

شركة عسير

للتجارة والسياحة والصناعة
والزراعة والعقارات وأعمال المقاولات

تقرير مجلس الإدارة

للعام المالي ٢٠٢١

المملكة العربية السعودية

مكاتب الإدارة:

الرياض: ١١٥٤٤ - ص.ب: ٥٥٧٥٦

هاتف: ٠١١/٢٣٥٣٣٩٩ فاكس: ٠١١/٢٣٥٣٣٨٨

المركز الرئيسي:

أبها: ص.ب: ١٩٧

هاتف: ٠١٧/٢٢٤٣١٤٠ فاكس: ٠١٧/٢٢٤٦٥٥١

www.aseercorp.com

فهرس**التقرير السنوي لمجلس الإدارة م٢٠٢١**

رقم الصفحة	البيان
٣	عرض عام عن الشركة
٤	الوضع العام للشركة خلال العام المالي م٢٠٢١
٤	الرؤية ورسالة الشركة واستراتيجية العمل
٩	تحليل الجغرافي لإجمالي الإيرادات الموحدة
٩	الخطط والقرارات والتوجهات المستقبلية
١٣	عوامل المخاطرة التي تواجه الشركة والمخاطر المحتملة
١٤	المركز المالي الموحد للشركة
١٧	نتائج الأعمال الموحدة للشركة
١٨	الشركات التابعة
٢٠	الأسهم الصادرة لكل شركة تابعة
٢٠	القروض على الشركة وإجمالي المديونية مع شركاتها التابعة
٢٣	قيمة المدفوعات النظامية المستحقة
٢٤	سياسة الشركة في توزيع الأرباح
٢٥	المصلحة في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت
٢٥	أسماء أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان والإدارة التنفيذية ووظائفهم الحالية والسابقة ومؤهلاتهم وخبراتهم
٢٩	عضوية أعضاء مجلس الإدارة داخل المملكة وخارجها الحالية والسابقة
٣١	تكوين مجلس الإدارة وتصنيف العضوية
٣١	اجتماعات مجلس الإدارة وسجل حضور الأعضاء خلال العام م٢٠٢١
٣٢	لجان الشركة الرئيسة
٣٦	مصلحة أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين في أسهم الشركة وشركاتها التابعة
٣٧	مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وللجان المنشطة والإدارة التنفيذية
٣٩	الوسائل التي اعتمد عليها مجلس الإدارة في تقييم أدائه وأداء لجاته وأعضائه
٤٠	الأعمال والعقود التي يكون لأي من أعضاء مجلس الإدارة أو لكبار التنفيذيين مصلحة فيها
٤٠	المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة
٤١	مراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية
٤١	إقرارات الشركة
٤٢	ما طبق من أحكام لائحة حوكمة الشركات وما لم يطبق وأسباب ذلك
٤٢	الإجراءات التي اتخذها مجلس الإدارة لإحاطة أعضائه بمقترنات المساهمين وملحوظاتهم حيال الشركة وأدائها
٤٢	اختيار المحاسب القانوني للشركة
٤٣	معايير المحاسبة المطبقة في الشركة
٤٣	الجمعيات العامة للمساهمين خلال العام م٢٠٢١
٤٤	عدد طلبات الشركة تسجيل المساهمين وتاريخ تلك الطلبات وأسبابها
٤٤	المساهمات الاجتماعية للشركة

السادة / مساهمي شركة عسير
للتجارة والسياحة والصناعة والزراعة والعقارات وأعمال المقاولات
المحترمين
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

يسر مجلس إدارة شركة عسير للتجارة والسياحة والصناعة والزراعة والعقارات وأعمال المقاولات "الشركة" أن يقدم لكم تقرير مجلس الإدارة السنوي للعام ٢٠٢١م، ويستعرض التقرير السنوي للمجلس الوضع العام للشركة والأداء المالي خلال السنة المالية، كما يستعرض التقرير التوجهات المستقبلية للشركة، واستراتيجياتها الرئيسية، والعوامل المؤثرة على عملياتها.

عرض عام عن الشركة:

شركة عسير للتجارة والسياحة والصناعة والزراعة والعقارات وأعمال المقاولات شركة مساهمة سعودية، مدرجة في السوق المالية في المملكة العربية السعودية تحت الرمز ٤٠٨٠ ضمن قطاع الاستثمار والتمويل.

تأسست الشركة بموجب المرسوم الملكي رقم م ٧٨ وتاريخ ١٣٩٥/١١/٧ الموافق ١٩٧٥/١١/٧ ، وبادرت الشركة أعمالها بعد إعلان تأسيسها وصدر سجلها التجاري تحت رقم ٥٨٥٠٠٠٢٧٦ وتاريخ ١٣٩٧/٠١/١٥ الموافق ١٩٧٧/٠١/٥ ، ويقع مركزها الرئيس في مدينة أبها وتبادر الشركة عملياتها من مكتبها في الرياض، لقد مرت الشركة منذ تأسيسها بمراحل تطور مختلفة تحولت طبيعة أعمالها من شركة تمارس عمليات وأنشطة متعددة إلى شركة استثمارية قابضة برأس مال ١,٢٦٣,٨٨٨,٨٩٠ ريال سعودي، وبلغ عدد أسهمها الصادرة ١٢٦,٣٨٨,٨٨٩ سهماً بقيمة اسمية ١٠ ريالات للسهم الواحد مدفوعة بالكامل وذلك كما في نهاية العام ٢٠٢١م، ولم يطرأ تغيير على ذلك مقارنة بالعام ٢٠٢٠م.

السنة المالية للشركة:

طبقاً للنظام الأساس للشركة فإن السنة المالية تبدأ من الأول من يناير وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من كل عام حسب التقويم الميلادي.

مراجعة حسابات الشركة:

تولى مراجعة حسابات الشركة السادة شركة الدكتور محمد العمري وشركاه BDO بناءً على قرار الجمعية العامة العادية الخامسة المنعقدة في ٢٠٢١/٠٥/٣٠م بتعيينهم مراجعاً لحسابات الشركة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للأربعين الثاني والثالث والسنوي من العام المالي ٢٠٢١م، والربع الأول من العام المالي ٢٠٢٢م.

المراجعة الداخلية:

تولى مهام وأعمال المراجعة الداخلية وتقييم نظام الرقابة الداخلية للشركة خلال العام المالي ٢٠٢١م السادة شركة بيكر تلي أم كي أم وشركاه محاسبون قانونيون.

المستشار الزكوي:

يتولى أعمال الاستشارة الزكوية للشركة السادة / برايس وترهاوس كوبرز.

الوضع العام للشركة خلال العام المالي ٢٠٢١:

بلغت الخسائر التي تكبدتها الشركة خلال العام ٦٣,٥ مليون ريال كانت بصفة أساسية نتيجة للخسائر التي تحملتها من الشركة الزميلة شركة صناعات العيسى بحوالي ٦٠,٤ مليون ريال وذلك لاضطرار الشركة الزميلة الى تكوين مخصصات مالية كبيرة بشكل أساسي بسبب المديونيات المتغيرة لسنوات سابقة التي انعكست على نتائجها السنوية خلال هذا العام، في حين تحسن أداء الشركة بصفة عامة نتيجة ارتفاع الربح من المبيعات من شركاتها التابعة في قطاع الصناعات الغذائية حيث بلغت ٤٨٦ مليون ريال خلال هذا العام مقابل ٤٥١ مليون ريال في العام السابق بارتفاع ٧,٤ %، وقد حققت الشركة نمواً في المبيعات خلال العام بلغ ١,٧ مليار ريال مقابل ١,٦ مليار ريال في العام السابق بزيادة حوالي ١٤١ مليون ريال بنسبة ارتفاع بلغت ٩%.

ومن الجدير بالذكر أن شركتها التابعة شركة الربع السعودية للأغذية والتي تعمل بشكل أساسي في قطاع العصائر قد تحسن أداءها بشكل جوهري خلال العام ٢٠٢١م بعد أن مرت بانتكasa حادة خلال العام السابق بسبب تطبيق ضريبة المحليات وتأثرها سلبياً بالإجراءات الاحترازية لوباء (كورونا).

ومن ناحية أخرى فإن الشركة تواصل تنفيذ الاستراتيجية العامة التي اعتمدتها نهاية العام السابق بتحديد الأهداف الاستراتيجية كما سيأتي لاحقاً في هذا التقرير، وتأمل الشركة أن العام ٢٠٢٢م سيكون بداية لتحول رئيسي في أداء الشركة وانعكاساً إيجابياً لشركاتها التابعة خاصة في القطاع الغذائي إلى جانب أنه من المتوقع للشركة الزميلة شركة صناعات العيسى التحسن خلال العام ٢٠٢٢م خاصة أن معظم خسائرها خلال العام كانت بسبب المخصصات للديون المتغيرة التي أثرت بشكل سلبي على السيولة النقدية لديها وقدرتها على زيادة مبيعاتها التجارية.

وتعمل الشركة على مراجعة هيكلة المحفظة الاستثمارية بتقييم وتوزيع استثماراتها في القطاعات الاستراتيجية بما يحقق رفع كفاءة أداء أصولها الاستثمارية من خلال توجهاتها الاستراتيجية بتحسين عوائد بعض الاستثمارات، وبيع بعض الاستثمارات ذات العوائد المتدينة وغير القابلة للتتطور والنمو، والتخارج من بعض الاستثمارات التي لا تقع ضمن القطاعات الاستراتيجية المحددة أو تلك التي قد تصاحبها مخاطر عالية، وتحقيق تدفقات نقدية من جراء ذلك لتمكنها من الدخول في استثمارات جديدة مجده بهدف تحقيق عوائد أفضل لاستثماراتها وتعزيز فرص النمو، ومن المتوقع أن يكون لذلك انعكاساً إيجابياً على القيمة الدفترية للسهم وأداء القيمة السوقية له وارتفاع القيمة السوقية للشركة تبعاً لذلك إن شاء الله.

وتؤمن الشركة أن نموها وتطورها سينعكس إيجاباً على تعظيم مصالح المساهمين وأصحاب المصالح الآخرين من عاملين ودائنين وعملاء وموردين وتمكنها من القيام بدور فعال تجاه المجتمع ككل. وتتطلع الشركة وفقاً لاستراتيجية العمل المضمنة في هذا التقرير إلى تحقيق نتائج أفضل خلال الأعوام القادمة لتعزيز مكانتها ومركزها المالي وبما يحقق معدلات نمو مستمرة بإذن الله.

المؤنة ورسالة الشركة واستراتيجية العمل:

نظراً للطبيعة النشطة لبيئة الأعمال بشكل مستمر، تحتاج الشركة إلى إعادة النظر في استراتيجيةيتها بشكل دوري للمحافظة على قدراتها، ورفع كفاءة الأداء، واستكشاف فرص استثمارية جديدة للنمو والربحية، وبناءً عليها فقد قامت الشركة بموجبه بوضع الخطة الاستراتيجية لها لتتمكن من التعامل مع التحديات القائمة للاستفادة من الفرص الممكنة وهو دور حيوي تأخذ صفة الاستثمارية بهدف التكيف مع بيئه الأعمال المتغيرة والخروج من الجمود.

الاتجاه الاستراتيجي:

تمارس الشركة عملها باعتبارها شركة استثمارية قابضة ذات توجه استراتيجي بعيد المدى / طويل الأجل ومستدام، وتتبني من أجل ذلك أسلوب الإشراف النشط في إدارة استثماراتها عبر الدعم الاستراتيجي والإشراف المالي.

تؤمن الشركة بأهمية أن تتمتع الشركات التي تستثمر فيها بدرجة عالية من الاستقلالية في إدارة عملياتها بصفتها شركات مستقلة ويجب أن تكون لها إدارات محترفة، لذلك تمارس الشركة دورها بشكل استراتيجي من خلال تعزيز وتطوير منظومة الحوكمة وتطبيق أفضل الممارسات في هذا الإطار. كما تعنى الشركة بالبحث عن إطلاق فرص استثمارية مميزة ومدروسة بدقة وتنفيذها بكفاءة من أجل أن تنمو المحفظة الاستثمارية باضطراد، ومن ثم تتيح الشركة هذه الاستثمارات القيمة للأفراد والمؤسسات من خلال السوق المالية.

كما أن الشركة تفهم احتياجات المساهمين في تسيير رؤوس الأموال مع تحقيق عوائد منتظمة بمستوى مخاطر متوازن. لذلك تسعى أن تحافظ على قيمتها في مواجهة الأزمات الاقتصادية ما أمكن، وتراعي في تحقيق ذلك رسالتها الهادفة إلى تسيير المجتمع وازدهاره من خلال الاستثمار المسؤول والتسيير الاجتماعية والامتثال للجوانب الشرعية مع تيسير المشاركة في تملك الفرص الاستثمارية من خلال الشراكات النوعية وسوق الأوراق المالية، ولذلك قمنا بصياغة رسالتنا ورؤيتنا وقيمتنا لتعكس توجهنا الذي بُنيت عليه الشركة منذ نشأتها.

الرسالة:

"**تسعى لإعمار الأرض وإذهار مجتمعاتها بتسيير استثمارات مستدامة وتيسير المشاركة فيها.**".

الرؤية:

"**الرّوّاد في إطلاق وقيادة الفرص الاستثمارية القيمة.**".

القيم:

- **المبادرة:** تؤود المبادرات بتجهيزه بعيد المدى وتمكن فريقنا لتوكي زمام الأمور.
- **الوثوقية:** تسعى بأعلى درجات المسؤولية لتحقيق طموحات شركائنا وأصحاب المصالح بأفضل ممارسات الجودة.
- **النزاهة:** تمثل لأنظمة والتشريعات ولتلتزم بأعلى معايير الحوكمة والشفافية.
- **الحيوية:** تتعلم بشغفٍ، تستلهم من التجارب، تحفز الابتكار، وتحظى باستمرارٍ مستقبلٍ واعدٍ.
- **المثابرة:** تذلل الصعاب، تطمئن للنمو، وتحوّل التحديات إلى نجاحاتٍ.

محاور الأداء المتوازن:

لتحقيق الأداء المتوازن، تطبق الشركة استراتيجيةها من خلال أربعة محاور:

- تعظيم قيمة حقوق الملكية من خلال تحقيق نمو مربح باستدامة وضبط تكلفة التشغيل.
- بناء سمعة/علامة تجارية مميزة تستحوذ على ثقة المستثمرين لعوائدها المستدامة وأثرها الإيجابي في المجتمع مع تكوين محفظة استثمارات متوازنة دائمة التحسن/التطور وتتمتع بالريادة في سوق/عالم الاستثمار.
- إعطاء الاستثمارات الاستقلالية اللازمة لإدارة عمليتها بكفاءة مع تطبيق أفضل ممارسات الحوكمة وإدارة المخاطر وتشجيعها للتعاون الاستراتيجي فيما بينها، بالتوازي مع خلق بيئة عمل منتظمة وملتزمة بالإجراءات والنظم والسياسات وتنقسم بالشفافية والمرونة ومدعومة تقنياً لتحقيق الكفاءة والفعالية.

- جذب الكفاءات الموهوبة لتكوين فريق عمل محترف ومُمكِن وحيوي، متمسّكُ بهوية الشركة في إطار بيئَة عمل جذابة وثقافية مؤسسيَّة قائمة على القيم.

المبادرات الاستراتيجية:

تعمل الشركة على إنجاز عددٍ من المبادرات الاستراتيجية متبعةً في ذلك نظاماً دقيقاً لإدارة المشروعات لتحقيق الاستراتيجية الموضوعة وقياس كفاءة الأداء بشكل دوري، حيث يتم متابعتها ومراقبة نسب انجازها بشكل شهري، وقد اكملت الشركة خلال العام ٢٠٢١ أكثر من ١٥ مبادرة، ومن أهم هذه المبادرات:

- البحث عن فرص استثمارية واعدة ودراستها بعناية.
- العمل مع الشركات التابعة والزميلة على تطوير استراتيجياتها وعملياتها.
- التخارج من الاستثمارات التي انتهى الغرض منها أو غير المجدية.
- تطبيق أفضل الممارسات في الحكومة والالتزام وإدارة المخاطر.
- تحديث وتطوير جميع السياسات والإجراءات التشغيلية.
- رفع كفاءة منظومة التوظيف والتدريب وقياس الأداء.
- خلق بيئَة عمل مؤسسيَّة قائمة على القيم.

استراتيجية العمل:

تعمل الشركة لتحقيق رسالتها من خلال استراتيجية تنويع استثماراتها في قطاعات وصناعات مختلفة مع التركيز على القطاعات الدفاعية المرتبط نموها بزيادة طلب المستهلكين وتكون منخفضة المخاطر، تحددت في القطاعات الحيوية التالية:

- قطاع السلع الاستهلاكية.
- قطاع الرعاية الصحية.
- قطاع التعليم.
- قطاع الخدمات اللوجستية.

وتعمل الشركة على إعادة توازن محفظتها الاستثمارية والانتقال إلى القطاعات الجديدة من خلال تقويم استثماراتها القائمة في هذه القطاعات مع المراجعة الشاملة لдинاميكية البيئة الاقتصادية المحلية والإقليمية بهدف إيجاد واستغلال الفرص الممكنة في القطاعات الاستراتيجية المحددة وما قد يتفرع منها من فرص استثمارية جديدة، وتوزيع محفظتها الاستثمارية بما يحقق لها النمو في عائداتها للتتوافق مع تعظيم قيمة الشركة ومصالح مساهميها.

وتهدف هذه الاستراتيجية إلى تحقيق مزيج متوازن من المخاطر يؤدي إلى تامي العوائد الاستثمارية لمساهميها خاصة أن الشركة تتمتع بمزايا تنافسية تمكّنها من تعزيز أعمالها ومواجهة المخاطر المحتملة التي قد تتعرض لها ومن أهمها:

- توزيع استثماراتها في قطاعات استراتيجية واعدة اقتصادياً.
- القدرة على تطوير وتحسين أداء استثماراتها.
- تدوير استثماراتها والدخول في فرص استثمارية جديدة مجدها.

وهذه الاستراتيجية والمزايا التنافسية إلى جانب الخبرات المتراكمة لمجلس إدارتها وإدارتها التنفيذية تعزز فرص الشركة وقدراتها المستقبلية لتحقيق نقلة نوعية وكمية في أدائها ونمو عائداتها وتديقاتها النقدية من خلال أداء الشركات التابعة والزميلة وايرادات الاستثمارات الأخرى الناتجة من عوائدتها من توزيعات الأرباح والأرباح الرأسمالية التي تتحقق من بيع أي من استثماراتها المتاحة للبيع، إلى جانب التقييم الدوري للقيم العادلة لاستثماراتها المتاحة للبيع المتداولة وغير المتداولة والصناديق الاستثمارية.

عمليات الشركة الرئيسية وقطاعات الأعمال: **عمليات الشركة الرئيسية:**

تتركز عمليات الشركة في إدارة محفظة استثمارية متعددة في القطاعات القائمة من خلال رفع كفاءة أداء الاستثمارات وتنمية قيمة المحفظة الاستثمارية وتعزيز فرص نموها، إضافة إلى تدوير بعض الاستثمارات وإعادة توازن المحفظة الاستثمارية بالبيع لتحقيق أرباح رأسمالية تعكس على نتائج أعمالها وتحقيق تدفقات نقدية تعزز من مكانة الشركة وفرضها في الدخول في استثمارات بديلة مجده وتحقيق أهدافها الاستثمارية في القطاعات الحيوية الجديدة، وقد تلجم الشركة في سبيل ذلك إلى الاقتراض لتمويل حقوق الملكية وتعزيز هيكلها الرأسمالي متى ما استدعت الحاجة إلى اقتناص الفرص الاستثمارية ذات الجدوى.

ويبيّن الشكل أدناه التوزيع النسبي لحجم الاستثمارات القائمة على القطاعات كما في نهاية العام المالي ٢٠٢١م.



وتصنف الشركة ملكية استثماراتها في القطاعات القائمة إلى أربعة فئات استثمارية أساسية حسب طبيعة نوع كل استثمار على النحو التالي:

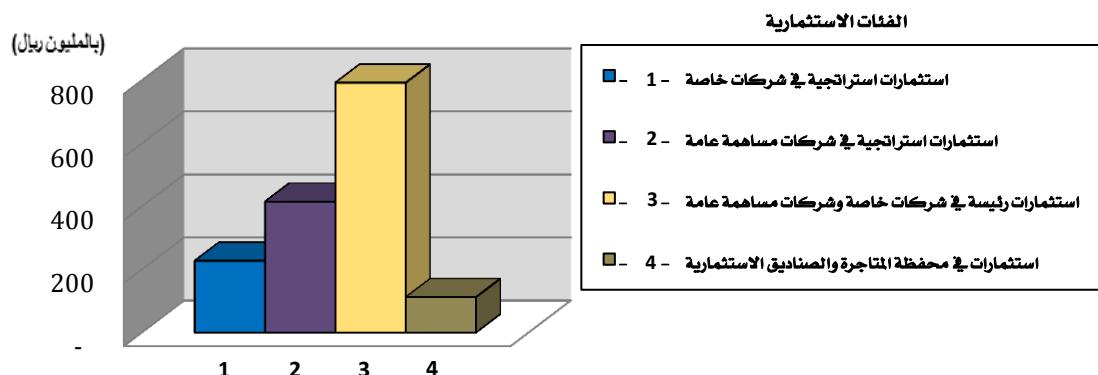
١ - استثمارات استراتيجية في شركات خاصة.

٢ - استثمارات استراتيجية في شركات مساهمة عامة.

٣ - استثمارات رئيسية في شركات خاصة وشركات مساهمة عامة.

٤ - استثمارات في محفظة الأسهم المتداولة والصناديق الاستثمارية.

ويبيّن الشكل أدناه توزيع الاستثمارات حسب تصنيف الفئات الاستثمارية كما في نهاية العام المالي ٢٠٢١م:

**قطاعات الأعمال:**

تمارس الشركة نشاطها خلال العام ٢٠٢١م من خلال قطاعي أعمال رئيسة هما القطاع الاستثماري والقطاع الصناعي.

**投资行业:**

公司通过其在投资行业的运营，涉及了从拥有独资公司到拥有附属公司的各种形式的公司。公司主要集中在以下行业：食品加工、房地产和建设、电子电气设备以及专业服务和专业贸易。

公司通过其在工业领域的运营，涉及了从拥有独资公司到拥有附属公司的各种形式的公司。公司主要集中在以下行业：食品加工、房地产和建设、电子电气设备以及专业服务和专业贸易。

工业领域:

公司通过其在工业领域的运营，涉及了从拥有独资公司到拥有附属公司的各种形式的公司。公司主要集中在以下行业：食品加工、房地产和建设、电子电气设备以及专业服务和专业贸易。

公司通过其在工业领域的运营，涉及了从拥有独资公司到拥有附属公司的各种形式的公司。公司主要集中在以下行业：食品加工、房地产和建设、电子电气设备以及专业服务和专业贸易。

2020年：

السنة	البيان (بالمليون ريال)	القطاع الاستثماري	القطاع الصناعي	الإجمالي
٢٠٢١	١١٨٥	١٨٦٢	٣٠٤٧	إجمالي الموجودات
٢٠٢١	٣٩٣	١٢٥٣	١٦٤٦	إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية غير المسيطرة
٢٠٢١	(٤٧)	١٧١١	١٦٦٥	صافي المبيعات وإيرادات الاستثمارات
٢٠٢١	(٤٧)	٤٨٦	٤٣٩	إجمالي الربح
٢٠٢١	٢	١٠٣	١٠٥	الاستهلاكات
٢٠٢١	٤	٨٦٧	٨٧١	ممتلكات وألات ومعدات ومشروعات تحت التنفيذ
٢٠٢١	١	٢٧	٢٨	مصروفات رأسمالية
٢٠٢٠	١١٢٥	١٨٤٣	٢٩٦٨	إجمالي الموجودات
٢٠٢٠	٣٧٢	١٢١٥	١٥٨٧	إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية غير المسيطرة
٢٠٢٠	(١)	١٥٧٠	١٥٦٩	صافي المبيعات وإيرادات الاستثمارات
٢٠٢٠	(١)	٤٥١	٤٥٠	إجمالي الربح
٢٠٢٠	١	١٠٨	١٠٩	الاستهلاكات
٢٠٢٠	٤	٩٤٢	٩٤٦	ممتلكات وألات ومعدات ومشروعات تحت التنفيذ
٢٠٢٠	٢	٤١	٤٢	مصروفات رأسمالية

公司通过其在工业领域的运营，涉及了从拥有独资公司到拥有附属公司的各种形式的公司。公司主要集中在以下行业：食品加工、房地产和建设、电子电气设备以及专业服务和专业贸易。

التحليل الجغرافي لإجمالي الإيرادات الموحدة:

ت تكون إجمالي الإيرادات الموحدة للشركة من إجمالي إيرادات المبيعات في القطاع الصناعي وإيرادات القطاع الاستثماري التي تشكل العمليات الرئيسة للشركة.

بلغ إجمالي إيرادات المبيعات خلال العام ١٧١١ مليون ريال مقابل ١٥٧٠ مليون ريال في العام السابق بارتفاع نسبته ٩٪، بينما حققت الشركة خسائر في القطاع الاستثماري خلال العام بلغت ٤٧ مليون ريال مقابل خسائر مليون ريال في العام السابق، وذلك بسبب الخسائر التي تحملتها من نتائج الشركة الزميلة بمبلغ ٦٠٤ مليون ريال خلال العام الناتجة من مخصصات مالية كبيرة لمديونيات متعدرة منذ سنوات.

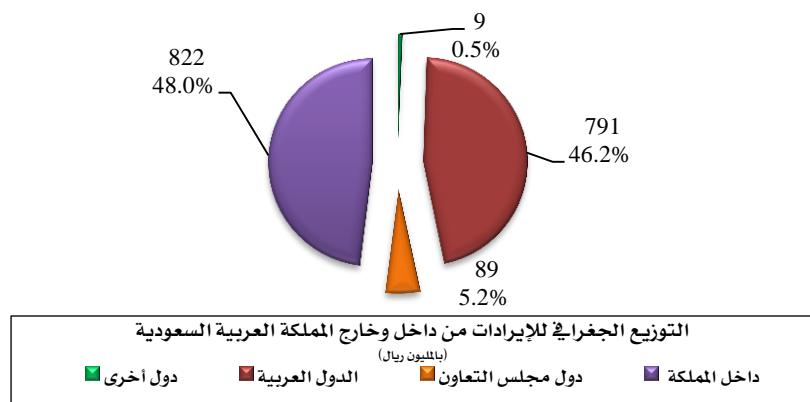
والتوزيع الجغرافي لإجمالي الإيرادات من المبيعات خلال العام الحالي ٢٠٢١م تشكلت في الإيرادات من داخل المملكة التي بلغت ٨٢٢ مليون ريال وتشكل ٤٨.١٪ من إجمالي إيرادات المبيعات، بينما بلغت الإيرادات من خارج المملكة ٨٨٩ مليون ريال وتشكل ٥١.٩٪ من الإجمالي.

وتمثل الإيرادات من خارج المملكة في الإيرادات التي حققتها شركة حلواي اخوان (مصر) التابعة لشركة حلواي اخوان، والإيرادات المتمثلة في عمليات التصدير من الشركات التابعة في القطاع الصناعي إلى دول مجلس التعاون الخليجي والدول العربية ومجموعة من الدول الأخرى.

ويبيّن الجدول التالي التوزيع الجغرافي لإيرادات الشركة من داخل وخارج المملكة:

السنوات	إجمالي الإيرادات	داخل المملكة	دول مجلس التعاون	الدول العربية	دول أخرى
٢٠٢١م	١٧١١	٨٢٢	٨٩	٧٩١	٩

ويبيّن الشكل التالي التوزيع الجغرافي لإيرادات الشركة من داخل وخارج المملكة:



الخطط والقرارات والتوجهات المستقبلية:

• القرارات الهامة خلال العام ٢٠٢١م:

١. الأرض المملوكة للشركة في شمال الرياض:

استكمالاً لما تم إعلانه خلال العام ٢٠١٩م والعام ٢٠٢٠م بشأن الأرض المملوكة للشركة في شمال الرياض فقد أعلنت الشركة بتاريخ ٤ أبريل ٢٠٢١م عن آخر التطورات حول الدعوى قضائية المرفوعة على بائع أرض شمال الرياض بمطالبته بإعادة مبلغ ٢٠٢ مليون ريال إلى الشركة نتيجة إلغاء الصك حيث بينت الشركة أنه بالإشارة إلى إعلانها السابق على موقع تداول بتاريخ ٢٧/١٢/٢٠٢٠م بشأن أن الحكم الصادر لصالح الشركة قد اكتسب الصفة النهائية القطعية بمضي المدة المحددة للاعتراض عليه (ثلاثون يوماً) من قبل المدعى عليه (بائع) وأصبح واجب النفاذ، فقد أعلنت الشركة أنه وردها من

محامي الشركة في ٢٠٢١/٠٤/٠١ أن المدعي عليه (بائع الأرض) قد تقدم بطلب الاستئناف بالرياض بتاريخ ٢٠٢١/٠٣/١٨ مبنقض الحكم ورد الدعوى بعد فوات مدة الاعتراض النظامي وبعد أن تقدمت الشركة لتنفيذ الحكم الصادر بحق المدعي عليه، وأن طلب الاستئناف تم قبوله والنظر فيه من المحكمة التي أصدرت الحكم وحكمت في القضية من جديد على النحو التالي:

أولاً: تراجعت المحكمة عن الحكم السابق الصادر في ٢٠٢٠/١١/٠٨ م والذي نص بفسخ عقد البيع المبرم بين الشركة المدعية والمدعي عليه وما الحق به، وإلزام المدعي عليه (بائع الأرض) بسداد مبلغ ٢٠٢ مليون ريال للمدعية (الشركة).

ثانياً: رد دعوى المدعية (الشركة) لعدم الاختصاص النوعي لكون القضية من القضايا الكبيرة التي تزيد مبالغها عن ١٠٠ مليون ريال وأنها مشتملة باختصاص دائرة الدعاوى الكبيرة في المحكمة العامة بالرياض وإن من حق المدعية (الشركة) الاعتراض على الحكم بطريق الاستئناف خلال مدة ثلاثون يوماً من تاريخ اصدار الحكم في ٢٠٢١/٠٤/٠١.

كما أعلنت الشركة بتاريخ ٣ فبراير ٢٠٢٢ م أنه وردها من محامي الشركة بتاريخ ٢٠٢٢/٠٢/٠٢ م بأن دائرة الدعاوى الكبيرة أصدرت حكمها الابتدائي لصالح شركة عسير على النحو التالي:

أولاً: فسخ عقد بيع أرض شمال الرياض المبرم بين الشركة (المدعية) والبائع (المدعي عليه) وما الحق به.

ثانياً: إلزام البائع (المدعي عليه) بسداد مبلغ ٢٠٢ مليون ريال لصالح الشركة (المدعية).
علمًاً أن هذا الحكم يعتبر حكم ابتدائي وسيتم تسليم نسخة من الحكم للطرفين يوم الأحد بتاريخ ٢٠٢٢/٠٢/٠٦ م ويحق لكل طرف خلال ثلاثون يوماً الاعتراض على الحكم الصادر.

كما بينت الشركة في إعلانها لمساهميها الكرام ما يلي:

١. أنه سبق للشركة وأن تقدمت بمذكرة اعتراضية لمحكمة الاستئناف بتاريخ ٢٠٢١/٠٤/٢٨ م على الحكم الصادر من المحكمة بتاريخ ٢٠٢١/٠٤/٠١ م بالتراجع عن الحكم السابق الصادر في ٢٠٢٠/١١/٠٨ م الذي نص بفسخ عقد البيع المبرم بين الشركة (المدعية) والبائع (المدعي عليه) وما الحق به ورد دعوى الشركة (المدعية) لعدم الاختصاص النوعي لكون القضية من القضايا الكبيرة التي تزيد مبالغها عن ١٠٠ مليون ريال وأنها مشتملة باختصاص دائرة الدعاوى الكبيرة في المحكمة العامة بالرياض والتي قررت من خلالها محكمة الاستئناف حاله الموضوع لرئيس المحكمة كون الامر يتعلق بين دوائر المحكمة الواحدة وتقع ضمن قواعد التوزيع الداخلي والمحتص بالفصل فيها رئيس المحكمة وليس لمحكمة الاستئناف ولاية للفصل في الاختصاص بين دوائر المحكمة الواحدة، وبإحالتها إلى دائرة الدعاوى الكبيرة والتي أصدرت حكم لصالح الشركة في الجلسة المحددة بتاريخ ٢٠٢٢/٠٢/٠٢ م يحق لأي من الأطراف الاستئناف خلال ثلاثون يوماً من تاريخ إصدار صك الحكم.

٢. لا يوجد أي أثر مالي بحصول الشركة على هذا الحكم القضائي لصالحها وستقوم الشركة بالإعلان عن اي تطورات جوهرية في هذا الخصوص في حينه.

٢. **تحفيض الاحتياطي النظامي وتغطية الخسائر المتراكمة:**

قرر مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢٠٢١/١٢/٢٩ م الموافقة على استخدام جزء من الاحتياطي النظامي وقدرة ٩٢,٤١٧,١١٦ ريال من رصيد الاحتياطي وبالنسبة ٣١١,٦٦٦,٩٤٥ ريال وذلك لإطفاء الخسائر المتراكمة والتي تمثل ما نسبته ٧,٣١٪ من رأس المال الشركة وفق القوائم المالية المعتمدة كما في ٢٠٢١/٠٩/٣٠.

٣. تعديل النظام الأساسي للشركة:

بناءً على إعلان الشركة في ٢٤/١١/٢٠٢١م بدعوة مساهميها إلى حضور اجتماع الجمعية العامة غير العادية والتي عُقدت في ٠٩/٠١/٢٠٢٢م للتصويت على تعديل المادة الثانية من نظام الشركة الأساسي المتعلقة باسم الشركة، والتصويت على تعديل المادة الثالثة من نظام الشركة الأساسية المتعلقة بأغراض الشركة، والتصويت على تعديل المادة الخامسة من نظام الشركة الأساسية المتعلقة بالمركز الرئيسي للشركة، فقد قررت الجمعية العامة غير العادية الخامسة عشر والمنعقدة بتاريخ ٠٩/٠١/٢٠٢٢م بالموافقة على تعديل المادة الثانية من نظام الشركة الأساسية المتعلقة باسم الشركة لتكون بعد التعديل "شركة سناد القابضة (شركة مساهمة - مدرجة)"، كما تم الموافقة على تعديل المادة الثالثة من نظام الشركة الأساسية المتعلقة بأغراض الشركة لتكون بعد التعديل على النحو التالي:

١. إدارة الشركات التابعة لها، أو المشاركة في إدارة الشركات الأخرى التي تساهم فيها وتوفير الدعم اللازم لها.
 ٢. استثمار أموالها في الأسهم وغيرها من الأوراق المالية.
 ٣. امتلاك العقارات والمنقولات اللازمة ل مباشرة نشاطها.
 ٤. تقديم القروض والكفاليات والتمويل للشركات التابعة لها.
 ٥. امتلاك حقوق الملكية الصناعية من براءات الاختراع والعلامات التجارية والصناعية وحقوق الامتياز وغيرها من الحقوق المعنوية، واستغلالها، وتأجيرها للشركات التابعة لها أو لغيرها.
 ٦. أي غرض آخر مشروع يتافق مع طبيعة هذه الشركة.
- كما تم الموافقة على تعديل المادة الخامسة من نظام الشركة الأساسية المتعلقة بالمركز الرئيسي للشركة ليكون بعد التعديل "يقع المركز الرئيسي للشركة بمدينة الرياض ويجوز أن ينشأ لها فروعاً أو مكاتب أو توكيلات داخل المملكة العربية السعودية أو خارجها بقرار من مجلس الإدارة".
- والشركة حالياً تعمل على استكمال الإجراءات.

• الخطط والتوجهات الاستراتيجية:

تتركز استثمارات الشركة في القطاعات الاستراتيجية الأساسية إضافة إلى بعض الاستثمارات المتعددة الأخرى، وتتوزع إلى استثمارات استراتيجية ورئيسة من خلال شركات خاصة وشركات مساهمة عامة إضافة إلى استثمارات في محافظ وصناديق استثمارية، وتعزم الشركة تفيذ توجهاتها الاستراتيجية وخططها الاستثمارية المستقبلية على النحو التالي:

▪ الاستثمارات الاستراتيجية في الشركات الخاصة:

ت تكون هذه الاستثمارات في الشركات ذات المسئولية المحدودة والمساهمة المقفلة التي تزاول أعمالها في القطاعات الاستراتيجية للشركة، وتتوقع الشركة تحقيق عائدات من أرباح هذه الاستثمارات ومن توزيعات الأرباح منها، إلى جانب تحقيق مكافآت رأسمالية عند طرح جزء من حصتها في تلك الاستثمارات إلى الاكتتاب العام متى ما أمكن ذلك، كما أن الشركة قد تلجأ إلى بيع بعض الاستثمارات متى ما توافرت الفرص المجدية لذلك وتدوير التدفقات النقدية من جراء ذلك في تمويل استثمارات أخرى لتعزيز قاعدة حقوق الملكية وتحقيق نمو في نتائج أعمالها.

▪ الاستثمارات الاستراتيجية في الشركات المساهمة العامة:

ت تكون هذه الاستثمارات في الشركات المساهمة العامة التي تزاول نشاطها في القطاعات الاستراتيجية للشركة، وتتوقع الشركة تحقيق عائدات مستمرة منها، ومتى ما كانت هناك فرص مجدية تحقق

مصالح الشركة ومساهميها فإن الشركة قد ترى بيع أي من هذه الاستثمارات أو جزء منها لتحقيق مكاسب رأسمالية وتدفقات نقدية مقابلة لتمويل اقتناص استثمارات جديدة مجدها أخرى توافق مع استراتيجية الشركة وتحقق انعكاس إيجابي على نمو نتائج أعمال الشركة ومركزها المالي.

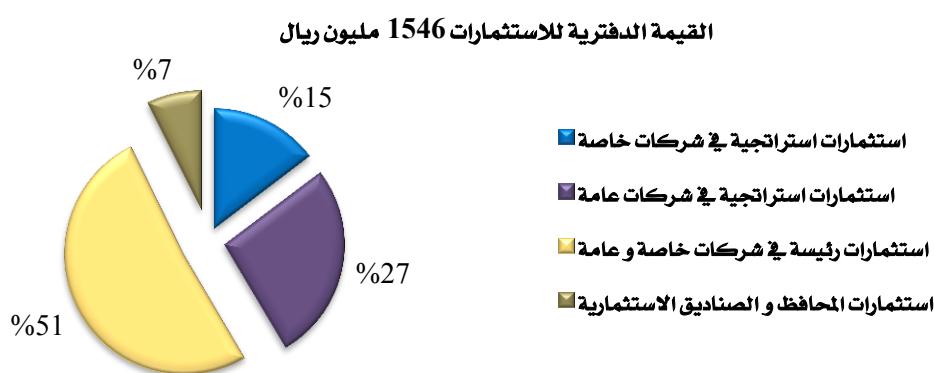
▪ الاستثمارات الرئيسية في الشركات الخاصة والمساهمة العامة:

ت تكون هذه الاستثمارات في شركات تزاول أنشطتها في قطاعات متعددة وتسعى إلى نمو أعمالها بالتوسيع في أسواق جديدة أو بالعمل على التوسيع بالاندماج أو الاستحواذ في حالة وجود فرص من هذا القبيل لتنمية حصتها وقيمتها السوقية، وقد تلجأ الشركة إلى بيع أي من استثماراتها في هذه الفئة متى ما كان مناسباً أو بعد تطويرها ورفع قيمتها العادلة إذا أمكن ذلك، وتوفير تدفقات نقدية تساهمن في تعزيز حقوق الملكية وتوزيعات أرباح للمساهمين أو في تمويل الفرص الاستثمارية الجديدة.

▪ الاستثمارات في المحافظ والصناديق الاستثمارية:

ت تكون هذه الاستثمارات من استثمارات في صناديق استثمارية ومحفظة المتاجرة في أسهم متدولة في السوق السعودية وهي ذات طابع خاص ويتم إدارة هذه الاستثمارات من جهات متخصصة مرخصة ومستقلة، وتتوقع الشركة تحقيق عائدات من توزيعات الأرباح الخاصة بها، إلى جانب المكاسب الرأسمالية متى ما رأت جدوى التخارج ببيع هذه الاستثمارات أو جزء منها لتحقيق تدفقات نقدية لتمويل تطوير استثمارات قائمة أو الدخول في فرص استثمارية جديدة أو توزيعات نقدية للمساهمين.

ويبيّن الشكل أدناه التوزيع النسبي لاستثمارات الشركة حسب الفئات الاستثمارية:



▪ خطط تطوير الموارد البشرية:

تؤمن الشركة أن تفاز استراتيجيةها وخطط أعمالها تعتمد على كفاءة وكفاية الموارد البشرية التي لها الدور الحيوي في تنمية أعمالها ورفع أداء استثماراتها، وتعمل الشركة ضمن استراتيجية التطوير المستمر لعملياتها إلى رفع المهارات والقدرات القيادية والإدارية والفنية لعاملاتها في جميع المستويات الوظيفية للشركة وشركاتها التابعة، وذلك من خلال العمل على خطط وبرامج للتدريب داخلياً وخارجياً إلى جانب خطط التدريب على رأس العمل الذي يعتبر من الأولويات الأساسية، إلى جانب استقطاب كفاءات متخصصة وفق احتياجات الشركة المستقبلية، وتمثل خطط الإحلال التدريجي للكوادر السعودية الأهمية الخاصة حيث نتج عن هذه الخطط والبرامج الحفاظ على مستويات جيدة للكوادر السعودية، وحققت الشركة نسبة مرتفعة في سعودية وظائفها، إلى جانب ذلك فإن الشركة مدركة لأهمية وجود خطط وبرامج تحفيزية (المصلحة موظفيها وذلك ضمن توجهاتها التطويرية المستقبلية).

▪ خطط وبرامج التطوير المستمر:

تعمل الشركة في توجهها لتنفيذ استراتيجياتها وخططها إلى تحقيق رسالتها الأساسية كشركة استثمارية، وتعمل على التطوير والتحسين المستمر لعمليات الشركة لتتناسب مع طبيعة أعمال الشركة وتطورها وذلك بالتعاون مع استشاريين متخصصين للتطوير المستمر ليكلها التنظيمي والوظيفي والأنظمة واللوائح الداخلية وتحديث برامج تقنية المعلومات للأنظمة الإدارية والمالية وأنظمة الرقابة الداخلية، إلى جانب المراجعات التقويمية لأداء استثماراتها في القطاعات الاستراتيجية، ومن المتوقع أن يكون لذلك الأثر الإيجابي على الأداء العام للشركة ونتائجها المستقبلية.

▪ تأثير الخطط والتوجهات الاستثمارية المستقبلية على نتائج الأعمال:

ترى الشركة أن تطبيق خططها الاستراتيجية وتوجهاتها المستقبلية وتطوير أداء استثماراتها القائمة أو خطط التوسيع في هذه الاستثمارات، وأي عمليات لاستحواذات واقتاء استثمارات جديدة مجده أو اندماج بعضاً من الشركات التي تستثمر فيها، بالإضافة إلى العمل لإعادة هيكلة وتطوير بعض الاستثمارات أو استبعاد استثمارات أخرى ضعيفة الأداء سيكون لها دور في تتميم مصادر عائداتها من خلال الأرباح المتوقعة من شركاتها التابعة وتوزيعات الأرباح والمكاسب الرأسمالية من استثماراتها وتوفير التدفقات النقدية الالزامـة ، إلى جانب أن خطط وبرامج التطوير المستمر وتميمية الموارد البشرية ستمكنها من تحقيق نمو في نتائج أعمالها وتعزز مركزها المالي الأمر الذي سيكون له الانعكاس والمردود الإيجابي على مساهميها وأصحاب المصالح الآخرين والمجتمع ككل.

عوامل المخاطرة التي تواجه الشركة والمخاطر المحتملة:

إن الشركة وشركاتها التابعة وكأي كيان اقتصادي تواجه مجموعة من المخاطر منها المخاطر التشغيلية والمالية المتعلقة بعمليات الشركة، والمخاطر المتعلقة بالسوق والقطاعات التي تستثمر فيها، إلى جانب تأثيرات العوامل الاقتصادية الكلية المؤثرة على معدلات نمو القطاعات الاستراتيجية التي تستثمر فيها الشركة، ومخاطر انخفاض القيمة العادلة لاستثماراتها أو انخفاض قيمة الموجودات غير الملموسة المحددة في قيمة الشهرة لبعض الشركات المستثمرة فيها، إضافة إلى مخاطر أخرى قد لا تكون معلومة لدى الشركة والتي قد تنتج عن انعكاسات الأزمات المالية والاقتصادية وتقلبات العوامل السياسية والاجتماعية والتغيرات في التشريعات والقوانين والأنظمة المعمول بها، وتركز المخاطر الرئيسية فيما يلي:

- مخاطر تأثير إيرادات القطاع الصناعي وعلى الأخص قطاع الصناعات الغذائية المحفوظة جراء المنافسة من الشركات التي تعمل في نفس النشاط، أو من جراء مستويات وفرة المواد الخام أو ارتفاع أسعارها، ومخاطر أسعار صرف العملات الأجنبية مقابل الريال السعودي.
- مخاطر السيولة وتمثل في عدم قدرة الشركة على مقابلة التزاماتها المتعلقة بالمطلوبات المالية حال استحقاقها، ومخاطر تأثير عدم مقابلة شروط اتفاقيات التسهيلات الائتمانية، ومخاطر عدم القدرة لتأمين تمويلات كافية أو إضافية من خلال التسهيلات الائتمانية في الوقت المناسب والشروط المقبولة لمواجهة أي التزامات رأسمالية أو ضمانات وارتباطات محتملة.
- مخاطر أسعار العمولة وتمثل في مخاطر تذبذب قيمة الأدوات المالية بسبب تقلبات العمولة واحتمال تأثير الربحية المستقبلية أو القيمة العادلة للأدوات المالية على موجوداتها ومطلوباتها بما في ذلك الودائع قصيرة الأجل وتمويل المراكبات طويلة الأجل.

- إدارة مخاطر رأس المال حيث تقوم الشركة بإدارة رأس المال للتأكد من قدرتها على الاستمرار وتحديد هيكلها الرأسمالي وقدرتها على الحصول على تمويلات مقابلة أي التزامات حال نشوئها أو الدخول في فرص استثمارية جديدة.
- مخاطر متعلقة بتعطل الأنظمة التقنية المالية والإدارية والتشغيلية غير المتوقعة.
- مخاطر تقلبات أسواق تسعير حقوق الملكية الخاصة وال العامة وتأثيرها على نتائج الشركة ومركزها المالي وقدرة الشركة على تحقيق تدفقات نقدية.
- مخاطر الائتمان الخاصة بالعملاء وعدم قدرتهم على الوفاء بالتزاماتهم تجاه الشركة وتوابعها والتأثير السلبي على التدفقات النقدية.
- مخاطر متعلقة بالظروف السياسية والاقتصادية ومعدلات نمو القطاعات الاستراتيجية التي قد تؤثر على أداء استثماراتها.
- مخاطر التشريعات والقوانين والأنظمة المتعلقة بعمليات الشركة ونشاطاتها والتزاماتها.
وتقوم الشركة لمواجهة هذه المخاطر وإدارتها ومراقبتها من خلال العمل على تجنب المخاطر العالمية ما أمكن أو التقليل من أثرها أو نقلها إلى أطراف أخرى كشركات التأمين وذلك باتخاذ عدد من الإجراءات والاحتياطات الالزمة لتمكن من تسيير عملياتها بالشكل المعتمد، والمراقبة المستمرة للمخاطر المؤثرة على عمليات الشركة واحتياجاتها من السيولة النقدية وإجراءات تعديل هيكلها الرأسمالي لتعزيز قدرتها على الحصول على تمويلات مقابلة التزاماتها الناشئة والمستقبلية، والعمل على تطوير الأنظمة واللوائح الداخلية وتعزيز أنظمة الرقابة الداخلية، إلى جانب اتباع سياسة مخاطر متوازنة بتوزيع استثماراتها وقطاعاتها التي تعمل فيها والتقييم الدوري لاستثماراتها في حقوق الملكية الخاصة وال العامة والمخاطر المتعلقة بها واتخاذ ما يلزم من إجراءات تجاهها، وتطبيق منهجية الانتقاء لفرص الاستثمار الجديدة وتدوير بعض استثماراتها بالبيع وتوظيف عوائدها في فرص استثمارية أفضل متى ما كان ذلك ممكناً، كما تعمل الشركة على تجنب المخاطر بتطوير وتحسين نتائج عمليات استثماراتها وذلك حسب نوع وطبيعة الاستثمار والقطاع بهدف تتميم عوائدها عن طريق رفع القيمة العادلة للاستثمارات وتعزيز حقوق الملكية، والعمل على زيادة كفاءتها الإنتاجية لرفع مستوى الربحية والتدفقات النقدية وتأمين التزاماتها وتوزيعات أرباح لمساهميها وتحقيق ارتفاع في عوائدهم الاستثمارية.

المراكز المالية الموحدة للشركة:

الموجودات:

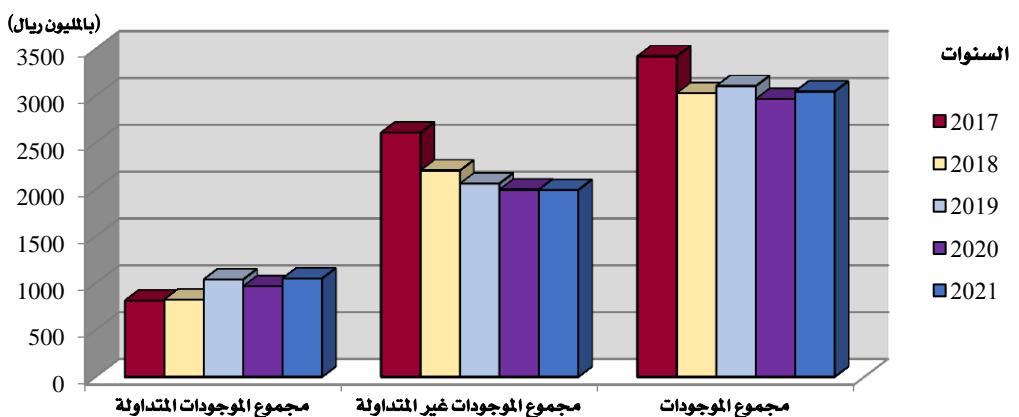
أرتفعت الموجودات الإجمالية في نهاية العام بنسبة ٢,٧٪ عن العام السابق حيث بلغت ٣٠٤٧ مليون ريال مقابل ٢٩٦٨ مليون ريال في العام السابق ويرجع ذلك بسبب رئيسي إلى الزيادة في بند ذمم مدينة تجارية، وبند المخزون، وبند دفعات مقدمة وارصددة مدينة وأطراف ذات علاقة، وبند موجودات محتفظ بها لغرض البيع، وبند موجودات حق الاستخدام، وبند الاستثمارات وموجودات مالية، وانخفاض في بند ممتلكات وآلات ومعدات ومشروعات تحت التنفيذ.

ويبيّن الجدول أدناه خلاصة بنود الموجودات لخمس سنوات مالية:

بنود الموجودات في المركز المالي:

					البيان (بالمليون ريال)
					الموجودات المتداولة
١١١	٩٢	١٣٤	١٧٨	١٤٩	نقدية وبنود شبه نقدية
١٤	-	-	-	-	استثمارات مقتناء لغرض التاجرة
٢٨٥	٢٦٩	٢٥٥	١٨٣	٢٣٢	ذمم مدينة تجارية، صافي
٣٣٤	٣٧٩	٣٨٢	٣٦٧	٤٠٢	المخزون، صافي
٦٦	٨٦	٢٧٠	٢٣٩	٢٥٨	دفاتر مقدمة وأرصدة مدينة وأطراف ذات علاقة
٥	-	-	-	١٠	موجودات محتفظ بها لغرض البيع
٨١٥	٨٢٦	١٠٤١	٩٦٧	١٠٥١	إجمالي الموجودات المتداولة
					الموجودات غير المتداولة
١٢٧٩	٨٧٣	٨٤١	٨٤١	٩٠٧	استثمارات وموجودات مالية
١٨٨	١٨٨	٧	٧	٧	استثمارات عقارية
٩٥٤	٩٦٧	٩٩٩	٩٤٦	٨٧١	ممتلكات وألات ومعدات ومشروعات تحت التنفيذ
١٦٢	١٦٣	١٦١	١٥٩	١٦٠	موجودات غير ملموسة
٢٥	١٣	-	-	-	موجودات أخرى طويلة الأجل
-	-	٥٦	٤٨	٥١	موجودات حق الاستخدام
٢٦٠٨	٢٢٠٤	٢٠٦٤	٢٠٠١	١٩٩٦	إجمالي الموجودات غير المتداولة
٣٤٢٣	٣٠٣٠	٣١٠٥	٢٩٦٨	٣٠٤٧	إجمالي الموجودات

ويبيّن الشكل أدناه مقارنة للموجودات المتداولة وغير المتداولة وإجمالي الموجودات لخمس سنوات مالية:



المطلوبات:

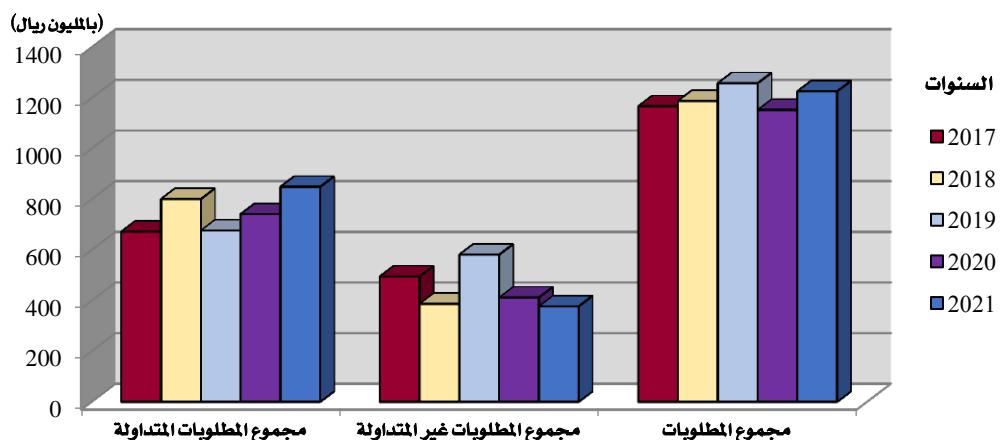
أرتفعت المطلوبات الإجمالية في نهاية العام بنسبة ٦,٣٪ عن العام السابق حيث بلغت ١٢٢٦ مليون ريال مقابل ١١٥٣ مليون ريال في العام السابق ويرجع ذلك إلى زيادة بند تمويل مرابحة إسلامية قصيرة الأجل، وبند التزامات بموجب عقود إيجار، وبند مخصص الزكاة والضريبة، وبند مخصص مكافأة نهاية الخدمة.

ويبيّن الجدول أدناه خلاصة بنود المطلوبات لخمس سنوات مالية:

بنود المطلوبات في المركز المالي:

						البيان (بالمليون ريال)
٢٠١٧	٢٠١٨	٢٠١٩	٢٠٢٠	٢٠٢١	المطلوبات المتداولة	
تمويل مرابحات قصيرة الأجل وأقساط متداولة						
٤١٠	٤٩٢	٣٢٩	٣٤٣	٤٤٩	ذمم دائنة ومستحقات ومطلوبات أخرى	
٢١٧	٢٦٧	٢٦٤	٣٠٦	٣٠١	توزيعات أرباح مستحقة	
١٥	١٥	١٤	١٤	١٣	التزامات بموجب عقود إيجار الجزء المتداول	
-	-	١٣	١٣	١٨	مخصص الزكاة والضريبة	
٢٥	٢٥	٥٧	٦٥	٦٨	مستحقات عقود إيجار تمويلي - الجزء المتداول	
٢	٢	-	-	-	مطلوبات متعلقة بموجودات محتفظ بها لغرض البيع	
٣	-	-	-	-	إجمالي المطلوبات المتداولة	
٦٧٢	٨٠١	٦٧٧	٧٤١	٨٤٩	المطلوبات غير المتداولة	
تمويل مرابحة وقروض طويلة الأجل						
٣٧٨	٢٧١	٤٢٣	٢٦٠	٢٢٩	مستحقات عقود إيجار تمويلي	
٣	١	-	-	-	ضريبة مؤجلة	
٢	٢	١	-	-	مخصص مكافأة نهاية الخدمة	
١١٢	١١٣	١١٩	١٢٠	١١٢	التزامات بموجب عقود إيجار الجزء المتداول	
-	-	٣٨	٣٢	٣٦	إجمالي المطلوبات غير المتداولة	
٤٩٥	٣٨٧	٥٨١	٤١٢	٣٧٧	إجمالي المطلوبات	
١١٦٧	١١٨٨	١٢٥٨	١١٥٣	١٢٢٦		

ويبين الشكل أدناه مقارنة المطلوبات المتداولة وغير المتداولة وإجمالي المطلوبات لخمس سنوات مالية:

**حقوق المساهمين في الشركة:**

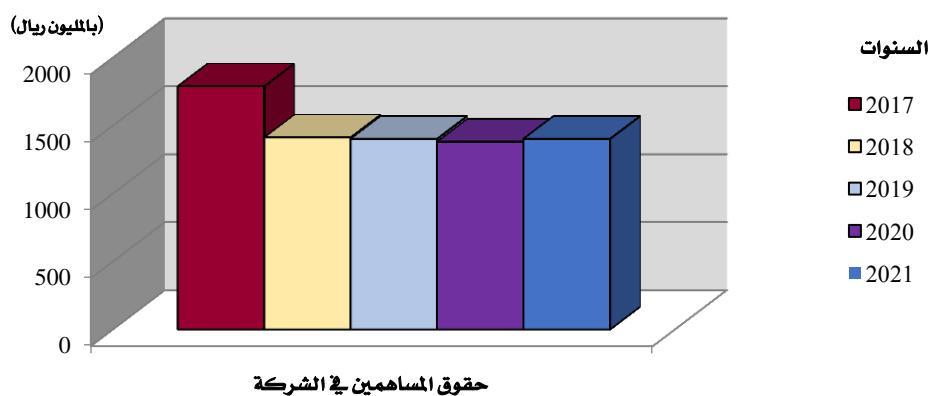
أرتفعت حقوق المساهمين في نهاية العام بنسبة ١,٥٪ عن العام السابق حيث بلغت ١٤٠٢ مليون ريال مقابل ١٣٨١ مليون ريال في العام السابق ويرجع ذلك بسبب أساسى إلى تسجيل أرباح تقييم أدوات ملكية بالقيمة العادلة خلال السنة.

ويبين الجدول أدناه خلاصة حقوق الملكية وحقوق المساهمين لخمس سنوات مالية:

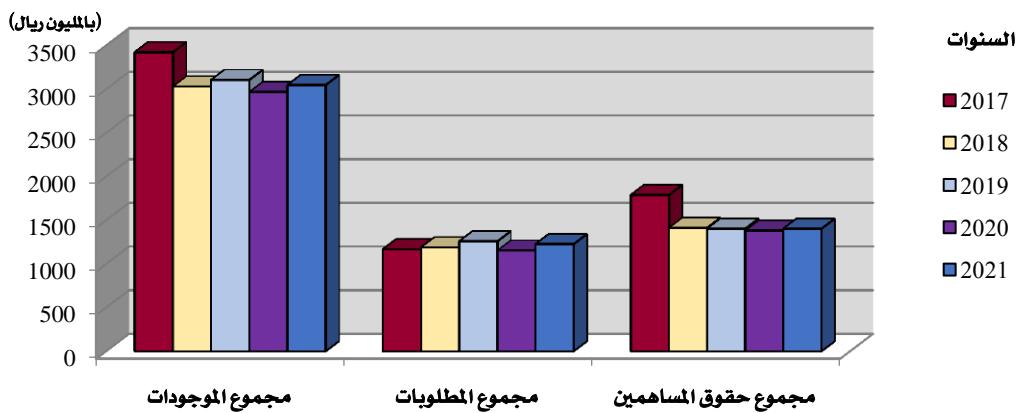
بنود حقوق الملكية وحقوق المساهمين في المركز المالي:

	٢٠١٧	٢٠١٨	٢٠١٩	٢٠٢٠	٢٠٢١	البيان (بالمليون ريال)
حقوق الملكية						رأس المال
حقوق المساهمين						احتياطي نظامي
١٢٦٤	١٢٦٤	١٢٦٤	١٢٦٤	١٢٦٤	(٢٠٣)	(خسائر) / أرباح مبقة
٦٣٢	٤٠٦	٣١٢	٣١٢	٢١٩	(٨٤)	صافي مكاسب غير محققة من إعادة تقييم أدوات ملكية بالقيمة العادلة
١٨٣	(٨٦)	(٧٤)	(٥١)	٣٩	(٨٨)	فرق ترجمة عملة أجنبية
١٧٨٨	١٤١٢	١٤٠٢	١٣٨١	١٤٠٢	١٧٨٨	حقوق المساهمين في الشركة
٤٦٧	٤٣٠	٤٤٥	٤٣٤	٤٢٠	٤٦٧	حقوق الملكية غير المسيطرة (الأقلية)
٢٢٥٥	١٨٤٢	١٨٤٧	١٨١٥	١٨٢٢	٢٢٥٥	اجمالي حقوق الملكية

ويبين الشكل أدناه مقارنة حقوق المساهمين في الشركة لخمس سنوات مالية:



ويبين الشكل أدناه مقارنة اجمالي الموجودات والمطلوبات وحقوق المساهمين لخمس سنوات مالية:

**نتائج الأعمال الموحدة للشركة:**

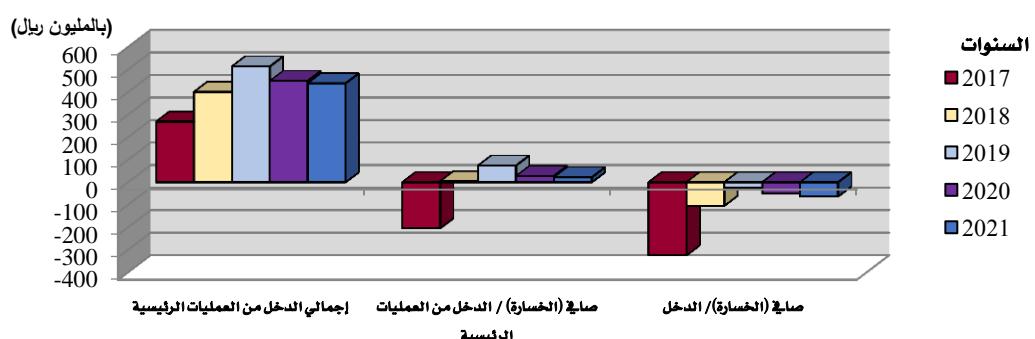
حققت الشركة صافي خسارة خلال العام ٢٠٢١م بلغت ٦٣ مليون ريال مقابل صافي خسائر ٤٩ مليون ريال خلال العام السابق وذلك نتيجة انخفاض إجمالي الدخل من العمليات الرئيسية بنسبة ٢٪ حيث بلغت ٤٣٩ مليون ريال مقابل ٤٥٠ مليون ريال خلال العام السابق بانخفاض قدره ١١ مليون ريال، ونتجت الخسارة بصفة أساسية من خسارة الاستثمارات حيث بلغت ٤٧ مليون ريال مقابل ١ مليون ريال خلال العام السابق.

ويبين الجدول أدناه خلاصة بنود قائمة الدخل مقارنة لخمس سنوات مالية:

بنود قائمة الدخل:

البيان (بالمليون ريال)					
٢٠١٧	٢٠١٨	٢٠١٩	٢٠٢٠	٢٠٢١	
١٨٨٨	١٧٩٨	١٨٨٤	١٥٧٠	١٧١١	صافي المبيعات
٦١٦	٥٢٩	٥٤٧	٤٥١	٤٨٦	اجمالي دخل المبيعات
(٣٤٧)	(١٢٨)	(٢٣)	(١)	(٤٧)	اجمالي (الخسارة) / الدخل من الاستثمارات
٢٦٩	٤٠١	٥١٤	٤٥٠	٤٣٩	اجمالي الدخل من العمليات الرئيسية
(٣٣٦)	(٢٥٣)	(٢٦٠)	(٤٤١)	(٢٥٦)	مصاروفات البيع والتوزيع
(١٤٣)	(١٥٣)	(١٨١)	(١٨٤)	(١٦٩)	مصاروفات العمومية والإدارية
٦	٩	١	٣	٨	إيرادات / (مصاروفات) تشغيلية أخرى
(٤٧٣)	(٣٩٧)	(٤٤٠)	(٤٢٢)	(٤١٧)	اجمالي المصروفات
(٢٠٤)	٤	٧٤	٢٨	٢٢	صافي (الخسارة) / الدخل من العمليات الرئيسية
١	٤	٣٩	(١)	٢	صافي (مصاروفات) / إيرادات أخرى
(٣٨)	(٣٧)	(٣٨)	(٢٧)	(٢٠)	أعباء التمويل
(١)	-	-	-	-	(خسارة) / ربح فروق عملة
(٢٤٢)	(٢٩)	٧٥	-	٥	(الخسارة) / الدخل من العمليات المستمرة قبل الزكاة والضريبة والحقوق غير المسيطرة
(١)	-	-	-	-	الدخل من العمليات غير المستمرة
(٢٨)	(٢٤)	(٥٧)	(٤٥)	(٤٥)	الزكاة وضريبة الدخل
(٥٣)	(٥١)	(٤١)	(٤)	(٢٢)	الحقوق غير المسيطرة
(٣٤٤)	(١٠٤)	(٢٣)	(٤٩)	(٦٣)	صافي (الخسارة) / الدخل
(٢٥٦)	(٠.٨٢)	(٠.١٨)	(٠.٣٨)	(٠.٥٠)	(خسارة) / ربحية السهم من صافي (الخسارة) / الدخل

وبين الشكل أدناه مقارنة نتائج الأعمال لخمس سنوات مالية:

**الشركات التابعة:**

تمارس الشركة نشاطاتها وعملياتها الرئيسية إما بصفة مباشرة أو من خلال شركات تابعة لها، إضافة إلى شركات تملّكها بالكامل أنشأتها الشركة لأغراض خاصة باستثماراتها حسب طبيعة قطاع الأعمال وتصنيف كل استثمار، ويبيّن الجدول أدناه الشركات التابعة خلال العام ٢٠٢١ م التي تملك فيها الشركة نسبة ٣٠٪ فأكثر من رؤوس أموالها.

اسم الشركة ونوعها	رأس المال	نسبة الملكية	الدولة مكان التأسيس	الدولة الرئيس محل عملياتها	النشاط الرئيسي
شركة عسير العربية للاستثمار الصناعي المحدودة	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠ (ريال سعودي)	١٠٠٪	المملكة العربية السعودية	المملكة العربية السعودية	يتترك نشاطها في تأسيس المشاريع الصناعية أو المشاركة فيها.

النشاط الرئيسي	الدولة الرئيس محل عملها	الدولة مكان التأسيس	نسبة الملكية	اسم الشركة ونوعها رأس المال
صناعة وتغليف المواد والمنتجات الغذائية، وخاصة الطحينية والحلوة الطحينية والمعمول ومنتجات اللحوم والأجبان، وتصدر الشركة جزءاً من منتجاتها إلى أكثر من ٣٢ دولة في العالم.	المملكة العربية السعودية	المملكة العربية السعودية	مملوكة بنسبة ٥٥,٥١%	شركة حلواوي أخوان (شركة مساهمة عامة) تابعة لشركة عسير العربية للاستثمار الصناعي المحدودة رأس المال ٣٥٣,٥٧١,٤٥٠ ريال سعودي (١/١)
صناعة وتعبئة وتغليف المواد والمنتجات الغذائية، وخاصة الطحينية والحلوة الطحينية والمعمول ومنتجات اللحوم وتصدر بعض منتجاتها إلى دول عربية أخرى.	جمهورية مصر العربية	جمهورية مصر العربية	مملوكة فعلياً بنسبة ١٠٠%	شركة حلواوي أخوان (مصر) (شركة مساهمة مقلدة) تابعة لشركة حلواوي أخوان (رأس المال ٦٠,٠٠٠,٠٠ جنية مصرى) (١/١/١)
صناعة المنتجات الغذائية وخاصة العصائر والألبان والأيس كريم، وتصدر الشركة جزءاً من منتجاتها إلى دول مجلس التعاون الخليجي ودول عربية ودول أخرى في العالم.	المملكة العربية السعودية	المملكة العربية السعودية	مملوكة بنسبة ٥٧,٣%	شركة الربيع السعودية للأغذية المحدودة "الربيع" (شركة ذات مسئولية محدودة) تابعة لشركة عسير العربية للاستثمار الصناعي المحدودة رأس المال ١١٠,٠٠٠,٠٠ ريال سعودي (٢/١)
يتركز نشاطها في إنتاج الملابس، وتضم المنتجات الرئيسية للشركة الشوب السعودي والبدل الرسمية والخاصة للمؤسسات والمستشفيات والمدارس والجامعات.	المملكة العربية السعودية	المملكة العربية السعودية	مملوكة بنسبة ٦٢,٣%	شركة النسيج والملابس الجاهزة "الثوب السعودي" (شركة ذات مسئولية محدودة) تابعة لشركة عسير العربية للاستثمار الصناعي المحدودة رأس المال ١٠,٠٠٠,٠٠ ريال سعودي (٣/١)
ونشاطها الرئيسي مقاولات الإنشاءات العامة والمباني والنشاطات المتفرعة منها.	المملكة العربية السعودية	المملكة العربية السعودية	مملوكة فعلياً بنسبة ١٠٠%	شركة الخواتم للتجارة والمقاولات (شركة شخص واحد ذات مسئولية محدودة) رأس المال ١,٠٠٠,٠٠ ريال سعودي (٢)
نشاطها الرئيسي شراء الأراضي واستثمارها بالبيع أو الشراء والمقاولات العامة للمباني والنشاطات المتفرعة منها.	المملكة العربية السعودية	المملكة العربية السعودية	مملوكة فعلياً بنسبة ١٠٠%	شركة الماجد العالمية للتنمية والتطوير العقاري المحدودة (شركة شخص واحد ذات مسئولية محدودة) رأس المال ٥٠٠,٠٠ ريال سعودي (٣)
صناعة واستيراد وتوزيع الأجهزة المنزلية الكهربائية والإلكترونية (المكيفات، الثلاجات، الفريزرات، وغيرها)	المملكة العربية السعودية	المملكة العربية السعودية	مملوكة بنسبة ٣٨%	شركة صناعات العيسى (شركة مساهمة مقلدة) رأس المال ٧٥٠,٠٠,٠٠ ريال سعودي (٤)

الأسهم الصادرة لكل شركة تابعة:

الأسهم الصادرة للشركات (المساهمة المدرجة وغير المدرجة) التابعة التي تملك فيها الشركة ٣٠٪ فأكثر تمثل حتى نهاية العام ٢٠٢١ في شركة حلوا니 إخوان وشركتها التابعة حلواني إخوان (مصر) المسجلة في جمهورية مصر العربية، وشركة صناعات العيسى، وذلك على النحو التالي:

شركة حلواني إخوان:

هي شركة مساهمة سعودية مدرجة في السوق المالية السعودية تحت الرمز (٦٠٠١) ضمن قطاع انتاج الأغذية، وتبلغ عدد أسهمها الصادرة ٣٥,٣٥٧,١٤٥ سهماً عاديًّا حتى نهاية العام ٢٠٢١م، وتبعد القيمة الاسمية للسهم الواحد ١٠ ريال سعودي مدفوعة بالكامل، ويبلغ رأس المال ٣٥٣,٥٧١,٤٥٠ ريال سعودي، حيث وافقت الجمعية العامة غير العادية والمعقدة في ٢٨/٠٤/٢٠٢١م على توصية مجلس الإدارة بزيادة رأس المال الشركة من (٣١٤,٢٨٥,٧٣٠) ريال سعودي إلى (٣٥٣,٥٧١,٤٥٠) ريال بنسبة قدرها ١٢,٥٪ وبالتالي زيادة عدد الأسهم الصادرة عن طريق منح منح أسهم (١ سهم لكل ٨ أسهم) مملوكة وذلك من (٣١,٤٢٨,٥٧٣) سهم إلى (٣٥,٣٥٧,١٤٥) سهم.

وشركة حلواني إخوان هي شركة تابعة لشركة عسير العربية للاستثمار الصناعي المحدودة وتبلغ نسبة الملكية فيها ٥٥,٥١٪ من رأس المال بعدد أسهم ١٩,٦٢٦,٧٥٠ سهماً من إجمالي عدد أسهمها الصادرة، ولم يطرأ أي تغيير في نسبة ملكية شركة عسير العربية للاستثمار الصناعي المحدودة في شركة حلواني إخوان مما كانت عليه في نهاية العام المالي ٢٠٢٠م.

وتتبع شركة حلواني إخوان شركتها التابعة لها في جمهورية مصر العربية وهي شركة حلواني إخوان (مصر) وهي شركة مساهمة مصرية مغلقة (غير مدرجة)، تملكها شركة حلواني إخوان فعلياً بنسبة ١٠٠٪، ويبلغ رأس المال المصدر ٦٠ مليون جنيه مصرى، موزع على ٣٠٠ مليون سهم عادي مصدر وبقيمة أسمية مدفوعة قدرها ٢٠ جنيه مصرى (عشرون قرشاً) للسهم الواحد كما في نهاية العام ٢٠٢١م.

شركة صناعات العيسى:

شركة صناعات العيسى هي شركة مساهمة سعودية مغلقة (غير مدرجة) وتبلغ عدد أسهمها الصادرة ٧٥ مليون سهماً عاديًّا، وتبعد القيمة الإسمية للسهم الواحد ١٠ ريال سعودي مدفوعة بالكامل ويبلغ رأس المال ٧٥ مليون ريال سعودي، وتبلغ ملكية الشركة في شركة صناعات العيسى نسبة ٣٨٪ من رأس المال بعدد أسهم ٢٨,٥٠٠,٠٠٠ من إجمالي أسهمها الصادرة كما في نهاية العام ٢٠٢١م.

ولم تصدر الشركة وأي من شركاتها التابعة أي أدوات دين حتى نهاية العام ٢٠٢١م.

القروض على الشركة وإجمالي الدينية مع شركاتها التابعة:

القروض على الشركة:

لدى الشركة اتفاقية تسهيلات مراقبة اسلامية لأجل مع مجموعة ساماها المالية بمبلغ ٦٣١ مليون ريال سعودي وذلك لتمويل صفقة الاستحواذ على نسبة ٣٨٪ من رأس مال شركة صناعات العيسى وزيادة رأس المال خلال العام ٢٠١٣م، وقدمت الشركة سند لأمر كضمان لهذا القرض إضافة إلى توقيع المستندات البنكية اللازمة، ويتم سداد القرض على دفعات موزعة على فترة سبع سنوات مع مرونة التسديد المبكر، وخلال العام ٢٠٢٠م قامت الشركة بتوقيع اتفاقية إعادة جدولة ليتم سداد المراقبة على دفعات غير متساوية موزعة على فترة خمس سنوات، وقد تم سداد مبلغ وقدره ٤٦١ مليون ريال حتى ١٢/٣١/٢٠٢١م والمتبقي من قيمة القرض مبلغ ١٧٠ مليون ريال كما في نهاية العام ٢٠٢١م، إضافة إلى مبلغ ٢ مليون ريال أعباء تمويل مستحقة.

(بالمليون ريال سعودي)

الجهة المالحة للقرض	أصل القرض	مدة السداد	المسدد حتى	المسد خلال العام	المبلغ المتبقى من القرض
مجموعة سامبا المالية	٦٣١	٥ سنوات	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١	١٧٠

كما ابرمت الشركة عقود تسهيلات مرابحات إسلامية (تورق) قصيرة الأجل مع بنك محلي في المملكة العربية السعودية بإجمالي مبلغ ٢٠٠ مليون ريال سعودي تسدد خلال فترة ستة أشهر وتدفع الشركة أعباء تمويل طبقاً لسعر الصرف السائد بين البنوك السعودية (سايبور) مضافاً إليه معدل عمولة ثابت. كما في ٢١ ديسمبر ٢٠٢١م بلغ الرصيد القائم لهذه العقود مبلغ ١٤٠ مليون ريال وهذه العقود مضمونة مقابل رهن أسهم.

القروض على الشركات التابعة:

حصلت الشركات التابعة التي توحد قوائمهما المالية مع الشركة على قروض وتسهيلات على النحو التالي:

شركة حلواني أخوان:

(بالمليون ريال)

- قرض البنك السعودي الفرنسي:

قيمة أصل القرض	المسد من القرض حتى	المسد خلال العام	المتبقي من قيمة القرض
١٥٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١	٦

خلال سنة ٢٠١٩م وقعت شركة حلواني اتفاقية تمويل مع البنك الفرنسي بمبلغ ١٥٠ مليون ريال سعودي، وتم سحب رصيد التمويل بالكامل من قبل الشركة وفقاً لشروط الاتفاقية، يستحق سداد القرض على شكل أقساط ربع سنوية، ويستحق سداد آخر قسط بتاريخ ٣٠ يونيو ٢٠٢٣م، ويترب على التمويل رسوم تمويل والقرض مضمون بسندات لأمر صادرة لصالح البنك.

- قرض مصرف الراجحي:

قيمة أصل القرض	المسد من القرض	المسد خلال العام	المتبقي من قيمة القرض
٥٠	-	١٢.٥	٣٧.٥

خلال سنة ٢٠٢١م وقعت شركة حلواني اتفاقية تمويل مع مصرف الراجحي بمبلغ ٦٥ مليون ريال سعودي، وتم سحب مبلغ ٥٠ مليون من رصيد التمويل من قبل الشركة وفقاً لشروط الاتفاقية، يستحق سداد القرض على شكل أقساط ربع سنوية، ويستحق سداد آخر قسط بتاريخ ٣١ مارس ٢٠٢٤م، ويترب على التمويل رسوم تمويل والقرض مضمون بسندات لأمر صادرة لصالح البنك.

- لدى شركة حلواني أخوان عقود مرابحات إسلامية (تورق) قصيرة الأجل مع بنوك محلية في المملكة العربية السعودية بإجمالي مبلغ ٤٥٠ مليون ريال سعودي تسدد خلال فترة ثلاثة أشهر وستة أشهر وتدفع الشركة أعباء تمويل طبقاً لسعر الصرف السائد بين البنوك السعودية (سايبور) مضافاً إليه معدل عمولة ثابت. كما في ٢١ ديسمبر ٢٠٢١م بلغ الرصيد القائم لهذه العقود مبلغ ١٥١.٥ مليون ريال وهذه العقود مضمونة بسندات لأمر.

- لدى شركة حلواني أخوان (مصر) التابعة لشركة حلواني أخوان عقود مرابحات إسلامية قصيرة الأجل مع بنوك في جمهورية مصر العربية لشراء بضاعة تستخدم في الانتاج وتدفع الشركة أعباء تمويل ثابتة. كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م بلغ الرصيد القائم لهذه العقود مبلغ ٢.٧ مليون ريال سعودي.

شركة الريبيع السعودية للأغذية:

(بالمليون ريال)

- قرض البنك السعودي البريطاني (ساب):

قيمة أصل القرض	المسد من القرض حتى	المسد خلال العام	المتبقي من قيمة القرض
١٣٨.٩	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١	-

- قامت شركة الربيع السعودية للأغذية بتوقيع اتفاقية قرض طويل الأجل خلال العام ٢٠١٥م مع البنك السعودي البريطاني بمبلغ ٢٠٠ مليون ريال لتمويل النفقات الرأسمالية لتحديث واستبدال خطوط الانتاج لصانعها في مدينة الرياض، ويسدد بموجب دفعات على مدى خمس سنوات مع فترة سماح لمدة سنة واحدة على مبلغ كل عملية سحب، وتم سحب مبلغ ١٠٦,٩ مليون ريال حتى العام ٢٠٢٠م، وتم تقديم ضمان سند لأمر مقابل الحصول على القرض، الى جانب توقيع المستدات البنكية اللازمة.
- خلال شهر أبريل ٢٠٢١م قامت الشركة بإنتهاء الاتفاقية وسداد كامل المبالغ المستحقة.

(بالمليون ريال)

• قرض البنك السعودي البريطاني (ساب):

قيمة أصل القرض	المسدد من القرض	المسدد خلال العام ٢٠٢١م	المتبقي من قيمة القرض
١٣٨,٩	-	-	١٣٨,٩

- قامت شركة الربيع السعودية للأغذية بتوقيع اتفاقية تسهيلات مالية خلال العام ٢٠٢١م مع مجموعة سامبا المالية بمبلغ ١٥٠ مليون ريال لتمويل النفقات الرأسمالية لتحديث واستبدال خطوط الانتاج لصانعها في مدينة الرياض، ويسدد بموجب دفعات على مدى خمس سنوات مع فترة سماح لمدة ستة أشهر على مبلغ كل عملية سحب، وتم سحب مبلغ ١٣٨,٩ مليون ريال حتى العام ٢٠٢١م، وتم تقديم ضمان سند لأمر مقابل الحصول على القرض، الى جانب توقيع المستدات البنكية اللازمة.

شركة الربيع السعودية للأغذية:

- كما أبرمت الشركة عقود تسهيلات مرابحات إسلامية (تورق) قصيرة الأجل مع بنوك محلية في المملكة العربية السعودية تسدد خلال فترة أقل من ١٢ شهر وتدفع الشركة أعباء تمويل طبقاً لسعر الصرف السائد بين البنوك السعودية (سايبور) مضافاً إليه معدل عمولة ثابت. كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م بلغ الرصيد القائم لهذه العقود مبلغ ٣٠ مليون ريال وهذه العقود مضمونة مقابل سند لأمر.

المديونية الإجمالية للشركة والشركات التابعة:

بلغ إجمالي مديونية الشركة والشركات التابعة لها التي توحد قوائمها المالية معها بما فيها المرابحات والقروض والإيجار الرأسمالي والذمم الدائنة والمطلوبات وتوزيعات الأرباح المستحقة إضافة إلى المخصصات النظامية حتى نهاية العام ٢٠٢١م مبلغ وقدره ١,٢٢٦ مليون ريال مقابل ١١٥٣ مليون ريال في العام السابق وفق الجدول أدناه:

البيان (بالمليون ريال)	٢٠٢١	٢٠٢٠
تمويل مراقبة وقروض قصيرة الأجل	٣٢١	١٨٦
أقساط متدوالة من تمويل مراقبة وقرض طويلة الأجل	١٢٧	١٥٧
تمويل مراقبة وقرض طويلة الأجل	٢٢٩	٢٦٠
مستحقات عقود إيجار رأسمال	-	-
مجموع المرابحات والقروض والإيجار الرأسمالي	٦٧٧	٦٠٣
دائنون ومطلوبات أخرى مستحقة	٣٠٢	٣٠٦
توزيعات أرباح مستحقة الدفع	١٣	١٤
مخخص الزكاة والضريبة والضربيبة المؤجلة	٦٨	٦٥
مخخص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين	١١٢	١٢٠
التزامات بموجب عقود إيجار	٥٤	٤٥
المجموع	٥٤٩	٥٥٠
إجمالي المطلوبات	١,٢٢٦	١١٥٣

قيمة المدفوعات النظامية المستحقة:

أنتهت الشركة وضعها الزكوي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨م، وحصلت على شهادة الزكاة غير المقيدة عن السنة المذكورة. وقامت الشركة بتقديم إقراراتها الزكوية للسنوات المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م حتى ٢٠١٨م وحصلت على شهادة الزكاة المقيدة عن السنوات المذكورة. وقامت الهيئة بإصدار الربط المبدئي بخصوص الإقرارات الزكوية المقدمة لها للسنوات من ٢٠٠٩م حتى ٢٠١٨م، وقامت بموجبها بالطالة بفروقات زكوية إضافية بمبلغ ١٨٠,١٠٥,٦١٠ ريال سعودي، وقامت الشركة بتقديم اعتراض على الربط الزكوي المبدئي المذكور أعلاه. وبناء على ذلك، قامت الهيئة بإصدار الربط الزكوي المعدل والذي طالبته بموجبه الشركة بفروقات زكاة للأعوام من ٢٠٠٩م حتى ٢٠١٨م بـ٩٦,٨٨٥,٩٦٨ ريال سعودي. وترى إدارة الشركة أن الهيئة لم تأخذ في عين الاعتبار الزكاة المسددة من واقع إقرارات الزكاة المقدمة من قبل الشركة بأجمالي مبلغ ٢٦,٥٣٤,٢٨٥ ريال سعودي للسنوات المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩م حتى ٢٠١٤م. وقامت الشركة بالتغطية مع الهيئة لثبات المبالغ المسددة، وقامت الهيئة بادراج المبلغ المشار اليه أعلاه في حساب الشركة لدى الهيئة، لتصبح فروقات الزكاة المستحقة على الشركة بأجمالي مبلغ ٧٠,٣٥١,٦٨٢ ريال سعودي بدلاً من أجمالي مبلغ ٩٦,٨٨٥,٩٦٨ ريال سعودي، قامت الشركة بالاعتراض على الربط الزكوي وعليه تم تصعيد الاعتراض للجنة الفصل في المخالفات والمنازعات الضريبية. كما قدمت الشركة طلب تسوية إلى لجنة تسوية النزاعات، وبعد قيام اللجنة بدراسة طلب الشركة تم استلام اعتذار اللجنة عن النظر بطلب التسوية. خلال العام ٢٠٢١م، صدر قرار من الدائرة الثالثة للفصل في المخالفات والمنازعات الضريبية والذي قبلت جزء من بنود الاعتراض وأصبحت فروقات الزكاة المستحقة ٥٨,٩ مليون ريال. قامت الشركة والهيئة بالاستئناف على قرار الدائرة المشار اليه أعلاه إلى اللجنة الاستئنافية للمخالفات والمنازعات الضريبية والذي لا يزال تحت الدراسة من اللجنة. قامت الشركة بتسجيل مخصص عن فروقات الزكاة بمبلغ ٢١,٥٨٥,٤٧٨ ريال سعودي اعتماداً على رأي مستشارها الزكوي بأنها على ثقة من قدرتها على تخفيض المطالبات الزكوية إلى ذلك المبلغ.

وتم تقديم إقرار زكوي موحد لشركة عسير للتجارة والسياحة والصناعة والزراعة والعقارات وأعمال المقاولات وشركاتها التابعة للسنوات المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م حتى ٢٠١٩م، والمتضمن الشركات التابعة لها بالكامل، وتم الحصول على شهادة الزكاة المقيدة للسنوات المذكورة.

وبلغت مخصصات الزكاة للشركة والشركات التابعة التي توحد قوائمها المالية معها مبلغ ٤١,٩ مليون ريال خلال العام المالي ٢٠٢١م، ويتم سداد الزكاة بعد الانتهاء من إجراءات تقديم الإقرارات الزكوية إلى هيئة الزكاة والضريبة الجمارك.

كما تستحق على شركتها التابعة شركة حلواي إخوان ضريبة دخل في جمهورية مصر العربية بلغت ٢٥,٨ مليون ريال حتى نهاية العام ٢٠٢١م وذلك عن شركتها التابعة في جمهورية مصر العربية شركة حلواي إخوان (مصر)، إلى جانب ضريبة دخل مؤجلة لها بلغت ٥,٠ مليون ريال في نهاية العام وتقوم بتسديد ما عليها من ضرائب بعد تقديم إقراراتها الضريبية طبقاً لنظام الضريبة المصري.

وقامت الشركة خلال العام ٢٠٢١م بتسديد مدفوعاتها من الرسوم والمستحقات النظامية الأخرى بشكل منتظم.

ويبيّن الجدول أدناه قيمة المدفوعات النظامية المستحقة للشركة وشركاتها التابعة التي توحد معها قوائمها المالية كما في نهاية العامين ٢٠٢١م:

بيان الأسباب	وصف موجز لها	٢٠٢١		البيان (بألف ريال)
		المستحق حتى نهاية ٢٠٢١ ولم يسدد	المسد	
يتم سداد الزكوة بعد الانتهاء من اجراءات تقديم الاقرارات الزكوية	ما يتم سداده أو تحميده على السنة وفقاً لأحكام وأنظمة الهيئة العامة للزكوة والدخل بالملكة العربية السعودية	٤١,٨٧٦	١٣,٦٩٦	الزكاة
يتم سداد الضريبة بعد الانتهاء من اجراءات تقديم الاقرارات الضريبية	ما يتم سداده أو تحميده على السنة وفقاً للأحكام والأنظمة المتعلقة بها	٧٢,٠٩٥	٣٢٤,٨٣١	الضريبة
سوف يتم سداد المبالغ المستحقة خلال العام ٢٠٢١م حسب المهلة النظامية	ما يتم سداده أو تحميده على السنة وفقاً لأحكام وأنظمة المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية بالملكة العربية السعودية	١,٢٤٦	١٤,١٣٨	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية
-	ما يتم سداده خلال السنة وفقاً للأحكام والأنظمة المتعلقة بها	-	١,١٨٠	تكليف التأثيرات والجوازات
-	ما يتم سداده خلال السنة وفقاً للأحكام والأنظمة المتعلقة بها	١٨٧	٥,٤٨٣	رسوم مكتب العمل

وتوضح الشركة أنه نتيجة فتح الهيئة العامة للزكوة والدخل الريبوط الزكوية لأعوام سابقة على شركات تابعة نتجت عنها مطالبات لفروقات بمبلغ ٣,٢ مليون ريال وتم تقديم اعترافات عنها ولم يتم تسجيلها ضمن المطالبات المستحقة في القوائم المالية لرؤساء إدارات الشركات التابعة والمستشار الزكوي بصحبة موقفها من الاعترافات.

سياسة الشركة في توزيع الأرباح:

وفقاً لسياسة توزيع الأرباح المعتمدة للشركة فإن الشركة تلتزم بالسياسات الحاكمة والمنظمة لحماية وتعظيم مصالح مساهميها على جميع الأوجه بهدف رفع قيمة استثماراتهم في الشركة، ويتوقف توزيع الأرباح على المساهمين في أي فترة من الفترات على أرباح الشركة ووضعها المالي وظروف الأسواق والمناخ الاقتصادي العام، وعوامل الفرص الاستثمارية ومصالح الشركة لإعادة الاستثمار، والمتطلبات النقدية والرأسمالية، بالإضافة إلى الاعتبارات القانونية والظامانية، كما أنها لا تستطيع ضمان توزيع أرباح لأي سنة من السنوات.

وتطلب أي توزيعات أرباح مقترحة من مجلس الإدارة موافقة الجمعية العامة للمساهمين، وطبقاً للنظام الأساس للشركة فإن توزيع أرباح الشركة الصافية السنوية بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتکالیف الأخرى وبعد تجنب الاحتياطي النظامي والاحتياطيات الأخرى على الوجه التالي:

١. يجنب (١٠٪) من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي ويجوز للجمعية العامة العادلة وقف هذا التجنب متى بلغ الاحتياطي المذكور (٣٠٪) من رأس المال المدفوع.

٢. للجمعية العامة العادلة بناء على اقتراح مجلس الإدارة أن تجنب نسبة لا تتجاوز (١٠٪) من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي اتفاقي يخصص لغرض أو أغراض معينة.

٣. للجمعية العامة العادلة أن تقرر تكوين احتياطيات أخرى، وذلك بالقدر الذي يحقق مصلحة الشركة أو يكفل توزيع أرباح ثابتة قدر الإمكان على المساهمين. وللجمعية المذكورة كذلك أن تستقطع من صافي الأرباح مبالغ لأنشاء مؤسسات اجتماعية لعمالي الشركة أو لمعاونة ما يكون قائماً من هذه المؤسسات.

٤. للجمعية العامة بناء على اقتراح مجلس الإدارة أن توزع من الباقي بعد ذلك على المساهمين نسبة لا تقل عن (٥٪) من رأس مال الشركة المدفوع.

٥. مع مراعاة الأحكام المقررة في المادة الحادية والعشرون (مكافأة أعضاء مجلس الإدارة) من النظام الأساس للشركة، والمادة السادسة والسبعين من نظام الشركات يخصص بعد ما تقدم نسبة لا تتجاوز

عشرة بالمائة (١٠٪) من الباقي لكافأة أعضاء مجلس الإدارة، على أن يكون استحقاق هذه المكافأة متناسبًا مع عدد الجلسات التي يحضرها العضو.

ويجوز للشركة توزيع أرباح مرحلية على مساهميها بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي بعد استيفاء المتطلبات والضوابط النظامية في هذا الشأن.

وتكون احقيه توزيع الأرباح للمساهمين المالكين للأسهم يوم الاستحقاق المقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز إيداع الأوراق المالية نهاية ثانٍ يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق وذلك تماشياً مع قواعد السوق والإجراءات الخاصة بتعديل المدة الزمنية لتسوية صفقات الأوراق المالية المدرجة (T+2)، بعد موافقة الجمعية على توزيع الأرباح المقترحة من مجلس الإدارة، ويكون دفع أرباح الأسهم المقرر توزيعها على المساهمين خلال ١٥ يوم عمل من تاريخ استحقاق هذه الأرباح المحددة في قرار الجمعية العامة.

توزيعات الأرباح خلال السنوات السابقة:

قامت الشركة خلال العام ٢٠١٦م بتوزيع أرباحاً نقدية على المساهمين بلغت إجماليها ١٢٦ مليون ريال، ولم تتم أية توزيعات للأرباح خلال الأعوام ٢٠١٧م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م كما لم يوصي مجلس الإدارة خلال العام ٢٠٢١م بتوزيع أرباح على المساهمين.

المصلحة في فئة الأسهم ذات الأحكام في التصويت:

لم يتم إبلاغ الشركة خلال العام المالي ٢٠٢١م بأي حقوق في مصلحة فئة الأسهم ذات الأحكام في التصويت تعود لأشخاص (عدا أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين واقرائهم)، ولا يوجد لأي شخص ملكية كبيرة في أسهم الشركة باستثناء شركة دله البركة القابضة، ويبين الجدول أدناه ملكية ومصلحة شركة دله البركة القابضة في الأسهم ذات الأحكام في التصويت خلال العام ٢٠٢١م:

الاسم	عدد الأسهم بداية العام	نسبة الملكية بداية العام	صافي التغيير خلال العام	نسبة التغير خلال العام	عدد الأسهم نهاية العام	نسبة التملك نهاية العام
شركة دله البركة القابضة	٦٧,٢٢٥,٤٣١	٪٥٣,٢	-	-	٦٧,٢٢٥,٤٣١	٪٥٣,٢
صالح عبدالله كامل	١,٥٠٠,٠٠٠	٪١,٢	-	-	١,٥٠٠,٠٠٠	٪١,٢
مجمع ملكية ومصلحة شركة دله البركة القابضة	٦٨,٧٢٥,٤٣١	٪٥٤,٤	-	-	٦٨,٧٢٥,٤٣١	٪٥٤,٤

أسماء أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان والإدارة التنفيذية ووظائفهم الحالية والسابقة ومؤهلاتهم

وخبراتهم:

١. أعضاء مجلس الإدارة:

الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات والخبرات
عبدالله صالح كامل (رئيس مجلس الإدارة)	رئيس مجلس الإدارة - شركة دله البركة القابضة	الرئيس التنفيذي - شركة دله البركة القابضة	لديه دراسات جامعية في الاقتصاد من جامعة جنوب كاليفورنيا في الولايات المتحدة الأمريكية، بدأ حياته العملية من العام ١٩٨٨م حيث شغل العديد من المناصب القيادية في مجموعة دله البركة وعضويات مجالس إدارات شركات محلية ودولية في قطاعات مختلفة (المالي والاستثماري والصناعي والمقاولات والعقاريات والصيانة والتشغيل والأغذية والتغذية والإعلام) بالإضافة إلى عضوياته في جمعيات التف العا

الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات والخبرات
عبدالعزيز محمد عبده يمانى (نائب رئيس مجلس الإدارة) (رئيس لجنة الاستثمار والتمويل)	الرئيس التنفيذي - مجموعة دله البركة القابضة	نائب الرئيس التنفيذي - مجموعة دله البركة القابضة	حاصل على بكالوريوس هندسة صناعية من جامعة الملك عبد العزيز، بدأ حياته العملية من العام ١٩٩٥م حيث شغل العديد من المناصب القيادية في عدد من الشركات وعضويات مجالس إدارات شركات محلية ودولية في قطاعات مختلفة (التجاري والاستثمار الصناعي والزراعي والإعلام والأعمال والإستثمار العقاري).
حسين علي شبكيشي (عضو مجلس الإدارة) (عضو لجنة المكافآت والترشيحات) (عضو لجنة الاستثمار والتمويل)	الرئيس التنفيذي - شركة شبكيشي للتنمية والتجارة	المدير العام - شركة وريق لتجارة الورق المدير العام - شركة شبكيشي للتوكيلات	حاصل على بكالوريوس آداب علوم سياسية وإدارة من جامعة تلسا في الولايات المتحدة الأمريكية، بدأ حياته العملية من العام ١٩٧٧م حيث شغل العديد من المناصب القيادية في مجموعة شركات شبكيشي وعضويات مجالس إدارات شركات محلية ودولية وعضوية مؤسسات صحفية وشارك في عدد من المؤتمرات المحلية والدولية كمتحدث.
سليمان إبراهيم الحديبي (عضو مجلس الإدارة) (رئيس لجنة المراجعة)	العضو المنتدب والرئيس التنفيذي - شركة المجموعة السعودية للأبحاث والتسويق	العضو المنتدب والرئيس التنفيذي - شركة أملak العالمية للتمويل العقاري	حاصل على بكالوريوس هندسة إنشائية من جامعة ولاية أريزونا في الولايات المتحدة الأمريكية، بدأ حياته العملية من العام ١٩٨٢م حيث شغل العديد من المناصب في عدد من الشركات وعضويات مجالس إدارات شركات في قطاعات مختلفة (الطباعة والنشر والمصارف والاستثمارية والشركات الاستثمارية والتكنولوجيا الحيوية والاستثمار والتطوير العقاري).
عبد الله إبراهيم الهويش (العضو المنتدب والرئيس التنفيذي) (عضو لجنة الاستثمار والتمويل)	العضو المنتدب والرئيس التنفيذي - شركة عسير	العضو المنتدب - شركة أملak العالمية للتمويل العقاري	حاصل على بكالوريوس اقتصاد من جامعة الملك عبدالعزيز - المملكة العربية السعودية، بدأ حياته العملية من العام ١٩٨٥م حيث شغل العديد من المناصب القيادية في عدد من البنوك والشركات وعضويات مجالس إدارات ولجان لشركات محلية ودولية في قطاعات مختلفة (البنوك والمصارف والتمويل والاستثمار والنقل والتجارة والصناعة).
منصور عبدالعزيز البصيلي (عضو مجلس الإدارة) (رئيس لجنة المكافآت والترشيحات)	رجل أعمال	كبير مديري الشئون القانونية والأمين العام في البنك السعودي البريطاني	حاصل على بكالوريوس في القانون والأنظمة من جامعة الملك سعود - المملكة العربية السعودية، بدأ حياته العملية من العام ١٩٨٥م حيث شغل العديد من المناصب القيادية في عدد من البنوك وعضويات مجالس إدارات ولجان شركات في قطاعات مختلفة (البنوك والمصارف والتمويل والتامين والاستثمار والنقل والتجارة والاستثمار العقاري).
عمر عبدالله جفري (عضو مجلس الإدارة) (عضو لجنة المراجعة)	مستشار وزير النقل	كبير مستشاري المدير العام - الخطوط الجوية العربية السعودية	حاصل على الدكتوراه في التسويق من جامعة ألاباما، وماجستير إدارة الأعمال وبكالوريوس الإدارة الصناعية من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن، بدأ حياته العملية من العام ١٩٩٠م حيث شغل العديد من المناصب القيادية في عدد من الشركات وعضويات مجالس إدارات ولجان في شركات محلية ودولية في قطاعات مختلفة (النقل الجوي وتقنية المعلومات).

الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات والخبرات
فيصل محمد شاكر (عضو مجلس الإدارة) (عضو لجنة الاستثمار والتمويل) ٨	الرئيس التنفيذي - شركة المأكولات العصرية	الرئيس التنفيذي ورئيس إدارة الثروات والاستثمار - شركة عودة كابيتال	حاصل على الماجستير في الاقتصاد من جامعة أولد دومينيون - نورفولك في الولايات المتحدة الأمريكية، وبكالوريوس إدارة الأعمال - التسويق من جامعة الملك سعود - المملكة العربية السعودية، بدأ حياته العملية من العام ١٩٩٩م حيث شغل العديد من المناصب القيادية في عدد من البنوك والشركات وعضويات مجالس إدارات ولجان شركات في قطاعات مختلفة (تطوير وإدارة المنتصات الاستثمارية والخدمات المصرفية الاستثمارية وإدارة الأصول وإدارة الثروات والخدمات المصرفية للشركات والخدمات المصرفية التجارية وتطوير الاعمال وقطاع صناعة الأدوية وقطاع الأغذية والاستثمار والتطوير العقاري).
عمرو محمد كامل (عضو مجلس الإدارة) (عضو لجنة المكافآت والتوصيات) ٩	نائب الرئيس التنفيذي - شركة دله البركة	المدير التنفيذي - شركة دله البركة الوسطى	حاصل على بكالوريوس في إدارة الأعمال - الإدارة المالية من جامعة الملك سعود - المملكة العربية السعودية، بدأ حياته العملية من العام ٢٠٠١م حيث شغل العديد من المناصب القيادية في عدد من الشركات وعضويات مجالس إدارات ولجان شركات في قطاعات مختلفة (التجاري والاستثماري والاتصالات والتمويل العقاري والاستثمار العقاري).

٢. أعضاء اللجان من خارج مجلس الإدارة:

الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات والخبرات
ناصر سهاج الشيباني (عضو لجنة المراجعة) ١	مستشار مالي وإداري	محاضر في الكلية التقنية بالرياض	حاصل على الماجستير في المحاسبة ونظم المعلومات من جامعة دنفر بالولايات المتحدة الأمريكية وبكالوريوس من جامعة الملك سعود وهو عضو في الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، بدأ حياته العملية من العام ١٩٩٤م ولديه خبرة في المحاسبة وتطبيق وتنفيذ وتحليل النظم المالية وفي اعداد السياسات والإجراءات المالية والإدارية وهيكلة الشركات وتحليل نقاط القوة والضعف في النظام المالي.

٣. الإدارة التنفيذية:

الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات والخبرات
عبدالله إبراهيم البوش ١	العضو المنتدب والرئيس التنفيذي	العضو المنتدب - شركة أملاك العالمية للتمويل العقاري	حاصل على بكالوريوس اقتصاد من جامعة الملك عبدالعزيز - المملكة العربية السعودية، بدأ حياته العملية من العام ١٩٨٥م حيث شغل العديد من المناصب القيادية في عدد من البنوك والشركات وعضويات مجالس إدارات ولجان لشركات محلية ودولية في قطاعات مختلفة (البنوك والمصارف والتمويل والاستثمار والنقل والتجارة والصناعة).

ال المؤهلات والخبرات	الوظائف السابقة	الوظائف الحالية	الاسم	
حاصل على شهادة عضوية مجلس إدارة محترف من معهد المدراء التنفيذيين واعتماد مؤسسة التمويل الدولية (IFC)، ودبلوم في حوكمة الشركات من كلية القانون بجامعة تولين بالولايات المتحدة الأمريكية وشهادة ممارسة البيع وشهادة ممارسة التسويق من معهد التسويق القانوني في بريطانيا وبكالوريوس في الإحصاء من جامعة الكويت، ولديه خبرات متراكمة لأكثر من ٣٥ عاماً وتولى مناصب قيادية في شركات كما تولى مشاريع تطوير حوكمة الشركات والاستحواذ والاندماج وعضوية مجالس إدارات وحضور عدد من الدورات منها القيادة الإدارية والإدارة الاستراتيجية وإدارة الأزمات والتغيير والمالية وغيرها.	مستشار لعدد من الشركات	مستشار الشركة	عبدالحكيم عبد الرحمن الشافعي	٢
حاصل على ماجستير إدارة الأعمال في المالية والخدمات المصرفية من جامعة ماستريخت بهولندا وبكالوريوس تجارة من جامعة عين شمس بالقاهرة، وبدأ حياته العملية من العام ١٩٩٥م وعمل في العديد من الشركات العالمية (برستول مايرز سكوب وجونسون وجونسون وسيمنز وبيكريهيز والفيصلية وكودو) وبدأ العمل في الشركة بوظيفة المدير المالي من سبتمبر ٢٠١٩م.	مدير مالي - شركة كودو	المدير التنفيذي للمالية	عماد محمد عثمان (انتهت فترة عمله كمدير تنفيذي للمالية بالشركة في ٢٠٢١/١١/٣٠)	٣
حاصل على بكالوريوس إدارة الأعمال من جامعة الإسكندرية، وبدأ حياته العملية من العام ١٩٩٤م حيث شغل العديد من المناصب في عدد من البنوك السعودية حيث تركزت خبراته في تمويل الشركات الكبرى، كما شغل عضويات لجان في شركات محلية في قطاع التمويل والتأمين والاستثمار، وبدأ العمل في الشركة بوظيفة المدير التنفيذي للمالية من ديسمبر ٢٠٢١م.	نائب المدير الإقليمي لتمويل الشركات الكبرى - البنك الفرنسي	المدير التنفيذي للمالية	سامي عبدالسلام وهبة (بدأت فترة عمله كمدير تنفيذي للمالية بالشركة في ٢٠٢١/١٢/٠١)	٤
حاصل على ماجستير في الإدارة المالية من كليات الفيصل وبكالوريوس إدارة أعمال دولية من جامعة الملك عبدالعزيز وحاصل على شهادة مسئول الالتزام المعتمد من المعهد المالي (CCO) وشهادة المطابقة والالتزام ومكافحة غسيل الأموال وتمويل الإرهاب (CME2) والشهادة العامة للتعامل في الأوراق المالية (CME1)، بدأ حياته العملية من العام ٢٠٠٢م وعمل في عدة إدارات بالشركة تقلد فيها مراكز مختلفة حتى منصب المدير التنفيذي للحكومة والالتزام.	مدير الشئون الإدارية والمساهمين	المدير التنفيذي للحكومة والالتزام وأمين سر المجلس والجان	أحمد سند السندي	٥
حاصل على بكالوريوس في الإدارة المالية من جامعة الأمير سلطان وحاصل على شهادة المطابقة والالتزام ومكافحة غسيل الأموال وتمويل الإرهاب (CME2) والشهادة العامة للتعامل في الأوراق المالية (CME1) من المعهد المالي في السعودية، وحاصل على شهادة محلل التzungة المالية والتقييم (FMVA) من المعهد المالي في كندا (CFI)، بدأ حياته العملية من العام ٢٠٠٦م في شركة استشارية مرخصة من هيئة سوق المال تقدم الخدمات المصرافية الاستثمارية وتقلد فيها عدة مناصب حتى منصب مدير أول، وبدأ العمل في الشركة بوظيفة مدير الاستثمار من سبتمبر ٢٠٢٠م.	مدير أول - شركة بيت الاستشارات الوطنية	مدير الاستثمار	عبدالله مبارك رئيس	٦

الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات والخبرات
محمد إبراهيم محمد سليمان	مراقب المالي شركة إنست ويونغ وشركاه	مدير أول مراجعة - شركة إنست ويونغ	حاصل على بكالوريوس تجارة من جامعة القاهرة، زميل لجمعية المحاسبين الإداريين بالولايات المتحدة الأمريكية، زميل جمعية المحاسبين القانونيين بولاية نيواهامشير بالولايات المتحدة الأمريكية، بدأ حياته العملية من العام ٢٠٠٤م وعمل بمجال مراجعة الحسابات بشركة أنرنست ويونغ وشركة ديلويت تقلد فيها مناصب مختلفة حتى منصب مدير أول وبدأ العمل في الشركة بوظيفة مراقب مالي من يوليو ٢٠١٦م.

عضوية أعضاء مجلس الإدارة داخل المملكة وخارجها الحالية والسابقة:

تولى بعض أعضاء مجلس إدارة الشركة خلال العام ٢٠٢١م عضوية مجالس إدارات في شركات أخرى على النحو التالي:

الشركات التي يكون عضواً في مجلس إدارتها السابقة	اسم الشركة - الكيان القانوني - داخل/خارج المملكة العربية السعودية	اسم عضو المجلس
بنك الجزيرة (مساهمة مدرجة) - السعودية	شركة أم القرى للتنمية والإعمار (مساهمة غير مدرجة) - السعودية	عبد الله صالح صالح
شركة أملك العالمية للتمويل العقاري (مساهمة غير مدرجة) - السعودية	مجموعة البركة المصرفية (مساهمة مدرجة) - البحرين	
شركة حلاني أخوان (مساهمة مدرجة) - السعودية	شركة دله البركة القابضة ش ب م (مساهمة غير مدرجة) - البحرين	
المجموعة السعودية للأبحاث والتوصيات (مساهمة مدرجة) - السعودية	شركة دله الدولية القابضة (مساهمة غير مدرجة) - مصر	
شركة مجموعة التوفيق المالية (مساهمة غير مدرجة) - السعودية	شركة أملاطة للتنمية العقارية (مساهمة غير مدرجة) - مصر	
شركة سلا وعلم الروم للتنمية العقارية (مساهمة غير مدرجة) - مصر	شركة دله للاستثمارات العقارية (مساهمة غير مدرجة) - مصر	
شركة سملل للمناقص والمجتمعات السياحية (مساهمة غير مدرجة) - مصر		
شركة بيت التوفيق للتنمية القابضة (مساهمة غير مدرجة) - البحرين		
شركة اعمار المدينة الاقتصادية (مساهمة مدرجة) - السعودية		
شركة حلاني أخوان (ذات مسؤولية محدودة) - السعودية	شركة حلاني أخوان (مساهمة مدرجة) - السعودية	
شركة إنقان كابيتال (مساهمة غير مدرجة) - السعودية	شركة دله للتجارة المحدودة (ذات مسؤولية محدودة) - السعودية	
شركة الرابع للاستثمار القابضة (مساهمة غير مدرجة) - السعودية	شركة دله للاستثمار القابضة (مساهمة غير مدرجة) - السعودية	
شركة النسيج والملابس الجاهزة (ذات مسؤولية محدودة) - السعودية	شركة دله البركة القابضة (مساهمة غير مدرجة) - السعودية	
الشركة الوطنية للصناعات البتروكيميائية (مساهمة غير مدرجة) - السعودية	شركة فرص الدولية للاستثمار (تحت التصفية) (مساهمة غير مدرجة) - السعودية	
الشركة العربية الأساسية للصناعات المتغيرة (ذات مسؤولية محدودة) - السعودية	شركة الثريا العمانية العقارية (ذات مسؤولية محدودة) - السعودية	
شركة سويكوب السعودية (مساهمة غير مدرجة) - السعودية	شركة جود الحلى للتجارة المحدودة (ذات مسؤولية محدودة) - السعودية	
شركة فرسن السعودية (مساهمة غير مدرجة) - السعودية	شركة دله للتقنية والطاقة البديلة (ذات مسؤولية محدودة) - السعودية	
شركة الشارة العربية (ذات مسؤولية محدودة) - السعودية	شركة دله التجارية (ذات مسؤولية محدودة) - السعودية	
شركة اللجين (مساهمة غير مدرجة) - السعودية	شركة صناع الأغذية (ذات مسؤولية محدودة) - السعودية	
شركة المستمر للأوراق المالية (مساهمة غير مدرجة) - السعودية	شركة سمسكوت الدولية (ذات مسؤولية محدودة) - السعودية	
شركة المسماحة للأعمال التجارية (ذات مسؤولية محدودة) - السعودية	شركة مشروع المناخ الحضري للتنمية (مساهمة غير مدرجة) - السعودية	
شركة أم القرى للتنمية والإعمار (مساهمة غير مدرجة) - السعودية	شركة اقسام الملاهي للعقارات (ذات مسؤولية محدودة) - السعودية	عبد العزيز محمد عبد
شركة بروج الأولى للاستثمار (ذات مسؤولية محدودة) - السعودية	شركة بروج للتنمية والاستثمار المحدودة (ذات مسؤولية محدودة) - السعودية	يعاني
شركة أمام الحديثة للعقار (ذات مسؤولية محدودة) - السعودية	شركة بيت التوفيق للتنمية (ذات مسؤولية محدودة) - السعودية	
شركة دله للإنشاء والتعمير (ذات مسؤولية محدودة) - السعودية	شركة معد العالمية للإنشاء والتعمير (ذات مسؤولية محدودة) - السعودية	
شركة دله للإسكان العقاري (مساهمة غير مدرجة) - مصر	شركة دله البركة للاستثمار العقاري (مساهمة غير مدرجة) - مصر	
شركة التوفيق للتأجير التمويلي (مساهمة غير مدرجة) - مصر	شركة GODIVA INVESTMENT (GDV) (Private Limited Company) - بريطانيا	
الشركة العربية للاستثمار العقاري والسياحي (مساهمة غير مدرجة) - مصر	private Co. With Limited) UI Egypt - مصر	
بنك البركة (مساهمة مدرجة) - مصر	شركة الملتقي العربي للاستثمارات (مساهمة مدرجة) - مصر	
بنك التمويل المصري السعودي (مساهمة غير مدرجة) - مصر	شركة دله البركة المصرية للاستثمار والتعمير (مساهمة غير مدرجة) - مصر	
مجموعة التوفيق المالية (تحت التصفية) (مساهمة غير مدرجة) - مصر	بنك البركة (مساهمة مدرجة) - مصر	
الشركة التونسية لتطوير صناعة الحليب (SOTUDIL) (ذات مسؤولية محدودة) - الكاميرون	شركة الإسماعيلية مصر للدواجن (مساهمة مدرجة) - مصر	
شركة الصواري للاستثمار المحدودة (OFFSHURE) (ذات مسؤولية محدودة) - الكاميرون	شركة دله للاستثمارات العقارية (مساهمة غير مدرجة) - مصر	
شركة سملل وعلم الروم للتنمية العقارية (مساهمة غير مدرجة) - مصر	شركة الملاطة للتنمية العقارية (مساهمة غير مدرجة) - مصر	

الشركات التي يكون عضواً في مجلس إدارتها السابقة اسم الشركة - الكيان القانوني - داخل/خارج المملكة العربية السعودية	الشركات التي يكون عضواً في مجلس إدارتها الحالية اسم الشركة - الكيان القانوني - داخل/خارج المملكة العربية السعودية	اسم عضو المجلس
<p>شركة السوكومال للتجارة والمقاولات (OFFSHURE) (ذات مسؤولية محدودة) - الكابيتال</p> <p>شركة تويد للأعمال الكهربائية (OFFSHURE) (ذات مسؤولية محدودة) - الكابيتال</p> <p>شركة سولا للفنادق والمنتجعات السياحية (كوسوتا دي سولا) (مساهمة غير مدرجة) - مصر</p> <p>شركة المشرف (مساهمة غير مدرجة) - لبنان</p> <p>شركة نادي المشرف (مساهمة غير مدرجة) - لبنان</p> <p>شركة التوفيق للتطوير والاستثمار - أديكو (مساهمة غير مدرجة) - لبنان</p> <p>شركة سادن القابضة (ذات مسؤولية محدودة) - لبنان</p> <p>بيت التوفيق للتنمية القابضة (مساهمة غير مدرجة) - البحرين</p> <p>شركة التوفيق للصناعات الاستثمارية (مساهمة غير مدرجة) - الكابيتال</p>	<p>شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتعميم العقارية (مساهمة مدرجة) - مصر</p> <p>شركة حلوان أخوان (مساهمة غير مدرجة) - مصر</p> <p>شركة دله الدولية القابضة (مساهمة غير مدرجة) - مصر</p> <p>الشركة العربية للاستثمارات التكنولوجية والتعميم (مساهمة غير مدرجة) - مصر</p> <p>شركة سينا بشكشى للتنمية والتجارة (ذات مسؤولية محدودة) - السعودية</p> <p>شركة العجم القابضة للاستثمار (مساهمة غير مدرجة) - مصر</p>	
<p>المجموعة السعودية للأبحاث والتسويق (مساهمة مدرجة) - السعودية</p> <p>الشركة السعودية للطباخة والتغليف (مساهمة مدرجة) - السعودية</p> <p>شركة فينشر كابيتال الاستثمارية (مساهمة غير مدرجة) - السعودية</p>	<p>الشركة السعودية للمختبرات الخاصة (مساهمة غير مدرجة) - السعودية</p> <p>شركة مجموعة نجمة المدائن (مساهمة غير مدرجة) - السعودية</p>	<p>حسين علي بشكشى</p>
<p>شركة ستاندرد تشاترتد كابيتال العربية السعودية (مساهمة غير مدرجة) - السعودية</p>	<p>شركة أملاك العالمية للتمويل العقاري (مساهمة مدرجة) - السعودية</p> <p>شركة حلوانى أخوان (مساهمة مدرجة) - السعودية</p>	<p>سلیمان ابراهیم الحیدیث</p>
<p>شركة أعمار المدينة الاقتصادية (مساهمة مدرجة) - السعودية</p> <p>شركة الأمد السعودية لخدمات الطائرات ودعم النقل (مساهمة غير مدرجة) - السعودية</p>	<p>شركة صناعات العيسى (مساهمة غير مدرجة) - السعودية</p> <p>شركة سدکو کابیتال (مساهمة غير مدرجة) - السعودية</p>	
<p>شركة مطارات الرياض (مساهمة غير مدرجة) - السعودية</p> <p>شركة ساب للنفاذ (مساهمة مدرجة) - السعودية</p>	<p>شركة الخازمي للإدارة (مساهمة غير مدرجة) - السعودية</p> <p>شركة الريع السعودية للأغذية (ذات مسؤولية محدودة) - السعودية</p>	<p>عبد الله إبراهيم المويش</p>
<p>شركة فواز عبد العزيز الحكير وشركاه (مساهمة مدرجة) - السعودية</p> <p>الشركة السعودية للمعلومات الائتمانية (سمه) (مساهمة غير مدرجة) - السعودية</p>	<p>شركة أملك العالمية للخدمات الأرضية (مساهمة مدرجة) - السعودية</p> <p>شركة المتعددة للإلكترونيات (مساهمة مدرجة) - السعودية</p>	<p>منصور عبد العزيز البصيلي</p>
<p>شركة الاتفاق للصناعات الحديدية (مساهمة غير مدرجة) - السعودية</p> <p>الشركة السعودية لإعادة التأمين التعاوني (عادة) (مساهمة مدرجة) - السعودية</p>	<p>شركة ساب للنفاذ (مساهمة مدرجة) - السعودية</p> <p>شركة الرابعية السعودية (مساهمة غير مدرجة) - السعودية</p>	<p>عمر عبد الله جفري</p>
<p>شركة الخطوط الجوية اليمنية (شركة مشاركة حكومية) - اليمن</p>	<p>الشركة السعودية للخدمات الأرضية (مساهمة مدرجة) - السعودية</p> <p>شركة سينا العالمية (مساهمة غير مدرجة) - بلجيكا</p>	
<p>شركة هالكون للمنتجات البلاستيكية (ذات مسؤولية محدودة) - السعودية</p>	<p>مجموعة عبد الحكير للسياحة والتعميم (مساهمة مدرجة) - السعودية</p> <p>شركة الماكولات المصرية المحدودة (ذات مسؤولية محدودة) - السعودية</p>	<p>فيصل محمد شاكر</p>
<p>شركة أراك (ذات مسؤولية محدودة) - السعودية</p> <p>شركة سيماسكو (مساهمة غير مدرجة) - مصر</p>	<p>الشركة الوطنية لإدارة الثروات (مساهمة غير مدرجة) - السعودية</p> <p>شركة القصيم للخدمات الطبية (مساهمة غير مدرجة) - السعودية</p>	
<p>شركة معد العالمية للتعهير والإنشاء (ذات مسؤولية محدودة) - السعودية</p>	<p>شركة دله للخدمات الصحية (مساهمة مدرجة) - السعودية</p> <p>شركة العجم للتجارة (مساهمة مدرجة) - السعودية</p>	<p>عمرو محمد كامل</p>
<p>شركة اتحاد شمس (ذات مسؤولية محدودة) - السعودية</p>	<p>شركة معاد العالمية للتعهير والإنشاء (ذات مسؤولية محدودة) - السعودية</p> <p>شركة بيته العالمية (ذات مسؤولية محدودة) - السعودية</p>	

ولا يوجد خلال العام ٢٠٢١م لأي عضو من أعضاء مجلس الإدارة عضوية في مجالس إدارات أكثر من خمس شركات مساهمة مدرجة.

تكوين مجلس الإدارة وتصنيف العضوية:

يتكون مجلس إدارة الشركة من تسعه أعضاء طبقاً للنظام الأساس للشركة، وقد عينت الجمعية العامة غير العادية الرابعة عشر المنعقدة في تاريخ ٢٣/١٠/٢٠١٩م تسعه أعضاء مجلس الإدارة لمدة ثلاث سنوات ميلادية بدأت من ٢٧/١٠/٢٠١٩م، ولم يطرأ خالل العام ٢٠٢١م أي تغيير على أعضاء المجلس منذ انتخابهم، ووفقاً لذلك فإن المجلس يتكون من ثمانية أعضاء غير تنفيذيين منهم ثلاثة أعضاء مستقلين إضافة إلى عضو تنفيذي.

ويبيّن الجدول أدناه تكوين المجلس وتصنيف العضوية للعام ٢٠٢١م:

تصنيف العضوية	المنصب في المجلس	اسم عضو المجلس
غير تنفيذي	رئيس مجلس الإدارة	عبد الله صالح كامل
غير تنفيذي	نائب رئيس مجلس الإدارة	عبد العزيز محمد عبد يهاني
غير تنفيذي	عضو مجلس الإدارة	حسين علي شبكيشي
غير تنفيذي	عضو مجلس الإدارة	سليمان إبراهيم الحديبي
تنفيذي	العضو المنتدب لمجلس الإدارة	عبد الله إبراهيم الهويش
مستقل	عضو مجلس الإدارة	منصور عبدالعزيز البصيلي
مستقل	عضو مجلس الإدارة	عمر عبدالله جفرى
مستقل	عضو مجلس الإدارة	فيصل محمد شاكر
غير تنفيذي	عضو مجلس الإدارة	عمرو محمد كامل

اجتماعات مجلس الإدارة وسجل حضور الأعضاء خلال العام ٢٠٢١م:

عقد مجلس إدارة الشركة أربعة اجتماعات خلال العام المالي ٢٠٢١م، كما أن مجلس الإدارة أصدر عدداً من قرارات التمرين في الفترات بين مواعيد اجتماعاته خلال العام ٢٠٢١م وذلك وفق احتياجات ومتطلبات الشركة، وخاصة قرارات اعتماد القوائم المالية الريعية والسنوية وذلك بعد دراسة لجنة المراجعة لها ورفع توصياتها للمجلس، وكان سجل اجتماعات المجلس خلال العام ٢٠٢١م على النحو التالي:

الحضور/عدد الاجتماعات	سجل حضور اجتماعات المجلس ٢٠٢١م					مواعيد الاجتماعات	اسم عضو المجلس
	الاجتماع الرابع ٢٠٢١/١٢/٢٩	الاجتماع الثالث ٢٠٢١/١١/٧	الاجتماع الثاني ٢٠٢١/٠٨/١٥	الاجتماع الأول ٢٠٢١/٠٣/٢٨			
٤/٣	✓	✗	✓	✓	✓	عبد الله صالح كامل	
٤/٤	✓	✓	✓	✓	✓	عبد العزيز محمد عبد يهاني	
٤/٤	✓	✓	✓	✓	✓	حسين علي شبكيشي	
٤/٤	✓	✓	✓	✓	✓	سليمان إبراهيم الحديبي	
٤/٤	✓	✓	✓	✓	✓	عبد الله إبراهيم الهويش	
٤/٤	✓	✓	✓	✓	✓	منصور عبدالعزيز البصيلي	
٤/٤	✓	✓	✓	✓	✓	عمر عبدالله جفرى	
٤/٤	✓	✓	✓	✓	✓	فيصل محمد شاكر	
٤/٤	✓	✓	✓	✓	✓	عمرو محمد كامل	

تاريخ آخر اجتماع للجمعية العامة في ٣٠/٠٥/٢٠٢١م

عدد اجتماعات المجلس وحضور أعضاء المجلس خلال دورة المجلس:

عقد مجلس الإدارة من تاريخ تعيينه من الجمعية العامة غير العادية الرابعة عشر المنعقدة في ٢٣/١٠/٢٠١٩م عدد (٩) اجتماعات حتى نهاية العام ٢٠٢١م، ويبيّن الجدول أدناه حضور أعضاء المجلس لاجتماعاته خلال الدورة الحالية:

نسبة الحضور	الحضور	عدد الاجتماعات	اسم عضو المجلس
			الدورة (١٥) لمجلس الإدارة بدأت من ٢٧/١٠/٢٠١٩م وتنتهي في ٢٦/١٠/٢٠٢٢م
%٨٩	٨	٩	عبد الله صالح كامل
%٨٩	٨	٩	عبد العزيز محمد عبد يهاني
%١٠٠	٩	٩	حسين علي شبشكشي
%١٠٠	٩	٩	سليمان إبراهيم الحديشي
%١٠٠	٩	٩	عبد الله إبراهيم الويش
%١٠٠	٩	٩	منصور عبد العزيز المصيلى
%٨٩	٨	٩	عمر عبدالله جفرى
%١٠٠	٩	٩	فيصل محمد شاكر
%١٠٠	٩	٩	عمرو محمد كامل

لجان الشركة الرئيسة:

ضمن إطار قواعد حوكمة الشركة وبناءً على ما تستدعيه احتياجات وظروف وطبيعة أعمال الشركة فإن مجلس الإدارة شكل ثلاثة لجان رئيسية بهدف مساعدة المجلس في تأدية مهامه ومسؤولياته وتصريف أعماله بشكل فعال ورفع مستوى الإشراف والرقابة وضوابط اتخاذ القرارات في الشركة، وهذه اللجان هي لجنة المراجعة، ولجنة المكافآت والترشيحات، ولجنة الاستثمار والتمويل، ويشرف مجلس الإدارة على أعمالها وتقوم اللجان بعرض نتائج أعمالها وتوصياتها على المجلس بصفة دورية، وتتلخص اختصاصات اللجان ومهامها وتكوينها ورؤسائها وأعضائها وعدد اجتماعاتها وتاريخ انعقادها وبيانات الحضور للأعضاء لكل اجتماع خلال العام ٢٠٢١م على النحو التالي:

▪ لجنة المراجعة:

اعتمدت الجمعية العامة (٤٦) المنعقدة في ٢٠١٧/١٢/٣١م لائحة عمل لجنة المراجعة المتضمنة تشكيل اللجنة ومهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها بما يتوافق مع لائحة حوكمة الشركات، وتحتفل لجنة المراجعة بمراقبة أعمال الشركة والتحقق من سلامتها ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية فيها، وتشمل مهام اللجنة بصفة خاصة المبين أدناه، إلى جانب أي مهام ومسؤوليات أخرى يوكلها لها مجلس الإدارة:

أولاً: التقارير المالية:

- دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية للشركة قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء رأيها والتوصية في شأنها؛ لضمان نزاهتها وعدلتها وشفافيتها.
- إبداء الرأي الفني – بناءً على طلب مجلس الإدارة – فيما إذا كان تقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية للشركة عادلة ومتوازنة ومفهومة وتتضمن المعلومات التي تتيح للمساهمين والمستثمرين تقييم المركز المالي للشركة وأدائها ونموذج عملها واستراتيجيتها.
- دراسة أي مسائل مهمة أو غير مألوفة تتضمنها التقارير المالية.
- البحث بدقة في أي مسائل يثيرها المدير المالي للشركة أو من يتولى مهامه أو مسؤول الالتزام في الشركة أو مراجع الحسابات.
- التحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية.
- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.

ثانياً: المراجعة الداخلية:

- دراسة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية المالية وإدارة المخاطر في الشركة.
- دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.

٣. الرقابة والإشراف على أداء وأنشطة المراجع الداخلي أو (إدارة المراجعة الداخلية في الشركة – إن وجدت –)؛ للتحقق من توافر الموارد الالزمة وفعاليتها في أداء الأعمال والمهام المنوطة بها. وإذا لم يكن للشركة مراجع داخلي، فعلى اللجنة تقديم توصيتها إلى المجلس بشأن مدى الحاجة إلى تعيينه.
٤. التوصية لمجلس الإدارة بتعيين مدير وحدة أو إدارة المراجعة الداخلية أو المراجع الداخلي واقتراح مكافأته.
٥. تجتمع اللجنة بصفة دورية مع المراجع الداخلي للشركة مرتين على الأقل في السنة.

ثالثاً: مراجع الحسابات:

١. التوصية لمجلس الإدارة بترشيح مراجع حسابات الشركة وعزلهم وتحديد أتعابهم وتقييم أدائهم، بعد التتحقق من استقلالهم ومراجعة نطاق عملهم وشروط التعاقد معهم.
٢. التتحقق من استقلال مراجع حسابات الشركة وموضوعيته وعدالتها، ومدى فعالية أعمال المراجعة، مع الأخذ في الاعتبار القواعد والمعايير ذات الصلة.
٣. مراجعة خطة مراجع حسابات الشركة وأعماله، والتحقق من عدم تقديمها أعمالاً فنية أو إدارية تخرج عن نطاق أعمال المراجعة، وإبداء مopianاتها حيال ذلك.
٤. الإجابة عن استفسارات مراجع حسابات الشركة.
٥. دراسة تقرير مراجع حسابات وملاحظاته على القوائم المالية ومتابعة ما أُتخذ بشأنها.
٦. تجتمع اللجنة بصفة دورية مع مراجع حسابات الشركة مرتين على الأقل في السنة.

رابعاً: ضمان الالتزام:

١. مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية والتحقق من اتخاذ الشركة الإجراءات الالزمة بشأنها.
٢. التتحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة.
٣. مراجعة العقود والمعاملات المقترن أن تجريها الشركة مع الأطراف ذوي العلاقة، وتقدم مopianاتها حيال ذلك إلى مجلس الإدارة.
٤. رفع ما تراه من مسائل ترى ضرورة اتخاذ إجراء بشأنها إلى مجلس الإدارة، وإبداء توصياتها بالإجراءات التي يتعين اتخاذها.

وتشكلت اللجنة بقرار من الجمعية العامة غير العادية الرابعة عشر للشركة المنعقدة في ٢٣/١٠/٢٠١٩ مدة ثلاثة سنوات تبدأ من بداية دورة مجلس الإدارة في ٢٧/١٠/٢٠١٩ م وهي مكونة من ثلاثة أعضاء من غير أعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين وهم المهندس سليمان إبراهيم الحديشي رئيساً للجنة وهو عضو غير تنفيذي في مجلس الإدارة، وعضوية الدكتور عمر عبدالله جفري وهو عضو مستقل في مجلس الإدارة، والاستاذ ناصر سهاج الشيباني وهو عضو خارجي مستقل متخصص في الشؤون المالية والمحاسبية. وفيما يلي جدول يبين رئيس وأعضاء اللجنة وعدد اجتماعاتها وتاريخ انعقادها وبيانات الحضور للأعضاء لكل اجتماع خلال العام ٢٠٢١م على النحو التالي:

مارست اللجنة مهامها من خلال عقد (٦) اجتماعات خلال العام ٢٠٢١م							طبيعة العضوية	الاسم
الاجتماع السادس ٢٠٢١/١١/٠٣	الاجتماع الخامس ٢٠٢١/٨/١١	الاجتماع الرابع ٢٠٢١/٥/٤	الاجتماع الثالث ٢٠٢١/٣/٢٠	الاجتماع الثاني ٢٠٢١/٣/٢٤	الاجتماع الأول ٢٠٢١/٣/١٤			
✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	رئيس	سليمان إبراهيم الحديشي
✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	عضو	عمر عبدالله جفري
✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	عضو ♦	ناصر سهاج الشيباني

♦ عضو خارجي مستقل متخصص في الشؤون المالية والمحاسبة.

لجنة المكافآت والترشيحات:

تماشياً مع لائحة حوكمة الشركات فقد قرر مجلس الإدارة دمج لجنتي المكافآت والترشيحات في لجنة واحدة تحت مسمى لجنة المكافآت والترشيحات وتتولى جميع الاختصاصات والمهام لجنتي المكافآت

والترشيحات الواردة في لائحة حوكمة الشركات، وعليه فقد اعتمدت الجمعية العامة (٤٦) المنعقدة في ٢٠١٧/١٢/٣١ لائحة عمل لجنة المكافآت والترشيحات المتضمنة تشكيل اللجنة ومهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها بما يتواافق مع لائحة حوكمة الشركات، وتختص لجنة المكافآت والترشيحات بالمهام المرتبطة بمكافآت أعضاء المجلس واللجان المنبثقة منه ومكافآت الإدارة التنفيذية والترشيحات لعضوية المجلس والإدارة التنفيذية على النحو المبين أدناه، إلى جانب أي مهام ومسؤوليات أخرى يوكلها لها مجلس الإدارة:

أولاً: فيما يخص المكافآت في الشركة:

١. إعداد سياسة واضحة للمكافآت ورفعها إلى مجلس الإدارة للنظر فيها تمهدًا لاعتمادها من الجمعية العامة للشركة، على أن تشمل هذه السياسة:
 - أ. مكافآت أعضاء مجلس الإدارة.
 - ب. مكافآت اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة.
 - ج. مكافآت الإدارة التنفيذية.
- على أن يراعى في تلك السياسة اتباع معايير مرتبطة بالأداء والافصاح عنها، والتحقق من تنفيذها.
٢. توضيح العلاقة بين المكافآت المنوحة وسياسة المكافآت المعمول بها، وبيان أي انحراف جوهري عن هذه السياسة.
٣. المراجعة الدورية لسياسة المكافآت، وتقييم مدى فعاليتها في تحقيق الأهداف المتواحة منها.
٤. التوصية لمجلس الإدارة وفقاً لسياسة المعتمدة من الجمعية بما يلي:
 - أ. مكافآت أعضاء مجلس الإدارة.
 - ب. مكافآت اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة.
 - ج. مكافآت كبار التنفيذيين.

ثانياً: فيما يخص الترشيحات لعضوية مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية:

- تكون اختصاصات اللجنة فيما يخص الترشيحات ما يلي:
١. اقتراح سياسات ومعايير واضحة للعضوية في مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.
 ٢. التوصية لمجلس الإدارة بترشيح أعضاء فيه وإعادة ترشيحيهم وفقاً لسياسات ومعايير المعتمدة، مع مراعاة عدم ترشيح أي شخص سبقت إدانته بجريمة مخلة بالأمانة.
 ٣. إعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة، وشغل وظائف الإدارة التنفيذية.
 ٤. تحديد الوقت الذي يتعين على العضو تخصيصه لأعمال مجلس الإدارة.
 ٥. المراجعة السنوية لاحتياجات اللازمة من المهارات أو الخبرات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة ووظائف الإدارة التنفيذية.
 ٦. مراجعة هيكل مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، وتقديم التوصيات التي يمكن إجراؤها.
 ٧. التحقق بشكل سنوي من استقلال الأعضاء المستقلين، وعدم وجود أي تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى.
 ٨. وضع وصف وظيفي للأعضاء التنفيذيين، والأعضاء غير التنفيذيين، والأعضاء المستقلين، وكبار التنفيذيين.
 ٩. وضع الإجراءات الخاصة في حال شغور مركز أحد أعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين.
 ١٠. تحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة، واقتراح الحلول لمعالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة.

وتشكلت لجنة المكافآت والترشيحات بقرار من مجلس الإدارة لمدة ثلاث سنوات تبدأ من بداية دورة مجلس الإدارة في ٢٠١٩/١٠/٢٧ وهي مكونة من ثلاثة أعضاء من غير أعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين وهم الأستاذ منصور عبدالعزيز البصيلي رئيساً للجنة وهو عضو مستقل في مجلس الإدارة، وعضوية الأستاذ حسين علي شبكي وأستاذ عمرو محمد كامل وهمما أعضاء غير تنفيذيين في مجلس الإدارة.

وفيمالي جدول يبين رئيس وأعضاء اللجنة وصفة وطبيعة العضوية وعدد اجتماعاتها وتاريخ انعقادها وبيانات الحضور للأعضاء لـ كل اجتماع خلال العام ٢٠٢١ على النحو التالي:

مارست اللجنة مهامها من خلال عقد (٢) اجتماعات خلال العام ٢٠٢١		طبيعة العضوية	الاسم
الاجتماع الثاني ٢٠٢١/١٠/٢٤	الاجتماع الأول ٢٠٢١/٠٩/١٧		
✓	✓	رئيس	منصور عبدالعزيز البصيلي
✓	✓	عضو	حسين علي شبكي
✓	✓	عضو	عمرو محمد كامل

▪ لجنة الاستثمار والتمويل:

اعتمد مجلس الإدارة في اجتماعه بتاريخ ٢٠٢٠/١١/٠٨ لائحة عمل لجنة الاستثمار والتمويل المتضمنة تشكيل اللجنة ومهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها، وذلك لعاونة مجلس الإدارة في أداء واجباته والقيام بمسؤولياته المتعلقة بالاختصاصات والمهام والمسؤوليات أدناه إلى جانب أي مهام ومسؤوليات أخرى يوكلها لها مجلس الإدارة.

اختصاصات لجنة الاستثمار والتمويل ومهامها ومسؤولياتها:

١. وضع الاستراتيجيات والسياسات الاستثمارية، ومراجعتها دوريًا، ورفع التوصيات بها إلى مجلس الإدارة.
٢. مباشرة الاعتمادات والاستثمارات حسب الصالحيات التي يفوضها مجلس الإدارة لـ لجنة.
٣. دراسة الفرص الاستثمارية الجديدة، ورفع التوصيات بها إلى مجلس الإدارة.
٤. دراسة أداء الاستثمارات والتقييم الدوري لها، ورفع التوصيات بشأنها إلى مجلس الإدارة.
٥. الإشراف والرقابة على تفـيـيدـ السـيـاسـاتـ والـاستـراتـيجـيـاتـ وـالمـارـيـعـاتـ الخـاصـةـ بـالـاستـثـمـارـ، وـرـفـعـ التـوصـيـاتـ بـهاـ إـلـىـ مجلـسـ الإـداـرـةـ.
٦. دراسة وتقـيـيمـ الفـرـصـ الـاستـثـمـارـيـةـ المقـترـحةـ منـ الإـداـرـةـ فيماـ يـعـلـقـ بـالـتـعـامـلـاتـ التـالـيـةـ، وـالتـوصـيـةـ بـشـأنـهاـ:
 - أ. الاندماج أو الاستحواذ على الشركات
 - ب. التخارج من أي من استثمارات الشركة أو بيعها أو نقل ملكيتها وغيرها من صور التصرف في الاستثمارات
 - ج. دراسة الفرص الاستثمارية الجديدة ورفع التوصيات بها إلى مجلس الإدارة
 - د. دراسة مصادر التمويل اللازمة لـ لـلاـسـتـثـمـارـاتـ الـمـخـلـفـةـ الـعـرـوـضـةـ عـلـىـ الشـرـكـةـ أوـ الشـرـكـةـ تـوـصـيـ بـهـاـ إـلـىـ مجلـسـ الإـداـرـةـ
٧. التأكـدـ مـنـ أـنـ الإـجـرـاءـاتـ الإـادـرـيـةـ وـالـمـالـيـةـ فـيـماـ يـخـتـصـ بـإـدـارـةـ استـثـمـارـاتـ الشـرـكـةـ مـتـماـشـيـاـ مـعـ المـتـطلـبـاتـ القـانـونـيـةـ وـالـضـوـابـطـ الإـادـرـيـةـ.
٨. اقتراح ودراسة ومراجعة هيكل التمويل المناسب للشركة، وتناسبه مع حجم الاستثمارات القائمة، والمقبلة عليها الشركة، وتقديم التوصيات بشأنها إلى مجلس الإدارة.
٩. اعتماد وعقد القروض، والتوكييلات، والتسهيلات المصرفية، والكمبيالات، في حدود ما تفـوـضـ بهـ منـ مجلـسـ إـداـرـةـ الشـرـكـةـ.
١٠. تعيين وتحديد نطاق وأتعاب مكاتب المشورة المالية، لمباشرة عمليات الاستحواذ، أو الاندماج، أو بيع الاستثمارات وما في حكم ذلك.
١١. يجوز للجنة، التوصية لمجلس الإدارة، بتفويض الإدارة التنفيذية في بعض مهامها وصلاحياتها.

١٢. إعداد التقارير الدورية والسنوية عن أعمال اللجنة، وتقرير الإفصاح السنوي، وتقديمها إلى مجلس الإدارة.

وتشكلت لجنة الاستثمار والتمويل بقرار من مجلس الإدارة لمدة ثلاثة سنوات تبدأ من بداية دورة مجلس الإدارة في ٢٧/١٠/٢٠١٩ وهي مكونة من أربعة أعضاء من أعضاء مجلس الإدارة وهم المهندس عبد العزيز محمد عبده يمانى رئيساً للجنة وهو عضو غير تنفيذى في مجلس الإدارة، وعضوية الأستاذ حسين علي شبكشى وهو عضو غير تنفيذى في مجلس الإدارة، وعضوية الأستاذ عبدالله إبراهيم الهويس وهو عضو تنفيذى في مجلس الإدارة، وعضوية الأستاذ فيصل محمد شاكر وهو عضو مستقل في مجلس الإدارة. وفيما يلى جدول يبين رئيس وأعضاء اللجنة وطبيعة العضوية وعدد اجتماعاتها وتاريخ انعقادها وبيانات الحضور للأعضاء لكل اجتماع خلال العام ٢٠٢١ على النحو التالي:

مارست اللجنة مهامها من خلال عقد (٦) اجتماعات خلال العام ٢٠٢١م							طبيعة العضوية	الاسم
الاجتماع السادس ٢٠٢١/١٢/١٣	الاجتماع الخامس ٢٠٢١/١٠/٢١	الاجتماع الرابع ٢٠٢١/٠٩/٢٧	الاجتماع الثالث ٢٠٢١/٠٨/٢٠	الاجتماع الثاني ٢٠٢١/٠٤/٢٦	الاجتماع الأول ٢٠٢١/٠٢/٢٨			
✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	رئيس	عبد العزيز محمد عبده يمانى
✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	عضو	حسين علي شبكشى
✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	عضو	عبد الله إبراهيم الهويس
✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	عضو	فيصل محمد شاكر

مصلحة أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين في أسهم الشركة وشركاتها التابعة:
المصلحة في أسهم الشركة:

يبين الجدول أدناه مصلحة أعضاء مجلس الإدارة في أسهم الشركة خلال العام المالي ٢٠٢١م، ولا توجد أي مصلحة لأقربائهم (الزوجات والأولاد القصر) في أسهم الشركة أو شركاتها التابعة، كما لا توجد مصلحة لأي من كبار التنفيذيين وأقربائهم في أسهم الشركة أو شركاتها التابعة ولا توجد أي أدوات دين للشركة أو لشركاتها التابعة.

اسم العضو الذي تعود له المصلحة	بداية العام	نهاية العام	صافي التغيير في عدد الأسهم	نسبة التغيير
	عدد الأسماء	أدوات الدين	أدوات الدين	عدد الأسماء
عبد الله صالح كامل ♦	٦٧,٩٠٣,٩٣٢	-	-	-
عبد العزيز محمد عبده يمانى	٢,٠٢٢	-	-	-
حسين علي شبكشى	١,٠٠٠	-	-	-
سليمان إبراهيم الحديثي	١,٠٠٠	-	-	-
عبد الله إبراهيم الهويس	١٠٠	-	-	-
منصور عبد العزيز البصيلي	١,٠٠٠	-	-	-
عمر عبدالله جفري	٥٠	-	-	-
فيصل محمد شاكر	٢٥٨	-	-	-
عمرو محمد كامل	١,٠٠٠	-	-	-

ملاحظة ♦ تم إضافة عدد ٦٧,٢٢٥,٤٣١ سهم المملوكة لشركة دله البركة القابضة لمصلحة الأستاذ عبد الله صالح كامل غير المباشرة لسيطرته الإدارية على شركة دله البركة القابضة إضافة إلى الاسهم التي يملکها مباشرة وعددها ٦٧٨,٥٠١ سهم.

المصلحة في أسهم شركات تابعة:
شركة حلواني إخوان:

يبين الجدول أدناه مصلحة بعض أعضاء مجلس الإدارة في أسهم شركة حلواني إخوان (مساهمة مدرجة) التابعة للشركة من خلال شركة عسير العربية للاستثمار الصناعي المحدودة المملوكة بالكامل للشركة خلال العام المالي ٢٠٢١م على النحو التالي:

نسبة التغيير	صافي التغيير	نهاية العام			بداية العام			اسم العضو الذي تعود له المصلحة
		أدوات الدين	عدد الأسهم	أدوات الدين	عدد الأسهم			
%١٢,٥	١٣٧	-	١,٢٣٧	-	١,١٠٠			عبدالله صالح كامل
%١٢,٥	١٣٧	-	١,٢٣٧	-	١,١٠٠			عبدالعزيز محمد عبده يهاني
%١٣٠	١٠٤	-	١١٢	-	٨			عبدالله إبراهيم المؤيش

شركة صناعات العيسى:

لا توجد أي مصلحة لأعضاء مجلس الإدارة في أسهم شركة صناعات العيسى المملوكة بنسبة ٣٨٪ للشركة خلال العام المالي ٢٠٢١م.

مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة والإدارة التنفيذية:

اعتمدت الجمعية العامة العادلة (٥٠) المنعقدة في ٢٠٢١/٠٥/٣٠ سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة والإدارة التنفيذية والتي تهدف إلى تحديد معايير واضحة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة وللجان المنبثقة من المجلس وكبار التنفيذيين في الشركة في ضوء متطلبات نظام الشركات وأنظمة ولوائح هيئة السوق المالية، كما تهدف السياسة إلى جذب افراد يتمتعون بقدر من الكفاءة والقدرة والموهبة من أجل العمل في مجلس الإدارة واللجان والإدارة التنفيذية من خلال تبني خطط وبرامج محفزة للمكافآت ومرتبطة بالأداء، مما يسهم في تحسين أداء الشركة وتحقيق مصالح مساهميها.

أولاً: مكافأة أعضاء مجلس الإدارة:

١. طبقاً للمادة (٢١) من النظام الأساس للشركة، تكون مكافأة أعضاء المجلس مبلغاً معيناً أو بدل حضور عن الجلسات، أو مزايا عينية، أو نسبة معينة من صافي الأرباح، ويجوز الجمع بين اثنين أو أكثر من هذه المزايا، وذلك بما يتوافق مع الأحكام الواردة في نظام الشركات، ولائحة حوكمة الشركات، والقواعد والمعايير التي تضعها هيئة السوق المالية في هذا الخصوص.
٢. إذا كانت المكافأة نسبة معينة من أرباح الشركة، فلا يجوز أن تزيد هذه النسبة على (١٠٪) من صافي الأرباح، وذلك بعد خصم الاحتياطيات التي قررتها الجمعية العامة تطبيقاً لأحكام نظام الشركات ونظام الشركة الأساس، وبعد توزيع ربح على المساهمين لا يقل عن (٥٪) من رأس مال الشركة المدفوع، على أن يكون استحقاق هذه المكافأة متناسبًا مع عدد الجلسات التي يحضرها العضو، وكل تقدير يخالف ذلك يكون باطلًا.
٣. تكون مكافأة رئيس مجلس الإدارة مبلغ وقدره ٣٥٠,٠٠٠ ريال سنويًا ومكافأة عضو مجلس الإدارة مبلغ وقدره ٢٥٠,٠٠٠ ريال سنويًا.
٤. يكون بدل الحضور ٣,٥٠٠ ريال لكل اجتماع من اجتماعات مجلس الإدارة.
٥. تغطي الشركة النفقات والمصاريف الفعلية المعقولة التي يتحملها عضو مجلس الإدارة لغرض تأدية عمله.
٦. وفي جميع الأحوال؛ لا يتجاوز مجموع ما يحصل عليه عضو مجلس الإدارة من مكافآت ومزايا مالية أو عينية نطاق الحد الأعلى للمكافأة المنصوص عليه في اللوائح والأنظمة ووفق الضوابط التي تضعها الجهة المختصة.
٧. يجب أن يشتمل تقرير المجلس إلى الجمعية العامة العادلة على بيان شامل لكل ما حصل عليه أعضاء المجلس خلال السنة المالية من مكافآت وبدل مصروفات وغير ذلك من المزايا. وأن يشتمل كذلك على بيان ما قبضه أعضاء المجلس بوصفهم عاملين أو إداريين أو ما قبضوه نظيرًا أعمال فنية أو إدارية أو استشارات. وأن يشتمل أيضًا على بيان بعدد جلسات المجلس وعدد الجلسات التي حضرها كل عضو من تاريخ آخر اجتماع للجمعية العامة.
٨. يجوز أن تكون مكافآت أعضاء مجلس الإدارة متفاوتة المقدار بحيث تعكس مدى خبرة العضو واحتياصاته والمهام المنوطة به واستقلاله وعدد الجلسات التي يحضرها وغيرها من الاعتبارات.
٩. يجب ألا تكون مكافأة أعضاء مجلس الإدارة المستقلين نسبة من الأرباح التي تحققها الشركة أو أن تكون مبنية بشكل مباشر أو غير مباشر على ربحية الشركة.

ويبين الجدول أدناه مكافآت وتعويضات أعضاء مجلس الإدارة المدفوعة خلال العام ٢٠٢١م:

بدل المصاريف	المجموع الكلي	مكافأة نهاية الخدمة	المكافآت المتقدمة							المكافآت الثابتة							أولاً: الأعضاء المستقلين:
			المجموع	الإسم المدونة	نحوه تحفيزية طويلة الأجل	نحوه تحفيزية قصيرة الأجل	مكافآت دورية	نسبة من الأرباح	المجموع	مكافأة رئيس مجلس أو الضابط المنصب أو أمين المسار الذي كان من الأعضاء	مكافأة الأعمال التالية والإدارية واللتزارية	مزاد عادي	مجموع بدل حضور جلسات اللجان	بدل حضور جلسات المجلس	مبلغ معين		
-	391,000	-	0	-	-	-	-	-	391,000	-	-	-	7,000	14,000	370,000	منصور عبدالعزيز البصيلي	
-	385,000	-	0	-	-	-	-	-	385,000	-	-	-	21,000	14,000	350,000	عمر عبدالله جفري	
-	385,000	-	0	-	-	-	-	-	385,000	-	-	-	21,000	14,000	350,000	فيصل محمد شاكر	
0	1,161,000	0	0	0	0	0	0	0	1,161,000	0	0	0	49,000	42,000	1,070,000	المجموع	
ثانياً: الأعضاء غير التنفيذيين:																	
-	360,500	-	0	-	-	-	-	-	360,500	-	-	-	-	10,500	350,000	عبدالله صالح كامل	
-	405,000	-	0	-	-	-	-	-	405,000	-	-	-	21,000	14,000	370,000	عبدالعزيز محمد عبده يمانى	
30,000	1,192,000	-	0	-	-	-	-	-	1,192,000	-	700,000	-	28,000	14,000	450,000	حسين علي شبكيشى	
-	405,000	-	0	-	-	-	-	-	405,000	-	-	-	21,000	14,000	370,000	سليمان إبراهيم الحديشي	
-	371,000	-	0	-	-	-	-	-	371,000	-	-	-	7,000	14,000	350,000	عمرو محمد كامل	
30,000	2,733,500	0	0	0	0	0	0	0	2,733,500	0	700,000	0	77,000	66,500	1,890,000	المجموع	
ثالثاً: الأعضاء التنفيذيين:																	
-	385,000	-	0	-	-	-	-	-	385,000	-	-	-	21,000	14,000	350,000	عبدالله إبراهيم البويش	
0	385,000	0	0	0	0	0	0	0	385,000	0	0	0	21,000	14,000	350,000	المجموع	
30,000	4,279,500	0	0	0	0	0	0	0	4,279,500	0	700,000	0	147,000	122,500	3,310,000	المجموع الكلي	

❖ بناءً على سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة والإدارة التنفيذية المعتمدة من الجمعية العامة العادية (٥٠) المنعقدة في ٢٠٢١/٠٥/٣٠ فقد تم صرف مكافأة لرئيس مجلس الإدارة بمبلغ وقدره ٣٥٠,٠٠٠ ريال، وصرف مكافأة لكل عضو مجلس الإدارة بمبلغ وقدره ٢٥٠,٠٠٠ ريال عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ بمبلغ إجمالي قدره ٢,٣٥٠,٠٠٠ ريال.

❖ كما وافقت الجمعية العامة العادية الخمسون المنعقدة في ٢٠٢١/٠٥/٣٠ على صرف مبلغ ١,٨٠٠,٠٠٠ ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ ومتم صرفها خلال العام ٢١ على النحو التالي:

اسم عضو مجلس الإدارة	مبلغ المكافأة عن العام ٢٠٢٠م
عبدالله صالح كامل	٢٠٠,٠٠٠ ريال
عبدالعزيز محمد عبده يمانى	٢٠٠,٠٠٠ ريال
حسين علي شبكيشى	٢٠٠,٠٠٠ ريال
سليمان إبراهيم الحديشي	٢٠٠,٠٠٠ ريال
عبدالله إبراهيم البويش	٢٠٠,٠٠٠ ريال
منصور عبدالعزيز البصيلي	٢٠٠,٠٠٠ ريال
عمر عبدالله جفري	٢٠٠,٠٠٠ ريال
فيصل محمد شاكر	٢٠٠,٠٠٠ ريال
عمرو محمد كامل	٢٠٠,٠٠٠ ريال

ثانياً: مكافأة أعضاء اللجان:

اشتملت لائحة عمل لجنة المكافآت والترشيحات والتي تم اعتمادها من الجمعية العامة، ولائحة عمل لجنة الاستثمار والتمويل المعتمدة من مجلس الإدارة على المكافآت الخاصة بأعضائها وهي مكافأة سنوية قدرها ١٢٠,٠٠٠ ريال (مائة وعشرون ألف) لرئيس اللجنة و١٠٠,٠٠٠ ريال (مائة ألف)

لكل عضو من الأعضاء الآخرين على أن يكون استحقاق هذه المكافأة متناسبًا مع عدد الاجتماعات التي يحضرها العضو خلال السنة.

ويبيّن الجدول أدناه مكافآت وتعويضات أعضاء اللجان المدفوعة خلال العام ٢٠٢١:

المجموع	بدل حضور الجلسات	المكافآت الثابتة (عدا بدل حضور الجلسات)	
أعضاء لجنة المراجعة:			
141,000	21,000	120,000	سليمان إبراهيم الحديبي
121,000	21,000	100,000	عمر عبدالله جفري
121,000	21,000	100,000	ناصر سهاج الشيباني
383,000	63,000	320,000	المجموع
أعضاء لجنة المكافآت والترشيحات:			
127,000	7,000	120,000	منصور عبدالعزيز البصيلي
107,000	7,000	100,000	حسين علي شبكيشي
107,000	7,000	100,000	عمرو محمد كامل
341,000	21,000	320,000	المجموع
أعضاء لجنة الاستثمار والتمويل:			
141,000	21,000	120,000	عبدالعزيز محمد عبده يمانى
121,000	21,000	100,000	حسين علي شبكيشي
121,000	21,000	100,000	عبدالله إبراهيم الهويش
121,000	21,000	100,000	فيصل محمد شاكر
504,000	84,000	420,000	المجموع

ثالثاً: مكافأة الإدارية التنفيذية:

- يحدد مجلس الإدارة بناءً على توصية لجنة المكافآت والترشيحات مكافأة كبار التنفيذيين وتشمل ما يلي:
١. مبلغ ثابت يدفع بصورة راتب وبدلات، وتشمل البدلات بدل السكن وبدل المواصلات والتذاكر السنوية والتي تقتربها لجنة المكافآت والترشيحات ويعتمدتها مجلس الإدارة.
 ٢. مكافأة سنوية مرتبطة بمؤشرات الأداء وفقاً للتقدير السنوي الذي يتم بها الخصوص.
 ٣. يتم اعتماد خطط وسياسة وأنواع المكافآت للعاملين وكبار التنفيذيين من قبل مجلس الإدارة بناءً على توصية لجنة المكافآت والترشيحات.

ويجب على لجنة المكافآت والترشيحات الإشراف على تنفيذ سياسة المكافآت للموظفين وكبار التنفيذيين في ضوء الخطط والبرامج والوجهات العامة التي يقرها المجلس.

ويبيّن الجدول أدناه أعلى المكافآت والتعويضات لسبعة من كبار التنفيذيين المدفوعة خلال العام ٢٠٢١:

المجموع الكلي	مجموع مكافأة التنفيذيين عن الملايين	مقدار وحدات	مكافأة نهاية الخدمة	المكافآت المتغيرة						المكافآت الثابتة				المجموع الكلي
				المجموع	الأسم الممنوحة	نقط تحفيزية طويلة الأجل	نقط تحفيزية قصيرة الأجل	أداء	مكافأة درجة	المجموع	راتب ثابتة	بدل	دواء	
13,813,352	464,000	103,080	4,731,000	-	-	-	-	-	4,731,000	8,515,272	-	2,480,022	6,035,250	

ولا يوجد أي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجب أحد أعضاء مجلس إدارة الشركة أو أحد كبار التنفيذيين عن أي مكافآت.

الوسائل التي اعتمد عليها مجلس الإدارة في تقييم أدائه وأداء لحاته وأعضائه:

اعتمد مجلس الإدارة نموذج تقييم أداء عمل مجلس الإدارة بناءً على اقتراح لجنة المكافآت والترشيحات وتماشياً مع متطلبات لائحة حوكمة الشركات، وقد تم خلال العام تطوير النموذج المعتمد سابقاً ليكون

تقييم ذاتي يتم من خلاله تقييم العضو لنفسه بالإضافة إلى تقييمه لكل عضو من أعضاء المجلس على حده وذلك لغرض المساعدة في عملية تقييم فاعلية أعضاء المجلس، ويتضمن نموذج التقييم عناصر تتركز على حضور عضو مجلس الإدارة والمشاركة الفعالة في الاجتماعات، ودور ومسؤوليات العضو، إضافة إلى تقييم أمين سر المجلس ودوره ومسؤولياته.

كما اعتمد مجلس الإدارة نموذج تقييم أداء لعمل كل لجنة من اللجان التابعة له، وتم تصميم النموذج ليساهم في التحقق من أداء عمل اللجان وفق لائحة عملها المعتمدة والتي تنظم ضوابط وإجراءات عمل اللجنة، ومهامها، وقواعد اختيار أعضائها، وتشمل عناصر التحقق تشكيلاً للجنة واجتماعاتها، واحتياطات اللجنة ومهامها ومسؤولياتها.

وذلك لمعرفة نقاط الضعف والقوة في أداء المجلس واللجنة لتعزيز أماكن القوة والعمل على معالجة أوجه القصور.

الأعمال والعقود التي يكون لأي من أعضاء مجلس الإدارة أو لكتاب التنفيذيين مصلحة فيها:

قامت الشركة خلال العام ٢٠٢١ بمعاملة اعتيادية ولأحد أعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة فيها وتقع ضمن إطار النشاط العادي للشركة وبين نفس الشروط والأسس المتبعة مع الغير، وقد تم عرض المعاملة على مجلس الإدارة وإثبات تبليغ عضو المجلس ذو المصلحة لمجلس الإدارة وموافقته على ذلك دون اشتراك العضو ذو المصلحة على التصويت، وقد وافقت الجمعية العامة العادلة (٥٠) المنعقدة في ٢٠٢١/٠٥/٢٠ على الأعمال والعقود أدناه دون اشتراك العضو ذو المصلحة في التصويت على القرار وذلك وفق تبليغ رئيس المجلس والتقرير الخاص المقدم من مراجع الحسابات للجمعية العامة، والجدول أدناه يوضح المعاملة مع الطرف ذو العلاقة التي تم الموافقة عليها من الجمعية العامة:

شروط التعامل	مدة التعامل	مبلغ التعامل	طبيعة التعامل	اسم الطرف ذي المصلحة
عقد تقديم خدمات استشارية بدون شروط تفضيلية.	خلال العام ٢٠٢١ م	٧٠٠ ألف ريال	خدمات استشارية	حسين علي شبكي (عضو مجلس الإدارة لملكه) مكتب حسين علي شبكي للاستشارات الإدارية)

وتقر الشركة أنه باستثناء ما جاء أعلاه فإنه لا توجد أي أعمال أو عقود خلال العام ٢٠٢١ تكون الشركة طرفاً فيها وفيها أو كانت فيها مصلحة لأحد أعضاء مجلس الإدارة أو لكتاب التنفيذيين أو لأي شخص ذي علاقة بأي منهم.

المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة:

قامت بعض الشركات التابعة للشركة وفي سياق أعمالها التجارية الاعتيادية بمعاملات فيما بينها وأطراف ذوي علاقة بها ضمن إطار النشاط العادي لها وبين نفس الشروط والأسس وأسعار التعامل المتبعة مع الغير، ويبين الجدول أدناه ملخص بالمعاملات الهامة مع الأطراف ذات العلاقة كما في نهاية العام وفق الإيضاح (٢٠) من القوائم المالية لهذا العام:

المبالغ المستحقة من أطراف ذوي علاقة				
الرصيد	مبالغ المعاملة	طبيعة المعاملة	طبيعة العلاقة	الطرف ذو العلاقة
١,٩٠٧,٤٤٤	٦,٤٥٤,٧٩٠	معاملات مختلفة	جهات منتسبة	شركات تجارية أخرى
(٥١٢٣٦١)	-	-	-	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
١,٣٩٥,٠٨٣				الرصيد

المبالغ المستحقة لأطراف ذوي علاقة					الطرف ذو العلاقة
الرصيد	مبالغ المعاملة	طبيعة المعاملة	طبيعة العلاقة		
٧٩,٧٥٣	٧٣٨,١٢٨	شراء بضائع تامة الصناع	جهة منسبة مملوكة لأحد المساهمين الرئيسين		شركة دله التجارية
٢٤٩,٢٢٣	٣,١٩٦,٤٩٠	شراء مواد خام	جهة منسبة مملوكة لأحد المساهمين الرئيسين		شركة الإسماعيلية مصر للدواجن
٦٣٨,٦٧٦	١٥٤,٨٦٤	معاملات مختلفة	جهات منسبة		آخرون
٩٦٧,١٥٢					الرصيد

المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية:

تقوم جهة مستقلة بتنفيذ مهام المراجعة الداخلية وتقييم وفحص أنظمة الرقابة الداخلية وفاعليتها في الشركة وترفع تقاريرها إلى لجنة المراجعة بعد مناقشتها مع إدارة الشركة، وتقوم إدارة الشركة بعمل الإجراءات التصحيحية اللازمة للملاحظات الواردة في تقارير المراجعة الداخلية وملحوظات المحاسب القانوني أثناء عمليات الفحص والمراجعة ومتابعة استكمالها تعزيزاً لأنظمة الرقابة الداخلية، وتكون أعمال المراجعة الداخلية وفق خطة سنوية يتم مراجعتها دورياً، وتشمل مهام المراجعة الداخلية تقييم نظام الرقابة الداخلية وفاعلية إجراءاتها ووصيات تحسينها وتطويرها بإشراف لجنة المراجعة، ونتيجة للمراجعة السنوية لنظام الرقابة الداخلية وفاعلية إجراءاته تبيّنت ملاحظات احتيادية ضمن ممارسة الشركة لمهامها تستوجب إجراءات تصحيحية لها بهدف تحسين وتطوير أنظمة الرقابة، وعدم وجود ملاحظات ومخاطر جوهريّة مؤثرة، مع التوصية بالاستمرار في عمليات تطوير نظام الرقابة وإجراءات الضبط الداخلي والأنشطة المتعلقة بها من خلال العمل على التحسين المستمر لأنظمة اللوائح وإجراءات العمليات التنفيذية.

رأي لجنة المراجعة:

بناءً على متابعة اللجنة لمهامها وتقارير المراجع الداخلي والمتابعة مع المحاسب القانوني والإجراءات التصحيحية التي قامت بها الإدارة التنفيذية للشركة للتطوير والتحسين المستمر، وتأكدت الإدارة التنفيذية بعدم وجود ملاحظات جوهريّة عند إعداد القوائم المالية الموحدة السنوية للعام ٢٠٢١م والقوائم المالية الأولية لفترات الربعية خلال العام ٢٠٢١م والقيام بمعالجة جميع الملاحظات التي أبدتها المحاسب القانوني خلال أعمال المراجعة للعام ٢٠٢١م ولا توجد لديه أي تحفظات أو ملاحظات جوهريّة لم يتم معالجتها وعدم وجود ملاحظات جوهريّة لللجنة عند دراسة تلك القوائم وعدم وجود ملاحظات جوهريّة من مجلس الإدارة واعتمادها لتلك القوائم المالية، وتأكدت الإدارة عن نظام الرقابة الداخلية وفاعلية إجراءاته الموقع في ١٤/٠٣/٢٠٢٢م وقد تم فحص ومراجعة القوائم المالية من مراجع الحسابات المعتمد المستقل والذي له حق الاطلاع على كافة الدفاتر والسجلات ومحاضر مجلس الإدارة ولجانه ومحاضر الجمعية العامة للمساهمين، وكما لم يتم استلام أي ملاحظة جوهريّة من المحاسب القانوني على أنظمة الرقابة والضبط الداخلي ، وبناءً على تقرير الرقابة الداخلية السنوي عن تقييم فعالية تصميم نظام الرقابة الداخلية والمنهجية التي قام بها المراجع الداخلي وما توصل إليه من استنتاج أن تصميم نظام الرقابة الداخلية فعال وملائم وكافٍ مع العمل على التطوير والتحسين المستمر وإن اللجنة في ظل ما جاء أعلاه، ليس لديها ملاحظات جوهريّة على نظام الرقابة الداخلية في الشركة وترى أن نظام الرقابة الداخلية يؤكّد بدرجة معقوله أنه أحد أساس سليمية مع أهمية ان تقوم الإدارة التنفيذية بالاستمرار في تطوير وتحسين نظام الرقابة الداخلية وتطوير آلية الرقابة على عمليات وأنشطة الشركة.

اقرارات الشركة:

- أن سجلات الحسابات أُعدَت بالشكل الصحيح.
- أن نظام الرقابة الداخلية أُعدَّ على أساس سليم وُفذ بفاعلية.
- أنه لا يوجد أي شك يذكر في قدرة الشركة على مواصلة نشاطها.
- أن النظام المالي يعكس سلامـة البيانات والتقارير المالية وأنظمتها.

ما طُبِّقَ من أحكام لائحة حوكمة الشركات وما لم يطبّق وأسباب ذلك:

تقوم الشركة بالعمل على تطبيق لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية من خلال منظومة مبادئ وقواعد حوكمة الشركة والنظام الأساسي والأنظمة واللوائح النظمية ذات العلاقة بطبيعة أعمال الشركة ونشاطاتها، ولوائح إجراءات العمل الداخلية، واللوائح والسياسات والإجراءات المرتبطة بمجلس الإدارة ولجان المجلس.

كما اعتمد مجلس الإدارة قواعد حوكمة الشركة مسترشدةً بلائحة حوكمة الشركات في المملكة العربية السعودية الصادرة من هيئة السوق المالية لتتوافق مع بودها وأهدافها بما لا يخالف الأحكام الإلزامية باستثناء بعض المواد:

أسباب عدم التطبيق	نص المادة / الفقرة	رقم الفقرة	رقم المادة
المادة استرشادية وتقوم إدارة الشركة بالنظر في مدى الحاجة للبرامج التدريبية الخاصة بكل بيار التنفيذيين.	التدريب (تدريب أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية)	-	(٣٩)
المادة استرشادية وأسند مجلس الإدارة اختصاصات لجنة إدارة المخاطر إلى لجنة المراجعة علمًا أن الشركة تقوم بمراجعة مستمرة لسياساتها المتعلقة بإدارة المخاطر وترفع تقريرًا بذلك لمجلس الإدارة بشكل سنوي.	تشكيل لجنة إدارة مخاطر اجتماعات لجنة إدارة المخاطر	-	(٧٠) (٧٢)
المادة استرشادية وتعتمد الشركة على المصادر الخارجية في أداء مهام الرقابة الداخلية والتي بدورها تقوم بعمل خطة المراجعة الداخلية وقدمن تقاريرها إلى لجنة المراجعة.	تكوين وحدة أو إدارة المراجعة الداخلية		(٧٦)
مادة استرشادية	تفصيل العاملين		(٨٥)
الفقرة استرشادية وتقوم الشركة بنشر أي معلومات وبيانات مطلوب الإفصاح عنها، وأي بيانات أو معلومات أخرى الأنظمة واللوائح التي يلزمها النظام	أن يتضمن الموقع الإلكتروني للشركة جميع المعلومات المطلوب الإفصاح عنها، وأي بيانات أو معلومات أخرى تنشر من خلال وسائل الإفصاح الأخرى	٣	(٨٩) سياسات الإفصاح واجراءاته
المادة استرشادية وأسند مجلس الإدارة اختصاصات لجنة الحكومة إلى لجنة المكافآت والترشيحات لتطوير قواعد الحكومة وتطبيقها وتعديلها عند الحاجة.	تشكيل لجنة حوكمة الشركات	-	(٩٥)

ولا توجد على الشركة أي عقوبة أو جزاء أو قيد احترازي مفروض من الهيئة أو من جهة إشرافيه أو تنظيمية أو قضائية أخرى.

الإجراءات التي اتخذها مجلس الإدارة لإحاطة أعضائه بمحترات المساهمين وملحوظاتهم حيال الشركة

وأدائها:

يكفل نظام الشركة الأساس للمساهمين جميع الحقوق المتعلقة بالسهم، وله الحق في الاستفسار وطلب المعلومة بما لا يضر بمصالح الشركة ولا يعارض نظام السوق المالية ولوائحه التنفيذية، كما تتلقى الشركة جميع اقتراحات وملحوظات مساهميها عن طريق البريد الإلكتروني، أو الاتصال الهاتفي ومن خلال اجتماع الجمعية العامة، ويتم إخطار مجلس الإدارة بملخص لهذه الاقتراحات أو الملحوظات إن وجدت.

اختيار المحاسب القانوني للشركة:

قررت الجمعية العامة العادي الخمسون التي عقدت بتاريخ ٢٠٢١/٠٥/٣٠ ترشيح اختيار السادة / شركة الدكتور محمد العمري وشركاه (BDO) من بين المكاتب المرشحة بناءً على توصية لجنة المراجعة لتكون مراجعاً لحسابات الشركة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والستي من العام المالي ٢٠٢١م وللربع الأول من العام المالي ٢٠٢٢م.

وسوف يعرض على الجمعية العامة العادية في موعد انعقادها خلال العام ٢٠٢٢ م توصية لجنة المراجعة بترشيح مراجعاً لحسابات الشركة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والستي من العام المالي ٢٠٢٢ م وللربع الأول من العام المالي ٢٠٢٣ م، وللجمعية العامة الموافقة على التوصية أو تعين مراجعاً آخر أو أكثر.

معايير المحاسبة المطبقة في الشركة:

تم إعداد القوائم المالية الموحدة للمجموعة والقوائم المالية المستقلة للشركات التابعة في المجموعة بما يتفق مع المعايير الدولية لإعداد التقرير المالي والإرشادات الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، وتم تدقيق جميع هذه القوائم المالية وفقاً لمعايير التدقيق الدولي، وأصدر مراجع الحسابات رأي غير متحفظ بشأن كل منها مع الإشارة إلى الامتثال التام للمعايير الدولية لإعداد التقرير المالي.

الجمعيات العامة للمساهمين خلال العام ٢٠٢١:

عقدت الشركة خلال العام ٢٠٢١ م جمعية عامة واحدة على النحو التالي:

١. الجمعية العامة العادية (٥٠) المنعقدة في ٣٠/٥/٢٠٢١:

وهي الجمعية التي تم فيها الموافقة على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي ٢٠٢٠، والموافقة على القوائم المالية عن العام المالي ٢٠٢٠، والموافقة على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي ٢٠٢٠، والموافقة على صرف مبلغ ١,٨٠٠,٠٠٠ ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي ٢٠٢٠، والموافقة على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة من مسؤوليتهم عن إدارة الشركة خلال العام المالي ٢٠٢٠، والموافقة على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومكتب حسين علي شبكيشي للاستشارات الإدارية والتي لعضو مجلس الإدارة حسين علي شبكيشي مصلحة مباشرة فيها، وهي عبارة عن خدمات استشارية بدون شروط تفضيلية خلال العام ٢٠٢١ م بـ٧٠٠ ألف ريال، والموافقة على تعديل سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة والإدارة التنفيذية، والموافقة على تعين السادة شركة الدكتور محمد العمري وشركاه BDO مراجعاً لحسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والستي من العام المالي ٢٠٢١ م، وللربع الأول من العام المالي ٢٠٢٢ م، وتحديد أتعابه.

أسماء أعضاء مجلس الإدارة الحاضرين للجمعيات العامة خلال العام ٢٠٢١:

م	اسم عضو مجلس الإدارة	سجل الحضور
١	عبد الله صالح كامل	✗
٢	عبد العزيز محمد عبده يمانى	✓
٣	حسين علي شبكيشي	✓
٤	سليمان إبراهيم الحديثي	✓
٥	عبد الله إبراهيم الهويش	✓
٦	منصور عبدالعزيز البصيلي	✓
٧	عمر عبدالله جفرى	✓
٨	فيصل محمد شاكر	✓
٩	عمرو محمد كامل	✓

عدد طلبات الشركة لسجل المساهمين وتاريخ تلك الطلبات وأسبابها:

أسباب الطلب	تاريخ الطلب	طلبات الشركة لسجل المساهمين
إجراءات الشركة	٢٠٢١/٠٣/٣١ م	١
حضور الجمعية العامة العادية (٥٠)	٢٠٢١/٠٥/٣٠ م	٢
إجراءات الشركة	٢٠٢١/٠٦/٣٠ م	٣
إجراءات الشركة	٢٠٢١/٠٩/٣٠ م	٤

المساهمات الاجتماعية للشركة:

قامت الشركة بوضع برامج تدريبية للطلاب حديثي التخرج من الجامعات بالإضافة إلى استقطاب الكفاءات الوطنية من خلال البرامج الخاصة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية.

شكر وتقدير مجلس الإدارة:

يتقدم رئيس وأعضاء مجلس الإدارة بالشكر والتقدير إلى جميع مساهمي الشركة وعملاؤها ومورديها ومستشاريها على جهودهم وتعاونهم، ويعرب المجلس عن تقديره لموظفي الشركة وشركاتها التابعة، وجميع الجهات التي تربطها بها علاقة عمل على الجهود التيبذلوها والتعاون البناء مع الشركة خلال العام المالي ٢٠٢١م، ويتططلع المجلس النهوض بأداء الشركة خلال العام القادم والأعوام المقبلة بما يحقق تطلعات مساهميها إن شاء الله.

والله الموفق ””

مجلس الإدارة