

التقرير السنوي للجنة المراجعة عن نتائج المراجعة السنوية لفعالية إجراءات الرقابة الداخلية بالشركة ومدى كفاية نظام الرقابة الداخلية بالشركة للعام المالي المنتهي في 31-12-2024 م
شركة محمد هادي الرشيد وشركاه - شركة مساهمة مدرجة

أولاً: نبذة مختصرة عن لجنة المراجعة

لجنة المراجعة هي لجنة مستقلة تشكل بقرار من مجلس ادارة الشركة وفقاً إلى ما نصت عليه أحكام المادة (47) من لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية وتختص لجنة المراجعة بمراقبة أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية فيها ، وكذلك السياسات المحاسبية والإشراف على أعمال المراجعة الداخلية والمراجعين الخارجيين وقد تم تعيين اللجنة بتاريخ 07-10-2024 م وتتألف لجنة المراجعة من (3) أعضاء وهم:

السيد/ العباس علي قايد أحمد آل مساعد - رئيساً.

السيد/ محسن محمد هادي ال رشيد - عضواً.

السيد/ عايض فيصل عايض آل رشيد - عضواً.

وتنتهي مدة عضويتهم بتاريخ انتهاء دورة المجلس الحالي.

ثانياً: أداء لجنة المراجعة للعام المالي 31-12-2024 م

قامت لجنة المراجعة خلال العام 2024 م بعقد عدد من الاجتماعات الخاصة بأعمال مراقبة مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية والتي نعرض ادناه موجزا عن الاعمال التي قامت لجنة المراجعة بمتابعتها خلال السنة المالية المنتهية في 31-12-2024 م، وكان اجتماعات اللجنة خلال العام عدد (6) اجتماعات والتي تتفق مع خطة اللجنة المعتمدة والمتفقة مع لائحة حوكمة الشركات وهي كما يلي:

- اجتماع لجنة المراجعة رقم 1 المنعقد في مقر الشركة الرئيسي بالرياض بتاريخ 2024/05/16 م.

- اجتماع لجنة المراجعة رقم 2 المنعقد في مقر الشركة الرئيسي بالرياض بتاريخ 2024/07/06 م.

- اجتماع لجنة المراجعة رقم 3 المنعقد في مقر الشركة الرئيسي بالرياض بتاريخ 2024/08/07 م.

- اجتماع لجنة المراجعة رقم 4 المنعقد في مقر الشركة الرئيسي بالرياض بتاريخ 2024/09/28 م.

- اجتماع لجنة المراجعة رقم 5 المنعقد في مقر الشركة الرئيسي بالرياض بتاريخ 2024/11/20 م.

- اجتماع لجنة المراجعة رقم 6 المنعقد في مقر الشركة الرئيسي بالرياض بتاريخ 2024/11/30 م.

ثالثاً: مهام ومسئوليات لجنة المراجعة

- أعمال تدخل في نطاق اختصاصها وأبرزها :
- مراجعة واعتماد خطة المراجعة الداخلية للعام المالي 2024 م.
 - الإشراف على إدارة المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ خطة المراجعة المعتمدة للعام المالي 2024 م.
 - تقييم أداء وقوة النظام المالي خلال العام 2024 م.
 - دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ التوصيات الهامة الواردة في تقارير المراجعة الداخلية.
 - اجتمعت اللجنة منفردة مع مراجع الحسابات القانوني.
 - دراسة جميع صفقات الأطراف ذات الصلة كما حددتها النظم والقواعد واللوائح المطبقة.
 - دراسة مدى فاعلية عملية تحديد المخاطر الهامة لنشاط الشركة وتقييمها وإعداد التقارير عنها وأسلوب إدارة الشركة لتلك المخاطر ورفع التوصيات المناسبة في هذا الصدد إلى مجلس الإدارة .
 - دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية للعام المالي المنتهي في 31-12-2024 م وملاحظات المراجع على القوائم المالية ومتابعة ما تم بشأنها ونتائج مراجعة العام المالي للشركة مع المراجعين الخارجيين وممثلي الإدارة المناسبين ورفع التوصية للنظر باعتمادها إلى مجلس الإدارة .
 - الإشراف على مراجع الحسابات.
 - دراسة خطاب الإدارة الصادر من مراجع الحسابات.
 - دراسة تقارير الالتزام التي تعكس مدى الالتزام بالمتطلبات النظامية ومتابعة تنفيذ التوصيات المتضمنة في التقارير.
 - مراجعة السياسات والممارسات المحاسبية المهمة بما في ذلك مدى ثبات هذه السياسات سنوياً.
 - فضلاً عن المسؤوليات المذكورة بعالية تأخذ لجنة المراجعة على عاتقها تنفيذ أي مهام أخر توكلها إليها مجلس الإدارة وتقدم للمجلس تقريراً دورياً عما قامت به اللجنة من عمليات فحص وتوصياتها في هذا الشأن.
 - إقرار تقرير مراجع الحسابات الخارجي للعام المالي 2024 م.
 - دراسة عروض مراجع الحسابات وتوصية اللجنة إلى المجلس بشأن المحاسب القانوني المرشح وتقرير اللجنة إلى الجمعية العامة للسنة المنتهية في 31-12-2024 م.

رابعاً: نظام الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر

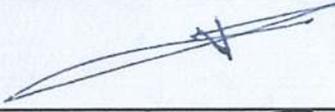
- الإجراءات الرقابية وفعاليتها في غاية الأهمية وتلعب دوراً محورياً في تحقيق أهداف الشركة وإدارة الشركة مسؤولة عن إعداد نظام شامل وفعال للرقابة الداخلية
- يستند نظام الرقابة الداخلية على رؤية وتقدير إدارة الشركة لوضع نظام رقابة يتناسب مع الأهمية النسبية للمخاطر المالية وغيرها من المخاطر الكامنة في أنشطة الشركة وبقدر معقول من التكلفة والمنفعة لتفعيل ضوابط رقابية محدودة
- تم تصميم نظام الرقابة الداخلية لغرض إدارة مخاطر عدم تحقيق الأهداف وليس لتفاديها وبالتالي فإن نظام الرقابة الداخلية مصمم لإعطاء تأكيدات معقولة لتفادي الأخطاء الجوهرية والخسائر المتعلقة بها .
- لجنة المراجعة تراجع بشكل دوري التقارير التي تعد من المراجعين الداخليين والخارجيين وتتضمن هذه التقارير تقييم لكفاية وفعالية الرقابة الداخلية.

خامساً: رأي لجنة المراجعة

- استناداً على التقارير الدورية التي عرضت على اللجنة في عام 2024 م من قبل كل من إدارة المراجعة الداخلية وإدارة الالتزام والمراجعين الخارجيين وتقارير الإدارة التنفيذية وإدارة المخاطر ترى لجنة المراجعة سلامة وفعالية كفاءه الضوابط المالية والتشغيلية والداخلية وإدارة المخاطر وأنه لا يوجد ثغرات رقابية أو ضعف جوهري في أعمال الشركة خلال العام المالي 2024 م بما يؤثر على سلامة وعدالة القوائم المالية للشركة.

سادساً: الخاتمة

تؤيد لجنة المراجعة التأكيدات و الإقرارات السنوية من قبل الإدارة التنفيذية وإدارة المراجعة الداخلية بعدم وجود أي قصور قد يؤثر على التقارير المالية للسنة المنتهية في 31-12-2024 م وتؤكد اللجنة بأن الشركة لديها نظام رقابة داخلية سليم وفعال بدرجة معقولة من حيث التصميم والتطبيق ولا يوجد شك يذكر في قدرة الشركة على مواصلة أعمالها وخلال العام لم يكن هناك ملاحظات جوهرية تتعلق بفعالية نظام وإجراءات الرقابة الداخلية في الشركة - علما بأن أي نظام رقابة داخلية - بغض النظر عن مدى سلامة تصميمه وفاعلية تطبيقه لا يمكن أن يوفر تأكيداً مطلقاً.

التوقيع	المنصب	الاسم
	رئيس اللجنة	العباس علي آل مساعد
	عضو اللجنة	عائض فيصل عايض آل رشيد
	عضو اللجنة	محسن محمد هادي آل رشيد

تقرير المراجع المستقل

إلى السادة/ المساهمين المحترمين
شركة محمد هادي الرشيد وشركاة
(شركة مساهمة سعودية مدرجة)
التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لشركة محمد هادي الرشيد وشركاة- شركة مساهمة سعودية مدرجة "الشركة"، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م، وقائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الأخر وقائمة التغيرات في حقوق الملكية وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية، بما في ذلك المعلومات ذات الأهمية النسبية عن السياسات المحاسبية.

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بشكل عادل، من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م، 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. إن مسؤولياتنا بموجب تلك المعايير موضحة بمزيد من التفصيل في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية" الوارد في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الشركة وفقاً للميثاق الدولي لسلك وأداب المهنة للمحاسبين المهنيين، المعتمد في المملكة العربية السعودية ذي الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية. وقد وفينا أيضاً بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لذلك الميثاق. وفي اعتقادنا فإن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا.

الأمر الرئيسية للمراجعة

الأمر الرئيسية للمراجعة هي تلك الأمور التي كانت لها بحسب حكمنا المهني، الأهمية البالغة عند مراجعتنا للقوائم المالية للسنة الحالية. وقد تم تناول هذه الأمور في سياق مراجعتنا للقوائم المالية ككل، وعند تكوين رأينا فيها ونحن لا نقدم رأياً منفصلاً في هذه الأمور. وفيما يلي وصف الأمور الرئيسية للمراجعة وكيفية معالجتها:

الكيفية التي تعاملنا بها أثناء المراجعة مع الأمور الرئيسية للمراجعة	الأمر الرئيسية للمراجعة
تضمنت إجراءات المراجعة التي قمنا بها من بين أمور أخرى بناء على حكمنا ما يلي:	إثبات الإيرادات خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م تم إثبات إيرادات بقيمة ٣٠٧,٠٢٣,٠٦٦ ريال سعودي (٢٠٢٣م: ٢١٥,٢٢٤,٥٩٧ ريال سعودي) في الإيضاح رقم (١٧).
● مدى ملائمة السياسات المحاسبية لتحقيق إيرادات الشركة وتقييم مدى امتثال تلك السياسات مع المعيار الدولي للتقرير المالي رقم (١٥) الإيرادات من العقود مع العملاء.	تعتبر الإيرادات عنصر جوهري في أداء الشركة وربحياتها، يتضمن الاعتراف بالإيرادات بشكل رئيسي بنشاط بيع منتجات رمل السيليكا والجرانيت ونشاط عقود المقاولات على مخاطر متأصلة جوهرية بسبب الأحكام والتقديرات ذات العلاقة، يعتبر مراجعة الأحكام حول نسبة إنجاز المشروعات، بما في ذلك استطلاعات الأداء المكتملة حتى تاريخه هو أحد العناصر التي تتطلب اهتماماً جوهرياً خلال المراجعة، وبالأخص الاعتبارات التالية:
● اختيار تصميم إجراءات الرقابة وفعاليتها التشغيلية فيما يتعلق بإثبات الإيرادات والزم المدينة الخاصة بها.	تحليل ما إذا كانت العقود تشتمل على إلزام أداء واحد أو أكثر.
● إجراء بعض الإجراءات التحليلية للتحقق من مدى صحة وأكتمال الإيرادات المثبتة.	تحديد ما إذا كان يتم الوفاء بالتزامات الأداء بمرور الزمن أو في نقطة زمنية معينة.
● قمنا بإجراءات قطع حول توقيت الاعتراف بالإيرادات بعد تسليم البضاعة إلى العملاء وتسجيلها خلال الفترة المحاسبية الصحيحة.	تقدير إجمالي التكاليف المطلوبة للوفاء بالتزامات الأداء بموجب العقود المبرمة مع العملاء.
● على أساس العينة قمنا بتقييم مدى ملائمة نسبة الإنجاز لقطاع المقاولات بالرغوع إلى التكاليف المتكبدة حتى تاريخه مقارنة بالتكلفة الإجمالية المقدره حيث يتم الوفاء بالتزام الأداء بمرور الوقت.	تعتبر الإيرادات أحد المؤشرات الجوهرية لقياس الأداء ويترتب على ذلك وجود مخاطر متأصلة من خلال إثبات الإيرادات بأكثر من قيمتها الفعلية لزيادة الربحية، لذلك تم اعتبار عملية إثبات الإيرادات كأمر مراجعة رئيسي.
● فحص المستندات المؤيدة، على أساس العينة، لتحديد ما إذا كانت إجمالي التكاليف المقدره والتكاليف المتكبدة حتى تاريخه على قطاع المقاولات قد تم تسجيلها بشكل ملائم.	يرجى الرجوع إلى السياسات المحاسبية ذات الأهمية النسبية في الإيضاح رقم (٤) للأطلاع على السياسة المتعلقة بالإيرادات والإيضاح رقم (١٧) للأطلاع على مزيد من التفاصيل.
● قمنا بإعادة احتساب الإيرادات، على أساس العينة، باستخدام طريقة المدخلات ومقارنتها بالاحتساب الذي قامت به الشركة.	
● تقييم مدى ملائمة الإفصاحات ذات الصلة في القوائم المالية.	

تقرير المراجع المستقل (تتمة)

إلى السادة/ المساهمين المحترمين

شركة محمد هادي الرشيد وشركاة

(شركة مساهمة سعودية مدرجة)

التقرير عن مراجعة القوائم المالية (تتمة)

الأمور الرئيسية للمراجعة (تتمة)

الكيفية التي تعاملنا بها أثناء المراجعة مع الأمور الرئيسية للمراجعة	الأمور الرئيسية للمراجعة
<p>تضمنت اجراءات المراجعة التي قمنا بها من بين امور اخرى بناءً على حكمنا ما يلي:</p> <ul style="list-style-type: none"> الحصول على فهم لتقييم الإدارة للخسائر الائتمانية المتوقعة مقابل للذمم المدينة التجارية. كما قمنا بمقارنة السياسة المحاسبية للشركة ومنهجيتها بشأن مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة مع متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي رقم (٩). اختبار اكتمال البيانات ودقتها، على أساس العينة، التي تدعم حساب الخسارة الائتمانية المتوقعة. تقييم مدى ملائمة معايير الشركة وأحكامها لتحديد الذمم المدينة التي تعرضت للانخفاض في القيمة بصورة فردية. إعادة احتساب الخسائر الائتمانية المتوقعة ومقارنتها مع احتساب الشركة للتحقق من دقة الاحتساب. تقييم مدى ملائمة الافصاحات ذات الصلة في القوائم المالية. 	<p>مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة</p> <p>كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م، بلغ إجمالي الذمم المدينة ٧٣,٦١٦,٢٣٩ ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م: ٦٩,٩٥١,٦٤١ ريال سعودي) وبلغ مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعه ١٠,٤٨٩,٣٣٨ ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م: ٧,٩٣٦,٧٣٧ ريال سعودي) (الإيضاح رقم (٨)).</p> <p>يتعين على الشركة إجراء تقييم دوري لإمكانية استرداد أرصدة الذمم المدينة التجارية، وقد شكّلت قابلية استرداد تلك الذمم التجارية أهمية خلال مراجعتنا؛ وذلك نظراً لجوهرية أرصدة الذمم المدينة التجارية واحتمالية تعثر بعض العملاء في السداد خاصة أن بعض الذمم المدينة التجارية قد تجاوز حساباتهم التجارية فترات الائتمان الممنوحة لهم.</p> <p>إن تقدير الخسائر الائتمانية المتوقعة يعد عملية ذاتية إلي حد كبير نظراً للأحكام المحاسبية والتقديرية والافتراضات الهامة التي تطبقها الإدارة عند تحديد الخسائر الائتمانية المتوقعة وحيث ويتعين على الإدارة تحديد معدل الخسارة المتوقع للذمم المدينة التجارية غير المسددة، وذلك علي أساس الخبرة السابقة للشركة في الخسائر الائتمانية، مع تعديلها وفقاً للمعلومات المتاحة ذات الصلة بالتوقعات المستقبلية</p> <p>نظراً لأهمية الأحكام والتقديرية ذات العلاقة التي استخدمتها الإدارة فإن هذا يعتبر من أمور المراجعة الرئيسية. ويرجي الرجوع إلى السياسات المحاسبية ذات الأهمية النسبية في الأيضاح رقم (٤) للأطلاع على السياسة المتعلقة بمخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة والإيضاح رقم (٨) للأطلاع على مزيد من التفاصيل.</p>

المعلومات الأخرى

تتألف المعلومات الأخرى من المعلومات المدرجة في التقرير السنوي للشركة لعام ٢٠٢٤م، بخلاف القوائم المالية وتقرير المراجع عنها. والإدارة هي المسؤولة عن المعلومات الأخرى الواردة في تقريرها السنوي. ومن المتوقع ان يكون التقرير السنوي للشركة لسنة ٢٠٢٤م متوفر لنا بعد تاريخ تقرير مراجع الحسابات.

ولا يغطي رأينا في القوائم المالية المعلومات الأخرى، ونحن لا نبدي أى شكل من أشكال الإستهنتاج التأكيدي بشأنها.

وفيما يتصل بمراجعتنا للقوائم المالية، فإن مسؤوليتنا تتمثل في قراءة المعلومات الأخرى الموضحة أعلاه عندما تصبح متاحة لنا، والنظر عند القيام بذلك فيما إذا كانت المعلومات الأخرى غير متسقة بشكل جوهري مع القوائم المالية أو مع المعرفة التي حصلنا عليها أثناء المراجعة، أو ما إذا كانت المعلومات الأخرى تبدو مُحَرَّفَة بشكل جوهري بأية صورة أخرى. وإذا توصلنا إلى وجود تحريف جوهري في هذه المعلومات الأخرى استناداً إلى العمل الذي قمنا بتنفيذه، فإننا مطالبون بالتقرير عن تلك الحقيقة. وليس لدينا ما نقرر عنه في هذا الشأن.

تقرير المراجع المستقل (تتمة)

إلى السادة/ المساهمين المحترمين

شركة محمد هادي الرشيد وشركاة

(شركة مساهمة سعودية مدرجة)

التقرير عن مراجعة القوائم المالية (تتمة)

مسؤولية الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ووفقاً لنظام الشركات والنظام الأساسي للشركة، وهي المسؤولة كذلك عن الرقابة الداخلية التي تراه انها ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من التحريف الجوهرى، سواءً بسبب غش أو خطأ.

وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة الشركة على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور المتعلقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تعتزم الإدارة تصفية الشركة أو إيقاف عملياتها، أو ما لم يكن لدى الإدارة أي بديل واقعي آخر واقعي سوى القيام بذلك.

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

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل تخلو من التحريف الجوهرى، سواءً بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى تأكيد مرتفع، لكنه لا يضمن أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن التحريف الجوهرى عند وجوده. ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتُعد التحريفات جوهرية إذا كان من المتوقع بدرجة معقولة أن تؤثر، كل منها علي حدة أو في مجملها، على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

كجزء من المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني و نلتزم بنزعة الشك المهني طوال عملية المراجعة، ونقوم أيضاً بما يلي:

• التعرف على مخاطر التحريف الجوهرى في القوائم المالية، سواءً بسبب غش أو خطأ، و تصميم وتنفيذ إجراءات المراجعة تستجيب لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفر أساساً لرأينا. ويُعد خطر عدم اكتشاف التحريف الجوهرى الناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن الخطأ، نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو إغفال ذكر متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز للرقابة الداخلية.

• التوصل الي فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من التصميم إجراءات المراجعة المناسبة في ظل الظروف القائمة، وليس لغرض إبداء رأي في فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية.

• تقييم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات المتعلقة بها التي أعدتها الإدارة.

• التوصل إلى إستنتاج بشأن مدى مناسبة استخدام الإدارة لأساس الإستمرارية في المحاسبة، وما إذا كان هناك عدم تأكد جوهرى متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكوكاً كبيرة حول قدرة الشركة على البقاء كمنشأة مستمرة استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها. وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكد جوهرى، فإن علينا أن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو علينا أن نعدل رأينا في حال عدم كفاية تلك الإفصاحات. وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك، فإن أحداثاً أو ظروفناً مستقبلية قد تتسبب في توقف الشركة عن البقاء كمنشأة مستمرة.

• تقييم العرض العام للقوائم المالية وهيكلها ومحتواها، بما فيها الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق العرض العادل.

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

ونفيد أيضاً المكلفين بالحوكمة بأننا قد التزمنا بالمطلبات الأخلاقية ذات الصلة المتعلقة بالاستقلال، ونبلاغهم بجميع العلاقات والأمور الأخرى، التي قد يُعتقد بشكل معقول انها قد تؤثر على إستقلالنا، و نبلاغهم أيضاً عند الاقتضاء بالتصرفات المتخذة للقضاء علي التهديدات أو التدابير الوقائية المطبقة.

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

شركة ار اس ام المحاسبون المتحدون للاستشارات المهنية



محمد بن فرحان بن نادر

ترخيص رقم ٤٣٥

الرياض، المملكة العربية السعودية

١٠ رمضان ١٤٤٦ هـ (الموافق ١٠ مارس ٢٠٢٥ م)

التقرير السنوي لعام 2024

لشركة محمد هادي الرشيد



المصنع

قيادة الابتكار



بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ



صاحب السمو الملكي الأمير

محمد بن سلمان بن عبدالعزيز آل سعود

ولي العهد رئيس مجلس الوزراء



خادم الحرمين الشريفين

الملك محمد بن سلمان بن عبدالعزيز آل سعود

ملك المملكة العربية السعودية

رسالة رئيس مجلس الإدارة

السادة / مساهمي شركة محمد هادي الرشيد وشركاه
المحترمين،،

يسرنا أن نقدم لكم التقرير السنوي لمجلس إدارة شركة شركة محمد هادي الرشيد وشركاه للعام المالي ٢٠٢٤ م، والذي يعرض أمام جمعيتكم العامة الموقرة لمناقشته واعتماده. يتضمن التقرير ملخصاً شاملاً عن أنشطة الشركة وأبرز تطورات أعمالها خلال العام، مع استعراض الأداء التشغيلي والمالي، والقوائم المالية وإيضاحاتها، إلى جانب تقرير المحاسب القانوني عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٤-١٢-٣١ م.

كما يسلط التقرير الضوء على تطبيق الشركة لمبادئ الحوكمة وفقاً للوائح حوكمة الشركات وقواعد التسجيل والإدراج الصادرة عن هيئة السوق المالية، بما يتماشى مع نظام الشركات المعتمد من وزارة التجارة والاستثمار. ويتضمن التقرير أيضاً تفاصيل عن أعضاء مجلس الإدارة، واللجان المنبثقة منه.

وفي إطار حرص الشركة على مواجهة التحديات الناشئة عن البيئات القانونية، التكنولوجية، التنافسية، والثقافية والاجتماعية والاقتصادية على المستويات الدولية والإقليمية والمحلية، بذلت الشركة جهوداً كبيرة في تحسين كفاءة العمليات التشغيلية وتقليل التكاليف التشغيلية والمصروفات الإدارية والعمومية، حفاظاً على هامش الربحية. كما ركزت الشركة على تطوير الجوانب الإدارية والصناعية، من خلال تحقيق عدد من الإنجازات خلال هذا العام، من أبرزها:

- وضع مؤشرات أداء تتناسب مع الأوضاع الحالية وما تحقق في الأعوام الماضية من خلال **الموازنات التقديرية التي تم وضعها لكل قطاع لمتابعة تلك الموازنات بشكل شهري من قبل مجلس الإدارة والتأكد من عدم وجود إنحرافات جوهرية وأخذ إجراءات تصحيحية أول بأول إذا لزم الأمر**

- تطوير البنية الإدارية للشركة عبر **استقطاب كوادر إدارية وفنية مؤهلة تتناسب مع التطلعات المرورية، وزيادة الاعتماد على الكادر النسائي السعودي الذي أثبت بشكل كبير تعلقه للمشاركات الإيجابية وإمكانية الإعتماد عليه لتحقيق أهداف الشركة، إضافة إلى أنه يخدم بشكل كبير دور وطني في المشاركات المجتمعية.**

- تحديث البنية التحتية التقنية من خلال **استمرار التعاقد مع شركة متخصصة وشراء رخصة من شركة اودو العالمية في مجال تخطيط موارد المؤسسات (ERP)**

- تحديث وتطوير سياسات الشركة، تدقيق القوائم المالية، ومراجعة نظم الرقابة الداخلية عبر **إستمرار التعاقد مع أحد أبرز شركات الإستشارات المهنية وهي شركة المحاسبون المتحدون حيث يمثل المحاسب القانوني للشركة**

- السعي لزيادة الحصة السوقية للشركة عبر تنمية قاعدة العملاء الخارجيين والاستفادة من رؤية المملكة ٢٠٣٠، التي تولي أهمية خاصة للقطاع الصناعي..

وفي الختام، نتقدم بخالص الشكر والتقدير لمساهميننا الكرام على ثقتهم ودعمهم المستمر، والشكر موصول للإدارة التنفيذية ومنسوبي الشركة على جهودهم المخلصة. كما نشكر عملاءنا على دعمهم المستمر، والذي يظل دافعاً لنا لبذل المزيد من الجهد لتحقيق النجاحات المستقبلية.

نتطلع إلى مناقشة التقرير معكم خلال الاجتماع السنوي للجمعية العامة للمساهمين والإجابة عن استفساراتكم حول ما تضمنه هذا التقرير وغيره.

وتفضلوا بقبول خالص تحياتنا،



محمد محمد هادي آل رشيد
رئيس مجلس الإدارة

نبذة عن الشركة

وقد وافقت هيئة السوق المالية بتاريخ ١٤٤٥-٦-٥ هـ (الموافق ٢٠٢٣-١٢-١٨ م) على طلب شركة محمد هادي الرشيد وشركاه لتسجيل أسهمها وطرح (١,٤٤,٠٠٠,٠٠٠) سهم عادي تمثل (١٢%) من إجمالي أسهمها في السوق الموازية، وقد صدرت نشرة الإصدار لشركة محمد هادي الرشيد وشركاه بهدف تمكين المستثمرين المؤهلين من الاطلاع على جميع التفاصيل ذات الصلة بتاريخ ١٤٤٥-٦-٥ هـ (الموافق ٢٠٢٣-١٢-١٨ م)، وقد كانت فترة الطرح هي (٧) أيام شاملة آخر يوم لإغلاق الاكتتاب بدأت بتاريخ ١٤٤٥-١-١٩ هـ (الموافق ٢٠٢٤-٤-٢٨ م) وانتهت بتاريخ ١٤٤٥-١-٢٧ هـ (الموافق ٢٠٢٤-٥-٦ م) والطرح موجهاً لفئات المستثمرين المؤهلين ، وذلك لعدد مليون واربعمائة واربعمائة الف (١,٤٤,٠٠٠) سهم عادي وبقيمة اسمية للسهم قدرها عشرة (١٠) ريالاً سعودية، وسيكون سعر الطرح ثمانية وعشرون (٢٨) ريال سعودي، وقد تم الإعلان عن عملية التخصيص النهائي للأسهم الطرح بتاريخ ١٤٤٥-١١-٤ هـ (الموافق ٢٠٢٤-٥-١٢ م)، وتم رد الفائض بتاريخ ١٤٤٥-١١-٦ هـ (الموافق ٢٠٢٤-٥-١٤ م)، وتم رفع نشرة الإصدار على الموقع الإلكتروني لهيئة سوق المال بتاريخ ١٤٤٥-١١-١١ هـ (الموافق ٢٠٢٤-٥-١٩ م)، وقد تم إضافة الأوراق المالية المكتتب بها في شركة محمد هادي الرشيد وشركاه إلى حسابات المساهمين المستحقين في مركز إيداع الأوراق المالية (إيداع) بتاريخ ١٤٤٥-١١-١٣ هـ (الموافق ٢٠٢٤-٥-٢١ م)، وقد تم إدراج وبدء تداول أسهم شركة محمد هادي الرشيد وشركاه في نمو - السوق الموازية بتاريخ ١٤٤٥-١١-١٥ هـ (الموافق ٢٠٢٤-٥-٢٣ م) برمز تداول ٩٦.١ وبالرمز الدولي SA1٦GE4MOHO.

تأسست شركة محمد هادي الرشيد وشركاه باعتبارها مؤسسة فردية تحت اسم مؤسسة محمد هادي الرشيد للمقاولات، مملوكة للسيد/ محمد هادي عاطف الرشيد، وبرأس مال قدره خمسة وعشرين ألف (٢٥,٠٠٠) ريال سعودي، وذلك بموجب السجل التجاري رقم (١.١.١٦.٦٧٦) الصادر من مدينة الرياض بتاريخ ١٤٢١-٥-١٥ هـ (الموافق ٢٠٠٣-٨-١٥ م)، وبتاريخ ١٤٣٠-٧-٥ هـ (الموافق ٢٠٠٩-٦-٢٨ م) تم التحويل من مؤسسة فردية الى شركة ذات مسؤولية محدودة وبرأس مال قدره ثلاثون ألف (٣٠,٠٠٠) ريال سعودي، وبتاريخ ١٤٣٥-٨-٣ هـ (الموافق ٢٠١٤-٦-٢٨ م) وافق الشركاء على زيادة رأس مال الشركة من ثلاثون ألف (٣٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى ثلاثمائة ألف (٣٠٠,٠٠٠) ريال سعودي، وبتاريخ ١٤٣٧-٩-٣ هـ (الموافق ٢٠١٦-٦-٨ م) وافق الشركاء على زيادة رأس مال الشركة من ثلاثمائة ألف (٣٠٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى ثلاثة عشر مليون ومائتان وخمسة وعشرون ألف (١٣,٢٢٥,٠٠٠) ريال سعودي، وبتاريخ ١٤٤٠-٢-٢٠ هـ (الموافق ٢٠١٨-٦-٢٩ م) وافق الشركاء على زيادة رأس مال الشركة من ثلاثة عشر مليون ومائتان وخمسة وعشرون ألف (١٣,٢٢٥,٠٠٠) ريال سعودي إلى أربعة وثلاثون مليون وخمسمائة ألف (٣٤,٥٠٠,٠٠٠) ريال سعودي، وبتاريخ ١٤٤٢-١-٢٠ هـ (الموافق ٢٠٢١-٦-٢١ م) وافق الشركاء على زيادة رأس مال الشركة من أربعة وثلاثون مليون وخمسمائة ألف (٣٤,٥٠٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى مائة وعشرون مليون (١٢٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي، وقرر الشركاء تحويل الشركة من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة مقفلة وبرأس مال قدره مائة وعشرون مليون (١٢٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي مقسم إلى اثني عشر مليون (١٢,٠٠٠,٠٠٠) سهم عادي، قيمة كل سهم عشرة (١٠) ريالاً سعودية، وقد تم قيد الشركة بسجل الشركات المساهمة بموجب القرار الوزاري رقم (٥٧/ق) وتاريخ ١٤٤٣-٢-٢٧ هـ (الموافق ٢٠٢١-١-٤ م) والقرار الوزاري رقم (٦.٨/ق) وتاريخ ١٤٤٣-٣-٦ هـ (الموافق ٢٠٢١-١-٢١ م).



الرؤية



السعي المستمر نحو فرص استثمارية جديدة وتبني سياسات التصسين المستمر وتقليل التكاليف والمخاطر إلى أقل المستويات والسعي نحو إرضاء العملاء من خلال تلبية طلباتهم بأسعار تنافسية وتوفير بيئة عمل للأفراد تساعد على تطوير قدراتهم.

الرسالة



تتطلع الشركة إلى ريادة الصناعة والتعدين في المملكة العربية السعودية مستعينة بذلك بالخبرات التي تملكها الشركة أخذه في الحسبان المسؤولية المجتمعية.

أنشطة الشركة

وتتمثل أنشطة الشركة كما في سجلها التجاري رقم (١.١.١٦.٦٧٦) في مجال (التشييد) وهي الإنشاءات العامة للمباني السكنية، الإنشاءات العامة للمباني غير السكنية (مثل المدارس والمستشفيات والفنادق ... الخ)، إنشاء الطرق والشوارع والأرصفة ومستلزمات الطرق، تمديدات خطوط المياه بين المدن وداخلها وإنشاء شبكات جديدة، إنشاء المحطات والخطوط الرئيسية لتوزيع المياه، إنشاء قنوات الري والسقي وأبراج تخزين المياه الرئيسية، إنشاء محطات ومشاريع الصرف الصحي وشبكات المجاري والمضخات، إنشاء وإقامة محطات الطاقة الكهربائية والمحولات، إعداد وتجهيز المواقع من الحفر والتسوية، القطع الصخري باستخدام المواد المتفجرة، تمديدات الشبكات.

وفي مجال (التعدين واستغلال المحاجر) وهي تشغيل المحاجر. وفي مجال (إمدادات المياه وأنشطة الصرف الصحي وإدارة النفايات ومعالجتها) وهي نقل وتوزيع المياه.



تمارس الشركة نشاطها بموجب السجل التجاري رقم (١.١.١٦.٦٧٦) الصادر من مدينة الرياض بتاريخ ١٤٢١-٥-١٥ هـ (الموافق ... ٢٠٠٨-٨-١٥ م)، وبموجب الترخيص الصناعي الصادر عن وزارة الطاقة والصناعة والثروة المعدنية برقم (٤٤١١.١٢٤٨٢٩)، والمُسجل تحت السجل التجاري الفرعي رقم (١.١.٣٢٢١٧٩) باسم المنشأة الصناعية (مصنع محمد هادي الرشيد لصناعة الغرابيل و الخزانات)، والصادر بتاريخ ١٤٤٤-٧-١٨ هـ الموافق ٢٠٢٣-٢-٠٩ م، وبموجب الترخيص الصناعي الصادر عن وزارة الطاقة والصناعة والثروة المعدنية برقم (٤٥١١.١٣٢٣٢)، والمُسجل تحت السجل التجاري الفرعي رقم (١.١.٣٨٩١١٣) باسم المنشأة الصناعية (مصنع الرشيد للرخام والجرانيت)، والصادر بتاريخ ١٤٤٥-٥-١٩ هـ الموافق ٢٠٢٣-١٢-٠٣ م، وبموجب الترخيص الصناعي الصادر عن وزارة الطاقة والصناعة والثروة المعدنية برقم (٤٤١١.٢١٢.٩٧٧)، والمُسجل تحت السجل التجاري الفرعي رقم (١.١.٣٢٢٢٨٤) باسم المنشأة الصناعية (مصنع شركة محمد هادي الرشيد وشركاه لانتاج بودرة رمل السيلكا)، والصادر بتاريخ ١٤٤٤-٢-١٩ هـ الموافق ٢٠٢٢-٩-١٥ م، وبموجب الترخيص الصناعي الصادر عن وزارة الطاقة والصناعة والثروة المعدنية برقم (٤٢١١.١١١٣٣٨٥)، والمُسجل تحت السجل التجاري الفرعي رقم (١.١.٩٤٩٣٩١) باسم المنشأة الصناعية (مصنع محمد هادي الرشيد للأسفلت)، والصادر بتاريخ ١٤٤٢-١٢-٠٣ هـ الموافق ٢٠٢١-٧-١٣ م.



وفي إطار النظام الأساسي للشركة والمُعلن بتاريخ ١٤٤٦-٤-٣ هـ (الموافق ٢٠٢٤-١-٦ م) بناء على قرارات الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ١٤٤٦-٣-٢٦ هـ (الموافق ٢٠٢٤-٩-٢٩ م)، تتمثل أنشطة الشركة بمزاولة وتنفيذ الأغراض التالية:



٤. التعدين واستغلال المحاجر.



٣. الزراعة والحراثة وصيد الأسماك.



٢. التشييد والبناء.



١. الصناعات التحويلية.



٨. النقل والتخزين.



٧. تجارة الجملة والتجزئة وإصلاح المركبات ذات المحركات والدراجات النارية.



٦. إمدادات المياه وأنشطة الصرف الصحي وإدارة النفايات ومعالجتها.



٥. إمدادات الكهرباء والغاز والبضار وتكييف الهواء.



١٢. الخدمات الإدارية وخدمات الدعم.



١١. الأنشطة العقارية.



١٠. المعلومات والاتصالات.



٩. أنشطة خدمات الإقامة والطعام.



١٤. أنشطة الخدمات الأخرى.



١٣. الفنون والترفيه والتسلية.

ويتمثل نشاط الشركة الفعلي الحالي كما في تاريخ هذا التقرير في **تصنيع الرخام والجرانيت وإنتاج وتوريد رمل السيليكا وإنتاج وبيع البحص وإنتاج وبيع الخرسانة الإسفلتية والمقاولات والصيانة.**

01 ما طبق من أحكام هذه اللائحة وما لم يطبق وأسباب ذلك.

تقر الشركة بأنها طبقت جميع الأحكام الواردة في لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية بإستثناء الأحكام الواردة أدناه

رقم المادة/ الفقرة	رقم المادة/ الفقرة	أسباب عدم التطبيق
37	التدريب	مادة استرشادية علماً بأن مجلس الادارة الحالي يضم كوادر متميزة ومؤهلة لتحقيق اهداف الشركة في مجالها ولديهم الخبرات العالية لذلك
39	التقييم	مادة استرشادية
67	تشكيل لجنة إدارة المخاطر	مادة استرشادية
68	اختصاصات لجنة إدارة المخاطر	مادة استرشادية
69	إجتماعات لجنة إدارة المخاطر	مادة استرشادية
82	تحفيز العاملين	مادة استرشادية
84	المسؤولية الاجتماعية	مادة استرشادية
85	مبادرات العمل الاجتماعي	مادة استرشادية
92	تشكيل لجنة حوكمة الشركات	مادة استرشادية

أسماء أعضاء مجلس الإدارة، وأعضاء اللجان، والإدارة التنفيذية، ووظائفهم الحالية والسابقة ومؤهلاتهم وخبراتهم.



حمد محمد هادي آل رشيد رئيس مجلس الإدارة

سعودي	الجنسية
دورة المجلس من تاريخ أكتوبر ٢٠٢١ إلى تاريخ أكتوبر ٢٠٢٤ - رئيس مجلس الإدارة - عضو غير تنفيذي. - دورة المجلس من تاريخ أكتوبر ٢٠٢٤ إلى تاريخ أكتوبر ٢٠٢٨ - رئيس مجلس الإدارة - عضو غير تنفيذي.	دورة المجلس
حاصل على درجة البكالوريوس في العلوم العسكرية من كلية الملك عبدالعزيز الحربية في المملكة العربية السعودية عام ١٩٩٥م.	المؤهلات
- يشغل منصب المدير العام في شركة باهي من عام ٢٠٢١ م حتى الآن. - شغل منصب المدير العام في شركة محمد هادي الرشيد وشركاه من عام ٢٠١٨م وحتى ٢٠٢١م.	الخبرات العملية



محسن محمد هادي ال رشيد

نائب رئيس مجلس الإدارة

سعودي	الجنسية
دورة المجلس من تاريخ أكتوبر ٢٠٢١ إلى تاريخ أكتوبر ٢٠٢٤ - نائب رئيس مجلس الإدارة - عضو غير تنفيذي. دورة المجلس من تاريخ أكتوبر ٢٠٢٤ إلى تاريخ أكتوبر ٢٠٢٨ - نائب رئيس مجلس الإدارة - عضو غير تنفيذي. المؤهلات	دورة المجلس
حاصل على درجة البكالوريوس في العلوم العسكرية من وزارة الدفاع في المملكة العربية السعودية عام ١٩٩٧م.	المؤهلات
- يشغل منصب مدير عام في شركة بيت الرياض للتعيين من عام ٢٠٢١م وحتى الآن. - يشغل منصب نائب المدير العام في شركة باهي من عام ٢٠٢١م وحتى الآن. - شغل منصب مدير تنفيذي في شركة محمد هادي الرشيد وشركاه من عام ٢٠١٨م وحتى ٢٠٢١م.	الخبرات العملية



بدر محمد هادي آل رشيد العضو المنتدب و الرئيس التنفيذي

سعودي	الجنسية
- دورة المجلس من تاريخ أكتوبر ٢٠٢١ إلى تاريخ أكتوبر ٢٠٢٤ - عضو مجلس الإدارة المنتدب والرئيس التنفيذي - عضو تنفيذي. - دورة المجلس من تاريخ أكتوبر ٢٠٢٤ إلى تاريخ أكتوبر ٢٠٢٨ - عضو مجلس الإدارة المنتدب والرئيس التنفيذي - عضو تنفيذي.	دورة المجلس
حاصل على درجة البكالوريوس في المحاسبة من جامعة فيتريا من دولة نيوزيلندا في عام ٢٠١٣ م.	المؤهلات
- يشغل منصب عضو مجلس الإدارة المنتدب والرئيس التنفيذي في شركة محمد هادي الرشيد وشركاه من عام ٢٠٢١م حتى الآن. - شغل منصب مدير كسارة البحص و خلاطة الأسفلت في شركة محمد هادي الرشيد وشركاه من عام ٢٠١٦م حتى عام ٢٠٢١م. - شغل منصب مدير المقاولات والصيانة في شركة محمد هادي الرشيد وشركاه من عام ٢٠١١م حتى عام ٢٠١٦م.	الخبرات العملية



فارس عبدالرحمن ابراهيم الفارس

عضو مجلس الإدارة

سعودي	الجنسية
دورة المجلس من تاريخ أكتوبر ٢٠٢٤ إلى تاريخ أكتوبر ٢٠٢٨ - عضو مجلس إدارة - عضو مستقل.	دورة المجلس
حاصل على درجة البكالوريوس في المحاسبة المالية من جامعة الأمير سلطان الأهلية في المملكة العربية السعودية عام ٢٠٠٥م.	المؤهلات
<ul style="list-style-type: none"> - يشغل منصب الرئيس التنفيذي للاستثمار في الشركة السعودية للصناعات المتطورة منذ يناير ٢٠٢٥م حتى الآن - شغل منصب رئيس إدارة الأصول في شركة يقين المالية منذ إبريل ٢٠٢٤م حتى ديسمبر ٢٠٢٤م. - شغل منصب رئيس إدارة الأصول في شركة الراجحي المالية منذ عام ٢٠٢٢م حتى ٢٠٢٤م. - شغل منصب رئيس إدارة الأسهم في شركة الراجحي المالية منذ عام ٢٠٢٠م حتى ٢٠٢٢م. - شغل منصب مدير محافظ استثمارية لكبار العملاء منذ عام ٢٠٠٥م حتى ٢٠٢٠م. 	الخبرات العملية



العباس علي قايد أحمد آل مساعد

عضو مجلس الإدارة

سعودي	الجنسية
دورة المجلس من تاريخ أكتوبر ٢٠٢٤ إلى تاريخ أكتوبر ٢٠٢٨ - عضو مجلس إدارة - عضو مستقل.	دورة المجلس
- حاصل على درجة الماجستير في المحاسبة من جامعة وسط ولاية تينيسي في الولايات المتحدة الأمريكية في عام ٢٠١١م. - حاصل على درجة البكالوريوس في المحاسبة من جامعة الملك سعود في السعودية في عام ١٩٩٩م.	المؤهلات
- يشغل منصب الرئيس التنفيذي للشؤون المالية في شركة أسمنت الجوف منذ عام ١ نوفمبر ٢٠٢٢م حتى الآن. - شغل منصب مدير الإدارة المالية في شركة الطائرات المروحية منذ عام ٢٠١٩م حتى ٢٠٢٢م. - شغل منصب الرئيس التنفيذي للمالية في شركة مراكز الاتصال خلال عام ٢٠١٨م. - شغل منصب الرئيس التنفيذي للشؤون المالية في شركة صناعات الخريف و شركة الخريف التجارية من عام ٢٠١٥م حتى ٢٠١٨م. - شغل منصب قائد فريق في إدارة الإيرادات في شركة الاتصالات المتنقلة المحدودة "زين" منذ عام ٢٠٠٧م حتى ٢٠٠٩م. - شغل منصب مدير فروع المنطقة الوسطى في شركة اتصالات "موبايلي" منذ عام ٢٠٠٥م حتى ٢٠٠٧م. - شغل منصب مدير المحاسبة في أحد مستشفيات الشركة الوطنية للرعاية الطبية منذ عام ٢٠٠٠م حتى ٢٠٠٥م.	الخبرات العملية

أعضاء اللجان

الاسم	بداية العضوية	المؤهلات	الخبرات العملية
العباس علي قايد أحمد آل مساعد رئيس لجنة المراجعة	بداية العضوية بتاريخ ديسمبر ٢٠٢١ - (عضو من خارج المجلس) (عضو للجنة). بداية العضوية بتاريخ أكتوبر ٢٠٢٤ - (عضو من داخل المجلس) (رئيساً للجنة).	- حاصل على درجة الماجستير في المحاسبة من جامعة وسط ولاية تنيسي في الولايات المتحدة الأمريكية في عام ٢٠١١م. - حاصل على درجة البكالوريوس في المحاسبة من جامعة الملك سعود في السعودية في عام ١٩٩٩م.	- يشغل منصب الرئيس التنفيذي للشؤون المالية في شركة أسمنت الجوف منذ عام ١ نوفمبر ٢٠٢٢م حتى الآن. - شغل منصب مدير الادارة المالية في شركة الطائرات المروحية منذ عام ٢٠١٩م حتى ٢٠٢٢م. - شغل منصب الرئيس التنفيذي للمالية في شركة مراكز الاتصال خلال عام ٢٠١٨م. - شغل منصب الرئيس التنفيذي للشؤون المالية في شركة صناعات الخريف و شركة الخريف التجارية من عام ٢٠١٥م حتى ٢٠١٨م. - شغل منصب قائد فريق في إدارة الإيرادات في شركة الاتصالات المتنقلة المحدودة "زين" منذ عام ٢٠٠٧م حتى ٢٠٠٩م. - شغل منصب مدير فروع المنطقة الوسطى في شركة اتصالات المتنقلة "موبايلي" منذ عام ٢٠٠٥م حتى ٢٠٠٧م. - شغل منصب مدير المحاسبة في أحد مستشفيات الشركة الوطنية للرعاية الطبية منذ عام ٢٠٠٠م حتى ٢٠٠٥م.

أعضاء اللجان

الاسم	بداية العضوية	المؤهلات	الخبرات العملية
محسن محمد هادي ال رشيد عضو لجنة المراجعة	- بداية العضوية بتاريخ ديسمبر ٢٠٢١ - (عضو من داخل المجلس) (عضو للجنة). - بداية العضوية بتاريخ أكتوبر ٢٠٢٤ - (عضو من داخل المجلس) (عضو للجنة).	- يشغل منصب مدير عام في شركة بيت الرياض للتعبدين من عام ٢٠٢١م وحتى الآن. - يشغل منصب نائب المدير العام في شركة باهي من عام ٢٠٢١م وحتى الآن. - شغل منصب مدير تنفيذي في شركة محمد هادي الرشيد وشركاه من عام ٢٠١٨م وحتى ٢٠٢١م	- يشغل منصب مدير عام في شركة بيت الرياض للتعبدين من عام ٢٠٢١م وحتى الآن. - يشغل منصب نائب المدير العام في شركة باهي من عام ٢٠٢١م وحتى الآن. - شغل منصب مدير تنفيذي في شركة محمد هادي الرشيد وشركاه من عام ٢٠١٨م وحتى ٢٠٢١م
عائض فيصل عايض ال رشيد عضو لجنة مراجعة	- بداية العضوية بتاريخ ديسمبر ٢٠٢١ - (عضو من خارج المجلس) (رئيساً للجنة). - بداية العضوية بتاريخ أكتوبر ٢٠٢٤ - (عضو من خارج المجلس) (عضو للجنة).	- حاصل على درجة الدكتوراه في التنمية الاقتصادية من جامعة ولاية نيو مكسيكو في الولايات المتحدة الأمريكية في عام ٢٠١٨م. - حاصل على درجة الدراسات العليا في المالية من جامعة ولاية نيو مكسيكو في الولايات المتحدة الأمريكية في عام ٢٠١٦م. - حاصل على درجة الماجستير في الاقتصاد من جامعة ولاية نيو مكسيكو في الولايات المتحدة الأمريكية في عام ٢٠١٥م. - حاصل على درجة الماجستير في إدارة الأعمال من جامعة وسط ولاية تينيسي في الولايات المتحدة الأمريكية في عام ٢٠١٢م. - حاصل على درجة البكالوريوس في الاقتصاد من جامعة الملك عبد العزيز في المملكة العربية السعودية في عام ٢٠٠٤م.	- يشغل منصب رئيس إدارة دراسات قياس الأثر في هيئة المدن والمناطق الاقتصادية الخاصة منذ يناير ٢٠٢٣م وحتى الآن. - شغل منصب المشرف العام على الدراسات والإحصاءات الاقتصادية في اتحاد الغرف السعودية خلال عام ٢٠٢٢م. - شغل منصب مستشار في هيئة كفاءة الإنفاق والمشروعات الحكومية خلال عام ٢٠٢١م. - شغل منصب مدير مركز الدراسات الاقتصادية في اتحاد الغرف السعودية خلال عام ٢٠٢٠م. - شغل منصب مستشار اقتصادي في وزارة الاقتصاد والتخطيط خلال عام ٢٠١٩م. - شغل منصب مستشار في شركة الكاسبات التجارية من عام ٢٠١٤م حتى ٢٠١٨م. - شغل منصب المدير التنفيذي في مجموعة أسبال القابضة من عام ١٩٩٨م حتى ٢٠١٣م.

أعضاء لجنة المكافآت والترشيحات

الاسم	بداية العضوية	المؤهلات	الخبرات العملية
فارس عبدالرحمن ابراهيم الفارس رئيس لجنة المكافآت والترشيحات	بداية العضوية بتاريخ أكتوبر ٢٠٢٤ - (عضو من داخل المجلس) (رئيساً للجنة).	حاصل على درجة البكالوريوس في المحاسبة المالية من جامعة الأمير سلطان الأهلية في المملكة العربية السعودية عام ٢٠٠٥م	- يشغل منصب الرئيس التنفيذي للاستثمار في الشركة السعودية للصناعات المتطورة منذ يناير ٢٠٢٥م حتى الآن - شغل منصب رئيس إدارة الأصول في شركة يقين المالية منذ إبريل ٢٠٢٤م حتى ديسمبر ٢٠٢٤م. - شغل منصب رئيس إدارة الأصول في شركة الراجحي المالية منذ عام ٢٠٢٢م حتى ٢٠٢٤م. - شغل منصب رئيس إدارة الأسهم في شركة الراجحي المالية منذ عام ٢٠٢٠م حتى ٢٠٢٢م. - شغل منصب مدير محافظ استثمارية لكبار العملاء منذ عام ٢٠٠٥م حتى ٢٠٢٠م.
نواف سالم سعيد ال حجريه القحطاني عضو لجنة المكافآت والترشيحات	بداية العضوية بتاريخ أكتوبر ٢٠٢٤ - (عضو من خارج المجلس) (عضو للجنة).	حاصل على درجة البكالوريوس في المالية من جامعة فالدوستا في الولايات المتحدة الأمريكية عام ٢٠١٩م.	يشغل منصب محاسب أول في شركة محمد هادي الرشيد وشركاه منذ عام ٢٠١٩م حتى الآن.
ساره علي علي راجحي عضو لجنة المكافآت والترشيحات	بداية العضوية بتاريخ أكتوبر ٢٠٢٤ - (عضو من خارج المجلس) (عضو للجنة)	حاصل على درجة البكالوريوس في الأنظمة من جامعة الملك عبدالعزيز في المملكة العربية السعودية عام ٢٠٢١م	- يشغل منصب أخصائي قانوني في شركة محمد هادي الرشيد وشركاه منذ عام ٢٠٢٣م حتى الآن. - شغل منصب مستشار خدمات في بانجية العالمية خلال ٢٠٢٣م.

الاسم	الوظيفة الحالية	المؤهلات	الخبرات العملية
بدر محمد هادي آل رشيد	الرئيس التنفيذي	حاصل على درجة البكالوريوس في المحاسبة من جامعة فيتريا من دولة نيوزيلندا في عام ٢٠١٣ م.	- يشغل منصب عضو مجلس الإدارة المنتدب والرئيس التنفيذي في شركة محمد هادي الرشيد وشركاه من عام ٢٠٢١م حتى الآن. - يشغل منصب مدير كسارة البحص و خلاطة الأسفلت في شركة محمد هادي الرشيد وشركاه من عام ٢٠١٦م حتى عام ٢٠٢١م. - يشغل منصب مدير المقاولات والصيانة في شركة محمد هادي الرشيد وشركاه من عام ٢٠١١م حتى عام ٢٠١٦م.
فيصل محمد هادي آل رشيد	مدير قطاع الجرانيت و الرخام	حاصل على درجة البكالوريوس في الهندسة من جامعة أنكلاند في نيوزلندا عام ٢٠١٣م. - حاصل على درجة الماجستير في الهندسة الإدارية من جامعة جرين وتش في بريطانيا عام ٢٠١٧م.	يشغل حالياً منصب مدير مصنع الجرانيت والرخام في شركة محمد هادي الرشيد وشركاه (شركة مساهمة مغلقة تعمل في مجال المواد الأساسية) منذ عام ٢٠٢١م وحتى الآن.
فهد سلمان محمد العنزي	مدير قطاع السليكا	حاصل على درجة البكالوريوس في الهندسة الكيميائية من جامعة الملك سعود في المملكة العربية السعودية عام ٢٠٠٢م.	- يشغل منصب مدير مصنع السليكا في شركة محمد هادي الرشيد وشركاه منذ عام ٢٠١٤م حتى الآن. - يشغل منصب المدير العام في شركة عمليات التعدين الهندسية منذ عام ٢٠١٧م حتى الآن. - شغل منصب مدير المبيعات في شركة ثري إم منذ عام ٢٠١٢م حتى ٢٠١٤م. - شغل منصب مدير التسويق والمبيعات في شركة عدوان للصناعات الكيميائية منذ عام ٢٠٠٤م حتى ٢٠١٢م. - شغل منصب مهندس الدعم الفني في شركة دهانات الجزيرة منذ عام ٢٠٠٣م حتى
هادي محمد هادي ال رشيد	نائب الرئيس التنفيذي للخدمات العسكرية والصيانة	- حاصل على درجة الماجستير في العلوم العسكرية من كلية القيادة والأركان في المملكة العربية السعودية عام ٢٠١٣م. - حاصل على درجة البكالوريوس في العلوم العسكرية من أكاديمية الملك عبد العزيز العسكرية في المملكة العربية السعودية عام ١٩٩٥م. - حاصل على دورة تأهيلية على مروحية UH-60 Black Hawk في مركز طيران الجيش الأمريكي بالولايات المتحدة الأمريكية عام ١٩٩٨م.	- يشغل منصب نائب الرئيس التنفيذي للخدمات العسكرية والصيانة في شركة محمد هادي الرشيد وشركاه منذ عام ٢٠١٩م وحتى الآن. - شغل منصب مدير الإنتاج في مصنع شركة محمد هادي الرشيد وشركاه لإنتاج بودرة رمل السليكا منذ عام ٢٠١٢م وحتى ٢٠١٨م. - شغل منصب ضابط الاتصال في الملحقيات العسكرية بالسفارة السعودية في واشنطن منذ عام ٢٠٠٧م حتى ٢٠١١م. - شغل منصب ضابط مشاريع في طيران القوات البرية منذ عام ٢٠٠٧م حتى ٢٠٠٧م.
ماجد سمير علي المطيري	نائب الرئيس التنفيذي للخدمات المشتركة.	- درجة البكالوريوس في إدارة الأعمال. - الدبلوم المتقدم في إدارة الموارد البشرية.	- نائب الرئيس التنفيذي في الخدمات المشتركة بمحمد هادي الرشيد وشركاه من عام ٢٠٢٤م حتى عام الآن. - مدير الخدمات المشتركة بالشركة السعودية الإماراتية للنقل المتكامل إحدى شركات الشركة السعودية للنقل الجماعي من عام ٢٠١٤م حتى عام ٢٠٢٤م. - مدير الموارد البشرية والشؤون الإدارية بمجموعة زهران الفايزة من عام ٢٠١٣م حتى ٢٠١٤م. - مدير الموارد البشرية والشؤون الإدارية بشركة الميكليكية للتجارة والمقاولات من عام ٢٠١٣م حتى ٢٠١٣م. - مدير الموارد البشرية والشؤون الإدارية بشركة أسراب الجزيرة للتجارة والمقاولات من عام ٢٠١١م حتى ٢٠١٢م. - أخصائي أول موارد بشرية لدى البنك السعودي البريطاني (ساب) من عام ٢٠٠٦م حتى ٢٠١١م. - مشرف موارد بشرية البنك الأمريكي (سامبا) من عام ٢٠٠٢م حتى ٢٠٠٦م.

الاسم	الوظيفة الحالية	المؤهلات	الخبرات العملية
طه بابكر البشير بابكر	نائب الرئيس التنفيذي للشؤون المالية	<ul style="list-style-type: none"> - حاصل على درجة البكالوريوس في المحاسبة من جامعة القاهرة المكان السودان في عام ١٩٩٢م. - حاصل على درجة دبلوم في المحاسبة المالية من جامعة السودان للعلوم والتكنولوجيا المكان السودان في عام ١٩٩٣م. - حاصل على درجة الدبلوم العالي في الإدارة من جامعة الخرطوم المكان السودان في عام ١٩٩٤م. - حاصل على درجة الماجستير في إدارة أعمال من جامعة الخرطوم المكان السودان في عام ١٩٩٧م. - حاصل على عدد من الدورات التدريبية في إعداد القوائم المالية والتحليل المالي والممارسات المالية ودورات في الإدارة وفي مواصفة الأيزو ٩٠٠١. 	<ul style="list-style-type: none"> - شغل منصب مدير مالي في شركة محمد هادي الرشيد و شركاه منذ عام ٢٠١٣ م حتى ٢٠٢٣ م - شغل منصب رئيس حسابات في مؤسسة محمد هادي الرشيد و شركاه منذ عام ٢٠٠٧ م حتى ٢٠١٣ م. - شغل منصب محاسب في مؤسسة محمد هادي الرشيد و شركاه منذ عام ٢٠٠٢ م حتى ٢٠٠٧ م. - شغل عدة وظائف في مجال المحاسبة في دولة السودان.
سلمان دانيش محمد إدريس	مدير المشتريات	<ul style="list-style-type: none"> - حاصل على درجة البكالوريوس في المحاسبة من جامعة البنجاب المكان باكستان في عام ٢٠٠٧ م - حاصل على دورة تدريبية أون لاین في نظرة عامة على التجارة الدولية في من أكاديمية ICC المكان سنغافورة في عام ٢٠٢١ م - حاصل على دورة تدريبية أون لاین في التصدير والاستيراد في من أكاديمية ICC المكان سنغافورة في عام ٢٠٢٢ م - حاصل على دبلوم أون لاین في التصميم الجرافيكي في من معهد المهارات الرقمية المكان باكستان في عام ٢٠٢٢ م - حاصل على دبلوم أون لاین في العمل الخاص FREELANCING- في من معهد المهارات الرقمية المكان باكستان في عام ٢٠٢٢ م 	<ul style="list-style-type: none"> - يشغل منصب مدير إدارة المشتريات في شركة محمد هادي الرشيد وشركاه منذ عام ٢٠١٩ م وحتى الآن. - شغل منصب مسئول مشتريات في شركة محمد هادي الرشيد وشركاه منذ عام ٢٠١٧ م و حتى ٢٠١٩ م. - شغل منصب مدير المشتريات في شركة الوطنية منذ عام ٢٠١٢ م وحتى ٢٠١٧ م. - شغل منصب مسؤول إداري في شركة رورال للدعم البرمجي الوطنية منذ عام ٢٠٠٩ م وحتى ٢٠١٢ م.

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

عضويات مجالس الإدارة	الشكل القانوني للشركة	مكان الشركة	المنصب	النشاط الرئيسي للشركة	اسم الشركة	اسم العضو
لا يوجد	ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	المدير العام	التجارة والاستثمار	شركة باهي للاستثمار	حمد محمد هادي آل رشيد
لا يوجد	ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	نائب المدير العام	التجارة والاستثمار	شركة باهي للاستثمار	محسن محمد هادي الرشيد
					لا يوجد	بدر محمد هادي آل رشيد
لا يوجد	مساهمة مغلقة	داخل المملكة	عضو لجنة المراجعة	موارد بشرية	شركة الحلول الممتازة	فارس عبدالرحمن ابراهيم الفارس
لا يوجد	مساهمة مغلقة	داخل المملكة	عضو مجلس ادارة	خدمات مالية	شركة وينفستن المالية	
					لا يوجد	العباس علي قايد أحمد آل مساعد

04 تكوين مجلس الإدارة وتصنيف أعضائه على النحو الآتي:

عضو مجلس إدارة تنفيذي - عضو مجلس إدارة غير تنفيذي - عضو مجلس إدارة مستقل

يتولى ادارة الشركة مجلس إدارة مؤلف من (٥) اعضاء ويشترط ان يكون اشخاصا من ذوي الصفة الطبيعية وتنتخبهم الجمعية العامة العادية للمساهمين لمدة لا تزيد عن اربع سنوات وقد عينت الجمعية العامة اعضاء مجلس الادارة للدورة الثانية بالفترة من ٧/١/٢٠٢٤م الى ٦/١/٢٠٢٨م كلاً من

الاسم	المنصب	صفة العضوية	الاستقلالية
حمد محمد هادي آل رشيد	رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي	غير مستقل
محسن محمد هادي الرشيد	نائب رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي	غير مستقل
بدر محمد هادي آل رشيد	العضو المنتدب والرئيس التنفيذي	تنفيذي	غير مستقل
فارس عبدالرحمن ابراهيم الفارس	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي	مستقل
العباس علي قايد أحمد آل مساعد	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي	مستقل

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

مجلس إدارة الشركة يولي اهتماماً بالغاً بالتواصل الفعال مع مساهميها، إيماناً منه بأهمية الاستماع إلى ملاحظاتهم ومقترحاتهم عبر أكثر الوسائل كفاءة وفعالية. وفي هذا الإطار، حرصت الشركة على توظيف أحدث التقنيات لتعزيز هذا التواصل، كما تتيح الشركة قنوات تواصل رسمية ومعلنة على منصة تداول، تشمل البريد الإلكتروني sarah@alrasheedco.com.sa ورقم الجوال 09.3.6764، لضمان تواصل سريع وفعال مع المساهمين. علماً بأن مجلس الإدارة لم يتلقى أي ملاحظات أو تعليقات من السادة المساهمين بشأن أداء الشركة كما يحرص مجلس الإدارة دائماً على أهمية حضور أغلبية أعضائه وخاصة الأعضاء غير التنفيذيين والمستقلين لاجتماعات الجمعية العامة بهدف الاستماع لتساؤلات المساهمين واقتراحاتهم بشأن أداء الشركة والرد عليهم وتوثيق تلك الاستفسارات في محاضر اجتماعات الجمعيات

06 وصف مختصر لاختصاصات اللجان ومهامها، مثل :

لجنة المراجعة، ولجنة الترشيحات ولجنة المكافآت، مع ذكر أسماء اللجان ورؤسائها وأعضائها وعدد اجتماعاتها وتواريخ انعقادها وبيانات الحضور للأعضاء لكل اجتماع.

■ اختصاص اللجنة

تتولى لجنة المراجعة مسؤولية الإشراف على الجوانب المالية والرقابية في الشركة، حيث تشمل مهامها ما يلي

● مراجعة القوائم المالية

الأولية والسنوية، وتحليلها، وإبداء الرأي الفني بشأنها، وتقديم التوصيات اللازمة لمجلس الإدارة، إلى جانب دراسة تقرير مراجع الحسابات.

● تقييم نظم الرقابة الداخلية،

دراسة تقارير المراجعة الداخلية، وتعزيز إدارة المخاطر، مع التوصية بتعيين المراجع الداخلي لتحسين كفاءة العمليات.

● التوصية بتعيين المراجع الخارجي،

والتحقق من استقلاليتته، ومناقشة تقاريره والإجابة على استفساراته لضمان الموضوعية والشفافية.

● التأكد من الامتثال للأنظمة واللوائح والسياسات،

ومراجعة العقود والتعاملات مع الأطراف ذات العلاقة لضمان الشفافية و المطابقة للمتطلبات التنظيمية.

● مراجعة السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة،

وإبداء الرأي بشأنها، ورفع التوصيات المناسبة لمجلس الإدارة.

● رفع التوصيات

لمجلس الإدارة بشأن أي مسائل تستدعي اتخاذ إجراءات تصحيحية لضمان الامتثال والحوكمة الفعالة.

أعضاء اللجنة

تتكون لجنة المراجعة من (٣) ثلاثة أعضاء يصدر قرار تعيينهم من قبل مجلس الإدارة وقد تم تعيين اعضاء لجنة المراجعة للدورة الثانية بالفترة من ٢٠٢٤/١/٧م الى ٢٠٢٨/١/٦م وهم :-

دورة لجنة المراجعة - أكتوبر ٢٠٢٤ - أكتوبر ٢٠٢٨

الاسم	المنصب	صفة العضوية	الاستقلالية
العباس علي قايد أحمد آل مساعد	رئيس لجنة المراجعة	غير تنفيذي - من داخل المجلس	مستقل - من داخل المجلس
محسن محمد هادي الرشيد	عضو لجنة المراجعة	غير تنفيذي	غير مستقل - من داخل المجلس
عائض فيصل عايض ال رشيد	عضو لجنة المراجعة	غير تنفيذي	مستقل - من خارج المجلس

جدول إجتماعات اللجنة

الاسم	الاجتماع الأول	الاجتماع الثاني	الاجتماع الثالث	الاجتماع الرابع	الاجتماع الخامس	الاجتماع السادس	الإجمالي
العباس علي قايد أحمد آل مساعد	2024/05/16	2024/07/06	2024/08/07	2024/09/28	2024/11/20	2024/11/30	6
محسن محمد هادي الرشيد	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	6
عائض فيصل عايض ال رشيد	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	6

اختصاص اللجنة

تتولى لجنة الترشيحات والمكافآت مسؤولية وضع السياسات والإشراف على آليات تعيين ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، وتشمل مهامها ما يلي:

- إعداد سياسة واضحة للمكافآت تشمل أعضاء مجلس الإدارة، اللجان المنبثقة، والإدارة التنفيذية، مع تحديد معايير الأداء وآليات التنفيذ، وعرضها على المجلس لاعتمادها من الجمعية العامة.
- ضمان توافق المكافآت مع السياسة المعتمدة، والكشف عن أي انحرافات جوهرية قد تطرأ.
- مراجعة وتقييم سياسة المكافآت دورياً للتأكد من فعاليتها في تحقيق الأهداف الاستراتيجية.
- تقديم توصيات بشأن المكافآت لأعضاء مجلس الإدارة، اللجان المنبثقة، وكبار التنفيذيين وفق السياسة المعتمدة.
- اقتراح سياسات ومعايير واضحة لاختيار أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.
- توصية المجلس بترشيح الأعضاء الجدد وإعادة ترشيح الأعضاء الحاليين وفق السياسات المعتمدة، مع ضمان النزاهة وعدم تعيين من صدرت بحقه إدانات تتعارض مع الأمانة.
- تحديد المؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة وشغل المناصب التنفيذية.
- تحديد الوقت اللازم الذي يجب أن يخصصه أعضاء المجلس لأداء مهامهم بفعالية.
- تقييم الاحتياجات السنوية من المهارات والخبرات اللازمة لأعضاء المجلس والإدارة التنفيذية.
- مراجعة هيكل مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية واقتراح التعديلات اللازمة لضمان الكفاءة.
- التحقق من استقلال الأعضاء المستقلين سنوياً وضمان عدم تعارض المصالح مع عضويتهم في مجالس شركات أخرى.
- وضع توصيف وظيفي دقيق للأعضاء التنفيذيين، الأعضاء المستقلين، وكبار التنفيذيين.
- تحديد إجراءات التعامل مع شغور المناصب سواء في مجلس الإدارة أو الإدارة التنفيذية.
- تحليل نقاط القوة والضعف في مجلس الإدارة واقتراح الحلول المناسبة بما يخدم مصلحة الشركة.

أعضاء اللجنة

تتكون لجنة المكافآت والترشيحات من (٣) ثلاثة أعضاء ويصدر قرار تعيينهم من قبل مجلس الإدارة وقد تم تعيين أعضاء لجنة المكافآت والترشيحات بالفترة من ٧/١/٢٠٢٤م إلى ٦/١/٢٠٢٨م وهم كلاً من :-

دورة لجنة المراجعة - أكتوبر ٢٠٢٤ - أكتوبر ٢٠٢٨

الاسم	المنصب	صفة العضوية	الاستقلالية
فارس عبدالرحمن ابراهيم الفارس	رئيس لجنة المكافآت والترشيحات	غير تنفيذي	مستقل
نواف سالم سعيد ال حجريه القحطاني	عضو لجنة المكافآت والترشيحات	غير تنفيذي	غير مستقل
ساره علي علي راجحي	عضو لجنة المكافآت والترشيحات	غير تنفيذي	غير مستقل

جدول إجتماعات اللجنة

الاسم	الإجتماع الأول 2024/11/20	الإجمالي
فارس عبدالرحمن ابراهيم الفارس	حضر	1
نواف سالم سعيد ال حجريه القحطاني	حضر	1
ساره علي علي راجحي	حضر	1

ملحوظة:

- عقد اللجنة اجتماع واحد نظراً لقيام الشركة بتعيين اللجنة بتاريخ 07/10/2024م

07 حيثما ينطبق، الوسائل التي اعتمد عليها مجلس الإدارة في تقييم أدائه وأداء لجانته وأعضائه، والجهة الخارجية التي قامت بالتقييم وعلاقتها بالشركة، إن وجدت.

اعتمد مجلس الإدارة نموذج داخلي لتقييم أداء الاعضاء والموظفين واللجان كما تقوم الشركة دائماً بحث اعضائها بتقديم الافضل دائما , ولم تقم الشركة بالاستعانة بجهة خارجية لعملية التقييم نظراً لعدم إلزاميته

08 الإفصاح عن مكافآت أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وفقاً لما هو منصوص عليه في المادة التسعين من هذه اللائحة

[البند ٩ - أ - ١] الإفصاح عن سياسة المكافآت وعن كيفية تحديد مكافآت أعضاء المجلس والإدارة التنفيذية في الشركة.

■ سياسة المكافآت

يبين نظام الشركة الأساسي طريقة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة والتي بنيت عليها سياسة المكافآت يجوز أن تكون مكافأة عضو مجلس الإدارة مبلغاً معيناً أو بدل حضور عن الجلسات أو مزايا عينية أو نسبة معينة من صافي الأرباح ويجوز الجمع بين اثنين أو أكثر من هذه المزايا. 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. تنهج الشركة في تحديد هذه المكافأة إلى حجم الأعمال والمسؤوليات التي يتحملها العضو بالإضافة أن تكون هذه المكافآت ضمن حدود نظام الشركة الأساسي .

تشكل دون الاخلال بالمتطلبات النظامية والنظام الأساسي للشركة ومتطلبات لائحة الحوكمة تخضع مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه والإدارة التنفيذية للمعايير التالية :

- ١- انسجامها مع استراتيجية الشركة وأهدافها .
- ٢- ان تقدم المكافآت بغرض حث أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية على إنجاز الشركة وتنميتها على المدى الطويل
- ٣- أن تحدد المكافآت بناء على مستوى الوظيفة والمهام والمسؤوليات المنوطة بشاغلها والمؤهلات العلمية والخبرات العملية والمهارات ومستوى الأداء .
- ٤- انسجامها مع حجم طبيعة ورجة المخاطر لدى الشركة .
- ٥- الأخذ في الاعتبار ممارسات الشركات الأخرى في تحديد المكافآت مع تفادي ما قد ينشأ عن ذلك من ارتفاع غير مبرر للمكافآت والتعويضات .
- ٦- أن تستهدف استقطاب الكفاءات المهنية والمحافظة عليها وتحفيزها مع عدم المبالغة فيها .
- ٧- ان تعد بالتنسيق مع لجنة الترشيحات والمكافآت والموارد البشرية عند التعيينات الجديدة .
- ٨- تنظيم منح أسهم في الشركة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية سواء أكانت اصدار جديد أم أسهما اشترتها الشركة .
- ٩- أن تكون المكافآت عادلة ومتناسبة مع اختصاصات العضو والأعمال والمسؤوليات التي يقوم بها ويتحملها أعضاء مجلس الإدارة المراد تحقيقها خلال السنة المالية
- ١٠- أن تكون المكافآت مبنية على توصية لجنة الترشيحات والمكافآت والموارد البشرية .
- ١١- أن تكون المكافآت متناسبة مع نشاط الشركة والمهارة اللازمة لإدارتها .
- ١٢- الأخذ بعين الاعتبار القطاع الذي يعمل فيه الشركة وحجمها وخبرة أعضاء مجلس الإدارة .
- ١٣- أن تكون المكافأة كافية بشكل معقول لاستقطاب أعضاء مجلس ذوي خبرة وكفاءة مناسبة وتحفيزهم والبقاء عليهم .
- ١٤- 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 , وذلك بالإضافة إلى المكافأة التي يمكن أن يحصل عليها بصفته عضواً في مجلس الإدارة وفي اللجان المشكلة من قبل مجلس الإدارة وفقاً لنظام الشركات والنظام الأساسي
- ١٥- يجوز أن تكون مكافآت أعضاء مجلس الإدارة متفاوتة المقدار بحيث تعكس مدى خبرة العضو واختصاصاته والمهام المنوطة به واستقلاله وعدد الجلسات التي يحضرها وغيرها من الاعتبارات .
- ١٦- إذا تبين للجنة المراجعة أو الهيئة أن المكافآت التي صرفت لأي من أعضاء مجلس الإدارة أو الإدارة التنفيذية مبنية على معلومات غير صحيحة أو مضللة تم عرضها على الجمعية العامة أو تضمينها في تقرير مجلس الإدارة السنوي فيجب إعادتها للشركة ويحق للشركة مطالبة بردها

لائحة سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة و اللجان المنبثقة عنه

- وافقت الجمعية العامة العادية بتاريخ ٢٠٢٢/٤/٢٠م على سياسة مكافآت أعضاء المجلس واللجان المنبثقة والإدارة التنفيذية وذلك وفقاً لتفصيل مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه كما يلي:

نوع المكافأة	الموصي بها
بدل حضور جلسات المجلس	يصرف لعضو مجلس الإدارة وأمين المجلس أو من ينوب عنه بدل حضور مقداره (٣٠٠٠) ريال عن كل جلسة من جلسات المجلس .
بدل حضور جلسات اللجان المنبثقة عن المجلس	يصرف لعضو اللجنة وأمين اللجنة أو من ينوب عنه بدل حضور مقداره (٢٥٠٠) ريال عن كل جلسة من جلسات اللجنة
مكافأة سنوية لعضو مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي	تصرف مكافأة سنوية لكل عضو مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي مبلغ مقدارها (٨٠٠٠٠) فقط ثمانون ألف ريال سعودي لغير ويرتبط صرفها بعدد الجلسات التي حضرها عضو مجلس الإدارة من مجموع الجلسات التي عقدها مجلس الإدارة خلال السنة المالية المعنية وتقسم المكافأة السنوية بين الممثلين في حال تعيين أعضاء مجلس إدارة جديد وذلك بحسب تاريخ التعيين
مكافأة سنوية لرئيس مجلس الإدارة ونائبه	تصرف مكافأة سنوية لرئيس مجلس الإدارة ونائبه مبلغ مقدارها (١٥٠٠٠٠) فقط مائة وخمسون الف ريال سعودي لغير لكلا منهما ويرتبط صرفها بعدد الجلسات التي حضرها رئيس المجلس ونائبه من مجموع الجلسات التي عقدها مجلس الإدارة خلال السنة المالية المعنية .
مواعيد صرف المكافآت السنوية لعضوية مجلس الإدارة ولجانه	تصرف المكافآت السنوية لعضوية المجلس ولجانه على الأعضاء بشكل ربع سنوي .
موعد تطبيق سياسة التعويضات والمزايا للأعضاء مجلس الإدارة ولجانه	تطبق سياسة التعويضات والمزايا لأعضاء المجلس ولجانه اعتبارات من تاريخ مكافآت العام المالي ٢٠٢١م

■ **[البند 90 - أ - 2]** الإفصاح بدقة وشفافية وتفصيل في تقرير مجلس الإدارة عن المكافآت الممنوحة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية بصورة مباشرة أو غير مباشرة، دون إخفاء أو تضليل، سواء أكانت مبالغ أم منافع أم مزايا، أيًا كانت طبيعتها واسمها. وإذا كانت المزايا أسهمًا في الشركة، فتكون القيمة المدخلة للأسهم هي القيمة السوقية عند تاريخ الاستحقاق.

[البند 90 - أ - 4] بيان التفاصيل اللازمة بشأن المكافآت والتعويضات المدفوعة لكل ممن يلي على حدة:

أعضاء مجلس الإدارة

المكافآت المتغيرة										المكافآت الثابتة						
بدل مصروف	المجموع الكلي	مكافأة نهاية الخدمة	المجموع	الاسم الممنوحة - يتم إدخال القيمة	خطط تحفيزية طويلة الأجل	خطط تحفيزية قصيرة الأجل	مكافآت دورية	نسبة من الأرباح	المجموع	مكافأة رئيس المجلس أو العضو المنتدب أو أمين السر أن كان من الأعضاء	مكافأة الأعمال الفنية والإدارية والاستشارية	مزايا عينية	مجموع بدل حضور جلسات اللجان	بدل حضور جلسات المجلس	مبلغ معين	
الأعضاء المستقلون																
	18,750.00		18,750.00				18,750.00								1- العباس علي قائد احمد آل مساعد	
	18,750.00		18,750.00				18,750.00								2- فارس عبدالرحمن ابراهيم الفارس	
	40,000.00		40,000.00				40,000.00								3- عبدالعزيز صالح عبدالعزيز الراجحي	
	77,500.00		77,500.00				77,500.00								المجموع	
الأعضاء غير التنفيذيين																
	160,250.00		150,000.00				150,000.00		10,250.00				10,250.00		1- احمد محمد هادي آل رشيد	
	157,750.00		150,000.00				150,000.00		7,750.00				7,750.00		2- محسن محمد هادي آل رشيد	
	0															
	318,000.00		300,000.00				300,000.00		18,000.00				18,000.00		المجموع	
الأعضاء التنفيذيون																
	90,750.00		80,000.00				80,000.00		10,750.00				10,750.00		1- بدر محمد هادي آل رشيدا	
	92,000.00		80,000.00				80,000.00		12,000.00				12,000.00		2- فيصل محمد هادي ال رشيد	
	182,750.00		160,000.00				160,000.00		22,750.00				22,750.00		المجموع	

■ [البند 90 - أ - 4 - ب] خمسة من كبار التنفيذيين ممن تلقوا أعلى المكافآت من الشركة على أن يكون من ضمنهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي.

المكافآت المتغيرة							المكافآت الثابتة						
المجموع الكلي	مجموع مكافأة التنفيذيين عن المجلس إن وجدت	مكافأة نهاية الخدمة	المجموع	الأسمم الممنوحة - يتم إيدخال القيمة	خطط تحفيزية طويلة الأجل	خطط تحفيزية قصيرة الأجل	أرباح	مكافآت دورية	المجموع	مزايا عينية	بدلات	رواتب	
													المكافآت والتعويضات الممنوحة لكبار التنفيذيين ومن ضمنهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي
3,826,657.00		167,427.00							3,659,230.00			3,659,230.00	
3,826,657.00		167,427.00							3,659,230.00			3,659,230.00	المجموع

■ [البند 90 - أ - 4 - ج] أعضاء اللجان.

المجموع	بدل حضور جلسات	المكافآت الثابتة (عدا بدل حضور الجلسات)	أعضاء لجنة المراجعة
40,000.00	10,000.00	30,000.00	١-العباس علي قائد احمد آل مساعد
8,500.00	8,500.00	0.00	٢- محسن محمد هادي آل رشيد
42,500.00	7,500.00	35,000.00	٣- عانض فيصل ال رشيد
91,000.00	26,000.00	65,000.00	المجموع
			أعضاء لجنة المكافآت
8,000.00		8,000.00	١- فارس عبدالرحمن ابراهيم الفارس
500.00		500.00	٢- نواف سالم القحطاني
500.00		500.00	٣- سارة علي علي راجحي
9,000.00		9,000.00	المجموع

[البند ٩ - أ - ٣] توضيح العلاقة بين المكافآت الممنوحة وسياسة المكافآت المعمول بها، وبيان أي انحراف جوهري عن هذه السياسة.

المكافآت والتعويضات

- تلتزم الشركات في المملكة بتنسيق مكافآت وتعويضات أعضاء مجلس الإدارة وفقاً للمبادئ الرئيسية لحوكمة الشركات الصادرة عن الجهات التشريعية والرقابية. ويجب ألا تتجاوز هذه التعويضات الحدود التي تحددها الضوابط الإشرافية المعتمدة.
- وفقاً لنظام الشركات، يجب أن تحدد الشركة في نظامها الأساسي آلية مكافأة أعضاء مجلس الإدارة، والتي يمكن أن تشمل مبلغاً مالياً ثابتاً، بدل حضور للجلسات، مزايا عينية، أو نسبة من صافي الأرباح، كما يجوز الجمع بين أكثر من نوع من هذه المزايا.

الإطار العام لسياسة المكافآت والتعويضات

- تخضع مكافآت وتعويضات أعضاء مجلس الإدارة للإطار التنظيمي الذي تحدده الجهات الرقابية، وفقاً لأحكام نظام الشركات، النظام الأساسي للشركة، ولائحة الحوكمة. وتقوم لجنة المكافآت والترشيحات بوضع سياسة واضحة للمكافآت تشمل أعضاء المجلس، اللجان المنبثقة، والإدارة التنفيذية، ورفعها للمجلس لاعتمادها من الجمعية العامة، مع مراعاة معايير الأداء والشفافية والتحقق من التنفيذ.
- توصي لجنة المكافآت والترشيحات بمنح المكافآت لأعضاء المجلس واللجان المنبثقة وكبار التنفيذيين وفق السياسة المعتمدة.
- يمنح المجلس المكافآت بناءً على توصية اللجنة، وبما يتماشى مع الأنظمة واللوائح، على أن تخضع مكافآت رئيس وأعضاء المجلس لموافقة الجمعية العامة قبل اعتمادها.
- يلتزم المجلس بالإفصاح عن جميع تفاصيل المكافآت والتعويضات المقترحة في تقريره السنوي، لتكون متاحة للمساهمين قبل انعقاد الجمعية العامة التي يتم فيها التصويت عليها.
- إذا كانت المكافأة نسبة من أرباح الشركة، فلا يجوز أن تتجاوز ١٠% من صافي الأرباح، بعد خصم الاحتياطات القانونية وتوزيع أرباح لا تقل عن ٥% من رأس المال المدفوع. كما يجب أن تتناسب المكافآت مع عدد الجلسات التي يحضرها العضو، وأي تقدير يخالف ذلك يعد باطلاً.
- يجب أن يتضمن تقرير المجلس المقدم إلى الجمعية العامة العادية بياناً شاملاً بالمكافآت، وبدل المصروفات، والمزايا التي حصل عليها أعضاء المجلس خلال السنة المالية، إضافة إلى أي مبالغ تم دفعها لهم مقابل أعمال فنية، إدارية، أو استشارية، مع بيان عدد الجلسات التي حضرها كل عضو.
- تتولى لجنة المكافآت والترشيحات مراجعة مدى توافق المكافآت الممنوحة مع السياسة المعتمدة، والكشف عن أي انحراف جوهري عن السياسة، على أن يتم ذلك من خلال وظيفة المراجعة الداخلية أو جهة مستقلة خارجية، دون أي تدخل من إدارة الشركة.
- يجب تصميم هيكل المكافآت والتعويضات لموظفي الرقابة (مثل المراجعة الداخلية) بحيث يعزز الحيادية والاستقلالية، مع ضمان أن تقييم أدائهم وتحديد مكافآتهم يتم دون تدخل من الإدارة.
- لا يجوز لأعضاء مجلس الإدارة أو الإدارة التنفيذية (باستثناء الوظائف المرتبطة بالمبيعات) الحصول على عمولات أو مكافآت مقابل إبرام صفقات لصالح الشركة، كما لا يجوز ربط مكافآتهم المباشرة بإيرادات الشركة.
- يجب أن يكون هيكل المكافآت متوافقاً مع أهداف الشركة واستراتيجياتها.
- يجب أن تكون المكافآت عادلة ومتناسقة مع مهام ومسؤوليات العضو، ومتوافقة مع الأهداف السنوية المحددة من قبل المجلس.
- يجب أن تتناسب المكافآت مع نشاط الشركة والمهارات المطلوبة لإدارتها بفعالية.
- يجب مراعاة حجم الشركة وخبرات أعضاء المجلس عند تحديد المكافآت.
- يجب أن تكون المكافآت جاذبة للكفاءات وتساهم في تحفيز الأعضاء والحفاظ عليهم.
- يمكن أن تكون مكافآت أعضاء المجلس متباينة وفقاً لخبراتهم، ومسؤولياتهم، وعدد الجلسات التي يحضرونها.
- لا يجوز ربط مكافآت الأعضاء المستقلين بأرباح الشركة لضمان حياديتهم وعدم تأثر قراراتهم بالنتائج المالية المباشرة.

- يجب تصميم المكافآت بطريقة تشجع الممارسات الحذرة، وتجنب المخاطر العالية لتحقيق أرباح قصيرة الأجل، بما يتماشى مع سياسات إدارة المخاطر في الشركة.
- لا ينبغي أن يؤدي هيكل المكافآت إلى أي تعارض مصالح قد يؤثر سلباً على أداء الشركة.
- يلتزم المجلس بالإفصاح عن تفاصيل المكافآت والتعويضات في تقريره السنوي، بما في ذلك سياسات تحديدها، والمبالغ المدفوعة، والمزايا العينية لكل عضو، مقابل أي أدوار تنفيذية أو استشارية.
- يحق لكل عضو في اللجنة الحصول على المكافآت والتعويضات المقررة من الجمعية العامة العادية، والمعتمدة من المجلس بناءً على توصية لجنة المكافآت والترشيحات.
- عند تحديد المكافأة السنوية، يجب مراعاة معايير الأداء، مثل حضور الاجتماعات، بحيث يكون جزء من المكافأة مرتبطاً بمستوى مشاركة العضو.
- يجب أن تتضمن التقارير السنوية للمجلس المقدمة إلى الجمعية العامة تفاصيل جميع المكافآت والتعويضات، إضافة إلى أي مبالغ أخرى مدفوعة لأعضاء اللجنة.

■ حالات إيقاف أو استرداد المكافآت

- إذا قررت الجمعية العامة، بناءً على توصية المجلس، إنهاء عضوية أحد أعضاء المجلس، فلا يستحق هذا العضو أي مكافآت عن الفترة التي تلي آخر اجتماع حضره، وعليه إعادة أي مكافآت حصل عليها عن تلك الفترة إن وجدت.
- في حال ثبوت أن المكافآت المصروفة لأي عضو من المجلس كانت مبنية على معلومات غير صحيحة أو مضللة وردت في تقرير المجلس السنوي أو قُدمت للجمعية العامة، يجب عليه ردها للشركة، وللشركة الحق في مطالبة باسترجاعها.

■ إقرار المكافآت والتعويضات

- يجب الإفصاح بدقة وشفافية في تقرير المجلس عن جميع المكافآت الممنوحة لأعضاء المجلس والإدارة، سواء بشكل مباشر أو غير مباشر، دون إخفاء أو تضليل، وتشمل المبالغ المالية، المنافع، والمزايا بمختلف أشكالها.
- في حال كانت المزايا أسهماً في الشركة، يجب احتساب قيمتها وفق السعر السوقي بتاريخ الاستحقاق.

■ بيان أي إنحراف جوهري عن هذه السياسة

- تؤكد الشركة أنه لا يوجد أي إنحراف بين المكافآت الممنوحة وسياسات المكافآت المعمول بها

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

لا توجد أي عقوبة أو جزاء أو تدبير احترازي أو قيد احتياطي مفروض على الشركة من أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية.

نتائج المراجعة السنوية لفعالية إجراءات الرقابة الداخلية بالشركة، إضافة إلى رأي لجنة المراجعة في مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية في الشركة.

تتحقق لجنة المراجعة من مدى كفاية وفعالية نظام وإجراءات الرقابة الداخلية في الشركة، من خلال:

- متابعة أعمال إدارة الرقابة الداخلية والتأكد من كفاءة النظام وإجراءاته في حماية أصول الشركة وتقويم مخاطر العمل وقياس مدى كفاءة الأداء.
- مراجعة تقييم مراجع الحسابات الخارجي للنظام الرقابي وتحليل ملاحظاته. رفع تقاريرها إلى مجلس الإدارة بشأن نتائج المراجعة.

وبناءً على ذلك، لم تظهر عمليات المراجعة الداخلية أي نتائج ضعفاً جوهرياً في نظام الرقابة الداخلي تستدعي لفت نظر المجلس أو الإفصاح عنها.

وترى لجنة المراجعة أن إجراءات الرقابة الداخلية المطبقة في الشركة خلال العام المالي ٢٠٢٤ م ذات فعالية وكفاءة عالية وبناءً على الأعمال التي قامت بها اللجنة، لا توجد لديها أي ملاحظات جوهرية أو قصور في إجراءات الرقابة الداخلية

11 توصية لجنة المراجعة بتعيين مراجع داخلي في الشركة في حال أوصت بتعيينه خلال السنة المالية الأخيرة.

تم تعيين: مراجع داخلي للشركة والتعاقد مع مكتب خارجي للقيام بمهام المراجعة الداخلية، وذلك بتوجيه وترشيح من لجنة المراجعة.

11

12

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

لم يكن هناك أي تعارض أو رفض بين توصيات لجنة المراجعة وقرارات مجلس الإدارة أو التي رفض المجلس الأخذ بها بشأن تعيين مراجع حسابات الشركة وعزله وتحديد أتعابه وتقييم أدائه أو تعيين المراجع الداخلي .

13 تفاصيل المساهمات الاجتماعية للشركة، إن وجدت

تؤكد الشركة انه لا يوجد مساهمات إجتماعية.

13

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

الجمعيات العامة العادية

الإجمالي	الاجتماع الأول 2024/04/25	صفة العضوية	الاسم
100 %	حضر	رئيس مجلس الإدارة	حمد محمد هادي آل رشيد
100 %	حضر	نائب رئيس مجلس الإدارة	محسن محمد هادي ال رشيد
100 %	حضر	العضو المنتدب والرئيس التنفيذي	بدر محمد هادي آل رشيد
100 %	حضر	عضو مجلس الإدارة	فيصل محمد هادي آل رشيد
100 %	حضر	عضو مجلس الإدارة	عبد العزيز صالح عبد العزيز الراجحي

الجمعيات العامة الغير عادية

الإجمالي	الاجتماع الأول 2024/09/29	صفة العضوية	الاسم
100 %	حضر	رئيس مجلس الإدارة	حمد محمد هادي آل رشيد
100 %	حضر	نائب رئيس مجلس الإدارة	محسن محمد هادي ال رشيد
100 %	حضر	العضو المنتدب والرئيس التنفيذي	بدر محمد هادي آل رشيد
100 %	حضر	عضو مجلس الإدارة	فيصل محمد هادي آل رشيد
0 %	لم يحضر	عضو مجلس الإدارة	عبد العزيز صالح عبد العزيز الراجحي

وصف لأنواع النشاط الرئيسية للشركة وشركاتها التابعة. وفي حال وصف نوعين أو أكثر من النشاط، يجب إرفاق بيان بكل نشاط وتأثيره في حجم أعمال الشركة وإسهامها في النتائج.

15

كما في 31 ديسمبر 2024		كما في 31 ديسمبر 2023		كما في 31 ديسمبر 2022		كما في 31 ديسمبر 2021		النشاط
النسبة من اجمالي الإيرادات %	إيرادات النشاط							
%11	32,723,009.79	%16	33,430,626.00	%14	23,492,859.00	%15	18,185,029.00	الجرانيت والرخام
%62	190,553,260.30	%61	130,911,032.00	%60	99,836,212.00	%50	59,724,056.00	رمل السيليكات
%0	178,574.11	%2	4,884,745.00	%14	22,799,062.00	%17	19,858,712.00	كسارات البحص
%12	37,837,290.29	%18	39,065,429.00	%12	20,766,704.00	%16	18,735,121.00	الخرسانة الاسفلتية
%15	45,730,931.51	%3	6,932,765.00	%0.42	699,994.00	%3	4,048,609.00	المقاومات والصيانة
%100	307,023,066.00	%100	215,224,597.00	%100	167,594,831.00	%100	120,551,527.00	إجمالي الإيرادات

16 وصف لخطة وقرارات الشركة المهمة (بما في ذلك التغييرات الهيكلية للشركة، أو توسعة أعمالها، أو وقف عملياتها) والتوقعات المستقبلية لأعمال الشركة.

- **التوسع** نحو الحصول على رخص استخراج المواد الخام من الثروات المعدنية وذلك لتعزيز قيمة الشركة.
- **زيادة** الطاقة الإنتاجية مع تحسين العمليات التشغيلية من خلال تقليل الفاقد في الوقت والخامات ورفع كفاءة التشغيل.
- **تلبية** إحتياجات العملاء الحاليين في ضوء الالتزام بأعلى معايير الجودة.
- **المحافظة** على القدرة التنافسية للشركة و السعي نحو فتح أسواق جديدة وزيادة الحصة السوقية للشركة.
- **المتابعة** المستمرة للمتغيرات التي تطرأ في الأسواق العالمية والمحلية واستغلالها لصالح الشركة.

17 المعلومات المتعلقة بأي مخاطر تواجهها الشركة (سواء أكانت مخاطر تشغيلية أم مخاطر تمويلية، أم مخاطر السوق) وسياسة إدارة هذه المخاطر ومراقبتها.

- المخاطر المتعلقة بعدم القدرة على تنفيذ الخطة الاستراتيجية للشركة
- المخاطر المتعلقة بالائتمان
- المخاطر المتعلقة بعدم استخراج أو عدم تجديد التراخيص والتصاريح والشهادات
- المخاطر المتعلقة بالاعتماد على الموظفين الرئيسيين والإدارة التنفيذية
- المخاطر المتعلقة بأخطاء الموظفين أو سوء سلوكهم
- المخاطر المتعلقة بتوفر التمويل مستقبلاً
- المخاطر المتعلقة بمتطلبات السعودية
- المخاطر المتعلقة بوقوع الكوارث الطبيعية
- المخاطر المتعلقة بالتشغيل والتوقف غير المتوقع للأعمال
- المخاطر المتعلقة بعدم الالتزام بمعايير الجودة والموصفات المطلوبة من قبل العملاء
- لمخاطر المتعلقة باستحقاقات الزكاة الشرعية المحتملة والمطالبات الإضافية
- المخاطر المتعلقة بتركز العملاء
- المخاطر المتعلقة بتركز الموردين
- المخاطر المتعلقة بتركز إيرادات الشركة
- المخاطر المتعلقة بالمواد الخام وتغير أسعارها
- المخاطر المتعلقة بتصدير منتجات الشركة
- المخاطر المرتبطة بزيادة تكاليف الإنتاج
- المخاطر المتعلقة بالنقل لمنتجات الشركة
- المخاطر المرتبطة بالظروف المناخية
- المخاطر المتعلقة بالذمم الدائنة
- المخاطر المتعلقة بتذبذب أسعار صرف العملات
- المخاطر المتعلقة بالالتزامات المحتملة
- المخاطر المتعلقة بالمسؤولية عن مطالبات الضمان
- المخاطر المتعلقة بالعيوب التصنيعية
- المخاطر المتعلقة بالمعدات وآلية الاستخدام

16

17

● المخاطر المتعلقة بإدارة المخزون

2024	2023	2022	2021	البيان
50,674,249.00	42,451,248.00	40,902,834.00	38,741,383.00	المخزون
198,172,618.00	144,409,983.00	120,772,850.00	79,135,530.00	تكلفة البضاعة المباعة
4.26	3.46	3.03	2.3	" معدل دوران المخزون " مرة
85.68	105.34	120.35	158.37	معدل دوران المخزون بالايام

- المخاطر المتعلقة بحماية العلامات التجارية وحقوق الملكية
- المخاطر المرتبطة باتفاقيات التمويل
- المخاطر المتعلقة باعتماد الشركة على ضمانات شخصية
- المخاطر المتعلقة بكفاية التغطية التأمينية
- المخاطر المتعلقة بإدارة رأس المال العامل

2024	2023	2022	2021	2020	البيان
96,768,063.00	55,655,412.00	41,165,106.00	25,699,529.00	11,652,195.00-	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
124,620,618.00	98,469,654.00	78,719,943.00	77,261,725.00	4,352,894.00-	صافي راس المال العامل
3.11	3.54	3.46	3.13	0.96	نسبة السيولة
2.23	2.43	2.12	1.9	0.63	نسبة السيولة السريعة

- المخاطر المتعلقة بعدم قدرة الشركة على توفير القوى العاملة لتلبية احتياج الشركة للتوسع مستقبلاً
- المخاطر المتعلقة بعدم وجود الخبرة في إدارة الشركات المساهمة المدرجة
- المخاطر المتعلقة بالدعاوى القضائية والغرامات
- المخاطر المتعلقة بعدم الالتزام بنظام السوق المالية ولوائحه التنفيذية
- المخاطر المتعلقة بالمعاملات مع الأطراف ذات علاقة
- المخاطر المتعلقة بأنظمة التشغيل وتقنية المعلومات
- المخاطر المتعلقة بعدم قدرة الشركة على المحافظة على كوادرها البشرية
- المخاطر المتعلقة بأسعار منتجات الشركة
- المخاطر المتعلقة بالاعتماد على الموظفين غير السعوديين
- المخاطر المتعلقة بوجود مصانع الشركة على أرض مستأجرة
- المخاطر المتعلقة بالعقود مع الغير
- المخاطر المتعلقة بقلّة عدد الأعضاء المستقلين
- المخاطر المتعلقة بتفشي الأمراض المعدية أو غيرها مما يهدد الصحة العامة، بما في ذلك الانتشار العالمي المستمر لجائحة فيروس كورونا (كوفيد-١٩)
- المخاطر المتعلقة بقرارات الإدارة

■ المخاطر المتعلقة بالسوق والقطاع الذي يعمل فيه المصدر

- المخاطر المتعلقة بالأداء الاقتصادي للمملكة
- المخاطر المتعلقة بعدم الاستقرار السياسي والاقتصادي في منطقة الشرق الأوسط
- المخاطر المتعلقة بنظام الشركات
- المخاطر المرتبطة بتطبيق لائحة حوكمة الشركات
- المخاطر المتعلقة بسحب التراخيص الصناعية
- المخاطر المتعلقة بعدم التقيد بالأنظمة والقوانين الحالية و/أو صدور أنظمة وقوانين جديدة
- المخاطر المتعلقة بضريبة القيمة المضافة
- المخاطر المتعلقة بالتقلبات في العرض والطلب
- المخاطر المتعلقة بمنتجات الطاقة والكهرباء والخدمات ذات الصلة
- المخاطر المتعلقة بتغيير آلية احتساب الزكاة وضريبة الدخل
- المخاطر المتعلقة بقرار هيئة الموائئ السعودية برفع رسومها بدءاً من يناير ٢٠٢١م
- المخاطر المتعلقة بخضوع عمليات الشركة لأنظمة ولوائح البيئة والصحة والسلامة
- المخاطر المتعلقة بالبيئة التنافسية
- المخاطر المتعلقة بتقلب أسعار الفائدة
- المخاطر المتعلقة بفرض رسوم أو ضرائب جديدة
- المخاطر المتعلقة بنظام المنافسة ولائحته التنفيذية

المخاطر المتعلقة بالأسهم المطروحة

- المخاطر المتعلقة بالتذبذبات المحتملة في سعر السهم
- المخاطر المتعلقة بالبيانات المستقبلية
- المخاطر المتعلقة باحتمال إصدار أسهم جديدة
- المخاطر المرتبطة بالسيطرة الفعلية من قبل المساهمين الحاليين بعد الطرح
- المخاطر المرتبطة بعدم وجود سوق سابقة للأسهم الشركة
- المخاطر المرتبطة ببيع عدد كبير من الأسهم في السوق الموازية بعد عملية الطرح
- المخاطر المتعلقة بعدم تحقيق متطلبات الانتقال للسوق الرئيسية أو أي متطلبات تنظيمية مستقبلية
- مخاطر رغبة الشركة في الاستمرار في السوق الموازية
- المخاطر المتعلقة بسيولة أسهم الطرح
- المخاطر المتعلقة بتوزيع الأرباح لحاملي الأسهم
- المخاطر المتعلقة باقتصار التداول على المستثمرين المؤهلين

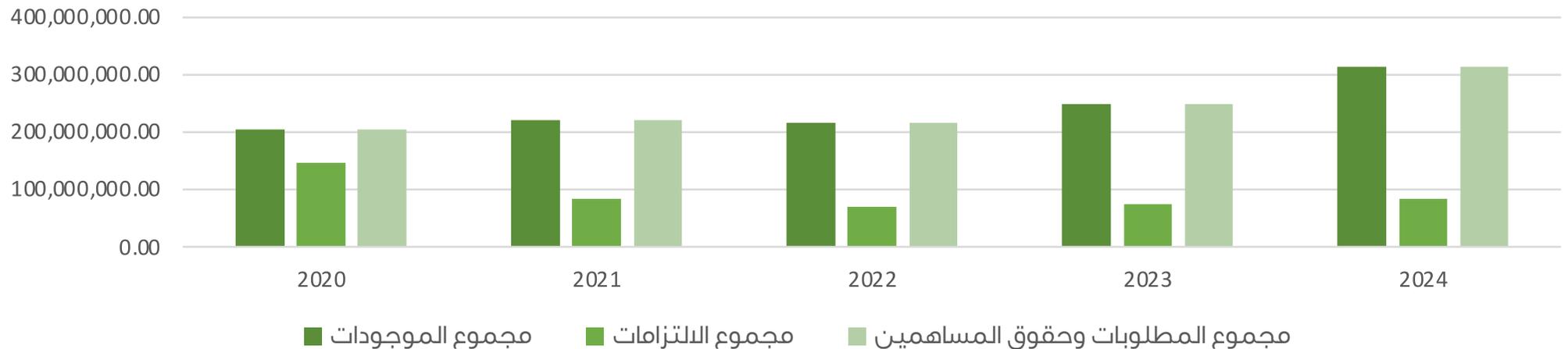
18 خلاصة على شكل جدول أو رسم بياني لأصول الشركة وخصومها ونتائج أعمالها في السنوات المالية الخمس الأخيرة أو منذ التأسيس أيهما أقصر.

مقارنة نتائج الأعمال

2024	2023	2022	2021	2020	قائمة الدخل
307,023,066.00	215,224,597.00	167,594,831.00	120,551,528.00	122,308,954.00	الإيرادات
198,172,618.00-	144,409,983.00-	120,772,850.00-	79,135,530.00-	96,413,949.00-	تكلفة الإيرادات
108,850,448.00	70,814,614.00	46,821,981.00	41,415,998.00	25,895,005.00	إجمالي الربح
86,158,331.00	49,352,956.00	35,222,098.00	34,685,070.00	22,574,744.00	الربح التشغيلي
83,674,919.00	47,568,565.00	26,927,177.00	26,057,101.00	20,859,171.00	صافي الربح قبل الزكاة
80,746,624.00	44,714,137.00	24,653,377.00	24,614,748.00	19,857,278.00	صافي ربح السنة



2024	2023	2022	2021	2020	الموجودات
١٤٤٦	١٤٤٥	١٤٤٤	١٤٤٣	١٤٤٢	
183,606,199.00	137,205,643.00	110,662,534.00	113,545,185.00	98,971,200.00	مجموع الموجودات المتداولة
131,151,608.00	110,557,446.00	106,313,060.00	106,848,941.00	105,395,652.00	مجموع الموجودات غير المتداولة
314,757,807.00	247,763,089.00	216,975,594.00	220,394,126.00	204,366,852.00	مجموع الموجودات
الالتزامات					
58,985,581.00	38,735,989.00	31,942,591.00	36,283,460.00	103,324,094.00	مجموع الالتزامات المتداولة
25,109,843.00	34,916,354.00	38,497,070.00	48,026,036.00	44,106,728.00	مجموع الالتزامات غير المتداولة
84,095,424.00	73,652,343.00	70,439,661.00	84,309,496.00	147,430,822.00	مجموع الالتزامات
حقوق المساهمين					
120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00	34,500,000.00	رأس المال
0.00	13,690,184.00	9,218,770.00	6,753,432.00	4,291,957.00	احتياطي نظامي
110,662,383.00	40,420,562.00	17,317,163.00	9,331,198.00	18,144,073.00	أرباح مبقاه
230,662,383.00	174,110,746.00	146,535,933.00	136,084,630.00	56,936,030.00	مجموع حقوق المساهمين
314,757,807.00	247,763,089.00	216,975,594.00	220,394,126.00	204,366,852.00	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين



مقارنة التدفقات النقدية

2024	2023	2022	2021	2020	التدفقات النقدية
19,808,234.00	9,103,606.00	11,840,449.00	14,271,999.00	7,288,465.00	النقد وما في حكمة بداية السنة
96,768,063.00	55,409,262.00	41,165,106.00	25,699,529.00	11,652,195.00-	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
37,114,376.00-	13,767,295.00-	9,807,815.00-	13,782,665.00-	596,119.00-	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
34,336,649.00-	30,937,339.00-	34,094,134.00-	14,348,414.00-	19,231,848.00	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
45,125,272.00	19,808,234.00	9,103,606.00	11,840,449.00	14,271,999.00	النقد وما في حكمة نهاية السنة

المؤشرات المالية

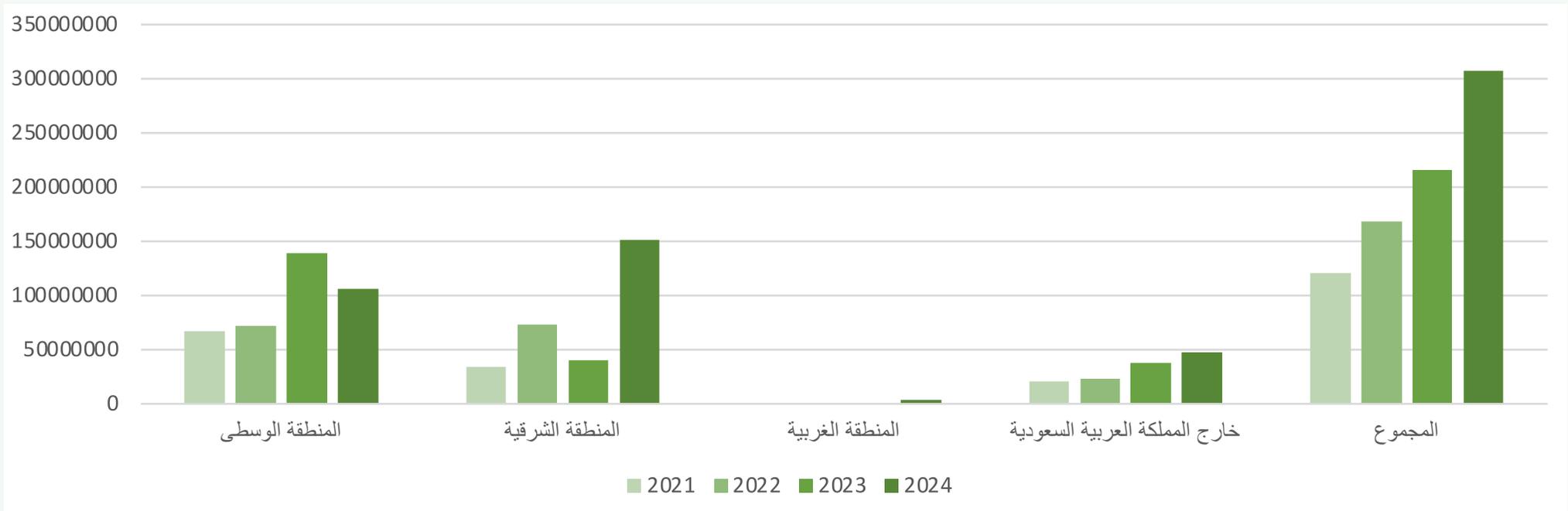
2024	2023	2022	2021	2020	المؤشرات المالية
42.65%	28.42%	39.02%	1.44%-	6.77%	معدل نمو الإيرادات
80.58%	81.37%	0.16%	23.96%	43.12%	معدل النمو في صافي الدخل
35.45%	32.90%	27.94%	34.36%	21.17%	هامش الربح الإجمالي
3.11 مرة	3.54 مرة	3.46 مرة	3.13 مرة	0.96 مرة	النسبة الحالية
26.24%	20.86%	14.51%	20.24%	16.13%	هامش صافي الدخل الشامل
97.54%	86.87%	77.24%	54.70%	59.85%	الإيرادات إلى إجمالي الأصول
36.50%	42%	48%	62%	258.94%	نسبة الالتزامات إلى حقوق الملكية
25.65%	18.05%	11.36%	11.17%	9.72%	العائد على الأصول
35.01%	25.68%	16.82%	18.09%	34.88%	العائد على حقوق الملكية

تحليل جغرافي لإجمالي إيرادات الشركة وشركاتها التابعة

19

التحليل الجغرافي لإجمالي إيرادات الشركة

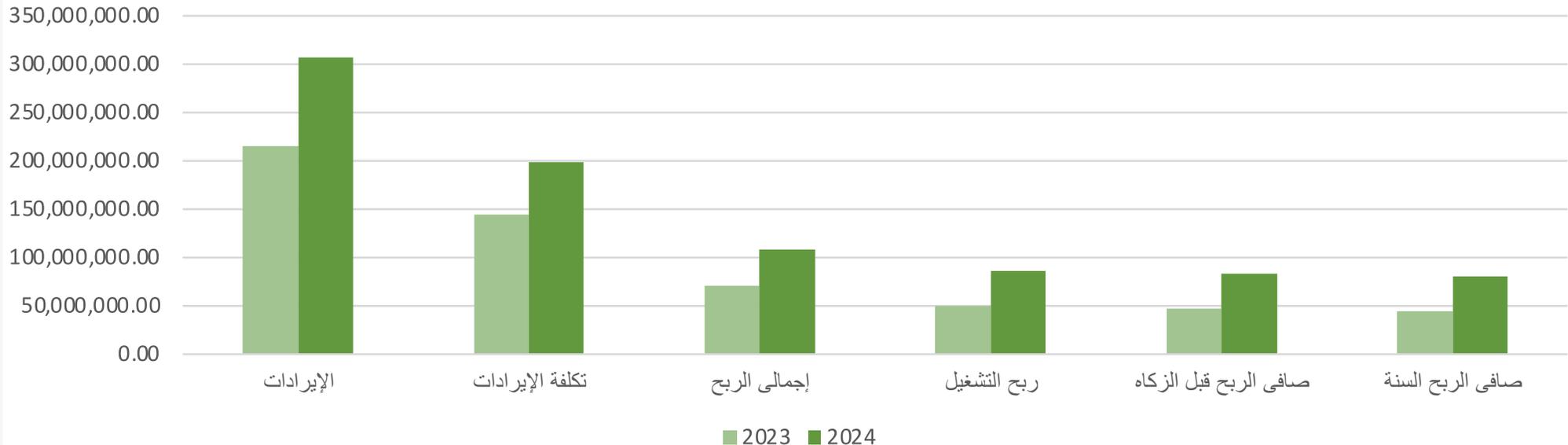
المجموع	خارج المملكة العربية السعودية	المنطقة الغربية	المنطقة الشرقية	المنطقة الوسطى	السنة
120,551,528.00	20,112,622.00	0.00	33,837,945.00	66,600,961.00	2021
167,594,831.00	22,889,223.00	0.00	72,526,688.00	72,178,920.00	2022
215,224,597.00	36,847,858.00	0.00	39,390,989.00	138,985,750.00	2023
307,023,066	46,945,592	2,849,574	151,122,760	106,105,140	2024



إيضاح لأي فروقات جوهرية في النتائج التشغيلية عن نتائج السنة السابقة أو أي توقعات أعلنتها الشركة

20

نسبة	صافي	2024	2023	الفروقات في نتائج التشغيلية عن نتائج السنة السابقة
٪	٪	٪	٪	
%43	91,798,469.00	307,023,066.00	215,224,597.00	الإيرادات
%37	53,762,635.00	198,172,618.00	144,409,983.00	تكلفة الإيرادات
%54	38,035,834.00	108,850,448.00	70,814,614.00	إجمالي الربح
%75	36,805,375.00	86,158,331.00	49,352,956.00	ربح التشغيل
%76	36,106,354.00	83,674,919.00	47,568,565.00	صافي الربح قبل الزكاه
%81	36,032,487.00	80,746,624.00	44,714,137.00	صافي الربح السنة



21 إيضاح لأي اختلاف عن معايير المحاسبة المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

وفقاً لمتطلبات لائحة حوكمة الشركات، نوضح أنه لا يوجد أي اختلاف عن معايير المحاسبة المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، حيث تلتزم الشركة بجميع المعايير واللوائح المحاسبية المعتمدة وفقاً للأنظمة والتشريعات ذات الصلة.

22 اسم كل شركة تابعة ورأس مالها ونسبة ملكية الشركة فيها و نشاطها الرئيس، والدولة المحل الرئيس لعملياتها، والدولة محل تأسيسها.

تؤكد الشركة أنه لا يوجد لديها شركات تابعة خلال الفترة المالية المشمولة بالتقرير.

23 تفاصيل الأسهم وأدوات الدين الصادرة لكل شركة تابعة

نظراً لعدم وجود شركات تابعة، فلا توجد أي أسهم أو أدوات دين صادرة.

لائحة سياسة الشركة في توزيع أرباح الأسهم

توزيع أرباح سنوية

- للجمعية العامة العادية عند تحديد نصيب الأسهم في صافي الأرباح أن تقرر تكوين احتياطات، وذلك بالقدر الذي يحقق مصلحة الشركة أو يكفل توزيع أرباح ثابتة قدر الإمكان على المساهمين، وللجمعية المذكورة كذلك أن تقتطع من صافي الأرباح مبالغ لتحقيق أغراض اجتماعية لعاملي الشركة.
- تحدد الجمعية العامة النسبة التي يجب توزيعها على المساهمين من الأرباح الصافية بعد خصم الاحتياطات إن وجدت.

توزيع أرباح مرحلية

- يجوز للشركة توزيع أرباح مرحلية نصف سنوية وربيع سنوية على المساهمين وذلك بعد استيفاء الضوابط التالية :
 - أ- أن تفوض الجمعية العامة مجلس الإدارة في توزيع أرباح مرحلية بموجب قرار يصدر سنوياً.
 - ب- ان تتوافر لدى الشركة سيولة معقولة وتستطيع التوقع بدرجة معقولة بمستوى أرباحها.
 - ت- ان تتوافر لدى الشركة أرباح قابلة للتوزيع وفقاً لآخر قوائم مالية تكفي لتغطية الأرباح المقترح توزيعها بعد حسم ما تم توزيعه ورسمته من هذه الأرباح بعد تاريخ تلك القوائم .
- تتكون الأرباح القابلة للتوزيع من رصيد الأرباح المبقاة الظاهر في قائمة المركز المالي المعدة في آخر الفترة التي تسبق مباشرة الفترة التي يتخذ خلالها قرار التوزيع بالإضافة إلى رصيد أي احتياطات قابلة للتوزيع
- يعد من قبيل الاحتياطات القابلة للتوزيع الاحتياطات المكونة من الأرباح ولم تخصص لأغراض معينة أو التي تقرر إلغاء الغرض التي كونت من أجله
- على مجلس الإدارة أن يضمن تقريره السنوي المقدم للجمعية العامة للشركة نسب الأرباح التي تم توزيعها على المساهمين خلال الفترات المختلفة من السنة المالية إضافة إلى نسبة الأرباح المقترح توزيعها في نهاية السنة المالية وإجمالي هذه الأرباح.
- تلتزم الشركة عند اتخاذ قرار توزيع الأرباح المرحلية بالإفصاح والإعلان عن ذلك فوراً وتزويد الهيئة بنسخة منه فور صدوره اذا كانت الشركة مدرجة في السوق المالية.

استحقاق الأرباح

يستحق المساهم حصته في الأرباح وفقاً لقرار الجمعية العامة الصادر في هذا الشأن، ويبين القرار تاريخ الاستحقاق وتاريخ التوزيع. وتكون أحقية الأرباح لمالكي الأسهم المسجلين في سجلات المساهمين في نهاية اليوم المحدد للاستحقاق. ويجب على مجلس الإدارة أن ينفذ قرار الجمعية العامة في شأن توزيع الأرباح على المساهمين.

توزيعات الأرباح خلال العام المالي المنتهي في 31/12/2024

نسبة التوزيع إلى قيمة السهم الاسمية (%)	اجمالي الارباح الموزعة بالريال السعودي ٢٢	المبلغ الموزع لكل سهم	تاريخ التوزيع	تاريخ الاستحقاق
20	24,000,000	2 ريال	2024-09-03 م	2024-08-22 م

25

وصف لأي مصلحة في فئة الأسهم ذات الأهمية في التصويت تعود لأشخاص (عدا أعضاء مجلس إدارة الشركة وكبار التنفيذيين وأقربائهم) أبلغوا الشركة بتلك الحقوق بموجب المادة الخامسة والثمانين من قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة، وأي تغيير في تلك الحقوق خلال السنة المالية الأخيرة.

تؤكد الشركة أنه لا يوجد أي مصلحة في فئة الأسهم ذات الأهمية في التصويت تعود لأشخاص (عدا أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأقربائهم) أبلغوا الشركة بتلك الحقوق بموجب المادة الخامسة والثمانين من قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة، كما لم يطرأ أي تغيير على تلك الحقوق خلال السنة المالية الأخيرة.

26

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

لا يوجد

المعلومات المتعلقة بأي قروض على الشركة (سواء أكانت واجبة السداد عند الطلب أو غير ذلك)، وكشف بالمديونية الإجمالية للشركة والشركات التابعة لها وأي مبالغ دفعتها الشركة سداداً لقروض خلال السنة ومبلغ أصل القرض واسم الجهة المانحة لها ومدته والمبلغ المتبقي، وفي حال عدم وجود قروض على الشركة، عليها تقديم إقرار بذلك.

المديونية الإجمالية للشركة وشركاتها التابعة	المبلغ المتبقي من القرض	المبالغ المدفوعة سداداً للقرض خلال السنة 2024	مدة القرض	مبلغ أصل القرض	اسم الجهة المانحة للقرض	تسلسل
	21,332,849.43	7,415,582.94	6.5 سنة	39,130,901.00	صندوق التنمية الصناعي	1
	-	584,196.38	5 سنوات	14,000,000.00	بنك الراجحي	2

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

تؤكد الشركة أنه لا يوجد أي أدوات دين قابلة للتحويل أو أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة تم إصدارها أو منحها خلال السنة المالية، ولم تتلق الشركة أي عوض مقابل ذلك.

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

تؤكد الشركة أنه لا يوجد أي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل أو أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة.

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

تؤكد الشركة أنه لا يوجد أي استرداد أو شراء أو إلغاء لأدوات دين قابلة للاسترداد من قبل الشركة، ولا توجد أي أوراق مالية متبقية مرتبطة بذلك.

31 عدد اجتماعات مجلس الإدارة التي عُقدت خلال السنة المالية الأخيرة، وتواريخ انعقادها، وسجل حضور كل اجتماع موضحاً فيه أسماء الحاضرين.

عقد مجلس الإدارة خلال العام المالي ٢٠٢٤ عدد (٧) سبعة اجتماعات وذلك خلال دورتين للمجلس وتفاصيل تلك الاجتماعات وفقاً للجداول التالية:

29

30

31

دورة مجلس الإدارة الأولي - أكتوبر 2021 - أكتوبر 2024					
الإجمالي	الإجتماع الرابع 2024/08/28	الإجتماع الثالث 2024/08/18	الإجتماع الثاني 2024/08/07	الإجتماع الأول 2024/03/18	الاسم
4	حضر	حضر	حضر	حضر	حمد محمد هادي آل رشيد
4	حضر	حضر	حضر	حضر	محسن محمد هادي ال رشيد
4	حضر	حضر	حضر	حضر	بدر محمد هادي آل رشيد
4	حضر	حضر	حضر	حضر	فيصل محمد هادي آل رشيد
2	حضر	لم يحضر	لم يحضر	حضر	عبد العزيز صالح عبد العزيز الراجحي

دورة مجلس الإدارة الثانية - أكتوبر 2024 - أكتوبر 2028				
الإجمالي	الإجتماع الثالث 2024/12/31	الإجتماع الثاني 2024/11/30	الإجتماع الأول 2024/07/10	الاسم
3	حضر	حضر	حضر	حمد محمد هادي آل رشيد
3	حضر	حضر	حضر	محسن محمد هادي ال رشيد
3	حضر	حضر	حضر	بدر محمد هادي آل رشيد
3	حضر	حضر	حضر	فارس عبدالرحمن إبراهيم
3	حضر	حضر	حضر	العباس علي فايد أحمد آل مساعد

عدد طلبات الشركة لسجل المساهمين وتواريخ تلك الطلبات وأسبابها.

32

سبب الطلب	وقت الطلب	الفروقات في نتائج التشغيلية عن
اجراءات الشركات	12:36 2024/18/07	1
اجراءات الشركات	12:45 2024/18/07	2
اجراءات الشركات	13:52 2024/21/07	3
اجراءات الشركات	14:00 2024/21/07	4
ملف أرباح	16:00 2024/22/08	5
أخرى	11:28 2024/09/09	6
أخرى	11:16 2024/10/09	7
الجمعية العامة	18:35 2024/29/09	8
أخرى	10:51 2024/18/11	9

33 وصف لأي صفقة بين الشركة وطرف ذي علاقة.

تؤكد الشركة أنه لا يوجد أي صفقات بين الشركة وأي طرف ذي علاقة.

34 معلومات تتعلق بأي أعمال أو عقود تكون الشركة طرفاً فيها، وفيها أو كانت فيها مصلحة لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة أو لكبار التنفيذيين فيها أو لأي شخص ذي علاقة بأي منهم، بحيث تشمل أسماء المعنيين بالأعمال أو العقود، وطبيعة هذه الأعمال أو العقود وشروطها ومدتها ومبلغها، وإذا لم توجد أعمال أو عقود من هذا القبيل، فعلى الشركة تقديم إقرار بذلك.

تقر الشركة بأنه لا يوجد أي أعمال أو عقود تكون الشركة طرفاً فيها، وتكون لأحد أعضاء مجلس إدارتها أو لكبار التنفيذيين فيها أو لأي شخص ذي علاقة بهم مصلحة فيها.

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

تؤكد الشركة أنه لا توجد أي ترتيبات أو اتفاقيات تنازل بموجبها أحد أعضاء مجلس الإدارة أو أحد كبار التنفيذيين عن أي مكافآت

36 بيان لأي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد مساهمي الشركة عن أي حقوق في الأرباح.

تؤكد الشركة أنه لا توجد أي ترتيبات أو اتفاقيات تنازل بموجبها أي من مساهميها عن أي حقوق في الأرباح.

بيان بقيمة المدفوعات النظامية المسددة والمستحقة لسداد أي زكاة أو ضرائب أو رسوم أو أي مستحقات أخرى ولم تسدد حتى نهاية الفترة المالية السنوية، مع وصف موجز لها وبيان أسبابها.

		2024		
بيان الاسباب	المستحق نهاية الفترة المالية	المستحق نهاية الفترة المالية	المسدد	البيان
سداد في عام 2025	استحقاق زكاة 2024	2,928,295.00	3,956,610.00	الزكاة
السداد يناير 2025	استحقاق شهر ديسمبر 2024	3,175,253.00	15,379,821.62	الضريبة
	0.00	0.00	3,491,847.90	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية
	0.00	-	6,368,215.00	رسوم حكومية

بيان بقيمة أي استثمارات أو احتياطات أنشئت لمصلحة موظفي الشركة.

تؤكد الشركة أنه لا يوجد أي استثمارات أو احتياطات أنشئت لمصلحة موظفيها.

- إعداد سجلات الحسابات تم بالشكل الصحيح.
- نظام الرقابة الداخلية تم وضعه على أسس سليمة ويعمل بفاعلية.
- لا توجد أي شكاوى تؤثر على قدرة الشركة في مواصلة نشاطها.
- مجلس الإدارة وبعد استعراض إنجازات الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م، وكذلك القوائم المالية، يقترح ما يلي:-

- التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م بعد مناقشته.
- الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م ومناقشته.
- الاطلاع على القوائم المالية للشركة عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م ومناقشتها.
- التصويت على ابراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٤م
- التصويت على تعيين مراجع حسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية السنوي من العام المالي ٢٠٢٤م والنصف الأول من العام المالي ٢٠٢٥م وتحديد أتعابه.
- التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (ا) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات وذلك لمدة عام تاريخ موافقة الجمعية العامة أو نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.

40 إذا كان تقرير مراجع الحسابات يتضمن تحفظات على القوائم المالية السنوية، يجب أن يوضح تقرير مجلس الإدارة تلك التحفظات وأسبابها وأي معلومات متعلقة بها.

تؤكد الشركة أن تقرير مراجع الحسابات لا يتضمن أي تحفظات على القوائم المالية السنوية.

41 في حال توصية مجلس الإدارة بتغيير مراجع الحسابات قبل انتهاء الفترة المعين من أجلها، يجب أن يحتوي التقرير على ذلك، مع بيان أسباب التوصية بالتغيير.

تؤكد الشركة أنه لا يوجد أي توصية من مجلس الإدارة بتغيير مراجع الحسابات قبل انتهاء الفترة المعين من أجلها.

42 معلومات تتعلق بأي أعمال منافسة للشركة أو لأي من فروع النشاط الذي تزاوله والتي يزاولها أو كان يزاولها أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة، بحيث تشمل أسماء المعنيين بالأعمال المنافسة، وطبيعة هذه الأعمال وشروطها، وإذا لم توجد أعمال من هذا القبيل، فعلى الشركة تقديم إقرار بذلك.

تقر الشركة بأنه لا يوجد أي أعمال منافسة لها أو لأي من فروع نشاطها يزاولها أو كان يزاولها أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة.



Mohammed Hadi Al-Rasheed & Partners Co.

Email:

info@alrasheedco.com.sa

Phone:

+966 11 499 8879