

تقرير مجلس الإدارة السنوي

شركة أسمنت الجوف

(شركة مساهمة سعودية مدرجة)

للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

بسم الله الرحمن الرحيم

الرقم	البند	الصفحة
*	رسالة رئيس مجلس الإدارة	٤
القسم الأول	نظرة عامة على الشركة	٥
١	تأسيس الشركة	٥
٢	أعمال ونشاطات الشركة	٥
٣	الرؤية والمهمة والقيم	٥
٤	المزايا التنافسية	٦
٥	الإنجازات العامة	٦
القسم الثاني	الخطط المستقبلية والمخاطر	٧
٦	الخطط المستقبلية والتوقعات	٧
٧	المخاطر الرئيسية	٧
القسم الثالث	الأداء المالي والتشغيلي	٩
٨	نظرة عامة على الكفاءة التشغيلية والوفورات المالية لعام ٢٠٢٥ م	٩
٩	ملخص النتائج المالية	٩
١٠	الإيرادات	١١
١١	الأصول والالتزامات وحقوق الملكية	١٢
١٢	القروض والمطلوبات	١٢
١٣	الزكاة وضريبة الدخل	١٣
١٤	سياسة توزيع الأرباح	١٣
١٥	الاستثمارات والشركات التابعة	١٣
القسم الرابع	الحوكمة	١٤
١٦	الحوكمة المؤسسية	١٤
١٧	أعضاء مجلس الإدارة وتصنيفاتهم	١٥
١٨	اجتماعات مجلس الإدارة	١٧
١٩	لجان مجلس الإدارة	١٨
٢٠	الإدارة التنفيذية	٢٢
٢١	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها	٢٢
٢٢	ملكية أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأقاربهم	٢٥
٢٣	المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة	٢٦
٢٤	الموارد البشرية والتوطين	٢٦
٢٥	المسؤولية الاجتماعية والاستدامة	٢٧
القسم الخامس	المكافآت والتعويضات	٢٨
٢٦	سياسة المكافآت	٢٨

٢٩	مكافآت أعضاء مجلس الإدارة	٢٧
٣٠	مكافآت أعضاء اللجان	٢٨
٣٢	مكافآت كبار التنفيذيين	٢٩
٣٣	الرقابة والمراجعة	القسم السادس
٣٣	الرقابة الداخلية ولجنة المراجعة	٣٠
٣٤	مراجع الحسابات الخارجي	٣١
٣٥	سجل المساهمين	٣٢
٣٥	الإقرارات والتأكدات	القسم السابع
٣٥	إقرارات مجلس الإدارة	٣٣
٣٥	تأكدات مجلس الإدارة	٣٤
٣٦	تفاصيل عن أسهم الخزينة المحتفظ بها من قبل الشركة وتفصيل عن استخدامات هذه الأسهم	٣٥
٣٦	الجزاءات والعقوبات	٣٦
٣٦	الرأي المتحفظ	٣٧
٣٦	الخاتمة	٣٨

بسم الله الرحمن الرحيم

المساهمون الكرام، حفظهم الله

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

يسرني بالأصالة عن نفسي ونيابةً عن زملائي أعضاء مجلس إدارة شركة أمنت الجوف أن أرفع إليكم التقرير السنوي لمجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م، والذي يستعرض أداء الشركة المالي والتشغيلي خلال العام، إلى جانب الخطوات التطويرية التي تعمل عليها الشركة للمرحلة القادمة.

وإيماناً منا بأهمية الشفافية وتعزيز الثقة مع مساهمينا الكرام، فإننا نؤكد أن مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية يعملان حالياً على تقييم شامل لأعمال الشركة من مختلف الجوانب التشغيلية والمالية والإدارية، وذلك بهدف بناء استراتيجية تحول متكاملة تواكب المتغيرات الحالية وتؤسس لمرحلة أكثر كفاءة واستدامة ونموًا بإذن الله.

وقد بدأت الشركة بالفعل في تنفيذ عدد من الخطوات التطويرية وإعادة التقييم لبعض الجوانب التشغيلية والتنظيمية، انطلاقاً من قناعة راسخة بأن بناء مستقبل قوي ومستدام يتطلب العمل وفق رؤية واضحة وخطط مدروسة تركز على رفع الكفاءة التشغيلية، وتحسين الأداء المالي، وتعزيز القدرة التنافسية للشركة.

وفي ظل ما تشهده المملكة العربية السعودية من نهضة تنموية كبرى في إطار رؤية المملكة ٢٠٣٠، فإننا نرى فرصاً واعدة أمام قطاع الأسمت، سواء من خلال المشاريع الكبرى أو النمو المتوقع في الطلب على مواد البناء، الأمر الذي يعزز من أهمية استعداد الشركة واستفادتها من هذه الفرص المستقبلية بالشكل الأمثل.

كما نؤكد التزامنا المستمر بتطبيق أفضل ممارسات الحوكمة والشفافية، والعمل بما يخدم مصالح المساهمين ويحافظ على استدامة الشركة ويعظم من قيمتها على المدى الطويل.

ونحن ننظر إلى المرحلة القادمة بثقة وتفانٍ، مستندين بعد توفيق الله إلى دعم مساهمينا الكرام وخبرات فرق العمل بالشركة، آملين أن تكون هذه المرحلة بداية لمسار تطويري ينعكس إيجاباً على أداء الشركة ومستقبلها، والله الموفق.

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته.

الدكتور/ عيسى بن يسلم باعيسى

رئيس مجلس الإدارة

١. تأسيس الشركة

تأسست شركة أسمنت الجوف كشركة مساهمة سعودية بموجب السجل التجاري رقم (١٠١٠٢٢٥٢٥٩) الصادر من مدينة الرياض بتاريخ ١٤٢٧/١١/٠١ هـ الموافق ٢٠٠٦/١١/٢٢ م. وقد تم إدراج أسهم الشركة في السوق المالية السعودية (تداول) بتاريخ ٢٠١٠/٠٨/١١ م، لتصبح بذلك إحدى الشركات المدرجة في قطاع المواد الأساسية.

البيانات	التفاصيل
اسم الشركة	شركة أسمنت الجوف
الشكل القانوني	شركة مساهمة سعودية مدرجة
رقم السجل التجاري	١٠١٠٢٢٥٢٥٩
تاريخ التأسيس	٢٠٠٦/٠٨/٠٥
مقر الشركة	الرياض
موقع المصنع	منطقة الحدود الشمالية - مدينة طريف
رأس المال	١,٠٨٧,٠٠٠,٠٠٠
عدد الأسهم	١٠٨,٧٠٠,٠٠٠
القيمة الاسمية للسهم	١٠ ريال سعودي

٢. أعمال ونشاطات الشركة

يتمثل النشاط الرئيسي لشركة أسمنت الجوف في إنتاج وبيع الأسمنت ومشتقاته. وتقع مصانع الشركة في موقع استراتيجي بمنطقة الحدود الشمالية بالقرب من الحدود السعودية الأردنية والعراقية، مما يمنحها ميزة تنافسية فريدة لخدمة أسواق المملكة والأسواق المجاورة. وتبلغ الطاقة الإنتاجية للمصنع ١٠,٠٠٠ طن كلينكر يوميا، وتتنوع منتجات الشركة لتشمل عدة أنواع من الأسمنت تلبى مختلف الاحتياجات الإنشائية والصناعية.

المنتج	الوصف
الأسمنت البورتلاندي العادي	يستخدم في الأعمال الإنشائية العامة والخرسانة المسلحة
الأسمنت المقاوم للكبريتات	مصمم لمقاومة التربة والمياه ذات المحتوى العالي من الكبريتات
الأسمنت البورتلاندي البوزولاني	يتميز بخصائص متفوقة في المتانة والاستدامة
أسمنت الآبار (API)	مخصص لعمليات حفر وتثبيت آبار النفط والغاز

٣. الرؤية والمهمة والقيم

تتمثل رؤية شركة أسمنت الجوف في أن تكون شركة الأسمنت الرائدة في المملكة العربية السعودية، والمعروفة بجودتها العالية والتزامها بالاستدامة البيئية والمسؤولية الاجتماعية. وتحقيق هذه الرؤية من خلال مهمة الشركة المتمثلة في تلبية احتياجات عملائها عبر توفير منتجات أسمنت عالية الجودة وفق أحدث المعايير العالمية، مع تحقيق نمو مستدام وخلق قيمة مضافة لجميع أصحاب المصلحة. وتستند جميع أعمال الشركة إلى مجموعة من القيم الجوهرية الراسخة التي تشمل الجودة والتميز في كل ما تقدمه، والابتكار المستمر في العمليات والمنتجات، والنزاهة والشفافية في جميع التعاملات، والمسؤولية تجاه المجتمع والبيئة.

٤ . المزاي التنافسية

تمتع شركة أسمنت الجوف بمجموعة من المزاي التنافسية التي تعزز مكانتها في السوق وتميزها عن منافسيها. يأتي في مقدمة هذه المزاي الموقع الاستراتيجي الفريد للمصنع في منطقة الحدود الشمالية، والذي يتيح للشركة خدمة مناطق واسعة في شمال المملكة مع إمكانية التصدير إلى الأسواق المجاورة. كما تمتلك الشركة طاقة إنتاجية عالية مدعومة بأحدث التقنيات والمعدات الصناعية، فضلاً عن محفظة منتجات متنوعة تلي مختلف احتياجات قطاع البناء والتشييد وقطاع النفط والغاز. وتحرص الشركة على الحفاظ على شهادات الجودة العالمية بما فيها ISO ٩٠٠١ و ISO ١٤٠٠١ و ISO ٥٠٠٠١ و API Q١، مما يعكس التزامها الراسخ بأعلى معايير الجودة والاستدامة في جميع عملياتها.

٥ . الإنجازات العامة

أولاً: إنجازات المصنع والصيانة الميكانيكية

- تنفيذ الصيانات الكبرى ذاتياً: نجاح فريق العمل في تنفيذ أعمال صيانة عمرية شاملة لخطوط الإنتاج (خط ١ و ٢) دون الاعتماد الكامل على مقاولين خارجيين، مما حقق وفورات مالية كبيرة.
- تحديث أنظمة الفلاتر: استبدال كامل لأكياس وهياكل الفلاتر الرئيسية للخط الثاني (١٤ حجرة)، مما ساهم في تحسين الكفاءة البيئية والتشغيلية.
- إصلاح وتجديد المعدات الثقيلة: عمرة ميكانيكية شاملة لناقلات المواد وتغيير السلاسل والتروس.
 - إصلاح وتجديد الروافع الجسرية لخطوط الإنتاج.
 - صيانة مطاحن المواد الخام (RM 1 & 2) واستبدال المحامل المتهاكلة.
- تصنيع قطع الغيار محلياً: نجاح الورشة الميكانيكية في تصنيع وتعديل قطع غيار حيوية مثل أعمدة الدوران، والتروس، مما وفر مبالغ تجاوزت مئات الآلاف من الريالات مقارنة بشرائها من الخارج.
- استخدام الوقود البديل (TDF): تفعيل نظام حرق الإطارات المستعملة كوقود بديل، مما ساهم في خفض استهلاك الوقود الثقيل (HFO) وتقليل التكاليف التشغيلية.

ثانياً: إنجازات إدارة ضبط الجودة (QC)

- تطوير المنتجات وخفض التكاليف:
 - رفع نسبة الإضافات في الإسمنت البورتلاندي العادي (OPC) والمقاوم للكبريتات (SRC) لتصل إلى ٥% دون التأثير على الجودة.
 - زيادة نسبة الإضافات في أنواع أخرى من الإسمنت لتصل إلى ٣٠% مع الحفاظ على قوة الضغط المطلوبة.
- تحديث المختبر بأجهزة متقدمة: تركيب أجهزة جديدة (Fusion Machine & CI Potentiometric Titration) لتحسين دقة تحليل العناصر وقياس نسبة الكلور في الإسمنت لأول مرة في الشركة.
- تحسين خلطات المواد الخام: إجراء تجارب ناجحة لاستبدال مادة "البوكسيت" و "حام الحديد" بمواد بديلة (Laterite)، مما يعزز من كفاءة العملية الإنتاجية ويقلل تكلفة المواد الأولية.
- الالتزام والمعايير: تحقيق نسبة مطابقة ١٠٠% للمواصفات السعودية (SASO) والمعايير الدولية، مع الحفاظ على سجل "صفر شكاوى" من العملاء المحليين والدوليين.

٦. الخطط المستقبلية والتوقعات

تتطلع شركة أسمنت الجوف إلى المستقبل بتفاؤل وثقة، مستندةً إلى الفرص الواعدة التي يوفرها السوق السعودي في ظل المشاريع العملاقة التي تنفذها المملكة ضمن رؤية ٢٠٣٠. وتتضمن الخطط الاستراتيجية للشركة العمل على تعزيز الكفاءة التشغيلية وخفض التكاليف الإنتاجية من خلال تبني أحدث التقنيات والممارسات الصناعية. كما تسعى الشركة إلى توسيع حصتها السوقية في المناطق المستهدفة، والاستثمار في مبادرات الاستدامة والطاقة المتجددة بما يتوافق مع التوجهات الوطنية نحو الاقتصاد الأخضر. وتولي الشركة أهمية بالغة لتطوير منتجات جديدة ومبتكرة تلي تطورات عملائها وتواكب أحدث التطورات في صناعة الأسمنت عالمياً.

٧. المخاطر الرئيسية

تدرك شركة أسمنت الجوف أن مسيرتها نحو النمو المستدام لا تخلو من التحديات والمخاطر، وتعمل الإدارة بشكل استباقي ومنهجي على تحديد وتقييم هذه المخاطر ووضع استراتيجيات فعالة للحد من تأثيرها. وفيما يلي أبرز المخاطر التي تواجه الشركة:

٧.١ المخاطر التشغيلية

٧.١.١ مخاطر الإنتاج والتشغيل

تعتمد عمليات الشركة الإنتاجية على معدات وآلات صناعية ثقيلة ومعقدة، وقد تتعرض هذه المعدات لأعطال فنية غير متوقعة قد تؤدي إلى توقف الإنتاج بشكل مؤقت. وتعمل الشركة على التخفيف من هذه المخاطر من خلال تطبيق برامج صيانة وقائية منتظمة، وتوفير قطع الغيار الأساسية، وتدريب الكوادر الفنية بشكل مستمر.

٧.١.٢ مخاطر المواد الخام

تعتمد صناعة الأسمنت على توفر المواد الخام الأساسية كالحجر الجيري والطفلة والجبس وغيرها. وقد يؤثر أي نقص أو تذبذب في توفر هذه المواد أو ارتفاع أسعارها على تكاليف الإنتاج والقدرة التشغيلية للشركة. وتعمل الشركة على تأمين مصادر متعددة للمواد الخام وإبرام عقود طويلة الأجل مع الموردين الرئيسيين.

٧.١.٣ مخاطر الطاقة

تعدّ تكاليف الطاقة من أبرز مكونات تكلفة إنتاج الأسمنت، وأي تغيير في أسعار الوقود أو الكهرباء قد يؤثر بشكل مباشر على هوامش ربحية الشركة. وتسعى الشركة إلى تحسين كفاءة استهلاك الطاقة والاستثمار في مصادر الطاقة البديلة والمتجددة.

٧.١.٤ اضطرابات سلسلة التوريد

- في ظل التغيرات الاقتصادية الرهانة ومواكبةً للقرارات التنظيمية الخاصة بتعديل أسعار وقود الطاقة، تواصل شركة أسمنت الجوف استراتيجيتها المرنة للتعامل مع تحديات سلاسل التوريد المحلية والدولية، بهدف المحافظة على استقرار العمليات التشغيلية بالجودة المطلوبة للمحافظة على ثقة العملاء من جهة ومن جهة أخرى تعزيز قدرة الشركة التنافسية في السوق المحلي والدولي وهو المؤشر الذي أثمر عن تقليل المخاطر التشغيلية بشكل ملموس.
- وتعمل الشركة بشكل استباقي على الحد من هذه الآثار عبر إجراء تقييمات دورية شاملة للمخزون، وتكثيف الرقابة على الخدمات المشتركة من خلال تعزيز العلاقات مع الموردين الحاليين والمستهدفين، بالتوازي مع البحث عن بدائل استراتيجية للموردين الرئيسيين. ويأتي ذلك تعزيزاً لسياسة التنبؤ المستقبلي التي تتبناها الشركة في تطوير خططها لمواكبة التغيرات الاقتصادية، عبر تبني حلول مبتكرة مدعومة بمؤشرات أداء رئيسية دقيقة، تتيح قياس كفاءة العمليات وتحسين سرعة الاستجابة لأي تغيرات مفاجئة، بما يضمن استدامة العمليات التشغيلية وكفاءة سلاسل الإمداد.

٧.١.٥ أمن المعلومات والمخاطر السيبرانية

في ظل تصاعد مخاطر أمن المعلومات والمخاطر السيبرانية المستمرة عالمياً، تعمل شركة أسمنت الجوف على أنشطة مختلفة للتخفيف من تصعيد هذه المخاطر من خلال التقييمات الداخلية والخارجية المستدامة، وذلك لضمان الالتزام بأفضل الممارسات والأطر التنظيمية. كما تستثمر الشركة في العديد من المبادرات في الأمن السيبراني لمكافحة نواقل الهجمات الناشئة والتهديدات المرتبطة بها.

٧,٢ المخاطر الاستراتيجية

٧,٢,١ المنافسة

تواجه شركة أسمنت الجوف منافسة من شركات الأسمنت الأخرى العاملة في المملكة، خاصة في المناطق الشمالية والوسطى. وقد تؤثر هذه المنافسة على حصة الشركة السوقية وهياكل أسعارها، فضلاً عن المنافسة المتزايدة على العمالة الماهرة في المنطقة عموماً والمملكة خصوصاً، مما قد يواجه الشركة بصعوبات في استقطاب الكفاءات المناسبة من الموارد البشرية أو ربما تضطر لدفع رواتب أعلى من المتوقع، الأمر الذي ينعكس في زيادة النفقات التشغيلية.

٧,٢,٢ التغيرات التنظيمية والبيئية

تخضع صناعة الأسمنت لأنظمة ولوائح بيئية وصناعية متعددة، وأي تغييرات في هذه الأنظمة قد تفرض متطلبات إضافية على الشركة أو تزيد من تكاليف الامتثال. وتحرص الشركة على متابعة التطورات التنظيمية بشكل مستمر والتكيف معها بما يضمن الامتثال الكامل.

٧,٣ المخاطر المالية

٧,٣,١ أسعار صرف العملات

مع أن معظم أصول الشركة واستثماراتها وإيراداتها ومطلوباتها بالعملة المحلية (الريال السعودي)، فقد تدخل الشركة في اتفاقيات مع شركات دولية تشترط الدفع بعملة أجنبية، وفي هذه الحالة، يمكن أن يكون للتقلبات الكبيرة في سعر الصرف تأثير على الأداء المالي.

٧,٣,٢ السيولة

تراقب الشركة بشكل دائم المخاطر المرتبطة بالسيولة، وخاصة في ضوء التمويلات المتاحة لها وفي ظل التزاماتها الحالية والمستقبلية، فضلاً عن متابعة التدفقات النقدية والمطلوبات المالية.

٧,٣,٣ الائتمان

قد تتعرض الشركة لمخاطر المديونية من حسابات عملاء أو مخاطر الديون المتعسر تحصيلها نتيجة عدة أسباب منها على سبيل المثال لا الحصر تدهور الاقتصاد بشكل عام، أو عدم القدرة على تقييم الجودة الائتمانية للعملاء الجدد. وتعمل الشركة على إدارة هذه المخاطر من خلال تطبيق سياسات ائتمانية محكمة ومتابعة دورية لأعمار الذمم المدينة.

٧,٣,٤ غطاء التأمين

تحتفظ الشركة بوثائق تأمين تشمل التأمين على الممتلكات والمعدات، والتأمين ضد انقطاع العمل، والتأمين ضد المسؤوليات العامة، والتأمين الصحي للموظفين. 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 على عملياتها أو وضعها المالي.

٨. نظرة عامة على الكفاءة التشغيلية والوفورات المالية لعام ٢٠٢٥م

استكمالاً للإنجازات الفنية التي حققتها الشركة، نجحت الإدارة خلال العام المالي ٢٠٢٥م في ترجمة الكفاءة التشغيلية إلى مكتسبات مالية ملموسة، ساهمت بشكل مباشر في دعم المركز المالي للشركة عبر المحاور التالية:

- **إدارة النقد والسيولة:** تم تفعيل استراتيجية جديدة لإدارة علاقات الموردين، نتج عنها تحويل كافة عقود التوريد إلى نظام السداد الآجل الذي يصل إلى (٩٠) يوماً، مما أدى إلى تحسين دورة رأس المال العامل والمحافظة على مستويات آمنة من السيولة النقدية.
- **كفاءة الإنفاق التشغيلي:** باشرت الشركة تنفيذ مشاريع لترشيد الاستهلاك، أبرزها استبدال (٩٣٥) وحدة إنارة في المصنع بتقنية (LED)، مما ساهم في خفض تكاليف استهلاك الطاقة الكهربائية، بالتوازي مع ضمان استقرار أسعار عقود التعدين وتوريد أكياس التعبئة الورقية بأسعار تنافسية رغم المتغيرات العالمية.
- **تعظيم العائد من الأصول غير المستغلة:** تم إنشاء مستودع مركزي متخصص لجمع ومعالجة المخلفات الصناعية والقابلة للتدوير (السكراب)، وتحويلها إلى رافد مالي إضافي من خلال مبادرات البيع المنظمة.
- **الرقابة والضبط المستودعي لقطع الغيار:** حققت الشركة طفرة في دقة الرقابة على مخزون قطع الغيار، حيث وصلت مستويات الفروقات الجردية السنوية إلى ما يقارب (٠%)، وهو ما يعكس كفاءة أنظمة الضبط الداخلي وحماية أصول الشركة من الهدر.
- **استدامة سلاسل الإمداد:** نجحت الشركة في التأقلم مع التحديات اللوجستية العالمية، مما ضمن استمرارية توفر الخدمات المطلوبة في أوقاتها المحددة دون زيادة في التكاليف التشغيلية المرتبطة بسلاسل الإمداد.

٩. ملخص النتائج المالية

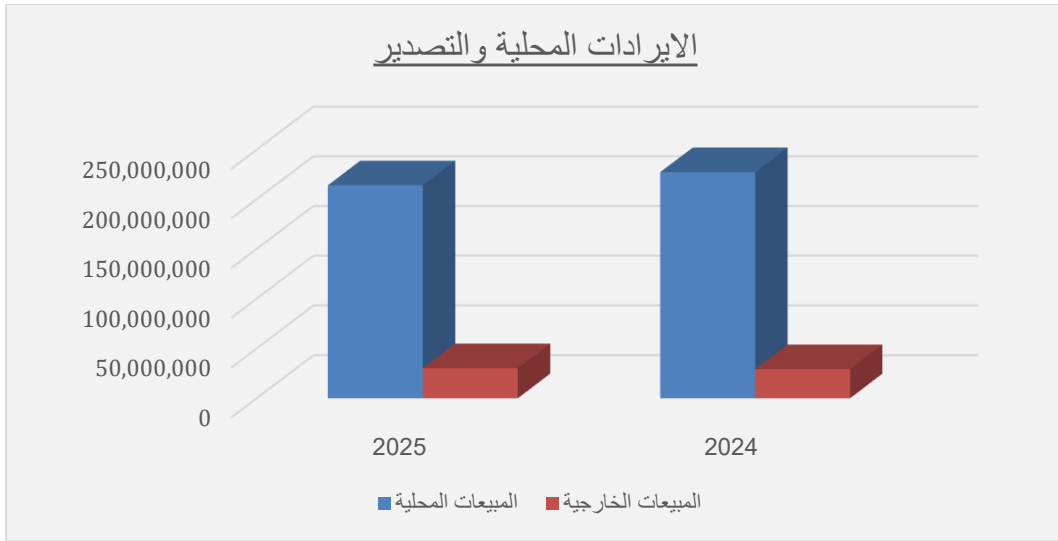
٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢٣	٢٠٢٤	٢٠٢٥	البيان
ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	
226,516	251,862	269,284	256,504	244,311	إيرادات النشاط
(205,530)	(178,429)	(199,484)	(221,666)	(338,706)	تكاليف النشاط
20,986	73,433	69,800	34,838	(94,395)	مجمّل ربح النشاط
(22,981)	(14,985)	(23,681)	(50,034)	(47,235)	مصاريف إدارية وعمومية وتسويقية
(86,839)	(27,502)	(40,829)	(58,674)	(61,021)	مصاريف تمويل ومخصصات
(849)	5,345	22,188	51,439	2,329	الإيرادات الأخرى- صافي
(2,957)	(5,397)	10,201	(5,300)	(6,243)	الزكاة
(92,640)	30,894	37,678	(27,731)	(206,565)	صافي الربح (الخسارة)

الفروقات الجوهرية في النتائج التشغيلية:

البيان	٢٠٢٥	٢٠٢٤	التغير	نسبة التغير	الأسباب
المبيعات/ الأيرادات	٢٤٤,٣١١,٣٤١	٢٥٦,٥٠٤,٠٤٧	(١٢,١٩٢,٧٠٦)	-٤,٧٥%	يعود سبب ارتفاع الخسارة التشغيلية للعام الحالي مقارنة بالعام السابق إلى انخفاض الإيرادات وارتفاع تكلفة المبيعات، بالإضافة إلى قيام الشركة بمعالجة أثر فروقات جردية جوهرية في مخزون الكلنكر ضمن نتائج السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م.
المبيعات/ الأيرادات	(٣٣٨,٧٠٦,٢٩٥)	(٢٢١,٦٦٦,٢٢١)	(١١٧,٠٤٠,٠٧٤)	-٥٢,٨٠%	وخلال أعمال الجرد السنوي للمخزون، رصدت الشركة فروقات جردية جوهرية في مخزون الكلنكر بلغت ٩٧,٨ مليون ريال سعودي، حيث باشرت الإدارة التنفيذية بإجراء مراجعات وتحليلات تفصيلية لحركة المخزون والبيانات المرتبطة به للفترة من ٢٠٢٢م حتى ٢٠٢٥م. وتشير النتائج الأولية إلى احتمال وجود فروقات تراكمية تعود لفترات سابقة، بالإضافة إلى وجود اختلافات في بعض أليات القياس والتسجيل التي أثرت على دقة أرصدة المخزون.
مجمد الربح	(٩٤,٣٩٤,٩٥٤)	٣٤,٨٣٧,٨٢٦	(١٢٩,٢٣٢,٧٨٠)	-٣٧٠,٩٦%	كما قامت الشركة بإسناد أعمال مراجعة وفحص متخصصة لهذا الموضوع إلى جهة فنية متخصصة، وذلك لدعم أعمال المراجعة والتحليل وتعزيز موثوقية البيانات والإجراءات المرتبطة بالمخزون.
المصاريف العمومية والإدارية والتسويقية	(٤٧,٢٣٤,٩١٠)	(٥٠,٠٣٣,٩٩٦)	٢,٧٩٩,٠٨٦	-٥,٥٩%	واستناداً إلى أفضل التقديرات المتاحة بتاريخ إعداد القوائم المالية، قامت الشركة بمعالجة الأثر المالي لهذه الفروقات ضمن نتائج السنة المالية الحالية وفقاً للمعايير المحاسبية المعتمدة.
إيرادات تشغيلية أخرى	٠	٠	٠	٠,٠٠%	وقد يترتب على نتائج أعمال المراجعة والتحليل المستمرة - إن وجدت - إجراء أي معالجات أو تعديلات محاسبية لازمة مستقبلاً وفقاً للمعايير المحاسبية المعتمدة ومتطلبات الإفصاح ذات العلاقة.
مصرفات تشغيلية أخرى	٠	٠	٠	٠,٠٠%	
الربح التشغيلي	(١٤١,٦٢٩,٨٦٤)	(١٥,١٩٦,١٧٠)	(١٢٦,٤٣٣,٦٩٤)	-٨٣٢,٠١%	

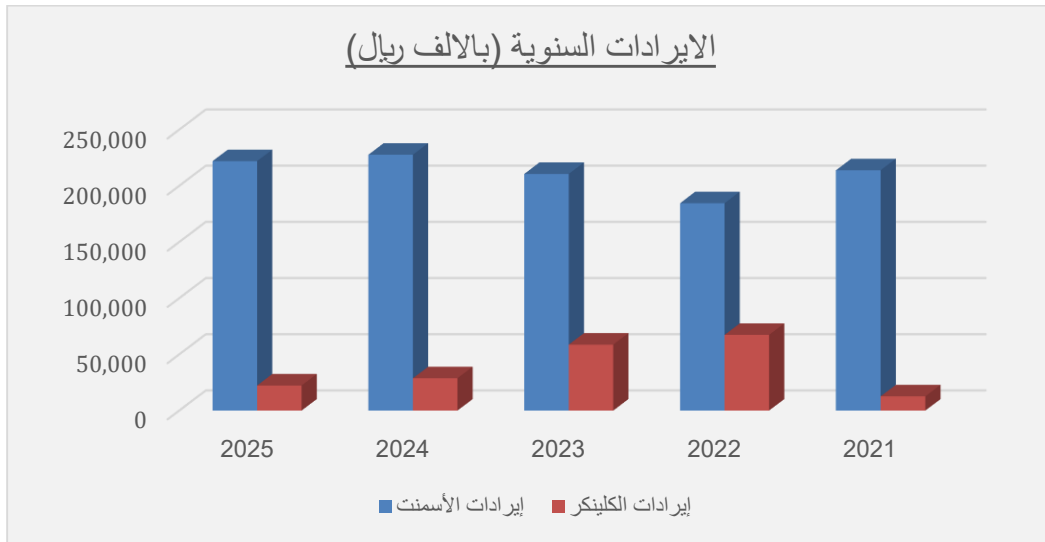
مؤشرات الأداء البيعي: المبيعات المحلية مقابل المبيعات الخارجية

البيان	٢٠٢٥	٢٠٢٤	التغير	نسبة التغير
المبيعات المحلية	٢١٤,١٠٣,٤٢٤	٢٢٧,٣٢٩,٢٠٨	(١٣,٢٢٥,٧٨٤)	-٥,٨%
المبيعات الخارجية	٣٠,٢٠٧,٩١٧	٢٩,١٧٤,٨٣٩	١,٠٣٣,٠٧٨	٣,٥%
الإجمالي	٢٤٤,٣١١,٣٤١	٢٥٦,٥٠٤,٠٤٧	(١٢,١٩٢,٧٠٦)	-٤,٧٥%



١٠. الإيرادات

٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢٣	٢٠٢٤	٢٠٢٥	البيان
٢١٣,٨٦٨	٢٠٠,٨٩٠	٢١٠,٦٠١	٢٢٧,٧٢٤	٢٢١,٩٨١	إيرادات الأسمنت
١٢,٦٤٨	٥٠,٩٧٢	٥٨,٦٨٣	٢٨,٧٨٠	٢٢,٣٣٠	إيرادات الكلينكر
٢٢٦,٥١٦	٢٥١,٨٦٢	٢٦٩,٢٨٤	٢٥٦,٥٠٤	٢٤٤,٣١١	الإجمالي



٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢٣	٢٠٢٤	٢٠٢٥	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
198,901	246,673	348,065	394,965	143,616	موجودات متداولة
2,443	1,506	3,154	4,251	3,367	الأصول الأخرى
1,737,168	1,712,263	1,704,526	1,695,155	1,669,204	الأصول الثابتة
1,938,512	1,960,442	2,055,745	2,094,371	1,816,187	إجمالي الموجودات
330,942	331,622	450,242	536,819	752,342	مطلوبات متداولة
11,118	8,386	45,068	37,236	27,489	مطلوبات غير متداولة
494,103	484,160	415,960	403,832	126,264	قروض طويلة الأجل
836,163	824,168	911,270	977,887	906,096	إجمالي المطلوبات
1,430,000	1,087,000	1,087,000	1,087,000	1,087,000	رأس المال المدفوع
(327,651)	49,274	57,475	29,484	(176,908)	الاحتياطيات والأرباح المدورة
1,102,349	1,136,274	1,144,475	1,116,484	910,092	حقوق المساهمين
1,938,512	1,960,442	2,055,745	2,094,371	1,816,187	إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين

إيضاح:

تمت الموافقة على تخفيض رأس المال في اجتماع الجمعية العامة غير العادية المنقد في ٣٠ أغسطس ٢٠٢٢ م، حيث تم تخفيض رأس المال بنسبة ٢٣,٩٨٦٠٪

١٢ . القروض والمطلوبات

(بالألف ريال)

م	اسم الجهة المانحة للتسهيلات	مبلغ أصل التسهيلات	مدة التسهيلات (سنة)	إضافة خلال العام	المبالغ المدفوعة سداداً للتسهيلات خلال السنة	المبلغ المتبقي من التسهيلات	المدىونية الاجمالية للشركة وشركاتها التابعة
1	صندوق التنمية الصناعية السعودي	483,500	7	0	16,850	17,850	17,850
2	بنك ساب	365,000	7	0	0	154,460	154,460
3	مصرف الإنماء	374,000	7	12,750	11,983	377,444	377,444
4	مصرف الراجحي	150,000	8	0	0	149,929	149,929
6	شركة صكوك المالية	10,000	2	0	6,000	0	0
7	شركة منافع للتمويل	7,500	0.5	0	0	6,900	6,900
8	شركة ليندو للتمويل	7,500	0.5	0	6,107	338	338
	الإجمالي	1,397,500		12,750	40,940	706,921	706,921

إيضاح:

لا توجد أسهم أو أدوات دين صادرة لأي من الشركات التابعة. تظهر التسهيلات في الجدول اعلاه بالقيمة الفعلية لكل تمويل، بدون اثر الربح الدفترى الناتج من عملية اعادة الجدولة.

١٣. الزكاة وضريبة الدخل

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

الوصف / السبب	بالآلاف ريال		بيان
	مستحق السداد	المسدد	
تخضع الشركة لأنظمة هيئة الزكاة والضريبة والجمارك ويتم تسجيل الزكاة على أساس الاستحقاق، ويتم السداد وفق الوعاء الزكوي	34,375	525	الزكاة الشرعية
تخضع الشركة لأنظمة هيئة الزكاة والضريبة والجمارك	12,237	500	ضريبة القيمة المضافة
تخضع الشركة لأنظمة وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (نظام التأمينات الاجتماعية)	2,137	1,974	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية
تخضع الشركة لنظام الاستثمار التعديني وهي رسوم تدفع لوزارة الصناعة والثروة المعدنية (تم جدولة المبالغ المستحقة للسنوات من ٢٠١٧ م إلى ٢٠٢٢ م)	69,950	4,800	رسوم استغلال المحاجر
	118,699	7,799	الاجمالي

١٤. سياسة توزيع الأرباح

وفقاً للمادتين ٤٨ و ٤٩ من النظام الأساسي، تتبنى شركة أسمنت الجوف سياسة واضحة لتوزيع الأرباح تهدف إلى تحقيق التوازن بين مصالح المساهمين والاحتياجات التشغيلية والاستثمارية للشركة. وتراعي هذه السياسة الأحكام المنصوص عليها في نظام الشركات ونظام الشركة الأساس ولوائح هيئة السوق المالية. ويتم تحديد نسبة التوزيع بناءً على الأداء المالي للشركة واحتياجاتها الرأسمالية المستقبلية، مع الأخذ بعين الاعتبار المتطلبات النظامية المتعلقة بالاحتياطات القانونية.

توزيع الأرباح خلال عام ٢٠٢٥:

لم تقم الشركة بتوزيع أرباح خلال عام ٢٠٢٥ م

١٥. الاستثمارات والشركات التابعة

تملك الشركة الشركات التالية:

اسم الشركة	رأس المال (ريال)	نسبة الملكية	الكيان القانوني	بلد التأسيس	الأنشطة الرئيسية
شركة أسمنت الجوف الأردن	٥٢٨,٩١٠	١٠٠%	ذات مسؤولية محدودة	المملكة الأردنية الهاشمية	استيراد وتصدير وتجارة الجملة والتجزئة في منتجات شركة أسمنت الجوف
شركة استثمارات الجوف	١,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠%	ذات مسؤولية محدودة	المملكة العربية السعودية	تجارة الجملة والتجزئة للأسمنت ومشتقاته والتعهدات التجارية وخدمات التصدير والتسويق للغير
شركة جاهز الجوف	٥٠٠,٠٠٠	١٠٠%	ذات مسؤولية محدودة	المملكة العربية السعودية	البيع بالجملة للأسمنت وما شابه، والنقل البري للبضائع

١٦. الحوكمة المؤسسية:

ريادة استراتيجية لتعزيز الشفافية واستدامة القيمة

تستمر شركة أسمنت الجوف في ترسيخ الحوكمة المؤسسية كركيزة جوهرية ضمن استراتيجيتها بعيدة المدى، حيث تتبنى الشركة نهجاً متطوراً يهدف إلى تحقيق التميز المؤسسي وبناء علاقات متينة قائمة على الثقة مع المساهمين وكافة أصحاب المصلحة. وانطلاقاً من الإيمان العميق بدور الحوكمة كأداة فاعلة للارتقاء بالممارسات الإدارية والرقابية، تلتزم الشركة بالتطبيق الدقيق للمعايير الدولية بما يتوافق مع الإطار التنظيمي لهيئة السوق المالية السعودية. وتأكيداً على هذه الريادة، تستمر الشركة في تعزيز مكتسباتها بعد تصنيفها ضمن أفضل الشركات المطبقة لمعايير الحوكمة الرشيدة في السوق السعودي. ويقود هذا التوجه إدارة الحوكمة تحت إشراف مدير الإدارة، لضمان تطبيق منهجية استراتيجية تُعلي من قيم الشفافية، والمساءلة، والعدالة، والاستقلالية في كافة مستويات العمل.

النزاهة والرقابة الصارمة في المعاملات

تضع الشركة مبادئ الشفافية والنزاهة في طبيعة سلوكها المؤسسي، حيث تعمل جاهدة على تعزيز الثقة مع المساهمين والموردين وعملاء عبر إجراءات رقابية صارمة. كما تواصل الشركة تطوير ضوابطها الداخلية لضمان كفاءة العمليات التشغيلية وتقليل المخاطر، بما يدعم سمعتها كمؤسسة مسؤولة تتماشى مع تطلعات الجهات الرقابية وأسواق المال الدولية.

إدارة العقود والمتابعة القانونية والالتزام الرقابي

استكمالاً لتوجيهات مجلس الإدارة بضمان سلامة الممارسات التعاقدية، تواصل الإدارة القيام بمراجعات شاملة لجميع عقود أصحاب المصلحة من موردين وعملاء وجهات حكومية. وتهدف هذه المراجعات إلى التحقق من مواءمتها للأنظمة وضمان العدالة التعاقدية وحماية الشركة من أي مخاطر قانونية أو مالية محتملة. كما يتابع المجلس وبشكل دوري كافة القضايا القانونية، مع تحديث الموقف القانوني بالتنسيق مع المستشارين المعنيين لحماية حقوق الشركة. وفي ذات السياق، تحرص إدارة الحوكمة على استيفاء كافة متطلبات المراجع الخارجي (الربعية والسنوية)، وتأمين كافة البيانات المتعلقة بمجلس الإدارة ولجانه، تعزيزاً لموثوقية الإفصاحات المالية وسلامة المعلومات المحاسبية.

الدور الرقابي الفعّال والتنسيق مع المدققين

ضمن مهامها الرقابية الأصلية، تتولى إدارة الحوكمة مسؤولية التنسيق المباشر مع المدقق المحاسبي لفحص المستندات والملفات لضمان خلوها من أي تجاوزات. وتلتزم الإدارة بالتفاعل السريع مع نتائج الفحص ورفع التقارير اللازمة للجان المختصة ومجلس الإدارة لاتخاذ الإجراءات النظامية المناسبة، بما يضمن استيفاء متطلبات المراجعة وفق أفضل الممارسات المهنية.

الحوكمة الرقمية وتطوير السياسات

في إطار مواكبة أحدث الأنظمة الصادرة عن هيئة السوق المالية، تلتزم الشركة بمراجعة دورية لسياساتها وإجراءاتها المالية والتشغيلية. ويشمل ذلك تحديث أطر إدارة المخاطر والامتثال لضمان نزاهة العمليات.

وتفعيلاً لمفهوم الحوكمة الرقمية، تعمل الشركة خلال عام ٢٠٢٥م على إطلاق تطبيقها الإلكتروني الحديث الذي سيمكّن المساهمين من متابعة التقارير المالية ونتائج الأداء وقرارات مجلس الإدارة بشكل مباشر، بالإضافة إلى استمرار العمل بخطوط الاتصال المباشرة لتلقي استفساراتهم، مما يرسخ الشفافية كممارسة فعلية ومستمرة.

الحوكمة كخيار استراتيجي للنجاح

إن التزام شركة أسمنت الجوف بالحوكمة يتجاوز كونه التزاماً تنظيمياً ليصبح خياراً استراتيجياً يعكس رؤيتها للنجاح المستدام. وتؤكد الشركة عزمها على مواصلة تطوير هذه الممارسات كجزء لا يتجزأ من هويتها المؤسسية، لضمان استدامة الريادة وتعزيز ثقة المستثمرين على الصعيدين المحلي والدولي.

وحرصاً من الشركة على حقوق مساهميها وكذلك أصحاب المصالح المتعاملين معها، وضع مجلس الإدارة من أولوياته تطبيق ما ورد في لائحة حوكمة الشركات، حيث تقوم الشركة بتطبيق جميع الموارد الإلزامية الواردة في لائحة حوكمة الشركات المشار إليها أعلاه باستثناء ما يلي:

المادة/الفقرة	نص المادة/الفقرة	السبب
المادة (٣٧) التدريب	٢) وضع الآليات اللازمة لحصول كل من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية على برامج ودورات بشكل مستمر؛ بغرض تنمية مهاراتهم ومعارفهم في المجالات ذات العلاقة بأنشطة الشركة.	المادة استرشادية وسيتم تطبيقها عند الالتزام بها
المادة (٣٩) 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 مناسبة ترتبط بمدى تحقيق الأهداف الإستراتيجية للشركة وجودة أداء إدارة المخاطر وكفاية أنظمة الرقابة الداخلية وغيرها، على أن يحدد جوانب القوة والضعف واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة. ب) يتخذ مجلس الإدارة الترتيبات اللازمة للحصول على تقييم جهة خارجية مختصة لأدائه كل ثلاث سنوات.	المادة استرشادية وسيتم تطبيقها عند الالتزام بها وضع مؤشرات قياس أداء المادة استرشادية وسيتم تطبيقها عند الالتزام بها.
المادة (٨٢) تحفيز العاملين	١) تشكيل لجان أو عقد ورش عمل متخصصة للاستماع إلى آراء العاملين في الشركة ومناقشتهم في المسائل والموضوعات محل القرارات المهمة. ٢) برامج منح العاملين أسهم في الشركة أو نصيباً من الأرباح التي تحققها وبرامج التقاعد، وتأسيس صندوق مستقل للإنفاق على تلك البرامج. ٣) إنشاء مؤسسات اجتماعية للعاملين للشركة.	المادة الاسترشادية وسيتم تطبيقها عند الالتزام بها. المادة الاسترشادية وسيتم تطبيقها عند الالتزام بها. المادة الاسترشادية وسيتم تطبيقها عند الالتزام بها.
المادة (٨٤) المسؤولية الاجتماعية	تضع الجمعية العامة العادية بناءً على توصية مجلس الإدارة سياسات تكفل إقامة التوازن بين أهدافها والأهداف التي يصبو المجتمع إلى تحقيقها، بغرض تطوير الأوضاع الاجتماعية والاقتصادية للمجتمع.	يتم العمل عليها والمادة الاسترشادية وسيتم تطبيقها عند الالتزام بها.
المادة (٨٥) مبادرات العمل الاجتماعي	١) وضع مؤشرات قياس تربط أداء الشركة بما تقدمه من مبادرات في العمل الاجتماعي، ومقارنة ذلك مع الشركات الأخرى ذات النشاط المشابه. ٢) وضع برامج توعوية للمجتمع للتعريف بالمسؤولية الاجتماعية للشركة.	المادة الاسترشادية وسيتم تطبيقها عند الالتزام بها. المادة الاسترشادية وسيتم تطبيقها عند الالتزام بها.

المادة الاسترشادية وسيتم تطبيقها عند الالتزام بها.	في حال تشكيل مجلس الإدارة لجنة مختصة بحوكمة الشركات فعليه أن يفوض إليها التخصصات 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.	المادة (٩٢) تشكيل لجنة حوكمة الشركات
--	---	--------------------------------------

١٧. أعضاء مجلس الإدارة وتصنيفاتهم

يتكون مجلس إدارة شركة أممنت الجوف من سبعة أعضاء يتم انتخابهم من قبل الجمعية العامة للمساهمين لمدة أربع سنوات. ويضم المجلس مزيماً متوازناً من الأعضاء التنفيذيين وغير التنفيذيين والمستقلين، بما يتوافق مع متطلبات لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية.

م	اسم العضو	المنصب	التصنيف
١	المهندس / عبدالله بن عودة الغيبين	رئيس مجلس الإدارة إلى ٢٠٢٥/٠٧/٠١ م	غير تنفيذي
٢	المهندس / أحمد بن محمد الفالح	نائب رئيس مجلس الإدارة إلى ٢٠٢٥/٠٧/٠١ م	مستقل
٣	الأستاذ / سعود بن عبدالله البواردي	عضو إلى ٢٠٢٥/٠٦/٢٦ م	مستقل
٤	الأستاذ / عبدالعزيز بن عبد الإله كعكي	عضو إلى ٢٠٢٥/٠٦/٢٦ م	غير تنفيذي
٥	المهندس / عبدالله بن عبدالعزيز الزيندي	عضو إلى ٢٠٢٥/٠٦/٢٦ م	مستقل
٦	الأستاذ / عبدالكريم بن محمد النهير	عضو إلى ٢٠٢٥/٠٦/٢٦ م	تنفيذي
٧	الأستاذ / عبدالرحمن بن سليمان العودان	عضو	مستقل
٨	الأستاذ / هاني بن سليمان الصالح	عضو بداية من ٢٠٢٥/٠٦/٢٦ م	غير تنفيذي
٩	الأستاذ / صالح بن محمد الرشيد	عضو بداية من ٢٠٢٥/٠٧/٠١ م	مستقل
١٠	الأستاذ / قيس حسين بلص	عضو من ٢٠٢٥/٠٧/٠٧ م إلى ٢٠٢٥/١١/٠٩ م	مستقل
١١	الدكتور/ عيسى بن يسلم باعيسى	عضو بداية من ٢٠٢٥/١١/٢٥ م	غير تنفيذي
١٢	الأستاذ / أيمن بن هلال الجابر	عضو بداية من ٢٠٢٥/١١/٣٠ م	مستقل
١٣	المهندس / بكر بن عاطف سندي	عضو بداية من ٢٠٢٥/١٢/٣١ م	مستقل

١٨. اجتماعات مجلس الإدارة

م	اسم العضو	١	٢	٣	٤	٥	٦	٧	٨	٩	١٠	١١	١٢	١٣	١٤	الإجمالي
		٢٩ يناير	١٩ أبريل	١٨ مايو	١٥ يونيو	٢٥ يونيو	٣٠ يونيو	٢ يوليو	٧ يوليو	٢٣ يوليو	٢٦ أغسطس	١٤ سبتمبر	١٤ أكتوبر	٢٥ نوفمبر	٣٠ نوفمبر	
١	المهندس / عبدالله بن عودة الغببن	✓	✓	✓	✓	✓	✓									٦
٥	المهندس / أحمد بن محمد الفالح	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	١٤
٣	الأستاذ / سعود بن عبدالله البوردي	✓	✓	✓												٤
٤	الأستاذ / عبدالعزيز بن عبد الإله كعكي	✓	✓	✓	✓											٦
٥	المهندس / عبدالله بن عبدالعزيز الزنيدي	✓	✓	✓	✓											٥
٦	الأستاذ / عبدالكريم بن محمد النهير	✓	✓	✓	✓											٦
٧	الأستاذ / عبدالرحمن بن سليمان العودان	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	١٤
٨	الأستاذ / هاني بن سليمان الصالح															٩
٩	الأستاذ / صالح بن محمد الرشيد															٨
١٠	الأستاذ / قيس حسين بلص															٥
١١	الدكتور / عيسى بن يسلم باعيسى															١
١٢	الأستاذ / أيمن بن هلال الجابر															
١٣	المهندس / بكر بن عاطف سندي															

الآليات المتبعة من قِبل مجلس الإدارة لضمان إطلاع أعضائه -وبالأخص الأعضاء غير التنفيذيين- على مقترحات المساهمين ومريياتهم حيال الشركة ومستوى أدائها. يحرص المجلس على إحاطة الأعضاء بصفة دورية بأراء ومقترحات المساهمين المتعلقة بالشركة وأدائها، مع إيلاء اهتمام خاص لإطلاع الأعضاء غير التنفيذيين عليها. وتتم مناقشة هذه المقترحات ضمن إطار تنظيمي يضمن معالجتها واتخاذ القرارات اللازمة بشأنها وفقاً للسياسات المعتمدة. بيان بتواريخ الجمعيات العامة للمساهمين المنعقدة خلال السنة الأخيرة وأسماء أعضاء مجلس الإدارة الحاضرين لهذه الجمعيات:

سجل الحضور اجتماع الجمعية العامة ٢٠٢٥ م		الإسم
٢٩ يونيو	٠٦ مارس	
✓	✓	المهندس / عبدالله بن عودة الغببن

المهندس / أحمد بن محمد الفالح	✓	✓
الأستاذ/ هاني بن سليمان الصالح	-	✓
الأستاذ / عبدالعزيز بن عبد الإله كعكي	✓	✓
المهندس / عبدالله بن عبدالعزيز الزبيدي	✓	✓
الأستاذ / عبدالكريم بن محمد النهير	✓	✓
الأستاذ / عبدالرحمن بن سليمان العودان	✓	✓
الأستاذ/ سعود بن عبدالله البواردي	✓	-

١٩. لجان مجلس الإدارة

١٩,١ لجنة المراجعة

تتولى لجنة المراجعة الإشراف على أعمال الرقابة الداخلية بالشركة، ومراجعة القوائم المالية الأولية والنهائية، والتنسيق مع الجهات المعنية والإشراف على أعمال المحاسبين القانونيين. وتتكون اللجنة من ثلاثة أعضاء على الأقل من غير التنفيذيين، على أن يكون من بينهم عضو مستقل واحد على الأقل ومتخصص في الشؤون المالية والمحاسبية.

م	اسم العضو	التصنيف	المنصب في اللجنة	
١	أ. عبدالعزيز الباطين	مستقل من خارج المجلس	عضو	رئيس اللجنة
			من ٢٠٢٥/٠٧/٠٤	من ٢٠٢٥/٧/٧
٢	أ. عبدالرحمن العودان	مستقل	عضو	
٣	أ. هاني بن سليمان الصالح	غير تنفيذي	عضو من ٢٠٢٥/٠٥/١٩ م	
٤	م. عبد الله بن عبد العزيز الزبيدي	مستقل	عضو إلى ٢٠٢٥/٠٧/٠٢ م	
٥	أ. عزيز بن محمد القحطاني	مستقل من خارج المجلس	رئيس اللجنة إلى ٢٠٢٥/٠٦/٣٠	
٦	أ. أيمن بن هلال الجابر	مستقل من خارج المجلس	عضو من ٢٠٢٥/١٢/١٦	

إيضاح: تم تغيير رئيس لجنة المراجعة وذلك بخروج الأستاذ/ عزيز بن محمد القحطاني، وانضمام الأستاذ/ عبدالعزيز الباطين بدلاً عنه.

اجتماعات لجنة المراجعة:

الإسم	التصنيف	اجتماعات لجنة المراجعة لعام ٢٠٢٥							
		١	٢	٣	٤	٥	٦	٧	٨
		التاريخ	التاريخ	التاريخ	التاريخ	التاريخ	التاريخ	التاريخ	التاريخ
أ. عبدالعزيز الباطين	رئيس اللجنة مستقل من خارج المجلس	٢٦ يناير	٢٤ فبراير	١٧ أبريل	١٩ أبريل	١٤ مايو	٢٨ مايو	٠٣ أغسطس	٠٥ نوفمبر
أ. عبدالرحمن العودان	عضو مستقل	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

✓	✓							غير تنفيذي	أ. هاني بن سليمان الصالح
		✓	✓	✓	✓	✓	✓	عضو مستقل	م. عبد الله بن عبد العزيز الزبيدي
		✓	✓	✓	✓	✓	✓	رئيس اللجنة مستقل من خارج المجلس	أ. عزيز بن محمد القحطاني

أبرز أعمال اللجنة خلال العام ٢٠٢٥م:

عقدت اللجنة عدة اجتماعات خلال عام ٢٠٢٥م وذلك للقيام بأعمال تدخل في نطاق اختصاصها ومن أبرزها:

- دراسة القوائم المالية الربع سنوية والسنوية ورفع التوصيات اللازمة بشأنها الى مجلس الإدارة.
- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين المراجع الخارجي عن السنة المالية المنتهية ٢٠٢٥م والربع الأول من عام ٢٠٢٦م.
- التوصية بتعيين أعمال المراجع الداخلي لعام ٢٠٢٥م.
- الإشراف على أعمال المراجع الخارجي وخطة المراجعة الخارجية، والتحقق من استقلاليتها، والتأكد من تمكنه، والاجتماع معه بشكل دوري.
- الإشراف على أعمال المراجع الداخلي، الموافقة على خطة المراجعة الداخلية، الاطلاع على التقارير ومناقشتها مع الإدارة التنفيذية ومتابعة خطط المعالجة.
- التواصل المستمر مع مجلس الإدارة لإحاطته بمستجدات وتوصيات لجنة المراجعة، وكذلك ما يتعلق بالسياسات والإجراءات الرقابية في الشركة.

١٩,٢ لجنة المكافآت والترشيحات

تتولى لجنة المكافآت والترشيحات مهام التوصية لمجلس الإدارة بترشيح أعضاء المجلس وفقاً للسياسات والمعايير المعتمدة، والمراجعة الدورية لاحتياجات المجلس من المهارات والخبرات، فضلاً عن مراجعة هيكل المكافآت والتعويضات لأعضاء المجلس واللجان وكبار التنفيذيين.

م	اسم العضو	المنصب في اللجنة	
١	المهندس/ أحمد بن محمد الفالح	رئيس اللجنة	عضو
		إلى ٢٠٢٥/٠٧/٠١	إلى ٢٠٢٥/١٢/١٦
٢	المهندس/ عبدالله بن عودة الغبين	عضو إلى ٢٠٢٥/٠٧/٠١ م	
٣	الأستاذ/ عبدالعزيز بن عبدالإله كعكي	عضو إلى ٢٠٢٥/٠٦/٢٦ م	
٤	الأستاذ/ عادل بن صالح الغصان	رئيس اللجنة من ٢٠٢٥/٠٧/١١ إلى ٢٠٢٥/١١/٣٠ م	
٥	الأستاذ/ صالح بن محمد الرشيد	عضو	رئيس اللجنة
		إلى ٢٠٢٥/٠٧/٠٧ م	من ٢٠٢٥/١١/٣٠ م
٦	الأستاذ/ عبدالرحمن بن سليمان العودان	عضو اعتباراً من ٢٠٢٥/١٢/١٦ م	

إيضاح: تم تغيير رئيس لجنة المكافآت والترشيحات وذلك بخروج المهندس / أحمد بن محمد الفالح ، وانضمام الأستاذ / عادل بن صالح الغصان بدلاً عنه.

اجتماعات لجنة المكافآت والترشيحات:

اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت لعام ٢٠٢٥												التصنيف	الإسم
١٢	١١	١٠	٩	٨	٧	٦	٥	٤	٣	٢	١		
١٣	١٢	٣١	١٦	١٥	١٣	١٢	١١	٢١	١٢	٢٨	٢٣		
توفمبر	أكتوبر	يوليو	يوليو	يوليو	يوليو	يوليو	يوليو	مايو	مايو	أبريل	يناير		
✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	مستقل	المهندس / أحمد بن محمد الفالح
								✓	✓	✓	✓	غير تنفيذي	المهندس / عبدالله بن عودة الغبين
								✓	✓	✓	✓	غير تنفيذي	الأستاذ/ عبدالعزيز بن عبد الإله كعكي
✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓					مستقل	الأستاذ/ عادل بن صالح الغصاب
✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓					مستقل	الأستاذ/ صالح بن محمد الرشيد

١٩,٣ اللجنة التنفيذية

تولى اللجنة التنفيذية مهام مساعدة مجلس الإدارة في الإشراف على تنفيذ الخطط الاستراتيجية والتشغيلية للشركة، ومراجعة وتقييم مقترحات المشاريع الرأسمالية والاستثمارية قبل عرضها على المجلس، فضلاً عن مراقبة الأداء المالي والتشغيلي وضمان اتخاذ القرارات الجوهرية التي تقع ضمن صلاحياتها بما يعزز من كفاءة ومرونة العمليات التشغيلية.

م	اسم العضو	التصنيف	المنصب في اللجنة
١	المهندس / عبدالله بن عودة الغبين	غير تنفيذي	رئيس اللجنة إلى ٢٠٢٥/٠٧/٠١
٢	المهندس / أحمد بن محمد الفالح	مستقل	عضو إلى ٢٠٢٥/١٢/١٦
٣	المهندس / عبدالله بن عبدالعزيز الزبيدي	مستقل	عضو إلى ٢٠٢٥/٠٦/٢٦ م
٤	الأستاذ/ عبدالكريم بن محمد النهير	تنفيذي	عضو إلى ٢٠٢٥/٠٦/٢٦ م
٥	الدكتور/ عيسى بن يسلم باعيسى	غير تنفيذي	رئيس اللجنة
			عضو من ٢٠٢٥/١١/٣٠ إلى ٢٠٢٥/١٢/١٦
6	الاستاذ/ هاني بن سليمان الصالح	غير تنفيذي	من ٢٠٢٥/١١/٣٠
7	الاستاذ/ صالح بن محمد الرشيد	مستقل	من ٢٠٢٥/١١/٣٠

إيضاح: تم تغيير رئيس اللجنة التنفيذية وذلك بخروج المهندس / عبدالله بن عودة الغبين ، وانضمام الدكتور/ عيسى بن يسلم باعيسى بدلاً عنه.

اجتماعات اللجنة التنفيذية:

إجتماعات اللجنة التنفيذية لعام ٢٠٢٥			التصنيف	الإسم
٣	٢	١		
٢٢ ديسمبر	٢٠ أبريل	١٩ يناير		
	✓	✓	غير تنفيذي	المهندس / عبدالله بن عودة الغبين
	✓	✓	مستقل	المهندس / أحمد بن محمد الفالح
	✓	✓	مستقل	المهندس / عبدالله بن عبدالعزيز الزبيدي
	✓	✓	تنفيذي	الأستاذ / عبدالكريم بن محمد النهير
✓			غير تنفيذي	الدكتور/ عيسى بن يسلم باعيسى
✓			غير تنفيذي	الأستاذ/ هاني بن سليمان الصالح
✓			مستقل	الأستاذ/ صالح بن محمد الرشيد

يتولى إدارة الشركة فريق تنفيذي متمرس يتمتع بخبرات واسعة في قطاع الأسمت والصناعات التحويلية.

م	الاسم	المنصب
١	المهندس / سمير محمد الرحيلي	الرئيس التنفيذي
٢	الأستاذ/ منصور الهبدان	الرئيس التنفيذي للشؤون المالية
		إلى ٢٥/١٢/٢٥ م
٢	الأستاذ/ حامد سعيد الغامدي	بداية من ٢٨/١٢/٢٥ م

إيضاح: شهد الهيكل التنظيمي للإدارة التنفيذية تغييراً خلال العام المالي، وذلك كالتالي:

- استقالة الأستاذ/ عبد الكريم النهير، العضو المنتدب والرئيس التنفيذي، بتاريخ ٢١/٠٨/٢٥ م، وتعيين المهندس/ سمير محمد الرحيلي اعتباراً من تاريخ ٠٧/٠٩/٢٥ م، خلفاً له.
- تولى الأستاذ/ منصور الهبدان، منصب الرئيس التنفيذي للشؤون المالية، خلفاً للأستاذ/ العباس بن علي آل مساعد، اعتباراً من تاريخ ٢٥/٠٥/٢٥ م.

٢١. أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها أو من مديريها

1- د/ عيسى بن يسلم باعيسى (رئيس مجلس الإدارة – غير تنفيذي)

العضويات الحالية :

- رئيس مجلس الإدارة – شركة أسمنت الجوف
- رئيس اللجنة التنفيذية – شركة أسمنت الجوف
- عضو لجنة الترشيحات والمكافآت – شركة أسمنت الجوف
- رئيس مجلس الإدارة – شركة قو للإتصالات GO Telecom
- عضو لجنة الترشيحات والمكافآت - شركة قو للإتصالات GO Telecom
- رئيس اللجنة التنفيذية - شركة قو للإتصالات GO Telecom

العضويات والوظائف السابقة :

- تقلد عدة مناصب قيادية في عدد من الشركات.
- يشغل عضوية مجلس الإدارة في عدد من الشركات.

المؤهلات :

- درجة البكالوريوس في هندسة التعدين – جامعة الملك عبد العزيز-١٩٩٧ م
- درجة الماجستير في إدارة الأعمال – جامعة الملك عبد العزيز- ٢٠٠٨ م
- درجة الدكتوراة في إدارة الأعمال – جامعة أتلانتا ، جورجيا ، الولايات المتحدة الأمريكية - ٢٠١٣ م

الخبرات :

- قيادة التحول الشامل في شركة اتحاد عذيب للاتصالات منذ عام ٢٠٢١.
- الرئيس التنفيذي السابق لعدة شركات في قطاع الأسمت والطاقة.

عضو اللجنة الوطنية للأسمنت:

- عضو في الاتحاد العربي للأسمنت ومواد البناء
- رئيس وعضو في عدد من اللجان التنفيذية والمالية والحوكمة في شركات مساهمة
- شارك في برامج إدارية وتنفيذية ومالية متقدمة، وعُرف بأسلوبه في إعادة الهيكلة وبناء الاستراتيجيات المؤسسية القائمة على النتائج.
- تقلد عدة مناصب قيادية في عدد من الشركات.
- شغل عضوية مجلس الإدارة في عدد من الشركات.

2- هاني بن سليمان الصالح (نائب رئيس مجلس الإدارة – غير تنفيذي)

العضويات الحالية :

- نائب رئيس مجلس الإدارة – شركة أسمنت الجوف
- عضو لجنة المراجعة – شركة أسمنت الجوف
- عضو اللجنة التنفيذية – شركة أسمنت الجوف
- يشغل عضوية مجلس الإدارة في عدد من الشركات

العضويات السابقة :

- عضو مجلس إدارة شركة كيميائيات الميثانول (كيمانول)

المؤهلات :

- بكالوريوس في الادارة المالية – جامعة الملك سعود – ١٩٩٤ م
- ماجستير إدارة الأعمال – جامعة بابسون – الولايات المتحدة الأمريكية – ٢٠٠١ م

الخبرات :

- تقلد عدة مناصب قيادية في عدد من الشركات.
- يشغل عضوية مجلس الإدارة في عدد من الشركات.
- مؤسس وشريك ومستثمر في عدة شركات ومنها شركة ناقل

3- صالح بن محمد الرشيد (عضو مجلس الإدارة – مستقل)

العضويات الحالية :

- عضو مجلس إدارة – شركة أسمنت الجوف
- رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت – شركة أسمنت الجوف
- عضو اللجنة التنفيذية – شركة أسمنت الجوف
- الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب – شركة المنصات البترولية

الوظائف السابقة :

- تقلد عدة مناصب قيادية في عدد من الشركات.
- يشغل عضوية مجلس الإدارة في عدد من الشركات.
- المؤهلات : درجة البكالوريوس في التسويق – جامعة الملك فيصل – ٢٠٠٥ م.

الخبرات :

- المؤسس و الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب – شركة المنصات البترولية للطاقة.

- تقلد عدة مناصب قيادية في عدد من الشركات
- 4- أيمن بن هلال الجابر (عضو مجلس الإدارة – مستقل)

العضويات الحالية :

- عضو مجلس الإدارة – شركة أسمنت الجوف
- عضو لجنة المراجعة – شركة أسمنت الجوف
- عضو مجلس الإدارة – شركة قو للإتصالات GO Telecom
- رئيس لجنة المراجعة – شركة قو للإتصالات GO Telecom
- عضو لجنة المخاطر – شركة قو للإتصالات GO Telecom

الوظائف السابقة :

- تقلد عدة مناصب قيادية في عدد من الشركات.
- يشغل عضوية مجلس الإدارة في عدد من الشركات.

المؤهلات :

- بكالوريوس في المحاسبة – جامعة الملك فهد للبترول والمعادن – ٢٠١٠ م
- العديد من الشهادات المهنية في الحوكمة والمخاطر والمراجعة الداخلية.

- 5- عبد الرحمن بن سليمان العودان (عضو مجلس الإدارة – مستقل)

العضويات الحالية :

- عضو مجلس إدارة - شركة أسمنت الجوف
- عضو لجنة الترشيدات والمكافآت – شركة أسمنت الجوف
- عضو لجنة المراجعة – شركة أسمنت الجوف

الوظائف السابقة

- تقلد عدة مناصب قيادية في عدد من الشركات.
- يشغل عضوية مجلس الإدارة في عدد من الشركات.

المؤهلات

- بكالوريوس الإدارة المالية من جامعة الأمير سلطان ٢٠١٤.
- محلل مالي معتمد (CFA)
- عدة دورات تنفيذية في مجال الاستثمار من جامعة لندن للأعمال ٢٠١٦.
- حاصل على شهادة تمويل الشركات والاستراتيجيات من جامعة لندن للاقتصاد ٢٠٢١.

الخبرات

- مساعد نائب رئيس الاستثمار المحلي في شركة سالك.
- يعمل بالشركة السعودية للكهرباء بصفة خبير استثمار من ٢٠٢٣ وحتى الآن.
- مساعد مدير صناديق الملكية الخاصة من ٢٠٢٢ وحتى ٢٠٢٣.
- عمل في أمن المعلومات بصفة مساعد مستشار من ٢٠١٩ وحتى ٢٠٢٢.
- محلل استثمارات بالشركة السعودية للاستثمار الزراعي والإنتاج الحيواني من عام ٢٠١٥ وحتى ٢٠١٩.

٦ - بكر بن عاطف سندي (عضو مجلس الإدارة - تنفيذي)

الوظائف الحالية :

- عضو مجلس الإدارة - شركة أسمنت الجوف
- يشغل عضوية مجلس الإدارة في عدد من الشركات
- يعمل مستشاراً في عدد من الشركات

الوظائف السابقة :

- تقلد عدة مناصب قيادية وتنفيذية في عدد من الشركات.
- شغل عضوية مجلس الإدارة في عدد من الشركات.

المؤهلات :

بكالوريوس علوم في هندسة التعدين - جامعة الملك عبد العزيز

الخبرات :

- تقلد عدة مناصب قيادية في عدد من الشركات.
- شغل عضوية مجلس الإدارة في عدد من الشركات.

٢٢ . ملكية أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأقاربهم

م	الاسم	عدد الأسهم بداية العام	عدد الأسهم نهاية العام	نسبة التغير (%)
١	أ/ سعود بن عبد الله البورادي	١٠,٧٨٩	صفر	-١٠٠%
٢	م/ عبد الله بن عبد العزيز الزيندي	٢٠	٢٠	صفر
٣	أ/ عبد الكريم بن محمد النهير	١٩٢,٧٠٩ بنسبة ٠,١٧٧%	صفر	-١٠٠%
٤	أ/ عبد الرحمن بن سليمان العودان	١,٠٠٠ بنسبة ٠,٠٠٠٩٢%	١٠٠٠	صفر
٥	أ/ عبد العزيز بن عبد الإله كعكي	٤٦٥,٧٦٠ بنسبة ٠,٤٢٨%	٤٦٥,٧٦٠	صفر
٦	د/ عيسى بن يسلم باعيسى رئيس مجلس الإدارة	صفر	٢٠	٠,٠٠٠١٨٤%
٧	م/ بكر بن عاطف سندي	صفر	٢٥٠	٠,٠٠٠٢٣%
٨	أ/ هاني بن سليمان الصالح نائب رئيس مجلس الإدارة	صفر	٣,٨٥٥,٧٢٨	٣,٥٤٧%
٩	أ/ صالح بن محمد الرشيد	٤٠٠,٠٠٠ بنسبة ٠,٣٦٧%	٥٠٠,٠٠٠ بنسبة ٠,٤٥٩%	+٢٥%
١٠	أ/ أيمن بن هلال الجابر	صفر	٤	٠,٠٠٠٠٣٧%
١١	أ/ حامد سعيد الغامدي (المدير المالي)	صفر	٤٠	٠,٠٠٠٠٣٦٨%

١٢	أ/ العباس علي قائد آل مساعد	١٠,٠٠٠	صفر	١٠٠-%
----	-----------------------------	--------	-----	-------

٢٣. المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

نسبة الملكية		
٢٠٢٤	٢٠٢٥	
5.09%	5.19%	شركة سليمان بن صالح المهيلب وأبنائه (مساهمة مقفلة)

الطرف	طبيعة العلاقة	البيان	القيمة
شركة سليمان بن صالح المهيلب وأبنائه (مساهمة مقفلة)	من كبار المساهمين بنسبة ٥%	تكاليف تشغيل شاحنات الاسمنت ٢٠٢٥ (حساب مدفوعات)	13,752,371
شركة سليمان بن صالح المهيلب وأبنائه (مساهمة مقفلة)	من كبار المساهمين بنسبة ٥%	مشتريات وسحوبات الاسمنت ٢٠٢٥ (حساب مستحقات)	93,005,153

- تُقر الشركة بأنه خلال عام ٢٠٢٥م، لا توجد أي أعمال أو عقود خلال عام ٢٠٢٥م يكون أو كان فيها مصلحة مباشرة أو غير مباشرة لأي من أعضاء مجلس الإدارة، أو كبار التنفيذيين، أو لأي شخص ذي علاقة بأي منهم.
- تُقر الشركة بأنه خلال عام ٢٠٢٥م، لا توجد أي أعمال منافسة للشركة أو لأي من فروع النشاط الذي تزاوله، يزاولها أو كان يزاولها أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين أو أي شخص ذي علاقة بأي منهم.

٢٤. الموارد البشرية والتوطين

تولي شركة أسمنت الجوف أهمية بالغة لتنمية وتطوير مواردها البشرية، باعتبارها الركيزة الأساسية لتحقيق أهدافها الاستراتيجية. وتلتزم الشركة بتطبيق برامج التوطين وفقاً لمتطلبات وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية، وتسعى باستمرار إلى رفع نسبة السعودة وتأهيل الكوادر الوطنية لتولي المناصب القيادية والتخصصية.

البيان	٢٠٢٥م	٢٠٢٤م
إجمالي عدد الموظفين	381	401
عدد الموظفين السعوديين	191	189
نسبة السعودة (%)	50.2%	49%

٢٥. المسؤولية الاجتماعية والاستدامة

تؤمن شركة أسمنت الجوف بأهمية المسؤولية الاجتماعية كجزء لا يتجزأ من استراتيجيتها المؤسسية. وتسعى الشركة إلى تحقيق التوازن بين أهدافها التجارية ومسؤولياتها تجاه المجتمع والبيئة، من خلال تنفيذ برامج ومبادرات متنوعة تشمل المحافظة على البيئة والحد من التلوث، ومشاريع كفاءة الطاقة، وجهود الطاقة المتجددة، والمساهمة في التنمية المحلية ودعم المجتمعات المحيطة.

أولا المسؤولية الاجتماعية:

- 1- أولت الشركة اهتماما في دعم الجمعيات الخيرية لما لها من دور حيوي في تنمية المجتمع المحلي اذ دعمت الجمعيات :

- جمعية طريف الخيرية بمبلغ ٢٥,٠٠٠ ريال.
- جمعية تحفيظ القرآن بمبلغ ٢٥,٠٠٠ ريال.

2- وقعت الشركة عقد رعاية مع مجلس إدارة نادي العروبة لدعم منافسات دوري (روشن) في عام ٢٠٢٤ لتكون الراعي على قمصان الفريق الأول حتى نهاية الموسم وتمت المساهمة في عام ٢٠٢٥ بالدفعة الثانية بمبلغ ١٣٤,١٦٧ ريال.

ثانيا الاستدامة:

1- مبادرة تنمية الغطاء النباتي:

امتداد للاتفاقية الموقعة مع المركز الوطني لتنمية الغطاء النباتي ومكافحة التصحر والتي تهدف الى تعزيز التعاون المشترك في مجال حماية البيئة وتنميتها والمحافظة عليها واستدامتها، كما تستهدف الاتفاقية التعاون من اجل زراعة ورفع نسبة الغطاء النباتي في النطاق التابع للشركة حيث تم زراعة ٣٠ الف شتلة داخل المصنع. وتستهدف الاتفاقية الوصول إلى ١٠٠ الف.

2- مبادرة المحافظة على البيئة والحد من التلوث:

تبذل الشركة بالتعاون مع هيئة تطوير محمية الملك سلمان بن عبدالعزيز الملكية جهودا ملحوظة في المحافظة على البيئة والحد من التلوث وحيث تم زراعة ١٠٠ الف شجرة داخل المحمية.

٢٦. سياسة المكافآت

٢٦,١ معايير وآلية صرف مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان المنبثقة عن المجلس

تتكون مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان المنبثقة عن المجلس من بدل حضور عن الجلسات أو مبلغ مقطوع أو مزايا عينية أو نسبة معينة من صافي أرباح الشركة، ويجوز الجمع بين اثنتين أو أكثر من هذه المزايا، وبما لا يتعارض مع نظام الشركة الأساس.

يجوز أن تكون مكافآت أعضاء مجلس الإدارة عبارة عن نسبة من الأرباح التي تحققها الشركة أو مبنية بشكل مباشر أو غير مباشر على ربحية الشركة. وإذا كانت المكافآت نسبة معينة من أرباح الشركة، فلا يجوز أن تزيد هذه النسبة على (١٠%) 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 (٥%) من رأس مال الشركة المدفوع، على أن يكون استحقاق هذه المكافآت متناسباً مع عدد الجلسات التي يحضرها العضو.

يجوز أن تكون المكافآت المرصودة للأعضاء متفاوتة المقدار وتختلف من عضو لآخر وفقاً لعدد مرات حضور العضو للاجتماعات كنسبة وتناسب، ويتم تقدير قيمة المكافآت لكل عضو بتوصية من لجنة المكافآت والترشيحات واعتماد مجلس الإدارة.

وفي 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 ولوائحها التنفيذية ذات العلاقة.

تُصرف بدلات حضور الاجتماعات والاستحقاقات الأخرى والمصروفات المتعلقة باجتماعات المجلس واللجان المنبثقة عنه والجمعيات العامة والاجتماعات الرسمية الأخرى مباشرة عقب كل اجتماع بعد التوقيع على سجل الحضور، على أن يتم الإفصاح عن جميع ما يتم صرفه لأعضاء المجلس واللجان في تقرير مجلس الإدارة السنوي حسب البند المشار إليه بناءً على تعليمات هيئة السوق المالية.

وفي جميع الأحوال، لا يتجاوز مجموع ما يحصل عليه عضو مجلس الإدارة من مكافآت ومزايا مالية أو عينية الحد الأقصى المحدد وفقاً لنظام الشركات ولائحة حوكمة الشركات.

٢٦,٢ مكافآت 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 والمكافآت التشجيعية، بما لا يتعارض مع الضوابط والإجراءات المنظمة لذلك بالشركات المساهمة.

وتُراعى الأمور التالية عند صرف المكافآت لفريق الإدارة التنفيذية: تقوم لجنة المكافآت والترشيحات بشكل دوري بمراجعة سلم الرواتب المعتمد لجميع الموظفين بما فيهم كبار التنفيذيين والتوصية لايح خطط وبرامج تحفيز الموظفين كلما دعت الحاجة إلى ذلك. ويتم التوصية بتعيين الرئيس التنفيذي من قبل لجنة المكافآت والترشيحات واقتراح مدة عقد العمل معه وتعويضاته الخاصة به، وتكون الموافقة النهائية والاعتماد من مجلس الإدارة.

٢٦,٣ إيقاف صرف المكافآت والمطالبة 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، منها على سبيل المثال لا الحصر ارتكاب الموظف أو العضو عمل مخل بالشرف أو الأمانة أو التزوير، أو إخلاله في القيام بمسؤولياته أو واجباته مما يترتب عليه ضرر بمصالح الشركة، أو إنهاء عضويته بقرار من الجمعية العامة إذا تغيب عن حضور ثلاث جلسات متتالية بدون عذر مشروع يقبله المجلس.

٢٧. مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

المجموع الكلي	مكافأة نهاية الخدمة	المكافآت المتغيرة						المكافآت الثابتة				
		المجموع	الأسهم المنوطة (بم إدخال	خطط تخفيرية طويلة الأجل	خطط تخفيرية قصيرة الأجل	مكافآت دورية	نسبة من الأرباح	المجموع	بيان ما قبضه أعضاء المجلس بوصفهم عاملين أو إداريين أو ما قبضوه نظير أعمال فنية أو إدارية أو استشارات	مزايا عينية	بذل حضور جلسات المجلس	
مجلس الإدارة												
الأعضاء المستقلين												
2,405,778	0						2,405,778	2,187,778		18,000	200,000	المهندس/ عبد الله العيين
1,017,556	0						1,017,556	824,722		42,000	150,833	المهندس/ احمد الفالح
148,833	0						148,833	141,667		3,000	4,167	الدكتور/ عيسى باعيسى
158,667	0						158,667			12,000	146,667	الأستاذ/ سعود بن عبد الله البواردي
161,667	0						161,667			15,000	146,667	المهندس / عبد الله عبد العزيز الزيندي
342,000	0						342,000			42,000	300,000	الأستاذ / عبد الرحمن بن سليمان العودان
25,833	0						25,833				25,833	الأستاذ / ايمن بن هلال جابر
120,000	0						120,000			15,000	105,000	الأستاذ / قيس حسين بلص
174,000	0						174,000			24,000	150,000	الأستاذ/ صالح بن محمد الرشيد
4,554,333	0						4,735,500	3,154,167		198,000	1,383,333	المجموع
الأعضاء غير التنفيذيين												
181,167	0						181,167			27,000	154,167	الأستاذ / هاني بن سليمان الصالح
164,667	0						164,667			18,000	146,667	الأستاذ عبد العزيز عبد الاله كعكي
345,834	0						164,667			18,000	146,667	المجموع
الأعضاء التنفيذيين												
164,667	0						164,667			18,000	146,667	الأستاذ / عبد الكريم بن محمد النهير
833	0						833			0	833	المهندس / بكر عاطف سندي
165,500	0						165,500			18,000	147,500	المجموع
5,065,667	0						5,065,667	3,154,167		234,000	1,667,500	المجموع الكلي للمجلس

٢٨ . مكافآت أعضاء اللجان

٢٨,١ . مكافآت أعضاء لجنة المراجعة

لجنة المراجعة												
النوع النجم	مكافأة نهائية الخدمة	المكافآت المتغيرة					المكافآت الثابتة					
		المجموع	الأسهم الممنوحة (بتم الدخل	خطط تحفيزية طويلة الأجل	خطط تحفيزية قصيرة الأجل	مكافآت دورية	نسبة من الأرباح	المجموع	بيان ما قبضه أعضاء المجلس بوصفهم عاملين أو إداريين أو ما قبضوه نظير أعمال قلبية أو إدارية أو استشارات	مزايا عينية		بيان حضور جلسات المجلس
153,500		0					153,500			6,000	147,500	الاستاذ / عبدالعزيز بن محمد الباطين
168,000		0					168,000			18,000	150,000	الاستاذ / عزيز محمد القحطاني
118,556		0					118,556			18,000	100,556	المهندس / عبد الله عبد العزيز الزبيدي
224,000		0					224,000			24,000	200,000	الاستاذ / عبد الرحمن بن سليمان العودان
134,778		0					134,778			12,000	122,778	الاستاذ / هاني بن سليمان الصالح
17,222		0					17,222			0	17,222	الاستاذ / ايمن بن هلال جابر
816,056		0					816,056			78,000	738,056	المجموع

٢٨,٢ مكافآت أعضاء لجنة الترشيحات و المكافآت

لجنة الترشيحات و المكافآت												
المجموع الكلي	مكافأة نهاية الخدمة	المكافآت المتغيرة					المكافآت الثابتة				المجموع	
		المجموع	الأسهم الممنوحة (بتم ادخال	خطط تخفيرية طويلة الأجل	خطط تخفيرية قصيرة الأجل	مكافآت دورية	نسبة من الأرباح	المجموع	بيان ما قبضه أعضاء المجلس بوصفهم عاملين أو إداريين أو ما قبضوه نظير أعمال قبية أو إدارية أو استشارات	مزايا عينية		بذل حضور جلسات المجلس
101,778		0					101,778			24,000	77,778	الاستاذ/عادل بن صالح الغصاب
205,306		0					205,306			36,000	169,306	المهندس/ احمد الفالح
100,667		0					100,667			24,000	76,667	الاستاذ/ صالح بن محمد الرشيد
6,250		0					6,250				6,250	الاستاذ / عبد الرحمن بن سليمان العودان
85,333							85,333			12,000	73,333	الاستاذ / عبد العزيز بن عبد الاله كعكي
13,043							13,043				13,043	الدكتور/ عيسى باعيسى
87,000		0					87,000			12,000	75,000	المهندس/ عبد الله الغنين
599,377		0					599,377			108,000	491,377	المجموع

٢٨,٣ مكافآت لجنة التنفيذية

اللجنة التنفيذية												
المجموع الكلي	مكافأة نهاية الخدمة	المكافآت المتغيرة					المكافآت الثابتة				المجموع	
		المجموع	الأسهم الممنوحة (بتم ادخال	خطط تخفيرية طويلة الأجل	خطط تخفيرية قصيرة الأجل	مكافآت دورية	نسبة من الأرباح	المجموع	بيان ما قبضه أعضاء المجلس بوصفهم عاملين أو إداريين أو ما قبضوه نظير أعمال قبية أو إدارية أو استشارات	مزايا عينية		بذل حضور جلسات المجلس
106,000		0					106,000			6,000	100,000	المهندس/ عبد الله الغنين
81,000		0					81,000			6,000	75,000	المهندس/ احمد الفالح
79,333		0					79,333			6,000	73,333	الاستاذ / عبد الكريم بن محمد النهير
15,917		0					15,917			3,000	12,917	الاستاذ / هاني بن سليمان الصالح
15,917		0					15,917			3,000	12,917	الاستاذ/ صالح بن محمد الرشيد
79,333		0					79,333			6,000	73,333	المهندس / عبد الله عبد العزيز الزنيدى
18,556		0					18,556			3,000	15,556	الدكتور / عيسى باعيسى
396,055		0					396,055			33,000	363,055	المجموع

٢٩ . مكافآت كبار التنفيذيين

المجموع الكلي	مجموع مكافأة التنفيذيين عن المجلس	مكافأة نهاية الخدمة	المكافآت المتغيرة						المكافآت الثابتة			كبار التنفيذيين	
			المجموع	الاسهم المنوحة	خطط تحفيزية طويلة الأجل	خطط تحفيزية قصيرة الأجل	ارباح	مكافآت دورية	المجموع	مزاياء عينية	بدلات		رواتب
6,145,134	0	439,605	0	0	0	0	0	0	5,699,553	0	1,791,957	3,907,596	كبار التنفيذيين

٢٩,١ مكافآت نهاية الخدمة للموظفين

بلغ إجمالي رصيد مكافأة نهاية الخدمة لموظفي الشركة مبلغ (١٠,٩٤٩,٢٤٧) ريال، وذلك كما في تاريخ ٢٠٢٥/١٢/٣١ م.

٢٩,٢ التنازل عن التعويضات والمكافآت

لم يتم رصد أي تنازلات، سواء كانت تعاقدية أو طوعية، من قبل أعضاء مجلس الإدارة أو الإدارة التنفيذية العليا فيما يخص مستحقاتهم من المكافآت خلال العام المالي.

٣٠. الرقابة الداخلية ولجنة المراجعة

٣٠.١ الرقابة الداخلية

تُعَدُّ الرقابة الداخلية إحدى الدعائم الأساسية لمنظومة الحوكمة في شركة أسمنت الجوف، ووسيلة لضمان تحقيق أهداف الشركة الاستراتيجية من خلال وجود أنظمة فعالة لإدارة المخاطر والرقابة. ويضطلع مجلس الإدارة من خلال لجنة المراجعة بمهمة الإشراف على نزاهة التقارير المالية، وضوابط التشغيل، والامتثال التنظيمي، وذلك وفقاً للوائح هيئة السوق المالية وأفضل الممارسات المتبعة في السوق السعودية.

٣٠.٢ لجنة المراجعة

يسر لجنة المراجعة تقديم تقريرها السنوي عن العام ٢٠٢٥ والذي يستعرض أبرز أعمال اللجنة ورأي اللجنة في كفاءة نظام الرقابة الداخلية.

عقدت اللجنة عدة اجتماعات خلال عام ٢٠٢٥م وذلك للقيام بأعمال تدخل في نطاق اختصاصها ومن أبرزها:

- دراسة القوائم المالية الربع سنوية والسنوية ورفع التوصيات اللازمة بشأنها الى مجلس الإدارة.
- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين المراجع الخارجي عن السنة المالية المنتهية ٢٠٢٥م والربع الأول من عام ٢٠٢٦م.
- الإشراف على أعمال المراجع الخارجي وخطه المراجعة الخارجية، والتحقق من استقلاليتته، والتأكد من تمكينه، والاجتماع معه بشكل دوري.
- مناقشة خطاب الإدارة حول النظام الرقابي الصادر عن المراجع الخارجي عن السنة المالية ٢٠٢٤م، تم خلالها استعراض كامل محاور الخطاب مع الإدارة التنفيذية، والاطلاع على ردودها وخطط معالجتها لكل ملاحظة.
- التوصية بتعيين أعمال المراجع الداخلي لعام ٢٠٢٥م والإشراف على أعمال المراجع الداخلي و الموافقة على خطته، والاطلاع على التقارير ومناقشتها مع الإدارة التنفيذية ومتابعة خطط المعالجة.
- التواصل المستمر مع مجلس الإدارة لإحاطته بمستجدات وتوصيات لجنة المراجعة، وكذلك ما يتعلق بالسياسات النظام الرقابي في الشركة.
- تابعت اللجنة الالتزام بمتطلبات هيئة السوق المالية ولائحة حوكمة الشركات، وراجعت لائحة عملها لمواءمتها مع التحديثات النظامية، ودعمت جهود الشركة في تعزيز السياسات والإجراءات الداخلية والامتثال لمتطلبات الإفصاح والشفافية.

نتائج المراجعة السنوية لفعالية نظام الرقابة بالشركة :

يهدف نظام الرقابة الداخلية الى ضمان تحقيق أهداف الشركة بفعالية وكفاءة والامتثال للأنظمة واللوائح والسياسات، الى جانب التحقق من المخاطر المحتملة. إن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد نظام رقابي شامل وفعال يتناسب مع مستوى المخاطر التي قد تتعرض لها الشركة، تقوم لجنة المراجعة بشكل مستمر بمراجعة التقارير الدورية التي يعدها المراجع الداخلي والخارجي وإدارات الشركة المختلفة والمتعلقة بالرقابة الداخلية والتوجيه بما يلزم بشأن هذه التقارير. ومن الجدير بالذكر شهد عام ٢٠٢٥م تغيرات مؤسسية مهمة شملت تغيير عدد من قيادات مجلس الإدارة ولجانه، وتعيين رئيس تنفيذي ومدير مالي جديد، إضافةً إلى تجديد رؤساء كل من لجنة المراجعة ولجنة الترشيحات

والمكافآت واللجنة التنفيذية. وترى اللجنة أن هذه التحولات تمثل فرصة حقيقية لإعادة بناء منظومة الحوكمة وضوابط الرقابة الداخلية على أسس مستدامة، وقد التزمت الإدارة التنفيذية الجديدة منذ توليها مسؤولياتها بالتعاون التام مع لجنة المراجعة في تشخيص أوجه القصور ومعالجتها.

استندت اللجنة في تكوين رأيها حول النظام الرقابي لتشكيل رأي عام بناء ما رفع إليها من تقارير المراجعة الداخلية والخارجية وتقرير متابعة الخطط التصحيحية وتقارير الإدارات التنفيذية التي اطّلت عليها اللجنة خلال عام ٢٠٢٥م، تُشير اللجنة إلى أن النظام الرقابي لا يزال ضعيفاً وبحاجة إلى تحسينات جوهرية. إن مواطن الضعف تشمل جوانب متعددة من منظومة الرقابة الداخلية أبرزها ما يتعلق بضوابط قياس وإدارة وتقييم المخزون (الكالندر والمواد الأولية)، وما تبيّن من الحاجة إلى تعزيز الضعف شامل في منظومة السياسات والإجراءات والالتزام بمصفوفة الصلاحيات والبنية التحتية لتقنية المعلومات وآليات الالتزام والحوكمة وغياب إدارة المخاطر. وقد انعكس أثر بعض هذه المواطن في الرأي المتحفظ الوارد في تقرير المراجع الخارجي عن السنة المالية ٢٠٢٥م المتعلق بفروقات المخزون قيد التشغيل. وتؤكد اللجنة أن هذا الإفصاح المتوازن يأتي التزاماً منها بمبدأ الشفافية مع المساهمين والجهات الرقابية، ولا يقلل من ثقتها في قدرة الشركة على الاستجابة الفعّالة لهذه الملاحظات في إطار خطة عمل واضحة المعالم.

وتؤكد اللجنة استمرار تواصلها مع الإدارة التنفيذية بشأن متابعة تقييم النظام الرقابي ورفع مستوى فعاليته بما يتناسب مع شبيهه المخاطر في الشركة ومواردها وإمكاناتها، كما ستسمر اللجنة برفع توصياتها حول النظام الرقابي لرفع مستوى النضج ضمن مجهودات الشركة في التطوير المستمر لنظام الرقابي. اطّلت اللجنة من خلال تقارير القوائم المالية الصادرة خلال السنة المالية لعام ٢٠٢٥م وكذلك على التقرير المعد بناء على طلبها من إدارة الحوكمة عن ملخص وتفاصيل المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة لعام ٢٠٢٥م. اتضح للجنة بأن هناك تعاملات كانت قد نشأت خلال فترات سابقة واستمرت خلال الفترة الحالية ضمن اتفاقية إطاره قائمة مع أحد كبار المساهمين. تود أن تُشير اللجنة بأنه لم يكن هناك موافقة أو توصية من لجنة المراجعة بتلك الاتفاقية أو التعاملات اللاحقة، كما لم يُرفع للجنة خلال العام أي عقود أو تعاملات جديدة لدراستها.

تُجدد لجنة المراجعة التزامها الكامل بأداء دورها الرقابي والاستشاري لخدمة مصالح الشركة ومساهميها، وتؤكد أن الإفصاح المتوازن عن مواطن الخلل المرصودة هو أساس عملية التصحيح المستدام، وأن العام ٢٠٢٦م سيكون عام تنفيذ ومتابعة بالشراكة مع مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية الجديدة لاستعادة كفاءة منظومة الرقابة الداخلية إلى المستوى الذي يستحقه مساهمي الشركة. وتتقدم اللجنة بجزيل الشكر لمجلس الإدارة الموقر على دعمه المستمر، وللإدارة التنفيذية على تعاونها، وللمراجعين الداخلي والخارجي على ما قدّمه من جهد مهني وملاحظات بناءة.

٣٩. مراجع الحسابات الخارجي (المحاسب القانوني)

البيان	التفاصيل
اسم مراجع الحسابات	RSM audit firm
تاريخ التعيين	الربع الثاني من عام ٢٠٢٥
قيمة الأتعاب (ريال)	٣١٥,٠٠٠ ريال غير شامل ضريبة القيمة المضافة. كما صدرت توصية من لجنة المراجعة ٢٨ مايو ٢٠٢٦ بزيادة اتعاب مراجع الحسابات بمبلغ ٨٠,٠٠٠ الف ريال، بناء على طلب مراجع الحسابات، والمررات المقدمه من قبل الادارة التنفيذية ليصبح اجمالي اتعاب مراجع الحسابات ٣٩٥,٠٠٠ ريال غير شامل ضريبة القيمة المضافة
التوصية بالتغيير	

تحصل الشركة على تقرير دوري لسجل المساهمين من شركة السوق المالية السعودية (تداول).

م	تاريخ الطلب	أسباب الطلب
١	٢٠٢٥/٠٣/٠٣	إجراءات الشركات
٢	٢٠٢٥/٠٣/٠٦	الجمعية العامة
٣	٢٠٢٥/٠٤/١٤	إجراءات الشركات
٤	٢٠٢٥/٠٥/١٤	إجراءات الشركات
٥	٢٠٢٥/٠٦/٢٨	الجمعية العامة
٦	٢٠٢٥/٠٦/٢٩	الجمعية العامة
٧	٢٠٢٥/٠٧/١٧	إجراءات الشركات
٨	٢٠٢٥/٠٧/١٧	إجراءات الشركات
٩	٢٠٢٥/٠٧/١٧	الجمعية العامة
١٠	٢٠٢٥/٠٩/١٧	الجمعية العامة

القسم السابع: الإقرارات والتأكدات

٣٣ . إقرارات مجلس الإدارة

يقر مجلس الإدارة بالآتي:

أن سجلات الحسابات أعدت بالشكل الصحيح.

أن نظام الرقابة الداخلية أُعد على أسس سليمة ونُفذ بفاعلية الا ما أشير اليه في تقرير المراجع الخارجي، وتقرير لجنة المراجعة.

أنه لا يوجد أي شك يذكر في قدرة الشركة على مواصلة نشاطها.

٣٤ . تأكيدات مجلس الإدارة

- لا توجد أية استثمارات أو احتياطات أنشئت لمصلحة موظفي الشركة بخلاف مخصص مكافأة نهاية الخدمة.
- لم يتقدم مراجع الحسابات للمجلس بأي طلب لدعوة الجمعية العامة للشركة للانعقاد خلال العام المالي المنتهي ٢٠٢٥ م.
- لم تتدخل الشركة في أية معاملات خاصة بأسهم الشركة مع أي من أعضاء مجلس الإدارة أو ممن لهم صلة قرابة مباشرة.
- لم يتلق رئيس مجلس الإدارة أي طلب مكتوب من أحد أعضائه لعقد اجتماع خلال العام المالي المنتهي ٢٠٢٥ م.
- لم يتم التوصية بتغيير مراجع الحسابات قبل انتهاء الفترة المعين من أجلها.
- لم تتسلم الشركة من مساهمين تمثل مملكتهم ما نسبته ١٠ ٪ من أسهم الشركة التي لها حقوق تصويت على الأقل طلباً بانعقاد الجمعية العامة خلال العام المالي المنتهي ٢٠٢٥ م.
- لم يتم مجلس الإدارة بإبراء ذمة أي من مدبني الشركة من التزاماتهم تجاه الشركة خلال العام المالي المنتهي ٢٠٢٥ م.
- لم تفرض أية عقوبات أو جزاءات أو قيد احتياطي على الشركة من الهيئة أو أية جهات أخرى.
- لم يتم مراجع الحسابات بتقديم أي خدمات استشارية للشركة ولم يتلق أي أتعاب في هذا الخصوص خلال العام المالي المنتهي ٢٠٢٥ م.
- ليس لدى الشركة أسهم ممتازة أو أسهم تتمتع بأولوية خاصة في التصويت - سواء للمساهمين أو أعضاء مجلس الإدارة أو منسوبيها - وأن كل أسهم الشركة عبارة عن أسهم عادية متساوية القيمة الاسمية ومتساوية في حقوق التصويت وغيرها من الحقوق حسب النظام.
- لم تقدم الشركة أي قرض نقدي من أي نوع لأعضاء مجلس إدارتها، كما لم تضمن أي قروض يعقدها أي منهم مع الغير.

12. لا يوجد أي ترتيبات أو اتفاق بين الشركة وأحد المساهمين للتنازل عن حصته في الأرباح.
13. لا توجد أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم، ولا توجد أدوات دين قابلة للاسترداد.
14. لا توجد أية مشتريات أو عقود بها مصلحة لعضو مجلس الإدارة أو التنفيذيين.
15. لا توجد أي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد أعضاء مجلس الإدارة أو أحد كبار التنفيذيين في الشركة عن أي راتب أو تعويض عن العام المالي ٢٠٢٥.
16. لا يوجد معوقات جوهرية قد تؤثر في مقدرة الشركة على إعداد قوائمها المالية وفق المعايير الدولية.
17. يوجد تحفظ في تقرير المراجع الخارجي تم إيضاحه في البند رقم ٣٧ من التقرير.

٣٥. تفاصيل عن أسهم الخزينة المحتفظ بها من قبل الشركة وتفصيل عن استخدامات هذه الأسهم:

لا يوجد لدى الشركة أسهم خزينة محتفظ بها.

٣٦. الجزاءات والعقوبات:

لا يوجد

٣٧. الرأي المتحفظ

خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م، قامت الإدارة بالاعتراف بخسارة في المخزون بقيمة ٩٧,٨ مليون ريال سعودي، تتعلق بالمخزون تحت التشغيل. نتجت هذه الخسارة عن فروقات بين سجلات المخزون لدى الإدارة وتقرير الخبير المعين من قبل الإدارة والمتعلق بالجرد الفعلي للمخزون في نهاية السنة. بناءً على ذلك، قامت الإدارة بتعيين مستشار خارجي للتحقيق في هذه المسألة. لا يزال التحقيق جارياً حتى تاريخ تقريرنا. وعليه، لم تتمكن من التحقق مما إذا كانت هذه الخسارة تتعلق بالسنة الحالية أو بسنوات سابقة.

امر اخر

تمت مراجعة القوائم المالية الموحدة للمجموعة عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م من قبل مراجع آخر، والذي أبدى رأياً غير معدل بشأن تلك القوائم المالية الموحدة بتاريخ ٣٠ شوال ١٤٤٦هـ الموافق ٢٨ أبريل ٢٠٢٥م

٣٨. الخاتمة

وفي الختام، يسر مجلس إدارة شركة أسمنت الجوف أن يعرب عن خالص تقديره لجميع المساهمين والشركاء على ثقتهم المستمرة، ولعملائنا الكرام على ولائهم الذي نعتر به. لقد كان عام ٢٠٢٥ محطة بارزة في مسيرتنا، حيث نجحنا في تعزيز كفاءتنا التشغيلية وترسيخ مكانتنا السوقية رغم التحديات الاقتصادية العالمية. إننا نؤكد التزامنا الراسخ بمواصلة العمل وفق أعلى معايير الحوكمة والشفافية، مستلهمين خطانا من رؤية المملكة ٢٠٣٠، ومستمرين في الاستثمار في الابتكار والتنمية المستدامة لضمان تحقيق قيمة مضافة ومستدامة لمساهميننا. كما نتوجه بالشكر الجزيل لكافة منسوبي الشركة على جهودهم المخلصة وتفانيهم، سائلين المولى عز وجل أن يوفقنا جميعاً لمزيد من النجاح والازدهار في العام القادم.

والله الموفق،

مجلس إدارة شركة أسمنت الجوف

للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م.