

WAHA CAPITAL

التقرير السنوي 2024

تقرير حوكمة
الشركة

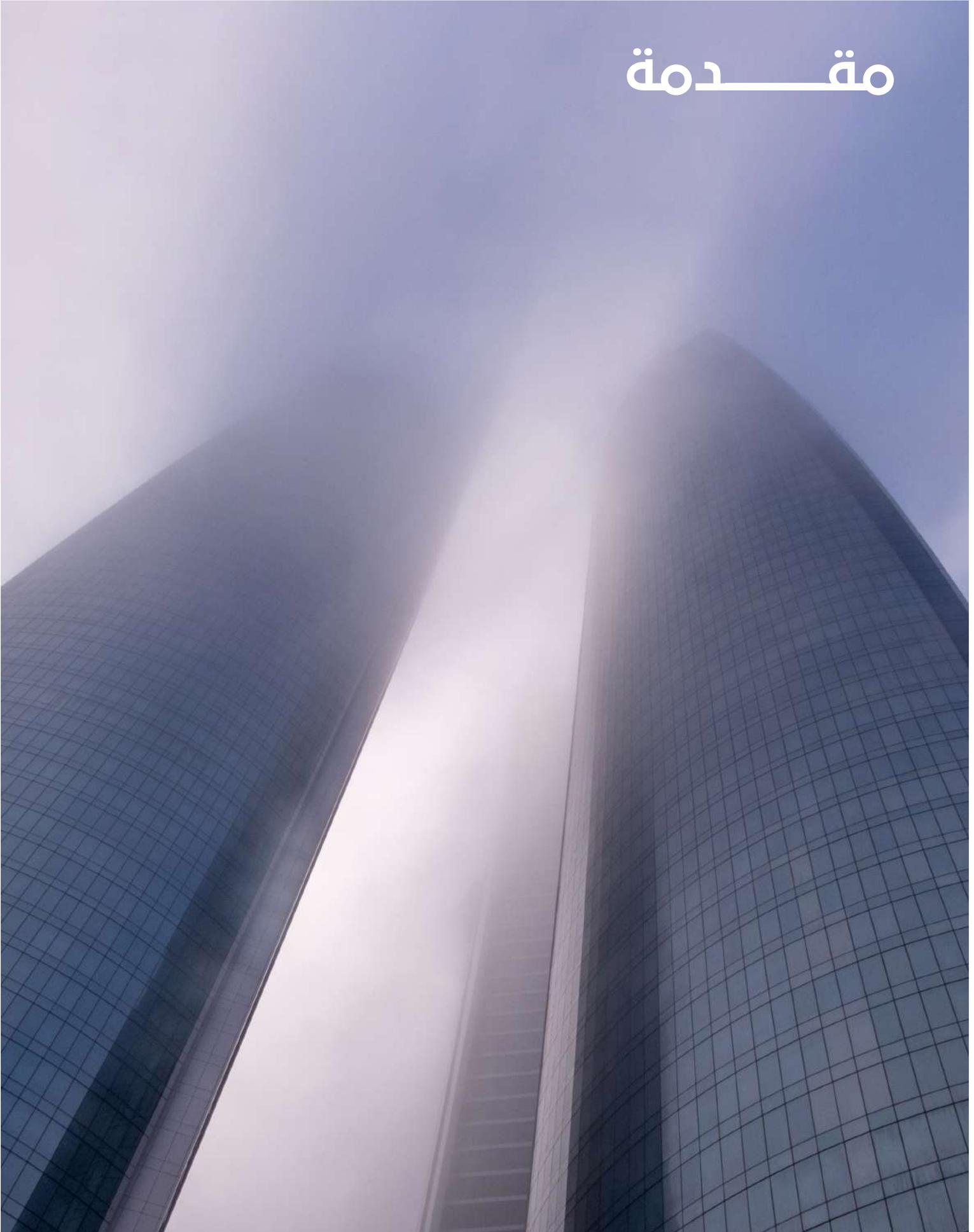
7 مارس 2025



جدول المحتويات

4	مقدمة
6	نظرة عامة على حوكتنا المؤسسية
8	تداول الأسهم
9	تشكيل مجلس الإدارة
19	الإدارة التنفيذية
22	مدقق الحسابات الخارجي
23	لجنة التدقيق
24	لجنة الترشيحات والمكافآت
25	لجنة المخاطر والامتثال
26	لجنة تعاملات المطلعين الداخليين
27	نظام الرقابة الداخلية
31	مسؤوليتنا الاجتماعية
32	معلومات عامة

مقدمة



تؤمن شركة الواحة كابيتال ش.م.ع (الشركة) بأن من شأن تطبيق إطار حوكمة عالي الجودة والمحافظة عليه وممارسة الشفافية الكاملة فيما يتعلق بالمعلومات أن يمكنها من تحقيق نجاحات مستمرة على المدى الطويل وتحقيق قيمة لجميع أصحاب المصلحة فيها وتقديم مساهمات للمجتمع بشكل عام، وبالتالي، تبنت الشركة وطبقت إطاراً متكاملاً لحوكمة الشركة يمثل لجميع القوانين واللوائح السارية ويتوافق مع أفضل الممارسات الدولية.

جرى إعداد إطار حوكمة الشركة بما يضمن تبني الشركة لثقافةٍ تحرص على تحقيق أعلى معايير الاستدامة، والمسؤولية، والمساءلة، والشفافية على جميع المستويات.

يهدف هذا المستند إلى تقديم تقرير عن إطار حوكمة الشركة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024 (وفقاً لقرار رئيس مجلس إدارة الهيئة رقم (3/ر.م) لسنة 2020 (وتعديلاته) ("قواعد حوكمة الشركات") الصادر عن هيئة الأوراق المالية والسلع.

السيد / وليد المهيري

رئيس مجلس الإدارة

السيد / رشيد العميرة

رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت

السيد / حميد الشمري

رئيس لجنة التدقيق



السيد / بول مايرس

المستشار القانوني العام وأمين سر الشركة

السيد / أحمد القاسمي

رئيس لجنة المخاطر والامتثال

نظرة عامة على حوكمتنا المؤسسية

تلتزم الشركة بمبادئ قوية للحوكمة، لذا أعدت وتبنت إطار حوكمة مؤسسية يتوافق ويُلَبِّي المتطلبات السارية على الشركات المساهمة العامة في دولة الإمارات العربية المتحدة ويتوافق مع أفضل الممارسات الدولية.

سياسة تعاملات المطلعين الداخليين

تحرص الشركة بشدة على ضرورة إجراء معاملات عادلة وشفافة في أوراقها المالية، وذلك من خلال تطبيقها لنهج عدم التسامح مطلقاً مع أي أنشطة قد تحول دون الامتثال لهذه المبادئ أو تُعيقها. وبناءً عليه، فقد قمنا بتطبيق سياسة تعاملات المطلعين، بحيث تكفل تحديد التزامات ومسؤوليات المنوطة بأعضاء مجلس إدارة الشركة ومسؤوليها وموظفيها (والأشخاص المرتبطين بهم)، وتمنع هذه السياسة الأشخاص من التداول في الأوراق المالية للشركة أو التعامل فيها بأي طريقة أخرى بناءً على معلومات السوق الحساسة غير المُفصح عنها. وعملاً بهذه السياسة، عمدنا إلى تشكيل لجنة للمتابعة والإشراف على تعاملات الأشخاص المطلعين؛ حيث تتمثل مهامها في إدارة سياسة التعامل في الأسهم والإشراف على تطبيقها فضلاً عن مراقبة التداول في أسهم الشركة بانتظام.

ممارسات الإفصاح

تلتزم الشركة بتوفير بيئة تقوم على الإفصاح والشفافية وتضمن مواصلة الشركة التزامها بالقواعد واللوائح المتعلقة بالإفصاح والشفافية فضلاً عن وفائها بالتزاماتها تجاه هيئة الأوراق المالية والسلع وسوق أبوظبي للأوراق المالية؛ حيث تستطيع الشركة -من خلال الحفاظ على هذا الالتزام- ضمان تداول أوراقها المالية في سوق تتوفر له جميع المعلومات اللازمة. وبناءً على ذلك، تهدف سياسة الشركة إلى الإفصاح بشكل منتظم إلى هيئة الأوراق المالية والسلع وسوق أبوظبي للأوراق المالية، بما في ذلك دون حصر ما يتعلق بقوائمها المالية ربع السنوية والسنوية، واجتماعات مجلس الإدارة القادمة وقراراتها، وأي توزيعات أرباح سارية، والعلاقات مع المستثمرين الرئيسيين، والصفقات الرئيسية التي أبرمتها الشركة.

وفي إطار مساعيها لتحقيق هذه الأهداف وضمان الامتثال للمتطلبات المُحدَّدة المنصوص عليها في نظام وفي إطار مساعيها لتحقيق المساءلة والإنصاف (ويشمل ذلك المعاملة العادلة للمساهمين) والشفافية والإفصاح والمسؤولية، تحتفظ الشركة بسياسة الحوكمة المؤسسية وعدد من السياسات الأخرى. وغيرها من الممارسات الأخرى ذات صلة تُشكّل الإطار الرئيسي لنظام حوكمة الشركة.

ونستعرض فيما يلي ملخصاً لبعض السياسات والممارسات الرئيسية التي قمنا بتنفيذها ونعمل بموجبها.

سياسة حوكمة الشركة

تتضمن سياسة حوكمة الشركة إرشادات واضحة ومفصلة بشأن ما يلي: (أ) هيكلية حوكمة الشركة والعلاقة بين الشركة وأصحاب المصلحة، و(ب) آليات تفويض الصلاحيات وصنع القرار داخل الشركة وفيما بين أصحاب المصلحة، و(ج) مهام ومسؤوليات قسم الحوكمة في الشركة.

قواعد السلوك المهني

تُعزِّز قواعد السلوك المهني التزام الشركة بمعايير عالية للسلوك المهني والنزاهة في كل أعمالها، وتنص قواعد السلوك بشكل أساسي على ما يلي: (أ) الحد الأدنى لمعايير السلوك الشخصي الذي تتوقعه الشركة من أي شخص يعمل لصالحها أو نيابة عنها، و(ب) مجموعة من القواعد والمعايير التي وضعت خصيصاً لإنشاء بيئة عمل تقوم على القيم الأخلاقية وعدم التمييز والامتثال والتوافق مع القيم الأساسية للشركة.

سياسة معاملات الأطراف ذات العلاقة

وضعت الشركة سياسة التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة لضمان ما يلي: (أ) أن تتم التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة على أسس تجارية بحتة عادلة ومعقولة وبما يخدم مصالح مساهمي الشركة، و(ب) أن يكون أعضاء مجلس إدارة الشركة (المجلس وأعضاء المجلس) والإدارة العليا على دراية بالإجراءات اللازمة للموافقة على التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة، و(ج) وجود حالة تجارية مشروعة تؤيد التعاملات التي تتم مع الأطراف ذات العلاقة، و(د) لا يجوز لمقتضيات هذه السياسة، لا يجوز للشركة إبرام أي معاملة مع طرف ذي علاقة مالم تحظى بموافقة كلا من (أي من مجلس الإدارة أو مساهمين الشركة في اجتماع الجمعية العمومية (الجمعية العمومية) - على حسب طبيعة التعامل وقيمته).

سياسة تضارب المصالح

تتطلب الشركة من جميع أعضاء مجلس إدارتها ومسؤوليها وموظفيها التصرف مع مراعاة الأمانة والنزاهة وتجنب أي حالات تضارب مصالح فعلية أو ظاهرية في علاقاتهم الشخصية والمهنية، وينشأ تضارب المصالح عندما تتعارض المصلحة الخاصة للشخص أو يبدو أنها تتعارض بأي شكل من الأشكال مع مصالح الشركة. وبناءً على ذلك، تنص سياسة تضارب المصالح التي تتبناها الشركة على متطلبات لتجنب حالات تضارب المصالح وإدارتها، وإجراءات الإفصاح الملائمة التي يجب اتباعها في حال حدوث تضارب المصالح.

سياسة مكافحة الرشوة والفساد

أعدت الشركة سياسة مكافحة الرشوة والفساد بهدف ضمان امتثال الشركة وأعضاء مجلس إدارتها ومسؤوليها وموظفيها للقوانين واللوائح المعمول بها في دولة الإمارات العربية المتحدة والهيئات الدولية الأخرى ذات الصلة، وتمنع هذه السياسة تقديم أي مدفوعات غير لائقة أو الوعد بتقديمها، أو عرض توظيف، أو تقديم أي شيء ذي قيمة بشكل غير لائق إلى مسؤولين حكوميين أو أي شخص يعمل لدى إحدى الحكومات أو يُمثلها، أو مسؤولي حزب سياسي، أو مسؤولي منظمات دولية عامة، أو مرشحين لمنصب في مؤسسات مملوكة للدولة أو موظفيها، أو أي شخص آخر بغرض الحصول على عمل أو الاحتفاظ به أو التأثير على الإجراءات الرسمية.

سياسة مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب

تلتزم الشركة بتطبيق أعلى معايير مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب (يُشار إليها معاً بعبارة "مكافحة غسل الأموال").

تهدف سياسة مكافحة غسل الأموال التي تتبعها إلى تأسيس نُظم وضوابط لمنع ظهور أي فرص لغسل الأموال و/أو تمويل الإرهاب والالتزام بتطبيق تلك النُظم والضوابط للتأكد من تزويد أعضاء مجلس إدارة الشركة ومسؤوليها وموظفيها بالمعلومات، والإرشادات، والتوجيهات، والتدريب اللازم بما يُمكنهم من الامتثال لجميع لوائح مكافحة غسل الأموال ذات الصلة.

سياسة الإبلاغ عن المخالفات

تتطلب الشركة من جميع أعضاء مجلس إدارتها ومسؤوليها وموظفيها بذل العناية الواجبة ومراعاة الصدق والشفافية والنزاهة عند تنفيذ مسؤولياتهم، والامتثال لجميع القوانين واللوائح المعمول بها.

تشجع سياسة الإبلاغ عن المخالفات موظفي الشركة على الإبلاغ عن أي مخاوف تتبادر على ذهنهم بشأن أي تصرف غير أخلاقي أو غير قانوني فيما يتعلق بأعمال الشركة، وتلتزم الشركة بضمان السرية وحماية المبلغين عن المخالفات بحسن نية من التعرض للانتقام حتى لو كانت بلاغاتهم غير صحيحة.

سياسة التنوع بين الجنسين

نلتزم بتعزيز ثقافة التنوع والمساواة والشمول وتنميتها من القمة إلى القاعدة.

قامت الشركة بإعداد سياسة التنوع بين الجنسين بغرض تطوير وتعزيز بيئة عمل قادرة على تشجيع وتطبيق مبدأ المساواة بين الجنسين والتنوع والدفع بالعمل الجماعي في أجواء من الاحترام والتقدير حتى يتسنى الاستفادة من المساهمات الجماعية والفردية من الشركة والمجتمع الأكبر الذي نتشرف بخدمته.

إطار حوكمة الشركات

يُوضّح إطار حوكمة الشركة طريقة التعامل مع إجراءات حوكمة الشركة وتطبيقها على جميع شركات المجموعة وفقاً لهيكل الحوكمة التنظيمي الخاص بالمجموعة؛ حيث يُمكن هذا الإطار الشركة من ضمان التزام جميع شركات المجموعة بمعايير حوكمة الشركة، بالإضافة إلى أمور أخرى.

تداول الأسهم

تخضع عمليات شراء وبيع أسهم الشركة والمعاملات الأخرى المتعلقة بأوراقنا المالية من قبل الموظفين والمسؤولين وأعضاء مجلس الإدارة إلى سياسة تعاملات المطلعين الداخليين المطبقة في الشركة.

تحظر السياسة على جميع موظفيها وعلى المسؤولين وأعضاء مجلس الإدارة استغلال «المعلومات الداخلية» بغرض تحقيق مكاسب شخصية. وبناءً على ذلك تتطلب الشركة -بموجب سياسة تداول الأسهم- أن يلتزم أعضاء مجلس إدارتها ومسؤولوها وموظفوها بأحكام سياسة الشركة وبالتالي الامتثال للقوانين المعمول بها، والتي تشمل المعلومات الداخلية وعمليات التداول في الأوراق المالية الخاصة بالشركة.

يوضح الجدول التالي تفاصيل جميع عمليات الشراء والبيع المتعلقة بأسهم الشركة التي أجراها أعضاء مجلس الإدارة وأزواجهم وأبنائهم خلال عام 2024:

عضو مجلس الإدارة	المنصب	الأسهم المملوكة كما في 31 ديسمبر 2024	إجمالي معاملات البيع	إجمالي معاملات الشراء
السيد / وليد المقرب المهيري	رئيس مجلس الإدارة	العضو: لا يوجد الزوجة/الزوج: لا يوجد الأبناء: لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
السيد / أحمد الظاهري	نائب رئيس مجلس الإدارة	العضو: 64,000,000 الزوجة/الزوج: لا يوجد الأبناء: لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
السيد / محمد النويش	عضو مجلس الإدارة	العضو: لا يوجد الزوجة/الزوج: لا يوجد الأبناء: لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
السيد / رشيد العميرة	عضو مجلس الإدارة	العضو: 51,225 الزوجة/الزوج: لا يوجد الأبناء: لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
سعادة / نادر الحمادي	عضو مجلس الإدارة	العضو: لا يوجد الزوجة/الزوج: لا يوجد الأبناء: لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
السيد / حميد الشمري	عضو مجلس الإدارة	العضو: لا يوجد الزوجة/الزوج: لا يوجد الأبناء: لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
السيد / أحمد القاسمي	عضو مجلس الإدارة	العضو: لا يوجد الزوجة/الزوج: لا يوجد الأبناء: لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
السيدة / صنعى الكتبي	عضو مجلس الإدارة	العضو: لا يوجد الزوجة/الزوج: لا يوجد الأبناء: لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
السيد / درويش الكتبي	عضو مجلس الإدارة	العضو: لا يوجد الزوجة/الزوج: لا يوجد الأبناء: لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
السيد / راشد الكتبي	عضو مجلس الإدارة سابقاً (عضو المجلس حتى 26 مارس 2024)	العضو: 29,955 الزوجة/الزوج: لا يوجد الأبناء: لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد

تشكيل مجلس الإدارة

يتألف مجلس إدارة الشركة من تسعة أعضاء انتخبتهم الجمعية العمومية للشركة في اجتماعها السنوي الذي عُقد بتاريخ 26 مارس 2024.

كما يتألف من ثمانية أعضاء غير تنفيذيين ومنهم سبعة أعضاء مستقلون وفق المعنى المقصود في قواعد حوكمة الشركات. ويتمتع كل عضو بالمعرفة والمهارات والخبرة اللازمة لتمكين مجلس الإدارة من أداء مهامه بكفاءة وفعالية.

وبموجب النظام الأساسي للشركة، يخدم كل عضو لمدة محددة بثلاث سنوات ويجوز إعادة انتخابه في عضوية المجلس لفترات متتالية في نهاية كل فترة تبلغ ثلاث سنوات.

تشكيل مجلس الإدارة

يرد فيما يلي تفاصيل تشكيل مجلس إدارة الشركة بما فيها التفاصيل المتعلقة بخبرة كل عضو ومؤهلاته وعضويته ومناصبه في شركات أخرى.

<p>السيد / وليد المهيري رئيس مجلس الإدارة / عضو مستقل وغير تنفيذي منذ مارس 2019</p>	<p>السيد / أحمد الظاهري نائب رئيس مجلس الإدارة / عضو غير تنفيذي (*) منذ أبريل 2012</p>
<p>السيد / محمد النويس العضو المنتدب (*) منذ مارس 2018</p>	<p>السيد / رشيد العميرة عضو مجلس إدارة مستقل وغير تنفيذي منذ مارس 2018</p>
<p>سعادة / نادر الحمادي عضو مجلس إدارة مستقل وغير تنفيذي منذ مارس 2019</p>	<p>السيد / حميد الشمري عضو مجلس إدارة مستقل وغير تنفيذي منذ مارس 2021</p>
<p>السيد / أحمد القاسمي عضو مجلس إدارة مستقل وغير تنفيذي منذ مارس 2024</p>	<p>السيدة / صنعى الكتبي عضو مجلس إدارة مستقل وغير تنفيذي منذ مارس 2024</p>
<p>السيد / درويش الكتبي عضو مجلس إدارة، مستقل وغير تنفيذي منذ مارس 2024</p>	

(*) بموجب قواعد حوكمة الشركات، لا يُعدُّ السيد / محمد النويس عضواً مستقلاً نظراً لتوليه منصباً تنفيذياً بصفته العضو المنتدب للشركة (وهي الوظيفة التي عُيِّن بها بصفة مبدئية بتاريخ 11 مايو 2023) ولم يعد السيد / أحمد الظاهري عضواً مستقلاً نظراً لتوليه عضوية المجلس في الشركة لأكثر من 3 مدد متتالية.

مجلس إدارة الشركة



السيد وليد المقرّب المهيري

رئيس مجلس إدارة مستقل وغير تنفيذي

الخبرة

يشغل السيد / المهيري منصب نائب الرئيس التنفيذي في مجموعة شركات مبادلة؛ حيث يتولى الإشراف الاستراتيجي على محفظة مبادلة الاستثمارية الواسعة والمشاريع الخاصة على مستوى المجموعة. يشغل السيد / وليد المهيري أيضًا منصب عضو لجنة الاستثمار لدى شركة مبادلة، وهي المكلفة بوضع سياسات الاستثمار للشركة فضلًا عن تحديد إرشادات الاستثمار، ومراجعة المشاريع والاستثمارات المقترحة للتأكد من توافقها مع أهداف العمل.

كما يتولى منصب رئيس لجنة الاستثمار وتخطيط الأعمال المُشكّلة حديثًا في شركة مبادلة التي تختص باعتماد الصفقات التي تقع ضمن حدود مالية معينة بالإضافة إلى تخطيط الأعمال السنوي ومتعدد السنوات. علاوةً على ذلك، يشرف السيد / وليد على منصات العقارات والبنية التحتية والمنصات الثورية المبتكرة في شركة مبادلة.

قبل انضمامه إلى مجموعة شركات مبادلة، عمل السيد / المهيري لدى مكتب برنامج التوازن الاقتصادي (الأوفست) الإماراتي؛ حيث شغل منصب

كبير مديري المشروعات وشغل أيضًا مناصب عدة قبل انضمامه إلى مبادلة، من بينها مستشار لدى شركة ماكينزي آند كومباني.

وهو أيضًا رئيس مجلس إدارة الواحة كابيتال، ومبادلة كابيتال، والمعهد العالمي للقضاء على الأمراض المعدية (غلايد)، ومجلس الأعمال الأمريكي الإماراتي. إضافةً إلى ما سبق، فالسيد / المهيري هو أول نائب لرئيس مجلس إدارة الدار وعضو في مجلس الأمناء بمستشفى كليفلاند كلينيك في الولايات المتحدة، وعضو في مجالس إدارات كلٍ من بنك أبوظبي الأول، وهاب 71، وإيليبسز فارما ليمتد، ومجلس أبوظبي للاستثمار، وإنفستكورب، وتمكين، وإم 42.

المؤهلات العلمية

يحمل المهيري درجة الماجستير في السياسة العامة من جامعة هارفارد، ودرجة البكالوريوس في العلوم، تخصص الشؤون الخارجية في الاقتصاد والتمويل من جامعة جورج تاون في الولايات المتحدة الأمريكية.



السيد / أحمد الظاهري

نائب رئيس مجلس الإدارة / عضو مجلس إدارة غير تنفيذي
عضو لجنة التدقيق ولجنة الترشيحات والمكافآت

الخبرة

يشغل السيد / الظاهري منصب الرئيس الشرفي لمجلس إدارة شركة علي وأولاده القابضة ذ م م ورئيس مجلس إدارة شركة هيلي القابضة ش.م.ع. كما أن السيد / الظاهري مؤسس ورئيس مجلس إدارة شركة أبيه أيه كيه إنفستمنت- شركة الشخص الواحد ذ.م.م. وكذلك المؤسس لشركة جرين موتورز الإمارات العربية المتحدة.

المؤهلات العلمية

السيد / الظاهري محاسب قانوني معتمد في ولاية كاليفورنيا وحصل على درجة البكالوريوس في المحاسبة من جامعة سياتل باسيفيك، ولاية واشنطن، الولايات المتحدة الأمريكية، كما حصل على دبلوم عالي في إدارة الأعمال (تخصص محاسب) من كليات التقنية العليا، أبوظبي، الإمارات العربية المتحدة.



السيد / محمد النوييس

العضو المنتدب

الخبرة

تولى السيد / النوييس منصب العضو المنتدب لشركة الواحة كابيتال في شهر مايو 2023 بفضل ما يتمتع به من خبرات طويلة ومعارف قوية بقطاع الاستثمار.

السيد / النوييس هو العضو المنتدب والمدير العام في شركة إيميا للطاقة (إيميا باور) وهي المطور والمالك والمدير لعدد من مشروعات الطاقة المتجددة والطاقة الحرارية في إفريقيا والشرق الأوسط وآسيا، وكذلك يشغل السيد / النوييس أيضاً منصب الرئيس التنفيذي في شركة النوييس للاستثمار. قبل ذلك، كان السيد / النوييس شريك استثمار في جهاز أبوظبي للاستثمار، وكان أيضاً يعمل بصفته محلاً مصرفياً للاستثمار لدى شركة جي بي مورجان في نيويورك- الولايات المتحدة، وقد حصل بعد تخرجه على عدة منح تدريبية في مؤسسات مالية دولية، من بينها بنك اتش إس بي سي أبوظبي وسيتي بنك لندن - المملكة المتحدة.

كما أن السيد / النوييس عضو بمجلس إدارة كل من شركة الظفرة للتأمين ش.م.ع وشركة أبوظبي للمشاريع الصناعية (أدنيب).

المؤهلات العلمية

السيد / النوييس حاصل على درجة البكالوريوس مع مرتبة الشرف في الاقتصاد وتمويل الأعمال التجارية من جامعة برونيل في لندن - المملكة المتحدة.



سعادة/ نادر الحمادي

عضو مجلس إدارة مستقل وغير تنفيذي
عضو لجنة الترشيحات والمكافآت



السيد / رشيد العميرة

عضو مستقل وغير تنفيذي في مجلس الإدارة
رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت

الخبرة

سعادة/ نادر الحمادي عضو مرموق في مجتمع الأعمال في أبوظبي. ويشغل حالياً منصب رئيس شركة طيران أبوظبي ونائب رئيس شركة مطارات أبوظبي بالإضافة إلى توليه عدد من المناصب في العديد من المؤسسات البارزة.

شغل سعادة/ الحمادي في بداية مشواره المهني منصباً في شركة الخليج لصيانة الطائرات (جامكو)؛ حيث اضطلع بأدوار ومهام رئيسية وساهم في تأسيس شركة جاميرو وهي مشروع مشترك غير مسبق بين جامكو وإيروسباسيال وعُيّن مديراً تنفيذياً لها، والتحق سعاده عام 1996 بهيئة طيران الرئاسة وشغل فيها العديد من المناصب الإدارية الرئيسية إلى أن تم تعيينه العضو المنتدب والرئيس التنفيذي للهيئة في عام 2014.

يمتلك السيد/ الحمادي 30 عاماً من الخبرة العملية تشمل 15 عاماً في إدارة الشركات المساهمة العامة والخاصة التي تغطي العديد من القطاعات، بما في ذلك قطاع الاستثمار العقاري وإدارة الطيران بالإضافة إلى خبرته في قطاع الفنادق والإنشاء والتصنيع والتعدين.

المؤهلات العلمية

سعادة/ الحمادي تخرّج في جامعة إمبيري ريدل للطيران في فلوريدا بالولايات المتحدة الأمريكية عام 1990، وحصل على بكالوريوس العلوم في إلكترونيات الطيران، ويحمل كذلك درجة الدراسات العليا في إدارة الأعمال الهندسية من جامعة وارويك في لندن بالمملكة المتحدة في عام 2002، وأتم "برنامج الإدارة المتقدمة" الذي عُقد في إنسياد في فاونتينيلو بفرنسا في مارس 2007.

الخبرة

يشغل السيد/ العميرة منصب العضوية في مجلس إدارة شركة الوثبة الوطنية للتأمين وشركة الواحة كابيتال؛ ويشغل السيد/ العميرة أيضاً منصب نائب رئيس مجلس إدارة شركة أبوظبي الوطنية لتجارة مواد البناء (بلدكو) وهي شركة مُدرجة في سوق أبوظبي للأوراق المالية.

وكان السيد/ العميرة قد شغل مسبقاً منصب الرئيس التنفيذي في شركة أبوظبي الوطنية لتجارة مواد البناء (بلدكو). كان السيد/ العميرة أيضاً يشغل منصب الرئيس التنفيذي ونائب رئيس مجلس الإدارة في شركة فيجين كابيتال للوساطة المالية خلال الفترة ما بين عامي 2006 و2010.

يملك السيد/ العميرة من سنوات الخبرة ما يربو على 26 عاماً في قيادة الشركات؛ حيث كان يدير مجموعة شركات عائلية من خلال إدارة أعمالها اليومية وإدارة شؤون أصولها والتحقق من استمرار الإيرادات والأرباح في الازدياد



السيد / حميد الشمري

عضو مجلس إدارة مستقل وغير تنفيذي
رئيس لجنة التدقيق وعضو لجنة الترشيحات والمكافآت

يشغل السيد / الشمري منصب رئيس مجلس إدارة شركة ماكسيموس للشحن الجوي، وهو أيضاً عضو في مجلس إدارة شركة طيران أبوظبي، وعضو في مجلس أمناء جامعة الإمارات العربية المتحدة، وكذلك في مجلس أمناء جامعة خليفة للعلوم والتكنولوجيا والبحوث.

يرأس السيد / الشمري مجلس إدارة سولوشنز-بلس (بي إم إس سابقاً) وشغل عضوية مجلس إدارة بنك أبوظبي الأول منذ شهر يناير 2023 وكذلك عضوية مجلس إدارة مجلس أبوظبي للاستثمار.

المؤهلات العلمية

يحمل السيد / الشمري درجة البكالوريوس في هندسة الطيران من جامعة إمبيري ريدل لعلوم الطيران في الولايات المتحدة الأمريكية، وهو حائز على الحزام الأسود في إدارة معايير 6 سيغما من جنرال إلكتريك وهو أحد البرامج الريادية في هذا المجال

الخبرة

شغل السيد / حميد الشمري منصب نائب الرئيس التنفيذي للمجموعة والرئيس التنفيذي للشؤون المؤسسية والموارد البشرية لشركة مبادلة؛ حيث يتولى من خلال هذا المنصب الإشراف على إدارة خدمات الأعمال، وخدمات التكنولوجيا المؤسسية، والشؤون الحكومية، وخدمات إدارة الإنشاءات، والتنمية المهنية للموظفين، واستقطاب الكفاءات، والتدريب والتطوير المهني، وإدارة الأداء، والتوطين.

وقبل عملية الاندماج بين كل من شركة المبادلة للتنمية وشركة الاستثمارات البترولية الدولية، شغل السيد / حميد منصب الرئيس التنفيذي لقطاع صناعة الطيران والخدمات الهندسية في شركة مبادلة. وقد ساهم انطلاقاً من هذا المنصب في الجهود الرامية إلى تحقيق الرؤية وتنفيذ الخطط الاستراتيجية لتطوير صناعات متطورة تكنولوجياً في أبوظبي ودولة الإمارات العربية المتحدة، بالإضافة إلى دعم جهود شركة مبادلة لتصبح شركة رائدة عالمياً في مجال صناعة الطيران وتكنولوجيا المعلومات والاتصالات والخدمات الدفاعية.



السيدة / صنعى الكتبي

عضو مجلس إدارة مستقل وغير تنفيذي
عضو لجنة التدقيق ولجنة المخاطر والامتثال

الخبرة

تشغل السيدة / صنعى منصب الرئيس التنفيذي في مجموعة شركات آر دي كي. كما أنها عضو مجلس إدارة شركة الوثبة الوطنية للتأمين ش.م.ع خلال الفترة ما بين عامي 2021 و2024. حيث كانت تشغل سابقاً منصب المدير المساعد - صندوق التحوط في بنك أبوظبي الوطني، كما شغلت أيضاً منصب مساعد الاستثمار في هيئة الإمارات للاستثمار.

المؤهلات العلمية

السيدة / الكتبي حاصلة على درجة البكالوريوس في ريادة الأعمال من جامعة زايد في دولة الإمارات العربية المتحدة. السيدة / الكتبي حاصلة أيضاً على شهادة محلل مالي معتمد.



السيد / أحمد القاسمي

عضو مجلس إدارة مستقل وغير تنفيذي
رئيس لجنة المخاطر والامتثال

الخبرة

يشغل السيد / القاسمي منصب العضو المنتدب في شركة ساس العقارية ومنصب رئيس مجلس شركة ساس للاستثمار. يشغل السيد / القاسمي حالياً عضوية مجلس إدارة شركة ساس العقارية وشركة أراضى، وكان يشغل سابقاً منصب نائب الرئيس في ميغا مول الشارقة.

المؤهلات العلمية

السيد / القاسمي حاصل على درجة البكالوريوس في العلوم من جامعة سوفوك.



السيد / درويش الكتبي

عضو مجلس إدارة مستقل وغير تنفيذي
عضو لجنة المخاطر والامتثال

الخبرة

يشغل السيد / درويش منصب رئيس مجموعة الاستثمار في شركة سيف بن درويش، وشغل سابقاً منصب مدير الاستثمار.

يشغل السيد / الكتبي حالياً عضوية مجلس إدارة مجموعة جي إف إتش المالية (جي إف إتش) وشعاع كابيتال والاتحاد العقارية. كما يرأس الكتبي لجنة الاستثمار بمجلس إدارة شركة شعاع ولجنة المخاطر والحوكمة بالإضافة إلى عضويته بالعديد من لجان مجالس إدارات شركات أخرى.

المؤهلات العلمية

السيد / الكتبي حاصل على درجة البكالوريوس في تخصص العلوم المالية من جامعة زايد، أبوظبي، دولة الإمارات العربية المتحدة.



مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

وافق مساهمونا في العام 2024 على دفع 17,38 مكافآت اجمالية قدرها مليون درهم إماراتي لأعضاء مجلس الإدارة عن عام 2023 (تم دفعها في 2024). ومن المقترح ان يتم تحديد مكافآت مجلس الإدارة عن عام 2024 بمبلغ إجمالي قدره 15,15 مليون درهم (بالإضافة الى أي ضرائب مستحقة على هذا المبلغ وفقاً لقوانين الدولة) والتي سيتم دفعها خلال عام 2025. وسيتم عرض هذه التوصية على مساهمينا في اجتماع الجمعية العمومية السنوي القادم في عام 2025 للموافقة عليه.

لم يتم دفع أي علاوات أو رسوم إضافية لأعضاء مجلس الإدارة مقابل حضورهم اجتماعات المجلس خلال العام 2024.

بخلاف الأتعاب التي تلقاها السيد / محمد النويس نظير دوره بصفته العضو المنتدب للشركة (كما هو موضح بمزيد من التفصيل في الصفحة 20 من هذا التقرير)، لم تُدفع أي بدلات أو رواتب أو أتعاب إضافية إلى أعضاء المجلس في عام 2024.

تمثيل العنصر النسائي في مجلس إدارة الشركة

بتاريخ 26 مارس 2024، تم انتخاب السيدة / صنعى الكتبي لعضوية مجلس الإدارة. وعليه، يضم مجلس الإدارة في الوقت الحالي عضواً واحداً من العنصر النسائي وهو ما يتوافق مع قواعد حوكمة الشركات الخاصة بهيئة الأوراق المالية والسلع. ملحوظة، بالإضافة إلى عضويتها بمجلس الإدارة، السيدة / الكتبي عضو بائنتين من اللجان الدائمة بمجلس الإدارة (وهي لجنة التدقيق ولجنة المخاطر والامتثال).

ومع ذلك، وتماشياً مع التزامنا بالتنوع بين الجنسين ووفقاً لسياسة التنوع الجنسيين التي نتبناها، فإننا نسعى بنشاط وراء الفرص لتعزيز تمثيل النساء على مستويات الشركة وعملياتها كافة.

علاوة على ذلك، نلتزم بتوفير بيئة عمل تُلبّي احتياجات التنوع وتوفّر فرصاً متكافئة للجميع، بغض النظر عن العرق أو الدين أو الجنس أو العمر. وتنطبق المبادئ والممارسات المتعلقة بالحفاظ على بيئة تكافؤ الفرص على جميع جوانب التوظيف في الشركة، أي التعيين، والترقية، والمكافآت، والتدريب، ومهام العمل، والإجراءات التأديبية.

مجلس الإدارة ولجانه - تقييم الأداء السنوي

خلال العام 2025، أجرى مجلس الإدارة تقييمًا لأدائه وأداء أعضائه ولجانه لعام 2024. وقد تولت القيام بهذا التقييم لجنة الترشيحات والمكافآت (وعلى وجه الخصوص رئيسها السيد / رشيد العميرة).

اجتماعات مجلس الإدارة - سجلات الحضور

يتطلب نظام الشركة الاساسي من مجلس الإدارة الانعقاد أربع مرات على الأقل كل عام. ويكتمل النصاب القانوني للاجتماعات بحضور أغلبية أعضاء مجلس الإدارة ويتم التصويت خلال الاجتماعات على القرارات الصادرة عن المجلس بأغلبية أصوات أعضاء مجلس الإدارة الحاضرين بشخصهم أو بالوكالة. في عام 2024، عقد مجلس الإدارة ثمانية اجتماعات، والجدول المعروض أدناه يُوضِّح تفاصيل الاجتماعات المذكورة (والتي تشمل سجلات حضورها).

العضو	المنصب	13 فبراير	26 مارس	15 مايو	1 أغسطس	31 أكتوبر	5 نوفمبر	28 نوفمبر	10 ديسمبر
السيد / وليد المهيري	رئيس مجلس الإدارة	حاضر	حاضر	حاضر	غائب	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر
السيد / أحمد الظاهري	نائب رئيس مجلس الإدارة	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	غائب	حاضر
السيد / محمد النويس	عضو مجلس الإدارة	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر
السيد / رشيد العميرة	عضو مجلس الإدارة	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر
سعادة / نادر الحمادي	عضو مجلس الإدارة	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر
السيد / حميد الشمري	عضو مجلس الإدارة	حاضر	غائب	حاضر	حاضر	غائب	حاضر	غائب	حاضر
السيد / أحمد القاسمي (*)	عضو مجلس الإدارة	لا ينطبق	غائب	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر
السيدة / صنعى الكتبي (*)	عضو مجلس الإدارة	لا ينطبق	حاضرة	حاضرة	حاضرة	حاضرة	حاضرة	حاضرة	حاضرة
السيد / درويش الكتبي (*)	عضو مجلس الإدارة	لا ينطبق	غائب	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر
السيد / راشد الكتبي (**)	عضو مجلس الإدارة	حاضر	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق

(*) عضو مجلس الإدارة منذ تاريخ 26 مارس 2024.

(**) عضو مجلس الإدارة حتى 26 مارس 2024.

في 2024، بلغ إجمالي عدد القرارات التي صدق عليها مجلس الإدارة بالموافقة 23 قراراً، يظهر تاريخ صدور كل منها في الجدول المعروض أعلاه.

المسائل المحفوظة لمجلس الإدارة والمسندة إلى الإدارة

أصدر مجلس الإدارة تفويضاً بالصلاحيات إلى السيد / محمد النويس -العضو المنتدب للشركة- وبمقتضى تفويض الصلاحيات أوكل مجلس الإدارة للسيد / النويس صلاحية إدارة الأنشطة الإدارية اليومية للشركة، مع مراعاة القيود المناسبة (والتي يستلزم تجاوزها الحصول على موافقة مجلس الإدارة). وبموجب تفويض الصلاحيات، يتمتع السيد / النويس بالقدرة على تفويض الأنشطة إلى أعضاء آخرين بإدارة الشركة. ورغم التفويض الممنوح للسيد / النويس، يحتفظ مجلس الإدارة بسلطة بحق الإشراف على هذه الأنشطة، ويتعين على السيد / النويس رفع تقارير منتظمة إلى مجلس الإدارة بشأن ما يقوم به من أنشطة وفقاً لبنود التفويض والصلاحيات.

ونوضح فيما يلي تفاصيل تفويض السلطة:

اسم الشخص المَفوض	نطاق المسؤولية المَفوضة	مدة التفويض
السيد / محمد النويس، العضو المنتدب للشركة.	صلاحية القيام بأنشطة الإدارة اليومية للشركة مع مراعاة الحدود المناسبة التي يحددها مجلس الإدارة من وقت لآخر.	لحين إلغاء تفويض السلطة من قِبَل مجلس الإدارة.

التعاملات مع الأطراف ذات الصلة

قام بعض أعضاء المجلس وموظفي الشركة (الذين يُعدّون أطرافاً ذوي علاقة طبقاً لقواعد حوكمة الشركات) فيما مضى بما يلي:

- (أ) إبرام ترتيبات استثمار مشترك مع الشركة قام بموجبها هؤلاء الأفراد بصفتهم الشخصية بالاستثمار المشترك (بشكل مباشر أو غير مباشر) مع الشركة؛ حيث أجرت الشركة (أو شركة المجموعة المعنية) استثماراً ملائماً.
- (ب) الاستثمار في الصناديق التي تديرها شركة الواحة للاستثمار التابعة للشركة.

ولا يزال عدد من هذه الترتيبات سارٍ كما في نهاية عام 2024، على النحو الوارد تفصيله أدناه:

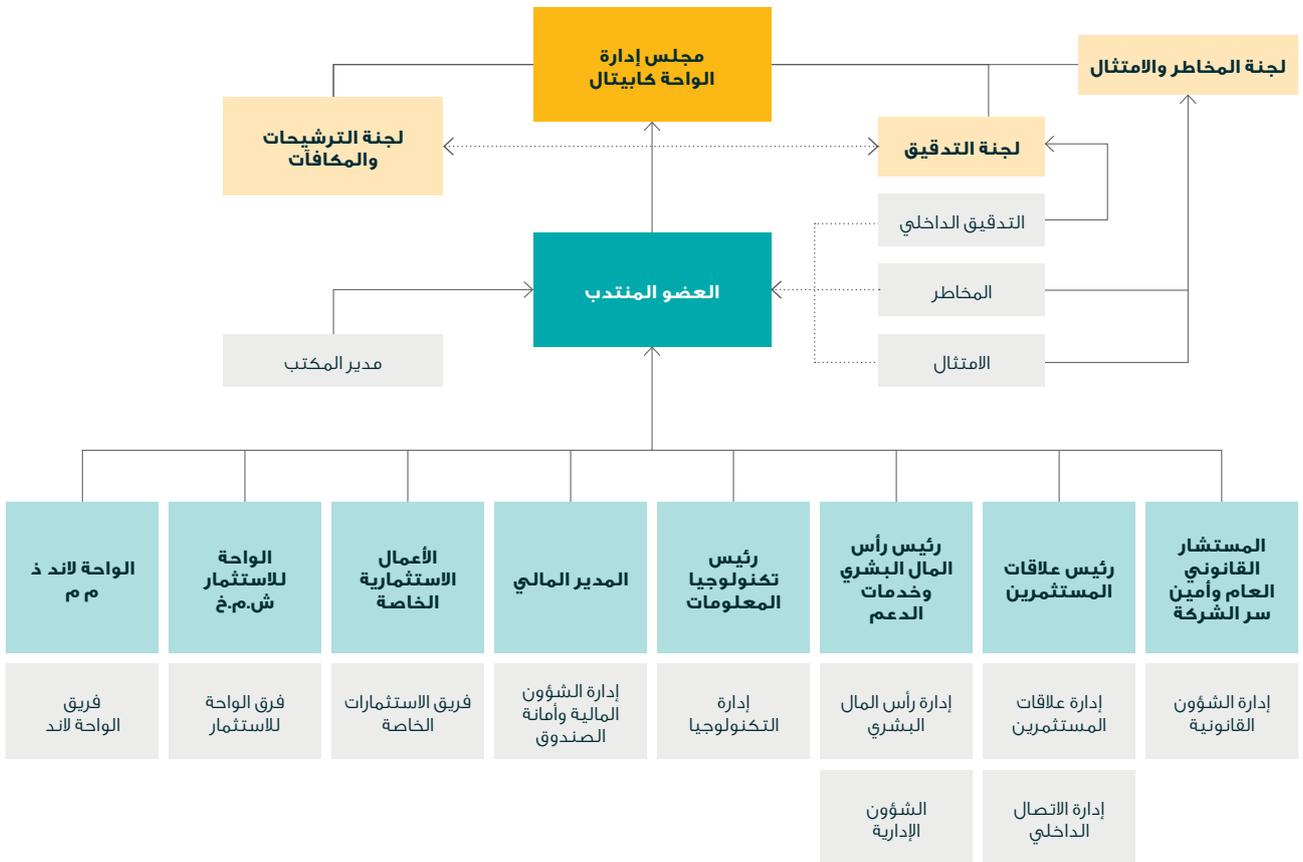
نوع المعاملة	القيمة (كما في 31 ديسمبر 2024)
استثمارات مشتركة في شركات محافظ الاستثمارات الخاصة التي تعود للشركة	11.7 مليون درهم إماراتي
الاستثمار في الصناديق التي تديرها شركة الواحة للاستثمار التابعة للشركة	3.6 مليون درهم إماراتي

الإدارة التنفيذية

فوّض العضو المنتدب بعض الصلاحيات الممنوحة له إلى أعضاء فريق الإدارة التنفيذية بموجب تفويض الصلاحيات للعضو المنتدب (كما هو مذكور أعلاه) وذلك بعد التشاور مع مجلس الإدارة.

يطلع فريق الإدارة التنفيذية في الشركة بتنفيذ أنشطة الشركة اليومية بموجب هذا التفويض بما يتوافق مع أفضل الممارسات الدولية وقواعد الحوكمة ولوائحها المعمول بها، وفيما يلي الهيكل التنظيمي الحالي للشركة:

الهيكل التنظيمي للشركة



الإدارة التنفيذية الرئيسية – الحوكمة

باول مايرس

المستشار القانوني العام وأمين سر الشركة

انضم السيد / باول مايرس إلى الشركة في عام 2020، حيث يتولى مسؤولية الشؤون القانونية والتنظيمية، وحوكمة الشركة، والامتثال، ومهام أمين السر.

شغل السيد / مايرس -قبل انضمامه إلى الشركة- مناصب عليا خاصة بالشؤون القانونية في شركة ايه إف كيه سيستيم، وهي إحدى أكبر شركات الاستثمار العام في روسيا وفي شركة ريد لاين كابيتال، وهي مجموعة إدارة صناديق خاضعة لأنظمة لوكسمبورغ. عمل السيد / مايرس قبل ذلك في شركة ألن أند أوفري، حيث قدم المشورة لكل من الشركات الخاصة والشركات المدرجة في التعاملات العالمية ذات القيمة العالية بعدد من القطاعات الصناعية.

يتمتع السيد / مايرس بخبرة تزيد على 20 عاماً تشمل عمليات الاندماج والاستحواذ العامة والخاصة المعقدة، والمشاريع المشتركة، والأسهم الخاصة، وهيكل الصناديق والامتثال وحوكمة الشركات.

حصل السيد / مايرس على درجة البكالوريوس في الآداب من جامعة نيو ساوث ويلز ودرجة البكالوريوس في القانون من جامعة نيو إنجلاند.

سعيد جبار

رئيس إدارة المخاطر

انضم السيد / سعيد جبار إلى الشركة في يناير 2023 ويشغل منصب رئيس قسم إدارة المخاطر.

وكان يعمل قبل انضمامه للشركة لدى شركة سيفيورا هولدينغ برايفيت ليمتد في سنغافورة، حيث تولى مسؤولية جميع أنشطة إدارة المخاطر، وكان يعمل قبل سيفيورا في منصب رئيس إدارة المخاطر في أموندي سنغافورا ليمتد وهي شركة تابعة لمجموعة أموندي جروب بجنوب شرق آسيا؛ حيث تولى الإشراف على مخاطر بموقعين إداريين فضلاً عن الموقع الآسيوي لمجموعة أموندي ومكتب للمبيعات.

السيد / سعيد جبار خبير إداري محنك ينفرد بتوجهه نحو الأداء بخبرة تزيد على 20 عاماً في مجال إدارة المخاطر، وهو حاصل على درجة الماجستير في الهندسة الرياضية بتخصص في المالية من جامعة إيفري وبكالوريوس في الرياضيات من جامعة أورساي بفرنسا.

أميرة خالد

رئيس علاقات المستثمرين والاتصال الخارجي

انضمت السيدة / خالد إلى الشركة في مارس 2020، وهي تتولى منصب رئيسة علاقات المستثمرين والاتصال الخارجي. حيث تقود جهود الشركة في التواصل مع المستثمرين والمحللين وأصحاب المصلحة الرئيسيين، بما يضمن تحقيق الشفافية والتوافق الاستراتيجي مع توقعات السوق.

وقبل انضمامها للشركة، كانت السيدة / خالد مسؤولة عن علاقات أصحاب المصلحة وإعداد التقارير في "دبي كاربون"، إحدى الشركات التابعة لهيئة كهرباء ومياه دبي (ديوا). وقد تولت في هذا الدور إدارة العلاقات مع أصحاب المصلحة في القطاعين العام والخاص على مستوى دولة الإمارات العربية المتحدة، مع تركيز خاص على إعداد التقارير المتعلقة بالاستدامة والإفصاحات المؤسسية.

تتمتع السيدة / خالد بخبرة تمتد لأكثر من عقد في قطاع الخدمات المالية، كما وأيضاً تمتلك خبرة واسعة في مجالات علاقات المستثمرين، والاتصال المؤسسي، وإدارة أصحاب المصلحة. وهي حاصلة على درجة البكالوريوس في المحاسبة من جامعة أكسفورد بروكس في المملكة المتحدة، كما أنها عضو معتمد في جمعية المحاسبين القانونيين المعتمدين (ACCA) في المملكة المتحدة.

محمد النويس

العضو المنتدب

عُيّن السيد / محمد النويس بمنصب العضو المنتدب للشركة في شهر مايو 2023 بفضل ما يتمتع من خبرات طويلة ومعارف قوية بقطاع الاستثمار.

والسيد / النويس هو أيضاً العضو المنتدب بأيميا باور، وهي فُطُور ومالك ومُشغّل لمشاريع الطاقة الحرارية والمتجددة في أفريقيا والشرق الأوسط وآسيا. كما يشغل السيد / النويس منصب المدير التنفيذي بشركة النويس للاستثمار ذ.م.م، وهي شركة قابضة تستثمر في قطاعات الرعاية الصحية، والاتصالات والتكنولوجيا، والمقاولات، والخدمات الهندسية والصناعية، إلى جانب القطاع العقاري، والضيافة من خلال الشركات الفرعية التابعة لها. ومنذ عام 2018 وحتى الآن، شغل السيد / النويس عضوية مجلس الإدارة بالواحة كابيتال إلى جانب عضويته بمجلس إدارة شركة أبوظبي للمشاريع الصناعية (أدنيب) وشركة الظفرة للتأمين ش.م.ع وجمعية الإمارات للمستثمرين المبادرين منذ عام 2019.

سابقاً وعلى مدار ست سنوات، كان السيد / النويس شريك استثمار في جهاز أبوظبي للاستثمار، وهو صندوق ثورة سيادي مملوك لإمارة أبوظبي وكذلك محلاً مصرفياً للاستثمار لدى شركة جي بي مورجان في نيويورك بالولايات المتحدة الأمريكية، وقد حصل بعد تخرجه على عدة منح تدريبية في مؤسسات مالية دولية، من بينها بنك اتش إس بي سي أبوظبي وسيتي بنك لندن بالمملكة المتحدة.

والسيد / النويس حاصل على درجة البكالوريوس مع مرتبة الشرف المشتركة في الاقتصاد وتمويل الأعمال من جامعة برونيل في لندن بالمملكة المتحدة.

جيمس فينوكين

المدير المالي

التحق السيد / جيمس فينوكين بالعمل في الشركة في مارس 2024 بمنصب المدير المالي.

قبل التحاقه بالعمل بالشركة، تولى السيد / فينوكين العديد من المناصب المالية العليا بشركة الدار (حيث شغل منصب أمين صندوق المجموعة) وكذلك بشركة حديد الإمارات أركان. وقبل ذلك، عمل السيد / فينوكين مع شركة كيه بي إم جي في أوروبا (حيث حصل على شهادة من شركة كيه بي إم جي لوكسمبورغ).

يتمتع السيد / فينوكين بخبرة تزيد عن 20 عاماً في مناصب مالية عليا في أوروبا والشرق الأوسط مع التركيز على هيكله الديون وإدارة المخاطر والسيولة وتمويل الشركات.

والسيد / فينوكين حاصل على درجة البكالوريوس في الاقتصاد والتاريخ من جامعة ليمريك بأيرلندا ودبلوما الدراسات العليا في دراسات الأعمال من كلية دبلن الجامعية.

مكافآت الإدارة التنفيذية الرئيسية

يظهر الجدول أدناه الرواتب والمزايا المدفوعة لكبار أعضاء فريق الإدارة التنفيذية في الشركة للعام 2024:

المنصب	تاريخ التعيين	إجمالي الرواتب المدفوعة في عام 2024 ⁽¹⁾	إجمالي المكافآت المدفوعة في عام 2024 ⁽²⁾
العضو المنتدب	11 مايو 2023	2,520,000 درهم إماراتي	3,000,000 درهم إماراتي
المدير المالي⁽³⁾	19 مارس 2024	1,177,419 درهماً إماراتياً	-
القائم بأعمال رئيس الاستثمارات – الاستثمارات الخاصة	30 سبتمبر 2021	1,248,000 درهم إماراتي	1,040,897 درهماً إماراتياً
المستشار القانوني العام وأمين سر الشركة	30 أغسطس 2020	1,320,000 درهم إماراتي	1,320,000 درهم إماراتي

(1) لا تشمل هذه المبالغ المزايا القياسية المدفوعة، مثل بدل التعليم، والتأمين الطبي، والتأمين على الحياة، ومساهمة صاحب العمل في المعاش التقاعدي.

(2) تُدرج المكافآت لعام 2024 (والتي تُسدد في عام 2025) وأي مكافآت متأخرة (أو مدفوعات أخرى) تصبح مستحقة الدفع في عام 2025 في تقرير حوكمة الشركة لعام 2025.

(3) تولى المدير المالي هذا المنصب بتاريخ 19 مارس 2024، وعليه، فإن المبالغ المذكورة هي عن الفترة التي تبدأ في 19 مارس 2024 وتنتهي في 31 ديسمبر 2024.



مدقق الحسابات الخارجي

بالمنطقة مع أكثر من 7500 مدير وشريك وموظف. تتبني الشركة سياسة بشأن استقلالية المدقق الخارجي تقوم على أنه لا يجوز للمدقق الخارجي - خلال فترة تدقيقه لقوائم الشركة المالية - تقديم أي خدمات فنية أو إدارية أو خدمات استشارية أو العمل فيما يتعلق بالمهام الموكلة إليه بما يُؤثر على قراراته واستقلاله أو تقديم أي خدمات أو أعمال ترى هيئة الأوراق المالية والسلع عدم جواز تقديمها من قبل المدقق الخارجي.

يوضح الجدول التالي تفاصيل الأتعاب المدفوعة لشركة إرنست آند يونغ مقابل خدمات التدقيق التي قدمتها خلال عام 2024:

أسندت الشركة مهام التدقيق الخارجي إلى شركة إرنست آند يونغ التي تم تجديد تعيينها كمدقق حسابات للشركة في الجمعية العمومية السنوية للشركة لعام 2024 التي عُقدت بتاريخ 26 مارس 2024، وتعمل شركة "إرنست آند يونغ" كمدقق حسابات خارجي للشركة منذ تعيينها لأول مرة في عام 2019.

رُسخت شركة إرنست آند يونغ حضورها في منطقة الشرق الأوسط وشمال إفريقيا منذ عام 1923 وهي واحدة من أفضل شركات الخدمات المهنية في المنطقة؛ حيث تقدم خدمات التدقيق والضرائب والاستشارات والخدمات المالية من خلال 21 مكتباً في 16 دولة

عدد سنوات العمل كمدقق حسابات خارجي للشركة	6 أعوام
الشريك المسؤول	السيد / أرسلان خالد - عمل بمنصب شريك التدقيق عن عام 2024
إجمالي أتعاب تدقيق القوائم المالية لعام 2024 (بالدرهم الإماراتي)	703,500 درهم إماراتي مقابل التدقيق والمراجعات ربع السنوية للقوائم المالية السنوية للشركة وتفصيلها على النحو التالي:
	• 313,500 درهم إماراتي مقابل المراجعات ربع السنوية
	• 330,000 درهم إماراتي فيما يتعلق بالقوائم المالية السنوية
	• 60,000 درهم إماراتي عن مصروفات أخرى ذات صلة (تشمل الترجمة والاعتماد لدى بوابة XBRL)
أتعاب وتكاليف الخدمات الخاصة الأخرى بخلاف تدقيق القوائم المالية لعام 2024 (بالدرهم الإماراتي)	795,411 درهماً إماراتياً مقابل التدقيق والمراجعة ربع السنوية للقوائم المالية لبعض الشركات التابعة للشركة
تفاصيل الخدمات الأخرى المقدمة وطبيعتها (إن وجدت)	الخدمات الاستشارية (بخصوص أعمال التدقيق لعام 2024 التي قامت بها شركة إرنست آند يونغ للشركة والشركات التابعة لها) - إجمالي الأتعاب 50,000 درهم إماراتي
بيانات بالخدمات الأخرى التي قام مدقق حسابات خارجي آخر غير مدقق حسابات الشركة خلال عام 2024	لا يوجد

لا توجد تحفظات أو آراء متحفظة ضمنها مدقق حسابات الشركة الخارجي في القوائم المالية المرحلية والسنوية للعام 2024. ملحوظة: مُثلت إعادة تعيين إرنست آند يونغ عن عام 2024 المدة السادسة المتتالية لتعيينها؛ بما يعني أنه لا يجوز إعادة تعيينها كمدقق خارجي لحسابات الشركة لعام 2025. وعليه، سيُقدم مقترح أمام المساهمين بالجمعية العمومية للشركة لعام 2025 بتعيين مدقق حسابات خارجي للشركة عن العام 2025 فصاعداً.

لجنة التدقيق

وتضم قائمة الأعضاء الحاليين في لجنة التدقيق كلاً من السيد/ حميد الشمري والسيد/ أحمد الظاهري والسيدة/ صنعى الكتبي. وجميع أعضاء اللجنة من أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين مع وجود عضوين من أصلاً ثلاثة أعضاء مستقلين يتمتع جميع الأعضاء بالمهارات والمعارف والمؤهلات اللازمة المطلوبة للقيام بمهامهم كأعضاء بلجنة التدقيق بالشركة.

واتخذت لجنة التدقيق الخطوات الملائمة للتحقق من استقلالية مدققي الحسابات الخارجيين للشركة عن الشركة وعن عملياتها (وفق متطلبات قواعد حوكمة الشركات). كما حصلت لجنة التدقيق على تأكيد خطي من مدققي حسابات الشركة يؤكد التزامهم بالمبادئ التوجيهية الخاصة بالاستقلالية والحيادية الصادرة عن هيئات المحاسبة والمراجعة ذات الصلة.

ولا تقتصر مسؤوليات لجنة التدقيق بشأن مهام التدقيق والمطابقة على مراجعة واعتماد استراتيجيات التدقيق الشاملة وخطة عمل التدقيق السنوي والميزانية والإشراف على برامج التدقيق الداخلي والاداء. بالإضافة إلى ذلك، تعمل اللجنة على ضمان أن تكون عملية التدقيق المطابقة قادرة على الوصول - بشكل كامل وغير مقيد - إلى جميع مصادر المعلومات المطلوبة ذات الصلة بأداء عملها.

وبصفته رئيساً للجنة التدقيق لعام 2024، أقر السيد/ الشمري بمسؤوليته عن لجنة التدقيق ومراجعة آليات عملها وضمن فعاليتها بشكل عام، وامتثالها بشكل صحيح لجميع أهدافها المعلنة.

اجتمعت اللجنة أربع مرات خلال العام 2024، وتظهر تفاصيل تلك الاجتماعات (بما في ذلك سجلات الحضور لتلك الاجتماعات) في الجدول أدناه. وفي العام ذاته تم قبول جميع توصيات لجنة التدقيق من قبل مجلس الإدارة.

تساعد لجنة التدقيق في شركتنا مجلس الإدارة في أداء مسؤولياته المتعلقة بإعداد التقارير المالية وعمليات وضوابط التدقيق الداخلية والخارجية، وذلك بمراجعة ومراقبة سلامة القوائم المالية السنوية والمرحلية للشركة، ووضع سياسة التعاقد مع مدققي الحسابات الخارجيين وإنفاذها، والإشراف على العلاقة مع مدققي الحسابات الخارجيين التابعين لنا، ومراجعة أي أعمال غير متعلقة بالمراجعة يقوم بها المدققون الخارجيون ومراقبتها، والإشراف على مؤهلات فريق التدقيق الداخلي والمخاطر والامتثال التابع للشركة وأدائه، ومراجعة أنظمة الرقابة المالية والرقابة الداخلية وإدارة المخاطر للشركة.

تُقدّم لجنة التدقيق توصياتها إلى مجلس الإدارة الذي يحتفظ بالمسؤولية النهائية عن مراجعة واعتماد تقريرنا السنوي وحساباتنا المالية. تلتزم لجنة التدقيق بالتقيد الواجب بالقوانين واللوائح المعمول بها في دولة الإمارات العربية المتحدة وهيئة الأوراق المالية والسلع وسوق أبوظبي للأوراق المالية (بما فيها دون حصر قواعد حوكمة الشركات).

وتتطلب قواعد الحوكمة الوارد نصها في ميثاق لجنة التدقيق، أن تتألف لجنة التدقيق من ثلاثة أعضاء على الأقل (ولا يزيد على خمسة) من أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين، ويجب أن يكون عضوان منهم على الأقل مستقلين. وينبغي تعيين أحدهما رئيساً للجنة التدقيق وتستلزم تلك القواعد أن يكون لدى جميع الأعضاء المعرفة في الشؤون المالية والمحاسبية، ويجب أن يمتلك عضو واحد على الأقل خبرة عملية في المحاسبة أو المالية، وأن يكون حاصلاً على شهادة جامعية أو شهادة مهنية في المحاسبة أو المالية أو أي مجال آخر ذي صلة.

عضو اللجنة	المنصب في اللجنة	9 فبراير	7 مايو	31 يوليو	4 نوفمبر
السيد/ حميد الشمري	رئيس اللجنة	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر
السيد/ أحمد الظاهري	عضو اللجنة	حاضر	حاضر	غائب	حاضر
السيدة/ صنعى الكتبي ⁽¹⁾	عضو اللجنة	لا ينطبق	حاضرة	حاضرة	حاضرة
السيد/ راشد الكتبي ⁽²⁾	عضو اللجنة	حاضر	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق

(1) عُيِّن بتاريخ 26 مارس 2024

(2) كان عضواً حتى تاريخ 26 مارس 2024

لجنة الترشيحات والمكافآت

وقد تم تقييم أدائهم خلال عام 2024 في بداية عام 2025 ورفع النتائج إلى مجلس الإدارة كجزء من أعمال نهاية السنة للشركة.

وتشترط قواعد الحوكمة الواردة في ميثاق لجنة الترشيحات والمكافآت أن تتألف اللجنة من ثلاثة أعضاء غير تنفيذيين على الأقل ويجب أن يكون عضوان منهم على الأقل من الأعضاء المستقلين، واختيار رئيسها من بين أعضائها المستقلين.

تتألف لجنة الترشيحات والمكافآت الحالية من السيد / رشيد العميرة (رئيساً للجنة) والسيد / أحمد الظاهري والسيد / حميد الشمري وسعادة / نادر الحمادي. جميع أعضاء اللجنة أعضاء غير تنفيذيين ومن بين الأعضاء الأربعة ثلاثة أعضاء مستقلين. ويتمتع جميع الأعضاء بالمهارات والمعارف والمؤهلات اللازمة للقيام بمهامهم كأعضاء بلجنة الترشيحات والمكافآت بالشركة.

وبصفته رئيساً للجنة يُقر السيد / رشيد العميرة بمسؤوليته عن لجنة الترشيحات والمكافآت ومراجعة آليات عملها وضمان فعاليتها، وبامتثالها بشكل صحيح لجميع أهدافها المعلنة.

اجتمعت اللجنة ستة مرات خلال العام 2024، وتظهر تفاصيل تلك الاجتماعات (بما في ذلك سجلات الحضور لتلك الاجتماعات) في الجدول أدناه.

تتولى لجنة الترشيحات والمكافآت في شركتنا تقديم المساعدة إلى مجلس الإدارة في الاضطلاع بمسؤولياته المتعلقة بتكوين مجلس الإدارة وتشكيله (وأي لجان تنبثق عن المجلس من وقت لآخر). وتكون مسؤولة بصفة خاصة عن مراقبة مدى حيادية أعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين غير المستقلين. وتكون اللجنة مسؤولة أيضاً عن تقييم المهارات والخبرات والمعارف الواجب توافرها في مجلس الإدارة (واللجان) وحجمه وهيكله وتكوينه. بالإضافة إلى ذلك، تساعد اللجنة المجلس في تحديد احتياجات الشركة من الموظفين المؤهلين على مستوى الإدارة العليا وأساس اختيارهم.

علاوة على ذلك، تقوم لجنة الترشيحات والمكافآت لدى الشركة بمراجعة شروط وأحكام عقود العمل الخاصة بأي أعضاء تنفيذيين وموظفي الإدارة العليا (بالتشاور مع الرئيس التنفيذي أو رئيس مجلس الإدارة) وتقديم توصيات بشأنها، فضلاً عن المراجعة السنوية على الأقل للمكافآت (بما فيها الراتب الأساسي والبدلات الأخرى وأي عناصر ضمن الراتب أو المكافآت المرتبطة بالأداء) الخاصة بموظفي الشركة، بما فيهم فريق الإدارة العليا والمكافآت المقترح دفعها إلى مجلس الإدارة.

تضطلع لجنة الترشيحات والمكافآت في بداية كل عام بتقييم شامل لفعالية أعضاء مجلس إدارة الشركة والإدارة العليا بالشركة وأدائهم.

عضو اللجنة	المنصب في اللجنة	6 فبراير	18 مارس	6 مايو	23 يوليو	28 أكتوبر	4 ديسمبر
السيد / رشيد العميرة	رئيس اللجنة	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر
السيد / أحمد الظاهري	عضو اللجنة	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر
السيد / حميد الشمري	عضو اللجنة	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	غائب	حاضر
سعادة / نادر الحمادي	عضو اللجنة	حاضر	حاضر	حاضر	غائب	حاضر	حاضر

لجنة المخاطر والامتثال

وتشترط قواعد الحوكمة الواردة في ميثاق لجنة المخاطر والامتثال أن تتألف اللجنة من ثلاثة أعضاء غير تنفيذيين على الأقل ويجب أن يكون عضوان منهم على الأقل من الأعضاء المستقلين، واختيار رئيسها من بين أعضائها المستقلين.

تتألف لجنة المخاطر والامتثال الحالية من السيد / أحمد القاسمي (رئيساً) وكلاً من السيد / درويش الكتبي والسيدة / صنعى الكتبي، وجميع أعضاء اللجنة من أعضاء مجلس الإدارة المستقلين غير التنفيذيين. يتمتع جميع الأعضاء بالمهارات والمعارف والمؤهلات اللازمة للقيام بمهامهم كأعضاء بلجنة المخاطر والامتثال بالشركة.

وبصفته رئيساً للجنة يُقرُّ السيد / القاسمي -بحكم منصبه كرئيس للجنة- بمسؤوليته عن لجنة المخاطر والامتثال، ومراجعة آليات عملها وضمان فعاليتها، وبامتثالها بشكل صحيح لجميع أهدافها المعلنة.

اجتمعت اللجنة ثلاث مرات خلال العام 2024، وتظهر تفاصيل تلك الاجتماعات (بما في ذلك سجلات الحضور لتلك الاجتماعات) في الجدول أدناه.

تم إنشاء لجنة المخاطر والامتثال بالشركة في شهر مارس 2024 بهدف مساعدة مجلس الإدارة (ولجنة التدقيق) في الإشراف على برامج إدارة المخاطر المؤسسية وبرامج الامتثال بالشركة، فضلاً عن دعم جهود الإدارة في تحديد المخاطر المرتبطة بأعمال الشركة والتخفيف من حدتها، بما يتماشى مع الالتزامات القانونية والتنظيمية. وفي هذا السياق، تعمل لجنة المخاطر والامتثال بالتنسيق الوثيق مع لجنة التدقيق.

تتولى لجنة المخاطر والامتثال تقديم توصياتها إلى مجلس الإدارة بشكل مباشرة أو من خلال لجنة التدقيق) مع احتفاظ مجلس الإدارة بالمسؤولية النهائية عن ضمان امتثال الشركة والتزام أنظمة إدارة المخاطر والضوابط بالقوانين واللوائح المعمول بها بدولة الإمارات العربية المتحدة وهيئة الأوراق المالية والسلع وسوق أبوظبي للأوراق المالية (وتشمل على سبيل المثال لا الحصر قواعد حوكمة الشركات). كما تُقدّم اللجنة الإرشادات للإدارة العليا وترفع توصياتها إلى مجلس الإدارة بشأن المخاطر المستقبلية المحتملة التي قد تواجهها الشركة في مجال الامتثال والمخاطر المؤسسية.

عضو اللجنة	المنصب في اللجنة	2 مايو	29 يوليو	30 أكتوبر
السيد / أحمد القاسمي	رئيس اللجنة	حاضر	حاضر	حاضر
السيد / درويش الكتبي	عضو اللجنة	حاضر	حاضر	حاضر
السيدة / صنعى الكتبي	عضو اللجنة	حاضرة	حاضرة	حاضرة

لجنة تعاملات المطالعين الداخليين

تشرف لجنة تعاملات المطالعين الداخليين في الشركة على مدى الامتثال لسياسة التعامل في تداول الأسهم الخاصة بالشركة وتديرها وتراقب التداول في أسهم الشركة بشكل منتظم للحد من مخاطر أي تداول غير مُصرَّح به من قِبَل أعضاء مجلس إدارة الشركة ومسؤوليها وموظفيها.

تحظر قواعد تداول الأسهم على جميع أعضاء مجلس الإدارة والمسؤولين وغيرهم من الموظفين الذين لديهم معلومات داخلية التعامل في أسهم الشركة خلال فترات معينة، وتوجب عليهم الحصول على موافقة لجنة تعاملات المطالعين الداخليين لشراء أو بيع أو التداول بخالف ذلك من الطرق بأسهم الشركة خلال الفترات الأخرى. ويشترط لمنح الموافقة أن تقتنع اللجنة بأن الشخص الذي يسعى إلى تداول أسهم الشركة لا يملك أي معلومات داخلية في ذلك الوقت.

وقد اجتمعت لجنة تعاملات المطالعين الداخليين على فترات منتظمة خلال عام 2024 لمناقشة سياسة التعامل في الأسهم ومدى فعاليتها وتطبيقها.

تتألف لجنة المتابعة والإشراف على تعاملات الأشخاص المطالعين من ثلاثة أعضاء كما يلي:

(أ) المدير المالي بالشركة - (رئيساً للجنة).

(ب) المستشار القانوني العام وأمين سر الشركة - (عضواً باللجنة)

(ج) رئيس إدارة الامتثال بالشركة - (عضواً باللجنة)

وقد أقرَّ السيد رئيس اللجنة بمسؤوليته عن لجنة المتابعة والإشراف على تعاملات الأشخاص المطالعين ومراجعة آليات عملها لضمان فعاليتها.

نظام الرقابة الداخلية

تم إنشاء نظام الرقابة الداخلية في الشركة بهدف ضمان (أ) تمكين المجلس والإدارة من تحقيق الأهداف التجارية للشركة بدقة وعناية، و(ب) تمكين الشركة من حماية مصالح مساهميها وغيرهم من أصحاب المصالح بفعالية وكفاءة، والعمل في الوقت نفسه على الحد من المخاطر الرئيسية مثل الاحتيال أو الأنشطة التجارية غير المصرح بها أو القوائم المالية المضللة أو الإقبال على المخاطرة دون اطلاع ومعرفة كافية أو الإخلال بالالتزامات القانونية أو التعاقدية.

وقد أجرت إدارة التدقيق الداخلي في الشركة خلال عام 2024 إحدى عشر (11) عملية تدقيق خاصة بالتحقق و قدمت نتائجها إلى لجنة التدقيق. تم إبراز جميع البنود التي تحتاج للمعالجة من جانب الإدارات المعنية لاتخاذ الإجراءات التصحيحية اللازمة، مع الإشراف المستمر من إدارة التدقيق الداخلي في الشركة.

يرأس إدارة التدقيق الداخلي في الشركة السيد / خالد ميه الذي تم تعيينه رئيساً لإدارة التدقيق الداخلي في نوفمبر 2019، ويتمتع بخبرة عريضة تصل إلى 20 عاماً قضاها في ممارسات الحوكمة والمخاطر والامتثال في الأسواق الدولية والمحلية على حد سواء، والسيد / خالد ميه هو محاسب إدارة عالمية معتمد وحاصل على درجة البكالوريوس في التاريخ والسياسة من جامعة كوين ميري في لندن ودرجة الماجستير في الإدارة من جامعة لوفبرا.

الامتثال والرقابة

وضعت الشركة وطبقت إطار عمل للامتثال والرقابة يوفر للمجلس والإدارة التنفيذية في الشركة ضمانات موثوقة بشأن صحة الضوابط الداخلية في الشركة.

يتولى قسم الامتثال في الشركة مسؤولية ضمان الامتثال الكامل من جانب الشركة وأعضاء مجلس إدارتها ومسؤوليها وموظفيها لجميع المتطلبات القانونية والتنظيمية المعمول بها (بما فيها دون حصر القرارات الصادرة عن هيئة الأوراق المالية والسلع وسوق أبوظبي للأوراق المالية)، وقد دعمت الشركة هذا القسم باعتماد مجموعة من السياسات والإجراءات الداخلية (كما هو موضح بالتفصيل أعلاه).

يؤدي قسم الامتثال والرقابة في الشركة عدداً من المهام الرئيسية التي تساعد الشركة في ضمان تنفيذها لنظام امتثال ورقابة يتسم بالفعالية والكفاءة، وتشمل هذه المهام الرئيسية ما يلي:

(أ) وضع السياسات والإجراءات والقواعد والمبادئ التوجيهية للشركة ومجلس إدارتها وموظفيها بهدف ضمان الامتثال الكامل من جانب الشركة للمتطلبات القانونية والتنظيمية المعمول بها؛

(ب) مراقبة الضوابط الداخلية للشركة والوقوف على أي انتهاكات أو مواطن ضعف؛

(ج) الإبلاغ عن مدى سلامة نظام الرقابة في الشركة وفعاليتها؛ و

(د) التوصية بالتدابير التصحيحية وتنفيذها بشأن أي قصور أو مواطن ضعف تم تحديدها في نظام الرقابة بالشركة.

إطار الامتثال بالشركة

يقدم إطار الامتثال الذي تتبعه الشركة (والمعتمد من مجلس الإدارة) إشرافاً ومتابعة فعالة لتطبيق اشتراطات الامتثال الضرورية وينطوي على نشر ثقافة امتثال قوية في جميع أنحاء الشركة من حيث الالتزام بالقوانين واللوائح والأحكام التشريعية والقرارات النافذة فضلاً عن اتباع جميع السياسات والإجراءات وقواعد العمل عن طريق تطبيق مفهوم

وفقاً لسياسة حوكمة الشركة المعتمدة لدينا، يتولى مجلس الإدارة مسؤولية التأكد من تطبيق الشركة لنظام رقابة داخلية متكامل وفعال. كما يتولى أيضاً مسؤولية إجراء مراجعة سنوية لمدى كفاءة هذا النظام، بالإضافة إلى تقييم امتثال الشركة للإجراءات الرقابية المطبقة.

وبموجب الصلاحيات المفوضة من مجلس الإدارة، تتحمل الإدارة التنفيذية العليا مسؤولية ضمان وجود الضوابط الداخلية الملائمة، سواء من الناحية المالية أو التشغيلية، لضمان الامتثال الفعال لمعايير الرقابة المؤسسية:

(أ) يضمن كفاءة العمليات التجارية؛

(ب) يضمن تنفيذ أهداف الشركة وفقاً لجميع القوانين والمتطلبات المعمول بها للجهات التنظيمية ذات الصلة (بما في ذلك سوق أبوظبي للأوراق المالية وهيئة الأوراق المالية والسلع)؛

(ج) يضمن سلامة أصول الشركة والاستخدام الفعال لمواردها؛

(د) يحمي مصالح مساهمي الشركة؛

(هـ) يمنع أي حالات تضارب في المصالح وبعالجه؛

(و) يهيئ الظروف اللازمة لإعداد وتقديم تقارير موثوقة ومعلومات أخرى في الوقت المناسب يلزم الإفصاح عنها للجمهور؛ و

(ز) يضمن امتثال الشركة الشامل للقوانين المعمول بها ومتطلبات الجهات التنظيمية.

ولضمان ترسيخ نظام الرقابة الداخلية في صميم العمليات التشغيلية للشركة، اعتمدنا نموذج الدفاع ثلاثي الخطوط وفقاً للمعايير الدولية، والذي يتكون من:

المستوى الأول: يتولى رؤساء الإدارات والأقسام المختلفة داخل

الشركة مسؤولية تقييم المخاطر وإدارتها وتوفير أنظمة تحكم فعالة لوظائفهم الخاصة.

المستوى الثاني: تتولى الإدارات واللجان الداخلية ذات الصلة (بما فيها إدارتي الامتثال وإدارة المخاطر) مسؤولية تطوير السياسات والعمليات والإجراءات الملائمة للشركة والتواصل معها ومراقبتها.

المستوى الثالث: تُجري إدارة التدقيق الداخلي للشركة تقييمات مستقلة للتحقق من كفاءة نظام الرقابة الداخلية.

التدقيق الداخلي

اعتمد مجلس الإدارة إنشاء إدارة التدقيق الداخلي، التي تتولى مهامها إدارة التدقيق الداخلي وتعمل باستقلالية تامة عن الإدارة التنفيذية، حيث تقدم تقاريرها مباشرة إلى لجنة التدقيق التابعة لمجلس الإدارة. تتمثل الأهداف الرئيسية للإدارة في التحقق وتقديم المشورة بشأن مدى كفاءة بيئة الرقابة الداخلية وعمليات إدارة المخاطر في الشركة، وذلك من خلال تنفيذ خطة تدقيق سنوية قائمة على المخاطر.

المخاطر واحدة من خطوط الدفاع الثانية التي نبتناها لمساعدة الشركة وأعمالها في وضع إجراءات صحيحة ومناسبة لتحديد المخاطر والحد منها. ووفقاً لإطار عمل إدارة المخاطر المتبع في الشركة، نطبق منهج تصاعدي لتحديد مخاطر الشركة ومن ثم دمج هذه المخاطر في إطار عمل المخاطر الشامل للشركة.

يتولى إدارة إطار عمل إدارة المخاطر في الشركة فريق إدارة المخاطر فيها (الذي يعمل بشكل مستقل عن الأنشطة الاستثمارية للشركة) ويراقب باستمرار مختلف أنواع المخاطر التي قد تتعرض لها الشركة ويحدّدها. ويُقدّم تقارير دورية عن المخاطر إلى كل من الإدارة العليا للشركة ومجلس الإدارة.

إطار عمل إدارة المخاطر في الشركة

تم تصميم إطار عمل إدارة المخاطر في الشركة بما يضمن ما يلي:

(أ) تسهيل عملية التخطيط الاستراتيجي القائمة على المخاطر لتحقيق الأهداف التجارية وتحديد فرص العمل المحتملة؛

(ب) دعم الشركة في تحديد وإدارة المخاطر الإستراتيجية والوظيفية والاستثمارية ومخاطر المشاريع الرئيسية (بما في ذلك، استخدام الإجراءات محددة الأهداف)؛

(ج) مساعدة مجلس الإدارة في تطوير قابلية الشركة لتحمل المخاطر (لمساعدة إدارة المخاطر في متابعة مخاطر الشركة ورصدها)؛

(د) تقييم المخاطر المحددة والتأثير المحتمل لهذه المخاطر على الشركة وأهدافها الرئيسية؛

(هـ) تعزيز الاداء المؤسسي نتيجة زيادة مستوى إدراك المخاطر والتركيز على الرقابة في العمليات؛ و

(و) تعزيز مرونة الشركة في مواجهة اضطرابات السوق وتطور الممارسات التجارية.

لجنة المخاطر والامتثال على مستوى الإدارة

قد أنشأنا لجنة مخاطر وامتثال على مستوى الشركة والتي تساهم في ضمان ما يلي:

(أ) تطبيق عمليات إدارة المخاطر في الشركة من أجل قياس مستويات تعرض الشركة للمخاطر الكبرى ورصدها وإدارتها والحد منها؛ و

(ب) ملائمة إطار عمل الامتثال والضوابط المقررة له للتعامل مع مخاطر الامتثال الخاصة بالشركة سواء كانت الحالية منها أم التي تنشأ في المستقبل.

تعقد لجنة إدارة المخاطر والامتثال على مستوى الإدارة اجتماعات دورية. وفيما يتعلق بتفويض المخاطر، تقوم اللجنة بمراجعة مخاطر محددة ومراقبة مستوى تعرض الشركة العام للمخاطر ومقارنته بقدرتها على تحمل المخاطر المحددة. وفي ضوء ما تقدمه لجنة المخاطر والامتثال من توصيات وما تتوصل إليه من نتائج، نقوم بتنفيذ المزيد من تدابير الحد من المخاطر حتى يتسنى للشركة التصدي للمخاطر على نحو سليم.

"تربئة الإدارة العليا" على نحو مناسب وأيضاً من خلال التنسيق الفعال بين جميع أصحاب المصلحة على الصعيد الداخلي والخارجي.

يطلع رئيس قسم الامتثال بالشركة بالإشراف على مهام امتثال الشركة مع التبعية المباشرة للجنة المخاطر والامتثال.

وواصلت الشركة مساعيها الرامية لتعزيز وتقوية إدارة الامتثال التي تتبعها خلال عام 2024 عن طريق:

(أ) إجراء دورات تدريبية شاملة على الامتثال لموظفي الشركة لتعزيز ثقافة وأخلاقيات الامتثال في جميع أنحاء المؤسسة.

(ب) تحديث سياسات الامتثال الرئيسية المطبقة في الشركة.

(ج) الحرص على متابعة متطلبات الامتثال الخارجية باستمرار وتحديد حالات عدم الامتثال بشكل استباقي من خلال تطبيق مختلف أنشطة الامتثال.

التعريف برئيس الامتثال/مسؤول الامتثال واستعراض مؤهلاته

تولى رئاسة وظيفة الامتثال خلال عام 2024 السيدة/ ديانا يوسف (التي تم تعيينها رئيساً لقسم الامتثال بالشركة في شهر فبراير 2021). وفي نهاية شهر ديسمبر 2024، استقالت السيدة/ يوسف من الشركة. وكإجراء مؤقت، تولى السيد / باول مايرس -المستشار القانوني العام للشركة وأمين سرها- رئاسة قسم الامتثال. وقد تم تحديد رئيس جديد لقسم الامتثال بالشركة وجاري الانتهاء من إجراءات إلحاقه بالشركة.

كما هو موضح أعلاه، فإن السيد / مايرس يتمتع بخبرات مديدة تصل إلى نحو 20 عاماً في العديد من المجالات ذات الصلة بما في ذلك الامتثال التنظيمي والأخلاقيات ومكافحة غسل الأموال.

تضطلع وظيفة رئيس قسم الامتثال بالشركة بمسؤولية إدارة مهام الامتثال التي تتضمن جوانب مهمة مثل "الامتثال الداخلي" و"الامتثال الخارجي" و"مدونة قواعد السلوك المهني والأخلاقيات" وغير ذلك الكثير من المهام التي تطبق جميعها وفقاً لتفويض هيئة الأوراق المالية والسلع فيما يتعلق بأدوار "رئيس قسم الامتثال" ومسؤولياته. ويلعب رئيس قسم الامتثال بالشركة دوراً حيوياً في صياغة استراتيجية الامتثال للشركة ورسم خارطة طريق الامتثال الأمر الذي يجعلها مسؤولة عن تعزيز ثقافة "الامتثال" في جميع أنحاء الشركة.

إدارة المخاطر

تعدّ إدارة المخاطر جزءاً أساسياً من عملياتنا وتغطي جميع مستويات الشركة، من أجل دعم وتعزيز هدفها الأساسي المتمثل في إنشاء قيمة طويلة الأجل للمساهمين من خلال الاستفادة من خبرة الشركة في إدارة الاستثمارات التي تنطوي بالضرورة على الإقبال على المخاطر المالية.

طبقت الشركة نظاماً متكاملاً للإدارة المؤسسية يهدف إلى إنشاء بيئة رقابية، وتحديد نطاق المخاطرة، والموافقة على السياسات وتفويض المسؤوليات بموجب إطار عمل إدارة المخاطر بالشركة. تُعدّ إدارة

المخاطر للإدارة العليا ومجلس الإدارة بغرض إنشاء وعي بالمخاطر واستمراراً لتعزيز إدارة المخاطر الشاملة.

رئيس المخاطر ومؤهلاته

يرأس وظيفة المخاطر بالشركة السيد / سعيد جبار الذي عُيّن رئيساً للمخاطر بالشركة في شهر يناير 2023.

وقد تعرضنا في موضع سابق في صفحة 20 من هذا التقرير للبيانات الأساسية للسيد / جبار ومؤهلاته.

يعمل السيد / جبار ويتبع لجنة المخاطر والامتثال ويتعاون مع الإدارة العليا في "المسائل المتعلقة بالمخاطر".

قضايا محددة والتطورات الأخيرة

لم تُحدّد أي مشكلات جوهرية فيما يتعلق بنظام الرقابة الداخلية للشركة خلال عام 2024.

الانتهاكات والمخالفات الواقعة خلال عام 2024

لم ترتكب الشركة أي مخالفات خلال عام 2024.

يُقرّر مجلس الإدارة بمسؤوليته عن نظام الرقابة الداخلية ومراجعة آليات عمله وضمن فعاليته.

إدارة المخاطر المؤسسية

وفقاً لإطار عمل إدارة المخاطر الشامل الذي نتبعه في الشركة، نقوم برسم وتحديد ومراقبة وتقييم المخاطر المؤسسية للشركة - وهذا هو إطار عمل إدارة المخاطر المؤسسية بالشركة. وفي سبيل رصد وتقييم جميع المخاطر الناشئة والحالية في الشركة، تستخدم إدارة المخاطر إطار عمل إدارة المخاطر كأحد الأدوات الرئيسية لرصد المخاطر المؤسسية المستقبلية والحالية في الشركة وتقييمها، ومنها أدوات التقييم الذاتي للتحكم في المخاطر التي تُطبق للاستثمارات الخاصة بالشركة، وإدارة حدود الوقت الفعلي لأعمال إدارة الأصول بالشركة جنباً إلى جنب مع قابلية تحمل المخاطر المحددة لمختلف المعايير. هذا وقد طبقنا على مستوى الشركة خريطة شدة المخاطر بغرض تحديد المخاطر الرئيسية التي تواجهها الشركة ورصدها ومراقبة آليات الحد من تلك المخاطر.

إعداد التقارير ورفعها

يُعدّ إعداد التقارير جزءاً مهماً من إدارة المخاطر في الشركة، حيث يجري إصدار تقارير دورية (أسبوعية وشهرية وربع سنوية) ومشاركتها مع الفرق المعنية والجهات الداخلية لضمان عرض المخاطر التي تواجه الشركة على جميع الأعمال حتى يتسنى للإدارة العليا رصدها بانتظام، علاوة على ذلك، تنتظم الشركة أيضاً في عقد ورش عمل بخصوص

مسؤوليتنا الاجتماعية

تلتزم الشركة على الدوام بدعم التنمية الاجتماعية والاقتصادية للمجتمعات التي تعمل فيها بشكل أساسي، وخصوصاً في سوقها المحلية بأبوظبي. وتسعى الشركة لدعم استراتيجية التنوع الاقتصادي للإمارة بخلق قيمة لأصحاب المصلحة الرئيسيين، بما في ذلك المستثمرين والموظفين والشركاء.

نهجنا والتزامنا بالاستدامة

تتعامل الشركة مع مفهوم الاستدامة من منظور شامل؛ فنلتزم جميعاً بضمان احتفاظ شركتنا بالمرونة والتدقيق في المستقبل وخدمة مصالح جميع أصحاب المصلحة والمجتمعات التي نعمل فيها.

يبدأ منهجنا في لعب دور إيجابي في مجتمعنا من شركتنا؛ حيث نصب جم تركيزنا على تنمية علاقات قوية على الصعيدين الداخلي والخارجي. لذلك تمنح الشركة للموظفين فرصاً للنمو والنجاح مع تسليحهم بالأدوات اللازمة لمساعدتهم في الاستفادة من كامل إمكانياتهم وطاقاتهم إلى جانب تطبيق برنامج تحفيزي متطور يكافئ النواذب وأصحاب العمل الجاد والملتزمين من الموظفين.

تقرير الاستدامة الخاص بنا

امتثالاً للالتزام الشركة بموجب قواعد سوق أبوظبي للأوراق المالية للشركات المدرجة، فإنها تنشر تقرير الاستدامة السنوي المستقل. لمزيد من التفاصيل حول نهج الشركة في الممارسات البيئية والاجتماعية وحوكمة الشركات لعام 2024 (ومن بينها أنشطة المسؤولية الاجتماعية للشركة)، يمكن الاطلاع عليها في تقرير الاستدامة الخاص بالشركة لعام 2024.

وقد بلغ إجمالي نفقات الشركة لعام 2024 نحو 1,5 مليون درهم إماراتي.

معلومات عامة

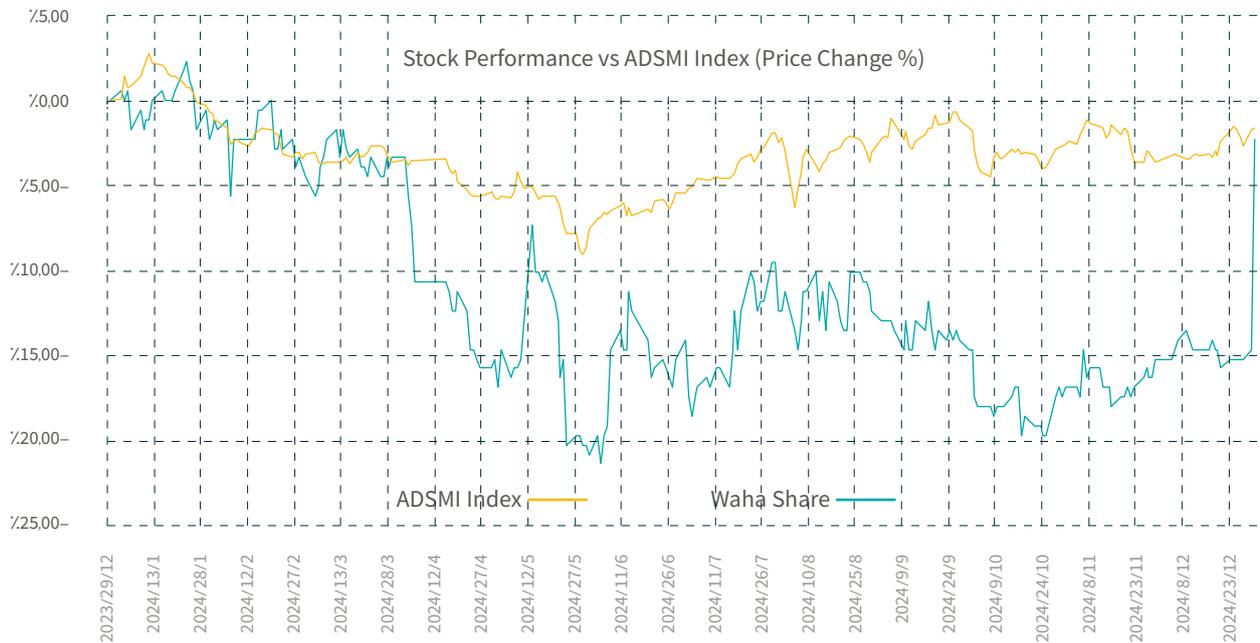
أداء أسهم الشركة في عام 2024

بدأ تداول أسهم الشركة في سوق أبوظبي للأوراق المالية في 15 نوفمبر 2000 تحت رمز الواحة "WAHA" وبلغ سعر السهم كما في 31 ديسمبر 2024 قيمة قدرها 1,74 درهم إماراتي، في حين بلغت القيمة السوقية لشركة الواحة في 31 ديسمبر 2024 مبلغاً قدره 3,277,313,688,36 درهماً إماراتياً. ويبلغ رأس المال المدفوع للشركة 1,883,513,614 درهماً إماراتياً مقسماً إلى 1,883,513,614 سهماً بقيمة واحد درهم إماراتي للسهم الواحد. يوضح الجدول التالي سعر الإغلاق والسعر الأعلى والسعر الأدنى لأسهم الشركة في نهاية كل شهر خلال عام 2024.

2024	أعلى سعر (بالدرهم الإماراتي)	أدنى سعر (بالدرهم الإماراتي)	سعر الإغلاق (بالدرهم الإماراتي)
يناير	1,79	1,75	1,78
فبراير	1,75	1,70	1,74
مارس	1,72	1,69	1,72
أبريل	1,59	1,55	1,58
مايو	1,53	1,48	1,51
يونيو	1,52	1,47	1,50
يوليو	1,55	1,51	1,53
أغسطس	1,59	1,55	1,57
سبتمبر	1,55	1,52	1,54
أكتوبر	1,47	1,44	1,46
نوفمبر	1,49	1,47	1,49
ديسمبر	1,53	1,50	1,53

أداء أسهم شركتنا للعام 2024 مقارنةً بمؤشر القطاع الذي تعمل فيه

يوضح الرسم البياني التالي حركة سعر سهم الواحة خلال عام 2024 بالمقارنة مع مؤشر سوق أبوظبي للأوراق المالية (ADSMI).



هيكلية ملكية الأسهم كما في 31 ديسمبر 2024

يوضح الجدول أدناه عدد الأسهم المملوكة من قِبل مختلف فئات المساهمين كما في 31 ديسمبر 2024.

الجنسية	أفراد %	شركات %	حكومات %	الإجمالي %
الإمارات العربية المتحدة	43,76%	47,07%	1,73%	92,57%
دول مجلس التعاون الخليجي (عدا الإمارات)	0,22%	0,13%	0,00%	0,35%
الجنسيات العربية (عدا الإمارات)	1,14%	0,04%	0,00%	1,19%
باقي الجنسيات الأخرى	0,47%	5,42%	0,00%	5,89%
الإجمالي	45,59%	52,67%	1,73%	100,00%

بيان بتوزيع المساهمين حسب حجم الملكية رأس المال كما في 31 ديسمبر 2024

يوضح الجدول التالي المساهمين الذين يمتلكون أكثر من 5% من أسهم الشركة كما في 31 ديسمبر 2024.

اسم المساهم	عدد الأسهم المملوكة	نسبة الأسهم المملوكة من رأس مال الشركة
شركة المعمورة "دايفيرسيفايد جلوبال هولدنغ" (ش.م.ع)	285,134,302	15,14%
هيللي القابضة	179,063,063	9,51%
شركة الوثبة الوطنية للتأمين	161,533,180	8,58%
حسين جاسم النوبيس	150,687,996	8,00%

بيان بتوزيع المساهمين وفقاً لحجم الملكية كما في 31 ديسمبر 2024

فيما يلي تصنيف مساهمي شركة الواحة كما في 31 ديسمبر 2024 وفقاً لعدد الأسهم المملوكة لكل مساهم في ذلك التاريخ.

الأسهم	عدد المساهمين	عدد الأسهم المملوكة	نسبة الأسهم
أقل من 50,000	19,526	108,718,089	5,77%
من 50,000 إلى أقل من 500,000	661	97,071,102	5,15%
من 500,000 إلى أقل من 5,000,000	169	243,335,650	12,92%
5,000,000 أو أكثر	44	1,434,388,773	76,15%
الإجمالي	20,400	1,883,513,614	100,00%

فيما يلي بيانات رئيس علاقات المستثمرين:

الهاتف +971 2 667 7343

الفاكس +971 2 667 7383

ameera.khalid@wahacapital.ae

العنوان: الطابق 42-43، أبراج الاتحاد، برج 3، ص.ب. 28922،

أبوظبي، الإمارات العربية المتحدة.

لمزيد من المعلومات، يُرجى الرجوع إلى قسم علاقات المستثمرين

على الموقع الإلكتروني:

[/https://www.wahacapital.com/investor-relations](https://www.wahacapital.com/investor-relations)

الإجراءات المتخذة فيما يتعلق بضوابط علاقات المستثمرين

خلال عام 2024، نشرت إدارة علاقات المستثمرين في الشركة أخباراً ومعلومات على موقعها الإلكتروني وعبر وسائل التواصل الاجتماعي لضمان موافاة المستثمرين بأخر المستجدات فيما يتعلق بأداء الشركة. تجتمع السيدة/ أميرة خالد التي تشغل منصب رئيس علاقات المستثمرين وأعضاء آخرين من الإدارة العليا بالشركة بالمستثمرين بشكل دوري ويقدمون عروضاً لهم.

الجمعية العمومية والقرارات الخاصة المطروحة في الجمعية العمومية لعام 2024

عقدت الشركة الجمعية العمومية السنوية يوم الثلاثاء الموافق 26 مارس 2024، حيث تمت الموافقة في ذلك الاجتماع على القرارات الخاصة التالية (وهي قرارات يعتمدها المساهمون الذين يمتلكون ما لا يقل عن نسبة 75٪ من الأسهم الممثلة في تلك الجمعية العمومية):

“تعديل للمادة (6) والمادة (17) من النظام الأساسي للشركة.”

“تخصيص نسبة 1٪ من أرباح الشركة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023 لتوفير مساهمات خيرية وطوعية ولتفويض مجلس الإدارة بتحديد المستفيدين من تلك المساهمات.”

بيان بالأحداث الجوهرية

فيما يلي ملخص للأحداث الجوهرية للشركة التي وقعت خلال عام 2024:

- بتاريخ 13 فبراير 2024، أعلنت الشركة عن نتائج العام 2023 كاملاً مع صافي الربح المخصص للمساهمين بقيمة 440 مليون درهم إماراتي وعائد على متوسط حقوق الملكية بنسبة 12.1٪.
- خلال اجتماع الجمعية العمومية السنوي للشركة الذي عقد بتاريخ 26 مارس 2024، وافق المساهمون على توزيع أرباح نقدية بقيمة 10 فلوس لكل السهم.

- خلال اجتماع الجمعية العمومية السنوي للشركة الذي عقد بتاريخ 26 مارس 2024، وافق المساهمون على إعادة تعيين أعضاء مجلس الإدارة (بما في ذلك تعيين السيدة/ صنعى الكتبي - أول عضو نسائي بمجلس إدارة الشركة). وعقب ذلك، أعاد المجلس انتخاب السيد / المهيري رئيساً لمجلس الإدارة، والسيد / الظاهري نائباً للرئيس، والسيد / النويس عضواً منتدباً بالمجلس.

- بتاريخ 29 مارس 2024، أعلنت الشركة فوز صندوق الواحة للاستثمار في الأسهم بمنطقة الشرق الأوسط وشمال إفريقيا كأفضل صندوق أسهم في الأسواق الناشئة من قِبل جوائز بوروهيدج؛ حيث حقق الصندوق صافي عائد مميز بنسبة 24.3٪ خلال عام 2023.
- وبتاريخ 15 أبريل 2024، تم اختيار الشركة كواحدة من أفضل 30 شركة لإدارة الأصول في منطقة الشرق الأوسط لعام 2024.

- بتاريخ 6 مايو 2024، أعلنت الشركة حصول صندوق الواحة للاستثمار في الأسهم بمنطقة الشرق الأوسط وشمال إفريقيا على المركز الأول في قائمة أكبر 50 صندوق تحوط في العالم في تقرير الاستثمار العالمي لعام 2024.
- بتاريخ 15 مايو 2024، أعلنت الشركة نتائج الربع الأول بصافي الربح العائدة للمساهمين ويبلغ 166 مليون درهم إماراتي، وهو ما يمثل زيادة قدرها 121٪ تتغير من سنة لأخرى.

- بتاريخ 21 مايو 2024، تم اختيار الشركة من قِبل بان فاينانس أووردز كشركة إدارة الاستثمار لعام 2024 في دولة الإمارات العربية المتحدة.
- بتاريخ 1 أغسطس 2024، أعلنت الشركة عن نتائج الربع الثاني/ النصف الأول من العام، والتي جاءت بزيادة -تتغير من سنة لأخرى- قدرها 21٪ في صافي الربح العائدة للمساهمين بلغت 205 مليون درهم إماراتي.

- بتاريخ 12 أغسطس 2024، أعلنت الشركة عن نجاحها في إعادة تمويل تسهيل ائتمانيها المتجدد بدعم من أربع بنوك محلية وإقليمية بارزة. التسهيل الجديد هو تسهيل ائتماني متجدد بقيمة 400 مليون دولار أمريكي ومدته 3 سنوات.

- بتاريخ 10 أكتوبر 2024، حصلت الشركة على جائزة أفضل بيت استثمار في القطاع الخاص عن العام 2024. كما حصل صندوق الواحة للاستثمار في أدوات الائتمان بالأسواق الناشئة على أفضل صندوق ائتماني للبيع والشراء للأسواق الناشئة ضمن جوائز ويلث آند فاينانس إنترناشيونال فاند لعام 2024.
- بتاريخ 16 أكتوبر 2024، جاء العضو المنتدب للشركة السيد / محمد النويس على قائمة قادة الاستدامة في الشرق الأوسط بمجلة فوربس.
- بتاريخ 5 نوفمبر 2024، أعلنت الشركة عن نتائج الربع الثالث/ التسعة أشهر، والتي جاءت بأرباح صافية عائدة للمساهمين قدرها 282 مليون درهم إماراتي بزيادة قدرها 26٪ تتغير من سنة لأخرى.
- بتاريخ 21 نوفمبر 2024، حازت الشركة على جائزتين مرموقتين ضمن جوائز برنامج الأسواق الخاصة والطرح الخاص للأسهم من جوائز ويلث بريفينج الشرق الأوسط وشمال أفريقيا لعام 2024.
- بتاريخ 22 نوفمبر 2024، حصل صندوق الواحة للاستثمار في الأسهم بمنطقة الشرق الأوسط وشمال إفريقيا على جائزة أسواق الأسهم الخاصة لعام 2024 ضمن جوائز إنترش إف إم أوروباين برفورمانس.

بيان صفقات الشركة في 2024 والتي تساوي أو تزيد على 5٪ من رأس مال الشركة. بالمعاملات الرئيسية

لم يشهد عام 2024 إبرام الشركة أي معاملة بقيمة تساوي 5٪ من رأس مال الشركة أو تتجاوزها.

نسبة التوطين في الواحة كابيتال حتى 31 ديسمبر 2024.

بلغت نسبة التوطين بنهاية 2024 في الشركة 15٪.

تعمل الشركة بالتعاون مع المؤسسات التعليمية المحلية والمنظمات الحكومية ذات الصلة، من أجل خلق فرص عمل طويلة المدى لمواطني دولة الإمارات العربية المتحدة. وعلاوة على ذلك، توفر الشركة فرص تدريب صيفية لطلاب الجامعات في دولة الإمارات العربية المتحدة، وتدير برنامجاً للخريجين من مواطني دولة الإمارات. ويوفر البرنامج للخريجين من مواطني دولة الإمارات 18 شهراً من التدريب والتطوير المخصص حسب احتياجاتهم من خلال العمل في أقسام الشركة بالتناوب مما يكسبهم المؤهلات المهنية ويوفر التدريب الخارجي قبل تعيينهم بدوام كامل. توفر الشركة أيضاً منحاً دراسية للموظفين من مواطني دولة الإمارات لمواصلة تعليمهم أثناء العمل.

المشروعات والمبادرات خلال عام 2024

كجزء من ميزانية المسؤولية الاجتماعية للشركة عن عام 2024، قام مجلس الإدارة بتخصيص مبلغ 3 ملايين درهم إماراتي لدعم الأحداث الكبرى التي تجري بالمنطقة (الاحتياطي الكبرى). ومن هذا الاحتياطي عن عام 2024، خصصت الشركة مبلغ 1.5 مليون درهم إماراتي من الاحتياطي لدعم حملتي "تراحم من أجل غزة" و"الإمارات معك يا لبنان" اللتين أطلقهما الهلال الأحمر الإماراتي.