أو مبررات لاستقلالية العضو يؤثر على الحد الأدنى لنسبة أعضائه المستقلين، يُعين المجلس عضو مستقل ليحل محل هذا العضو إذا قدم استقالته بسبب عدم الاستقلالية. إذا رفض العضو الاستقالة، يعرض المجلس الأمر على الجمعية العمومية لاتخاذ قرار بالموافقة على تعيين عضو آخر أو فتح باب الترشيح لاختيار عضو جديد.
- المراجعة المنتظمة لهيكل المجلس وحجمه وتكوينه (بما في ذلك المهارات والخبرات والاستقلالية والمعرفة والتنوع) وتقديم توصيات إلى المجلس فيما يتعلق بأي تغييرات.
- إعداد ومراجعة سياسة منح المكافآت والمزايا والحوافز والرواتب لأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الشركة، على أساس سنوي. تتأكد اللجنة من أن المكافآت والمزايا الممنوحة للإدارة التنفيذية العليا معقولة ومتناسبة مع أداء الشركة.

- المراجعة المنتظمة لمدى ملاءمة وأهمية سياسات المكافآت والسياسة المعتمدة لضمان عمل سياسات المكافآت في جميع أنحاء الشركة.
- النظر في شروط أي خطط أسهم جديدة للإدارة التنفيذية العليا ومراجعتها.
- تُقوِّض اللجنة من قبل مجلس الإدارة بالتحقيق في أي نشاط ضمن نطاق واجباتها.
- أي مسائل أخرى يحددها مجلس الإدارة.

#### اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت خلال عام 2025

عضو اللجنة	عدد الغائبين	تاريخ الاجتماع 25/03/03
السيدة/ فتون حمدان محمد سيف المزروعى	-	□
السيد / حمد خلفان علي مطر الشامسي	-	□
السيد/ ساجي توماس	-	□

#### الإجراءات الرئيسية للجنة الترشيحات والمكافآت

م.	التاريخ	الإجراءات الرئيسية
1.	25/03/03	• مراجعة ترشيحات مجلس الإدارة والموافقة عليها.

#### 8.3. لجنة التداول الداخلي

##### إقرار رئيس لجنة التداول الداخلي

يقر رئيس لجنة التداول الداخلي بمسؤوليته عن نظام اللجان في الشركة ومراجعة آلية عملها والتأكد من فعاليتها.

#### أعضاء لجنة التداول الداخلي قبل 2025/03/18

م.	الاسم	المنصب	الفئة
1.	السيد / حمد خلفان علي مطر الشامسي	رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي/ مستقل
2.	السيدة/ فتون حمدان محمد سيف المزروعى	عضو مجلس الادارة	غير تنفيذي/مستقل
3.	السيد/ ساجي توماس	عضو مجلس الادارة	غير تنفيذي/ غير مستقل

### أعضاء لجنة التداول الداخلي اعتباراً من 2025/12/31

م.	الاسم	المنصب	الفئة
1.	السيد/ ساجي توماس	رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي/ غير مستقل
2.	السيدة/ فتون حمدان محمد سيف المزروعى	عضو مجلس الادارة	غير تنفيذي/مستقل
3.	السيد / حمد خلفان علي مطر الشامسي	عضو مجلس الادارة	غير تنفيذي/ مستقل

### مهام لجنة التداول الداخلي

- تقديم التوجيه إلى مجلس الإدارة والإدارة العليا بشأن التداول الداخلي.
- مراقبة الامتثال لقواعد التداول الداخلي وبدء الإجراءات التأديبية لعدم الامتثال.
- الاحتفاظ بسجل المطلعين (كل من المطلعين الدائمين والمؤقتين) وتقديم السجل إلى سوق أبوظبي للأوراق المالية على أساس دوري. يجب أن يتضمن السجل البيانات اللازمة عن المطلعين، وعدد الأوراق المالية المتداولة في البيع والشراء خلال العام، وتواريخ تنفيذ عمليات التداول، وغيرها من البيانات ذات الصلة.

- يوفر اتصالاً فعالاً مع سوق أبوظبي للأوراق المالية/هيئة السوق المالية فيما يتعلق بالفترات المغلقة والتعليق المؤقت للتداول والتداول من الداخل.
- مزاولة الواجبات الإضافية المتعلقة بما سبق أو العرضية التي قد يطلبها مجلس الإدارة من وقت لآخر فيما يتعلق بالمسائل المتعلقة بالتداول الداخلي.
- تقديم تقارير إلى مجلس الإدارة على أساس سنوي بشأن الامتثال للسياسة والمتطلبات التنظيمية، والاستثناءات المشار إليها، والإجراءات المتخذة لمعالجة الاستثناءات.

### اجتماع اللجنة خلال عام 2025

عضو اللجنة	عدد الغائبين	تاريخ الاجتماع 25/04/28
السيد/ ساجي توماس	-	☐
السيدة/ فتون حمدان محمد سيف المزروعي	1	-
السيد / حمد خلفان علي مطر الشامسي	-	☐

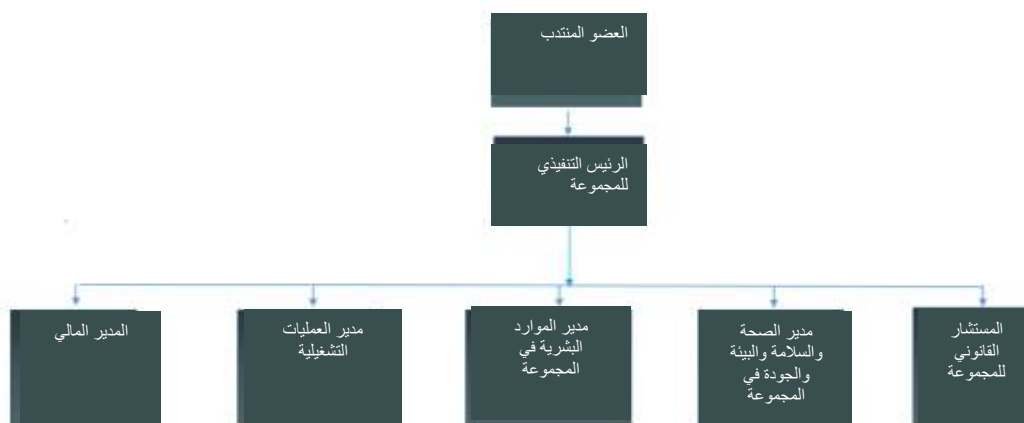
### الإجراءات الرئيسية للجنة التداول الداخلي

م.	التاريخ	الإجراءات الرئيسية
1.	25/04/28	• مراجعة قائمة المطلعين والموافقة عليها.

### 9. الإدارة التنفيذية

#### الهيكل التنظيمي





يسرد الجدول التالي إجمالي الرواتب والبدلات والمكافآت المدفوعة للإدارة التنفيذية خلال عام 2025:

المنصب	تاريخ التعيين	إجمالي الرواتب والبدلات المدفوعة خلال عام 2025 - بالدرهم الإماراتي	إجمالي المكافآت المدفوعة خلال عام 2025 - بالدرهم الإماراتي	أي مكافآت أخرى يتم دفعها في المستقبل لعام 2025 - بالدرهم الإماراتي
فريق الإدارة التنفيذية	لا تنطبق	8,576,024	450,000	-

تتألف الإدارة التنفيذية من العضو المنتدب والرئيس التنفيذي للمجموعة ورؤساء المهام الذين يقدمون تقاريرهم إلى الرئيس التنفيذي للمجموعة.

#### 10. المعاملات المبرمة مع الأطراف ذات الصلة

أبرمت الشركة معاملات مع المؤسسات والكيانات التي تقع ضمن تعريف الطرف ذي الصلة بموجب قانون حوكمة الشركات أو معايير المحاسبة الدولية 24: إفصاحات الأطراف ذات الصلة. تتعلق طبيعة هذه المعاملات بمسار العمل العادي للشركة ويُفصح عن تفاصيل هذه المعاملات في الإيضاح رقم 18 من البيانات المالية المدققة للشركة لعام 2025.

لم تضطلع الشركة بمعاملات مع أي أطراف ذات صلة تصل إلى 5% أو أكثر من رأس مال الشركة لعام 2025.

## 11. نظام الرقابة الداخلية

مجلس الإدارة مسؤول عن إنشاء والحفاظ على نظام فعال للرقابة الداخلية وقد أنشأ إطاراً للرقابة تعمل فيه المجموعة. ويتمثل الهدف من إطار الرقابة الداخلية للمجموعة في ضمان وضع الضوابط الداخلية، وتوثيق هذه السياسات والإجراءات والحفاظ عليها والالتزام بها بشكل صحيح، ودمجها من قبل المجموعة في عمليات الإدارة والحوكمة العادية. نظام الرقابة الداخلية مدمج في جميع العمليات الرئيسية ومصمم لتوفير ضمان معقول بتحقيق أهداف أعمال المجموعة.

تضطلع لجنة التدقيق بمراجعة فعالية نظام الضوابط الداخلية وفقاً لاختصاصها.

### (1) إقرار مجلس الإدارة بمسؤوليته عن نظام الرقابة الداخلية ومراجعته وفعاليته

يقر مجلس الإدارة بمسؤوليته عن نظام الرقابة الداخلية للشركة ومراجعته وفعاليته.

### (2) الرقابة الداخلية على إعداد التقرير المالية

أنشأت الشركة ضوابط داخلية على التقارير المالية مصممة لتوفير ضمان معقول فيما يتعلق بموثوقية بياناتها المالية. تماشياً مع متطلبات وتوصيات هيئة الأوراق المالية والسلع الإماراتية، اعتمدت الشركة إطار عمل لجنة المنظمات الراعية التابعة للجنة تريدواي للرقابة الداخلية – الإطار المتكامل

تعاقدت الشركة مع شركة يونيكس كونسالت تيك وشرعت في رحلة تنفيذ إطار الرقابة الداخلية على التقارير المالية من خلال إجراء تحديد شامل لنطاق العمل لتحديد الكيانات الجوهرية والعمليات المالية الرئيسية عبر المجموعة. خلال عام 2025، قامت الشركة بمراجعة العمليات القائمة، وأجرت جولات استعراض للعمليات، ووثقت مخططات سير العمليات، وقيمت تصميم الضوابط المحددة. أما

خلال عام 2026، ستختبر الشركة فعالية الضوابط، ومعالجة أي ثغرات في الضوابط إذا تم تحديدها، لتمكين المراجعة وإبداء الرأي من قبل المدقق الخارجي. تظل شركة إيبكس ملتزمة بالحفاظ على إطار رقابة داخلية قوي على التقارير المالية والعمل باستمرار على تحسين بيئة الرقابة العامة لدعم التقارير المالية الموثوقة.

يونيكس هي شركة استشارية عالمية متخصصة في مجالات الحوكمة والمخاطر والامتثال والمحاسبة وإعداد التقارير والاستشارات البيئية والاجتماعية والحوكمة والاستشارات التكنولوجية. بدعم من قاعدة قوية من المستثمرين وبقوة تزيد عن 650 محترفًا، تجمع يونيكس بين الخبرة العميقة في المجال والحلول الرقمية المتقدمة والحلول المدعومة بالذكاء الاصطناعي لمساعدة المؤسسات على تعزيز الضوابط الداخلية وتعزيز الشفافية وتلبية المتطلبات التنظيمية المتطورة وتوقعات أصحاب المصلحة. تمتلك يونيكس مجموعة من منصات التكنولوجيا الخاصة لدعم العملاء عبر جميع مجالاتهم. من خلال عملياتها في جميع أنحاء الشرق الأوسط والولايات المتحدة والهند، تخدم يونيكس العملاء عبر صناعات متعددة من خلال نموذج تسليم عالمي متكامل. يركز نهجها على الحلول القابلة للتطوير والقائمة على التكنولوجيا المتوافقة مع ممارسات الحوكمة وإدارة المخاطر الرائدة.

### (3) الملف التعريفي للمسؤول في قسم الرقابة الداخلية

لأغراض التكيف مع الاحتياجات المتغيرة للمؤسسة وتعزيز ضمان الضوابط الداخلية وإدارة المخاطر، استعانت الشركة بمصادر خارجية من خلال تعيين مسؤول التدقيق الداخلي خلال عام 2025 وهي شركة بروتيفيتي لاستشارات الأعمال (انظر أدناه)

#### الملف التعريفي لشركة بروتيفيتي

بروتيفيتي ([www.protiviti.com](http://www.protiviti.com)) هي شركة استشارية عالمية تقدم خبرة عميقة ورؤى موضوعية ونهجًا مخصصًا وتعاونًا لا مثيل له لمساعدة القادة على مواجهة المستقبل بثقة. توفر بروتيفيتي وشركاتها الأعضاء المستقلة والمملوكة محليًا للعملاء حلولًا استشارية ومداة في مجالات التمويل والتكنولوجيا والعمليات التشغيلية والبيانات والتحليلات والحوكمة والمخاطر والتدقيق الداخلي من خلال شبكتها التي تضم أكثر من 90 مكتبًا في أكثر من 25 دولة.

الشركة مدرجة في قائمة فورتشن لأفضل 100 شركة للعمل بها لعام 2020 للسنة العاشرة على التوالي وقد خدمت بروتيفيتي أكثر من 60% من الشركات المدرجة على قائمة فورتشنون لأفضل 100 شركة وما يقرب من 35% من الشركات المدرجة في قائمة فورتشن لأكبر 500 شركة. تعمل الشركة أيضًا مع شركات أصغر بالإضافة إلى الشركات المتنامية، 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 انترناشيونال). 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 أبوظبي والبحرين ودبي ومصر والكويت وعمان وقطر والمملكة العربية السعودية. توظف بروتيفيتي أكثر من 950 شخص في المنطقة، مما يتيح الوصول إلى مجموعة كبيرة من المهنين المهرة والمؤهلين. كما أنها أكبر صاحب عمل للمهنيين الاستشاريين في مجال المخاطر والتدقيق الداخلي. ومع امتلاكها لاختصاصيين وفرق متعددة اللغات تجمع بين الخبرات العالمية والإقليمية، تعد بروتيفيتي واحدة من أسرع شركات استشارات الأعمال نموًا 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).

#### (4) أنشطة التدقيق الداخلي

تُنفذ عمليات التدقيق باستخدام منهجية لتقييم تصميم وفعالية الضوابط الداخلية لضمان معالجة المخاطر بشكل كاف، وتشغيل العمليات بكفاءة. تُبلغ إدارة وحدة الأعمال المسؤولة عن فرص تحسين الكفاءة في عمليات الحوكمة والرقابة الداخلية وإدارة المخاطر المحددة في عمليات التدقيق الداخلي

لاتخاذ الإجراءات اللازمة. تُزود لجنة التدقيق بملخص نتائج التدقيق، وكذلك حالة تنفيذ الإدارة للإجراءات المتفق عليها لمعالجة النتائج المحددة في عمليات التدقيق.

## 5) التقارير الصادرة خلال العام.

في عام 2025، أصدر فريق التدقيق الداخلي المتعاقد معه من أطراف خارجية عدد اثنين (2) من التقارير. لم تُحدد أي إخفاقات كبيرة في الرقابة الداخلية التشغيلية. ومع ذلك، تحددت التحسينات على مستوى العملية واعتمدتها الإدارة لأغراض التنفيذ من أجل التحسين المستمر للضوابط الداخلية للمجموعة.

## 12. المدقق الخارجي

### 12.1. نبذة عن المدقق الخارجي للشركة

تم تعيين إرنست ويونغ كمحقق خارجي للشركة للسنة المالية 2025. تتمتع إرنست ويونغ بحضور وعمليات في أكثر من 150 دولة منظمة في ثلاث مناطق - الأمريكتان وآسيا والمحيط الهادئ وأوروبا والشرق الأوسط وأفريقيا - وتنقسم إلى مناطق. تعمل في منطقة الشرق الأوسط وشمال إفريقيا منذ أكثر من 90 عامًا وفي دولة الإمارات العربية المتحدة منذ عام 1966. يعمل جميع موظفيهم في أحد خطوط خدماتهم وخدمات الضمان والاستشارات والضرائب والمعاملات الاستشارية، أو في خدمات الأعمال الأساسية التي توفر الدعم التشغيلي الداخلي مثل قسم الموارد البشرية وقطاع التكنولوجيا في إرنست ويونغ.

السيد وليد ج. نكفور هو الشريك المسؤول عن أعمال التدقيق لشركة إبيكس.

يشمل نطاق التدقيق للسنة المالية 2025 ما يلي:

1. تقديم رأي تدقيق حول البيانات المالية السنوية الموحدة وفقًا للمعايير الدولية للتقارير المالية.

2. تقديم رأي تدقيق حول البيانات المالية لجميع الشركات التابعة للشركة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية؛ و

3. تقديم مراجعة للقوائم المالية المكثفة المرحلية ربع السنوية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34، "التقارير المالية المرحلية".

## 12.2. رسوم وخدمات وتكاليف التدقيق الخارجي

يرد فيما يلي بيان وتفاصيل تكاليف التدقيق الخارجي المدفوعة خلال عام 2025:

- بلغت رسوم خدمة التدقيق الخارجي المدفوعة إلى إرنست ويونغ في عام 2025 ما قيمته 1,064,030 درهم إماراتي. هذه الرسوم مُقررة مقابل التدقيق السنوي والمراجعة المرحلية للبيانات المالية الموحدة لمجموعة إبيكس.
- بلغت رسوم الخدمات، التي تم تقديمها إلى مجموعة إبيكس في عام 2025 من قبل شركات تدقيق أخرى، بخلاف مدققي حسابات الشركة، 1,488,170 درهم إماراتي. كانت هذه الرسوم مقابل خدمات ضريبية، وخدمات العناية الواجبة، وخدمات دراسات الجدوى، والرسوم القانونية، والرسوم المهنية، وخدمات إطار الرقابة الداخلية على التقارير المالية وخدمات الاستشارات والتوجيه. وكانت الشركات التي قدمت هذه الخدمات على النحو التالي:
  1. دبليو تي إس دورفا للاستشارات
  2. دوق ماكافري للاستشارات المحدودة
  3. يونيكس كوسنالت تيك
  4. كيه بي إم جي
  5. شركة التميمي ومشاركوه

## 12.3. رأي المدقق الخارجي في البيانات المالية

لم يكن لدى المدقق الخارجي للشركة أي تحفظات حول أي بند في البيانات المالية المرحلية والسنوية خلال عام 20245.

### 13. المخالفات التي ارتكبتها المجموعة خلال عام 2025

خلال عام 2025، لم تخضع مجموعة ايبكس لأي غرامات أو عقوبات مادية تفرضها هيئة الأوراق المالية والسلع أو أي سلطة قانونية بشأن أي مسألة تتعلق بأسواق رأس المال. بالإضافة إلى ذلك، لم تكن هناك حالات عدم امتثال مادي لأي قواعد ولوائح معمول بها.

### 14. المسؤولية الاجتماعية للشركة

- تعد المشاركة المجتمعية محوراً أساسياً في مجموعة ايبكس. تشارك ايبكس بنشاط في المبادرات التي تدعم مجتمعاتنا، وتعزز العلاقات مع أصحاب المصلحة، وتظهر مسؤوليتنا في المساهمة بشكل إيجابي في المجتمع من خلال إجراءات هادفة ومستدامة، مثل المشاركة في اليوم العالمي للعمل الإنساني في مدينة الإمارات للعمل الإنساني.
- أجرت مجموعة ايبكس حملات تنظيف في مواقع مختلفة ضمن عقد أدنوك لتنظيف الصحراء وتنظيف الشاطئ إلى جانب مشاركة بعض الحملات البيئية مثل اليوم العالمي للتنظيف واليوم العالمي للبيئة وساعة الأرض وما إلى ذلك.
- تعكس مبادرات التبرع بالدم التزام مجموعة ايبكس بالمسؤولية الاجتماعية. تشجع ايبكس مشاركة الموظفين لدعم احتياجات الصحة العامة، وتعزيز الروابط المجتمعية، والمساهمة بطريقة مباشرة وذات مغزى في إنقاذ الأرواح.
- تعكس احتفالات اليوم الوطني في مجموعة ايبكس احترامها للهوية الوطنية والقيم المشتركة. تشترك مجموعة ايبكس الموظفين في أنشطة ذات مغزى تعزز الوحدة وتعزز الفخر وتعزز التزامنا بالمساهمة بشكل إيجابي في المجتمع الذي نعمل فيه.

### 15. تقرير الإستدامة

تُظهر مجموعة ابيكس التزامًا ثابتًا بممارسات الأعمال المستدامة بما يتماشى مع الميثاق العالمي للأمم المتحدة. تلتزم مجموعة ابيكس بمبادئ الميثاق العالمي للأمم المتحدة، والتي تشمل حقوق الإنسان ومعايير العمل والاستدامة البيئية وتدابير مكافحة الفساد. تعمل المجموعة بنشاط على تعزيز ثقافة مؤسسية تتمحور حول السلوك التجاري المسؤول، ودمج الاستدامة في العمليات الأساسية. تلعب مجموعة ابيكس دورًا حيويًا في تعزيز الإشراف الاجتماعي والبيئي مع المساهمة في تحقيق أهداف الأمم المتحدة.

تتبع ابيكس نهجًا عمليًا للاستدامة مع التركيز على الإجراءات التي تقلل من النفايات، وتقلل من استخدام الطاقة، وتحد من تأثيرها على الموارد. تختار الشركة المواد المسؤولة وتراجع العمليات لإزالة الخطوات التي تضيف التكلفة أو الضرر. يتتبع النتائج بانتظام بحيث يمكن أن تتحسن كلما قصرت. تعمل الشركة مع الموردين الذين يشاركون معايير الشركة، وتدريب الفرق على استخدام إجراءات روتينية واضحة تحافظ على ثبات الأداء. تهدف الشركة إلى تحقيق مكاسب طويلة الأجل لأن الإصلاحات قصيرة الأجل لا تدوم. يساعد هذا النهج على العمل مع التحكم والاتساق وانخفاض التأثير.

ويرد أدناه بعض نتائج الاستدامة الرئيسية:

#### (أ) أداء استدامة قوي بدون حوادث

سجلت شركة ابيكس صفر حالات وفاة، وصفر حوادث بيئية، وصفر حالات تسمم غذائي خلال عام 2025، مما يعكس قوة أنظمة الصحة والسلامة والبيئة والضوابط التشغيلية لديها.

#### (ب) التقدم البيئي الرئيسي: إزالة الكربون وإعادة التدوير والطاقة المتجددة

- حققت شركة ابيكس خفضًا بنسبة 2.2% في كثافة انبعاثات الغازات الدفيئة (إزالة الكربون) وزيادة استخدام الطاقة المتجددة بنسبة 28.6%.



- تم إعادة تدوير 289.2 طن من النفايات البلاستيكية مع زيادة بنسبة 36.3% في إجمالي إعادة التدوير، وحقق البرنامج زيادة بنسبة 2.22% في إعادة تدوير المياه.

### ج) الأثر الاجتماعي: نمو القوى العاملة والتدريب والتوطين

- ارتفع إجمالي عدد الموظفين إلى 5,955 موظفًا، مدعومين ببرامج تعليمية مكثفة قدمت أكثر من 269,690 ساعة تدريبية في مجالات الجودة والصحة والسلامة والبيئة.
- تم تحقيق زيادة بنسبة 19% في التوطين، ونمو بنسبة 10% في توظيف الإناث، مما يعزز التنوع وأولويات تطوير المواهب الوطنية.

### د) الابتكار والتحول الرقمي كمحركات للحوكمة والبيئة والمجتمع

- اعتمد إبيكس نظام تخطيط موارد المؤسسات الموحد، وعززت أتمتة نظام إدارة الموارد البشرية، وأدخلت نظامًا بيئيًا داخليًا آمنًا للذكاء الاصطناعي لتعزيز الحوكمة وجودة البيانات والكفاءة التشغيلية.
- وشملت الابتكارات المستدامة تخزين الطاقة باستخدام المكثفات الفائقة، وشراكات في أنظمة طاقة المركبات الكهربائية، ودمج الطاقة المتجددة على نطاق واسع.

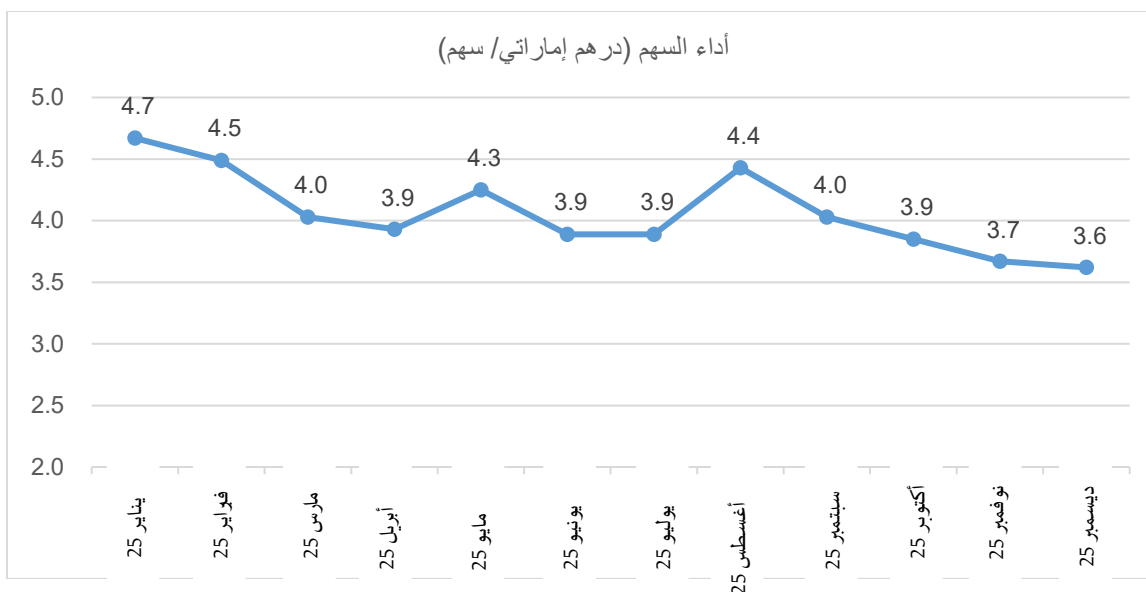
## 16. معلومات المساهمة وأسعار الأسهم

### 16.1. سعر السهم

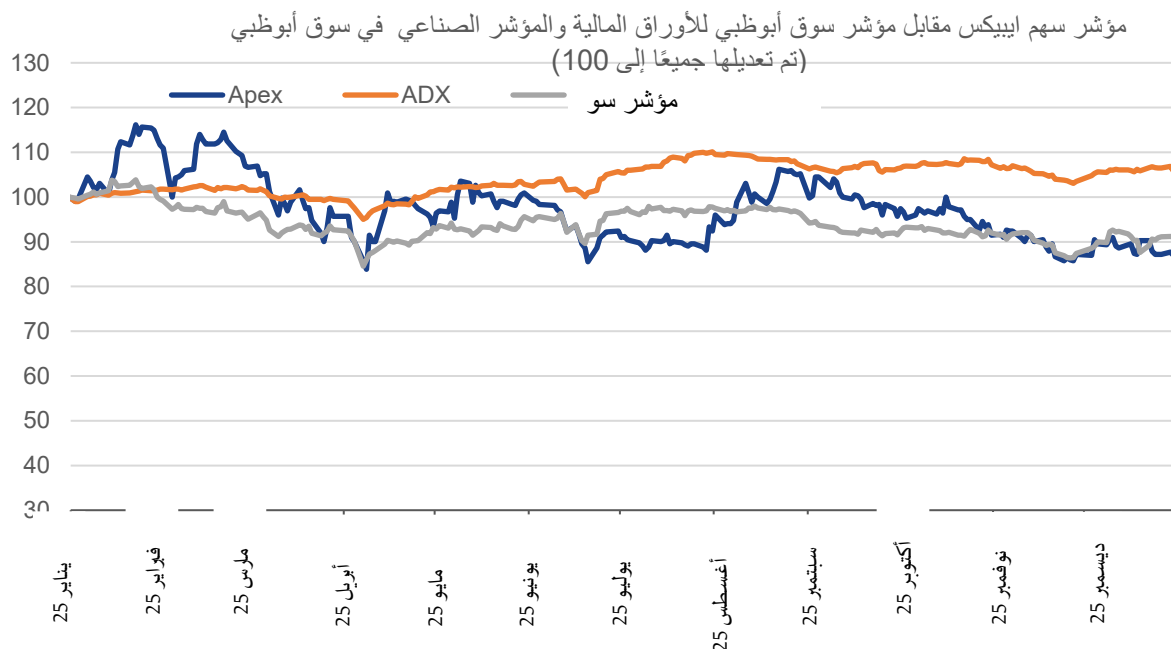
يستعرض الجدول التالي أعلى وأدنى سعر للسهم في نهاية كل شهر خلال عام 2025، وأداء السهم مقارنة بمؤشر السوق ومؤشر القطاع حتى 31 ديسمبر 2025:

أداء السهم			سعر السهم (درهم إماراتي)					
الشهر	مرتفع	منخفض	سعر الإقفال	مؤشر السوق	المؤشر الصناعي	مطلق	مقابل السوق	مقابل القطاع
يناير	4.9	4.2	4.7	9,586.1	2,695.1	%10.9	%9.2	%11.8
فبراير	4.8	4.2	4.5	9,564.6	2,584.0	%3.9-	%3.6-	%0.3
مارس	4.5	3.8	4.0	9,368.8	2,519.7	%10.2-	%8.2-	%7.8-
أبريل	4.3	3.5	3.9	9,534.3	2,533.9	%2.5-	%4.2-	%3.0-
مايو	4.4	4.0	4.3	9,685.1	2,599.5	%8.1	%6.6	%5.6
يونيو	4.2	3.6	3.9	9,957.5	2,624.1	%8.5-	%11.3-	%9.4-
يوليو	3.9	3.7	3.9	10,370.7	2,657.5	%0.0	%4.1-	%1.3-
أغسطس	4.5	4.0	4.4	10,094.7	2,619.8	%13.9	%16.5	%15.3
سبتمبر	4.4	4.0	4.0	10,014.6	2,488.5	%9.0-	%8.2-	%4.0-
أكتوبر	4.2	3.9	3.9	10,099.9	2,499.8	%4.5-	%5.3-	%4.9-
نوفمبر	3.9	3.6	3.7	9,747.2	2,376.8	%4.7-	%1.2-	%0.2
ديسمبر	3.8	3.6	3.6	9,992.7	2,470.4	%1.4-	%3.9-	%5.3-
الأداء العام خلال عام 2025	4.9	3.5	3.6	9,992.7	2,470.4	%14.0-	%20.1-	%4.9-

## 16.2. أداء سعر سهم الشركة خلال العام 2025



16.3. أداء أسهم الشركة مقارنة بمؤشر سوق أبوظبي للأوراق المالية ومؤشر قطاع الاستثمار والقطاع المالي في سوق أبوظبي خلال عام 2025.



أداء سعر السهم (أعيد تعديله إلى 100)	-31 -12 2025	-28 -11 2025	-31 -10 2025	-30 -09 2025	-29 -08 2025	-31 -07 2025	-30 -06 2025	-30 -05 2025	-30 -04 2025	-28 -03 2025	-28 -02 2025	-31 -01 2025
مجموعة إبيكس	85.99	87.17	91.45	95.72	105.23	92.40	92.40	100.95	93.35	95.72	106.65	110.93
سوق أبوظبي للأوراق المالية	106.09	103.48	107.23	106.32	107.17	110.10	105.72	102.83	101.22	99.47	101.55	101.77
مؤشر القطاع الصناعي في سوق أبوظبي للأوراق المالية	90.87	87.43	91.95	91.53	96.37	97.75	96.52	95.62	93.20	92.68	95.05	99.13

#### 16.4. توزيع ملكية المساهمين

التفاصيل	الحكومات	الأفراد	الشركات	الإجمالي
الشوارع المحلية	—	1,183,077,541	2,232,491,880	3,415,569,421

(الفرعية) (Locals)				
دول مجلس التعاون الخليجي	9,995,661	3,910,345	6,085,316	–
العرب	28,234,219	15,310	28,218,909	–
الأجانب	99,396,166	94,572,344	4,823,822	–
<b>الإجمالي</b>	<b>3,553,195,467</b>	<b>2,330,989,879</b>	<b>1,222,205,588</b>	<b>–</b>
النسبة (%)	<b>%100</b>	<b>%65.60</b>	<b>%34.40</b>	

16.5. بيان ملكية المساهمين بنسبة 5 % أو أكثر من رأس مال الشركة كما في 31 ديسمبر

2025

اسم الشريك	عدد الحصص المملوكة	حصة المساهمين %
مجموعة تموين ش.ذ.م.م.	1,723,450,616	%48.50
نورة محمد الخوري	461,620,423	%12.99
سهام الطيبي نجار	243,254,121	%6.85
أحمد عامر عمر صالح	183,392,433	%5.16

## 17. شؤون علاقات المستثمرين

يلتزم مجلس الإدارة ببيان استراتيجيته وأنشطته بوضوح إلى مستثمريه مع حفاظه على حوار نشط مع المستثمرين من خلال مختلف أنشطة علاقات المستثمرين. تعلن إبيكس بانتظام عن نتائجها إلى هيئة الأوراق المالية والسلع وسوق أبوظبي للأوراق المالية والمساهمين عن طريق رفع بيانات الإدارة المرحلية والنتائج المسجلة على أساس ربع سنوي بالإضافة إلى التقرير السنوي والبيانات المالية

السوية. يُفصح عن الأمور الهامة المتعلقة بالمجموعة إلى هيئة الأوراق المالية والسلع وسوق أوظيفي للأوراق المالية وعامة الناس عن طريق إفصاحات السوق والإعلانات وفقاً للأحكام ذات الصلة من القوانين واللوائح المعمول بها، بالإضافة إلى البيانات الصحفية والمنشورات. يدير فريق علاقات المستثمرين التواصل مع المستثمرين إلى حد كبير.

تتولى مريم حسين علي جناحي (رئيس الموارد البشرية والإدارية للمجموعة) حالياً أنشطة علاقات المستثمرين.

تفاصيل التواصل مع مسؤول علاقات المستثمرين.

مريم حسين علي جناحي  
إبيكس للاستثمار ش.م.ع  
501، برج الوحدة التجاري  
الوحدة مول  
ص.ب. 30688  
أبو ظبي، الإمارات العربية المتحدة

معرف البريد الإلكتروني <mjanahi@apexholding.ae>  
رقم الاتصال - 971 2444 0095 +

## 18. القرارات الخاصة المعروضة في اجتماعات الجمعية العمومية المنعقدة خلال عام 2025

### 18.1. القرارات الخاصة للجمعية العمومية لشركة إبيكس

لم تصدر شركة ايبيكس للاستثمار ش.م.ع أي قرار خاص في اجتماع الجمعية العمومية خلال عام 2025

## 18.2. القرارات الخاصة الصادرة عن الجمعية العمومية للشركات التابعة/اجتماع الشركاء

لم تصدر الشركات التابعة أي قرار خاص في اجتماع الجمعية العمومية خلال عام 2025.

## 19. نسبة التوطين في المجموعة اعتباراً من عام 2025 (باستثناء العمالة غير الماهرة)

:2025

عدد الموظفين	المواطنون الإماراتيون	المواطنون غير الإماراتيين	الإجمالي
الإجمالي	57	857	914
النسبة	%6.24	%93.76	%100

:2024

عدد الموظفين	المواطنون الإماراتيون	المواطنون غير الإماراتيين	الإجمالي
الإجمالي	48	653	701
النسبة	%6.85	%93.15	%100

:2023

عدد الموظفين	المواطنون الإماراتيون	المواطنون غير الإماراتيين	الإجمالي
--------------	--------------------------	------------------------------	----------

الإجمالي	40	967	1007
النسبة	%4	%96	%100

## 20. الأحداث الهامة خلال عام 2025

### يناير 2025

- بناء مصنع لدعم تصنيع انتركاب في ايكاد.
- تم إطلاق خدمات جديدة لإدارة المرافق للأفراد (B2C)، ومكافحة الآفات، وخدمات التجهيز والتأثيث للوحدات السكنية.

### يونيو 2025

- افتتاح وافتتاح مرفق مطبخ مركزي جديد في المصفح، أبو ظبي، بسعة 20000 وجبة في اليوم.

## 21. المبادرات والابتكارات خلال عام 2025

- أجرت مجموعة ابيكس باستثمار كبير في التحول الرقمي الشامل عبر المجموعة. مع التركيز على إنشاء وتنفيذ نظام إدارة الموارد البشرية الموحد (أوليف) في جميع أنحاء المنظمة بأكملها، تم تنفيذ أتمتة المعاملات بنسبة 100 % والتي تكاملت بسلاسة مع استراتيجية رقمنة المجموعة وجدول أعمالها.



- قامت مجموعة ابيكس بالتنسيق مع الشركة العالمية القابضة، ببناء منصة درشة ذكاء اصطناعي (سيف) ليستخدمها الجميع. بدون أي تكلفة، سيتمكن موظفو ابيكس من الوصول إلى 5 أدوات درشة ذكاء اصطناعي تشمل شات جي بي تي وجيميني ولاما وغيرها. تم إنشاء هذا لضمان سلامة المعلومات الحساسة لابيكس.
- تصبح ابيكس للتموين أول مزود لخدمات تقديم الطعام ينفذ برنامج صحي عبر مواقع أدنوك، مما يضع معياراً للآخرين لاتباعه. برنامج صحي هو مبادرة من مركز أبو ظبي للصحة العامة تهدف إلى تعزيز أنماط الحياة الصحية من خلال خيارات تغذية أفضل في جميع أنحاء المجتمع.
- شاركت مجموعة ابيكس في العديد من مبادرات المسؤولية الاجتماعية للشركات خلال العام. وشاركت بنشاط في مدينة الإمارات للخدمات الإنسانية، وأجرت حملات تنظيف في مواقع مختلفة ضمن عقد أدنوك لتنظيف الصحراء وتنظيف الشاطئ، وشاركت في مبادرات التبرع بالدم واحتفلت باليوم الوطني.

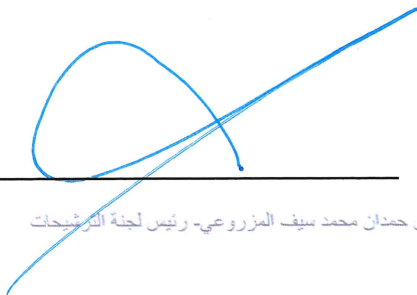
صدرت الموافقة على التقرير من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠٢٦/٠١/٢٧



السيد/ خليفة يوسف عبد الله حسين خوري- رئيس مجلس الإدارة



السيد / حمد خلفان علي مطر الشامسي  
رئيس لجنة التدقيق



السيدة/ فتون حمدان محمد سيف المزروعي- رئيس لجنة الترشيحات  
والمكافآت

### تقرير لجنة التدقيق:

نيابة عن لجنة التدقيق ("اللجنة")، يسرني أن أقدم تقرير لجنة التدقيق للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2025. يستعرض هذا التقرير كيفية قيام اللجنة بتنفيذ مهامها وفقاً لما هو محدد في القسم 8.1 من تقرير الحوكمة المؤسسية: لجان مجلس الإدارة - لجنة التدقيق. خلال عام 2025، أعيد انتخاب مجلس الإدارة وأعيد تشكيل لجنة التدقيق. اجتمعت لجنة التدقيق 4 (أربع) مرات في عام 2025 وحضور هذه الاجتماعات موضح في الجدول أدناه:

أعضاء لجنة التدقيق	عدد الغائبين	الاجتماع الاول 25/01/29	الاجتماع الثاني 25/04/24	الاجتماع الثالث 25/07/24	الاجتماع الرابع 25/10/27
السيد / حمد خلفان علي مطر الشامسي	1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	-	<input checked="" type="checkbox"/>
السيد/ ساجي توماس	-	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
السيدة/ فتون حمدان محمد سيف المزروعي	1	<input checked="" type="checkbox"/>	-	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

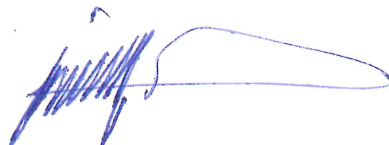
حضر كبار التنفيذيين وأفراد الإدارة العليا اجتماعات لجنة التدقيق إلى جانب المراجع الخارجي للشركة، حيث قدموا مدخلات للجنة التدقيق حول الموضوعات ذات الصلة بما في ذلك سلامة وفعالية ودقة القوائم المالية الموحدة والتقارير الخاصة بالشركة وأداء وفعالية الضوابط الداخلية والتدقيق وإعداد التقارير المالية وإدارة المخاطر المالية.

بناءً على المدخلات والعروض التقديمية المقدمة من الأطراف المعنية الرئيسيين وكبار التنفيذيين، وافقت لجنة التدقيق في عام 2025 على عدة بنود لعرضها على مجلس الإدارة للموافقة، بما في ذلك:

- التقرير السنوي لعام 2024، الذي يحتوي على البيانات المالية المدققة الموحدة لعام 2024.
- تقارير المراجعة الفصلية والمعلومات المالية المرحلية لعام 2025.
- التوصية بإعادة تعيين مدقق الحسابات الخارجي للسنة المالية 2025 ؛
- مراجعة خطة العمل لإنركاب؛ و
- المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

علاوة على ذلك، اضطلعت لجنة التدقيق بتقييم وتلقي تقرير حول مختلف المسائل الرئيسية بما في ذلك:

- تحديث حول تنفيذ الرقابة الداخلية على التقارير المالية على مستوى الشركة والمجموعة.
- تقرير بمسائل التقاضي الهامة.



## التقارير المالية والتدقيق الخارجي

خلال اجتماع الجمعية العمومية السنوية لعام 2025، أعاد مساهمو الشركة تعيين إرنست ويونغ كمصدق خارجي للمجموعة لعام 2025 بناءً على توصية لجنة التدقيق. ترد تفاصيل الأتعاب المدفوعة للمدقق الخارجي في القسم 12 من تقرير حوكمة الشركات: المدقق الخارجي:

ناقشت اللجنة مع المدقق الخارجي مخاطر التدقيق الهامة ومسائل التدقيق الرئيسية ونطاق التدقيق والأهمية النسبية من بين أمور أخرى. اتفقت لجنة التدقيق على أن خطة التدقيق ومستوى الأهمية النسبية الذي يجب عنده الإبلاغ عن أي أخطاء للمدقق الخارجي كانت مناسبة.

ساعدت لجنة التدقيق مجلس الإدارة في تقييم الأمور المهمة المتعلقة بتدقيق البيانات المالية الموحدة لعام 2025، وركزت على مراقبة سلامة البيانات المالية للمجموعة والإعلانات المتعلقة بالأداء المالي للمجموعة.

خلال اجتماعات لجنة التدقيق التي عقدت في عام 2025 بعد المسائل الهامة المتعلقة بالبيانات المالية المرحلية والسنوية لعام 2025، جرى مناقشة وتقييم أعمال محاسبتها و / أو إفصاحاتها في البيانات المالية.

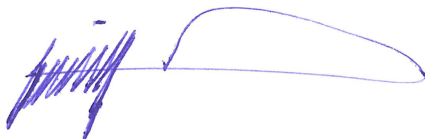
• تمت مراجعة المعاملات الرئيسية خلال العام، بما في ذلك عمليات الاندماج والاستحواذ الكبرى التي تم الانتهاء منها.

تؤكد لجنة التدقيق أنه لم يتم إثارة أي قضايا محاسبية و / أو تدقيق مهمة من قبل المدقق الخارجي والتي لم يتم حلها في تدقيق البيانات المالية الموحدة لعام 2025.

كما استعرضت لجنة التدقيق أداء المدقق الخارجي واستقلالته وفعاليته لعام 2025 ولم تحدد أي أوجه قصور. عند تقييم فعالية المدقق الخارجي، نظرت لجنة التدقيق في ما يلي:

- جودة العرض التقديمي والتواصل مع لجنة التدقيق.
- الأداء والالتزام بخطة التدقيق.
- الاحترافية والنهج النقدي خلال التدقيق.
- النتائج الرئيسية للتدقيق، ومدى دقتها في التعامل مع الأحكام المحاسبية والتدقيقية المهمة.
- الفهم الواضح لنظام الضوابط الداخلية للمجموعة في إعداد التقارير المالية.

قيمت لجنة التدقيق استقلالية المدقق الخارجي لضمان موضوعيته في تدقيق البيانات المالية. تم وضع إجراء رسمي للمراجعة والموافقة المسبقة على أي طلبات لخدمات غير تدقيقية (بما في ذلك الأتعاب) يقدمها المدقق الخارجي خلال اجتماع لجنة التدقيق، وذلك لضمان عدم تقديم خدمات قد تؤدي إلى



تضارب محتمل في استقلالية المدقق الخارجي. لم تتلق اللجنة أي طلبات خدمة غير تدقيقية من المدقق الخارجي خلال عام 2025 وتختتم استقلالية المدقق الخارجي.

### أنظمة الرقابة الداخلية والامتثال

خلال العام، نظرت لجنة التدقيق في مختلف الضوابط المادية، بما في ذلك الضوابط المالية والتشغيلية وضوابط الامتثال، وترى لجنة التدقيق أن أنظمة الرقابة الداخلية والمالية وأنظمة إدارة المخاطر في الشركة فعالة وكافية.

### التدقيق الداخلي

- تم إسناد أنشطة التدقيق الداخلي إلى شركة بروتيفيتي وتدرج ضمن خطة التدقيق الخاصة بالشركة الأم (الشركة العالمية القابضة ش.م.ع). خلال العام، اضطلعت لجنة التدقيق بالمهام التالية:
- استلام تقارير التدقيق الداخلي النهائية الصادرة عن بروتيفيتي خلال عام 2025.
  - مراجعة تحديثات تنفيذ خطط العمل المتفق عليها مع الإدارة كجزء من المتابعة.

أمل أن تجدوا هذا التقرير مفيداً لفهم أنشطة اللجنة خلال العام.

السيد/ حمد خلفان علي مطر الشامسي

رئيس لجنة التدقيق

(التوقيع)

