

شركة هيلي القابضة (ش.م.ع.)

تقرير الحوكمة لعام 2025

المحتويات

الصفحة	الموضوع	
3	..... مقدمة	
3	..... التزام الشركة بتطبيق حوكمة الشركات	1
4	..... تعاملات أعضاء مجلس الإدارة في الأوراق المالية للشركة	2
5	..... مجلس الإدارة	3
10	..... لجان المجلس	4
10	..... لجنة التدقيق	
13	..... لجنة الترشيحات والمكافآت	
14	..... لجنة متابعة والاشراف على تعاملات المطلعين	
14	..... تقييم مجلس الإدارة	5
15	..... الهيكل التنظيمي والإدارة التنفيذية	6
16	..... مدقق الحسابات الخارجي	7
17	..... نظام الرقابة الداخلية	8
18	..... المخالفات المرتكبة خلال السنة	9
19	..... المسئولية الاجتماعية للشركة	10
19	..... معلومات عامة	11

مقدمة :

تعمل شركة هيلي القابضة على تطبيق مبادئ حوكمة الشركات على نحو فعال انطلاقاً من حرص مجلس الإدارة على حماية وتعظيم حقوق المساهمين، وتلتزم الشركة بتطبيق مبادئ الحوكمة استناداً إلى قرار رئيس مجلس إدارة الهيئة رقم (3/ر.م) لسنة 2020 بشأن معايير الانضباط المؤسسي وحوكمة الشركات المساهمة العامة.

وقد اعتمد مجلس إدارة الشركة دليلاً للحوكمة يبين مجموعة القواعد والسياسات التي يتبناها مجلس إدارة الشركة والتي تدار وتراقب من خلالها عمليات الشركة التجارية والمالية والإدارية لتحقيق أهدافها وخططها ومن أجل ضمان الالتزام بأفضل ممارسات الحوكمة ومعايير الانضباط المؤسسي والتي تساعد مجلس الإدارة في ممارسة المسؤوليات المناطة به تجاه الشركة والمساهمين. علماً بأنه يمكن لمجلس الإدارة تعديل بعض هذه الضوابط أو الاستغناء عن بعضها حسب ما يراه مناسب وفقاً للخبرات المتراكمة لديه أو حسب ما تتطلبه القوانين واللوائح المعمول بها وبما لا يتعارض معها. كما نصت اللائحة على أن تكون القواعد والضوابط والسياسات الواردة في تلك اللائحة ملزمة لكل أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والمديرين والموظفين في الشركة ولا يجوز تعديلها إلا بقرار من المجلس.

1. التزام الشركة بتطبيق حوكمة الشركات

خلال العام 2025 قامت الشركة باتخاذ الإجراءات التالية في سبيل تنفيذ الاحكام الواردة في قرار رئيس مجلس إدارة هيئة الأوراق المالية والسلع رقم (3/ر.م) لسنة 2020 بشأن ضوابط الحوكمة ومعايير الانضباط المؤسسي:

1. عقد مجلس الإدارة اربعة اجتماعات خلال العام، واجتماعاً للجمعية العمومية.
2. قامت الشركة بالإفصاح عن النتائج المالية ربع السنوية والبيانات المالية السنوية بعد تدقيقها واعتمادها من قبل مدقق الحسابات الخارجي خلال المدة القانونية المسموح بها. كما افصحت عن اهم القرارات المتخذة من قبل مجلس إدارة الشركة وارسال نسخ من تلك النتائج والقرارات لهيئة الأوراق المالية والسلع.
3. خلال العام تم عقد اربعة اجتماعات للجنة التدقيق، واجتماعين للجنة الترشيحات والمكافآت.
4. قام اعضاء مجلس الإدارة المستقلون بتوقيع نموذج الاستقلالية المعد من قبل هيئة الأوراق المالية والسلع، وقامت لجنة الترشيحات والمكافآت بالتأكد بصورة دورية من استقلاليتهم وعدم حدوث أي تغيير في اوضاعهم.
5. قامت الشركة بالإفصاح عن التعديلات في الإدارة العليا التنفيذية فور حدوثها.
6. قامت الشركة بتحديث المعلومات والافصاحات بشكل دوري عبر صفحة علاقات المستثمرين على الموقع الإلكتروني للشركة.
7. قام مجلس إدارة الشركة بتبني تطبيق نظام الرقابة الداخلية على القوائم المالية الموصي به دولياً (COSO Framework) و باشرت إدارة الشركة التنفيذية الخطوات العملية للتطبيق التزاماً بقرارات هيئة الأوراق المالية والسلع.

2. تعاملات أعضاء مجلس الإدارة في الأوراق المالية للشركة

إن شركة هيلي القابضة لها سياسة تم اعتمادها من مجلس إدارة الشركة ضمن دليل الحوكمة تحكم تعاملات أعضاء مجلس الإدارة في الأوراق المالية، وتهدف هذه السياسة إلى المحافظة على السمعة الطيبة لشركة هيلي القابضة ومجلس إدارتها وسمعة إدارتها وتعزيز الثقة لدى جمهور مستثمري الشركة بأن أعضاء مجلس الإدارة والعاملين بها لا يقومون باستغلال المعلومات المادية التي لم يتم الإفصاح والكشف عنها بغرض تحقيق مكاسب تجارية وذلك من خلال الالتزام وتطبيق جميع المتطلبات القانونية المنصوص عليها في اللوائح التنظيمية ذات العلاقة على المطلعين على أسرار الشركة وشؤونها الداخلية وصناعة القرار فيها، خاصة عند التداول في أسهم هيلي القابضة وذلك لتجنب أي مسؤولية قد تترتب عليها عقوبة في هذا الخصوص.

وفي هذا السياق تطبق هيلي القابضة جميع اللوائح التنظيمية التي اصدرها مجلس إدارة هيئة الأوراق المالية والسلع. فمن حيث المبدأ فإن السياسة العامة التي تنتهجها الحكومة لمراقبة سوق الأوراق المالية والسلع ومنع التلاعب والمحافظة على مبدأ شفافية المعلومات وعدم استئثار فئة بمعلومات قد تؤدي إلى مكاسب كبيرة لفئة والاضرار بفئات أخرى.

أهم السياسات هي الحظر المؤقت لتعاملات أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين والشخص ذي علاقة: يحظر على المذكورين التعامل في أي ورقة مالية من أوراق شركة هيلي القابضة خلال الفترات الآتية: -

1. قبل (10) عشرة أيام عمل من الإعلان عن أي معلومات جوهرية من شأنها أن تؤثر على سعر السهم صعوداً أو هبوطاً إلا إذا كانت المعلومة ناتجة عن أحداث طارئة ومفاجئة.
 2. قبل (15) يوم من نهاية الفترة المالية الربع سنوية والنصف السنوية والسنوية ولحين الإفصاح عن البيانات المالية.
- يجوز للمطلعين على أوضاع وأسرار شركة هيلي القابضة في أسهم الشركة من حين لآخر بشرط أن يتوافق ذلك مع:
- أ. استراتيجية معينة للمستثمر، بحيث ألا يأخذ تداوله في السوق شكل المضاربة. وكقاعدة عامة لا يجوز للمطلعين على أوضاع وأسرار الشركة تغيير اتجاه الاستثمار في أي اسبوع من عملية البيع إلى عملية الشراء أو العكس.

الإفصاح:

إن أعضاء مجلس إدارة هيلي القابضة ملتزمون بالإفصاح عن المعاملات في الأوراق المالية للشركة وفقاً للآليات الموضحة أعلاه كما يلي:

أ. يجب تقديم تقرير يوضح المصالح المباشرة وغير المباشرة لكل عضو من أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأمين السر وأي من أقاربهم وتابعيهم في أسهم وأدوات دين الشركة أو تقديم إقرار ينفي ذلك.

ب. ملخص عقود العمل الحالية أو المقترحة ان وجدت لأعضاء مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي. التفاصيل الكاملة لأي عقد أو ترتيب ساري المفعول أو مزعم إبرامه عند تقديم نشرة الإصدار يكون فيه للرئيس التنفيذي أو للمدير المالي أو لأحد أعضاء مجلس الإدارة أو لأي قريب من هؤلاء المذكورين مصلحة جوهرية ويكون مهماً لأعمال المجموعة أو يتم تقديم ينفي ذلك.

لا بد من استيفاء متطلبات الإفصاح في مستندات اللجنة والإقرار عنها في هذا الإقرار .

هذا وقد قام أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين بالشركة بتقديم الإقرارات الخاصة بالإفصاح وفقاً للقوانين واللوائح الداخلية المنظمة لهذا الموضوع.

بيان بملكية وتعاملات أعضاء مجلس الإدارة وأزواجهم وأبنائهم في الأوراق المالية للشركة خلال العام 2025:

الاسم	المنصب/ صلة القرابة	الأسهم المملوكة كما في 2025/12/31	اجمالي عمليات البيع	اجمالي عمليات الشراء
احمد علي خلفان راشد المطوع الظاهري	رئيس المجلس	3097727	-	1225929
شكري سالم مصبح المهيري	نائب الرئيس	-	-	-
محمد علي خميس محمد الحوسني	عضو المجلس	25596	-	-
محمد علي خلفان راشد المطوع الظاهري	عضو المجلس	3600	-	-
عبد الله سعيد عيد سعيد الغفلي	عضو المجلس	-	-	-
محمد راشد درويش الكنتي	عضو المجلس	-	-	-
مريم ناصر حسن الزعابي	عضو المجلس	-	-	-

3. تشكيل مجلس الإدارة

يحرص مجلس إدارة شركة هيلي القابضة على تسيير الأمور بأسلوب مبنى على القيم والأخلاقيات السامية والتي تساهم في الوصول إلى قرارات سليمة، أعضاؤه من ذوي التخصصات المتنوعة تحفظ حقوق المساهمين وتضمن الشفافية وتحمل المسؤولية. بحيث تشمل تلك التخصصات مجالات: التخطيط الاستراتيجي في الإدارة، والمحاسبة، المجال القانوني، مجال التسويق، الحوكمة، الموارد البشرية، إدارة المخاطر، الاندماج والاستحواذ، وممن لهم دراية وإلمام بالمعلومات المحلية والعالمية الهامة والمرتبطة بجميع المجالات التي تعمل بها الشركة. ويتكون المجلس الحالي من خمسة أعضاء أغلبيتهم غير تنفيذيين وثلاثاً من الأعضاء المستقلين، وفي هذا الإطار فقد قام السادة الأعضاء المستقلين بالتوقيع على إقرار عضو مجلس الإدارة المستقل حسب النموذج المعد من قبل هيئة الأوراق المالية والسلع.

أ. أعضاء المجلس

أحمد بن علي خلفان الظاهري (الرئيس)	غير تنفيذي/ غير مستقل	مدة العضوية منذ أول انتخاب : 23 سنة
------------------------------------	-----------------------	-------------------------------------

حاصل على بكالوريوس في المحاسبة من كلية الإدارة والاقتصاد من جامعة سياتل الأمريكية، شهادة محاسب قانوني من كاليفورنيا (CPA)، الدبلوم العالي في إدارة الأعمال التجارية - تخصص محاسبة - بدرجة امتياز من كليات التقنية العليا في أبوظبي. بدأ حياته العملية مديراً للمبيعات في شركة علي وأولاده. وشغل منصب نائب رئيس مجلس الإدارة والمدير التنفيذي لمجموعة شركات علي وأولاده منذ عام 1998م، إلى أن أصبح حالياً ومنذ يوليو 2014 رئيس مجلس المديرين لمجموعة شركات علي وأولاده. هذا بالإضافة إلى مهامه كعضو لعدة مجالس إدارة لعدة شركات أخرى. شغل منصب عضو مجلس إدارة لدى شركة القدرة القابضة، الوثبة الوطنية للتأمين، الرمز كوربوريشن، كما كان رئيس مجلس إدارة شركة فودكو الوطنية للمواد الغذائية. أيضاً عمل لمدة تزيد عن خمس سنوات كعضو لمجلس إدارة غرفة تجارة وصناعة أبوظبي. والرئيس التنفيذي لشركة إنجاز مينا للإستثمار، والمدير العام التنفيذي وعضو مجلس الإدارة المنتدب لشركة أبوظبي الوطنية للمواد الغذائية.

شكري سالم مصبح حميد المهيري (نائب الرئيس)	غير تنفيذي / مستقل	مدة العضوية منذ أول انتخاب : سنتان
---	--------------------	------------------------------------

يحمل درجة الماجستير في إدارة التنمية من جامعة ويسترن ميشيغان بالولايات المتحدة الأمريكية، وبكالوريوس في الاقتصاد من جامعة إنديانا بالولايات المتحدة الأمريكية. يشغل حالياً منصب الرئيس التنفيذي لشركة الوثبة الوطنية للتأمين (ش.م.ع.).

يدير اعماله الخاصة في مجال التطوير العقاري. والبرمجيات. عمل في السابق مدير عام لشركة دبي للاستثمار الصناعي من عام 2006 إلى عام 2014، ومدير تطوير الاعمال لشركة دبي للاستثمار من عام 2001 إلى عام 2006، كما شغل منصب المدير التنفيذي لشركة أبو ظبي للاستثمار وشركة عُمان الإمارات القابضة (فرع الإمارات) من عام 1995 إلى عام 2006 والمدير المالي في مستشفى توام - وزارة الصحة من عام 1992 إلى 1995، مسؤول تسويق في شركة أبوظبي الوطنية للبتترول أدنوك من عام 1985 إلى 1990 بالإضافة إلى عضو مجلس إدارة في جمعية الإمارات للتأمين، كما شغل سابقا عضوية مجلس إدارة شركة الوثبة للتأمين (ش.م.ع).

الدكتور/ محمد علي خميس محمد الحوسني	غير تنفيذي / غير مستقل	مدة العضوية منذ أول انتخاب : 31 سنة
-------------------------------------	------------------------	-------------------------------------

حاصل على دكتوراة فلسفة إدارة الأعمال من جامعة بيركلي (الولايات المتحدة الأمريكية)، دبلوم وماجستير الإدارة في الإستثمار والتمويل، جامعة هول (المملكة المتحدة)، بكالوريوس علوم الكمبيوتر تخصص رياضيات وإحصاء من معهد إدارة المعلومات (المملكة المتحدة)، محاسب إدارة معتمد (CMA)، زميل جمعية إدارة أنظمة المعلومات، زميل الجمعية البريطانية للإدارة. يشغل حالياً منصب العضو المنتدب والرئيس التنفيذي لشركة الأولى للاستثمار، عمل في السابق مديراً عاماً لهيئة المنطقة الحرة السعديات، نائب مدير دائرة الخزينة بجهاز أبوظبي للاستثمار، مساعد مدير عام شركة أبوظبي للاستثمار، وكذلك مديراً تنفيذياً لشركة أبوظبي الوطنية للمواد الغذائية، كما كان عضواً في مجلس إدارة البنك اللبناني للتجارة (فرنسا) ورئيس مجلس دارة أوريل للاستثمار بدبي، منذ العام 1996 وحتى 1999 شغل منصب رئيس جمعية الاسواق المالية بالإمارات العربية المتحدة. التنفيذي الاقليمي للشرق الأوسط وأفريقيا لجمعية الاسواق المالية (فرنسا)، وكان من مؤسسي سوق أبوظبي للأوراق المالية وسوق دبي المالي في 1999 و 2000، رئيس إدارة المحللين التقنيين في الإمارات العربية المتحدة والمملكة المتحدة.

محمد علي خلفان المطوع الظاهري	غير تنفيذي / غير مستقل	مدة العضوية منذ أول انتخاب : 17 سنوات
-------------------------------	------------------------	---------------------------------------

مدير تنفيذي متمرس يتمتع بخبرة تزيد عن 16 عاماً في العديد من الصناعات، ويشغل حالياً منصب المدير العام للسيارات في شركة علي وأولاده القابضة ذ.م.م. يمتلك مجموعة مهارات شاملة وسجل حافل من النجاح، والإدارة الفعالة لمجموعة متنوعة من العلامات التجارية العالمية للسيارات؛ أودي، فولكس فاجن، سكودا، بورش، إم جي، والعلامة التجارية المحلية الإماراتية يوروستار لتأجير السيارات. يشغل حالياً منصب عضو مجلس إدارة في شركة علي وأولاده القابضة (ذ.م.م)، وهيلي القابضة (ش.م.ع)، ومجلس إدارة فودكو الوطنية للمواد الغذائية (ش.م.ع)، حيث يقدم الإشراف على الحوكمة والتوجيه الاستراتيجي لنحو 18 شركة تابعة في 5 صناعات رئيسية في منطقة الخليج.

محمد راشد درويش احمد الكتبي	غير تنفيذي / مستقل	مدة العضوية منذ أول انتخاب : سنتان
-----------------------------	--------------------	------------------------------------

حاصل على بكالوريوس في إدارة الموارد البشرية من جامعة أبوظبي. متخصص في الاستثمار من ذوي الخبرة مع خلفية قوية في التحليل المالي وإدارة المحافظ الاستثمارية، ماهر في تقييم المخاطر وأبحاث السوق، مع سجل حافل في تقديم عوائد استثمارية قوية. شغوف بتحديد فرص الاستثمار الاستراتيجي ودفع النمو المالي. منذ فبراير 2023 إلى الوقت الحاضر خاض تجربة تعدد العملات المشفرة، ومنذ ابريل 2018 وحتى تاريخه، قام بإنشاء وإدارة صندوق استثماري يركز مختلف الاصول والاسواق المالية. عمل في السابق كمدير في مجموعة RDK.

مريم ناصر حسن ناصر الزعابي	غير تنفيذي / مستقل	مدة العضوية منذ أول انتخاب : سنتان
----------------------------	--------------------	------------------------------------

حاصلة على درجة البكالوريوس في علوم الكمبيوتر، جامعة عجمان للعلوم والتكنولوجيا، الإمارات العربية المتحدة، والعديد من الشهادات المهنية الدولية في المشتريات وإدارة العقود التجارية الدولية والتوريد الدولي. تتمتع بخبرة واسعة في إدارة الامتثال والحوكمة وإدارة المخاطر (GRC) والتكنولوجيا ودعم الخدمات، قيادة الفرق وتنفيذ المبادرات الإستراتيجية واستمرارية الأعمال وضمان الالتزام بالمعايير القانونية والتشغيلية، وكذلك التفاوض على العقود وتقييم المخاطر وإشراك أصحاب المصلحة وإدارة المشاريع. عملت سابقاً في شركة الخليج توتال تراكتيل للطاقة (GTTPC)-المالكة للمشروع شبه حكومية 2016-2021، وكذلك مدير إدارة خدمات الدعم في شركة توتال تراكتيل الإمارات او اند ام M&TTE O (مشغل المحطة) 2009-2015، ومدير إدارة تقنية المعلومات والاتصالات M&TTE O، مهندس تقنية المعلومات بشركة M&TTE O 2004-2006.

عبد الله سعيد عيد سعيد الغفلي	غير تنفيذي / مستقل	تم تعيينه في 2025
-------------------------------	--------------------	-------------------

حاصل على درجة البكالوريوس في إدارة الاعمال من جامعة أبوظبي وعلى درجة ماجستير العلوم في الأعمال التجارية والمالية الدولية من جامعة لندن متروبوليتان، المملكة المتحدة، حاصل على شهادة محلل مالي معتمد. يشغل حالياً منصب مدير الاستثمار في الهيئة العامة للمعاشات والتأمينات الاجتماعية، بالإضافة إلى عضويته في عدة مجالس إدارة داخل الدولة، وكذلك عضو مجلس إدارة شركة أريج للتأمين (البحرين). عمل سابقاً في ديلويت اند توش، وجهاز أبوظبي للاستثمار.

أ. بيان عضوية أعضاء مجلس الإدارة في شركات أخرى:

اسم العضو	اسم الشركة مساهمة أو اي مواقع (رقابية ، حكومية ، تجارية)	المنصب
أحمد علي خلفان المطوع الظاهري	الواحة كابيتال (ش.م.ع)	نائب رئيس مجلس الإدارة
شكري سالم مصبح حميد المهيري	-	-
د. محمد علي خميس محمد الحوسني	فودكو الوطنية للمواد الغذائية (ش.م.خ) مجموعة الإماراتي (ش.م.خ) مصرف السلام السودان (ش.م.ع)	رئيس مجلس الإدارة رئيس مجلس الإدارة عضو مجلس الإدارة
محمد علي خلفان المطوع الظاهري	فودكو الوطنية للمواد الغذائية (ش.م.خ)	عضو مجلس الإدارة
محمد راشد درويش احمد الكتبي	شركة الوثبة الوطنية للتأمين (ش.م.ع)	عضو مجلس الإدارة
مريم ناصر حسن ناصر الزعابي	فودكو الوطنية للمواد الغذائية (ش.م.خ)	عضو مجلس الإدارة

ب. نسبة العنصر النسائي في مجلس الإدارة للعام 2025 (14%)

ث. مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

في ضوء أحكام القانون فقد اعتمدت الجمعية العمومية للشركة، السياسة الآتية في توزيع مكافآت أعضاء مجلس الإدارة: (يستحق المجلس مكافأة لا تتجاوز 10% من الأرباح الصافية بعد خصم الاحتياطات والحصة الأولى للتوزيعات)، وذلك بناءً على المادة (38) من النظام الأساسي للشركة والتي تنص على ما يلي: مع مراعاة أحكام المادة (118) من القانون تتكون مكافأة أعضاء مجلس الإدارة من نسبة مئوية من الربح الصافي على النحو المنصوص عليه في المادة (58) من هذا النظام.

1. كان مجموع مكافآت أعضاء مجلس الإدارة المدفوعة عن العام 2024 مبلغ وقدره -/1,750,000 درهم.
2. سيتم الاقتراح على الجمعية العمومية المزمع انعقادها في مارس 2026 مبلغ وقدره -/2,550,000 درهم، عن العام 2025.
3. تفصيل بدلات حضور جلسات اللجان المنبثقة عن المجلس التي تقاضاها أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية 2025:

بدلات حضور اللجان المنبثقة عن المجلس			الاسم
عدد الاجتماعات	قيمة البدل	اسم اللجنة	
2+4	50,000	لجنة التدقيق+ لجنة الترشيحات والمكافآت	محمد علي خميس محمد الحوسني
2	10,000	لجنة الترشيحات والمكافآت	شكري سالم مصبح المهيري
2	10,000	لجنة الترشيحات والمكافآت	مريم ناصر حسن ناصر الزعابي
2	10,000	لجنة التدقيق	محمد راشد درويش الكتبي

4. تفصيل بدلات الحضور التي تقاضاها أعضاء مجلس الإدارة عن حضور جلسات اللجان التنفيذية للشركات التابعة عن السنة المالية 2025:

بدلات حضور اللجان المنبثقة عن المجلس بواقع 5000 درهم عن الجلسة للعضو			الاسم
عدد الاجتماعات	قيمة البدل	اسم اللجنة	
5+6	55,000	الجنة التنفيذية لفودكو الوطنية + الجنة التنفيذية الفرعية لفايف بي ال للخدمات اللوجستية	احمد علي خلفان الظاهري
6+6	60,000	الجنة التنفيذية لفودكو الوطنية	محمد علي خميس محمد الحوسني
6	30,000	الجنة التنفيذية الفرعية لفايف بي ال للخدمات اللوجستية	مريم ناصر حسن ناصر الزعابي

5. تفاصيل البدلات أو الرواتب أو الاتعاب الإضافية التي تقاضاها عضو مجلس الإدارة بخلاف بدلات حضور اللجان واسيائها

وافقت لجنة المكافآت والترشيحات على منح رئيس مجلس الإدارة رسوم إدارة، مقابل دوره كمدير مسؤول عن الشركات التابعة التي تقوم بأعمال الاستثمارات المالية والعقارية. سيتم دفع هذا المبلغ من قبل الشركات التابعة تقديرًا لجهوده الإضافية التي تتجاوز واجباته كرئيس لمجلس إدارة الشركة القابضة.

ج. بيان باجتماعات مجلس الإدارة خلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025

م	تاريخ الاجتماع	عدد الحضور من 7 أعضاء	عدد الحضور بالوكالة	أسماء الأعضاء الغائبين
1	13 مارس	6	-	محمد سعيد القبسي
2	14 مايو	5	-	محمد سعيد القبسي/ محمد علي الظاهري
3	4 يونيو	4	-	شكري سالم المهيري/د. محمد علي الحوسني *
4	7 نوفمبر	6	-	محمد علي الظاهري

* في 4 يونيو تم إخطار المجلس بوفاة عضو مجلس الإدارة السيد/ محمد سعيد القبسي، وتم تعيين عضو المجلس الجديد السيد/ عبد الله عيد سعيد الغفلي.

ح. لم يتم إصدار اية قرارات بالتميرير خلال السنة المالية 2025.

4. لجان مجلس الإدارة

- لجنة التدقيق

أ. إقرار رئيس اللجنة

"يقر د. محمد علي الحوسني، رئيس لجنة التدقيق بمسؤوليته عن نظام اللجنة في الشركة وعن مراجعته لآلية عملها والتأكد من فعاليتها"

د. محمد علي الحوسني	رئيساً (غير مستقل/غير تنفيذي)
السيد/ محمد راشد الكتبي	عضواً (مستقل /غير تنفيذي)
السيدة / فيبو جوشي	عضو- (خبير من خارج المجلس)

الاختصاصات والمهام:

وضع وتطبيق سياسة التعاقد مع مدقق الحسابات الخارجي، ورفع تقرير لمجلس الإدارة تحدد فيه المسائل التي ترى أهمية اتخاذ إجراء بشأنها مع تقديم توصياتها بالخطوات اللازم اتخاذها.

أ. متابعة ومراقبة استقلالية مدقق الحسابات الخارجي ومدى موضوعيته ومناقشته حول طبيعة ونطاق عملية التدقيق ومدى فعاليتها وفقاً لمعايير التدقيق المعتمدة.

ب. مراقبة سلامة البيانات المالية للشركة وتقاريرها (السنوية ونصف السنوية وربيع السنوية) ومراجعتها كجزء من عملها العادي خلال السنة وبعد إقفال الحسابات في أي ربع سنوي، مع التركيز بشكل خاص على ما يلي -

أية تغييرات في السياسات والممارسات المحاسبية، إبراز النواحي الخاضعة لتقدير مجلس الإدارة، التعديلات الجوهرية الناتجة عن التدقيق، افتراض استمرارية عمل الشركة، التقيد بالمعايير المحاسبية التي تقرها الهيئة والتقيد بقواعد الإدراج والإفصاح وغيرها من المتطلبات القانونية المتعلقة بإعداد التقارير المالية.

ج. التنسيق مع مجلس إدارة الشركة والإدارة التنفيذية والمدير المالي أو المدير القائم بنفس المهام في الشركة في سبيل أداء مهامها، وعلى اللجنة الاجتماع مع مدققي حسابات الشركة مرة على الأقل في السنة.

د. النظر في أية بنود هامة وغير معتادة ترد أو يجب إيرادها في تلك التقارير والحسابات وعليها إيلاء الاهتمام اللازم بأية مسائل يطرحها المدير المالي للشركة أو المدير القائم بنفس المهام أو مدققي الحسابات.

هـ. مراجعة أنظمة الرقابة المالية والرقابة الداخلية وإدارة المخاطر في الشركة.

و. مناقشة نظام الرقابة الداخلية مع الإدارة والتأكد من أدائها لواجبها في إنشاء نظام فعال للرقابة الداخلية.

ز. النظر في نتائج التحقيقات الرئيسية في مسائل الرقابة الداخلية التي يكلفها بها مجلس الإدارة أو تتم بمبادرة من اللجنة وموافقة الإدارة.

ح. التأكد من وجود التنسيق فيما بين مدققي حسابات الشركة ومدقق الحسابات الخارجي والتأكد من توفر الموارد اللازمة لجهاز التدقيق الداخلي ومراجعة ومراقبة فعالية ذلك الجهاز.

ط. مراجعة السياسات والإجراءات المالية والمحاسبية في الشركة.

ي. مراجعة رسالة مدقق الحسابات الخارجي وخطة عمله وأية استفسارات جوهرية يطرحها المدقق على الإدارة التنفيذية بخصوص السجلات المحاسبية أو الحسابات المالية أو أنظمة الرقابة وردها وموافقتها عليه.

ك. التأكد من رد مجلس الإدارة في الوقت المطلوب على الاستيضاحات والمسائل الجوهرية المطروحة في رسالة مدقق الحسابات الخارجي.

ل. وضع الضوابط التي تمكن موظفي الشركة من الإبلاغ عن أية مخالفات محتملة في التقارير المالية أو الرقابة الداخلية أو غيرها من المسائل بشكل سري والخطوات الكفيلة بإجراء تحقيقات مستقلة وعادلة لتلك المخالفات.

م. مراقبة مدى تقيد الشركة بقواعد السلوك المهني.

- م. ضمان تطبيق قواعد العمل الخاصة بمهامها والصلاحيات الموكلة إليها من قبل مجلس الإدارة.
ن. تقديم تقرير إلى مجلس الإدارة عن المسائل الواردة في هذا البند.
س. النظر في أية مواضيع أخرى يحددها مجلس الإدارة.

ج. بيان اجتماعات لجنة التدقيق خلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025

ملاحظات	الحضور *			تاريخ الانعقاد	الاجتماعات
	فيبو جوشي	محمد الكتبي	محمد الحوسني		
بحضور مراقب حسابات الشركة	*	*	*	6 مارس	الاجتماع الأول
بحضور مراقب حسابات الشركة	*	*	*	13 مايو	الاجتماع الثاني
بحضور مراقب حسابات الشركة	*	-	*	8 أغسطس	الاجتماع الثالث
بحضور مراقب حسابات الشركة	*	-	*	7 نوفمبر	الاجتماع الرابع

*حضور - غياب

د. تقرير لجنة التدقيق السنوي

تمثلت أوجه التركيز الرئيسية للجنة التدقيق خلال عام 2025 في إدارة المخاطر الشاملة ونظام الضوابط الداخلية في الشركة، وإعداد التقارير المالية، والامتثال والحوكمة، والتدقيق الداخلي، والتدقيق الخارجي. كذلك الالتزام المستمر بتعزيز البيئة الرقابية. وفيما يلي ملخص أعمال اللجنة خلال العام 2025:

عقدت لجنة التدقيق خلال عام 2025 عدد أربعة (4) اجتماعات، وذلك على النحو المذكور أعلاه، وقد تم توثيق الحضور وفقاً لمتطلبات الحوكمة، وتحقق النصاب القانوني في جميع الاجتماعات.

وقد قامت لجنة التدقيق بمساندة مجلس الإدارة في أداء مسؤولياته الرقابية فيما يتعلق بما يلي:

- التقارير المالية والإفصاحات،
- نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية (ICFR) ،
- التدقيق الداخلي والخارجي،
- الالتزام بالقوانين واللوائح المعمول بها،
- إدارة المخاطر وممارسات الحوكمة.

الإشراف على التقارير المالية

خلال عام 2025، قامت لجنة التدقيق بمراجعة ومناقشة القوائم المالية المرحلية والسنوية للشركة قبل عرضها على مجلس الإدارة، بما في ذلك:

- القوائم المالية للفترات المنتهية في 31 مارس 2025، و 30 يونيو 2025، و 30 سبتمبر 2025،
 - الأحكام والتقديرات المحاسبية الجوهرية،
 - تقييمات القيمة العادلة واعتبارات انخفاض القيمة،
 - الالتزام بالمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية (IFRS).
- وقد أوصت اللجنة مجلس الإدارة باعتماد القوائم المالية ذات الصلة.

الإشراف على أعمال التدقيق الخارجي

أشرفت لجنة التدقيق على الأمور المتعلقة بمدققي الحسابات الخارجيين، بما في ذلك:

- التوصية بتعيين برايس ووترهاوس كوبرز (PWC) كمدققين خارجيين للسنة المالية 2025، وذلك رهناً بموافقة مجلس الإدارة والجمعية العمومية،
 - مراجعة خطط ونطاق وأتعاب التدقيق الخارجي،
 - التأكد من استقلالية المدقق الخارجي،
 - مراجعة نتائج التدقيق والملاحظات وردود الإدارة عليها،
 - مراجعة طلبات الأتعاب الإضافية الناتجة عن أعمال تمت خارج نطاق العمل الأصلي.
- كما تأكدت اللجنة من تمتع المدققين الخارجيين بإمكانية الوصول غير المقيدة إلى المعلومات والإدارة.

الإشراف على التدقيق الداخلي ونظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية (ICFR)

خلال عام 2025، قامت لجنة التدقيق بمراجعة ومناقشة ما يلي:

- تقارير التدقيق الداخلي الفصلية للربع الأول، والثاني، والثالث، والرابع من عام 2025،
 - خطة التدقيق الداخلي للأعوام 2025/2026،
 - التحديثات المتعلقة بمشروع نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية (ICFR)، بما في ذلك مستوى التقدم المحقق بالمشروع.
 - خارطة طريق تنفيذ نظام (ICFR) وحالة جاهزية،
 - الحاجة المحتملة للاستعانة بطرف خارجي لدعم توثيق نظام (ICFR) والتحقق منه.
- وقد تابعت اللجنة سير العمل وقدمت التوجيهات اللازمة، مع الأخذ في الاعتبار الجداول الزمنية التنظيمية المرتبطة بتطبيق نظام (ICFR).

إدارة المخاطر ومعاملات الأطراف ذات العلاقة

قامت لجنة التدقيق بمراجعة ومناقشة الأمور المتعلقة بإدارة المخاطر والالتزام، بما في ذلك:

- إطار إدارة المخاطر المؤسسية (ERM) وأهمية إرساء هيكل رسمي لإدارة المخاطر،
 - معاملات الأطراف ذات العلاقة (RPTs)، بما في ذلك مراجعة محددة للمعاملات مع علي وأولاده وAAK، والتأكد من الالتزام بلوائح حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة الأوراق المالية والسلع، ومعايير IFRS، وسياسات الشركة،
 - القضايا القانونية المتعلقة بالشركة القابضة والشركات التابعة،
 - الالتزام بشروط القروض والمتطلبات المصرفية.
- ولم يتم الإبلاغ عن أي حالات عدم امتثال جوهرية إلى اللجنة.

الحوكمة والالتزام والمسائل التنظيمية

خلال العام، قامت لجنة التدقيق أيضاً بمراجعة وأخذ العلم بما يلي:

- تقرير الحوكمة المؤسسية لعام 2024 قبل عرضه على مجلس الإدارة ونشره،
- المسائل التنظيمية ومسائل الالتزام التي تم طرحها من قبل الإدارة وإدارة التدقيق الداخلي،
- متطلبات الإفصاح المتعلقة بتعاملات المطلعين والمراسلات ذات الصلة مع المدققين الخارجيين، و
- التحديثات المتعلقة بالاستدامة والالتزام والتعاملات التنظيمية، كما وردت في تقارير التدقيق الداخلي وتقارير الإدارة.

- لجنة المكافآت والترشيحات

أ. إقرار رئيس اللجنة

"يقر السيد/ شكري سالم المهيري، رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت بمسؤوليته عن نظام اللجنة في الشركة وعن مراجعته لآلية عملها والتأكد من فعاليتها"

- ب. أعضاء اللجنة :
- السيد/ شكري سالم المهيري رئيساً (مستقل/غير تنفيذي)
د. محمد علي الحوسني عضواً (غير مستقل/غير تنفيذي)
السيدة/ مريم ناصر الزعابي عضواً (مستقل/غير تنفيذي)

الاختصاصات والمهام:

- إعداد السياسة الخاصة بالموارد البشرية والتدريب في الشركة ومراقبة تطبيقها ومراجعتها بشكل سنوي.
- إعداد السياسة الخاصة بمنح المكافآت والمزايا والحوافز والرواتب في الشركة ومراجعتها بشكل سنوي.
- تحديد احتياجات الشركة في الكفاءات على مستوى الإدارة التنفيذية العليا والموظفين وأسس اختيارهم.
- التأكد من استقلالية الأعضاء المستقلين بشكل مستمر.
- وضع سياسة خاصة بالترشح لعضوية مجلس الإدارة والادارة التنفيذية تهدف إلى مراعاة التنوع بين الجنسين ضمن التشكيل وتشجيع المرأة من خلال مزايا وبرامج تحفيزية وتدريبية
- تنظيم ومتابعة الإجراءات الخاصة بالترشيح لعضوية مجلس الإدارة بما يتفق مع القوانين والانظمة المعمول بها.
- مراجعة هيكل مجلس الإدارة ورفع التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها.
- أي موضوعات أخرى يحددها مجلس الإدارة.

ج. بيان اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت خلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025

الحضور *			تاريخ الانعقاد	الاجتماعات
مريم الزعابي	محمد الحوسني	شكري المهيري		
*	*	-	13 مارس	الاجتماع الأول
*	*	-	14 أبريل	الاجتماع الثاني

*حضور -غياب

- لجنة متابعة والإشراف على تعاملات الأشخاص المطلعين -

إقرار رئيس اللجنة

"يقر د. محمد علي الحوسني بمسؤوليته عن نظام المتابعة والإشراف على تعاملات الأشخاص المطلعين في الشركة وعن مراجعته لآلية عمله والتأكد من فعاليته"

أعضاء اللجنة : السيد/ محمد علي الحوسني رئيساً
السيد / محمد محمد حافظ عضواً
السيدة/ تيسير مكاشفي عضواً

المهام

إدارة ومتابعة والإشراف على تعاملات الأشخاص المطلعين وملكياتهم والاحتفاظ بالسجل الخاص بهم ورفع الكشوف والتقارير الدورية إلى السوق.

ملخص أعمال اللجنة خلال العام 2025

- مراجعة السجل الخاص بالأشخاص المطلعين دورياً والتأكد من تحديثه بصورة فورية لدى الموقع الإلكتروني لسوق أبوظبي للأوراق المالية.
- توقيع جميع المطلعين على اقرارات التزامهم بالحفاظ على سرية المعلومات والبيانات التي تتعلق بالشركة وعملاتها وتحمل كافة الآثار القانونية في حال تسريب هذه المعلومات أو البيانات، وإخطار الشركة عن أية تداولات يقومون بها على الأوراق المالية للشركة الأم أو التابعة قبل وبعد إجراء تلك التداولات.
- الإعلان عن فترة توقف المطلعين عن التداول في أسهم الشركة.

- وتجدر الإشارة إلى عدم قيام مجلس الإدارة بتفويض أيأ من المهام الموكلة إليه إلى الإدارة التنفيذية بالشركة خلال عام 2025.

- بيان التعاملات التي تمت مع الأطراف ذات العلاقة (أصحاب المصالح) خلال 2025

نوع التعامل	مشتريات	مبيعات	طبيعة العلاقة
مبيعات/إدارة عقارات/تأجير	(591,474)	3,427,648	أعضاء مجلس الإدارة
تأمين/مصرفيات صيانة	(643,150)	145,300	مساهمين رئيسيين

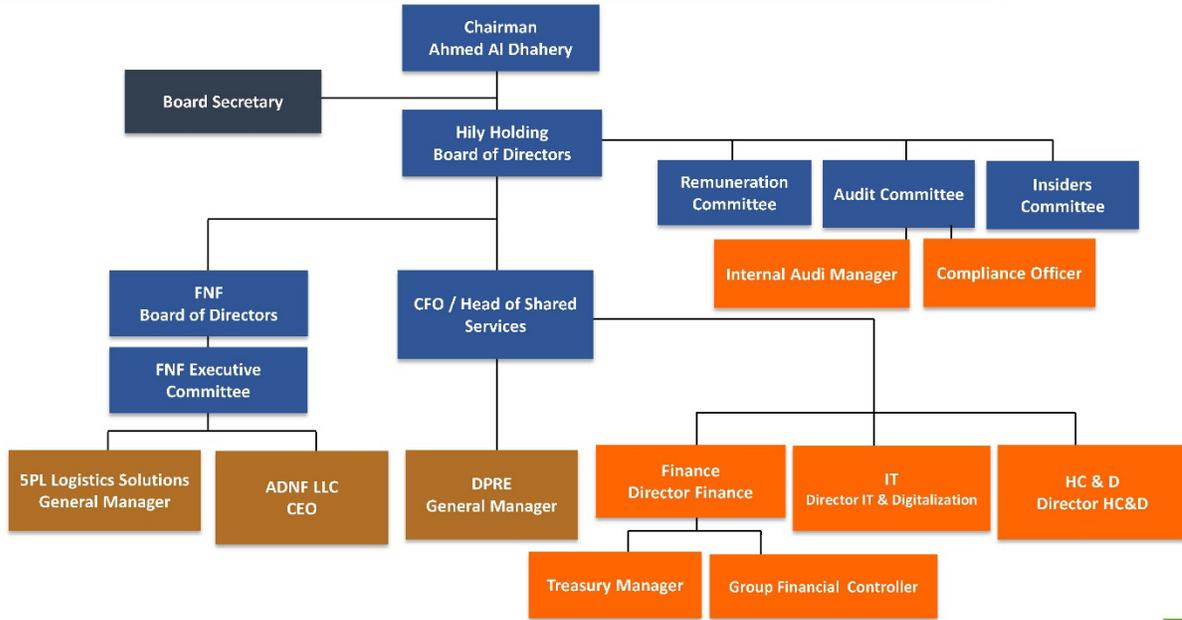
5. تقييم مجلس الإدارة

تم التقييم السنوي لأداء مجلس إدارة الشركة، ولجانته والإدارة التنفيذية عن العام 2025، من خلال رئيس مجلس الإدارة بمساعدة من أمين السر، عن طريق استبيان التقييم الذاتي.

6. الهيكل التنظيمي والإدارة التنفيذية

- الهيكل التنظيمي للشركة

HILY HOLDING PJSC



- بيان الرواتب والمكافآت لكبار الموظفين التنفيذيين في الصف الأول والثاني حسب الهيكل التنظيمي للشركة.

م	المنصب	تاريخ التعيين	مجموع الرواتب والبدلات المدفوعة لعام 2025 (درهم)	مجموع المكافآت المدفوعة 2025	أي مكافآت أخرى نقدية/عينية للعام 2025 او تستحق مستقبلاً
1	الرئيس التنفيذي للشؤون المالية	01/10/2018	1,080,000	507,560	-
2	مدير عام الدانة بلازا	03/10/2022	660,000	120,000	-
3	مدير الخزانة	11/10/2021	366,000	61,600	-
4	المدير العام لشركة ابوظبي الوطنية للمواد الغذائية ذ.م.م.	10/07/2023	900,000	275,000	-
5	المدير المكلف لشركة فايف بي إل ذ.م.م.	04/03/2024	825,665	-	-
6	المراقب المالي للشركة القابضة	19/11/2018	385,920	63,060	-
7	مدير الموارد البشرية والتطوير	06/06/2022	384,000	49,500	-
8	مدير تقنية المعلومات	12/02/2002	325,980	55,800	-

* سيتم تحديث هذا التقرير فور صدور اية قرارات بشأن مكافآت نقدية للعام 2025 تستحق مستقبلاً

7. مدقق الحسابات الخارجي

تقوم شركة برايس ووترهاوس كوبرز (PwC) بتدقيق حسابات الشركة، وفيما يلي نبذة مختصرة عنها:

- تعمل PwC في الشرق الأوسط منذ أكثر من 40 عاماً، ولديها حضور قوي في دولة الإمارات من خلال عدة مكاتب.
- تُعد PwC جزءاً من شبكة عالمية تُعد من أكبر شركات التدقيق والضرائب والاستشارات في العالم.
- يعمل لدى PwC الشرق الأوسط أكثر من 10,000 موظف يخدمون الجهات الحكومية والمؤسسات المالية وقطاع الطاقة والمرافق والقطاعات الصناعية.
- تعتمد منهجيات تدقيق عالمية تركز على الجودة والشفافية وبناء الثقة.
- تستثمر في أدوات التدقيق الرقمية والتكنولوجيا لتعزيز الرقابة الداخلية.
- تلتزم بسياسات صارمة للاستقلالية، بما في ذلك التناوب الدوري للشركاء ومراجعات الجودة الداخلية.
- تعمل كل شركة عضو ككيان قانوني مستقل يدعم الحوكمة القوية.

اسم مكتب التدقيق		برايس ووترهاوس كوبرز PwC
اسم المدقق الشريك التنفيذي		رامي سرحان عمران ماسي
عدد السنوات التي قضاها كمدقق حسابات		السنة الأولى
اجمالي اتعاب التدقيق للبيانات المالية لعام 2025 (درهم)		704,000 درهم إماراتي للبيانات المالية الموحدة السنوية والمرحلية للشركة القابضة والشركات التابعة
اتعاب وتكاليف الخدمات الخاصة الأخرى بخلاف التدقيق للبيانات المالية للعام 2025 (درهم)		لا يوجد
تفاصيل وطبيعة الخدمات المقدمة الأخرى		لا يوجد
بيان بالخدمات الأخرى التي قام مدقق حسابات خارجي آخر خلال العام 2025		
مكتب MBG	7,500 درهم إماراتي	شهادة ICV
جرانت ثورنتون (Grant Thornton)	18,515 درهم إماراتي	إستشارات ضريبية
مكتب بن عتيبة للاستشارات والمحاسبة (BOT)	103,466 درهم إماراتي	إستشارات ضريبية

- لم يتم مدقق حسابات الشركة بتضمين أية تحفظات في القوائم المالية المرحلية والسنوية للعام 2025.

8. نظام الرقابة الداخلية

أ. يقر مجلس الإدارة أنه مسئول عن تصميم نظام الرقابة الداخلية في الشركة الذي يراه ضرورياً للمحافظة على أصول الشركة وحماية ممتلكاتها وضمان إعداد بيانات مالية خالية من الأخطاء المادية سواء كانت نتيجة الاحتيال أو الخطأ كما أنه مسئول عن التحقق من فاعليته. تتضمن الرقابة الداخلية الخطة التنظيمية، وكافة الطرق والمقاييس المتناسقة التي تتبناها المؤسسة لحماية أصولها وضبط الدقة والثقة في بياناتها المحاسبية، والارتقاء بالكفاءة الإنتاجية، وتشجيع الالتزام بالسياسات الإدارية الموضوعة مقدماً.

وقد قرر مجلس إدارة الشركة انشاء إدارة الرقابة الداخلية ووكّل اليها المهام الأساسية التالية:

1. مراجعة أنظمة الرقابة المالية والرقابة الداخلية وإدارة المخاطر في الشركة.
2. مناقشة نظام الرقابة الداخلية مع الإدارة والتأكد من أداؤها لواجبها في إنشاء نظام فعال للرقابة الداخلية.
3. النظر في نتائج التحقيقات الرئيسية في مسائل الرقابة الداخلية التي يكلفها بها مجلس الإدارة أو تتم بمبادرة من اللجنة وموافقة الإدارة. علماً بأنه تم توثيق مهام وصلاحيات إدارة الرقابة الداخلية في دليل خاص بها وقد تم اعتماده من المجلس.

ب. مسئول الرقابة الداخلية، أسامة محمد علي العيسى، حاصل على ماجستير المحاسبة والتمويل، له خبرة 25 سنة متدرجا في وظائف التدقيق الداخلي. تم تعيينه في 17/1/2023.

ج. ضابط الامتثال، سماح محمد حسن، تحمل درجة البكالوريوس في المحاسبة، وخبرة 7 سنوات في مجال الإدارة والمحاسبة. تم تعيينها بتاريخ 2024/5/23.

د. لم تصادف الشركة أية مشاكل كبيرة خلال العام 2024 وفي حال حدوثها يتم التعامل معها حسب مقتضيات الأمور.

هـ. أصدرت إدارة الرقابة الداخلية خلال العام 2025 ثلاثة تقارير لمجلس إدارة الشركة.

*تقرير الإدارة عن نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية (ICFR) عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025

مسؤولية الإدارة عن نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية (ICFR)

تتحمل الإدارة المسؤولية عن وضع وتطبيق والمحافظة على نظام رقابة داخلية كافٍ وفعال على التقارير المالية. وقد صُممت هذه الضوابط لتوفير ضمان معقول فيما يتعلق بموثوقية التقارير المالية وإعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المعمول بها والمتطلبات التنظيمية ذات الصلة الصادرة عن هيئة الأوراق المالية والسلع وسوق أبوظبي للأوراق المالية.

وتشمل مسؤولية الإدارة تصميم وتنفيذ وتشغيل الضوابط بشكل مستمر لمنع أو اكتشاف أي تحريفات جوهرية في القوائم المالية، سواء كانت ناتجة عن خطأ أو احتيال.

إطار الرقابة الداخلية

اعتمدت الشركة إطار لجنة المنظمات الراعية لنظام – (COSO) الإطار المتكامل للرقابة الداخلية (2013) كأساس لتصميم وتنفيذ وتقييم فعالية نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية. ويتكون إطار COSO من خمسة مكونات مترابطة على النحو التالي:

- بيئة الرقابة
- تقييم المخاطر
- أنشطة الرقابة
- المعلومات والاتصال
- أنشطة المتابعة

وتعمل هذه المكونات مجتمعة على دعم تحقيق أهداف التقارير المالية الموثوقة.

نطاق نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية

يشمل نطاق نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية بالشركة جميع الكيانات والوحدات التشغيلية والعمليات والأنظمة الجوهرية التي تؤثر تأثيراً مادياً على إعداد القوائم المالية الموحدة.

ويشمل نطاق النظام - على سبيل المثال لا الحصر - الضوابط المتعلقة بما يلي:

- الاعتراف بالإيرادات وإدارة الائتمان،
- المصروفات والمشتريات،
- حماية الأصول بما في ذلك الخزينة والاستثمارات وإدارة النقد وأنشطة التمويل،
- عمليات الإقفال المالي وإعداد التقارير المالية،
- الرواتب ومصروفات الموظفين ذات الصلة،
- ضوابط تقنية المعلومات العامة (ITGCs) ذات الصلة بالتقارير المالية،
- الالتزام بالقوانين واللوائح المعمول بها.

ويتم مراجعة نطاق نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية بشكل دوري لضمان استمرارية ملاءمته وشموليته.

تقييم الفعالية

قامت الإدارة بإجراء تقييم لفعالية نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية كما في 31 ديسمبر 2025، باستخدام إطار COSO كمييار للتقييم.

وبناءً على هذا التقييم، تخلص الإدارة إلى أن الشركة قد حافظت على نظام فعال للرقابة الداخلية على التقارير المالية كما في 31 ديسمبر 2025، وأن هذه الضوابط وفرت ضماناً معقولاً فيما يتعلق بموثوقية التقارير المالية وإعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المعمول بها.

القيود الملازمة (Inherent Limitation) في نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية

نظراً للقيود المتأصلة، قد لا يتمكن نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية من منع أو اكتشاف جميع حالات التحريف. وتشمل هذه القيود - على سبيل المثال لا الحصر - احتمال وقوع أخطاء بشرية، أو التحايل على الضوابط، أو تجاوز الإدارة للضوابط، أو حدوث تغييرات في الظروف قد تؤثر على فعالية الضوابط بمرور الوقت.

وعليه، فإن نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية، مهما بلغت درجة فعاليته، لا يمكنه توفير سوى ضمان معقول وليس ضماناً مطلقاً.

التحسين المستمر

تلتزم الإدارة بالمحافظة على بيئة رقابة داخلية فعالة والعمل على تعزيزها بشكل مستمر من خلال المراجعات الدورية، وتحسين العمليات، وتطوير الأنظمة، وأنشطة المتابعة المستمرة، وذلك لمعالجة المخاطر المتغيرة والمتطلبات التنظيمية.

9. المخالفات خلال العام 2025

لم تسجل أية مخالفات ضد الشركة خلال العام 2025.

10. مساهمة الشركة خلال العام 2025 في تنمية المجتمع المحلي والحفاظ على البيئة

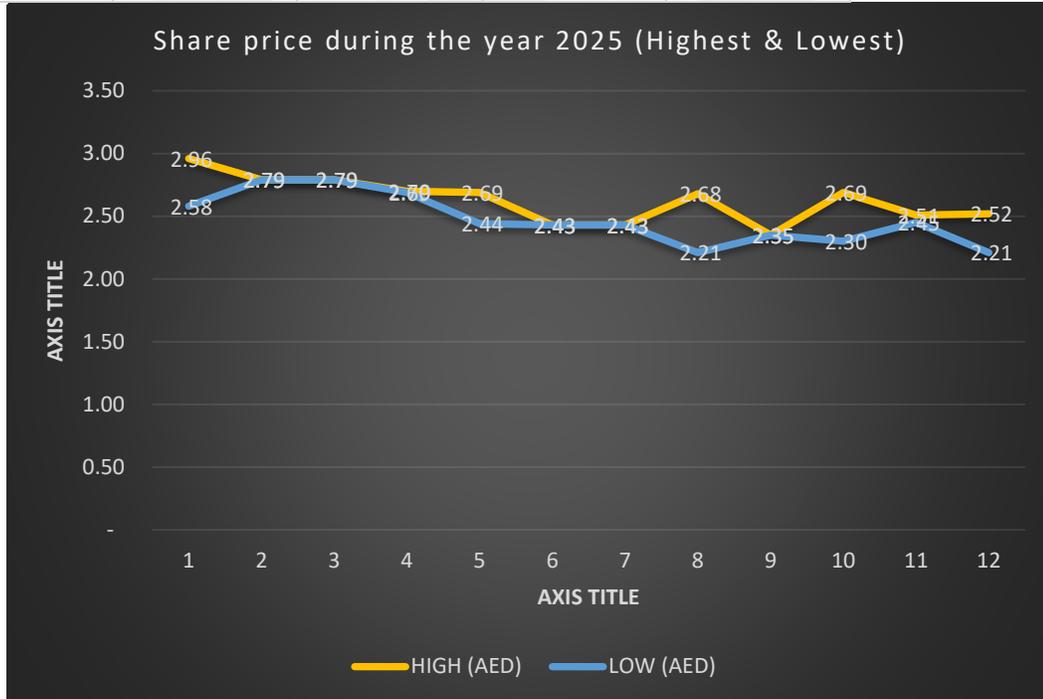
- حرصت الشركة على تطبيق أفضل الممارسات في سبيل حماية البيئة ومطابقة معايير الصحة والامن والسلامة لموظفيها ومراجعتها ملتزمة بالقوانين واللوائح السارية في الدولة بهذا الخصوص.
- لم تقم الشركة بتقديم اية مساهمات نقدية أو عينية خلال العام 2025.

11. معلومات عامة

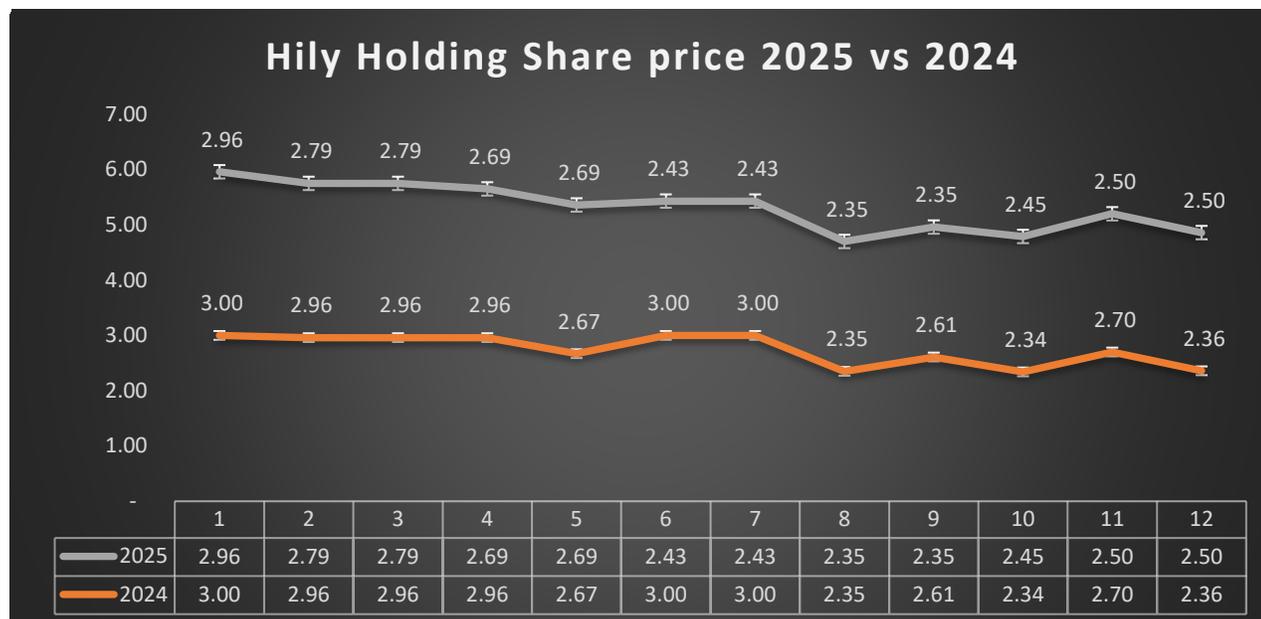
أ. بيان سعر السهم خلال السنة المالية 2025 (اعلى سعر وأدنى سعر)

Share price during the year 2025 (highest & lowest)

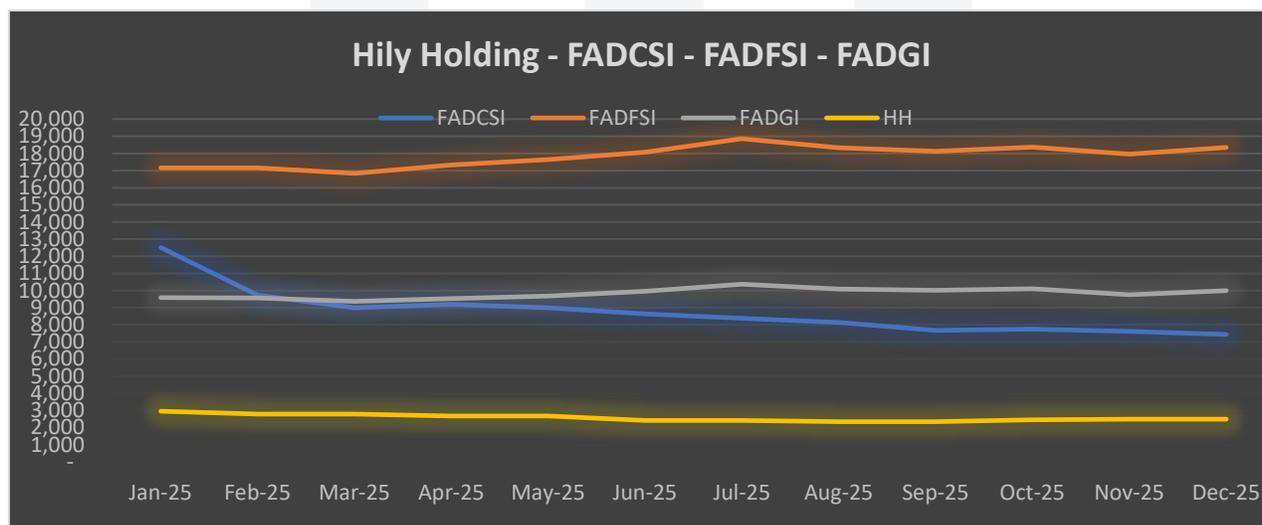
Month	OPEN (AED)	CLOSE (AED)	HIGH (AED)	LOW (AED)
1	2.59	2.96	2.96	2.58
2	2.79	2.79	2.79	2.79
3	2.79	2.79	2.79	2.79
4	2.70	2.69	2.70	2.69
5	2.69	2.69	2.69	2.44
6	2.43	2.43	2.43	2.43
7	2.43	2.43	2.43	2.43
8	2.21	2.35	2.68	2.21
9	2.35	2.35	2.35	2.35
10	2.45	2.45	2.69	2.30
11	2.45	2.50	2.51	2.45
12	2.52	2.50	2.52	2.21



Hily Holding Share price 2025 vs 2024.



Share performance Comparison 2025



FADCSI	FTSE ADX Consumer Staples Index
FADFSI	FTSE ADX Financials Index
FADGI	FTSE ADX General Index

ج. بيان توزيع ملكية المساهمين كما في 2025/12/31

التصنيف	النسبة المملوكة %		
	أفراد	شركات	حكومات
محلي	42.708	56.838	99.546
عربي	0.184	0.005	0.189
اجنبي	0.265	-	0.265
مجموع	43.157	46.843	100%

د. بيان بالمساهمين الذين يملكون 5% أو أكثر من رأس المال (120 مليون درهم) كما في 2025/12/31

اسم المستثمر	نسبة الأسهم المملوكة لرأس المال	عدد الأسهم المملوكة
شركة الوثبة الوطنية للتأمين شركة مساهمة عامة	22.83	27,394,692
علي واولاده القابضة ذ م م	22.81	27,377,341
مريم احمد عبدالله عبدول الخميري	14.53	17,435,714
شركه علي واولاده مملوكة لشركه علي واولاده	9.79	11,748,388
محمد بن احمد بن سعيد القاسمي	8.05	9,661,691

هـ. بيان بكيفية توزيع المساهمين وفقاً لحجم الملكية كما في 2025/12/31

م	ملكية الأسهم	عدد المساهمين	عدد الأسهم المملوكة	نسبة الأسهم المملوكة لرأس المال
1	أقل من 50,000	324	3,245,805	2.70
2	من 50,000 إلى أقل من 500,000	86	14,189,124	11.82
3	من 500,000 إلى أقل من 5,000,000	6	5,849,518	4.88
4	أكثر من 5,000,000	6	96,715,553	80.60

و. بيان بالإجراءات التي تم اتخاذها بشأن ضوابط علاقات المستثمرين.

في ديسمبر 2015 تم إنشاء قسم مخصص لعلاقات المستثمرين على الموقع الإلكتروني للشركة، وتحرص الشركة بصورة دورية على تطوير هذا القسم بما يتماشى مع أفضل الممارسات بهذا الخصوص في سبيل تفعيل دوره في توفير المعلومات للمساهمين وغيرهم من المهتمين.

1. اسم مسئول علاقات المستثمرين السيد/ فادي ساريس

بيانات التواصل: بريد الكتروني : Fadi.Sarris@hilyholding.com

هاتف : 02-6731000 تحويلة 1200

الهاتف المحمول : 056-6888410

2. الرابط الإلكتروني لصفحة علاقات المستثمرين على الموقع الإلكتروني للشركة <https://hilyholding.com/fact-sheet>

ز. القرارات الخاصة الصادرة عن الجمعية العمومية للشركة في 2025:

لا يوجد

ح * مقرر اجتماعات مجلس الإدارة

الاسم : محمود احمد محمد حمدان

تاريخ التعيين : يونيو 2025

المؤهلات والخبرات

: مستشار قانوني أول حاصل على درجة الماجستير في قانون الأعمال من المملكة المغربية ولديه خبرة عريضة تمتد لأكثر من عشرين عاماً بين أصالة الفقه القانوني وحدثة الأنظمة القضائية الدولية، كما وله خبرة طويلة في مجال مهنة الاستشارات القانونية والمحاماة ومراجعة العقود وحل العديد من المنازعات البنكية والتأمينية والتجارية الكبرى إضافة للخبرة في مجال حوكمة الشركات المساهمة العامة

مهام العمل خلال العام

: * تحرير محاضر اجتماعات مجلس الإدارة متضمنة تفاصيل المسائل التي نظر فيها والقرارات التي تم اتخاذها، مع مراعاة الضوابط اللازمة لتلك المحاضر (تاريخ الدعوة ووسيلتها، مكان انعقاد الاجتماع، توقيته، توقيت نهايته، اثبات الحضور والإثابة).
* حفظ محاضر اجتماعات مجلس الإدارة.

ط. الاحداث جوهرية خلال 2025.

-لا يوجد.

ي. بيان بالصفقات التي قامت بها الشركة مع الأطراف ذات العلاقة خلال عام 2025 والتي تساوى 5% أو أكثر من راس مال الشركة.

لا يوجد

ك. نسبة التوطين في الشركة:

العام	2023	2024	2025
النسبة%	1.01	3.31	5.29

ل. بيان بالمشاريع والمبادرات الابتكارية التي قامت بها الشركة أو جاري تطويرها خلال العام 2025.

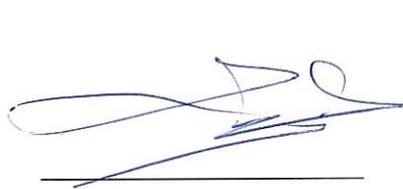
- لا يوجد


أسامة محمد علي العيسى
مسئول الرقابة الداخلية

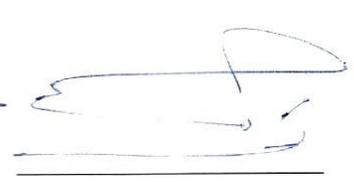
2026/02/17


شكري سالم المهيري
رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت

2026/02/17


د. محمد علي خميس الحوسني
رئيس لجنة التدقيق

2026/02/17


احمد علي خلفان الظاهري
رئيس مجلس الإدارة

2026/02/17

