

لجان مجلس الإدارة

لجنة التدقيق والمخاطر والامتثال

المسؤوليات الأساسية

تُمارس لجنة التدقيق والمخاطر والامتثال الإشراف المستقل على دقة وسلامة التقارير المالية، وكفاءة إدارة المخاطر، وبيئة الامتثال في شركة تاكسي دبي. وتعمل اللجنة بموجب ميثاق معتمد، كما توأمت إجراءاتها مع دليل الحوكمة الصادر عن هيئة الأوراق المالية والسلع وأفضل الممارسات المعمول بها في هذا المجال.

التشكيل

#	الاسم	الدور
1	أحمد علي محمد الذيب الكعبي	رئيس اللجنة
2	يوسف أحمد علي سعيد بن غليظة المهيري	عضو
3	د. حنان سليمان محمد خليفة السويدي	عضو

تتألف اللجنة بأكملها من أعضاء مجلس إدارة مستقلين وغير تنفيذيين يتمتعون بالخبرة في المجالات المالية والحوكمة والتدقيق وإدارة المخاطر

الإشراف على الامتثال

- مراجعة تقارير الامتثال ربع السنوية
- مراقبة الالتزام التنظيمي وآليات الإبلاغ عن المخالفات
- الإشراف على برنامج الامتثال والسياسات المتعلقة به

حوكمة المخاطر

- الإشراف على إطار إدارة المخاطر في الشركة
- مراجعة التقارير ربع السنوية
- مراقبة المخاطر الناشئة والتدابير المتخذة للحد منها
- الإشراف على متطلبات الرقابة الداخلية على عمليات إعداد التقارير المالية وعمليات إعداد التقارير

الإشراف على التدقيق

- مراجعة البيانات والإفصاحات المالية
- الإشراف على التدقيق الداخلي والخارجي
- ضمان استقلالية المدقق وكفاءته
- اعتماد خطة التدقيق الداخلي ومراقبتها

مجالات التركيز الرئيسية في السنة المالية 2025

مؤشرات الأداء الرئيسية في الحوكمة والتقييمات الوظيفية	تعيين المدقق الخارجي واستقلاليته	حوكمة الشركات التابعة	مراقبة المخاطر والامتثال	أطر التدقيق والضوابط الداخلية	الرقابة المالية والضمانات
<ul style="list-style-type: none"> إقرار مؤشرات الأداء الرئيسية للامتثال والمخاطر والتدقيق الداخلي مراجعة تقييمات الأدوار القيادية في مجال الحوكمة 	<ul style="list-style-type: none"> ضمان استقلالية المدقق ومراجعة أتعابه المصادقة على تعيين المدقق خارجي للسنة المالية 2025 	<ul style="list-style-type: none"> مراجعة نماذج الحوكمة لدى الشركات التابعة، وهيكلها، وخطتها للقوى العاملة 	<ul style="list-style-type: none"> تقارير المخاطر والامتثال ربع السنوية مراقبة المخاطر الناشئة والتدابير المتخذة للحد منها 	<ul style="list-style-type: none"> تقارير عمليات التدقيق الداخلي والتحديثات على الخطة متطلبات الرقابة الداخلية على عمليات إعداد التقارير المالية، وإعداد التقارير، والرسوم ذات الصلة 	<ul style="list-style-type: none"> مراجعة البيانات المالية المدققة للسنة المالية 2024 مراجعة نتائج الربع الأول، والنصف الأول، والربع الثالث من السنة المالية 2025

تعهد رئيس لجنة التدقيق والمخاطر والامتثال

يقر رئيس لجنة التدقيق والمخاطر والامتثال بمسؤوليته عن تنفيذ الشركة لميثاق اللجنة، مع مراجعة أساليب عملها، وضمان فعاليتها.

اجتماعات لجنة التدقيق والمخاطر والامتثال للسنة المالية 2025

#	التاريخ	الموقع	أحمد علي محمد الذيب الكعبي (رئيس اللجنة)	د. حنان سليمان محمد خليفة السويدي (عضو)	يوسف أحمد علي سعيد بن غليظة المهيري (عضو)
1	6 فبراير 2025	عبر الفيديو (عبر تطبيق مزيميت تفوسوركيا)	■	■	■
2	30 أبريل 2025	عبر الفيديو (عبر تطبيق مزيميت تفوسوركيا)	■	■	■
3	21 يوليو 2025	عبر الفيديو (عبر تطبيق مزيميت تفوسوركيا)	■	■	■
4	31 أكتوبر 2025	عبر الفيديو (عبر تطبيق مزيميت تفوسوركيا)	■	■	■

الرموز: ■ - حاضر، □ - معذور، ■ - غائب

التقرير السنوي للجنة التدقيق – السنة المالية 2025

مقدمة

الرقابة على إعداد التقارير المالية وعمليات التدقيق الخارجي

تقدم لجنة التدقيق والمخاطر والامتثال تقريرها السنوي للسنة المالية 2025 طبقاً لما ينص عليه دليل الحوكمة الصادر عن هيئة الأوراق المالية والسلع، وبالتماشي مع أفضل الممارسات الدولية المعمول بها في هذا الصدد. يلخص التقرير إجراءات الرقابة على التقارير المالية وإدارة المخاطر والامتثال والضوابط الداخلية والتدقيق الداخلي، حيث جرى تضمينه في تقرير الحوكمة الخاص بشركة تاكسي دبي. عقدت لجنة التدقيق والمخاطر والامتثال أربعة (4) اجتماعات خلال السنة المالية 2025، للوفاء بمسؤولياتها بشكل فعال بما يتوافق مع ميثاقها والتزاماتها التنظيمية، وسيحضر رئيس اللجنة جلسة الجمعية العمومية السنوية ليجيب على أسئلة المساهمين.

مراجعة البيانات المالية

في عام 2025، تولت لجنة التدقيق مراجعة البيانات المالية ربع السنوية والسنوية، مع التركيز على مسائل المحاسبة الرئيسية، وتقديرات الإدارة، والإفصاحات، بما في ذلك الآثار المتعلقة بضرية الشركات ونتائج اختبارات الضوابط الداخلية على التقارير المالية. تأكدت اللجنة من امتثال الشركة للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية ومتطلبات الإفصاح.

استقلالية المدقق الخارجي وأدائه وتعاقب المدققين

قيمت لجنة التدقيق استقلالية المدقق الخارجي وأدائه، وشمل التقييم نطاق عمله وأهميته ومسائل التدقيق الرئيسية، إلى جانب التدابير التي اتخذتها الإدارة لمعالجة النتائج. جددت اللجنة تأكيدها على ضرورة الحصول على موافقة مسبقة على الخدمات غير المتعلقة بالتدقيق، كما أصدرت توجيهات لفرض سقف على أتعاب هذه الخدمات مقارنة بأتعاب التدقيق، وحظرت تقديم الخدمات التي قد تشكل مخاطر على المراجعة الذاتية. تأكدت اللجنة أيضاً من أن مدة تعيين المدققين وممارسات تعاقبهم متوافقة مع لوائح دولة الإمارات العربية المتحدة وأفضل الممارسات المعمول بها.

جلسة خاصة مع المدققين الخارجيين

عقدت لجنة التدقيق اجتماعاً واحداً على الأقل مع المدقق الخارجي في غياب ممثلي الإدارة، حيث ناقشت معه مواضيع مثل جودة التدقيق والاستقلالية والمسائل الناشئة في عملية إعداد التقارير.

2. إدارة المخاطر والامتثال والضوابط الداخلية

الرقابة الداخلية على عمليات إعداد التقارير المالية

استعرضت اللجنة تصميم نظام الرقابة الداخلية على عمليات إعداد التقارير المالية وفعاليتها تشغيله، إلى جانب إجراءات معالجة أوجه القصور في الضوابط، والتقدم المحرز في تحقيق مستهدفات النضج. عرضت الإدارة نتائج التقييم، وقدمت جدولاً زمنياً لتنفيذ إجراءات المعالجة.

كما كلفت الإدارة المختصة بالتأكد من إتمام جميع إجراءات المعالجة في الوقت المناسب.

إدارة المخاطر المؤسسية

تعزيز إجراءات إعداد التقارير بشأن المخاطر، وتضمين مخاطر الممارسات البيئية والاجتماعية والحوكمة في الاستراتيجية الشاملة لإدارة المخاطر.

مراجعة واعتماد إطار عمل إدارة المخاطر المؤسسية لعامي 2025 و2026.

الإشراف على إطار إدارة المخاطر في الشركة، وضمان انسجامه مع الأهداف الاستراتيجية للشركة وتعيين حدود المخاطر المقبولة.

مراقبة المخاطر الناشئة والتأكد من وضع استراتيجيات فعالة للحد منها.

برنامج الامتثال والإبلاغ عن المخالفات

راقبت اللجنة مدى الامتثال للوائح التنظيمية، وراجعت عدد البلاغات عن المخالفات ونتائج إغلاقها بموجب إطار "أمان"، كما أقرت التحديثات في سياسات الامتثال (مثل الهدايا والضيافة، وتضارب المصالح، ومكافحة الرشوة والفساد، وحماية البيانات). وأكدت اللجنة على تنفيذ الإجراءات التصحيحية اللازمة حال العثور على أي انتهاكات جسيمة وتعميم الدروس المستفادة على مختلف أقسام الشركة.

تراجع اللجنة باستمرار تدابير الامتثال لديها، وتعمل على تعزيزها لضمان توافقها مع المتطلبات التنظيمية، مع التركيز على تحديد ومعالجة وتصحيح أي مخالفات في الوقت المناسب.

3. الرقابة على التدقيق الداخلي

تتأكد لجنة التدقيق والمخاطر والامتثال من استقلالية وظيفة التدقيق الداخلي وحيادها، وتكفل لها صلاحيات وصول غير مقيدة تشمل إمكانية تقديم التقارير الوظيفية مباشرة إلى اللجنة. وتعقد اللجنة جلسات خاصة مع رئيس قسم التدقيق الداخلي دون حضور ممثلين عن الإدارة، حيث تناقش معه المسائل المتعلقة بالاستقلالية وفعاليتها إطار الضوابط الداخلية.

راجعت اللجنة موارد التدقيق الداخلي، لتضمن مواءمتها وامتلاكها للمهارات الملائمة وتوظيفها للحلول التقنية. تحققت اللجنة من تغطية المجالات الناشئة مثل الأمن السيبراني وتحليلات البيانات والممارسات البيئية والاجتماعية والحوكمة أثناء مراجعة واعتماد خطة واستراتيجية التدقيق الداخلي المستندة إلى المخاطر للسنة المالية 2026 بما ينسجم مع أولويات الشركة واحتمالية تعرضها للمخاطر (يشمل ذلك الاستراتيجية والعمليات، والأفراد/الثقافة، والتقنيات/الأمن السيبراني، والممارسات البيئية والاجتماعية والحوكمة/الاستدامة، والامتثال/الشؤون القانونية والمالية، ومنظومة الجهات الخارجية والشركاء). وتابعت

اللجنة تنفيذ الخطة بعناية، وما أسفر عنها من نتائج مهمة، إلى جانب خطط عمل الإدارة، والإجراءات المتأخرة عن مواعيدها.

مراجعة المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

أشرفت لجنة التدقيق على المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة لضمان إنجازها وفق شروط المعاملات التجارية غير التفضيلية، وامتثالها للوائح هيئة الأوراق المالية والسلع، كما راجعت أهم المعاملات قبل عرضها على مجلس الإدارة، وتحققت من دقة الإفصاحات في التقرير المالي وتقدير الحوكمة.

الخلاصة

تواصل لجنة التدقيق التزامها بالحفاظ على أعلى مستويات الحوكمة المؤسسية، والشفافية، والرقابة المالية، ويؤكد هذا التقرير حرص اللجنة على الحفاظ على نزاهة الشركة وضمان تحقيق المساءلة والمرونة.

لجنة الترشيحات والمكافآت

المسؤوليات الرئيسية

تضمن لجنة الترشيحات والمكافآت فاعلية ممارسات الحوكمة من خلال الإشراف على تشكيل مجلس الإدارة، وتعيين الكوادر في المناصب العليا، وأطر المكافآت، وعمليات تقييم الأداء. تعمل اللجنة بموجب ميثاق رسمي معتمد، وبالتوافق مع دليل الحوكمة الصادر عن هيئة الأوراق المالية والسلع وأفضل ممارسات الحوكمة الرائدة.

التشكيل

تتألف لجنة الترشيحات والمكافآت من مدراء مستقلين غير تنفيذيين، يتمتعون بخبرة في مجال الحوكمة ورأس المال البشري وهياكل المكافآت.

#	الاسم	الدور
1	عبد الله محمد عبدالله بن دميثان القمزي	رئيس اللجنة
2	شهاب حمد عبدالله حمد بو شهاب	عضو
3	عيسى عبد الله خميس بن تنوف الفلاسي	عضو



إدارة الأداء والتخطيط للتعاقب الوظيفي

- الإشراف على تقييمات أداء مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي والقيادة العليا
- مراجعة ومتابعة خطط التعاقب الوظيفي للأدوار المهمة



الإشراف على المكافآت

- مراجعة مقترحات مكافآت مجلس الإدارة
- الإشراف على مكافآت الإدارة التنفيذية، بما يشمل هياكل الحوافز قصيرة وطويلة الأمد
- التأكد من أن المكافآت تساهم في تحسين الأداء، وتعزيز المساءلة، وتحقيق القيمة طويلة الأمد



ترشيح أعضاء مجلس الإدارة والمديرين التنفيذيين

- الإشراف على تعيين أعضاء مجلس الإدارة وتجديد عضويتهم
- مراجعة التعيينات في المناصب التنفيذية العليا وتقديم التوصيات بشأنها
- ضمان شفافية عمليات الاختيار واستنادها إلى الاستحقاق والجدارة

اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت للسنة المالية 2025

#	التاريخ	الموقع	عبد الله محمد عبدالله بن دميثان القمزي (رئيس اللجنة)	شهاب حمد عبدالله حمد بو شهاب (عضو)	عيسى عبد الله خميس بن نتوف الفلاسي (عضو)
1	17 فبراير 2025	عبر الفيديو (تطبيق مايكرز ميت تفوسو)	■	■	■
2	20 مارس 2025	عبر الفيديو (تطبيق مايكرز ميت تفوسو)	■	■	■
3	26 مارس 2025	عبر الفيديو (تطبيق مايكرز ميت تفوسو)	■	■	■
4	21 مايو 2025	عبر الفيديو (تطبيق مايكرز ميت تفوسو)	■	■	■
5	27 يونيو 2025	عبر الفيديو (تطبيق مايكرز ميت تفوسو)	■	■	■
6	20 نوفمبر 2025	عبر الفيديو (تطبيق مايكرز ميت تفوسو)	■	■	■

الرموز: ■ - حاضر، □ - معذور، ■ - غائب

تعهد رئيس لجنة الترشيحات
والمكافآت

يقر رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت بمسؤوليته عن تنفيذ الشركة لميثاق اللجنة، والإشراف على أنشطتها، وضمان فعالية عملياتها باستمرار.

مجالات التركيز الرئيسية في السنة المالية 2025

مكافآت مجلس الإدارة والمديرين التنفيذيين

- مراجعة مكافآت مجلس الإدارة للسنة المالية 2024

- مراجعة إجمالي مخصصات المكافآت على مستوى الشركة للسنة المالية 2024

تقييم الأداء والتوصيات بشأن المكافآت

- تقييم أداء الرئيس التنفيذي وأعضاء الإدارة التنفيذية وكبار المسؤولين التنفيذيين

- مراجعة التوصيات بشأن المكافآت وتعديلها

إطار مكافآت الإدارة التنفيذية

- مراجعة دراسة تعويضات الإدارة التنفيذية (بما يشمل هياكل الحوافز طويلة وقصيرة الأمد)

- مراجعة المقترحات المنقحة لهياكل الحوافز قصيرة الأمد المخصصة لأعضاء الإدارة التنفيذية

الهيكل التنظيمي والنموذج التشغيلي

- مراجعة التعديلات المقترحة على الهيكل التنظيمي في شركة تاكسي دبي

- المصادقة على تحديثات النموذج التشغيلي ومخطط الهيكل التنظيمي

التخطيط للتعاقب الوظيفي

- مراجعة خطط التعاقب الوظيفي لأعضاء الإدارة التنفيذية والأدوار القيادية الرئيسية

تعيينات المدراء التنفيذيين

- استعراض المرشحين لشغل المناصب العليا

- النظر في طلبات التعيين في الأدوار التنفيذية ومسائل الحوكمة ذات الصلة

لجنة الاستثمار

تتولى لجنة الاستثمار مهمة الإشراف على استراتيجية الاستثمار لشركة تاكسي دبي، وتخصيص رأس المال، وتقييم الفرص الاستثمارية المهمة. وتعمل اللجنة بموجب ميثاق معتمد، حيث تضمن أن تخدم جميع القرارات الاستثمارية المتخذة الأهداف الإستراتيجية للشركة، وتتوافق مع أولوياتها المالية وحدود المخاطر المقبولة لديها.

التشكيل

تضم لجنة الاستثمار أعضاء مجلس إدارة مستقلين وغير تنفيذيين، إلى جانب ممثلين بارزين عن الإدارة التنفيذية بصفة أعضاء غير مصوتين. ويضمن هذا الهيكل تحقيق التوازن في الرقابة كما يمكن من اتخاذ القرارات المستنيرة.

المسؤوليات الرئيسية

الرقابة الاستراتيجية

- التوصية باستراتيجيات وسياسات الاستثمار

- إرساء معايير وحدود القرارات الاستثمارية

تقييم الاستثمارات

- مراجعة عروض الاستثمار وترتيبها حسب الأولوية

- ضمان التوافق مع الأهداف المالية واعتبارات المخاطر والمتطلبات التنظيمية للشركة

مراقبة الأداء

- مراقبة أداء الاستثمارات ومؤشرات الأداء الرئيسية المتعلقة بها

- التأكد من أن العوائد المتوقعة تستحق المخاطر المصاحبة لها

#	الاسم	الدور
1	أحمد علي محمد الذيب الكعبي	رئيس اللجنة
2	يوسف أحمد علي سعيد بن غليطة المهيري	عضو
3	عيسى عبد الله خميس بن نتوف الفلاسي	عضو
4	منصور رحمه الفلاسي	عضو (لا يمتلك حق التصويت)
5	طارق البناي	قائم بأعمال عضو (لا يمتلك حق التصويت)

اجتماعات لجنة الاستثمار للسنة المالية 2025

#	التاريخ	الموقع	أحمد علي محمد الذيب الكعبي (رئيس اللجنة)	يوسف أحمد علي سعيد بن غليطة المهيري عضو	عيسى عبد الله خميس بن نتوف الفلاسي عضو	منصور رحمه الفلاسي قائم بأعمال عضو (لا يمتلك حق التصويت)	طارق البناي (أميت خاندیلوال - حتى يوليو 2025) قائم بأعمال عضو (لا يمتلك حق التصويت)
1	7 أبريل 2025	عبر الفيديو (تطبيق مايكروسوفت تيمز)	■	■	■	■	■
2	6 مايو 2025	عبر الفيديو (تطبيق مايكروسوفت تيمز)	■	■	■	■	■
3	17 يوليو 2025	عبر الفيديو (تطبيق مايكروسوفت تيمز)	■	■	■	■	■

الرموز: ■ - حاضر □ - معذور ■ - غائب

نظرة عامة

المراجعة الاستراتيجية

المراجعة التشغيلية

المراجعة المالية

مراجعة الاستدامة

الحوكمة الفعالة

البيانات المالية

ملحق

مجالات التركيز الرئيسية في السنة المالية 2025

النفقات الرأسمالية وحوكمة الميزانية

- مراجعة متطلبات النفقات الرأسمالية الإضافية للسنة المالية 2025
- الإشراف على تحديد أولويات تخصيص رأس المال

ترشيد التكاليف وتحسين الكفاءة التشغيلية

- مراجعة مبادرات الإدارة الرامية إلى تقليص التكاليف
- تقييم كفاءة التدابير المتخذة لدعم الاستدامة المالية

التوسع الاستراتيجي في الأعمال

- مراجعة تحديثات خطة العمل الخاصة بخدمات التنقل الجديدة
- دراسة فرص التوسع في أسواق جديدة

المقترحات والعروض الاستثمارية المهمة

- مراجعة العروض الملزمة وعروض الاستثمار المهمة
- الإشراف على العروض التي تتطلب موافقة مجلس الإدارة

الحوكمة وإجراءات المتابعة

- التصديق على القرارات السابقة
- متابعة تنفيذ بنود العمل المتفق عليها في الاجتماعات السابقة

تعهد رئيس لجنة الاستثمار

يقر رئيس لجنة الاستثمار بمسؤوليته عن تنفيذ الشركة لميثاق اللجنة، ومراجعة فعالية عملياتها، وضمان تطبيق الرقابة السليمة على جميع المسائل المتعلقة بالاستثمار.

لجنة الإشراف على تداول المطلعين

التشكيل

تضم اللجنة ممثلين عن وظائف الحوكمة والشؤون القانونية وعلاقات المستثمرين والامتثال، بما يضمن فعالية الرقابة في مسائل تداول المطلعين.

#	الاسم	المنصب	الدور
1	فيكين خوشافيان	أمين مجلس الإدارة ومدير إدارة الحوكمة	رئيس
2	لؤي نشوي	مستشار قانوني	عضو
3	نادر إبراهيم مقبل	رئيس قسم علاقات المستثمرين	عضو
4	جوان مانويل كاريو باريرا	رئيس قسم الامتثال	عضو

اجتماعات لجنة الإشراف على تداول المطلعين للسنة المالية 2025

الدور	25 يونيو 2025	12 ديسمبر 2025
#	1	2
الموقع	المقر الرئيسي لشركة تاكسي دبي	المقر الرئيسي لشركة تاكسي دبي
فيكين خوشافيان (رئيس)	■	■
أحمد طلبة (عضو)	■	■
رامي البنا (عضو)	■	■
جوان كاريو باريرا (عضو)	■	■
لؤي نشوي (عضو)	■	■
نادر إبراهيم مقبل (عضو)	■	■

الرموز: ■ - حاضر □ - معذور ■ - غائب

المسؤوليات الرئيسية

الإشراف على سجل تداولات المطلعين

- الاحتفاظ بسجل محدث للمطلعين الدائمين والمؤقتين
- توثيق ملكيات الأسهم، وأرقام المستثمرين، وسجل الموافقات المسبقة، وأي تغييرات تتعلق بحالة المطلعين

تقديم قوائم المطلعين المحدثة

- تقديم قوائم محدثة للمطلعين إلى كل من هيئة الأوراق المالية والسلع وسوق دبي المالي على أساس ربع سنوي أو عند حدوث أي تغييرات
- ضمان تقديم التقارير المطلوبة في الوقت المناسب خلال فترات حظر التداول

الامتثال التنظيمي وإعداد التقارير

- الرد على الطلبات الواردة من هيئة الأوراق المالية والسلع وسوق دبي المالي
- ضمان الالتزام الكامل بقواعد تداول المطلعين ومتطلبات الإفصاح

مراجعة السياسات وتحسينها

- مراجعة وتحديث سياسة تداول المطلعين بما يتماشى مع التعديلات القانونية والتنظيمية
- التأكد باستمرار من أن جميع المطلعين على دراية بالتزاماتهم

تضمن لجنة الإشراف على تداول المطلعين التزام شركة تاكسي دبي التام بقواعد تداول المطلعين، مع اعتماد أطر رقابية فعالة تنظم الوصول إلى المعلومات غير العامة التي تؤثر على الأسعار. أنشئت هذه اللجنة بموجب قرار من مجلس الإدارة، لتمارس صلاحياتها وفقاً لدليل الحوكمة الصادر عن هيئة الأوراق المالية والسلع.

إعداد التقارير

ترفع لجنة الإشراف على تداول المطلعين تقاريرها مباشرة إلى مجلس الإدارة. ويتولى رئيسها تقديم التحديثات بشأن حالة الامتثال، وتنفيذ السياسات، وأنشطة تداول المطلعين، والإبلاغ عن أي تجاوزات مرصودة. إذ تعزز التقارير المنتظمة حول هذه المسائل الشفافية، وسلامة السوق، والالتزام بالمتطلبات التنظيمية.

تعهد رئيس لجنة الإشراف على تداول المطلعين

يقر رئيس لجنة الإشراف على تداول المطلعين بمسؤوليته عن تنفيذ الشركة لميثاق اللجنة، وضمان التنفيذ الفعال لضوابط تداول المطلعين، ومراقبة الامتثال لجميع المتطلبات التنظيمية ذات الصلة.