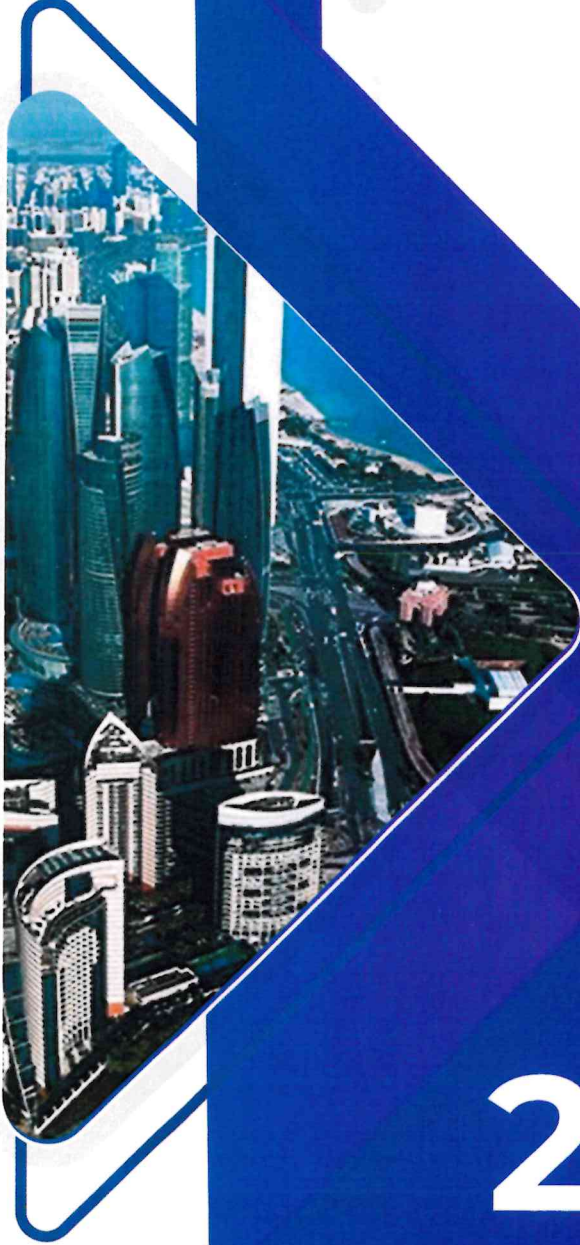




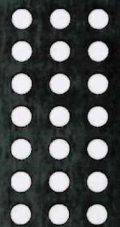
بالمز الرياضية
PALMS SPORTS

تقرير حوكمة الشركة

فبراير 2024



20
23



جدول المحتويات

2	1.1 المقدمة.....
2	1.2 هيكل حوكمة الشركة
3	1.3 تنفيذ حوكمة الشركات في بالمز الرياضية.....
5	1.4 تعاملات مجلس الإدارة في الأوراق المالية.....
6	1.5 مجلس إدارة بالمز الرياضية
11	1.6 بيانات أخرى لمجلس الإدارة.....
14	1.7 لجان مجلس الإدارة
18	1.8 الإدارة التنفيذية
19	1.9 معاملات الأطراف ذات العلاقة
19	1.10 إدارة المخاطر ونظام الرقابة الداخلية
20	1.11 مدققو الحسابات الخارجيون
22	1.12 معلومات ملكية الأسهم وسعر السهم
24	1.13 توزيع الملكية بين المساهمين
24	1.15 القرارات الخاصة المرفوعة للجمعية العمومية المنعقدة خلال عام 2022.....
25	1.16 نسبة التوطين في الشركة اعتباراً من 2022.....
26	1.17 الأحداث البارزة خلال عام 2022
27	1.18 المبادرات والابتكارات خلال عام 2022.....

1.1 المقدمة

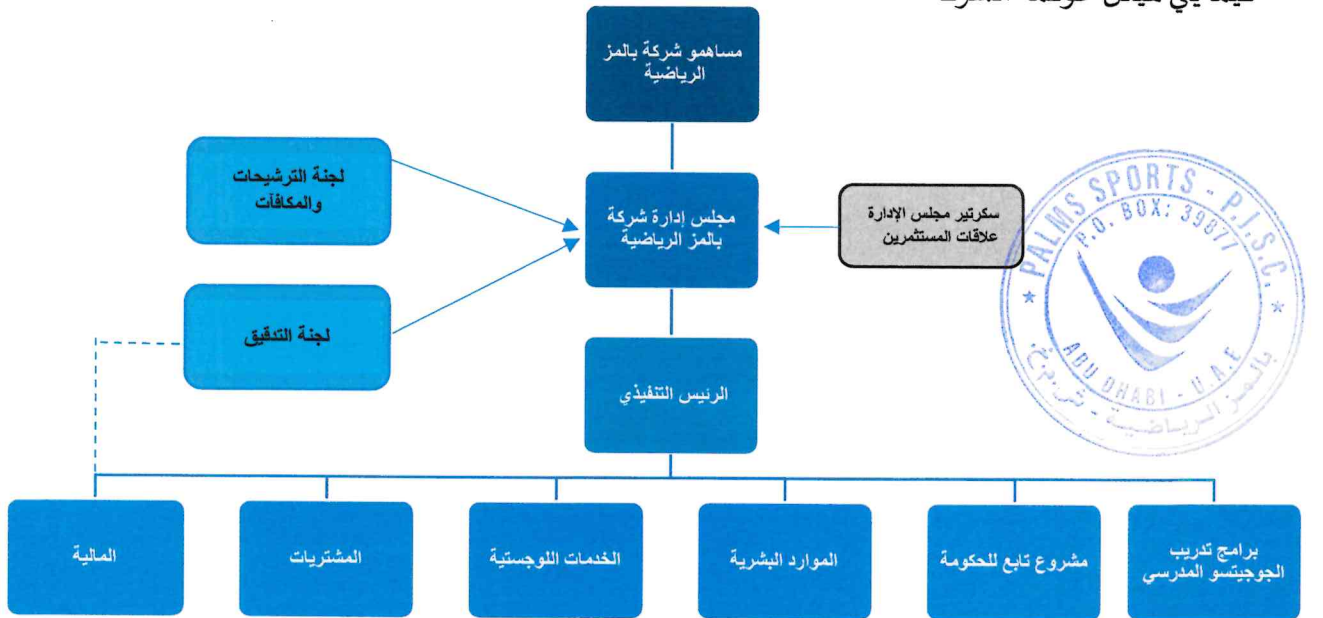
تأسست شركة بالمز الرياضية ش.م.خ. (المشار إليها فيما يلي باسم "الشركة") في عام 2011 وهي شركة مقرها الإمارات العربية المتحدة هدفها الرئيسي هو الترويج للأنشطة الرياضية المتخصصة مع التركيز بشكل خاص على الجوجيتسو والفنون القتالية لمواطني دولة الإمارات العربية المتحدة. في 26 نوفمبر 2020، قرر مساهمو الشركة تغيير شكلها القانوني من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة خاصة. أدرجت شركة بالمز الرياضية أسهمها في السوق الثانية لسوق أبوظبي للأوراق المالية في 21 ديسمبر 2020.

التقرير المائل يقدم لمحة عامة عن أنظمة وإجراءات حوكمة الشركات في شركة بالمز الرياضية حتى تاريخ 31 ديسمبر 2022. وقد تم تقديمه إلى هيئة الأوراق المالية والسلع (SCA)، والمنشور على موقع سوق أبوظبي للأوراق المالية الإلكتروني وموقع الشركة الإلكتروني. يخضع هذا التقرير لقرار مجلس إدارة هيئة الأوراق المالية والسلع رقم 3 / رئيس مجلس الإدارة. لعام 2020 بصيغته المعدلة من وقت لآخر بشأن معايير الانضباط والحوكمة للشركات المساهمة العامة ("القرار 2020/3"). يتم تحديد الإطار العام لهذا التقرير من قبل هيئة الأوراق المالية والسلع.

1.2 هيكل حوكمة الشركة

حوكمة الشركة هو النظام الذي يتم من خلاله توجيه أعمال الشركة والتحكم فيها. أنشأ مجلس إدارة الشركة هيكل حوكمة لتوجيه الأعمال التجارية والسيطرة عليها بطريقة فعالة. يحدد هيكل حوكمة الشركة المطبق توزيع الحقوق والمسؤوليات بين مختلف أصحاب العلاقة داخل الشركة، مثل مجلس الإدارة وأعضاء مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي والمدراء والمساهمين؛ ويضع القواعد والإجراءات لاتخاذ القرارات بشأن شؤون الشركة. الهدف الأساسي لسياسة حوكمة الشركة هو خلق والحفاظ على القيمة داخل الشركة.

فيما يلي هيكل حوكمة الشركة



1.3 تنفيذ حوكمة الشركات في بالمز الرياضية

يعتبر المساهمون هم صانعو القرار النهائي فيما يتعلق بتوجّه الشركة حيث إنهم مسؤولون عن تعيين مجلس الإدارة. اجتماع الجمعية العمومية هو أعلى هيئة لاتخاذ القرار في الشركة وهو الاجتماع الذي يعبر فيه المساهمون عن أنفسهم ويمارسون حقهم في اتخاذ القرار بشأن توجّه الشركة. يؤدي مجلس الإدارة دورًا مركزيًا في إطار حوكمة الشركة. إنها مسؤولة في النهاية عن ضمان امتثال الشركة لالتزاماتها القانونية والتنظيمية، وعقد تأسيس الشركة ونظامها الأساسي، وواجباتها تجاه المساهمين. تدار الشركة من قبل مجلس إدارة مكون من خمسة أعضاء تنتخبهم الجمعية العمومية العادية من خلال الاقتراع السري التراكمي لمدة ثلاث سنوات. ثم ينتخب مجلس الإدارة الرئيس ونائب الرئيس من بين أعضائه. يكون منصب رئيس مجلس الإدارة ومنصب الرئيس التنفيذي منفصلان. أنشأ مجلس الإدارة لجنتين (2): لجنة التدقيق ولجنة الترشيحات والمكافآت، واللتين تقوما بمراجعة ومراقبة المجالات الرئيسية نيابة عن مجلس الإدارة وتقديم التوصيات للموافقة عليها. تعمل كل لجنة من لجان مجلس الإدارة بموجب اختصاصات مكتوبة يوافق عليها مجلس الإدارة. يقدم رئيس كل لجنة تقارير إلى مجلس الإدارة عن أنشطتها ويتم توزيع المحاضر بمجرد اعتمادها من قبل اللجنة المعنية. ترد المعلومات المتعلقة بأنشطة وتشكيل كل لجنة في القسم 1.7.

1.3.1. دور مجلس الإدارة

يعتبر مجلس الإدارة مسؤولاً أمام مساهمي الشركة عن إنشاء وتقديم قيمة مستدامة من خلال الإشراف على أعمال الشركة. على وجه الخصوص، فإن مجلس الإدارة مسؤول عن توفير التوجيه الاستراتيجي والإشراف الإداري والضوابط المناسبة، بهدف تعزيز النجاح والقيمة طويلة الأجل للشركة وهو مسؤول عن أداء شركة بالمز الرياضية.

تم تحديد دور ومسؤوليات مجلس الإدارة في ميثاق مجلس الإدارة الذي يتضمن ما يلي:

أ. إنشاء وتعديل هيكل وإطار حوكمة شركة بالمز الرياضية.

ب. اعتماد سياسات وإجراءات حوكمة الشركة المتنوعة.

ج. مراجعة تكوين مجلس الإدارة وأدائه.

د. إصدار / منح أو إلغاء التوكيل العام / الخاص.

هـ. إقرار استراتيجية الشركة وأهدافها الرئيسية والإشراف على تنفيذها.

و. اعتماد موازنات التشغيل السنوية وتعديلاتها.

ز. مراجعة الأداء المالي مع مراعاة الاستراتيجية وخطة العمل والميزانية الخاصة بشركة بالمز الرياضية لضمان

اتخاذ الإجراءات التصحيحية عند الضرورة.

ح. تحديد / تعديل المفوضين بالتوقيع لدى البنوك / التفويضات.



- ط. وضع سياسة تفويض واضحة في الشركة لتحديد الأشخاص المخولين والصلاحيات المنوطة بهم.
- ي. الموافقة على الإدراج / الشطب في الأسواق المالية.
- ك. اعتماد القرارات المتعلقة بالاستثمار بما في ذلك الاندماج والتملك.
- ل. اعتماد القوائم المالية ربع السنوية / السنوية.
- م. مسائل التوظيف والإنهاء والمكافآت والتعويضات والمزايا للمستويين N و N-1. حيث المستوى N هو الرئيس التنفيذي لشركة بالمز الرياضية و N-1 يشمل جميع الرؤوسين المباشرين للرئيس التنفيذي للشركة.
- ن. فحص واختيار المؤسسات المالية / البنوك.
- س. فتح أو إغلاق الحسابات المصرفية.
- ص. إنشاء أي رهن عقاري أو رسوم أو فوائد أو أية ضمانات أخرى على أي من أصول شركة بالمز الرياضية.
- ف. مراجعة واعتماد تقرير حوكمة الشركة السنوي.

1.3.2. تفويض الصلاحيات لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

قام مجلس إدارة شركة بالمز الرياضية، من خلال توكيل رسمي بتحويل الرئيس التنفيذي، السلطة والصلاحيات اللازمة لإدارة شؤون الأعمال في شركة بالمز الرياضية. يسري التوكيل حتى 30 مايو 2024 وتم تصديقه من قبل الكاتب العدل. وهذا يشمل الصلاحيات التالية:

- تمثيل وإدارة الشركة والشركات التابعة لها والشركات الفرعية في جميع المعاملات والوثائق أمام الجهات الحكومية والكيانات شبه الحكومية والخاصة.
- تمثيل وتوقيع جميع العقود والاتفاقيات نيابة عن الشركة والشركات التابعة لها والشركات الفرعية داخل دولة الإمارات العربية المتحدة وخارجها.
- التوقيع على جميع عقود الإيجار والتأجير ذات الصلة للعقارات والمستودعات والمحلات التجارية والمخازن وصالات العرض والمكاتب، وغيرها من البنود العقارية ذات الصلة فيما يتعلق بأعمال الشركة والشركات التابعة لها.
- إيداع وتسجيل وتجديد جميع أنواع الملكية الفكرية والحقوق بما في ذلك براءات الاختراع والنماذج الصناعية والعلامات التجارية وحقوق التأليف والنشر والامتياز، والتراخيص الأخرى وتراخيص نقل التكنولوجيا والوكالات التجارية والتوزيع وأسماء المجالات التي تنتهي من وقت لآخر للشركة والشركات التابعة لها.
- تعيين وإنهاء خدمات مديري الشركة والشركات التابعة لها والشركات الفرعية.
- إدارة عمليات الشركة والشركات التابعة لها والشركات الفرعية.



1.3.3. سياسات وإجراءات حوكمة الشركة

فيما يلي ملخص للسياسات والإجراءات الرئيسية لشركة بالمز الرياضية لتعزيز وتحسين أعلى معايير قياسية لحوكمة الشركة.

- دليل حوكمة الشركات الذي يغطي أدوار ومسؤوليات جميع أصحاب العلاقة المشاركين في عمليات الحوكمة بما في ذلك الجمعية العمومية للمساهمين ومجلس الإدارة، بما في ذلك رئيس مجلس الإدارة ولجان مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي والإدارة العليا والتدقيق الداخلي / الرقابة الداخلية والتدقيق الخارجي وسكرتير مجلس الإدارة واللجان وأصحاب العلاقة الآخرين.
- تفويض السلطة لشركة بالمز الرياضية لضمان اتخاذ قرارات تتسم بالكفاءة والفعالية التي توازن بين التمكين والضوابط.
- مدونة قواعد السلوك وأخلاقيات العمل لتوجيه سلوك المديرين والموظفين.
- ميثاق مجلس الإدارة للعمل الفعال للمجلس.
- موثيق الأداء الفعال للجان مجلس الإدارة وهي لجنة التدقيق ولجنة الترشيحات والمكافآت.
- تحدد سياسة تضارب المصالح متطلبات تجنب وإدارة تضارب المصالح المحتمل والفعلي.
- توفر سياسة الإفصاح والشفافية إرشادات لضمان قيام شركة بالمز الرياضية بالإفصاح الدقيق وفي الوقت المناسب عن جميع الأمور الجوهرية، بما في ذلك الوضع المالي والأداء والحوكمة والقواعد المتعلقة بالإفصاح عن المعلومات وطرق تصنيف المعلومات وتكرار الإفصاح.
- تعمل إدارة الشركة على إعداد سياسات وإجراءات حوكمة الشركة المذكورة أعلاه والتي يجب مراجعتها والموافقة عليها من قبل مجلس الإدارة كل في حينه.

1.4 تعاملات مجلس الإدارة في الأوراق المالية

1.4.1. تقرير تعاملات أعضاء مجلس الإدارة وأزواجهم وأبنائهم في الأوراق المالية للشركة خلال عام 2022

الاسم	المنصب/العلاقة	الأسهم المحتفظ بها كما في 31 ديسمبر 2022	إجمالي معاملات البيع	إجمالي معاملات الشراء
سعادة / عبد المنعم السيد محمد عبد الرحيم الهاشمي	رئيس مجلس إدارة - بالمز الرياضية	14,850,000	0	0
السيد / رياض فرج الكندي	نائب رئيس مجلس الإدارة - بالمز الرياضي	0	0	0

0	0	0	عضو مجلس الإدارة	السيد/ خليفة يوسف عبد الله خوري
0	0	7,420,900	عضو مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي	السيد/ فؤاد فهيم درويش
0	0	101,350	عضو مجلس الإدارة	السيد/ ساجي توماس

1.4.2 تقرير تعاملات أعضاء مجلس الإدارة المستقلين خلال عام 2023 وأزواجهم وأبنائهم في الأوراق المالية للشركة لم يستقبل أي من أعضاء مجلس الإدارة خلال عام 2023.

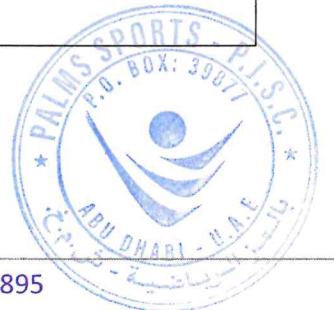
1.4.3 مدى التزام أعضاء مجلس الإدارة بمتطلبات الإفصاح المنصوص عليها في أحكام القانون والأنظمة والقرارات الصادرة بموجبه بشأن تعاملاتهم في الأوراق المالية.

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

1.5 مجلس إدارة بالمز الرياضية

تم تشكيل مجلس الإدارة لضمان تمتعه بتكوين فعال وحجم والتزام ومزيج جماعي مناسب من المهارات والخبرات والخبرة للاضطلاع بمسؤولياته وواجباته. تم انتخاب مجلس الإدارة الحالي في الاجتماع السنوي العام الذي عقد في 22 نوفمبر 2020 لمدة ثلاث سنوات. يضم مجلس الإدارة حاليًا خمسة أعضاء، يتألفون من رئيس غير تنفيذي مستقل، وثلاثة أعضاء مستقلين غير تنفيذيين ومدير تنفيذي غير مستقل.

عضو منذ	الفئة	الدور الوظيفي وعضويات اللجان	أعضاء المجلس
2020/11/22	مستقل وغير تنفيذي	رئيس مجلس إدارة - شركة بالمز الرياضية	سعادة / عبد المنعم السيد محمد عبد الرحيم الهاشمي
2020/11/22	مستقل وغير تنفيذي	نائب رئيس مجلس إدارة - شركة بالمز الرياضية رئيس - لجنة الترشيحات والمكافآت عضو لجنة التدقيق	السيد / رياض فرج الكندي



2020/11/22	مستقل وغير تنفيذي	عضو مجلس الإدارة عضو لجنة الترشيحات والمكافآت عضو لجنة التدقيق	السيد/ خليفة يوسف عبد الله خوري
2020/11/22	غير مستقل، تنفيذي	عضو مجلس الإدارة المدير التنفيذي عضو لجنة الترشيحات والمكافآت	السيد/ فؤاد فهيم درويش
2020/11/22	مستقل وغير تنفيذي	عضو مجلس الإدارة رئيس لجنة التدقيق	السيد/ ساجي توماس

1.5.1. نبذة عن أعضاء مجلس الإدارة

فيما يلي أسماء أعضاء مجلس الإدارة الحالي وأدوارهم وخبراتهم وإمكاناتهم.

سعادة. السيد/ عبد المنعم السيد محمد عبد الرحيم الهاشمي
المنصب وعضويات اللجان

رئيس مجلس إدارة - شركة بالمز الرياضية، مستقل / غير تنفيذي
المهارات والخبرة والتعيينات الخارجية

سعادة/ عبد المنعم الهاشمي كان ولا يزال رئيسًا لاتحاد الإمارات للجوجيتسو منذ إنشائه وهو لاعب مخضرم وممارس متمكن لرياضة الجوجيتسو. يعتبر سعادته من أهم الشخصيات الرياضية المؤثرة في الدولة وعلى الساحة الدولية حيث إنه يشغل منصب نائب رئيس الاتحاد الدولي للجوجيتسو، ورئيس الاتحاد الآسيوي للجوجيتسو بالإضافة إلى العديد من التعيينات الحكومية الأخرى.

السيد/ رياض فرج أحمد الكندي

المنصب الوظيفي وعضويات اللجان

نائب رئيس مجلس إدارة شركة بالمز الرياضية، مستقل / غير تنفيذي
رئيس - لجنة الترشيحات والمكافآت
عضو لجنة التدقيق

المهارات والخبرة والتعيينات الخارجية

السيد/ رياض الكندي مستثمر متمرس ومدير مالي يتمتع بخبرة تزيد عن 20 عامًا في مجالات إدارة الاستثمار والتسويق. بدأ السيد/ رياض الكندي مسيرته المهنية في المكتب الخاص لصاحب السمو الشيخ زايد بن سلطان آل نهيان في عام 1996 وحتى عام 2004. ومن ثم انضم إلى المجموعة الملكية منذ تأسيسها وهو شريك مؤسس

شركة بال للكمبيوتر، بال تكنولوجي سيرفيسيز ذ م م بالإضافة إلى شغله عضوية ورئاسة العديد من مجالس الإدارة.

السيد/ خليفة يوسف عبد الله خوري

المنصب وعضويات اللجان

عضو مجلس الإدارة، مستقل / غير تنفيذي

عضو لجنة الترشيحات والمكافآت

عضو لجنة التدقيق

المهارات والخبرة والتعيينات الخارجية

السيد/ خليفة خوري مستثمر مؤثر ورائد أعمال في داخل دولة الإمارات العربية المتحدة وخارجها. يشغل منصب العضوية في العديد من الشركات المساهمة العامة والخاصة في دولة الإمارات وممثل موثوق به لمكاتب إدارة الثروات العائلية الخاصة. علاوةً على ذلك، شارك السيد/ خليفة على مر السنين في تأسيس العديد من الشركات في الإمارات العربية المتحدة ولا شك أنه يتمتع بزخمٍ من الخبرة في مجالات الاستثمار والإعلام والتجارة والخدمات والتصنيع والعقارات ومواد البناء والنفط والغاز وما إلى ذلك. كما كان له دور قيادي نشط في عمليات الدمج والتملك وإصدار السندات وطرح الشركات للاكتتاب العام.

السيد/ فؤاد فهمي درويش

المنصب وعضويات اللجان

عضو مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي، غير مستقل / تنفيذي

عضو لجنة الترشيحات والمكافآت

المهارات والخبرة والتعيينات الخارجية

انضم فؤاد درويش إلى شركة بالمز الرياضية كمدير عام في أوائل عام 2015 مسلحاً بما يزيد عن 25 عامًا من الخبرة الإدارية ووضع الاستراتيجيات في القطاع المصرفي والمالي عبر 3 قارات. يتمتع السيد/ درويش بخبرة 12 عامًا كرئيس تنفيذي في أمريكا الشمالية ومنطقة الشرق الأوسط وشمال إفريقيا في الصناعات المصرفية والاستثمارية، بما في ذلك المناصب العليا في بيت الاستثمار العالمي، وبنك أبوظبي الوطني، والبنك المركزي لدولة الإمارات العربية المتحدة، وبنك ING الكندي بالإضافة إلى كونه عضو مجلس إدارة في 12 مجلسًا دوليًا خلال السنوات ما بين 2011-2015. يحمل السيد/ درويش ماجستير في إدارة الأعمال (MBA) في التمويل والتسويق الدولي من الجامعة الأمريكية في دبي، الإمارات العربية المتحدة (2007) وحاصل على درجة البكالوريوس مع مرتبة الشرف في الاقتصاد والعلوم السياسية مع تخصص ثانوي في دراسات الشرق الأوسط والإسلام من جامعة تورنتو، كندا (1995).

السيد ساجي توماس
المنصب وعضويات اللجان
عضو مجلس الإدارة، مستقل / غير تنفيذي
رئيس لجنة التدقيق
المهارات والخبرة والتعيينات الخارجية

السيد/ ساجي توماس حاصل على درجة البكالوريوس في التجارة من جامعة المهاتما غاندي بالهند، وهو عضو في معهد المحاسبين القانونيين في الهند، ومحاسب قانوني معتمد من ولاية كولورادو بالولايات المتحدة الأمريكية، ومحاسب تكاليف وإدارة معتمد من الهند.
السيد/ ساجي هو أيضًا العضو المنتدب للمجموعة الملكية حيث ساهم بشكل كبير في نمو المجموعة على مدى السنوات الـ 18 الماضية، ونجح في توسيع نطاق أنشطتها في العقارات والترفيه وغيرها من المجالات.

1.5.2. سكرتير (أمين سر) مجلس الإدارة

سكرتير مجلس الإدارة هو نقطة الاتصال مع مجلس الإدارة والإدارة العليا ويلعب دورًا رئيسيًا في إدارة الأمور الهامة المتعلقة بحوكمة الشركة.

يشغل السيد/ حاتم المهر حاليًا منصب سكرتير مجلس الإدارة، ويتولى المسؤوليات الرئيسية التالية:

- إخطار أعضاء مجلس الإدارة بمواعيد اجتماعات مجلس الإدارة ولجانه قبل موعد الاجتماع بوقت كاف.
- حضور جميع اجتماعات مجلس الإدارة ولجان مجلس الإدارة (في الحالات التي لا يتمكن فيها السكرتير من حضور الاجتماعات، يجب تعيين بديل من قبل أعضاء مجلس الإدارة)
- تنسيق جدول الأعمال مع رئيس مجلس الإدارة ولجان مجلس الإدارة وترتيب بنود جدول الأعمال المعتمدة التي ستتم مناقشتها في الاجتماع، بما في ذلك دعوة أي من الحاضرين المطلوبين لحضور الاجتماعات نيابة عن مجلس الإدارة.
- تزويد أعضاء مجلس الإدارة و / أو اللجنة بجدول أعمال الاجتماع والأوراق والوثائق والمعلومات ذات الصلة وأي معلومات إضافية تتعلق بالموضوعات الواردة في بنود جدول الأعمال التي يطلبها أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة.
- الإحاطة بالجوانب المهمة للإجراءات لتشمل الاتفاقات والاقتراحات والمخاوف والاستنتاجات والقرارات والإجراءات المطلوبة وما إلى ذلك.
- إعداد محاضر جميع الاجتماعات ورفع مسودة المحضر إلى أعضاء مجلس الإدارة لإبداء الرأي بشأنها قبل التوقيع عليها.
- التأكد من حصول أعضاء مجلس الإدارة على نسخة من محاضر اجتماعات مجلس الإدارة ولجان المجلس والمعلومات والوثائق المتعلقة بالشركة.



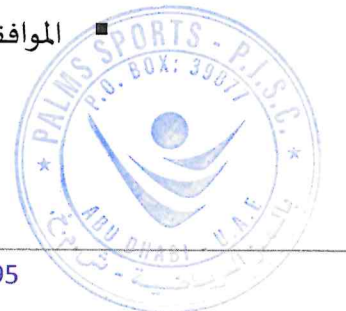
- إعداد قائمة عناصر العمل والاحتفاظ بها لتحتوي على وصف موجز للإجراء الذي يتعين اتخاذه، مع الإشارة إلى العنصر ذي الصلة في المحضر. يجب أن تشير القائمة أيضًا إلى الشخص المسؤول والتاريخ الذي سيتم فيه إكمال الإجراء
- إبلاغ قرارات مجلس الإدارة إلى الأطراف المعنية على النحو المطلوب
- الاحتفاظ بسجل لجميع الوثائق المتعلقة بالمجلس بما في ذلك دفتر محاضر وسجل لجميع قرارات المجلس
- إبلاغ الإدارة التنفيذية للشركة بقرارات مجلس الإدارة ولجانته ورفع تقارير عن تنفيذها وتطبيقها
- التنسيق بين أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.
- التأكد من التزام أعضاء مجلس الإدارة بالإجراءات التي وافق عليها المجلس.
- دعم عملية تقييم المجلس.

1.5.3. التنوع - تمثيل المرأة في مجلس الإدارة عام 2023

تدعم شركة بالمز الرياضية دمج ومشاركة النساء في الأعمال التجارية وتؤمن بأن التنوع يساهم في جودة وفعالية الحوكمة. في الانتخابات الأخيرة لمجلس الإدارة، دعت الشركة المرشحين من الذكور والإناث على حدٍ سواء. ومع ذلك، لم ترد أي ترشيحات لمثلات. وبالتالي، ليس لدينا أي تمثيل نسائي في مجلس إدارتنا الحالي.

1.5.4. مجالات التركيز الرئيسية لمجلس الإدارة خلال عام 2023

- خلال عام 2023، ركز مجلس الإدارة واتخذ قرارات في مجالات مختلفة على النحو التالي.
- استعراض التحديثات من الإدارة على أداء الشركة.
 - وضع نظام حوكمة الشركة واعتماد خطط تنفيذ الحوكمة.
 - مراجعة منتظمة مع الإدارة التنفيذية بشأن المخاطر الرئيسية
 - مراجعة واعتماد البيانات المالية الأولية والسنوية.
 - مراجعة واعتماد نظام أو آلية مناسبة لتحديد أجور موظفي الإدارة الرئيسيين.
 - الموافقة على الاستحواذ على 100% من حصص ملكية شركة "ليرن للاستثمارات التعليمية ذ.م.م."
 - الموافقة على الاستثمار في شركة "بيورهيلث القابضة ش.م.ع." على سبيل الاكتتاب في الطرح الأولي لأسهم الشركة.
 - الموافقة على الاستثمار في "مجموعة ملتبلاي" على سبيل الاستثمار في الأسهم.
 - الموافقة على الاستثمار في شركة "شيميرا غلوبال" على سبيل الاستثمار في الأصول المالية.



1.6 بيانات أخرى لمجلس الإدارة

1.6.1 طريقة تحديد أجور أعضاء مجلس الإدارة

تحدد أجور أعضاء مجلس الإدارة وفقاً للنظام الأساسي للشركة، مع مراعاة أحكام المرسوم بقانون اتحادي رقم (32) لسنة 2021 بشأن الشركات التجارية. ترتبط أجور أعضاء مجلس الإدارة، الخاضعة لموافقة المساهمين، بالنتائج المالية للشركة.

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

1.6.2 إجمالي الأجور المدفوعة / المقترحة لأعضاء مجلس الإدارة في عام 2023

أقر السادة مساهمي الشركة دفع مكافآت لأعضاء مجلس الإدارة بواقع 1,464,197 درهم في عام 2023 وذلك من خلال اجتماع الجمعية العمومية السنوي للشركة المنعقد عام 2023.

- تفاصيل بدلات حضور جلسات اللجان المنبثقة عن المجلس والتي تم استلامها من قبل أعضاء مجلس الإدارة لعام 2022.
- لم يتم صرف أي بدلات لحضور اجتماعات مجلس الإدارة أو اللجان المنبثقة عن المجلس لعام 2022.
- تفاصيل البدلات والرواتب والأتعاب الإضافية التي يتقاضاها عضو مجلس الإدارة خلال عام 2022، بخلاف بدلات حضور اللجان وأسبابها.
- لم يتم صرف أي بدلات أو رواتب أو رسوم إضافية خلال عام 2022.

1.6.3 اجتماعات مجلس الإدارة

عقد مجلس الإدارة أربع اجتماعات خلال عام 2022 على النحو التالي:

رقم	تاريخ الاجتماع	الحضور	بالوكالة	الغياب	أسماء الأعضاء الغائبون
1	18/01/2023	4 (2 حضوري و2 عن بُعد)	-	1	السيد/ رياض فرج الكندي
2	26/01/2023	قرار مجلس إدارة بالتمرير	-	-	-
3	18/04/2023	4 (2 حضوري و2 عن بُعد)	-	1	السيد/ رياض فرج الكندي
4	17/07/2023	4 (2 حضوري و2 عن بُعد)	-	1	السيد/ رياض فرج الكندي

-	-	-	قرار مجلس إدارة بالتمرير	21/09/2024	5
السيد/رياض فرج الكندي	1	-	4 (2 حضوري و2 عن بُعد)	19/10/2023	
-	-	-	قرار مجلس إدارة بالتمرير	13/11/2023	

فيما يلي تفاصيل حضور اجتماعات مجلس الإدارة خلال عام 2022 على النحو التالي:

الاجتماع الرابع 19/10/2023	الاجتماع الثالث 17/07/2023	الاجتماع الثاني 18/04/2023	الاجتماع الأول 18/01/2023	عدد الغياب / عدد الاجتماعات	أعضاء مجلس الإدارة
✓	✓	✓	✓	0	سعادة / عبد المنعم السيد محمد عبد الرحيم الهاشي
✗	✗	✗	✗	4	السيد / رياض فرج الكندي
✓	✓	✓	✓	0	السيد / خليفة يوسف عبد الله خوري
✓	✓	✓	✓	0	السيد / فؤاد فهيم درويش
✓	✓	✓	✓	0	السيد / ساجي توماس

1.6.4. ملخص قرارات مجلس الإدارة الصادرة خلال عام 2022

القرارات الصادرة في اجتماعات مجلس الإدارة:

رقم	تاريخ اجتماع مجلس الإدارة	القرارات المتخذة
1	18/01/2023	• المصادقة على البيانات المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022
2	26/01/2023	• دعوة السادة المساهمين لحضور اجتماع الجمعية العمومية السنوي للشركة
3	18/04/2023	• المصادقة على القوائم المالية الأولية للفترة المنتهية في 31 مارس 2023
4	17/07/2023	• المصادقة على القوائم المالية الأولية للفترة المنتهية في 30 يونيو 2023
5	21/09/2024	<p>1. الموافقة على مقترح زيادة رأس مال الشركة من 150,000,000 درهم الى 165,000,000 درهم، وذلك بإصدار عدد 15,000,000 سهم جديد ("أسهم زيادة رأس المال")، بسعر إصدار قدره 13.33 درهم للسهم ("علاوة الإصدار")، والتي تم تحديدها بناء على منهجية حساب سعر السهم الإرشادي الواردة بتقرير مجلس الإدارة المرفق، والذي سيتم عرضه على السادة المساهمين أثناء الاجتماع.</p> <p>2. الموافقة على اكتتاب شركة آيس هولدينج اراس سي ليمتد في أسهم زيادة رأس المال وذلك في مقابل نقدي قدره 200,000,000 درهم ودخولها مساهماً جديداً في الشركة.</p> <p>3. تنازل مساهمي الشركة عن حق الأولوية في الاكتتاب في أسهم زيادة رأس المال بموجب البند (17-4) من النظام الأساسي للشركة والمادة (199) من المرسوم بقانون اتحادي رقم 32 لسنة 2021 بشأن الشركات التجارية.</p> <p>4. الموافقة على تعديل المادة (7) من النظام الأساسي للشركة إنفاذاً لقرار زيادة رأس المال، على النحو التالي:</p> <p><u>المادة (7) بعد التعديل:</u> "حُدّد رأس مال الشركة بمبلغ (150,000,000) مائة وخمسون مليون درهم إماراتي موزع على (150,000,000) مائة وخمسون مليون سهم بقيمة اسمية قدرها (1) واحد درهم للسهم الواحد مدفوع بالكامل وجميعها أسهم نقدية."</p> <p><u>المادة (7) قبل التعديل:</u> "حُدّد رأس مال الشركة بمبلغ (165,000,000) مائة وخمسة وستون مليون درهم موزع على (165,000,000) مائة وخمسة وستون مليون سهم بقيمة اسمية قدرها (1) واحد درهم للسهم الواحد مدفوع بالكامل وجميعها أسهم نقدية."</p> <p>تفويض مجلس إدارة الشركة - أو أي شخص يفوضه مجلس الإدارة بذلك - لاتخاذ أي قرار باسم الشركة والقيام بأي إجراء قد يكون لازماً لتنفيذ أي من قرارات الجمعية</p>



العمومية سالفه الذكر، ويشمل ذلك على سبيل المثال وليس الحصر: (أ) الموافقة على زيادة رأس مال الشركة (كما هو مبين في القرارات المقترحة أعلاه) والحصول على موافقة وزارة الاقتصاد على إصدار أسهم زيادة رأس المال وتعديل المادة (7) من النظام الأساسي للشركة، و(ب) إدراج أسهم زيادة رأس المال في سوق أبوظبي للأوراق المالية و(ج) التواصل والتفاوض مع أي شخص أو كيان (سواء كان جهة رسمية أو غير ذلك) داخل وخارج دولة الإمارات العربية المتحدة.		
• المصادقة على القوائم المالية الأولية للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2022	19/10/2023	6
• دعوة الجمعية العمومية للشركة للانعقاد لانتخاب أعضاء مجلس إدارة الشركة.	13/11/2023	7

1.7 لجان مجلس الإدارة

1.7.1 لجنة التدقيق

تقع على عاتق اللجنة مسؤولية تزويد المجلس بمشورة مستقلة وموضوعية بشأن مدى كفاية ترتيبات الإدارة فيما يتعلق بالجوانب الرئيسية لإدارة الشركة، والواردة تفصيلاً في الفقرة 1.7.4.

1.7.2 إقرار لجنة التدقيق

يقر أعضاء لجنة التدقيق بمسؤوليتهم عن أداء مهام لجنة التدقيق في جميع أنحاء الشركة بما في ذلك مراجعة آلية عملها وضمها وفعاليتها بما يتماشى مع الميثاق المعتمد للجنة التدقيق.

1.7.3 أعضاء لجنة التدقيق اعتباراً من 31 ديسمبر 2023

م	الاسم	المسمى الوظيفي	الفئة
1	السيد/ ساجي توماس	رئيس	غير تنفيذي / مستقل
2	السيد/ رياض فرج الكندي	عضو	غير تنفيذي / مستقل
3	السيد/ خليفة يوسف عبد الله خوري	عضو	غير تنفيذي / مستقل

1.7.4 مهام لجنة التدقيق

التقارير المالية



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

حوكمة الشركات

- الإشراف على ومراقبة تنفيذ إطار حوكمة الشركات في شركة بالمز الرياضية والتأكد من الامتثال للمتطلبات التنظيمية.
- مراجعة تقرير الحوكمة السنوي المقدم إلى السلطات التنظيمية والتوصية به إلى مجلس الإدارة.

الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر

- مراجعة أنظمة الرقابة المالية والرقابة الداخلية وإدارة المخاطر للشركة.
- مناقشة نظام الرقابة الداخلية مع الإدارة والتأكد من استيفاء واجبها في تكوين نظام رقابة داخلية فعال.
- ضمان إجراء مراجعة سنوية لنظام الرقابة الداخلية لتحديد مدى كفاءة وفعالية نظام الرقابة الداخلية في شركة بالمز الرياضية.

التدقيق الخارجي

- التقييم السنوي عن الاستقلالية والموضوعية مع مراعاة المتطلبات المهنية والتنظيمية ذات الصلة والعلاقة مع المدقق، بما في ذلك تقديم أي خدمات غير متعلقة بالتدقيق.
- الاجتماع بانتظام مع المدقق القانوني لمناقشة اختصاص المدقق وأي مشاكل تنشأ عن عمليات التدقيق.
- عمل تقييم سنوي لمؤهلات المدقق الخارجي وأدائه واستقلاليتيه.
- التأكد من أن الإدارة العليا تتخذ الإجراءات التصحيحية اللازمة لمعالجة نتائج وتوصيات المدققين القانونيين في الوقت المناسب.

التدقيق الداخلي للمجموعة

- مراجعة واعتماد ميثاق التدقيق الداخلي.
- مراجعة واعتماد خطط التدقيق والميزانية والتوظيف والهيكل التنظيمي لوظيفة التدقيق الداخلي وأنشطة الرقابة الداخلية ذات الصلة.



- مراجعة تعيين أو استقالة أو إقالة المدقق الداخلي ومزود التدقيق الداخلي، في حالة تعهد مزود الخدمة.
 - مراجعة جميع التقارير المقدمة إلى اللجنة من قبل وظيفة التدقيق الداخلي ومراقبة استجابة الإدارة والإجراءات المتعلقة بالنتائج والتوصيات. التأكد من معالجة نقاط الضعف في الرقابة، وعدم الامتثال للسياسات والقوانين واللوائح والمشكلات الأخرى التي حددها المدققون الداخليون بشكل ملائم وفي الوقت المناسب من قبل الإدارة التنفيذية.
 - مراجعة أداء الرئيس التنفيذي للتدقيق، ووظيفة التدقيق الداخلي / مزود خدمات التدقيق الداخلي المتعهد (حسب الاقتضاء) وتقييم أدائه على أساس سنوي.
 - إبلاغ مجلس الإدارة بجميع الأمور المعروضة على لجنة التدقيق بموجب التفويض.
 - مراجعة جميع التقارير المقدمة إلى اللجنة من قبل لجنة التدقيق لدى الشركة العالمية القابضة ومراقبة استجابة الإدارة واتخاذ الإجراءات حيال النتائج والتوصيات. التأكد من معالجة نقاط الضعف في الرقابة وعدم الامتثال للسياسات والقوانين واللوائح والمشكلات الأخرى التي حددها المدققون الداخليون بشكل ملائم وفي الوقت المناسب من قبل الإدارة التنفيذية.
 - النظر في نتائج التحقيقات في مسائل الرقابة الداخلية التي يكلفها بها مجلس الإدارة أو التي تؤول إلى اللجنة ويوافق عليها مجلس الإدارة.
- مراقبة الامتثال
- مراقبة حالة امتثال شركة بالمز الرياضية للقوانين واللوائح المعمول بها.
 - مراجعة معاملات الأطراف ذات العلاقة مع الشركة والتأكد من عدم وجود تضارب في المصالح والتوصية بها لمجلس الإدارة قبل إبرامها.

1.7.5 اجتماعات لجنة التدقيق خلال عام 2022

م	الاسم	عدد مرات الغياب	أول اجتماع 2023/01/18	ثاني اجتماع 2023/04/18	ثالث اجتماع 2023/07/17	رابع اجتماع 2023/10/19
1	السيد/ ساجي توماس	-	✓	✓	✓	✓
2	السيد/ رياض فرج الكندي	4	✗	✗	✗	✗
3	السيد/ خليفة يوسف عبد الله خوري	-	✓	✓	✓	✓



1.7.6 لجنة الترشيحات والمكافآت

1.7.7 إقرار لجنة الترشيحات والمكافآت

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

1.7.8 أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت اعتباراً من 2023/12/31

م	الاسم	المسمى الوظيفي	الفئة
1	السيد / رياض فرج الكندي	رئيس	غير تنفيذي / مستقل
2	السيد / خليفة يوسف عبد الله خوري	عضو	غير تنفيذي / مستقل
3	فؤاد فهيم درويش	عضو	تنفيذي / غير مستقل

1.7.9 مهام لجنة الترشيحات والمكافآت

- اقتراح سياسات ومعايير العضوية في مجلس الإدارة والإدارة العليا. يجب أن تأخذ السياسة في الاعتبار التنوع بين الجنسين وتشجيع المشاركة الفعالة للمرأة.
- مراجعة الاحتياجات المطلوبة من المهارات لعضوية مجلس الإدارة سنويًا وإعداد وصف للمؤهلات والقدرات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة.
- تحديد الأفراد المؤهلين ليصبحوا أعضاء في مجلس الإدارة، بما يتفق مع المعايير المعتمدة من قبل مجلس الإدارة، وتقديم توصية لمجلس الإدارة بخصوص المرشحين من أعضاء مجلس الإدارة للاجتماع السنوي التالي للمساهمين.
- الانتظام في مراجعة الهيكل والحجم والتكوين (بما في ذلك المهارات والمعرفة والخبرة) المطلوبة من مجلس الإدارة مقارنة بوضعه الحالي وتقديم توصيات إلى مجلس الإدارة بشأن أي تغييرات.
- التأكد باستمرار من استقلالية المديرين المستقلين طوال فترة توليهم مناصبهم.
- إذا وجدت اللجنة أن العضو يفتقر إلى شروط الاستقلالية، فعليه عرض الأمر على مجلس الإدارة لإخطار العضو بكتاب مسجل على عنوانه المعروف للشركة بأسباب عدم الاستقلالية. يجب على العضو الرد على المجلس خلال خمسة عشر يوماً من تاريخ الإخطار. ويصدر المجلس قراراً بأن يكون العضو مستقلاً أو غير مستقل في أول اجتماع بعد رد العضو أو انقضاء المدة المشار إليها في الفقرة السابقة دون رد.
- إجراء تقييم سنوي لأداء مجلس الإدارة وأداء أعضاء المجلس واللجان لتحديد سبل تعزيز فعاليته.
- تحديد الكفاءات المطلوبة للإدارة العليا وأسس اختيارهم.

- النظر في خطة التعاقب للمديرين وكبار المسؤولين التنفيذيين الآخرين في سياق عملهم مع الأخذ في الاعتبار التحديات والفرص التي تواجه الشركة، وما هي المهارات والخبرات المطلوبة في مجلس الإدارة في المستقبل.
- صياغة وتنفيذ والمراجعة السنوية لسياسات منح المكافآت والمزايا والحوافز والرواتب لأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الشركة.
- التأكد من ربط الحوافز والمكافآت بما في ذلك الخيارات المؤجلة الأخرى والمكافآت والمزايا المقدمة للإدارة العليا في أداء الشركة على المدى المتوسط والطويل.
- مراجعة اتجاهات وسياسات تعويضات التنفيذيين في مجموعات الشركات النظيرة وإجراء التعديلات ذات الصلة على سياساتها وممارساتها لمراعاة ممارسات السوق.
- الإشراف على أي تغييرات رئيسية في هياكل مزايا الموظفين في جميع أنحاء الشركة.
- تطوير الموارد البشرية وسياسات التدريب للشركة والتوصية بها ومراجعتها سنويًا ومراقبة تنفيذها.

1.7.10 اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت خلال عام 2023

لم تعقد لجنة الترشيحات والمكافآت أية اجتماعات خلال عام 2023

1.8 الإدارة التنفيذية

يوضح الجدول التالي كبار المسؤولين التنفيذيين في المجموعة ومناصبهم وتواريخ تعيينهم وإجمالي الرواتب والبدلات والمكافآت المدفوعة لهم خلال عام 2023:

المنصب	تاريخ التعيين	مجموع الرواتب والمخصصات المدفوعة خلال عام 2023 - بالدرهم	إجمالي المكافآت المدفوعة خلال عام 2023 - بالدرهم	أي مكافآت أخرى تدفع في المستقبل عن عام 2023 - بالدرهم
المدير التنفيذي	2015/05/30	2,347,749	-	-
المدير المالي	2021/05/06	740,000	-	-
مدير المشروع	2012/01/01	573,000	-	-
المدير الفني	2013/10/31	486,000	-	-
مدير الخدمات اللوجستية	2011/03/01	434,000	-	-



		408,000	2016/10/30	مدير التطوير الإستراتيجي والمشاريع التعليمية
--	--	---------	------------	--

1.9 معاملات الأطراف ذات العلاقة

ملخص المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة البالغة 5٪ أو أكثر من رأس مال الشركة لعام 2022

م	اسم الطرف صاحب العلاقة	طبيعة العلاقة	نوع المعاملة	قيمة المعاملة بالدرهم
1	مجموعة ملتيلاي ش.م.ع.	الكيان تحت السيطرة المشتركة	الاكتتاب في الاكتتاب العام الاولي - الاستثمار في الأصول المالية	47,779,500
2	شيميرا جلوبال	الكيان تحت السيطرة المشتركة	الاستثمار في الأصول المالية	16,294,190
3	شركة بيورهيلث القابضة	شركة ذات علاقة	الاكتتاب في الاكتتاب العام الاولي - الاستثمار في الأصول المالية	5,272,500

تمت الموافقة على هذه الاستثمارات من قبل مجلس الإدارة.

1.10 إدارة المخاطر ونظام الرقابة الداخلية

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

1.10.1 إدارة المخاطر

إدارة المخاطر هي مسؤولية مجلس الإدارة وهي جزء لا يتجزأ من تحقيق الأهداف الإستراتيجية. يعتبر مجلس الإدارة مسؤولاً عن إنشاء نظام إدارة المخاطر وتحديد مدى تقبل المخاطر والحفاظ على نظام سليم للرقابة الداخلية. تقوم لجنة التدقيق بالإشراف على عملية إدارة المخاطر وتقييم فعالية إدارة المخاطر داخل الشركة. تبدأ إدارة المخاطر داخل شركة بالمز الرياضية بنهج التفكير المستقبلي للإدارة، وتتسلسل إلى وظائف تحديد ومراقبة وتخفيف المخاطر في مجال عملهم على أساس مستمر. يتم أخذ أي مخاطر يتم تحديدها في الاعتبار ضمن مستويات تحمل وتفاوت الشركة للمخاطر، والتي تتم مراجعتها سنويًا من قبل مجلس الإدارة.

1.10.2 الرقابة الداخلية

1.10.3 إقرار مجلس الإدارة بمسؤوليته عن نظام الرقابة الداخلية ومراجعتها والتأكد من فعاليتها

يقر مجلس الإدارة بمسؤوليته عن نظام الرقابة الداخلية للشركة ومراجعتها والتأكد من فعاليتها. تم إنشاء نظام الرقابة الداخلية للشركة لضمان قدرة مجلس الإدارة والإدارة على تحقيق أهداف أعمالهم بطريقة حكيمة، وحماية مصالح مساهمي الشركة وأصحاب العلاقة الآخرين، وفي الوقت نفسه تقليل المخاطر الرئيسية مثل الاحتيال وأنشطة الأعمال غير المصرح بها، أو البيانات المالية المضللة، أو المخاطرة غير الواعية، أو خرق الالتزامات القانونية أو التعاقدية، وكذلك ضمان أعلى جودة يتم تحقيقها في بيئة آمنة ومستدامة. يعتبر مجلس الإدارة مسؤولاً عن إنشاء والحفاظ على نظام فعال للرقابة الداخلية وقد وضع إطار عمل للرقابة تعمل من خلاله الشركة. الهدف من إطار عمل الرقابة الداخلية للشركة هو التأكد من وضع الضوابط الداخلية رسميًا حسب الضرورة. يتم بعد ذلك توثيق السياسات والإجراءات المناسبة والمحافظة عليها والالتزام بها وإدراجها من قبل الشركة ضمن عمليات الإدارة والحوكمة العادية. تم تضمين نظام الرقابة الداخلية هذا في جميع العمليات الرئيسية وهو مصمم لتوفير ضمان معقول بتحقيق أهداف أعمال الشركة. تقوم لجنة التدقيق بمراجعة فعالية نظام الرقابة الداخلية بما يتوافق مع اختصاصاتها.

1.10.4 مهام الرقابة الداخلية - ملف وآلية عمل مهام الرقابة الداخلية

لم يتم تنفيذ أية أنشطة رقابة داخلية بالشركة خلال عام 2023.

1.10.5 عدد التقارير الصادرة عن إدارة الرقابة الداخلية

لا يوجد.

1.11 مدققو الحسابات الخارجيون

1.11.1 نبذة عن المدققين الخارجيين للشركة

تم تعيين أرنست اند يونج (EY) كمدقق خارجي لحسابات الشركة للسنة المالية 2023. لدى أرنست اند يونج (EY) موظفين وعمليات في أكثر من 150 دولة، وهي منظمة في ثلاث مناطق - الأمريكتان وآسيا والمحيط الهادئ وأوروبا والشرق الأوسط والهند وأفريقيا - وتنقسم كذلك إلى مناطق. وهي موجودة في منطقة الشرق الأوسط وشمال إفريقيا منذ أكثر من 90 عامًا، وفي الإمارات العربية المتحدة منذ عام 1966. يعمل جميع أفرادها في أحد خطوط خدماتهم - الضمان، والاستشارات، والضرائب، وخدمات استشارات المعاملات (TAS) - أو في خدمات الأعمال الأساسية (CBS) الذي يوفر الدعم التشغيلي الداخلي مثل تكنولوجيا الموارد البشرية وأرنست اند يونج.



تم إعادة تعيين أرنست أند يونج منذ 27 فبراير 2023 عن طريق تصويت السادة المساهمين خلال اجتماع الجمعية العمومية السنوي للشركة، والسيد/ أحمد الدالي هو الشريك المسؤول. نوضح أدناه نطاق التدقيق للسنة المالية 2023:

1. إبداء رأي التدقيق على البيانات المالية السنوية الموحدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.
2. إبداء رأي التدقيق على البيانات المالية لجميع الشركات التابعة للشركة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية.
3. تقديم مراجعة للبيانات المالية المرحلية الموحدة الموجزة ربع السنوية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية".

1.11.2 تكاليف وخدمات ورسوم التدقيق الخارجي

- فيما يلي بيانات وتفصيل تكاليف التدقيق الخارجي المدفوع خلال عام 2023:
- بلغت قيمة خدمات التدقيق الخارجية لشركة أرنست أند يونج لعام 2023 مبلغ 280,000 درهم إماراتي. هذه الرسوم هي مقابل التدقيق السنوي والمراجعة المؤقتة للبيانات المالية لشركة بالمز الرياضية.

1.11.3 تعليق المدققين الخارجيين على القوائم المالية

لم يكن لدى مدقق الحسابات الخارجي للشركة أي تحفظات على أي بند من بنود البيانات المالية الأولية والسنوية خلال عام 2023.

1.11.4 المخالفات التي ارتكبتها الشركة خلال عام 2023

خلال عام 2023، لم تكن الشركة خاضعة لأية غرامات أو عقوبات مادية مفروضة من قبل أي سلطة قانونية على أي مسألة تتعلق بأسواق رأس المال. بالإضافة إلى ذلك، لم تكن هناك حالات عدم امتثال مادي مع أي قواعد ولوائح معمول بها.

1.12 معلومات ملكية الأسهم وسعر السهم

1.12.1 سعر سهم شركة بالمز الرياضية

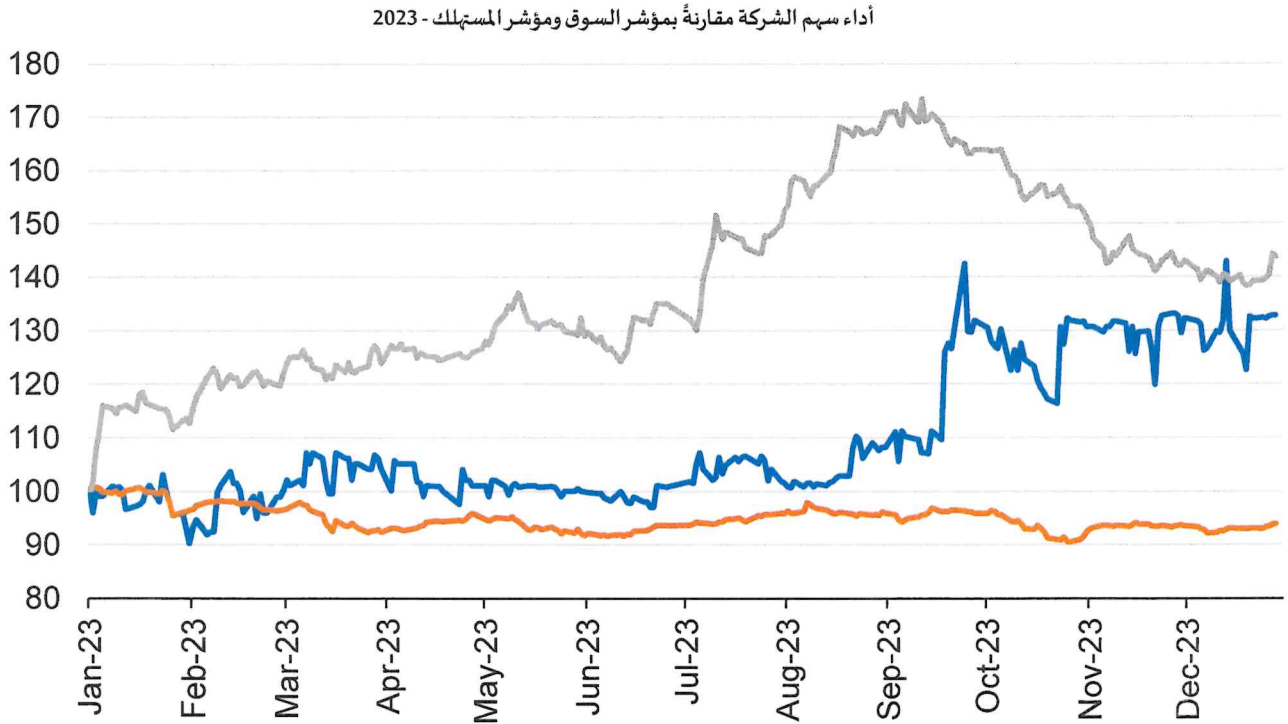
يوضح الجدول التالي أعلى وأدنى سعر لسهم الشركة في نهاية كل شهر خلال عام 2023 وأداء السهم مقابل مؤشر السوق ومؤشر القطاع حتى تاريخ 31 ديسمبر 2023:

أداء السهم			سعر السهم (درهم إماراتي)					
مقابل القطاع	مقابل السوق	قيمة مطلقة	مؤشر السلع الاستهلاكية والخدمات الصناعية	مؤشر السوق	سعر الإغلاق	منخفض	مرتفع	الشهر
-38.9%	-21.4%	-25.3%	6,197.0	9,811.6	9.1	11.0	13.0	يناير
0.8%	5.8%	6.1%	6,527.9	9,844.8	9.7	10.9	11.7	فبراير
1.8%	9.5%	5.3%	6,756.6	9,430.3	10.2	11.0	13.0	مارس
-4.6%	-6.7%	-2.9%	6,865.8	9,789.2	9.9	11.4	14.4	إبريل
-6.2%	2.9%	-1.0%	7,220.8	9,406.6	9.8	10.9	13.4	مايو
-1.2%	-0.8%	0.7%	7,362.2	9,550.4	9.9	10.6	13.0	يونيو
-9.9%	-1.4%	1.1%	8,174.0	9,787.1	10.0	9.8	11.0	يوليو
-6.4%	6.0%	6.2%	9,208.2	9,810.2	10.6	10.0	11.3	أغسطس
24.9%	22.1%	21.9%	8,931.9	9,785.3	12.9	10.0	11.5	سبتمبر
6.9%	4.4%	-0.2%	8,300.9	9,343.9	12.9	9.2	11.1	أكتوبر
4.9%	-4.0%	-1.7%	7,753.8	9,559.6	12.7	10.0	11.3	نوفمبر
1.5%	2.3%	2.5%	7,836.1	9,577.9	13.0	9.5	10.3	ديسمبر
-37.3%	12.6%	6.4%	7,836.1	9,577.9	13.0	9.2	14.4	الأداء العام خلال عام 2022

1.12.2 أداء سعر سهم الشركة خلال عام 2023



1.12.3 أداء أسهم الشركة مقارنة بمؤشر سوق أبوظبي للأوراق المالية ومؤشر مستهلك سوق أبوظبي للأوراق المالية خلال عام 2023



1.13 توزيع الملكية بين المساهمين

الوصف	أفراد	شركات	حكومي	الإجمالي
الإمارات العربية المتحدة	23,822,974	120,857,416	-	144,680,390
دول مجلس التعاون الخليجي	508	350	-	858
الدول العربية	37,596		-	37,596
الدول الأجنبية	501,537	4,779,619	-	5,281,156
الإجمالي	24,362,615	125,637,385	-	150,000,000
النسبة	16.24%	83.76%	-	100%

1.13.4 شؤون علاقات المستثمرين

أنشأت الشركة إدارة متخصصة في إدارة شؤون المساهمين. تم تعيين السيد/ حاتم المهر في منصب مسؤول علاقات المستثمرين بالإضافة إلى مسؤوليته كسكرتير لمجلس الإدارة وهو يحمل المؤهلات التالية:

- حاصل على درجة البكالوريوس في المحاسبة والتمويل.
- على دراية بالمتطلبات القانونية والتشريعية ذات الصلة.
- لديه معرفة كاملة بأنشطة وفرص الشركة.
- لديه القدرة على استخدام قنوات الاتصال المختلفة ولديه مهارات التواصل مع المستثمرين في الأوراق المالية.

تفاصيل الاتصال بمسؤول علاقات المستثمرين:

هاتف: +97128111444

بريد إلكتروني: hatem.mohammad@palmssports.com

1.15 القرارات الخاصة المرفوعة للجمعية العمومية المنعقدة خلال عام 2022

تم عقد اجتماع جمعية عمومية بحضور السادة مساهمي الشركة بتاريخ 2023/09/27 وذلك للنظر في القرارات

الخاصة التالية:

1. الموافقة على مقترح زيادة رأس مال الشركة من 150,000,000 درهم الى 165,000,000 درهم، وذلك بإصدار عدد 15,000,000 سهم جديد ("أسهم زيادة رأس المال")، بسعر إصدار قدره 13.33 درهم للسهم ("علاوة الإصدار")، والتي تم تحديدها بناء على منهجية حساب سعر السهم الإرشادي الواردة بتقرير مجلس الإدارة المرفق، والذي سيتم عرضه على السادة المساهمين أثناء الاجتماع.



2. الموافقة على اكتتاب شركة آيس هولدينج اراس سي ليمتد في أسهم زيادة رأس المال وذلك في مقابل نقدي قدره 200,000,000 درهم ودخولها مساهماً جديداً في الشركة.

3. تنازل مساهمي الشركة عن حق الأولوية في الاكتتاب في أسهم زيادة رأس المال بموجب البند (17-4) من النظام الأساسي للشركة والمادة (199) من المرسوم بقانون اتحادي رقم 32 لسنة 2021 بشأن الشركات التجارية.

4. الموافقة على تعديل المادة (7) من النظام الأساسي للشركة إنفاذاً لقرار زيادة رأس المال، على النحو التالي:

المادة (7) بعد التعديل: "حُدِّد رأس مال الشركة بمبلغ (150,000,000) مائة وخمسون مليون درهم إماراتي موزع على (150,000,000) مائة وخمسون مليون سهم بقيمة اسمية قدرها (1) واحد درهم للسهم الواحد مدفوع بالكامل وجميعها أسهم نقدية."

المادة (7) قبل التعديل: "حُدِّد رأس مال الشركة بمبلغ (165,000,000) مائة وخمسة وستون مليون درهم موزع على (165,000,000) مائة وخمسة وستون مليون سهم بقيمة اسمية قدرها (1) واحد درهم للسهم الواحد مدفوع بالكامل وجميعها أسهم نقدية."

5. تفويض مجلس إدارة الشركة – أو أي شخص يفوضه مجلس الإدارة بذلك – لاتخاذ أي قرار باسم الشركة والقيام بأي إجراء قد يكون لازماً لتنفيذ أي من قرارات الجمعية العمومية سالفة الذكر، ويشمل ذلك على سبيل المثال وليس الحصر: (أ) الموافقة على زيادة رأس مال الشركة (كما هو مبين في القرارات المقترحة أعلاه) والحصول على موافقة وزارة الاقتصاد على إصدار أسهم زيادة رأس المال وتعديل المادة (7) من النظام الأساسي للشركة، و(ب) إدراج أسهم زيادة رأس المال في سوق أبوظبي للأوراق المالية و(ج) التواصل والتفاوض مع أي شخص أو كيان (سواء كان جهة رسمية أو غير ذلك) داخل وخارج دولة الإمارات العربية المتحدة.

لم يتم اعتماد أي من القرارات المذكورة أعلاه.

1.16 نسبة التوطين في الشركة خلال عام 2023

2022

عدد الموظفين	مواطنين	غير مواطنين	المجموع
المجموع	44	1,134	1,174
النسبة	3.9%	96.1%	100%



1.17 الأحداث البارزة خلال عام 2023

يناير

- تجديد عقد برنامج "أكتيف هب" مع مجلس أبوظبي الرياضي لمدة 3 سنوات
- تجديد عقد حكومي لتوفير 42 مدرب لياقة بدنية وسباحة و8 مدربي جوجيتسو لمدة سنة واحدة.
- تجديد عقد حكومي لتوفير 10 مدربي لياقة بدنية لمدة سنتين

فبراير

- تنفيذ النسخة 35 من سلسلة بطولات محاربي الإمارات
- تنفيذ النسخة 36 من سلسلة بطولات محاربي الإمارات
- تنفيذ النسخة 37 من سلسلة بطولات محاربي الإمارات

مارس

- تنفيذ النسخة 38 من سلسلة بطولات محاربي الإمارات
- تنفيذ النسخة 39 من سلسلة بطولات محاربي الإمارات
- تنفيذ النسخة 40 من سلسلة بطولات محاربي الإمارات

مايو

- تنفيذ النسخة 41 من سلسلة بطولات محاربي الإمارات
- تنفيذ النسخة 42 من سلسلة بطولات محاربي الإمارات

يوليو

- الاستحواذ على 100% من حصص ملكية شركة "سيكويرجارد ميدل است" في صفقة بقيمة 300 مليون درهم
- تجديد عقد لمدة سنتين مع مؤسسة الإمارات للتعليم المدرسي لتوفير مدربي جوجيتسو وسباحة وتربية رياضية

أغسطس

- تنفيذ النسخة 43 من سلسلة بطولات محاربي الإمارات
- تنفيذ النسخة 44 من سلسلة بطولات محاربي الإمارات



سبتمبر

- توقيع عقد حكومي لتوفير 24 مدرب جوجيتسو لمدة سنتين
- تجديد عقد حكومي لمدة 3 سنوات لتوفير مدربي جاهزية بدنية

أكتوبر

- توسيع العقد الحالي مع مؤسسة الإمارات للتعليم المدرسي لبرنامج الجوجيتسو المدرسي من خلال إضافة 283 مدرب على مستوى إمارة أبوظبي والإمارات الشمالية
- تنفيذ النسخة 45 من سلسلة بطولات محاربي الإمارات

ديسمبر

- الاستثمار في الطرح الأولى لشركة "مجموعة بيورهيلث ش.م.ع."
- البدء في إجراءات الاستحواذ على شركة "ليرن للاستثمارات التعليمية"
- توقيع مذكرة تعاون مع مؤسسة زايد العليا لأصحاب الهمم لتوفير مدربي جوجيتسو لتقديم تدريبات لمنتهي المؤسسة من أصحاب الهمم على مستوى إمارة أبوظبي

1.18 المبادرات والابتكارات خلال عام 2022

واصلت بالمز الرياضية خلال 2023 مسيرتها الدؤوب للمحافظة على مكتسباتها والتفوق على نفسها، ومازالت إدارة الشركة تصب اهتمامها الرئيسي على الوفاء بالتزاماتها تجاه الشركاء الإستراتيجيين والحفاظ على أعلى معدلات القيمة المضافة في جميع تعاملاتها واستثماراتها، مع العمل بالتوازي على جلب مزيد من الشركاء الإستراتيجيين وتوسيع نطاق أعمالها.

ومن حيث عملياتها التعاقدية والتشغيلية، شهدت 2023 تجديد عدد كبير من العقود مع مجموعة من أهم شركائنا الإستراتيجيين من بينهم وزارة الدفاع ووزارة الداخلية ومجلس أبوظبي الرياضي، ولا سيما مؤسسة الإمارات للتعليم التي سعت إلى توسيع نطاق العقد الحالي لبرنامج الجوجيتسو المدرسي من خلال إضافة 149 مدرسة جديدة للبرنامج من بينها 117 مدرسة في الإمارات الشمالية و32 مدرسة في إمارة أبوظبي.

كما سعت الشركة إلى المحافظة على دورها الريادي ضمن المنظومة الرياضية الإماراتية وتحقيق رسالتها التي تأسست من أجلها وهي تحقيق المشاركة المجتمعية على أوسع نطاق في النشاط البدني والتدريب الرياضي، ويعد برنامج "أكتيف هب" الذي تنفذه الشركة بالتعاون مع مجلس أبوظبي الرياضي ومؤسسة الإمارات للتعليم المدرسي الذي يحقق من النجاحات والمكتسبات ما رأت معه الجهة المالكة للبرنامج توسيع رقعة التغطية عن طريق إضافة مركزين جديدين خلال 2023.



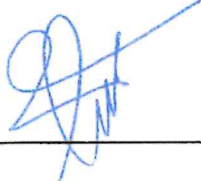
وتماشياً مع خططنا الإستراتيجية للاستثمار وانسجاماً مع التزامنا بتنوع مصادر الدخل وتوسيع نطاق أعمالنا، أبرمت شركة بالمز الرياضية أكبر وأهم صفقة لها في يوليو 2023 من خلال الاستحواذ على 100% من حصص الملكية في أحد أكبر مزودي الخدمات الأمنية الخاصة في المنطقة وهي شركة سيكيوريجارد ميدل است.م.م. مقابل 300 مليون درهم. وبعد أقل من شهرين من عملية الاستحواذ، فازت شركة سيكيوريجارد بتجديد عقد بقيمة 408 مليون درهم إماراتي، مما عزز مكانتها وحضورها في السوق. كما حققت استثماراتنا في الأسهم إنجازات أكثر أهمية مع الاكتتاب في الاكتتاب العام لشركة "مجموعة بيور هيلث ش.م.ع."

وأخيراً وليس آخراً، استمرت سلسلة بطولات محاربي الإمارات للفنون القتالية المختلطة من تحقيق نجاح تلو الآخر وإحداث صدئ هائل في أوساط الفنون القتالية المختلطة على مستوى العالم، وذلك من خلال تقديمنا 10 نسخ باهرة التنفيذ خلال عام 2023 أضافت إلى رصيد البطولة لدى الجماهير في مختلف أنحاء العالم، وذلك انطلاقاً من رسالتنا في دعم منظومة الفنون القتالية الإماراتية والإسهام في ترسيخ سمعة ومكانة أبوظبي في هذا المجال على مستوى العالم، كما فعلت الشركة من قبل على صعيد رياضة الجوجيتسو.

انتهى



تم اعتماد هذا التقرير من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 05/02/2024م.



H.E. Mr. Abdelmoneim Elsayed Mohamed Abdulraheem AlHashemi
Chairman, Board of Directors



Mr. Saje Thomas
Chairman, Audit Committee



Mr. Readh Faraj Ahmed Alkindi
Chairman, Nomination and Remuneration
Committee

