

تقدير مجلس الإدارة السنوي للعام المالي 2023م





صاحب السمو الملكي
الأمير محمد بن سلمان بن عبدالعزيز آل سعود
ولي العهد ورئيس مجلس الوزراء



خادم الحرمين الشريفين
الملك سلمان بن عبدالعزيز آل سعود

الفهرس:

الصفحة	البيان
1	عرض عام عن الشركة.
2	الوضع العام للشركة خلال العام المالي 2023م.
3	الرؤية ورسالة الشركة واستراتيجية العمل.
8	التحليل الجغرافي لجمالي الإيرادات الموحدة.
9	الخطط والقرارات والتوجهات المستقبلية.
12	عوامل المخاطرة التي تواجه الشركة والمخاطر المحتملة.
13	المركز المالي الموحد للشركة.
17	نتائج الأعمال الموحدة للشركة.
18	الشركاتات التابعة.
19	الأسهم الصادرة لكل شركة تابعة.
20	القروض على الشركة وإجمالي المديونية مع شركاتها التابعة.
23	قيمة المدفوعات النظامية المستحقة.
25	سياسة الشركة في توزيع الأرباح.
27	المصلحة في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت.
28	أسماء أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان والإدارة التنفيذية ووظائفهم الحالية والسابقة ومؤهلاتهم وخبراتهم.
32	عضوية أعضاء مجلس الإدارة داخل المملكة وخارجها الحالية والسابقة.
36	تكوين مجلس الإدارة وتصنيف العضوية.
37	اجتماعات مجلس الإدارة وسجل حضور الأعضاء خلال العام 2023م.
39	لجان الشركة الرئيسية.
44	مصلحة أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين في أسهم الشركة وشركائها التابعة.
46	مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة والإدارة التنفيذية.
49	الوسائل التي اعتمد عليها مجلس الإدارة في تقييم أدائه وأداء لجاته وأعضائه.
49	الأعمال والعقود التي يكون لأي من أعضاء مجلس الإدارة أو لكبار التنفيذيين مصلحة فيها.
49	الأعمال المنافسة للشركة أو لأي من فروع النشاط الذي تزاوله والتي يزاولها أو كان يزاولها أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة.
49	المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة.
50	المراجعة السنوية لفعالية إجراءات الرقابة الداخلية.
50	إفادات الشركة.
50	ماطيق من أحكام لائحة حوكمة الشركات ومالم يطبق وأسباب ذلك
51	الإجراءات التي اتخذها مجلس الإدارة لإحاطة أعضائه بمقترنات المساهمين وملحوظاتهم حيال الشركة وأدائها.
51	اختيار المحاسب القانوني للشركة.
52	معايير المحاسبة المطبقة في الشركة.
52	الجمعيات العامة للمساهمين خلال العام 2023م.
53	عدد طلبات الشركة لسجل المساهمين وتاريخ تلك الطلبات وأسبابها.
53	المساهمات الاجتماعية للشركة.

السادة / مساهمي شركة سناد القابضة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

المحترمين

يسر مجلس إدارة شركة سناد القابضة "الشركة" أن يقدم لكم تقرير مجلس الإدارة السنوي للعام 2023م، ويستعرض التقرير السنوي للمجلس الوضع العام للشركة والأداء المالي خلال السنة المالية، كما يستعرض التقرير التوجهات المستقبلية للشركة، واستراتيجياتها الرئيسية، والعوامل المؤثرة على عملياتها.

مجلس الإدارة

عرض عام عن الشركة:

شركة س Nad القابضة شركة مساهمة سعودية، مدرجة في السوق المالية في المملكة العربية السعودية تحت الرمز 4080 ضمن قطاع إنتاج الأغذية.

تأسست الشركة بموجب المرسوم الملكي رقم م/78 وتاريخ 1395/11/11هـ الموافق 1975/11/07م، وباحت الشركه  أعمالها بعد إعلان تأسيسها وصدر سجلها التجاري تحت رقم 5850000276 وتاريخ 15/01/1397هـ الموافق 05/01/1977م، ويقع مقرها الرئيس في مدينة الرياض.

وتماشياً مع توجه الشركة الاستراتيجي أصدرت الجمعية العامة غير العادية موافقتها بتاريخ 09/01/2022م على نقل المركز الرئيس للشركة من مدينة أنها إلى مدينة الرياض وتم تعديل أسم الشركة من شركة عسير للتجارة والسياحة والصناعة والزراعة والعقارات وأعمال المقاولات لتصبح شركة س Nad القابضة وتم تعديل أغراض الشركة إلى أنشطة الشركات القابضة.

ولقد مرت الشركة منذ تأسيسها بمراحل تطور مختلفة تحولت طبيعة أعمالها من شركة تمارس عمليات وأنشطة متعددة إلى شركة استثمارية قابضة برأس مال 1,263,888,890 ريال سعودي، وبلغ عدد أسهمها الصادرة 126,388,889 سهماً بقيمةأسمية 10 ريالات للسهم الواحد مدفوعة بالكامل وذلك كما في نهاية العام 2023م، ولم يطرأ تغيير على ذلك مقارنة بالعام 2022م.

السنة المالية للشركة:

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

مراجع حسابات الشركة:

تولى مراجعة حسابات الشركة السادة الدكتور محمد العمري وشركاه BDO بناءً على قرار الجمعية العامة العادية الثالثة والخمسون المنعقدة في 28/05/2023م بتعيينهم مراجعاً لحسابات الشركة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2023م، والربع الأول من العام المالي 2024م.

المراجعة الداخلية:

تولى مهام المراجعة الداخلية وتقديم نظام الرقابة الداخلية للشركة خلال العام المالي 2023م السادة شركة بيكر تلي أم كي أم وشركاه محاسبون قانونيون.

المستشار الزكي:

يتولى أعمال الاستشارة الزكوية للشركة السادة / شركة ايرنسنست ويونغ وشركائهم (EY).

الوضع العام للشركة خلال العام المالي 2023م:

لقد واجهت الشركة خلال العام المالي 2023م ضعف في أداء شركاتها التابعة والتي كان لها انعكاس سلبي على نتائج الشركة خلال العام، حيث تكبدت خسائر بلغت 132.6 مليون ريال نتيجة الأداء السلبي لشركاتها التابعة المتمثلة في شركة حلوازي اخوان بصفة أساسية التي انعكست خسائرها على الشركة بمبلغ 54.4 مليون ريال، إضافة إلى الخسائر التي انعكست من شركة السعودية للأغذية البالغة 17.2 مليون ريال، كما أن شركتها التابعة التي أسستها الشركة خلال العام 2022م في قطاع الخدمات اللوجستية وهي شركة التوصيل السريعة وهي شركة مملوكة للشركة بالكامل تكبدت خلال العام المالي خسائر بلغت 20 مليون ريال كونها شركة ناشئة وهي في طور التأسيس والبناء، وفي مقابل ذلك فقد استمرت الشركة في تحقيق أرباح من استثماراتها بلغت 32 مليون ريال خلال العام المالي 2023م، بانخفاض عن العام السابق التي حققت أرباحاً من الاستثمارات بلغت 82 مليون ريال وذلك من جراء الأرباح التي نتجت من ارتفاع القيمة العادلة لاستثماراتها في صندوق جدوى لوبريف المشترك والتخارج منه خلال العام 2022م، إلى جانب تسجيل الشركة لخسائر ائتمانية متوقعة كما أن ارتفاع مصاريف التمويل كان له أثر سلبي على نتائج الشركة خلال هذا العام.

وفي المقابل فإن الشركة تعمل على تحسين أداءها وشركاتها التابعة من خلال الاستثمار في تنفيذ الإطار العام لاستراتيجيتها التي تتركز على تنوع استثماراتها وتحسين وتطوير أدائها التشغيلي بصفة عامة. ومن الجانب الآخر فإن الشركة تعمل على تنفيذ إعادة التوازن لمحفظتها الاستثمارية من خلال التوزيع النسبي لاستثماراتها في القطاعات الأساسية ومن المتوقع أن يكون انعكاس ذلك على أداء المحفظة إيجابياً، ومن الجدير بالذكر إن ذلك يواجه مجموعة من التحديات في هذا التوجه تتركز في التخارج من عدد من الاستثمارات التي لا تحقق عوائد إيجابية والدخول في استثمارات مجدهية جديدة خلال العامين القادمين بهدف التحول إلى ربحية بعون الله.

كما أن الشركة تعمل على تحسين تدفقاتها النقدية من جراء الإجراءات التصحيحية وإعادة التوازن الفعال لمحفظتها الاستثمارية، وبالتالي الدخول في فرص استثمارية مجدهية ضمن القطاعات الاستراتيجية الأساسية التي تتركز في قطاع المواد الأساسية الاستهلاكية والتي تدخل ضمنها الصناعات الغذائية، قطاع الخدمات الصحية، قطاع الخدمات التعليمية إلى جانب قطاع الخدمات اللوجستية التي قامت الشركة مؤخراً بتأسيس شركة متخصصة في التوصيل لهذا النشاط، وستحتاج الشركة إلى بعض الوقت لعملية إعادة توازن محفظتها الاستثمارية في هذه القطاعات وفق خطة عمل واضحة لها بدأت بتنفيذها منذ العام السابق.

وتضع الشركة نصب عينها على تعظيم مصالح مساهميها وأصحاب المصالح الآخرين من عاملين ودائنين وموردين وتمكين قدراتها لتقوم بدور فعال من خلال مسؤوليتها الاجتماعية. وقد تم تضمين هذا التقرير السنوي استراتيجية الشركة وتوجهاتها المستقبلية وتفاصيل عن عملياتها وأدائها خلال العام المالي 2023م والله الموفق.

الرؤية ورسالة الشركة واستراتيجية العمل:

نظرًا 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 عليه فقد قامت الشركة بوضع الخطة الاستراتيجية لها لتتمكن من التعامل مع التحديات القائمة للاستفادة من الفرص الممكنة وهو دور حيوي تأخذ صفة الاستمرارية بهدف التكيف مع بيئه الأعمال المتغيرة والخروج من الجمود.

التوجه الاستراتيجي:

تمارس الشركة عملها باعتبارها شركة استثمارية قابضة ذات توجه استراتيجي 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 تنفيذية ذوي كفاية وكفاءة، لذلك تمارس الشركة دورها بشكل استراتيجي من خلال تفعيل وتطوير منظومة الحكومة وتطبيق أفضل الممارسات في هذا الإطار. كما تعنى الشركة بالبحث عن إطلاق فرص استثمارية لها جدوى وتحقق استراتيجية التوزان الفعال لاستثماراتها من أجل أن تحقق المحفظة الاستثمارية نمو مستمر بما يحقق مصالح مساهميها.

كما أن الشركة تفهم احتياجات المساهمين في تنمية 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 تنمية المجتمع وازدهاره من خلال الاستثمار المسؤول والتنمية الاجتماعية والامتثال للجوانب الشرعية مع تيسير المشاركة في تملك الفرص الاستثمارية من خلال الشركات النوعية وسوق الأوراق المالية، ولذلك قمنا بصياغة رسالتنا ورؤيتنا وقيمتنا لتعكس توجهنا الذي بُنيت عليه الشركة منذ نشأتها.

الرسالة : نسعى لإعمار الأرض وازدهار مجتمعها بتبنية استثماراتٍ مستدامةٍ وتيسير المشاركة فيها.



الرؤية : الرؤاد في إطلاق وقيادة الفرص الاستثمارية القيمة.



القيم :



المثابة

الحيوية

النراة

الموثوقية

المبادرة

نَقُودُ المبادراتِ بِتَوْجِهٍ نَّسْعى بِأَعْلَى درَجَاتِ المسْتَوِيَّةِ نَمْثِلُ لِلأنْظَمَةِ وَالتشْريعَاتِ
بعِيدِ الْمَدِي وَنُمْكِنُ فَرِيقَنَا لِتحقيقِ طموحاتِ شُرَكَائِنَا لَتَوَلِّي زِمامِ الأمْورِ. وأَصْحَابُ المَصالِحِ بِأَفْضَلِ
مَارِسَاتِ الْجُودَةِ.
نَذَلَّ الصِّعَابَ، نَطَمَّحُ لِلنَّمْوِ
وَنُحَوِّلُ التَّحْدِيدَاتِ إِلَى نَجَاحَاتِ
الْابْكَارِ، وَنَتَطَوَّرُ بِاسْتِمْرَارٍ
لِمُسْتَقْبَلٍ وَاعِدٍ.

محاور الأداء المتوازن:

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

تعظيم قيمة حقوق الملكية من خلال تحقيق نمو مربع باستدامة وضبط تكلفة التشغيل.

بناء سمعة/علامة تجارية مميزة تستحوذ على ثقة المستثمرين لعوائد她的 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 الحكومة وإدارة المخاطر وتشجيعها للتعاون الاستراتيجي فيما بينها، بالتزامن مع خلق بيئة عمل منظمة وملزمة بالإجراءات والنظم والسياسات وتنسق بالشفافية والمرنة ومدعومة تقنياً لتحقيق الكفاءة والفعالية.

جذب الكفاءات الموهوبة لتكوين فريق عمل محترف وممكّن وحيوي، متسلّكًّا بهوية الشركة في إطار بيئة عمل جذابة وثقافة مؤسسية قائمة على القيم.

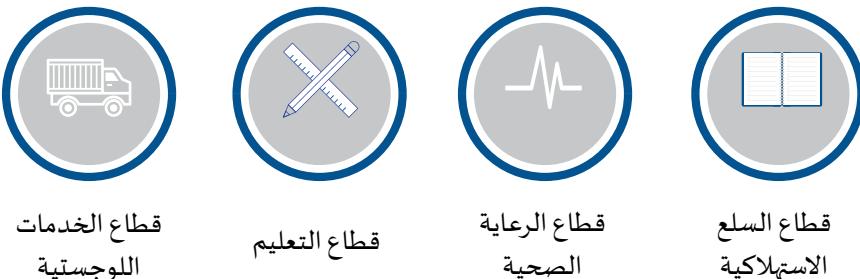
المبادرات الاستراتيجية:

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 أكملت الشركة العام 2023م أربع مبادرات ليصبح عدد المبادرات المكتملة منذ إطلاق الاستراتيجية 28 مبادرة، ومن أهم هذه المبادرات.



استراتيجية العمل:

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



كما عملت الشركة بعض التحديات والتعديلات لاستراتيجية الاستثمار لغرض تطوير وتحسين نشاط الاستثمار حيث قامت بوضع إطار عام مرحلٍ لعملية الدخول في الاستثمارات وفق معايير محددة بهدف أن يكون أكثر واقعية وديناميكية ويأخذ في الاعتبار وضع الشركة الناري الحالي وأداء الشركات التابعة والزميلة. سيمكن هذا التهج من أن تكون الشركة أكثر مرونة في الاستجابة للتغيرات السوقية وتحديد أفضل الفرص عبر مختلف القطاعات.

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

وتهدف هذه الاستراتيجية إلى تحقيق مزيج متوازن من المخاطر يؤدي إلى تنامي العوائد الاستثمارية لمساحتها خاصة أن الشركة تتمتع بمعنوية 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 مجده.

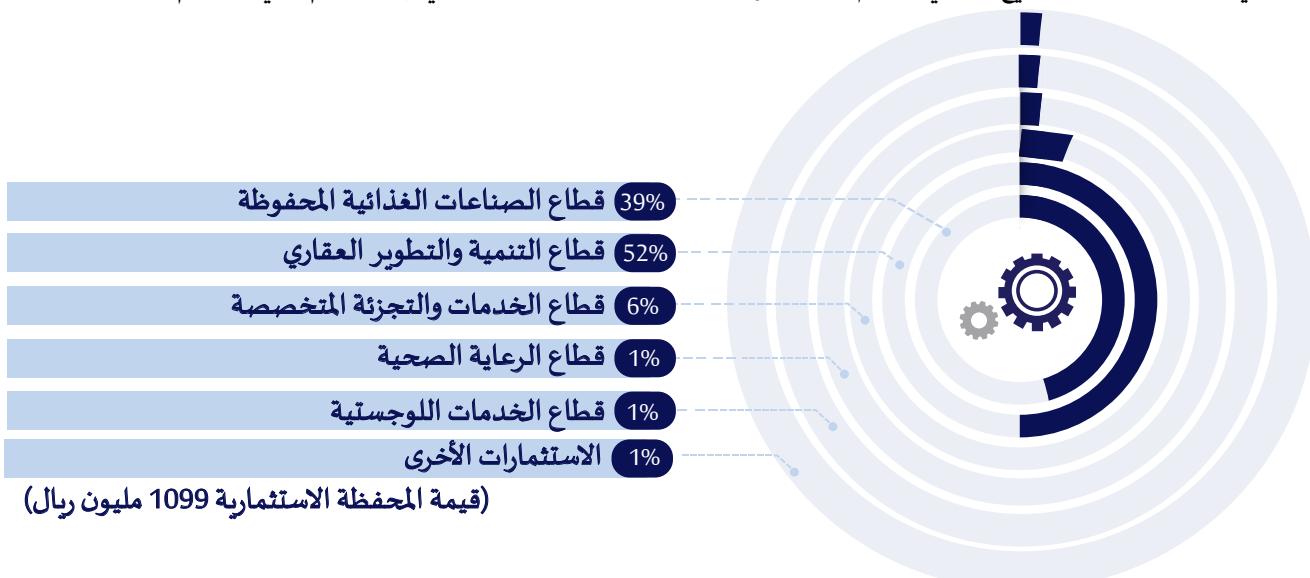
وهذه الاستراتيجية والمزايا التنافسية إلى جانب الخبرات المتراكمة لمجلس إدارة وإدارتها التنفيذية تعزز فرص الشركة وقدراتها المستقبلية لتحقيق نقلة نوعية وكمية في أدائها ونمو عائداتها وتفقدتها النقدية من خلال أداء الشركات التابعة والزميلة وايرادات الاستثمارات الأخرى الناتجة من عوائدها من توزيعات الأرباح والأرباح 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 متنوعة 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 بدالة 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.

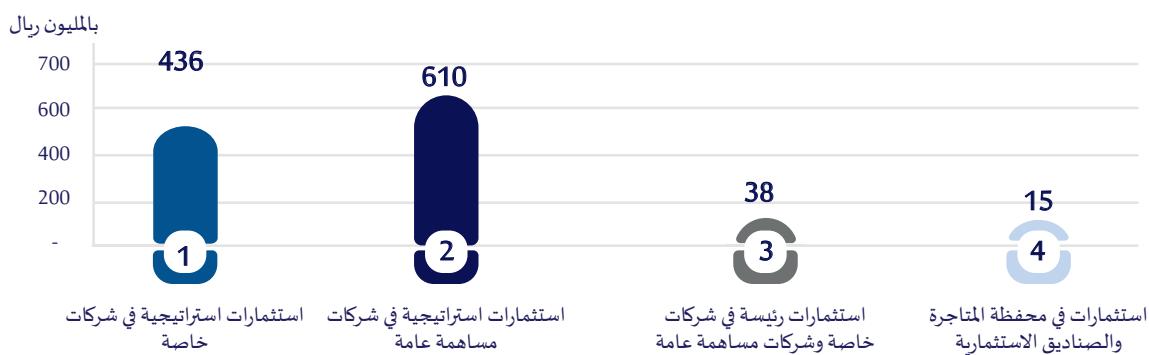
ويبيّن الشكل أدناه التوزيع النسبي لحجم الاستثمارات القائمة على القطاعات كما في نهاية العام المالي 2023م.



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

1. استثمارات استراتيجية في شركات خاصة.
2. استثمارات استراتيجية في شركات مساهمة عامة.
3. استثمارات رئيسة في شركات خاصة وشركات مساهمة عامة.
4. استثمارات في محفظة الأسهم المتداولة والصناديق الاستثمارية.

ويبيّن الشكل أدناه توزيع الاستثمارات حسب تصنيف الفئات الاستثمارية كما في نهاية العام المالي 2023م:



قطاعات الأعمال:

تمارس الشركة نشاطها خلال العام 2023م من خلال قطاعي أعمال رئيسة هما القطاع الاستثماري والقطاع الصناعي.



القطاع الاستثماري: تمارس الشركة نشاطها في القطاع الاستثماري من خلال مجموعة من الشركات ذات الغرض الخاص التي تملكها الشركة بالكامل، واستثماراتها المباشرة في الشركات الخاصة والشركات المساهمة العامة التي تتركز نشاطها في القطاعات القائمة للشركة وتقل ملكيتها فيها عن 50% من رؤوس أموالها، إضافة إلى استثماراتها في الأوراق المالية المتعددة في أسهم متداولة لشركات مدرجة في السوق السعودي والصناديق الاستثمارية، باستثناء استثماراتها الصناعية في الشركات الخاصة والشركات المساهمة العامة التي تسيطر عليها وتوحد قوائمها المالية معها والتي تندرج تحت القطاع الصناعي.



القطاع الصناعي: تمارس الشركة نشاطها في القطاع الصناعي من خلال استثماراتها في مجموعة من الشركات الخاصة والمساهمة العامة التابعة لها التي تملكها بنسبة 50% فأكثر وتوحد قوائمها المالية مع قوائم الشركة وفق المعايير الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، وتتركز نشاطها في هذا القطاع في مجال صناعة الأغذية المحفوظة.



ويوضح الجدول أدناه توزيع نشاطات الشركة على قطاعات الأعمال التي تشكل العمليات الرئيسية للشركة وتأثير كل قطاع على حجم أعمال الشركة ومساهمتها في النتائج خلال العام المالي 2023 م ومقارنتها بالعام 2022 م:

الإجمالي	القطاع الصناعي	القطاع الاستثماري	البيان (بالمليون ريال)	السنة
2544	1631	913	إجمالي الموجودات	
1461	1215	246	إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية غير المسيطرة	
1649	1613	36	صافي المبيعات وإيرادات الاستثمارات	
416	398	18	إجمالي الربح	
85	81	4	الاستهلاكات	
665	662	3	ممتلكات وألات ومعدات ومشروعات تحت التنفيذ	
27	26	1	مصرفوفات رأسمالية	
2939	1865	1074	إجمالي الموجودات	2023 م
1701	1345	356	إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية غير المسيطرة	
1840	1758	82	صافي المبيعات وإيرادات الاستثمارات	
579	497	82	إجمالي الربح	2022 م
103	101	2	الاستهلاكات	
806	803	3	ممتلكات وألات ومعدات ومشروعات تحت التنفيذ	
47	46	1	مصرفوفات رأسمالية	

وتتركز موجودات الشركة وكذلك الأسواق الرئيسية لنشاطات الشركة وشراكتها التابعة في المملكة العربية السعودية باستثناء نشاط شركة حلواني إخوان مصر التي يتركز نشاطها في جمهورية مصر العربية وهي شركة تابعة لشركة حلواني إخوان التابعة لشركة عسير العربية للاستثمار الصناعي المحدودة المملوكة للشركة بالكامل.

التحليل الجغرافي لإجمالي الإيرادات الموحدة:

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

بلغت إجمالي إيرادات المبيعات خلال العام 1617 مليون ريال مقابل 1758 مليون ريال في العام السابق بانخفاض نسبته 8 %، بينما حققت الشركة أرباح في القطاع الاستثماري خلال العام بلغت 32 مليون ريال مقابل أرباح بلغت 82 مليون ريال في العام السابق، وذلك بسبب انخفاض أرباح تقييم أدوات دين بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل خلال العام بالإضافة إلى تسجيل أرباح بيع عقارات استثمارية بمبلغ 15.8 مليون ريال مقارنة بالعام الماضي حيث بلغت أرباح بيع عقارات استثمارية بمبلغ 6 مليون ريال وانخفضت توزيعات أرباح من استثمارات وموجودات مالية حيث بلغت 6.3 مليون ريال خلال العام مقابل توزيعات بمبلغ 17 مليون ريال خلال العام السابق، بالإضافة إلى عدم تسجيل خسائر من الاستثمار في شركة زميلة مقابل تسجيل خسارة خلال العام السابق بلغت 11 مليون ريال.

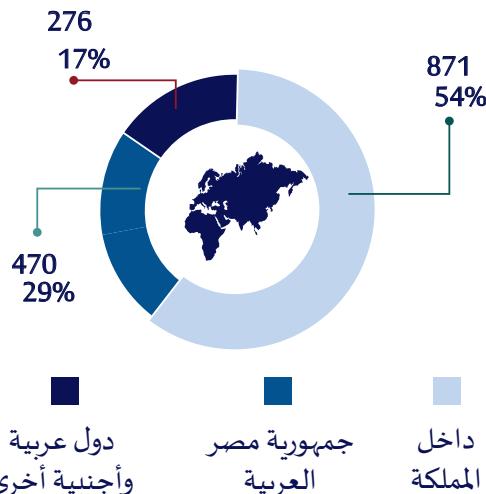
والتوزيع الجغرافي لإجمالي الإيرادات من المبيعات خلال العام الحالي 2023م تشكلت في الإيرادات من داخل المملكة التي بلغت 871 مليون ريال وتشكل 54% من إجمالي إيرادات المبيعات، بينما بلغت الإيرادات من خارج المملكة 746 مليون ريال وتشكل 46% من إجمالي إيرادات المبيعات.

وتتمثل الإيرادات من خارج المملكة في الإيرادات التي حققتها شركة حلواني إخوان (مصر) التابعة لشركة حلواني إخوان، 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:

السنة	إجمالي إيرادات	التحليل الجغرافي لإجمالي الإيرادات الموحدة (بالمليون ريال)
2023	1617	داخل المملكة
2023	871	جمهورية مصر العربية
2023	276	دول عربية وأجنبية أخرى

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



الخطط والقرارات والتوجهات المستقبلية:

القرارات الهامة خلال العام 2023م:

1 الأرض المملوكة للشركة في شمال الرياض :

استكمالاً لما تم إعلانه خلال العام 2019م والعام 2020م والعام 2021م والعام 2022م بشأن الأرض المملوكة للشركة في شمال الرياض وأن محكمة الاستئناف أصدرت حكمها يوم الاحد بتاريخ 23/09/1443هـ الموافق 24/04/2022م بتأييد الحكم الصادر من دائرة الدعاوى الكبرى بالمحكمة العامة في الرياض بفسخ عقد بيع ارض شمال الرياض المبرم بين الشركة (المدعية) والبائع (المدعى عليه) ومؤرخ في 01/12/1429هـ وما الحق به وإنزال البائع (المدعى عليه) بسداد مبلغ 202 مليون ريال لصالح الشركة، وقد تقدمت الشركة لمحكمة التنفيذ بتاريخ 16/05/2022م بطلب تنفيذ الحكم الصادر في حق المدعى عليه وفي تاريخ 10/08/2022م وتم استلام مبلغ وقدره (2.5 مليون ريال) فقط وتقوم الشركة بالمتابعة.

كما أعلنت الشركة أنه قد صدر حكم ابتدائي لصالحها بتاريخ 16/08/1444هـ الموافق 08/03/2023م وذلك بإلزام وسيط السعي أن يسلم للشركة مبلغ السعي وقدره 5,239,441 ريال، ومدة الاعتراض على الحكم الصادر ثلاثة أيام تبدأ من تاريخ اليوم التالي لاستلام نسخة من صك الحكم بناءً على نظام المراقبات الشرعية، كما أعلنت الشركة بتاريخ 18/06/2023م أن محكمة الاستئناف أصدرت حكمها لصالح الشركة في الجلسة الأولى لها المنعقدة يوم الاحد تاريخ 29/11/1444هـ الموافق 18/06/2023م بتأييد الحكم الابتدائي بإلزام وسيط السعي أن يسلم للشركة مبلغ السعي وقدره 5,239,441 ريال وسوف تقوم الشركة بالإعلان عن أي تطورات جوهرية في هذا الخصوص.

2 تعيين رئيس تنفيذي للشركة :

أعلنت الشركة بتاريخ 13/04/2023م أنه وفقاً لقرار مجلس إدارة الشركة بشأن تعديل الهيكل التنظيمي للشركة وذلك بفصل منصب العضو المنتدب عن منصب الرئيس التنفيذي، فقد قرر مجلس الإدارة في 12/04/2023م تعيين الأستاذ / جميل عبدالله الملحم رئيساً تنفيذياً للشركة وبasher عمله في 28/05/2023م، مع استمرار الأستاذ عبدالله إبراهيم الهويش عضواً منتدباً للشركة.

الخطط والتوجهات الاستراتيجية :

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

ت تكون هذه الاستثمارات في الشركات ذات المسئولية المحدودة والمساهمة المغفلة التي تزاول أعمالها في القطاعات الاستراتيجية للشركة، وتتوقع الشركة تحقيق عائدات من أرباح هذه الاستثمارات ومن توزيعات الأرباح منها، إلى جانب تحقيق مكاسب 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.



ت تكون هذه الاستثمارات في الشركات المساهمة العامة التي تزاول نشاطها في القطاعات الاستراتيجية للشركة، وتتوقع الشركة تحقيق عائدات مستمرة منها، ومتي ما كانت هناك فرص مجده تتحقق مصالح الشركة ومساهمتها فإن الشركة قد ترى بيع أي من هذه الاستثمارات أو جزء منها لتحقيق مكاسب رأسمالية وتدفقات نقدية مقابلة لتمويل اقتناص استثمارات جديدة مجدية أخرى تتوافق مع استراتيجية الشركة وتحقق انعكاس ايجابي على نمو نتائج أعمال الشركة ومركزها المالي.



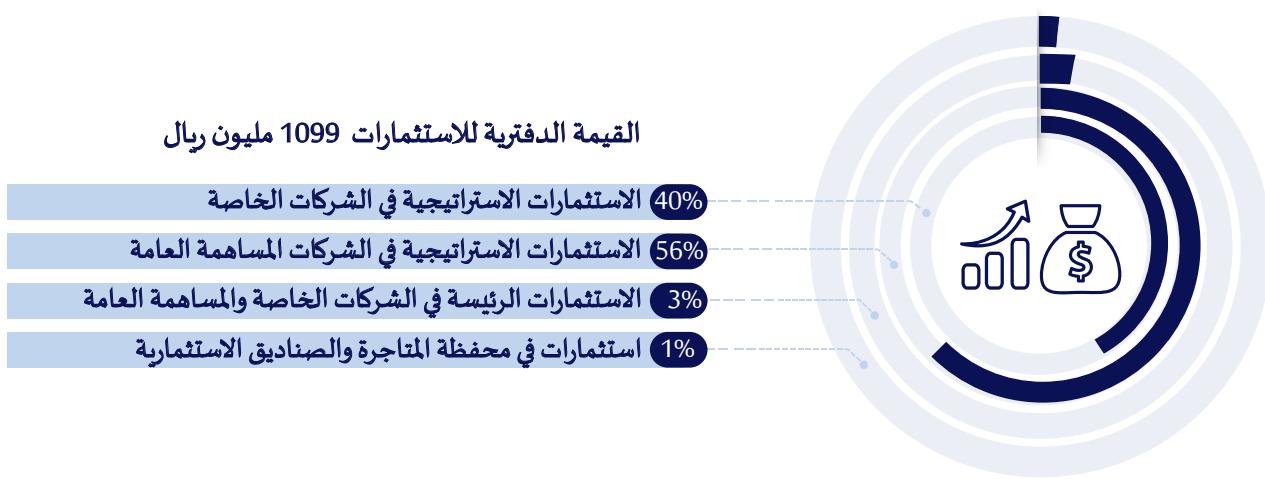
ت تكون هذه الاستثمارات في شركات تزاول أنشطتها في قطاعات متنوعة وتسعى إلى نمو أعمالها بالتوسيع في أسواق جديدة أو بالعمل على التوسع بالاندماج أو الاستحواذ في حالة وجود فرص من هذا القبيل لتنمية حصتها وقيمتها السوقية، وقد تلجأ الشركة إلى بيع أي من استثماراتها في هذه الفئة متى ما كان مناسباً أو بعد تطويرها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



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 تنفيذ استراتيجيتها 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 سعودة وظائفها، إلى جانب ذلك فإن الشركة مدركة لأهمية وجود خطط وبرامج تحفيزية (مصلحة موظفها وذلك ضمن توجهاتها التطويرية المستقبلية).

خطط وبرامج التطوير المستمر:

تعمل الشركة في توجّهها 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 لهيكلها 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 الخطة والتوجهات الاستثمارية المستقبلية على نتائج الأعمال:

تري الشركة أن تطبيق خططها الاستراتيجية وتوجهاتها المستقبلية وتطوير أداء استثماراتها القائمة أو خطط التوسيع في هذه الاستثمارات، وأي عمليات لاستحواذات واقتناء استثمارات جديدة أو اندماج بعضًا من الشركات التي تستثمر فيها، بالإضافة إلى العمل لإعادة هيكلة وتطوير بعض الاستثمارات أو استبعاد استثمارات أخرى ضعيفة الأداء سيكون لها دور في تنمية مصادر عائداتها من خلال الأرباح المتوقعة من شركاتها التابعة وتوزيعات الأرباح والمكاسب الرأسمالية من استثماراتها وتوفير التدفقات النقدية اللازمة، إلى جانب أن خطط وبرامج التطوير المستمر وتنمية الموارد البشرية ستتمكنها 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 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 المراهنات طويلة الأجل.



مخاطر السيولة وتمثل في عدم قدرة الشركة على مقابلة التزاماتها المتعلقة بالمتطلبات 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 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 تقلبات أسواق تسعير حقوق الملكية الخاصة وال العامة وتأثيرها على نتائج الشركة ومركزها المالي وقدرة الشركة على تحقيق تدفقات نقدية.



مخاطر متعلقة بتعطل الأنظمة التقنية المالية والإدارية والتشغيلية غير المتوقعة.



إدارة مخاطر رأس المال حيث تقوم الشركة بإدارة رأس المال للتأكد من قدرتها على الاستثمار وتحديد هيكلها الرأسمالي وقدرتها على الحصول على تمويلات لمقابلة أي التزامات حال نشوئها أو الدخول في فرص استثمارية جديدة.



مخاطر التشريعات والقوانين والأنظمة المتعلقة بعمليات الشركة ونشاطاتها والتزاماتها.

مخاطر متعلقة بالظروف السياسية والاقتصادية ومعدلات نمو القطاعات الاستراتيجية التي قد تؤثر على أداء استثماراتها.

مخاطر الائتمان الخاصة بالعملاء وعدم قدرتهم على الوفاء بالتزاماتهم تجاه الشركة وتواضعها والتأثير السلبي على التدفقات النقدية.

وتقوم الشركة لمواجهة هذه المخاطر وإدارتها ومراقبتها من خلال العمل على تجنب المخاطر العالية ما أمكن أو التقليل من أثرها أو نقلها إلى أطراف أخرى كشركات التأمين وذلك باتخاذ عدد من الإجراءات والاحتياطات الازمة لتمكن من تسخير عملياتها بالشكل المعتمد، والمراقبة المستمرة للمخاطر المؤثرة على عمليات الشركة واحتياجاتها من السيولة النقدية وإجراءات تعديل هيكلها الرأسمالي لتعزيز قدرتها على الحصول على تمويلات لمقابلة التزاماتها الناشئة والمستقبلية، والعمل على تطوير الأنظمة واللوائح الداخلية وتعزيز أنظمة الرقابة الداخلية، إلى جانب اتباع سياسة مخاطر متوازنة بتنويع استثماراتها وقطاعاتها التي تعمل فيها والتقييم الدوري لاستثماراتها في حقوق الملكية الخاصة والعامة والمخاطر المتعلقة بها واتخاذ ما يلزم من إجراءات تجاهها، وتطبيق منهجية الانتقاء لفرص الاستثمارية الجديدة وتدوير بعض استثماراتها بالبيع وتوظيف عوائدها في فرص استثمارية أفضل ممكناً، كما تعمل الشركة على تجنب المخاطر بتطوير وتحسين نتائج عمليات استثماراتها وذلك حسب نوع وطبيعة الاستثمار والقطاع بهدف تنمية عوائدها عن طريق رفع القيمة العادلة للاستثمارات وتعزيز حقوق الملكية، والعمل على زيادة كفاءتها الإنتاجية لرفع مستوى الربحية والتدفقات النقدية وتأمين التزاماتها وتوزيعات أرباح مساهمها وتحقيق ارتفاع في عوائدهم الاستثمارية.

المراكز المالية الموحدة للشركة: الموجودات:

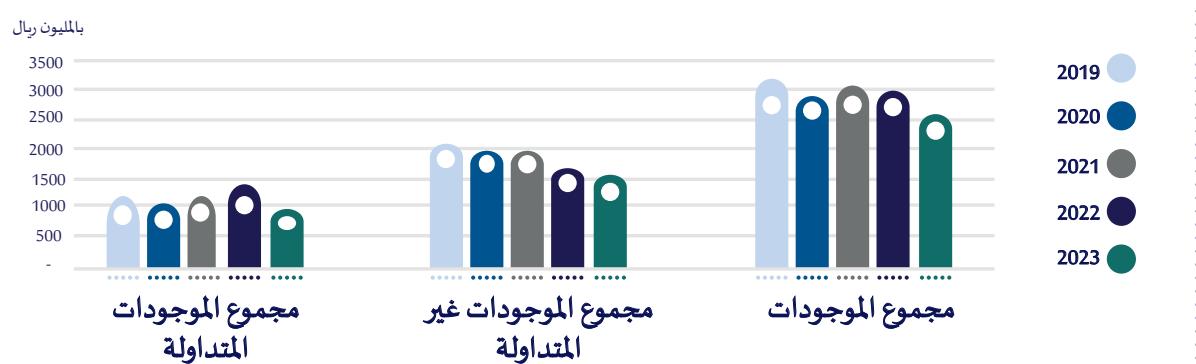
انخفضت الموجودات الإجمالية في نهاية العام بنسبة 13.4% عن العام السابق حيث بلغت 2544 مليون ريال مقابل 2939 مليون ريال في العام السابق ويرجع ذلك بسبب رئيسى إلى انخفاض في بند ذمم مدينة، وبند المخزون، وبند موجودات محفظة بها لغرض البيع، وبند دفعات مقدمة وارصددة مدينة أخرى، وبند استثمارات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل، وبند النقدية والبنود شبه النقدية، وبند موجودات حق الاستخدام، وبند ممتلكات وألات ومعدات.

ويبيّن الجدول أدناه خلاصة بنود الموجودات لخمس سنوات مالية:

بنود الموجودات في المركز المالي:

البيان (بالمليون ريال)	2019	2020	2021	2022	2023	الموجودات المتداولة
نقدية وبنود شبه نقدية	134	178	149	294	103	-
استثمارات بالتكلفة الطفأة	-	-	-	-	77	-
استثمارات مقتناه لغرض المتاجرة	-	-	-	28	13	-
دفعات مقدمة وأرصدة مدينة وأطراف ذات علاقة	270	239	258	69	54	-
موجودات محتفظ بها لغرض البيع	-	-	10	5	3	-
ذمم مدينة تجارية، صافي	255	183	232	466	371	-
المخزون، صافي	382	367	402	425	369	-
إجمالي الموجودات المتداولة	1041	967	1051	1287	990	-
ممتلكات وألات ومعدات ومشروعات تحت التنفيذ	999	946	871	806	665	-
استثمارات عقارية	7	7	7	5	45	-
موجودات غير ملموسة	161	159	160	160	160	-
موجودات حق الاستخدام	56	48	51	40	34	-
استثمارات وموارد مالية	841	841	907	640	649	-
موجودات ضريبية مؤجلة	-	-	-	-	1	-
إجمالي الموجودات غير المتداولة	2064	2001	1996	1652	1554	-
إجمالي الموجودات	3105	2968	3047	2939	2544	-

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



المطلوبات:

انخفضت المطلوبات الإجمالية في نهاية العام بنسبة 11.7% عن العام السابق حيث بلغت 1193 مليون ريال مقابل 1352 مليون ريال في العام السابق ويرجع ذلك إلى انخفاض بند ذمم دائنة ومطلوبات متداولة أخرى، وبند مستحق إلى جهات ذات علاقة، وبند عقود مراقبة إسلامية وقرض طويلة الأجل، وبند مخصص مكافأة نهاية الخدمة وبند مطلوبات حقوق الأعمال، وبند أدوات مالية مشتقة، وبند مطلوبات ضريبية مؤجلة.

ويبين الجدول أدناه خلاصة بنود المطلوبات لخمس سنوات مالية:

بنود المطلوبات في المركز المالي:

البيان (بالمليون ريال)	2019	2020	2021	2022	2023
المطلوبات المتداولة					
ذمم دائنة ومستحقات ومطلوبات أخرى	264	306	301	356	326
تمويل مرابحات قصيرة الأجل وأقساط ممتدة	329	343	449	684	624
التزامات بموجب عقود إيجار الجزء المتداول	13	13	18	13	18
توزيعات أرباح مستحقة	14	14	13	12	12
مخصص الزكاة والضريبة	57	65	68	56	68
إجمالي المطلوبات المتداولة	677	741	849	1121	1048
تمويل مراقبة وقرض طويلة الأجل	423	260	229	84	39
التزامات بموجب عقود إيجار الجزء المتداول	38	32	36	34	24
ضريبة مؤجلة	1	-	-	-	-
مشتقات مالية	-	-	-	18	-
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	119	120	112	94	82
إجمالي المطلوبات غير المتداولة	581	412	377	230	145
إجمالي المطلوبات	1258	1153	1226	1352	1193

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

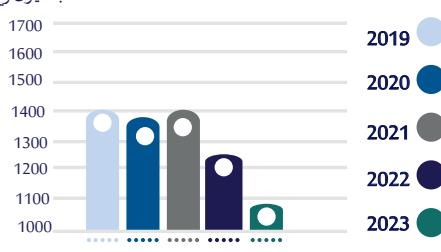


حقوق المساهمين في الشركة:

انخفضت حقوق المساهمين في نهاية العام السابق حيث بلغت 1083 مليون ريال مقابل 1237 مليون ريال في العام السابق ويرجع ذلك بسبب أساسى إلى ارتفاع بند الخسائر المتراكمة، وارتفاع بند خسائر تقييم أدوات ملكية بالقيمة العادلة خلال السنة وبند فرق ترجمة عملة أجنبية. ويبين الجدول أدناه خلاصة حقوق الملكية وحقوق المساهمين لخمس سنوات مالية: بنود حقوق الملكية وحقوق المساهمين في المركز المالي:

البيان (بالمليون ريال)	2019	2020	2021	2022	2023
حقوق الملكية					
رأس المال	1264	1264	1264	1264	1264
احتياطي نظامي	312	312	219	219	219
(خسائر)/أرباح مبقة	(18)	(64)	(40)	(27)	(160)
صافي مكاسب غير محققة من إعادة تقييم أدوات ملكية بالقيمة العادلة	(74)	(51)	39	(98)	(104)
فرق ترجمة عملة أجنبية	(82)	(80)	(80)	(120)	(135)
حقوق المساهمين في الشركة	1402	1381	1402	1237	1084
حقوق الملكية غير المسيطرة (الأقلية)	445	434	420	350	268
إجمالي حقوق الملكية	1847	1815	1822	1587	1352

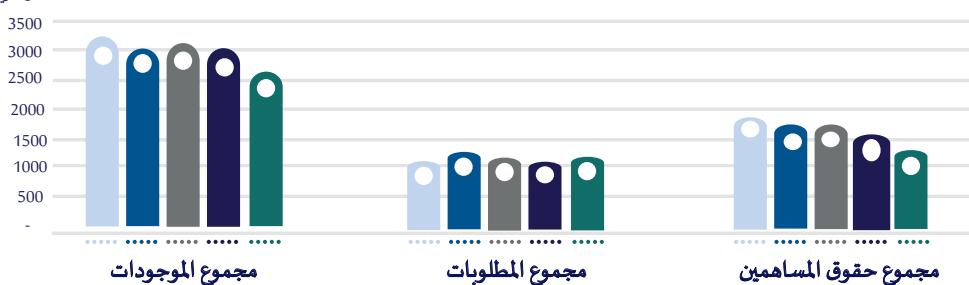
بالمليون ريال



ويبيـن الشـكل مـقارنة حـقـوق المـسـاـمـهـين فـي الشـرـكـة لـخـمـس سـنـوـات مـالـيـة:

ويـبيـن الشـكـل أدـنـاه مـقارـنة إـجمـالـي الـمـوـجـودـات وـالـمـطـلـوبـات وـحـقـوقـ الـمـسـاـمـهـين لـخـمـس سـنـوـات مـالـيـة:

بالمليون ريال



نتائج الأعمال الموحدة للشركة:

حققت الشركة صافي خسارة خلال العام 2023م بلغت 132.6 مليون ريال مقابل صافي ربح بلغ 10 مليون ريال خلال العام السابق وذلك نتيجة انخفاض إجمالي الدخل من العمليات الرئيسية بنسبة 28% حيث بلغت 416 مليون ريال مقابل 579 مليون ريال خلال العام السابق بانخفاض قدره 163 مليون ريال، ونتج الانخفاض بصفة أساسية من انخفاض اجمالي دخل المبيعات حيث بلغ 384 مليون ريال مقابل 497 مليون ريال خلال العام السابق وانخفاض اجمالي الدخل من الاستثمارات حيث بلغ 32 مليون ريال مقابل 82 مليون ريال خلال العام السابق كما ارتفعت مصاريف البيع والتوزيع ومصروف مخصص الخسائر الائتمانية وتم تسجيل خسائر تشغيلية أخرى مقابل ارباح تشغيلية أخرى خلال العام السابق، كما ارتفعت اعباء التمويل ومصروف الزكاة.

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

بنود قائمة الدخل:

البيان (بالمليون ريال)	2019	2020	2021	2022	2023
صافي المبيعات	1884	1570	1711	1758	1617
إجمالي دخل المبيعات	547	451	486	497	384
إجمالي الدخل / (الخسارة) من الاستثمارات	(33)	(1)	(47)	82	32
إجمالي الدخل من العمليات الرئيسية	514	450	439	579	416
مصروفات البيع والتوزيع	(260)	(241)	(256)	(280)	(293)
مصروفات العمومية والأدارية	(181)	(184)	(169)	(184)	(178)
مخصص خسائر ائتمانية	-	-	-	(1)	(38)
(مصروفات)/ ايرادات تشغيلية أخرى	1	3	8	10	(2)
إجمالي المصاريف	(440)	(422)	(417)	(455)	(512)
صافي (الخسارة) / الدخل من العمليات التشغيلية	74	28	22	123	(95)
صافي (مصروفات)/ ايرادات اخرى	39	(1)	2	(2)	1
(خسائر)/ ارباح تقييم مشتقات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	-	-	-	(18)	1
أعباء التمويل	(38)	(27)	(20)	(35)	(49)
مصروفات مطالبات محتملة	-	-	-	(21)	(15)
(الخسارة) / الدخل من العمليات المستمرة قبل الزكاة والضريبة والحقوق غير المسيطرة	75	-	5	47	(157)
الزكاة وضريبة الدخل	(57)	(45)	(45)	(35)	(33)
الحقوق غير المسيطرة	(41)	(4)	(22)	2	(57)
صافي (الخسارة)/ الدخل	(23)	(49)	(63)	12	(189)
(خسارة)/ ربحية السهم من صافي (الخسارة) / الدخل	(0.18)	(0.38)	(0.50)	0.08	(1.05)

ويبيّن 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 تملكها بالكامل أنشأتها الشركة لأغراض خاصة باستثمارها حسب طبيعة قطاع الأعمال وتصنيف كل استثمار، ويبين الجدول أدناه الشركات التابعة خلال العام 2023م التي تملك فيها الشركة نسبة 30% فأكثر من رؤوس أموالها.

النوع	النشاط الرئيسي	المحل عملياتها	الدولة مكان التأسيس	نسبة الملكية	اسم الشركة ونوعها ورأس المال
1	يتركز نشاطها في تأسيس المشاريع الصناعية أو المشاركة فيها.	المملكة العربية السعودية	المملكة العربية السعودية	مملوكة فعلياً 100%	شركة عسير العربية للاستثمار الصناعي المحدودة (شركة شخص واحد ذات مسؤولية محدودة) رأس المال 300.000.000 ريال سعودي
1/1	صناعة وتغليف المواد والمنتجات الغذائية، وخاصة الطحينية والحلوة الطحينية والمأمور ومنتجات اللحوم والأجبان، وتصدر الشركة جزءاً من منتجاتها إلى أكثر من 32 دولة في العالم.	المملكة العربية السعودية	المملكة العربية السعودية	مملوكة بنسبة 55.51%	شركة حلواي أخوان (شركة مساهمة عامة) تابعة لشركة عسير العربية للاستثمار الصناعي المحدودة رأس المال 353.571.450 ريال سعودي
1/1/1	صناعة وتعبئة وتغليف المواد والمنتجات الغذائية، وخاصة الطحينية والحلوة الطحينية والمأمور ومنتجات اللحوم وتصدر بعض منتجاتها إلى دول عربية أخرى.	جمهورية مصر العربية	جمهورية مصر العربية	مملوكة فعلياً 100%	شركة حلواي أخوان (مصر) (شركة مساهمة مغلقة) تابعة لشركة حلواي أخوان (شركة مساهمة مصرية) رأس المال 60.000.000 جنيه مصرى
1/2	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 57.3%	شركة الربع السعودية للأغذية "الربع" (شركة مساهمة مغلقة) تابعة لشركة عسير العربية للاستثمار الصناعي المحدودة رأس المال 110.000.000 ريال سعودي
1/3	يتركز نشاطها في إنتاج الملابس، وتضم المنتجات الرئيسية للشركة الثوب السعودي والبدل الرسمية وخاصة للمؤسسات والمستشفيات والمدارس والجامعات.	المملكة العربية السعودية	المملكة العربية السعودية	مملوكة بنسبة 62.3%	شركة النسيج والملابس الجاهزة "الثوب السعودي" (شركة ذات مسؤولية محدودة) تابعة لشركة عسير العربية للاستثمار الصناعي المحدودة رأس المال 10.000.000 ريال سعودي
2	ونشاطها الرئيسي مقاولات الإنشاءات العامة والمباني والنشاطات المتفرعة منها.	المملكة العربية السعودية	المملكة العربية السعودية	مملوكة فعلياً 100%	شركة الخواتم للتجارة والمقاولات (شركة شخص واحد ذات مسؤولية محدودة) رأس المال 1.000.000 ريال سعودي

النطاق الرئيسي	الدولة الرئيس محل عملياتها	الدولة مكان التأسيس	نسبة الملكية	اسم الشركة ونوعها ورأس المال
نشاطها الرئيسي شراء الأراضي واستثمارها بالبيع أو الشراء والمقاولات العامة للمباني والنشاطات المتفرعة منها.	المملكة العربية السعودية	المملكة العربية السعودية	مملوكة فعلياً 100%	شركة المواجد العالمية للتنمية والتطوير العقاري المحدودة (شركة شخص واحد ذات مسؤولية محدودة) رأس المال 500.000 ريال سعودي 3
صناعة واستيراد وتوزيع الأجهزة المنزلية الكهربائية والإلكترونية (المكيفات، الثلاجات، الفريزرات، وغيرها)	المملكة العربية السعودية	المملكة العربية السعودية	مملوكة بنسبة 38%	شركة صناعات العيسى (شركة مساهمة مغفلة) رأس المال 50.000.000 ريال سعودي 4
نشاطها الرئيسي تقديم الخدمات اللوجستية (النقل البري للبضائع والنقل الخفيف وتقديم خدمات التوصيل عبر المنصات الإلكترونية	المملكة العربية السعودية	المملكة العربية السعودية	مملوكة فعلياً 100%	شركة التوصيل السريع للخدمات اللوجستية (شركة شخص واحد ذات مسؤولية محدودة) رأس المال 2.000.000 ريال سعودي 5

الأسهم الصادرة لكل شركة تابعة:

الأسهم الصادرة للشركات (المساهمة المدرجة وغير المدرجة) التابعة التي تملك فيها الشركة 30% فأكثر تتمثل حتى نهاية العام 2023م في شركة حلواي إخوان وشركتها التابعة حلواي إخوان (مصر) المسجلة في جمهورية مصر العربية، وشركة صناعات العيسى، وذلك على النحو التالي:

شركة حلواي إخوان:



هي شركة مساهمة سعودية مدرجة في السوق المالية السعودية تحت الرمز (6001) ضمن قطاع انتاج الأغذية، وتبلغ عدد أسهمها الصادرة 35,357,145 سهماً عاديًّا حتى نهاية العام 2023م، وتبلغ القيمة الاسمية للسهم الواحد 10 ريال سعودي مدفوعة بالكامل، ويبلغ رأس المال 353,571,450 ريال سعودي.

وشركة حلواي إخوان هي شركة تابعة لشركة عسير العربية للاستثمار الصناعي المحدودة وتبلغ نسبة الملكية فيها 55.51% من رأس المال بعد إصدار 19,626,750 سهماً من إجمالي عدد أسهمها الصادرة، ولم يطرأ أي تغيير في نسبة ملكية شركة عسير العربية للاستثمار الصناعي المحدودة في شركة حلواي إخوان مما كانت عليه في نهاية العام المالي 2022م.

وتتبع شركة حلواي إخوان شركتها التابعة لها في جمهورية مصر العربية وهي شركة حلواي إخوان (مصر) وهي شركة مساهمة مصرية مغفلة (غير مدرجة)، تملکها شركة حلواي إخوان فعلياً بنسبة 100%， ويبلغ رأس المال المصدر 100 مليون جنيه مصرى، موزع على 500 مليون سهم عادي مصدر وبقيمة أسمية مدفوعة قدرها 0.20 جنيه مصرى (عشرون قرشاً) للسهم الواحد كما في نهاية العام 2023م.

شركة صناعات العيسى:



شركة صناعات العيسى هي شركة مساهمة سعودية مقفلة (غير مدرجة) وتبلغ عدد أسهمها الصادرة 5 مليون سهماً عاديًّا، وتبلغ القيمة الإسمية للسهم الواحد 10 ريال سعودي مدفوعة بالكامل ويبلغ رأس المال 50 مليون ريال سعودي، وتبلغ ملكية الشركة في شركة صناعات العيسى نسبة 38% من رأس مالها بعدد أسهم 1,900,000 سهم من إجمالي أسهمها الصادرة كما في نهاية العام 2023م.

وقد قامت شركة صناعات العيسى خلال العام 2023م بتحفيض رأس مالها لإطفاء خسائرها المتراكمة من 500 مليون ريال إلى 50 مليون ريال بإلغاء 50 مليون سهم بما يعادل 500 مليون ريال ليصبح رأس مالها نهاية العام الحالي 2023م مبلغ 50 مليون ريال.

ولم تصدر الشركة وأي من شركاتها التابعة أي أدوات دين حتى نهاية العام 2023م.

القروض على الشركة وإجمالي المديونية مع شركاتها التابعة:

القروض على الشركة:

لدى الشركة اتفاقية تسهيلات مرابحة إسلامية لأجل مع مجموعة سامبا المالية بمبلغ 631 مليون ريال سعودي وذلك لتمويل صفقه الاستحواذ على نسبة 38% من رأس مال شركة صناعات العيسى وزيادة رأس المال خلال العام 2013م، 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 2020م قامت الشركة بتوقيع اتفاقية إعادة جدولة ليتم سداد المربحة على دفعات غير متساوية موزعة على فترة خمس سنوات، وقد تم سداد مبلغ وقدره 581 مليون ريال حتى 31/12/2022م (علماً بأنه تم سداد مبلغ 50 مليون ريال سداد مurgent) كما تم سداد مبلغ 50 مليون ريال في يناير 2023م وعليه يكون قد تم سداد كامل مبلغ القرض.

المبلغ المتبقى من القرض	المسدود خلال العام 2023	المسدود حتى 2022/12/31	مدة السداد	مبلغ أصل القرض	الجهة المانحة للقرض
-	50 مليون ريال	581 مليون ريال	5 سنوات	631 مليون ريال	قرض البنك الأهلي السعودي (سامبا سابقاً)

خلال عام 2022م أبرمت الشركة اتفاقية تسهيلات مرابحات إسلامية (تورق) قصيرة الأجل مع بنك محلي في المملكة العربية السعودية بإجمالي 200 مليون ريال سعودي تسدد خلال 12 شهر وتدفع الشركة أعباء تمويل طبقاً لسعر الصرف السائد بين البنوك السعودية (سايبور) مضافاً إليه معدل عمولة ثابت. كما في 31 ديسمبر 2023م بلغ الرصيد القائم لهذه العقود 112 مليون ريال.

كما أبرمت الشركة عقود تسهيلات مرابحات إسلامية (تورق) قصيرة الأجل مع بنك محلي في المملكة العربية السعودية بإجمالي مبلغ 200 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 31 ديسمبر 2023م بلغ الرصيد القائم لهذه العقود مبلغ 40 مليون ريال (2022 مبلغ 70 مليون ريال) وهذه العقود أعلاه مضمونة مقابل رهن أسهم.

القروض على الشركات التابعة:

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

شركة حلواي إخوان:



الجهة المانحة للقرض	قيمة أصل القرض	المسدد حتى 2022/12/31	المسدد خلال العام 2023م	المبلغ المتبقى من القرض
قرض مصرف الراجحي	50 مليون ريال	29.1 مليون ريال	16 مليون ريال	4.2 مليون ريال

خلال سنة 2021م وقعت شركة حلواي اخوان اتفاقية تمويل مع مصرف الراجحي بمبلغ 65 مليون ريال سعودي، وتم سحب مبلغ 50 مليون من رصيد التمويل من قبل الشركة وفقاً لشروط الاتفاقية، يستحق سداد القرض على شكل أقساط ربع سنوية، ويستحق سداد آخر قسط بتاريخ 31 مارس 2024م، ويترتب على التمويل رسوم تمويل والقرض مضمون بسنادات لأمر صادرة لصالح البنك.

- لدى شركة حلواي اخوان عقود مرابحات إسلامية (تورق) قصيرة الأجل مع بنوك محلية في المملكة العربية السعودية 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 31 ديسمبر 2023م بلغ الرصيد القائم لهذه العقود مبلغ 326.8 مليون ريال (في 31/12/2022م 270.4 مليون ريال) وهذه العقود مضمونة بسنادات لأمر.

- لدى شركة حلواي اخوان (مصر) التابعة لشركة حلواي اخوان عقود مرابحات إسلامية مع بنوك في جمهورية مصر العربية لشراء بضاعة تستخدم في الانتاج وتدفع الشركة أعباء تمويل ثابتة. كما في 31 ديسمبر 2023م بلغ الرصيد القائم لهذه العقود مبلغ 1 مليون ريال سعودي (في 31/12/2022م 15.5 مليون ريال).

- أبرمت الشركة التابعة عقود مرابحات قصيرة مع بنوك محلية في جمهورية مصر العربية لتمويل عملياتها. كما في 31/12/2023م بلغ الرصيد القائم لهذه العقود 25 مليون ريال (في 31/12/2022م 34 مليون ريال).

شركة الربع السعودية للأغذية:



الجهة المانحة للقرض	قيمة أصل القرض	المسدد حتى 2022/12/31	المسدد خلال العام 2023م	المبلغ المتبقى من القرض
قرض البنك الأهلي السعودي (سامبا سابقا)	138.9 مليون ريال	33.3	33.3	72.3 مليون ريال

- قامت شركة الربع السعودية للأغذية بتوقيع اتفاقية تسهيلات مالية خلال العام 2021م مع البنك الأهلي السعودي بمبلغ 150 مليون ريال لتمويل النفقات الرأسمالية لتحديث واستبدال خطوط الانتاج لمصانعها في مدينة الرياض، ويُسدد بموجب دفعات على مدى خمس سنوات مع فترة سماح لمدة ستة أشهر على مبلغ كل عملية سحب، وتم سحب مبلغ 138.9 مليون ريال حتى العام 2023م بلغ الرصيد القائم لهذه العقود مبلغ 72.3 مليون ريال سعودي (31/12/2022 - 105.6 مليون ريال). وتم تقديم ضمان سند لأمر مقابل الحصول على القرض، إلى جانب توقيع المستندات البنكية اللازمة.
- كما أبرمت الشركة عقود تسهيلات مرابحات إسلامية (تورق) قصيرة الأجل مع بنوك محلية في المملكة العربية السعودية تسدد خلال فترة أقل من 12 شهر وتدفع الشركة أعباء تمويل طبقاً لسعر الصرف السائد بين البنوك السعودية (سايبور) مضافاً إليه معدل عمولة ثابت. كما في 31 ديسمبر 2023م بلغ الرصيد القائم لهذه العقود مبلغ 81 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 والنذم الدائنة والمطلوبات وتوزيعات الأرباح المستحقة إضافة إلى المخصصات النظامية حتى نهاية العام 2023م مبلغ وقدره 1,193 مليون ريال مقابل 1352 مليون ريال في العام السابق وفق الجدول أدناه:

البيان (بالمليون ريال)	2023 م	2022 م
تمويل مرابحة وقروض قصيرة الأجل	585	576
أقساط متدالة من تمويل مرابحة وقروض طويلة الأجل	38	108
تمويل مرابحة وقروض طويلة الأجل	39	84
مشتقات مالية	0	18
مجموع المرابحات والقروض	662	786
دائنون ومطلوبات أخرى مستحقة	326	356
توزيعات أرباح مستحقة الدفع	12	12
مخصص الزكاة والضريبة والضربي المؤجلة	68	57
مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين	82	94
التزامات بموجب عقود إيجار	43	47
المجموع	530	565
إجمالي المطلوبات	1,193	1,352

قيمة المدفوعات النظامية المستحقة:

أنهت الشركة وضعها الزكوي للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2008م، وحصلت على شهادة الزكاة غير المقيدة عن السنة المذكورة. وقامت الشركة بتقديم إقراراتها الزكوية للسنوات المنتهية في 31 ديسمبر 2009م حتى 31 ديسمبر 2018م وحصلت على شهادة الزكاة المقيدة عن السنوات المذكورة. وقامت الهيئة بإصدار الربط المبدئي بخصوص الإقرارات الزكوية المقدمة لها للسنوات من 2009م حتى 2018م، وقامت بموجها بالطالية بفرقفات زكوية إضافية بمبلغ 180 مليون ريال سعودي، وقامت الشركة بتقديم اعتراض على الربط الزكوي المبدئي المذكور أعلاه. وبناء على ذلك، قامت الهيئة بإصدار الربط الزكوي المعدل والذي طالبت بموجبه الشركة بفرقفات زكاة للأعوام من 2009م حتى 2018م بـإجمالي مبلغ 97 مليون ريال سعودي. وترى إدارة الشركة أن الهيئة لم تأخذ في عين الاعتبار الزكاة المسددة من واقع اقرارات الزكاة المقدمة من قبل الشركة بـإجمالي مبلغ 27 مليون ريال سعودي للسنوات المنتهية في 31 ديسمبر 2009م حتى 2014م. وقامت الشركة بالمتابعة مع الهيئة لأثبات المبالغ المسددة، وقامت الهيئة بأدراج المبلغ المشار إليه أعلاه في حساب الشركة لدى الهيئة، لتصبح فرقفات الزكاة المستحقة على الشركة بـإجمالي مبلغ 70 مليون ريال سعودي بدلاً من إجمالي مبلغ 97 مليون ريال سعودي، قامت الشركة بالاعتراض على الربط الزكوي وعليه تم تصعيد الاعتراف 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 2021م،

صدر قرار من الدائرة الثالثة للفصل في المخالفات والمنازعات الضريبية والذي قبلت جزء من بنود الاعتراض وأصبحت فروقات الزكاة المستحقة 58.9 مليون ريال. قامت الشركة والهيئة بالإستئناف على قرار الدائرة المشار اليه أعلاه إلى اللجنة الاستئنافية للمخالفات والمنازعات الضريبية وأصدرت الدائرة الإستئنافية الأولى لمخالفات و المنازعات ضريبة الدخل قراراتها وأصبحت فروقات الزكاة المستحقة 57.2 مليون ريال. بناءً عليه، فقد قامت الهيئة بإصدار الربط الزكوي النهائي تنفيذاً لقرارات الدائرة الإستئنافية الأولى لمخالفات و المنازعات ضريبة الدخل وعكس الزكاة المستحقة بشكل صحيح، لتصبح إجمالي الزكاة المستحقة على الشركة للأعوام من 2009م حتى 2018م بمبلغ 50,861,245 ريال سعودي. تقوم الشركة حالياً بسداد الزكاة المستحقة بعد قيام الهيئة بالموافقة على جدوله الزكاة المستحقة على أقساط شهرية.

قامت الشركة بتقديم اقرارتها الزكوية للسنوات المنتهية 31 ديسمبر 2019 - 2020 وحصلت على شهادة الزكاة غير المقيدة. قامت الهيئة بإصدار الربط الزكوي المبدئي عن هذه السنوات وطالبة الهيئة بفروقات زكاة إضافية بإجمالي مبلغ 15 مليون ريال سعودي، قامت الشركة بتقديم اعتراض على الربط الزكوي المبدئي المذكور أعلاه وبناء على ذلك قامت الهيئة بإصدار ربط زكوي معدل الذي طالبت بموجبه الشركة بفروقات زكوية بإجمالي مبلغ 5 مليون ريال سعودي. وقامت الشركة بتصعيد اعتراضها إلى الأمانة العامة للجان الزكوية والضريبية والجماركية. أصدرت الدائرة الثالثة للفصل في مخالفات و المنازعات ضريبة الدخل للعامين المذكورين أعلاه قراراتها وذلك بقبول اعتراض الشركة من الناحية الشكلية ورفضه من الناحية الموضوعية. قامت الشركة بالإستئناف على قرارات الدائرة الثالثة للفصل في مخالفات و المنازعات ضريبة الدخل للعامين المذكورين عن طريق موقع الأمانة العامة للجان الزكوية والضريبية والجماركية قامت الهيئة بالموافقة على طلب الشركة وذلك بتقديم طلب تسوية إلى لجنة تسوية الخلافات الزكوية والضريبية، حيث وافق كلاً من الشركة ولجنة التسوية على قيام الشركة بسداد مبلغ 4,233,355 ريال سعودي للستين الشار إليها أعلاه. - تقوم الشركة حالياً بسداد الزكاة المستحقة بعد قيام الهيئة بالموافقة على جدوله الزكاة المستحقة على أقساط شهرية.

قامت الشركة بتقديم إقرارها الزكوي الموحد حتى عام 2022م والمتضمن الشركات التابعة المملوكة لها بالكامل، وتم الحصول على شهادة الزكاة. أصدرت الهيئة مسودة الربط المبدئي للأعوام 2021م و 2022م وطلبت من الشركة تقديم بعض المعلومات / المستندات التي تخص الأعوام المذكورة وما زال الربط المبدئي تحت الدراسة من قبل هيئة الزكاة والضريبة والجمارك. وبلغت مخصصات الزكاة للشركة والشركات التابعة التي توحد قوائمها المالية معها مبلغ 53.5 مليون ريال خلال العام المالي 2023م، ويتم سداد الزكاة بعد الانتهاء من اجراءات تقديم الاقرارات الزكوية إلى هيئة الزكاة والضريبة الجمارك. كما تستحق على شركاتها التابعة ضرائب بلغت 76 مليون ريال حتى نهاية العام 2023م. وقامت الشركة خلال العام 2023م بتسديد مدفوئاتها 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 العام 2023:

بيان الأسباب	وصف موجز لها	2023 المستحق حتى نهاية 2023م ولم يسدد	المسدود	البيان (بألف ريال)
يتم سداد الزكاة بعد الانتهاء من إجراءات تقديم الإقرارات الزكوية	ما يتم سداده أو تحميّله على السنة وفقاً لأحكام وأنظمة الهيئة العامة للزكاة والدخل بالمملكة العربية السعودية	53,526	26,813	الزكاة
يتم سداد الضريبة بعد الانتهاء من إجراءات تقديم الإقرارات الضريبية لكل نوع من النوع الضريبي المحمّلة على الشركات التابعة	ما يتم سداده أو تحميّله على السنة وفقاً للأحكام والأنظمة المتعلقة بها	76,015	448,315	الضريبة
سوف يتم سداد المبالغ المستحقة خلال العام 2024م حسب المهلة النظامية	ما يتم سداده أو تحميّله على السنة وفقاً لأحكام وأنظمة المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية بالمملكة العربية السعودية	1,298	15,388	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية
-	ما يتم سداده خلال السنة وفقاً للأحكام والأنظمة المتعلقة بها	-	1,011	تكاليف التأشيرات والجوازات
-	ما يتم سداده خلال السنة وفقاً للأحكام والأنظمة المتعلقة بها	19	5,495	رسوم مكتب العمل

وتوضح الشركة أنه نتيجة فتح الهيئة العامة للزكاة والدخل الربوط الزكوية لأعوام سابقة على شركات تابعة نتجت عنها مطالبات لفروقات بمبلغ 3.2 مليون ريال وتم تقديم اعترافات عنها ولم يتم تسجيلها ضمن المطالبات المستحقة في القوائم المالية لرؤية إدارات الشركات التابعة والمستشار الزكي بصحبة موقفها من الاعترافات.

سياسة الشركة في توزيع الأرباح:

وفقاً لسياسة توزيع الأرباح المعتمدة للشركة فإن الشركة تلتزم بالسياسات الحاكمة والمنظمة لحماية وتعظيمصالح 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 والنظامية، 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 الأساسي للشركة فإن توزيع أرباح الشركة الصافية السنوية بعد خصم المصروفات العمومية والتکاليف الأخرى وبعد تجنیب الاحتياطي النظامي والاحتياطيات الأخرى على الوجه التالي:

يجبن (10%) من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي ويجوز للجمعية العامة العادلة وقف هذا التجنيد متى بلغ الاحتياطي المذكور (30%) من رأس المال المدفوع.

1

للجمعية العامة العادلة بناء على اقتراح مجلس الإدارة أن تجنب نسبة لا تتجاوز (10%) من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي اتفاق يخصص لغرض أو أغراض معينة.

2

للجمعية العامة العادلة أن تقرر تكوين احتياطات أخرى، وذلك بالقدر الذي يحقق مصلحة الشركة أو يكفل توزيع أرباح ثابتة قدر الإمكان على المساهمين. وللجمعية المذكورة كذلك أن تقطع من صافي الأرباح مبالغ لأنشاء مؤسسات جتمعية لعامل الشركة أو لعاونة ما يكون قائماً من هذه المؤسسات.

3

للجمعية العامة بناء على اقتراح مجلس الإدارة أن توزع من الباقي بعد ذلك على المساهمين نسبة لا تقل عن (5%) من رأس مال الشركة المدفوع.

4

مع مراعاة الأحكام المقررة في المادة الحادية والعشرون (مكافأة أعضاء مجلس الإدارة) من النظام الأساس للشركة، والمادة السادسة والستين من نظام الشركات يخصص بعد ما تقدم نسبة لا تتجاوز عشرة بالمائة (10%) من الباقي لمكافأة أعضاء مجلس الإدارة، على أن يكون استحقاق هذه المكافأة متناسباً مع عدد الجلسات التي يحضرها العضو.

5

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

وتكون أحقيّة توزيع الأرباح للمساهمين المالكين للأوراق المالية المقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز إيداع الأوراق المالية نهاية ثاني 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 15 يوم عمل من تاريخ استحقاق هذه الأرباح المحددة في قرار الجمعية العامة.

توزيعات الأرباح خلال السنوات السابقة:

لم تتم أية توزيعات للأرباح خلال الأعوام 2018م و2019م و2020م و2021م و2022م كما لم يوصي مجلس الإدارة خلال العام 2023م بتوزيع أرباح على المساهمين.

المصلحة في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت:



لم يتم إبلاغ الشركة خلال العام المالي 2023م بأي حقوق في مصلحة فئة الأسهم ذات الأحقية 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، وبين الجدول أدناه ملخص ومصلحة شركة دله البركة القابضة في الأسهم ذات الأحقية في التصويت خلال العام 2023م:

الأسم	عدد الأسهم بداية العام	نسبة الملكية بداية العام	صافي التغيير خلال العام	نسبة التغيير خلال العام	عدد الأسهم نهاية العام	نسبة التملك نهاية العام
شركة دله البركة القابضة	67,225,431	53.2%	-	-	67,225,431	53.2%
صالح عبدالله كامل	1,500,000	1.2%	-	-	1,500,000	1.2%
شركة دله البركة القابضة مجموع ملكية ومصلحة	68,725,431	54.4%	-	-	68,725,431	54.4%

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

أعضاء مجلس الإدارة:

1



عبدالعزيز محمد عبد يمانى

(رئيس مجلس الإدارة)

(رئيس لجنة الاستثمار والتمويل)

الوظيفة الحالية

الرئيس التنفيذي

مجموعة دله البركة القابضة

الوظيفة السابقة

نائب الرئيس التنفيذي

مجموعة دله البركة القابضة

عمرو محمد كامل

(نائب رئيس مجلس الإدارة)

(عضو لجنة المكافآت والترشيحات)

الوظيفة الحالية

نائب الرئيس التنفيذي

شركة دله البركة

الوظيفة السابقة

المدير التنفيذي

شركة دله البركة الوسط



حسين علي شبكيشى

(عضو مجلس الإدارة)

(عضو لجنة المكافآت والترشيحات)

(عضو لجنة الاستثمار والتمويل)

الوظيفة الحالية

الرئيس التنفيذي

شركة شبكيشى للتنمية والتجارة

الوظيفة السابقة

المدير العام

شركة وريق لتجارة الورق

المدير العام - شركة شبكيشى للتوكيلات



سليمان إبراهيم الحديثى

(عضو مجلس الإدارة)

(رئيس لجنة المراجعة)

الوظيفة السابقة

العضو المنتدب والرئيس

التنفيذى - شركة المجموعة

السعودية للأبحاث والتسويق



المؤهلات والخبرات
حاصل على بكالوريوس في إدارة الأعمال - الإدارة المالية من جامعة الملك سعود - المملكة العربية السعودية، بدأ حياته العملية من العام 2001م حيث شغل العديد من المناصب القيادية في عدد من الشركات وعضويات مجالس إدارات وجانب شركات في قطاعات مختلفة (التجاري والاستثماري والزراعي والإعلام والأعمال والإستثمار العقاري).

المؤهلات والخبرات
حاصل على بكالوريوس أداب علوم سياسية وادارة من جامعة تلسا في الولايات المتحدة الأمريكية، بدأ حياته العملية من العام 1977م حيث شغل العديد من المناصب القيادية في مجموعة شركات شبكيشى وعضويات مجالس إدارات شركات محلية ودولية وعضوية مؤسسات صحفية وشارك في عدد من المؤتمرات المحلية والدولية كمتحدث.

المؤهلات والخبرات
حاصل على بكالوريوس هندسة إنشائية من جامعة ولاية أريزونا في الولايات المتحدة الأمريكية، بدأ حياته العملية من العام 1982م حيث شغل العديد من المناصب في عدد من الشركات وعضويات مجالس إدارات شركات في قطاعات مختلفة (الطباعة والنشر والمصارف الاستثمارية والشركات الاستثمارية والتقنية الحيوية والاستثمار والتطوير العقاري).

المؤهلات والخبرات
حاصل على بكالوريوس اقتصاد من جامعة الملك عبد العزيز - المملكة العربية السعودية، بدأ حياته العملية من العام 1985م 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).

عبدالله إبراهيم المويش
(العضو المنتدب)
(عضو لجنة الاستثمار والتمويل)
الوظيفة الحالية
العضو المنتدب - شركة سناد القابضة
(انتهت مهام عمله بصفته رئيس تنفيذي
للشركة في 27/05/2023)
الوظيفة السابقة
العضو المنتدب
شركة أموال العالمية للتمويل العقاري



المؤهلات والخبرات
حاصل على بكالوريوس في القانون والأنظمة من جامعة الملك سعود - المملكة العربية السعودية، بدأ حياته العملية من العام 1985م حيث شغل العديد من المناصب القيادية في عدد من البنوك وعضويات مجالس إدارات ولجان شركات في قطاعات مختلفة (البنوك والمصارف والتمويل والتأمين والاستثمار والنقل والتجارة والإستثمار العقاري).

منصور عبدالعزيز البصيلي
(عضو مجلس الإدارة)
(رئيس لجنة المكافآت والترشيحات)
الوظيفة الحالية
رجل أعمال
الوظيفة السابقة
كبير مدیري الشؤون القانونية والأمن
العام في البنك السعودي البريطاني



المؤهلات والخبرات
حاصل على الدكتوراه في التسويق من جامعة أيام، وماجستير إدارة الأعمال وبكالوريوس الإدارة الصناعية من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن، بدأ حياته العملية من العام 1990م 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).

عمر عبدالله جفري
(عضو مجلس الإدارة)
(عضو لجنة المراجعة)
الوظيفة الحالية
مستشار وزير النقل
الوظيفة السابقة
كبير مستشاري المدير العام
الخطوط الجوية العربية السعودية



المؤهلات والخبرات
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 1999م حيث شغل العديد من المناصب القيادية في عدد من البنوك والشركات وعضويات مجالس إدارات ولجان شركات في قطاعات مختلفة (تطوير وإدارة المنصات الاستثمارية والخدمات المصرفية والاستثمارية وإدارة الأصول وإدارة الثروات والخدمات المصرفية للشركات والخدمات المصرفية التجارية وتطوير الأعمال وقطاع صناعة الأدوية وقطاع الأغذية والاستثمار والتطوير العقاري).

فيصل محمد شاكر
(عضو مجلس الإدارة)
(عضو لجنة الاستثمار والتمويل)
الوظيفة الحالية
الرئيس التنفيذي
شركة الماكولات العصرية
الوظيفة السابقة
الرئيس التنفيذي ورئيس إدارة
الثروات والاستثمار
شركة عودة كابيتال



المؤهلات والخبرات
حاصل على بكالوريوس هندسة كهربائية من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن المملكة العربية السعودية، بدأ حياته العملية من العام 1993م حيث شغل العديد من المناصب في عدد من البنوك والشركات والهيئات في قطاعات مختلفة.

سعد عبدالعزيز الخلب
(عضو مجلس الإدارة)
الوظيفة الحالية
الرئيس التنفيذي
بنك التصدير والاستيراد السعودي
الوظيفة السابقة
رئيس الهيئة العامة للموانئ
السعودية



أعضاء اللجان من خارج مجلس الإدارة:

2

الأسم

مستشار مالي وإداري

**الوظائف
الحالية**

محاضر في الكلية التقنية بالرياض

**الوظائف
السابقة**

**المؤهلات
والخبرات**

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 1994م ولديه خبرة في المحاسبة وتطبيق وتنفيذ وتحليل النظم المالية وفي اعداد السياسات والإجراءات المالية والإدارية وهيكلة الشركات وتحليل نقاط القوة والضعف في النظام المالي.

الإدارة التنفيذية:

3

الأسم

عبد الله إبراهيم الهويش

(العضو المنتدب)

(قرر مجلس الإدارة بفصل منصب العضو المنتدب عن الرئيس التنفيذي واستمراره عضواً منتدباً)

**الوظائف
الحالية**

**الوظائف
السابقة**

**المؤهلات
والخبرات**

العضو المنتدب - شركة أملak العالمية للتمويل العقاري

حاصل على بكالوريوس اقتصاد من جامعة الملك عبدالعزيز - المملكة العربية السعودية، بدأ حياته العملية من العام 1985م 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).

جميل عبدالله الملحم

الأسم

الرئيس التنفيذي

(بدأت فترة عمله كرئيساً تنفيذياً بالشركة في 28/05/2023م)

**الوظائف
الحالية**

**الوظائف
السابقة**

**المؤهلات
والخبرات**

عضو مجلس الإدارة المنتدب والرئيس التنفيذي لمجموعة تكون المتطورة للصناعات

حاصل على بكالوريوس العلوم في التسويق من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن - المملكة العربية السعودية، بدأ حياته العملية من العام 1995م حيث شغل العديد من المناصب القيادية في عدد من الشركات وعضويات مجالس إدارات ولجان شركات محلية ودولية، في قطاعات مختلفة (الاتصالات وتقنية المعلومات والتأمين والقطاع اللوجستي وصناعة الأجهزة المنزلية والالكترونية وصناعة الأغذية وصناعة البلاستيك والاستثمار والتمويل)

ال المؤهلات والخبرات	الوظائف السابقة	الوظائف الحالية	الأسم
<p>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، ولدية خبرات متراكمة لأكثر من 38 عاماً وتولى مناصب قيادية في شركات كما تولى مشاريع تطوير حوكمة الشركات والاستحواذ والاندماج وعصوبية مجالس إدارات وحضور عدد من الدورات منها القيادة الإدارية والإدارة الاستراتيجية وإدارة الأزمات والتغيير والمالية وغيرها.</p>	<p>مستشار لعدد من الشركات</p>	<p>مستشار الشركة</p>	<p>عبدالحكيم عبدالرحمن الشافعي</p>
<p>حاصل على بكالوريوس ادارة الاعمال من جامعة الإسكندرية، وبدأ حياته العملية من العام 1994م حيث شغل العديد من المناصب في عدد من البنوك السعودية حيث ترکز خبراته في تمويل الشركات الكبيرة، كما شغل عضويات لجان في شركات محلية في قطاع التمويل والتامين والاستثمار، وبدأ العمل في الشركة بوظيفة مدير تنفيذي للمالية في 01/12/2021م.</p>	<p>نائب المدير الإقليبي لتمويل الشركات الكبرى - البنك الفرنسي</p>	<p>المدير التنفيذي للمالية</p>	<p>سامي عبد السلام وهيبة (انتهت فترة عمله كمدير تنفيذي للمالية بالشركة في 15/04/2023)</p>
<p>حاصل على ماجستير في الإدارة المالية من كليات الفيصل وبكالوريوس إدارة أعمال دولية من جامعة الملك عبد العزيز وحاصل على شهادة (CCO) المسؤول للالتزام المعتمد من المعهد المالي (CIMA) وشهادة المطابقة والالتزام ومكافحة غسيل الأموال وتمويل الإرهاب (CIMA2) والشهادة العامة للتعامل في الأوراق المالية (CIMA1)، بدأ حياته العملية من العام 2003م وعمل في عدة إدارات بالشركة تقلد فيها مراكز مختلفة حتى منصب المدير التنفيذي للحكومة والالتزام.</p>	<p>مدير الشئون الإدارية والمساهمين</p>	<p>المدير التنفيذي للحكومة والمخاطر والالتزام وأمين سر المجلس واللجان</p>	<p>أحمد سند السندي</p>
<p>حاصل على بكالوريوس في الإدارة المالية من جامعة الأمر سلطان وحاصل على شهادة المطابقة والالتزام ومكافحة غسيل الأموال وتمويل الإرهاب (CIMA2) والشهادة العامة للتعامل في الأوراق المالية (CIMA1) من المعهد المالي في السعودية، وحاصل على شهادة محلل المتداولة المالية والتقييم (FMVA) من المعهد المالي في كندا (CFI)، بدأ حياته العملية من العام 2006م في شركة استشارية مخصصة من هيئة سوق المال تقدم الخدمات المصرفية الاستثمارية وتقلد فيها عدة مناصب حتى منصب مدير أول، وبدأ العمل في الشركة بوظيفة مدير الاستثمار من سبتمبر 2020م.</p>	<p>مدير أول - شركة بيت الاستشارات الوطنية</p>	<p>المدير التنفيذي للاستثمار</p>	<p>عبد الله مبارك رئيس</p>
<p>حاصل على بكالوريوس تجارة من جامعة القاهرة، زميل لجمعية المحاسبين الإداريين بالولايات المتحدة الأمريكية، زميل جمعية المحاسبين القانونيين بولاية نيوجامشبر بالولايات المتحدة الأمريكية، بدأ حياته العملية من العام 2004م وعمل بمجال مراجعة الحسابات بشركة ارنست وونغ وشركة ديلويت تقلد فيها مناصب مختلفة حتى منصب مدير أول وبدأ العمل في الشركة بوظيفة مراقب مالي من يوليو 2016م.</p>	<p>مدير أول مراجعة - شركة ارنست وونغ وشركاه</p>	<p>المراقب المالي والمدير التنفيذي للمالية المكافف</p>	<p>محمد إبراهيم محمد سليمان (تم تكليفه كمدير تنفيذي للمالية بالشركة من 16/04/2023)</p>

عضوية أعضاء مجلس الإدارة داخل المملكة وخارجها الحالية والسابقة:

تولى بعض أعضاء مجلس إدارة الشركة خلال العام 2023 م عضوية مجالس إدارات في شركات أخرى على النحو التالي:

الشركات التي يكون عضواً في مجلس إدارتها السابقة	الشركات التي يكون عضواً في مجلس إدارتها الحالية	اسم عضو المجلس
اسم الشركة – الكيان القانوني – داخل/خارج المملكة العربية السعودية	اسم الشركة – الكيان القانوني – داخل/خارج المملكة العربية السعودية	
شركة إتقان كابيتال (مساهمة غير مدرجة) – السعودية	شركة حلاني إخوان (مساهمة مدرجة) – السعودية	
شركة دله دويل لبيتومين (ذات مسئولية محدودة) – السعودية	شركة دله البركة القابضة (مساهمة غير مدرجة) – السعودية	
شركة مجموعة خدمات الطعام (مساهمة غير مدرجة) – السعودية	شركة دله البركة للاستثمار القابضة (مساهمة غير مدرجة) – السعودية	
شركة الربيع السعودية للأغذية (ذات مسئولية محدودة) – السعودية	مجلس الأعمال السعودي المصري (اتحاد الغرف السعودية) – السعودية	
شركة النسيج والملابس الجاهزة (ذات مسئولية محدودة) – السعودية	شركة فرص الدولية للاستثمار (تحت التصفية) (مساهمة غير مدرجة) – السعودية	
الشركة الوطنية للصناعات البتروكيميائية (مساهمة غير مدرجة) – السعودية	الشركة السعودية للمدن السياحية (ذات مسئولية محدودة) – السعودية	
الشركة العربية الأساسية للصناعات المتطرفة (ذات مسئولية محدودة) – السعودية	شركة الثريا العمranية العقارية (ذات مسئولية محدودة) – السعودية	
شركة دلة للاستثمار الصناعي (ذات مسئولية محدودة) – السعودية	شركة أمام الحديثة للعقار (ذات مسئولية محدودة) – السعودية	
الشركة العربية للاستثمار الزراعي (مساهمة غير مدرجة) – السعودية	شركة مشروع المناخ الحضري للتنمية (مساهمة غير مدرجة) – السعودية	
شركة سويكورب السعودية (مساهمة غير مدرجة) – السعودية	شركة اقتسام المنفعة للعقارات (ذات مسئولية محدودة) – السعودية	
شركة فرس السعودية (مساهمة غير مدرجة) – السعودية	شركة برج الأولى للاستثمار (ذات مسئولية محدودة) – السعودية	
شركة الشارة العربية (ذات مسئولية محدودة) – السعودية	شركة معاد العالمية (ذات مسئولية محدودة) – السعودية	
شركة اللجين (مساهمة مدرجة) – السعودية	شركة دله التجارية (ذات مسئولية محدودة) – السعودية	
شركة المستثمر للأوراق المالية (مساهمة غير مدرجة) – السعودية	شركة دله للتقنية والطاقة البديلة (ذات مسئولية محدودة) – السعودية	
شركة السماحة للأعمال التجارية (ذات مسئولية محدودة) – السعودية	شركة جود الحال للتجارة المحدودة (ذات مسئولية محدودة) – السعودية	
شركة بيت التوفيق للتنمية (ذات مسئولية محدودة) – السعودية	شركة صناع الأغذية (ذات مسئولية محدودة) – السعودية	
شركة أم القرى للتنمية والإعمار (مساهمة غير مدرجة) – السعودية	شركة بسكويت الدولية (ذات مسئولية محدودة) – السعودية	
شركة وج للتنمية والاستثمار المحدودة (ذات مسئولية محدودة) – السعودية	بنك البركة (مساهمة مدرجة) – مصر	
مجموعة التوفيق المالية (تحت التصفية) (مساهمة غير مدرجة) – مصر	شركة دله البركة المصرية للاستثمار والتنمية (مساهمة غير مدرجة) – مصر	
شركة صناع الأغذية للتوزيع (ذات مسئولية محدودة) – السعودية	شركة الملتقى العربي للاستثمارات (مساهمة مدرجة) – مصر	
شركة التوفيق للتورق (مساهمة غير مدرجة) – مصر	شركة البركة للاستثمارات المالية (مساهمة غير مدرجة) – مصر	
شركة التوفيق للتأجير التمويلي (مساهمة غير مدرجة) – مصر	شركة الإسماعيلية مصر للدواجن (مساهمة مدرجة) – مصر	

اسم عضو المجلس	الشركات التي يكون عضواً في مجلس إدارتها الحالية	الشركات التي يكون عضواً في مجلس إدارتها السابقة
شركة التوفيق للتطوير والاستثمار – أديكو (مساهمة غير مدرجة) – لبنان	اسم الشركة – الكيان القانوني – داخل/خارج المملكة العربية السعودية	الشركات التي يكون عضواً في مجلس إدارتها السابقة
شركة التوفيق للصناديق الاستثمارية (مساهمة غير مدرجة) – الكaiman	شركة التوفيق لتأجير الأصول للشركات الصغيرة والمتوسطة (مساهمة غير مدرجة) – مصر	اسم الشركة – الكيان القانوني – داخل/خارج المملكة العربية السعودية
بيت التوفيق للتنمية القابضة (مساهمة غير مدرجة) – البحرين	شركة العربية للاستثمار العقاري والسياحي (مساهمة غير مدرجة) – مصر	شركة التوفيق لتأجير الأصول للشركات الصغيرة والمتوسطة (مساهمة غير مدرجة) – مصر
شركة دله الدولية القابضة (مساهمة غير مدرجة) – مصر	بنك التمويل المصري السعودي (مساهمة غير مدرجة) – مصر	شركة التوفيق لتأجير الأصول للشركات الصغيرة والمتوسطة (مساهمة غير مدرجة) – مصر
الشركة العربية للاستثمارات التكنولوجية والتنمية (مساهمة غير مدرجة) – مصر	الشركة التونسية لتطوير صناعة الحليب (SOTUDIL) (ذات مسئولية محدودة) – الكaiman	شركة دله للاستثمارات العقارية (مساهمة غير مدرجة) – مصر
شركة دله للاستثمارات العقارية (مساهمة غير مدرجة) – مصر	شركة الصواري للاستثمار المحدودة (OFFSHURE) (ذات مسئولية محدودة) – الكaiman	شركة دله للاستثمارات العقارية (مساهمة غير مدرجة) – مصر
شركة الماظة للتنمية العقارية (مساهمة غير مدرجة) – مصر	شركة الكوامل للتجارة والمقاولات (OFFSHURE) (ذات مسئولية محدودة) – الكaiman	شركة دله للاستثمارات العقارية (مساهمة غير مدرجة) – مصر
شركة سهلا للفنادق والمنتجعات السياحية (كوستا دي سهلا) (مساهمة غير مدرجة) – مصر	شركة البركة للاستثمارات المالية (مساهمة غير مدرجة) – مصر	شركة دله البركة للإستثمار العقاري (مساهمة غير مدرجة) – مصر
شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية (مساهمة مدرجة) – مصر	شركة توريد للأعمال الكهربائية (OFFSHURE) (ذات مسئولية محدودة) – الكaiman	شركة سهلا للفنادق والمنتجعات السياحية (كوستا دي سهلا) (مساهمة غير مدرجة) – مصر
شركة تكنيون للتكنولوجيا	الشركة السعودية للمدن السياحية (ذات مسئولية محدودة) – السعودية	شركة سهلا للفنادق والمنتجعات السياحية (كوستا دي سهلا) (مساهمة غير مدرجة) – مصر
شركة المشرف (مساهمة غير مدرجة) – لبنان		شركة المشرف (مساهمة غير مدرجة) – لبنان
شركة نادي المشرف (مساهمة غير مدرجة) – لبنان		شركة حلوان اخوان (مساهمة غير مدرجة) – مصر
دله البركة القابضة (مساهمة غير مدرجة) – البحرين		شركة سادن القابضة (ذات مسئولية محدودة) – لبنان
GODIVA INVESTMENT (GDV) Private Limited Company-(UL EGYPT B.T)		شركة سادن القابضة (ذات مسئولية محدودة) – لبنان
UI Egypt (private Co. With Limited)		شركة دله للخدمات الصحية (مساهمة مدرجة) – السعودية
شركة دله للأعمال العالمية للتمويل العقاري (مساهمة مدرجة) – السعودية	شركة الخزامي للإدارة (مساهمة غير مدرجة) – السعودية	شركة دله للأعمال العالمية للتمويل العقاري (مساهمة مدرجة) – السعودية
شركة معاد العالمية للتعمير والإنشاء (ذات مسئولية محدودة) – السعودية	شركة الوطنية للمحافظة على البيئة (ذات مسئولية محدودة) – السعودية	شركة دله للأعمال العالمية للتمويل العقاري (مساهمة مدرجة) – السعودية
شركة اتحاد شمس (ذات مسئولية محدودة) – السعودية		شركة دله للأعمال العالمية للتمويل العقاري (مساهمة مدرجة) – السعودية
شركة المناخة (مشروع المناخ التنموي الحضري) (مساهمة غير مدرجة) – السعودية		شركة دله للأعمال العالمية للتمويل العقاري (مساهمة مدرجة) – السعودية
شركة شبكي شبابي للتنمية والتجارة (ذات مسئولية محدودة) – السعودية		شركة دله للأعمال العالمية للتمويل العقاري (مساهمة مدرجة) – السعودية
شركة النعيم القابضة للاستثمار (مساهمة مدرجة) – مصر		شركة دله للأعمال العالمية للتمويل العقاري (مساهمة مدرجة) – السعودية

الشركات التي يكون عضواً في مجلس إدارتها السابقة	الشركات التي يكون عضواً في مجلس إدارتها الحالية	اسم عضو المجلس
اسم الشركة – الكيان القانوني – داخل/خارج المملكة العربية السعودية	اسم الشركة – الكيان القانوني – داخل/خارج المملكة العربية السعودية	سليمان إبراهيم الحديبي
المجموعة السعودية للأبحاث والتسويق (مساهمة مدرجة) – السعودية	الشركة السعودية للمختبرات الخاصة (مساهمة غير مدرجة) – السعودية	
الشركة السعودية للطباعة والتغليف (مساهمة مدرجة) – السعودية	شركة مجموعة نجمة المدائن (مساهمة غير مدرجة) – السعودية	
شركة فينisher كابيتال الاستثمارية (مساهمة غير مدرجة) – السعودية	شركة أملak العالمية للتمويل العقاري (مساهمة مدرجة) – السعودية	
شركة ستاندرد تشارترد كابيتال العربية السعودية (مساهمة غير مدرجة) – السعودية	شركة حلواني إخوان (مساهمة مدرجة) – السعودية	
الشركة السعودية للخدمات الأرضية (مساهمة مدرجة) – السعودية	شركة حلواني إخوان (مساهمة غير مدرجة) – مصر	
شركة الأداء السعودية لخدمات المطارات ودعم النقل (مساهمة غير مدرجة) – السعودية	شركة الربيع السعودية للأغذية (مساهمة غير مدرجة) – السعودية	
شركة مطارات الرياض (مساهمة غير مدرجة) – السعودية	البنك الإسلامي الأردني (مساهمة مدرجة) – الأردن	
شركة ساب للتكافل (مساهمة مدرجة) – السعودية		
مجموعة التوفيق المالية (حالياً شركة إتقان كابيتال) (مساهمة غير مدرجة) – السعودية		
شركة فواز عبدالعزيز الحكير وشركاه (مساهمة مدرجة) – السعودية		
الشركة السعودية للمعلومات الائتمانية (سمه) (مساهمة غير مدرجة) – السعودية		
شركة الاتفاق للصناعات الحديدية (مساهمة غير مدرجة) – السعودية		
شركة الخازمي للإدارة (مساهمة غير مدرجة) – السعودية		
شركة اعمار المدينة الاقتصادية (مساهمة مدرجة) – السعودية		
شركة صناعات العيسى (مساهمة غير مدرجة) – السعودية		
شركة سدكو كابيتال (مساهمة غير مدرجة) – السعودية		

الشركات التي يكون عضواً في مجلس إدارتها السابقة	الشركات التي يكون عضواً في مجلس إدارتها الحالية	اسم عضو المجلس
اسم الشركة – الكيان القانوني – داخل/خارج المملكة العربية السعودية	اسم الشركة – الكيان القانوني – داخل/خارج المملكة العربية السعودية	
الشركة السعودية لإعادة التأمين التعاوني (إعادة) – مساهمة مدرجة) – السعودية	الشركة السعودية للخدمات الأرضية (مساهمة مدرجة) – السعودية	
شركة ساب للتكافل (مساهمة مدرجة) – السعودية	الشركة المتحدة للإلكترونيات (مساهمة مدرجة) – السعودية	
شركة جيل عمر للتطوير (مساهمة مدرجة) – السعودية	مصرف الراجحي (مساهمة مدرجة) – السعودية	منصور عبد العزيز البصيلي
شركة HSBC العربية السعودية (مساهمة غير مدرجة) – السعودية		
شركة الاسمنت الأبيض السعودي (مساهمة غير مدرجة) – السعودية		
شركة أملak العالمية للتمويل العقاري (مساهمة مدرجة) – السعودية		
شركة جاز العربية للخدمات (مساهمة مدرجة) – السعودية		
الشركة الوطنية للخدمات الجوية (ناس) – مساهمة غير مدرجة) – السعودية	الشركة السعودية للخدمات الأرضية (مساهمة مدرجة) – السعودية	
	شركة سيتا العالمية (مساهمة غير مدرجة) – بلجيكا	عمر عبدالله جفري
	شركة الخطوط الجوية اليمنية (شركة مشتركة حكومية) – اليمن	
شركة فالكون للمنتجات البلاستيكية – ذات مسؤولية محدودة) – السعودية	الشركة السعودية للصناعات الدوائية والمستلزمات الطبية – مساهمة مدرجة)	
شركة أراك (ذات مسؤولية محدودة) – السعودية	مجموعة عبد المحسن الحكير للسياحة والتنمية – مساهمة مدرجة)	
شركة سبيماكو (مساهمة غير مدرجة) – مصر	شركة الماكولات العصرية المحدودة (ذات مسؤولية محدودة) – السعودية	
شركة سبيماكو (مساهمة غير مدرجة) – المغرب	بنك الكويت الوطني لإدارة الثروات (مساهمة غير مدرجة) – السعودية	فيصل محمد شacker
الشركة السعودية لتبادل المعلومات إلكترونياً (تبادل) – مساهمة غير مدرجة) – السعودية	شركة القصيم للخدمات الطبية (مساهمة غير مدرجة) – السعودية	
	البنك السعودي البريطاني (مساهمة مدرجة) – السعودية	
	بنك التصدير والاستيراد السعودي (هيئة حكومية) – السعودية	سعد عبدالعزيز الخلب
	هيئة تنمية الصادرات السعودية "الصادرات السعودية" – هيئة حكومية) – السعودية	
	الشركة المتحدة للخدمات المالية "تسهيل للتمويل" – مساهمة غير مدرجة) – السعودية	

ولا يوجد خلال العام 2023م 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 العادلة الثانية والخمسون المنعقدة في تاريخ 19/10/2022م أعضاء مجلس الإدارة لمدة ثلاثة سنوات ميلادية بدأت من 27/10/2022م، ولم يطرأ خلال العام 2023م أي تغيير على أعضاء المجلس منذ انتخابهم، ووفقاً لذلك فإن المجلس يتكون من ثمانية أعضاء غير تنفيذيين منهم أربعة أعضاء مستقلين إضافة إلى عضو تنفيذي.

وبين الجدول أدناه تكوين المجلس وتصنيف العضوية للعام 2023م:

تصنيف العضوية	المنصب في المجلس	اسم عضو المجلس
غير تنفيذى	رئيس مجلس الإدارة	عبد العزيز محمد عبده يمانى
غير تنفيذى	نائب رئيس مجلس الإدارة	عمرو محمد كامل
غير تنفيذى	عضو مجلس الإدارة	حسين علي شبكيشى
غير تنفيذى	عضو مجلس الإدارة	سليمان إبراهيم الحديثى
تنفيذى	العضو المنتدب لمجلس الإدارة	عبد الله إبراهيم الهوش
مستقل	عضو مجلس الإدارة	منصور عبدالعزيز البصيلي
مستقل	عضو مجلس الإدارة	عمر عبدالله جفري
مستقل	عضو مجلس الإدارة	فيصل محمد شاكر
مستقل	عضو مجلس الإدارة	سعد عبدالعزيز الخلب

اجتماعات مجلس الإدارة وسجل حضور الأعضاء خلال العام 2023م:



عقد مجلس إدارة الشركة خمسة اجتماعات خلال العام المالي 2023، كما أن مجلس الإدارة أصدر عدداً من قرارات التمرين في الفترات بين مواعيد اجتماعاته خلال العام 2023م وذلك وفق احتياجات ومتطلبات الشركة، وخاصة قرارات اعتماد القوائم المالية الربعية والسنوية وذلك بعد دراسة لجنة المراجعة لها ورفع توصياتها للمجلس، وكان سجل اجتماعات المجلس خلال العام 2023م على النحو التالي:

الحضور/ عدد الاجتماعات	سجل حضور اجتماعات المجلس 2023م					اسم عضو المجلس
	الاجتماع الخامس 2023/12/24	الاجتماع الرابع 2023/11/05	الاجتماع الثالث 2023/09/28	الاجتماع الثاني 2023/06/18	الاجتماع الأول 2023/03/26	
5/4	✓	✗	✓	✓	✓	عبد العزيز محمد عبده يمانى
5/5	✓	✓	✓	✓	✓	عمرو محمد كامل
5/5	✓	✓	✓	✓	✓	حسين علي شبكيشى
5/5	✓	✓	✓	✓	✓	سليمان إبراهيم الحديثى
5/5	✓	✓	✓	✓	✓	عبد الله إبراهيم الهويش
5/5	✓	✓	✓	✓	✓	منصور عبد العزيز البصيلي
5/5	✓	✓	✓	✓	✓	عمر عبدالله جفري
5/4	✓	✓	✗	✓	✓	فيصل محمد شاكر
5/5	✓	✓	✓	✓	✓	سعد عبد العزيز الخلب

* تاريخ آخر اجتماع للجمعية العامة في 28/05/2023م

عدد اجتماعات المجلس وحضور أعضاء المجلس خلال دورة المجلس:

عقد مجلس الإدارة خلال الدورة الحالية التي بدأت بتاريخ 27/10/2022م عدد (7) اجتماعات، ويبيّن الجدول أدناه حضور أعضاء المجلس لاجتماعاته خلال الدورة الحالية:



الدورة (16) لمجلس الإدارة بدأت من 27/10/2022م وتنتهي في 26/10/2025م			اسم عضو المجلس
نسبة الحضور	الحضور	عدد الاجتماعات	
86%	6	7	عبد العزيز محمد عبده يمانى
100%	7	7	حسين علي شبكيشى
100%	7	7	سليمان إبراهيم الحديثى
100%	7	7	عبد الله إبراهيم الهوىش
100%	7	7	منصور عبد العزيز البصيلي
100%	7	7	عمر عبدالله جفري
86%	6	7	فيصل محمد شاكر
100%	7	7	عمرو محمد كامل
100%	7	7	سعد عبد العزيز الخلب

لجان الشركة الرئيسة:

ضمن إطار قواعد حوكمة الشركة وبناءً على ما تستدعيه احتياجات وظروف وطبيعة أعمال الشركة فإن مجلس الإدارة شكل ثلاث 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 والتوصيات، ولجنة الاستثمار والتمويل، ويشرف مجلس الإدارة على أعمالها وتقوم اللجان بعرض نتائج أعمالها وتوصياتها على المجلس بصفة دورية، وتتلخص اختصاصات اللجان ومهامها وتكونها وأعضائها وعدد اجتماعاتها وتاريخ انعقادها وبيانات الحضور للأعضاء لكل اجتماع خلال العام 2023م على النحو التالي:



لجنة الاستثمار والتمويل



لجنة المكافآت والتوصيات



لجنة المراجعة

لجنة المراجعة:

اعتمدت الجمعية العامة (46) المنعقدة في 31/12/2017م لائحة عمل لجنة المراجعة المتضمنة تشكيل اللجنة ومهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها بما يتواافق مع لائحة حوكمة الشركات، وتحتسب لجنة المراجعة بمراقبة أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية فيها، وتشمل مهام اللجنة بصفة خاصة المبين أدناه، إلى جانب أي مهام ومسؤوليات أخرى يوكلا لها مجلس الإدارة:

أولاً: التقارير المالية:

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

ثانياً: المراجعة الداخلية:

1. دراسة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة.
2. دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.
3. الرقابة والإشراف على أداء وأنشطة المراجع الداخلي أو (إدارة المراجعة الداخلية في الشركة - إن وجدت -)؛ للتحقق من توافر الموارد اللازمة وفعاليتها في أداء الأعمال والمهام المنوطة بها. وإذا لم يكن للشركة مراجع داخلي، فعلى اللجنة تقديم توصيتها إلى المجلس بشأن مدى الحاجة إلى تعيينه.
4. التوصية لمجلس الإدارة بتعيين مدير وحدة أو إدارة المراجعة الداخلية أو المراجع الداخلي واقتراح مكافأته.
5. تجتمع اللجنة بصفة دورية مع المراجع الداخلي للشركة مرتين على الأقل في السنة.

ثالثاً: مراجع الحسابات:

1. التوصية لمجلس الإدارة بترشيح مراجعي الحسابات وعزلهم وتحديد أتعابهم وتقدير أدائهم، بعد التحقق من استقلالهم ومراجعة نطاق عملهم وشروط التعاقد معهم.
2. التتحقق من استقلال مراجع الحسابات وموضوعيته وعدالته، ومدى فعالية أعمال المراجعة، مع الأخذ في الاعتبار القواعد والمعايير ذات الصلة.
3. مراجعة خطة مراجع حسابات الشركة وأعماله، والتحقق من عدم تقديمها أعمالاً فنية أو إدارية تخرج عن نطاق أعمال المراجعة، وإبداء مرئياتها حيال ذلك.
4. الإجابة عن استفسارات مراجع حسابات الشركة.
5. دراسة تقرير مراجع الحسابات وملحوظاته على القوائم المالية ومتابعة ما أُتخذ بشأنها.
6. تجتمع اللجنة بصفة دورية مع مراجع حسابات الشركة مرتين على الأقل في السنة.

رابعاً: ضمان الالتزام:

1. مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية والتحقق من اتخاذ الشركة الإجراءات اللازمة بشأنها.
2. التتحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة.
3. مراجعة العقود والمعاملات المقترن أن تجريها الشركة مع الأطراف ذوي العلاقة، وتقدم مرئياتها حيال ذلك إلى مجلس الإدارة.
4. رفع ما تراه من مسائل ترى ضرورة اتخاذ إجراء بشأنها إلى مجلس الإدارة، وإبداء توصياتها بالإجراءات التي يتبعها اتخاذها.

وتشكلت اللجنة بقرار من الجمعية العامة العادية الثانية والخمسون للشركة المنعقدة 19/10/2022م ولمدة ثلاث سنوات تبدأ من بداية دورة مجلس الإدارة في 27/10/2022م وهي مكونة من ثلاثة أعضاء من غير أعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين وهم المهندس سليمان إبراهيم الحبيبي 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 الشئون المالية والمحاسبية.

وفيما يلي جدول يبين رئيس وأعضاء اللجنة وعدد اجتماعاتها وتاريخ انعقادها وبيانات الحضور للأعضاء لكل اجتماع خلال العام 2023م على النحو التالي:

مارست اللجنة مهامها من خلال عقد (5) اجتماعات خلال العام 2023م						طبيعة العضوية	الاسم
الاجتماع الخامس 2023/11/02	الاجتماع الرابع 2023/10/08	الاجتماع الثالث 2023/08/08	الاجتماع الثاني 2023/08/08	الاجتماع الأول 2023/05/16	الاجتماع الأول 2023/03/22		
<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	رئيس	سليمان إبراهيم الحديثي
<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	عضو	عمر عبدالله جفري
<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	عضو*	ناصر سهاج الشيباني

* عضو خارجي مستقل متخصص في الشئون المالية والمحاسبية

لجنة المكافآت والترشيحات:

تماشياً مع لائحة حوكمة الشركات فقد قرر مجلس الإدارة دمج لجنة المكافآت والترشيحات في لجنة واحدة تحت مسمى لجنة المكافآت والترشيحات وتتولى جميع الاختصاصات والمهام للجنة المكافآت والترشيحات الواردة في لائحة حوكمة الشركات، وعليه فقد اعتمدت الجمعية العامة (46) المنعقدة في 31/12/2017م لائحة عمل لجنة المكافآت والترشيحات المتضمنة تشكيل اللجنة ومهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها بما يتواافق مع لائحة حوكمة الشركات، وتحتسب 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 يوكلا لها مجلس الإدارة:

أولاً: فيما يخص المكافآت في الشركة:

1. اعداد سياسة واضحة للمكافآت ورفعها الى مجلس الإدارة للنظر فيها تمهدأً 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.

2. توضيح العلاقة بين المكافآت المنوحة وسياسة المكافآت المعمول بها، وبيان أي انحراف جوهري عن هذه السياسة.

3. المراجعة الدورية لسياسة المكافآت، وتقييم مدى فعاليتها في تحقيق الأهداف المتواخدة منها.

4. 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:

1. اقتراح سياسات ومعايير واضحة للعضوية في مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.

2. التوصية لمجلس الإدارة بترشيح أعضاء فيه وإعادة ترشيحهم وفقاً للسياسات والمعايير المعتمدة، مع مراعاة عدم ترشيح أي شخص سبقت إدانته بجريمة مخلة بالأمانة.

3. إعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة، وشغل وظائف الإدارة التنفيذية.

4. تحديد الوقت الذي يتعين على العضو تخصيصه لأعمال مجلس الإدارة.

5. المراجعة السنوية للاحتجاجات الازمة من المهارات أو الخبرات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة ووظائف الإدارة التنفيذية.

6. مراجعة هيكل مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، وتقديم التوصيات التي يمكن إجراؤها.

7. التحقق بشكل سنوي من استقلال الأعضاء المستقلين، وعدم وجود أي تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى.

8. وضع وصف وظيفي للأعضاء التنفيذيين، والأعضاء غير التنفيذيين، والأعضاء المستقلين، وكبار التنفيذيين.

9. وضع الإجراءات الخاصة في حال شغور مركز أحد أعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين.

10. تحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة، واقتراح الحلول لمعالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة.

وتشكلت لجنة المكافآت والترشيحات بقرار من مجلس الإدارة لمدة ثلاثة سنوات تبدأ من بداية دورة مجلس الإدارة في 27/10/2022م 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 شبكيши والأستاذ عمرو محمد كامل وهما أعضاء غير تنفيذيين في مجلس الإدارة.

وفيما يلي جدول يبين رئيس وأعضاء اللجنة وصفة وطبيعة العضوية وعدد اجتماعاتها وتاريخ انعقادها وبيانات الحضور للأعضاء لكل اجتماع خلال العام 2023م على النحو التالي:

مارست اللجنة مهامها من خلال عقد (2) اجتماعات خلال العام 2023م		الاسم	طبيعة العضوية
الاجتماع الثاني 2023/12/24	الاجتماع الأول 2023/02/14		
<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	منصور عبدالعزيز البصيلي	رئيس
<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	حسين علي شبكيши	عضو
<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	عمرو محمد كامل	عضو

لجنة الاستثمار والتمويل:

اعتمد مجلس الإدارة في اجتماعه بتاريخ 08/11/2020م لائحة عمل لجنة الاستثمار والتمويل المتضمنة تشكيل اللجنة ومهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها، وذلك لمساعدة مجلس الإدارة في أداء واجباته والقيام بمسؤولياته المتعلقة بالاختصاصات والمهام والمسؤوليات أدناه إلى جانب أي مهام ومسؤوليات أخرى يوكلها لها مجلس الإدارة.

ال اختصاصات لجنة الاستثمار والتمويل ومهامها ومسؤولياتها:

1. وضع الاستراتيجيات والسياسات الاستثمارية، ومراجعة دورياً، ورفع التوصيات بها إلى مجلس الإدارة.
2. مباشرة الاعتمادات والاستثمارات حسب الصالحيات التي يفوضها مجلس الإدارة للجنة.
3. دراسة الفرص الاستثمارية الجديدة، ورفع التوصيات بها إلى مجلس الإدارة.
4. دراسة أداء الاستثمارات والتقييم الدوري لها، ورفع التوصيات بشأنها إلى مجلس الإدارة.
5. الإشراف والرقابة على تنفيذ السياسات والاستراتيجيات والمشاريع الخاصة بالاستثمار، ورفع التوصيات بها إلى مجلس الإدارة.
6. دراسة وتقييم الفرص الاستثمارية المقترحة من الإدارة فيما يتعلق بالمعاملات التالية، والتوصية بشأنها:
 - 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 للاستثمارات المختلفة المعروضة على الشركة أو التي توصي بها الإدارة
7. التأكيد من أن الإجراءات الإدارية والمالية فيما يختص بإدارة استثمارات الشركة متماشياً مع المتطلبات القانونية والضوابط الإدارية.
8. اقتراح ودراسة ومراجعة هيكل التمويل المناسب للشركة، وتناسبه مع حجم الاستثمارات القائمة، والمقبلة عليها الشركة، وتقديم التوصيات بشأنها إلى مجلس الإدارة.
9. اعتماد وعقد القروض، والتوكيلات، والتسهيلات المصرفية، والكمبيالات، في حدود ما تفوض به من مجلس إدارة الشركة.
10. تعيين وتحديد نطاق وأتعاب مكاتب المشورة المالية، لمباشرة عمليات الاستحواذ، أو الاندماج، أو بيع الاستثمارات وما في حكم ذلك.
11. يجوز للجنة، التوصية لمجلس الإدارة، بتفويض الإدارة التنفيذية في بعض مهامها وصلاحياتها.
12. إعداد التقارير الدورية والسنوية عن أعمال اللجنة، وتقرير الإفصاح السنوي، وتقديمها إلى مجلس الإدارة.

وتشكلت اللجنة بقرار من مجلس الإدارة لمدة ثلاثة سنوات تبدأ من بداية دورة مجلس الإدارة في 27/10/2022م، وهي مكونة من خمسة أعضاء من أعضاء مجلس الإدارة وهم المهندس عبد العزيز يمني رئيساً للجنة وهو عضو غير تنفيذي في مجلس الإدارة، وعضوية الأستاذ حسين علي شبكي وهو عضو غير تنفيذي في مجلس الإدارة، وعضوية الأستاذ عبدالله إبراهيم الهويش وهو عضو تنفيذي في مجلس الإدارة، وعضوية الأستاذ فيصل محمد شاكر وهو عضو مستقل في مجلس الإدارة وعضوية الأستاذ منصور البصيلي وهو عضو مستقل في مجلس الإدارة.

وفيما يلي جدول يبين رئيس وأعضاء اللجنة وطبيعة العضوية وعدد اجتماعاتها وتاريخ انعقادها وبيانات الحضور للأعضاء لكل اجتماع خلال العام 2023م على النحو التالي:

مارست اللجنة مهامها من خلال عقد (3) اجتماعات خلال العام 2023م			طبيعة العضوية	الاسم
الاجتماع الثالث 2023/12/07	الاجتماع الثاني 2023/08/30	الاجتماع الأول 2023/05/17		
✓	✗	✓	رئيس	عبد العزيز محمد يمني
✓	✓	✓	عضو	حسين علي شبكي
✓	✓	✓	عضو	عبد الله إبراهيم الهويش
✓	✓	✓	عضو	فيصل محمد شاكر
✓	✓	✓	عضو	منصور عبد العزيز البصيلي

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 2023م، 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.

نسبة التغيير	صافي التغيير في عدد الأسهم	نهاية العام		بداية العام		اسم العضو الذي تعود له المصلحة
		أدوات الدين	عدد الأسهم	أدوات الدين	عدد الأسهم	
-	-	-	822	-	822	عبدالعزيز محمد عبده يمانى
-	-	-	1,000	-	1,000	حسين علي شبكيشى
-	-	-	1,000	-	1,000	سليمان إبراهيم الحديثى
-	-	-	100	-	100	عبدالله إبراهيم الهويش
-	-	-	1,000	-	1,000	منصور عبدالعزيز البصيلي
-	-	-	50	-	50	عمر عبدالله جفري
-	-	-	258	-	258	فيصل محمد شاكر
-	-	-	1,000	-	1,000	عمرو محمد كامل
-	-	-	3,000	-	3,000	سعد عبدالعزيز الخلب

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 2023م على النحو التالي:

نسبة التغيير	صافي التغيير في عدد الأسهم	نهاية العام		بداية العام		اسم العضو الذي تعود له المصلحة
		أدوات الدين	عدد الأسهم	أدوات الدين	عدد الأسهم	
-	-	-	1,237	-	1,237	عبدالعزيز محمد عبده يمانى
-	-	-	112	-	112	عبدالله إبراهيم الهويش



شركة صناعات العيسى:
لا توجد أي مصلحة لأعضاء مجلس الإدارة في أسهم شركة صناعات العيسى المملوكة بنسبة 38% للشركة خلال العام المالي 2023 م.



شركة الربيع السعودية للأغذية:
لا توجد أي مصلحة لأعضاء مجلس الإدارة في أسهم شركة الربيع السعودية للأغذية المملوكة بنسبة 57.3% للشركة خلال العام المالي 2023 م.

مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة والإدارة التنفيذية:

اعتمدت الجمعية العامة العادية (50) المنعقدة في 30/05/2021 سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة والإدارة التنفيذية والتي تهدف الى تحديد معايير واضحة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة من المجلس وكمار التنفيذيين في الشركة في ضوء متطلبات نظام الشركات وأنظمة ولوائح هيئة السوق المالية، كما تهدف السياسة الى جذب افراد يتمتعون بقدر من الكفاءة والقدرة والموهبة من اجل 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:

- طبقاً للمادة (21) 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 يتواافق مع الأحكام الواردة في نظام الشركات، ولائحة حوكمة الشركات، والقواعد والمعايير التي تضعها هيئة السوق المالية في هذا الخصوص.
- إذا كانت المكافأة نسبة معينة من أرباح الشركة، فلا يجوز أن تزيد هذه النسبة على (10%) 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 (5%) من رأس مال الشركة المدفوع، على أن يكون استحقاق هذه المكافأة متناسبًا مع عدد الجلسات التي يحضرها العضو، وكل تقدير يخالف ذلك يكون باطلاً.
- تكون مكافأة رئيس مجلس الإدارة مبلغ وقدره 350,000 ريال سنويًا ومكافأة عضو مجلس الإدارة مبلغ وقدره 250,000 ريال سنويًا.
- يكون بدل الحضور 3,500 ريال لكل اجتماع من اجتماعات مجلس الإدارة.

- تغطي الشركة النفقات والمصاريف الفعلية المعقولة التي يتحملها عضو مجلس الإدارة لغرض تأدية عمله.
- 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.

- يجب أن يشتمل تقرير المجلس الى الجمعية العامة العادية 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 نظيراً أعمال فنية أو إدارية أو استشارات. وأن يشتمل أيضاً على بيان بعدد جلسات المجلس وعدد الجلسات التي حضرها كل عضو من تاريخ آخر اجتماع للجمعية العامة.
- 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.
- 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.

ويبيـن الجدول أدناه مكافآـت وتعويـضـات أـعـضـاء مـجـلس الإـدـارـة المـدـفـوعـة خـلـال العـاـم 2023 مـ:

بدل المصروفات	المجموع الكلي	مكافأة نهاية الخدمة	المكافآـت المتـغـيرـة						المكافآـت الثـابـتـة						أولاً: الأعضاء المستقلين:		
			المجموع	الأسمـ	المـنـوـحة	خطـطـ تحـفيـزـةـ طـوـلـةـ الأـجـلـ	خطـطـ تحـفيـزـةـ قـصـرـةـ الأـجـلـ	مـكـافـآـتـ دـورـةـ	نـسـيـةـ مـنـ الـأـيـامـ	المـجمـوعـ	مـكـافـآـتـ رـئـيسـ المـجـلسـ وـ أـمـنـ السـرـانـ	مـكـافـآـتـ المـفـاعـلـ وـ الـادـارـةـ وـ الـاستـشـارـةـ	مـزاـياـ عـبـيـةـ	مـجمـوعـ بـدـلـ حـضـورـ جـلـسـاتـ الـلـاجـانـ	مـجمـوعـ بـدـلـ حـضـورـ جـلـسـاتـ الـلـاجـانـ	مـبلغـ معـينـ جـلـسـاتـ الـلـاجـانـ	
5,000	500,000	-	0	-	-	-	-	-	500,000	-	-	-	-	17,500	17,500	465,000	منصور العزيز المصيلي
12,000	385,000	-	0	-	-	-	-	-	385,000	-	-	-	-	17,500	17,500	350,000	عمر عبدالله جفري
-	374,500	-	0	-	-	-	-	-	374,500	-	-	-	-	10,500	14,000	350,000	فيصل محمد شاكر
-	267,500	-	0	-	-	-	-	-	267,500	-	-	-	-	-	17,500	250,000	سعد العزيز الخلب
17,000	1,527,000	0	0	0	0	0	0	0	1,527,000	0	0	0	0	45,500	66,500	1,415,000	المجموع
ثانياً: الأعضاء غير التنفيذيين:																	
12,000	451,000	-	0	-	-	-	-	-	451,000	-	-	-	-	7,000	14,000	430,000	عبد العزيز محمد عيد يمانى
12,000	485,000	-	0	-	-	-	-	-	485,000	-	-	-	-	17,500	17,500	450,000	حسين علي شبشي
0	405,000	-	0	-	-	-	-	-	405,000	-	-	-	-	17,500	17,500	370,000	سليمان إبراهيم الحديبي
0	374,500	-	0	-	-	-	-	-	374,500	-	-	-	-	7,000	17,500	350,000	عمرو محمد كامل
24,000	1,715,500	0	0	0	0	0	0	0	1,715,500	0	0	0	0	49,000	66,500	1,600,000	المجموع
ثالثاً: الأعضاء التنفيذيين:																	
-	378,000	-	0	-	-	-	-	-	378,000	-	-	-	-	10,500	17,500	350,000	عبد الله إبراهيم البويش
0	378,000	0	0	0	0	0	0	0	378,000	0	0	0	0	10,500	17,500	350,000	المجموع
41,000	3,620,500	0	0	0	0	0	0	0	3,620,500	0	0	0	0	105,000	150,500	3,365,000	المجموع الكلي

ثانيـاً: مـكافـآـتـ أـعـضـاءـ اللـاجـانـ:

اشتملت لائحة عمل لجنة المراجعة ولائحة عمل لجنة المكافآـت والترشـحـات والـتي تم اعتمـادـها منـ الجـمعـيـةـ العـامـةـ، ولـائـحةـ عمل لـجـنةـ الـاسـتـثـماـرـ وـالـتـموـيلـ وـالـمـعـتـمـدةـ منـ مجلـسـ الإـدـارـةـ عـلـىـ المـكـافـآـتـ الـخـاصـةـ بـأـعـضـاءـهـاـ وـهـيـ مـكـافـآـتـ سـنـوـيـةـ قـدـرـهـاـ 120,000ـ رـيـالـ (ـمـائـةـ وـعـشـرـونـ أـلـفـ)ـ لـرـئـيـسـ الـلـاجـانـ وـ100,000ـ رـيـالـ (ـمـائـةـ أـلـفـ)ـ لـكـلـ عـضـوـ مـنـ الـأـعـضـاءـ الـأـخـرـينـ عـلـىـ أـنـ يـكـونـ استـحقـاقـ هـذـهـ مـكـافـآـتـ مـتـنـاسـبـاـ مـعـ عـدـدـ الـاجـتمـاعـاتـ الـيـقـظـةـ الـيـقـظـةـ الـلـاجـانـ خـلـالـ السـنـةـ.

ويـبيـنـ الجـدولـ أدـنـاهـ مـكـافـآـتـ وـتعـويـضـاتـ أـعـضـاءـ اللـاجـانـ المـدـفـوعـةـ خـلـالـ العـاـمـ 2023ـ مـ:

المجموع	بدل حضور الجلسات	المكافآـت الثـابـتـةـ (عدـابـلـ حـضـورـ جـلـسـاتـ)	أعضاء لجنة المراجعة
137,500	17,500	120,000	سليمان إبراهيم الحديبي
117,500	17,500	100,000	عمر عبدالله جفري
117,500	17,500	100,000	ناصر سهاج الشيباني
372,500	52,500	320,000	المجموع

أعضاء لجنة المكافآت والترشيحات		
المجموع	بدل حضور الجلسات	المكافآت الثالثة عدي بدل حضور الجلسات)
127,000	7,000	120,000
107,000	7,000	100,000
107,000	7,000	100,000
341,000	21,000	320,000
المجموع		

أعضاء لجنة التمويل والاستثمار		
المجموع	بدل حضور الجلسات	المكافآت الثالثة عدي بدل حضور الجلسات)
87,000	7,000	80,000
110,500	10,500	100,000
110,500	10,500	100,000
110,500	10,500	100,000
110,500	10,500	100,000
529,000	49,000	480,000
المجموع		

ثالثاً: مكافأة الإدارية التنفيذية:

يحدد مجلس الإدارة بناءً على توصية لجنة المكافآت والترشيحات مكافأة كبار التنفيذيين وتشمل ما يلي:

- مبلغ ثابت يدفع بصورة راتب وبدلات، وتشمل البدلات بدل السكن وبدل المواصلات والتذاكر السنوية والتي تقتربها لجنة المكافآت والترشيحات ويعتمدتها مجلس الإدارة.
- مكافأة سنوية مرتبطة بمؤشرات الأداء وفقاً للتقييم السنوي الذي يتم بهذا الخصوص.
- يتعتمد 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 سبعة من كبار التنفيذيين المدفوعة خلال العام 2023م:

المجموع الكلي	مجموع مكافأة التنفيذيين ن عن المجلس إن وجدت	مكافأة نهاية الخدمة	المكافآت المتغيرة						المكافآت الثابتة				المجموع الكلي
			المجموع	الأهم	الممنوحة	خطط تحفيزية طولية الأجل	خطط تحفيزية قصيرة الأجل	أرباح	مكافأة دورية	المجموع	مزایا عينية	بدلات	رواتب
15,823,456	267,500	0	4,233,975	0	0	0	0	4,233,975	11,321,981	0	3,246,532	8,075,449	المجموع الكلي

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 لجانه وأعضائه:

اعتمد مجلس الإدارة نموذج داخلي لتقييم أداء عمل مجلس الإدارة بناء على اقتراح لجنة المكافآت والترشيحات وتماشياً مع متطلبات لائحة حوكمة الشركات، حيث تم تصميم النموذج لغرض المساعدة في عملية تقييم فعالية المجلس، ويشمل هيكل مجلس الإدارة، وعمليات مجلس الإدارة، ودور ومسؤوليات رئيس مجلس الإدارة.

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 التتحقق تشكيل اللجنة واجتماعاتها، و اختصاصات اللجنة ومهامها ومسؤولياتها.

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

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

تقر الشركة أنه لا توجد أي أعمال أو عقود خلال العام 2023م تكون الشركة طرفاً فيها وفيها أو كانت فيها مصلحة لأحد أعضاء مجلس الإدارة أو لكيار التنفيذيين أو لأي شخص ذي علاقة بأي منهم.

الأعمال المنافسة للشركة أو لأي من فروع النشاط الذي تزاوله والتي يزاولها أو كان يزاولها أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة:

تقر الشركة أنه لا توجد أي أعمال منافسة للشركة أو لأي من فروع النشاط الذي تزاوله والتي يزاولها أو كان يزاولها أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة.

المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة:

قامت بعض الشركات التابعة للشركة وفي سياق أعمالها التجارية الاعتيادية بمعاملات فيما بينها ومع أطراف ذوي علاقة بها ضمن إطار النشاط العادي لها وبين نفس الشروط والأسس وأسعار التعامل المتبرعة مع الغير، وبين الجدول أدناه ملخص بالمعاملات الهامة مع الأطراف ذات العلاقة كما في نهاية العام وفق الإيضاح (20) من القوائم المالية لهذا العام:

المبالغ المستحقة من أطراف ذوي العلاقة				
الرصيد	مبالغ المعاملة	طبيعة المعاملة	طبيعة العلاقة	الطرف ذو العلاقة
1,344,228	10,767,132	معاملات مختلفة	جهات منتسبة	شركات تجارية أخرى
(9,614)	-	-	-	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
1,334,614				الرصيد

المبالغ المستحقة من أطراف ذوي العلاقة				
الرصيد	مبالغ المعاملة	طبيعة المعاملة	طبيعة العلاقة	الطرف ذو العلاقة
-	-	شراء بضائع تامة الصنع	جهة منتسبة مملوكة لأحد المسامحين الرئيسيين	شركة دله التجارية
-	36,812	شراء مواد خام	جهة منتسبة مملوكة لأحد المسامحين الرئيسيين	شركة الإسماعيلية مصر للدواجن
553,100	428,082	معاملات مختلفة	جهة منتسبة	آخرون
553,100				الرصيد

المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية:

تقوم جهة مستقلة بتنفيذ مهام المراجعة الداخلية وتقييم وفحص أنظمة الرقابة الداخلية وفعاليتها في الشركة وترفع تقاريرها إلى لجنة المراجعة بعد مناقشتها مع إدارة الشركة، وتقوم إدارة الشركة بعمل الإجراءات التصحيحية الازمة لملاحظات الواردة في تقارير المراجعة الداخلية وملاحظات المحاسب القانوني أثناء عمليات الفحص والمراجعة ومتابعة استكمالها تعزيزاً لأنظمة الرقابة الداخلية، وتكون أعمال المراجعة الداخلية وفق خطة سنوية يتم مراجعتها دوريًا، وتشمل مهام المراجعة الداخلية تقييم نظام الرقابة الداخلية وفاعلية إجراءاتها وتحسينها وتطويرها بإشراف لجنة المراجعة، ونتيجة للمراجعة السنوية لنظام الرقابة الداخلية وفاعلية إجراءاته تبيّن ملاحظات اعتيادية ضمن ممارسة الشركة لمهامها تستوجب إجراءات تصحيحية لها بهدف تحسين وتطوير أنظمة الرقابة، وعدم وجود ملاحظات ومخاطر جوهرية 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 جوهرية عند إعداد القوائم المالية الموحدة السنوية للعام 2023م والقوائم المالية الأولية للفترات الربعية خلال العام 2023م والقيام بمعالجة جميع الملاحظات التي ابادها المحاسب القانوني خلال أعمال المراجعة للعام 2023م ولا توجد لديه أي تحفظات أو ملاحظات جوهرية لم يتم معالجتها وعدم وجود ملاحظات جوهرية لللجنة عند دراسة تلك القوائم وعدم وجود ملاحظات جوهرية من مجلس الإدارة واعتمادها لتلك القوائم المالية، وتأكدت الإدارة عن نظام الرقابة الداخلية وفاعلية إجراءاته الموقعة في 12/03/2024م 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 جوهرية من المحاسب القانوني على أنظمة الرقابة والضبط الداخلي ، وبناءً على تقرير الرقابة الداخلية السنوي عن تقييم فاعالية تصميم نظام الرقابة الداخلية والمنهجية التي قام بها المراجع الداخلي وما توصل إليه من استنتاج أن تصميم نظام الرقابة الداخلية فعال وملائم وكاف مع العمل على التطوير والتحسين المستمر وإن اللجنة في ظل ما جاء أعلاه، ليس لديها ملاحظات جوهرية على نظام الرقابة الداخلية في الشركة وترى أن نظام الرقابة الداخلية يؤكد بدرجة معقوله أنه أعد على أساس سليم مع أهمية ان تقوم الإدارة التنفيذية بالاستمرار في تطوير وتحسين نظام الرقابة الداخلية وتطوير آلية الرقابة على عمليات وأنشطة الشركة.

إقرارات الشركة:

- أن سجلات الحسابات تم إعدادها بالشكل الصحيح
- أن نظام الرقابة الداخلية أعد على أساس سليم ونفذ بفاعلية
- أنه لا يوجد شك في قدرة الشركة على مواصلة نشاطها
- أن النظام المالي يعكس سلامية البيانات والتقارير المالية وأنظمتها.

ما طبق من أحكام لائحة حوكمة الشركات وما لم يطبق 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 النظامية ذات العلاقة بطبيعة أعمال الشركة ونشاطاتها، ولوائح وإجراءات 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 لتوافق مع بنودها 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 بكار التنفيذيين.	التدريب (تدريب أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية)	-	(37)
المادة استرشادية وأسند مجلس الإدارة اختصاصات لجنة إدارة المخاطر إلى لجنة المراجعة علماً أن الشركة تقوم بمراجعة مستمرة لسياساتها المتعلقة بإدارة المخاطر وترفع تقريراً بذلك لمجلس الإدارة بشكل سنوي.	تشكيل لجنة إدارة مخاطر اجتماعات لجنة إدارة المخاطر	- -	(67) (69)
المادة استرشادية وتعتمد الشركة على المصادر الخارجية في أداء مهام الرقابة الداخلية والتي يدورها تقوم بعمل خطة المراجعة الداخلية وتقدم تقاريرها إلى لجنة المراجعة.	تكوين وحدة أو إدارة المراجعة الداخلية		(73)
مادة استرشادية	تحفيز العاملين		(82)
المادة استرشادية وأسند مجلس الإدارة اختصاصات لجنة الحكومة إلى لجنة المكافآت والترشيحات لتطوير قواعد الحكومة وتطبيقها وتعديلها عند الحاجة.	تشكيل لجنة حوكمة الشركات	-	(92)

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

الإجراءات التي اتخذها مجلس الإدارة لإحاطة أعضائه بمقترنات المساهمين وملحوظاتهم حيال الشركة وأدائها:

يكفل نظام الشركة الأساس للمساهمين جميع الحقوق المتصلة 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 مساهمها 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 العادية الثالثة والخمسون التي عقدت بتاريخ 28/05/2023م ترشيح وختيار 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 والسنوي من العام المالي 2023م وللربع الأول من العام المالي 2024م.

وسوف يعرض على الجمعية العامة العادية في موعد انعقادها خلال العام 2024م توصية لجنة المراجعة بترشيح مراجعاً لحسابات الشركة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2024م وللربع الأول من العام المالي 2025م، 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 وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، وتم تدقيق جميع هذه القوائم المالية وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وأصدر مراجع الحسابات رأي غير متحفظ بشأن كل منها مع الإشارة إلى الامتثال التام للمعايير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

الجمعيات العامة للمساهمين خلال العام 2023 م:

عقدت الشركة خلال العام 2023 م جمعية عامة واحدة على النحو التالي:

1. الجمعية العامة العادية (53) المنعقدة في 28/05/2023 م:

وهي الجمعية التي تم فيها تم الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31/12/2022 م ومناقشه، والموافقة على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31/12/2022 م، وتم الاطلاع على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 31/12/2022 م ومناقشتها، والموافقة على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31/12/2022 م، والموافقة على تعيين 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 والسنوي من العام المالي 2023 م، والربع الأول من العام المالي 2024 م، وتحديد أتعابه، والموافقة على تفويض مجلس الإدارة بصلاحية الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة (27) من نظام الشركات وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق. وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.

أسماء أعضاء مجلس الإدارة الحاضرين للجمعيات العامة خلال العام 2023 م:

اسم عضو مجلس الإدارة	سجل الحضور
عبد العزيز محمد عبده يمانى	☒
حسين علي شبكيши	☑
سليمان إبراهيم الحديثي	☒
عبد الله إبراهيم الهويش	☑
منصور عبدالعزيز البصيلي	☑
عمر عبدالله جفري	☑
فيصل محمد شاكر	☑
عمرو محمد كامل	☑
سعد عبدالعزيز الخلب	☑
اجتماع الجمعية العامة العادية (53) المنعقد في 28/05/2023 م	

عدد طلبات الشركة لسجل المساهمين وتاريخ تلك الطلبات وأسبابها:

أسباب الطلب	تاريخ الطلب	طلبات الشركة لسجل المساهمين
إجراءات الشركة	2023/03/31	1
حضور الجمعية العامة العادية (53)	2023/05/28	2
أخرى	2023/12/31	3

المساهمات الاجتماعية للشركة:

قامت الشركة بالكفالـة الشاملـة والتبرع لاسم السجنـاء وقامت بالاتفاق مع عـدد من المعاهـد لتقديـم برامج تدريـبية في مجالـات مختـلـفة تستـهدف بـهـا طـلـاب الجـامـعـات وـغـيرـهـم وقـامـت بالـتـبرـع لـمـشـرـوع سـنـابـلـ الخـيرـ التـابـع لـجـمـعـيـة البرـ الذـي يـنـقـسـمـ إـلـىـ العـدـيدـ منـ البرـامـجـ التـدـريـبـيـةـ كـماـ قـامـتـ بـرـعاـيـةـ بـرـنـامـجـ مشـكـاةـ لـتـخـرـيجـ 50ـ يـتـيمـ وـالـقـائـمـ عـلـيـهاـ جـمـعـيـةـ اـنـسـانـ بـالـتـعـاـونـ مـعـ جـامـعـةـ الـأـمـيرـ سـلـطـانـ.

شكر وتقدير مجلس الإدارة:

يتقدم رئيس وأعضاء مجلس الإدارة بالشكر والتقدير إلى جميع مساهـيـيـ الشـرـكـةـ وـعـمـلـاؤـهـاـ وـمـوـرـدـهـمـ وـمـسـتـشـارـهـاـ عـلـىـ جـهـودـهـمـ وـتـعـاوـنـهـمـ،ـ وـيـعـرـبـ المـجـلـسـ عـنـ تـقـدـيرـهـ لـمـوـظـفـيـ الشـرـكـةـ وـشـرـكـاتـهـاـ التـابـعـةـ،ـ وـجـمـعـيـةـ الـجـهـاتـ الـتـيـ تـرـبـطـهـاـ بـهـاـ عـلـاـقـةـ عـلـىـ جـهـودـهـمـ الـتـيـ بـذـلـوـهـاـ وـتـعـاوـنـهـاـ وـتـعـاوـنـهـاـ مـعـ الشـرـكـةـ خـلـالـ الـعـامـ الـمـالـيـ 2023ـمـ،ـ وـيـتـطـلـعـ الـمـجـلـسـ الـمـهـوـضـ بـأـدـاءـ الشـرـكـةـ خـلـالـ الـعـامـ الـقـادـمـ وـالـأـعـوـامـ الـمـقـبـلـةـ بـمـاـ يـحـقـقـ تـطـلـعـاتـ مـسـاهـيـهـاـ إـنـ شـاءـ اللهـ.

والله الموفق ،،،،

مجلس الإدارة



المملكة العربية السعودية

SinadHolding.com

