تقرير الحوكمة
المؤسسية 2024

e&
اتصالات و المزيد

دايماً في أكثر

نبذة عن هذا التقرير

أسست شركة مجموعة الإمارات للاتصالات ش.م.ع. (إي آند) هيكلاً مثالياً لحوكمة أعمالها وأنشطتها من خلال التزامها بأفضل قواعد الحوكمة المحلية والعالمية في سائر عملياتها. حيث عززت المجموعة مبادئ الشفافية والمساواة وحددت مسؤوليات وحقوق كافة أصحاب المصالح ورسخت أسس التعاون مع المدققين الخارجيين لإصدار التقارير طبقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المحاسبية، الأمر الذي يضمن سلامة عملياتها والمحافظة على مصلحة مساهميها.

للمزيد من المعلومات حول الاستدامة:
www.eand.com/ar/sustainability

اقرأ المزيد عن إي آند في
eand.com

قائمة المحتويات

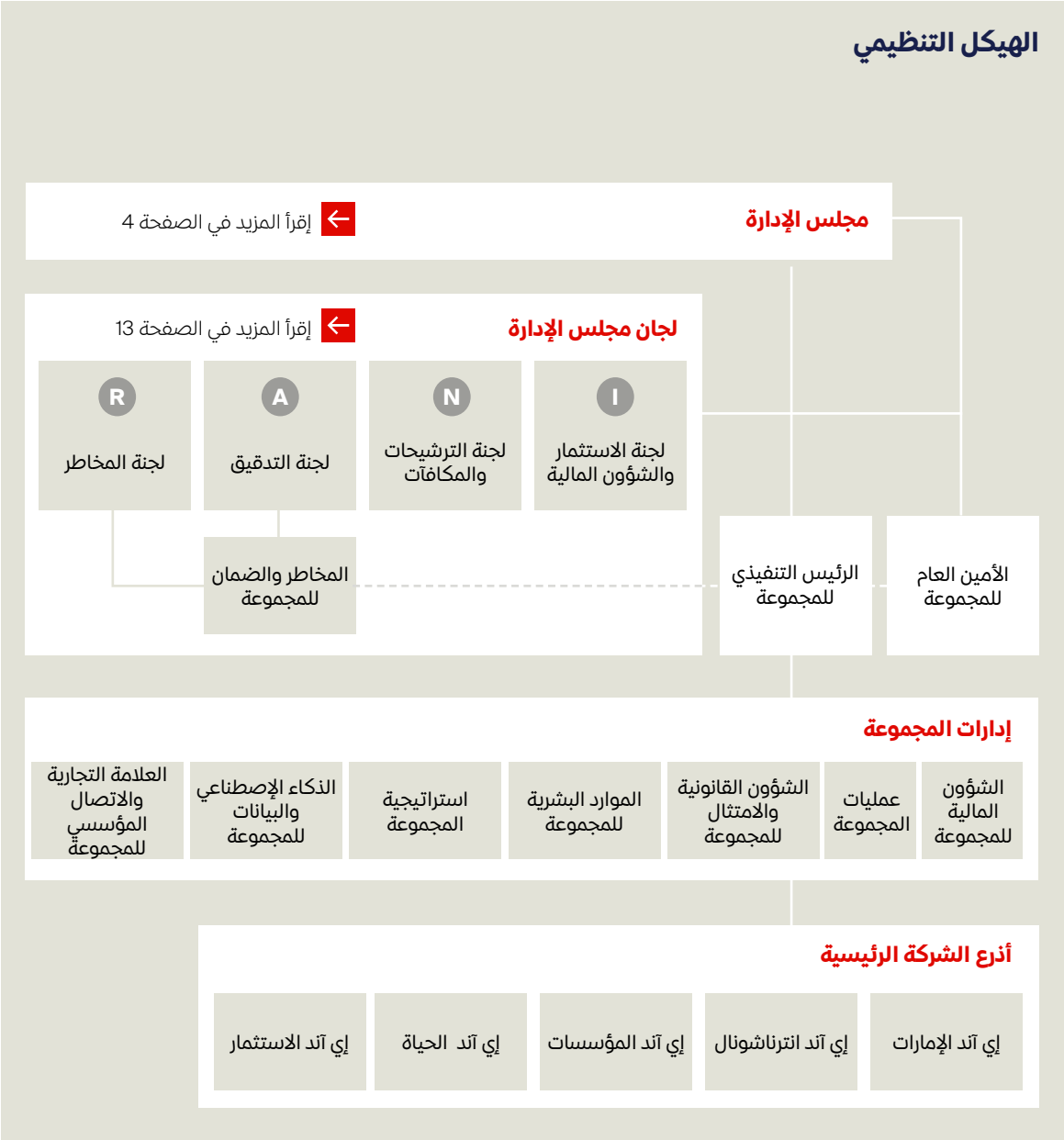
المقدمة	2
تطبيق قواعد الحوكمة	3
مجلس الإدارة	4
الأمين العام للمجموعة	12
اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة	13
تقييم مجلس الإدارة ولجانه	19
مكافآت مجلس الادارة	19
التعاملات بالأوراق المالية لـشركة "إي آند"	20
الإدارة التنفيذية	21
الصفقات مع الأطراف ذات العلاقة	22
الرقابة الداخلية	22
مدقق الحسابات الخارجي	26
المخالفات	27
مساهمة إي آند الإمارات في تنمية المجتمع المحلي	28
علاقات المستثمرين	29
الجمعية العمومية والقرارات الخاصة	31
المبادرات الابتكارية	32
الأحداث الهامة في 2024	33
معلومات عامة	34

المقدمـــــــــة

يعد تقرير الحوكمة من أهم منابر الشفافية والتواصل حيث تتمثل الحوكمة في مجموعة القواعد والإجراءات التي تتم بموجبها إدارة الشركة والرقابة عليها، فضلاً عن أنها تنظم العلاقات بين مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والمساهمين وأصحاب المصالح الآخرين، وتُعنى أيضاً بالمسؤولية المجتمعية للشركة. ويبين هذا التقرير ما تقدم ويتيح للمساهمين الاطلاع على جهود الشركة في هذا الإطار.

يتناول هذا التقرير المواثيق والسياسات والآليات التي تحدد إطار عمل الشركة في مجال الحوكمة، كما يتطرق إلى مجلس إدارة إي آند واللجان المنبثقة عنه والمهام التي يضطلع بها المجلس ولجانه ومكافآت أعضاء المجلس وتعاملاتهم بالأوراق المالية للشركة، والإدارة التنفيذية وصفقات الأطراف ذات العلاقة والمخاطر والضمان والامتثال، والتدقيق الخارجي وعلاقات المستثمرين والمؤشرات المالية والمبادرات الابتكارية والأحداث الهامة التي شهدتها الشركة في عام 2024.

الهيكل التنظيمي



تطبيق قواعد الحوكمة

تحرص إي آند على استمرار ريادتها في تطبيق المعايير والتدابير الفعالة لحوكمة الشركات التي شهدت اهتمامًا متزايدًا، حتى أصبحت من المتطلبات الأساسية التي لا غنى عنها للشركات المساهمة العامة.

تدير الشركة عملياتها من خلال منظومة متكاملة من السياسات والآليات الهادفة إلى تحقيق الشفافية وتيسير وسرعة إنجاز الشركة لأعمالها، بما يتماشى مع التطور الذي تشهده صناعة الاتصالات والتكنولوجيا.

وقد أخذت الشركة في الاعتبار، لدى وضعها لهذه السياسات والآليات، التشريعات السارية في دولة الإمارات العربية المتحدة، لا سيما قرار رئيس مجلس إدارة هيئة الأوراق المالية والسلع رقم (3/ر.م) لسنة 2020 بشأن اعتماد دليل حوكمة الشركات المساهمة العامة ("قواعد الحوكمة") وتعديلاته إضافة إلى أفضل ممارسات الحوكمة العالمية المتوافقة معها.

فيما يلي نبذة موجزة عن بعض السياسات التي تعمل الشركة ضمن أطرها:

1. القواعد العامة لعضوية مجلس الإدارة

مجلس الإدارة من أهم العناصر التي ترسي دعائم حوكمة الشركة وتحدد مسارها نحو النجاح والتقدم. لذا، وضعت الشركة سياسة متكاملة لتنظيم عضوية مجلس الإدارة. تحدد هذه السياسة جميع الأحكام والضوابط المتعلقة بمعايير وإجراءات عضوية مجلس الإدارة حيث تبين كيفية تشكيل المجلس وفترة ولايته والأحكام الخاصة برئيس المجلس ونائبه، وكذلك الصفات المتعلقة بعضوية المجلس، كأن يكون عضو المجلس تنفيذياً أو غير تنفيذي، أو مستقلاً أو غير مستقل. كما وضّحت السياسة كيفية إجراء انتخابات المجلس، وحالات انتهاء أو إنهاء العضوية، وآلية شغل المراكز الشاغرة فيه.

2. قواعد تداول المطلعين بالأوراق المالية لـشركة "إي آند"

وضعت إي آند القواعد التي تبين الضوابط الخاصة بتداول المطلعين بأوراقها المالية. وطبقاً لهذه السياسة، فإن المطلعين هم الأشخاص الذين يمتلكون معلومات جوهرية تتعلق بالشركة. كما أوضحت طبيعة المعلومات الجوهرية والإجراءات التي تحكم تداول المطلعين وفترات الحظر التي لا يجوز لهم خلالها بيع وشراء الأوراق المالية الخاصة بالشركة. ويمكن الاطلاع على السياسة من خلال الرابط التالي:

https://www.eand.com/ar/investors/share-information.html

3. القواعد المنظمة لانعقاد الجمعية العمومية

الجمعية العمومية هي الجهة العليا في الشركة، حيث يجتمع المساهمون للبت في الأمور الهامة. لذا، وضعت الشركة سياسة تُعَرِّف صلاحيات واختصاصات الجمعية العامة، والقواعد الإجراءات الخاصة بالدعوة والمعايير التي تنظم فعاليتها القانونية من حيث النصاب، وآلية التصويت، وآلية اتخاذ القرارات وأي مسائل أخرى تتعلق بالجمعية العامة وتتحكم في فعاليتها. وبموجب السياسة المذكورة، تمكنت الشركة من الدعوة إلى وعقد اجتماعات الجمعية العمومية على نحو يتميز بالكفاءة والشفافية.

4. قواعد تعيين المدقق الخارجي

نظراً لأهمية التدقيق الخارجي باعتباره أحد أوجه الرقابة الرئيسة لضمان سلامة الأعمال، وضعت الشركة مجموعة من القواعد المنظمة لتعيين مدقق الحسابات الخارجي بما ينسجم مع مقتضيات الانضباط المؤسسي والتشريعات ذات الصلة في الدولة. وقد تناولت هذه السياسة جميع الأحكام المتعلقة بتعيين مدقق الحسابات الخارجي وضوابطه. وشملت هذه السياسة الجوانب الخاصة بتعيينه وعزله واستقالته والشروط الواجب توافرها فيه والتزامات وواجبات المدقق وكذلك التصرفات المحظورة عليه بالإضافة إلى الاستشارات والأعمال المصرح له بها.

5. سياسة أرباح الأسهم

حرصًا من إي آند على الشفافية مع مساهميها، وضعت الشركة سياسة خاصة بالأرباح توضح جميع أحكامها وإجراءاتها. وتتناول هذه السياسة الأسس التي تحكم أرباح الأسهم بما فيها القرارات الخاصة بتحديد قيمة الأرباح وإجراءات توزيعها، كما تفصّل كيفية اتخاذ هذه القرارات، ومسوغاتها، والأسس التي تحدد وفقًا لها قيمة الأرباح التي تُوزَّع على المساهمين، بالإضافة إلى الاعتبارات الأخرى التي تحرص الشركة على الالتزام بها للحفاظ على مصلحة الشركة ومساهميها فيما يتصل بأرباح الأسهم. وقد عرضت هذه السياسة على اجتماع الجمعية العمومية الذي عقد في 24 مارس 2020. كما عرض على الجمعية زيادة تصاعدية للأرباح خلال الإجتماع الذي عقد في 23 إبريل 2024. ويمكن الاطلاع على السياسة من خلال الرابط التالي:

https://www.eand.com/ar/investors/dividends.html

6. سياسة سرية المعلومات الخاصة بمجلس الإدارة

أعدت الشركة هذه السياسة لوضع معايير إضافية تحدد أُطُر تواصل أعضاء مجلس الإدارة مع أصحاب المصالح بشأن المعلومات السرية التي بحوزتهم وذلك بشكل يحفظ سرية هذه المعلومات ويمنع سوء استغلالها. وتبين هذه الأحكام طبيعة المعلومات السرية وتحدد ماهيتها كما توضح كيفية التعامل معها والحفاظ عليها وتحدد أسس التواصل مع الأطراف الأخرى.

7. سياسة تعارض المصالح والصفقات مع الأطراف ذات العلاقة الخاصة بأعضاء مجلس الإدارة

نظراً للأهمية الخاصة التي توليها الشركة لسلامة عملياتها وتطبيقها لأفضل معايير الحوكمة والشفافية، فقد وضعت منظومة من الأحكام للتعامل مع الحالات التي قد تنطوي على تعارض في المصالح أو صفقات مع الأطراف ذات العلاقة فيما يتصل بأعضاء مجلس الإدارة.

وتضع هذه السياسة إطاراً يوضح كيفية التعامل مع الصفقات والتعاملات التي يكون فيها لعضو مجلس الإدارة مصلحة متعارضة مع مصلحة الشركة أو ينطبق عليها شروط الصفقات مع الأطراف ذات العلاقة. كما أنها توفر المعلومات اللازمة لمجلس الإدارة وأعضائه عن كيفية التعامل مع مثل هذه الصفقات والتعاملات وعن مسؤولية أعضاء المجلس عن معرفة هذه الحالات والإفصاح عنها حال وجودها بحيث يتم التعامل معها بما يخدم مصلحة الشركة ومساهميها ويلبي جميع مقتضيات «قواعد الحوكمة» في هذا الشأن.

8. سياسة مكافآت مجلس الإدارة

تضع هذه السياسة مبادئ واضحة لمكافآت رئيس وأعضاء مجلس إدارة إي آند على نحو يتوافق مع أحكام النظام الأساسي للشركة وقواعد الحوكمة ذات الصلة و أخذت هذه السياسة في الاعتبار الطبيعة التنافسية والتحديات والتطور المستمر لقطاع الاتصالات. وتناولت السياسة الأتعاب السنوية لمجلس الإدارة ولجانه. وترتبط مكافآت المجلس بأداء الشركة حيث تم وضع سقف لها يشترط عدم تجاوزها لما نسبته 0.5% من صافي الأرباح بعد خصم قيمة الاحتياطي والاستهلاك. وقد أقرت هذه السياسة الجمعية العمومية التي عقدت في 11 أبريل 2023.

مجلس الإدارة

مجلس الإدارة هو السلطة التي تتمتع بجميع الصلاحيات اللازمة للقيام بأعمال الشركة باستثناء تلك التي تختص بها الجمعية العمومية وفقاً للقانون أو النظام الأساسي للشركة. ويشرف مجلس الإدارة على الحوكمة المؤسسية للشركة وكيفية إدارتها من قبل الرئيس التنفيذي للمجموعة والإدارة التنفيذية.

يتألف مجلس إدارة الشركة من (11) أحد عشر عضواً. يعين مساهم الحكومة (وهو جهاز الإمارات للاستثمار أو أية جهة أخرى تتولى مسؤولية تمثيل الحكومة في الشركة بموجب قرار من مجلس الوزراء) سبعة منهم، وهو العدد الذي يتناسب مع حصة مساهمته في الشركة، في حين يتم انتخاب من يشغل مقاعد المجلس الأربعة المتبقية من قبل المساهمين خلال الانتخابات التي تقام في الجمعية العمومية مرة كل ثلاث سنوات. وقد عقدت الانتخابات الأخيرة في 23 ابريل 2024. ويتميز مجلس إدارة إي آند بعدم وجود أي من أعضاء الإدارة التنفيذية فيه كما يشكل الأعضاء المستقلين في المجلس خمسة من أصل الأحد عشر عضوًا (45% من مقاعد المجلس). وتجدر الإشارة هنا إلى أن النظام الأساسي للشركة لا يجيز للرئيس التنفيذي للمجموعة بأن يجمع بين مهامه وعضوية مجلس الإدارة أو مهام العضو المنتدب.

وتولي إي آند أهمية كبرى لدعم الكوادر النسائية وتحرص دائماً على مشاركتها في كافة مجالات عمل الشركة بما في ذلك تشجيعها على الترشح لعضوية مجلس الإدارة، حيث يتواجد العنصر النسائي في مجلس إدارة الشركة منذ عام 2018. وتشكل نسبة تمثيل الكوادر النسائية في مجلس الإدارة الحالي 9.1% من مجمل أعضاء المجلس بواقع عضو واحد من أصل أحد عشر عضوًا.

قرارت مجلس الإدارة بالتمرير

قام مجلس الإدارة بتمرير أربعة عشر قرارًا تناولت أمورًا اعتيادية تتعلق بعمل الشركة خلال عام 2024. وتم إرسال هذه القرارت في التواريخ التالية: 14 مارس (قراران) و 21 مارس و10 إبريل و21 مايو و 5 يوليو و29 أغسطس و19 سبتمبر (قراران) و24 سبتمبر و 10 أكتوبر (قراران) و 18 أكتوبر و26 نوفمبر.

اجتماعات مجلس الإدارة

عقد مجلس إدارة الشركة خمسة اجتماعات خلال عام 2024، ويوضح الجدول أدناه حضور أعضاء مجلس الإدارة لهذه الاجتماعات:

الاسم	20 فبراير	30 ابريل	31 يوليو	30 أكتوبر	10 ديسمبر
معالي/ جاسم محمد الزعابي	✓	✓	✓	✓	✓
سعادة / عيسى عبد الفتاح كاظم	×	✓	✓	✓	✓
السيد/ هشام عبد الله القاسم	✓	✓	✓	✓	✓
معالي/ منصور إبراهيم المنصوري	✓	✓	✓	✓	✓
السيد/ ميشيل كومبس	✓	✓	✓	✓	✓
الآنسة / مريم سعيد غباش	✓	✓	✓	✓	✓
السيد/ صالح عبد الله العبدولي	✓	✓	✓	✓	✓
الشيخ / أحمد محمد الظاهري	✓	✓	✓	✓	✓
السيد/ عبد المنعم بن عيسى السركال	✓	✓	✓	✓	✓
السيد/ خالد عبد الواحد الرستماني	✓	✓	✓	×	✓
السيد/ عتيبة خلف العتيبة	✓	✓	✓	✓	✓

مجلس الإدارة تكملة

يبين الجدول أدناه أسماء أعضاء مجلس الإدارة الذين تم تعيينهم من قبل مساهم الحكومة وصفة عضويتهم وتاريخ بدئها بالإضافة إلى مهامهم في المجلس واللجان:

الاسم	المنصب في المجلس واللجان	صفة العضوية	تاريخ بدء العضوية
معالي/ جاسم محمد عبيد الزعابي	رئيس المجلس رئيس لجنة الاستثمار والشؤون المالية	عضو غير تنفيذي ومستقل	مارس 2021
سعادة / عيسى عبد الفتاح كاظم الملا	نائب رئيس المجلس عضو لجنة الترشيحات والمكافآت عضو لجنة المخاطر	عضو غير تنفيذي وغير مستقل	يونيو 2012
السيد/ هشام عبد الله قاسم القاسم	عضو مجلس الإدارة رئيس لجنة المخاطر عضو لجنة الاستثمار والشؤون المالية	عضو غير تنفيذي و غير مستقل	مارس 2015
معالي/ منصور إبراهيم أحمد المنصوري	عضو مجلس الإدارة رئيس لجنة التدقيق** عضو لجنة التدقيق * عضو لجنة الترشيحات والمكافآت	عضو غير تنفيذي ومستقل	مارس 2021
السيد/ ميتشل ماري الاين كومبس	عضو مجلس الادارة رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت عضو لجنة الاستثمار والشؤون المالية	عضو غير تنفيذي ومستقل	مارس 2021
الآنسة/ مريم سعيد أحمد غباش	عضو مجلس الإدارة رئيس لجنة التدقيق * عضو لجنة الاستثمار والشؤون المالية * عضو لجنة المخاطر **	عضو غير تنفيذي ومستقل	مارس 2018
السيد / صالح عبد الله أحمد العبدولي	عضو مجلس الإدارة عضو لجنة المخاطر * عضو لجنة الاستثمار والشؤون المالية** عضو لجنة التدقيق**	عضو غير تنفيذي ومستقل	مارس 2021

* حتى 23 إبريل 2024
**بدءاً من 24 إبريل 2024

يبين الجدول أدناه أسماء أعضاء مجلس الإدارة الذين تم انتخابهم من قبل الجمعية العمومية وصفة عضويتهم وتاريخ بدئها بالإضافة إلى مهامهم في المجلس واللجان:

الاسم	المنصب في المجلس واللجان	صفة العضوية	تاريخ بدء العضوية
الشيخ/ أحمد محمد سلطان الظاهري	عضو مجلس الإدارة عضو لجنة التدقيق	عضو غير تنفيذي وغير مستقل	أبريل 2000
السيد/ عبد المنعم بن عيسى بن ناصر السركال	عضو مجلس الادارة عضو لجنة الاستثمار والشؤون المالية* عضو لجنة الترشيحات والمكافآت **	عضو غير تنفيذي وغير مستقل	مارس 2012
السيد/ خالد عبد الواحد حسن الرستماني	عضو مجلس الادارة عضو لجنة المخاطر * عضو لجنة الاستثمار والشؤون المالية**	عضو غير تنفيذي و غير مستقل	مارس 2015
السيد/ عتيبة خلف أحمد العتيبة	عضو مجلس الادارة عضو لجنة الترشيحات والمكافآت* عضو لجنة المخاطر **	عضو غير تنفيذي و غير مستقل	مارس 2015

* حتى 23 إبريل 2024
**بدءاً من 24 إبريل 2024

مجلس الإدارة تكملة

السير الذاتية لمجلس الإدارة

يضم مجلس إدارة الشركة نخبة من أصحاب الخبرات والمهارات والكفاءات المتنوعة والمهارات والكفاءات في مجالات عدة كقطاع الاتصالات وتكنولوجيا المعلومات والقطاع المصرفي والمالي والاستثماري والعقاري وقطاعات النفط والغاز والطيران والتأمين والضيافة والحوكمة البيئية والاجتماعية وحوكمة الشركات.

معالي/ جاسم محمد الزعابي
رئيس مجلس الإدارة، إي آند

I

يحمل معالي جاسم الزعابي شهادة الماجستير في إدارة الأعمال من كلية لندن للأعمال. ويتقلد حاليًا المناصب التالية:

- الأمين العام - المجلس الأعلى للشؤون المالية والاقتصادية في أبوظبي.
- عضو المجلس التنفيذي لإمارة أبوظبي.
- رئيس دائرة المالية – أبوظبي.
- الأمين العام – مجلس الذكاء الاصطناعي والتكنولوجيا المتقدمة.
- رئيس مجلس الإدارة – صندوق أبوظبي للتقاعد.
- رئيس مجلس الإدارة – شركة مدن القابضة ش.م.ع.
- نائب رئيس مجلس الإدارة - المصرف المركزي لدولة الإمارات العربية المتحدة.
- نائب رئيس مجلس الإدارة - شركة أبوظبي القابضة.
- عضو مجلس الإدارة – جهاز أبوظبي للاستثمار.
- عضو مجلس الإدارة – شركة بترول أبوظبي الوطنية (أدنوك).
- عضو مجلس الإدارة – بنك أبوظبي الأول ش.م.ع.
- عضو مجلس الإدارة – مجلس التوازن.
- عضو – مجلس التعليم والموارد البشرية.

سعادة/ عيسى عبدالفتاح كاظم
نائب رئيس مجلس الإدارة، إي آند

N R

يحمل السيد عيسى كاظم درجة الدكتوراة الفخرية من كلية "كو" الأمريكية، ودرجة الماجستير في الاقتصاد من جامعة "أياوا" الأمريكية بالإضافة إلى درجة الماجستير في إدارة الجودة الشاملة من جامعة ولونجونج وبكالوريوس في الرياضيات والاقتصاد وعلوم الحاسوب من كلية "كو: الأمريكية، ويتقلد حالياً المناصب الآتية:

- محافظ - مركز دبي المالي العالمي.
- رئيس مجلس الإدارة – بورصة دبي المحدودة.
- عضو اللجنة العليا لتطوير أسواق المال.
- عضو مجلس الإدارة الأعلى لمركز دبي المالي العالمي.
- عضو اللجنة العليا للسياسة المالية في إمارة دبي.
- نائب رئيس اللجنة العليا للتشريعات في إمارة دبي.
- رئيس مجلس الإدارة - سلطة مركز دبي المالي العالمي.
- رئيس مجلس الإدارة - شركة مركز دبي المالي العالمي لاستثمارات.
- عضو مجلس المناطق الحرة في إمارة دبي.
- عضو مجلس الإدارة - بورصة ناسداك دبي.
- عضو مجلس الإدارة - ناسداك إنكوربوريشن.
- عضو مجلس الإدارة - معهد روتشستر للتكنولوجيا.
- عضو مجلس أمناء - جامعة دبي الوطنية.

السيد/ هشام عبد الله القاسم
عضو مجلس الإدارة ، إي آند

R I

السيد هشام القاسم حائز على درجة البكالوريوس في العلوم المالية والمصرفية وشهادتي ماجستير في كل من إدارة الأعمال الدولية والقيادة التنفيذية. ويتقلد حالياً المناصب الآتية:

- نائب رئيس مجلس الإدارة - مؤسسة دبي العقارية.
- نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب – بنك الإمارات دبي الوطني ش.م.ع.
- رئيس مجلس الإدارة - مصرف الإمارات الإسلامي ش.م.ع.
- رئيس مجلس الإدارة - بنك الإمارات دبي الوطني (مصر).
- رئيس مجلس الإدارة - دينيزبنك ايه.اس. (تركيا).
- عضو مجلس الإدارة - سلطة مركز دبي المالي العالمي.
- عضو مجلس الإدارة - شركة مركز دبي المالي العالمي للاستثمارات.
- عضو مجلس الإدارة - اتصالات المغرب.
- رئيس مجلس الإدارة - مؤسسة دبي الرياضية.
- رئيس مجلس الإدارة - مركز دبي للتوحد.
- عضو مجلس أمناء – مبادرات محمد بن راشد آل مكتوم العالمية "وقف المليار وجبة".

● رئيس لجنة
A لجنة التدقيق
R لجنة المخاطر
I لجنة الاستثمار والشؤون المالية
N لجنة الترشيحات والمكافآت

السير الذاتية لمجلس الإدارة تكملة

معالي/ منصور إبراهيم المنصوري

عضو مجلس الإدارة ، إي آند

A** A* N

حصل معالي/ منصور على درجة الماجستير في دراسات الأمن الاستراتيجي وإدارة الموارد الوطنية من كلية الدفاع الوطني (الإمارات العربية المتحدة)، وقد تخرج أيضاً من جامعة توليدو (أوهايو، الولايات المتحدة الأمريكية) في علوم الحاسوب، وهو حاصل على العديد من الشهادات المتخصصة بما في ذلك شهادة القيادة من كلية لندن للأعمال (المملكة المتحدة)، وقيادة استراتيجية الابتكار من معهد ماساتشوستس للتكنولوجيا (الولايات المتحدة الأمريكية) والمعهد الدولي للتنمية الإدارية (سويسرا).

المناصب الحالية:

- عضو المجلس التنفيذي – إمارة أبوظبي.
- رئيس دائرة الصحة - أبوظبي.
- نائب رئيس مجلس الإدارة - شركة آيه آي كيو .
- عضو مجلس الإدارة – شركة مالتيبلاي .
- عضو مجلس أمناء – جامعة محمد بن زايد للذكاء الاصطناعي.
- عضو مجلس الإدارة – مجلس أبحاث التكنولوجيا المتطورة.
- نائب رئيس مجلس الإدارة – شركة بريسايت أيه آي.
- رئيس مجلس الإدارة - سبيس 42.

المناصب السابقة:

- الرئيس التنفيذي للعمليات - مجموعة جي 42 .
- رئيس مجلس الإدارة - إنجازات.
- رئيس مجلس الإدارة - بيانات.
- المدير العام – المجلس الوطني للإعلام في الإمارات العربية المتحدة.
- عضو مجلس الإدارة - هيئة أبوظبي للسياحة والثقافة.
- عضو مجلس الإدارة - شركة قصر الإمارات.

السيد /ميتشل كومبس

عضو مجلس الإدارة ، إي آند

N I

السيد/ ميشيل كومبس خريج كلية البوليتكنيك ومعهد باريس تيك للاتصالات وجامعة باريس دوفين.

المناصب الحالية:

- رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي، (شركة إم سي الاستشارية).
- شريك، شركة (فورجلايت).
- عضو مجلس الإدارة، (فيليب موريس العالمية).
- عضو مجلس الإدارة، (إف 5).
- عضو مجلس الإدارة، (سوايل).
- عضو مجلس الإدارة، (كونتنتسكوير).
- رئيس مجلس الإدارة، (برايت سبيد).
- عضو مجلس الإدارة، (إي سبيس).

المناصب السابقة:

- نائب رئيس تنفيذي – (مجموعة كلور)
- عضو مجلس الإدارة – (أسيستم)
- الرئيس والمدير التنفيذي – مجموعة سوفت بنك الدولية.
- عضو مجلس الإدارة - جمعية الاتصالات الخلوية والإنترنت وهي جمعية تجارية وطنية تمثل صناعة الاتصالات اللاسلكية في الولايات المتحدة.
- الرئيس والمدير التنفيذي – (سبرينت).
- عضو مجلس الإدارة – (سبرينت).
- الرئيس التنفيذي – (ألتيس).
- الرئيس التنفيذي للعمليات –(ألتيس)
- رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي – مجموعة (إس إف آر).
- الرئيس التنفيذي – (الكاتيل) و(لوسنت).
- الرئيس التنفيذي – (فودافون أوروبا).
- رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي – مجموعة ("تي دي إف") لخدمات الراديو والتلفزة.
- المدير المالي ونائب الرئيس التنفيذي – فرانس تيليكوم.

السيد / صالح عبد الله العبدولي

عضو مجلس الإدارة ، إي آند

A** R* I**

تخرج السيد/ صالح العبدولي من جامعة كولورادو في بولدر بالولايات المتحدة الأمريكية بدرجة الماجستير في الاتصالات ودرجة البكالوريوس في الهندسة الكهربائية. وقد سبق وأن تقلد السيد صالح المناصب الآتية:

- الرئيس التنفيذي للمجموعة - مجموعة اتصالات.
- الرئيس التنفيذي - اتصالات الإمارات.
- العضو المنتدب والرئيس التنفيذي - اتصالات مصر.
- نائب رئيس مجلس الإدارة وعضو اللجنة التنفيذية - اتصالات مصر.
- عضو مجلس الإدارة - اتصالات المغرب.
- عضو مجلس الإدارة - شركة اتحاد اتصالات (موبايلي).
- رئيس مجلس الإدارة – شركة الثريا للاتصالات.
- رئيس مجلس الإدارة - شركة "اتصالات للخدمات القابضة".
- عضو مجلس الإدارة - جامعة خليفة.

● رئيس لجنة
(A) لجنة التدقيق
(R) لجنة المخاطر
(I) لجنة الاستثمار والشؤون المالية
(N) لجنة الترشيحات والمكافآت

* حتى 23 إبريل 2024
**بدءاً من 24 إبريل 2024

السير الذاتية لمجلس الإدارة تكملة

الآنسة/ مريم سعيد غباش

عضو مجلس الإدارة ، إي آند

A* R** I*

تتمتع الآنسة/ مريم غباش بخبرة كبيرة في مجال حوكمة الشركات وبالأخص في الشركات المدرجة والشركات الخاصة. تشغل الآنسة/ مريم حالياً منصب عضو مجلس إدارة بنك المشرق وبنك الإمارات للتنمية وجلف كابيتال.

وقد شغلت في السابق منصب نائب رئيس مجلس إدارة شركة الدار العقارية وشركة أبوظبي للاستثمار، كما عملت أيضاً في مجالس إدارات كل من شركة بترول أبوظبي الوطنية للتوزيع (أدنوك للتوزيع) وبنك أبوظبي الوطني ومصرف الهلال وشركة التكافل الوطنية "وطنية" وجامعة زايد. وشغلت أيضاً منصب مدير في إدارة الفرص الخاصة العالمية في شركة مجلس أبوظبي للاستثمار.

تحمل الآنسة/ مريم درجة البكالوريوس في الاقتصاد من كلية وارتون في جامعة بنسلفانيا بالولايات المتحدة الأمريكية، كما أنها قد أتمت بنجاح برنامج الإدارة العامة في كلية هارفارد للأعمال.

الشيخ/ أحمد محمد الظاهري

عضو مجلس الإدارة ، إي آند

A

حصل الشيخ/ أحمد الظاهري على درجة البكالوريوس في الهندسة المدنية من جامعة الإمارات العربية المتحدة في العين عام 1993. ويتقلد حالياً المناصب الآتية:

- نائب رئيس مجلس الإدارة - شركة أبوظبي الوطنية للفنادق.
- نائب رئيس مجلس الإدارة – إيه دي إن إتش للتموين.
- عضو مجلس الإدارة - بنك أبوظبي الأول.
- عضو مجلس الإدارة - شركة الظفرة للتأمين.

السيد /عبدالمنعم بن عيسى السركال

عضو مجلس الإدارة ، إي آند

N** I*

تخرج السيد/ عبدالمنعم السركال من جامعة "بوينت لوما نازارين" ، سان دييغو، كاليفورنيا، الولايات المتحدة الأمريكية في عام 1993 بدرجة البكالوريوس في إدارة الأعمال، تخصص اقتصاد، ويشغل حالياً المناصب الآتية:

- مؤسس السركال أفنيو (منطقة الثقافة والفنون في دبي).
- الرئيس التنفيذي - مؤسسة ناصر بن عبداللطيف السركال.
- عضو مجلس رعاة (آرت دبي).
- عضو مجموعة الاستحواذ على مقتنيات الفن المعاصر وفنون الشرق الأوسط الحديثة - المتحف البريطاني.
- عضو لجنة الاستحواذ على مقتنيات من الشرق الأوسط وشمال إفريقيا - متحف تيت.
- عضو - متحف غوغنهايم الشرق الأوسط.
- عضو - متحف بومبيدو الشرق الأوسط.
- راعي - مجموعة بيغي غوغنهايم.
- عضو اللجنة العليا "مقتنيات دبي".
- الرئيس الفخري لمجلس الإدارة – مؤسسة إشارة الفنون.

● رئيس لجنة
A لجنة التدقيق
R لجنة المخاطر
I لجنة الاستثمار والشؤون المالية
N لجنة الترشيحات والمكافآت

* حتى 23 إبريل 2024
**بدءاً من 24 إبريل 2024

السير الذاتية لمجلس الإدارة تكملة

السيد /خالد عبد الواحد الرستماني

عضو مجلس الإدارة ، إي آند

R* I**

السيد/ خالد الرستماني حاصل على بكالوريوس في العلوم المالية من جامعة جورج واشنطن، واشنطن دي سي، بالولايات المتحدة الأمريكية، ويتقلد حالياً المناصب الآتية:

- رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي - مجموعة شركات عبد الواحد الرستماني.
- عضو مجلس الإدارة وعضو اللجنة التنفيذية التابعة لمجلس الإدارة - بنك دبي التجاري.
- عضو مجلس الإدارة - شركة دبي للتأمين.

السيد/ عتيبة خلف العتيبة

عضو مجلس الإدارة ، إي آند

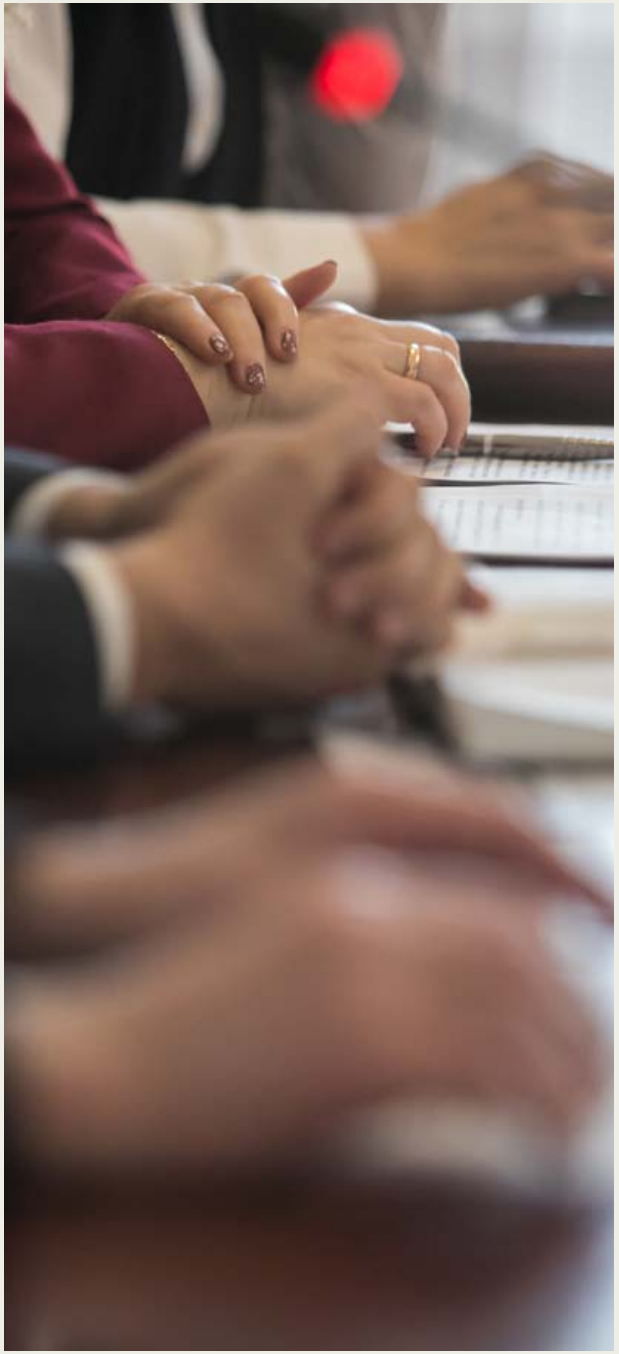
R** N*

السيد/ عتيبة العتيبة هو محام إماراتي حائز على إجازة لممارسة المحاماة في جميع أنواع المحاكم داخل دولة الإمارات العربية المتحدة منذ عام 2004. وقد أسس مكتب العتيبة وحمدان بودبس للمحاماة والاستشارات القانونية في ذات العام، ويقدم هذا المكتب خدمات في مجالات التقاضي والتحكيم والاستشارات القانونية محليًا ودوليًا.

حصل السيد/ عتيبة على درجة البكالوريوس في الحقوق من جامعة دمشق عام 2001. ويتميز بخبرة واسعة في القضايا القانونية في الإمارات، حيث عمل السيد/ عتيبة رئيساً لقسم القضايا في الدائرة القانونية لدى بنك أبوظبي الوطني. يشغل عضوية مجلس إدارة إي آند منذ عام 2015.

● رئيس لجنة
A لجنة التدقيق
R جنة المخاطر
I لجنة الاستثمار والشؤون المالية
N لجنة الترشيحات والمكافآت

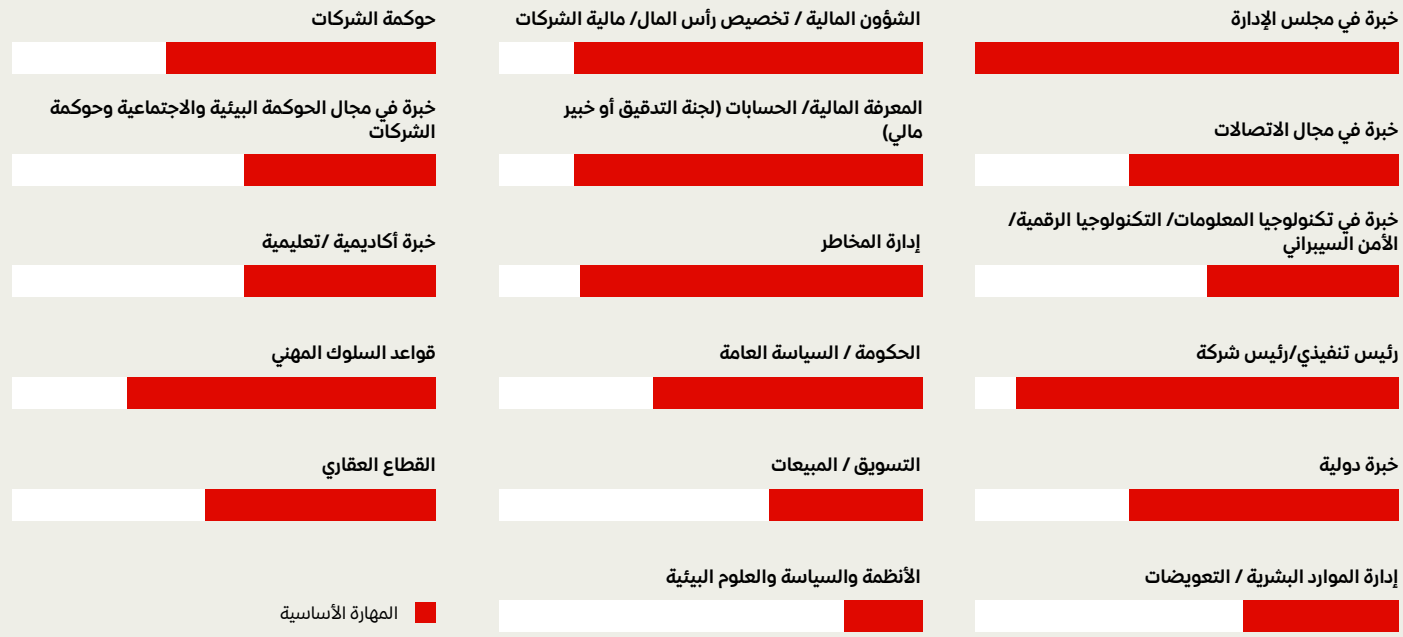
* حتى 23 إبريل 2024
**بدءاً من 24 إبريل 2024



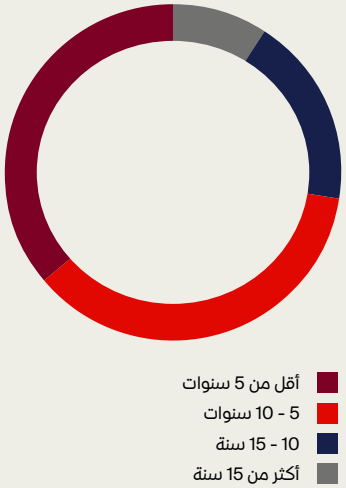
مجلس الإدارة تكملة

نظرة عامة على المجلس

ملخص مهارات وخبرات أعضاء مجلس الإدارة



المدة الزمنية



التنوع

	معالي/ جاسم الزعابي	سعادة/ عيسى كاظم	السيد/ هشام القاسم	معالي / منصور المنصوري	السيد/ ميتشل كومبس	الآنسة/ مريم غباش	السيد/ صالح العبدولي	الشيخ / أحمد الظاهري	السيد/ عبد المنعم السركال	السيد/ خالد الرستماني	السيد/ عتيبة العتيبة
مدة ولايته في مجلس إدارة إي آند (بالسنوات)	4	13	10	4	4	7	4	25	13	10	10
الجنسية	الإمارات	الإمارات	الإمارات	الإمارات	فرنسا	الإمارات	الإمارات	الإمارات	الإمارات	الإمارات	الإمارات
الجنس	ذكر	ذكر	ذكر	ذكر	ذكر	أنثى	ذكر	ذكر	ذكر	ذكر	ذكر
العمر	50	65	51	42	62	41	60	53	55	57	50

مجلس الإدارة تكملة

مصفوفة مهارات وخبرات أعضاء مجلس الإدارة

المهارات/الخبرات/التنوع	معالي/ جاسم الزعابي	سعادة/ عيسى كاظم	السيد/ هشام القاسم	معالي / منصور المنصوري	السيد/ ميتشل كومبس	الآنسة/ مريم غباش	السيد/ صالح العبدولي	الشيخ / أحمد الظاهري	السيد/ عبد المنعم السركال	السيد/ خالد الرستماني	السيد/ عتيبة العتيبة
خبرة في مجلس الإدارة	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
خبرة في مجال الاتصالات	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	–	–	–	–
خبرة في تكنولوجيا المعلومات/ التكنولوجيا الرقمية/ الأمن السيبراني	✓	✓	–	✓	✓	–	✓	–	–	–	–
رئيس تنفيذي/رئيس شركة	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	–	✓	✓	✓
خبرة دولية	✓	✓	✓	✓	✓	–	✓	–	–	✓	–
إدارة الموارد البشرية / التعويضات	–	✓	✓	–	✓	✓	–	–	–	–	–
الشؤون المالية / تخصيص رأس المال/ مالية الشركات	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	–	✓	✓	–
المعرفة المالية/ الحسابات (لجنة التدقيق أو خبير مالي)	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	–	✓	✓	–
إدارة المخاطر	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	–	✓	✓	–
الحكومة / السياسة العامة	✓	✓	✓	✓	✓	✓	–	–	–	–	✓
التسويق / المبيعات	–	–	✓	✓	✓	–	–	–	–	✓	–
الأنظمة والسياسة والعلوم البيئية	–	✓	–	–	–	–	✓	–	–	–	–
حوكمة الشركات	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	–	–	–	–
خبرة في مجال الحوكمة البيئية والاجتماعية وحوكمة الشركات	–	✓	✓	–	✓	✓	✓	–	–	–	–
خبرة أكاديمية /تعليمية	–	✓	✓	✓	–	✓	✓	–	–	–	–
قواعد السلوك في مجال الأعمال	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	–	–	✓	–
القطاع العقاري	✓	✓	✓	–	–	✓	–	–	✓	✓	–

الأمين العام للمجموعة

"يعد دور الأمانة العامة في مجالس الإدارة دوراً محورياً في ضمان الإدارة الفعالة والنزاهة لمختلف الشركات. إذ لا ينحصر هذا الدور على العمل كحلقة وصل مع مجلس الإدارة والإضطلاع بأعمال التوثيق والإحتفاظ بالسجلات فحسب، فهو يقدم للمجلس المشورة القانونية اللازمة ويبين له المواضيع القانونية المعقدة كما تضمن الامتثال للوائح والقوانين. يعد هذا نهجاً رئيسياً وأمراً حيوياً لضمان صنع القرار في مجلس الإدارة على نحو مناسب والحفاظ على أعلى معايير حوكمة الشركات."

السيد حسن الحوسني
الأمين العام ومقرر مجلس الإدارة، إي آند

يتمتع السيد/ حسن الحوسني بخبرة طويلة في العمل القانوني تزيد عن خمسة وعشرين عاماً شغل خلالها عدداً من المناصب في القطاعين العام والخاص. بدأ حياته العملية في قطاع النفط والغاز حيث استمر عمله بها لتسع سنوات عمل خلالها مستشاراً قانونياً لدى شركة الانشاءات البترولية الوطنية وهي إحدى أكبر شركات الانشاءات البترولية في المنطقة والشرق الأوسط. انتقل السيد حسن للعمل في القطاع الحكومي لإمارة أبو ظبي حيث تقلد منصب المستشار العام لدائرة الشؤون البلدية ومديراً لإدارة اللوائح والتشريعات العقارية.

السيد/ حسن الحوسني حاصل على درجة البكالوريوس في القانون من جامعة الإمارات العربية المتحدة، كما أنه محامٍ مقيد في سجل المحامين غير المشتغلين لدى وزارة العدل، ومحكّمٌ تجاريٌّ معتمدٌ لدى مركز أبو ظبي للتوفيق والتحكيم التجاري، كما كان عضواً في لجنة التحكيم و التسويات بالحلول البديلة التابعة لغرفة التجارة الدولية في دولة الإمارات العربية المتحدة.

وبصفته أميناً عاماً لـشركة إي آند منذ عام 2012، يعمل السيد/ حسن الحوسني مستشاراً للمجلس في جميع المسائل التي تتصل بالشؤون القانونية والحوكمة. وفي سياق أدائه لهذه المهام، فإنه يحرص على تقديم آراء قانونية مستقلة. ويرتكز عمله على تطبيق القوانين واللوائح المعمول بها في دولة الإمارات العربية المتحدة، بالإضافة إلى تبني أفضل الممارسات العالمية في مجال حوكمة الشركات فيما يتصل بعمل مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه، والقواعد التي تحكم عمل أعضاء المجلس مثل تضارب المصالح، والصفقات مع الأطراف ذات العلاقة، وعدم المنافسة، وما يرتبط بكل ذلك من إفصاحات دورية، لضمان النزاهة والشفافية والتقيد بأحكام القانون. كما يشمل عمله أيضاً الامتثال للقواعد المنظمة لاجتماعات الجمعيات العمومية مثل نصاب انعقادها وإدارة مجرياتها والتصويت على قراراتها ومتابعة تنفيذها، بالإضافة الى القواعد المنظمة لانتخابات عضوية المجلس واستبدال الأعضاء في حالة الاستقالة أو شغور المقعد. بالإضافة إلى ذلك، يتولى السيد/ حسن الحوسني مهمة التنسيق بين المجلس من جهة والإدارة التنفيذية للمجموعة وهيئة الأوراق المالية والسلع والمساهمين والجهات الحكومية وغيرهم من أصحاب المصالح من جهة أخرى.

اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة

يتميز مجلس إدارة إي آند بنموذج إداري يتيح له تنفيذ مهامه بكفاءة ومرونة. ويستند هذا النموذج على أربع لجان منبثقة من مجلس الإدارة وهي لجنة التدقيق، ولجنة المخاطر، ولجنة الترشيحات والمكافآت، ولجنة الاستثمار والشؤون المالية. وتؤدي كل لجنة دوراً جوهرياً في مساعدة المجلس على القيام بالمهام والواجبات المنوطة به في إدارة الشركة بفعالية. وتخلو جميع لجان مجلس الإدارة من أعضاء الإدارة التنفيذية ويرأسها أعضاء مجلس إدارة غير تنفيذيين. كما أن تشكيل هذه اللجان يتوافق مع متطلبات قواعد الحوكمة الصادرة عن هيئة الأوراق المالية والسلع.

I لجنة الاستثمار والشؤون المالية 14
A لجنة التدقيق 15
R لجنة المخاطر 17
N لجنة الترشيحات والمكافآت 18

اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة تكملة

١ لجنة الاستثمار والشؤون المالية

"في عام 2024، دعمت اللجنة توسّع عمليات المجموعة في وسط أوروبا وشرقها، مما مكنّها من زيادة حجم أعمالها وتنويع مصادر إيراداتها من خلال الدخول إلى أسواق متنامية بإمكانات عالية وظروف اقتصادية كلية مستقرة. وبذلك، واصلت اللجنة تعزيز نهج الاستثمار المتوازن في إي آند وتنمية أعمال الشركة من خلال التطور الذاتي والاستحواذات الاستراتيجية مع زيادة توزيعات الأرباح"

تشكلت لجنة الاستثمار والشؤون المالية لتساند المجلس في أعماله المتعلقة باستثمارات المجموعة على المستويين المحلي والدولي. وتُعَدُّ مجموعة إي آند من كبرى الشركات التي تستثمر في مجال الاتصالات والتكنولوجيا، حيث تساهم في العديد من الشركات مثل "اتصالات المغرب" و "اتصالات مصر" و"موبايلي" وغيرها الكثير، مما استدعى تشكيل هذه اللجنة لتتولى مساعدة المجلس في هذه المهام تحت إشراف مجلس الإدارة بالإضافة إلى الشؤون المالية الأخرى الجوهريةً لنجاح الشركة وتقدمها.

وقد تم وضع ميثاق لهذه اللجنة يُبَين المهام والواجبات المنوطة بها، ويحدد الحالات التي يحق للجنة اتخاذ القرارات التي تراها مناسبة بشأنها، كما يحدد الحالات التي يقتصر فيها دور اللجنة على إصدار التوصيات لمجلس الإدارة لاتخاذ القرار المناسب بشأنها. ويعتبر هذا الميثاق بمثابة تفويض من مجلس الإدارة للجنة للقيام بالمهام والواجبات المنصوص عليها فيه.

لا يوجد في عضوية اللجنة أي من أعضاء الإدارة التنفيذية، فهي تتألف من خمسة أعضاء غير تنفيذيين، تم اختيار ثلاثة منهم من أعضاء المجلس المستقلين (من بينهم رئيس اللجنة). وتجتمع اللجنة ستّ مرات في السنة وكلما دعت الحاجة إلى ذلك.

ويقر رئيس اللجنة معالي / جاسم محمد الزعابي بأنه مسؤول عن نظامها ومراجعة آلية عملها والتأكد من فعاليتها.

اجتماعات لجنة الاستثمار والشؤون المالية

عقدت اللجنة ثمانية اجتماعات خلال عام 2024 وكان حضور أعضاء اللجنة وفقاً لما هو مبين أدناه:

الاسم	23 يناير	12 مارس	2 أبريل	30 أبريل	25 يونيو	31 يوليو	17 سبتمبر	26 نوفمبر
معالي جاسم محمد الزعابي (رئيس اللجنة)	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
السيد/ هشام عبد الله القاسم	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
السيد/ ميشيل كومبس	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
الآنسة/ مريم سعيد غباش*	✓	✓	✓					
السيد/ صالح عبد الله العبدولي**				✓	✓	✓	✓	✓
السيد/ عبد المنعم بن عيسى السركال*	✓	✓	✓					
السيد/ خالد عبد الواحد الرستماني**				✓	✓	✓	✓	✓

* حتى 23 إبريل 2024

** بدءًا من 24 أبريل 2024

اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة تكملة

A لجنة التدقيق

"إنّ ضمان سلامة ونزاهة بياناتنا المالية وإفصاحاتنا ينبع من التزامنا بحماية أصول مجموعة إي آند، وضمان الامتثال، وتعزيز الشفافية والثقة لدى جميع أصحاب المصلحة. وهذا يعني أن لجنة التدقيق الجيدة لا تقتصر على مجرد التأكد من امتثال الشركة للقواعد واللوائح ذات الصلة؛ بل تعد لجنة التدقيق عنصرًا أساسيًا لضمان العمليات الصحية والقوية للشركة."

لتساعد لجنة التدقيق مجلس الإدارة في الإشراف على الشركة من خلال العديد من العمليات، من بينها مراقبة سلامة وصحة البيانات المالية للشركة ووضع سياسة للتعاقد مع المدقق الخارجي وتنفيذها وضمان استقلالية المدقق، فضلاً عن مراجعة أنظمة التدقيق الداخلي والامتثال.

فيما يلي تقرير لجنة التدقيق الداخلي والامتثال، والذي يضمن صلاحيات اللجنة ومهامها ومسؤولياتها ودورها الإشرافي وانجازاتها:

تقرير لجنة التدقيق لمجموعة "إي آند"

1. المقدمة

بصفتي رئيس لجنة التدقيق، أقدم لكم هذا التقرير الشامل حول أنشطة اللجنة وإنجازاتها خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2024. يتضمن هذا التقرير ملخصًا للإطار التشغيلي للجنة والأنشطة التي قامت بها خلال العام، بالإضافة إلى دورها المحوري في ضمان سلامة البيانات المالية للمجموعة، وكفاءة إدارة المخاطر، والضوابط، والعمليات ذات الصلة. هذا وأقر بأني مسؤول عن نظام اللجنة ومراجعة آلية عمله والتأكد من فعاليته.

2. الهيكل التنظيمي للجنة وميثاقها

تضطلع لجنة التدقيق بدور هام في تنفيذ هيكل إداري مرن يعزز دور مجلس الإدارة في الوفاء بالتزاماته على النحو الوارد في ميثاق اللجنة. ويعد هذا الميثاق بمثابة توجيه رسمي يحدد مهام لجنة التدقيق ومسؤولياتها، وضمان ممارستها بما يتوافق مع القوانين والأنظمة المحلية. كما يوضح الميثاق بالتفصيل صلاحيات اللجنة، وهيكلها التنظيمي، وإجراءات اجتماعاتها وآليات صنع القرار، بما يكفل تطبيق نهج منظم في الإشراف على حوكمة الشركة.

تتألف اللجنة من أربعة أعضاء، تم اختيار ثلاثة منهم من أعضاء المجلس غير التنفيذيين من بينهم عضوين مستقلين (بما في ذلك رئيس اللجنة)، أما العضو الثالث فهو الشيخ / أحمد الظاهري، وهو أحد أعضاء مجلس الإدارة المنتخبين من قبل الجمعية العمومية. أما العضو الرابع فهو العضو الخارجي المستقل السيد / سالم الظاهري الذي يتميز بخبرة تزيد على ثلاثين (30) عامًا في مجال التدقيق ورئاسة إدارات التدقيق، ولديه معرفة واسعة وعميقة بالمنتجات الاستثمارية. تخرج بدرجة البكالوريوس في المحاسبة من كلية «متروبوليتان ستيت»، دنفر ، الولايات المتحدة الأمريكية، وهو محاسب قانوني معتمد (CPA) كما أنه يشغل عضوية جمعية المحاسبين القانونيين المعتمدين في إلينوي والمعهد الأمريكي للمحاسبين القانونيين ومعهد القيادة والإدارة (المملكة المتحدة). حصل على جائزة «لإنجاز مدى الحياة» في عام 2015 من معهد المدققين الداخليين (UAE-IIA).

يتميز كل عضو من أعضاء اللجنة بالمعرفة المهنية والتخصصية العميقة في مجالات التدقيق والمخاطر والشؤون المالية والمحاسبية التي تستند على مؤهلاته الأكاديمية المتخصصة وعضوياته في مجالس إدارات كبرى الشركات والمؤسسات والمناصب الإدارية والتنفيذية الرفيعة التي يشغلها والتي تم ذكرها في سيرهم الذاتية.

3. الأدوار والمسؤوليات

أ. الرقابة المالية:

- تتولى لجنة التدقيق مراقبة سلامة البيانات المالية ونزاهتها والإشراف على وضع وتنفيذ سياسات التعاقد مع مدققي الحسابات الخارجيين وضمان استقلاليتهم.
- تضطلع اللجنة بمراجعة أنظمة التدقيق الداخلي والامتثال وتشرف على تنفيذها بفاعلية بما يكفل بما يكفل أداءً قويًا للمجموعة.

ب. مدققو الحسابات الخارجيون والداخليون

- تشرف لجنة التدقيق على أداء واستقلالية المدققين الخارجيين وترفع التوصيات لمجلس الإدارة بشأن تعيينهم أو انهاء خدماتهم.
- توافق اللجنة على تنفيذ خطط قسم التدقيق الداخلي وقسم الأخلاقيات والامتثال ومراقبة تنفيذها، وضمان توافقها مع أهداف الشركة والمتطلبات التنظيمية.

اجتماعات لجنة التدقيق

عقدت اللجنة ثمانية اجتماعات خلال عام 2024 وكان حضور اجتماعات اللجنة على النحو التالي:

الاسم	6 فبراير	13 فبراير	19 فبراير	29 ابريل	29 يوليو	22 أكتوبر	28 أكتوبر	12 ديسمبر
معالي/ منصور إبراهيم المنصوري *** (رئيس اللجنة)	✓	×	✓	✓	✓	✓	✓	✓
الآنسة/ مريم سعيد غباش (رئيس اللجنة)*	✓	✓	✓					
السيد/ صالح عبد الله العبدولي**				✓	✓	✓	✓	✓
الشيخ أحمد محمد الظاهري	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
السيد/ سالم سلطان الظاهري (عضو خارجي)	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

* حتى 23 إبريل 2024

** بدءًا من 24 أبريل 2024

*** شغل معالي/ منصور المنصوري عضوية لجنة التدقيق حتى 23 إبريل 2024 وترأسها بدءًا من 24 إبريل 2024.

اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة تكملة

ج. الأخلاقيات والامتثال:

- تضطلع اللجنة بالمسؤولية عن المسائل المتعلقة بأخلاقيات العمل والامتثال لمدونة قواعد السلوك والسياسات الأخرى للمجموعة.
- كما تحرص اللجنة على ضمان امتثال الشركة وسلسلة التوريد التابعة لها للقوانين التي تحظر العمل القسري والممارسات غير الأخلاقية.

د. الاجتماعات والحضور:

- عقدت لجنة التدقيق ثماني اجتماعات على مدار العام، وتناول جدول أعمالها مجموعة واسعة من المواضيع ذات الصلة بمسؤولياتها.
- تم تسجيل تفاصيل الحضور لكل عضو بدقة، مما يعكس التزام الأعضاء بأداء أدوارهم.
- تولى معالي منصور المنصوري رئاسة لجنة التدقيق خلفاً للسيدة مريم سعيد غباش التي شغلت المنصب حتى 23 أبريل 2024. بالإضافة إلى ذلك، تم ترشيح السيد صالح عبد الله العبدولي للانضمام للجنة اعتباراً من 24 أبريل 2024.
- استيفاء النصاب القانوني لكل من اجتماعات اللجنة الثمانية التي عقدت في عام 2024.

4. أنشطة الرقابة والإنجازات

في سعيها للالتزام بتعزيز النزاهة المالية والمعايير الأخلاقية العالية في مجموعة إي آند، يتناول جدول أعمال اللجنة باستمرار مجموعة شاملة ومتنوعة من المواضيع ذات الصلة ضمن نطاق اللجنة. وعلى مدار السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2024، ضمنت اللجنة بكل عناية الالتزام بهذه المسائل بالغة الأهمية، مما يعزز الالتزام والتفاني بهذه القيم الأساسية.

أ. استعراض المسائل الهامة:

قامت لجنة التدقيق بمراجعة جميع المسائل الهامة كما هو موضح ومغطى على نطاق واسع ويمكن الاطلاع على تفاصيلها في التقارير السنوية للشركة.

ب. المراجعة المالية:

- تعيين مدقق خارجي لمراجعة حسابات المجموعة وأنظمة تكنولوجيا المعلومات ذات الصلة والمعلومات اللازمة. بموجب ميثاق اللجنة، يجتمع المدقق مع لجنة التدقيق حسب الحاجة، ويقدم إلى اللجنة على أساس ربع سنوي رأياً مستقلاً حول حسابات المجموعة وضوابطها.
- المراجعات المنتظمة للبيانات المالية للمجموعة ومؤشرات الأداء ربع السنوي.

ج. تعيين المدققين الخارجيين واستقلاليتهم:

- قامت لجنة التدقيق التابعة لمجموعة "إي آند" بمراجعة شاملة لعملية اختيار وتعيين المدقق الخارجي، بما يتوافق مع كافة القوانين والنظم المعمول بها. وشملت هذه المراجعة تقييماً دقيقاً لقدرات المدقق التقنية، بالإضافة إلى الاعتبارات التجارية. ولضمان استقلالية المدقق وتقليل مخاطر الألفة في العمل، تتم تكرير هذه العملية مرة واحدة كل ثلاث سنوات على أقل تقدير.
- إنشاء عمليات بين التدقيق الداخلي والخارجي لمناقشة جميع الخدمات غير المتعلقة بالتدقيق والتحقق من صحتها وفقاً لسياسة الخدمات غير المتعلقة بالتدقيق. تتمتع اللجنة بالصلاحية للموافقة المسبقة على جميع الخدمات المتعلقة وغير المتعلقة بتدقيق الحسابات التي يضطلع بها المدققون الخارجيون.
- مراجعة أداء المدقق الخارجي مع تقصي أي ردود سلبية من وسائل الإعلام أو شكاوى تتعلق بكفاءته أو نزاهته أثارتها الجهات المعنية في دولة الإمارات العربية المتحدة.

د. الإجراءات التصحيحية وإدارة المخاطر:

- مراجعة وتطبيق إجراءات المعالجة لأوجه القصور التي لاحظتها إدارات التدقيق الداخلي والامتثال.
- الرقابة المستمرة وتعديل استراتيجيات إدارة المخاطر والضوابط الداخلية للتكيف مع التهديدات المستجدة.
- تُجري لجنة التدقيق الداخلي تقييماً دورياً لـ "تعرض الإدارة للمخاطر"، وتقدم تقارير ربع سنوية إلى اللجنة. يهدف هذا الإجراء لضمان معالجة توصيات مدققي الحسابات المفتوحة بشكل سريع.

هـ. الصفقات مع الأطراف ذات العلاقة:

مراجعة المعاملات والأرصدة بين مجموعة "إي آند" وشركاتها التابعة المُفصح عنها في التقرير السنوي للمجموعة للعام 2024. (صفحة 153)

5. الخاتمة

تواصل لجنة التدقيق التزامها بالحفاظ على أعلى معايير النزاهة المالية والسلوك الأخلاقي داخل مجموعة "إي آند". ومن خلال الإشراف الدقيق والتوجيه الاستراتيجي، تكفل اللجنة امتثال الشركة ليس فقط للمتطلبات القانونية والمالية، بل وتضمن أن تعملً بطريقة تتفق مع أفضل مصالح أصحاب المصلحة والمجتمع ككل.

لمزيد من التفاصيل حول الأداء المالي للمجموعة ومعاملات الأطراف ذات العلاقة، يرجى الرجوع إلى التقرير السنوي المتاح على: التقارير السنوية للمجموعة. (صفحة 153)

اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة تكملة

لجنة المخاطر

في ظل تطوّر المشهد العالمي للمخاطر بوتيرة متسارعة مدفوعًا بالتقدّم التكنولوجي وتزايد التدقيق الخارجي في المناطق التي نعمل بها، والتركيز المتزايد على الاستدامة، تضطلع لجنة المخاطر بمسؤولية كبيرة في ضمان توفر القدرات اللازمة للتعامل مع مختلف التحديات بالتزامن مع تمكين المجموعة من تحقيق أهدافها الاستراتيجية.

وبالتالي، تضمن الشركة التوازن بين مستوى المخاطر المقبول وعملياتها. وهو أمر ضروري لتقدم الشركة وتطورها."

لجنة المخاطر هي إحدى اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة لمساعدته على القيام بالمهام المنوطة به بكفاءة وفعالية حسب ميثاقها الذي يعتبر تفويضاً من مجلس الإدارة للّجنة للقيام بالمهام المذكورة فيه، والذي يتفق مع القوانين والقرارات والأحكام السارية في الدولة.

وقد أوضح ميثاق اللجنة المهام والصلاحيات الممنوحة لها بشكل مفصّل وبيّن كيفية تشكيلها وشروط انعقاد اجتماعاتها والنصاب القانوني الواجب توفره لعقد اجتماعاتها وآلية اتخاذ القرارات.

تقوم اللجنة بالعديد من المهام، منها الإشراف على أنظمة إدارة المخاطر في الشركة وتقييم فعالية وآليات تحديد وقياس ومراقبة المخاطر وتحديد أوجه القصور.

كما تقدم اللجنة المشورة لمجلس الإدارة بشأن تحديد مدى تقبل المخاطر، ونطاق المخاطرة المقبول للشركة، واستراتيجية المخاطرة، آخذة في الاعتبار قِيم الشركة والصالح العام وكذلك التوجهات الحالية والمستقبلية للهيئات التنظيمية والاقتصاد الكلي والتكنولوجيا والبيئة والجوانب الاجتماعية التي قد تتصل بسياسات المخاطر في الشركة. وتُجري اللجنة تقييمًا منتظمًا لقدرة الشركة على تحمل المخاطر والتعرض لها من خلال الاشراف على مراقبة تعرض الشركة للمخاطر ومقارنتها مع نطاق المخاطر المقبول وتقدم التوصية المناسبة بشأن إجراءات تلافي المخاطر على نحو يضمن عدم تجاوز الشركة لذلك النطاق.

تتألف اللجنة من أربعة أعضاء يتميزون بخبرات واسعة في قطاع الاتصالات وإدارة المخاطر. تم اختيار جميع أعضاء اللجنة من أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين.

ولا يوجد في عضوية اللجنة أي من أعضاء الإدارة التنفيذية. تجتمع اللجنة مرة واحدة على الأقل كل ثلاثة أشهر، وقد تعقد اجتماعات إضافية كلما دعت الحاجة إلى ذلك أو إذا دعا لذلك مجلس الإدارة أو رئيس اللجنة. ويقر رئيس اللجنة السيد/ هشام عبد الله القاسم بأنه مسؤول عن نظامها ومراجعة آلية عملها والتأكد من فعاليتها.

اجتماعات لجنة المخاطر

عقدت اللجنة أربعة اجتماعات خلال عام 2024 وكان حضور اجتماعات اللجنة وفقاً لما هو مبين أدناه:

الاسم	25 يناير	1 أبريل	15 يوليو	28 أكتوبر
السيد / هشام عبد الله القاسم (رئيس اللجنة)	✓	✓	✓	✓
سعادة/ عيسى عبد الفتاح كاظم	✓	✓	✓	✓
الآنسة / مريم سعيد غباش**			✓	✓
السيد/ صالح عبد الله العبدولي*	✓	✓		
السيد/ خالد عبد الواحد الرستماني*	✓	✓		
السيد/ عتيبة خلف العتيبة**			✓	✓

* حتى 23 إبريل 2024

** بدءًا من 24 أبريل 2024

اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة تكملة

N لجنة الترشيحات والمكافآت

"

يتمثل دور اللجنة الرئيسي في ضمان توافق السياسات والأطر المعتمدة لاستقطاب الكفاءات واستبقاءها مع معايير الأداء، إذ يُعد موظفونا الموهوبون الركيزة الأساسية لدفع المجموعة نحو تحقيق أهدافها المنشودة. علاوة على ذلك، تحرص لجنة الترشيحات والمكافآت على غرس ثقافة التنوع في مختلف إدارات إي آند لخلق بيئة عمل غنية بمجموعة واسعة من المعارف والثقافات."

لجنة الترشيحات والمكافآت هي إحدى اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة لمساعدته على القيام بالمهام المنوطة به بكفاءة وفعالية حسب ميثاقها الذي يعتبر تفويضاً من مجلس الإدارة للّجنة للقيام بالمهام المذكورة فيه والذي يتفق مع القوانين والقرارات والأحكام االنافذة في الدولة. وقد أوضح ميثاق اللجنة المهام والصلاحيات الممنوحة لها بشكل مفصّل وبيّن كيفية تشكيلها وشروط انعقاد اجتماعاتها والنصاب القانوني الواجب توفره لعقد اجتماعاتها وآلية اتخاذ القرارات.

نظرًا لكون كوادر الشركة عنصرًا أساسيًا في مسيرة تقدمها وتحقيق أهدافها، تتولى لجنة الترشيحات والمكافآت ، كجزء من مهامها الرئيسية، وضع السياسات التي تحدد متطلبات إي آند من الكفاءات على مستوى الإدارة التنفيذية والموظفين، إضافة إلى وضع السياسات المتعلقة بالتعويضات والحوافز والرواتب لأعضاء الإدارة التنفيذية وموظفي الشركة، فضلاً عن مكافآت مجلس الإدارة، وذلك بطريقة تضمن تحقيق أهداف الشركة وتتماشى مع أدائها.

وتضطلع اللجنة أو المجلس (وفقًا لمصفوفة الصلاحيات المعتمدة) بالموافقة على التعويضات والمكافآت الخاصة بالرئيس التنفيذي للمجموعة والأعضاء الرئيسين في الإدارة التنفيذية العليا. وفي سياق ممارستها لمهامها، تأخذ اللجنة بعين الاعتبار إبقاء إطار التعويضات تنافسياً وعادلاً بما يتناسب مع استراتيجية الشركة الرامية لجذب واستبقاء الكوادر البشرية العالية التأهيل والكفاءة لتحقيق أفضل النتائج. كما تستعرض لجنة الترشيحات والمكافآت مبادرات الشركة في مجال المساواة بين الجنسين والتنوع على مستوى مجلس الإدارة وموظفي الشركة، كما تضطلع بالإشراف على المخاطر المتصلة بالموارد البشرية.

علاوة على ذلك، تساعد اللجنة مجلس الإدارة في المهام الخاصة بالحوكمة البيئية والاجتماعية وحوكمة الشركات (ESG)، حيث تعمل على تقديم المشورة لمجلس الإدارة بشأن البرامج الخاصة بها، وتشرف على استراتيجية الاستدامة والتقدم المحرز في تحقيق أهدافها، كما تراقب مخاطر المناخ والخطط المتعلقة بالبيئة والإجراءات التي تتخذها الشركة في مجال البيئة والمناخ، وتشرف كذلك على إدارة المخاطر الجوهرية المتصلة بشؤون الحوكمة البيئية والاجتماعية وحوكمة الشركات، وكذلك استراتيجيات إدارة هذه المخاطر وضوابطها. وقد تم تشكيل لجنة من الطاقم الإداري للمجموعة لتسيير أعمال الاستدامة وضمان تنفيذ المبادرات ذات الصلة.

لا يوجد في عضوية اللجنة أي من أعضاء الإدارة التنفيذية. وهي تتألف من أربعة من أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين، منهم عضوين مستقلين (من بينهما رئيسها). وتجتمع اللجنة بشكل دوري وكلما دعت الحاجة.

ويقر رئيس اللجنة السيد/ ميشيل كومبس بأنه مسؤول عن نظامها ومراجعة آلية عملها والتأكد من فعاليتها.

اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت

عقدت اللجنة سبعة اجتماعات خلال عام 2024 وكان حضور أعضاء اللجنة وفقاً لما هو مبين أدناه:

الاسم	23 يناير	14 فبراير	12 مارس	2 أبريل	25 يونيو	17 سبتمبر	26 نوفمبر
السيد/ ميشيل كومبس (رئيس اللجنة)	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
سعادة/ عيسى عبد الفتاح كاظم	✓	✓	✓	✓	✓	×	✓
معالي /منصور إبراهيم لمنصوري	✓	✓	✓	✓	✓	✓	×
السيد/ عبد المنعم بن عيسى السركال**					✓	✓	✓
السيد/ عتيبة خلف العتيبة*	✓	✓	✓	✓			

* حتى 23 إبريل 2024

** بدءًا من 24 أبريل 2024

تقييم مجلس الإدارة ولجانه

يعمل المجلس باستمرار على سبل تطوير أدائه، لذا، أجرى المجلس تقييمًا له وللجان المنبثقة عنه للعام 2024 وذلك من خلال لجنة الترشيحات والمكافآت وبالتنسيق مع رئيس مجلس الإدارة والأمين العام للمجموعة.

ويتناول هذا التقييم تشكيل المجلس وهيكله ودوره ومسؤوليته وثقافته وآلية عمله والإجراءات والممارسات التي يتبعها والتفاعل مع الإدارة التنفيذية وعلاقته معها وينظر كذلك في المسائل المهمة التي يتوجب التركيز عليها وعلى تحسينها.

وتقام الدورات والورش التدريبية للمجلس ولأمين سره في مختلف المجالات، حيث أقيمت دورة تدريبية في مجال الحوكمة البيئية والاجتماعية وحوكمة الشركات حضرها سبعة من أعضاء المجلس.

مكافآت مجلس الإدارة

تحدد الجمعية العمومية للشركة مكافآت أعضاء المجلس بعد النظر في التوصية المرفوعة لها بهذا الصدد. وقد ربط النظام الأساسي للشركة الصادر بموجب قرار مجلس الوزراء رقم 29 لسنة 2015 (وتعديلاته) مكافآت أعضاء مجلس الإدارة بأداء الشركة حيث حدد سقف هذه المكافآت بنسبة 0.5 % من الربح الصافي للسنة المالية المنتهية.

بلغت مكافآت أعضاء المجلس المدفوعة عن السنة المالية 2023 في مجملها 28,578,000 درهمًا إماراتيًا.

وبلغت مكافآت أعضاء مجلس الإدارة لعام 2024 عن عضويتهم في مجلس الإدارة ولجانه 26,318,000 درهمًا إماراتيًا. لم يتلق أعضاء المجلس أية بدلات عن حضور جلسات المجلس واللجان.

وتشكل هذه المكافآت ما نسبته 0.24% تقريبًا من صافي الأرباح.

عضو المجلس	لجان المجلس			
	لجنة الاستثمار والشؤون المالية	لجنة الترشيحات والمكافآت	لجنة التدقيق	لجنة المخاطر
معالي/ جاسم محمد الزعابي	852			
سعادة / عيسى عبد الفتاح كاظم		426		284
السيد/ هشام عبد الله القاسم	710			341
معالي/ منصور إبراهيم المنصوري		284	485	
السيد/ ميشيل كومبس	710	341		
الآنسة / مريم سعيد غباش	221		106	293
السيد/ صالح عبد الله العبدولي	489		196	133
الشيخ / أحمد محمد الظاهري			426	
السيد/ عبد المنعم بن عيسى السركال	221	293		
السيد/ خالد عبد الواحد الرستماني	289			133
السيد/ عتيبة خلف العتيبة		133		293

*القيم بالألف درهم ومقربة.

** لا يوجد بدل حضور للاجتماعات.

التعاملات بالأوراق المالية للشركة

تناول هذا التقرير الأحكام العامة للتداول بأسهم الشركة في سياق عرض الأحكام العامة التي وضعت لتطبيق قواعد الحوكمة والانضباط المؤسسي. وتنظم هذه السياسة تعاملات الأشخاص المطلعين في الأوراق المالية للشركة امتثالاً لما تقتضيه متطلبات الحوكمة والإفصاح السارية في الدولة وأفضل الممارسات العالمية في هذا الصدد. ويتطرق هذا القسم من التقرير تعاملات رئيس وأعضاء مجلس إدارة الشركة وأزواجهم وأولادهم في أوراقها المالية لكونهم يخضعون لهذه الأحكام حسب تعريف الأشخاص المطلعين الذي يشمل كلاً من رئيس مجلس الإدارة ونائبه وأعضاء المجلس والإدارة العليا وكل من يتاح له الاطلاع على المعلومات الجوهرية للشركة قبل نشرها. وتُعَرِفُ الأحكام المذكورة أعلاه المعلومات الجوهرية بأنها أي معلومات -إيجابية أو سلبية - يمكن أن تؤثر على سعر الأوراق المالية الخاصة بالشركة وتؤثر بالتالي على قرار المستثمرين فيما يتعلق ببيع أو شراء الأوراق المالية.

يوضح الجدول أدناه تعاملات أعضاء مجلس الإدارة وزوجاتهم وأولادهم في الأوراق المالية للشركة خلال عام 2024 بالإضافة إلى عدد الأسهم التي في حوزتهم وفقاً لسجلات الأسهم الصادرة في نهاية العام:

الاسم	المنصب / صلة القرابة	الأسهم المملوكة في 2024/12/31	إجمالي الأسهم المباعة في 2024	إجمالي الأسهم المشتراة في 2024
معالي/ جاسم محمد الزعابي	رئيس المجلس	2,010,357	0	0
سعادة/ عيسى عبد الفتاح كاظم	نائب رئيس المجلس	0	0	0
	زوجته	241,595	0	0
السيد/ هشام عبد الله القاسم	عضو المجلس	0	0	0
	زوجته	110,000	0	0
	ابن	4,202	0	0
	ابن	5,302	0	0
	ابنة	5,302	0	0
	ابنة	5,852	0	0
	ابنة	4,202	0	0
	ابنة	4,752	0	0
معالي/ منصور إبراهيم المنصوري	عضو المجلس	0	0	0
السيد/ ميشيل كومبس	عضو المجلس	0	0	0
الآنسة/ مريم سعيد غباش	عضو المجلس	0	0	0
السيد/ صالح عبد الله العبدولي	عضو المجلس	30,184	0	0
الشيخ/ أحمد محمد الظاهري	عضو المجلس	14,519	0	0
	زوجته	459,224	0	
السيد/ عبد المنعم بن عيسى السركال	عضو المجلس	2,688,561	0	0
السيد/ خالد عبد الواحد الرستماني	عضو المجلس	319,983	0	0
السيد/ عتيبة خلف العتيبة	عضو المجلس	12,313	0	0

الإدارة التنفيذية

تتولى الإدارة التنفيذية تصريف الأعمال اليومية للشركة ومزاولة الصلاحيات التي فوضها بها مجلس إدارة الشركة وفقا للأصول المرعية وبما يتماشى مع أفضل ممارسات الحوكمة.

وتيسيراً لأداء الإدارة لمهامها، منح المجلس تفويضاً للإدارة يشمل، على سبيل المثال لا الحصر، التوقيع على المستندات البنكية، وتعيين الموظفين، وتمثيل الشركة أمام الجهات الرسمية وغير الرسمية، وكذلك توقيع الاتفاقيات والعقود والصفقات. وتنتهي صلاحية التفويض الحالي للإدارة في 20 فبراير 2027. كما وضعت الشركة قواعد واضحة ومعتمدة من قبل مجلس الإدارة تبين الحدود التي يسمح للإدارة التنفيذية التصرف ضمنها فيما ورد أعلاه.

وقد تبنت الشركة فلسفة تقوم على المكافأة وفقًا للأداء، حيث يحق لجميع الموظفين - بما في ذلك المديرين التنفيذيين - الحصول على مكافآت تشجيعية (أو ما يطلق عليه بالمكافآت قصيرة الأجل) بناءً على السياسة ذات الصلة. وقد تم تضمين أهداف طموحة في بطاقات الأداء الخاصة بكل عضو من أعضاء الإدارة التنفيذية، ويوافق مجلس الإدارة أو لجنة الترشيحات والمكافآت - حسب الاقتضاء - على بطاقات الأداء. ، وتقوم ركائز تقييم الأداء واحتساب المكافآت التشجيعية على الإنجاز الذي يتم تحقيقه نسبةً لبطاقة الأداء. وقد تضمنت بطاقة الأداء الخاصة بالرئيس التنفيذي للمجموعة لعام 2024 العديد من الأهداف من بينها الحوكمة البيئية والمجتمعية (ESG).

التوطين في الشركة والتنوع بين الجنسين

لطالما كانت رعاية المواهب الإماراتية وتمكين قادة المستقبل من أولويات الشركة الأمر الذي أدى إلى ارتفاع معدل التوطين. خلال السنوات الثلاث الماضية، حيث ارتفعت النسبة من 51.5% في 2022 الى52.5%في 2023، ووصلت نسبة التوطين إلى 54.3% في 2024.

بالإضافة إلى التوطين فإن إي آند تقدر أيضًا التنوع بين الجنسين. وتعمل الشركة في نفس الوقت على ضمان تساوي الفرص، وضمان المساواة بين الجنسين في سياساتها وممارساتها. وارتفعت نسبة الكادر النسائي في الشركة إلى 26.2% بنهاية عام 2024 من 25.8% في عام 2023.

رواتب ومكافآت الإدارة التنفيذية

فيما يلي بيان تفصيلي لكبار الموظفين التنفيذيين في إي آند وتواريخ تعيينهم بالإضافة إلى مجموع الرواتب والمكافآت المدفوعة لهم عن عام 2024:

المنصب	تاريخ الالتحاق بالشركة	إجمالي الراتب السنوي والبدلات	بدلات أخرى[1]	المكافآت التشجيعية 2024	الحوافز طويلة الأجل[2]
الرئيس التنفيذي للمجموعة	2015/9/27	5,400,000	116,000	11,364,300	3,090,519
الرئيس التنفيذي للشؤون المالية للمجموعة	2013/8/1	3,051,000	89,427	4,555,000	515,069
الرئيس التنفيذي لعمليات المجموعة	1998/9/2	2,789,360	222,320	4,131,000	515,069
الرئيس التنفيذي للشؤون القانونية والامتثال للمجموعة	2010/12/26	2,190,000	350,550	3,106,000	152,599
الرئيس التنفيذي للموارد البشرية للمجموعة	2022/4/11	2,190,000	198,404	3,106,000	426,600
الرئيس التنفيذي للشؤون الإستراتيجية للمجموعة	2023/5/1	2,700,000	1,605,431	3,407,000	
الرئيس التنفيذي للمجموعة / الذكاء الإصطناعي والبيانات	2020/11/24	2,400,000	100,987	3,284,000	457,849
الرئيس التنفيذي للعلامة التجارية والاتصال المؤسسي للمجموعة	2023/2/3	1,660,665	29,562	1,805,000	400,665
الرئيس التنفيذي " إي آند الإمارات"	2021/8/29	3,144,000	215,506	6,244,000	1,199,569
الرئيس التنفيذي "إي آند المؤسسات"	2013/11/3	3,000,000	253,935	1,881,000	572,316
الرئيس التنفيذي "إي آند الحياة"	1993/6/19	3,067,620	121,120	4,093,000	572,307

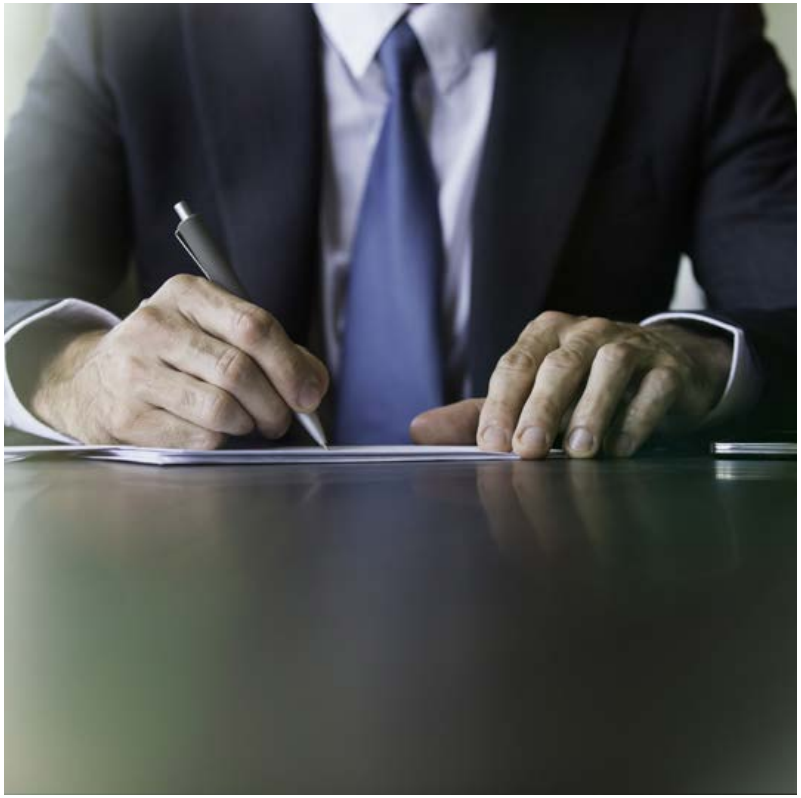
جميع القيم بالدرهم الإماراتي

1. تشمل البدلات الأخرى (حسب الإقتضاء): تكاليف التعليم المستردة وبدل الإجازة وبدل السفر إلى الموطن الأصلي وبدل الإحتفاظ بالموظفين لمرة واحدة ومكافأة تشجيعية للإنضمام للعمل. هذا ويستحق الموظفين مزايا إضافية كالتأمين الصحي ونهاية الخدمة أو التقاعد (حسب ما يقتضيه الحال).
2. تشمل التعويضات التي تم دفعها عن خطة الحوافز الطويلة الأجل عن الفترة 2022 – 2024 (للعام 2022).

الصفقات مع الأطراف ذات العلاقة

لم تعقد إي آند أي صفقات مع أطراف ذات علاقة خلال عام 2024 وفقاً لأحكام الصفقات مع الأطراف ذات العلاقة الواردة في قرار رئيس مجلس ادارة هيئة الأوراق المالية والسلع رقم (3/ر.م) لسنة 2020 بشأن اعتماد دليل حوكمة الشركات المساهمة العامة. أما فيما يتصل بالصفقات مع الأطراف ذات العلاقة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المحاسبية (IFRS)، فيرجى الرجوع للتقرير السنوي للشركة على الرابط أدناه (صفحة 202):

https://www.eand.com/ar/investors/annual-reports.html



الرقابة الداخلية

مجلس إدارة شركة مجموعة الإمارات للاتصالات ش.م.ع. (إي آند) هو الجهة المسؤولة عن نظام الرقابة الداخلية في الشركة وعن مراجعته بشكل سنوي والتأكد من فعاليته. لذا، يضطلع المجلس بالإشراف على صياغة وتنفيذ وإدامة تطبيق نظام الرقابة الداخلية، وبوضع أدوار وأُطُر الحوكمة التي يتم بمقتضاها الإشراف على إدارة المخاطر والضمان والتأكد من دقة وفعالية نظام الرقابة الداخلية.

ولضمان التطبيق الأمثل لضوابط الضمان، اعتمدت مجموعة "إي آند" نموذج "خطوط الدفاع الثلاثة" المتعارف عليه دولياً. يحتوي هذا النموذج على عناصر الحوكمة الرئيسية بما في ذلك إدارة المخاطر المؤسسية، والتي تسهل تحديد المخاطر الرئيسية على مستوى المؤسسة ومراقبتها بالإضافة إلى الإشراف على عمليات الضمان.

يوفر التدقيق الداخلي ضمانات مستقلة حول مدى كفاية وفعالية إدارة المخاطر والحوكمة والرقابة الداخلية. فيما يقوم قسم الأخلاقيات والامتثال بمراقبة والإشراف على اللوائح المنظمة لأخلاقيات العمل والامتثال والمتطلبات المتصلة بذلك في المجموعة. بينما يضطلع فريق التدقيق الخاص بمهام التحقيق في أنشطة الاحتيال ومعالجتها وتسهيل إدارة مخاطر الاحتيال على نحو وقائي.

ويساهم ما تقدم جنبًا إلى جنب مع إدارات الخطوط الأمامية، في إنشاء بيئة حوكمة قوية تدعم النمو المستدام وتعزز ثقة أصحاب المصلحة.

1. خط الدفاع الأول

تمثل إدارات الخطوط الأمامية لمجموعة "إي آند"، التي تحكمها سياسات وإجراءات وقواعد أخلاقيات العمل والتفويضات الممنوحة وفقًا لما أجازه مجلس الإدارة خط الدفاع الأول. وتقع على عاتق هذه الإدارات مسؤولية اكتساب المهارات الملائمة ووضع إجراءات وأنظمة وضوابط العمل لأغراض الالتزام بالسياسات والتفويضات والصلاحيات وإدارة المخاطر على نحو سليم.

2. خط الدفاع الثاني

1.2 إدارة المخاطر المؤسسية للمجموعة

يشكل قسم إدارة المخاطر المؤسسية للمجموعة جزءًا من خط الدفاع الثاني وهو المسؤول عن تحديد ومراقبة المخاطر الرئيسية على مستوى المجموعة، بالإضافة إلى الإشراف على عمليات الضمان بصورة تضمن فعالية بيئة الرقابة الداخلية. وتشترك إدارة المخاطر للمجموعة ومقدمي الضمانات الآخرين والدوائر الإشرافية المتخصصة الأخرى جميعًا في هدف جماعي هو المساهمة في إيجاد بيئة رقابية منيعة.

تضطلع إدارة المخاطر المؤسسية للمجموعة بدور رئيسي في نشر ثقافة قوية لإدارة المخاطر في المجموعة وإدامة الممارسات الفعالة لإدارة المخاطر بما يتماشى مع ميثاق إدارة المخاطر المؤسسية، وسياسات وأطر عمل إدارة المخاطر للمجموعة. كما تزود إدارة الشركة ولجنة المخاطر المنبثقة عن المجلس بضمانات مقبولة توضح أن المخاطر الرئيسية التي تؤثر على الأهداف الإستراتيجية للمجموعة أو الإجراءات الهامة أو التزام الشركة بالامتثال قد تم تحديدها وتقييمها وتلافيها بالشكل المناسب.

كما تساعد إدارة المخاطر المؤسسية كل من إدارة المجموعة ومجلس الإدارة على:

- تركيز اهتمامهم وجهودهم على المخاطر الرئيسية التي قد تؤثر على تحقيق أهداف الشركة الاستراتيجية والتشغيلية والمالية والامتثال.
- خفض الأحداث غير المتوقعة إلى أدنى مستوى من خلال العمل المستمر على إدارة المخاطر القائمة وتحديد المخاطر التي قد تظهر مستقبلاً في الوقت المناسب.
- التنبؤ بالتغيرات على البيئة الاقتصادية والتنافسية والسياسية والتعامل معها بشكل أكثر فعالية.
- تحديد مجالات التحسينات الممكن إدخالها لكفاءة العمليات وفعاليتها.
- اتخاذ القرارات الرامية إلى إيجاد الفرص التي يمكن أن تأتي بالنفع على الشركة أو تعظيم هذا النفع .
- نشر وعي أكبر بالمخاطر والفرص وكيفية تأثيرها على الإستراتيجية والعمليات. وعليه، تعزيز قدرة إي آند على الاستجابة بشكل ملائم لحالات الاشتباه في وجود المخاطر.

إن إدارة المخاطر المؤسسية للمجموعة هي المسؤولة عن التنسيق اللازم لإعداد ورفع التقارير التي تبين الجهود المبذولة في مجال الضمان والتي تتصل بتحديد المخاطر المؤسسية الرئيسة على أعمال الشركة والإبلاغ عنها. ومن الضروري أن يشترك خطا الدفاع الأول والثاني برؤية محورية متسقة بشأن نتائج الضمان لتحديد نقاط الضعف على الفور والتعامل معها بشكل استباقي وفي الوقت المناسب.

الرقابة الداخلية تكملة

تتميز المجموعة بهيكلة حوكمية قوية لإدارة المخاطر تشمل لجان متخصصة في إدارة المخاطر المؤسسية على مستوى أذرع الشركة الرئيسية وعلى نطاق المجموعة بأكملها.

ويرأس هذه اللجان الرؤساء التنفيذيون لهذه القطاعات قطاعات أعمال إي آند، فيما يتولى الرئيس التنفيذي للمجموعة رئاسة اللجنة على مستوى المجموعة.

وتتبع إدارة المخاطر مباشرة للجنة المخاطر المنبثقة عن مجلس إدارة إي آند والذي أوكل للّجنة مهام الإشراف على إدارة المخاطر في إي آند. وتشمل الواجبات الإشرافية لهذه اللجنة، على سبيل المثال لا الحصر، إنشاء واستدامة الآتي:

- بيانات مخاطر المجموعة التي توضح بشكل عادل الفرص والمخاطر الجسيمة على مستوى إي آند والشركات العاملة بما يتماشى مع مستويات تحمل المخاطر وتقبلها.
- إطار رفع التقارير الخاصة بالمخاطر والذي يتيح تقديم إحاطة للإدارة ولجنة المخاطر بآخر المستجدات بصورة منتظمة. وتساعد هذه التقارير في اتخاذ الإجراءات المناسبة لتلافي المخاطر غير المقبولة.
- ثقافة المخاطر والامتثال التي تتسم بالتطوير المستمر لكفاءة إجراءات إدارة المخاطر ونشر الوعي بها.

يشغل السيد محمد دوكندار إدارة قسم المخاطر والضمان لمجموعة إي آند، حيث يتولى مهام إدارة المخاطر المؤسسية والتدقيق الداخلي والتدقيق الخاص في المجموعة. منذ انضمامه إلى مجموعة «إي آند» في شهر يوليو 2016، وظّف السيد دوكندار خبراته الواسعة ومؤهلاته كمحاسب قانوني ومدقق داخلي معتمد ومقيّم معتمد في مضمار الرقابة الذاتية ويتمتع بخبرة تربو على 28 عامًا من الخبرة في مجالات الحوكمة وإدارة المخاطر والتأمين والتدقيق الداخلي والخارجي، بما في ذلك التدقيق الجنائي.

قبل التحاقه بشركة اتصالات، شغل السيد/ دوكندار منصب المدير التنفيذي لخدمات التدقيق في مجموعة تلكوم لخدمات التدقيق في شركة تلكوم جنوب إفريقيا ش.م.ع المحدودة منذ عام 2009، حيث تذخر مسيرته المهنية بالعديد من المجالات بما في ذلك الاتصالات السلكية واللاسلكية والخدمات المالية والاستشارات والقطاع العام.

اكتسب خلال مسيرته المهنية سجلًا حافلًا وخبرة واسعة في مختلف لجان التدقيق والمخاطر. ويشغل حاليًا عضوية مجالس إدارة عدة شركات تابعة للمجموعة كشركة الاتصالات الباكستانية المحدودة، و «إي آند مصر»، و «إي آند أفغانستان»، ومجموعة بي بي إف تيليكوم (PPF Telecom). كما تم تعيينه مؤخرًا عضوًا في مجلس إدارة شركة «جلاسهاوس».

يُعد السيد دوكندار مشاركًا فاعلاً في كل من المنتدى الاقتصادي العالمي لكبار مسؤولي المخاطر والمجلس العالمي للمخاطر المستقبلية، حيث يضطلع بدور محوري في تحديد المخاطر المعقدة، وتعزيز الحوكمة المرنة للمخاطر، وتقديم رؤى استراتيجية تهدف إلى بناء مستقبل أكثر مرونة واستدامة.

2.2 أخلاقيات العمل والامتثال

تندرج مهام أخلاقيات العمل والامتثال في مجموعة إي آند ضمن نطاق عمل إدارة الشؤون القانونية والامتثال في المجموعة والتي تتولى المراقبة والإشراف على لوائح ومتطلبات أخلاقيات العمل والامتثال في مجموعة إي آند.

ويتمثل الهدف الرئيسي لها في إرساء ثقافة تكون القيم الأخلاقية ومسؤوليات الامتثال هي الأساس الذي تبنى عليه القرارات، ويشمل ذلك المبادرات الرئيسية الآتية:

- صياغة وتنفيذ برامج أخلاقيات العمل والامتثال التي تحدد وتقيم المخاطر المتصلة بالامتثال وتعمل على تلافيها.
- صياغة وتنفيذ سياسات وإرشادات أخلاقيات العمل والامتثال لشركة "إي آند".
- تشجيع فتح قنوات للاتصال للإبلاغ عن الانتهاكات المحتملة لأخلاقيات العمل.
- التعاون مع الإدارات المختلفة لضمان تطبيق المعايير واللوائح.
- تقديم المشورة للإدارة حول التأثيرات المحتملة للقوانين واللوائح الجديدة على عمليات إي آند.
- تعزيز ثقافة النزاهة والسلوك الأخلاقي في العمل في إي آند وشركاتها العاملة.
- توفير المعلومات والتدريب والتوعية لتعزيز وترسيخ ثقافة الامتثال.

ترأس هذا القسم السيدة/ بروك ماري ليندسي، والتي تشغل منصب الرئيس التنفيذي للشؤون القانونية والامتثال للمجموعة منذ مايو 2022. وسبق للسيدة/ بروك شغل منصب المستشار العام بالإنابة لشركة "إي آند" منذ عام 2021، وقبلها منصب المستشار العام لشركة "إي آند إنترناشونال". وقبل انضمامها للمجموعة في عام 2010، عملت السيدة/ بروك لدى عدد من مكاتب المحاماة المستقلة والعالمية المرموقة. وتتولى السيدة/ بروك عضوية مجلس إدارة مجموعة شركة الاتصالات الباكستانية المحدودة، كما تولت عضوية مجلس الإدارة في شركة خزنة داتا سنتر ومجموعة آي-مينا وشركة الثريا للاتصالات و مجلس إدارة اتصالات نيجيريا. تحمل بروك ليندسي درجة البكالوريوس في القانون والمحاسبة من جامعة بوند الأسترالية.

تتبع دائرة أخلاقيات العمل والامتثال في مجموعة إي آند للجنة التدقيق مباشرة، وتشمل الواجبات الإشرافية لهذه اللجنة، على سبيل المثال لا الحصر، إنشاء وإدامة ما يلي:

- إطار عمل ينظم إعداد تقارير الامتثال وذلك لرفع تقارير منتظمة بآخر المستجدات للإدارة وللجنة التدقيق. تساعد هذه التقارير في اتخاذ الإجراءات المناسبة من أجل تلافي التعرض لحالات غير مقبولة تتصل بالامتثال.
- سياسات وعمليات الامتثال المناسبة للوفاء بالالتزامات القانونية والتنظيمية للشركة.
- آليات التحقق من الالتزام بالسياسات والعمليات المتعلقة بالالتزامات القانونية والتنظيمية.

الرقابة الداخلية تكملة

3.2 الإدارة الوقائية لمخاطر الاحتيال

يعد فريق التدقيق الوقائي مكونًا محوريًا في خط الدفاع الثاني، حيث تناط به مسؤولية تحديد مخاطر الاحتيال المحتملة في إي آند وتلافيها، في الوقت الذي يشرف فيه على عمليات الفحص والتحقق من فعالية بيئة الرقابة الداخلية. ويتعاون التدقيق الوقائي بشكل وثيق مع الأقسام الإشرافية المتخصصة الأخرى بغية تحقيق الهدف المشترك المتمثل في إيجاد وتعزيز بيئة رقابية قوية. كما يقوم الفريق (أو يرعى) العديد من المبادرات التي تعزز الوقاية من الاحتيال، مثل إجراء تقييمات لمخاطر الاحتيال على مستوى مجموعة إي آند، وتنظيم الأسبوع الدولي للتوعية بالاحتيال وعقد دورات التدريب والتوعية.

3. خط الدفاع الثالث

تعد مهام التدقيق الداخلي والتدقيق الخاص مستقلة عن الإدارة التنفيذية، حيث تتبع مباشرةً لمجلس إدارة إي آند. وتتولى لجنة التدقيق الإشراف على هذه المهام وضمان استقلاليتها وفعاليتها بموجب التفويض الممنوح لها من قبل المجلس. وتشمل مسؤوليات اللجنة ما يلي:

- تمكين موظفي المجموعة من الإبلاغ بشكل سري عن المخالفات المحتملة للتقارير المالية أو الضوابط الداخلية أو غيرها من الأمور.
- الإشراف على إجراء تحقيقات مستقلة ومحايدة في المخالفات المُبلغ عنها.
- النظر في نتائج التحقيقات الأولية في قضايا الرقابة الداخلية.

1.3 التدقيق الداخلي

يوفر التدقيق الداخلي والذي يشكل خط الدفاع الثالث في المجموعة، ضمانات ومرئيات موضوعية حول مدى كفاية وفعالية إدارة المخاطر والرقابة الداخلية وعمليات الحوكمة.

يتمثل دور مهام التدقيق الداخلي في تقديم ضمانات واستشارات مستقلة وموضوعية ذات تصميم يرمي إلى تحقيق قيمة مضافة والى تحسين العمليات في إي آند. كما تساعد الشركة في تحقيق أهدافها من خلال إنشاء نهج شامل لتوقع ورصد وتحديد الأولويات ومراقبة وتسهيل إدارة مخاطر الأعمال الرئيسية في الشركة، بالإضافة إلى تسهيل تنفيذ مهام الرقابة الداخلية والامتثال بأفضل تكلفة.

وتلتزم هذه الدائرة بالامتثال للقواعد الإلزامية الخاصة بإطار الممارسات المهنية الدولية الصادرة عن معهد المدققين الداخليين، بما في ذلك المبادئ الأساسية للممارسة المهنية للتدقيق الداخلي، ومدونة القواعد الأخلاقية، والمعايير الدولية للممارسة المهنية للتدقيق الداخلي.

وتقيم الإدارة فعالية وكفاءة عمليات الشركة وأنظمتها وضوابطها الرقابية وإعداد التقارير عنها، بما يتماشى مع إطار التدقيق الداخلي المعترف به دوليًا.

وقد امتازت هذه الدائرة بتحقيق إنجاز للشركة أصبحت من خلاله إي آند أول شركة مدرجة في دولة الإمارات العربية المتحدة تنجح في اجتياز تقييم الجودة الخارجي الصادر عن معهد المدققين الداخليين العالمي والذي حازت به على أعلى تصنيف للمطابقة العامة في المجالات الثلاثة: معايير السمات ومعايير الأداء ومدونة الأخلاقيات.

كما أعيد اعتماد الدائرة في عام 2024 من قبل معهد المدققين الداخليين إذ حققت حينها توافقًا بنسبة 100% مع جميع المعايير المعمول بها. ووفقاً لإطار الممارسات المهنية الدولية الذي وضعه معهد المدققين الداخليين، ينبغي إجراء التقييمات الخارجية مرة واحدة على الأقل كل خمس سنوات، وقد دأب قسم التدقيق الداخلي على الالتزام بذلك.

2.3 التدقيق الخاص

يشكل فريق التدقيق الخاص مكونًا جوهريًا في خط الدفاع الثالث في مجموعة إي آند ويؤدي دوراً بالغ الأهمية في الحفاظ على نزاهة المؤسسة.

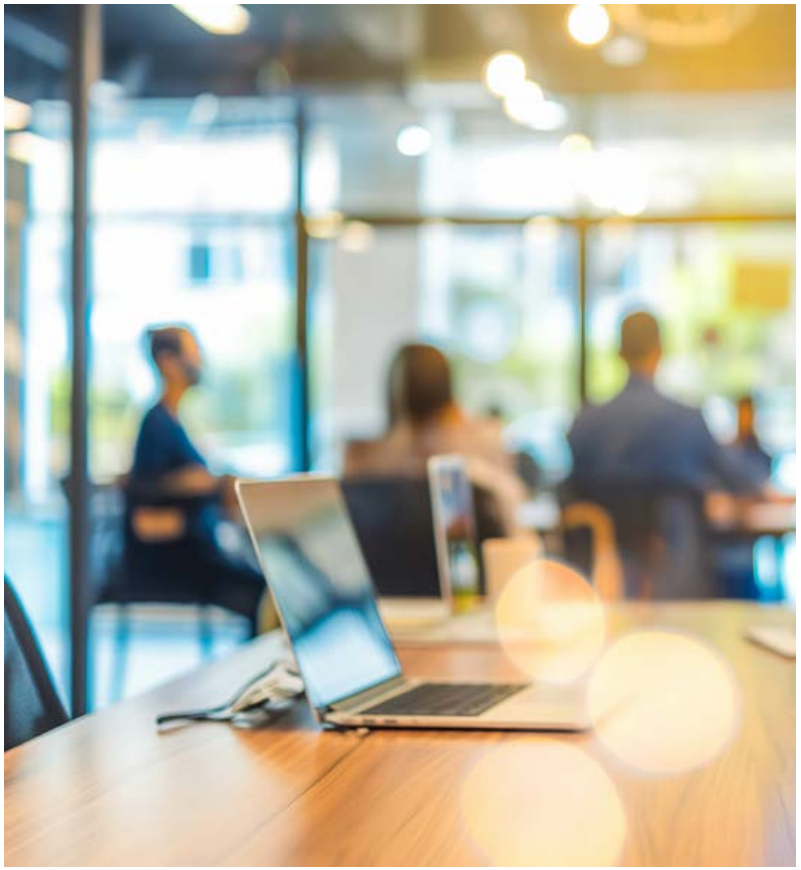
ويضطلع هذا الفريق بالتحقيق في أنشطة الاحتيال وكشفها، وبالتالي المساهمة في إيجاد بيئة رقابية قوية. تنتهج المجموعة سياسة عدم التهاون مع الاحتيال، ويتم تطبيقها من خلال أنشطة الكشف الصارمة التي يقوم بها فريق التدقيق الخاص من خلال برنامج شامل للإبلاغ عن المخالفات يتماشى مع إطار عمل إدارة مخاطر الاحتيال الذي وضعه معهد المدققين الداخليين.

وشجع فيه على الإبلاغ عن أية أنشطة مشبوهة، وضمان عدم الكشف عن هوية المبلغ عن هذه الأنشطة وحمايته من أي شكل من أشكال الانتقام.

وتؤكد المجموعة التزامها الراسخ بالحفاظ على أعلى معايير النزاهة من خلال نظامها المتقدم للكشف عن الاحتيال والتحقيق فيه، والذي يعتمد على أحدث المعايير الدولية (ISO) في إدارة مكافحة الرشوة وهو ما يمثل دورًا محوريًا في التحقيق في حالات الاحتيال المشتبه بها وضمان الامتثال للمعايير الأخلاقية. وبهدف الحفاظ على مرونة المؤسسة وقوتها.

تتبنى المجموعة نهجًا قائمًا على التصدي الاستباقي لمخاطر الاحتيال المحتملة وتعزيز ثقافة الشفافية في الشركة. ويتعاون الفريق بشكل وثيق مع دوائر الرقابة المتخصصة الأخرى لتعزيز البيئة الرقابية الشاملة للشركة وتعزيز الشفافية.

ومن خلال ترسيخ ثقافة النزاهة والمسؤولية، يساهم فريق التدقيق الخاص في بناء مؤسسة قوية ومرنة.



الرقابة الداخلية تكملة

التميز والتقدير

اعتمدت كل من لجنة التدقيق ولجنة المخاطر استراتيجيات 2024 للتدقيق الداخلي والتدقيق الخاص وإدارة المخاطر المؤسسية، على التوالي والتي كلفت بحماية قيمة إي آند وخلق تأثير لها وتمكينها.

وعليه، أعادت الشركة تقييم كل ما تقوم به والكيفية التي يتم بها. وكجزء من تنفيذ هذه الإستراتيجية، تم تغيير اسم الإدارة إلى "إدارة المخاطر والضمان"، وهو ما يشكل خطوة نحو تعزيز مكانتنا في المجموعة ومهمتنا في الارتقاء بالشركة من خلال الاضطلاع بإدارة المخاطر على نحو صارم وتوفير الضمان الاستباقي وإعطاء المرئيات القيمة.

كما تطمح إدارة المخاطر والضمان في إي آند بأن تكون رائدةً في مجال الممارسة المهنية الدولية في قطاع التكنولوجيا في مجالي المخاطر والتدقيق على المستويين الإقليمي والعالمي. وقد حافظت الإدارة على ريادتها في مجال التدقيق الداخلي طوال عام 2024، حيث شارك الموظفون البارزون في المؤتمرات العالمية والإقليمية التي نظمتها الهيئات المهنية، ومنها على سبيل المثال: "المؤتمر الدولي لمعهد المدققين الداخليين لعام 2024" في واشنطن دي سي و"قمة التدقيق الداخلي 2024 التابعة لجمعية المدققين الداخليين في دولة الإمارات العربية المتحدة" والمقامة في أبوظبي، و "المؤتمر العام الأول للتدقيق ومكافحة الاحتيال وتكنولوجيا المعلومات" الذي نظمته في دبي جمعية المدققين الداخليين بدولة الإمارات العربية المتحدة تحت رعاية وزارة الاقتصاد.

وفي عام 2024، فازت الدائرة بجائزتين من "جوائز الممارسة الرائدة" من جمعية المدققين الداخليين في دولة الإمارات العربية المتحدة عن ممارساتها في الحوكمة والمخاطر والرقابة في مسيرة الشركة نحو التحول الرقمي، وثانياً في حوكمة تكنولوجيا المعلومات عن إطار عمل تدقيق حوكمة الذكاء الاصطناعي. وتعكس هذه المشاركات والجوائز تفاني القسم في تحقيق التميز والتحسين المستمر الأمر الذي جعله محل تقدير نظراً لأدائه الاحترافي في تطبيق الممارسات والمعايير. وعلاوة على ذلك، فقد حازت إدارة التدقيق الداخلي على اعتراف جمعية المدققين الداخليين بتوافقها مع معايير الإطار الدولي للممارسات المهنية. وقد شمل هذا الاعتراف خمس شركات عاملة ضمن امتدادات الشركة الجغرافية، من بينها "إي آند" الإمارات وشركة الاتصالات الباكستانية المحدودة (بما في ذلك يو بنك) و "إي آند مصر"، و"اتصالات للخدمات القابضة"، و"اتصالات أفغانستان".

وتواصل الإدارة سعيها نحو التميز في كل ما تقوم به والكيفية التي تنفذ بها ذلك، من خلال استراتيجية إدارة المخاطر والضمان التي تسعى من خلالها إلى تجاوز التوقعات في إي آند.

رفع التقارير للجهات المكلفة بالحوكمة

خلال عام 2024، تم تقديم ستة عشر (16) تقريرًا عن التدقيق الداخلي للجنة التدقيق شملت تقريرًا سنويًا واحدًا يلخص أنشطة التدقيق الداخلي، أربعة تقارير ربع سنوية عن التدقيق الداخلي، أربع (4) تقارير بالمستجدات الخاصة بجهاز الإمارات للمحاسبة، تقريرًا واحدًا عن أنشطة التدقيق الخاص والتحقيق. علاوةً على ذلك، قُدمت تقارير إلى لجنة التدقيق تتعلق بتحديثات الأنظمة والسياسات واستراتيجيات التدقيق ونموذج التشغيل.

كما تم تقديم سبعة (7) تقارير بشأن إدارة المخاطر المؤسسية للجنة المخاطر، والتي تضمنت المخاطر الرئيسية للشركة، وتقبل المخاطر، والتحليلات المعمقة للمخاطر وميثاق إدارة المخاطر المؤسسية وتحديثات السياسات، واستراتيجية إدارة المخاطر المؤسسية وخطة إدارة المخاطر المؤسسية. يتم سنوياً وضع خطة ضمان مبنية على المخاطر وترفع هذه الخطة للجنة المخاطر ولجنة التدقيق للموافقة عليها.

يتعامل قسم المخاطر والضمان مع الأمور أو المخاطر الرئيسية التي يتم تحديدها في التقارير والحسابات السنوية، والتي تشمل على سبيل المثال لا الحصر ما يلي:

- ضمان وضع خطط معالجة أو برامج عمل لجميع المخاطر الرئيسية. ويتعين أن تحدد هذه الخطط الأشخاص المكلفين بها وكذلك الجداول الزمنية لإتمامها.
- رصد التقدم المحرز في استكمال الإجراءات المتفق عليها مع تقديم تقارير منتظمة عن سير العمل بها للجنة التدقيق ولجنة المخاطر.
- القيام بمراجعات لأغراض المتابعة حسب الاقتضاء.

ويتم رفع تقييم سنوي للجنة التدقيق بشأن فاعلية وكفاءة بيئة الرقابة الداخلية في الشركة. بالإضافة إلى ذلك، تقدم دائرة الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر المؤسسية تقارير ربع سنوية على أقل تقدير للجنة التدقيق أو لجنة المخاطر بشأن بيئة الرقابة الداخلية، بما في ذلك الإبلاغ عن الأمور الرقابية الهامة وعن حالة الإجراءات المتخذة لمعالجة أوجه القصور.

وفي عام 2024، قدمت دائرة التدقيق الداخلي ضمانات بشأن بعض الأمور الرئيسية، منها:

- الأمن السيبراني والمعلوماتي.
- حوكمة البيانات.
- التقنيات الناشئة.
- الحوكمة والامتثال الخاص بتكنولوجيا المعلومات.
- الشؤون التنظيمية وشؤون الامتثال.
- الشبكة والتكنولوجيا.
- الموارد البشرية.
- الأداء المالي وحماية الإيرادات.
- الحوكمة.
- الاستدامة.
- تجربة العملاء.

يقدم فريق أخلاقيات العمل والامتثال في المجموعة، وفق إطار زمني مناسب، ضمانات بشأن جدوى وفعالية وكفاءة الضوابط التي تضمن الامتثال للمعايير القانونية والأخلاقية. يشمل ذلك ما يلي:

- إجراء تقييم سنوي لكفاءة وجدوى برنامج أخلاقيات العمل والامتثال.
- تقديم تحديثات للإدارة ولجنة المراجعة بشأن وضع برنامج الأخلاقيات والامتثال. يشمل ذلك تقارير عن المخاطر الرئيسية في الامتثال، والحالات التي تم فيها عدم الامتثال، ومشكلات الرقابة، والتقدم المحرز في معالجة أي نقص.
- و في عام 2024، قدم قسم دائرة أخلاقيات العمل والامتثال في مجموعة إي آند خمسة (5) تقارير للجنة التدقيق، شملت الآتي:
  - أربعة (4) تقارير ربع سنوية بشأن أخلاقيات اشملت هذه التقارير- ولكنها لم تقتصر على- التقارير الربع سنوية بشأن المستجدات المتصلة بالإمتثال وتقرير سنوي واحد يوجز أنشطة القسم خلال العام بالإضافة إلى خطة المجموعة لأخلاقيات العمل والامتثال للعام المقبل وتقارير تظهر ما تم انجازه استنادًا إلى مراجعة الامتثال ومستجدات ميثاق الامتثال والسياسات وغيرها.
  - سياسة وبرنامج حماية البيانات - خطة إطلاق البرنامج وتنفيذه.

لم يرد الى علم المخاطر المؤسسية والتدقيق الداخلي والامتثال وجود أية أخطاء أو مخالفات جوهرية واجهتها الشركة ولم يتم الكشف عنها في البيانات المالية الموحدة لعام 2024.

مدقق الحسابات الخارجي

نبذة موجزة

أسندت القوانين والأنظمة السارية للجمعية العمومية الموافقة على تعيين المدقق الخارجي للشركة وتحديد أتعابه، كما أنها اشترطت ألا يتجاوز تعيين نفس المدقق الخارجي ست سنوات متتالية على أن يتم استبدال شريك التدقيق بعد انقضاء السنة الثالثة.

وتقوم الجمعية العمومية للشركة بالموافقة سنويًا على تعيين المدقق الخارجي وتحديد أتعابه بناءً على توصية من مجلس إدارة إي آند بعد إتمام إجراءات المناقصة التي تشرف عليها إدارة المخاطر المؤسسية والضمان. وقد وافق اجتماع الجمعية الذي عقد في 23 إبريل 2024 على تعيين السادة شركة "إرنست ويونغ الشرق الأوسط" كمدققين خارجيين للشركة للعام 2024 (شريك التدقيق هو السيد/ جيمس بوتر) ، و قد كانت مهام التدقيق موكلة للسادة "شركة كي بي إم جي لوار جلف ليمتد" في عام 2023.

إرنست ويونغ هي واحدة من أبرز الشركات المهنية الرائدة في العالم، حيث تحقق إيرادات سنوية تصل إلى 51.2 مليار دولار وتضم فريقًا يقارب 400,000 موظف في أكثر من 150 دولة. تتميز الشركة بمنهجيات متطورة في خدمات التدقيق وبنية تحتية تقنية قوية تلبي احتياجات عملائها المتنوعة لمواكبة عالم الأعمال المتسارع والمتغير.

تؤكد شركة إرنست ويونغ (التزامها بالاستدامة وتسعى جاهدة نحو تحقيق صافي انبعاثات صفرية وخفض انبعاثات الكربون بنسبة 40% بحلول عام 2025. ولتحقيق هذا الهدف، تعتمد الشركة على خطة عمل من سبع نقاط رئيسية تقوم على أحدث المعايير والتقنيات في مجال المناخ.

يسهم الضمان القوي والمستقل في توفير معلومات مهمة للمستثمرين وغيرهم من أصحاب المصلحة، ويقدم تصورًا قويًا وواضحًا للجان التدقيق، ومدخلات بناءة ومناسبة للإدارة تشمل:

- خدمات الاستشارات المحاسبية المالية: معالجة المعاملات المعقدة، والتحول إلى المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية، وتوفير الدعم اللازم للشركات فيما يخص أموال الخزينة.
- خدمات التحليل الجنائي والنزاهة: المساعدة في الامتثال، والتحليلات الجنائية، وتسوية النزاعات.
- خدمات التغير المناخي والاستدامة : مساعدة الشركات على قياس مبادرات الاستدامة وإدارتها.

تتميز الشركة بحضور قوي في منطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا منذ عام 1923، حيث تمتد شبكتها في 15 دولة و26 مكتباً، ويعمل بها فريق عمل متميز يزيد عن 8,500 موظف. وباعتبارها رائدة بين أكبر شركات المحاسبة والخدمات المهنية الأربع في المنطقة وأكثرها تكاملاً، تقدم إرنست ويونغ خدمات تلبي احتياجات الحكومات والشركات على حدٍ سواء.

تتعاون إرنست ويونغ في دولة الإمارات العربية المتحدة بشكل وثيق مع الجهات الحكومية لتطوير القوى العاملة وتدريب الشباب، بما في ذلك الشراكة مع وزارة شؤون مجلس الوزراء والمستقبل. وتؤكد الشركة التزامها بدعم المواهب المحلية، حيث عينت السيدة ورده إبراهيم عام 2019 كأول إماراتية ضمن شركاء خدمات التدقيق مما يبرز دورها في تمكين المواهب الإقليمية واستقطابها.

وبفضل خبرتها الواسعة ونهجها المتكامل، تقدم إرنست ويونغ خدمات ضمان قيّمة للعملاء العالميين والإقليميين، بما في ذلك كبرى الشركات مثل "إي آند".

خدمات وأتعاب وتكاليف التدقيق الخارجي

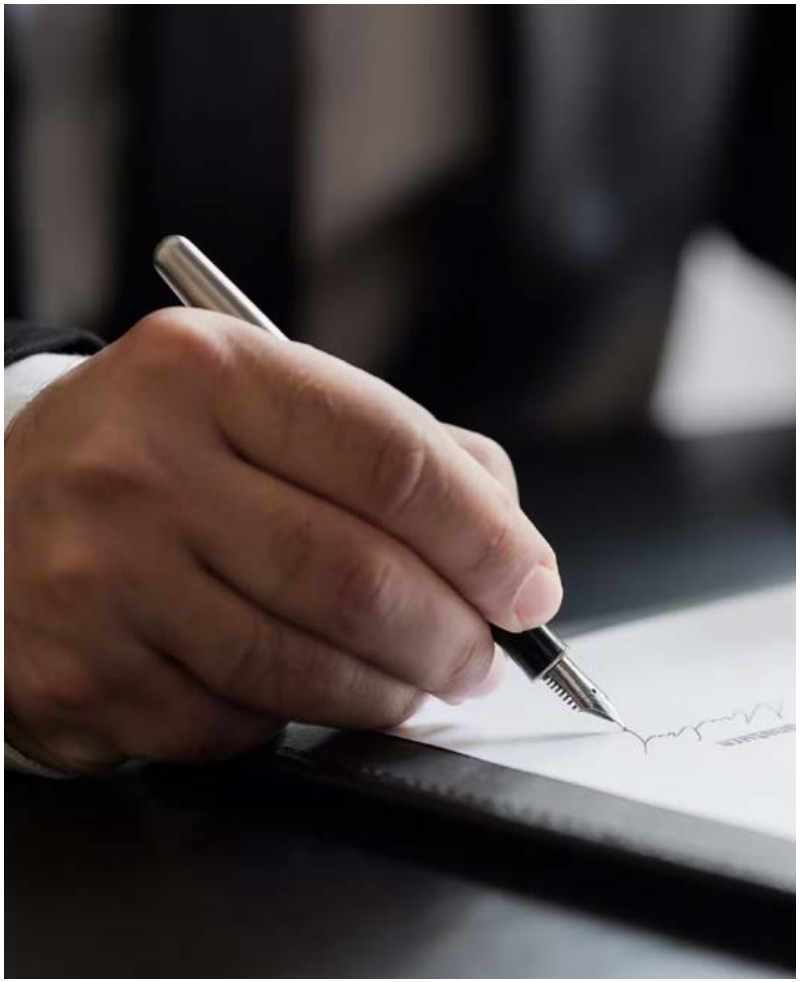
نورد أدناه التفاصيل المتعلقة بأتعاب المدقق الخارجي والخدمات الاستشارية الأخرى للعام 2024:

- برسوم خدمات التدقيق الخارجي لعام 2024 تبلغ 2,921,015 درهم إماراتي. هذه الرسوم مقابل التدقيق ومراجعة البيانات المالية السنوية والمؤقتة (إي آند الإمارات و المجموعة وحدها)، وتشمل الخدمات الخاصة بهيئة الأوراق المالية والسلع والتي تعرف اختصاراً بحروف "إكس بي آر إل"
- بلغت أتعاب مدقق حسابات الشركة عن عام 2024 مقابل خدمات غير متعلقة بمهام التدقيق. 587,600 درهمًا إماراتيًا. وتشمل هذه الخدمات تدقيق بيانات مالية تتصل بالجهات التنظيمية.
- بلغت أتعاب التدقيق المدفوعة والمستحقة عن الخدمات التي قدمت خلال عام 2024 من قبل شركات تدقيق أخرى - غير مدققي حسابات الشركة - 18,024,104 درهمًا إماراتيًا وذلك لقاء خدمات استشارية قدمتها الشركات المذكورة أدناه:

1. برايس ووتر هاوس كوبرز
2. ديلويت أند توش الشرق الأوسط
3. كرول للاستشارات
4. أردنت للاستشارات المالية والمحاسب
5. يونيكس كونسالتك
6. جرانت ثورنتون للتدقيق والمحاسبة
7. شركة بروتيفيتي الشرق الأوسط للاستشارات

التحفظات التي ضمنها مدقق الحسابات الخارجي في القوائم المالية المرحلية والسنوية الموحدة للعام 2024

لم يورد مدقق الحسابات الخارجي أية تحفظات في القوائم المالية المرحلية والسنوية الموحدة للعام 2024 .



المخالفات

خلال عام 2024، تلقت الشركة قرارًا واحدًا بارتكاب مخالفه من هيئة تنظيم الاتصالات والحكومة الرقمية في الدولة بشأن الخطة الوطنية للترقيم. وقد خصصت الشركة الموارد اللازمة وأجرت التحسينات الضرورية للنظم والإجراءات للوفاء بمتطلبات هذه الخطة على نحو يحوز على رضا هيئة تنظيم الاتصالات والحكومة الرقمية. ولايزال العمل جارياً لضمان الامتثال الكامل والمستمر من خلال تنفيذ ضوابط رقابية كافية للحيلولة دون تكرار وقوع هذه المخالفة مرة أخرى.

مساهمة إي آند الإمارات في تنمية المجتمع المحلي

التنمية الاجتماعية والمجتمعية

- مؤسسة تحقيق أمنية
- حملة تحقيق أمنية الرمضانية
- حملة الهلال الأحمر الإماراتي الرمضانية
- رعاية برنامج تلفزيون الواقع "قلبي اطمئن"
- حملة "وقف الأم" مع مبادرات محمد بن راشد آل مكتوم العالمية
- حملة "غزة في قلوبنا" الخيرية
- معرض "مُصنّعين" مع وزارة الصناعة والتكنولوجيا المتقدمة
- فعاليات يوم العمال العالمي مع هيئة الطرق والمواصلات
- مبادرة تسديد ديون مواطني دولة الإمارات

قيمة المساهمة

9,686,000 درهم إماراتي

الثقافة والبيئة

- مبادرة "يوم تبادل الكتب"
- حملة التوعية حول المياه
- يوم المرأة الإماراتية
- المؤتمر العالمي لتحلية المياه (IDRA)
- يوم الطفل الإماراتي 15 مارس 2024
- مهرجان البطحاء – الشارقة
- الحدث السنوي لسائقي "هلا" – رمضان 2024

قيمة المساهمة

150,000 درهم إماراتي

الابتكار والتعليم والصحة

- اليوم العالمي للإنترنت الآمن 6 فبراير 2024
- زيارة الجامعات
- ورش عمل رقمية وذكية متعلقة بالذكاء الاصطناعي والبرمجة وتطوير الويب
- معرض ومؤتمر تكنولوجيا التعليم في بريطانيا "BETT" 2024
- بطولة الألعاب المدرسية في الإمارات
- أسبوع الرعاية الصحية العالمي 2024
- جائزة اتصالات لأدب الأطفال العربي
- معرض عجمان الدولي للتعليم والتدريب 2024
- يوم التوعية بالتعليم – مدارس جيمس
- رعاية معرض الشارقة الدولي للكتاب
- رعاية صندوق معاً لدعم الأبحاث العلمية والتطوير التابع لدائرة الصحة

قيمة المساهمة

8,452,000 درهم إماراتي

الرياضة والشباب

- رعاية فريق الإمارات للدراجات الهوائية لموسم 2024
- رعاية اتحاد الإمارات لكرة القدم
- متطوعو المؤتمر العالمي للجوال
- مهرجان أبو ظبي الدولي للشطرنج في دورته الثلاثين
- رعاية مسابقة الفرسان الدولية للقفز على الحواجز
- رعاية بطولة منطقة أبوظبي الصناعية للكريكت داخل الصالات
- منتدى تنمية الطفولة المبكرة

قيمة المساهمة

9,354,000 درهم إماراتي

وبذلك، بلغت المساهمات المالية لمبادرات المسؤولية المجتمعية في عام 2024 ما قيمته:

***27.644 مليون درهم إماراتي**

*المبالغ مقربة إلى أقرب ألف.

علاقات المستثمرين

في ضوء مساعيها والتزامها لانتهاج أفضل وسائل الاتصال مع مساهميها ومجتمع المستثمرين، أنشأت المجموعة إدارة علاقات المستثمرين لتكون بمثابة البوابة الرئيسية وحجر الزاوية في استراتيجية الشفافية والتفاعل.

وتستخدم الشركة منصات مختلفة في تواصلها مثل الموقع الإلكتروني للمجموعة، وتطبيق علاقات المستثمرين والموقع الإلكتروني لسوق أبو ظبي للأوراق المالية. وتضمن هذه القنوات الوصول إلى المعلومات المهمة المتعلقة بالشركة في الوقت المناسب مثل الافصاحات المالية وأهم الأحداث والتطورات وتقارير مجلس الإدارة والتقارير المتكاملة وتقارير الحوكمة وتقارير الاستدامة وهياكل المساهمين. وتقوم جهود الشركة في هذا المضمار على أفضل المعايير الدولية لا سيما الامتثال الكامل بقواعد الحوكمة الصادرة عن هيئة الأوراق المالية والسلع.

وقد أكدت إنجازات إدارة علاقات المستثمرين خلال عام 2024 على دور الإدارة المحوري في المجموعة، حيث عقد فريقها أكثر من مائتي اجتماع مع مؤسسات استثمارية عالمية وإقليمية خلال عام 2024 وحده. كما وسَّعت الإدارة نطاق البيع الخاص بشركة إي آند من خلال تقديم الدعم لثلاث مؤسسات بحثية جديدة لتشمل تحليل بيع أسهم إي آند، مما عزز من نطاق انتشار سهم الشركة والاطلاع عليه بشكل كبير. بالإضافة إلى ذلك، تم إجراء دراسة شاملة للتصورات لجمع الآراء القيمة وتمكين المجموعة من تحسين استراتيجية التواصل الخاصة بها وضمان زيادة الشفافية والوضوح لمجتمع المستثمرين.

وكجزء من التزامنا بتعزيز التواصل بشأن الشؤون المالية للشركة مع السوق، قامت علاقات المستثمرين بالتنسيق مع الإدارة العليا عملية عملية تطوير سياسة توزيع أرباح تصاعدية جديدة تنص على زيادة تدريجية مقدارها 3 فلس للسهم الواحد للسنوات المالية 2024 و2025 و2026، مع حد أدنى لتوزيع الأرباح قدره 80 فلسًا للسهم الواحد. واعتمد مجلس الإدارة هذه السياسة بتاريخ 20 فبراير 2024 وتمت المصادقة عليها لاحقًا في اجتماع الجمعية العمومية في 23 أبريل 2024. بالإضافة إلى ذلك، باشرت علاقات المستثمرين إعداد التقارير المالية لكل ذراع من أذرّع الشركة الرئيسية لمجموعة إي آند، وهي (إي آند الإمارات، وإي آند المؤسسات، وإي آند إنترناشونال، وإي آند الحياة). وعملت مع دوائر المجموعة الأخرى على تطوير أهداف مالية تمتد لخمس سنوات وتم الإفصاح عنها للسوق. وتبين هذه المبادرات التزام المجموعة بتطوير التواصل بخصوص الشؤون المالية وتعزيز قيمة المساهمين.

يرأس قسم علاقات المستثمرين السيد/ نزيه رامز الحسنية الذي يتميز بخبرة في القطاع المالي والقطاعات ذات الصلة لما يربو على خمسة وعشرين عامًا، قضى منها ثلاثة عشر عاماً في إدارة علاقات المستثمرين في مجموعة إي آند. كما أن السيد/ نزيه حاصل على درجة الماجستير في الإدارة من كلية بابسون في الولايات المتحدة الأمريكية وهو حائز على شهادة محلل مالي معتمد.

علاقات المستثمرين تكملة

لجنة الامتثال لأحكام التداول في أسهم الشركة

في إطار سعى الشركة لضمان الامتثال لتنفيذ سياسة الشركة الخاصة بتداول المطلعين والتي تضبط تداولهم والامتثال للقواعد واللوائح المعمول بها في الدولة، تعمل "إي آند" على إدارة ومتابعة والإشراف على تداول وملكية المطلعين من خلال لجنة الامتثال لأحكام التداول في أسهم الشركة.

تضع السياسة إرشادات بشأن التعامل في الأوراق المالية للشركة لجميع الأشخاص المطلعين على معلومات داخلية (أي المعلومات الهامة غير المتاحة للعامة والتي لها تأثير على سعر السهم). ويشمل نطاق تطبيق هذه السياسة التداولات في الأوراق المالية للشركة التي يقوم بها جميع الموظفين وأعضاء مجلس الإدارة ولجنة التدقيق وأقربائهم. كما تتناول هذه السياسة الإجراءات الخاصة بتداولات المطلعين والحفاظ على سمعة ونزاهة الشركة وجميع الأشخاص المرتبطين بها.

المحظورات والمتطلبات الرئيسية:

1. الأنشطة المحظورة:

أ. التداول في الأوراق المالية للشركة أثناء حيازة معلومات داخلية متعلقة بالشركة أو الشركات التابعة لها أو الشركات الشقيقة أو الشركات الأخرى التي تربطها بها علاقات تعاقدية أو قد تكون منخرطة في تفاوض معها بشأن ابرام صفقات.

ب. التداول في الأوراق المالية لأي شركات أخرى أثناء حيازة معلومات هامة غير متاحة للعامة عن تلك الشركة ويكون قد تم الحصول عليها في سياق عمل المطلع أو المطلعة مع الشركات.

ج. تداول هذه المعلومات ومشاركتها مع أي شخص آخر بما في ذلك الأقارب أو الأصدقاء.

2. القيود المفروضة على التداول:

يحظر على المطلعين التداول في الأوراق المالية للشركة خلال فترات حظر التداول التي تفرضها هيئة الأوراق المالية والسلع وسوق أبو ظبي للأوراق المالية بالإضافة إلى اللوائح والقوانين ذات الصلة في بورصة أيرلندا "يورونكست دبلن" المدرجة بها سندات "إي آند". كما أن هذا الحظر يمتد ليشمل الأحداث الهامة للشركة كعمليات الدمج أو الاستحواذ أو التقاضي أو القرارات الصادرة عن الجهات التنظيمية.

3. متطلبات الموافقة المسبقة للتداول:

يتعين على جميع المطلعين الحصول على موافقة مسبقة من "لجنة الامتثال لأحكام التداول" قبل التداول في أسهم أو سندات الشركة. ويجوز للمطلعين التداول في الأوراق المالية للشركة عندما تكون نافذة التداول مفتوحة بعد الحصول على موافقة خطية من "لجنة الامتثال لأحكام التداول في أسهم الشركة".

ويدرك المجلس والإدارة التنفيذية العليا للشركة التزاماتهم المتعلقة بالإفصاح عن تداولهم في أسهم الشركة، وهم ملتزمون بجميع المتطلبات التي وضعتها هيئة الأوراق المالية والسلع وسوق أبو ظبي للأوراق المالية و "يورونكست دبلن".

4. دور لجنة الامتثال لأحكام التداول في أسهم الشركة:

تعمل "لجنة الامتثال لأحكام التداول في أسهم الشركة" على مراقبة الالتزام باللوائح المنظمة لتداول المطلعين وضمان تنفيذ أحكام السياسة تداول المطلعين قي إي آند تحت إشراف مجلس إدارة الشركة. تتألف اللجنة من الأعضاء التالية أسماؤهم:

أ. الرئيس التنفيذي للشؤون المالية للمجموعة: د. محمد كريم بنيس

ب. الرئيس التنفيذي لإدارة المخاطر والضمان للمجموعة: السيد/ محمد دوكندار

ج. الأمين العام للمجموعة: السيد/ حسن الحوسني

د. نائب رئيس / علاقات المستثمرين: السيد/ نزيه الحسنية

ويقر رئيس اللجنة السيد/ محمد كريم بنيس بمسؤوليته عن نظام اللجنة وعن مراجعته لآلية عملها والتأكد من فعاليته.

تضطلع اللجنة بتطوير إطار عمل تداولات المطلعين والإشراف عليه وإجراء مراجعات دورية له وضمان فعاليته، وتتمثل المسؤوليات الرئيسة للجنة في ما يلي:

أ. التطوير والإشراف على جميع الممارسات المتصلة بتداول المطلعين.

ب. مراقبة مدى فعالية الضوابط والتقييمات للوصول إلى أفضل الممارسات والسياسات.

ج. إجراء مراجعات دورية لممارسات تداول المطلعين.

د. اعتماد إجراءات علاجية لمواجهة أوجه القصور غير المتوقعة.

هـ. الاحتفاظ بسجل خاص وشامل للمطلعين يتيح الحصول على بياناتهم وملكياتهم وتداولاتهم في الأوراق المالية للشركة.

و. مراقبة أنشطة التداول والإشراف عليها.

ز. التواصل مع الهيئات التنظيمية مثل هيئة الأوراق المالية والسلع وسوق أبو ظبي للأوراق المالية بشأن الأمور ذات الصلة.

ح. تنظيم حملات التوعية بين الموظفين والمديرين التنفيذيين وأعضاء مجلس الإدارة بشأن إجراءات التداول من قبل المطلعين وأفضل الممارسات.

ط. ضمان الامتثال التام بالقواعد واللوائح المعمول بها.

5. الإنجازات الهامة في عام 2024:

خلال عام 2024، أجرت اللجنة تحسينات على منصة خدماتها الرقمية وبناء قاعدة بيانات قوية لتعاملات المطلعين والتي يجري تحديثها باستمرار مما عزز من قدرة الشركة على مراقبة أنشطة تداول المطلعين وإدارتها بفعالية. كما عملت اللجنة على تحديث ونشر سياسة تداول المطلعين الجديدة.

تؤدي لجنة الامتثال لأحكام التداول في أسهم الشركة دورًا محوريًا في الحفاظ على نزاهة شركة إي آند وتعزيز ثقة المساهمين.

علاقات المستثمرين

علاقات المستثمرين:
البريد الإلكتروني: ir@eand.com
الموقع الإلكتروني: https://eand.com

قسم شؤون المساهمين

السيدة/ إنجي زكي
هاتف رقم: +97126182661
البريد الإلكتروني: shares@eand.com

تم تفعيل خاصية البريد الصوتي بعد ساعات العمل الرسمية وخلال العطل الرسمية

قم بمسح رمز الاستجابة السريع لتنزيل تطبيق علاقات المستثمرين الخاص بنا على App Store و Android App Store

الجمعية العمومية والقرارات الخاصة

الجمعية العمومية

تتألف الجمعية العمومية من جميع المساهمين وتمارس سائر الصلاحيات الممنوحة لها بموجب قانون إنشاء الشركة ووفقاً لنظامها الأساسي وأية تعديلات تطرأ عليهما.

تختص الجمعية العمومية بجميع المسائل التي تتعلق بالشركة وفقاً لما هو محدد في قانون إنشاء الشركة ونظامها الأساسي، وخصوصاً على سبيل المثال لا الحصر، اعتماد التقرير السنوي بشأن أنشطة الشركة ومركزها المالي خلال السنة المالية المنقضية وتعيين مدققي الحسابات الخارجيين وتحديد أتعابهم والموافقة على التقارير التي يقومون بإعدادها ومناقشة واعتماد الميزانية العمومية وحساب الأرباح والخسائر عن السنة المالية المنصرمة، وللجمعية العمومية كذلك صلاحية الموافقة على توصيات مجلس الإدارة بشأن توزيعات أرباح الأسهم وأسهم المنحة، إن وجدت.

وتتولى الجمعية العمومية انتخاب أعضاء مجلس الإدارة غير المعينين من قبل مساهم الحكومة (جهاز الإمارات للاستثمار) وكذلك النظر في مكافآت أعضاء المجلس وتحديدها، كما تعد الجهة المخوّلة بإبراء ذمة مجلس الإدارة ومدققي الحسابات الخارجيين وعزلهم ورفع دعوى المسؤولية عليهم وفقاً لما يقتضيه الحال.

ويحق لجميع مساهمي الشركة التصويت على قرارات الجمعية العمومية كافة سواء كانت قرارات عادية أم خاصة. وتوافي الشركة المساهمين بآلية التصويت على هذه القرارات في إعلان الدعوة. كما يفصّل القانون والنظام الأساسي للشركة بعض القرارات التي تستوجب موافقة المساهم الخاص عليها أيضاً.

القرارات الخاصة في عام 2024

يعرف النظام الأساسي للشركة القرار الخاص بالقرار الذي يستلزم موافقة الجمعية العمومية بأغلبية أصوات ثلاثة أرباع الأسهم الممثلة في اجتماع الجمعية العمومية للشركة وهو ما يتماشى مع أحكام القوانين والتشريعات ذات الصلة النافذة في الدولة. وتصدر القرارات الخاصة بشأن أمور معينة وفقاً لما هو محدد في النظام الأساسي للشركة والقوانين والتشريعات النافذة.

أ القرار الخاص الصادر عن الجمعية العمومية المنعقدة في 23 إبريل 2024

الموافقة على تخصيص ميزانية لا تزيد عن 1% من متوسط صافي أرباح الشركة في السنتين الماضيتين (2022 – 2023) لتقديم مساهمات طوعية لأغراض خدمة المجتمع وتفويض مجلس الإدارة (مع الحق بتفويض الصلاحيات للغير) بتحديد الجهات التي سيتم تخصيص وصرف هذه المبالغ لها.

ب. القرار الخاص الصادر عن الجمعية العمومية المنعقدة في 26 نوفمبر 2024

رفع سقف الاقتراض مؤقتاً ليصل بحده الأقصى إلى مرتين (200%) من صافي الدين الموحد إلى الأرباح قبل احتساب الأرباح قبل خصم الفوائد والضرائب والاستهلاك وإطفاء الدين لفترة الإثني عشر شهرًا وفقاً لأحدث بيانات مالية موحدة لمجموعة اتصالات والمتوافقة مع المعايير الدولية للتقارير المحاسبية، مع التزام الشركة بإعادة سقف الاقتراض بحده الأقصى إلى مرة ونصف خلال ثمانية عشر شهراً من تاريخ الموافقة. وهذه الموافقة على الزيادة المؤقتة هي لمرة واحدة فقط ولا تشكل أي سابقة أو حق لزيادات مشابهة على سقف الاقتراض مستقبلاً إلاّ بناءً على موافقة رسمية بقرارٍ خاصٍ منفصل من الجمعية العمومية وبموافقة المساهم الخاص. ويشمل سقف الاقتراض جميع الالتزامات التي تنطوي على فوائد مثل الاقتراض المصرفي وسندات القرض والالتزامات المالية المتعلقة على وجه الخصوص بالاقتراض أو التسهيلات أو السندات أو الصكوك سواء كانت قابلة أو غير قابلة للتحول إلى أسهم في الشركة.

معلومات عامة

الابتكار هو الركيزة الأساسية في عمليات "إي آند الإمارات"، وقد تجسد هذا بوضوح في عام 2024 حيث حققت مؤسستنا إنجازات رائدة في مختلف المجالات.

1. الابتكارات الداخلية

الابتكارات التقنية:

أ. الأتمتة ودمج الذكاء الاصطناعي

- أنجزت الشركة أتمتة أكثر من 1400 عملية بالإضافة إلى الاستفادة من تطبيقات تقنية الذكاء الاصطناعي التوليدي في أكثر من 1000 استخدام، وهو ما عمل على تطوير كفاءة العمليات في الشركة ورفع من كفاءة الإدارات بشكل كبير.
- تمكنت الشركة من خلال أتمتة العمليات الآلية المدارة من أتمتة أكثر من 180 عملية روتينية ومعالجة أكثر من 10 ملايين معاملة وتوفير أكثر من 523,000 ساعة عمل سنوياً.
- تمكين الوصول المباشر إلى البيانات والمعلومات عبر شبكة البيانات المدعومة بالذكاء الاصطناعي، مما ساعد في دعم تفاعلات المشتركين وسرعة إنجاز العمليات.

ب. ابتكارات شبكة الجيل الخامس 5G

- تم تسجيل رقم عالمي جديد في مجال سرعة شبكة الجيل الخامس حيث بلغت 62 جيجابت في الثانية، مما فتح آفاقًا واسعة للتطبيقات ذات النطاق الترددي المكثف مثل تطبيقات الواقع الافتراضي والواقع المعزز وتعزيز انتشار إنترنت الأشياء المتقدم.
- استخدام تقنية الشبكة الضوئية في شبكة الشركة والتي وفرت سرعات اتصال فائقة وغير مسبوقة في خدمات النطاق العريض الثابت حيث تمتاز هذه السرعات بموثوقيتها.
- تطوير الخدمات المقدمة للمشتركين باستخدام تقنية تجزئة الشرائح التجارية على شبكة الجيل الخامس (5G) ، وذلك لإيجاد شبكات افتراضية معدة وفقًا للغرض المرجو منها حيث يتم تصميمها لتلبية المتطلبات المتنوعة للمؤسسات.

ج. التحوُّل السريع

- السرعة في تبني التقنيات المتطورة في العمليات المتصلة بالشفافية وسرعة الاستجابة في العمل لتتمكن الشركة من تقديم حلول للشركات بكفاءة أكبر، مما أسفر عن زيادة الطلب بنسبة 21% وتسريع انجاز تقديم الخدمات للسوق بنسبة 20%.

2. ابتكار القنوات

أ. التحوُّل الرقمي

- تم توفير حلول مبتكرة لزوار دولة الإمارات العربية المتحدة تسمح بتفعيل الشريحة الرقمية المدمجة eSIM بشكل فوري واختيار الباقة المناسبة بسهولة ويسر باستخدام تقنية التعرف على الوجه.
- تحسين تجربة المشتركين من خلال استخدام خدمة تطبيق الإمارات UAE PASS للمعرّف الرقمي، مما يتيح عمليات رقمية بالكامل لاستبدال الشريحة الرقمية المدمجة وشراء باقات الهاتف الجوال وتجهيز إعدادات الحسابات الجديدة.

ب. تطوير دعم المشتركين

- طرح خدمة «كير بلس» لتوفر خطط دعم تقني متكامل وفوترة مرنة لتعزيز ولاء المشتركين من فئة الشركات.
- إطلاق قناة واتساب للأعمال (WhatsApp Business Care Channel) للوقوف على طلبات الدعم بالوقت الحقيقي وحلها بشكل فوري عبر منصة رسائل سهلة الاستخدام للمشتركين.

3. الابتكار في مضمار المنتجات

أ. منصة إدارة حركة الطائرات بدون طيار

- تطوير منصة دعم إدارة حركة الطائرات بدون طيار (UTM) مدعومة بتقنيات الجيل الخامس لضمان سلامة وفعالية وامتثال حركات الطائرات بدون طيار في سماء دولة الإمارات العربية المتحدة.

ب. منصة اتصال متقدمة لربط شبكات «تراست نت» و الجيل الخامس و الذكاء الاصطناعي.

- طرح حلول اتصال للشركات تتيح ربط فروعها ومراكز البيانات وخدمات الحوسبة السحابية بحيث تحسن الأداء وتخفض وقت الاستجابة.
- إدارة الخدمات على مدار الساعة على نحوٍ يضمن تلبية الاحتياجات في أوقات الذروة بأداء متميز.

ج. منصة «اتصال الجيل القادم» المخصصة للشركات

- إطلاق خدمة إنترنت فائقة السرعة تصل إلى 10 جيجابت في الثانية مما يضمن تجربة اتصال فائقة غير مسبوقة لتلبية احتياجات المستخدم للتطبيقات عالية الأداء.
- استخدام تكنولوجيا شبكة الألياف الضوئية (FTTR) وهو ما أوصل التغطية إلى المناطق التي لم تكن تصلها الشبكة اللاسلكية ووفرت في الوقت ذاته اتصال متميز في المنازل الحديثة.

د. الخدمات المتقدمة للشركات

- تفعيل واجهة برمجة التطبيقات الخاصة بأمان الاتصالات، وحماية المستخدمين من المكالمات المزعجة إلكترونياً.
- تم إطلاق خدمة إدارة «واي فاي 7» التي ضاعفت السرعة أربعة مرات وزادت من السعة مرتين مقارنة بالمعايير السابقة.

4. الابتكارات الخارجية

أ الشراكات الإستراتيجية

- التعاون مع صندوق خليفة لتمكين المشاريع الصغيرة والمتوسطة من استخدام الحلول الرقمية التي صممت بشكل يلائم احتياجاتها وذلك لدعم ريادة الأعمال.
- الشراكة مع غرفة تجارة وصناعة أبو ظبي لتقديم باقات مبتكرة وتعزيز تنافسية شركات القطاع الخاص.
- استخدام الخدمات الرقمية ذات السمات المتماثلة من خلال الشراكة مع وزارة الاقتصاد على نحو يتماشى مع رؤية التحول الرقمي لدولة الإمارات العربية المتحدة.
- استضافة حفل توزيع جوائز الشركات الصغيرة والمتوسطة لعام 2024، تقديراً للمساهمات الرائدة للشركات الصغيرة والمتوسطة وتكريمًا لجهودها المتميزة في الابتكار وريادة الأعمال.

الأحداث الهامة في عام 2024

مارس

تعديل سياسة توزيع أرباح الأسهم الخاصة بالمجموعة

أوصى مجلس إدارة الشركة بتعديل سياسة توزيع أرباح الأسهم بحيث ترتفع هذه التوزيعات بمقدار 3 فلس سنويًا على نحو تصاعدي للسنوات المالية 2024 و2025 و2026، مما يجعل توزيعات الأرباح للسهم تصل إلى 89 فلسًا بحلول السنة المالية 2026.

بحلول السنة المالية 2026

89 فلس

مايو

مجموعة إي آند تعلق على الأنباء المتداولة عبر وسائل الإعلام بشأن عملية استحواذ محتملة

تعقيبًا على التقارير الإعلامية المتداولة بشأن عملية استحواذ محتملة لـ "إي آند" على أصول مجموعة "يونايتد جروب"، أكدت إي آند بأنها لم تجر أية مفاوضات أوتبرم أية اتفاقيات تتعلق بأصول مجموعة "يونايتد جروب"، غير أن الشركة مستمرةٌ في الإطلاع على الفرص المتاحة في السوق وفقًا لاستراتيجية المعتمدة والتي من شأنها تعظيم القيمة المقدمة للمساهمين.

يونيو

مستجدات عملية الإستحواذ على أصول بي بي إف تيليكوم

باشرت المفوضية الأوروبية القيام بتحقيق معمق وهو خطوة إجرائية تندرج ضمن متطلبات اللائحة التي أصدرتها حديثًا (لائحة الدعم الأجنبي). ويعد هذا التحقيق الأول لها بموجب هذه اللائحة الجديدة. وقد أكدت إي آند التزامها وامتثالها الكامل لمقتضيات هذا التحقيق.

يوليو

قرار محكمة الاستئناف بالدار البيضاء بشأن قضية اتصالات المغرب ووانا

رفضت محكمة الاستئناف بالدار البيضاء استئناف اتصالات المغرب وأكدت قرار المحكمة التجارية بالرباط الصادر في 29 يناير 2024. يلزم هذا القرار اتصالات المغرب بدفع 6.368 مليار درهم مغربي لشركة "وانا كوربوريت" بسبب مزاعم بممارسات احتكارية.

أغسطس

إي آند المؤسسات تُنهي الاستحواذ الكامل على شركة "جلاس هاوس"

وقعت إي آند المؤسسات اتفاقية ملزمة مع ميديتيرا كابيتال وأحد المساهمين الأفراد لشراء 100% من شركة جلاس هاوس ، المزود التركي لخدمات الحوسبة السحابية ، بقيمة مؤسسية قدرها 60 مليون دولار أمريكي على أساس خالٍ من النقد والديون.

الاستحواذ على حصة جلاس هاوس

100%

أكتوبر

إي آند تُكمل بنجاح استحواذها على حصة الأغلبية في بي بي إف تيليكوم

أكملت إي آند بنجاح استحواذها على حصة مسيطرة (50% +سهم واحد (1) اقتصادي) في أصول بي بي إف تيليكوم في بلغاريا والمجر وصربيا وسلوفاكيا. وسيتم إطلاق اسم "بي آند بي بي إف تيليكوم" على الشركة القابضة لهذه الأصول.

نوفمبر

الجمعية العمومية توافق على تعديل مؤقت لسقف الاقتراض للمجموعة

وافقت الجمعية العمومية للمجموعة على زيادة مؤقتة في سقف الاقتراض للمجموعة يصل إلى ضعفي (2) صافي الدين الموحد إلى الأرباح قبل الفوائد والضرائب والاستهلاك والإطفاء عن آخر 12 شهرًا وفقًا لأحدث البيانات المالية الموحدة المتوافقة مع المعايير الدولية للتقارير الماليه الخاصة بمجموعة إي آند ، مع التزام المجموعة بإعادة السقف إلى 1.5 ضعفاً خلال 18 شهرًا من تاريخ الموافقة.

تعيين الرئيس التنفيذي لشركة إي آند المؤسسات

تم السيد تعيين خالد مرشد كرئيس تنفيذي لشركة إي آند المؤسسات خلفًا للسيد/ سلفادور أنجلادا، الذي تم تعيينه مستشارًا للمجموعة. وستكون هذه التعيينات سارية اعتبارًا من 1 يناير 2025.

سبتمبر

المفوضية الأوروبية توافق على استحواذ إي آند على "بي بي إف تيليكوم بي.في" مع التزامات

حصلت مجموعة "إي آند" على موافقة من المفوضية الأوروبية لإتمام صفقة استحواذها المعلنة سابقًا والمتمثلة في حصول "إي آند" على حصة اقتصادية مسيطرة (50% + 1) في أصول مجموع PPF Telecom في بلغاريا والمجر وصربيا وسلوفاكيا مقابل التزامات من مجموعة "إي آند".

يمثل هذا الإنجاز تتويجًا لحوار بناء ومكثف بين مجموعة "إي آن" وإدارة الإعانات الأجنبية التابعة للمفوضية الأوروبية، مما مكن المفوضية من منح الموافقة على الصفقة بموجب لائحة الإعانات الأجنبية قبل حوالي ثلاثة أشهر من الموعد القانوني النهائي .

حصة إي آند في مجموعة فودافون تصل إلى 15.010%

جاء التحديث في الحصة نتيجة برنامج إعادة شراء الأسهم الخاص بفودافون، والذي قلل من إجمالي رأس المال. وظلت إجمالي عدد أسهم إي آند كما هي عند 3,944.7 مليون سهم.

المعلومات العامة

يتناول هذا القسم من التقرير المعلومات المتصلة بملكية سهم الشركة ومالكيه وأدائه خلال عام 2024.

سعر سهم شركة "إي آند" خلال عام 2024

يبين الجدول أدناه سعر سهم شركة "إي آند" خلال عام 2024:

التاريخ	الإفتتاح	الأعلى	الأدنى	الإغلاق
2024-1	19.24	19.26	19.02	19.18
2024-2	18.48	18.50	18.10	18.10
2024-3	18.34	18.38	18.24	18.36
2024-4	17.00	17.18	16.84	17.00
2024-5	15.54	16.14	15.48	16.10
2024-6	15.94	16.12	15.92	16.10
2024-7	16.68	16.70	16.32	16.38
2024-8	17.50	18.14	17.36	18.14
2024-9	18.68	18.68	18.48	18.50
2024-10	17.52	17.76	17.46	17.72
2024-11	16.90	16.90	16.56	16.56
2024-12	16.24	16.42	16.24	16.32

* ملاحظة: أسعار الأسهم الواردة في الجدول وفقاً لآخر يوم في الشهر.

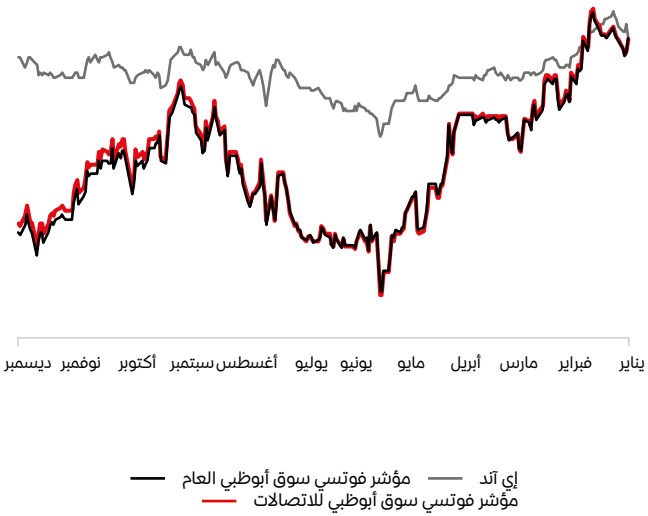
المساهمون الذين يملكون 5% فأكثر من أسهم الشركة

يوضح الجدول أدناه بيانات مساهمي الشركة ممن تبلغ ملكيتهم 5% فأكثر من أسهم الشركة خلال عام 2024:

المساهم	عدد الأسهم	نسبة الملكية
جهاز الإمارات للاستثمار	5,218,052,400	%60

أداء سهم شركة "إي آند"

تظهر الرسومات أدناه أداء سهم الشركة بالمقارنة مع مقارنةً بمؤشر فوتسي سوق أبوظبي للاتصالات ومؤشر فوتسي سوق أبوظبي العام خلال عام 2024:



توزيع ملكية المساهمين في نهاية عام 2024

يظهر الجدول أدناه نسبة تملك مختلف فئات المساهمين في الشركة في نهاية عام 2024:

المساهم	نسبة الأسهم المملوكة			
	أفراد	شركات	حكومة	المجموع
إماراتي	%25.3	%4.3	%61.5	%91.1
خليجي	%0.0	%0.2	%0.0	%0.2
عربي	%0.1	%0.0	%0.0	%0.1
أجنبي	%0.0	%8.5	%0.0	%8.6
المجموع	%25.5	%13.0	%61.5	%100.0

يوضح الجدول أدناه نسبة المساهمة في الشركة بالمقارنة مع رأسمالها في عام 2024:

البيان	عدد المساهمين	عدد الأسهم	عدد الأسهم المملوكة
أقل من 50,000	13,629	102,475,131	%1.2
من 50,000 لأقل من 500,000	2,728	443,361,563	%5.1
من 500,000 لأقل من 5,000,000	793	1,145,307,180	%13.2
5,000,000 فأكثر	115	7,005,610,126	%80.6
المجموع	**17,265**	**8,696,754,000**	**%100.0**

رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت

رئيس لجنة التدقيق

الرئيس التنفيذي للرقابة والتدقيق الداخلي للمجموعة

رئيس مجلس الإدارة

اتصالات و المزيد