



بناء
BENA

للصناعات الحديدية
STEEL INDUSTRIES

شركة بناء للصناعات الحديدية

الجمعية العامة العادية (الاجتماع الأول)

المكان : مدينة الدمام – عبور وسائل التقنية الحديثة (عن بعد)

اليوم : الخميس

التاريخ : ٢٩ ذو القعدة ١٤٤٥ هـ الموافق ٠٦ يونيو ٢٠٢٤ م

الوقت : الساعة (٦:٣٠) مساءً



بناء
BENA

للصناعات الحديدية
STEEL INDUSTRIES

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ



يدعو مجلس إدارة شركة بناء للصناعات الحديدية مساهمها الى حضور اجتماع الجمعية

العامة العادية (الاجتماع الأول) عن طريق وسائل التقنية الحديثة

يسر مجلس إدارة شركة بناء للصناعات الحديدية أن يدعو السادة المساهمين للمشاركة والتصويت في اجتماع الجمعية العامة العادية (الاجتماع الأول) والمقرران عقابها بمشيئة الله، في تمام الساعة (٠٦:٣٠ مساءً) يوم الخميس بتاريخ ١٤٤٥/١١/٢٩ هـ الموافق ٢٠٢٤/٠٦/٠٦ م وذلك من مقر الشركة بمدينة الدمام عن طريق وسائل التقنية الحديثة باستخدام منظومة تداولتي للتصويت الإلكتروني من خلال الرابط (www.tadawulaty.com.sa)، وذلك لمناقشة جدول الأعمال (المرفق).

يكون حق الحضور للمساهمين المقيدون في سجل مساهمي المصدر لدى مركز الإيداع بنهاية جلسة التداول التي تسبق اجتماع الجمعية العامة وبحسب الأنظمة واللوائح، ويحق للمساهم إنابة من يختاره من غير أعضاء مجلس إدارة الشركة. كما أن أحقية تسجيل الحضور لاجتماع الجمعية تنتهي وقت انعقاد اجتماع الجمعية، وأن أحقية التصويت على بنود الجمعية للحاضرين تنتهي عند انتهاء لجنة الفرز من فرز الأصوات.

علماً أن النصاب اللازم لانعقاد الجمعية طبقاً للمادة (٣٠) من النظام الأساسي للشركة، يكون اجتماع الجمعية العامة العادية صحيحاً إذا حضره مساهمون يمثلون ربع رأس المال. ويحق للمساهمين الكرام مناقشة الموضوعات المدرجة في جدول أعمال الجمعية العامة والتصويت عليها من خلال منصة تداولتي،

وبإمكان المساهمين التسجيل والتصويت في منصة تداولتي من خلال الرابط التالي (www.tadawulaty.com.sa)، اعتباراً من الساعة الواحدة صباحاً يوم الاثنين ١٤٤٥/١١/٢٦ هـ الموافق ٢٠٢٤/٠٦/٠٣ م، وحتى انتهاء من فرز الأصوات.

في حال وجود أي استفسارات حول بنود جدول أعمال الجمعية العامة يمكن توجيهها إلى علاقات المستثمرين بالشركة خلال أوقات الدوام الرسمية من خلال التواصل عبر الهاتف على الرقم (٠١٣٨٤٧٢٦٨٥)، أو من

خلال البريد الإلكتروني: isa@benasteel.com



بناء
BENA

للصناعات الحديدية
STEEL INDUSTRIES

جدول أعمال اجتماع الجمعية العامة العادية (الاجتماع الأول)

جدول أعمال اجتماع الجمعية العامة العادية (الاجتماع الأول) لمساهمي شركة بناء للصناعات الحديدية الذي سينعقد بمشيئة الله يوم الخميس بتاريخ ٢٩/١١/١٤٤٥هـ الموافق ٠٦/٠٦/٢٠٢٤م

١. الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة عن للعام المالي المنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢٣م ومناقشته. (مرفق)
٢. التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢٣م بعد مناقشته. (مرفق)
٣. الاطلاع على القوائم المالية للعام المالي المنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢٣م ومناقشتها. (مرفق)
٤. التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية النصف (الأول) والسنوي من العام المالي ٢٠٢٤م. وتحديد أتعابه. (مرفق)
٥. التصويت على صرف مبلغ (٢٠,٠٠٠) ريال سعودي لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٣م وتنازل رئيس مجلس الإدارة الأستاذ / خالد بن محمد البواردي ونائب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ / مساعد بن عبدالرحمن البواردي وعضو مجلس الإدارة الأستاذ / سامي بن عبدالرحمن البواردي عن المكافأة.
٦. التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي ٢٠٢٤م.
٧. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة البواردي لمواد البناء (شركة شخص واحد) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ / خالد بن محمد البواردي ونائب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ / مساعد بن عبدالرحمن البواردي وعضو مجلس الإدارة الأستاذ / سامي بن عبدالرحمن البواردي مصلحة غير مباشرة فيها ، علماً بأن مبلغ التعامل لعام ٢٠٢٣م بلغ (١٣٣,٥٤٤,٧٨٢ ريال) مائة وثلاثة وثلاثون مليوناً وخمسمائة وأربعة وأربعون ألفاً وسبعمائة وإثنان وثمانون ريال عبارة عن مبيعات لصالح شركة البواردي لمواد البناء (شركة شخص واحد) ، وذلك بالشروط التجارية السائدة.
٨. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة البواردي للعدد والأدوات (شركة الشخص الواحد) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ / خالد بن محمد البواردي ونائب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ / مساعد بن عبدالرحمن البواردي وعضو مجلس الإدارة الأستاذ / سامي بن عبدالرحمن البواردي مصلحة غير مباشرة فيها ، علماً بأن مبلغ التعامل لعام ٢٠٢٣م بلغ (٤٥٣,٤٠٢ ريال) أربعمائة وثلاثة وخمسون ألفاً وأربعمائة وريالان عبارة عن مبيعات لصالح شركة البواردي للعدد والأدوات (شركة الشخص الواحد) ، وذلك بالشروط التجارية السائدة.
٩. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة البواردي لتعبئة الحبوب (شركة الشخص الواحد) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ / خالد بن محمد البواردي ونائب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ / مساعد بن عبدالرحمن البواردي وعضو مجلس الإدارة الأستاذ / سامي بن عبدالرحمن البواردي مصلحة غير مباشرة فيها ، علماً بأن مبلغ التعامل لعام ٢٠٢٣م بلغ

- (١,٠٥٧,٤٢٠ ريال) مليون وسبعة وخمسون ألفاً وأربعمائة وعشرون ريال عبارة عن مبيعات لصالح شركة البواردي لتعبئة الحبوب (شركة الشخص الواحد) ، وذلك بالشروط التجارية السائدة.
١٠. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة البواردي لمواد البناء (شركة شخص واحد) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ / خالد بن محمد البواردي ونائب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ / مساعد بن عبدالرحمن البواردي وعضو مجلس الإدارة الأستاذ / سامي بن عبدالرحمن البواردي مصلحة غير مباشرة فيها ، علماً بأن مبلغ التعامل لعام ٢٠٢٣ م بلغ (١٢٤,٣٠٤,٩٩٠ ريال) مائة وأربعة وعشرون مليوناً وثلاثمائة وأربعة آلاف وتسعمائة وتسعون ريال عبارة عن مشتريات لصالح شركة البواردي لمواد البناء (شركة شخص واحد) ، وذلك بالشروط التجارية السائدة.
١١. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة البواردي للعدد والأدوات (شركة الشخص الواحد) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ / خالد بن محمد البواردي ونائب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ / مساعد بن عبدالرحمن البواردي وعضو مجلس الإدارة الأستاذ / سامي بن عبدالرحمن البواردي مصلحة غير مباشرة فيها ، علماً بأن مبلغ التعامل لعام ٢٠٢٣ م بلغ (١٦٩,٨٤٢ ريال) مائة وتسعة وستون ألفاً وثمانمائة وإثنان وأربعون ريال عبارة عن مشتريات لصالح شركة البواردي للعدد والأدوات (شركة الشخص الواحد) ، وذلك بالشروط التجارية السائدة.
١٢. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة البواردي لمواد البناء (شركة شخص واحد) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ / خالد بن محمد البواردي ونائب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ / مساعد بن عبدالرحمن البواردي وعضو مجلس الإدارة الأستاذ / سامي بن عبدالرحمن البواردي مصلحة غير مباشرة فيها ، علماً بأن مبلغ التعامل لعام ٢٠٢٣ م بلغ (١,٤٦٨,٨٨٦ ريال) مليون وأربعمائة وثمانية وستون ألفاً وثمانمائة وستة وثمانون ريال عبارة عن مصاريف محملة على شركة البواردي لمواد البناء (شركة شخص واحد) ، وذلك بالشروط التجارية السائدة.
١٣. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة البواردي لمواد البناء (شركة شخص واحد) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ / خالد بن محمد البواردي ونائب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ / مساعد بن عبدالرحمن البواردي وعضو مجلس الإدارة الأستاذ / سامي بن عبدالرحمن البواردي مصلحة غير مباشرة فيها ، علماً بأن مبلغ التعامل لعام ٢٠٢٣ م بلغ (١٢,٨٩٥,٣٢٦ ريال) إثنا عشر مليوناً وثمانمائة وخمسة وتسعون ألفاً وثلاثمائة وستة وعشرون ريال عبارة عن مصاريف محملة من شركة البواردي لمواد البناء (شركة شخص واحد) ، وذلك بالشروط التجارية السائدة.
١٤. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة البواردي لمواد البناء (شركة شخص واحد) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ / خالد بن محمد البواردي ونائب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ / مساعد بن عبدالرحمن البواردي وعضو مجلس الإدارة الأستاذ / سامي بن عبدالرحمن البواردي مصلحة غير مباشرة فيها ، علماً بأن مبلغ التعامل لعام ٢٠٢٣ م بلغ (٤,٦٥٠,٥٢٥ ريال)



أربعة ملايين وستمئة وخمسون ألفاً وخمسمائة وخمسة وعشرون ريال عبارة عن أموال مستلمة من شركة البواردي لمواد البناء (شركة شخص واحد)، وذلك بالشروط التجارية السائدة.



BENA لل صناعات الحديدية
STEEL INDUSTRIES

T +966 13 847 2685
F +966 13 847 2312
info@benasteel.com
www.benasteel.com

4781 King Fahad Ibn Abdul Aziz Road
Street 34, 1st Industrial City
Dammam 32234 - 7889, Kingdom of Saudi Arabia
C.R. 2050023902



نموذج التوكيل



نموذج التوكيل The power of attorney

Dear Esteemed Shareholders	السادة المساهمين الكرام
<p>The Power of attorney form is not available, as the ordinary general assembly will be via modern purification methods, Accordingly, the company invites you to use electronic voting through the Tadawulaty website: www.tadawulaty.com.sa Registration in Tadawulaty services and voting is available free of charge to all shareholders. Best Regards,</p>	<p>نموذج التوكيل غير متوفر حيث سيتم الاكتفاء بعقد الجمعية العامة العادية عبر وسائل التنقية الحديثة، وعليه تدعو الشركة استخدام التصويت الإلكتروني عبر الموقع الخاص بخدمة تداولاتي: www.tadawulaty.com.sa علماً بأن التسجيل في خدمات تداولاتي والتصويت متاح مجاناً لجميع المساهمين. وتقبلوا خالص تحياتنا،</p>



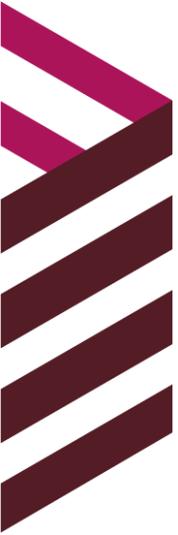
بناء
BENA

للصناعات الحديدية
STEEL INDUSTRIES

البند الأول

الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة عن للعام المالي المنتهي
في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م ومناقشته.

تقرير مجلس الإدارة
شركة بناء للصناعات الحديدية
للعام المالي ٢٠٢٣



تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣

حضرات السادة المساهمين الكرام

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته، وبعد

يسر مجلس الإدارة ان يرحب بكم أجمل ترحيب ويشكركم ويسره أن يقدم لكم تقريره السنوي عن أعمال شركتكم مشفوعاً بالقوائم المالية وتقرير مراقبي الحسابات عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م.

أولاً : أعمال وأنشطة الشركة

أنشئت شركة بناء للصناعات الحديدية بموجب السجل التجاري رقم (2050023902) والصادر من مدينة الدمام بتاريخ 2 ربيع الأول 1413 هـ الموافق 31 أغسطس 1992 م ، شركة مساهمة مقفلة جنسيتها سعودية ومدتها 99 سنة تبدأ من 5/8/1442 وتنتهي في 18/8/1544 هـ. حيث تعمل الشركة لتحقيق الاغراض التالية:

تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣

1. الزراعة والحراجه وصيد الأسماك
2. التعدين واستغلال المحاجر.
3. إمدادات الكهرباء والغاز والبخار وتكييف الهواء
4. إمدادات المياه وأنشطة الصرف الصحي وإدارة النفايات ومعالجتها
5. التشييد
6. تجارة الجملة والتجزئة ، وإصلاح المركبات ذات المحركات والدراجات النارية
7. النقل والتخزين
8. أنشطة خدمات الإقامة والطعام
9. المعلومات والاتصالات
10. الأنشطة العقارية

تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣

11. الأنشطة العلمية والتقنية
12. أنشطة الخدمات الإدارية وخدمات الدعم
13. التعليم
14. أنشطة صحة الإنسان والعمل الاجتماعي
15. أنشطة الخدمات الأخرى
16. الصناعات التحويلية وفروعها حسب التراخيص الصناعية
17. صناعة المنتجات المعدنية الإنشائية وأجزائها الأخرى صناعة صفائح وألواح ولفائف شريطية وقضبان وأسياخ وزوايا وأسلاك ومقاطع بكافة أشكالها ، صناعة منتجات من الحديد أو من الصلب ... الخ ، بواسطة السحب أو، مصنوعات معدنية عادية غير حديدية ، يشمل (أسلاك ، مواسير ، أنابيب .مساحيق ، أوراق ، صفائح ... الخ)صناعة الأنابيب والمواسير والأشكال المجوفة من الحديد والصلب ، أنشطة أخرى لصناعة منتجات المعادن المشكلة الأخرى غير مصنفة في مكان آخر ، الشملة أخرى لصناعة الأبدان للمركبات ذات المحركات وصناعة المركبات المقطورة ونصف المقطورة ، وصناعة جسور ومقاطع جسور ، صناعة أبراج وصواري شبكية صناعة دعائم مساند ومعدات مماثلة للسقالات من حديد صب أو صلب ، صناعة أدراج (سلالم)ثابتة من حديد أو صلب .صناعة صهاريج خزان مياه ، صناعة مستودعات من حديد ، صناعة مباني حديدية جاهزة للسكن والمكاتب والمدارس ، صناعة مباني حديدية مسبقة الصنع اليثق أو الدرقله



Where Quality Makes a Difference



تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣

ثانياً: الأهداف الموضوعية لعام ٢٠٢٣ م وما تحقق منه:

1. توثيق العلاقة مع العملاء الحاليين بتلبية طلباتهم والحفاظ في ذات الوقت على أعلى معايير الجودة.
2. تعزيز نطاق المنتجات الحالية للشركة من خلال التركيز على تطوير المنتجات وضمان جودتها.
3. زيادة ارباح الشركة
4. مواصلة تحسين العمليات التشغيلية من خلال ترشيد التكاليف ورفع كفاءة العمليات
5. تعظيم إيرادات الشركة فيما يخص نشاط الشركة
6. زيادة وتوسيع الحصة السوقية

ثالثاً: الإنجازات المحققة

1. تم تعظيم إيرادات الشركة فيما يخص نشاط الشركة
2. تم زيادة الحصة السوقية بشكل ملحوظ

تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣

رابعاً: التنظيم والإدارة

• تصنيف الأعضاء والاجتماعات

يدير الشركة مجلس إدارة مكون من أربعة أعضاء، ويعقد المجلس اجتماعاته بدعوة من رئيسه وكان حضور المجلس كما هو موضح أدناه:

اسم العضو	الصفة	تصنيف العضو	تاريخ الاجتماع	الاجتماع الاول	الاجتماع الثاني	الاجتماع الثالث	الاجتماع الرابع
خالد بن محمد بن سعد البواردي	رئيس المجلس	غير تنفيذي	03/04/2023م	√	√	√	√
مساعدة بن عبدالرحمن بن سعد البواردي	نائب رئيس المجلس	غير تنفيذي	29/05/2023م	√	-	√	√
سامي بن عبدالرحمن بن سعد البواردي	عضو إدارة	غير تنفيذي	15/08/2023	√	√	√	√
محمد بن علي بن محمد الحوقل	عضو إدارة	غير تنفيذي	26/11/2023	√	√	√	√

هذا وسوف تنتهي دورة المجلس الحالية في 26/10/2026 م

تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣

فيما يلي ملخص السيرة الذاتية لأعضاء مجلس الإدارة

خالد محمد سعد البواردي	
العمر	64 سنة
الجنسية	سعودي
المنصب	رئيس مجلس الإدارة
المؤهلات العلمية	حاصل على درجة البكالوريوس في الإدارة الصناعية من جامعة البترول والمعادن بالمملكة العربية السعودية عام 1980م.
الخبرات العملية	<ul style="list-style-type: none">● شغل منصب عضو مجلس الشورى (جهة حكومية تعمل في مجال دراسة الموضوعات المحاله اليها من الحكومة) منذ 2020م وحتى الآن.● شغل منصب عضو لجنة الاقتصاد والطاقة في مجلس الشورى (جهة حكومية تعمل في مجال دراسة الموضوعات المحاله اليها من الحكومة) منذ 2020م وحتى الآن.● شغل منصب عضو فريق صناعة 2030 في مجلس الغرف السعودية (جهة حكومية تعمل في مجال تنمية دور القطاع الخاص في الاقتصاد السعودي) منذ 2020م وحتى الآن.● شغل منصب عضو اللجنة التنفيذية في جمعية المعاقين بالمنطقة الشرقية (إيفاء) (جهة حكومية خيرية) منذ 2019م وحتى الآن.● شغل منصب رئيس لجنة المراجعة في الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام (بناء) (جهة خيرية تعمل في مجال العناية بشؤون الأيتام ومن في حكمهم) منذ 2019م وحتى الآن.● شغل منصب عضو المجلس الإستشاري لكلية المجتمع بالدمام في جامعة الملك فهد للبترول والمعادن (ذات مسئولية محدودة تعمل في مجال التعليم) منذ 2016م وحتى الآن.● شغل منصب عضو مجلس الأمناء في جامعة الأمير محمد بن فهد (جهة ذات مسئولية محدودة تعمل في المجال التعليمي) منذ 2016م وحتى الآن.

تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣

- شغل منصب عضو مجلس أوقاف الجامعة في جامعة الأمير محمد بن فهد جبهة (ذات مسؤولية محدودة تعمل في المجال التعليمي) منذ 2016م وحتى الآن.
- شغل منصب عضو مجلس إدارة مؤسسة تعليم الخيرية في جامعة الأمير محمد بن فهد (جبهة ذات مسؤولية محدودة تعمل في المجال التعليمي) منذ 2015م وحتى الآن.
- شغل منصب عضو اللجنة التنفيذية في الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام (بناء) (جبهة خيرية) منذ 2009م وحتى الآن.
- شغل منصب عضو مجلس إدارة صندوق المناسبات في الغرفة التجارية الصناعية بالمنطقة الشرقية (جبهة حكومية) منذ 2002م وحتى الآن.
- شغل منصب عضو مجلس إدارة جمعية المعاقين بالمنطقة الشرقية في جمعية المعاقين بالمنطقة الشرقية (إيفاء) (جبهة حكومية تعمل في الإنبساني لخدمة ذوي الإعاقة) منذ 2002م وحتى الآن.
- شغل منصب عضو مجلس إدارة لجنة أصدقاء المرضى في الغرفة التجارية الصناعية بالمنطقة الشرقية (جبهة حكومية تعمل في المجال الاستشاري) منذ 1997م وحتى الآن.
- شغل منصب رئيس لجنة الترشيدات والتعويضات في البنك العربي الوطني (مساهمة عامة تعمل في مجال المصرفية) منذ 2010م وحتى 2020م.
- شغل منصب عضو لجنة المخاطر في البنك العربي الوطني (مساهمة عامة تعمل في مجال مصرفية) منذ 2010م وحتى 2020م.

تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣

- شغل منصب عضو اللجنة التنفيذية في البنك العربي الوطني (مساهمة عامة تعمل في مجال مصرفية) منذ 2004م وحتى 2020م.
- شغل منصب عضو مجلس إدارة في البنك العربي الوطني (مساهمة عامة تعمل في مجال مصرفية) منذ 2001م وحتى 2020م.
- شغل منصب رئيس مجلس إدارة في البنك العربي الوطني (مساهمة عامة تعمل في مجال مصرفية) منذ 2001م وحتى 2020م.
- شغل منصب رئيس مجلس إدارة في شركة البوابة الشرقية للخدمات اللوجستية (ذات مسئولية محدودة تعمل في مجال الخدمات اللوجستية) منذ 2017م وحتى الآن .
- شغل منصب رئيس مجلس المديرين في ألبا إنترناشيونال – دبي (ذات مسئولية محدودة تعمل في مجال التجارة العامة) منذ 2003م وحتى 2018م.
- شغل منصب رئيس مجلس الإدارة في شركة المعاينة وفحص المواد المحدودة (ذات مسئولية محدودة تعمل في مجال التأمين) منذ 2001م وحتى 2018م.
- شغل منصب عضو مجلس الإدارة في المؤسسة العامة للموانئ (جهة حكومية تعمل في مجال الإشراف على الموانئ السعودية) منذ 2014م وحتى 2017م.
- شغل منصب رئيس مجلس الإدارة في شركة المعاينة البحرية وتقدير الخسائر المحدودة (ذات مسئولية محدودة تعمل في مجال خدمات المعاينة وتقدير الخسائر) منذ 2013م وحتى 2017م.
- شغل منصب رئيس لجنة المراجعة في شركة الصناعات الكيماوية الأساسية (مساهمة عامة تعمل في مجال تصنيع الكيماويات بالإضافة لشراء وتشكيل وتصنيع وتصدير الكيماويات) منذ 2006م وحتى 2014م.
- شغل منصب عضو اللجنة التنفيذية في الشركة العربية لصناعة الورق (مساهمة مغلقة تعمل في مجال صناعة المنتجات الورقية) منذ 2006م وحتى 2014م.
- شغل منصب عضو مجلس الإدارة في الشركة العربية لصناعة الورق (شركة مساهمة مغلقة تعمل في مجال الصناعات) منذ 2003م وحتى 2014م.

تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣

<ul style="list-style-type: none"> • شغل منصب رئيس مجلس المديرين في ماب إنترناشيونال – بيروت (شركة ذات مسؤولية محدودة تعمل في مجال التجارة) منذ 2004م وحتى 2013م. 	
<ul style="list-style-type: none"> • شغل منصب رئيس مجلس المديرين في مجموعة البواردي القابضة (شركة مساهمة مقفلة قابضة) منذ 2021م وحتى الآن. • شغل منصب رئيس مجلس المديرين في شركة البواردي لمواد البناء (شركة ذات مسؤولية محدودة تعمل في مجال التجارة) منذ 2019م وحتى الآن. • شغل منصب رئيس مجلس المديرين في شركة البواردي للعدد والأدوات (شركة ذات مسؤولية محدودة تعمل في مجال التجارة) منذ 2019م وحتى الآن. • شغل منصب رئيس مجلس المديرين في شركة البواردي للاستثمار (شركة ذات مسؤولية محدودة تعمل في مجال استثمار الأوراق المالية وإدارة الممتلكات العقارية) منذ 2019م وحتى الآن. • شغل منصب رئيس مجلس المديرين في شركة البواردي لتعبئة الأعلاف (شركة ذات مسؤولية محدودة تعمل في مجال التجارة) منذ 2019م وحتى الآن. • شغل منصب رئيس مجلس الإدارة في شركة أتقن الدولية (شركة ذات مسؤولية محدودة تعمل في مجال تجارة التجزئة) منذ 2016م وحتى الآن. • شغل منصب رئيس مجلس الإدارة في شركة النقل والتخزين الدولي المحدودة (شركة ذات مسؤولية محدودة تعمل في مجال النقل) منذ 2013م وحتى الآن. • شغل منصب عضو مجلس الإدارة في الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام (بناء) (جهة خيرية) منذ 2002م وحتى الآن. • شغل منصب عضو مجلس الإدارة في جمعية البر الخيرية بالمنطقة الشرقية (جهة خيرية تعمل) منذ 2002م وحتى الآن. • شغل منصب رئيس مجلس المديرين في الشركة السعودية للتطوير وخدمات التصدير (شركة ذات مسؤولية محدودة قابضة) منذ 1999م وحتى الآن. • شغل منصب رئيس مجلس المديرين في شركة محمد وعبدالرحمن السعد البواردي (ذات مسؤولية محدودة قابضة) منذ 1981م وحتى الآن. 	<p>العضويات في مجالس إدارات شركات أخرى</p>

تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣

مساعد عبدالرحمن سعد البواردي	
العمر	64 سنة
الجنسية	سعودي
المنصب	نائب رئيس مجلس الإدارة
المؤهلات العلمية	حاصل على درجة البكالوريوس في التسويق من جامعة ديوك في الولايات المتحدة الأمريكية عام 1984م.
الخبرات العملية	<ul style="list-style-type: none"> • يشغل منصب رئيس التنفيذي في مجموعة البواردي (شركة مساهمة مغلقة قابضة) منذ 2021م وحتى الآن. • يشغل منصب نائب الرئيس التنفيذي في شركة محمد وعبدالرحمن السعد البواردي (شركة ذات مسؤولية محدودة تعمل في مجال التجارة) منذ 1985م وحتى الآن.
العضويات في مجالس إدارات شركات أخرى	<ul style="list-style-type: none"> • يشغل منصب عضو مجلس الإدارة في مجموعة البواردي (شركة مساهمة مغلقة قابضة) منذ 2021م وحتى الآن. • يشغل منصب عضو مجلس الإدارة في شركة محمد وعبدالرحمن السعد البواردي (شركة ذات مسؤولية محدودة تعمل في مجال التجارة) منذ 1985م وحتى الآن. • يشغل منصب عضو مجلس الإدارة في شركة البواردي لمواد البناء (شركة ذات مسؤولية محدودة تعمل في مجال التجارة) منذ 2019م وحتى الآن. • يشغل منصب عضو مجلس الإدارة في شركة البواردي للأدوات (شركة ذات مسؤولية محدودة تعمل في مجال التجارة) منذ 2019م وحتى الآن. • يشغل منصب عضو مجلس الإدارة في شركة البواردي للاستثمار (شركة ذات مسؤولية محدودة تعمل في مجال استثمار الأوراق المالية وإدارة الممتلكات العقارية) منذ 2019م وحتى الآن. • يشغل منصب عضو مجلس الإدارة في شركة البواردي لتعبئة الأعلاف (شركة ذات مسؤولية محدودة تعمل في مجال التجارة) منذ 2019م وحتى الآن.

تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣

سامي عبدالرحمن سعد البواردي	
العمر	57 سنة
الجنسية	سعودي
المنصب	عضو مجلس الإدارة
المؤهلات العلمية	حاصل على درجة البكالوريوس في المحاسبة من جامعة الملك سعود في المملكة العربية السعودية عام 1990 م.
الخبرات العملية	<ul style="list-style-type: none"> • يشغل منصب نائب الرئيس التنفيذي في مجموعة البواردي القابضة (شركة مساهمة مغلقة قابضة) منذ 2021 م وحتى الآن. • يشغل منصب نائب الرئيس التنفيذي في شركة محمد وعبدالرحمن السعد البواردي (شركة ذات مسؤولية محدودة تعمل في مجال التجارة) منذ 1990 م وحتى الآن. • يشغل منصب نائب رئيس في الجمعية الخيرية ملتازمة داون (دسكا) (جهة خيرية) منذ 2014 م وحتى الآن.
العضويات في مجالس إدارات شركات أخرى	<ul style="list-style-type: none"> • يشغل منصب عضو مجلس الإدارة في مجموعة البواردي القابضة (شركة مساهمة مغلقة قابضة) منذ 2021 م وحتى الآن. • يشغل منصب عضو مجلس إدارة في شركة محمد وعبدالرحمن السعد البواردي (شركة ذات مسؤولية محدودة تعمل في مجال التجارة) منذ 1990 م وحتى الآن. • يشغل منصب عضو مجلس إدارة في شركة البواردي لمواد البناء (شركة ذات مسؤولية محدودة تعمل في مجال التجارة) منذ 2019 م وحتى الآن. • يشغل منصب عضو مجلس إدارة في شركة البواردي للعدد والأدوات (شركة ذات مسؤولية محدودة تعمل في مجال التجارة) منذ 2019 م وحتى الآن. • يشغل منصب عضو مجلس إدارة في شركة النقل والتخزين الدولي المحدودة (شركة ذات مسؤولية محدودة تعمل في مجال التجارة) منذ 2008 م وحتى الآن. • يشغل منصب عضو مجلس إدارة في شركة البواردي للاستثمار (شركة ذات مسؤولية محدودة تعمل في مجال التجارة) منذ 2019 م وحتى الآن. • يشغل منصب عضو مجلس إدارة في شركة البواردي لتعبئة الحبوب (شركة ذات مسؤولية محدودة تعمل في مجال التجارة) منذ 2019 م وحتى الآن. • يشغل منصب عضو مجلس إدارة في جمعية التنمية والتطوير بشقراء (جهة خيرية) منذ 2018 م وحتى الآن.

تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣

محمد علي محمد الحوقل	
العمر	60 سنة
الجنسية	سعودي
المنصب	عضو مجلس الإدارة
المؤهلات العلمية	<ul style="list-style-type: none"> • حاصل على درجة البكالوريوس في إدارة الأعمال من جامعة كونكورديا في الولايات المتحدة الأمريكية عام 1985 م. • حاصل على درجة الماجستير في الإدارة المالية والتسويق من جامعة ويسكونسن في الولايات المتحدة الأمريكية عام 1989 م.
الخبرات العملية	<ul style="list-style-type: none"> • يشغل منصب مدير لجنة المراجعة والتدقيق في الراجحي الدولية للاستثمار (شركة ذات مسؤولية محدودة تعمل في مجال الاستثمار الزراعي والصناعي) منذ 2020م وحتى حتى الآن. • يشغل منصب عضو مجلس المستشارين في شركة كوارا القابضة (شركة ذات مسؤولية محدودة تعمل في مجال الاستثمار) منذ 2020م وحتى حتى الآن. • يشغل منصب مستشار مجلس الإدارة في شركة ار جي فليمنج (شركة ذات مسؤولية محدودة تعمل في مجال الاستثمارات المالية والاستثمارية) منذ 2019م وحتى حتى الآن. • يشغل منصب مدير لجنة المراجعة في شركة رزا (شركة مساهمة مغلقة تعمل في مجال الاستثمارات) منذ 2018م وحتى حتى الآن. • يشغل منصب مدير لجنة المراجعة والتدقيق في شركة النايفات (شركة مساهمة عامة تعمل في مجال التمويل) منذ 2016م وحتى حتى الآن. • يشغل منصب مدير لجنة الأصول المالية والمطلوبات في شركة النايفات (شركة مساهمة عامة تعمل في مجال التمويل) منذ 2016م وحتى حتى الآن. • شغل منصب مستشار مجلس الإدارة في مجموعة البواردي القابضة (شركة مساهمة مغلقة تعمل في مجال الاستثمار) منذ 2019م وحتى 2020م.

تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣

- شغل منصب عضو اللجنة التنفيذية في شركة مجموعة عبداللطيف العيسى القابضة (شركة ذات مسئولية محدودة تعمل في مجال الاستشارات المالية والاستثمارية) منذ 2019م وحتى 2020م.
- شغل منصب عضو المجلس الاستشاري في شركة فاسيت القابضة (شركة ذات مسئولية محدودة تعمل في مجال الاستثمارات العقارية) منذ 2019م وحتى 2020م.
- شغل منصب عضو استشاري في الجزيرة لتاجير السيارات (شركة مساهمة عامة تعمل في مجال التمويل) منذ 2017م وحتى 2020م.
- شغل منصب مدير ادارة الشكاوي والمخاطر في الجزيرة لتاجير السيارات (شركة مساهمة عامة تعمل في مجال التمويل) منذ 2017م وحتى 2020م.
- شغل منصب مدير لجنة الائتمان والتمويل في شركة مجموعة عبداللطيف العيسى القابضة (شركة مساهمة مغلقة تعمل في مجال الاستثمار) منذ 2018م وحتى 2019م.
- شغل منصب مدير لجنة ائتمان السيارات في شركة مجموعة عبداللطيف العيسى القابضة شركة مساهمة تعمل في مجال التجارة) منذ 2018م وحتى 2019م.
- شغل منصب المدير العام , المجموعات المصرفية , المنطقة المركزية للإدارة الرئيسية في سامبا المالية (شركة مساهمة عامة تعمل في مجال الخدمات مالية) منذ 2007م وحتى 2019م.
- شغل منصب عضو مجلس ادارة في شركة مجموعة عبداللطيف العيسى القابضة (شركة مساهمة مغلقة تعمل في مجال التجارة) منذ 2018م وحتى 2018م.
- شغل منصب مدير ادارة الشكاوي والمخاطر في شركة الريادة للاستثمار (شركة مساهمة مغلقة تعمل في مجال الاستثمار) منذ 2017م وحتى 2018م.
- شغل منصب الترشيحات والمكافآت وعضو لجنة الحوكمة في شركة الريادة للاستثمار (شركة مساهمة مغلقة تعمل في مجال الاستثمار) منذ 2017م وحتى 2018م.
- شغل منصب عضو مجلس ادارة في شركة الريادة للاستثمار (شركة مساهمة مغلقة تعمل في مجال الاستثمار) منذ 2016م وحتى 2018م.

تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣

<ul style="list-style-type: none">• يشغل منصب عضو مجلس ادارة في شركة النايفات (شركة مساهمة عامة تعمل في مجال التمويل) منذ 2021م وحتى الآن.• يشغل منصب عضو مجلس الإدارة في الراجحي الدولية للاستثمار (شركة مساهمة مقفلة تعمل في مجال الاستثمار الزراعي والصناعي) منذ 2020م وحتى الآن.• يشغل منصب عضو مجلس إدارة في مجموعة البواردي القابضة (شركة مساهمة مقفلة تعمل في مجال الاستثمار) منذ 2019م وحتى الآن.• يشغل منصب عضو مجلس الإدارة في البنك الأهلي التجاري (شركة مساهمة عامة تعمل في مجال مصرفية) منذ 2018م وحتى الآن.• يشغل منصب عضو مجلس الإدارة في شركة رزا (شركة ذات مسؤولية محدودة تعمل في مجال الاستثمارات العقارية) منذ 2018م وحتى الآن.	<ul style="list-style-type: none">• العضويات في مجالس• إدارات شركات أخرى
--	---

تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣

أمين سر مجلس الإدارة

ابراهيم سعد صالح العبد اللطيف

العمر	50 سنة
الجنسية	سعودي
المنصب	أمين سر مجلس الإدارة
المؤهلات العلمية	• حاصل على درجة البكالوريوس في القانون من جامعة السعودية عام 2020م.
الخبرات العملية	• شغل منصب مسؤول علاقات حكومية في شركة العبد اللطيف للتجارة (شركة ذات مسؤولية محدودة تعمل في مجال تجارة الاتصالات) منذ 2011م وحتى 2021م. • شغل منصب مدير الشؤون القانونية في مجموعة العبد اللطيف شركة (ذات مسؤولية محدودة تعمل في مجال العقارات) منذ 2011م وحتى 2021م. • شغل منصب أمين السر في شركة الاتصالات الدولية (شركة ذات مسؤولية محدودة تعمل في مجال الاتصالات) منذ 2005م وحتى 2011م. • شغل منصب أمين السر في شركة ميدال للكابلات السعودية (شركة ذات مسؤولية محدودة تعمل في مجال صناعة الكابلات) منذ 2014م وحتى 2021م.

تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣

• شغل منصب أمين السر في مجموعة العبد اللطيف (شركة ذات مسؤولية محدودة تعمل في مجال العقارات) منذ 2002 وحتى 2007م.	
• شغل منصب مستشار قانوني في شركة أجيال القابضة (شركة ذات مسؤولية محدودة تعمل في مجال الاتصالات) منذ 2000م وحتى 2002م.	
• شغل منصب مستشار قانوني في شركة فريزر المحدودة (شركة ذات مسؤولية محدودة تعمل في مجال تجارة عامة) منذ 1997م وحتى 2000م.	

تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣

خامساً: المخاطر المتعلقة بأعمال الشركة

1. المنافسة مع الشركات التي تعمل بنفس النشاط.
2. ارتفاع اجور العمالة المدربة وتخصيص مهن العمالة.
3. التعرض لتقلبات الظروف الاقتصادية المحلية والدولية.
4. توفير الكوادر البشرية المؤهلة لإدارة المشاريع والاحتفاظ بها.

سادساً: حوكمة الشركات

تتجسد مبادئ الحوكمة لدى شركة بناء للصناعات الحديدية في سياسة وأعمال الحوكمة المعتمدة ويعد مجلس الإدارة مسؤولاً بشكل أساسي عن تطوير وتنفيذ الحوكمة السليمة كما أن من واجباتها الأساسية ضمان التزام هذه الممارسات سواء التي وصفتها القوانين واللوائح ذات الصلة أو تبنتها الشركة بشكل طوعي.

سابعاً: علاقات المستثمرين

يعد الاتصال المستمر مع المساهمين والمستثمرين ذات أولوية إستراتيجية للشركة، ودائماً يوجد تفاعل وحوار بين المدير التنفيذي للشركة والمساهمين والمستثمرين وخلال العام قامت الادارة بالإفصاح عن النتائج المالية السنوية عبر الإعلان عن النتائج المالية للشركة.

تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣

ثامناً: الموارد البشرية

استمرار لسياسة الشركة فإنها تؤكد على ان العنصر البشري هو الاساس لتحقيق اهدافها المستقبلية الطموحة ولدى الشركة طاقم وظيفي ذو تأهيل وخبرة جيدة تم استقطابه من خلال عدة مصادر وتأتي تنمية الموارد البشرية واستقطاب وتوظيف العناصر الوطنية ضمن أولويات الشركة الاستراتيجية كما تولي الشركة اهتماماً خاصاً بتدريب موظفيها السعوديين واعدادهم مهنيًا لتحقيق مستوى عالي من الحرفية في العمل.

تاسعاً: الإدارة المالية

- بلغت إجمالي الموجودات 261 مليون ريال وإجمالي المطلوبات المتداولة 158 مليون ريال وأرباح مبقاه 22 مليون ريال ومجموع راس المال وحقوق الملكية 81 مليون ريال وإجمالي الإيرادات 409 مليون ريال ومجموع التكاليف والمصروفات والأعباء 404 مليون ريال وصافي دخل السنة 5 مليون ريال وبلغ مجموع الدخل الشامل للسنة 11 مليون ريال.
- إجمالي القروض لعام 2023 واحد وثمانون مليون ريال سعودي (لدى الشركة اتفاقية تسهيلات ائتمانية مبرمة وقائمة حتى تاريخه مع بنك الرياض بحد ائتماني يبلغ 70 مليون فقد قامت الشركة باستخدام مبلغ 8 مليون ريال سعودي من إجمالي الحد الائتماني كما في 2023-12-31. ويوجد لدى الشركة اتفاقية تسهيلات ائتمانية مبرمة وقائمة حتى تاريخه مع البنك السعودي الفرنسي بحد ائتماني يبلغ 50 مليون ريال سعودي فقد قامت الشركة باستخدام مبلغ 44 مليون ريال سعودي من إجمالي الحد الائتماني كما في 2023-12-31 ويوجد لدى الشركة اتفاقية تسهيلات ائتمانية مبرمة وقائمة حتى تاريخه مع البنك الأهلي السعودي بحد ائتماني يبلغ 75 مليون ريال سعودي فقد قامت الشركة باستخدام مبلغ 4 مليون ريال سعودي من إجمالي الحد الائتماني كما في 2023-12-31).

تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣

عاشراً: مكافآت أعضاء مجلس الإدارة :

حسب النظام الاساسي للشركة في المادة الحادية والعشرون والتي تنص على ما يلي :
المادة الحادية والعشرون: مكافأة أعضاء المجلس:

يحقُّ لأعضاء مجلس الإدارة الحصول على مكافآت بوصفهم أعضاء مجلس إدارة طبقاً للشروط والأحكام التي تقرها الجمعية العامة العادية من وقت لآخر وفي حدود ما نص عليه نظام الشركات أو أية أنظمة أو قرارات أخرى مكتملة له. كما يجوز لعضو مجلس الإدارة الحصول على مكافأة مقابل أي أعمال أو مناصب تنفيذية أو فنية أو إدارية إضافية يكلف بها في الشركة ، وذلك بالإضافة الى المكافأة التي يمكن أن يحصل عليها بصفته عضواً في مجلس الإدارة وفي اللجان المشكلة من قبل مجلس الإدارة ، وفقاً لنظام الشركات ونظام الشركة الأساسي .

مكافآت أعضاء مجلس الإدارة لعام ٢٠٢٣ م على النحو التالي :

1-تحديد مكافآت أعضاء مجلس الإدارة على النحو التالي :

(أ) الأستاذ / خالد بن محمد البواردي والأستاذ / مساعد بن عبد الرحمن بن سعد البواردي والأستاذ/ سامي بن عبد الرحمن البواردي لكلاً منهم مبلغ (20.000) عشرون ألف ريال لا غير .

(ب) الأستاذ / محمد بن علي الحوقل مبلغ (20.000) عشرون ألف ريال سعودي لا غير .

2-تنازل كلاً من الأعضاء الأستاذ / خالد بن محمد البواردي والأستاذ / مساعد بن عبد الرحمن بن سعد البواردي والأستاذ/ سامي بن عبد الرحمن البواردي عن مبلغ المكافأة المحددة والمشار إليها أعلاه.

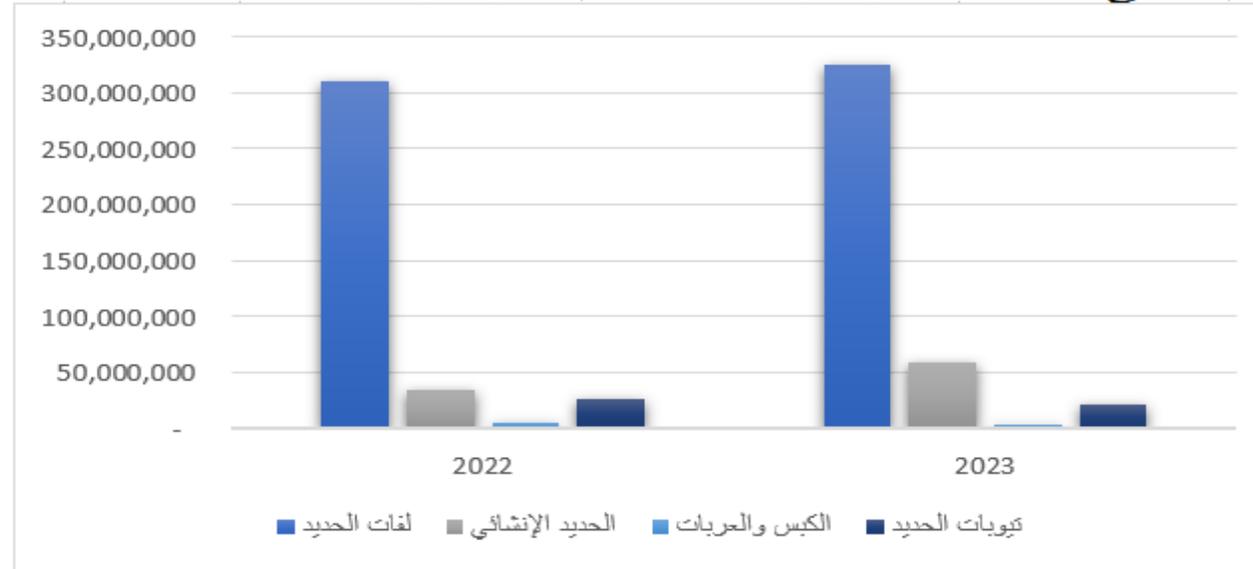
تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣

2022	2023	
(بالريالات السعودية)		
374,111,230	409,078,582	الإيرادات
(347,608,054)	(378,852,003)	تكلفة الإيرادات
26,503,176	30,226,579	اجمالي الربح
(6,180,006)	(7,464,503)	مصاريف بيع وتسويق
(4,626,131)	(5,674,350)	مصاريف عمومية وإدارية
-	(402,622)	مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة
15,697,039	16,685,104	الربح التشغيلي
(7,316,587)	(10,942,172)	تكاليف تمويل
909	121,164	إيرادات أخرى، بالصافي
8,381,361	5,864,096	الربح قبل الزكاة
(682,095)	(1,049,585)	زكاة
7,699,266	4,814,511	الربح للسنة
		الدخل الشامل الآخر:
		البند التي لن يتم إعادة تصنيفها إلى الربح أو الخسارة:
(160,804)	77,902	الربح (الخسارة) الاكتواري على التزامات منافع الموظفين
-	6,324,944	فاتح إعادة تقييم
7,538,462	11,217,357	مجموع الدخل الشامل للسنة
		ربحية السهم
1.54	0.96	ربحية السهم (الأساسي والمخفض) العائدة إلى المساهمين العاديين

قائمة الربح أو الخسارة
والدخل الشامل الآخر

تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣

الإيرادات وفق المنتجات			
%	2022	2023	المنتج
△ 5%	309,550,836	325,125,341	لفات الحديد
△ 74%	34,103,366	59,276,650	الحديد الإنشائي
▽ 27%	4,754,543	3,465,552	الكبس والعربات
▽ 17%	25,702,486	21,211,039	تيوبات الحديد
	374,111,230	409,078,582	المجموع



تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣

الحادي عشرًا: لجنة المراجعة و تتضمن الأعضاء التالية أسماءهم :

- 1.الأستاذ/ وليد بن يوسف الخالدي (رئيس اللجنة – عضو مستقل من خارج المجلس).
 - 2.الأستاذ/ خالد بن محمد العيد (عضو اللجنة – عضو مستقل من خارج المجلس).
 - 3.الأستاذ/ محمد أبوبكر محمد بكر (عضو اللجنة من خارج المجلس).
- صدر قرار مجلس الإدارة بتاريخ 12/05/1445 هـ الموافق 26/11/2023م لإعادة تشكيل لجنة المراجعة على النحو التالي:
أعضاء اللجنة قبل إعادة التشكيل:

- 1.الأستاذ/ وليد بن يوسف الخالدي (رئيس اللجنة – عضو مستقل من خارج المجلس).
 - 2.الأستاذ/ محمد أبوبكر محمد بكر (عضو اللجنة من خارج المجلس).
 - 3.الأستاذ/ محمود محمد النبوي شكر (عضو اللجنة من خارج المجلس).
- أعضاء اللجنة بعد قرار المجلس بإعادة التشكيل:

- 1.الأستاذ/ وليد بن يوسف الخالدي (رئيس اللجنة – عضو مستقل من خارج المجلس).
- 2.الأستاذ/ خالد بن محمد العيد (عضو اللجنة – عضو مستقل من خارج المجلس).
- 3.الأستاذ/ محمد أبوبكر محمد بكر (عضو اللجنة من خارج المجلس).

يسري هذا القرار من تاريخ 26/11/2023م وحتى نهاية دورة المجلس الحالية والتي تنتهي في 21/10/2026
مكافآت أعضاء لجنة المراجعة :

- 1.الأستاذ/ وليد بن يوسف الخالدي (عدد الاجتماعات 5 ، المكافآت 38 الف ريال).
- 2.الأستاذ/ خالد بن محمد العيد (عدد الاجتماعات 1 ، المكافآت 5 الف ريال).
- 3.الأستاذ/ محمد أبوبكر محمد بكر (عدد الاجتماعات 5).

تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣

ومجلس الادارة إذ يختتم ويشكركم على الثقة الغالية التي أوليتموها إياه مؤكدين انهم سيولون الشركة جل اهتمامهم وسيعملون ما بوسعهم للنهوض بالشركة ونموها راجين للجميع التوفيق والنجاح.

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

مجلس إدارة

شركة بناء للصناعات الحديدية



البند الثاني

التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام
المالي المنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢٣ م بعد مناقشته.

بيكر تيلي م ك م وشركاه
محاسبون قانونيون
مكتب ٣١٠، مبنى الديوان،
٣٨١٠ طريق الملك فيصل، حي البرموك،
الخبير ٣٤٤٢٢ - ٧٠٦٣
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٠٩٠٦ ١٣٨٣٠ +٩٦٦
فاكس: ٧٥٨٢ ١٣٨٣٤ +٩٦٦

تقرير المراجع المستقل
إلى السادة المساهمين في
شركة بناء للصناعات الحديدية
(شركة مساهمة سعودية)
التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لشركة بناء للصناعات الحديدية ("الشركة")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ وقائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر وقائمة التغيرات في حقوق الملكية وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية المهمة. وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بشكل عادل، من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ 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. ومسؤولياتنا بموجب تلك المعايير موضحة بمزيد من التفصيل في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية" الوارد في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الشركة وفقاً للميثاق الدولي لسلوك وأداب المهنة للمحاسبين المهنيين، المعتمد في المملكة العربية السعودية. ذي الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية. وقد وفينا أيضاً بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك القواعد. وفي اعتقادنا فإن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها تعد كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا.

الأمر الرئيسية للمراجعة

الأمر الرئيسية للمراجعة هي تلك الأمور التي كانت لها، بحسب حكمنا المهني، الأهمية البالغة عند مراجعتنا للقوائم المالية للفترة الحالية. وقد تم تناول هذه الأمور في سياق مراجعتنا للقوائم المالية ككل، وعند تكوين رأينا فيها، ونحن لا نقدم رأياً منفصلاً في هذه الأمور. لكل أمر أنناه، يتم تقديم وصفنا لكيفية معالجة مراجعتنا للأمر في هذا السياق.

تقرير المراجع المستقل (تتمة)
إلى السادة المساهمين في
شركة بناء للصناعات الحديدية
(شركة مساهمة سعودية)
التقرير عن مراجعة القوائم المالية (تتمة)

الأمر الرئيسية للمراجعة (تتمة)

الكيفية التي تعاملنا بها أثناء المراجعة مع الأمور الرئيسية للمراجعة	الأمر الرئيسية للمراجعة
	الاعتراف بالإيرادات
<p>تضمنت إجراءات المراجعة التي قمنا بها، من بين الأمور الأخرى، وبناء على حكمنا، على ما يلي:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ تقييم مدى ملاءمة السياسات المحاسبية للشركة المتعلقة بالإيرادات مع الأخذ في الاعتبار متطلبات المعايير المحاسبية ذات الصلة. ➤ تقييم الترتيبات التعاقدية الرئيسية بالإشارة إلى الوثائق والاتفاقيات ذات الصلة مع العملاء. ➤ فحص عينة من معاملات البيع مع الوثائق الداعمة. ➤ فحص عينة من معاملات البيع التي تمت خلال السنة، قبل وبعد نهاية السنة لتقييم ما إذا كان قد تم الاعتراف بالإيرادات في الفترة المحاسبية المناسبة مع الوثائق الداعمة. ➤ إتمام الإجراءات التحليلية والمطابقات بين التقارير المختلفة وفحص أي انحرافات جوهرية ناتجة عن ذلك. ➤ تقييم مدى كفاية إفصاحات القوائم المالية للشركة وفقاً لمتطلبات المعايير الدولية للتقرير المالي ذات الصلة. 	<p>بلغت إيرادات الشركة ٤٠٩ مليون ريال سعودي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ (٢٠٢٢: ٣٧٤ مليون ريال سعودي). تعد الإيرادات أحد المؤشرات الأساسية لقياس الأداء، ونتيجة لذلك هناك مخاطر كامنة في عملية الاعتراف بالإيرادات. وبالنظر إلى الأهمية النسبية لمبلغ الإيرادات المعترف بها وكذلك المخاطر الكامنة في عملية الاعتراف بالإيرادات، فقد تم اعتبار الاعتراف بالإيرادات بمثابة أمر مراجعة رئيسي.</p> <p>تم توضيح السياسة المحاسبية للإيرادات في (إيضاح ٢-٢) وتم عرض تفاصيل الإيرادات في (إيضاح ٢٤).</p>

معلومات أخرى

تتألف المعلومات الأخرى من المعلومات المدرجة في التقرير السنوي للشركة لسنة ٢٠٢٣، بخلاف القوائم المالية وتقريرنا عنها. والإدارة هي المسؤولة عن المعلومات الأخرى الواردة في تقريرها السنوي. ومن المتوقع أن يكون التقرير السنوي للشركة لسنة ٢٠٢٣ متاح لنا بعد تاريخ تقرير المراجع المستقل هذا.

ولا يغطي رأينا في القوائم المالية المعلومات الأخرى، ونحن لا نبدي أي شكل من أشكال الاستنتاج التأكيدي بشأنها. وفيما يتصل بمراجعتنا للقوائم المالية، فإن مسؤوليتنا تتمثل في قراءة المعلومات الأخرى، وأنظر عند القيام بذلك فيما إذا كانت المعلومات الأخرى غير متسقة بشكل جوهري مع القوائم المالية أو مع المعرفة التي حصلنا عليها أثناء المراجعة، أو ما إذا كانت المعلومات الأخرى تبدو محرفة بشكل جوهري بأية صورة أخرى.

وإذا توصلنا إلى وجود تحريف جوهري في هذه المعلومات الأخرى، استناداً إلى العمل الذي قمنا بتنفيذه، فإننا مطالبون بالتقرير عن تلك الحقيقة إلى المسؤولين عن الحوكمة.

تقرير المراجع المستقل (تتمة)

إلى السادة المساهمين في

شركة بناء للصناعات الحديدية

(شركة مساهمة سعودية)

التقرير عن مراجعة القوائم المالية (تتمة)

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل، وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وفقاً لنظام الشركات والنظام الأساسي للشركة، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي ترى أنها ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من التحريف الجوهرية سواء بسبب غش أو خطأ. وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة الشركة على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور المتعلقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لدى الإدارة لتصفية الشركة أو إيقاف عملياتها، أو ما لم يكن هناك خيار واقعي سوى القيام بذلك.

والمكلفون بالحوكمة، أي مجلس الإدارة، هم المسؤولون عن الإشراف على آلية التقرير المالي في الشركة.

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل تخلو من التحريف الجوهرية سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، لكنه لا يضمن أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن التحريف الجوهرية عند وجوده. ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد التحريفات جوهرية إذا كان من المتوقع بدرجة معقولة أنها قد تؤثر، منفردة أو في مجملها، على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية. وكجزء من عملية المراجعة التي تتم وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني طوال المراجعة. ونقوم أيضاً بما يلي:

- تحديد وتقييم مخاطر التحريف الجوهرية في القوائم المالية، سواء بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة تستجيب لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف التحريف الجوهرية الناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو إغفال ذكر متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز للرقابة الداخلية.
- التوصل إلى فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم إجراءات المراجعة المناسبة في ظل الظروف القائمة، وليس لغرض إبداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية.
- تقييم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات المتعلقة بها التي أعدتها الإدارة.
- التوصل إلى استنتاج بشأن مدى مناسبة استخدام الإدارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة، وما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهرية متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول قدرة الشركة على البقاء كمنشأة مستمرة استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها. وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرية، فإن علينا أن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو علينا أن نقوم بتعديل رأينا إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية. وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك، فإن أحداثاً أو ظروفًا مستقبلية قد تتسبب في توقف الشركة عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- تقييم العرض العام للقوائم المالية وهيكلها ومحتواها، بما فيها الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق العرض العادل.

تقرير المراجع المستقل (تتمة)

إلى السادة المساهمين في

شركة بناء للصناعات الحديدية

(شركة مساهمة سعودية)

التقرير عن مراجعة القوائم المالية (تتمة)

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية (تتمة)

ونحن نتواصل مع المكلفين بالحوكمة فيما يتعلق بجملة أمور من بينها نطاق المراجعة وتوقيتها المخطط لهما والنتائج المهمة للمراجعة، بما في ذلك أي أوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية نقوم باكتشافها أثناء المراجعة.

ونفيد أيضا المكلفين بالحوكمة بأننا قد التزمنا بالمتطلبات المسلكية ذات الصلة المتعلقة بالاستقلال، ونبلغهم بجميع العلاقات والأمور الأخرى التي قد يُعتقد بشكل معقول أنها قد تؤثر على استقلالنا، ونبلغهم أيضاً عند الاقتضاء بالتدابير الوقائية ذات العلاقة.

ومن بين الأمور التي نتواصل بشأنها مع المكلفين بالحوكمة، نحدد تلك الأمور التي كانت لها الأهمية البالغة عند مراجعة القوائم المالية للفترة الحالية، ومن ثم تعد هذه الأمور هي الأمور الرئيسية للمراجعة. ونوضح هذه الأمور في تقريرنا ما لم تمنع الأنظمة أو اللوائح الإفصاح العلني عن الأمر، أو ما لم نر، في ظروف نادرة للغاية، أن الأمر ينبغي ألا يتم الإبلاغ عنه في تقريرنا لأن التبعات السلبية للقيام بذلك من المتوقع بدرجة معقولة أن تفوق فوائد المصلحة العامة المترتبة على هذا الإبلاغ.

بيكر تيلي م ك م وشركاه

محاسبون قانونيون

الخبر - المملكة العربية السعودية



بدر حاتم التميمي

ترخيص رقم ٤٨٩

١١ رمضان ١٤٤٥ هـ

٢١ مارس ٢٠٢٤