

التقرير السنوي

لعام 2021م



نماء
NAMA

للكيماويات CHEMICALS



صاحب السمو الملكي الأمير محمد بن سلمان بن عبدالعزيز آل سعود، حفظه الله
ولي العهد نائب رئيس مجلس الوزراء وزير الدفاع

بِسْمِ اللَّهِ
الرَّحْمَنِ
الرَّحِيمِ



الملك سلمان بن عبدالعزيز آل سعود، حفظه الله
خادم الحرمين الشريفين



مجلس الإدارة

الأستاذ : فائز بن احمد الاحمري
عضو

الأستاذ : أحمد بن عبدالمحسن القصبي
عضو

الأستاذ : فراس بن عبدالعزيز الحجاج
عضو

المهندس: عبدالله بن هجرس السبيل
عضو

الأستاذ : حازم بن منصور الفردان
رئيس مجلس الإدارة

الأستاذ : عبدالله بن عبدالمحسن العيسى
نائب رئيس مجلس الإدارة

الأميرة : نوف بنت جلوي آل سعود
عضو

الأستاذ : عبدالله بن حمدان السريع
عضو

كبار التنفيذيين

الأستاذ : تركي بن ناصر الهاجري
نائب الرئيس والمدير التنفيذي للمالية

الأستاذ : متعب بن حمد الربيوش
نائب الرئيس للخدمات المشتركة

المهندس : عبدالله بن محمد السالم
الرئيس التنفيذي

المهندس : علاء الدين بن عبدالله باوزير
نائب الرئيس للمبيعات و التسويق

1. كلمة مجلس الإدارة :

يسر مجلس إدارة شركة نماء للكيماويات أن يقدم لمساهمي الشركة الكرام تقريره السنوي للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021م، المعد وفقاً لمتطلبات نظام الشركات السعودي، ونظام الشركة الأساسي، ولانحة حوكمة الشركات، وقواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة، والضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة الصادرة عن هيئة السوق المالية.

كما يُقدم التقرير معلومات عن أنشطة الشركة وأدائها وإنجازاتها وخططها المستقبلية، والجهود التي بُذلت لتعزيز أداء الشركة في تنمية حقوق مساهميها، ودعم صناعة المنتجات الكيماوية الوطنية، وإسهاماتها في مجالات السلامة، والاستدامة، والاعتمادية، والمسؤولية الاجتماعية، وذلك وفقاً لما ورد في حساباتها الختامية ومركزها المالي للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021م.

كما يطيب لمجلس الإدارة أن يتقدم بجزيل الشكر والعرفان إلى مقام خادم الحرمين الشريفين، وسمو ولي عهده الأمين، والحكومة الرشيدة على ما قدموه لدعم القطاعات الاقتصادية للمساهمة في تحقيق رؤية المملكة 2030، لاسيما الدعم غير المحدود للقطاع الصناعي في المملكة، كما يثمن المجلس عطاءات العاملين بالشركة ووفاء شركاء نجاحها من مستثمرين ومساهمين وموردين وزبائن رغم التحديات التي واجهتها في تلك الفترة سواء على صعيد الأسواق أو على صعيد تحديات جائحة كورونا المستجد

2. التأسيس والنشاط :

شركة نماء للكيماويات (نماء) شركة سعودية تأسست بموجب نظام الشركات السعودي كشركة مساهمة (مقفلة) بموجب القرار الوزاري رقم ق/ (979) وتاريخ 1412/09/05 هـ الموافق 1992/03/08 م وبسجل تجاري رقم (2050023216) الصادر من مدينة الدمام بتاريخ 1412/11/10 هـ الموافق 1992/05/12 م وتم تسجيلها بسجل مدينة الدمام، وفي عام (1998م) تحولت الشركة إلى مساهمة (عامة) وتم الانتهاء من كافة الإجراءات الرسمية والبدء في تداول أسهم الشركة من تاريخ 1998/10/22 م، ويقع المركز الرئيسي للشركة في مدينة الجبيل الصناعية.

يتمثل النشاط الرئيسي للشركة في امتلاك وإقامة المشاريع الصناعية وخاصة في مجال الصناعات البتروكيماوية والكيماوية وتشغيل وإدارة المصانع التي تنشئها وتقديم الدعم الفني والصيانة الصناعية لخدمة مشاريع الشركة والمشاريع الصناعية الأخرى. كما يتيح لها النظام الأساسي للشركة ممارسة أنشطة أخرى مكملة لنشاطها الرئيسي.

3. إستراتيجية الشركة :

وضعت الشركة استراتيجية مستقبلية واضحة المعالم لتأكيد التصحيح والنمو في مجال صناعة الكيماويات ذات القيمة المضافة على أصول الشركة وحقوق المساهمين، مع المحافظة على العمل على تطوير أعلى درجات السلامة والجودة والاستدامة، والالتزام التام بكافة معايير وقوانين الصناعة ذات العلاقة لتحقيق الريادة، وتأكيد الشراكة بين جميع الأطراف المرتبطة بالشركة محلياً وعالمياً وتنمية حقوق المساهمين مع عدم الإخلال بمسؤولية الشركة الاجتماعية وسيتم تنفيذها من خلال:

- التوسع في استغلال الطاقة الإنتاجية لمصانع الشركة.
- تحسين كفاءة التشغيل بالشركة من خلال تنفيذ عدد من البرامج والمشاريع التي تُعنى بالاعتمادية والاستدامة وتحسين الأداء وضبط التكاليف.
- بناء هيكل تنظيمي فعال وتطوير نظم الموارد البشرية بما يلبي طموحات الشركة ويحقق أهدافها.
- تعزيز ثقة كافة ذوي المصلحة في الشركة عبر تسويق إنجازاتها والأفاق الربحية الممتدة أمامها.
- الاستمرار في دراسة الفرص الاستثمارية المتاحة بتطوير منتجات وتطبيقات ذات قيمة مضافة..

4. المنتجات:

المنتجات	الطاقة الإستيعابية (طن متري سنوياً)	النشاط
مادة الإيبوكسي	120,000	صناعة الطلاء والصناعات الحربية و السيارات وصناعة الطاقة المتجددة من الرياح وصناعات أخرى متعددة في مشاريع الإنشاء والإلكترونيات وبعض الصناعات الأخرى.
مادة الإيبكلوروهيدرين	30,000	مادة أولية لإنتاج الإيبوكسي وصناعة الأدوية وصناعة مواد معالجة المياه
مادة كلوريد الكالسيوم	45,000	مادة ثانوية تستخدم في أعمال التنقيب عن البترول
مادة قلويات الكلور (الصودا الكاوية)	50,000	مادة ثانوية تستخدم في صناعات عدة مثل الإيبكلوروهيدرين ومادة وسيطة لعدد من الصناعات
مادة حامض الهيدروكلوريك	33,000	مادة ثانوية لها استخدامات صناعية متعددة
مادة حبيبات الصودا	50,000	الصناعات الكيماوية والمنظفات وصناعات الورق والتعدين وصناعات أخرى

5. الشركات التابعة:

اسم الشركة التابعة	المقر	النشاط	رأسمال الشركة
شركة الجبيل للصناعات الكيماوية(جنا)	الجبيل الصناعية	إنتاج مواد كيماوية وبتروكيماوية متعددة	ريال 1,425,000,000
الشركة العربية للقلويات (صودا)	الجبيل الصناعية	إنتاج حبيبات الصودا الكاوية الجافة	ريال 50,000,000
شركة نماء للاستثمار الصناعي	الجبيل الصناعية	الاستثمار في المشاريع الصناعية والبترول والغاز	ريال 1,000,000
شركة نماء أوروبا	برن - دولة سويسرا	تسويق المنتجات الكيماوية	ريال 70,000

6. استثمارات الشركة :

اسم الشركة	المقر	النشاط	راس المال	ملكية نماء في الشركة
الشركة العربية للألياف الصناعية (ابن رشد)	ينبع الصناعية	إنتاج مواد كيمياوية	2,000,000,000 ريال	0.78%
الشركة الوطنية للكيمياويات (ناسك)	مملكة البحرين	إنتاج مواد كيمياوية	9,000,000 دينار بحريني	4.05%

7. الإنتاج الفعلي مقابل المخطط له للشركة لعام 2021م

المصنع	الإنتاج	خطة الإنتاج 2021 م	الإنتاج الفعلي 2021م	الفرق	المحقق %
جنا (الإيبوكسي)	الراتنجات السائلة	25,380	15,197	(10,183)	60%
	الراتنجات الصلبة	8,876	3,599	(5,277)	41%
	الراتنجات المعدلة	5,751	2,305	(3,446)	40%
جنا (حصاد)	الإيبكوروهديرين	24,841	15,257	(9,584)	61%
	اليل الكحول	27,324	16,727	(10,597)	61%
	سائل كاوي	57,506	40,347	(17,159)	70%
	الكلور	50,951	35,748	(15,203)	70%
	حامض الهيدروكلوريك	78,313	62,205	(16,108)	79%
	هيدروكلوريت الصوديوم	16,291	14,107	(2,184)	87%
	كلوريد الكاسيوم	13,762	5,032	(8,730)	37%
صودا	حبيبات الصودا - الصلبة	52,200	40,862	(11,338)	78%

8. أبرز التطورات

- خلال عام 2021م استمرت شركة نماء للكيماويات بعون الله وفضله قدماً في تنفيذ خطتها السنوية المنبثقة عن الاستراتيجية المعلنة للشركة. وفيما يلي أبرز ما تحقق من الخطة خلال العام المنصرم:
1. استكمال إعادة هيكلة الشركة واستقطاب مدراء ذوي كفاءات عالية على جميع الاقسام الرئيسية.
 2. مراجعة وتحليل أداء الشركة منذ بدء تنفيذ خطة التحول وتحديث الخطة للخمس سنوات القادمة بناء على مستجدات الأسواق بعد الجائحة.
 3. من أهم الإنجازات خلال العام الماضي استكمال أول دورة صيانة لمصانع الشركة والتي تم التركيز فيها على بناء خط الأساس لاعتمادية المصانع والتي ستمكن الشركة من المحافظة على مستويات انتاج تتوافق مع الخطط المرسومة.

4. نجحت الشركة في اكمال عملية اعادة جدولة قروض صندوق التنمية الصناعي السعودي المتعثرة، والتي بدورها تحسن من المؤشرات المالية والتشغيلية.
5. قامت الشركة ببيع كامل الكمية المتبقية من اسهم الخزينة والتي تم شراؤها لصالح برنامج منح اسهم الموظفين، والذي انتهى من عدة اعوام سابقه.
6. تحديث عدد من السياسات والاجراءات التشغيلية والادارية والمالية، ومصفوفة الصلاحيات والتي تمكن من زيادة الضبط الاداري والمالي والتشغيلي للشركة.
7. الانتهاء من اعادة تقييم الموقف الزكوي وتحديد المخصصات اللازمة للاعتراضات الزكوية القائمة.
8. استكملت ادارة الشركة مشروع تحديث نظام ادارة الموارد المؤسسية SAP - ERP والذي يمكّن من تنفيذ اعمالها باعتماديه وموثوقية من خلال اضافة وحدات اعمال لمختلف الادارات، وربطها ودمجها في نظام مؤسسي موحد.
9. قامت الشركة باستحداث سياسة الخدمات المشتركة للتكاليف الغير مباشرة والتي تمكّن الشركة في ادارة وتوزيع التكاليف بشكل عملي بناء على نموذج عمل الشركة الام والشركات التابعة.

9. المخاطر

- تتعرض الشركة، بحكم طبيعة نشاطها لبعض المخاطر التي ترتبط - بالضرورة - بقطاع صناعة الكيماويات والبتروكيماويات. وتشمل هذه المخاطر التالي:
- يضطلع مجلس الإدارة بمسؤولية الإشراف على إدارة المخاطر في إطار قيادته الإستراتيجية للشركة. وتتولى لجنة المراجعة التابعة لمجلس الإدارة مسؤولية الإشراف على إدارة المخاطر ورصد المخاطر الرئيسية المحددة. ومتابعة جميع ما يتعلق بالمخاطر ورفع تقارير دورية عنها للمجلس والعمل مع الإدارة التنفيذية لتنفيذ سياسة إدارة المخاطر ، حيث استمرت الشركة في العام 2021م بتقويم المخاطر التي من الممكن أن تواجهها وقد تؤثر على تحقيق أهدافها، تتم عملية تقويم المخاطر على المستوى الاستراتيجي والتشغيلي ويتم متابعتها بشكل دوري واتخاذ الإجراءات اللازمة والتدابير الوقائية لمنع أو تقليل هذه المخاطر.
 - النقص في الكوادر المؤهلة وارتفاع الطلب عليها في سوق العمل مما يشكل منافسة قوية تصعب من قدرة الشركة على استقطاب الكوادر المؤهلة.
 - تغير تكاليف الانتاج أثر التغيير في اسعار المواد الخام المرتبطة بأسعار الطاقة والذي يؤثر على هامش ربحية الشركة.
 - الزيادة في أسعار المواد الخام الرئيسية وهذه كانت من أبرز التحديات التي واجهت الشركة خلال عام 2021 وكان لها أثر واضح على أداء الشركة لعدم قدرة الشركة على توفير المواد الخام في وقتها لمحدودية الموارد المالية من المعلوم أن الشركة تسوق منتجاتها في الأسواق العالمية ذات الطبيعة التنافسية القوية والتي تخضع لقوى العرض والطلب مما يعرض الشركة إلى مخاطر التنافس مع شركات كبيرة، ولا سيما بعد دخول الشركات الصينية في سوق منتجات الشركة.

- استمرارية الشركة بتحمل التكاليف العالية للتخلص من المياه الرجيعية من المصانع بدون الاستثمار بحلول جذرية بإنشاء محطات معالجه لها.
- تولى لجنة المراجعة إدارة المخاطر حيث تعمل اللجنة على وضع سياسات واستراتيجيات لإدارة ومواجهة المخاطر وتدريب الموظفين وتشجيعهم عن الإبلاغ عن أي مخاطر يلمسونها أثناء تأدية عملهم، كما تعمل اللجنة على اتخاذ إجراءات وقائية لمنع أو التخفيف من نتائج المخاطر وكذلك تحديد وتحليل المخاطر التي قد تواجهها قطاعات الشركة المختلفة من خلال تحليل وتقييم المخاطر والعمل على معالجتها ورفع مستوى الجاهزية لمواجهة المخاطر غير المتوقعة.
- الربط بين نظام إدارة المخاطر والمراجعة الداخلية والإدارة القانونية.
- من أثارها السلبية .وعليه عقدت الشركة ورشة عمل لجميع الإدارات بهدف مراجعة استراتيجيات استمرارية العمل وسبل تطويرها.
- وفي ظل هذه المخاطر التي تتعرض لها الشركة او قد تتعرض لها مستقبلا، تعمل إدارة الشركة جاهدة وبشكل مستمر على وضع سياسات وإجراءات تحد او تخفف من المخاطر الحالية او المتوقعة وتعمل على متابعتها بشكل دائم ويومي، وفي سبيل ذلك قامت الشركة باتباع الخطوات والإجراءات التالية على سبيل المثال لا الحصر:
- البحث والانفتاح على أسواق جديدة وإنتاج مواد مرادفة لاستخدامات الإيبوكسي جديدة للسوق المحلي والعالمي.

10. قوانا العاملة

تسعى الشركة على المساهمة في توظيف المهين (السعوده)، حيث بلغ عدد العاملين بعقد توظيف مباشر (174) موظف سعودي و(98) موظف غير سعودي بنسبة 63.97%، كما أن عدد العاملين على نظام العقود يقدر بـ 81 عامل، ولدينا خطة في الفترة القادمة لتقليل العدد بما يتماشى مع مصلحة الشركة. ويعمل في الشركة خبرات مميزة في الإدارة والتصنيع، اذ يتمتع بعضهم خبرات عالمية قد تصل إلى أكثر من 30 عاماً من الخبرة في هذه الصناعة، كما عمدنا إلى اختيار موظفينا بحرص بالغ من بين أقوى المرشحين للعمل في مجموعة متنوعة من التخصصات الإدارية والفنية. وتلتزم هذه القوى العاملة المتحمسة بمعايير الجودة، وتحرص على العمل بروح الفريق بسلاسة وفعالية، وتبدي اندفاعاً متفائلاً تجاه المستقبل .. إننا في شركة نماء للكيمياءويات نتطلع إلى إحداث الفرق.



11. الخطط والقرارات والتوقعات المستقبلية:

مع بداية عام 2021 م وبقيادة مجلس الإدارة قامت الشركة بتعيين إدارة تنفيذية جديدة لديها الخبرة في إدارة المصانع البتروكيمياوية. ومن خلالها تمت مراجعة وتحليل أداء الشركة على مدى السنوات الماضية، وحجم ومتطلبات الأسواق المحلية والعالمية، وبناء على ذلك وضعت خطة تحول على مدى خمس سنوات قادمة متوافقة مع خطة التحول الوطني (رؤية 2030).

■ تركزت خطة التحول على الوصول الى أهداف رئيسية وهي:

1- تطبيق أعلى معايير السلامة والصحة لحماية الموظفين والمقاولين والصناعات المجاورة والالتزام بتطبيق جميع اللوائح البيئية المعمول بها.
2- تحسين اعمال الصيانة الاعتمادية والمحافظة عليها لرفع أداء إنتاجية المصانع بما لا يقل عن 98% من قدرتها الإنتاجية ماعدا مصنع راتنجات الايبوكسي يرفع أداء إنتاجيته الى 50% خلال السنوات القادمة.

3- توسيع محفظة منتجات الايبوكسي لتشمل منتجات جديدة مثل اصناف متخصصة من الايبوكسي ومواد تصلب الايبوكسي لتشكل 10% على الأقل من الإنتاج.

4- تخفيض التكلفة الانتاجية بنسبة 15 % من مستويات عام 2020-2021 م.

5- ضمان استمرارية واستدامة جميع برامج خطة التحول..

■ وقد تم التركيز خلال وضع الخطة على أربعة محاور رئيسية:-

برنامج التميز التشغيلي: ويشمل هذا البرنامج على الإلتزام بجميع تعليمات السلامة والصحة والبيئة، و تحسينات المصنع من مشاريع واستبدال للمعدات المستهلكة أو ضعيفة الاداء، وتطوير عمليات وأنظمة التشغيل و برامج الصيانة وإدارة المخزون وبرامج ضمان الجودة.

برنامج الموارد البشرية: ويشمل البرنامج تحسينات سياسة الموارد البشرية، وإعادة الهيكلة والقوى العاملة المطلوبة، وتجهيز خطة الإحلال للوظائف المهمة، وبرامج تحفيزية للابقاء على الموظفين المتميزين، والتدريب والتطوير، وبرامج السعودة.

برنامج إدارة المبيعات والتسويق: ويشمل على خطط استراتيجية لرفع المبيعات من خلال زيادة الانتاج وإضافة منتجات متخصصة يمكن صناعتها في مصنع راتنجات الايبوكسي، وتحسين أداء الخدمات اللوجستية.

برنامج الإدارة المالية: ويشمل على تحديث السياسات المالية وإعادة هيكلة الديون وتطبيق إجراءات الضبط المالي بما يتوافق مع خططها المستقبلية بما ينعكس على النتائج المالية للشركة خلال الخمس سنوات القادمة بعدة سيناريوهات من خلال تطبيق البرامج السابقة.

تعمل شركة نماء وفق الخطط الاستراتيجية المرسومة من قبل مجلس الإدارة الذي تبني مبادئ السلامة والاستدامة والاعتمادية في إدارة العمليات التشغيلية، وإدارة المخاطر ومراقبة الأداء والتنفيذ الشامل في الشركة التي تهدف إلى تحسين كفاءة العمليات، وترشيد الطاقة والموارد الطبيعية، وتحسين مستوى أداء أصولها بما يسهم في تنمية حقوق مساهمها، وحماية البيئة وتعزيز قدرات الشركة التنافسية في مختلف الأسواق.

- يتطلب تنفيذ خطة التحول للشركة إلى ضخ رأس مال لمشاريع استراتيجية جديدة خلال السنتين القادمتين لتنفيذها وهي على النحو التالي:
 - 1- مشروع معالجة المياه الرجيعية من مصنع كلوريد الكالسيوم باستخدام تقنية الأكسدة بنظام الأشعة فوق البنفسجية وذلك لنزع عوالق المواد العضوية من الماء، مما توفر على الشركة تكلفة التخلص من هذه المياه بقيمة (12 مليون ريال سنويا) ورفع إنتاج المصنع إلى الضعف (30 الف طن سنوي) من المستوى الحالي وقد اتفقت الشركة مع شركة متخصصة لتطوير هذا المشروع وجاري إعداد الدراسات والإختبارات الأولية حسب متطلبات الجهات التنظيمية
 - 2- مشروع معالجة المياه الرجيعية من مصنع راتنجات الايبوكسي من خلال عدة تقنيات جاري العمل على دراستها واعتمادها. مما ستوفر على الشركة أيضا تكلفة التخلص من هذه المياه بقيمة (9 ملايين ريال سنويا) وقد اتفقت الشركة مع شركة متخصصة لتطوير هذا المشروع وجاري إعداد الدراسات والإختبارات الأولية حسب متطلبات الجهات التنظيمية مع قيام الشركة بعمل عدة خلال السنة الماضية بعدة تحسينات لزيادة كفاءة الوحدة القائمة
 - 3- مشروع مصنع كبريتات الباريوم الذي سيقوم بتحويل المياه الرجيعية من مصنع الكلور القلوي المحتوية على نسب من مادة الفوسفور وتحويلها الى منتج تجاري (كبريتات الباريوم) بطاقة إستيعابية، وستوفر على الشركة أيضا تكلفة التخلص من هذه المياه بقيمة (3 ملايين ريال سنويا).
 - 4- العمل على تصنيع منتجات جديدة متخصصة من حزم راتنجات الايبوكسي وذلك بإجراء تعديلات تقنية إضافية للمصنع الحالي، جاري العمل على دراستها. وقد تم تحديد هذه المنتجات بناء على طلب السوق العالمي لها وسوف تتم الدراسة لتغطية ما نسبته 10 % من الطلب العالمي السنوي لها.
 - 5- رصدت الشركة ميزانية بمبلغ 70 مليون ريال لإستبدال المعدات المتهاكلة وضعيفة الأداء خلال الأعوام الثلاثة المقبلة وذلك لرفع كفاءة إنتاجية المصانع والحد من الصيانة غير المجدولة.



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

أ. مجلس الإدارة

الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرة
1 حازم بن منصور الفردان (رئيس مجلس الإدارة) بدأ عضويته في 2019/02/24م	مدير المصرفية الخاصة لمجموعة سامبا المالية	1- مدير مساعد المصرفية الخاصة للبنك العربي الوطني 2- مدير مساعد المصرفية الخاصة لمجموعة سامبا المالية	بكالوريوس مالية وأقتصاد	أكثر من 12 سنة في مجال الشؤون المالية وإدارة البنوك.
2 عبدالله بن عبدالمحسن العيسى (نائب رئيس المجلس) بدأ عضويته في 2019/02/24م	الرئيس التنفيذي للإستثمار في مجموعة عبداللطيف العيسى القابضة	1- إداري مشارك – مصرفية الشركات – بنك سامبا . 2- محلل مالي مشارك – إدارة الأبحاث – بنك الرياض 3- العضو المنتدب – شركة عقار و معمار الدولية .	بكالوريوس إدارة مالية من جامعة الملك فهد للبترول و المعادن	خبرة عملية في القطاع البنكي و الاستثماري منذ 11 عاماً داخل المملكة و خارجها .
3 عبدالله بن هجرس السبيل عضو مستقل بدأ عضويته في 2020/03/16م	متقاعد	1-رئيس وكبير الاداريين لمصفاة ياسرف بينبع 2-نائب رئيس شركة ياسرف بينبع للنتاج ومسئول التشغيل الميدني للمصفاة 3- رئيس شركة ارامكو اسيا بيكين – الصين 4-نائب الرئيس وممثل ارامكو السعودية في شركة فوجيان للتكرير والبتروكيماويات – الصين 5-نائب الرئيس للشؤون الهندسية والصيانة ببتورايغ 6- ممثل ارامكو السعودية ورئيس فريق التفاوض لمشروع البتروكيماويات بالصين – هونج كونج	بكالوريوس الهندسة الكيميائية التطبيقية	أكثر من 37 سنة خبرة في مجال إدارة الشركات الصناعية
4 فائز بن احمد الاحمري عضو مستقل بدأ عضويته في 2019/12/15م	مدير إدارة مالية شركة أبراج الإتصالات (توال)	1-رئيس الخزينة في شركة ينبع ارامكو ساينوبيك للتكرير (ياسرف) 2-رئيس الخزينة في الشركة الوطنية لثاني أوكسي التيتانيوم (كريستل) 3-مدير مالي في شركة البيت التجارية 4-مدير علاقات الشركات في مجموعة سامبا المالية	-ماجستير الهندسة المالية -بكالوريوس الإدارة المالية -دبلوم عالي هندسة المخاطر المالية -برنامج إدارة تنفيذية الإدارة المالية.	أكثر من 13 سنة في مجال الشؤون الاقتصادية والمالية
5 الأميرة نوف بنت جلوي ال سعود عضو مستقل بدأت عضويتها في 2019/02/24م	التسويق وتطوير الأعمال لشركة الطيران المدني القابضة	1-دعاية وإعلام لشركة هافاس للدعاية والأعلام 2-موارد بشرية شركة جيم ونا للاستثمار التجاري	بكالوريوس إدارة أعمال	أكثر من 9 سنوات خبرة في الإدارة
6 عبدالله بن حمدان السريع عضو مستقل بدأ عضويته في 2019/02/24م	- مدير عام القطاع التجاري لمجموعة السريع التجارية الصناعية.	1-مدير المبيعات المحلية لمجموعة السريع التجارية الصناعية. 2-مدير مبيعات التصدير لمجموعة السريع التجارية الصناعية.	ثانوية عامة	أكثر من 13 سنة في مجال الإدارة العامة للشركات.
7 فراس بن عبدالعزيز الحجاج عضو مستقل بدأ عضويته في 2019/12/15م	تنفيذي لشركة عبدالعزيز الحجاج للمقاولات	1-نائب الرئيس شركه عبدالعزيز الحجاج للمقاولات 2-رئيس فريق ائتمان صندوق التنمية الصناعية السعودي 3-محلل ائتمان صندوق التنمية السعودي	- ماجستير ادارة اعمال - بكالوريوس هندسه صناعية	أكثر من 14 سنة في مجال الائتمان لصندوق التنمية الصناعية السعودي و ادارة الشركات.
8 أحمد بن عبدالمحسن القصيبي عضو مستقل بدأ عضويته في 2019/12/15م	نائب رئيس العمليات في شركة أحمد حمد القصيبي وأخوانه	مدير مشاريع نظم المعلومات	بكالوريوس إدارة أعمال	أكثر من 11 سنة في مجال الادارة

ب. اللجنة التنفيذية

الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرة
1 عبدالله بن هجرس السبيل (رئيس اللجنة التنفيذية)	متقاعد	1-رئيس وكبير الاداريين لمصفاة ياسرف بينع 2-نائب رئيس شركة ياسرف بينع للانتاج ومسئول التشغيل المبدئي للمصفاة 3- رئيس شركة ارامكو اسيا ببيكين – الصين 4-نائب الرئيس وممثل ارامكو السعودية في شركة فوجيان للتكرير والبتروكيماويات – الصين 5-نائب الرئيس للمشؤون الهندسية والصيانة ببترورايغ 6- ممثل ارامكو السعودية ورئيس فريق التفاوض لمشروع البتروكيماويات بالصين – هونج كونج	بكالوريوس الهندسة الكيميائية التطبيقية	أكثر من 37 سنة خبرة في مجال إدارة الشركات الصناعية
2 حازم بن منصور الفردان عضو	مدير المصرفية الخاصة لمجموعة سامبا المالية	1-مدير مساعد المصرفية الخاصة للبنك العربي الوطني 2- مدير مساعد المصرفية الخاصة لمجموعة سامبا المالية	بكالوريوس مالية وأقتصاد	أكثر من 12 سنة في مجال الشؤون المالية وإدارة البنوك.
3 فائز بن احمد الاحمري عضو	مدير إدارة مالية شركة أبراج الإتصالات (توال)	1-رئيس الخزينة في شركة بنع ارامكو ساينوبيك للتكرير (ياسرف) 2-رئيس الخزينة في الشركة الوطنية لثاني أوكسي التيتانيوم (كريستل) 3-مدير مالي في شركة إيت التجارية 4-مدير علاقات الشركات في مجموعة سامبا المالية	-ماجستير الهندسة المالية -بكالوريوس الإدارة المالية -دبلوم عالي هندسة المخاطر المالية -برنامج إدارة تنفيذية الإدارة المالية.	أكثر من 13 سنة في مجال الشؤون الاقتصادية والمالية

ت. لجنة المراجعة

الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرة
- عبدالله بن عبدالمحسن العيسى (رئيس لجنة المراجعة) انتهى في 03-08-2021م	الرئيس التنفيذي للإستثمار في مجموعة عبداللطيف العيسى القابضة	1- إداري مشارك – مصرفية الشركات – بنك سامبا . 2- محلل مالي مشارك – إدارة الأبحاث – بنك الرياض . 3- العضو المنتدب – شركة عقار و معمار الدولية .	بكالوريوس إدارة مالية من جامعة الملك فهد للبترول و المعادن	خبرة عملية في القطاع البنكي و الإستثماري منذ 11 عاماً داخل المملكة و خارجها .
1 فائز بن احمد الاحمري (رئيس لجنة المراجعة) بدأ في 04-08-2021م	مدير إدارة مالية شركة أبراج الإتصالات (توال)	1-رئيس الخزينة في شركة بنع ارامكو ساينوبيك للتكرير (ياسرف) 2-رئيس الخزينة في الشركة الوطنية لثاني أوكسي التيتانيوم (كريستل) 3-مدير مالي في شركة إيت التجارية 4-مدير علاقات الشركات في مجموعة سامبا المالية	-ماجستير الهندسة المالية -بكالوريوس الإدارة المالية -دبلوم عالي هندسة المخاطر المالية -برنامج إدارة تنفيذية الإدارة المالية.	أكثر من 13 سنة في مجال الشؤون الاقتصادية والمالية

2	عبدالرحمن بن عبدالعزيز بالغنيم عضو من خارج مجلس الإدارة	- مدير عام المراجعة الداخلية في شركة تكامل لخدمات الأعمال - مراجع حسابات في شركة KPMG - مدير عام المراجعة الداخلية في وزارة الاتصالات وتقنية المعلومات	- رئيس وحدة التحقيق في شركة صادرة للكيمابوات - مراجع داخلي رئيسي في الشركة السعودية للخرسانة الجاهزة - مدير عام المراجعة الداخلية في الهيئة السعودية للمقاولين أس سي ايه	بكالوريوس محاسبة من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن أكثر من 14 عام من الخبرة في المراجعة الداخلية و الإدارة المالية
3	مفضي بن علي عطنان عضو من خارج المجلس الإدارة	- رئيس إدارة الأصول المكلف في شركة أصول و بخيت الاستثمارية - مدير إدارة الأبحاث في شركة أصول و بخيت الاستثمارية - مدير صندوق أول في إدارة الأصول في شركة أديم المالية - محلل مالي في إدارة الاستثمار في مجموعة سعد	- محلل مالي أول في شركة ملكية للاستثمار - مساعد مدير الصناديق في شركة البلاد للاستثمار - محلل مالي في شركة شعاع كابيتال - محلل مالي في شركة البلاد للاستثمار - رئيس إدارة الأسواق المالية في شركة أصول و بخيت الاستثمارية	بكالوريوس محاسبة من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن أكثر من 13 عام من الخبرة في إدارة الأصول و الاستثمارات و التحليل المالي

ث. لجنة المكافآت والترشيحات

الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرة
1 الأميرة نوف بنت جلوي ال سعود (رئيسة لجنة المكافآت والترشيحات)	التسويق وتطوير الأعمال لشركة الطيران المدني القابضة	1-دعاية وإعلام لشركة هافاس للدعاية والأعلام 2-موارد بشرية شركة جيم وتاء للاستثمار التجاري	بكالوريوس إدارة أعمال	أكثر من 9 سنوات خبرة في الإدارة
2 عبدالله بن عبدالمحسن العيسى عضو	الرئيس التنفيذي للاستثمار في مجموعة عبداللطيف العيسى القابضة	1- إداري مشارك – مصرفية الشركات – بنك سامبا . 2- محلل مالي مشارك – إدارة الأبحاث – بنك الرياض . 3- العضو المنتدب – شركة عقار و معمار الدولية .	بكالوريوس إدارة مالية من جامعة الملك فهد للبترول و المعادن	خبرة عملية في القطاع البنكي و الاستثماري منذ 11 عاماً داخل المملكة و خارجها .
3 حازم بن منصور الفردان عضو	مدير المصرفية الخاصة لمجموعة سامبا المالية	1-مدير مساعد المصرفية الخاصة للبنك العربي الوطني 2- مدير مساعد المصرفية الخاصة لمجموعة سامبا المالية	بكالوريوس مالية واقتصاد	أكثر من 12 سنة في مجال الشؤون المالية وإدارة البنوك.

ج. الإدارة التنفيذية

الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرة
1 عبدالله بن محمد السالم	الرئيس التنفيذي	1- مدير عام الإلتزام بجودة وكفاءة التصنيع في سابك 2- رئيس الشركة الوطنية للغازات الصناعية (غاز) 3- مدير عام الانتاج في الشركة السعودية للبتروكيماويات	- بكالوريوس هندسة كيميائية تطبيقية من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن - ماجستير تنفيذي في إدارة الأعمال العالمية من كلية ئندربيرد للأعمال العالمية	أكثر من 24 سنة خبرة في تشغيل وإدارة الشركات البتروكيماوية
2 تركي بن ناصر الهاجري	نائب الرئيس والمدير التنفيذي للمالية	1- محلل مالي – شركة الصحراء العالمية للبتروكيماويات - سبكييم 2- المدير المالي – الشركة الوطنية للبتروكيماويات - بتروكيم 3- مدير عام الإدارة المالية – الهيئة العامة للترفيه 4- مدير الرقابة المالية والتقارير – شركة السوق السعودي – تداول	- بكالوريوس في المحاسبة من جامعة الملك سعود - ماجستير في المحاسبة المهنية من جامعة الملك سعود	أكثر من 14 سنة خبرة في المالية والمحاسبة في عدد من الجهات العامة والخاصة منها شركات مدرجة
3 متعب حمد الدريويش	نائب الرئيس للخدمات المشتركة	1- مدير عام الموارد البشرية والإدارية والخدمات الطبية - شركة معادن 2- رئيس الموارد البشرية والتوظيف - شركة الصحراء 3- المشرف على التوظيف وتخطيط القوى العاملة - مرافق	درجة الماجستير في إدارة الأعمال جامعة نورثمبريا في نيوكاسل المملكة المتحدة	أكثر من 25 سنة خبرة في مجال إدارة الشركات
4 علاء الدين بن عبدالله باوزير	نائب الرئيس للمبيعات و التسويق	1- مدير المبيعات كريستال - الشركة الوطنية لثاني أكسيد التيتانيوم المحدودة 2- الرئيس التنفيذي - لشركة العربية لكربونات الكالسيوم ، 3- مدير المبيعات والتسويق الإقليمي - شركة واحة الألياف الزجاجية بجدة 4- مدير الحسابات والأسواق الإستراتيجية - المجموعة الصناعية بجدة	- بكالوريوس في العلوم - الهندسة الكيميائية التطبيقية من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن	أكثر من 24 عامًا في مجال الكيماويات والصناعات المختلفة في خمس شركات مختلفة



13. أسماء الشركات داخل وخارج المملكة التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية والسابقة أو من مديريها

الاسم	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية او من مديريها	داخل / خارج المملكة	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها السابقة او من مديريها	داخل / خارج المملكة
1 حازم منصور الفردان	لا يوجد	--	لا يوجد	--
2 عبدالله عبدالمحسن العيسى	- شركة عقارات الخليج - مجموعة عبداللطيف العيسى القابضة	داخل المملكة	شركة اليسر للإدارة و التمويل شركة إنمائية للتطوير العقاري شركة منارات التنمية	داخل المملكة
3 عبدالله هجرس السبيل	لا يوجد	--	لا يوجد	--
4 فائز احمد الاحمري	لا يوجد	--	لا يوجد	--
5 الأميرة نوف جلوي ال سعود	- شركة هيا المتقدمة للتجارة	داخل المملكة	لا يوجد	داخل المملكة
6 عبدالله حمدان السريع	- شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية	داخل المملكة	لا يوجد	داخل المملكة
7 فراس عبدالعزيز الحجاج	- شركه عبدالعزيز الحجاج للمقاولات - العالمية للامدادات والتموين - المباني الخفيفة (سوبركس)	داخل المملكة	لا يوجد	--
8 أحمد عبدالمحسن القصبي	- عضو مجلس إدارة كراون بلازا – قصر الرياض	داخل المملكة	لا يوجد	--



14. تشكيل المجلس وسجل حضورا لاجتماعات للعام 2021

عقد مجلس الإدارة أربع (4) اجتماعات في عام 2021 م، ولم يوكل خلالها أي عضو من أعضاء المجلس غيره في الحضور بالنيابة عنه. وفيما يلي سجل حضور هذه الاجتماعات لكل عضو من أعضاء مجلس الإدارة:

المجموع (4)	اجتماعات المجلس				فئة العضوية	عُين في	العضو
	الاجتماع الرابع 2021/12/28م	الاجتماع الثالث 2021/11/24م	الاجتماع الثاني 2021/09/15م	الاجتماع الأول 2021/05/05م			
4	✓	✓	✓	✓	مستقل	2019/02/24م	حازم بن منصور الفردان
4	✓	✓	✓	✓	مستقل	2019/02/24م	عبدالله بن عبدالمحسن العيسى
4	✓	✓	✓	✓	مستقل	2019/02/24م	الأميرة نوف بنت جلوي ال سعود
4	✓	✓	✓	✓	مستقل	2019/02/24م	عبدالله بن حمدان السريع
4	✓	✓	✓	✓	مستقل	2019/12/15م	فائزين احمد الاحمري
4	✓	✓	✓	✓	مستقل	2019/12/15م	فراس بن عبدالعزيز الحجاج
4	✓	✓	✓	✓	مستقل	2019/12/15م	أحمد بن عبدالمحسن القصبي
4	✓	✓	✓	✓	مستقل	2020/03/16م	عبدالله بن هجرس السبيل



الإفصاح والشفافية



15. الإفصاح عن سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية في الشركة

تطبيقاً لأحكام الفقرة (1) من المادة (61) من لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية ودليل الحوكمة الخاص بالشركة تم اعداد سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة ولجان المنبثقة عنه والإدارة التنفيذية " لشركة نماء للكيمابوات، تهدف هذه السياسة إلى وضع معايير لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة ولجانه المنبثقة عنه والإدارة التنفيذية بما يتفق مع المتطلبات والأهداف التي بينتها لائحة حوكمة الشركات وذلك بغية تشجيع وحث أعضاء مجلس الإدارة ولجانه والإدارة التنفيذية على القيام بعملهم على أكمل وجه بما يعود بالنفع على الشركة ومنسوبها وإنجاح الشركة وتنمية أعمالها دون الإخلال بالمتطلبات النظامية والنظام الأساسي للشركة ومتطلبات لائحة الحوكمة ذات العلاقة، تخضع مكافآت أعضاء المجلس وأعضاء اللجان المنبثقة عنه وكبار التنفيذيين في الشركة لمعايير التالية:

4. الأخذ في الاعتبار ممارسات الشركات الأخرى في تحديد المكافآت، مع تفادي ما قد ينتج عن ذلك من ارتفاع غير مبرر للمكافآت والتعويضات.

5. أن تستهدف استقطاب الكفاءات المهنية والمحافظة عليها وتحفيزها، مع عدم المبالغة فيها.

6. أن تعد بالتنسيق مع لجنة المكافآت والترشيحات في الشركة عند التعيينات الجديدة.

7. إيقاف صرف المكافأة أو استردادها إذا تبين أنها تقرر بناء على معلومات غير دقيقة قدمها عضو في مجلس الإدارة أو الإدارة التنفيذية؛ وذلك لمنع استغلال الوضع الوظيفي للحصول على مكافآت غير مستحقة.

1. انسجامها مع خطط الشركة الاستراتيجية وأهدافها طويلة المدى وقصيرة المدى ونشاطاتها والقطاع الذي تعمل فيه والمهارة اللازمة لإدارتها، وحجم وطبيعة ودرجة المخاطر لدى الشركة.

2. حث أعضاء مجلس الإدارة ولجانه والإدارة التنفيذية على إنجاح الشركة وتنميتها على المدى الطويل، وربط الجزء المتغير من المكافآت بالأداء على المدى الطويل.

3. أن تحدّد المكافآت بناءً على مستوى الوظيفة، والمهام والمسؤوليات المنوطة بشاغلها، ومستوى الأداء، بالإضافة إلى الأهداف المحددة من قبل مجلس الإدارة المراد تحقيقها خلال السنة المالي.

مكافأة أعضاء مجلس الإدارة و أعضاء اللجان المنبثقة

ومكافأة الإدارة التنفيذية

ونفقات أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين المدفوعة خلال عام 2021م

- مبلغ سنوي للعضو الواحد يبلغ 200,000 مائتان ألف يصرف بعد موافقة الجمعية العمومية على تقرير مجلس الإدارة السنوي.
- مبلغ سنوي لأمين السر يبلغ 30,000 ثلاثون ألف يصرف في نهاية السنة الميلادية.
- لم يتم صرف مكافأة سنوية إضافية لرئيس مجلس الإدارة بالإضافة إلى المكافأة المقررة لأعضاء مجلس الإدارة.
- بدل حضور جلسات يبلغ 3,000 ثلاثة آلاف ريال للجلسة لكل عضو في مجلس.
- بدل مصروفات وسفر يبلغ 2,000 الفين ريال في حال كان الاجتماع خارج مدينة المركز الرئيسي للشركة.

16. مكافأة أعضاء مجلس الإدارة وأمين السر:

وفقاً للمادة (20) من النظام الأساسي للشركة، تكون مكافأة أعضاء مجلس الإدارة مبلغاً معيناً أو بدل حضور عن الجلسات أو مزايا عينية أو نسبة معينة من صافي الأرباح ويجوز الجمع بين اثنين أو أكثر من هذه المزايا، وتتكون مكافأة أعضاء مجلس الإدارة ولجانته المنبثقة عنه من مبلغ معين وبدل حضور عن الجلسات أو المصروفات وبما لا يتجاوز ما نص عليه نظام الشركات ولوائحه والنظام الأساسي للشركة، وفي عام 2021م كانت على النحو التالي:

17. مكافأة لجان المجلس وسكرتارية اللجان

1- تكون مكافأة أعضاء اللجان المنبثقة عن المجلس وفقاً للتالي:

- أ. مكافأة أعضاء اللجنة التنفيذية: 150,000 ريال للعضو الواحد.
- ب. وفيما يخص لجنة المراجعة ولجنة الترشيحات والمكافآت، تكون مكافأة الأعضاء 60,000 ألف للعضو الواحد، و 20,000 ألف لسكرتارية اللجان.
- ت. صرف بدل حضور جلسات يبلغ 3,000 ثلاثة آلاف ريال للجلسة لكل عضو في مجلس الإدارة، كما تضاف مصاريف السفر وخلافه حسب سياسة الشركة على ألا تتجاوز 2,000 ريال.

2- مكافأة الإدارة التنفيذية:

- أ. تمنح الشركة كبار التنفيذيين فيها مزايا مالية محددة بناء على سلم الرواتب وسياساتها المعتمدة في هذا الشأن وتشتمل مكافآت الإدارة التنفيذية على ما يلي:
 - راتب أساسي (يتم دفعه في نهاية كل شهر ميلادي وبصفة شهرية) - تأمين طبي له ولأسرته
 - بدل سكن
 - بدل نقل
 - أية بدلات أخرى تحددها الشركة
- ب. تفصح الشركة عن مكافآت أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية فيها وفقاً للمتطلبات النظامية المحددة في لائحة الحوكمة.

3- آليات تحديد المكافآت وكيفية تقييم أداء المجلس ولجانته والإدارة التنفيذية

4- مراجعة اللائحة:

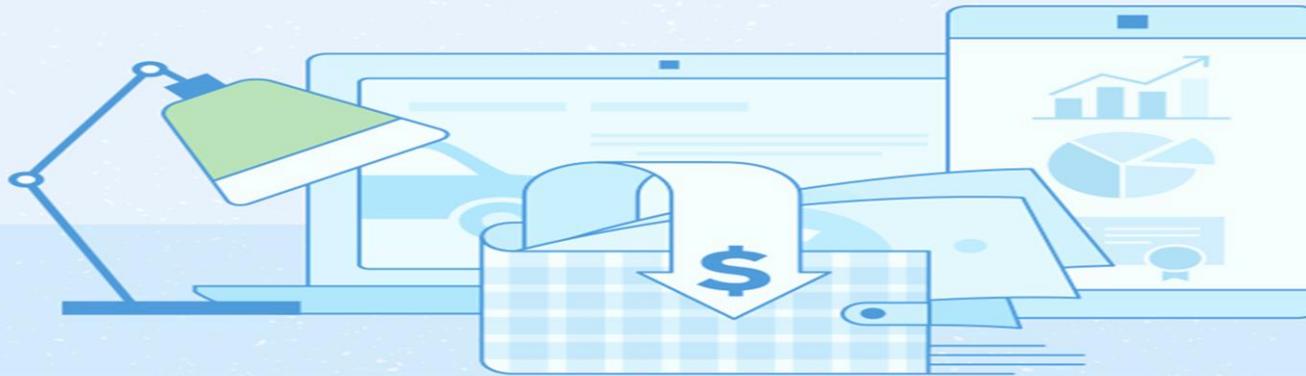
تخضع سياسة المكافآت للمراجعة الدورية بغرض تطويرها وتحديثها بما يتماشى مع الأنظمة واللوائح ذات العلاقة ووفق ما يراه المجلس ولا يجوز إجراء أي تعديل عليها إلا بتوصية من مجلس الإدارة.

وقد اتسم أداء أعضاء مجلس الإدارة خلال العام 2021م بالتالي:

- أ- الاستقلالية والحيادية في طرح الآراء والأفكار مع تفادي تضارب المصالح.
- ب- الاهتمام بالتجهيز لاجتماعات المجلس على ضوء البيانات المرسله لهم من قبل إدارة الشركة للاجتماعات قبل جلسات المجلس.
- ت- طلب المعلومات وطرح الأسئلة والاستفسار عن أداء الشركة، وطلب الإيضاح للرجبة في المشاركة الفعالة.
- ث- تبادل الأفكار والمقترحات والتشاور مع الرئيس التنفيذي وإدارة الشركة فيما يخص استثمارات الشركة وأدائها.
- ج- المشاركة الفعالة في اللجان الخاصة بمجلس الإدارة.

إضافة إلى مزايا الأخرى المحددة في قواعد عملها والضوابط التنظيمية ذات العلاقة، تتولى لجنة المكافآت والترشيحات في الشركة التوصية لمجلس الإدارة بمكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه وكبار التنفيذيين بالشركة وفقاً لهذه السياسة. حيث تقوم لجنة المكافآت والترشيحات بتقييم أداء أعضاء المجلس حسب المعايير المذكورة أدناه:

- أ- حجم مشاركة العضو في لجان المجلس المختلفة
 - ب- نسبة حضور العضو لاجتماعات المجلس
 - ت- حجم إسهام العضو بفعالية في أعمال المجلس واللجان إن كان عضواً فيها
 - ث- إسهام العضو في حل المشاكل التي تعترض الشركة
 - ج- المقترحات والرؤى المكتوبة التي تقدم بها العضو لمجلس الإدارة
- كما يجري أعضاء المجلس غير التنفيذيين تقييماً دورياً لأداء رئيس مجلس الإدارة بعد اخذ اراء ووجهات نظر الأعضاء التنفيذيين.
- لا يوجد أي جهة خارجية قامت بالتقييم خلال العام 2021م.



18. نفقات أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين المحملة خلال عام 2021م

إلتزاماً بأحكام نظام الشركات ولوائحه ونظام هيئة السوق المالية والنظام الأساسي للشركة خاصة المادة (22) قامت الشركة بدفع قيمة النفقات والمصاريف والتعويضات التي لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين لحضور اجتماعات المجلس وكانت القيم خلال العام 2021م وفقاً للتالي:

البيان	الأعضاء التنفيذيين	الأعضاء غير التنفيذيين/المستقلين	خمسة من كبار التنفيذيين (بما فيهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي)
تعويضات بدل حضور جلسات	225,000	42,000	--
البدلات	--	--	1,044,600
المكافآت الدورية والسنوية	--	--	--
الخطط التحفيزية	--	--	--
تعويضات أو مزايا عينية أخرى تدفع بشكل شهري أو سنوي (بما فيها الرواتب الشهرية)	--	--	3,470,400
مصاريف نهاية الخدمة			207,811
لمجموع	225,000	42,000	4,722,811



19. ملكية أعضاء المجلس وكبار التنفيذيين و أقاربهم في الشركة كما في 2021/12/31م

وصف لأي مصلحة وأوراق مالية تعاقدية وحقوق اكتتاب تعود لأعضاء المجلس أو كبار التنفيذيين وأقاربهم في أسهم أو أدوات دين الشركة أو الصكوك المصدرة من الشركة أو أي من شركاتها التابعة وأي تغيير في تلك المصلحة أو تلك الحقوق خلال السنة المالية (2021م):

م	اسم من تعود له المصلحة	العدد في بداية 2021		العدد في نهاية العام 2021		صافي التغيير	نسبة التغيير
		الصكوك	الأشهم	الصكوك	الأشهم		
1	حازم بن منصور الفردان (رئيس مجلس الإدارة)	-	41,000	-	24,300	-16,700	-68.7%
2	عبدالله بن عبدالمحسن العيسى (نائب رئيس مجلس الإدارة)	-	68,241	-	68,241	صفر	0%
3	عبدالله بن هجرس السبيل (عضو مجلس)	-	-	-	-	صفر	0%
4	فانز بن احمد الاحمري (عضو مجلس)	-	1,000	-	1,000	صفر	0%
5	عبدالله بن حمدان السريع (عضو مجلس)	-	131,000	-	131,000	صفر	0%
6	فراس بن عبدالعزيز الحجاج (عضو مجلس)	-	12,500	-	12,500	صفر	0%
7	الأميرة نوف بنت جلوي ال سعود (عضو مجلس)	-	1,000	-	1,000	صفر	0%
8	أحمد بن عبدالمحسن القصيبي (عضو مجلس)	-	205	-	205	صفر	0%
9	المهندس/ عبدالله بن محمد السالم (الرئيس التنفيذي)	-	-	-	-	صفر	0%
10	الأستاذ/ تركي بن ناصر الهاجري (نائب الرئيس والمدير التنفيذي للمالية)	-	-	-	-	صفر	0%
11	الأستاذ/ متعب بن حمد الديويش (نائب الرئيس للخدمات المشتركة)	-	-	-	-	صفر	0%
12	الأستاذ/ علاء الدين بن عبدالله باوزير (نائب الرئيس للمبيعات و التسوق)	-	-	-	-	صفر	0%

وهذا ويؤكد مجلس الإدارة انه لا يوجد أي مصلحة تعود لأعضاء المجلس أو كبار التنفيذيين في أدوات دين الشركة أو الصكوك المصدرة من الشركة أو أي من شركاتها التابعة

21. إبلاغ المساهمين والمستثمرين بالتطورات الجوهرية وطرق التواصل معهم

تلتزم شركة نماء وتقر بحق المساهمين والمستثمرين بالإطلاع على أداء الشركة ونشاطها وأيضا على أي تطورات قد تطرأ على الشركة ويكون لها تأثير، سواء كان إيجابياً أو سلبياً، على عمل الشركة ووضعها المالي وقدرتها على التنافس في السوق المحلية أو العالمية وذلك من خلال الاجتماعات التي تعقد معهم خلال العام وعن طريق إطلاعهم على تقرير مجلس الإدارة والإفصاح والإعلان عن أي تطورات جوهرية كانت أو غير جوهرية على موقع (تداول) أو موقع الشركة الإلكتروني.

20. كيفية إحاطة أعضاء المجلس بمقترحات المساهمين والمستثمرين

تقوم إدارة الشركة التنفيذية بإحاطة أعضاء مجلس الإدارة وخاصة غير التنفيذيين منهم علما بمقترحات المساهمين وملحوظاتهم حيال الشركة وأدائها بواسطة عدة طرق منها التقارير التي تقدم خلال إجتماعات مجلس الإدارة، أو من خلال إجتماعات الجمعية العمومية أو من خلال تقارير تُرسل عن طريق البريد الإلكتروني.

22. كيفية تقييم أداء المجلس ولجانه

تقوم لجنة المكافآت والترشيحات بتقييم أداء أعضاء المجلس حسب المعايير المذكورة أدناه:

- وقد اتسم أداء أعضاء مجلس الإدارة خلال العام 2021م بالتالي:
- الاستقلالية والحيادية في طرح الآراء والأفكار مع تفادي تضارب المصالح.
 - الاهتمام بالتجهيز لاجتماعات المجلس على ضوء البيانات المرسله لهم من قبل إدارة الشركة للاجتماعات قبل جلسات المجلس.
 - طلب المعلومات وطرح الأسئلة والاستفسار عن أداء الشركة، وطلب الإيضاح للرجبة في المشاركة الفاعلة.
 - تبادل الأفكار والمقترحات والتشاور مع الرئيس التنفيذي وإدارة الشركة فيما يخص استثمارات الشركة وأدائها.
 - المشاركة الفاعلة في اللجان الخاصة بمجلس الإدارة.

- حجم مشاركة العضو في لجان المجلس المختلفة
 - نسبة حضور العضو لاجتماعات المجلس
 - حجم إسهام العضو بفعالية في أعمال المجلس واللجان إن كان عضوا فيها
 - إسهام العضو في حل المشاكل التي تعترض الشركة
 - المقترحات والرؤى المكتوبة التي تقدم بها العضو لمجلس الإدارة
- كما يجري أعضاء المجلس غير التنفيذيين تقييماً دورياً لأداء رئيس مجلس الإدارة بعد اخذ آراء ووجهات نظر الأعضاء التنفيذيين.

23. لجان المجلس

قام المجلس بتكوين عدد من اللجان المتخصصة، سواء وفقاً لمتطلبات نظام الشركات ونظام هيئة السوق المالية ولوائحها التنفيذية أو على ضوء حاجة العمل بالشركة، لمساعدة المجلس في إدارة مهامه بفعالية أكبر، وهي على النحو التالي:

أ. تقرير لجنة المراجعة

قام مجلس الإدارة بتشكيل لجنة المراجعة المالية وفقاً لمتطلبات نظام الشركة ولائحة الحوكمة. وتختص لجنة المراجعة بمراجعة القوائم المالية والتوصية بشأن المسائل المالية والمحاسبية لمجلس الإدارة والتوصية بتعيين المراجع الخارجي والإشراف على كفاءة عمل المراجع الداخلي والمسائل الأخرى المندرجة تحت اختصاصها وفقاً للتعديلات التي اعتمدها لائحة الحوكمة. وقام مجلس الإدارة في تاريخ 13 يوليو 2021م بإختيار لجنة مراجعة جديدة ولمدة ثلاث سنوات حسب الجدول أدناه. تشمل مسؤوليات لجنة المراجعة الإشراف على اعداد التقارير المالية بما في ذلك مراجعة القوائم المالية – تقديم الرأي الفني فيما يتعلق بتقرير المجلس و القوائم المالية التي تتوافق مع المتطلبات التنظيمية – التحقق من التقديرات المحاسبية – الإشراف على انظمة الرقابة الداخلية وادارة المخاطر – الإشراف على المراجعة الداخلية والتحقق من فعاليتها – الإشراف على المراجع الخارجي بالتوصية وتحديد الأتعاب والتحقق من استقلاليته.

لم يشهد العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2021 م أي تعارض بين توصيات لجنة المراجعة وقرارات مجلس الإدارة كما لم يكن هناك أي حالة رفض من قبل المجلس لتوصيات اللجنة بشأن تعيين مراجع حسابات الشركة وعزله وتحديد أتعابه وتقييم أدائه أو تعيين المراجع الداخلي. وفيما يلي تشكيل لجنة المراجعة وسجل حضور اجتماعاتها خلال عام 2021:

اسم العضو	صفة العضوية	تاريخ عقد الاجتماع					عدد الاجتماعات
		2021/03/27 م ⁰	221/40/18 م ⁰	221/05/01 م ⁰	2021/08/08 م ¹	2021/10/28 م ¹	
عبدالله بن عبدالمحسن العيسى	رئيساً انتهى في 2021-08-03 م	✓	✓	✓	-	-	3
فائزين احمد الاحمري	رئيساً بدأ في 2021-08-04 م	-	-	-	✓	✓	3
عبدالرحمن بن عبدالعزيز بالغنيم	عضواً	✓	✓	✓	✓	✓	6
مفضي بن علي عطنان	عضواً	✓	✓	✓	✓	✓	6

ب. تقرير اللجنة التنفيذية

تتكون اللجنة التنفيذية من ثلاثة أعضاء وتضطلع ببعض المهام التي يفوضها إليها المجلس من وقت لآخر وفقاً لحاجة الشركة ومتطلبات العمل. وتعد اللجنة التنفيذية إجتماعات دورية وترفع التوصيات اللازمة لمجلس الإدارة. وقام مجلس الإدارة في تاريخ 30 مارس 2021م باختيار لجنة تنفيذية جديدة حسب الجدول أدناه. تشمل مسؤوليات اللجنة التنفيذية على المشاركة في وضع الخطط الاستراتيجية الجديدة العامة للشركة وتقييم المقترحات المقدمة من الإدارة - مراجعة أداء الشركة بناءً على تقارير الإدارة الشهرية - المراجعة الشهرية لأعمال الشركة - مراجعة وتقديم المقترحات الخاصة بالاستثمارات الرأسمالية الجديدة - مراجعة السياسات واللوائح المقترحة من الإدارة التنفيذية - المراجعة الدورية لقواعد حوكمة الشركة والسياسات وضوابط السوق المني للموظفين - مراجعة المواضيع والأعمال التي يمكن أن تؤثر على الصورة العامة للشركة

وفيما يلي تشكيل اللجنة التنفيذية وسجل حضور إجتماعاتها خلال عام 2021م:

عدد الاجتماعات	تاريخ عقد الاجتماع										صفة العضوية	اسم العضو
	2021/12/29م	2021/12/20م	2021/11/15م	2021/11/14م	2021/10/11م	2021/09/15م	2021/07/11م	2021/04/18م	2021/02/29م			
9	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	رئيساً	عبدالله بن هجرس السبيل
9	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	عضواً	فائز بن احمد الاحمري
8	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	عضواً	حازم بن منصور الفردان

ت. تقرير لجنة الترشيحات والمكافآت

تم تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت وفقاً لمتطلبات لائحة حوكمة الشركة المستندة على لائحة الحوكمة الصادرة عن هيئة السوق المالية. وتضطلع لجنة الترشيحات والمكافآت بمهام تقييم التزام ومساهمة الأعضاء في عمل المجلس وتحديد مكافآت الأعضاء على ضوء التقييم المشار إليه بالإضافة إلى مراجعة متطلبات الشركة فيما يخص الخبرات التي يجب توافرها في عضوية مجلس الإدارة والتوصية بمتطلبات الترشيح لعضوية مجلس الإدارة. وقام مجلس الإدارة في تاريخ 24 فبراير 2019م بإختيار لجنة الترشيحات والمكافآت الجديدة حسب الجدول أدناه. تشمل مسؤوليات لجنة الترشيحات والمكافآت على التوصية لمجلس الإدارة بترشيح أعضاء فيه وإعادة ترشيحهم وفقاً للضوابط والمعايير المعتمدة - المراجعة السنوية للاحتياجات اللازمة من المهارات أو الخبرات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة ووظائف الإدارة التنفيذية - مراجعة هيكل مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية ورفع التوصيات للمجلس بشأن التغييرات التي يمكن إجراؤها - تحديد جوانب الضعف والقوة في المجلس واقتراح الحلول لمعالجتها بما يتفق مع مصالح الشركة - التحقق بشكل سنوي من استقلالية الأعضاء وعدم وجود تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى - وضع وصف وظيفي للأعضاء التنفيذيين والأعضاء غير التنفيذيين والأعضاء المستقلين وكبار التنفيذيين - توضيح العلاقة بين المكافآت الممنوحة ولائحة المكافآت المعمول بها - التوصية لمجلس الإدارة بمكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه وكبار التنفيذيين بالشركة وفقاً للائحة المعتمدة.

وفيما يلي تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت وسجل حضور إجتماعاتها خلال العام 2021م:

اسم العضو	صفة العضوية	تاريخ عقد الاجتماع				
		عدد الاجتماعات	2021/12/27م	2021/11/06م	2021/07/13م	2021/07/11م
الأميرة نوف بنت جلوي ال سعود	رئيسه	4	✓	✓	✓	✓
عبدالله بن عبدالمحسن العيسى	عضواً	4	✓	✓	✓	✓
حازم بن منصور الفردان	عضواً	4	✓	✓	✓	✓

24. مكافآت ونفقات أعضاء مجلس الإدارة المحملة خلال عام 2021م

تلتزم الشركة بسياسة توزيع المكافآت المنصوص عليها في المواد (20) و(48) من النظام الأساسي لشركة نماء للكيمائيات ولم يحدث أي انحراف جوهري عن هذه السياسة. وقد دفعت الشركة خلال العام 2021م مكافآت ونفقات لأعضاء مجلس الإدارة وفقاً للتالي :

		المكافآت الثابتة							المكافآت المتغيرة						
المجموع الكلي	بدل المصروفات	مكافأة نهاية الخدمة	المجموع	الأسهم الممنوحة (القيمة)	خطط تحفيزية طويلة الأجل	خطط تحفيزية قصيرة الأجل	مكافآت دورية	نسبة من الأرباح	المجموع	مكافأة رئيس المجلس أو العضو المنتدب أو أمين السر إن كان من الأعضاء	مكافأة الأعمال الفنية والإدارية والاستشارية	مزايا عينية	مجموع بدل حضور جلسات اللجان	بيان حضور جلسات المجلس	مبلغ معين
أولاً: الأعضاء المستقلين															
216,000	2,000	-	-	-	-	-	-	-	214,000	-	-	-	14,000	200,000	حازم بن منصور الفردان (رئيس المجلس)
212,000	-	-	-	-	-	-	-	-	212,000	-	-	-	12,000	200,000	عبدالله بن عبدالمحسن العيسى
212,000	-	-	-	-	-	-	-	-	212,000	-	-	-	12,000	200,000	عبدالله بن هجرس السبيل
212,000	-	-	-	-	-	-	-	-	212,000	-	-	-	12,000	200,000	فانز بن احمد الأحمري
211,000	-	-	-	-	-	-	-	-	211,000	-	-	-	11,000	200,000	عبدالله بن حمدان السريع
214,000	2,000	-	-	-	-	-	-	-	212,000	-	-	-	12,000	200,000	فراس بن عبدالعزيز الحجاج
212,000	-	-	-	-	-	-	-	-	212,000	-	-	-	12,000	200,000	الأميرة نوف بنت جلوي ال سعود
214,000	-	-	-	-	-	-	-	-	214,000	-	-	-	14,000	200,000	أحمد بن عبدالمحسن القصبي
1,703,000	4,000	-	-	-	-	-	-	-	1,699,000	-	-	-	99,000	1,600,000	المجموع

ملاحظة: لم يتم خلال العام المالي 2021م دفع أي مبالغ الى أعضاء مجلس الإدارة بوصفهم عاملين أو إداريين أو مقابل أعمال فنية أو إدارية أو إستشارات.

25. مكافآت كبار التنفيذيين

فيما يلي تفاصيل عن المكافآت والتعويضات المحملة لكبار التنفيذيين خلال العام 2021م:

المجموع الكلي	مجموع مكافأة التنفيذيين عن المجلس إن وجدت	مكافأة نهاية الخدمة	المكافآت المتغيرة					المكافآت الثابتة			وظائف كبار التنفيذيين		
			المجموع	الأسمم الممنوحة (القيمة)	خطط تحفيزية طويلة الأجل	خطط تحفيزية قصيرة الأجل	أرباح	مكافآت دورية	المجموع	مزايأ عينية		بدلات	رواتب
4,722,811	-	207,811	-	-	-	-	-	-	4,515,000	-	1,044,600	3,470,400	كبار التنفيذيين



26. مكافآت أعضاء اللجان

المجموع	بدل حضور الجلسات (في عام 2021)	المكافآت الثابتة (عن عام 2021)	
أعضاء لجنة المراجعة			
42,000	12,000	30,000	عبدالله بن عبدالمحسن العيسى – رئيس اللجنة (انتهت عضويته في 03-08-2021)
39,000	9,000	30,000	فائز بن احمد الاحمري – رئيس اللجنة (انضم للجنة في 04-08-2021)
81,000	21,000	60,000	عبدالرحمن بن عبدالعزيز بالغنيم
81,000	21,000	60,000	مفضي بن علي عطنان
أعضاء اللجنة التنفيذية			
174,000	24,000	150,000	عبدالله بن هجرس السبيل – رئيس اللجنة
124,000	24,000	100,000	فائز بن احمد الاحمري
71,000	21,000	50,000	حازم بن منصور الفردان
أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت			
72,000	12,000	60,000	الأميرة نوف بنت جلوي ال سعود – رئيسة اللجنة
72,000	12,000	60,000	حازم بن منصور الفردان – عضو (سكرتير اللجنة)
92,000	12,000	80,000	عبدالله بن عبدالمحسن العيسى – عضو

27. التنازل عن المكافآت:

لا يوجد خلال عام 2021م أي ترتيبات أو إتفاقيات تنازل بموجبها أحد أعضاء مجلس الإدارة أو أحد كبار التنفيذيين عن أي مكافآت.

29. عدد طلبات الشركة لسجل المساهمين وتواريخ تلك الطلبات وأسبابها خلال 2021م

أسباب الطلب	تاريخ الطلب	عدد طلبات الشركة لسجل المساهمين
إجراءات الشركة	2021/01/06 م	-1
إجراءات الشركة	2021/01/18 م	-2
إجراءات الشركة	2021/02/16 م	-3
الجمعية العامة	2021/03/18 م	-4
إجراءات الشركة	2021/04/08 م	-5
إجراءات الشركة	2021/06/06 م	-6
إجراءات الشركة	2021/06/27 م	-7
إجراءات الشركة	2021/06/30 م	-8
إجراءات الشركة	2021/07/28 م	-9
إجراءات الشركة	2021/08/04 م	-10
إجراءات الشركة	2021/09/09 م	-11
إجراءات الشركة	2021/09/28 م	-12
إجراءات الشركة	2021/11/28 م	-13

28. بيان بتواريخ الجمعيات العمومية وأعضاء مجلس الإدارة الحاضرين خلال 2021م

الاسم	اجتماع الجمعية العامة العادية 2021/06/27 م	اجتماع الجمعية العامة العادية 2021/08/04 م
حازم بن منصور الفردان	حضر	حضر
عبدالله بن عبدالمحسن العيسى	حضر الوكيل	حضر
عبدالله بن هجرس السبيل	حضر	حضر
فائز بن احمد الاحمري	حضر	حضر
عبدالله بن حمدان السريع	حضر	لم يحضر
فراس بن عبدالعزيز الحجاج	حضر	لم يحضر
الأميرة نوف بنت جلوي ال سعود	حضرت	حضرت
أحمد بن عبدالمحسن القصبي	حضر	حضر

30. المعايير المحاسبية

تم إعداد القوائم المالية الموحدة، وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي أقرتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

31. تحديات العام المنصرم

واجهت الشركة بعض التحديات خلال العام 2021 مما كان لها أثر سلبي على أداء الشركة هي كالتالي:

الجائحة العالمية (كوفيد - 19):

تأثرت أعمال الشركة بالجائحة العالمية (كوفيد - 19) خلال العام 2020م ومع تحسن الأعمال التجارية تدريجياً خلال عام 2021 واجهت الشركة مصاعب تتعلق بشحن المنتجات ووصول مشتريات المواد الخام في الأوقات المتفق عليها بسبب أزمة الشحن العالمية بعد فترة الجائحة وكانت ذروة أزمة الشحن في الربيعين الأول والثاني وكانت أكثر المنتجات تأثراً هي صادرات الشركة إلى أفريقيا من مادة الصودا الكاوية ثم صادرات الشركة من مختلف المواد إلى أمريكا الشمالية وأمريكا الجنوبية ثم بدء التحسن التدريجي خلال الربع الثالث والرابع قروض الشركة المتعثرة لدة صندوق التنمية الصناعي السعودي:

عملت إدارة الشركة مع إدارة صندوق التنمية الصناعي السعودي على تقييم أعمال الشركة المستقبلية، وإعادة النظر في كلاً من خطط الشركة وألية إعادة جدولة قروض الشركة المتعثرة خلال العام المنصرم والذي أثمرت تلك الجهود على موافقة مجلس إدارة صندوق التنمية الصناعي السعودي على إعادة جدولة قروض الشركة وتوقيع الإتفاقية النهائية خلال شهر نوفمبر من العام 2021م.

أعمال الصيانة الدورية المجدولة:

قامت الشركة خلال العام 2021م بأعمال الصيانة الدورية المجدولة لأحد مصانع شركاتها التابعة (مصنع حصاد التابع لشركة جنا) والمجدول لإستبدال المحفزات الكيماوية وتنفيذ عدد من أعمال الصيانة والاستبدال لوحداث المصنع، والذي إستغرق مدة 20 يوماً من الربع الرابع من العام 2021م.

32. الرقابة الداخلية

تمنح شركة نماء للكيمياء الرقابة الداخلية أهمية قصوى في إطار سعيها إلى تحسين كفاءة وفعالية الأداء وزيادة الربحية ومراعاة الأنظمة التي تعمل من خلالها الشركة. وتقوم العناصر التي تستند عليها الرقابة الداخلية في الشركة على بيئة الرقابة، تحليل وإدارة المخاطر، الإتصال والمعلومات، الإجراءات الرقابية والمتابعة وغيرها من آليات الرقابة والإدارة الفعالة.

وفي هذا الإطار وضعت إدارة الشركة السياسات والإجراءات التي توفر أساساً معقولاً للرقابة الداخلية لمقابلة المخاطر المحتملة على مستوى الشركة ككل وعلى مستوى العمليات المختلفة. على مستوى الشركة، وضعت الإدارة عدة إجراءات تهدف إلى توفير مناخ يسوده المسؤولية والأمانة إضافة إلى توزيع السلطة والمسئولية وتبادل المعلومات وحماية أنظمة المعلومات فضلاً عن تبني الشركة لسياسات وإجراءات مختلفة تنظم إدارة الموارد البشرية. أما على مستوى العمليات فقد وضعت إدارة الشركة إجراءات مكتوبة لكل نشاط حسب مخاطر وأهداف النشاط. وتقوم لجنة

المراجعة بتعزيد إستقلالية المراجعة الداخلية بالشركة بالرقابة على أنشطتها ومتابعة تنفيذ التوصيات الصادرة عنها. وقد نفذت المراجعة الداخلية خطة العمل للعام 2021 وأصدرت التقارير اللازمة متضمنة التوصيات التي توصلت إليها في سياق تحسين الأداء.

33. الالتزامات والمدفوعات النظامية

تلتزم الشركة بسداد مدفوعات محددة بناءً على أنظمة ولوائح تخضع لها الشركة في سياق ممارسة أنشطتها، هذا وقد بلغ مجموع المدفوعات النظامية والمستحقة كما في 31 ديسمبر 2021 و تفصيلها على النحو التالي:

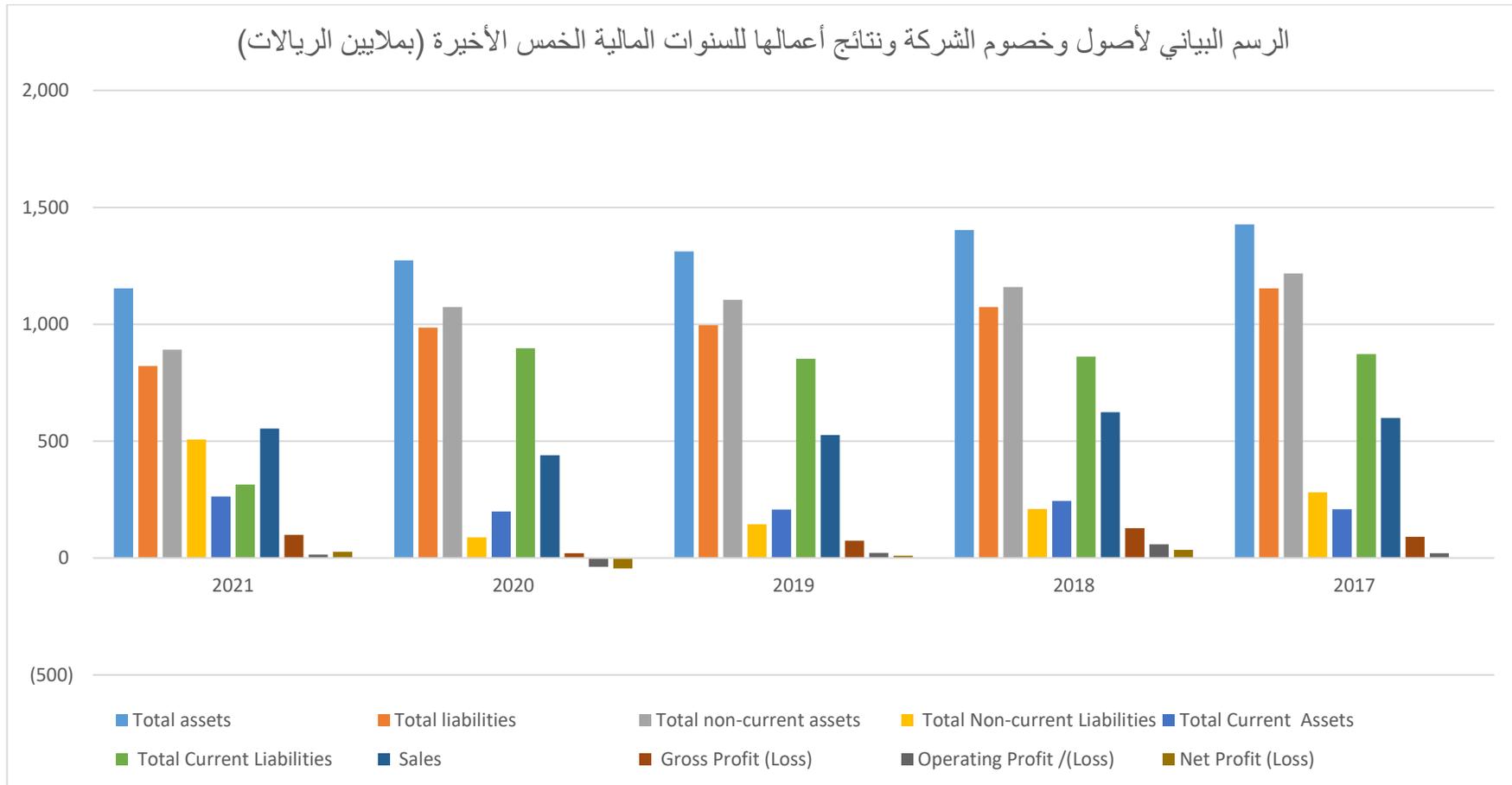
2021		ريال سعودي
مستحقة خلال الفترة المالية ولم يتم تسويتها	القيمة المدفوعة	
10,146,050	2,506,779	الزكاة
-	-	ضريبة الدخل
505,365	5,984,605	التأمينات الإجتماعية
-	126,852	خدمات الجوازات والتأشيرات الحكومية
10,651,415	8,618,236	المجموع

34. أصول وخصوم الشركة ونتائج أعمالها للسنوات المالية الخمس الأخيرة (بملايين الريالات)

2017	2018	2019	2020	2021	البيان
1,427	1,403	1,312	1,273	1,153	مجموع الموجودات
1,153	1,073	996	986	821	مجموع المطلوبات
1,218	1,159	1,105	1,074	891	مجموع الموجودات الغير متداولة
281	210	144	88	507	مجموع المطلوبات الغير متداولة
209	244	207	199	263	الموجودات المتداولة
872	862	852	898	314	المطلوبات المتداولة
599	624	526	439	554	مبيعات
91	128	74	21	99	إجمالي الربح
20	59	22	(38)	15	أرباح (خسائر) تشغيلية
(2)	35	10	(45)	27	صافي الربح (الخسارة)



الرسم البياني لأصول وخصوم الشركة ونتائج أعمالها للسنوات المالية الخمس الأخيرة (بملايين الريالات)



35. نتائج الفترة

تظهر قائمة العمليات الموحدة للعام 2021 البيانات الرئيسية التالية والتي يمكن الإطلاع عليها بالتفصيل في الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية:

البند	(بملايين الريالات)
مبيعات	554
تكلفة المبيعات	(455)
إيرادات مالية وأخرى	29
مصاريف بيع وتوزيع، عمومية وإدارية وتمويل	(97)
الزكاة	(4)

36. النتائج التشغيلية المقارنة لعام 2021 مع عام 2020م

البيان	2021	2020	التغيرات (+) أو (-)	نسبة التغيير %
إجمالي المبيعات	554	439	115	26%
تكلفة المبيعات	(455)	(418)	(37)	9%
مجمّل الربح	99	21	78	371%
إيرادات تشغيلية أخرى	-	-	-	-
مصروفات تشغيلية أخرى	(84)	(60)	(24)	40%
الربح (الخسارة) التشغيلي	15	(38)	-	0%

37. الأنشطة القطاعية

قطاع الصودا الكاوية		
2020	2021	بملايين الريالات
(0.61)	1.10	الأرباح (الخسائر) التشغيلية
(0.79)	2.02	صافي الربح (الخسارة)

قطاع الإيبوكسي والمواد الوسيطة		
2020	2021	بملايين الريالات
(42.51)	11.37	الأرباح (الخسائر) التشغيلية
(53.41)	12.35	صافي الربح (الخسارة)

38. القروض

بلغ إجمالي القروض القائمة في ذمة الشركة كما في 2021/12/31 مبلغ 516.05 مليون ريال سعودي حسب التفصيل التالي:

إجمالي القروض القائمة للشركة وشركاتها التابعة (بملايين الريالات)	(المدفوع) / المستلم في 2021	مدة القرض	الجهة المانحة
453.31	(150.18)	6 سنوات	صندوق التنمية الصناعي السعودي
28.64	(50.69)	8 شهور	بنك الجزيرة
30.36	6.17	18 شهراً	البنك السعودي البريطاني
3.74	(40.22)	3 أشهر	البنك السعودي البريطاني وبنك الجزيرة
516.05	234.92		الإجمالي

39. وصف أنشطة أدوات الدين:

أ. أدوات الدين القابلة للتحويل:

لا يوجد أي أدوات دين قابلة للتحويل وأي أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة خلال السنة المالية 2021م.

ت. حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات الدين:

لا يوجد أي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل أو أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب، أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة خلال العام 2021م.

ج. الأسهم ذات الأحقية في التصويت:

لا يوجد أي مصلحة في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت تعود لأشخاص (عدا أعضاء مجلس إدارة الشركة وكبار التنفيذيين وأقرباءهم) قاموا بإبلاغ الشركة بتلك الحقوق وأي تغيير في تلك الحقوق خلال السنة المالية 2021م

ب. أدوات دين قابلة للاسترداد:

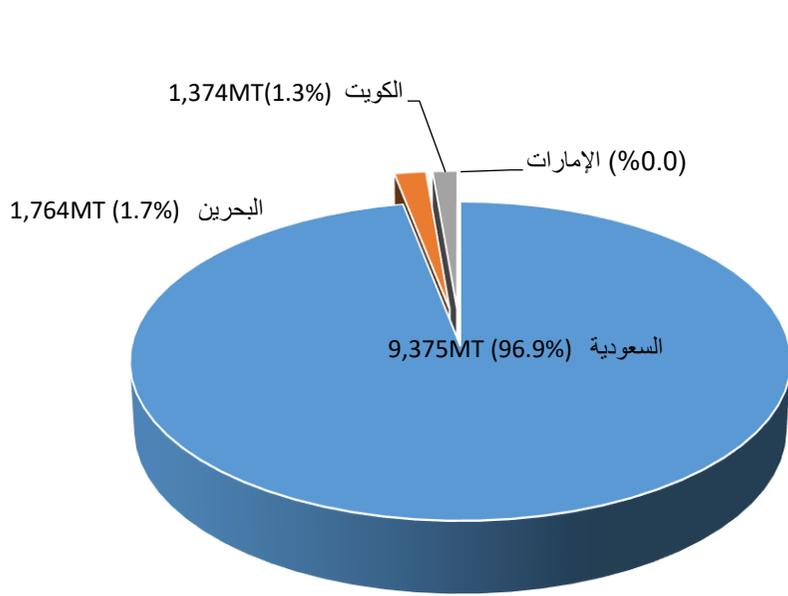
لا يوجد أي استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة لأي أدوات دين قابلة للاسترداد.

ث. أسهم وأدوات دين الشركات التابعة:

لا يوجد أي أسهم أو أدوات دين صادرة لأي من الشركات التابعة لشركة نماء خلال العام 2021م.



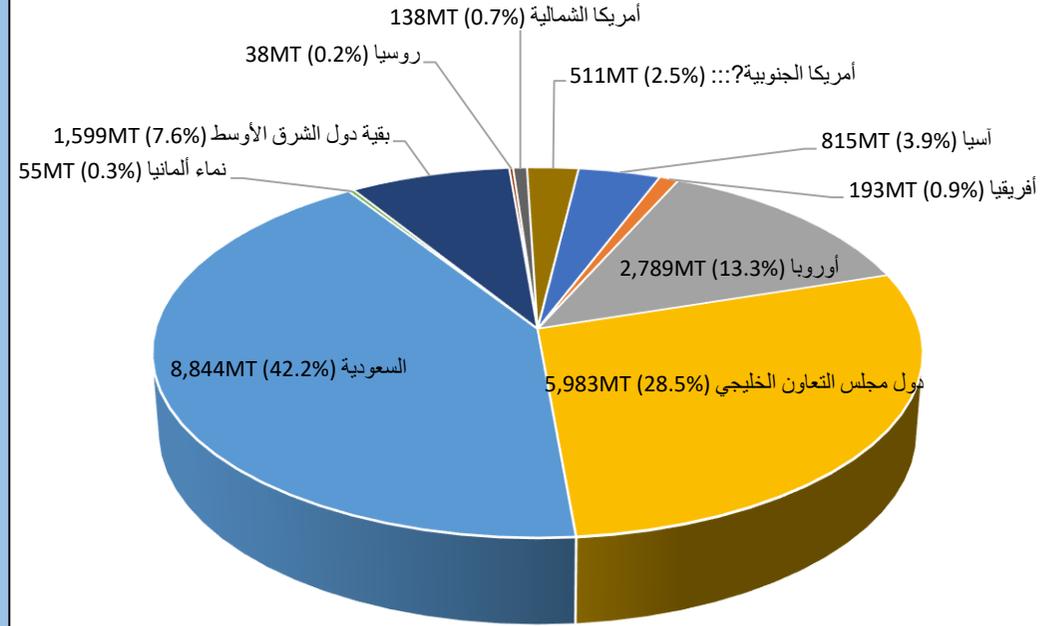
التوزيع الجغرافي لإجمالي المبيعات لمواد الوسيطة منطقة الخليج بالطن المتري لعام 2021م



المتوسطه

■ السعودية ■ البحرين ■ الكويت ■ الإمارات

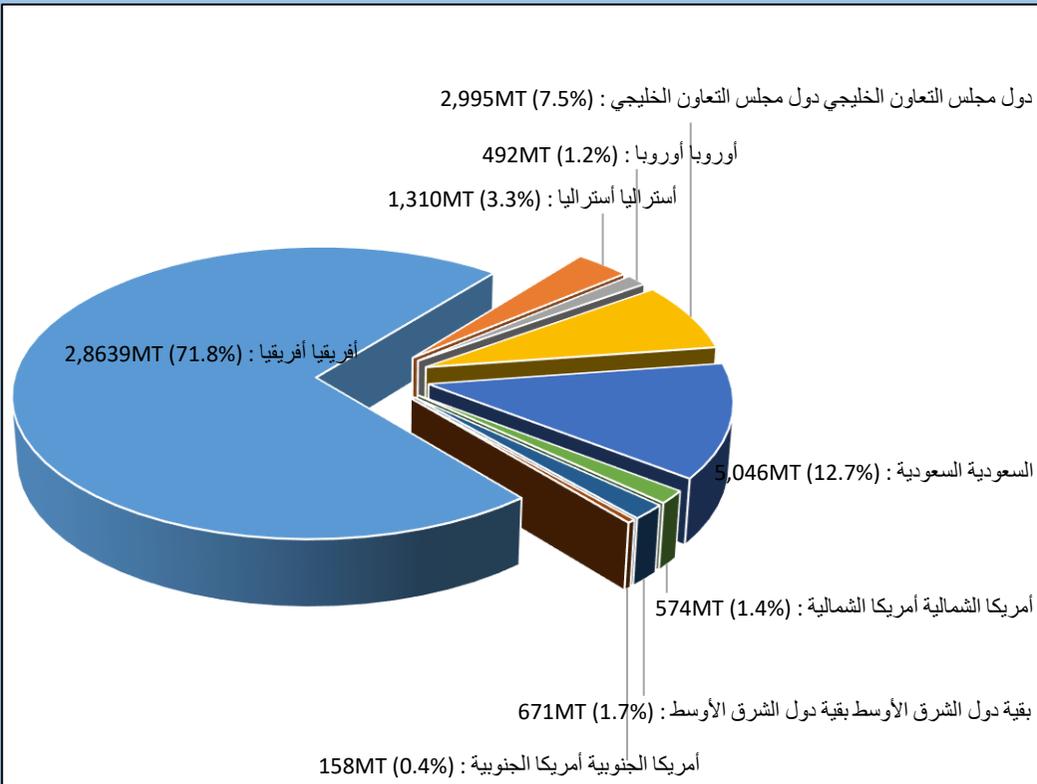
التوزيع الجغرافي لإجمالي مبيعات جنا-الإيبوكسي بالطن المتري لعام 2021م



الايوكسي

■ أمريكا الجنوبية ■ أمريكا الشمالية ■ روسيا ■ بقية دول الشرق الأوسط ■ نماء ألمانيا ■ السعودية ■ دول مجلس التعاون الخليجي ■ أوروبا ■ أفريقيا ■ آسيا

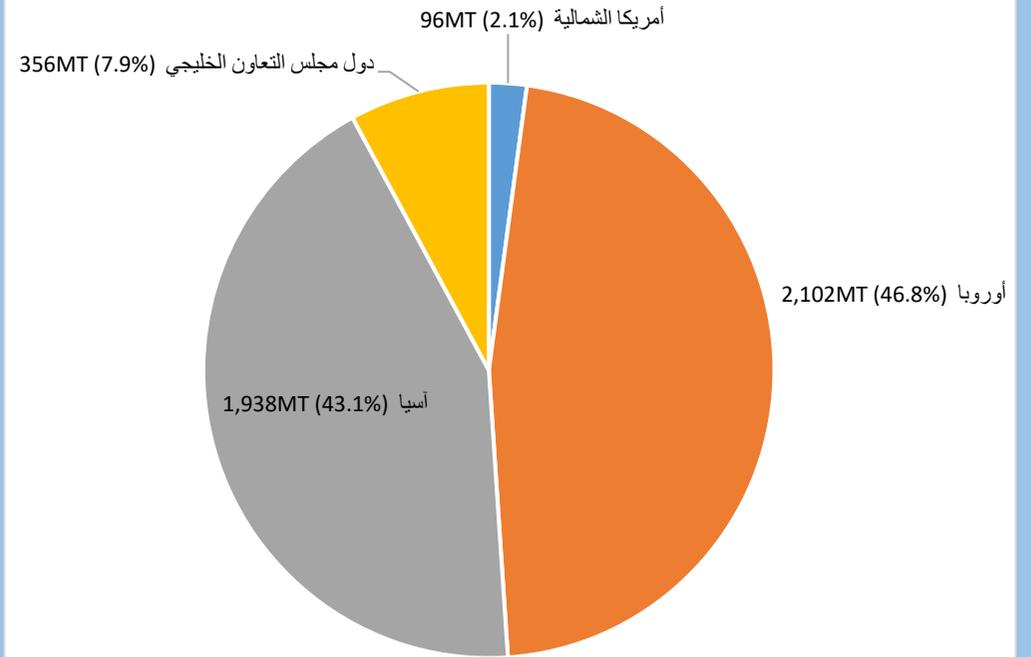
التوزيع الجغرافي لمبيعات شركة صودا (بالطن) لعام 2021م



صودا

■ أفريقيا ■ أستراليا ■ أوروبا ■ دول مجلس التعاون الخليجي ■ السعودية ■ أمريكا الشمالية ■ بقية دول الشرق الأوسط ■ أمريكا الجنوبية

التوزيع الجغرافي لإجمالي المبيعات المواد الوسيطة بقية العالم بالطن المتري لعام 2021م



إيبكلوروهيدرين

■ أمريكا الشمالية ■ أوروبا ■ آسيا ■ دول مجلس التعاون الخليجي

41. سياسة توزيع الأرباح

وفقاً للنظام الأساسي للشركة، توزع أرباح الشركة الصافية السنوية بعد خصم جميع المصروفات العامة والتكاليف الأخرى على النحو التالي:

- 1- يجنب 10% من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي. ويجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنيب متى بلغ الإحتياطي المذكور نصف رأس المال. وللجمعية العامة العادية أن تقرر تكوين احتياطيات أخرى.
- 2- تركز الشركة في الوقت الحاضر على تعزيز ربحية الشركة عن طريق استثمار الأرباح المتحققة في المشروعات القائمة بحيث يعزز ذلك على المدى البعيد من ربحية الشركة وبالتالي ربحية المساهمين.

4- يوزع من الباقي بعد ذلك دفعة أولى للمساهمين تعادل 5% من رأس المال المدفوع

3- تدفع الأرباح المقرر توزيعها على المساهمين في المكان والمواعيد التي يحددها مجلس الإدارة.

5- يخصص بعد ما تقدم بما لا يتجاوز 10% من الباقي لمكافأة أعضاء مجلس الإدارة ويحد أقصى قدره 200,000 ريال لكل عضو إضافة إلى بدل حضور الجلسات التي يستحقها العضو وقدره 3000 ريال عن كل جلسة بالإضافة إلى المبيت وبدل الانتقال للعضو غير المقيم ويوزع الباقي بعد ذلك على المساهمين كحصة إضافية في الأرباح وفقاً لما تقررته الجمعية أو يرحل للأعوام التالية.

كما يؤكد مجلس الإدارة أنه لا يوجد خلال العام 2021م أي ترتيبات أو إتفاق تنازل بموجبه أحد مساهمي الشركة عن أي حقوق في الأرباح.

42. الحوكمة في شركة نماء

تهدف حوكمة الشركات إلى إيجاد نظام يُتاح بموجبه قيادة الشركة وتوجيهها، ويتضمن هذا النظام إجراءات تنظيم العلاقات المختلفة داخل الشركة بين المساهمين (من خلال إجتماعات المساهمين السنوية أو الإجتماعات الاستثنائية) ومجلس الإدارة من جهة وبين مجلس الإدارة والمديرين التنفيذيين من جهة أخرى، بالإضافة إلى تنظيم علاقة الشركة مع أصحاب المصالح، وذلك بوضع القواعد والإجراءات الخاصة لتسهيل عملية إتخاذ القرار في شؤون الشركة، وإضفاء طابع الشفافية والمصداقية على هذه القرارات؛ حماية لحقوق المساهمين وأصحاب المصالح وتحقيقاً للعدالة والتنافسية والشفافية في السوق.

ظلت الشركة تعطي أهمية قصوى لتطبيق آليات الحوكمة وأدواتها ضماناً للإدارة الفاعلة. وقد أصدر مجلس الإدارة بتاريخ 2007/12/5 لائحة الحوكمة الخاصة بالشركة على هذه اللائحة الاستراتيجية الصادرة عن هيئة السوق المالية. وقامت الشركة بتحديث لائحة حوكمة الشركات وفقاً للإرشادات والتعليمات الصادرة من هيئة السوق المالية، وقد تم إقرارها من قبل الجمعية العمومية الثامنة والعشرون التي إنعقدت بتاريخ 30 ديسمبر 2018م، كما قامت الشركة بتحديث السياسات المنبثقة عن لائحة الحوكمة هي:

- ميثاق عمل لجنة المراجعة
- لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت
- دليل حوكمة الشركات
- سياسة الإفصاح
- سياسة تنظم العلاقة مع كافة أصحاب المصالح وقواعد السلوك المهني
- سياسات ومعايير وإجراءات العضوية في مجلس الإدارة
- سياسة وقواعد تعارض المصالح

كما قامت الشركة بتحديث السياسات المنبثقة عن لائحة الحوكمة في عام 2021م وقد تم إقرارها في الجمعية العمومية بتاريخ 1442/11/17 هـ الموافق 2021/06/27 وهي: * سياسة الإبلاغ عن الممارسات المخالفة * سياسة توزيع الأرباح * سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة و اللجان المنبثقة عنه و الإدارة التنفيذية * لائحة عمل اللجنة التنفيذية. وقد عالجت الشركة بموجب لائحة الحوكمة واللوائح والسياسات المنبثقة منها، عدداً من مسائل الإدارة الفاعلة. وفي ذات الإطار قامت الشركة بمراجعة وتعديل مهام اللجان لتتوافق مع نصوص لائحة الحوكمة التي أعلنت الهيئة الزاميتها مؤخراً. وقد قامت الشركة بالوفاء وتطبيق أحكام لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية. تجدر الإشارة إلى أن هذا التقرير لم يحتوي على بعض الإيضاحات المقررة بموجب المادة الثالثة والأربعون من قواعد التسجيل والإدراج وتلك الأخرى المقررة بموجب لائحة الحوكمة الخاصة بالشركة. ويؤكد مجلس الإدارة في هذا السياق إن عدم إيراد مثل تلك الإيضاحات يعود لعدم إنطباق حالاتها على الشركة خلال عام 2021م. هذا وتحرص الشركة على تحديث لائحة الحوكمة الخاصة بها وجميع سياسات اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة دورياً أو كلما دعت الحاجة لذلك وفقاً لمتطلبات هيئة السوق المالية والأنظمة ذات العلاقة.

43. تعارض المصالح

يؤكد مجلس الإدارة بأنه لم تطرأ خلال عام 2021م أي حالة تعارض في المصالح ولم توجد أي مصلحة، سواء بشكل مباشر أو غير مباشر، لأي من أعضاء مجلس الإدارة أو الرئيس التنفيذي أو نواب الرئيس التنفيذي أو المدير المالي للشركة أو أي شخص مرتبط بأي منهم في العقود التي أبرمتها الشركة.

44. العقوبات والجزاءات

خلال العام 2021 م، تم فرض غرامة مالية بقيمة 200 الف ريال سعودي من قبل الهيئة الملكية بالجبيل لوجود مخالفة بعدم الالتزام بالتدابير الاحترازية بمعالجة المياه الملوثة الصادرة من الشركة.

45. برنامج أسهم الموظفين

قامت شركة نماء بشراء أسهمها بقيمة 10 ملايين ريال سعودي في عام 2009 من خلال مؤسسة مالية محلية (أمين الحفظ) بموجب ترتيب حيث يحتفظ أمين الحفظ بالأسهم. وبسبب تخفيض قيمة رأس المال الذي قامت به شركة نماء في عام 2017 انخفض عدد الاسهم التابع لبرنامج اسهم الموظفين إلى 165,406 سهماً وبقيمة سوقية 2.91 مليون ريال سعودي كما في تاريخ 31 ديسمبر 2020. لم يتم تحويل اي اسهم الى الموظفين خلال العام 2020 و 2021. في خلال العام 2021 قامت إدارة الشركة بإنهاء البرنامج وبيع الأسهم المتبقية بقيمة 5.9 ملايين ريال سعودي.

46. المساهمات الاجتماعية للشركة

شاركت الشركة بمبلغ 100 ألف ريال كمساهمة اجتماعية في مدينة الجبيل الصناعية خلال العام 2021م استفاد منها لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بالجبيل الصناعية "تواصل" و جمعية أيتام الجبيل.

47. مراجع الحسابات

وافقت الجمعية العامة العادية والتي انعقدت بتاريخ 27 يونيو 2021 على تعيين مراقب الحسابات الخارجي السادة/ مكتب الخراشي وشركاه مراجعون ومحاسبون قانونيون بناءً على توصية لجنة المراجعة لمراجعة بيانات الشركة المالية للربع الثاني والثالث والسنوية للعام المالي 2021م والربع الأول لعام 2022م وتحديد أتعابه. ولم يوصي مجلس الإدارة بتغيير مراجع الحسابات قبل إنتهاء الفترة المعين من أجلها.

48. تقرير مراجع الحسابات وتحفظاته

تقرير حول مراجعة القوائم المالية الموحدة:-

• الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية الموحدة لشركة نماء للكيمابوات - شركة مساهمة سعودية - ("الشركة" أو "نماء") والشركات التابعة لها (يشار إليهم مجتمعين باسم "المجموعة")، والتي تشمل قائمة المركز المالي الموحدة كما في 31 ديسمبر 2021م، والقوائم الموحدة للربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية الموحدة، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التفسيرية الأخرى. وفي رأينا، فإن القوائم المالية الموحدة المرفقة تعرض بعدل من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي الموحد للمجموعة كما في 31 ديسمبر 2021م ونتائج عملياتها الموحدة وتدفقاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

• أمور المراجعة الرئيسية

الأمر الرئيسي للمراجعة هي تلك الأمور التي كانت، بحسب حكمنا المهني، لها الأهمية البالغة عند مراجعتنا للقوائم المالية الموحدة للسنة الحالية. وقد تناول هذه الأمور في سياق مراجعتنا للقوائم المالية الموحدة ككل، وعند تكوين رأينا فيها، ولم نقدم رأياً منفصلاً في تلك الأمور. فيما يلي وصف لكل أمر من أمور المراجعة الرئيسية وكيفية معالجتها:

• أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. ومسؤوليتنا بموجب هذه المعايير تم توضيحها ضمن قسم "مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية الموحدة" الوارد في تقريرنا. إننا مستقلون عن المجموعة وذلك وفقاً لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية المتعلقة بمراجعتنا للقوائم المالية الموحدة. كما وفينا أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها كافية ومناسبة كأساس لإبداء رأينا.

أمور المراجعة الرئيسية

(1) القروض - الإلتزام بالتعهدات المالية للقروض

لدى المجموعة قروض كما في 31 ديسمبر 2021م تبلغ 516 مليون ريال سعودي (2020م: 740.2 مليون ريال سعودي) منها 53.15 مليون ريال سعودي مستحقة الدفع خلال سنة واحدة (2020م: 706.8 مليون ريال سعودي).
تخضع هذه القروض للإلتزام لبعض تعهدات القروض، والتي تشمل الحفاظ على نسب مالية معينة وشروط أخرى.
لقد أخذنا في الاعتبار قروض المجموعة كأمر مراجعة رئيسي بسبب متطلبات الإلتزام للتعهدات المذكورة أعلاه وأهمية الأرصدة الواردة في بيان المركز المالي الموحد.
يرجى الاطلاع على إيضاح 1 و16 بالقوائم المالية الموحدة لمعرفة حالة اقتراض المجموعة فيما يتعلق بالإلتزام للتعهدات.

الإجراءات المتخذة تجاه أمور المراجعة الرئيسية

- قمنا بتنفيذ الإجراءات التالية لتقييم مدى التزام المجموعة بتعهدات القروض:
الحصول على اتفاقيات القرض وفهم الشروط والأحكام الرئيسية للقرض بما في ذلك تعهدات القرض،
- التحقق من دقة آجال الاستحقاق الحالية وغير الجارية للقروض كما هي معروضة في هذه القوائم المالية الموحدة وفقاً لشروط وأحكام القروض،
- تم الحصول على تأكيد الاقتراض والاتفاق عليه للأرصدة الظاهرة في بيان المركز المالي الموحد
- تقييم الإلتزام لتعهدات القرض،
- مراجعة مدى كفاية الإفصاحات ذات الصلة كما هي معروضة في القوائم المالية الموحدة المرفقة
- مراجعة المراسلات مع البنوك المقرضة وصندوق التنمية الصناعية السعودي

(2) إنخفاض قيمة الممتلكات والالات والمعدات

بلغت قيمة الموجودات الثابتة التشغيلية 670,47 مليون ريال سعودي (2020م: 718.39 مليون ريال سعودي) والتي تمثل 58٪ (2020م: 56٪) من إجمالي موجودات المجموعة كما في 31 ديسمبر 2021م.
قامت الإدارة بإجراء مراجعة إنخفاض قيمة الموجودات الثابتة التشغيلية في نهاية العام لتقييم ما إذا كان هناك أي مؤشر على إنخفاض محتمل في القيمة. بتاريخ سابق، نتج عن هذه المراجعة إشارة إلى احتمالية إنخفاض في قيمة إحدى الشركات التابعة لها تم اعداد هذه المراجعة مسبقاً باستخدام طرق التقييم لتحديد المبالغ القابلة للاسترداد المتوقعة لأصولها. تتضمن هذه الأساليب الافتراضات المتعلقة بحجم المبيعات المستقبلية والأسعار والأصول التشغيلية ومعدلات النمو والقيمة النهائية والافتراضات الأخرى ذات الصلة. لقد

قمنا بتنفيذ الإجراءات التالية لتقدير قيمة الإنخفاض في الموجودات الثابتة التشغيلية:

- تقييم الافتراضات الرئيسية المستخدمة من قبل الإدارة.
- مراجعة تقرير التقييم المعد من قبل الإدارة. وكجزء من هذه المراجعة، تم تقييم معقولية افتراضات الإدارة الرئيسية فيما يتعلق بالتدفقات النقدية المستقبلية المقدرة والنمو ومعدلات الخصم وتقييم تحليل الحساسية على الافتراضات الرئيسية،
- مقارنة الافتراضات الرئيسية مع الإتجاهات التاريخية وخطط الأعمال حسبما ينطبق. إضافة الى ذلك، قمنا بمراجعة وتقييم خطط الأعمال المستقبلية من المنظورين الداخلي والخارجي، ومقارنة التوقعات مع الإتجاهات التاريخية،

اعتبرنا هذا أمر تدقيق رئيسي بسبب الأحكام الجوهرية والافتراضات الرئيسية المتضمنة في عملية تقييم انخفاض القيمة. يرجى الاطلاع على إيضاح 3 بالقوائم المالية الموحدة عن السياسة المحاسبية المتعلقة بانخفاض قيمة الأصول غير المتداولة.

- التحقق من دقة واكتمال المعلومات التي اعدتها الإدارة والتي تم استخدامها كأساس لتقييم الانخفاض في القيمة،
- الأخذ في الاعتبار مدى كفاية افصاحات المجموعة كما تم عرضها بالقوائم المالية الموحدة المرفقة وفقاً لمعايير المحاسبة المطبقة.

إثبات الإيرادات

حققت المجموعة إيرادات بقيمة 554,27 مليون ريال (2020م: 439.24 مليون ريال سعودي) سعودي) سعودي خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021م. يتم الاعتراف بالإيرادات المحققة في الوقت الذي يتم فيه تحويل السيطرة على البضائع إلى العميل بشكل عام عند تسليم البضائع للعملاء. وبناءً على ذلك، يتطلب ذلك من الإدارة إثبات حقيقة أن السيطرة على البضائع يتم نقلها في وقت الإرسال وفقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية 15. تؤدي الشروط التي تحدد متى يتم نقل السيطرة إلى العميل بالإضافة إلى الحجم الكبير وقيمة المعاملات إلى نشوء المخاطر لم يتم الاعتراف بالإيراد في الوقت والفترة الصحيحين. وفقاً لذلك، نظراً للمخاطر الكبيرة المرتبطة بتحقيق الإيرادات وفقاً لشروط المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم 15 "الإيرادات من العقود مع العملاء"، فقد تم اعتباره من أمور التدقيق الرئيسية

- تضمنت إجراءات التدقيق التي قمنا بها لتقييم تحقق الإيرادات ما يلي:
- سياسة الاعتراف بالإيرادات للمجموعة المقيمة وامتثالها للمعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم 15؛
 - تقييم تصميم وتنفيذ الضوابط الداخلية المتعلقة بإثبات الإيرادات؛
 - إجراء اختبارات عينة لمعاملات البيع الفردية وتتبع فواتير المبيعات وأوامر المبيعات والمستندات الأخرى ذات الصلة. علاوة على ذلك، فيما يتعلق بالعينات التي تم اختبارها، تحققنا من أنه تم الاعتراف بالإيراد وفقاً للشروط التعاقدية؛
 - إجراء تحليل الإيرادات من أجل تحديد أي اتجاهات غير عادية
 - عينة مختارة من المعاملات التي تم إجراؤها قبل نهاية العام وبعده للموافقة على فترة إقرار الإيرادات للتحقق من صحة ملاحظات التسليم وإقرار العميل عند التسليم.

المعلومات الأخرى

إن الإدارة هي المسؤولة عن المعلومات الأخرى. تتألف المعلومات الأخرى من المعلومات المدرجة في التقرير السنوي للشركة. لكنها لا تتضمن القوائم المالية الموحدة وتقريرنا حولها، والتي من المتوقع توفيرها لنا بعد تاريخ تقريرنا هذا. إن رأينا حول القوائم المالية الموحدة لا يغطي المعلومات الأخرى، ولن نبدي أي نوع من أنواع التأكيد عليها.

وفيما يتعلق بمراجعتنا للقوائم المالية، تقتصر مسؤوليتنا على قراءة المعلومات الأخرى الموضحة أعلاه، وعند القيام بذلك، نأخذ بعين الاعتبار ما إذا كانت المعلومات الأخرى لا تتوافق بصورة جوهرية مع القوائم المالية الموحدة أو مع المعلومات التي تم الحصول عليها خلال عملية المراجعة، أو خلافاً لذلك تتضمن تحريفات جوهرية. عندما نقرأ المعلومات الأخرى ويتبين لنا وجود تحريف جوهري فيها، فإنه يتعين علينا الإبلاغ بذلك.

مسؤوليات مراجع الحسابات حول مراجعة القوائم المالية الموحدة

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية الموحدة ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهري عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتُعد جوهرية إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية الموحدة.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة. وعلينا أيضاً:

تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية الموحدة وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.

الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للشركة.

تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.

استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري ذا علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة المجموعة على البقاء كمنشأة مستمرة. وإذا خالصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، فإننا مطالبون بأن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية الموحدة، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فإننا مطالبون بتعديل رأينا. وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف المجموعة عن البقاء كمنشأة مستمرة.

تقويم العرض العام، وهيكل ومحتوى القوائم المالية الموحدة، بما في ذلك الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية الموحدة تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

الحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة فيما يتعلق بالمعلومات المالية للمنشآت أو الأنشطة التجارية داخل المجموعة، لإبداء رأي حول القوائم المالية الموحدة. كما أننا مسؤولون عن التوجيه والإشراف والقيام بعملية المراجعة للشركة. ونظال المسؤولين الوحيدين عن رأينا. لقد أبلغنا المكلفين بالحوكمة فيما يتعلق، من بين أمور أخرى، بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج المهمة للمراجعة، بما في ذلك أي أوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة.

لقد زدنا أيضاً المكلفين بالحوكمة ببيان يفيد بأننا قد التزمنا بالمتطلبات الأخلاقية ذات الصلة المتعلقة بالاستقلال، وأبلغناهم بجميع العلاقات والأمور الأخرى التي قد نعتقد بشكل معقول أنها تؤثر على استقلالنا، وبحسب مقتضى الحال إجراءات الوقاية ذات العلاقة.

ومن الأمور التي تم إبلاغها للمكلفين بالحوكمة، تلك الأمور التي كانت لها الأهمية البالغة عند مراجعة القوائم المالية الموحدة للفترة الحالية، وبناءً على ذلك تُعد الأمور الرئيسة للمراجعة. ونوضح هذه الأمور في تقريرنا ما لم يمنع نظام أو لائحة الإفصاح العلني عن الأمر، أو عندما، في ظروف نادرة للغاية، نرى أن الأمر ينبغي ألا يتم الإبلاغ عنه في تقريرنا بسبب أنه من المتوقع بشكل معقول أن تفوق التبعات السلبية لفعل ذلك فوائد المصلحة العامة من ذلك الإبلاغ.

49. المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة:

لا يوجد أي أعمال أو عقود تكون الشركة طرفاً فيها، وفيها أو كانت فيها مصلحة لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة أو لكبار التنفيذيين فيها أو لأي شخص ذي علاقة بأي منهم.

50. الإقرارات

يقر مجلس الإدارة:

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

وختاماً يسر مجلس الإدارة أن يقدم شكره للسادة المساهمين على تجاوبهم وإهتمامهم ويتوجه بالنيابة عنهم بالشكر والتقدير للجهات والوزارات والهيئات الحكومية على دعم مسيرة الشركة في ظل رعاية حكومة خادم الحرمين الشريفين الملك سلمان ابن عبد العزيز آل سعود حفظه الله.

شركة نماء للكيمائيات



NAMA CHEMICALS

Saudi Joint Stock Company

Paid up Capital SR 235, 200,000

C.R. 2055007420

E-mail: csr@nama.com.sa

P.O. Box 11919

Jubail Ind. City 31961, K.S.A

Tel : +966 (13) 347 8888

Fax: +966 (13) 347 8666



website: www.nama.com.sa

ص.ب. ١١٩١٩ - مدينة الجبيل الصناعية ٣١٩٦١

المملكة العربية السعودية

هاتف: ٣٤٧ ٨٨٨٨ (١٣) ٩٦٦+

فاكس: ٣٤٧ ٨٦٦٦ (١٣) ٩٦٦+

نماء للكيمائيات

شركة مساهمة سعودية

رأس المال المدفوع ٢٣٥.٢٠٠.٠٠٠ ريال سعودي

س.ت. ٢٠٥٥٠٠٧٤٢٠

بريد إلكتروني: csr@nama.com.sa