

# الفردوس

الفردوس القابضة ش.م.ع

## Al Firdous

Al Firdous Holding P.J.S.C

تقرير الحوكمة عن السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2023

## شركة الفردوس (ش.م.ع)

### تقرير الحوكمة عن السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2023

السادة المساهمين الكرام،،

التزاماً من مجلس إدارة شركة الفردوس (ش.م.ع) و استناداً إلى قرار رئيس مجلس إدارة هيئة الأوراق المالية و السلع رقم (7/ر.م) لسنة 2016 بشأن معايير الإنضباط المؤسسي وحوكمة الشركات المساهمة العامة"، وإيماناً منا بأهمية تطبيق هذا القرار لأثره الفعال في تطوير أداء الشركة وحماية حقوق المساهمين وأصحاب المصالح فيها بشكل خاص، ومساهمة الشركة المطبقة له مع الشركات الأخرى والجهات الرسمية الرقابية في توفير بيئة أعمال شفافة ونزيهة في السوق والدولة بشكل عام.

فإننا نقدم لكم تقريرنا عن حوكمة شركة الفردوس (ش.م.ع) للسنة المالية المنتهية في 31 مارس 2023، وتجدر الإشارة إلى أن توقيت إصدار هذا التقرير تم بناء على كتاب هيئة الأوراق المالية والسلع بتاريخ 2009/12/31 رقم إ/خ/2009/2699/أ.ب والذي جاء فيه ما يلي: " وعليه، تلتزم شركة الفردوس بتقديم تقرير الحوكمة مع تقريرها السنوي وذلك وفقاً للمواعيد القانونية لتقديم التقرير السنوي".

كما أن هذا التقرير تمت كتابته وفق الضوابط المذكورة في قرار رئيس مجلس إدارة هيئة الأوراق المالية و السلع رقم (7/ر.م) لسنة 2016 بشأن معايير الإنضباط المؤسسي وحوكمة الشركات المساهمة العامة" ووفق لأحدث نموذج تقرير حوكمة صادر و معتمد المعتمد لدى الهيئة. إن هذا التقرير سيكون متاحاً ومنشوراً لكافة مساهمي الشركة قبل موعد عقد الجمعية العمومية بوقت كاف، عبر شبكة المعلومات (الإنترنت) من خلال موقع هيئة الأوراق المالية والسلع وسوق دبي للأوراق المالية وموقع الشركة الرسمي ([www.alfirdouspjsc.com](http://www.alfirdouspjsc.com)) مما يجعل المعلومات والبيانات التي تهتم المساهمين وأصحاب المصالح والمستثمرين في تناول الجميع بما يعزز متطلبات الحوكمة.

رئيس مجلس الإدارة  
20.06.2023



## 1- بيان بالإجراءات التي تم اتخاذها لاستكمال نظام حوكمة الشركات خلال عام 2023/2022:

### أ. إعداد الأدلة والقواعد الإجرائية:

1. قامت الشركة بإنجاز التالي وفق قرار رئيس مجلس إدارة هيئة الأوراق المالية و السلع رقم (7/ر.م) لسنة 2016 بشأن معايير الانضباط المؤسسي وحوكمة الشركات المساهمة العامة":  
إعداد دليل القواعد الإجرائية لحوكمة شركة الفردوس ، والذي تضمن كافة الضوابط والمعايير والإجراءات التي يجب على الشركات الالتزام بها لتحقيق الانضباط المؤسسي في إدارة الشركة وفقاً للمعايير والأساليب العالمية، وتحديد مسؤوليات وواجبات أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية للشركة وتأخذ في الاعتبار حماية حقوق المساهمين وأصحاب المصالح.
2. إتباع نموذج قواعد السلوك المهني لشركة الفردوس.

### ب. قرارات مجلس الإدارة المتعلقة بالحوكمة:

- قام مجلس الإدارة بإتخاذ الإجراءات والقرارات المتعلقة بالحوكمة في اجتماعاته المنعقدة بتاريخ:
- 12.08.2022 , 09.11.2022 , 11.02.2023 , 20.06.2023 و ذلك حسب التالي:
- تشكيل لجنة التدقيق ولجنة المتابعة والمكافآت وتحديد اختصاصات وصلاحيات كل لجنة.
  - تأسيس إدارة الرقابة الداخلية وتعيين رئيس لهذه الإدارة، وتحديد صلاحياتها، ووضعها في الهيكل التنظيمي للشركة.
  - اعتماد قواعد السلوك المهني لشركة الفردوس.
  - اعتماد دليل القواعد الإجرائية لحوكمة شركة الفردوس.
  - اعتماد تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت وتحديد اختصاصات وصلاحيات كل لجنة.
  - إطلاع الاعضاء على التزامات عضو مجلس الإدارة التنفيذي و غير التنفيذي الواردة بالمادة (11) بقرار مجلس إدارة هيئة الاوراق المالية و السلع رقم (7/ر.م) لسنة 2016.
  - مراجعة دورية لمسئوليات رئيس مجلس الإدارة و المهام المنصوص عليها بالمادة رقم (42) بقرار مجلس إدارة هيئة الاوراق المالية و السلع رقم (7/ر.م) لسنة 2016.
  - متابعة عمل إدارة الرقابة الداخلية و الإطلاع على تقاريرها.

## 2- بيان بتعاملات أعضاء مجلس الإدارة وأزواجهم وأبنائهم في الأوراق المالية للشركة خلال العام 2023/2022 وفقاً للجدول التالي:

- أ. لم يتم أعضاء مجلس الإدارة وموظفيها وأقاربهم من الدرجة الأولى (الزوجة والأولاد) خلال السنة المالية المنتهية في 2023/03/31 بالتعامل بالأوراق المالية.
- ب. لا يمتلك أي من أعضاء مجلس الإدارة ولا أزواجهم ولا أبنائهم أي أسهم في الشركة وليس لهم أية تعاملات في الأوراق المالية للشركة خلال العام 2023-2022 باستثناء السادة الاعضاء المذكور بيانهم في الجدول التالي.
- ج. بيان بملكية وتعاملات أعضاء مجلس الإدارة وأزواجهم وأبنائهم في الأوراق المالية للشركة خلال العام 2023/2022 وفقاً للجدول التالي:

م	الإسم	المنصب/ صلة القرابة	الأسهم المملوكة كما في 2023/3/31	إجمالي عملية البيع	إجمالي عملية الشراء
1	الشيخ/ خالد بن زايد بن صقر ال نهيان	رئيس مجلس الادارة - يمتلك مع بناته "الشيخة فاطمة و الشيخة سمية خالد ال نهيان" يمتلكون مناصفة شركة واحة الهير للتجارة العامة التي تمتلك اسهم في شركة الفردوس	اجمالي اسهم واحة الهير %30.61	لا يوجد	لا يوجد
2	الشيخ/ خالد بن زايد بن صقر ال نهيان	رئيس مجلس الادارة - يمتلك مع ابنه "الشيخ أحمد بن خالد ال نهيان" يمتلكون مناصفة بنسبة 50% الى 50% شركة العين القابضة التي تمتلك اسهم في شركة الفردوس	اجمالي اسهم العين القابضة %14.32	لا يوجد	لا يوجد
3	الشيخ/ خالد بن زايد بن صقر ال نهيان	رئيس مجلس الادارة - يمتلك مع ابنته "الشيخة حمدة خالد ال نهيان" يمتلكون مناصفة بنسبة 50% الى 50% شركة الوجناء القابضة التي تمتلك اسهم في شركة الفردوس	اجمالي اسهم الوجناء القابضة %8.46	لا يوجد	لا يوجد
4	الشيخ/ خالد بن زايد بن صقر ال نهيان	رئيس مجلس الادارة - يمتلك مع ابنته "الشيخة سمية خالد ال نهيان" يمتلكون مناصفة بنسبة 50% الى 50% شركة دبا القابضة التي تمتلك اسهم في شركة الفردوس	اجمالي اسهم دبا القابضة %8.46	لا يوجد	لا يوجد
5	الشيخ/ خالد بن زايد بن صقر ال نهيان	رئيس مجلس الادارة - يمتلك بصفة شخصية مباشرة اسهم بشركة الفردوس	%5.59	لا يوجد	لا يوجد

المالك المنتفع بناءً على سجل المساهمين هو الشيخ خالد بن زايد آل نهيان. الملكية المنتفعة في سجل المساهمين للأسهم التي تمتلك 67.44% من إجمالي عدد الأسهم.

## 3- تشكيل مجلس الإدارة:

حسب النظام الأساسي للشركة فإن مجلس الإدارة يتكون من سبعة أعضاء، يتم انتخابهم في الجمعية العمومية العادية بطريقة التصويت التراكمي كل 3 سنوات. وقد تم انتخاب المجلس الحالي في اجتماع الجمعية العمومية العادية التي انعقدت بتاريخ 23.07.2020 لمدة 3 سنوات.

### أ. بيان تشكيل مجلس الإدارة الحالي وفقا للجدول التالي :

م	الاسم	فئة العضوية	الخبرات	المؤهلات	مدة العضوية من تاريخ أول انتخاب	العضوية في شركات مساهمة اخرى في الدولة	المناصب في أية مواقع رقابية أو حكومية أو تجارية هامة
1	الشيخ/ خالد بن زايد بن صقر ال نهيان	غير تنفيذي غير مستقل	يدير ويرأس عدة شركات	بكالوريوس في إدارة الاعمال من جامعة بوسطن درس للدكتوراة في الشؤون المالية في جاعة ولاية ميتشجن	منذ 30.10.2002	لا يوجد	رئيس و مؤسس مجموعة بن زايد
2	السيد/ سعيد خليفة الرميحي	غير تنفيذي غير مستقل	يدير ويرأس عدة شركات	بكالوريوس في التربية و علم النفس جامعة الامارات	منذ التأسيس يونيو 1998	لا يوجد	لا يوجد
3	الشيخ/ ذياب سلطان ال نهيان	غير تنفيذي مستقل	أعمال حرة	مؤهل جامعي	منذ 27.7.2011	لا يوجد	لا يوجد
4	السيد/ عادل أحمد خليفة محمد الفلاسي	غير تنفيذي مستقل	مستشار في مكتب رئيس الوزراء	دبلوم عالي في الالكترونيات الصناعية من كليات التقنية العليا و يتابع حاليا الدراسات العليا في إدارة الاعمال في اسكتلندا	منذ 27.7.2011	لا يوجد	لا يوجد
5	السيد/ شيخ مدحت كاميل كيدواي	غير تنفيذي مستقل	مدير عام مجموعة بن زايد و له خبرات متعددة في مجالات إدارة الاعمال و العقارات و الاستثمار	حاصل على ماجستير في إدارة الاعمال	منذ 23.06.2019	لا يوجد	لا يوجد
6	الشيخ/ خليفة خالد بن زايد ال نهيان	غير تنفيذي مستقل	مدير شركة بن زايد للطاقة عمل سابقا في ادارة المخاطر بشركة الامارات للالومنيوم	حاصل على بكالوريوس في إدارة الاعمال	منذ 12.7.2019	لا يوجد	لا يوجد
7	الشيخ/ أحمد خالد بن زايد ال نهيان	غير تنفيذي مستقل	محلل في شركة استشارات	حاصل على بكالوريوس في العلاقات الدولية من الجامعة الامريكية بالشارقة	منذ 23.07.2020	لا يوجد	لا يوجد

**ب. بيان بنسبة تمثيل العنصر النسائي في مجلس الادارة للعام 2023/2022 :**

بعد استقالة السيدة/ لبي قاسم من عضوية المجلس خلال العام 2019 لم تعد هناك اية نسبة من التمثيل للعنصر النسائي في مجلس الادارة و لكن المجلس سوف يناقش امر ادخال احد العناصر النسائية كبديل في اقرب وقت.

**ت. بيان بأسباب عدم ترشح أي عنصر نسائي لعضوية مجلس الإدارة: لم يتقدم للترشح اي عنصر نسائي.**

**ث. بيان مجموع مكافآت أعضاء مجلس الإدارة المدفوعة عن العام 2023/2022:**

1- لا توجد مكافآت لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية بتاريخ 2023/03/31 و لم يتم صرف اية مكافآت كذلك عن العام الماضي المنتهى في

31.03.2022 ولم يقدم مجلس الإدارة أي مقترح بهذا الخصوص للجمعية العمومية، وفق النظم والقوانين المعمول بها.

**2- مجموع مكافآت أعضاء مجلس الإدارة المقترحة عن العام 2023/2202:**

- لن يقدم مجلس الإدارة أي مقترح للجمعية العمومية بخصوص صرف مكافآت لأعضاء مجلس الإدارة.

- قرر مجلس الإدارة بتاريخ 2023/06/20 و بعد مناقشة توصية لجنة الترشيحات والمكافآت عدم صرف أي بدلات حضور عن اجتماعات المجلس و لا اجتماعات اللجان المنبثقة عن المجلس نظراً لقيام هذه اللجان بعقد اجتماعاتها قبل توقيت اجتماعات مجلس الإدارة في نفس الأيام.

**3- بيان بتفاصيل بدلات حضور جلسات اللجان المنبثقة عن المجلس التي تقاضاها أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية للعام 2023/2022:**

لم يتم صرف أي بدلات حضور عن اجتماعات اللجان المنبثقة عن المجلس نظراً لقيام هذه اللجان بعقد اجتماعاتها قبل توقيت اجتماعات مجلس الإدارة في نفس الأيام.

**4- تفاصيل البدلات أو الرواتب أو الأتعاب الإضافية التي تقاضاها عضو مجلس الإدارة بخلاف بدلات حضور اللجان وأسبابها:**

لم يتم صرف أية بدلات أو رواتب أو أتعاب إضافية لأعضاء المجلس.

**ج. عدد اجتماعات مجلس الإدارة التي عقدت خلال السنة المالية 2023/2022 مع بيان تواريخ انعقادها، وعدد مرات الحضور الشخصي لجميع الأعضاء مع بيان الأعضاء الحاضرين بالوكالة**

عقد مجلس الإدارة (4) أربع اجتماعات خلال السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2022 ، وذلك حسب التالي:

(1) بتاريخ 12.08.2022

(2) بتاريخ 09.11.2022

(3) بتاريخ 11.02.2023

(4) بتاريخ 20.06.2023

وكان عدد مرات الحضور الشخصي لجميع الأعضاء حسب التالي:

م	اسم العضو والمنصب	عدد مرات حضور الاجتماعات
1	الشيخ / خالد بن زايد بن صقر آل نهيان-رئيس مجلس الإدارة	4
2	الشيخ / أحمد خالد بن زايد	4
3	السيد / سعيد خليفة الرميثي	4
4	الشيخ / ذياب سلطان ذياب صقر آل نهيان	4
5	السيد / عادل أحمد خليفة محمد الفلاسي	4
6	الشيخ / خليفة خالد بن زايد	4
7	السيد/ مدحت كيدواي	4

ح. عدد قرارات مجلس الإدارة التي صدرت بالتمرير خلال السنة المالية 2023/2022 مع بيان تواريخ انعقادها:  
لم تكن هناك أية اجتماعات بالتمرير

خ. بيان مهام واختصاصات مجلس الإدارة التي قامت بها الإدارة التنفيذية بناءً على تفويض من المجلس إلى الإدارة:

- 1- قام مجلس الإدارة من خلال القرارات التي اتخذها في اجتماعاته خلال السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2023 بممارسة كافة المهام والاختصاصات بالنيابة عن الشركة فيما يتعلق بتنفيذ استراتيجيات الشركة وأعمال الإدارة العليا للشركة وتمثيل الشركة في التوقيع على المستندات والعقود لدى وزارة العمل وإدارة الجنسية والإقامة والدائرة الاقتصادية وغرفة تجارة وصناعة دبي ووزارة الاقتصاد وهيئة الأوراق المالية والسلع وتوقيع عقود الإيجار وتجديدها وجميع المستندات ذات الصلة.
- 2- قام المجلس بالتفويض حسب الجدول التالي:

إسم الشخص المفوض	صلاحية التفويض	مدة التفويض
بتفويض الشيخ خالد بن زايد بن صقر آل نهيان - رئيس مجلس الإدارة	بالتوقيع بالنيابة عن الشركة على البيانات المالية للشركة الفصلية والسنوية للسنة المالية المنتهية في 31 مارس 2023 والإفصاح عنها حسب الأصول و الدعوة للجمعية العمومية	و تمتد صلاحية هذا التفويض إلى نهاية السنة المالية في 31 مارس 2023

## د. بيان بتفاصيل المعاملات التي تمت مع الأطراف ذات العلاقة (أصحاب المصالح) خلال 2023/2022 على أن يتضمن ما يلي:

لغرض هذه القوائم المالية المجمعة، تعتبر الكيانات مرتبطة بالشركة أو المجموعة إذا كان لدى الشركة أو المجموعة القدرة بشكل مباشر أو غير مباشر على ممارسة تأثير جوهري على الكيانات في اتخاذ القرارات المالية والتشغيلية، أو بالعكس، أو حيث تخضع الشركة أو المجموعة لسيطرة مشتركة أو تأثير جوهري. تمثل الأطراف ذات العلاقة المساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة الرئيسيين للمجموعة والشركات الخاضعة للسيطرة أو السيطرة المشتركة أو المتأثرة بشكل جوهري من قبل هذه الأطراف. تفاصيل معاملات الأطراف ذات العلاقة هي كما يلي:

### 1- مبلغ مستحق من طرف ذو علاقة

التفاصيل	31 مارس 2023	31 مارس 2022
مبالغ مستحقة من طرف ذو علاقة	295,722,144	295,722,144

يتضمن مبلغ مستحق من مجموعة بن زايد ما قيمته 295.722.144 درهم إماراتي (31 مارس 2022: 295.722.144 درهم إماراتي) دفعة مقدمة لشراء عقار بقيمة 289.939.984 درهم إماراتي (31 مارس 2022: 289.939.984 درهم إماراتي) والتي تمثل دفعة لشراء أرض في إمارة دبي . وفقاً للإدارة، قامت مجموعة بن زايد بالتعهد لتأمين إجمالي الرصيد المستحق عليها والبالغ 295,722,144 درهم إماراتي (31 مارس 2022: 295,722,144 درهم إماراتي) عن طريق التنازل عن عقاراتها بقيمة عادلة لا تقل عن المبلغ المستحق للشركة.

### 2- مبلغ مستحق لطرف ذو علاقة

التفاصيل	31 مارس 2023	31 مارس 2022
أتعاب أعضاء مجلس الإدارة الدائنة	600,000	600,000
المبالغ المستحقة للمنشآت الخاضعة لسيطرة مشتركة	48,643,824	47,731,545
الإجمالي	49,243,824	48,331,545

**ملاحظة:** لم تقم الشركة بأية معاملات جديدة خلال عامي 2023/2022، ما يعادل 5٪ أو أكثر من رأس مال الشركة بغض النظر عما إذا كانت هذه المعاملات قد تمت مع أطراف ذات علاقة أم لا. لذلك لم تتمكن من الحصول على أدلة تدقيق كافية ومناسبة حول وجود وتقييم هذه العقارات الاستثمارية والاسترداد بسبب عدم وجود أي دعم للاستثمار الأساسي كما هو مفصل في الإيضاح 7 وعدم قدرة الإدارة على تحديد القيمة العادلة لجميع العقارات الاستثمارية كما في 31 مارس 2023. علاوة على ذلك، هناك قدر كبير من عدم اليقين حول إمكانية استرداد جميع المبالغ المستحقة القبض والحقوق أو الالتزامات التي قد تنشأ، بالإضافة إلى الإيرادات التشغيلية والربحية والتدفقات النقدية ذات الصلة التي قد تتأثر نتيجة استمرارية توقف العمليات التشغيلية بالشركة.



ذ. الهيكل التنظيمي الخاص بالشركة :



ر. كبار الموظفين التنفيذيين في الشركة ووظائفهم وتواريخ تعيينهم ومجموع الرواتب والمكافآت المدفوعة لهم:

م	الاسم	الوظيفة	تاريخ التعيين	الرواتب مع قيمة السكن سنة / درهم	مجموع المكافآت المدفوعة لعام 2021 (Bonuses)	أي مكافآت أخرى نقدية/عينية للعام 2022 أو تستحق مستقبلاً
1	السيد / كاراباكولا سوريندرا نايدو	المدير العام / مدير الحسابات	2020.09.10	162,000	-	-
2	السيدة / أمل يوسف	ضابط الامتثال / مسئول علاقات المساهمين	2016/08/13	100,000	-	-
3	السيد / معين أختر	مدير التدقيق و الحسابات	2015/11/22	156,000	-	-

## 4- مدقق الحسابات الخارجي:

أ. موجز من مدقق حسابات الشركة للمساهمين:

رودل الشرق الأوسط فرع لشركة رودل وشركاه العالمية تأسست سنة 1977، وتقدم خدمات عالمية في: تدقيق الحسابات وخدمات الضرائب والصفقات والاستشارات بأنواعها، وقد افتتحت مكاتبها في دولة الإمارات العربية المتحدة عام 2005، وعززت مكانتها بشكل ملحوظ من خلال موظفيها من المختصين ذوي الخبرة والمؤهلات العالية.

ب. أتعاب مدقق الحسابات الخارجي:

اسم مكتب التدقيق - اسم المدقق الشريك	السادة/ رودل الشرق الأوسط - المدقق الشريك السيد/ إياد سمارة
عدد السنوات التي قضاها كمدقق حسابات خارجي للشركة	السنة الأولى
إجمالي أتعاب التدقيق للسنة المالية 31 مارس 2023 (درهم)	40,000 درهم إماراتي
أتعاب وتكاليف الخدمات الخاصة الأخرى بخلاف التدقيق للبيانات المالية للسنة المالية 31 مارس 2023 (درهم)	لا يوجد
تفاصيل وطبيعة الخدمات المقدمة الأخرى	لا يوجد
بيان بالخدمات الأخرى التي قام مدقق حسابات خارجي آخر غير مدقق حسابات الشركة بتقديمها خلال 2023/2022	لا يوجد

ج- التحفظات التي قام مدقق حسابات الشركة بتضمينها في القوائم المالية المرحلية و السنوية للعام 2023-2022:  
عدم إبداء الرأي

لقد تم تعييننا لتدقيق البيانات المالية الموحدة لشركة الفردوس القابضة (ش.م.ع) والشركة التابعة لها ("المجموعة")، والتي تتألف من بيان المركز المالي الموحد كما في 31 مارس 2023، بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر الموحد، التغييرات في حقوق المساهمين الموحد والتدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية بذلك التاريخ والايضاحات التي تشتمل على ملخص السياسات المحاسبية الهامة.

نظراً لأهمية الأمور المنصوص عليها في فقرات أساس عدم إبداء الرأي أدناه لم نتمكن من الحصول على ادلة التدقيق الكافية والمناسبة التي توفر لنا أساساً لإبداء رأينا حول تدقيق البيانات المالية الموحدة. وبناءً عليه، لا نبدي رأياً حول تدقيق البيانات المالية الموحدة للمجموعة.

## أساس عدم إبداء الرأي

### أ) الذمم المدينة من بيع المحفظة الإستثمارية

كما تم الإفصاح عنها في إيضاح 6 حول هذ البيانات المالية الموحدة، هناك مبلغاً وقدره 326,789,701 درهم (31 مارس 2022 - 326,789,701 درهم) مستحق من الشركة العربية الإسلامية للتأمين، لابوان، ماليزيا وهو مبلغ من بيع الشركة التابعة للمجموعة، شركة مجموعة الفردوس المحدودة للفنادق وموجوداتها الإستثمارية والتمويلية الإسلامية، والمشار إليها مجتمعة "المحفظة الإستثمارية". كان هذا المبلغ مستحق السداد بحلول 31 مارس 2011 ولكنه لا يزال قائماً كما بتاريخ هذ البيانات المالية الموحدة. يرى مجلس الإدارة بأنه سيتم تحصيل هذا المبلغ بالكامل إذا تم بيع الموجودات من قبل الشركة العربية الإسلامية للتأمين، لابوان. مع ذلك، لم يتم تزويدنا بدليل تدقيق كاف ومناسب لدعم إستنتاج الإدارة هذا. وبناءً على ذلك، لم تتمكن من تحديد فيما إذا كان هناك أي مخصص متطلب مقابل المبلغ المدين. إن التقرير حول البيانات المالية الموحدة للسنة المنتهية في 31 مارس 2022 لم يبد رأياً بشأن هذا الأمر.

### ب) دفعات مقدماً مقابل شراء عقار

كما تم الإفصاح عنه في إيضاح رقم (7-أ) حول هذه البيانات المالية الموحدة، هناك مبلغاً وقدره 289,939,984 درهم (31 مارس 2022 - 289,939,984 درهم) تم دفعه من خلال طرف ذو علاقة لشراء أرض في دبي. تعهد الطرف ذو العلاقة بتأمين مبلغ وقدره 289,939,984 درهم (31 مارس 2022 - 289,939,984 درهم) عن طريق تخصيص عقارات للمجموعة ذات قيمة عادلة ليست أقل من نفس المبلغ. ومع ذلك، وحتى تاريخه، لم يتم تخصيص أي عقارات ولم يتم تزويدنا بدليل تدقيق كاف ومناسب لدعم امكانية استرداد هذا المبلغ. بناءً عليه، لم تتمكن من تحديد فيما إذا كان هناك أي مخصص متطلب مقابل الدفعات مقدماً لشراء عقار. إن التقرير حول البيانات المالية الموحدة للسنة المالية المنتهية في 31 مارس 2022 لم يبد رأياً بخصوص هذا الأمر.

## 5- لجنة التدقيق:

أ. يقر السيد / عادل أحمد خليفة الفلاسي رئيس لجنة التدقيق بمسؤوليته عن نظام اللجنة في الشركة وعن مراجعته لآلية عملها والتأكد من فعاليتها

### ب. أسماء أعضاء لجنة التدقيق، وبيان اختصاصاتها والمهام الموكلة إليها:

تشكل لجنة التدقيق من ثلاثة أعضاء من مجلس الإدارة غير التنفيذيين فقط، وغالبيتهم من الأعضاء المستقلين، وهم السادة التالية أسماؤهم:

1. السيد / عادل أحمد خليفة الفلاسي غير تنفيذي، مستقل	رئيساً
2. السيد / شيخ مدحت كيدواي غير تنفيذي، مستقل	عضواً
3. الشيخ / خليفة خالد بن زايد غير تنفيذي، مستقل	عضواً

### ج. اجتماعات لجنة التدقيق:

1- حسب قرار رئيس مجلس إدارة هيئة الأوراق المالية و السلع رقم (7/ر.م) لسنة 2016 بشأن معايير الإنضباط المؤسسي- وحوكمة الشركات المساهمة العامة فقد عقدت لجنة التدقيق 4 اجتماعات خلال السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2023 بتواريخ: 12.08.2022 , 09.11.2022 , 11.02.2023 , 20.06.2023

2- وكان عدد مرات الحضور الشخصي لجميع الأعضاء حسب التالي:

م	اسم العضو	المنصب في اللجنة	عدد مرات حضور الاجتماعات
1	السيد / عادل أحمد خليفة الفلاسي	رئيس اللجنة	4 مرات
2	السيد / شيخ مدحت كيدواي	عضو اللجنة	4 مرات
3	الشيخ / خليفة خالد بن زايد	عضو اللجنة	4 مرات

## 6 - لجنة الترشيحات والمكافآت:

أ. يقر السيد / سعيد خليفة الرميثي رئيس لجنة الترشيحات و المكافآت بمسؤوليته عن نظام اللجنة في الشركة وعن مراجعته لآلية عملها والتأكد من فعاليته.

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

1. السيد / سعيد خليفة الرميثي	غير تنفيذي، غير مستقل	رئيساً
2. السيد/ شيخ مدحت كيدواي	غير تنفيذي، مستقل	عضواً
3. السيد / عادل أحمد خليفة الفلاسي	غير تنفيذي، مستقل	عضواً

ج. اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت:

- حسب قرار رئيس مجلس إدارة هيئة الأوراق المالية و السلع رقم (7/ر.م) لسنة 2016 بشأن معايير الإنضباط المؤسسي- وحوكمة الشركات المساهمة العامة فقد عقدت لجنة الترشيحات والمكافآت اجتماعاً واحداً خلال السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2022 وذلك بتاريخ 20.06.2022.
- وكان الحضور الشخصي لجميع الأعضاء حسب التالي:

م	اسم العضو	المنصب	عدد مرات حضور الاجتماعات
1	السيد / سعيد خليفة الرميثي	رئيس اللجنة	مرة واحدة
2	السيد/ شيخ مدحت كيدواي	عضو	مرة واحدة
3	السيد / عادل أحمد الفلاسي	عضو	مرة واحدة

## 7- لجنة المتابعة والإشراف على تعاملات الأشخاص المطلعين:

لم يتخذ مجلس الادارة قرارا بشأن تشكيل هذه اللجنة حيث لا يوجد تداولات على اسهم الشركة تطبيقا لقرار هيئة الأوراق المالية والسلع بتاريخ 2011/06/13 بتعليق إدراج أسهم شركة الفردوس لدى سوق دبي المالي - على ان يقوم مجلس الادارة بالنظر في شأن تشكيلها خلال السنة المالية المقبلة.

## 8 - أي لجنة أو لجان أخرى يقرها مجلس الإدارة:

لم يقرر المجلس تشكيل اية لجان اخرى

## 9 - نظام الرقابة الداخلية:

1. عملاً بنص قرار رئيس مجلس إدارة هيئة الأوراق المالية و السلع رقم (7/ر.م) لسنة 2016 بشأن معايير الإنضباط المؤسسي وحوكمة الشركات المساهمة العامة"، أنشأ المجلس إدارة الرقابة الداخلية بهدف تقديم المشورة المستقلة الموضوعية والموثوقة، وضمان إعداد وإدارة بيئة رقابة داخلية تساعد مجلس الإدارة ولجنة التدقيق في تأدية مهامهم وواجباتهم.
2. يقر مجلس الإدارة بمسؤوليته عن عمل إدارة الرقابة الداخلية وتطبيقها لنظام الرقابة الداخلية ومراجعاتها الدورية ومدى فعاليتها لدرء المخاطر وحماية حقوق المساهمين.

### أ. اسم مدير الإدارة و مؤهلاته:

يتأس هذه الإدارة السيد / معين الدين أختر، وقد تم تعيينه بالمنصب بتاريخ 2015/11/22 و هو يتمتع بالمؤهلات التالية:

1. مدقق داخلي منذ 2012 و حاصل على الاعتماد كمحاسب قانوني (CA) سنة 2012.
2. حاصل على الاعتماد في المصرفية الإسلامية.
3. حضر عدة برامج تدريبية في التدقيق وإدارة المخاطر والإدارة المالية وغيرها الكثير.
4. حاصل على درجة البكالوريوس في التجارة من جامعة ميروت - الهند سنة 1987.

### ب. اسم ضابط الامتثال و مؤهلاته:

تتولى السيدة / أمل يوسف مهمة ضابط الامتثال، وقد تم تعيينها بالمنصب بتاريخ 2016/08/13 و هي تتمتع بالمؤهلات التالية:

1. مسؤولة تطبيق الحوكمة لدى الشركة منذ 2016.
2. تقوم بإعداد تقارير الحوكمة للشركة.
3. حضرت جميع البرامج التدريبية المتعلقة بحوكمة الشركات التي عقدتها هيئة الأوراق المالية والسلع او سوق دبي المالي.
4. اجتازت بنجاح إختبار "سكرتير مجلس الادارة" بعد حضور الدورة التي عقدها معهد حوكمة بتاريخ 2-3 يناير 2018 و حصلت على شهادة سكرتير مجلس إدارة معتمد من المعهد التابع لإدارة سوق دبي المالي.
5. حاصلة على درجة البكالوريوس في الاعلام - مصر وتحضر الماجستير في إدارة الأعمال.
6. و هي نفس بيانات و مؤهلات مقرر اجتماعات مجلس الادارة و ضابط التواصل مع علاقات المستثمرين.

### ج. كيفية تعامل إدارة الرقابة الداخلية مع أية مشاكل كبيرة بالشركة أو تلك التي تم الإفصاح عنها في التقارير والحسابات السنوية:

تقوم إدارة الرقابة الداخلية بأداء عملها وفق ما ورد في قرار رئيس مجلس إدارة هيئة الأوراق المالية و السلع رقم (7/ر.م) لسنة 2016 بشأن معايير الإنضباط المؤسسي وحوكمة الشركات المساهمة العامة، وفي حال وجود أية مشاكل كبيرة بالشركة فإنها تقوم برفع تقريرها إلى لجنة التدقيق ومجلس الإدارة مع وضع التوصيات اللازمة لحل هذه المشكلات.

### هـ. عدد التقارير الصادرة من إدارة الرقابة الداخلية لمجلس إدارة الشركة: 4 تقارير

## 10 - تفاصيل المخالفات المرتكبة خلال السنة المالية وبيان أسبابها، وكيفية معالجتها وتجنب تكرارها مستقبلاً:

لم يتم تسجيل أية مخالفات على أداء الشركة خلال العام الماضي المنتهى في 31.3.2023

## 11 - بيان بالمساهمات النقدية والعينية التي قامت بها الشركة خلال العام 2023/2022 في تنمية المجتمع المحلي والحفاظ على البيئة:

أ. تضع الشركة السياسات والإجراءات الخاصة للمساهمة في تنمية المجتمع المحلي والحفاظ على البيئة.  
ب. تلتزم الشركة بكافة النظم والقواعد المتصلة بالمحافظة على البيئة وتجنب مصادر تلويثها بأي شكل من الأشكال من خلال حث الموظفين على الاستخدام الأمثل للأجهزة والأدوات والأوراق، للحد من ظاهرة الهدر والقضاء عليها، وتشجيع الموظفين على استخدام الأساليب الحديثة في تخزين المعلومات.

## 12 - معلومات عامة:

أ. بيان بسعر سهم الشركة في السوق (أعلى وأدنى سعر) في نهاية كل شهر خلال السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2023:

بيان بسعر سهم الشركة في السوق (أعلى وأدنى سعر) في نهاية كل شهر خلال السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2021				
م	الشهر	سعر الاغلاق	أدنى سعر	أعلى سعر
1	ابريل - 2022	0.15	0.15	0.18
2	مايو - 2022	0.26	0.13	0.26
3	يونيو - 2022	0.31	0.28	0.35
4	يوليو - 2022	0.26	0.26	0.28
5	أغسطس - 2022	0.25	0.28	0.31
6	سبتمبر - 2022	0.16	0.16	0.29
7	أكتوبر - 2022	0.13	0.12	0.19
8	نوفمبر - 2022	0.14	0.12	0.16
9	ديسمبر - 2022	0.13	0.13	0.14
10	يناير - 2023	0.13	0.12	0.14
11	فبراير - 2023	0.12	0.12	0.13
12	مارس - 2023	0.12	0.10	0.13

ب. بيان بالأداء المقارن لسهم الشركة مع مؤشر السوق العام ومؤشر القطاع الذي تنتمي إليه الشركة:

هذا البيان غير متاح نظرًا لاستمرار تعليق إدراج أسهم شركة الفردوس لدى سوق دبي المالي تنفيذًا لقرار مجلس إدارة الهيئة رقم (25) لسنة 2011 وذلك قبل جلسة تداول يوم الثلاثاء 14 يونيو 2011 وحتى الآن.

ج. بيان بتوزيع ملكية المساهمين كما في 2023/03/31 (أفراد ، شركات ، حكومات):

البيان	أفراد		شركات			حكومات		الإجمالي	
	مساهم	%	مساهم	%	سهم	سهم	سهم	%	
محلي	65,766	10.68%	28	77.28%	2	7753	65,796	87.96%	
خليجي	23	7.76%	3	0.00%	0	0	26	7.76%	
عربي	49	4.16%	0	0	0	0	49	4.16%	
أجنبي	42	0.11%	1	0.01%	0	0	43	0.12%	
الإجمالي	65,880	22.71%	32	77.29%	2	7753	65,914	100%	

لم يتم تحديث رأس المال الإضافي البالغ 894.645 درهم إماراتي وفقًا للبيان المالي للفترة المنتهية في 31 مارس 2023 في سجل المساهمين ويمثل الحيازة الأجنبية في يونيو 2023 بموجب سوق دبي المالي 15.42% مقارنة بـ 12.04% وفقًا لسجل المساهمين.

د. بيان بالمساهمين الذين يملكون 5% أو أكثر من رأس مال الشركة كما في 2023/03/31 حسب الجدول التالي:

م	المساهم	النسبة المئوية
1	واحه الهير للتجارة العامة (ش ذ م م)	30.61%
2	عين القابضة ش.ذ.م.م	14.32%
3	دبا القابضة ش.ذ.م.م	8.46%
4	الوجناء القابضة ش.ذ.م.م	8.46%
5	الفردوس لخدمات ادارة المنشآت ش ذ م م	5.78%
6	اجياد لخدمات ادارة المنشآت ش.ذ.م.م	5.70%
7	الشيخ خالد بن زايد بن صقر ال نهيان	5.59%

هـ. بيان بكيفية توزيع المساهمين وفقاً لحجم الملكية كما في 2023/03/31 حسب الجدول التالي:

م	ملكية الأسهم (سهم)	عدد المساهمين	عدد الأسهم المملوكة	نسبة الأسهم المملوكة من رأس المال
1	أقل من 50.000	65,802	11,399,403	1.90%
2	من 50.000 إلى أقل من 500.000	91	12,645,447	2.11%
3	من 500.000 إلى أقل من 5.000.000	9	8,499,600	1.42%
4	أكثر من 5.000.000	12	567,455,550	94.58%

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

تم إنشاء صفحة خاصة لعلاقات المستثمرين على الموقع الإلكتروني الخاص بها بحيث يتم تحديثه وصيانته بشكل دائم بما يتماشى مع المعايير الدولية بحيث يشمل: بيانات ووسائل الاتصال بقسم علاقات المستثمرين مثل رقم هاتف وبريد إلكتروني مخصص، توفير كافة التقارير المتعلقة بالنتائج المالية سواء المسجلة بالأرشفة أو المنشورة، بيانات السنة المالية على أن تشمل تواريخ نشر بيانات النتائج المالية، ومحاضر اجتماعات الجمعية العمومية، وأي أحداث أخرى هامة. وبيانات مسئول علاقات المستثمرين هي كالتالي: أمل يوسف - الأيميل: [amal@binzayed.ae](mailto:amal@binzayed.ae) - هاتف 043739800 او 900 و هي نفس بيانات و مؤهلات مقرر اجتماعات مجلس الإدارة و فيما يلي الرابط الإلكتروني لصفحة علاقات المستثمرين على موقع الشركة: <http://www.alfirdouspjsc.com/Investor.html>



ز - بيان بالقرارات الخاصة التي تم عرضها في الجمعية العمومية المنعقدة والإجراءات المتخذة بشأنها:

لم يكن هناك اية قرارات خاصة خلال الجمعية العمومية.

ح - مقرر إجتماعات مجلس الإدارة:

إسم مقرر إجتماعات مجلس الإدارة : أمل يوسف

تاريخ تعيينه : 2016-8-13

مؤهلاته وخبراته - يرجى الاطلاع على التفاصيل بند رقم 9 نقطة فرعية رقم ج

ط - بيان الأحداث الجوهرية التي صادفت الشركة خلال العام 2023/2022:

- لا زال نافذاً قرار هيئة الأوراق المالية والسلع بتاريخ 2011/06/13 بتعليق إدراج أسهم شركة الفردوس لدى سوق دبي المالي تنفيذاً لقرار مجلس إدارة الهيئة رقم (25) لسنة 2011 واستناداً لحكم المادة (20/2/ز) من النظام الخاص بإدراج الأوراق المالية والسلع وحكم المادة (6/14) من النظام الخاص بالإفصاح والشفافية، وذلك لقيام الشركة ببيع الجزء الأعظم من موجوداتها، وذلك قبل جلسة تداول يوم الثلاثاء 14 يونيو 2011 ولحين إشعار آخر.

ي- بيان بالصفقات التي قامت بها الشركة مع الأطراف ذات العلاقة خلال عام 2023/2022 والتي تساوي 5% أو أكثر من رأس مال الشركة:

لم تقم الشركة بإبرام اية صفقات جديدة خلال عام 2023-2022 والتي تساوي 5% أو أكثر من رأس مال الشركة بغض النظر عما إذا تمت تلك التعاملات مع أطراف ذات علاقة من عدمه.

ك- بيان نسبة التوطين في الشركة بنهاية الأعوام 2021، 2022، 2023 :

لا توجد نسبة توطين حالياً حيث لا توجد تعيينات او وظائف حالياً بالشركة، و لكن تعمل الشركة دائماً على محاولة اجتذاب مواطنين للعمل بها.

ل- بيان بالمشاريع والمبادرات الابتكارية التي قامت بها الشركة أو جاري تطويرها خلال العام 2023/2022:

لا توجد حالياً و لكن الشركة تعمل على متابعة الامر.

	توقيع رئيس مجلس الإدارة
	توقيع رئيس لجنة التدقيق
	توقيع رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت
<p>Mucavvethi 19-6-2023 at 1:30p.m.</p>	توقيع مدير إدارة الرقابة الداخلية