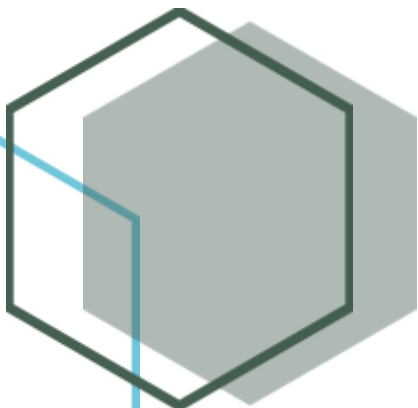


شركة مصنع اقسيم لصناعة المواد الكيماوية والبلاستيكية

التقرير السنوي 2025



اقسيم
AQASEEM



- 4..... كلمة رئيس مجلس الإدارة.
- 5..... أولاً نشاط الشركة:
- 5..... ثانياً رسالة واهداف واستراتيجية الشركة والميزة التنافسية:
- 5..... 1/2 الرسالة
- 5..... 2/2 الأهداف
- 5..... 3/2 رؤية الشركة
- 5..... 4/2 الميزات التنافسية للشركة ونواحي القوة
- 6..... ثالثاً الإنتاج والمبيعات:
- 6..... 1/3 منتجات الشركة الرئيسية:
- 6..... 2/3 عدد الفروع:
- 7..... 3/3 المبيعات:
- 7..... 4/3 البيان أدناه يوضح التحليل الجغرافي لإيرادات المجموعة
- 8..... 5/3 بيان بملخص لأصول وخصوم الشركة ونتائج أعمالها في السنوات المالية الخمس الأخيرة:
- 8..... 1/5/3 مقارنة نتائج أعمال الشركة:
- 9..... 2/5/3 مقارنة لأصول وخصوم الشركة:
- 10..... رابعا ملخص النتائج المالية:
- 10..... 1/4 قائمة الربح او الخسارة والدخل الشامل الموحدة: (ريال)
- 10..... 2/4 قائمة المركز المالي الموحدة: (ريال).
- 11..... خامسا الفروقات الجوهرية في النتائج التشغيلية:
- 11..... الفروقات الجوهرية في النتائج التشغيلية
- 11..... سادسا خطط الشركة وتوقعاتها المستقبلية:
- 12..... سابعاً الموارد البشرية:
- 12..... ثامناً تقنية المعلومات:
- 12..... تاسعاً الزكاة الشرعية:

- 12.....: عاشر القروض
- 13.....: الحادي عشر المخاطر:
- 13..... 1/11 مخاطر تغير أسعار الصرف:
- 13..... 2/11 مخاطر الائتمان:
- 14..... 3/11 مخاطر السيولة:
- 14..... 4/11 مخاطر أنظمة التشغيل وتقنية المعلومات:
- 14..... 5/11 المخاطر القانونية:
- 14..... 6/11 مخاطر الأوبئة:
- 14..... 7/11 مخاطر ارتفاع المواد الأولية المستخدمة:
- 14..... الثانية عشر نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية للشركة:
- 16..... الثالثة عشر حوكمة الشركة:
- 17..... الرابعة عشر مجلس الإدارة:
- 17..... 1/14 تكوين مجلس الإدارة
- 20..... 2/14 بيان حضور اجتماعات مجلس الإدارة للعام 2024:
- 21..... 3/14 مصلحة وحقوق أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين:
- 21..... 1/3/14 مصلحة وحقوق أعضاء مجلس الإدارة:
- 21..... 2/3/14 حقوق زوجات والأبناء القصر لأعضاء مجلس الإدارة:
- 21..... 3/3/14 مصلحة وحقوق كبار التنفيذيين:
- 21..... 4/3/14 حقوق الزوجات والأبناء القصر لكبار التنفيذيين:
- 22..... 5/3/14 الإفصاح عن سياسات مكافآت أعضاء مجلس الإدارة ولجان مجلس الإدارة والتنفيذية
- 24..... 6/3/14 إجمالي مدفوعات الشركة من كبار التنفيذيين من بينهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي:
- 24..... 7/3/14 مكافآت أعضاء مجلس الإدارة:
- 25..... 8/3/14 مكافآت أعضاء اللجان:
- 26..... الخامسة عشر لجان مجلس الإدارة:
- 26..... 1/15 لجنة المراجعة
- 27..... 2/15 مهام لجنة المراجعة:
- 27..... 3/15 بيان حضور اجتماعات لجنة المراجعة للعام 2024:

- 27 السادسة عشر تقييم أداء المجلس واللجان المنبثقة منه:
- 27 السابعة عشر المعاملات مع جهات ذات علاقة:
- 27 الثامنة عشر مشتريات أو عقود بها مصلحة لعضو مجلس الإدارة والتنفيذيين:
- 28 التاسعة عشر المدفوعات النظامية المستحقة للجهات الحكومية:
- 28 العشرون سياسة توزيع الأرباح:
- 28 الواحد وعشرون توزيعات الأرباح خلال عام 2024:
- 28 الثانية وعشرون تطبيق معايير المحاسبة الدولية:
- 28 الثالثة وعشرون تقرير المحاسب القانوني:
- 28 الرابعة وعشرون حقوق المساهمين:
- 29 الخامسة عشر إجراءات التي اتخذها مجلس الإدارة لإحاطة أعضاء وخاصة غير التنفيذيين:
- 29 السادسة عشر وعشرون إقرارات الشركة:
- 29 السابعة عشر وعشرون تأكيدات مجلس الإدارة:

كلمة رئيس مجلس الإدارة

المحترمين

السادة/ مساهمي شركة مصنع اقسام لصناعة المواد الكيماوية والبلاستيكية
السلام عليكم ورحمة الله و بركاته،

إن الشركة تعمل على مواصلة دعم عملياتها و مشاريعها القائمة في ظل استراتيجية الشركة المواكبة لرؤية المملكة 2030، ونحن بدورنا نسعى جاهدين على التطور وفق المعطيات الإقتصادية الحديثة و ما تسعى إليه القيادة الحكيمة برعاية خادم الحرمين الشريفين الملك سلمان بن عبد العزيز و ولي عهده الأمين صاحب السمو الملكي الأمير محمد بن سلمان بن عبدالعزيز حفظهم الله. و قد قام مجلس الإدارة باتخاذ عدد من القرارات الإستراتيجية لما يخدم مصالح الشركة، و التركيز على ما يحقق الربحية، و نتطلع إلى نتائج إيجابية في الأعوام القادمة بإذن الله تعالى.

و من واقع خبرات الشركة فإنها تواصل مسيرتها من خلال تطوير منتجاتها ، و ذلك بعزم إدارة الشركة و منسوبيها الذين اكتسبوا مهارات و خبرات متراكمة في مواجهة الصعاب و ابتكار أفضل الحلول.

كما يسرني نيابة عن مجلس الإدارة أن أوجه جزيل الشكر و التقدير إلى جميع مساهمي الشركة على ما أبدوه من حسن الثقة بالمجلس و إلى جميع منسوبي الشركة.

راجين من المولى العزيز الحكيم أن يوفقنا و إياكم،،،

رئيس مجلس الإدارة

محمد مشنان الدوسري

أولاً نشاط الشركة:

يتمثل نشاط الشركة في إنتاج زيوت محركات السيارات وزيوت الهيدروليك وعوازل إسفلتية سائلة ومذيبات وأغطية بلاستيكية للعبوات وأسترات البالميك وزيوت فرامل وشحوم صناعية وسيارات وحمض الأسيد للبطاريات وأحماض ستريك وعبوات بلاستيكية وزيوت أساسية وزيوت تشحيم لمحركات البنزين والديزل وزيوت نقل الحركة وزيوت التنظيف وزيوت قواطع

ثانياً رسالة واهداف واستراتيجية الشركة والميزة التنافسية:

1/2 الرسالة

- تطوير و تصنيع منتجات توفيرية تلي كافة احتياجات المستهلك.
- تصنيع الزيوت العالمية والمصنعة بأعلى معايير ومواصفات الجودة والتي نفخر بأن تكون ضمن المستلزمات الأساسية لكل محرك ونسعى لتوسيع ثقة المزيد من المستهلكين بمنتجاتنا وتلبية رغباتهم .

2/2 الأهداف

- زيادة الإيرادات ورفع الحصة السوقية للشركة .
- رفع كفاءة التشغيل و ضمان استمرارية النمو .
- الاستغلال الأمثل للطاقة الانتاجية المتاحة وزيادتها.
- الاستثمار في رأس المال البشري ورفع مستوى الجودة.
- بيع كامل الانتاج في قنوات البيع الممكنة والمتنوعة، مع الاهتمام بقنوات البيع الأكثر ربحية
- العمل على استكمال تحقيق أعلى معدلات التشغيل لجميع معدات الشركة وعمل الصيانة الدورية ليها
- تشغيل خطوط الإنتاج بالطاقة الانتاجية القصوى لتلبية الاحتياجات الممكنة
- وضع برنامج حوافز ومكافآت لكل إدارة من إدارات الشركة يتم على أساس مستوى الإنجاز وتحقيق الأهداف المطلوبة يتم من خلاله دعم ولاء العاملين في الشركة والمحافظة على الكادر البشري المتميز.
- الظهور في المناسبات والمحافل الخاصة بالمملكة العربية السعودية وذلك لدعم فكرة الانتشار والظهور الدائم بالسوق بالمملكة

3/2 رؤية الشركة

- تطوير وتصنيع منتجات ذات جودة عالية تلي كافة احتياجات المستهلك.

4/2 الميزات التنافسية للشركة ونواحي القوة

- التركيز على رفع قيمة العلامات التجارية من خلال التوسع والتنوع في المنتجات وما يصاحب ذلك من حملة تسويقية وذلك لرفع أسعار بيع منتجات الشركة وزيادة الطلب عليها.
- العمل زيادة الحصة السوقية من خلال زيادة أعداد العملاء في كافة القطاعات وذلك جودة المنتج والتوسع العلامات التجارية.
- تخفيض التكاليف المرتبطة بمصاريف النقل والبيع والتوزيع من خلال الاعتماد على شراء تريلا للشركة لتخفيض تكلفة النقل.
- تحسين مستوى إدارة رأس المال العامل من خلال التركيز على المنتجات المباعة نقداً.
- رفع الكفاءة الإنتاجية للخطوط من خلال تحسين مستوى الصيانة الشاملة.
- رفع كفاءة الموظفين الحاليين ، وكذلك دراسة كافة فروع الشركة والتأكد على قدرة تلك الفروع في تعظيم ربحية الشركة.

ثالثا الإنتاج والمبيعات:

تم بدء النشاط الفعلي للشركة في بداية عام 2014 م

1/3 منتجات الشركة الرئيسية:

تمتلك الشركة عدة علامات تجارية مختلفة، حيث تعبر العلامة التجارية (بترواس) هي العلامة الخاصة بالشركة



كما تمتلك الشركة عدة علامات تجارية اخرى كالتالي:



2/3 عدد الفروع:

في المملكة العربية السعودية بلغ عدد الفروع (21) فرع في عام 2025 مقابل (19) فرع لعام 2024 م , وهي عبارة عن مستودعات ونقاط بيع



في الإمارات العربية المتحدة بلغ عدد الفروع (1) فرع في عام 2025 مقابل (1) فرع لعام 2024 م



3/3 المبيعات:

بلغت قيمة المبيعات للمجموعة خلال عام 2025 (133,114,729) ريال مقابل (164,772,165) ريال لعام 2024 بإنخفاض **قدره 19.21%** ويرجع الانخفاض في المبيعات عن العام الماضي الى شدة المنافسة في سوق الزيوت بالمملكة بالاضافة الى خفض اسعار بعض المنتجات الرئيسية للشركة حتى تتمكن من المنافسة في السوق



4/3 البيان أدناه يوضح التحليل الجغرافي لإيرادات المجموعة

النسبة	المبيعات	المنطقة
29.42%	39,168,997.00	الوسطى
16.45%	21,892,820.00	المنطقة الغربية
11.08%	14,742,782.00	المنطقة الجنوبية
11.50%	15,311,589.00	المنطقة الشرقية
5.35%	7,126,221.00	المنطقة الشمالية
20.64%	27,480,419.00	التصدير الخارجي
0.16%	207,116.00	الحكومي
5.40%	9,830,648.00	مصنع الامارات
100.00%	135,760,592.00	الإجمالي



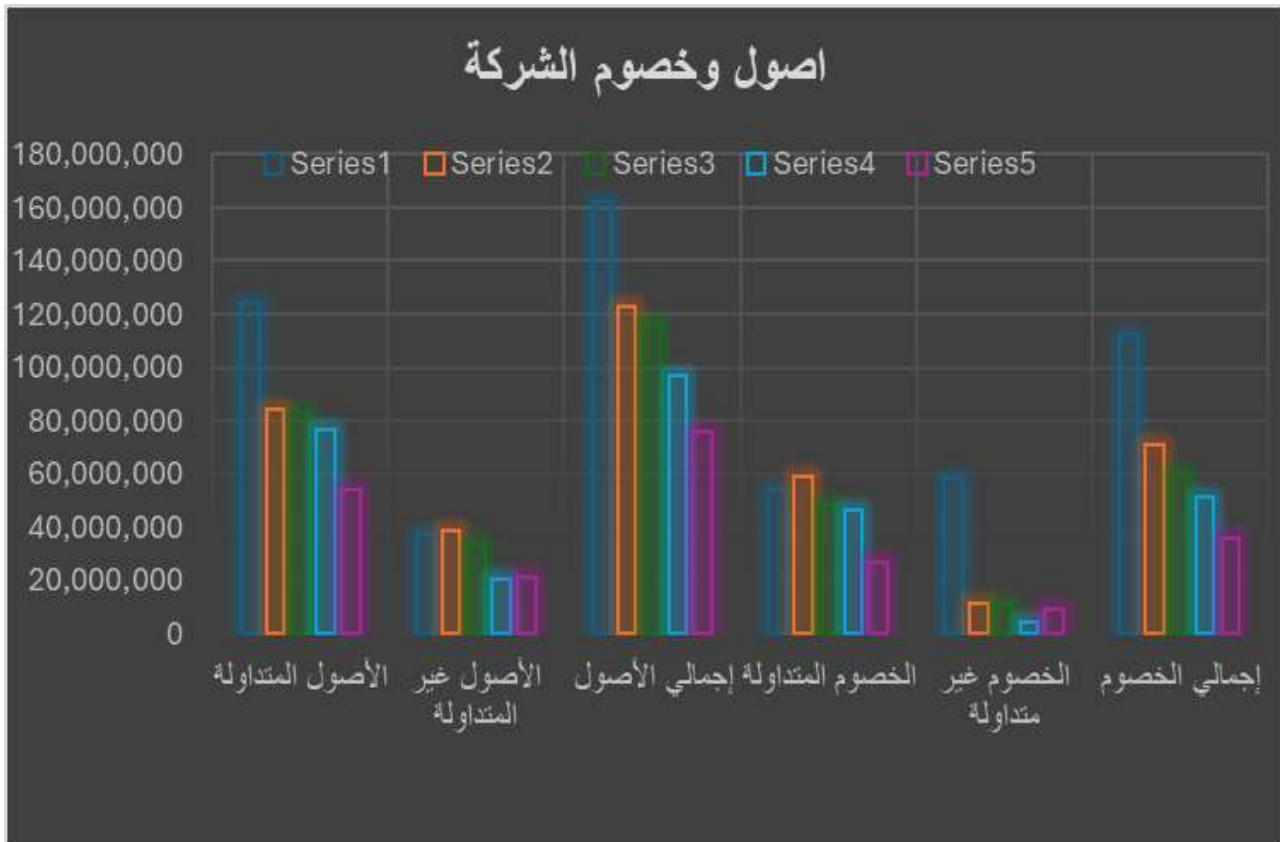
5/3 بيان بملخص لأصول وخصوم الشركة ونتائج أعمالها في السنوات المالية الخمس الأخيرة:

1/5/3 مقارنة نتائج أعمال الشركة:

2021	2022	2023	2024	2025	البيان
98,723,752	140,510,647	150,830,296	164,772,165	135,760,592	الإيرادات
74,840,553	111,491,197	111,560,039	127,681,027	105,479,358	تكاليف الإيرادات
23,883,199	29,019,450	39,270,257	37,091,138	30,281,234	مجمّل الربح
7,220,113	6,019,746	10,138,204	1,344,567	(2,409,605)	الدخل الشامل للسنة



2021	2022	2023	2024	2025	البيان
54,343,547	76,514,048	82,811,313	84,274,479	124,278,902	الأصول المتداولة
21,559,702	20,641,422	33,529,859	38,821,314	37,659,059	الأصول غير المتداولة
75,903,249	97,155,470	116,341,172	123,095,793	161,937,961	إجمالي الأصول
26,939,746	46,781,588	48,893,533	59,388,527	53,952,861	الخصوم المتداولة
9,023,769	4,605,507	11,474,029	11,389,088	58,076,528	الخصوم غير متداولة
35,963,515	51,387,095	60,367,562	70,777,615	112,029,389	إجمالي الخصوم



رابعاً ملخص النتائج المالية:

1/4 قائمة الربح او الخسارة والدخل الشامل الموحدة: (ريال)

2021	2022	2023	2024	2025	البيان
98,723,752	140,510,647	150,830,296	164,772,165	135,760,592	إيرادات النشاط
(74,840,553)	(111,491,197)	(111,560,039)	(127,681,027)	(105,479,358)	تكاليف النشاط
23,883,199	29,019,450	39,270,257	37,091,138	30,281,234	مجمل ربح النشاط
(5,731,036)	(5,788,986)	(10,655,117)	(13,938,786)	(15,079,368)	مصاريف إدارية وعمومية وتمويلية
(10,593,693)	(15,056,437)	(18,593,221)	(21,317,099)	(16,846,909)	مصاريف بيع وتوزيع
353,269	965,478	1,132,768	184,663	783,919	الإيرادات الأخرى- صافي
(691,626)	(986,769)	(1,016,483)	(705,815)	(1,345,811)	الزكاة
0	(191,104)	67,031	30,466	(202,670)	الدخل الشامل الأخر
7,220,113	7,961,632	10,205,235	1,344,567	(2,409,605)	صافي الدخل الشامل ربح (الخسارة)

2/4 قائمة المركز المالي الموحدة: (ريال)

2021	2022	2023	2024	2025	البيان
54,343,547	76,514,048	82,811,313	84,274,479	124,278,902	موجودات متداولة
3,154,007	2,182,338	3,425,483	12,166,019	11,488,195	حق استخدام الأصول
6,000,000	6,000,000	6,000,000	6,000,000	6,000,000	أصول غير ملموسة
12,405,695	12,459,084	24,104,376	20,655,295	20,170,864	ممتلكات وآلات ومعدات، بالصافي
75,903,249	97,155,470	116,341,172	123,095,793	161,937,961	إجمالي الموجودات
26,939,746	46,781,851	48,893,533	59,388,527	53,952,861	مطلوبات متداولة
3,637,210	3,194,177	5,103,583	8,332,684	8,076,528	مطلوبات غير متداولة
5,386,559	1,411,330	6,370,446	3,056,404	50,000,000	قروض طويلة الأجل
35,963,515	51,387,358	60,367,562	70,777,615	112,029,389	إجمالي المطلوبات
25,000,000	25,000,000	25,000,000	25,000,000	25,000,000	رأس المال
14,939,734	20,768,375	30,973,610	27,318,178	24,908,572	الاحتياطيات والأرباح المدورة
39,939,734	45,768,375	55,973,610	52,318,178	49,908,572	إجمالي حقوق المساهمين
75,903,249	97,155,470	116,341,172	123,095,793	161,937,961	إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين

خامسا الفروقات الجوهرية في النتائج التشغيلية:

الفروقات الجوهرية في النتائج التشغيلية

البيان	2025	2024	نسبة التغير	الأسباب
الإيرادات	135,760,592	164,772,165	-17.6%	شدة المنافسة في سوق الزيوت بالمملكة بالإضافة الى خفض اسعار بعض المنتجات الرئيسية للشركة حتى تتمكن من المنافسة في السوق
تكلفة المبيعات	(105,479,358)	(127,681,027)	-17.3%	بسبب نقص المبيعات عن العام الماضي بالإضافة ايضا الى زيادة أسعار المواد الخام خلال السنة
مجمّل الربح	30,281,234	37,091,138	-18.4%	بسبب نقص المبيعات عن العام الماضي بالإضافة ايضا الى زيادة أسعار المواد الخام خلال السنة مع انخفاض اسعار بعض المنتجات نتيجة المنافسة الشديدة
مصاريف بيعيه وتسويقية	(14,648,067)	(21,317,099)	-21.0%	بسبب نقص المبيعات عن العام الماضي
مصاريف عمومية وإدارية	(8,728,080)	(10,127,607)	-13.2%	نتيجة الاستغناء عن بعض الموظفين بالإضافة الى خطط الادارة في ترشيد عملية المصروفات
الربح (الخسارة) التشغيلي	4,706,245	5,717,185	-17.7%	بسبب نقص المبيعات عن العام الماضي بالإضافة ايضا الى زيادة أسعار المواد الخام خلال السنة مع انخفاض اسعار بعض المنتجات نتيجة المنافسة الشديدة

سادسا خطط الشركة وتوقعاتها المستقبلية:

- يعمل مجلس إدارة الشركة و إدارتها على تطوير و توسيع أعمالها من خلال إعداد خطط مستقبلية بما يضمن تواجد الشركة في السوق و زيادة الحصة السوقية للشركة، و من أهم هذه الركائز التي اعتمدت عليها خطة الشركة التالي:
- التأكد من تفعيل و تطبيق الحوكمة في الشركة وفقاً للائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية، و نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة، و تعليمات الجهات الإشرافية و الرقابية.
 - التوسع للوصول لعدد 30 فرع في خلال الخمس سنوات القادمة.
 - التدريب و التطوير و التقييم المستمر و الاستثمار في رأس المال البشري.

- تحفيز العاملين وتدريبهم ووضع الخطط التدريبية لهم.
- العمل على تحقيق أعلى معايير الجودة المحلية والعالمية وإشراك العملاء في التقييم المستمر للأداء والمنتجات.
- العمل على تعزيز نظام الرقابة الداخلية بما يتوافق مع المعايير المعتمدة وأفضل الممارسات المتبعة.
- زيادة الموارد المالية، وتقليل التكاليف.

سابعا الموارد البشرية:

أخذت الإدارة العليا على عاتقها منذ تأسيس الشركة أهمية الموارد البشرية كونها أهم عناصر العملية الإنتاجية مما يتطلب البحث عن الكفاءات الجيدة القادرة على الأداء و العطاء المتميز. حيث بلغت نسبة السعودة لعام 2025 م 27.32 %، و تتطلع الشركة إلى المزيد في المستقبل بإذن الله تعالى.

ثامنا تقنية المعلومات:

- قامت الشركة بالعديد من التطويرات لبيئة العمل التقنية في الشركة .
- 1- التسجيل في المجال الامن المعتمد من الحكومة للحصول على موقع آمن .
 - 2- نقل النطاق إلى المسجل المعتمد من الحكومة (نور نت) لموقع ويب آمن .
 - 3- تنظيم غرفة الخادم وفقاً لسياسة تكنولوجيا المعلومات القياسية
 - 4- تثبيت ترخيص Windows و Office 365 الأصلي لجميع مستخدمي المكتب الرئيسي والمصنع.
 - 5- تركيب مضاد فيروسات في السيرفر وجميع مستخدمي مقر والمصنع .
 - 6- تثبيت تحديثات لخادم Onyx وتطبيق البائع
 - 7- تم التعاقد مع شركة سجايا لامتداد الشركة ببرنامج ERP لما يخدم مصلحة الشركة.
 - 8- عمل اتصالات شبكة آمنة لجميع المستخدمين .
 - 9- حصر قائمة لجميع أجهزة الكمبيوتر وأجهزة الكمبيوتر المحمولة والطابعات والهواتف

تاسعا الزكاة الشرعية:

بلغ مبلغ الزكاة عن العام المالي 2025 مبلغ (1,345,811) ريال و قامت الشركة بتكوين مخصص للزكاة الشرعية بمبلغ (1,345,811) ريال عن الزكاة المستحقة عن عام 2025 م، علماً بأن الشركة حصلت على شهادة الزكاة من قبل مصلحة الزكاة و الدخل عن عام 2024 م وجاري رفع التقرير لتحصل الشركة على شهادة الزكاة من قبل مصلحة الزكاة والدخل عن عام 2025 م.

عاشرا القروض :

- صكوك اجارة: قامت الشركة خلال العام 2023 بإنشاء منشأة تملكها بالكامل تحت اسم "صكوك مرابحة 2305 - 3893" وهي منشأة ذات غرض خاص وتدار اعمالها من خلال وصي وهي (شركة صكوك المالية "شركة ذات مسؤولية محدودة") حيث قامت الشركة بأخذ تصريح بذلك من هيئة السوق المالية بموجب قرار رقم (2017 - 123 - 4 والغرض منها هو الحصول على تمويل من خلال اصدار ادوات دين صكوك اجارة"، اصدار اسهم بغرض التأسيس وتكون هذه الاسهم بأسم الوصي على الشركة) شركة صكوك المالية حيث تم اصدار صكوك بقيمة اجمالية 10 مليون ريال خلال العام 2023م تسدد على 36 قسط حيث تم سداد جزء من الأقساط خلال الأعوام 2023، 2024، 2025 وسيتم سداد اخر قسط بتاريخ 25 أكتوبر 2026 م .
- بنك الرياض: وقعت الشركة اتفاقية تسهيلات واعتمادات بنكية بحد قدرة 30 مليون ريال في العام 2023م

- البنك السعودي الفرنسي: وقعت الشركة اتفاقية تسهيلات واعتمادات بنكية تجدد سنويا بحد قدرة 10 مليون في العام 2024م
- قامت الشركة بإصدار صكوك أدوات دين في السوق الرئيسي بالمملكة العربية السعودية في 20 مايو 2025م بعدد 50,000 صك بقيمة اسمية 1,000 ريال وإجمالي 50 مليون ريال سعودي ومدة الصكوك 5 سنوات من تاريخ الإصدار بمعدل عائد لحاملي الصكوك وقدرة 10% سنويا، وتستحق على دفعتين بشكل نصف سنوي في 20 نوفمبر و 20 مايو من كل عام حتى 20 نوفمبر 2030 وتُسترد الصكوك بمعدل 100% من إجمالي القيمة الاسمية نهاية المدة

● **بيان بحركة القروض طويلة الأجل خلال عام 2025: (ريال سعودي)**

البيان	رصيد القرض 2024/12/31	الإضافة خلال العام	المسدد	الرصيد 2025/12/31
صكوك الإجارة	6,370,446	-	3,313,931	3,056,515
إصدار صكوك بالتكلفة	-	50,000,000	-	50,000,000

● **بيان بحركة القروض قصيرة الأجل خلال عام 2025: (ريال سعودي)**

البيان	رصيد القرض 2024/12/31	الإضافة خلال العام	المسدد	الرصيد 2025/12/31
تمويل بنك الرياض	21,351,716	15,486,801	25,460,360	11,378,157
تمويل البنك الفرنسي	3,000,000	11,475,902	6,290,827	8,185,075.00

الحادي عشر المخاطر:

تولي الشركة اهتماما بالمخاطر المحتملة من جراء المنافسة المتوقعة نتيجة دخول شركات جديدة والتوسعات في الشركات الأخرى وتقوم الشركة بمراجعة كافة الأخطار التي قد تتعرض لها ومن ثم اتخاذ الإجراءات اللازمة للحد من انعكاسات تلك الأخطار على الأداء والتغلب عليها، وتحقق الشركة ذلك من خلال إدارتها ولجانها والأدوات الرقابية متمثلة في لجنة المراجعة والتقارير الدورية للجوانب المالية والتشغيلية ومقارنة مؤشرات الأداء.

أما المخاطر الواردة في إيضاحات القوائم المالية المرفقة مع هذا التقرير فهي توضح موقف الشركة من تلك المخاطر وهي كالتالي:

1/11 مخاطر تغير أسعار الصرف:

هي مخاطر التغير في قيمة الأدوات المالية بسبب التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية تراقب الإدارة تقلبات أسعار صرف العملات الأجنبية وتعتقد أن الشركة ليست عرضة لمخاطر تغير أسعار الصرف بدرجة كبيرة نظراً لأن العملة الرسمية للشركة هي الريال السعودي وهي العملة الأساسية التي تتعامل بها الشركة وسعره ثابت حالياً وبهامش بسيط مقابل الدولار الأمريكي.

2/11 مخاطر الائتمان:

هي مخاطر عدم قدرة الأطراف الأخرى على الوفاء بالتزاماتها تجاه الشركة مما يؤدي إلى تكبد الشركة لخسارة مالية، تقوم الشركة بإيداع أرصدها النقدية في عدد من المؤسسات المالية ذات القدرة الائتمانية العالية، وبالنسبة للعملاء تعتمد الشركة على المبيعات الآجلة وتحفظ

حقها من خلال مجموعه من الإجراءات والسياسات الائتمانية إضافة الى سندات امر لكل عميل ومتابعة المديونيات أولاً بأول ولا ترى الإدارة أي تركيزات هامة في مخاطر الائتمان.

3/11 مخاطر السيولة:

هي مخاطر تعرض الشركة لصعوبات في الحصول على الأموال لمقابلة الالتزامات المرتبطة بالأدوات المالية تدار السيولة عن طريق التأكد بشكل دوري من توفرها بمقادير كافية لمقابلة أية التزامات مستقبلية ولا تعتقد الشركة أنها عرضة لمخاطر جوهرية متعلقة بالسيولة.

4/11 مخاطر أنظمة التشغيل وتقنية المعلومات:

تعتمد الشركة على أنظمة تقنية المعلومات لإدارة أعمالها بشكل عام، وتكمن أهمية الإعتماد عليها كونها تساعد في إدارة مبيعات الشركة وتوثيق العمليات الشرائية وتفصيلها التي تتم بشكل يومي وربط الفروع بالإضافة إلى نظام تخطيط الموارد البشرية، ولذلك فإن فشل الشركة في الحفاظ على أنظمة تقنية المعلومات وتطويرها أو وجود أي أعطال في وظائفها سيؤثر بشكل سلبي على أعمال الشركة ونتائجها.

5/11 المخاطر القانونية:

تتعرض الشركة للمخاطر المتعلقة بالتغيرات التشريعية والقانونية بالمملكة، سواء من ضرائب أو أنظمة العمل أو زيادة الالتزامات أو الحد من عمليات التوسيع وغيرها.

6/11 مخاطر الأوبئة:

تعتبر الأوبئة والكوارث من المخاطر التي تؤثر على الاقتصاد بشكل عام، وعلى نشاط الشركة بشكل خاص، ومنها ما شهده العالم أجمع بعد تفشي وباء كورونا، مما قد يؤثر سلباً على انتاجية ومبيعات الشركة، جراء الاحتياطات والإجراءات الاحترازية التي من الممكن أن تصدر من الجهة ذات الاختصاص مثل ما حدث خلال العام المالي 2020 م.

7/11 مخاطر ارتفاع المواد الأولية المستخدمة:

هناك مخاطر تواجه الشركة وهي مخاطر ارتفاع أسعار الشحن وارتفاع أسعار المواد الخام من زيوت واضافات كيميائية او عبوات حديد وبلاستيكية او مواد التعبئة والتغليف.

الثانية عشر نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية للشركة:

- سعى مجلس إدارة الشركة إلى تطوير ودعم أنظمة الرقابة والضبط الداخلي بتعيين مدير إدارة مراجعة داخلية، وإعداد خطه سنوية لعملية المراجعة والتي تهدف إلى تقييم نظام الرقابة والضبط الداخلي، تقوم إدارة المراجعة الداخلية برفع تقارير دورية إلى لجنة المراجعة عن عمليات المراجعة التشغيلية والإدارية والمالية التي تقوم بها بصفة مستمرة والتي تهدف إلى التحقق بدرجة معقولة من التأكد من تحقيق أهداف الشركة والمتمثلة في حماية أصول الشركة ودقة السجلات المحاسبية و اكتمالها، و التقيد بالأنظمة والسياسات التي تتبناها الإدارة لتحقيق أهداف الشركة وتراقب باستمرار من قبل لجنة المراجعة، و تقديم توصيات حيالها، ولم تُظهر عمليات المراجعة التي تقوم بها إدارة المراجعة الداخلية والمراجعون الخارجيون لفاعلية وإجراءات الرقابة والضبط الداخلي ضعفاً جوهرياً في نظام الرقابة والضبط الداخلي للشركة، و مما يقدر بشير و بدرجة معقولة من التأكد من فاعلية وكفاءة إجراءات نظام الرقابة الداخلية.
- تؤدي إدارة المراجعة الداخلية دوراً محورياً مهماً في خلق بيئة رشيدة لمجلس إدارة (اقاسيم) وإدارتها، تُمكنها من متابعة مهام (أقاسيم) وأهدافها الاستراتيجية، وتعمل الإدارة بشكل مستقل على تقييم مدى كفاية وفعالية أنظمة الرقابة الداخلية في (أقاسيم). تؤدي إدارة المراجعة الداخلية دوراً محورياً مهماً في خلق بيئة رشيدة لمجلس إدارة (أقاسيم) وإدارتها، تُمكنها من متابعة مهام (أقاسيم) وأهدافها الاستراتيجية، وتعمل الإدارة بشكل مستقل على تقييم مدى كفاية وفعالية أنظمة الرقابة الداخلية في (أقاسيم).

- تعد إدارة المراجعة الداخلية مستشاراً موثقاً به لتقييم الحوكمة والرقابة الداخلية وإدارة المخاطر وتقديم ضمانات بشأنها، وتتلخص مهمتها في ضمان توفير الدعم المستقل والموضوعي المصمم لإضافة القيمة وحماية الأصول وتحسين عمليات الشركة وأنظمة الحوكمة والضوابط الداخلية وإدارة المخاطر.
- تتبع المراجعة الداخلية في (أقاسيم) "وظيفياً" للجنة المراجعة التابعة لمجلس الإدارة، "وإدارياً" الرئيس التنفيذي، حيث تمتلك الإدارة الإمكانية الكاملة للاطلاع على المواقع الإلكترونية التابعة لـ (أقاسيم)، والمعلومات والوثائق والمسائل المتعلقة بالموظفين، كما تعمل إدارة المراجعة الداخلية في (أقاسيم) وفق معايير المراجعة الداخلية العالمية على النحو الذي تم اعتماده خلال التقييم الخارجي لضمان الجودة والتحسين.
- تقوم إدارة المراجعة الداخلية بإجراء تقييم سنوي للمخاطر ثم تنفذ عمليات المراجعة المخطط لها وفقاً للجدول الزمني المتفق عليه والتغيرات المطلوبة خلال العام، وعلى النحو الذي تم اعتماده من قبل لجنة المراجعة التابعة لمجلس الإدارة، لتقييم مدى كفاية وفعالية نظم الرقابة الداخلية، بصورة موضوعية، كما تشارك إدارة المراجعة الداخلية في مهام خاصة وتقديم خدمات المشورة، مثل استعراض المسائل المتعلقة بسياسيات الامتثال مع فريق الامتثال.
- بالإضافة إلى ذلك، تقدم إدارة المراجعة الداخلية برنامجاً داخلياً لضمان وتحسين الجودة، والذي يشمل جميع جوانب أنشطة المراجعة الداخلية للحسابات؛ لتقييم الأنشطة المختلفة وتعزيزها بشكل مستمر.
- تصدر إدارة المراجعة الداخلية بانتظام تقريراً يتم تقديمه إلى لجنة المراجعة التابعة لمجلس الإدارة والتي تغطي تقدم خطة المراجعة، وأنشطة وملاحظات المراجعة، والتقدم الفعال في نتائج المراجعة الداخلية والتحديثات العامة ووجهات النظر حول فعالية الضوابط الداخلية والموضوعات ذات الصلة، كما تتحقق المراجعة الداخلية من نتائج المراجعة إلى جانب تعزيز عملية المتابعة والإغلاق.
- من أجل تحقيق نتائج مؤثرة، تواصل المراجعة الداخلية استراتيجيتها بشكل فعال؛ منطلقاً من ركائزها الاستراتيجية الأربعة وهي، التميز الوظيفي في المراجعة، ونموذج التأكد ثلاثي المستويات، وتحليلات تقنية ومعلوماتية أكثر وأوسع، والتركيز على المواهب، حيث أن هذه الاستراتيجيات الداخلية تمكّن من إجراء عمليات المراجعة بشكل أعمق وأكثر ذكاءً وسرعة مع تأثير ملموس على الحوكمة والضوابط الداخلية وإدارة المخاطر عبر أعمال (أقاسيم) ومواقعها المختلفة.

الثالثة عشر حوكمة الشركة:

تقوم الشركة بتطبيق معايير نظام الحوكمة وذلك من أجل الإلتزام بأفضل الممارسات التي تكفل حماية حقوق المساهمين و أصحاب المصالح و العاملين بالشركة، وحرصاً من الشركة على حقوق مساهمها وكذلك أصحاب المصالح المتعاملين معها من خلال وجود السياسات و اللوائح التنظيمية التي تكفل تنظيم أعمال الشركة داخلياً بما يتوافق مع لوائح الحوكمة، وعليه فقد كان من أولويات مجلس الإدارة تطبيق ما ورد في لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية.

لذا أتمت الشركة لائحته الداخلية للحوكمة (دليل حوكمة الشركة) لعام 2025، بما يتفق مع لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية:

المادة	نص المادة / الفقرة	السبب
39	تدريب و دعم و تقييم أعضاء مجلس الإدارة و الإدارة التنفيذية، و وضع البرامج اللازمة لذلك.	استرشادية، و تعمل الشركة على وضع البرامج التدريبية
41	يضع مجلس الإدارة - بناءً على اقتراح لجنة الترشيحات - التقييم و الآليات اللازمة لتقييم أداء المجلس و أعضائه و لجانه و الإدارة التنفيذية سنوياً	استرشادية، و تقوم لجنة المكافآت و الترشيحات باستخدام بعض الوسائل في تقييمهم
85	تضع الشركة برامج تطوير و تحفيز المشاركة و الأداء للعاملين في الشركة	استرشادية، و تعمل الشركة على وضع برامج التطوير و التحفيز
87	تضع الجمعية العامة العادية بناءً على اقتراح من مجلس الإدارة سياسة تكفل إقامة التوازن بين أهدافها و الأهداف التي يصبو المجتمع تحقيقها بغرض تطوير الأوضاع الإجتماعية و الإقتصادية للمجتمع	استرشادية، و يتم العمل على تطبيقها عند الإلتزام بها
88	- وضع مؤشرات قياس تربط أداء الشركة بما تقدمه من مبادرات في العمل الإجتماعي، و مقارنة ذلك مع الشركات الأخرى ذات النشاطات المشابهة، و وضع برامج توعيه لتعريف بالمسؤولية الإجتماعية للشركة	استرشادية، و سيتم تطبيقها عند الإلتزام بها
95	في حال تشكيل مجلس الإدارة للجنة مختصة لحوكمة الشركات فعليه أن يفوض إليها الإختصاصات المقررة بموجب المادة الرابعة و التسعين من هذه اللائحة و على هذه اللجنة متابعة أي موضوعات بشأن تطبيقات الحوكمة و تزويد مجلس الإدارة سنوياً على الأقل بالتقارير و التوصيات.	استرشادية، و يعمل مجلس الإدارة بشكل مستمر في متابعة تطبيق الشركة لكافة لوائح الحوكمة و يتم تطبيقها عند الإلتزام بها.

يتولى الشركة مجلس إدارة مكون من عدد (5) أعضاء، ويتم تصنيف الأعضاء وفقاً للتعريفات الواردة بالمادة الثانية من لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية، وقد بلغ عدد اجتماعات مجلس الإدارة التي عقدت خلال العام 2025 م عدد خمسة (5) اجتماعات، أتخذت خلالها حزمة من القرارات والتوصيات المدرجة في جدول أعمال الاجتماعات للدورة الحالية. و الجدول التالي يبين أهم المعلومات عن أعضاء مجلس الإدارة:

أ. أعضاء مجلس الإدارة – الدورة الاولى - المنتهية في 17 ديسمبر 2025

م	الإسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
1	محمد بن مشنان بن سليمان الدوسري	رئيس مجلس الإدارة	<ul style="list-style-type: none"> مدير عام لشركة المداير الأربعة للتجارة. مدير عام لشركة سارية الشمال للتجارة. مدير عام لشركة الشبكة السادسة للتجارة. مدير عام في شركة مصنع أقاسيم لصناعة المواد الكيماوية والبلاستيكية مدير عام في مؤسسة مصنع محمد مشنان الدوسري للصناعات المعدنية. 	<ul style="list-style-type: none"> شهادة الثانوية العامة من الرياض بالمملكة العربية السعودية في عام 1995م 	<ul style="list-style-type: none"> مدير عام لشركة المداير الأربعة للتجارة. مدير عام لشركة سارية الشمال للتجارة. مدير عام لشركة الشبكة السادسة للتجارة. مدير عام في شركة مصنع أقاسيم لصناعة المواد الكيماوية والبلاستيكية مدير عام في مؤسسة مصنع محمد مشنان الدوسري للصناعات المعدنية.
2	فيصل بن خاتم بن عوض الزهراني	نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي	<ul style="list-style-type: none"> الرئيس التنفيذي في شركة مصنع أقاسيم لصناعة المواد الكيماوية والبلاستيكية. مدير عام لمؤسسة رسم الديكور مدير عام لشركة ختام الرقيا للتجارة. 	<ul style="list-style-type: none"> حاصل على شهادة الثانوية العامة من الرياض بالمملكة العربية السعودية عام 2000م 	<ul style="list-style-type: none"> الرئيس التنفيذي في شركة مصنع أقاسيم لصناعة المواد الكيماوية والبلاستيكية. مدير عام لمؤسسة رسم الديكور مدير عام لشركة ختام الرقيا للتجارة
3	حسن بن عمر بن علي بالخميس	عضو مجلس الإدارة	<ul style="list-style-type: none"> مستشار مشروع استراتيجية نادي الإبل، الرياض من عام 2022 وحتى عام 2023 مدير تطوير الأعمال من عام 2020 وحتى عام 2022 مدير أول تطوير الأعمال - دواجن الوطنية من عام 2018 وحتى عام 2020 مستشار أعمال، شركة عباقره الشرق للاستشارات التجارية من عام 2015 وحتى الآن مدرب ومستشار إداري من عام 2015 وحتى الآن 	<ul style="list-style-type: none"> حاصل على درجة الماجستير في ادارة الاعمال (MBA) من جامعة ميدلسكس بالمملكة المتحدة عام 2014م. حاصل على درجة ماجستير ميني في الادارة (دبلوم عالي) من معهد الادارة العامة بالمملكة العربية السعودية في عام 1996م. حاصل على درجة البكالوريوس في إدارة الأعمال تخصص تسويق من جامعة الملك سعود بالرياض عام 1993م. 	<ul style="list-style-type: none"> المدير التنفيذي، مركز أقدامي، الرياض من عام 2025 وحتى الآن مستشار مشروع استراتيجية نادي الإبل، الرياض من عام 2022 وحتى عام 2023 مدير تطوير الأعمال من عام 2020 وحتى عام 2022 مدير أول تطوير الأعمال - دواجن الوطنية من عام 2018 وحتى عام 2020 مستشار أعمال، شركة عباقره الشرق للاستشارات التجارية من عام 2015 وحتى الآن مدرب ومستشار إداري من عام 2015 وحتى الآن
4	ناصر عبد الله سعد الناصر	عضو مجلس الإدارة	<ul style="list-style-type: none"> مدير عام ادارة التشغيل والصيانة الهندسية في شركة صحة السلام الطبية مدير أعلى قسم الأمن والسلامة والصحة والبيئة في شركة المياه الوطنية مهندس ورئيس قسم ومشرف ومدير ومستشار في شركة الزيت العربية السعودية (أرامكو السعودية) مهندس مشروع مستشفى الملك فهد في إدارة 	<ul style="list-style-type: none"> حاصل على درجة بكالوريوس العلوم في الهندسة المدنية والانشاءات من جامعة الملك سعود بالرياض في عام 1993م. 	<ul style="list-style-type: none"> مدير عام ادارة التشغيل والصيانة الهندسية في شركة صحة السلام الطبية مدير أعلى قسم الأمن والسلامة والصحة والبيئة في شركة المياه الوطنية مهندس ورئيس قسم ومشرف ومدير ومستشار في شركة الزيت العربية السعودية (أرامكو السعودية) مهندس مشروع مستشفى الملك فهد في إدارة

م	الإسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
			الشؤون الفنية في الحرس الوطني		<ul style="list-style-type: none"> مهندس مشروع مستشفى الملك فهد في إدارة الشؤون الفنية في الحرس الوطني
5	محمد عبد الله عبد الكريم الصالح	عضو مجلس الإدارة	<ul style="list-style-type: none"> مستشار قطاع مصرفية الأفراد في بنك الرياض مدير خدمات الفروع في بنك الرياض مدير مركز خدمة العملاء في بنك الرياض. مدير جودة الخدمات الإلكترونية في بنك الرياض مدير عمليات البطاقات المصرفية في بنك الرياض مدير عمليات الصرف الآلي في بنك الرياض. مدير عمليات نقاط البيع والتجار في بنك الرياض 	<ul style="list-style-type: none"> حاصل على درجة البكالوريوس في إدارة الأعمال تخصص تسويق من جامعة الملك سعود بالرياض عام 1993م. 	<ul style="list-style-type: none"> مستشار قطاع المصرفية بنك الرياض مدير خدمات الفروع في بنك الرياض مدير مركز خدمة العملاء بنك الرياض. مدير جودة الخدمات الإلكترونية بنك الرياض مدير عمليات البطاقات المصرفية بنك الرياض مدير عمليات الصرف الآلي بنك الرياض. مدير عمليات نقاط البيع والتجار في بنك الرياض

ب. أعضاء مجلس الإدارة – الدورة الثانية

م	الإسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
1	محمد مشنان سليمان الدوسري	رئيس مجلس الإدارة	<ul style="list-style-type: none"> مدير عام لشركة المدارات الأربعة للتجارة. مدير عام لشركة سارية الشمال للتجارة. مدير عام لشركة الشبكة السادسة للتجارة. مدير عام في شركة مصنع أقاسيم لصناعة المواد الكيماوية والبلستيكية مدير عام في مؤسسة مصنع محمد مشنان الدوسري للصناعات المعدنية. 	<ul style="list-style-type: none"> شهادة الثانوية العامة من الرياض بالمملكة العربية السعودية في عام 1995م 	<ul style="list-style-type: none"> مدير عام لشركة المدارات الأربعة للتجارة. مدير عام لشركة سارية الشمال للتجارة. مدير عام لشركة الشبكة السادسة للتجارة. مدير عام في شركة مصنع أقاسيم لصناعة المواد الكيماوية والبلستيكية مدير عام في مؤسسة مصنع محمد مشنان الدوسري للصناعات المعدنية.
2	فيصل بن خاتم عوض الزهراني	نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي	<ul style="list-style-type: none"> الرئيس التنفيذي في شركة مصنع أقاسيم لصناعة المواد الكيماوية والبلستيكية. مدير عام لمؤسسة رسم الديكور مدير عام لشركة ختام للرؤيا للتجارة. 	<ul style="list-style-type: none"> حاصل على شهادة الثانوية العامة من الرياض بالمملكة العربية السعودية عام 2000م 	<ul style="list-style-type: none"> الرئيس التنفيذي في شركة مصنع أقاسيم لصناعة المواد الكيماوية والبلستيكية. مدير عام لمؤسسة رسم الديكور مدير عام لشركة ختام للرؤيا للتجارة
3	هشام بن عبد الرحمن بن محمد بن مقرن	عضو مجلس الإدارة	<ul style="list-style-type: none"> مستشار – شركة كسب المالية من عام 2017 حتى عام 2019 الرئيس التنفيذي – شركة المستثمر للأوراق المالية من عام 2015 حتى عام 2017 الرئيس التنفيذي – شركة ثروات المالية من عام 2014 حتى عام 2015 نائب الرئيس للمالية – شركة دعم للاستثمار العقاري من عام 2013 حتى عام 2014 	<ul style="list-style-type: none"> حاصل على بكالوريوس محاسبة عام 1994 من جامعة الملك سعود الرياض حاصل على ماجستير في المحاسبة عام 1998 جامعة ولاية ميزوري امريكا 	<ul style="list-style-type: none"> الرئيس التنفيذي – شركة الاعمال التطويرية الغذائية من عام 2020 حتى الان مستشار – شركة كسب المالية من عام 2017 حتى عام 2019 الرئيس التنفيذي – شركة المستثمر للأوراق المالية من عام 2015 حتى عام 2017 الرئيس التنفيذي – شركة ثروات المالية من عام 2014 حتى عام 2015 نائب الرئيس للمالية – شركة دعم للاستثمار العقاري من عام 2013 حتى عام 2014
4	أنس صالح إبراهيم أبا الخيل	عضو مجلس الإدارة	<ul style="list-style-type: none"> مدير الالتزام – اتحاد المالية الرقمية (موبايلي) من عام 2021 حتى عام 2023 مدير حوكمة الشركات – مصرف الانماء من عام 2020 حتى عام 2021 	<ul style="list-style-type: none"> بكالوريوس إدارة الأعمال 2007 جامعة الامام محمد بن سعود ماجستير إدارة الأعمال 2013 ولاية كانس الامريكية 	<ul style="list-style-type: none"> مدير المخاطر والالتزام والحوكمة - شركة تطوير منتجات الحلال (احدى شركات صندوق الاستثمارات العامة) من عام 2023 حتى الان

م	الإسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
			• البنك المركزي السعودي من عام 2008 حتى عام 2020		• مدير الالتزام – اتحاد المالية الرقمية (موبايلي) من عام 2021 حتى عام 2023 • مدير حوكمة الشركات – مصرف الانماء من عام 2020 حتى عام 2021 • البنك المركزي السعودي من عام 2008 حتى عام 2020
5	محمد عبدالعزيز محمد الفيصل	عضو مجلس الإدارة	• مهندس تصنيع المؤسسة العامة للصناعات العسكرية من عام 2015 حتى عام 2016 • معيد – كلية الهندسة بجامعة الملك سعود من عام 2016 حتى عام 2017 • مدير إدارة نظام الجودة - الشركة الوطنية للأنظمة الميكانيكية من عام 2017 حتى عام 2023	• بكالوريوس هندسة ميكانيكية 2016 جامعة الأمير سطام • شهادة في التحليل المالي عام 2025 من MTF Institute • شهادة في الحوكمة والمخاطر والالتزام عام 2025 من ICAS-UK • شهادة في إدارة المخاطر عام 2024 من TUV • شهادة في المراجعة الداخلية عام 2021 من IRCA • شهادة في المراجعة الداخلية عام 2022 من SAI GLOBAL • شهادة في المراجعة الداخلية عام 2023 من IRCA • شهادة في المراجعة الداخلية عام 2023 من TUV	• مدير إدارة المراجعة الداخلية – الشركة الوطنية للأنظمة الميكانيكية من عام 2023 حتى الآن • معيد – كلية الهندسة بجامعة الملك سعود من عام 2016 حتى عام 2017 • مدير إدارة نظام الجودة - الشركة الوطنية للأنظمة الميكانيكية من عام 2017 حتى عام 2023

■ أسماء الشركات داخل المملكة أو خارجها التي يكون عضو مجلس إدارة الشركة عضواً في مجالس إدارتها الحالية والسابقة أو من مديريها:

الإسم	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية أو من مديريها	داخل المملكة/ خارج المملكة	الكيان القانوني (مساهمة مدرجة/ مساهمة غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة/....)
1	هشام بن عبد الرحمن بن محمد بن مقرن	تكامل القابضة	مساهمة مقفلة
		برنامج كفالة	مساهمة مقفلة
		شركة مصنع مياه الجوف الصحية	مساهمة مدرجة
2	أنس صالح إبراهيم أبا الخيل	داخل المملكة	مساهمة
3	محمد عبدالعزيز محمد الفيصل	شركة مصاعد أطلس	مساهمة مدرجة
		شركة مصنع مياه الجوف الصحية	مساهمة مدرجة

- تكوين مجلس الإدارة وتصنيف أعضائه على النحو الآتي: عضو مجلس إدارة تنفيذي - عضو مجلس إدارة غير تنفيذي - عضو مجلس إدارة مستقل:

اسم العضو	تصنيف العضوية (تنفيذي / غير تنفيذي / مستقل)
محمد بن مشنان بن سليمان الدوسري	غير تنفيذي
فيصل بن خاتم بن عوض الزهراني	تنفيذي
هشام بن عبد الرحمن بن محمد بن مقرن	مستقل
أنس صالح إبراهيم أبا الخيل	مستقل
محمد عبدالعزيز محمد الفيصل	مستقل

2/14 بيان حضور اجتماعات مجلس الإدارة للعام 2025:

أ- أعضاء مجلس الإدارة - الدورة الأولى - المنتهية في 17 ديسمبر 2025

الإسم	2025/01/16	2025/03/26	2025/05/29	2025/11/20
محمد مشنان سليمان الدوسري	√	√	√	√
فيصل خاتم عوض الزهراني	√	√	√	√
حسن بن عمر بن علي باخميس	√	√	√	√
ناصر عبد الله سعد الناصر	√	√	√	√
محمد عبد الله عبد الكريم الصالح	√	√	√	√

ب- أعضاء مجلس الإدارة - الدورة الثانية

الإسم	2025/12/21
محمد مشنان سليمان الدوسري	√
فيصل خاتم عوض الزهراني	√
هشام بن عبد الرحمن بن محمد بن مقرن	√
أنس صالح إبراهيم أبا الخيل	√
محمد عبدالعزيز محمد الفيصل	√

3/14 مصلحة وحقوق أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين:

1/3/14 مصلحة وحقوق أعضاء مجلس الإدارة:

م	اسم من تعود له المصلحة	في 2025/01/01		في 2025/12/31		صافي التغيير	نسبة التغيير
		الأسم	النسبة	عدد الأسهم	النسبة		
1	محمد مشنان سليمان الدوسري	3,270,950	%13.08	3,270,950	%13.08	-	%0
2	فيصل خاتم عوض الزهراني	3,248,930	%13.00	3,248,930	%13.00	-	%0
3	هشام عبد الرحمن بن محمد مقرن	124,530	%0.50	124,530	%0.50	-	%0
4	أنس صالح إبراهيم أبا الخيل	1,290,423	%5.16	1,242,623	%4.97	(47,800)	(%0.19)
5	محمد عبدالعزيز محمد الفيصل	7,870	%0.03	30,728	%0.12	22,848	%0.09

2/3/14 حقوق زوجات والأبناء القصر لأعضاء مجلس الإدارة:

لا يملك أي من زوجات أعضاء مجلس الإدارة أو أولادهم القصر أية أسهم بالشركة.

م	اسم من تعود له المصلحة	صلة القرابة		بداية العام		نهاية العام		صافي التغيير	نسبة التغيير
		زوجة- ابن- ابنه	عدد الأسهم	النسبة	عدد الأسهم	النسبة			
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3/3/14 مصلحة وحقوق كبار التنفيذيين:

ما يملكه كبار التنفيذيين في الشركة من أسهم بالشركة.

م	اسم من تعود له المصلحة	في 2025/01/01		في 2025/12/31		صافي التغيير	نسبة التغيير
		عدد الأسهم	النسبة	عدد الأسهم	النسبة		
1	فيصل خاتم عوض الزهراني	3,248,930	13.00%	3,248,930	13.00%	-	0%

4/3/14 حقوق الزوجات والأبناء القصر لكبار التنفيذيين:

لا تملك زوجات أو الأولاد القصر لكبار التنفيذيين أية أسهم بالشركة.

م	اسم من تعود له المصلحة	صلة القرابة		بداية العام		نهاية العام		صافي التغيير	نسبة التغيير
		زوجة- ابن- ابنه	عدد الأسهم	النسبة	عدد الأسهم	النسبة			
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5/3/14 الإفصاح عن سياسات مكافآت أعضاء مجلس الإدارة ولجان مجلس الإدارة والتنفيذية

فيما يلي سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة و لجان مجلس الإدارة و الإدارة التنفيذية وفقاً لما ورد في المادة (93) من لائحة حوكمة الشركات و تهدف هذه السياسات إلى وضع معايير و ضوابط و إجراءات واضحة لتعويضات و مكافآت أعضاء مجلس الإدارة و أعضاء اللجان المنبثقة منه، لأحكام الفقرة (1) من المادة الحادية و الستون من لائحة حوكمة الشركات في المملكة العربية السعودية، و ذلك تطبيقاً عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم (8-16-2017) و تاريخ 1438/5/16 هـ الموافق 2017/2/13 م.

أولاً: مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

تتكون مكافأة مجلس الإدارة من مبلغاً معيناً أو ما تحدده الجمعية العادية

ثانياً: معايير و ضوابط و إجراءات مكافآت أعضاء مجلس الإدارة و لجان مجلس الإدارة:

- 1- أن تكون المكافآت عادلة و متناسبة مع اختصاصات العضو و الأعمال و المسؤوليات التي يقوم بها و يتحملها أعضاء مجلس الإدارة، بالإضافة إلى الأهداف المحددة من قبل مجلس الإدارة المراد تحقيقها خلال السنة المالية.
- 2- أن تكون المكافآت مبنية على توصية لجنة الترشيحات المكافآت.
- 3- أن تكون المكافآت متناسبة مع نشاط الشركة و المهارة اللازمة لإدارتها. و حجمها و خبرة أعضاء مجلس الإدارة و لجان مجلس الإدارة في الأعمال المتعلقة بالشركة.
- 4- أن تكون المكافأة كافية بشكل معقول لاستقطاب أعضاء مجلس ذوي كفاءة و خبرة مناسبة و تحفيزهم و الإبقاء عليهم مع مراعاة الحد الأعلى (500,000 ريال سعودي) الوارد في الفقرة (3) من المادة (76) من نظام الشركات.
- 5- يجوز لعضو مجلس الإدارة الحصول على مكافأة مقابل عضويته في لجنة المراجعة المشكلة من قبل الجمعية العامة، أو مقابل أي أعمال أو مناصب تنفيذية أو فنية أو إدارية أو استشارية - بموجب ترخيص مهني - إضافية يكلف بها في الشركة، و ذلك بالإضافة إلى المكافأة التي يمكن أن يحصل عليها بصفته عضواً في مجلس الإدارة و في اللجان المشكلة من قبل مجلس الإدارة، وفقاً لنظام الشركات و نظام الشركة الأساس. و ان مجموع المكافآت التي يحصل عليها العضو وفقاً لما ورد أعلاه لا تدخل ضمن نطاق الحد الأعلى للمكافأة المنصوص عليها الوارد في الفقرة (3) من المادة (76) من نظام الشركات الموضحة في الفقرة (4) أعلاه.
- 6- يجوز أن تكون مكافآت أعضاء مجلس الإدارة متفاوتة المقدار بحيث تعكس مدى خبرة العضو و اختصاصاته و المهام المنوطة به و استقلاله و عدد الجلسات التي يحضرها و غيرها من الاعتبارات.
- 7- يجب ألا تكون مكافأة أعضاء مجلس الإدارة المستقلين نسبة من الأرباح التي تحققها الشركة أو أن تكون مبنية بشكل مباشر أو غير مباشر على ربحية الشركة. و ذلك لكي لا يؤثر ارتباط مكافآتهم بأداء الشركة أو أي عوامل أخرى في استقلالية قراراتهم.
- 8- وفقاً لما ورد في المادة الحادية و العشرون من النظام الأساسي للشركة يحدد مجلس الإدارة و وفقاً لتقديره و بقرار منه المكافأة الخاصة التي يحصل عليها رئيس المجلس و نائبه و العضو المنتدب - إن وجد- لكل منهما بالإضافة للمكافأة المقررة لأعضاء مجلس الإدارة، و ذلك في حدود ما نص عليه نظام الشركات و لوائحه.
- 9- لا يجوز لأعضاء مجلس الإدارة التصويت على بند مكافأة أعضاء مجلس الإدارة في اجتماع الجمعية العامة و ذلك لضمان استقلالية القرار الصادر من الجمعية العامة للشركة بشأن بند مكافأة أعضاء مجلس الإدارة.
- 10- إذا قررت الجمعية العامة إنهاء عضوية من تغيب من أعضاء مجلس الإدارة بسبب عدم حضوره ثلاثة اجتماعات متتالية للمجلس دون عذر مشروع، فلا يستحق هذا العضو أي مكافآت عن الفترة التي تلي آخر اجتماع حضره، و يجب عليه إعادة جميع المكافآت التي صرفت له عن تلك الفترة.
- 11- إذا تبين للجنة المراجعة أو لهيئة السوق المالية أن المكافآت التي صرفت لأي من أعضاء مجلس الإدارة مبنية على معلومات غير صحيحة أو مضللة تم عرضها على الجمعية العامة أو تضمينها تقرير مجلس الإدارة السنوي فيجب عليه إعادتها للشركة، و يحق للشركة

مطالبته بردها. و لا يعفي ذلك عضو مجلس الإدارة من أي مسؤوليات عن أي أضرار وقعت على الشركة أو مساهمها أو أي أشخاص آخرين ذوي علاقة نتيجة لذلك.

12- يجب أن يفصح مجلس الإدارة في تقريره السنوي عن تفاصيل السياسات المتعلقة بالمكافآت و آليات تحديدها و المبالغ و المزايا المالية و العينية المدفوعة لكل عضو من أعضاء مجلس الإدارة مقابل أي أعمال أو مناصب تنفيذية أو فنية أو إدارية أو استشارية.

ثالثاً: مكافآت و أتعاب أعضاء مجلس الإدارة و لجان مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين:

- وفقاً لما ورد أعلاه يحدد مجلس الإدارة المكافآت بناءً على توصية لجنة الترشيحات و المكافآت و بعد موافقة الجمعية العامة كالتالي:
- 1) يستحق عضو مجلس الإدارة مكافأة سنوية مقدارها 80,000 ريال (ثمانون ألف ريال سعودي) مقابل عضويته في المجلس.
 - 2) يستحق عضو لجنة المراجعة مكافأة سنوية قدرها 50,000 ريال (خمسون ألف ريال سعودي).
 - 3) يستحق العضو في إحدى لجان المجلس عدا لجنة المراجعة مكافأة سنوية قدرها 30,000 ريال (ثلاثون ألف ريال سعودي)
 - 4) يستحق كل من أعضاء مجلس الإدارة، أعضاء اللجان المنبثقة، وامناء السر بدل حضور جلسات بواقع 3,000 ريال (ثلاثة الاف ريال سعودي) عن كل جلسة من جلسات مجلس الإدارة أو اللجان المنبثقة.
 - 5) يستحق أمين سر مجلس الإدارة مكافأة سنوية قدرها 30,000 ريال (ثلاثون ألف ريال سعودي).
 - 6) يستحق أمين السر في إحدى لجان المجلس المنبثقة مكافأة سنوية قدرها 20,000 ريال (عشرون ألف ريال سعودي).
 - 7) يستحق الرئيس التنفيذي مكافأة سنوية مقدارها 50,000 ريال (خمسون ألف ريال سعودي).
 - 8) يستحق المدير المالي مكافأة سنوية مقدارها 30,000 ريال (ثلاثون ألف ريال سعودي).
 - 9) يستحق المراجع الداخلي مكافأة سنوية مقدارها 30,000 ريال (ثلاثون ألف ريال سعودي).
 - 10) يحدد مجلس الإدارة ووفقاً لتقديره وبقرار منه المكافأة الخاصة التي يحصل عليها رئيس المجلس ونايئه وعضو المنتدب لكل منهما بالإضافة للمكافأة المقررة لأعضاء مجلس الإدارة.
 - 11) يتم صرف المبالغ المستحقة من المكافآت و بدل حضور الجلسات بصفة دورية نصف سنوية

رابعاً: مكافآت كبار التنفيذيين:

- يحدد مجلس الإدارة - بناءً على توصية لجنة الترشيحات و المكافآت - مكافآت كبار التنفيذيين على أن تكون وفقاً للمبادئ التالية:
- 1- أن تكون المكافآت و التعويضات متوافقة مع أهداف الشركة الإستراتيجية، و عاملاً لتحفيز كبار التنفيذيين على تحقيق تلك الأهداف و تعزيز قدرة الشركة و تنمية أعمالها.
 - 2- أن تكون ملائمة لطبيعة أعمال الشركة و نشاطها و حجمها و المهارات و الخبرات المطلوبة.
 - 3- أن تمكن الشركة من استقطاب كبار التنفيذيين ذوي القدرات و المهارات و المؤهلات اللازمة لتمكين الشركة من تحقيق أهدافها.
 - 4- ألا تسبب أي تعارض في المصالح من شأنه أن يؤثر سلباً على مصلحة الشركة و قدرتها على تحقيق أهدافها و تشمل مكافآت الإدارة التنفيذية على ما يلي:
- أ- راتب أساسي و البدلات حسب العقد يتم دفعه في نهاية كل شهر ميلادي و بصفة مستمرة و تأمين صحي له و لأفراد عائلته و مكافأة سنوية مرتبطة وفقاً للتقييم السنوي و مكافأة نهاية خدمة حسب نظام العمل.
 - ب- يقوم الرئيس التنفيذي بتنفيذ سياسة المكافآت للموظفين و كبار التنفيذيين في ضوء الخطط و البرامج و الموجهات العامة التي تقرها لجنة الترشيحات و المكافآت.

6/3/14 إجمالي مدفوعات الشركة من كبار التنفيذيين من بينهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي:

ملاحظات	المجموع الكلي	مجموع مكافأة التنفيذيين عن المجلس إن وجدت	مكافأة نهاية الخدمة	المكافآت المتغيرة		المكافآت الثابتة			وظائف كبار التنفيذيين
				مكافآت دورية	المجموع	مزايا عينية	بدلات	رواتب	
.....	770,380	123,630	92,750	50,000	504,000	-	252,000	252,000	الرئيس التنفيذي
.....	263,456	-	60,020	30,000	173,436	-	32,316	141,120	المدير المالي
.....	193,542	-	13,542	30,000	150,000	-	21,000	129,000	المراجع الداخلي
.....	477,050	-	82,250	-	394,800	-	39,996	354,804	مدير المصنع
.....	439,278	-	19,278	-	420,000	-	60,000	360,000	مدير المبيعات
.....	302,080	-	128,200	-	173,880	-	65,208	108,672	مدير المشتريات
.....	99,838	-	11,638	-	88,200	-	44,100	44,100	مدير الموارد البشرية
.....	2,545,624	123,630	407,678	110,000	1,904,316	0	514,620	1,389,696	المجموع

7/3/14 مكافآت أعضاء مجلس الإدارة:

ملاحظات	المجموع الكلي	المكافأة المتغيرة		المكافآت الثابتة				
		المجموع	الأسمم الممنوحة (يتم إدخال القيمة)	المجموع	حضور الجلسات بدلا للجان	جلسات المجلس بدلا حضور	مبلغ معين	
								أولاً: الأعضاء المستقلين
...	88,822	-	-	88,822	12,000	3,000	76,822	حسن بن عمر بن علي باخميس
	88,822	-	-	88,822	12,000	3,000	76,822	ناصر عبد الله سعد الناصر
	88,822	-	-	88,822	12,000	3,000	76,822	محمد عبد الله عبد الكريم الصالح
-	138,000	-	-	138,000	36,000		230,466	المجموع
								ثانياً: الأعضاء غير التنفيذيين
...	88,822	-	-	88,822	12,000	3,000	76,822	محمد مشنان الدوسري
-	88,822	-	-	88,822	12,000		76,822	المجموع
								ثالثاً: الأعضاء التنفيذيين
...	88,822	...	...	88,822	12,000	3,000	76,822	فيصل خاتم الزهراني
-	88,822	-	-	88,822	12,000		76,822	المجموع
								رابعاً: امين السر
...	40,808	...	...	40,808	12,000	3,000	28,808	امين السر
...	40,808	...	...	40,808	12,000	3,000	28,808	المجموع
-	484,918	-	-	484,918	72,000		412,918	المجموع لمكافآت اعضاء المجلس

المجموع	بدل حضور جلسات	المكافأة الثابتة (عدا بدل حضور الجلسات)	أعضاء لجنة المراجعة
54,014	6,000	48,014	إبراهيم عبد العزيز المقحم
54,014	6,000	48,014	هشام عبد الرحمن مقرن
54,014	6,000	48,014	حسن عمر باخميس
25,205	6,000	19,205	امين السر

المجموع	بدل حضور جلسات	المكافأة الثابتة (عدا بدل حضور الجلسات)	أعضاء لجنة الترشيحات والمكافأة
34,808	6,000	28,808	فيصل خاتم عوض الزهراني
34,808	6,000	28,808	إبراهيم عبد العزيز المقحم
34,808	6,000	28,808	هشام عبد الرحمن مقرن
25,205	6,000	19,205	امين السر

المجموع	بدل حضور جلسات	المكافأة الثابتة (عدا بدل حضور الجلسات)	أعضاء لجنة الاستثمار
5,712	3,000	2,712	حسن عمر باخميس
5,712	3,000	2,712	إبراهيم عبد العزيز المقحم
5,712	3,000	2,712	هشام عبد الرحمن مقرن
4,808	3,000	1,808	امين السر

■ ونود الإشارة هنا بأنه لا يوجد أية انحرافات بين المكافآت الممنوحة وسياسات المكافآت المعمول بها.

1/15 لجنة المراجعة

تشكل لجنة المراجعة من ثلاث أعضاء، واعتمدت الجمعية العمومية قواعد اختيار أعضاء اللجنة و مدة عضويتهم و أسلوب عمل اللجنة، و تتكون لجنة المراجعة من الآتي:

الإسم	إبراهيم عبدالعزيز المقحم	هشام عبدالرحمن مقرن	حسن عمر باخيمس
الوظيفة	رئيس لجنة المراجعة	عضو لجنة المراجعة	عضو لجنة المراجعة
التصنيف	غير تنفيذي	غير تنفيذي	غير تنفيذي
صفة العضوية	مستقل	مستقل	مستقل
المؤهل	<ul style="list-style-type: none"> بكالوريوس في العلوم المالية من جامعة الملك سعود بالرياض في عام 2007م ماجستير في إدارة الأعمال المالية من جامعة سكرانتون ولاية بنسلفينيا بالولايات المتحدة الأمريكية في عام 2012م 	<ul style="list-style-type: none"> حاصل على درجة البكالوريوس في العلوم الإدارية - المحاسبة من جامعة الملك سعود بالرياض عام 1993م حاصل على درجة الماجستير في المحاسبة من جامعة جنوب شرق ولاية ميسوري بالولايات المتحدة الأمريكية عام 1998م 	<ul style="list-style-type: none"> حاصل على درجة الماجستير في إدارة الأعمال (MBA) من جامعة ميدلسكس بالمملكة المتحدة عام 2014م. حاصل على درجة ماجستير مهني في الإدارة (دبلوم عالي) من معهد الإدارة العامة بالمملكة العربية السعودية في عام 1996م. حاصل على درجة البكالوريوس في إدارة الأعمال تخصص تسويق من جامعة الملك سعود بالرياض عام 1993م.
الوظائف الحالية	<ul style="list-style-type: none"> مدير قطاع الاستثمار بالشركة الوطنية للأسكان 	<ul style="list-style-type: none"> الرئيس التنفيذي - شركة الأعمال التطويرية الغذائية من عام 2020 حتى الآن 	<ul style="list-style-type: none"> المدير التنفيذي، مركز أقدامي، الرياض من عام 2025 وحتى الآن
الوظائف السابقة	<ul style="list-style-type: none"> مدير أول في إدارة الإدرج في شركة تداول السعودية محاسب قطاع المالية والاستثمار بالشركة السعودية للصناعات الأساسية سابق 	<ul style="list-style-type: none"> مستشار - شركة كسب المالية من عام 2017 حتى عام 2019 الرئيس التنفيذي - شركة المستثمر للأوراق المالية من عام 2015 حتى عام 2017 الرئيس التنفيذي - شركة ثروات المالية من عام 2014 حتى عام 2015 نائب الرئيس للمالية - شركة دعم للاستثمار العقاري من عام 2013 حتى عام 2014 	<ul style="list-style-type: none"> مستشار مشروع استراتيجية نادي الإبل، الرياض من عام 2022 وحتى عام 2023 مدير تطوير الأعمال من عام 2020 وحتى عام 2022 مدير أول تطوير الأعمال - دواجن الوطنية من عام 2018 وحتى عام 2020 مستشار أعمال، شركة عباقرة الشرق للاستشارات التجارية من عام 2015 وحتى الآن مدرب ومستشار إداري من عام 2015 وحتى الآن
الخبرات	<ul style="list-style-type: none"> مدير قطاع الاستثمار بالشركة الوطنية للأسكان مدير أول في إدارة الإدرج في شركة تداول السعودية محاسب قطاع المالية والاستثمار بالشركة السعودية للصناعات الأساسية سابق 	<ul style="list-style-type: none"> الرئيس التنفيذي - شركة الأعمال التطويرية الغذائية من عام 2020 حتى الآن مستشار - شركة كسب المالية من عام 2017 حتى عام 2019 الرئيس التنفيذي - شركة المستثمر للأوراق المالية من عام 2015 حتى عام 2017 الرئيس التنفيذي - شركة ثروات المالية من عام 2014 حتى عام 2015 نائب الرئيس للمالية - شركة دعم للاستثمار العقاري من عام 2013 حتى عام 2014 	<ul style="list-style-type: none"> المدير التنفيذي، مركز أقدامي، الرياض من عام 2025 وحتى الآن مستشار مشروع استراتيجية نادي الإبل، الرياض من عام 2022 وحتى عام 2023 مدير تطوير الأعمال من عام 2020 وحتى عام 2022 مدير أول تطوير الأعمال - دواجن الوطنية من عام 2018 وحتى عام 2020 مستشار أعمال، شركة عباقرة الشرق للاستشارات التجارية من عام 2015 وحتى الآن مدرب ومستشار إداري من عام 2015 وحتى الآن

2/15 مهام لجنة المراجعة:

- الإشراف على إدارة المراجعة الداخلية في الشركة، من أجل التحقق من مدى فاعليتها في تنفيذ الأعمال والمهام التي حددها لها المجلس.
 - دراسة نظام الرقابة الداخلية ووضع تقرير مكتوب عن رأيها وتوصياتها في شأنه.
 - دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.
 - التوصية للمجلس بتعيين المحاسبين القانونيين وفصلهم وتحديد أنعابهم، ويراعى عند التوصية بالتعيين التأكد من استقلاليتهم.
 - متابعة أعمال المحاسبين القانونيين، واعتماد أي عمل خارج نطاق أعمال المراجعة التي يكلفون بها أثناء قيامهم بأعمال المراجعة.
 - التنسيق بين الإدارات المختلفة في الشركة والجهات الرقابية الخارجية بما في ذلك المراجع الخارجي وهيئة سوق المال وغير ذلك من الجهات الرقابية الخارجية الأخرى.
 - متابعة تنفيذ ما ورد في لائحة التسجيل والإدراج الصادرة عن هيئة السوق المالية.
 - دراسة خطة المراجعة مع المحاسب القانوني وإبداء ملاحظاتها عليها.
 - دراسة ملاحظات المحاسب القانوني على القوائم المالية ومتابعة ما تم في شأنها.
 - دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية قبل عرضها على المجلس وإبداء الرأي والتوصية في شأنها.
 - دراسة السياسات المحاسبية المتبعة وإبداء الرأي والتوصية للمجلس في شأنها.
- هذا وقد بلغت اجتماعات لجنة المراجعة التي عقدت خلال العام 2025 عدد (2) اجتماعات علماً بأنه لا يوجد أي تعارض بين توصيات لجنة المراجعة وقرارت مجلس الإدارة.

3/15 بيان حضور اجتماعات لجنة المراجعة للعام 2025:

الإسم	2025/08/21	2025/03/26
ابراهيم عبد العزيز ابراهيم المقحم	√	√
هشام عبد الرحمن محمد بن مقرن	√	√
حسن بن عمر بن علي باخميس	√	√

السادسة عشر تقييم أداء المجلس و اللجان المنبثقة منه:

يتم ذلك من خلال لجنة الترشيدات و المكافآت حيث تقوم بتحديد جوانب القوة و الضعف في مجلس الإدارة و اقتراح معالجاتها و تقييم اللجنة أعضاء مجلس الإدارة أما لجنة الترشيدات و المكافآت فيتم تقييمها عن طريق رئيس المجلس.

السابعة عشر المعاملات مع جهات ذات علاقة:

لا يوجد معاملات تمت خلال السنة مع أطراف ذات علاقة ضمن أعمال المجموعة الإعتيادية و بموافقة الإدارة، و ترى الإدارة أن تلك المعاملات لا تختلف عن أي معاملات أخرى تقدم لطرف ثالث.

الثامنة عشر مشتريات أو عقود بها مصلحة لعضو مجلس الإدارة و التنفيذيين :

لا توجد / توجد مشتريات أو عقود أبرمتها الشركة خلال عام 2025 م بها مصلحة لعضو من أعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين فيها.

■ الأسهام و أدوات الدين الصادرة للشركة التابعة

لا يوجد أسهم أو أدوات دين صادرة عن شركة مصنع اقسام لصناعة المواد الكيماوية والبلاستيكية

التاسعة عشر المدفوعات النظامية المستحقة للجهات الحكومية :

بيان	2025
الزكاة	705,815
الإجمالي	705,815

العشرون سياسة توزيع الأرباح:

- للجمعية العامة العادية -بناءً على اقتراح من مجلس الإدارة - عند تحديد نصيب الأسهم في صافي الأرباح- أن تقرر تكوين احتياطات وذلك بالقدر الذي يحقق مصلحة الشركة.
- يستحق المساهم حصته في الأرباح وفقاً لقرار الجمعية العامة الصادر في هذا الشأن ويبين القرار تاريخ الاستحقاق وتاريخ التوزيع وتكون أحقية الأرباح للملكي الأسهم المسجلين في سجلات المساهمين في نهاية اليوم المحدد للاستحقاق.
- إذا لم توزع أرباح عن أي سنة مالية، فإنه لا يجوز توزيع أرباح عن السنوات التالية إلا بعد دفع النسبة المحددة وفقاً لحكم المادة 114 من نظام الشركات لأصحاب الأسهم الممتازة عن هذه السنة.
- إذا فشلت الشركة في دفع النسبة المحددة وفقاً لحكم المادة 114 من نظام الشركات من الأرباح مدة ثلاث سنوات متتالية، فإنه يجوز للجمعية الخاصة لأصحاب هذه الأسهم، المنعقدة طبقاً لأحكام المادة 89 من نظام الشركات، أن تقرر إما حضورهم اجتماعات الجمعية العامة للشركة والمشاركة في التصويت، أو تعيين ممثلين عنهم في مجلس الإدارة بما يتناسب مع قيمة أسهمهم في رأس المال، وذلك إلى أن تتمكن الشركة من دفع كل أرباح الأولوية المخصصة لأصحاب هذه الأسهم عن السنوات السابقة.

الواحد وعشرون توزيعات الأرباح خلال عام 2025:

- لم تقم الشركة بتوزيع ارباح خلال عام 2025 م.

الثانية وعشرون تطبيق معايير المحاسبة الدولية:

طبقت الشركة معايير المحاسبة الدولية و أصدرت قوائمها المالية للعام 2025 وفقها.

الثالثة وعشرون تقرير المحاسب القانوني:

قامت شركة المستشارون المهنيون كمراجع خارجي لحسابات الشركة للعام المالي المنتهي في 2025/12/31 م بمراجعة القوائم المالية للشركة، ولم يتضمن تقرير المحاسب القانوني للشركة أي تحفظات على القوائم المالية السنوية، و قد صدر عن المكتب الرأي التالي:
القوائم المالية تعرض بشكل عادل من جميع الجوانب الجوهرية المركز المالي للشركة كما في 31-ديسمبر 2025 وادائها المالي وتدفعاتها النقدية للعام المالي المنتهي في ذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة بالمملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين

الرابعة وعشرون حقوق المساهمين:

يلتزم مجلس الإدارة و الإدارة التنفيذية في الشركة بالعمل على حماية حقوق المساهمين بما يضمن العدالة و المساواة بينهم و عدم التمييز بين المساهمين المالكين لذات فئة الأسهم و بعدم حجب أي حق عنهم و إطلاع أعضاء مجلس الإدارة على آراء و مقترحات و ملحوظات المساهمين حيال الشركة و أدائها و مناقشتها معهم، كما يقوم رئيس المجلس أيضاً بإحاطة و إيصال آراء المساهمين إلى مجلس الإدارة أثناء عقد اجتماعات المجلس دون حضور أي عضو تنفيذي إذا دعت الحاجة لذلك.

الخامسة عشر من الإجراءات التي اتخذها مجلس الإدارة لإحاطة أعضاء و خاصة غير التنفيذيين:

يقوم رئيس مجلس الإدارة في أول اجتماع مجلس إدارة بإبلاغ أعضاء مجلس الإدارة و خاصة غير التنفيذيين علماً بمقترحات المساهمين و ملحوظاتهم حيال الشركة و أدائها و نتائج أعمالها.

السادسة و عشرون إقرارات الشركة:

- أن سجلات الحسابات اعدت بالشكل الصحيح.
- إن نظام الرقابة الداخليه اعد على اسس سليمة و نفذ بفعاليه.
- انه لا يوجد شك يذكر في قدرة الشركة على مواصلة نشاطها.
- أنه لا يوجد أعمال او عقود أبرمتها الشركة او كان فيها مصلحة لأحد أعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين أو اي شخص ذي علاقة بأي منهم ولم يتم الإفصاح عنها.
- لا يوجد أسهم خزينة لدى الشركة.

السابعة و عشرون تأكيدات مجلس الادارة:

يؤكد مجلس الإدارة أنه:

- لم يتم منح قرض لأي من أعضاء مجلس الإدارة أو الإدارة التنفيذية.
- لم تدخل الشركة في أي معاملات خاصة بأسهم الشركة مع أي من أعضاء مجلس الإدارة أو ممن لهم صلة قرابة مباشرة.
- أعدت القوائم المالية للشركة وفقاً للمعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.
- لا يوجد أية ملاحظات أو تحفظات في تقرير المراجع الخارجي.
- لا توجد أسهم ذات أحقية في التصويت تعود لأشخاص قاموا بإبلاغ الشركة بتلك الحقوق خلال عام 2024م.
- لا يوجد أي ترتيبات أو اتفاق بين الشركة و أحد المساهمين في التنازل عن حصته في الأرباح.
- لم تنشئ أية احتياطات أو ادخار لصالح موظفي الشركة بخلاف مخصص مكافأة نهاية الخدمة.
- لا توجد أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم، ولا توجد أدوات دين قابلة للاسترداد للشركة و الشركات التابعة.
- لا توجد أية مشتريات أو عقود بها مصلحة لعضو مجلس الإدارة او التنفيذيين لم يتم الإفصاح عنها .
- لا توجد أي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد أعضاء مجلس الإدارة أو احد كبار التنفيذيين في الشركة عن أي راتب أو تعويض لم يتم الإفصاح عنه.

الخاتمة

و في الختام يتقدم رئيس مجلس الإدارة و أعضاء المجلس بالشكر الجزيل للسادة المساهمين على تلبية الدعوة بالحضور وعلى الثقة التي أوليتموها للمجلس و التي يقدرها و يعتز بها، و يسجل مجلس الإدارة تقديره و امتنانه لحكومة خادم الحرمين الشريفين الملك سلمان بن عبد العزيز و ولي عهده الأمين صاحب السمو الملكي الأمير محمد بن سلمان بن عبد العزيز حفظهم الله، و هيئة السوق المالية و جميع الجهات الإشرافية و الرقابية على تعاونهم و دعمهم المستمر للشركة، كما يتوجه المجلس بالشكر و التقدير لجميع موظفي الشركة لإخلاصهم و تفانيهم و دعمهم المستمر للشركة.
والله الموفق،

تقرير لجنة المراجعة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

المقرين

الى السادة مساهمي شركة مصنع اقاسيم لصناعة المواد الكيماوية والبلاستيكية

مقدمة

يعد وجود نظام رقابة داخلية فعال وأنظمة مالية وإدارة مخاطر مناسبة وفعالة أحد المسؤوليات الرئيسية المنوطة بمجلس الإدارة المجلس. وتتمثل أهداف لجنة المراجعة للجنة في مساعدة المجلس في الوفاء بالمسؤوليات المنوطة به فيما يتعلق بوجود وكفاية هذه الأنظمة وتنفيذها بفاعلية، وتقديم أي توصيات للمجلس من شأنها تعزيز النظام وتطويره بما يحقق أغراض الشركة ويحمي مصالح المساهمين بكفاءة عالية وتكلفة معقولة.

أعمال لجنة المراجعة

عقدت لجنة المراجعة عدد ٢ اجتماعاً خلال عام ٢٠٢٥ للاطلاع بمسؤولياتها الإشرافية بفاعلية. وركزت هذه الاجتماعات على مراجعة القوائم المالية النصف سنوية والسنوية، ومتابعة أنشطة المراجعة الداخلية والخارجية، وتقييم مسائل الامتثال. واستندت مناقشات اللجنة وقراراتها إلى التقارير والمعلومات المقدمة من الإدارة التنفيذية، والمراجعة الداخلية، والمراجع الخارجي. وعليه قامت لجنة المراجعة بالأعمال التالية:

القوائم المالية الأولية والسنوية

١. مراجعة القوائم المالية الأولية والسنوية للشركة قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي حولها والتوصية بشأنها لضمان نزاهتها وعدالتها وشفافيتها.
٢. إبداء الرأي الفني فيما إذا كانت القوائم المالية للشركة عادلة ومتوازنة ومفهومة وتتضمن المعلومات التي تتيح للمساهمين والمستثمرين تقييم المركز المالي للشركة، وأدائها، ونموذج عملها، واستراتيجيتها.
٣. مراجعة المسائل المهمة أو غير المألوفة التي تضمنها التقارير المالية.
٤. البحث بدقة في أي مسائل يثيرها المدير المالي للشركة أو من يتولى مهامه أو مسؤول الالتزام في الشركة أو مراجع الحسابات.
٥. مراجعة التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية.
٦. مراجعة السياسات المحاسبية المتبعة لها حسب طبيعة عملها وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.

المراجعة الداخلية

١. الرقابة والإشراف على أداء وأنشطة إدارة المراجعة الداخلية في الشركة، من أجل التحقق من توافر الموارد اللازمة وفعاليتها في تقييم أنظمة الرقابة الداخلية، والأنظمة المالية، وإدارة المخاطر على مستوى الشركة.
٢. الدراسة والاطلاع على تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها وإبلاغ مجلس الإدارة بالملاحظات الجوهرية.
٣. تفعيل آلية سياسة الإبلاغ للعاملين في الشركة بهدف تقديم ملحوظاتهم بشأن أي تجاوز في التقارير المالية أو غيرها بسرية
٤. مراجعة الخطة السنوية للمراجعة الداخلية واعتمادها.
٥. التحقق من استقلال إدارة المراجعة الداخلية، ومدى فاعلية أعمال المراجعة، بما يتناسب مع المعايير ذات العلاقة.





المراجع الخارجي

1. مراجعة خطة عمل المراجع الخارجي وأعماله، والتحقق من عدم تقديمه أعمالاً فنية أو إدارية تخرج عن نطاق أعمال المراجعة، وإبداء مريئتها حيال ذلك.
2. التحقق من استقلال المراجع الخارجي وموضوعيته وعدالته، ومدى فاعلية أعمال المراجعة، مع الأخذ في الاعتبار القواعد والمعايير ذات الصلة.
3. إجابة عن استفسارات المراجع الخارجي للشركة
4. دراسة تقرير المراجع الخارجي وملاحظاته على القوائم المالية ومتابعة ما أتخذ بشأنها

مراجعة الالتزام

1. مراجعة العقود والتعاملات المقترح أن تجريها الشركة مع الأطراف ذوي العلاقة، وتقديم مريئتها حيال ذلك إلى مجلس الإدارة
2. التحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة
3. رفع ما تراه من مسائل ترى ضرورة اتخاذ إجراء بشأنها إلى مجلس الإدارة، وإبداء توصياتها بالإجراءات التي يتعين اتخاذها
4. مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية والتحقق من اتخاذ الشركة الإجراءات اللازمة بشأنها.

رأي لجنة المراجعة

اطلعت اللجنة خلال اجتماعاتها على التقارير الدورية للمراجعة الداخلية، كما اجتمعت مع المراجع الخارجي، واطلعت على التقارير الصادرة من قبله. وتابعت اللجنة بشكل دوري جهود الإدارة التنفيذية لضمان معالجة الملاحظات الواردة ووضع الضوابط الكفيلة التي تحد من تأثيرها على نظام الرقابة الداخلية والأنظمة المالية وإدارة المخاطر. واستناداً على ذلك، لم يتبين وجود ملاحظات جوهرية على نظام الرقابة الداخلية بما يؤثر على سلامة وعدالة القوائم المالية أو عمليات الشركة لعام ٢٠٢٥م علماً بأن أي نظام رقابة داخلية أو نظام مالي أو إدارة مخاطر لا يمكن أن يقدم تأكيدات مطلقة، بل يقدم تأكيدات معقولة عن مدى سلامة وفاعلية نظام الرقابة الداخلية والأنظمة المالية وإدارة مخاطر، كما لا يوجد تعارض بين توصيات وقرارات لجنة المراجعة مع مجلس الإدارة.

رئيس اللجنة

إبراهيم عبد العزيز المقحم



Power of attorney form

The power of attorney form is not available, as the assembly meeting will be held through modern technology.

نموذج التوكيل

نموذج التوكيل غير متاح، حيث ان اجتماع الجمعية سيتم عقده عن طريق وسائل التقنية الحديثة