

تقرير 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:

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

المحترمين

السادة / مساهمي شركة سناد القابضة
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

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 الرئيسة، والعوامل المؤثرة على عملياتها.

مجلس الإدارة

عرض عام عن الشركة:

شركة سناد 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 1395/11/7 هـ الموافق 1975/11/11 م، وبأشرت الشركة أعمالها بعد إعلان تأسيسها وصدور سجلها التجاري تحت رقم 5850000276 وتاريخ 1397/01/15 هـ الموافق 1977/01/05 م، ويقع مركزها الرئيس في مدينة الرياض.



وتماشياً مع توجه الشركة الاستراتيجي أصدرت الجمعية العامة غير العادية موافقتها بتاريخ 2022/01/09 م على نقل المركز الرئيس للشركة من مدينة أبها إلى مدينة الرياض وتم تعديل أسم الشركة من شركة عسير للتجارة والسياحة والصناعة والزراعة والعقارات وأعمال المقاولات لتصبح شركة سناد 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 بقيمة اسمية 10 ريالات للسهم الواحد مدفوعة بالكامل وذلك كما في نهاية العام 2023 م، ولم يطرأ تغيير على ذلك مقارنة بالعام 2022 م.



السنة المالية للشركة:

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

مراجع حسابات الشركة:

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

المراجعة الداخلية:

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

المستشار الزكوي:

يتولى أعمال الاستشارة الزكوية للشركة السادة / شركة إيرنست 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 حلواني اخوان بصفة أساسية التي انعكست خسائرها على الشركة بمبلغ 54.4 مليون ريال، إضافة الى الخسائر التي انعكست من شركة الربيع 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 لاستثمارها في صندوق جدوى لوبريف المشترك والتخارج منه خلال العام 2022م، الى 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 الاستمرار في تنفيذ الإطار العام لاستراتيجيتها التي تركز على تنوع استثماراتها وتحسين وتطوير أداءها التشغيلي بصفة عامة. ومن الجانب الآخر فإن الشركة تعمل على تنفيذ إعادة التوازن لمحففظها 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 مجدية جديدة خلال العامين القادمين بهدف التحول الى ربحية بعون الله.

كما أن الشركة تعمل على تحسين تدفقاتها النقدية من جراء الإجراءات التصحيحية وإعادة التوازن الفعال لمحففظها الاستثمارية، وبالتالي الدخول في فرص استثمارية مجدية ضمن القطاعات الاستراتيجية الأساسية التي تتركز في قطاع المواد الأساسية الاستهلاكية والتي تدخل ضمنها الصناعات الغذائية، قطاع الخدمات الصحية، قطاع الخدمات التعليمية الى جانب قطاع الخدمات اللوجستية التي قامت الشركة مؤخراً بتأسيس شركة متخصصة في التوصيل لهذا النشاط، وستحتاج الشركة الى بعض الوقت لعملية إعادة توازن محففظها 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:

نظراً للطبيعة النشطة لبيئة الأعمال بشكل مستمر، تحتاج الشركة إلى إعادة النظر في استراتيجيتها 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 بيئة الأعمال المتغيرة والخروج من الجمود.

التوجه الاستراتيجي:

تمارس الشركة عملها باعتبارها شركة استثمارية قابضة ذات توجه استراتيجي طويل الأجل ومستدام، وتتبنى 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 كفاءة وكفاءة، لذلك تمارس الشركة دورها بشكل استراتيجي من خلال تفعيل وتطوير منظومة الحوكمة وتطبيق أفضل الممارسات في هذا الإطار. كما تعنى الشركة بالبحث عن إطلاق فرص استثمارية لها جدوى وتحقق استراتيجية التوازن الفعال لاستثماراتها من أجل أن تحقق المحافظة الاستثمارية نمو مستمر بما يحقق مصالح مساهميها.

كما أن الشركة تتفهم 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 المسئول والتنمية الاجتماعية والامتثال للجوانب الشرعية مع تيسير المشاركة في تملك الفرص الاستثمارية من خلال الشراكات النوعية وسوق الأوراق المالية، ولذلك قمنا بصياغة رسالتنا ورؤيتنا وقيمنا لتعكس توجهنا الذي بُنيت عليه الشركة منذ نشأتها.



الرسالة: نسعى لإعمار الأرض وازدهار مجتمعاتها بتنمية استثمارات مستدامة وتيسير المشاركة فيها.



الرؤية: الرؤا في إطلاق وقيادة الفرص الاستثمارية القيمة.



القيم:



المثابرة

نُدَلِّ الصَّعَابَ، نَطْمَحُ لِلنَّمْوِ،
وَنُحَوِّلُ التَّحَدِّياتِ إِلَى نَجَاحَاتٍ.



الحيوية

نَتَعَلَّمُ بِشَغْفٍ، نَسْتَلْهِمُ
مِنَ التَّجَارِبِ، نُحَقِّقُ
الابْتِكَارَ، وَنَتَطَوَّرُ بِاسْتِمْرَارٍ
لِمُسْتَقْبَلٍ وَاعِدٍ.



النزاهة

نَمْتَثِلُ لِلْأَنْظِمَةِ وَالتَّشْرِيعَاتِ
وَنَلْتَزِمُ بِأَعْلَى مَعَايِيرِ الْحُكْمَةِ
وَالشَّفَافِيَّةِ.



الموثوقية

نَسْعَى بِأَعْلَى دَرَجَاتِ الْمَسْئُولِيَّةِ
لِتَحْقِيقِ طُمُوحَاتِ شُرَكَائِنَا
وَأَصْحَابِ الْمَصَالِحِ بِأَفْضَلِ
مُمَارَسَاتِ الْجُودَةِ.



المبادرة

نَقُودُ الْمَبَادِرَاتِ بِتَوْجُّهِ
بَعِيدِ الْمَدَى وَنُمَكِّنُ قَرِيبَنَا
لِتَوَلَّى زِمَامِ الْأُمُورِ.

محاو الأءاء المءواءن:

لءءقء الأءاء المءواءن، ءءبء الشءكة اسءراءءءءءاء من ءلال أربءة مءاءو:

- ءعظءم ءءمة ءقوق الملكءة من ءلال ءءقء نمو مرءء باسءءاءة وءبء ءكلفة ءءءعل.
- بناء سمةء/ءلامء ءءاءرة ممةزة ءسءءوء على ءءة المسءءمرء لعواءءها المسءءاءة وأءرها الإءءاءء فء المءءمع مع ءكوءن مءفظة اسءءماءاء مءواءنة ءائمة ءءسءن/ءءءور وءءمع بالرباءة فء سوق/ءالم الاسءءمار.
- إءطاء الاسءءماءاء الاسءءلالءة اللازمة لإءارة عملءءها بكفاءة مع ءءبءق أفءل ممارساءاء ءءوءمة وإءارة المءاطر وءءءعءها للءعاون الاسءراءءء فءما بءنها، بالءواءء مع ءلق بءئة عمل منظمءة وملءزمة بالإءراءاء والنظم والساءاءاء وءءسم بالشفافءة والمرونة ومدعومة ءقنءا لءءقء الكفاءة والفعاءة.
- ءذب الكفاءةاء الموءوبة لءكوءن فرءق عمل مءءرف وممكن وءوءء، مءمسكٌ بهوءة الشءكة فء إطار بءئة عمل ءذابة وءقافة مؤسساءة ءائمة على القءم.

المباءراء الاسءراءءءة:

ءعمل الشءكة على إنءاز عءءء من المباءراء الاسءراءءءة مءبءة فء ذلك نظاماً ءقئاً لإءارة المشروءاء لءءقء الاسءراءءءة الموءوءوءة وقءاس كفاءة الأءاء بشكل ءوراء، ءءء ىءم مءابءءها ومراقبءة نسب انءازها بشكل شهراء، وقد اكملت الشءكة العام 2023م أربع مباءراء لءبصء عءء المباءراء المكءملة منذ إءلاق الاسءراءءءة 28 مباءرة، ومن أهم هءه المباءراء.



استراتيجية العمل:

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



قطاعات الخدمات
اللوجستية



قطاع التعليم



قطاع الرعاية
الصحية



قطاع السلع
الاستهلاكية

كما عملت الشركة بعض التحديات والتعديلات لإستراتيجية الاستثمار لغرض تطوير وتحسين نشاط الاستثمار حيث قامت بوضع إطار عام مرحلي لعملية الدخول في الاستثمارات وفق معايير محدده بهدف أن يكون أكثر واقعية وديناميكية ويأخذ في الاعتبار وضع الشركة النقدي الحالي وأداء الشركات التابعة والزميلة. سيتمكن هذا النهج من أن تكون الشركة أكثر مرونة في الاستجابة لتغيرات السوق وتحديد أفضل الفرص عبر مختلف القطاعات.

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

وتهدف هذه الاستراتيجية إلى تحقيق مزيج متوازن من المخاطر يؤدي إلى تنامي العوائد الاستثمارية لمساهميها خاصة أن الشركة تتمتع بمزايا تنافسية تمكنها 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 مجدية.

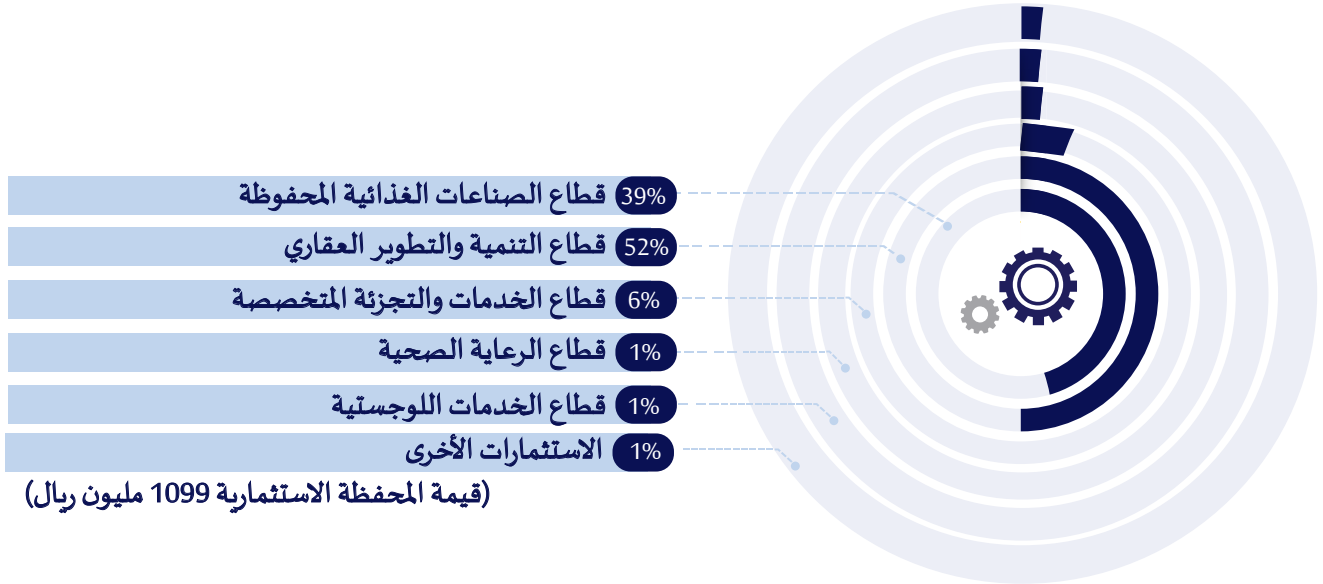
وهذه الاستراتيجية والمزايا التنافسية إلى جانب الخبرات المتراكمة لمجلس إدارتها وإدارتها التنفيذية تعزز فرص الشركة وقدراتها المستقبلية لتحقيق نقلة نوعية وكمية في أدائها ونمو عائداتها وتدفعاتها النقدية من خلال أداء الشركات التابعة والزميلة وإيرادات الاستثمارات الأخرى الناتجة من عوائدها من توزيعات الأرباح 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 الرئيسة وقطاعات الأعمال :

عمليات الشركة الرئيسة :

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 تنعكس على نتائج أعمالها وتحقيق تدفقات نقدية تعزز من مكانة الشركة وفرصها في الدخول في استثمارات بديلة مجدية وتحقيق أهدافها الاستثمارية في القطاعات الحيوية الجديدة، وقد تلجأ الشركة في سبيل ذلك إلى الاقتراض لتمويل حقوق الملكية وتعزيز هيكلها الرأسمالي متى ما استدعت الحاجة إلى اقتناء الفرص الاستثمارية ذات الجدوى.

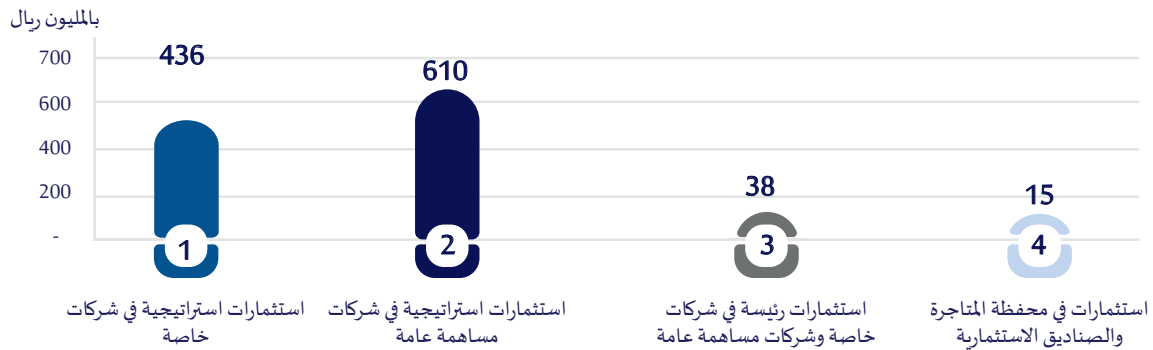
ويبين الشكل أدناه التوزيع النسبي لحجم الاستثمارات القائمة على القطاعات كما في نهاية العام المالي 2023 م.



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

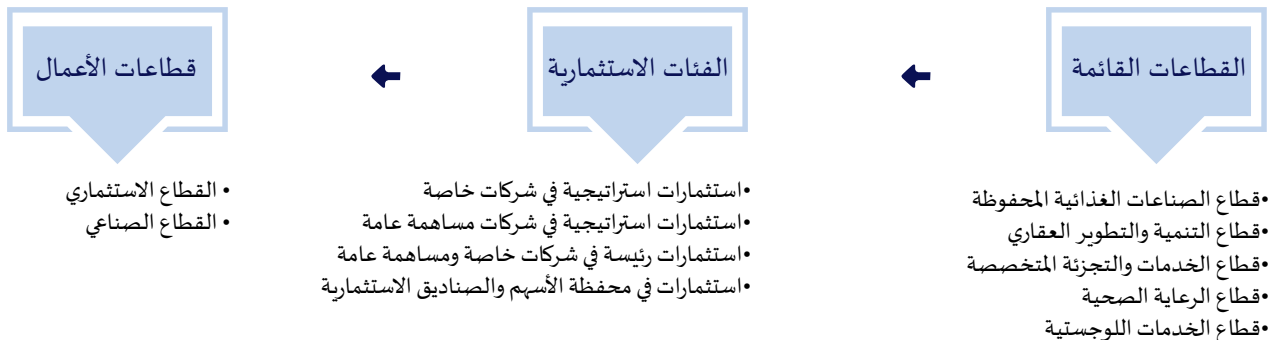
1. استثمارات استراتيجية في شركات خاصة.
2. استثمارات استراتيجية في شركات مساهمة عامة.
3. استثمارات رئيسة في شركات خاصة وشركات مساهمة عامة.
4. استثمارات في محفظة الأسهم المتداولة والصناديق الاستثمارية.

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



قطاعات الأعمال:

تمارس الشركة نشاطها خلال العام 2023 م 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 المتنوعة 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 الرئيسة للشركة وتأثير كل قطاع على حجم أعمال الشركة ومساهمتها في النتائج خلال العام المالي 2023 م ومقارنتها بالعام 2022 م:

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

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

التحليل الجغرافي لإجمالي الإيرادات الموحدة :

تتكون 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.

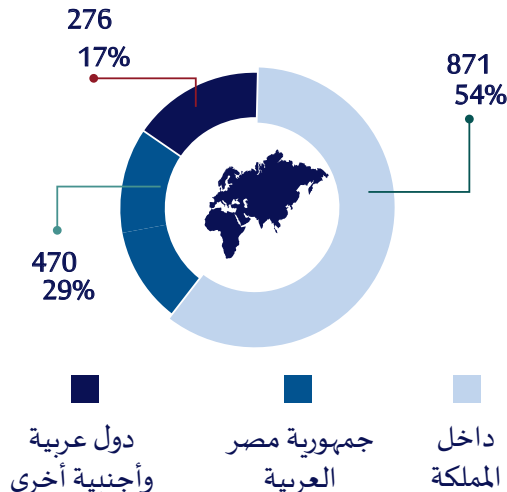
والتوزيع الجغرافي لإجمالي الإيرادات من المبيعات خلال العام الحالي 2023م تشكلت في الإيرادات من داخل المملكة التي بلغت 871 مليون ريال وتشكل 54% من إجمالي إيرادات المبيعات، بينما بلغت الإيرادات من خارج المملكة 746 مليون ريال وتشكل 46% من إجمالي إيرادات المبيعات.

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

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

التحليل الجغرافي لإجمالي الإيرادات الموحدة (بالمليون ريال)			إجمالي الإيرادات	السنة
دول عربية وأجنبية أخرى	جمهورية مصر العربية	داخل المملكة		
276	470	871	1617	2023

وبين 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 الأحد بتاريخ 1443/09/23 هـ الموافق 2022/04/24م بتأييد الحكم الصادر من دائرة الدعاوى الكبرى بالمحكمة العامة في الرياض بفسخ عقد بيع أرض شمال الرياض المبرم بين الشركة (المدعية) والبائع (المدعى عليه) والمؤرخ في 1429/12/01 هـ وما الحق به وإلزام البائع (المدعى عليه) بسداد مبلغ 202 مليون ريال لصالح الشركة، وقد تقدمت الشركة لمحكمة التنفيذ بتاريخ 2022/05/16م بطلب تنفيذ الحكم الصادر في حق المدعى عليه وفي تاريخ 2022/08/10م وتم استلام مبلغ وقدره (2.5 مليون ريال) فقط وتقوم الشركة بالمتابعة.

كما أعلنت الشركة أنه قد صدر حكم ابتدائي لصالحها بتاريخ 1444/8/16 هـ الموافق 2023/03/08م وذلك بإلزام وسيط السعي أن يسلم للشركة مبلغ السعي وقدره 5,239,441 ريال، ومدة الاعتراض على الحكم الصادر ثلاثون يوماً تبدأ من تاريخ اليوم التالي لاستلام نسخة من صك الحكم بناءً على نظام المرافعات الشرعية، كما أعلنت الشركة بتاريخ 2023/06/18م أن محكمة الاستئناف أصدرت حكمها لصالح الشركة في الجلسة الأولى لها المنعقدة يوم الأحد تاريخ 1444/11/29 هـ الموافق 2023/06/18م 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 2023/04/13م 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 2023/04/12م تعيين الأستاذ/ جميل عبدالله الملحم رئيساً تنفيذياً للشركة وباشر عمله في 2023/05/28م، 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، وتتنوع إلى استثمارات استراتيجية ورئيسية من خلال شركات خاصة وشركات مساهمة عامة إضافة إلى استثمارات في محافظ وصناديق استثمارية، وتعزم الشركة تنفيذ توجهاتها الاستراتيجية وخططها الاستثمارية المستقبلية على النحو التالي:

تتكون هذه الاستثمارات في الشركات ذات المسؤولية المحدودة والمساهمة المقفلة التي تزاوّل 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.

الاستثمارات الاستراتيجية في الشركات الخاصة



تتكون هذه الاستثمارات في الشركات المساهمة العامة التي تزاوّل نشاطها في القطاعات الاستراتيجية للشركة، وتتوقع الشركة تحقيق عائدات مستمرة منها، ومتى ما كانت هناك فرص مجدية تحقق مصالح الشركة ومساهمتها فإن الشركة قد ترى بيع أي من هذه الاستثمارات أو جزء منها لتحقيق مكاسب رأسمالية وتدفقات نقدية مقابلة لتمويل اقتناء استثمارات جديدة مجديه أخرى تتوافق مع استراتيجية الشركة وتحقيق انعكاس ايجابي على نمو نتائج أعمال الشركة ومركزها المالي.

الاستثمارات الاستراتيجية في الشركات المساهمة العامة



تتكون هذه الاستثمارات في شركات تزاوّل أنشطتها في قطاعات متنوعة وتسعى إلى نمو أعمالها بالتوسع 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 تساهم في تعزيز حقوق الملكية وتوزيعات أرباح للمساهمين أو في تمويل الفرص الاستثمارية الجديدة.

الاستثمارات الرئيسة في الشركات الخاصة والمساهمة العامة

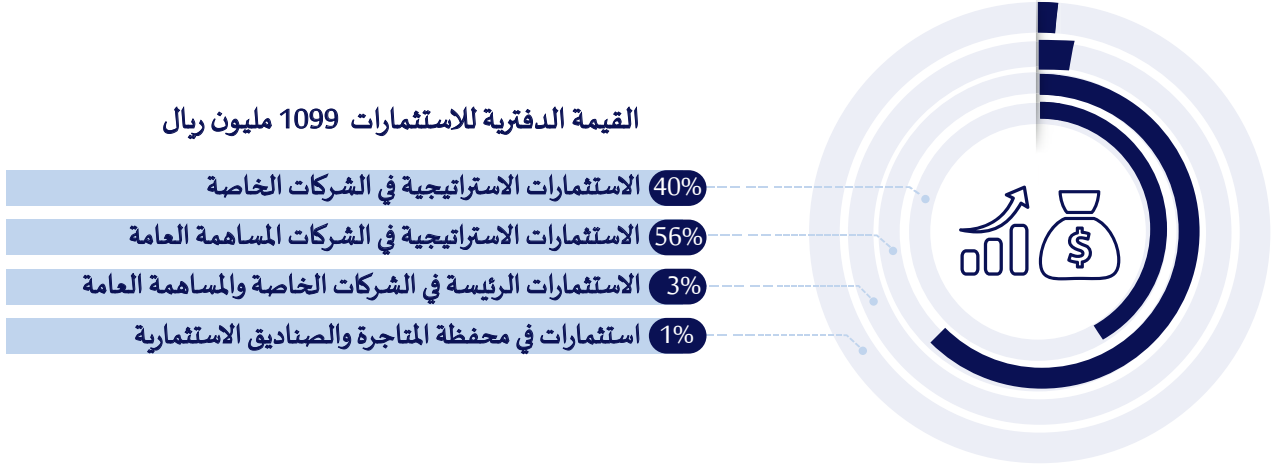


تتكون هذه الاستثمارات من استثمارات في صناديق استثمارية ومحفظة المتاجرة في أسهم متداولة في السوق السعودية وهي ذات طابع خاص ويتم إدارة هذه الاستثمارات من جهات متخصصة مرخصة ومستقلة، وتتوقع الشركة تحقيق عائدات من توزيعات الأرباح الخاصة بها، إلى جانب المكاسب الرأسمالية متى ما رأّت جدوى التخارج ببيع هذه الاستثمارات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

الاستثمارات في المحافظ والصناديق الاستثمارية



وبين 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 لعاملها 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 (لمصلحة موظفيها وذلك ضمن توجهاتها التطويرية المستقبلية).

خطط وبرامج التطوير المستمر:

تعمل الشركة في توجيهها 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 التقييمية لأداء استثماراتها في القطاعات الاستراتيجية، ومن المتوقع أن يكون لذلك الأثر الإيجابي على الأداء العام للشركة ونتائجها المستقبلية.



تأثير الخطط والتوجهات الاستثمارية المستقبلية على نتائج الأعمال:

تري الشركة أن تطبيق خططها الاستراتيجية وتوجهاتها المستقبلية وتطوير أداء استثماراتها القائمة أو خطط التوسع في هذه الاستثمارات، وأي عمليات لاستحوا ذات واقتناء استثمارات جديدة مجدية أو اندماج بعضاً من الشركات التي تستثمر فيها، بالإضافة الى 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 مساهمها 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، وتتركز المخاطر الرئيسية فيما يلي:



مخاطر أسعار العملة وتتمثل في مخاطر تذبذب قيمة الأدوات المالية بسبب تقلبات العملة واحتمال تأثر الربحية المستقبلية أو القيمة العادلة للأدوات المالية على موجوداتها ومطلوباتها بما في ذلك الودائع قصيرة الاجل وتمويل المرائبات طويلة الاجل.



مخاطر السيولة وتتمثل في عدم قدرة الشركة على مقابلة التزاماتها المتعلقة بالمطلوبات المالية حال استحقاقها، ومخاطر تأثير عدم مقابلة شروط اتفاقيات التسهيلات الائتمانية، ومخاطر عدم القدرة لتأمين تمويلات كافية أو إضافية من خلال التسهيلات الائتمانية في الوقت المناسب والشروط المقبولة لمواجهة أي التزامات رأسمالية أو ضمانات وارتباطات محتملة.



مخاطر تأثر 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 والعامة وتأثيرها على نتائج الشركة ومركزها المالي وقدرة الشركة على تحقيق تدفقات نقدية.



مخاطر متعلقة بتعطيل الأنظمة التقنية المالية والإدارية والتشغيلية غير المتوقعة.



إدارة مخاطر رأس المال حيث تقوم الشركة بإدارة رأسمالها للتأكد من قدرتها على الاستمرار وتحديد هيكليتها الرأسمالي وقدرتها على الحصول على تمويلات لمقابلة أي التزامات حال نشؤها 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 وتوابعها 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 اللازمة لتتمكن من تسيير عملياتها بالشكل المعتاد، 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 بتنوع 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 للفرص الاستثمارية الجديدة وتدوير بعض استثماراتها بالبيع وتوظيف عوائدها في فرص استثمارية أفضل متى ما كان ذلك ممكناً، كما تعمل الشركة على تجنب المخاطر بتطوير وتحسين نتائج عمليات استثماراتها وذلك حسب نوع وطبيعة الاستثمار والقطاع بهدف 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 لمساهميها وتحقيق ارتفاع في عوائدهم الاستثمارية.

المركز المالي الموحد 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 رئيسي إلى انخفاض في بند ذمم مدينة، وبند المخزون، وبند موجودات محتفظ بها لغرض البيع، وبند دفعات مقدمة وارصدة مدينة أخرى، وبند استثمارات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل، وبند النقدية والبنود شبه النقدية، وبند موجودات حق الاستخدام، وبند ممتلكات وآلات ومعدات.

ويبين الجدول أدناه خلاصة بنود الموجودات لخمس سنوات مالية:
بنود الموجودات في المركز المالي:

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

ويبين 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 مرابحة إسلامية وقروض 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:

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

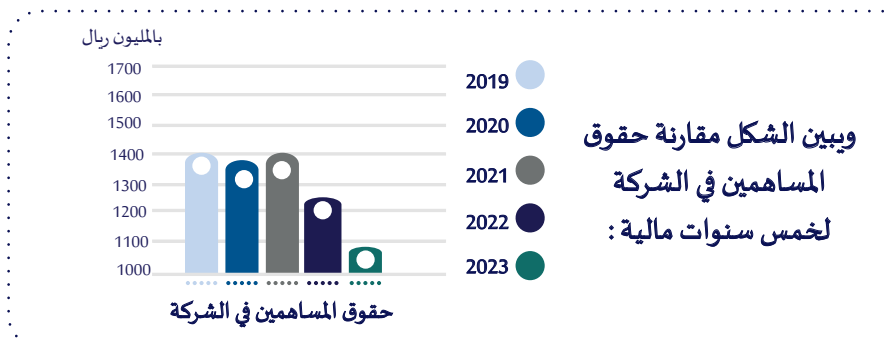
ويبين الشكل أدناه مقارنة المطلوبات المتداولة وغير المتداولة وإجمالي المطلوبات لخمس سنوات مالية:



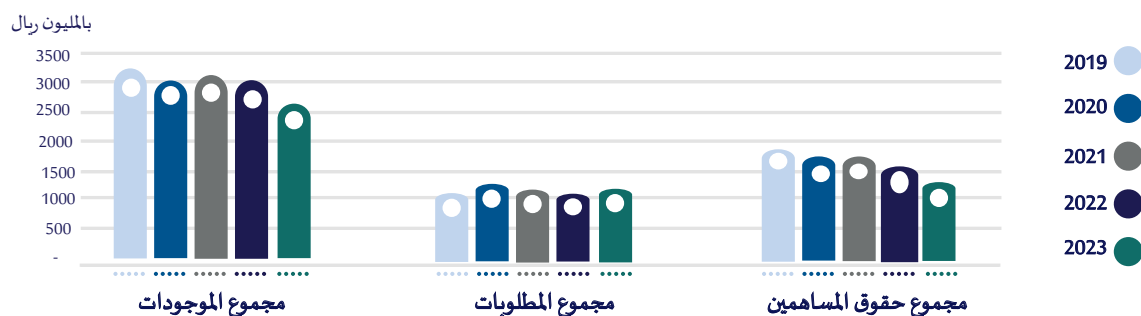
حقوق المساهمين في الشركة:

انخفضت حقوق المساهمين في نهاية العام بنسبة 12.4% عن العام السابق حيث بلغت 1083 مليون ريال مقابل 1237 مليون ريال في العام السابق ويرجع ذلك بسبب أساسي إلى ارتفاع بند الخسائر المتراكمة، وارتفاع بند خسائر تقييم أدوات ملكية بالقيمة العادلة خلال السنة وبند فرق ترجمة عملة أجنبية. وبيّن الجدول أدناه خلاصة حقوق الملكية وحقوق المساهمين لخمس سنوات مالية: بنود حقوق الملكية وحقوق المساهمين في المركز المالي:

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



وبين الشكل أدناه مقارنة إجمالي الموجودات والمطلوبات وحقوق المساهمين لخمس سنوات مالية:



نتائج الأعمال الموحدة للشركة:

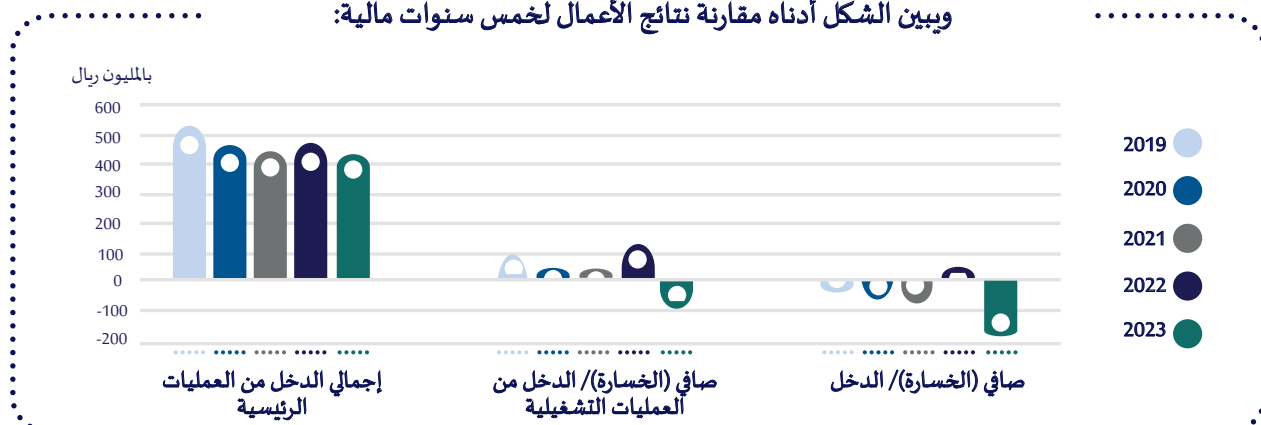
حققت الشركة صافي خسارة خلال العام 2023م بلغت 132.6 مليون ريال مقابل صافي ربح بلغ 10 مليون ريال خلال العام السابق وذلك نتيجة انخفاض إجمالي الدخل من العمليات الرئيسية بنسبة 28% حيث بلغت 416 مليون ريال مقابل 579 مليون ريال خلال العام السابق بانخفاض قدره 163 مليون ريال، ونتج الانخفاض بصفة أساسية من انخفاض إجمالي دخل المبيعات حيث بلغ 384 مليون ريال مقابل 497 مليون ريال خلال العام السابق وانخفاض إجمالي 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 أرباح تشغيلية أخرى خلال العام السابق، كما ارتفعت اعباء التمويل ومصروف الزكاة.

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

بنود قائمة الدخل:

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

ويبين 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 باستثماراتها 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.

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

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

الأسهم الصادرة لكل شركة تابعة:

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

شركة حلواني إخوان:



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

وشركة حلواني إخوان هي شركة تابعة لشركة عسير العربية للاستثمار الصناعي المحدودة وتبلغ نسبة الملكية فيها 55.51% من رأس المال بعدد أسهم 19,626,750 سهماً من إجمالي عدد أسهمها الصادرة،

ولم يطرأ أي تغيير في نسبة ملكية شركة عسير العربية للاستثمار الصناعي المحدودة في شركة حلواني إخوان عما كانت عليه في نهاية العام المالي 2022م.

وتتبع شركة حلواني إخوان شركتها التابعة لها في جمهورية مصر العربية وهي شركة حلواني إخوان (مصر) وهي شركة مساهمة مصرية مقفلة (غير مدرجة)، تملكها شركة حلواني إخوان فعلياً بنسبة 100%، ويبلغ رأس مالها المصدر 100 مليون جنيه مصري، موزع على 500 مليون سهم عادي مصدر بقيمة اسمية مدفوعة قدرها 0.20 جنيه مصري (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 عادياً، وتبلغ القيمة الإسمية للسهم الواحد 10 ريال سعودي مدفوعة بالكامل ويبلغ رأسمالها 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 بتخفيض 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 اسلامية لأجل مع مجموعة سامبا المالية بمبلغ 631 مليون ريال سعودي وذلك لتمويل صفقة الاستحواذ على نسبة 38% من رأس مال شركة صناعات العيسى وزيادة رأسمالها خلال العام 2013م، وقدمت الشركة سنداً 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 المرابحة على دفعات غير متساوية موزعة على فترة خمس سنوات، وقد تم سداد مبلغ وقدره 581 مليون ريال حتى 2022/12/31م (علماً بأنه تم سداد مبلغ 50 مليون ريال سداد معجل) كما تم سداد مبلغ 50 مليون ريال في يناير 2023م وعليه يكون قد تم سداد كامل مبلغ القرض.

المبلغ المتبقي من القرض	المسدد خلال العام 2023م	المسدد حتى 2022/12/31م	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 قوائمها المالية مع الشركة على قروض وتسهيلات على النحو التالي:

شركة حلواني إخوان:



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

خلال سنة 2021م وقعت شركة حلواني إخوان 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 بسندات لأمر صادرة لصالح البنك.

- لدى شركة حلواني إخوان 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 2022/12/31 270.4 مليون ريال) وهذه العقود مضمونة بسندات لأمر.

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

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

شركة الربيع السعودية للأغذية:



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

- قامت شركة الربيع السعودية للأغذية بتوقيع اتفاقية تسهيلات مالية خلال العام 2021 م مع البنك الأهلي السعودي بمبلغ 150 مليون ريال لتمويل النفقات الرأسمالية لتحديث واستبدال خطوط الانتاج لمصانعها في مدينة الرياض، ويسدد 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 2023 م بلغ الرصيد القائم لهذه العقود مبلغ 72.3 مليون ريال سعودي (2022/12/31 م 105.6 مليون ريال). وتم تقديم ضمان سند لأمر مقابل الحصول على القرض، الى جانب توقيع المستندات البنكية اللازمة.
- كما أبرمت الشركة عقود تسهيلات مرابحات إسلامية (تورق) قصيرة الاجل مع بنوك محلية في المملكة العربية السعودية تسدد خلال فترة اقل من 12 شهر وتدفع الشركة أعباء تمويل طبقاً لسعر الصرف السائد بين البنوك السعودية (سايبور) مضافاً إليه معدل عمولة ثابت. كما في 31 ديسمبر 2023 م 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 المrabحات والقروض والإيجار الرأسمالي والذمم الدائنة والمطلوبات وتوزيعات الأرباح المستحقة إضافة إلى المخصصات النظامية حتى نهاية العام 2023 م 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 متداولة من تمويل مرابحة وقروض طويلة الأجل	38	108
تمويل مرابحة وقروض طويلة الأجل	39	84
مشتقات مالية	0	18
مجموع المrabحات والقروض	662	786
دائنون ومطلوبات أخرى مستحقة	326	356
توزيعات أرباح مستحقة الدفع	12	12
مخصص الزكاة والضريبة والضريبة المؤجلة	68	57
مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين	82	94
إلتزامات 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 2008 م، وحصلت على شهادة الزكاة غير المقيدة عن السنة المذكورة. وقامت الشركة بتقديم إقراراتها الزكوية للسنوات المنتهية في 31 ديسمبر 2009 م حتى 2018 م وحصلت على شهادة الزكاة المقيدة عن السنوات المذكورة. وقامت الهيئة بإصدار الربط المبدئي بخصوص الإقرارات الزكوية المقدمة لها للسنوات من 2009 م حتى 2018 م، وقامت بموجبها بالمطالبة بفروقات 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 بفروقات زكاة للأعوام من 2009 م حتى 2018 م بإجمالي مبلغ 97 مليون ريال سعودي. وترى إدارة الشركة أن الهيئة لم تأخذ في عين الاعتبار الزكاة المسددة من واقع إقرارات الزكاة المقدمة من قبل الشركة بأجمالي مبلغ 27 مليون ريال سعودي للسنوات المنتهية في 31 ديسمبر 2009 م حتى 2014 م. وقامت الشركة بالمتابعة مع الهيئة لأثبات المبالغ المسددة، وقامت الهيئة بأدراج المبلغ المشار إليه أعلاه في حساب الشركة لدى الهيئة، لتصبح فروقات الزكاة المستحقة على الشركة بأجمالي مبلغ 70 مليون ريال سعودي بدلاً من إجمالي مبلغ 97 مليون ريال سعودي، قامت الشركة بالاعتراض على الربط الزكوي وعليه تم تصعيد الاعتراض للجنة الفصل في المخالفات والمنازعات الضريبية. كما قدمت الشركة طلب تسوية إلى لجنة تسوية النزاعات، وبعد قيام اللجنة بدراسة طلب الشركة تم استلام اعتذار اللجنة عن النظر بطلب التسوية. خلال العام 2021 م،

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 بالاستئناف على قرار الدائرة المشار إليه أعلاه إلى اللجنة الاستئنافية للمخالفات والمنازعات الضريبية وأصدرت الدائرة الإستئنافية الأولى لمخالفات ومنازعات ضريبة الدخل قراراتها وأصبحت فروقات الزكاة المستحقة 57.2 مليون ريال. بناءً عليه، فقد قامت الهيئة بإصدار الربط الزكوي النهائي تنفيذًا لقرارات الدائرة الاستئنافية الأولى لمخالفات ومنازعات 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 جدول الزكاة المستحقة على أقساط شهرية.

قامت الشركة بتقديم إقرارها الزكوي 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 وبناءً 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 والجمركية. أصدرت الدائرة الثالثة للفصل في مخالفات ومنازعات ضريبة الدخل للعامين المذكورين أعلاه قراراتها وذلك بقبول اعتراض الشركة من الناحية الشكلية ورفضه من الناحية الموضوعية. قامت الشركة بالإستئناف على قرارين الدائرة الثالثة للفصل في مخالفات ومنازعات ضريبة الدخل للعامين المذكورين عن طريق موقع الأمانة العامة للجان الزكوية والضريبية والجمركية قامت الهيئة بالموافقة على طلب الشركة وذلك بتقديم طلب تسوية إلى لجنة تسوية الخلافات الزكوية والضريبية، حيث وافق كلا من الشركة ولجنة التسوية على قيام الشركة بسداد مبلغ 4,233,355 ريال سعودي للسنتين المشار إليهما أعلاه. - تقوم الشركة حالياً بسداد الزكاة المستحقة بعد قيام الهيئة بالموافقة على جدول الزكاة المستحقة على أقساط شهرية.

قامت الشركة بتقديم إقرارها الزكوي الموحد حتى عام 2022 م والمتضمن الشركات التابعة المملوكة لها بالكامل، وتم الحصول على شهادة الزكاة. أصدرت الهيئة مسودة الربط المبدئي للأعوام 2021 م و2022 م 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 2023 م، ويتم سداد الزكاة بعد الانتهاء من اجراءات تقديم الاقرارات الزكوية إلى هيئة الزكاة والضريبة والجمارك. كما تستحق على شركاتها التابعة ضرائب بلغت 76 مليون ريال حتى نهاية العام 2023 م. وقامت الشركة خلال العام 2023 م بتسديد مدفوعاتها من الرسوم والمستحقات النظامية الأخرى بشكل منتظم.

وبين الجدول أدناه قيمة المدفوعات النظامية المستحقة للشركة وشركاتها التابعة التي توحيد معها قوائمها المالية كما في نهاية العام 2023م:

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

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 اعتراضات عنها ولم يتم تسجيلها ضمن المطالبات المستحقة في القوائم المالية لرؤية إدارات الشركات التابعة والمستشار الزكوي بصحة موقفها من الاعتراضات.

سياسة الشركة في توزيع الأرباح:

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

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

- 1 يجنب (10%) من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي ويجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنيب متى بلغ الاحتياطي المذكور (30%) من رأس المال المدفوع.
- 2 للجمعية العامة العادية بناء على اقتراح مجلس الإدارة أن تجنب نسبة لا تتجاوز (10%) من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي اتفاقي يخصص لغرض أو أغراض معينة.
- 3 للجمعية العامة العادية أن تقرر تكوين احتياطات أخرى، وذلك بالقدر الذي يحقق مصلحة الشركة أو يكفل توزيع أرباح ثابتة قدر الإمكان على المساهمين. وللجمعية المذكورة كذلك أن تقتطع من صافي الأرباح مبالغ لإنشاء مؤسسات اجتماعية لعاملي الشركة أو لمعاونة ما يكون قائماً من هذه المؤسسات.
- 4 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.
- 5 مع مراعاة الأحكام المقررة في المادة الحادية والعشرون (مكافأة أعضاء مجلس الإدارة) من النظام الأساس للشركة، والمادة السادسة والسبعين من نظام الشركات يخصص بعد ما تقدم نسبة لا تتجاوز عشرة بالمائة (10%) من الباقي لمكافأة أعضاء مجلس الإدارة، على أن يكون استحقاق هذه المكافأة متناسباً مع عدد الجلسات التي يحضرها العضو.

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

وتكون احقية توزيع الأرباح للمساهمين المالكين للأسهم يوم الاستحقاق المقيد 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 2023 م بأي حقوق في مصلحة فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت تعود لأشخاص (عدا أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأقربائهم)، ولا يوجد لأي شخص ملكية كبيرة في أسهم الشركة باستثناء شركة دله البركة القابضة، ويبين الجدول أدناه ملكية ومصلحة شركة دله البركة القابضة في الأسهم ذات الأحقية في التصويت خلال العام 2023 م:

الاسم	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%
مجموع ملكية ومصلحة شركة دله البركة القابضة	68,725,431	54.4%	-	-	68,725,431	54.4%

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

1

أعضاء مجلس الإدارة:



عبدالعزیز محمد عبده یمانی
(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 الوسطى



حسين علي شبكشي
(عضو مجلس الإدارة)
(عضو لجنة المكافآت والترشيحات)
(عضو لجنة الاستثمار والتمويل)
الوظيفة الحالية
الرئيس التنفيذي
شركة شبكشي للتنمية والتجارة
الوظيفة السابقة
المدير العام
شركة وريق لتجارة الورق
المدير العام - شركة شبكشي للتوكيلات



سليمان إبراهيم الحديثي
(عضو مجلس الإدارة)
(رئيس لجنة المراجعة)
الوظيفة السابقة
العضو المنتدب والرئيس
التنفيذي - شركة المجموعة
السعودية للأبحاث والتسويق

المؤهلات والخبرات

حاصل على بكالوريوس هندسة صناعية من جامعة الملك عبد العزيز، بدأ حياته العملية من العام 1995م حيث شغل العديد من المناصب القيادية في عدد من الشركات وعضويات مجالس إدارات شركات محلية ودولية في قطاعات مختلفة (التجاري والاستثمار الصناعي والزراعي والإعلام والأعمال والاستثمار العقاري).

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 ولجان شركات في قطاعات مختلفة (التجاري والاستثماري والاتصالات والتمويل العقاري والاستثمار العقاري).

المؤهلات والخبرات

حاصل على بكالوريوس آداب علوم سياسية وإدارة من جامعة تلسا في الولايات المتحدة الأمريكية، بدأ حياته العملية من العام 1977م حيث شغل العديد من المناصب القيادية في مجموعة شركات شبكشي 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).



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



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



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



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



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

المؤهلات والخبرات

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).

المؤهلات والخبرات

حاصل على الدكتوراه 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 والاستثمار العقاري).

المؤهلات والخبرات

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

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 الاستثمارية وإدارة الأصول والثروات والخدمات المصرفية للشركات والخدمات المصرفية التجارية وتطوير الأعمال وقطاع صناعة الأدوية وقطاع الأغذية والاستثمار والتطوير العقاري).

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.

2

أعضاء اللجان من خارج مجلس الإدارة:

الاسم

ناصر سهاج الشيباني (عضو لجنة المراجعة)

الوظائف
الحالية

مستشار مالي وإداري

الوظائف
السابقة

محاضر في الكلية التقنية بالرياض

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 وهيكل الشركات وتحليل نقاط القوة والضعف في النظام المالي.

3

الإدارة التنفيذية:

الاسم

عبدالله إبراهيم الهويش

الوظائف
الحالية

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

الوظائف
السابقة

العضو المنتدب - شركة أملاك العالمية للتمويل العقاري

المؤهلات
والخبرات

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).

الاسم

جميل عبدالله الملحم

الوظائف
الحالية

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

الوظائف
السابقة

عضو مجلس الإدارة المنتدب والرئيس التنفيذي
لمجموعة تكوين المتطورة للصناعات

المؤهلات
والخبرات

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)

الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات والخبرات
عبد الحكيم عبدالرحمن الشافعي	مستشار الشركة	مستشار لعدد من الشركات	حاصل على شهادة عضوية مجلس إدارة محترف من معهد المدراء التنفيذيين واعتماد مؤسسة التمويل الدولية (IFC)، ودبلوم في حوكمة الشركات من كلية القانون بجامعة تولين بالولايات المتحدة الأمريكية وشهادة ممارسة البيع وشهادة ممارسة التسويق من معهد التسويق القانوني في بريطانيا وبكالوريوس في الإحصاء من جامعة الكويت، ولديه خبرات متراكمة لأكثر من 38 عاماً وتولى مناصب قيادية في شركات كما تولى مشاريع تطوير حوكمة الشركات والاستحواذ والاندماج وعضوية مجالس إدارات وحضور عدد من الدورات منها القيادة الإدارية والإدارة الاستراتيجية وإدارة الأزمات والتغيير والمالية وغيرها.
سامي عبدالسلام وهيبة (انتهت فترة عمله كمدير تنفيذي للمالية بالشركة في 2023/04/15م)	المدير التنفيذي للمالية	نائب المدير الإقليمي لتمويل الشركات الكبرى - البنك الفرنسي	حاصل علي بكالوريوس إدارة الأعمال من جامعة الإسكندرية، وبدأ حياته العملية من العام 1994م حيث شغل العديد من المناصب في عدد من البنوك السعودية حيث تركزت خبراته في تمويل الشركات الكبرى، كما شغل عضويات لجان في شركات محلية في قطاع التمويل والتأمين والاستثمار، وبدأ العمل في الشركة بوظيفة مدير تنفيذي للمالية في 2021/12/01م.
أحمد سند السند	المدير التنفيذي للحوكمة والمخاطر والالتزام وأمين سر المجلس واللجان	مدير الشؤون الإدارية والمساهمين	حاصل على ماجستير في الإدارة المالية من كليات الفصيل وبكالوريوس إدارة أعمال دولية من جامعة الملك عبدالعزيز وحاصل على شهادة مسؤول الالتزام المعتمد من المعهد المالي (CCO) وشهادة المطابقة والالتزام ومكافحة غسيل الأموال وتمويل الإرهاب (CME2) والشهادة العامة للتعامل في الأوراق المالية (CME1)، بدء حياته العملية من العام 2003م وعمل في عدة إدارات بالشركة تقلد فيها مراكز مختلفة حتى منصب المدير التنفيذي للحوكمة والالتزام.
عبدالله مبارك رئيس	المدير التنفيذي للاستثمار	مدير أول - شركة بيت الاستشارات الوطني	حاصل على بكالوريوس في الإدارة المالية من جامعة الأمير سلطان وحاصل على شهادة المطابقة والالتزام ومكافحة غسيل الأموال وتمويل الإرهاب (CME2) والشهادة العامة للتعامل في الأوراق المالية (CME1) من المعهد المالي في السعودية، وحاصل على شهادة محلل النمذجة المالية والتقييم (FMVA) من المعهد المالي في كندا (CFI)، بدء حياته العملية من العام 2006م في شركة استشارية مرخصة 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.
محمد إبراهيم محمد سليمان (تم تكليفه كمدير تنفيذي للمالية بالشركة من 2023/04/16م)	المراقب المالي والمدير التنفيذي للمالية المكلف	مدير أول مراجعة - شركة إرنست ويونغ وشركاهم	حاصل على بكالوريوس تجارة من جامعة القاهرة، زميل لجمعية المحاسبين الإداريين بالولايات المتحدة الأمريكية، زميل جمعية المحاسبين القانونيين بولاية نيوجامشير بالولايات المتحدة الأمريكية، بدأ حياته العملية من العام 2004م وعمل بمجال مراجعة الحسابات بشركة أرنست ويونغ وشركة ديلويت تقلد فيها مناصب مختلفة حتى منصب مدير أول وبدأ العمل في الشركة بوظيفة مراقب مالي من يوليو 2016م.

عضوية أعضاء مجلس الإدارة داخل المملكة وخارجها الحالية والسابقة:

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

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

عبدالعزیز محمد
عبدہ یمانی

الشركات التي يكون عضواً في مجلس إدارتها الحالية	الشركات التي يكون عضواً في مجلس إدارتها السابقة	اسم عضو المجلس
شركة التوفيق للتطوير والاستثمار – أديكو (مساهمة غير مدرجة) – لبنان	شركة التوفيق للأصول للشركات الصغيرة والمتوسطة (مساهمة غير مدرجة) – مصر	عبدالعزیز محمد عبده يمانی
شركة التوفيق للصناديق الاستثمارية (مساهمة غير مدرجة) – الكايمان	الشركة العربية للاستثمار العقاري والسياحي (مساهمة غير مدرجة) – مصر	
بيت التوفيق للتنمية القابضة (مساهمة غير مدرجة) – البحرين	بنك التمويل المصري السعودي (مساهمة غير مدرجة) – مصر	
شركة دله الدولية القابضة (مساهمة غير مدرجة) – مصر	الشركة التونسية لتطوير صناعة الحليب (SOTUDIL) (ذات مسئولية محدودة) – الكايمان	
الشركة العربية للاستثمارات التكنولوجية والتنمية (مساهمة غير مدرجة) – مصر	شركة الصواري للاستثمار المحدودة (OFFSHURE) (ذات مسئولية محدودة) – الكايمان	
شركة دله للاستثمارات العقارية (مساهمة غير مدرجة) – مصر	شركة الكوامل للتجارة والمقاولات (OFFSHURE) (ذات مسئولية محدودة) – الكايمان	
شركة المازة للتنمية العقارية (مساهمة غير مدرجة) – مصر	شركة دله البركة للاستثمار العقاري (مساهمة غير مدرجة) – مصر	
شركة سملا للفنادق والمنتجعات السياحية (كوستا دي سملا) (مساهمة غير مدرجة) – مصر	شركة البركة للاستثمارات المالية (مساهمة غير مدرجة) – مصر	
شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية (مساهمة مدرجة) – مصر	شركة توريد للأعمال الكهربائية (OFFSHURE) (ذات مسئولية محدودة) – الكايمان	
شركة تكنيكون للتكنولوجيا	الشركة السعودية للمدن السياحية (ذات مسئولية محدودة) – السعودية	
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)		عمرو محمد كامل
UI Egypt (private Co. With Limited) – مصر		
شركة دله للخدمات الصحة (مساهمة مدرجة) – السعودية	شركة الخزامى للإدارة (مساهمة غير مدرجة) – السعودية	
شركة أملاك العالمية للتمويل العقاري (مساهمة مدرجة) – السعودية	شركة الوطنية للمحافظة على البيئة (ذات مسئولية محدودة) – السعودية	
شركة معاد العالمية للتعمير والإنشاء (ذات مسئولية محدودة) – السعودية		حسين علي شبكشي
شركة اتحاد شمس (ذات مسئولية محدودة) – السعودية		
شركة المناخة (مشروع المناخة التنحي الحضري) (مساهمة غير مدرجة) – السعودية		
شركة شبكشي للتنمية والتجارة (ذات مسئولية محدودة) – السعودية		
شركة النعيم القابضة للاستثمار (مساهمة مدرجة) – مصر		

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 الحديثي
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 فينشر كابيتال الاستثمارية (مساهمة غير مدرجة) – السعودية		
شركة ستاندرد تشارترد كابيتال العربية السعودية (مساهمة غير مدرجة) – السعودية	شركة أملاك العالمية للتمويل العقاري (مساهمة مدرجة) – السعودية	عبدالله إبراهيم الهويش
الشركة السعودية للخدمات الأرضية (مساهمة مدرجة) – السعودية	شركة حلواني إخوان (مساهمة مدرجة) – السعودية	
شركة الأمد السعودية لخدمات المطارات ودعم النقل (مساهمة غير مدرجة) – السعودية	شركة حلواني إخوان (مساهمة غير مدرجة) – مصر	
شركة مطارات الرياض (مساهمة غير مدرجة) – السعودية	شركة الربيع السعودية للأغذية (مساهمة غير مدرجة) – السعودية	
شركة ساب للتكافل (مساهمة مدرجة) – السعودية	البنك الإسلامي الأردني (مساهمة مدرجة) – الأردن	
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 الخزامى 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	منصور عبدالعزيز البصيلي
شركة ساب للتكافل (مساهمة مدرجة) – السعودية	الشركة المتحدة للإلكترونيات (مساهمة مدرجة) – السعودية	
شركة جبل عمر للتطوير (مساهمة مدرجة) – السعودية	مصرف الراجحي (مساهمة مدرجة) – السعودية	
شركة HSBC العربية السعودية (مساهمة غير مدرجة) – السعودية		
شركة الاسمنت الأبيض السعودي (مساهمة غير مدرجة) – السعودية		
شركة أملاك 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	عمر عبدالله جفري
	شركة سيتا العالمية (مساهمة غير مدرجة) – بلجيكا	
	شركة الخطوط الجوية اليمنية (شركة مشتركة حكومية) – اليمن	
شركة فالكون للمنتجات البلاستيكية (ذات مسئولية محدودة) – السعودية	الشركة السعودية للصناعات الدوائية والمستلزمات الطبية (مساهمة مدرجة) – السعودية	فيصل محمد شاكر
شركة أراك (ذات مسئولية محدودة) – السعودية	مجموعة عبدالمحسن الحكير للسياحة والتنمية (مساهمة مدرجة) – السعودية	
شركة سبيماكو (مساهمة غير مدرجة) – مصر	شركة المأكولات العصرية المحدودة (ذات مسئولية محدودة) – السعودية	
شركة سبيماكو (مساهمة غير مدرجة) – المغرب	بنك الكويت الوطني لإدارة الثروات (مساهمة غير مدرجة) – السعودية	
	شركة القصيم للخدمات الطبية (مساهمة غير مدرجة) – السعودية	
الشركة السعودية لتبادل المعلومات إلكترونياً (تبادل) (مساهمة غير مدرجة) – السعودية	البنك السعودي البريطاني (مساهمة مدرجة) – السعودية	سعد عبدالعزيز الخلب
	بنك التصدير والاستيراد السعودي (هيئة حكومية) – السعودية	
	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.

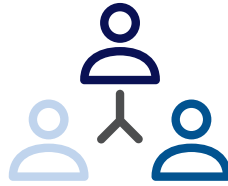
تكوين مجلس الإدارة وتصنيف العضوية:

يتكون مجلس إدارة الشركة من تسعة أعضاء طبقاً للنظام الأساس للشركة، وقد عينت الجمعية العامة العادية الثانية والخمسون المنعقدة في تاريخ 2022/10/19م أعضاء مجلس الإدارة لمدة ثلاث سنوات ميلادية بدأت من 2022/10/27م، 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.

وبيّن الجدول أدناه تكوين المجلس وتصنيف العضوية للعام 2023م:

تصنيف العضوية	المنصب في المجلس	اسم عضو المجلس
غير تنفيذي	رئيس مجلس الإدارة	عبد العزيز محمد عبده يماني
غير تنفيذي	نائب رئيس مجلس الإدارة	عمرو محمد كامل
غير تنفيذي	عضو مجلس الإدارة	حسين علي شبكشي
غير تنفيذي	عضو مجلس الإدارة	سليمان إبراهيم الحديثي
تنفيذي	العضو المنتدب لمجلس الإدارة	عبدالله إبراهيم الهويش
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:



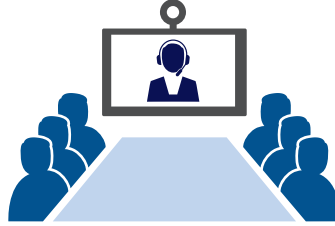
عقد مجلس إدارة الشركة خمسة اجتماعات خلال العام المالي 2023 م، كما أن مجلس الإدارة أصدر عدداً من قرارات التمير في الفترات بين مواعيد اجتماعاته خلال العام 2023 م وذلك وفق احتياجات ومتطلبات الشركة، وخاصة قرارات اعتماد القوائم المالية الربعية والسنوية وذلك بعد دراسة لجنة المراجعة لها ورفع توصياتها للمجلس،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

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

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

عدد اجتماعات المجلس وحضور أعضاء المجلس خلال دورة المجلس:

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



الدورة (16) لمجلس الإدارة بدأت من 2022/10/27م تنتهي في 2025/10/26م			اسم عضو المجلس
نسبة الحضور	الحضور	عدد الاجتماعات	
86%	6	7	عبد العزيز محمد عبده يماني
100%	7	7	حسين علي شبكشي
100%	7	7	سليمان إبراهيم الحديثي
100%	7	7	عبدالله إبراهيم الهويش
100%	7	7	منصور عبدالعزيز البصيلي
100%	7	7	عمر عبدالله جفري
86%	6	7	فيصل محمد شاكر
100%	7	7	عمرو محمد كامل
100%	7	7	سعد عبدالعزيز 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 مهماته ومسئوليته وتصريف أعماله بشكل فعال ورفع مستوى الإشراف والرقابة وضوابط اتخاذ القرارات في الشركة، وهذه اللجان هي لجنة المراجعة، ولجنة المكافآت والترشيحات، ولجنة الاستثمار والتمويل، ويشرف مجلس الإدارة على أعمالها وتقوم اللجان بعرض نتائج أعمالها وتوصياتها على المجلس بصفة دورية، وتتلخص اختصاصات اللجان ومهامها وتكوينها ورؤسائها وأعضائها وعدد اجتماعاتها وتواريخ انعقادها وبيانات الحضور للأعضاء لكل اجتماع خلال العام 2023م على النحو التالي:



لجنة المراجعة:

اعتمدت الجمعية العامة (46) المنعقدة في 2017/12/31م لائحة عمل لجنة المراجعة المتضمنة تشكيل اللجنة ومهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها بما يتوافق مع لائحة حوكمة الشركات، وتختص 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 ومسئوليات أخرى يوكلها لها مجلس الإدارة:

أولاً: التقارير المالية:

1. دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية للشركة قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء رأيها 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 تتيح 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 وتقييم أدائهم، بعد التحقق من استقلالهم ومراجعة نطاق عملهم وشروط التعاقد معهم.
2. التحقق 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 تقديمه أعمالاً فنية أو إدارية تخرج عن نطاق أعمال المراجعة، وإبداء مريئتها حيال ذلك.
4. الإجابة عن استفسارات مراجع حسابات الشركة.
5. دراسة تقرير مراجع الحسابات وملاحظاته 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. التحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة.
3. مراجعة العقود والتعاملات المقترح أن تجريها الشركة مع الأطراف ذوي العلاقة، وتقديم مريئتها حيال ذلك إلى مجلس الإدارة.
4. رفع ما تراه من مسائل ترى ضرورة اتخاذ إجراء بشأنها إلى مجلس الإدارة، وإبداء توصياتها بالإجراءات التي يتعين اتخاذها.

وتشكلت اللجنة بقرار من الجمعية العامة العادية الثانية والخمسون للشركة والمنعقدة 2022/10/19 م ولمدة ثلاث سنوات تبدأ من بداية دورة مجلس الإدارة في 2022/10/27 م وهي مكونة من ثلاثة أعضاء من غير أعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين وهم المهندس سليمان إبراهيم الحديثي رئيساً للجنة وهو عضو غير تنفيذي في مجلس الإدارة، وعضوية الدكتور عمر عبدالله جفري وهو عضو مستقل في مجلس الإدارة، والاستاذ ناصر سهاج الشيباني وهو عضو خارجي مستقل متخصص في الشؤون المالية والمحاسبية.

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

مارست اللجنة مهامها من خلال عقد (5) اجتماعات خلال العام 2023 م					طبيعة العضوية	الاسم
الاجتماع الأول 2023/03/22 م	الاجتماع الثاني 2023/05/16 م	الاجتماع الثالث 2023/08/08 م	الاجتماع الرابع 2023/10/08 م	الاجتماع الخامس 2023/11/02 م		
✓	✓	✓	✓	✓	رئيس	سليمان إبراهيم الحديثي
✓	✓	✓	✓	✓	عضو	عمر عبدالله جفري
✓	✓	✓	✓	✓	عضو*	ناصر سهاج الشيباني
* عضو خارجي مستقل متخصص في الشؤون المالية والمحاسبية						

لجنة المكافآت والترشيحات:

تماشياً مع لائحة حوكمة الشركات فقد قرر مجلس الإدارة دمج لجنتي المكافآت والترشيحات في لجنة واحدة تحت مسمى لجنة المكافآت والترشيحات وتتولى جميع الاختصاصات والمهام للجنة المكافآت والترشيحات الواردة في لائحة حوكمة الشركات، وعليه فقد اعتمدت الجمعية العامة (46) المنعقدة في 2017/12/31 م لائحة عمل لجنة المكافآت والترشيحات المتضمنة تشكيل اللجنة ومهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها بما يتوافق مع لائحة حوكمة الشركات، وتختص لجنة المكافآت والترشيحات بالمهام المرتبطة بمكافآت أعضاء المجلس واللجان المنبثقة منه ومكافآت الإدارة التنفيذية والترشيحات لعضوية المجلس والإدارة التنفيذية على النحو المبين أدناه، الى جانب أي مهام ومسؤوليات أخرى يوكلها لها مجلس الإدارة:

أولاً: فيما يخص المكافآت في الشركة:

1. اعداد سياسة واضحة للمكافآت ورفعها الى مجلس الإدارة للنظر فيها تمهيداً 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 الممنوحة وسياسة المكافآت المعمول بها، وبيان أي انحراف جوهري عن هذه السياسة.
3. المراجعة الدورية لسياسة المكافآت، وتقييم مدى فعاليتها في تحقيق الأهداف المتوخاة منها.
4. التوصية لمجلس الإدارة وفقاً للسياسة 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 للاحتياجات اللازمة 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 ثلاث سنوات تبدأ من بداية دورة مجلس الإدارة في 2022/10/27م 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 شبكشي والأستاذ عمرو محمد كامل وهما أعضاء غير تنفيذيين في مجلس الإدارة.

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

الاسم	طبيعة العضوية	مارست اللجنة مهامها من خلال عقد (2) اجتماعات خلال العام 2023م	
		الاجتماع الأول 2023/02/14م	الاجتماع الثاني 2023/12/24م
منصور عبدالعزيز البصيلي	رئيس	✓	✓
حسين علي شبكشي	عضو	✓	✓
عمرو محمد كامل	عضو	✓	✓

لجنة الاستثمار والتمويل:

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

اختصاصات لجنة الاستثمار والتمويل ومهامها ومسؤولياتها:

1. وضع الاستراتيجيات والسياسات الاستثمارية، ومراجعتها دورياً، ورفع التوصيات بها إلى مجلس الإدارة.
2. مباشرة الاعتمادات والاستثمارات حسب الصلاحيات 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 بالتعاملات 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. التأكد 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 2022/10/27 م، وهي مكونة من خمسة أعضاء من أعضاء مجلس الإدارة وهم المهندس عبدالعزيز يماني رئيساً للجنة وهو عضو غير تنفيذي في مجلس الإدارة، وعضوية الأستاذ حسين علي شبكشي 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 وتواريخ انعقادها وبيانات الحضور للأعضاء لكل اجتماع خلال العام 2023 م على النحو التالي:

الاسم	طبيعة العضوية	مارست اللجنة مهامها من خلال عقد (3) اجتماعات خلال العام 2023 م		
		الاجتماع الأول 2023/05/17 م	الاجتماع الثاني 2023/08/30 م	الاجتماع الثالث 2023/12/07 م
عبدالعزیز محمد یمانی	رئيس	✓	✗	✓
حسین علی شبکشی	عضو	✓	✓	✓
عبدالله إبراهيم الهويش	عضو	✓	✓	✓
فیصل محمد شاكر	عضو	✓	✓	✓
منصور عبدالعزیز البصيلي	عضو	✓	✓	✓

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 2023 م، 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	عبدالعزیز محمد عبده يمانی
-	-	-	1,000	-	1,000	حسین علي شبكشي
-	-	-	1,000	-	1,000	سليمان إبراهيم الحديثي
-	-	-	100	-	100	عبدالله إبراهيم الهويش
-	-	-	1,000	-	1,000	منصور عبدالعزیز البصيلي
-	-	-	50	-	50	عمر عبدالله جفري
-	-	-	258	-	258	فيصل محمد شاكر
-	-	-	1,000	-	1,000	عمرو محمد كامل
-	-	-	3,000	-	3,000	سعد عبدالعزیز 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 2023 م 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	عبدالعزیز محمد عبده يمانی
-	-	-	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 2023م.

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 2023م.

مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة والإدارة التنفيذية:

اعتمدت الجمعية العامة العادية (50) المنعقدة في 2021/05/30م سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة والإدارة التنفيذية والتي تهدف الى تحديد معايير واضحة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة وللجان المنبثقة من المجلس وكبار التنفيذيين في الشركة في ضوء متطلبات نظام الشركات وأنظمة ولوائح هيئة السوق المالية، كما تهدف السياسة 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 يساهم في تحسين أداء الشركة وتحقيق مصالح مساهميها.

أولاً: مكافأة أعضاء مجلس الإدارة:

1. 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 يتوافق مع الأحكام الواردة في نظام الشركات، ولائحة حوكمة الشركات، والقواعد والمعايير التي تضعها هيئة السوق المالية في هذا الخصوص.
2. إذا كانت المكافأة نسبة معينة من أرباح الشركة، فلا يجوز أن تزيد هذه النسبة على (10%) من صافي الأرباح، وذلك بعد خصم الاحتياطات 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 متناسباً مع عدد الجلسات التي يحضرها العضو، وكل تقدير يخالف ذلك يكون باطلاً.
3. تكون مكافأة رئيس مجلس الإدارة مبلغ وقدره 350,000 ريال سنوياً ومكافأة عضو مجلس الإدارة مبلغ وقدره 250,000 ريال سنوياً.
4. يكون بدل الحضور 3,500 ريال لكل اجتماع من اجتماعات مجلس الإدارة.
5. تغطي الشركة النفقات والمصاريف الفعلية المعقولة التي يتحملها عضو مجلس الإدارة لغرض تأدية عمله.
6. وفي جميع الأحوال: لا يتجاوز مجموع ما يحصل عليه عضو مجلس الإدارة من مكافآت ومزايا مالية أو عينية نطاق الحد الاعلى للمكافأة المنصوص عليه في اللوائح والانظمة ووفق الضوابط التي تضعها الجهة المختصة.
7. 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 لأعمال 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.
8. يجوز أن تكون مكافآت أعضاء مجلس الإدارة متفاوتة المقدار بحيث تعكس مدى خبرة العضو واختصاصاته والمهام المنوطة به واستقلاله وعدد الجلسات التي يحضرها وغيرها من الاعتبارات.
9. 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.

وبيين الجدول أدناه مكافآت وتعويضات أعضاء مجلس الإدارة المدفوعة خلال العام 2023م:

المكافآت الثابتة	المكافآت المتغيرة								المجموع	مكافأة رئيس المجلس أو العضو المنتدب أو أمين السر إن كان من الأعضاء	مكافأة الأعمال الفنية والإدارية والاستشارية	مزايا عينية	مجموع بدل حضور جلسات اللجان	بدل حضور المجلس	مبلغ معين	
	نسبة من الأرباح	مكافآت دورية	خطط تحفيزية قصيرة الأجل	خطط تحفيزية طويلة الأجل	الأسهم الممنوحة	المجموع										
أولاً: الأعضاء المستقلين:																
منصور عبدالعزيز البصيلي	465,000	17,500	17,500	-	-	-	-	-	500,000	-	-	-	17,500	17,500	465,000	
عمر عبدالله جفري	350,000	17,500	17,500	-	-	-	-	-	385,000	-	-	-	17,500	17,500	350,000	
فيصل محمد شاكر	350,000	14,000	10,500	-	-	-	-	-	374,500	-	-	-	10,500	14,000	350,000	
سعد عبدالعزيز الخلب	250,000	17,500	-	-	-	-	-	-	267,500	-	-	-	-	17,500	250,000	
المجموع	1,415,000	66,500	45,500	0	0	0	0	0	1,527,000	0	0	0	45,500	66,500	1,415,000	
ثانياً: الأعضاء غير التنفيذيين:																
عبدالعزیز محمد عبده يماني	430,000	14,000	7,000	-	-	-	-	-	451,000	-	-	-	7,000	14,000	430,000	
حسين علي شبكثي	450,000	17,500	17,500	-	-	-	-	-	485,000	-	-	-	17,500	17,500	450,000	
سليمان إبراهيم الحديثي	370,000	17,500	17,500	-	-	-	-	-	405,000	-	-	-	17,500	17,500	370,000	
عمرو محمد كامل	350,000	17,500	7,000	-	-	-	-	-	374,500	-	-	-	7,000	17,500	350,000	
المجموع	1,600,000	66,500	49,000	0	0	0	0	0	1,715,500	0	0	0	49,000	66,500	1,600,000	
ثالثاً: الأعضاء التنفيذيين:																
عبدالله إبراهيم الهويش	350,000	17,500	10,500	-	-	-	-	-	378,000	-	-	-	10,500	17,500	350,000	
المجموع	350,000	17,500	10,500	0	0	0	0	0	378,000	0	0	0	10,500	17,500	350,000	
المجموع الكلي	3,365,000	150,500	105,000	0	0	0	0	0	3,620,500	0	0	0	105,000	150,500	3,365,000	

ثانياً: مكافأة أعضاء اللجان:

اشتملت لائحة عمل لجنة والمراجعة ولائحة عمل لجنة المكافآت والترشيحات والتي تم اعتمادها من الجمعية العامة، ولائحة عمل لجنة الاستثمار والتمويل والمعتمدة من مجلس الإدارة على المكافآت الخاصة بأعضائها وهي مكافأة سنوية قدرها 120.000 ريال (مائة وعشرون ألف) لرئيس اللجنة و100.000 ريال (مائة ألف) لكل عضو من الأعضاء الآخرين على أن يكون استحقاق هذه المكافأة متناسباً مع عدد الاجتماعات التي يحضرها العضو خلال السنة.

وبيين الجدول أدناه مكافآت وتعويضات أعضاء اللجان المدفوعة خلال العام 2023م:

أعضاء لجنة المراجعة	المكافآت الثابتة (عدا بدل حضور الجلسات)	بدل حضور الجلسات	المجموع
سليمان إبراهيم الحديثي	120,000	17,500	137,500
عمر عبدالله جفري	100,000	17,500	117,500
ناصر سهاج الشيباني	100,000	17,500	117,500
المجموع	320,000	52,500	372,500

المجموع	بدل حضور الجلسات	المكافآت الثابتة (عدا بدل حضور الجلسات)	أعضاء لجنة المكافآت والترشيحات
127,000	7,000	120,000	منصور عبدالعزيز البصيلي
107,000	7,000	100,000	حسين علي شبكشي
107,000	7,000	100,000	عمرو محمد كامل
341,000	21,000	320,000	المجموع
أعضاء لجنة التمويل والاستثمار			
87,000	7,000	80,000	عبدالعزیز محمد عبده يمانی
110,500	10,500	100,000	حسين علي شبكشي
110,500	10,500	100,000	عبدالله إبراهيم الهويش
110,500	10,500	100,000	فيصل محمد شاكر
110,500	10,500	100,000	منصور عبدالعزيز البصيلي
529,000	49,000	480,000	المجموع

ثالثاً: مكافأة الإدارة التنفيذية:

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

1. مبلغ ثابت يدفع بصورة راتب وبدلات، وتشمل البدلات بدل السكن وبدل المواصلات والتذاكر السنوية والتي تقترحها لجنة المكافآت والترشيحات ويعتمدها مجلس الإدارة.
 2. مكافأة سنوية مرتبطة بمؤشرات الأداء وفقاً للتقييم السنوي الذي يتم بهذا الخصوص.
 3. يتم اعتماد خطط وسياسة وأنواع المكافآت للعاملين وكبار التنفيذيين من قبل مجلس الإدارة بناءً على توصية لجنة المكافآت والترشيحات.
- ويجب على لجنة المكافآت والترشيحات الإشراف على تنفيذ سياسة المكافآت للموظفين وكبار التنفيذيين في ضوء الخطط والبرامج والموجهات العامة التي يقرها المجلس.
- ويبين الجدول أدناه أعلى المكافآت والتعويضات سبعة من كبار التنفيذيين المدفوعة خلال العام 2023م:

المجموع الكلي	مجموع مكافأة التنفيذيين عن المجلس إن وجدت	مكافأة نهاية الخدمة	المكافآت المتغيرة						المكافآت الثابتة				المجموع الكلي
			المجموع	الأسهم الممنوحة	خطط تحفيزية طويلة الأجل	خطط تحفيزية قصيرة الأجل	أرباح	مكافآت دورية	المجموع	مزايا 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	

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

الوسائل التي اعتمد عليها مجلس الإدارة في تقييم أدائه وأداء لجان 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 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 التحقق تشكيل اللجنة واجتماعاتها، واختصاصات اللجنة ومهامها ومسؤولياتها. وذلك لمعرفة نقاط الضعف والقوة في أداء المجلس واللجان لتعزيز أماكن القوة والعمل على معالجة أوجه القصور.

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

تقر الشركة أنه لا توجد أي أعمال أو عقود خلال العام 2023 م تكون الشركة طرفاً فيها وفيها أو كانت فيها مصلحة لأحد أعضاء مجلس الإدارة أو لكبار 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 وبنفس الشروط والأسس وأسعار التعامل المتبعة مع الغير، ويبين 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 علاقة				
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 علاقة				
الرصيد	مبالغ المعاملة	طبيعة المعاملة	طبيعة العلاقة	الطرف ذو العلاقة
-	-	شراء بضائع تامة الصنع	جهة منتسبة مملوكة لأحد المساهمين الرئيسيين	شركة دله التجارية
-	36,812	شراء مواد خام	جهة منتسبة مملوكة لأحد المساهمين 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 اللازمة للملاحظات 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 دورياً، وتشمل مهام المراجعة الداخلية تقييم نظام الرقابة الداخلية وفاعلية إجراءاتها وتوصيات تحسينها وتطويرها بإشراف لجنة المراجعة، ونتيجة للمراجعة السنوية لنظام الرقابة الداخلية وفاعلية إجراءاته تبين 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 للأنظمة واللوائح 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، وتأكيدات الإدارة التنفيذية بعدم وجود ملاحظات جوهرية عند إعداد القوائم المالية الموحدة السنوية للعام 2023م والقوائم المالية الأولية للفترة الربعية خلال العام 2023م والقيام بمعالجة جميع الملاحظات التي أبلغها المحاسب القانوني خلال أعمال المراجعة للعام 2023م ولا توجد لديه أي تحفظات أو ملاحظات جوهرية لم يتم معالجتها وعدم وجود ملاحظات جوهرية للجنة عند دراسة تلك القوائم وعدم وجود ملاحظات جوهرية من مجلس الإدارة واعتمادها لتلك القوائم المالية، وتأكيدات الإدارة عن نظام الرقابة الداخلية وفاعلية إجراءاته الموقع في 2024/03/12م 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 فعالية 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 معقولة أنه أعد على أسس سليمة مع أهمية أن 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 أسس سليمة ونفذ بفاعلية
- أنه لا يوجد شك يذكر في قدرة الشركة على مواصلة نشاطها
- أن النظام المالي يعكس سلامة 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 الأساس 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 لتتوافق مع بنودها وأهدافها بما لا يخالف الأحكام الإلزامية باستثناء بعض المواد:

رقم المادة	رقم الفقرة	نص المادة / الفقرة	أسباب عدم التطبيق
(37)	-	التدريب (تدريب أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية)	المادة استرشادية وتقوم إدارة الشركة بالنظر في مدى الحاجة للبرامج التدريبية الخاصة بكبار التنفيذيين.
(67)	-	تشكيل لجنة إدارة مخاطر	المادة استرشادية وأُسند مجلس الإدارة اختصاصات لجنة إدارة المخاطر إلى لجنة المراجعة علماً أن الشركة تقوم بمراجعته مستمرة لسياساتها المتعلقة بإدارة المخاطر وترفع تقريراً بذلك لمجلس الإدارة بشكل سنوي.
(69)	-	اجتماعات لجنة إدارة المخاطر	
(73)		تكوين وحدة أو إدارة المراجعة الداخلية	المادة استرشادية وتعتمد الشركة على المصادر الخارجية في أداء مهام الرقابة الداخلية والتي بدورها تقوم بعمل خطة المراجعة الداخلية وتقدم تقاريرها إلى لجنة المراجعة.
(82)		تحفيز العاملين	مادة استرشادية
(92)	-	تشكيل لجنة حوكمة الشركات	المادة استرشادية وأُسند مجلس الإدارة اختصاصات لجنة الحوكمة إلى لجنة المكافآت والترشيحات لتطوير قواعد الحوكمة وتطبيقها وتعديلها عند الحاجة.

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

الإجراءات التي اتخذها مجلس الإدارة لإحاطة أعضائه بمقترحات 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 مساهميها عن طريق البريد الإلكتروني، أو الاتصال الهاتفي ومن خلال اجتماع الجمعية العامة، ويتم إخطار مجلس الإدارة بملخص لهذه الاقتراحات أو الملحوظات إن وجدت.

اختيار المحاسب القانوني للشركة:

قررت الجمعية العامة العادية الثالثة والخمسون التي عقدت بتاريخ 2023/05/28 م ترشيح واختيار 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 2023 م وللربع الأول من العام المالي 2024 م.

وسوف يعرض على الجمعية العامة العادية في موعد انعقادها خلال العام 2024 م توصية لجنة المراجعة بترشيح مراجعاً لحسابات الشركة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2024 م وللربع الأول من العام المالي 2025 م، وللجمعية العامة الموافقة على التوصية أو تعيين 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 للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

الجمعيات العامة للمساهمين خلال العام 2023م:

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

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

وهي الجمعية التي تم فيها تم الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2022/12/31م ومناقشته، والموافقة على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 2022/12/31م، وتم الاطلاع على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 2022/12/31م ومناقشتها، والموافقة على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2022/12/31م، 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 2023م، والربع الأول من العام المالي 2024م، وتحديد أتعابه، والموافقة على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات 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 2023م:

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

عدد طلبات الشركة لسجل المساهمين وتواريخ تلك الطلبات وأسبابها:

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

المساهمات الاجتماعية للشركة:

قامت الشركة بالكفالة الشاملة والتبرع لاسر السجناء وقامت بالاتفاق مع عدد من المعاهد لتقديم برامج تدريبية في مجالات مختلفة تستهدف بها طلاب الجامعات وغيرهم وقامت بالتبرع لمشروع سنابل الخير التابع لجمعية البر الذي ينقسم الى العديد من البرامج التدريبية كما قامت برعاية برنامج مشكاة لتخريج 50 يتيم والقائم عليها جمعية انسان بالتعاون مع جامعة الامير سلطان.

شكر وتقدير مجلس الإدارة:

يتقدم رئيس وأعضاء مجلس الإدارة بالشكر والتقدير إلى جميع مساهمي الشركة وعملاؤها ومورديها ومستشاريها على جهودهم وتعاونهم، ويعرب المجلس عن تقديره لموظفي الشركة وشركائها التابعة، وجميع الجهات التي تربطها بها علاقة عمل على الجهود التي بذلوها والتعاون البناء مع الشركة خلال العام المالي 2023 م، ويتطلع المجلس النهوض بأداء الشركة خلال العام القادم والأعوام المقبلة بما يحقق تطلعات مساهميها إن شاء الله.

والله الموفق ،،،،

مجلس الإدارة



المملكة العربية السعودية

SinadHolding.com

