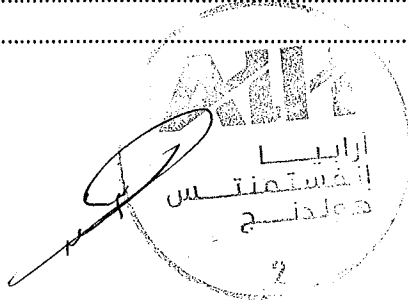
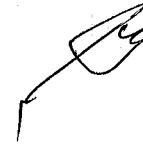


تقرير مجلس الإدارة السنوي لشركة أرابيا إنفستمننتس هولدينج
المرفق بالقوائم المالية
عن عام 2025
(معد وفقاً لأحكام المادة 40 من قواعد القيد)

المحتويات

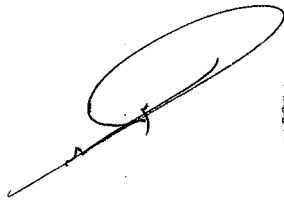
1.	البيانات الأساسية للشركة	3
2.	مراقب الحسابات	4
3.	هيكل المساهمين و نسبة أعضاء مجلس الإدارة	4
4.	ملكية أعضاء مجلس الإدارة في أسهم الشركة	4
5.	أسهم الخزينة لدى الشركة وفقاً لتاريخ الشراء والبيع	4
6.	تشكيل مجلس إدارة الشركة	4
7.	التغييرات التي طرأت علي تشكيل المجلس خلال العام	5
8.	إجتماعات مجلس الإدارة	5
9.	آخر تشكيل للجنة المراجعة و الحوكمة	5
10.	إختصاصات لجنة المراجعة و الحوكمة و المهام الموكلة لها	5
	مهام تتعلق بنظام الرقابة الداخلية و الالتزام	5
	مهام تتعلق بالحوكمة	6
	مهام أخرى	6
11.	أعمال اللجنة خلال العام	6
12.	بيانات العاملين بالشركة	6
13.	نظام الإثابة و التحفيز للعاملين و المديرين بالشركة	7
14.	المخالفات	7
15.	بيان بتفاصيل التعاملات التي تمت مع الأطراف ذات العلاقة	7
16.	مساهمة الشركة خلال العام في تنمية المجتمع و الحفاظ على البيئة	8
17.	الحالة العامة للشركة و نتيجة الأعمال و مستقبلها	8
	نتائج الأعمال المستقلة	8
	نتائج الأعمال المجمعة	9
18.	الأرباح المقترحة التي ستوزع على المساهمين	9
19.	الإقتراحات الخاصة بالتحويل للإحتياطيات	9
20.	الأنشطة الرئيسية الخاصة بالشركة وشركاتها التابعة	9
	أرابيا إنفستمننتس هولدينج	9
	شركة يو اي فاينانس	10
	شركة رواج للتمويل الاستهلاكي	10
	شركة توريق للتوريق	10

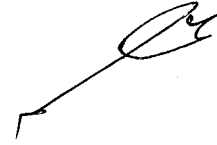
- 11..... حجم التصدير22
- 11..... بيان التبرعات23
- 11..... الأسهم والسندات التي تم إصدارها خلال السنة24

1. البيانات الأساسية للشركة

أرابيا انفستمنٹس هولڈنگ Arabia Investments Holding "	إسم الشركة
الإشتراك في تأسيس الشركات التي تصدر أوراقاً مالية والمساهمة في زيادة رؤوس الأموال كما تنص القوانين مع مراعاة أحكام القوانين و اللوائح و القرارات السارية، ويشترط إستصدار الترخيص اللازم لممارسة هذه الأنشطة . يجوز للشركة أن تكون لها مصلحة أو تشترك بأي وجه من الوجوه مع شركات الأموال التي تزاوّل أعمالاً شبيهة لأعمالها أو التي قد تعاونها على تحقيق غرضها في مصر أو في الخارج ، كما يجوز لها أن تندمج في الشركات أو تشتريها أو تلحقها بها و ذلك طبقاً لإحكام القانون ولائحته التنفيذية.	غرض الشركة
25 عام تبدأ من تاريخ إكتسابها الشخصية الاعتبارية بمضي 15 يوما من تاريخ قيدها بالسجل التجاري تنتهي في 1-12-2032	المدة المحددة للشركة
2010/6/30	تاريخ القيد بالبورصة
القانون 95 لسنة 1992	القانون الخاضع له الشركة
19 قرش للسهم	القيمة الاسمية للسهم
1,400,000,000 جنيه مصري	آخر رأس مال مرخص به
296,044,452.62 جنيه مصري	آخر رأس مال مصدر
296,044,452.62 جنيه مصري	آخر رأس مال مدفوع
رقم 65810 بتاريخ 2014/12/22	رقم وتاريخ القيد في السجل التجاري
57 ش حسن افلاطون - أرض الجولف - حي شرق مدينة نصر- القاهرة	عنوان المركز الرئيسي للشركة
0222905130/32	رقم التليفون
www.aih-group.com	عنوان الموقع الإلكتروني
عمرو حسين عبدالله عثمان	إسم مسئول علاقات المستثمرين
a.hussain@aih-group.com	عنوان البريد الإلكتروني





2. مراقب الحسابات

إسم مراقب الحسابات	تامر محمد نبراوي وشركاه "مكتب كريستون إيجيبت"
تاريخ التعيين	2020/5/7
رقم و تاريخ القيد بالهيئة	رقم 389 – قيد بتاريخ 1993/11/17

3. هيكل المساهمين و نسبة أعضاء مجلس الإدارة

حصة 5 % من أسهم الشركة فأكثر	عدد الأسهم	النسبة
جمال عبد الفتاح عثمان حسن	494,027,052	%31.71
الإجمالي	494,027,052	%31.71

4. ملكية أعضاء مجلس الإدارة في أسهم الشركة

ملكية أعضاء مجلس الإدارة في أسهم الشركة	عدد الأسهم في تاريخ القوائم المالية	النسبة
السيد المهندس / جمال عبد الفتاح عثمان حسن	494,027,052	%31.71
السيد المهندس / خالد جمال عبد الفتاح عثمان	3,464	% 0.00022
إجمالي ملكية أعضاء مجلس الإدارة	494,030,516	%31.7

5. أسهم الخزينة لدى الشركة وفقاً لتاريخ الشراء والبيع لا يوجد

6. تشكيل مجلس إدارة الشركة

الإسم	الصفة	تنفيذي أو غير تنفيذي
السيد المهندس/ جمال عبد الفتاح عثمان حسن	رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي
الأستاذ/ حازم محمد مصطفى محمد	نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب	تنفيذي
الأستاذة/ إيمان محمود عبد العزيز محمود	عضو مجلس إدارة	غير تنفيذي
الأستاذ/ عز كامل إبراهيم عز	عضو مجلس إدارة	غير تنفيذي

غير تنفيذي	عضو مجلس إدارة	الأستاذ/ حمدي السيد السيد الحجر
غير تنفيذي	عضو مجلس إدارة	المهندس/ خالد جمال عبد الفتاح عثمان
غير تنفيذي	عضو مجلس إدارة	الأستاذة/ مها محمد فريد حافظ

7. التغييرات التي طرأت على تشكيل المجلس خلال العام لا توجد .

8. اجتماعات مجلس الإدارة

اجتمع المجلس 8 مرات خلال عام 2025

9. آخر تشكيل للجنة المراجعة و الحوكمة

الاسم	الصفة
الأستاذ/ حمدي السيد السيد الحجر	رئيس اللجنة - عضو مجلس إدارة مستقل
الأستاذة/ مها محمد فريد حسن حافظ	عضو لجنة - عضو مجلس إدارة مستقل
الأستاذ/ عز كامل ابراهيم عز	عضو لجنة - عضو مجلس إدارة غير تنفيذي

10. إختصاصات لجنة المراجعة و الحوكمة و المهام الموكلة لها

تتعدد مهام لجنة المراجعة و الحوكمة لتغطي مجموعة من الأدوار الرقابية تشمل نظام الرقابة الداخلية والالتزام و الحوكمة وتتمثل في الآتي:

مهام تتعلق بنظام الرقابة الداخلية و الالتزام

1. التأكد من التزام شركة اربيا انفيستمننتس باتباع التعليمات والنظم واللوائح والقوانين الداخلية والخارجية.
2. مراجعة تقارير الرقابة الداخلية قبل إصدارها في صورتها النهائية.
3. مراجعة مسودة القوائم المالية مع الادارة المالية والمراجع الخارجي قبل عرضها على مجلس الإدارة والإدلاء برأيها وتوصياتها بخصوصها.
4. التوصية لمجلس الإدارة بتعيين مراقب حسابات الشركة، ويكون قرار تعيينهم وتحديد أتعابهم من اختصاص الجمعية العامة العادية للشركة، وكذلك التوصية بالعزل إذا استدعى الأمر.
5. دراسة الملاحظات التي يتم ذكرها في تقرير المراجع الخارجي على القوائم المالية للشركة وكذلك الواردة بخطاب الإدارة.
6. مناقشة واعتماد الخطة السنوية لإدارة المراجعة الداخلية ومتابعة كفاءتها والتأكد من شمولها حسب الموارد المتاحة لإدارة المراجعة الداخلية.
7. الإطلاع على تقارير المراجعة الداخلية ومناقشة أوجه القصور التي تم تحديدها من قبل المراجع الداخلي في الشركة ومتابعة الإجراءات التصحيحية لها.
8. دراسة الملاحظات أو المخالفات الواردة من الجهات الرقابية ومناقشتها معهم ومتابعة ما تم بشأنها مع إدارة الشركة.
9. دعوة مراقب حسابات الشركة أو رئيس إدارة المراجعة الداخلية أو من تراه من داخل أو خارج الشركة لحضور اجتماعاتها كلما دعت الحاجة.
10. التنسيق مع لجان المراجعة بالشركات التابعة لاستلام صورة من تقارير المراجعة الداخلية الصادرة من ادارات المراجعة الداخلية بهذه الشركات ومناقشة أي ملاحظات تطلبها اللجنة مع ادارات هذه الشركات لاستيفاء كافة الايضاحات المتعلقة بها.
11. في حالة عدم وجود لجان مراجعة للشركات التابعة يمكن لمجلس ادارة الشركة القابضة تكليف لجنة المراجعة بالشركة القابضة بالقيام بأعمال لجنة المراجعة للشركة التابعة إلى حين اختيار لجنة مراجعة خاصة بها.
12. يمكن لمجلس الادارة تفويض أحد أعضاء لجنة المراجعة بالشركة القابضة في المشاركة بعضوية لجان المراجعة بالشركات التابعة بصفته ممثل عن الشركة القابضة.
13. يتم عرض محاضر اجتماعات لجنة المراجعة على مجلس الإدارة الذي يتم عقده بعد هذه الاجتماعات.

14. تعيين وتقييم وتحديد مرتب ومكافأة رئيس قطاع المراجعة الداخلية بالشركة وكذلك مراجعة التقييم الذي يقوم بأعداده رئيس إدارة المراجعة الداخلية عن العاملين معه ومدى كفاءتهم.

مهام تتعلق بالحوكمة

1. مراجعة وتطوير قواعد السلوك المهني التي تمثل قيم الشركة، وغيرها من السياسات والإجراءات الداخلية، و التحقق من التزام الشركة بتطبيق قواعد الحوكمة.
2. التقييم الدوري لنظام الحوكمة بالشركة وصياغة الأدلة والمواثيق والسياسات الداخلية الخاصة بكيفية تطبيق قواعد الحوكمة داخل الشركة.
3. إعداد تقرير سنوي عن مدى التزام الشركة بقواعد حوكمة الشركات، مع وضع إجراءات مناسبة لاستكمال تطبيق تلك القواعد.
4. مراجعة التقرير السنوي للشركة وتقرير مجلس الإدارة وبالأخص فيما يتعلق ببند الإفصاح وغيرها من البنود ذات الصلة بحوكمة الشركات.
5. حفظ وتوثيق ومتابعة التقارير الخاصة بتقييم أداء المجلس.
6. دراسة ملاحظات الجهات الرقابية على تطبيق الحوكمة بالشركة وأخذها في الاعتبار ومتابعة ما تم بشأنها.
7. دراسة الملاحظات أو المخالفات الواردة من الجهات الرقابية و مناقشتها معهم ومتابعة ما تم بشأنها.
8. تقوم اللجنة بإسداء المشورة إلى مجلس الإدارة وإحاطة علماً بما تقوم به أو تتوصل إليه من نتائج أو ما تقدمه من توصيات بشفافية مطلقة بما في ذلك أوجه القصور في الضوابط الداخلية في الشركة.

مهام أخرى

1. تقديم الدعم الفني والمشورة للإدارة التنفيذية.
2. إعداد تقارير دورية عن نتائج أعمالها وتوصياتها للعرض على مجلس الإدارة لاتخاذ اللازم بشأنه.
3. يمكن أن يسند مجلس الإدارة للجنة أية مهام أخرى من مهام الرقابة أو مختلف المسائل الأخرى المتعلقة بالضوابط الداخلية.

11. أعمال اللجنة خلال العام

عدد مرات إنعقاد لجنة المراجعة	6 مرات
هل تم عرض تقارير اللجنة على مجلس إدارة الشركة؟	تم عرض جميع التقارير على مجلس الإدارة
هل تضمنت تقارير اللجنة ملاحظات جوهرية وجب معالجتها؟	نعم
هل قام مجلس الإدارة بمعالجة الملاحظات الجوهرية؟	نعم قام المجلس بإتخاذ القرارات اللازمة نحو تنفيذ التوصيات المقدمة من لجنة المراجعة

12. بيانات العاملين بالشركة

متوسط عدد العاملين بالشركة خلال السنة	18 (3 اناث - 15 ذكور) عمالة دائمة
نسبة إجمالي عدد الموظفين من الذكور والاناث	83% : 17%
نسبة المناصب التي يشغلها الذكور والاناث من وظائف المبتدئين - المستوى المتوسط	85% : 15%

20% : 80%	نسبة المناصب التي يشغلها الذكور والاناث الخاصة بالوظائف العليا والتنفيذية
42.5 ألف جنيه	متوسط دخل العامل الشهري
33%	نسبة معدل دوران العاملين الدائمين

13. نظام الإثابة و التحفيز للعاملين و المديرين بالشركة

لا يوجد

لا يوجد	إجمالي الاسهم المتاحة وفقا لنظام الإثابة و التحفيز للعاملين و المديرين
لا يوجد	إجمالي ما تم منحه من اسهم الإثابة و التحفيز للعاملين و المديرين خلال العام
لا يوجد	عدد المستفيدين من نظام الإثابة و التحفيز للعاملين و المديرين
لا يوجد	إجمالي ما تم منحه من أسهم الإثابة و التحفيز للعاملين و المديرين منذ تطبيق النظام
لا يوجد	أسماء وصفات كل من حصل على 5% أو أكثر من إجمالي الاسهم المتاحة (أو 1% من راس المال الشركة) وفقا للنظام

14. المخالفات

(عرض ما إتخذ ضد الشركة من إجراءات ضد الشركة أو أعضاء مجلس إدارتها أو مديريها من قبل الهيئة أو البورصة و التي تتعلق بمخالفات لقانون سوق المال ولائحته التنفيذية وقواعد القيد خلال العام مع بيان أسبابها وكيفية معالجتها وتجنب تكرارها مستقبلاً " إن وجدت)

البورصة المصرية :

- في تاريخ 2025/8/6 لجنة قيد الأوراق المالية بالبورصة المصرية بتوقيع التزام مالي قدره 10,000 جنيه مصري لمخالفة أحكام المادة 26 من قواعد قيد وشطب الأوراق المالية بالبورصة المصرية والمادة 26 من الإجراءات التنفيذية لها طبقاً لعقد تنظيم قيد الأوراق المالية بداول البورصة المصرية، وقامت الشركة بالسداد في 2025/8/17 وذلك قبل انتهاء المهلة المحددة للسداد.
- في تاريخ 2025/12/2 قامت لجنة القيد بالبورصة المصرية بتوقيع التزام مالي قدره 5000 جنيه مصري لمخالفة أحكام المادة 47 من قواعد قيد وشطب الأوراق المالية والخاصة بموافاة البورصة بالقوائم المالية المجمعة الربع سنوية عن الفترة المالية المنتهية في 2026/9/30، وقامت الشركة بالسداد في 2025/12/7 وقبل انتهاء المهلة المحددة للسداد.

الرقابة المالية:

لا توجد أية إجراءات إتخذت ضد الشركة أو أعضاء مجلس إدارتها أو مديريها من قبل الهيئة العامة للرقابة المالية .

15. بيان بتفاصيل التعاملات التي تمت مع الأطراف ذات العلاقة

لا يوجد

16. مساهمة الشركة خلال العام في تنمية المجتمع و الحفاظ على البيئة
لا يوجد

17. الحالة العامة للشركة و نتيجة الأعمال و مستقبلها

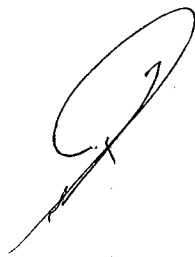
تُعد شركة آرابيا أنفستمنتس هولدينج من الكيانات الاستثمارية الواعدة، نظرًا لتنوع استثماراتها في القطاع المالي غير المصرفي. وتسعى الإدارة الحالية إلى تعظيم قيمة المساهمين وتعزيز القيمة السوقية للشركة من خلال تبني سياسات مالية واستثمارية فعالة تستهدف تحقيق عوائد مستدامة.

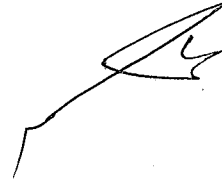
ويأتي في مقدمة هذه السياسات دعم نمو الشركات التابعة عبر زيادات رؤوس الأموال، بما يسهم في تعزيز هيكلها التمويلية ورفع كفاءتها التشغيلية. كما ينعكس ذلك إيجابًا على تحسين قدرتها التنافسية، وتمكينها من التوسع وزيادة حصصها السوقية، إلى جانب تنمية المحافظ التمويلية الممنوحة للعملاء، بما يدعم نمو الإيرادات وتعظيم الربحية.

ويعكس هذا النهج الاستثماري رؤية استراتيجية متكاملة تستهدف تحقيق نمو متوازن قائم على التوسع المدروس وتعظيم العوائد، مع الحفاظ على مستويات مخاطر مقبولة، بما يعزز استدامة الأداء وثقة المستثمرين.

نتائج الأعمال المستقلة

البيان	2025/12/31	2024/12/31	التغير (+/-)
إجمالي إيرادات النشاط	676,905	7,158,516	(6,481,611) (90.5%)
إيرادات أخرى	1,811,720	2,037,835	(226,115) (11%)
إجمالي التكاليف والمصروفات	(19,713,054)	(22,204,925)	2,491,871 11%
الفائض/(العجز)	(17,224,429)	(13,008,574)	(4,215,855) (32.4%)
يخصم الضريبة	11,922	(27,235)	39,157 144%
الفائض/(العجز) المحقق بعد خصم الضريبة	(17,212,507)	(13,035,809)	(4,176,698) (32%)





نتائج الأعمال المجمعة

البيان	2025/12/31	2024/12/31	التغير (+/-)
إجمالي الإيرادات	447,704,104	1,467,706,896	(1,020,002,792) %69.4-
إيرادات أخرى	12,587,156	99,593,221	(87,006,065) %87.4-
إجمالي التكاليف والمصروفات	(676,364,325)	(1,589,133,146)	912,768,821 %57.4-
الفائض/(العجز)	(216,073,065)	(21,833,029)	(194,240,036) %889.7
يخصم الضريبة	1,636,078	(82,664)	1,718,742 (%2079.1)
الفائض/(العجز) المحقق بعد خصم الضريبة	(214,436,987)	(21,915,693)	(192,521,294) %878.4

• أرقام المقارنة في 2024/12/31 م قبل إتمام عملية الانقسام

18. الأرباح المقترحة التي ستوزع على المساهمين لا يوجد

19. الإقتراحات الخاصة بالتحويل للإحتياطيات

طبقاً للنظام الأساسي للشركة، يجنب 5% من صافي الربح لتكوين احتياطي قانوني، ويتم التوقف عن تجنيب هذه النسبة إذا ما بلغ هذا الإحتياطي 50% من رأس مال الشركة المصدر ومتى نقص الإحتياطي تعين العودة إلى الإقتطاع. ويجوز للجمعية العامة بناء على إقتراح مجلس الإدارة تكوين احتياطيات أخرى، وتحديد أوجه استخدامها وفقاً للقانون

أسفرت عملية الانقسام عن وجود فارق بين قيمة رأس المال المصدر والمدفوع وصافي حقوق الملكية للشركة القاسمة وفق ما انتهى إليه تقرير قطاع الأداء الاقتصادي والبالغ قيمته (26,377,872.38) جنيه مصري لتكوين احتياطيات تحت مسمى احتياطي ناتج عن عملية الانقسام.

20. الأنشطة الرئيسية الخاصة بالشركة وشركاتها التابعة

أرابيا انفستمننتس هولدينج

تأسست الشركة طبقاً لأحكام القانون رقم 159 لسنة 1981 و بموجب اجتماع الجمعية العامة غير العادية للشركة بتاريخ 2009/04/19 تمت الموافقة على الخروج من مظلة القانون رقم 159 لسنة 1981 والعمل تحت مظلة القانون رقم 95 لسنة 1992 و لائحته التنفيذية بموجب موافقة الهيئة العامة للرقابة المالية بجلستها رقم (11) لسنة 2009 و تم قيد الشركة بالسجل التجارى تحت رقم 198954 بتاريخ 2009/12/31 - سجل تجارى الاستثمار.

بتاريخ 2007/12/02 تم تغيير الاسم من شركة إيه أسى الى الشركة العربية للاستثمارات والتنمية. بناء على قرار الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ 2014/09/27 تم تعديل العنوان و محو القيد في السجل التجارى و قيد الشركة بسجل تجارى جنوب القاهرة برقم (65810) بتاريخ 2014/12/22. بتاريخ 2018/12/13 و بناء على قرار الجمعية العامة غير العادية تم تغيير اسم الشركة ليصبح أرابيا انفستمننتس هولدينج و تم التأشير في السجل التجارى بتاريخ 2019/02/06. مدة الشركة 25 عاماً تبدأ من تاريخ 2007/12/2 وتنتهي في 2032/12/1.

غرض هذه الشركة هو:

الإشتراك في تأسيس الشركات التي تصدر أوراقاً مالية والمساهمة في زيادة رؤوس الأموال كما تنص القوانين مع مراعاة أحكام القوانين و اللوائح و القرارات السارية و يشترط إستصدار الترخيص اللازم لممارسة هذه الأنشطة.

شركة يو اي فاينانس

تأسست الشركة بتاريخ 2008/10/15 طبقاً لإحكام القانون رقم 8 لسنة 1997 والقانون 159 لسنة 1981 بغرض العمل في مجال التاجير التمويلي وفقاً للمادة الثانية من القانون رقم 95 لسنة 1992 ، وتبلغ نسبة مساهمة الشركة نحو 70 % من أسهم شركة يو اي فاينانس . مدة الشركة 25 عاماً تبدأ من تاريخ 2008/10/15 وتنتهي في 2033/10/14

غرض هذه الشركة هو:

تقديم خدمات التاجير التمويلي والتخصيم وفقاً للمادة الثانية من القانون رقم 176 لسنة 2018 و يجوز للشركة أن تكون لها مصلحة أو تشترك بأى وجه من الوجوه مع الشركات و غيرها التي تزاوّل أعمال شبيهة بأعمالها والتي قد تعاونها على تحقيق غرضها في مصر أو في الخارج

شركة رواج للتمويل الاستهلاكي

تأسست الشركة بتاريخ 2013/4/14 طبقاً لأحكام القانون رقم 159 لسنة 1981، وقد تم تسجيل الشركة في السجل التجاري تحت رقم 65578 وبموجب الجمعية العامة غير العادية في 2020/8/5 تم الخروج من مظلة القانون 159 لسنة 1981 والدخول تحت مظلة القانون 18 لسنة 2020 وقد التأشير والقيد في السجل التجاري بتاريخ 2020/11/22 تحت رقم 249918 سجل تجاري الجيزة . وتبلغ نسبة مساهمة شركة أرابيا انفستمنتس هولدينج نحو 68 % من اجمالي أسهم الشركة.

مدة الشركة 25 عاماً تبدأ من تاريخ القيد في السجل التجاري بتاريخ 2020/11/22 وتنتهي في 2045/10/21

غرض هذه الشركة هو:

التمويل الإستهلاكي مع مراعاة احكام القوانين واللوائح والقرارات السارية بشرط استصدار الترخيص اللازم لممارسة هذه الأنشطة . ويجوز للشركة أن تكون لها مصلحة أو تشترك بأي وجه من الوجوه مع شركات الاموال التي تزاوّل اعمالاً شبيهة بأعمالها او التي قد تعاونها على تحقيق غرضها في مصر او في الخارج كما يجوز لها ان تندمج في هذه الشركات او تشتريها او تلحقها بها وذلك طبقاً لاحكام القانون ولائحته التنفيذية .

شركة توريق للتوريق

تأسست الشركة بتاريخ 2018 / 10 / 17 وفقاً لاحكام القانون 95 لسنة 1992 ولائحته التنفيذية بغرض العمل في نشاط توريق الحقوق المالية وتبلغ نسبة مساهمة شركة أرابيا انفستمنتس هولدينج 99 % من اسهم شركة توريق للتوريق ومدة الشركة 25 عاماً تبدأ من تاريخ القيد بالسجل التجاري بتاريخ 2018 / 10 / 17 وتنتهي في 2043 / 10 / 16

غرض هذه الشركة هو:

توريق الحقوق المالية مع مراعاة احكام القوانين واللوائح والقرارات السارية بشرط استصدار الترخيص اللازم لممارسة هذه الأنشطة . ويجوز للشركة أن تكون لها مصلحة أو تشترك بأي وجه من الوجوه مع شركات الاموال التي تزاوّل اعمالاً شبيهة بأعمالها او التي قد تعاونها على تحقيق غرضها في مصر او في الخارج كما يجوز لها ان تندمج في هذه الشركات او تشتريها او تلحقها بها وذلك طبقاً لاحكام القانون ولائحته التنفيذية .

ومن الجدير بالذكر أن الجمعية العامة غير العادية للشركة قد وافقت بالاجماع باجتماعها بتاريخ 2024/12/25 على تقسيم شركة أرابيا انفستمنتس هولدينج وفقاً لأسلوب التقسيم الأفقي بالقيمة الدفترية للسهم واتخاذ القوائم المالية المنتهية في 2023/12/31 أساساً للانقسام بحيث تظل شركة أرابيا انفستمنتس هولدينج (الشركة القاسمة) قائمة ويخفض رأسمالها المصدر بقيمة الشركة المنقسمة من صافي الأصول عن طريق تخفيض القيمة الاسمية للسهم.

وفي إطار الايضاح بتطورات ما بعد عملية الانقسام نفيد بالآتي:

- خلال عام 2025، استكملت شركة أرابيا انفستمنتس هولدينج جميع الإجراءات القانونية والتنظيمية اللازمة لتعديل المادتين (6) و(7) من النظام الأساسي، بما في ذلك التأشير بالتعديلات في السجل التجاري والنشر بالجريدة الرسمية، وذلك وفقاً لأحكام القوانين واللوائح ذات الصلة".

- استكمال كافة الإجراءات الإلزامية المطلوبة مع الهيئة العامة للرقابة المالية والبورصة المصرية وشركة مصر للمقاصة والإيداع والقيود المركزي على النحو المتبع في هذا الشأن.

- وفي تاريخ 2025 / 8 / 11 بدء التداول على اسهم الشركتين بالبورصة المصرية بشكل منفصل بعد إتمام عملية الانقسام بشكل فعلي بين الشركتين القاسمة والمنقسمة وعليه أصبحت قيمة رأسمال شركة أرابيا انفستمنتس هولدينج (القاسمة) بعد الانقسام 296,044,452.62 جنيه مصري (مدفوع بالكامل) بقيمة إسمية للسهم (0.19) جنيه مصري، مع تجنب الفارق بين رأس المال المصدر والمدفوع

وصافي حقوق الملكية للشركة القاسمة وفق ما انتهى إليه تقرير الأداء الاقتصادي والبالغ 26,377,872.38 جنيه مصري لتكوين احتياطات، مع الإبقاء على رأس المال المرخص به كما هو والمحدد بـ 1,400,000,000 جنيه مصري، في حين بلغت قيمة رأس المال المرخص به لشركة أرابيا للاستثمار والتنمية قيمة 800,000,000 جنيه مصري، وقيمة رأس المال المصدر والمدفوع قيمة 171,394,156.78 جنيه مصري بقيمة إسمية للسهم (0.11) جنيه للسهم، مع تجنب الفارق بين رأس المال المصدر والمدفوع وصافي حقوق الملكية للشركة المنقسمة وفق ما انتهى إليه تقرير قطاع الأداء الاقتصادي والبالغ قيمته (15,969,418.22) جنيه مصري لتكوين احتياطات.

من الجدير بالذكر أنه قد سبق موافقة مجلس الإدارة بتاريخ 2025/12/30م على اعتماد تقرير الإفصاح وفقاً لحكم المادة (48) من قواعد القيد والشطب بالبورصة المصرية بخصوص زيادة رأس مال الشركة بمبلغ (700) مليون جنيه، وكذا دراسة الجدوى المعدة من المستشار المالي المستقل، مع تفويض السيد/ رئيس مجلس الإدارة في دعوة الجمعية العامة العادية فور موافقة الهيئة العامة للرقابة المالية على نشر تقرير الإفصاح على شاشات التداول وبغرض السير في إجراءات زيادة رأس المال، والموضوع ما زال قيد المتابعة.

نود أن نضيف أنه سبق الإفصاح على شاشات البورصة بتاريخ 2026/5/3 بشأن صدور حكم محكمة الاستئناف عن قضية شركة نهضة للبتروك والغاز لصالح شركتنا ومعاقبة المستأنف ضده حضورياً بالسجن ثلاث سنوات والزامه برد مبلغ (3,539,922) جنيه مصري. والتوجيه باستمرار المتابعة والعرض بشأن الطلب المقدم من المستأنف ضده بالتصالح لدى الأمانة الفنية للجنة الخبراء بوزارة العدل المختصة بنظر طلبات التصالح والتسويات في جرائم العدوان على المال العام واستمرار المتابعة والعرض بالمستجدات في حينه، مع الأخذ في الاعتبار أن شركة نهضة للبتروك والغاز قد أصبحت ضمن استثمارات شركة أرابيا للاستثمار والتنمية (الشركة المنقسمة) لذا لزم الإفصاح.

21. القيمة الحالية للأصول إذا كانت القيمة الدفترية مختلفة اختلافاً كبيراً عن سعر السوق

تظهر أصول الشركة بالقوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المعمول بها حيث يتم قياسها بالتكلفة التاريخية بعد خصم الاستهلاك أو الاضمحلال أو خسائر الائتمانية المتوقعة بحسب طبيعة كل أصل وترى الإدارة أن الفروق (أن وجدت) بين القيمة الدفترية والسوقية ليست جوهرية بما يستدعي الإفصاح عنها بشكل مستقل.

22. حجم التصدير

لا يوجد

23. بيان التبرعات

لا يوجد

24. الأسهم والسندات التي تم إصدارها خلال السنة

لا يوجد

حازم محمد مصطفى
نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب



م

شكراً لكم.. تم تسجيل التقرير السنوي الخاص بالإفصاحات البيئية والاجتماعية والحوكمة المتعلقة بالاستدامة ESG بنجاح و رقم الكود التسجيلي الخاص بكم 46344 ويرجي من سيادتكم طباعة التقرير وإرفاقه ضمن تقرير مجلس الإدارة السنوي والمرفق بالقوائم المالية السنوية عن عام 2025/2026 .

الهيئة العامة للرقابة المالية
FINANCIAL REGULATORY AUTHORITY



نموذج التقرير السنوي للإفصاح عن الممارسات البيئية والاجتماعية والحوكمة المتعلقة بالاستدامة ESG تنفيذاً لقرارات الهيئة رقمي (107) و (108) لسنة 2021

التقرير السنوي عن عام 2025/2026 حول الإفصاحات البيئية والاجتماعية والحوكمة المتعلقة بالاستدامة ESG

وذلك للشركات التي ينتهي عامها المالي في نهاية ديسمبر 2025 ، والشركات التي ينتهي عامها المالي في نهاية مارس 2026

أولاً:- مقدمة عامة حول التقرير السنوي

يعكس تقرير الإفصاح عن الممارسات البيئية والاجتماعية والحوكمة ذات صلة بالاستدامة - معايير Environmental Social and Governance (ESG)، قوة إدارة الشركة على تطبيق مبادئ التنمية المستدامة، ودمج ممارسات الاستدامة في أنشطة وعمليات الشركة، وهو ما يولد ثقة لدى المستثمرين تمكنهم من اتخاذ قرارات استثمارية مدروسة من خلال تحديد المخاطر والفرص التي قد لا ترصدها التقارير المالية التقليدية، خاصة في ظل الطلب المتزايد من قبل المستثمرين على آليات وتطبيقات دمج ممارسات الاستدامة في أعمال الشركات، بما يحقق للشركة القدرة على مواجهة المخاطر المرتبطة بأبعاد الاستدامة المختلفة، ومن ثم يعزز من موقفها المالي. وانطلاقاً من مسؤولية الهيئة تجاه الشركات العاملة بالقطاع المالي غير المصرفي والشركات المقيد لها أوراق مالية بالبورصة المصرية، وفي إطار مساعدة تلك الشركات على تقديم التقارير السنوية للإفصاح عن معايير الاستدامة ESG وفقاً لقراري الهيئة رقمي 107 و 108 لعام 2021، وتيسيراً عليهم قامت الهيئة بإعداد هذا النموذج الإلكتروني الموحد لتقوم الشركات باستيفاء مؤشرات الأداء الخاصة بالإفصاح عن معايير الاستدامة ESG.

لذا يرجى التكرم بالحرص والتحلي بالدقة والشفافية عند ملء هذا النموذج، كما يرجى إرفاق نموذج التقرير ضمن التقرير السنوي المعد من قبل مجلس الإدارة والمرفق بالقوائم المالية السنوية عن عام 2025/2026. وفي حال وجود أية استفسارات تتعلق بهذا الشأن، يمكن التواصل من خلال البريد الإلكتروني sustainable.development@fra.gov.eg.

ثانياً:- البيانات الأساسية لحالة الشركات وطبيعة نشاطها

يرجاء تحديد كلا من الآتي من البيانات الأساسية

حالة الشركة من حيث القيد بالبورصة المصرية : مقيدة

القطاع التابع له الشركة: قطاع خدمات مالية غير مصرفية

اختر اسم شركة : ارابيا انفستمننتس هولدنغ

يرجي تحديد القطاع التابع له الشركة بالبورصة المصرية:

ثالثاً:- البيانات الأساسية للمسؤول عن استكمال التقرير



إرشادات عامة : يرجى كتابة كافة البيانات التالية باللغة العربية مع التأكد من صحة سلامتها.

- اسم المسؤول: عمرو حسين عبد الله عثمان
- الوظيفة: مسئول علاقات المستثمرين
- البريد الإلكتروني الخاص به: a.hussain@aih-group.com
- رقم الهاتف : +966 1060830 201001
- رقم البطاقة الضريبية : 825-469-100
- IFC Code : 667614

رابعاً:- مؤشرات الأداء الخاصة بالافصاحات البيئية Environmental KPIs

1. مؤشر الأداء الخاص بالعمليات والرقابة البيئية (ب1)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

■ هل وضعت الشركة أي سياسة بيئية و/أو اجتماعية أو سياسة استدامة رسمية؟ نعم

تم اعداد السياسة واعتمادها كجزء من السياسات الداخلية للشركة

■ هل هذه السياسة نابعة من داخل الشركة أم مستمدة من سياسات وطنية أو عالمية؟ نعم

تم اعداد السياسة في ضوء نشاط الشركة ومتوافقة مع السياسات العالمية والوطنية

■ هل تقوم الشركة بتحديد وتقييم المخاطر البيئية والاجتماعية الناشئة عن نشاطها الاقتصادي؟ نعم

يتم تحديد وتقييم المخاطر البيئية والاجتماعية كجزء من تقييم المخاطر التي تتعرض لها الشركة

■ هل تتبنى الشركة سياسات محددة معنية بتدوير المخلفات/استهلاك المياه/الطاقة؟ نعم

الشركة ليس لديها مخلفات صناعية فهي شركة ادارية والمخلفات محدودة ويتم التعامل معا بشكل امن، اما فيما يتعلق باستهلاك المياه والطاقة فالشركة تتبنى سياسة لترشيد استهلاك الموارد

■ هل تحدد الشركة أي أهداف تتعلق بخفض انبعاثات الغازات الدفينة/غازات الاحتباس الحراري؟ نعم

تقوم الشركة بمراقبة الاستخدامات التي يصدر عنها انبعاثات الغازات الدفينة للعمل على تقليلها

■ هل لدى الإدارة أي نظام/شهادة فيما يتعلق بالممارسات البيئية (شهادة ISO 14001)؟ لا

لم تتقدم الشركة بطلب الحصول على الشهادة

2. مؤشر الأداء الخاص بالانبعاثات الكربون (ب2)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟



■ هل تقوم الشركة بحساب إجمالي نسبة انبعاثات الكربون سنوياً؟ لا

لا تقوم الشركة حالياً بحساب نسبة انبعاثات الكربون سنوياً

3. مؤشر الأداء الخاص باستخدام مصادر الطاقة وتنوعها (ب 3)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

■ هل تقوم الشركة بحساب إجمالي حجم الطاقة المستهلكة بشكل مباشر سنوياً؟ نعم

يتم احتساب حجم الطاقة المستهلكة، بما يدعم جهود الشركة في تحسين كفاءة التشغيل وترشيد استهلاك الطاقة

■ هل تقوم الشركة بحساب نسبة استهلاك الطاقة حسب نوع مصدر التوليد سنوياً؟ نعم

المصدر الوحيد للطاقة بالشركة هو الطاقة الكهربائية والتي يتم احتساب استهلاكها بشكل دوري

■ هل تقوم الشركة بحساب نسبة الطاقة التي تم توفيرها سنوياً إن وجدت؟ نعم

تقوم الشركة بمتابعة نسبة الطاقة الموفرة بما يدعم جهود الشركة في ترشيد الاستهلاك وتحسين الكفاءة التشغيلية

4. مؤشر الأداء الخاص باستخدام المياه (ب 4)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

■ هل تقوم الشركة بحساب إجمالي كمية المياه المستهلكة سنوياً؟ نعم

يتم بشكل مركزي من خلال القائمين على إدارة العقار الكائن به الشركة

■ هل تقوم الشركة بحساب إجمالي كمية المياه المعاد تدويرها والمعالجة سنوياً. (إن وجد)؟ لا

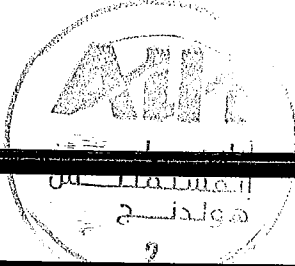
لا يتم حالياً

5. مؤشر الأداء الخاص باستخدام المياه (ب 5)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

■ هل تقوم الشركة بحساب إجمالي حجم المخلفات المنتجة أو المعاد تدويرها أو التي تم معالجتها حسب النوع والوزن سنوياً؟ لا

لا يتم حالياً



خامساً:- مؤشرات الأداء الخاصة بالافصاحات المجتمعية Social KPIs

1. مؤشر الأداء الخاص بالتنوع بين الجنسين ونسبة الأجور (ج 1)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

■ هل تقوم الشركة بالإفصاح عن عدد الموظفين والموظفات بحسب نوع التوظيف (عمالة مؤقتة أو دائمة)؟ نعم

يتم الإفصاح عن ذلك بالتقرير السنوي لمجلس الإدارة

■ هل تقوم الشركة بالإفصاح عن النسبة المئوية لإجمالي عدد الموظفين من الذكور والإناث؟ نعم

يتم الإفصاح عن ذلك بالتقرير السنوي لمجلس الإدارة

■ هل تقوم الشركة بالإفصاح عن النسبة المئوية للمناصب التي يشغلها الذكور والإناث (الخاصة بوظائف المبتدئين -المستوى المتوسط)؟ نعم

يتم الإفصاح عن ذلك بالتقرير السنوي لمجلس الإدارة

■ هل تقوم الشركة بالإفصاح عن النسبة المئوية للمناصب التي يشغلها الذكور والإناث (الخاصة بالوظائف العليا والتنفيذية)؟ نعم

يتم الإفصاح عن ذلك بالتقرير السنوي لمجلس الإدارة

■ هل تقوم الشركة بالإفصاح عن نسبة متوسط الأجور للذكور مقارنة بنسبة متوسط الأجور للإناث؟ لا

سياسة الشركة لا تفرق بين الذكور والإناث في احتساب الأجور

2. مؤشر الأداء الخاص بمعدل دوران العاملين (ج2)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

■ هل تقوم الشركة بالإفصاح عن النسبة المئوية لمعدل دوران العاملين الدائمين على أساس سنوي؟ نعم

معدل الدوران 26.3 %

■ هل تقوم الشركة بالإفصاح عن النسبة المئوية لمعدل دوران العاملين المؤقتين على أساس سنوي؟ لا

لا يوجد

■ هل تقوم الشركة بالإفصاح عن النسبة المئوية لمعدل دوران العاملين بعقود و/أو المستشارين على أساس سنوي؟ لا

لا يوجد

3. مؤشر الأداء الخاص بعدم التمييز (ج3)

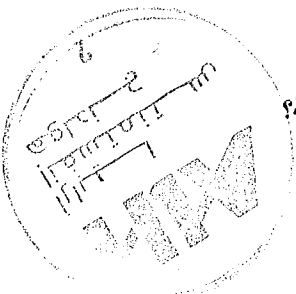
فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

■ هل تتبنى الشركة سياسة تجريم التحرش الجنسي و/أو سياسة عدم التمييز على أي أساس عرقي أو ديني أو على أساس الجنس؟ نعم

تتبنى الشركة سياسة تجريم التحرش الجنسي وسياسة عدم التمييز على أساس عرقي ديني وذلك طبقاً للقانون وميثاق الشرف الخاص بالشركة

4. مؤشر الأداء الخاص بالمعايير العالمية للصحة والسلامة (ج4)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟



■ هل تتبع الشركة سياسة للصحة المهنية و/أو سياسة خاصة بالمعايير العالمية للصحة والسلامة (مثل معايير العمل الدولية بشأن السلامة والصحة المهنية الخاصة بمنظمة العمل الدولي)؟ نعم

تتبع الشركة معايير الصحة والسلامة وفقاً للمقرر من الجهات الرقابية

■ ما هو عدد ضحايا الحوادث (إن وجد)؟ لا

لا يوجد

■ ما هو عدد ساعات التدريب المتعلقة بالقضايا البيئية والاجتماعية وقضايا الصحة والسلامة المهنية للموظفين؟ لا

لا توجد ساعات تدريبية مسجلة في هذا الشأن

5. مؤشر الأداء الخاص بالأطفال والعمالة الجبرية (ج5)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

■ هل تتبع الشركة سياسة تحريم عمالة الأطفال و/أو العمالة الجبرية؟ نعم

تتبع الشركة سياسة تحريم عمالة الأطفال و/أو العمالة الجبرية وهو ضمن أحد بنود ميثاق السلوك المهني المعتمد من مجلس الإدارة

■ هل تنطبق تلك السياسة على الموردين والبائعين المتعاملين مع الشركة؟ نعم

تتعامل الشركة مع الموردين الخاضعين للقوانين المصرية

6. مؤشر الأداء الخاص بحقوق العمال (ج6)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

■ بالإضافة إلى متطلبات قانون العمل المصري، هل تتبع الشركة قوانين ومعايير منظمة العمل الدولية أو أي أطر عمل أو معايير أو قوانين دولية أخرى متعلقة بحقوق العمال؟ لا

تقتصر الشركة حالياً على الالتزام بقانون العمل المصري

■ هل تشمل تلك السياسة الموردين والبائعين المتعاملين مع الشركة؟ لا

لا يتم حالياً



سادساً:- مؤشرات الأداء الخاصة بالافصاحات الحوكمة المتعلقة بالاستدامة Governance KPIs

1. مؤشر الأداء الخاص بتنوع مجلس الإدارة (ح1)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

■ هل تفصح الشركة عن العدد والنسبة المئوية لإجمالي مقاعد مجلس الإدارة التي يشغلها الذكور والإناث؟ نعم

يتم الإفصاح عن ذلك في تقرير الحوكمة السنوي

■ هل تفصح الشركة عن العدد والنسبة المئوية لرؤساء اللجان التي يشغلها الذكور والإناث؟ نعم

يتم الإفصاح عن ذلك في تقرير الحوكمة السنوي

2. مؤشر الأداء الخاص بالرشوة / مكافحة الفساد (ح 2)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

■ هل تصدر الشركة أي قرارات متعلقة بمكافحة الرشوة/الفساد وتتبعها؟ نعم

أقر مجلس الإدارة ميثاق السلوك المهني والأخلاقي الذي يتضمن مكافحة الفساد والرشوة ويجرم بشكل صارم أي تعاملات تتضمن فساد أو رشوة والذي يشمل التطبيق على كافة العاملين بالشركة

3. مؤشر الأداء الخاص بالسلوك الأخلاقي وميثاق الشرف (ح 3)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

■ هل تصدر الشركة قواعد السلوك الأخلاقي وميثاق الشرف وتتبعها Code of ethics / Conduct؟ نعم

4. مؤشر الأداء الخاص بخصوصية البيانات (ح 4)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

■ بالإضافة إلى متطلبات قانون حماية البيانات الشخصية وقانون حماية المستهلك المصري، هل تتبع الشركة أي أطر عمل أو قواعد أو توصيات دولية أخرى بشأن خصوصية البيانات؟ نعم

تلتزم الشركة بأحكام القوانين المصرية ذات الصلة، كما تسترشد بأطر عمل ومعايير دولية معترف بها في مجال خصوصية البيانات وأمن المعلومات، لضمان حماية بيانات العملاء وأصحاب المصلحة وفق أفضل الممارسات

5. مؤشر الأداء الخاص بالإبلاغ عن ممارسات الاستدامة والإفصاح عنها (ح 5)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

■ هل تصدر الشركة تقارير GRI-CDP-SASB-IIRC-UNGC أو أي تقارير أخرى من تقارير الاستدامة؟ لا

لا تصدر الشركة حالياً

■ هل تسعى الشركة إلى تحقيق أهداف محددة من أهداف التنمية المستدامة للأمم المتحدة (SDGs)؟ نعم

تتبنى الشركة بعض أهداف التنمية المستدامة فيما يتعلق بعدم التفرقة بين الجنسين

■ هل تحدد الشركة هذه الأهداف وتقوم بالإبلاغ عن التقدم المحرز في إطار أهداف التنمية المستدامة للأمم المتحدة؟ لا

لا يتم حالياً

■ هل أعلنت الشركة التزامها بوضوح تجاه معايير المسؤولية الاجتماعية للشركات؟ نعم

تم اعداد السياسة واعتمادها كجزء من السياسات الداخلية للشركة



■ هل تتبنى الشركة سياسة/مبدأ صريح وواضح بشأن الاستثمار المجتمعي؟ نعم

نعم من احد الاهداف الاستثمارية بالشركة ومدرجة ضمن بنود سياسة التنمية المستدامة

■ هل تشارك الشركة في مبادرات القطاعين العام والخاص المعنية بتنمية المجتمع؟ لا

لا يتم حاليا

6. مؤشر الأداء الخاص بالضمانات الخارجية (ح 6)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

■ هل يتم مراجعة الإفصاحات البيئية والاجتماعية والحوكمة (ESG) الصادرة عن الشركة من قبل طرف ثالث مستقل؟ لا

لا يتم حاليا



طباعة