



AL NAQOOL  
الناقةول

# تقرير مجلس الادارة

لسنة 2021 م

## المحتويات

3	- كلمة السيد / رئيس مجلس الإدارة
5	- كلمة السيد / الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب
7	<b>الباب الأول: لمحة عامة عن الناقول</b>
8	- نبذة تاريخية عن الناقول
9	- نشاطنا
9	- أهدافنا
9	- رؤيتنا
9	- رسالة الناقول
10	<b>الباب الثاني: التقرير الإستراتيجي</b>
11	- أبرز ما حققته الناقول منذ تاريخ التأسيس وحتى تاريخ إنشاء التقرير
12	- علامات الجودة القياسية
13	- قيم الناقول
13	- استراتيجية الناقول
14	- النواحي التنافسية للناقول ( مميزاتنا )
15	<b>الباب الثالث: الحوكمة</b>
17	- عن أعضاء مجلس الإدارة
19	- إعلانات الشركة على موقع تداول
24	- قواعد حوكمة الشركات
25	- هيكلية حوكمة الشركات
26	- تكوين مجلس الإدارة
26	- أعضاء مجلس الإدارة
26	- إجتماعات مجلس الإدارة
27	- ملكية أعضاء مجلس الإدارة من أسهم الشركة
27	- ملكية كبار التنفيذيين من أسهم الشركة
27	- الرئيس التنفيذي
28	- الإدارة التنفيذية ومهامها
28	- لجان مجلس الإدارة
29	أ. لجنة المراجعة :
29	- مسؤوليات لجنة المراجعة
30	- أعضاء لجنة المراجعة
30	- جدول حضور لجنة المراجعة

31	ب. لجنة المكافآت والترشيحات
31	- مسئوليات لجنة المكافآت والترشيحات
33	- أعضاء لجنة المكافآت والترشيحات
33	- جدول حضور لجنة المكافآت والترشيحات
34	ج. لجنة إدارة المخاطر
35	- أعضاء لجنة إدارة المخاطر
35	- جدول حضور لجنة إدارة المخاطر
35	- بيان بتواريخ الجمعيات العامة للمساهمين المنعقدة خلال السنة المالية الأخيرة وأسماء أعضاء مجلس الإدارة الحاضرين لهذه الجمعيات
36	- سياسة توزيع الأرباح
37	- بيان ما قبضه أعضاء المجلس بوصفهم عاملين أو إداريين أو ما قبضوه نظير أعمال فنية أو إدارية أو استشارات
37	- لم يتلق أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة أو أعضاء اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين أي مكافآت تذكر عن العام 2021.
37	- إقرارات مجلس الإدارة
37	- توصيات لجنة المراجعة التي يوجد تعارض بينها وبين قرارات مجلس الإدارة، أو التي رفض المجلس الأخذ بها بشأن تعيين مراجع حسابات الشركة وعزله وتحديد أتعبه وتقييم أدائه أو تعيين المراجع الداخلي، ومسوغات تلك التوصيات، وأسباب عدم الأخذ بها
38	- تأكيدات مجلس الإدارة
38	- التعامل مع الأطراف ذات العلاقة
40	- التخطيط والأداء
42	<b>الباب الرابع: الأداء المالي</b>
43	- قائمة المركز المالي الموحدة
44	- قائمة الدخل الشامل الموحدة
45	- تفاصيل الشركات التابعة المسيطر عليها من قبل الشركة كما في 31 ديسمبر 2021
46	- تحليل بأعمار الذمم المدينة كما في 31 ديسمبر 2021
46	- القروض
47	- الايضاحات المالية
53	- الموارد البشرية
53	- تقنية المعلومات
54	- إدارة المخاطر
58	- توزيع الأرباح وتوصيات مجلس الإدارة
60	- تقرير المحاسب القانوني والقوائم المالية
61	<b>الختام</b>

## كلمة السيد / رئيس مجلس الإدارة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته، السادة مساهمي شركة أبناء محمد حسن الناقل، إنه لمن دواعي سروري أن أرحب بكم في الجمعية العامة العادية لتقديم تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2021، والذي يحتوي على أعمال ونتائج الشركة وأدائها بالإضافة إلى القوائم المالية الموحدة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021، وتقرير مراقب الحسابات طبقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.



إن توجه الشركة ممثلاً بمجلس إدارتها هو عدم الإعتماد على نشاط أو وعاء واحد للدخل، حيث كان لجائحة كورونا الأثر البالغ على السوق العالمي وليس السوق السعودي فقط ولكن بفضل الله وتوفيقه استطاع مجلس الإدارة اتباع سياسات إقتصادية آمنة كان لها فضل كبير في المضي قدماً فيما تطمح إليه الشركة من أهداف وخطط سنوية.

ولذا فقد قررت الشركة وفي إطار خبرتها بالسوق لمدة تتجاوز الثلاثة عقود بالدخول في أنشطة مرتبطة بنشاط الشركة والبدء في تنفيذ خطط استراتيجية طويلة المدى وأخرى قصيرة المدى.

وبإذن الله سنقوم بعرض نتائج ومؤشرات أولية كانت والحمد لله ناجحة ومثمرة، عادت على الشركة بالنفع الكبير.

كما قامت الشركة بإنشاء شركات تابعة وذلك لتحقيق استراتيجيتها وأهدافها، كشركتي دير العقارية وسدان للصناعة، والمملوكة بكامل رأس المال لشركة أبناء محمد حسن الناقل.

بل وتم تحديد مشروعات بعينها للبدء في تشغيل تلك الشركات الوليدة وتحقيق طفرة نوعية في أداء الشركة الأم شركة أبناء محمد حسن الناقل، لتبدأ شركتكم وشركتنا في غزو أسواق جديدة وفتح مجالات عدة تثري الإقتصاد المحلي بإذن الله.

كما عملت الشركة على إستقطاب أصحاب الكفاءات والخبرات لمساعدة الشركة على تحقيق أهدافها ومن هنا يتضح اعتماد الشركة على عنصري تنوع المجالات والأنشطة واستقطاب الكفاءات وأصحاب الخبرات لتحقيق تطلعات مجلس الإدارة والمساهمين ومنسوبي الشركة على حد سواء.

وفي الختام أتقدم بخالص الشكر والتقدير على ثقتكم في إدارة شركة أبناء محمد حسن الناقل ، كما أشكر السادة أعضاء مجلس الإدارة على توجيهاتهم المستمرة ومجهوداتهم في رسم استراتيجيات الشركة ، والشكر الجزيل إلى الزملاء في الإدارة التنفيذية وكافة إدارات الناقل على جهودهم المخلصة متطلعين إلى مزيد من النجاحات خلال الأعوام المقبلة بإذن الله وفضله.

أملاً في أن ألتقي بكم خلال الإجتماع السنوي للجمعية العامة العادية للمساهمين للرد على إستفساراتكم بخصوص ما تضمنه هذا التقرير.

## كلمة السيد / الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب



السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ، السادة مساهمي شركة أبناء محمد حسن الناقل، يسرني أن ألتقي بكم من خلال التقرير السنوي لمجلس إدارة شركة أبناء محمد حسن الناقل لأستعرض معكم أبرز التحولات في أداء الشركة خلال هذا العام.

لقد كان عام 2021م هو عام ( الأمل والعمل ) الذي استطاعت فيه الشركة تجاوز الأزمات العالمية وتطبيق إستراتيجية مجلس الإدارة الحالية والعمل على تنفيذ باقي الأهداف الإستراتيجية التي حددها المجلس وقام بالعمل عليها.

فقد استطاعت الشركة تحقيق إيرادات للمبيعات بما يتجاوز الخمسين مليون ريال سعودي وبنسبة نمو تتجاوز 18% مقارنة بأرباح العام المنقضي كما حققت زيادة على مستوى الأرباح فقد تجاوز نمو الشركة 42% مقارنة بأرباح العام المنقضي 2020.

هذا على مستوى الخطط الإستراتيجية الحالية لمجلس الإدارة من رفع القدرة البيعية ورفع كفاءة المنتجات والإستحواذ على نسبة أكبر من المبيعات في السعودية ولقد كان لإجتذاب الكفاءات بالغ الأثر على هذه النتائج وهذا ما يوضح جلياً أن الخطط التطويرية تمشي في الطريق الصحيح والمحدد من قبل مجلس الإدارة بعد دراسات الجدوى والتمهل والتأني وتحليل السوق.

وبالإشارة إلى كلمة السيد / رئيس مجلس الإدارة فقد ذكر الخطط طويلة المدى ونوضح إليكم في هذا التقرير ربح الشركة لمبلغ 1.2 مليون ريال سعودي وذلك نتيجة توقيع إتفاقية التزام بإستثمار مبلغ 4 مليون دولار أمريكي مع صندوق قرافين فينتشرز أي ما يعادل +23% من إجمالي المبلغ المسثمر الفعلي بالنداء الأول والبالغ 1,4 مليون دولار أمريكي وفي مدة الربع الأخير من عام 2021م .

لقد عملت الشركة على مواصلة دعم عملياتها ومشروعاتها القائمة في ظل إستراتيجية الشركة المواكبة لرؤية المملكة 2030 وبرنامج التحول الوطني 2020 .

ونحن بدورنا نسعى جاهدين على التطور وفق المعطيات الإقتصادية الحديثة وماتسعى إليه القيادة الحكيمة برعاية خادم الحرمين الشريفين الملك سلمان بن عبدالعزيز وولي عهده الأمين صاحب السمو الملكي الأمير محمد بن سلمان بن عبدالعزيز حفظهم الله.

إن مجلس إدارة الشركة على إستعداد تام للرد على أية إستفسارات حول المعلومات التي تضمنها هذا التقرير أو أية إستفسارات أخرى كذلك من خلال إجتماع الجمعية العامة القادم بإذن الله والذي سوف يتم الإعلان عن تاريخه لاحقاً.

## الباب الأول: لمحة عامة عن الناقل

- نبذة تاريخية عن الناقل
- نشاطنا
- أهدافنا
- رؤيتنا
- رسالة الناقل



## نبذة تاريخية عن الناقول

شركة أبناء محمد حسن الناقول تأسست في العام 2011م تحت مسمى مصنع شركة أبناء محمد حسن الناقول المحدودة ونمت مع زيادة الطلب في السوق خلال النهضة العمرانية التي تشهدها المملكة حيث نمت الشركة بشكل متسارع خلال الخمس أعوام الماضية، حيث قامت الشركة بوتيرة عمل ممتازة بمضاعفة إمكانياتها المادية والكوادر الوظيفية.

## نشاطنا

يتمثل نشاطنا الرئيسي في إنتاج وبيع الخرسانة الجاهزة والذي بدوره يخدم جميع مناطق الدمام والخبر من خلال أسطول حديث بقدرته بيعية تصل في حدها الأعلى إلى 1200 متر مكعب يوميا وبمتوسط مبيعات شهرية 900 متر مكعب يوميا.

## أهدافنا

- البناء مستقبلا والنماء شعارنا ورؤية 2030 هدفنا.
- نستشرف ما بعد العام 2030 بخطة طموحة تغطي أرجاء الوطن والدول المجاورة.
- كسب عوائد الإستثمار المناسبة التي تتيح للشركة النمو والتوسع في نشاطاتها الحالية وإضافة أنشطة جديدة.

## رؤيتنا

- مصنع الخرسانة العصري، وأسطولنا العملاق، لتقديم أفضل الخدمات الحديثة في مجال التسويق والمبيعات تحت إشراف (كادر فني) متخصص لتحقيق أهداف الشركة.
- نتطلع دائما إلى تحقيق مزيد من التميز والريادة في كافة مجالات عملنا وذلك من خلال تعزيز روح المبادرة وتحمل المسؤولية لدى موظفينا.
- أن نقدم دوراً لا غنى عنه في تقديم منتجاتنا من خلال المساهمة الفاعلة والموثوقة في رفد السوق السعودي بالمنتجات عالية الجودة لمستقبل مستدام.
- نسعى لأن نصبح الشركة الرائدة في المملكة العربية السعودية في مجال توريد مواد البناء بحلول مبتكرة.

## رسالة الناقول

- أن نصبح الخيار الأول والنموذجي من خلال تعيين مفاهيم التكنولوجيا والجودة في العالم.
- بناء الثقة بيننا وبين عملائنا لتحقيق مجتمع مستدام.
- تطوير وخلق قوة عاملة من ذوي الخبرات والقدرات العالية لتقديم منتجات وحلول مبتكرة.
- المعايير العالمية والجودة هما شعار الشركة الدائم وإرضاء المنتجين والمستهلكين هو غايتنا.
- نسعى أن يكون لنا دور وبصمة جليلة في نجاح وتنمية المجتمع وأن ينعكس ذلك على عملائنا.
- أن تكون لنا الريادة في تقديم حلول وتقنيات البناء المسـتقبلية على كافة الأوجه والنمو بالشركة من خلال تقديم ما يلزم لخدمة العملاء.

## الباب الثاني: التقرير الإستراتيجي

- أبرز ما حققته الناقول منذ تاريخ التأسيس وحتى تاريخ إنشاء التقرير.
- علامات الجودة القياسية
- قيم الناقول
- استراتيجية الناقول
- النواحي التنافسية للناقول (مميزاتها)

## أبرز ما حققته الناقل منذ تاريخ التأسيس وحتى تاريخ إنشاء التقرير :

- تأسست الشركة في العام 1988 كمؤسسة فردية برأس مال 25000 ريال سعودي تحت إسم مصنع الناقل للبلك الحديث.
- في العام 2004 تم دمج مصنع الناقل للبلك الحديث كفرع مؤسسية الناقل للمقاولات العامة وفروعها.
- في العام 2010 تم تحويل المؤسسة إلى شركة ذات مسؤولية محدودة ورفع رأس مال الشركة ليصبح 1,500,000 ريال سعودي.
- في العام 2017 تم الموافقة على تحويل الشركة من ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة مقفلة وتم رفع رأس المال ليصبح 2,900,000 ريال سعودي موزعة على المساهمين بحسب النسب المقررة فيما بينهم.
- في العام 2017 قامت الشركة برفع رأس مالها ليصبح 22,950,000 ريال سعودي باستخدام مكونات حقوق الملكية من ارباح ومخصصات.
- في العام 2018 قام مجلس الادارة بالموافقة على فتح فرع للشركة في جمهورية مصر العربية بكلفة تقديرية 20 مليون ريال سعودي متخصص في إنتاج الخرسانة والبلوك الآلي.
- في العام 2018 قامت الجمعية بالموافقة على رفع رأس المال ليصبح 29,000,000 ريال سعودي.
- في العام 2020 تم الحصول على موافقة هيئة سوق المال على الإدراج في السوق الموازي (نمو).
- في العام 2021 تم بنجاح إدراج أسهم الشركة في السوق الموازي (نمو).
- في العام 2021 قام مجلس الإدارة بالموافقة على تأسيس (شركة دير العقارية) شركة مملوكة لشركة أبناء محمد حسن الناقل وفقاً لأنظمة المملكة العربية السعودية للعمل بمجال التطوير العقاري برأس مال قدره 500,000 ريال سعودي وذلك ضمن خطط الشركة ورؤيتها نحو استثمار موارد الشركة وإستغلالها حق إستغلال.
- في العام 2021 قام مجلس الإدارة بالموافقة على تأسيس (شركة سدان للصناعة) شركة مملوكة لشركة أبناء محمد حسن الناقل للعمل بالتعدين واستغلال المحاجر برأس مال قدره 1,000,000 ريال سعودي وذلك لتوفير إحتياجات شركة أبناء محمد حسن الناقل من الرمال والبحص وبعض المعدات المستخدمة ضمن أغراض الشركة ولاستغلال موارد الشركة حق إستغلال.
- في العام 2021 قام مجلس الإدارة بالموافقة على توقيع اتفاقية التزام باستثمار مبلغ 4,000,000 دولار أمريكي مع صندوق قرافين فينتشرز.

## علامات الجودة القياسية

الجودة في شركة أبناء محمد حسن الناقول ليست وليدة الصدفة فهي تأتي دائماً نتيجة لنوايانا الصادقة وجهودنا المخلصة وتوجهاتنا الرقمية وتنفيذنا العامر بالمهارات فنحن كإدارة وعاملين ونتيجة لإلتزامنا بمعايير الجودة التي نطبقها نجحنا في الحصول على شهادة ترخيص باستعمال علامة الجودة (SASO) كما حصلت الشركة على شهادة ISO 9001 : 2008 .



## قيم الناقول

- العميل: التركيز على خدمة العميل وتحقيق أعلى فائدة له من خلال توفير منتجات عالية الجودة بأسعار تنافسية و توفير الدعم الفني.
- المورد: إيجاد علاقة عمل طويلة الأجل بين الشركة والمورد مبنية على الثقة و توازن المصالح.
- الموظف: توفير بيئة عمل آمنة وعالية المهنية تساهم في جذب الكفاءات والمحافظة عليها.
- المستثمر: المحافظة على حقوق المساهمين وتعظيم العائد على الإستثمار.
- البيئة: العمل ضمن أعلى المعايير البيئية وتطوير أنظمة عمل تساهم في التقليل من الأضرار على البيئة.
- نتعامل مع المنتجين والمستوردين بمسافة واحدة ومصداقية تامة.
- مشاريع وطنية عملاقة ساهمنا في إنجازها تقف شاهدة على منجزاتنا.

## إستراتيجية الشركة

- تتمثل إستراتيجية الشركة في السعي الدائم للوصول إلى مرتبة تضعها بين الشركات القيادية في المملكة العربية السعودية والتي تتمثل في تميزها عن مثيلها من الشركات في العديد من المحاور أهمها:
- السعي الدائم للوصول إلى مرتبة تضعها بين الشركات القيادية في المملكة العربية السعودية.
- توثيق العلاقة مع العملاء الحاليين بتلبية طلباتهم والحفاظ في ذات الوقت على أعلى معايير الجودة من خلال السعي الدائم لتطوير منتجاتنا.
- زيادة الطاقات الانتاجية الحالية لمنتجات الشركة وإضافة منتجات جديدة.
- مواصلة تحسين العمليات التشغيلية من خلال ترشيد التكاليف ورفع كفاءة العمليات.

## النواحي التنافسية للناقل (مميزاتها)

- تتميز الشركة عن منافسيها بما يلي:
- توفير أفضل الحلول المناسبة لتلبية احتياجات التجارة والنقل لعملائنا وذلك بمراعاة التسليم في الوقت والمكان المحددين بسلامة وكفاءة عالية.
  - المرونة في التعامل مع الموردين والعملاء.
  - وجود فريق وكادر فني كامل ومتخصص يعمل لتحقيق رغبات العملاء.
  - بناء علاقات استراتيجية طويلة الأمد مع عملائنا محققين أعلى معايير النجاح المشترك.
  - خدمة ما بعد البيع بالمتابعة الدقيقة والمستمرة مع العملاء والمرونة في التعامل معهم لنيل رضاهم.
  - البحث الدائم والمستمر عن أحدث تقنيات البناء التي تخدم قطاع البناء والتشييد واستخدام أحدث معدات التصنيع والإنتاج.
  - مواصلة إرضاء العميل بتزويده بالمنتج بأسعار منافسة للحصول على حصة سوق طموحة.

## الباب الثالث : الحوكمة

- عن أعضاء مجلس الإدارة
- إعلانات الشركة على موقع تداول
- قواعد حوكمة الشركات
- هيكلية حوكمة الشركات
- تكوين مجلس الإدارة
- أعضاء مجلس الإدارة
- اجتماعات مجلس الإدارة
- ملكية أعضاء مجلس الإدارة من أسهم الشركة
- ملكية كبار التنفيذيين من أسهم الشركة
- الرئيس التنفيذي
- الإدارة التنفيذية ومهامها
- لجان مجلس الإدارة
- أ. لجنة المراجعة :
  - مسؤوليات لجنة المراجعة
  - أعضاء لجنة المراجعة
  - جدول حضور لجنة المراجعة
- ب. لجنة المكافآت والترشيحات
  - مسؤوليات لجنة المكافآت والترشيحات
  - أعضاء لجنة المكافآت والترشيحات
  - جدول حضور لجنة المكافآت والترشيحات
- ج. لجنة إدارة المخاطر
  - أعضاء لجنة إدارة المخاطر
  - جدول حضور لجنة إدارة المخاطر
- بيان بتواريخ الجمعيات العامة للمساهمين المنعقدة خلال السنة المالية الأخيرة وأسماء أعضاء مجلس الإدارة الحاضرين لهذه الجمعيات



### • سياسة توزيع الأرباح

- بيان ما قبضه أعضاء المجلس بوصفهم  
عاملين أو إداريين أو ما قبضوه نظير أعمال  
فنية أو إدارية أو استشارات  
- لم يتلق أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة أو  
أعضاء اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة  
أو كبار التنفيذيين أي مكافآت تذكر عن  
العام 2021.

- إقرارات مجلس الإدارة  
- توصيات لجنة المراجعة التي يوجد تعارض  
بينها وبين قرارات مجلس الإدارة، أو التي  
رفض المجلس الأخذ بها بشأن تعيين مراجع  
حسابات الشركة وعزله وتحديد أتعابه  
وتقييم أدائه أو تعيين المراجع الداخلي،  
ومسوغات تلك التوصيات، وأسباب عدم  
الأخذ بها

- تأكيدات مجلس الإدارة  
- التعامل مع الأطراف ذات العلاقة  
• التخطيط والأداء

## عن أعضاء مجلس الإدارة

ماجد محمد حسن الناقل السبيعي	
رئيس مجلس الإدارة	المنصب
سعودي	الجنسية
- البكالوريوس في هندسة الحاسب الآلي من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن عام 2000 . - الماجستير في إدارة الأعمال للتنفيذين (EMBA) من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن عام 2015.	المؤهلات العلمية
غير تنفيذي	صفة العضوية
2019/12/15	تاريخ بداية دورة المجلس
2022/12/15	تاريخ انتهاء دورة المجلس

محمد مطلق دريميج الناقل السبيعي	
نائب رئيس مجلس الإدارة	المنصب
سعودي	الجنسية
- البكالوريوس في أدب اللغة الإنجليزية من جامعة الملك سعود في المملكة العربية السعودية عام 2001.	المؤهلات العلمية
غير تنفيذي	صفة العضوية
2019/12/15	تاريخ بداية دورة المجلس
2022/12/15	تاريخ انتهاء دورة المجلس

### مبارك عايض محمد الناقل السبيعي

المنصب	عضو مجلس الإدارة
الجنسية	سعودي
المؤهلات العلمية	- البكالوريوس في الهندسة المدنية من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن في المملكة العربية السعودية عام 2015م.
صفة العضوية	مستقل
تاريخ بداية دورة المجلس	2020/6/17
تاريخ انتهاء دورة المجلس	2022/12/15

### تركي محمد حسن الناقل السبيعي

المنصب	الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب
الجنسية	سعودي
المؤهلات العلمية	البكالوريوس في الهندسة الكهربائية من جامعة فيريس ستيت ميتشغن في الولايات المتحدة الأمريكية عام 2017م.
صفة العضوية	تنفيذي
تاريخ بداية دورة المجلس	2019/12/15
تاريخ انتهاء دورة المجلس	2022/12/15

### محمد هزاع محمد النعيس المطيري

المنصب	عضو مجلس الإدارة
الجنسية	سعودي
المؤهلات العلمية	البكالوريوس في نظم المعلومات من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن في المملكة العربية السعودية عام 1997م.
صفة العضوية	مستقل
تاريخ بداية دورة المجلس	2020/6/17
تاريخ انتهاء دورة المجلس	2022/12/15

## إعلانات الشركة على موقع تداول

الإعلان	التاريخ	الرقم
<p>إعلان شركة أبناء محمد حسن الناقول عن شركة الناقول للصناعات الإسمنتية:</p> <p>حيث سبق أن قامت شركة أبناء محمد حسن الناقول بتأسيس شركة تابعة لها في منطقة العلمين شمال جمهورية مصر العربية في عام 2019 م مملوكة لها بالكامل. والتي لم تزاوُل أي نشاط لها منذ تأسيسها والمتمركز نشاطها في صناعة المواد الإسمنتية (بلوك، خرسانة) وبإستثمار مقداره 20 مليون ريال سعودي تم تمويله ذاتيا من الأرباح المبقاة بالإضافة الى تمويل من المؤسسين.</p>	2021 / 6 / 15	1
<p>إعلان شركة أبناء محمد حسن الناقول عن الحصول على قرض تأجير تمويلي:</p> <p>تعلم شركة أبناء محمد حسن الناقول عن حصولها على تمويل (متوافق مع أحكام الشريعة الإسلامية) من شركة تمويل الأولى.</p>	2021 / 6 / 22	2
<p>تعلم شركة أبناء محمد حسن الناقول عن موافقة مجلس الإدارة على تأسيس شركة تابعة ذات مسؤولية محدودة مملوكة بنسبة (100%):</p> <p>تعلم شركة أبناء محمد حسن الناقول عن موافقة مجلس الإدارة في اجتماعه المنعقد بتاريخ 2021 / 6 / 24 م على تأسيس شركة تابعة ذات مسؤولية محدودة مملوكة بنسبة (100%) مقرها مدينة الدمام برأس مال 500,000 ريال مختصة في التطوير العقاري، وذلك بعد الحصول على الموافقات والتراخيص اللازمة من الجهات ذات العلاقة. ويأتي هذا التوجه متمشيا مع استراتيجيات الشركة في التوسع وتنويع النشاط، وسيتم الإعلان عن أي تطورات في هذا الشأن في حينه.</p>	2021 / 6 / 24	3
<p>إعلان شركة أبناء محمد حسن الناقول عن آخر التطورات لتأسيس شركة تابعة ذات مسؤولية محدودة مملوكة بنسبة (100%):</p> <p>تعلم شركة أبناء محمد حسن الناقول عن الانتهاء من إصدار عقد التأسيس والسجل التجاري لشركتها التابعة تحت مسمى شركة دير العقارية (شركة ذات مسؤولية محدودة مملوكة بنسبة 100% لشركة أبناء محمد حسن الناقول) برأس مال خمسمائة ألف ريال سعودي. وستبدأ الشركة في تقديم خدماتها بعد استكمال كافة أعمال التأسيس من الناحية الإدارية والفنية. ويتمثل نشاط شركة دير العقارية في التطوير العقاري.</p>	2021 / 6 / 29	4
<p>إعلان شركة أبناء محمد حسن الناقول عن شراء أرض بقيمة 15,870,225 ريال سعودي:</p> <p>قامت شركة أبناء محمد حسن الناقول بشراء أرض واقعة بحي الملقا شمال مدينة الرياض بمساحة إجمالية (3,990) متر مربع. حيث سيتم استخدام الأرض في مشروع تطوير عقاري من خلال شركتها التابعة شركة دير العقارية، وهي شركة تابعة لشركة أبناء محمد حسن الناقول تم تأسيسها مؤخراً بنسبة ملكية 100%.</p>	2021 / 7 / 5	5

الإعلان	التاريخ	الرقم
<p>إعلان إلحاق من شركة أبناء محمد حسن الناقول بخصوص إعلانها السابق عن شراء أرض بحي الملقا بمدينة الرياض:</p> <p>تفيد شركة أبناء محمد حسن الناقول بأن الأرض الواقعة بحي الملقا شمال مدينة الرياض قد تم شرائها من السيد / عبدالله بن محمد بن عبدالعزيز الرميضان (وهو من غير ذوي العلاقة) بمساحة إجمالية (3,990) متر مربع وبقيمة إجمالية 15,870,225 ريال سعودي شاملة السعي وضريبة التصرفات العقارية.</p>	2021 / 7 / 6	6
<p>تعلن شركة أبناء محمد حسن الناقول عن حصول إحدى شركاتها التابعة (شركة دير العقارية) والمملوكة بالكامل، على شهادة تأهيل مطور عقاري من مركز خدمات المطورين العقاريين (إتمام) إحدى مبادرات وزارة الإسكان، لإجتيازها معايير التأهيل المعتمدة، وذلك برقم شهادة: 2132677921 وتاريخ: 2021 / 7 / 12م.</p> <p>كما تود الشركة أن توضح لمساهميها الكرام أنه تم منح هذه الشهادة للتسجيل والتأهيل لإعفاء التوريدات العقارية، وتعتبر هذه الخطوة سعياً من إدارة الشركة للحصول على شهادة تأهيل مطور عقاري من برنامج البيع والتأجير على الخارطة (وافي) إحدى برامج وزارة الإسكان.</p>	2021 / 7 / 13	7
<p>تعلن شركة أبناء محمد حسن الناقول عن بدء التشغيل التجاري للمرحلة الأولى لمصانع البلوك التابعة لشركة الناقول للصناعات الإسمنتية ابتداءً من يوم الأحد الموافق 2021 / 8 / 15م. علماً بأنه سبق ذلك التشغيل التجريبي بتاريخ 2021 / 6 / 15م ولمدة 60 يوماً. حيث من المتوقع أن يظهر الأثر المالي لذلك بتحقيق أرباح تشغيلية خلال النصف الثاني من العام 2021م. حيث سبق أن قامت شركة أبناء محمد حسن الناقول بتأسيس شركة تابعة لها في منطقة العلمين شمال جمهورية مصر العربية في عام 2019م مملوكة لها بالكامل، والمتمركز نشاطها في صناعة المواد الإسمنتية (بلوك، خرسانة) وبإستثمار مقداره 20 مليون ريال سعودي تم تمويله ذاتياً من الأرباح المبقاة بالإضافة إلى تمويل من المؤسسين.</p>	2021 / 8 / 9	8
<p>إعلان شركة أبناء محمد حسن الناقول عن النتائج المالية الأولية للفترة المنتهية في 2021 / 6 / 30م (ستة أشهر)</p> <p>ارتفع صافي الربح خلال النصف الحالي مقارنة مع النصف المماثل من العام السابق للأسباب التالية:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>زيادة الإيرادات الناتجة عن زيادة المبيعات.</li> <li>تقليل تكلفة المبيعات عن طريق استخدام تقنية الإسمنت الأخضر</li> <li>باستخدام مادة البوزلان مما يساهم في التقليل من الانبعاثات الكربونية (صديق للبيئة) وتقليل تكلفة المواد الخام للمنتج النهائي مع تحسين جودة المنتج.</li> <li>التخفيف من الإجراءات الاحترازية التي تتبعها المملكة العربية السعودية.</li> </ul>	2021 / 8 / 23	9

الإعلان	التاريخ	الرقم
<p>تعلم شركة أبناء محمد حسن الناقل عن توصية مجلس الإدارة في إجتماعه الذي انعقد اليوم الأربعاء الموافق 2021 / 8 / 25 م: بالموافقة على زيادة رأس مال الشركة عن طريق رسملة الأرباح المبقاة وجزء من الاحتياطي النظامي وذلك بمنح سهم لكل ساهمين.</p>	2021 / 8 / 25	10
<p>إعلان تصحيحي من شركة أبناء محمد حسن الناقل بخصوص النتائج المالية الأولية للفترة المنتهية في 2021 / 6 / 30 م. (ستة أشهر).</p>	2021 / 9 / 2	11
<p>تعلم شركة أبناء محمد حسن الناقل عن توقيع إتفاقية التزام بإستثمار مبلغ ٤ مليون دولار أمريكي (15 مليون ريال سعودي) مع صندوق قرافين فينتشرز (متوافق مع الشريعة الإسلامية) للإستثمار برأس المال الجريء بوادي السيليكون بالولايات المتحدة الأمريكية (يشار إليه فيما يلي بإسم "الصندوق" حيث يهدف الصندوق إلى إستكشاف الفرص التقنية الواعدة و الإستثمار في رأس المال في مرحلة مبكرة في الشركات الناشئة في مجال التقنية بشكل عام وتقنية البناء بشكل خاص. وعلى وجه التحديد، سوف يستهدف الصندوق الشركات الناشئة التي تعد بإبداع تقني كبير سواء كان قوة محولة في الصناعات التقليدية أو تلبية المتطلبات و الإحتياجات الجديدة للإقتصاد الرقمي. علماً بأن المدة الزمنية للصندوق هي 8 سنوات بحد أقصى، حيث يتم توزيع الأرباح بمجرد تحققها وللشركة حق إعادة إستثمارها في حال رغبتها بذلك. هذه الإتفاقية من شأنها دعم الخطط المستقبلية لشركة الناقل من حيث تحقيق أثر إيجابي في العائد على الإستثمارات الرأسمالية كما أنها تتيح فرص لشراكات مستقبلية مع شركات واعدة في مجال تقنية البناء.</p>	2021 / 9 / 7	12
<p>تعلم شركة أبناء محمد حسن الناقل عن موافقة مجلس الإدارة في إجتماعه المنعقد بتاريخ 2021 / 10 / 9 م على تأسيس شركة تابعة ذات مسؤولة محدودة مملوكة بنسبة (100%) مقرها مدينة الدمام برأس مال (1,000,000 ريال سعودي) مختصة بالتعدين وتشغيل المحاجر حيث تقوم بإستغلال المحاجر لإستخراج الأحجار والرمال وبتشغيل الكسارات ومناجم الرمال والبحص ونقلها. وذلك بعد الحصول على الموافقات والترخيص اللازمة من الجهات ذات العلاقة. ويأتي هذا التوجه متمشياً مع استراتيجية الشركة في التوسع وتنويع النشاط. وسيتم الإعلان عن أي تطورات في هذا الشأن في حينه.</p>	2021 / 10 / 10	13

الإعلان	التاريخ	الرقم										
<p>تعلن شركة أبناء محمد حسن الناقل عن الانتهاء من إصدار عقد التأسيس والسجل التجاري لشركة التابعة تحت مسمى شركة سدان للصناعة (شركة ذات مسؤولية محدودة مملوكة بنسبة 100% لشركة أبناء محمد حسن الناقل) برأس مال مليون ريال سعودي. وستبدأ الشركة في تقديم خدماتها بعد استكمال كافة أعمال التأسيس من الناحية الإدارية والفنية. ويتمثل نشاط شركة سدان للصناعة بالتعدين وتشغيل المحاجر حيث تقوم باستغلال المحاجر لإستخراج الأحجار والرمال وبتشغيل الكسارات ومناجم الرمال والبحص ونقلها.</p>	2021 / 10 / 17	14										
<p>تعلن شركة أبناء محمد حسن الناقل أنه إلحاقاً لإعلانها المنشور على موقع السوق المالية السعودية (تداول) بتاريخ 25 أغسطس 2021م، بشأن توصية مجلس الإدارة بزيادة رأس مال الشركة عن طريق منح اسهم مجانية تفيد الشركة بأن مجلس الإدارة قد قرر في الاجتماع المنعقد بتاريخ 2021 / 11 / 9م تعديل توصية مجلس الإدارة للجمعية العامة غير العادية بزيادة رأس مال الشركة عن طريق طرح أسهم حقوق أولوية بدلاً عن زيادة رأس مال الشركة عن طريق منح أسهم لتصبح الزيادة في رأس المال كما يلي:</p> <table border="0"> <tr> <td>المبلغ الإجمالي المراد الحصول عليه:</td> <td>58,000,000 ريال سعودي</td> </tr> <tr> <td>رأس المال قبل الزيادة:</td> <td>29,000,000 ريال سعودي</td> </tr> <tr> <td>رأس المال بعد الزيادة:</td> <td>87,000,000 ريال سعودي</td> </tr> <tr> <td>عدد الأسهم قبل الزيادة:</td> <td>2,900,000 سهم</td> </tr> <tr> <td>عدد الأسهم بعد الزيادة:</td> <td>8,700,000 سهم</td> </tr> </table> <p>أسباب الزيادة: لتمكين الشركة من تنفيذ خططها الإستراتيجية والتشغيلية ودعم توسعاتها المستقبلية.</p> <p>تاريخ الأهمية: على أن تكون الأهمية للمساهمين المالكين للأسهم يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية التي قررت زيادة رأس المال عن طريق طرح أسهم حقوق أولوية والذين تظهر اسمائهم في سجل مساهمي المصدر لدى مركز الابداع في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الجمعية</p> <p>الموافقات: تعتبر الزيادة في رأس المال مشروطة بموافقات الجهات الرسمية ذات العلاقة والجمعية العامة غير العادية.</p> <p>كما سيتم الإعلان لاحقاً عند تعيين مستشار مالي لإدارة الاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية، كما سيتم الإعلان أيضاً عند تقديم ملف طلب زيادة رأس المال إلى هيئة السوق المالية أو عند وجود أي تطورات مستقبلية بهذا الخصوص.</p>	المبلغ الإجمالي المراد الحصول عليه:	58,000,000 ريال سعودي	رأس المال قبل الزيادة:	29,000,000 ريال سعودي	رأس المال بعد الزيادة:	87,000,000 ريال سعودي	عدد الأسهم قبل الزيادة:	2,900,000 سهم	عدد الأسهم بعد الزيادة:	8,700,000 سهم	2021 / 11 / 9	15
المبلغ الإجمالي المراد الحصول عليه:	58,000,000 ريال سعودي											
رأس المال قبل الزيادة:	29,000,000 ريال سعودي											
رأس المال بعد الزيادة:	87,000,000 ريال سعودي											
عدد الأسهم قبل الزيادة:	2,900,000 سهم											
عدد الأسهم بعد الزيادة:	8,700,000 سهم											

الإعلان	التاريخ	الرقم
اعلان شركة أبناء محمد حسن الناقول عن تعيين مستشار مالي لإدارة الاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية.	2021 / 11 / 17	16
إعلان شركة أبناء محمد حسن الناقول عن آخر التطورات لإعلان شركة أبناء محمد حسن الناقول عن توقيع اتفاقية التزام باستثمار مبلغ 4 مليون دولار أمريكي ( 15 مليون ريال سعودي) مع صندوق قرافين فينتشرز (متوافق مع الشريعة الإسلامية): تعلن شركة أبناء محمد حسن الناقول عن إستلامها إشعاراً من شركة قرافين فينتشرز يفيد بتحقيق أرباح قدرها 325,604.57 دولار أمريكي (1,221,017 ريال سعودي تقريبا) ما يعادل 23.26% من إجمالي المبلغ المستثمر الفعلي بالنداء الأول والبالغ 1,400,000 دولار أمريكي (5,250,000 ريال سعودي). حيث وقعت الشركة اتفاقية التزام باستثمار مبلغ وقدره 4 مليون دولار أمريكي (15 مليون ريال سعودي). وقد قامت الشركة باستثمار مبلغ وقدره 1,400,000 دولار أمريكي (5,250,000 ريال سعودي) حتى حينه، ما يعادل 35% من حجم الإلتزام الكلي. وحسب الإشعار المستلم من قبل شركة قرافين فينتشرز، فإنه سوف يتم توزيع الأرباح المحققة من هذا الإستثمار خلال شهر نوفمبر عام 2021 م.	2021 / 11 / 24	17

## التزام الشركة بلائحة الحوكمة

تطبق الناقول جميع أحكام لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية باستثناء ما يلي :

رقم المادة	صفة العضوية	أسباب عدم التطبيق
39	التدريب - أعضاء مجلس الإدارة	المادة استرشادية
41	التقييم	المادة استرشادية
76	تكوين وحدة أو إدارة المراجعة الداخلية	المادة استرشادية
77	خطة المراجعة الداخلية	المادة استرشادية
78	تقرير المراجعة الداخلية	المادة استرشادية
85	تحفيز العاملين	المادة استرشادية
87	المسئولية الإجتماعية	المادة استرشادية
88	مبادرات العمل الإجتماعي	المادة استرشادية
95	تشكيل لجنة حوكمة الشركات	المادة استرشادية



## قواعد حوكمة الشركات

يتمثل الهدف من وضع هذه القواعد في بيان نهج شركة الناقل تجاه الحوكمة المؤسسية.

حيث تلتزم شركة الناقل بتطبيق معايير رفيعة لحوكمة الشركات، وتعتبر الحوكمة السليمة أداة جوهرية لتعزيز القيمة المتحققة للمساهمين على المدى الطويل، مما ينسجم مع التزام الشركة بالجودة في كافة عملياتها ومنتجاتها.

كما تعد قواعد حوكمة الشركات الخاصة بالشركة إلزامية لجميع المديرين والموظفين فيها، ولا يجوز تعديلها إلا بموجب قرار صادر عن مجلس الإدارة.

تعرف قواعد حوكمة الشركات بأنها: النظام الذي يتم من خلاله توجيه الشركات ومراقبتها.

وتحدد هيكلية حوكمة الشركات توزيع الصلاحيات والمسؤوليات على مختلف الأطراف في الشركة، كمجلس الإدارة، والمديرين، والمساهمين، وغيرهم، إلى جانب دورها في تحديد القواعد والإجراءات لإتخاذ القرارات المتعلقة بشؤون الشركة.

وبذلك فإن حوكمة الشركات توفر هيكلًا يتيح وضع أهداف الشركة، ووسائل تحقيق هذه الأهداف ورصد الأداء ويعد مجلس الإدارة مسئولاً عن قواعد حوكمة الشركات في شركة الناقل.

يتمثل دور المساهمين على صعيد الحوكمة في تعيين أعضاء مجلس الإدارة، وتشكيل لجنة المراجعة، وتعيين مراجع الحسابات المستقل، والتأكد من كفاءة وفعالية قواعد الحوكمة.

أما مسؤوليات مجلس الإدارة فتتمثل في وضع الأهداف الإستراتيجية للشركة، وتوفير القيادة التي تعمل على تحقيقها، والإشراف على إدارة أعمال الشركة، تقديم التقارير للمساهمين حول إدارتهم للشركة وتخضع أعمال مجلس الإدارة للأنظمة واللوائح والمساءلة في اجتماعات الجمعية العامة للمساهمين.

لقد تم إعداد قواعد الحوكمة لشركة الناقل وفقاً للمبادئ العالمية لحوكمة الشركات، والمتطلبات التنظيمية المحلية، وخاصة تلك الصادرة عن هيئة السوق المالية.

ويجب معاملة هذه القواعد باعتبارها الإطار لمتطلبات الحوكمة في الشركة.

ولا ينبغي إعتبارها بديلاً للحكم السليم والتعاملات النزيهة من جانب المديرين والموظفين، بل يجب الأخذ بها في سياق الأطر التشريعية المطبقة في المملكة العربية السعودية.

كما ينبغي الأخذ بالاعتبار المتطلبات التي لم تشملها هذه القواعد عند النظر في قضايا حوكمة الشركات - وتشمل مايلي:

- متطلبات هيئة السوق المالية، والسوق المالية السعودية (تداول).
- نظام الشركات في المملكة العربية السعودية، وما يتصل به من توجيهات وزارية صادرة عن وزارة التجارة والاستثمار.
- النظام الأساسي لشركة الناقل.
- ويتولى مجلس الإدارة إعداد قواعد الحوكمة الخاصة بالشركة طبقاً لشروط تلك اللوائح، ومراقبة تطبيقها والتحقق من فعاليتها، وتعديلها حسب الضرورة.

## هيكلية حوكمة الشركة



## تكوين مجلس الإدارة

يتولى إدارة الشركة مجلس إدارة تنتخبهم الجمعية العامة العادية للمساهمين لمدة لا تزيد عن ثلاث سنوات.

## أعضاء مجلس الإدارة

الإسم	صفة العضوية	الوظيفة	المؤهل العلمي
ماجد محمد حسن الناقول	غير تنفيذي	رئيس مجلس الإدارة	ماجستير تقنية معلومات وإدارة أعمال تنفيذيين
محمد مطلق دريمح الناقول السبيعي	غير تنفيذي	نائب رئيس مجلس الإدارة	بكالوريوس آداب لغة انجليزية
تركي محمد حسن الناقول السبيعي	تنفيذي	العضو المنتدب والرئيس التنفيذي	بكالوريوس هندسة كهربائية
محمد هزاع محمد المطيري	مستقل	عضو مجلس الإدارة	بكالوريوس هندسة مدنية
مبارك عايض محمد السبيعي	مستقل	عضو مجلس الإدارة	بكالوريوس دراسات إسلامية

## اجتماعات مجلس الإدارة

نسبة الحضور	الاجتماعات								المنصب	الإسم
	الاجتماع الأول	الاجتماع الثاني	الاجتماع الثالث	الاجتماع الرابع	الاجتماع الخامس	الاجتماع السادس	الاجتماع السابع	الاجتماع الثامن		
100 %	3- 17 2021	6- 24 2021	8- 18 2021	8- 25 2021	10- 9 2021	11- 9 2021	11- 17 2021	11- 25 2021	رئيس مجلس الإدارة	ماجد محمد حسن الناقول
100 %	3- 17 2021	6- 24 2021	8- 18 2021	8- 25 2021	10- 9 2021	11- 9 2021	11- 17 2021	11- 25 2021	نائب رئيس مجلس الإدارة	محمد مطلق دريمح الناقول السبيعي
100 %	3- 17 2021	6- 24 2021	8- 18 2021	8- 25 2021	10- 9 2021	11- 9 2021	11- 17 2021	11- 25 2021	العضو المنتدب	تركي محمد حسن الناقول السبيعي
100 %	3- 17 2021	6- 24 2021	8- 18 2021	8- 25 2021	10- 9 2021	11- 9 2021	11- 17 2021	11- 25 2021	عضو مجلس الإدارة	محمد هزاع محمد المطيري
100 %	3- 17 2021	6- 24 2021	8- 18 2021	8- 25 2021	10- 9 2021	11- 9 2021	11- 17 2021	11- 25 2021	عضو مجلس الإدارة	مبارك عايض محمد السبيعي

لم يتلق مجلس الإدارة أية ملاحظات من السادة المساهمين حيال الشركة وأداءها، ويحرص مجلس الإدارة دائماً على حضور غالبية أعضائه وبخاصة غير التنفيذيين لإجتماعات الجمعيات العامة للإستماع إلى تساؤلات ومقترحات المساهمين حيال الشركة وأدائها والرد عليها وتوثيقها بمحاضر الجمعيات.

## ملكية أعضاء مجلس الإدارة من أسهم الشركة

الإسم	الوظيفة	نسبة الملكية بنهاية العام	ملحوظات
ماجد محمد حسن الناقول	رئيس مجلس الإدارة	13 %	أسهمه
تركي محمد حسن الناقول	العضو المنتدب والرئيس التنفيذي	8 %	أسهمه
محمد مطلق دريمح الناقول السبيعي	نائب رئيس مجلس الإدارة	4,05 %	أسهمه
محمد هزاع محمد المطيري	عضو مجلس الإدارة	0,19 %	أسهمه

## ملكية كبار التنفيذيين من أسهم الشركة

الإسم	صلة القرابة	نسبة الملكية بنهاية العام	ملحوظات
تركي محمد حسن الناقول السبيعي	العضو المنتدب والرئيس التنفيذي	8 %	أسهمه

## الرئيس التنفيذي

الإسم	صفة العضوية	الوظيفة	المؤهل العلمي
تركي محمد حسن الناقول السبيعي	تنفيذي	العضو المنتدب والرئيس التنفيذي	بكالوريوس هندسة كهربائية

## الإدارة التنفيذية ومهامها

- وضع رؤية مستقبالية لتطوير وزيادة أرباح الشركة بهدف تحقيق مردود أفضل للمساهمين.
- متابعة خطط الشركة الاستراتيجية الطويلة والمتوسطة والقصيرة الاجل وتحديد ما تحتاجه ومراجعتها من حين لآخر.
- توجيه أعمال المبيعات والتسويق والبحث سبل تنشيطها.
- الموافقة على الميزانيات التقديرية والموافقة على موازنات الفروع الموحدة وتكاليف التشغيل والتدفق النقدي ككل والرفع لأخذ الموافقات النهائية.
- الإشراف على تطبيق السياسات والإجراءات المعتمدة في جميع أقسام الشركة.

## لجان مجلس الإدارة

يعتبر مجلس إدارة الشركة هو المسؤول الأول عن أعمال الشركة والمشرف على تصريف شئونها ومع مراعاة الاختصاصات المقررة للجمعية العامة يكون لمجلس الإدارة أوسع السلطات في إدارة الشركة. وتعتبر اللجان الفرعية المنبثقة عن مجلس الإدارة بمثابة معين لمجلس الإدارة للقيام بـ نيابة عن المجلس ببعض المهام المحددة ورفع تقارير دورية بما تجدها إلى المجلس.

إن وجود لجان منبثقة عن مجلس الإدارة ذات طبيعة استشارية تتمتع بالكفاءة والفعالية هي غاية تسعى إدارة الشركة لتحقيقها لما لها من أثر إيجابي للوصول إلى القرارات بشفافية مطلقة ويشكل مجلس الإدارة عدد مناسب من اللجان حسب حاجة الشركة وظروفها ويتعين تعيين عدداً كافياً من أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين في اللجان المعنية لذا تم تشكيل لجنة المراجعة كمتطلب من متطلبات الحوكمة.

## أ. لجنة المراجعة

تشرف لجنة المراجعة بمجلس الإدارة على الإدارة المالية والضوابط الداخلية لأعمال الشركة. وتشمل مسؤولياتها استعراض ومناقشة البيانات المالية السنوية والربع سنوية للشركة.

كما تشرف على فاعلية المراجع الخارجي وتراجع فاعلية المراجع الخارجي والداخلي ولها صلاحية اختيار المراجع الخارجي وتعيين خبراء ومسؤولين لغرض الوفاء بالتزاماتها للاشراف على الشؤون المالية للشركة.

وكذلك تطلع لجنة المراجعة بمسؤولية استعراض فاعلية نظام الرقابة الداخلية في الشركة ونظم المعلومات المحاسبية وكفاءات وقدرات الإدارة المالية في ظل الالتزام بالمعايير المحاسبية المتعارف عليها.

وبناءً على المراجعة الشاملة التي قامت بها لجنة المراجعة فأنها تقر أن الشركة تقوم بتطبيق نظام فعال للرقابة الداخلية، وأن جميع ممارساتها المالية تتم وفقاً لمبادئ المحاسبة المقبولة عموماً بالمملكة العربية السعودية.

## مسؤوليات لجنة المراجعة

- دراسة القوائم المالية الأولية وإيداء الرأي الفني بشأنها والتوصية لمجلس الإدارة بشأنها.
- دراسة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية وتقارير المراجعة الداخلية وإدارة المخاطر بالشركة والتوصية بتعيين المراجع الداخلي.
- التوصية لمجلس تعيين مراجع الحسابات الخارجي والتحقق من استقلاله وموضوعيته ومناقشته والاجابة عن استفساراته ودراسة تقرير المراجع الخارجي.
- التحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات وتعليمات الجهات الرقابية ومراجعة العقود والتعاملات مع الأطراف ذات العلاقة.

## أعضاء لجنة المراجعة

الإسم	صفة العضوية
محمد عايض محمد السبيعي	رئيس لجنة المراجعة
نايف محمد حسن الناقل السبيعي	عضو لجنة المراجعة
مبارك عايض محمد السبيعي	عضو لجنة المراجعة

## جدول حضور لجنة المراجعة

وقد عقدت اللجنة خلال السنة المالية 2021 م أربع اجتماعات خلال الفترة من 1-1-2021م إلى 31-12-2021 م كما هو موضح بالجدول التالي :

الإسم	الإجمالي			
	الإجتماع الأول 30-1-2021	الإجتماع الثاني 23-3-2021	الإجتماع الثالث 12-8-2021	الإجتماع الرابع 14-11-2021
محمد عايض محمد السبيعي	حضر	حضر	حضر	حضر
نايف محمد حسن الناقل السبيعي	حضر	حضر	حضر	حضر
مبارك عايض محمد السبيعي	حضر	حضر	حضر	حضر

## ب. لجنة المكافآت والترشيحات

قرر مجلس الإدارة دمج لجنتي المكافآت والترشيحات في لجنة واحدة وذلك استناداً إلى الفقرة (7) من المادة الخمسون من لائحة الحوكمة التي تنص على أنه يجوز للشركة دمج لجنتي المكافآت والترشيحات في لجنة واحدة تسمى لجنة المكافآت والترشيحات، على أن تستوفي اللجنة المتطلبات الخاصة بأياً منهما.

### مسئوليات لجنة المكافآت والترشيحات

فيما يتعلق بالمكافآت تختص اللجنة بما يلي:

- إعداد سياسة واضحة لمكافآت أعضاء المجلس واللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية، ورفعها إلى المجلس للنظر فيها تمهيداً لاعتمادها من الجمعية العامة، على أن يراعى في تلك السياسة اتباع معايير ترتبط بالأداء والإفصاح عنها والتحقق من تنفيذها.
- توضيح العلاقة بين المكافآت الممنوحة وسياسة المكافآت المعمول بها وبيان أي انحراف جوهري عن هذه السياسة.
- المراجعة الدورية لسياسة المكافآت وتقييم مدى فاعليتها في تحقيق الأهداف المتوخاة منها.
- التوصية للمجلس بمكافآت أعضاءه وللجان المنبثقة عنه وكبار التنفيذيين بالشركة وفقاً للسياسات المعتمدة.
- مراجعة المكافآت المالية للرئيس التنفيذي بما في ذلك الحوافز طويلة وقصيرة الأجل إلى جانب تحديد سقف النتائج المتوقع تحقيقه من الرئيس التنفيذي وتقديم توصيات بشأنها إلى مجلس الإدارة.
- مراجعة توصيات الرئيس التنفيذي حول المكافآت المالية لكبار التنفيذيين وإجازتها.
- التأكد من التزام الشركة ومراعاتها لما ورد بسياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة والادارة التنفيذية المعتمدة من قبل الجمعية العامة للمساهمين.



## فيما يتعلق بالترشيحات، تختص اللجنة بما يلي:

- اقتراح سياسات ومعايير واضحة للعضوية في المجلس والإدارة.
- التوصية للمجلس بترشيح أعضاء فيه وإعادة ترشيحهم وفقاً للسياسات والمعايير المعتمدة مع مراعاة عدم ترشيح أي شخص سبق إدانته بجريمة مخلة بالأمانة .
- إعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية المجلس وشغل وظائف الإدارة التنفيذية.
- تحديد الوقت الذي يتعين علي العضو تخصيصه لأعمال المجلس.
- المراجعة السنوية للاحتياجات اللازمة من المهارات أو الخبرات المناسبة لعضوية المجلس ووظائف الإدارة التنفيذية، مع تحديد جوانب الضعف والقوة في المجلس والإدارة التنفيذية واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة.
- مراجعة هيكل المجلس والإدارة التنفيذية وتقديم التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها.
- التحقق بشكل سنوي من استقلال الأعضاء المستقلين، وعدم وجود أي تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى.
- وضع وصف وظيفي للأعضاء التنفيذيين والأعضاء غير التنفيذيين والأعضاء المستقلين وكبار التنفيذيين.
- وضع الإجراءات الخاصة في حال شغور أحد أعضاء المجلس أو كبار التنفيذيين .
- تحديد جوانب الضعف والقوة في المجلس، واقتراح الحلول المعالجة بما يتفق مع مصلحة الشركة.
- توفير مستوى مناسب من التدريب والتعريف لأعضاء المجلس الجدد عن مهام الشركة ومنجزاتها بما يمكنهم من أداء أعمالهم بالكفاءة المطلوبة .
- دراسة ومراجعة الادارة التنفيذية.
- دراسة ومراجعة خطط الاحلال الوظيفي للشركة بصفة عامة وللمجلس وللرئيس التنفيذي وكبار التنفيذيين .
- دراسة ومراجعة توصيات الرئيس التنفيذي الخاصة بتعيين وإنهاء خدمة كبار التنفيذيين، باستثناء مدير ادارة المراجعة الداخلية الذي يتم تعيينه وعزله بتوصية من لجنة المراجعة بالشركة.

## أعضاء لجنة المكافآت والترشيحات

الإسم	صفة العضوية
محمد عبدالله مطلق السبيعي	رئيس لجنة المكافآت والترشيحات
ماجد محمد حسن السبيعي	عضو لجنة المكافآت والترشيحات
نايف محمد حسن السبيعي	عضو لجنة المكافآت والترشيحات

## جدول حضور لجنة المكافآت والترشيحات

الإسم	الاجتماع الأول 2021 / 3 / 21	الإجمالي
محمد عبدالله مطلق السبيعي	حضر	1
ماجد محمد حسن السبيعي	حضر	1
نايف محمد حسن السبيعي	حضر	1

## ج. لجنة إدارة المخاطر

تختص لجنة إدارة المخاطر بالآتي:

- العمل مع الإدارة التنفيذية لوضع السياسة الشاملة لإدارة المخاطر ، وذلك بما يتناسب مع طبيعة أعمال الشركة و الأنشطة التي تزاولها ، بالإضافة إلى أهداف الشركة واستراتيجيتها ، والتوصية لمجلس الإدارة باعتماد تلك السياسة.
- مراجعة السياسة الشاملة لإدارة المخاطر بشكل دوري للتأكد من ملاءمتها للتغيرات التي قد تطرأ على البيئة الداخلية أو الخارجية التي تعمل بها الشركة ، أو التشريعات المنظمة لأعمالها أو أهدافها الاستراتيجية أو غيرها ، والتوصية لمجلس الإدارة بخصوص التغييرات المقترحة على هذه السياسة.
- التوصية لمجلس الإدارة بشأن تحديد مستوى مقبول للمخاطر التي قد تتعرض لها الشركة وكيفية الحفاظ عليه ، وبعد اعتماد مجلس الإدارة للمستوى المقبول من المخاطر تتحقق اللجنة من عدم تجاوز الشركة له.
- التحقق من جدوى استمرار الشركة ومواصلة نشاطها بنجاح ، مع تحديد المخاطر التي تهدد استمرارها بشكل سنوي.
- الإشراف على أنظمة إدارة المخاطر في الشركة ، وتقييم فعالية نظم وآليات تحديد وقياس ومتابعة المخاطر التي قد تتعرض لها الشركة ، وذلك لتحديد أوجه القصور بها.
- إعادة تقييم قدرة الشركة على تحمل المخاطر وتعرضها لها بشكل دوري ( من خلال إجراء اختبارات التحمل على سبيل المثال).
- إعداد تقارير مفصلة حول التعرض للمخاطر والخطوات المقترحة لإدارة هذه المخاطر ، ورفعها إلى مجلس الإدارة.
- تقديم التوصيات للمجلس حول المسائل المتعلقة بإدارة المخاطر.
- التحقق من توافر الموارد والنظم الكافية لإدارة المخاطر والتوصية لمجلس الإدارة بخصوصها .
- مراجعة الهيكل التنظيمي لإدارة المخاطر ووضع توصيات بشأنه قبل اعتماده من مجلس الإدارة.
- التحقق من استقلال موظفي إدارة المخاطر عن الأنشطة التي قد ينشأ عنها تعرض الشركة للمخاطر.
- التحقق من استيعاب موظفي إدارة المخاطر للمخاطر المحيطة بالشركة ، والعمل على زيادة الوعي بثقافة المخاطر.
- مراجعة ما تثيره لجنة المراجعة من مسائل قد تؤثر في إدارة المخاطر في الشركة.

## أعضاء لجنة إدارة المخاطر

الإسم	صفة العضوية
محمد هزاع محمد المطيري	رئيس لجنة إدارة المخاطر
منصور مريخان فهاد السبيعي	عضو لجنة إدارة المخاطر
مبارك عايض محمد السبيعي	عضو لجنة إدارة المخاطر

## جدول حضور لجنة إدارة المخاطر

الإسم	الاجتماع الأول 2021 / 3 / 21	الاجتماع الثاني 2021 / 9 / 10	الإجمالي
محمد هزاع محمد المطيري	حضر	حضر	2
منصور مريخان فهاد السبيعي	حضر	حضر	2
مبارك عايض محمد السبيعي	حضر	حضر	2

## بيان بتواريخ الجمعيات العامة للمساهمين المنعقدة خلال السنة المالية الأخيرة وأسماء أعضاء مجلس الإدارة الحاضرين لهذه الجمعيات

قامت الشركة خلال عام 2021م بعقد اجتماع واحد للجمعية العامة للمساهمين وفيما يلي تاريخ هذا الاجتماع ونوعه وأعضاء مجلس الإدارة الحاضرين لهذه الجمعية.

الإسم	تاريخ انعقاد الجمعية	نوع الجمعية	سجل الحضور
ماجد محمد حسن الناقل السبيعي	2021 - 4 - 27 م	جمعية عامة عادية	حضر
محمد مطلق دريمح السبيعي	2021 - 4 - 27 م	جمعية عامة عادية	حضر
تركي محمد حسن الناقل السبيعي	2021 - 4 - 27 م	جمعية عامة عادية	حضر
مبارك عايض محمد السبيعي	2021 - 4 - 27 م	جمعية عامة عادية	حضر
محمد هزاع محمد المطيري	2021 - 4 - 27 م	جمعية عامة عادية	حضر

## سياسة توزيع الأرباح

توزع أرباح الشركة الصافية السنوية على الوجه الآتي:

- يجنب (10 %) من صافي الأرباح لتكوين الاحتياطي النظامي للشركة ويجوز أن تقرر الجمعية العامة العادية وقف هذا التجنيب متى بلغ الاحتياطي المذكور (30%) من رأس المال المدفوع.
- للجمعية العامة العادية بناء على اقتراح مجلس الإدارة أن تجنب (15%) من صافي الأرباح لتكوين احتياطي اضافي يخصص لغرض أو أغراض معينة ومحددة.
- للجمعية العامة العادية أن تقرر تكوين احتياطيات 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 يوزع من الباقي بعد ذلك على المساهمين نسبة لا تقل عن (5%) من رأس مال الشركة المدفوع.
- مع مراعاة الأحكام المقررة في النظام الأساسي للشركة، والمادة (76) من نظام الشركات يخصص بعد ماتقدم نسبة لا تتجاوز (10%) من الباقي لمكافأة مجلس الإدارة، على أن يكون استحقاق هذه المكافأة متناسباً مع عدد الجلسات التي يحضرها العضو.

## بيان ما قبضه أعضاء المجلس بوصفهم عاملين أو إداريين أو ما قبضوه نظير أعمال فنية أو إدارية أو استشارات

لم يقبض أعضاء المجلس أي مقابل نظير أي أعمال فنية أو إدارية أو إستشارية بوصفهم عاملين أو إداريين.

لم يتلق أي عضو من أعضاء مجلس الادارة أو أعضاء اللجان المنبثقة عن مجلس الادارة أو كبار التنفيذيين أي مكافآت تذكر عن العام 2021.

### إقرارات مجلس الإدارة

يقر مجلس الادارة بما يلي:-

- أن سجلات الحسابات أعدت بالشكل الصحيح.
- أن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة ونفذ بفاعلية.
- أنه لا يوجد أي شك يذكر في قدرة الشركة على مواصلة نشاطها.

توصيات لجنة المراجعة التي يوجد تعارض بينها وبين قرارات مجلس الإدارة، أو التي رفض المجلس الأخذ بها بشأن تعيين مراجع حسابات الشركة وعزله وتحديد أتعبه وتقييم أدائه أو تعيين المراجع الداخلي، ومسوغات تلك التوصيات، وأسباب عدم الأخذ بها

لا يوجد تعارض أو رفض بين توصيات لجنة المراجعة وقرارات مجلس الإدارة، أو التي رفض المجلس الأخذ بها بشأن تعيين مراجع حسابات الشركة وعزله وتحديد أتعبه وتقييم أدائه أو تعيين المراجع الداخلي.

## تأكيدات مجلس الإدارة

يؤكد مجلس الإدارة على ما يلي:

- تعمل الشركة دائما على استيفاء متطلبات لائحة حوكمة الشركات وتطبيقها بما في ذلك السياسات والإجراءات المتعلقة بالإفصاح والشفافية.
- لم تتسلم الشركة أي طلب من المراجع القانوني لانعقاد الجمعية العامة خلال السنة المالية المنتهية.
- لم يتلق رئيس مجلس الإدارة أي طلب مكتوب بعقد اجتماعات طارئة من اثنين من الأعضاء أو أكثر خلال السنة المالية المنتهية.
- لم تتسلم الشركة من مساهمين يملكون 5% من رأس المال أو أكثر طلباً بانعقاد الجمعية العامة خلال السنة المالية المنتهية.
- لم يطلب مساهمون يملكون 5% أو أكثر من أسهم الشركة إضافة موضوع أو أكثر إلى جدول أعمال الجمعية العامة عند إعداده.
- لم يقم مجلس الإدارة بإبراء ذمة أي من مديني الشركة من التزاماتهم تجاه الشركة خلال عام 2021م.
- لم يتم وضع أي إجراءات أو قيود قد تؤدي إلى إعاقة استخدام المساهم لحقوقه المكفولة بالأنظمة وحقه في التصويت.
- المركز المالي ونتائج أعمال الشركة تؤكد قدرة الشركة على مواصلة الاستمرار في نشاطها.
- لا يوجد معوقات جوهرية قد تؤثر في مقدرة الشركة على اعداد قوائمها المالية وفق المعايير الدولية.
- لم تقدم الشركة أي قرض نقدي من أي نوع لأعضاء مجلس إدارتها، كما لم تضمن أي قرض يعقده واحد منهم مع الغير.
- ليس لدى الشركة أسهم امتياز أو أسهم تتمتع بأولوية خاصة في التصويت (سواء للمساهمين أو أعضاء مجلس الإدارة أو منسوبيها)، وأن كل أسهم الشركة عبارة عن أسهم عادية متساوية القيمة الاسمية ومتساوية في حقوق التصويت وغيرها من الحقوق حسب النظام.
- لم يقم مراجع الحسابات بتقديم أي خدمات ذات طبيعة استشارية للشركة ولم يتلقى أي أتعاب في هذا الخصوص خلال العام المالي 2021م.

## التعامل مع الأطراف ذات العلاقة

تسعى شركة الناقل لتقديم معلومات دقيقة ومحدثة بشكل دوري إلى كافة الأطراف ذات العلاقة والأطراف المهتمة الأخرى. تعكس هذه السياسة الأنشطة الحالية للشركة، والتي يتم تحديثها عند وفي حال حدوث أي تغيير في تلك الأنشطة.

حيث تعمل الشركة باستمرار على نشر وتحديث المعلومات حول هيكل الشركة وعملياتها وشركائها واستثمارها وأنشطتها التجارية الأخرى والمعلومات المتعلقة بأدائها. وباعتبارها شركة مساهمة عامة، تدرک شركة الناقل التزامها تجاه الإستجابة بالشكل المعقول على الأسئلة المشروعة الواردة من المستهلكين والعملاء والحكومة ووسائل الإعلام والأطراف ذات العلاقة. تتوفر المعلومات التي يتم الإفصاح عنها من قبل شركة الناقل بموجب هذه السياسة على مواقع مختلفة بما فيها الموقع الإلكتروني للشركة والموقع الإلكتروني للسوق المالية السعودية ([WWW.tadawul.com.sa](http://WWW.tadawul.com.sa)).

يتم تحديث ونشر هذه المعلومات سنوياً أو وفقاً لمتطلبات القانون والقواعد واللوائح ذات الصلة. وفيما يلي قائمة لأمثلة غير شاملة على المعلومات المفيدة الأخرى التي تفصح عنها الشركة حسب الحاجة:

- أعضاء مجلس الإدارة
- عضوية لجان مجلس الإدارة
- تقارير مجلس الإدارة
- التقارير الفصلية والقوائم المالية
- التقارير السنوية والقوائم المالية
- السياسات المحاسبية
- تعاملات الأطراف ذات العلاقة

- وفي الحالات التالية لن تقوم شركة الناقل بالنشر الدوري للمعلومات:
- في الحالات التي يؤدي فيها الإفصاح، أو يمكن أن يؤدي إلى الإضرار بالمصالح التجارية بشركة الناقل أو شركائها التجاريين أو أطراف ثالثة أخرى وفي الحالات التي لا تغلب فيها المصلحة العامة للإفصاح على تلك المترتبة على عدم الإفصاح
  - عندما يتم تزويد الناقل بالمعلومات في إطار من السرية، بحيث يمكن أن يؤدي الإفصاح عنها إلى رفع دعوى بشأن الإخلال بالسرية.
  - المعلومات الشخصية عن موظفي شركة الناقل وأعضاء مجلس الإدارة أو غيرهم من الأفراد عندما يؤدي الكشف عن مثل هذه البيانات إلى خرق مبادئ حماية البيانات الشخصية.
  - إذا كان الإفصاح سيؤدي أو من المحتمل أن يؤدي إلى الإضرار بإجراءات التحقيق في جريمة ما أو منع وقوعها أو الكشف عنها أو في تحقيق العدالة.
  - عندما تكون المعلومات متمتعة للحصانة القانونية.

تعد الناقل شركة متمسكة بمقومات النزاهة والمسؤولية، حيث تتضمن قواعد السلوك في الشركة مجموعة من الإرشادات العامة لممارسة الأعمال التجارية وفقاً لأرفع المعايير الأخلاقية. وتلتزم شركة الناقل بتوفير بيئة يكون فيها التواصل الصريح والصادق ممارسة شائعة وغير استثنائية، فنحن نسعى لخلق بيئة تبعث الطمأنينة في نفوس كافة أصحاب المصالح داخلياً وخارجياً، وتشجعهم على الإبلاغ عن أية حالات تشهد مخالفة لسياسات أو قواعد السلوك المتبعة في الشركة.



## التخطيط والأداء

تتمثل الأنشطة الرئيسية للشركة في إنتاج وبيع الخرسانة الجاهزة عن طريق مصنع شركة أبناء محمد حسن الناقل للبلوك والخرسانة الجاهزة.

### وصف لخطط وقرارات الشركة المهمة (بما في ذلك التغييرات الهيكلية للشركة أو توسعة أعمالها أو وقف عملياتها) والتوقعات المستقبلية لأعمال الشركة.

- قامت الشركة بعمل هيكلية على الكادر الوظيفي في الشركة وعمل تعديلات جوهرية لكوادر الشركة مما أدى الى رفع الكفاءة الانتاجية وتقليل جوهري في التكاليف العمالية.
- قامت الشركة بالعمل على إنشاء محطة إنتاج خرسانة جاهزة في (صناعية أبو معن) بالمنطقة الشرقية وذلك ضمن خطط الشركة في التوسع والهيمنة على السوق. وحيث قد قامت الشركة:
  - 1- بصرف مبلغ مالي قدره: **673000** ريال سعودي بسنة **2020**م.
  - 2- من المتوقع لإنهاء إنشاء المحطة انفاق مبلغ مالي وقدره: **2.5** مليون ريال سعودي.
  - 3- من المتوقع الإنتهاء من الإنشاء بالربع الرابع من العام **2022**م.
  - 4- من المتوقع أن يكون خط الإنتاج جاهزاً للتشغيل بالربع الأول لعام **2023**م.
  - 5- من المتوقع أن تصل القدرة الإنتاجية للمحطة: **120** ألف متر مربع سنوياً.
- قامت شركة أبناء محمد حسن الناقل بشراء أرض واقعة بحي الملقا شمال مدينة الرياض بمساحة إجمالية (**3,990**) متر مربع. حيث سيتم استخدام الأرض في مشروع تطوير عقاري من خلال شركتها التابعة شركة دير العقارية، وهي شركة تابعة لشركة أبناء محمد حسن الناقل تم تأسيسها مؤخراً بنسبة ملكية **100٪**.
- حصلت إحدى شركات الناقل التابعة (شركة دير العقارية) والمملوكة لها بالكامل، على شهادة تأهيل مطور عقاري من مركز خدمات المطورين العقاريين (إتمام) إحدى مبادرات وزارة الإسكان، لإجتيازها معايير التأهيل المعتمدة، وذلك برقم شهادة: **2132677921** وتاريخ: **2021 / 7 / 12**م، كما توضح أنه تم منح هذه الشهادة للتسجيل والتأهيل لإعفاء التوريدات العقارية، وتعتبر هذه الخطوة سعياً من إدارة الشركة للحصول على شهادة تأهيل مطور عقاري من برنامج البيع والتأجير على الخارطة (وافي) إحدى برامج وزارة الإسكان.

- قامت شركة أبناء محمد حسن الناقل بتوقيع إتفاقية التزام بإستثمار مبلغ 4 مليون دولار أمريكي (15 مليون ريال سعودي) مع صندوق قرافين فينتشرز ( متوافق مع الشريعة الإسلامية ) للإستثمار برأس المال الجريء بوادي السيلكون بالولايات المتحدة الأمريكية (يشار إليه فيما يلي بإسم "الصندوق" حيث يهدف الصندوق إلى إستكشاف الفرص التقنية الواعدة و الإستثمار في رأس المال في مرحلة مبكرة في الشركات الناشئة في مجال التقنية بشكل عام وتقنية البناء بشكل خاص. وعلى وجه التحديد، سوف يستهدف الصندوق الشركات الناشئة التي تعد بإبداع تقني كبير سواء كان قوة محولة في الصناعات التقليدية أو تلبية المتطلبات و الإحتياجات الجديدة للإقتصاد الرقمي ، علماً بأن المدة الزمنية للصندوق هي 8 سنوات بحد أقصى، حيث يتم توزيع الأرباح بمجرد تحققها وللشركة حق إعادة إستثمارها في حال رغبتها بذلك. هذه الإتفاقية من شأنها دعم الخطط المستقبلية لشركة الناقل من حيث تحقيق أثر إيجابي في العائد على الإستثمارات الرأسمالية كما أنها تتيح فرص لشراكات مستقبلية مع شركات واعدة في مجال تقنية البناء ، وقد إستلمت الشركة إشعاراً من شركة قرافين فينتشرز يفيد بتحقيق أرباح قدرها 325 ألف دولار أمريكي بما يعادل 1.2 مليون ريال سعودي أي نسبة 23.26% من إجمالي المبلغ المستثمر الفعلي بالنداء الأول والبالغ 1.4 مليون دولار أمريكي بما يعادل 5.25 مليون ريال سعودي.
- قامت الشركة ببيع مشروعها الواقع بأرض دلة بمبلغ 13.25 مليون ريال سعودي محققة ارباح بمبلغ 161 ألف ريال سعودي.
- قامت الشركة بعمل بعض الإجراءات التي من شأنها توفير الملاءة المالية للشركة منها التوازن بين البيع النقدي أو بالأجل.
- قامت الشركة بالتواصل مع الموردين وذلك لتسهيل آلية سداد الشركة.
- تعمل الشركة على إنهاء مصانعها الجديدة في مصر والتي من المتوقع لها أن تنعكس إيجاباً على إيرادات الشركة.
- قامت الشركة بالحفاظ على توسعاتها في مبيعاتها السنوية بالقدر المعقول.

## الباب الرابع: الأداء المالي

- قائمة المركز المالي الموحدة
- قائمة الدخل الشامل الموحدة
- تفاصيل الشركات التابعة المسيطر عليها
- من قبل الشركة كما في 31 ديسمبر 2021
- تحليل بأعمار الذمم المدينة كما في 31
- ديسمبر 2021
- القروض
- الايضاحات المالية
- الموارد البشرية
- تقنية المعلومات
- إدارة المخاطر
- توزيع الأرباح وتوصيات مجلس الإدارة
- تقرير المحاسب القانوني والقوائم المالية

### الختام

## قائمة المركز المالي الموحدة ( كما في 31 ديسمبر 2021 )

2019	2020	2021	
SAR	SAR	SAR	
50,762	1,856,360	3,001,386	الأصول
2,445,526	1,299,629	10,904,591	الأصول المتداولة
1,518,343	687,071	1,976,702	نقد ونقد معادل
1,107,711	16,709,048	6,026,912	ذمم مدينة تجارية - بالصادفي
<b>5,122,342</b>	<b>20,552,107</b>	<b>21,909,591</b>	مدفوعات مقدماً وذمم مدينة أخرى
0	0	0	مخزون
23,919,868	21,504,114	27,434,465	مجموع الأصول المتداولة
17,446,726	19,040,341	28,519,000	الأصول غير المتداولة
2,067,390	1,917,787	947,057	مدفوعات للشركات التابعة
0	0	0	ممتلكات والآلات ومعدات
0	0	5,257,655	مشاريع رأسمالية تحت التنفيذ
<b>43,433,984</b>	<b>42,462,241</b>	<b>62,158,178</b>	أصل حق الاستخدام
<b>48,556,326</b>	<b>63,014,350</b>	<b>84,067,768</b>	استثمارات شركات تابعه
0	836,000	0	استثمارات خارجيه
9,288,883	16,133,112	10,894,246	مجموع الأصول غير المتداولة
1,435,431	1,738,686	2,083,665	مجموع الأصول
0	1,545,265	278,810	الإلتزامات وحقوق الملكية
634,471	353,270	2,216,725	الإلتزامات المتداولة
260,391	175,294	645,922	قرض قصير الأجل
<b>11,619,176</b>	<b>20,781,627</b>	<b>16,119,368</b>	ذمم داننة تجارية
0	140,000	140,000	مستحقات وذمم داننة أخرى
523,937	606,527	738,784	التزامات إيجارية قصيرة الأجل
1,973,025	463,035	332,590	تمويل وشراء آلات قصير الأجل
0	0	2,576,234	مخصص الزكاة الشرعية
0	0	13,932,075	مجموع الإلتزامات المتداولة
<b>2,496,962</b>	<b>1,209,562</b>	<b>17,719,683</b>	الإلتزامات غير المتداولة
29,000,000	29,000,000	29,000,000	مخصص تكاليف إزالة
983,107	1,641,404	2,561,869	التزامات منافع الموظفين
4,457,081	10,381,757	18,666,848	إلتزامات عقود الإيجار طويلة الأجل
<b>34,440,188</b>	<b>41,023,161</b>	<b>50,228,717</b>	فروض طويلة الأجل
<b>48,556,326</b>	<b>63,014,350</b>	<b>84,067,768</b>	مبالغ مستحقة لأطراف ذات علاقة
			مجموع الإلتزامات غير المتداولة
			حقوق الملكية
			رأس المال
			احتياطي نظامي
			أرباح مبقاة
			مجموع حقوق الملكية - قائمة "ج"
			مجموع الإلتزامات وحقوق الملكية

## قائمة الدخل الشامل الموحدة ( كما في 31 ديسمبر 2021 )

2019	2020	2021	
SAR	SAR	SAR	
34,349,668	44,834,548	53,322,085	صافي المبيعات
(25,756,015)	(34,625,425)	(41,837,408)	تكلفة المبيعات
8,593,653	10,209,123	11,484,677	إجمالي الربح
(2,269,518)	(3,625,250)	(3,326,190)	مصاريف إدارية وعمومية
6,324,135	6,583,873	8,158,487	دخل السنة من الأعمال الرئيسية
581,774	231,562	602,053	إيرادات أخرى
0	0	1,219,640	ربح مستلم من استثمار في أصول مالية بالقيمة العادلة
(8,309)	0	323,959	أرباح بيع ممتلكات وألات ومعدات
(474,610)	(161,207)	(453,561)	مصاريف تمويل
6,422,990	6,654,228	9,850,578	دخل السنة قبل الزكاة
(168,906)	(175,294)	(645,922)	مخصص الزكاة الشرعية
6,254,084	6,478,934	9,204,656	دخل السنة
			بنود الدخل الشامل الآخر :
			بنود لن يتم تصنيفها لاحقاً للأرباح والخسائر:
(89,542)	104,039	32,578	أرباح / (خسائر) أكتوارية وتسويات على منافع الموظفين
0	0	(31,678)	فروقات ترجمة عملات
(89,542)	104,039	900	مجموع الدخل الشامل الآخر
6,164,542	6,582,973	9,205,556	الدخل الشامل للسنة - قائمة "ج"
2.16	2.23	3.17	ربحية السهم الأساسية والمخفضة من دخل السنة

تتضمن القوائم المالية الموحدة لشركة ابناء محمد حسن الناقول القوائم المالية للشركة وشركاتها التابعة المسيطرة عليها ، فيما يلي تفاصيل الشركات التابعة المسيطر عليها من قبل الشركة كما في 31 ديسمبر 2021 م:

اسم الشركة التابعة	بلد التأسيس	نسبة الملكية	رأس المال (ريال سعودي)	النشاط
شركة دير العقارية	السعودية	100%	500,000	بيع وتطوير العقار
شركة الناقول للصناعات الاسمنتية	مصر	100%	12,000	منتجات اسمنتية
شركة سدان للصناعة	السعودية	100%	1,000,000	تعيين واستغلال محاجر

- حيث أن السنة المالية الأولى لشركة سدان للصناعة تبدأ من 14 أكتوبر 2021 إلى 31 ديسمبر 2021م ، فلا يوجد لها توحيد مع هذه القوائم المالية الموحدة. فيما يلي نبذة عن الشركات التابعة المسيطر عليها والتي تم توحيد أرصدها في هذه القوائم المالية الموحدة:
- شركة دير العقارية: هي شركة ذات مسؤولية محدودة تمارس نشاطها بموجب السجل التجاري رقم 2050146126 بتاريخ 11/11/1442 هـ الصادر من الدمام ( سجل مدينة الدمام ) ويتمثل نشاطه في شراء وبيع الاراضي والعقارات وتقسييمها وأنشطة البيع على الخارطة
- شركة الناقول للصناعات الأسمنتية - شركة شخص واحد: طبقاً لأحكام القانون رقم 72 لسنة 2017م ولائحته التنفيذية 2019م توثيق الشركات بتاريخ 30/12/2019م. ويتمثل نشاطها في إقامة وتشغيل مصنع لتصنيع المنتجات الأسمنتية والخرسانة الجاهزة
- شركة سدان للصناعة - شركة شخص واحد: هي شركة ذات مسؤولية محدودة تمارس نشاطها بموجب السجل التجاري رقم 2050149845 بتاريخ 08/03/1443 هـ الصادر من الدمام ( سجل مدينة الدمام). ويتمثل نشاطها في التعدين واستغلال المحاجر والنقل والتخزين.

## تحليل بأعمار الذمم المدينة كما في 31 ديسمبر 2021

المخصص	النسبة	2021	الفترة
105,876	1%	10,587,547	1 - 120 يوم
477	5%	9,546	121 - 180 يوم
33,555	7.5%	447,706	181 - 240 يوم
0	20%	0	241 - 300 يوم
0	50%	0	301 - 360 يوم
0	100%	0	أكثر من 360 يوم
139,908		11,044,499	المجموع

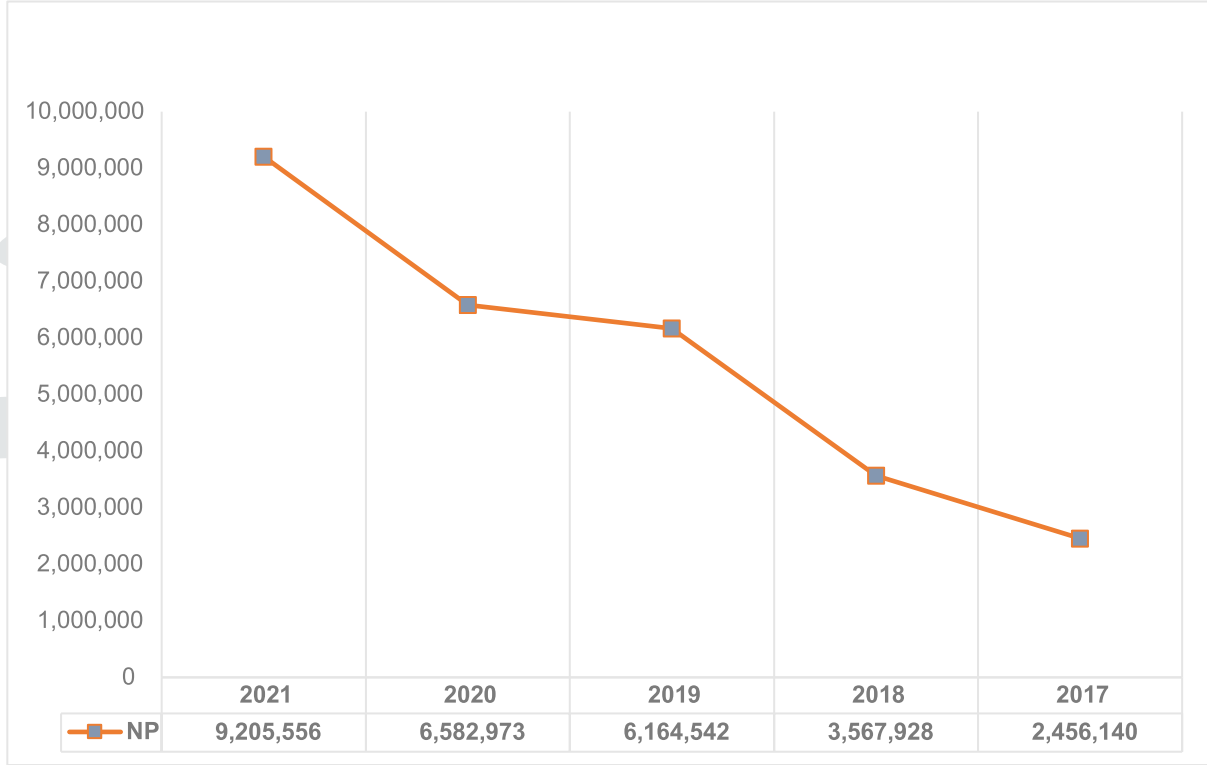
### القروض :

قامت الشركة بشراء معدات وآلات بطريقة الإيجار التمويلي، بموجب هذه الطريقة يتم تحويل ملكية الأصل إلى المستأجر عندما يتم سداد كافة الأقساط والإلتزامات الإيجارية طبقاً للعقود / أو فترة الإيجار تبعاً للعمر الافتراضي للأصل، حيث يتم سداد الإلتزامات بموجب عقد الإلتزامات الإيجارية على أساس شهري، وفيما يلي تفاصيل ما قامت به الشركة من تمويلات لأصول خلال العام 2021.

اسم جهة التمويل	الهدف من التمويل	مبلغ التمويل	تاريخ بداية القسط	تاريخ نهاية القسط	المدفوع خلال العام 2021 شامل الدفعة الأولى	اجمالي المبلغ المتبقي
شركة تمويل الأولى	شراء معدات وآلات	3,825,360	2021/06/01	2024/05/01	1,464,027	2,361,333
شركة تمويل الأولى	شراء معدات وآلات	1,217,160	2021/06/01	2024/05/01	465,827	751,333
شركة تمويل الأولى	شراء محطة خلط مركزية	1,767,780	2021/08/01	2024/07/01	411,352	1,356,428
		6,810,300			2,341,205	4,469,095

## الإيضاحات المالية

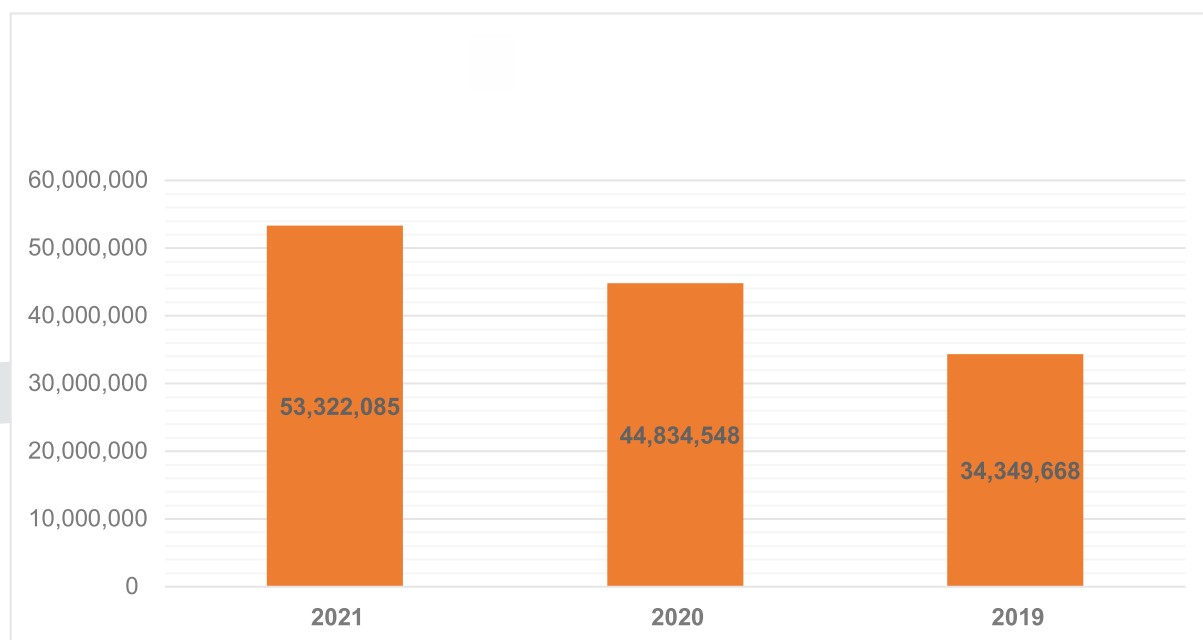
### نمو صافي الربح السنوي



- حققت الشركة نمو في صافي الربح خلال العام 2021 م بنسبة 42% مقارنة بالعام 2020 م ويعود ذلك بشكل رئيسي إلى:
1. ارتفاع الإيرادات خلال العام 2021 م بنسبة 18.9% مقارنة بالعام 2020 م.
  2. انخفاض المصاريف التشغيلية للعام 2021 م بنسبة 4.4% مقارنة بالعام 2020 م.
  3. تحقيق الشركة ربح صافي بمبلغ 1.2 مليون ريال سعودي من إستثمارها في صندوق قرافين فنتشرز للإستثمار برأس المال الجريء.

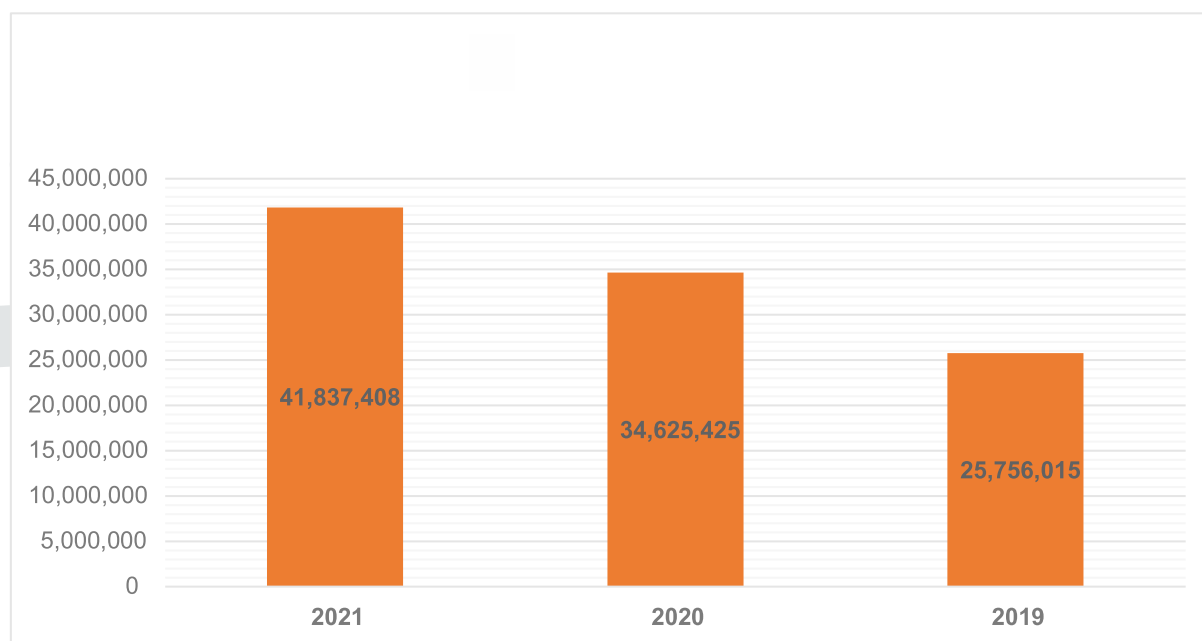


## إيرادات النشاط الرئيسي من عام 2019 إلى عام 2021



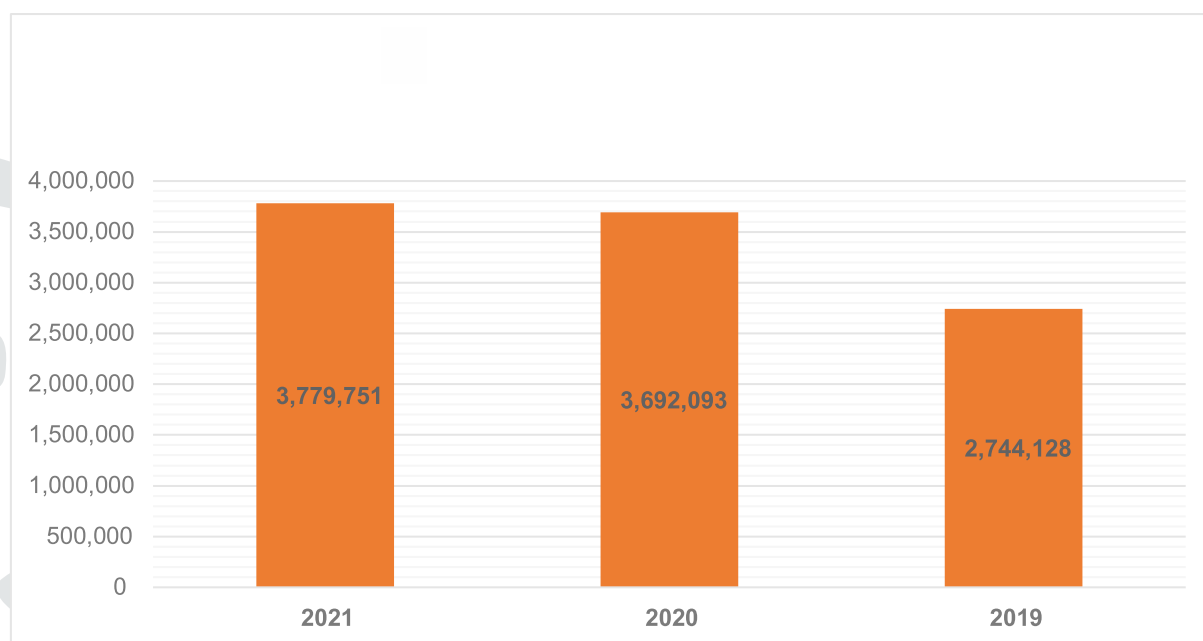
حققت الشركة صافي مبيعات يقدر بـ **53** مليون ريال بنسبة نمو مقدارها **18.9%** مقارنة مع السنة السابقة **2020**.

## تكلفة البضاعة المباعة من 2019 إلى 2021



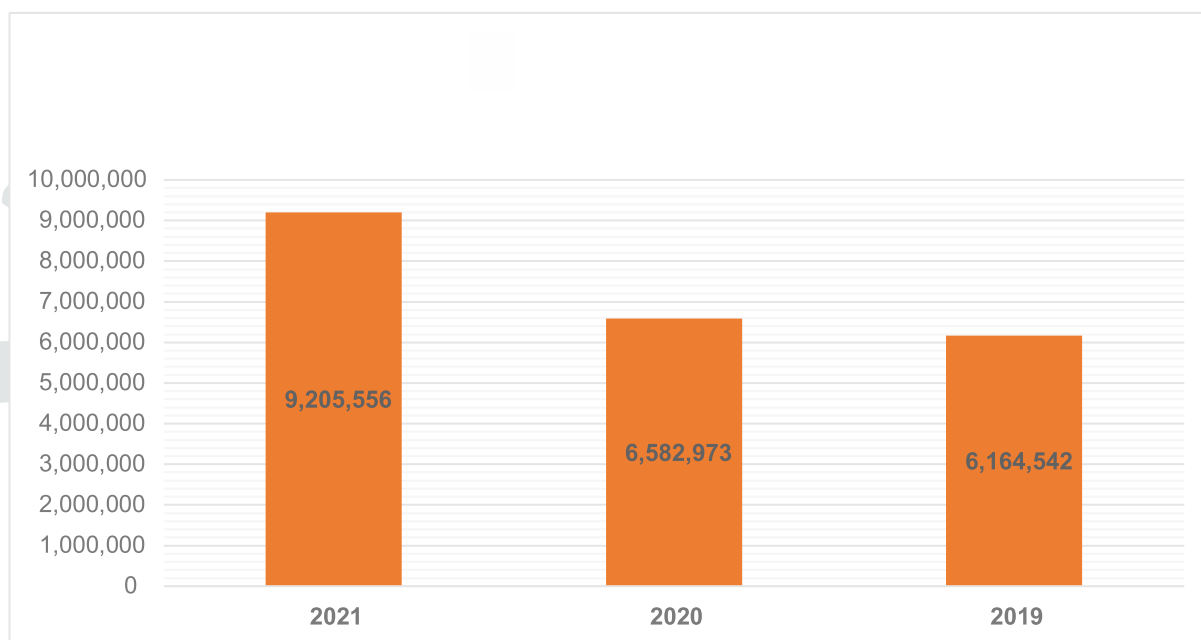
تكلفة البضاعة المباعة 41.8 مليون بزيادة مرتبطة مع نمو المبيعات بما نسبته 20.8% مقارنة مع العام الماضي 2020 مع العلم بأن المصاريف التشغيلية قد انخفضت بنسبة 4.4% عن العام الماضي لكن تكلفة المواد الأولية قد ارتفعت بنسبة 31% بالمقارنة مع العام السابق 2020 .

## المصاريف الإدارية و العمومية من عام 2019 إلى عام 2021



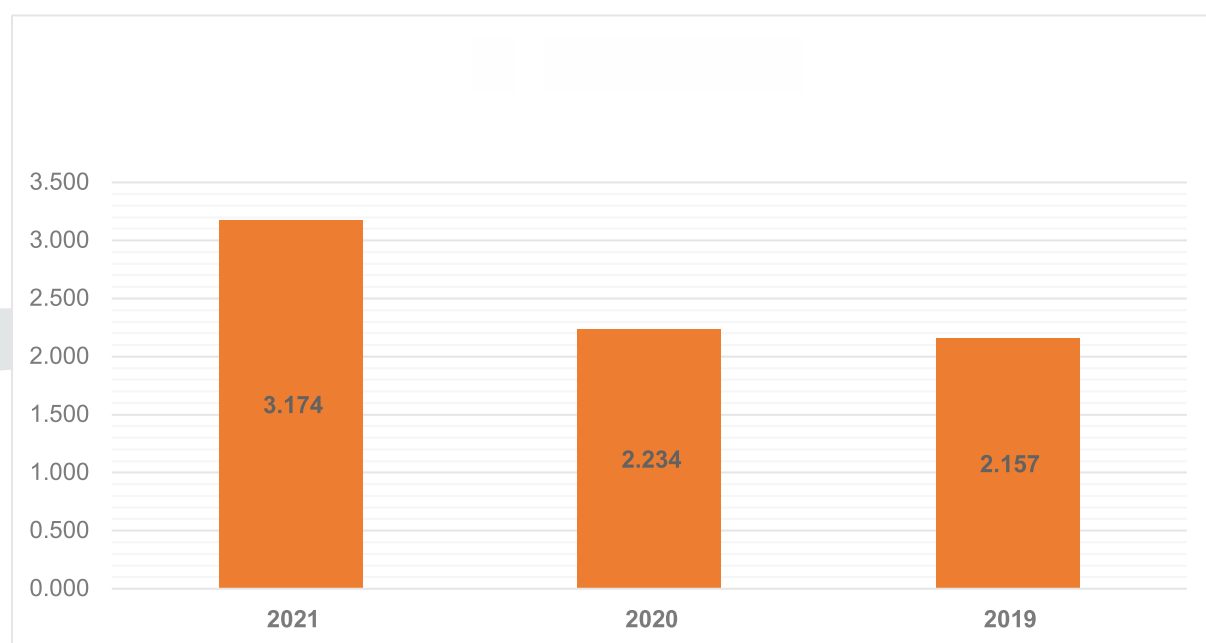
المصاريف الإدارية والعمومية ارتفعت بشكل بسيط بما نسبته 2.4% وذلك يعني المحافظة على الإنفاق الإداري كما كان العام السابق دون اللجوء إلى أي زيادة جوهرية تذكر .

## صافي أرباح الشركة من عام 2019 إلى عام 2021



صافي الربح الشامل للشركة قد تأثر بالزكاة لهذا العام حيث بلغت الزكاة **645** ألف ريال مما إنعكس على الصافي الشامل حيث أن صافي الأرباح قبل الزكاة **9.85** مليون ريال.

## التغير بربحية السهم من عام 2019 إلى عام 2021



التغير بالربحية للسهم / حيث ارتفعت بالمقارنة مع العام السابق بما نسبته **42%**

## الموارد البشرية

- تأتي أهمية الموارد البشرية كونها أهم عناصر العملية الإنتاجية مما يتطلب البحث عن الكفاءات الجيدة القادرة على الأداء والعطاء المتميز، ولذلك اهتمت إدارة الموارد البشرية برفع الكفاءة والفعالية والاستقرار وكذلك تحقيق الولاء والانتماء لموظفي الشركة من خلال فرص العمل المتوفرة وخلق ظروف مناخية وبيئة عمل مناسبة إضافة الى العدالة في الأجور والمعاملات الإدارية وتقديم خدمات ورعاية اجتماعية وصحية.

## تقنية المعلومات

- تسعى شركة أبناء محمد حسن الناقول دوماً إلى تطبيق كل ما توصل إليه العلم الحديث إستشعاراً بحجم المسؤولية، حيث تسعى الشركة لاستبدال النظام المحاسبي المستخدم بها بنظام (ERP) وما لهذا المشروع من أهمية في تنظيم معاملات الشركة وخفض التكلفة باستخدام برامج الحاسب الآلي المناسبة – كذلك تعمل الشركة على تطوير وتحديث موقعها الإلكتروني ليصبح نافذة اتصال بينها وبين العملاء والباحثين عن عمل والمستثمرين .

## إدارة المخاطر

تتعرض الشركة للمخاطر التالية نتيجة استخدامها للأدوات المالية :

### مخاطر الائتمان:

تمثل مخاطر الائتمان عدم مقدرة طرف ما على الوفاء بالتزاماته مما يؤدي إلى تكبد الطرف الآخر لخسارة مالية. تسعى الشركة إلى إدارة مخاطر الائتمان فيما يتعلق بالعملاء من خلال تسوية حدود الائتمان للعملاء الأفراد والحصول على ضمانات بنكية من عملاء مختارين ومراقبة الذمم المدنية القائمة وتأكيد المتابعة الدقيقة لتلك الذمم.

### مخاطر أسعار العملات الخاصة:

تتعلق مخاطر أسعار العملات الخاصة في المخاطر الناتجة عن تذبذب قيمة أداة مالية نتيجة للتغيير في أسعار العملات السائدة في السوق ، وتخضع الشركة لمخاطر أسعار العملات الخاصة بشأن موجوداتها المرتبطة بعملات خاصة المتمثلة بودائع المراهبة والتسهيلات الائتمانية.

### مخاطر السيولة:

هي مخاطر أن تواجه الشركة صعوبة في جمع الأموال للوفاء بالتزاماتها المرتبطة بالأدوات المالية . قد تنتج مخاطر السيولة عن عدم القدرة على بيع الأصل المالي بسرعة بمبلغ يقارب قيمته العادلة. تقوم الشركة بإدارة مخاطر السيولة من خلال التأكد من توفر التسهيلات البنكية. تتطلب شروط مبيعات الشركة دفع المبالغ خلال 30 إلى 60 يوماً من تاريخ البيع. يتم سداد الذمم الدائنة خلال 30 إلى 60 يوماً من تاريخ الشراء.

### مخاطر العملات:

تمثل مخاطر العملات الناتجة عن تذبذب قيمة الأدوات المالية نتيجة التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية. تخضع الشركة للتقلبات في أسعار الصرف الأجنبي خلال دورة أعمالها العادية. لم تقم الشركة بأية معاملات هامة بعملات عدا الريال السعودي والدولار الأمريكي واليورو خلال الفترة.

### مخاطر مالية:

مثل أي شركة أخرى ، فإن شركة الناقول تتطلب التمويل من أسواق رأس المال لتشغيل عملياتها وأي فشل في هذا الصدد قد يؤدي إلى إغلاق عمليات الشركة على المدى القصير أو الطويل. كما تواجه الشركة مخاطر الخسارة النقدية في حالة عدم استلام المدفوعات من عملائها والتي يمكن أن تضع عبء مالي ضخم على الشركة.

**ثالثاً: أي عقوبة أو جزاء أو تدبير احترازي أو قيد احتياطي مفروض على الشركة من أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية ، مع بيان أسباب المخالفة والجهة الموقعة لها وسبل علاجها وتفاذي وقوعها في المستقبل.**

لم يتم فرض أي عقوبة أو جزاء أو تدبير احترازي أو قيد احتياطي على الشركة من أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية أخرى خلال عام 2021 م.

**رابعاً : نتائج المراجعة السنوية لفاعلية وإجراءات نظام الرقابة الداخلية من قبل لجنة المراجعة ومن قبل مجلس الإدارة ، للتحقق من مدى كفايتها وكفاءتها في حماية أصول الشركة وتقويم مخاطر العمل وقياس مدى كفاءة الأداء ، ولم تظهر عمليات المراجعة الداخلية ضعفا جوهريا في نظام الضبط الداخلي لدى الشركة.** وترى لجنة المراجعة أن إجراءات الرقابة الداخلية المطبقة في الشركة خلال العام المالي 2021 م ذات فعالية وكفاءة عالية وفي ضوء ما قامت به اللجنة من أعمال لا توجد لديها أية ملاحظات جوهرية أو قصور في إجراءات الرقابة الداخلية يقتضي التنبيه إليه أو الإفصاح عنه.

**خامساً : تفاصيل عن أسهم الخزينة المحتفظ بها من قبل الشركة وتفاصيل عن استخدامات هذه الأسهم**

لا يوجد أسهم خزينة محتفظ بها من قبل الشركة.

**سادساً: وصف لأي مصلحة في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت تعود لأشخاص (عدا أعضاء مجلس إدارة الشركة وكبار التنفيذيين وأقرباءهم) أبلغوا الشركة بتلك الحقوق بموجب المادة الخامسة والأربعين من قواعد التسجيل والإدراج، وأي تغيير في تلك الحقوق خلال السنة المالية الأخيرة** لا يوجد أي مصلحة في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت تعود لأشخاص عدا أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين بتلك الحقوق أو أي تغيير في تلك الحقوق خلال السنة المالية الأخيرة.



سابعاً: وصف لفئات وأعداد أي أدوات دين قابلة للتحويل وأي أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق ائتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة خلال السنة المالية مع إيضاح أي عوض حصلت عليه الشركة مقابل ذلك

لا يوجد

ثامناً: وصف لأي حقوق تحويل أو ائتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل أو أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق ائتاب، أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة

لا يوجد

تاسعاً: وصف لأي مصلحة وأوراق مالية تعاقدية وحقوق ائتاب تعود لأعضاء مجلس إدارة الشركة و كبار التنفيذيين وأقربائهم في أسهم أو أدوات دين الشركة أو أي من شركاتها التابعة، وأي تغيير في تلك المصلحة أو تلك الحقوق خلال السنة المالية الأخيرة.

لا يوجد

عاشرأ: وصف لأي استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة لأي أدوات دين قابلة للاسترداد، وقيمة الأوراق المالية المتبقية، مع التمييز بين الأوراق المالية المدرجة التي اشترتها الشركة وتلك التي اشترتها شركاتها التابعة

لا يوجد

حادي عشر: معلومات تتعلق بأي أعمال أو عقود تكون الشركة طرفاً فيها ، أو كانت فيها مصلحة لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة أو لكبار التنفيذيين فيها أو لأي شخص ذي علاقة بأي منهم، بحيث تشمل أسماء المعنيين بالأعمال أو العقود، وطبيعة هذه الأعمال أو العقود وشروطها إذا لم توجد أعمال أو عقود من هذا القبيل فعلى الشركة تقديم إقرار بذلك. ومدتها ومبلغها

لا يوجد أي أعمال أو عقود أو مشتريات الشركة طرفاً فيها أو كانت فيها مصلحة لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة أو كبار التنفيذيين فيها أو لأي شخص ذي علاقة بأي منهم.

## ثاني عشر: وصف لأي صفقة بين الشركة وطرف ذي علاقة التنفيذيين فيها أو لأي شخص ذي علاقة بأي منهم.

لا يوجد أي أعمال أو عقود أو مشتريات الشركة طرفاً فيها أو كانت فيها مصلحة لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة أو كبار التنفيذيين فيها أو لأي شخص ذي صلة بأياً منهم.

## ثالث عشر: توصية لجنة المراجعة بشأن مدى الحاجة إلى تعيين مراجع داخلي

لا ينطبق حيث قامت الشركة بتعيين إدارة للمراجعة الداخلية خلال عام 2019 ، وما زالت تقوم هذه الإدارة بعملها خلال عام 2021م.



## توزيع الأرباح وتوصيات مجلس الإدارة

### أولاً: سياسة توزيع الأرباح

توزع أرباح الشركة الصافية السنوية على الوجه الآتي:

- يجنب (10%) من صافي الأرباح لتكوين الاحتياطي النظامي للشركة ويجوز أن تقرر الجمعية العامة العادية وقف هذا التجنيب متى بلغ الإحتياطي المذكور (30%) من رأس المال المدفوع.
- للجمعية العامة العادية بناء على اقتراح مجلس الإدارة أن تجنب (15%) من صافي الأرباح لتكوين احتياطي اضافي يخصص لغرض أو أغراض معينة ومحددة.
- للجمعية العامة العادية أن تقرر تكوين احتياطيات 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.
- يوزع من الباقي بعد ذلك على المساهمين نسبة لا تقل عن (5%) من رأس مال الشركة المدفوع.
- مع مراعاة الأحكام المقررة في النظام الأساسي للشركة، والمادة (76) من نظام الشركات يخصص بعد ماتقدم نسبة لا تتجاوز (10%) من الباقي لمكافأة مجلس الإدارة، على أن يكون استحقاق هذه المكافأة متناسباً مع عدد الجلسات التي يحضرها العضو.

### ثانياً: استحقاق الأرباح

يستحق المساهم حصته في الأرباح وفقاً لقرار الجمعية العامة الصادر في هذا الشأن ويبيّن القرار تاريخ الاستحقاق وتاريخ التوزيع وتكون أحقية الأرباح لمالكي الأسهم المسجلين في سجلات المساهمين في نهاية اليوم المحدد للاستحقاق.

### ثالثاً: توزيعات الأرباح خلال عام 2021 م

لم يتم توزيع الأرباح الخاصة بالعام 2021 م.

رابعاً: بيان لأي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد مساهمي الشركة عن أي حقوق في الأرباح.

لا يوجد أي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد مساهمي الشركة عن أي حقوق في الأرباح.

### خامساً: توصيات مجلس الإدارة الى الجمعية العامة

طبقاً للنظام الأساسي للشركة، فإن مجلس الإدارة وبعد إستعراض إنجازات الشركة

خلال السنة المنتهية في **31 ديسمبر 2021م**، وكذلك القوائم المالية، يقترح ما يلي: -

- التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن السنة المالية المنتهية في **31 ديسمبر 2021م**.
- التصويت على القوائم المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية في **31 ديسمبر 2021م**.
- التصويت على تقرير مجلس إدارة الشركة عن السنة المالية المنتهية في **31 ديسمبر 2021م**.
- التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع لاول والثاني والسنوي من العام الحالي **2022م** و النصف الاول من عام **2023م**، وتحديد أتعابهم.
- التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المنتهية في **31 ديسمبر 2021م**.

## تقرير المحاسب القانوني والقوائم المالية لعام 2021م وإيضاحاتها

أولاً: تقرير مراجعي الحسابات والقوائم المالية يظهر تقرير مراجعي الحسابات أن القوائم المالية خالية من أية أخطاء جوهرية ولا يوجد أي تحفظات عليها، كما لم تصدر أية توصية من مجلس الإدارة باستبدال المحاسب القانوني المعتمد من الجمعية العامة للشركة.

ثانياً: إيضاح لأي اختلاف عن معايير المحاسبة المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين

قامت الشركة بإعادة تبويب وتصنيف الحسابات المدققة للتوافق مع معايير المحاسبة الدولية للتقارير الدولية والتي لم ينتج عنها أي تغيرات جوهرية أو غير جوهرية على تقارير الشركة المالية وبذلك أكملت الشركة خططها لتطبيق معايير المحاسبة الدولية والتي قامت بإصدار قوائمها المالية للعام (2021) بموجب المعايير الدولية المعمول بها داخل المملكة العربية السعودية.

وقد تم إعداد سجلات الشركة بالشكل الصحيح حسب المعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ولا يوجد أي فروقات واختلافات عن معايير المحاسبة المطبقة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين تطلب الإفصاح.

ثالثاً: إذا كان تقرير مراجع الحسابات يتضمن تحفظات على القوائم المالية السنوية، يجب أن يوضح تقرير مجلس الإدارة تلك التحفظات وأسبابها وأي معلومات متعلقة بها

لم يتضمن تقرير مراجع الحسابات أي تحفظات أو ملاحظات جوهرية على القوائم المالية السنوية للعام المالي 2021م.

رابعاً: في حال توصية مجلس الإدارة بتغيير مراجع الحسابات قبل انتهاء الفترة المعين من أجلها، يجب أن يحتوي التقرير على ذلك، مع بيان أسباب التوصية بالتغيير لا توجد توصية من مجلس الإدارة بتغيير مراجع الحسابات قبل إنتهاء الفترة المعين من أجلها.

## الختام

### كلمة السيد / نائب رئيس مجلس الادارة

وفقاً للنتائج التي تم إستعراضها في هذا التقرير وفي الحسابات الختامية للعام المالي 2021م ، فقد إستمرت شركتكم بحمد الله وتوفيقه في نمو وتطور ملحوظين في نشاطاتها ونتائج أعمالها. وقد صاحب ذلك خطوات وتدابير مالية وإدارية تم اتخاذها لخفض تكاليف التشغيل وإضافة وتطوير المنتجات مع الحفاظ على جودتها وبأسعار تنافسية بالإضافة إلى الإستمرار في تدعيم الشركة بالموظفين ذوي الكفاءة.



كما صاحب التفوق في العام المالي المنقضي آمال وطموحات قد رسمت على أسس علمية ودراسات للجدوي للحفاظ على مستقبل مشرق للشركة ، فقد عملت الشركة على التوسع في المشروعات واستغلال الكفاءات واستثمار خبرتها الممتدة بالسوق المحلي في زيادة مدخولات الشركة والحفاظ على مكتسبات النمو والتطور والإنجازات المحققة بالأعوام الماضية والعمل على البناء عليها لمواصلة طريق التفرد والإنجاز.

وفي الختام يتقدم أعضاء مجلس إدارة شركة أبناء محمد حسن الناقول بالشكر لموظفي الشركة والموردين والمساهمين والعملاء والبنوك والجهات الحكومية وذلك لدعمهم وتعاونهم المستمر ، وسوف تستمر شركتكم بعون الله وتوفيقه بتحقيق أهدافها وخططها في التوسع ونمو المبيعات.



AL NAQOOL  
الناقل