

شركة مصنع مياه الجوف  
الصحية  
تقرير مجلس الإدارة

2 0 2 5

## المحتويات :

م	البيان	الصفحة	م	البيان	الصفحة
1	كلمة رئيس مجلس الإدارة	3	16	مجلس الإدارة	39-59
2	نشاط الشركة	4-6	17	كبار التنفيذيين	60-66
3	رسالة الشركة	7-8	18	الجمعيات العامة	67-68
4	الإنتاج والمبيعات	9-15	19	سجلات المساهمين	69
5	خطط الشركة والتوقعات المستقبلية	16	20	مشتريات أو عقود بها مصلحة أعضاء مجلس الإدارة والتنفيذيين	70
6	النتائج المالية	17-18	21	المدفوعات النظامية	71
7	الفروقات الجوهرية في النتائج التشغيلية	19	22	سياسة توزيع الأرباح	72
8	الموارد البشرية	20	23	توزيعات الأرباح خلال عام 2025	73
9	تقنية المعلومات	21	24	تطبيق معايير المحاسبة الدولية	74
10	المسؤولية الاجتماعية	22	25	تقرير المحاسب القانوني	75
11	الزكاة	23	26	حقوق المساهمين	76
12	القروض	24-30	27	العقوبات والجزاءات	77
13	المخاطر	31-36	28	إقرارات الشركة	78
14	نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية	37	29	تأكيدات مجلس الإدارة	79
15	حوكمة الشركات	38	30	الخاتمة	80

## السادة / مساهمي شركة مصنع مياه الجوف الصحية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

يسرني ونيابة عن أعضاء مجلس الإدارة أن نرحب بكم ونشكركم على تلبية الدعوة لحضور اجتماع الجمعية العامة ويطيب لنا تقديم التقرير السنوي للعام المالي المنتهي في 2025/12/31م.

حيث تمكنت الشركة من تنفيذ الخطط المستهدفة بشكل كبير لعام 2025م وذلك بعد توفيق الله بالمحافظة على أدائها بفاعلية حيث استطاعت الشركة أن تواصل نتائجها الإيجابية من حيث عمليات الإنتاج والتسويق. ان الشركة تعمل على مواصلة دعم عملياتها ومشاريعها القائمة في ظل استراتيجية الشركة المواكبة لرؤية المملكة 2030، ونحن بدورنا نسعى جاهدين على التطور وفق المعطيات الاقتصادية الحديثة وما تسعى اليه القيادة الحكيمة برعاية خادم الحرمين الشريفين الملك سلمان بن عبد العزيز وولي عهده الأمين صاحب السمو الملكي الأمير محمد بن سلمان بن عبدالعزيز حفظهم الله.

كما يسرني نيابة عن مجلس الإدارة أن أوجه جزيل الشكر والتقدير إلى جميع مساهمي الشركة

رئيس مجلس الإدارة

عشري بن سعد العشري

## نشاط الشركة

### نشاط الشركة:

وقد أنشئت الشركة تحت اسم شركة مصنع مياه الجوف الصحية "حلوة" على مساحة تزايدت الي 50,048م2، حيث مجال عمل الشركة في استخراج وتعبئه مياه الشرب المعدنية المعبأة وكذلك صناعة العبوات الخاصة بمنتجاتها حيث بدأت عملها في مصنع الشركة الأول منذ عام 1402هـ 1982م ومقره دومة الجندل بامارة الجوف بالمملكة العربية السعودية حيث بدأت الشركة نشاطها حيث تتميز المنطقة بخلوها من الملوثات وبجودة المياه المستخرجة منها ولها شهرة كبيرة في كل منطقة الخليج العربي.

كما نجد أن شركة مصنع مياه الجوف الصحية كان لها السبق في تحقيق الجودة بالمملكة حيث انها تقع ضمن واحة خصبة تتمتع بكم هائل من المياه الجوفية العذبة النقية والتي تتغذى من عدة عيون وينابيع وقد اختير هذا الموقع لصالح بيئته من حيث نقاء المياه وخصائصها الطبيعية وعدم تلوثها وجودتها العالية بالإضافة للأسباب التالية :-

- تتمتع المياه بثبات خصائصها الطبيعية والكيميائية فهي طبيعية 100%.
- التعادل الطبيعي لمكونات المياه المعدنية حيث أنها لا تحتاج لعمليات تحليه أو معالجة أو اى إضافات كيميائية.
- المحتوى المعدني للمياه يتفق مع المواصفات القياسية السعودية والخليجية والمنظمات العالمية التالية :-
- المنظمة العالمية لمياه الشرب المعبأة ( IBWA ) والأسويوية (ABWA).

## نشاط الشركة

### نشاط الشركة:

- حاصلة على شهادتي أيزو 22000 والهسب ( تطبيق نظم سلامة الغذاء )
- الهيئة العربية السعودية للمواصفات والمقاييس ( SASO )
- نالت اعلي درجة جودة من جامعة الرياض سابقا (جامعة الملك سعود حاليا) بعد تحليلها ومقارنة النتائج مع مياه شركات تعبئة أخرى محلية وعالمية وذلك.
- صالحة لتحضير غذاء الأطفال لخلوها من النترات
- لا تخضع للمعالجة الكيميائية لاحتوائها على الأملاح المعدنية المثالية لخضوعها للمراقبة المستمرة والتي تحكم جودة المياه وجد إنها من أفضل أنواع المياه المعبأة بالمملكة .
- سهلة الهضم والامتصاص وتعتبر مثالية لاستعمال الإنسان في كافة الأعمار لا توجد اي إضافات كيميائية ، فقط عمليات التعقيم بالأشعة فوق البنفسجية
- لا تعقم بالأوزون فهي خالية تماما من عنصر البرومات الضار بصحة الإنسان وذلك من نتائج الاختبارات الدورية التي تجرى بمستشفى الملك فيصل التخصصي ومركز الأبحاث بالرياض والهيئة السعودية للمواصفات والمقاييس والجودة SASO.

## نشاط الشركة

- لا يتم طرح المنتج بالأسواق السعودية والخليجية إلا بعد إصدار شهادة المطابقة من قسم مراقبة الجودة بالشركة إن مصنع مياه الجوف الصحية يمتلك أفضل نوعية مياه شرب معبأة من ناحية الجودة والمذاق بحيث أن شرب عدد 4 أكواب صافية من مياه يومياً يمد الجسم بالمعادن اللازمة وهناك عدة شهادات صادرة تؤكد على المواصفات العالية والمثالية لجودة مياه هذا بالإضافة لعضويتها في المنظمة العالمية لمياه الشرب المعبأة (ABWA) وشهادة الهيئة السعودية للمواصفات والمقاييس (SASO).
- وقد سعت الشركة كذلك إلى تخفيض تكاليف الإنتاج والتوزيع بتخفيض تكلفة النقل من خلال مصنع الشركة بالمدينة الصناعية الثانية في الرياض وذلك لتغطية المنطقة الوسطى والمنطقة الشرقية.

## رسالة الشركة:

الاعتماد على التكنولوجيا المتقدمة للوصول الى الجودة التي تجعل من منتجاتنا الاختيار الاول لكل المواطنين والمقيمين وضيوف الرحمن، والحفاظ على صحتكم هي غايتنا الفعلية، فنقدم أفضل منتج يمكننا الوثوق به. كماتوفر الشركة جميع الإمكانيات البشرية والعلمية والتكنولوجية الحديثة اللازمة لضمان سلامة منتجاتها والمحافظة على جودتها المتميزة بما في ذلك الخصائص الطبيعية الخاصة بمياه الجوف الصحية.

## رسالتنا وأهدافنا

### ● اهدافنا:

- الاستمرار تحقيق أعلى معدلات الجودة لكافة منتجاتنا بما ذلك منتجنا مياه "حلوة".
- تطوير خدماتنا لضمان حصول المستهلك على افضل منتج.
- المحافظة على ريادتنا في السوق السعودي والخليجي.
- الوصول بمنتجاتنا الى كل المواطنين.
- التطوير المستمر.
- تحقيق رضي العملاء.
- تطبيق كافة القوانين والتشريعات ذات الصلة.

## الإنتاج والمبيعات

- بدأ النشاط منذ التأسيس في عام 1402 هـ ، واستمرت مراحل تطوره حتى نهاية 2025 م.
- بدأ ترخيص المصنع بطاقة انتاجية 27,000,000 (سبعة وعشرون مليون) لتر، ثم تدرج إلي 165.000.000 (مائة وخمسة وستون مليون) لتر حتى وصل الى 300,000,000 (ثلاثمائة مليون) لتر في الوقت الحالي وجاري مضاعفة الانتاج وذلك تلبية لاحتياجات السوق من الانتاج.

# الإنتاج والمبيعات

## الكميات المنتجة :

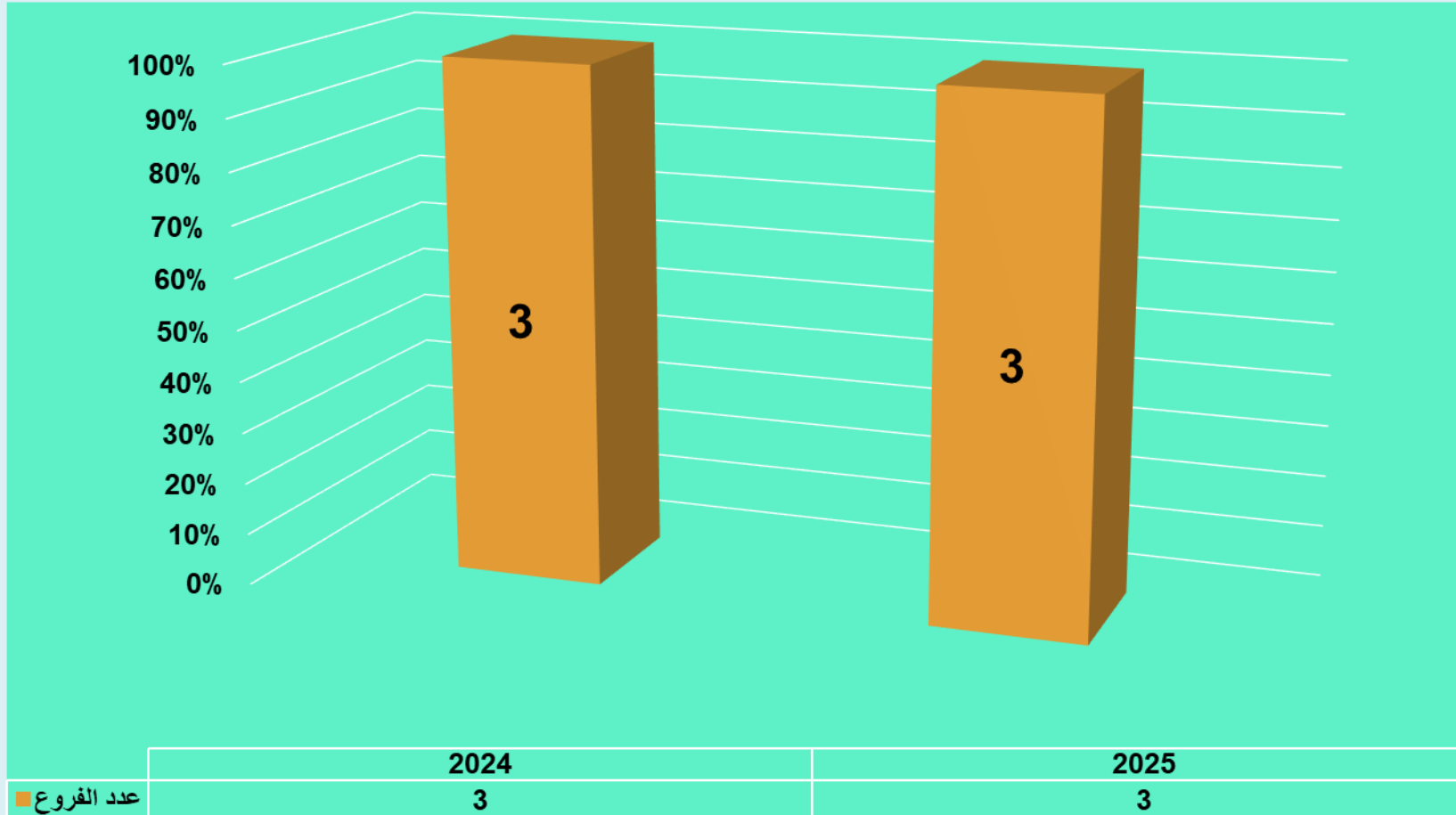
ITEM	UOM	2024	2025
Hilwa 0.2 Ltr X 40 Bottles	CRTN	85,221	69,530
Hilwa 0.2 Ltr X 48 Bottles	CRTN	367,977	384,273
Hilwa 0.2 Ltr X 20 Bottles	PKT	282,329	586,861
0.33 Ltr X20 Bottles Shrink	PKT	1,316,322	1,990,164
Hilwa 0.33 Ltr X 30 Bottles	CRTN	7,077	46,824
Hilwa 0.33 Ltr X 40 Bottles	CRTN	558,674	414,419
Hilwa 6 Ltr X 4 Bottles	CRTN	114,715	105,222
Hilwa 0.6 Ltr X 30 Bottles	CRTN	106,939	129,732
Hilwa 1.5 Ltr X 12 Bottles	CRTN	0	0
Hallel 0.33 Ltr X 40 Bottles	CRTN	1,931,707	1,429,269
Hallel 0.33 Ltr X 20 Bottles	PKT	1,344,282	2,949,673
Hallel 0.2 Ltr X 48 Bottles	CRTN	1,323,379	1,339,982
Hallel 0.2 Ltr X 20 Bottles	PKT	118,646	369,946
Hallel 0.6 Ltr X 30 Bottles	CRTN	362,613	590,414
<b>TOTAL CARTON &amp; PACK</b>		<b>7,919,880</b>	<b>10,408,334</b>
15 Ltr Bottled Bottle	BTLE	92,390	142,102
18 Ltr Bottled Bottle	BTLE	553,604	488,088
Preform	pcs	168,530,400	251,659,000
<b>TOTAL GALLON</b>		<b>169,176,394</b>	<b>252,289,190</b>

# الإنتاج والمبيعات

عدد الفروع:

بلغ عدد الفروع (3) فرع في عام 2025 م مقابل (3) فرع لعام 2024 م

عدد الفروع

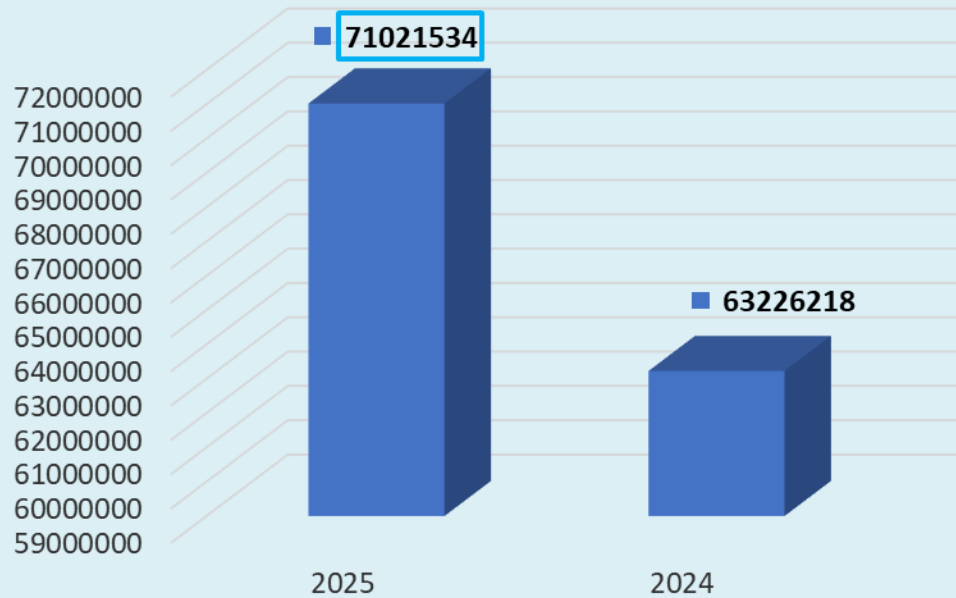


## الإنتاج والمبيعات

### المبيعات:

بلغت قيمة المبيعات خلال عام 2025م 71,021,534 ريال مقابل 63,226,218 ريال لعام 2024م زياده قدرة 11% ويرجع السبب في ذلك إلي الاعتماد على قطاع الجملة بأرض مصنع

### قيمة المبيعات



## الإنتاج والمبيعات

تفاصيل المبيعات كما يلي:

2025	2024	البيان
42,857,840	34,142,330	مبيعات الكرتون
2,628,970	2,805,353	مبيعات الجالون
25,049,344	24,410,794	مبيعات الشرك
485,380	1,867,739	غيرها من المنتجات
71,021,534	63,226,218	<u>الإجمالي</u>

# الإنتاج والمبيعات

## تفاصيل المبيعات



## الإنتاج والمبيعات

تحليل جغرافي لإجمالي إيرادات الشركة :

Branch name	Amount
Makkah	9,947,096.89
Riyadh	12,173,996.00
Sakaka	4,671,326.69
Douma	5,332,073.49
Head office	32,401,309.37
<b>Total</b>	<b>64,525,802.44</b>

## خطط وتوقعات

### خطط الشركة وتوقعاتها:

جاري العمل على اضافة خط انتاج جديد بمصنع الرياض بطاقه 48,000 الف قاروره في الساعه ويجري العمل حاليا علي تجهيز الموقع ومن المتوقع وصول الخط في الربع الثاني من عام 2026م سيتم عمل عمره لخط الانتاج القائم بهدف رفع الطاقة الإنتاجية للخط بالرياض وسوف ينتج عن ذلك انخفاض في تكاليف الإنتاج والتشغيل مما يساعد على المنافسة في السوق .

**يتم العمل على إطلاق منتج** تحت مسمى ( ريفر ) يتم التعبئة بشكل قارورة مختلف من PET باحجام 200 مل + 330 مل + 550 مل وكذلك منتج زجاج لنفس المنتج ومن احجام 250 مل و 750 مل مياه عادية ومياه غازية ومنكهة بنكهة الليمون.

# ملخص النتائج المالية

قائمة الدخل: (ريال)

Particular	2025	2024	2023	2022	2021	2020
Revenue	71,021,534	63,226,218	76,873,031	73,978,442	67,626,114	71,632,078
Cost of Sales	(42,102,219)	(36,162,460)	(37,866,211)	(43,392,188)	(33,386,660)	(34,868,419)
<b>Gross Income</b>	<b>33,792,016</b>	<b>31,224,775</b>	<b>39,006,820</b>	<b>30,586,254</b>	<b>34,239,454</b>	<b>36,763,659</b>
Administrative, Marketing & Other Expenses	(24,839,035)	(24,336,228)	(35,263,336)	(24,689,338)	(29,525,921)	(32,600,675)
<b>Net Income main business</b>	<b>4,080,280</b>	<b>2,727,530</b>	<b>3,743,484</b>	<b>5,896,916</b>	<b>4,713,533</b>	<b>4,162,984</b>
Other Income	202,526	222,398	501,253	3,583	163,244	511,124
<b>Net Profit before Zakat</b>	<b>4,282,806</b>	<b>2,949,928</b>	<b>4,244,737</b>	<b>5,900,498</b>	<b>4,876,777</b>	<b>4,674,108</b>
Provision for Zakat	(130,229)	(76,248)	(140,112)	(160,143)	(173,772)	(105,615)
<b>Net Profit for the year</b>	<b>4,152,577</b>	<b>2,873,680</b>	<b>4,104,626</b>	<b>5,740,355</b>	<b>4,703,004</b>	<b>4,568,493</b>
Remeasurement of post-employment benefits	395,867	(174,491)	(70,234)	(209,440)	-	-
<b>Total comprehensive income for the year</b>	<b>4,548,444</b>	<b>2,699,189</b>	<b>4,034,392</b>	<b>5,530,915</b>	<b>4,703,004</b>	<b>4,568,493</b>

## ملخص النتائج المالية

## قائمة المركز المالي الموحدة: (ريال)

Particular	2025	2024	2023	2022	2021	2020
Revenue	71,021,534	63,226,218	76,873,031	73,978,442	67,626,114	71,632,078
Cost of Sales	(42,102,219)	(36,162,460)	(37,866,211)	(43,392,188)	(33,386,660)	(34,868,419)
<b>Gross Income</b>	<b>33,792,016</b>	<b>31,224,775</b>	<b>39,006,820</b>	<b>30,586,254</b>	<b>34,239,454</b>	<b>36,763,659</b>
Administrative, Marketing & Other Expenses	(24,839,035)	(24,336,228)	(35,263,336)	(24,689,338)	(29,525,921)	(32,600,675)
<b>Net Income main business</b>	<b>4,080,280</b>	<b>2,727,530</b>	<b>3,743,484</b>	<b>5,896,916</b>	<b>4,713,533</b>	<b>4,162,984</b>
Other Income	202,526	222,398	501,253	3,583	163,244	511,124
<b>Net Profit before Zakat</b>	<b>4,282,806</b>	<b>2,949,928</b>	<b>4,244,737</b>	<b>5,900,498</b>	<b>4,876,777</b>	<b>4,674,108</b>
Provision for Zakat	(130,229)	(76,248)	(140,112)	(160,143)	(173,772)	(105,615)
<b>Net Profit for the year</b>	<b>4,152,577</b>	<b>2,873,680</b>	<b>4,104,626</b>	<b>5,740,355</b>	<b>4,703,004</b>	<b>4,568,493</b>
Remeasurement of post-employment benefits	395,867	(174,491)	(70,234)	(209,440)	-	-
<b>Total comprehensive income for the year</b>	<b>4,548,444</b>	<b>2,699,189</b>	<b>4,034,392</b>	<b>5,530,915</b>	<b>4,703,004</b>	<b>4,568,493</b>

## الفروقات الجوهرية

الفروقات الجوهرية في النتائج التشغيلية:

البيان	2025	2024	2023	2022	التغير	نسبة التغير
إجمالي الربح	28,919,315	27,063,758	39,006,820	30,586,254	1,855,557	6.4%
الربح التشغيلي	6,328,736	4,643,512	5,784,444	6,474,709	1,685,225	26.6%
صافي الربح (الخسارة)	4,152,577	2,873,680	4,034,392	5,530,915	1,278,897	30.8%

### الموارد البشرية:

أخذت الإدارة العليا على عاتقها منذ تأسيس الشركة أهمية الموارد البشرية كونها أهم عناصر العملية الإنتاجية مما يتطلب البحث عن الكفاءات الجيدة القادرة على الأداء والعطاء المتميز، ولذلك اهتمت إدارة الموارد البشرية بجعل العاملين لديها قادرين على تحقيق أهداف الموارد البشرية بشكل خاص وتحقيق أهداف الشركة بشكل عام، وتعمل الموارد البشرية في نفس الوقت على تحقيق أهداف العاملين المشروعة والوصول بهم الى الأداء المتميز من خلال حسن الاختيار وتنمية وتطوير المهارات، ورفع الكفاءة والفعالية والاستقرار وكذلك تحقيق الانتماء والولاء من خلال فرص العمل المتوفرة وخلق ظروف مناخيه وبيئة عمل مناسبة إضافة الى العدالة في الأجور والمعاملات الإدارية وتقديم خدمات ورعاية اجتماعية وصحية، مما يساعد على توظيف واستثمار الموارد البشرية كمدخل فعال لإدارة الموارد الأخرى والحفاظ عليها، وكان من جراء ذلك ان قفزت الشركة بفضل الله الي مكانة عالية تتناسب وحجم الجهد المبذول حتى أصبح عدد العاملين بنهاية العام 2025 بحدود الـ 350 منهم (268) موظف على الكفالة وعدد السعوديين (82) موظف

## تقنية المعلومات

عمدت ادارة شركة مصنع مياه الجوف الصحية عبر ادارة تقنية المعلومات بالشركة للنهوض بمستوى الشركة تقنيا بما يخدم ادارة الشركة الداخلية وكل الجهات ذات العلاقة بالشركة من عملاء ومساهمين وموردين بتطبيق احدث انظمة تكنولوجيا المعلومات. ويعد ذلك استكمالاً لما بدأت من التطبيقات سعياً لمواكبة احدث التقنيات بما يخدم الشركة والنهوض بمستواها بين الشركات العالمية والمحلية

- تحديث تطبيق الجوال (تطبيق hilwa) .. لبيع وعرض منتجات الشركة من خلاله .

- تحديث المتجر الالكتروني (متجر hilwa) .. لبيع وعرض منتجات الشركة من خلاله . [/https://hilwa.com.sa/](https://hilwa.com.sa/)

- الانتهاء من تطبيق جوال (مياه REVER) .. لبيع وعرض منتجات ريفر من خلاله.

- تحديث المتجر الالكتروني (متجر REVER) .. لبيع وعرض منتجات الشركة من خلاله. [/https://rever.com.sa/](https://rever.com.sa/)

- تم انشاء متجر خاص بمياه هلل ( متجر هلل ) .. لبيع وعرض منتجات الشركة من خلاله . <https://hallelwater.sa>

- تم إطلاق تطبيق خاص لتبرعات المساجد والجمعيات الخيرية وبيع منتجات الشركة من خلاله (تطبيق راوي) . [/https://rawi.com.sa/](https://rawi.com.sa/)

- قامت الشركة بتحديث مركز خدمه العملاء وربطه بمنصات السوشيال ميديا وربط الرقم الموحد بالواتس اب .

- توثيق حساب الواتس اب وربطه بالرقم الموحد ( 920001536 ) لمزيد من المصداقية للعملاء وتحسين تجربة الشراء .

- قامت الشركة لبدء في تنفيذ مشروع تنظيم وتخطيط الموارد(- الفا - ERP) لما لهذا المشروع من اهمية في تنظيم معاملات الشركة وخفض التكلفة واستخدام برامج الحاسب الآلي المناسبة .

- قامت الشركة بتحديث نظام المبيعات ميرا والعمل على ربطه ببرنامج الفا .

## المسئولية الإجتماعية

تولى الشركة اهتماماً خاصاً بالأعمال الخيرية والاجتماعية والإنسانية إلى جانب دورها الاقتصادي والتنموي، كما تحرص الشركة على بناء ثقافة المسئولية الاجتماعية لدى الموظفين، حيث ساهمت الشركة في عدد من الأنشطة الاجتماعية والخيرية داخل منطقة الجوف وكذلك في الرياضة والفاعليات التي قامت بها الشركة. وادناه أمثلة منها

- دعم مهرجان التمور بالمنطقة الشمالية 2025
- تغطيه فعاليه مجتمعيه لملاك السيارات الكلاسيكيه بطويق 2025
- دعم مهرجان شارع 6 2025 بالرياض
- تغطية احتفاليه استطلاع هلال شهر رمضان وشوال لعام 2025(1446هـ)
- تغطيه مهرجان الفروسية لعام 2025 بمنطقه العمارية
- تغطية فعاليه حديقته الحزم بالتعاون مع الاتحاد السعودي للسهام 2025 بحي طويق

## الزكاة الشرعية

قامت الشركة بتكوين مخصص للزكاة الشرعية بمبلغ **74,277.32** ريال عن الزكاة المستحقة عن عام 2025

وحصلت على شهادة الزكاة من قبل مصلحة الزكاة والدخل عن عام 2025 تنتهي في **30 أبريل 2026**

### صندوق التنمية الصناعي:

وقعت الشركة في عام 2014م اتفاقية مع صندوق التنمية الصناعية السعودي وذلك لتمويل إنتاج مياه معبأة في عبوات بموجب تمويل بمبلغ 41,000,000 ريال سعودي يسدد على 17 قسط بداية من 20 يوليو 2017م. بتاريخ 10 مايو 2020م وافق الصندوق على تعديل جدول سداد القروض ليصبح 9 أقساط نصف سنوية تبدأ في 26 مايو 2021م، القرض بضمان رهن كافة المباني المقامة على قطعتي أرض بصك رقم 1/4 بتاريخ 19 محرم 1431هـ والصك رقم 58 بتاريخ 9 رجب 1403هـ بقرية دومة الجندل، وتوقيع على سند لأمر ضمانا لقيمة الأرض، حيث تم سداد مبلغ 10,700,000 ريال خلال عام 2025 حيث بذلك تم سداد كامل الرصيد المتبقي وأصبح الرصيد (صفر ريال) في تاريخ 31/12/2025.

## صكوك المالية:

كما قامت الشركة خلال عام 2023 بإنشاء منشأة تملكها بالكامل تحت اسم "صكوك مرابحة 1165-2212" وهي منشأة ذات غرض وتدار أعمالها من خلال وصي وهي (شركة صكوك المالية "شركة ذات مسؤولية محدودة") حيث قامت الشركة بأخذ تصريح بذلك من هيئة السوق المالية بموجب قرار رقم (4-123-2017) بموجب القواعد المنظمة للمنشآت ذات الغرض الخاص والصادر عن مجلس هيئة السوق المالية والغرض منها هو الحصول على تمويل من خلال اصدار ادوات دين صكوك اجارة اصدار اسهم بغرض التأسيس وتكون هذه الاسهم باسم الوصي على الشركة (شركة صكوك المالية) تم انشاء المنشأة وتسجيل اسهمها البالغ 1000 سهم بدون قيمة اسمية , لا يعد الوصي مالك لها ولا يجوز له التصرف بها او تغير هيكلية المنشأة الا بعد موافقة الهيئة على ذلك تبدأ السنة المالية للمنشأة بتاريخ السجل الذي تعده الهيئة وتنتهي في 31 ديسمبر 2026 . الرصيد المتبقي (10,307,225.33 ريال ) في

تاريخ 31/12/2025

### شركة آجل للخدمات التمويلية:

- وقعت الشركة في عام 2024 م اتفاقية مرابحة مع شركة آجل للخدمات التمويلية بقيمه 11,310,984 ريال سعودي شامل الفوائد بضمان الشركة وسند لأمر من أحد الشركاء تسدد على 36 شهراً بداية من شهر اغسطس 2024 م وحتى يوليو 2027 م حيث تم سداد مبلغ 3,406,164 ريال خلال عام 2025 وكان الرصيد المتبقي من الاقساط مبلغ 6,333,850 ريال في 31/12/2025

## القروض

## شركة آجل للخدمات التمويلية:

Bank	Opening Balance	Payment	Used	Balance
	01/01/2025	2025		31/12/2025
Loan Ajil	9,740,014.00	3,406,164.00	0.00	<u>6,333,850.00</u>
Total Loan Ajil	9,740,014.00	3,406,164.00	0.00	<u>6,333,850.00</u>

### شركة ينال للتمويل :

- وقعت الشركة في عام 2024م اتفاقية عقد تمويل مرابحه مع شركة ينال للتمويل بقيمه 4,288,032 ريال سعودي شامل الفوائد تسدد على 36 شهراً بداية من شهر اكتوبر 2024م وحتى اغسطس 2027م حيث تم سداد مبلغ 1,429,344 ريال خلال عام 2025 وكان الرصيد المتبقي من الاقساط مبلغ 2,501,352 ريال في 31/12/2025

## القروض

### ● مصرف الراجحي:

وقعت الشركة عقود تسهيلات بنكية مع بنوك محلية مع البنك الراجحي خلال العام المالي 2025م حد التسهيلات البنكية 16 مليون ريال سعودي

### ● البنك العربي الوطني:

وقعت الشركة اتفاقية تسهيلات بنكية مع البنك العربي في حدود 7,5 مليون ريال سعودي

### ● البنك السعودي للإستثمار:

وقعت الشركة اتفاقية تسهيلات بنكية مع بنك الإستثمار بمبلغ 5 مليون ريال سعودي

### ● البنك الفرنسي:

● كما وقعت الشركة اتفاقية تسهيلات بنكية مع البنك الفرنسي بقيمة 10 مليون ريال سعودي

# القروض

## Statement of bank and user payments and balance

*	Bank	Opening Balance	Payment	Incoming	Balance
		01/01/2025	2025		31/12/2025
1	Loan Bank Rajhi	15,869,224.76	24,485,514.79	25,083,522.46	<u>16,467,232.43</u>
2	Loan Bank Investment	6,980,203.00	14,998,969.40	12,427,769.40	<u>4,409,003.00</u>
3	Loan Bank Arab	6,858,044.42	19,802,647.12	19,133,358.64	<u>6,188,755.94</u>
4	Loan Bank fransi	9,556,961.00	52,210,020.69	52,311,403.06	<u>9,658,343.37</u>

## المخاطر

تولي الشركة اهتماما بالمخاطر المحتملة من جراء المنافسة المتوقعة نتيجة دخول شركات جديدة والتوسعات في الشركات الأخرى وتقوم الشركة بمراجعة كافة الأخطار التي قد تتعرض لها ومن ثم اتخاذ الإجراءات اللازمة للحد من انعكاسات تلك الأخطار على الأداء والتغلب عليها، وتحقق الشركة ذلك من خلال إدارتها ولجانها والأدوات الرقابية متمثلة في لجنة المراجعة والتقارير الدورية للجوانب المالية والتشغيلية ومقارنة مؤشرات الأداء.

أما المخاطر الواردة في إيضاحات القوائم المالية المرفقة مع هذا التقرير فهي توضح موقف الشركة من تلك المخاطر وهي كالتالي:

هي مخاطر التغير في قيمة الأدوات المالية بسبب التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية تراقب الإدارة تقلبات أسعار صرف العملات الأجنبية وتعتقد أن الشركة ليست عرضة لمخاطر تغير أسعار الصرف بدرجة كبيرة نظراً لأن العملة الرسمية للشركة هي الريال السعودي وهو العملة الأساسية التي تتعامل بها الشركة وسعره ثابت حالياً و بهامش بسيط مقابل الدولار الأمريكي

هي مخاطر عدم قدرة الأطراف الأخرى على الوفاء بالتزاماتها تجاه الشركة مما يؤدي إلى تكبد الشركة لخسارة مالية، تقوم الشركة بإيداع أرصدها النقدية في عدد من المؤسسات المالية ذات القدرة الائتمانية العالية، وبالنسبة للعملاء المبيعات الأجلية تكون لكبار العملاء، والعملاء الموثقين، لم تحدد الإدارة أي تركيزات هامة في مخاطر الائتمان.

### مخاطر السيولة:

هي مخاطر تعرض الشركة لصعوبات في الحصول على الأموال لمقابلة الالتزامات المرتبطة بالأدوات المالية تدار السيولة عن طريق التأكد بشكل دوري من توفرها بمقادير كافية لمقابلة أية التزامات مستقبلية ولا تعتقد الشركة أنها عرضة لمخاطر جوهرية متعلقة بالسيولة.

### مخاطر أنظمة التشغيل وتقنية المعلومات:

تعتمد الشركة على أنظمة تقنية المعلومات لإدارة أعمالها بشكل عام، و تكمن أهمية الإعتماد عليها كونها تساعد في إدارة مبيعات الشركة و توثيق العمليات الشرائية و تفاصيلها التي تتم بشكل يومي و ربط الفروع بالإضافة إلى نظام تخطيط الموارد البشرية، و لذلك فإن فشل الشركة في الحفاظ على أنظمة تقنية المعلومات و تطويرها أو وجود أي أعطال في وظائفها سيؤثر بشكل سلبي على أعمال الشركة و نتائجها.

تتعرض الشركة للمخاطر المتعلقة بالتغيرات التشريعية و القانونية بالمملكة، سواء من ضرائب أو أنظمة العمل أو زيادة الإلتزامات أو الحد من عمليات التوسيع و غيرها.

## نتائج المراجعة

### نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية للشركة:

يسعى مجلس إدارة الشركة إلى تطوير ودعم أنظمة الرقابة والضبط الداخلي، وإعداد خطه سنوية لعملية المراجعة والتي تهدف إلى تقييم نظام الرقابة والضبط الداخلي، تقوم إدارة المراجعة الداخلية برفع تقارير دورية إلى لجنة المراجعة عن عمليات المراجعة التشغيلية والإدارية والمالية التي تقوم بها بصفة مستمرة والتي تهدف إلى التحقق بدرجة معقولة من التأكد من تحقيق أهداف الشركة والمتمثلة في حماية أصول الشركة ودقة السجلات المحاسبية واكتمالها، والتقيد بالأنظمة والسياسات التي تتبناها الإدارة لتحقيق أهداف الشركة وتراقب باستمرار من قبل لجنة المراجعة، و تقديم توصيات حيالها، ولم تُظهر عمليات المراجعة التي تقوم بها إدارة المراجعة الداخلية والمراجعون الخارجيون لفاعلية وإجراءات الرقابة والضبط الداخلي ضعفاً جوهرياً في نظام الرقابة والضبط الداخلي للشركة، ومما يقدر يشير وبدرجة معقولة من التأكد من فاعلية وكفاءة إجراءات نظام الرقابة الداخلية.

## الحوكمة

تقوم الشركة بتطبيق معايير نظام الحوكمة وذلك من أجل الإلتزام بأفضل الممارسات التي تكفل حماية حقوق المساهمين وأصحاب المصالح والعاملين بالشركة، وحرصاً من الشركة على حقوق مساهميها وكذلك أصحاب المصالح المتعاملين معها من خلال وجود السياسات واللوائح التنظيمية التي تكفل تنظيم أعمال الشركة داخلياً بما يتوافق مع لوائح الحوكمة، وعليه فقد كان من أولويات مجلس الإدارة تطبيق ما ورد في لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية، لذا أتمت الشركة لائحته الداخلية للحوكمة (دليل حوكمة الشركة) واعتمدها رئيس مجلس الإدارة بتاريخ 2017/12/01م، بما يتفق مع لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية.

- يتولى الشركة مجلس إدارة مكون من عدد (5) أعضاء.
- تم انتخاب مجلس الإدارة للدورة الثالثة للفترة من 31/08/2025 وحتى 30/08/2029م وذلك في الجمعية العامة العادية المنعقدة في 17/08/2025م.
- بلغ عدد اجتماعات مجلس الإدارة التي عقدت خلال العام 2025م عدد (4) اجتماعات، أتخذت خلالها حزمة من القرارات والتوصيات المدرجة في جدول أعمال الاجتماعات للدورة الحالية.

# مجلس الإدارة الدورة الثانية

م	الاسم	المنصب	التصنيف	طبيعة العضوية	المؤهل	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	الخبرات	عضوية في شركات مساهمة أخرى
1	عشري سعد مزعل العشري	الرئيس	غير تنفيذي	بصفته الشخصية	بكالوريوس محاسبة	رئيس مجلس الادارة/ شركة مصنع مياه الجوف الصحية	عضو مجلس الادارة/ قيمة المالية	اكثر من 26 عاماً في مجال المال والاعمال.	الرأي للخدمات البيئية
2	فهد محمد ابراهيم الهدان	نائب الرئيس	غير تنفيذي	بصفته الشخصية	بكالوريوس وماجستير ودكتوراة في الهندسة الكيميائية	عضو مجلس إدارة شركة مصنع مياه الجوف الصحية	عضو مجلس الادارة/ قيمة المالية	اكثر من 24 عاماً في مجال المال والاعمال.	
3	هشام عبدالرحمن محمد مقرن	عضو	مستقل	بصفته الشخصية	ماجستير محاسبة	الرئيس التنفيذي شركة الاعمال التطويرية الغذائية	مستشار/ قيمة المالية	اكثر من 23 عاماً في مجال المال والاعمال.	
4	موسى عبدالله علي الفوزان	عضو	مستقل	بصفته الشخصية	دبلوم العلوم المالية و الإدارية /ماجستير العلوم الإدارية / بكالوريوس تجارة	نائب الرئيس / الأصلة للتعليم و التدريب	مدير مبيعات منطقة – نادك / مدير أعمال المشتريات – بندة / مدير التطوير – حديد الراجحي / رئيس تنفيذي – شركة اتحاد البناء / نائب الرئيس – العثيم / رئيس تنفيذي – مؤسسة عبدالله الراجحي الخيرية	28 عاماً في مجال الأعمال المالية و الإدارية	الرأي للخدمات البيئية
5	محمد حمدان سريع السريع	عضو	مستقل	بصفته الشخصية	ماجستير في إدارة المالية ماجستير في إدارة الاعمال	مصرفية الشركات الكبرى والمؤسسية، البنك السعودي البريطاني	التحليل المالي/ دار الغربية للاستشارات المالية	اكثر من 10 اعوام في مجال المال والاعمال	شركة اسمنت المدينة – شركة العبد اللطيف للاستثمار الصناعي

# مجلس الإدارة الدورة الثالثة

م	الاسم	المنصب	التصنيف	طبيعة العضوية	المؤهل	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	الخبرات	عضوية في شركات مساهمة أخرى
1	عشري سعد مزعل العشري	الرئيس	غير تنفيذي	بصفته الشخصية	بكالوريوس محاسبة	رئيس مجلس الإدارة/ شركة مصنع مياه الجوف الصحية	عضو مجلس الإدارة/ قيمة المالية	اكثر من 26 عاماً في مجال المال والاعمال.	الرأي للخدمات البيئية
2	فهد محمد ابراهيم الهيدان	نائب الرئيس	غير تنفيذي	بصفته الشخصية	بكالوريوس وماجستير ودكتوراة في الهندسة الكيميائية	عضو مجلس إدارة شركة مصنع مياه الجوف الصحية	عضو مجلس الإدارة/ قيمة المالية	اكثر من 24 عاماً في مجال المال والاعمال.	
3	هشام عبد الرحمن محمد مقرن	عضو	مستقل	بصفته الشخصية	ماجستير محاسبة	الرئيس التنفيذي شركة الاعمال التطويرية الغذائية	مستشار/ قيمة المالية	اكثر من 23 عاماً في مجال المال والاعمال.	
4	محمد عبد العزيز محمد الفيصل	عضو	مستقل	بصفته الشخصية	بكالوريوس هندسة ميكانيكية خبير الحوكمة والمخاطر والالتزام	مدير إدارة المراجعة الداخلية - الشركة الوطنية للأنظمة الميكانيكية	مدير إدارة نظام الجودة - الشركة الوطنية للأنظمة الميكانيكية	12 عاماً في المجال المالي والهندسي	شركة مصاعد أطلس
5	محمد عبد العزيز علي الرزوق	عضو	مستقل	بصفته الشخصية	بكالوريوس الشريعة دبلوم دراسات الأنظمة (قانون). شهادة اختبار هيئة السيرة	المحاماة	باحث ومستشار قانوني في وزارة الداخلية مستشار شرعي وقانوني -المجلس الاعلى للقضاء	اكثر من 27 عاماً في المجال القانوني	-

## بيان حضور اجتماعات مجلس الإدارة للعام 2025م:

الاسم	14 - يناير	14 - مايو	21 - يوليو	01 - سبتمبر
عشري سعد مزعل العشري	√	√	√	√
فهد محمد ابراهيم الهبدان	√	√	√	√
هشام عبد الرحمن محمد مقرن	√	√	√	√
موسى عبد الله علي الفوزان	√	√	√	انتهت عضويته بانتهاء الدورة الثانية
محمد حمدان سريع السريع	√	√	√	انتهت عضويته بانتهاء الدورة الثانية
محمد عبد العزيز محمد الفيصل	-	-	-	√
محمد عبد العزيز علي الرزوق	-	-	-	√

## مجلس الإدارة

## مصلحة وحقوق أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين: مصلحة وحقوق أعضاء مجلس الإدارة:

نسبة التغير		في 31-12-2025 الأسهم المباشرة والغير مباشرة		في 01-01-2025 الأسهم المباشرة والغير مباشرة		الاسم
النسبة	العدد	النسبة	العدد	النسبة	العدد	
		%4.98	233,724	%4.98	233,724	عشري سعد مزعل العشري

## مجلس الإدارة

حقوق زوجات والأبناء القصر لأعضاء مجلس الإدارة:

لا توجد لأي من زوجات أو الأبناء القصر أي من أعضاء مجلس الإدارة

المكافآت هي المبالغ والبدلات والأرباح وما في حكمها، والمكافآت الدورية أو السنوية المرتبطة بالأداء والخطط التحفيزية قصيرة أو طويلة الأجل، وأي مزايا عينية أخرى باستثناء النفقات والمصاريف الفعلية المعقولة التي تتحملها الشركة عن عضو مجلس الإدارة. ويجوز أن تكون هذه المكافأة مبلغاً أو بدل حضور عن الجلسات أو مزايا عينية أو نسبة معينة من صافي الأرباح، ويجوز الجمع بين اثنتين أو أكثر من هذه المزايا و إذا كانت المكافأة نسبة معينة من أرباح الشركة، فلا يجوز أن تزيد هذه النسبة على (10%) من صافي الأرباح، وذلك بعد خصم الاحتياطات التي قررتها الجمعية العامة تطبيقاً لأحكام النظام ونظام الشركة الأساس، وبعد توزيع ربح على المساهمين لا يقل عن خصم (5%) من رأس مال الشركة، وذلك في حدود ما نص عليه نظام الشركات ولائحة حوكمة الشركات والنظام الأساسي للشركة.

# معايير وضوابط وإجراءات مكافآت أعضاء مجلس الإدارة ولجان المجلس:

أن تكون المكافآت عادلة ومتناسبة مع اختصاصات العضو والأعمال والمسؤوليات التي يقوم بها ويتحملها أعضاء مجلس الإدارة، بالإضافة إلى الأهداف المحددة من قبل مجلس الإدارة المراد تحقيقها خلال السنة المالية.

أن تكون المكافآت مبنية على توصية لجنة الترشيحات المكافآت.

أن تكون المكافآت متناسبة مع نشاط الشركة والمهارة اللازمة لإدارتها. وحجمها وخبرة أعضاء مجلس الإدارة ولجان مجلس الإدارة في الأعمال المتعلقة بالشركة.

أن تكون المكافأة كافية بشكل معقول لاستقطاب أعضاء مجلس ذوي كفاءة وخبرة مناسبة وتحفيزهم والإبقاء عليهم مع مراعاة الحد الأعلى (500,000 ريال سعودي) الوارد في الفقرة (3) من المادة (76) من نظام الشركات.

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 ونظام الشركة الأساس.

## مجلس الإدارة

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.

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. وذلك لكي لا يؤثر ارتباط مكافاتهم بأداء الشركة أو أي عوامل أخرى في استقلالية قراراتهم.

8- وفقا لما ورد في المادة الحادية والعشرون من النظام الأساسي للشركة يحدد مجلس الإدارة ووفقا لتقديره وبقرار منه المكافأة الخاصة التي يحصل عليها رئيس المجلس ونائبه والعضو المنتدب - ان وجد- لكل منهما بالإضافة المكافأة المقررة لأعضاء مجلس الإدارة، وذلك في حدود ما نص عليه نظام الشركات ولوائحه.

9- لا يجوز لأعضاء مجلس الإدارة التصويت على بند مكافأة أعضاء مجلس الإدارة في اجتماع الجمعية العامة وذلك لضمان استقلالية القرار الصادر من الجمعية العامة للشركة بشأن بند مكافأة أعضاء مجلس الإدارة.

10- إذا قررت الجمعية العامة إنهاء عضوية من تغيب من أعضاء مجلس الإدارة بسبب عدم حضوره ثلاثة اجتماعات متتالية للمجلس دون عذر مشروع، فلا يستحق هذا العضو أي مكافآت عن الفترة التي تلي آخر اجتماع حضره، ويجب عليه إعادة جميع المكافآت التي صرفت له عن تلك الفترة.

11- إذا تبين للجنة المراجعة أو لهيئة السوق المالية أن المكافآت التي صرفت لأي من أعضاء مجلس الإدارة مبنية على معلومات غير صحيحة أو مضللة تم عرضها على الجمعية العامة أو تضمينها تقرير مجلس الإدارة السنوي فيجب عليه إعادتها للشركة، ويحق للشركة مطالبتة بردها. ولا يعفي ذلك عضو مجلس الإدارة من أي مسؤوليات عن أي أضرار وقعت على الشركة أو مساهمياها أو أي أشخاص آخرين ذوي علاقة نتيجة لذلك.

12- يجب أن يفصح مجلس الإدارة في تقريره السنوي عن تفاصيل السياسات المتعلقة بالمكافآت وآليات تحديدها والمبالغ والمزايا المالية والعينية المدفوعة لكل عضو من أعضاء مجلس الإدارة مقابل أي أعمال أو مناصب تنفيذية أو فنية أو إدارية أو استشارية.

### مكافآت وأتعاب أعضاء مجلس الإدارة ولجان المجلس:

يتم احتساب مكافآت واطعاب مجلس الإدارة كما يلي :

\* يستحق عضو مجلس الإدارة مكافأة سنوية مقدارها 75,000 ريال وذلك مقابل عضويته في المجلس ولجانه (بما في ذلك لجنة المراجعة).

\* يستحق العضو (من غير أعضاء مجلس الإدارة) المشارك في (لجنة المراجعة) مكافأة سنوية قدرها 30,000 ريال.

\* يستحق العضو (من غير أعضاء مجلس الإدارة) المشارك في إحدى لجان المجلس عدا لجنة المراجعة مكافأة سنوية قدرها 15,000 ريال.

\* يستحق العضو (من أعضاء مجلس الإدارة أو خارجه) بدل حضور جلسات بواقع 2,000 ريال عن كل جلسة من جلسات المجلس أو اللجان.

\* يستحق أمين سر مجلس الإدارة مكافأة يحددها المجلس.

\* يستحق أمين سر مجلس الإدارة وأمين سر اللجنة المنبثقة من المجلس بدل حضور جلسات بواقع 2,000 ريال عن كل جلسة.

\* يحدد مجلس الإدارة ووفقاً لتقديره وبقرار منه المكافأة الخاصة التي يحصل عليها رئيس المجلس ونائبه والعضو المنتدب لكل منهما بالإضافة للمكافأة المقررة لأعضاء مجلس الإدارة.

\* يتم صرف المبالغ المستحقة من المكافآت وبدل حضور الجلسات بصفة دورية ربع سنوية

## لجان مجلس الإدارة: الدورة الثانية لجنة المراجعة

تشكل لجنة المراجعة من ثلاث أعضاء، واعتمدت الجمعية العمومية قواعد اختيار أعضاء اللجنة ومدة عضويتهم وأسلوب عمل اللجنة، وتتكون لجنة المراجعة من:

أ- هشام عبد الرحمن مقرن (رئيساً).

ب- فهد محمد الهبدان (عضواً).

ت- محمد عبد الله المبارك (عضواً).

ث- عوض مجذوب عبد الماجد (أميناً).

وانتهى عمل هذه اللجنة بانتهاء الدورة الثانية للمجلس

في 30/08/2025

## لجان مجلس الإدارة: الدورة الثالثة لجنة المراجعة

تم تشكيل لجنة المراجعة من ثلاث أعضاء بقرار مجلس الإدارة في 01/09/2025 للدورة الثالثة لمجلس الإدارة لمدة أربع سنوات تبدأ من 31/08/2025 وتنتهي في 30/08/2029، واعتمدت الجمعية العمومية قواعد اختيار أعضاء اللجنة ومدة عضويتهم وأسلوب عمل اللجنة، وتتكون لجنة المراجعة من:

- أ- موسى عبد الله الفوزان - عضو من خارج المجلس - رئيساً.
- ب- فهد محمد الهبدان - عضواً.
- ت- محمد عبد الله المبارك - عضو من خارج المجلس - عضواً.
- ث- عوض مجذوب عبد الماجد - أميناً.

## Board of Directors

# Current and previous positions, qualifications, and experience of members of the Audit Committee – Second Cycle

م	الإسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
1	هشام عبد الرحمن مقرن	الرئيس التنفيذي شركة الاعمال التطويرية الغذائية	مستشار/ قيمة المالية	ماجستير محاسبة	اكثر من 23 عاماً في مجال المال والاعمال.
2	فهد محمد الهبدان	عضو مجلس إدارة شركة مصنع مياہ الجوف الصحية	عضو مجلس الادارة/ قيمة المالية	بكالوريوس وماجستير ودكتوراة في الهندسة الكيميائية	اكثر من 24 عاماً في مجال المال والاعمال.
3	محمد عبد الله المبارك	مدير المراجعة الداخلية- كسب القابضة	مراجع أول- مكتب الراشد محاسبون قانونيون	بكالوريوس محاسبة	40 عاماً في مجال المالية

## الوظائف الحالية والسابقة والمؤهلات والخبرات لأعضاء لجنة المراجعة – الدورة الثالثة

م	الإسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
1	موسى عبد الله الفوزان	نائب الرئيس / الأصالة للتعليم و التدريب	مدير مبيعات منطقة – نادك / مدير أعمال المشتريات – بنده / مدير التطوير – حديد الراجحي / رئيس تنفيذي – شركة اتحاد البناء / نائب الرئيس – العثيم / رئيس تنفيذي – مؤسسة عبدالله الراجحي الخيرية	دبلوم العلوم المالية و الإدارية / ماجستير العلوم الإدارية / بكالوريوس تجارة	28 عاماً في مجال الأعمال المالية و الإدارية
2	فهد محمد الهبدان	عضو مجلس إدارة شركة مصنع مياه الجوف الصحية	عضو مجلس الادارة / قيمة المالية	بكالوريوس وماجستير ودكتوراة في الهندسة الكيميائية	اكثر من 24 عاماً في مجال المال والاعمال.
3	محمد عبد الله المبارك	مدير المراجعة الداخلية- كسب القابضة	مراجع أول-مكتب الراشد محاسبون قانونيون	بكالوريوس محاسبة	40 عاماً في مجال المالية

### مهام لجنة المراجعة

- الإشراف على إدارة المراجعة الداخلية في الشركة، من أجل التحقق من مدى فاعليتها في تنفيذ الأعمال والمهام التي حددها لها المجلس.
  - دراسة نظام الرقابة الداخلية ووضع تقرير مكتوب عن رأيها وتوصياتها في شأنه.
  - دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.
  - التوصية للمجلس بتعيين المحاسبين القانونيين وفصلهم وتحديد أتعابهم، ويراعى عند التوصية بالتعيين التأكد من استقلاليتهم.
  - متابعة أعمال المحاسبين القانونيين، واعتماد أي عمل خارج نطاق أعمال المراجعة التي يكلفون بها أثناء قيامهم بأعمال المراجعة.
  - التنسيق بين الإدارات المختلفة في الشركة والجهات الرقابية الخارجية بما في ذلك المراجع الخارجي وهيئة سوق المال وغير ذلك من الجهات الرقابية الخارجية الأخرى.
  - متابعة تنفيذ ما ورد في لائحة التسجيل والإدراج الصادرة عن هيئة السوق المالية.
  - دراسة خطة المراجعة مع المحاسب القانوني وإبداء ملاحظاتها عليها.
  - دراسة ملاحظات المحاسب القانوني على القوائم المالية ومتابعة ما تم في شأنها.
  - دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية قبل عرضها على المجلس وإبداء الرأي والتوصية في شأنها.
  - دراسة السياسات المحاسبية المتبعة وإبداء الرأي والتوصية للمجلس في شأنها.
- هذا وقد بلغت اجتماعات لجنة المراجعة التي عقدت خلال العام 2025 عدد أربعة ( 4 ) اجتماعات علماً بأنه لا يوجد أي تعارض بين توصيات لجنة المراجعة وقرارات مجلس الإدارة.

## بيان حضور اجتماعات لجنة المراجعة للعام 2024م:

الاسم	26 - مارس	29 - مايو	21 - اغسطس	25 - ديسمبر
هشام عبد الرحمن مقرن	√	√	√	انتهت عضويته بانتهاء الدورة الثانية
موسى عبد الله الفوزان				√
فهد محمد الهيدان	√	√	√	√
محمد عبد الله المبارك	√	√	√	√
عوض مجذوب عبد الماجد	√	√	√	√

التوصية لمجلس الإدارة بالترشيح لعضوية المجلس وإعادة ترشيحهم وفقاً للسياسات والمعايير المعتمدة، مع مراعاة عدم ترشيح أي شخص سبق إدانته بجريمة مخلة بالشرف أو الأمانة. إعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة وشغل الوظائف التنفيذية. تقديم النصح والمشورة لمجلس الإدارة فيما يتعلق باختيار كبار التنفيذيين، الذين يتمتعون بصفات ومؤهلات مناسبة للعمليات التشغيلية للشركة. مراجعة هيكل مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية ورفع التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها. التأكد بشكل سنوي من استقلالية الأعضاء المستقلين، وعدم وجود تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى، مع التأكيد على أعضاء مجلس الإدارة المستقلين تعبئة نموذج (أ) المرفق بهذه السياسة بصفة دورية. المراجعة السنوية للاحتياجات اللازمة من المهارات أو الخبرات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة ووظائف الإدارة التنفيذية. وضع الإجراءات الخاصة في حال شغور مركز أحد أعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين. تحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة، واقتراح الحلول لمعالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة. تقوم اللجنة بالإشراف على إعداد برنامج تعريفي للأعضاء الجدد. تقوم اللجنة بالتوصية لمجلس الإدارة للموافقة على عمليات التقييم الذاتي السنوي للمجلس والإشراف عليها، ويمكن أن يتم ذلك من خلال اللجنة أو من خلال مساعدة طرف خارجي ثالث. إعداد سياسة واضحة لمكافآت أعضاء المجلس وأعضاء اللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية ورفعها إلى مجلس الإدارة للنظر فيها تمهيداً لاعتمادها من الجمعية العامة على أن يراعى في تلك السياسات 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 فعاليتها في تحقيق الأهداف المتوخاة منها. التوصية لمجلس الإدارة بمكافآت أعضاء المجلس واللجان المنبثقة عن المجلس وكبار التنفيذيين بالشركة وفقاً للسياسة المعتمدة.

## الوظائف الحالية والسابقة والمؤهلات والخبرات لأعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت – الدورة الثانية :

م	الإسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
1	فهد محمد الهبدان	عضو مجلس إدارة شركة مصنع مياه الجوف الصحية	عضو مجلس الادارة/ قيمة المالية	بكالوريوس وماجستير ودكتوراة في الهندسة الكيميائية	اكثر من 24 عاماً في مجال المال والاعمال.
2	موسى عبد الله الفوزان	نائب الرئيس / الأصالة للتعليم و التدريب	مدير مبيعات منطقة – نادك / مدير أعمال المشتريات – بندة / مدير التطوير – حديد الراجحي / رئيس تنفيذي – شركة اتحاد البناء / نائب الرئيس – العثيم / رئيس تنفيذي – مؤسسة عبدالله الراجحي الخيرية	دبلوم العلوم المالية و الإدارية / ماجستير العلوم الإدارية / بكالوريوس تجارة	28 عاماً في مجال الأعمال المالية و الإدارية

# الوظائف الحالية والسابقة والمؤهلات والخبرات لأعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت – الدورة الثالثة:

م	الإسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
1	هشام عبد الرحمن مقرن	الرئيس التنفيذي شركة الاعمال التطويرية الغذائية	مستشار/ قيمة المالية	ماجستير محاسبة	اكثر من 23 عاماً في مجال المال والاعمال.
2	موسى عبد الله الفوزان	نائب الرئيس / الأصلة للتعليم و التدريب	مدير مبيعات منطقة – نادك / مدير أعمال المشتريات – بنده / مدير التطوير – حديد الراجحي / رئيس تنفيذي – شركة اتحاد البناء / نائب الرئيس – العثيم / رئيس تنفيذي – مؤسسة عبدالله الراجحي الخيرية	دبلوم العلوم المالية و الإدارية / ماجستير العلوم الإدارية / بكالوريوس تجارة	28 عاماً في مجال الأعمال المألية و الإدارية
3	محمد عبد العزيز الفيصل	مدير إدارة المراجعة الداخلية – الشركة الوطنية للأنظمة الميكانيكية	مدير إدارة نظام الجودة - الشركة الوطنية للأنظمة الميكانيكية معيد – كلية الهندسة بجامعة الملك سعود مهندس تصنيع – المؤسسة العامة للصناعات العسكرية	بكالوريوس هندسة ميكانيكية خبير الحوكمة والمخاطر والالتزام	12 عاماً في المجال المالي والهندسي

الرصيد في 2025-12-31	نوع العلاقة	اسم الشركة
29,676,000	تمويل	عشري العشري

# الإجراءات التي اتخذها مجلس الإدارة لإحاطة أعضائه وخاصة غير التنفيذيين:

يقوم رئيس مجلس الإدارة في اول اجتماع إدارة بإبلاغ أعضاء مجلس الإدارة وخاصة غير التنفيذيين علماً بمقترحات المساهمين وملحوظاتهم حيال الشركة وأدائها ونتائج اعمالها.

# إجمالي مدفوعات الشركة لخمسة من كبار التنفيذيين

## كبار التنفيذيين

ملاحظات	المجموع الكلي	مجموع مكافآت التنفيذيين عن المجلس ان وجدت	مكافاة نهاية خدمه خلال السنه	المكافآت المتغيرة						المكافآت الثابتة			وظائف كبار التنفيذيين
				المجموع	الاسهم المملوحة (يتم ادخال قيمه)	خطط تحفيزية طويلة الاجل	خطط تحفيزية قصيرة الاجل	ارباح	مكافآت دورية	المجموع	مزايا عينية	رواتب وبدلات	
	390,000	0	30,000	360,000	0	0	0	0	0	360,000	0	360,000	المدير لتنفيذي
	256,400	0	19,700	236,700	0	0	0	0	0	236,700	0	236,700	المدير المالي
	252,200	0	19,400	232,800	0	0	0	0	0	232,800	0	232,800	مدير المبيعات
	228,150	0	17,550	210,600	0	0	0	0	0	210,600	0	210,600	مدير الشؤون الإدارية
	122,438	0	4,898	117,540	0	0	0	0	0	117,540	0	117,540	مدير تقنية المعلومات
	256,250	0	10,250	246,000	0	0	0	0	0	246,000	0	246,000	مدير المصنع
	<b>1,505,438</b>	<b>0</b>	<b>96,248</b>	<b>1,403,640</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,403,640</b>	<b>0</b>	<b>1,403,640</b>	<b>المجموع</b>

يحيى عبد أحمد العكله	
العمر	60
الجنسية	سوري
المنصب	الرئيس التنفيذي
المؤهلات العلمية	<ul style="list-style-type: none"> <li>• حاصل على شهادة في ISO9001 (المملكة العربية السعودية + سوريا)</li> <li>• حاصل على شهادة مدقق الخارجي SGS (الأردن)</li> <li>• حاصل على شهادة في نظام HACCP (الشركة الأردنية)</li> <li>• حاصل على شهادة في نظام النفخ (SIDELE فرنسا)</li> <li>• حاصل على شهادة في نظام النفخ (KRONES ألمانيا)</li> <li>• حاصل على شهادة في نظام الحقن (HUSKY لوكسمبورغ)</li> <li>• حاصل على درجة البكالوريوس في "الكيمياء" من جامعة حلب بجمهورية العربية السورية عام 1992م</li> </ul>
الخبرات العملية	<ul style="list-style-type: none"> <li>• شغل منصب الرئيس التنفيذي في شركة مصنع مياه الجوف الصحية خلال فترة من 10/2023 وحتى الان.</li> <li>• شغل منصب مدير المصانع في شركة مصنع مياه الجوف الصحية خلال فترة 10/2019 حتى عام 10/2023.</li> <li>• شغل منصب مدير فني في شركة مناهل القصيم خلال الفترة 2017 حتى عام 2018.</li> <li>• شغل منصب مدير المصنع في شركة سلسبيل بالسورية خلال الفترة 2005 حتى عام 2013.</li> <li>• شغل منصب مدير تطوير في شركة هنا للصناعات الغذائية خلال الفترة 1993 حتى عام 2005.</li> </ul>

## كبار التنفيذيين

## الإدارة التنفيذية:

عبدالله المطيري	
العمر	44
الجنسية	سعودي
المنصب	مدير موارد البشرية
المؤهلات العلمية	بكالوريوس في إدارة الاعمال
الخبرات العملية	مدير الموارد البشرية في شركة مصنع مياة الجوف الصحية خلال الفترة من 2023 م وحتى الان

أسامة محمد حجاج	
العمر	40
الجنسية	مصري
المنصب	مدير المبيعات والتسويق
المؤهلات العلمية	حاصل على درجة البكالوريوس في المحاسبة من جامعة الإسكندرية بجمهورية مصر العربية عام 2002 م
الخبرات العملية	<ul style="list-style-type: none"> <li>• شغل منصب مدير المبيعات في شركة مصنع مياه الجوف الصحية من عام 2019 م الى الان</li> <li>• شغل منصب مدير قطاع الكي اكونت في شركة مصنع مياه الجوف الصحية من عام 2018 الى عام 2019م</li> <li>• شغل منصب مدير مبيعات شركة مصنع مياه الدار من عام 2017 ال عام 2018م</li> <li>• شغل منصب مشرف مبيعات في شركة نسلة من عام 2011م الى عام 2017م</li> <li>• شغل منصب مندوب مبيعات في شركة نسلة من عام 2007 الى عام 2010</li> </ul>

محمد طه محمد الصعيدي	
العمر	• 60
الجنسية	• مصري
المنصب	• مدير المصنع
المؤهلات العلمية	• حاصل على شهادة في بكالوريوس هندسة الكترونية 1991__ • حاصل على_ دبلومة إدارة الأعمال 2011
الخبرات العملية	• شغل منصب مدير الإنتاج والصيانة لشركة مصنع مياه الجوف الصحية من عام 2021م الى الان • شغل منصب مدير التشغيل شركة أكوادلتا مصر 2005-2011 • شغل منصب مدير الإنتاج والصيانة بشركة فيحاء 2011-2020

# كبار التنفيذيين

## الإدارة التنفيذية:

حامد فهيم عبد النبي متولي	
العمر	48
الجنسية	مصري
المنصب	المدير المالي
المؤهلات العلمية	<ul style="list-style-type: none"><li>• حاصل درجة البكالوريوس في المحاسبة من جامعة طنطا بجمهورية مصر العربية عام 1996م</li></ul>
الخبرات العملية	<ul style="list-style-type: none"><li>• شغل منصب المدير المالي في شركة مصنع مياه الجوف الصحية من عام 2013م الى الان</li><li>• شغل منصب رئيس حسابات في شركة مصنع مياه الجوف الصحية من عام 2005 م الى عام 2013م</li><li>• شغل منصب كبير محاسبين في شركة مصنع مياه الجوف الصحية من عام 2002 م الى عام 2005م</li><li>• شغل منصب رئيس حسابات في مجموعة الديوان التجارية من عام 2000م الى عام 2002م</li><li>• شغل منصب محاسب عام في شركة المقاولون العرب في ليبيا من عام 1997م الى عام 2000م</li></ul>

محمد طاهر محمد جلال	
العمر	• 45
الجنسية	• مصري
المنصب	• مدير إدارة تقنية المعلومات
المؤهلات العلمية	<ul style="list-style-type: none"> <li>• حاصل على شهادة في البرمجة وتحليل نظم معلومات من كلية العلوم بجمهورية مصر العربية عام 2002م</li> <li>• حاصل على بكالوريوس في المحاسبة وإدارة العمال جامعة المنصورة بجمهورية مصر العربية عام 2000م</li> </ul>
الخبرات العملية	<ul style="list-style-type: none"> <li>• شغل منصب مدير قسم الدعم الفني في شركة مصنع مياه الجوف الصحية من عام 2008م الى الان</li> <li>• شغل منصب مشرف دعم فني في شركة دودسل في جمهورية مصر العربية من عام 2004م الى عام 2006م</li> <li>•</li> </ul>

## الجمعية العامة

# اجتماعات الجمعية العامة للعام 2025م:

النوع	الموافق	التاريخ
غير عادية	2025-03-03	1446-09-03
عادية	2025-06-18	1446-12-22
عادية	2025-08-17	1447-02-23

# الجمعية العامة

## بيان حضور أعضاء مجلس الإدارة ولجانته:

الإسم	2025-03-03	2025-06-18	2025-08-17
عشرى سعد العشري	✓	✓	✓
فهد محمد الهبدان	✓	✓	✓
هشام عبد الرحمن مقرن	✓	✓	✓
موسى عبد الله الفوزان	✓	✓	✓
محمد حمدان السريع	✓	✓	✓
محمد عبد الله المبارك	✓	✓	✓

## سجلات المساهمين

قامت الشركة بطلب سجل المساهمين من مركز إيداع الأوراق المالية "إيداع" (8) مرات خلال عام 2025م وذلك للأغراض التالية:

مبشرات الطلب	تاريخ الطلب
الجمعية العامة	03-03-2025
إجراءات الشركة	17-04-2025
الجمعية العامة	18-06-2025
إجراءات الشركة	24-07-2025
الجمعية العامة	17-08-2025
إجراءات الشركة	22-0-2025
إجراءات الشركة	28-10-2025
إجراءات الشركة	03-12-2025

## المشتريات والعقود

مهم مشتريات أو عقود بها مصلحة لعضو مجلس الإدارة والتنفيذيين :

لا توجد مشتريات أو عقود أبرمتها الشركة خلال عام 2025 بها مصلحة لعضو من أعضاء مجلس الإدارة او كبار التنفيذيين فيها.

## المدفوعات النظامية

### المدفوعات النظامية للجهات الحكومية :

2025	2024	بيان
2,116,922.06	2,167,570.50	صافي الزكاة وضريبة القيمة المضافة المسددة للهيئة بعد حسم ما يخص المشتريات
532,728.59	1,365,492.22	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية
2,651,675.65	3,533,062.72	الإجمالي

- يجب 10% من صافي الأرباح لتكوين الاحتياطي النضامي للشركة ويجوز أن تقرر الجمعية العامة العادية وقف هذا التجنب متى بلغ هذا الاحتياطي المذكور 30% من رأس المال المدفوع.
- للجمعية العامة العادية بناءً على اقتراح مجلس الإدارة ان تجنب 20% من صافي الأرباح لتكوين احتياطي اتفاقي يخصص لغرض أو اغراض معينة.
- للجمعية العامة العادية ان تقرر تكوين احتياطيات أخرى، وذلك بالقدر الذي يحقق مصلحة الشركة أو يكفل توزيع ارباح ثابتة قدر الامكان على المساهمين، وللجمعية المذكورة كذلك أن تقتطع من صافي الأرباح مبالغ لإنشاء مؤسسات اجتماعية لعاملي الشركة أو لمعاونة ما يكون قائما من هذه المؤسسات
- يوزع من الباقي بعد ذلك على المساهمين نسبة تمثل 5% من رأس مال الشركة المدفوع
- مراعاة الاحكام المقررة في المادة العشرون من هذا النظام ، والمادة السادسة والسبعين من نظام الشركات يخصص بعد ما تقدم 10% من الباقي لمكافأه مجلس الإدارة ، على ان يكون استحقاق هذه المكافأه متناسبا مع عدد الجلسات التي يحضرها العضو

## توزيع الأرباح

**توزيعات الأرباح خلال عام 2025:**  
لم تقم الشركة بتوزيع أرباح خلال العام 2025 م.

### تطبيق معايير المحاسبة الدولية:

طبقت الشركة معايير المحاسبة الدولية واصدرت قوائمها المالية للعام 2025 وفق المعايير الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية.

قام مكتب الخراشي كمراجع خارجي لحسابات الشركة للعام المالي المنتهي في 2025/12/31م بمراجعة القوائم المالية للشركة، ولم يتضمن تقرير المحاسب القانوني للشركة أي تحفظات على القوائم المالية السنوية، وقد صدر عن المكتب الرأي التالي:

"إن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية المركز المالي للشركة كما في 2025/12/31م و نتائج عملياتها وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمد في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين"

## حقوق المساهمين

## حقوق المساهمين:

يلتزم ويعمل رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي للشركة بالعمل على حماية حقوق المساهمين بما يضمن العدالة والمساواة بينهم وعدم التمييز بين المساهمين المالكين لذات فئة الأسهم وبعدهم حجب أي حق عنهم وإطلاع أعضاء مجلس الإدارة على آراء أو مقترحات أو ملاحظات المساهمين حيال الشركة و أدائها ومناقشتها معهم، كما يقوم رئيس المجلس أيضاً بإحاطة وإيصال آراء المساهمين إلى مجلس الإدارة أثناء عقد اجتماعات المجلس دون حضور أي عضو تنفيذي إذا دعت الحاجة لذلك.

## الجزاءات

### العقوبات والجزاءات:

لا يوجد هناك عقوبة او جزاء مفروض على الشركة من اي جهة اشرافية او قضائية.

### قرارات الشركة:

- أن سجلات الحسابات اعدت بالشكل الصحيح.
- إن نظام الرقابة الداخليه اعد على اسس سليمه ونفذ بفعاليه.
- انه لا يوجد شك يذكر في قدرة الشركة على مواصلة نشاطها.
- أنه لا يوجد أعمال او عقود أبرمتها الشركة وكان فيها مصلحة لأحد أعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين أو اي شخص ذي علاقة باي منهم.

## التأكيدات

### تأكيدات مجلس الإدارة:

- لم يتم منح قرض لأي من أعضاء مجلس الإدارة أو الإدارة التنفيذية.
- لم تدخل الشركة في أي معاملات خاصة بأسهم الشركة مع أي من أعضاء مجلس الإدارة أو ممن لهم صلة قرابة مباشرة.
- أعدت القوائم المالية للشركة وفقاً للمعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.
- لا يوجد أية ملاحظات أو تحفظات في تقرير المراجع الخارجي .
- لا توجد أسهم ذات أحقية في التصويت تعود لأشخاص قاموا بإبلاغ الشركة بتلك الحقوق خلال عام 2025م.
- لا يوجد أي ترتيبات أو اتفاق بين الشركة و أحد المساهمين في التنازل عن حصته في الأرباح.
- لم تنشئ أية احتياطات أو ادخار لصالح موظفي الشركة بخلاف مخصص مكافأة نهاية الخدمة.
- لا توجد أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم، ولا توجد أدوات دين قابلة للاسترداد.
- لا توجد أية مشتريات أو عقود بها مصلحة لعضو مجلس الإدارة او التنفيذيين .

يتقدم رئيس مجلس الإدارة و أعضاء المجلس بالشكر الجزيل للسادة المساهمين على تلبية الدعوة بالحضور وعلى الثقة التي أوليتموها للمجلس والتي يقدرها ويعتز بها، ويسجل مجلس الإدارة تقديره وامتنانه لحكومة خادم الحرمين الشريفين الملك سلمان بن عبد العزيز وولي عهده الأمين صاحب السمو الملكي الامير محمد بن سلمان بن عبد العزيز حفظهم الله، وهيئة السوق المالية وتداول السعودية وكافة الوزارات المعنية على تعاونهم ودعمهم المستمر للشركة، كما يتوجه المجلس بالشكر والتقدير لجميع موظفي الشركة لإخلاصهم وتفانيهم ودعمهم المستمر للشركة.

و الله الموفق،،،



شركة مصنع مياه الجوف الصحية  
Al Jouf Healthy Water Bottling Co.

## مذكرة ترشيح المحاسب القانوني لمراجعة حسابات الشركة لعام ٢٠٢٦ م

### تحديد نطاق العمل:

يتمثل نطاق العمل في مراجعة حسابات الشركة النصف سنوية والسنوية للعام المالي ٢٠٢٦ م

### توفر المتطلبات التالية:

١. - التأهيل العلمي والمهني لأعضاء الفريق.
٢. - خبرة المكتب في مراجعة الشركات المماثلة.
٣. - سمعة المكتب محلياً وعالمياً.
٤. - الأتعاب.
٥. وبناء على توفر المتطلبات أعلاه وتحليلها يتم ترشيح مراجع الحسابات لمراجعة حسابات الشركة النصف سنوية والسنوية للعام المالي ٢٠٢٦ م، واستعرضت اللجنة عروض الأسعار المقدمة من مراجعي الحسابات المعتمدين حسبما يلي:

م	الجهة	الأتعاب- ريال غير شامل الضريبة
١	شركة الزومان والفهد والحجاج للاستشارات المهنية	٢٣٤,٠٠٠
٢	شركة بي كي اف البسام	٣٥٥,٠٠٠
٣	شركة اراس ام المحاسبون المتحدون للاستشارات المهنية	٤٣٠,٠٠٠

### التوصية:

بعد التحليل للعروض المقدمة تبين أن جميع المكاتب مؤهلة ولها خبرة سابقة في مراجعة الشركات المماثلة، ووفقاً لما ذكر أعلاه توصي اللجنة باختيار احد العروض المستلمة مراجعاً لحسابات شركة مصنع مياه الجوف الصحية النصف سنوية والسنوية للعام المالي ٢٠٢٦ م:

توقيعات أعضاء لجنة المراجعة:

محمد عبد الله المبارك _ عضو اللجنة	فهد محمد الهيدان _ عضو اللجنة
موسى عبد الله الفوزان _ رئيس اللجنة	عوض عبد الماجد _ أمين سر اللجنة



شركة مصنع مياه الجوف الصحية  
Al Jouf Healthy Water Bottling Co.

سلميم الله

السادة أعضاء الجمعية العامة لشركة مصنع مياه الجوف الصحية

بناءً على متطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات والذي يتطلب ان يبلغ عضو مجلس الإدارة بما له من مصلحة مباشرة او غير مباشرة في الاعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة. نود ابلاغكم بان الشركة قد نفذت عدد من المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة والتي يوجد مصلحة لبعض أعضاء مجلس الإدارة (مصلحة مباشرة او غير مباشرة بها)، يود مجلس الإدارة ابلاغ جمعيتكم الموقرة بها وتسعي الشركة للحصول على ترخيص السادة المساهمين علمها.  
وفيما يلي المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة للعام المالي المنتهي في ٢٠٢٥/١٢/٣١ والتي يوجد مصلحة لبعض أعضاء مجلس الإدارة (مصلحة مباشرة او غير مباشرة) فيما:

اسم الشركة / الطرف ذو العلاقة	طبيعة التعاملات	العلاقة	الرصيد كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ دائن - ريال	المعاملات خلال العام ٢٠٢٥
عشري سعد العشري	تمويل للشركة بدون فوائد ومستحق السداد عند الطلب	الاستاذ/ عشري سعد العشري رئيس مجلس الإدارة	٢٩,٦٧٦,٠٠٠	١٧,٧٢٠,١٦٩

ونود الإفادة بان المجلس اتخذ الإجراءات النظامية اللازمة وتؤكد بعدم وجود تفضيل للشركات المذكورة أعلاه في هذه التعاملات؛ وقد تبين بعد المراجعة ان التعامل قد تم وفق السياسات والإجراءات المعتمدة في الشركة. كما تبين للمجلس عدم حصول أي اضرار على المساهمين بسبب ذلك، وقد تم تعيين مراجع حسابات الشركة لتقديم تقريرهم حيال هذه الحالة حسب المتطلبات النظامية وفقا للمعايير الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. ويقترح المجلس على جمعيتكم الموقرة الموافقة على تلك المعاملات.

عشري بن سعد العشري

