



تقرير لجنة المراجعة للسنة المالي المنتهية بتاريخ: 2023/12/31م

يسر لجنة المراجعة في شركة أبناء محمد حسن الناقل أن تقدم لمساهمين الشركة الافاضل تقرير لجنة المراجعة عن السنة المالية المنتهية في 2023/12/31 والمتضمن رأي اللجنة في شأن مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية في الشركة وما قامت به اللجنة من اعمال تدخل في اختصاصها وذلك بناء على المتطلبات النظامية ذات العلاقة وبعد مراجعة القوائم السنوية والنصفية ومن أبرز ما قامت به اللجنة خلال عام 2023 هو كالتالي:

أولاً: التقارير المالية

- دراسة القوائم المالية النصفية والسنوية ومناقشة ملاحظات المراجع الخارجي على القوائم المالية ومتابعة ما تم في شأنها.
- بحث نتائج مراجعة العام المالي للشركة مع الإدارة التنفيذية والمالية في الشركة والتأكد من أنها متوافقة مع المعايير المعتمدة في المملكة.
- رفع القوائم المالية لمجلس الإدارة مرفقة برأي وتوصية اللجنة للنظر في اعتمادها.
- مراجعة السياسات والممارسات المحاسبية والتأكد من أنها متوافقة مع المعايير المحاسبية المعتمدة في المملكة.

ثانياً: إدارة المراجعة الداخلية

- كما قامت اللجنة بالإشراف على أداء إدارة المراجعة الداخلية.
- متابعة تنفيذ توصيات إدارة المراجعة الداخلية مع إدارة الشركة ووضع ضوابط تكفل استمرار العمل بتلك التوصيات.
- التحقق من استقلالية إدارة المراجعة الداخلية، ومدى فاعلية أعمال المراجعة، بما يتناسب مع المعايير ذات العلاقة.

رأي لجنة المراجعة في مدى كفاية نظم الرقابة الداخلية والمالية:

إن لجنة المراجعة ووفقاً لنطاق عملها، وبناءً على المعلومات المقدمة لها من إدارة الشركة والمراجع الداخلي ومراجع الحسابات الصادرة خلال هذا العام قد توصلت إلى أن عمليات المراجعة لم تظهر أي ضعف جوهري في نظام الرقابة الداخلية في الشركة ونعتقد بأن لدى الشركة نظام رقابة داخلية سليم وفعال بدرجة معقولة.

تاريخ التحرير في: 2024/03/30م

رئيس لجنة المراجعة

مبارك عايض محمد السبيعي



تقرير مجلس الإدارة

لسنة 2023 م



المحتويات

4	- كلمة السيد / رئيس مجلس الإدارة
5	- كلمة السيد / الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب
6	الباب الأول: لمحة عامة عن الناقول
7	- نبذة تاريخية عن الناقول
7	- نشاطنا
7	- أهدافنا
7	- رؤيتنا
8	- رسالة الناقول
9	الباب الثاني: التقرير الإستراتيجي
10	- أبرز ما حققته الناقول منذ تاريخ التأسيس وحتى تاريخ إنشاء التقرير
11	- علامات الجودة القياسية
12	- قيم الناقول
12	- استراتيجية الناقول
13	- النواحي التنافسية للناقول (مميزاتنا)
14	الباب الثالث: الحوكمة
16	- عن أعضاء مجلس الإدارة
19	- إعلانات الشركة على موقع تداول
24	- قواعد حوكمة الشركات
24	- التزام شركه بلاتحة الحوكمه
26	- هيكلية حوكمة الشركات
27	- تكوين مجلس الإدارة
27	- أعضاء مجلس الإدارة
27	- إجتماعات مجلس الإدارة
28	- ملكية أعضاء مجلس الإدارة من أسهم الشركة
28	- ملكية كبار التنفيذيين من أسهم الشركة
28	- الرئيس التنفيذي
29	- سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه والإدارة التنفيذية
30	- مكافآت أعضاء المجلس
33	- بيان ما قبضه أعضاء المجلس بوصفهم عاملين أو إداريين أو ما قبضوه نظير أعمال فنية أو إدارية أو استشارات
34	- الإدارة التنفيذية ومهامها

- 34 - لجان مجلس الإدارة
- 35 أ. لجنة المراجعة :
- 35 - مسؤوليات لجنة المراجعة
- 36 - أعضاء لجنة المراجعة
- 36 - جدول حضور لجنة المراجعة
- 37 ب. لجنة المكافآت والترشيحات
- 37 - مسؤوليات لجنة المكافآت والترشيحات
- 39 - أعضاء لجنة المكافآت والترشيحات
- 39 - جدول حضور لجنة المكافآت والترشيحات
- 40 ج. لجنة إدارة المخاطر
- 41 - أعضاء لجنة إدارة المخاطر
- 41 - جدول حضور لجنة إدارة المخاطر
- 42 - بيان بتواريخ الجمعيات العامة للمساهمين المنعقدة خلال السنة المالية الأخيرة وأسماء أعضاء مجلس الإدارة الحاضرين لهذه الجمعيات
- 43 - إقرارات مجلس الإدارة
- 43 - توصيات لجنة المراجعة التي يوجد تعارض بينها وبين قرارات مجلس الإدارة
- 44 - تأكيدات مجلس الإدارة
- 44 - التعامل مع الأطراف ذات العلاقة
- 46 - التخطيط والأداء
- 46 - وصف لخطط وقرارات الشركة المهمة
- 47 - الإجراءات التي يتخذها مجلس الإدارة بمقترحات المساهمين وملاحظاتهم
- 47 - الموارد البشرية
- 47 - تقنية المعلومات
- 48 - إدارة المخاطر
- 49 - أي عقوبات أو جزاء أو تدبير احترازي أو قيد احتياطي مفروض على الشركة
- 49 - نتائج المراجعة السنوية
- 49 - تفاصيل عن أسهم الخزينة
- 49 - وصف لأي مصلحة في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت تعود لأشخاص
- 49 - وصف لغثات وأعداد أي أدوات دين قابلة للتحويل
- 49 - وصف لأي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل
- 49 - وصف لأي مصلحة وأوراق مالية تعاقدية وحقوق اكتتاب تعود لأعضاء مجلس إدارة الشركة أو كبار التنفيذيين

50	- وصف لأي استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة لأي أدوات دين قابلة للاسترداد
50	- معلومات تتعلق بأي أعمال أو عقود تكون الشركة طرفاً فيها
50	- وصف لأي صفقة بين الشركة وطرف ذي علاقة
51	- توزيع الأرباح وتوصيات مجلس الإدارة
51	- استحقاق الأرباح
51	- توزيع الأرباح خلال عام 2023 م
51	- بيان لأي ترتيبات أو إتفاق تنازل بموجبه أحد مساهمي الشركة عن أي حقوق في الأرباح
51	- توصيات مجلس الإدارة إلى الجمعية العامة
	الباب الرابع: الأداء المالي
53	- قائمة المركز المالي الموحدة
54	- قائمة الدخل الشامل الموحدة
55	- تفاصيل الشركات التابعة المسيطر عليها من قبل الشركة كما في 31 ديسمبر 2023
56	- القروض
57	- الإيضاحات المالية
62	- تقرير المحاسب القانوني والقوائم المالية لعام 2023 م
62	- إيضاح لأي اختلاف عن معايير المحاسبة المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين
63	الخاتمة

كلمة السيد / رئيس مجلس الإدارة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته، السادة مساهمي شركة أبناء محمد حسن الناقول، إنه لمن دواعي سروري أن أرحب بكم في الجمعية العامة لتقديم تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2023، والذي يحتوي على أعمال ونتائج الشركة وأدائها بالإضافة إلى القوائم المالية الموحدة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023، وتقرير مراقب الحسابات طبقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.



إننا نفخر دائماً بكل ما حققناه من إنجازات ونجاحات خلال السنة السابقة، ونسعى إلى مواصلة مسيرة التقدم والنمو وواضعين المستقبل نصب أعيننا ومستنديين إلى مجموعة من الركائز المبنية على الأسس السليمة للعمل في القطاعات التي تعمل بها الشركة وشركاتها التابعة مع التركيز على تحقيق النمو المستدام.

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

أملاً في أن ألتقي بكم خلال الإجتماع السنوي للجمعية العامة 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 أداء الشركة خلال هذا العام.

لقد عملت الشركة على مواصلة دعم عملياتها ومشروعاتها القائمة في ظل استراتيجية الشركة المواكبة لرؤية المملكة العربية السعودية للوصول الى الريادة في كافة المجالات. وان الشركة تسعى لتنويع مصادر الدخل ولا تعتمد على وعاء واحد للدخل مما يقلل فرص المخاطر المحتملة بمشيئة الله في حال تأثر أحد القطاعات.

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

إن مجلس إدارة الشركة على استعداد تام للرد على أية استفسارات حول المعلومات التي تضمنها هذا التقرير أو أية استفسارات أخرى كذلك من خلال اجتماع الجمعية العامة القادم بإذن الله والذي سيتم الإعلان عنه لاحقاً.

الباب الأول: لمحة عامة عن الناقول

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

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 في عدة مجالات وهي إنتاج وبيع الخرسانة الجاهزة والذي بدوره يخدم جميع مناطق الدمام والخبر من خلال أسطول حديث بالإضافة الى التطوير العقاري حيث تقوم الشركة التابعة "شركة دير العقارية" والحاصلة على رخصة البيع على الخارطة بتطوير وإنشاء الوحدات العقارية بهدف بيعها بالإضافة إلى شركة سدان للصناعة والتي تعمل بالتعدين واستغلال المحاجر وتشغيل الكسارات ومناجم الرمال أو البحص.

أهدافنا

- عدم الاعتماد على نشاط أو وعاء واحد للدخل وذلك لضمان الاستمرارية وزيادة الأرباح
- تحقيق العوائد الاستثمارية بشكل مستدام مما يتيح للشركة النمو والتوسع في أنشطتها الحالية وإضافة أنشطة جديدة.
- ان تكون شركة أبناء محمد حسن الناقول وشركاتها التابعة الأكثر تميزاً في المجالات التي تعمل بها.
- المساهمة في تنمية الاقتصاد الوطني.

رؤيتنا

- تسعى شركة أبناء محمد حسن الناقول وشركاتها التابعة لأن تحتل موقعاً ريادياً في كافة المجالات التي يعملون بها على مستوى المملكة العربية السعودية ، كما تسعى إلى أن تصبح رائدة ومتميزة في تحقيق استثمارات رابحة وتنمية وتطوير نشاطاتها وتعزيز علاقتها مع شركائها وعملائها وكسب ولائهم.
- أن نقدم دوراً لا غنى عنه في تقديم منتجاتنا من خلال المساهمة الفاعلة والموثوقة في رفد السوق السعودي بالمنتجات عالية الجودة لمستقبل مستدام.
- نتطلع للتوسع في أعمالنا وذلك من خلال شركاتنا التابعة شركة دير العقارية وشركة سدان للصناعة والدخول في عدة مجالات للتوسع.

رسالة الناقول

- تطوير وخلق قوة عاملة من ذوي الخبرات والقدرات العالية لتقديم منتجات وحلول مبتكرة.
- نسعى أن يكون لنا دور وبصمة جلية في نجاح وتنمية المجتمع وأن ينعكس ذلك على عملائنا.
- أن تكون لنا الريادة في تقديم حلول وتقنيات البناء المسـتقبـلية 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 الناقول منذ تاريخ التأسيس وحتى تاريخ إنشاء التقرير :

- تأسست الشركة في العام 1988 كمؤسسة فردية برأس مال 25000 ريال سعودي تحت إسم مصنع الناقول للبلك الحديث.
- في العام 2004 تم دمج مصنع الناقول للبلك الحديث كفرع مؤسسة الناقول 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 والبلك 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 الناقول 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 الناقول للعمل بالتعدين واستغلال المحاجر برأس مال قدره 1,000,000 ريال سعودي وذلك لتوفير إحتياجات شركة أبناء محمد حسن الناقول من الرمال والبحص وبعض المعدات المستخدمة ضمن أغراض الشركة ولاستغلال موارد الشركة حق استغلال.
- في العام 2021 قام مجلس الإدارة بالموافقة على توقيع اتفاقية التزام باستثمار مبلغ 4,000,000 دولار أمريكي مع صندوق قرافين فينتشرز.

- في العام **2022** حصلت شركة دير العقارية التابعة والمملوكة بالكامل لشركة أبناء محمد حسن الناقل على شهادة تأهيل مطور عقاري من برنامج البيع والتأجير على الخارطة "وافي".
- في العام **2022** حصلت شركة دير العقارية التابعة والمملوكة بالكامل لشركة أبناء محمد حسن الناقل على ترخيص البيع على الخارطة لمشروع دير فيلا وذلك بقرار من لجنة البيع والتأجير على الخارطة.
- في العام **2023** وافق مجلس إدارة الشركة على الانتقال من السوق الموازي إلى السوق الرئيسي.
- في العام **2023** تم تعيين مستشار مالي لأغراض الانتقال من السوق الموازي إلى السوق الرئيسي.

علامات الجودة القياسية

الجودة في شركة أبناء محمد حسن الناقل 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 90001 : 2008**.

قيم الناقول

العميل: التركيز على خدمة العميل وتحقيق أعلى فائدة له من خلال توفير منتجات عالية الجودة بأسعار تنافسية وتوفير الدعم الفني.
المورد: إيجاد علاقة عمل طويلة الأجل بين الشركة والمورد مبنية على الثقة وتوازن المصالح.
الموظف: توفير بيئة عمل آمنة وعالية المهنية تساهم في جذب الكفاءات والمحافظة عليها.
المستثمر: المحافظة على حقوق المساهمين وتعظيم العائد على الاستثمار.
البيئة: العمل ضمن أعلى المعايير البيئية وتطوير أنظمة عمل تساهم في التقليل من الأضرار على البيئة.
نتعامل مع المنتجين والمستوردين بمسافة واحدة ومصادقية 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.
 - التنوع في مجالات العمل والتوسع المستمر لأعمال الشركة وفق خطط ودراسات مكثفة.

النواحي التنافسية للناقول (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
- التزام الشركة بلائحة الحوكمة
- 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
- سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه والإدارة التنفيذية
- مكافآت أعضاء المجلس
- بيان ما قبضه أعضاء المجلس بوصفهم عاملين أو إداريين أو ما قبضوه نظير أعمال فنية أو إدارية أو استشارات
- 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
- إقرارات مجلس الإدارة
- توصيات لجنة المراجعة التي يوجد تعارض بينها وبين قرارات مجلس الإدارة
- تأكيدات مجلس الإدارة
- التعامل مع الأطراف ذات العلاقة
- التخطيط والأداء
- وصف لخطط وقرارات الشركة المهمة
- الموارد البشرية
- تقنية المعلومات
- إدارة المخاطر
- أي عقوبات أو جزاء أو تدبير احترازي أو قيد احتياطي مفروض على الشركة
- نتائج المراجعة السنوية
- تفاصيل عن أسهم الخزينة
- وصف لأي مصلحة في فئة الاسهم ذات الاحقية في التصويت تعود لأشخاص
- وصف لفئات وأعداد أي ادوات دين قابلة للتحويل
- وصف لأي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل
- وصف لأي مصلحة واوراق مالية تعاقدية وحقوق اكتتاب تعود لأعضاء مجلس إدارة الشركة أو كبار التنفيذيين
- وصف لأي استرداد أو شراء أو الغاء من جانب الشركة لأي ادوات دين قابلة للاسترداد
- معلومات تتعلق بأي اعمال أو عقود تكون الشركة طرفاً فيها
- وصف لأي صفقة بين الشركة وطرف ذي علاقة
- توزيع الارباح وتوصيات مجلس الإدارة
- استحقاق الأرباح
- توزيعات الارباح خلال عام 2023 م
- بيان لأي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد مساهمي الشركة عن أي حقوق في الارباح
- توصيات مجلس الإدارة الى الجمعية العامة

عن أعضاء مجلس الإدارة

ماجد محمد حسن الناقول	
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
2022/12/15	تاريخ بداية دورة المجلس
2025/12/14	تاريخ انتهاء دورة المجلس

محمد هزاع محمد النعيس المطيري	
نائب رئيس مجلس الإدارة	المنصب
سعودي	الجنسية
- البكالوريوس في نظم المعلومات من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن في المملكة العربية السعودية عام 1997 م.	المؤهلات العلمية
مستقل	صفة العضوية
2022/12/15	تاريخ بداية دورة المجلس
2025/12/14	تاريخ انتهاء دورة المجلس

العضوية في الشركات الأخرى

شركة وتد للطاقة	اسم الشركة
عضو مجلس المديرين	صفة العضوية
2015/07/01	تاريخ البداية
-----	تاريخ الإنتهاء

تركي محمد حسن الناقل

المنصب	عضو مجلس الإدارة المنتدب
الجنسية	سعودي
المؤهلات العلمية	البكالوريوس في الهندسة الكهربائية من جامعة فيريس ستيت ميتشغن في الولايات المتحدة الأمريكية عام 2017.
صفة العضوية	تنفيذي
تاريخ بداية دورة المجلس	2022/12/15
تاريخ انتهاء دورة المجلس	2025/12/14

نزار صالح سليمان الصراف

المنصب	عضو مجلس الإدارة
الجنسية	سعودي
المؤهلات العلمية	البكالوريوس في المحاسبة من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن في المملكة العربية السعودية عام 1995 . الماجستير في إدارة الأعمال للتنفيذ من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن في المملكة العربية السعودية عام 2015.
صفة العضوية	مستقل
تاريخ بداية دورة المجلس	2022/12/15
تاريخ انتهاء دورة المجلس	2025/12/14

سعد راشد مانع الشبرمي	
المنصب	عضو مجلس الإدارة
الجنسية	سعودي
المؤهلات العلمية	البكاوريوس في الهندسة الكيميائية من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن في المملكة العربية السعودية عام 1995 . الماجستير في إدارة الأعمال للتنفيذ من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن في المملكة العربية السعودية عام 2015.
صفة العضوية	مستقل
تاريخ بداية دورة المجلس	2022/12/15
تاريخ انتهاء دورة المجلس	2025/12/14

إعلانات الشركة على موقع تداول

الرقم	التاريخ	الإعلان
1	2023/02/08	إعلان شركة أبناء محمد حسن الناقل عن عزمها إصدار صكوك مقومة بالريال السعودي عن طريق طرح عبر الموقع الإلكتروني لشركة صكوك المالية المصرحة من هيئة السوق المالية لطرح أدوات الدين والاستثمار بها. تعلن شركة أبناء محمد حسن الناقل عن عزمها طرح صكوك مربحة مقومة بالريال السعودي ضمن برنامج (صكوك المربحة). كما قامت الشركة بتعيين شركة صكوك المالية كمدير الترتيب الوحيد، وذلك لأغراض إنشاء وإصدار وطرح الصكوك.
2	2023/02/19	إعلان شركة أبناء محمد حسن الناقل عن بدء طرح إصدار صكوك مقومة بالريال السعودي عن طريق طرح عبر الموقع الإلكتروني لشركة صكوك المالية المصرحة من هيئة السوق المالية لطرح أدوات الدين والاستثمار بها. بالإشارة إلى إعلان شركة أبناء محمد حسن الناقل المنشور على موقع السوق المالية السعودية (تداول) بتاريخ 1444/07/17 هـ (الموافق 2023/02/08 م) بشأن عزمها طرح صكوك مربحة مقومة بالريال السعودي ضمن برنامج (صكوك المربحة). فإنه يسر شركة أبناء محمد حسن الناقل الإعلان عن تحديد موعد بدء طرح الصكوك والذي سيكون من خلال الموقع الإلكتروني لشركة صكوك المالية..
3	2023/03/27	علان شركة أبناء محمد حسن الناقل عن النتائج المالية السنوية المنتهية في: 2022/12/31 م
4	2023/04/27	إعلان شركة أبناء محمد حسن الناقل عن توصية مجلس الإدارة بتجزئة القيمة الاسمية للسهم. تعلن شركة أبناء محمد حسن الناقل عن توصية مجلس الإدارة للجمعية العمومية للشركة الصادرة عن قراره المؤرخ بتاريخ 2023/04/27 م بتجزئة القيمة الاسمية للسهم من (10) عشرة ريالاً للسهم إلى (0.50) خمسين هللة للسهم الواحد، مع إبقاء رأس مال الشركة دون تغيير ليصبح عدد أسهم الشركة بعد التعديل ثمانية وخمسون مليون سهم (58.000.000) بدلاً من (2.900.000) سهم، وذلك بعد استكمال جميع الإجراءات النظامية والحصول على موافقة الجمعية العمومية.
5	2023/05/21	إعلان شركة أبناء محمد حسن الناقل عن دعوة مساهميها إلى حضور اجتماع الجمعية العامة غير العادية (الاجتماع الأول). يسر مجلس إدارة شركة أبناء محمد حسن الناقل دعوة السادة المساهمين للمشاركة والتصويت في اجتماع الجمعية العامة غير العادية للشركة (الاجتماع الأول) المقرر عقده بمشيئة الله تعالى في تمام الساعة السابعة مساءً يوم الأحد الموافق ١١/٦/٢٠٢٣ م، عن طريق وسائل التقنية الحديثة باستخدام موقع خدمة تداولاتي (www.tadawulaty.com.sa).

الرقم	التاريخ	الإعلان
6	2023/06/06	إعلان شركة أبناء محمد حسن الناقول عن تاريخ بدء التصويت الإلكتروني على بنود اجتماع الجمعية العامة غير العادية (الاجتماع الأول) عن طريق وسائل التقنية الحديثة (اعلان تذكيري). إشارة إلى إعلان شركة أبناء محمد حسن الناقول على موقع تداول يوم الأحد بتاريخ 1444/11/1 هـ الموافق 2023/5/21 م بخصوص دعوة مساهميها لحضور اجتماع الجمعية العامة غير العادية (الاجتماع الأول) والمقرر انعقادها بمشيئة الله تعالى في تمام الساعة السابعة مساءً من يوم الأحد بتاريخ 1444/11/22 هـ الموافق 2023/06/11 م، عن طريق وسائل التقنية الحديثة. تود شركة أبناء محمد حسن الناقول تذكير المساهمين الكرام المسجلين في خدمات تداولاتي بالتصويت إلكترونياً عن بعد على بنود جدول أعمال الجمعية بدءاً من الساعة الواحدة صباحاً يوم الأربعاء تاريخ 1444/11/18 هـ الموافق 2023/06/07 م وحتى نهاية وقت انعقاد الجمعية. وسيكون التسجيل والتصويت في خدمات تداولاتي متاحاً ومجاناً لجميع المساهمين باستخدام الرابط التالي: www.tadawulaty.com.sa مرفق لكم شرح توضيحي لعملية التصويت الإلكتروني.
7	2023/06/12	إعلان شركة أبناء محمد حسن الناقول عن نتائج اجتماع الجمعية العامة غير العادية (الاجتماع الأول). يسر مجلس إدارة شركة أبناء محمد حسن الناقول إعلان نتائج اجتماع الجمعية العامة غير العادية والذي عقد في تمام الساعة السابعة مساءً يوم الأحد 2023/6/11 م والموافق 1444/11/22 هـ، عبر وسائل التقنية الحديثة.

الرقم	التاريخ	الإعلان
8	2023/07/24	إعلان توضيحي من شركة أبناء محمد حسن الناقول فيما يتعلق بشرعية الأسهم. انطلاقاً من مبدأ الشفافية والحرص الذي تنتهجه شركة أبناء محمد حسن الناقول مع مساهميها وعموم الجمهور حول جميع البيانات المالية وغير المالية والتي يمكن أن تؤثر على قراراتهم ذات العلاقة بالاستثمار في الشركة، وبالإشارة إلى ما تم تداوله بخصوص تصنيف سهم الشركة بأنه (مختلط) من الناحية الشرعية، فتود الشركة إبلاغ مساهميها وعموم الجمهور بأن سهم الشركة هو سهم (نقي شرعياً) وغير مختلط وذلك استناداً إلى معايير التصنيف الشرعي للشركات والمعتمد عليها من قبل الجهة التي نشرت التصنيف الخاطئ وذلك على النحو التالي: النشاط الذي تعمل به شركة أبناء محمد حسن الناقول هو نشاط مباح شرعاً، ولا يوجد لدى الشركة أي تعامل محرم في استثمار، أو إيراد، أو قروض. هذا وتود الشركة التأكيد لمساهميها وعموم الجمهور: ان جميع القروض لدى الشركة وعددها أربعة قروض تم الإفصاح عنها هي قروض مرابحة متوافقة مع الشريعة الإسلامية. التزمت الشركة بتقديم كافة المعلومات للعديد من جهات التصنيف الشرعي والصناديق الاستثمارية المهتمة بشرعية الأسهم والتي تتحرى الدقة في قراراتها وتصنيفاتها وذلك التزاماً من الشركة بشفافية الإفصاح. - لم تتلق الشركة أي استفسار من الجهة التي نشرت التصنيف الخاطئ، والتي أصدرت حكمها بالاعتماد على القوائم المالية فقط كمصدر وحيد لإعداد تصنيفها دون الرجوع إلى وسائل الإفصاح الأخرى حسب إقرارهم، رغم توفر بيانات لاحقة تثبت خطأ التصنيف، مما أدى إلى تقديم بيانات تتعارض مع أهداف التصنيف الشرعي في إبراء الذمة علماً بأنه تم التواصل معهم من قبل الشركة وتوفير كافة البيانات التي تثبت خطأ التصنيف.
9	2023/08/20	اعلان شركة أبناء محمد حسن الناقول عن النتائج المالية الأولية للفترة المنتهية في 2023/6/30 (ستة أشهر).
10	2023/08/23	إعلان شركة أبناء محمد حسن الناقول عن اخر التطورات بشأن مشروع (دير فيلا) لشركتها التابعة والمملوكة بالكامل شركة دير العقارية.

الرقم	التاريخ	الإعلان
11	2023/08/31	إعلان شركة أبناء محمد حسن الناقل عن التطورات في ملف زيادة رأس مال الشركة عن طريق طرح أسهم حقوق الأولوية لدى هيئة السوق المالية. بالإشارة إلى إعلان شركة أبناء محمد حسن الناقل بتاريخ 1444/01/19 هـ الموافق 2022/08/17 م بشأن تقديم ملف طلب زيادة رأس مال الشركة عن طريق طرح أسهم حقوق الأولوية إلى هيئة السوق المالية. إن مجلس إدارة الشركة يود أن يعلن للسادة المساهمين عن قراره المتخذ في اجتماعه المنعقد يوم الأربعاء بتاريخ 1445/02/14 هـ الموافق 2023/08/30 م بإلغاء توصية مجلس الإدارة للجمعية العامة غير العادية بزيادة رأس مال الشركة والمعلن عنها بتاريخ 1443/04/04 هـ الموافق 2021/08/25 م. والمعدلة بتاريخ 1443/04/04 هـ الموافق 2021/11/09 م وتم إشعار هيئة السوق المالية بسحب الملف. وذلك بسبب توفر مصادر تمويل لم تكن متوفرة في حينه ساهمت في تغطية مشاريع الشركة الحالية. كما أن لدى الشركة خطة واضحة لإتمام مشاريعها وتوسعاتها المستقبلية دون الحاجة لزيادة رأس المال. وستقوم الشركة بالإعلان عن أي تطورات ذات صلة في حينه
12	2023/11/15	إعلان شركة أبناء محمد حسن الناقل عن قرار مجلس إدارة الشركة بالانتقال من السوق الموازية إلى السوق الرئيسية. تعلن شركة أبناء محمد حسن الناقل عن قرار مجلس إدارتها بتاريخ: 1445/05/01 هـ الموافق: 2023/11/15 م وذلك بالموافقة على انتقال الشركة من السوق الموازية (نمو) إلى السوق الرئيسية. علماً بأن الانتقال إلى السوق الرئيسية خاضع لموافقة السوق المالية السعودية ومشروط باستيفاء جميع المتطلبات التي نصت عليها قواعد الإدراج. كما أنه سيتم الاعلان عن أي تطورات تتعلق بهذا الموضوع فور حدوثها
13	2023/12/24	إعلان شركة أبناء محمد حسن الناقل عن تعيين مستشار مالي لأغراض الانتقال للسوق الرئيسية تعلن شركة أبناء محمد حسن الناقل عن تعيين شركة يقين المالية (يقين كابيتال) كمستشار مالي لأغراض الانتقال من السوق الموازية إلى السوق الرئيسية. علماً بأن الانتقال خاضع لموافقة السوق ومشروط باستيفاء جميع المتطلبات التي نصت عليها قواعد الإدراج.

الرقم	التاريخ	الإعلان
14	2023/12/26	إعلان شركة أبناء محمد حسن الناقل عن عزم شركتها التابعة (شركة دير العقارية) على إصدار صكوك تطوير عقاري مقومة بالريال السعودي عن طريق طرح الصكوك عبر الموقع الإلكتروني لشركة صكوك المالية المصرحة من هيئة السوق المالية لطرح أدوات الدين والاستثمار بها. تعلن شركة أبناء محمد حسن الناقل عن عزم شركتها التابعة (شركة دير العقارية) على إصدار صكوك تطوير عقاري مقومة بالريال السعودي ضمن برنامج (صكوك المراقبة). كما قامت الشركة بتعيين شركة صكوك المالية لترتيب عملية إصدار الصكوك وطرحها على المستثمرين.

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 لاتخاذ 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، وتقديم 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 اعتبارها بديلاً للحكم السليم والنعمالات النزيهة من جانب المديرين والموظفين، بل يجب الأخذ بها في سياق الأطار 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 الناقول.
- ويتولى مجلس الإدارة إعداد قواعد الحوكمة الخاصة بالشركة طبقاً لشروط تلك اللوائح، ومراقبة تطبيقها والتحقق من فعاليتها، وتعديلها حسب الضرورة.

التزام الشركة بلائحة الحوكمة

تطبق الناقل احكام لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية باستثناء بعض المواد الاسترشادية على الشركات المدرجة في السوق الموازي.

هيكلية حوكمة الشركة

الجمعية العامة للمساهمين

مجلس الإدارة

أمين السر

لجنة
إدارة المخاطر

لجنة المكافآت
والترشيحات

لجنة المراجعة

الرئيس التنفيذي

الإدارة التنفيذية

تكوين مجلس الإدارة

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

أعضاء مجلس الإدارة

يتولى إدارة الشركة مجلس إدارة مؤلف من (5) خمسة أعضاء تنتخبهم الجمعية العامة العادية للمساهمين. وقد تم تعيين أعضاء مجلس الإدارة من قبل الجمعية العامة العادية التي عقدت بتاريخ 30-11-2022 م، للدورة الجديدة والتي تبدأ اعتباراً من تاريخ 15-12-2022 م، ولمدة ثلاث سنوات تنتهي في 14-12-2025 م.

الإسم	صفة العضوية	الوظيفة	المؤهل العلمي
ماجد محمد حسن الناقل	غير تنفيذي	رئيس مجلس الإدارة	ماجستير تقنية معلومات وإدارة أعمال تنفيذيين
محمد هزاع محمد المطيري	مستقل	نائب رئيس مجلس الإدارة	بكالوريوس هندسة مدنية
تركي محمد حسن الناقل	تنفيذي	العضو المنتدب والرئيس التنفيذي	بكالوريوس هندسة كهربائية
نزار صالح سليمان الصراف	مستقل	عضو مجلس الإدارة	ماجستير إدارة الأعمال للتنفيذيين
سعد راشد مانع الشبرمي	مستقل	عضو مجلس الإدارة	ماجستير إدارة الأعمال للتنفيذيين

إجتماعات مجلس الإدارة

عقد مجلس الإدارة عدد (5) إجتماعات خلال عام 2023 م

الإسم	المنصب	الإجتماع الأول 2023-2-7	الإجتماع الثاني 2023-3-26	الإجتماع الثالث 2023-8-19	الإجتماع الرابع 2023-8-30	الإجتماع الخامس 2023-11-15	نسبة الحضور
ماجد محمد حسن الناقل	رئيس مجلس الإدارة	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	١٠٠%
محمد هزاع محمد المطيري	نائب رئيس مجلس الإدارة	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	١٠٠%
تركي محمد حسن الناقل	العضو المنتدب والرئيس التنفيذي	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	١٠٠%
نزار صالح سليمان الصراف	عضو مجلس الإدارة	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	١٠٠%
سعد راشد مانع الشبرمي	عضو مجلس الإدارة	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	١٠٠%

ملكية أعضاء مجلس الإدارة من أسهم الشركة

الإسم	الوظيفة	نسبة الملكية بنهاية العام	ملحوظات
ماجد محمد حسن الناقل	رئيس مجلس الإدارة	13%	أسهمه
محمد هزاع محمد المطيري	نائب رئيس مجلس الإدارة	0,19%	أسهمه
تركي محمد حسن الناقل	العضو المنتدب والرئيس التنفيذي	8%	أسهمه

ملكية كبار التنفيذيين من أسهم الشركة

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

الرئيس التنفيذي

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

سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه والإدارة التنفيذية

دون الإخلال بالمتطلبات النظامية والنظام الأساسي للشركة ومتطلبات لائحة الحوكمة ونظام الشركات، تخضع مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه والإدارة التنفيذية للمعايير التالية:

- 1- انسجامها مع إستراتيجية الشركة وأهدافها
- 2- أن تقدم المكافآت بغرض حث أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية على إنجاز الشركة وتنميتها على المدى الطويل، كأن تربط الجزء المتغير من المكافآت بالأداء على المدى لطويل.
- 3- أن تحدد المكافآت بناءً على مستوى الوظيفة، والمهام والمسؤوليات المنوطة بشاغلها، والمؤهلات العلمية، والخبرات العملية، والمهارات، ومستوى الأداء
- 4- انسجامها مع حجم وطبيعة ودرجة المخاطر لدى الشركة
- 5- الأخذ في الاعتبار ممارسات الشركات الأخرى في تحديد المكافآت، مع تفادي ما قد ينشأ عن ذلك من ارتفاع غير مبرر للمكافآت والتعويضات
- 6- أن تستهدف استقطاب الكفاءات المهنية والمحافظة عليها وتحفيزها، مع عدم المبالغة فيها
- 7- أن تعد بالتنسيق مع لجنة المكافآت والترشيحات عند التعيينات الجديدة
- 8- تنظيم منح أسهم في الشركة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية سواء أكانت إصداراً جديداً أم أسهماً اشترتها الشركة.
- 9- أن تكون المكافأة عادلة ومتناسبة مع اختصاصات العضو والاعمال والمسؤوليات التي يقوم بها ويتحملها أعضاء مجلس الإدارة، بالإضافة إلى الأهداف المحددة من قبل مجلس الإدارة المراد تحقيقها خلال السنة المالية.
- 10- أن تكون المكافآت مبنية على توصية لجنة المكافآت والترشيحات.
- 11- أن تكون المكافآت متناسبة مع نشاط الشركة والمهارة اللازمة لإدارتها.

12 - الأخذ بعين الاعتبار القطاع الذي تعمل فيه الشركة وحجمها وخبرة أعضاء مجلس الإدارة

13 - أن تكون المكافأة كافية بشكل معقول لاستقطاب أعضاء مجلس ذوي كفاءة وخبرة مناسبة وتحفيزهم والإبقاء عليهم.

14 - يجوز لعضو مجلس الإدارة الحصول على مكافأة مقابل عضويته في لجنة المراجعة المشكلة من قبل الجمعية العامة، أو مقابل أي أعمال أو مناصب تنفيذية أو فنية أو إدارية أو استشارية (بموجب ترخيص مهني) إضافية يكلف بها في الشركة، وذلك بالإضافة إلى المكافأة التي يمكن أن يحصل عليها بصفته عضواً في مجلس الإدارة وفي اللجان المشكلة من قبل مجلس الإدارة وفقاً لنظام الشركات ولائحة الحوكمة والنظام الأساسي.

15 - 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.

16 - إذا تبين للجنة المراجعة أو الهيئة أن المكافآت التي صرفت لأي من أعضاء مجلس الإدارة أو الإدارة التنفيذية مبنية على معلومات غير صحيحة أو مضللة تم عرضها على الجمعية العامة أو تضمينها في تقرير مجلس الإدارة السنوي، فيجب إعادتها للشركة، ويحق للشركة المطالبة بردها.

مكافأة أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه

1 - تكون مكافأة عضو مجلس الإدارة وجميع المزايا التي يحصل عليها (إن وجدت) كما تقرها الجمعية العامة وذلك بما يتوافق مع القرارات والتعليمات الرسمية الصادرة في هذا الشأن، وفي حدود ما نص عليه نظام الشركات ولوائحه.

2 - يجوز أن تكون مكافأة عضو مجلس الإدارة مبلغاً معيناً أو بدل حضور عن الجلسات أو مزايا عينية أو نسبة معينة من صافي الأرباح ويجوز الجمع بين اثنتين أو أكثر من هذه المزايا.

3 - إذا كانت المكافأة نسبة معينة من أرباح الشركة، فلا يجوز أن تزيد هذه النسبة عن (10%) من صافي الأرباح، وذلك بعد خصم الاحتياطات التي قررتها الجمعية العامة تطبيقاً لأحكام نظام الشركات ونظام الشركة الأساسي، 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.

مكافأة أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه

- 4- في جميع الأحوال، لا يتجاوز مجموع ما يحصل عليه عضو مجلس الإدارة من مكافآت ومزايا عينية أو مالية مبلغ خمسمائة ألف ريال سعودي سنوياً، وفق الضوابط التي تضعها الجهة المختصة.
- 5- 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.
- 6- إعمالاً لما ورد في الفقرة (1) من هذه المادة تكون مكافآت ومزايا أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه كالتالي:
 - يستحق عضو مجلس الإدارة مقابل عضويته في مجلس الإدارة مكافأة سنوية بما لا يزيد عن مبلغ (100,000) ريال لكل عضو.
 - يستحق عضو مجلس الإدارة بدل حضور بمبلغ (2,000) ريال لكل عضو عن كل اجتماع يحضره.
 - يستحق عضو لجنة المراجعة مقابل عضويته في اللجنة مكافأة سنوية بما لا يزيد على مبلغ (50,000) ريال لكل عضو.
 - يستحق عضو لجنة المراجعة بدل حضور بمبلغ (2,000) ريال لكل عضو عن كل اجتماع يحضره.
 - يتم صرف المكافأة السنوية بحسب عدد حضور الجلسات بشكل سنوي بعد انعقاد الجمعية العمومية للشركة.
 - يتم صرف بدل الجلسات بعد انعقاد الجلسة مباشرة.

مكافآت الإدارة التنفيذية

تمنح الشركة كبار التنفيذيين فيها (وفقاً للسياسات والمعايير التي يعتمدها مجلس الإدارة) مزايا مالية محددة بناء على سلم الرواتب وسياساتها المعتمدة في هذا الشأن وتشمل مكافآت الإدارة التنفيذية على ما يلي:

- 1- راتب أساسي
- 2- تأمين طبي له ولأسرته
- 3- بدل نقل
- 4- بدل سكن
- 5- أي مكافآت أو بدلات أخرى يتم اعتمادها من مجلس الإدارة

دفع المكافآت

تدفع المكافآت (وفقاً لما هو منصوص عليه في هذه السياسة) بالريال السعودي أو ما يعادله بأي عملة أخرى ويتم التحويل للحساب البنكي المعين من قبل الشخص المعني.

مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

بدل مصروفات	المجموع الكلي	مكافأة نهاية الخدمة	المكافآت المتغيرة						المكافآت الثابتة							
			المجموع	الأسهم الممنوحة	خطط تحفيزية طويلة الأجل	خطط تحفيزية قصيرة الأجل	مكافآت دورية	نسبة من الأرباح	المجموع	مكافأة رئيس المجلس أو العضو المنتدب أو أمين السر إن كانوا من الأعضاء	مكافأة الأعمال الفنية والإدارية والاستشارية	مزايا عينية	مجموع بدل حضور جلسات اللجان	بدل حضور جلسات المجلس	مكافأة سنوية	
أولاً: الأعضاء المستقلون																
-	10.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10.000	-	محمد هزاع محمد المطيري
-	10.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10.000	-	نزار صالح سليمان الصراف
-	10.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10.000	-	سعد راشد مانع الشبرمي
-	30.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30.000	-	المجموع
ثانياً: الأعضاء غير التنفيذيين																
-	10.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10.000	-	ماجد محمد حسن الناقل
-	10.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10.000	-	المجموع
ثانياً: الأعضاء التنفيذيين																
-	10.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10.000	-	تركي محمد حسن الناقل
-	10.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10.000	-	المجموع

تم دفع مبلغ إجمالي وقدره (50.000) ريال سعودي لأعضاء مجلس الإدارة كبديل حضور جلسات المجلس على أساس مبلغ (2000) ريال سعودي لكل عضو من الأعضاء عن كل اجتماع حضره وبواقع (5) اجتماعات خلال عام 2023 م، بالإضافة إلى مبلغ إجمالي قدره (2500) ريال سعودي لأمين سر المجلس كبديل حضور اجتماعات المجلس على أساس مبلغ (500) ريال سعودي عن كل اجتماع وبواقع (5) اجتماعات خلال عام 2023 م.

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 غير ما هو مذكور أدناه من تفاصيل المبالغ المدفوعة للعضو المنتدب والرئيس التنفيذي خلال العام 2023 م:

الإسم	المنصب	مجموع المبالغ المدفوعة (رواتب شهرية) خلال عام 2023 م
المهندس / تركي محمد حسن الناقول	الرئيس التنفيذي	١٢٧٥٠٠

الإدارة التنفيذية ومهامها

- وضع رؤية مستقبلية لتطوير وزيادة أرباح الشركة بهدف تحقيق مردود أفضل للمساهمين.
- متابعة خطط الشركة الاستراتيجية الطويلة والمتوسطة والقصيرة الأجل وتحديد ما تحتاجه 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 شؤونها 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 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 وبشكل 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 مسؤوليتها 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 لشرح الوفاء بالتزاماتها للإشراف 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 وإبداء الرأي الفني بشأنها والتوصية لمجلس الإدارة بشأنها.
- دراسة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية وتقارير المراجعة الداخلية وإدارة المخاطر بالشركة والتوصية بتعيين المراجع الداخلي.
- التوصية للمجلس بتعيين 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

تم تعيين أعضاء لجنة المراجعة بقرار الجمعية العامة للمساهمين بتاريخ:
2022/11/30 م لتبدأ أعمالها اعتباراً من تاريخ: 2022/12/15 م وحتى: 2025/12/15 م، حيث تتكون اللجنة من قبل الأعضاء التالية اسمائهم:

الإسم	صفة العضوية
مبارك عايش محمد السبيعي	رئيس لجنة المراجعة
مطلق عبدالله مطلق السبيعي	عضو لجنة المراجعة
محمد هزاع محمد المطيري	عضو لجنة المراجعة

جدول حضور لجنة المراجعة

وقد عقدت اللجنة خلال السنة المالية 2023 م خمس اجتماعات كما هو موضح بالجدول التالي:

الإسم	الاجتماع الأول 2023-3-26	الاجتماع الثاني 2023-5-29	الاجتماع الثالث 2023-8-17	الاجتماع الرابع 2023-10-08	الاجتماع الخامس 2023-11-12	الإجمالي
مبارك عايش محمد السبيعي	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	5
مطلق عبدالله مطلق السبيعي	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	5
محمد هزاع محمد المطيري	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	5

ب. لجنة المكافآت والترشيحات

قرر مجلس الإدارة دمج لجنتي المكافآت والترشيحات في لجنة واحدة وذلك استناداً إلى الفقرة (7) من المادة السابعة والأربعون 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 ومراجعاتها 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

تم تعيين وتشكيل أعضاء لجنة المكافآت والترشيحات من قبل مجلس الإدارة في إجتماعه المنعقد بتاريخ 15-12-2022 م ويبدأ أعضاء اللجنة الجدد ممارسة أعمالهم اعتباراً من تاريخ تعيينهم وتشكيل اللجنة كالاتي:

الإسم	صفة العضوية
محمد هزاع محمد المطيري	رئيس لجنة المكافآت والترشيحات
مطلق عبدالله مطلق السبيعي	عضو لجنة المكافآت والترشيحات
نايف محمد حسن الناقول	عضو لجنة المكافآت والترشيحات

جدول حضور لجنة المكافآت والترشيحات

عقدت لجنة المكافآت والترشيحات خلال عام 2023 اجتماعين

الإسم	الاجتماع الأول 2023 / 6 / 20	الاجتماع الثاني 2023 / 11 / 20	الإجمالي
محمد هزاع محمد المطيري	حضر	حضر	2
مطلق عبدالله مطلق السبيعي	حضر	حضر	2
نايف محمد حسن الناقول	حضر	حضر	2

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

تم تعيين وتشكيل أعضاء لجنة إدارة المخاطر من قبل مجلس الإدارة فـي إجتماعه المنعقد بتاريخ 15-12-2022 م ويبدأ أعضاء اللجنة الجدد ممارسة أعمالهم اعتباراً من تاريخ تعيينهم وتشكيل اللجنة كالتالي:

الاسم	صفة العضوية
محمد هزاع محمد المطيري	رئيس لجنة إدارة المخاطر
ماجد محمد حسن الناقول	عضو لجنة إدارة المخاطر
مبارك عايض محمد السبيعي	عضو لجنة إدارة المخاطر

جدول حضور لجنة إدارة المخاطر

عقدت لجنة إدارة المخاطر خلال عام 2023 اجتماعين كالتالي:

الاسم	الإجتماع الأول 2023-4-24	الإجتماع الثاني 2023-8-22	الإجمالي
محمد هزاع محمد المطيري	حضر	حضر	2
ماجد محمد حسن الناقول	حضر	حضر	2
مبارك عايض محمد السبيعي	حضر	حضر	2

الجمعيات العامة خلال 2023 م.

عقدت الشركة خلال عام 2023 م جمعية واحدة كما يلي:

نوع الجمعية	التاريخ
جمعية عامة غير عادية	٢٠٢٣-٦-١١

- وقد حضر جميع أعضاء مجلس الإدارة هذه الجمعية واعتذر عن الحضور السيد / نزار صالح سليمان الصراف (عضو مجلس الإدارة).
- وقد حضر جميع رؤساء اللجان.

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 أتعابه 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 أتعابه 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 10% من رأس المال أو أكثر طلباً بانعقاد الجمعية العامة خلال السنة المالية المنتهية.
- لم يطلب مساهمون يملكون 10% أو أكثر من أسهم الشركة إضافة موضوع أو أكثر إلى جدول أعمال الجمعية العامة عند إعداده.
- لم يقيم مجلس الإدارة بإبراء ذمة أي من مديني الشركة من التزاماتهم تجاه الشركة خلال عام 2023 م.
- لم يتم وضع أي إجراءات أو قيود قد تؤدي إلى إعاقة استخدام المساهمين لحقوقهم المكفولة بالأنظمة وحقه في التصويت.
- المركز المالي ونتائج أعمال الشركة تؤكد قدرة الشركة على مواصلة الاستثمار 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 يقيم مراجع الحسابات بتقديم أي خدمات ذات طبيعة استشارية للشركة ولم يتلقى أي أتعاب في هذا الخصوص خلال العام المالي 2023 م.

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،

حيث تعمل الشركة باستمرار على نشر وتحديث المعلومات حول هيكل الشركة وعملياتها وشركائها واستثمارها وأنشطتها التجارية الأخرى والمعلومات المتعلقة بأدائها. وباعتبارها شركة مساهمة عامة، تدرج 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).

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 استعراض الأنشطة الرئيسية

- 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.

التعاملات مع الاطراف ذات العلاقة لعام 2023

السيد/ ماجد محمد حسن الناقل (رئيس مجلس الادارة) طرف ذي علاقة بطبيعة علاقة تمويلية ومبلغ التعامل خلال عام 2023 م هو: 799.999 ريال سعودي وبرصيد دائن في نهاية عام 2023 م بقيمة: 5.219.329 ريال سعودي.

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 بشراء معدات اضافية لمصنع شركة أبناء محمد حسن الناقل وذلك لزيادة الطاقة الانتاجية للخرسانة الجاهزة مما سينعكس ايجابا على مبيعات المصنع.
- قامت شركة أبناء محمد حسن الناقل في عام م 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 بنسبة ملكية 100 %.
- قامت شركة دير العقارية التابعة لشركة أبناء محمد حسن الناقل بالكامل بتطوير مشروع عقاري "دير فيلا" وتم انجاز مانسبته (79%) من المشروع حتى تاريخ 2023-12-31 م ، ومن المتوقع الانتهاء من المشروع خلال العام 2024 م
- 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: 2022-7-12 م.
- كما توضح أنه تم منح هذه الشهادة للتسجيل والتأهيل لإعفاء التوريدات العقارية، وتعتبر هذه الخطوة سعيًا من إدارة الشركة للحصول على شهادة تأهيل مطور عقاري من برنامج البيع والتأجير على الخارطة (وافي) إحدى برامج وزارة الإسكان.
- حصلت شركة دير العقارية التابعة والمملوكة بالكامل لشركة أبناء محمد حسن الناقل على شهادة تأهيل مطور عقاري من برنامج البيع والتأجير على الخارطة "وافي"
- حصلت شركة دير العقارية التابعة والمملوكة بالكامل لشركة أبناء محمد حسن الناقل على ترخيص البيع على الخارطة لمشروع دير فيلا وذلك بقرار من لجنة البيع والتأجير على الخارطة.
- قامت الشركة بعمل بعض الإجراءات التي من شأنها توفير الملائة المالية للشركة منها التوازن بين البيع النقدي او بالآجل.
- قامت الشركة بالتواصل مع الموردين وذلك لتسهيل آلية سداد الشركة.
- قامت الشركة بالحفاظ على توسعاتها في مبيعاتها السنوية بالقدر المعقول

الإجراءات التي يتخذها مجلس الإدارة بمقترحات المساهمين وملاحظاتهم

يتخذ مجلس الإدارة عدد من الإجراءات لإحاطة أعضاءه بملاحظات ومقترحات المساهمين من خلال اجتماعات المجلس الدورية، ويتم تلقي الآراء والاستفسارات في المناقشات التي تتم خلال اجتماعات الجمعيات العامة أو الاستفسارات والمقترحات عن طريق البريد الإلكتروني أو الهاتف بعلاقات المساهمين وعليه يتم إحاطة أعضاء المجلس بأخر المستجدات من خلال الإدارة التنفيذية ليتخذ المجلس ما يراه مناسباً حيال ذلك.

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 إلى 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 بعملوات خاصة المتمثلة بودائع المربحة 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 والجنيه المصري خلال الفترة.

مخاطر مالية:

مثل أي شركة أخرى ، فإن شركة الناقل 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 2023 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 ضعفاً جوهرياً في نظام الضبط الداخلي لدى الشركة.

وترى لجنة المراجعة أن إجراءات الرقابة الداخلية المطبقة في الشركة خلال العام المالي 2023 م ذات فعالية وكفاءة عالية وفي ضوء ما قامت به اللجنة من أعمال لا توجد لديها أية ملاحظات جوهريّة 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 الأهمية 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 الأهمية في التصويت تعود لأشخاص عدا أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين بتلك الحقوق أو أي تغيير في تلك الحقوق خلال السنة المالية الأخيرة.

سابعاً: وصف لغثات وأعداد أي أدوات دين قابلة للتحويل وأي أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حقوق اكتتاب 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 اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل أو أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حقوق اكتتاب، أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة

لا يوجد

تاسعاً: وصف لأي مصلحة وأوراق مالية تعاقدية وحقوق اكتتاب تعود لأعضاء مجلس إدارة الشركة وكبار 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

عاشراً: 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 كبار 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 صلة بأياً منها

ثاني عشر: وصف لأي صفقة بين الشركة وطرف ذي علاقة بالتنفيذيين 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.

توزيع الأرباح وتوصيات مجلس الإدارة

ثانياً: استحقاق الأرباح

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

ثالثاً: توزيعات الأرباح خلال عام 2023 م

لم يتم توزيع الأرباح الخاصة بالعام 2023 م

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

لم يتم توزيع الأرباح الخاصة بالعام 2023 م

خامساً: توصيات مجلس الإدارة إلى الجمعية العامة

طبقاً للنظام الأساسي للشركة، فإن مجلس الإدارة وبعد استعراض إنجازات الشركة خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2023 م، وكذلك القوائم المالية، يقترح ما يلي:-

- التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023 م.
- الإطلاع على القوائم المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023 م.
- الإطلاع على تقرير مجلس إدارة الشركة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023 م.
- التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023 م.

الباب الرابع: الأداء المالي

- قائمة المركز المالي الموحدة
- قائمة الدخل الشامل الموحدة
- تفاصيل الشركات المسيطر عليها من قبل الشركة كما في 31 ديسمبر 2023
- القروض
- الايضاحات المالية
- تقرير المحاسب القانوني والقوائم المالية لعام 2023 م
- ايضاح لأي اختلاف عن معايير المحاسبة المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين

الخاتمة

قائمة المركز المالي الموحد

شركة أبناء محمد حسن الناقل

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الموحدة

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م

١ يناير ٢٠٢٢م ريال سعودي (معدلة - إيضاح ٣٢)	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م ريال سعودي (معدلة - إيضاح ٣٢)	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م ريال سعودي (معدلة - إيضاح ٣٢)	إيضاح	الأصول
١٦,٢٨٨,٢٣٩	٢٠,٧٥٠,٢٠١	٢٥,٨٢٩,٤٧٢	٥	الأصول المتداولة
٦,٠٢٦,٩١٢	١,٠٩٠,٧٨٩	١,٦٦٨,٤٢٨	٦	العقارات المحتفظ بها للتطوير والبيع
١٠,٩٠٤,٥٩١	٥,٠٦٣,٢٨٣	١٢,٩١٠,٠٠٦	٧	المخزون
١,٩٧٦,٧٠٢	١٣,٠٨٢,٩٨٢	٦,٣٠٦,٧٦٤	٨	الذمم المدينة التجارية
٣,٠٠١,٣٨٦	١,٢٦٩,٢٣٩	٦,٤١٥,٢٥٨	٩	المدينون والأرصدة المدينة الأخرى
٣٨,١٩٧,٨٣٠	٤١,٢٥٦,٤٩٤	٥٣,١٢٩,٩٢٨		الأرصدة لدى البنوك والنقدية
				إجمالي الأصول المتداولة
٢٧,٤٣٤,٤٦٥	٣٤,٠٩٠,٦٦٥	٣٣,٣٩٣,٨٣٢	١٠	الأصول غير المتداولة
١٢,٢٣٠,٧٦١	٨٠٤,٤١٦	٦٤٢,٦٤٠	١٢	الممتلكات والآلات والمعدات
-	-	٢٨٦,٤٢٤	١١	المشاركات الرأسمالية قيد التنفيذ
٧,٣٥٢,٠٠٨	٧,١١٦,٧٣١	٦,٨٨١,٤٥٦	١٣	الأصول غير الملموسة
٥,٤٨٧,٧٤٣	٧,٠٣٣,٣٦٧	٩,١٧٦,٥٦١	١٤	أصول حق الاستخدام
٥٢,٥٠٤,٩٧٧	٤٩,٠٤٥,١٧٩	٥٠,٣٨٠,٩١٣		الاستثمارات في الأوراق المالية من خلال الربح والخسارة
٩٠,٧٠٢,٨٠٧	٩٠,٣٠١,٦٧٣	١٠٣,٥١٠,٨٤١		إجمالي الأصول غير المتداولة
				إجمالي الأصول
٢٩,٠٠٠,٠٠٠	٢٩,٠٠٠,٠٠٠	٢٩,٠٠٠,٠٠٠	١٥	حقوق المساهمين والمطلوبات
٢,٥٦١,٨٦٩	٢,٦٤٣,٢٠٦	٢,٦٤٣,٢٠٦	١٦	حقوق المساهمين
١٨,٥٨٩,٥١٤	١٨,٨٩٥,٢٨٤	١٨,٧٥٤,٣٢٢		رأس المال
(٣١,٦٧٨)	(٢٥٨)	(٢٢١,٠٦٥)		الإحتياطي النظامي
٥٠,١١٩,٧٠٥	٥٠,٥٣٨,٢٣٢	٥٠,١٧٦,٤٦٣		الأرباح المُقَيَّاة
				إجمالي حقوق المساهمين
١٠,٨٩٤,٢٤٦	٨,٠٥٣,٤٠٢	٩,١٢١,٥٨٨		المطلوبات
٢,٢٢٣,٦٦٥	٢,٨٥٩,٩٩٧	٥,٦٧٦,٦٥٦	١٨	المطلوبات المتداولة
١٣,٩٣٢,٠٧٥	٦,٠١٩,٣٢٨	٥,٢١٩,٣٢٩	١٧	الذمم الدائنة التجارية
٤٧٦,٩٤٨	٤٧٦,٩٤٨	٤٧٦,٩٤٨	١٣	المبالغ مستحقة الدفع والذمم الدائنة الأخرى
٢,٢١٦,٧٢٥	٥,٠٨٨,٩٨٨	٨,٨٥٨,٠١٤	١٩	المبالغ المستحقة لجهة ذات علاقة
٦٤٥,٩٢٢	٥٠٧,٥٩٥	٨٨٤,٦٠٢	٢٠	التزامات عقود الإيجار - الجزء المتداول
٣٠,٣٨٩,٥٨١	٢٣,٠٠٦,٢٥٨	٣٠,٢٣٧,١٢٧		القروض قصيرة الأجل والجزء المتداول من
				القروض طويلة الأجل
٧٣٨,٧٨٤	٧٢٣,٠٣٣	٧٨٢,٠٥٨	٢١	مخصص الزكاة
٢,٥٧٦,٢٣٤	٩,٢٦٥,٦٩٩	١٥,١٨٥,٣٨١	١٩	إجمالي المطلوبات المتداولة
٦,٨٧٨,٥٠٣	٦,٧٦٨,٤٥١	٧,١٢٩,٨٠٢	١٣	المطلوبات غير المتداولة
١٠,١٩٣,٥٢١	١٦,٧٥٧,١٨٣	٢٣,٠٩٧,٢٤١		التزامات المدافع المحددة للموظفين
٤٠,٥٨٣,١٠٢	٣٩,٧٦٣,٤٤١	٥٣,٣٣٤,٣٧٨		القروض طويلة الأجل
٩٠,٧٠٢,٨٠٧	٩٠,٣٠١,٦٧٣	١٠٣,٥١٠,٨٤١		التزامات عقود الإيجار
				إجمالي المطلوبات غير المتداولة
				إجمالي المطلوبات
				إجمالي حقوق المساهمين والمطلوبات

قائمة الدخل الشامل الموحد

شركة أبناء محمد حسن الناقل
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الربح والخسارة والدخل الشامل الآخر المؤخذة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

٢٠٢٢ م ريال سعودي (معدلة - إيضاح ٣٢)	٢٠٢٣ م ريال سعودي	الإيضاح	
٤٣,٢٢٧,٢٧٠	٤٣,٢٨٧,٦٤٣	٢٢	الإيرادات
(٣٧,٨٥٧,٢٧٤)	(٣٧,٣٠٣,٩٧٤)	٢٣	تكلفة الإيرادات
٥,٣٦٩,٩٩٦	٥,٩٨٣,٦٦٩		مجمول الربح
(٤,٦٩٩,٧٨٢)	(٣,٧١٨,٧٥٢)	٢٤	المصاريف العمومية والإدارية
٦٧٠,٢١٤	٢,٢٦٤,٩١٧		ربح العمليات
(٨٨١,٩٢٩)	(١,٥١٦,٠٦٩)	٢٥	الاعباء المالية
١,٤١٤,٠٣٨	(١٣١,٨٤٧)		(الخسائر)/الأرباح من الدخل الآخر، بالصافي
(٣٥٢,٦١٣)	(٢٤,٩٩٢)		الأرباح/(الخسائر) من صرف العملات الأجنبية
٨٤٩,٧١٠	٥٩٢,٠٠٩		الربح قبل حساب الزكاة
(٦٤٧,٠٤١)	(٨٨٤,٦٠٢)	٢٠	الزكاة
٢٠٢,٦٦٩	(٢٩٢,٥٩٣)		صافي (خسارة) ربح السنة
١٨٤,٤٣٨	١٥١,٦٣١	٢١	الدخل الشامل الآخر
٣١,٤٢٠	(٢٢٠,٨٠٧)		الدخل الشامل الآخر الذي لن تتم إعادة تصنيفه إلى الدخل في الفترات اللاحقة:
٢١٥,٨٥٨	(٦٩,١٧٦)		الأرباح الاكتوارية على التزامات المزايا المحددة للموظفين
٤١٨,٥٢٧	(٣٦١,٧٦٩)		فروق ترجمة العملات الأجنبية من شركة تابعة
			إجمالي (الخسارة) الدخل الشامل الآخر
			إجمالي (الخسارة) الدخل الشامل
٠,٠٧	(٠,١٠)	٢٦	(خسارة) ربحية السهم
			(خسارة) ربحية السهم الأساسية والمخفضة من صافي
			(خسارة) ربح السنة

تفاصيل الشركات المسيطر عليها من قبل الشركة كما في 2023-12-31 م تتضمن القوائم المالية الموحدة لشركة ابناء محمد حسن الناقل القوائم المالية للشركة وشركاتها التابعة :

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

فيما يلي نبذة عن الشركات التابعة المسيطر عليها والتي تم توحيد ارصدها 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
ويتمثل نشاط الشركة في شراء وبيع وتطوير الاراضية والعقارات وانشطة البيع
على الخارطة.

شركة الناقل للصناعات الاسمنتية -شركة شخص واحد: طبقاً لأحكام القانون
رقم 72 لسنة 2017 ولائحته التنفيذية 2019 توثيق الشركات بتاريخ 2019-12-30
م ويتمثل نشاطها في اقامة وتشغيل مصنع لتصنيع المنتجات الاسمنتية
والخرسانة الجاهزة.

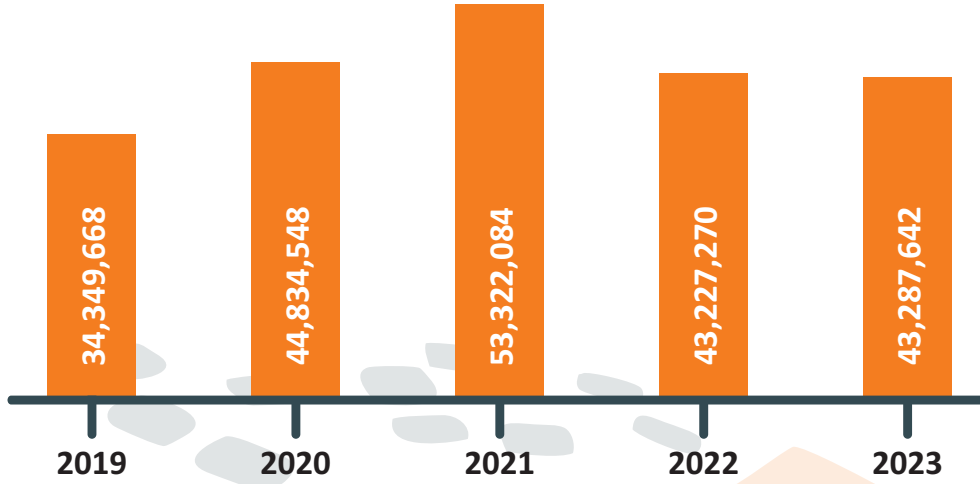
شركة سدان للصناعة - شركة شخص واحد : هي شركة ذات مسؤولية محدودة
تمارس نشاطها بموجب السجل التجاري رقم (2050149845) بتاريخ 8-3-1443
هـ الصادر من الدمام ويتمثل نشاطها في التعيين واستغلال المحاجر والنقل
والتخزين.

القروض والتسهيلات

اسم جهة التمويل	تاريخ استلام القرض	مبلغ التمويل	قيمة القسط	تاريخ بداية القسط	تاريخ نهاية القسط	الاقساط المدفوعة خلال العام 2023	اجمالي المبلغ المتبقي 2023
شركة تمويل الاولى 1	3/24/2021	3,825,360.00	84,333.33	6/1/2021	5/1/2024	1,011,999.96	421,666.77
شركة تمويل الاولى 2	3/24/2021	1,217,160.00	26,833.33	6/1/2021	5/1/2024	321,999.96	134,166.77
شركة تمويل الاولى 3	12/1/2021	1,767,780.00	38,972.23	8/1/2021	7/1/2024	506,638.99	428,694.25
البنك الاهلي السعودي 1	8/15/2022	2,346,000.00	43,444.44	2/28/2023	7/28/2027	477,888.89	1,868,111.11
البنك الاهلي السعودي 2	8/15/2022	2,346,000.00	43,444.44	3/16/2023	8/16/2027	434,444.44	1,911,555.56
البنك الاهلي السعودي 3	10/18/2022	281,520.00	5,213.33	5/18/2023	10/18/2027	41,706.67	239,813.33
البنك الاهلي السعودي 4	11/13/2023	1,196,000.00	22,148.15	11/13/2023	11/13/2028	-	1,196,000.00
البنك الاهلي السعودي 5	11/19/2023	2,760,000.00	51,111.11	11/16/2023	11/16/2028	-	2,760,000.00
البنك الاهلي - قصير الاجل	10/12/2023	1,038,723.82	173,120.64	10/12/2023	4/12/2024	80,000.01	958,723.81
شركة الامثل للتمويل	12/7/2022	5,500,000.00	114,583.33	1/7/2023	1/6/2027	1,375,000.00	4,125,000.00
صكوك	2/28/2023	3,000,000.00					3,000,000.00
صكوك	3/7/2023	2,000,000.00					2,000,000.00
صكوك	4/10/2023	5,000,000.00					5,000,000.00

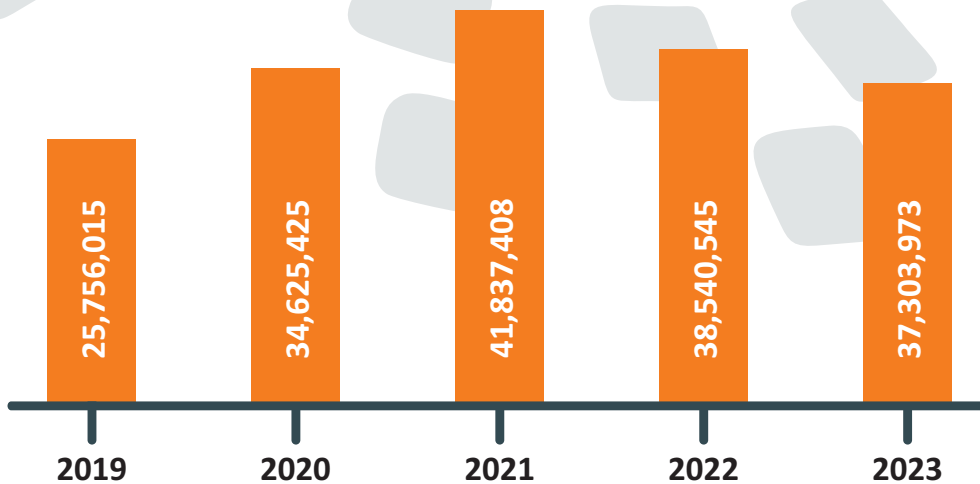
الإيضاحات المالية

إيرادات النشاط الرئيسي



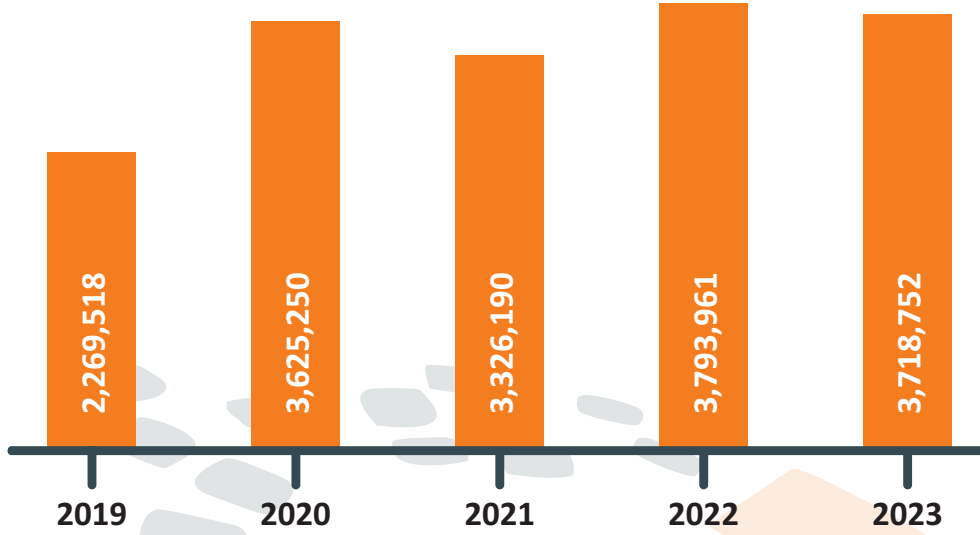
حققت الشركة صافي مبيعات يقدر بـ **43** مليون ريال سعودي بنسبة ارتفاع **0.14 %** مقارنة مع العام السابق **2022** م

تكلفة البضاعة المباعة



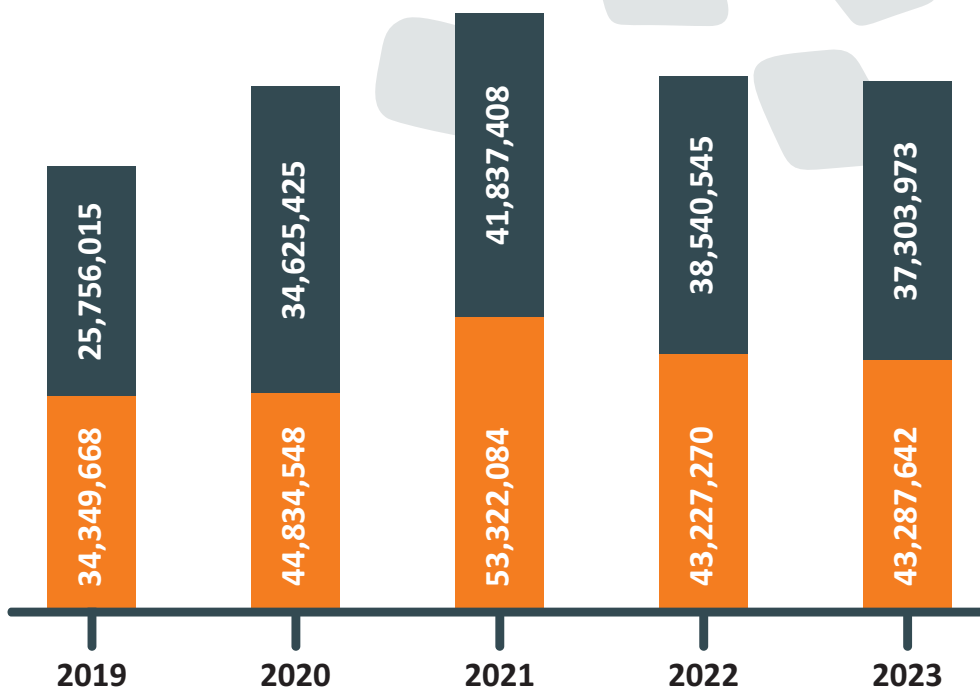
تكلفة البضاعة المباعة **37.3** مليون ريال سعودي بانخفاض مرتبط مع انخفاض تكلفة المواد الخام مقارنة مع عام **2022** م بالإضافة إلى انخفاض التكاليف التشغيلية لنفس العام

المصروفات الإدارية والعمومية

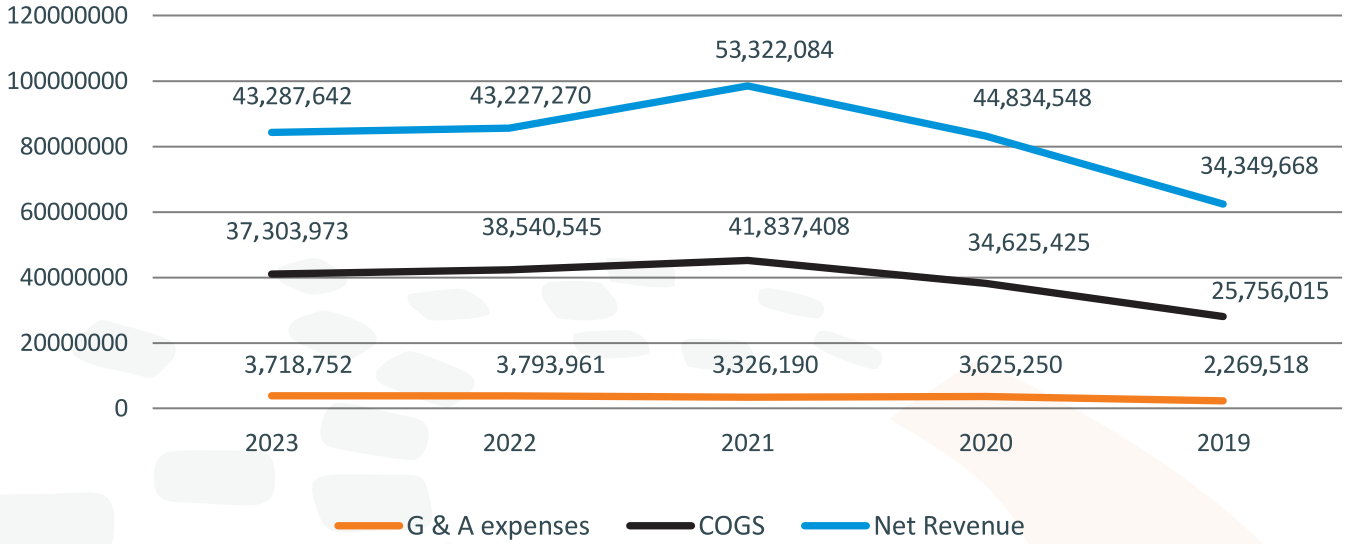


المصاريف الإدارية انخفضت
بما نسبته 10.56% عن العام السابق 2022 م

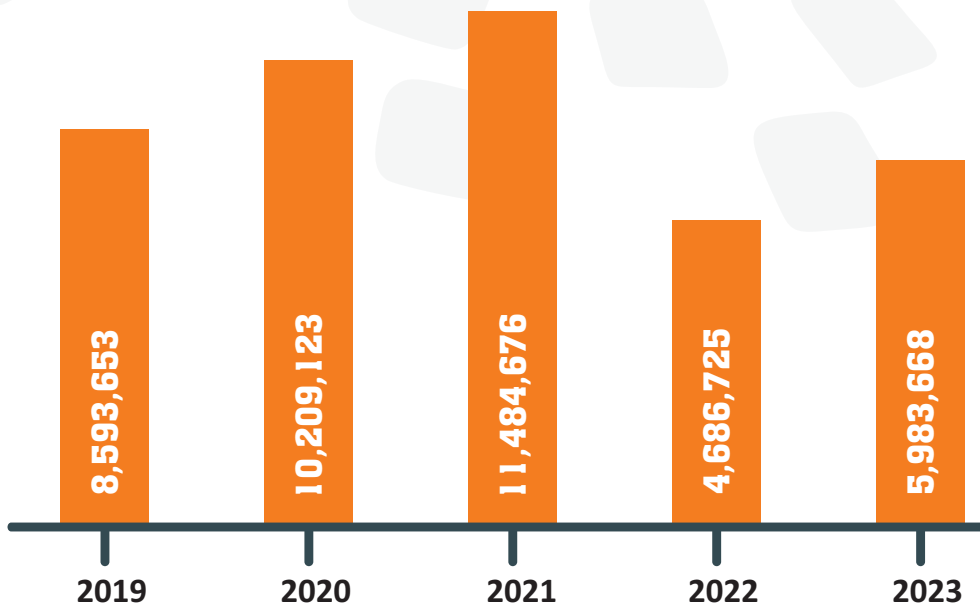
التغيير في الإيرادات والتكاليف



التغيير في النشاط الرئيسي

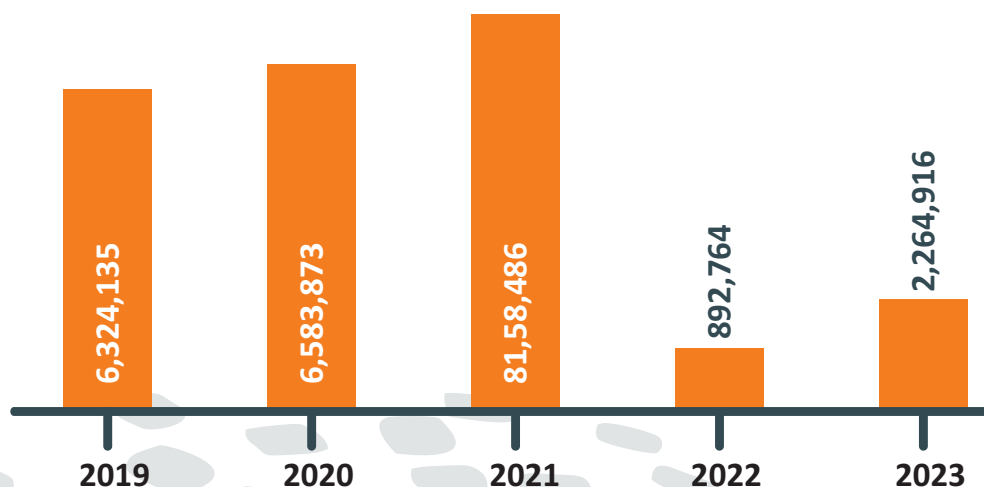


التغيير في إجمالي الربح



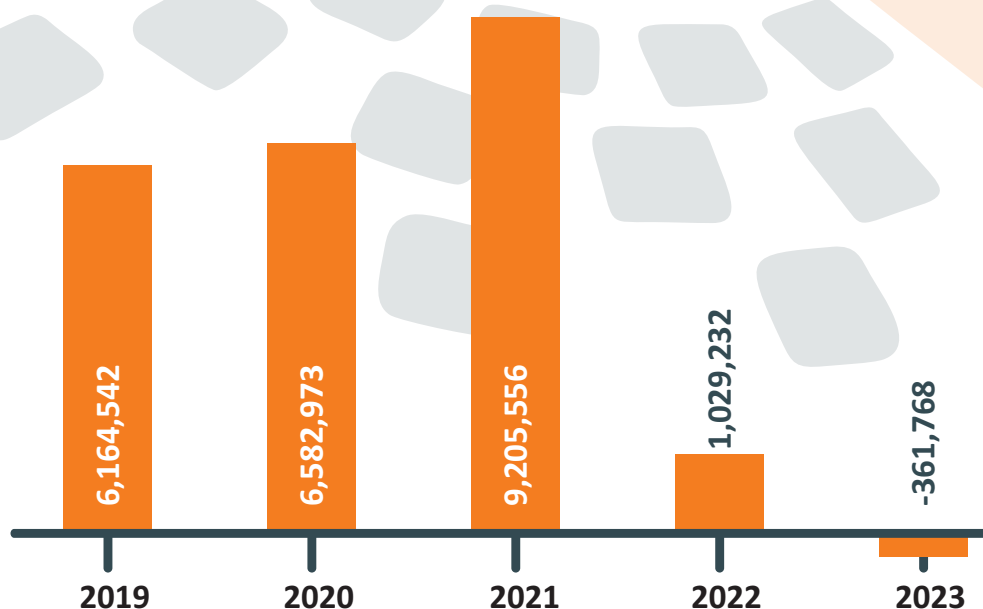
التغير بإجمالي الربح زاد بواقع 27% مقارنة مع العام السابق

التغيير في الدخل للنشاط الرئيسي



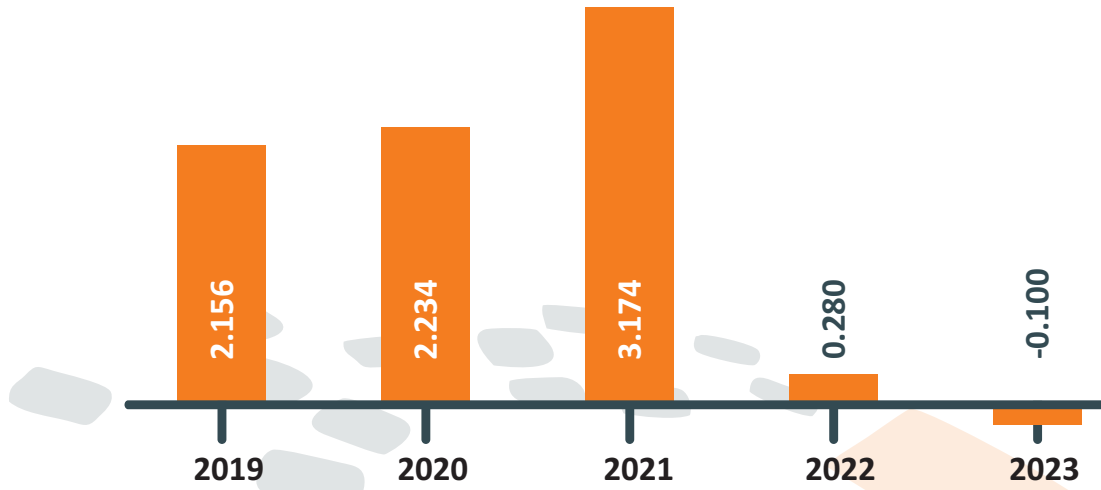
التغير في دخل النشاط الرئيسي ارتفع بواقع **153%**
مقارنة مع العام السابق

التغيير في صافي الدخل



صافي الدخل الشامل للشركة (-361) ألف ريال سعودي وذلك
لانعكاس خسائر صرف عملة اجنبية بشكل مباشر على الشركة
و زيادة الأعباء المالية.

التغيير في ربحية السهم



تقرير المحاسب القانوني والقوائم المالية لعام 2023 م 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 تغييرات جوهرية أو غير جوهرية على تقارير الشركة المالية وبذلك أكملت الشركة خطتها لتطبيق معايير المحاسبة الدولية والتي قامت بإصدار قوائمها المالية للعام (2023) 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 2023 م.

الكلمة الختامية

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 والنمو المستمر



AL NAQOOL
الناقل