

**تقرير حوكمة
الشركات لعام
2025**

3.0

تقرير حوكمة الشركات

4	هيكل حوكمة الشركات	3.1
10	مجلس الإدارة	3.2
20	اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة	3.3
26	الإدارة التنفيذية	3.4
26	تعاملات الأطراف ذات العلاقة	3.5
27	نظام إدارة المخاطر والرقابة الداخلية	3.6
30	المدقق الخارجي	3.7
32	المخالفات التي ارتكبتها المجموعة خلال عام 2025	3.8
33	المسؤولية الاجتماعية	3.9
34	الاستدامة	3.10
35	معلومات المساهمين وسعر السهم	3.11
38	علاقات المستثمرين	3.12
40	القرارات الخاصة الصادرة في اجتماعات الجمعية العمومية المنعقدة في عام 2025	3.13
42	نسبة التوطين في الشركة خلال عام 2025 (باستثناء فئة العمالة غير المؤهلة)	3.14
44	أبرز المحطات والمستجدات خلال عام 2025	3.15
46	أبرز المبادرات والابتكارات خلال عام 2025	3.16



3.1 مقدمة

تأسست الشركة العالمية القابضة العالمية ("العالمية القابضة" أو "الشركة" أو "المجموعة") عام 1999 ونجحت في ترسيخ مكانتها المرموقة، فأصبحت اليوم إحدى أكبر الشركات القابضة المدرجة على مستوى العالم، حيث تضم محافظتها الضخمة أكثر من 1,500 شركة تابعة، و85 مشروعاً مشتركاً وشركة زميلة، إلى جانب حضورها الدولي واسع النطاق حيث تنتشر عملياتها في 100+ دولة عبر القارات الخمس.

تماشياً مع "الرؤية الاقتصادية 2030 لإمارة أبوظبي" والخطط التنموية لدولة الإمارات العربية المتحدة للخمسين عاماً القادمة، تقدم الشركة العالمية القابضة مساهمات بارزة في العديد من الصناعات الحيوية، وتركز في نهجها على تعزيز جاهزية واستشراف المستقبل، والإبداع والتطوير، والحفاظ على المرونة، وبناء شبكة علاقات وشراكات حيوية لزيادة القيمة ضمن منظومة أعمال شاملة ومزدهرة. وتعتمد استراتيجية

الشركة على تعزيز جهود الابتكار والتطوير، والاستدامة، وتنمية المجتمع، ومواصلة دفع مسيرة النمو الاقتصادي في جميع الأسواق التي تزاوُل فيها عملها، وذلك من خلال عمليات الاستحواذ الاستراتيجية على شركات واعدة تمتلك إمكانات قوية للمستقبل، والالتزام بنهج مدروس ومُحكّم وفق أعلى المعايير وبتخاذ كامل إجراءات العناية الواجبة.

يقدم هذا التقرير نظرة عامة حول أنظمة وإجراءات حوكمة الشركات المُطبقة في الشركة العالمية القابضة حتى تاريخ 31 ديسمبر 2025، وتم نشره على موقع سوق أبوظبي للأوراق المالية والموقع الإلكتروني الخاص بالمجموعة. ويخضع التقرير لقرار مجلس إدارة هيئة سوق المال رقم (3) / رئيس مجلس الإدارة لعام 2020، بصيغته المعدلة من وقت إلى آخر، إلى جانب العمل بالتغيرات الجوهرية المعلن عنها بموجب قرار مجلس إدارة هيئة سوق المال رقم (2/RM) لسنة 2024. وأعد التقرير بناءً على النموذج المحدد من جانب هيئة سوق المال.

3.2

هيكل حوكمة الشركات

يضم الهيكل التنظيمي لمجموعة الشركة العالمية القابضة ثمانية قطاعات، وتندرج كل وحدة من وحدات الأعمال التشغيلية (أي الشركات التابعة والمشاريع المشتركة والشركات الزميلة) تحت مظلة واحدة من تلك القطاعات لتعزيز كفاءة العمليات على النحو الموضح أدناه:



يوضح الشكل التالي هيكل مجموعة الشركة العالمية القابضة



ممارسات حوكمة الشركات في الشركة العالمية القابضة

يُعتبر المساهمون أصحاب القرار النهائي فيما يتعلق بتوجه الشركة، أما الجمعية العمومية فهي أعلى هيئة لاتخاذ القرارات في الشركة، وخلال اجتماعاتها، يمارس المساهمون حقهم في تحديد مسار الشركة وتوجهها.

ويتولى مجلس الإدارة مهمة إدارة الشركة، وهو مؤلف من خمسة أعضاء يتم انتخابهم من قبل الجمعية العمومية العادية عبر عملية اقتراع سري لفترة تمتد لثلاث سنوات. ويختار مجلس الإدارة رئيس المجلس ونائبه من أعضاء المجلس، مع الفصل بين منصب رئيس مجلس الإدارة ومنصب العضو المنتدب والرئيس التنفيذي.

ويسعى مجلس الإدارة (يُشار إليه بـ "المجلس") وإدارة الشركة العالمية القابضة مع شركاتها التابعة (يُشار إليها بـ "المجموعة")، إلى اعتماد وتبني أعلى معايير حوكمة الشركات، وضمان تطبيق ممارسات الحوكمة الرشيدة، بما يعود بالنفع على المساهمين ومختلف الأطراف المعنية، بما في ذلك العملاء والموردون والموظفون وعامة الجمهور. وتلتزم الشركة التزاماً تاماً بالقوانين والأنظمة المعمول بها في البلدان والولايات القضائية التي تعمل فيها، متبعةً كامل الإرشادات والقواعد التي تضعها السلطات التنظيمية. كما تعمل الشركة على مراجعة نظام حوكمة الشركات المطبق لديها بانتظام لضمان توافقه مع أفضل الممارسات المحلية والدولية.

مهام مجلس الإدارة

يتحمل مجلس الإدارة المسؤولية الكاملة عن إدارة شؤون الشركة بصورة عامة، ويتولى أيضاً مراقبة أداء الإدارة، حيث وضع المجلس ميثاقاً لأعضائه يحدد مهامهم ومسؤولياتهم ووظائفهم وصلاحياتهم وغيرها من الجوانب المرتبطة بعملهم مجتمعين أو منفردين.

وينص ميثاق المجلس على مهام ومسؤوليات أعضائه، وتشمل ما يلي:

01 تعيين رئيس المجلس ونائب الرئيس.

02 مراجعة أداء وتشكيل المجلس.

03 إقرار تشكيل لجان المجلس وحلّها وأدائها.

04 إقرار ومتابعة استراتيجية المجموعة (بما في ذلك الشركات التابعة) وخطط العمل والميزانية السنوية وأي تعديلات عليها.

05 مراجعة الأداء المالي وفق استراتيجية الشركة وخطه عملها وميزانياتها، والتأكد من اتخاذ الإجراءات التصحيحية اللازمة عند الضرورة.

06 الموافقة على قرارات الاستثمار المتعلقة بعمليات الدمج والاستحواذ، وإعادة الهيكلة، والتخارج.

07 وضع وتعزيز واتباع الإجراءات والآليات والضوابط الضرورية للحفاظ على نزاهة السجلات والتقارير المحاسبية والمالية.

08 اعتماد إطار الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر المؤسسية المتكامل الصادر عن لجنة المنظمات الراعية للجنة تريداوي (COSO) فيما يخص عمليات الشركة العالمية القابضة.

09 الموافقة على إطار عمل إدارة المخاطر للشركة العالمية القابضة، بما في ذلك إمكانية تقبل المخاطر، والحدود القصوى أو مؤشرات قبول المخاطر، وتلقي تقارير منتظمة من إدارة الشركة بشأن جميع المخاطر الاستراتيجية الفعلية والمتوقعة التي تواجه المجموعة، ويشمل ذلك استلام أحدث التطورات والمستجدات من لجنة التدقيق حسب الحاجة.

10 اعتماد ممارسات حوكمة الشركات ومتابعة تنفيذها.

11 تأسيس ومتابعة أطر حوكمة الشركات التابعة.

12 المسائل المتعلقة بالتعيين وإنهاء الخدمة والمكافآت والأجور والمزايا الخاصة بالعضو المنتدب والرئيس التنفيذي والإدارة العليا في الشركة.

13 تحديد ومراجعة الصلاحيات الممنوحة للعضو المنتدب والرئيس التنفيذي.

مهام مجلس الإدارة (تتمّة)

يفوّض المجلس الإدارة ويوجهها بتعليمات واضحة بشأن صلاحيات الإدارة، والحالات التي تستلزم قيام الإدارة برفع تقاريرها أو الحصول على موافقة مسبقة من المجلس. ويشير مصطلح "الإدارة/ إدارة الشركة" في هذا التقرير إلى العضو المنتدب والرئيس التنفيذي للشركة ورؤساء وحدات الأعمال والتنفيذيين على رأس مختلف الوظائف والأقسام داخل الشركة. ويتولى هؤلاء مسؤولية تسيير العمليات اليومية وإدارة المجموعة تحت قيادة العضو المنتدب والرئيس التنفيذي. وتقدم الإدارة تقارير منتظمة للمجلس لتمكّن الأعضاء من أداء مهامهم بفعالية وكفاءة. كما يُدعى أعضاء الإدارة بانتظام لحضور اجتماعات المجلس لتقديم التقارير والمشاركة في المناقشات المتعلقة بالاستراتيجية، وتخطيط الميزانية، والمستجدات المتعلقة بالأداء وتقديم مسار الأعمال. كذلك باستطاعة جميع أعضاء المجلس التواصل بشكل منفصل ومستقل مع إدارة الشركة.

كما أُتس مجلس الإدارة لجاناً خاصة به، تشمل لجنة التدقيق ولجنة الترشيحات والمكافآت ولجنة المتابعة والإشراف على تعاملات الأشخاص المطلعين، لمساعدته على إنجاز مهامه ومسؤولياته والنظر في بعض الشؤون والوظائف بمزيد من التفصيل.

ويتحمل المجلس مسؤولية ضمان احتفاظ الإدارة بنظام للرقابة الداخلية يوفر ضمانات بشأن كفاءة العمليات وفعاليتها، والضوابط المالية الداخلية، والامتثال للقوانين واللوائح التنظيمية، إلى جانب تفويض المجلس مسؤولية الإشراف على أعمال الرقابة الداخلية إلى لجنة التدقيق.

ويتولى مزوّد خدمة خارجي تنفيذ أنشطة وأعمال الرقابة الداخلية، وتقييم المخاطر، بالإضافة إلى أنشطة التدقيق الداخلي فيما يتعلق بالكيانات التشغيلية التابعة للمجموعة. وتراجع لجنة التدقيق كفاءة أداء مزوّد الخدمة الخارجي.

وعلاوة على ذلك، أعدت الشركة السياسات التالية، والتي سيتم عرضها لمراجعتها واعتمادها من قبل مجلس الإدارة في الوقت المناسب.

- دليل حوكمة الشركات الذي يغطي أدوار ومسؤوليات جميع أصحاب المصلحة المعنيين بعمليات الحوكمة، بما في ذلك الجمعية العمومية للمساهمين، وأعضاء مجلس الإدارة بما في ذلك رئيس المجلس واللجان المنبثقة عن المجلس، والعضو المنتدب والرئيس التنفيذي، وفريق الإدارة العليا، والتدقيق الداخلي/الرقابة الداخلية، والتدقيق الخارجي، وأمين سر المجلس واللجان، وغيرهم من الجهات المعنية
- سياسة إدارة الامتثال لتعزيز ثقافة الحوكمة الرشيدة وممارسات الامتثال الجيدة، بما يضمن وفاء المجموعة بالتزاماتها القانونية وفق سياساتها من خلال آليات وإجراءات الحوكمة القوية
- سياسة تضارب المصالح التي تحدد المتطلبات الأساسية لتجنب وإدارة حالات تضارب المصالح المحتملة والحاصلة بالفعل عبر أعمال المجموعة
- سياسة الإفصاح والشفافية التي توفر إرشادات لضمان قيام الشركة العالمية القابضة بالإفصاح عن جميع الأمور الجوهرية في الوقت المناسب وبدقة متناهية، وذلك يشمل الوضع المالي والأداء والحوكمة والقواعد المرتبطة بالإفصاح عن المعلومات وطرق تصنيف المعلومات، ووتيرة الإفصاح
- سياسة توزيع الأرباح والتي تحدد الإرشادات المتعلقة بتخصيص الربح، وإعلان وتوزيع أرباح الشركة الأم وشركاتها التابعة
- سياسة الاستثمار والتي تضع إطاراً مرجعياً يوجه فريق الاستثمار في الشركة العالمية القابضة لاتخاذ قرارات استثمارية جديدة، ومتابعة أداء شركات المحفظة بكفاءة، وإدارة عمليات التخارج أو تصفية الاستثمارات.
- السياسات المالية

حوكمة الشركات التابعة للشركة العالمية القابضة

يضم الهيكل التنظيمي لمجموعة الشركة العالمية القابضة قطاعات متنوعة تركز على مجالات عمل متخصصة، وتدرج كل وحدة من وحدات الأعمال التشغيلية (أي الشركات التابعة والمشاريع المشتركة والشركات الزميلة) تحت مظلة إحدى تلك القطاعات بما يعزز كفاءة العمليات. ويدرك مجلس الإدارة بأن جميع الشركات التابعة تساهم بدورها في تنفيذ ممارسات الحوكمة الرشيدة، وهي مسؤولة عن تطبيقها في مجالات عملها الخاصة. وتتضمن إجراءات حوكمة الشركات التابعة لمجموعة الشركة العالمية القابضة ما يلي:

01

وضع الخطط الاستراتيجية للشركات التابعة وتحديد آلية المراقبة لمراجعة مدى توافق الأداء الفعلي مع متطلبات الخطة الاستراتيجية.

02

تأسيس مجالس ولجان مستقلة لضمان كفاءة الأداء والمتابعة الفعالة للشركات التابعة والشركات الزميلة المدرجة في الأسواق المالية.

03

بالنسبة للشركات التابعة غير المدرجة، والتي لا تملكها الشركة العالمية القابضة بالكامل، تستند حوكمة الشركة إلى اتفاقية المساهمين أو الوثائق التأسيسية الأخرى المعمول بها في الشركة التابعة.

04

يحدد إطار سياسة تفويض الصلاحيات المسائل المخصصة لمساهمي الشركة العالمية القابضة ومجلس إدارتها ومجلس إدارة الشركة التابعة أو العضو المنتدب والرئيس التنفيذي للشركة العالمية القابضة (في حالة عدم تأسيس مجلس إدارة للشركة التابعة) وإدارة الشركة التابعة.

05

يشرف العضو المنتدب والرئيس التنفيذي للشركة العالمية القابضة، بدعم من الإدارة التنفيذية للشركة، على عمليات المجموعة. ويمكن للعضو المنتدب والرئيس التنفيذي، وضمن الحدود المسموح بها، تفويض الصلاحيات لإدارة وحدات الأعمال وفق إطار سياسة تفويض الصلاحيات.

تفويض الصلاحيات لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

يوجد جدول رسمي للمواضيع الموكلة إلى مجلس الإدارة لاتخاذ القرارات بشأنها وهي محددة في إطار سياسة تفويض الصلاحيات في الشركة العالمية القابضة، والمُعتمد من قبل مجلس إدارة الشركة في عام 2023. وتمت مراجعة السياسة وتعديلها في سبتمبر 2025.

فوض مجلس إدارة الشركة، بموجب وكالة رسمية، رئيس مجلس الإدارة ونائبه لتمثيل الشركة والشركات التابعة لها والشركات الزميلة، وحضور الاجتماعات، والتصوّف والتوقيع (بصلاحيات واسعة) نيابة عنها في جميع الشؤون والتصرفات والمعاملات وغيرها من الأعمال التي قد تقوم بها كل من الشركة أو الشركات التابعة أو الشركات الزميلة. وتُمنح هذه الوكالة لمدة ثلاث سنوات (تسري حتى 10 مايو 2026) ويُصدق عليها الكاتب العدل.

وفوض نائب رئيس مجلس إدارة الشركة، بموجب وكالة رسمية، العضو المنتدب والرئيس التنفيذي بالصلاحيات والسلطات اللازمة لتنفيذ الاستراتيجيات التي يقترها المجلس، وإدارة شؤون أعمال المجموعة وفق السياسات والصلاحيات التي يحددها المجلس من حين لآخر. وتسري هذه الوكالة لمدة ثلاث سنوات (حتى 10 مايو 2026) ويُصدق عليها الكاتب العدل.

كذلك يمكن للعضو المنتدب والرئيس التنفيذي تفويض جزء من صلاحياته المتعلقة بالأمور التشغيلية اللازمة لإدارة الأعمال إلى إدارة وحدات الأعمال. وقد تم تفويض الصلاحيات من خلال وكالة قانونية موثقة، وتعد الإدارة العليا للشركة اجتماعات شهرية مع وحدات الأعمال لمراجعة الأداء، ومناقشة المسائل الاستراتيجية، والاتفاق على خطط العمل.

سياسات حوكمة الشركات

تتبع الشركة إطار سياسة تفويض الصلاحيات المُعتمد من قبل مجلس الإدارة في عام 2023، والذي تم تعديله في سبتمبر 2025، لضمان اتخاذ قرارات سليمة وفعالة، تضمن التوازن بين منح الصلاحيات والرقابة.

كما يوجد العديد من السياسات والتوجيهات الأخرى الموضحة أدناه لتعزيز وتحسين معايير حوكمة الشركات العليا، وفيما يلي قائمة السياسات التي تمت مراجعتها واعتمادها من قبل مجلس الإدارة:

- مدونة قواعد السلوك وأخلاقيات العمل لتوجيه سلوك أعضاء المجلس والموظفين
- ميثاق مجلس الإدارة لضمان أداء المجلس لمهامه وواجباته بفعالية
- موائيق لضمان الأداء الفعال للجان المنبثقة عن المجلس، وهي: لجنة التدقيق، لجنة الترشيحات والمكافآت، ولجنة المتابعة والإشراف على تعاملات الأشخاص المطلعين
- سياسة مكافحة الاحتيال لتيسير وضع ضوابط تساعد في الكشف عن الاحتيال وتفاديه، بجانب توفير إطار شامل لإدارة حالات الاحتيال المشتبه بها
- سياسة الإبلاغ عن المخالفات لتمكين الموظفين من الإبلاغ بثقة عن أمور يشتبهون فيها بوجود ممارسات خاطئة أو غير قانونية، أو إذا تم المساس بالمعايير الأخلاقية أو الإخلال بنزاهة العمل
- سياسة تداول الأوراق المالية تحدد القواعد والإرشادات المتعلقة بتداول أي أوراق مالية للشركة والتعامل مع معلومات الأشخاص المطلعين
- توفر سياسة تخطيط التعاقب الوظيفي إطاراً منهجياً ومنظماً لتحديد المواهب وتطويرها، بما يضمن بناء قاعدة من الكفاءات المؤهلة لتولي المناصب الرئيسية، ويعزز استمرارية الأعمال

3.3

مجلس الإدارة

يتألف مجلس إدارة الشركة العالمية القابضة حالياً من خمسة أعضاء، وهم رئيس مجلس إدارة غير تنفيذي مستقل، و3 أعضاء لمجلس الإدارة غير تنفيذيين ومستقلين، وعضو تنفيذي غير مستقل. يُذكر أن تشكيلة مجلس الإدارة لم تتغير خلال الفترة التي يغطيها هذا التقرير والمنتهاية في 31 ديسمبر 2025. ويلتزم المجلس بتشكيلة أعضاء متنوعة من أصحاب الخبرات والمهارات لتطوير ودعم الشركة في تحقيق رؤيتها وأهدافها الاستراتيجية.

التعريف بأعضاء مجلس الإدارة

يبين الجدول أدناه أسماء ومهام وخبرات وقدرات مجلس الإدارة الحالي.



سمو الشيخ طحنون بن زايد آل نهيان

رئيس مجلس الإدارة، مستقل غير تنفيذي

يُعدّ سمو الشيخ طحنون بن زايد آل نهيان من الشخصيات البارزة والمؤثرة في مسيرة التنمية الاستراتيجية لدولة الإمارات العربية المتحدة، ويتبوأ مناصب قيادية رفيعة في عدة قطاعات حيوية. ويترأس سموه مجلس إدارة الشركة العالمية القابضة منذ أبريل 2020، حيث خاضت الشركة رحلة نمو وتوسع متميزة تحت قيادته، مرشحةً لمكانتها الريادية في طليعة شركات الاستثمار العالمية الكبرى.

وتوجهات من صاحب السمو الشيخ محمد بن زايد آل نهيان رئيس دولة الإمارات العربية المتحدة، -"حفظه الله"- تم تعيين سمو الشيخ طحنون بن زايد آل نهيان في مارس 2023 نائباً لحاكم أبوظبي ورئيساً لجهاز أبوظبي للاستثمار، أحد أكبر صناديق الثروة السيادية على مستوى العالم، والمسؤول عن إدارة محفظة أصول مالية متنوعة لتحقيق عائدات طويلة الأمد لإمارة أبوظبي.

كما يترأس سموه شركة "إم جي إكس"، وهي شركة استثمارية تعمل على تسريع التحول التكنولوجي، وتركز على تقنيات الذكاء الاصطناعي، والأمن السيبراني، وابتكارات التنقل المستقبلية. وفي موازاة ذلك، يترأس سمو الشيخ طحنون مجموعة "جي 42" الرائدة في مجال الذكاء الاصطناعي والحوسبة السحابية، والتي تساهم في تحفيز الابتكار في قطاعات الرعاية الصحية، والطاقة، والرياضة، وتقنيات الفضاء، وحلول المدن الذكية. ومنذ يناير 2024، يترأس سموه مجلس الذكاء الاصطناعي والتكنولوجيا المتقدمة المسؤول عن تنظيم وتنفيذ وتطوير سياسات الذكاء الاصطناعي والتكنولوجيا المتقدمة في أبوظبي، ترسيخاً لمكانتها الرائدة عالمياً في هذا المجال.

والى جانب دوره القيادي في مجالات الذكاء الاصطناعي والتقنيات المتقدمة، يشغل سمو الشيخ طحنون بن زايد آل نهيان منصب رئيس مجلس إدارة بنك أبوظبي الأول، أكبر مؤسسة مالية في دولة الإمارات وإحدى أبرز المؤسسات الرائدة على مستوى المنطقة، حيث يضطلع بدور محوري في النهوض بالمنظومة المالية للدولة وتعزيز ارتباطها بالأسواق العالمية.

ويشغل سموه منصب مستشار الأمن الوطني لدولة الإمارات العربية المتحدة منذ عام 2016 بموجب مرسوم اتحادي أصدره الرئيس الراحل المغفور له صاحب السمو الشيخ خليفة بن زايد آل نهيان. وفي ديسمبر 2020، أعلن عن تعيين سمو الشيخ طحنون بن زايد آل نهيان عضواً في مجلس إدارة المجلس الأعلى للشؤون المالية والاقتصادية، الذي يتولى مهمة الإشراف على الشؤون المالية والاستثمارية والاقتصادية لإمارة أبوظبي، بما في ذلك إدارة الموارد الطبيعية.

يؤكد سمو الشيخ طحنون بن زايد آل نهيان من خلال قيادته الفذة وإسهاماته البارزة في هذه القطاعات الحيوية والمتنوعة التزامه الراسخ بتعزيز المستهدفات الاستراتيجية لدولة الإمارات ودفع جهود التطوير والابتكار وتسريع مسيرة التنمية الاقتصادية.

المنصب	تصنيف العضوية	تاريخ تولي المنصب
سمو الشيخ طحنون بن زايد آل نهيان رئيس مجلس الإدارة	عضو مستقل غير تنفيذي	2020
الدكتور/ محمد سومر نصوح أجليق نائب رئيس مجلس الإدارة رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت نائب رئيس لجنة التدقيق	عضو مستقل غير تنفيذي	2020
السيد/ سيد بصر شعيب عضو مجلس الإدارة والعضو المنتدب والرئيس التنفيذي رئيس لجنة المتابعة والإشراف على تعاملات الأشخاص المطلعين	عضو تنفيذي غير مستقل	2019
الآنسة/ صوفيه عبد اللطيف العسكري عضو مجلس الإدارة رئيس لجنة التدقيق نائب رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت	عضو مستقل غير تنفيذي	2020
السيد/ محمد ناصر سيف هويدن الشامسي عضو مجلس الإدارة عضو لجنة التدقيق عضو لجنة الترشيحات والمكافآت عضو لجنة المتابعة والإشراف على تعاملات الأشخاص المطلعين	عضو مستقل غير تنفيذي	2020





السيد/ محمد ناصر الشامسي

عضو مجلس إدارة، مستقل غير تنفيذي
عضو لجنة التدقيق
عضو لجنة الترشيحات والمكافآت
عضو لجنة المتابعة والإشراف على تعاملات الأشخاص المطلعين

تُعين محمد ناصر الشامسي عضواً في مجلس إدارة الشركة العالمية القابضة في أبريل 2020، وهو خبير متمرس في الشؤون الدولية على المستوى الرئاسي لدى وزارة شؤون الرئاسة، وتتمحور مهامه حول إدارة العلاقات الاستراتيجية مع الحكومات والبعثات الدبلوماسية الأجنبية والمؤسسات الدولية.

يحمل الشامسي شهادة بكالوريوس في إدارة الأعمال من جامعة الإمارات العربية المتحدة. وقد استهل مسيرته المهنية في عام 2010 لدى شرطة أبوظبي حيث تدرّج عبر العديد من المناصب، وساهم بدور فاعل في مجال العلاقات الدولية.

وإلى جانب مهامه في الشركة العالمية القابضة، يشغل الشامسي منصب عضو مجلس إدارة في مركز أبوظبي للخلايا الجذعية، وشركة "ربدان لتجارة البترول"، وشركة "تالك للاستثمارات"، حيث يساهم في الإشراف الاستراتيجي وتطوير الأعمال.



الآنسة صوفيه عبد اللطيف العسكري

عضو مجلس إدارة، مستقل غير تنفيذي
رئيس لجنة التدقيق
نائب رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت

تُعين صوفيه العسكري عضواً في مجلس إدارة الشركة العالمية القابضة في أبريل 2020، وتمتلك خبرات واسعة في إدارة الأصول، وعمليات الدمج والاستحواذ، واستثمارات الملكية الخاصة، وإدارة المحافظ، والاستثمارات البديلة، وتقدير قيمة الشركات والاستثمارات، وأسواق رأس المال والتمويل وهيكلية الشركات. وعلى امتداد مسيرتها المهنية الطويلة على مدار 20 عاماً في المجموعة الملكية، ساهمت صوفيه بدور محوري في رحلة توسيع وتنمية شركات عديدة في القطاعات الرئيسية.

وقادت صوفيه عمليات الاستحواذ على عدة شركات في القطاع العقاري، والمقاولات، وتصنيع الأغذية، والرعاية الصحية الوقائية، واستثمارات رأس المال، مقدّمة مساهمات قيّمة في مسيرة نمو المجموعة الملكية.

تحمل صوفيه شهادة بكالوريوس في تكنولوجيا معلومات الأعمال من المملكة المتحدة، وهي عضو مجلس إدارة في شركة ألفا طيبي القابضة، وشركة الدار العقارية، ومجموعة تو بوينت زيرو، والمؤسسة الوطنية للسياحة والفنادق، كما شغلت سابقاً منصب عضو مجلس إدارة "ماكوري كابيتال الشرق الأوسط ذ.م.م".



السيد/ سيد بصر شعيب

عضو مجلس الإدارة، والعضو المنتدب والرئيس التنفيذي
رئيس لجنة المتابعة والإشراف على تعاملات الأشخاص المطلعين

يعدّ سيد بصر شعيب من الشخصيات الريادية البارزة، ويتميز بمهاراته القيادية ورؤيته المستقبلية الفذة، وخبراته الواسعة الممتدة لأكثر من عقدين في عدة قطاعات حيوية، مثل التصنيع والبناء والخدمات المالية والاستثمار. ومن خلال منصبه كعضو منتدب ورئيس تنفيذي للشركة العالمية القابضة وعضو في مجلس إدارتها، اضطلع بدور رئيسي في رحلة تطوّر الشركة لتصبح اليوم الشركة القابضة الأعلى قيمةً في منطقة الشرق الأوسط، وواحدة من أكبر شركات الاستثمار وأسرعها نمواً على مستوى العالم.

منذ توليه قيادة الشركة العالمية القابضة في عام 2019، ساهم سيد بصر شعيب في دفع مسيرة الشركة المتميزة من خلال توجيهاته الاستراتيجية، وتميزه التشغيلي، وقراراته الاستثمارية المبتكرة. وتحت قيادته، حققت الشركة نمواً متسارعاً، وعززت حضورها العالمي، وبنيت محفظة متنوعة تمتد عبر العديد من القطاعات عالية التأثير. وبفضل قدرته على إلهام الفرق ودمج الأعمال والتكيف مع بيئة الأسواق شديدة التعقيد، عزز سيد بصر شعيب مكانة الشركة العالمية القابضة كقوة بارزة في المشهد الاستثماري العالمي. وتقديراً لتميزه ومهاراته الريادية، أدرجته مجلة فوربس الشرق الأوسط في المرتبة الرابعة ضمن أبرز 100 رئيس تنفيذي لعام 2025، وحلّ في قائمة أبرز قادة الاستدامة لعام 2025 عبر شركات الاستثمار والشركات القابضة.

قبل قيادة الشركة العالمية القابضة، شغل سيد بصر شعيب منصب الرئيس التنفيذي لـ "مجموعة شركات بال" حيث قاد رحلة نمو وتحوّل الشركة وتوسّعها عبر مختلف القطاعات. واطلع بدور أساسي في زيادة مشاريع التبريد المركزي الضخمة، وتعزيز الابتكار في مجال الروبوتات من خلال شركة "بال روبوتكس" وقيادة مبادرات تحلية المياه الرئيسية، وترسيخ مكانة المجموعة الرائدة في حلول البنية التحتية المستدامة .

وإلى جانب قيادة الشركة العالمية القابضة، يشغل سيد بصر شعيب مناصب هامة في العديد من الشركات البارزة، فهو عضو في مجلس إدارة شركة ألفا طيبي القابضة ومجموعة "تو بوينت زيرو" وشركة "إنفيكتوس للاستثمار بي ال سي"، وشركة "لونيت القابضة" وشركة "آر أي كيو" لإعادة التأمين. كما يساهم في النهوض بمجتمع الأعمال من خلال عضويته في مجلس إدارة غرفة تجارة وصناعة أبوظبي، ما يعزز دوره المحوري وتأثيره وإسهاماته في المشهد الاقتصادي بالمنطقة.

واستند سيد بصر شعيب إلى خبراته الرائدة في مجال التنويع الاستراتيجي للاستثمارات، ليقود توسّع الشركة العالمية القابضة في الأسواق الرئيسية عبر الشرق الأوسط وأوروبا وأمريكا الشمالية، مرسخاً مكانتها ضمن أفضل الشركات أداءً في سوق أبوظبي للأوراق المالية.

يحمل سيد بصر شعيب شهادة بكالوريوس في هندسة الكمبيوتر من جامعة الشرق الأدنى في نيقوسيا بجمهورية شمال قبرص التركية.



الدكتور/ محمد سومر أجليقين

نائب رئيس مجلس الإدارة، مستقل غير تنفيذي
رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت
نائب رئيس لجنة التدقيق

يشغل الدكتور محمد سومر أجليقين منصب نائب رئيس مجلس إدارة الشركة العالمية القابضة منذ أبريل 2020، معتمداً على خبراته الواسعة التي تصل إلى عقدين في قطاع الأعمال، حيث تدرّج عبر المناصب الاستشارية الاستراتيجية في دولة الإمارات العربية المتحدة. وهو أيضاً رئيس مجلس إدارة شركة "غذاء القابضة ش.م.خ"، وعضو في مجلس إدارة شركة "تو بوينت زيرو".

اضطلع الدكتور محمد سومر أجليقين بدور محوري في مسيرة النجاح المستمرة للشركة العالمية القابضة، مستفيداً من خبرته في استراتيجيات الشركات، وعمليات الدمج والاستحواذ ومبادرات نمو الأعمال، وكان لرؤيته الاستراتيجية دور فاعل في توجيه عمليات الاستحواذ التي نفذتها المجموعة وتحديد الفرص الاستثمارية الواعدة.

يحمل الدكتور محمد مؤهلاً علمياً في طب الأسنان من سوريا، ويواصل تقديم إسهامات بارزة في رسم مسيرة الشركة العالمية القابضة للنمو والتوسع والاستثمار.

أمين سر مجلس الإدارة

يعد أمين سر المجلس همزة الوصل بين مجلس الإدارة والإدارة العليا، ويؤدي دوراً محورياً في إدارة الشؤون المهمة المتعلقة بالحوكمة.

تشغل السيدة/ ليندا بلوط، منصب مسؤول علاقات المستثمرين في المجموعة وتم تعيينها أمين سر لمجلس الإدارة في عام 2020. وتعمل السيدة/ ليندا تحت إشراف مجلس الإدارة فيما يتعلق بمسؤوليات منصبها كأمين سر المجلس.

ويتولى أمين سر المجلس المسؤوليات والمهام الرئيسية التالية:

- العمل والتعاون الوثيق مع مجلس الإدارة والمسؤولين التنفيذيين على تخطيط اجتماعات المجلس ولجانه وآلية انعقادها (اجتماعات حضورية، اجتماعات عبر المنصات الرقمية، لقاءات افتراضية/ عبر الإنترنت وغيرها)
- إعداد جداول اجتماعات مجلس الإدارة والجمعية العمومية وتوزيعها في الوقت المناسب
- تسجيل وتوزيع محاضر اجتماعات مجلس الإدارة واللجان المعنية
- الاحتفاظ بقائمة كاملة ببيانات الاتصال الخاصة بأعضاء المجلس، بما في ذلك تواريخ تعيين كل منهم وفترة توليه لمنصبه وسيرته الذاتية
- تحديث محاضر الاجتماعات والوثائق القانونية ذات الصلة وتخزينها والحفاظ عليها
- الإلمام بإجراءات عقد الاجتماعات وقواعد صنع القرارات وسياسات الحوكمة
- تقديم إحاطات/ إعلانات دورية للإفصاح عن نتائج اجتماعات المجلس والقرارات المالية
- إدارة المراسلات الخارجية والتأكد من تبليغ طلبات أعضاء مجلس الإدارة أو الطلبات الخاصة بحوكمة الشركات، والاستجابة لتلك الطلبات في الوقت المناسب
- إعداد العروض التقديمية وغيرها من مواد الاتصال الخاصة بالاجتماعات
- حفظ المعلومات والبيانات التي يفصح عنها للجهات التنظيمية أو الأسواق أو لعامة الجمهور، وتلك التي يتم نشرها على الموقع الإلكتروني للشركة
- إدارة كافة المراسلات الرسمية
- المساعدة في إعداد ومراجعة الوثائق الرئيسية المودعة لدى الجهات التنظيمية والتقارير السنوية للشركة وغيرها من التقارير، بالإضافة إلى الإعلانات/ والإفصاحات الأخرى بخصوص الأحداث المهمة

أهم مجالات تركيز مجلس الإدارة خلال عام 2025

خلال عام 2025، ركّز مجلس الإدارة على عدد من المجالات الرئيسية، واتخذ قرارات بشأنها، على النحو التالي:

- مراجعة واعتماد البيانات المالية ربع السنوية والسنوية.
- الاطلاع على أبرز المستجدات والتطورات لدى الإدارة بشأن أداء المجموعة.
- مراجعة التقدم المحرز في برنامج إعادة شراء الأسهم بقيمة 5 مليارات درهم، والموافقة على تمديد البرنامج حتى 31 ديسمبر 2025.
- اعتماد الموازنة السنوية وخطة الأعمال.
- الموافقة على الاستحواذ على عدد من الاستثمارات الاستراتيجية، بما في ذلك استثمارات خارج دولة الإمارات العربية المتحدة.
- الموافقة على التخارج من الاستثمار الاستراتيجي في شركة مدن القابضة ش.م.خ.
- الموافقة على نقل استثمارات الشركة في كل من "تو بوينت زيرو القابضة ذ.م.م." و"غذاء القابضة ش.م.خ"، إلى "مجموعة تو بوينت زيرو ش.م.ع." (المعروفة سابقاً باسم مجموعة ملتيلياي ش.م.ع.).
- اعتماد السياسات والموثيق كما هو مبين في القسم 2.4

تقييم مجلس الإدارة

تعاقدت الشركة مع جهة مستقلة لتقييم أداء مجلس الإدارة ولجانه. وتهدف هذه العملية إلى تقديم تقييم شامل لعضوية المجلس، وممارسات الحوكمة، وديناميكيات اتخاذ القرار، ومسؤوليات الرقابة، بوصفها عناصر أساسية لتعزيز الحوكمة المؤسسية الرشيدة.

وفيما يلي أبرز النتائج الرئيسية الواردة في تقرير تقييم مجلس الإدارة:

- أظهرت نتائج الاستبيان مكاناً قوياً رئيسية تتمثل في التوجه الاستراتيجي للمجلس، وفعالية دوره الرقابي، ومواءمة قراراته مع أهداف الشركة.
- يتمتع مجلس الإدارة بمزيج متنوع من المهارات والخبرات، ويدعم ثقافة إيجابية تسهل الحوار البناء مع الإدارة التنفيذية وتدعم اتخاذ القرارات الاستراتيجية بكفاءة وفعالية.
- تعكس اللجان المنبثقة عن المجلس مستوى متقدماً من الكفاءة والالتزام بأفضل الممارسات.
- وُصفت مناقشات المجلس بأنها شاملة وعميقة، وقائمة على الثقة والانفتاح والمسؤولية الجماعية، حيث تركز النقاشات على إيجاد الحلول بدلاً من تبادل اللوم. وتُعد العلاقة بين المجلس والإدارة علاقة صحية وإيجابية، مع إشادة العديد من الأعضاء
- بقوة فريق الإدارة التنفيذية. وتتوافق هذه المميزات مع أفضل الممارسات المعتمدة لدى مجالس الإدارة عالية الأداء على المستوى العالمي.
- أظهر المجلس درجة عالية من المهنية في عملية التقييم الذاتية، وجاهزيته لتحديد مجالات التحسين، وهو ما يُعد سمة مميزة لمجالس الإدارة المتقدمة. ومن خلال تنفيذ التوصيات الواردة، يمكن للشركة العالمية القابضة تعزيز إطار الحوكمة، بما يضمن النمو المستدام والمرنة، ومواكبة التغير في متطلبات الجهات التنظيمية وتوقعات أصحاب المصلحة.

بيان بتعاملات أعضاء مجلس الإدارة وأزواجهم وأبنائهم في الأوراق المالية الخاصة بالشركة خلال عام 2025

الاسم	المنصب/ العلاقة	الأسهل المملوكة بتاريخ 31 ديسمبر 2025	إجمالي عمليات البيع خلال 2025	إجمالي عمليات الشراء خلال 2025
جولدن إس إنفستمنت اس بي في ريستركند ليمنت	شركة يملكها أحد أعضاء مجلس الإدارة	10,000,000	-	-
بلاك هورس إنفستمنت اس بي في ريستركند ليمنت	شركة يملكها أحد أعضاء مجلس الإدارة	18,214,285	-	-
ليون هارت إنفستمنت اس بي في ريستركند ليمنت	شركة يملكها أحد أعضاء مجلس الإدارة	65,571,428	-	-

التنوع - تمثيل المرأة في مجلس الإدارة خلال عام 2025

تلتزم الشركة العالمية القابضة بتعزيز التنوع بين الجنسين في فريق عملها، وتفخر بوجود تمثيل نسائي في مجلس الإدارة، ولا تدخر وسعاً في تعزيز مشاركة المزيد من الكفاءات والكواهر النسائية المتميزة في جميع مجالات العمل.



مكافآت مجلس الإدارة

- يحدد عقد التأسيس الخاص بالشركة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة، مع مراعاة أحكام المرسوم بقانون اتحادي رقم (32) لسنة 2021 بشأن الشركات التجارية. وتكون مكافآت أعضاء مجلس الإدارة عبارة عن نسبة مئوية من صافي الأرباح.
- وقد تقوم الشركة كذلك بدفع نفقات أو أتعاب إضافية أو راتب شهري يحدد قيمته مجلس الإدارة لأي من أعضائه، إذا كان العضو يعمل في إحدى لجان المجلس، أو يبذل جهوداً استثنائية أو يقدم أعمالاً إضافية لخدمة الشركة، خارج نطاق مهامه وواجباته العادية كعضو في مجلس إدارة الشركة. وفي كافة الأحوال، لا يجب أن تزيد مكافأة أعضاء مجلس الإدارة عن 10% من صافي الأرباح بعد خصم الاستهلاكات والاحتياطات.
- إجمالي المكافآت المدفوعة لأعضاء مجلس الإدارة في عام 2025

دفعت الشركة مكافآت بقيمة 100,000,000 درهم إماراتي لأعضاء مجلس الإدارة عن عام 2024

تم اقتراح مبلغ 200,000,000 درهم إماراتي كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن عام 2025، على أن تخضع لموافقة المساهمين في الجمعية العمومية

اجتماعات مجلس الإدارة وحضور الأعضاء

بيان بعدد الاجتماعات التي عقدها مجلس الإدارة خلال السنة المالية، حيث عقد مجلس الإدارة أربعة اجتماعات خلال عام 2025، مبينة على النحو التالي:

#	تاريخ الاجتماع	الحاضرون	بتوكيل	الغائبون	أسماء الأعضاء الغائبين
1	24 فبراير 2025	5 (اجتماع حضوري)	-	-	-
2	6 مايو 2025	5 (2 عبر خاصة الاتصال المرئي)	-	-	-
3	4 أغسطس 2025	5 (عبر خاصة الاتصال المرئي)	-	-	-
4	5 نوفمبر 2025	5 (اجتماع حضوري)	-	-	-

وفيما يلي تفاصيل حضور اجتماعات مجلس الإدارة خلال عام 2025:

أعضاء مجلس الإدارة	عدد الغائبين	الاجتماع الأول 2025/02/24	الاجتماع الثاني 2025/05/06	الاجتماع الثالث 2025/08/04	الاجتماع الرابع 2025/11/05
سمو الشيخ طحنون بن زايد آل نهيان	-	✓	✓	✓	✓
الدكتور/ محمد سومر أجليقين	-	✓	✓	✓	✓
السيد/ سيد بصر شعيب	-	✓	✓	✓	✓
الآنسة/ صوفيه عبد اللطيف العسكري	-	✓	✓	✓	✓
السيد/ محمد ناصر الشامسي	-	✓	✓	✓	✓



ملخص قرارات مجلس الإدارة الصادرة خلال عام 2025

i. القرارات الصادرة عن مجلس الإدارة بالتمرير

تاريخ اتخاذ القرار والقرارات التي تم تمريرها

01



2 أكتوبر 2025

- الموافقة على صفقة الاستثمار المرتقبة بقيمة مليار دولار أمريكي (8,850 كرور روبية هندية) في شركة "سمان كابيتال ليميتد" في جمهورية الهند.
- يخضع الاستثمار للموافقات التنظيمية اللازمة من بنك الاحتياطي الهندي وهيئة المنافسة الهندية، إضافةً إلى استيفاء شروط الإغلاق المعتمدة.

02



20 أكتوبر 2025

- الموافقة على استحواذ مجموعة ملتيلابي ش.م.ع على كامل الأسهم المملوكة لكل من شركة اي اتش سي فود القابضة وشركة اي اتش سي لإدارة الشركات في غداء القابضة، وذلك مقابل قيام مجموعة ملتيلابي بزيادة رأسمالها وإصدار 1,765,936,964 سهمًا لصالح شركة اي اتش سي كابيتال القابضة (بعد تسميتها من قبل اي اتش سي فود القابضة وشركة اي اتش سي لإدارة الشركات).
- الموافقة على استحواذ مجموعة ملتيلابي ش.م.ع على كامل الأسهم المملوكة لشركة اي اتش سي كابيتال القابضة في تو بوينت زيرو القابضة (ريستركتد ليميتد)، وذلك مقابل قيام مجموعة ملتيلابي بزيادة رأسمالها وإصدار 12,674,102,078 سهمًا جديدًا لصالح شركة اي اتش سي كابيتال القابضة.
- التوصية بتعديل النظام الأساسي للشركة بما يمنح مجلس الإدارة صلاحية التفاوض والموافقة والتنفيذ نيابةً عن الشركة، لأي ترتيبات تمويل أو تسهيلات ائتمانية أو مستندات ضمان ذات صلة، أيًا كانت مدتها أو أجلها، بدون الحاجة إلى الحصول على موافقة مسبقة من الجمعية العمومية.
- الموافقة على عقد اجتماع الجمعية العمومية للمساهمين بتاريخ 12 نوفمبر 2025.

ii. القرارات التي أُخذت في اجتماعات مجلس الإدارة

تاريخ اتخاذ القرار والقرارات التي تم تمريرها

01



24 فبراير 2025

- الموافقة على البيانات المالية المدققة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024.
- الموافقة على تقرير مناقشة وتحليل الإدارة للشركة عن السنة المالية 2024.
- الموافقة على عقد اجتماع الجمعية العمومية للمساهمين بتاريخ 24 مارس 2025.

02



6 مايو 2025

- الموافقة على البيانات المالية للربع الأول من عام 2025.
- الموافقة على تقرير مناقشة وتحليل الإدارة للشركة عن الربع الأول من عام 2025.
- الموافقة على تمديد برنامج إعادة شراء الأسهم حتى 31 ديسمبر 2025، وذلك رهناً بالحصول على الموافقات التنظيمية اللازمة، علماً أن البرنامج كان قد أُقرّ مبدئياً خلال اجتماع الجمعية العمومية المنعقد بتاريخ 20 يونيو 2024.

03



4 أغسطس 2025

- الموافقة على البيانات المالية للربع الثاني من عام 2025.
- الموافقة على تقرير مناقشة وتحليل الإدارة للشركة عن الربع الثاني من عام 2025.

04



5 نوفمبر 2025

- الموافقة على البيانات المالية للربع الثالث من عام 2025.
- الموافقة على تقرير مناقشة وتحليل الإدارة للشركة عن الربع الثالث من عام 2025.
- اعتماد صفقة بيع حصة 42.54% في شركة مدن القابضة إلى شركة العماد القابضة ش.م.ع.

3.4

اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة

لجنة التدقيق

تقع على عاتق لجنة التدقيق مسؤولية تقديم المشورة المستقلة والموضوعية لمجلس الإدارة بشأن كفاية الترتيبات الإدارية بخصوص الجوانب الرئيسية التالية من إدارة الشركة.

ويتم إعداد تقرير سنوي عن أنشطة اللجنة ويؤمَّع من قبل رئيسة لجنة التدقيق، ويُدْرَج تقرير لجنة التدقيق كتقرير مستقل ضمن تقرير حوكمة الشركات.

مهام لجنة التدقيق

التقارير المالية

- مراقبة سلامة البيانات المالية للمجموعة وكذلك مراجعة أحكام التقارير المالية الهامة التي تتضمنها
- مراجعة كافة الشؤون المهمة والجوهرية مع الإدارة والمدققين الخارجيين، بما يتضمن الآراء التي يبديها المدققون في البيانات المالية ربع السنوية ونصف السنوية (حسبما ينطبق) والبيانات المالية السنوية في نهاية العام، وتقديم التوصيات إلى مجلس الإدارة لاعتمادها
- مراقبة الامتثال لمعايير التقارير المالية والمتطلبات التنظيمية
- مراجعة المسائل المهمة المتعلقة بالمحاسبة والتقارير

حوكمة الشركات

- المراقبة والإشراف على تنفيذ إطار حوكمة الشركات في الشركة العالمية القابضة وضمان الامتثال للمتطلبات التنظيمية
- مراجعة ورفع توصية للمجلس بشأن تقرير الحوكمة السنوي المقدم للسلطات التنظيمية

الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر

- مراقبة فعالية وكفاءة الرقابة الداخلية على التقارير المالية، وذلك يتضمن الحصول على تقرير منفصل من المدقق الخارجي لتقييم أنظمة الرقابة الداخلية للشركة ومدى امتثالها لإطار الرقابة الداخلية، واتخاذ الإجراءات اللازمة لمعالجة الثغرات والمشاكل التي لفت إليها المدقق
- ضمان إجراء مراجعة سنوية لنظام الرقابة الداخلية لتحديد الكفاءة والفعالية العامة للنظام في الشركة العالمية القابضة
- دراسة فعالية عمليات إدارة المخاطر ونظم الرقابة الداخلية في الشركة العالمية القابضة، بما في ذلك نظم المعلومات وأمن ورقابة التكنولوجيا
- مراجعة تقييم مخاطر الاحتيال والاستجابة لها، ولا سيما الاحتيال الإداري لأنه عادة ما ينطوي على تجاوز الضوابط الداخلية

التدقيق الخارجي

- الإشراف ورفع التوصيات لمجلس الإدارة بشأن تعيين المدققين الخارجيين وتحديد أتعابهم، وأي أسئلة تتعلق باستقلاليتهم أو إقالتهم
- اعتماد شروط تكليف المدققين الخارجيين، بما في ذلك خطاب التكليف الصادر في بداية كل عملية تدقيق ونطاق تلك العملية
- إجراء تقييم لاستقلاليتهم وموضوعيتهم بصفة سنوية في ضوء المتطلبات المهنية والتنظيمية والعلاقة بالمدقق، بما يشمل توفير أي خدمات لا تتعلق بالتدقيق
- الاجتماع بصفة منتظمة مع المدقق القانوني لمناقشة اختصاصات المدقق وأي مسائل تترتب على نتائج التدقيق
- التأكد من اتخاذ الإدارة العليا للإجراءات التصحيحية الضرورية للتعامل مع نتائج وتوصيات المدققين القانونيين في الوقت المناسب

التدقيق الداخلي للمجموعة

- مراجعة واعتماد خطط التدقيق والميزانية وتعيين الموظفين والهيكلة التنظيمية للتدقيق الداخلي وأنشطة الرقابة الداخلية المتعلقة به
- مراجعة تعيين أو استقالة أو إقالة موظفي التدقيق الداخلي ومزود خدمات التدقيق الداخلي، عند إسناد تلك الخدمة إلى مزود خدمات خارجي
- مراجعة كافة التقارير المقدمة من التدقيق الداخلي إلى لجنة التدقيق ومتابعة استجابة الإدارة والإجراءات التي تتخذها بشأن النتائج والتوصيات، والتأكد من معالجة الإدارة التنفيذية لنقاط الضعف في منظومة الرقابة وحالات عدم الامتثال للسياسات والقوانين واللوائح والمشكلات الأخرى التي حددها المدققون الداخليون بشكل ملائم وفي الوقت المناسب
- مراجعة أداء قسم التدقيق الداخلي/مزود خدمات التدقيق الداخلي المتعاقد معه من طرف خارجي (حسبما ينطبق) وتقييم أدائه على أساس سنوي
- رفع التقارير إلى مجلس الإدارة بشأن كافة المسائل المعروضة على لجنة التدقيق من التدقيق الداخلي/مزود خدمات التدقيق الداخلي من خارج الشركة

مراقبة الامتثال

- مراقبة مدى امتثال الشركة العالمية القابضة للقوانين واللوائح والاتفاقيات المعمول بها
- مراجعة معاملات الأطراف ذات العلاقة مع الشركة، والتأكد من عدم وجود تضارب في المصالح، ورفع التوصية بها إلى مجلس الإدارة قبل إبرامها

إقرار رئيس لجنة التدقيق

يتحمل رئيس لجنة التدقيق مسؤولية التأكد من أداء لجنة التدقيق لكافة مهامها ومسؤولياتها داخل المجموعة، بما في ذلك مراجعة آلية عملها وضمان كفاءتها، بما يتماشى مع الميثاق المعتمد للجنة التدقيق.

أعضاء لجنة التدقيق بتاريخ 31 ديسمبر 2025

#	الاسم	المنصب	تصنيف العضوية
1	الآنسة/ صوفيه عبد اللطيف العسكري	رئيس اللجنة	غير تنفيذي/ مستقل
2	الدكتور/ محمد سومر أجليقين	نائب الرئيس	غير تنفيذي/ مستقل
3	السيد/ محمد ناصر الشامسي	عضو اللجنة	غير تنفيذي/ مستقل

مهام اللجنة

- 01** وضع سياسات ومعايير لعضوية مجلس الإدارة والإدارة العليا، على أن تراعي التنوع بين الجنسين وتشجيع مشاركة المرأة الفاعلة
- 02** تحديد الأفراد المؤهلين ليصبحوا أعضاء في المجلس، بما ينسجم مع المعايير المعتمدة من جانب المجلس ورفع توصية للمجلس بشأن المرشحين لعرض أسمائهم في الاجتماع السنوي التالي للمساهمين
- 03** مراجعة دورية لهيكل وحجم وتكوين مجلس الإدارة (بما في ذلك المهارات والمعارف والخبرات المطلوبة) بالنسبة لموقعه الحالي وتقديم توصيات إلى المجلس بشأن أي تغييرات
- 04** ضمان حفاظ أعضاء مجلس الإدارة المستقلين على استقلاليتهم طوال فترة ولايتهم
- 05** وضع الإجراءات المطلوبة للتقييم السنوي الذاتي والتوصية بها لمجلس الإدارة والإشراف عليها، بما يشمل تقييم المجلس والأعضاء منفردين ولجان المجلس، والإدارة التنفيذية
- 06** مراجعة مقترحات المكافآت والتوصية بها لمجلس الإدارة
- 07** تحديد الكفاءات المطلوبة للإدارة العليا وأسس اختيارها
- 08** دراسة تخطيط تعاقب المناصب لأعضاء مجلس الإدارة وكبار المديرين التنفيذيين، مع مراعاة التحديات والفرص التي تواجه المجموعة والمهارات والخبرات المطلوبة في مجلس الإدارة مستقبلاً
- 09** مراجعة دورية لممارسات تخصيص المكافآت لضمان الترابط بين المكافآت والعلوات، بما في ذلك أي خيارات أو مكافآت أو مزايا مؤجلة تُقدّم عن أداء الشركة
- 10** استعراض توجهات وسياسات تعويض الإدارة التنفيذية بانتظام في الشركات المماثلة، وإجراء التعديلات المناسبة على سياساتها وممارساتها الخاصة لمراعاة الممارسات المتبعة في السوق
- 11** الإشراف على أي تغييرات كبيرة في هيكل مزايا واستحقاقات الموظفين في المجموعة

اجتماعات اللجنة خلال عام 2025

عضو اللجنة	عدد مرات الغياب	الاجتماع الأول	الاجتماع الثاني
الدكتور/ محمد سومر أجليقين	-	2025/02/17	2025/09/25
الآنسة/ صوفيه عبد اللطيف العسكري	-	2025/02/17	2025/09/25
السيد/ محمد ناصر الشامسي	-	2025/02/17	2025/09/25

اجتماعات لجنة التدقيق خلال عام 2025

أعضاء لجنة التدقيق	عدد مرات الغياب	الاجتماع الأول	الاجتماع الثاني	الاجتماع الثالث	الاجتماع الرابع	الاجتماع الخامس	الاجتماع السادس
الآنسة/ صوفيه عبد اللطيف العسكري	-	2025/02/23	2025/05/05	2025/05/09	2025/08/02	2025/09/25	2025/11/04
الدكتور/ محمد سومر أجليقين	-	مدقق خارجي (إرنست أند يونغ)	مدقق خارجي (ديلويت)	مدقق داخلي (بروتيفيتي)	مدقق خارجي (ديلويت)	إدارة الشركة	مدقق خارجي (ديلويت)
السيد/ محمد ناصر الشامسي	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓

لجنة الترشيحات والمكافآت

إقرار رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت

يتحمل رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت مسؤولية التأكد من أداء اللجنة لكافة مهامها ومسؤولياتها داخل المجموعة، ومراجعة آلية عملها، وضمان كفاءتها، بما يتماشى مع الميثاق المعتمد للجنة الترشيحات والمكافآت.

أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت بتاريخ 31 ديسمبر 2025

#	الاسم	المنصب	تصنيف العضوية
1	الدكتور/ محمد سومر أجليقين	رئيس اللجنة	غير تنفيذي / مستقل
2	الآنسة/ صوفيه عبد اللطيف العسكري	نائب الرئيس	غير تنفيذي / مستقل
3	السيد/ محمد ناصر الشامسي	عضو اللجنة	غير تنفيذي / مستقل

مهام اللجنة

01

تقديم التوجيه لمجلس الإدارة والإدارة العليا بشأن تداول الأشخاص المطلعين

02

تقييم ما إذا كان يمكن تصنيف موظف أو طرف من جهة خارجية (مثل مدققي الحسابات أو المصرفيين أو الوكلاء أو الموظفين المتعاقد معهم من أطراف خارجية أو الاستشاريين المحترفين في المجموعة وغيرهم) ضمن فئة المطلعين نظراً للوصول المباشر أو غير المباشر إلى "المعلومات الداخلية" التي قد تؤثر على سعر سهم المجموعة، و/ أو أي تداول في أسهم المجموعة مباشرة أو بالوكالة

03

الاحتفاظ بسجل المطلعين (المطلعين الدائمين والمؤقتين) وتقديم السجل إلى سوق أبوظبي للأوراق المالية بشكل دوري، على أن يشتمل السجل على البيانات اللازمة عن المطلعين، وعدد الأوراق المالية المتداولة بيعاً وشراءً خلال العام، وتواريخ تنفيذ عمليات التداول، وغيرها من البيانات ذات الصلة

04

التواصل بفعالية مع سوق أبوظبي للأوراق المالية/ هيئة سوق المال بشأن فترات الإغلاق والتعليق المؤقت للتداول وتداول الأشخاص المطلعين

05

رفع التقارير إلى مجلس الإدارة على أساس سنوي حول الامتثال للمتطلبات التنظيمية والاستثناءات المذكورة والإجراءات المتخذة لمعالجة الاستثناءات

لجنة المتابعة والإشراف على تعاملات الأشخاص المطلعين

شكّل مجلس الإدارة لجنة متخصصة لإدارة ومتابعة ومراقبة تعاملات الأشخاص المطلعين، وذلك عبر حفظ سجلات هؤلاء الأشخاص وتقديم بيانات وتقارير دورية للسوق المالي.

إقرار رئيس لجنة المتابعة والإشراف على تعاملات الأشخاص المطلعين

يتحمل رئيس لجنة المتابعة والإشراف على تعاملات الأشخاص المطلعين المسؤولية عن نظام عمل اللجنة داخل الشركة، ومراجعة آلية عملها، وضمان كفاءتها.



أعضاء لجنة المتابعة والإشراف على تعاملات الأشخاص المطلعين بتاريخ 31 ديسمبر 2025

#	اسم العضو	المنصب في اللجنة	المنصب وفق الهيكل التنظيمي للشركة
1	السيد/ سيد بصر شعيب	رئيس اللجنة	العضو المنتدب والرئيس التنفيذي
2	السيد/ محمد ناصر الشامسي	عضو اللجنة	عضو مجلس إدارة عضو في لجنة التدقيق عضو في لجنة الترشيحات والمكافآت
3	السيد/ فواد زاهد	عضو اللجنة	المراقب المالي للمجموعة- الشركة العالمية القابضة

اجتماعات اللجنة خلال عام 2025

#	اسم العضو	المنصب في اللجنة	الاجتماع الأول	الاجتماع الثاني
1	السيد/ سيد بصر شعيب	رئيس اللجنة	2025/04/17	2025/09/19
2	السيد/ محمد ناصر الشامسي	عضو اللجنة	✓	✓
3	السيد/ فواد زاهد	عضو اللجنة	✓	✓

ملخص أعمال اللجنة خلال عام 2025

- راجعت اللجنة قواعد تنظيم وإدارة تعاملات الأشخاص المطلعين وآلية الاحتفاظ بالسجلات ذات الصلة، بالإضافة إلى ذلك، اتبعت اللجنة كافة الإجراءات اللازمة لضمان أعلى مستويات الامتثال للتشريعات وتطبيق أفضل ممارسات حوكمة الشركات.
- راجعت اللجنة ميثاقها وسياسة تداول الأوراق المالية، واعتمدتها تمهيداً لإقرارها من مجلس الإدارة.

3.5

الإدارة التنفيذية

يوضح الجدول التالي أعضاء الإدارة التنفيذية العليا في المجموعة، ومنصب كل منهم، وتاريخ تعيينهم، وإجمالي رواتبهم ومخصصاتهم ومكافأته المدفوعة في عام 2025:

المنصب	تاريخ التعيين	إجمالي الرواتب والبدلات المدفوعة خلال عام 2025 بالدرهم الإماراتي	إجمالي العلاوات المدفوعة خلال عام 2025 بالدرهم الإماراتي	أي علاوات أخرى تُصرف مستقبلاً لعام 2025 بالدرهم الإماراتي
عضو مجلس إدارة تنفيذي، والعضو المنتدب والرئيس التنفيذي	2019/07/29	6,250,000	-	-

3.6

تعاملات الأطراف ذات العلاقة

أبرمت الشركة معاملات مع شركات وكيانات تدرج ضمن تعريف "الأطراف ذات العلاقة" بموجب قانون حوكمة الشركات أو معايير المحاسبة الدولية 24: "إفصاحات الأطراف ذات العلاقة". وتتعلق طبيعة مثل هذه المعاملات بمسار العمل المعتاد للشركة، ويتم الإفصاح عن تفاصيل هذه المعاملات في الإيضاح رقم 40 من القوائم المالية المدققة للشركة لعام 2025.

وافق المساهمون في اجتماع الجمعية العمومية المنعقد بتاريخ 12 نوفمبر 2025 على معاملة مع طرف ذي علاقة، وقد تم بيان تفاصيلها في القسم 3.14.

وبخلاف ذلك، لم تُنفذ الشركة أي تعاملات مع أطراف ذات علاقة تصل إلى نسبة 5% أو أكثر من رأس مال الشركة خلال عام 2025.

3.7

نظام إدارة المخاطر والرقابة الداخلية

يتحمل مجلس الإدارة المسؤولية عن نظام إدارة المخاطر والرقابة الداخلية للشركة، ويتولى مراجعته وتقييم كفاءته وفعاليتها.

إدارة المخاطر

يتحمل مجلس الإدارة مسؤولية إدارة المخاطر التي تُعد ركيزة أساسية لتحقيق الأهداف الاستراتيجية للشركة. ويتولى مجلس الإدارة مسؤولية تأسيس نظام إدارة المخاطر وتحديد مستوى تقبل المخاطر في المجموعة، والحفاظ على نظام متكامل وفعال للرقابة الداخلية. وتشرف لجنة التدقيق في المجموعة على عملية إدارة المخاطر وتقييم فعاليتها وكفاءتها عبر المجموعة.

وبالنسبة للشركة العالمية القابضة، تشكل المخاطر المتعلقة بالاستثمارات الخاطئة التحدي الأبرز. وتستعين الشركة باستشاريين خارجيين لاتخاذ إجراءات العناية الواجبة من قبل طرف ثالث في الجوانب المالية والقانونية، بالإضافة إلى المراجعات الداخلية اللازمة، والحصول على الموافقات المطلوبة قبل الإقدام على أي استثمار جديد. علاوة على ذلك، تواجه الشركة مخاطر مرتبطة بشركاتها التابعة المدرجة في سوق أبوظبي للأوراق المالية، حيث تخضع هذه الشركات لرقابة هيئة سوق المال في دولة الإمارات العربية المتحدة، وتحكمها مجالس إدارة مسؤولة عن إدارة المخاطر الخاصة بها.

وتمت هيكلة أعمال المجموعة إلى قطاعات/ وحدات أعمال مختلفة بناءً على القطاعات/الصناعات التي تعمل فيها، وصنفت الشركات التابعة للمجموعة تحت مظلة إحدى هذه القطاعات. وعليه، فإن مسؤولية إدارة المخاطر والمسائلة بشأنها تتحملها بدرجة كبيرة إدارة القطاع/ إدارة وحدات الأعمال. وتتم مراجعة أي مخاطرة وفق مستويات تحمل وتقبل المخاطر في المجموعة، والتي تخضع للمراجعة السنوية من جانب مجلس إدارة الشركة العالمية القابضة.

وأبرمت الشركة العالمية القابضة شراكة مع "تينيو" حيث طوّرت دليلاً شاملاً وفعالاً لإدارة التواصل خلال الأزمات، ويشمل "دليل الاستجابة السريعة في التواصل أثناء الأزمات" والمصمم بعناية لحماية سمعة الشركة العالمية القابضة، وضمان جاهزيتها لمعالجة التحديات والتعامل مع الأزمات. ويشكل هذا التعاون دليلاً على النهج الاستباقي الذي تتبعه الشركة للحد من مخاطر السمعة واضطرابات العمليات التشغيلية، بما ينسجم مع قيمها الأساسية وأهدافها الاستراتيجية.



وتتولى لجنة التدقيق مراجعة فعالية وكفاءة نظام الرقابة الداخلية وفق اختصاصها.

01 إقرار مجلس الإدارة بمسؤوليته عن نظام الرقابة الداخلية ومراجعتة وضمان فعاليته

يتحمل مجلس الإدارة المسؤولية عن نظام الرقابة الداخلية للشركة ومراجعتة وضمان فعاليته.

02 التعريف بإدارة الرقابة الداخلية

واصلت الشركة تكليف شركة استشارات الأعمال "بروتيفيتي" (انظر أدناه) بأداء مهمة التدقيق الداخلي خلال عام 2025، بهدف مواكبة الاحتياجات المتغيرة للشركة وتعزيز الضمانات بشأن اتباع أطر الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر. وترفع شركة الاستشارات تقاريرها إلى لجنة التدقيق.

عملًا بالمتطلبات التنظيمية وطبيعة تعقيدات الأعمال، وحيثما كان ذلك مناسباً، قامت الشركات التابعة للعالمية القابضة، والتي لديها مجلس إدارة خاص بها ويتم تداول أسهمها في الأسواق، بإنشاء وظيفة رقابة داخلية مستقلة داخل الوحدات المعنية، ترفع تقاريرها إلى لجنة التدقيق المعنية و/ أو مجلس الإدارة.

03 التعريف بشركة بروتيفيتي

"بروتيفيتي" هي شركة استشارية عالمية تقدم خبراتها العميقة ورؤيتها الموضوعية، إلى جانب نهجها المتخصص المصمم لملاءمة احتياجات العميل، وجهودها التعاونية الاستثنائية لدعم ومساعدة القادة على مواجهة المستقبل بثقة. وتقدم بروتيفيتي وشركاتها الأعضاء المستقلة والمملوكة محلياً حلاً استشارياً وإدارياً للعملاء في مجالات متعددة، تشمل القطاع المالي والتكنولوجيا والعمليات والبيانات والتحليلات والحوكمة والمخاطر والتدقيق الداخلي، معتمدة على شبكتها التي تضم أكثر من 90 مكتباً تتوزع في أكثر من 25 دولة.

صُنفت "بروتيفيتي" ضمن قائمة "فورتنشن" لأفضل 100 شركة للعمل بها للعام العاشر على التوالي، حيث قدّمت الشركة خدماتها لأكثر من 60% من الشركات المدرجة على قائمة فورتنشن 1000 ونحو 35% من الشركات المدرجة على قائمة فورتنشن 500. كما تعمل الشركة مع شركات أصغر حجماً ما زالت تمضي قدماً على مسار النمو، بما في ذلك الشركات الساعية إلى طرح أسهمها للاكتتاب العام، إلى جانب تعاونها مع الجهات الحكومية. "بروتيفيتي" شركة تابعة مملوكة بالكامل لشركة روبرت هاف (المدرجة في بورصة نيويورك تحت رمز التداول RHI). تأسست شركة روبرت هاف عام 1948، وهي إحدى الشركات المدرجة على مؤشر ستاندرد أند بورز 500.

تتميز شركة "بروتيفيتي" بحضورها القوي في منطقة الشرق الأوسط من خلال مكاتبها في أبوظبي والبحرين ودبي ومصر والكويت وسلطنة عمان وقطر والمملكة العربية السعودية. وتوظف الشركة أكثر من 950 شخص في المنطقة، ما يتيح الوصول إلى قاعدة واسعة من المهنين المتمرسين من أصحاب الخبرات والمؤهلات العالية. وتعتبر الشركة أكبر مكان عمل لتوظيف المهنين المتخصصين في مجال استشارات المخاطر والتدقيق الداخلي. ومن خلال قاعدة المتخصصين والفرق المتعددة اللغات التي تجمع بين الخبرات الدولية والإقليمية، رسخت شركة "بروتيفيتي" مكاتبها ضمن شركات استشارات الأعمال الأسرع نمواً في المنطقة.

يلتزم نشاط التدقيق الداخلي المقدم من جهات خارجية بالامتثال للتوجيهات الإلزامية الصادرة عن معهد المدققين الداخليين، بما يشمل تعريف التدقيق الداخلي، وميثاق الأخلاقيات والمعايير الدولية للممارسات المهنية للتدقيق الداخلي (المعايير).

(www.protiviti.com)

الامتثال

يت رأس السيد داود بن فاروق قسم الامتثال في الشركة.

يملك السيد فاروق خبرات واسعة من خلال مسيرته المهنية الطويلة التي تناهز 17 عاماً، حيث عمل في المجال القانوني في مناطق وبلدان عديدة، من بينها دولة الإمارات العربية المتحدة. وتشمل خبراته مجموعة متنوعة من المجالات القانونية، بما في ذلك عمليات الدمج والاستحواذ والمشاريع (في قطاعات الطاقة والتعدين والتطوير العقاري)، إلى جانب خبرته في أسواق رأس المال وحوكمة الشركات وإعادة الهيكلة، فضلاً عن تقديم استشارات استراتيجية لأصحاب المصلحة الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة وكبار المسؤولين التنفيذيين.

يشغل السيد داود حالياً منصب المستشار العام للمجموعة في الشركة العالمية القابضة. ومنذ توليه لمنصبه، نجح السيد فاروق في تقديم المشورة وضمان إنجاز عدد كبير من المعاملات (المحلية والدولية) والمشاريع وعمليات الإدراج في أسواق رأس المال والتي ساهمت في النمو الاستثنائي لمجموعة الشركة العالمية القابضة.

يُذكر أن السيد داود بن فاروق محامٍ يمتلك مؤهلين قضائيين في كل من باكستان وإنجلترا وويلز.

الرقابة الداخلية

يتحمل مجلس الإدارة مسؤولية إنشاء نظام للرقابة الداخلية ومتابعته لضمان فعاليته وكفاءته، وأنشأ المجلس إطاراً للرقابة تعمل المجموعة من خلاله، وذلك بهدف ضمان وضع الضوابط الداخلية المناسبة وتوثيقها والحفاظ عليها ومراجعتها والالتزام بها عبر المجموعة ضمن عملياتها الإدارية وممارسات الحوكمة الاعتيادية، إلى جانب الحفاظ على سلامة البيانات المالية وغير المالية وضمان موثوقية البيانات المالية للشركة ومعالجة أي مخاطر متعلقة بالتقارير المالية.



ويُذكر أن "يونيكس" هي شركة استشارات عالمية متخصصة في مجالات الحوكمة وإدارة المخاطر والامتثال، والاستشارات المحاسبية وإعداد التقارير، واستشارات الجوانب البيئية والاجتماعية وحوكمة الشركات، واستشارات التكنولوجيا. وتستند الشركة إلى قاعدة قوية من المستثمرين، ويضم فريقها أكثر من 650 متخصصاً، حيث تجمع بين الخبرات العميقة في مجالاتها المختلفة والحلول الرقمية المتقدمة المعززة بتقنيات الذكاء الاصطناعي، لمساعدة المؤسسات على تعزيز أنظمة الرقابة الداخلية، ورفع مستويات الشفافية، والامتثال للمتطلبات التنظيمية المتغيرة وتوقعات جميع الأطراف المعنية. كما تمتلك "يونيكس" مجموعة من المنصات التقنية الخاصة بها لدعم عملائها عبر مختلف مجالات أعمالها. وبفضل عملياتها الممتدة عبر الشرق الأوسط والولايات المتحدة والهند، تخدم الشركة عملاء من قطاعات متعددة من خلال نموذج عالمي متكامل لتقديم الخدمات، مع تركيزها على حلول قابلة للتوسع، مدعومة بالتقنية، وتتوافق مع أفضل ممارسات الحوكمة وإدارة المخاطر.

وتتم دمج نظام الرقابة الداخلية في كافة العمليات الرئيسية، حيث صُمم لتوفير ضمانات كافية ومقبولة لتحقيق أهداف أعمال المجموعة.

وأنشأت الشركة إطاراً متكاملاً للرقابة الداخلية على التقارير المالية، يهدف إلى توفير مستوى معقول من التأكيد بشأن موثوقية البيانات المالية وسلامة إعداد التقارير. ويأتي ذلك تماشياً مع متطلبات وتوصيات هيئة سوق المال في دولة الإمارات العربية المتحدة، حيث اعتمدت الشركة إطار الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر المؤسسية المتكامل الصادر عن لجنة المنظمات الراعية للجنة تريداوي (COSO).

وفي هذا الإطار، تعاقدت الشركة مع شركة "يونيكس كونسلتنتك" (Uniqus Consultech Inc)، وبدأت تنفيذ منظومة الرقابة الداخلية على التقارير المالية من خلال إجراء عملية تحديد نطاق شاملة لتحديد الجهات الجوهرية والعمليات المالية الرئيسية على مستوى المجموعة. وستواصل الشركة تقييم تصميم الضوابط واختبار فعاليتها بصورة مستمرة. وتؤكد الشركة العالمية القابضة التزامها بالحفاظ على إطار قوي للرقابة الداخلية على التقارير المالية، والعمل على التحسين المستمر لبيئة الرقابة بما يدعم موثوقية التقارير المالية.

3.8

المدقق الخارجي

لمحة موجزة عن المدقق الخارجي للشركة

تم تعيين شركة "ديلويت أند توش" (الشرق الأوسط) ذ.م.م مدققاً خارجياً للشركة للسنة المالية 2025، ويشغل السيد محمد خميس الترح منصب الشريك المسؤول عن عملية التدقيق للسنة نفسها.

وتُعد "ديلويت" الجهة التابعة لشركة "ديلويت إن إس إي" (Deloitte NSE LLP) في منطقة الشرق الأوسط وقبرص، وهي شركة بريطانية ذات مسؤولية محدودة وعضو في شبكة "ديلويت توش توهوماتس المحدودة" (Deloitte Touche Tohmatsu Limited). وتُعتبر "ديلويت" من الشركات الرائدة في مجال الخدمات المهنية، حيث تأسست في منطقة الشرق الأوسط منذ عام 1926، وتقدم مجموعة متكاملة من خدمات التدقيق والضمان، والاستشارات، والاستشارات المالية، واستشارات المخاطر، والخدمات الضريبية.

فيما يلي نطاق التدقيق للسنة المالية 2025:

03	02	01
		
تقديم مراجعة للبيانات المالية ربع السنوية المرحلية الموحدة والمختصرة وفق المعيار رقم 34 من المعايير المحاسبية الدولية، "التقارير المالية المرحلية"	تقديم رأي تدقيقي لتقييم البيانات المالية لكافة الشركات التابعة للمجموعة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية	تقديم رأي تدقيقي لتقييم البيانات المالية السنوية الموحدة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية

رسوم وتكاليف خدمات التدقيق الخارجي

فيما يلي تفصيل وتوزيع تكاليف التدقيق الخارجي التي تم سدادها خلال عام 2025:

- بلغت رسوم خدمات التدقيق الخارجي عن عام 2025 لشركة "ديلويت" 1,600,000 درهم إماراتي، وتشمل هذه الرسوم التدقيق السنوي والمراجعة المرحلية للبيانات المالية للشركة العالمية القابضة والشركات التابعة لها. وبلغت رسوم خدمات الاستشارات المقدمة من شركة "ديلويت أند توش الشرق الأوسط" 236,250 درهم إماراتي.
- بلغت رسوم الخدمات المقدمة للشركة من شركات أخرى (بخلاف مدققي حسابات الشركة) في عام 2025 مبلغاً قدره 47,924,520 درهم إماراتي. وتشمل هذه الرسوم الخدمات الاستشارية، أي خدمات التدقيق الداخلي المتعاقد عليها من جهات خارجية، والخدمات المالية والمحاسبية المتعاقد عليها، وخدمات حوكمة الشركات المتعاقد عليها، وخدمات الضرائب المتعاقد عليها، وخدمات الاستشارات القانونية، وخدمات تخصيص أسعار الشراء وخدمات إجراءات العناية الواجبة واستشارات الصفقات (المالية والقانونية) لعمليات الاستحواذ المختلفة أو الصفقات التي نفذتها الشركة العالمية القابضة.

وفيما يلي بيان بأسماء الشركات التي قدمت هذه الخدمات:

بروتيفيتي الشرق الأوسط	أكوارا للاستشارات الإدارية	يونيكس كونسلتيك
آرذنت للاستشارات المالية والمحاسبة ذ.م.م	دبليو تي أس دروفا للاستشارات	رينوار كونسلتنغ
نورتون روز فولبرايت	هادف وشركاه	روبيكز للاستشارات منطقة حرة
ارنست اند يونغ	تينيو ليمتد	

رأي المدقق الخارجي حول البيانات المالية

لم يُبدِ المدقق الخارجي للشركة أي تحفظات بشأن أي بند في البيانات المالية المرحلية والسنوية خلال عام 2025.



3.9

المخالفات التي ارتكبتها
المجموعة خلال عام 2025

3.10

المسؤولية الاجتماعية

تعتمد الشركة العالمية القابضة منهجية شاملة قائمة على تحقيق الأهداف في مجال المسؤولية الاجتماعية للشركات، وتنوع جهودها بين المساهمات الخيرية الاستراتيجية والمبادرات الموجهة التي توفر قيمة اجتماعية ملموسة. وتحرص المجموعة على مواصلة تلك الجهود مع الأولويات الوطنية، وتوجيهها نحو معالجة التحديات المجتمعية والبيئية الملحة، مع التركيز على المجالات التي يمكن للشركة أن تحدث فيها تأثيراً إيجابياً ملموساً طويل الأمد.

وتمثل مشاركة الموظفين جزءاً أساسياً في إطار منهجية المسؤولية الاجتماعية للشركة. لهذا نحرص على تشجيع المشاركة الفعالة من خلال مبادرات التوعية وبناء القدرات، بما يشمل جلسات التدريب على الممارسات المستدامة وتحقيق التوازن بين العمل والحياة الشخصية.

وبهدف ضمان نجاح وفعالية هذه الجهود، تطبق الشركة إطار عمل المسؤولية الاجتماعية للشركات الذي يوفر توجيهاً لعمليات تحديد المبادرات وترتيب أولوياتها وتنفيذها بناءً على أثرها الاجتماعي والبيئي. ويتيح إطار العمل للمجموعة إمكانية التخصيص الاستراتيجي للموارد وتتبع نتائج أنشطة المسؤولية الاجتماعية الخاصة بها.

التعليم

تشمل المنح الدراسية
وبرامج التطوير المدرسية

الرعاية الصحية

عقد الشراكات بهدف تعزيز
الصحة والعافية



وتمحور استراتيجية
المسؤولية الاجتماعية
للشركة حول أربع
مجالات رئيسية

التنمية الاجتماعية

المبادرات الرياضية وبرامج
الرعاية والمبادرات الثقافية

التأثير الاجتماعي

تشمل برامج الصحة الذهنية
والنفسية وإدارة التوتر
للموظفين والمجتمعات

قدمت الشركة خلال العام مساهمات بقيمة 35.6 مليون درهم إماراتي للمبادرات الاجتماعية، بما يشمل سي جي إس سباقات الدراجات الهوائية ودبليو للرياضات النسائية وكيه بي أي سبورتس.

وشهد العام أيضاً إطلاق مبادرات إضافية ركزت على تعزيز رفاه الموظفين، والإدارة المسؤولة للموارد، ودعم الاقتصاد المحلي وسلاسل الإمداد. يمكن الاطلاع على مزيد من التفاصيل ضمن قسم "الموظفون والبيئة" في تقرير الشركة العالمية القابضة حول الجوانب البيئية والاجتماعية والحوكمة لعام 2025.

لم تخضع المجموعة خلال عام
2025 لأي غرامات أو عقوبات
جوهريّة من جانب هيئة سوق المال
أو أي سلطة تنظيمية بخصوص أي
مسألة تتعلق بأسواق رأس المال،
كما لم تُسجل أي حالات عدم امتثال
جوهريّة لأي من القوانين واللوائح
التنظيمية المعمول بها.

3.11

الاستدامة

تواصل الشركة العالمية القابضة مسيرة تطورها بوصفها منصة استثمارية عالمية، وتمثل الاستدامة ركناً أساسياً في منهجيتها لإدارة رأس المال وإدارة المخاطر وبناء قيمة طويلة الأمد.

وفي عام 2025، انضمت جهود الاستدامة على تعزيز ممارسات الأعمال المسؤولة وترسيخ المرونة على مستوى الأنظمة. وشمل ذلك دمج مبادئ الاستدامة في عمليات الشراء والاستثمار وصنع القرارات التشغيلية.

كما واصلت التكنولوجيا دورها المحوري في توسيع نطاق الممارسات المستدامة وتعزيز قدرات اتخاذ القرار على مستوى المجموعة. وفي عام 2025، نشرت الشركة العالمية القابضة نحو 245,000 وكيل ذكاء اصطناعي عبر منصتي "أليريا للذكاء الاصطناعي" و"سيف"، في خطوة تُعدّ من أكبر عمليات النشر التشغيلي لوكلاء الذكاء الاصطناعي عالمياً، بما يعزز الرؤى

في الوقت الفعلي وتكامل البيانات ومراقبة الأداء عبر تدفقات الاستثمار والعمليات ومسارات الجوانب البيئية والاجتماعية وحوكمة الشركات.

وتواصل الشركة العالمية القابضة دفع مسيرة التنمية المستدامة في دولة الإمارات والعالم من خلال الاستثمار المؤثر، مع التركيز على الشركات التي تضع الاستدامة ضمن أولوياتها، والحلول التكنولوجية التي تعزز النمو. ومن خلال التزامها بأعلى مستويات الشفافية، وتحقيق تقدم قابل للقياس، واستقطاب الاستثمارات الاستراتيجية، تسعى الشركة إلى تمكين شبكات القيمة الديناميكية من تحقيق رؤيتها وتطلعاتها، والإفصاح عن تقدمها، والتصدي للتحديات الأكثر إلحاحاً عالمياً.

يتم تعزيز جهودنا في مجال القيادة والمساءلة المتعلقة بالجوانب البيئية والاجتماعية والحوكمة من خلال:

منتديات الرؤساء التنفيذيين

تشكل الاستدامة بنداً ثابتاً ومكرراً على جدول أعمال كل منتديات الرؤساء التنفيذيين

رواد الاستدامة

خلال كل ربع سنوي، يقدم رواد وسفراء الاستدامة في الشركة العالمية القابضة تقاريرهم المتعلقة بأهم إنجازات ومبادرات الجوانب البيئية والاجتماعية وحوكمة الشركات

التقارير الربع سنوية للجوانب البيئية والاجتماعية وحوكمة الشركات

منذ عام 2023، تقوم الشركة بالإفصاح عن المبادرات الرئيسية للجوانب البيئية والاجتماعية والحوكمة والتقدم المحرز بشأنها ضمن تقاريرها ربع السنوية

خلال عام 2025، نجحنا في توسيع نطاق شبكة رواد الاستدامة، ما يمكن الممثلين في الشركات التابعة من تقديم التقارير بشكل ربعي حول مبادرات ونتائج الجوانب البيئية والاجتماعية وحوكمة الشركات. بالإضافة إلى الارتقاء بمستوى مناقشات الاستدامة من خلال إدراجها بانتظام ضمن جداول أعمال منتدى الرئيس التنفيذي، ما يسهم في ترسيخ الجوانب البيئية والاجتماعية والحوكمة في الحوارات القيادية وعمليات اتخاذ القرار.

عيّنت الشركة العالمية القابضة جهة استشارية خارجية لمساعدة مجلس الإدارة في إعداد تقرير الاستدامة لعام 2025. ستقدم الشركة المزيد من التفاصيل حول مبادرات الاستدامة في تقريرها الخاص بالجوانب البيئية والاجتماعية وحوكمة الشركات وهو جزء من التقرير المتكامل للشركة.

3.12

معلومات المساهمين وسعر السهم

سعر السهم

يعرض الجدول التالي أعلى وأقل سعر لسهم الشركة في نهاية كل شهر خلال عام 2025، إلى جانب أداء السهم وفق مؤشر السوق ومؤشر القطاع كما في 31 ديسمبر 2025:

الشهر	أعلى سعر	أقل سعر	سعر الإغلاق	مؤشر السوق	مؤشر الخدمات المالية	أداء السهم		
						بالقارنة مع القطاع	بالقارنة مع السوق	الأداء المطلق
يناير	406.8	401.9	403.0	9,586.1	17,167.2	-0.5%	-2.3%	-2.8%
فبراير	403.0	401.5	403.0	9,564.6	17,160.7	0.0%	0.2%	0.0%
مارس	404.0	401.0	401.0	9,368.8	16,834.7	-0.5%	1.6%	1.4%
أبريل	407.9	401.0	401.0	9,534.3	17,331.5	0.0%	-1.8%	-3.0%
مايو	402.8	401.0	401.0	9,685.1	17,641.5	0.0%	-1.6%	-1.8%
يونيو	402.0	400.0	401.9	9,957.5	18,064.8	0.2%	-2.6%	-2.2%
يوليو	401.1	400.0	401.1	10,370.7	18,858.6	-0.2%	-4.3%	-4.6%
أغسطس	402.0	400.0	400.0	10,094.7	18,321.6	-0.3%	2.4%	2.6%
سبتمبر	401.0	400.0	400.5	10,014.6	18,118.0	0.1%	0.9%	1.2%
أكتوبر	401.0	400.0	400.0	10,099.9	18,370.4	-0.1%	-1.0%	-1.5%
نوفمبر	401.0	399.5	400.0	9,747.2	17,961.8	0.0%	3.5%	2.2%
ديسمبر	399.9	399.5	399.5	9,992.7	18,348.7	-0.1%	-2.6%	-2.3%
الأداء الشامل خلال 2025	407.9	399.5	399.5	9,992.7	18,348.7	-1.4%	-7.4%	-10.7%

توزيع ملكية المساهمين

الوصف	الحكومات	الأفراد	الشركات	المجموع	%
مساهمون محليون	-	14,384,357	1,917,457,497	1,931,841,854	88.07%
دول مجلس التعاون الخليجي	-	28,152	31,897	60,049	0.00%
العرب	-	198,777	-	198,777	0.01%
الأجانب	-	251,972	248,777,053	249,029,025	11.35%
برنامج الشركة العالمية القابضة لإعادة شراء الأسهم	-	-	-	12,410,180	0.57%
المجموع	-	14,863,258	2,166,266,447	2,193,539,885	100%

بيان بالمساهمين الذين يمتلكون 5% أو أكثر من أسهم الشركة

حصة المساهمين

48.56%

أسماء المساهمين

مجموعة شركات بال
ذ.م.م

12.64%

المجموعة الملكية لإدارة
الشركات ذ.م.م

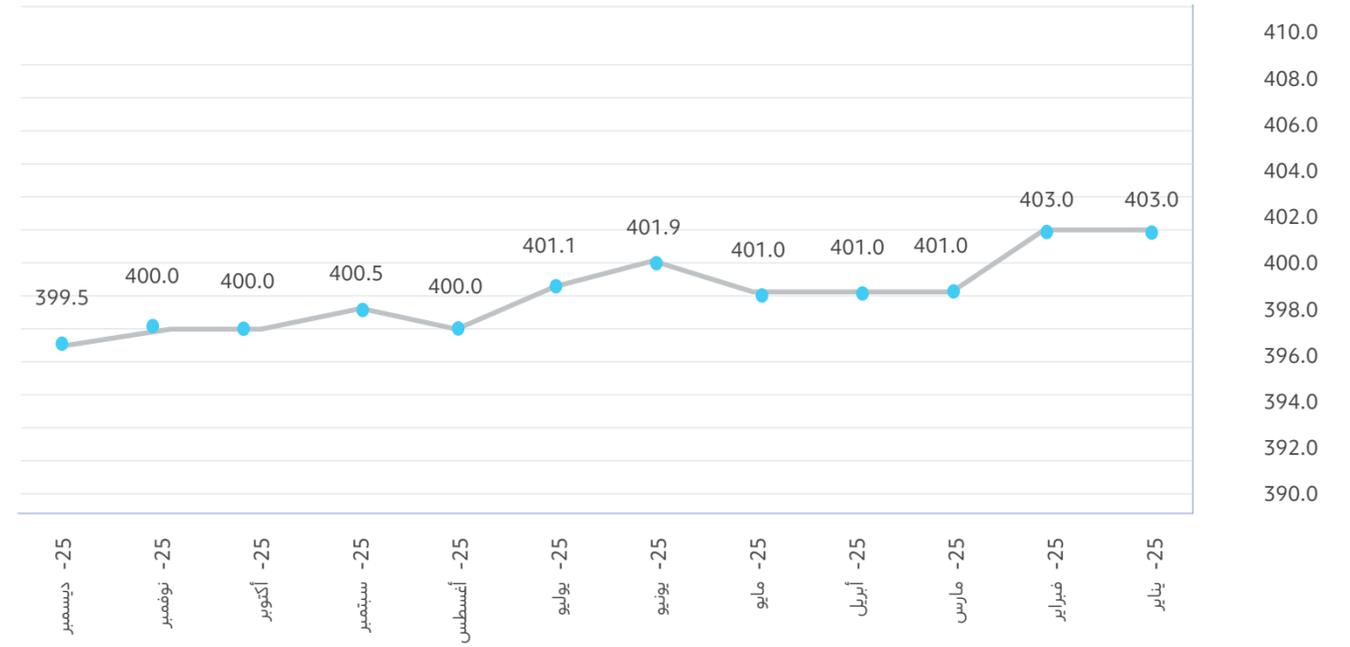
61.20%

المجموع



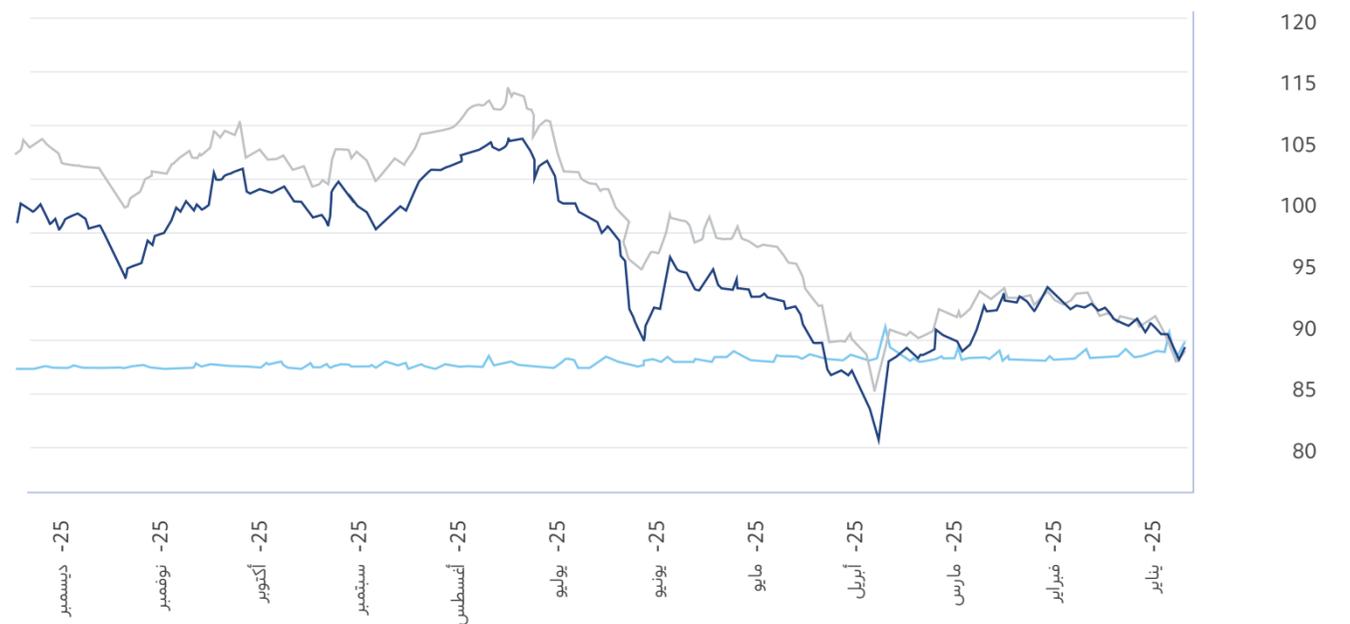
أداء سعر سهم الشركة خلال عام 2025

أداء سعر السهم (درهم إماراتي / سهم)



أداء سهم الشركة مقارنة بمؤشر سوق أبوظبي للأوراق المالية ومؤشر قطاع الاستثمار والمال في سوق أبوظبي للأوراق المالية خلال عام 2025

أداء سعر سهم الشركة العالمية القابضة مقابل مؤشر سوق أبوظبي للأوراق المالية والمؤشر المالي لسوق أبوظبي للأوراق المالية (جميعهم أعيد تأسيسه إلى 100):



سعر سهم الشركة العالمية القابضة | مؤشر السوق | مؤشر قطاع الاستثمار والشؤون المالية بسوق أبوظبي للأوراق المالية

3.13

علاقات المستثمرين

أسست الشركة قسماً خاصاً لإدارة شؤون المساهمين. يشمل الملخص التالي ما تم إنجازه عملاً بأحكام القانون وعقد التأسيس والقرار رقم 7 بشأن لوائح ضوابط حوكمة الشركات والتعاميم ذات الصلة.

تم تعيين مسؤول لعلاقات المساهمين ويمتلك المؤهلات التالية:



على دراية بجميع المتطلبات القانونية والتشريعية ذات الصلة



لديه خبرة في إدارة شؤون المساهمين والمسائل القانونية داخل الدولة، بما في ذلك الشركات والبنوك



يحمل شهادة علمية مناسبة لأداء المهام المطلوبة



لديه القدرة على استخدام مختلف قنوات التواصل، ويمتلك مهارات مناسبة للتواصل مع المستثمرين في الأوراق المالية



حضر ورشة تدريبية في علاقات المستثمرين



لديه إلمام كامل بأنشطة الشركة والفرص المتاحة لها

أنشأت الشركة صفحة خاصة بعلاقات المستثمرين على موقعها الإلكتروني بحيث يتم تحديثها باستمرار بما يتماشى مع المعايير الدولية، لتشمل بيانات قسم علاقات المستثمرين ومعلومات التواصل معه، مثل رقم الهاتف وعنوان البريد الإلكتروني، إلى جانب إتاحة كافة التقارير حول النتائج المالية سواء كانت محفوظة في أرشيف الشركة أو منشورة، وبيانات السنة المالية، بما في ذلك تواريخ نشر بيانات النتائج المالية، ومحاضر اجتماعات الجمعيات العمومية، وأي أحداث أخرى مهمة.

نُشر المعلومات والبيانات المفصّل عنها للجهات التنظيمية أو الأسواق أو عامة الجمهور على موقع الشركة الإلكتروني عبر الرابط التالي:

<https://ihcuae.com/#investor>

بيانات التواصل مع مسؤول علاقات المساهمين:

السيدة/ ليندا بلوط

ص.ب.

32619، أبوظبي - الإمارات العربية المتحدة

هاتف

02 - 6448090

فاكس

02 - 6447060

بريد إلكتروني

linda.b@ihcuae.com

يتم الرد على استفسارات المساهمين من الإثنين إلى الجمعة من الساعة 10 صباحاً وحتى 3 عصرًا

العنوان
مبنى آر جي بروكيورمنت، الطابق الثاني، منتزه خليفة، أبوظبي،
الإمارات العربية المتحدة

3.14

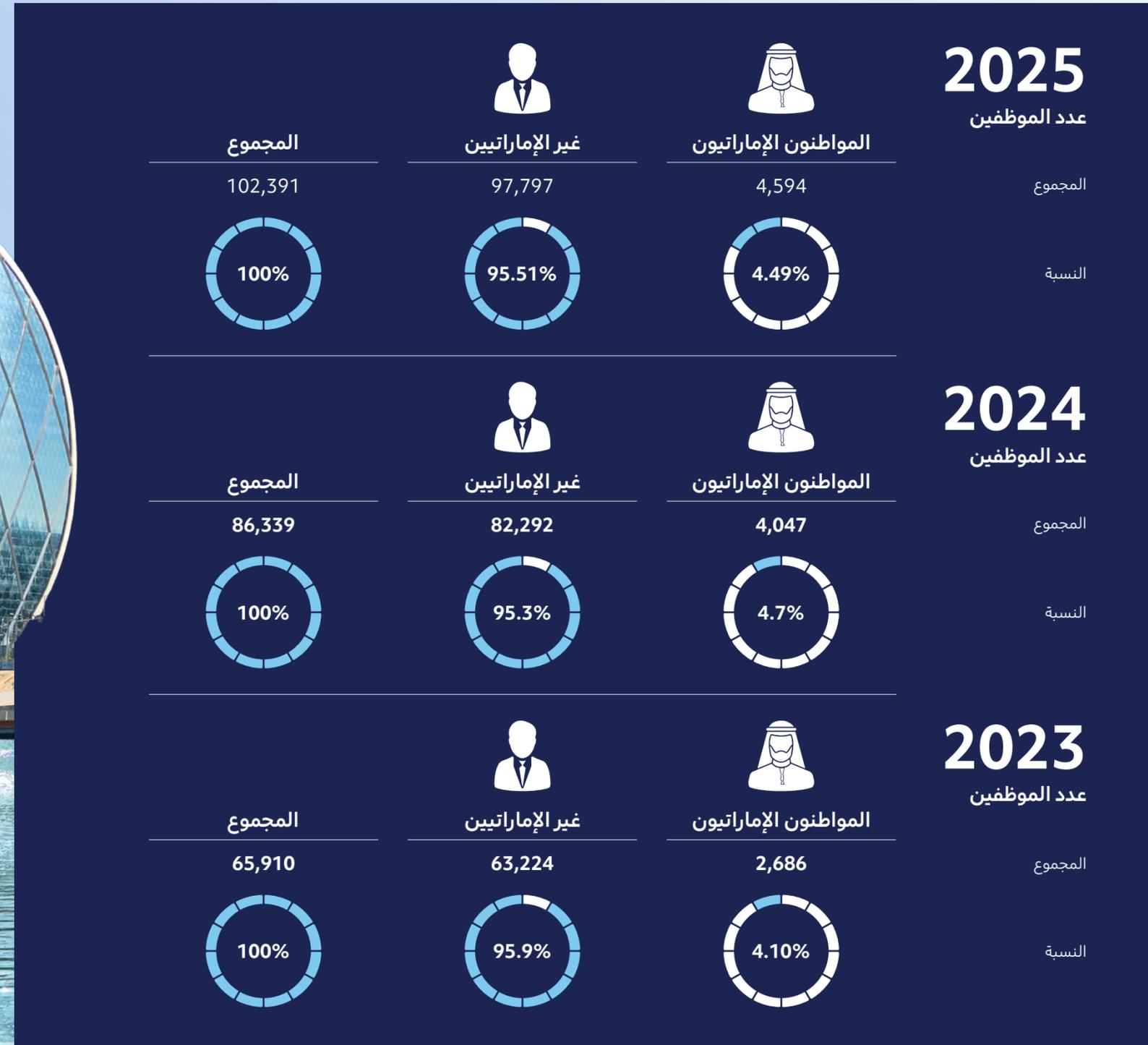
القرارات الخاصة الصادرة في اجتماعات الجمعية العمومية المنعقدة في عام 2025

القرارات الخاصة الصادرة في اجتماعات الجمعية العمومية للشركة العالمية القابضة

تاريخ الاجتماع	البنود/ القرارات الخاصة	الإجراءات المتخذة
10 نوفمبر 2025	<ul style="list-style-type: none"> موافقة على استحواذ مجموعة تو بوينت زيرو ش.م.ع على كامل الأسهم المملوكة لكل من شركة اي اتش سي فود القابضة وشركة اي اتش سي لإدارة الشركات في غذاء القابضة، وذلك مقابل قيام مجموعة تو بوينت زيرو بزيادة رأسمالها وإصدار 1,765,936,964 سهماً لصالح شركة اي اتش سي فود القابضة وشركة اي اتش سي لإدارة الشركات، أو أي من شركاتهما التابعة أو ذات الصلة أو الشقيقة، وفقاً لما يحدده الطرفان، وذلك مقابل الاستحواذ على أسهمهما في غذاء القابضة. موافقة على استحواذ مجموعة تو بوينت زيرو ش.م.ع على كامل أسهم شركة تو بوينت زيرو القابضة ريستركتد ليمتد، وذلك مقابل قيام مجموعة تو بوينت زيرو بزيادة رأسمالها وإصدار 21,597,689,333 سهماً لصالح مساهمي شركة تو بوينت زيرو القابضة ريستركتد ليمتد. موافقة على زيادة رأس المال المصدر لمجموعة تو بوينت زيرو ش.م.ع من 2,800,000,000 درهم إماراتي إلى 8,640,906,574 درهم، من خلال إصدار 23,363,626,297 سهماً جديداً في رأسمال مجموعة تو بوينت زيرو. موافقة على تعديل المادة (8) من النظام الأساسي لمجموعة تو بوينت زيرو ش.م.ع، بما يعكس زيادة رأس المال المشار إليه أعلاه. موافقة على تغيير الاسم التجاري لمجموعة تو بوينت زيرو إلى مجموعة تو بوينت زيرو ش.م.ع، وتعديل نص المادة (4) من النظام الأساسي للشركة وفقاً لذلك. موافقة على تعديل المادة (19.1) من النظام الأساسي لمجموعة تو بوينت زيرو ش.م.ع، لزيادة عدد أعضاء مجلس الإدارة من خمسة (5) أعضاء إلى تسعة (9) أعضاء. تفويض مجلس إدارة مجموعة تو بوينت زيرو ش.م.ع، أو أي شخص يتم تفويضه من المجلس، لاتخاذ أي قرارات أو إجراءات لازمة لتنفيذ القرارات المشار إليها أعلاه. 	 <p>تم اعتماد القرار</p>
11 نوفمبر 2025	<ul style="list-style-type: none"> موافقة على استحواذ مجموعة ملتيلاي ش.م.ع (مجموعة "ملتيلاي") على جميع الأسهم المملوكة لشركة أي أتش سي فود القابضة ذ.م.م (أي أتش سي فود) وشركة أي أتش سي لإدارة الشركات ذ.م.م (أي أتش سي لإدارة الشركات) في غذاء القابضة ش.م.خ، وذلك مقابل قيام مجموعة ملتيلاي بزيادة رأس مالها وإصدار 1,765,936,964 سهماً جديداً لصالح شركة أي أتش سي كابتال القابضة، وهي شركة ذات صلة بكل من أي أتش سي فود" و"أي أتش سي لإدارة الشركات / ويشار إلى ذلك بـ "الصفقة". تفويض مجلس إدارة غذاء القابضة ش.م.خ، مجتمعين، و/أو منفردين، و/أو أي شخص يتم تفويضه من قبل مجلس الإدارة، لاتخاذ جميع الإجراءات وإصدار أي قرارات لازمة أو مناسبة لتنفيذ الصفقة واستكمالها. 	 <p>تم اعتماد القرار</p>

تاريخ الاجتماع	البنود/ القرارات الخاصة	الإجراءات المتخذة
12 نوفمبر 2025	<ul style="list-style-type: none"> الموافقة على تعديل النظام الأساسي للشركة بما يمنح مجلس الإدارة صلاحية التفاوض والموافقة والتنفيذ، نيابةً عن الشركة، لأي ترتيبات تمويل أو تسهيلات ائتمانية أو مستندات ضمان ذات صلة، أي كانت مدتها أو أجلها، بدون الحاجة إلى الحصول على موافقة مسبقة من الجمعية العمومية، وذلك بهدف توفير مرونة أكبر للشركة فيما يتعلق بمتطلبات التمويل المستمرة واستراتيجيتها. تفويض مجلس إدارة الشركة باتخاذ جميع القرارات والإجراءات اللازمة لتنفيذ القرار المشار إليه أعلاه. 	 <p>تم اعتماد القرار</p>
19 مارس 2025	<ul style="list-style-type: none"> الدار العقارية ش.م.ع. الموافقة على مقترح تقديم مساهمات اجتماعية خلال عام 2025، وتفويض مجلس الإدارة بتحديد الجهات المستفيدة، وذلك مع مراعاة متطلبات المرسوم بقانون اتحادي رقم (32) لسنة 2021 بشأن الشركات التجارية بصيغته المعدلة من وقت إلى آخر، وكافة القوانين واللوائح المعمول بها. 	 <p>تم اعتماد القرار</p>
4 يونيو 2025	<ul style="list-style-type: none"> مزارع العين للإنتاج الحيواني تعديل المادة (56) من النظام الأساسي للشركة، وذلك بإضافة النص التالي: "يجوز للشركة، بموجب قرار من مجلس إدارتها، توزيع أرباح ربع سنوية و/أو نصف سنوية على المساهمين من الأرباح التشغيلية و/أو الأرباح المتراكمة للشركة. ويُفوض مجلس الإدارة بالموافقة على القرارات المتعلقة بتوزيع الأرباح وتنفيذها، وذلك وفقاً لسياسة توزيع الأرباح المعتمدة من قبل الجمعية العمومية". 	 <p>تم اعتماد القرار</p>

3.15

نسبة التوطين في الشركة خلال عام 2025
(باستثناء فئة العمالة غير المؤهلة)

3.16

أبرز المحطات والمستجدات خلال عام 2025

فبراير 2025

- أبرمت الشركة العالمية القابضة وتسهيل القابضة الاتفاقية النهائية مع شركة مدن القابضة لبيع شركة نيتا بيدكو المحدودة، المالكة بنسبة 100% لمجموعة أرينا إيفنتس المحدودة (أرينا).
- كما حققت الشركة تقدماً نوعياً في تطوير آليات صنع القرار على مستوى مجلس الإدارة، عبر تبني مبادئ الحوكمة المؤسسية وتوظيف أدوات اتخاذ القرار الاستراتيجي المدعومة بالذكاء الاصطناعي من خلال "أيدن إنسايت"، مراقب مجلس الإدارة المدعوم بالذكاء الاصطناعي.

MUDON Arena

مارس 2025

- نفذت الشركة العالمية القابضة استثمارات استراتيجية مع شركة ألفا ويف جلوبال في علامة المأكولات والوجبات الخفيفة الهندية الشهيرة هالديرام.

ALPHA WAVE

أبريل 2025

- أعلنت كل من الشركة العالمية القابضة و"القابضة" (ADQ) ومدن القابضة عن تأسيس مشروع مشترك لإنشاء منصة بنية تحتية متخصصة تحت اسم "جريدورا"، والتي ستسهم بفعالية في تعزيز تطوير البنية التحتية لمشاريع القطاع الخاص والشراكات بين القطاعين العام والخاص.
- أعلنت الشركة العالمية القابضة و"القابضة" (ADQ) وبنك أبوظبي الأول عن إطلاق عملة مستقرة جديدة مدعومة بالدرهم وخاضعة بالكامل لإشراف وتنظيم مصرف الإمارات العربية المتحدة المركزي، ويتولى بنك أبوظبي الأول إصدارها بعد استيفاء الموافقات التنظيمية اللازمة.

MUDON FAB1 IHC

مايو 2025

- أطلقت الشركة العالمية القابضة أيدن إنسايت 2.0، مراقب مجلس الإدارة المدعوم بالذكاء الاصطناعي مع مزايا استراتيجية جديدة تشمل تقديم أحدث مستجدات السوق في الوقت الفعلي والاجابة الفورية عن استفسارات مجلس الإدارة وتقديم تحليلات عميقة حول عمل الشركة.
- تعاونت الشركة العالمية القابضة مع شركتي بلاك روك ولونيت لإطلاق منصة إعادة تأمين عالمية مدعومة بالذكاء الاصطناعي في أبوظبي العالمي (ADGM). وتركز المنصة على التأمين على الممتلكات والأضرار المحتملة والتأمين على الحياة والمنتجات التأمينية المتخصصة، وتتجاوز الالتزامات الأولية للمنصة 1 مليار دولار أمريكي، وتستهدف تقديم التزامات تأمينية تفوق 10 مليار دولار أمريكي. وتستخدم المنصة الذكاء الاصطناعي من أجل الاكتتاب وتقييم المخاطر.

- أطلقت الشركة العالمية القابضة منصة سوق عالمي تم تصميمها في دولة الإمارات لتوفير حلول الذكاء الاصطناعي، وتتميز بوكيل الذكاء الاصطناعي الإماراتي "سيف"، ويتيح سيف للمطورين إمكانية الوصول إلى وحدات معالجة الرسومات، ونماذج الذكاء الاصطناعي، وتصاميم الذكاء الاصطناعي المخصصة باستخدام الصوت أو النصوص أو مكالمات الفيديو بأكثر من 5 آلاف لغة. وتسهم المبادرة في دعم استراتيجية الاقتصاد الرقمي في دولة الإمارات ومستهدفات رؤية الذكاء الاصطناعي 2031.

- أعلنت الشركة العالمية القابضة عن إبرام أكثر من 30 صفقة استراتيجية، وإطلاق 12 منتجاً جديداً، وتوسعات جديدة في مرافقها، وذلك خلال مشاركتها في منتدى اصنع في الإمارات 2025.

اصنع في الإمارات
MAKE IT
IN THE EMIRATES

يونيو 2025

- تم الكشف عن رأي كيو، الاسم الرسمي لمنصة إعادة التأمين العالمية والقائمة على الذكاء الاصطناعي والتي أطلقتها الشركة العالمية القابضة بالتعاون مع بلاك روك ولونيت.



يوليو 2025

- استكملت الشركة العالمية القابضة عملية الاستحواذ على منصة إي فندر، وأعدت إطلاقها تحت اسم زيلو بهدف تعزيز وصول الشركات الصغيرة والمتوسطة إلى رأس المال في دولة الإمارات.



سبتمبر 2025

- وقعت منصة رأي كيو لإعادة التأمين، التابعة للشركة العالمية القابضة، اتفاقية شراكة استراتيجية مع أذنوك لتطوير شراكة تفضيلية في مجال إعادة التأمين، تستهدف إعادة تخصيص أكثر من 500 مليون دولار أمريكي في مجال تغطية المخاطر خلال العقد القادم.



أكتوبر 2025

- وقعت شركة اي اتش سي كابيتال القابضة التابعة للشركة العالمية القابضة اتفاقية لاستثمار أكثر من 1 مليار دولار أمريكي في شركة سمان كابيتال ليميتد في الهند.
- أنهت شركة اي اتش سي اندستريال القابضة بيع كامل حصتها البالغة 55% في مجموعة ريتش إس بي في المحدودة.
- أعلنت الشركة العالمية القابضة عن خططها لدمج شركات تو بوينت زيرو ومجموعة ملتيلابي وغذاء القابضة ضمن مجموعة تو بوينت زيرو ش.م.ع بقيمة 120 مليار درهم إماراتي.
- استحوذت الشركة العالمية القابضة على حصة الأغلبية في فريست وومن بنك ليميتد (بنك المرأة الأول الحكومي في باكستان)، والذي يخضع حالياً لاستكمال الموافقات التنظيمية.
- قامت الشركة العالمية القابضة ببيع كامل حصتها البالغة 42.54% في شركة مدن القابضة، لصالح شركة العماد القابضة.



نوفمبر 2025

- أعلنت الشركة العالمية القابضة عن فريق القيادة لمجموعة تو بوينت زيرو، الشركة الاستثمارية القابضة التي تشكلت مؤخراً من خلال عملية دمج شركات تو بوينت زيرو ومجموعة ملتيلابي وغذاء القابضة.



ديسمبر 2025

- أنهت الشركة العالمية القابضة بنجاح برنامجها لإعادة شراء الأسهم، بقيمة تصل إلى 5 مليارات درهم إماراتي.
- رفعت الشركة العالمية القابضة حصتها في شركة انفيكتوس للاستثمار من 22.5% إلى 40% بقيمة استثمارية تقدر بحوالي 420 مليون درهم إماراتي.
- تعيين مجلس إدارة مجموعة تو بوينت زيرو برئاسة سمو الشيخ زايد بن حمدان بن زايد آل نهيان.
- أنهت شركة اي اتش سي كابيتال القابضة التابعة والمملوكة بالكامل للشركة العالمية القابضة، بنجاح عملية الاستحواذ على 70% من حصة شركة بيكو هولدينجز ليميتد.



3.17

أبرز المبادرات والابتكارات خلال عام 2025

الشركة العالمية القابضة

- أطلقت الشركة العالمية القابضة منصة "سيف" التي توفر سوقاً رقمياً لحلول الذكاء الاصطناعي في دولة الإمارات. وتُعد هذه المنصة العالمية أول وكيل ذكاء اصطناعي مصمم في الدولة، وتتيح للمطورين الوصول إلى وحدات معالجة الرسومات ونماذج الذكاء الاصطناعي ونماذج اللغات الكبيرة من خلال واجهة سهلة الاستخدام تدعم الصوت والنصوص ومكالمات الفيديو. وتسعى المنصة إلى توسيع نطاق الوصول إلى موارد الحوسبة وتسريع نشر حلول الذكاء الاصطناعي، ويتمثل هدفها الاستراتيجي في تعزيز مكانة دولة الإمارات والشركة العالمية القابضة في طليعة التحول الرقمي من خلال تذليل العقبات أمام التكنولوجيا المتقدمة.
- أعلنت الشركة العالمية القابضة عن إطلاق آراي كيو، منصة إعادة التأمين العالمية والقائمة على الذكاء الاصطناعي والتي تتخذ من أبوظبي العالمي (ADGM) مقراً لها. وتستند المنصة، التي تم إطلاقها بالتعاون مع شركتي بلاك روك ولونيت، إلى بنية قائمة على الذكاء الاصطناعي بما يعزز القدرة على التحليل، ودقة الاكتتاب التأميني، وكفاءة توزيع رأس المال. وتقدم المنصة حلولاً شاملة في قطاعات التأمين على الممتلكات، والأضرار المحتملة، والتأمين على الحياة، والمنتجات التأمينية المتخصصة في الأسواق سريعة النمو. ويتمثل هدفها الاستراتيجي في إنشاء مركز متطور لإعادة التأمين في أبوظبي، يستفيد من تقنيات الذكاء الاصطناعي لربط رؤوس الأموال العالمية بالاحتياجات الإقليمية، ودعم المنظومة المالية لدولة الإمارات.
- كشفت الشركة العالمية القابضة عن "أيدن إنسايت 2.0"، الإصدار الجديد من مراقب الذكاء الاصطناعي لمجلس الإدارة. وتُعد هذه الأداة، التي تم تطويرها بالشراكة مع شركة أليريا، أول مساعد ذكاء اصطناعي لحوكمة الشركات يُدار ويتم تشغيله بالكامل محلياً في دولة الإمارات. ويوفر "أيدن إنسايت 2.0" لمجلس الإدارة معطيات ومعلومات فورية عن آخر المستجدات المتعلقة بأداء المجموعة، وأداة "أسأل العالمية القابضة" للاطلاع الفوري على المؤشرات المالية وتوجهات السوق. ويتمثل الهدف الاستراتيجي للمنصة في تعزيز عملية اتخاذ القرارات وشفافية مجالس الإدارة من خلال التحليل الفوري لبيانات المحفظة الاستثمارية، بما يضمن حوكمة آمنة ومرونة عالية.



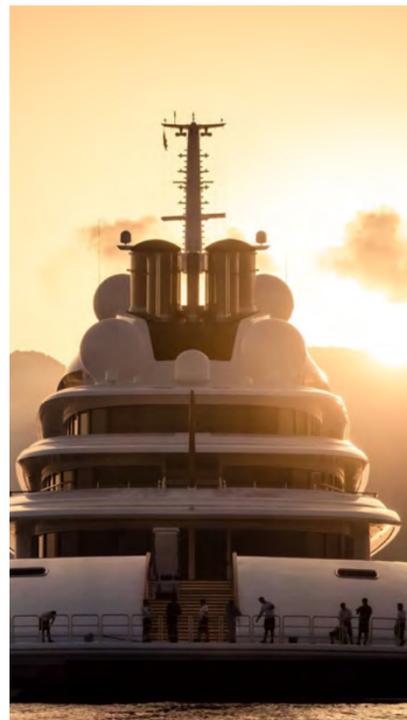
الدار العقارية

- أعلنت شركة الدار عن تشييد مسجد صفري الانبعاثات في أبوظبي باستخدام حديد التسليح المصنَّع بالاعتماد على الهيدروجين الأخضر، لتصبح بذلك أول شركة تطوير عقاري في منطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا تستخدم هذا النوع من حديد التسليح. وتقدم شركة "إمستيل" هذه المواد منخفضة الكربون، لتتيح للمسجد الذي يتسع لـ 850 مصلياً الحصول على شهادة الحياد الكربوني من نظام تصنيف الريادة في الطاقة والتصميم البيئي (LEED). وتُقلل هذه المادة من انبعاثات الكربون المُضمنة بنسبة 95% تقريباً مقارنة بالفولاذ التقليدي. ويتمثل الهدف الاستراتيجي لهذا المشروع في ترسيخ ريادة الشركة في مجال مواد البناء المستدامة وإبراز المكانة الرائدة لدولة الإمارات في ممارسات البناء منخفضة الانبعاثات.
- وقَّعت شركة الدار للمشاريع شراكة استراتيجية مع "طاقة للتوزيع" التابعة لشركة أبوظبي الوطنية للطاقة (طاقة)، لدمج خدمات المرافق والبنية التحتية في المجمعات السكنية الجديدة. ويركز هذا التعاون على التقنيات الرقمية المتقدمة، بما في ذلك تحليلات البيانات والصيانة الاستباقية، لتحسين كفاءة شبكات الطاقة والمياه. ويتمثل الهدف الاستراتيجي للشراكة في تعزيز استدامة وكفاءة العمليات التشغيلية في البيئة العمرانية بأبوظبي من خلال الاستفادة من الإدارة الذكية للمرافق وخفض التكاليف للمجتمعات المتقدمة تقنياً.



الصير مارين

- كشفت شركة الصير مارين عن إطلاق استراتيجية التحول الشامل للذكاء الاصطناعي، ونظام "نوف" (المراقبة العصبية والأتمتة الافتراضية)، مراقب مجلس الإدارة المدعوم بالذكاء الاصطناعي من دون حق التصويت، ليكون الأول من نوعه في القطاع البحري بدولة الإمارات. وتتيح هذه الاستراتيجية دمج أدوات الذكاء الاصطناعي في بناء السفن، وتصنيع القوارب المسيرة ذاتية القيادة، والخدمات اللوجستية للأسطول، مما يوفر أدوات ذكية لتخطيط المسارات، وتحليلات أداء فورية. ويسمح نظام "نوف" بتوجيه الأسئلة والاستفسارات المباشرة خلال اجتماعات مجلس الإدارة، ومحاكاة السيناريوهات المستقبلية لقرارات جميع الشركات التابعة. ويتمثل الهدف الاستراتيجي لهذا التوجه في رفع كفاءة العمليات التشغيلية وتعزيز مستويات السلامة من خلال الاستمرار بتقديم رؤى مدعومة بالذكاء الاصطناعي حول عمليات الأسطول وسلاسل التوريد.



بيور هيلث

- أنشأت بيور هيلث عيادة "بيورا لإطالة العمر الصحي" في مدينة الشيخ شخبوط الطبية لتكون مركزاً رائداً في دمج طب إطالة العمر مع الرعاية الصحية. وحصلت العيادة على ترخيص رسمي كأول مركز لطب الحياة الصحية المديدة في المنطقة، حيث تجمع بين التحليل الجيني والتشخيص المدعوم بالذكاء الاصطناعي وتحليلات نمط الحياة الشخصية لتقديم تقييمات صحية شاملة. ويتمثل الهدف الاستراتيجي لإنشاء هذه العيادة في ترسيخ مكانة أبوظبي كمركز عالمي رائد في علوم إطالة العمر الصحي، من خلال تقديم تدخلات دقيقة تُؤخر ظهور الأمراض المرتبطة بالشيخوخة.



PUREHEALTH

شركة الإمارات لتعليم القيادة

- عقدت شركة الإمارات لتعليم القيادة شراكة استراتيجية مع شركة بيرفورمايز لابس لتطوير منصة "سمارت يارد"، التي تتيح استخدام مركبات مزودة بتقنيات الرؤية الحاسوبية ودمج البيانات الحسية لتقييم مهارات القيادة في اختبارات الوقوف والرجوع للمركبات، دون تدخل بشري مباشر. وتشمل آليات التشغيل شبكة من الكاميرات عالية الدقة وأجهزة استشعار "ليدار" لتوليد نسخة رقمية مطابقة لمسار المركبة في الوقت الفعلي. وتساعد المنصة على تجنب الأخطاء البشرية في عملية الاختبار، مما يضمن تقيماً دقيقاً لأداء المتدربين واستيفائهم لمعايير الحصول على رخصة القيادة.



الإمارات
لتعليم القيادة
Emirates Driving

إيزي ليس

- أطلقت شركة إيزي ليس منصة "بير 2" (PAIR2) لإدارة الأساطيل والتنقل، مما يوفر بيانات فورية عن المركبات، وتقنيات تتبع وقياس عن بُعد مدعومة بإنترنت الأشياء، ومسارات عمل رقمية لجميع شركات التاجير والخدمات اللوجستية التابعة لها. وتعمل المنصة على تحسين مسارات النقل وجدولة خطط الصيانة من خلال تحليلات مستندة إلى البيانات. ويتمثل الهدف الاستراتيجي لنظام الإدارة الرقمية الجديد في تعزيز الكفاءة التشغيلية وجودة الخدمات في منظومة التنقل والتخزين التابعة لشركة إيزي ليس باستخدام تحليلات نظام تحديد المواقع العالمي وأجهزة الاستشعار.
- شكّلت الشراكة الاستراتيجية مع بيغ بير إيه أي، الشركة الأمريكية الرائدة في تطوير قدرات اتخاذ القرارات بالاستناد إلى التقنيات الذكية، نقلة نوعية لشركة إيزي ليس في قطاع التكنولوجيا. ويهدف التعاون المدعوم من شركة فيجيلكس إلى رفع عمليات أسطول إيزي ليس الضخم بحلول الذكاء الاصطناعي الجاهزة للمهام العملية. ويكمن جانب الابتكار الأساسي في تطبيق التحليلات التنبؤية على الخدمات اللوجستية للأسطول، حيث يتم دمج خوارزميات بيغ بير إيه أي لتحسين تخطيط المسارات، والتنبؤ باحتياجات صيانة المركبات قبل حدوث الأعطال، وتعزيز معدلات استخدام الأصول. والجدير بالذكر أن أي تحسين لعمليات أسطول الشركة، الذي يضم أكثر من 30,000 مركبة، سيؤدي إلى وفورات تشغيلية كبيرة. وتتجاوز هذه الشراكة خطط التحسين الداخلي، حيث تتعاون الشركتان لتطوير أنظمة إدارة جمركية مدعومة بالذكاء الاصطناعي وحلول مراقبة للحدود لصالح عدد من الشركاء، مثل مجموعة موانئ أبوظبي.



easylease®

إي بوينت زيرو

- وقّعت إي بوينت زيرو، الذراع المتخصصة في إزالة الانبعاثات الكربونية في تو بوينت زيرو، اتفاقية مع شركتي إنركاب وأبيكس إنرجي لتوريد نظام تخزين الطاقة بالبطاريات بقدرة 1 جيجاواط/ ساعة. ويعتمد نظام تخزين الطاقة الكهروستاتيكية تقنية المكثفات الفائقة، مما يجعله واحداً من أكبر مشاريع تخزين الطاقة في العالم. ويتمثل الهدف الاستراتيجي للمشروع بتطوير البنية التحتية للطاقة النظيفة وتعزيز استقرار الشبكة الكهربائية في دولة الإمارات، بما يدعم الأهداف الوطنية لخفض الانبعاثات الكربونية.



eo

مجموعة "إن إم دي سي جروب"

- تشكل تقنية التوأّم الرقمي الركيزة التكنولوجية الأساسية لتشغيل ساحتي التصنيع في رأس الخير ومصفح. ويُنشئ هذا النظام نسخة افتراضية طبق الأصل من الساحة الفعلية والأصول التي يتم تصنيعها، في إجراء مكمل لحل القوى العاملة المتصلة، الذي يتيح تزويد العمال بأجهزة إنترنت الأشياء القابلة للارتداء لمراقبة مواقعهم ومؤشراتهم الحيوية. وقد تم دمج هذا النظام في بروتوكولات السلامة للكشف عن حالات السقوط أو الدخول غير المصرح به إلى المناطق الخطرة. ويمثل الجمع بين إنترنت الأشياء وتقنية التوأّم الرقمي بداية عصر الثورة الصناعية الرابعة في مجال عمليات الهندسة والمشتريات والبناء في المنطقة.



MDC
GROUP

برجيل القابضة

- تمحورت مبادرة الشركة حول بحث "سويت رايد" الذي أُجري على متن محطة الفضاء الدولية خلال مهمة أكسيوم 4. وركزت هذه الدراسة على إدارة مرض السكري بالاعتماد على الأنسولين في بيئة تنعدم فيها الجاذبية، مما يفتح المجال أمام فئات كانت مُستبعدة سابقاً للمشاركة في رحلات الفضاء. وتضمّن البحث اختبار فعالية أجهزة مراقبة الجلوكوز المستمرة (CGMs) واستقرار أقلام الأنسولين في ظروف الفضاء القاسية. وأكدت النتائج الأولية أن أدوات علاج السكري المستخدمة يمكن أن تعمل في الفضاء بكفاءة تضاهي عملها على الأرض.



BURJEEL
HOLDINGS

السويدي الكتريك

- حققت السويدي الكتريك إنجازات بارزة في مجال تقنية العدادات الذكية من خلال شركتها التابعة إسكراميكو، التي سجلت نجاحاً لافتاً من خلال تقديم منصة حلول الطاقة القائمة على إنترنت الأشياء وعدادات IE.X الذكية. وتتيح منصة حلول الطاقة القائمة على إنترنت الأشياء استخدام الحوسبة الطرفية داخل العداد، مما يمكّن شركات المرافق من معالجة البيانات محلياً، وبالتالي يقلل من استهلاك النطاق الترددي ويسمح بموازنة الشبكة في الوقت الفعلي. كما يعزز التصميم المعياري لعدادات IE.X الاستدامة من خلال توفير إمكانية ترقية المكونات دون الحاجة إلى استبدال الوحدة بأكملها.



ELSEWEDY
ELECTRIC

مجموعة تو بوينت زيرو

- شجعت شركة باك لايت ميديا اعتماد الإعلانات الخارجية الرقمية المبرمجة في دولة الإمارات. وعلى عكس اللوحات التقليدية التي تعرض المحتوى ضمن دورة تشغيل متكررة، تتيح الإعلانات الخارجية الرقمية المبرمجة للعلامات التجارية التحديث الفوري لمحتوى الإعلان بناءً على المشغلات القائمة على البيانات. وتشمل الحلول المبتكرة للشركة دمج مصادر البيانات المباشرة، مثل الظروف الجوية ومواعيد وصول الرحلات، لتشغيل تصميمات إبداعية محددة. وتحوّل هذه الإمكانية الديناميكية للمحتوى، اللوحات الإعلان إلى لوحات رقمية تفاعلية. وشكّل إطلاق حل "سبوت لايت 3" نقلة نوعية في هذا المجال، حيث نقل السوق من مفهوم "شراء الشاشات" إلى مفهوم "استهداف الجمهور".



BackLite[®]



مزارع العين

دمجت مجموعة مزارع العين الاستدامة في سلسلة التوريد الخاصة بها من خلال مجموعة من الشراكات الاستراتيجية، بما في ذلك شراكتها مع وادي تكنولوجيا الغذاء لتطوير مركز لوجستي صديق للبيئة بمساحة 260,000 قدم مربعة. ويستخدم مركز التوزيع خوارزميات متقدمة لتحسين المسارات، بهدف تقليل الانبعاثات الكربونية لأسطول المركبات التابع للمجموعة بنسبة 35% وزيادة كفاءة التوصيل بنسبة 33%، مما يساهم بشكل مباشر في دعم مبادرة "أميال الغذاء".

مزارع العين



Al Ain Farms



بلتون القابضة

أطلقت بلتون القابضة شركة روبن، التابعة والمملوكة لها بالكامل والمتخصصة بعلوم البيانات وحلول الذكاء الاصطناعي. وتتيح روبن لشركة بلتون استثمار إمكاناتها الداخلية في تحليل البيانات، وتطوير علوم البيانات لتصبح مصدراً رئيسياً للدخل من خلال تزويد عملائها الخارجيين بمجموعة من الخدمات التي تشمل الاستشارات في مجال الذكاء الاصطناعي وتنفيذ البيانات. وتساهم هذه الخطوة في تنويع مصادر الدخل بعيداً عن رسوم الخدمات المصرفية الاستثمارية الدورية، وترسيخ مكانة بلتون الرائدة في تقديم الدعم التقني للقطاع المالي في منطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا.

Beltone



تقرير لجنة التدقيق

بالنيابة عن لجنة التدقيق ("اللجنة")، يسرّني أن أضع بين أيديكم تقرير لجنة التدقيق للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2025. ويسلّط هذا التقرير الضوء على كيفية قيام اللجنة بأداء مهامها، كما هو موضح في القسم رقم 4.3 من تقرير حوكمة الشركات تحت عنوان "اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة- لجنة التدقيق"

اجتمعت لجنة التدقيق ستّ مرات خلال عام 2025، وبيّن الجدول أدناه حضور هذه الاجتماعات.

وبناءً على المدخلات والعروض التقديمية من أصحاب المصلحة الرئيسيين 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 المرحلية لعام 2025 والمعلومات المالية المؤقتة.
- التوصية بتعيين شركة "ديلويت" كمُدقق حسابات خارجي للسنة المالية 2025.
- المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة.

حضر المديرين التنفيذيين الرئيسيين وموظفو الإدارة العليا اجتماعات لجنة التدقيق، إلى جانب المدقق الخارجي والمدقق الداخلي للشركة، وقدموا إلى لجنة التدقيق آراءهم وملاحظاتهم حول عدة مواضيع جوهرية، بما في ذلك اكتمال وفعالية ودقة البيانات والتقارير المالية الموحدة للشركة، وأداء وفعالية الضوابط الداخلية للشركة، والتدقيق وإعداد التقارير وإدارة المخاطر المالية.

علاوةً على ذلك، قامت لجنة التدقيق بتقييم وتلقي تقارير حول مختلف المسائل الرئيسية، بما في ذلك:

- خطة التدقيق الداخلي للشركة لعام 2025 والتقدم المحرز.
- تقارير التدقيق الداخلي إلى جانب خطط عمل الإدارة.
- المستجدات المتفق عليها والمتعلقة بتنفيذ خطط عمل الإدارة.
- التقرير المتعلق بمسائل التقاضي الهامة.
- مستجدات تنفيذ إطار الرقابة الداخلية على التقارير المالية على مستوى الشركة والمجموعة.

أعضاء لجنة التدقيق	عدد مرات الغياب	الاجتماع الأول	الاجتماع الثاني	الاجتماع الثالث	الاجتماع الرابع	الاجتماع الخامس	الاجتماع السادس
		2025/02/23	2025/05/05	2025/05/09	2025/08/02	2025/09/25	2025/11/04
		مدقق خارجي (إرنست أند يونغ)	مدقق خارجي (ديلويت)	مدقق داخلي (بروتيفيتي)	مدقق خارجي (ديلويت)	إدارة الشركة	مدقق خارجي (ديلويت)

الآنسة/ صوفيه عبد اللطيف العسكري

الدكتور/ محمد سومر أجليقين

السيد/ محمد ناصر الشامسي

التقارير المالية والتدقيق الخارجي

خلال اجتماع الجمعية العمومية السنوية لعام 2025، قام مساهمو الشركة بتعيين "ديلويت أند توش" (ديلويت) كمُدقق خارجي للمجموعة لعام 2025، بناءً على توصية لجنة التدقيق. ترد تفاصيل المكافآت المدفوعة للمدقق الخارجي في القسم 3.8 من تقرير حوكمة الشركات تحت عنوان "المدقق الخارجي".

ناقشت اللجنة مع المدقق الخارجي مخاطر التدقيق الهامة، ومسائل التدقيق الرئيسية، ونطاق التدقيق، والأهمية النسبية، وغيرها من الموضوعات. ووافقت لجنة التدقيق على أن خطة التدقيق ومستوى الأهمية النسبية المعتمد لتحديد الأخطاء التي يتعين على المدقق الخارجي إبلاغ اللجنة بها كانا مناسبين.

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

وناقشت لجنة التدقيق في اجتماعاتها لعام 2025 القضايا الرئيسية المتعلقة بالبيانات المالية المرحلية والسنوية لعام 2025.

- المعاملات الرئيسية خلال العام، بما في ذلك عمليات اندماج الأعمال الرئيسية التي استكملت خلال العام.

وتؤكد لجنة التدقيق أنه لم يتم إثارة أي قضايا محاسبية و/أو قضايا تدقيق مهمة من قبل المدقق الخارجي ولم 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 فيما يلي:

- جودة العروض المقدمة إلى لجنة التدقيق وفعالية شرحها.
- مستوى الأداء والالتزام بخطة التدقيق وتسليمها في الوقت المناسب.
- تطبيق مبدأ الشك المهني خلال أعمال التدقيق.
- نتائج التدقيق الرئيسية، بما في ذلك جودة الأحكام المحاسبية وأحكام التدقيق الجوهرية.
- وضوح عرض الضوابط الداخلية للمجموعة على التقارير المالية ومدى كفايتها.

وقامت لجنة التدقيق بتقييم استقلالية المدقق الخارجي للمجموعة لضمان موضوعيته في تدقيق البيانات المالية. ولتنظيم تقديم الخدمات غير المتعلقة بالتدقيق من قبل المدقق الخارجي، تم اعتماد عملية رسمية للمراجعة والموافقة المسبقة في اجتماع لجنة التدقيق على أي طلبات خدمات غير متعلقة بالتدقيق (بما في ذلك الرسوم)، وذلك لمنع تقديم خدمات قد تؤدي إلى تعارض محتمل مع استقلالية المدقق الخارجي. واستعرضت اللجنة كذلك جميع الطلبات غير المتعلقة بالتدقيق ذات الصلة (بما في ذلك الرسوم) المقدمة من المدقق الخارجي خلال عام 2025، وخلصت إلى تأكيد استقلالية المدقق الخارجي.

نظم الرقابة الداخلية والامتثال

خلال هذا العام، قامت لجنة التدقيق بمراجعة العديد من الضوابط الهامة، بما في ذلك الضوابط المالية والتشغيلية وضوابط الامتثال. وقد اعتبرت اللجنة أن أنظمة الرقابة الداخلية والمالية وأنظمة إدارة المخاطر في الشركة فعالة وكافية.

علاوةً على ذلك، واصلت لجنة التدقيق جهودها لتعزيز الضوابط غير المالية وحوكمة الشركات، والتي شملت إقرار تحديث سياسات وإجراءات الحوكمة والامتثال، لعرضها على مجلس الإدارة والحصول على موافقته.

التدقيق الداخلي

تُعد لجنة التدقيق مسؤولة عن الإشراف على أنشطة وفعالية وظيفة التدقيق الداخلي للمجموعة، بما في ذلك نطاقها وخطتها وأنشطتها ومواردها، ولضمان وفائها بمسؤولياتها، قامت لجنة التدقيق بما يلي:

- الموافقة على تعيين مزود خدمة التدقيق الداخلي (بروتيفيتي) وتحديد أتعابه لعام 2025.
- مراجعة واعتماد خطة التدقيق الداخلي للشركة لعام 2025، بما في ذلك المنهجية وعملية تطوير الخطة ذات الصلة.
- تلقي ومراجعة تقارير أنشطة التدقيق الداخلي للشركة لعام 2025، والتي تغطي مجالات مثل أنشطة الضمان، والأنشطة الاستشارية، وبعض المبادرات الرئيسية المتخذة خلال العام.
- مراجعة المستجدات المتعلقة بحالة تنفيذ خطط عمل الإدارة المتفق عليها كجزء من المتابعة.
- تقييم أداء مزود خدمة التدقيق الداخلي ومجالات التحسين المقترحة للتركيز عليها أثناء أنشطة التدقيق الداخلي.

وشملت أعمال التدقيق الداخلي مجموعة من المجالات، بما في ذلك حوكمة الشركات، والشؤون المالية، والمشتريات والمبيعات، وتطوير الأعمال والعمليات، وتكنولوجيا المعلومات، والجوانب البيئية والاجتماعية والحوكمة، وذلك عبر مختلف الشركات التابعة والكيانات ذات الصلة وفق خطة التدقيق الداخلي المعتمدة.

التقييم المستقل للجنة التدقيق

في إطار التقييم الشامل لأداء مجلس الإدارة ولجانه الفرعية من قبل مستشار خارجي مستقل، استكمل أعضاء لجنة التدقيق تقييم أداء اللجنة في نهاية العام. ويسرّني أن أذكر أنه وفقاً لتقرير المستشار، يُنظر إلى اللجنة بأنها تعمل وفق معايير متقدمة. كما تؤكد اللجنة التزامها بمواصلة الارتقاء بأدائها والعمل على أي فرص تطوير قد تُسهم في تعزيز فاعليتها.

أمل أن يسهم هذا التقرير في تقديم فهم شامل لأنشطة اللجنة على مدار العام.

صوفيه عبد اللطيف العسكري
رئيسة لجنة التدقيق



اعتمد هذا التقرير من جانب

د. محمد سومر نصوح أجليقن
نائب رئيس مجلس الإدارة

السيد داود بن ماروق
المستشار العام للمجموعة

د. محمد سومر نصوح أجليقن
رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت

الآنسة صوفيه عبد اللطيف العسكي
رئيسة لجنة التدقيق