

شركة منزل الورق

"شركة مساهمة سعودية مدرجة"

تقرير مجلس الإدارة
عن أداء الشركة للعام المالي
2023 م





خادم الحرمين الشريفين
الملك سلمان بن عبد العزيز آل سعود



صاحب السمو الملكي
الأمير محمد بن سلمان بن عبد العزيز آل سعود
ولي العهد رئيس مجلس الوزراء



المحتويات

مجلس الإدارة

- 6 • لمحة عامة
- 6 • التأسيس
- 6 • قيمنا
- 7 • الرؤية والرسالة
- 8 • أبرز أحداث وإنجازات عام 2023م
- 9 • كلمة رئيس مجلس الإدارة
- 10 • كلمة الرئيس التنفيذي



أداء الشركة

- 11
- 12 • البيئة والصحة والسلامة والأمن
- 13 • استثمار الموارد البشرية
- 13 • الإنتاج والمبيعات
- 14 • المركز المالي
- 15 • الالتزامات وحقوق الملكية
- 16 • قوائم الدخل للشركة
- 17 • النتائج المالية والأرباح المحققة
- 18 • الموارد البشرية وتقنية المعلومات
- 19 • المسؤولية الاجتماعية
- 19 • الاستدامة
- 20 • المخاطر



حوكمة الشركات

- 22 • هيكل الحوكمة
- 23 • سياسة توزيع الأرباح
- 24 • مجلس الإدارة
- 25 • القرارات بموجب حوكمة الشركات
- 26 • لجان المجلس
- 28 • ملكية أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين
- 29 • الإدارة التنفيذية
- 30 • اجتماعات الجمعيات
- 32 • لائحة الحوكمة
- 33 • إدارة المخاطر
- 35 • تقرير المراجع الخارجي
- 36 • الكلمة الختامية



- لمحة عامة
- التأسيس
- قيمنا
- الرؤية والرسالة
- أبرز أحداث وإنجازات عام 2023 م
- كلمة رئيس مجلس الإدارة
- كلمة الرئيس التنفيذي

تقرير الإدارة

مجلس الإدارة



لمحة عامة :

شركة منزل الورق - شركة سعودية مدرجة رائدة في مجال صناعة الورق والورق المقوى المموج (الكرتون) والمنتجات المتخصصة، ويقع مركزها الرئيس في مدينة الخرج، ويعمل فيها أكثر من مائة وخمسون موظف في مختلف المجالات ويشاركون معاً في تحقيق استراتيجيات وأهداف الشركة الحالية والمستقبلية.



التأسيس :

تأسست شركة منزل الورق (شركة مساهمة سعودية مدرجة) بموجب أنظمة المملكة العربية السعودية بسجل تجاري رقم 1011022901 صادر من مدينة الخرج بتاريخ 07 صفر 1436 الموافق 30 نوفمبر 2014 ، برأس مال حالي قدره (15,000,000) خمسة عشرة مليون ريال سعودي .

قيمنا :

الإنجاز



الإبداع



المشاركة



التحفيز





الرؤية :

تجاوز توقعات العملاء من خلال تقديم الحلول المناسبة في مجال التغليف بأسلوب يسهم في تحقيق أهدافهم في قطاعات أعمالهم المختلفة، والإستثمار المستمر في أحدث تقنيات التصنيع.

الرسالة :

- ضمان أن جميع الموارد البشرية لدينا مؤهلة، وتعمل في بيئة عمل إيجابية لضمان الكفاءة والربحية.
- تجاوز توقعات العملاء من خلال تقديم الحلول المناسبة في مجال الكرتون.
- تقديم منتجات مبتكرة وصديقة للبيئة.

أبرز أحداث وإنجازات عام 2023 م

شهدت السوق الموازية نمو، يوم الإثنين الموافق 4 سبتمبر 2023، إدراج وبدء تداول أسهم شركة منزل الورق كإدراج مباشر برمز تداول 9576 وبالرمز الدولي SA15RH5KLK15، بسعر 75 ريالاً للسهم.

تم تحقيق إجمالي أربعة الاف وخمسمائة ساعة عمل بدون إصابة (مقعدة) باستهلاك يومي يقارب (80) طن من الكرتون.

ارتفعت نسبة مبيعات الشركة نتيجة التحليل والدراسة لأي عمليات تنفيذ، نتيجة التنبؤ واتخاذ القرار بعيداً عن المخاطر.

إستمراراً لسياسات الشركة في التوسع، تم بناء مستودع ومبنى مكاتب إدارية في الشركة بمساحة تقارب 5500 م² لتخزين الورق الخام والمنتجات النهائية من الكرتون.

تحقيقاً لرؤية مجلس الإدارة في تنوع الاستثمارات حيث قامت الشركة بإنشاء مصنع لإنتاج مطبوعات (ستكرز) من الورق والبلاستيك حيث تم تدشين أول خط إنتاج ديجيتال في الشركة بمواصفات عالية لتلبية احتياجات عملائنا، كذلك تم إنشاء مصنع لتعبئة المياه بسعة 4000 م² وجاري العمل على إستكمال المتطلبات الضرورية والإدارية للبدء في الإنتاج.



كلمة رئيس مجلس الإدارة

السادة مساهمي شركة منزل الورق "شركة مساهمة سعودية مغلقة".

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

نيابةً عن الأخوة أعضاء مجلس الإدارة ، يسرني أن أقدم لكم تقرير الشركة عن العام المالي 2023 م والذي تم إعداده بما يتوافق مع نظام الشركة الأساس ونظام الشركات السعودي ومتطلبات لائحة حوكمة الشركات وقواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة الصادرة عن هيئة السوق المالية، والذي يلقي الضوء على أداء وإنجازات الشركة والجهود التي تبذلها لتعزيز الأداء في تنمية حقوق مساهميها وفقاً لما ورد في حساباتها الختامية ومركزها المالي للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023 م.

لقد قدم مجلس الإدارة دور كبير في التوجيه والمتابعة مع الإدارة التنفيذية حيث تمكنت الشركة والحمد لله بالتطور والتوسع في العمل وتحقيق نمو كبير في الإنتاج والمبيعات حيث بلغت المبيعات من مختلف أصناف الكرتون خلال العام 2023 م بفضل من الله تعالى أكثر من (97) مليون ريال ، ورغم وجود تحديات خارجية عن إرادتنا فقد قامت الشركة برفع كفاءة الأداء وتخفيض التكاليف التشغيلية والإدارية والتمويلية ومصاريف البيع والتوزيع ودراسة فرص استثمارية وإعداد ذات قيمة مضافة تهدف لتحسين أداء الشركة وذلك لتعظيم العوائد والأرباح ورفع الكفاءة الإنتاجية وتطوير القدرات البشرية لمواجهة تحديات المرحلة الحالية والمستقبلية وذلك بتعزيز مركزها الحالي في السوق وتطوير منتجاتها لتحقيق تطلعات مساهمي الشركة .

وفي الختام يتقدم مجلس الإدارة بفائق العرفان والامتنان إلى مقام خادم الحرمين الشريفين الملك سلمان بن عبد العزيز آل سعود حفظه الله ، وولي عهده الأمين صاحب السمو الملكي الأمير محمد بن سلمان بن عبد العزيز آل سعود على ما قدموه في دعم النهضة الصناعية في مملكتنا الغالية ، سائلين الله تعالى أن يحفظ لنا بلدنا ومقدراتنا .

يعقوب يوسف المغربي
رئيس مجلس الإدارة



تسعى شركة منزل الورق إلى تحقيق استراتيجية طموحة للوصول لمصاف الشركات الرائدة في صناعة الورق، حيث تبنت الشركة معايير عالية وممارسات أتبعت للمحافظة على سلامة العمليات والموظفين والعملاء والبيئة والمجتمع.

وفيما يتعلق بالعمليات التشغيلية فقد تم تحقيق إجمالي أربعة آلاف ساعة عمل بدون إصابات بشرية والحمد لله ، وبإستهلاك يومي 65 طن من الورق الخام ، كما زادت مبيعات الشركة بفضل من الله تعالى ، حيث بلغت أكثر من (97) مليون ريال.

ونتيجة للتطور في المبيعات والأرباح وزيادة الحصة السوقية للشركة من مبيعات الكرتون المضلع بدأت الشركة في عمليات التوسع حيث تم إنشاء مصنع لإنتاج مطبوعات (ستكرز) من الورق والبلاستيك حيث تم تدشين أول خط إنتاج ديجيتال في الشركة بمواصفات عالية لتلبية احتياجات عملائنا ، كذلك تم إنشاء مستودع ومبنى مكاتب إدارية بمساحة تقارب 5500 متر مربع وذلك لمواكبة مبيعات الشركة وتوفير المنتجات بأسرع وقت ممكن للعملاء.

كذلك تم البدء في إنشاء مصنع لإنتاج وتعبئة المياه بمساحة تقارب 4000 متر مربع وذلك لمواكبة خطط الشركة في تنوع الاستثمارات والاعمال.

وفي الختام أود أن أتوجه بالشكر إلى حكومتنا الرشيدة على ما تقدمه من دعم في كافة المجالات والصناعات وتذليل العقبات ، كما وأشكر زملائي في الإدارة التنفيذية وجميع الموظفين والعاملين في الشركة على جهودهم الكبيرة والتزامهم في تحقيق أهداف وتطلعات الشركة.

وأخيراً أشكر مجلس إدارة شركة منزل الورق الموقر على الدعم المستمر واللامحدود للشركة ونؤكد على التزام الإدارة التنفيذية بمواصلة خطة التحول الطموح الذي تسير عليها الشركة و تركيز الجهود والعمل الدؤوب على مواجهة جميع التحديات ، لتحقيق طموحات الشركة والمساهمين في التطور المستمر

فيصل يعقوب المغربي
عضو مجلس الإدارة المنتدب



أداء الشركة :

- البيئة والصحة والسلامة والأمن
- استثمار الموارد البشرية
- الإنتاج والمبيعات
- الأصول
- الالتزامات وحقوق الملكية
- قوائم الدخل للشركة
- النتائج المالية والأرباح المحققة
- الموارد البشرية وتقنية المعلومات
- المسؤولية الاجتماعية
- الاستدامة
- المخاطر



البيئة والصحة والسلامة والأمن :

تمثل حماية البيئة والصحة والسلامة والأمن لموظفينا والمجتمع المحيط أهم القيم التي تلتزم بها شركة (منزل الورق)، حيث تبذل الشركة أقصى جهودها للقيام بأعمالها على أكمل وجه لتكفل المحافظة على صحة وسلامة موظفيها وعملائها والمجتمع، إضافة إلى المحافظة على الموارد الطبيعية وحماية البيئة بترشيد طرق التخلص من النفايات وملوثات الهواء والماء والتربة، والحرص على تطبيق برامج الاستدامة لإعادة استخدام وتدوير النفايات أو التخلص منها بطريقة آمنة وغير ضارة بالبيئة، وتشمل الإجراءات الوقائية المتبعة في الشركة توفير جميع مستلزمات سلامة الموظفين أثناء العمل وتشمل تعريفهم بالطرق الصحيحة لأداء أعمالهم والتعامل مع الآلات والمعدات والمركبات.

إن منزل الورق لديها فريق عمل جاهز ومدرب للتعامل مع كافة الحالات الطارئة، كما قامت الشركة بتقديم إرشادات دورية مستمرة حول السلامة والأمن والصحة المهنية والمحافظة على البيئة لرفع بيئة عمل آمنة.

وقد استطاعت الشركة ولله الحمد برفع مستوى الوعي لجميع العاملين، ما ساهم ذلك في جعل الشركة تحقيق ما يزيد عن أربعة آلاف ساعة عمل بدون إصابة (مقعده)، كما قامت أيضا بالعديد من البرامج والحملات والإنجازات خلال العام 2022 م ومنها :



- إنشاء مؤشرات أداء تنبؤيه لقياس أداء المصنع من ناحية البيئة والصحة والسلامة والأمن وتدارك المخاطر المتعلقة في حالة حدوثها .
- توعية العاملين على كيفية التعامل والقوانين البيئية للشركة والإسعافات الأولية والتعامل الطارئ مع أي مصاب لمرض كورونا.
- مكافحة الحرائق، والإنقاذ والتعامل مع المواد الورقية.
- توعية العاملين ضد مخاطر الإهمال في التقيد بوسائل السلامة أثناء أداء العمل وكيفية معرفة الأخطار الكامنة، ومخاطر الإصابات خارج العمل .
- توعية العاملين للقيادة الوقائية والاستخدام الصحيح للمركبات والمعدات.

أستثمار الموارد البشرية:

تساهم الشركة في التأكد من توفير العدد المناسب من الموظفين في المكان المناسب، وفي الوقت الذي تتوفر فيه الحاجة ، والتأكد على تحليل طبيعة الموارد المتاحة، ووضع توقعات للحاجات المستقبلية لهم، كما يشمل تخطيط الموارد البشرية مع الحرص على تحقيق التوازن بين الحاجات المطلوبة والعرض على الموارد البشرية من الاستثمار المناسب للموارد البشرية ويتم ذلك عن طريق الحاجات الخاصة بالشركة والحاجات الخاصة بالموظفين، أو الحاجات التنظيمية، وكذلك تطوير المهارات الوظيفية وتنميتها من خلال دعم تطوير رأس المال البشري للموارد البشرية ودعم المعرفة والإمكانات الوظيفية.

ومن ثم العمل على رفع الكفاءة لتطوير المهارات الإدارية والتقنية وقد اولت الشركة أهمية قصوى فيما يخص التأكد من جاهزية العاملين على أداء أعمالهم اليومية.

ولضمان جودة برامج الموارد البشرية، قامت الشركة بعمل استفتاء وتدقيق داخلي لقياس مدى فعالية هذه البرامج ووضع خطط التحسين التي تتوافق مع تطلعات الشركة في رفع الأداء والارتقاء بمستوى الموظفين التقني.





الإنتاج :

بلغت الكميات المنتجة في عام 2023 م ما يقارب 32 ألف طن من الكرتون بمختلف أنواعه.

المبيعات :

تملك الشركة أسطول حديث من مركبات المبيعات والشحن كما وتعمل على تسويق وبيع منتجاتها في الأسواق المحلية وتوسيع قاعدة زبائنها وقد بلغت إيرادات المبيعات في العام 2023م/ أكثر من 97 مليون ريال سعودي.



الأداء المالي والتقارير المالية للشركة

باستعراض القوائم المالية للشركة للسنة المنتهية في 2023/12/31م والتي جرى مراجعتها وتدقيقها من قبل السادة «شركة إبراهيم أحمد البسام وشركاؤه محاسبون قانونيون»

اولا : الاصول

2021/12/31	2022/12/31	2023/12/31	البند
			الأصول
			الأصول المتداولة
4,119,896	10,224,177	7,726,663	أرصدة لدى البنوك
15,231,522	20,097,266	20,317,083	ذمم مدينة تجارية
7,153,842	9,258,296	7,855,538	مخزون
3,542,155	2,372,315	1,750,373	مصرفات مدفوعة مقدماً وموجودات متداوله أخرى
8,551,614	-		استثمار في أوراق مالية
38,599,029	41,952,054	37,649,657	مجموع الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة
2,909,983	2,667,485	2,424,987	حق استخدام موجودات
17,840,418	31,330,781	46,120,033	ممتلكات وآلات ومعدات
265,570	-	-	مشاريع تحت التنفيذ
5,505,500	16,102,916	17,485,596	عقارات استثمارية
655,000	-	-	دفعات مقدمة لشراء ممتلكات وآلات ومعدات
27,176,471	50,101,182	66,030,616	إجمالي الأصول غير المتداولة
65,775,500	92,706,719	103,680,273	إجمالي الأصول

ثانياً : الإلتزامات وحقوق الملكية

2021/12/31	2022/12/31	2023/12/31	البند
			إجمالي الإلتزامات وحقوق الملكية :
			الإلتزامات المتداولة
15,720,481	25,623,621	23,319,740	ذمم دائنة تجارية
5,440,000	4,400,000	2,040,000	قروض قصيرة الأجل وتسهيلات بنكية
546,544	514,296	1,619,223	الجزء المتداول من قرض طويل الأجل
215,734	221,744	227,922	مطلوبات عقود الإيجار بموجب حق استخدام الموجودات
123,456	125,626	178,777	إيراد منح حكومية مؤجلة
1,899,640	1,987,749	794,271	مصروفات مستحقة ومطلوبات متداولة أخرى
176,579	3,979,584	101,527	مطلوب الى أطراف ذات علاقة
480,504	378,508	472,115	مخصص الزكاة التقديرية
24,602,938	37,231,128	30,672,098	مجموع الإلتزامات المتداولة
			الإلتزامات غير المتداولة
3,960,458	3,792,801	3,565,566	قروض طويل الأجل
2,808,995	2,587,251	2,359,329	مطلوبات عقود الإيجار بموجب حق استخدام الموجودات
249,542	217,277	179,434	الجزء غير المتداول من التزامات إيراد منح حكومية
707,729	905,086	1,449,592	التزامات منافع الموظفين
7,726,724	7,502,415	7,553,921	مجموع الإلتزامات غير المتداولة
			حقوق المساهمين
15,000,000	15,000,000	15,000,000	رأس المال
1,901,485	3,350,423	5,123,414	احتياطي نظامي
-	(205,327)	(454,160)	احتياطي إكتواري
16,544,353	29,915,839	45,785,000	أرباح مبقاه
33,445,838	47,937,176	65,454,254	اجمالي حقوق المساهمين
65,775,500	92,706,719	103,680,273	اجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين

ثالثاً : قوائم الدخل للشركة للاعوام الثلاث الاخيرة :

2021/12/31	2022/12/31	2023/12/31	البند
62,538,801	98,152,087	97,400,568	الإيرادات
50,565,745	(78,194,438)	(69,152,945)	تكلفة الإيرادات
11,973,056	19,957,649	28,247,623	إجمالي الدخل
-	(2,010,663)	(2,297,565)	مصروفات بيعيه وتسويقية
(4,412,183)	(6,454,847)	(8,925,743)	مصاريف عمومية إدارية
-	(120,000)	(120,000)	مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة على الذمم المدينة
7,560,873	11,372,139	16,904,315	صافي دخل السنة من الاعمال الرئيسية
1,151,300	-	1,382,680	أرباح تقييم استثمارات عقارية
134,983	125,630	318,491	إيرادات أخرى
278,976	(420,854)	(333,464)	تكاليف التمويل
546,381	3,740,966	(51,986)	(خسائر) / أرباح محققة من بيع استثمارات في أوراق مالية
673,365	14,817,881	18,220,036	صافي ربح السنة قبل الزكاة
(493,068)	(328,507)	(490,125)	الزكاة
9,249,858	14,489,374	17,729,911	صافي ربح السنة
(138,037)	37,964	(248,833)	(خسائر) / أرباح اكتواريه من إعادة قياس مزايا نهاية الخدمة للموظفين
9,294,858	14,527,338	17,481,078	صافي دخل السنة

الربح الأساسي والمخفض للسهم

8,83	9,65	11,82	ربحية السهم
------	------	-------	-------------

النتائج المالية والأرباح المحققة :**أولاً : النتائج المالية**

كانت النتائج المالية للشركة للسنة المنتهية في 2023/12/31م والتي جرى مراجعتها وتدقيقها من قبل السادة «شركة إبراهيم احمد البسام وشركاه محاسبون قانونيون» جيدة وأرتقت للتوقعات الموضوعة مسبقاً، وقد بلغت أرباح الشركة الصافية خلال هذه الفترة (17,729,911 ريال).

ثانياً : تخصيص وتوزيعات الفترة المالية :**أ - المحول الى الاحتياطي النظامي :**

(مبلغ 1,772,991 / مليون وسبعمئة واثنين وسبعون الف وتسعمائة وواحد وتسعين ريال)

ب - زكاة :

(مبلغ 490,125 / اربعمائة وتسعون الف ومائة وخمسة وعشرون ريال)

ج - المحول الى الأرباح المبقة:

(مبلغ 45,785,000 / خمسة واربعون وسبعمئة وخمسة وثمانون الف ريال) .

د - مخصص الزكاة الشرعية :

قامت الشركة بتكوين مخصص للزكاة الشرعية بمبلغ 490,125 ريال عن الزكاة المستحقة عن عام 2023م وحصلت على شهادة الزكاة من قبل مصلحة الزكاة والدخل عن العام المالي المنتهي في 2023/12/31م .

رابعاً: تفاصيل المساهمات الاجتماعية للشركة، إن وجدت .

لا يوجد

خامساً: تفاصيل الأسهم وأدوات الدين الصادرة لكل شركة تابعة.

لا يوجد أي أسهم أو أدوات دين صادرة عن الشركة.

الموارد البشرية :



تكمن أهمية الموارد البشرية كونها من العناصر المهمة للعملية الإنتاجية وذلك يتطلب البحث عن الكفاءات الجيدة القادرة على الأداء والعطاء المتميز والإنتاجية.

ولذلك اهتمت الشركة برفع الكفاءة والفعالية والاستقرار وكذلك تحقيق الولاء والانتماء لموظفي الشركة من خلال فرص العمل المتوفرة وخلق ظروف مناخية وبيئة عمل مناسبة إضافة الى العدالة في الأجور والمعاملات الإدارية وتقديم خدمات ورعاية اجتماعية وصحية.

تقنية المعلومات:



تسعى شركة منزل الورق دوماً الى تطبيق كل ما توصل اليه العلم الحديث استشعاراً بحجم المسؤولية.

حيث عملت الشركة على تطوير الأنظمة لديها سواء النظام المحاسبي المستخدم لتنظيم معاملات الشركة المالية وخفض التكلفة أو الأنظمة الأخرى في أقسام المشتريات، المبيعات والمخازن وذلك لتحقيق الدقة في التعاملات المالية مع العملاء وكذلك توفير حماية للمخزونات والرقابة عليها وتوفير المعلومات التي تحتاج اليها الإدارة عن حالتها والمتغيرات التي قد تطرأ عليها وتقييم الأداء المخزنى بهدف زيادة منافعه والتقليل من تكلفته.

المسؤولية الاجتماعية



تلتزم شركة منزل الورق منذ تأسيسها بالوفاء بواجباتها الوطنية لخدمة المجتمع، والمساعدة في عملية التنمية الاجتماعية، ورفع الوعي بأهمية السلامة والمحافظة على البيئة من خلال تعاملها مع مواد صديقة للبيئة إلى جانب إدارتها في إعادة تدوير جميع مخلفات الكرتون والورق حيث يتم فيها إعادة تصنيع الورق المستخدم من قبل (القديم) وإحلاله بأخر جديد ليتم استخدامه مرة أخرى في الأغراض المتعددة له.

الإستدامة

تطمح شركة منزل الورق لإنتاج جميع أشكال وألوان الكرتون المضلع بطريقة مستدامة. مبدأ الاستدامة يقتضي زيادة الإنتاج وتقليل التلوث البيئي، وترشيد استهلاك الموارد الطبيعية مثل المياه والطاقة والحفاظ على بيئة صحية خالية من المواد الضارة .

طبقت شركة منزل الورق مبدأ الاستدامة في عام 2016م وحددت الأهداف المستقبلية لتقليل استهلاك الطاقة، تقليل استهلاك المياه، تقليل انبعاثات الغازات الدفيئة وتقليل كفاءة استهلاك المواد؛ كما انها التزمت بتحقيق مستويات التميز وفقاً للمعايير الدولية، بذلت الشركة جهوداً كبيرة لتأهيل كوادرها البشرية للعمل وفقاً لمنهجية الاستدامة من أجل تحقيق النتائج المرجوة على مستوى الصناعة في المملكة العربية السعودية. كما تسعى الشركة إلى تعزيز أولويات الاستدامة لدى موظفيها لنشر الوعي وتبادل الأفكار للإسهام في مستقبل مشرق.



المخاطر:

تقوم سياسة إدارة المخاطر لدى الشركة على تحديد المخاطر التي تواجهها بشكل استباقي وفهمها وتقييم مدى تأثيرها على الأداء بشكل عام والعمل على اتخاذ تدابير وقائية للسيطرة عليها وفي الوقت نفسه تعمل على الاستفادة من الفرص المتاحة لتحقيق أهداف الشركة الاستراتيجية، وتطبق هذه السياسة على جميع العمليات في الشركة. تقع مسؤولية تنفيذ سياسة إدارة المخاطر على عاتق الإدارة التنفيذية، في حين تقع مسؤولية مراقبة تنفيذ هذه السياسة على عاتق مجلس الإدارة.

وقد قام مجلس الإدارة بتعيين لجنة إدارة المخاطر وفقاً لنظام حوكمة متكامل يعمل على تحديد المخاطر التي تواجه الشركة وفهمها وإدارتها بفعالية. تبدأ هذه المسؤولية من العاملين لدينا من موظفين وإداريين من خلال إعداد تقارير مفصلة بشأن المخاطر التي تواجه الشركة، ويتم عرض هذه التقارير على لجنة المخاطر بشكل دوري ومن ثم تقدم اللجنة توصياتها لمجلس الإدارة فيما يتعلق بمدى كفاية الإجراءات المتخذة للحد من تأثير تلك المخاطر، وإضافة إلى ذلك توصي إما بمواصلة العمل بذات التدابير أو اتخاذ تدابير إضافية للتحكم في تلك المخاطر.

ونحن من حيث المبدأ، عرضة لمخاطر استراتيجية؛ وهي المخاطر التي قد تؤثر على قدرتنا في تحقيق أهدافنا الاستراتيجية، والمخاطر التشغيلية، وهي المخاطر الناجمة عن طبيعة عملياتنا، والمخاطر المالية؛ وهي المخاطر التي تؤثر على الربحية، ونحن عرضة للمخاطر، وفيما يلي وصف لعوامل المخاطر:

المخاطر المتعلقة بمسؤولياتنا تجاه البيئة والصحة والسلامة والأمن:

تلتزم شركة منزل الورق بجميع الأنظمة واللوائح ذات الصلة بالبيئة والصحة والسلامة والأمن السارية على عملياتها وتحدد هذه الأنظمة واللوائح مجموعة معايير مختلفة تنظم جوانب معينة من جودة البيئة والصحة والسلامة والأمن.

المخاطر الرئيسية المتعلقة بمجال أعمالنا:

تحتاج الشركة للحفاظ على معدلات عالية من القدرة الإنتاجية لأجل الحفاظ على هوامش الربح ومستويات المخزون والاستفادة منه وترتبط الأرباح في قطاع الكرتون المضلع ارتباطاً وثيقاً بالطلب حيث أن كمية الإنتاج العالية ثابتة على معدلات الإنتاج الأكبر ومن ثم التأثير على هوامش الربح، وبالتالي يمثل تحقيق معدلات الإنتاج القصوى عاملاً رئيساً لربحية عمليات البيع لدى الشركة.

وتتعرض الشركة لعدد من المخاطر التشغيلية، بما في ذلك انخفاض معدلات استغلال القدرة الإنتاجية جراء الأنشطة المجدولة مثل أعمال الصيانة أو فترات الانقطاع غير المخطط لها التي قد تحدث على سبيل المثال، وكذلك بسبب تعطل المعدات أو خطأ بشري؛ وعدم توفر العمالة الماهرة ومعدل أداء مقاولي الشركة؛ ومشاكل التآكل التي من شأنها التأثير على الآلات وخطوط الإنتاج والحوادث التي تتعلق بالصحة والسلامة التي قد تقع لأسباب خارجية والتعرض للكوارث الطبيعية مثل ظروف الطقس المتقلبة.



حوكمة الشركة :

- هيكلية الحوكمة
- سياسة توزيع الأرباح
- مجلس الإدارة
- الإقرارات بموجب حوكمة الشركات
- لجان المجلس
- ملكية أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين
- الإدارة التنفيذية
- اجتماعات الجمعيات
- لائحة الحوكمة
- إدارة المخاطر
- تقرير المراجع الخارجي
- الكلمة الختامية



هيكل الحوكمة :

تلتزم الشركة بأعلى معايير حوكمة الشركات وتطبق جميع الاحكام واجبة التطبيق الواردة في لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية (مع مراعاة بعض الاستثناءات المسموح بها) ، إضافة إلى مبادئ الحوكمة الدولية وأفضل الممارسات، حيثما كانت تنطبق. وضعت شركة منزل الورق إطار حوكمة يتضمن اللوائح والسياسات التي تعزز الشفافية والمساءلة والاختصاص.

يتكون الهيكل الإداري للشركة من مجلس إدارة الشركة ، ولجان (المراجعة والمكافآت والترشيحات) المنبثقة عن مجلس الإدارة وفريق من المسؤولين التنفيذيين ("الإدارة التنفيذية"). تقع على عاتق مجلس الإدارة المسؤولية العامة عن وضع مبادئ الحوكمة وسياساتها والإشراف عليها ومراجعتها للتأكد من امتثال شركة منزل الورق للوائح ذات الصلة، وفي الوقت ذاته تعزيز نمو الشركة واستدامتها.

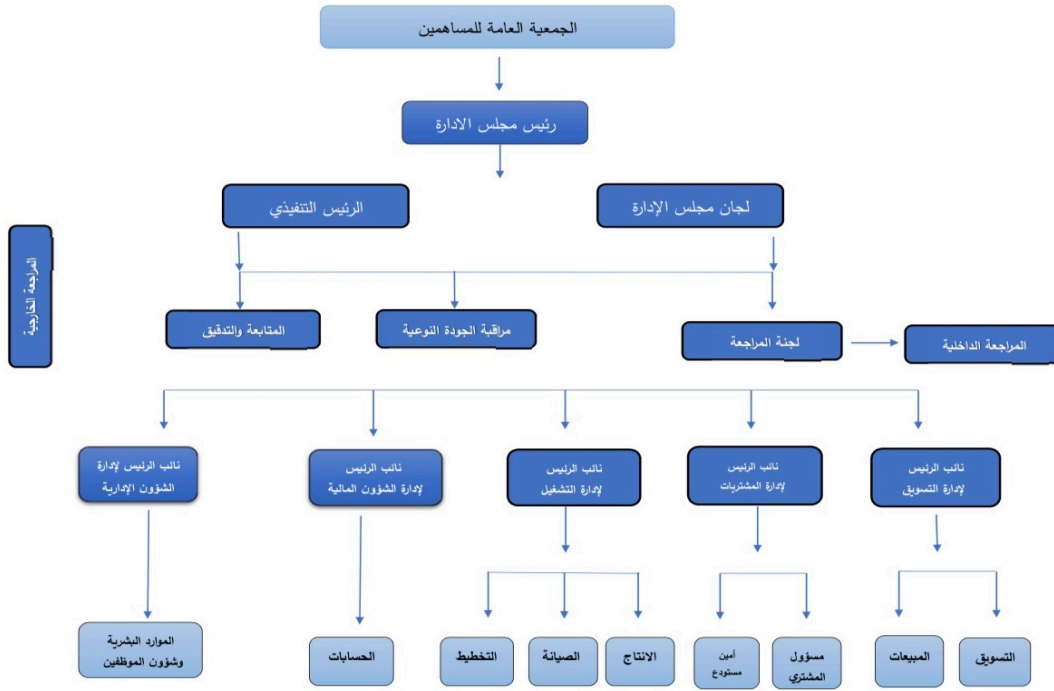
شكل المجلس لجنة المراجعة المشكلة من قبل الجمعية العامة للشركة، والتي بدورها تكون داعمة لأعمال مجلس الإدارة.

أما الإدارة التنفيذية فهي مسؤولة عن الإدارة اليومية لعمليات شركة منزل الورق.

يعتبر المساهمون من بين أكثر الشرائح أهمية في إطار حوكمة الشركة. حيث توجب لائحة عمل مجلس الإدارة "حضور عضو مجلس الإدارة اجتماعات الجمعية العامة"، وبذلك يهدف المجلس إلى الاجتماع بالمساهمين والاستماع إلى اقتراحاتهم وملاحظاتهم حول الشركة وأدائها.

ويضمن النظام الأساسي للشركة مشاركة المساهمين في المداولات والمناقشات في اجتماعات الجمعية العامة وتعزيزا للتواصل مع المساهمين

اعتمد مجلس الإدارة سياسة وإجراءات الإفصاح التي تضمنت إجراءات لضمان حق المساهمين في الاستفسار وطلب المعلومات والإجابة عن استفساراتهم بما لا يضر مصالح الشركة.



سياسة توزيع الأرباح:



توزع الشركة على المساهمين نسبة من الأرباح الصافية المرحلية أو السنوية وفق الاعتبارات التالية:

- يحصل توزيع الأرباح في المواعيد التي يحددها مجلس الإدارة وفقا للضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة عن الجهات الرقابية.
- مدى تحقيق الشركة أرباح ووضعها المالي وحالة السوق والمناخ الاقتصادي العام.
- قائمة التدفقات النقدية المتوقعة لتحديد الالتزامات المالية لتغطية رأس المال العامل والنفقات الرأسمالية.
- الاعتبارات القانونية والنظامية الأخرى، وأي قيود على التوزيع بموجب أي قروض تمويلية إن وجدت.
- تقييم مجلس الإدارة مدى الحاجة لزيادة رأس المال من خلال توزيع أسهم مجانية بناء على ما يتوفر لدى الشركة من رصيد في حساب الأرباح المبقاة مع الأخذ في الاعتبار التوسعات المستقبلية للشركة بحيث يتناسب رأس مال الشركة مع خطط التوسع والتوصية للجمعية العامة غير العادية بذلك.
- تجنب ١٠٪ من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي ويجوز للجمعية العامة وقف هذا التجنب متى بلغ الاحتياطي المذكور ٣٠٪ من رأس المال.
- للجمعية العامة بناء على اقتراح من مجلس الإدارة أن تجنب نسبة معينة من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي اتفاقي وتخصيصه لغرض أو أغراض معينة.

مجلس الإدارة:

يتكون مجلس الإدارة من خمسة أعضاء، تنتخبهم الجمعية العامة العادية للمساهمين وقد تم خلال اجتماع الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ 2023/12/21 م تعيين أعضاء مجلس الإدارة لمدة أربع سنوات، حيث تم اختيار أعضاء المجلس وفقاً لأسلوب التصويت التراكمي. ويتكون مجلس الإدارة الحالي من الأعضاء التالية أسمائهم:

م	الاسم	المنصب	تصنيف العضوية		
			تنفيذي	غير تنفيذي	مستقل
1	أ / يعقوب يوسف المغربي	رئيس مجلس الإدارة		✓	
2	أ / عمار يعقوب المغربي	نائب رئيس مجلس الإدارة		✓	
3	أ / فيصل يعقوب المغربي	العضو المنتدب	✓		
4	د / عبد المحسن خالد السديري	عضو مجلس الإدارة			✓
5	أ / عبد الله محمد الفريح	عضو مجلس الإدارة			✓

إجتماعات مجلس الإدارة:

عقد مجلس الإدارة ثلاثة إجتماعات خلال السنة المالية 2023 م ، وفيما يلي تواريخ انعقادها، وسجل حضور كل اجتماع موضحاً فيه أسماء الحاضرين :

الإجمالي	عدد وتاريخ الاجتماعات وسجل الحضور			الاسم
	الاجتماع رقم (13) 2023/11/25م	الاجتماع رقم (12) 2023/5/11م	الاجتماع رقم (11) 2023/1/25م	
3	حضر	حضر	حضر	أ / يعقوب يوسف محمد المغربي
3	حضر	حضر	حضر	أ / عمار يعقوب يوسف المغربي
3	حضر	حضر	حضر	أ / فيصل يعقوب يوسف المغربي
3	حضر	حضر	حضر	د / عبد المحسن خالد عبد المحسن السديري
3	حضر	حضر	حضر	أ / عبد الله محمد يعقوب الفريح

الإجراءات التي اتخذها مجلس الإدارة لإحاطة أعضائه – وبخاصة غير التنفيذيين – علماً بمقترحات المساهمين وملحوظاتهم حيال الشركة وأدائها.

لم يتلق مجلس الإدارة أية ملاحظات من السادة المساهمين حيال الشركة وأدائها، ويحرص مجلس الإدارة دائماً على حضور غالبية أعضائه وبخاصة غير التنفيذيين لاجتماعات الجمعيات العامة للاستماع الى تساؤلات ومقترحات المساهمين حيال الشركة وأدائها والرد عليها وتوثيقها بمحاضر الجمعيات.

اعتمد مجلس إدارة الشركة مؤخراً نموذج داخلي لتقييم أداء أعضاء المجلس، حيث سيتم العمل به مباشرة، وبشارك أعضاء المجلس في عملية التقييم من خلال الإدلاء بأرائهم، ويتم تحليل نتائج التقييم بإشراف لجنة خارجية لعملية التقييم.

الإفصاح عن مكافآت أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وفقاً لما هو منصوص عليه في المادة الثالثة والتسعين من لائحة حوكمة الشركات.

ملكية أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين من أسهم الشركة:

التغير	نهاية العام		بداية العام		الوظيفة	اسم العضو
	نسبة الملكية	عدد الأسهم	نسبة الملكية	عدد الأسهم		
لا يوجد	5.6633%	84,950	5.6633%	84,950	رئيس مجلس الادارة	يعقوب يوسف المغربي
لا يوجد	2.0007%	30,010	2.0007%	30,010	نائب رئيس مجلس الادارة	عمار يعقوب المغربي
لا يوجد	11.0007%	165,010	11.0007%	165,010	العضو المنتدب	فيصل يعقوب المغربي



لجان مجلس الإدارة :

يعتبر مجلس إدارة الشركة هو المسؤول الأول عن أعمال الشركة والمشرف على تصريف شؤونها ومع مراعاة الاختصاصات المقررة للجمعية العامة يكون لمجلس الإدارة أوسع السلطات في إدارة الشركة. وتعتبر اللجان الفرعية المنبثقة عن مجلس الإدارة بمثابة معين لمجلس الإدارة للقيام نيابة عن المجلس ببعض المهام المحددة ورفع تقارير دورية بما تجده إلى المجلس ، إن وجود لجان منبثقة عن مجلس الإدارة ذات طبيعة استشارية تتمتع بالكفاءة والفعالية هي غاية تسعى إدارة الشركة لتحقيقها لما لها من أثر إيجابي للوصول إلى القرارات بشفافية مطلقة ويشكل مجلس الإدارة عدد مناسب من اللجان حسب حاجة الشركة وظروفها ويتعين تعيين عدداً كافياً من أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين في اللجان المعنية لذا تم تشكيل لجنة المراجعة كمتطلب من متطلبات الحوكمة .

1 - لجنة المراجعة:

- تشكلت لجنة المراجعة بتاريخ 2023/12/24م وتنتهي بنهاية مجلس الإدارة بتاريخ 2027/12/23 م بناء على محضر اجتماع الجمعية العامة المنعقد بتاريخ 2023/12/21م وتشرف لجنة المراجعة بمجلس الإدارة على الإدارة المالية والضوابط الداخلية لأعمال الشركة. وتشمل مسؤوليتها استعراض ومناقشة البيانات المالية السنوية والربع سنوية للشركة. كما تشرف على فاعلية المراجع الخارجي وتراجع فاعلية المراجع الخارجي والداخلي ولها صلاحية اختيار المراجع الخارجي وتعيين خبراء ومستشارين لغرض الوفاء بالتزاماتها للإشراف على الشؤون المالية للشركة.
- وكذلك تضطلع لجنة المراجعة بمسؤولية استعراض فعالية نظام الرقابة الداخلية في الشركة ونظم المعلومات المحاسبية وكفاءات وقدرات الإدارة المالية في ظل الالتزام بالمعايير المحاسبية المتعارف عليها.
- وبناء على المراجعة الشاملة التي قامت بها لجنة المراجعة فأنها تقر أن الشركة تقوم بتطبيق نظام فاعل للرقابة الداخلية، وأن جميع ممارساتها المالية تتم وفقاً لمبادئ المحاسبة المقبولة عموماً بالمملكة العربية السعودية.

مسؤوليات لجنة المراجعة

- مراجعة واعتماد خطة المراجعة الداخلية.
- الاشراف على إدارة المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ خطة المراجعة المعتمدة للعام المالي المقرر.
- دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ التوصيات الهامة الواردة في تقارير المراجعة الداخلية.
- دراسة جميع صفقات الأطراف ذات الصلة كما حددها النظم والقواعد واللوائح المطبقة.
- دراسة مدى فاعلية عملية تحديد المخاطر الهامة لنشاط الشركة وتقييمها وإعداد التقارير عنها وأسلوب إدارة الشركة لتلك المخاطر ورفع التوصيات المناسبة في هذا الصدد إلى مجلس الإدارة.
- دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية للعام المالي المحدد وملاحظات المراجع على القوائم المالية ومتابعة ما تم بشأنها ونتائج مراجعة العام المالي للشركة مع المراجعين الخارجيين وممثلي الإدارة المناسبين ورفع التوصية للنظر باعتمادها إلى مجلس الإدارة.
- الاشراف على مراجع الحسابات.
- دراسة خطاب الإدارة الصادر من مراجع الحسابات.
- دراسة عروض مراجع الحسابات والتوصية بتعيين مراجع الحسابات للعام المقرر.
- دراسة تقارير الالتزام التي تعكس مدى الالتزام بالمتطلبات النظامية ومتابعة تنفيذ التوصيات المتضمنة في التقارير.

أعضاء لجنة المراجعة

المؤهل العلمي	الوظيفة الحالية	صفة العضوية	الاسم
بكالوريوس محاسبة	عبد الله الفريح محاسبون ومراجعون قانونيون	رئيس لجنة المراجعة	أ/ عبد الله محمد الفريح
دكتوراة العمارة وعلوم البناء	المؤسس والرئيس التنفيذي لشركة العمارة المستدامة للمهندسة والاستشارات	عضو لجنة المراجعة	د/عبد المحسن خالد السديري
بكالوريوس إدارة أعمال	مدير في الشركة الدولية للأجهزة الالكترونية	عضو لجنة المراجعة	أ/راشد أنس الصقير

جدول حضور لجنة المراجعة :

وقد عقدت اللجنة خلال السنة المالية 2023 اجتماعات كما هو موضح بالجدول التالي :

إجمالي الاجتماعات لكل عضو	تاريخ الاجتماع	الاسم
2	2023/05/11 م 2023/07/19 م	أ/ عبد الله محمد الفريح
2	2023/05/11 م 2023/07/19 م	د/عبد المحسن خالد السديري
2	2023/05/11 م 2023/07/19 م	أ/راشد أنس الصقير

2 - لجنة المكافآت والترشيحات

- تم إعداد لائحة عمل لجنة المكافآت والترشيحات المنبثقة عن مجلس الإدارة بموجب لائحة حوكمة الشركات الصادرة من مجلس هيئة السوق المالية، والتي تقتضي بأن تقوم الجمعية العامة لمساهمي الشركة - على اقتراح من مجلس الإدارة بناء باعتماد لائحة عمل لجنة المكافآت والترشيحات ، على أن تشمل هذه اللائحة ضوابط واجراءات عمل اللجنة مهامها ، وقواعد اختيار اعضائها ومدة عضويتهم ومكافآتهم.
- تشكلت لجنة المكافآت والترشيحات بتاريخ 2023/12/24م وتنتهي بنهاية مجلس الإدارة بتاريخ 2027/12/23 م بناء على محضر اجتماع الجمعية العامة المنعقد بتاريخ 2023/12/21م

مسؤوليات لجنة المكافآت والترشيحات

- أ- فيما يتعلق بالمكافآت:
- (١) إعداد سياسة واضحة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية، ورفعها للمجلس تمهيدا لاعتمادها من قبل الجمعية العامة.
- (٢) توضيح العلاقة بين المكافآت الممنوحة وسياسة المكافآت المعمول بها، وبيان أي انحراف جوهري عن هذه السياسة.
- (٣) المراجعة الدورية لسياسة المكافآت، وتقييم مدى فعاليتها في تحقق أهدافها.

- ٤) التوصية لمجلس الإدارة بمكافآت أعضاء المجلس واللجان المنبثقة وكبار التنفيذيين بالشركة وفقا للسياسة المعتمدة.
- ب- فيما يتعلق بالترشيحات:
- ١) اقتراح معايير وسياسات واضحة للعضوية في مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.
- ٢) التوصية لمجلس الإدارة بترشيح الأعضاء وإعادة ترشيحهم وفقا للسياسات والمعايير المعتمدة.
- ٣) اعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة.
- ٤) المراجعة السنوية للاحتياجات اللازمة من المهارات والخبرات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.
- ٥) مراجعة هيكل مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وتقديم التوصيات في شأن التغيرات التي يمكن اجراءها.
- ٦) التحقق بشكل سنوي من استقلال الأعضاء المستقلين وعدم وجود أي تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى.
- ٧) وضع وصف وظيفي للأعضاء التنفيذيين وغير التنفيذيين والأعضاء المستقلين وكبار التنفيذيين.
- ٨) وضع الإجراءات الخاصة في حال شغور مركز أحد أعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين.
- ٩) تحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة، واقتراح الحلول.

أعضاء لجنة المكافآت والترشيحات

الاسم	صفة العضوية	الوظيفة الحالية	المؤهل العلمي
د/عبد المحسن خالد السديري	رئيس لجنة المكافآت والترشيحات	المؤسس والرئيس التنفيذي لشركة العمارة المستدامة للهندسة والاستشارات	دكتوراة العمارة وعلوم البناء
أ / عبد الله محمد الفريح	عضو لجنة المكافآت والترشيحات	عبد الله الفريح محاسبون ومراجعون قانونيون	بكالوريوس محاسبة
م/ مشاري محمود المغربي	عضو لجنة المكافآت والترشيحات	شركة منزل الورق	بكالوريوس هندسة صناعية

جدول حضور لجنة المكافآت والترشيحات :

وقد عقدت اللجنة خلال السنة المالية 2023 اجتماعات كما هو موضح بالجدول التالي :

الاسم	تاريخ الاجتماع	إجمالي الاجتماعات لكل عضو
د/عبد المحسن خالد السديري	2023/2/16م 2023/11/27م	2
أ / عبد الله محمد الفريح	2023/2/16م 2023/11/27م	2
م/ مشاري محمود المغربي	2023/2/16م 2023/11/27م	2

الإدارة التنفيذية ومهامها

✓ وضع رؤية مستقبلية لتطوير وزيادة أرباح الشركة بهدف تحقيق مردود أفضل للمساهمين.
✓ متابعة خطط الشركة الاستراتيجية الطويلة والمتوسطة والقصيرة الاجل وتحديثها ومراجعتها باستمرار.
✓ توجيه أعمال المبيعات والتسويق وبحث سبل تنشيطها ، والموافقة على الميزانيات التقديرية والموافقة على موازنات الفروع الموحدة وتكاليف التشغيل والتدفق النقدي ككل والرفع لأخذ الموافقات النهائية.
✓ الإشراف على تطبيق السياسات والإجراءات المعتمدة في جميع أقسام الشركة.

المدفوعات لأعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان وكبار التنفيذيين :-

سياسة مكافأة مجلس الإدارة

يبين نظام الشركة طريقة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وتتكون مكافأة مجلس الإدارة وفقاً للمادة (49) من النظام نسبة معينة من الأرباح لا تزيد عن 10% من صافي الأرباح ، وذلك بعد خصم الاحتياطيات التي قررتها الجمعية العامة تطبيقاً لأحكام النظام ونظام الشركة الأساسي ، وبعد توزيع ربح على المساهمين لا يقل عن 5 % من رأس مال الشركة المدفوع كما يصرف لكل عضو مبلغ محدد سنوياً يحدده مجلس الإدارة ، وبديل حضور جلسات مبلغ يحدده مجلس الإدارة عن كل جلسته على أن يكون استحقاق هذه المكافأة متناسباً مع عدد الجلسات التي يحضرها العضو ، وفي جميع الأحوال لا يتجاوز مجموع ما يحصل عليه عضو مجلس الإدارة من مكافآت ومزايا مالية وعينية مبلغ خمسمائة الف ريال سنوياً وفق الضوابط التي تضعها الجهة المختصة.

(ب) تفاصيل السياسات المتعلقة بالمكافآت وآليات تحديدها والمبالغ والمزايا المالية والعينية المدفوعة لكل عضو من أعضاء مجلس الإدارة مقابل أي أعمال أو مناصب تنفيذية أو فنية أو إدارية أو استشارية.

قامت الشركة باعداد سياسة المكافآت والترشيحات خلال العام 2021 م .

(ج) بيان لأي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد أعضاء مجلس إدارة الشركة أو أحد كبار التنفيذيين عن أي مكافآت.

لا يوجد أي ترتيبات أو اتفاق يتنازل بموجبه أحد أعضاء مجلس الادارة عن أي مكافآت.

(د) بيان ما قبضه أعضاء المجلس بوصفهم عاملين أو إداريين أو ما قبضوه نظير أعمال فنية أو إدارية أو استشارات.

70,000 / سبعون الف ريال.

(هـ) لم يتلق اي عضو من اعضاء مجلس الادارة أو أعضاء اللجان المنبثقة عن مجلس الادارة او كبار التنفيذيين اي مكافآت تذكر عن العام 2021 م .

تلقى الأعضاء في مجلس الإدارة مكافآت عن العام 2023 م 450,000 / أربعمائة وخمسون الف ريال.

بيان بتواريخ الجمعيات العامة للمساهمين المنعقدة خلال السنة المالية الأخيرة وأسماء أعضاء مجلس الإدارة الحاضرين لهذه الجمعيات

قامت الشركة خلال عام 2023م بعقد (3) اجتماعات للجمعية العامة العادية وغير العادية:

الاجمالي	سجل الحضور			الاسم
	الاجتماع الثالث الجمعية العادية 2023/12/21م	الاجتماع الثاني الجمعية غير العادية 2023/11/12م	الاجتماع الأول الجمعية العادية 2023/5/14م	
3	حضر	حضر	حضر	أ / يعقوب يوسف محمد المغربي
3	حضر	حضر	حضر	أ / عمار يعقوب يوسف المغربي
3	حضر	حضر	حضر	أ / فيصل يعقوب يوسف المغربي
3	حضر	حضر	حضر	د / عبد المحسن خالد عبد المحسن السديري
3	حضر	حضر	حضر	أ / عبد الله محمد يعقوب الفريح

إقرارات مجلس الإدارة

يقر مجلس الادارة بما يلي:-

(أ) أن سجلات الحسابات أعدت بالشكل الصحيح.

(ب) أن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة ونُفذ بفاعلية.

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

توصيات لجنة المراجعة التي يوجد تعارض بينها وبين قرارات مجلس الإدارة، أو التي رفض المجلس الأخذ بها بشأن تعيين مراجع حسابات الشركة وعزله وتحديد أتعابه وتقييم أدائه أو تعيين المراجع الداخلي، ومسوغات تلك التوصيات، وأسباب عدم الأخذ بها .

لا يوجد تعارض أو رفض بين توصيات لجنة المراجعة وقرارات مجلس الإدارة، أو التي رفض المجلس الأخذ بها بشأن تعيين مراجع حسابات الشركة وعزله وتحديد أتعابه وتقييم أدائه أو تعيين المراجع الداخلي.

تأكيدات مجلس الإدارة

يوكد مجلس الإدارة على ما يلي:-

- تعمل الشركة دائماً على استيفاء متطلبات لائحة حوكمة الشركات وتطبيقها بما في ذلك السياسات والإجراءات المتعلقة بالإفصاح والشفافية.
- لم تتسلم الشركة أي طلب من المراجع القانوني لانعقاد الجمعية العامة خلال السنة المالية المنتهية.
- لم يتلق رئيس مجلس الإدارة أي طلب مكتوب بعقد اجتماعات طارئة من اثنين من الأعضاء أو أكثر خلال السنة المالية المنتهية.

- لم تتسلم الشركة من مساهمين يملكون 5 % من رأس المال أو أكثر طلباً بانعقاد الجمعية العامة خلال السنة المالية المنتهية.
- لم يطلب مساهمون يملكون 5 % أو أكثر من أسهم الشركة إضافة موضوع أو أكثر إلى جدول أعمال الجمعية العامة عند إعداده.
- لم يقيم مجلس الإدارة بإبراء ذمة أي من مديني الشركة من التزاماتهم تجاه الشركة خلال عام 2022م.
- لم يتم وضع أي إجراءات أو قيود قد تؤدي إلى أعاقه استخدام المساهم لحقوقه المكفولة بالأنظمة وحقه في التصويت.
- المركز المالي ونتائج أعمال الشركة تؤكد قدرة الشركة على مواصلة الاستمرار في نشاطها.
- لا يوجد معوقات جوهرية قد تؤثر في مقدرة الشركة على اعداد قوائمها المالية وفق المعايير الدولية.
- لم تقدم الشركة أي قرض نقدي من أي نوع لأعضاء مجلس إدارتها، كما لم تضمن أي قرض يعقده واحد منهم مع الغير.
- ليس لدى الشركة أسهم امتياز 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 يقيم مراجع الحسابات بتقديم أي خدمات ذات طبيعة استشارية للشركة ولم يتلقى أي أتعاب في هذا الخصوص خلال العام المالي 2023م.

لائحة الحوكمة

قامت الشركة بوضع سياسات مكتوبة ومعتمدة من مجلس الادارة والجمعية العامة للمساهمين تضمن الالتزام بقواعد وممارسات الحوكمة السليمة وتتضمن جاهزية الشركة للتطور والنمو المستهدف ، وتتطبق الشركة جميع الأحكام الواردة في لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية، باستثناء الأحكام الاسترشادية أدناه:

رقم المادة - الفقرة	نص المادة / الفقرة	أسباب عدم التطبيق
39	التدريب - تدريب أعضاء مجلس الإدارة	المادة استرشادية
41	التقييم - تقييم أعضاء مجلس الإدارة	المادة استرشادية
70	تشكيل لجنة إدارة المخاطر	المادة استرشادية
71	اختصاصات لجنة إدارة المخاطر	المادة استرشادية
72	اجتماعات لجنة إدارة المخاطر	المادة استرشادية
76	تكوين وحدة أو إدارة المراجعة الداخلية	المادة استرشادية
77	خطة المراجعة الداخلية	المادة استرشادية
78	تقرير المراجعة الداخلية	المادة استرشادية
85	تحفيز العاملين	المادة استرشادية
87	المسؤولية الاجتماعية	المادة استرشادية
88	مبادرات العمل الاجتماعي	المادة استرشادية
95	تشكيل لجنة حوكمة الشركات	المادة استرشادية

أولاً : إدارة المخاطر المالية

تتكون المطلوبات المالية الرئيسية للشركة من القروض والسلفيات والدائنين التجاريين والدائنين الآخرين يتمثل الغرض الرئيسي من هذه المطلوبات المالية في تمويل عمليات الشركة وتشتمل الموجدات المالية الرئيسية على الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى والنقد لدى البنوك التي تصل مباشرة من تشغيلها.

تتعرض الشركة لمخاطر السوق ومخاطر الائتمان ومخاطر السيولة ومخاطر التغيرات البيئية والمناخية ، تشرف الإدارة العليا في الشركة على إدارة هذه المخاطر ، يراجع مجلس الإدارة ويوافق على السياسات لإدارة كل هذه المخاطر والتي يتم تلخيصها أدناه كما يلي :-

(1) مخاطر السوق :

المخاطر السوقية هي عبارة عن الخسائر بالقيمة الناتجة عن التغير في أسعار السوق كالتغير في أسعار الفوائد أسعار الصرف الأجنبي ، أسعار أدوات الملكية وبالتالي تغير القيمة العادلة للتدفقات النقدية للأدوات المالية داخل وخارج قائمة المركز المالي.

(2) مخاطر عملات أجنبية:

تتبع مخاطر العملات عن التغير في قيمة الأداة المالية نتيجة للتغيرات بأسعار صرف العملة الأجنبية.

إن العمليات الرئيسية للشركة هي بالريال السعودي والدولار الأمريكي.

ويتعلق خطر العملة بالتغيرات في أسعار العملة التي تنطبق على التسديدات بالعملات الأجنبية ، وكون الريال السعودي (العملة الرئيسية للشركة) مرتبط بالدولار الأمريكي ، فإن إدارة الشركة تعتقد بأن خطر العملة الأجنبية غير جوهري.

(3) مخاطر أسعار الفائدة:

مخاطر أسعار الفائدة هي مخاطر تقلب قيمة أداة مالية بسبب التغيرات في أسعار الفائدة في السوق ، تحليل الحساسية المبين أدناه يحدد على أساس التعرض لأسعار الفائدة التي تستخدمها البنوك في الإقراض والودائع القائمة في تاريخ القوائم المالية.

(4) مخاطر السيولة:

مخاطر السيولة ، والتي تعرف أيضاً بمخاطر التمويل ، هي المخاطر التي تتمثل بالصعوبة التي تواجهها الشركة فيما يتعلق بالأموال اللازمة للوفاء بالالتزامات وتقوم الشركة بإدارة مخاطر السيولة عن طريق الحفاظ والرقابة على الاحتياطات المستمرة للتدفقات النقدية الفعلية وموائمة استحقاقات الموجودات المالية مع المطلوبات المالية ، كما أن جزء من أموال الشركة مستثمر بأرصدة نقدية لدى البنوك والموجودات المحددة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الأرباح والخسائر ، وهب جاهزة للوفاء بمتطلبات التمويل قصير ومتوسط الأجل وإدارة السيولة وتعتقد الإدارة أن مخاطر السيولة غير جوهري.

(5) مخاطر الائتمان:

مخاطر الائتمان تتعلق بمخاطر إخفاق الطرف الآخر بالوفاء بالتزاماته التعاقدية مما يسبب خسائر للشركة ، هذا وتتبع الشركة سياسة التعامل مع اطراف مؤهلة أئتمانياً بالإضافة للحصول على ضمانات كافية حينما يكون ذلك مناسباً ، وذلك من أجل تخفيف خطر الخسائر المالية الناجمة عن عدم الوفاء بالالتزامات.

تتكون الموجودات المالية للشركة بشكل رئيسي من الذمم المدينة للعملاء والنقد والنقد لدى البنوك والذمم المدينة الأخرى ، تتكون الذمم التجارية المدينة من الذمم المدينة المحلية والديون المستحقة من الأطراف صالحوكمية بالإضافة للعملاء الخارجيين في رأي إدارة الشركة ، احتمال عدم تحصيل الحسابات المستحقة القبض ، كلياً أو جزئياً غير المحتمل علاوة على ذلك يتم الحفاظ على ضوابط صارمة على الائتمان ويتم مر اقبه حساب كل عميل بشكل منفصل ومستمر ، تعتقد الإدارة أن مخاطر الائتمان غير جوهري.

ثانياً : أي عقوبة أو جزاء أو تدبير احترازي أو قيد احتياطي مفروض على الشركة من أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية ، مع بيان أسباب المخالفة والجهة الموقعة لها وسبل علاجها وتفاذي وقوعها في المستقبل.

لم يتم فرض أي عقوبة أو جزاء أو تدبير احترازي أو قيد احتياطي على الشركة من أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية أخرى خلال عام 2023 م .

ثالثاً: نتائج المراجعة السنوية لفاعلية وإجراءات نظام الرقابة الداخلية بالشركة إضافة إلى رأي لجنة المراجعة في مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية في الشركة

تمت مراجعة فاعلية إجراءات الرقابة الداخلية من قبل لجنة المراجعة ومن قبل مجلس الإدارة للتحقق من مدى كفايتها وكفاءتها في حماية أصول الشركة وتقويم مخاطر العمل وقياس مدى كفاءة الأداء، ولم تظهر عمليات المراجعة الداخلية ضعفاً جوهرياً في نظام الضبط الداخلي لدى الشركة. وترى لجنة المراجعة أن إجراءات الرقابة الداخلية المطبقة في الشركة خلال العام المالي 2023 م ذات فعالية وكفاءة عالية وفي ضوء ما قامت به اللجنة من أعمال لا توجد لديها أية ملاحظات جوهريّة أو قصوريّة في إجراءات الرقابة الداخلية يقتضي التنبيه إليه أو الإفصاح عنه.

رابعاً: تفاصيل عن أسهم الخزينة المحتفظ بها من قبل الشركة وتفاصيل عن استخدامات هذه الأسهم.

لا يوجد أسهم خزينة محتفظ بها من قبل الشركة.

خامساً: وصف لأي مصلحة في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت تعود لأشخاص (عدا أعضاء مجلس إدارة الشركة وكبار التنفيذيين و أقربائهم) أبلغوا الشركة بتلك الحقوق بموجب المادة الخامسة والأربعين من قواعد التسجيل والإدراج، وأي تغيير في تلك الحقوق خلال السنة المالية الأخيرة

لا يوجد أي مصلحة في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت تعود لأشخاص عدا أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين بتلك الحقوق أو أي تغيير في تلك الحقوق خلال السنة المالية الأخيرة.

سادساً: وصف لفئات وأعداد أي أدوات دين قابلة للتحويل وأي أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة خلال السنة المالية مع إيضاح أي عوض حصلت عليه الشركة مقابل ذلك.

لا يوجد

سابعاً: وصف لأي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل أو أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب، أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة.

لا يوجد.

تثامناً: وصف لأي مصلحة وأوراق مالية تعاقدية وحقوق اكتتاب تعود لأعضاء مجلس إدارة الشركة و كبار التنفيذيين وأقربائهم في أسهم أو أدوات دين الشركة أو أي من شركاتها التابعة، وأي تغيير في تلك المصلحة أو تلك الحقوق خلال السنة المالية الأخيرة.

لا يوجد

تاسعاً: وصف لأي استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة لأي أدوات دين قابلة للاسترداد، وقيمة الأوراق المالية المتبقية، مع التمييز بين الأوراق المالية المدرجة التي اشترتها الشركة وتلك التي اشترتها شركاتها التابعة

لا يوجد

تقرير مراجع الحسابات والقوائم المالية:-

1. الرأي:

في رأينا ، فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بشكل عادل ، من جميع الجوانب الجوهرية ، المركز المالي لشركة منزل الورق ("الشركة") كما في 31 ديسمبر 2023م وادائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي في المملكة العربية السعودية ، والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

لقد قمنا بمراجعة القوائم المالية والتي تشمل ما يلي :-

- قائمة المركز المالي كما في 31 ديسمبر 2023م.
- قائمة الربح والخسارة والدخل الشامل الآخر للسنة المنتهية في ذلك التاريخ.
- قائمة التغيرات وحقوق الملكية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ.
- قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ.
- الإيضاحات حول القوائم المالية التي تتضمن السياسات المحاسبية الجوهرية / معلومات توضيحية أخرى.

2. أساس الرأي:

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير موضحة بالتفصيل في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية" في تقريرنا ، ونحن مستقلون عن الشركة وفقاً لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية ، كما وفيينا أيضاً بمسؤولياتنا الأخلاقية وفقاً لهذه القواعد. وفي اعتقادنا ، فإن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

الكلمة الختامية

يتقدم مجلس إدارة

شركة منزل الورق

" شركة مساهمة سعودية مدرجة "

بجزيل الشكر وعظيم الامتنان للإدارة التنفيذية ولجميع العاملين في الشركة بكافة مواقعهم وذلك تقديراً لعطائهم الدائم والمستمر في سبيل رفعة الشركة والسير بها نحو الأفضل، ونتمنى لهم مزيداً من الإبداع المستمر، مثنياً ومقدراً في الوقت نفسه تفاعل مساهمي الشركة وجميع القطاعات الحكومية والأهلية ذات العلاقة والعملاء مع الشركة.

كما ويتطلع المجلس إلى المزيد من النتائج والإنجازات خلال الأعوام القادمة "بمشيئة الله تعالى".

رئيس مجلس الإدارة

يعقوب يوسف المغربي