

# الفردوس

الفردوس القابضة ش.م.ع

## Al Firdous

Al Firdous Holding P.J.S.C

تقرير الحوكمة عن السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2022

## شركة الفردوس (ش.م.ع)

### تقرير الحوكمة عن السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2022

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 شفافه ونزيهة في السوق والدولة بشكل عام. فإننا نقدم لكم تقريرنا عن حوكمة شركة الفردوس (ش.م.ع) للسنة المالية المنتهية في 31 مارس 2022. وتجدر الإشارة إلى أن توقيت إصدار هذا التقرير تم بناء على كتاب هيئة الأوراق المالية والسلع بتاريخ 2009/12/31 رقم 2009/2699/إخ/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 نموذج تقرير حوكمة عن السنة 2016 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 تهم المساهمين وأصحاب المصالح والمستثمرين في متناول الجميع بما يعزز متطلبات الحوكمة.

رئيس مجلس الإدارة

## **1- بيان بالإجراءات التي تم اتخاذها لاستكمال نظام حوكمة الشركات خلال عام 2022/2021:**

### **أ. إعداد الأدلة والقواعد الإجرائية:**

- 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:"
1. 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 (المنتخب في الجمعية العمومية العادية لمساهمي شركة الفردوس التي انعقدت بتاريخ 2020/07/23 باتخاذ الإجراءات والقرارات المتعلقة بالحوكمة في اجتماعاته المنعقدة بتاريخ: 12.08.2021 و 11.11.2021 و 10.02.2022 و 15.06.2022 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 وإصدار بيان القواعد والإجراءات التي تحكم تعاملات أعضاء مجلس إدارة شركة الفردوس (ش.م.ع) وموظفيها في الأوراق المالية المصدرة من قبل الشركة أو الشركة الأم أو الشركة التابعة أو الشقيقة لها.
  - اعتماد قواعد السلوك المهني لشركة الفردوس.
  - اعتماد دليل القواعد الإجرائية لحوكمة شركة الفردوس.
  - اعتماد تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت وتحديد اختصاصات وصلاحيات كل لجنة.
  - انتخاب رئيس المجلس و نائبه بطريقة التصويت السري.
  - إطلاع الاعضاء على إلتزامات عضو مجلس الإدارة التنفيذي و غير التنفيذي الواردة بالمادة (11) بقرار مجلس إدارة هيئة الأوراق المالية و السلع رقم (7/ر.م) لسنة 2016.
  - مراجعة دورية لمسؤوليات رئيس مجلس الإدارة و المهام المنصوص عليها بالمادة رقم (42) بقرار مجلس إدارة هيئة الأوراق المالية و السلع رقم (7/ر.م) لسنة 2016.
  - متابعة عمل إدارة الرقابة الداخلية و اللإطلاع على تقاريرها.

## **2- بيان بتعاملات أعضاء مجلس الإدارة وأزواجهم وأبنائهم في الأوراق المالية للشركة خلال العام 2022/2021 وفقاً للجدول التالي:**

- أ. لم يتم أعضاء مجلس الإدارة وموظفيها وأقاربهم من الدرجة الأولى (الزوجة والأولاد) خلال السنة المالية المنتهية في 2022/03/31 بالتعامل بالأوراق المالية.
- ب. لا يمتلك أي من أعضاء مجلس الإدارة و لا أزواجهم و لا ابنائهم أي اسهم في الشركة و ليس لهم اية تعاملات في الاوراق المالية للشركة خلال العام 2021-2022 بإستثناء السادة الاعضاء المذكور بيانهم في الجدول التالي.

ج. بيان بملكية وتعاملات أعضاء مجلس الإدارة وأزواجهم وأبنائهم في الأوراق المالية للشركة خلال العام 2022/2021 وفقاً للجدول التالي:

م	الإسم	المنصب/ صلة القرابة	الأسهم المملوكة كما في 2022/3/31	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

### 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 و يرأس 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 الرميثي	غير تنفيذي غير مستقل	يدير و يرأس 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 كامل 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 الأمريكية بالشارقة	منذ 23.07.2020	لا يوجد	لا يوجد

## ب. بيان بنسبة تمثيل العنصر النسائي في مجلس الادارة للعام 2022/2021 :

بعد استقالة السيدة/ ليني 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 2022/2021:

- 1- لا توجد مكافآت لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية بتاريخ 2022/03/31 و لم يتم صرف اية مكافآت كذلك عن العام الماضي المنتهى في 31.03.2021 ولم يقدم مجلس الإدارة أي مقترح بهذا الخصوص للجمعية العمومية، وفق النظم والقوانين المعمول بها.
- 2- مجموع مكافآت أعضاء مجلس الإدارة المقترحة عن العام 2022/2021:
  - لن يقدم مجلس الإدارة أي مقترح للجمعية العمومية بخصوص صرف مكافآت لأعضاء مجلس الإدارة.
  - قرر مجلس الإدارة بتاريخ 2022/06/15 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 2022/2021: 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 تقاضها 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 2022/2021 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 12.08.2021
- (2) بتاريخ 11.11.2021
- (3) بتاريخ 10.02.2022
- (4) بتاريخ 15.06.2022

و كان 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 2022/2021 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 2022 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 2022 والإفصاح عنها حسب الأصول و الدعوة للجمعية العمومية	و تمتد صلاحية هذا التفويض إلى نهاية السنة المالية في 31 مارس 2022

**د. بيان بتفاصيل المعاملات التي تمت مع الأطراف ذات العلاقة (أصحاب المصالح) خلال 2022/2021 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 2022	31 مارس 2021
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 2021: 295.722.144 درهم إماراتي) دفعة مقدمة لشراء عقار بقيمة 289.939.984 درهم إماراتي (31 مارس 2021: 289.939.984 درهم إماراتي) والتي تمثل دفعة لشراء أرض في إمارة دبي .

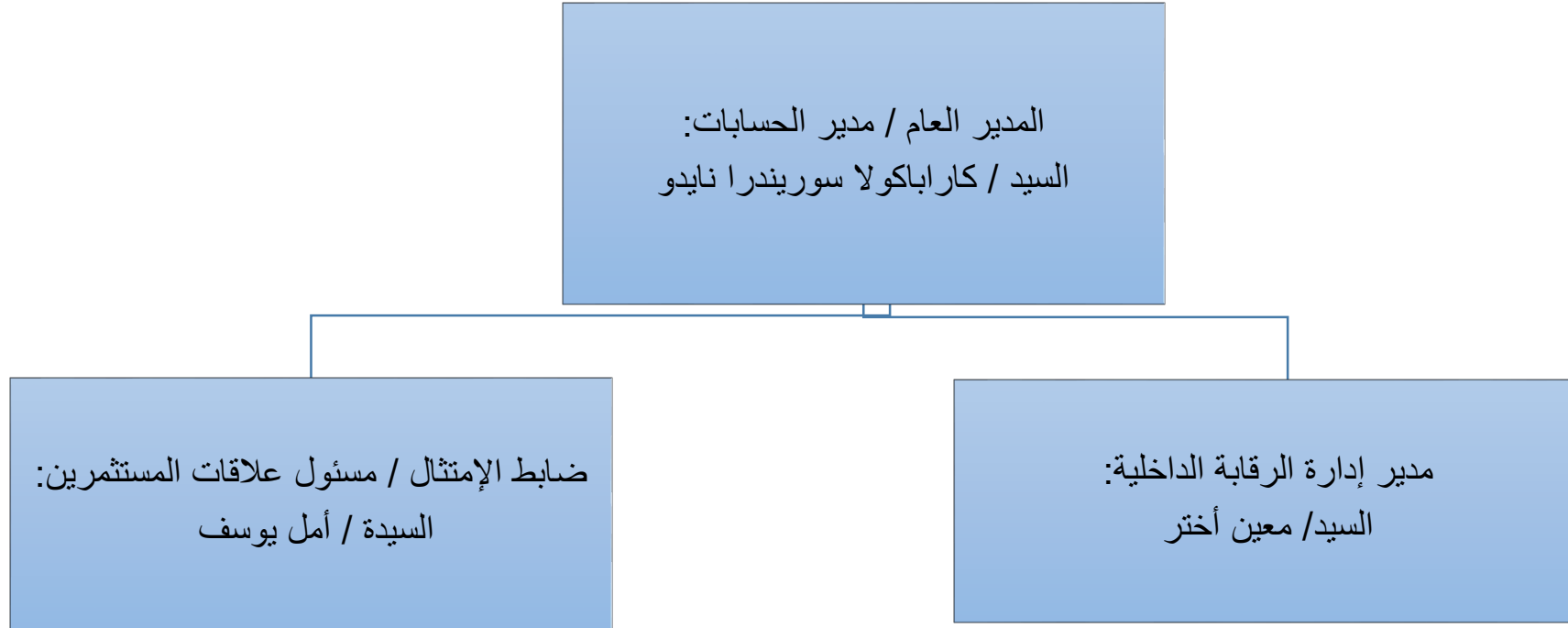
وفقاً للإدارة، قامت مجموعة بن زايد بالتعهد لتأمين إجمالي الرصيد المستحق عليها والبالغ 295,722,144 درهم إماراتي (31 مارس 2021: 295,722,144 درهم إماراتي) عن طريق التنازل عن عقاراتها بقيمة عادلة لا تقل عن المبلغ المستحق للشركة.

## 2- مبلغ مستحق لطرف ذو علاقة

التفاصيل	31 مارس 2022	31 مارس 2021
أتعاب أعضاء مجلس الإدارة الدائنة	600,000	600,000
المبالغ المستحقة للمنشآت الخاضعة لسيطرة مشتركة	47,731,545	46,862,565
الإجمالي	48,331,545	47,462,565

ملاحظة: لم تقم الشركة بأية معاملات جديدة خلال عامي 2022/2021، ما يعادل 5٪ أو أكثر من رأس مال الشركة بغض النظر عما إذا كانت هذه المعاملات قد تمت مع أطراف ذات علاقة أم لا.

## 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:

تأسست شركة جرانت ثورنتون للتدقيق والمحاسبة (فرع دبي) في عام 1966، وتقدم خدمات في المراجعة والخدمات الضريبية والمعاملات والاستشارات بجميع أنواعها. افتتحت مكاتبها في دولة الإمارات العربية المتحدة في عام 1966، وعززت مكانتها بشكل كبير من خلال موظفيها المتخصصين من ذوي الخبرة والمؤهلات العالية.

ب. أتعاب مدقق الحسابات الخارجي:

اسم مكتب التدقيق - اسم المدقق الشريك	جرانت ثورنتون للتدقيق والمحاسبة (فرع دبي) - فاروق محمد
عدد السنوات التي قضاها كمدقق حسابات خارجي للشركة	سنتان
إجمالي أتعاب التدقيق للسنة المالية المنتهية في 31 مارس 2022 (درهم إماراتي)	50,000
أتعاب وتكاليف الخدمات الخاصة الأخرى بخلاف تدقيق القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 31 مارس 2022 (درهم إماراتي)	لا شيء
تفاصيل وطبيعة الخدمات الأخرى المقدمة	لا شيء
بيان بالخدمات الأخرى التي يؤديها مدقق خارجي آخر غير مدقق حسابات الشركة خلال 2022/2021	لم يتم إبرام أي اتفاق مع أي مدقق خارجي آخر بخلاف مدقق حسابات الشركة

### ج- الملاحظات التي تضمنها مدققو حسابات الشركة في القوائم المالية التصاعديّة والسوية لعام 2021/2022:

لم تتمكن من الحصول على أدلة تدقيق كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأي التدقيق، وبناءً عليه، فإننا لا نبدى رأياً حول القوائم المالية المجمّعة للمجموعة. لقد تم تعييننا لتدقيق القوائم المالية المجمّعة لشركة الفردوس (ش.م.ع) والشركات التابعة لها ("المجموعة")، والتي تشمل قائمة المركز المالي المجمّع كما في 31 مارس 2022 وقائمة الأرباح والخسائر وقائمة الإيرادات الشاملة الأخرى المجمّعة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المجمّعة وقائمة التدفقات النقدية المجمّعة للسنة المنتهية في ذات التاريخ، بالإضافة إلى الإيضاحات بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية الهامة. نظراً لأهمية الأمور المنصوص عليها في الفقرات المتعلقة بعدم إبداء الرأي أدناه، لم تتمكن من الحصول على أدلة تدقيق كافية لتكون بمثابة أساس لرأينا حول تدقيق القوائم المالية المجمّعة. وبناءً عليه، فإننا لا نبدى رأياً حول القوائم المالية المجمّعة للمجموعة.

أساس الإمتناع عن إبداء الرأي

#### أ) الأرصة المدينة من بيع المحفظة الإستثمارية

كما هو مبين في الإيضاح رقم (7) حول القوائم المالية المجمّعة، يعتبر المبلغ المستحق من الشركة العربية الإسلامية للتأمين، لابوان، ماليزيا والذي بلغت قيمته ٣٢٦,٧٨٩,٧٠١ درهم إماراتي (31 مارس 2021: ٣٢٦,٧٨٩,٧٠١ درهم إماراتي) ناتج عن بيع الشركة التابعة للمجموعة، شركة مجموعة الفردوس المحدودة للفنادق وأصولها الإستثمارية والتمويلية الإسلامية، والمشار إليهم مجتمعين ب "المحفظة الإستثمارية". وفقاً للإدارة، كان يجب تسوية هذا المبلغ بتاريخ 31 مارس 2011 ولكنه لا يزال مستحق السداد كما في تاريخ هذه القوائم المالية المجمّعة. يرى مجلس الإدارة بأنه سيتم تحصيل هذا المبلغ بالكامل إذا تم بيع الأصول من قبل الشركة العربية الإسلامية للتأمين، لابوان، ماليزيا. وبالتالي، لم يتم تكوين مخصص مقابل المبلغ المدين كما في 31 مارس 2022. بالرغم من ذلك، لم يتم تزويدنا بدليل تدقيق كاف ومناسب لدعم هذا الإستنتاج. وبناءً على ذلك، لم تتمكن من تحقيق وجود المديونية أو تحديد حجم المخصص المطلوب لتلك المديونية لدعم هذا الإستنتاج. وفقاً لذلك، لم تتمكن من التحقق من وجود هذا المبلغ المستحق أو تحديد مدى المخصص المطلوب، مقابل هذا الرصيد، إن وجد. تم الإمتناع عن إبداء رأي تدقيق حول القوائم المالية المجمّعة للسنة المنتهية في 31 مارس 2021 فيما يتعلق بهذا الأمر.

#### ب) دفعات مقدّمة مقابل شراء عقار

كما تم الإفصاح عنه في إيضاح رقم 8 حول هذه القوائم المالية المجمّعة، هناك مبلغاً وقدره 295,722,144 درهم إماراتي (31 مارس ٢٠20: 295,722,144 درهم إماراتي) تم دفعه مقدماً لطرف ذو علاقة لشراء أرض في دبي في الغالب. وفقاً للإدارة، كان قد تعهد الطرف ذو العلاقة بتأمين المبلغ عن طريق تخصيص عقارات للمجموعة ذات قيمة عادلة ليست أقل من نفس قيمة المبلغ المدفوع. بالرغم من ذلك، لم يتم تزويدنا بأدلة تدقيق كافية ومناسبة لدعم إمكانية استرداد هذا المبلغ وتخصيص العقارات باسم المجموعة والقيمة العادلة للعقارات المخصصة. وبناءً عليه، لم تتمكن من تحديد مدى المخصص المطلوب مقابل هذه الدفعة المقدّمة. تم الإمتناع عن إبداء رأي تدقيق حول القوائم المالية المجمّعة للسنة المنتهية في 31 مارس 2021.

#### ج) عدم تأكّد جوهرى متعلق بالإستثمارية

نودّ لفت الانتباه إلى الإيضاح رقم 2 حول هذه القوائم المالية المجمّعة، والذي يشير إلى أن المجموعة قد تكبدت خسارة صافية قدرها 1,523,280 درهم إماراتي للسنة المنتهية في 31 مارس 2022 (31 مارس 2021: 2,529,091 درهم إماراتي) ولديها خسائر متراكمة قدرها 42.457.116 درهم إماراتي كما في 31 مارس 2022 (31 مارس 2021: 40.933.836 درهم إماراتي). كما هو موضح في إيضاح رقم 2، فإن هذه الأحداث أو الظروف تشير إلى وجود حالة من عدم التأكّد الجوهرى، والتي قد تلقي بظلال من الشكّ الجوهرى على قدرة المجموعة على الإستمرار على أساس مبدأ الإستثمارية، حيث استنتجت المجموعة أنها لن تتمكن من التنبؤ بالعواقب المحتملة. إضافة إلى ذلك، انتهت صلاحية تراخيص الشركة والشركات التابعة لها ولم يتم تجديدها اعتباراً من تاريخ هذه القوائم المالية. وعلى الرغم من ذلك، فقد تم إعداد القوائم المالية المجمّعة للمجموعة على أساس مبدأ الإستثمارية، حيث قرر رئيس مجلس الإدارة، وهو أيضاً مساهم في المجموعة، بتقديم الدعم المالي اللازم للمجموعة لتمكينها من مواصلة أعمالها والوفاء بالتزاماتها.

## 5- لجنة التدقيق:

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

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

تتشكل 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 2022 بتاريخ: 12.08.2021, 10.02.2022, 11.11.2021, 15.06.2022

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 لألية 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:

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 الترشيحات و المكافآت اجتماعاً واحداً خلال السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2022 وذلك بتاريخ 15.06.2022.

2. 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 الإدارة قراراً بشأن تشكيل هذه اللجنة حيث لا يوجد تداولات على اسهم الشركة تطبيقاً لقرار هيئة الأوراق المالية والسلع بتاريخ 2011/06/13 بتعليق إدراج أسهم شركة الفردوس لدى سوق دبي المالي – على ان يقوم مجلس الإدارة 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 المسـتقلة 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:

يترأس هذه الإدارة السيد / معين الدين أختير، 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 و إدارة المخاطر و الإدارة 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، و قد 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 ظابط 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 31.3.2022

## 11 - بيان بالمساهمات النقدية والعينية التي قامت بها الشركة خلال العام 2022/2021 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، للحدّ من ظاهرة الهدر والقضاء عليها، وتشجيع الموظفين على استخدام الأساليب الحديثة في تخزين المعلومات.
- ج. كما ألتزمت الشركة باتباع و تطبيق كافة الاجراءات الاحترافية من تباعد اجتماعي و نشر اساليب التعقيم المختلفة و السماح للموظفين بالعمل من المنزل خلال فترة الاغلاق الكلي للشركات اثناء برنامج التعقيم الوطني طبقا لتعليمات الصادرة من الدولة بخصوص الاجراءات المتبعة لمحاربة و الحد من انتشار فيروس كورونا "كوفيد 19".

## 12 - معلومات عامة:

أ. بيان بسعر سهم الشركة في السوق (أعلى وأدنى سعر) في نهاية كل شهر خلال السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2022:

بيان بسعر سهم الشركة في السوق (أعلى وأدنى سعر) في نهاية كل شهر خلال السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2021			
م	الشهر	أدنى سعر	أعلى سعر
1	Apr-21	0.63	0.63
2	May-21	0.57	0.63
3	Jun-21	0.57	0.57
4	Jul-21	0.57	0.57
5	Aug-21	0.31	0.57
6	Sep-21	0.19	0.38
7	Oct-21	0.20	0.38
8	Nov-21	0.19	0.20
9	Dec-21	0.16	0.20
10	Jan-22	0.15	0.19
11	Feb-22	0.16	0.16
12	Mar-22	0.16	0.18

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 2022/03/31 (أفراد ، شركات ، حكومات):

البيان	أفراد			شركات			حكومات		
	مساهم	سهم	%	مساهم	سهم	%	مساهم	سهم	%
محلي	65,753	56,872,246	9.48%	26	475,792,770	79.30%	65,779	532,665,016	88.78%
خليجي	18	44,226,998	7.37%	4	31,500	0.01%	22	44,258,498	7.38%
عربي	33	22,735,502	3.79%	0	0	0	33	22,735,502	3.79%
أجنبي	23	305,984	0.05%	1	35,000	0.01%	24	340,984	0.06%
الإجمالي	65,827	124,140,730	20.69%	31	475,859,270	79.31%	65,858	600,000,000	100%

د. بيان بالمساهمين الذين يملكون 5% أو أكثر من رأس مال الشركة كما في 2022/03/31 حسب الجدول التالي:

م	المساهم	النسبة المئوية
1	واحه الهبير للتجاره العامه (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 اداره المنشآت ش ذ م م	5.78%
6	اجياد لخدمات اداره المنشآت ش.ذ.م.م	5.70%
7	جبل القلعه لخدمات ادارة المنشآت ش.ذ.م.م	5.70%
8	الشيخ خالد بن زايد بن صقر ال نهيان	5.59%

د. بيان بكيفية توزيع المساهمين وفقاً لحجم الملكية كما في 2022/03/31 حسب الجدول التالي:

م	ملكية الأسهم (سهم)	عدد المساهمين	عدد الأسهم المملوكة	نسبة الأسهم المملوكة من رأس المال
1	أقل من 50.000	65,788	11,540,764	1.92%
2	من 50.000 إلى أقل من 500.000	57	8,088,471	1.35%
3	من 500.000 إلى أقل من 5.000.000	1	820,665	0.14%
4	أكثر من 5.000.000	12	579,550,100	96.59%

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

تم إنشاء صفحة خاصة لعلاقات المستثمرين على الموقع الإلكتروني الخاص بها بحيث يتم تحديثه وصيانتها 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 الجمعيات العمومية، وأي أحداث أخرى هامة. وبيانات مسئول علاقات المستثمرين هي كالتالي: أمل يوسف – الايميل: [amal@binzayed.ae](mailto:amal@binzayed.ae) - هاتف 043739800 او 900 و هي نفس بيانات و مؤهلات مقرر اجتماعات مجلس الادارة 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 اجتماعات مجلس الإدارة:

إسم مقرر اجتماعات 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 2022/2021:



- 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 2022/2021 والتي تساوي 5% أو أكثر من رأس مال الشركة: لم تقم الشركة بإبرام أية صفقات جديدة خلال عام 2022-2021 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 2020، 2021، 2022 : لا توجد نسبة توطين حالياً 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 2022: لا توجد حالياً و لكن الشركة تعمل على متابعة الأمر.

Muhammad

توقيع مدير إدارة الرقابة الداخلية

التاريخ : 2022/06/15

توقيع رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت

التاريخ : 2022/06/15

توقيع رئيس لجنة التدقيق

التاريخ : 2022/06/15

توقيع رئيس مجلس الإدارة

التاريخ : 2022/06/15