

التقرير السنوي للجنة المراجعة عن نتائج المراجعة السنوية لفعالية إجراءات الرقابة الداخلية بالشركة ومدى كفاية نظام الرقابة الداخلية بالشركة للعام المالي المنتهي في 2023/12/31م لشركة ميرال للعيادات الطبية

أولاً: نبذة مختصرة عن لجنة المراجعة:

لجنة المراجعة هي لجنة مستقلة تشكل بقرار من مجلس ادارة الشركة وفقاً الى ما نصت اليه احكام 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 في 2023/08/08م ولمدة 3 سنوات وتتألف لجنة المراجعة من (رئيس) وعضوين وهم

1. السيد/ أسامة صالح إبراهيم الحديثي - رئيساً.
2. السيد/ عبد المنعم عبدالله المبيريك - عضواً.
3. السيد/ بلال توفيق محمد توفيق - عضواً.

وتنتهي مدة عضويتهم بتاريخ انتهاء دورة المجلس الحالي

ثانياً: أداء لجنة المراجعة للعام المالي 2023م

قامت لجنة المراجعة خلال العام 2023م بعقد اجتماع لجنة المراجعة المنعقد في المقر الرئيسي للشركة بالرياض حضورياً بتاريخ 2023/10/03م.

ثالثاً: مهام ومسئوليات لجنة المراجعة:

أعمال تدخل في نطاق اختصاصها وأبرزها:

- 1- مراجعة واعتماد خطة المراجعة الداخلية.
- 2- الإشراف على إدارة المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ خطة المراجعة المعتمدة.
- 3- تقييم أداء وقوة النظام المالي.
- 4- دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ التوصيات الهامة الواردة في تقارير المراجعة الداخلية.
- 5- اجتماع اللجنة منفردة مع مراجع الحسابات القانوني.
- 6- دراسة جميع صفقات الأطراف ذات الصلة كما حدتها النظم والقواعد واللوائح المطبقة.
- 7- دراسة مدى فاعلية عملية تحديد المخاطر الهامة لنشاط الشركة وتقييمها وأسلوب إدارة الشركة لتلك المخاطر ورفع التوصيات المناسبة في هذا الصدد إلى مجلس الإدارة.

- 8- مراجعة القوائم المالية الأولية والسنوية ورفع أي ملاحظات للمراجع الخارجي 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.
- 9- الاشراف على مراجع الحسابات.
- 10- دراسة خطاب الإدارة الصادر من مراجع الحسابات.
- 11- دراسة تقارير الالتزام التي تعكس مدى الالتزام بالمتطلبات النظامية ومتابعة تنفيذ التوصيات المتضمنة في التقارير.
- 12- مراجعة السياسات والممارسات المحاسبية المهمة بما في ذلك مدى ثبات هذه السياسات.
- 13- مراجعة تقرير مراجع الحسابات الخارجي.
- 14- دراسة عروض مراجع الحسابات وتوصية اللجنة الى المجلس بشأن المحاسب القانوني المرشح وتقرير اللجنة الى الجمعية العامة
- 15- لجنة المراجعة تراجع بشكل دوري التقارير التي تعد من المراجعين الداخليين والخارجيين وتتضمن هذه التقارير تقييم لكفاية وفعالية الرقابة الداخلية.

رابعاً: نعرض ادناه موجزا عن الاعمال التي قامت لجنة المراجعة بمتابعتها وهي كما يلي:

- 1- دراسة القوائم المالية الأولية للنصف الأول لعام 2023م 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.
- 2- دراسة عروض مراجع الحسابات وتوصية اللجنة الى المجلس بشأن المحاسب القانوني المرشح للسنة المالية 2024/12/31م
- 3- تعيين مدير المراجعة الداخلية

خامساً: رأي لجنة المراجعة:

وفي حدود القوائم المالية والمناقشة مع مراجع الحسابات الخارجي والإدارة التنفيذية حول القوائم المالية السنوية لعام 2023. تبين للجنة بان الانظمة الرقابية تحتاج الى تحسين مستمر.

والله الموفق ,,,,,,

رئيس لجنة المراجعة ,,,,,

أسامة صالح الحديثي







ميرال لطب الأسنان
Miaral Dental Group

تجربة التميز في كل زيارة

السادة الكرام / مساهمين شركة ميرال للعيادات الطبية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،،

يسعدنا نحن أعضاء مجلس إدارة الشركة أن نطلع مساهمين الشركة الأعزاء على تقرير مجلس الإدارة عن العام ٢٠٢٣م مشفوعا بالقوائم المالية للعام ٢٠٢٣م، مثنين ثقتكم وموافقتكم الكريمة بالتحول الى شركة مساهمة عامة وموافقة هيئة السوق المالية بإدراج الشركة في سوق الأسهم السعودي «نمو».

كما نستعرض في هذا التقرير إداء الشركة التشغيلي والمالي للعام ٢٠٢٣م، وقوائم الدخل والتدفق النقدي والتغيرات في حقوق المساهمين.

السادة المساهمين ونحن نستقبل المرحلة القادمة في الشركة نزداد إصرار على مواصلة خطة النمو والازدهار والريادة، وتحقيق أهدافنا مثنين جهود جميع العاملين في (ميرال) وتفاعل المساهمين وثقة عملائنا سائلين المولى عز وجل أن يكلل جهودنا بالتوفيق والنجاح.

كلمة الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب

السادة مساهمي شركة ميرال للعيادات الطبية،

بعد السلام والتحية

يسعدنا في شركة ميرال للعيادات الطبية أن نقدم لكم التقرير السنوي لعام ٢٠٢٣م، لنعرض أمامكم مسيرتنا نحو الريادة والتميز في تقديم خدمات طب الأسنان في المملكة العربية السعودية.

لقد كان عام ٢٠٢٣م حافلاً بالإنجازات وبنفس الوقت تحضيراً لإنجاز هام على صعيد النمو الاستراتيجي للشركة وتحولاً نوعياً يعتمد على الثقة الراسخة لجميع المعنيين وأصحاب المصلحة بتطور الشركة وتحقيقها المزيد من النجاحات في المستقبل.

فمن ناحية الأداء المالي، حققت الشركة إيرادات تجاوزت ٦٥ مليون ريال سعودي، مع نمو ملحوظ في أرباحنا التشغيلية الرئيسية التي تزيد عن ١٣ مليون ريال سعودي، وصافي ربح يقارب ١٢ مليون ريال سعودي، وتعزى زيادة الإيرادات إلى استراتيجية الشركة الطموحة التي شملت توسيع نطاق الخدمات والتعاقد مع المزيد من الأطباء، وهو ما ساهم في تعزيز مكانتنا في السوق وتلبية احتياجات عملائنا بأفضل صورة ممكنة، فضلاً عن تطوير وتحديث الخدمات الطبية من خلال استخدام أحدث التقنيات الطبية، وتوفير بيئة علاجية متميزة للمرضى في كافة فروع الشركة.

وفي الختام، أود أن أعرب عن شكري العميق لمجلس الإدارة على دعمهم وتوجيهاتهم المثمرة، ولجميع موظفي شركة ميرال للعيادات الطبية على تفانيهم وإخلاصهم في العمل.

ونسأل الله تعالى أن يوفقنا جميعاً لتحقيق المزيد من النجاحات والإنجازات.

سامي عبدالله السعيد
الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب



مجلس الإدارة

عن ميرال

وافقت الجمعية العامة غير العادية بتاريخ (١٧/١١/٢٠٢٢م) على زيادة رأس مال الشركة من خمسة عشر مليون (١٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي، إلى عشرين مليون (٢٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال، يبلغ رأس مال الشركة الحالي عشرون مليون (٢٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي، مقسم إلى مليونين (٢,٠٠٠,٠٠٠) سهم عادي مدفوعة القيمة بالكامل، قيمة كل سهم منها عشرة (١٠) ريالات سعودية.

وفي يوم الأربعاء الموافق ٢٩/٥/٢٠٢٤م، تم إدراج وبدء تداول أسهم شركة ميرال للعيادات الطبية كأول إدراج مباشر في سوق الأسهم السعودي الموازية «نمو» للعام ٢٠٢٤م برمز تداول ٩٦٠٤ وبسعر ١٠٠ ريال للسهم، وذلك بعد صدور موافقة مجلس هيئة السوق المالية في ٢٧/٠٣/٢٠٢٤م.

وتتمثل أنشطة الشركة في المجمعات الطبية المتخصصة، والعيادات الطبية (عيادات الأسنان العلاجي والتجميلي) وحاصله على كافة التراخيص اللازمة من الجهات المختصة.

شركة ميرال للعيادات الطبية هي شركة مساهمة سعودية عامة، تأسست كمؤسسة فردية بموجب السجل التجاري (١٠١٠١٨٠١٦٨) الصادر من مدينة الرياض بتاريخ ٢٥/٠٦/١٤٢٣هـ (الموافق ٢٠٠٢/٠٩/٠٣م)، بإسم «مجمع دار ميرال للعيادات الطبية»، وفي تاريخ (١٣/٠٦/٢٠١٧م) تم التحول إلى شركة ذات مسؤولية محدودة بإسم «شركة ميرال للعيادات الطبية» وبعد ذلك قرر الشركاء في تاريخ (٠٨/٠٩/٢٠٢١م) تحويل الكيان القانوني للشركة من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة مقفلة، برأس مال عشرة مليون (١٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي وصدر القرار الوزاري رقم (٦٢٣) القاضي بالترخيص بتحول الشركة من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة مقفلة. كما وافقت الجمعية التحولية للشركة على تحول الشركة من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة مقفلة وصدر القرار الوزاري رقم (٦٥٢) 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 (٢٤/٠٩/٢٠٢٢م) وافقت الجمعية العامة غير العادية على زيادة رأس مال الشركة من عشرة مليون (١٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي، إلى خمسة عشر مليون (١٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي،

رسالة الشركة

تقديم أفضل رعاية طبية للأسنان لتحسين جودة حياة المرضى.

رؤية الشركة

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

استراتيجية الشركة العامة

١. الاهتمام بتوفير الخدمات الصحية بأفضل جودة.
٢. العمل على ضمان حصول المرضى على رعاية جيدة من خلال استغلال الموارد المتاحة الاستغلال الأمثل.
٣. التطوير المستمر لتحقيق التميز وتقديم أعلى مستوى من الخدمات.

أنشطة الشركة الرئيسية

- تمارس الشركة نشاطها بموجب السجل التجاري رقم (١٠١٠١٨٠١٦٨) وتاريخ ١٤٢٣/٠٦/٢٥ هـ (الموافق ٢٠٠٢/٠٩/٠٣ 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	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	النسبة من إجمالي الإيرادات
فرع التحلية	٥١,٤٠١,٩٤٤	
فرع الملقا	١٣,٩٦٣,٨٥٦	
الإجمالي	٦٥,٣٦٥,٨٠٠	

تفاصيل إيرادات الشركة حسب الخدمة الطبية

الخدمات	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	
	المبلغ (ريال سعودي)	النسبة من الإيرادات (%)
طب الأسنان العلاجي	٥٢,١٨٣,٨٢٣	٧٩,٨٣%
طب الأسنان التجميلي	١٣,١٨١,٩٧٦	٢٠,١٧%
الإجمالي	٦٥,٣٦٥,٧٩٩	١٠٠%

لا يوجد للشركة نشاط تجاري خارج المملكة ولا تملك أية أصول خارجها

تقوم إدارة الشركة بمتابعة السوق بشكل دائم سواء 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.

أصول الشركة وخصومها ونتائج أعمالها في السنوات المالية الخمس الأخيرة

م	البيان	٢٠٢٣م	٢٠٢٢م	٢٠٢١م	٢٠٢٠م	٢٠١٩م
١	الموجودات المتداولة	٣٩,٩١٥,٩٤٧	٢٨,٨٢٣,٦٠٥	١٥,٧٨١,٧١٤	١١,٣٧٣,٤٢٠	١٠,١٦٦,٥١٤
٢	الأصول الأخرى طويلة الأجل	٣,٩٥٣,٠٠٧	٥,٠٧٧,١٧٧	٧,٢٣٠,٢٣٥		
٣	الأصول الثابتة	١١,٠١٥,٦٠٨	١١,٤٣٣,٢٦٥	١٣,٢٤٤,٧٣١	١١,٠٧٣,٩٨٠	٧,٠٦٧,٩٣٦
٤	إجمالي الموجودات (١+٢+٣)	٥٤,٨٨٤,٥٦٢	٤٥,٣٣٤,٠٤٧	٣٦,٢٥٦,٦٨٠	٢٢,٤٤٧,٤٠٠	١٧,٢٣٤,٤٥٠
٥	المطلوبات المتداولة	١٠,١٤٠,٧٤٥	١١,٠٧٩,١٠١	١٢,٢٥٧,٤٥٦	١٣,٤٠٢,٤٥٧	١٣,٠٥١,٥٥٨
٦	المطلوبات الأخرى	٢,٧٩٦,٢٧٠	٤,٢١٠,٣٣٧	٦,٠٦٠,٢٩٣	٦٩٤,٤٤٢	٥٦٢,٨٤٣
٧	إجمالي المطلوبات (٥+٦)	١٢,٩٣٧,٠١٥	١٥,٢٨٩,٤٣٨	١٨,٣١٧,٧٤٩	١٤,٠٩٦,٨٩٩	١٣,٦١٤,٤٠١
٨	رأس المال	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠
٩	احتياطي نظامي	٣,٢٥٣,٠١٧	٢,٠٥٥,٩٩٩	٩٣١,٩٧٣	١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠
١٠	الأرباح (الخسائر) المبقاة	١٧,٨٥٤,٥٣٠	٧,١٣٨,٦١٠	٧,٠٠٦,٩٥٨	٨,٢٨٥,٥٠١	٣,٥٥٥,٠٤٩
١١	حقوق ملكية أخرى	٨٤٠,٠٠٠	٨٤٠,٠٠٠			
١٢	احتياطي تجميع أعمال تحت السيطرة	-				
١٣	حقوق المساهمين (٨+٩+١٠+١١+١٢)	٤١,٩٤٧,٥٤٧	٣٠,٠٣٤,٦٠٩	١٧,٩٣٨,٩٣١	٨,٣٥٠,٥٠١	٣,٦٢٠,٠٤٩
١٤	حقوق الملكية غير المسيطرة					
١٥	إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية (٧+١٣+١٤)	٥٤,٨٨٤,٥٦٢	٤٥,٣٣٤,٠٤٧	٣٦,٢٥٦,٦٨٠	٢٢,٤٤٧,٤٠٠	١٧,٢٣٤,٤٥٠

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

مقارنة نتائج أعمال الشركة خلال السنوات الخمس الأخيرة

م	البيان	٢٠٢٣م	٢٠٢٢م	٢٠٢١م	٢٠٢٠م	٢٠١٩م
١	إيرادات النشاط	٦٥,٣٦٥,٧٩٩	٥٨,٤٥٦,٢٣٤	٥٤,٥٥٢,٧٤٧	٣٦,٦٧١,٥٧٨	٢٩,٩٨٣,٣٤٤
٢	تكاليف الإيرادات	(٤١,١٧٢,٢٨٧)	(٣٧,٨٧٥,٢٢٢)	(٣٦,٤١٥,٣٢١)	(٢٤,١٤٥,٩٦٧)	(٢٠,٩١٣,٨٦٦)
٣	مجموع الربح	٢٤,١٩٣,٥١٢	٢٠,٥٨١,٠١٢	١٨,١٣٧,٤٢٦	١٢,٥٢٥,٦١١	٩,٠٦٩,٤٧٨
٤	مصاريف عمومية وإدارية	(٩,٤٨٠,٣٠١)	(٧,٧٧٣,٤٢١)	(٨,١٨٢,٣٧٣)	(٤,١٢٠,٧٢٨)	(٥,٣٥٦,٤٣٩)
٥	(مخصص) / عكس الانخفاض في قيمة الموجودات المالية	(١,٥٤٤,١٩٣)	(٥٥٠,٠٠٠)			
٦	مخصص مخزون بطيء الحركة					
٧	الربح من الأعمال الرئيسية	١٣,١٦٩,٠١٨	(١٢,٢٥٧,٥٩١)	٩,٩٥٥,٠٥٣	٨,٤٠٤,٨٨٣	٣,٧١٣,٠٣٩
٨	تكاليف تمويلية	(٢٧٥,٦٠٧)	(٣٣٠,١٩٠)	(٤٠٠,١٨٩)		
٩	الإيرادات (الخسائر) الأخرى (بالصافي)	١٢,٥٠٠		٩٥,٣١٨		
١٠	مصروف الزكاة	(٩٣٥,٧٢٧)	(٦٨٧,١٤٩)	(٤٨٠,٤٥٢)	(٢٣٧,٨٧٩)	(١٢٣,٥٧٦)
١١	صافي (الخسارة) الربح	١١,٩٧٠,١٨٤	١١,٢٤٠,٢٥٢	٩,١٦٩,٧٣٠	٨,١٦٧,٠٠٤	٣,٥٨٩,٤٦٣
١٢	إعادة قياس منافع الموظفين	(٥٧,٢٤٦)	١٥,٤٢٦	٠	١,٦٠٨	٢٥,٧١٣
١٣	صافي (الخسارة) الربح	١١,٩١٢,٩٣٨	١١,٢٥٥,٦٧٨	٩,١٦٩,٧٣٠	٨,١٦٨,٦١٢	٣,٦١٥,١٧٦

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

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

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

أ. الزكاة: المبلغ المستحق هو شهر ديسمبر فقط، تم سداده خلال عام ٢٠٢٤م

ب. التأمينات الاجتماعية: المستحق هو شهر ديسمبر فقط، تم سداده في شهر يناير ٢٠٢٤م

والجدول التالي يبين مبالغ المدفوعات النظامية المسددة والمستحقة لعام ٢٠٢٢م مقارنة بعام ٢٠٢٢م:

البيان	٢٠٢٣م	٢٠٢٢م
الزكاة المسددة	٦٠٦,٨١١	٢٥٣,٣٢٩
الزكاة المستحقة	٩٣١,٤٩٢	٦٠٦,٨١١
الضريبة المسددة - القيمة المضافة	٣,٢٩٥,٩٠٥	٣,٠٤٩,٣٧٩
الضريبة المستحقة - القيمة المضافة	٣٦٥,٢٤١	٢٤٩,١٩٢
التأمينات الاجتماعية المسددة	٧٧١,٥٤٩	٦٢٢,٩٠٩
التأمينات الاجتماعية المستحقة	٧٤,٢٦٠	٦٠,٠٤٦,٩٢
تكاليف تأشيرات وجوازات المسددة	٧٢,٢٩٥	٤٤,٨٥٠
رسوم مكتب العمل المسددة	٥٧٣,٥٨٤	٦٣٠,٥٠٦

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

البيان	٢٠٢٣م	٢٠٢٢م
إيرادات النشاط	٦٥,٣٦٥,٧٩٩	٥٨,٤٥٦,٢٣٤
تكاليف الإيرادات	(٤١,١٧٢,٢٨٧)	(٣٧,٨٧٥,٢٢٢)
مجموع الربح	٢٤,١٩٣,٥١٢	٢٠,٥٨١,٠١٢
مصاريف عمومية وإدارية	(٩,٤٨٠,٣٠١)	(٧,٧٧٣,٤٢١)
(مخصص) / عكس الانخفاض في قيمة الموجودات المالية	(١,٥٤٤,١٩٣)	(٥٥٠,٠٠٠)
مخصص مخزون بطيء الحركة		
الربح من الأعمال الرئيسية	١٣,١٦٩,٠١٨	(١٢,٢٥٧,٥٩١)
تكاليف تمويلية	(٢٧٥,٦٠٧)	(٣٣٠,١٩٠)
الإيرادات (الخسائر) الأخرى (بالصافي)	١٢,٥٠٠	
مصروف الزكاة	(٩٣٥,٧٢٧)	(٦٨٧,١٤٩)
صافي (الخسارة) الربح	١١,٩٧٠,١٨٤	١١,٢٤٠,٢٥٢
إعادة قياس منافع الموظفين	(٥٧,٢٤٦)	١٥,٤٢٦
صافي (الخسارة) الربح	١١,٩١٢,٩٣٨	١١,٢٥٥,٦٧٨

- تم إعادة تبويب بعض أرقام سنة المقارنة لتتوافق مع عرض البيانات المالية للسنة الحالية.
- الفروقات الجوهرية في النتائج المالية لعام ٢٠٢٣م مقارنة بالعام السابق ٢٠٢٢م.
- يعود سبب الارتفاع (الانخفاض) في المبيعات/الإيرادات خلال هذا العام مقارنة بالعام السابق
- إضافة عيادات جديدة الى الفروع و إضافة أطباء جدد الى الشركة.
- يعود سبب الانخفاض/ الارتفاع في صافي الخسارة/ الأرباح للعام الحالي مقارنة بالعام السابق بشكل رئيسي إل
- 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.
- لا يوجد قروض

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، ونظراً لصعوبة توفير الممارسين الصحيين 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 جهوداً 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 أياً من كبار التنفيذيين أو الموظفين المؤهلين ولم تتمكن من توظيف بدائل بنفس مستوى الخبرة والمؤهلات وبتكلفة مناسبة للشركة فسيكون لذلك تأثيراً سلبياً وجوهرياً 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 سلباً 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 الفيزيانات والحرائق والزلازل والأحداث الطبيعية الأخرى والتي لا تتوفر تغطية تأمينية كافية 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.

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 بتركز 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 (٢٨,٥٩%) و(٤٠,٥٠%) و(٤٥,٣٤%) من إجمالي مبيعات الشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م و٢٠٢٢م و٢٠٢٣م. 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، وتكون 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 وبمبلغ 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 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 ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م

هذا ولم تحصل الشركة على أي ربط زكوية نهائية من هيئة الزكاة والضريبة والجمارك عن جميع الاقراارات الزكوية التي قامت الشركة بتقديمها.

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 الإقراارات 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 فيه 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.

المخاطر المتعلقة بالأخطاء الطبية

نظراً 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.

المخاطر المتعلقة بعدم الالتزام بنظام السوق المالية ولوائحها التنفيذية

تخضع الشركة بعد التسجيل والإدراج في السوق الموازية لنظام السوق المالية وللأنظمة واللوائح والتعاميم الصادرة من هيئة السوق المالية، وفي حال عدم مقدرة الشركة على التقيد في أي من اللوائح والأنظمة التي تخضع لها، ستتحمّل 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 وربحياتها.

المخاطر المتعلقة بتفشي الأمراض المعدية أو غيرها مما يهدد الصحة العامة بما في ذلك الانتشار العالمي المستمر لجائحة فيروس كورونا (كوفيد - ١٩)

مع مطلع العام ٢٠٢٠م انتشر مرض فيروسي مُعدي يُعرف باسم (فيروس كورونا واختصاراً «١٩ - ديفوك»)، حيث بدأ بالانتشار في معظم دول العالم ومن ضمنها المملكة العربية السعودية، وعلى أثر ذلك صنفته منظمة الصحة العالمية بتاريخ ١١ مارس ٢٠٢٠م بأنه جائحة، ودعت إلى اتخاذ الإجراءات الوقائية اللازمة لمواجهة هذا الفيروس وللمحد 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 والزام بعضها بالعمل عن بعد.

كما سيزداد على تفشي أي مرض من الأمراض المعدية منها على سبيل المثال فيروس كورونا (COVID-١٩) ومتلازمة الشرق الأوسط التنفسية (MERS) وفيروس الانفلونزا (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 وريدي 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 سلباً وبشكل جوهري على أعمال الشركة ومركزها المالي ونتائج عملياتها المستقبلية.

ما لم يطبق من أحكام لائحة الحوكمة وأسباب ذلك وفقاً للجدول أدناه:

رقم المادة	نص المادة / الفقرة	اسباب عدم تطبيقها
٣٧	التدريب - تدريب أعضاء مجلس الإدارة	مادة استرشادية. علماً بأن مجلس الإدارة يضم كوادراً متميزة ومؤهلة لتحقيق أهداف الشركة في مجاله
٣٩	التقييم - تقييم أعضاء مجلس الإدارة	المادة استرشادية
٦٧	تشكيل لجنة إدارة المخاطر	المادة استرشادية
٦٨	اختصاصات لجنة إدارة المخاطر	المادة استرشادية
٦٩	اجتماعات لجنة إدارة المخاطر	المادة استرشادية
٨٢	تحفيز العاملين	المادة استرشادية
٨٤	المسؤولية الاجتماعية	المادة استرشادية
٨٥	مبادرات العمل الاجتماعي	المادة استرشادية
٩٥	تشكيل لجنة حوكمة الشركات	المادة استرشادية
٥٧	تشكيل لجنة المكافآت	المادة استرشادية
٦١	تشكيل لجنة الترشيحات	المادة استرشادية

توضيحات

٦. 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

٧. 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

٨. 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

٩. 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 و تلك التي اشترتها شركاتها التابعة.

لا يوجد

١. 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 ٢٠٢٣م

لا يوجد

٢. تفاصيل المساهمات الاجتماعية للشركة.

لا يوجد

٣. اسم كل شركة تابعة ورأس مالها ونسبة ملكية الشركة فيها ونشاطها الرئيسي، والدولة المحل الرئيسي لعملياتها، والدولة محل التأسيس

لا يوجد

٤. تفاصيل الاسهم وأدوات الدين الصادرة للشركة التابعة.

لا يوجد

٥. وصف لأي مصلحة في فئة الأسهم ذات الحقيقة في التصويت تعود لأشخاص (عدا أعضاء مجلس إدارة الشركة وكبار التنفيذيين وأقربائهم) أبلغوا الشركة بتلك الحقوق بموجب المادة ٨٥ من قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة، وأي تغيير في تلك الحقوق خلال السنة المالية الأخيرة.

لا يوجد

- أ. أن تفوض الجمعية العامة مجلس الإدارة في توزيع أرباح مرحلية بموجب قرار يصدر سنوياً.
- ب. أن تتوافر لدى الشركة سيولة معقولة وتستطيع التوقع بدرجة معقولة بمستوى أرباحها.
- ج. 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.

٢. 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.
٣. يعد من قبيل الاحتياطات القابلة للتوزيع للاحتياطات المكونة من الأرباح ولم تخصص لأغراض معينة أو التي تقرر إلغاء الغرض التي كونت من أجله.
٤. 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.
٥. تلتزم الشركة عند اتخاذ قرار توزيع الأرباح المرحلية بالإفصاح والإعلان عن ذلك فوراً وتزويد الهيئة بنسخة منه فور صدوره إذا كانت الشركة مدرجة في السوق المالية.

لم تقم الشركة بتوزيع أي أرباح خلال السنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م و ٢٠٢٢م والفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م، وحتى تاريخ هذا المستند كما أن الشركة لاتقدم 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.

- الأرباح الموزعة خلال ٢٠٢٣م

١٠. وصف لأي صفقة بين الشركة وطرف ذي عاقلة.

لا يوجد

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

لا يوجد

وصف لسياسة الشركة في توزيع الأرباح

تنص المادة رقم (٤٩) «تكوين الاحتياطات» من النظام الأساسي للشركة على ما يلي:

١. 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.
٢. تحدد الجمعية العامة النسبة التي يجب توزيعها على المساهمين من الأرباح الصافية بعد خصم الاحتياطات إن وجدت.

تنص المادة رقم (٥٠) «استحقاق الأرباح» من النظام الأساسي للشركة على ما يلي:

يستحق المساهم حصته في الأرباح وفقاً لقرار الجمعية العامة الصادر في هذا الشأن، وبين 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.

تنص المادة رقم (٥١) «توزيع أرباح مرحلية» من النظام الأساسي للشركة على ما يلي:

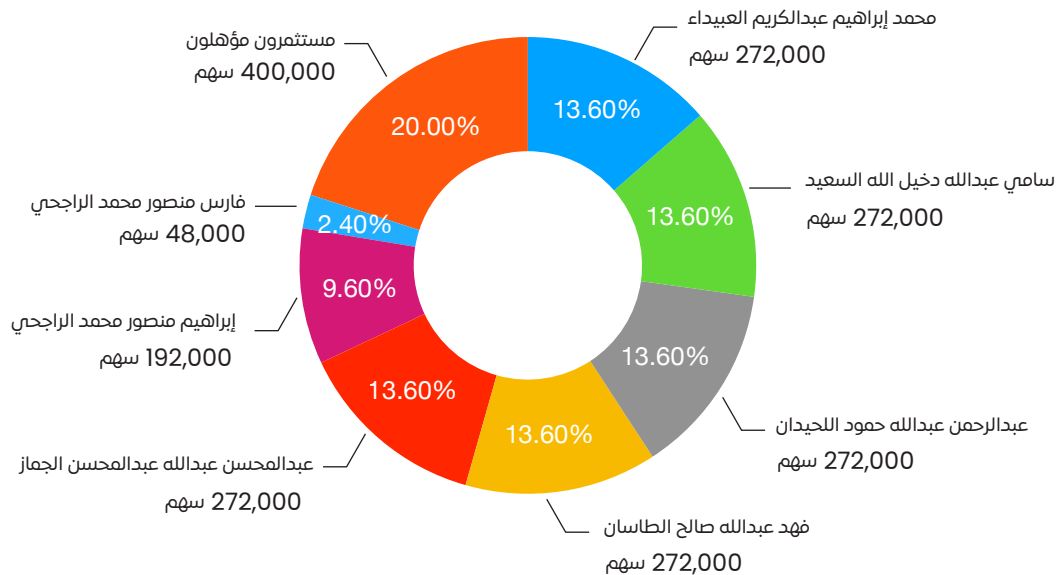
١. يجوز للشركة توزيع أرباح مرحلية نصف سنوية وربع سنوية على المساهمين وذلك بعد استيفاء الضوابط التالية:

هيكل الملكية والهيكل التنظيمي

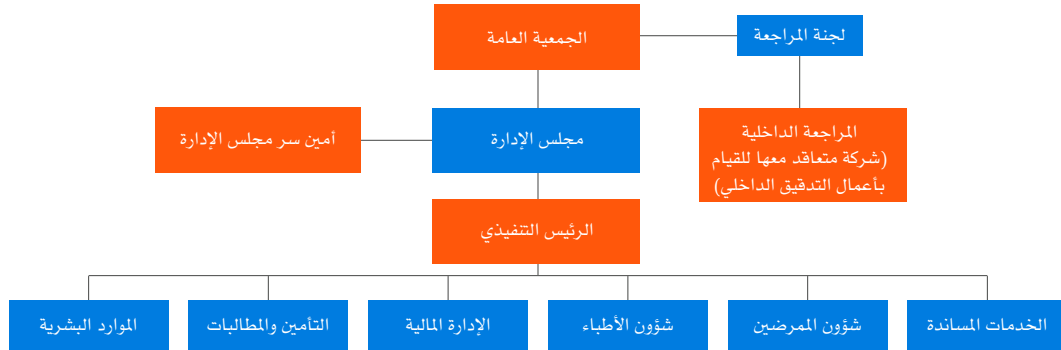
هيكل ملكية الشركة

بعد الإدراج والانتها من خطة السيولة				الاسم	م
النسبة *	القيمة الاسمية (ريال السعودي)	عدد الأسهم			
13.60%	٢,٧٢٠,٠٠٠	٢٧٢,٠٠٠		محمد إبراهيم عبدالكريم العبيد	١
13.60%	٢,٧٢٠,٠٠٠	٢٧٢,٠٠٠		سامي عبدالله دخيل الله السعيد	٢
13.60%	٢,٧٢٠,٠٠٠	٢٧٢,٠٠٠		عبدالرحمن عبدالله حمود اللحيدان	٣
13.60%	٢,٧٢٠,٠٠٠	٢٧٢,٠٠٠		فهد عبدالله صالح الطاسان	٤
13.60%	٢,٧٢٠,٠٠٠	٢٧٢,٠٠٠		عبدالمحسن عبدالله عبدالمحسن الجمار	٥
9.60%	١,٩٢٠,٠٠٠	١٩٢,٠٠٠		إبراهيم منصور محمد الراجحي	٦
2.40%	٤٨٠,٠٠٠	٤٨,٠٠٠		فارس منصور محمد الراجحي	٧
20.00%	٤,٠٠٠,٠٠٠	٤٠٠,٠٠٠		مستثمرون مؤهلون **	٨
100.00%	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠		الإجمالي	

* لا يوجد أي ملكية غير مباشرة في الشركة.



الهيكل التنظيمي



معلومات إدارة الشركة واللجان والإدارة التنفيذية

مجلس الإدارة

يدير الشركة مجلس إدارة يتألف من عدد خمسة (٥) أعضاء، ثلاثة (٣) منهم مستقلين وإثنان (٢) منهم غير مستقلين.

تكوين مجلس الإدارة وتصنيف اعضاءه

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 دخيل 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 ٢٠/٠٣/١٤٤٣هـ (الموافق ٢٦/١٠/٢٠٢١م) 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 ١٧/٠١/١٤٤٤هـ (الموافق ١٥/٠٨/٢٠٢٢م) على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة المذكورين أعلاه وذلك لاستكمال المدة النظامية للأعضاء المستقلين.

*** وافقت الجمعية العامة الغير عادية المنعقدة في تاريخ ٠١/٠٢/١٤٤٥هـ (الموافق ١٧/٠٨/٢٠٢٢م) على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة المذكورين أعلاه وذلك لاستكمال المدة النظامية للأعضاء المستقلين.

**** وافق مجلس الإدارة بتاريخ ٢٣/٠١/١٤٤٤هـ (الموافق ٢١/٠٨/٢٠٢٢م) على تعيين السيد / أحمد محمد فتحي دحود 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، كمرامجي 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 (٢٠٠,٠٠٠) ريال أو عن ٥٠٪ من مكافآته 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 امضى 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.



الدكتور بندر برجس حميدي العبدالكريم
رئيس مجلس الإدارة



الدكتور سامي عبدالله دخيل الله السعيد
العضو المنتدب والرئيس التنفيذي



الدكتور ياسر إبراهيم عبدالكريم العبيد
عضو مجلس الإدارة



الأستاذ أسامة صالح إبراهيم الحديثي
عضو مجلس الإدارة



الأستاذ علي عبدالله علي الصقيه
عضو مجلس الإدارة

صلاحيات مجلس الإدارة

٧. تشكيل اللجان وتخويلها بما يراه المجلس ملائماً من الصلاحيات والتنسيق بين هذه اللجان وذلك بهدف سرعة البت في الأمور التي تعرض عليها.

٨. الموافقة على تأسيس شركات تابعة وفروع ومكاتب وتوكيلات للشركة والاشتراكات والمساهمة في أي من الشركات.

٩. إقرار خطة عمل الشركة والموافقة على خططها التشغيلية وميزانيتها الرأسمالية.

١٠. ويكون لمجلس إدارة الشركة وفي الحالات التي يقدرها حق إبراء ذمة مديني الشركة من التزاماتهم طبقاً لما يحقق مصلحتها.

١١. 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.

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:

١. حق بيع عقارات وأصول الشركة ورهنها.

٢. له حق تعيين الوكلاء والمحامين وعزلهم وإصدار الوكالات الشرعية والتفاوض وإلغائها كلياً أو جزئياً والتوقيع على كافة أنواع العقود، والوثائق، والمستندات، والاتفاقيات.

٣. تعيين أمين سر لمجلس الإدارة بناءً على اقتراح رئيس مجلس الإدارة.

٤. الموافقة على اللوائح الداخلية والمالية والإدارية والفنية للشركة والسياسات واللوائح الخاصة بالعاملين فيها.

٥. تعيين الرئيس التنفيذي والمدير المالي والموظفين القياديين من ذوي الخبرة والكفاءة حسبما يراه المجلس، وتحديد، واجباتهم، ومكافأاتهم.

٦. تفويض المسؤولين عن إدارة الشركة بصلاحيات التوقيع باسم الشركة في حدود القواعد التي يضعها مجلس الإدارة.

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

بندر برجس حميدي العبدالكريم	
المناصب	رئيس مجلس الإدارة - مستقل - غير تنفيذي
المؤهلات العلمية	- حاصل على دكتوراه الفلسفة في الاقتصاد من جامعة كلارك ماساتشوستس في الولايات المتحدة الأمريكية في عام ٢٠٠٤م
	- حاصل على ماجستير في الاقتصاد من جامعة كلارك ماساتشوستس في الولايات المتحدة الأمريكية في عام ٢٠٠٢م
	- حاصل على ماجستير في إدارة الأعمال التخصص في التمويل والاستثمار من جامعة كلارك ماساتشوستس في الولايات المتحدة الأمريكية في عام ٢٠٠٢م
	- حاصل على بكالوريوس العلوم في التخطيط الحضري والإقليمي من جامعة الملك سعود كلية العمارة والتخطيط في المملكة العربية السعودية في عام ١٩٩٦م
الخبرات العملية	- مساعد المحافظ للشؤون المالية في الهيئة العامة لعقارات الدولة من ٢٠٢٣م وحتى الآن
	- الرئيس التنفيذي للمالية منظمة حكومية خاصة من عام ٢٠٢١م ٢٠٢٢م
	- الرئيس التنفيذي للقطاع المالي في الشركة العقارية السعودية من عام ٢٠١٩م وحتى عام ٢٠٢٠م
	- الرئيس التنفيذي للمالية والاستثمار في شركة ذاخر للتطوير المحدودة من عام ٢٠١٧م وحتى عام ٢٠١٩م
	- مستشار وزير الشؤون البلدية والقروية والإسكان - مكتب الوزير من عام ٢٠١٥م وحتى عام ٢٠١٦م
	- رئيس قسم التمويل العقاري ورئيس قسم التمويل المشاريع، مساعد مدير عام المجموعة الخدمات المصرفية للشركات في البنك السعودي الفرنسي من عام ٢٠٠٦م وحتى عام ٢٠١٥م
العضويات في مجالس إدارات شركات أخرى	- أستاذ مساعد وعضو في عدد من اللجان الإدارية في جامعة الأمير سلطان من عام ٢٠٠٥م وحتى عام ٢٠٠٦م
	- عضو مجلس إدارة شركة لندن للاستثمار شركة مساهمة عامة منذ ٢٠٢٣م وحتى الآن
	- عضو مجلس إدارة شركة عبر للمقاولات منذ عام ٢٠٢٣م وحتى الآن
	- عضو مجلس إدارة الهيئة السعودية للمقيمين العقاريين منذ ٢٠٢٣م وحتى الآن
	- عضو مجلس إدارة مجموعة السعيد للتجارة منذ عام ٢٠٢١م وحتى الآن
	- عضو مجلس إدارة مجموعة آل سعيدان للعقارات منذ عام ٢٠٢١م وحتى الآن
	- عضو مجلس إدارة صندوق معيار جدة الأول منذ ٢٠٢٣م وحتى الآن
	- عضو مجلس إدارة صندوق زهرة الشهر العقاري منذ ٢٠٢٣م وحتى الآن
	- عضو مجلس إدارة الشركة الوطنية للإسكان منذ عام ٢٠١٩م وحتى عام ٢٠٢١م
	- عضو مجلس إدارة شركة دار التمليك للتمويل السكني منذ عام ٢٠١٩م وحتى عام ٢٠٢١م
	- عضو مجلس إدارة الشركة الوطنية للنقل البحري «بحري» منذ عام ٢٠٠٨م وحتى عام ٢٠١٠م
	- عضو مجلس إدارة الشركة الوطنية لنقل الكيماويات منذ عام ٢٠٠٨م وحتى عام ٢٠١٠م

ياسر إبراهيم عبدالكريم العبيد

المنصب	نائب رئيس مجلس الإدارة - غير مستقل - غير تنفيذي
المؤهلات العلمية	- دكتوراة في إدارة المستشفيات وإدارة الجودة من جامعة أكادامي للتعليم عن بعد، هيلو، الولايات المتحدة الأمريكية في عام ٢٠٠٦م
	- ماجستير الصيدلية السريرية من كلية الصيدلة جامعة الملك سعود بالرياض، المملكة العربية السعودية في عام ١٩٩٧م
	- بكالوريوس الصيدلة من كلية الصيدلة جامعة الملك سعود بالرياض، المملكة العربية السعودية في عام ١٩٩٣م
الخبرات العملية	- المدير التنفيذي ومؤسس سدير فارما منذ عام ٢٠١٤م وحتى الآن
	- عضو في المجلس الاستشاري لكلية الصيدلة جامعة الملك سعود منذ عام ٢٠٢٠م وحتى الآن
	- عضو في المجلس الاستشاري في نيوم منذ عام ٢٠١٩م وحتى ٢٠٢١م
	- مساعد مدير عام مستشفى قوى الأمن منذ عام ٢٠٠٨م وحتى عام ٢٠١٥م
	- عضو مجلس التأسيس للمدن الطبية بوزارة الداخلية منذ عام ٢٠٠٩م وحتى عام ٢٠١٣م
	- عضو اللجنة الاستشارية، المجلس الكندي لاعتماد الخدمات الصحية، كندا منذ عام ٢٠٠٨م وحتى عام ٢٠١٢م
	- مدقق جودة المجلس الكندي لاعتماد المنشآت الصحية، كندا خلال عام ٢٠٠٥م
	- مدير إدارة الجودة في برنامج مستشفى قوى الأمن منذ عام ٢٠٠١م وحتى عام ٢٠٠٩م.
	- استشاري إدارة الجودة شركة التعاونية للتأمين منذ عام ٢٠٠٣م وحتى عام ٢٠٠٧م
	- استشاري اداري في مستشفى الحمادي منذ عام ٢٠٠٤م وحتى عام ٢٠٠٨م
	- المدير التنفيذي لمركز النخبة الطبي منذ عام ٢٠٠٣م وحتى عام ٢٠٠٤م
	- أستاذ مساعد في الشؤون الصحية السريرية من كلية الصيدلة، الرياض، المملكة العربية السعودية من عام ١٩٩٩م وحتى عام ٢٠٠٠م
	- مشرف الصيدليات الداخلية في برنامج مستشفى قوى الأمن، المملكة العربية السعودية منذ عام ٢٠٠١م وحتى عام ٢٠٠٢م
	- صيدلي اكلينيكي -قسم طب الأطفال في برنامج مستشفى قوى الأمن، المملكة العربية السعودية منذ عام ٢٠٠٠م وحتى عام ٢٠٠٢م
	- صيدلي اكلينيكي في مستشفى اليمامة، وزارة الصحة، المملكة العربية السعودية منذ عام ١٩٩٩م وحتى عام ٢٠٠٠م
	- صيدلي مشرف العيادات الخارجية في مستشفى اليمامة، وزارة الصحة، المملكة العربية السعودية منذ عام ١٩٩٧م وحتى عام ١٩٩٨م
	- صيدلي في مستشفى اليمامة، وزارة الصحة، المملكة العربية السعودية منذ عام ١٩٩٣م وحتى عام ١٩٩٤م
العضويات في مجالس وإدارات شركات أخرى	- نائب رئيس مجلس إدارة اللجنة الوطنية للتصنيع الدوائي منذ عام ٢٠١٨م وحتى الآن
	- عضو مجلس إدارة هيئة الغذاء والدواء السعودية منذ عام ٢٠١٧م وحتى الآن
	- عضو مجلس إدارة الشركة الوطنية للشراء الموحد منذ عام ٢٠١٦م وحتى الآن
	- عضو مجلس إدارة بالمجلس المركزي لاعتماد المنشآت الصحية منذ عام ٢٠٠٥م وحتى الآن

سامي عبدالله دخيل الله السعيد	
المناصب	عضو مجلس الإدارة المنتدب والرئيس التنفيذي - غير مستقل - تنفيذي
المؤهلات العلمية	- البورد الأمريكي في طب الأسنان من الولايات المتحدة الأمريكية عام ٢٠٠٣م
	- حاصل على ماجستير في علوم طب الأسنان من جامعة نيويورك في الولايات المتحدة الأمريكية عام ٢٠٠١م
	- حاصل على البكالوريوس في جراحة الأسنان من جامعة الملك سعود في المملكة العربية السعودية عام ١٩٩٢م
الخبرات العملية	- العضو المنتدب والرئيس التنفيذي لشركة ميرال للعيادات الطبية منذ عام ٢٠٢٢م وحتى الآن
	- المدير التنفيذي لشركة روان المحدودة منذ عام ٢٠٠٨م وحتى عام ٢٠١١م
	- عضو هيئة تدريس بالمستشفى العسكري منذ عام ٢٠٠١م وحتى عام ٢٠٠٣م
	- استشاري طب اسنان الاطفال بالمستشفى العسكري عام منذ عام ١٩٩٣م وحتى عام ٢٠٠٧م
	- مدرب إكلينيكي ومشرف ما قبل الإكلينيكية بجامعة نيويورك منذ عام ١٩٩٨م وحتى عام ٢٠٠٠م
العضويات في مجالس إدارات شركات أخرى	- عضو مجلس إدارة شركة طوى للتنمية منذ عام ٢٠١٧م وحتى الآن
	- عضو مجلس إدارة شركة باتك للأعمال اللوجستية منذ ٢٠٢٣م وحتى الآن
	- عضو مجلس إدارة مستشفى الحمادي منذ عام ٢٠١٠م وحتى عام ٢٠٢٢م
	- عضو مجلس إدارة الشركة الوطنية السعودية للنقل البحري منذ عام ٢٠٠٩م وحتى عام ٢٠١١م
	- عضو مجلس إدارة الجمعية السعودية لطب الأسنان منذ عام ٢٠٠٣م وحتى عام ٢٠٠٥م
أسامة صالح إبراهيم الحديشي	
المناصب	عضو مجلس الإدارة ورئيس لجنة المراجعة - مستقل - غير تنفيذي
المؤهلات العلمية	- ماجستير في العلوم والحاسوب ونظم المعلومات -جامعة ديترويت -١٩٩٧.
	- برنامج الائتمان العالمي - تشيس- ١٩٩٦.
	- بكالوريوس محاسبة-جامعة الملك خالد جامعة أبها -١٩٩٢.
	- شهادة ضمان إدارة المخاطر (CRMA).
الخبرات العملية	- رئيس الإدارة العامة للمراجعة الداخلية- الهيئة الملكية لمدينة الرياض منذ عام ٢٠٢٢م وحتى الآن.
	- رئيس التدقيق التنفيذي للمجموعة - سالك منذ عام ٢٠٢٠م وحتى عام ٢٠٢٢م.
	- رئيس المراجعة الداخلية - صندوق تنمية الموارد البشرية منذ عام ٢٠١٩م وحتى عام ٢٠٢٠م.
	- رئيس المراجعة الداخلية- التعاونية منذ عام ٢٠١٨م وحتى عام ٢٠١٩م.
	- رئيس المراجعة الداخلية - ميدغلف منذ عام ٢٠١٧م وحتى عام ٢٠١٨م.
	- مدير المراجعة الداخلية والالتزام - هيئة سوق المال منذ عام ٢٠٠٥م وحتى عام ٢٠١٣م.
	- المراجعة الداخلية/ ضمان الجودة - مجموعة الفيصلية منذ عام ١٩٩٩م وحتى عام ٢٠٠٥م.
	- مراجع اول - إيرنست & يونغ منذ عام ١٩٩٧م وحتى عام ١٩٩٩م.
العضويات في مجالس إدارات شركات أخرى	- عضو مجلس إدارة البوابة الاقتصادية منذ العام ٢٠٢٠م وحتى الآن.
	- عضو لجنة المراجعة - الاول للاستثمار منذ عام ٢٠١٧م وحتى الآن
	- عضو لجنة المراجعة - صندوق التنمية العقاري منذ عام ٢٠٢٢م وحتى الآن.
	- عضو لجنة المراجعة - شرك (PIF) منذ عام ٢٠٢٠م وحتى الآن.
	- عضو لجنة المراجعة - شركة السودة للتطوير (PIF) منذ العام ٢٠٢٠م وحتى الآن.
	- لجنة المراجعة - مستشفى الملك فيصل التخصصي ومركز الأبحاث منذ العام ٢٠٢٣م وحتى الآن.

علي عبدالله علي الصقيه

المنصب	عضو مجلس إدارة
المؤهلات العلمية	- شهادة ماجستير -إدارة أعمال- جامعة الفيصل- عام ٢٠١٢م-٢٠١٤م.
	- شهادة بكالوريوس-إدارة نظم المعلومات - جامعة نيو ميكسيكو من الولايات المتحدة الأمريكية - عام ١٩٩٨-٢٠٠٣م.
	- شهادة بكالوريوس - قيادة إدارية - جامعة نيو ميكسيكو من الولايات المتحدة الأمريكية عام -١٩٩٨-٢٠٠٣م.
الخبرات العملية	- مدير عام الحوكمة والمخاطر والالتزام - أمانة منطقة الرياض منذ عام ٢٠٢٢م وحتى الآن.
	- مستشار - وزارة الاقتصاد والتخطيط - منذ عام ٢٠١٧م وحتى عام ٢٠١٩م.
	- رئيس إدارة الالتزام ومكافحة غسيل الأموال - شركة جدوى للاستثمار منذ عام ٢٠١١م وحتى عام ٢٠١٧م.
	- نائب الرئيس لإدارة المخاطرة والالتزام - شركة جي اي بي للخدمات المالية منذ عام ٢٠٠٩م وحتى عام ٢٠١١م.
	- مدير المطابقة والالتزام - بنك جي بي مورغان منذ عام ٢٠٠٨م وحتى عام ٢٠٠٩م.
	- إخصائي أول تفتيش والتزام - هيئة السوق المالية منذ عام ٢٠٠٥م وحتى عام ٢٠٠٨م.
	- مسؤول أول مخاطر وأتمان - البنك السعودي الهولندي منذ عام ٢٠٠٣م وحتى عام ٢٠٠٥م.
العضويات في مجالس إدارات شركات أخرى	لا يوجد

المصالح والحقوق لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأقربائهم في أسهم الشركة وأدوات الدين والتغير خلال عام ٢٠٢٣م

الاسم	المنصب	الأسهم المملوكة «مباشرة»		الأسهم المملوكة «غير مباشرة» ****	
		العدد	النسبة	العدد	النسبة
بندر برجس حميدي العبدالكريم**	رئيس مجلس الإدارة	-	-	-	-
ياسر إبراهيم عبدالكريم العبيد**	عضو مجلس الإدارة	-	-	-	-
سامي عبدالله دخيل الله السعيد*	العضو المنتدب والرئيس التنفيذي	٣٤٠,٠٠٠	١٧,٠٠%	-	-
علي عبدالله علي الصقيه***	عضو مجلس الإدارة	-	-	-	-
أسامة صالح إبراهيم الحديثي***	عضو مجلس الإدارة	-	-	-	-

اجتماعات المجلس

عقد مجلس إدارة الشركة في العام ٢٠٢٣م ٦ اجتماعات خلال العام ٢٠٢٣م.

بيان اجتماعات مجلس الإدارة خلال العام ٢٠٢٣م

الاسم	المنصب	الاجتماع الأول ٢٠٢٣/٠٢/٠٦م	الاجتماع الثاني ٢٠٢٣/٠٦/١١م	الاجتماع الثالث ٢٠٢٣/٠٨/٠٨م	الاجتماع الرابع ٢٠٢٣/٠٨/٢١م	الاجتماع الخامس ٢٠٢٣/١٠/٠٣م	الاجتماع السادس ٢٠٢٣/١١/٢٧م
بندر برجس حميدي العبدالكريم**	رئيس مجلس الإدارة	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر
ياسر ابراهيم عبدالكريم العبيد**	عضو مجلس الإدارة	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر
سامي عبدالله دخيل الله السعيد*	العضو المنتدب والرئيس التنفيذي	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر
علي عبدالله علي الصقبة***	عضو مجلس الإدارة	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر
أسامة صالح إبراهيم الحديثي***	عضو مجلس الإدارة	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر

بيان بمكافآت أعضاء مجلس الإدارة التي تم اعتمادها خلال العام ٢٠٢٣م

مكافآت أعضاء مجلس الإدارة	المكافآت الثابتة						المكافآت المتغيرة					
	مبلغ معين	بند حضور جلسات المجلس	مجموع بند حضور جلسات اللجان	بيان ما قبضته أعضاء المجلس بوصفهم عاملين أو إداريين أو ما قبضوه ونظير أعمال فنية أو إدارية أو استشارات	مكافأة رئيس المجلس أو العضو المنتدب أو أمين السر إن كان من الأعضاء	المجموع	نسبة من الأرباح	مكافآت دورية	خطط تحفيزية قصيرة الأجل	خطط تحفيزية طويلة الأجل	الأسهم الممنوحة (يتم إدخال القيمة)	المجموع
مكافآت أعضاء مجلس الإدارة	٥٠,٠٠٠	١٢,٠٠٠			٦٢,٠٠٠							
	٥٠,٠٠٠	١٢,٠٠٠			٦٢,٠٠٠							
	٥٠,٠٠٠	١٢,٠٠٠			٦٢,٠٠٠							
	٢٠,٠٠٠											
	ثانياً: الأعضاء الغير تنفيذيين											
	٥٠,٠٠٠	١٢,٠٠٠			٦٢,٠٠٠							
مكافآت أعضاء مجلس الإدارة	٥٠,٠٠٠	١٢,٠٠٠			٦٢,٠٠٠							
	٥٠,٠٠٠	١٢,٠٠٠			٦٢,٠٠٠							

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

تواريخ الجمعيات العامة للمساهمين الشركة وحضور الجمعيات من الاعضاء

نوع الجمعية	تاريخ الانعقاد	اسماء الحضور من اعضاء مجلس الادارة
-------------	----------------	------------------------------------

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

لجان الشركة

المالية للشركة عادلة ومتوازنة ومفهومة وتتضمن المعلومات التي تتيح للمساهمين والمستثمرين تقييم المركز المالي للشركة، وأدائها ونموذج عملها وإستراتيجيتها.

- دراسة أي مسائل مهمة أو غير مألوفة تتضمنها التقارير المالية.
- البحث بدقة في أي مسائل يثيرها المدير المالي للشركة أو من يتولى مهامه أو مسؤول الالتزام في الشركة أو مراجع الحسابات.
- التحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية.
- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.

٢. المراجعة الداخلية:

- دراسة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة.
- دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.
- الرقابة والإشراف على أداء وأنشطة المراجع الداخلي وإدارة المراجعة الداخلية في الشركة، للتحقق من توافر الموارد اللازمة وفعاليتها في أداء الأعمال والمهام المنوط بها.
- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين مدير وحدة أو إدارة المراجعة الداخلية أو المراجع الداخلي واقتراح مكافآته.

٣. مراجع الحسابات:

- التوصية لمجلس الإدارة بترشيح مراجعي الحسابات وعزلهم وتحديد أتعابهم وتقييم أدائهم بعد التحقق من استقلالهم ومراجعة نطاق عملهم وشروط التعاقد معهم.
- التحقق من استقلال مراجع الحسابات وموضوعية وعدالته، ومدى فعالية أعمال المراجعة، مع الأخذ في الاعتبار القواعد والمعايير ذات الصلة.

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، بالإضافة إلى تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت، وفيما يلي وصف للجان الشركة ومسؤولياتها والأعضاء الحاليين:

لجنة المراجعة

وافقت الجمعية العامة العادية في اجتماعها المنعقد في تاريخ ١٤٤٤/٠٢/٢٨هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٩/٢٤م) 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:

١. التقارير المالية:

- دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية للشركة قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء رأيها والتوصية في شأنها لضمان نزاهتها وعدالتها وشفافيتها.
- إبداء الرأي الفني- بناء على طلب مجلس الإدارة- فيما إذا كان تقرير مجلس الإدارة والقوائم

٤. ضمان الالتزام:

- مراجعة خطة مراجع حسابات الشركة وأعماله، والتحقق من عدم تقديمه أعمالاً فنية أو إدارية تخرج عن نطاق أعمال المراجعة، وإبداء ملاحظاتها حيال ذلك.
- الإجابة عن استفسارات مراجع حسابات الشركة.
- التحقق من تمكن مراجع الحسابات من أداء عمله وعدم حجب المعلومات عنه.
- دراسة تقارير مراجع الحسابات وملاحظاته على القوائم المالية ومتابعة ما اتخذ بشأنها.
- مراجعة تقارير الجهات الرقابية والتحقق من اتخاذ الشركة الإجراءات اللازمة بشأنها.
- التحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة.
- مراجعة العقود والتعاملات المقترحة أن تجريها الشركة مع الأطراف ذوي العلاقة، وتقديم ملاحظاتها حيال ذلك إلى مجلس الإدارة.
- 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
عبدالمعظم 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

أسامة صالح إبراهيم الحديثي	
المناصب	عضو مجلس الإدارة ورئيس لجنة المراجعة - مستقل - غير تنفيذي
المؤهلات العلمية	- ماجستير في العلوم والحاسوب ونظم المعلومات - جامعة ديترويت - ١٩٩٧.
	- برنامج الائتمان العالمي - تشيس - ١٩٩٦.
	- بكالوريوس محاسبة - جامعة الملك خالد جامعة أبها - ١٩٩٢.
	- شهادة ضمان إدارة المخاطر (CRMA).
الخبرات العملية	- رئيس الإدارة العامة للمراجعة الداخلية - الهيئة الملكية لمدينة الرياض منذ عام ٢٠٢٢م وحتى الآن.
	- رئيس التدقيق التنفيذي للمجموعة - سالك منذ عام ٢٠٢٠م وحتى عام ٢٠٢٢م.
	- رئيس المراجعة الداخلية - صندوق تنمية الموارد البشرية منذ عام ٢٠١٩م وحتى عام ٢٠٢٠م.
	- رئيس المراجعة الداخلية - التعاونية منذ عام ٢٠١٨م وحتى عام ٢٠١٩م.
	- رئيس المراجعة الداخلية - ميدغلف منذ عام ٢٠١٧م وحتى عام ٢٠١٨م.
	- مدير المراجعة الداخلية والالتزام - هيئة سوق المال منذ عام ٢٠٠٥م وحتى عام ٢٠١٣م.
	- المراجعة الداخلية/ ضمان الجودة - مجموعة الفيصلية منذ عام ١٩٩٩م وحتى عام ٢٠٠٥م.
العضويات في مجالس إدارات شركات أخرى	- مراجع أول - إيرنست & يونغ منذ عام ١٩٩٧م وحتى عام ١٩٩٩م.
	- عضو مجلس إدارة البوابة الاقتصادية منذ العام ٢٠٢٠م وحتى الآن.
	- عضو لجنة المراجعة - الأول للاستثمار منذ عام ٢٠١٧م وحتى الآن.
	- عضو لجنة المراجعة - صندوق التنمية العقاري منذ عام ٢٠٢٢م وحتى الآن.
	- عضو لجنة المراجعة - سرك (PIF) منذ عام ٢٠٢٠م وحتى الآن.
	- عضو لجنة المراجعة - شركة السودا للتطوير (PIF) منذ العام ٢٠٢٠م وحتى الآن.
	- لجنة المراجعة - مستشفى الملك فيصل التخصصي ومركز الأبحاث منذ العام ٢٠٢٣م وحتى الآن.

عبد المنعم عبدالله احمد المبيرك

المناصب	عضو لجنة المراجعة
المؤهلات العلمية	- شهادة بكالوريوس -محاسبة- جامعة الملك فيصل- عام ١٩٩٩.
	- شهادة الجامعية المتوسطة -هندسة ميكانيكية- الكلية التقنية المؤسسة العامة للتعليم الفني والتدريب المهني -عام ١٩٩٣.
الخبرات العملية	- الشركة العقارية السعودية مدير أول إدارة الإيرادات والتحصيـل من ٢٠١٩م وحتى الان
	- شركة المياه الوطنية منذ عام ٢٠٠٨م وحتى عام ٢٠١٩م.
	- مدير اول إدارة الشئون المالية والتسويات منذ عام ٢٠١٧م وحتى عام ٢٠١٩م.
	- مدير اول إدارة الإيرادات والتحصيـل والائتمان منذ عام ٢٠١٤م وحتى عام ٢٠١٧م.
	- مدير إدارة الرقابة والجودة منذ عام ٢٠١٣م وحتى عام ٢٠١٤م.
	- مدير إدارة كبار العملاء منذ عام ٢٠١٠م وحتى عام ٢٠١٣م.
	- مدير إدارة الإيرادات والتحصيـل منذ عام ٢٠٠٩م وحتى عام ٢٠١٠م.
	- مدير إدارة الخزينة منذ عام ٢٠٠٨م وحتى عام ٢٠٠٩م.
	- وزارة المياه والكهرباء منذ عام ٢٠٠٤م وحتى عام ٢٠٠٨م.
	- محاسب اول منذ عام ٢٠٠٤م وحتى عام ٢٠٠٦م.
	- محلل مالي منذ عام ٢٠٠٦م وحتى عام ٢٠٠٧م.
	- مدير برامج الإيرادات منذ عام ٢٠٠٧م وحتى عام ٢٠٠٨م.

بلال توفيق محمد توفيق

المناصب	عضو لجنة المراجعة
المؤهلات العلمية	حاصل على بكالوريوس في تجارة، شعبة محاسبة وإدارة أعمال من جامعة المنصورة في جمهورية مصر عام ٢٠١٢م.
الخبرات العملية	- محاسب مالي وإداري في مصنع السعيد للحجر والرخام من عام ٢٠٢٠م وحتى الان
	- محاسب مالي ومسؤول موارد بشرية ومساعد مدير العمليات في مجموعة شانـتال العالمية من عام ٢٠١٤م وحتى عام ٢٠٢٠م.
	- محاسب مالي في شركة أولاد رجب في مصر من العام ٢٠١٢م وحتى العام ٢٠١٤م.
	- مدير معرض في شركة البرنسيـسة التجارية في مصر من عام ٢٠١٠م وحتى عام ٢٠١٢م.

سجل حضور اجتماعات اللجنة المراجعة في العام ٢٠٢٣م

الاسم	المناصب	الاجتماع الأول ٢٠٢٣/٠٥/٢٧م	الاجتماع الثاني ٢٠٢٣/١٠/٠٣م
أسامة صالح إبراهيم الحديثي	رئيس اللجنة	حاضر	حاضر
عبد المنعم عبدالله احمد المبيرك	عضو	حاضر	حاضر
بلال توفيق محمد توفيق	عضو	حاضر	حاضر

بيان تفاصيل بمكافآت أعضاء اللجان

المكافآت الثابتة (عدا بدل حضور الجلسات)	بدل حضور الجلسات	المجموع
١٠,٠٠٠	٣,٠٠٠	١٣,٠٠٠
١٠,٠٠٠	٣,٠٠٠	١٣,٠٠٠
١٠,٠٠٠	٣,٠٠٠	١٣,٠٠٠

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

الإدارة التنفيذية

أعضاء الإدارة التنفيذية

الاسم	المنصب	الأسهم المملوكة* «مباشرة»	
		العدد	النسبة
سامي عبد الله دخيل الله السعيد	العضو المنتدب والرئيس التنفيذي	٣٤٠,٠٠٠	١٧,٠٠٪
باسم عبد الله جرجي حنا	المدير المالي	-	-
عبدالمجيد حاتم صالح بن عامر	مدير إدارة شؤون الأطباء	-	-
ريم عيد الوهبي الحربي	مدير اداري	-	-
معن مصطفى حاج محمود	مدير إدارة الخدمات المساندة	-	-
احمد محمد فتحي دحدوح	مدير إدارة التأمين والمطالبات	-	-
نيليا روز لاسانديلي	مديرة إدارة التمريض	-	-
صالح محمد احمد بن سلمان	مدير إدارة الموارد البشرية	-	-

* لا توجد أي ملكية غير مباشرة

سامي عبدالله دخيل الله السعيد	
المنصب	عضو مجلس الإدارة المنتدب والرئيس التنفيذي - غير مستقل - تنفيذي
المؤهلات العلمية	- البورد الأمريكي في طب الأسنان من الولايات المتحدة الأمريكية عام ٢٠٠٣م
	- حاصل على ماجستير في علوم طب الأسنان من جامعة نيويورك في الولايات المتحدة الأمريكية عام ٢٠٠١م
	- حاصل على البكالوريوس في جراحة الأسنان من جامعة الملك سعود في المملكة العربية السعودية عام ١٩٩٢م
الخبرات العملية	- العضو المنتدب والرئيس التنفيذي لشركة ميرال للعيادات الطبية منذ عام ٢٠٢٢م وحتى الآن
	- المدير التنفيذي لشركة روان المحدودة منذ عام ٢٠٠٨م وحتى عام ٢٠١١م
	- عضو هيئة تدريس بالمستشفى العسكري منذ عام ٢٠٠١م وحتى عام ٢٠٠٣م
	- استشاري طب اسنان الاطفال بالمستشفى العسكري عام منذ عام ١٩٩٣م وحتى عام ٢٠٠٧م
العضويات في مجالس إدارات شركات أخرى	- مدرب إكلينيكي ومشرف ما قبل الإكلينيكية بجامعة نيويورك منذ عام ١٩٩٨م وحتى عام ٢٠٠٠م
	- عضو مجلس ادارة شركة طوى للتنمية منذ عام ٢٠١٧م وحتى الآن
	- عضو مجلس إدارة شركة باتك للأعمال اللوجستية منذ ٢٠٢٣م وحتى الآن
	- عضو مجلس ادارة مستشفى الحمادي منذ عام ٢٠١٠م وحتى عام ٢٠٢٢م
	- عضو مجلس إدارة الشركة الوطنية السعودية للنقل البحري منذ عام ٢٠٠٩م وحتى عام ٢٠١١م
	- عضو مجلس إدارة الجمعية السعودية لطب الأسنان منذ عام ٢٠٠٣م وحتى عام ٢٠٠٥م

باسم عبدالله جرجي حنا	
المنصب	المدير المالي
المؤهلات العلمية	حاصل على البكالوريوس في الاقتصاد قسم المالية من جامعة حلب في سوريا في عام ١٩٩٩م
الخبرات العملية	- المدير المالي لشركة ميرال للعيادات الطبية من عام ٢٠٢٠م وحتى الآن - مدير الشؤون المالية في العيادات منذ عام ٢٠١٧م وحتى عام ٢٠٢٠م - المدير المالي في شركة موسى عبدالعزيز الموسى وأولاده منذ عام ٢٠١٢م وحتى عام ٢٠١٧م - مدير الحسابات والموازن الدولية في الرياض منذ عام ٢٠٠٥م وحتى العام ٢٠٠٥م - محاسب منذ عام ٢٠٠٢م وحتى عام ٢٠٠٥م - مدرب نظام المحاسبة في شركة كمبيوتر منذ عام ٢٠٠١م وحتى عام ٢٠٠٢م - محاسب في مؤسسة نسيم الطبيعى في الرياض منذ عام ٢٠٠٠م وحتى عام ٢٠٠١م
عبد المجيد حاتم صالح بن عامر	
المنصب	مدير إدارة شؤون الأطباء
المؤهلات العلمية	- ماجستير -شهادة إكلينيكية في علاج الأسنان التعويضية -جامعة رياض العلم -عام ٢٠١٩م-٢٠٢١م. - بكالوريوس علوم جراحة الأسنان-جامعة الملك سعود- عام ٢٠٠٩م-٢٠١٤م.
الخبرات العملية	- مدير إدارة شؤون الأطباء في مجموعة ميرال لطب الأسنان منذ ٢٠٢٢م وحتى الان - طبيب أسنان في عيادة الرافعي لطب الأسنان منذ عام ٢٠١٨م وحتى عام ٢٠٢٢م. - طبيب أسنان في عيادة كورال لطب الأسنان منذ عام ٢٠١٤م وحتى عام ٢٠٢٢م. - طبيب أسنان في الهيئة الملكية في الجبيل منذ عام ٢٠١٦م وحتى عام ٢٠١٨م. - طبيب أسنان في عيادة الماس لطب الأسنان منذ عام ٢٠١٥م وحتى عام ٢٠١٨م. - الرعاية الأولية لطب الأسنان -مدينة الأمير سلطان الطبية- منذ عام ٢٠١٣م وحتى عام ٢٠١٤م. - إدارة وعلاج المرضى ذوي المشاكل الصحية المزمنة -مدينة الأمير سلطان الطبية- منذ عام ٢٠١٣م وحتى عام ٢٠١٤م. - طبيب أسنان في مدينة الملك فهد الطبية منذ عام ٢٠١٣م وحتى عام ٢٠١٤م. - طبيب أسنان في جامعة الملك سعود منذ عام ٢٠١٣م وحتى عام ٢٠١٤م.
ريم عيد الوهبي الحربي	
المنصب	المدير الإداري
المؤهلات العلمية	حاصله على درجة البكالوريوس في تخصص أصول دين من جامعة الإمام محمد بن سعود الإسلامية في عام ٢٠٠٨م.
الخبرات العملية	- مدير إداري في شركة ميرال لطب الأسنان من عام ٢٠١٨م وحتى الآن - مدير المشاريع والجودة في شركة بصمة الفكر منذ عام ٢٠١٤م وحتى عام ٢٠١٦م - منسقة خدمات المرضى في شركة مستشفى سليمان الحبيب منذ عام ٢٠١٢م وحتى عام ٢٠١٤م
معن مصطفى حاج محمود	
المنصب	مدير إدارة الخدمات المساندة
المؤهلات العلمية	- دبلوم إدارة المستشفيات -معهد اريزون الدولي عام ٢٠٢١م. - دبلوم إدارة المستشفيات - لونغيفيتي للتدريب والاستشارات -من الإمارات العربية المتحدة- عام ٢٠٢١م.
الخبرات العملية	- مدير إدارة الخدمات المساندة عيادات ميرال لطب الأسنان منذ عام ٢٠٢٣م وحتى الان. - مدير العمليات عيادات لمسة الجمال منذ عام ٢٠١٧م وحتى عام ٢٠٢٢م. - مدير الصيانة والتطوير عيادات الزورد الطبية - منذ عام ٢٠١٥م وحتى عام ٢٠١٧م. - مساعد نائب الرئيس منذ عام ٢٠١٤م وحتى ٢٠١٥م . - مندوب التسويق وعلاقات العملاء منذ عام ٢٠١٢م وحتى عام ٢٠١٤م. - مدير التسويق وعلاقات العملاء -أضواء الماسة -شارع التحلية منذ عام ٢٠٠٣م وحتى ٢٠٠١م.

أحمد محمد فتحي دحدوح	
المنصب	أمين سر المجلس ومدير إدارة التأمين والمطالبات
المؤهلات العلمية	- حاصل على بكالوريوس في الخدمة الاجتماعية من المعهد العالي للخدمة الاجتماعية في جمهورية مصر في عام ٢٠٠٩م.
	- حاصل على دبلوم في إدارة الاعمال من الاتحاد الأمريكي للاعتماد في جمهورية مصر في عام ٢٠٢٠م.
الخبرات العملية	- مدير إدارة التأمين والمطالبات منذ العام ٢٠٢٠م وحتى الآن.
	- مدير العقود والتأمين في عيادات الدوالي منذ عام ٢٠١٩م وحتى عام ٢٠٢٠م.
	- مدير مركز الأعمال في مستشفى النخبة منذ عام ٢٠١٥م وحتى عام ٢٠١٩م.
	- مدير التسويق والتأمين الطبي في مركز العليا الطبي من عام ٢٠١٢م وحتى عام ٢٠١٤م.
	- مدير التأمين الطبي في عيادة ديميا للأسنان من عام ٢٠١٠م وحتى عام ٢٠١٢م.
نبيليا روز لاكاسانديلي	
المنصب	مديرة إدارة التمريض
المؤهلات العلمية	- حاصله على بكالوريوس في علم التمريض، من كلية لورما في الفلبين عام ٢٠١٢م.
	- حاصله على امتحان ترخيص الممرضات الفلبينية عام ٢٠١٢م.
الخبرات العملية	- ممرضة في عيادات ميرال الطبية في الرياض من عام ٢٠١٥م وحتى الآن.
	- ممرضة في عيادة دنتلينك للأسنان في الفلبين عام من عام ٢٠١٣م وحتى عام ٢٠١٥م.
صالح محمد احمد سلمان	
المنصب	مدير الموارد البشرية
المؤهلات العلمية	- حاصل على دبلوم في إدارة الاعمال من كلية إيست إند للحوسبة والأعمال في لندن، المملكة المتحدة عام ٢٠١٥م.
	- حاصل على بكالوريوس في إدارة الاعمال من جامعة ميدلسكس في لندن، المملكة المتحدة عام ٢٠١٨م.
	- حاصل على ماستر في إدارة الاعمال من جامعة كينجستون في لندن، المملكة المتحدة عام ٢٠١٩م.
	- حاصل على شهادة الموارد البشرية من جامعة الملك سعود في المملكة العربية السعودية عام ٢٠٠٨م.
	- حاصل على شهادة التخطيط الاستراتيجي من كلية لندن في المملكة المتحدة عام ٢٠١٩م.
	- حاصل على شهادة مبادئ الإدارة والتخطيط من كلية لندن في المملكة المتحدة عام ٢٠١٩م.
الخبرات العملية	- أخصائي موارد بشرية في شركة الرميح من عام ٢٠٠٤م وحتى عام ٢٠٠٦م.
	- مندوب مبيعات في شركة المطبوعات السعودية للخدمات التجارية عام ٢٠٠٧م.
	- مسؤول تعداد السكان والمسكن في الهيئة العامة للإحصاء عام ٢٠٠٨م.
	- أخصائي موارد بشرية في شركة دار الأركان من عام ٢٠٠٦م وحتى عام ٢٠٠٩م.
	- مشرف العلاقات الحكومية في مجموعة عذيب من عام ٢٠٠٩م وحتى عام ٢٠١١م.
	- مدير الموارد البشرية في مصنع رنا لمنتجات الحلويات من عام ٢٠١١م وحتى عام ٢٠١٣م.
	- مدير الموارد البشرية في شركة عبدالله محمد بن سلمان للتجارة عام ٢٠٢٠م.
	- مدير الشؤون الحكومية في اسطيل الوادي عام ٢٠٢١م.

بيان تفصيلي بمكافآت ٥ من كبار التنفيذيين ومن ضمنهم الرئيس التنفيذي للشركة والمدير المالي

المجموع الكلي	مجموع مكافآت التنفيذيين عن المجلس إن وجدت	مكافأة نهاية الخدمة	المكافآت المتغيرة						المكافآت الثابتة		٥ من كبار التنفيذيين بما فيهم الرئيس التنفيذي
			المجموع	الأسهم الممنوحة (نيم إيدخال القيمة)	خطط تحفيزية طويلة الأجل	خطط تحفيزية قصيرة الأجل	أرباح	مكافآت دورية	المجموع	مزايا عينية	
١,٢٠١,٦٧٠	٣٢,٤٩٧							١,١٦٩,١٧٣	١٦,٢٥٥	١,١٥٢,٩١٨	

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

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 (٧,٤١٥,٠٢٠) و(٣,٩٩١,٠٩١) و(٤,٢٩٥,٩٤٧) ريال سعودي شكلت ما نسبته (٢٩,٣٠٪) و(١٧,٠٢٪) و(٢٥,٤٩٪) من إجمالي قيمة العقود والتعاملات، وشكلت ما نسبته (٠,٠٪) و(١٥,٣٤٪) و(١٩,٤١٪) من إجمالي المطلوبات للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م.

ويبين الجدول التالي التعاملات التي تمت مع الأطراف ذات العلاقة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م و٢٠٢٢م وكما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م:

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة للفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م مبالغ مستحقة إلى الجهات ذات العلاقة (بالريال السعودي)

الأطراف ذات العلاقة	طبيعة العلاقة	طبيعة التعامل	الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	نسبة حجم التعامل من إجمالي قيمة العقود والتعاملات (%)	نسبة الرصيد من إجمالي المطلوبات (%)
محمد إبراهيم عبدالكريم العبيد	مساهم	زيادة رأس مال عمولات ومكافآت	٢٤٠,١١٣	١,٠٣٪	٨٦,٨٦٪
سامي عبدالله دخيل الله السعيد	مساهم	زيادة رأس مال عمولات ومكافآت	٢,٢٦٠,٧٥١	٩,٦٧٪	١٧,٤٨٪
فهد عبدالله صالح الطاسان	مساهم	زيادة رأس مال عمولات ومكافآت	١٦,٨٧٨	٠,٢٣٪	٠,٤٢٪
عبدالرحمن عبدالله اللحيدان	مساهم	زيادة رأس مال عمولات ومكافآت	٩١٥,٦٧٦	٣,٩٢٪	٧,٠٨٪
عبد المحسن عبدالله الجماز	مساهم	زيادة رأس مال عمولات ومكافآت	١,٨٥٩,٥٠٦	٧,٩٥٪	١٤,٣٧٪
ابراهيم الراجحي	مساهم	زيادة رأس مال عمولات ومكافآت	١٨٢,٥٣٥	٠,٧٨٪	١,٤١٪
الإجمالي					

عقود جوهريّة كانت الشركة طرفاً فيها أو كانت فيها مصلحة لأحد الأعضاء مجلس الإدارة الشركة، أو للرئيس التنفيذي، أو المدير المالي، أو لأي شخص ذي علاقة بأي منهم.

- لم يقيم أي من أعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين في الشركة بأي تنازل عن أي راتب أو تعويض.
- لم يقيم أي من مساهمي الشركة بالتنازل عن أي حقوق في الأرباح.
- لا يوجد أي استثمارات أو احتياطات أنشئت لمصلحة موظفي الشركة.
- لم يتضمن تقرير المحاسب القانوني أي تحفظات على القوائم المالية السنوية.
- لا يوجد أسهم الخزينة محتفظ بها من قبل الشركة.
- ولا يوجد عقوبات أو جزاء أو تدبير احترازي أو قيد مفروض على الشركة من الهيئة أو من أي جهة إشرافية أو تنظيمية مع بيان الأسباب وسبل العلاج والتفادي

تم الحصول على موافقة الجمعية العامة على التعاملات التي تمت مع الأطراف ذات العلاقة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م في تاريخ ١٤٤٤/٠٢/٢٨ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٩/٢٤ م).

كذلك تم الحصول على موافقة الجمعية العامة على التعاملات التي تمت مع الأطراف ذات العلاقة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م في تاريخ ١٤٤٥/٠٢/٠١ هـ (الموافق ٢٠٢٣/٠٨/١٧ م).

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

إقرارات الشركة بما يلي:

- أن سجلات الحسابات أعدت بالشكل الصحيح.
- أن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة ونفذ بفاعلية.
- أنه لا يوجد أي شك يذكر في قدرة الشركة على مواصلة نشاطها.

وتقرر أيضاً بالآتي:

- لم تقم الشركة بأي استرداد أو شراء أو إلغاء لأي أدوات دين قابلة للاسترداد.
- لا توجد أي أدوات استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة لأي أدوات دين قابلة للاسترداد
- حسب ما يتوفر لدى الشركة من معلومات لا يوجد أعمال أو صفقات جوهريّة أبرمتها الشركة مع أطراف ذات علاقة بالمخالفة لأحكام نظام الشركات ونظام السوق المالية ولوائح الهيئة التنفيذية ولا توجد أي أعمال أو

نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية بالشركة وراي 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 ضعفاً جوهرياً في نظام الضبط الداخلي للشركة وتري لجنة المراجعة أن إجراءات الرقابة الداخلية المطبقة في الشركة خلال العام المالي ٢٠٢٣م ذات فاعلية وكفاءة عالية وبناءً على الأعمال التي قامت بها اللجنة، لا توجد لديها أي ملاحظات جوهرياً أو قصور في إجراءات الرقابة الداخلية.



تقرير المراجع المستقل

إلى السادة المساهمين المحترمين شركة ميرال للعيادات الطبية

(شركة مساهمة مغلقة)
الرياض - المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لشركة ميرال للعيادات الطبية ("الشركة")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ وقائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر وقائمة التغيرات في حقوق الملكية وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية ذات الأهمية النسبية.

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

أساس الرأي

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

الأمر الرئيسة للمراجعة

الأمر الرئيسة للمراجعة هي تلك الأمور التي كانت لها، بحسب حكمنا المهني، الأهمية البالغة عند مراجعتنا للقوائم المالية للفترة الحالية. وقد تم تناول هذه الأمور في سياق مراجعتنا للقوائم المالية ككل، وعند تكوين رأينا فيها، ونحن لا نقدم رأياً منفصلاً في هذه الأمور.

الكيفية التي تعاملنا بها أثناء المراجعة مع الأمر الرئيسي للمراجعة	الأمر الرئيسي للمراجعة
إثبات الإيرادات	
يتم إثبات الإيراد الناتج من مجالات الأنشطة الرئيسية للشركة وفقاً لمتطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي رقم (١٥) الإيرادات من العقود مع العملاء.	تم اعتبار الاعتراف بالإيرادات كأمر رئيسي للمراجعة، نظراً لكون الإيرادات عنصراً مهماً لأداء الشركة ونتائجها، ونظراً لأن المعايير المهنية للمراجعة تفترض أن هناك أخطار جوهرية تتعلق بتحقيق الإيراد.
تضمنت إجراءات المراجعة التي قمنا بها من بين أمور أخرى ما يلي: التحقق من مدى ملائمة السياسة المحاسبية لتحقيق إيرادات الشركة وفقاً لمتطلبات معيار التقرير الدولي رقم (١٥) الإيرادات من العقود مع العملاء. اختبار تصميم إجراءات الرقابة الداخلية وفعاليتها فيما يتعلق بإثبات الإيرادات والذمم المدينة الخاصة بها. اختبارات تفصيلية لعينة من الخدمات المقدمة والتحقق من التطبيق السليم لسياسة الاعتراف بالإيراد. إجراءات تحليلية لفهم أسباب التباين في الإيرادات مقارنة مع السنة السابقة والتحقق من منطقيتها وتحديد ما إذا كان هناك تقلبات هامة تحتاج إلى فحص إضافي في ضوء فهمنا لظروف السوق الحالية. اختبار إجراءات القطع للتأكد من تسجيل الإيرادات في فتراتنا الصحيحة.	كما هو مبين بالإيضاح رقم (٢٠) حققت الشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ صافي إيرادات بلغت ٦٥,٣٦٥,٧٩٩ ريال سعودي (٢٠٢٣: مبلغ ٥٨,٤٥٦,٢٢٤ ريال سعودي). يرجى الرجوع إلى الإيضاح رقم (٢٦) الذي يتضمن السياسات المحاسبية المتعلقة بالاعتراف بالإيراد والإيضاح رقم (٣٠) الذي يوضح تفاصيل الإيرادات.

تقرير المراجع المستقل (تتمة)

إلى السادة المساهمين المحترمين
شركة ميرال للعيادات الطبية

أمر آخر

تمت مراجعة القوائم المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ من قبل مراجع آخر، والذي أبدى رأياً غير معدل عن تلك القوائم المالية بتاريخ ٢٢ ذو القعدة ١٤٤٤هـ الموافق ١١ يونيو ٢٠٢٣.

المعلومات الأخرى

الإدارة هي المسؤولة عن المعلومات الأخرى. وتشمل المعلومات الأخرى المعلومات الواردة في التقرير السنوي للشركة لعام ٢٠٢٣، ولكنها لا تتضمن القوائم المالية وتقرير المراجع عنها. ومن المتوقع أن يكون التقرير السنوي للشركة لعام ٢٠٢٣ متاحاً لنا بعد تاريخ هذا التقرير.

ولا يغطي رأينا في القوائم المالية المعلومات الأخرى، ونحن لن نبدي أي شكل من أشكال الاستنتاج التأكيدي بشأنها.

وفيما يتصل بمراجعتنا للقوائم المالية، فإن مسؤوليتنا تتمثل في قراءة المعلومات الأخرى المحددة 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 تبدو بأية صورة أخرى محرفة بشكل جوهري.

وعند قراءتنا للتقرير السنوي للشركة لعام ٢٠٢٣، فإذا خالصنا إلى وجود تحريف جوهري فيه، فإننا نكون مطالبين بالإبلاغ عن ذلك الأمر للمكلفين بالحوكمة.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ووفقاً لنظام الشركات والنظام الأساسي للشركة، وهي المسؤولة كذلك عن الرقابة الداخلية التي ترى أنها ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من التحريف الجوهري، سواء 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 سوى القيام بذلك.

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

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل تخلو من التحريف الجوهري، سواء 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 كل تحريف جوهري متى كان موجوداً. ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتُعد التحريفات جوهريّة إذا كان من المتوقع بدرجة معقولة أن تؤثر، كل منها على حدة أو في مجملها، على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

إلى السادة المساهمين المحترمين
شركة ميرال للعيادات الطبية

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية (تتمة)

وكجزء من عملية المراجعة التي تتم وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونلتزم بنزعة الشك المهني طوال عملية المراجعة. ونقوم أيضاً بما يلي:

- التعرف على مخاطر التحريف الجوهرية في القوائم المالية وتقييمها، سواء كانت بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة تستجيب لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا. ويُعد خطر عدم اكتشاف التحريف الجوهرية الناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو إغفال ذكر متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز للرقابة الداخلية.
 - التوصل إلى فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم إجراءات المراجعة المناسبة في ظل الظروف القائمة، وليس لغرض إبداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية.
 - تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات المتعلقة بها التي أعدتها الإدارة.
 - التوصل إلى استنتاج بشأن مدى مناسبة استخدام الإدارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة، وما إذا كان هناك عدم تأكد جوهرية متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول قدرة الشركة على البقاء كمنشأة مستمرة استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها. وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكد جوهرية، 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 ظروفًا مستقبلية قد تتسبب في توقف الشركة عن البقاء كمنشأة مستمرة.
 - تقويم 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 بالمتطلبات المسلكية ذات الصلة المتعلقة بالاستقلال، ونبلغهم بجميع العلاقات والأمور الأخرى التي قد يُعتقد بشكل معقول أنها قد تؤثر على استقلالنا، ونبلغهم أيضاً عند الاقتضاء بالتدابير الوقائية ذات العلاقة.
- ومن بين الأمور التي قد نتواصل بشأنها مع المكلفين بالحوكمة، نحدد تلك الأمور التي كانت لها الأهمية البالغة عند مراجعة القوائم المالية للفترة الحالية، ومن ثم تُعد هذه الأمور هي الأمور الرئيسية للمراجعة. ونوضح هذه الأمور في تقريرنا ما لم تمنع الأنظمة أو اللوائح الإفصاح العلني عن الأمر، أو ما لم 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 المترتبة على هذا الإبلاغ.

بيكر تيلي م ك م وشركاه محاسبون قانونيون



ماجد منير النمر

(محاسب قانوني - ترخيص رقم ٣٨١)

الرياض في ٢٤ ذو الحجة ١٤٤٥هـ

الموافق ٢٠ يونيو ٢٠٢٤م