

# التقرير السنوي

2023 - 2022

## تقرير مجلس الإدارة

للسادة مساهمي شركة إتحاد عذيب للاتصالات (GO قو)  
للسنة المالية المنتهية في 31 مارس 2023م



صفحة	المحتويات
3	1 تأسيس الشركة
4	2 أعمال ونشاطات الشركة
4	3 أخبار وقرارات الشركة المهمة
6	4 الخطط والعمليات والتوقعات المستقبلية لأعمال الشركة
12	5 أصول ومطلوبات الشركة ونتائج الأعمال السنوية
12	6 إيرادات الشركة والشركات التابعة
15	7 مخاطر الشركة المحتملة
18	8 ملخص النتائج المالية الموحدة للشركة للسنة المالية المنتهية في 31 مارس 2022م
20	9 الزكاة وضريبة الدخل
21	10 سياسة توزيع الأرباح وتوصيات مجلس الإدارة
22	11 أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان والإدارة التنفيذية ووظائفهم الحالية والسابقة ومؤهلاتهم وخبراتهم
29	12 تكوين مجلس الإدارة وتصنيف أعضائه
30	13 إجتماعات مجلس الإدارة
31	14 لجان مجلس الإدارة
32	15 سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية
35	16 مكافآت وتعويزات أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان وكبار التنفيذيين
37	17 التقييم السنوي لمجلس الإدارة
37	18 مصالح أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين أو أزواجهم أو أولادهم القصر
38	19 التعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة
38	20 التنازل عن التعويضات والمكافآت
38	21 الأسهم المملوكة لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين بالشركة
40	22 المستحقات والمدفوعات النظامية
40	23 العقوبات والغرامات أو القيود الوقائية والدعاوى القائمة
41	24 مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
41	25 الاستثمارات والاحتياطات التي تم إنشاؤها لمصلحة موظفي الشركة
42	26 التوافق مع لائحة حوكمة الشركات
44	27 جمعيات المساهمين
46	28 الرقابة الداخلية ولجنة المراجعة
47	29 مراجع الحسابات الخارجي (المحاسب القانوني)
50	30 إعادة تصنيف
50	31 إقرارات مجلس الإدارة

## 1. تأسيس الشركة

تأسست شركة إتحد عذيب للاتصالات ("قو") - وهي شركة مساهمة سعودية مدرجة - وفقاً للمرسوم الملكي رقم م/ 6 وتاريخ 1429/2/19هـ (الموافق 2008/2/26م) القاضي بالإعلان عن تأسيس الشركة. وتعمل الشركة بموجب السجل التجاري رقم 1010263273 الصادر في الرياض بتاريخ 1430/2/30هـ (الموافق 2009/2/25م) وترخيص هيئة الاتصالات والفضاء والتقنية المؤرخ في 1430/4/5هـ (الموافق 2009/4/1م).

وهذا الإتحد هو عبارة عن شراكة قوية تم تأسيسها برأسمال قدره (1,000,000,000) واحد مليار ريال سعودي مقسم إلى (100,000,000) مائة مليون سهم قيمة كل منها (10) عشرة ريالات سعودية وكلها أسهم عادية مدفوعة بالكامل. ويضم كلاً من: "شركة عذيب التجارية التي تم تعديل إسمها لاحقاً إلى شركة بذار التجارية و شركة النهلة للتجارة والمقاولات و شركة البحرين للاتصالات السلكية واللاسلكية "بتلكو" و شركة مجموعة تراكو و شركة عذيب للصيانة والخدمات التي تم تعديل إسمها لاحقاً إلى شركة الريادة الحديثة للخدمات البيئية وشركة الانترنت السعودية وشركة عذيب للكمبيوتر والاتصالات التي تم تعديل إسمها لاحقاً إلى شركة بذار للاتصالات وتقنية المعلومات وشركاء آخرين".

ويتضمن الترخيص الذي حازت عليه شركة إتحد عذيب للاتصالات "قو" تقديم ما يلي: خدمات الاتصالات الثابتة و محدودة الحركة والخدمات اللاسلكية مثل الاتصالات الصوتية الهاتفية، وخدمات البيانات و خدمات الانترنت السريع و خدمات الاتصالات الصوتية عبر الإنترنت وذلك باستخدام تقنية الجيل الرابع والجيل الخامس و كوابل الألياف البصرية لجميع العملاء الأفراد والشركات والجهات الحكومية. هذا بالإضافة إلى خدمات تقنية المعلومات التي تعتزم الشركة تنفيذها في المستقبل ضمن عملياتها في قطاع الاتصالات بالمملكة العربية السعودية. وقد أوصى مجلس الإدارة للجمعية العامة المنعقدة بتاريخ 1432/9/6هـ (الموافق 2011/8/6م) بتخفيض رأس المال من (1,000,000,000) واحد مليار ريال سعودي إلى (400,000,000) أربع مائة مليون ريال سعودي وذلك عن طريق إلغاء (60,000,000) ستون مليون سهم من أسهم الشركة وبنسبة تخفيض بلغت 60% من رأس المال. وعقب ذلك تمت التوصية مرة أخرى للجمعية العامة المنعقدة بتاريخ 1433/02/20هـ (الموافق 2012/1/14م) برفع رأس المال من خلال طرح أسهم حقوق أولوية بقيمة (1,175,000,000) واحد مليار ومائة وخمسة وسبعون مليون ريال سعودي ليصبح رأس المال الجديد (1,575,000,000) واحد مليار وخمس مائة وخمسة وسبعون مليون ريال سعودي. ولقد دعت شركة إتحد عذيب للاتصالات "قو" لعقد اجتماع الجمعية العامة غير العادية للموافقة والتصويت على قرار زيادة رأس المال بتاريخ 1433/2/20هـ (الموافق 2012/1/14م)، حيث تمت الموافقة على قرار زيادة رأس المال والمصادقة عليه. وبناءً على ذلك تم طرح أسهم زيادة رأس المال بواقع (117,500,000) مائة وسبعة عشر مليون وخمس مائة ألف سهم من خلال إصدار أسهم حقوق أولوية.

كما أوصى مجلس الإدارة للجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ 1438/07/13هـ (الموافق 2017/04/10م) بتخفيض رأس مال الشركة بواقع 60% وذلك لخفض الخسائر المتراكمة دون 50% وذلك تماشياً مع نظام الشركات الجديد ليصبح رأس المال بعد التخفيض (630,000,000) ست مائة وثلاثون مليون ريال سعودي. وتعاطياً مع الوضع المالي للشركة، أوصى مجلس الإدارة مرة أخرى للجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ 1439/05/27هـ (الموافق 2018/02/13م) بتخفيض رأس المال من (630,000,000) ست مائة وثلاثون مليون ريال سعودي إلى (472,500,000) أربع مائة وإثنان وسبعون مليون وخمس مائة ألف ريال سعودي عن طريق إلغاء (15,750,000) خمسة عشر مليون وسبع مائة وخمسون ألف سهم من أسهم الشركة بنسبة تخفيض 25%. ونظراً للصعوبات المالية التي واجهتها الشركة وبلوغ الخسائر المتراكمة نصف رأس المال، وبناءً على توصية مجلس الإدارة وافق مساهمو الشركة في اجتماع الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ 1440/08/19هـ (الموافق 2019/04/24م) على تخفيض رأس مال الشركة من (472,500,000) أربع مائة وإثنان وسبعون مليوناً وخمس مائة ألف ريال سعودي إلى (350,529,000) ثلاث مائة وخمسون مليون وخمس مائة وتسعة وعشرون ألف ريال سعودي عن طريق إلغاء (12,197,100) اثنا عشر مليون ومائة وسبعة وتسعون ألف ومائة سهم من أسهم الشركة، وبنسبة تخفيض في رأس المال مقدارها 25.81%.

كما وافقت الجمعية العامة غير العادية بناءً على نتائج تصويت المساهمين بتاريخ 1441/07/03هـ (الموافق 2020/02/27م) على تخفيض رأس مال الشركة من (350,529,000) ثلاث مائة وخمسون مليون وخمس مائة وتسعة وعشرون ألف ريال سعودي إلى (228,529,000) مائتان وثمانية وعشرون مليون وخمس مائة وتسعة وعشرون ألف ريال سعودي عن طريق إلغاء (12,200,000) اثنا عشر مليون ومائتي ألف سهم من أسهم الشركة، وبنسبة تخفيض في رأس المال مقدارها 34.80%.

وبناءً على توصية مجلس الإدارة وافق مساهمي الشركة في اجتماع الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ 1443/06/20هـ (الموافق 2022/01/23م) بتخفيض رأس مال الشركة بواقع 60.62% وذلك لخفض الخسائر المتراكمة دون 50% وذلك تماشياً مع نظام الشركات الجديد ليصبح رأس المال بعد التخفيض (89,999,000) تسعة وثمانون مليون وتسع مائة وتسعة وتسعون ألف ريال سعودي، وذلك عن طريق إلغاء (13,853,000) ثلاثة عشر مليون وثمان مئة وثلاثة وخمسون ألف سهم من أسهم الشركة.

كما أوصى مجلس الإدارة للجمعية العامة غير العادية بتاريخ 2022/10/13م بزيادة رأس مال الشركة من خلال إصدار أسهم حقوق أولوية بقيمة مائتين وخمسون مليون (250,000,000) ريال سعودي مقسمة إلى خمسة وعشرون مليون (25,000,000) سهم عادي جديد (بسعر طرح يبلغ عشرة (10) ريالاً سعودية للسهم الواحد)، ورفض مساهمي الشركة زيادة رأس مال الشركة في الجمعية العامة غير العادية التي عقدت بتاريخ 1444/08/16هـ الموافق 2023/03/08م.

## 2. أعمال ونشاطات الشركة

تقوم "فو" بتقديم الخدمات التالية:

- خدمات الاتصالات الثابتة في المملكة العربية السعودية.
- النطاق العريض الثابت.
- خدمات الانترنت السلكية.
- خدمات المعطيات السلكية.
- خدمات الانترنت اللاسلكية.
- خدمات المعطيات اللاسلكية.
- خدمات مراكز الاتصال.

## 3. أخبار وقرارات الشركة المهمة:

### 1.3 تعيين السيد/ مشعل بن ابراهيم بن متعب بن عميرة العتيبي عضواً (مستقل) في مجلس إدارة شركة إتحد عذيب للاتصالات

وافق مجلس الإدارة بتاريخ 2022/04/07م على تعيين السيد/ مشعل بن ابراهيم بن متعب بن عميرة العتيبي عضواً (مستقل) في مجلس ادارة شركة إتحد عذيب للاتصالات.

### 2.3 الموافقة على القوائم المالية عن العام المنتهي في 31 مارس 2022م

وافق مجلس الإدارة بتاريخ 2022/05/31م، على اعتماد القوائم المالية وتقرير الفحص عن العام المالي المنتهي في 2022/03/31م.

### 3.3 الموافقة على صرف مكافأة الرئيس التنفيذي للشركة المستحقة عن الإنجازات السابقة الإستثنائية

وافق مجلس الإدارة بتاريخ 2022/06/05م، على صرف مكافأة الرئيس التنفيذي للشركة المستحقة عن الإنجازات السابقة الإستثنائية بواقع ثلاثين (30) راتب من الراتب الأساسي.

### 4.3 الموافقة على صرف مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس من بداية الدورة الرابعة وحتى نهاية العام المالي المنتهي في 2022/03/31م

وافق مجلس الإدارة بتاريخ 2022/06/05م، على صرف مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس منذ بداية الدورة الرابعة لمجلس الإدارة بتاريخ 2020/10/26 وحتى نهاية العام المالي المنتهي في 2022/03/31م.

### 5.3 الموافقة على صرف مكافآت (موظفي الشركة) الإدارة التنفيذية عن العام المالي المنتهي في 2022/03/31م

وافق مجلس الإدارة بتاريخ 2022/06/05م على الموافقة على صرف مكافآت (موظفي الشركة) الإدارة التنفيذية عن العام المالي المنتهي في 2022/03/31م.

### 6.3 قبول إستقالة السيد/ خالد بن عبدالرحمن الخضيرى (عضو مستقل) من عضوية مجلس الإدارة ولجنة المكافآت والترشيحات

وافق مجلس الإدارة بتاريخ 2022/06/20م على قبول استقالة السيد/ خالد بن عبد الرحمن الخضيرى، من عضويته في مجلس الإدارة، وعضويته في لجنة المكافآت والترشيحات، على أن تسري الإستقالة اعتباراً من 2022/06/20م.

### 7.3 تعيين عضو مجلس الإدارة السيد/ مشعل بن ابراهيم بن متعب بن عميره العتيبي (مستقل) في عضوية ورئاسة لجنة المكافآت والترشيحات

وافق مجلس الإدارة بتاريخ 2022/06/27م على تعيين السيد/ مشعل بن ابراهيم بن متعب بن عميره العتيبي عضواً (مستقل) في عضوية ورئاسة لجنة المكافآت والترشيحات حتى نهاية الدورة الرابعة التي تنتهي في 2023/10/25م.

### 8.3 الموافقة على تعيين الدكتور/ عيسى بن يسلم باعيسى (مستقل) رئيساً للجنة التنفيذية

وافق مجلس الإدارة بتاريخ 2022/06/27م على تعيين الدكتور/ عيسى بن يسلم باعيسى رئيس مجلس الإدارة وعضو اللجنة التنفيذية (مستقل) رئيساً للجنة التنفيذية من تاريخه، وحتى نهاية الدورة الرابعة بتاريخ 2023/10/25م.

### 9.3 اعتماد تقرير مجلس الإدارة السنوي للسادة المساهمين عن العام 2022/2021م

وافق مجلس الإدارة بتاريخ 2022/06/29م، على اعتماد تقرير مجلس الإدارة السنوي للسادة المساهمين عن العام 2022/2021م، والموافقة على ما ورد به من بيانات والنماذج المرتبطة به وفقاً للتعليمات الصادرة من قبل الجهات المختصة.

### 10.3 الموافقة على تجديد عقد الرئيس التنفيذي لشركة إتحد عذيب للاتصالات الأستاذ/ يحيى بن صالح آل منصور

وافق مجلس الإدارة بتاريخ 2022/06/29م الموافقة على تجديد عقد الرئيس التنفيذي لشركة إتحد عذيب للاتصالات الأستاذ/ يحيى بن صالح آل منصور لمدة سنتين (2).

- 11.3 قبول إستقالة الرئيس التنفيذي للشؤون المالية بالإنبابة الأستاذ/ محمود حمدان العبدالله وتعيين الأستاذ/ جعفر حبيب آل حسن كرئيس تنفيذي للشؤون المالية بالإنبابة**  
وافق مجلس الإدارة بتاريخ 2022/07/03م على قبول إستقالة الرئيس التنفيذي للشؤون المالية بالإنبابة الأستاذ/ محمود حمدان العبدالله وتعيين الأستاذ/ جعفر حبيب آل حسن كرئيس تنفيذي للشؤون المالية بالإنبابة.
- 12.3 قبول إستقالة السيد/ مشعل بن ابراهيم بن عميره العتيبي، عضو (مستقل) من عضوية مجلس الإدارة ولجنة المكافآت والترشيحات**  
وافق مجلس الإدارة بتاريخ 2022/07/03م على قبول إستقالة السيد/ مشعل بن ابراهيم بن عميره العتيبي، عضو (مستقل) من عضوية مجلس الإدارة ولجنة المكافآت والترشيحات، على أن تسري الإستقالة اعتباراً من تاريخ 2022/07/03م.
- 13.3 تعيين السيد/ عمر بن نبيل بن نوري الخضيرى عضواً (مستقل) في مجلس إدارة شركة إتحد عذيب للاتصالات**  
وافق مجلس الإدارة بتاريخ 2022/08/01م على تعيين السيد/ عمر بن نبيل بن نوري الخضيرى، عضواً (مستقل) في مجلس إدارة شركة إتحد عذيب للاتصالات حتى نهاية الدورة الرابعة بتاريخ 2023/10/25.
- 14.3 تعيين السيد/ صقر بن عبداللطيف بن محمد نادر شاه عضواً (مستقل) في مجلس إدارة شركة إتحد عذيب للاتصالات**  
وافق مجلس الإدارة بتاريخ 2022/08/01م على تعيين السيد/ صقر بن عبداللطيف بن محمد نادر شاه، عضواً (مستقل) في مجلس إدارة شركة إتحد عذيب للاتصالات حتى نهاية الدورة الرابعة بتاريخ 2023/10/25.
- 15.3 التعديل على المواد (3 - 22 - 24) من النظام الأساس لشركة إتحد عذيب للاتصالات**  
وافق مجلس الإدارة بتاريخ 2022/08/07م على التوصية الى الجمعية العامة غير العادية بتعديل المواد (3 - 22 - 24) من النظام الأساس لشركة إتحد عذيب للاتصالات.
- 16.3 إختيار وتعيين مراجع الحسابات الخارجي للعام المالي 2023/2022**  
وافق مجلس الإدارة بتاريخ 2022/08/08م على التوصية للجمعية العامة بالموافقة على اختيار وتعيين أحد المكتبين (مكتب العظم والسديري وآل الشيخ محاسبون ومراجعون قانونيون "كروهوراث"، ومكتب البسام وشريكه / ابراهيم احمد البسام وشركاه "محاسبون ومراجعون قانونيون") والذين قاموا بتقديم عروض الى الشركة للقيام بأعمال المراجعة، لكي تتمكن لجنة المراجعة من أداء التزاماتها نحو الاعتناء بالأمور المالية للشركة.
- 17.3 الموافقة على القوائم المالية الأولية عن الربع المالي الأول (ثلاثة أشهر) المنتهية في 30 يونيو 2022م، وتقرير الفحص**  
وافق مجلس الإدارة بتاريخ 2022/08/22م على اعتماد القوائم المالية وتقرير مراجع الحسابات المستقل للفترة المالية المشار إليها أعلاه، حسب ما ورد من مراجع الحسابات الخارجي.
- 18.3 قبول إستقالة الرئيس التنفيذي للشؤون المالية بالإنبابة الأستاذ/ جعفر حبيب آل حسن**  
وافق مجلس الإدارة بتاريخ 2022/09/06م على قبول إستقالة الأستاذ/ جعفر حبيب آل حسن ، من منصبه كرئيس تنفيذي للشؤون المالية بالإنبابة بداية من تاريخ 2022/09/30م.
- 19.3 الموافقة على تعيين الأستاذ/ عمر بن نبيل بن نوري الخضيرى (مستقل) في عضوية ورئاسة لجنة المكافآت والترشيحات**  
وافق مجلس الإدارة بتاريخ 2022/09/08م، على تعيين الأستاذ/ عمر بن نبيل بن نوري الخضيرى، عضو مجلس الإدارة (مستقل) في عضوية ورئاسة لجنة المكافآت والترشيحات من تاريخه، وحتى نهاية الدورة الرابعة بتاريخ 2023/10/25.
- 20.3 الموافقة على تعيين الأستاذ/ محمود حمدان العبدالله رئيس تنفيذي للشؤون المالية بالإنبابة**  
وافق مجلس الإدارة بتاريخ 2022/09/08م على تعيين الأستاذ/ محمود حمدان العبدالله رئيس تنفيذي للشؤون المالية بالإنبابة لمدة عام ميلادي.
- 21.3 الموافقة على تعديل زيادة رأس المال من 350 مليون ريال الى 250 مليون ريال**  
وافق مجلس الإدارة بتاريخ 2022/10/13م على التوصية للجمعية العامة غير العادية بتعديل زيادة رأس مال الشركة من خلال إصدار أسهم حقوق أولوية ليصبح بقيمة مائتين وخمسون مليون (250,000,000) ريال سعودي مقسمة إلى خمسة وعشرون مليون (25,000,000) سهم عادي جديد (بسعر طرح يبلغ عشرة (10) ريال سعودي للسهم الواحد)، بدلا من ثلاثمائة وخمسون مليون (350,000,000) ريال سعودي وذلك بعد الحصول على الموافقات المطلوبة من الجهات المختصة.
- 22.3 الموافقة على إختيار شركة الخير كابيتال كمتعهد تغطية وحيد ومدير اكتتاب**  
وافق مجلس الإدارة بتاريخ 2022/10/19م على توصية اللجنة التنفيذية بإختيار شركة الخير كابيتال كمتعهد تغطية وحيد ومدير اكتتاب وإستمرار الجزيرة للأسواق المالية (الجزيرة كابيتال) كمستشار مالي لإدارة عملية زيادة رأس مال الشركة.
- 23.3 الموافقة على القوائم المالية الأولية المختصرة لفترة الثلاثة والستة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2022 (الربع الثاني) وتقرير الفحص**  
وافق مجلس الإدارة بتاريخ 2022/10/26م على اعتماد القوائم المالية وتقرير الفحص للفترة المالية المشار إليها أعلاه، حسب ما ورد من مراجع الحسابات الخارجي.
- 24.3 الموافقة على القوائم المالية الأولية عن الربع المالي الثالث (تسعة أشهر) المنتهية في 31 ديسمبر 2022م، وتقرير الفحص**  
وافق مجلس الإدارة بتاريخ 2023/02/05م على اعتماد القوائم المالية وتقرير الفحص للفترة المالية المشار إليها أعلاه، حسب ما ورد من مراجع الحسابات الخارجي.

### 25.3 الموافقة على تفويض الدكتور/ صالح الحارثي والأستاذ/ عبدالعزيز المشاري (مجتمعيين) في فتح محفظة استثمارية خاصة بإيداع كسور الأسهم

وافق مجلس الإدارة بتاريخ 2023/02/20م على تفويض الدكتور/ صالح الحارثي والأستاذ/ عبد العزيز المشاري (مجتمعيين) في فتح محفظة استثمارية خاصة بإيداع كسور الأسهم.

### 26.3 الموافقة على إتفاقية التسوية مع هيئة الاتصالات والفضاء والتقنية

وافق مجلس الإدارة بتاريخ 2023/02/28م، على إتفاقية التسوية المقترحة مع هيئة الاتصالات والفضاء والتقنية.

### 27.3 تعيين الدكتور/ عيسى بن يسلم باعيسى في عضوية لجنة المكافآت والترشيحات

وافق مجلس الإدارة بتاريخ 2023/02/28م على تعيين الدكتور/ عيسى بن يسلم باعيسى عضواً (مستقل) في عضوية لجنة المكافآت والترشيحات حتى نهاية الدورة الرابعة التي تنتهي في 2023/10/25م.

### 28.3 الموافقة على زيادة رأس مال الشركة

وافق مجلس الإدارة بتاريخ 2023/03/29م على التوصية للجمعية العامة غير العادية بزيادة رأس مال الشركة من خلال إصدار أسهم حقوق أولوية بقيمة مائتين وخمسون مليون (250,000,000) ريال سعودي مقسمة إلى خمسة وعشرون مليون (25,000,000) سهم عادي جديد (بسرعة طرح يبلغ عشرة (10) ريالات سعودية للسهم الواحد)، وذلك بعد الحصول على الموافقات المطلوبة من الجهات المختصة، وتعيين السادة/ شركة الإنماء للإستثمار كمستشار مالي ومتعهد تغطية وحيد ومدير اكتتاب.

## 4. الخطط والعمليات والتوقعات المستقبلية لأعمال الشركة

### 1.4 توصيل الشبكة الخدمة:

#### 1.1.4 انتشار الشبكة

تغطي شبكة "قو" إحدى وعشرين مدينة في المملكة: الرياض ، جدة ، مكة المكرمة، رابغ ، المدينة المنورة ، تبوك، ينبع ، خميس مشيط ، ابها، الباحة، نجران، جازان، عرعر، الجوف، سكاكا، الدمام ، الجبيل ، الخبر ، الهوف ، القطيف ، بريدة، وحائل. واصلت "قو" توسعها وانتشارها عبر شبكات شركائها من خلال تعزيز الإتفاقيات التجارية وتحديث شبكات الربط البيئي لتلبية احتياجات عملاء قطاع الأعمال. بالإضافة الى وبصفتها أحد المشغلين الرئيسيين لتقديم خدمات الانترنت ، ساهمت الشركة في مبادرة هيئة الاتصالات والفضاء والتقنية لخدمة فتح النطاق العريض الثابت. وقد مكن ذلك الشركة من توسيع تواجدها في جميع أنحاء المملكة عبر شبكات الألياف الضوئية المملوكة من قبل جميع المشغلين للخدمات الثابتة. حققت الشركة الوفاء بجميع التزاماتها بموجب هذه المبادرة التي يسرتها هيئة الاتصالات والفضاء والتقنية، وحققت التكامل التام بين أنظمتها وأنظمة تقنية المعلومات لجميع مشغلي الخط الثابت الآخرين. مما مكنها من توفير خدمة الألياف الضوئية للأفراد والشركات. أتاحت هذه الخطوة زيادة انتشار خدمات الشركة لتغطي جميع مناطق المملكة. وبالتالي ، تمكنت من توفير خدمة الهاتف الثابت والإنترنت بسرعات عالية لشريحة أكبر من المستخدمين.

بالإضافة الى مساهمة الشركة في مبادرة "إمكانية نقل الرقم الثابت" التي أطلقتها هيئة الاتصالات والفضاء والتقنية.

بالإضافة إلى ذلك ، نجحت "قو" في نشر شبكة G5 الثابتة لتلبية احتياجات قطاع الأعمال، من خلال استخدام الطيف الترددي 3500 ميغاهرتز والذي سوف يمكن الشركة من تقديم سرعات أعلى لعملائها، وتتوفر حالياً التغطية لشركة "قو" في 18 مدينة منتشرة حول المملكة.

واصلت الشركة خدماتها لعملائها الكرام في قطاعات الأعمال والأفراد في المنزل واستمرت في التوسع من حيث السعة والتغطية في مناطق الأعمال الرئيسية في الرياض وجدة ومنطقة مكة المكرمة. بالإضافة إلى ذلك ، قامت الشركة بتوصيل خدمة شبكة الألياف الضوئية في بعض المناطق الصناعية ، مثل المدينة الصناعية الثانية في جدة و المناطق الصناعية في الرياض والجبيل والدمام والخبر والحي الدبلوماسي في الرياض وبالتالي توفير وتلبية متطلبات خدمة النطاق العريض للعملاء . واصلت الشركة العمل على تحديث وتوسيع شبكات الانترنت الدولية لبيانات الخدمات الصوتية للوفاء بالتزامها بتقديم أفضل الخدمات للعملاء .

لقد أدى النمو الكبير في الطلب لنقل البيانات بشكل اسرع وحجم اكبر والزيادة القوية في المبيعات، إلى نمو الطلب على نقل البيانات الدولية وشبكة تزويد خدمة الإنترنت وأنظمتها الفرعية بنسبة 35٪. وكذلك من أجل تحسين تجربة العملاء بما يتماشى مع رؤية هيئة الاتصالات والفضاء والتقنية لسرعة النطاق العريض، تم رفع السعات المحلية والدولية على شبكة "قو" من خلال ربط نقاط جديدته (100 Gbps).

ولذلك قامت الشركة بتعزيز وتطوير الربط مع المواقع الجديدة على مستوى العالم لتقديم خدمات أفضل لقطاعي الأفراد والأعمال. ويشمل ذلك الوجهات العالمية للربط البيئي لكلاً من لندن وباريس ومرسيليا وباليرومو وفرانكفورت ودبي والبحرين من خلال إبرام الإتفاقيات مع أشهر المقسمات الدولية.

وقامت الشركة بتوسيع شبكة توصيل المحتوى الخاصة بها من خلال زيادة سرعات الربط مع شركاء توصيل المحتوى العالميين (CDN) مثل Google و YouTube و Snapchat و Facebook و Netflix و Akamai. وقد كان لهذا تأثيراً إيجابياً كبيراً على تجربة العميل، مما أدى إلى خفض التكاليف التشغيلية بسبب الإنخفاض الذي لحق ذلك في الطلب على الاستهلاك للربط الدولي.

الأمن السيبراني يعتبر أهم المواضيع الحساسة والمهمة في شبكة "قو"، لذلك يجب أخذها في الاعتبار لجميع الحلول التقنية للشبكة والتأكد من حماية الروابط الدولية الجديدة بتقنية (DDoS).

كما قامت الشركة بتحديث أنظمة الـ (Wirefilters - DPI - BNG CGNAT) المستخدمة في خدمات النطاق العريض لخدمة قطاعي الأفراد والأعمال، وذلك بشراء أجهزة جديدة مقدمة من إحدى الشركات العالمية الرائدة في هذا المجال.

كما نفذت الشركة شبكة الخدمات الصوتية الجديدة لزيادة السعات المطلوبة و توفير ميزات جديدة.

وأطلقت الشركة خدمة SD-WAN كخدمة جديدة لتعزيز خدماتها في السوق، حيث تتطلب خدمة SD WAN استخدام برنامج لتنفيذ وإدارة الشبكات الكبيرة، بما في ذلك المحاكاة الافتراضية (NFV) لأجهزة التوجيه (Routers) وأجهزة الحماية (Firewalls) وتقنيات تنظيم الشبكة مركزياً. ونتوقع لهذه المبادرة أنها ستفتح فرصة جديدة للإيرادات في العام المقبل مع استمرار نمو قطاع الأعمال في المملكة.

كما بدأت الشركة مشروع تحديث الشبكة الشامل لكل من الشبكة الرئيسية وشبكات التوزيع وتخطط "قو" لتتماشى مع توجهات السوق وتظل على مستوى توقعات عملائها في قطاعي الأفراد والأعمال، وقد اكتملت المرحلة الأولى وتستعد الشركة لبدء المرحلة الثانية.

اكتملت المرحلة الأولى والثانية من الخدمات السحابية لـ "قو" لتوفير سعة أكبر وخدمات متكاملة، مما يضيف المزيد من المرونة والميزات إلى عروض "قو" السحابية.

#### 2.1.4 تكنولوجيا الشبكة

وسعت الشركة كلاً من قدرات شبكات الـ (IP MPLS Layer 2 aggregation)، وأجهزة تزويد خدمة الإنترنت لخدمة عملاء قطاعي الأفراد والأعمال من أجل توفير خدمة النطاق العريض المتاحه من خلال الربط البيئي بين مشغلي الألياف الضوئية تحت إشراف هيئة الاتصالات والفضاء والتقنية، وفي الوقت نفسه واصلت الشركة تطوير شبكات الربط البيئي لتقديم خدمات الـ (LTE) بالاتفاق مع شركاء محليين.

وقامت الشركة بتحديث شبكة المكالمات الصوتية الثابتة لقطاعي الأفراد والأعمال من خلال (SIP TRUNKS) وكذلك الاستثمار في تقنية (UCaaS - FNP).

وتواصل الشركة استخدام شبكات النفاذ اللاسلكية (PTM - PTP) لخدمة قطاع الأعمال، بالإضافة إلى ذلك، استمرت الشركة في توسيع امتداد شبكة الألياف الضوئية لتصل إلى بعض مراكز الأعمال في الرياض والدمام لتوفير خدمة البيانات والإنترنت عالية السرعة لقطاع الأعمال. وفي نفس الوقت تستخدم هذه البنية التحتية لإضافة المرونة والحماية اللازمين لشبكتها الأساسية.

قامت شركة "قو" بنشر شبكة 5G الثابتة من خلال الطيف الترددي 3500 ميجاهرتز وباستخدام الأجهزة ذات المواصفات والجودة العالية، وكذلك تحقيق إستمرارية الأعمال.

بالإضافة إلى ما سبق، حسنت الشركة الإجراءات في مجال التشغيل والصيانة لتقديم أفضل الخدمات لقطاعي الأفراد والأعمال من خلال تعظيم الاستفادة من الموارد الداخلية والخارجية. وقد انعكس ذلك إيجاباً على مؤشرات الأداء الرئيسية للشبكة وتخفيض تكاليف التشغيل.

#### 3.1.4 تطوير الشبكة

ركزت الشركة على تطوير الشبكة في مجالات البنية التحتية والخدمات، وفي سبيل ذلك استهدفت الشركة تطوير الشبكات الأساسية و شبكات التوزيع لرفع قدرتها على نقل البيانات بسرعات أكبر. بالإضافة إلى ذلك، تمت إعادة دراسة شبكات التوزيع وتنفيذ جميع التحديثات اللازمة في ضوء تحول السوق إلى توفير خدمة النطاق العريض.

تواصل الشركة تطوير شبكة تزويد خدمات الإنترنت على المستويين المحلي والدولي، وتطوير السرعات والسعات من البيانات التي يمكن توفيرها للعملاء بالإضافة إلى التحسينات للشبكة الأساسية. وايضا، تم توسيع تغطية شبكة IP-MPLS من الشبكة الرئيسية لتمتد إلى شبكة التوزيع من خلال رفع القدرة والمواصفات الخاصة بأجهزة الشبكة الرئيسية في مناطق معينة والتي تشهد قطاع الأعمال.

كما عملت الشركة على ترقية وتحديث مواصفات الأجهزة في المدن المخدومة حالياً وشبكات التوزيع التي تخدم العملاء فيها.

قامت "قو" بنشر شبكة 5G في 18 مدينة تغطي أكثر من 30% من السكان لتقديم تقنيات رائدة لعملاء الأعمال ولتلبية متطلبات السوق.

#### 4.1.4 أجهزة تكنولوجيا المعلومات

واصلت الشركة إستثماراتها في التوسع في مركز البيانات الرئيسي في الرياض لإستضافة وتلبية احتياجات العملاء.

ويعتبر مركز البيانات الأساس لتقديم خدمات متميزة لقطاع الأعمال وقطاع الخدمات الحساسة ومراكز استمرارية الأعمال. تم تصميم وبناء وتنفيذ مركز البيانات وفقاً لمعايير Tier3 ، والتي تعتبر من أعلى مستويات التصنيف في المملكة والمنطقة. بالإضافة إلى ذلك ، خضعت "قو" لعملية تدقيق صارمة من خلال مستشارين ومراجعين دوليين معتمدين للتحقق من حالة TIER-III لمركز بياناتها وحصلت على الشهادة الرسمية الخاصة بذلك.

شهدت "قو" ارتفاعاً مستمراً في عدد العملاء من الشركات والحكومة الذين حصلوا على خدمات الاستضافة المشتركة في مواقع مراكز البيانات المعتمدة والحاصلة على شهادات. كما اتخذت GO خطوات سريعة نحو النمو من خلال اعتمادها على القوى العاملة السعودية والدولية المؤهلة تأهيلاً عالياً في مجال تكنولوجيا المعلومات ، والتي أخذت على عاتقها مسؤوليات تطوير وصيانة الأنظمة.

أنهت "قو" المرحلة الأولى من تحديث أنظمة تكنولوجيا المعلومات حيث تغيرت أنظمة تكنولوجيا المعلومات إلى أنظمة متقدمة تلبي توقعات السوق وتوقعات العملاء.

#### 5.1.4 طيف التردد المخصص للشركة

حصلت الشركة على ترددات في نطاقات مختلفة من هيئة الاتصالات والفضاء والتقنية لاستخدامها في التوسع في ربط أبراجها ومراكز شبكاتنا المختلفة لاسلكياً ولتوفير بيانات النطاق العريض.

#### 6.1.4 الألياف الضوئية ودوائر الاتصال الدولية

قامت الشركة في وقت سابق باستئجار دوائر لنقل البيانات على شبكة ألياف ضوئية بسعة عالية (Lambda) لمدة خمسة عشر عاماً كحق استخدام غير قابل للإلغاء (IRU) من شركة بيانات الأولى وعلى شبكة الألياف الضوئية (SNFN) ، وذلك على شكل حلقتين منفصلتين تغطي كل من المدن (الرياض، جدة، مكة المكرمة، المدينة المنورة، الدمام، الخبر) لدعم تشغيل شبكتها في تلك المدن.

ولتلبية نمو الطلب المتزايد باستمرار في كل من قطاعي الأفراد والأعمال ، تواصل الشركة باستئجار السعات المطلوبة من الربط البيئي من خلال العقود طويلة الأجل وقصيرة الأجل عبر شركات الاتصالات المحلية والدولية، ونتيجة لذلك فقد حققت الشركة نمواً في استخدام النطاق بنسبة 89٪ مقارنة بالعام الماضي.

بالإضافة إلى الربط الوطني والدولي الحالي للوجهات المختلفة ، عززت الشركة قدرتها على الربط عالمياً ومحلياً من خلال الحصول على خطوط ربط جديدة طويلة وقصيرة الأجل. وتشمل البنية التحتية للربط كلا مما يلي:

- حلقتي نقل عالي السعة (Lambda) مع حق الاستخدام غير القابل للإلغاء (IRU) من خلال شركة بيانات الأولى عبر شبكة الألياف الضوئية (SNFN) .
- قدرة نقل بسعة عالية بين المنطقة الوسطى والغربية لزيادة المرونة وتلبية متطلبات النقل العالي السرعة.
- اتصال مباشر مع المقسم الوطني للربط البيئي وخدمات الإنترنت.
- الاتصال بمقسم الإنترنت في دبي عبر الطريق البري.
- ربط مباشر مع مقسم البحرين وذلك للربط مع أمازون بشكل مباشر قامت "قو" بإجراء ربط مباشر مع مقسم البحرين وذلك للربط مع أمازون.
- زياد سعة الربط الدولي من خلال ربط جديد عالي السعة إلى فرانكفورت.
- الربط الوطني لخدمات التوصيل الأولية والاحتياطية.

## 2.4 العمليات التجارية:

### 1.2.4 الشراكة الاستراتيجية مع شركة الاتصالات السعودية

إن لهذه الشراكة أثراً كبيراً في توسع أعمال الشركة وبتجاهات عديدة، وذلك من حيث زيادة عدد المنتجات وتوسيع رقعة التغطية لتشمل معظم مناطق المملكة، ومن أهم الخدمات المقدمة ضمن هذه الشراكة هي خدمة الألياف البصرية للأفراد والمنازل وخدمات الجيل الرابع LTE للأفراد، كما أصبح باستطاعة "قو" أيضاً تقديم حلول لقطاع الأعمال وذلك من خلال تقديم خدمات الإنترنت والربط البيئي عبر الألياف البصرية.

### 2.2.4 خدمات الشركة

تتبع خدمات "قو" لقطاع الأفراد خلال الأعوام الماضية لتشمل خدمة النطاق العريض عبر خدمات الألياف البصرية المنزلية (FTTH) والنطاق العريض عبر تقنية الجيل الرابع LTE والجيل الخامس 5G بالإضافة إلى الدخول في إتفاقية النطاق العريض المفتوح لبيع الإنترنت المنزلي مما زاد من تنوع خدمات الشركة لعملائها.

كما وسعت "قو" نطاق خدماتها لقطاع الأعمال لتشمل حلول الإنترنت والربط و الخدمات المداره و خدمات تقنية المعلومات (ICT) لخدمة الشركات والجهات الحكومية مثل خدمات الإنترنت المخصص والشبكة الافتراضية الخاصة و خدمات الصيانة والتشغيل للشبكات المحلية وخدمات تركيب وتشغيل الشبكات، الخدمات السحابية ، SD-WAN ، التحول الرقمي ، الأمن السيبراني ، وخدمات الإستشارات.



وتقوم "قو" بعقد شراكات محلية وعالمية مع العديد من الشركات لتقديم الخدمات السحابية وخدمات الاستضافة مما سيمكن الشركة من الاستحواذ على حصة سوقية أكبر.

كما تنوعت الخدمات الصوتية لقطاع الأعمال من أرقام جغرافية وأرقام موحده (9200xxxx) والأرقام المجانية وقد لاقت الخدمات الصوتية لقطاع الأعمال قبولاً واسعاً من العملاء في مختلف القطاعات الخاصة والحكومية، وحالياً تعتمد بعض فروع القطاعات الحكومية على الخدمات الصوتية المقدمة من "قو" بشكل كامل.

هذا وقد قامت "قو" بالعمل على تطوير قطاع الأعمال وزيادة القوى العاملة به من فرق مبيعات و مهندسين مبيعات وفرق دعم المبيعات واستحدثت مجموعة من الحلول المميزة لخدمات الانترنت بسرعات عالية والربط المحلي والدولي والخدمات الصوتية، عبر الوصلات اللاسلكية وتقنية الألياف البصرية وتوسع نطاق التغطية لتشمل معظم مناطق المملكة حيث يتم توفير تلك الخدمات في وقت قياسي وبجودة عالية.

#### 3.2.4 نقاط البيع والتوزيع

حرصت "قو" على الوصول إلى كافة شرائح المجتمع وتقديم خدماتها ومنتجاتها للأفراد وقطاع الأعمال على حد سواء. فقامت "قو" بعقد العديد من الاتفاقيات مع شركات رائدة ذات عدد نقاط بيع كبيرة وشركات تقوم على توزيع منتجات الشركة على نقاط بيع الحاسب الآلي والاتصالات وشركات التجزئة المنتشرة بالمملكة وبذلك بلغ عدد نقاط البيع لمنتجات الشركة ما يزيد عن (700) سبعمائة نقطة بيع.

هذا وبالإضافة إلى نقاط البيع فإن الشركة استحدثت قسم المبيعات الهاتفية التي تستهدف جميع العملاء المتوقعين والراغبين في الاشتراك من خلال اقناعهم بالمنتجات التي تناسب متطلباتهم من خلال عدة خيارات مطروحة، وتقدم "قو" خدمة التوصيل المجاني إلى مكان تواجد العميل.

#### 4.2.4 خدمة العملاء

تعتبر خدمة العملاء وخدمات ما بعد البيع أحد أهم الركائز الاستراتيجية في التطور المهم الذي تشهده "قو". ومن أجل توفير خدمة ترقى إلى تطلعات العميل، قامت "قو" بالاستثمار في إعادة هيكلة وتأهيل مركز خدمة العملاء وجذب وتطوير كفاءات سعودية شابة وطموحة قادرة على تفهم احتياجات العميل والتعامل معها بفاعلية وجودة. كما كان لدور التقنيات المستخدمة دور رئيس في تطوير مستوى الخدمة، حيث تركزت الجهود على استخدام الوسائط التقنية الحديثة المتعددة القنوات والتي تضمن خدمة سريعة وتجربة سلسلة ومتناسكة من خلال كل قنوات الاتصال بالعملاء، سواء كان من خلال مركز الإتصال أو قنوات التواصل الاجتماعي أو موقع الشركة.

#### 5.2.4 المنافسة

لا يخفى على أي متابع للسوق مدى شراسة المنافسة فيه، فعروض الأسعار والتخفيضات تظهر باستمرار من قبل شركات الخدمات المتنقلة، وتحرص "قو" على تثقيف العميل أن خدماتها منزليه وثابته لخدمة الأسرة بأكملها مع إبراز الخدمات الصوتية كقيمة مضافة إلى خدمات الانترنت.

أصدرت هيئة الاتصالات والفضاء والتقنية قرارها بتصنيف شركات الاتصالات حسب الأسواق المصنفة في تقرير تحديد وتصنيف الأسواق والسيطرة بقطاع الاتصالات (2017م/1439هـ)، ويهدف هذا القرار الى تنظيم المنافسة في الأسواق المحددة في التقرير أنف الذكر، ولكن التأخر في تفعيل الاجراءات التنظيمية على الشركات المصنفة حسب تقرير الهيئة لتصنيف الأسواق بقطاع الاتصالات (2017م/1439هـ)؛ أدى صعوبة المنافسة في أسواق الاتصالات.

#### 6.2.4 خدمة المجتمع والتنمية الاجتماعية

حرصت شركة "قو" منذ نشأتها على أداء الدور المجتمعي المنوط بها في مختلف المجالات والظروف، فعلى سبيل المثال لا الحصر ساهمت الشركة في القيام بدور إيجابي، وتنفيذاً لرؤية حكومتنا الرشيدة، بمحاولة التخفيف من آثار جائحة فيروس كورونا من خلال إطلاق باقات انترنت تعليمية بأسعار تناسب جميع شرائح المجتمع، مما ساهم بشكل كبير في مساعدة الطلاب والطالبات على إكمال مسيرتهم التعليمية خلال فترة التعلم عن بُعد، كما قامت "قو" من باب دعم المشاركة المجتمعية، بالتعاون مع المستشفى السعودي الألماني بالرياض لتفعيل اليوم العالمي للتبرع بالدم، حيث قام موظفو المستشفى بزيارة مقر الشركة في مدينة الرياض، وتوزيع البروشورات التوعوية عن التبرع بالدم وفوائده لموظفي الشركة، كما نسقت الشركة مع المستشفى من أجل تسهيل عملية تبرع موظفي الشركة بالدم في أي وقت، وأيضاً أطلقت "قو" حلاً خاصاً للسجون حيث تتيح التواصل مع العائلات، كما أطلقت "قو" حملتها للقرآن الكريم في رمضان.

#### 3.4 الموارد البشرية

استمراراً لاستراتيجية "قو" في الأعوام السابقة، اهتمت إدارة الموارد البشرية بالعنصر البشري واستقطاب العناصر البشرية الجيدة حيث قامت إدارة الموارد البشرية وحتى نهاية السنة المالية 2023/2022 بتوظيف 86 موظفاً ثابتاً منهم ما يقارب 96.5% سعوديون في مختلف أقسام وإدارات الشركة. وفي ظل التنافس القوي بين الشركات في سوق العمل السعودي لاستقطاب الموارد البشرية المؤهلة المحلية والخارجية منها، ومع تزايد المطالبات بتوطين الوظائف أصبح الاستقطاب والمحافظة على تلك الموارد من أقوى التحديات التي تواجه الشركات. هذا بدوره تسبب بارتفاع معدلات الرواتب والمزايا المقدمة من الشركات الكبرى مما أدى إلى دفع الموظف إلى الاتجاه نحو الشركات ذات الرواتب المرتفعة. وقامت إدارة الموارد البشرية في هذه الفترة بالتركيز على رفع كفاءة وإنتاجية الموظف والاستفادة من العنصر البشري ودعم احتياجات العمل.

#### 4.4 التوقعات المستقبلية لأعمال الشركة:

##### 1.4.4 الاتصالات الثابتة

تشير الدراسات بأن عدد الخطوط العاملة في المملكة لخدمة الإنترنت الثابت بنهاية عام 2020 بلغ حوالي 2.19 مليون خط سكن، أي ما يمثل حوالي 35.6% من إجمالي الخطوط العاملة خلال العام 2020 كما تم إطلاق مبادرة النطاق العريض مما يمكن الشركة من النمو، حيث وصلت المنازل المغطاه بخدمة الفاير 3.5 مليون.

أما قطاع الأعمال فقد يزدهر مع ازدهار النشاط الاقتصادي والتجاري في البلاد وتحقيق رؤية 2030، مما يعني بأن لدى "قو" فرصة كبيرة لتوسيع خدماتها للهاتف الثابت، والحصول على حصة سوقية أكبر، بإستهداف قطاع الأعمال بعروض ترويجيه وخدمات متميزه حديثه واستهداف قطاع الأفراد والمنازل بأسعار مكالمات تنافسية.

##### 2.4.4 خدمات النطاق العريض عبر شبكات الاتصالات الثابتة

زاد الطلب على خدمات النطاق العريض مؤخراً، مقارنة بالسنوات الماضية؛ وذلك بعد أن أصبحت الكثير من الإجراءات الحكومية تتم عن طريق التعاملات الإلكترونية، ومما ساعد على هذا الإرتفاع أيضاً انتشار استخدام خدمات الإنترنت في المجتمع حيث أصبحت مصدراً رئيسياً للتواصل، والوصول للمعلومات وإدارة الأعمال، وذلك بإستخدام العديد من البرامج والتطبيقات التي يتم تحميلها؛ مثل تطبيقات شبكات التواصل الاجتماعي، وتطبيقات الأعمال، ومعالجة النصوص، وبرامج المحادثة، والألعاب وغيرها، وهذه التطبيقات تتطلب ساعات تحميل كبيرة وسرعات عالية.

وتعد هذه فرصة واعدة لمستقبل الشركة لاستهداف الطلب المتزايد على خدمات الألياف البصرية وتقديم سرعات وباقات مختلفه لتناسب متطلبات العملاء والخدمات اللاسلكية، ولم تغفل "قو" عن قطاع الأعمال في خطتها المستقبلية بالتوسع في تقديم الحلول التقنية الحديثة وخدمات الربط عبر الألياف البصرية والوصلات اللاسلكية. حيث قامت شركة "قو" بعمليات حفر لخدمة الألياف البصرية شملت مدينتي الرياض والدمام وذلك للوصول إلى حصة أكبر من قطاع الأعمال.

#### 5.4 المنتجات المقدمة من الشركة:

##### 1.5.4 خدمات قطاع الأفراد

###### 1.1.5.4 باقات الفاير المنزلية (FTTH)

توفّر الشركة خدمة الإنترنت فائق السرعة مع خيارات سرعة متعددة تصل إلى 500 ميغا بت بالثانية عن طريق تقنية الألياف الضوئية.

###### 2.1.5.4 5G بروود باند (5G Broadband)

تقدم الشركة خدمة الإنترنت ذات النطاق العريض (5G Broadband) والتي توفر سرعات مثالية لإرسال واستقبال البيانات عبر الشبكة ، مما يسمح للعميل بالإستمتاع بتجربة إنترنت جديدة مع زمن إنتقال منخفض وسرعات عالية ، سواء لتصفح الإنترنت الفوري أو تنزيل الملفات الكبيرة أو لعب الألعاب عبر الإنترنت ، أو مشاهدة البث المباشر بسرعة ثابتة.

###### 3.1.5.4 بروودباند اللاسلكي الثابت (LTE)

تقدم الشركة خدمة الإنترنت ذات النطاق العريض "LTE". وتوفر هذه الخدمة سرعات مثالية لإرسال واستقبال البيانات عبر الشبكة مما يتيح للعميل الاستمتاع بتجربة إنترنت مميزة، عن طريق التصفح الفوري للإنترنت، وتحميل الملفات، أو تشغيل ألعاب الإنترنت، أو مشاهدة البث المباشر بسرعة ثابتة.

#### 2.5.4 خدمات قطاع الأعمال

##### 1.2.5.4 الحلول الصوتية والهاتف الثابت (SIP Trunk(GO Tel)

تتيح هذه التقنية دمج خدمات الصوت الثابتة ضمن شبكة واحدة. وقد تم تصميم GO Tel لمساعدة العملاء في تحسين تكاليف البنية الأساسية والتأكد من أنّ موظفيهم يمكنهم التواصل بسهولة وكفاءة عبر الاتصالات الصوتية والبيانات القائمة على بروتوكول الإنترنت. كما تتيح هذه التقنية خدمة الاتصال الداخلي المباشر (DID) والاتصال الخارجي المباشر (DOD)، مع إمكانية استخدام الأرقام الموحدة والمجانبة.

##### 2.2.5.4 حلول الشبكة الخاصة الافتراضية (VPN - GO Secure)

- تتيح خدمة الشبكة الخاصة الافتراضية عبر بروتوكول الإنترنت أن يربط فرعين أو أكثر من المواقع أو المباني أو الفروع من خلال شبكة خاصة افتراضية واحدة تسمح بتبادل مرن ومتواصل للبيانات والتطبيقات بين مختلف المستخدمين.

#### 3.2.5.4 الربط المخصص للإنترنت (DIA - GO Net)

توفّر هذه الخدمة اتصالات إنترنت مخصصة للعملاء وتضمن الخدمة نقل البيانات والتطبيقات بشكل موثوق وآمن وبدون مشاركة، حتى في أوقات الذروة في الشبكة. وتتوفر هذه الخدمة من خلال مجموعة متنوّعة من سرعات الوصول بما في ذلك خدمة الوصول المباشر للإنترنت عبر تقنية المايكرويف، أو خدمة الوصول المباشر للإنترنت عبر تقنية الاليف الضوئية.

#### 4.2.5.4 الربط الشبكي العالمي (GMPLS - GO Global Secure)

- تشمل هذه الخدمة توفير (1) الربط الدولي مع أي موقع في العالم؛ (2) وموثوقية عالية جداً في توصيل البيانات عن طريق الربط المباشر؛ (3) وتقديم الدعم على مدار الساعة وذلك عبر فريق متخصص من مهندسي دعم العملاء يعمل للتأكد بأن وصلات الشبكة تقوم بالأداء على أفضل المستويات دون حدوث أية انقطاعات في الخدمة على مدار الساعة وطوال أيام الاسبوع.

#### 5.2.5.4 حلول مركز البيانات (GO Co-Location)

توفّر الشركة خدمة تأجير مساحات في مركز بياناتها لاستضافة الخوادم ومعدات الربط الشبكي لعملائها. وتساعد هذه الخدمة بتخفيف التكاليف وحدة المخاطر المتعلقة بمراكز البيانات، حيث يستعين العميل بالشركة لاستضافة وتشغيل وصيانة خوادمه وربطه الشبكي.

#### 6.2.5.4 الحماية من هجمات تعطيل الخدمة (DDoS)

تتكون هذه الخدمة من خدمات الأمن السيبراني لحماية أجهزة الربط الشبكي للعملاء من هجمات حجب الخدمة (Anti-DDoS).

#### 7.2.5.4 خدمة إدارة الراوتر (MRS)

تقدم الشركة خدمات مراقبة وصيانة الراوتر وحل مشاكله لضمان استمرارية فاعليته على الوجه الأكمل للعملاء. وتساعد هذه الخدمة على تقليل التكاليف التشغيلية وتضمن استمرارية الخدمة وأمانها وبالتالي استمرارية العمل للعملاء.

#### 8.2.5.4 خدمة الحوسبة السحابية (GO Cloud)

تقدم الشركة خدمة مركز البيانات الافتراضي للعملاء حيث توفر بنية تحتية في سحابة الشركة بقدر عالي من المرونة وسرعة في اداء الأعمال بمعايير عالمية تتوافق مع تنظيمات السوق السعودي.

#### 9.2.5.4 شبكة (SD-WAN) المدارة

تقدم خدمة (Managed SD-WAN) من "قو" أعمال حلاً تجارياً للمؤسسات والشركات لإدارة فروعها وتحسين أداء التطبيقات بطريقة فعالة ، مرنة وأمنة. فهي تمكنهم من الحصول على سرعة الشبكة ، والرؤية الكاملة على جميع الفروع مع عمليات(WAN) المبسطة ، والتحكم الكامل مع تمكين تأمين أي اتصال والوصول إلى الخدمات السحابية والتطبيقات المختلفة.

#### 10.2.5.4 الخدمات الاستشارية للتحويل الرقمي

إستشارات التحويل الرقمي هي خدمات إحترافية يتم تقديمها للعملاء الذين يرغبون في تحسين منظومة العمل لديهم لتصبح منظومة رقمية مما يضمن بقاء العميل في دائرة التقدم والمنافسة، ويتطلب هذا التحويل أيضاً الابتكار وكذلك تغييرات في السياسات والإجراءات التنظيمية وفهم إحتياجات العملاء ومعرفة ثقافة الأعمال و العملاء للإستفادة من الفرص التي تقدمها التقنيات المتقدمة الحديثة، وهذا ما تقدمه شركة "قو" من خلال هذه الخدمات الإستشارية.

#### 3.5.4 خدمات قطاع مبيعات الجملة:

توفر الشركة خيارات البيع بالجملة إلى المشغلين والنواقل داخل وخارج المملكة.

#### 1.3.5.4 خدمات تمرير المكالمات الدولية والربط البيئي

قامت "قو" بعقد اتفاقيات مع عدد من المشغلين المحليين والدوليين وذلك بتمرير مكالمات صوتية للاتصالات الثابتة والمتنقلة، مما يجعل خدمات الربط البيئي أحد مصادر الإيرادات الإضافية تحقق منه هامش ربح مناسب.

## 5. أصول ومطلوبات الشركة ونتائج الأعمال السنوية

### 1.5 قائمة المركز المالي

إيضاحات	31 مارس 2023	31 مارس 2022	31 مارس 2021	31 مارس 2020	31 مارس 2019	الوصف
	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	
	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
إرتفع نتيجة إرتفاع الأهم المدينه لحسابات العملاء والمخزون	338,084,747	251,767,133	303,690,232	469,741,092	397,152,533	إجمالي الموجودات المتداولة
إنخفاض نتيجة انخفاض الموجودات غير الملموسة وأصول حق الإستخدام.	548,726,850	586,265,525	731,455,063	1,183,168,388	992,230,890	إجمالي الموجودات غير المتداولة
حسب ما ذكر أعلاه	886,811,597	838,032,658	1,035,145,295	1,652,909,480	1,389,383,423	إجمالي الموجودات
إرتفع نتيجة إرتفاع المطلوبات التجارية والمصروفات المقدمة رغم إنخفاض مخصص الزكاة ومطلوبات العقود	515,400,904	434,341,108	450,023,421	1,090,366,566	980,531,920	إجمالي المطلوبات المتداولة
إنخفاض نتيجة انخفاض المطلوبات الدائنة ومطلوبات الإيجارات	255,335,182	329,695,734	473,382,514	411,801,066	186,613,615	إجمالي المطلوبات غير المتداولة
حسب ما ذكر أعلاه	770,736,086	764,036,842	923,405,935	1,502,167,632	1,167,145,535	إجمالي المطلوبات
إرتفع نتيجة تحقيق أرباح	116,075,511	73,995,816	111,739,360	150,741,848	222,237,888	إجمالي حقوق المساهمين
حسب ما ذكر أعلاه	886,811,597	838,032,658	1,035,145,295	1,652,909,480	1,389,383,423	إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين

## 6. إيرادات الشركة والشركات التابعة

### 1.6 الشركات التابعة، وتفصيل الأسهم وأدوات الدين الصادرة لكل منها:

لا يوجد شركات تابعة في الوقت الراهن وبالتالي لا تمتلك "قو" أية أسهم في أي شركة تابعة أو زميلة، كما أنها لم تصدر أية أدوات دين تخص هذا النوع من الشركات منذ تاريخ التأسيس وحتى تاريخ هذا التقرير، وسوف تقوم "قو" في المستقبل بالإفصاح عن بيانات الشركات التابعة ونشاطاتها والدول محل عملياتها الرئيسية ومقر تأسيسها، وتفصيل ملكية الأسهم فيها وأية تفاصيل تتعلق بأدوات الدين إذا تملكت أسهماً بها بإذن الله.

### 2.6 الأنشطة الرئيسية للشركة:

- النشاط (1):** تقديم خدمة الإنترنت (النطاق العريض) لقطاع الأفراد وقطاع الأعمال.  
**النشاط (2):** تقديم الخدمات الصوتية والربط البيني لقطاع الأفراد وقطاع الأعمال.

تأثير هذه الأنشطة الرئيسية في حجم أعمال الشركة وإسهامها في النتائج على النحو التالي:

النسبة	إيرادات النشاط (ريال سعودي)	الأنشطة الرئيسية
77%	485,762,421	نشاط (1) خدمة الإنترنت (النطاق العريض) لقطاع الأفراد وقطاع الأعمال
23%	144,577,369	نشاط (2) الخدمات الصوتية والربط البيني لقطاع الأفراد وقطاع الأعمال
<b>%100</b>	<b>630,339,790</b>	<b>الإجمالي</b>

### 3.6 تحليل إجمالي إيرادات الشركة

الوصف	31 مارس 2019	31 مارس 2020	31 مارس 2021	31 مارس 2022	31 مارس 2023	إيضاحات
الإيرادات	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
النطاق العريض	321,479,982	285,126,432	249,183,505	300,457,599	485,762,421	ارتفعت نتيجة ارتفاع إيرادات LTE و FTTH وقطاع الأعمال
الصوت والربط الداخلي/البيني	99,610,958	54,474,622	32,916,164	78,096,166	144,577,369	ارتفعت نتيجة ارتفاع إيرادات الربط البيني
إجمالي الإيرادات	421,090,940	339,601,054	282,099,669	378,553,765	630,339,790	

لقد نتج عن تقديم خدمات الشركة الرئيسية (اتصالات ثابتة ومحدودة الحركة وخدمات صوتية وإترنت) تحقيق إيرادات تشغيلية (630,339,790) ستمائة وثلاثون مليون وثلاثمائة وتسعة وثلاثون ألف وسبعمائة وتسعون ريال سعودي وهي تمثل نتائج النشاط الرئيسي للشركة حتى تاريخ 2023/3/31م.

### 4.6 تحليل جغرافي لإيرادات الشركة:

م	السنة	التحليل الجغرافي لإجمالي إيرادات الشركة	
		إجمالي الإيرادات	المنطقة الجغرافية
1	2023/2022	794,955	أبها
2		17,742	الأحساء
3		474,737	الخرج
4		19,810,990	الخبر
5		64,720	الرس
6		1,089,741.25	بريده
7		7,211,567	الدمام
8		888,371	حفر الباطن
9		22,361,703	حائل
10		923,777	الهفوف
11		205,779.36	جازان
12		30,813,498	جده
13		3,408,850	الجبيل
14		913,860	خميس مشيط
15		21,783,838	المدينه
16		788,655	مكة المكرمة
17		462,898	نجران
18		94,336	عنيزه
19		86,069	القطيف
20		371,269,583	الرياض
21		365,522	تبوك
22		816,742	الطائف
23		44,214	ينبع
24		794,547	الباحه
		485,953,580 ريال	المجموع

25	محابل عسير	13,947
26	رابغ	7,989
27	راس تنوره	14,870
28	طريف	7,010
29	الوجه	3,201
30	سراة عبيده	1,307
31	سبت العليا	3,607
32	الدوادمي	12,643
33	سكاكا	400,308
34	صيبا	2,003

### 5.6 المعلومات التشغيلية لأنشطة الشركة مقارنة بالسنة السابقة (ريال سعودي)

الوصف	السنة المنتهية في 31 مارس 2023	السنة المنتهية في 31 مارس 2022	التغييرات بالموجب أو بالسالب	نسبة التغيير (%)
الإيرادات التشغيلية	630,339,790	378,553,765	251,786,026	67%
تكلفة الخدمات	(447,651,620)	(286,710,000)	160,941,621	56%
المصروفات التشغيلية	(139,261,765)	(136,690,984)	2,570,781	2%
الإيرادات الأخرى	14,473,382	29,354,479	-14,881,097	-51%
الأرباح (الخسائر) من العمليات	57,899,790	(15,492,740)	58,919,146	380%
إجمالي الربح الشامل (الخسارة الشاملة) للسنة	42,079,695	(37,743,544)	79,823,238	211%

- إرتفعت الإيرادات التشغيلية بمبلغ (252 مليون) مئتان وإثنان وخمسون مليون ريال سعودي بالمقارنة بالعام السابق ويعود ذلك بشكل رئيسي إلى:
  - 1- إرتفاع إيرادات خدمات قطاع الأعمال بمبلغ (83 مليون) ثلاثة وثمانون مليون ريال سعودي.
  - 2- إرتفاع إيرادات خدمة الألياف البصرية (FTTH) بمبلغ (39 مليون) تسعة وتلاثون مليون ريال سعودي وإرتفاع إيرادات النطاق العريض ذو السرعات العالية (LTE) بمبلغ (38 مليون) ثمانية وتلاثون مليون ريال سعودي.
  - 3- وفي نفس الفترة إنخفضت إيرادات النطاق العريض (WiMAX) بمبلغ (14 الف) اربعة عشر ألف ريال سعودي.
  - 4- إرتفاع إيرادات الربط البيئي بمبلغ (57 مليون) سبعة وخمسون مليون ريال سعودي وإرتفعت مبيعات الجملة (Dark Fiber) بمبلغ (35 مليون) خمسة وتلاثون مليون ريال سعودي.
- يعود إرتفاع تكاليف الخدمات إلى إرتفاع تكاليف السعات المستأجره وتكاليف المخزون والتكبيبات وتكاليف الموظفين والرسوم الحكومية.
- المصروفات التشغيلية إرتفعت بمبلغ (3 مليون) ثلاثة مليون ريال سعودي وذلك نتيجة إنخفاض المصروفات الإدارية والعامه بمبلغ (7 مليون) سبعة مليون ريال سعودي وإنخفضت خسائر إنخفاض القيمة في الذمم التجارية بمبلغ (11 مليون) إحدى عشر مليون ريال سعودي وإرتفاع مصروفات البيع والتسويق بمبلغ (22 مليون) إثنين وعشرون مليون ريال سعودي.
- يعود إنخفاض إجمالي الخسارة الشامله للعام الحالي بمبلغ (80 مليون) ثمانون مليون ريال سعودي إلى إرتفاع الإيرادات .

### 6.6 الالتزام بمعايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين

لقد التزمت الشركة بتطبيق كافة المعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين في جميع عملياتها وحساباتها وفي إعداد بياناتها وقوائمها المالية، وأنه لا يوجد أية اختلافات تذكر في هذا الصدد.

وقد تم إعداد القوائم المالية السنوية وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية وغيرها من المعايير والإصدارات الأخرى الصادرة بواسطة الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

## 7. مخاطر الشركة المحتملة

من الجلي أن أي قطاع اقتصادي لا يخلو من وجود مخاطر محتملة، ومما لا شك فيه أن "قو" لديها بعض المخاطر التي تعترض عملياتها وفقاً للتطورات المضطربة في قطاع الاتصالات داخل المملكة العربية السعودية وخارجها، وعلى رأسها دخول منافسين جدد وحصول شركة زين وشركة موبايلى على الرخصة الموحدة وشركة الاتصالات المتكاملة على الترخيص الثابت التي تشمل صميم الرخصة جو (الهاتف الثابت) وإرتفاع حدة المنافسة، والتطور التقني الهائل في تقنيات الاتصالات وإرتفاع تكلفتها.

أيضاً من المخاطر التي تزيد من حدة المنافسة هو تمكن مزودي خدمة الانترنت (ISP) من بيع نفس خدمات شركة الاتصالات لقطاع الأعمال مما قد يتسبب في إنخفاض أرباح شركات الاتصالات ومن ضمنهم شركة "قو".

تلقت الشركة بتاريخ 2021/12/02م خطاباً يفيد بموافقة مجلس إدارة الهيئة على منح الشركة مهلة إضافية وأخيرة لمدة ستة أشهر تنتهي بنهاية الربع الثاني من العام 2022م، وذلك للوفاء بالتزامات الشركة ونشر الشبكة حسب ترخيص الطيف الترددي لتقديم خدمات الاتصالات الثابتة ذات البنية التحتية لترددات النطاق (3500 ميجاهيرتز). وسوف تقوم الهيئة باتخاذ الاجراء النظامي ضد الشركة في حال انتهت المهلة الممنوحة للشركة دون الوفاء بالتزامات نشر الشبكة.

### 1.7 مخاطر البيئة التنظيمية

إن البيئة التنظيمية التي تعمل "قو" ضمنها لا زالت تواصل التطور نحو تحرير قطاع الاتصالات والمنافسة فيه، وفي هذا الإطار فإن عدم تطور البيئة التنظيمية قد يحد من قدرتها على تنفيذ إستراتيجيات أعمالها وتحد من المرونة في الإستجابة لظروف السوق المتغيرة، وبالتالي تحقيق أهدافها وخطط عملها. ولا يوجد هناك ضمان أن القوانين المعمول بها في المملكة لن تتغير أو أن تفسر على نحو يمكن أن يؤثر سلباً على أعمال الشركة. ومن تلك المخاطر على سبيل المثال لا الحصر التحديات التنظيمية التالية والتي قد تؤدي إلى مخاطر يمكن أن تؤثر في إيرادات وربحية الشركة:

- أصدرت هيئة الاتصالات والفضاء والتقنية قرارها رقم 1443/484 بتاريخ 1443/09/19هـ بشأن تحديث تنظيمات تراخيص الاتصالات ، مما يتطلب زيادة المصروفات التشغيلية في سبيل تحقيق الآلية الواردة في الوثائق المعتمدة.هيئة الاتصالات والفضاء والتقنية.
- أصدرت هيئة الاتصالات والفضاء والتقنية قرارها رقم 1443/486 بتاريخ 1443/11/23هـ بشأن اعتماد وثيقة وتوزيع النطاقات الترددية المحددة لاستخدامات الاتصالات المتنقلة الدولية IMT ، مما يتيح للشركة فرصة الاستفادة الاضافية من الترددات المخصصة لها من هيئة الاتصالات والفضاء والتقنية.
- أصدرت هيئة الاتصالات والفضاء والتقنية قرارها رقم 1444/490 بتاريخ 1444/01/03هـ بشأن اعتماد وثيقة تنظيمات عمليات الأمن السيبراني في قطاع الاتصالات وتقنية المعلومات والبريد ، مما يتطلب زيادة المصروفات التشغيلية في سبيل تحقيق الآلية الواردة في الوثائق المعتمدة من هيئة الاتصالات والفضاء والتقنية.
- أصدرت هيئة الاتصالات والفضاء والتقنية قرارها رقم 1444/491 بتاريخ 1444/01/25هـ بشأن اعتماد الوثيقة النهائية لتنظيمات المتاجرة بالطيف الترددي، مما يتيح للشركة فرصة الاستفادة الاضافية من الترددات المخصصة للشركة من هيئة الاتصالات والفضاء والتقنية.
- أصدرت هيئة الاتصالات والفضاء والتقنية قرارها رقم 1444/493 بتاريخ 1444/03/21هـ بشأن اعتماد وثيقة تنظيمات الحد من الرسائل والمكالمات الافتتاحية ، مما يتطلب زيادة المصروفات التشغيلية في سبيل تحقيق الآلية الواردة في الوثائق المعتمدة من هيئة الاتصالات والفضاء والتقنية.
- أصدرت هيئة الاتصالات والفضاء والتقنية قرارها رقم 1444/496 بتاريخ 1444/08/12هـ بشأن اعتماد ونشر وثيقة إرشادات تطبيق لائحة المقابل المالي لترخيص استخدام الترددات ، مما قد يتطلب زيادة المصروفات التشغيلية في سبيل تحقيق الآلية الواردة في الوثائق المعتمدة من هيئة الاتصالات والفضاء والتقنية.
- لم يتم تطبيق قواعد المنافسة بشكل فعال للتحكم في إساءة استخدام السيطرة في قطاع الاتصالات، ولا سيما في سوق التجزئة للإنترنت والبطاقات مسبقة الدفع للمكالمات الدولية، وإستمرار ذلك يؤثر على إيرادات الشركة وربحياتها.
- بالرغم من التزام الشركات التي تتحكم في الشبكة السعودية الوطنية للألياف (SNFN) أمام الجهات الحكومية والتنظيمية بتمكين المشغلين الجدد من المشاركة في إستخدام هذه البنية التحتية، فإن الشركة لم تتمكن حتى الآن من المشاركة في الإستخدام، وتأخر الجهات التنظيمية في تنفيذ هذا الإلتزام يؤثر على قدرتها على تخفيض التكاليف التشغيلية.

- تنص أنظمة هيئة الاتصالات والفضاء والتقنية على أن توفير إمكانية اختيار المشغل (Carrier Selection) سوف تطبق خلال 24 شهراً من حصول أول منافس في الاتصالات الثابتة على الرخصة، أي أن تتوفر هذه الإمكانية في شهر إبريل 2011، إلا أن الجهة المنظمة لم تبدأ بتفعيل دورها حتى الآن ولا زال المشغل المسيطر يرفض توفير هذه الإمكانية بالرغم من طلب الشركة المتكرر لذلك، وبالتالي فإن التأخير في توفير إمكانية اختيار المشغل سوف يؤثر سلباً على إيرادات الشركة وربحيتها.

## 2.7 المخاطر الاقتصادية والتشغيلية

### 1.2.7 الانقطاع المفاجئ في الأعمال أو اختراق التدابير الأمنية

إن "قو" لا تستطيع تقديم الخدمات إلا إذا كانت قادرة على حماية بنيتها التحتية وشبكتها من العطل أو الانقطاع في العمليات بسبب فيود تعيق طاقتها، أو نتيجة للظروف الجوية السيئة، أو الحرب أو الزلازل أو الحرائق أو انقطاع الكهرباء، أو عيوب في الأجهزة والبرامج، وفيروسات الكمبيوتر، أو تعطل الاتصالات وتقطع الكابلات الكهربائية، أو الأخطاء البشرية، أو الدخول غير المصرح به أو ما شابه ذلك. هذا وقد أثبتت "قو" من خلال عملياتها التشغيلية في الأعوام السابقة قدرتها على مواجهة مثل هذه المخاطر.

### 2.2.7 الاعتماد على الموردين

تعتمد "قو" على موردي الأجهزة والمعدات والبرمجيات والخدمات. وإذا ما قرر أحد الموردين الرئيسيين إنهاء علاقته معها، فقد تجد صعوبة في تأمين مورد بديل بمؤهلات مناسبة. وتتنافس "قو" مع شركات أخرى للحصول على خدمات هؤلاء الموردين، وهذا ما قد يرفع السعر الذي تدفعه للحصول على خدماتهم. وإذا لم تستطع "قو" الاحتفاظ بعلاقتها مع هؤلاء الموردين الرئيسيين، أو إذا ما زادت الشروط التي تحصل بموجبها على السلع والخدمات من هؤلاء الموردين، أو إذا لم يتمكن هؤلاء الموردين من تنفيذ التزاماتهم بموجب الاتفاقات ذات الصلة على نحو كاف، أو إذا إنخفضت وفرة المنتجات والخدمات، فإن ذلك يمكن أن يؤثر سلباً على أعمالها ووضعها المالي ونتائج العمليات وآفاقها المستقبلية.

### 3.2.7 المنافسة

تواجه "قو" منافسة من مزودي خدمات الاتصالات الثابتة والمتنقلة والاتصالات عبر الأقمار الصناعية وخدمات البيانات المدارة عبر الإنترنت. واشتدت المنافسة مع دخول الشركات التي حصلت على تراخيص من هيئة الاتصالات والفضاء والتقنية إلى السوق وبدء عملها. كذلك فإن المنافسة في قطاع الاتصالات تؤثر على حصة "قو" المتوقعة في السوق وقدرتها على استقطاب المشتركين الجدد وترفع من تكاليف التسويق وتؤثر على هياكل أسعار الشركة، فضلاً عن ذلك العوامل التي قد تؤثر بدرجة كبيرة على نمو الشركة وأعمالها ووضعها المالي ونتائج عملياتها في المستقبل. يضاف إلى ذلك أن المنافسة المتزايدة على العمالة الماهرة في المنطقة عموماً، والمملكة خصوصاً، تعني أن "قو" قد تواجه صعوبات في استقطاب الكفاءات المناسبة من الموارد البشرية أو ربما تضطر لدفع رواتب أعلى من المتوقع، الأمر الذي ينعكس في زيادة النفقات التشغيلية.

### 4.2.7 التكنولوجيا الجديدة أو الناشئة والمنتجات والخدمات الجديدة

تشهد صناعة الاتصالات تغييرات سريعة وكبيرة في مجال التكنولوجيا. وقد تؤثر التطورات في مجال تكنولوجيا الاتصالات والمعلومات على المنافسة في سوق الاتصالات في المملكة، علماً بأن التطور التكنولوجي أدى إلى عدد من التطورات الجديدة، بما في ذلك أنواعاً متعددة من الاتصالات المتنقلة وخدمات الاتصالات أو المجهزة وشبكات النفاذ اللاسلكية المحلية وخدمات الهاتف التي تغير هيكل الأسعار التقليدية. كذلك هناك تقنيات أخرى يجري تطويرها حالياً أو قد يتم تطويرها مستقبلاً والتي يمكن أن يكون لها تأثير على المنافسة في قطاع الاتصالات في المملكة بشكل عام. وقد نشرت "قو" منذ بداية تشغيلها منتجات معتمدة على نظام واي ماكس، ولم يحظى بأي تطوير يجعله منافس قوي لنظام LTE الجيل الرابع (4G) والألياف الضوئية.

من جهة أخرى، قد يتسبب استحداث تقنيات جديدة في فقدان الميزة التنافسية لبعض خدمات "قو"، وقد لا تتمكن من تحديد الفرص الجديدة في الوقت المناسب وتصبح بحاجة لاستثمارات إضافية كبيرة خصوصاً لتطوير خدمات ومنتجات جديدة أو للحصول على تراخيص جديدة أو لتأسيس البنية التحتية اللازمة لإبقائها في دائرة المنافسة. وقد تؤثر التقنيات الجديدة التي تختار "قو" الاستثمار فيها على قدرتها على تحقيق أهدافها الاستراتيجية، مما قد يترتب عليه فقدان عملاء حاليين أو عدم تمكنها من اجتذاب عملاء جدد أو تضطر معه إلى تحمل تكاليف عالية من أجل الحفاظ على قاعدة عملائها، الأمر الذي قد يترك تأثيراً سلبياً على أعمال الشركة ووضعها المالي ونتائج عملياتها وتوقعاتها.

من أجل توسيع قاعدة الإيرادات (جذب العملاء والاحتفاظ بهم)، ينبغي على "قو" أن تواصل بنجاح تقديم منتجات وخدمات جديدة، علماً بأن أية مبادرات استراتيجية في هذا الشأن تتطلب قدراً كبيراً من النفقات والموارد البشرية. وقد لا تتمكن "قو" من تقديم منتجات وخدمات جديدة، مثل خدمة البيانات المتطورة والنطاق العريض. ويتوقف نجاح الاتصال عريض النطاق بشكل كبير على توافر المحتوى والتطبيقات والأجهزة التي تطورها وتوفرها جهات أخرى. وبالإضافة إلى ذلك، قد يتمكن المنافسون من تقديم خدمات جديدة قبل الشركة.

ونتيجة لما سبق، فقد تفقد "قو" عدداً من عملائها وتفشل في جذب عملاء جدد أو تتكبد تكاليف كبيرة من أجل المحافظة على قاعدة عملائها، وهو ما قد يترتب عليه تأثير سلبي كبير على أعمالها ووضعها المالي ونتائج عملياتها.



### 3.7 المخاطر المالية:

#### 1.3.7 أسعار صرف العملات

خطر تقلب قيمة الأوراق المالية نتيجة لتغير أسعار صرف العملات الأجنبية. ومع أن كل أصول "قو" واستثماراتها وإيراداتها ومطلوباتها بالعملة المحلية (الريال السعودي)، فقد دخلت "قو" مع شركات دولية في اتفاقيات تشتت هذه الشركات دفع مستحقاتها بالدولار الأمريكي. وفي هذه الحالة، يمكن أن يكون للتقلبات الكبيرة في سعر الصرف تأثير سلبي كبير على الأداء المالي.

#### 2.3.7 غطاء التأمين

تحتفظ "قو" بتأمين على السيارات والممتلكات، تأمين ضد انقطاع العمل، تأمين على المال، وتأمين ضد خيانة الأمانة، تأمين ضد المسئوليات العامة، وتأمين صحي. وتتضمن هذه الوثائق عدداً من الاستثناءات الرئيسية والمخاطر البيئية. وقد تؤدي أية خسائر أو التزامات تنشأ عن مخاطر غير مؤمنة إلى تقليل الإيرادات بشكل كبير أو زيادة تكاليفها وقد يكون لها تأثير سلبي كبير على عملياتها و/أو وضعها المالي.

#### 3.3.7 السيولة

تراقب "قو" بشكل دائم المخاطر المرتبطة بالسيولة وخاصة في ضوء التمويلات المتاحة لها وفي ظل التزاماتها الحالية والمستقبلية، فضلاً عن متابعة التدفقات النقدية والمطلوبات المالية. وتعتبر "قو" أنها عرضة لمخاطر جوهريّة متعلقة بالسيولة وتعمل "قو" على تنويع وإيجاد مصادر دخل جديدة لدعم السيولة.

#### 4.3.7 الإئتمان

إن "قو" قد تتعرض على غرار مثيلاتها من الشركات التي تقدم خدمات الاتصالات الثابتة (محدودة الحركة) والانترنت إلى مخاطر المديونية من حسابات عملاء أو مخاطر الديون المتعسر تحصيلها نتيجة عدة أسباب منها على سبيل المثال تدهور الاقتصاد بشكل عام، أو عدم القدرة على تقييم الجودة الائتمانية للمشاركين الجدد أو المسجلين. وأن تلك المخاطر قد تسهم سلباً على وضع وأعمال الشركة ونتائجها المالية وتوقعاتها المستقبلية.

#### 5.3.7 القوة القاهرة

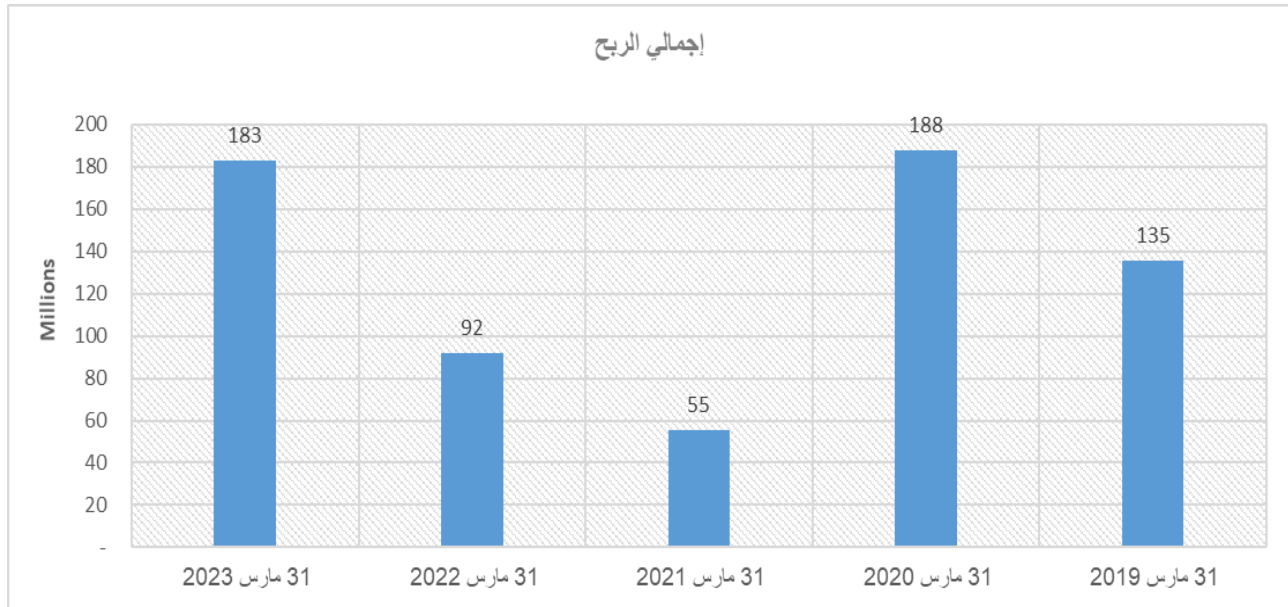
تتأثر "قو" على غرار مثيلاتها من الشركات عند حدوث ظروف قاهرة خارجة عن إرادتها، مثل اندلاع الحروب والثورات أو إضراب العمال، أو وقوع كوارث طبيعية كالزلازل أو الفيضانات وانتشار الأوبئة. وأن تلك الظروف قد تسهم سلباً على وضع وأعمال الشركة ونتائجها المالية وتوقعاتها المستقبلية.

بالاستجابة لانتشار فيروس كوفيد 19 وما نتج عنه من تعطل للأنشطة الاجتماعية والاقتصادية في الأسواق في جميع أنحاء العالم والمملكة العربية السعودية، قامت إدارة الشركة بتقييم تأثيره على عملياتها بشكل استباقي واتخذت سلسلة من التدابير الوقائية. تم تصنيف صناعة الاتصالات السلكية واللاسلكية كخدمة أساسية من قبل حكومة المملكة العربية السعودية، وبالتالي استمرت الشركة في العمل بالخدمات المتاحة لديها مع مراعاة صحة وسلامة القوى العاملة لديها. تعتقد الإدارة أن وباء كوفيد 19 كان له تأثير جوهري على النتائج المالية للشركة للسنة المنتهية في 31 مارس 2021 للفترة من 1 أبريل 2020 وحتى 31 مايو 2020 (فترة الإقفال التام) وذلك لإنخفاض الإيرادات من قطاع المستهلك بسبب عدم القدرة على استقطاب عملاء جدد، بالإضافة إلى توقف توفر المنتجات واللوازم المستخدمة في العمليات، وإنخفاض الإيرادات من قطاع الأعمال بسبب تضرر القدرة المالية لعملاء الشركة من الشركات صغيرة ومتوسطة الحجم. وعلي أي حال، فإن الإدارة ستواصل مراقبتها للوضع عن كثب وستقوم بعكس أي تغيرات مطلوبة في فترات التقرير المالية المستقبلية.

## 8. ملخص النتائج المالية للشركة للسنة المالية المنتهية في 31 مارس 2023

### 1.8 قائمة الدخل:

السنة المنتهية في 31 مارس 2023	السنة المنتهية في 31 مارس 2022	السنة المنتهية في 31 مارس 2021	السنة المنتهية في 31 مارس 2020	السنة المنتهية في 31 مارس 2019	الوصف
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
182,688,170	91,843,765	160,051,833	187,616,247	135,386,636	مجمّل الربح ( الخسارة)
(139,261,765)	(136,690,984)	(190,089,864)	(241,467,045)	(210,761,990)	إجمالي المصروفات التشغيلية
57,899,790	(15,492,740)	(32,552,370)	(50,608,251)	(38,431,580)	الربح (الخسارة) من العمليات الرئيسية
42,079,695	(37,743,544)	(39,002,488)	(71,496,040)	(52,215,075)	إجمالي الربح الشامل (الخسارة الشاملة) للسنة



**2.8 قائمة التدفقات النقدية الأولية:**

للسنة المنتهية في	للسنة المنتهية في	للسنة المنتهية في	للسنة المنتهية في	للسنة المنتهية في	الوصف
31 مارس 2023	31 مارس 2022	31 مارس 2021	31 مارس 2020	31 مارس 2019	
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
42,468,239	(34,615,191)	(13,558,894)	(71,608,040)	(53,291,075)	صافي ربح (خسارة) السنة قبل الزكاة
5,245,776	63,072,393	(16,173,557)	68,901,963	77,303,470	صافي النقدية المستخدمة في النشاطات التشغيلية
(3,543,930)	(21,164,997)	7,092,662	(2,731,078)	(2,541,440)	صافي النقدية المستخدمة في النشاطات الاستثمارية
(31,895,739)	(29,763,511)	28,151,425	(41,214,808)	(31,068,059)	صافي النقدية من النشاطات التمويلية
(30,193,893)	12,143,885	(51,417,644)	24,956,077	43,693,971	الزيادة في الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق خلال السنة
53,062,659	83,256,552	71,112,667	122,530,311	97,574,234	الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق في نهاية السنة
					المعاملات غير النقدية الهامة:
				9,496,132	أثر تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9
		292,196,494			إستبعادات أصول غير ملموسة
		97,800,000			تخفيض في المصاريف المدفوعة مقدما والأصول المتداولة الأخرى
8,782,994	2,116,369	(4,903,750)			إضافات / استبعادات في المخزون
(22,933,701)	(48,018,765)	(18,000,000)			المحول من مطلوبات العقود الى ذمم دائنة
-	(1,484,027)	(22,565,429)			تخفيض في المصاريف المستحقة والمطلوبات المتداولة الأخرى
7,274,910	139,807,996		9,108,803		استبعادات أصول حق الاستخدام
(15,973,406)	-	(26,435,307)	(21,621,998)		إضافات أصول حق الاستخدام
-		(445,659,703)			تخفيض في الذمم الدائنة
			298,234,404		أثر تطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي رقم 16
5,502,070	101,117,678				استبعادات مطلوبات عقود الإيجار
			(243,971,000)		تخفيض رأس المال

**3.8 القروض والمطلوبات:**

لا يوجد قروض مستحقة على الشركة

31 مارس 2022	31 مارس 2023	الوصف
0	0	القروض
395,361,550	469,747,543	المطلوبات واجبة السداد والمصرفيات المستحقة
38,979,558	45,653,361	إيرادات مؤجلة
329,695,734	255,335,182	المطلوبات الأخرى
764,036,842	770,736,086	الإجمالي بالريال السعودي

**4.8 أدوات الدين والضمانات وحقوق التحويل والاكتتاب والحقوق المشابهة القابلة للتحويل**

لم تصدر "قو" أو تمنح أية أدوات دين، أو خيارات، أو حق اكتتاب، أو أية حقوق مشابهة قابلة للتحويل إلى أسهم أو حقوق خيار من تاريخ التأسيس وحتى تاريخ هذا التقرير.

### 5.8 حقوق التحويل وأدوات الدين القابلة للاسترداد

لم تقم "فو" باستهلاك أو شراء أو استرداد أو إلغاء أية أدوات دين قابلة للاسترداد من تاريخ التأسيس وحتى تاريخ هذا التقرير.

## 9. الزكاة وضريبة الدخل

تحتسب الزكاة والضرائب وفقاً للأنظمة المالية المعمول بها في المملكة العربية السعودية، وهي التزام على المساهمين، ويحمل مخصص الزكاة وضريبة الدخل على قائمة التغييرات في حقوق المساهمين في نهاية السنة.

### 1.9 الزكاة المحملة للسنة/الفترة

2022	2023	
		الخسارة المعدلة:
(34,615,191)	42,468,239	ربح (خسارة) الفترة
(4,761,675)	671,696	تسويات: مخصصات وأخرى
(39,376,866)	43,139,935	الربح المعدل/الخسارة المعدلة للسنة
(19,242,399)	41,414,337	حصة المساهمين السعوديين من الربح المعدل/الخسارة المعدلة 96%
		إضافات:
228,529,000	89,999,000	رأس المال
196,833,647	154,312,785	ذمم دائنة طويلة الأجل
221,517,621	135,336,460	مخصصات
188,147,170	147,999,072	مطلوبات عقود الإيجار
<u>835,027,438</u>	<u>527,647,317</u>	المجموع
		خصميات:
(116,789,639)	(16,003,183)	خسائر متراكمة في بداية السنة
(586,265,525)	(548,726,850)	صافي القيمة الدفترية للممتلكات والمعدات في نهاية السنة
<u>131,972,274</u>	<u>4,331,621</u>	
126,693,383	41,414,337	حصة المساهمين السعوديين/الخليجيين 96%
130,630,183	4,158,356	حصة المساهمين السعوديين/الخليجيين من الربح المعدل (الخسارة المعدلة)
111,387,783	41,414,337	وعاء الزكاة
<u>2,784,695</u>	<u>1,035,358</u>	الزكاة المحملة للسنة

### 2.9 ضريبة الدخل المحملة للفترة

لا يوجد ضريبة دخل مستحقة نظراً للخسارة المتكبدة خلال السنة / الفترة.

### 3.9 الربوط الزكوية والضريبية

قدمت "فو" الاقرارات الزكوية والضريبية إلي الهيئة العامة للزكاة والدخل للفترة المنتهية في 31 مارس 2022م ولم يتم إجراء الربط بعد.

## 10. سياسة توزيع الأرباح وتوصيات مجلس الإدارة

### 1.10 سياسة توزيع الأرباح

تجدد الإشارة أن السنة المالية للشركة تبدأ من أول أبريل وتنتهي في 31 مارس من السنة الميلادية التالية. ولقد أوضح النظام الأساس- الباب الثامن آلية توزيع الأرباح السنوية. ولقد اعتمد مجلس الإدارة سياسة لتوزيع الأرباح بما لا يتعارض مع نظام الشركات ونظامها الأساس. وتهدف سياسة التوزيع إلى تعظيم ثروة المساهمين، حيث تعمل سياسة التوزيع المثالية على الموازنة ما بين توزيعات الأرباح الحالية والنمو المستقبلي الذي يعظم سعر السهم.

وتوزع الأرباح الصافية السنوية بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى على الوجه الآتي:

- أ. يجنب (10٪) من صافي الأرباح لتكوين الاحتياطي النظامي للشركة، ويجوز أن تقرر الجمعية العامة العادية وقف هذا التجنيد متى بلغ الاحتياطي المذكور (30٪) من رأس المال المدفوع.
- ب. للجمعية العامة العادية بناء على اقتراح مجلس الإدارة أن تجنب نسبة مئوية من الأرباح السنوية لتكوين احتياطي اتفاقي يخصص لغرض أو أغراض تقررها الجمعية العامة.
- ج. للجمعية العامة العادية أن تقرر تكوين احتياطيات أخرى، وذلك بالقدر الذي يحقق مصلحة الشركة أو يكفل توزيع أرباح ثابتة قدر الإمكان على المساهمين، وللجمعية المذكورة كذلك أن تقتطع من صافي الأرباح مبالغ لإنشاء مؤسسات اجتماعية لعاملي الشركة أو لمعاونة ما يكون قائماً من هذه المؤسسات.
- د. للجمعية العامة العادية أن تقرر بناء على اقتراح مجلس الإدارة توزيع دفعة أولى للمساهمين من الباقي بعد ذلك (إن وجد) تعادل (5٪) من رأسمال الشركة المدفوع.
- هـ. مع مراعاة الأحكام المقررة في المادة (الحادية والعشرون) من هذا النظام، والمادة (السادسة والسبعين) من نظام الشركات، للجمعية العامة تخصيص بعد ما تقدم مكافأة أعضاء مجلس الإدارة، على أن يكون استحقاق هذه المكافأة متناسباً مع عدد الجلسات التي يحضرها العضو.
- و. للجمعية العامة العادية أن تقرر بناء على اقتراح مجلس الإدارة توزيع الباقي بعد ما تقدم (إن وجد) على المساهمين كحصة إضافية من الأرباح.
- ز. ويجوز للشركة توزيع أرباح مرحلية على مساهميها بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي وفقاً للضوابط الصادرة عن الجهة المختصة، وذلك بناء على تفويض صادر من قبل الجمعية العامة العادية لمجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية.

ويستحق المساهم حصته في الأرباح؛ وفقاً لقرار الجمعية العامة الصادر في هذا الشأن، ويبين القرار تاريخ الاستحقاق وتاريخ التوزيع وتكون أحقية الأرباح لمالكي الأسهم المسجلين في سجلات المساهمين في نهاية اليوم المحدد للاستحقاق، أو قرار مجلس إدارة يقضي بتوزيع أرباح مرحلية، ويبين القرار تاريخ الاستحقاق وتاريخ التوزيع، على أن ينفذ القرار وفقاً لما هو منصوص عليه في الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركة المساهمة المدرجة. وتدفع الأرباح المقرر توزيعها على المساهمين في المكان والمواعيد والآليات التي يحددها مجلس الإدارة وفقاً للتعليمات التي تصدرها الجهات المختصة.

وإذا لم توزع أرباح عن أي سنة مالية، فإنه لا يجوز توزيع أرباح عن السنوات التالية إلا بعد دفع النسبة المحددة وفقاً لحكم المادة (الرابعة عشرة بعد المائة) من نظام الشركات لأصحاب الأسهم الممتازة عن هذه السنة. وإذا فشلت الشركة في دفع النسبة المحددة وفقاً لحكم المادة (الرابعة عشرة بعد المائة) من نظام الشركات) من الأرباح مدة ثلاث سنوات متتالية، فإنه يجوز للجمعية الخاصة لأصحاب هذه الأسهم، المنعقدة طبقاً لأحكام المادة (التاسعة والثمانين) من نظام الشركات، أن تقرر إما حضورهم اجتماعات الجمعية العامة للشركة والمشاركة في التصويت، أو تعيين ممثلين عنهم في مجلس الإدارة بما يتناسب مع قيمة أسهمهم في رأس المال، وذلك إلى أن تتمكن الشركة من دفع كل أرباح الأولوية المخصصة لأصحاب هذه الأسهم عن السنوات السابقة.

### 2.10 توصيات مجلس الإدارة لتوزيع الأرباح عن العام المالي 2023/2022

نظراً أن هذا العام المالي المنتهي في 2023/03/31 هو العام المالي الأول الذي تحقق فيه الشركة أرباح، ولحاجة الشركة إلى السيولة لتطوير أعمالها، لم يتم التوصية من قبل مجلس الإدارة بصرف أرباح عن العام المالي المنتهي في 2023/03/31م.

## 11. أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان، والإدارة التنفيذية، ووظائفهم الحالية والسابقة ومؤهلاتهم وخبراتهم

### 1.11 أعضاء مجلس الإدارة كما هو في 31 مارس 2023

م	الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
1	الدكتور/ عيسى بن يسلم باعيسى	<ul style="list-style-type: none"> <li>رئيس مجلس إدارة شركة إتحد عذيب للاتصالات</li> <li>رئيس اللجنة التنفيذية - شركة إتحد عذيب للاتصالات</li> <li>عضو لجنة المكافآت والترشيحات - شركة إتحد عذيب للاتصالات</li> <li>مؤسس وشريك شركة بيت البلك</li> <li>عضو مجلس المديرين - شركة بادل الرياضية المتطورة</li> <li>استشاري/ تاجر</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>عضو مجلس إدارة، ورئيس لجنة المكافآت والترشيحات - شركة إتحد عذيب للاتصالات 2020.</li> <li>مدير عام - شركة أسمنت الجوف</li> <li>مدير عام - أسمنت توك</li> <li>مدير المشاريع الاستراتيجية - شركة أسمنت العربية</li> <li>مدير الخدمات الفنية - شركة أسمنت العربية</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>بكالوريوس هندسة تعدين عام 1997</li> <li>ماجستير إدارة أعمال عام 2008</li> <li>مهندس مستشار معتمد - الهيئة السعودية للمهندسين عام 2012</li> <li>دكتوراة إدارة الأعمال عام 2013</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>أكثر من 21 عاماً في مجال صناعة الأسمنت ومواد البناء.</li> <li>11 سنة في مناصب تنفيذية وفي شركات مساهمة.</li> <li>خبرة واسعة في التحسين والتطوير الإداري والمشاريع الاستراتيجية</li> <li>عضو اللجان التنفيذية ولجان المراجعة في شركات مساهمة</li> </ul>
2	الدكتور/ يزيد بن صالح السبيعي	<ul style="list-style-type: none"> <li>نائب رئيس مجلس إدارة شركة إتحد عذيب للاتصالات</li> <li>عضو لجنة المكافآت والترشيحات - شركة إتحد عذيب للاتصالات</li> <li>عضو اللجنة التنفيذية - شركة إتحد عذيب للاتصالات</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>رئيس القطاع التجاري والمشاريع في الشركة السعودية للتنمية والاستثمار التقني</li> <li>نائب الرئيس لشركة تقنية الفضاءية.</li> <li>رئيس القطاع التجاري لشركة حلول الأعمال - موبالبي.</li> <li>نائب الرئيس للشؤون التنظيمية ومبيعات الجملة في شركة إتحد عذيب للاتصالات.</li> <li>مدير عام لنظم الشبكات والمعلومات في الشركة السعودية للاتصالات.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>ماجستير في علوم الحاسب الآلي عام 1997.</li> <li>دكتوراة في مجال تعلم الآلة والذكاء الاصطناعي عام 2020.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>خبرة أكثر من 21 سنة في مجال الاتصالات والمعلوماتية.</li> </ul>
3	السيد/ عمر بن نبيل الخضيري	<ul style="list-style-type: none"> <li>عضو مجلس الإدارة - شركة إتحد عذيب للاتصالات</li> <li>رئيس لجنة المكافآت والترشيحات - شركة إتحد عذيب للاتصالات</li> <li>رئيس مجلس إدارة - شركة المطبق للاستثمار العقاري</li> <li>عضو مجلس إدارة - شركة المياه الوطنية</li> <li>عضو مجلس إدارة - شركة ناونستون</li> <li>عضو مجلس إدارة - شركة قنطرة التنمية</li> <li>عضو مجلس إدارة - شركة نابكو الوطنية</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>الرئيس التنفيذي لشركة قدرة للطاقة</li> <li>مستشار وزير البيئة والمياه والزراعة</li> <li>الرئيس التنفيذي لمجموعة شركة مياها القابضة</li> <li>نائب رئيس التطوير لشركة اكوا القابضة</li> <li>نائب رئيس التطوير شركة جنرال الكترك</li> <li>مدير أول - مدينة إعمار الاقتصادية</li> <li>قائد تقنية المعلومات اللوجستية شركة بروكتر اند جامبل</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>بكالوريوس هندسة صناعية عام 1999</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>خبرة أكثر من 20 عاماً في مناصب تنفيذية وشركات حكومية و مساهمة</li> </ul>
4	السيد/ صقر بن عبد اللطيف نادر شاه	<ul style="list-style-type: none"> <li>عضو مجلس الإدارة - شركة إتحد عذيب للاتصالات</li> <li>عضو مجلس الإدارة - شركة الجزيرة تكافل</li> <li>عضو اللجنة التنفيذية - شركة الجزيرة تكافل</li> <li>عضو لجنة الاستثمار - شركة 2022 الجزيرة تكافل</li> <li>رئيس لجنة المراجعة - شركة مكين كابيتال</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>مساعد المدير العام - البنك السعودي الأمريكي.</li> <li>مدير إدارة التسويق - البنك الأهلي التجاري مدير إدارة المبيعات - البنك الأهلي التجاري مدير الإقليم الغربي - البنك الأهلي التجاري.</li> <li>نائب الرئيس، مدير إدارة الفروع والخدمات المميزة - بنك المشرق.</li> <li>مدير إدارة الخدمات المصرفية للأفراد- بنك الجزيرة.</li> <li>عضو مجلس إدارة - شركة الشيكات السياحية.</li> <li>عضو مجلس إدارة مستقل ورئيس لجنة المراجعة - شركة مكين كابيتال.</li> <li>عضو مجلس الإدارة تنفيذي- شركة الجزيرة تكافل تعاوني.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>بكالوريوس قانون جنائي عام 1988</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>خبرة أكثر من 30 عاماً في المجال المصرفي والتأمين</li> </ul>
5	السيد/ عيسى عباس السبع	<ul style="list-style-type: none"> <li>عضو مجلس الإدارة - شركة إتحد عذيب للاتصالات</li> <li>عضو اللجنة التنفيذية - شركة إتحد عذيب للاتصالات</li> <li>مدير عمليات الدمج والاستحواذ - بتلكو</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>المصرفية الاستثمارية، مجموعة UBS</li> <li>الاستثمار، شركة أركابيتا</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>بكالوريوس الفلسفة والسياسة والاقتصاد عام 2007.</li> <li>ماجستير اقتصاد عام 2008.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>أكثر من 13 سنة في المجال الاقتصادي والمصرفي والاستثمار.</li> </ul>
6	السيد/ هاني بن فهد قطان.	<ul style="list-style-type: none"> <li>عضو مجلس الإدارة - شركة إتحد عذيب للاتصالات</li> <li>عضو لجنة المراجعة - شركة إتحد عذيب للاتصالات</li> <li>رئيس قسم الملكية العامة والدخل الثابت - مجموعة التله.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>الملحقية التجارية في العاصمة واشنطن.</li> <li>مدير علاقة الشركات في البنك العربي الوطني.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>ماجستير إدارة أعمال عام 2016.</li> <li>بكالوريوس إدارة أعمال عام 2009</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>أكثر من 11 سنة في المجال الاقتصادي والمصرفي والاستثمار</li> </ul>

م	الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
7	السيد/ أيمن بن هلال الجابر.	<ul style="list-style-type: none"> <li>عضو مجلس الإدارة - شركة إتحد عذيب للاتصالات</li> <li>رئيس لجنة المراجعة - شركة إتحد عذيب للاتصالات</li> <li>الرئيس التنفيذي للمراجعة الداخلية - شركة هلة التجارية</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>عضو لجنة المراجعة - شركة تمويل الأولى</li> <li>مدير إدارة المراجعة الداخلية - الشركة السعودية العقارية.</li> <li>مدير إدارة الحسابات والتقارير المالية - الجمارك.</li> <li>رئيس التنفيذي للمراجعة الداخلية - شركة اليسر للإيجار</li> <li>كبير مدراء المراجعة الداخلية في البنك السعودي البريطاني.</li> <li>كبير المراجعين الداخليين في شركة موبيلي.</li> <li>كبير المراجعين في شركة برايس واتر هاوس كوبرز</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>بكالوريوس محاسبة 2010.</li> <li>مراجع نظم معلومات معتمد 2014.</li> <li>مراجع داخلي معتمد 2019.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>أكثر من 15 سنة في مجال المراجعة في قطاعات مختلفة منها النفط والغاز والاتصالات والبنوك والتمويل والعقارات.</li> </ul>
8	السيد/ فيصل محمد نزيه قمحيه	<ul style="list-style-type: none"> <li>عضو مجلس إدارة - شركة إتحد عذيب للاتصالات</li> <li>الرئيس التنفيذي للشؤون المالية - بتلكو.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>الرئيس التنفيذي للشؤون المالية - أمانة.</li> <li>المدير المالي والرئيس التنفيذي للعمليات - زين الأردن.</li> <li>مدير الإستثمارات - شركة Ern Capital.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>حاصل على درجة البكالوريوس في الاقتصاد والمحاسبة من جامعة اليرموك بالأردن.</li> <li>اجتاز اختبارات المعهد الأمريكي للمحاسبين القانونيين المعتمدين ( AICPA ) في ولاية ديلاوير بالولايات المتحدة</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>خبرة طويلة ومتنوعة في الأقسام التجارية والمالية في عديد من القطاعات، بما في ذلك القطاع المالي وقطاع الاتصالات.</li> </ul>
9	السيد/ سعد بن عمر البيز	<ul style="list-style-type: none"> <li>عضو وأمين سر مجلس الإدارة - شركة إتحد عذيب للاتصالات</li> <li>عضو وأمين سر لجنة المكافآت والترشيحات - شركة إتحد عذيب للاتصالات</li> <li>عضو وأمين سر اللجنة التنفيذية - شركة إتحد عذيب للاتصالات</li> <li>عضو مجلس مديرين لشركة نسما وشركاؤه.</li> <li>الرئيس التنفيذي - شركة عذيب القابضة</li> <li>عضو مجلس مديرين بالشركات التابعة لمجموعة عذيب داخل المملكة العربية السعودية</li> <li>عضو مجلس مديرين بالشركات التابعة لمجموعة عذيب خارج المملكة (في المملكة المتحدة وجزر كايمان)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>نائب الرئيس لإدارة والموارد البشرية لشركة بذار التجارية.</li> <li>نائب المدير العام لتطوير الأعمال والمشاريع - شركة عذيب التجارية.</li> <li>طيار مقاتل، وقائد سرب مقاتل، و قائد جناح طيــــران، ومدير إدارة تدريب الأطقم الجوية ومدير إدارة برامج القوات الجوية ( القوات الجوية الملكية السعودية) من عام 1973 الى عام 2005.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>بكالوريوس في علوم الطيران من كلية الملك فيصل الجوية عام 1973</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>خبرة طويلة ومتنوعة في مجالات: الطيران، والإدارة والقيادة، وتدريب الطيارين، وإدارة المشاريع والبرامج، والشؤون الإدارية والموارد البشرية.</li> </ul>

### 2.11 أعضاء مجلس الإدارة المستقلين خلال العام المالي المنتهي في 31 مارس 2023

م	الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
1	السيد/ خالد بن عبدالرحمن الخضيري	<ul style="list-style-type: none"> <li>عضو مجلس الإدارة - شركة إتحد عذيب للاتصالات</li> <li>رئيس لجنة المكافآت والترشيحات - شركة إتحد عذيب للاتصالات</li> <li>مؤسس/ شريك - شركة نخبة الخليج لخدمات الأعمال</li> <li>عضو مجلس إدارة - شركة مهارة للموارد البشرية منذ مايو 2022م</li> <li>رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت - شركة مهارة للموارد البشرية</li> <li>عضو لجنة الترشيحات شركة موطن العقارية</li> <li>نائب الرئيس التنفيذي للخدمات المشتركة - المركز الوطني للتخصيص.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>عضو مجلس الإدارة - شركة تبوك للتنمية الزراعية.</li> <li>رئيس لجنة المكافآت والترشيحات - شركة جلوب ميد السعودية.</li> <li>مستشار رئيس مجلس إدارة مجموعة فولكس واجن السعودية</li> <li>عضو مجلس إدارة / شريك في شركة رقاد الأعمال للخدمات المؤسسية.</li> <li>شريك - شركة تحالف الأفق المحدودة.</li> <li>مدير عام الموارد البشرية للشركة الوطنية للإسكان.</li> <li>الرئيس التنفيذي لمؤسسة البوابات الحديثة لتقنية المعلومات.</li> <li>مدير إدارة المواهب والتطوير المنظمة لشركة الصافي.</li> <li>مدير إدارة الموارد البشرية في الشركة الالكترونية الحديثة.</li> <li>عضو في لجنة مجموعة الأعمال السعودية في المعهد السعودي للإلكترونيات والأجهزة المنزلية.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>ماجستير إدارة الأعمال التنفيذي عام 2019.</li> <li>بكالوريوس إدارة الموارد البشرية عام 2014.</li> <li>دبلوم عالي تطوير الموارد البشرية عام 2011</li> <li>البرنامج التنفيذي للموارد البشرية عام 2018م</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>خبرة أكثر من 15 سنة في مجال الموارد البشرية والتحول المؤسسي والخدمات المشتركة.</li> <li>خبرة في الإدارة التنفيذية تتجاوز 10 سنوات في عدد من القطاعات المختلفة والشركات المحلية والعالمية.</li> </ul>

الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
2 السيد / مشعل بن إبراهيم عميره	<ul style="list-style-type: none"> <li>عضو مجلس الإدارة - شركة إتحد عذيب للاتصالات</li> <li>الرئيس التنفيذي لشركة عبد الله العثيم للاستثمار</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>الرئيس التنفيذي لشركة محمد عبد العزيز الراجحي وأولاده للاستثمار الرئيس التنفيذي المكلف لشركة منافع للاستثمار نائب الرئيس للمالية والموارد البشرية وتقنية المعلومات لشركة الراجحي للصناعات الحديدية مدير الشركات التابعة - طاقة "شركة التصنيع وخدمات الطاقة المدير المالي التنفيذي (CFO)، الشركة العربية للمسوحات الجيوفيزيائية</li> <li>المدير المالي التنفيذي (CFO)، شركة صناعات العيسى المحدودة</li> <li>المدير المالي / المدير المالي التنفيذي (مكلف) (CFO)، شركة الشرق الأوسط لمحركات الطائرات المحدودة</li> <li>مدير المحاسبة، شركة الشرق الأوسط لمحركات الطائرات المحدودة</li> <li>مدير المحاسبة، شركة الشرق الأوسط لمحركات الطائرات المحدودة</li> <li>مراجع الشركات، ديوان المراقبة العامة</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>بكالوريوس محاسبة عام 1995.</li> <li>شهادة INSEAD في حوكمة الشركات عام 2018م.</li> <li>شهادة INSEAD في الإدارة الدولية عام 2018م.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>أكثر من 25 سنة في المجال الإداري والمالي.</li> </ul>

### 3.11 أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية والسابقة أو من مديريها

#### أعضاء مجلس الإدارة كما هو في نهاية السنة المالية في 31 مارس 2023

العضو	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها (الحالية) أو من مديريها		مقرها		الكيان القانوني (مساهمة مدرجة / مساهمة غير مدرجة / ذات مسؤولية محدودة / ..)	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها (السابقة) أو من مديريها	مقرها		الكيان القانوني (مساهمة مدرجة / مساهمة غير مدرجة / ذات مسؤولية محدودة / ..)
	داخل المملكة	خارج المملكة	داخل المملكة	خارج المملكة					
الدكتور/ عيسى بن يسلم باعيسى	✓		✓		مساهمة مدرجة	شركة أسمنت الجوف	✓		مساهمة مدرجة
	✓		✓		ذات مسؤولية محدودة	شركة أسمنت تيوك	✓		مساهمة مدرجة
			✓			شركة أسمنت العربية	✓		مساهمة مدرجة
الدكتور/ يزيد بن صالح السبيعي	✓		✓		ذات مسؤولية محدودة	شركة تقنية الفضائية	✓		ذات مسؤولية محدودة
	✓		✓		مساهمة غير مدرجة	شركة سند للتأمين	✓		مساهمة مدرجة
	✓		✓		ذات مسؤولية محدودة	شركة حلول الاعمال	✓		ذات مسؤولية محدودة
	✓		✓			شركة الاتصالات السعودية	✓		مساهمة مدرجة
السيد/ سعد بن عمر البيز	✓		✓		مساهمة مدرجة	شركة إتحد عذيب للاتصالات	✓		مساهمة مدرجة
	✓		✓		مساهمة مقلدة	شركة إثراء المالية	✓		مساهمة مقلدة
	✓		✓		ذات مسؤولية محدودة	شركة عذيب القابضة	✓		ذات مسؤولية محدودة
	✓		✓		مؤسسة خيرية	مؤسسة عبدالعزيز بن أحمد بن عبدالعزيز الإنسانية	✓		مؤسسة خيرية
	✓		✓		ذات مسؤولية محدودة	شركة عذيب القابضة	✓		ذات مسؤولية محدودة
	✓		✓		ذات مسؤولية محدودة	شركة عذيب انترجراف السعودية	✓		ذات مسؤولية محدودة
	✓		✓		ذات مسؤولية محدودة	شركة عذيب للتموين الغذائي	✓		ذات مسؤولية محدودة
	✓		✓		ذات مسؤولية محدودة	شركة عذيب نت سول السعودية	✓		ذات مسؤولية محدودة
	✓		✓		ذات مسؤولية محدودة	شركة إتحد شمس	✓		ذات مسؤولية محدودة
	✓		✓		ذات مسؤولية محدودة	شركة نسما و شركاهم للمقاولات	✓		ذات مسؤولية محدودة
	✓		✓		ذات مسؤولية محدودة	شركة بان نسما	✓		ذات مسؤولية محدودة
	✓		✓		ذات مسؤولية محدودة	شركة نخبة المعرفة	✓		ذات مسؤولية محدودة
	✓		✓		ذات مسؤولية محدودة	شركة إثراء للخدمات الطبية المحدودة	✓		ذات مسؤولية محدودة
	✓		✓		ذات مسؤولية محدودة	شركة إثراء للإستثمار و التطوير العقاري	✓		ذات مسؤولية محدودة
	✓		✓		ذات مسؤولية محدودة	شركة إثراء للإتصالات و المراكز الرياضية	✓		ذات مسؤولية محدودة
	✓		✓		ذات مسؤولية محدودة	شركة بذار الاعمال	✓		ذات مسؤولية محدودة
	✓		✓		ذات مسؤولية محدودة	شركة بذار العقارية للعقارات	✓		ذات مسؤولية محدودة
	✓		✓		ذات مسؤولية محدودة	شركة معارف الحياة	✓		ذات مسؤولية محدودة
	✓		✓		ذات مسؤولية محدودة	شركة المنشآت المتكاملة للمقاولات	✓		ذات مسؤولية محدودة
	✓		✓		ذات مسؤولية محدودة	شركة عطاء المتقدمة	✓		ذات مسؤولية محدودة
✓		✓		ذات مسؤولية محدودة	شركة تقنية الرياضة السعودية التجارية	✓		ذات مسؤولية محدودة	



الكيان القانوني (مساهمة مدرجة / مساهمة غير مدرجة / ذات مسؤولية محدودة / ..)	مقرها		أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها (السابقة) أو من مديريها	الكيان القانوني (مساهمة مدرجة / مساهمة غير مدرجة / ذات مسؤولية محدودة / ..)	مقرها		أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها (الحالية) أو من مديريها	العضو
	خارج المملكة	داخل المملكة			خارج المملكة	داخل المملكة		
				ذات مسؤولية محدودة		✓	شركة الرياضة المتقدمة	
				ذات مسؤولية محدودة		✓	شركة نوراش للديكور	
				ذات مسؤولية محدودة		✓	المركز السعودي للكلب	
				ذات مسؤولية محدودة		✓	شركة اجير للاستثمار	
				ذات مسؤولية محدودة		✓	شركة فيفا فت للاستثمار	
				ذات مسؤولية محدودة		✓	شركة فيفا السعودية للخدمات التجارية	
				ذات مسؤولية محدودة		✓	شركة دعم الجواد العربي المحدودة	
				ذات مسؤولية محدودة	✓		Athba Stud (UK)	
				ذات مسؤولية محدودة	✓		Atheeb (UK)	
				ذات مسؤولية محدودة	✓		Athbah Stud (Cayman)	
				ذات مسؤولية محدودة	✓		Arabian Horse Services	
				ذات مسؤولية محدودة	✓		Equine International	
				ذات مسؤولية محدودة	✓		Training Volunteers	
				ذات مسؤولية محدودة	✓		Telecom Investments	
				ذات مسؤولية محدودة	✓		Wavelength	
				ذات مسؤولية محدودة	✓		Kensington Property	
				ذات مسؤولية محدودة	✓		North Star Investment Company	
				ذات مسؤولية محدودة	✓		Park Holdings	
				ذات مسؤولية محدودة	✓		Starpoint	
				ذات مسؤولية محدودة	✓		Rock Castle Properties	
				ذات مسؤولية محدودة	✓		Two Stars Holdings	
مساهمة مدرجة		✓	البنك الأهلي التجاري	مساهمة مدرجة		✓	شركة إتحد عذيب للاتصالات	السيد / صقر بن عبداللطيف نادر شاه
	✓	✓	بنك المشرق	مساهمة عامة			شركة الجزيرة تكافل تعاوني	
		✓	بنك الجزيرة					
		✓	شركة الشيكات السياحية					
مساهمة مغلقة		✓	شركة مكين كايبتال					
مساهمة عامة		✓	شركة الجزيرة تكافل تعاوني					
ذات مسؤولية محدودة		✓	شركة قدرة للطاقة	مساهمة مدرجة		✓	شركة إتحد عذيب للاتصالات	السيد / عمر بن نبيل الخضيري
		✓	وزارة البيئة والمياه والزراعة	مساهمة مغلقة		✓	شركة مجموعة المطلق	
		✓	مجموعة شركة مياها القابضة	مساهمة مغلقة		✓	شركة المطلق للاستثمار العقاري	
		✓	شركة جنرال الكترك	ذات مسؤولية محدودة		✓	شركة نانوستون	
		✓	مدينة إعمار الاقتصادية	ذات مسؤولية محدودة		✓	شركة قنطرة التنمية	
		✓	شركة بروكتر اند جامبل	ذات مسؤولية محدودة		✓	شركة نابكو الوطنية	
مساهمة مدرجة		✓	الشركة السعودية العقارية	مساهمة مدرجة		✓	شركة إتحد عذيب للاتصالات	السيد / فيصل محمد نزيه قمحيه
مساهمة غير مدرجة		✓	شركة تمويل الأولى	مساهمة غير مدرجة		✓	شركة هلا للمدفوعات (شركة هلا التجارية)	
حكومية		✓	هيئة الجمارك					
مساهمة مدرجة		✓	البنك السعودي البريطاني					
مساهمة مدرجة		✓	شركة موبايي					
ذات مسؤولية محدودة		✓	شركة برايس واتر هاوس كوبرز					
مساهمة مغلقة	✓		زين الأردن	مساهمة مدرجة		✓	شركة إتحد عذيب للاتصالات	
				مساهمة مدرجة	✓		شركة بتاكو	
				مساهمة مدرجة	✓		Dhivehi Raajjeyge Gulhun Plc (Dhiraagu)	
				مساهمة مغلقة	✓		سبا فون	
				ذات مسؤولية محدودة	✓		BTC Sure Group	
				ذات مسؤولية محدودة	✓		BEYON Solutions	
				مساهمة مغلقة	✓		بتلكو للخدمات المالية (BFS)	
				مساهمة مدرجة	✓		Dhivehi Raajjeyge Gulhun Plc (Dhiraagu)	

الكيان القانوني (مساهمة مدرجة / مساهمة غير مدرجة / ذات مسؤولية محدودة / ..)	مقرها		أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها (السابقة) أو من مديريها	الكيان القانوني (مساهمة مدرجة / مساهمة غير مدرجة / ذات مسؤولية محدودة / ..)	مقرها		أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها (الحالية) أو من مديريها	العضو
	خارج المملكة	داخل المملكة			خارج المملكة	داخل المملكة		
مساهمة مدرجة	✓		مجموعة UBS (فرع دبي)	مساهمة مدرجة		✓	شركة إتحد عذيب للاتصالات	السيد/ عيسى عباس السبع
مساهمة مدرجة	✓		Dhivehi Raajjeyge Gulhun Plc (Dhiraagu)	مساهمة مدرجة	✓		شركة بتلكو	
				ذات مسؤولية محدودة	✓		ARC Solutions	
				مساهمة مقفلة	✓		BEYON Connect	
				ذات مسؤولية محدودة	✓		Batelco International Group Holding Limited	
				مساهمة مقفلة	✓		شركة بتلكو للخدمات المالية	
				مساهمة مقفلة	✓		شركة بتلكو الشرق الأوسط القابضة	
	✓		الملحقية التجارية في العاصمة واشنطن.	مساهمة مدرجة		✓	شركة إتحد عذيب للاتصالات	السيد/ هاني بن فهد قطان
				ذات مسؤولية محدودة		✓	مجموعة النهلة	

## أعضاء مجلس الإدارة المستقلين خلال السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2023

الكيان القانوني (مساهمة مدرجة / مساهمة غير مدرجة / ذات مسؤولية محدودة / ..)	مقرها		أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها (السابقة) أو من مديريها	الكيان القانوني (مساهمة مدرجة / مساهمة غير مدرجة / ذات مسؤولية محدودة / ..)	مقرها		أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها (الحالية) أو من مديريها	العضو
	خارج المملكة	داخل المملكة			خارج المملكة	داخل المملكة		
ذات مسؤولية محدودة		✓	شركة تحالف الأفق المحدودة	مساهمة مدرجة		✓	شركة مهارة للموارد البشرية	السيد/ خالد بن عبدالرحمن الخضير
مساهمة مدرجة		✓	شركة تبوك للتنمية الزراعية	مساهمة مقفلة		✓	شركة موطن العقارية	
مؤسسة		✓	مؤسسة البوابات الحديثة لتقنية المعلومات	ذات مسؤولية محدودة		✓	شركة نخبة الخليج لخدمات الأعمال	
		✓	شركة عبد الله العثيم للاستثمار	مساهمة مقفلة		✓	شركة عبد الله العثيم للاستثمار	الشيخ/ مشعل بن إبراهيم عميره
		✓	شركة محمد عبد العزيز الراجحي وأولاده للاستثمار	مساهمة محدودة		✓	شركة ريفا للاستثمار	
		✓	شركة منافع للاستثمار	مساهمة مقفلة		✓	شركة العثيم القابضة	
		✓	لشركة الراجحي للصناعات الحديدية	مساهمة مقفلة		✓	شركة ومضة	
		✓	شركة التصنيع وخدمات الطاقة "طاقة"	مساهمة مقفلة		✓	شركة المرطبات العالمية	
		✓	الشركة العربية للمسوحات الجيوفيزيائية	مساهمة مقفلة		✓	شركة الأنظمة والتقنيات المتقدمة المحدودة	
		✓	شركة صناعات العيسى المحدودة	مساهمة مقفلة		✓	شركة فالكون للمنتجات البلاستيكية	
		✓	شركة الشرق الأوسط لمحركات الطائرات المحدودة	مساهمة مقفلة		✓	الشركة السعودية للتطوير السياحي	
جهة حكومية		✓	ديوان المراقبة العامة	مساهمة مقفلة		✓	شركة دعم للاستثمار العقاري	
				مساهمة عامة		✓	شركة أسيج للتأمين	
				ذات مسؤولية محدودة		✓	شركة الجزيرة للأجهزة المنزلية	
				مساهمة مقفلة		✓	شركة محمد عبد العزيز الراجحي وأولاده	

أعضاء لجان مجلس الإدارة (من خارج المجلس) خلال السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2023

الخبرات	المؤهلات	الوظائف السابقة	الكيان القانوني / مساهمة مدرجة / مساهمة غير مدرجة / ذات مسؤولية محدودة / ..	مقرها		أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها (الحالية) أو لجانها أو من مديريها	العضو
				خارج المملكة	داخل المملكة		
<p>خبرة أكثر من 21 عاما في مجال المراجعة والمحاسبة.</p> <p>داخل المملكة: دبلويت آند توش - المملكة العربية السعودية</p> <p>خارج المملكة: دبلويت آند توش - الولايات المتحدة الأمريكية</p>	<p>(Diploma in Board Directorship) من Board Directors (Institute)/ الأكادمية المالية - بكالوريوس محاسبة من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن - الظهران - زمالة الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين (SOCPA) - الزمالة الأمريكية للمحاسبين المعتمدين (CPA)</p>	<p>شريك - دبلويت آند توش</p>	مساهمة مدرجة		✓	شركة إتحد عذيب للاتصالات - عضو لجنة المراجعة	<p>السيد/ إحسان بن أمان الله مخدوم</p>
			مساهمة مدرجة		✓	الشركة التعاونية للتأمين - عضو لجنة المراجعة	
			مساهمة غير مدرجة		✓	شركة داون تاون السعودية - عضو لجنة المراجعة	
			مساهمة غير مدرجة		✓	شركة المطاحن الثالثة - رئيس لجنة المراجعة	
			مساهمة غير مدرجة		✓	شركة روشن العقارية - عضو لجنة المراجعة	
			مساهمة غير مدرجة		✓	الشركة السعودية للصناعات الجيرية - عضو لجنة المراجعة	
			مساهمة غير مدرجة		✓	شركة كريدي اجريكول سي أي بي العربية المالية - عضو مجلس إدارة ورئيس لجنة المراجعة	
			مساهمة غير مدرجة		✓	شركة الوادي للتطوير - عضو لجنة المراجعة	
			مساهمة غير مدرجة		✓	شركة الريان المتقدمة للصناعة - عضو لجنة المراجعة	
			مساهمة غير مدرجة		✓	شركة الشرق الأوسط لصناعة كابلات الألياف البصرية - رئيس لجنة المراجعة	
مساهمة غير مدرجة		✓	شركة نون للاستثمارات - عضو لجنة المراجعة				

## أعضاء الإدارة التنفيذية

الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
1. أ. يحيى بن صالح ال منصور	الرئيس التنفيذي	الرئيس التنفيذي لقطاع مبيعات الأفراد في شركة زين	بكالوريوس إدارة أعمال ماجستير إدارة الأعمال	خبرة عملية تفوق 22 عاماً عمل خلالها في العديد من الشركات بين شركة زين وشركة الاتصالات السعودية، وغيرها من الشركات الرائدة في المملكة العربية السعودية.
2. أ. محمود حمدان العبدالله	الرئيس التنفيذي للشؤون المالية بالإدارة	مدير عام الميزانية والتخطيط والتقارير	بكالوريوس محاسبة ماجستير إدارة أعمال مالية	خبرة عملية تفوق 31 عاماً في الإدارة المالية وفي مجال الاتصالات وتقنية المعلومات عمل خلالها في العديد من الشركات منها شركة اورنج وشركة الاتصالات السعودية.
3. د. صالح بن خلف الحارثي	الرئيس التنفيذي لقطاع دعم الأعمال	الرئيس التنفيذي لشركة أيون هيوث السعودية	بكالوريوس هندسة كهربائية ماجستير هندسة كهربائية دكتوراه هندسة كهربائية واتصالات	خبرة عملية تفوق عن 22 عاماً في مجال الإدارة العامة والاتصالات وتقنية المعلومات ، شغل فيها العديد من المناصب في شركات مختلفة منها شركة الاتصالات السعودية وشركة أيون هيوث السعودية.
4. م. تركي بن رمضان العنزي	الرئيس التنفيذي لقطاع التقنية	مستشار نائب الرئيس لقطاع الأعمال للعمليات التشغيلية في stc	بكالوريوس هندسة و علوم حاسب آلي	خبرة عملية تفوق 19 عام في مجال قطاع الاتصالات وتقنية المعلومات. شغل عدة مناصب في قطاع الاتصالات وكان آخرها منصب مستشار النائب الأول لعمليات قطاع الأعمال في شركة الاتصالات السعودية لتنفيذ شبكة الاتصالات في نيوم. كما شغل منصب مدير عام اول لإدارة عملاء وعمليات قطاع الأعمال في شركة موبايلى.
5. م. فهد بن عبدالرحمن البواردي*	المساعد التنفيذي للرئيس للشؤون التقنية والإستراتيجية	الرئيس التنفيذي بالإدارة لشركة إتحد عذيب للاتصالات	ماجستير في علوم الحاسب الآلي	خبرة عملية تفوق 32 عام في مناصب تقنية وإدارية عدة في مجال الاتصالات وتقنية المعلومات، حيث شغل عدة مناصب في عدد من شركات الاتصالات.
6. م. محمد خليل قاعود	نائب الرئيس لقطاع الافراد والنواقل والمشغلين	مدير إدارة التجارة الدولية	بكالوريوس هندسة كهربائية ماجستير هندسة كمبيوتر	خبرة عملية تفوق 27 عاماً في مجال الاتصالات وتقنية المعلومات ، شغل فيها العديد من المناصب في شركات مختلفة منها شركة الاتصالات المتكاملة وشركة الاتصالات الفلسطينية وشركة فيرايزن وشركة تي موبيل
7. م. إبراهيم بن وليد العبيداه	نائب الرئيس للشؤون التنظيمية	مدير عام إدارة الشؤون التنظيمية والقانونية	بكالوريوس هندسة كهربائية ماجستير هندسة اتصالات	خبرة عملية تفوق عن 20 عاماً في مجال الاتصالات وتقنية المعلومات، شغل فيها العديد من المناصب في شركات مختلفة منها شركة الاتصالات المتكاملة.
8. م. مصطفى محمد الامين	نائب الرئيس لقطاع التسويق	مدير تسويق قطاع الأعمال في شركة زين	بكالوريوس هندسة الإلكترونيات ماجستير في إدارة الأعمال	خبرة عملية تفوق 18 عاماً شغل خلالها العديد من المناصب منها مدير تسويق قطاع الأعمال بشركة زين ومستشار التسعير بشركة الاتصالات السعودية ومدير التسعير بشركة زين السودان وغيرها من الشركات الرائدة في المملكة العربية السعودية.
9. أ. محمد بن منصور كرحان	نائب الرئيس لمبيعات قطاع الأعمال	مدير عام مبيعات الشركات في موبايلى	بكالوريوس إدارة عامة	خبرة عملية تفوق 15 عاماً في مجال الاتصالات شغل خلالها العديد من المناصب بين شركة زين وشركة موبايلى، وشغل غيرها من المناصب في الشركات الرائدة في المملكة العربية السعودية.
10. أ. بشار سمير شناوي	نائب الرئيس لقطاع تقنية المعلومات	نائب الرئيس قطاع المعلومات في شركة "جوي" من STC	بكالوريوس حاسب آلي ماجستير في نظم المعلومات	خبرة عملية تفوق 23 عاماً في مجال الاتصالات وتقنية المعلومات ، شغل فيها العديد من المناصب في شركات مختلفة منها شركة الاتصالات السعودية وشركة إتحد اتصالات "موبايلى" وشركة اريكسون
11. أ. عايض بن صالح الشهري	نائب الرئيس لقطاع الدعم اللوجستي	نائب الرئيس للخدمات المساندة شركة عجائب	بكالوريوس إدارة أعمال ماجستير إدارة أعمال	خبرة عملية تفوق 20 عاماً عمل خلالها في العديد من الشركات مثل شركة العيوني للاستثمار والمقاولات وشركة عبر المملكة السعودية للتجارة والصناعة والمقاولات (سب) وغيرها من الشركات الرائدة في المملكة العربية السعودية.
12. م. رضوان عباس	نائب الرئيس لهندسة الشبكات	مدير عام هندسة الشبكة بالإدارة	بكالوريوس هندسة كهربائية	خبرة عملية تفوق 23 عاماً في مجال الاتصالات وتقنية المعلومات ، شغل فيها العديد من المناصب في شركات مختلفة منها شركة وارد الاتصالات الباكستانية (مجموعة ابوظبي)

ملاحظة:-

\* تمت استقالة المهندس / فهد بن عبدالرحمن البواردي اعتباراً من 2023/01/31م.

## 12. تكوين مجلس الإدارة وتصنيف أعضائه

حدد النظام الأساس للشركة عدد أعضاء مجلس إدارة الشركة بـ (9) تسعة أعضاء، وتم تعيين و انتخاب عدد 9 أعضاء للدورة الحالية ( الرابعة) لمجلس الإدارة التي بدأت في 2020/10/26 م ولمدة ثلاث سنوات (تنتهي في 2023/10/25) من قبل الجمعية العامة المنعقدة بتاريخ 2020/10/25م.

ويبين الجدول التالي قائمة أسماء أعضاء مجلس الإدارة في نهاية السنة المالية المنتهي في 31 مارس 2023م:

أعضاء مجلس الإدارة كما هو في نهاية السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2023م			
م	الاسم	تصنيف العضوية (تنفيذي / غير تنفيذي / مستقل)	جهة التمثيل
1	الدكتور/ عيسى بن يسلم بن فرج باعيسى	مستقل	الجمهور
2	الدكتور/ يزيد بن صالح بن مرزم السبيعي	مستقل	الجمهور
3	السيد/ عمر بن نبيل بن نوري الخضيرى*	مستقل	الجمهور
4	صقر بن عبد اللطيف بن محمد نادرشاه**	مستقل	الجمهور
5	السيد/ أيمن بن هلال بن علي الجابر	مستقل	الجمهور
6	السيد/ هاني بن فهد بن جميل قطان	غير تنفيذي	شركة النهلة للتجارة والمقاولات
7	السيد/ عيسى عباس عيسى السبع	غير تنفيذي	شركة البحرين للاتصالات السلكية واللاسلكية (بتلكو)
8	السيد/ فيصل محمد نزيه قمحيه	غير تنفيذي	شركة البحرين للاتصالات السلكية واللاسلكية (بتلكو)
9	السيد/ سعد بن عمر بن سعد البيز	غير تنفيذي	شركة بذار التجارية

\* تم تعيين السيد/ عمر بن نبيل بن نوري الخضيرى في مجلس الإدارة إعتباراً من 2022/08/01م.

\*\* تم تعيين السيد/ صقر بن عبد اللطيف بن محمد نادرشاه في مجلس الإدارة إعتباراً من 2022/08/01م.

أعضاء مجلس الإدارة المستقلين خلال العام المالي المنتهي في 31 مارس 2023م			
م	الاسم	تصنيف العضوية (تنفيذي / غير تنفيذي / مستقل)	جهة التمثيل
1	السيد/ خالد بن عبدالرحمن الخضيرى	مستقل	الجمهور
2	السيد/ مشعل بن إبراهيم بن عميره	مستقل	الجمهور

تم قبول إستقالة السيد/ خالد بن عبدالرحمن الخضيرى من مجلس الإدارة اعتباراً من 2022/06/20م.

تم إقبول إستقالة السيد/ مشعل بن إبراهيم بن عميره في مجلس الإدارة إعتباراً من 2022/07/03م.

### 13. اجتماعات مجلس الإدارة

يبين الجدول التالي عدد اجتماعات مجلس الإدارة وحضور الأعضاء لتلك الاجتماعات خلال العام المالي المنتهي في 2023/3/31م. ويعزى عدم حضور بعض الأعضاء لبعض اجتماعات مجلس الإدارة واللجان الفرعية لظروف خاصة أو لدواعي السفر، ولم يتلق رئيس المجلس أي طلب مكتوب بعقد أي اجتماعات طارئة من أي من أعضاء المجلس أو مراجع الحسابات الخارجي خلال السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2023م. ويحرص المجلس أثناء انعقاد جلساته على مناقشة الأمور الاستراتيجية والهامة وكذلك مقترحات المساهمين وملحوظاتهم حيال الشركة وأداءها في حضور غالبية الأعضاء.

#### سجل حضور أعضاء مجلس الإدارة الحاليين

م	الإسم / العضو	عدد الاجتماعات (4) اجتماعات			
		2023			
		الإجتماع الأول 22 مايو	الإجتماع الثاني 29 مايو	الإجتماع الثالث 26 يونيو	الإجتماع الرابع 08 سبتمبر
1	الدكتور/ عيسى بن يسلم باعيسى	✓	✓	✓	✓
2	الدكتور/ يزيد بن صالح السبيعي	✓	✓	✓	✓
3	السيد/ أيمن بن هلال الجابر	✓	✓	✓	✓
4	السيد/ خالد بن عبدالرحمن الخضيرى**	x	✓		
5	السيد/ مشعل بن إبراهيم عميره*	✓	✓	✓	
6	السيد/ عمر بن نبيل الخضيرى*			✓	✓
7	السيد/ صقر بن عبداللطيف نادرشاه*			✓	✓
8	السيد/ عيسى عباس السبع	✓	✓	✓	✓
9	السيد/ فيصل محمد نزيه قمحية	✓	✓	✓	✓
10	السيد/ هاني بن فهد قطان	✓	✓	✓	✓
11	السيد/ سعد بن عمر البيز	✓	✓	✓	✓

\* تم تعيين السيد/ مشعل بن إبراهيم عميره خلفاً للسيد/ عمر صبحي شناعه بتاريخ 2022/04/07.  
 \* تم تعيين السيد/ عمر بن نبيل الخضيرى خلفاً للسيد/ خالد بن عبدالرحمن الخضيرى بتاريخ 2022/08/01.  
 \* تم تعيين السيد/ صقر بن عبداللطيف نادرشاه خلفاً للسيد/ مشعل بن إبراهيم عميره بتاريخ 2022/08/01.  
 \*\* تم إنتهاء عضوية السيد/ خالد بن عبدالرحمن الخضيرى من مجلس الإدارة بتاريخ 2022/06/20.  
 \*\* تم إنتهاء عضوية السيد/ مشعل بن إبراهيم عميره من مجلس الإدارة بتاريخ 2022/07/03.

#### سجل حضور أعضاء مجلس الإدارة المستقلين

م	الاسم/ العضو	عدد الاجتماعات (4) اجتماعات			
		2023 - 2022			
		الإجتماع الأول 22 مايو	الإجتماع الثاني 29 مايو	الإجتماع الثالث 26 يونيو	الإجتماع الرابع 08 سبتمبر
1	السيد/ خالد بن عبدالرحمن الخضيرى	x	✓		
2	السيد/ مشعل بن إبراهيم عميره	✓	✓	✓	

\*\* تم إنتهاء عضوية السيد/ خالد بن عبدالرحمن الخضيرى من مجلس الإدارة بتاريخ 2022/06/20.  
 \*\* تم إنتهاء عضوية السيد/ مشعل بن إبراهيم عميره من مجلس الإدارة بتاريخ 2022/07/03.

## 14. لجان مجلس الإدارة

ضم مجلس الإدارة خلال العام المالي الحالي (2022 - 2023) الدورة الرابعة ثلاثة لجان، وفيما يلي بيان بأسماء وأعضاء ومهام واجتماعات هذه اللجان.

لجنة المراجعة :									
تم تشكيل وتعيين أعضاء لجنة المراجعة للدورة الرابعة لمجلس الإدارة بموافقة الجمعية العامة المنعقدة بتاريخ 2020/10/26م، كما تم تشكيل لجنة المراجعة للدورة الرابعة بموافقة الجمعية العامة المنعقدة بتاريخ 2020/12/01م وتقوم لجنة المراجعة بأعمالها حسب اللوائح التنفيذية الصادرة من الجهات الرسمية المختصة ولائحة عمل لجنة المراجعة المعتمدة من الجمعية العامة بتاريخ 2017/10/26م.									
أعضاء واجتماعات لجنة المراجعة الدورة الرابعة									
م	الاسم	طبيعة العضوية	عدد اجتماعات الدورة الرابعة (7)						
			2023 / 2022						
			24 إبريل	26 مايو	18 أغسطس	31 أغسطس	25 أكتوبر	01 فبراير	02 فبراير
1	السيد/ أيمن بن هلال الجابر	رئيس اللجنة	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
2	السيد/ هاني بن فهد قطان	عضو	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
3	السيد/ إحسان بن أمان الله مخدوم*	عضو	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

\* السيد/ إحسان بن أمان الله مخدوم عضو لجنة المراجعة من خارج مجلس الإدارة.

اللجنة التنفيذية :							
تم تشكيل وتعيين أعضاء اللجنة التنفيذية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 2021/04/25م، وتقوم اللجنة بصفة دورية بمراجعة الشئون المتعلقة بالتشغيل والبرامج المالية قبل اجتماع مجلس الإدارة، كما قد تنفذ بعض المهام الطارئة التي لا تحتمل انتظار انعقاد مجلس الإدارة وترفع اللجنة التنفيذية تقاريرها لمجلس الإدارة. وتقوم اللجنة التنفيذية أيضاً بدعم مجلس الإدارة في أدائه لمسئوليته، وتزويد الإدارة التنفيذية بالتوجيه والإرشاد نحو أفضل الممارسات لإدارة الشركة، والتأكيد بضرورة تحقيق خطط وأهداف الشركة، والهدف الرئيس للجنة هو رفع مستوى أداء الشركة، ووضع الأهداف لإدارة الشركة العليا والتنسيق بشأن استراتيجيات الشركة وأهداف الأعمال والأنشطة.							
أعضاء واجتماعات اللجنة التنفيذية							
م	الاسم	طبيعة العضوية	عدد الاجتماعات (4)				
			15 يونيو	11 أكتوبر	13 نوفمبر	07 مارس	
1	الدكتور/ عيسى بن يسلم باعيسى	رئيس اللجنة	✓	✓	✓	✓	
2	الدكتور/ يزيد بن صالح السبيعي	عضو	✓	✓	✓	✓	
3	السيد/ عيسى عباس السبع	عضو	✓	✓	✓	✓	
4	السيد/ سعد بن عمر البيز	عضو	x	✓	✓	x	

\* تم قبول طلب الدكتور/ يزيد السبيعي إعفائه من رئاسة اللجنة التنفيذية بتاريخ 2022/06/26م  
\*\* تم تعيين الدكتور/ عيسى باعيسى رئيساً للجنة التنفيذية بتاريخ 2022/06/27م.

**لجنة المكافآت والترشيحات :**

تقوم لجنة المكافآت والترشيحات بالتوصية لمجلس الإدارة بالترشيح لعضوية المجلس وفقاً للمعايير المعتمدة، وإجراء المراجعة السنوية للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة، ومراجعة هيكل مجلس الإدارة ورفع التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها، وتحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة. والتأكد بشكل سنوي من استقلالية الأعضاء المستقلين ووضع سياسات واضحة لتعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين.

**أعضاء واجتماعات لجنة المكافآت والترشيحات**

م	الاسم	طبيعة العضوية	عدد الاجتماعات (3) اجتماعات		
			25 مايو	28 يونيو	16 أكتوبر
1	السيد/ خالد بن عبد الرحمن الخضيرى	رئيس اللجنة	✓		
2	السيد/ مشعل بن إبراهيم عميره	رئيس اللجنة		✓	
3	السيد/ عمر بن نبيل الخضيرى	رئيس اللجنة			✓
4	الدكتور/ عيسى بن يسلم باعيسى	عضو			
5	الدكتور/ يزيد بن صالح السبيعي	عضو	✓	✓	✓
6	السيد/ سعد بن عمر البيز	عضو	✓	✓	✓

\* تم قبول إستقالة السيد/ خالد الخضيرى من لجنة المكافآت والترشيحات بتاريخ 2022/06/20م.  
 \* تم تعيين السيد/ مشعل بن عميره في عضوية ورئاسة لجنة المكافآت والترشيحات بتاريخ 2022/06/27م.  
 \* تم قبول إستقالة السيد/ مشعل بن عميره من لجنة المكافآت والترشيحات بتاريخ 2022/07/03م.  
 \* تم تعيين السيد/ عمر الخضيرى في عضوية ورئاسة لجنة المكافآت والترشيحات بتاريخ 2022/09/08م.

**15. سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية**

اعتمد مجلس الإدارة بتاريخ 2021/07/28م، سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية وآلية صرفها. وقد بدأ العمل بموجب هذه السياسة من تاريخ اعتمادها من الجمعية العامة للشركة بتاريخ 2021/08/25م، وذلك امتثالاً لقواعد وأحكام لأئحة حوكمة الشركات الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم (8-2017-16) وتاريخ 1438/05/16هـ، ووفقاً لمتطلبات نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/3 وتاريخ 1437/01/28هـ.

وتختص لجنة المكافآت والترشيحات بالتوصية إلى مجلس الإدارة بمكافآت أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان المنبثقة من المجلس بالإضافة إلى مكافآت كبار التنفيذيين بالشركة وفقاً لأحكام هذه السياسة، على أن تراعي اللجنة المعايير التالية:

- انسجامها مع استراتيجية الشركة وأهدافها.
- أن تقدّم المكافآت بغرض حث أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية على إنجاح الشركة وتنميتها على المدى الطويل، كأن تربط الجزء المتغير من المكافآت بالأداء على المدى الطويل.
- أن تحدّد المكافآت بناءً على مستوى الوظيفة، والمهام والمسؤوليات المنوطة بشاغلها والمؤهلات العلمية، والخبرات العملية، والمهارات، ومستوى الأداء.
- انسجامها مع حجم وطبيعة ودرجة المخاطر لدى الشركة.
- الأخذ في الاعتبار ممارسات الشركات الأخرى وخاصة التي تعمل في نفس المجال تمارس نفس الأنشطة في تحديد المكافآت، مع تفادي ما قد ينشأ عن ذلك من إرتفاع غير مبرر للمكافآت والتعويضات.
- أن تستهدف المكافآت استقطاب الكفاءات المهنية للعمل بالشركة والمحافظة عليها وتحفيزها، مع عدم المبالغة فيها.
- في حال رغبت الشركة تبني برنامج لمنح أسهم في الشركة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية سواء أكانت إصداراً جديداً أم أسهماً اشتريتها الشركة، يجب أن يتم ذلك تحت إشراف لجنة المكافآت والترشيحات بما يتوافق مع النظام الأساس للشركة ونظام الشركات وأنظمة هيئة السوق المالية ولوائحهما التنفيذية ذات العلاقة.
- تصرف بدلات حضور الاجتماعات وغيرها من الاستحقاقات أو تعويضات المصروفات المتعلقة باجتماعات المجلس واللجان المنبثقة عنه و الجمعيات العامة والاجتماعات الرسمية الأخرى مباشرة عقب كل اجتماع، على ان يتم الإفصاح عن جميع ما يتم صرفه لأعضاء المجلس واللجان في تقرير مجلس الإدارة السنوي حسب البند المشار اليه بتقرير مجلس الإدارة السنوي بناءً على تعليمات هيئة السوق المالية.



### 1.15 معايير وآلية صرف مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان المنبثقة عن المجلس:

- أ. تتكون مكافأة أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان المنبثقة عن المجلس من بدل حضور عن الجلسات أو مزايا عينية أو مبلغ مقطوع أو نسبة معينة من صافي أرباح الشركة، ويجوز الجمع بين اثنتين أو أكثر من هذه المزايا.
- ب. يجوز أن تكون مكافأة أعضاء مجلس الإدارة عبارة عن نسبة من الأرباح التي تحققها الشركة أو أن تكون مبنية بشكل مباشر أو غير مباشر على ربحية الشركة.
- ج. إذا كانت المكافأة نسبة معينة من أرباح الشركة، فلا يجوز أن تزيد هذه النسبة على (10%) من صافي الأرباح، وذلك بعد خصم الاحتياطات التي قررتها الجمعية العامة تطبيقاً لأحكام نظام الشركات ونظام الشركة الأساس، وبعد توزيع ربح على المساهمين لا يقل عن (5%) من رأس مال الشركة المدفوع، على أن يكون استحقاق هذه المكافأة متناسباً مع عدد الجلسات التي يحضرها العضو، وكل تقدير يخالف ذلك يكون باطلاً.
- د. يجوز أن تكون المكافأة المرصودة للأعضاء متفاوتة المقدار وتختلف قيمتها من عضو لآخر وفقاً لعدد مرات حضور العضو للاجتماعات كنسبة وتناسب، ويتم تقدير قيمة المكافأة لكل عضو بتوصية من لجنة المكافآت والترشيحات واعتماد مجلس الإدارة.
- هـ. يتم صرف مكافأة أعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين وغير التنفيذيين بناءً على توصية من مجلس الإدارة وبعد موافقة الجمعية العامة.
- و. يتم صرف مكافأة أعضاء المجلس المستقلين بقرار من مجلس الإدارة وفق التصنيف الواد بالجدول أدناه بناءً على توصية لجنة المكافآت والترشيحات.
- ز. يتم صرف مكافآت كافة أعضاء اللجان المنبثقة من المجلس بقرار من مجلس الإدارة بناءً على توصية لجنة المكافآت والترشيحات.
- ح. يكون الحد الأقصى لما يحصل عليه العضو من بدل حضور إجتماعات مجلس الإدارة واللجان الفرعية والجمعيات لا يتعدى مبلغ 72,000 ريال في السنة المالية الواحدة.
- ط. يكون الحد الأقصى لما يحصل عليه العضو من مكافأة من عضويات لجان المجلس في حال كان عضواً في أكثر من لجنة مبلغ لا يتجاوز 100,000 ريال في السنة المالية الواحدة.
- ي. يكون الحد الأدنى لمكافآت رئيس المجلس السنوية (200,000) مائتان ألف ريال، والحد الأدنى لمكافآت أعضاء المجلس السنوية (150,000) مائة وخمسون الف ريال، على أن لا يتجاوز الحد الأقصى للمكافآت السنوية المبلغ الموضح وفق الجدول أدناه.
- ك. في نهاية كل سنة مالية توصي لجنة المكافآت والترشيحات لمجلس الإدارة بصرف المكافأة المالية لأعضاء المجلس واللجان المنبثقة من المجلس على النحو التالي مع مراعاة نسبة الحضور:-

تصنيف المكافآت	رئيس المجلس	عضو مجلس الإدارة	لجان المجلس	لجنة المراجعة	بدل حضور	الحد الأقصى
الحد الأدنى (عند عدم تحقيق أرباح)	200,000	150,000	50,000	75,000	3,000	300,000
الحد الأقصى (عند تحقيق أرباح)	250,000	200,000	50,000	75,000	3,000	400,000

- ل. تتحمل الشركة تكاليف تذاكر السفر على درجة رجال الأعمال والتنقلات والإقامة في غرفة بفندق (خمسة نجوم) للأعضاء المقيمين خارج مدينة مقر الإجتماع، وفي حالة عدم تأمين أي من هذه التسهيلات والخدمات من قبل الشركة، يتم تعويض الأعضاء عن هذه المصروفات الفعلية بعد تقديم الفواتير والمستندات المؤيدة للمبالغ المنصرفة، ووفقاً لسياسة حضور اجتماعات مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس والجمعيات وسداد نفقات السفر والمصروفات التي يعتمدها المجلس بهذا الشأن.
- م. في جميع الأحوال: لا يتجاوز مجموع ما يحصل عليه عضو مجلس الإدارة من مكافآت ومزايا مالية أو عينية المبالغ المذكورة في الجدول أعلاه، وفق ما نص عليه نظام الشركات ولائحته التنفيذية والضوابط التي تضعها الجهة المختصة.

### 2.15 مكافآت رئيس مجلس الإدارة ونائبه وأمين سر المجلس وأمناء سر اللجان المنبثقة من المجلس:

مع مراعاة ما ورد بالمادة (5) أعلاه، لمجلس الإدارة أن يُقر صرف مكافأة إضافية غير المنصوص عليها في الفقرة (5) أعلاه لرئيس مجلس الإدارة ونائبه بتوصية من لجنة المكافآت والترشيحات. وكذلك يُقر مجلس الإدارة مكافأة أمين سر المجلس وأمناء سر اللجان المنبثقة عن المجلس المعينين من خارج المجلس بتوصية من لجنة المكافآت والترشيحات، على أن لا يتجاوز ما يصرف لهم السقف الأعلى الموضح أعلاه.

### 3.15 مكافأة الإدارة التنفيذية:

تهدف المكافآت إلى توفير الحالة التنافسية المطلوبة لجذب والاحتفاظ بالموظفين المؤهلين والأكفاء والحفاظ على المستوى العالي من المهارات التي تحتاج لها الشركة. ويحدد مجلس الإدارة أنواع المكافآت التي تمنح لكبار التنفيذيين في الشركة - بناءً على توصية لجنة المكافآت والترشيحات - مثل المكافآت الثابتة، والمكافآت المرتبطة بالأداء والمكافأة التشجيعية، بما لا يتعارض مع الضوابط والإجراءات المنظمة لذلك بالشركات المساهمة. وترعى الأمور التالية عند صرف المكافآت لفريق الإدارة التنفيذية:

- أ. تقوم لجنة المكافآت والترشيحات بشكل دوري بمراجعة سلم الرواتب المعتمد لجميع الموظفين بما فيهم كبار التنفيذيين والتوصية حيال خطط وبرامج تحفيز الموظفين كلما دعت الحاجة الى ذلك.
- ب. يتم التوصية بتعيين الرئيس التنفيذي من قبل لجنة المكافآت والترشيحات وإقتراح مدة عقد العمل معه والتعويضات الخاصة به مع مخصص المكافأة المقترحة له ويتم التوصية بصرفها من قبل اللجنة، وتكون الموافقة النهائية والإعتماد من مجلس الإدارة.
- ج. يتم تحديد معايير الأداء للرئيس التنفيذي و يتم ربطها بالمكافأة من قبل لجنة المكافآت والترشيحات وتكون الموافقة النهائية والإعتماد من مجلس الإدارة.
- د. يتم تحديد معايير الأداء لكبار التنفيذيين من قبل الرئيس التنفيذي التي تكون مرتبطة بالتوجيهات العامة للشركة ورعاية للأهداف المطلوبة من الرئيس التنفيذي وتكون الموافقة النهائية والإعتماد من لجنة المكافآت والترشيحات.
- هـ. تقوم لجنة المكافآت والترشيحات بمناقشة توصيات الإدارة التنفيذية لصرف مكافآت سنوية أو استثنائية عن الأداء وعرضها على مجلس الإدارة للموافقة والإعتماد، تقوم لجنة المكافآت والترشيحات بمراجعة خطط الحوافز الخاصة بكبار التنفيذيين بشكل مستمر وكذلك مراجعة عقود التوظيف المبرمة معهم فيما يتعلق بالمكافآت السنوية (إن وجدت) ورفع التوصيات حيالها لمجلس الإدارة لاعتمادها.
- و. تحدد المكافآت بناءً على مستوى الوظيفة، والمهام والمسؤوليات والمؤهلات العلمية، والخبرات العملية، والمهارات ومستوى الأداء.
- ز. تصرف بدلات سفر وانتداب لجميع الموظفين حسب الدرجات والمستويات الوظيفية وعقود التوظيف ووفقاً للسياسات الداخلية المعتمدة من قبل مجلس الإدارة بناءً على توصيات لجنة المكافآت والترشيحات بهذا الشأن.

### 4.15 إيقاف صرف المكافآت وحالات المطالبة بالتعويض والاسترداد:

مع مراعاة أوضاع الشركة المالية ومتطلبات العمل، للجنة المكافآت والترشيحات التوصية إلى مجلس الإدارة بإيقاف صرف المكافآت لجميع المستفيدين والمطالبة باستردادها في حالات معينة ( ومنها على سبيل المثال لا الحصر - ارتكاب الموظف أو العضو عمل مخل بالشرف أو الأمانة أو التزوير و/أو إخلاله في القيام بمسؤولياته أو واجباته مما يترتب عليه ضرر بمصالح الشركة و/أو إنهاء عضويته بقرار من الجمعية العامة إذا تغيب عن حضور ثلاث جلسات متتالية بدون عذر مشروع يقبله المجلس، فعلى العضو إعادة جميع المكافآت التي صرفت عن الفترة التي تلت آخر اجتماع حضره) أو خصمها بأي صورة ملائمة، إذا تبين أنها تقرر بناءً على معلومات غير دقيقة قدمها عضو في مجلس الإدارة أو الإدارة التنفيذية، وذلك لمنع استغلال الوضع الوظيفي للحصول على مكافآت غير مستحقة. ومن الجدير بالذكر أنه تم إعتماد سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية من الجمعية العامة للشركة بتاريخ 2021/08/25م، على أن يتم العمل بمقتضاها من تاريخ إعتمادها من الجمعية العامة، ويتم تطبيقها ابتداءً من الدورة الرابعة لمجلس الإدارة.

## 16. مكافآت وتعويضات أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان وكبار التنفيذيين

مكافآت أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 مارس 2023

الأعضاء	المكافآت الثابتة				المكافآت المتغيرة				مبلغ معين	بدل حضور جلسات المجلس	مجموع بدل حضور جلسات اللجان	مزايا عينية	مكافأة الأعمال الفنية والإدارية والاستشارية	مكافأة رئيس المجلس أمين السر	المجموع	نسبة من الأرباح	مكافآت دورية	خطط تحفيزية قصيرة الأجل	خطط تحفيزية طويلة الأجل	الأسهم الممنوحة	المجموع	مكافأة نهاية الخدمة	المجموع الكلي	بدل المصروفات (*)		
	بدل معين	بدل حضور جلسات المجلس	مجموع بدل حضور جلسات اللجان	مزايا عينية	مكافأة الأعمال الفنية والإدارية والاستشارية	مكافأة رئيس المجلس أمين السر	المجموع	نسبة من الأرباح																	مكافآت دورية	خطط تحفيزية قصيرة الأجل
<b>أولاً: الأعضاء المستقلين</b>																										
1	عيسى بن يسلم باعيسى	332,739	21,000	12,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	365,739	0	0	0	0	0	0	0	0	365,739	8,850	
2	يزيد بن صالح السبيعي	314,028	21,000	24,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	359,028	0	0	0	0	0	0	0	0	359,028	0	
3	أيمن بن هلال الجابر	321,781	21,000	15,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	357,781	0	0	0	0	0	0	0	0	357,781	0	
4	خالد بن عبد الرحمن الخضيرى	286,028	9,000	6,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	301,028	0	0	0	0	0	0	0	0	301,028	0	
5	عمر بن نبيل الخضيرى	0	9,000	3,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,000	0	0	0	0	0	0	0	0	12,000	0	
6	صقر بن عبداللطيف نادر شاه	0	9,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,000	0	0	0	0	0	0	0	0	9,000	0	
7	مشعل بن ابراهيم بن عميره	0	9,000	3,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,000	0	0	0	0	0	0	0	0	12,000	0	
	<b>المجموع</b>	<b>1,254,576</b>	<b>99,000</b>	<b>63,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,416,576</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,416,576</b>	<b>8,850</b>	
<b>ثانياً : الأعضاء غير التنفيذيين</b>																										
1	سعد بن عمر البيز	314,028	18,000	18,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	350,028	0	0	0	0	0	0	0	0	0	350,028	0
2	عيسى عباس السبع	0	6,000	9,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,000	0	0	0	0	0	0	0	0	12,000	0	
3	عمر صبحي شناعة	241,165	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	241,165	0	0	0	0	0	0	0	0	241,165	0	
4	فيصل محمد نزيه قمحيه	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5	هاني بن فهد قطان	324,781	21,000	15,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	360,781	0	0	0	0	0	0	0	0	360,781	4,634	
	<b>المجموع</b>	<b>879,974</b>	<b>45,000</b>	<b>42,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>963,974</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>963,974</b>	<b>4,634</b>	
<b>ثالثاً: الأعضاء التنفيذيين</b>																										
-	لا يوجد	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

\* ملاحظة: [1] بدل المصروفات يشمل (التعويض عن المصروفات الفعلية التي تكبدها الأعضاء، وأو قيمة تذاكر السفر و/أو تكاليف الإقامة في الفندق المقدمة من الشركة).

\* ملاحظة: [2] بالإضافة إلى المكافآت والبدلات الموضحة بالجدول أعلاه، تم صرف بدل حضور اجتماعات الجمعية العامة (العادية وغير العادية) المنعقدة خلال العام المالي المنتهي في 31 مارس 2023 بواقع 3000 ريال للجمعية الواحدة.

\* ملاحظة: [3] المكافآت المصروفة والمشمولة في الجدول أعلاه منذ تاريخ بداية دورة مجلس الإدارة الرابعة والتي بدأت بتاريخ 2020/10/26م وحتى نهاية العام المالي المنتهي في 2022/03/31م

**مكافآت أعضاء اللجان الفرعية عن العام المالي المنتهي في 31 مارس 2023**

الأعضاء	المكافآت الثابتة	بدل حضور الجلسات	بدل المصروفات (*)	المجموع	
<b>أعضاء لجنة المراجعة</b>					
1	أيمن بن هلال الجابر	107,250	15,000	0	122,250
2	هاني بن فهد قطان	107,250	15,000	0	122,250
3	إحسان بن أمان الله مخدوم *	31,233	15,000	0	46,233
<b>المجموع</b>					
* السيد/ إحسان بن أمان الله مخدوم عضو في لجنة المراجعة من خارج مجلس الإدارة.					
<b>أعضاء اللجنة التنفيذية</b>					
1	يزيد بن صالح السبيعي	50,000	12,000	0	62,000
2	عيسى بن يسلم باعيسى	50,000	12,000	0	62,000
3	سعد بن عمر البيز	50,000	6,000	0	56,000
4	عيسى عباس السبع *	0	9,000	0	9,000
5	هاني بن فهد قطان **	31,000	0	0	31,000
6	عمر صبحي شناعه **	29,500	0	0	29,500
<b>المجموع</b>					
249,500					
<b>أعضاء لجنة المكافآت والترشيحات</b>					
1	خالد بن عبد الرحمن الخضير	71,507	6,000	0	77,507
2	يزيد بن صالح السبيعي	71,507	12,000	0	83,507
3	سعد بن عمر البيز	71,507	12,000	0	83,507
4	عمر نبيل الخضير	0	3,000	0	3,000
5	مشعل بن إبراهيم عميره	0	3,000	0	3,000
<b>المجموع</b>					
250,521					

\* ملاحظة: [1] بدل المصروفات يشمل تعويض المصروفات الفعلية للأعضاء التي تكبدها الأعضاء و/أو قيمة تذاكر السفر و/أو تكاليف الإقامة في الفندق المقدمة من الشركة).  
 \* ملاحظة: [2] المكافآت المصروفة والمشمولة في الجدول أعلاه منذ تاريخ بداية دورة مجلس الإدارة الرابعة والتي بدأت بتاريخ 2020/10/26م وحتى نهاية العام المالي المنتهي في 2022/03/31م

**مكافآت خمسة من كبار التنفيذيين (من ضمنهم الرئيس التنفيذي والرئيس التنفيذي للشؤون المالية)**
**خلال العام المالي المنتهي في 31 مارس 2023**

المجموع الكلي	مجموع مكافأة التنفيذيين عن المجلس	مكافأة نهاية الخدمة	المكافآت المتغيرة					المكافآت الثابتة				
			المجموع	الأشهر الممنوحة	خطط تحفيزية طويلة الأجل	خطط تحفيزية قصيرة الأجل	أرباح	مكافأة دورية	المجموع	مزايا عينية	بدلات	رواتب
13,628,228	-	994,972	5,993,527	-	-	-	-	5,993,527	6,639,729	-	1,058,329	5,581,400

### 1.16 العلاقة بين المكافآت الممنوحة وسياسة المكافآت المعمول بها

من الجدير بالذكر أن سياسة المكافآت الموضحة بالبند (15) أعلاه تم اعتمادها من قبل مجلس الإدارة بتوصية من لجنة المكافآت والترشيحات بتاريخ 2021/07/28م، وتم إدراجها في جدول أعمال إجتماع الجمعية العامة العادية الرابعة عشر المنعقدة بتاريخ 2021/08/25م، وحسب نتائج تصويت المساهمين تم اعتماد هذه السياسة على أن يتم. وسيتم توضيح العلاقة بين المكافآت الممنوحة وسياسة المكافآت المعمول بها، وبيان أي انحراف جوهري عن هذه السياسة.

### 17. التقييم السنوي لمجلس الإدارة

يقوم مجلس الإدارة بإجراء تقييم سنوي داخلي يعتمد على عمليات التقييم الذاتي والمراجعة/التقييم من قبل رؤساء اللجان، حيث يتم تحديد جوانب القوة والضعف واقتراح سبل معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة. ولا توجد جهة خارجية قامت بتقييم أداء مجلس الإدارة وأداء لجانها. ومن الجدير بالذكر أن لجنة المكافآت والترشيحات بصدد إعداد آلية وسياسة شاملة لعملية التقييم السنوي لأداء مجلس الإدارة والأعضاء واللجان والإدارة التنفيذية، وجاري إجراءات التحسينات النهائية عليها تمهيداً لاعتمادها من مجلس الإدارة والبدء في تطبيقها. وسوف تحرص الشركة على الالتزام بما ورد في المادة الاسترشادية رقم (41) من لائحة حوكمة الشركات بصورة كاملة في المستقبل والافصاح عن ذلك في التقارير القادمة بإذن الله.

### 18. مصالح أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين أو أزواجهم أو أولادهم القصر

#### 1.18 وصف للمصالح في فئة الأسهم ذات الأهمية في التصويت (اشعار ملكية حصص كبيرة من الأسهم)

لم يرد لإدارة التنفيذية للشركة أو إدارة علاقات المستثمرين أية بلاغات أو اشعارات من أي شخص طبيعي أو اعتباري يملك (5%) أو أكثر من الأسهم المصدرة للشركة، أو بلاغات عن وجود أية مصلحة في فئة الأسهم ذات الأهمية في التصويت سواء من الأشخاص ذي العلاقة أو من هيئة السوق المالية بموجب المادة الثلاثين من قواعد التسجيل والإدراج من تاريخ التأسيس وحتى تاريخ هذا التقرير. ولذلك؛ فإنه لا توجد مصالح في فئة الأسهم ذات الأهمية في التصويت من المساهمين أو أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأزواجهم وأولادهم القصر.

#### 2.18 مصلحة وحقوق خيار وحقوق الاككتاب لأعضاء المجلس وكبار التنفيذيين أو أزواجهم أو أولادهم القصر

لا توجد أية مصالح أو حقوق خيار أو حقوق اكتتاب تعود لأي من أعضاء المجلس أو كبار التنفيذيين بالشركة أو أزواجهم أو أولادهم القصر في أسهم أو أدوات دين للشركة.

#### 3.18 مصالح أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأقاربهم في العقود المبرمة مع شركة إتحد عذيب للاتصالات

يقر مجلس الإدارة بأنه لا يوجد لأي من أعضاء المجلس أو الرئيس التنفيذي أو المدير المالي أو أقاربهم أية مصالح شخصية في العقود التي أبرمتها الشركة سوى العقود الموضحة بالجدول أدناه:

م	طبيعة العمل/ العقد	مبلغ العمل/ العقد	مدة العمل/ العقد	شروط العمل/ العقد	اسم العضو/ كبار التنفيذيين أو أي شخص ذي علاقة بأي منهم
1	اتفاقية تمرير ونقل الحركة الدولية مع شركة بتلكو	يتم احتساب قيمة المكالمات حسب الأسعار لكل دولة ومدة الاتصال لكل اتصال على حدة وذلك بأسعار متغيرة	تم توقيع هذه الاتفاقية في شهر فبراير 2009. وتجدد سنوياً	هذه الاتفاقية من ضمن اتفاقية الربط البيئي مع شركة بتلكو (الشريك الفني) التي تم توقيعها والاتفاق عليها في شهر فبراير 2009	شركة بتلكو (عضو مجلس اعتباري ومؤسس) ويمثلها في مجلس الإدارة: السيد/ فيصل محمد نزيه قمحيه والسيد/ عيسى عباس السبع
2	دائرة ربط لدوائر النفاذ الدولي مع شركة بتلكو	يتم احتساب كل دائرة على حدة بسعر منافس	تم توقيع هذه الاتفاقية في شهر 2016/11/10 وتجدد على أساس شهري	دائرة ربط لدوائر النفاذ الدولي الخاصة بالمعلومات ذات ساعات عالية يتم استخدامها لكل من عملاء بتلكو و"قو" للاستفادة من الخدمة	شركة بتلكو (عضو مجلس اعتباري ومؤسس) ويمثلها في مجلس الإدارة: السيد/ فيصل محمد نزيه قمحيه والسيد/ عيسى عباس السبع
3	اتفاقية الألياف البصرية المعتمدة مع شركة بتلكو	القيمة التقديرية 5 مليون ريال سعودي	تم توقيع هذه الاتفاقية بتاريخ 2018/02/26 ومدتها 15 سنة	استخدام جزء معين من الألياف البصرية المعتمدة والتي تم شراؤها من هيئة الربط الكهربائي لدول مجلس التعاون الخليجي والتي تربط عدة نقاط مختلفة في دول الخليج العربي	شركة بتلكو (عضو مجلس اعتباري ومؤسس) ويمثلها في مجلس الإدارة: السيد/ فيصل محمد نزيه قمحيه والسيد/ عيسى عباس السبع

علاوة على ما ذكر في الجدول أعلاه، تقوم الشركة بتقديم خدماتها لحلول للاتصالات والبيانات والانترنت لبعض أعضاء مجلس الإدارة الاعتباريين والشركات ذات العلاقة بهم نظير رسوم اشتراك مثل بقية عملاء الشركة الآخرين دون أي مزايا تفضيلية، ويتم الافصاح عنها ضمن التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة في القوائم المالية حسب المتبع، وكذلك التبليغ عنها في اجتماع الجمعية العامة السنوي. لمزيد من المعلومات عن التعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة، يرجى الإطلاع على الفقرة (19) أدناه.

## 19. التعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة

تمت التعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة بناءً على شروط وأسعار متفق عليها تمثل التعامل التجاري المعتاد مع العملاء أو الموردين وفيما يلي التفاصيل:

القيمة (ريال سعودي)		مدتها	نوع الصفقة / العملية	العلاقة	الطرف ذو العلاقة
2022	2023				
1,082,090	1,902,763	من يناير 2010	إيرادات بيانات	مساهم مؤسس	شركة البحرين للاتصالات السلكية واللاسلكية (بتلكو)
189,140	270,270	من فبراير 2009	إيرادات ربط بيني		
4,418,193	2,343,943	من فبراير 2009	تكلفة ربط بيني		
3,652,886		ديسمبر 2021	مصروفات تسوية		
56,464		من أكتوبر 2012	إيرادات بيانات	شقيقه لشركة النهله	الشركة العربية السعودية للتسويق والتوكيلات (سامكو)
66,051		من نوفمبر 2009	إيرادات بيانات	مساهم مؤسس	شركة بذار التجارية المحدودة
5,947		من يناير 2011	إيرادات بيانات	شقيقه لشركة بذار التجارية	شركة إتحد شمس
58,296		من يونيو 2012	إيرادات بيانات	شقيقه لشركة بذار التجارية المحدودة	شركة عذيب انترجراف السعودية

### 1.19 مستحقات من أطرف ذات علاقة

م	أسم الطرف / أو أي شخص ذي علاقة بأي منهم	العلاقة	نوع العملية	2023 (ريال سعودي)	2022 (ريال سعودي)
1	شركة البحرين للاتصالات السلكية واللاسلكية	مساهم مؤسس	التعامل التجاري	670,583	841,493

## 20. التنازل عن التعويضات والمكافآت

لم يتم التنازل عن أية تعويضات أو مكافآت من قبل كبار التنفيذيين بالشركة.

## 21. الأسهم المملوكة لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين بالشركة

### 1.21 الأسهم المملوكة لأعضاء مجلس الإدارة

#### 1.1.21 الأسهم المملوكة لأعضاء مجلس الإدارة (الاعتباريين)

م	أسم العضو	الأسهم المملوكة في بداية العام 2022/4/1	الأسهم المملوكة في نهاية العام 2023/3/31	صافي التغيير	نسبة التغيير (%)
1	شركة البحرين للاتصالات السلكية واللاسلكية (بتلكو) ويمثلها عضوي مجلس الإدارة السيد/ فيصل محمد نزيه قمحيه والسيد/ عيسى عباس السبع	1,349,988 سهم	1,349,988 سهم	0 سهم	0%
2	شركة بذار التجارية المحدودة ويمثلها عضو مجلس الإدارة السيد/ سعد بن عمر البيز	0 سهم	0 سهم	0 سهم	0%
3	شركة النهله للتجارة والمقاولات المحدودة ويمثلها عضو مجلس الإدارة السيد/ هاني بن فهد قطان	0 سهم	0 سهم	0 سهم	0%

#### 2.1.21 الأسهم المملوكة لأعضاء المجلس الطبيعيين / الشخصية، وأزواجهم وأولادهم القصر

م	أسم العضو	الأسهام المملوكة في بداية العام 2022/4/1	الأسهام المملوكة في نهاية العام 2023/3/31	صافي التغيير	نسبة التغيير (%)
1	الدكتور/ عيسى بن يسلم باعيسى	0 سهم	0 سهم	0 سهم	0%
2	الدكتور/ يزيد بن صالح السبيعي	0 سهم	0 سهم	0 سهم	0%
3	السيد/ فيصل محمد نزيه قمحيه	0 سهم	0 سهم	0 سهم	0%
4	السيد/ عيسى عباس السبع	0 سهم	0 سهم	0 سهم	0%
5	السيد/ سعد بن عمر البيز	58 سهم	58 سهم	0 سهم	0%
6	السيد/ هاني بن فهد قطان	0 سهم	0 سهم	0 سهم	0%
7	السيد/ أيمن بن هلال الجابر	0 سهم	0 سهم	0 سهم	0%
8	السيد/ عمر بن نبيل الخضيرى	0 سهم	0 سهم	0 سهم	0%
9	السيد/ صقر بن عبداللطيف نادر شاه	0 سهم	10 سهم	10 سهم	100%

ملاحظة: لا تمتلك زوجات أعضاء مجلس الإدارة أو أولادهم القصر أي أسهم شخصية في الشركة حتى تاريخ إعداد هذا التقرير

### 3.1.21 الأسهم المملوكة لكبار التنفيذيين، وأزواجهم وأولادهم القصر (الإدارة التنفيذية)

م	اسم العضو	الوظيفة	الأسهام المملوكة في بداية العام 2022/4/1	الأسهام المملوكة في نهاية العام 2023/3/31	صافي التغيير	نسبة التغيير (%)
1	السيد/ يحيى بن صالح ال منصور	الرئيس التنفيذي	لا يوجد	لا يوجد	0	0%
2	السيد/ محمود حمدان عبدالله	الرئيس التنفيذي للشئون المالية بالإدارة	لا يوجد	لا يوجد	0	0%
3	الدكتور/ صالح بن خلف الحارثي	الرئيس التنفيذي لقطاع دعم الاعمال	لا يوجد	لا يوجد	0	0%
4	المهندس/ تركي بن رمضان العنزي	الرئيس التنفيذي لقطاع التقنية	لا يوجد	لا يوجد	0	0%
5	المهندس/ فهد بن عبدالرحمن البواردي	مساعد تنفيذي للرئيس للشؤون التقنية والإستراتيجية	لا يوجد	لا يوجد	0	0%

ملاحظة1: تمت استقالة المهندس/ فهد بن عبدالرحمن البواردي اعتباراً من 2023/01/31م.  
ملاحظة2: لا يمتلك أي من كبار التنفيذيين الحاليين أو زوجاتهم أو أولادهم القصر أي أسهم شخصية في الشركة حتى تاريخ إعداد هذا التقرير

### 2.21 التنازل عن أرباح الأسهم

لا توجد أية اتفاقات أو ترتيبات تنازل بموجبها أي من المساهمين في الشركة عن أي حقوق في الأرباح.

## 22. المستحقات والمدفوعات النظامية

بيان	المسدد (ريال السعودي)	المستحق حتى نهاية الفترة المالية ولم يسدد	الوصف	الأسباب
الرسوم الحكومية / الترخيص	15,010,087	135,771,642	رسوم هيئة الاتصالات والفضاء والتقنية، لاستخدام الطيف الترددي	متطلب نظامي
الرسوم الجمركية	12,274		رسوم التخليص الجمركي	متطلب نظامي
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	5,525,896		التأمينات الإجتماعية للموظفين	متطلب نظامي
الزكاة والضرائب	797,393	170,482	ضرائب على مشتريات خارجية وزكاة	متطلب نظامي
رسوم مكتب العمل والجوازات	801,615		رسوم إصدار وتجديد رخص العمل والتأشيرات	متطلب نظامي
إجمالي المبالغ المستحقة والمدفوعة إلى الجهات الحكومية وشبه الحكومية	22,147,264	135,942,125	تمثل المبالغ النظامية المستحقة والمدفوعة لحكومة المملكة العربية السعودية	

## 23. العقوبات والغرامات أو القيود الوقائية والدعاوى القائمة

العقوبة / الجزاء / الغرامة / التدبير الاحترازي / القيد الاحتياطي	أسباب المخالفة	الجهة الموقعة للمخالفة	سبل علاجها وتفاذي وقوعها في المستقبل
5000	عدم إتزام الشركة بإجراءات التعامل مع البلاغات المرفوعة من خلال منصة (بنية) الهيئة الإلكترونية	هيئة الاتصالات والفضاء والتقنية	تم دفع المخالفة وعمل الإجراءات التصحيحية الداخلية لضمان عدم معاودة المخالفة.
5000	عدم إتزام الشركة بإجراءات التعامل مع البلاغات المرفوعة من خلال منصة (بنية) الهيئة الإلكترونية	هيئة الاتصالات والفضاء والتقنية	دراسة موقف الشركة من المخالفة وإعمال حقها النظامي في الاعتراض عليها، ووضع معايير دقيقة في متابعة أداء الإدارات المعنية بالرد على طلبات هيئة الاتصالات والفضاء والتقنية. وحفاظاً على حق الشركة القانوني والنظامي فقد تم الاعتراض على المخالفة أمام الجهات القضائية
50000	تسجيل حالة لتمرير للمكالمات بسبب نقل أنظمة الخدمات الصوتية	هيئة الاتصالات والفضاء والتقنية	دراسة موقف الشركة من المخالفة وإعمال حقها النظامي في الاعتراض عليها، ووضع معايير دقيقة في متابعة أداء الإدارات المعنية بالرد على طلبات هيئة الاتصالات والفضاء والتقنية. وحفاظاً على حق الشركة القانوني والنظامي فقد تم الاعتراض على المخالفة أمام الجهات القضائية



دراسة موقف الشركة من المخالفة وإعمال حقها النظامي في الاعتراض عليها، ووضع معايير دقيقة في متابعة أداء الإدارات المعنية بالرد على طلبات هيئة الاتصالات والفضاء والتقنية. وحفاظاً على حق الشركة القانوني والنظامي فقد تم الاعتراض على المخالفة أمام الجهات القضائية	هيئة الاتصالات والفضاء والتقنية	عدم تنفيذ الشركة لقرار صادر بشأن شكاوى المستخدمين	25000
دراسة موقف الشركة من المخالفة وإعمال حقها النظامي في الاعتراض عليها، ووضع معايير دقيقة في متابعة أداء الإدارات المعنية بالرد على طلبات هيئة الاتصالات والفضاء والتقنية. وحفاظاً على حق الشركة القانوني والنظامي فقد تم الاعتراض على المخالفة أمام الجهات القضائية	هيئة الاتصالات والفضاء والتقنية	عدم تنفيذ الشركة لقرار صادر بشأن شكاوى المستخدمين	25000

لدى الشركة عدد من الدعاوى القضائية القائمة منها دعاوي بينها وبين هيئة الاتصالات والفضاء والتقنية لدى المحكمة الإدارية (ديوان المظالم) تتعلق بالترددات المخصصة للشركة والقرارات والتراخيص. وتحرص الشركة عند اللجوء للجهات القضائية المختصة أن تكون قرارات الهيئة بشأن الشركة عادلة وفق الأنظمة واللوائح المطبقة بالمملكة العربية السعودية. ولا يمكن التنبؤ بالنتيجة النهائية للدعاوى المذكورة، ولكن ستقوم الشركة ببذل جميع السبل المشروعة لحماية حقوقها.

#### 24. مكافآت نهاية الخدمة للموظفين

بلغ رصيد إجمالي مكافأة نهاية الخدمة للموظفين في الشركة (8,069,431) ثمانية مليون وتسعة وستون ألف واربعمائة وواحد وثلاثون ريال سعودي كما في تاريخ 2023/03/31م.

#### 25. الاستثمارات والاحتياطات التي تم إنشاؤها لمصلحة موظفي الشركة

لم تنشأ "قو" أية إستثمارات أو احتياطات لمصلحة موظفيها منذ تاريخ التأسيس وحتى نهاية العام المالي المنتهي في 2023/03/31م.

## 26. التوافق مع لائحة حوكمة الشركات

التزمت الشركة بتطبيق جميع الأحكام الواردة في لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية باستثناء الأحكام الإلزامية والاسترشادية الواردة أدناه:

م	رقم المادة / الفقرة	نص المادة / الفقرة	أسباب عدم التطبيق
1	المادة (الرابعة والعشرون): الإشراف على الإدارة التنفيذية	يتولى مجلس الإدارة تشكيل الإدارة التنفيذية للشركة ، وتنظيم كيفية عملها ، والرقابة والإشراف عليها ، والتحقق من أدائها المهام الموكلة إليها ، وعليه في سبيل ذلك: 1- وضع السياسات الإدارية والمالية اللازمة. 2- التحقق من أن الإدارة التنفيذية تعمل وفق السياسات المعتمدة منه. 3- اختيار الرئيس التنفيذي وتعيينه، والإشراف على أعماله. 4- تعيين مدير وحدة أو إدارة المراجعة الداخلية أو المراجع الداخلي وعزله وتحديد مكافآته. 5- عقد اجتماعات دورية مع الإدارة التنفيذية لبحث مجريات العمل ومبعضه من معوقات ومشاكل ، واستعراض ومناقشة المعلومات المهمة بشأن نشاط الشركة. 6- وضع معايير أداء الإدارة التنفيذية تنسجم مع أهداف الشركة وأستراتيجيتها. 7- مراجعة أداء الإدارة التنفيذية وتقويمه. 8- وضع خطط التعاقب على أداء الشركة.	التزمت الشركة بالمادة (24) ما عدا الفقرة (8)، حيث لم يتم وضع خطط التعاقب بشكل رسمي مكتوب، ولكن يتم الاستعانة بالكوادر المتوفرة داخلياً بالشركة، أو البحث عن المرشحين المحتملين في سوق العمل من خلال القنوات المعتبرة، الشركة وضعت الخطط الخاصة بالتعاقب الوظيفي الخاص بالإدارة التنفيذية انطلاقاً من 2025- 2023
2	المادة (السابعة والثلاثون): التدريب	يعتبر على الشركة إيلاء الاهتمام الكافي بتدريب وتأهيل أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، ووضع البرامج اللازمة لذلك، مع مراعاة مايلي: 1- إعداد برامج لأعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان والإدارة التنفيذية المعينين حديثاً للتعريف بسير عمل الشركة وأنشطتها ، وبخاصة مايلي: أ) استراتيجيات الشركة وأهدافها. ب) الجوانب المالية والتشغيلية لأنشطة الشركة. ج) التزامات أعضاء مجلس الإدارة ومهامهم ومسؤولياتهم وحقوقهم. د) مهام لجان الشركة واختصاصاتها. 2- وضع الآليات اللازمة لحصول كل من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية على برامج ودورات تدريبية بشكل مستمر بغرض تنمية مهاراتهم ومعارفهم في المجالات ذات العلاقة بأنشطة الشركة.	هذه المادة استرشادية، كما أن أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية يتمتعون بالأهلية التامة ولديهم خبرات كافية لإدارة الشركة، واقتناع المجلس بعدم ضرورة إعادة تدريبهم وتأهيلهم مراعاة للوضع المالي للشركة في الوقت الراهن، سيتم وضع الخطط التدريبية لجميع المستويات الإدارية كجزء أساسي من الخطة الاستراتيجية للشركة
3	المادة (التاسعة والثلاثون): التقييم	أ) يضع مجلس الإدارة بناءً على اقتراح لجنة الترشيحات الآليات اللازمة لتقييم أداء المجلس وأعضائه ولجانته والإدارة التنفيذية سنوياً؛ وذلك من خلال مؤشرات قياس أداء مناسبة ترتبط بمدى تحقيق الأهداف الاستراتيجية للشركة وجودة إدارة المخاطر وكفاية أنظمة الرقابة الداخلية وغيرها، على أن تحدد جوانب القوة والضعف واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة. ب) يجب أن تكون إجراءات تقييم الأداء مكتوبة وواضحة وأن يفصح عنها لأعضاء مجلس الإدارة والأشخاص المعنيين بالتقييم. ج) يجب أن يشمل تقييم الأداء على المهارات والخبرات التي يمتلكها المجلس ، وتحديد نقاط الضعف والقوة فيه، مع العمل على معالجة نقاط الضعف بالطرق الممكنة كترشيح كفايات مهنية تستطيع تطوير أداء المجلس ، ويجب أيضاً أن يشمل تقييم الأداء على تقييم آليات العمل في المجلس بشكل عام. د) يراعى في التقييم الفردي لأعضاء مجلس الإدارة مدى المشاركة الفعالة للعضو والتزامه بإداء واجباته ومسؤولياته بما في ذلك حضور جلسات المجلس ولجانته وتخصيص الوقت اللازم لها. هـ) يتخذ مجلس الإدارة الترتيبات اللازمة للحصول على تقييم جهة خارجية مختصة لأدائه كل ثلاث سنوات. و) يجري أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين تقييماً دورياً لأداء رئيس المجلس بعد أخذ وجهات نظر الأعضاء التنفيذيين - من دون أن يحضر رئيس المجلس النقاش المخصص لهذا الغرض - على أن تحدد جوانب القوة والضعف واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة.	هذه المادة استرشادية، يقوم المجلس بإجراء تقييم داخلي ولم يتم تقييم أداء المجلس أو الإدارة التنفيذية من قبل أي جهة خارجية، والشركة بصدد وضع آلية وسياسة شاملة لعملية تقييم أداء مجلس الإدارة والأعضاء واللجان والإدارة التنفيذية بعد تحسن الأوضاع المالية للشركة.
4	المادة (السابعة والستون): تشكيل لجنة إدارة المخاطر	تشكل بقرار من مجلس إدارة الشركة لجنة تسمى ( لجنة إدارة المخاطر ) يكون رئيسها وغالبية أعضائها من أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين. ويُشترط أن يتوافر في أعضائها مستوى ملائم من المعرفة بإدارة المخاطر والشؤون المالية.	هذه المادة استرشادية، ولم يرى المجلس ضرورة تشكيل لجنة مختصة بإدارة المخاطر حالياً والاكتفاء بالتقارير المعدة من قبل لجنة المراجعة.
5	المادة (الثامنة والستون): اختصاصات لجنة إدارة المخاطر	تختص لجنة إدارة المخاطر بما يلي: 1) وضع استراتيجية وسياسات شاملة لإدارة المخاطر بما يتناسب مع طبيعة وحجم أنشطة الشركة، والتحقق من تنفيذها ومراجعتها وتحديثها بناءً على المتغيرات الداخلية والخارجية للشركة. 2) تحديد مستوى مقبول للمخاطر التي قد تتعرض لها الشركة والحفاظ عليه والتحقق من عدم تجاوز الشركة له. 3) التحقق من جدوى استمرار الشركة ومواصلة نشاطها بنجاح، مع تحديد المخاطر التي تهدد استمرارها خلال الاثني عشر شهراً القادمة.	وستحرص الشركة على الالتزام بها في المستقبل وفقاً لاحتياجات العمل وطبقاً للوائح والأنظمة المعتمدة من قبل الجهات ذات العلاقة.
		ولقد اعتمد مجلس إدارة الشركة سياسة إدارة المخاطر وآلية التعامل معها وذلك تحت إشراف لجنة المراجعة بتاريخ 2018/01/30م.	

م	رقم المادة / الفقرة	نص المادة / الفقرة	أسباب عدم التطبيق
		<p>4) الإشراف على نظام إدارة المخاطر بالشركة وتقييم فعالية نظم وآليات تحديد وقياس ومتابعة المخاطر التي قد تتعرض لها الشركة؛ وذلك لتحديد أوجه القصور بها.</p> <p>5) إعادة تقييم قدرة الشركة على تحمل المخاطر وتعرضها لها بشكل دوري (من خلال إجراء اختبارات التحمل على سبيل المثال).</p> <p>6) إعداد تقارير مفصلة حول التعرض للمخاطر والخطوات المقترحة لإدارة هذه المخاطر، ورفعها إلى مجلس الإدارة.</p> <p>7) تقديم التوصيات للمجلس حول المسائل المتعلقة بإدارة المخاطر.</p> <p>8) ضمان توافر الموارد والنظم الكافية لإدارة المخاطر.</p> <p>9) مراجعة الهيكل التنظيمي لإدارة المخاطر ووضع توصيات بشأنه قبل اعتماده من قبل مجلس الإدارة.</p> <p>10) التحقق من استقلال موظفي إدارة المخاطر عن الأنشطة التي قد ينشأ عنها تعرض الشركة للمخاطر.</p> <p>11) التحقق من استيعاب موظفي إدارة المخاطر للمخاطر المحيطة بالشركة، والعمل على زيادة الوعي بثقافة المخاطر.</p> <p>12) مراجعة ما تثيره لجنة المراجعة من مسائل قد تؤثر في إدارة المخاطر في الشركة.</p>	
6	المادة (التاسعة والستون): اجتماعات لجنة إدارة المخاطر	تجتمع لجنة إدارة المخاطر بصفة دورية كل ( ستة أشهر ) على الأقل، وكما دعت الحاجة إلى ذلك.	هذه المادة استرشادية، وستحرص الشركة على الالتزام بها في المستقبل وفقاً لاحتياجات العمل عند تشكيل لجنة المخاطر.
7	المادة (الثانية والسبعون) مهام وحدة أو إدارة المراجعة الداخلية	تتولى وحدة أو إدارة المراجعة الداخلية تقييم نظام الرقابة الداخلية والإشراف على تطبيقه، والتحقق من مدى التزام الشركة وعاملها بالأنظمة واللوائح والتعليمات السارية وسياسات الشركة وإجراءاتها.	قام المراجع الداخلي للشركة بتقديم استقالته بتاريخ 15-10-2022 م وتعمل الشركة في الوقت الحالي على البحث عن مرشح مناسب لتعيينه في منصب المراجع الداخلي.
8	المادة (الثالثة والسبعون) تكوين وحدة أو إدارة المراجعة الداخلية	تتكون وحدة أو إدارة المراجعة الداخلية من مراجع داخلي على الأقل توصي بتعيينه لجنة المراجعة ويكون مسؤولاً أمامها، ويراعى في تكوين وحدة أو إدارة المراجعة الداخلية وعملها مايلي: 1) أن تتوافر في العاملين بها الكفاءة والاستقلال والتدريب المناسب، وألا يكلفوا بأي أعمال أخرى تتعارض مع أهداف المراجعة الداخلية أو تخل باستقلاليتها. 2) أن ترفع الوحدة أو الإدارة تقاريرها إلى لجنة المراجعة، وأن ترتبط بها وتكون مسؤولاً أمامها. 3) أن تحدد مكافآت مدير وحدة أو إدارة المراجعة الداخلية بناءً على اقتراح لجنة المراجعة وفقاً لسياسات الشركة. 4) أن تمكن من الاطلاع على المعلومات والمستندات والوثائق والحصول عليها دون قيد.	تعمل الشركة في الوقت الحالي على البحث عن مرشح مناسب لتعيينه في منصب المراجع الداخلي.
9	المادة (الخامسة والسبعون) تقرير المراجعة الداخلية	أ) تعد وحدة أو إدارة المراجعة الداخلية تقريراً مكتوباً عن أعمالها وتقدمه إلى مجلس الإدارة ولجنة المراجعة بشكل ربع سنوي على الأقل، ويجب أن يتضمن هذا التقرير تقييماً لنظام الرقابة الداخلية في الشركة، وما انتهت إليه الوحدة أو الإدارة من نتائج وتوصيات، وبيان الإجراءات التي اتخذتها كل إدارة بشأن معالجة نتائج وتوصيات المراجعة السابقة وأي ملحوظات بشأنها لاسيما في حال عدم المعالجة في الوقت المناسب ودواعي ذلك. ب) تعد وحدة أو إدارة المراجعة الداخلية تقريراً عاماً مكتوباً وتقدمه إلى مجلس الإدارة ولجنة المراجعة بشأن عمليات المراجعة التي أجريت خلال السنة المالية ومقارنتها مع الخطة المعتمدة، وتبين فيه أسباب أي إخلال أو انحراف عن الخطة - إن وجد - خلال الربع التالي لانتهاء السنة المالية المعنية. ج) يحدد مجلس الإدارة نطاق تقرير وحدة أو إدارة المراجعة الداخلية بناءً على توصية لجنة المراجعة ووحدة أو إدارة المراجعة الداخلية، على أن يتضمن التقرير بصورة خاصة مايلي: 1) إجراءات الرقابة والإشراف على الشؤون المالية والاستثمارات وإدارة المخاطر. 2) تقييم تطور عوامل المخاطر في الشركة والأنظمة الموجودة لمواجهة التغييرات الجذرية أو غير المتوقعة. 3) تقييم أداء مجلس الإدارة والإدارة العليا في تطبيق نظام الرقابة الداخلية، بما في ذلك تحديد عدد المرات التي أخطرت فيها المجلس بمسائل رقابية (بمافي ذلك إدارة المخاطر والطريقة التي عالج بها هذه المسائل). 4) أوجه الإخفاق في تطبيق الرقابة الداخلية أو مواطن الضعف في تطبيقها أو حالات الطوارئ التي أثرت أو قد تؤثر في الأداء المالي للشركة، والإجراء التي اتبعتها الشركة في معالجة هذا الإخفاق (لاسيما المشكلات المفصّل عنها في التقارير السنوية للشركة وبياناتها المالية) 5) مدى تقييد الشركة بأنظمة الرقابة الداخلية عند تحديد المخاطر وإدارتها. 6) المعلومات التي تصف عمليات إدارة المخاطر في الشركة.	قام المراجع الداخلي للشركة بتقديم استقالته بتاريخ 15-10-2022 م أي في نصف السنة المالية وقد قدم المراجع الداخلي تقارير مكتوبة عن أعمال إدارة المراجعة الداخلية في الشركة إلى لجنة المراجعة في الربع الأول والربع الثاني من السنة المالية وتعمل الشركة في الوقت الحالي على البحث عن مرشح مناسب لتعيينه في منصب المراجع الداخلي.
10	المادة (الثانية والثمانون): تحفيز العاملين	تضع الشركة برامج تطوير وتحفيز المشاركة والأداء للعاملين في الشركة - على أن تتضمن بصفة خاصة - مايلي: 1- تشكيل لجان أو عقد ورش عمل متخصصة للاستماع إلى آراء العاملين في الشركة ومناقشتهم في المسائل والموضوعات محل القرارات المهمة. 2- برامج منح العاملين أسهماً في الشركة أو نصيباً من الأرباح التي تحققها وبرامج التقاعد، وتأسيس صندوق مستقل للإنفاق على تلك البرامج. 3- إنشاء مؤسسات اجتماعية للعاملين في الشركة.	هذه المادة استرشادية، تقوم الشركة بعمل استبيانات لأخذ مرئيات العاملين بالشركة تجاه بعض الموضوعات محل القرارات المهمة، وكذلك قامت الشركة بوضع سياسة وبرامج تحفيزية أخرى لتطوير وصرف مكافآت أداء للعاملين في الشركة، ولكن ليس من بينها منح العاملين أسهم في الشركة أو نصيب في الأرباح وكذلك إنشاء مؤسسات إجتماعية، وسوف تحرص الشركة على أخذ ذلك في الاعتبار مستقبلاً.

م	رقم المادة / الفقرة	نص المادة / الفقرة	أسباب عدم التطبيق
11	المادة (الرابعة والثمانون) : المسؤولية الاجتماعية	تضع الجمعية العامة العادية بناءً على اقتراح من مجلس الإدارة سياسة تكفل إقامة التوازن بين أهدافها والأهداف التي يصبو المجتمع إلى تحقيقها؛ بغرض تطوير الأوضاع الاجتماعية والاقتصادية للمجتمع.	هذه المادة استرشادية، وتسعى الشركة للمشاركة في الفعاليات والأنشطة الاجتماعية قدر المستطاع وفق الميزانية المخصصة لذلك، كما وضع مجلس الإدارة سياسة داخلية للمسؤولية الاجتماعية بالشركة وجاري تحديثها ومن ثم اعتماد هذه السياسة من الجمعية العامة.
12	المادة (الخامسة والثمانون) : مبادرات العمل الاجتماعي	يضع مجلس الإدارة البرامج ويحدد الوسائل اللازمة لطرح مبادرات الشركة في مجال العمل الاجتماعي، ويشمل ذلك مايلي : 1- وضع مؤشرات قياس تركز أداء الشركة بما تقدمه من مبادرات في العمل الاجتماعي، ومقارنة ذلك بالشركات الأخرى ذات النشاط المشابه. 2- الإفصاح عن أهداف المسؤولية الاجتماعية التي تتبناها الشركة للعاملين فيها لتوعيتهم وتثقيفهم بها. 3- الإفصاح عن خطط تحقيق المسؤولية الاجتماعية في التقارير الدورية ذات الصلة بأنشطة الشركة. 4- وضع برامج توعية المجتمع للتعريف بالمسؤولية الاجتماعية للشركة.	هذه المادة استرشادية، وقد قامت الإدارة التنفيذية للشركة بتنفيذ بعض المبادرات في مجال العمل الاجتماعي، وسيتم النظر في هذه المادة مستقبلاً.
13	المادة (الثانية والتسعون) : تشكيل لجنة حوكمة الشركات	في حال تشكيل مجلس الإدارة لجنة مختصة بحوكمة الشركات، فعليه أن يفوض إليها الاختصاصات المقررة بموجب المادة الرابعة والتسعين من هذه اللائحة، وعلى هذه اللجنة متابعة أي موضوعات بشأن تطبيقات الحوكمة، وتزويد مجلس الإدارة، سنوياً على الأقل، بالتقارير والتوصيات التي تتوصل إليها.	هذه المادة استرشادية، وستحرص الشركة على الالتزام بها في المستقبل وفقاً لاحتياجات العمل وطبقاً للوائح والأنظمة المعتمدة من قبل الجهات ذات العلاقة.

## 27. جمعيات المساهمين

### 1.27 الجمعيات العامة للمساهمين المنعقدة خلال السنة المالية 2022/2021 وأسماء أعضاء مجلس الإدارة الحاضرين لهذه الجمعيات:

م	اجتماعات الجمعية العامة	سجل حضور أعضاء مجلس الإدارة
1	الجمعية العامة العادية الخامسة عشر، (الاجتماع الثاني) المنعقدة بتاريخ 2022/09/08م.	<ul style="list-style-type: none"> <li>- الدكتور/ عيسى بن يسلم باعيسى</li> <li>- الدكتور/ يزيد بن صالح السبيعي</li> <li>- السيد/ أيمن بن هلال الجابر</li> <li>- السيد/ عمر بن نبيل الخضري</li> <li>- السيد/ هاني بن فهد قطان</li> <li>- السيد/ فيصل محمد نزيه قمحيه</li> <li>- السيد/ عيسى عباس السبع</li> <li>- السيد/ صقر بن عبد اللطيف نادر شاه</li> <li>- السيد/ سعد بن عمر البيز</li> </ul>
2	الجمعية العامة الغير عادية الرابعة عشر المنعقدة بتاريخ 2023/03/08م (الاجتماع الثاني) المنعقدة بتاريخ 2023/03/08م	<ul style="list-style-type: none"> <li>- الدكتور/ عيسى بن يسلم باعيسى</li> <li>- الدكتور/ يزيد بن صالح السبيعي</li> <li>- السيد/ أيمن بن هلال الجابر</li> <li>- السيد/ عمر بن نبيل الخضري</li> <li>- السيد/ هاني بن فهد قطان</li> <li>- السيد/ عيسى عباس السبع</li> <li>- السيد/ صقر بن عبد اللطيف نادر شاه</li> </ul>

### 2.27 سجل المساهمين

تحصل الشركة على تقرير دوري كل شهر لسجل المساهمين من شركة السوق المالية السعودية (تداول)، ولقد تقدمت الشركة بطلب الحصول على سجل المساهمين (17) سبعة عشر مرة خلال العام المالي المنصرم، وفيما يلي بيان بتواريخ هذه الطلبات والأسباب الداعية لذلك:

عدد طلبات الشركة لسجل المساهمين	تاريخ الطلب	أسباب الطلب
1	2022/04/28م	اجراءات الشركات
2	2022/06/01م	اجراءات الشركات
3	2022/06/30م	اجراءات الشركات
4	2022/07/31م	اجراءات الشركات
5	2022/08/29م	اجراءات الشركات
6	2022/09/07م	الجمعية العامة العادية
7	2022/10/01م	اجراءات الشركات
8	2022/10/31م	اجراءات الشركات
9	2022/11/29م	اجراءات الشركات
10	2022/12/29م	اجراءات الشركات
11	2023/02/05م	اجراءات الشركات
12	2023/03/01م	اجراءات الشركات
13	2023/03/01م	اجراءات الشركات
14	2023/03/01م	اجراءات الشركات
15	2023/03/07م	اجراءات الشركات
16	2023/03/08م	الجمعية العامة غير العادية
17	2023/03/29م	اجراءات الشركات

### 3.27 إبلاغ أعضاء مجلس الإدارة بمقترحات المساهمين وملحوظاتهم حيال الشركة وأدائها:

تختص إدارة علاقات المستثمرين بالشركة بتلبية طلبات المستثمرين والرد على استفساراتهم والأخذ بملاحظاتهم ومقترحاتهم، وتقوم الإدارة التنفيذية بالشركة بإحاطة مجلس الإدارة عن مقترحات وتساؤلات المساهمين. كما خصصت الشركة عدة وسائل لإستقبال ملاحظات واقتراحات المساهمين، منها الاتصالات الهاتفية والمراسلات البريدية والتواصل عبر البريد الإلكتروني.

### 4.27 توصيات مجلس الإدارة إلى الجمعية العامة السنوية

يوصي مجلس الإدارة إلى الجمعية العامة للشركة بما يلي:

1. التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2023/3/31م.
2. التصويت على تقرير مراجعي الحسابات عن العام المالي المنتهي في 2023/3/31م.
3. التصديق على القوائم المالية للشركة كما هي في 2023/3/31م.
4. التصويت على اختيار مراجع الحسابات من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية الربع سنوية للربع الثاني والثالث والرابع والقوائم المالية السنوية لعام 2023/2022م والربع الأول لعام 2024/2023م، وتحديد أتعابه.
5. التصويت على العمليات التي تمت مع الأطراف ذات العلاقة كما هو في الإيضاح رقم (31) من القوائم المالية السنوية للعام المالي المنتهي في 2023/3/31م.
6. ما يستجد من أعمال.

## 28. الرقابة الداخلية ولجنة المراجعة

### 1.28 الرقابة الداخلية

الرقابة الداخلية هي نشاط تأسيسي واستشاري موضوعي ومستقل بغرض إضافة قيمة وتحسين عمليات الشركة. كما أن الرقابة الداخلية تلعب دوراً رئيسياً في تحقيق الشركة لأهدافها وذلك من خلال تأمين وتوفير مدخل منتظم لتقويم وتحسين فاعلية إدارة المخاطر والرقابة والأعمال التي ينطوي عليها الأداء الرقابي في الشركة. يعد التأكد من وجود نظام رقابي داخلي شامل وفعال يتناسب مع مستوى المخاطر التي قد تتعرض لها الشركة - يتضمن سياسات وإجراءات عمل تم إعدادها تحت إشراف مجلس الإدارة - من مسؤوليات الإدارة التنفيذية كما أن وجود نظام رقابي داخلي فعال يعتبر من مسؤوليات مجلس الإدارة لتحقيق الأهداف الاستراتيجية الخاصة بالشركة وتقوم لجنة المراجعة بمراقبة أعمال الشركة والتحقق بكل معقول من سلامة و نزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية فيها من خلال اجتماعات واتصالات مباشرة ودورية مع الإدارة التنفيذية ومجلس الإدارة وكذلك من خلال ما يرفع لها من إدارة المراجعة الداخلية والمراجع الخارجي كلاً فيما يخصه من أعمال .

واستناداً إلى نتائج الأعمال الذي تم إطلاع اللجنة عليها خلال العام، منها عمل المراجعة الداخلية مع فريق استشاري المراجعة الداخلي، وما قام به المراجع الخارجي في نطاق عمله، بالإضافة إلى نتائج عمل مشروع تقييم المخاطر التي قام بها مستشار المراجعة الداخلية الجديد، فقد أصبح واضحاً لنا أن هناك العديد من الملاحظات المتعلقة بأنظمة الرقابة والسياسات والإجراءات والعمليات التشغيلية في الشركة، والتي شاركتها اللجنة مع الإدارة التنفيذية ومجلس الإدارة. وتتابع لجنة المراجعة بشكل دوري تنفيذ التوصيات لمعالجة هذه الملاحظات مع الإدارة التنفيذية للشركة ومجلس الإدارة. وعليه ترى لجنة المراجعة أن هناك العديد من العوامل التي تؤثر سلباً على نظام الرقابة الداخلية في الشركة، وتتمثل هذه العوامل في:

- نقص الموارد البشرية الرئيسية في وظائف الرقابة الرئيسية في الشركة، إما في خط الدفاع الثاني (الحوكمة، والمخاطر والامتثال)، أو خط الدفاع الثالث (المراجعة الداخلية).
- الحاجة إلى مزيد من الوقت لتطوير السياسات والإجراءات التي تحوكم عمليات وانشطة الشركة.
- نتائج تقييم المخاطر والنظام الرقابي الحالي المعد من قبل مستشار المراجعة الداخلية الذي سلط الضوء على مستوى مخاطر متبقي عالي عدة مستويات في الشركة كإدارة المالية والامن السيبراني وتقنية المعلومات واصولها وغيرها في فروع الشركة.

بناءً على العناصر المذكورة أعلاه، لا يزال نظام الرقابة الداخلية بحاجة إلى تحسينات كبيرة ومن الجدير بالذكر أن لجنة المراجعة قد قامت بتغيير مستشار المراجعة الداخلية بسبب تدني الأداء خلال السنة المالية وتعمل على تعيين مدير إدارة للمراجعة الداخلية مع الاستمرار الاستعانة بمستشار خارجي في الفترة الحالية. كما أنها ستقوم بالتنسيق مع الإدارة التنفيذية بوضع خطة معالجة شاملة لجميع المخاطر الجوهرية التي أتت ضمن تقرير مستشار إدارة المراجعة الداخلية وستقوم بمتابعتها بشكل دوري. بناء على تقييم المخاطر المعد سيقوم المستشار بإعداد خطة مراجعة داخلية مبنية على المخاطر وستضع اللجنة الخطة المناسبة لتنفيذ تلك الخطة. كما أن الشركة تقوم حالياً بإجراء مقابلات من أجل تعيين مدير إدارة الحوكمة والمخاطر والامتثال وستقوم اللجنة بمتابعة هذا الأمر مع الإدارة التنفيذية بشكل دوري لتطور النظام الرقابي الداخلي في الشركة وتطوير حوكمة السياسات والإجراءات في الشركة.

### 2.28 لجنة المراجعة

تقوم لجنة المراجعة المنبثقة من مجلس الإدارة بالإشراف على أعمال الرقابة الداخلية بالشركة التي تقوم بشكل دوري بفحص مدى كفاية وفعالية نظام الرقابة الداخلية بما يساعد على تقويم نظام الرقابة الداخلية بصفة مستمرة والتأكد من فعاليته، فضلاً عن مراجعة القوائم المالية (الأولية والنهائية) والتنسيق مع الجهات المعنية والإشراف على أعمال المحاسبين القانونيين. ولقد قامت لجنة المراجعة بعقد الاجتماعات مع المحاسبين القانونيين والمراجعين الداخليين والإدارة التنفيذية للشركة لمناقشة الأمور المالية والقانونية والالتزامات الأخرى المتعلقة بسير العمل بالشركة.

وقامت اللجنة بمراجعة القوائم المالية السنوية كما في 31 مارس 2023م والقوائم الربعية ورفع توصياتها للمجلس بشأنهم، وكذلك مراجعة "خطاب الإدارة" الصادر من المراجعين الخارجيين، ومراجعة التقارير الواردة من إدارة الشركة حول المتطلبات القانونية والتنظيمية ومتابعة تنفيذ التوصيات المضمنة في التقارير، وتقوم اللجنة بإبلاغ مجلس الإدارة، عن أنشطة اللجنة وذلك عن طريق رفع محاضر اجتماعاتها إلى المجلس. ومن الجدير بالذكر أنه لا يوجد ولم يثبت أي تعارض خلال العام المالي المنصرم المنتهي في 31 مارس 2023م بين توصيات لجنة المراجعة وبين قرارات مجلس الإدارة أو حيايل تعيين مراجع الحسابات الخارجي أو المراجعة الداخلية وتحديد أتعابهما.

## 29. مراجع الحسابات الخارجي (المحاسب القانوني)

تم اختيار وتعيين السادة/ مكتب العظم والسديري محاسبون ومراجعون قانونيون - كروو هورواث في اجتماع الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ 2022/09/08م كمراجع حسابات خارجي للعام المالي 2022م/2023م وتقديم خدمات المراجعة السنوية والفصلية (الربع الثاني والثالث والرابع) للعام المالي 2022م/2023م وكذلك الربع الأول للعام المالي 2023م/2024م ولم يوصي مجلس الإدارة بتغيير مراجع الحسابات الخارجي قبل انتهاء الفترة المعين من أجلها.

وصدر تقرير فحص القوائم المالية السنوية المنتهية في 31 مارس 2023م المعد من قبل مراجع الحسابات الخارجي، وورد فيه الآتي :

**الرأي** لقد راجعنا القوائم المالية لشركة اتحاد عذيب للاتصالات ("الشركة")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في 31 مارس 2023، وقوائم الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية، بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية الهامة. وفي رأينا، أن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للشركة كما في 31 مارس 2023، وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

### أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية" في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الشركة وفقاً لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية، كما وفينا أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى وفقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا في المراجعة.

### الأمور الرئيسية للمراجعة

الأمور الرئيسية للمراجعة هي تلك الأمور التي كانت، بحسب حكمنا المهني، لها الأهمية البالغة عند مراجعتنا للقوائم المالية للسنة الحالية. وقد تم تناول هذه الأمور في سياق مراجعتنا للقوائم المالية ككل، وعند تكوين رأينا فيها، ولم نقدم رأياً منفصلاً في تلك الأمور.

### إثبات الإيرادات

إثبات الإيرادات	أمر رئيسي للمراجعة
<p><b>كيفية معالجة هذا الأمر عند مراجعتنا</b></p> <p>تضمنت مراجعتنا، من بين إجراءات أخرى، ما يلي:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>تقييم مدى ملائمة سياسات الاعتراف بالإيرادات لدى الشركة بالمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.</li> <li>بمساعدة مختصي تكنولوجيا المعلومات لدينا، تقييم تصميم وتنفيذ وفعالية تشغيل أنظمة الرقابة الداخلية الرئيسية للإدارة بشأن بيئة تكنولوجيا المعلومات التي تعمل بها نظم الأعمال بما في ذلك الرقابة على الوصول إلى المعلومات وتغيير البرنامج وتطويره وتشغيل تكنولوجيا المعلومات.</li> <li>تقييم تصميم وتنفيذ وفعالية الأنشطة الرقابية الداخلية اليدوية الرئيسية المتعلقة بحدوث ودقة واكتمال الاعتراف بالإيرادات.</li> <li>إجراء اختبارات حول مدى دقة إصدار فواتير العملاء على أساس العينة.</li> <li>القيام بمراجعات تحليلية لمصادر الإيرادات الهامة.</li> <li>التأكد من كفاية الإفصاحات ذات العلاقة المدرجة في القوائم المالية.</li> </ul>	<p>تتكون إيرادات الشركة من خدمات الاتصال الثابتة المتمثلة بشكل أساسي في إيرادات خدمات البيانات والانترنت، وإيرادات الربط البيني، وإيرادات الحلول المؤسسية، وإيرادات الاتصال الصوتي، وإيرادات التركيب بإجمالي قدره 630.3 مليون ريال سعودي للسنة المنتهية في 31 مارس 2023.</p> <p>اعتبرنا ذلك أمر مراجعة رئيسي لأن تطبيق المعايير المحاسبية المتعلقة بالاعتراف بالإيراد في قطاع الاتصالات يتضمن عدداً من الأحكام والتقديرية الرئيسية. بالإضافة إلى ذلك، هناك مخاطر متصلة تتعلق بمدى حدوث ودقة واكتمال الإيرادات المسجلة نظراً لتعقيد بيئة عمل الشبكة والاعتماد على نظم التسجيل والحجم الكبير للبيانات، بالإضافة إلى الأهمية النسبية للمبالغ المتعلقة فيها.</p>
<p><b>بالإشارة إلى الإيضاح (4-12) الخاص بالسياسة المحاسبية والإيضاح (22) الخاص بالإفصاحات ذات العلاقة</b></p>	

**الأمر الرئيسية للمراجعة (تتمة)**

<b>مخصص الهبوط في قيمة الذمم المدينة التجارية وموجودات العقود</b>	
<b>أمر رئيسي للمراجعة</b>	<b>كيفية معالجة هذا الأمر عند مراجعتنا</b>
<p>بلغت إجمالي أرصدة الذمم المدينة التجارية وموجودات العقود للشركة 308.7 مليون ريال سعودي و 13.2 مليون ريال سعودي على التوالي، والتي في مقابلها تم تجنب مخصصات هبوط بمبلغ 107.3 مليون ريال سعودي و 44.2 ألف ريال سعودي على الذمم المدينة التجارية وموجودات العقود على التوالي كما في 31 مارس 2023.</p> <p>اتبعت الشركة نموذج الخسائر الائتمانية المتوقعة كما هو متطلب من المعيار الدولي للتقرير المالي 9 "الأدوات المالية" لحساب مخصص الهبوط في قيمة الذمم المدينة التجارية وموجودات العقود. قامت الشركة خلال السنة بإعادة بناء نموذج الاحتساب باستخدام مصفوفة المخصص المبنية على معدلات الخسائر الائتمانية بدلاً من استخدام احتمالية التعثر في السداد كوسيلة عملية كما هو مسموح في المعيار الدولي رقم 9. تقوم الشركة بمعايرة المصفوفة لتعديل التجربة التاريخية للخسائر الائتمانية أخذاً في الاعتبار المعلومات المتوقعة المستقبلية لتوقعات الظروف الاقتصادية.</p> <p>اعتبرنا ذلك أمر مراجعة رئيسي لأنه يتطلب طرق حسابية معقدة وإجراء افتراضات من قبل الإدارة، بالإضافة للأهمية النسبية للمبالغ المتعلقة بها.</p>	<p>تضمنت إجراءات مراجعتنا، من بين إجراءات أخرى، ما يلي:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• تقييم تصميم وتنفيذ أدوات الرقابة الرئيسية على تسجيل أرصدة الذمم المدينة التجارية وموجودات العقود وتحصيلها وتقارير الأعمار الخاصة بها.</li> <li>• التأكد من اكتمال ودقة تقرير الأعمار الخاص بالذمم المدينة التجارية وموجودات العقود.</li> <li>• إشراك الخبير لدينا بالتأكد من مدى ملاءمة النموذج المستخدم من قبل الإدارة وتوافقه مع متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي 9 ومن معقولة الافتراضات الهامة المستخدمة بما في ذلك معدلات الخسائر الائتمانية وتلك المتعلقة بالأحداث الاقتصادية المستقبلية.</li> <li>• اختبار الصحة الحسابية لنموذج الخسائر الائتمانية المتوقعة.</li> <li>• التأكد من كفاية الإفصاحات ذات العلاقة المدرجة في القوائم المالية.</li> </ul>
<b>بالإشارة إلى الإيضاح (4-5) الخاص بالسياسة المحاسبية والإيضاح (11 و 12) الخاص بالإفصاحات ذات العلاقة</b>	

<b>الهبوط في قيمة الموجودات غير المالية</b>	
<b>أمر رئيسي للمراجعة</b>	<b>كيفية معالجة هذا الأمر عند مراجعتنا</b>
<p>تضمنت قائمة المركز المالي للشركة كما في 31 مارس 2023 موجودات غير مالية بإجمالي مبلغ 548.7 مليون ريال سعودي.</p> <p>في تاريخ كل تقرير، تقوم إدارة الشركة بتقييم ما إذا كان هناك أي مؤشر على هبوط قيمة الموجودات غير المالية، في حالة وجود أي مؤشر، يتم إجراء تقييم للمبالغ القابلة للاسترداد للموجودات غير المالية. نفذت الإدارة تمييزاً لتحديد المبلغ القابل للاسترداد لوحدات توليد النقد.</p> <p>لقد اعتبرنا الهبوط في قيمة الموجودات غير المالية أمراً من أمور المراجعة الرئيسية لأن تقييم الهبوط في القيمة يتطلب من الإدارة إبداء درجة كبيرة من الأحكام عند تحديد الافتراضات الأساسية بشأن القيمة القابلة للاسترداد، مثل الإيرادات المتوقعة والتكاليف المتوقعة ومعدلات النمو ومعدل الخصم وغيرها.</p>	<p>تضمنت إجراءات مراجعتنا، من بين إجراءات أخرى، ما يلي:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• مراجعة إجراءات الإدارة عند تحديد مؤشرات الهبوط في قيمة الموجودات غير المالية.</li> <li>• تقييم مدى معقولة افتراضات وتقديرات الإدارة عند تحديد القيمة القابلة للاسترداد للوحدات المولدة للنقد الخاصة بالشركة، بما في ذلك تلك المتعلقة بالإيرادات المتوقعة والتكاليف المتوقعة ومعدلات النمو ومعدل الخصم وغيرها. وقد تطلب مراجعة بعض الافتراضات الاستعانة بخبير لدينا لتقييم هذه الافتراضات مقابل مؤشرات قياسية خارجية والمعلومات المتوفرة حول الشركة وأنشطتها.</li> <li>• التأكد من صحة احتساب نموذج الهبوط في القيمة، ومطابقة البيانات ذات العلاقة مع أحدث خطط الأعمال والموازنات.</li> <li>• التأكد من كفاية الإفصاحات ذات العلاقة المدرجة في القوائم المالية.</li> </ul>
<b>بالإشارة إلى الإيضاح (4-4) الخاص بالسياسة المحاسبية والإيضاح (9) الخاص بالإفصاحات ذات العلاقة</b>	



## المعلومات الأخرى

إن الإدارة هي المسؤولة عن المعلومات الأخرى، وتشمل المعلومات الأخرى المعلومات الواردة في التقرير السنوي، ولكن لا تتضمن القوائم المالية وتقريرنا عنها، ومن المتوقع أن يكون التقرير السنوي متاح لنا بعد تاريخ تقريرنا هذا. ولا يغطي رأينا في القوائم المالية المعلومات الأخرى، ولن نبدي أي شكل من أشكال الاستنتاج التأكيدي فيها.

وبخصوص مراجعتنا للقوائم المالية، فإن مسؤوليتنا هي قراءة المعلومات الأخرى المحددة أعلاه عندما تصبح متاحة، وعند فعل ذلك، الأخذ في الحسبان ما إذا كانت المعلومات الأخرى غير متنسقة بشكل جوهري مع القوائم المالية، أو مع المعرفة التي حصلنا عليها خلال المراجعة، أو يظهر بطريقة أخرى أنها محرفة بشكل جوهري.

عندما نقرأ التقرير السنوي، إذا تبين لنا وجود تحريف جوهري فيه، نكون مطالبين بالإبلاغ عن الأمر للمكلفين بالحوكمة.

## مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل، وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وأحكام نظام الشركات ونظام الشركة الأساسي، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري، سواء بسبب غش أو خطأ.

وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقدير قدرة الشركة على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لتصفية الشركة أو إيقاف عملياتها، أو ليس هنالك خيار واقعي بخلاف ذلك.

إن المكلفين بالحوكمة، أي مجلس إدارة الشركة، هم المسؤولون عن الاشراف على عملية التقرير المالي في الشركة.

## مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية

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

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

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواءً بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساساً لرأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، 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 حول فعالية الرقابة الداخلية للشركة.
- تقييم 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 هنالك عدم تأكد جوهري ذا علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة الشركة على البقاء كمنشأة مستمرة. وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكد جوهري، يكون مطلوباً منا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، وإذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، يتم تعديل رأينا. وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الشركة عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- تقييم العرض الشامل، وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

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 مراجعتنا.

### مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية (تتمة)

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

ومن الأمور التي تم إبلاغها للمكلفين بالحوكمة، نحدد تلك الامور التي كانت لها الأهمية البالغة عند مراجعة القوائم المالية للسنة الحالية، والتي تعد أمور المراجعة الرئيسية. ونوضح هذه الامور 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.

**العظم والسديري وآل الشيخ وشركاؤهم  
محاسبون ومراجعون قانونيون**

### 30. إعادة تصنيف

لقد تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة للسنة المنتهية في 31 مارس 2022م لتتماشى مع التصنيف المستخدم للسنة المنتهية في 31 مارس 2023م.

### 31. إقرارات مجلس الإدارة

يقر مجلس الإدارة بالآتي:

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