



أف أنش كابيتال
FH CAPITAL

الموضوع: تقرير الحوكمة للسنة المالية للعام 2025

بالإشارة إلى قرار وزير الاقتصاد رقم (137) لسنة 2024 بشأن تنظيم عمل المسجل وضوابط الشركات المساهمة الخاصة وقواعد الحوكمة، نتقدم إليكم بتقرير الحوكمة الخاص بشركة أف أنش كابيتال ش.م.خ. ("الشركة") عن السنة المالية 2025، تأكيداً على التزامنا المستمر بأحكام القرار المذكور.

مقدمة

تعد الشركة مؤسسة مرخصة من قبل هيئة سوق المال (CMA) لتقديم خدمات إدارة المحافظ والاستثمارات، وتم تأسيسها كشركة مساهمة خاصة بتاريخ 16 أكتوبر 2007، بموجب الرخصة الاقتصادية رقم CN-1012067 الصادرة عن دائرة التنمية الاقتصادية. وتلتزم الشركة بتقديم خدماتها وفقاً للمتطلبات التنظيمية المعمول بها.

إطار حوكمة الشركات

تلتزم الشركة بتطبيق أفضل ممارسات الحوكمة، وضمان الامتثال لأحكام قانون الشركات التجارية والتشريعات الأخرى ذات الصلة. ويشرف مجلس الإدارة بشكل مستمر على سياسات الحوكمة لضمان توافقها مع أفضل الممارسات والمتطلبات التنظيمية.

مجلس الإدارة

عقد مجلس الإدارة اجتماعاته وفقاً للقوانين المطبقة والنظام الأساسي للشركة. ويضمن مجلس الإدارة وجود رقابة فعالة ومساءلة على جميع مستويات الشركة، ويواصل مراقبة سياسات الحوكمة لضمان توافقها مع أفضل الممارسات والتوقعات التنظيمية. كما تم مراجعة استقلالية وتشكيل مجلس الإدارة للتأكد من امتثاله للأنظمة السارية.

وبما يتماشى مع المتطلبات التنظيمية، تؤكد الشركة التزامها بتخصيص مقعد واحد على الأقل للمرأة في مجلس الإدارة، وسيتم ترشيح مرشحة مناسبة بعد انتهاء مدة المجلس الحالي، وفقاً لما ورد في قرار وزير الاقتصاد رقم 137 لسنة 2024.

الرقابة الداخلية والامتثال

كإحدى الشركات التابعة لمجموعة دار التمويل فالجروب يقوم بتطبيق نظام رقابة داخلية فعال للإشراف على العمليات المالية وإدارة المخاطر والإجراءات التنظيمية داخل جميع الشركات التابعة للمجموعة. وقد نفذ قسم التدقيق الداخلي مراجعات دورية، وتم التعامل مع الملاحظات ضمن جهود التحسين المستمر. يُعدّ مسؤول الامتثال التقارير النصف السنوية حول التطورات التنظيمية وجهود الشركة في تنفيذها، ويتم عرض هذه التقارير على مجلس الإدارة. كما التزمت الشركة بالمتطلبات التنظيمية ذات الصلة، بما في ذلك الشفافية في التقارير المالية والإفصاحات.

وفي إطار الرقابة التنظيمية، وبناء على آخر تدقيق تم من قبل هيئة سوق المال عن مكافحة غسل الأموال على الشركة، انتهى التدقيق دون ملاحظات تتطلب تصحيحاً.

أف أنش كابيتال ش.م.خ. مرخصة من هيئة الأوراق المالية والسلع. رخصة رقم: 603043 و رخصة رقم: 20200000145
إف أنش كابيتال، 842، شارع هزاع بن زايد الأول، أبوظبي، الإمارات العربية المتحدة، ص.ب. 7808، هاتف: +971 2 305 2220

FH Capital P.J.S.: Regulated by SCA; License No: 603043; License No: 20200000145
FH Cube, 842, Hazza Bin Zayed The First St, Abu Dhabi, UAE; P.O. Box 7808; Phone: +971 2 305 2220

برأس مال وقدره: 55 مليون درهم Share Capital: AED 55 million

Page 1 of 2



أف أتش كابيتال

حقوق المساهمين والشفافية

حرصت الشركة على ضمان المساواة في الحقوق بين جميع المساهمين، وتوفير الشفافية فيما يخص هيكل المساهمة وإتاحة FH المساهمين. وقد تم عقد الجمعية العمومية حسب المتطلبات القانونية، وتم تدوين محاضر الاجتماعات وفقاً للتشريعات السارية.

إدارة المخاطر

اعتمدت الشركة إطاراً متكاملاً لإدارة المخاطر يهدف إلى تحديد وتقييم والتخفيف من المخاطر المالية والتشغيلية والتنظيمية. ويتكامل هذا الإطار مع منظومة الحوكمة العامة لضمان اتخاذ قرارات سليمة والامتثال للأنظمة، كما يتم مراجعة استراتيجيات إدارة المخاطر بشكل دوري بما يتماشى مع أفضل الممارسات في القطاع.

تقرير المدقق الخارجي

تم تدقيق البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2025 من قبل مكتب غرانت ثورنتون - الامارات وفقاً للمتطلبات التنظيمية، تم تقديم البيانات المالية المدققة إلى هيئة سوق المال بتاريخ 18 فبراير 2026. وقد أصدر المدقق الخارجي رأياً غير معدل، وجاء فيه ما يلي:

"في رأينا، تعرض البيانات المالية المرفقة بعدالة، من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للشركة كما في 31 ديسمبر 2025، وأداءها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية (IASB)".

التأكيد

نؤكد بأن شركة أف أتش كابيتال ش.م.خ. تتخذ الإجراءات المناسبة للامتثال لمتطلبات الحوكمة المنصوص عليها في قرار وزير الاقتصاد رقم 137 لسنة 2024. وقد تم توفير تقرير الحوكمة لجميع المساهمين، ويتم تقديمه إلى المسجل قبل انعقاد الجمعية العمومية السنوية، وذلك وفقاً للمتطلبات التنظيمية.


عبدالمجيد إسماعيل الفهيم
رئيس مجلس الإدارة
أف أتش كابيتال ش.م.خ.
مارس 2026