



تقرير الحوكمة

2024-2025

الموضوع	المحتويات	رقم الصفحة
أولاً :	إجراءات تطبيق نظام الحوكمة	3
ثانياً :	تعاملات أعضاء مجلس الإدارة بالأوراق المالية	3
ثالثاً :	تشكيل مجلس الإدارة	4
	- بيان تشكيل مجلس الإدارة	4
	- تمثيل العنصر النسائي في مجلس الإدارة	8
	- بيان بأسباب عدم ترشح أي عنصر نسائي لعضوية مجلس الإدارة	8
	- مكافآت أعضاء مجلس الإدارة	8
	- إجتماعات مجلس الإدارة	9
	- قرارات مجلس الإدارة التي صدرت بالتمرير	9
رابعاً :	لجان مجلس الادارة	9
	- لجنة التدقيق	9
	- لجنة الترشيحات والمكافآت	11
	- لجنة متابعة والإشراف على تعاملات الأشخاص المتطلعين	12
	- لجان أخرى	12
	- مهام واختصاصات مجلس الإدارة التنفيذي	12
	- تفاصيل التعاملات التي تمت مع الأطراف ذات العلاقة (أصحاب المصالح)	13
خامساً :	تقييم مجلس الإدارة	13
سادساً :	الهيكل التنظيمي والادارة التنفيذية	14
سابعاً :	مدقق الحسابات الخارجي	15
ثامناً :	نظام الرقابة الداخلية	15
تاسعاً :	المخالفات المرتكبة	17
عاشرأ :	مساهمات الشركة في تنمية المجتمع المحلي والحفاظ على البيئة	18
حادي عشر :	معلومات عامة	18
	أ. سعر سهم الشركة في السوق	18
	ب. الأداء المقارن لسهم الشركة مع مؤشر السوق العام ومؤشر القطاع	18
	ج. توزيع ملكية المساهمين	19
	د. المساهمين الذين يملكون 5% أو أكثر من رأس مال الشركة	19
	هـ. توزيع المساهمين وفقاً لحجم الملكية	19
	و. ضوابط علاقات المستثمرين	19
	ز. القرارات الخاصة التي تم عرضها في الجمعية العمومية	19
	ح. مقرر إجتماعات مجلس الإدارة	20
	ط. الأحداث الجوهرية والإفصاحات الهامة	20
	ي. الصفقات التي تساوي 5% أو أكثر من رأس مال الشركة	20
	ك. نسبة التوظيف في الشركة	20
	ل. المشاريع والمبادرات الابتكارية	20

(1) بيان بالإجراءات التي تم اتخاذها لاستكمال نظام الحوكمة، كيفية تطبيق الشركة للمبادئ الواردة في قرار رئيس مجلس إدارة الهيئة رقم (03/ر.م) لسنة 2020 بشأن اعتماد دليل حوكمة الشركات المساهمة العامة وتعديلاته.

أولاً:

تولي شركة رأس الخيمة لصناعة الإسمنت الأبيض والمواد الإنشائية اهتماماً كبيراً لموضوع الحوكمة والإنضباط المؤسسي كما أنها تراعي الإلتزام التام بأحكام التشريعات المعمول بها بما في ذلك أحكام قرار رئيس مجلس إدارة هيئة الأوراق المالية والسلع رقم 3/ر.م لسنة 2020 بشأن اعتماد دليل حوكمة الشركات المساهمة العامة.

أن مجلس إدارة الشركة مسؤول تجاه مساهمي الشركة وعملائها عن التطبيق السليم والصارم لمبادئ الحوكمة وذلك بتحقيق الإنضباط المطلوب في إدارة الشركة وفقاً للمعايير العالمية، كما يحافظ ويشجع مجلس إدارة الشركة على أعلى مستويات الشفافية والمحاسبة.

ثانياً:

يلتزم مجلس إدارة الشركة والإدارة التنفيذية فيها بالقواعد والإجراءات المنصوص عليها في نص المادة (14) من قرار هيئة الأوراق المالية والسلع رقم (2) لسنة 2001 في شأن النظام الخاص بالتداول والمقاصة والتسويات ونقل الملكية وحفظ الأوراق المالية وبما ورد في قرار مجلس إدارة الهيئة رقم (3) لسنة 2000 في شأن النظام الخاص بالإفصاح والشفافية وأية تعديلات أو نظم جديدة قد ترد في هذا الشأن.

وعليه فقد قامت الشركة بتزويد السوق المالي بقائمة بأسماء السادة / رئيس وأعضاء مجلس إدارة الشركة وكذلك قائمة بأسماء المطلعين من الإدارة التنفيذية ورؤساء الأقسام مما يتوجب على هؤلاء المطلعين الإلتزام بالإجراءات والقواعد التي يضعها السوق والهيئة المنظمة لعملية البيع والشراء لسهم الشركة.

وتهدف هذه الإجراءات المتخذة إلى تعزيز ثقة المساهمين والمستثمرين بها بحيث لا يقوم مجلس الإدارة والعاملين بالشركة باستغلال المعلومات التي تتوفر لديهم قبل غيرهم لتحقيق مكاسب مادية ولذلك فأن الشركة ملتزمة التزام كامل بكافة اللوائح والأنظمة التي اصدرتها هيئة الأوراق المالية والسلع وسوق أبوظبي للأوراق المالية.

(2) بيان بملكية وتعاملات أعضاء مجلس الإدارة وأزواجهم وأبنائهم في الأوراق المالية للشركة من 01 يناير 2024 الى 31 مارس 2025

الإسم	المنصب / صلة القرابة	الأسهم المملوكة	إجمالي عملية البيع	إجمالي عملية الشراء
- السيد / هيمانشو كابانيا	الرئيس مجلس الادارة	-	-	-
- الدكتور / محمد عبداللطيف خليفة الشحي	نائب رئيس مجلس الإدارة	-	-	-
- السيد / أتول داجا	عضو	-	-	-
- السيدة / ديبا كربون	عضو	-	-	-
- السيد / كايلاش شاندرنا جانوار	عضو	-	-	-
- السيد / شراد كومار	عضو	-	-	-
- السيد / براديب كومار سورانا	عضو	-	-	-
- الدكتورة / نجاه عيسى سالم آل علي	عضو سابق	-	-	-
المجموع		-	-	-

(3) تشكيل مجلس الإدارة

- تشكيل مجلس الإدارة والبيانات الخاصة بالسادة رئيس وأعضاء المجلس والخبرات والمؤهلات التي يتمتعون بها. بموجب المادة رقم - 19- من النظام الأساسي للشركة يتولى إدارة الشركة مجلس إدارة يشكل من سبعة أعضاء تنتخبهم الجمعية العمومية العادية بالتصويت السري التراكمي لا يشترط أن يكون أغلبية أعضاء المجلس بمن فيهم الرئيس من مواطني دولة الإمارات العربية المتحدة وقد انتخبت الجمعية العمومية مجلس الإدارة الحالي في جلستها المنعقدة في 09 مارس 2024، ويضم المجلس سبعة أعضاء.

- بيان تشكيل مجلس الإدارة.

البيانات الخاصة بالسادة أعضاء مجلس الإدارة والخبرات والمؤهلات التي يتمتعون بها والمدة التي قضاها العضو في مجلس إدارة الشركة والعضوية والمناصب في الشركات المساهمة الأخرى والمواقع الرقابية والحكومية.

رقم	:	1	الجنسية	:	الهند
الاسم	:	السيد/ هيمناشو كابانيا	الفئة	:	غير مستقل، غير تنفيذي
رئيس مجلس الإدارة	:		عضو منذ	:	2022

الخبرات و المؤهلات:
- أكثر من 36 عامًا من الخبرة العملية في القيادة والتكنولوجيا والعمليات والمبيعات والتسويق والتنظيم وما إلى ذلك.
- خريج المعهد الهندي للإدارة بنغالور ومعهد بيرلا للتكنولوجيا.
العضوية والمناصب في اية شركات مساهمة أخرى:
-
المناصب في أية مواقع رقابية أو حكومية أو تجارية هامة أخرى:
- مدير غير تنفيذي - شركة ADITYA BIRLA MANAGEMENT PVT LTD - في الهند.
- عضو غير تنفيذي - رئيس مجلس إدارة بنك الدفع المحدود ADITYA BIRLA ADITYA BIRLA الهند.
- رئيس غير تنفيذي - شركة VODAFONE IDEA LTD - الهند.
- رئيس الأعمال - شركة GRASIM LTD الهند.

رقم	:	2	الجنسية	:	الإمارات العربية المتحدة
الاسم	:	الدكتور / محمد عبداللطيف خليفة الشحي	الفئة	:	غير مستقل، غير تنفيذي
نائب رئيس مجلس الإدارة	:		عضو منذ	:	2015

الخبرات و المؤهلات:
- أستاذ في إدارة الأعمال كلية الإدارة والاقتصاد - جامعة الإمارات العربية المتحدة - العين.
- المدير التنفيذي لمؤسسة سعود بن صقر لأبحاث السياسة العامة.
- مستشار التطوير الإداري في بلدية العين.
- مدير عام كلية دبي العقارية - دبي.
- مدير عام برنامج الشيخ صقر للتميز الحكومي - رأس الخيمة.
- مدير عام دائرة الموارد البشرية - رأس الخيمة.
- الأمين العام للمجلس التنفيذي لإمارة رأس الخيمة.
- دكتوراه في إدارة الأعمال من جامعة جنوب كاليفورنيا بالولايات المتحدة الأمريكية.
- ماجستير في الإدارة العامة من جامعة جنوب كاليفورنيا بالولايات المتحدة الأمريكية.
- بكالوريوس في الإدارة العامة من جامعة الإمارات.

العضوية والمناصب فى اية شركات مساهمة أخرى:
-
المناصب فى أية مواقع رقابية أو حكومية أو تجارية هامة أخرى:
- رئيس جمعية الإمارات للتنمية الاجتماعية - رأس الخيمة. - عضو سابق في مجلس أمناء الجامعة الأمريكية - رأس الخيمة. - عضو مجلس إدارة أكاديمية رأس الخيمة. - عضو سابق في الهيئة الاتحادية للتنافسية والإحصاء. - عضو سابق للجنة الاستشارية لمجلس تنافسية الكوادر الإماراتية. - رئيس جمعية الإمارات الخيرية - عضو سابق مجلس إدارة الإمارات للتنافسية - عضو سابق في مجلس إدارة كليات التقنية العليا - عضو سابق مجلس ادارة راس الخيمة للإحصاء والدراسات

رقم : 3 الجنسية : الهند
الاسم : السيد /أتول داجا الفئة : غير مستقل - غير تنفيذي
عضو مجلس الإدارة عضو منذ : 2022

الخبرات و المؤهلات:
- خبرة في قطاعات مثل الإسمنت والتجزئة والألمنيوم. - القدرة على التعمق مجالات العمل. - إدارة المخاطر والتدقيق والامتثال والتخطيط، تكنولوجيا المعلومات، رأس المال، الهيكلية وتخصيص رأس المال وأفضل تقارير الاستخدام المالي. - انشاء منصة قوية ل إدارة علاقات المستثمرين، الاستحواذ على أكثر من 5 مليارات دولار أمريكي ووضع معايير جديدة ل رفع القروض طويلة الأجل في الأسواق المالية المحلية. - إعداد 700 مقعد عالمي المستوى مركز الخدمات المشتركة. - محاسب قانوني من معهد الحسابات القانونية الهند، 1987. - برنامج أفضل الممارسات في القيادة من كلية هارفارد للأعمال 2010.
العضوية والمناصب فى اية شركات مساهمة أخرى:
-
المناصب فى أية مواقع رقابية أو حكومية أو تجارية هامة أخرى:
- مدير شركة باغواتي للحجر الجيري الخاصة المحدودة بالهند. - مدير GOTAN LIMESTONE KHANIJ UDYOG PRIVATE LIMITED INDIA. - مدير شركة .LATIN VALLEY CEMENT LIMITED - مدير غير تنفيذي ألثرا تيك للإسمنت الشرق الأوسط المحدودة دبي. - عضو غير تنفيذي شركة ستار للإسمنت. ذ م م دبي. - عضو غير تنفيذي شركة ستار للإسمنت. ذ م م رأس الخيمة. - عضو غير تنفيذي شركة صناعة الإسمنت العربية ذ.م.م أبو ظبي. - عضو غير تنفيذي AL NAKHLA CRUSHERS LLC الفجيرة. - عضو غير تنفيذي ULTRATECH CEMENT CO WLL البحرين. - مدير غير تنفيذي ULTRATECH CEMENT LANKA PVT LTD SRI LANK

رقم : 4 الجنسية : الهند
الاسم : السيد / شراد كومار بهنداري الفئة : مستقل
عضو مجلس الإدارة عضو منذ : 2024

الخبرات و المؤهلات:

- متخصص في الشؤون المالية يتمتع بخبرة تزيد عن 40 عامًا مع الشركات الأربع الكبرى وARDNET في الإمارات العربية المتحدة والمملكة المتحدة
- بكالوريوس في التجارة، جامعة جودبور، الهند
- عضو في معهد المحاسبين القانونيين في الهند
- العضوية والمناصب في أية شركات مساهمة أخرى:

-

المناصب في أية مواقع رقابية أو حكومية أو تجارية هامة أخرى:

-

رقم : 5 الجنسية : الهند
الاسم : السيد / كايلاش جانوار الفئة : غير تنفيذي – غير مستقل
عضو مجلس الإدارة عضو منذ : 2022

الخبرات و المؤهلات:

- عمل في مجالات المالية والعمليات والإدارة العامة في قطاعي الإسمنت والكيماويات.
- لديه خبرة عميقة في إدارة المشاريع والمهارات التجارية، بالإضافة إلى خبرة كبيرة في عمليات الاستحواذ والتكامل.
- القدرة على بناء فريق بمهارات قوية.
- محاسب قانوني من معهد المحاسبين القانونيين في الهند

العضوية والمناصب في أية شركات مساهمة أخرى:

-

المناصب في أية مواقع رقابية أو حكومية أو تجارية هامة أخرى:

- مدير شركة باغواتي الخاصة المحدودة للحجر الجيري، الهند.
- مدير شركة ADITYA BIRLA MANAGEMENT CORPORATION الخاصة المحدودة، الهند.
- العضو المنتدب لشركة ULTRATECH CEMENT LIMITED، الهند.
- مدير شركة LATIN VALLEY CEMENT LIMITED
- مدير شركة THE INDIAN CEMENT LIMITED
- مدير غير تنفيذي في شركة ULTRATECH CEMENT MIDDLE EAST INVESTMENTS LTD. DUBAI.
- عضو غير تنفيذي - شركة ستار للإسمنت ذ م م، دبي.
- عضو غير تنفيذي - شركة ستار للإسمنت ذ م م، رأس الخيمة.
- مدير غير تنفيذي - العربية لصناعة الإسمنت ذ م م، أبوظبي
- عضو غير تنفيذي - كسارات النخلة ذ م م، الفجيرة
- عضو غير تنفيذي - التراتك للإسمنت البحرين.
- مدير غير تنفيذي - ULTRATECH CEMENT LANKA (PVT) LIMITED، سريلانكا.

رقم : 6 : الجنسية : الهند
الاسم : براديب كومار : الفئة : مستقل
عضو مجلس الإدارة : عضو منذ : 2023

الخبرات و المؤهلات:

- يتمتع بخبرة تزيد عن 38 عامًا في إدارة الشؤون المالية لمجموعات الشركات، بما في ذلك 28 عامًا في دبي.
- عمل في مناصب مختلفة في العديد من الصناعات، مثل التصنيع والتجارة والخدمات، وبشكل رئيسي في قطاع الضيافة (على مدار الـ 25 عامًا الماضية)
- محاسب قانوني - معهد المحاسبين القانونيين في الهند
- سكرتير الشركة - معهد سكرتير الشركة في الهند

العضوية والمناصب في أية شركات مساهمة أخرى:

-

المناصب في أية مواقع رقابية أو حكومية أو تجارية هامة أخرى:

- | | |
|--|---|
| - عضو غير تنفيذي شركة ZAN القابضة المحدودة | - عضو غير تنفيذي ASB DEVELOPMENT LIMITED |
| - عضو غير تنفيذي شركة AFRI TAN ADVENTURES المحدودة | - عضو غير تنفيذي شركة ASB المحدودة - تنزانيا |
| - عضو غير تنفيذي شركة SAFARI ODYSSEY المحدودة | - عضو غير تنفيذي منتجات زماني المحدودة |
| - عضو غير تنفيذي شركة ASB HOLDINGS لخدمات تقديم الطعام المحدودة. | - عضو غير تنفيذي شركة ASB HOLDINGS المحدودة |
| - عضو غير تنفيذي SANAA SANA DESIGN (TZ) المحدودة | - عضو غير تنفيذي ASB PROPERTIES LIMITED (تنزانيا) |
| - عضو غير تنفيذي ASB HOSPITALITY (زيمبابوي) شركة خاصة محدودة | - عضو غير تنفيذي IMASITU SAFARI المحدودة |
| - عضو غير تنفيذي شركة لونغ آيلاند للتنمية المحدودة | - عضو غير تنفيذي MATITI LODGE القابضة المحدودة |
| - عضو غير تنفيذي ASB (سيشيل) المحدودة | - عضو غير تنفيذي سفاري بلس المحدودة |
| - عضو غير تنفيذي ASB موريشيوس المحدودة | - عضو غير تنفيذي شركة بي آي للطيران المحدودة |
| - عضو غير تنفيذي شركة ASB (تايلاند) المحدودة | - عضو غير تنفيذي EXCEPTIONAL LODGE المحدودة -تنزانيا |
| - عضو غير تنفيذي ZANTAN للاستثمارات المحدودة تنزانيا | - عضو غير تنفيذي شركة THE ORIGINAL SADAANI |
| - مدير غير تنفيذي ASB HPL NORTH ASIA PTE LTD | - عضو غير تنفيذي SAFAR EXCEPTIONAL المحدودة |
| - مدير غير تنفيذي ASB HOSPITALITY (MALDIVES) PVT LTD | - عضو غير تنفيذي شركة BVI) ASB PROPERTIES LIMITED |
| - مدير غير تنفيذي ASB HOTEL PROPERTIES MALDIVES PVT LTD | - عضو غير تنفيذي شركة BILILA LODGE القابضة المحدودة |
| | - عضو غير تنفيذي شركة BILILA LODGE للاستثمارات المحدودة |

رقم : 7 : الجنسية : الهند
الاسم : السيدة / ديبا راجا كريون : الفئة : مستقل
عضو مجلس الإدارة : عضو منذ : 2022

الخبرات و المؤهلات:

- ملخص: ما يقرب من 20 عامًا من الخبرة في قيادة برامج النمو العالي التأثير وتمكين الناتج المحلي الإجمالي في القطاعين الخاص والعام، وهي: (1) تحويل الصناعة؛ (2) تسريع الاقتصاد؛ (3) تمكين الأسواق الجديدة؛ (4) اضطراب سلسلة التوريد

- القطاع الخاص: بدأت مسيرتها المهنية كمستشارة استراتيجية في شركة (BOOZ & CO شيكاغو)؛ انتقلت إلى مركز دبي التجاري العالمي (DWTC) حيث تشغل حاليًا منصب نائب الرئيس التنفيذي في المجموعة؛ -
- القطاع العام: أنشأت وتشرف على هيئة تنظيم الأصول الافتراضية في دبي (VARA) وتشغل منصب المدير التنفيذي؛ وتعمل كمستشارة استراتيجية ومستشارة للسياسات الاقتصادية في دائرة الاقتصاد والسياحة في دبي. (DET)
- التخصص في الدراسات العليا: ماجستير في القانون (LL.M للأعمال الدولية من جامعة باريس الثانية (السوربون) بانثيون-أسا؛
- التخصص العام في الدراسات العليا: ماجستير في إدارة الأعمال (MBA من جامعة ميتشيجان (روس، آن آربر) كلية الأعمال -
- البكالوريوس: بكالوريوس في الهندسة المعمارية ((B.ARCH من جامعة مومباي
العضوية والمناصب في أية شركات مساهمة أخرى:
-
المناصب في أية مواقع رقابية أو حكومية أو تجارية هامة أخرى:
- نائب الرئيس: مجلس- VARA
- مستشار. DET.
- عضو: مجلس إدارة مشروع تطوير العقارات لشركة إعمار - مركز دبي التجاري العالمي
- عضو: مجلس إدارة شركة موزارك المحدودة
- نائب الرئيس: فرسان بنين (مركز بناء القدرات) لمجلس قيادة الجامعات الإماراتية

- بيان بنسبة تمثيل العنصر النسائي في مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 مارس 2025:

عدد اعضاء مجلس الادارة	رجال	نساء	النسبة
7	6	1	14%

- بيان باسباب عدم ترشح اب عنصر نسائي لعضوية مجلس الادارة.

- بيان تحديد مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وبدلات الحضور اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة

1. مجموع مكافآت أعضاء مجلس الإدارة المدفوعة عن العام 2023 – 420,000 درهم.
2. مجموع مكافآت أعضاء مجلس الإدارة المقترحة عن العام المالي المنتهي في 31 مارس 2025 والتي سيتم عرضها في اجتماع الجمعية العمومية السنوي للمصادقة عليها هو 650,000 درهم.
3. بيان بتفاصيل بدلات حضور جلسات اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة والتي تقاضاها أعضاء مجلس الإدارة:

إسم العضو	إسم اللجنة	قيمة البدل	عدد الاجتماعات
الدكتور / محمد عبداللطيف خليفة الشحي	لجنة التدقيق	40,000	4
	لجنة الترشيحات والمكافآت	10,902	1
السيد / أتول داجا	لجنة التدقيق	40,000	4
	لجنة الترشيحات والمكافآت	10,000	1
السيد / كايلاش شاندر جاثوار	لجنة الترشيحات والمكافآت	10,000	1
السيد / براديب كومار سورانا	لجنة التدقيق	40,000	4
السيد / شراد كومار بهنداري	لجنة الترشيحات والمكافآت	10,000	1

4. تفاصيل البدلات أو الرواتب أو الأتعاب الإضافية التي تقاضها عضو مجلس الإدارة بخلاف بدلات حضور اللجان لا يوجد.

- عدد اجتماعات مجلس الإدارة التي عقدت خلال السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2025:

تاريخ الاجتماع	عدد الحضور	عدد الحضور بالوكالة	اسماء الاعضاء الغائبين
2024-02-03	7	-	-
2024-03-09	7	-	-
2024-05-09	7	-	-
2024-05-29	7	-	-
2024-06-07	7	-	-

- عدد قرارات مجلس الإدارة التي صدرت بالتمرير خلال السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2025 مع بيان تواريخ انعقادها لا يوجد.

(4) لجان مجلس الادارة

- لجنة التدقيق

تشكلت لجنة التدقيق وفقا لأنظمة وضوابط حوكمة الشركات وهي مكونة من ثلاثة أعضاء من مجلس الإدارة.

(أ) ب) يقر السيد / براديب كومار سورانا رئيس لجنة التدقيق بمسؤوليته عن نظام اللجنة فى الشركة وعن مراجعة آلية عملها والتأكد من فعاليتها.

(ج) أعضاء لجنة التدقيق عن الفترة من 01 يناير 2024 لغاية 31 مارس 2025

الاسم	عدد مرات الحضور	المنصب
السيد/ براديب كومار سورانا	4	رئيس لجنة التدقيق
الدكتور / محمد عبداللطيف الشحي	4	عضو لجنة التدقيق
السيد / اتول داجا	4	عضو لجنة التدقيق

د. تقرير لجنة التدقيق السنوي

يأتي هذا التقرير في إطار التزام شركة رأس الخيمة للاسمنت الابيض والمواد الانشائية بالحوكمة والشفافية، مستندًا إلى اجتماعات اللجنة خلال السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2025، والتي ركزت على الامتثال للمعايير المحاسبية، وتعزيز الضوابط الداخلية وإدارة المخاطر.

عقدت اللجنة اربع اجتماعات رئيسية، راجعت خلالها البيانات المالية المرحلية والسنوية، وقيمت أداء المدقق الخارجي، وضمنت كفاءة التدقيق الداخلي، مع التركيز على تعزيز الرقابة المالية والحوكمة.

كما أولت اهتمامًا خاصًا بمراجعة التقارير المالية لضمان شفافيتها ودقتها، بالتعاون مع إدارة التدقيق الداخلي لمعالجة الملاحظات الرقابية وتعزيز الأنظمة المالية. شملت المراجعة أيضًا معاملات الأطراف ذات الصلة،

حيث يتم تقييمها مع البيانات المالية للتأكد من الامتثال للمعايير المحاسبية وحوكمة الشركة. كما تشكل هذه المراجعة جزءاً من تقرير الحوكمة للشركة لضمان الشفافية والإفصاح الكامل عن هذه المعاملات.

وفيما يخص تعيين المدقق الخارجي، أوصت بتعيين ارنست ويونغ كمدقق خارجي للشركة. تمت الموافقة على التوصية من قبل مجلس الإدارة واعتمادها من قبل الجمعية العمومية في اجتماعها بتاريخ 09 مارس 2024 ليم اعتماد ارنست ويونغ للسنة المالية المنتهية في مارس 2025.

كما راجعت اللجنة ملاحظات التدقيق الداخلي، مع التركيز على المخاطر، وتم توثيق نتائج المراجعة رسمياً ضمن محاضر اجتماعات اللجنة لضمان متابعة التنفيذ. وفي إطار الحفاظ على استقلالية المدقق الخارجي، تحرص اللجنة على ضمان تطبيق أعلى معايير الحوكمة من خلال التأكد من عدم وجود أي تعارض في المصالح، وضمان أن يتم تنفيذ أي خدمات غير متعلقة بتدقيق الحسابات من قبل فريق عمل مستقل تماماً عن الفريق المسؤول عن التدقيق الخارجي.

خلال السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2025، لم يقدم المدقق الخارجي أي خدمات إضافية. وفيما يتعلق بالإجراءات التصحيحية، قامت اللجنة باتخاذ خطوات فاعلة لمعالجة أي ملاحظات رقابية، حيث تم تعزيز الضوابط الداخلية وتحسين سياسات إدارة المخاطر، مع المتابعة المستمرة لتنفيذ التوصيات.

المهام التي تختص بها لجنة التدقيق هي:

- وضع سياسة التعاقد مع مدقق الحسابات الخارجي ورفع توصية لمجلس الإدارة.
- التحقق من إستقلالية مدقق الحسابات الخارجي ومدى موضوعيته ومناقشته حول طبيعة ونطاق عملية التدقيق ومدى فعاليتها وفقاً لمعايير التدقيق المعتمدة.
- التحقق من سلامة البيانات المالية للشركة وتقاريرها السنوية ونصف السنوية وربع السنوية وعليها التأكد من النواحي الأتي ذكرها:
 - 1- أية تغيرات في السياسات والممارسات المحاسبية
 - 2- التعديلات الجوهرية الناتجة عن التدقيق
 - 3- مراجعة إفتراض إستمرارية عمل الشركة
 - 4- التأكد من إعداد البيانات المالية وفقاً للمعايير المحاسبية الدولية
 - 5- إبراز النواحي الخاضعة لتقدير الإدارة
 - 6- التقيد بقواعد الإدراج والإفصاح وغيرها من المتطلبات القانونية المتعلقة بإعداد التقارير المالية
- التنسيق مع مجلس إدارة الشركة والإدارة التنفيذية في سبيل أداء مهامها.
- الإجتماع مع مدقق الحسابات الخارجي مرة على الأقل في السنة.
- النظر في أي بنود هامة وغير معتادة ترد في تقرير المدقق الخارجي أو المدقق الداخلي.
- مراجعة أنظمة الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر في الشركة
- التأكد من وجود التنسيق فيما بين إدارة الرقابة الداخلية ومدقق الحسابات الخارجي والتأكد من توافر الموارد اللازمة لجهاز الرقابة الداخلي ومراجعة ومراقبة فعالية الرقابة الداخلية في الشركة.
- مراجعة السياسات والإجراءات المالية في الشركة.
- مراجعة رسالة مدقق الحسابات الخارجي وخطة عمله وأية استفسارات جوهرية يطرحها على الإدارة بخصوص السجلات المحاسبية أو أنظمة الرقابة الداخلية.
- وضع الضوابط التي تمكن موظفي الشركة من الإبلاغ عن أية مخالفات محتملة في التقارير المالية أو الرقابة الداخلية أو غيرها من المسائل بشكل سري والخطوات الكفيلة بإجراء تحقيقات مستقلة وعادلة لتلك المخالفات.
- مراقبة مدى تقيد الشركة بقواعد السلوك المهني.
- ضمان تطبيق قواعد العمل الخاصة بمهامها والصلاحيات الموكلة اليها.
- تقديم تقرير الى مجلس الإدارة يتعلق بالمسائل التي تدخل في إختصاصها والنظر في أية موضوعات أخرى يحددها مجلس الإدارة

- الجدول التالي يوضح تواريخ إجتماعات لجنة التدقيق من 01 يناير 2024 الى 31 مارس 2025:

الرقم المتسلسل	رقم الإجتماع	تاريخ الإنعقاد	عدد الأعضاء الحاضرين
1	(01-101)	2024-05-09	3
2	(02-102)	2024-08-08	3
3	(03-103)	2024-10-25	3
4	(04-104)	2025-02-13	3

- لجنة الترشيحات والمكافآت

إن المهام الاساسية للجنة الترشيحات والمكافآت هي التأكد من إستقلالية الأعضاء المستقلين بشكل مستمر ومراجعة خطة الحوافز السنوية ومراجعة المكافآت وترشيح أعضاء مجلس الإدارة ومكافآتهم وكافة المهام الرئيسية المذكورة في المادة (47) من قرار رئيس مجلس إدارة الهيئة رقم (3/ر.م) لسنة 2020 بشأن إعتداد حوكمة الشركات المساهمة العامة.

أ. يقر السيد / شراد كومار بهنداري رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت بمسؤوليته عن نظام اللجنة فى الشركة وعن مراجعة آلية عملها والتأكد من فعاليتها.

ب، ج. يوضح الجدول ادناه تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت وعدد مرات حضور إجتماعات اللجنة من 01 يناير 2024 الى 31 مارس 2025.

- أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت عن الفترة من 01 يناير 2024 الى 31 مارس 2025:

الإسم	المنصب	عدد مرات الحضور
السيد / شراد كومار بهنداري	الرئيس	1
الدكتور / محمد عبداللطيف الشحي	عضو	1
السيد / كايلاش جانوار	عضو	1
السيد / اتول داجا	عضو	1
الدكتورة / نجاة عيسى سالم الكيت آل علي	عضو سابق	-

تتولى لجنة الترشيحات والمكافآت المهام والمسؤوليات والإختصاصات التالية:

- 1- التأكد من إستقلالية الأعضاء المستقلين بشكل مستمر، فإذا تبين للجنة أن أحد الأعضاء فقد شروط الاستقلالية وجب عليها عرض الأمر على مجلس إدارة الشركة وعلى مجلس الإدارة إخطار العضو بكتاب مسجل على عنوانه الثابت بالشركة بمبررات إنتفاء صفة الإستقلالية عنه، وعلى العضو أن يرد على مجلس الإدارة خلال خمسة عشر يوماً من تاريخ إخطاره. ويصدر مجلس الإدارة قراراً باعتبار العضو مستقلاً أو غير مستقل في أول إجتماع يلي رد العضو أو إنقضاء المدة المشار إليها في الفقرة السابقة دون رد. وإذا كان فقد العضو لهذه الصفة لن يترتب عليه الإخلال بالحد الأدنى لعدد الأعضاء المستقلين داخل مجلس الإدارة وجب مراعاة ذلك في تشكيل اللجان. ومع عدم الإخلال بنص المادة (102) من قانون الشركات التجارية، إذا كان من شأن قرار المجلس إنتفاء أسباب أو مبررات الاستقلالية عن العضو التأثير على الحد الأدنى للنسبة الواجب توافرها من الأعضاء المستقلين داخل المجلس، قام مجلس إدارة الشركة بتعيين عضو مستقل يحل محل هذا العضو، على أن يعرض أمر تعيينه على أول جمعية عمومية عادية للشركة للنظر في إعتداد قرار مجلس الإدارة.
- 2- تحديد إحتياجات الشركة من الكفاءات على مستوى الإدارة التنفيذية العليا والموظفين وأسس إختيارهم.
- 3- تنظيم ومتابعة الإجراءات الخاصة بالترشيح لعضوية مجلس الإدارة بما يتفق مع القوانين والأنظمة المعمول بها وأحكام هيئة الأوراق المالية والسلع.
- 4- مراجعة تشكيل المجلس واللجان بصورة سنوية وتقديم التوصيات الى مجلس الإدارة، عند الحاجة بشأن عضوية اللجان.
- 5- مساعدة المجلس في التقييم السنوي الرئيس التنفيذي.
- 6- إعداد السياسة الخاصة بالموارد البشرية والتدريب في الشركة ومراقبة تطبيقها ومراجعتها بشكل سنوي.
- 7- مراجعة خطط التطور المهني وخطط التعااقب الوظيفي داخل الشركة ومناقشة ذلك مع المجلس والإدارة العليا.
- 8- مراجعة وتقديم التوصيات إلى المجلس بشأن عقود العمل وترتيبات الفصل وترتيبات التقاعد وأية إمتيازات خاصة بالأعضاء الرئيسيين من الإدارة العليا.
- 9- إعداد السياسة الخاصة بمنح المكافآت والمزايا والحوافز والرواتب الخاصة بأعضاء مجلس إدارة الشركة والعاملين فيها، ومراجعتها بشكل سنوي، وعلى اللجنة أن تتحقق من أن المكافآت والمزايا الممنوحة للإدارة التنفيذية العليا للشركة معقولة وتتناسب مع أداء الشركة

10- مراجعة وتقييم مدى كفاءة ميثاق اللجنة بصورة سنوية وطلب مجلس الإدارة على التغييرات المقترحة.

ج - الجدول التالي يوضح تواريخ إجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت عن العام المالي المنتهي في 31 مارس 2025:

الرقم المتسلسل	رقم الاجتماع	تاريخ الإنعقاد	عدد الاعضاء الحاضرين
1	(01-44)	29-05-2024	4

- لجنة المتابعة والإشراف على تعاملات الاشخاص المطلعين

(أ) يقر السيد / محمود محمد سليمان رئيس لجنة المتابعة والإشراف بمسؤوليته عن نظام اللجنة فى الشركة وعن مراجعة آلية عملها والتأكد من فعاليتها.

(ب) أسماء أعضاء لجنة متابعة والإشراف على تعاملات الأشخاص المتطلعين:

الاسم	الصفة
السيد / محمود محمد سليمان	رئيس لجنة المطلعين
السيد / عبدالواحد فتح الله ابو النجا	عضو لجنة المطلعين

(ج) ملخص عن تقرير أعمال اللجنة خلال السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2025:

- (د) متابعة حركة التداول على اسهم الشركة من قبل السادة الاشخاص المطلعين.
- متابعة القرارات والتعاميم الصادرة من سوق ابوظبي للأوراق المالية وبورصة الكويت فيما يتعلق بفترات الحظر وتعميمها على المطلعين.
 - تم تحديث سوق ابوظبي للأوراق المالية وكذلك بورصة الكويت ببيانات الاشخاص المطلعين بتاريخ 25 مارس 2024 مع الاحتفاظ بسجل لتعاملات المطلعين على اسهم الشركة خلال السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2025.
 - يتم تحديث السجل الخاص بالاشخاص المطلعين بصورة دائمة وكذلك المطلعين بصورة مؤقتة على المعلومات الداخلية للشركة.

- لجان الأخرى

لا توجد لجان أخرى.

- المهام والاختصاصات التي فوضها مجلس الإدارة للتنفيذ:

الإسم	صفة	صلاحية التفويض	مدة التفويض
السيد / محمد أحمد الحوتي	الرئيس التنفيذي	♦ التوقيع مع أحد أعضاء مجلس الإدارة المخولين على أي دفعة تزيد قيمتها عن 5 ملايين درهم إماراتي أو ما يعادلها من العملات الأجنبية.	3 سنوات
		♦ فتح حساب تداول أسهم مع الوسطاء "بشكل مشترك" من أجل شراء وبيع الأسهم والمحافظة الاستثمارية وتحويل الأموال من حساب الوساطة إلى الحساب المصرفي للشركة.	
السيد / موكيش كومار بيرلا	المدير المالي	♦ التوقيع "بشكل منفرد" على تحويل أي مبالغ من حسابات الشركة والشركات التابعة لها إلى حسابات الشركة في نفس البنك أو في أي بنك آخر.	
		♦ بالتوقيع منفردين على المستندات للحصول من مستحقات العملاء من خلال البنوك، دون حد أقصى، لصالح الشركة حصرياً، دون الحق في المصادقة لصالح أطراف ثالثة.	
الشيخ / سلطان القاسمي	مدير مصنع الطابوق الحديث	♦ فتح الحساب وتشغيله بالتوقيع عن الشركة مع أعضاء مجلس الادارة المخولين وكذلك الرئيس التنفيذي والمدير المالي.	3 سنوات
الانسة / مريم الشحي	مراقب مالي		

بالإضافة الى ذلك تقوم الإدارة التنفيذية بما يلي:-

- 1- تنفيذ وتطبيق السياسات والخطط والبرامج المعتمدة من قبل مجلس الإدارة.
- 2- مناقشة الميزانيات التقديرية للشركة مع المدراء التنفيذيين ومدراء الإدارات قبل رفعها لمجلس الإدارة.
- 3- رفع تقارير دوريه إلى مجلس الإدارة عن ما تم إنجازه من خطط وبرامج للشركة.
- 4- الإدارة والإشراف على الأعمال اليومية للشركة.
- 5- مراقبة أداء المدراء وتوجيههم في مجال عملهم.
- 6- الإشراف على وضع الدراسات والخطط التي تهدف الى رفع مستوى الأداء في الشركة.
- 7- إتخاذ وإصدار القرارات والتعاميم المناسبة لتسيير أمور العمل وفق الصلاحيات الممنوحة له.
- 8- التأكد من تحقيق الأهداف المقترحة في الميزانية المعتمدة للسنة المالية.

- بيان بتفاصيل التعاملات التي تمت مع الاطراف ذات العلاقة (اصحاب المصالح)

نصت المادة رقم (33) من النظام الاساسي للشركة على انه يحظر على الاطراف ذات العلاقة ان يستغل أي منهم ما أتصل به من معلومات بحكم عضويته في مجلس الإدارة أو وظيفته في الشركة في تحقيق مصلحة له أو لغيره أيا كانت نتيجة التعامل في الاوراق المالية للشركة وغيرها من المعاملات، كما لا يجوز لأي منهم مصلحة مباشرة او غير مباشرة مع أي جهة تقوم بعمليات يراد بها إحداث تأثير في اسعار الاوراق المالية التي اصدرتها الشركة.

كما نصت المادة (34) من النظام الاساسي للشركة لا يجوز للشركة عقد صفقات مع الاطراف ذات العلاقة إلا بموافقة مجلس الإدارة فيما لا يجاوز 5% من رأسمال الشركة، وبموافقة الجمعية العمومية للشركة فيما زاد على ذلك ويتم تقييم الصفقات في جميع الاحوال بواسطة مقيم معتمد لدي الهيئة، وتعيين على مدقق حسابات الشركة ان يشتمل في تقريره على بيان بصفقات تعارض المصالح والتعاملات المالية التي تمت بين الشركة وأي من الأطراف ذات العلاقة والإجراءات التي اتخذت بشأنه.

1. وافق مجلس الإدارة على وقف جميع التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة من أعضاء مجلس الإدارة وموظفي المجموعة في اجتماعه رقم (1-149) المنعقد بتاريخ 22 مارس 2014 باستثناء الشركات والجهات المستثناة بقرار مجلس الإدارة.
- 2.

بيان بالطرف ذي العلاقة	طبيعة العلاقة	نوع التعامل	حجم التعامل - درهم
شركة الترا تك للإسمنت المحدودة	كبار المساهمين	عميل	65 مليون درهم

(5) تقييم مجلس الادارة

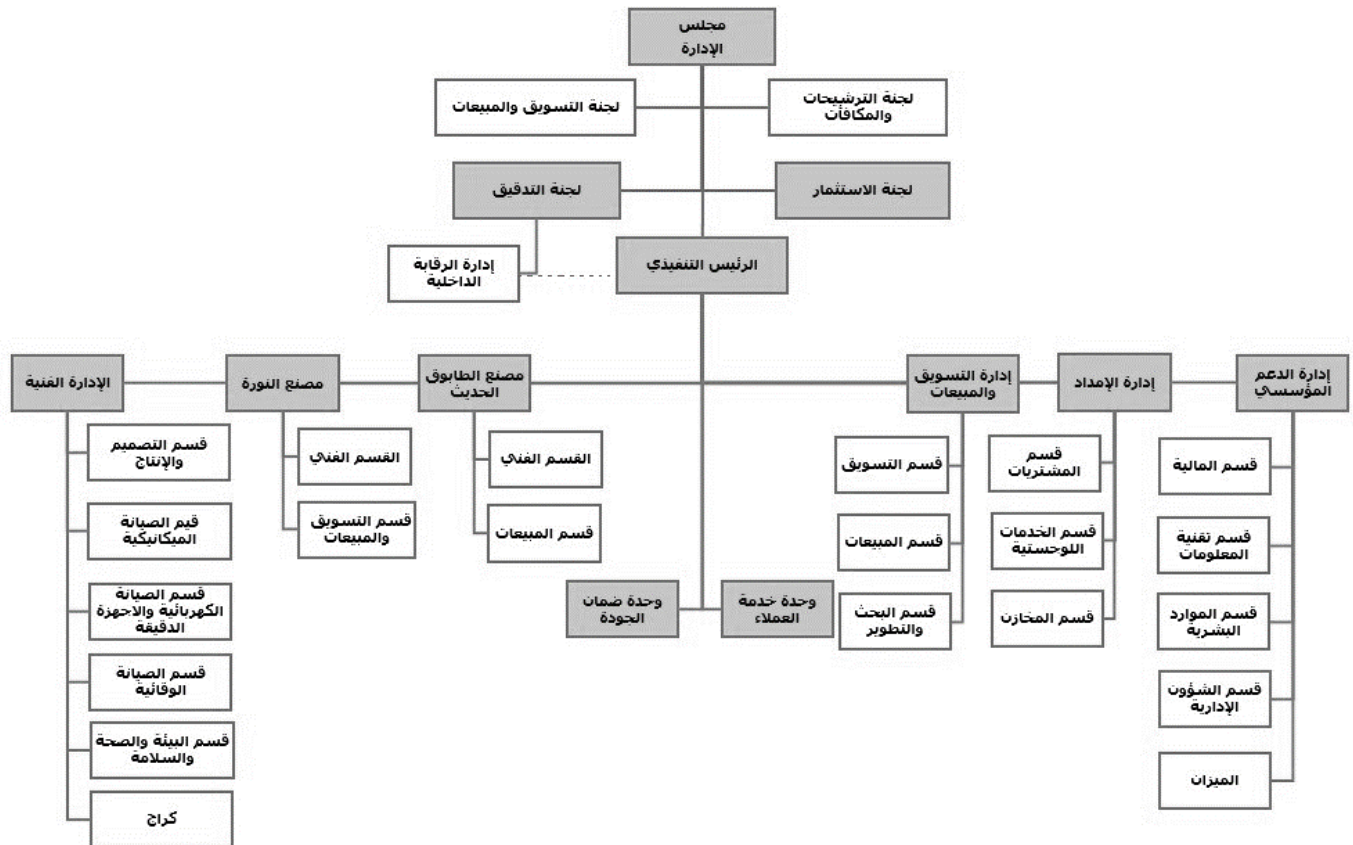
ناقش مجلس الإدارة بالاجتماع رقم 193 بتاريخ 03 فبراير 2024 آلية تقييم أداء مجلس الادارة على ان يتم تقييم الاداء استنادًا إلى المحاور التالية:

1. عدد الاجتماعات السنوية.
2. نسبة الحضور.
3. أداء الشركة.
4. أداء اللجان المنبثقة عن المجلس.

وقد قام رئيس مجلس الادارة بإجراء تقييم الاداء للمجلس ولجانه وكانت نتيجة التقييم أن أداء المجلس كان مرضيًا وفقًا لجميع المعايير المذكورة، حيث عقد المجلس خمس اجتماعات خلال السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2025، وكان الحضور كاملاً. أما اللجان المنبثقة عن المجلس، فقد كانت نشطة وفاعلة، مما يعكس الامتثال التام للمتطلبات القانونية. يعمل مجلس إدارة الشركة وفقًا لأعلى المعايير ويواصل إضافة قيمة حقيقية للأعمال.

(6) الهيكل التنظيمي والادارية التنفيذية

- الهيكل التنظيمي



- بيان تفصيلي لكبار الموظفين التنفيذيين في الصف الأول والثاني:

الوظيفة	تاريخ التعيين	مجموع الرواتب والبدلات المدفوعة لعام 2024	مجموع المكافآت المدفوعة لعام 2024	اي مكافآت اخرى نقدية / عينية للعام 2024 او تستحق مستقبلا
الرئيس التنفيذي	05-03-2013	1,283,233	294,210	-
مدير الإدارة المالية	23-06-2022	659,560	61,337	-
مدير الإدارة الفنية	10-04-2023	654,870	39,681	-
مدير مصنع الطابوق الحديث	20-12-2004	486,910	44,575	-
القائم بأعمال مدير مصنع النورة	09-02-1991	289,924	19,771	-
مدير وحدة خدمة العملاء	01-03-2004	306,786	28,549	-
مدير وحدة ضمان الجودة	28-03-2016	283,392	19,532	-
القائم بأعمال مدير دائرة الامداد	08-06-2023	256,598	11,169	-
مدير التسويق والمبيعات - سابقا	01-10-2018	335,352	32,340	-
مدير التسويق والمبيعات	25-09-2024	98,254	-	-
الإجمالي		4,654,879	551,164	-

(7) مدقق الحسابات الخارجي

أ) تأسست شركة "إرنست ويونغ الشرق الأوسط وشمال أفريقيا" عام 1923، وهي فرع من شركة إرنست ويونغ"، التي مقرها الرئيسي في لندن. وتتخصص الشركة في تقديم خدمات في التأمين، واستشارات الأعمال، ودعم الأعمال التجارية، والتدقيق المالي، والاستشارات الضريبية والعقارات والضيافة، كما تضم الشركة مجموعة من الشركات التابعة في منطقة الشرق الأوسط تعمل في مختلف الاختصاصات السابقة.

ب) بيان بالأتعاب والتكاليف الخاصة بالتدقيق أو الخدمات التي قدمها مدقق الحسابات الخارجي.

قررت الجمعية العمومية في إجتماعها المنعقد بتاريخ 09 مارس 2024 تعيين السادة / ارنست ويونغ وتم تحديد أتعابها السنوية بمبلغ 550,000 درهم للقيام بمهام تدقيق حسابات الشركة للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2025 وتتضمن خدماتهم كافة الخدمات المهنية التي لها علاقة بمراجعة التقارير المالية الربعية وكذلك السنوية وفقاً للمعايير المحاسبية الدولية وبما يتفق مع المادة (36) من قرار رئيس مجلس إدارة الهيئة رقم (3/ر.م) لسنة 2020 بشأن اعتماد حوكمة الشركات المساهمة العامة، كما نود أن نفيد بأنه لم يقدّم أي مدقق خارجي آخر بتقديم أي خدمات أخرى للشركة.

إسم مكتب التدقيق:	:	المدقق الشريك:
ارنست اند يونغ	:	سانجاي كهيارا
عدد السنوات التي قضاها كمدقق حسابات خارجي للشركة	:	1
عدد السنوات التي قضاها المدقق الشريك في تدقيق حسابات الشركة	:	1
إجمالي قيمة أتعاب التدقيق (درهم)	:	550,000
تفاصيل وطبيعة الخدمات المقدمة الاخرى التي قام بها مدقق حسابات الشركة	:	-
قيمة أتعاب وتكاليف الخدمات الخاصة الأخرى بخلاف التدقيق للبيانات المالية (درهم)	:	-
بيان بالخدمات الأخرى التي قام مدقق حسابات خارجي اخر غير مدقق حسابات الشركة بتقديمها	:	-

(ج) بيان يوضح التحفظات التي قام مدقق حسابات الشركة بتضمينها في القوائم المالية المرحلية والسنوية خلال العام المالي المنتهي في 31 مارس 2025. لا توجد ملاحظات

(8) نظام الرقابة الداخلية

أ. مسؤولية مجلس الإدارة عن نظام الرقابة الداخلية.

هذا ويقر مجلس إدارة الشركة بمسؤوليته عن نظام الرقابة الداخلية للشركة وعن مراجعة آلية عمل نظام الرقابة وفعاليتها.

1. الرؤية

بغرض تقديم تقييم مستقل للعمليات التجارية والضوابط الداخلية إلى الإدارة ولجنة التدقيق وأعضاء مجلس الإدارة لدى شركة رأس الخيمة لصناعة الإسمنت الأبيض والمواد الإنشائية ش.م.ع وشركاتها التابعة وتقديم ما يلزم من ضمانات بأن تقوم بإدارة المخاطر التي قد تعيقها من تحقيق المهام والأهداف والغايات الخاصة بها.

2. المهمة

بغرض إجراء أعمال مراجعة، وتقديم تقارير بصورة مستقلة حول الأقسام الداخلية لدى شركة رأس الخيمة لصناعة الإسمنت الأبيض والمواد الإنشائية والأنشطة الخاصة بها، وتقديم تحليل موضوعي وتوصيات تضيف قيمة إلى لجنة التدقيق / أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية. سوف يتم إجراء كافة مشاريع أعمال التدقيق الداخلي وفقاً لمعايير الممارسات المهنية الخاصة بأعمال التدقيق الداخلي المصدرة من قبل معهد المدققين INSTITUTE OF INTERNAL AUDITOR.

3. الاهداف

- أن إدارة التدقيق الداخلي هي إدارة تقييم مستقل تعمل على تقييم مدى كفاية وفعالية الضوابط والنظم والسياسات والإجراءات المتبعة لدى شركة رأس الخيمة لصناعة الإسمنت الأبيض والمواد الإنشائية. تتمثل الأهداف الخاصة بإدارة التدقيق الداخلي على النحو التالي:
- مراجعة العمليات / العمليات الفرعية الخاصة بمختلف الأقسام لدى المؤسسة، وتحديد إذا ما كان يتم إجراء تلك العمليات وفقاً للأهداف والسياسات والإجراءات الخاصة ب شركة رأس الخيمة لصناعة الإسمنت الأبيض والمواد الإنشائية، واللوائح والتشريعات ذات الصلة.
 - مراجعة مدى موثوقية ونزاهة المعلومات المالية والتشغيلية والوسائل المستخدمة لتحديد وقياس، وتصنيف هذه المعلومات وتقديم تقارير بشأنها.
 - مراجعة وتقييم الإقتصاد والكفاءة في توظيف الموارد.

4. الاستقلالية

- يتم تحقيق الاستقلالية من خلال الوضع التنظيمي لإدارة التدقيق الداخلي ومدى موضوعية مدققي الحسابات الداخليين.
- يتوجب على مدققي الحسابات الداخليين التحرر من أية تضارب، سواء التضارب الناشئة عن المصالح المهنية أو العلاقات الشخصية أو أية مصالح أخرى داخل شركة رأس الخيمة لصناعة الإسمنت الأبيض والمواد الإنشائية أو النشاطات ذات الصلة، التي قد تخضع لأعمال التدقيق. يجب أن يكون المدققون الداخليون بعيدين عن أي مؤثرات التي من شأنها أن تقيد أو تعدل من نطاق أعمالهم أو حتى تنعكس على قدرتهم في الحكم على الأمور فيما يتعلق بمحتوى أو مضمون تقارير التدقيق الداخلي
5. القدرة على امكانية اكتشاف الاحتيال
- تتحمل الإدارة بصورة واضحة، مسؤولية إكتشاف حالات الإحتيال ومنعها. كما تعتبر إدارة التدقيق الداخلي مؤهلة بشكل جيد لدعم الإدارة من خلال تقييم فاعلية وكفاية ضوابط وإجراءات الرقابة الداخلية لمنع وكشف الإحتيال.
6. تقديم التقارير
- تقوم إدارة التدقيق الداخلي بتقديم تقارير حول الأقسام إلى لجنة التدقيق/ أعضاء مجلس الإدارة، كما تقوم بتقديم تقارير إدارية إلى المدير العام.

فيما يلي المنهج المتبع من قبل إدارة التدقيق الداخلي في تقديم التقارير:

- مناقشة التقارير المبدئية المتعلقة بالأقسام / أصحاب العمليات.
- إصدار تقرير نهائي يتضمن تعليقات القسم إلى لجنة التدقيق، والمدير العام، وأصحاب العمليات.
- متابعة أعمال التدقيق وعرض الأمور التي لم يتم تسويتها في إجتماع لجنة التدقيق اللاحق.

تشتمل مسؤوليات الإدارة الأخرى على ما يلي:

- ♦ أداء دور فعال ومساهم في تحديد المخاطر ووضع مخطط تغطية تدقيقي ل شركة رأس الخيمة لصناعة الإسمنت الأبيض والمواد الإنشائية وأقسامها وعملياتها المحددة، ثم قبول ملكية مشتركة للإحتفاظ والتحديث المستمر لتلك المسؤولية.
- ♦ إبلاغ إدارة التدقيق الداخلي والمدير العام بأي أمر من الأمور الخاصة بالرقابة الداخلية سواء كانت موجوده بالفعل أو يحتمل وقوعها، مثل عقبات، أو سرقات، أو إحتيال أو إختلاسات، أو معاملات غير مصرح بها، أو الأخطاء المحاسبية، أو النقص (العجز) في المخزون، أو الديون المشكوك في تحصيلها إلخ. سيتم تقديم تقرير بتلك الأمور الهامة في إجتماعات لجنة التدقيق / أعضاء مجلس الإدارة.

7. العلاقات الخارجية

- يقوم مدققي الحسابات المستقلين لدى شركة رأس الخيمة لصناعة الإسمنت الأبيض والمواد الإنشائية بأداء الأعمال القانونية التي تمثل مسؤوليتهم تجاه أصحاب المصلحة.
- ستقوم إدارة التدقيق الداخلي لدى شركة رأس الخيمة لصناعة الإسمنت الأبيض والمواد الإنشائية بتنسيق أنشطتها مع أنشطة مدققي الحسابات الخارجيين، بغرض الحصول على أقصى درجة من درجات التدقيق وتجنب مضاعفة المجهود. ستقوم إدارة التدقيق الداخلي بتتبع التعليقات والتوصيات المدرجة ضمن التقارير الخاصة بالمدققين الخارجيين.

8. المهام الخاصة

قد تقبل إدارة التدقيق الداخلي من حين لآخر طلبات من المدير العام، ولجنة التدقيق، وأعضاء مجلس الإدارة بغرض إجراء مهام خاصة. سوف يتم الإتفاق على الشروط المرجعية لتلك المهام قبل إجراء هذه الإرتباطات.

آلية عمل إدارة الرقابة الداخلية

فيما يلي الأعمال المصرح القيام بها من قبل إدارة التدقيق الداخلي:

- تنفيذ برنامج لمشروعات التدقيق الداخلي، إذا إقتضت الضرورة، بغرض تحقيق أهداف وأغراض الإدارة.
- الحق الكامل في الدخول على كافة المستندات والسجلات والموظفين الخ، الخاصة ب شركة رأس الخيمة لصناعة الإسمنت الأبيض والمواد الإنشائية مع المساءلة بصورة صارمة جداً ومطلقة عن حفظها وسريتها أثناء تنفيذ أعمال التدقيق الداخلية.
- طلب الدعم من لجنة التدقيق / أعضاء مجلس الإدارة بغرض تمكين فريق التدقيق الداخلي من أداء أعمالهم على أكمل وجه.
- طلب المساعدة عند الحاجة من الأشخاص والخبراء والمدققين والإداريين في حالة قصور مجموعات المهارات واحتياج الكفاءات التي قد تنشأ أثناء تنفيذ أعمال التدقيق لعدة عمليات داخل شركة رأس الخيمة لصناعة الإسمنت الأبيض والمواد الإنشائية.
- تنفيذ أعمالها وفقاً لمخطط التدقيق الداخلي المرتكز على المخاطر.
- يقوم مدير الرقابة الداخلية بالتعامل مع الأمور المحددة المعاد تحديدها والحساسية بالاضافة الى الأمور التي تعتبر غاية في السرية
- يتمثل نطاق العمل الخاص بإدارة الرقابة الداخلية بتقديم خدمات التدقيق الداخلية إلى شركة رأس الخيمة لصناعة الإسمنت الأبيض والمواد الإنشائية ودعم الأقسام، وإذا إقتضى الأمر، تقديم توصيات تصحيحية إلى لجنة التدقيق / أعضاء مجلس الإدارة.

ب. إسم مدير الإدارة ومؤهلاته.

يتولي مهام إدارة التدقيق الداخلي مدير الرقابة الداخلية السيد / محمود محمد سليمان وقد تم تعيينه بتاريخ 3 يناير 2016 يحمل الشهادات والخبرات التالية:

- بكالوريوس تجارة من جامعة عين شمس - القاهرة عام 2001.
- شهادة مدقق داخلي معتمد CERTIFIED INTERNAL AUDITOR من معهد المدققين الداخليين المعتمدين IIA بالولايات المتحدة الأمريكية.
- شهادة ضابط إمتثال مستوى متقدم معتمدة من INTERNATIONAL COMPLIANCE ASSOCIATION بالتعاون مع هيئة الأوراق المالية والسلع الإماراتية SCA.
- خبرة أكثر من 10 سنوات بالمالية والتدقيق.

ج. كما أن مدير الرقابة الداخلية يقوم أيضاً بمهام ضابط الامتثال.

د. كيفية تعامل إدارة الرقابة الداخلية مع أي مشكلة كبيرة بالشركة.

تتعامل إدارة الرقابة الداخلية مع المشاكل الكبيرة بإتباع الأسلوب المهني المعتاد والمتبع في تلك الحالات، حيث تقوم بتوصيف المشكلة توصيفاً دقيقاً يتضمن الثغرات الرقابية (إن وجدت) التي أدت إلى حدوثها والمخاطر المترتبة على تلك الثغرات والإجراءات المقترحة مع تبعيات المشكلة ومعالجة الثغرات الرقابية التي قد تكون أدت إلى حدوثها ومن ثم رفع تقرير بها إلى لجنة التدقيق لمناقشته مع اللجنة والأطراف ذات الصلة ومن ثم إصدار لجنة التدقيق لتقرير يتضمن التوصيات المقترحة لرفعه إلى مجلس الإدارة لإتخاذ اللازم.

هـ. عدد التقارير الصادرة من إدارة الرقابة الداخلية لمجلس إدارة الشركة.

نظرا لعدم وجود أي ملاحظات جوهرية لم تكن هناك تقارير من إدارة الرقابة الداخلية مقدمة الى مجلس الادارة عن السنة المالية من 01 يناير 2024 إلى 31 مارس 2025.

(9) تفاصيل المخالفات المرتكبة خلال العام المالي المنتهي في 31 مارس 2025 وبيان أسبابها، وكيفية معالجتها وتجنب تكرارها

مستقبلاً.

لا يوجد.

(10) مساهمة الشركة في تنمية المجتمع المحلي.

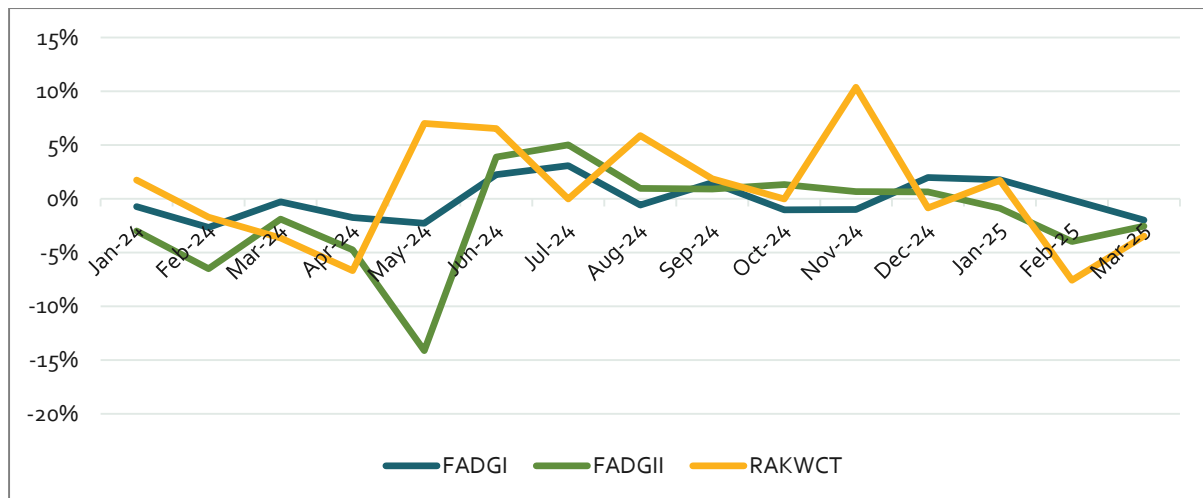
تبرعت الشركة للعديد من الجهات المجتمعية للأفراد والجمعيات ذات النفع العام بالمواد الانشائية (الطابوق - انترلوك - وكريستون).

(11) معلومات عامة

أ. سعر سهم الشركة في سوق أبوظبي للأوراق المالية (الأعلى/الأدنى/الإغلاق) خلال العام المالي المنتهي في 31 مارس 2025:

السنة	الشهر	ادنى سعر	اعلى سعر	سعر الإغلاق
2024	1	1.040	1.180	1.160
	2	1.080	1.180	1.150
	3	1.010	1.150	1.060
	4	0.980	1.100	0.980
	5	0.965	1.110	1.070
	6	1.070	1.140	1.140
	7	1.020	1.150	1.100
	8	1.020	1.100	1.080
	9	1.010	1.140	1.100
	10	1.030	1.130	1.060
	11	1.050	1.360	1.170
	12	1.070	1.210	1.160
2025	1	1.140	1.280	1.190
	2	1.100	1.210	1.100
	3	1.050	1.180	1.110

ب. الأداء المقارن لسهم الشركة مع مؤشر السوق العام ومؤشر قطاع الصناعة من 01 يناير 2024 إلى 31 مارس 2025:



ج. توزيع ملكية مساهمي الشركة عن العام المالي المنتهي في 31 مارس 2025:

نسبة الاسهم المملوكة			تصنيف المساهم
المجموع %	شركات	أفراد	
66.097%	65.956%	0.141%	(1) اجنبي
13.113%	0.887%	12.227%	(2) اماراتي
20.402%	2.712%	17.690%	(3) خليجي
0.388%	0.004%	0.383%	(4) عربي
100.000%	69.559%	30.441%	المجموع

د.

المساهمين الذين يملكون (5%) وأكثر من رأس مال الشركة عن العام المالي المنتهي في 31 مارس 2025:

إسم المساهم	عدد الاسهم المملوكة	النسبة %
(1) التراتيك سيمنت ميدل ايست انفستمنتس ليمتد	329,813,657	65.94%

هـ. بيان بكيفية توزيع المساهمين وفقاً لحجم الملكية عن العام المالي المنتهي في 31 مارس 2025:

ملكية الأسهم (سهم)	عدد المساهمين	عدد الأسهم المملوكة	نسبة الأسهم المملوكة من رأس المال
(1) أقل من 50,000	2,898	15,420,293	3%
(2) من 50,000 الى أقل من 500,000	286	44,654,382	9%
(3) من 500,000 الى أقل من 5,000,000	56	83,092,503	17%
(4) أكثر من 5,000,000	4	356,989,822	71%
الاجمالي	3,244	500,157,000	100%

و.

بيان بالإجراءات التي تم اتخاذها بشأن ضوابط علاقات المستثمرين.

يتولي مسؤولية علاقات المستثمرين السيد / عبد الواحد فتح الله وبيانات التواصل معه كالتالي:

البريد الإلكتروني	:	a.fathalla@rakwhitecement.ae	الهاتف الأرضي	:	+971 7 266 8888 (ext. 227)
الهاتف المحمول	:	+971 50 736 3779	الفاكس	:	+971 7 266 8866
الرابط الإلكتروني لصفحة علاقات المستثمرين : http://www.rakwhitecement.ae/investor-relation/					

ز.

بيان بالقرارات الخاصة التي تم عرضها في الجمعية العمومية المنعقد خلال العام المالي المنتهي في 31 مارس 2025، والإجراءات المتخذة بشأنها.

- اعتمدت الجمعية العمومية المنعقدة بتاريخ 2024/03/09 القرارات الخاصة التالية:
تعديل المادة (55) من النظام الأساسي الخاص بالسنة المالية للشركة

قبل التعديل	بعد التعديل
تبدأ السنة المالية للشركة من أول يناير وتنتهي في نهاية ديسمبر من كل سنة	تبدأ السنة المالية للشركة في الأول من ابريل وتنتهي في 31 مارس من السنة اللاحقة. على ان يسري التعديل ابتداء من الفترة المالية التي بدأت في الأول من يناير 2024 لتنتهي في 31 مارس 2025 (15 شهرا) وعلى ان تنتظم السنوات المالية اللاحقة لتبدأ في الأول من ابريل وتنتهي في 31 مارس من السنة اللاحقة.

ج. اسم مقرر اجتماعات مجلس الإدارة وتاريخ تعينه.

تاريخ التعيين

الاسم

2022-06-23

السيد / محمود محمد سليمان

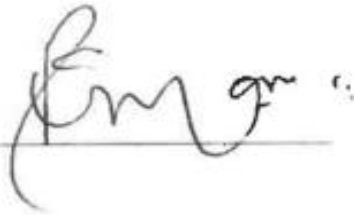
ط. بيان بالأحداث الجوهرية التي صادفت الشركة خلال العام المنتهي في 2025-03-31
- استحوذت شركة الترانك ميدل ايسيت انفسمنت على ما نسبته 25% من أسهم الشركة بتاريخ 2024-06-25.
- استحوذت شركة الترانك ميدل ايسيت انفسمنت على ما نسبته 11% من أسهم الشركة بتاريخ 2024-11-06.

ي. بيان بالصفقات التي قامت بها الشركة خلال عام 2024 والتي تساوي 5% أو أكثر من رأس مال الشركة.
لا يوجد.

ك. بيان نسبة التوظيف في الشركة بنهاية الأعوام 2022، 2023، 2024.

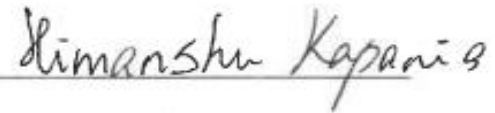
2024	2023	2022
9.36%	8.70%	8.07%

ل. بيان بالمشاريع والمبادرات الابتكارية التي قامت بها الشركة أو جاري تطويرها من خلال العام المنتهي في 2025-03-31
لا يوجد.



رئيس لجنة التدقيق

2025 / /



Mr. Himanshu Kapania

رئيس مجلس الإدارة

2025 / /



مدير إدارة الرقابة الداخلية

2025 / /



رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت

2025 / /