

تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية إلى السادة مساهمي شركة ميرال للعيادات الطبية (شركة مساهمة سعودية)

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لشركة ميرال للعيادات الطبية (شركة مساهمة سعودية) ("الشركة")، والتي تشتمل على قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م، وقائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر، وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات حول القوائم المالية والتي تتضمن ملخصاً بالسياسات المحاسبية الجوهرية.

وفي رأينا، فإنَّ القوائم المالية المرفقة تُظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م وأدائها المالي وتدفعاتها 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 أجرينا مراجعتنا وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. وإن مسؤولياتنا بمقتضى تلك المعايير مُبينة بالتفصيل في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية" في تقريرنا. وإننا مستقلون عن الشركة وفقاً للميثاق الدولي لسلوك وأداب المهنة للمحاسبين المهنيين (بما في ذلك معايير الاستقلال الدولية) المعتمد بالمملكة العربية السعودية ذي الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية. كما أننا التزمنا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لذلك الميثاق. باعتقادنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لأن توفر أساساً لإبداء رأينا.

الأمور الرئيسية للمراجعة

إن الأمور الرئيسية للمراجعة وفقاً لحكمنا المهني هي تلك الأمور التي كان لها الأهمية البالغة في أعمال المراجعة التي قمنا بها للقوائم المالية للسنة الحالية. لقد تمت معالجة هذه الأمور في سياق مراجعتنا للقوائم المالية ككل وفي تكوين رأينا عنها وإننا لا نقدم رأياً منفصلاً حول تلك الأمور، وفيما يلي وصف لكل أمر من الأمور الرئيسية للمراجعة وكيفية معالجته:

امر المراجعة الرئيسي	كيفية معالجة الأمر أثناء مراجعتنا
الإعتراف بالإيرادات خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م، تم إثبات إيرادات من العقود مع العملاء بمبلغ ٧٤,٤٤٨,٦٤٤ ريال سعودي.	تضمنت إجراءات المراجعة التي قمنا بها من بين أمور أخرى ما يلي: • مدى ملائمة السياسات المحاسبية للشركة المتعلقة بتحقيق الإيرادات وتقييم مدى إمتثال تلك السياسات مع المعيار الدولي للتقرير المالي رقم (١٥) "الإيرادات من العقود مع العملاء" المعتمد في المملكة العربية السعودية. • تقييم مدى ملائمة الأحكام والتقديرات والافتراضات المحاسبية الهامة المستخدمة من قبل الشركة في عملية الاعتراف بالإيرادات وتحديد المبالغ غير القابلة للاسترداد. • فحص معاملات من الإيرادات على أساس العينة، والتحقق من المستندات الداعمة ذات الصلة للتحقق من إثبات الإيرادات. • إجراء بعض الإجراءات التحليلية حول التغيرات في الإيرادات المثبتة. • تنفيذ إختبارات (على أساس العينة) للتسويات والمطالبات والتحصيلات التي تمت مع العملاء الرئيسيين للشركة. • إجراء إختبار القطع حول توقيت الإعتراف بالإيرادات من الخدمات بعد تقديم الخدمة وأنه قد تم تسجيلها في الفترة المحاسبية الصحيحة. • تقييم مدى كفاية إفصاحات الشركة بشأن الإيرادات من العقود مع العملاء في القوائم المالية.
تقوم الشركة بالاعتراف بالإيرادات عند الوفاء بالتزامات الأداء المرتبطة بالخدمات الطبية والخدمات المرتبطة بها بالقيمة العادلة للعوض المستلم أو المستحق بعد خصم أي مبالغ غير قابلة للاسترداد.	
تتضمن بعض العقود المبرمة مع العملاء على عوض متغير يتمثل في خصومات الدفع الفوري أو أية خصومات متوقعة لبعض الخدمات المقدمة. يتم تطبيق أحكام وتقديرات وافترضاات محاسبية هامة من قبل الإدارة لتحديد المبالغ غير القابلة للاسترداد.	
تم اعتبار عملية الاعتراف بالإيرادات من أمور المراجعة الرئيسية لوجود مخاطر مرتبطة بمبلغ الإيرادات تتعلق بالضوابط والأحكام التي تعتمد بشكل رئيسي على تقديرات الإدارة عند اثبات مبلغ الإيرادات.	
يرجى الرجوع إلى السياسة المحاسبية الخاصة بإثبات الإيرادات والإيضاح الخاص بالإفصاح عن الإيرادات.	

تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية إلى السادة مساهمي شركة ميرال للعيادات الطبية (شركة مساهمة سعودية) - تنمة

الأمر الآخر

تمت مراجعة القوائم المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م من قبل مراجع آخر، والذي أبدى رأياً غير معدل حول تلك القوائم المالية بتاريخ ٢٤ ذو الحجة ١٤٤٥ هـ (الموافق: ٣٠ يونيو ٢٠٢٤م).

المعلومات الأخرى

إن الإدارة هي المسؤولة عن المعلومات الأخرى. وتشمل المعلومات الأخرى المعلومات الواردة في التقرير السنوي، ولكنها لا تتضمن القوائم المالية وتقريرنا عنها. ومن المتوقع أن يكون التقرير السنوي متاحاً لنا بعد تاريخ تقريرنا هذا. ولا يغطي رأينا في القوائم المالية المعلومات الأخرى، ولا نبدي أي شكل من أشكال استنتاجات التأكيد فيما يخص ذلك.

وبخصوص مراجعتنا للقوائم المالية، فإن مسؤوليتنا هي قراءة المعلومات الأخرى المشار إليها أعلاه عندما تصبح متاحة، وعند القيام بذلك، نأخذ بعين الاعتبار ما إذا كانت المعلومات الأخرى غير متسقة بشكل جوهري مع القوائم المالية، أو مع المعرفة التي حصلنا عليها خلال المراجعة، أو يظهر بطريقة أخرى أنها محرفة بشكل جوهري.

عند قراءتنا للتقرير السنوي، عندما يكون متاحاً لنا، إذا تبين لنا وجود تحريف جوهري فيه، فإنه يتعين علينا إبلاغ الأمر للمكلفين بالحوكمة.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، والأحكام المعمول بها في نظام الشركات ونظام الشركة الأساسي، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري، سواء بسبب غش أو خطأ.

وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة مسؤولة عن تقويم مقدرة الشركة على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية، والإفصاح حسبما هو ملائم، عن الأمور ذات العلاقة بمبدأ الاستمرارية، وتطبيق مبدأ الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لدى الإدارة بتصفية الشركة أو إيقاف عملياتها، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك.

إن المكلفين بالحوكمة، أي مجلس الإدارة، هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الشركة.

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، لكنه لا يضمن بأن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، ستكشف دائماً عن تحريف جوهري عند وجوده. يمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتُعد جوهرياً، بمفردها أو في مجموعها، إذا كان يتوقع بشكل معقول أنها ستؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً على هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة. كما أننا نقوم بما يلي:

- تحديد وتقويم مخاطر وجود التحريفات الجوهري في القوائم المالية سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.

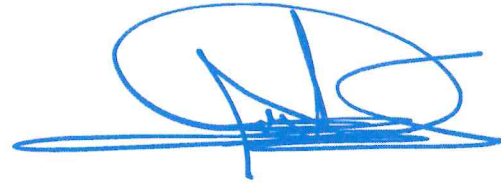


٣ من ٣

تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية
إلى السادة مساهمي شركة ميرال للعيادات الطبية
(شركة مساهمة سعودية) - تنمة

- مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية - تنمة
- الحصول على فهم الرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة ملائمة وفقاً للظروف، وليس بغرض إبداء رأي حول فاعلية الرقابة الداخلية للشركة.
- تقديم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الاستمرارية في المحاسبة، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، فيما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول قدرة الشركة على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا ما تبين لنا وجود عدم تأكد جوهري، بتعين علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، عندها يتم تعديل رأينا. وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى توقف الشركة عن الاستمرار في أعمالها كمنشأة مستمرة.
- تقديم العرض العام، وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.
- نقوم بإبلاغ المكلفين بالحوكمة، من بين أمور أخرى، بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج الهامة للمراجعة، بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في الرقابة الداخلية تم اكتشافها خلال مراجعتنا.
- كما أننا زودنا المكلفين بالحوكمة ببيان يفيد بأننا التزمنا بالمتطلبات الأخلاقية ذات الصلة المتعلقة بالاستقلالية، ونبذلهم بجميع العلاقات والأمور الأخرى، التي قد يعتقد تأثيرها بشكل معقول على استقلالنا، وعند الاقتضاء، نبذلهم بالتصرفات المتخذة للقضاء على التهديدات أو التدابير الوقائية المطبقة.
- ومن الأمور التي يتم إبلاغها للمكلفين بالحوكمة، فإننا نحدد تلك الأمور التي كانت لها الأهمية البالغة عند مراجعة القوائم المالية للسنة الحالية، وبناءً على ذلك تعد هي الأمور الرئيسية للمراجعة. نقوم بتبيان هذه الأمور في تقريرنا ما لم يمنع نظام أو لائحة الإفصاح العلني عن الأمر، أو عندما - في ظروف نادرة للغاية - نرى أن الأمر لا ينبغي الإبلاغ عنه في تقريرنا بسبب أن التبعات السلبية للإبلاغ عنها تفوق - بشكل معقول - المصلحة العامة من ذلك الإبلاغ.

عن شركة مهام للاستشارات المهنية



عبد العزيز سعود الشبيبي

محاسب قانوني

قيد سجل المحاسبين القانونيين رقم ٣٣٩

٢٠ رمضان ١٤٤٦ هـ

٢٠ مارس ٢٠٢٥ م



التقرير السنوي 2024

MDG

ميرال لطب الأسنان
Miral Dental Group



بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ



صاحب السمو الملكي الأمير

محمد بن عبد العزيز آل سعود

حفظه الله

يسرني أن أقدم لكم رؤية الحاضر للمستقبل، التي نريد أن نبدأ العمل بها اليوم للفد، بحيث تعبر عن طموحاتنا جميعاً وتعكس قدرات بلادنا.



فادم الحرمين الشريفين

سلمان بن عبدالعزيز آل سعود

حفظه الله

اذكروا أن بلادكم أقدس بلاد العالم، وأنها قبلة المسلمين، وأنها منطلق الرسالة، وأن هذه الجزيرة التي تشكل المملكة الجزء الأكبر منها هي منطلق العروبة في كل مكان من العالم

فهرس المحتويات

12 نظرة عامة

- 14 نبذة عن الشركة
- 17 خدمات الشركة
- 21 تاريخ الشركة

22 الأداء المالي

- 24 أنشطة الشركة الرئيسية
- 25 تفاصيل إيرادات الشركة حسب الخدمة الطبية
- 26 أصول الشركة وخصومها ونتائج أعمالها في السنوات المالية الخمس الأخيرة
- 28 مقارنة نتائج أعمال الشركة خلال الخمس سنوات الأخيرة.
- 30 أبرز ملامح الأداء المالي لعام 2024 مقارنة بعام 2023:

34 إدارة المخاطر

- 36 المخاطر المتعلقة بنشاط الشركة وعملياتها

42 الحوكمة

- 44 ما طبق من أحكام لائحة حوكمة الشركات وما لم يطبق وأسباب ذلك.
- 44 توضيحات
- 47 وصف لسياسة الشركة في توزيع الأرباح
- 48 الأرباح الموزعة خلال 2024 م
- 50 هيكل الملكية والهيكل التنظيمي
- 52 معلومات إدارة الشركة واللجان والإدارة التنفيذية
- 54 صلاحيات مجلس الإدارة
- 56 السير الذاتية لأعضاء مجلس الإدارة.
- 68 مكافآت أعضاء مجلس الإدارة خلال العام 2024م
- 70 اجتماعات الجمعيات العامة للمساهمين
- 79 الإدارة التنفيذية
- 88 إقرارات الشركة
- 90 علاقات المستثمرين

○ كلمة رئيس مجلس الإدارة



بندر برجس حميدي العبدالكريم
رئيس مجلس الإدارة

السادة الكرام / مساهمي شركة ميرال للعيادات الطبية السلام عليكم ورحمة الله وبركاته...

أصالةً عن نفسي ونيابةً عن أعضاء مجلس إدارة الشركة يسرني أن أقدم لكم التقرير السنوي لعام 2024م، والذي يوثق رحلة الشركة خلال العام، وما حققته من إنجازات على المستويين التشغيلي والمالي، مستندةً إلى رؤية طموحة تهدف إلى تعزيز مكانتها كأحد أبرز مقدمي خدمات طب الأسنان في المملكة. لقد شهد 2024م، تقدماً نوعياً في مسيرة الشركة، حيث تم إدراج أسهمها في السوق الموازية (نمو)، في خطوة تعكس ثقة المستثمرين بقدرتنا على النمو المستدام. كما واصلت الشركة تنفيذ استراتيجيتها التوسعية من خلال تطوير الخدمات الطبية، وتعزيز الكفاءة التشغيلية، والاستثمار في أحدث التقنيات، مما انعكس على الأداء المالي الإيجابي للشركة.

وبفضل جهود فريقنا وكفاءاته، تمكنت ميرال من تحقيق إيرادات بلغت 74,4 مليون ريال سعودي مقارنة بـ 65,4 مليون ريال سعودي في العام السابق، بصافي ربح قدره 16.6 مليون ريال سعودي. هذه الأرقام تعكس قوة نموذج أعمالنا وقدرتنا على التكيف مع متغيرات السوق، مما يعزز من مكانتنا في قطاع الرعاية الصحية.

إننا ملتزمون بمواصلة هذا الزخم، مع التركيز على تحقيق الاستدامة المالية، وتعزيز الابتكار في الخدمات الطبية، وتطوير بيئة عمل محفزة للنمو والتوسع. ونؤكد التزامنا بتقديم أعلى مستويات الجودة لعملائنا ومساهميننا، واضعين نصب أعيننا تحقيق قيمة مضافة تعكس تطلعات الجميع.

ولا يفوتني في هذا المقام أن أتقدم بأسمى آيات الشكر والعرفان إلى خادم الحرمين الشريفين الملك سلمان بن عبدالعزيز آل سعود - حفظه الله - وسمو ولي العهد رئيس مجلس الوزراء الأمير محمد بن سلمان بن عبدالعزيز - حفظه الله، على دعمهما المستمر لقطاع الرعاية الصحية والاقتصاد الوطني، مما يوفر البيئة المثالية لازدهار الشركات الوطنية وتعزيز قدرتها التنافسية. أخيراً، لا يسعني إلا أن أشكر أعضاء مجلس الإدارة، وجميع العاملين في ميرال، وشركاء النجاح، على جهودهم المتواصلة في تحقيق هذه الإنجازات، ونسأل الله أن يوفقنا جميعاً لمزيد من النجاح في الأعوام القادمة.

○ كلمة الرئيس التنفيذي



سامي عبدالله السعيد
الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب

السادة مساهمي شركة ميرال للعيادات الطبية، بعد السلام والتحية

يسرني أن أشارككم أبرز التطورات التشغيلية التي شهدتها شركة ميرال للعيادات الطبية خلال عام 2024م، والذي كان عامًا حافلًا بالتوسع والابتكار وتحسين جودة الخدمات الطبية التي نقدمها.

في إطار خطتنا الاستراتيجية، ركزنا على توسيع نطاق خدماتنا الطبية، وتعزيز تجربة العملاء، والاستثمار في التكنولوجيا الطبية الحديثة. وقد شمل ذلك استقطاب نخبة من الأطباء والممارسين الصحيين، مما ساهم في تحسين جودة الرعاية المقدمة. كما قمنا بتوسيع قاعدة عملائنا، وتحسين عمليات التشغيل لضمان تقديم خدمات أكثر كفاءة ومرونة.

ومن ناحية الموارد البشرية، شهد هذا العام توظيف 50 موظف جديد، ليصل إجمالي عدد الموظفين إلى 197 موظف (مع الأطباء)، مما يعكس حرصنا على بناء فريق عمل قوي قادر على تقديم أفضل الخدمات لعملائنا.

ومع تطلعنا إلى المستقبل، فإننا ملتزمون بمواصلة الاستثمار في الابتكار، وتعزيز التحول الرقمي، وتحقيق التوسع المدروس، بما يتماشى مع رؤية الشركة للنمو المستدام.

وفي هذا السياق، أتوجه بجزيل الشكر والعرفان لمقام خادم الحرمين الشريفين الملك سلمان بن عبدالعزيز آل سعود - حفظه الله - وسمو ولي عهده الأمين الأمير محمد بن سلمان بن عبدالعزيز - حفظه الله، على رؤيتهم السديدة ودعمهما اللامحدود لقطاع الصحة، مما مكّن الشركات الوطنية من تحقيق تطلعاتها والمساهمة في تعزيز جودة الحياة وفق رؤية المملكة 2030.

إننا في ميرال ملتزمون بتقديم خدمات طب أسنان متطورة، وتحسين تجربة المرضى، وتعزيز الكفاءة التشغيلية، وتحقيق أعلى معايير الجودة. وأتوجه بالشكر والتقدير لفريق العمل المتميز الذي أسهم في تحقيق هذه الإنجازات، كما أشكر مساهمينا وعملائنا على ثقتهم بنا. ونتطلع إلى عام جديد مليء بالمزيد من النجاحات والإنجازات بإذن الله.

01

نظرة عامة



○ نبذة عن الشركة

شركة ميرال للعيادات الطبية هي شركة مساهمة سعودية عامة، تأسست كمؤسسة فردية بموجب السجل التجاري (1010180168) الصادر من مدينة الرياض بتاريخ 25/06/1423 هـ (الموافق 03/09/2002م)، بإسم «مجمع دار ميرال للعيادات الطبية»، وفي تاريخ (13/06/2017م) تم التحول إلى شركة ذات مسؤولية محدودة بإسم «شركة ميرال للعيادات الطبية» وبعد ذلك قرر الشركاء في تاريخ (08/09/2021م) تحويل الكيان القانوني للشركة من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة مقفلة، برأس مال عشرة مليون (10,000,000) ريال سعودي وصدر القرار الوزاري رقم (623) القاضي بالترخيص بتحول الشركة من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة مقفلة. كما وافقت الجمعية التحويلية للشركة على تحول الشركة من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة مقفلة وصدر القرار الوزاري رقم (652) بالموافقة على إعلان تحول الشركة إلى شركة مساهمة مقفلة في ذات العام، وتم قيد الشركة بسجل الشركات المساهمة بمدينة الرياض بنفس رقم السجل التجاري وتاريخه، وبتاريخ (24/09/2022م) وافقت الجمعية العامة غير العادية على زيادة رأس مال الشركة من عشرة مليون (10,000,000) ريال سعودي، إلى خمسة عشر مليون (15,000,000) ريال سعودي.

وافقت الجمعية العامة غير العادية بتاريخ (17/11/2022م) على زيادة رأس مال الشركة من خمسة عشر مليون (15,000,000) ريال سعودي، إلى عشرين مليون (20,000,000) ريال، يبلغ رأس مال الشركة الحالي عشرون مليون (20,000,000) ريال سعودي، مقسم إلى مليونين (2,000,000) سهم عادي مدفوعة القيمة بالكامل، قيمة كل سهم منها عشرة (10) ريالات سعودية. وفي يوم الأربعاء الموافق 29/05/2024م، تم إدراج وبدء تداول أسهم شركة ميرال للعيادات الطبية كأول إدراج مباشر في سوق الأسهم السعودي الموازية «نمو» للعام 2024م برمز تداول 9604 وبسعر 100 ريال للسهم، وذلك بعد صدور موافقة مجلس هيئة السوق المالية في 27/03/2024م. تعمل ميرال في مجال طب الأسنان العلاجي والتجميلي وتقدم خدماتها لعملائها من خلال كادر طبي احترافي ومتخصص في طب الأسنان العلاجي والتجميلي والذي يسعى لتقديم خدمات طبية احترافية بجودة عالية ترضي جميع العملاء، وذلك من خلال فرعين تتواجد داخل مدينة الرياض، وتتمثل أنشطة الشركة في المجمعات الطبية المتخصصة، والعيادات الطبية (عيادات الأسنان العلاجي والتجميلي) وحاصله على كافة التراخيص اللازمة من الجهات المختصة. وقد بدأت الشركة في هذا المجال.

22

عاماً من الخبرة في تقديم مجموعة واسعة من الرعاية والدعم لعملائنا، بدءاً من التشخيص ووصولاً إلى التأهيل.

الرؤية

أن نصبح أفضل مقدم رعاية صحية لطب الأسنان متنام بأحدث التقنيات.

الرسالة

تقديم أفضل رعاية طبية للأسنان لتحسين جودة حياة المرضى.

الاستراتيجية

الاهتمام بتوفير الخدمات الصحية بأفضل جودة.

العمل على ضمان حصول المرضى على رعاية جيدة من خلال استغلال الموارد المتاحة الاستغلال الأمثل.

التطوير المستمر لتحقيق التميز وتقديم أعلى مستوى من الخدمات.

○ مهمتنا

لنصل إلى مستوى من الخدمات يهدف إلى تحقيق رضا المرضى بنسبة 100 %.

لتقديم رعاية أسنان عالية الجودة وبأسعار معقولة في بيئة مريحة قدر الإمكان للمرضى.

لمعالجة كل مريض باحترام ورعاية واهتمام حقيقي.

لتعزيز علاقات طويلة الأمد مع المرضى من خلال تقديم رعاية فموية متميزة وتوفير التعليم الضروري لهم.

لتقديم أفضل خدمات إعادة البناء والتجميل للأسنان لاستعادة الوظيفة والراحة والجمالية، مما يساهم في تحسين صحة مرضانا وجودة حياتهم.

○ خدمات الشركة

عيادة ميرال لطب الأسنان تقدم رعاية استثنائية مع أكثر من 22 سنة من الخبرة، مقدمة حلولاً مبتكرة ومتخصصة في خدمات علاج الأسنان.

أسنان الأطفال

قسم طب أسنان الأطفال متخصص في تقديم رعاية صحية شاملة لفم الأطفال في بيئة مريحة وصديقة للأطفال.

تجميل وإصلاح الأسنان

قسم تجميل وإصلاح الأسنان يحقق تبييضاً فعالاً وآمناً، ويعزز الثقة بالمظهر العام بابتسامة مشرقة وجذابة، مع إصلاح العيوب والتلفيات.



تقويم الأسنان

يختص قسم تقويم الأسنان بتصحيح الأسنان والفكين لتحسين وظيفة ومظهر الفم.

تنظيف الأسنان

فريق تنظيف الأسنان يقدم خدمات تنظيف متقدمة للحفاظ على صحة اللثة والأسنان، مما يعزز الوقاية من أمراض الفم.

زراعة الأسنان

قسم زراعة الأسنان متخصص في تقديم الحلول المتقدمة لاستبدال الأسنان المفقودة أو التالفة باستخدام تقنيات زراعة الأسنان الحديثة.

تركيبات الأسنان

يكرس قسم التركيبات جهوده لتقديم حلول شاملة لاستعادة وظيفة الأسنان وجمالياتها، باستخدام تقنيات متقدمة.

علاج اللثة

قسم علاج اللثة ملتزم بتقديم رعاية متخصصة لتحسين صحة اللثة وتعزيز جمالية الابتسامة.

علاج آلام مفصل الفك

يختص قسم علاج آلام مفصل الفك بتشخيص وعلاج الألم والخلل في مفصل الفك.

علاج الأعصاب

قسم علاج الأعصاب متخصص في تقديم علاجات قنوات الجذور المتقدمة والعلاج اللبي للأسنان.

جراحة الوجه والفكين

يختص قسم جراحة الوجه والفكين بتقديم العلاجات الجراحية لتصحيح مشاكل الفم والوجه والفكين.

الأشعة

يستخدم قسم الأشعة أحدث التقنيات لدعم الرعاية الصحية للأسنان، مما يضمن التشخيص الدقيق والعلاج الفعال.

○ نواحي القوة والمزايا التنافسية

- اكتساب مهارة التعامل مع المرضى والتعرف على كيفية تشخيص الحالة المرضية وبناء خطة علاجية مناسبة.
- ما تملكه الشركة من مصادر وموظفين لديهم قدرات وخبرات يمكن استخدامها للمنافسة في مجال عيادات الأسنان.
- الموقع الجغرافي المميز والحيوي لعيادات الشركة.
- نطاق واسع من الخدمات المتميزة التي تلبي احتياجات ورغبات العملاء.

○ أهداف الشركة

هدف عيادتنا هو تقديم رعاية وفقاً للمعايير تساهم في تحقيق صحة فموية مثالية للجميع ضمن بيئة مريحة وممتعة، بحيث تكون كل زيارة تجربة إيجابية. يتميز مركزنا بفريق عمل ممتاز ذو تخصصات متنوعة، الذين حصلوا على درجاتهم العليا من جامعة الملك سعود وأيضاً من خارج المملكة. وأن نكون معروفين كأحد أبرز مقدمي خدمات الأسنان في المملكة العربية السعودية، ونضع معيار التميز في رعاية صحة الفم من خلال الابتكار، والتعاطف، والممارسات الموجهة نحو المريض. نسعى جاهدين لتحسين خدماتنا بشكل مستمر، ودمج أحدث التقنيات، وتعزيز ثقافة التميز والاحترافية بين فريقنا.

○ تاريخ الشركة

2002

التأسيس

تأسست شركة ميرال للعيادات الطبية كمؤسسة فردية باسم مجمع دار ميرال للعيادات الطبية، وكان يملكها السيد/ محمد عبدالله سلوم باهبري.

2017

تحويل الكيان القانوني

تم تحويل المؤسسة إلى شركة ذات مسؤولية محدودة بموجب اتفاق بين مالكيها الأصلي وشريك جديد هو السيد/ عبدالله فهد الطاسان. بلغ رأس مال الشركة عند التحويل 50,000 ريال سعودي، مقسم إلى 50 حصة نقدية متساوية القيمة.

2018

التغيرات في المساهمين

تنازل السيد/ محمد عبدالله سلوم باهبري عن حصته لصالح السيد/ محمد إبراهيم عبدالكريم العبيد. في الوقت نفسه، تنازل الشريك الآخر، السيد/ عبدالله فهد عبدالله الطاسان عن كامل حصصه لصالح شركاء جدد، مما أدى إلى إعادة هيكلة الملكية.

2021

التحول إلى شركة مساهمة مقفلة

قرر الشركاء تحويل الكيان القانوني إلى شركة مساهمة مقفلة وزيادة رأس المال إلى 10 مليون ريال سعودي، مقسماً إلى مليون سهم. تم تمويل هذه الزيادة من خلال تحويل أرباح مبقاة ومبالغ مستحقة لأطراف ذات علاقة.

2022

زيادة رأس المال والتوسع

وافقت الجمعية العامة غير العادية على زيادة رأس المال إلى 15 مليون ريال سعودي. في وقت لاحق من نفس العام، تمت زيادة رأس المال مرة أخرى إلى 20 مليون ريال سعودي عبر تحويل أرباح مبقاة. بلغ عدد الأسهم بعد هذه الزيادة 2 مليون سهم، بقيمة اسمية لكل سهم 10 ريالات.

2024

الإدراج في السوق المالية

إدراج وبدء تداول أسهم شركة ميرال للعيادات الطبية كأول إدراج مباشر في سوق الأسهم السعودي الموازية «نمو» للعام 2024م.

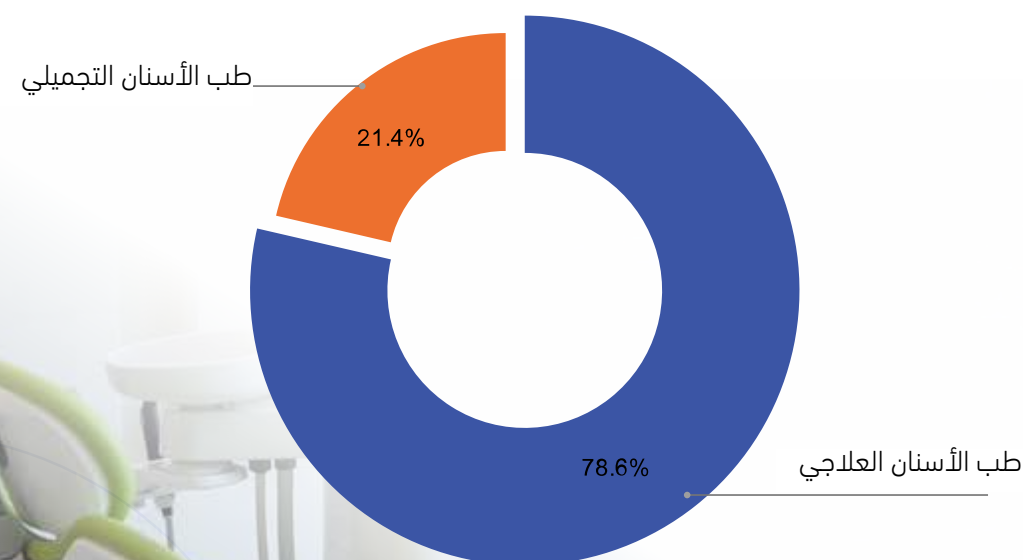
02

الأداء المالي

● تفاصيل إيرادات الشركة حسب الخدمة الطبية

الخدمات	31 ديسمبر 2024 م - المبلغ (ريال سعودي)	النسبة من الإيرادات (%)
طب الأسنان العلاجي	58,532,525	78.62 %
طب الأسنان التجميلي	15,916,119	21.38 %
الإجمالي	74,448,644	100 %

لا يوجد للشركة نشاط تجاري خارج المملكة ولا تملك أية أصول خارجها تقوم إدارة الشركة بمتابعة السوق بشكل دائم سوا داخل المملكة أو خارجها للتعرف على المستجدات والأفكار والابتكارات الجديدة في مجال عمل الشركة، وباستثناء ذلك فإنه لا يوجد لدى الشركة أي سياسات محددة أو مكتوبة بشأن الأبحاث والتطوير للمنتجات الجديدة.



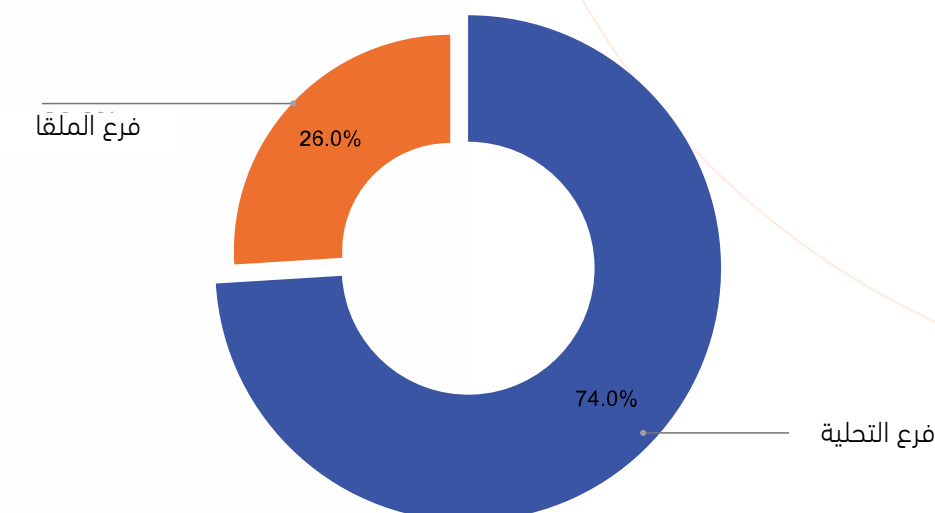
○ أنشطة الشركة الرئيسية

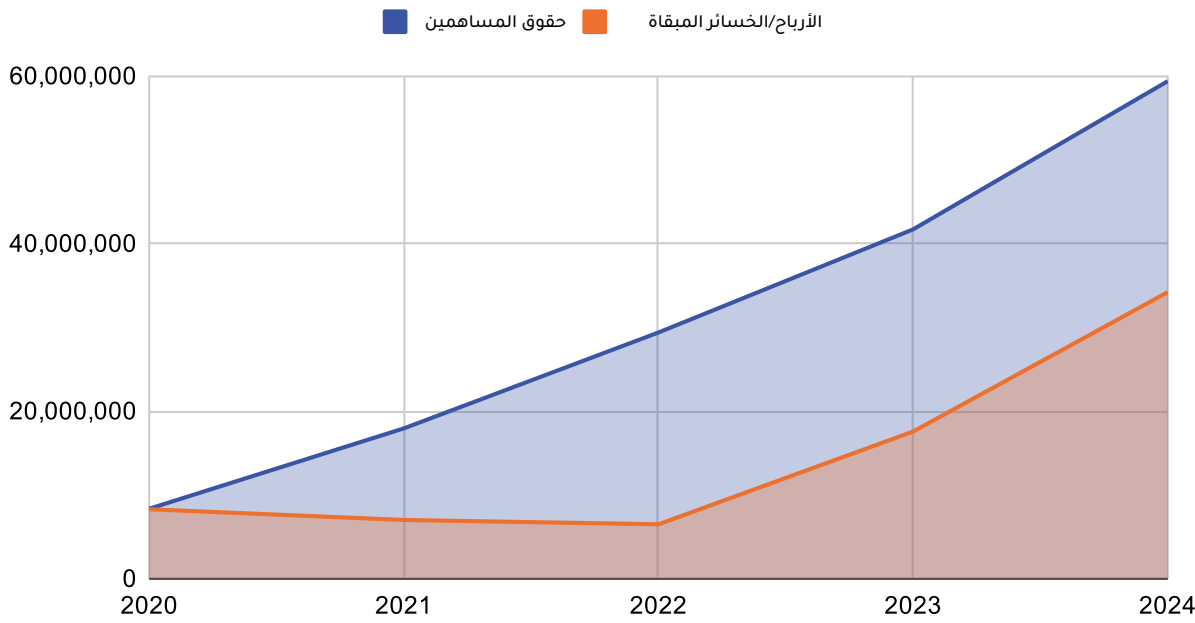
- تمارس الشركة نشاطها بموجب السجل التجاري رقم (1010180168) وتاريخ 25/06/1423 هـ (الموافق 03/09/2002 م) الصادر بمدينة الرياض، والسجلات التجارية لفرعي الشركة.
- وتتمثل أنشطة الشركة كما في سجلها التجاري في المجمعات الطبية المتخصصة، والعيادات الطبية.
- وتمارس الشركة أنشطتها وفق الأنظمة المتبعة وبعد الحصول على التراخيص اللازمة من الجهات المختصة إن وجدت.
- هذا وقد حصلت الشركة على كافة التراخيص النظامية اللازمة للأنشطة الحالية، والتي جميعها سارية المفعول.
- ويتمثل نشاط الشركة الفعلي الحالي في عيادات الأسنان العلاجي والتجميلي.

● تأثير هذه الأنشطة الرئيسية في حجم أعمال الشركة وإسهامه في النتائج على النحو التالي

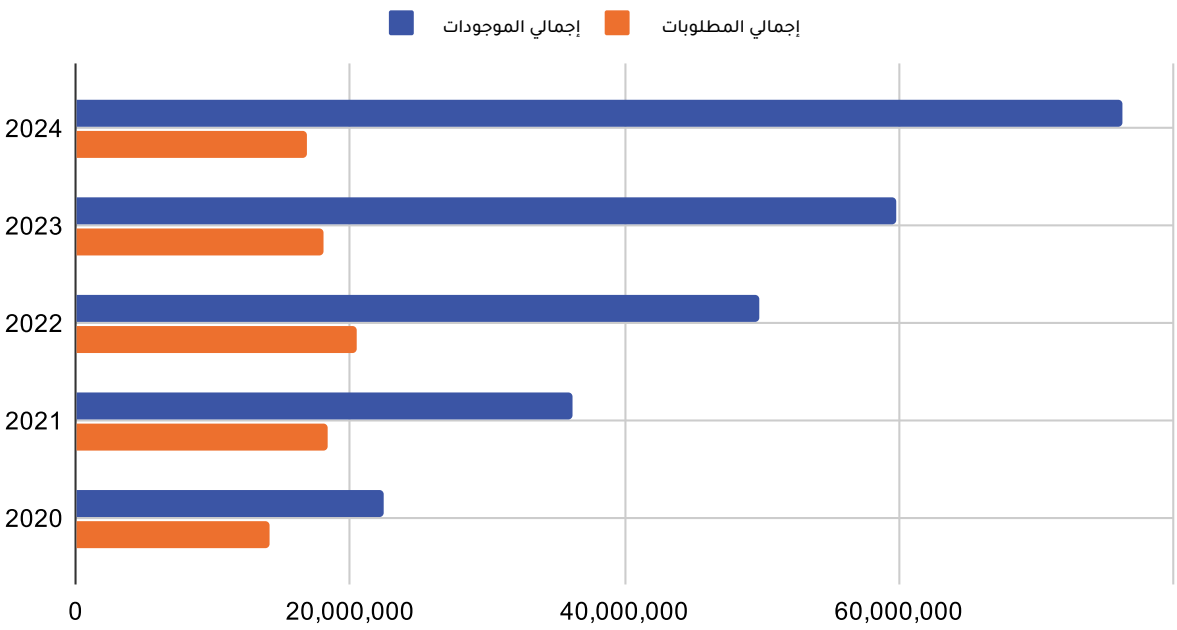
تعمل ميرال في مجال طب الأسنان العلاجي والتجميلي وتقدم خدماتها لعملائها من خلال كادر طبي احترافي ومتخصص في طب الأسنان العلاجي والتجميلي والذي يسعى لتقديم خدمات طبية احترافية بجودة عالية ترضي جميع العملاء، وذلك من خلال فرعين تتواجد داخل مدينة الرياض.

الفرع	31 ديسمبر 2024 م	النسبة من إجمالي الإيرادات
فرع التحلية	55,118,956	74 %
فرع الملقا	19,329,688	26 %
الإجمالي	74,448,644	100 %





حقوق المساهمين و الأرباح/الخسائر المبقاة



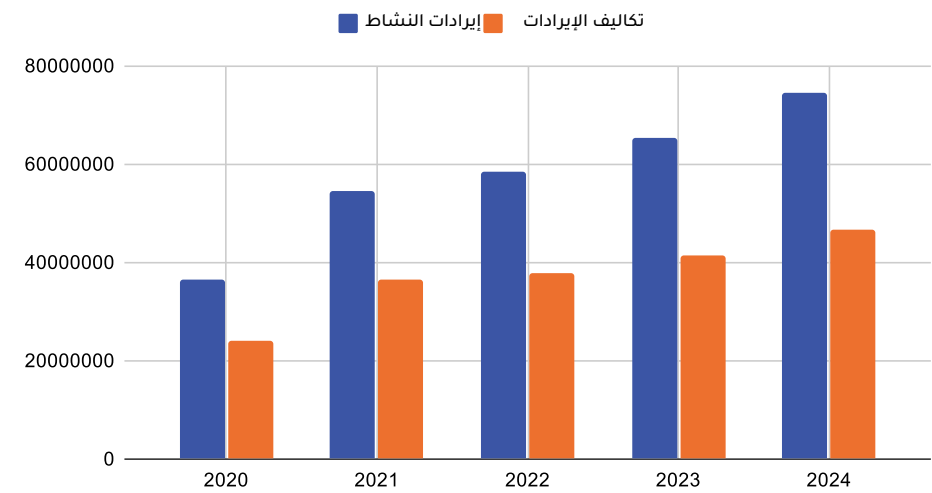
إجمالي الموجودات و إجمالي المطلوبات

أصول الشركة وخصومها ونتائج أعمالها في السنوات المالية الخمس الأخيرة

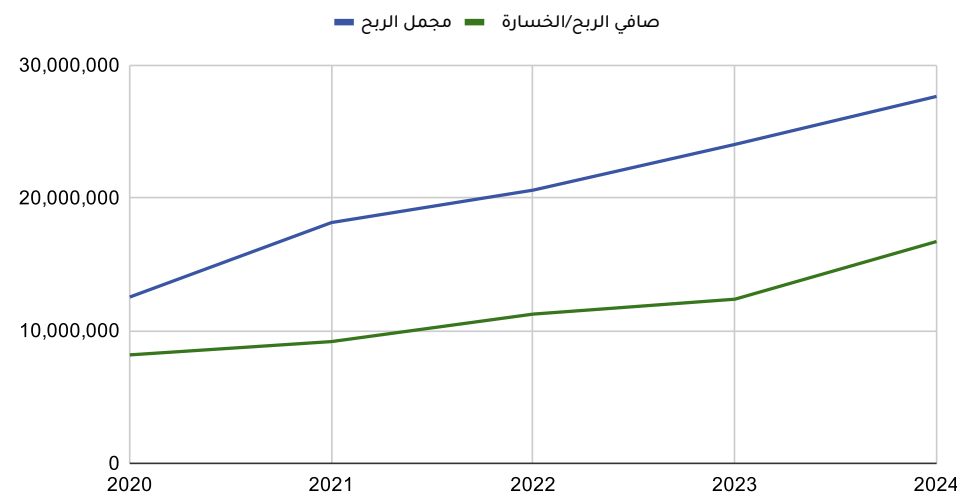
البيان	2020	2021	2022	2023	2024
الموجودات المتداولة	11,373,420	15,781,714	28,823,605	39,954,341	59,846,502
الأصول الأخرى طويلة الأجل	-	7,230,235	9,459,600	8,448,940	6,108,678
الأصول الثابتة	11,073,980	13,244,731	11,537,397	11,362,608	10,339,499
إجمالي الموجودات (3 + 2 + 1)	22,447,400	36,256,680	49,820,602	59,765,889	76,294,679
المطلوبات المتداولة	13,402,457	12,257,456	11,264,665	10,677,436	10,694,938
المطلوبات الأخرى	694,442	6,060,293	9,166,972	7,393,830	6,216,201
إجمالي المطلوبات (5 + 6)	14,096,899	18,317,749	20,431,637	18,071,266	16,911,139
رأس المال	50,000	10,000,000	20,000,000	20,000,000	20,000,000
الاحتياطي النظامي	15,000	931,973	2,055,999	3,292,289	3,292,289
الأرباح (الخسائر) المبقاة	8,285,501	7,006,958	6,492,966	17,562,334	34,201,251
حقوق ملكية أخرى	-	-	840,000	840,000	1,890,000
احتياطي تجميع أعمال تحت السيطرة	-	-	-	-	-
حقوق المساهمين (8 + 9 + 10 + 11 + 12)	8,350,501	17,938,931	29,388,965	41,694,623	59,383,540
حقوق الملكية غير المسيطرة	-	-	-	-	-
إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية (7 + 13 + 14)	22,447,400	36,256,680	49,820,602	59,765,889	76,294,679

تم إعادة تبويب بعض أرقام سنة المقارنة لتتوافق مع عرض البيانات المالية للسنة الحالية.

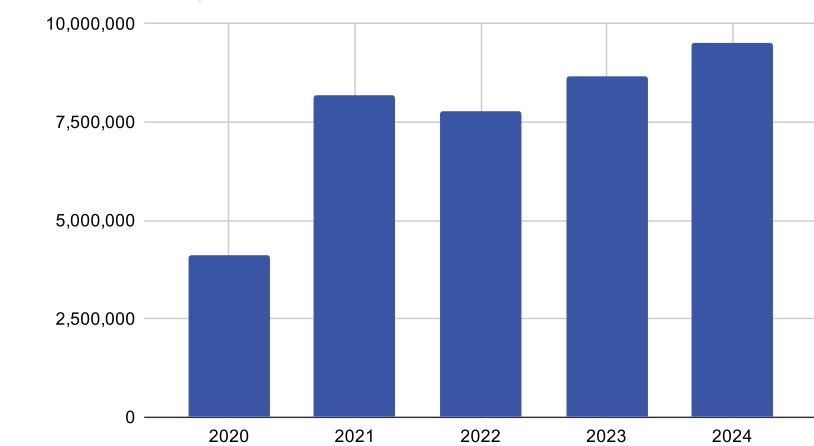
● مقارنة نتائج أعمال الشركة خلال الخمس سنوات الأخيرة.



إيرادات النشاط وتكاليف الإيرادات



مجمّل الربح وصافي الربح/الخسارة



مصاريف عمومية وإدارية

البيان	2020	2021	2022	2023	2024
إيرادات النشاط	36,671,578	54,552,747	58,456,234	65,365,799	74,448,644
تكاليف الإيرادات	(24,145,967)	(36,415,321)	(37,875,222)	(41,341,617)	(46,805,918)
مجمّل الربح	12,525,611	18,137,426	20,581,012	24,024,182	27,642,726
مصاريف عمومية وإدارية	(4,120,728)	(8,182,373)	(7,773,421)	(8,677,003)	(9,511,775)
(مخصص) / عكس الانخفاض في قيمة الموجودات المالية	-	-	(550,000)	(1,544,193)	240,698
مخصص مخزون بطيء الحركة	-	-	-	-	-
الربح من الأعمال الرئيسية	8,404,883	9,955,053	(12,257,591)	13,802,986	18,371,649
تكاليف تمويلية	-	(400,189)	(330,190)	(516,855)	(401,923)
الإيرادات (الخسائر) الأخرى (بالصافي)	-	95,318		12,500	85,955
مصروف الزكاة	(237,879)	(480,452)	(687,149)	(935,727)	(1,347,188)
صافي (الخسارة) الربح	8,167,004	9,169,730	11,240,252	12,362,904	16,708,493
إعادة قياس منافع الموظفين	1,608	0	15,426	(57,246)	(69,576)
إجمالي الدخل الشامل للسنة	8,168,612	9,169,730	11,255,678	12,305,658	16,638,917

تم إعادة تبويب بعض أرقام سنة المقارنة لتتوافق مع عرض البيانات المالية للسنة الحالية.

16,708,493	تم تحقيق	74,448,644	تم تحقيق
13,466,115	المتوقع	67,600,000	المتوقع
صافي الربح المتوقعة لعام 2024 بحسب الخطة المطروحة		الإيرادات المتوقعة لعام 2024 بحسب الخطة المطروحة	

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

البيان	2024	2023
إيرادات النشاط	74,448,644	65,365,799
تكاليف الإيرادات	(46,805,918)	(41,341,617)
مجمّل الربح	27,642,726	24,024,182
مصاريف عمومية وإدارية	(9,511,775)	(8,677,003)
(مخصص) / عكس الانخفاض في قيمة الموجودات المالية	240,698	(1,544,193)
مخصص مخزون بطيء الحركة	-	-
الربح من الأعمال الرئيسية	18,371,649	13,802,986
تكاليف تمويلية	(401,923)	(516,855)
الإيرادات (الخسائر) الأخرى (بالصافي)	85,955	12,500
مصروف الزكاة	(1,347,188)	(935,727)
صافي (الخسارة) الربح	16,708,493	12,362,904
إعادة قياس منافع الموظفين	(69,576)	(57,246)
صافي (الخسارة) الربح بعد إعادة القياس	16,638,917	12,305,658

● أبرز ملامح الأداء المالي لعام 2024 مقارنة بعام 2023:

- نمو الإيرادات التشغيلية بنسبة 14% إلى 74.45 مليون ريال نتيجة التوسع في العمليات.
- تحسن مجمل الربح بنسبة 15 ليصل إلى 27.64 مليون ريال مدعومًا بتحسين كفاءة التكاليف.
- زيادة الربح من الأعمال الرئيسية بنسبة 33% ليلبلغ 18.37 مليون ريال بفضل رفع كفاءة التشغيل.
- تحسن صافي الربح بنسبة 35 ليصل إلى 16.71 مليون ريال نتيجة التوسع وضبط المصاريف.
- عكس مخصص انخفاض الموجودات المالية بقيمة 240 ألف ريال مقارنة بمخصص سابق 1.54 مليون ريال.
- زيادة المصاريف العمومية والإدارية بنسبة 9.6% بسبب التوسع وإضافة عيادات جديدة.

● أسباب التحسن:

- التوسع في الخدمات وإضافة عيادات جديدة.
- تحسين كفاءة التشغيل وضبط التكاليف.
- إدارة مالية فعالة ساهمت في تعزيز الربحية.

● النتيجة : أداء مالي قوي يدعم النمو المستدام ويعزز المركز التنافسي للشركة.

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

- تقرر الشركة بأنه لا يوجد أي قروض خلال العام المالي 2024.

- إيضاح لأي اختلاف عن معايير المحاسبة المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين

اللقا نو نيين .

لا يوجد

- بيان بقيمة المدفوعات النظامية المسددة والمستحقة للسداد للزكاة، أو ضرائب، أو رسوم، أو أي مستحقات أخرى ولم تسدد حتى نهاية الفترة المالية السنوية، مع وصف موجز لها وبيان أسبابها:

- **الضريبة:** المبلغ المستحق هو شهر ديسمبر فقط، تم سداده خلال عام 2025 م
- **التأمينات الاجتماعية:** المستحق هو شهر ديسمبر فقط، تم سداده في شهر يناير 2025 م.

والجدول التالي يبين مبالغ المدفوعات النظامية المسددة والمستحقة لعام 2024 م مقارنة بعام 2023 م:

البيان	المسدد	المستحق حتى نهاية الفترة المالية السنوية ولم يسدد	وصف موجز لها	بيان الأسباب
الزكاة	931,492	1,311,731	الزكاة عن عام 2024	تدفع بعد اعتماد الميزانية
الضريبة	3,423,345	357,696	ضريبة ديسمبر 2024	تم سدادها في يناير 2025
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	955,878	82,854	تأمينات ديسمبر 2024	تم سدادها في يناير 2025
تكاليف تأشيرات وجوازات	78,191	-	-	-
رسوم مكتب العمل	879,569	-	-	-
رسوم جمركية	-	-	-	-
المجموع	6,268,475	1,752,281		

03

إدارة المخاطر



○ المخاطر المتعلقة بنشاط الشركة وعملياتها

المخاطر المتعلقة بالائتمان

تنشأ مخاطر الائتمان عندما يعجز أحد الأطراف عن الوفاء بالتزام مالي معين للطرف الآخر. وقد تواجه الشركة مخاطر الائتمان في عدة حالات مؤقتة أو دائمة منها وجود أرصدة مدينة من العملاء، وفشل أطراف أخرى مدينة بالوفاء بالتزاماتها تجاه الشركة، وغيرها.

المخاطر المتعلقة بالالتزامات المحتملة قد تنشأ بعض الالتزامات المحتملة على الشركة، مثل التكاليف المتعلقة بالزكاة والضرائب والدعاوى القضائية، بالإضافة إلى أي التزامات أو تكاليف متعلقة بنشاط الشركة، الأمر الذي من شأنه التأثير بشكل سلبي وجوهري على الشركة ومركزها المالي ونتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية.

المخاطر المتعلقة بصعوبة توظيف الممارسين الصحيين والكوادر الإدارية ذات الكفاءة العالية

تعتمد الشركة في تقديم خدماتها واستمرار نشاطها والحفاظ على قدرتها التنافسية على توافر الممارسين الصحيين والكوادر الإدارية ذات الكفاءة العالية، ونظر لصعوبة توفير الممارسين الأكفاء والكوادر الإدارية المؤهلة، فإن استقطابهم للعمل لدى الشركة يُعد من ضمن التحديات التي تواجهها الشركة. وقد يتطلب استقطاب هذه الكوادر والحفاظ عليها أن تبذل الشركة جهود إضافية أو أن تتكبد مصاريف إضافية قد لا تكون معلومة لديها في الوقت الراهن. حيث قد يتلقى الممارسون الصحيون عروض وظيفية من مقدمي الخدمات الصحية آخرين داخل المملكة وخارجها.

وعليه فإن الشركة لا تضمن أنها ستكون قادرة على استقطاب الممارسين الصحيين الأكفاء أو الكوادر الإدارية المؤهلة أو المحافظة عليهم. وبالتالي قد لا تتمكن الشركة من الاستمرار في تقديم خدماتها الطبية بجودة عالية مما سيؤثر بشكل سلبي وجوهري على سمعة الشركة وقدرتها على المنافسة ونتائج أعمالها ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

المخاطر المتعلقة بالاعتماد على الموظفين الرئيسيين والإدارة التنفيذية تعتمد الشركة وخططها المستقبلية للنجاح على خبرات وكفاءات إدارتها التنفيذية والموظفين الرئيسيين، وتهدف الشركة إلى استقطاب وتوظيف الأشخاص

المؤهلين لضمان كفاءة وجودة الأعمال من خلال الإدارة الفعالة والتشغيل السليم. كذلك ستحتاج الشركة إلى زيادة رواتب موظفيها لكي تضمن بقاءهم أو لاستقطاب كوادر جديدة ذات مؤهلات وخبرات مناسبة. وعليه إذا خسرت الشركة أي من كبار التنفيذيين أو الموظفين المؤهلين ولم تتمكن من توظيف بدائل بنفس مستوى الخبرة والمؤهلات وبتكلفة مناسبة للشركة فسيكون لذلك تأثير سلبي وجوهري على أعمال الشركة ونتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية.

المخاطر المتعلقة بأخطاء الموظفين أو سوء سلوكهم قد تواجه الشركة أخطاء من الموظفين أو سوء سلوك، كالغش والأخطاء المتعمدة والاختلاس والاحتيال والسرقة والتزوير وإساءة استخدام ممتلكاتها والتصرف نيابة عنها دون الحصول على التفويضات الإدارية المطلوبة. وبالتالي قد يترتب عن تلك التصرفات تبعات ومسؤوليات تتحملها الشركة، أو عقوبات نظامية، أو مسؤولية مالية مما سيؤثر سلب وبشكل جوهري على سمعة الشركة ووضعها المالي ونتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية.

المخاطر المتعلقة بوقوع الكوارث الطبيعية

قد يؤدي أي ضرر من الكوارث الطبيعية يصيب مرافق الشركة مثل الفيضانات والحرائق والزلازل والأحداث الطبيعية الأخرى والتي لا تتوفر تغطية تأمينية كافيتها عليها أو لا تتوفر بشروط معقولة تجارياً إلى تكبد الشركة تكاليف كبيرة وطائلة. كما يؤثر بشدة على قدرة الشركة على أداء وممارسة عملياتها وبالتالي التقليل من نتائجها التشغيلية. وفي حالة حدوث كوارث طبيعية وإضرارها بمرافق وأصول الشركة، فسيكون لذلك أثر سلبي وجوهري على أعمال الشركة ونتائج عملياتها ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

المخاطر المتعلقة باستحقاقات الزكاة

الشرعية المحتملة والمطالبات الإضافية قامت الشركة بتقديم الإقرار الزكوي لهيئة الزكاة والضريبة والجمارك لجميع السنوات السابقة منذ تأسيس الشركة وحتى العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2024 م هذا، وحصلت الشركة على ربط زكوي عن عام 2021 م.

كما لم تقم الشركة بتكوين مخصص لمواجهة أي مطالبات زكوية محتملة في حال طالبت هيئة الزكاة والضريبة والجمارك الشركة بدفعها، وفي حال قيام هيئة الزكاة والضريبة والجمارك بمطالبة الشركة بدفع مبالغ إضافية وفروقات زكوية عن

الإقرارات المقدمة من الشركة المقدمة عن السنوات المالية السابقة، فإن الشركة ستتحمل سداد تلك الفروقات الزكوية والمبالغ الإضافية، مما سيؤثر بشكل سلبي وجوهري على أعمال الشركة ونتائج عملياتها ووضعها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

المخاطر المتعلقة بالتشريعات والأنظمة والتراخيص المنظمة لقطاع الرعاية الصحية

تخضع الشركة وأعمالها لإشراف ورقابة عدة جهات حكومية وشبه حكومية مسؤولة عن تنظيم ومراقبة على قطاع الرعاية الصحية وتلك الجهات على سبيل الذكر لا الحصر: (وزارة الصحة ومجلس الضمان الصحي التعاوني والمركز السعودي لاعتماد المنشآت الصحية) وجميع تلك الجهات تسعى دوماً إلى تطبيق أفضل معايير الجودة والرقابة على الخدمات الصحية التي تقدمها المنشآت الصحية ومراجعتها بصورة مستمرة، خاصة تلك الأنظمة والتعليمات والمعايير المطبقة على الخدمات الطبية التي تقدمها الشركة.

إن عدم تمكن الشركة من الالتزام بهذه الأنظمة والتعليمات والمعايير بصورة مستمرة قد يعرضها إلى مخالفات أو غرامات أو عقوبات تفرضها الجهات الرقابية عليها، أو القيام بتعليق أو سحب التراخيص اللازمة لمزاولة العمل، أو إلغاء تلك الاعتمادات التي حصلت عليها الشركة مما سينعكس سلباً وبشكل جوهري على أعمال الشركة وأدائها المالي والتشغيلي.

كما أن من شأن التعديلات التي قد تطرأ على الأنظمة واللوائح والتعليمات التي تضعها وتشرف عليها الجهات الرقابية في المستقبل على قطاع الرعاية الصحية التي تعمل فيها الشركة، أن تُجبر الشركة على إجراء تعديلات على عملياتها التشغيلية أو أساليب تقديم خدماتها لتصحيح أوضاعها والالتزام بمتطلبات هذه التعديلات، الأمر الذي قد يؤدي إلى تحمل الشركة نفقات مالية إضافية جراء ذلك وهو ما سيؤثر سلباً على أعمالها وأدائها المالي والتشغيلي.

ومن جهة أخرى، إن عدم التزام أي من أفراد الكوادر الطبية والتمريضية والمهنية بالحصول على التراخيص والوثائق اللازمة لمزاولة أعمالهم سيعرض الشركة إلى عقوبات قد تفرضها الجهات الرقابية ذات العلاقة عليها، والذي سوف يؤثر سلباً وبشكل جوهري على أعمال الشركة وأدائها المالي والتشغيلي.

المخاطر المتعلقة بتركيز العملاء تعتمد مبيعات الشركة على عدد من العملاء الرئيسيين من فئة شركات التأمين والتي تقوم العلاقة معهم على أساس تعاقدية، حيث أن أكبر خمسة 5 عملاء رئيسيين للشركة شكلت نسبتهم 40.50 % و 45.34 % و 44.5 % 9 من إجمالي مبيعات الشركة كما في 31 ديسمبر 2022م و 2023م و 2024م.

وعليه فإنه في حال انهيار أو قطع العلاقة مع أحد أو مجموعة من العملاء الرئيسيين، وإخفاق الشركة في إيجاد العلاقات اللازمة مع عملاء جدد، فإن ذلك سيؤثر بشكل سلبي وجوهري على أعمال الشركة وبالتالي على نتائج عملياتها وأدائها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

المخاطر المتعلقة بتركز أعمال الشركة في منطقة جغرافية واحدة تتركز أعمال الشركة بشكل رئيسي على إدارة وتشغيل فرعي عيادات ميرال للعيادات الطبية والواقعة في مدينة الرياض، وفي حال تعرض أقسام أو خدمات الفرعين للتوقف بشكل جزئي أو كلي، أو زيادة المنافسة من قبل المنشآت الصحية الخاصة الأخرى، أو انخفاض عدد الأشخاص المؤمن لهم لدى شركات التأمين، فإن ذلك من شأنه أن يؤدي إلى انخفاض إجمالي إيرادات الشركة، وبالتالي سيكون له أثر سلبي وجوهري على أعمال الشركة ونتائج عملياتها ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

المخاطر المتعلقة بالسيولة

تتمثل مخاطر السيولة في عدم قدرة الشركة على مقابلة التزاماتها المتعلقة بالمطلوبات المالية المتداولة حال استحقاقها، وتتكون المطلوبات المالية المتداولة للشركة من ذمم دائنة ومصاريف مستحقة وزكاة مستحقة ومستحقات لأطراف ذات علاقة، ولا يوجد ضمان على قدرة الشركة على الوفاء بالتزاماتها في مواعيد الاستحقاق. ويمكن أن تنتج مخاطر السيولة أيضاً عن عدم المقدرة على بيع الموجودات المالية المتداولة بسرعة بمبلغ يقارب القيمة العادلة لها، وقد تقع أية أحداث طارئة أو مفاجئة قد تتطلب سيولة فورية، مما يؤثر سلباً وبشكل جوهري على أعمال الشركة ونتائج عملياتها ووضعها المالي وعلى توقعاتها المستقبلية.

المخاطر المتعلقة بعدم الالتزام بنظام السوق المالية ولوائحه التنفيذية

تخضع الشركة بعد التسجيل والإدراج في السوق الموازية لنظام السوق المالية والأنظمة واللوائح والتعاميم الصادرة من هيئة السوق المالية، وفي حال عدم مقدرة الشركة على التقيد في أي من اللوائح والأنظمة التي تخضع لها، ستتحمل تكاليف، وعقوبات مثل إيقاف التداول على الأسهم مؤقتاً أو إلغاء إدراج أسهم الشركة في حال عدم التزامها؛ مما سيؤثر بشكل سلبي وجوهري على أعمال الشركة ونتائج عملياتها وأدائها المالي وربحيته.

المخاطر المتعلقة بتفشي الأمراض المعدية أو غيرها مما يهدد الصحة العامة بما في ذلك الانتشار العالمي المستمر لجائحة فيروس كورونا (كوفيد - 19)

المخاطر المتعلقة بتفشي الأمراض المعدية أو غيرها مما يهدد الصحة العامة بما في ذلك الانتشار العالمي المستمر لجائحة فيروس كورونا (كوفيد - 19)

مع مطلع العام 2020 م انتشر مرض فيروسي مُعدي يعرف باسم (فيروس كورونا واختصار 19 « - ديفوك ») حيث بدأ بالانتشار في معظم دول العالم ومن ضمنها المملكة العربية السعودية، وعلى أثر ذلك صنفته منظمة الصحة العالمية بتاريخ 11 مارس 2020 م بأنه جائحة، ودعت إلى اتخاذ الإجراءات الوقائية اللازمة لمواجهة هذا الفيروس ولحد من انتشاره.

وعليه سارعت حكومة المملكة العربية السعودية إلى اتخاذ قرارات صارمة بهذا الشأن نتج عنها على سبيل المثال لا الحصر: فرض حظر التجول الجزئي أو الكلي في بعض مدن ومحافظات المملكة وإقفال للمطارات والمجمعات التجارية وجميع الأنشطة داخلها باستثناء محال بيع المواد الغذائية والصيدليات، وتقليص عدد ساعات العمل لبعض القطاعات وإلزام بعضها بالعمل عن بعد. كما سبترتب على تفشي أي مرض من الأمراض المعدية منها على سبيل المثال فيروس كورونا (COVID-19) ومتلازمة الشرق الأوسط التنفسية MERS وفيروس الإنفلونزا HINI ومتلازمة العدوى التنفسية الحادة SARS في منطقة الشرق الأوسط أو أي منطقة أخرى أثر سلبي وجوهري على اقتصاد المملكة وعمليات الشركة. كما أنه وفي حال انتشار العدوى وإصابة موظفي الشركة بأي من هذه الأمراض، فسيؤدي ذلك إلى نقص في عدد الموظفين في كافة إدارات الشركة بما في ذلك في إدارات التشغيل

أو سيؤدي إلى تقليص عدد ورديات العمل أو ساعات العمل، مما من شأنه أن يعطل عمليات الشركة التشغيلية ويضعف قدرتها على تقديم خدماتها ومنتجاتها أو إنتاج كميات كافية من المنتجات بصورة مستمرة أو الالتزام بمتطلباتها التعاقدية، الأمر الذي من شأنه أن يؤثر سلب وبشكل جوهري على أعمال الشركة ومركزها المالي ونتائج عملياتها المستقبلية المخاطر المتعلقة بالأخطاء الطبية نظرا لطبيعة أعمال الشركة، فإنها قد تكون عرضة للوقوع في أو المسؤولية عن الأخطاء الطبية التي قد يرتكبها أحد الممارسين الصحيين التابعين للشركة أو الناتجة عن عدم توفير الشركة للإمكانيات والتجهيزات الطبية اللازمة للممارسين الصحيين وفق ما ورد في نظام المؤسسات الصحية الخاصة.

حيث أنه قد تُقام دعاوى أو مطالبات قانونية ضد الشركة وقد تتضمن مطالبات بمبالغ كبيرة لأسباب مختلفة، مما يؤدي إلى تكبد الشركة تكاليف قانونية باهظة، حيث لا تضمن الشركة عدم الوقوع في مثل هذه الأخطاء مستقبلاً .

● هذا وتقوم الشركة بالتأمين ضد الأخطاء الطبية على ممارسيها الصحيين من الأطباء فقط، لكن قد لا تتمكن الشركة من الحصول على المبالغ والتعويضات الخاصة بتكاليف الإجراءات القانونية والمطالبات والغرامات وأحكام التعويض الصادرة من القضاء المختص من شركات التأمين المؤمن لديها، نتيجة لعدم تغطية قيمة مبلغ التأمين الذي تحصل عليه الشركة من شركات التأمين لكامل المبالغ والتكاليف التي يتوجب على الشركة دفعها للمرضى المتضررين من الأخطاء الطبية أو أصحاب الدعاوى أو المطالبات القانونية، أو نتيجة لعدم الالتزام بأحكام وشروط وثيقة التأمين وعليه، فإن حصول أي من المخاطر أعلاه سيكون له تأثير سلبي وجوهري على أعمال الشركة ونتائج عملياتها ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.



04

الحوكمة

تفاصيل المساهمات الاجتماعية للشركة.

لا يوجد

اسم كل شركة تابعة ورأسمالها ونسبة ملكية الشركة فيها ونشاطها الرئيسي، والدولة المحل الرئيسي لعملياتها، والدولة محل التأسيس

لا يوجد

تفاصيل الأسهم وأدوات الدين الصادرة للشركة التابعة.

لا يوجد

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

لا يوجد

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

لا يوجد

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

لا يوجد

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

تقر الشركة بتطبيق جميع الأحكام الواردة في لائحة حوكمة الشركات باستثناء التالي:

رقم المادة	نص المادة / الفقرة	أسباب عدم تطبيقها
37	التدريب - تدريب أعضاء مجلس الإدارة	مادة استرشادية , علماً بأن مجلس الإدارة يضم كوادراً متميزة ومؤهلة لتحقيق أهداف الشركة في مجالها
39	التقييم - تقييم أعضاء مجلس الإدارة	المادة استرشادية
57	تشكيل لجنة المكافآت	المادة استرشادية للسوق الموازي
58	اختصاصات لجنة المكافآت	المادة استرشادية للسوق الموازي
60	اجتماعات لجنة المكافآت	المادة استرشادية للسوق الموازي
61	تشكيل لجنة الترشيحات	المادة استرشادية للسوق الموازي
62	اختصاصات لجنة الترشيحات	المادة استرشادية للسوق الموازي
64	اجتماعات لجنة الترشيحات	المادة استرشادية للسوق الموازي
67	تشكيل لجنة إدارة المخاطر	المادة استرشادية
68	اختصاصات لجنة إدارة المخاطر	المادة استرشادية
69	اجتماعات لجنة إدارة المخاطر	المادة استرشادية
82	تحفيز العاملين	المادة استرشادية
84	المسؤولية الاجتماعية	المادة استرشادية
85	مبادرات العمل الاجتماعي	المادة استرشادية
92	تشكيل لجنة حوكمة الشركات	المادة استرشادية

توضيحات

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 عالجها وتفاذي وقوعها بالمستقبل.

لم يتم فرض أي عقوبة أو جزاء أو تدبري احترازي أو قيد احتياطي مفروض على شركة ميرال للعيادات الطبية من الهيئة أو من أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية خلال عام 2024 م (لا يوجد).

توصية مجلس الإدارة بتغيير مراجع الحسابات قبل انتهاء الفترة المعين من أجلها.

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

معلومات تتعلق بأي أعمال منافسة للشركة أو لأي من فروع النشاط الذي تزاوله والتي يزاولها أو كان يزاولها أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة.

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

وصف لسياسة الشركة في توزيع الأرباح

● تنص المادة رقم (49) « تكوين الاحتياطات » من النظام الأساسي للشركة على ما يلي:

1. 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.
2. تحدد الجمعية العامة النسبة التي يجب توزيعها على المساهمين من الأرباح الصافية بعد خصم الاحتياطات إن وجدت.

● تنص المادة رقم 50 « استحقاق الأرباح » من النظام الأساسي للشركة على ما يلي:

1. يستحق المساهم حصته في الأرباح وفق 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.

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

لا يوجد

وصف لأي صفقة بين الشركة وطرف ذو علاقة .

لا يوجد

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

لا يوجد

الإجراءات التي اتخذها مجلس الإدارة لإحاطة أعضائه بمقترحات المساهمين وملحوظاتهم حيال الشركة وأدائها .

مجلس إدارة الشركة يولي اهتماما بالغاً بالتواصل الفعال مع مساهميها ايمناً منه بأهمية الاستماع إلى ملاحظاتهم ومقترحاتهم عبر كثر الوسائل كفاءة وفاعلية وفي هذا الإطار حرصت الشركة على توظيف أحدث التقنيات لتعزيز هذا التواصل كما تتيح الشركة قنوات تواصل رسمية ومعلنة على منصة تداول وتشمل البريد الإلكتروني (investors@miraldental.com) ورقم الجوال (0509952819) 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 ومستقلين لاجتماعات الجمعية العامة بهدف الاستماع لتساؤلات المساهمين واقتراحاتهم بشأن أداء الشركة والرد عليهم وتوثيق تلك الاستفسارات في محاضر اجتماعات الجمعية.

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

لم يتم خلال السنة المالية تسجيل أي تنازلات من قبل أي مساهم عن حقوقه في الأرباح. وتؤكد الشركة التزامها بتوزيع الأرباح وفقاً للسياسات المعتمدة وقرارات الجمعية العامة للمساهمين.

● تنص المادة رقم 51 « توزيع أرباح مرحلية » من النظام الأساسي للشركة على ما يلي:

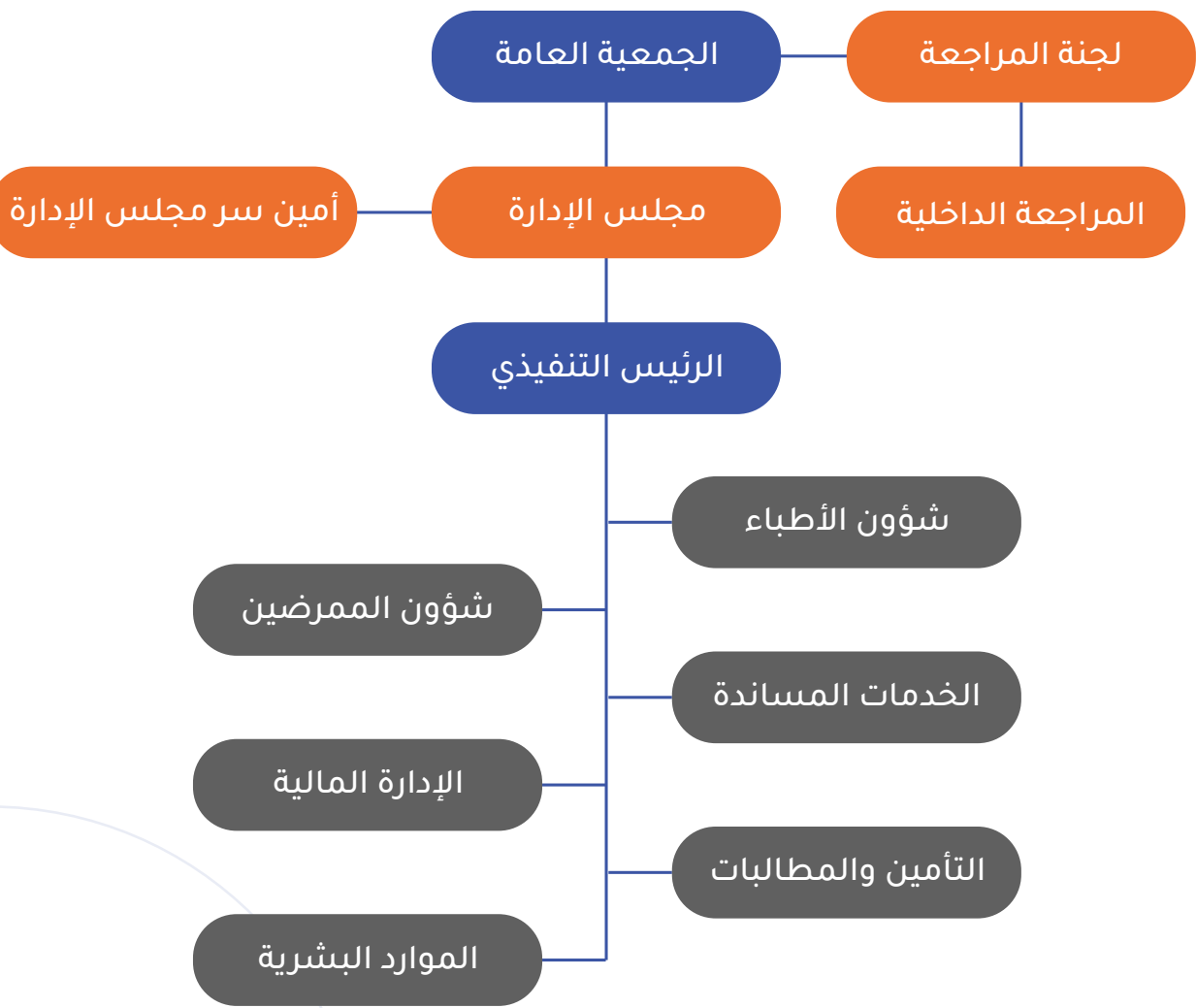
1. يجوز للشركة توزيع أرباح مرحلية نصف سنوية وربيع سنوية على المساهمين وذلك بعد استيفاء الضوابط التالية:
 - أن تفوض الجمعية العامة مجلس الإدارة في توزيع أرباح مرحلية بموجب قرار يصدر سنوياً
 - أن تتوافر لدى الشركة سيولة معقولة وتستطيع التوقع بدرجة معقولة بمستوى أرباحها.
 - أن تتوافر لدى الشركة أرباح قابلة للتوزيع وفقاً لآخر قوائم مالية تكفي لتغطية الأرباح المقترح توزيعها بعد حسم ما تم توزيعه ورسمته من هذه الأرباح بعد تاريخ تلك القوائم.
2. 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.
3. يعد من قبيل الاحتياطات القابلة للتوزيع الاحتياطات المكونة من الأرباح ولم تخصص لأغراض معينة أو التي تقرر إلغاء الغرض التي كونت من أجله.
4. 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.
5. تلتزم الشركة عند اتخاذ قرار توزيع الأرباح المرحلية بالإفصاح والإعلان عن ذلك فور وتزويد الهيئة بنسخة منه فور صدوره إذا كانت الشركة مدرجة في السوق المالية.

○ الأرباح الموزعة خلال 2024 م

لم تقم الشركة بتوزيع أي أرباح خلال السنوات المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022 م و 2023 م والفترة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024 م، وحتى تاريخ هذا المستند كما أن الشركة لا تقدم أي ضمانات بتوزيع أرباح في المستقبل. تستحق الأسهم محل الإدراج المباشر حصتها من أي أرباح تعلنها الشركة اعتباراً من تاريخ مستند التسجيل هذا وعن السنوات المالية التي تليها.

○ هيكل الملكية والهيكل التنظيمي

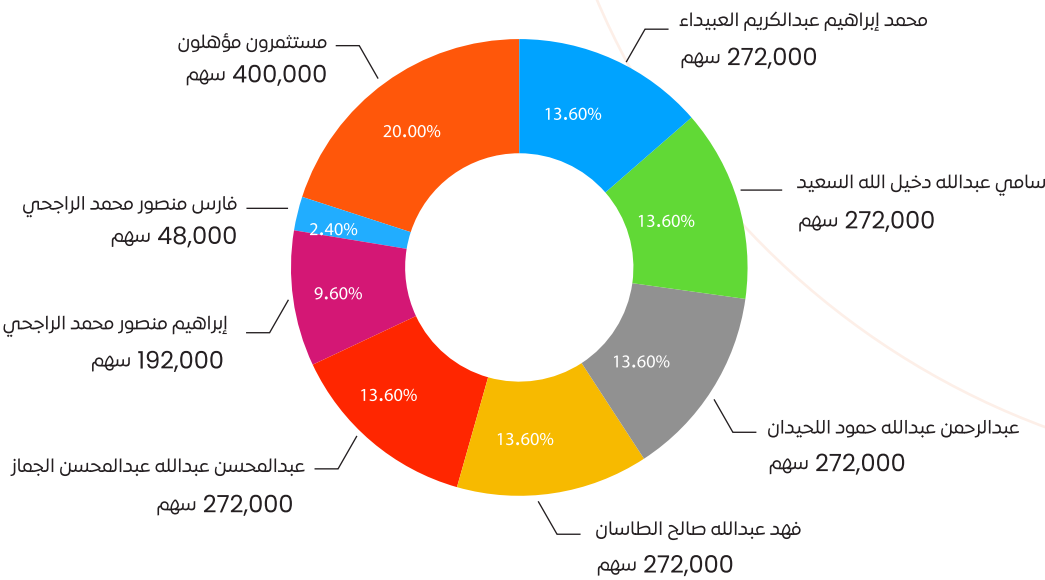
الهيكل التنظيمي



هيكل ملكية الشركة

الاسم	بعد الإدراج والانتها من خطة السيولة		
	عدد الأسهم	القيمة الاسمية (ريال سعودي)	النسبة*
محمد إبراهيم عبدالكريم العبيد	272,000	2,720,000	13.60%
سامي عبدالله دخيل الله السعيد	272,000	2,720,000	13.60%
عبد الرحمن عبد الله حمود اللحيدان	272,000	2,720,000	13.60%
فهد عبدالله صالح الطاسان	272,000	2,720,000	13.60%
عبد المحسن عبدالله عبد المحسن الجمار	272,000	2,720,000	13.60%
إبراهيم منصور محمد الراجحي	192,000	1,920,000	9.60%
فارس منصور محمد الراجحي	48,000	480,000	2.40%
مستثمرون مؤهلون**	400,000	4,000,000	20%
الإجمالي	2,000,000	20,000,000	100.00%

* لا يوجد أي ملكية غير مباشرة في الشركة.



معلومات إدارة الشركة واللجان والإدارة التنفيذية

مجلس الإدارة

يدير الشركة مجلس إدارة يتألف من عدد خمسة (5) أعضاء، ثلاثة (3) منهم مستقلين و إثنان (2) منهم غير مستقلين.

تكوين مجلس الإدارة وتصنيف أعضائه

الاسم	المنصب	صفة العضوية	الاستقلالية
بندر برجس حميدي العبدالكريم**	رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي	مستقل
ياسر إبراهيم عبدالكريم العبيد**	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي	غير مستقل
سامي عبدالله ذيل الله السعيد*	العضو المنتدب والرئيس التنفيذي	تنفيذي	غير مستقل
علي عبدالله علي الصقيه***	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي	مستقل
أسامة صالح إبراهيم الحديثي***	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي	مستقل

- وافقت الجمعية التحولية المنعقدة في تاريخ 20 / 03 / 1443 هـ (الموافق 26 / 10 / 2021 م) على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة المذكورين أعلاه وذلك لمدة خمس سنوات ميلادية من تاريخ انعقاد الجمعية.
- وافقت الجمعية العامة العادية والغير عادية المنعقدة في تاريخ 17 / 01 / 1444 هـ (الموافق 15 / 08 / 2022 م) على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة المذكورين أعلاه وذلك لاستكمال المدة النظامية للأعضاء المستقلين.
- وافقت الجمعية العامة الغير عادية المنعقدة في تاريخ 01 / 02 / 1445 هـ (الموافق 17 / 08 / 2023 م) على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة المذكورين أعلاه وذلك لاستكمال المدة النظامية للأعضاء المستقلين.
- وافق مجلس الإدارة بتاريخ 23 / 01 / 1444 هـ (الموافق 21 / 08 / 2022 م) على تعيين السيد/ أحمد محمد فتحي دحدوح كأمين سر لمجلس الإدارة.
- تم الاستناد على لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية في تحديد عوارض الاستقلال لأعضاء مجلس الإدارة، وتتمثل عوارض الاستقلال لأعضاء مجلس الإدارة في كل من
 - أن يكون مالكا لما نسبته خمسة في المائة أو أكثر من أسهم الشركة أو من أسهم شركة أخرى من مجموعتها أو له صلة قرابة مع من يملك هذه النسبة.

- أن يكون ممثلاً لشخص ذي صفة اعتبارية يملك ما نسبته خمسة في المائة أو أكثر من أسهم الشركة أو من أسهم شركة أخرى من مجموعتها.
- أن تكون له صلة قرابة مع أي من أعضاء مجلس الإدارة في الشركة أو في شركة أخرى من مجموعتها.
- أن تكون له صلة قرابة مع أي من كبار التنفيذيين في الشركة أو في شركة أخرى من مجموعتها.
- أن يكون عضو مجلس إدارة في شركة أخرى من مجموعة الشركة المرشح لعضوية مجلس إدارتها.
- أن يعمل أو كان يعمل موظفاً خلال العامين الماضيين لدى الشركة أو أي طرف متعامل معها أو شركة أخرى من مجموعتها، كمراجعي الحسابات وكبار الموردين، أو أن يكون مالكا لحصص سيطرة لدى أي من تلك الأطراف خلال العامين الماضيين.
- أن تكون له مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة.
- أن يتقاضى مبالغ مالية من الشركة علاوة على مكافأة عضوية مجلس الإدارة أو أي من لجانه تزيد عن (200,000) ريال أو عن 50% من مكافأته في العام السابق التي تحصل عليها مقابل عضوية مجلس الإدارة أو أي من لجانه أيهما أقل.
- أن يشترك في عمل من شأنه منافسة الشركة، أو أن يتجر في أحد فروع النشاط الذي تزاوله الشركة.
- أن يكون قد أمضى ما يزيد على تسع سنوات متصلة أو منفصلة في عضوية مجلس إدارة الشركة.
- لا يوجد أي ملكية غير مباشرة في أسهم الشركة لأي من أعضاء مجلس الإدارة وأمين سر المجلس كما بتاريخ هذا المستند.

○ صلاحيات مجلس الإدارة

مع مراعاة الاختصاصات المقررة للجمعية العامة يكون لمجلس الإدارة أوسع السلطات والصلاحيات لإدارة الشركة ورسم سياستها وتحديد استثماراتها وتصريف أعمالها وأموالها وتصريف كافة أمورها داخل المملكة العربية السعودية وخارجها وبما يحقق أغراضها. وله على سبيل المثال لا الحصر:

1. حق بيع عقارات وأصول الشركة ورهنها.
2. له حق تعيين الوكلاء والمحامين وعزلهم وإصدار الوكالات الشرعية والتفاوض وإلغائها كلياً أو جزئياً والتوقيع على كافة أنواع العقود، والوثائق، والمستندات، والاتفاقيات.
3. تعيين أمين سر لمجلس الإدارة بناءً على اقتراح رئيس.
4. الموافقة على اللوائح الداخلية والمالية والإدارية والفنية للشركة والسياسات واللوائح الخاصة بالعاملين فيها.
5. تعيين الرئيس التنفيذي والمدير المالي والموظفين القياديين من ذوي الخبرة والكفاءة حسبما يراه المجلس، وتحديد، واجباتهم، ومكافأاتهم.
6. تفويض المسؤولين عن إدارة الشركة بصلاحيات التوقيع باسم الشركة في حدود القواعد التي يضعها مجلس الإدارة.
7. تشكيل اللجان وتخويلها بما يراه المجلس ملائماً من الصلاحيات والتنسيق بين هذه اللجان وذلك بهدف سرعة البت في الأمور التي تعرض عليها.
8. الموافقة على تأسيس شركات تابعة وفروع ومكاتب وتوكيلات للشركة والاشتراكات والمساهمة في أي من الشركات.
9. إقرار خطة عمل الشركة والموافقة على خططها التشغيلية وميزانياتها الرأسمالية.
10. ويكون لمجلس إدارة الشركة وفي الحالات التي يقدرها حق إبراء ذمة مديني الشركة من التزاماتهم طبقاً لما يحقق مصلحتها.
11. ولمجلس الإدارة أن يوكل أو يفوض نيابة عنه في حدود اختصاصاته واحداً أو أكثر من أعضائه أو من الغير في اتخاذ إجراء، أو تصرف معين، أو القيام بعمل، أو أعمال معينة.

أسماء أعضاء مجلس الإدارة وظائفهم الحالية والسابقة وخبراتهم ومؤهلاتهم وبيان عضويتهم في مجالس إدارات الشركات أو إداراتها الحالية والسابقة داخل وخارج المملكة.

● السير الذاتية لأعضاء مجلس الإدارة.



بندر برجس حميدي العبدالكريم

رئيس مجلس الإدارة
مستقل - غير تنفيذي

المؤهلات العلمية

- دكتوراه الفلسفة في الاقتصاد، جامعة كلارك، ماساتشوستس، الولايات المتحدة (2004م).
- ماجستير في الاقتصاد، جامعة كلارك، ماساتشوستس، الولايات المتحدة (2002م).
- ماجستير في إدارة الأعمال (تمويل واستثمار)، جامعة كلارك، ماساتشوستس، الولايات المتحدة (2002م).
- بكالوريوس العلوم في التخطيط الحضري والإقليمي، جامعة الملك سعود، كلية العمارة والتخطيط، المملكة العربية السعودية (1996م).

الخبرات العملية

- مساعد المحافظ للشؤون المالية، الهيئة العامة لعقارات الدولة (2023م - حتى الآن)
- الرئيس التنفيذي للمالية، منظمة حكومية خاصة (2021م - 2022م).
- الرئيس التنفيذي للقطاع المالي، الشركة العقارية السعودية (2019م - 2020م).
- الرئيس التنفيذي للمالية والاستثمار، شركة ذاخر للتطوير المحدودة (2017م - 2019م).
- مستشار وزير الشؤون البلدية والقروية والإسكان - مكتب الوزير (2015م - 2016م).
- رئيس قسم التمويل العقاري ورئيس قسم تمويل المشاريع، مساعد مدير عام المجموعة للخدمات المصرفية للشركات، البنك السعودي الفرنسي (2006م - 2015م).
- أستاذ مساعد وعضو في عدد من اللجان الإدارية، جامعة الأمير سلطان (2005م - 2006م).

العضويات في مجالس إدارات شركات أخرى

- عضو مجلس إدارة شركة لدن للاستثمار (شركة مساهمة عامة) (2023م - حتى الآن).
- عضو مجلس إدارة الهيئة السعودية للمقيمين العقاريين (2023م - حتى الآن).
- عضو مجلس إدارة مجموعة السعيد للتجارة (2021م - حتى الآن).
- عضو مجلس إدارة صندوق معيار جدة الأول (2023م - حتى الآن).
- عضو مجلس إدارة صندوق اسدام السكني.
- عضو مجلس إدارة صندوق الورود السكني.
- عضو مجلس إدارة صندوق زهرة الشرق العقاري (2023م - حتى الآن).
- عضو مجلس إدارة الشركة الوطنية للإسكان (2019م - 2021م).
- عضو مجلس إدارة شركة دار التمليك للتمويل السكني (2019م - 2021م).
- عضو مجلس إدارة الشركة الوطنية للنقل البحري «بحري» (2008م - 2010م).
- عضو مجلس إدارة الشركة الوطنية لنقل الكيماويات (2008م - 2010م).



سامي عبدالله دhill الله السعيد

عضو مجلس الإدارة المنتدب
والرئيس التنفيذي
غير مستقل - تنفيذي

العضويات في مجالس إدارات شركات أخرى

- عضو مجلس إدارة شركة طوى للتنمية (2017م - حتى الآن).
- عضو مجلس إدارة شركة باتك للأعمال اللوجستية (2023م - مارس 2024م).
- عضو مجلس إدارة مستشفى الحمادي (2010م - 2022م).
- عضو مجلس إدارة الشركة الوطنية السعودية للنقل البحري (2009م - 2011م).
- عضو مجلس إدارة الجمعية السعودية لطب الأسنان (2003م - 2005م).

المؤهلات العلمية

- البورد الأمريكي في طب الأسنان، الولايات المتحدة الأمريكية (2003م).
- ماجستير في علوم طب الأسنان، جامعة نيويورك، الولايات المتحدة الأمريكية (2001م).
- بكالوريوس في جراحة الأسنان، جامعة الملك سعود، المملكة العربية السعودية (1992م).

الخبرات العملية

- العضو المنتدب والرئيس التنفيذي، شركة ميرال للعيادات الطبية (2022م - حتى الآن).
- المدير التنفيذي، شركة روان المحدودة (2008م - 2011م).
- عضو هيئة تدريس، المستشفى العسكري (2001م - 2003م).
- استشاري طب أسنان الأطفال، المستشفى العسكري (1993م - 2007م).
- مدرب إكلينيكي ومشرف ما قبل الإكلينيكية، جامعة نيويورك (1998م - 2000م).

- عضو اللجنة الاستشارية، المجلس الكندي لاعتماد الخدمات الصحية، كندا (2008م - 2012م).
- مدقق جودة، المجلس الكندي لاعتماد المنشآت الصحية، كندا (2005م).
- مدير إدارة الجودة، برنامج مستشفى قوى الأمن (2001م - 2009م).
- استشاري إدارة الجودة، شركة التعاونية للتأمين (2003م - 2007م).
- استشاري إداري، مستشفى الحمادي (2004م - 2008م).
- المدير التنفيذي، مركز النخبة الطبي (2003م - 2004م).
- أستاذ مساعد في الشؤون الصحية السريرية، كلية الصيدلة، الرياض، السعودية (1999م - 2000م).
- مشرف الصيدليات الداخلية، برنامج مستشفى قوى الأمن، السعودية (2001م - 2002م).
- صيدلي إكلينيكي، قسم طب الأطفال، برنامج مستشفى قوى الأمن، السعودية (2000م - 2002م).
- صيدلي إكلينيكي، مستشفى اليمامة، وزارة الصحة، السعودية (1999م - 2000م).
- صيدلي مشرف العيادات الخارجية، مستشفى اليمامة، وزارة الصحة، السعودية (1997م - 1998م).
- صيدلي، مستشفى اليمامة، وزارة الصحة، السعودية (1993م - 1994م).

العضويات في مجالس إدارات شركات أخرى

- نائب رئيس مجلس إدارة اللجنة الوطنية للتصنيع الدوائي (2018م - حتى الآن).
- عضو مجلس إدارة هيئة الغذاء والدواء السعودية (2017م - حتى الآن).
- عضو مجلس إدارة الشركة الوطنية للشراء الموحد (2016م - حتى الآن).
- عضو مجلس إدارة المجلس المركزي لاعتماد المنشآت الصحية (2005م - حتى الآن).



ياسر إبراهيم عبدالكريم العبيد

نائب رئيس مجلس الإدارة
غير مستقل - غير تنفيذي

المؤهلات العلمية

- دكتوراه في إدارة المستشفيات وإدارة الجودة، جامعة أكادامي للتعليم عن بعد، هيلو، الولايات المتحدة (2006م).
- ماجستير الصيدلة السريرية، كلية الصيدلة، جامعة الملك سعود، الرياض، السعودية (1997م).
- بكالوريوس الصيدلة، كلية الصيدلة، جامعة الملك سعود، الرياض، السعودية (1993م).

الخبرات العملية

- المدير التنفيذي ومؤسس سدير فارما (2014م - حتى الآن).
- عضو المجلس الاستشاري لكلية الصيدلة، جامعة الملك سعود (2020م - حتى الآن).
- عضو المجلس الاستشاري في نيوم (2019م - 2021م).
- مساعد مدير عام مستشفى قوى الأمن (2008م - 2015م).
- عضو مجلس التأسيس للمدن الطبية بوزارة الداخلية (2009م - 2013م).



علي عبدالله علي الصقيه

عضو مجلس إدارة

المؤهلات العلمية

- ماجستير إدارة أعمال، جامعة الفيصل (2012م - 2014م).
- بكالوريوس إدارة نظم المعلومات، جامعة نيو ميكسيكو، الولايات المتحدة الأمريكية (1998م - 2003م).
- بكالوريوس قيادة إدارية، جامعة نيو ميكسيكو، الولايات المتحدة الأمريكية (1998م - 2003م).
- أخصائي أول تفتيش والتزام، هيئة السوق المالية (2005م - 2008م).
- مسؤول أول مخاطر واتتمان، البنك السعودي الهولندي (2003م - 2005م).

العضويات في مجالس إدارات شركات أخرى

- لا يوجد.

الخبرات العملية

- مدير عام الحوكمة والمخاطر والتزام، أمانة منطقة الرياض (2022م - حتى الآن).
- مستشار وزارة الاقتصاد والتخطيط (2017م - 2019م).
- رئيس إدارة الالتزام ومكافحة غسيل الأموال، شركة جدوى للاستثمار (2011م - 2017م).
- نائب الرئيس لإدارة المخاطر والتزام، شركة جي إي بي للخدمات المالية (2009م - 2011م).
- مدير المطابقة والتزام، بنك جي بي مورغان (2008م - 2009م).



أسامة صالح إبراهيم الحديثي

عضو مجلس الإدارة
ورئيس لجنة المراجعة
مستقل - غير تنفيذي

المؤهلات العلمية

- مدير المراجعة الداخلية والتزام، هيئة سوق المال (2005م - 2013م).
- المراجعة الداخلية/ ضمان الجودة، مجموعة الفيصلية (1999م - 2005م).
- مراجع أول، إيرنست & يونغ (1997م - 1999م).

العضويات في مجالس إدارات شركات أخرى

- عضو مجلس إدارة البوابة الاقتصادية (2020م - حتى الآن).
- عضو لجنة المراجعة، الأول للاستثمار (2017م - حتى الآن).
- عضو لجنة المراجعة، صندوق التنمية العقاري (2022م - حتى الآن).
- عضو لجنة المراجعة، شرك (PIF) منذ عام 2020م وحتى الآن.
- عضو لجنة المراجعة، شركة السودة للتطوير (PIF) منذ عام 2020م وحتى الآن.
- عضو لجنة المراجعة، مستشفى الملك فيصل التخصصي ومركز الأبحاث (2023م - حتى الآن).

الخبرات العملية

- ماجستير في العلوم والحاسوب ونظم المعلومات، جامعة ديترويت (1997م).
- برنامج الائتمان العالمي - تأسيس (1996م).
- بكالوريوس محاسبة، جامعة الملك خالد، جامعة أبها (1992م).
- شهادة ضمان إدارة المخاطر (CRMA).
- رئيس الإدارة العامة للمراجعة الداخلية، الهيئة الملكية لمدينة الرياض (2022م - حتى الآن).
- رئيس التدقيق التنفيذي للمجموعة، سالك (2020م - 2022م).
- رئيس المراجعة الداخلية، صندوق تنمية الموارد البشرية (2019م - 2020م).
- رئيس المراجعة الداخلية، التعاونية (2018م - 2019م).
- رئيس المراجعة الداخلية، ميدغلف (2017م - 2018م).

● اجتماعات المجلس

عقد مجلس إدارة الشركة في العام 2024 م 6 اجتماعات خلال العام 2024 م.

بيان اجتماعات مجلس الإدارة خلال العام 2024 م

الاجتماع السادس 2024/11/14	الاجتماع الخامس 2024/10/13	الاجتماع الرابع 2024/08/27	الاجتماع الثالث 2024/06/30	الاجتماع الثاني 2024/06/12	الاجتماع الأول 2024/03/03	المنصب	الاسم
✓	✓	✓	✓	✓	✓	رئيس مجلس الإدارة	بندر برجس حميدي العبدالكريم**
✓	✓	✓	✓	✓	✓	عضو مجلس الإدارة	ياسر إبراهيم عبدالكريم العبيد**
✓	✓	✓	✓	✓	✓	العضو المنتدب والرئيس التنفيذي	سامي عبدالله دخيل الله السعيد*
✓	✓	✓	✓	✓	✓	عضو مجلس الإدارة	علي عبدالله علي الصقيه***
✓	✓	✓	✓	✓	✓	عضو مجلس الإدارة	أسامة صالح إبراهيم الحديثي***

الوسائل التي اعتمد عليها مجلس الإدارة في تقييم أدائه وأداء لجانته وأعضائه، والجهة الخارجية التي قامت بالتقييم وعلاقتها بالشركة

خلال السنة المالية، اعتمد مجلس الإدارة على عدة وسائل لتقييم أدائه وأداء لجانته وأعضائه، شملت التقييم الذاتي، والتقييم الدوري من قبل لجنة المراجعة والمراجع الداخلي.

تم تنفيذ هذه العملية لضمان الامتثال لأفضل الممارسات والارتقاء بمستوى الحوكمة والإدارة داخل الشركة. ولم يكن هناك أي تضارب مصالح مع الجهة الخارجية التي قامت بالتقييم.

● المصالح والحقوق لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأقربائهم في أسهم الشركة وأدوات الدين والتغير خلال عام 2024 م

الاسم	المنصب	الأسهم المملوكة (مباشرة)	النسبة (%)	الأسهم المملوكة (غير مباشرة)	النسبة (%)
بندر برجس حميدي العبدالكريم**	رئيس مجلس الإدارة	-	-	-	-
ياسر إبراهيم عبدالكريم العبيد**	عضو مجلس الإدارة	-	-	-	-
سامي عبدالله دخيل الله السعيد*	العضو المنتدب والرئيس التنفيذي	272,000	13.60 %	-	-
علي عبدالله علي الصقيه***	عضو مجلس الإدارة	-	-	-	-
أسامة صالح إبراهيم الحديثي***	عضو مجلس الإدارة	-	-	-	-

○ الإفصاح عن سياسة المكافآت

تلتزم الشركة بسياسة واضحة فيما يتعلق بالمكافآت، حيث يتم تحديد مكافآت أعضاء مجلس الإدارة بناءً على معايير محددة تشمل أداء الشركة، ومساهمة العضو في أعمال المجلس، والنتائج المالية المحققة. كما يتم الإفصاح عن جميع المكافآت الممنوحة بشفافية في تقرير مجلس الإدارة السنوي وفقاً لمتطلبات الحوكمة.

مكافأة أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة

1. 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.

2. معايير المكافآت

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

- انسجامها مع استراتيجية الشركة وأهدافها.
- أن تقدم المكافآت بغرض حث أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية على إنجاز الشركة وتنميتها على المدى الطويل.
- أن تحدد المكافآت بناءً على مستوى الوظيفة والمهام والمسؤوليات المنوطة بشاغلها والمؤهلات العلمية والخبرات العملية والمهارات ومستوى الأداء.
- انسجامها مع حجم طبيعة ودرجة المخاطر لدى الشركة.
- الأخذ في الاعتبار ممارسات الشركات الأخرى في تحديد المكافآت مع تفادي ما قد ينشأ عن ذلك من ارتفاع غير مبرر للمكافآت والتعويضات.

- أن تستهدف استقطاب الكفاءات المهنية والمحافظة عليها وتحفيزها مع عدم المبالغة فيها.
- أن تعد بالتنسيق مع لجنة الترشيحات والمكافآت والموارد البشرية عند التعيينات الجديدة.
- تنظيم منح أسهم في الشركة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية سواء أكانت إصدار جديد أم أسهما اشترتها الشركة.
- أن تكون المكافآت عادلة ومتناسبة مع اختصاصات العضو والأعمال والمسؤوليات التي يقوم بها ويتحملها أعضاء مجلس الإدارة المراد تحقيقها خلال السنة المالية.
- أن تكون المكافآت متناسبة مع نشاط الشركة والمهارة اللازمة لإدارتها.
- الأخذ بعين الاعتبار القطاع الذي يعمل فيه الشركة وحجمها وخبرة أعضاء مجلس الإدارة.
- أن تكون المكافأة كافية بشكل معقول لاستقطاب أعضاء مجلس ذوي خبرة وكفاءة مناسبة وتحفيزهم والإبقاء عليهم.
- يجوز لعضو مجلس الإدارة الحصول على مكافأة مقابل عضويته في لجنة المراجعة المشكلة من قبل مجلس الإدارة، 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

- 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.

- 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.





مكافأة أعضاء مجلس الإدارة وأمين سر المجلس	
بدل حضور جلسات المجلس	يصرف لرئيس المجلس وعضو مجلس الإدارة أو من ينوب عنه بدل حضور مقدره (2000) ألفان ريال عن كل جلسة من جلسات المجلس.
مكافأة سنوية لرئيس مجلس الإدارة	تصرف مكافأة سنوية لرئيس المجلس مقدارها (50000) فقط خمسون ألف ريال سعودي لا غير ويرتبط صرفها بعدد الجلسات التي حضرها رئيس مجلس الإدارة من مجموع الجلسات التي عقدها مجلس الإدارة خلال السنة المالية المعنية.
مكافأة سنوية لعضو مجلس الإدارة وأمين السر	تصرف مكافأة سنوية لعضو مجلس الإدارة مقدارها (50000) فقط خمسون ألف ريال سعودي لا غير، 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. وتصرف مكافأة لأمين سر المجلس مقدارها (20000) فقط عشرون ألف ريال سعودي لا غير.
مواعيد صرف المكافآت لعضوية مجلس الإدارة	تصرف المكافآت السنوية لعضوية المجلس على الأعضاء بشكل سنوي.

مكافآت أعضاء لجنة المراجعة	
بدل حضور جلسات لجنة المراجعة	يصرف لرئيس اللجنة وعضو اللجنة أو من ينوب عنه بدل حضور مقدره (1500) ألف وخمسمائة ريال.
مكافأة سنوية للجنة المراجعة	عن كل جلسة من جلسات اللجنة تصرف مكافأة سنوية لرئيس لجنة المراجعة مقدارها (10000) فقط عشرة آلاف ريال سعودي لا غير مكافأة سنوية للجنة وتصرف مكافأة سنوية ثابتة مقدارها (10000) عشرة آلاف ريال سعودي لا غير لكل عضو من أعضاء لجنة المراجعة، ويرتبط صرفها بعدد الجلسات التي حضرها عضو اللجنة من مجموع الجلسات التي عقدها اللجنة المعنية خلال السنة المالية المعنية وتقسم المكافأة السنوية بين الممثلين في حال تعيين أعضاء للجنة جدد وذلك بحسب تاريخ التعيين.
مواعيد صرف المكافآت لعضوية لجنة المراجعة	تصرف المكافآت السنوية لعضوية لجنة المراجعة على الأعضاء بشكل سنوي.

○ مكافآت أعضاء مجلس الإدارة خلال العام 2024م

بدل المصروفات	المجموع الكلي	مكافأة نهاية الخدمة	المكافآت المتغيرة							المكافآت الثابتة							
			المجموع	الأسهم الممنوحة (يتم إدخال القيمة)	خطط تحفيزية طويلة الأجل	خطط تحفيزية قصيرة الأجل	مكافآت دورية	نسبة من الأرباح			المجموع	مكافأة رئيس المجلس أو أمين السر إن كان من الأعضاء	مكافأة الأعمال الفنية والإدارية والاستشارية	مزايا عينية	مجموع بدل حضور جلسات اللجان	بدل حضور جلسات المجلس	
أولاً: الأعضاء المستقلون																	
	62,000									62,000					12,000	50,000	د/ بندر برجس حميدي العبدالكريم
	62,000									62,000					12,000	50,000	أ/ أسامة صالح ابراهيم الحديثي
	62,000									62,000					12,000	50,000	أ/ علي عبدالله علي الصقيه
	20,000															20,000	احمد محمد فتحي دحدوح
ثانياً: الأعضاء غير التنفيذيين																	
	62,000									62,000					12,000	50,000	د/ ياسر ابراهيم عبد الكريم العبيداء
ثالثاً: الأعضاء التنفيذيين																	
	106,000	44,000								62,000					12,000	50,000	د/ سامي عبدالله دخیل الله السعيد

وتتوافق المكافآت الممنوحة مع سياسة المكافآت المعمول بها، ولا يوجد انحراف جوهري عن هذه السياسة.

لجان الشركة

تلتزم الشركة بكافة متطلبات الحوكمة الإلزامية الواردة في نظام الشركات، وتتمثل سياسة الشركة في تبني معايير متقدمة في حوكمة الشركات بما في ذلك من فصل لمسؤوليات ومهام مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والسياسات التي تضمن عمل مجلس إدارة الشركة بما يحقق مصالح المساهمين. قامت الشركة بتشكيل لجنة المراجعة نظراً لحاجة الشركة وظروفها بما يمكنها من تأدية مهامها بفعالية بالإضافة إلى الوفاء بالمتطلبات النظامية ذات العلاقة، وفيما يلي وصف للجان الشركة ومسؤولياتها والأعضاء الحاليين:

○ لجنة المراجعة

وافقت الجمعية العامة العادية في اجتماعها المنعقد في تاريخ 28/02/1444 هـ (الموافق 24 / 09 / 2022 م) على تشكيل لجنة المراجعة وتحديد مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها ومدة عضويتهم للدورة الحالية وذلك لمدة ثلاث سنوات ميلادية من تاريخ الجمعية.

مهام لجنة المراجعة ومسؤولياتها تتولى اللجنة دراسة الموضوعات التي تختص بها أو التي تحال إليها من مجلس الإدارة وترفع توصياتها إلى المجلس لاتخاذ القرار بشأنها أو أن تتخذ القرارات إذا فوض إليها المجلس ذلك، وعلى اللجنة أن تبلغ مجلس الإدارة بما تتوصل إليه من نتائج أو تتخذه من قرارات أو توصي بها. وتختص اللجنة بالمراقبة على أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية فيها، وتشمل مهام اللجنة بصفة خاصة ما يلي:

● التقارير المالية

1. دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية للشركة قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء رأيها والتوصية في شأنها لضمان نزاهتها وعدالتها وشفافيتها.
2. إبداء الرأي الفني- بناء على طلب مجلس الإدارة- فيما إذا كان تقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية للشركة عادلة ومتوازنة ومفهومة وتتضمن المعلومات التي تتيح للمساهمين والمستثمرين تقييم المركز المالي للشركة، وأدائها ونموذج عملها واستراتيجيتها.
3. دراسة أي مسائل مهمة أو غير مألوفة تتضمنها التقارير المالية.
4. البحث بدقة في أي مسائل يثيرها المدير المالي للشركة أو من يتولى مهامه أو مسؤول الالتزام في الشركة أو مراجع الحسابات.

● اجتماعات الجمعيات العامة للمساهمين

اجتماعات الجمعية العامة للمساهمين خلال عام 2024 م

م	اسم العضو	المنصب	الجمعية العامة غير العادية 27-03-2024	الجمعية العامة غير العادية 14-08-2024
1	د/ بندر برجس حميدي العبدالكريم	رئيس مجلس الإدارة	✓	✓
2	د/ ياسر ابراهيم عبد الكريم العبيد	نائب رئيس مجلس الإدارة	✓	✓
3	د/ سامي عبدالله د خليل الله السعيد	العضو المنتدب والرئيس التنفيذي	✓	✓
4	أ/ أسامة صالح ابراهيم الحديثي	عضو مجلس الإدارة	✓	✓
5	أ/ علي عبدالله علي الصقيه	عضو مجلس الإدارة	✓	✗

وجاري العمل من قبل مجلس الإدارة لوضع إجراءات مكتوبة يتخذها مجلس الإدارة لإحاطة أعضائه وبخاصة الغير تنفيذيين على مقترحات المساهمين وملحوظاتهم حيال الشركة وأدائها.

● طلبات الشركة لسجلات المساهمين

عدد طلبات الشركة لسجلات المساهمين	تاريخ الطلب	سبب الطلب
1	2024/08/14	الجمعية العامة
2	2024/12/29	الجمعية العامة

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

لا يوجد.



3. مراجعة العقود والتعاملات المقترح أن تجريها الشركة مع الأطراف ذوي العلاقة، وتقديم مرئياتها حيال ذلك إلى مجلس الإدارة.

4. رفع ما تراه من مسائل ترى ضرورة اتخاذ إجراء بشأنها إلى مجلس الإدارة، وإبداء توصياتها بالإجراءات التي يتعين اتخاذها.

● أعضاء لجنة المراجعة

الاسم	المنصب
أسامة صالح إبراهيم الحديثي	رئيس اللجنة
عبدالمعزم عبدالله أحمد المبيرك	عضو
بلال توفيق محمد توفيق	عضو

● أسماء أعضاء اللجنة وظائفهم الحالية والسابقة وخبراتهم ومؤهلاتهم وبيان عضويتهم في مجالس إدارات الشركات أو إداراتها الحالية والسابقة داخل وخارج المملكة



5. التحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية.

6. دراسة السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.

● المراجعة الداخلية

1. دراسة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة.

2. دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.

3. الرقابة والإشراف على أداء وأنشطة المراجع الداخلي وإدارة المراجعة الداخلية في الشركة، للتحقق من توافر الموارد اللازمة وفعاليتها في أداء الأعمال والمهام المنوط بها.

4. التوصية لمجلس الإدارة بتعيين مدير وحدة أو إدارة المراجعة الداخلية أو المراجع الداخلي واقتراح مكافآته.

● مراجع الحسابات

1. التوصية لمجلس الإدارة بترشيح مراجعي الحسابات وعزلهم وتحديد أتعابهم وتقييم أدائهم بعد التحقق من استقلالهم ومراجعة نطاق عملهم وشروط التعاقد معهم.

2. التحقق من استقلال مراجع الحسابات وموضوعية وعدالته، ومدى فعالية أعمال المراجعة، مع الأخذ في الاعتبار القواعد والمعايير ذات الصلة.

3. مراجعة خطة مراجع حسابات الشركة وأعماله، والتحقق من عدم تقديمه أعمالاً فنية أو إدارية تخرج عن نطاق أعمال المراجعة، وإبداء مرئياتها حيال ذلك.

4. الإجابة عن استفسارات مراجع حسابات الشركة.

5. التحقق من تمكين مراجع الحسابات من أداء عمله وعدم حجب المعلومات عنه.

6. دراسة تقارير مراجع الحسابات وملاحظاته على القوائم المالية ومتابعة ما اتخذ بشأنها.

● ضمان الالتزام

1. مراجعة تقارير الجهات الرقابية والتحقق من اتخاذ الشركة الإجراءات اللازمة بشأنها.

2. التحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة.

عبدالمنع عبد الله احمد المبيرك

عضو لجنة المراجعة

المؤهلات العلمية

- بكالوريوس محاسبة، جامعة الملك فيصل (1999م)
- الشهادة الجامعية المتوسطة في الهندسة الميكانيكية، الكلية التقنية، المؤسسة العامة للتعليم الفني والتدريب المهني (1993م).

الخبرات العملية

- مدير أول إدارة الإيرادات والتحويل، الشركة العقارية السعودية (2019م - حتى الآن).
- شركة المياه الوطنية (2008م - 2019م).
- محاسب أول (2004م - 2006م).
- محلل مالي (2006م - 2007م).
- مدير برامج الإيرادات (2007م - 2008م).
- مدير أول إدارة الإيرادات والتحويل، الشركة العقارية السعودية (2019م - حتى الآن).
- شركة المياه الوطنية (2008م - 2019م).
- محاسب أول (2004م - 2006م).
- محلل مالي (2006م - 2007م).
- مدير برامج الإيرادات (2007م - 2008م).
- مدير أول إدارة الإيرادات والتحويل، الشركة العقارية السعودية (2019م - حتى الآن).
- شركة المياه الوطنية (2008م - 2019م).
- محاسب أول (2004م - 2006م).
- محلل مالي (2006م - 2007م).
- مدير برامج الإيرادات (2007م - 2008م).



أسامة صالح إبراهيم الحديثي

عضو مجلس الإدارة
رئيس لجنة المراجعة
مستقل - غير تنفيذي

المؤهلات العلمية

- مدير المراجعة الداخلية والالتزام، هيئة سوق المال (2005م - 2013م).
- المراجعة الداخلية/ ضمان الجودة، مجموعة الفيصلية (1999م - 2005م).
- مراجع أول، إيرنست & يونغ (1997م - 1999م).

العضويات في مجالس إدارات شركات أخرى

- عضو مجلس إدارة البوابة الاقتصادية (2020م - حتى الآن).
- عضو لجنة المراجعة، الأول للاستثمار (2017م - حتى الآن).
- عضو لجنة المراجعة، صندوق التنمية العقاري (2022م - حتى الآن).
- عضو لجنة المراجعة، سرك (PIF) منذ عام 2020م وحتى الآن.
- عضو لجنة المراجعة، شركة السودا للتطوير (PIF) منذ عام 2020م وحتى الآن.
- عضو لجنة المراجعة، مستشفى الملك فيصل التخصصي ومركز الأبحاث (2023م - حتى الآن).

الخبرات العملية

- ماجستير في العلوم والحاسوب ونظم المعلومات، جامعة ديترويت (1997م).
- برنامج الائتمان العالمي - تشيس (1996م).
- بكالوريوس محاسبة، جامعة الملك خالد، جامعة أبها (1992م).
- شهادة ضمان إدارة المخاطر (CRMA).
- رئيس الإدارة العامة للمراجعة الداخلية، الهيئة الملكية لمدينة الرياض (2022م - حتى الآن).
- رئيس التدقيق التنفيذي للمجموعة، سالك (2020م - 2022م).
- رئيس المراجعة الداخلية، صندوق تنمية الموارد البشرية (2019م - 2020م).
- رئيس المراجعة الداخلية، التعاونية (2018م - 2019م).
- رئيس المراجعة الداخلية، ميدغلف (2017م - 2018م).

● سجل حضور اجتماعات اللجنة المراجعة في العام 2024 م

الاسم	المنصب	الاجتماع الأول 2024/02/29	الاجتماع الثاني 2024/06/30	الاجتماع الثالث 2024/07/24	الاجتماع الرابع 2024/08/26	الاجتماع الخامس 2024/10/07
أسامة صالح إبراهيم الحديثي	رئيس اللجنة	✓	✓	✓	✓	✓
عبدالمعظم عبدالله أحمد المبيرك	عضو	✓	✓	✗	✓	✓
بلال توفيق محمد توفيق	عضو	✓	✓	✓	✓	✓

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

أوصت لجنة المراجعة خلال السنة المالية بتعيين مراجع داخلي مستقل لتعزيز الرقابة الداخلية وتحسين جودة التقارير المالية. وتم عرض التوصية على مجلس الإدارة، الذي وافق على البدء في عملية البحث عن المرشح المناسب في شهر أغسطس 2024، وفقاً لمعايير الخبرة والكفاءة المطلوبة.

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.

خلال السنة المالية، لم يكن هناك أي تعارض جوهري بين توصيات لجنة المراجعة وقرارات مجلس الإدارة فيما يتعلق بتعيين أو عزل مراجع الحسابات أو تحديد أتعابه. جميع التوصيات تم أخذها بعين الاعتبار، وتمت مناقشتها واعتمادها بما يخدم مصلحة الشركة ومساهمتها.

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

أكد تقرير مراجع الحسابات المستقل عدم وجود أي تحفظات جوهريّة على القوائم المالية للشركة للسنة المالية المنتهية. كما أشاد التقرير بسلامة العمليات المالية والامتثال للمعايير المحاسبية الدولية.



بلال توفيق محمد توفيق

عضو لجنة المراجعة

المؤهلات العلمية

- حاصل على بكالوريوس في تجارة، شعبة محاسبة وإدارة أعمال من جامعة المنصورة في جمهورية مصر عام 2012 م.

الخبرات العملية

- محاسب مالي وإداري في مصنع السعيد للحجر والرغام من عام 2020 م وحتى الآن
- محاسب مالي ومسؤول موارد بشرية ومساعد مدير العمليات في مجموعة شانئال العالمية من عام 2014 م وحتى عام 2020 م.
- محاسب مالي في شركة أولاد رجب في مصر من العام 2012 م وحتى العام 2014 م.
- مدير معرض في شركة البرنسيطة التجارية في مصر من عام 2010 م وحتى عام 2012 م

○ الإدارة التنفيذية

أعضاء الإدارة التنفيذية

الاسم	المنصب	الأسهم المملوكة (مباشرة)	النسبة (%)
سامي عبد الله دخیل الله السعيد	العضو المنتدب والرئيس التنفيذي	272,000	13,60
باسم عبدالله جرجي حنا	المدير المالي	-	-
فواز الحودي	مدير إدارة شؤون الأطباء	-	-
ريم عيد الوهبي الحربي	مدير إداري	-	-
محمد علي أحمد سالم	مدير إدارة الخدمات المساندة	-	-
أحمد محمد فتحي دحدوح	مدير إدارة التأمين والمطالبات	-	-
نيلىا روز لاکاسانديلى	مديرة إدارة التمريض	-	-
محمد الغامدي	مدير إدارة الموارد البشرية	-	-

● بيان تفاصيل بمكافآت أعضاء اللجان

الاسم	المكافآت الثابتة (عدا بدل حضور الجلسات)	بدل حضور الجلسات	المجموع
أسامة صالح إبراهيم الحديثي	10,000	7500	17,500
عبدالمعزم عبدالله أحمد المبيرك	10,000	6000	16,000
بلال توفيق محمد توفيق	10,000	7500	17,500

وتتوافق المكافآت الممنوحة مع سياسة المكافآت المعمول بها، ولا يوجد انحراف جوهري عن هذه السياسة.

فواز الحودي

مدير إدارة شؤون الأطباء

المؤهلات العلمية

- الهيئة السعودية لتخصصات علاج الجذور | 2020 - 2023 - جامعة الملك سعود | 2014 - 2019.
- بكالوريوس جراحة الأسنان - مرتبة الشرف الثانية | المعدل التراكمي: 4.47
- درجة اختبار رخصة طب الأسنان السعودية: 83.

الخبرات العملية

- عيادات ميرال لطب الأسنان | مارس 2024 - حتى الآن - عيادات تو كير | أغسطس 2023 - مارس 2024.
- مركز محمد بن نايف الطبي | مارس 2020 - يوليو 2020.
- مستشفى طب الأسنان الجامعي | يوليو 2019 - مارس 2020.

باسم عبدالله جرجي حنا

المدير المالي

المؤهلات العلمية

- بكالوريوس في الاقتصاد، قسم المالية، جامعة حلب، سوريا (1999م)

الخبرات العملية

- المدير المالي، شركة ميرال للعيادات الطبية (2020م - حتى الآن).
- مدير الشؤون المالية في العيادات (2017م - 2020م).
- المدير المالي، شركة موسى عبدالعزيز موسى وأولاده (2012م - 2017م).
- مدير الحسابات والموازن الدولية، الرياض (2005م - 2005م).
- محاسب (2002م - 2005م).
- مدرب نظام المحاسبة، شركة كمبيوتر (2001م - 2002م).
- محاسب، مؤسسة نسيم الطبيعي، الرياض (2000م - 2001م).



سامي عبدالله دhill الله السعيد

عضو مجلس الإدارة المنتدب
والرئيس التنفيذي
غير مستقل - تنفيذي

المؤهلات العلمية

- البورد الأمريكي في طب الأسنان، الولايات المتحدة الأمريكية (2003م).
- ماجستير في علوم طب الأسنان، جامعة نيويورك، الولايات المتحدة الأمريكية (2001م).
- بكالوريوس في جراحة الأسنان، جامعة الملك سعود، المملكة العربية السعودية (1992م).

الخبرات العملية

- العضو المنتدب والرئيس التنفيذي، شركة ميرال للعيادات الطبية (2022م - حتى الآن).
- المدير التنفيذي، شركة روان المحدودة (2008م - 2011م).
- عضو هيئة تدريس، المستشفى العسكري (2001م - 2003م).
- استشاري طب أسنان الأطفال، المستشفى العسكري (1993م - 2007م).
- مدرب إكلينيكي ومشرف ما قبل الإكلينيكية، جامعة نيويورك (1998م - 2000م).

العضويات في مجالس إدارات شركات أخرى

- عضو مجلس إدارة شركة طوى للتنمية (2017م - حتى الآن).
- عضو مجلس إدارة شركة باتك للأعمال اللوجستية (2023م - حتى مارس 2024).
- عضو مجلس إدارة مستشفى الحمادي (2010م - 2022م).
- عضو مجلس إدارة الشركة الوطنية السعودية للنقل البحري (2009م - 2011م).
- عضو مجلس إدارة الجمعية السعودية لطب الأسنان (2003م - 2005م).

أحمد محمد فتحي دحدوح

أمين سر المجلس
ومدير إدارة التأمين والمطالبات

المؤهلات العلمية

- بكالوريوس في الخدمة الاجتماعية، المعهد العالي للخدمة الاجتماعية، جمهورية مصر (2009م) - دبلوم في إدارة الأعمال، الاتحاد الأمريكي للاعتماد، جمهورية مصر (2020م).

الخبرات العملية

- مدير إدارة التأمين والمطالبات (2020م - حتى الآن).
- مدير العقود والتأمين، عيادات الدوالي (2019م - 2020م).
- مدير مركز الأعمال، مستشفى النخبة (2015م - 2019م).
- مدير التسويق والتأمين الطبي، مركز العليا الطبي (2012م - 2014م).
- مدير التأمين الطبي، عيادة ديماس للأسنان (2010م - 2012م).

محمد علي أحمد سالم

مدير إدارة الخدمات المساندة

المؤهلات العلمية

- فني أجهزة طبية، معهد المنصورة التقني دفعة 2006.

الخبرات العملية

- مجموعة ميرال لطب الأسنان (قسم التشغيل والصيانة)، فني أجهزة طبية / مدير تشغيل 2022 - حتى الآن.
- شركة المانع (قسم الأسنان)، فني أجهزة طبية، 2019 - 2022.
- شركة الإسكندرية - مشروع وزارة الداخلية (قسم الأجهزة الطبية)، مشرف أول، 2012 - 2019.
- شركة النور - مصر (معدات طب الأسنان)، مدير صيانة، 2009 - 2012.
- مستشفى الطلاب - جامعة المنصورة - مصر (قسم الأسنان)، فني أجهزة طبية، 2006 - 2009.

لنيليا روز لاسانديليا

مديرة إدارة التمريض

المؤهلات العلمية

- حاصلة بكالوريوس في علم التمريض، كلية لورما، الفلبين (2012م)
- حاصلة على امتحان ترخيص الممرضات الفلبينية (2012م).

الخبرات العملية

- ممرضة في عيادات ميرال الطبية، الرياض (2015م - حتى الآن)
- ممرضة في عيادة دنتلينك للأسنان، الفلبين (2013م - 2015م).

ريم عيد الوهبي الحربي

المدير الإداري

المؤهلات العلمية

- بكالوريوس في تخصص أصول دين، جامعة الإمام محمد بن سعود الإسلامية (2008م).

الخبرات العملية

- المدير الإداري، شركة ميرال لطب الأسنان (2018م - حتى الآن).
- مدير المشاريع والجودة، شركة بصمة الفكر (2014م - 2016م).
- منسقة خدمات المرضى، شركة مستشفى سليمان الحبيب (2012م - 2014م).

● المكافآت المدفوعة لأعلى خمسة من كبار التنفيذيين بما فيهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي عن العام المالي 2024م

المجموع الكلي	مجموع مكافأة التنفيذيين عن المجلس إن وجدت	مكافأة نهاية الخدمة	المكافآت المتغيرة					المكافآت الثابتة					
			المجموع	الأسهم الممنوحة	خطط تحفيزية طويلة الأجل	خطط تحفيزية قصيرة الأجل	أرباح	مكافآت دورية	المجموع	مزايا عينية	بدلات	رواتب	
2,220,859	62,000	89,872							2,068,987		327,324	1,741,663	المجموع

1. تشمل المبالغ أعلاه رواتب وبدلات الرئيس التنفيذي على الرغم من إدراجها في البيان السابق كونه عضو مجلس إدارة.
2. وتتوافق المكافآت الممنوحة مع سياسة المكافآت المعمول بها، ولا يوجد انحراف جوهري عن هذه السياسة..

محمد صالح محمد الغامدي

مدير إدارة الموارد البشرية والشؤون الإدارية

المؤهلات العلمية

- بكالوريوس إدارة الأعمال - إدارة الموارد البشرية 2018 - 2023 - جامعة الإمام محمد بن سعود الإسلامية.

الخبرات العملية

- شركة شاوورمر للأغذية 2017 - 2018 مدير فرع، العمل كمدير لفرع المطار، إدارة طاقم المتجر والمبيعات وخدمة العملاء، وتحقيق أعلى نسبة مبيعات مقارنة بجميع الفروع البالغ عددها أكثر من 150 فرعًا.
- مسؤول موارد بشرية - شركة شاوورمر للأغذية 2018 - 2020، العمل كعضو في فريق الموارد البشرية لمدة عامين، توظيف الموظفين، إجراء مقابلات الخروج، التركيز على مشاكل الدوران الوظيفي وإيجاد أفضل حلول لعمليات الانضمام والمغادرة.
- شريك أعمال الموارد البشرية - شركة شاوورمر للأغذية 2021-2023 العمل كشريك أعمال موارد بشرية فيما يتعلق بعلاقات الإدارة التنفيذية والموظفين ومشاكل الأداء وإيجاد معايير التقييم المناسبة لرفع إنتاجية الشركة واتخاذ الإجراءات التأديبية حسب الأنظمة.
- شريك أعمال الموارد البشرية - شركة معارف للتعليم يونيو 2023 - 2024 العمل كشريك أعمال الموارد البشرية لضمان تقديم أفضل وأحدث خدمات الموارد البشرية للمدارس المملوكة للشركة لأكثر من 3000 موظفة وموظفة وتنفيذ الخطط والاستراتيجيات للموارد البشرية ميدانياً.

● التعاملات مع الأطراف ذات علاقة

تتعامل الشركة في سياق أعمالها الاعتيادية مع أطراف ذات علاقة تتمثل في عمولات ومكافآت مع بعض من المساهمين الكبار الموضحة أسمائهم أدناه نتيجة عملهم كأطباء في عيادات الشركة.

بلغ حجم العقود والتعاملات مع الأطراف ذات علاقة ما قيمته (4,072,206) و(7,415,020) و(3,991,091) ريال سعودي شكلت ما نسبته (16.22%) و(29.30%) و(17.02%) من إجمالي قيمة العقود والتعاملات، وشكلت أرصدة الأطراف ذات علاقة ما نسبته (3.32%) و(01.51%) و(15.34%) من إجمالي المطلوبات للسنوات المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م.

ويبين الجدول التالي التعاملات التي تمت مع الأطراف ذات العلاقة كما في 31 ديسمبر 2021م و 2022م وكما في 31 ديسمبر 2024م:

● المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة للفترة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024 م مبالغ مستحقة إلى الجهات ذات العلاقة (بالريال السعودي)

الأطراف ذات العلاقة	طبيعة العلاقة	طبيعة التعامل	الرصيد كما في 31 ديسمبر 2024م	نسبة حجم التعامل من إجمالي قيمة العقود والتعاملات (%)	نسبة الرصيد من إجمالي المطلوبات (%)
محمد إبراهيم عبد الكريم العبيد	مساهم	زيادة رأس مال / عمولات ومكافآت	30,606	0.26 %	0.18 %
سامي عبدالله ذخير الله السعيد	مساهم	زيادة رأس مال / عمولات ومكافآت	54,365	5.16 %	0.32 %
فهد عبدالله صالح الطاسان	مساهم	زيادة رأس مال / عمولات ومكافآت	18,165	0.01 %	0.11 %
عبدالرحمن عبدالله اللحيان	مساهم	زيادة رأس مال / عمولات ومكافآت	42,078	1.97 %	0.25 %
عبد المحسن عبدالله الجمار	مساهم	زيادة رأس مال / عمولات ومكافآت	110,687	4.64 %	0.65 %
إبراهيم الراجحي	مساهم	زيادة رأس مال / عمولات ومكافآت	0	4.18 %	0 %
الإجمالي			255,901	16.22 %	1.51 %

تم الحصول على موافقة الجمعية العامة على التعاملات التي تمت مع الأطراف ذات العلاقة خلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021م في تاريخ 28/02/1444هـ (الموافق 24/09/2022م).

كذلك تم الحصول على موافقة الجمعية العامة على التعاملات التي تمت مع الأطراف ذات العلاقة خلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022م في تاريخ 01 / 02 / 1445 هـ (الموافق 17/08/2023م).

إن جميع المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة تخضع لموافقة الجمعية العامة لمساهمي الشركة.

● معلومات تتعلق بأي أعمال أو عقود تكون الشركة طرفاً فيها، 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.

حسب ما يتوفر لدى الشركة من معلومات لا يوجد أعمال أو صفقات جوهرية أبرمتها الشركة مع أطراف ذات علاقة بالمخالفة لأحكام نظام الشركات ونظام السوق المالية ولوائح الهيئة التنفيذية ولا توجد أي أعمال أو عقود جوهرية كانت الشركة طرفاً فيها أو كانت فيها مصلحة لأحد الأعضاء مجلس إدارة الشركة، أو للرئيس التنفيذي، أو المدير المالي، أو لأي شخص ذي علاقة بأي منهم.

● وصف لخطط وقرارات الشركة المهمة للعام الحالي والتوقعات المستقبلية لأعمال الشركة

لا يوجد.

○ إقرارات الشركة

في إطار التزام الشركة بالشفافية والامتثال للمعايير المحاسبية والتنظيمية، نؤكد على ما يلي:

1. إعداد السجلات المالية

تم إعداد سجلات الحسابات الخاصة بالشركة وفقاً للمعايير المحاسبية المعتمدة، وتم تنفيذها بفعالية لضمان دقة التقارير المالية.

2. نظام الرقابة الداخلية

تم تطبيق نظام رقابة داخلية سليم وفقاً لأسس المهنية المعتمدة، بما يضمن فعالية العمليات التشغيلية والمالية داخل الشركة.

3. استمرارية الأعمال

لا توجد أي عوائق أو مخاطر جوهرية تؤثر على قدرة الشركة في مواصلة نشاطها التشغيلي أو المالي.

4. التعامل مع أدوات الدين القابلة للاسترداد

لم تقم الشركة بأي عمليات استرداد أو شراء أو إلغاء لأي أدوات دين قابلة للاسترداد خلال الفترة المالية. لا تمتلك الشركة أي أدوات دين قابلة للاسترداد.

5. الترتيبات والمكافآت

لا توجد أي ترتيبات أو اتفاقات تتعلق بتنازل أي من أعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين عن مستحقاتهم المالية أو المكافآت.

6. حقوق المساهمين

لم يرقم أي مساهم في الشركة بالتنازل عن أي من حقوقه في الأرباح أو أي حقوق أخرى مستحقة.

7. استثمارات لموظفي الشركة

لا توجد أي استثمارات أو احتياطات مالية أنشئت لمصلحة موظفي الشركة خارج إطار السياسات المعتمدة.

8. تقرير المحاسب القانوني

لم يتضمن تقرير المحاسب القانوني أي تحفظات على القوائم المالية السنوية.

9. التعاملات المالية الداخلية

لا يوجد أي سحب من الخزينة لم يتم المحاسبة عليه أو توثيقه من قبل الشركة.

10. الالتزام باللوائح التنظيمية

لم تتعرض الشركة لأي عقوبات أو جزاءات إدارية أو قيود مفروضة من قبل الجهات التنظيمية أو الرقابية. وفي حال وجود أي ملاحظات تنظيمية، يتم توضيح أسبابها ووسائل معالجتها والتقاضي بشأنها إن وجدت.

تأتي هذه الإقرارات في إطار التزام الشركة بالشفافية وتعزيز الثقة لدى المساهمين وأصحاب المصلحة، وفقاً لأفضل الممارسات والمعايير المحاسبية والتنظيمية.

● نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية بالشركة ورأي لجنة المراجعة في مدى كفاءة نظام الرقابة الداخلية في الشركة

تمت مراجعة فاعلية إجراءات الرقابة الداخلية من قبل لجنة المراجعة ومجلس الإدارة للتحقق من مدى كفايتها وكفاءتها في حماية أصول الشركة وتقويم مخاطر العمل وقياس مدى كفاءة الأداء ولم تظهر عمليات المراجعة الداخلية ضعف جوهري في نظام الضبط الداخلي للشركة وترى لجنة المراجعة أن إجراءات الرقابة الداخلية المطبقة في الشركة خلال العام المالي 2024م ذات فاعلية وكفاءة عالية وبنا على الأعمال التي قامت بها اللجنة، لا توجد لديها أي ملاحظات جوهريّة أو قصور في إجراءات الرقابة الداخلية.

○ علاقات المستثمرين

اسم ضابط الاتصال

أحمد محمد فتحي دحدوح

عنوان الشركة

الرياض حي العليا شارع التحلية

بيانات الاتصال

الهاتف 0114620444

فاكس: 0114661078

بريد الإلكتروني: investors@miraldental.com

موقع الشركة:

www.miraldental.com.sa



ميرال لطب الأسنان
Miral Dental Group

التقرير السنوي

2024

حفظه الله

سعادة رئيس مجلس الإدارة

حفظهم الله

والسعادة أعضاء المجلس

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

الموضوع: تقرير لجنة المراجعة لعام 2024 م إلى مجلس الإدارة والجمعية العامة لشركة ميرال للعيادات الطبية.

مقدمة:

تم إعداد هذا التقرير بهدف تقديم ملخص إلى مجلس إدارة شركة ميرال للعيادات الطبية عن أعمال لجنة المراجعة خلال عام 2024 م ، بما في ذلك حضور الاجتماعات والمواضيع الرئيسية التي تناولتها اللجنة خلال اجتماعاتها؛ ونتائج إشراف اللجنة على المجالات الرقابية الرئيسية داخل الشركة ورأي اللجنة بشأن بيئة الرقابة الداخلية في الشركة.

حضور الاجتماعات:

تم عقد خمسة اجتماعات بحضور كافة الأعضاء خلال عام 2024 م ، وذلك على النحو الآتي:

أعضاء اللجنة	المنصب	الاجتماع الأول 29 فبراير	الاجتماع الثاني 30 يونيو	الاجتماع الثالث 24 يوليو	الاجتماع الرابع 08 أغسطس	الاجتماع الخامس 07 أكتوبر	إجمالي مرات الحضور
الأستاذ/ أسامة صالح الحديثي	رئيس اللجنة	✓	✓	✓	✓	✓	5
الأستاذ/عبد المنعم عبدالله المبيريك	عضوًا	✓	✓	-	✓	✓	4
الأستاذ/ بلال توفيق محمد توفيق	عضوًا	✓	✓	✓	✓	✓	5
الأستاذة/هنية محمد الحارثي	أمين سر اللجنة	-	-	✓	✓	✓	3

ملخص الموضوعات الرئيسية التي ناقشتها اللجنة خلال اجتماعاتها:

ناقشت اللجنة الموضوعات التي تقع ضمن مسؤولياتها واتخذت القرارات اللازمة حيالها. وفيما يلي ملخص للمواضيع التي تمت مناقشتها خلال الاجتماعات التي عُقدت في عام 2024م:

الموضوعات	الاجتماع الأول	الاجتماع الثاني	الاجتماع الثالث	الاجتماع الرابع	الاجتماع الخامس
مناقشة مستجدات القوائم المالية وتقرير المراجع الخارجي عن الفترة المنتهية في 2023/09/30م والتوصية للمجلس باعتمادها.	✓	-	-	-	-
مناقشة مستجدات القوائم المالية وتقرير المراجع الخارجي عن الفترة المنتهية في 2023/12/31م والتوصية للمجلس باعتمادها.	-	✓	-	-	-
الموافقة على تعيين أمين سر اللجنة الجديد	-	-	✓	-	-
تعيين المراجع الداخلي ومناقشة السياسات والإجراءات لإدارة	-	-	✓	-	-

الموضوعات	الاجتماع الأول	الاجتماع الثاني	الاجتماع الثالث	الاجتماع الرابع	الاجتماع الخامس
المراجعة الداخلية واعتماد ميثاق المراجعة الداخلية					
مناقشة خارطة الطريق لإدارة المراجعة الداخلية خطة المراجعة الداخلية لعام 2024-2025م	-	-	✓	-	-
مناقشة تقارير إدارة الجودة والالتزام.	-	-	✓	-	-
مناقشة مستجدات القوائم المالية الأولية وتقرير المراجع الخارجي عن الفترة المنتهية في 2024/06/30م والتوصية للمجلس باعتمادها.	-	-	-	✓	-
مراجعة ومناقشة السياسات والإجراءات المالية لشركة ميرال للعيادات الطبية.	-	-	-	-	✓
التوصية لمجلس الإدارة بالموافقة على الهيكل التنظيمي لإدارة المراجعة الداخلية	-	-	-	-	✓
الموافقة على الوصف الوظيفي لإدارة المراجعة الداخلية واعتماد خطة المراجعة السنوية.	-	-	-	-	✓

المجالات الرئيسية التي تشرف عليها اللجنة:

فيما يلي المجالات الرئيسية التي تشرف عليها اللجنة والنتائج المتعلقة بكل منها:

١. إدارة المراجعة الداخلية

أشرفت اللجنة على تأسيس إدارة المراجعة الداخلية خلال عام 2024م، وتعيين المراجع الداخلي وقام بالبداية بإجراءات المراجعة وتقييم المخاطر للشركة ووضع خطة المراجعة الداخلية عن عام 2024م-2025م السنوية حسب المعايير المتبعة عالمياً فيما يتعلق بالسياسات والإجراءات الداخلية لها، وقامت اللجنة بالاطلاع على خطة المراجعة الداخلية واعتمادها، كما قامت اللجنة بمتابعة الإجراءات المتعلقة بذلك وذلك بهدف تعزيز بيئة ونظام الرقابة الداخلية في الشركة.

٢. إدارة الجودة والالتزام

أشرفت اللجنة على أعمال وأنشطة إدارة الجودة والالتزام كما وجهت بإشراكها في جميع العمليات المستقبلية التي تتعلق بالأطراف ذات العلاقة، بالإضافة إلى جميع حالات الإبلاغ وذلك لضمان الامتثال الكامل للمعايير واللوائح والأنظمة المعتمدة.

٣. التقارير المالية والمراجعين الخارجيين

قام مراجع الحسابات الخارجي للشركة بالتأكد على استقلالهم عن الشركة، وأنه قد تم منحهم حق الوصول إلى جميع المستندات والمعلومات اللازمة لإتمام أعمال المراجعة. كما قامت اللجنة باستعراض ومناقشة القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م بحضور الإدارة ومراجع الحسابات الخارجي للشركة، وتابعت القضايا المحاسبية العالقة، وأصدرت موافقتها على التوصية إلى مجلس إدارة الشركة بالموافقة على القوائم المالية المدققة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م. كما ناقشت مستجدات القوائم المالية الأولية وتقرير المراجع الخارجي وأصدرت موافقتها على التوصية إلى مجلس إدارة الشركة بالموافقة على القوائم المالية عن الفترة المنتهية في 2024/06/30م.

رأي اللجنة في بيئة الرقابة الداخلية للشركة

استناداً على التقارير الدورية التي عرضت على لجنة المراجعة في عام 2024م 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 2024م بما يؤثر على سلامة وعدالة القوائم المالية للشركة .

كما ترى لجنة المراجعة أن نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر المطبقة في الشركة خلال العام المالي 2024 ذات فاعلية وكفاية مناسبة لحجم ونشاط الشركة، ولا توجد لديها أي ملاحظات جوهريّة أو قصور في إجراءات الرقابة الداخلية. علماً بأن أي نظام رقابة داخلية، مهما كانت فاعليته، لا يمكن أن يقدم تأكيدات مطلقة، ولكنه يقدم تأكيدات معقولة عن مدى سلامة وفاعلية نظام الرقابة الداخلية. وتوصي اللجنة باستمرار الشركة بتحديث الأنظمة والسياسات و الإجراءات التي تعزز بيئة الرقابة الداخلية.

وتفضلوا بقبول خالص التحية والتقدير

رئيس اللجنة

أسامة صالح الحديثي



conqueror