



الاتحاد العقارية
Union Properties

تقرير الحوكمة ٢٠٢٤



الاتحاد العقارية ش.م.ع

تأسست شركة الاتحاد العقارية (شركة مساهمة عامة) ("الشركة") بتاريخ ٢٨ أكتوبر ١٩٩٣ كشركة مساهمة عامة بموجب مرسوم وزاري بدولة الإمارات العربية المتحدة.

تتمثل الأنشطة الرئيسية للشركة في استثمار وتطوير العقارات وإدارة وصيانة ممتلكاتها الخاصة، بما في ذلك تشغيل مخازن التبريد التي تمتلكها، والتعهد بالخدمات العقارية بالإضافة إلى العمل كشركة قابضة لشركاتها التابعة والاستثمار في إئتلافات مشتركة.

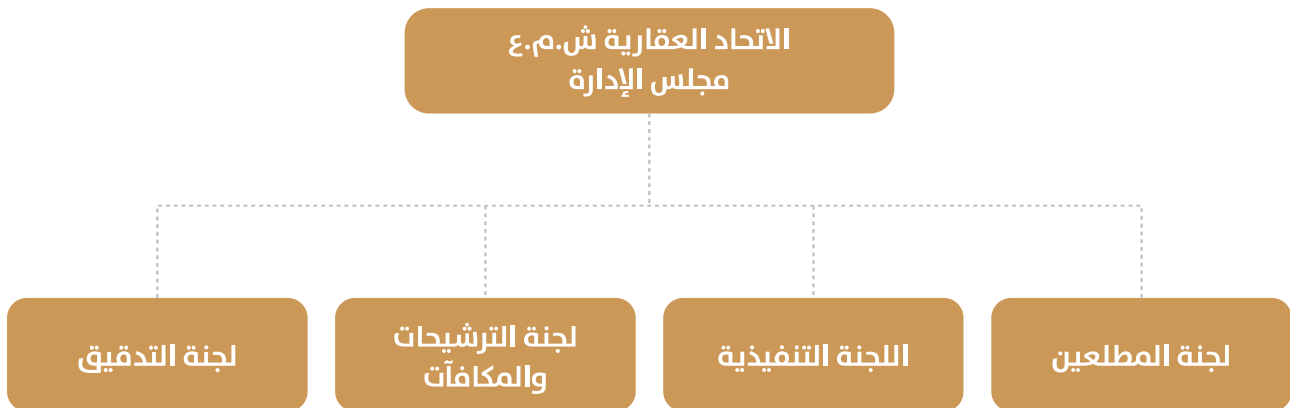
يُشار للشركة وشركاتها التابعة بـ "المجموعة". يتم تنفيذ كافة الأعمال الهامة للمجموعة والأنشطة الإستثمارية في الأوراق المالية والعقارات والأراضي والأدوات المشتقة المالية داخل دولة على مدى ثلاثة عقود، قامت شركة الاتحاد العقارية (ش.م.ع) بتطوير مشاريع سكنية وتجارية وصناعية وترفيهية رئيسية في دبي.

١- بيان بالإجراءات التي تم اتخاذها لاستكمال نظام حوكمة الشركات خلال عام ٢٠٢٤، وكيفية تطبيقها.

تلتزم شركة "الاتحاد العقارية (ش.م.ع)" بتطبيق أعلى معايير الحوكمة المؤسسية، مدفوعة بمجموعة متكاملة من القيم الجوهرية التي تجمع بين الأخلاقيات المهنية والنزاهة المؤسسية وأفضل الممارسات الدولية في مجال الإمتثال، وتتمثل القيم المؤسسية التي يستند إليها إطار عمل الشركة في الشفافية والنزاهة والإفصاح والمساءلة والتي تمثل مجملها مرجعية هامة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارات العليا والموظفين على السواء. ويراعي إطار عمل الحوكمة المؤسسية كافة المبادئ والمعايير المحددة والمعمول بها من قبل كل من "هيئة الأوراق المالية والسلع" (SCA) و"سوق دبي المالي" (DFM) والأحكام الواردة ضمن القانون الاتحادي رقم (٣٢) لسنة ٢٠٢١ في شأن الشركات التجارية في تحديد اتجاهات ومتطلبات شركة الاتحاد العقارية ش.م.ع.

وتلتزم "الاتحاد العقارية" بتطبيق قرار "رئيس مجلس إدارة" هيئة الأوراق المالية والسلع" رقم (٣/ر.م) لسنة ٢٠٢٠ بشأن اعتماد دليل حوكمة الشركات المساهمة العامة والنظام الأساسي للشركات وتعديلاته القانون الاتحادي رقم (٣٢) لسنة ٢٠٢١ في شأن الشركات التجارية من وقت إلى آخر.

ويوضح الشكل أدناه هيكلية الحوكمة المؤسسية المطورة والمنفذة من قبل "الاتحاد العقارية" والتي تهدف إلى تعزيز ممارسات الحوكمة الرشيدة المتبعة لدى مجلس إدارة الشركة والإدارات التنفيذية على السواء. كافة الوحدات الفرعية أعلاه والعاملة تحت مظلة "الاتحاد العقارية" تمتلك إدارة مستقلة معنية بتنفيذ العمليات التشغيلية، ولكن يتم الإشراف عليها من حيث الجوانب المرتبطة بالإستراتيجية والامتثال والحوكمة والمخاطر ومراجعة الحسابات وفق هيكلية واحدة.



مجلس الإدارة (المادة ٦ من القرار رقم ٣/ر.م لسنة ٢٠٢٠) وتعديلاته.

يتولى إدارة الشركة مجلس إدارة ويحدد النظام الأساسي الخاص بشركة الاتحاد العقارية المسائل المتعلقة بتعيين مجلس الإدارة (المجلس) والأدوار المنوطة به ومسؤولياته. ومدة العضوية فيه وقد روعي ان يكون الرئيس وأغلبية أعضاء مجلس الإدارة من المتمتعين بجنسية الدولة في عضوية المجلس خلال العام ٢٠٢٤، للوفاء بالمعايير التي حددها القرار رقم ٣/ر.م لسنة ٢٠٢٠ وتعديلاته في ما يتعلق بتشكيل مجلس إدارة الشركة من الأعضاء التنفيذيين وغير التنفيذيين، والأعضاء المستقلين إلى جانب المهارات والخبرات والقدرات المناسبة لعضوية المجلس وكذلك قام مجلس الإدارة بتعيين من بين أعضائه رئيساً تنفيذياً للإدارة وألغى منصب العضو المنتدب، وحدد المجلس اختصاصاته ومكافآته ولا يجوز للرئيس التنفيذي أن يكون رئيساً تنفيذياً أو مديراً عاماً لشركة أخرى .

لجان مجلس الإدارة (المادة ٥٣ من القرار رقم ٣/ر.م لسنة ٢٠٢٠) وتعديلاته

يتمتع المجلس بصلاحيات تشكيل لجان المجلس وتفويض الصلاحيات إلى هذه اللجان حسب ما يراه ضرورياً أو مناسباً. كما يقوم المجلس بتفويض مهام معينة إلى تلك اللجان ولا يعني هذا إعفاء مجلس الإدارة من المسؤولية عن الأنشطة والمهام والصلاحيات التي قام بتفويضها لهذه اللجان. وتعد لجان المجلس وسيلة فاعلة لتوزيع العمل بين أعضاء المجلس لإمعان النظر في مسائل محددة وبشكل مفصل. تؤدي جميع لجان المجلس مهامها نيابة عن مجلس الإدارة بحيث يكون مجلس الإدارة مسؤولاً عن تشكيل وتعيين واختيار وتحديد فترة العضوية على أن تكون كل لجنة حال تشكيلها مسؤولة أمام مجلس الإدارة عن أنشطتها ولا يعني هذا إعفاء مجلس الإدارة من المسؤولية عن الأنشطة والمهام والصلاحيات التي قام بتفويضها لهذه اللجنة وعلى مجلس الإدارة أن يتأكد من التشكيل الملائم لأعضاء لجان مجلس الإدارة ومؤهلاتهم واختصاصاتهم.



لجنة التدقيق (المادة ٦٠ و ٦١ من القرار رقم ٣/ر.م لسنة ٢٠٢٠) وتعديلاته

شكّل مجلس الإدارة لجنة دائمة تسمى لجنة التدقيق ويتعين ان تتوفر لدى أعضاء اللجنة الخبرة والكفاءة المناسبة وأن يكون لدى أحدهم على الأقل خبرة ودراية في الأمور المالية والمحاسبية وتقوم اللجنة بمراقبة سلامة البيانات المالية للشركة، وتقديم التوصيات بشأن التغييرات في السياسات والممارسات المحاسبية اللازمة لأنظمة المراقبة والأنظمة المالية الخاصة بالشركة بالإضافة إلى تعيين مدققي الحسابات الخارجيين والتأكد من استيفاءه للشروط الواردة في القوانين والنظام الأساسي للشركة، والاجتماع بمدقق الحسابات لمناقشة طبيعة ونطاق عملية التدقيق ومدى فعاليتها وفقاً لمعايير التدقيق المعتمدة . والحرص على إقامة علاقات جيدة معهم. كما تشرف اللجنة على عمل الرقابة الداخلية وهي المسؤولة عن اعتماد التوصيات التي من شأنها تحسين أداء الرقابة الداخلية.

لجنة الترشيحات والمكافآت (المادة ٥٩ من القرار رقم ٣/ر.م لسنة ٢٠٢٠) وتعديلاته

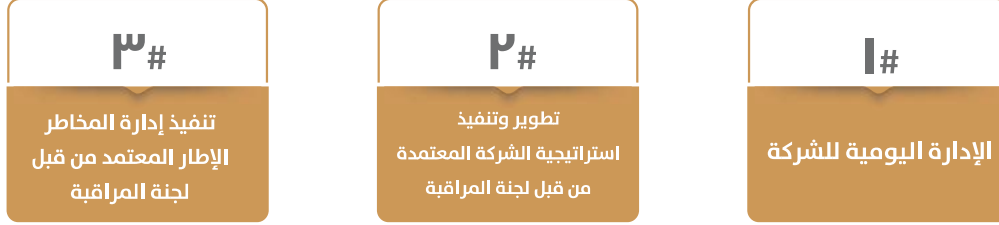
يشكل مجلس الإدارة لجنة دائمة تسمى لجنة الترشيحات والمكافآت، ويتعين أن تتوافر لدى جميع أعضاء اللجنة الخبرة والكفاءة المناسبة وتعقد اللجنة اجتماعها مرة واحدة على الأقل في العام أو كلما دعت الحاجة وتكون مهامها أن تساعد المجلس على الاضطلاع بمسؤولياته في ما يتعلق بمؤهلات وأجور وتعيين وإحلال موظفي الإدارة العليا. كما تشرف اللجنة على عملية الترشيح لعضوية مجلس الإدارة ووضع السياسة الخاصة بالترشح لعضوية مجلس الإدارة وتهدف اللجنة إلى مراعاة التنوع بين الجنسين ضمن التشكيل وتشجيع المرأة من خلال مزايا وبرامج تحفيزية وتدريبية، وموافاة الهيئة بنسخة من هذه السياسة وبأية تعديلات تطرأ عليها، وإعداد السياسة الخاصة بمنح المكافآت والمزايا والحوافز والرواتب الخاصة بأعضاء مجلس إدارة الشركة والعاملين فيها، ومراجعتها بشكل سنوي، وعلى اللجنة أن تتحقق من أن المكافآت والمزايا الممنوحة للإدارة التنفيذية العليا معقولة وتناسب وأداء الشركة في الأجل الطويل.

وكذلك مراجعة هيكل مجلس الإدارة ورفع التوصيات في شؤون التغييرات التي يمكن إجراؤها مع ضمان وجود خطة مناسبة ومحدثة لتتابع السلطة لكبار التنفيذيين بالشركة ولرؤساء لجان مجلس الإدارة، فيما يتماشى مع القانون الاتحادي رقم (٣٢) لسنة ٢٠٢١ وأي تعديلات قد تطرأ عليه وبتطبيق قرار " رئيس مجلس إدارة هيئة الأوراق المالية والسلع رقم (٣/ر.م) لسنة ٢٠٢٠ وتعديلاته بشأن اعتماد دليل حوكمة الشركات المساهمة العامة والنظام الأساسي للشركات. وكذلك تعمل بشكل مستمر على مراقبة استقلالية أعضاء المجلس المستقلين.



اللجنة التنفيذية (المادة ٥٦ من القرار رقم ٣/ر.م لسنة ٢٠٢٠) وتعديلاته

يشكل مجلس الإدارة لجنة تسمى باللجنة التنفيذية وتكون مهامها أن تساعد المجلس على أن تتولى اللجنة التنفيذية المهام التالية:



الإدارة اليومية للشركة: وضع وتنفيذ إستراتيجية للشركة وتنفيذ إطار إدارة المخاطر المعتمد من لجنة الرقابة على أن يكون عضو اللجنة التنفيذية مسؤولاً مسؤولية تامة عن مهامه حتى إذا فوض بعض صلاحياته إلى لجان أو أفراد أو إلى الغير ويشكل غالبية أعضاء اللجنة التنفيذية نصاً قانونياً للاجتماع ولا يجوز تمثيل عضو اللجنة عن طريق الوكالة في الاجتماعات بواسطة أي عضو آخر من أعضاء اللجنة التنفيذية، ويجوز لغير أعضاء مجلس الإدارة حضور الاجتماعات بتصريح من رئيس اللجنة التنفيذية وتصدر قرارات اللجنة التنفيذية بغالبية الأصوات الحاضرة وفي حالة التساوي يكون للرئيس صوت مُرجح وتوثق اجتماعات اللجنة التنفيذية بمحاضر تشمل على تفاصيل الاجتماع وعلى وجه الخصوص أسماء الحضور، ومداواتهم، ونتائج التصويت، والتوصيات، وأي تحفظات إن وجدت، وتوقع هذ المحاضر من جميع الأعضاء الحاضرين.

لجنة المطلعين "لجنة الإشراف ومتابعة تداولات المطلعين (المادة ٣٣ من القرار رقم ٣/ر.م لسنة ٢٠٢٠)

قام مجلس إدارة الشركة بإصدار قواعد مكتوبة بخصوص تعاملات أعضاء مجلس إدارة الشركة وموظفيها في الأوراق المالية المصدرة من قبل الشركة، وقد قام بتشكيل لجنة خاصة لجنة الإشراف ومتابعة تداولات المطلعين على أن تقوم بإدارة ومتابعة و الإشراف والمتابعة على تعاملات الأشخاص المطلعين وملكياتهم والاحتفاظ بالسجل الخاص بهم.

وتم إعداد سجل خاص ومتكامل لجميع الاشخاص المطلعين بما في ذلك الأشخاص الذين يمكن اعتبارهم أشخاص مطلعين بصورة مؤقتة والذين يحق أو يتوافر لهم الاطلاع على المعلومات الداخلية للشركة قبل نشرها، كما يتضمن السجل الإفصاحات المسبقة واللاحقة الخاصة بالمطلعين مع الالتزام بإخطار الهيئة والسوق بقائمة محدثة بأسماء المطلعين في بداية كل سنة مالية وأية تعديلات تطرأ عليها خلال السنة المالية.

٢- بيان بملكية وتعاملات أعضاء مجلس الإدارة وأزواجهم وأبنائهم في الأوراق المالية للشركة خلال العام ٢٠٢٤ وفقاً للجدول التالي:

م	الاسم	المنصب/ صلة القرابة	الأسهم المملوكة كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١	إجمالي عملية البيع	إجمالي عملية الشراء
1	محمد فردان علي الفردان	رئيس مجلس الإدارة	٢٣,٠٠٠,٠٠٠	-	-
2	عامر عبدالعزيز حسين خالص	عضو مجلس الإدارة و الرئيس التنفيذي	٥٦,٠٠٠,٠٠٠	-	١١,٧٠٠,٠٥٨
3	سيف عبدالعزيز يعقوب يوسف السركال	عضو مجلس الإدارة	٩٩٥,٠٠٠	-	٩٧٥,٣٣٥
4	درويش عبدالله درويش أحمد الكتبي	عضو مجلس الإدارة	٣,٠٠٠	-	-



٣- تشكيل مجلس الإدارة:

يتشكل مجلس إدارة الشركة الحالي من سبعة أعضاء، من بينهم ستة أعضاء مستقلين غير تنفيذيين وعضو واحد تنفيذي وعنصر نسائي من أجل الامتثال إلى قرار رئيس هيئة الأوراق المالية والسلع رقم ٢٠٢٠/٣ على ضرورة ترشيح العنصر النسائي في مجلس الإدارة كما هو واضح في البيانات أدناه التي توضح تشكيل مجلس إدارة الشركة كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١.

السيد / محمد فردان علي الفردان رئيس مجلس الادارة



تم انتخاب السيد / محمد الفردان كعضو مجلس إدارة شركة الاتحاد العقارية خلال الجمعية العمومية السنوية للشركة المنعقدة بتاريخ ١٨ يونيو ٢٠٢٠ ومن ثم خلال الجمعية العمومية السنوية للشركة المنعقدة بتاريخ ١٧ أبريل ٢٠٢٣. و تم قام مجلس الإدارة في اجتماعه المنعقد في ١٥ ديسمبر ٢٠٢١ وبعدها في اجتماعه المنعقد في ٢٨ أبريل ٢٠٢٣ بتعيين السيد محمد الفردان رئيساً لمجلس الإدارة.

يتمتع السيد / محمد الفردان بالقيادة الديناميكية وذو دوافع ذاتية مع مسارات مثبتة من ذوي الخبرة المهنية في التعامل مع وإدارة العقارات والاستثمارات وإدارة الفنادق لأكثر من ١٩ عامًا في دولة الإمارات العربية المتحدة والشرق الأوسط. وقد ساهم السيد / الفردان في وضع الخطط الاستراتيجية، وتعزيز الأهداف، وتطوير الأفكار التي ساهمت في تحقيق نمو وتوسيع في مجال الأعمال والصناعات العقارية. السيد / الفردان حاصل على بكالوريوس إدارة أعمال من جامعة عجمان للعلوم والتكنولوجيا وقد شغل مناصب متعددة ومنها:

- مدير عام شركة عقارات الفردان
- نائب مدير شركة الفردان القابضة
- نائب مدير شركة المستثمر الأول ش.ذ.م.م
- شريك في عدة شركات مثل كارلتون للضيافة وشركة زهرة للتكنولوجيا ش.ذ.م.م وشركة الفردان للاستثمار ليمتد.

السيد / عبدالوهاب الحلبي نائب رئيس مجلس الإدارة



تم انتخابه كعضو مجلس إدارة لشركة الاتحاد العقارية خلال الجمعية العمومية السنوية للشركة المنعقدة بتاريخ ١٨ يونيو ٢٠٢٠ ومن ثم خلال الجمعية العمومية السنوية للشركة المنعقدة بتاريخ ١٧ أبريل ٢٠٢٣. ومن ثم قام مجلس الإدارة في اجتماعه المنعقد في ١٥ ديسمبر ٢٠٢١ وبعدها في اجتماعه المنعقد في ٢٨ أبريل ٢٠٢٣ بتعيين السيد عبد الوهاب الحلبي نائب رئيس مجلس الإدارة.

السيد / عبدالوهاب الحلبي رجل أعمال ريادي، مستشار وخبير في إعادة الهيكلة، بخبرة مكتسبة منذ أكثر من ٢٥ عاماً في الإدارة التنفيذية، وإعادة الهيكلة وإدارة الأزمات والديون، وتعزيزات الائتمان والمشاريع المشتركة.

يشغل السيد / عبد الوهاب الحلبي مناصب مختلفة مثل عضو مجلس الإدارة في بنك أبوظبي الإسلامي وعضو مجلس إدارة مصالح الاستثمار وعضو مجلس إدارة في TPL Properties limited وعضو مجلس إدارة في Houlihan Lokey MEA Limited وأيضاً عضو مجلس إدارة في Decker & Halabi DMCC

السيد / عبد الوهاب حاصل على ماجستير في إدارة الأعمال التنفيذية من Ecole des Ponts ParisTech وشهادة من كلية لندن للاقتصاد.

المهندس عامر عبد العزيز حسين خانصاحب

عضو مجلس إدارة تنفيذي

الرئيس التنفيذي لشركة الاتحاد العقارية ش.م.ع

العضو المنتدب لشركة خانصاحب للاستثمار

عضو مجلس إدارة بنك الشارقة



تم انتخاب المهندس عامر عبد العزيز حسين خانصاحب كعضو مجلس إدارة شركة الاتحاد العقارية خلال الجمعية العمومية السنوية للشركة المنعقدة بتاريخ ١٤ ديسمبر ٢٠٢١ ومن ثم خلال الجمعية العمومية السنوية للشركة المنعقدة بتاريخ ١٧ أبريل ٢٠٢٣. وقام مجلس الإدارة في اجتماعه المنعقد في ١٥ ديسمبر ٢٠٢١ بتعيين السيد عامر عبد العزيز حسين خانصاحب كعضو منتدب للشركة ومنحه جميع الصلاحيات اللازمة لإدارة الشركة ولاحقاً قام مجلس الإدارة في اجتماعه الثالث لسنة ٢٠٢٤ الذي عقد في ٢٠٢٤/٥/١٤ بتعيين المهندس عامر خانصاحب بمنصب الرئيس التنفيذي للشركة.

المهندس عامر خانصاحب شخصية قيادية برؤية طموحة وبمسيرة مهنية حافلة بالتميز. ويتولى المهندس عامر عبد العزيز حسين خانصاحب منصب عضو مجلس إدارة و الرئيس التنفيذي لشركة الاتحاد العقارية ش.م.ع احدى أكبر شركات التطوير العقاري الرائدة التي تعرف بجودة و تميز مشاريعها في دولة الإمارات، و يقود المهندس خانصاحب العمليات التشغيلية في "الاتحاد العقارية" والشركات والمجمعات التابعة لها، بما في ذلك "موتور سيتي" و"دبي أوتودروم" و"سرفيو" و"إيداكوم" و"ذي فيتاوت" و"جمامكو" و"أبتاون مردف".

يشغل المهندس عامر خانصاحب حالياً منصب العضو المنتدب لشركة خانصاحب للاستثمار منذ العام ٢٠١٣ وهي واحدة من اقدم الشركات العائلية التجارية في دول الامارات العربية المتحدة. وتمكنت الشركة في ظل إدارته من ترسخ مكانتها في السوق. و نجحت في تنفيذ استراتيجيتها التوسعية و تعزيز التميز في اعمالها.

وتشمل خبرة خانصاحب قطاعات متعددة، بما فيها التطوير العقاري وإدارة الإنشاءات وإدارة الاستثمار والتحليل المالي ويتولى كذلك منصب عضو مجلس إدارة "بنك الشارقة". ويملك خانصاحب خبرات واسعة ومهارات تحليلية متميزة باعتباره محلاً مالياً معتمداً يحمل شهادة CFA منذ العام ٢٠١٠ علاوة على ذلك، عمل خانصاحب تطوعياً في منصب رئيس "جمعية المحللين الماليين المعتمدين" في دولة الإمارات بين عامي ٢٠١٣ و ٢٠١٩.

ويحمل خانصاحب درجة البكالوريوس في العلوم في تخصص الهندسة المدنية والبيئية من الجامعة الأمريكية في بيروت، ودرجة الماجستير في إدارة المشاريع من الجامعة البريطانية في دبي.

السيد / درويش عبدالله درويش أحمد الكتبي عضو مجلس الإدارة



تم انتخاب السيد درويش عبدالله درويش أحمد الكتبي كعضو مجلس إدارة لشركة الاتحاد العقارية خلال الجمعية العمومية السنوية للشركة المنعقدة بتاريخ ١٨ يونيو ٢٠٢٠ ومن ثم خلال الجمعية العمومية السنوية للشركة المنعقدة بتاريخ ١٧ أبريل ٢٠٢٣.

يتمتع السيد / درويش الكتبي بخبرة في سوق الأوراق المالية، مع معرفة متعمقة حول الاستثمارات البديلة، والمنتجات المنظمة، واستراتيجيات التجارة المتطورة.

السيد / الكتبي حاصل على درجة البكالوريوس في العلوم الادارية في إدارة الأعمال تخصص المالية وشهادة التعليم من بلومبرغ.

يشغل حالياً المناصب التالية:

- عضو مجلس إدارة درويش سايرتيك الهند الخاصة المحدودة.
- مدير الاستثمار والمحافظ لدى درويش بن أحمد وأولاده.

السيد / سيف السركال عضو مجلس الإدارة



تم انتخاب السيد سيف السركال كعضو مجلس إدارة لشركة الاتحاد العقارية خلال الجمعية العمومية السنوية للشركة المنعقدة بتاريخ ١٧ أبريل ٢٠٢٣.

السيد سيف السركال تخرج بدرجة البكالوريوس في الشؤون المالية من جامعة ولاية كاليفورنيا، وانضم إلى شركة برايس ووترهاوس كوبرز في سبتمبر ٢٠١٠ إلى سنة ٢٠١٣ وعمل على عمليات اندماج البنوك في دول مجلس التعاون الخليجي

وقد قدم المشورة بشأن تصنيفات السندات وعمليات الاستحواذ في المنطقة بعد أن اشترك في مركز سمو الشيخ حمدان بن محمد التراثي كمدير للتدقيق الداخلي حيث عمل على تثبيت نظام تدقيق، وتعزيز نظام المدفوعات والذمم المدينة، وإدارة جميع نفقات بطولات سموه، و في عام ٢٠١٧ انضم إلى المال كابيتال حيث عمل في استثمارات مباشرة، وتمكن من العمل في صفقات عقارية، وعمل على طرح أول صندوق استثمار عقاري في سوق دبي المالي، حيث يترأس السركال حالياً تطوير الأعمال في المال كابيتال، كما عمل على استثمارات في شركات التكنولوجيا في الولايات المتحدة، إلى جانب استثمارات في العقارات في الولايات المتحدة أيضاً.

السيدة/ عفاف القنطار عضو مجلس الإدارة



تم انتخاب السيدة/ عفاف القنطار كعضو مجلس ادارة لشركة الاتحاد العقارية خلال الجمعية العمومية السنوية للشركة المنعقدة بتاريخ ١٧ أبريل ٢٠٢٣.

السيدة عفاف القنطار حاصلة على درجة البكالوريوس في إدارة الاعمال، السيدة عفاف هي خبيرة موارد بشرية ذات خبرة عالية، وقد كان لها تأثير كبير كرئيسة للموارد البشرية في مجموعة درويش بن أحمد وأولاده.

لقد أظهرت مهارات قيادية استثنائية أثناء إدارتها لوظيفة الموارد البشرية والعلاقات العامة والإدارة لقوة عاملة واسعة ومتنوعة تضم أكثر من ٦٥٠٠ موظف عبر مواقع متعددة في الإمارات العربية المتحدة والمملكة العربية السعودية وسلطنة عمان. لديها أكثر من ١٠ سنوات من الخبرة في إدارة المبيعات والعمليات وإدارة سلسلة التوريد وتطوير الأعمال.

يتضمن سجلها الرائع دفع نمو الإيرادات وزيادة الكفاءة التشغيلية وتوسيع نطاق المنتجات لدخول أسواق جديدة. وهي ماهرة في إدارة البيع الحصري لشاحنات وحافلات MAN في سوق الإمارات العربية المتحدة، بالإضافة إلى التعامل مع أقسام المبيعات لمختلف المعدات المتعلقة بالبناء وحقل النفط والغاز وتوليد الطاقة والبحرية ومناولة المواد / صناعة الخدمات اللوجستية.

السيد/ عبدالرحمن شرف عضو مجلس الإدارة



تم تعيين السيد عبدالرحمن شرف كعضو مجلس إدارة لشركة الاتحاد العقارية بقرار مجلس الإدارة المتخذ بالتمرير بتاريخ ٢ أغسطس ٢٠٢٣ ليكمل ولاية العضو المستقيل.

يتمتع السيد عبدالرحمن شرف بخبرة عملية تزيد عن ١٥ عاماً في قطاع أسواق المالية بدولة الإمارات العربية المتحدة، حيث بدأ حياته المهنية بالعمل في سوق دبي المالي ثم انتقل للعمل في هيئة الأوراق المالية والسلع - الهيئة الإشرافية والتنظيمية لأسواق رأس المال في دولة الإمارات العربية المتحدة.

خلال فترة وجوده في هيئة الأوراق المالية والسلع، شغل منصب رئيس قسم الإشراف على وسطاء أسواق رأس المال ثم رئيس قسم مواجهة غسل الأموال وتمويل الإرهاب، كما عمل أيضاً كمنتدب في هيئة السوق المالية بالمملكة العربية السعودية.

يشغل السيد/ عبد الرحمن شرف حالياً منصب مستشار مكافحة غسل الأموال في وزارة الاقتصاد. حصل عبد الرحمن شرف على درجة البكالوريوس في المحاسبة من كليات التقنية العليا في دبي بامتياز، وهو خريج برنامج القيادات الحكومية في دولة الإمارات العربية المتحدة.

عبد الرحمن شرف هو خبير محاسبي وأوراق مالية مسجل لدى المحاكم الاتحادية في دولة الإمارات العربية المتحدة ومحاكم دبي ودار القضاء في أبوظبي.

عبد الرحمن شرف هو مدقق معتمد وحاصل على عضوية الزمالة لدى جمعية الإمارات للمحاسبين والمدققين ومسؤول امتثال معتمد من ICA.

بيان بنسبة تمثيل العنصر النسائي في مجلس الإدارة للعام ٢٠٢٤ (في حالة عدم تمثيل يرجى ذكر أنه لا يوجد تمثيل).

يتمثل العنصر النسائي بعضو واحد هي السيدة عفاف القنطار والتي تم انتخابها كعضو في مجلس إدارة الشركة خلال اجتماع الجمعية العمومية السنوية الذي انعقد بتاريخ ١٧ أبريل ٢٠٢٣.

بيان بالمكافآت والبدلات والأتعاب التي تقاضاها أعضاء مجلس الإدارة:

١. مجموع مكافآت أعضاء مجلس الإدارة المدفوعة عن العام ٢٠٢٣.

اسم عضو مجلس الإدارة	الاتعاب المقترحة لكل عضو
محمد فردان علي الفردان	٢٠٠,٠٠٠ درهم
عبد الوهاب الحلبي	٢٠٠,٠٠٠ درهم
عامر عبد العزيز حسين خانصاحب	٢٠٠,٠٠٠ درهم
عبدالرحمن شرف	٢٠٠,٠٠٠ درهم
درويش عبدالله درويش احمد الكتبي	٢٠٠,٠٠٠ درهم
سيف بن عبدالعزيز بن يعقوب السركال	٢٠٠,٠٠٠ درهم
عفاف القنطار	٢٠٠,٠٠٠ درهم
الإجمالي	١,٤٠٠,٠٠٠ درهم

٢. مجموع مكافآت أعضاء مجلس الإدارة المقترحة عن العام ٢٠٢٤ والتي سيتم عرضها في اجتماع الجمعية العمومية السنوي للمصادقة عليها.

تم اقتراح صرف مكافآت لأعضاء مجلس إدارة الشركة نظرا للجهود المبذولة و تم إدراج بند الموافقة على مقترح بشأن مكافآت أعضاء مجلس الإدارة و تحديدها في جدول أعمال الجمعية العمومية السنوية للشركة من أجل المصادقة عليه.

اسم عضو مجلس الإدارة	المكافآت المقترحة لكل عضو
محمد فردان علي الفردان	١,١٠,٠٠٠
عبد الوهاب الحلبي	٦٠,٠٠٠
عامر عبد العزيز حسين خانصاحب	٢٠٠,٠٠٠
درويش عبدالله درويش احمد الكتبي	١٢٠,٠٠٠
سيف بن عبدالعزيز بن يعقوب السركال	٢٠٠,٠٠٠
عبدالرحمن شرف	٢٠٠,٠٠٠
عفاف القنطار	٢٠٠,٠٠٠
الإجمالي	٢,٦٧٠,٠٠٠

٣. بيان بتفاصيل بدلات حضور جلسات اللجان المنبثقة عن المجلس التي سيتقاضاها أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية للعام ٢٠٢٤ وفقاً للجدول التالي:

أسماء أعضاء اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة	لجنة الترشيحات و المكافآت	لجنة التدقيق	اللجنة التنفيذية	إتعاب العضوية اللجان	إتعاب الحضور	عدد الاجتماعات	الأتعاب المقترحة لكل عضو
عبد الوهاب الحلبي	عضو**	عضو**	رئيس*	٦٠٠,٠٠٠	٣٤٥,٠٠٠	١٦	٩٤٥,٠٠٠
عامر عبد العزيز حسين خالص			عضو**			٥	
درويش عبدالله درويش أحمد الكتبي	عضو**	عضو**		٤٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	١٠	٦٠٠,٠٠٠
سيف بن عبدالعزيز بن يعقوب السركال	رئيس*		عضو**	٤٠٠,٠٠٠	٢٢٥,٠٠٠	١٠	٦٢٥,٠٠٠
عبدالرحمن شرف		رئيس*		٢٠٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠	٦	٣٥٠,٠٠٠
الإجمالي							٢,٥٢٠,٠٠٠

* إتعاب حضور الرئيس: ٢٥,٠٠٠

** إتعاب حضور العضو: ٢٠,٠٠٠



٤. تفاصيل البدلات أو الرواتب أو الأتعاب الإضافية التي تقاضاها عضو مجلس الإدارة بخلاف بدلات حضور اللجان وأسبابها.

بالإضافة إلى ما ذكر أعلاه ، فإن العضو المنتدب المهندس عامر خانصاحب قد استلم مبلغ و قدره ١٢,٠٠٠,٠٠٠ مكافأة عن العام ٢٠٢٣ لجهوده الجبارة في إدارته للشركة و تحويلها الى الربحية وتحقيق ارباح إجمالية بما يوازي ٨٣٨ مليون درهماً.

عدد اجتماعات مجلس الإدارة التي عقدت خلال السنة المالية ٢٠٢٤ مع بيان تواريخ انعقادها، وعدد مرات الحضور الشخصي لجميع الأعضاء مع بيان الأعضاء الحاضرين بالوكالة (يجب أن تطابق أسماء أعضاء مجلس الإدارة حسب ما هو مذكور في البند (٣) أعلاه).

م	تاريخ الاجتماع	عدد الحضور	عدد الحضور بالوكالة	أسماء الأعضاء الغائبين
١	١٢ مارس ٢٠٢٤	٧ أعضاء من إجمالي ٧ كما يلي : • محمد الفردان • عبد الوهاب الحلبي • عامر خانصاحب • درويش الكتبي • عبد الرحمن شرف • سيف السركال • عقاف القنطار	لا يوجد	لا يوجد
٢	٢٦ مارس ٢٠٢٤	٦ أعضاء من إجمالي ٧ كما يلي : • محمد الفردان • عبد الوهاب الحلبي • عامر خانصاحب • عبد الرحمن شرف • سيف السركال • عقاف القنطار	لا يوجد	درويш الكتبي
٣	١٤ مايو ٢٠٢٤	٦ أعضاء من إجمالي ٧ كما يلي : • محمد الفردان • عبد الوهاب الحلبي • عامر خانصاحب • عبد الرحمن شرف • سيف السركال • عقاف القنطار	لا يوجد	درويш الكتبي
٤	١١ أغسطس ٢٠٢٤	٧ أعضاء من إجمالي ٧ كما يلي : • محمد الفردان • عبد الوهاب الحلبي • عامر خانصاحب • درويش الكتبي • سيف السركال • عبد الرحمن شرف • عقاف القنطار	لا يوجد	لا يوجد
٥	٢٥ أكتوبر ٢٠٢٤	٧ أعضاء من إجمالي ٧ كما يلي : • محمد الفردان • عبد الوهاب الحلبي • عامر خانصاحب • درويش الكتبي • سيف السركال • عقاف القنطار • عبد الرحمن شرف	لا يوجد	لا يوجد

- عدد قرارات مجلس الإدارة التي صدرت بالتمرير خلال السنة المالية ٢٠٢٤ مع بيان تواريخ انعقادها:

لا يوجد

٤- لجان مجلس الإدارة

- لجنة التدقيق:

أ. إقرار من رئيس لجنة التدقيق بمسؤوليته عن نظام اللجنة في الشركة وعن مراجعته لآلية عمله والتأكد من فعاليتها.



يقر السيد عبدالرحمن شرف، رئيس لجنة التدقيق، بمسؤوليته عن نظام اللجنة في الشركة وعن مراجعته لآلية عملها والتأكد من فعاليتها

ب. أسماء أعضاء لجنة التدقيق، وبيان اختصاصاتها والمهام الموكلة لها.

السيد/ عبدالرحمن شرف (رئيس اللجنة)
السيد / عبد الوهاب الحلبي (عضو)
السيد / درويش الكتبي (عضو)
اتخذ السادة أعضاء مجلس الإدارة قرارات بالتمرير: لا يوجد

بيان اختصاصات ومسؤوليات ومهام لجنة التدقيق

تتولى لجنة التدقيق المهام والواجبات التالية:

١- مراجعة السياسات والإجراءات المالية والمحاسبية في الشركة.

٢- مراقبة سلامة البيانات المالية للشركة وتقاريرها (السنوية ونصف السنوية وربيع السنوية) وأنظمة الرقابة الخاصة بها ومراجعتها كجزء من عملها العادي خلال السنة، وعليها التركيز بشكل خاص على ما يلي:

- أ. أي تغييرات في السياسات والممارسات المحاسبية.
- ب. إبراز النواحي الخاضعة لتقدير الإدارة.
- ج. التأكد من تحديث الشركة بشكل سنوي لسياساتها وإجراءاتها وأنظمة الرقابة بها.
- د. التعديلات الجوهرية الناتجة عن التدقيق.
- هـ. افتراض استمرارية عمل الشركة.
- و. التقيد بالمعايير المحاسبية التي تقررها الهيئة.
- ز. التقيد بقواعد الإدراج والإفصاح وغيرها من المتطلبات القانونية المتعلقة بإعداد التقارير المالية.

٣- التنسيق مع مجلس إدارة الشركة والإدارة التنفيذية العليا والمدير المالي أو المدير القائم بنفس المهام في الشركة في سبيل أداء مهامها.

٤- النظر في أي بنود هامة وغير معتادة ترد أو يجب إيرادها في تلك التقارير والحسابات والبنود خارج الميزانية العمومية، وعليها إيلاء الاهتمام اللازم بأيّة مسائل يطرحها المدير المالي للشركة أو المدير (Off-balance sheet items) القائم بنفس المهام أو ضابط الإمتثال أو مدقق الحسابات.

٥- رفع توصية لمجلس الإدارة بشأن اختيار أو إستقالة أو عزل مدقق الحسابات وفي حالة عدم موافقة مجلس الإدارة على توصيات لجنة التدقيق بهذا الشأن، فعلى مجلس الإدارة أن يضمن في تقرير الحوكمة بياناً يشرح توصيات لجنة التدقيق والأسباب التي دعت مجلس الإدارة لعدم الأخذ بها.

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

٧- التأكد من إستيفاء مدقق الحسابات للشروط الواردة في القوانين والانظمة والقرارات المعمول بها والنظام الاساسي للشركة ومتابعة ومراقبة استقلاليته.

٨- الاجتماع بمدقق الحسابات للشركة دون حضور أي من أشخاص الإدارة التنفيذية العليا أو من يمثلها ومناقشته حول طبيعة ونطاق عملية التدقيق ومدى فعاليتها وفقاً لمعايير التدقيق المعتمدة.

١٦- التأكد من توفير الموارد اللازمة لوظيفة التدقيق الداخلي ومراجعة ومراقبة فعالية تلك الإدارة.

١٧- دراسة تقارير التدقيق الداخلي ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.

١٨- وضع الضوابط التي تمكن موظفي الشركة وأصحاب المصالح من الإبلاغ عن أي مخالفات محتملة في التقارير المالية أو التدقيق الداخلي أو غيرها من المسائل بشكل سري والخطوات الكفيلة بإجراء تحقيقات مستقلة وعادلة لتلك المخالفات، مع وضع الإجراءات الكفيلة بمنح الحماية للشخص المبلغ ومتابعة تنفيذها بكل دقة.

١٩- مراقبة مدى تقييد الشركة بقواعد السلوك المهني.

٢٠- مراجعة تعاملات الأطراف ذات العلاقة مع الشركة والتأكد من عدم وجود أي تضارب في المصالح والتوصية بشأنها لمجلس الإدارة قبل إبرامها.

٢١- ضمان تطبيق قواعد العمل الخاصة بمهامها والصلاحيات الموكلة إليها من قبل مجلس الإدارة.

٢٢- تقديم التقارير والتوصيات الى مجلس الإدارة عن المسائل المذكورة أعلاه والواردة في هذه المادة.

٢٣- النظر في أي موضوعات أخرى يحددها مجلس الإدارة.

٩- اعتماد أي أعمال إضافية يقوم بها مدقق الحسابات الخارجي لصالح الشركة والأتعاب التي يتقاضاها مقابل تلك الأعمال.

١٠- بحث كل ما يتعلق بعمل مدقق الحسابات وخطه عمله ومراسلاته مع الشركة وملاحظاته ومقترحاته وتحفظاته وأي استفسارات جوهرية يطرحها المدقق على الإدارة التنفيذية العليا بخصوص السجلات المحاسبية أو الحسابات المالية أو أنظمة الرقابة ومتابعة مدى استجابة إدارة الشركة لها وتوفيرها للتسهيلات اللازمة للقيام بعمله.

١١- التأكد من رد مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية في الوقت المطلوب على الاستيضاحات والمسائل الجوهرية المطروحة في رسالة مدقق الحسابات.

١٢- مراجعة وتقييم أنظمة التدقيق الداخلي وإدارة المخاطر في الشركة.

١٣- مناقشة نظام التدقيق الداخلي مع مجلس الإدارة، والتأكد من أدائها لواجبها في إنشاء نظام فعال للرقابة الداخلية.

١٤- النظر في نتائج التحقيقات الرئيسية في مسائل التدقيق الداخلي التي يكلفها بها مجلس الإدارة أو تتم بمبادرة من اللجنة وموافقة مجلس الإدارة.

١٥- الاطلاع على تقييم المدقق لإجراءات التدقيق الداخلي والتأكد من وجود التنسيق فيما بين المدقق الداخلي ومدقق الحسابات الخارجي.



- عدد الاجتماعات التي عقدتها لجنة التدقيق خلال عام ٢٠٢٤ وتواريخها لمناقشة المسائل المتعلقة بالبيانات المالية وأي أمور أخرى، وبيان عدد مرات الحضور الشخصي للأعضاء في الاجتماعات المنعقدة

الأعضاء الحاضرين				
م	السيد/ عبد الوهاب الحلبي	السيد/ درويش الكتبي	السيد/ عبدالرحمن شرف	
١	اجتماع لجنة التدقيق الأول تاريخ: ٦ فبراير ٢٠٢٤	حضر	حضر	حضر
٢	اجتماع لجنة التدقيق الثاني تاريخ: ٦ مارس ٢٠٢٤	حضر	حضر	حضر
٣	اجتماع لجنة التدقيق الثالث تاريخ: ١٣ مايو ٢٠٢٤	حضر	تغيب	حضر
٤	اجتماع لجنة التدقيق الرابع تاريخ: ٣٠ مايو ٢٠٢٤	حضر	حضر	حضر
٥	اجتماع لجنة التدقيق الخامس تاريخ: ٣٠ يوليو ٢٠٢٤	حضر	حضر	حضر
٦	اجتماع لجنة التدقيق السادس تاريخ: ٢٣ أكتوبر ٢٠٢٤ واستكمل في ١ نوفمبر ٢٠٢٤	حضر	حضر	حضر

- لجنة الترشيحات والمكافآت:

أ. إقرار من رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت بمسؤوليته عن نظام اللجنة في الشركة وعن مراجعته لآلية عمله والتأكد من فعاليته

يقر السيد سيف عبد العزيز السركال، رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت بمسؤوليته عن نظام اللجنة في الشركة وعن مراجعته لآلية عملها والتأكد من فعاليتها.

ب. أسماء أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت، وبيان اختصاصاتها والمهام الموكلة لها:

السيد/ سيف السركال (رئيس اللجنة)
السيد / عبد الوهاب الحلبي (عضو)
السيد / درويش الكتبي (عضو)

بيان اختصاصات ومسؤوليات ومهام لجنة الترشيحات والمكافآت

- ١- وضع سياسة خاصة بالترشح لعضوية مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية تهدف إلى مراعاة التنوع بين الجنسين ضمن التشكيل وتشجيع المرأة من خلال مزايا وبرامج تحفيزية وتدريبية، وموافاة الهيئة بنسخة عن هذه السياسة وبأي تعديلات تطرأ عليها.
- ٢- تنظيم ومتابعة الإجراءات الخاصة بالترشيح لعضوية مجلس الإدارة بما يتفق والقوانين والأنظمة المعمول بها وأحكام هذا القرار.
- ٣- التحقق من استمرار توافر شروط العضوية لأعضاء مجلس الإدارة بشكل سنوي.
- ٤- التأكد من استقلالية الأعضاء المستقلين بشكل مستمر.
- ٥- إذا تبين للجنة أن أحد الأعضاء فقد شروط الاستقلالية وجب عليها عرض الأمر على المجلس ليقوم بإخطار العضو بكتاب مسجل على عنوانه الثابت بالشركة بمبررات انتفاء صفة الاستقلالية عنه، وعلى العضو أن يرد على مجلس الإدارة خلال خمسة عشر يوماً من تاريخ إخطاره، ويصدر مجلس الإدارة قراراً باعتبار العضو مستقلاً أو غير مستقل في أول اجتماع يلي رد العضو أو انقضاء المدة المشار إليها في الفقرة السابقة دون رد.
- ٦- مع مراعاة نص المادة ١٤٥ من قانون الشركات، إذا كان من شأن قرار مجلس الإدارة انتفاء أسباب أو مبررات الاستقلالية عن العضو التأثير على الحد الأدنى للنسبة الواجب توافرها من أعضائه المستقلين، قام مجلس الإدارة بتعيين عضو مستقل يحل محل هذا العضو إذا قدم الأخير استقالته لانتفاء صفة الاستقلالية عنه وفي حال رفض العضو تقديم الاستقالة يتعين على مجلس الإدارة عرض الأمر على الجمعية العمومية لاتخاذ قرار بالموافقة على تعيين عضو آخر محله أو بفتح باب الترشح لانتخاب عضو جديد.
- ٧- إعداد السياسة الخاصة بمنح المكافآت والمزايا والحوافز والرواتب الخاصة بأعضاء مجلس إدارة الشركة والعاملين فيها، ومراجعتها بشكل سنوي، وعلى اللجنة أن تتحقق من أن المكافآت والمزايا الممنوحة للإدارة التنفيذية العليا معقولة وتتناسب مع أداء الشركة.
- ٨- التأكد من ربط المكافآت والعلاوات بما في ذلك الخيارات و المكافآت المؤجلة الأخرى والمزايا المعروضة على الإدارة التنفيذية العليا بأداء الشركة على المدى المتوسط والطويل.
- ٩- المراجعة السنوية للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة وإعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة، بما في ذلك تحديد الوقت الذي يلزم أن يخصصه العضو لأعمال مجلس الإدارة.
- ١٠- مراجعة هيكل مجلس الإدارة ورفع التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها.
- ١١- تحديد احتياجات الشركة من الكفاءات على مستوى الإدارة التنفيذية العليا والموظفين وأسس اختيارهم.
- ١٢- إعداد السياسة الخاصة بالموارد البشرية والتدريب في الشركة ومراقبة تطبيقها، ومراجعتها بشكل سنوي.
- ١٣- ضمان وجود خطة مناسبة ومحدثة لاستمرار و متابعة أعمال كبار التنفيذيين في الشركة و مراجعتها بشكل سنوي.
- ١٤- أي موضوعات أخرى يحددها المجلس.

ج. بيان بعدد الاجتماعات التي عقدتها اللجنة خلال عام ٢٠٢٤ وتواريخ انعقادها، مع بيان عدد مرات الحضور الشخصي لجميع أعضاء اللجنة:

الأعضاء الحاضرين				
	السيد / سيف عبدالعزيز السركال	السيد / عبدالوهاب الحلبي	السيد / درويش الكتبي	
١	حضر	حضر	حضر	الاجتماع الاول تاريخ: ١١ مارس ٢٠٢٤
٢	حضر	حضر	حضر	الاجتماع الثاني تاريخ: ٢٥ مارس ٢٠٢٤
٣	حضر	حضر	حضر	الاجتماع الثالث: تاريخ: ٧ يونيو ٢٠٢٤
٤	حضر	حضر	حضر	الاجتماع الرابع تاريخ: ١٧ يوليو ٢٠٢٤
٥	حضر	حضر	حضر	الاجتماع الخامس تاريخ: ٢٤ أكتوبر ٢٠٢٤

٥- لجنة متابعة والإشراف على تعاملات الأشخاص المتطلعين

أ. إقرار من رئيس اللجنة بمسؤوليته عن نظام اللجنة في الشركة وعن مراجعته لآلية عمله والتأكد من فعاليته.

"يقر السيد / روي كويلهو، رئيس متابعة والإشراف على تعاملات الأشخاص المتطلعين بمسؤوليته عن نظام اللجنة في الشركة وعن مراجعته لآلية عملها والتأكد من فعاليتها".

ب. أسماء أعضاء لجنة متابعة والإشراف على تعاملات الأشخاص المتطلعين، وبيان اختصاصاتها والمهام الموكلة لها.

- رئيس قسم المالية: السيد/ روي كويلهو (رئيس اللجنة)
- نائب رئيس قسم الشؤون القانونية: السيدة/ نادرة طاهر (عضو)
- الرئيس التنفيذي: السيد/ عامر خانصاحب (عضو)

ت. ملخص عن تقرير أعمال اللجنة خلال العام ٢٠٢٤:

- إعداد سجل خاص وشامل لجميع المطلعين، بما في ذلك الأشخاص الذين يمكن اعتبارهم مطلعين والذين يحق لهم أو يمكنهم الوصول إلى المعلومات الداخلية للشركة قبل النشر. يجب أن يتضمن السجل أيضاً الإفصاحات السابقة واللاحقة للمطلعين.
- تم تعميم القائمة على المطلعين وضوابط التداول المنصوص عليها حسب قرار رئيس مجلس إدارة الهيئة رقم ٣ ر.م. لسنة ٢٠٢٠ م وتعديلاته بشأن حوكمة الشركات المساهمة العامة بالشركة.
- تقوم اللجنة بشكل دوري بمتابعة والإشراف على تداول الأشخاص المطلعين وملكياتهم والاحتفاظ بسجل خاص بهم.
- تم إخطار سوق دبي المالي بقائمة محدثة من المطلعين في بداية السنة المالية وأي تعديلات تطرأ عليها خلال العام.

٦- اللجنة التنفيذية :

أ. إقرار من رئيس اللجنة بمسؤوليته عن نظام اللجنة في الشركة وعن مراجعته لآلية عمله والتأكد من فعاليته

" يقر السيد / عبد الوهاب الحلبي، رئيس اللجنة التنفيذية بمسؤوليته عن نظام اللجنة في الشركة وعن مراجعته لآلية عملها والتأكد من فعاليتها"



ب. أسماء أعضاء اللجنة، وبيان اختصاصاتها والمهام الموكلة لها.

- السيد / عبد الوهاب الحلبي _ (رئيس اللجنة)
- السيد/ سيف السركال – (عضو اللجنة)
- المهندس / عامر خانصاحب- (عضو اللجنة)
- السيد/ روي كويلهو – (عضو اللجنة)
- السيد فادي سابا – (عضو اللجنة) لغاية يونيو ٢٠٢٤

و بتاريخ ٢٨ نوفمبر ٢٠٢٤ أصبح أعضاء اللجنة

- السيد / عبد الوهاب الحلبي _ (رئيس اللجنة)
- السيد/ سيف السركال – (عضو اللجنة)
- السيد / عامر خانصاحب- (عضو اللجنة)

بيان اختصاصاتها والمهام الموكلة لها:

الغرض

- مساعدة مجلس إدارة الشركة في أداء مسؤولياته الرقابية.
- التصرف نيابة عن مجلس الإدارة والتوصية بالنتائج التي يتوصلون إليها.
- ضمان تنسيق أنشطة الأعمال بين لجان المجلس.
- اتخاذ القرارات التي تم رفعها إلى المجلس بناءً على مستوى الصلاحيات المفوض

الصلاحيات

- تعمل اللجنة التنفيذية كمستشار لمجلس الإدارة وتقوم بمراجعة وتقييم وتقديم التوصيات لمجلس الإدارة بشأن مختلف الأمور المطروحة على المجلس.
- إن اللجنة مكلفة بمراجعة وتقديم التوصيات إلى المجلس بشأن المسائل المعروضة عليها حتى لو كانت فوق مستوى الصلاحيات المفوضة إليها.
- يجوز للجنة التنفيذية تعيين المستشارين القانونيين وغيرهم لمساعدة اللجنة في تنفيذ مهامها. وقد يكون هؤلاء المستشارون هم المستشارون المعتمدون بشكل منتظم لدى الشركة.
- جميع التوصيات التي تُقدم إلى مجلس الإدارة يجب أن يتم اتخاذها بأغلبية بسيطة. وسوف يكون الصوت المرجح في حالة تعادل الأصوات هو صوت رئيس اللجنة التنفيذية.



المسؤوليات: تشتمل مسؤوليات اللجنة على ما يلي:

- رفع التقييمات والتوصيات لمجلس الإدارة حول خطة المراجعة السنوية بالإضافة إلى استراتيجية وجدول أنشطة الشركة.
- عقد الاجتماعات الدورية مع اللجان الأخرى في جلسات تنفيذية منفصلة لمناقشة أي مسائل تعتقد اللجنة أو اللجان الأخرى أنه ينبغي مناقشتها على انفراد.
- مراجعة تقارير الإدارة حول مجريات الأعمال ورفع التوصيات لمجلس الإدارة.
- الإشراف على سياسات الاستثمار والائتمان واتخاذ القرارات ضمن حدود الصلاحيات الموكلة إليها، ورفع التوصيات إلى المجلس وذلك بالمسائل التي تتخطى حدود الصلاحيات الموكلة إلى اللجنة .
- المراجعة المبدئية للتقارير الدورية للشركة وتقديم التوصيات إلى مجلس الإدارة (يتم تقديم نسخ من التقارير الكاملة إلى المجلس ومناقشتها في اجتماع المجلس).
- مراجعة وتقديم التوصيات لمجلس الإدارة بشأن المكتسبات والتصفيات وغيرها من الأعمال التشغيلية الخاصة بالشركة.
- مراجعة وتقديم التوصيات لمجلس الإدارة فيما يتعلق بفتح الفروع الجديدة وإغلاق الفروع الحالية وتعيين المدراء و منحهم الصلاحيات.
- مراجعة وتعديل وتقديم التوصيات بشأن السياسات التي وجهها المجلس لعرضها على المجلس من خلال اللجنة.

د. بيان بعدد الاجتماعات التي عقدتها اللجنة خلال عام ٢٠٢٤ وتواريخ انعقادها، مع بيان عدد مرات الحضور الشخصي لجميع أعضاء اللجنة.

الأعضاء الحاضرين						
	السيد / عبدالوهاب الحلبي	المهندس / عامر خانصاحب	السيد / سيف عبدالعزيز السركال	السيد/ روي كويلهو	السيد/ فادي سبابا	
١	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	الاجتماع الأول تاريخ: ١١ مارس ٢٠٢٤
٢	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	الاجتماع الثاني تاريخ: ٢١ مارس ٢٠٢٤
٣	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	الاجتماع الثالث تاريخ: ٣ مايو ٢٠٢٤
٤	حضر	حضر	حضر	حضر		الاجتماع الرابع تاريخ: ٢٩ يوليو ٢٠٢٤
٥	حضر	حضر	حضر	حضر		الاجتماع الخامس تاريخ: ٢٨ نوفمبر ٢٠٢٤

- بيان مهام واختصاصات مجلس الإدارة التي قام بها أحد أعضاء المجلس أو الإدارة التنفيذية خلال عام ٢٠٢٤ بناءً على تفويض من المجلس مع تحديد مدة وصلاحيات التفويض حسب الجدول التالي:

م	اسم الشخص المفوض	صلاحيات التفويض	مدة التفويض
	المهندس/ عامر عبدالعزيز حسين خانصاحب	عضو مجلس الإدارة و العضو المنتدب لغاية ١٤ مايو ٢٠٢٤ وبعد هذا التاريخ أصبح الرئيس التنفيذي وينوب عن الشركة و يمثلها في جميع الأمور المالية و القانونية و التشغيلية و الادارية وهو المفوض بالتوقيع عن الشركة و شركاتها التابعة بموجب الوكالة القانونية الممنوحة له من قبل مجلس إدارة الشركة	تنتهي بتاريخ: ٣٠ مايو ٢٠٢٦

- بيان تفاصيل التعاملات التي تمت مع الأطراف ذات العلاقة (أصحاب المصالح) خلال عام ٢٠٢٤ على أن يشمل التالي:

لا يوجد

٧. تقييم مجلس الإدارة أ_ التقييم السنوي لإداء مجلس إدارة الشركة و أداء أعضائه ولجانه

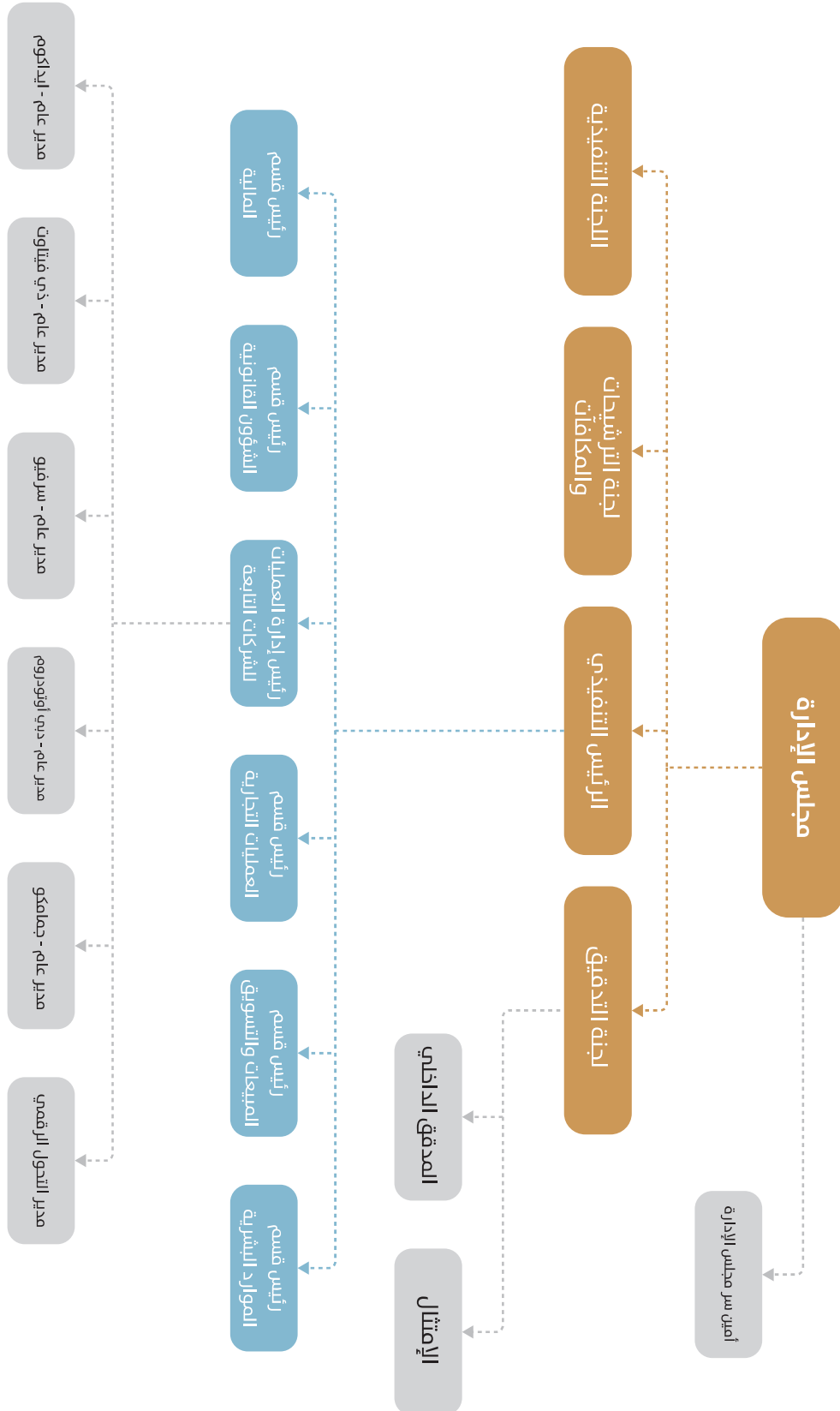
إن الشركة بصدد القيام بتقييم لإداء مجلس إدارة الشركة وأداء أعضائه ولجانه من خلال لجنة الترشيحات والمكافآت بدعم من أمين سر مجلس الإدارة حسب الحاجة الى ذلك.

ب- تقييم مجلس الإدارة عن طريق جهة مهنية مستقلة لا تربطها بالشركة أو بأي أعضاء مجلس ادارتها التنفيذية لأي مصلحة او علاقة.

إن عمر مجلس الإدارة لا يتجاوز السنتين فقد انتخب في ١٧ أبريل ٢٠٢٣



- الهيكل التنظيمي الكامل الخاص بالشركة، على أن يوضح به العضو المنتدب و/أو المدير العام و/أو الرئيس التنفيذي ونائب المدير العام والمدراء العاملين في الشركة كالمدير المالي



- بيان تفصيلي لكبار الموظفين التنفيذيين في الصف الأول والثاني حسب ما ورد في الهيكل التنظيمي للشركة مجموع الرواتب والمكافآت المدفوعة لهم، وذلك حسب الجدول التالي:

م	المنصب	تاريخ التعيين	مجموع الرواتب والبدلات المدفوعة لعام ٢٠٢٤ (درهم)	مجموع المكافآت المدفوعة لعام ٢٠٢٤ (Bonuses) (درهم)	أي مكافآت أخرى نقدية/عينية للعام ٢٠٢٤ أو تستحق مستقبلاً
١	الرئيس التنفيذي	١٤ مايو ٢٠٢٤		١٠,٠٠٠,٠٠٠	-
٢	رئيس إدارة العمليات	١ سبتمبر ٢٠٢٣	١,٠٣٣,٨٠٠	٤٨٠,٦٠٠	
٣	رئيس قسم العمليات التجارية	١٨ سبتمبر ٢٠٢٣	١,٠٥٢,٠٠٠	٤٥٩,٠٠٠	
٤	رئيس قسم المالية	٢١ فبراير ٢٠٢٢	١,٠٠٦,٥٠٠	٢٥٠,٠٠٠	-
٥	رئيس قسم الشؤون القانونية	١٠ فبراير ٢٠٢٢ لغاية سبتمبر ٢٠٢٤	٦١١,٦٠٠		
٦	رئيس قسم الشؤون القانونية	١٠ يونيو ٢٠٢٤	٤٠١,٤٢٥	١٦٢,٠٠٠	-
٧	رئيس قسم المبيعات و التسويق	٢ يناير ٢٠٢٣	١,٠٠٦,٥٠٠	١٣٩,٣٢٠	٢,٩٧٥,٧٠٠
٨	رئيس قسم الموارد البشرية	١ فبراير ٢٠٢٤	٩٢٢,٧٥٠	٤٢٥,٠٠٠	-



مدقق الحسابات الخارجي

أ. تقديم نبذة عن مدقق حسابات الشركة للمساهمين.

شركة Grant Thornton International Ltd (GTIL) هي شركة خاصة محدودة الضمان، تأسست في إنجلترا وويلز. إنها منظمة شاملة تقوم تسليم الخدمات من قبل الشركات الأعضاء في Grant Thornton حول العالم ويشار إلى GTIL والشركات الأعضاء مجتمعة باسم Grant Thornton. في دولة الإمارات العربية المتحدة وتدار الشركة من قبل السيد فاروق محمد، رئيس مجلس الإدارة، وهشام فاروق - الرئيس التنفيذي، وفريق القيادة الذي يتكون من قادة من جميع مجالات الخدمة. يجتمع فريق القيادة لمناقشة التطوير الاستراتيجي والتشغيلي والمالي، مع الحفاظ دائماً على عملائها وموظفيها في المقدمة.

ب. بيان الأتعاب والتكاليف الخاصة بالتدقيق أو الخدمات التي قدمها مدقق الحسابات الخارجي، وذلك حسب الجدول التالي:

اسم مكتب التدقيق	Grant Thornton International Ltd
اسم المدقق الشريك	الدكتور أسامة البكري
عدد السنوات التي قضاها كمدقق حسابات خارجي للشركة	٣
عدد السنوات التي قضاها المدقق الشريك في تدقيق حسابات الشركة	٣
إجمالي قيمة أتعاب التدقيق لعام ٢٠٢٤ (درهم)	٧٦٠,٠٠٠ درهم
تفاصيل وطبيعة الخدمات المقدمة الأخرى التي قام بها مدقق حسابات الشركة (إن وجدت) وفي حال عدم وجود خدمات أخرى يتم ذكر ذلك صراحةً	-
قيمة أتعاب وتكاليف الخدمات الخاصة الأخرى بخلاف التدقيق للبيانات المالية لعام ٢٠٢٤ (درهم) إن وجدت وفي حال عدم وجود أتعاب أخرى يتم ذكر ذلك صراحةً	10,٠٠٠
بيان بالخدمات الأخرى التي قام مدقق حسابات خارجي آخر غير مدقق حسابات الشركة بتقديمها خلال ٢٠٢٤ (إن وجد) وفي حال عدم وجود خدمات مقدمة من مدقق خارجي آخر يتم ذكر ذلك صراحةً	-

ج. بيان يوضح التحفظات التي قام مدقق حسابات الشركة بتضمينها في القوائم المالية المرحلية والسنوية للعام ٢٠٢٤ وفي حال عدم وجود أي تحفظات يجب أن يتم ذكر ذلك صراحةً.

- في البيانات المالية المرحلية الموحدة غير المدققة للربع الأول المنتهي في ٣١ مارس ٢٠٢٤ والربع الثاني المنتهي في ٣١ يونيو ٢٠٢٤، توصل مدقق الحسابات إلى استنتاج متحفظ حول الخسائر المتراكمة والتزامات الشركة مقابل قيمة أصولها والتي تم الإبلاغ عنها في تلك البيانات المالية
- لم يكن هناك أي تحفظ من قبل مدققي الحسابات في البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة غير المدققة للربع الثالث المنتهي في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤.
- لم يكن هناك أي تحفظ من قبل مدقق الحسابات لدينا في البيانات المالية السنوية الموحدة المدققة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤



نظام الرقابة الداخلية

أ. إقرار من المجلس بمسؤوليته عن نظام الرقابة الداخلية في الشركة وعن مراجعته لآلية عمله والتأكد من فعاليتها.

يقرّ مجلس الإدارة بمسؤوليته تجاه تطبيق ومراجعة وفعالية نظام الرقابة الداخلية من خلال الحفاظ على آلية رقابة داخلية فعالة وقوية وقد ألزم مجلس الإدارة نفسه بتعزيز ونشر أفضل الممارسات في إدارة المخاطر والتطبيق السليم لقواعد الحوكمة والتحقق من إمتثال الشركة وموظفيها للقوانين واللوائح والقرارات التي تستند إليها عملياتها، وكذلك الإجراءات والسياسات الداخلية ومراجعة البيانات المالية التي يتم إرسالها إلى الإدارة العليا للشركة والمستثمرين وجميع المساهمين بشكل عام.

ب. اسم مدير الإدارة ومؤهلاته وتاريخ التعيين.

- شركة Standard Mentors Auditing and Assurance تم تعيينهم في تاريخ ١٦ يوليو ٢٠٢٤
- و بتاريخ ١٦ سبتمبر ٢٠٢٤ تم تعيين السيد أحمد سليم بوظيفة مدير التدقيق الداخلي و الذي لديه خبرة واسعة في التدقيق وتمتد الى أكثر من ٢٠ عاما من الخبرة في هذا المجال.
- وهو حاصل على شهادات ومؤهلات مهنية من معاهد معترف بها دوليا في التدقيق وتقييم المخاطر وأطر الرقابة.

لقد قاد العديد من عمليات التدقيق المعقدة، حيث قدم رؤى قيمة وتوصيات عملية لتعزيز الضوابط الداخلية وزيادة قيمة الأعمال. وتمكن مهاراته التحليلية العميقة ونهجه الاستراتيجي المؤسسات من تعزيز الحوكمة وتخفيف المخاطر وتحقيق التميز التشغيلي.

ج. اسم ضابط الامتثال ومؤهلاته وتاريخ التعيين:

- بتاريخ ١ يونيو ٢٠٢٤ تم تعيين السيدة رفاتنا غاجادور في وظيفة ضابط امتثال و التي تتمتع باكثر من ١٥ سنة خبرة في الامتثال و إدارة المخاطر و حاصلة على دكتوراه في قيادة الأعمال تتمتع بعلم ومعرفة عميقة في مجال الامتثال وإدارة المخاطر.

د. كيفية تعامل إدارة الرقابة الداخلية مع أي مشاكل كبيرة بالشركة أو تلك التي تم الإفصاح عنها في التقارير والحسابات السنوية (في حالة عدم وجود مشكلات كبيرة يجب ذكر أنه لم تواجه الشركة أي مشكلات).

عندما يتم تحديد مشكلة عالية الخطورة من قبل قسم التدقيق الداخلي، يتم تصعيد الأمر نفسه إلى لجنة التدقيق في شركة الاتحاد العقارية لتقديمه إلى مجلس إدارة الشركة من أجل اتخاذ الإجراءات اللازمة وتسوية الأمر بشكل فوري.

٨- تفاصيل المخالفات المرتكبة خلال عام ٢٠٢٤ وبيان أسبابها، وكيفية معالجتها وتجنب تكرارها مستقبلاً.

خلال العام ٢٠٢٤، لا يوجد مخالفات جوهرية.

٩- بيان بالمساهمات النقدية والعينية التي قامت بها الشركة خلال العام ٢٠٢٤ في تنمية المجتمع المحلي والحفاظ على البيئة. (في حالة عدم وجود مساهمات فيجب ذكر أن الشركة لم تقم بأي مساهمات).

ردا على الأمطار الغزيرة التي شهدتها دولة الإمارات العربية المتحدة في مايو ٢٠٢٤، اتخذت إيداكوم خطوات مهمة واستباقية لتحسين إدارة مياه الأمطار وضمان مرونة أفضل ضد الظواهر الجوية المستقبلية ومنع الفيضانات وتقليل الأضرار الناجمة عن المياه. وتشمل هذه الإجراءات التحديث المستمر لأنظمة الصرف الصحي، وتعزيز البنية التحتية لإدارة تدفق المياه من خلال تركيب أنظمة نزح المياه. تضمن هذه التحسينات أن الشبكة مستعدة دائماً لظروف الأمطار وأن مياه الأمطار الزائدة يتم التعامل معها بشكل أكثر كفاءة من خلال حلول مستدامة ليس فقط لتعزيز سلامة وراحة السكان ولكن أيضاً للمساهمة في الاستدامة والمرونة على المدى الطويل للمجتمعات التي تخدمها.

في الاتحاد العقارية، نولي أهمية كبيرة لمشاركة وتطوير موظفينا، بالتالي قمنا في عام ٢٠٢٤ بتنظيم سلسلة من الفعاليات التي تهدف إلى تعزيز مشاركة الموظفين وتطويرهم. وتشمل هذه الفعاليات ورش عمل صحية وبرامج التدريب على القيادة وأنشطة بناء الفريق التي زودت موظفينا بمهارات وأدوات قيمة لإدارة التوتر وتعزيز نموهم المهني وبناء ديناميكيات فريق أقوى، و التي أدت بالمحصلة إلى زيادة رضا الموظفين وتحسين الإنتاجية وجعل بيئة عمل أكثر تماسكاً.

علاوة على ذلك، تلتزم شركة الاتحاد العقارية بتمكين المرأة، لا سيما في مناصب الإدارة العليا حيث ارتفع عدد النساء في الإدارة العليا بشكل كبير من ٣٨ في العام الماضي إلى ٦٥ في عام ٢٠٢٤.

بالتعاون مع شرطة دبي، نظمنا فعالية شد الحبل جمعت الموظفين وضباط وعناصر الشرطة، وبروح من المنافسة الودية. لم يعزز هذا الحدث اللياقة البدنية فحسب، بل عزز العلاقات المجتمعية وسلط الضوء على أهمية العمل الجماعي.

في حدث كرة قدم نظمته بلدية دبي، شارك موظفو الاتحاد العقارية لتعزيز التزامنا بالمشاركة المجتمعية، وقد وفر هذا الحدث منصة ممتازة لفريقنا لعرض مهاراتهم والتفاعل مع المجتمع الأوسع.

التشجير الحضري

يجري التركيز بقوة على الاستدامة البيئية، ولا سيما من خلال إدماج الحراجة الحضرية في المجتمعات المحلية القائمة والتطورات المستقبلية. ويجري تنفيذ مبادرات متقدمة لتنسيق الحدائق لتعزيز المساحات الخضراء داخل المجتمعات الحالية، مما يساهم في تحسين الجودة البيئية والجمالية.

يتم تعميق هذا الالتزام مع التركيز على الممارسات المستدامة من مرحلة التخطيط. ومن الأمور الأساسية في ذلك استخدام الأخشاب التي يتم الحصول عليها وفقاً لمعايير مجلس الإشراف على الغابات (FSC)، مما يضمن الإدارة المسؤولة للغابات والاستدامة في مواد البناء. لا يلتزم هذا النهج بالإشراف البيئي فحسب، بل يتماشى أيضاً مع هدفنا المتمثل في تعزيز رفاهية المجتمع والصحة البيئية في كل جانب من جوانب تنميتنا.

معلومات عامة

بيان بسعر سهم الشركة في السوق (سعر الإغلاق، أعلى سعر، وأدنى سعر) في نهاية كل شهر خلال السنة المالية للعام ٢٠٢٤.

نهاية شهر	أعلى سعر	أدنى سعر	سعر الإغلاق
يناير ٢٠٢٤	٠,٣١٠	٠,٢٧٠	٠,٢٧٦
فبراير ٢٠٢٤	٠,٣٦٦	٠,٢٧١	٠,٣٥٠
مارس ٢٠٢٤	٠,٤٣٠	٠,٣٤٤	٠,٤٠٩
أبريل ٢٠٢٤	٠,٤٦٥	٠,٤٠٩	٠,٤٣٠
مايو ٢٠٢٤	٠,٤٥٢	٠,٣٦١	٠,٣٧٢
يونيو ٢٠٢٤	٠,٣٨١	٠,٣٥٠	٠,٣٦٢
يوليو ٢٠٢٤	٠,٣٩٠	٠,٣٦٠	٠,٣٨٠
أغسطس ٢٠٢٤	٠,٣٨٥	٠,٣٢٧	٠,٣٤٠
سبتمبر ٢٠٢٤	٠,٣٧٥	٠,٣٣٠	٠,٣٥٣
أكتوبر ٢٠٢٤	٠,٣٦٥	٠,٣٢٥	٠,٣٤٦
نوفمبر ٢٠٢٤	٠,٣٧٧	٠,٣٤٠	٠,٣٦٠
ديسمبر ٢٠٢٤	٠,٤٤٤	٠,٣٦٠	٠,٤١١

بيان بالأداء المقارن لسهم الشركة مع مؤشر السوق العام ومؤشر القطاع الذي تنتمي إليه الشركة خلال العام ٢٠٢٤:



بيان بتوزيع ملكية المساهمين كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ (أفراد، شركات، حكومات) مصنفة على النحو الآتي: التالي: محلي، خليجي، عربي، وأجنبي.

م	تصنيف المساهم	نسبة الأسهم المملوكة		
		أفراد	شركات	حكومة
١	محلي	٪٦٩,٥٦	٪١٦,١٥	٪٠,٠١
٢	عربي	٪٩,٠٣	٪١,٥١	٪٠,٠٠
٣	أجنبي	٪٢,٢٩	٪١,٤٦	٪٠,٠٠
٤	المجموع	٪٨٠,٨٧	٪١٩,١٢	٪٠,٠١

. بيان بالمساهمين الذين يملكون ٥٪ أو أكثر من رأس مال الشركة كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ حسب الجدول التالي:

م	الاسم	عدد الأسهم المملوكة	نسبة الأسهم المملوكة من رأس مال الشركة
١	سالم عبدالله سالم الحوسني	٢٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٪٥,١٢٨٨

هـ- بيان بكيفية توزيع المساهمين وفقاً لحجم الملكية كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ حسب الجدول التالي:

م	ملكية الأسهم (سهم)	عدد المساهمين	عدد الأسهم المملوكة	نسبة الأسهم المملوكة من رأس المال
١	أقل من ٥٠,٠٠٠	٦,٢٠٦	٦٦,٤٠٦,١٢٨	٪١,٥٥
٢	من ٥٠,٠٠٠ إلى أقل من ٥٠٠,٠٠٠	٣,٢٦٠	٥٥٠,١٥٠,٢٥٤	٪١٢,٨٣
٣	من ٥٠٠,٠٠٠ إلى أقل من ٥,٠٠٠,٠٠٠	٨٥٦	١,٢٠٧,١٥١,٢٨١	٪٢٨,١٤
٤	أكثر من ٥,٠٠٠,٠٠٠	١١٢	٢,٤٦٥,٨٣٢,٤٧١	٪٥٧,٤٨

و- بيان بالإجراءات التي تم إتخاذها بشأن ضوابط علاقات المستثمرين مع بيان ما يلي: -

يقوم قسم علاقات المستثمرين في الشركة ببناء علاقة وثيقة بين الشركة و المستثمر، وصولاً الى تعزيز الثقة في الشركة.

اسم مسؤول علاقات المستثمرين

السيدة/ ماريانا تولا

بيانات التواصل مع مسؤول علاقات المستثمرين (البريد الإلكتروني - الهاتف - المحمول - الفاكس)

البريد الإلكتروني: ir@up.ae

الهاتف: +٩٧١٤٨٠٦٦٦٨٨

الرابط الإلكتروني لصفحة علاقات المستثمرين على الموقع الإلكتروني للشركة.

<https://up.ae/investor-relations>

ز- بيان بالقرارات الخاصة التي تم عرضها في الجمعية العمومية المنعقد خلال عام ٢٠٢٤ والإجراءات المتخذة بشأنها.

لا يوجد

ح- اسم مقرر اجتماعات مجلس الإدارة وتاريخ تعيينه.

من تاريخ ٥ يونيو ٢٠٢٣ قام السادة أعضاء مجلس الإدارة بتعيين السيد فادي سابا أمين سر مجلس الإدارة حيث أنه مرخص كأمين سر من قبل الجهات الحكومية ويتمتع بخبرة واسعة في مجال امانة السر ولديه خبرة في التعامل مع هيئة الاوراق المالية والسلع و سوق دبي المالي .

وفي اجتماع مجلس الإدارة المنعقد في ١ اغسطس ٢٠٢٤ قام السادة أعضاء مجلس الإدارة بتعيين السيد خالد شعبان أمين سر مجلس الإدارة حيث أنه مرخص كأمين سر من قبل الجهات الحكومية ٢٠٢٤ .

بيان تفصيلي بالأحداث الجوهرية والإفصاحات الهامة التي صادفت الشركة خلال العام ٢٠٢٤.

٨ فبراير ٢٠٢٤	الاتحاد العقارية تعلن الدخول في اتفاقيات تسوية مع كل من دبي لاند وبنك الامارات دبي الوطني.
١٥ فبراير ٢٠٢٤	الاتحاد العقارية تعلن عن تحقيق أرباح أداء استثنائي و تحقيق أرباح بمبلغ ٨١١ مليون في العام ٢٠٢٣ (الارقام غير مدققة)
٢٦ فبراير ٢٠٢٤	شركة الاتحاد العقارية تعلن عن بيع قطع أراضي بمبلغ ٥٠٠ مليون درهم وتستلم عروض اخرى بقيمة ١,٢ مليار.
١ ابريل ٢٠٢٤	الاتحاد العقارية تعلن عن تحقيق مبيعات للأراضي بقيمة ٨١٦ مليون و أنها قد سددت مبلغ ٢٩٠ مليون من الديون.
١٠ أكتوبر ٢٠٢٤	الاتحاد العقارية تعلن إطلاق مشروع تكايا في موتور سيتي

بيان نسبة التوطين في الشركة بنهاية الأعوام ٢٠٢٢ و ٢٠٢٣ و ٢٠٢٤ باستثناء الشركات التابعة:



نسبة التوطين عام ٢٠٢٢



نسبة التوطين عام ٢٠٢٣



نسبة التوطين عام ٢٠٢٤

C. بيان بالمشاريع والمبادرات الابتكارية التي قامت بها الشركة أو جاري تطويرها خلال العام ٢٠٢٤.

في عام ٢٠٢٤، نفذت إيداكوم كجزء من التزام أوسع بالاستدامة العديد من المبادرات المهمة لتقليل استهلاك الطاقة وتعزيز كفاءة الطاقة الإجمالية وخفض انبعاثات الكربون، وقامت بترقية وتحسين ترقيات BMS الخاصة بها وتم تركيب مستشعرات Delta T و BTU في رؤوس شبكة المياه المبردة الأرضية المختلفة لالتقاط البيانات، ثم يتم تحليلها لتشغيل نظام المياه المبردة في الظروف المثلى / عند الطلب لتحقيق عمليات فعالة ومستدامة في نهاية المطاف ، وتحقيق معلمات Delta T المستهدفة ، واستهلاك الطاقة ، سيتم توسيع المشروع ليشمل جميع المباني، مما يضمن استفادة النظام بأكمله من المراقبة المحسنة والرؤى القائمة على البيانات والتي من شأنها تحسين استهلاك الطاقة.

علاوة على ذلك، وتماشيا مع التزامها بتقليل بصمتها الكربونية، تواصل إيداكوم الانتقال إلى إضاءة الرصاص (LED) الموفرة للطاقة في جميع مبانيها. تستهلك مصابيح الرصاص (LED) طاقة أقل بكثير مقارنة بالمصابيح التقليدية ولها عمر أطول، مما يقلل من استهلاك الطاقة وتكاليف الصيانة. بالإضافة إلى هذه الإجراءات الأولية، تستكشف إيداكوم استراتيجيات مبتكرة أخرى لتحسين إدارة الطاقة. ويشمل ذلك تركيب عدادات ذكية لتحسين مراقبة الطاقة، وتحسين عزل المباني لتقليل احتياجات التدفئة والتبريد، وإجراء عمليات تدقيق الطاقة لتحديد مجالات إضافية للتحسين.

في عام ٢٠٢٤، اتخذت دبي أوتودروم خطوات مهمة في الاستخدام المستدام للطاقة من خلال التشغيل الكامل لألواحها الشمسية في كل من موقعي دبي أوتودروم ودبي كارتدروم. وشهدت هذه المبادرة استكمال أكثر من ٥,٠٠٠ لوحة شمسية، والتي ولدت مجتمعة ٥,٦٣٨,٨٠٤.٣٤ كيلوواط / ساعة من الطاقة. وتأكيدا على التزامها ليس فقط بالاكفاءة الذاتي ولكن أيضا بالمساهمة المجتمعية، قامت دبي أوتودروم بتغذية ٤٤٧,٤١٣,٧٥٠ كيلوواط / ساعة في نظام الكهرباء العامة، مما ساعد في إمدادات الطاقة عبر مختلف أحياء الإمارة.

وقد أسفر هذا التحول نحو مصادر الطاقة المتجددة عن فوائد مالية كبيرة. وبالنسبة لعام ٢٠٢٤، حققت دبي أوتودروم توفيراً في تكاليف الطاقة قارب ٩٠٠,٠٠٠ درهم إماراتي.

ذي فيتاوت و سرفيو ، كجزء من استراتيجية الشركة الأوسع لتبني ممارسات مستدامة وتقليل تأثيرها البيئي ، قررت تركيب الألواح الشمسية على سطح المبنى في عام ٢٠٢٥، وسيتم استخدام الطاقة المولدة من الألواح الشمسية لتشغيل كل من آلات النجارة والمساحات المكتبية، مما يعزز تفاني الشركة في الطاقة المتجددة والإشراف البيئي.

ستقلل هذه المبادرة الجديدة بشكل كبير من اعتمادنا على مصادر الطاقة التقليدية، وبالتالي تقليل انبعاثات ثاني أكسيد الكربون المرتبطة بعملياتنا.



تخفيض استهلاك الكهرباء والمياه

التزام الشركة التابعة إيداكوم بالاستدامة في نجاحها في خفض استهلاك الكهرباء والمياه حيث ان في عام ٢٠٢٤ وحده، حققت الشركة انخفاضاً ملحوظاً في الانبعاثات بنسبة ٢٧,٧٪، أي ما يعادل ١٧,١٣ مليون كيلوغرام. وعلى مدار ثلاث سنوات، أدت شركة إيداكوم جهود بشكل تراكمي إلى انخفاض ملحوظ قدره ٢٢ مليون كيلوجرام من الانبعاثات، مما أدى إلى توفير مالي قدره ١٧,٤٨ مليون درهم إماراتي.

إدارة النفايات وإعادة التدوير

في عام ٢٠٢٤، قامت سرفيو و ذي فيتاوت ، بالتعاون مع Endosherd ، بتمزيق ٣,٧٥٠ كجم من الورق والتخلص منها بشكل آمن ، مما يضمن سرية المستندات الحساسة. نفذت سرفيو أيضاً خطة إعادة تدوير النفايات المعدنية ، مما أدى إلى الفصل والتخلص السليم من ٢٢,٠٠٠ كجم من الخردة المعدنية التي تمت إدارتها من خلال سلسلة توريد إدارة النفايات الخاصة بنا. لم يساهم هذا الجهد في تنظيم مساحات العمل فحسب، بل لعب أيضاً دوراً حيوياً في الحفاظ على الموارد مما قلل بشكل فعال من الحاجة إلى استخراج المواد الخام ، والحفاظ على الطاقة ، وتقليل انبعاثات غازات الدفيئة.



إعادة تدوير نفايات الخشب المستدامة

يركز نظام إدارة النفايات القوي في دبي فيناوت على منع النفايات وتقليلها وإعادة استخدامها وإعادة تدويرها. يتم إعادة استخدام مسحوق الخشب المتولد في المصنع كفرش لمزارع الدواجن، و من ثم تم معالجته إلى أسمدة خضراء، مما يخلق اقتصاداً دائرياً. من خلال استخدام ٢٥٠-٣٠٠ طن من مسحوق الخشب سنوياً، فإن هذه المبادرة تقلل من التأثير البيئي، وتدعم الزراعة المستدامة، وتعزز إعادة تدوير النفايات.

ساعة الأرض ٢٠٢٤

كجزء من التزامها بالاستدامة وكفاءة الطاقة، شاركت سرفيو بنشاط في ساعة الأرض من خلال إطفاء الأنوار عبر منشآتها ومواقع عملائها، مما يعزز التزامها بالمسؤولية البيئية. كما كانت المبادرة بمثابة فرصة تعليمية للموظفين، حيث سلطت الضوء على أهمية الحفاظ على الموارد من خلال تحقيق وفورات إجمالية في الطاقة تبلغ ٠,٦٠٠.١٢ كيلو واط ساعة.



توقيع مدير إدارة
الرقابة الداخلية

التاريخ: ٢٠٢٥/٠٣/٢٧



توقيع رئيس لجنة
الترشيدات والمكافآت

التاريخ: ٢٠٢٥/٠٣/٢٧



توقيع رئيس لجنة التدقيق

التاريخ: ٢٠٢٥/٠٣/٢٧



توقيع رئيس مجلس الإدارة

التاريخ: ٢٠٢٥/٠٣/٢٧

المرفق

يستعرض هذا الملحق تقرير لجنة التدقيق وفقاً للمادة ٦١/مكرر من دليل حوكمة الشركات الصادر عن هيئة الأوراق المالية والسلع ، ويقدم لمحة عن الأدوار الرئيسية للجنة التدقيق ومسؤولياتها والأنشطة التي قامت بها خلال العام ٢٠٢٤.

"يقر السيد عبد الرحمن شرف كرئيس لجنة التدقيق بمسؤوليته عن نظام الرقابة الداخلية في الشركة وعن أداء اللجنة مسؤولياته بموجب قواعد عمله والتأكد من فعاليته"

١. إختصاصات لجنة التدقيق والمهام الموكلة إليها

تحدد قواعد عمل لجنة التدقيق الأدوار والمسؤوليات الرئيسية للجنة والتي تشمل على سبيل المثال لا الحصر، ما يلي:

١.١ التقارير المالية

إنّ لجنة التدقيق مفوضة من قبل مجلس الإدارة للإشراف على التقارير المالية للمجموعة من خلال ضمان دقة التقارير المالية والنتائج الربع سنوية مع التركيز على الإمتثال للمعايير المحاسبية، ومتطلبات الإيدار، والتزامات الإفصاح، واللوائح القانونية ذات الصلة. ويقوم أعضاء اللجنة بمراجعة وضمان تحديث أنظمة وسياسات وإجراءات التدقيق الداخلي للمجموعة على أساس سنوي. كما تقوم لجنة التدقيق بمراجعة البنود الحرجة وغير العادية التي ترد في التقارير المالية أو المسائل التي يثيرها المسؤولون التنفيذيون الماليون، أو ضابط الإمتثال، أو مدققو الحسابات الخارجيون للشركة فضلاً عن عن السياسات المالية والمحاسبية للمجموعة لضمان توافقها مع المتطلبات التنظيمية المعمول بها.

١.٢ الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر

تشرف لجنة التدقيق على فعالية إجراءات التدقيق الداخلي وإدارة المخاطر في المجموعة من خلال التعاون مع مجلس الإدارة لتحديد المخاطر الرئيسية ومراجعة أنظمة الرقابة الداخلية. وتضمن لجنة التدقيق توفر الموارد الكافية لدى إدارة التدقيق الداخلي لإجراء مراجعات منتظمة من خلال مراجعة خطة العمل السنوية. وتخضع النتائج التي يتم التوصل إليها من خلال إدارة التدقيق الداخلي للمراجعة من قبل لجنة التدقيق بخصوص المسائل المتعلقة بعمليات احتيال محتملة أو إخفاقات في الرقابة الداخلية أو انتهاكات للقوانين واللوائح. بالإضافة إلى ذلك، تقوم لجنة التدقيق بمراجعة التغييرات التي تطرأ على بيئة الأعمال وإبلاغ مجلس الإدارة بخصوص أية نقاط ضعف يتم رصدها سنوياً في أنظمة الرقابة الداخلية. كما تراقب لجنة التدقيق مدى تقيّد المجموعة بقواعد السلوك المهني. وتتولى لجنة التدقيق مسؤولية مراجعة واعتماد تعاملات الأطراف ذات العلاقة بما يتماشى مع السياسات التي وضعها مجلس الإدارة.

١.٣ التدقيق الخارجي

تتولى لجنة التدقيق مسؤولية ضمان إستقلالية وموضوعية مدققي الحسابات الخارجيين للمجموعة وإمتثالهم للقوانين واللوائح المعمول بها. ويقوم أعضاء اللجنة بالتعاون الدائم مع مدققي الحسابات الخارجيين لمراجعة نطاق وفعالية عملهم. وتتم مراقبة المسائل الهامة المتعلقة بالرقابة الداخلية، والبيانات المالية، والسجلات المحاسبية وإحالتها إلى الإدارة على الفور. كما ستقوم لجنة التدقيق بمراجعة التقارير التي يتم إعدادها من قبل مدققي الحسابات الخارجيين حول نظام الرقابة الداخلية للمجموعة. بالإضافة إلى ذلك، تتولى لجنة التدقيق مسؤولية تنظيم اجتماع سنوي مع مدققي الحسابات الخارجيين للمجموعة دون حضور فريق الإدارة العليا. لمزيد من التفاصيل حول مسؤوليات لجنة التدقيق تجاه مدققي الحسابات الخارجيين، يرجى مراجعة البند (٤) من تقرير الحوكمة.

٢. اجتماعات اللجنة وتشكيلها

تألفت لجنة التدقيق بالمجموعة خلال العام ٢٠٢٤ على النحو التالي:

١. السيد / عبد الرحمن شرف (رئيسا)
٢. عبد الوهاب الحلبي (عضوا)
٣. درويش الكتبي (عضوا)

خلال العام ٢٠٢٤ عقدت لجنة التدقيق ستة اجتماعات لمراجعة البيانات المالية وغيرها من المسائل الرئيسية

رقم الاجتماع	تاريخ اجتماعات اللجنة	عدد الأعضاء الحاضرين	الأعضاء الغائبون
١	٦ فبراير ٢٠٢٤	٣	لا يوجد
٢	٦ مارس ٢٠٢٤	٣	لا يوجد
٣	١٣ مايو ٢٠٢٤	٢	درويш الكتبي
٤	٣٠ مايو ٢٠٢٤	٣	لا يوجد
٥	٣٠ يوليو ٢٠٢٤	٣	لا يوجد
٦	٢٣ أكتوبر ٢٠٢٤ واستكمل في ١ نوفمبر ٢٠٢٤	٣	لا يوجد

٣. الأنشطة الرئيسية التي قامت بها لجنة التدقيق خلال العام ٢٠٢٤

٣.١ مراجعة البيانات المالية واعتمادها

إنّ لجنة التدقيق مفوضة من قبل مجلس الإدارة للإشراف على التقارير المالية للمجموعة من خلال ضمان دقة التقارير المالية والنتائج الربع سنوية مع التركيز على الإمتثال للمعايير المحاسبية، ومتطلبات الإدارة، والتزامات الإفصاح، واللوائح القانونية ذات الصلة. ويقوم أعضاء اللجنة بمراجعة وضمان تحديث أنظمة وسياسات وإجراءات التدقيق الداخلي للمجموعة على أساس سنوي. كما تقوم لجنة التدقيق بمراجعة البنود الحرجة وغير العادية التي ترد في التقارير المالية أو المسائل التي يثيرها المسؤولون التنفيذيون الماليون، أو ضابط الإمتثال، أو مدققو الحسابات الخارجيون للشركة فضلا عن عن السياسات المالية والمحاسبية للمجموعة لضمان توافقها مع المتطلبات التنظيمية المعمول بها.

٣.٢ تحديث عمليات التدقيق الداخلي وخطط العمل

قامت لجنة التدقيق بمراجعة ما تم تحقيقه من خطة التدقيق للعام ٢٠٢٣. كما قامت اللجنة بمراجعة نتائج التدقيق الداخلي، المصنفة حسب مستوى المخاطر، مع النظر في النتائج العالية والمتوسطة المخاطر بالتفصيل، مع التركيز على تدابير الإصلاح والمسؤوليات الموكلة والجداول الزمنية للتنفيذ، و تم تحديث بشكل دوري للاجراءات التصحيحية لتحقيق رقابة فعالة.

٣.٣ تحديث نظام الرقابة الداخلية للمجموعة

تقوم إدارة التدقيق الداخلي بتقييم فعالية وكفاءة إدارة المخاطر والرقابة الداخلية من خلال التقارير والمذكرات الدورية للتدقيق الداخلي، إلى جانب محاضر اجتماعات لجنة التدقيق. خلال العام، تضمن تقييم نظام الرقابة الداخلية للمجموعة المراجعة السنوية للإطار المتكامل للرقابة الداخلية مما ساهم في تعزيز السياسات الحالية للمجموعة إلى جانب إجراءاتها. وتم تقديم تحديث حول جهازية الرقابة الداخلية على التقارير المالي (ICFR).

٣.٤ عقد اجتماعات مستقلة مع مدققي الحسابات الخارجيين

تم عقد اجتماع مستقل مع مدققي الحسابات الخارجيين بتاريخ ٢٣ أكتوبر ٢٠٢٤، حيث قدم مدققي الحسابات الخارجيون توصياتهم بشأن التنفيذ القادم لضريبة الشركات، والرقابة الداخلية على التقارير المالية، والحاجة إلى لتمامه. وسلطت رسالة الإدارة الصادرة عن مدقق الحسابات الخارجي الضوء على الملاحظات الرئيسية التي تم تحديدها أثناء عمليات التدقيق والتي تضمنت شرطاً جديداً بخصوص تطوير واعتماد إطار عمل للرقابة الداخلية وإدارة المخاطر معدّ خصيصاً لعمليات الشركات ويتوافق مع الممارسات الدولية (الإطار المتكامل الموصى به للرقابة الداخلية COSO)، خصيصاً بما يتماشى مع متطلبات هيئة الأوراق المالية والسلع للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤.

٣.٥ تحديث نظام الرقابة الداخلية للمجموعة

تقوم إدارة التدقيق الداخلي بتقييم فعالية وكفاءة إدارة المخاطر والرقابة الداخلية من خلال التقارير والمذكرات الدورية للتدقيق الداخلي، إلى جانب محاضر اجتماعات لجنة التدقيق. خلال العام، تضمن تقييم نظام الرقابة الداخلية للمجموعة المراجعة السنوية للإطار المتكامل للرقابة الداخلية مما ساهم في تعزيز السياسات الحالية للمجموعة إلى جانب إجراءاتها. وتم تقديم تحديث حول جهازية الرقابة الداخلية على التقارير المالي (ICFR).

٣.٦ تعيين واعتماد مدقق الحسابات الخارجي

اتم مدقق الحسابات الخارجي الحالي للشركة، شركة غرانت ثورتون، فترة سنتين. وتمت مناقشة أتعاب مدقق الحسابات الخارجي، ووافقت لجنة التدقيق على استمرارية تعيين شركة "غرانت ثورتون" كمحقق حسابات خارجي للشركة للعام ٢٠٢٥، مع رفع توصية بذلك إلى مجلس الإدارة.

٣.٧ تعاملات الأطراف ذات العلاقة والتعاملات التي تنطوي على تعارض في المصالح

خلال العام، لا يوجد أي تعاملات مع الأطراف ذات العلاقة و لا تعاملات تنطوي على تعارض مصالح.

٣.٨ تحديثات إدارة المخاطر

كجزء من التقييم السنوي للمخاطر، تم تحديد المخاطر الرئيسية لجميع عمليات المجموعة وتم تقديم خطط التخفيف المقابلة إلى لجنة التدقيق.

٣.٩ نتيجة تقييم المخاطر

تمت مناقشة نتائج تقييم المخاطر السنوية في اجتماع لجنة التدقيق الذي عقد في عام ٢٠٢٥ لتقديم لمحة عامة عن العملية التي تم إجراؤها.

٣.١٠ مسائل أخرى

خلال عام ٢٠٢٤، لم يتم تسجيل أي مخالفات جوهرية في جميع أنحاء المجموعة. وضعت لجنة التدقيق أدوات عملية لتمكين الموظفين من الإبلاغ عن أي مخالفات محتملة تتعلق بالتقارير المالية أو الرقابة الداخلية أو غيرها من المخالفات واتخاذ الإجراءات اللازمة في هذا الشأن. كما يقوم بمراجعة واعتماد معاملات الأطراف ذات العلاقة وفقاً للسياسات المعتمدة من قبل مجلس الإدارة في هذا الشأن.

٤. العلاقة بين المدقق الخارجي ولجنة التدقيق

تماشياً مع قواعد عمل لجنة التدقيق والقوانين واللوائح المعمول بها، فوض مجلس الإدارة إلى لجنة التدقيق مسؤولية الإشراف على اختيار مدقق الحسابات الخارجي للمجموعة وإستقلاليته. وأدائه. وتضمن لجنة التدقيق إجراء عمليات التدقيق التدقيق الخارجي بنزاهة وشفافية، مع الإلتزام بأعلى المعايير المهنية والتنظيمية.

٤.١ الإشراف على التدقيق الخارجي

تماشياً مع قواعد عمل لجنة التدقيق والقوانين واللوائح المعمول بها، فوض مجلس الإدارة إلى لجنة التدقيق مسؤولية الإشراف على اختيار مدقق الحسابات الخارجي للمجموعة وإستقلاليته. وأدائه. وتضمن لجنة التدقيق إجراء عمليات التدقيق التدقيق الخارجي بنزاهة وشفافية، مع الإلتزام بأعلى المعايير المهنية والتنظيمية.

٤.٢ تشمل المسؤوليات الرئيسية للجنة التدقيق فيما يتعلق بمدقق الحسابات الخارجي ما يلي:

التعيين والإستقلالية

- رفع توصية إلى مجلس الإدارة بتعيين مدقق الحسابات الخارجي أو إعادة تعيينه أو عزله، فضلاً عن تحديد الأتعاب المناسبة لقاء خدماته.
- مراقبة إستقلالية مدقق الحسابات الخارجي لضمان الإمتثال لجميع القوانين واللوائح المعمول بها وأفضل الممارسات التي تخضع لها مهام التدقيق الخارجي.

نطاق التدقيق وشروط التعيين

- مراجعة شروط التعيين والموافقة عليها، بما فيها نطاق التدقيق والأتعاب، ورفع التوصيات إلى مجلس الإدارة.
- التأكد من أن خطة التدقيق الخارجي تتوافق مع حجم الشركة ومدى تعقيدها وملف المخاطر مع استيفاء المتطلبات التنظيمية المعمول بها

فعالية التدقيق وإعداد التقارير المالية

- مراجعة تقييمات مدقق الحسابات الخارجي فيما يتعلق بملائمة السياسات المحاسبية والإفصاحات المالية وممارسات إعداد التقارير الخاصة بالشركة .
- التأكد من إجراء عمليات التدقيق وفقاً لأطر التنظيمية والمعايير المهنية المعمول بها .

التفاعل مع مدققي الحسابات الخارجيين

- مراقبة ومعالجة الإستفسارات الجوهرية التي يثيرها مدققو الحسابات الخارجيون فيما يتعلق بالسجلات المحاسبية، والتقارير المالية، والرقابة الداخلية، بما يضمن الحصول على ردود فعل من الإدارة في الوقت المناسب.
- عقد اجتماع سنوي واحد على الأقل مع مدققي الحسابات الخارجيين دون حضور الإدارة التنفيذية لتسهيل المناقشات المستقلة.

التنسيق بشأن الرقابة الداخلية والحوكمة

- مراجعة تقارير التدقيق الداخلي حول بيئة الرقابة الداخلية وضمان التنسيق الفعال بين مدققي الحسابات الداخليين والخارجيين
- الإشراف على أي عمل إضافي يقوم به مدقق الحسابات الخارجي خارج النطاق الإعتيادي للتدقيق والموافقة على الأتعاب ذات الصلة.

٤.٣ تعيين مدقق الحسابات الخارجي وتقييمه:

تتبع لجنة التدقيق عملية اختيار منظمة لتعيين مدققي الحسابات الخارجيين، مع ضمان استيفاء الشركات المرشحة للمعايير الرئيسية التالية:

- إمتلاك المؤهلات المطلوبة وإظهار الإستقلالية من حيث الشكل والمضمون، بما في ذلك نطاق الخدمات غير التدقيقية المقدمة.
- أن تكون شركة مرخصة ومعتمدة من السلطات الإماراتية المختصة لممارسة خدمات التدقيق الخارجي
- إمتلاك خبرة لا تقل عن خمس سنوات في تدقيق حسابات الشركات المساهمة العامة.
- الإلتزام بقواعد الأخلاقيات الدولية للمحاسبين المهنيين.
- الحفاظ على الإستقلالية من خلال عدم حيازة أي ملكية أو شغل أي منصب إداري أو أدوار تنفيذية داخل الشركة
- ألا يكون لدى الشركة أي انتماء لمساهمي الأغلبية أو أي من مديريهم

بعد تقييم شركات التدقيق المحتملة على أساس الجدارة الفنية والمالية، تقوم لجنة التدقيق برفع توصية بخصوص الشركة الأكثر ملاءمة إلى مجلس الإدارة لتعيينها كمدقق حسابات خارجي. بعد موافقة مجلس الإدارة، يتم تقديم التوصية إلى المساهمين في الاجتماع السنوي للجمعية العمومية، والتي تمتلك السلطة الوحيدة للموافقة على التعيين وأتعاب التدقيق.

٤.٤ تقييم الأداء والإستقلالية

تجري لجنة التدقيق تقييمات دورية لأداء مدقق الحسابات الخارجي، تشمل تقييم ما يلي:

- أ. جودة تقديم الخدمات
- ب. الإستقلالية والمؤهلات
- ج. تشكيل فريق التدقيق
- د. الأتعاب المتعلقة بالخدمات المقدمة
- هـ. العلاقة بين مدقق الحسابات الخارجي، والإدارة، ولجنة التدقيق.

بالإضافة إلى ذلك، يقدم مدقق الحسابات تأكيد إلى لجنة التدقيق تؤكد الإلتزام بالمسؤوليات الأخلاقية كما حددها ميثاق الأخلاق العلمي.

٤.٥ إعادة التعيين والتناوب

تقوم الجمعية العمومية السنوية بتعيين مدقق الحسابات الخارجي للمجموعة لمدة سنة مالية واحدة، ولفترة ولاية لا تتجاوز الستة أعوام متتالية. وبناء على التقييم السنوي لأداء مدقق الحسابات الخارجي وإستقلاليته، توصي لجنة التدقيق إما بإعادة تعيينه أو عزله. كما تضمن لجنة التدقيق الحفاظ على إستقلالية مدقق الحسابات الخارجي عند تقديم خدمات غير تدقيقية، مع الحفاظ على الشفافية والموضوعية في التقارير المالية.

٤.٦ تعيين مدقق الحسابات الخارجي للعام ٢٠٢٥

تماشياً مع المتطلبات التنظيمية، قامت لجنة التدقيق بمراجعة فترة والية مدقق الحسابات الخارجي للشركة واقترحت إعادة تعيين مدقق الحسابات الحالي للسنة المالية القادمة ٢٠٢٥.

٤.٧ أتعاب التدقيق

يوجد بياناً يوضح الأتعاب والتكاليف المتكبدة مقابل التدقيق أو الخدمات الأخرى المقدمة من مدقق الحسابات الخارجي في الصفحة ١٦٠ من التقرير المتكامل .

٤.٨ التحفظات من مدقق الحسابات الخارجي

لم يُبد مدقق الحسابات الخارجي أي تحفظات بشأن القوائم المالية السنوية للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤.

بواسطة رئيس لجنة التدقيق*

*نظم هذا التقرير وفقاً للمادة ٦١/ مكرر من دليل حوكمة الشركات الصادر عن هيئة الأوراق المالية والسلع