

شركة ذات مسئولية محدودة مهنية

رأس المال المدفوع مليون ريال سعودي

رقم السجل التجاري ٤٠٣٠٢٩١٢٤٥

طريق الخبر - الدمام السريع - حي البندرية

ص.ب ٧٠٠، الخبر ٣١٩٥٢

المملكة العربية السعودية

ت: ٠١٣ ٨٨٢ ٢١٩٣

ف: ٠١٣ ٨٨٢ ١٩٧٣

المركز الرئيسي - جدة

www.elayouty.com

تقرير مراجع الحسابات المستقل

إلى السادة مساهمي
شركة المناولة للشحن
(شركة مساهمة سعودية)
الدمام - المملكة العربية السعودية

تقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي:

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لشركة المناولة للشحن (شركة مساهمة سعودية) - الدمام "الشركة" والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م وقائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات من (١) إلى (٣٢) المرفقة بالقوائم المالية ، بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية الهامة.

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بشكل عادل، من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م ، وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. ومسؤولياتنا بموجب تلك المعايير موضحة بمزيد من التفصيل في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية" الواردة في تقريرنا . ونحن مستقلون عن الشركة وفقاً للميثاق الدولي لسلوك وأداب المهنة للمحاسبين المهنيين (بما في ذلك معايير الاستقلال الدولية) ، المعتمد في المملكة العربية السعودية ، ذي الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية ، وقد وفينا أيضاً بمسؤولياتنا المسلكية الأخرى وفقاً لذلك الميثاق. وفي اعتقادنا فإن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا.

أمور المراجعة الرئيسية

إن أمور المراجعة الأساسية هي تلك الأمور التي كانت بحسب حكمنا المهني لها أهمية بالغة أثناء مراجعتنا للقوائم المالية للسنة الحالية وقد تم تناول هذه الأمور في سياق مراجعتنا للقوائم المالية ككل ، وعند تكوين رأينا حولها ، ولا نقدم رأياً منفصلاً حول تلك الأمور . فيما يلي وصف لكل أمر من أمور المراجعة الأساسية وكيفية معالجته:

الإعتراف بالإيراد	إجراءات المراجعة
إشارة إلى السياسة المحاسبية المتعلقة بإثبات الإيرادات، فقد بلغت إيرادات الشركة عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م مبلغ ١٧,٤٢٠,٥١٤ ريال سعودي (٢٠٢٢م: ١٣٨,٩٠٧,٤٤٢ يال سعودي)	أشتملت إجراءات مراجعتنا على ما يلي: - إختبار عينة من معاملات الإيرادات المسجلة ومقارنتها مع المستندات المؤيدة للتحقق من وجود الإيرادات المسجلة.
تعتبر الإيرادات أحد المؤشرات الجوهرية لقياس الأداء ويترتب على ذلك وجود مخاطر متأصلة في عملية إثبات الإيراد من خلال إثبات الإيرادات بأكثر من قيمتها أو إثباتها قبل وفاء الشركة بالتزام الأداء	- إجراء دراسة تحليلية للإيرادات للحكم على مدى معقولية مبلغ الإيراد المدرج بالقوائم المالية المرفقة.
يتم الإعتراف بالإيرادات عند تقديم الخدمات للعملاء.	- إستعلمنا من ممثلي الإدارة بشأن معرفتهم بمخاطر الغش وعما إذا كانت هناك حالات غش فعلية.
	- مدى ملائمة الإفصاحات المستخدمة بالقوائم المالية.

تقرير مراجع الحسابات المستقل

إلى السادة مساهمي
شركة المناولة للشحن
(شركة مساهمة سعودية)
الدمام - المملكة العربية السعودية

تقرير عن مراجعة القوائم المالية (تمه)

إجراءات المراجعة	الخسائر الإنتمانية المتوقعة
إشتملت إجراءات مراجعتنا على ما يلي: - مدى ملاءمة إعتبارات الهبوط في قيمة المدينون التجاريون وفقاً لسياسات الشركة وتقييم الإلتزام بالمعايير المحاسبية المطبقة. - الأخذ في الإعتبار إفتراضات الإدارة المستخدمة في تحديد خسائر الهبوط في القيمة. - تحديد المدينون التجاريون المعرضون لمخاطر الإنتمان والتحقق مما إذا كانوا قد أدرجوا بشكل صحيح في تقييم الإدارة للهبوط. - إعادة إحتساب الهبوط في قيمة المدينون التجاريون بناء على سياسات الشركة للتأكد من أن الهبوط مناسب في تاريخ قائمة المركز المالي. - مدى ملائمة الإفصاحات المستخدمة بالقوائم المالية.	بلغ صافي المدينون التجاريون كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م مبلغ ٢٣,٥٨٢,٦١٩ ريال سعودي (٢٠٢٢ م: ٢٧,٠٩٤,٦٦٢ ريال سعودي). تقوم الإدارة بتقدير مخصص الخسائر للمدينون التجاريون بما يعادل خسائر الإنتمان المتوقعة. عند تقدير خسارة الإنتمان المتوقعة على مدى العمر. تراعى الإدارة المعلومات المعقولة والداعمة ذات الصلة والمتاحة دون تكلفة أو جهد لا مبرر لهما. ويشتمل ذلك المعلومات والتحليلات الكمية والنوعية على حد سواء إستناداً إلى الخبرة التاريخية للشركة والتقييم الإنتماني المدروس بما في ذلك النظرة المستقبلية لتلك المعلومات. يعتبر هبوط قيمة المدينون التجاريون من الأمور الرئيسية للمراجعة نظراً لأهمية أحكام الإدارة في تحديد الهبوط في قيمة المدينون التجاريون، يعتبر وجود المدينون التجاريون وقيمتها الدفترية أمراً جوهرياً لأداء الشركة وأصولها.

المعلومات الأخرى

إن الإدارة هي المسؤولة عن المعلومات الأخرى وتشمل المعلومات الأخرى الواردة في التقرير السنوي ولكنها لا تتضمن القوائم المالية وتقريرنا عليها، ومن المتوقع أن يكون التقرير السنوي متاح لنا بعد تاريخ تقريرنا هذا. ولا يغطي رأينا في القوائم المالية المعلومات الأخرى، ولا نبدي أي شكل من أشكال إستنتاجات التأكيد فيما يخص ذلك. وبخصوص مراجعتنا للقوائم المالية فإن مسئوليتنا هي قراءة المعلومات الأخرى المشار إليها أعلاه عندما تصبح متاحة وعند القيام بذلك، نأخذ بعين الإعتبار ما إذا كانت المعلومات الأخرى غير متسقة بشكل جوهري مع القوائم المالية، أو مع المعرفة التي حصلنا عليها خلال المراجعة، أو يظهر بطريقة أخرى أنها محرفة بشكل جوهري. عند قراءتنا للتقرير السنوي، عندما يكون متاحاً لنا، إذا تبين لنا وجود تحريف جوهري فيه، فإنه يتعين علينا إبلاغ الأمر للمكلفين بالحوكمة.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وأحكام نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة وعن أنظمة الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية موحدة خالية من الأخطاء الجوهرية سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ.

عند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقدير قدرة الشركة على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، وتطبيق مبدأ الاستمرارية المحاسبي ما لم تكن هناك نية لتصفية الشركة أو إيقاف عملياتها، أو ليس هناك خيار بديل ملائم بخلاف ذلك.

إن المكلفون بالحوكمة هم مجلس الإدارة وهم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الشركة.

تقرير مراجع الحسابات المستقل

إلى السادة مساهمي
شركة المناولة للشحن
(شركة مساهمة سعودية)
الدمام - المملكة العربية السعودية

تقرير عن مراجعة القوائم المالية (تتمه)

مسؤوليات مراجع الحسابات حول مراجعة القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من أية أخطاء جوهرية سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ، وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا، إن التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن أي خطأ جوهري عندما يكون موجوداً. تنشأ الأخطاء عن الغش أو الخطأ وتعد جوهرية، بمفردها أو في مجموعها، إذا كان يتوقع بشكل معقول بأنها ستؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً على هذه القوائم المالية.

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

- تحديد وتقييم مخاطر وجود أخطاء جوهرية في القوائم المالية سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف أي خطأ جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن الخطأ، لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم لأنظمة الرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي في فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية بالشركة.
- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الاستمرارية المحاسبي وكذلك، استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الشركة على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا خالصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، يتعين علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، يتعين علينا تعديل رأينا. تستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى توقف الشركة عن الاستمرار في أعمالها وفقاً لمبدأ الاستمرارية.
- تقييم العرض العام، وهيكل ومحتوي القوائم المالية بما في ذلك الإفصاحات وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث ذات العلاقة التي تمثلها بطريقة تحقق عرض بصورة عادلة.

لقد أبلغنا المكلفين بالحوكمة من بين أمور أخرى، بشأن النطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج المهمة للمراجعة، بما في ذلك أي أوجه قصور مهمة في أنظمة الرقابة الداخلية تم اكتشافها خلال المراجعة للشركة.

كما زدنا المكلفين بالحوكمة ببيان يفيد بأننا قد إلترزنا بالمتطلبات الأخلاقية ذات الصلة المتعلقة بالاستقلالية، وأبلغناهم بجميع العلاقات والأمور الأخرى التي قد نعتقد بشكل معقول أنها تؤثر على إستقلالنا، وإجراءات الوقاية ذات العلاقة، إذا تطلب ذلك. ومن ضمن الأمور التي تم إبلاغها للمكلفين بالحوكمة، فإننا نقوم بتحديد تلك الأمور التي إعتبرناها الأكثر أهمية عند مراجعة القوائم المالية للسنة الحالية، والتي تعد أمور المراجعة الرئيسية. ونوضح هذه الأمور في تقريرنا مالم يمنع نظام أو لائحة الإفصاح العلني عن الأمر، أو عندما نرى، في ظروف نادرة للغاية، أن الأمر ينبغي ألا يتم الإبلاغ عنه في تقريرنا لأن التبعات السلبية للقيام بذلك من المتوقع بدرجة معقولة أن تفوق فوائد المصلحة العامة المترتبة على هذا الإبلاغ.

عن السيد العيوطي وشركاه

محمد العيش

عبد الله أحمد بالعمش
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٣٤٥)



الدمام في: ١٣ شوال ١٤٤٥ هـ
الموافق: ٢٢ إبريل ٢٠٢٤ م

تقرير مجلس الإدارة لشركة
المناولة للشحن للعام 2023م



مناوله

Munawla





جدول المحتوى

1.	المقدمة	7
2.1	كلمة رئيس مجلس الإدارة / الأستاذ خالد بن محمد الصقير	8
2.2	كلمة الرئيس التنفيذي / الأستاذ علي بن عبدالله الهبدان	9
3.	رسالة مجلس الإدارة	10
4.	نبذة عن الشركة	10
4.1	تكوين الشركة	10
4.2	نواحي القوة والمزايا التنافسية للشركة	11
4.3	استراتيجية الشركة	11
4.4	رأس المال البشري للشركة	11
5.	مجلس الإدارة	12
5.1	أعضاء مجلس إدارة الشركة	12
5.2	السير الذاتية لأعضاء مجلس الإدارة	12
6.	لجنة المراجعة	14
6.1	أعضاء لجنة المراجعة	14
6.2	السيرة الذاتية لأعضاء لجنة المراجعة	15
7.	الإدارة التنفيذية والسير الذاتية	16
8.	اجتماعات مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنها	17
8.1	اجتماعات مجلس الإدارة	17
8.2	اجتماعات لجنة المراجعة	18
9.	بيانات الملكية وعدد المساهمين وكبار الملاك في الشركة	18
9.1	بيانات الملكية وعدد المساهمين في أسهم الشركة حتى تاريخ 2023-12-31	18
9.2	بيانات كبار الملاك من تتجاوز نسبتهم أكثر من 5% من اسهم الشركة حتى تاريخ 2023-12-31	18
10.	عدد فروع الشركة القائمة بتاريخ 2023-12-31	19
11.	الشركات الشقيقة أو التابعة	19
12.	أبرز الأحداث التي تمت خلال العام 2023م	19

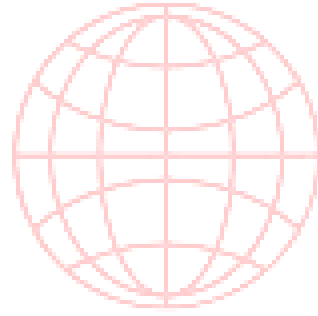
13.	الأداء المالي للشركة.....	20.....
13.1	قائمة الدخل (المبالغ بالريالات).....	20.....
13.2	قائمة المركز المالي (المبالغ بالريالات).....	20.....
13.3	قائمة التدفقات النقدية (المبالغ بالريالات).....	21.....
14.	التوزيع الجغرافي للإيرادات (المبالغ بالريالات).....	21.....
15.	تصنيف الإيرادات حسب القطاع (المبالغ بالريالات).....	22.....
16.	القروض والتسهيلات الائتمانية على الشركة بتاريخ 2023-12-31.....	22.....
17.	البند الواجب الإفصاح عنها.....	22.....
17.1	العقوبات والمخالفات والقيود النظامية.....	22.....
17.2	المدفوعات النظامية للجهات الحكومية.....	23.....
17.3	العلاقة مع الأطراف ذات العلاقة.....	23.....
18.	جدول مكافآت أعضاء مجلس الإدارة للعام 2023.....	23.....
19.	جدول مكافآت أعضاء لجنة المراجعة للعام 2023.....	24.....
20.	عدد طلبات سجل المساهمين للعام 2023 وأسباب طلبها.....	24.....
21.	التغيرات بعدد أسهم أعضاء مجلس الإدارة.....	24.....
22.	المسؤولية الاجتماعية.....	24.....
23.	المخاطر.....	25.....
23.1	المخاطر المتعلقة بعدم القدرة على تنفيذ الخطة الاستراتيجية للشركة.....	25.....
23.2	المخاطر المتعلقة بالانتماء والذمم المدينة.....	25.....
23.3	المخاطر المتعلقة بالالتزامات المحتملة.....	25.....
23.4	المخاطر المتعلقة بعدم استخراج أو عدم تجديد التراخيص والتصاريح والشهادات.....	26.....
23.5	المخاطر المتعلقة بوجود مباني الشركة على أراضي مستأجرة.....	26.....
23.6	المخاطر المتعلقة بتوفر التمويل مستقبلاً.....	26.....
23.7	المخاطر المتعلقة بعدم الالتزام بالتشريعات.....	26.....
23.8	المخاطر المتعلقة بالزكاة والضريبة.....	27.....
23.9	المخاطر المتعلقة بالزيادة في الرسوم لمنتجات الطاقة والكهرباء والمياه.....	27.....

27.....	23.10 المخاطر المتعلقة بالسيولة
27.....	23.11 المخاطر المتعلقة بتركز إيرادات الشركة.....
27.....	23.12 المخاطر المتعلقة بالنقل الجوي والبحري والبري
28.....	23.13 المخاطر المتعلقة باتلاف الشحنات.....
28.....	23.14 المخاطر المتعلقة بتطبيق لائحة حوكمة الشركات
28.....	23.15 المخاطر المتعلقة بارتفاع تكاليف التمويل.....
28.....	23.16 المخاطر المتعلقة بزيادة التكاليف والتضخم.....
29.....	23.17 المخاطر المتعلقة بتغيير آلية احتساب الزكاة وضريبة الدخل.....
29.....	23.18 المخاطر المتعلقة بعدم تمكن الشركة من استيفاء متطلبات الانتقال للسوق الرئيسية الحالية أو أي متطلبات تنظيمية مستقبلية.....
30.....	24. حوكمة الشركة.....
30.....	24.1 ما طبق من أحكام لائحة حوكمة الشركات وما لم يطبق وأسباب ذلك.....
31.....	24.2 ملخص تنفيذي لأبرز إجراءات الحوكمة التي تمت خلال العام.....
31.....	24.3 علاقات المساهمين.....
32.....	25. اجتماعات الجمعية العامة التي عقدت خلال العام 2023 والقرارات التي تمت.....
33.....	26. الإفصاح.....
33.....	27. توصيات وقرارات مجلس الإدارة.....
33.....	27.1 المراجع الخارجي للشركة.....
33.....	27.2 اقرارات مجلس الإدارة.....
34.....	28. الكلمة الختامية.....

1. المقدمة

السادة مساهمي شركة المناولة للشحن المحترمين،

يطيب لنا أن نقدم لكم التقرير السنوي لمجلس إدارة شركة المناولة للشحن والذي يتضمن ملخصاً تعريفياً بالشركة وأهم أنشطتها والأحداث التي تمت خلال العام المالي 2023م، كما يحتوي التقرير لمعلومات تفصيلية عن أعضاء مجلس الإدارة ولجانه، بالإضافة إلى الأهداف المستقبلية للشركة من خلال الاستراتيجية المعدة من قبل الشركة وإستعراضاً بأبرز التحديات التي تواجهها. وقد راعت الشركة حين إعداد هذا التقرير الإيفاء بالمتطلبات التنظيمية التي تضمنتها لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية.



مناولة

Munawla

2.1 كلمة رئيس مجلس الإدارة / الأستاذ خالد بن محمد الصقير

السادة الكرام مساهمي شركة المناولة للشحن

ونحن وإذ نختتم أعمال العام المالي 2023م فإنني وبالأصالة عن نفسي وبالنيابة عن أعضاء مجلس الإدارة يسرني أن أقدم لكم تقرير مجلس الإدارة السنوي للعام 2023م والذي يتضمن أبرز أعمال الشركة وملخصها التنفيذي لأهم الأحداث التي جرت خلال العام.

وبشكل عام فقد واصلت الشركة بمعية عملائها وشركائها من الموظفين والجهات الحكومية والخاصة ومساهميها الكرام وشركاء النجاح ككل من تحقيق مستهدفاتها الاستراتيجية رغم ما شهده العالم من أحداث متسارعة وتحولات اقتصادية عالمية حيث سعت الشركة في تجاوز التحديات والصعوبات بكفاءة عالية وأداء جيد. ورغم التحديات تبقى أولوياتنا واضحة في الاستمرار في تحقيق النمو لاسيما وأننا نرى فرص النمو عالية والسوق واعد من خلال النمو الإقتصادي الذي تشهده المملكة العربية السعودية والنمو المتوقع للإقتصاد خلال الأعوام القادمة بناءً على تصنيف الجهات الدولية.

وعليه فأنا ساعين لمواصلة المثابرة والجهد لتحقيق أهداف وتطلعات المساهمين الكرام، وفي الختام لا يسعني إلا أن أعرب عن عميق امتناني لأعضاء مجلس الإدارة لما أبدوه من توجيه مستمر في تسريع نمو الشركة بما يحقق أهدافها.

وأود بالنيابة عن أعضاء المجلس أن أشكر إدارة الشركة وموظفيها على التزامهم المستمر وإسهامهم الكبير في تحقيق الأهداف المرجوة منهم، كما أتقدم بجزيل شكري وامتناني لمساهمي الشركة على دعمهم المتواصل والفعال واللامحدود. كما أتقدم بالشكر الجزيل لعملائنا الكرام على ثقتهم في الشركة ومشاركتهم النجاح.

ولا يسعني أن أختم كلمتي إلا بعميق الشكر الجزيل إلى مقام شركة تداول السعودية وهيئة السوق المالية، ووزارة التجارة والجهات الحكومية كافة على ما يبذلوه من جهود بتذليل كافة العقبات التي تحصل املين من الله أن يحفظ لنا بلدنا من كل مكروه وسوء.

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،،

رئيس مجلس الإدارة.

2.2 كلمة الرئيس التنفيذي / الأستاذ على بن عبدالله الهبدان

السادة الكرام مساهمي شركة المناولة للشحن ،

بالأصالة عن نفسي وبالنّياابة عن إخواني العاملين بالشركة فإنه يسرني العمل تحت فريق واعد وطموح واضعين نصب أعينهم هدفهم الرئيسي بنمو الشركة على كافة الأصعدة.

وحيث أن الشركة تعمل بمعيّتهم على خطط استراتيجية ذات أبعاد اقتصادية تسهم بشكل كبير في نمو وازدهار الشركة فإن ما نطمح للوصول إليه مستقبلاً يتطلب منا المثابرة والإستمرار والإصرار لمواجهة التحديات يداً بيد لتجاوزها لتعزز من مكانة الشركة في قطاع مزدهر خاصة بوجود فرص النمو العالية التي سوف تسعى الشركة إن شاء الله بمعيّتكم وبدعمكم بتحقيق النمو المستهدف لتحقيق الأهداف التي ستسعى لها الشركة إن شاء الله.

وفي الختام أتقدم بالشكر الجزيل لعملائنا الكرام ولأعضاء مجلس الإدارة والعاملين بالشركة ولمساهمي الشركة وللجهات الحكومية ولكافة شركاء النجاح على جهودهم المبذولة.

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

الرئيس التنفيذي

Munawla

3 رسالة مجلس الإدارة

يهدف مجلس الإدارة إلى التماشي مع ما تشهده المملكة العربية السعودية من نمو اقتصادي ونمو سكاني ونهضة تنموية شاملة، ومن خلالها فقد حرص أعضاء المجلس على الاستفادة من الفرص المتاحة المتواجدة وذلك بالتنسيق مع الإدارة التنفيذية بوضع خطط التوسع المطلوبة بزيادة حجم أسطول الشركة بالإضافة إلى إضافة نشاط جديد بخدمات النقل اللوجستية وذلك لنقل الأدوية والأغذية المبردة، كما سيتابع المجلس بالتحقق من عدد من مؤشرات الأداء ليتناسق مع الأهداف الإستراتيجية لدى الشركة ولتحقيق أعظم قيمة للمساهمين الكرام وأصحاب المصلحة .

4 نبذة عن الشركة

شركة المناولة للشحن هي شركة مساهمة سعودية مدرجة ومسجلة بموجب السجل التجاري رقم 2050032335 وتاريخ 1417/11/10 هـ الموافق 1997/03/19م. الصادر بمدينة الدمام، وبراس مال قدره عشرة ملايين (10,000,000) ريال سعودي ويقع عنوان المقر الرئيس للشركة في مدينة الدمام حي الربيع - طريق الملك خالد. ص.ب. 4180 الرمز البريدي 31491 المملكة العربية السعودية.

4.1 تكوين الشركة

تأسست الشركة كشركة ذات مسؤولية محدودة بموجب عقد التأسيس بتاريخ 10-11-1417 هـ الموافق 1997-03-19م وبموجب السجل التجاري رقم 2050032335 الصادر بمدينة الدمام بتاريخ 12-01-1418 هـ الموافق 1997-05-19م برأس مال قدره خمسمائة ألف (500,000) ريال سعودي مقسم إلى خمسين (50) حصة نقدية وقيمة كل حصة عشرة آلاف (10,000) ريال سعودي مدفوعة بالكامل ،وفي تاريخ 09-08-1424 هـ الموافق 2003-10-05م تمت زيادة رأس مال الشركة من خمسمائة ألف (500,000) ريال سعودي إلى مليون (1,000,000) ريال سعودي مقسم إلى عشرون ألف (20,000) حصة وقيمة كل حصة خمسون (50) ريال سعودي وقد تم الوفاء بزيادة رأس المال من خلال الإيداع النقدي لمبلغ الزيادة وبتاريخ 23-06-1438 هـ الموافق 2017-03-22م تمت زيادة رأس مال الشركة من مليون (1,000,000) ريال سعودي إلى عشرة ملايين (10,000,000) ريال سعودي مقسم إلى مليون (1,000,000) حصة وقيمة كل حصة عشرة (10) ريالات سعودية وقد تم الوفاء بمبلغ الزيادة عن طريق رسملة بند الأرباح المبقاة كما تم تحويل الشركة من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة مقفلة برأس مال يبلغ عشرة ملايين (10,000,000) ريال سعودي مقسم إلى مليون (1,000,000) سهم عادي قيمة كل سهم منها عشرة (10) ريالات سعودية وجميعها أسهم عادية مدفوعة القيمة بالكامل وقد تم قيد الشركة بسجل الشركات المساهمة بموجب القرار الوزاري رقم (ق/211) وتاريخ 28-06-1438 هـ الموافق 2017-03-27م والقرار الوزاري رقم (ق/274) وتاريخ 15-08-1438 هـ الموافق 2017-05-11م ، وبتاريخ 03-12-1444 هـ الموافق 2023-06-06م تم الحصول على موافقة هيئة السوق المالية لغرض تسجيل وطرح أسهم الشركة في السوق الموازية " نمو" وبتاريخ 26-02-1445 هـ الموافق 2023-09-11م تم إدراج أسهم الشركة كشركة مساهمة مدرجة في السوق الموازية "نمو" .

4.2 نواحي القوة والمزايا التنافسية للشركة

تتميز الشركة بنواحي قوة ومنها ما يلي :

- خبرة لدى مجلس إدارة الشركة في نطاق أعمالها
- خبرة لدى العاملين بالإدارة التنفيذية لدى الشركة في مختلف أنشطة المناولة
- تكوين الشركة قاعدة عملاء قوية من كبار الشركات والمصانع والمؤسسات خلال 26 عاماً من بدء النشاط
- فرص نمو عالية بقطاع الشحن والقطاع اللوجستي وذلك من خلال وضع خطط والمبادرات الحكومية للقطاعات
- إنتشار مراكز عمليات الشركة بالمدن الكبرى بالمملكة العربية السعودية
- إمتلاك آلات ومعدات وشاحنات حديثة

4.3 استراتيجية الشركة

- زيادة الحصة السوقية للشركة من خلال زيادة أسطول الشاحنات ومراكز العمليات
- لتعزيز مركزها الريادي في مجال الشحن والنقل والخدمات اللوجستية
- التوسع الأفقي للشركة بفتح فروع بمختلف مناطق المملكة العربية السعودية
- التعاقد مع مقدمي خدمات بشروط تعاقدية أفضل وأقل كلفة
- مقابلة الطلب المتزايد على المتاجر الإلكترونية وذلك بدخول خدمة الشحن والتوصيل
- تنمية قاعدة عملائها من خلال تقديم أسعار خدمات منافسة وزيادة جودة الخدمات

4.4 رأس المال البشري للشركة

يمثل فريق العمل بالشركة الركيزة الداعمة للنجاحات التي تمت، كما تحرص الشركة على توفير بيئة عمل متميزة لمنسوبيها من خلال إستقطاب الكفاءات وتدريب تطوير مهارات العاملين لدى الشركة بشكل مستمر، كما أن الشركة وضعت من ضمن أولوياتها العمل بجد نحو توظيف موارد البشرية وفق خطة الشركة.

ويبين الجدول أدناه تفصيل أعداد العاملين لدى الشركة ونسبة السعودة من إجمالي العاملين :

السنة	عدد العاملين السعوديين	نسبة السعوديين من إجمالي العاملين	عدد العاملين الغير سعوديين	نسبة الغير سعوديين من إجمالي العاملين	إجمالي عدد العاملين
2021	58	36.02%	103	63.98%	161
2022	58	36.02%	103	63.98%	161
2023	54	29.19%	131	70.81%	185

5 مجلس الإدارة

يتشكل مجلس إدارة الشركة من (5) أعضاء ممن تتوفر لديهم الخبرات والمعارف ومناحي الدراية والتنوع العام في نطاقات ومجالات الأعمال التجارية والمالية والإدارية مما يمكن الشركة من رسم سياساتها للاستفادة من نموها وتوسعها مدفوعة بخبرات أعضاء مجلس إدارتها

5.1 أعضاء مجلس ادارة الشركة

يتكون مجلس إدارة الشركة كما بتاريخ 31 ديسمبر 2023م من كل من :

الاسم	المنصب	تصنيف العضوية
خالد بن محمد الصقير	رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي
علي بن عبدالله الهبدان	نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي	تنفيذي
عبدالرحمن بن محمد المسند	عضو مجلس الإدارة	مستقل
عبدالسلام بن خالد الصقير	عضو مجلس الإدارة	تنفيذي
عبدالله بن علي الهبدان	عضو مجلس الإدارة	تنفيذي

5.2 السيرة الذاتية لأعضاء مجلس الإدارة

الاسم/: خالد بن محمد الصقير	
العمر	69
الجنسية	سعودي
المنصب	رئيس مجلس الإدارة
المؤهلات العلمية	دبلوم في الأعمال المصرفية من جامعة بورنموث ، المملكة المتحدة 1981م
الخبرات العملية	رئيس مجلس إدارة شركة المناولة للشحن 2017م وحتى الآن المدير العام لشركة المناولة للشحن من العام 1997م وحتى العام 2017م مدير المبيعات في الشركة الوطنية السعودية للنقل البحري من العام 1983م وحتى العام 1997م
العضويات في الشركات الأخرى	لا يوجد

الاسم/: علي بن عبدالله الهيدان	
● العمر	● 64
● الجنسية	● سعودي
● المنصب	● نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي
● المؤهلات العلمية	● بكالوريوس في الاقتصاد من جامعة الملك سعود ، المملكة العربية السعودية 1981م
● الخبرات العملية	● الرئيس التنفيذي لشركة المناولة للشحن منذ العام 2017م وحتى الآن ● نائب المدير العام لشركة المناولة للشحن من العام 1997م وحتى العام 2017م ● مدير التسويق في الشركة الوطنية السعودية للنقل البحري من العام 1985م وحتى العام 1997م
● العضويات في الشركات الأخرى	● لا يوجد

الاسم/: عبدالرحمن بن محمد المسند	
● العمر	● 38
● الجنسية	● سعودي
● المنصب	● عضو مجلس الإدارة
● المؤهلات العلمية	● دكتوراة في القانون من جامعة إنديانا بلومنجتون ، الولايات المتحدة الأمريكية 2016م ● ماجستير في القانون من جامعة إنديانا بلومنجتون ، الولايات المتحدة الأمريكية 2012م ● بكالوريوس في القانون من جامعة الملك سعود ، المملكة العربية السعودية 2005م
● الخبرات العملية	● نائب الرئيس المكلف للحكومة والالتزام في الشركة السعودية للتحكم التقني والأمني الشامل المحدودة من العام 2020 وحتى الآن ● مدير عام الشؤون القانونية في الشركة السعودية للتحكم التقني والأمني الشامل المحدودة من العام 2018م وحتى الآن ● محامي مؤسس في مكتب الدكتور عبدالرحمن المسند للمحاماة من العام 2016م وحتى العام 2021م ● اخصائي بمكافحة غسل الأموال في مصرف الإنماء من العام 2008م وحتى العام 2010م ● اخصائي بمكافحة غسل الأموال في شركة الراجحي المصرفية للاستثمار من العام 2006م وحتى العام 2008م
● العضويات في الشركات الأخرى	● لا يوجد

الاسم/: عبدالسلام بن خالد الصقير	
● العمر	● 28
● الجنسية	● سعودي
● المنصب	● عضو مجلس الإدارة ومدير الشحن الجوي بالمنطقة الغربية بالشركة
● المؤهلات العلمية	● الثانوية العامة ، المملكة العربية السعودية 2012م
● الخبرات العملية	● مدير الشحن الجوي بالمنطقة الغربية في شركة المناولة للشحن من العام 2018م وحتى الآن
● العضويات في الشركات الأخرى	● لا يوجد

الاسم/: عبدالله بن علي الهيدان	
العمر	28
الجنسية	سعودي
المنصب	عضو مجلس الإدارة
المؤهلات العلمية	بكالوريوس في الإدارة المالية والبنوك من جامعة دار العلوم ، المملكة العربية السعودية 2018م
الخبرات العملية	المدير الإقليمي للمنطقة الوسطى في شركة المناولة للشحن من العام 2018م وحتى الآن
العضويات في الشركات الأخرى	لا يوجد

6. لجنة المراجعة

تماشياً مع المتطلبات التنظيمية فقد راعت الشركة تشكيل لجنة للمراجعة أوكل لها مهام الإشراف على مناحي مراجعة مالية الشركة وقوائمها، أعمال المراجعة الداخلية، والإشراف على عمل المراجع الخارجي وضمان التزام وإتساق أنشطة الشركة مع النظم واللوائح والتعليمات المرعية.

وتتشكل لجنة المراجعة من (3) أعضاء ممن تتوافر بهم الخبرة والدراية والتنوع العام في مجالات خبراتهم مما يمكن الشركة من الاستفادة من خبراتهم بالفحص والمراجعة المطلوبة.

6.1 أعضاء لجنة المراجعة

تتكون لجنة المراجعة كما بتاريخ 31 ديسمبر 2023م من كل من :

الاسم	المنصب	تصنيف العضوية
وليد بن خالد العيدان	رئيس لجنة المراجعة	عضو مستقل من خارج مجلس الإدارة
إبراهيم بن عبدالله القصير	عضو لجنة المراجعة	عضو مستقل من خارج مجلس الإدارة
عبدالمجيد بن حسن	عضو لجنة المراجعة	عضو مستقل من خارج مجلس الإدارة

6.2 السير الذاتية لأعضاء لجنة المراجعة

الاسم: وليد بن خالد العيدان	
● العمر	● 40
● الجنسية	● سعودي
● المنصب	● رئيس لجنة المراجعة
● المؤهلات العلمية	● ماجستير في علم الإدارة من جامعة نيويورك ، الولايات المتحدة الأمريكية 2010م بكالوريوس في المحاسبة من جامعة القصيم ، المملكة العربية السعودية 2005م
● الخبرات العملية	● مدير عام المراجعة الداخلية في شركة لين لخدمات الأعمال من العام 2020م وحتى الآن ● عضو لجنة المراجعة في شركة أسمنت حائل من العام 2015م وحتى العام 2018م ● نائب رئيس المراجعة الداخلية في الشركة العقارية السعودية من العام 2013م وحتى العام 2020م ● مستشار مخاطر الأعمال في شركة كي بي ام جي الفوزان وشركاه من العام 2005م وحتى 2013م
● العضويات في الشركات الأخرى	● عضو لجنة المراجعة في الشركة العقارية السعودية للبنية التحتية من العام 2019م وحتى الآن

الاسم: إبراهيم بن عبدالله القصير	
● العمر	● 48
● الجنسية	● سعودي
● المنصب	● عضو لجنة المراجعة
● المؤهلات العلمية	● دكتوراه مهنية في القانون من جامعة الباسفيك ، الولايات المتحدة الأمريكية 2012م ● ماجستير في القانون من جامعة البسفيك ، الولايات المتحدة الأمريكية 2009م ● ماجستير فقه مقارنة من جامعة الإمام محمد بن سعود الإسلامية ، المملكة العربية السعودية 2004م ● بكالوريوس في الشريعة من جامعة الإمام محمد بن سعود الإسلامية ، المملكة العربية السعودية 1994م
● الخبرات العملية	● أمين سر مجلس الإدارة لشركة لين لخدمات الأعمال من العام 2018م وحتى الآن ● كبير مدراء القانونية والحوكمة والمخاطر والالتزام في شركة لين لخدمة الأعمال من العام 2017م وحتى الآن ● مدير عام الإدارة القانونية في وزارة الاقتصاد والتخطيط من العام 2016م وحتى العام 2017م ● أمين سر مجلس الإدارة في شركة تكامل لخدمات الأعمال من العام 2013م وحتى العام 2017م ● مدير عام الإدارة القانونية في شركة تكامل لخدمات الأعمال من العام 2013م وحتى العام 2016م ● مستشار قانوني بمكتب ناجي للمحاماة من العام 2012م وحتى العام 2013م ● باحث قانوني في مركز البحوث والدراسات الإسلامية من العام 2004م وحتى العام 2008م
● العضويات في الشركات الأخرى	● عضو مجلس الإدارة في بنك المنشآت الصغيرة والمتوسطة من العام 2021م وحتى الآن

الاسم/: عبدالمجيد بن حسن	
العمر	37
الجنسية	سعودي
المنصب	عضو لجنة المراجعة
المؤهلات العلمية	ماجستير في إدارة الأعمال من جامعة أركانساس الحكومية ، الولايات المتحدة الأمريكية 2013م بكالوريوس في المحاسبة من جامعة الملك سعود ، المملكة العربية السعودية 2007م
الخبرات العملية	رئيس المراجعة الداخلية شركة نقل وتقنية المياه من العام 2021م وحتى الآن رئيس المراجعة الداخلية في الشركة الوطنية للشراء الموحد من العام 2015م وحتى العام 2021م مستشار في الهيئة السعودية للمحاسبين والقانونيين من العام 2014م وحتى العام 2015م مراجع داخلي في شركة كي بي ام جي وشركاه من العام 2008م وحتى العام 2014م
العضويات في الشركات الأخرى	لا يوجد

7. الإدارة التنفيذية والسير الذاتية

الأستاذ/ علي بن عبدالله الهيدان ، فضلاً راجع القسم 5.2

الأستاذ/ عبدالله بن علي الهيدان ، فضلاً راجع القسم 5.2

الاسم/: عبدالعزيز بن خالد الصقير	
العمر	33
الجنسية	سعودي
المنصب	المدير الإقليمي للمنطقة الشرقية
المؤهلات العلمية	بكالوريوس في الاقتصاد التطبيقي من جامعة الملك فيصل ، المملكة العربية السعودية 2015م
الخبرات العملية	المدير الإقليمي للمنطقة الشرقية في شركة المناولة للشحن من العام 2017م وحتى الآن مدير وسطاء الشحن في شركة المناولة للشحن من العام 2010م وحتى العام 2017م

الاسم/: ديمه بنت علي بن عبدالله الهيدان	
العمر	38
الجنسية	سعودية
المنصب	المدير المالي بالشركة
المؤهلات العلمية	ماجستير العلوم في المحاسبة من جامعة الملك سعود 2012م بكالوريوس محاسبة من جامعة الملك سعود 2006م
الخبرات العملية	العمل بالإدارة المالية لشركة المناولة للشحن من العام 2019 وحتى الآن محاضر في جامعة الأميرة نورة بنت عبدالرحمن من العام 2017م وحتى العام 2018م

• الاسم: عبدالرحمن بن خالد الصقير	
• العمر	• 35
• الجنسية	• سعودي
• المنصب	• المدير الإقليمي للمنطقة الغربية
• المؤهلات العلمية	• بكالوريوس في علوم وتقنية الأغذية من جامعة الملك فيصل ، المملكة العربية السعودية 2011م
• الخبرات العملية	• المدير الإقليمي للمنطقة الغربية في شركة المناولة للشحن من العام 2011م وحتى الآن

• الاسم: عمر بن عبدالكريم السعيد	
• العمر	• 32
• الجنسية	• سعودي
• المنصب	• مدير الموارد البشرية والخدمات الإدارية
• المؤهلات العلمية	• دبلوم في تقنية الإنتاج الكيميائي من الكلية التقنية ، المملكة العربية السعودية 2014م
• الخبرات العملية	• مدير الموارد البشرية والخدمات الإدارية في شركة المناولة للشحن من العام 2022م وحتى الآن • مدير المبيعات في شركة المطلق من العام 2019م وحتى العام 2022م • مساعد مدير في شركة حمد محمد الرقيب وأولاده التجارية من العام 2016م وحتى العام 2019م

8. اجتماعات مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنها

8.1 اجتماعات مجلس الإدارة

بحسب أحكام نظام الشركة الأساس ولائحة حوكمتها، فيعقد مجلس إدارة الشركة (4) اجتماعات على الأقل في العام. وخلال العام 2023م عقد مجلس إدارة الشركة (7) اجتماعات لمناقشة عدد من البنود ويوضح الجدول أدناه سجل اجتماعات مجلس الإدارة التي عقدت خلال العام 2023م وسجل حضور أعضائه :

الاسم	المنصب	الاجتماع الأول 2023-01-15م	الاجتماع الثاني 2023-03-01م	الاجتماع الثالث 2023-05-22م	الاجتماع الرابع والخامس 2023-06-04م	الاجتماع السادس 2023-10-30م	الاجتماع السابع 2023-12-13م
خالد بن محمد الصقير	رئيس مجلس الإدارة - غير تنفيذي	✓	✓	✓	✓	✓	✓
علي بن عبدالله الهبدان	نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي-تنفيذي	✓	✓	✓	✓	✓	✓
عبدالرحمن بن محمد المسند	عضو مجلس الإدارة مستقل	✓	✓	✓	✓	✓	X
عبدالسلام بن خالد الصقير	عضو مجلس الإدارة -تنفيذي	✓	✓	✓	✓	✓	✓
عبدالله بن علي الهبدان	عضو مجلس الإدارة -تنفيذي	✓	✓	✓	✓	✓	✓

8.2 اجتماعات لجنة المراجعة

تقوم لجنة المراجعة بدور أساسي وهام في مساعدة مجلس الإدارة للإيفاء بواجباته الإشرافية فيما يخص سلامة القوائم المالية للشركة وإختيار وتعيين مراجعي الحسابات وضمان إستقلاليتهم، وأداء وضوابط الإفصاح، والإشراف على فعالية المراجعة الداخلية ومراجعي حسابات الشركة الخارجيين، وتقييم كفاية أنظمة الشركة المحاسبية والضوابط المالية، ومراجعة التعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة وتقييم مدى إتساقها والسياسات المعتمدة.

وقد عقدت لجنة المراجعة بالشركة اجتماعين خلال العام 2023م، ويوضح الجدول أدناه سجل الإجتماعات وبيان حضور أعضاء اللجنة :

الاسم	المنصب	الاجتماع الأول 2023-08-29م	الاجتماع الثاني 2023-12-25م
وليد بن خالد العيدان	رئيس لجنة المراجعة	✓	✓
إبراهيم بن عبدالله القصير	عضو لجنة المراجعة	✓	✓
عبدالمجيد بن حسن	عضو لجنة المراجعة	✓	✓

9. بيانات الملكية وعدد المساهمين وكبار الملاك في الشركة

9.1 بيانات الملكية وعدد المساهمين في اسهم الشركة حتى تاريخ 2023-12-31

عدد المساهمين	عدد الاسهم	القيمة الإجمالية الإسمية
366	1,000,000 سهم عادي	10,00,000 ريال سعودي

9.2 بيانات كبار الملاك من تتجاوز نسبتهم أكثر من 5% من اسهم الشركة حتى تاريخ 2023-12-31

عدد المساهمين	عدد الاسهم	النسبة من إجمالي أسهم الشركة
الأستاذ / خالد بن محمد الصغير	392,000 سهم عادي	39.20%
الأستاذ / علي بن عبدالله الهبدان	376,000 سهم عادي	37.60%

10. عدد فروع الشركة القائمة بتاريخ 2023-12-31

جدة	الدمام	الرياض	المدينة
4	5	3	عدد الفروع القائمة

11. الشركات الشقيقة أو التابعة

لا يوجد لدى الشركة أي شركات شقيقة أو تابعة

12. أبرز الأحداث التي تمت خلال العام 2023م

أبرز الأحداث التي تمت خلال العام 2023م

الحدث
إدراج الشركة في السوق الموازية "نمو"
تعديل النظام الأساس للشركة وصياغة عدد من اللوائح والسياسات ليتواءم مع هيكل الشركة كشركة مساهمة مدرجة
إطلاق نشاط جديد وهو النقل المبرد لإستخدامها لنقل الأدوية والأغذية وشراء الشاحنات المعدة للنشاط الجديد

13. الأداء المالي للشركة

13.1 قائمة الدخل (المبالغ بالريالات)

2019-12-31	2020-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2023-12-31	البيان
96,283,322	96,186,004	131,759,340	138,907,442	117,420,514	الإيرادات
(79,030,610)	(78,522,133)	(106,630,724)	(114,139,120)	(95,010,064)	تكلفة الإيرادات
17,252,712	17,663,871	25,128,616	24,768,322	22,410,450	مجمل الدخل
(15,516,870)	(13,614,946)	(16,882,226)	(14,468,336)	(14,704,659)	مصاريف عمومية وإدارية
-	-	-	(205,396)	(1,568,010)	مخصص خسائر انتمائية متوقعة
1,735,842	4,048,925	8,246,390	10,094,590	6,137,781	صافي دخل الأعمال الرئيسية
64,525	53,256	216,922	592,789	394,049	إيرادات أخرى
(502,594)	(345,792)	(184,587)	(282,481)	(1,066,295)	تكلفة التمويل
57,377	27,989	0	83,280	167,872	أرباح بيع ممتلكات ومعدات
1,355,150	3,784,378	8,278,725	10,488,178	5,633,407	صافي الدخل قبل الزكاة
(363,684)	(735,886)	(700,919)	(830,155)	(681,920)	الزكاة
991,466	3,048,492	7,577,806	9,658,023	4,951,487	صافي الدخل
-	-	(415,709)	296,002	303,576	أرباح/(خسائر) اكتوارية من إعادة قياس مزايا نهاية الخدمة للموظفين
991,466	3,048,492	7,162,097	9,954,025	5,255,063	إجمالي الدخل الشامل الآخر
0.99	3.05	7.58	9.66	4.95	ربحية السهم

13.2 قائمة المركز المالي (المبالغ بالريالات)

2019-12-31	2020-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2023-12-31	البيان
21,396,295	24,458,041	32,468,450	37,566,921	37,184,714	الموجودات المتداولة
14,275,352	12,029,861	11,140,901	13,881,868	19,801,216	الموجودات الغير متداولة
35,671,647	36,487,902	43,609,351	51,448,789	56,985,930	إجمالي الموجودات
8,150,155	8,459,197	11,989,785	12,236,551	10,611,529	المطلوبات المتداولة
6,282,743	6,041,464	6,224,145	6,262,792	11,169,892	المطلوبات غير المتداولة
14,432,898	14,500,661	18,213,930	18,499,343	21,781,421	إجمالي المطلوبات
21,238,749	21,987,241	25,395,421	32,949,446	35,204,509	حقوق المساهمين
35,671,647	36,487,902	43,609,351	51,448,789	56,985,930	إجمالي المطلوبات و حقوق المساهمين

13.3 قائمة التدفقات النقدية (المبالغ بالريالات)

2019-12-31	2020-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2023-12-31	البيان
4,318,655	6,405,505	1,839,675	10,032,994	8,459,093	النقدية من الأنشطة التشغيلية
(557,740)	(474,094)	(1,439,046)	(1,226,311)	(8,518,207)	النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(3,801,617)	(2,661,840)	(4,247,930)	(5,628,008)	2,459,018	النقدية من الأنشطة التمويلية
3,761,506	7,031,077	3,183,776	6,362,451	8,762,355	رصيد النقد وما في حكمه آخر السنة

14. التوزيع الجغرافي للإيرادات (المبالغ بالريالات)

2021-12-31	2022-12-31	2023-12-31	المنطقة
75,798,421	71,594,116	59,932,486	المنطقة الوسطى
36,603,332	46,750,101	44,410,291	المنطقة الشرقية
19,357,587	20,563,225	13,377,737	المنطقة الغربية
131,759,340	138,907,442	117,420,514	الإجمالي

15. تصنيف الإيرادات حسب القطاع (المبالغ بالريالات)

2019-12-31	2020-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2023-12-31	البيان
39,182,008	42,922,457	60,335,610	57,838,900	49,267,099	إيرادات الشحن البحري
23,315,436	25,682,535	39,393,433	43,878,475	34,707,187	إيرادات الشحن الجوي
23,773,148	22,102,929	27,863,790	31,786,995	28,214,339	إيرادات النقل البري
10,012,730	5,478,083	4,166,507	5,403,072	5,231,889	إيرادات الأعمال اللوجستية
96,283,322	96,186,004	131,759,340	138,907,442	117,420,514	الإجمالي

16. القروض والتسهيلات الائتمانية على الشركة بتاريخ 2023-12-31م

قامت الشركة بالحصول على قرض من قبل بنك الرياض وذلك لأجل تمويل شراء أسطول للشاحنات لدى الشركة ويبين الجدول أدناه التفاصيل الخاصة

بنك الرياض	البيان
8,400,000	إجمالي مبلغ التسهيلات أو القرض نهاية 2023-12-31م
0	إجمالي المبلغ المسدد خلال العام 2023
8,400,000	إجمالي المبلغ المبتقي نهاية 2023-12-31م

17. البنود الواجب الإفصاح عنها

17.1 العقوبات والمخالفات والقيود النظامية

تمارس الشركة أعمالها بما يتوافق مع النظم واللوائح المرعية، وبحمد الله وتوفيقه فلم يتم تسجيل أي عقوبات أو مخالفات تم إقرارها على الشركة من أي جهة مشرعة أو تنظيمية للعام 2023م.

17.2 المدفوعات النظامية للجهات الحكومية

تتكون المدفوعات النظامية المستحقة على الشركة للعام 2021 والعام 2022 والعام 2023 في جلها من الزكاة المستحقة والضريبة والمبالغ المستحقة للمؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية مقابل إشتراكات العاملين، ويوضح الجدول التالي بيانات تلك المدفوعات:

البيان	2023	2022	2021
الزكاة	681,920	830,155	700,919
ضريبة القيمة المضافة	(127,527)	1,608,032	1,877,009
التأمينات الاجتماعية	672,563	655,111	465,440
رسوم حكومية وجمارك وإقامات و تأشيرات	1,957,196	2,039,715	1,840,232
مجموع المبالغ المسددة	3,184,152	5,133,013	4,883,600

جميع الأرقام بالريال السعودي

17.3 العلاقة مع الأطراف ذات العلاقة:

لا يوجد تعاملات مع أطراف ذو علاقة

18. جدول مكافآت أعضاء مجلس الإدارة للعام 2023

يتم صرف المكافآت لأعضاء مجلس الإدارة وذلك حسب السياسة المعدة المتعلقة بسياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان والإدارة التنفيذية للشركة ويوضح الجدول أدناه مبالغ الإستحقاق لأعضاء مجلس الإدارة:

اسم العضو	المنصب	المكافآت الثابتة	بدل حضور جلسات	الإجمالي
خالد بن محمد الصقير	رئيس مجلس الإدارة - غير تنفيذي - غير مستقل	200,000	35,000	235,000
علي بن عبدالله الهيدان	نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي - تنفيذي	37,880	35,000	72,880
عبدالرحمن بن محمد المسند	عضو مجلس الإدارة - غير تنفيذي - مستقل	37,880	30,000	67,880
عبدالسلام بن خالد الصقير	عضو مجلس الإدارة - تنفيذي	37,880	35,000	72,880
عبدالله بن علي الهيدان	عضو مجلس الإدارة - تنفيذي	37,880	35,000	72,880

19. جدول مكافآت أعضاء لجنة المراجعة للعام 2023

يتم صرف المكافآت لأعضاء لجنة المراجعة وذلك حسب السياسة المعدة المتعلقة بسياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان والإدارة التنفيذية للشركة ويوضح الجدول أدناه مبالغ الاستحقاق لأعضاء لجنة المراجعة:

اسم العضو	المنصب	المكافآت الثابتة	بدل حضور جلسات	الإجمالي
وليد بن خالد العيدان	رئيس لجنة المراجعة	20,000	10,000	30,000
إبراهيم بن عبدالله القصير	عضو لجنة المراجعة	20,000	6,000	26,000
عبدالمجيد بن حسن	عضو لجنة المراجعة	20,000	6,000	26,000

20. عدد طلبات سجل المساهمين للعام 2023 وأسباب طلبها

#	سبب الطلب	تاريخ الطلب
1	لأغراض عقد الجمعية العمومية للشركة	2023-11-29م

21. التغيرات بعدد أسهم أعضاء مجلس الإدارة

اسم العضو	* عدد الأسهم حين إدراج الشركة 2023-09-11م	عدد الأسهم بتاريخ 2023-12-31م	التغير بعدد الأسهم	نسبة التغير
خالد بن محمد الصقير	392,000 سهم	392,000 سهم	0	0
علي بن عبدالله الهبدان	376,000 سهم	376,000 سهم	0	0
عبدالرحمن بن محمد المسند	3,000 سهم	3,000 سهم	0	0
عبدالسلام بن خالد الصقير	2,000 سهم	2,000 سهم	0	0
عبدالله بن علي الهبدان	1,500 سهم	1,500 سهم	0	0

* نظراً أن الشركة لم تكن مدرجة في بداية العام 1 يناير 2023م فإنه تم الإستناد بتاريخ إدراج الشركة في السوق الموازية "نمو" 2023-09-11م

22. المسؤولية الاجتماعية

تولي الشركة اهتماماً كبيراً في المشاركة بالمسؤولية الاجتماعية وقد قامت الشركة بعقد مبادرة خلال العام 2023م وهي كالتالي:

اسم المبادرة	الجهة المرتبطة في المبادرة	تفاصيل عن المبادرة
تدريب العنصر النسائي	صندوق هدف	تدريب العنصر النسائي بأساليب القيادة والإدارة إيماناً من الشركة بأهمية التدريب للعنصر النسائي وإتاحة فرص العمل والتدريب لهم.

23. المخاطر

تولي الشركة اهتماماً بالمخاطر المحتملة، وتقوم الشركة بمراجعة دورية لهذه المخاطر ووضع الإجراءات المناسبة للتغلب عليها، والمخاطر التالية هي المخاطر الرئيسية والتي تشتمل على أهم المخاطر التي يمكن أن تواجهها الشركة، حيث أنه من الممكن وجود مخاطر إضافية ليست معلومة للشركة في الوقت الحالي أو قد تعدها الشركة غير جوهريّة:

23.1 المخاطر المتعلقة بعدم القدرة على تنفيذ الخطة الاستراتيجية للشركة

تعتمد قدرة الشركة على زيادة إيراداتها وتحسين ربحيتها من خلال تنفيذ استراتيجيتها بنجاح والتي تتمثل في قدرتها على زيادة حصتها السوقية في سوق خدمات الشحن والأعمال اللوجستية كما أن أي خطط توسع في الأعمال تعترض الشركة القيام بها في المستقبل سوف تخضع للتكاليف المقدرة وجدول التنفيذ الزمني المحدد لها وستسعى الشركة ممثلةً بمجلس الإدارة والإدارة التنفيذية بمراجعة الخطة الاستراتيجية بشكل دوري وذلك للسير وفق الخطة المعدة بشأنها.

23.2 المخاطر المتعلقة بالائتمان والذمم المدينة

تنشأ مخاطر الائتمان عندما يعجز أحد الأطراف عن الوفاء بالتزام مالي معين للطرف الآخر ، وقد تواجه الشركة مخاطر الائتمان في حالات مؤقتة أو دائمة منها وجود أرصدة مدينة من العملاء ، وفشل أطراف أخرى مدينة بالوفاء بالتزاماتها تجاه الشركة وفي حالة عدم التزام المدينين بسداد مستحقات الشركة فسوف يؤثر ذلك سلباً وبشكل جوهري على الشركة وعلى وضعها المالي ونتائج عملياتها وربحياتها وتوقعاتها المستقبلية وتقوم الشركة بتطبيق سياسة معتمدة من الإدارة التنفيذية للحد من تعرضها لمخاطر الائتمان بحيث يتم متابعة أداء التحصيلات باستمرار واتخاذ التدابير اللازمة في حال عدم التزام أي من العملاء بشروط السداد وتسعى الشركة للحد من مخاطر الائتمانية بوضع حدود ائتمانية ومراقبة المديونيات القائمة للعملاء وتكوين مخصص مقابل الأرصدة المشكوك في تحصيلها والتي هي على أساس ملف العميل وتواريخ السداد السابقة للسداد وتتم مراقبة ذمم العملاء المدينة القائمة بشكل منتظم وتضع الشركة مخصصات للديون المشكوك في تحصيلها مع تقدم عمر هذه الديون.

23.3 المخاطر المتعلقة بالالتزامات المحتملة

قد تنشأ بعض الالتزامات المحتملة على الشركة مثل التكاليف المتعلقة بالزكاة والضرائب والدعاوى القضائية بالإضافة إلى أي من التزامات أو تكاليف أخرى متعلقة بنشاط الشركة وفي حال تحقق هذه الالتزامات فإنها ستؤثر سلباً وبشكل جوهري على الوضع المالي للشركة ومركزها المالي ونتائج عملياتها وربحياتها وتوقعاتها المستقبلية.

23.4 المخاطر المتعلقة بعدم استخراج أو عدم تجديد التراخيص والتصاريح والشهادات

يتعين على الشركة الحصول على التصاريح والتراخيص والموافقات النظامية المختلفة فيما يتعلق بأنشطتها والمحافظة عليها وتشمل هذه التراخيص على سبيل المثال : شهادات تسجيل الشركة الصادرة عن وزارة التجارة ، التراخيص الصادرة من الهيئة العامة للنقل والهيئة العامة للموانئ وشهادات تسجيل العلامات التجارية وشهادات السعودة وشهادات الزكاة وشهادة التسجيل في ضريبة القيمة المضافة وشهادات التأمينات الاجتماعية كما أن عمليات الشركة المتعلقة بالشحن البحري والشحن الجوي والنقل البري تتطلب تراخيص من الهيئة العامة للموانئ والهيئة العامة للطيران المدني والهيئة العامة للنقل فإن عدم تمكن الشركة من تجديد تراخيصها وتصاريحها وشهاداتها الحالية أو الحصول على أي من التراخيص اللازمة لأعمالها أو إذا تم تعليق أو انتهاء أي من تراخيصها أو إذا تم تجديد أي من تلك التراخيص بشروط غير مناسبة للشركة أو في حالة عدم قدرة الشركة على الحصول الرخص والتصاريح والشهادات الإضافية التي قد تطلب منها في المستقبل فإن ذلك قد يعرض الشركة للتوقف والامتناع عن القيام بأعمالها كإغلاق الشركة أو تجميد جميع الخدمات التي تقدمها الجهات الرقابية للشركة أو تعرضها لغرامات مالية تفرضها الجهات ذات العلاقة بالتراخيص والتصاريح والشهادات مما يستتج عنه تعطل عمليات الشركة وتكبدها تكاليف إضافية والذي بدوره سيؤثر بشكل سلبي على أعمال الشركة ونتائج عملياتها ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

23.5 المخاطر المتعلقة بوجود مباني الشركة على أراضى مستأجرة

تمتلك الشركة مباني مقامة على أرض مستأجرة من الهيئة العامة للموانئ في ميناء الملك عبدالعزيز في الدمام كما أن الشركة تقوم بأعمال رأسمالية على الأرض وذلك لتنفيذ مبنى إداري فعليه فإن عدم قدرة الشركة على تجديد هذا العقد أو فشلها في الالتزام ببندونه وشروطه قد يعرض الشركة إلى سحب الأرض مما يترتب عليه توقف في عملياتها التشغيلية وخسارة جزء من أصولها الثابتة وهو يؤثر بشكل سلبي وجوهري على أعمال الشركة ، كما أن الشركة تمتلك عقارات أخرى مستأجرة فإن عدم إتفاق الأطراف أو زيادة القيمة الإيجارية فإنه سيؤثر بتكبد الشركة للالتزامات إضافية مالية.

23.6 المخاطر المتعلقة بتوفر التمويل مستقبلاً

قد تحتاج الشركة إلى الحصول على قروض وتسهيلات بنكية لتمويل خطط التوسع في المستقبل ومن الجديد بالذكر أن الحصول على التمويل يعتمد على رأس مال الشركة ومركزها المالي وتدفعاتها النقدية والضمانات المقدمة وسجلها الائتماني.

23.7 المخاطر المتعلقة بعدم الالتزام بالتشريعات

من المحتمل أن تتأثر نتائجنا التشغيلية أو مركزنا المالي سلباً في حال عدم الالتزام بالتشريعات والقوانين الجديدة أو تعديلاتها وحيث أن الشركة تقوم بمراقبة التغيرات الفعلية والمحتملة في التشريعات والقوانين واللوائح حتى تتأكد من الالتزام بتطبيق كافة التشريعات والأنظمة واللوائح ذات العلاقة.

23.8 المخاطر المتعلقة بالزكاة والضريبة

تخضع الشركة للأنظمة الخاصة بالزكاة والضريبة والصادرة من هيئة الزكاة والضريبة والجمارك ، كما قامت الشركة بتقديم كافة إقراراتها الزكوية منذ تأسيسها كما ستعمل مستقبلاً بتقديم الإقرارات وفق المدة الزمنية المحددة تجنباً لأي غرامات أو عقوبات تنشأ جراء التأخر.

23.9 المخاطر المتعلقة بالزيادة في الرسوم لمنتجات الطاقة والكهرباء والمياه

أصدر مجلس الوزراء قراره في عام 2015م برفع أسعار منتجات الطاقة وتعرفة استهلاك الكهرباء وتسعيرة بيع المياه وخدمات الصرف الصحي للقطاع السكني والتجاري والصناعي كجزء من السياسات المتعلقة برفع كفاءة الدعم الحكومي في المملكة العربية السعودية كما أصدرت وزارة الطاقة بياناً في عام 2017م حول خطة برنامج التوازن المالي لتصحيح أسعار منتجات الطاقة التي يجري تعديلها شهرياً وفقاً لإجراءات حوكمة تعديل أسعار منتجات الطاقة والمياه وذلك ابتداءً من 1 يناير من العام 2018م ، كما أن التعديلات التي تمت أو ستتم مستقبلاً فأنها ستؤثر بنتائج الشركة ووضعها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

23.10 المخاطر المتعلقة بالسيولة

تتمثل المخاطر المتعلقة بالسيولة في عدم قدرة الشركة على مقابلة التزاماتها المتعلقة بالمتطلبات المالية في حال استحقاقها وقد لا تتمكن الشركة من الوفاء بالتزاماتها في مواعيد الاستحقاق ويمكن أن تنتج مخاطر السيولة أيضاً عن عدم المقدرة على بيع موجودات مالية بسرعة وبمبلغ يقارب القيمة العادلة لها أو أقل منها جراء الوفاء بالتزامات المالية مما يؤثر سلباً على أعمال الشركة ونتائجها.

23.11 المخاطر المتعلقة بتركز إيرادات الشركة

تعتمد إيرادات الشركة بشكل كبير على عمليات الشحن البحري لذا فإن عدم قدرة الشركة على المحافظة على حصتها السوقية في الشحن البحري أو تأثر الشركة بالتغيرات السلبية في قطاع الشحن البحري أو في حال انخفاض الطلب على خدمات الشركة في الشحن البحري نتيجة لأي عوامل موسمية أو اقتصادية أو سلوك مستهلكين أو زيادة المنافسة أو أي عامل آخر فإن ذلك سيؤدي إلى تراجع كبير في إيرادات الشركة ونتائجها المالية.

23.12 المخاطر المتعلقة بالنقل الجوي والبحري والبري

يقوم نموذج عمل الشركة على تقديم خدمات النقل البري والشحن البحري والجوي وفي حال حدوث أي امر طارئ خارج عن إرادة الشركة كتوقف عمليات الشحن الجوي عالمياً نتيجة لتعطل أي أنظمة أو أعاصير أو إضرابات أو حدوث أحوال جوية خارج السيطرة أو توقف أو تأخير في عمليات الشحن البحري نتيجة لأي سبب من الأسباب أو توقف أو تأخير عمليات النقل البري لأي سبب من الأسباب فإن هذا سيؤدي بشكل سلبي وجوهري بالتأثير على إيرادات الشركة ونتائجها المالية.

23.13 المخاطر المتعلقة بإتلاف الشحنات

أثناء عمليات النقل البري والشحن البحري والجوي قد يحدث تلف لبعض الشحنات التي تقع تحت مسؤولية الشركة مما قد يترتب عليه قيام الشركة بدفع التعويض اللازم للعملاء وهو ما قد يؤدي إلى زيادة التكاليف التشغيلية مما سيكون له أثر بشكل سلبي وجوهري على النتائج المالية للشركة.

23.14 المخاطر المرتبطة بتطبيق لائحة حوكمة الشركات

على الرغم أن لائحة حوكمة الشركات تعتبر استرشادية إلا المواد التي ذكرت باللائحة بالزاميتها على الشركات المدرجة في السوق الموازية "نمو" فعليه أن نجاح الشركة في تطبيق الحوكمة بشكل صحيح يعتمد على مدى استيعاب وفهم مجلس الإدارة ولجان الشركة والإدارة والعاملين على هذه القواعد والإجراءات وفي حال عدم التمكن من الالتزام فأن الشركة ستكون عرضة للمخالفات الجزائية من قبل هيئة السوق المالية مما يؤثر على بشكل سلبي وجوهري على سمعة الشركة وعلى وضعها العام وعلى نتائجها المالية.

23.15 المخاطر المتعلقة بارتفاع تكاليف التمويل

لدى الشركة اتفاقيات تسهيلات ائتمانية من أجل دعم عملياتها التشغيلية وتطوير أعمالها وحيث أن إرتفاع نسب التمويل وتكاليفه فأن ذلك يؤثر بشكل سلبي وجوهري على نتائجها المالية.

23.16 المخاطر المتعلقة بزيادة التكاليف والتضخم

قد تواجه الشركة تزايد المصاريف التشغيلية نتيجة لمجموعة من العوامل بما في ذلك على سبيل المثال لا الحصر الزيادة في تكاليف العمالة وتكاليف التأمين وتكاليف والعقود وارتفاع أسعار الشاحنات وارتفاع قطع الغيار ، كما أن العوامل تعتبر خارج سيطرة الشركة مما يؤدي إلى تأثير بشكل سلبي وجوهري على نتائجها المالية.

23.17 المخاطر المتعلقة بتغيير آلية احتساب الزكاة وضريبة الدخل

أصدرت هيئة الزكاة والضريبة والجمارك في عام 2016م تعميماً يلزم الشركات السعودية المدرجة في السوق المالية بحساب الدخل والزكاة على أساس جنسية المساهمين والملكية الفعلية بين المواطنين السعوديين والخليجين وغيرهم على النحو الوارد في نظام تداولاتي في نهاية العام وقبل إصدار هذا التعميم كانت الشركات المدرجة في السوق المالية خاضعة بوجه عام لدفع الزكاة أو الضريبة على أساس ملكية مؤسسيها وفقاً لنظامها الأساس ولم يتم الأخذ بالاعتبار أثر الأسهم المدرجة في تحديد وعاء الزكاة وكان من المقرر تطبيق التعميم في السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر من 2016م والسنوات اللاحقة ولكن أصدرت هيئة الزكاة والضريبة والجمارك خطاباً يقضي بتأجيل تنفيذ التعميم للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر من 2017م والسنوات التي تليها وإلى أن تصدر هيئة الزكاة والضريبة والجمارك توجيهاتها فيما يتعلق بآليات وإجراءات تنفيذ هذا التعميم فأن تنفيذ التعميم بما في ذلك المتطلبات النهائية التي يجب الوفاء بها لا يزال قيد النظر وكذلك القواعد التي تفرض ضريبة الدخل على جميع المقيمين غير الخليجين المساهمين في الشركات المدرجة والتي تطبق ضريبة الاستقطاع على توزيعات الأرباح الخاصة بالمساهمين غير المقيمين بغض النظر عن جنسياتهم.

23.18 المخاطر المتعلقة بعدم تمكن الشركة من استيفاء متطلبات الانتقال للسوق الرئيسية الحالية أو أي متطلبات تنظيمية مستقبلية

قد ترغب الشركة في المستقبل بالانتقال إلى السوق الرئيسية وعليه فإنه يجب عليها استيفاء جميع المتطلبات النظامية الصادرة من السوق المالية السعودية (تداول) وذلك لإتمام عملية الانتقال وبالتالي فإنه في حال عدم تمكن الشركة من الإيفاء من المتطلبات أو أي متطلبات نظامية إضافية مستقبلية قد تطرأ فإن الشركة لن تتمكن من الانتقال إلى السوق الرئيسية مما يؤثر على سيولة سهم الشركة وقيمتها السوقية نظراً للقيود المفروضة بالتداول في السوق الموازية والمخصصة على المستثمرين المؤهلين فقط.

Munawla

24. حوكمة الشركة

تولي الشركة أهمية كبيرة بشأن الحوكمة وذلك لما يسهم من وضع أطر تساعد الشركة على الإمتثال باللوائح والتعليمات وتقديم أفضل الممارسات التي تتم بالحوكمة

24.1 ما طبق من أحكام لائحة حوكمة الشركات وما لم يطبق وأسباب ذلك

تعتبر لائحة حوكمة الشركات إلزامية على الشركات المدرجة في السوق الرئيسية إلا أن اللائحة تعتبر استرشادية للشركات المدرجة في السوق الموازية "نمو" عدا ما ذكر إلزاميتها من مواد وذلك حسب ما أشير له في المادة الثانية من الفقرة ج من لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية بشأن ما يلزم بتطبيقه ونظراً أن الشركة تعتبر مدرجة بالسوق الموازية فإن لائحة حوكمة الشركات تعتبر إسترشادية عدا المواد المذكور أدناه ويبين الجدول أدناه مدى إلزام الشركة بالمواد الإلزامية بشأنها.

رقم المادة والفقرة	مطبقة / مطبقة جزئياً / غير مطبقة	التوضيح
المادة 13 الفقرة ج	مطبقة	تطبق الشركة ما أشير إلى الفقرة وتلتزم بمضمونها
المادة 50 الفقرة ب	مطبقة	تطبق الشركة ما أشير إلى الفقرة وتلتزم بمضمونها
المادة 51 الفقرة أ	مطبقة	تطبق الشركة ما أشير إلى الفقرة وتلتزم بمضمونها
المادة 52	مطبقة	تطبق الشركة ما أشير إلى المادة وتلتزم بمضمونها
المادة 56	مطبقة	تطبق الشركة ما أشير إلى المادة وتلتزم بمضمونها
المادة 88	مطبقة	تطبق الشركة ما أشير إلى المادة وتلتزم بمضمونها

24.2 ملخص تنفيذي لأبرز إجراءات الحوكمة التي تمت خلال العام

#	الحدث	التوضيح
1	إدراج الشركة في السوق الموازية "نمو" وذلك بعد الحصول على الموافقة من قبل تداول السعودية وهيئة السوق المالية	تم إدراج الشركة خلال العام 2023م في السوق الموازية "نمو" وذلك بعد أن تم الحصول على موافقة تداول السعودية وهيئة السوق المالية على الإدراج
2	تعديل النظام الأساس للشركة ليتواءم مع نظام الشركات الجديد وبما يتناسب بكونها شركة مدرجة	قامت الشركة بدعوة المساهمين بالجمعية العمومية غير العادية والتي عقدت بتاريخ 2023-12-13م والمتعلقة بموائمة النظام الأساس للشركة وتعديله ليتناسب مع نظام الشركات الجديد وبما يتناسب كشركة مساهمة مدرجة
3	الموافقة على سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة من مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية	قامت الجمعية العمومية غير العادية للشركة بالموافقة على سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة من مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وذلك بالإجماع الذي تم بتاريخ 2023-12-13م
4	الموافقة على سياسة ومعايير وإجراءات العضوية في مجلس الإدارة	قامت الجمعية العمومية غير العادية للشركة بالموافقة على سياسة ومعايير وإجراءات العضوية في مجلس الإدارة وذلك بالإجماع الذي تم بتاريخ 2023-12-13م
5	الموافقة على لائحة عمل مجلس الإدارة	قامت الجمعية العمومية غير العادية للشركة بالموافقة على لائحة عمل مجلس الإدارة وذلك بالإجماع الذي تم بتاريخ 2023-12-13م
6	الموافقة على لائحة الحوكمة	قامت الجمعية العمومية غير العادية للشركة بالموافقة على لائحة الحوكمة وذلك بالإجماع الذي تم بتاريخ 2023-12-13م
7	الموافقة على لائحة عمل لجنة المراجعة	قامت الجمعية العمومية غير العادية للشركة بالموافقة على لائحة لجنة المراجعة وذلك بالإجماع الذي تم بتاريخ 2023-12-13م

24.3 علاقات المساهمين

نظراً لتعزيز أفضل الممارسات بشأن الحوكمة بشأن تسهيل ممارسة المساهمين لجميع حقوقهم النظامية فقد قامت الشركة بتخصيص وسيلة تواصل فعالة لمساهمين الشركة عبر البريد الإلكتروني الموضح أدناه:

walid@munawlacargo.com.sa

25. اجتماعات الجمعية العامة التي عقدت خلال العام 2023 والقرارات التي تمت

اجتماع الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ 15 ذو القعدة 1444هـ الموافق 04 يونيو 2023م

بحضور الأستاذ/ خالد بن محمد الصقير رئيس مجلس الإدارة والأستاذ / علي بن عبدالله الهبدان نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي والأستاذ/ عبدالله بن علي الهبدان عضو مجلس الإدارة والأستاذ / عبدالسلام بن خالد الصقير عضو مجلس الإدارة والأستاذ/ عبدالرحمن بن محمد المسند ، وقد إشتمل الإجتماع على بنود الأعمال التالية :

1. الموافقة على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2022
2. الموافقة على القوائم المالية للشركة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2022
3. الموافقة على تقرير مراقب الحسابات للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2022
4. الموافقة على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2022
5. الموافقة على تعيين السيد العيوطي وشركاه كمراقب حسابات بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة لمراجعة القوائم المالية للشركة للعام المالي 2023م والبيانات المالية الربع سنوية وتحديد أتعابه

اجتماع الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ 29 جمادى الأولى 1445هـ الموافق 13 ديسمبر 2023م

بحضور الأستاذ/ خالد بن محمد الصقير رئيس مجلس الإدارة والأستاذ / علي بن عبدالله الهبدان نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي والأستاذ/ عبدالله بن علي الهبدان عضو مجلس الإدارة والأستاذ / عبدالسلام بن خالد الصقير عضو مجلس الإدارة وقد أعذر عن الحضور الأستاذ/ عبدالرحمن بن محمد المسند ، وقد إشتمل الإجتماع على بنود الأعمال التالية :

1. الموافقة على تعديل المادة (2) من نظام الشركة الأساس والمتعلقة باسم الشركة.
2. الموافقة على تعديل المادة (3) من نظام الشركة الأساس والمتعلقة بأغراض الشركة.
3. الموافقة على إضافة مادة إلى نظام الشركة الأساس برقم (13) تتعلق بـ(شراء الشركة لأسهمها وبيعها وارتهانها).
4. الموافقة على إضافة مادة إلى نظام الشركة الأساس برقم (14) تتعلق بأدوات الدين والصكوك التمويلية.
5. الموافقة على تعديل نظام الشركة الأساس بما يتوافق مع نظام الشركات الجديد وإعادة ترتيب مواد النظام وترقيمها لتتوافق مع التعديلات المقترحة.
6. الموافقة على سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة من مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.
7. الموافقة على سياسة ومعايير وإجراءات العضوية في مجلس الإدارة.
8. الموافقة على لائحة عمل مجلس الإدارة.
9. الموافقة على لائحة الحوكمة.
10. الموافقة على لائحة عمل لجنة المراجعة

26. الإفصاح

- بخلاف ما تم توضيحه في تقرير المجلس، تقرر الشركة بأنه لا يوجد الى اي عضو من أعضاء مجلس الادارة أو الرئيس التنفيذي أو المدير المالي أو أي شخص ذو علاقة بهم، أي مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في الاعمال التي تتم لحساب الشركة، كما أن جميع أعضاء مجلس الادارة ليس لهم أي اشتراك في أي قرض أو أن الشركة تضمن اي من أعضاء مجلس الادارة لقاء قرض أو التزام أيا كان نوعه الشركة
- لا يوجد لدى الشركة اية معلومات عن ترتيبات أو اتفاقيات تنازل بموجبها أي من أعضاء مجلس الادارة أو أحد من كبار التنفيذيين عن أي راتب أو تعويض
- لا توجد أي عقود لم يتم الإفصاح عنها مع أطراف ذوي علاقة بأعضاء مجلس الادارة أو الرئيس التنفيذي أو أي من أقاربهم تمت خلال العام 2023م
- لا يوجد لدى الشركة أية معلومات عن ترتيبات أو اتفاقيات قام بموجبها أي من مساهمي الشركة بالتنازل عن حقوقه في الأرباح
- لا يوجد أي استثمارات أو احتياطات أخرى تم إنشاؤها لمصلحة أي من العاملين بالشركة
- لم تبلغ الشركة بأي مصلحة في فئة الاسهم ذات الاحقية في التصويت وأي تغيير في تلك الحقوق خلال السنة المالية الأخيرة
- لا يوجد لدى الشركة أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم، أو أي حقوق خيار أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة
- لم تصدر الشركة أي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم، أو حقوق خيار، أو مذكرات حق اكتتاب، أو حقوق مشابهة
- لا يوجد لدى الشركة استرداد أو شراء أو إلغاء لاي أدوات دين قابلة للاسترداد

27. توصيات وقرارات مجلس الإدارة

- الرفع للجمعية العمومية بتعديلات النظام الأساس وذلك بما يتوافق مع نظام الشركات الجديد وبما يتواءم مع هيكل الشركة الجديد كشركة مساهمة مدرجة
- الرفع للجمعية العمومية بسياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة من مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية
- الرفع للجمعية العمومية بسياسة ومعايير وإجراءات العضوية في مجلس الإدارة
- الرفع للجمعية العمومية بلائحة عمل مجلس الإدارة
- الرفع للجمعية العمومية بلائحة الحوكمة

27.1 المراجع الخارجي للشركة

لم يتضمن تقرير المراجع الخارجي للقوائم المالية مكتب العيوطي وشركاه أي تحفظات أو إمتناع عن إبداء رأي أو إستنتاج

27.2 اقرارات مجلس الإدارة

يقر مجلس الادارة بما يلي:

- أنه تم إعداد سجلات الحسابات بالشكل الصحيح

- ان نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة وتم تنفيذه بفاعليه
- أنه لا يوجد أي شك في قدرة الشركة على استمرارية نشاطها
- لم يتقدم مراجع الحسابات للمجلس بأي طلب لدعوة الجمعية العامة للشركة للانعقاد خلال العام 2023م
- لم يتلق رئيس مجلس الإدارة أي طلب مكتوب بعقد اجتماعات طارئة من اثنين من الأعضاء أو أكثر خلال العام 2023م
- لم تستلم الشركة من مساهمين يملكون 10% على الأقل من رأس مال الشركة طلباً بالانعقاد الجمعية العامة خلال العام 2023م
- لم يطلب مساهمون يملكون 10% على الأقل من أسهم الشركة إضافة موضوع أو أكثر إلى جدول أعمال الجمعية عند إعداده خلال العام 2023م
- لم يقر المجلس بإبراء ذمة أي من مديني الشركة من خلال التزاماتهم تجاه الشركة خلال العام 2023م
- لم تضع الشركة أي إجراءات أو قيود قد تؤدي إلى إعاقة استخدام المساهم لحقوقه المكفولة بموجب الأنظمة واللوائح
- لم يقدم مراجع الحسابات بتقديم أي خدمات استشارية للشركة ولم يتلق أي أتعاب في هذا الخصوص خلال العام 2023م
- ليس لدى الشركة أسهم ممتازة أو أسهم تتمتع بأولوية خاصة في التصويت سواءً للمساهمين أو أعضاء مجلس الإدارة أو المنسويين وأن كافة أسهم الشركة عبارة عن أسهم عادية متساوية القيمة الاسمية ومتساوية في حقوق التصويت وغيرها من الحقوق
- لم تقدم الشركة أي قرض نقدي من أي نوع من أعضاء مجلس الإدارة كما لم تضمن أي قروض يعقدها أي منهم مع الغير
- لا يوجد معوقات جوهرية قد تؤثر في مقدرة الشركة على إعداد قوائمها المالية وفق المعايير الدولية والمعتمدة

28. الكلمة الختامية

يثمن المجلس جهود جميع العاملين في الشركة ويدعوهم إلى مواصلة العطاء، وكذلك يتوجه المجلس بالشكر إلى عملاء الشركة ومورديها وإلى الجهات الحكومية نظير دعمهم اللامحدود للقطاع الخاص وتسهيلهم كافة السبل لنموهم.

كما يتوجه مجلس الإدارة بالشكر الجزيل للسادة مساهمي شركة المناولة للشحن لحرصهم الدؤوب والثقة التي أوليتموها لنا أملين من الله عز وجل أن يمكننا لخدمة أهدافكم وتطلعاتكم إن شاء الله.

والله الموفق،،،،

رئيس مجلس الإدارة



HYSTER
48-16

HMM

HMM

tex

TEXU 552858 45G1

CAUTION

التقرير السنوي للجنة المراجعة حول النظام الرقابي في الشركة عن العام المنتهي في 31 ديسمبر 2023م

لجنة المراجعة في شركة المناولة للشحن ("اللجنة") هي لجنة مستقلة ترتبط مباشرة بمجلس الإدارة، وتعمل التزاماً بلائحة عمل لجنة المراجعة المعتمدة ونظام الشركة الأساسي ونظام الشركات وأنظمة ولوائح هيئة سوق المالية. وقد عقدت اللجنة منذ اجتماعين منذ بدء أعمالها خلال عام 2023م، وقد كانت أهم أعمال اللجنة الأساسية مراقبة أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية فيها، والإشراف على أعمال المراجعة الخارجية والتحقق من اتخاذ الشركة الإجراءات اللازمة بشأنها، وتتألف لجنة المراجعة من ثلاثة أعضاء وهم:

- | | |
|--------------------------------|-------------|
| - أ. وليد بن خالد العيدان | رئيس اللجنة |
| - د. إبراهيم بن عبدالله القصير | عضو اللجنة |
| - أ. عبد المجيد حسن بن حسن | عضو اللجنة |

مقدمة:

إن وجود نظام رقابة داخلية فاعل هو أحد المسؤوليات الرئيسة المنوطة بمجلس الإدارة (المجلس). وتتمثل أهداف لجنة المراجعة (اللجنة) في مساعدة المجلس في الوفاء بالمسؤوليات المنوطة به فيما يتعلق بوجود وكفاية نظام الرقابة الداخلية وتنفيذه بفاعلية، وتقديم أي توصيات للمجلس من شأنها تعزيز النظام وتطويره بما يحقق أغراض الشركة ويحمي مصالح المساهمين بكفاءة عالية وتكلفة معقولة.

أعمال لجنة المراجعة الرئيسة في عام 2023م:

ما يتعلق إدارة المراجعة الداخلية:

1. الرفع لمجلس الإدارة بضرورة العمل على تفعيل أعمال إدارة المراجعة الداخلية من خلال التوظيف أو التعاقد مع شركة متخصصة مستقلة.
2. التأكيد على ضرورة تفعيل وتوثيق منظومة الحوكمة في الشركة والعمل على اعداد لوائحها.
3. الرفع لمجلس الإدارة بالعمل على إعداد دليل لتنظيم الصلاحيات يشتمل على تفويض الصلاحيات الاستراتيجية، والإدارية، والمالية، والبنكية، والتشغيلية.
4. المتابعة مع مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية لبناء واعتماد لوائح الحوكمة الأساسية بالشركة مثل دليل الحوكمة للشركة، لائحة عمل مجلس الإدارة واللجان المنبثقة منه، اللوائح المحاسبية والمالية والإدارية المنظمة، تحديد الأوصاف الوظيفية للإدارة المالية، نموذج الخسائر الائتمانية حسب المعايير الدولية المعتمدة.
5. مناقشة أوجه القصور في نظام الرقابة الداخلية مع مجلس الإدارة وبيان المخاطر المتعلقة به.



ما يتعلق مراجع الحسابات الخارجي:

1. التوصية لمجلس الإدارة بالموافقة على تعيين (شركة السيد العيوطي محاسبون قانونيون) لمراجعة حسابات الشركة للنصف الأول والسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م.
2. مناقشة خطة مراجع الحسابات والتأكد من استقلاليته وعدم وجود أمور قد تؤثر على عملية مراجعة القوائم المالية.
3. مناقشة تقرير مراجع الحسابات عن القوائم المالية الصادرة لعام 2023م.
4. الاجتماع مع المراجع الخارجي بصفة دورية ومناقشة أداء الشركة وتعاون الإدارة التنفيذية معه.
5. مناقشة خطاب الإدارة المقدم من قبل مراجع الحسابات والذي يتضمن أبرز نقاط الضعف في نظام الرقابة الداخلي مثل عدم وجود مصفوفة صلاحيات مالية وبنكية معتمدة، وعدم وجود أوصاف وظيفية معتمدة لموظفي الإدارة المالية، وعدم وجود تطابق بين الحسابات المحاسبية في الأنظمة بين فروع الشركة.
6. الطلب بأن يتم دعوة مكاتب وشركات المحاسبة والمحاسبين القانونيين المحليين والمسجلين لدى هيئة السوق المالية لتقديم عروضهم للقيام بمراجعة القوائم المالية للشركة للعام 2024م على أن تتضمن أعمال المراجعة الفحص المحدود والذي يتم على أساس ربعي وكذلك الربع الأول من عام 2025م.

ما يتعلق القوائم والتقارير المالية:

1. طلب مناقشة القوائم المالية للنصف الأول من عام 2023م مع مراجع الحسابات، ولكن تبين أنه لم يتم التعاقد معه للقيام بأعمال المراجعة النصفية.
2. التأكيد على أهمية إصدار القوائم المالية للعام 2023م حسب الوقت المحدد كما في متطلبات هيئة السوق المالية لضمان الالتزام بأحكام اللوائح والأنظمة ذات العلاقة.
3. مناقشة الأسباب التي أدت إلى التأخر في إصدار القوائم المالية في الوقت المحدد نظاماً.
4. مراجعة القوائم المالية السنوية للشركة وإبداء المرئيات حيالها لمجلس الإدارة.
5. المتابعة مع المراجع الخارجي لإصدار خطاب الإدارة عن العام 2023م وتوجيه الإدارة التنفيذية بعمل خطة تصحيحية لأي ملاحظات إن وجدت.
6. متابعة عملية معالجة النظام المحاسبي وتبني نظام جديد أكثر فعالية وكفاءة لربط الفروع ومطابقة الحسابات بشكل آلي.

ما يتعلق إدارة المخاطر وضمان الالتزام:

1. نظراً لعدم وجود إدارة مراجعة داخلية، لم تتمكن اللجنة من التأكد من التزام الشركة وموظفيها بالأنظمة واللوائح ذات العلاقة.
2. لم يتم الاطلاع على أي سجل للمخاطر في الشركة أو مستويات تقبل المخاطر للحماية من المطالبات والقضايا القانونية ومخاطر عدم الالتزام بالأنظمة واللوائح ذات العلاقة.
3. لم يتم تفعيل إدارة المخاطر وإدارة الالتزام في الشركة ولم تطلع اللجنة على أي تقارير متعلقة بهما.
4. لم تطلع اللجنة على أي عقود أو تعاملات مقترح أن تجريها الشركة مع الأطراف ذوي العلاقة.



رأي اللجنة حول نظام الرقابة الداخلية في الشركة:

أطلعت اللجنة خلال اجتماعاتها على ملاحظات مراجع الحسابات الخارجي، واجتمعت مع المسؤولين بالشركة وناقشت المواضيع المتعلقة بالقوائم المالية مع المدير المالي، كما تابعت مع الإدارة التنفيذية في معالجة الملاحظات التي تم اكتشافها لضمان وضع الضوابط الكفيلة التي تحد من تأثيرها على نظام الرقابة الداخلية. وقد أكدت اللجنة منذ بدء أعمالها بأنها تدعم التوجه لتفعيل وظيفة المراجعة الداخلية من خلال التوظيف المباشر أو الاستعانة بشركة متخصصة بالمراجعة لما له من أهمية بتعزيز الحوكمة والشفافية في أعمالها وأنشطتها. وكذلك أكدت في وقت سابق على ضرورة توحيد الأنظمة المحاسبية في الشركة حيث تبين لاحقاً أن التأخر في توحيد هذه الأنظمة كان سبباً في تأخر إصدار القوائم المالية في وقتها المحدد.

وبناءً على اجتماعات اللجنة ونقاشاتها مع المسؤولين في الشركة، وبناءً على ما ذكر أعلاه فإن اللجنة تعتقد بأن نظام الرقابة الداخلية في الشركة بحاجة إلى تحسين، ومع ذلك ترى اللجنة أن ضعف نظام الرقابة الداخلية في الشركة خلال العام المالي 2023م لم يؤثر على سلامة وعدالة القوائم المالية، علماً بأن أي نظام رقابة داخلية لا يمكن أن يقدم تأكيدات مطلقة، بل يقدم تأكيدات معقولة عن مدى سلامة وفعالية نظام الرقابة الداخلية. ولذلك فإن جهود التحسين والتطوير مستمرة من قبل اللجنة لضمان فاعلية وكفاءة أكثر في آلية متابعة عمليات وإجراءات الرقابة الداخلية.

والله الموفق،

رئيس لجنة المراجعة

وليد بن خالد العيدان