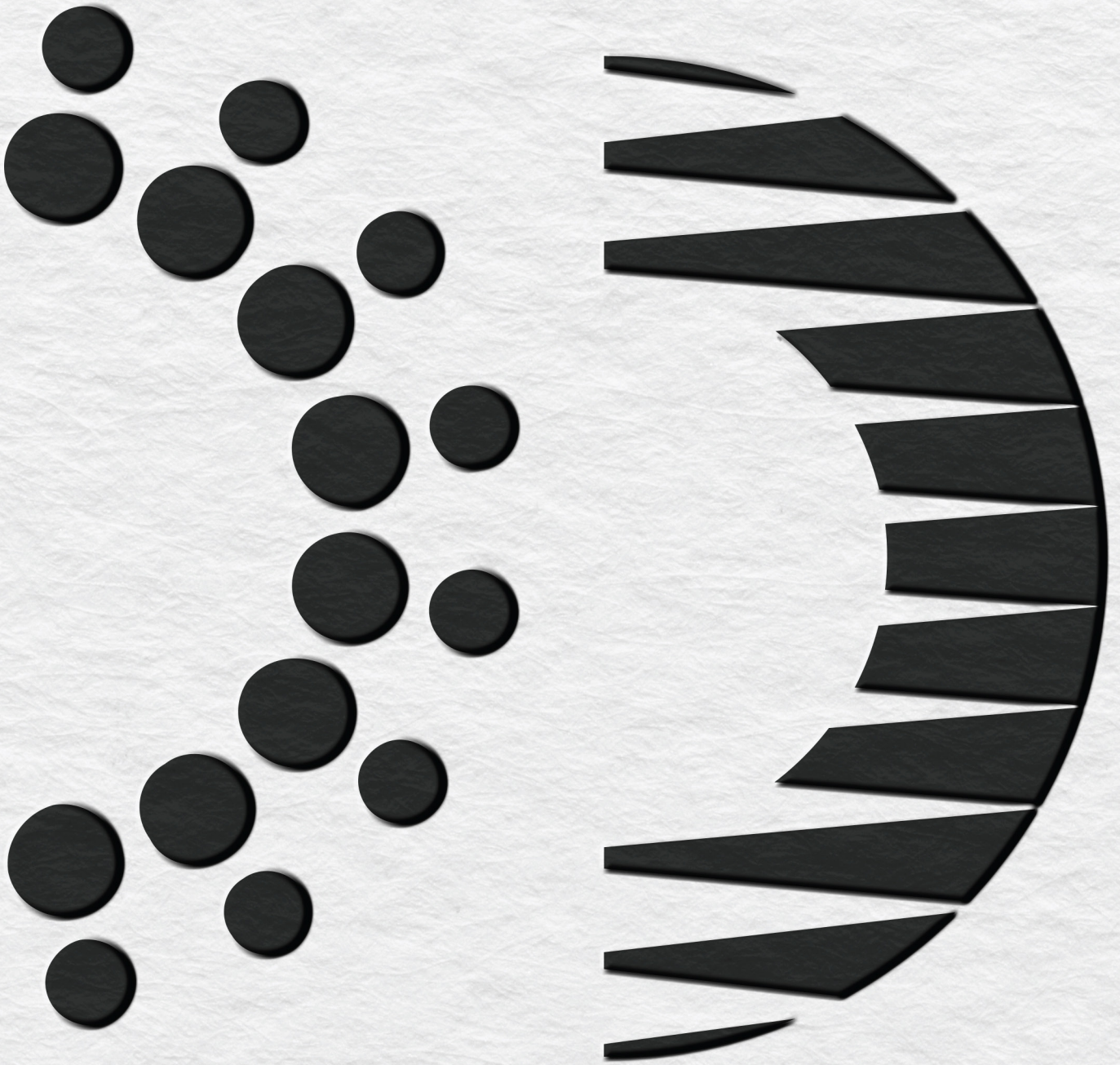


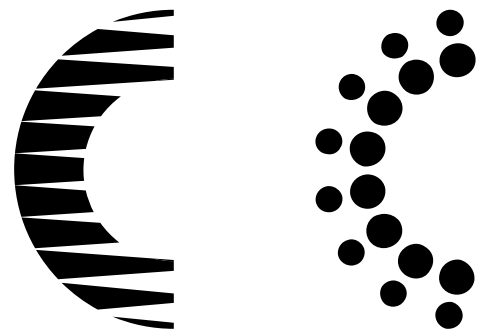
# 20

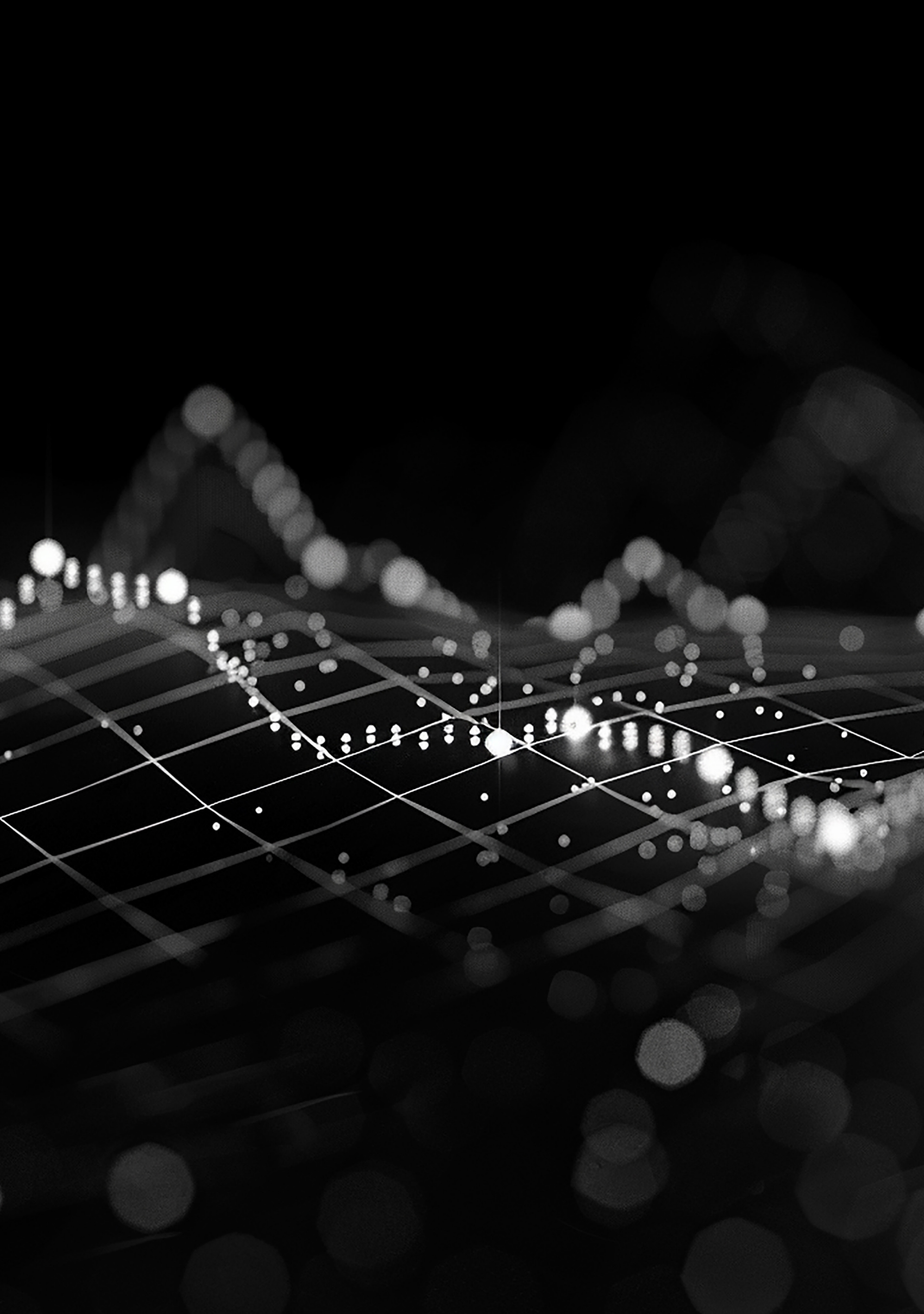
## طاقة. مستهلك. ذكاء اصطناعي تقرير حوكمة الشركات 2025



# المحتويات

المقدمة	4
حوكمة الشركات داخل مجموعة تو بوينت زيرو ش.م.ع	4
تعاملات أعضاء مجلس الإدارة في الأوراق المالية لمجموعة تو بوينت زيرو ش.م.ع	9
مجلس الإدارة	10
لجان مجلس الإدارة	19
الإدارة التنفيذية	24
تعاملات الأطراف ذات العلاقة	24
إدارة المخاطر ونظام الرقابة الداخلية	24
المدقق الخارجي	26
المخالفات التي ارتكبتها المجموعة خلال عام 2024	26
المسؤولية الاجتماعية للشركات	27
تقرير الاستدامة	27
معلومات المساهمة وسعر السهم	28
شؤون علاقات المستثمرين	30
القرارات الخاصة المقدمة لاجتماعات الجمعية العمومية المنعقدة خلال عام 2025	30
نسبة التوطين في الشركة في عام 2025 (باستثناء فئة العمالة غير المؤهلة)	31
أبرز الأحداث خلال عام 2025	31
المبادرات والابتكارات خلال عام 2025	32
تقرير لجنة التدقيق	36





## المقدمة

تأسست مجموعة تو بوينت زيرو ش.م.ع (مجموعة ملتيلباي ش.م.ع سابقاً ويُشار إليها فيما يلي في هذا التقرير باسم "تو بوينت زيرو"، "مجموعة تو بوينت زيرو"، "الشركة"، "المجموعة")، وهي قوة استثمارية من الجيل القادم تركز على قطاع الطاقة والقطاع الاستهلاكي، وتدير محفظة استثمارية متنوعة ومدعومة بالذكاء الاصطناعي، ومصممة لتحقيق الكفاءة والتكامل والعوائد التراكمية. وقد أسفر الاندماج الاستراتيجي بين مجموعة ملتيلباي ش.م.ع، ومجموعة تو بوينت زيرو، وشركة غذاء القابضة ش.م.ع عن إنشاء مجموعة تو بوينت زيرو ش.م.ع، إحدى أكبر منصات الاستثمار المدعومة بالذكاء الاصطناعي في أبوظبي.

تدفع شركة تو بوينت زيرو عجلة النمو المستدام من خلال تخصيص رأس المال الممنهج، والتميز التشغيلي، والتكامل الرقمي، بما يساهم في إنشاء منصة مرنة تحقق أداءً مستداماً وقيمة طويلة الأجل لمساهميها.

يقدم تقرير حوكمة الشركات هذا نظرة عامة عن أنظمة وإجراءات حوكمة الشركات في مجموعة تو بوينت زيرو حتى تاريخ 31 ديسمبر 2025، وتم نشره على موقع سوق أبو ظبي للأوراق المالية والموقع الإلكتروني للمجموعة ويخضع التقرير لقرار مجلس إدارة هيئة سوق المال (سابقاً هيئة الأوراق المالية والسلع) رقم 3/ رئيس مجلس الإدارة لعام 2020 بصيغته المعدلة من وقت لآخر، إلى جانب العمل بالتغييرات الجوهرية المنشورة بموجب قرار مجلس إدارة هيئة سوق المال رقم (RM/2) لسنة 2024. وقد أعد التقرير المائل وفقاً للنموذج المحدد من جانب هيئة سوق المال.



## حوكمة الشركات داخل مجموعة تو بوينت زيرو ش.م.ع

يضم الهيكل التنظيمي لمجموعة تو بوينت زيرو أربعة قطاعات وتندرج جميع وحدات الأعمال التشغيلية (الشركات الفرعية والمشاريع المشتركة والشركات التابعة) ضمن أحد تلك القطاعات لتحقيق كفاءة العمليات على النحو التالي:

قطاع رقم: 3  
الاستثمارات وإدارة الأصول



قطاع رقم: 1  
الاستهلاكي

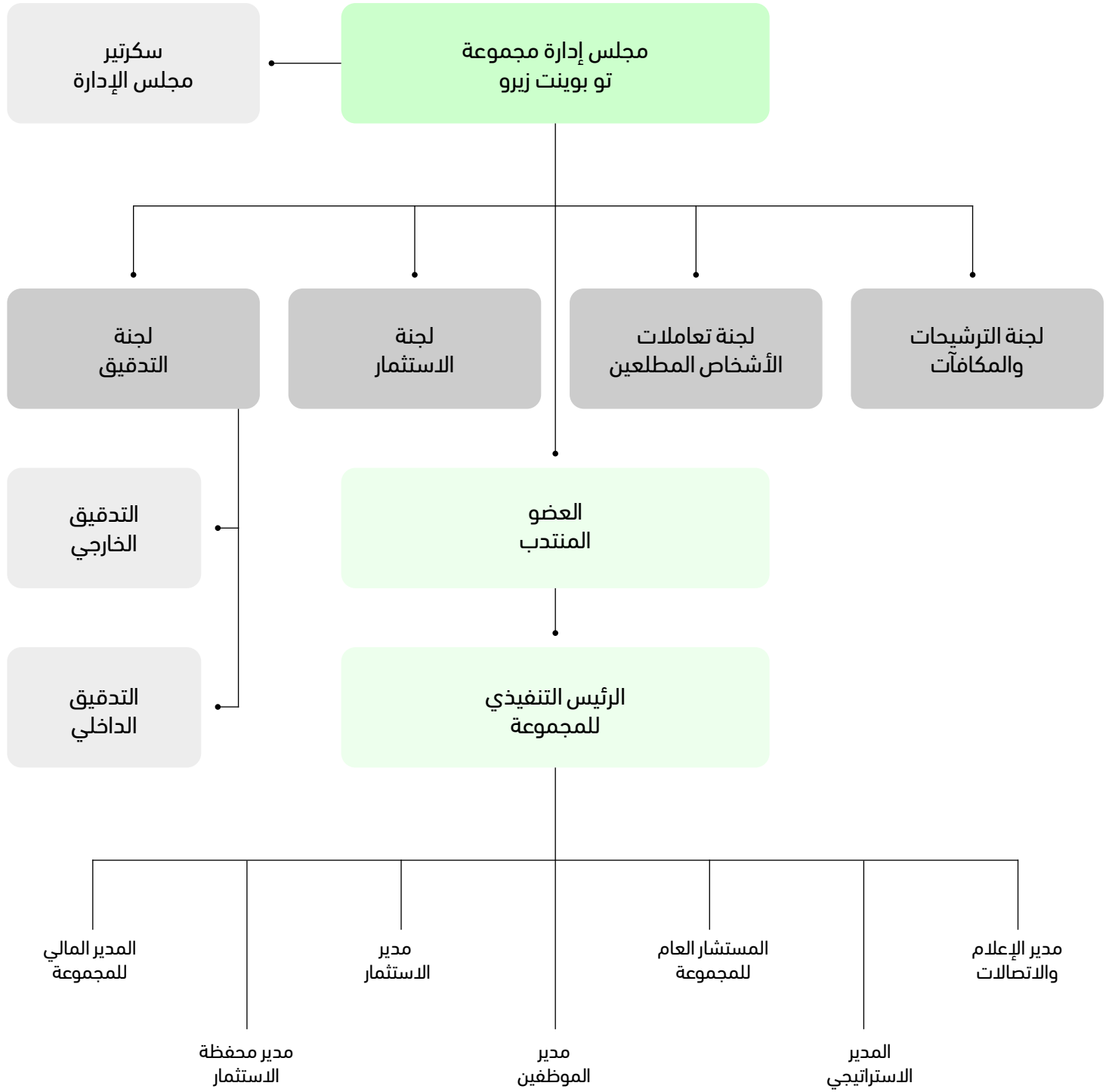


قطاع رقم: 4  
التعدين



قطاع رقم: 2  
الطاقة





يعتبر المساهمين هم أصحاب القرار النهائي فيما يتعلق بتوجهات الشركة حيث أنهم مسؤولون عن تعيين مجلس الإدارة وتمثل الجمعية العمومية الجهة العليا لاتخاذ القرار في الشركة وخلال اجتماعاتها يمارس المساهمين حقهم في اتخاذ القرار بشأن توجهات الشركة.

#### مجلس الإدارة واللجان

يتمثل دور مجلس الإدارة الأساسي في ممارسة حكمتهم التجارية بما يخدم مصالح الشركة ومساهميها على النحو الأفضل وفق اعتقادهم المعقول. وفي سبيل الوفاء بهذه المسؤولية، يعتمد المجلس على صدق ونزاهة الإدارة العليا للشركة، بالإضافة إلى مستشارين خبراء في المجالات القانونية والمحاسبية والمالية وغيرها.

خلال العام، أقرت الشركة قرارًا خاصًا بتعديل النظام الأساسي وزيادة عدد أعضاء مجلس الإدارة من خمسة (5) إلى تسعة (9) ويتم انتخاب أعضاء مجلس إدارة تو بوينت زيرو من قبل الجمعية العمومية العادية عن طريق الاقتراع السري ولمدة ثلاث سنوات. وينتخب مجلس الإدارة رئيس المجلس من بين أعضائه. ويكون منصب رئيس مجلس الإدارة منفصلًا عن منصب العضو المنتدب.

يوفر مجلس الإدارة - سواء بشكل مباشر أو من خلال عمل اللجان الفرعية لمجلس الإدارة والسلطات المفوضة - حكمًا مستقلًا بشأن جميع المسائل المتعلقة بالإستراتيجية والأداء والموارد (بما في ذلك التعيينات الرئيسية) ومعايير السلوك. ويعتمد مجلس الإدارة الأهداف الإستراتيجية للمجموعة وينفذها من خلال موافقته والمراقبة المنتظمة لخطة العمل والميزانية التي تعدها الإدارة العليا وتحدد خطة العمل التطورات الرئيسية نحو الأهداف الإستراتيجية التي يتعين على الإدارة تحقيقها ضمن ميزانية متفق عليها.

### ينص ميثاق مجلس الإدارة على دور المجلس ومسؤولياته ومنها:

- تحديد وإنشاء والإشراف على تنفيذ ممارسات حوكمة الشركات.
- تحديد التوجه/الأهداف الإستراتيجية لتو بوينت زيرو، والموافقة على استراتيجية الشركة ومراقبتها (بما في ذلك الشركات التابعة)، وخطه العمل، والميزانية السنوية، وأي تعديلات عليها.
- مراجعة الأداء المالي مع الأخذ في الاعتبار الإستراتيجية وخطه العمل والميزانية الخاصة بتو بوينت زيرو، مما يضمن اتخاذ الإجراءات التصحيحية عند الضرورة.
- اعتماد القرارات المتعلقة بالاستثمار والتخارج.
- تأسيس وتعزيز والحفاظ على الآليات والضوابط المناسبة للحفاظ على تكامل السجلات والتقارير المالية والمحاسبية.
- اعتماد إطار الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر المناسب فيما يتعلق بأعمال تو بوينت زيرو والتأكد من تنفيذها من خلال الممارسات العالمية (موصى بها من قبل COSO).
- اعتماد إطار إدارة المخاطر الخاص بالمجموعة، بما في ذلك مستوى المخاطرة أو الحدود القصوى أو مؤشرات مستوى المخاطرة، ومراجعة المستندات المنتظمة من إدارة تو بوينت زيرو بشأن جميع المخاطر الاستراتيجية الفعلية والمتوقعة التي تواجه المجموعة، بما في ذلك المستندات من لجنة التدقيق، حسب الاقتضاء.
- مراجعة تشكيل مجلس الإدارة وأدائه.
- شؤون التوظيف وإنهاء الخدمة والمكافأة والتعويضات والمزايا للعضو المنتدب والرئيس التنفيذي للمجموعة والإدارة العليا لتو بوينت زيرو.
- تحديد ومراجعة الصلاحيات المفوضة إلى الرئيس ونائب الرئيس والعضو المنتدب والرئيس التنفيذي للمجموعة.

يتولى مجلس الإدارة صلاحية اتخاذ القرار في جميع الأمور الأخرى ذات الأهمية بالنسبة للمجموعة ككل بسبب تداعياتها أو عواقبها الاستراتيجية أو المالية أو المتعلقة بالسمعة، ويوجد جدول رسمي للمسائل المحفوظة لقرار مجلس الإدارة والمحدد في إطار سياسة تفويض الصلاحية لمجموعة تو بوينت زيرو. قام مجلس الإدارة بتشكيل 4 لجان، وهي لجنة التدقيق ولجنة المكافآت والترشيحات ولجنة الاستثمار ولجنة تعاملات الأشخاص المطلعين، وذلك للمساعدة في القيام بمسؤولياته والنظر في بعض القضايا والوظائف بالتفصيل. ولجان مجلس الإدارة مفصلة في الفقرة رقم 5.

يتحمل المجلس أيضًا مسؤولية ضمان أن تحافظ الإدارة على نظام للرقابة الداخلية يوفر ضمانًا لفعالية وكفاءة التشغيل والضوابط المالية الداخلية والامتثال للقوانين واللوائح وفوضت مسؤولية الإشراف على الرقابة الداخلية إلى لجنة التدقيق.

## ب) تفويض الصلاحيات لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

قام مجلس الإدارة، من خلال وكالة رسمية، بتفويض بعض الصلاحيات مُخصصة كما يلي:

الرقم	اسم الشخص المعتمد	صلاحية التفويض	فترة التفويض
1	السيد/ سيد بصر شعيب سيد شعيب، عضو مجلس إدارة مجموعة تو بوينت زيرو ش.م.ع (شغل سابقاً رئيس مجلس إدارة مجموعة ملتيلبي ش.م.ع)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• تمثيل وإدارة الشركة والشركات التابعة لها والشركات الفرعية في جميع التعاملات والوثائق أمام الجهات الحكومية وشبه الحكومية والخاصة.</li> <li>• تمثيل الشركة في مجلس الإدارة والجمعيات العمومية للشركات التابعة والشركات الفرعية، بما في ذلك حضور اجتماعات مجلس الإدارة والجمعيات العمومية لهذه الشركات نيابة عن الشركة والتصويت على قراراتها، والقيام بجميع التصرفات القانونية كما هي مصرح بها لأعضاء مجلس الإدارة والجمعيات العمومية.</li> <li>• تعيين وإقالة مديري الشركة والشركات التابعة لها.</li> <li>• ممارسة كافة الصلاحيات لتمثيل الشركة والشركات التابعة لها أو الشركات الفرعية بشكل كامل وشامل فيما يتعلق بجميع الأمور.</li> </ul>	تم إصدار توكيل رسمي مدته 3 سنوات اعتباراً من 10 يناير 2025.
2	السيدة/ سامية توفيق بوعدة، الرئيس التنفيذي لمجموعة تو بوينت زيرو ش.م.ع	<ul style="list-style-type: none"> <li>• تعيين وإقالة مديري الشركة والشركات التابعة لها والشركات الفرعية.</li> <li>• تمثيل الشركة والشركات التابعة لها أو الشركات الفرعية والتوقيع نيابة عنها.</li> <li>• تمثيل وتوقيع كافة العقود والاتفاقيات نيابة عن الشركة والشركات التابعة لها والشركات الفرعية داخل وخارج دولة الإمارات العربية المتحدة.</li> <li>• إدارة الشركة والشركات التابعة لها والشركات الفرعية.</li> </ul>	صدر التوكيل الرسمي لمدة ثلاث سنوات أخرى اعتباراً من 22 يناير 2025

يجوز للرئيس التنفيذي للمجموعة تفويض الصلاحيات للموظفين المعيّنين وإدارة وحدة الأعمال ولكنه يظل مسؤولاً عن جميع الصلاحيات المفوضة وفيما يلي الصلاحيات التي فوضها الرئيس التنفيذي للمجموعة:

الشركة / الفرد	اسم المفوض بالتوقيع	صفة التفويض	فترة التفويض
شركة بي إيه إل كولدينغ هولدينغ د.م.م (PAL Cooling Holding LLC)	محمد ظفر، الرئيس التنفيذي في شركة بي إيه إل كولدينغ هولدينغ	يفوض الممثل بإدارة شؤون الشركة والإشراف عليها بشكل عام، بما في ذلك التعامل مع الجهات الحكومية والرقابية، وتنفيذ وتوقيع المستندات، وإدارة المسائل المؤسسية والقانونية والإدارية، واتخاذ جميع الإجراءات اللازمة أو المناسبة لتسيير الأعمال اليومية للشركة.	13 مارس 2025 إلى 5 يناير 2028
شركة باكلايت ميديا د.م.م (Backlite Media LLC)	جيمس بيكنيل، الرئيس التنفيذي للمجموعة - مجموعة ملتيلباي ميديا		17 مارس 2025 إلى 5 يناير 2028
شركة فيولا كوميز د.م.م	جواد حسن، رئيس قطاع الإعلام والاتصال للشركات التابعة - شركة مجموعة تو بوينت زيرو ش.م.ع		13 مارس 2025 إلى 5 يناير 2028
شركة فيولا ماركتينغ (مصر)	جواد حسن، رئيس قطاع الإعلام والاتصال للشركات التابعة - شركة مجموعة تو بوينت زيرو ش.م.ع		9 أبريل 2025 إلى 8 مايو 2028
شركة فيولا كومز د.م.م (فرع المنطقة الإبداعية)	جواد حسن، رئيس قطاع الإعلام والاتصال للشركات التابعة - شركة مجموعة تو بوينت زيرو ش.م.ع		16 أبريل 2025 إلى 5 يناير 2028
شركة بيربل لتنفيذ المعارض د.م.م	جواد حسن، رئيس قطاع الإعلام والاتصال للشركات التابعة - شركة مجموعة تو بوينت زيرو ش.م.ع		16 أبريل 2025 إلى 5 يناير 2028
شركة فيولا كومز د.م.م	جيمس بيكنيل، الرئيس التنفيذي للمجموعة - مجموعة ملتيلباي ميديا		16 أبريل 2025 إلى 5 يناير 2028
شركة أومورفيا جروب د.م.م	فارس سهيل علي البيهوني الظاهري، الرئيس التنفيذي في شركة أومورفيا جروب		20 مايو 2025 إلى 5 يناير 2028
شركة باكلايت ميديا منطقة حرة - د.م.م	جيمس بيكنيل، الرئيس التنفيذي للمجموعة - مجموعة ملتيلباي ميديا		12 يونيو 2025 إلى 5 يناير 2028
شركة إم جي فينتشرز هولدينغ د.م.م	نويد خان، المدير المالي للمجموعة - شركة مجموعة تو بوينت زيرو ش.م.ع		10 نوفمبر 2025 إلى 4 يناير 2028
شركة بيربل للطباعة د.م.م	جواد حسن، رئيس قطاع الإعلام والاتصال للشركات التابعة - شركة مجموعة تو بوينت زيرو ش.م.ع		20 نوفمبر 2025 إلى 5 يناير 2028
شركة بيربل لتنفيذ المعارض د.م.م	جواد حسن، رئيس قطاع الإعلام والاتصال للشركات التابعة - شركة مجموعة تو بوينت زيرو ش.م.ع		20 نوفمبر 2025 إلى 5 يناير 2028
شركة 7-24 ميديا د.م.م	جواد حسن، رئيس قطاع الإعلام والاتصال للشركات التابعة - شركة مجموعة تو بوينت زيرو ش.م.ع		18 ديسمبر 2025 إلى 4 يناير 2028
شركة باك لايت للوحات الإعلانية الرقمية ش.ش.و	جيمس بيكنيل، الرئيس التنفيذي للمجموعة - مجموعة ملتيلباي ميديا		10 يوليو 2025 إلى 5 يناير 2028
شركة إم إم جروب هولدينغ د.م.م	رفيق عبد الرحيم رفيق أبو حجلة، المدير العام - شركة 7-24 ميديا د.م.م		10 يوليو 2025 إلى 5 يناير 2028
شركة فيولا كوم د.م.م	جواد حسن، رئيس قطاع الإعلام والاتصال للشركات التابعة - شركة مجموعة تو بوينت زيرو ش.م.ع		10 يوليو 2025 إلى 5 يناير 2028
مجموعة ملتيلباي ش.م.ع	نويد خان، المدير المالي للمجموعة - شركة مجموعة تو بوينت زيرو ش.م.ع	يفوض الوكيل، مع مراعاة مصفوفة تفويض الصلاحيات المعتمدة لدى الشركة، بتوقيع المناقصات والعقود والمستندات التجارية، وشراء أو نقل أو استئجار السلع والخدمات نيابة عن الشركة ضمن نطاق الأعمال المعتادة	17 مارس 2025 إلى 5 يناير 2028
مجموعة ملتيلباي ش.م.ع	مهدي البرزي، المدير التنفيذي - تطوير الأعمال وعلاقات المستثمرين	يفوض الممثل منفرداً بتوقيع وإبرام وتسليم اتفاقيات عدم الإفصاح نيابة عن الشركة، واتخاذ أي إجراءات تبعية لازمة لتنفيذ هذه الاتفاقيات.	13 مارس 2025 إلى 5 يناير 2028
شركة إنترناشيونال إنرجي هولدينغ ش.ش.و	نويد خان، المدير المالي للمجموعة - شركة مجموعة تو بوينت زيرو ش.م.ع	يفوض الممثل بحضور وتمثيل الموكل في اجتماعات الجمعية العمومية العادية وغير العادية لشركة كاللون إنرجي باتيرملاري أنونيم شيركتي خلال عامي 2024 و2025، والتصويت على جميع القرارات المتعلقة بينود جدول الأعمال في تلك الاجتماعات.	10 يوليو 2025 إلى 5 يناير 2028

بالإضافة لما سبق، هناك عدة توكيلات صادرة الي استشاريين، مؤسسات مالية واخرين فيما يتعلق بمشاريع معينة ولأغراض محددة أو لأية متطلبات أخرى من وقت لآخر.

تقوم الشركة حالياً بإصدار توكيل جديد لرئيس مجلس الإدارة ونائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب والرئيس التنفيذي للمجموعة للمجلس الجديد الذي تم تشكيله في 18 ديسمبر 2025. وسيتم تنفيذ التوكيل الجديد لأعضاء المجلس الجدد في عام 2026.

تمتلك المجموعة هيكلًا تنظيميًا لامركزيًا، حيث يُدار الجانب التشغيلي للأنشطة بشكل كبير من فرق قيادة وحدات الأعمال المعنية وتُعقد الإدارة العليا في مجموعة تو بوينت زيرو اجتماعات شهرية مع وحدات الأعمال لمراجعة الأداء ومناقشة القضايا الاستراتيجية والاتفاق على خطط العمل.

## ج) سياسات الحوكمة

فيما يلي ملخص للسياسات والمبادئ التوجيهية الرئيسية لتو بونت زيرو التي تحزز معايير حوكمة الشركات أفضل ووافق مجلس الإدارة على هذه السياسات. السياسات المعمول بها حالياً كالتالي:

- دليل حوكمة الشركات: يغطي أدوار ومسؤوليات جميع أصحاب الشأن المشاركين في عمليات الحوكمة، بما في ذلك الجمعية العمومية للمساهمين ومجلس الإدارة وبما في ذلك رئيس مجلس الإدارة ولجان مجلس الإدارة، العضو المنتدب، الإدارة العليا، التدقيق الداخلي/الرقابة الداخلية، التدقيق الخارجي، أمين سر مجلس الإدارة واللجان وأصحاب المصلحة الآخرين.
- تفويض الصلاحيات لمجموعة تو بونت زيرو والشركات التابعة لها والفرعية، لضمان اتخاذ قرارات تتسم بالكفاءة والفعالية والتي تحقق التوازن بين التمكين والضوابط.
- قواعد السلوك وأخلاقيات العمل لتوجيه سلوك أعضاء مجلس الإدارة والموظفين.
- ميثاق مجلس الإدارة لضمان أداء المجلس لواجباته بفعالية.
- موافق الأداء الفعال للجان مجلس الإدارة، وهي لجنة التدقيق، ولجنة الترشيحات والمكافآت.
- سياسة تضارب المصالح التي تحدد متطلبات تجنب وإدارة تضارب المصالح المحتملة والفعالية التي تتعلق بالمجموعة.
- سياسة مكافحة الاحتيال لتسهيل تطوير الضوابط التي من شأنها أن تساعد في كشف ومنع الاحتيال وتوفير إطار عام لإدارة حالات الاحتيال المشتبه فيها.
- سياسة الإبلاغ عن المخالفات: يمكن للموظفين من خلالها الإبلاغ في سرية تامة عن أمور يشعرون فيها بحدوث خطأ أو إذا تم المساس بالمعايير الأخلاقية أو المهنية وأنشأت الشركة صفحة للمبلغين عن المخالفات (<https://2pointzero.com/whistle-blower>) على الموقع الإلكتروني للشركة حيث يمكن للمبلغين ملء النموذج عبر الإنترنت للإبلاغ عن أي مخاوف بشأن الانتهاكات التجارية المحتملة والممارسات المشبوهة بالإضافة إلى السلوك غير القانوني أو غير الأخلاقي فيما يتعلق بمجموعة تو بونت زيرو والشركات التابعة لها.
- سياسة الإفصاح والشفافية: توفر إرشادات لضمان قيام مجموعة تو بونت زيرو بالإفصاح في الوقت المناسب وبدقة عن جميع الأمور الجوهرية، بما في ذلك الوضع المالي والأداء والحوكمة والقواعد المتعلقة بالإفصاح عن المعلومات وطرق تصنيف المعلومات وتبيرة الإفصاح.
- سياسة إدارة الامتثال: تعزز ثقافة حوكمة الشركات الجيدة وممارسات الامتثال، وتحقق ذلك من خلال ترتيبات حوكمة الشركة للتأكد من امتثال المجموعة للالتزامات القانونية والسياسية.
- سياسة علاقات المستثمرين: تشرح هذه السياسة أدوار ومسؤوليات وظائف وعلاقات المستثمرين تجاه المساهمين وأصحاب المصلحة الآخرين.
- سياسة تداول أسهم المجموعة التي توفر إرشادات حول التداول في الأوراق المالية للشركة.
- سياسة أمن المعلومات: تفصل هذه السياسة الإجراءات والسياسات لضمان حماية أصول المعلومات، والسماح باستخدامها والوصول إليها والكشف عنها وفقاً للمعايير والقوانين واللوائح المناسبة.
- سياسة إدارة السجلات: تحدد هذه السياسة الإجراءات التي يتعين على الشركة اتباعها لإدارة السجلات.

خلال عام 2025، قامت الشركة بتطوير سياسات إضافية لضمان إدارتها بصورة قانونية وفعالة ومتسقة مع استمرار نموها ومواجهتها لمخاطر جديدة. وقد تم إعداد واعتماد تسع عشرة (19) سياسة جديدة من قبل مجلس الإدارة خلال العام، وتشمل: سياسة مكافحة الرشوة والفساد، سياسة مكافحة غسل الأموال، سياسة مكافحة الاحتكار، سياسة مكافحة التحرش ومنع التحرش الجنسي، سياسة مكافحة التمييز، سياسة الهدايا، سياسة إدارة المخاطر المؤسسية، سياسة توزيع الأرباح، سياسة الذكاء الاصطناعي، سياسة سلامة وإدارة البيانات، سياسة أمن الوصول والشبكات، سياسة التسجيل والمراقبة، سياسة المشتريات، سياسة الحوكمة البيئية والاجتماعية وحوكمة الشركات (ESG)، سياسة المسؤولية المجتمعية للشركات، سياسة الامتثال للصحة والسلامة، سياسة الامتثال لقوانين العمل، سياسة الامتثال لمكافحة نهاية الخدمة، وسياسة استرداد المصروفات.

ومع تشكيل مجلس إدارة جديد ولجانه المنبثقة في ديسمبر 2025، تقوم الإدارة بمراجعة وتحديث إطار تفويض الصلاحيات المعمول به، واللوائح التنظيمية، والسياسات والإجراءات المشار إليها أعلاه، و/أو إعداد لوائح وسياسات وإجراءات إضافية، على أن يتم عرضها على مجلس الإدارة لمراجعتها واعتمادها خلال عام 2026.

## د) حوكمة الشركات التابعة

تتم إدارة شركة الإمارات لتعليم قيادة السيارات ش.م.ع. وشركة عذاء القابضة ش.م.ع. وهم شركات تابعة مدرجة، من مجالس إدارة مستقلة ولجان فرعية مختلفة تابعة لمجالس الإدارة.

تتم إدارة الشركات التابعة غير المدرجة وغير المملوكة بالكامل لمجموعة تو بونت زيرو، من خلال مجالس الإدارة (إذا تم إنشاؤها بشكل منفصل) أو يتم إدارتها بناءً على اتفاقيات المساهمين. يشرف مجلس إدارة مجموعة تو بونت زيرو وإدارته العليا (بما في ذلك رؤساء القطاعات) على حوكمة الشركات التابعة على مستوى المؤسسة ويوفر هذا النهج المركزي للاتساق والشفافية، ويمكن المجموعة من الاستجابة لمتطلبات الأعمال المتطورة وأفضل الممارسات والمتطلبات والتوقعات التنظيمية.

تمتلك شركة تو بونت زيرو ش.م.ع. حصة ملكية في شركة لونات القابضة المحدودة (RSC Ltd)، وتمارس، من خلال شركاتها التابعة، حقوق حوكمة تشمل التمثيل في مجلس الإدارة.

وتعد شركة لونات القابضة المحدودة كياناً مسجلاً في سوق أبوظبي العالمي (ADGM)، وتشمل استثماراتها شركة لونات كايبتال المحدودة («لونات»)، وهي شركة مستقلة لإدارة الأصول، مؤسسة وضاخعة للتنظيم في سوق أبوظبي العالمي، ومرخصة من قبل سلطة تنظيم الخدمات المالية («FSRA») لمزاولة أنشطة إدارة الأصول والأنشطة ذات الصلة. وتحافظ «لونات» على إطار حوكمة مؤسسية قوي وشفاف وفقاً للقواعد العامة لسلطة تنظيم الخدمات المالية وأفضل الممارسات الدولية. كما تعزز الشركة ثقافة النزاهة والاحترافية واتخاذ القرارات الأخلاقية على جميع المستويات، وقد أرسيت بروتوكولات أخلاقية راسخة تشمل مدونة قواعد السلوك، وسياسة الإبلاغ عن المخالفات، وسياسة تضارب المصالح، بما يضمن التزام جميع الموظفين بأعلى معايير النزاهة والاحترافية والامتثال التنظيمي في جميع الأنشطة والأعمال.

علوة على ذلك، يحدد إطار سياسة تفويض الصلاحيات الأمور المخصصة لمساهمي مجموعة تو بونت زيرو، ومجلس إدارة تو بونت زيرو، ومجلس إدارة الشركة التابعة /الرئيس التنفيذي لمجموعة تو بونت زيرو (في حالة عدم وجود مجلس إدارة للشركة التابعة) وإدارة الشركة التابعة.

تقوم إدارة مجموعة تو بونت زيرو بعقد ورش عمل متعددة مع فريق قيادة وموظفي الكيان المستحوذ عليه حديثاً لشرح إطار الحوكمة، ومتطلبات سياسات وإجراءات الحوكمة المختلفة المطلوب تنفيذها، وتوقعات مجموعة تو بونت زيرو بشأن امتثال الشركة التابعة، أجرت مجموعة تو بونت زيرو ورشتي عمل مع الإدارة والموظفين في شركة تendam بتاريخ 24 و 25 نوفمبر 2025 والتي تناولت حوكمة الشركات وإدارة المخاطر والامتثال.

### إطار العمل والامتثال:

خلال العام، قامت إدارة الشؤون القانونية والامتثال، بمساعدة مستشار خارجي، بتطوير إطار عمل وإجراءات للامتثال، بما في ذلك سجل شامل لالتزامات الامتثال الخاصة بالشركة. ويخضع هذا الإطار حالياً لمراجعة مجلس الإدارة، وعقب اعتماده، ستقوم إدارة الشؤون القانونية والامتثال بتطبيق عملية الامتثال داخل الشركة، وكذلك تعميمها على وحدات الأعمال خلال عام 2026.

# تعاملات أعضاء مجلس الإدارة في الأوراق المالية لمجموعة تو بوينت زيرو ش.م.ع

(أ) تقرير تعاملات أعضاء مجلس الإدارة وأزواجهم وأبنائهم المالكين مباشرة في الأوراق المالية للشركة خلال عام 2025

الرقم	الاسم	المنصب / العلاقة	الأسهام المملوكة كما في 31 ديسمبر 2025	إجمالي معاملات البيع خلال 2025	إجمالي معاملات الشراء خلال
1	صاحب السمو الشيخ زايد بن حمدان بن زايد آل نهيان	رئيس مجلس الإدارة	-	-	-
2	معالي / مريم محمد سعيد حارب المهيري	نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب	149,161,822	-	-
3	معالي / محمد حسن محمد حسن السويدي	عضو مجلس الإدارة	-	-	-
4	معالي / مريم عيد خميس المهيري	عضو مجلس الإدارة	-	-	-
5	الدكتور / محمد سومر نوح أجليقين	عضو مجلس الإدارة	-	-	-
6	السيد / سيد بصر شعيب سيد شعيب	عضو مجلس الإدارة	-	-	-
7	الآنسة / صوفيه عبد اللطيف العسكري	عضو مجلس الإدارة	-	-	-
8	السيدة / سامية توفيق بوعدة	عضو مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي	2,000,000	-	-
9	السيد / ريتشارد ماثيو جيرسون	عضو مجلس الإدارة	-	-	-
10	سيلستيال هولدينغز آر إس سي ليمتد	شركة مملوكة لعضو مجلس الإدارة	318,420,849	-	-
11	أوغنايت للاستثمارات آر إس سي ليمتد	شركة مملوكة لعضو مجلس الإدارة	509,014,120	-	-
12	بلاك هورس إنفستمنت إس بي في آر إس سي ليمتد	شركة مملوكة لعضو مجلس الإدارة	167,444,879	-	-
13	غولدن إس إنفستمنت إس بي في آر إس سي ليمتد	شركة مملوكة لعضو مجلس الإدارة	167,444,879	-	-
14	ليون هارت إنفستمنت إس بي في آر إس سي ليمتد	شركة مملوكة لعضو مجلس الإدارة	157,444,879	-	-
15	تي بي آي واي تي سي هولدينغ ليمتد	شركة مملوكة لعضو مجلس الإدارة	274,609,758	-	-

(ب) تقرير معاملات أعضاء مجلس الإدارة المستقلين وأزواجهم وأبنائهم خلال عام 2025 في الأوراق المالية للشركة.

الرقم	الاسم	المنصب / العلاقة	الأسهام المملوكة كما في 31 ديسمبر 2025	إجمالي معاملات البيع خلال 2025	إجمالي معاملات الشراء خلال
1	سعادة / حمد خلفان علي مطر الشامسي	نائب رئيس مجلس الإدارة (حتى 4 أغسطس 2025)	28,974,872	8,420,000	50,000
2	معالي / منصور إبراهيم أحمد سعيد المنصوري	عضو مجلس الإدارة (حتى 4 أغسطس 2025)	7,835,596	-	-
3	السيد / علي راشد محمد راشد الراشد	نائب رئيس مجلس الإدارة (1 سبتمبر 2025 إلى 25 نوفمبر 2025)	5,300,000	2,450,000	5,250,000
4	السيد / حمد محمد سهيل اليعبوني الظاهري	عضو مجلس الإدارة (1 سبتمبر 2025 إلى 25 نوفمبر 2025)	-	-	-

## مجلس الإدارة

تم تشكيل مجلس الإدارة بما يضمن تمتعه بتشكيل فعال من حيث التكوين والحجم والالتزام، وبمزيج جماعي مناسب من المهارات والخبرات والكفاءات اللازمة للاضطلاع بمسؤولياته وواجباته.

وقد تم تعديل النظام الأساسي للشركة خلال العام ليعكس زيادة عدد أعضاء مجلس الإدارة من خمسة (5) إلى تسعة (9) أعضاء. وتم انتخاب مجلس الإدارة الحالي خلال اجتماع الجمعية العمومية المنعقد بتاريخ 2025/12/18 لمدة ثلاث سنوات.

ويتألف مجلس الإدارة حاليًا من تسعة أعضاء، يضم رئيسًا مستقلًا غير تنفيذي، وخمسة (5) أعضاء مستقلين غير تنفيذيين، وعضوًا غير مستقل غير تنفيذي، وعضوين (2) غير مستقلين تنفيذيين.

مجلس الإدارة	الدور	الفئة	بداية شغل المنصب
صاحب السمو الشيخ زايد بن حمدان بن زايد آل نهيان	رئيس مجلس الإدارة	مستقل، غير تنفيذي	2025
معالي / مريم محمد سعيد حارب المهيري	نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب عضو - لجنة التدقيق عضو - لجنة الاستثمار رئيس - لجنة تعاملات الأشخاص المطلعين	غير مستقل، تنفيذي	2025
معالي / محمد حسن محمد حسن السويدي	عضو مجلس الإدارة الرئيس المشارك - لجنة الاستثمار	مستقل، غير تنفيذي	2025
معالي / مريم عيد خميس المهيري	عضو مجلس الإدارة	مستقل، غير تنفيذي	2025
الدكتور / محمد سومر نوح أجليقيين	رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت	مستقل، غير تنفيذي	2025
السيد / سيد بصر شعيب سيد شعيب	عضو مجلس الإدارة الرئيس المشارك - لجنة الاستثمار	غير مستقل، غير تنفيذي	2024
الآنسة / صوفيه عبد اللطيف العسكري	عضو مجلس الإدارة عضو - لجنة الترشيحات والمكافآت رئيس - لجنة التدقيق	مستقل، غير تنفيذي	2025
السيدة / سامية توفيق بوعدة	عضو مجلس الإدارة عضو - لجنة تعاملات الأشخاص المطلعين عضو - لجنة الاستثمار (في حالة عدم توفر معالي / مريم محمد سعيد حارب المهيري) الرئيس التنفيذي للمجموعة	غير مستقل، تنفيذي	2021
السيد / ريتشارد ماثيو جيرسون	عضو مجلس الإدارة عضو - لجنة التدقيق عضو - لجنة الاستثمار	مستقل، غير تنفيذي	2021

يوضح الجدول أدناه أسماء وأدوار وصفات أعضاء مجلس إدارة الشركة ولجانته الذين قدموا استقالتهم خلال عام 2025.

مجلس الإدارة	الدور	الفئة	بداية شغل المنصب
سعادة / حمد خلفان علي مطر الشامسي	نائب رئيس مجلس الإدارة	مستقل، غير تنفيذي	من ديسمبر 2021 حتى 4 أغسطس 2025
معالي / منصور إبراهيم أحمد سعيد المنصوري	عضو مجلس الإدارة	مستقل، غير تنفيذي	من ديسمبر 2021 حتى 4 أغسطس 2025
السيد / علي راشد محمد راشد الراشد	نائب رئيس مجلس الإدارة	مستقل، غير تنفيذي	من 4 أغسطس 2025 حتى 25 نوفمبر 2025
السيد / حمد محمد سهيل اليعبوني الظاهري	عضو مجلس الإدارة	مستقل، غير تنفيذي	من 4 أغسطس 2025 حتى 25 نوفمبر 2025

## أ) التعريف بأعضاء مجلس الإدارة

يوضح الجدول أدناه أسماء وأدوار وخبرات وصفات أعضاء مجلس الإدارة الحاليين:



### صاحب السمو الشيخ زايد بن حمدان بن زايد آل نهيان

#### رئيس مجلس الإدارة

مستقل، غير تنفيذي

صاحب السمو الشيخ زايد بن حمدان بن زايد آل نهيان هو أحد أفراد الأسرة الحاكمة في دولة الإمارات العربية المتحدة وضابط عسكري، وقد شغل عدة مناصب قيادية رفيعة في القطاع العام.

صاحب السمو هو نجل صاحب السمو الشيخ حمدان بن زايد آل نهيان، ممثل الحاكم في منطقة الظفرة، وحفيد المغفور له صاحب السمو الشيخ زايد بن سلطان آل نهيان، مؤسس دولة الإمارات العربية المتحدة.

تخرج سموه من الأكاديمية العسكرية الملكية ساندهيرست عام 2009، ثم واصل دراساته في جامعة جورج واشنطن في العاصمة الأمريكية واشنطن. وبعد إتمام تعليمه، خدم لعدة سنوات كضابط في الحرس الرئاسي لدولة الإمارات، وشارك في عمليات ميدانية. وأصيب أثناء تأدية واجبه في حادث تحطم مروحية عام 2017، واستقبل لاحقًا كبطل وطني.

في يناير 2023، عيّن صاحب السمو الشيخ محمد بن زايد آل نهيان، رئيس الدولة، رئيسًا للمكتب الوطني للإعلام بدرجة وزير. وبعد فترة وجيزة، ومع إنشاء مجلس الإمارات للإعلام للإشراف على قطاع الإعلام وتطويره، أُسندت إليه مهام قيادية في رسم ملامح المشهد الإعلامي الوطني.

وفي يناير 2024، تم تعيينه رئيسًا لمجلس إدارة مجموعة تو بوينت زيرو آر إس سي ليمتد، وهي شركة قابضة جديدة مقرها أبوظبي ضمن الشركة العالمية القابضة، ومكلفة ببناء استثمارات تحويلية ذات توجه عالمي. ومن خلال أدواره في الإعلام والاستثمار والخدمة العامة، يُنظر إلى سموه كأحد قيادات الجيل الصاعد في دولة الإمارات، جامعًا بين الخلفية العسكرية والتعليم الدولي والالتزام بالابتكار والهوية الوطنية والانفتاح العالمي.

# اللائحة أعضاء مجلس الإدارة



## معالي محمد حسن محمد حسن السويدي

### عضو مجلس إدارة

مستقل، غير تنفيذي  
رئيس مشارك - لجنة الاستثمار

يشغل معالي محمد حسن السويدي منصب وزير الاستثمار في دولة الإمارات العربية المتحدة، كما يشغل منصب العضو المنتدب والرئيس التنفيذي للمجموعة في شركة أبوظبي التنموية القابضة (ADQ).

ويتولى معاليه رئاسة مجلس إدارة كل من شركة أبوظبي الوطنية للطاقة (طاقة)، ومجموعة موانئ أبوظبي، ومؤسسة الإمارات للطاقة النووية (ENEC). كما يشغل منصب النائب الثاني لرئيس مجلس إدارة شركة الدار العقارية.

بالإضافة إلى ذلك، يشغل معاليه عضوية مجلس إدارة كل من هيئة الإمارات للاستثمار، وصندوق أبوظبي للتقاعد، ومجلس الذكاء الاصطناعي والتكنولوجيا المتقدمة، وشركة الظاهرة القابضة، وشركة اكس آر جي.

وقبل انضمامه إلى شركة أبوظبي التنموية القابضة، اكتسب معاليه خبرة واسعة في عدة قطاعات خلال فترة عمله في شركة مبادلة للاستثمار، حيث شغل عددًا من المناصب في إدارة الاستثمارات شملت قطاعات المعادن والتعدين، والعقارات، والضيافة، والبنية التحتية، والتكنولوجيا، والزراعة.

كما يتمتع بخبرة في القطاع المصرفي والمالي من خلال عمله في بنك الاتحاد الوطني، وأبوظبي لبناء السفن، والأمانة العامة للمجلس التنفيذي لإمارة أبوظبي.

يحمل معاليه درجة البكالوريوس في المحاسبة من جامعة الإمارات العربية المتحدة.



## معالي مريم محمد سعيد حارب المهيري

### نائب الرئيس والعضو المنتدب

غير مستقلة، تنفيذية  
عضو - لجنة التدقيق  
عضو - لجنة الاستثمار  
رئيسة - لجنة تعاملات الأشخاص المطلعين

معالي مريم المهيري تشغل منصب نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب لتو بوينت زيرو حيث تتولى قيادة جهود المجموعة في مجالات المشاركة الاستراتيجية، وترسيخ المكانة العالمية، وأجندة الاستثمارات طويلة الأجل. وقد شغلت منصب أول رئيس تنفيذي لتو بوينت زيرو عند إطلاقها في مطلع عام 2024، حيث قادت المجموعة خلال مرحلة التأسيس، وطرحها لتصبح شركة مساهمة عامة مدرجة تعمل في قطاعات رئيسية تُسهم في تشكيل ملامح الاقتصاد الجديد، بما في ذلك قطاع الطاقة ومنصات المستهلكين، مع دمج تقنيات الذكاء الاصطناعي في مختلف عمليات وأنشطة المجموعة.

وقبل انتقالها إلى القطاع الخاص، أدت معاليها دورًا محوريًا في صياغة سياسات الدولة في مجالات البيئة والأمن الغذائي والمائي، حيث شغلت منصب وزيرة التغير المناخي والبيئة، وقبل ذلك وزيرة دولة للأمن الغذائي والمائي، وتشجيع الابتكار المستدام، وحماية الموارد الحيوية. وهي معروفة على نطاق واسع بقيادتها في القطاعات التي تركز على المستقبل، ودفع عجلة النمو، وتسخير الذكاء الاصطناعي من أجل تحقيق قيمة اقتصادية واجتماعية طويلة الأمد.

وإلى جانب دورها في تو بوينت زيرو، تشغل معاليها منصب رئيس مكتب الشؤون الدولية في ديوان الرئاسة لدولة الإمارات العربية المتحدة، حيث تعزز التعاون الدولي من خلال الدبلوماسية العلمية وإقامة الشراكات العابرة للحدود بما يسهم في تعزيز المرونة العالمية. ويشمل ذلك قيادتها لبرنامج الإمارات القطبي، وكذلك شراكة دولة الإمارات مع مؤسسة غيتس للابتكار الزراعي العالمي.

تشغل معالي مريم منصب رئيس مجلس إدارة شركة «موارد القابضة» ورئيس اللجنة الوطنية التوجيهية لمبادرة «نعمة»، كما تشغل عضوية مجالس إدارة في كل من بنك أبوظبي الأول، وشركة «مدن القابضة»، وشركة «ماكلايرين جروب هولدينغ»، والمواطن العالمي (Global Citizen)، وصندوق أبوظبي للتنمية، وهي عضو في المجلس الدولي للشؤون الإنسانية والخيرية. كما تُعد من الداعمين البارزين لقضايا صحة المرأة ورفاهيتها.

وخارج نطاق العمل الرسمي، تُعد معاليها عازفة بيانو شغوفة، ولعبة قفز حواجز سابقة على مستوى النخبة، حيث مثلت دولة الإمارات في بطولات دولية. تحمل معالي مريم المهيري درجتي الماجستير والبكالوريوس في الهندسة الميكانيكية من جامعة آخن التقنية (RWTH) في مدينة آخن بألمانيا.



## الدكتور محمد سومر نوح أجليقين

### عضو مجلس الإدارة

مستقل، غير تنفيذي  
رئيس - لجنة الترشيحات والمكافآت

عُيّن الدكتور محمد سومر الجليقيين نائباً لرئيس مجلس إدارة الشركة العالمية القابضة (IHC) في أبريل 2020، ويتمتع بخبرة مهنية متميزة تمتد لنحو عقدين في مجالات الاستشارات الاستراتيجية في دولة الإمارات. كما يشغل منصب رئيس مجلس إدارة شركة غذاء القابضة ش.م.ع.

وقد شكّلت خبرته في الاستراتيجية المؤسسية وعمليات الاندماج والاستحواذ ومبادرات نمو الأعمال عنصرًا أساسيًا في نجاح الشركة العالمية القابضة واستدامة نموها. وأسهمت رؤاه الاستراتيجية على مستوى مجلس الإدارة في دفع عمليات الاستحواذ وتحديد فرص استثمارية واعدة.

يحمل درجة أكاديمية في DAA من سوريا، ويواصل أداء دور محوري في رسم مسار توسع واستثمارات الشركة العالمية القابضة.



## معالي مريم عيد خميس المهيري

### عضو مجلس إدارة

مستقلة، غير تنفيذية  
عضو - لجنة الترشيحات والمكافآت

تشغل معالي مريم عيد المهيري منصب رئيس مكتب أبوظبي الإعلامي، حيث قادت منذ تأسيسه في عام 2019 مسيرة تطويره ليصبح المصدر الرئيسي للأخبار والمعلومات والقصص في الإمارة للجمهور المحلي والإقليمي والعالمي.

كما تشغل معاليها منصب مستشار العلاقات الاستراتيجية في ديوان ولي عهد أبوظبي، وعضوًا في مجلس الأنظمة الذكية وذاتية التشغيل في الإمارة. إضافة إلى ذلك، فهي عضو مجلس إدارة في جامعة محمد بن زايد للعلوم الإنسانية وشركة سبيس 42، وتشغل منصب مستشار فخري لمجلس أمناء جامعة أبوظبي.

وسبق لمعاليها أن شغلت منصب الرئيس التنفيذي لهيئة المنطقة الإعلامية - أبوظبي، كما شغلت منصب الرئيس التنفيذي ونائب رئيس مجلس الإدارة لشركة twofour54. تحمل معاليها درجة ماجستير تنفيذي عالمي في إدارة الأعمال (TRIUM Global Executive MBA) صادرة بشكل مشترك عن كلية ستيرن لإدارة الأعمال بجامعة نيويورك، وكلية لندن للاقتصاد والعلوم السياسية، وكلية HEC باريس. كما تحمل درجة الماجستير في الاستراتيجية ودراسات الأمن الوطني من كلية الدفاع الوطني في أبوظبي، وأكملت دراستها الجامعية في المحاسبة وإدارة الأعمال في كليات التقنية العليا في دولة الإمارات.



## الآنسة صوفيه عبد اللطيف العسكري

### عضو مجلس إدارة

مستقلة، غير تنفيذية  
عضو - لجنة الترشيحات والمكافآت  
رئيسة - لجنة التدقيق

عُيِّنت الآنسة صوفيه عبد اللطيف العسكري عضوًا في مجلس إدارة الشركة العالمية القابضة في أبريل 2020، حيث تتمتع بخبرة واسعة في إدارة الأصول، وعمليات الدمج والاستحواذ، واستثمارات الملكية الخاصة، وإدارة المحافظ الاستثمارية، والاستثمارات البديلة، وتقييم الشركات والاستثمارات، وأسواق رأس المال، والتمويل، والهيكلية المؤسسية. وخلال مسيرتها المهنية التي امتدت على مدار 20 عامًا في المجموعة الملكية، ساهمت الآنسة/ صوفيه بدور محوري في خطة توسيع وتنمية شركات عديدة في قطاعات رئيسية.

وقادت عمليات الاستحواذ على عدد من الشركات في القطاع العقاري، والمقاولات، وتصنيع الأغذية، والرعاية الصحية الوقائية، واستثمارات رأس المال، مما كان له أثر ملموس في مسار نمو المجموعة الملكية.

تحمل درجة البكالوريوس في تكنولوجيا معلومات الإدارة من المملكة المتحدة، وتشغل عضوية مجلس إدارة كل من ألفا ظبي القابضة، ومجموعة تو بوينت زيرو ش.م.ع، وشركة الدار العقارية، والمؤسسة الوطنية للسياحة والفنادق. كما سبق لها أن شغلت عضوية مجلس إدارة ماكوارى كابيتال الشرق الأوسط ذ.م.م.



## السيد سيد بصر شعيب سيد شعيب

### عضو مجلس إدارة

غير مستقل، غير تنفيذي  
رئيس مشارك - لجنة الاستثمار

يُعد السيد سيد بصر شعيب من الشخصيات الريادية البارزة ذا رؤية مستقبلية، يتمتع بخبرة تمتد لأكثر من عقدين في قطاعات متعددة تشمل التصنيع، والإنشاءات، والخدمات المالية، والاستثمارات. وبصفته الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب وعضو مجلس إدارة الشركة العالمية القابضة (IHC)، لعب دورًا محوريًا في رحلة تطوُّر الشركة العالمية القابضة لتصبح اليوم الشركة القابضة الأعلى قيمةً في منطقة الشرق الأوسط، وإحدى أكبر وأسرع شركات الاستثمار نموًا على مستوى العالم.

ومنذ توليه القيادة في عام 2019، قاد مسيرة النمو المتسارع للشركة العالمية القابضة من خلال الرؤية الاستراتيجية، والتميز التشغيلي، والقرارات الاستثمارية المبتكرة. وتحت قيادته، حققت الشركة العالمية القابضة نموًا متسارعًا، وعززت حضورها العالمي، وبنيت محفظة استثمارية متنوعة تمتد عبر قطاعات عالية التأثير. وقد رسخت قدرته على إلهام الفرق ودمج الأعمال والتكيف مع بيئة الأسواق شديدة التعقيد، تعزيز مكانة الشركة العالمية القابضة كقوة بارزة في المشهد الاستثماري العالمي. وتقديرًا لتميزه ومهاراته الريادية، أدرجته مجلة فوربس الشرق الأوسط في المرتبة الرابعة ضمن قائمة أبرز 100 رئيس تنفيذي لعام 2025، كما أدرج ضمن أبرز قادة الاستدامة لعام 2025 في قطاع الاستثمار والشركات القابضة.

وقبل قيادته للشركة العالمية القابضة، شغل السيد سيد بصر شعيب منصب الرئيس التنفيذي لمجموعة شركات بال "PAL"، حيث قاد نموًا تحويليًا لمجموعة بال عبر مختلف القطاعات، واضطلع بدور أساسي في قيادة مشاريع التبريد المركزي الضخمة، وتعزيز الابتكار في مجال الروبوتات من خلال بال روبوتيكس، ودفعت مبادرات رئيسية في مجال تحلية المياه، ما عزز مكانة المجموعة في طول البنية التحتية المستدامة.

وإلى جانب دوره في الشركة العالمية القابضة، يشغل عددًا من المناصب القيادية في العديد من الشركات البارزة، فهو عضو مجلس إدارة في كل من ألفا ظبي القابضة (ADH)، وتو بوينت زيرو، وإنفيكتوس للاستثمار بي إل سي، وشركة لونييت القابضة وشركة آر أي كيو لإعادة التأمين. كما يشغل عضوية مجلس إدارة غرفة تجارة وصناعة أبوظبي.

يحمل درجة البكالوريوس في هندسة الحاسوب من جامعة الشرق الأدنى في نيقوسيا، بجمهورية شمال قبرص التركية.



## السيد ريتشارد ماثيو جيرسون

### رئيس مجلس الإدارة

عضو مجلس إدارة  
مستقل، غير تنفيذي  
عضو - لجنة التدقيق  
عضو - لجنة الاستثمار

يُعد السيد ريتشارد جيرسون شريكاً مؤسساً ورئيس مجلس إدارة وكبير مسؤولي الاستثمار في شركة الفا ويف جلوبال (Alpha Wave Global). كما أنه شريك مؤسس وعضو مجلس إدارة في شركة أبوظبي كاتاليسيت بارتنرز (Abu Dhabi Catalyst Partners). وقبل ذلك، كان عضواً مؤسساً، وعضواً منتدباً في شركة بلو ريدج كابتال (Blue Ridge Capital) لمدة خمسة عشر عاماً.

يشغل عضوية مجلس إدارة شركة تو بوينت زيرو، وهي شركة قابضة استثمارية مقرها أبوظبي وتابعة للشركة العالمية القابضة، أكبر شركة استثمارية في دولة الإمارات. كما يشغل عضوية مجلس إدارة في شركة أبوظبي كاتاليسيت بارتنرز (Abu Dhabi Catalyst Partners) وهي شركة استثمارية مشتركة بين مبادلة وشركة الفا ويف جلوبال (Alpha Wave Global).

كما يشغل عضوية مجلس إدارة مجموعة أمان (Aman) وهي شركة رائدة عالمياً ومتخصصة في تشغيل المنتجات الفاخرة والمجمعات السكنية، إضافة إلى عضوية مجالس إدارة بيست للصناعات Beast Industries (الشركة الام لمستر بيست MrBeast) وشركة جاما gamma (شركة موسيقي)، وشركة أثيلتاتك جرينز (Athletic Greens AG1)، وشركة مجموعة ذا اتش.وود (The h.wood Group) شركة رائدة عالمياً في مجال منصات الضيافة، ويشغل عضوية مجلس إدارة مؤسسة افريكان ميشن هيلثكير (African Mission Healthcare) وهي مؤسسة صحية غير ربحية تدعم المستشفيات في أفريقيا وتوفر رعاية لإنقاذ حياة المجتمعات التي تفتقر إلى الخدمات الطبية الأساسية.

كما يشغل عضوية المجلس القيادي الدولي في كليفلاند كلينك أبوظبي، وهو عضو مجلس إدارة شارع 92 واي ( 92nd street Y) وعضو المجلس الدولي لمركز بيلفر في كلية هارفارد كينيدي .

تخرج من كلية التجارة بجامعة فيرجينيا، حاصلًا على درجة البكالوريوس في التجارة مع تخصص في التمويل.



## السيدة سامية توفيق بوعدة

### عضو مجلس إدارة

غير مستقلة، تنفيذية  
الرئيس التنفيذي للمجموعة  
عضو - لجنة تعاملات الأشخاص المطلعين  
عضو - لجنة الاستثمار (في حال عدم توافر معالي مريم محمد سعيد حارب المهيري)

تُعد السيدة سامية توفيق بوعدة قيادية في مجال الأعمال، ولديها سجل حافل في تحقيق النمو.

وبصفتها الرئيس التنفيذي لشركة تو بوينت زيرو، تقود التطوير الاستراتيجي للشركة ومحفظتها الاستثمارية المتنامية من الشركات ذات العوائد المرتفعة، مع الحفاظ على النمو المستدام الشامل لشركات المجموعة التابعة.

كما تشغل عضوية مجلس إدارة في عدد من الشركات والجهات، من بينها شركة أبوظبي الوطنية للطاقة، ومجموعة تندام، وشركة الإمارات لتعليم قيادة السيارات.

وتُعد المؤسسة للكيان الذي تأسس عام 2003 وتحول إلى مجموعة ملتيبلاي في عام 2021، وهي أول امرأة تقوم بإدراج شركة في سوق أبوظبي للأوراق المالية.

تحمل درجة البكالوريوس في العلوم السياسية والإدارة العامة من الجامعة الأمريكية في بيروت، كما حصلت على شهادات تعليم تنفيذي في الذكاء الاستراتيجي والتحول الرقمي من كلية هارفارد للأعمال. وهي أيضاً عضو في إحدى المنظمات العالمية لرواد الأعمال وعضو داعم في أصدقاء فن أبوظبي.

## ب) سكرتير مجلس الإدارة

تم تعيين السيدة روشي شارما (بدلاً من السيد وسيم الجردى) أميناً لسر مجلس الإدارة اعتباراً من 22 ديسمبر 2025، وتتبع مجلس الإدارة فيما يتعلق بكافة مهام ومسؤوليات أمانة السر.

### مسؤوليات سكرتير المجلس الرئيسية:

- التعاون مع مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية في التخطيط لاجتماعات مجلس الإدارة وآلية عقدها (الحضور، المكالمات الجماعية، الحضور الافتراضي/عبر الإنترنت، إلخ).
- إعداد وتوزيع جدول أعمال اجتماعات مجلس الإدارة والجمعيات العمومية في الوقت المناسب.
- تسجيل وتوزيع محاضر اجتماعات مجلس الإدارة.
- حفظ قائمة اتصال كاملة بأعضاء المجلس، بما في ذلك تواريخ تعيين أعضاء المجلس، ومدة التعيينات والسير الذاتية لأعضاء المجلس.
- تحديث وحفظ وتأمين التخزين الآمن للمحاضر وغيرها من الوثائق القانونية/ذات الصلة.
- المعرفة بإجراءات الاجتماع، وقواعد اتخاذ القرار، وسياسات الإدارة.
- تقديم إفصاحات/إعلانات منتظمة عن نتائج اجتماعات مجلس الإدارة والقرارات المالية.
- إدارة المراسلات الخارجية والتأكد من الإبلاغ عن الطلبات المقدمة من مجلس الإدارة، أو ذات الصلة بحوكمة الشركة، والرد عليها في الوقت المناسب.
- إعداد العروض التقديمية ومواد الاتصال الأخرى للاجتماعات.
- الحفاظ على المعلومات والبيانات المقدمة للجهات التنظيمية والأسواق أو الجمهور العام، وتلك المنشورة على موقع الشركة الإلكتروني.
- إدارة كافة المراسلات الرسمية.
- التنسيق بين أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية ولجان المجلس.
- التأكد من عدم مشاركة أي عضو في مجلس الإدارة في التصويت على القرارات المتعلقة بالصفقات أو المعاملات التي يكون له مصلحة فيها.
- المساعدة في إعداد ومراجعة الملفات التنظيمية الرئيسية والتقارير السنوية للشركات والتقارير الأخرى، بالإضافة إلى الإعلانات الأخرى المتعلقة بالأحداث المادية.

## ج) التنوع - تمثيل المرأة في مجلس الإدارة في 2025

تماشياً مع التزام الشركة بتحقيق التنوع بين الجنسين، تو بوينت زيرو لديها أربعة أعضاء مجلس إدارة من النساء وتسعى جاهدة لتوظيف المزيد من الموظفات في جميع مجالات عمليات الشركة.

## د) استقبال وتطوير أعضاء مجلس الإدارة

يتحمل رئيس مجلس الإدارة، بدعم من سكرتير مجلس الإدارة، مسؤولية استقبال الأعضاء الجدد وتطويرهم المستمر. يتلقى جميع الأعضاء جلسة تعارف مخصصة عند انضمامهم إلى المجلس، حيث يتم شرح واجباتهم ومسؤولياتهم بالتفصيل.

تقدم الإدارة العليا لمجموعة تو بوينت زيرو رؤى حول المجموعة و وحدات الأعمال والوظائف والأداء أو الأنشطة لمجلس الإدارة.

## هـ) أهم المجالات الرئيسية التي ركز عليها المجلس في عام 2025

ركز مجلس الإدارة في عام 2025 على مجالات عديدة ومتنوعة واتخذ العديد من القرارات بشأنها تتمثل في:

- ترشيح أعضاء مجلس الإدارة لاعتمادهم من قبل المساهمين في الجمعية العمومية.
- تعيين رئيس مجلس الإدارة ونائب الرئيس للمجلس المعاد انتخابه.
- تشكيل لجان مجلس الإدارة وتعيين أعضائها.
- تعيين العضو المنتدب والرئيس التنفيذي للمجموعة.
- تعيين أمين سر مجلس الإدارة.
- الموافقة على الاستحواذ على شركة غذاء القابضة ش.م.ع ومجموعة تو بوينت زيرو آر إس سي ليمتد، وتغيير اسم الشركة إلى مجموعة تو بوينت زيرو ش.م.ع.
- التوصية بزيادة رأس المال المصدر للشركة من 2,800,000,000 درهم إماراتي إلى 8,640,906,574 درهم إماراتي من خلال إصدار 23,363,626,297 سهمًا جديدًا في رأس مال الشركة.
- التوصية بتعديل النظام الأساسي للشركة بما يعكس زيادة رأس المال، وزيادة عدد أعضاء مجلس الإدارة، وتغيير الاسم التجاري للشركة، وذلك لاعتمادها من قبل المساهمين في الجمعية العمومية.
- اعتماد الميزانية السنوية وخطة العمل.
- اعتماد الاستحواذات على عدد من الاستثمارات الاستراتيجية.
- استعراض تطورات الإدارة بشأن أداء المجموعة وأداء القطاعات.
- استعراض واعتماد استراتيجية المجموعة واستراتيجية الاستثمار.
- اعتماد السياسات.
- استعراض واعتماد التمويلات.
- استعراض إطار إدارة المخاطر المؤسسية وأبرز خمسة مخاطر تواجه الشركة وشركاتها التابعة الرئيسية.

## ف) أتعاب ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة

ينص النظام الأساسي للشركة على مكافأة أعضاء مجلس الإدارة، مع مراعاة أحكام القانون الاتحادي رقم 32 لسنة 2021 بشأن الشركات التجارية، وتخضع مكافأة أعضاء مجلس الإدارة لموافقة المساهمين في الجمعية العمومية السنوية.

يمكن للشركة أيضاً سداد النفقات أو الرسوم إضافية أو الرواتب الشهرية وفقاً لما يحدده مجلس الإدارة لأي من أعضائه إذا كان ذلك العضو يعمل في أي لجنة أو يبذل جهوداً استثنائية أو يقوم بأعمال إضافية لخدمة الشركة فوق واجباته العادية كعضو بمجلس الإدارة، وفي كافة الأحوال، لا يجوز أن تزيد مكافأة أعضاء المجلس عن 10% من صافي الأرباح بعد خصم كل من الاستهلاكات والاحتياطيات.

### 1- إجمالي المكافآت المسددة لأعضاء مجلس الإدارة في عام 2025

- تم التوصية بمبلغ 10 مليون درهماً إماراتياً واعتماده. رغم ذلك، تم دفع 9.25 مليون درهم مقابل مكافآت مجلس الإدارة عن العام 2024 في 2025.
- أقتراح مبلغ 6.978 مليون درهم إماراتي كمكافأة لمجلس الإدارة لعام 2025، وذلك خاضع لموافقة المساهمين في الجمعية العمومية

### 2- تفاصيل بدلات حضور جلسات اللجان المنبثقة عن المجلس والتي حصل عليها أعضاء مجلس الإدارة لعام 2025

لم يتم استلام بدلات حضور جلسات مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس عن العام 2025.

### 3- تفاصيل البدلات أو الرواتب أو الرسوم الإضافية التي يتقاضاها عضو مجلس الإدارة خلال عام 2025، بخلاف بدلات حضور اللجان.

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

## ز) اجتماعات مجلس الإدارة وحضور أعضاء مجلس الإدارة

بيان بعدد الاجتماعات التي عقدها مجلس الإدارة خلال السنة المالية. عقد مجلس الإدارة ستة اجتماعات خلال عام 2025 على النحو التالي:

الرقم	تاريخ الاجتماع	الحاضرون	بتوكيل	الغائبون	أسماء الأعضاء الغائبين
1.	3 فبراير 2025	جميع أعضاء مجلس الإدارة	-	-	-
2.	28 إبريل 2025	أغلبية أعضاء مجلس الإدارة	-	1	السيد/ ريتشارد ماثيو جيرسون
3.	28 يوليو 2025	جميع أعضاء مجلس الإدارة	-	-	-
4.	15 أكتوبر 2025	جميع أعضاء مجلس الإدارة	-	-	-
5.	28 أكتوبر 2025	جميع أعضاء مجلس الإدارة	-	-	-
6.	22 ديسمبر 2025	جميع أعضاء مجلس الإدارة	-	-	-

تفاصيل حضور اجتماع مجلس الإدارة لعام 2025:

أعضاء مجلس الإدارة	عدد مرات الغياب	الاجتماع الأول بتاريخ 2025/02/03	الاجتماع الثاني بتاريخ 2025/04/28	الاجتماع الثالث بتاريخ 2025/07/28	الاجتماع الرابع بتاريخ 2025/10/15	الاجتماع الخامس بتاريخ 2025/10/28	الاجتماع السادس بتاريخ 2025/12/22
صاحب السمو الشيخ زايد بن حمدان بن زايد آل نهيان	-	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	✓
معالي / مريم محمد سعيد حارب المهيري	-	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	✓
معالي / محمد حسن محمد حسن السويدي	-	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	✓
معالي / مريم عيد خميس المهيري	-	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	✓
الدكتور / محمد سومر نصوح أجليق	-	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	✓
الآنسة / صوفيه عبد اللطيف العسكري	-	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	✓
السيد / سيد بصر شعيب سيد شعيب	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓
السيدة / سامية توفيق بوعدة	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓

أعضاء مجلس الإدارة	عدد مرات الغياب	الاجتماع الأول بتاريخ 2025/02/03	الاجتماع الثاني بتاريخ 2025/04/28	الاجتماع الثالث بتاريخ 2025/07/28	الاجتماع الرابع بتاريخ 2025/10/15	الاجتماع الخامس بتاريخ 2025/10/28	الاجتماع السادس بتاريخ 2025/12/22
السيد/ ريتشارد ماثيو جيرسون	1	✓	-	✓	✓	✓	✓
السيد/ علي راشد محمد راشد الراشدي	-	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	✓	✓	لا يوجد
السيد/ حمد محمد سهيل اليعبوني الظاهري	-	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	✓	✓	لا يوجد
سعادة/ حمد خلفان علي مطر الشامسي	-	✓	✓	✓	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
معالي/ منصور ابراهيم أحمد سعيد المنصوري	-	✓	✓	✓	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد

## ج) القرارات الصادرة عن اجتماعات مجلس الإدارة خلال عام 2025

الرقم	تاريخ اجتماع مجلس الإدارة	القرارات التي تم تمريرها
1	3 فبراير 2023	<ul style="list-style-type: none"> <li>اعتماد القوائم المالية المدققة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2024.</li> <li>الموافقة على عقد اجتماع الجمعية العامة للمساهمين.</li> </ul>
2	28 إبريل 2025	اعتماد القوائم المالية للربع الأول من عام 2025.
3	28 يوليو 2025	اعتماد القوائم المالية للربع الثاني من عام 2025.
4	15 أكتوبر 2025	<ul style="list-style-type: none"> <li>التوصية إلى المساهمين بالموافقة على استحواد الشركة على كامل حصص شركة آي إتش سي فود هولدينغ ذ.م.م وكامل حصص شركة آي إتش سي لإدارة الشركات ذ.م.م في شركة غذاء القابضة ش.م.ع. وذلك مقابل قيام الشركة بزيادة رأس مالها وإصدار عدد 1,765,936,964 سهماً لصالح شركة آي إتش سي فود هولدينغ ذ.م.م وشركة آي إتش سي لإدارة الشركات ذ.م.م أو أي من شركتهما التابعة أو المرتبطة أو الشقيقة.</li> <li>التوصية إلى المساهمين بالموافقة على استحواد الشركة على كامل أسهم شركة تو بوينت زيرو هولدينغ آر إس سي ليمتد، وذلك مقابل قيام الشركة بزيادة رأس مالها وإصدار عدد 21,597,689,333 سهماً لصالح مساهمي شركة تو بوينت زيرو هولدينغ آر إس سي ليمتد.</li> <li>التوصية إلى المساهمين بالموافقة على زيادة رأس المال المصدر للشركة من 2,800,000,000 درهم إماراتي إلى 8,640,906,574 درهم إماراتي من خلال إصدار عدد 23,363,626,297 سهماً جديداً في رأس مال الشركة، وتعديل المادة (8) من النظام الأساسي للشركة تنفيذاً لقرار زيادة رأس المال.</li> <li>التوصية إلى المساهمين بالموافقة على تغيير الاسم التجاري للشركة ليصبح «تو بوينت زيرو جروب ش.م.ع.»، وتعديل نص المادة (4) من النظام الأساسي للشركة.</li> <li>التوصية إلى المساهمين بالموافقة على تعديل المادة (19.1) من النظام الأساسي للشركة لزيادة عدد أعضاء مجلس الإدارة من خمسة (5) أعضاء إلى تسعة (9) أعضاء، وتعديل نص المادة (19.1) من النظام الأساسي للشركة.</li> <li>الموافقة على اتفاقية بيع وشراء الأسهم، وتفويض السيدة سامية بوعزة بالتوقيع على الاتفاقية وأي مستندات أخرى لازمة لإتمام الصفقة المشار إليها أعلاه.</li> <li>الموافقة على عقد اجتماع الجمعية العمومية للمساهمين.</li> </ul>
5	28 أكتوبر 2025	اعتماد القوائم المالية للربع الثالث من عام 2025.
6	22 ديسمبر 2025	<ul style="list-style-type: none"> <li>الموافقة على انتخاب صاحب السمو الشيخ زايد بن حمدان بن زايد آل نهيان رئيساً لمجلس إدارة الشركة.</li> <li>الموافقة على انتخاب معالي مريم محمد سعيد حارب المهيري نائباً لرئيس مجلس إدارة الشركة وعضواً منتدباً للشركة.</li> <li>الموافقة على تعيين السيدة سامية توفيق بوعزة رئيساً تنفيذياً للشركة.</li> <li>الموافقة على إعادة تشكيل اللجان الميثقة عن مجلس الإدارة، وهي لجنة الترشيحات والمكافآت، ولجنة التدقيق، ولجنة الاستثمار، ولجنة تعاملات الأشخاص المطلعين، وتعيين الأعضاء في هذه اللجان.</li> <li>الموافقة على تعيين السيدة روشي شارما أميماً لسر مجلس إدارة الشركة.</li> </ul>

## 1. قرارات مجلس الإدارة الأخرى

الرقم	تاريخ اجتماع مجلس الإدارة	القرارات التي تم تمريرها
1	18 فبراير 2025	الموافقة على استثمار شركة إم جي فنتشرز في شركة كاستيلانو إنفستمنتس ذات مسؤولية محدودة، وهي شركة خاصة مسجلة في السجل التجاري وسجل الشركات في لوكسمبورغ.
2	11 إبريل 2025	اعتماد الممثلين المفوضين لإجراء بعض المعاملات المصرفية المحددة، وتنفيذ وتوقيع المستندات والاتفاقيات والتعهدات حسب متطلبات البنك.
3	19 مايو 2025	الموافقة على بيع نسبة 100% من الحصص في شركة بي إيه إل كولينغ هولدينغ ذ.م.م والمملوكة حاليًا لكل من شركة إم جي ديجيتال هولدينغ ذ.م.م ومؤسسة ملتيلياي لإدارة الشركات - ملكية فردية، وذلك مقابل إجمالي ثمن قدره 3,871,329,448 دولارًا أمريكيًا
4	7 يوليو 2025	الموافقة على تمويل صفقة الاستحواذ المتعلقة بعملية تيندام، ويحل محل قرار مجلس الإدارة السابق الصادر بتاريخ 11 أبريل 2025.
5	4 أغسطس 2025	قبول استقالتي سعادة حمد خلفان علي مطر الشامسي ومعالي منصور إبراهيم أحمد سعيد المنصوري من عضويتها في مجلس إدارة الشركة. الموافقة على عقد اجتماع الجمعية العمومية للمساهمين.
6	2 سبتمبر 2025	انتخاب السيد علي راشد محمد راشد الراشدي نائبًا لرئيس مجلس إدارة الشركة. إعادة تشكيل لجنة التدقيق ولجنة الترشيحات والمكافآت.
7	2 أكتوبر 2025	موافقة مجموعة ملتيلياي على المشاركة في الاستثمار المشترك في شركة قابضة في لوكسمبورغ تمتلك نسبة 100% من شركة آيسيم، وذلك بالشراكة مع بينيسولا كاييتال، على أن تمتلك مجموعة ملتيلياي نسبة 61.6% من إجمالي رأس المال باستثمار يصل إلى 240,000,000 يورو.
8	29 أكتوبر 2025	الموافقة على تأسيس مكتب تمثيل لشركة إم جي فنتشرز هولدينغ ذ.م.م في إيطاليا، وتفويض إبرام اتفاقية استخدام مكاتب مشتركة مع شركة أوتو إيموبيلياي ذات مسؤولية محدودة لمقر المكتب، والموافقة على تعيين السيد نويدي خان ممثلًا مفوضًا للشركة في إيطاليا لاستكمال جميع التسجيلات والإيداعات والإجراءات اللازمة لدى الجهات الإيطالية المختصة.
9	6 نوفمبر 2025	الموافقة على الاستحواذ على نسبة 100% من شركة لندن لايتس، وهي شركة متخصصة في الإعلانات الخارجية الرقمية في المملكة المتحدة.
10	25 نوفمبر 2025	قبول استقالتي السيد علي راشد محمد راشد الراشدي والسيد حمد محمد سهيل البيهوني الظاهري من عضويتها في مجلس إدارة الشركة. الموافقة على عقد اجتماع الجمعية العمومية للمساهمين لانتخاب مجلس إدارة جديد.
11	15 ديسمبر 2025	قبول استقالة السيد وسيم الجردي من منصبه كأمين سر مجلس إدارة الشركة.

## لجان مجلس الإدارة

### أ) لجنة التدقيق

تتمثل مسؤولية اللجنة في تقديم الاستشارة المستقلة والموضوعية إلى مجلس الإدارة بشأن كفاية ترتيبات الإدارة فيما يتعلق بالجوانب الأساسية التالية للمنظمة: إعداد تقرير سنوي عن أنشطة لجنة التدقيق ويوقعه رئيس لجنة التدقيق. على أن يتم تضمين تقرير لجنة التدقيق كتقرير مستقل ضمن تقرير حوكمة الشركات.

### إقرار رئيس لجنة التدقيق

يقر رئيس لجنة التدقيق بمسؤوليته عن قيام لجنة التدقيق بكافة مسؤولياتها الخاصة بها عبر المجموعة، بما في ذلك مراجعة آلية عملها وضمان فعاليتها بما يتماشى مع الميثاق المعتمد للجنة التدقيق.

الرقم	الاسم	المنصب	الفئة
1	السيد / ريتشارد ماثيو جيرسون	رئيس اللجنة	عضو غير تنفيذي/مستقل
2	معالي / منصور ابراهيم أحمد سعيد المنصوري	عضو	عضو غير تنفيذي/مستقل
3	سعادة / حمد خلفان علي مطر الشامسي	عضو	عضو غير تنفيذي/مستقل

الرقم	الاسم	المنصب	الفئة
1	السيد / ريتشارد ماثيو جيرسون	رئيس اللجنة	عضو غير تنفيذي/مستقل
2	معالي / علي راشد محمد راشد الراشدي	عضو	عضو غير تنفيذي/مستقل
3	معالي / حمد محمد سهيل البيهوني الظاهري	عضو	عضو غير تنفيذي/مستقل

الرقم	الاسم	المنصب	الفئة
1	الآنسة / صوفيه عبد اللطيف العسكري	رئيس اللجنة	عضو غير تنفيذي/مستقل
2	السيد / ريتشارد ماثيو جيرسون	عضو	عضو غير تنفيذي/مستقل
3	معالي / مريم محمد سعيد حارب المهيري	عضو	عضو غير تنفيذي/مستقل

## مهام لجنة التدقيق

### التقارير المالية

- مراجعة جميع الأمور الهامة مع الإدارة والمدققين الخارجيين بما في ذلك آراء التدقيق على أساس ربع سنوي، القوائم المالية نصف السنوية (حسب الاقتضاء) وقوائم نهاية العام والتوصية باعتمادها من قبل مجلس الإدارة.
- مراقبة الامتثال لمعايير إعداد القوائم المالية والمتطلبات التنظيمية.
- مراجعة المسائل الهامة المتعلقة بالمحاسبة وإعداد القوائم.
- مراجعة السياسات والإجراءات المالية والمحاسبية للمجموعة.
- مراجعة أي خطاب إدارة من مراجعي الحسابات الخارجيين والتأكد من اتخاذ الإدارة التنفيذية الإجراءات التصحيحية.
- التأكد من قيام المجموعة بتحديث سياساتها وإجراءاتها وأنظمة الرقابة الخاصة بها سنويًا.
- مراجعة السياسات والإجراءات المالية والمحاسبية للمجموعة.

### حوكمة الشركات

- الإشراف على ومراقبة تنفيذ إطار حوكمة الشركات داخل مجموعة تو بوينت زيرو وضمان الامتثال للمتطلبات التنظيمية.
- مراقبة تنفيذ إطار حوكمة الشركات بما يتماشى مع المتطلبات التنظيمية.
- المراجعة المنتظمة لامتثال الإدارة لإطار حوكمة الشركات المعتمد.
- مراجعة تقرير الحوكمة السنوي المقدم إلى السلطات التنظيمية والتوصية به لمجلس الإدارة.

## الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر

- مراقبة فعالية الرقابة الداخلية على التقارير المالية، بما يتضمن الحصول على تقرير منفصل من المدقق لتقييم أنظمة الرقابة الداخلية للشركة ومدى توافقها مع إطار الرقابة الداخلية واتخاذ كافة الإجراءات اللازمة بشأن أوجه القصور التي أبرزها المدقق.
- التأكد من إجراء مراجعة سنوية لأنظمة الرقابة الداخلية لتحديد مدى ملائمة وفعالية نظام الرقابة الداخلية لمجموعة تو بوينت زيرو.
- النظر في فعالية عمليات إدارة المخاطر وأنظمة الرقابة الداخلية في شركة تو بوينت زيرو، بما في ذلك أنظمة المعلومات وأمن التكنولوجيا والتحكم فيها.
- مراجعة التقييم والاستجابات لمخاطر الاحتيال، وخاصة الاحتيال الإداري، حيث يتضمن ذلك عادة تجاوزات الضوابط الداخلية.

## التدقيق الخارجي

- الإشراف وتقديم التوصيات بشأن تعيين المدققين الخارجيين لمجلس الإدارة وأتباعهم وأي أسئلة تتعلق باستقلاليتهم أو إقالتهم.
- اعتماد شروط تكليف المدققين الخارجيين، بما في ذلك أي خطاب تكليف يصدر في بداية كل عملية تدقيق ونطاق التدقيق.
- تقييم استقلاليتهم وموضوعيتهم سنوياً، مع الأخذ في الاعتبار المتطلبات المهنية والتنظيمية ذات الصلة والعلاقة مع المدقق، بما في ذلك تقديم أي خدمات غير تدقيقية.
- الاجتماع بانتظام مع المدقق القانوني لمناقشة اختصاصات المدقق وأي مسائل تنشأ عن عمليات التدقيق.
- تقييم مؤهلات وأداء واستقلالية المدقق الخارجي بشكل سنوي.
- التأكد من أن الإدارة العليا تتخذ الإجراءات التصحيحية اللازمة لمعالجة نتائج وتوصيات مراجعي الحسابات القانونيين في الوقت المناسب.

## التدقيق الداخلي للمجموعة

- مراجعة واعتماد خطط التدقيق والميزانية والتوظيف والهيكل التنظيمي لوظيفة التدقيق الداخلي وأنشطة الرقابة الداخلية ذات الصلة.
- مراجعة تعيين أو استقالة أو فصل موظفي التدقيق الداخلي ومقدم التدقيق الداخلي في حالة وجود مقدم خدمة خارجي.
- مراجعة جميع التقارير المقدمة إلى اللجنة من قبل وظيفة التدقيق الداخلي ومراقبة استجابة الإدارة ورد فعلها على النتائج والتوصيات. التأكد من أن نقاط الضعف في الرقابة، وعدم الامتثال للسياسات والقوانين واللوائح وغيرها من المشاكل التي حددها المدققون الداخليون يتم معالجتها بشكل مناسب وفي الوقت المناسب من قبل الإدارة التنفيذية.
- مراجعة أداء وظيفة التدقيق الداخلي/مقدم خدمة التدقيق الداخلي الخارجي (حسب الاقتضاء) وتقييم أدائها على أساس سنوي.
- تقديم تقرير إلى مجلس الإدارة عن جميع المسائل المقدمة إلى لجنة التدقيق من قبل وظيفة التدقيق الداخلي/مقدم خدمة التدقيق الداخلي.

## مراقبة الامتثال

- مراقبة حالة امتثال شركة تو بوينت زيرو للقوانين واللوائح والاتفاقيات المعمول بها، وجهود الإدارة لمراقبة الامتثال لقواعد السلوك والأخلاقيات التجارية الخاصة بشركة تو بوينت زيرو.
- مراجعة تعاملات الأطراف ذات العلاقة مع الشركة والتأكد من عدم وجود تعارض في المصالح والتوصية بها لمجلس الإدارة قبل إبرامها.

## اجتماعات لجنة التدقيق في عام 2025

أعضاء لجنة التدقيق	عدد مرات الغياب / عدد الاجتماعات	الاجتماع الأول بتاريخ 2025/01/30	الاجتماع الثاني بتاريخ 2025/04/25	الاجتماع الثالث بتاريخ 2025/07/28	الاجتماع الرابع بتاريخ 2025/10/28
السيد / ريتشارد ماثيو جيرسون	-	✓	✓	✓	✓
معالي / منصور ابراهيم أحمد سعيد المنصوري	1	✓	-	✓	غير متوفر
سعادة / حمد خلفان علي مطر الشامسي	-	✓	✓	✓	غير متوفر
السيد / علي راشد محمد راشد الراشدي، عضو	-	غير متوفر	غير متوفر	غير متوفر	✓
السيد / حمد محمد سهيل اليعبوني الظاهري	-	غير متوفر	غير متوفر	غير متوفر	✓

## (ب) لجنة الترشيحات والمكافآت

### إقرار رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت

يقر رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت بمسؤوليته عن قيام لجنة الترشيحات والمكافآت بكافة مسؤولياتها الخاصة بها عبر المجموعة، ومراجعة آلية عملها، وضمان فعاليتها بما يتماشى مع الميثاق المعتمد للجنة الترشيحات والمكافآت.

الرقم	الاسم	المنصب	الفئة
1	سعادة / حمد خلفان علي مطر الشامسي	رئيس اللجنة	غير تنفيذي / مستقل
2	معالي / منصور ابراهيم أحمد سعيد المنصوري	عضو	غير تنفيذي / مستقل
3	السيد / ريتشارد ماثيو جيرسون	عضو	غير تنفيذي / مستقل

الرقم	الاسم	المنصب	الفئة
1	السيد / علي راشد محمد راشد الراشدي	رئيس اللجنة	غير تنفيذي / مستقل
2	السيد / ريتشارد ماثيو جيرسون	عضو	غير تنفيذي / مستقل
3	السيد / حمد محمد سهيل اليعبوني الظاهري	عضو	غير تنفيذي / مستقل

الرقم	الاسم	المنصب	الفئة
1	الدكتور / محمد سومر نصوح أجليقين	رئيس اللجنة	غير تنفيذي / مستقل
2	معالي / مريم عيد خميس المهيري	عضو	غير تنفيذي / مستقل
3	الآنسة / صوفيه عبد اللطيف العسكري	عضو	غير تنفيذي / مستقل

### مهام لجنة الترشيحات والمكافآت:

- وضع سياسات ومعايير لعضوية مجلس الإدارة والإدارة العليا، مع الأخذ بعين الاعتبار تنوع الجنسين وتشجيع مشاركة المرأة الفعالة.
- مراجعة سنوية لاحتياجات المهارات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة وإعداد وصف للمؤهلات والقدرات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة.
- تحديد الأفراد المؤهلين ليصبحوا أعضاء بالمجلس بما يتفق مع المعايير المعتمدة من جانب المجلس ورفع توصية للمجلس بشأن المرشحين لعرض أسمائهم في الاجتماع السنوي التالي للمساهمين.
- مراجعة دورية لهيكل وحجم وتكوين مجلس الإدارة (بما في ذلك المهارات والمعرفة والخبرة) المطلوبة بالنسبة لموقعه الحالي وتقديم توصيات إلى المجلس بشأن أي تغييرات.
- ضمان استمرار استقلالية أعضاء مجلس الإدارة المستقلين طوال فترة ادارتهم.
- إجراء تقييم سنوي لأداء مجلس الإدارة وأداء أعضاء مجلس الإدارة واللجان المختلفة لتحديد طرق تعزيز فاعليتهم.
- تحديد الكفاءات المطلوبة للإدارة العليا وأسس اختيارهم.
- صياغة ومراجعة مكافآت ومزايا الإدارة التنفيذية سنويًا.
- رفع توصية لمجلس الإدارة بالموافقة على المقترحات المتعلقة بتعديلات الأجور، والمكافآت المرتبطة بالأداء، والحوافز طويلة الأجل، وما إلى ذلك.
- توجيه ممارسات المكافآت المرتبطة بالأداء داخل المجموعة من خلال مراجعة الأداء السنوي لكبار المسؤولين التنفيذيين في المجموعة وتخطيط الخلافة.
- صياغة وإجراء مراجعة سنوية لسياسات منح المكافآت والمزايا والحوافز والرواتب لأعضاء مجلس الإدارة والموظفين في المجموعة.
- مراجعة اتجاهات وسياسات تعويض التنفيذيين في مجموعات الشركات النظيرة وإجراء التعديلات ذات العلاقة على سياساته وممارساته الخاصة للنظر في ممارسات السوق.
- الإشراف على أي تغييرات كبيرة في هيكل مزايا الموظفين في علي مستوي المجموعة.
- مراجعة واعتماد سياسات الموارد البشرية والتدريب للمجموعة ومراقبة تنفيذها.

عضو اللجنة	الغياب / عدد الاجتم	تاريخ الاجتماع 2025/1/13	تاريخ الاجتماع 2025/3/18
سعادة / حمد خلفان علي مطر الشامسي	-	✓	✓
معالي / منصور ابراهيم أحمد سعيد المنصوري	-	✓	✓
السيد / ريتشارد ماثيو جيرسون	-	✓	✓

## ج) لجنة الاستثمار

أعضاء لجنة الاستثمار اعتبارًا من 31 ديسمبر 2025

الرقم	الاسم	المنصب	الفئة
1	السيد / سيد بصر شعيب سيد شعيب	الرئيس المشارك	غير تنفيذي / غير مستقل
2	معالي / محمد حسن محمد حسن السويدي	الرئيس المشارك	غير تنفيذي / مستقل
3	معالي / مريم محمد سعيد حارب المهيري	عضو	تنفيذي / غير مستقل
4	السيد / ريتشارد ماثيو جيرسون	عضو	غير تنفيذي / مستقل
5	السيد / الوين كراستا	عضو	ليس عضو مجلس الإدارة

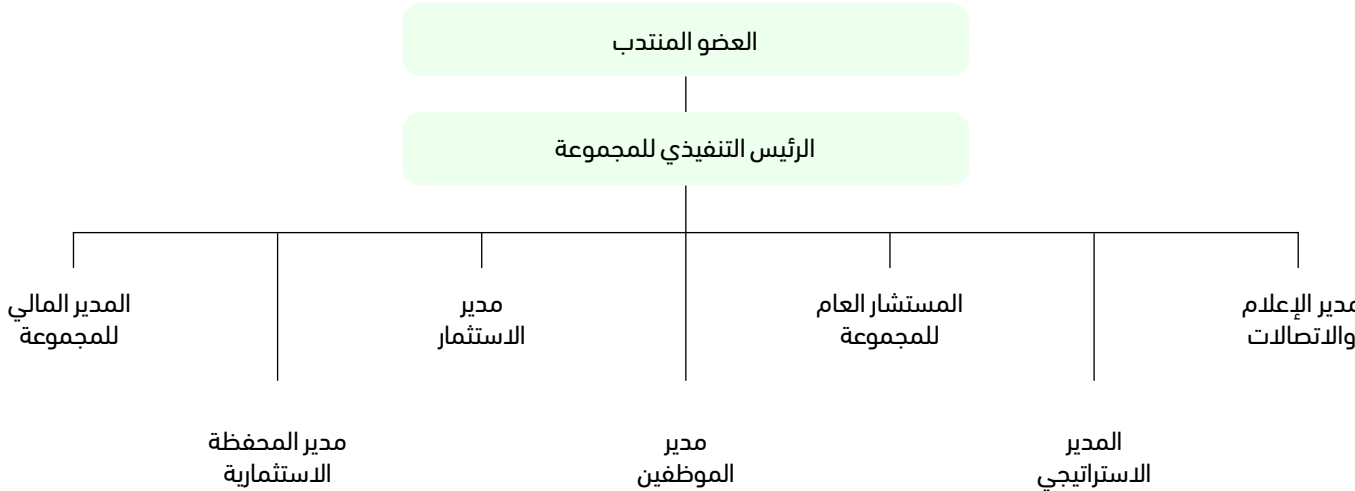
تم تشكيل اللجنة بتاريخ 22 ديسمبر 2025. وسيتم إعداد اختصاصات لجنة الاستثمار التي تحدد مهامها والجوانب التشغيلية لعملها من قبل اللجنة، على أن تُعرض للمراجعة والاعتماد من مجلس الإدارة خلال عام 2026.

## د) لجنة تعاملات الأشخاص المطلعين

أعضاء لجنة تعاملات الأشخاص المطلعين من الداخل كما في 31 ديسمبر 2025.

الرقم	الاسم	المنصب	الفئة
1	معالي / مريم محمد سعيد حارب المهيري	رئيس اللجنة	تنفيذي / غير مستقل
2	السيدة / سامية توفيق بوعزة	عضو	عضو مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي
3	السيد / فؤاد زاهد	عضو	ليس عضو مجلس الإدارة

تم تشكيل اللجنة بتاريخ 22 ديسمبر 2025. وسيتم إعداد اختصاصات لجنة تعاملات الأشخاص المطلعين ، التي تحدد مهامها والجوانب التشغيلية لعملها، من قبل اللجنة، على أن تُعرض للمراجعة والاعتماد من مجلس الإدارة خلال عام 2026.



إجمالي الرواتب والبدلات والمكافآت المصروفة للإدارة التنفيذية في عام 2025:

المنصب	تاريخ التعيين	إجمالي الرواتب والبدلات المصروفة لعام 2024 (درهم إماراتي)	إجمالي المكافآت المصروفة لعام 2024 (درهم إماراتي)	أي مكافآت أخرى تُصرف مستقبلاً لعام 2024 (درهم إماراتي)
فريق الإدارة التنفيذية *	لا يوجد	11,357,310	5,854,467	-

تتألف الإدارة التنفيذية من الرئيس التنفيذي للمجموعة والعضو المنتدب، بالإضافة إلى رؤساء الأقسام الذين يقدمون تقاريرهم إلى الرئيس التنفيذي للمجموعة والعضو المنتدب.

## تعاملات الأطراف ذات العلاقة

ملخص التعاملات البالغة 5% فأكثر من رأس مال الشركة مع الأطراف ذات العلاقة لعام 2025.

أبرمت الشركة تعاملات مع شركات وكيانات تندرج ضمن تعريف الأطراف ذات العلاقة بموجب قانون حوكمة الشركات أو معايير المحاسبة الدولية 24: إفصاحات الأطراف ذات العلاقة. تتماشى طبيعة هذه التعاملات مع مسار الأعمال الطبيعي للشركة ويتم الإفصاح عن تفاصيل هذه المعاملات في الإفصاح رقم 15 من القوائم المالية المدققة للشركة لعام 2025.

خلال العام، قامت الشركة بما يلي:

- استحوذت الشركة على كامل حصص شركة آي إتش سي فود هولدينغ ذ.م.م. وكامل حصص شركة آي إتش سي لإدارة الشركات ذ.م.م. في شركة غذاء القابضة ش.م.ع. وذلك مقابل قيام الشركة بزيادة رأس مالها وإصدار عدد 1,765,936,964 سهماً لصالح شركة آي إتش سي فود هولدينغ ذ.م.م. وشركة آي إتش سي لإدارة الشركات ذ.م.م. أو أي من شركاتها التابعة أو المرتبطة أو الشقيقة.
- استحوذت الشركة على كامل أسهم شركة تو بوينت زيرو هولدينغ آر إس سي ليمتد، وذلك مقابل قيام الشركة بزيادة رأس مالها وإصدار عدد 21,597,689,333 سهماً لصالح مساهمي شركة تو بوينت زيرو هولدينغ آر إس سي ليمتد.

لم تُجري الشركة أي تعاملات تبلغ قيمتها 5% أو أكثر من رأس مال الشركة مع أي أطراف ذات علاقة لعام 2025.

## إدارة المخاطر ونظام الرقابة الداخلية

يقر مجلس الإدارة بمسؤوليته عن إدارة مخاطر الشركة ونظام الرقابة الداخلية ومراجعتها وفعاليتها.

### إدارة المخاطر

إدارة المخاطر هي مسؤولية مجلس الإدارة وتعتبر جزءاً لا يتجزأ من تحقيق أهداف الشركة الاستراتيجية. يتولى مجلس الإدارة مسؤولية إنشاء نظام لإدارة المخاطر وتحديد مدى تقبل المجموعة للمخاطر والحفاظ على نظام سليم للرقابة الداخلية. تشرف لجنة التدقيق بالمجموعة على عملية إدارة المخاطر وتقييم فعالية إدارة المخاطر داخل المجموعة ووحدات الأعمال (حيثما ينطبق ذلك).

تنقسم أعمال المجموعة إلى أربع قطاعات بناءً على المجالات/الصناعات ونماذج الأعمال التشغيلية، وبالتالي، فإن مسؤولية إدارة المخاطر والمحاسبة تقع إلى حد كبير على عاتق إدارات القطاعات/هياكل إدارة وحدة الأعمال.

خلال العام، تم تعيين شركة يونيكس كونسولتك من قبل الشركة لدعم تصميم وتنفيذ إطار عمل لإدارة المخاطر المؤسسية على مستوى المجموعة، بما يتماشى مع الهيكل المتطور لها كشركة قابضة للمجموعة وأولوياتها الاستراتيجية. وشمل نطاق العمل إجراء تقييمات شاملة للمخاطر عبر الوظائف الرئيسية في المركز الرئيسي، بما في ذلك الشؤون القانونية والامتثال، والمالية، والموارد البشرية، والاستثمارات، والاتصال المؤسسي، وتقنية المعلومات، وإدارة المحافظ، بالإضافة إلى المستشارين المعيّنين على مستوى المجموعة، وكذلك عدد من شركات المجموعة المختارة، من بينها مجموعة أومورفيا، وفيولا للاتصالات، و7/24 ميديا، وباك لايت ميديا. كما تم إجراء مراجعات مكتبية لعدد من الكيانات الرئيسية، بما في ذلك تيندام، والشركة الدولية للموارد القابضة، وغذا، مما أتاح إعداد رؤية موحدة وشاملة على مستوى المؤسسة لمجمل التعرضات للمخاطر.

وضمن إطار هذا التكليف، قامت الشركة الاستشارية بتصميم سياسات وإجراءات لإدارة المخاطر المؤسسية بما يتوافق مع إطار لجنة المؤسسات الراعية ومنظمة التقييس الدولية 31000، وعقد ورش عمل منظمة لتقييم المخاطر، وإعداد سجلات مخاطر موحدة ومدروسة، ومقاييس لتصنيف المخاطر، وخطط للحد منها، وصولاً إلى إعداد تقرير موحد بالمخاطر الرئيسية لدعم إشراف الإدارة العليا.

وقد أسهم هذا التكليف في تعزيز حوكمة المخاطر، وتوضيح الأدوار والمسؤوليات، وضمان الاتساق في تحديد المخاطر وتقييمها ومعالجتها، وتعزيز الشفافية على مستوى المجموعة، بما يمكّن من الإدارة الاستباقية للمخاطر الاستراتيجية والتشغيلية والناشئة، وذلك بما يتوافق مع أفضل ممارسات الحوكمة المؤسسية.

## ب) الضوابط الداخلية

يتولى مجلس الإدارة مسؤولية إنشاء والحفاظ على نظام فعال للضوابط الداخلية، كما قام بوضع إطار رقابي تعمل المجموعة من خلاله. الهدف من هذا الإطار هو التأكد من وضع الضوابط الداخلية وتوثيق السياسات والإجراءات والمحافظة عليها والالتزام بها بشكل صحيح ودمجها من قبل المجموعة ضمن عمليات الإدارة والحوكمة الطبيعية الخاصة بها. نظام الرقابة الداخلية مضمن في جميع العمليات الرئيسية ومصمم لتوفير ضمان معقول بتحقيق أهداف أعمال المجموعة.

أشأت الشركة ضوابط داخلية على التقارير المالية مصممة لتوفير درجة معقولة من التأكيد بشأن موثوقية قوائمها المالية. وانسجاماً مع متطلبات وتوصيات هيئة سوق المال في دولة الإمارات العربية المتحدة، اعتمدت الشركة إطار الرقابة الداخلية المتكامل الصادر عن لجنة المؤسسات الراعية.

وقد قامت الشركة بتعيين شركة يونيكس كونسولتك إنك وبدأت تنفيذ مشروع الضوابط الداخلية على التقارير المالية من خلال إجراء عملية تحديد نطاق شاملة لتحديد الكيانات الجوهرية والعمليات المالية الرئيسية على مستوى المجموعة. وستواصل الشركة تقييم تصميم الضوابط واختبار فعاليتها بصورة مستمرة. وتؤكد الشركة التزامها بالحفاظ على إطار قوي للضوابط الداخلية على التقارير المالية، والعمل على التحسين المستمر لبيئة الرقابة بما يدعم إعداد تقارير مالية موثوقة.

وتعد يونيكس شركة استشارية عالمية متخصصة في مجالات الحوكمة والمخاطر والامتثال، والاستشارات المحاسبية وإعداد التقارير، والاستشارات البيئية والاجتماعية وحوكمة الشركات، والاستشارات التقنية، وبدعم من قاعدة استثمارية قوية وفريق يضم أكثر من 650 متخصصاً، تجمع يونيكس بين الخبرة العميقة في المجالات التخصصية والطلول الرقمية المتقدمة المدعومة بالذكاء الاصطناعي لمساعدة المؤسسات على تعزيز الضوابط الداخلية، ورفع مستوى الشفافية، والامتثال للمتطلبات التنظيمية المتطورة وتوقعات أصحاب المصلحة. كما تمتلك مجموعة من المنصات التقنية لدعم عملائها عبر مختلف مجالات خدماتها، ومن خلال عملياتها في الشرق الأوسط والولايات المتحدة والهند، تقدم خدماتها لعملاء في قطاعات متعددة عبر نموذج تنفيذ عالمي متكامل، مع التركيز على طول قابلة للتوسع قائمة على التقنية ومتوافقة مع أفضل ممارسات الحوكمة وإدارة المخاطر.

تراجع لجنة التدقيق فعالية نظام الرقابة الداخلية وفقاً لاختصاصها.

**أولاً: إقرار مجلس الإدارة بتحملة مسؤولية نظام الرقابة الداخلية ومراجعاته وفعالته.**  
يقر مجلس الإدارة بتحملة مسؤولية نظام الرقابة الداخلية للمجموعة ومراجعاته وفعالته.

### ثانياً: التعريف بمسؤول إدارة الرقابة الداخلية

للتكليف مع الاحتياجات المتغيرة للمنظمة وتعزيز الضمان بشأن الضوابط الداخلية وإدارة المخاطر، تم الاستعانة بمصادر خارجية لوظيفة التدقيق الداخلي للمجموعة لشركة بروتيفيتي لاستشارات الأعمال (انظر أدناه) في عام 2025.

نظراً للمتطلبات التنظيمية وطبيعة تعقيدات الأعمال، قامت بعض الشركات التابعة، حيثما كان ذلك مناسباً، بإنشاء وظيفة للرقابة الداخلية ضمن وحدتها المعنية و/أو إسنادها إلى شركات استشارية متخصصة في الأعمال، على أن ترفع تقاريرها إلى لجنة التدقيق المعنية و/أو إلى مجلس إدارتها.

### ثالثاً: التعريف بشركة بروتيفيتي

شركة بروتيفيتي (www.protiviti.com) هي شركة استشارات عالمية تقدم خبرة عميقة، ورؤى موضوعية، ونهجاً مخصصاً، وتعاوناً لا مثيل له لمساعدة القادة على مواجهة المستقبل بثقة. شركة بروتيفيتي وشركائها الأعضاء المستقلة والمملوكة محلياً يقدموا للعملاء الاستشارات والحلول المنظمة في مجالات التمويل والتكنولوجيا والعمليات والبيانات والتحليلات والحوكمة والمخاطر والتدقيق الداخلي وذلك من خلال شبكتهم التي تضم أكثر من 90 مكتباً في أكثر من 25 دولة.

أدرجت شركة بروتيفيتي على قائمة فورتشين 100 لأفضل شركات للعمل لديها للعام العاشر على التوالي، وخدمت أكثر من 60% من الشركات المدرجة على قائمة فورتشين 1000 وما يقرب من 35% من الشركات المدرجة على قائمة فورتشين 500. تعمل الشركة أيضاً مع الشركات الصغيرة والمتنامية، شاملة تلك التي تتطلع إلى طرح أسهمها للاكتتاب العام ومع الوكالات الحكومية. شركة بروتيفيتي هي شركة فرعية مملوكة بالكامل لشركة روبرت هاف (رمزها في بورصة نيويورك: RHI). تأسست شركة روبرت هاف في عام 1948، وهي عضو في مؤشر ستاندارد آند بورز 500.

تتمتع شركة بروتيفيتي بحضور قوي في منطقة الشرق الأوسط من خلال مكاتبها في أبو ظبي والبحرين ودبي ومصر والكويت وعمان وقطر والمملكة العربية السعودية. توظف بروتيفيتي أكثر من 950 موظف في المنطقة، مما يتيح الوصول إلى مجموعة كبيرة من المتخصصين المحترفين والمؤهلين. كما أنها تعتبر أكبر جهة توظيف لمتخصصي استشارات المخاطر والتدقيق الداخلي المحترفين. تُعد شركة بروتيفيتي من أسرع شركات الاستشارة نمواً في المنطقة، وذلك بفضل وجود متخصصين وفرق متعددة اللغات تتمتع بخبرة عالمية وإقليمية.

تنظم وظيفة التدقيق الداخلي المقدمة من مقدم خدمات خارجي نفسها من خلال الالتزام بالتوجيهات الإلزامية لمعهد المدققين الداخليين، ويشمل ذلك تعريف التدقيق الداخلي ومدونة قواعد السلوك والمعايير الدولية للممارسة المهنية للتدقيق الداخلي (المعايير).

### رابعاً: أنشطة التدقيق الداخلي

توضع خطة التدقيق بناءً على تقييم مستقل للمخاطر أجراه فريق التدقيق لتحديد وتقييم المخاطر المرتبطة بتنفيذ استراتيجية الشركة وفعاليتها. وُضعت الخطة لمعالجة أهم المخاطر التي تم تحديدها داخل المجموعة ومجالات أعمالها. يتم تنفيذ عمليات التدقيق باستخدام منهجية لتقييم تصميم وفعالية الضوابط الداخلية لضمان معالجة المخاطر بشكل كافٍ وتشغيل العمليات بكفاءة.

#### رابعاً: أنشطة التدقيق الداخلي (يتبع)

يتم الإبلاغ عن فرص تحسين الكفاءة في عمليات الحوكمة والرقابة الداخلية وإدارة المخاطر المحددة في عمليات التدقيق الداخلي إلى إدارة وحدة الأعمال المسؤولة لاتخاذ الإجراءات اللازمة. يُقدم ملخص لنتائج التدقيق إلى لجنة التدقيق، وكذلك حالة تنفيذ الإدارة للإجراءات المتفق عليها لمعالجة النتائج المحددة في عمليات التدقيق.

أصدر 81 تقرير تدقيق داخلي على مستوى المجموعة، في عام 2025. خلال العام، لم يتم تحديد أي قصور كبير في الرقابة الداخلية التشغيلية. ومع ذلك، تم تحديد التحسينات على مستوى العملية وقبولاً لإدارة لتنفيذها للتحسين المستمر للضوابط الداخلية للمجموعة.

## المدقق الخارجي

### أ) تقرير موجز عن المدقق الخارجي للشركة

عُينت شركة ديلويت آند توش (الشرق الأوسط) إل إل بي مدققاً خارجياً للشركة خلال السنة المالية 2025. والسيد عبادة الكوتلي هو الشريك المسؤول عن المهمة لعام 2025.

تُعد ديلويت الجهة التابعة في إقليم الشرق الأوسط وقبرص لشركة ديلويت إن إس إي ذات المسؤولية المحدودة في المملكة المتحدة، وهي شركة ذات مسؤولية محدودة وشركة عضو في ديلويت توش توهاماتسو المحدودة. وتُعتبر ديلويت إحدى الشركات الرائدة في مجال الخدمات المهنية، وقد تأسست في منطقة الشرق الأوسط منذ عام 1926، وتقدم خدمات التدقيق والتأكيد، والاستشارات، والاستشارات المالية، والاستشارات في مجال المخاطر، والخدمات الضريبية.

#### فيما يلي نطاق التدقيق للسنة المالية 2025:

- 1- توفير رأي تدقيقي بشأن القوائم المالية السنوية الموحدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.
- 2- توفير رأي تدقيقي بشأن القوائم المالية لكافة الشركات التابعة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.
- 3- توفير مراجعة للقوائم المالية المرطبة الموحدة والمختصرة وفقاً للمعيار رقم 34 من المعايير المحاسبية الدولية "التقارير المالية المرطبة".

### ب) أتعاب وخدمات وتكاليف التدقيق الخارجي

فيما يلي تفاصيل وتقسيم تكاليف التدقيق الخارجي المُسددة خلال عام 2025:

- بلغت أتعاب خدمات التدقيق الخارجي لشركة ديلويت لعام 2025 إجمالي 595,000 درهمًا إماراتياً. هذه الأتعاب مقابل التدقيق السنوي والمراجعة المؤقتة للقوائم المالية لمجموعة تو بونت زيرو والشركات التابعة لها.
- بلغت أتعاب الخدمات التي قدمتها مكاتب تدقيق أخرى للمجموعة غير مدققي حسابات المجموعة في عام 2025 إجمالي مبلغ 15,603,246 درهمًا إماراتياً. سُددت هذه الأتعاب مقابل خدمات الاستشارات مثل خدمات التدقيق الداخلي والخدمات المالية والمحاسبية، وتخصيص أسعار الشراء، وخدمات العناية الواجبة لعمليات الاستحواذ المختلفة لمجموعة تو بونت زيرو، والخدمات المتعلقة بحوكمة الشركات. وكانت الشركات التي قدمت هذه الخدمات على النحو التالي:
  - أكوارا للاستشارات الإدارية
  - أرجنتوم للمحاماة المحدودة
  - ديلويت آند توش الشرق الأوسط
  - إنرست ويونغ
  - إي واي للاستشارات اس بي ايه
  - إي واي للاستشارات ذ.م.م
  - فريشفيلدز للمحاماة
  - غوتس بارتنز
  - هادف وشركاه ذ.م.م
  - هوغان لوفلز الدولية
  - دروفا للاستشارات
  - كي بي إم جي
  - كي بي إم جي أبوجادوس
  - كرول أسوشيتيس المملكة المتحدة المحدودة
  - نورتن روز فولبرايت الشرق الأوسط
  - برايس ووترهاوس كوبرز شراكة محدودة - أبوظبي
  - روبيكز للاستشارات - منطقة حرة
  - تي إم إف للخدمات بي في
  - يونيكس كونسولتك المحدودة

### ج) رأي مدققي الحسابات الخارجيين في القوائم المالية

لم يكن لدى مدققي الحسابات الخارجيين للشركة أي تحفظات على أي بند في القوائم المالية الأولية والسنوية خلال عام 2025.

## المخالفات التي ارتكبتها المجموعة خلال عام 2025

خلال عام 2025، لم تخضع المجموعة لأي غرامات أو عقوبات جوهرية من قبل هيئة سوق المال أو أي سلطة بشأن أي مسألة تتعلق بأسواق رأس المال. بالإضافة إلى ذلك، لم تكن هناك حالات عدم امتثال جوهرية لأي قواعد ولوائح معمول بها.

# المسؤولية الاجتماعية للشركات

في عام 2025، أطلقت شركة تو بوينت زيرو سياسة موحدة للمسؤولية المجتمعية على مستوى المجموعة، بهدف تعزيز الجهود القائمة ووضع إطار واضح ومتسق للمبادرات اللاحقة لعملية الاندماج. وتوضح السياسة نهج المجموعة في ترسيخ الاستدامة، والمسؤولية الأخلاقية، والمشاركة المجتمعية ضمن استراتيجيتها للأعمال وقراراتها الاستثمارية وعلاقتها مع أصحاب المصلحة.

ويرتكز نهج المجموعة في المسؤولية المجتمعية على أربعة أهداف رئيسية تشكل مجتمعة مجالات التركيز لأنشطة المسؤولية المجتمعية، وتوجّه تصميم المبادرات وتنفيذها وتقييمها، وهي:

- تنمية المجتمع: دعم البرامج التي تعزز التعليم، وتنمية المهارات، والرعاية الصحية، والرفاه الاجتماعي.
- الاستدامة البيئية: تطبيق ممارسات أعمال مستدامة، وخفض البصمة الكربونية، ودعم المبادرات الصديقة للبيئة.
- رفاة الموظفين: تعزيز بيئة عمل إيجابية، وتشجيع التنوع والشمول، ودعم برامج تطوع الموظفين.
- الحوكمة الأخلاقية: الالتزام بأعلى معايير الحوكمة المؤسسية، والشفافية، والامتثال للأنظمة.

وفي عام 2025، واصلت تو بوينت زيرو تنفيذ استراتيجيتها في مجال المسؤولية المجتمعية من خلال مبادرات تعليمية ومجتمعية، انسجامًا مع «عام المجتمع» في دولة الإمارات وأجندتها طويلة الأمد للأثر الاجتماعي. وشملت المبادرات الرئيسية في عام 2025 ما يلي:

## 1. مبادرة "اقرأ لتقود" (التعليم)

استمرار وتوسيع المبادرة التعليمية الرئيسية التي أطلقت في عام 2024.

### أ. مؤسسة كلمات – مدارس دولة الإمارات (أغسطس 2025)

- 1) توفير مكتبات متنقلة تضم 2,000 كتاب باللغة العربية.
- 2) توزيعها على 15 مدرسة خيرية في مختلف أنحاء الدولة
- 3) استفاد منها أكثر من 11,000 طالب وطالبة.

### ب. مؤسسة كلمات – مدينة الإمارات الإنسانية (أبوظبي) (فبراير 2025)

- 1) رعاية مكتبات مدمجة للأطفال الفلسطينيين (من قطاع غزة) في أبوظبي
- 2) تسليم الكتب خلال زيارة رسمية حضرتها معالي الشيخة لبنى بنت خالد القاسمي
- 3) تعزيز فرص الوصول إلى التعليم للمجتمعات النازحة.

### ت. برنامج بوك إيد الدولي – لبنان وفلسطين (سبتمبر 2025) - استمرار دعم التعليم عالميًا من خلال برنامج بوك إيد الدولي:

- 1) دعم شركاء من منظمات غير حكومية في لبنان وفلسطين.
- 2) تمكين شحن 5,360 كتابًا
- 3) تسهيل أول شحن كتب إلى فلسطين خلال عامين عقب النزاع الأخير.
- 4) تحقيق الأثر من خلال 8 منظمات غير حكومية شريكة.

وقد تم توزيع الكتب على المدارس والمكتبات والجامعات والمراكز المجتمعية وبرامج اللاجئين والمتأثرين بالحروب.

## 2. حملة رمضان ويوم زايد للعمل الإنساني (دعم المجتمع) بالتعاون مع هيئة الهلال الأحمر الإماراتي:

- أ. خيمة إفطار رمضان: تقديم وجبات إفطار يومية لعدد 100 طائم لمدة 30 يومًا، بإجمالي 3,000 وجبة
- ب. توزيع علب إفطار يومية (مارس 2025): توزيع 1,500 علب إفطار يوميًا لمدة 30 يومًا، بإجمالي 4,500 علب.

وقد أنفقت الشركة ما يقارب 317,000 درهم إماراتي على هذه المبادرات.

# تقرير الاستدامة

قامت المجموعة بتطوير إطار للاستدامة، ولا يزال هذا الإطار يشكّل الأساس لنهج شركة تو بوينت زيرو في مجال الاستدامة عقب الاندماج الاستراتيجي والتحول الذي شهدته المجموعة.

وقد ضمّ الإطار كهيكل توجيهي عالي المستوى وعملي، يهدف إلى دعم الإدارة الفعالة للمخاطر والفرص الجوهرية المرتبطة بالمعايير البيئية والاجتماعية والحوكمة على مستوى المجموعة. ويرتكز الإطار على أربعة محاور استراتيجية، ويوفر خارطة طريق متسقة لتوجيه عملية اتخاذ القرار وتعزيز خلق قيمة مستدامة طويلة الأجل عبر المحفظة الاستثمارية المتنوعة لشركة تو بوينت زيرو.

ويظل إطار الاستدامة متوافقًا مع القيم الجوهرية للمجموعة، وكذلك مع المعايير المحلية والدولية ذات الصلة في مجال الاستدامة والمبادرات الاستراتيجية المعتمدة. ويبيّن الجدول أدناه المحاور الأربعة للإطار.

الركيزة 1:	الركيزة 2:	الركيزة 3:	الركيزة 4:
أسس متينة	تنمية رأس المال البشري لدينا	الاستثمار في مستقبل مستدام	إدارة تأثيرنا
تلتزم شركة تو بوينت زيرو بالحفاظ على هياكل حوكمة قوية، بما يتماشى مع المعايير العالمية، ودمج الاعتبارات البيئية والاجتماعية والحوكمة ضمن نهج إدارة المخاطر على مستوى المجموعة. وتعزز تو بوينت زيرو ثقة أصحاب المصلحة من خلال ترسيخ ثقافة قائمة على أخلاقيات الأعمال والنزاهة واحترام حقوق الإنسان.	تستثمر شركة تو بوينت زيرو في تطوير كوادرها البشرية، إدراكًا منها للدور المحوري الذي يؤديه الموظفون في تحقيق النمو المستدام وتعزيز الابتكار وتنفيذ الأهداف الاستراتيجية للمجموعة. وتهدف المجموعة إلى ترسيخ مكانتها كجهة عمل مفضلة، تضع التنوع والشمول، والصحة والسلامة، ورفاه الموظفين في صميم بيئة العمل.	تعد شركة تو بوينت زيرو مستثمرًا ومالك أصول مسؤولًا، حيث تدمج العوامل الجوهرية المتعلقة بالمعايير البيئية والاجتماعية والحوكمة ضمن عملية اتخاذ القرارات الاستثمارية، وتتفاعل مع الشركات ضمن محفظتها لضمان توافقها مع نهج المجموعة في هذا المجال. كما تستثمر تو بوينت زيرو في التكنولوجيا والابتكار لتعزيز مسيرتها نحو الاستدامة.	تسعى شركة تو بوينت زيرو إلى تحقيق آثار بيئية واجتماعية إيجابية بما يتماشى مع المبادرات المحلية والعالمية الرامية إلى مواجهة أبرز التحديات العالمية، بما في ذلك تغير المناخ. وتعمل المجموعة على إدارة هذه الآثار من خلال عملياتها التشغيلية الخاصة، وكذلك عبر سلسلة التوريد التابعة لها.

كما قامت شركة تو بوينت زيرو بتعيين جهة خارجية لإعداد تقرير الاستدامة لعام 2025، ويمكن الاطلاع على التقرير ضمن التقرير المتكامل لمجموعة تو بوينت زيرو ش.م.ع.

# معلومات المساهمة وسعر السهم

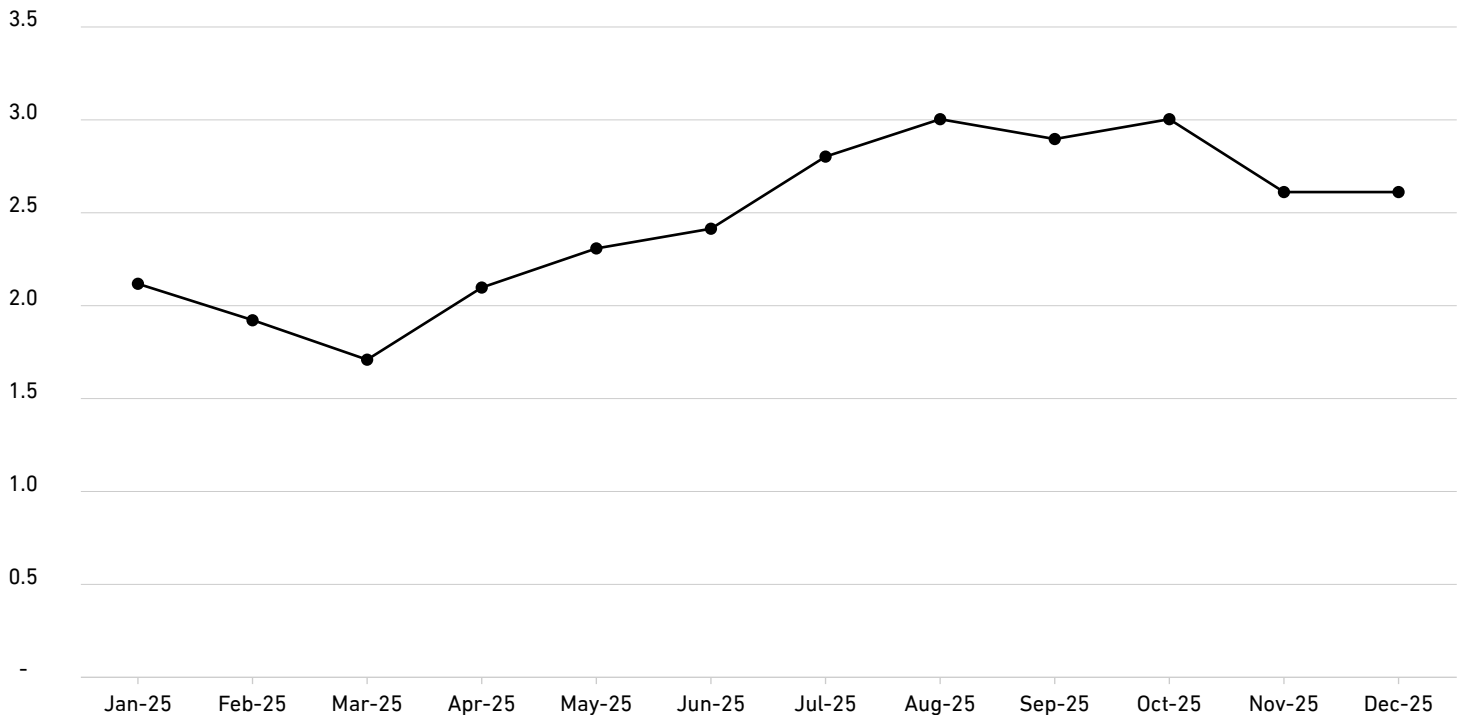
## أ) سعر السهم

يعرض الجدول التالي أعلى وأقل سعر لسهم الشركة في نهاية كل شهر خلال عام 2025 وأداء السهم مقابل مؤشر السوق ومؤشر القطاع كما في 31 ديسمبر 2025.

أداء السهم			سعر السهم (درهم إماراتي)					الشهر
مقابل القطاع	مقابل السوق	الاداء المطلق	المؤشر المالي لسوق أبو ظبي للأوراق المالية	مؤشر السوق	سعر الاغلاق	أقل سعر	أعلى سعر	
-0.4%	0.2%	1.9%	17,167.2	9,586.1	2.1	2.0	2.2	يناير
-9.0%	-8.8%	-9.0%	17,160.7	9,564.6	1.9	1.9	2.1	فبراير
-11.6%	-11.5%	-13.5%	16,834.7	9,368.8	1.7	1.6	1.9	مارس
26.0%	27.1%	28.9%	17,331.5	9,534.3	2.1	1.5	2.2	أبريل
7.1%	7.3%	8.9%	17,641.5	9,685.1	2.3	2.1	2.4	مايو
1.0%	0.6%	3.4%	18,064.8	9,957.5	2.4	2.1	2.4	يونيو
9.7%	10.0%	14.1%	18,858.6	10,370.7	2.8	2.4	2.8	يوليو
12.3%	12.1%	9.5%	18,321.6	10,094.7	3.0	2.8	3.2	أغسطس
-2.2%	-2.5%	-3.3%	18,118.0	10,014.6	2.9	2.8	3.0	سبتمبر
1.0%	1.6%	2.4%	18,370.4	10,099.9	3.0	2.9	3.3	أكتوبر
-11.9%	-10.6%	-14.1%	17,961.8	9,747.2	2.6	2.5	2.9	نوفمبر
-0.2%	-0.6%	2.0%	18,348.7	9,992.7	2.6	2.6	2.8	ديسمبر
16.7%	20.0%	26.1%	18,348.7	9,992.7	2.6	1.5	3.3	الأداء الكلي في 2025

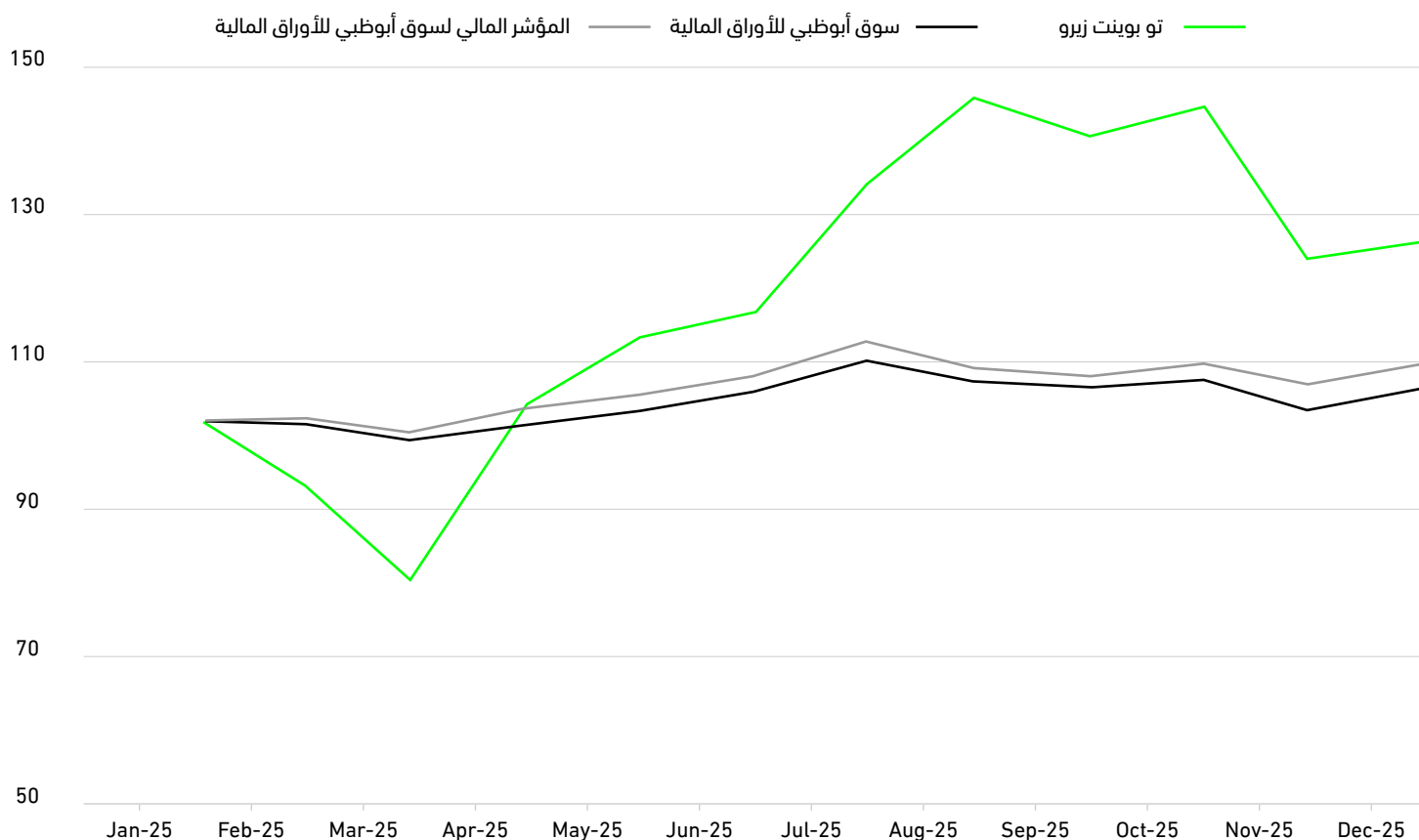
## ب) أداء أسعار أسهم الشركة خلال عام 2025.

### أداء السهم درهم إماراتي / سهم



**(ج) أداء أسهم الشركة مقارنة بمؤشر سوق أبو ظبي للأوراق المالية ومؤشر سوق أبو ظبي للاستثمار والقطاع المالي خلال عام 2025**

**أداء سعر سهم الشركة مقابل سوق أبو ظبي للأوراق المالية والمؤشر المالي  
سوق أبو ظبي للأوراق المالية (جميعها مُعاد تقييمها إلى 100)**



-12-31 2025	-11-28 2025	-10-31 2025	-09-30 2025	-08-29 2025	-07-31 2025	-06-30 2025	-05-30 2025	-04-30 2025	-03-28 2025	-02-28 2025	-01-31 2025	أداء سعر السهم مقابل جميع المؤشرات المعادة للتصنيف إلى 100
126.09	123.67	143.96	140.58	145.41	132.85	116.43	112.56	103.38	80.19	92.75	101.93	مجموعة تو بوينت زيرو
106.09	103.48	107.23	106.32	107.17	110.10	105.72	102.83	101.22	99.47	101.55	101.77	سوق أبو ظبي للأوراق المالية
109.37	107.06	109.50	107.99	109.21	112.41	107.68	105.15	103.31	100.34	102.29	102.33	المؤشر المالي لسوق أبو ظبي للاوراق المالية

**(د) توزيع ملكية المساهمين**

النسبة المئوية	المجموع	شركات	أفراد	حكومات	الوصف
85.07%	29,403,652,848	27,122,626,623	2,281,026,225	-	الإمارات العربية المتحدة
0.07%	24,391,625	13,197,010	11,194,615	-	دول مجلس التعاون الخليجي
0.48%	164,698,192	272,477	164,425,715	-	عرب
14.00%	4,839,467,398	4,529,574,154	309,893,244	-	أجانب
0.38%	131,416,234	-	-	-	مجموعة تو بوينت زيرو - أسهم خزينة
100%	34,563,626,297	31,665,670,264	2,766,539,799	-	الإجمالي

## هـ) بيان المساهمين اللذين يملكون 5% أو أكثر

اسم المساهمين	نسبة المساهمين %
شركة اي اتش سي كاييتال القابضة ذ.م. م	41.78%
شركة اي اتش سي ديجيتال القابضة ذ.م. م	12.63%
المجموع	54.41%

## شؤون علاقات المستثمرين

يلتزم مجلس الإدارة بتوصيل استراتيجيته وأنشطته إلى مساهميه ويحافظ على حوار فعال مع المستثمرين من خلال أنشطة علاقات المستثمرين المختلفة وتعلن مجموعة تو بونت زيرو بانتظام عن نتائجها لهيئة سوق المال وسوق أبوظبي للأوراق المالية والمساهمين عن طريق بيانات الإدارة المؤقتة والنتائج ربع السنوية والتقرير السنوي والبيانات المالية و يتم الإفصاح عن الأمور المهمة المتعلقة بكيانات تو بونت زيرو و المجموعة إلى هيئة السوق المالية وسوق أبوظبي للأوراق المالية وعامة الجمهور عن طريق إفصاحات وإعلانات السوق وفقاً للأحكام ذات الصلة بالقوانين واللوائح المعمول بها، بالإضافة إلى البيانات الصحفية والمنشورات على الموقع الإلكتروني للمجموعة.

يتولى فريق علاقات المستثمرين بشكل رئيسي مسؤولية التواصل مع المستثمرين. كما تم إنشاء صفحة خاصة بعلاقات المستثمرين على موقع الشركة الإلكتروني يتم تحديثها باستمرار لتشمل التقارير السنوية، والنتائج الربع سنوية، وتقارير حوكمة الشركات، وأدوات الأسهم، والعروض التقديمية، ومعلومات الاتصال بفريق علاقات المستثمرين.

مهدي البرزي، مدير علاقات المستثمرين للمجموعة ويتمتع بالمؤهلات التالية:

- ماجستير العلوم
- بكالوريوس في إدارة الأعمال

يتم نشر المعلومات والبيانات التي يتم الإفصاح عنها للجهات التنظيمية أو الأسواق أو الجمهور على موقع الشركة على الرابط التالي:  
<https://2pointzero.com/investor-relations>

يمكن للمساهمين والمستثمرين الاستفادة من القنوات التالية للوصول إلى فريق علاقات المستثمرين في مجموعة تو بونت زيرو:  
البريد الإلكتروني: mehdi@2pointzero.com  
هاتف رقم: +971 2 616 8200

## القرارات الخاصة المقدمة لاجتماعات الجمعية العمومية المنعقدة خلال عام 2025

### أ) قرارات الجمعية العمومية لمجموعة تو بونت زيرو

الرقم	تاريخ الاجتماع	البند / القرارات الخاصة	التدابير المتخذة
1	10 نوفمبر 2025	<ul style="list-style-type: none"><li>الموافقة على استحواذ الشركة على كامل حصص شركة أي إتش سي فود هولدينغ ذ.م.م وكامل حصص شركة أي إتش سي لإدارة الشركات ذ.م.م في شركة غذاء القابضة ش.م.ع، وذلك مقابل قيام الشركة بزيادة رأس مالها وإصدار عدد 1,765,936,964 سهماً لصالح شركة أي إتش سي فود هولدينغ ذ.م.م وشركة أي إتش سي لإدارة الشركات ذ.م.م أو أي من شركاتها التابعة أو المرتبطة أو الشقيقة.</li><li>الموافقة على استحواذ الشركة على كامل أسهم شركة تو بونت زيرو هولدينغ آر إس سي ليمتد، وذلك مقابل قيام الشركة بزيادة رأس مالها وإصدار عدد 21,597,689,333 سهماً لصالح مساهمي شركة تو بونت زيرو هولدينغ آر إس سي ليمتد.</li><li>الموافقة على زيادة رأس المال المُصدر للشركة من 2,800,000,000 درهم إماراتي إلى 8,640,906,574 درهم إماراتي من خلال إصدار عدد 23,363,626,297 سهماً جديداً في رأس مال الشركة، وتعديل المادة (8) من النظام الأساسي للشركة تنفيذاً لقرار زيادة رأس المال.</li><li>الموافقة على تغيير الاسم التجاري للشركة ليصبح "تو بونت زيرو جروب ش.م.ع"، وتعديل نص المادة (4) من النظام الأساسي للشركة.</li><li>الموافقة على تعديل المادة (19.1) من النظام الأساسي للشركة لزيادة عدد أعضاء مجلس الإدارة من خمسة (5) أعضاء إلى تسعة (9) أعضاء، وتعديل نص المادة (19.1) من النظام الأساسي للشركة.</li><li>الموافقة على اتفاقية بيع وشراء الأسهم، وتفويض السيدة سامية بوعزة بالتوقيع على الاتفاقية وأي مستندات أخرى لازمة لإتمام الصفقة المشار إليها أعلاه.</li></ul>	تمت الموافقة عليه

## ب) القرارات الخاصة بالجمعية العامة للشركات التابعة/اجتماع الشركاء

الرقم	تاريخ الاجتماع	البند / القرارات الخاصة	التدابير المتخذة
1	11 نوفمبر 2025	<p>شركة غذاء القابضة ش.م.ع.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>الموافقة على قيام مجموعة تو بوينت زيرو ش.م.ع (المعروفة سابقًا باسم مجموعة ملتيلاي ش.م.ع) بالاستحواذ على كامل الأسهم المملوكة من قبل شركة آي إتش سي فود هولدينغ ذ.م.م ("آي إتش سي فود") وكامل الأسهم المملوكة من قبل شركة آي إتش سي لإدارة الشركات ذ.م.م ("آي إتش سي سي إم") في الشركة، وذلك مقابل قيام مجموعة ملتيلاي ش.م.ع بزيادة رأس مالها وإصدار عدد 1,765,936,964 سهمًا جديدًا لصالح شركة آي إتش سي كابيتال هولدينغ ذ.م.م، وهي شركة ذات صلة بكل من آي إتش سي فود وآي إتش سي سي إم.</li> <li>تفويض مجلس إدارة الشركة، مجتمعة و/أو منفردًا، و/أو أي شخص مفوض من قبل المجلس، باتخاذ جميع الإجراءات واعتماد أي قرارات لازمة أو مناسبة لتنفيذ وإتمام الصفقة.</li> </ul>	تمت الموافقة عليه

## نسبة التوطين في الشركة كما في عام 2025 (باستثناء العمالة غير الماهرة)

2025			
عدد الموظفين	المواطنين الإماراتيين	مواطن غير إماراتي	الإجمالي
الإجمالي	275	41,011	41,286
النسبة	0.67%	99.33%	100%
2024			
عدد الموظفين	المواطنين الإماراتيين	مواطن غير إماراتي	الإجمالي
الإجمالي	78	4,236	4,314
النسبة	1.81%	98.19%	100%
2023			
عدد الموظفين	المواطنين الإماراتيين	مواطن غير إماراتي	الإجمالي
الإجمالي	68	3,838	3,906
النسبة	1.74%	98.26%	100%

## أبرز الأحداث خلال عام 2025

### فبراير 2025

- الاستحواذ على حصة مسيطرة بنسبة 67.91% في شركة كاستيلانو إنفستمنتس ذات مسؤولية محدودة، الشركة الأم لشركة تيندام براندز شركة مساهمة ذات مساهم واحد وغيرها من الشركات التابعة، لتصبح الشركة المساهم الأكبر. وتعد تيندام ثاني أكبر مجموعة للملابس في إسبانيا من حيث الحصة السوقية وإحدى المجموعات الرائدة في أوروبا في قطاع الأزياء متعددة القنوات، وأسست الصفقة قطاع التجزئة والملابس ضمن مجموعة ملتيلاي. وقد تم استكمال الاستحواذ في يوليو 2025، وبلغت قيمة الصفقة 5.6 مليار درهم إماراتي (1.3 مليار يورو) كقيمة منشأة.

### أبريل 2025

- وقع قطاع الإعلام في الشركة مذكرة تفاهم مع العربية للإعلانات الخارجية لتأسيس كيان استثماري عالمي مشترك في قطاع الإعلانات الخارجية.
- وقعت الشركة مذكرة تفاهم مع الشركة السعودية للإعلام لاستكشاف فرص التعاون والاستثمار المشترك في تطوير منصات تكنولوجيا إعلانية متقدمة.

## يونيو 2025

- إطلاق ملتيلدي ميديا جروب، التي تجمع بين باك لايت ميديا، وفيولا ميديا، وميديا 247، لتشغيل إحدى أكبر وأرقى محافظ الإعلانات الخارجية في دولة الإمارات بإجمالي 3,000 وحدة إعلانية. ويمثل الإطلاق خطوة استراتيجية مهمة ستسهم في رسم مستقبل الإعلام المدعوم بالتكنولوجيا في دولة الإمارات وخارجها.
- إبرام اتفاقية لبيع نسبة 100% من أسهم شركة بي إيه إل كولينغ هولدينغ، التابعة والمتخصصة في تبريد المناطق، إلى تحالف يضم تبريد وسي في سي دي أي إف، مقابل قيمة بلغت 3.8 مليار درهم إماراتي. وقد تم استكمال الصفقة في أكتوبر 2025.

## أكتوبر 2025

- الاستحواذ على حصة بنسبة 60.8% في مجموعة آيسيم للتغليف، وهي مجموعة رائدة في مجال التغليف في أوروبا. ويُعد التوسع في قطاع التغليف مكملاً لقطاعات الجمال والملابس القائمة لدى الشركة.
- الاستحواذ على تو بوينت زيرو وغذاء القابضة من خلال صفقة مبادلة أسهم. وقد تم استكمال الصفقة في نوفمبر 2025 بعد موافقة المساهمين في اجتماع الجمعية العمومية.
- عززت شركة الإمارات لتعليم قيادة السيارات مكائنها في قطاع التنقل في دولة الإمارات من خلال الاستحواذ على حصة بنسبة 22.5% في شركة مواصلات، مع خيار زيادة نسبة ملكيتها إلى 50.6%.

## نوفمبر 2025

- تعديل الاسم التجاري للشركة إلى "تو بوينت زيرو جروب ش.م.ع." وفقاً لموافقة الجمعية العمومية بتاريخ 10 نوفمبر 2025.

## ديسمبر 2025

- زيادة نسبة الملكية في شركة مسيرة القابضة المحدودة إلى 100% من خلال استكمال الاستحواذ على نسبة الـ 5% المتبقية من السيد عمرو أبو عيش، الرئيس التنفيذي والمؤسس لشركة مسيرة.
- \*إعادة تشكيل مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه، وإجراء تعيينات قيادية رئيسية.

## المبادرات والابتكارات خلال عام 2025

أ) تو بوينت زيرو على مستوى الشركة القابضة أطلقت منصة ذكاء اصطناعي بيفوت (PIVOT) (بريديكتيف انفستمنت فاليداشن اند اوبورتونيتي تول Predictive Investment Validation & Opportunity Tool). هذه الأداة تعزز تكامل دورة حياة استثمار كاملة لتو بوينت زيرو من المنشأ حتى التخارج مع كسر الحواجز التشغيلية والتحليلية. وحيث تساعد الأداة على الاستفادة من التوقعات التحليلية والبيانات الآتية من مصادر داخلية ومصادر خارجية لإجراء الفحص النافى للجهالة وتحليل المخاطر الديناميكي. وتتيح الأداة أيضاً نماذج للسيناريوهات، وتتبع التأخر، والنظر في العواقب المنتجة بواسطة الذكاء الاصطناعي لتحسين استخدام رأس المال وأداء المحفظة.



ب) نفذت شركة تيندام مجموعة من مبادرات الذكاء الاصطناعي والابتكار عبر مجالات التطوير الإبداعي، وإدارة المشتريات والتشكيلة، والتسويق، وعمليات المتاجر، والمشتريات، والتحليلات المؤسسية، مما أسهم في تحقيق تحسينات ملموسة في سرعة طرح المنتجات في السوق، والانضباط في التكاليف، وإنتاجية القوى العاملة، وتعزيز اتخاذ القرارات القائمة على البيانات عبر سلسلة القيمة لقطاع التجزئة.



ج) أحرزت شركة أومورفيا تقدمًا في أجهنتها الرقمية الاستراتيجية من خلال تشغيل منصة خدمات مشتركة، وتعزيز قدرات البيانات والتحليلات المؤسسية، ودمج مسارات عمل مشتريات الموردين، وتطبيق حلول الموافقات عبر الأجهزة المتنقلة، بما يعزز قابلية التوسع التشغيلي، والرقابة المالية، والانضباط التنفيذي عبر محفظتها المتنامية في قطاع الجمال والعافية.



د) قامت شركة الإمارات لتعليم قيادة السيارات بدمج تقنيات الذكاء الاصطناعي عبر وظائف خدمة المتعاملين، والتدريب، والموارد البشرية، والمالية، مما أتاح تقديم خدمات أسرع وأكثر اتساقًا، وأتمتة العمليات الداخلية وتعزيز ضوابطها، وتحسين الرؤية الإدارية، بما يدعم استدامة نمو قاعدة العملاء، والمرونة التشغيلية، والتوسع القابل للتوسع دون زيادة الأعباء اليدوية.



هـ) تواصل ملتبلاي ميديا جروب إعطاء الأولوية للتكنولوجيا والابتكار الرقمي في قطاع الإعلام الخارجي من خلال توسيع محفظتها الإعلانية القابلة للشراء الآلي، والتي سترتفع من 276 شاشة إلى 355 شاشة. ويشمل ذلك تعزيز شبكة اللافتات الجسرية القائمة بإضافة أربع واجهات جديدة، بما يعزز نطاق الانتشار والمرونة للمعلنين. وبالتوازي، ستطلق شبكة جديدة من الشاشات الرقمية العمودية في 25 موقعًا جديدًا، ودمجها ضمن المنظومة الإعلانية القابلة للشراء الآلي لزيادة الوصول وتحسين الأداء. ومع توسعها العالمي في لندن، ستضيف المجموعة 50 شاشة إضافية إلى منصاتها الإعلانية، بما يعزز حضورها الدولي ويدعم فرص البيع عبر أسواق متعددة. كما ستعتمد نهجًا أكثر ابتكارًا من خلال دمج البث المباشر للمحتوى مع شاشاتها الرقمية لعرض معلومات مختارة في لحظات محددة، بما يعزز تفاعل الجمهور من خلال محتوى آني وملائم يكمل الرسالة الإعلانية ويوفر تجربة أكثر تفاعلية وغنى للمشاهدين.



هـ) أطلقت شركة بلتون للتمويل العقاري منصة "كي"، وهي وسيط ذكي قائم على البيانات يمكّن العملاء من شراء أو بيع العقارات بإرشاد خبراء ورؤى سوقية آنية وأدوات رقمية تدعم اتخاذ قرارات عقارية مدروسة. كما أطلقت موقعها الإلكتروني الرسمي الذي يجمع بين أدوات البحث الرقمية وخدمات الوساطة الاحترافية لتسهيل اكتشاف العقارات وإتمام المعاملات.



و) أطلقت ذراع التمويل الاستهلاكي التابعة لبلتون تطبيق "سيفن"، الذي يتيح للعملاء خيارات سداد مرنة وأدوات رقمية تمكّنهم من إتمام مشتريات وخدمات قد يؤجلونها أو يتخلون عنها، من خلال خطط مصممة خصيصًا وعملية موافقة مبسطة. كما قدمت ابتكارات تمويلية، من بينها خيارات تمويل سيارات مرنة بنماذج سداد منظمة، بما يعكس التزامها بتلبية الاحتياجات المتغيرة للمستهلكين.



ز) تمثل "روبين" محرك الابتكار في الذكاء الاصطناعي والبيانات لدى بلتون، حيث تطور طول تحليلات وذكاء اصطناعي جاهزة للتطبيق لكل من الشركات التابعة داخليًا والعملاء من المؤسسات، وتركز منتجاتها على الأتمتة، والذكاء القابل للتوسع، ودعم اتخاذ القرار لتحقيق أثر أعمال قابل للقياس. ومن أبرز منتجاتها منصة أتمتة التعرف الضوئي على الحروف التي تحول المستندات غير المهيكلة إلى بيانات دقيقة ومنظمة على نطاق واسع، مما يقلل بشكل كبير من وقت المعالجة والجهد اليدوي، وقد عولج من خلالها أكثر من 85,000 إيصال بدقة تجاوزت 90%، مع تقليص زمن تحليل كشوف الحسابات المصرفية من يوم كامل إلى دقائق. كما طورت "نيوزفلاش"، وهي منصة ذكاء إخباري مدعومة بالذكاء الاصطناعي تقوم بجمع وتحليل كميات كبيرة من الأخبار وإنتاج رؤى وتقارير مخصصة خلال أقل من دقيقتين. إضافة إلى ذلك، توفر "روبين للتنبؤ بالاتجاهات" تحليلات قصيرة الأجل لأسهم مؤشر إي جي إكس 30، عبر التنبؤ بالحركات السعرية القريبة باستخدام مؤشرات مركبة مملوكة، بما يدعم المتداولين ومديري الأصول بتوصيات قائمة على البيانات في بيئات سوقية سريعة التغير.



تم اعتماد التقرير من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 2026/02/27.

صاحب السمو الشيخ زايد بن حمدان بن زايد آل نهيان  
رئيس مجلس إدارة مجموعة تو بوينت زيرو

DocuSigned by:

Ruchi Sharma

85E61B4EE7D744F...

السيدة روشي شارما

المستشار العام للمجموعة وسكرتير المجلس

Signed by:

E93A9DE5585D4FB...

الدكتور محمد سومر نصح أجليقن

رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت

Signed by:

19AD40BEB9A94AB...

الآنسة صوفيه عبد اللطيف العسكري

رئيس لجنة التدقيق

# تقرير لجنة التدقيق

نيابة عن لجنة التدقيق ("اللجنة")، يُسرنى أن أقدم تقرير لجنة التدقيق للجنة المنتهية في 31 ديسمبر 2025. يلخص هذا التقرير كيفية أداء اللجنة لمهامها الموضحة في تقرير الموضحة في القسم رقم 5 (أ) من تقرير حوكمة الشركات تحت عنوان "لجان مجلس الإدارة - لجنة التدقيق".

خلال عام 2025، أعيد انتخاب مجلس الإدارة وأعيد تشكيل لجنة التدقيق الحالية في 22 ديسمبر 2025. اجتمعت لجنة التدقيق أربع مرات خلال عام 2025، وبيّن الجدول أدناه حضور هذه الاجتماعات.

الاسم	ملاحظات	عدد مرات الغياب	الاجتماع الأول	الاجتماع الثاني	الاجتماع الثالث	الاجتماع الرابع
			2025/01/30	2025/04/25	2025/07/28	2025/10/28
الآنسة / صوفيه عبد اللطيف العسكي (الرئيسة الحالية)	رئيسة اللجنة منذ 22 ديسمبر 2025	م / غ	م / غ	م / غ	م / غ	م / غ
السيد / ريتشارد ماثيو غيرسون (عضو حالي)	عضو اللجنة منذ 22 ديسمبر 2025	-	✓	✓	✓	✓
معالي / مريم محمد سعيد حارب المهيري (عضو حالي)	عضو اللجنة منذ 22 ديسمبر 2025	م / غ	م / غ	م / غ	م / غ	م / غ
السيد / علي راشد محمد راشد الراشدي (عضو سابق)	عضو اللجنة من 2 سبتمبر 2025 حتى نوفمبر 2025	-	م / غ	م / غ	م / غ	✓
السيد / حمد محمد سهيل البيهوني الظاهري (عضو سابق)	عضو اللجنة من 2 سبتمبر 2025 حتى 25 نوفمبر 2025	-	م / غ	م / غ	م / غ	✓
معالي / منصور إبراهيم أحمد سعيد المنصوري (عضو سابق)	عضو اللجنة حتى 4 أغسطس 2025	1	✓	-	✓	م / غ
سعادة / حمد خلفان علي مطر الشامسي (عضو سابق)	عضو اللجنة حتى 4 أغسطس 2025	-	✓	✓	✓	م / غ

حضر المدبرون التنفيذيون الرئيسيون وموظفو الإدارة العليا اجتماعات لجنة التدقيق إلى جانب المدقق الخارجي / المدقق الداخلي للشركة وقدموا إلى لجنة التدقيق رأيهم حول اكتمال وفعالية ودقة البيانات والتقارير المالية الموحدة للشركة، وأداء وفعالية الضوابط الداخلية للشركة والمسائل ذات الصلة مثل التدقيق وإعداد التقارير وإدارة المخاطر المالية.

بناءً على المدخلات والعروض التقديمية من أصحاب المصالح الرئيسيين المعنيين والإدارة العليا، أقرت لجنة التدقيق العديد من البنود في عام 2025 لموافقة مجلس الإدارة، بما في ذلك:

- التقرير السنوي لعام 2024، الذي يتضمن البيانات المالية المدققة الموحدة لعام 2024؛
- تقارير المراجعة الفصلية لعام 2025 والمعلومات المالية المؤقتة.
- المعاملات مع الأطراف ذات الصلة.

- علاوة على ذلك، قامت لجنة التدقيق بتقييم الأمور الهامة وتأثيرها على البيانات المالية
- خطة التدقيق الداخلي للشركة لعام 2025 ومستجدات تنفيذها.
- تقارير التدقيق الداخلي مرفقة بخطط الإجراءات التصحيحية للإدارة.
- مستجدات حالة تنفيذ خطط الإجراءات المتفق عليها مع الإدارة.
- مستجدات تنفيذ الضوابط الداخلية على التقارير المالية على مستوى الشركة والمجموعة.
- تقرير بشأن الدعاوى القضائية الجوهرية.

## التقارير المالية والتدقيق الخارجي

خلال اجتماع الجمعية العمومية السنوية لعام 2025، عين مساهمو الشركة ديلويت وتوش (الشرق الأوسط) ال ال بي ("ديلويت") كمدقق خارجي للمجموعة لعام 2025 بناءً على توصية لجنة التدقيق. ترد تفاصيل المكافآت المدفوعة للمدقق الخارجي في تقرير حوكمة الشركات تحت عنوان "المدقق الخارجي".

ناقشت اللجنة مع المدقق الخارجي مخاطر التدقيق الهامة ومسائل التدقيق الرئيسية ونطاق التدقيق والأهمية النسبية من بين أمور أخرى. ووافقت لجنة التدقيق على الخطة والأهمية النسبية التي يتعين أن يبلغ بها المدقق الخارجي عن أي أخطاء إلى اللجنة كانت مناسبة.

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

ناقشت لجنة التدقيق في اجتماعاتها في عام 2025، القضايا الرئيسية التالية المتعلقة بالبيانات المالية المرطية والسنوية لعام 2025.

• المعاملات الرئيسية خلال العام، بما في ذلك الأعمال التجارية الموحدة التي تمت خلال العام؛

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 وفعالته لعام 2025 ولم تحدد أي أوجه قصور. وعند تقييم فعالية المدقق الخارجي، نظرت لجنة التدقيق في ما يلي:

- جودة العرض على لجنة التدقيق والتواصل؛
- الاداء والتسليم وفقاً لخطة التدقيق؛
- الشك المهني أثناء التدقيق؛
- نتائج التدقيق الرئيسية؛ بما في ذلك دقتها وإدراكها لأحكام المحاسبة والتدقيق الرئيسية؛ و
- إظهار فهم واضح للضوابط الداخلية للمجموعة على التقارير المالية.

قامت لجنة التدقيق بتقييم استقلالية المدقق الخارجي للمجموعة لضمان موضوعيته في تدقيق البيانات المالية. ومن أجل تنظيم تقديم الخدمات غير المتعلقة بالتدقيق من قبل المدقق الخارجي، تم إنشاء عملية رسمية للتدقيق والموافقة المسبقة على أي طلبات خدمة غير متعلقة بالتدقيق (بما في ذلك الرسوم) من قبل المدقق الخارجي في اجتماع لجنة التدقيق لمنع تقديم الخدمات التي قد تؤدي إلى تضارب محتمل في استقلالية المدقق الخارجي. كما لم تتلقى اللجنة أي طلبات غير متعلقة بالتدقيق من قبل المدقق الخارجي خلال عام 2025 وتوصلت إلى استقلالية المدقق الخارجي.

## نظم الرقابة الداخلية والامتثال

خلال هذا 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

إن لجنة التدقيق مسؤولة عن مراقبة أنشطة وكفاءة قطاع التدقيق الداخلي بالمجموعة، بما يتضمن نطاقه وخطته وأشنته ومصادره. وحتى تقوم باستيفاء واجباتها، قامت لجنة التدقيق:

- مراجعة واعتماد خطة التدقيق الداخلي للشركة لعام 2025، بما في ذلك نهج وعمليات تطوير الخطة ذات الصلة.
- استلمت التقارير وقامت بمراجعة أنشطة التدقيق الداخلي للشركة لعام 2025، ويشمل ذلك مجالات مثل أنشطة التدقيق، والخدمات الاستشارية، وبعض المبادرات الرئيسية التي تم اتخاذها خلال العام.
- مراجعة التحديثات المتعلقة بحالة تنفيذ خطط عمل الإدارة المتفق عليها للكيانات الرئيسية كجزء من المتابعة.
- تقييم أداء مزود خدمات التدقيق الداخلي واقتراح مجالات للتحسين والتركيز عليها خلال أنشطة التدقيق الداخلي.

نأمل أن تجدوا في هذا التقرير فائدة في الاطلاع على أنشطة اللجنة خلال العام.

Signed by:

19AD40BEB9A94AB...

الآنسة صوفيه عبد اللطيف العسكري  
رئيس لجنة التدقيق

