



الحمد لله
الرحمن الرحيم



شركة الفاخرة هي أول شركة سعودية متخصصة في الخياطة والأقمشة الرجالية يتم إدراجها في السوق الموازية، وتمثل إحدى العلامات البارزة في قطاع الأزياء.

بفضل الله، استطاعت الشركة تحقيق إنجازات استثنائية على مدار العقود الماضية، من خلال التوسع في عملياتها الإنتاجية وتقديم مجموعة مبتكرة ومتنوعة من المنتجات، مما يعكس مرونتها وقدرتها على المنافسة والنمو في ظل تغيرات السوق المستمرة.

وتطمح الفاخرة إلى أن تصبح الوجهة الأولى لكل ما يحتاجه الرجل، متماشية مع رؤية المملكة 2030 في تطوير قطاع الأزياء وتعزيز الهوية الثقافية للمملكة، وصولاً إلى تمثيل حضارتنا التراثية عالمياً والمساهمة في بناء اقتصاد مزدهر ووطن طموح.



ولي العهد الامير

محمد بن سلمان بن عبدالعزيز آل سعود



خادم الحرمين الشريفين

المملكه وسمك بن عبدالعزيز آل سعود

01 نظرة عامة

- 47 عام من النجاح
- من نحن

02 التقرير الإستراتيجي

- كلمة رئيس مجلس الإدارة
- كلمة الرئيس التنفيذي
- استراتيجية الفاخرة
- خطط الشركة
- أهداف الشركة

03 الأداء التشغيلي

- نشاط الشركة
- ملخص الأداء
- المخاطر

رقم الصفحة

1

2

10

11

12

13

14

15

16

17

04 حوكمة الشركة

- أعضاء مجلس الإدارة
- لجان مجلس الإدارة
- أعضاء الإدارة التنفيذية
- سياسة المكافآت
- رأس المال وأسهم الملكية
- إقرار مجلس الإدارة
- الأطراف ذو العلاقة
- الوسائل التي اعتمد عليها مجلس الإدارة

05 الأداء المالي

- نتائج العمليات والتشغيل
- الالتزامات وحقوق الملكية
- صافي النقد
- مساهمة القطاعات في المبيعات
- المبيعات و صافي الربح
- ربح السهم
- التحليل والتوزيع الجغرافي
- إيرادات الشركة
- الاقتراض
- المدفوعات النظامية
- إعداد القوائم المالية

رقم الصفحة

20

22

23

25

28

29

30

31

32

34

34

35

35

36

36

37

37

38



01

نظرة
عامة

1977 - 1989 نشأة الفاخرة

كان الشيخ سليمان اليحياء يعمل على استيراد الأقمشة ذات الجودة العالية للتجارة بها داخل المملكة العربية السعودية، ولاحظ حينها وجود فجوة في سوق خياطة الثوب السعودي، فقرر افتتاح أول فرع لشركة الفاخرة مكون من 6 مكائن خياطة فقط.

1977

تم الانتهاء من العقد الأول لشركة الفاخرة داخل مدينة الرياض بتوسع وصل إلى 450 ماكينة.

1989

حظي الفرع الأول على اقبال عالي وازدادت همّة الفاخرة بالتوسع في مجالها وزيادة عملائها عن طريق زيادة عدد المكائن إلى 150 ماكينة داخل مدينة الرياض.

1985

1990 - 1997 توسع الفاخرة

19
97

امتدادا لدعم وزارة الصناعة وهيئة المدن الصناعية تم توحيد ودمج المصانع جميعها إلى مصنع واحد رئيسي في الرياض بمساحة 15 ألف مربع مكون من 2,500 ماكينة ويخدم جميع مناطق المملكة بالتعاون مع جهات الدعم اللوجستي من خلال كبرى شركات الشحن وبمعايير وجودة عالية.



أصدرت أول رخصة باسم شركة الفاخرة بدعم من وزارة الصناعة وهيئة المدن الصناعية لتنتقل إلى المصنع الأول داخل المدينة الصناعية الثانية لإدارة التصنيع من مكان واحد وتحت رعاية ومراقبة مستمرة.

19
90

افتتحت الفاخرة مصانع إقليمية في جميع مناطق المملكة بمعدل 1,300 ماكينة لتخدم كل منطقة المدن التابعة لها.

19
95

2012 - 2024 توسع الفاخرة

20
12

كان عام التحول الأول، حيث تمت الموافقة على تغيير كيان الفاخرة من مؤسسة إلى شركة مساهمة مقفلة، وذلك يعود لتمكّنها من التوسع بمجال الأزياء والوصول إلى مراحل متقدمة في ثقة العملاء وكسب ولائهم.

20
21

ازدادت القوة المالية لدى الفاخرة واستطاعت بحمد الله الاستحواذ على شركة الكسائي للأقمشة الرجالية بالكامل، كما بدأت باستخدام أفضل وسائل التقنية الحديثة للعمليات الإنتاجية، كما أصبح مصنع الفاخرة من أكبر مصانع الأزياء ذو مساحة واسعة وقدرة استيعابه عالية على مستوى العالم العربي.

20
24

يعد هذا العام عام مُزدهر بالإنجازات والوصول إلى مراحل متقدمة من التطور والنجاح حيث استطاعت الفاخرة أن تثبت نفسها بين جميع منافسيها لتصبح شركة الخياطة الرجالية الأولى التي تدرج في السوق الموازية -نمو-، كما افتتحت خلال هذا العام 10 فروع في جميع مناطق المملكة.





الفاخرة ..

من أعرق الشركات الرائدة في صناعة كل مايخص الزي السعودي في المملكة العربية السعودية منذ عام 1977م بأول فرع لها في الرياض حيث خدمنا شعبنا السعودي وحكومتنا وملوكنا، ومازلنا على ذلك لأكثر من 4 عقود، وتعتبر اليوم واحدة من أكبر الشركات في مجالها وأيضاً يصنف مصنعنا من المصانع الكبرى للتفصيل حسب الطلب .

رؤيتنا ..

أن تكون شركة الفاخرة للخياطة
الرجالية رائدة في صناعة الأزياء
السعودية عالية الجودة، لتكون خيار
المستهلكين الأول في السوق
السعودي لتفصيل الزي السعودي
الوطني.





رسالتنا ..

تقديم الأزياء السعودية بطريقة متكاملة تركز على حاجات العميل ورغباته بأعلى معايير الجودة وبخامات وتصاميم فريدة وحصرية ومتنوعة، وتقديم مستوى خدمة متميز بإتباع أفضل الممارسات للخياطة والسعي لمواصلة التميز في عالم الأزياء وتحقيق النمو الشامل من خلال رفع الكفاءة وتحسين الإنتاجية والتطوير المستمر.

قيمنا ..

- الريادة.
- الاهتمام.
- المسؤولية المجتمعية.



رعاياتنا..

الراعي الرسمي للزي السعودي على مدى ثلاثة مواسم



الراعي الرسمي للأزياء في فلم الزرفة



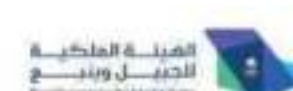
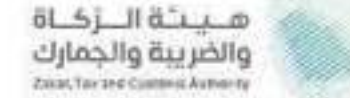
رعاية رحلة من الرياض إلى النرويج بالسيارة



رعاية ورش عمل تدريبية لصناعة الباترونات



شراكاتنا ..





02

التقرير
الاستراتيجي

كلمة رئيس مجلس الإدارة

بالأصالة عن نفسي ونيابة عن اخواني أعضاء مجلس الادارة يسعدني اللقاء بكم وعرض التقرير السنوي المتضمن لنتائج اعمال العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2024م، والذي يعكس اهم الإنجازات خاصة بعد التحول الى شركة مساهمة مدرجة وبما يمثلها ذلك التحول من اختبار حقيقي لقوة شركة الفاخرة للخياطة الرجالية ومدى مرونة أساليب العمل وتطوير الأداء لتتعامل مع التحديات بكفاءة تامة. لقد سعينا منذ البداية نحو إضافة قيمة حقيقية مستدامة لكافة عملائنا والمساهمين وأصحاب المصلحة ونجحنا ولله الحمد بالإدراج في السوق الموازية -نمو- والذي كان من اهم اهدافنا الإستراتيجية وخطوة أولية نحو الإدراج في السوق الرئيسية مما يعتبر حدثا استثنائيا في تاريخ الشركة، خاصة بعد ان تمت تغطيته بنسبة 268.24% مما يعكس ثقة المستثمرين في قوة ومكانة الفاخرة. ان الاهتمام المتزايد من قيادات المملكة بنشاط الأزياء والصناعة يعطينا الأمل في مستقبل أفضل، وهذا ما سوف ينعكس على الأداء بصورة إيجابية أكبر ويعزز مكانة الشركة لدى أصحاب المصالح ويدعم موقفها، لتظل من اوائل الشركات الرائدة في المنطقة بمنتج سعودي عالي الجودة يمثل هويتنا السعودية الأولى وتراثنا العريق وقادر على المنافسة داخل المملكة وخارجها .

ختاماً لا يسعني إلا ان أتقدم بجزيل الشكر والتقدير لجميع المتعاملين مع شركة الفاخرة وأعضاء مجلس الإدارة وجميع منسوبيها على ثقتهم وجهودهم الكبيرة ودعمهم المستمر، ونسأل الله العلي القدير ان يوفقنا لمزيد من التقدم والنجاح.

والله هو الموفق والمعين؛

سليمان اليحياء



كلمة الرئيس التنفيذي

في نهاية عام استثنائي وفريد حقق فيه فريق عمل الفاخرة للخياطة الرجالية العديد من النجاحات، واستطاع مواجهة الكثير من التحديات والتعامل معها بتوفيق من الله ثم جهود المخلصين للشركة. اننا نعتبر النتائج المحققة خلال عام 2024 م هي الركيزة الداعمة والبداية لأهداف سامية ومختلفة عما سبق، فمنذ ان تمت الموافقة بالتحويل إلى شركة مساهمة مدرجة في السوق الموازية -نمو، وفريق العمل التنفيذي يبذل الجهود الكبيرة اللازمة لهذا الحدث الاستثنائي حيث تم إعداد منظومة كاملة من اللوائح التنظيمية لحوكمة العمل بما يتلاءم مع الوضع الجديد، والتفاعل باحترافية أكبر مع طلبات واستفسارات المتعاملين وأصحاب المصالح، وداخليا كان النجاح أيضا في العديد من المجالات، ولعل من أهمها تحسين بيئة العمل وتطويرها بما يليق بتاريخ وقيمة الشركة وبما يتناسب مع مكانة الفاخرة ويعزز هويتها المميزة ويرسخ لدى العاملين مفهوم التطور والنجاح، ويؤكد على فكرة الانتماء لكيان ثابت ذو هوية قوية؛ هذا الاهتمام يترجم التزام الشركة بتقديم أعلى مستويات الجودة والتميز، بما يعكس رؤيتها في الحفاظ على مكانتها الريادية وتعزيز ثقة عملائها. كما تم الانتهاء من البنية التحتية للبيئة الرقمية واتممت اغلب العمليات المالية والتشغيلية من خلال إطلاق واحداً من أفضل أنظمة تخطيط موارد المؤسسات (Focus) ولقد وضعنا نصب أعيننا اهداف شركة الفاخرة لتعزيز ربحيتها واستدامتها ورفع معدل العوائد بما يحقق طموح أصحاب المصالح، لتحقيق تنمية قوية مستدامة.

وفي الختام أتقدم بخالص الشكر إلى منسوبي الشركة، وجميع شركاء النجاح من رئيس وأعضاء مجلس الإدارة والمساهمين وكافة أصحاب المصالح على دعمهم وثقتهم.

والله هو الموفق والمعين؛

عبد العزيز اليحياء



استراتيجيتنا ..

- رفع كفاءة خطوط الإنتاج وأتممتها لتحقيق أعلى مستوى من الجودة
- التطوير المستمر واستحداث المنتجات الجديدة لمواكبة تطورات السوق
- التوسع بزيادة الحصة السوقية والدخول إلى أسواق وفئات جديدة
- تطوير قدرات فريق العمل واستقطاب الكفاءات الرائدة في القطاع

خططنا ..

تم إعداد خطة إستراتيجية للشركة لتحقيق رؤية الشركة وتعزيز رضا العميل وتعظيم حقوق المساهمين وكانت من أهم أهدافنا هي الإدراج في سوق المال - نمو - وتم بحمد الله تحقيق هذا الهدف،

كما خططت الفاخرة على تنفيذ حزمة من الأعمال التطويرية تسويقياً ومالياً لخدمة العملاء وتلبية رغباتهم، وإدارياً لتوفير بيئة عمل ملائمة ومحفزة لمنسوبي الفاخرة.

أهدافنا ..

- تقديم خدمات التفصيل للأزياء الرجالية بشكل متكامل.

- الارتقاء بأداء البيع الإلكتروني سواء من خلال متجر الفاخرة أو منصات البيع الإلكتروني.

- التواجد المميز والعناية بمقترحات العملاء من خلال منصات التواصل الاجتماعي.

- التوسع نحو مناطق جديدة و استهداف أسواق جديدة.

- الحفاظ على تعزيز الهوية التجارية في السوق السعودي.

- تعزيز الكفاءة التشغيلية والإنتاجية.

- تلبية زيادة الطلب المتنامية وتنويع الأزياء الرجالية.

- استقطاب الكفاءات الإدارية والأيدي العاملة المؤهلين والاحتفاظ بهم .





03

الأداء
التشغيلي

تنقسم أنشطة الشركة إلى ثلاث قطاعات رئيسية:



قطاع الإكسسوارات الرجالية

تقدم الشركة من خلال هذا القطاع تشكيلة واسعة ومتنوعة من المنتجات مثل الأحذية الشرقية، والإكسسوارات الرجالية التي تشمل الكبكات والسبح والخواتم المصنوعة من الأحجار الكريمة، والعصي المصنوعة من أجود أنواع الأخشاب، كما أنها توفر المستلزمات الرجالية مثل الفنايل والسراويل القصيرة والاشمعة والعقال وكل ما يحتاجه الرجل.



الجودة

تلتزم الشركة بأعلى معايير الجودة سواء للمنتج أو للممارسات الفنية والإدارية والتي تعد التزاما يقع على عاتقنا تجاه شركائنا، ويؤدي التخطيط الواعي والتحضير والتطبيق الصارم لتدابير ضمان الجودة لدينا إلى تقليل وقوع الأخطاء إلى أقل حد ممكن. وفي سبيل ذلك نستقطب ذوي الخبرة وندعم الجهود ونوثقها بشهادات يطمح الكثيرون للحصول عليها ومنها ISO9001 المعيار الدولي الذي يحدد متطلبات نظام إدارة الجودة ويساعد على توفير المنتجات والخدمات التي تلبى متطلبات العملاء والمتطلبات التنظيمية باستمرار ويعتبر أكثر معيار معترف به دوليا لإدارة الجودة.



قطاع تفصيل الثياب

يتم من خلال هذا القطاع خياطة وتصنيع الثياب من أجود أنواع الخيوط وفقاً لمتطلبات ورغبات العملاء في مصنع الشركة بأعلى معايير الجودة من خلال طاقم الخياطين المميزين لدينا، كما تستورد الشركة أقمشتها الصيفية والشتوية من الخامات اليابانية والاصواف الأوروبية ومن أرقى العلامات التجارية في العالم، كما أن الفاخرة لا تنتج الثياب فقط؛ بل أفضل التشكيلات من الأكوات، السديريات، الصايات، الدقل، المروذن، البدل الرسمية، والأزياء الموحدة الرجالية والعديد من المنتجات الأخرى التي تخدم الجميع، ويشكل هذا القطاع الحصة الأكبر من إجمالي مبيعات الشركة.



قطاع الأقمشة الرجالية

يتم في هذا القطاع بيع الأقمشة الرجالية بالجملة والتجزئة والتي تتميز بجودتها العالية مما يجعلها خياراً شائعاً في تفصيل الثياب الرجالية، كما أنه يتم تصنيعها خصيصاً للفاخرة في أجود المصانع اليابانية والأوروبية وتتميز أقمشتنا بلمسها الفاخر، وقدرتها على الحفاظ على شكلها لفترة طويلة دون تغيير وبثبات ومتانة، مما يجعلها الخيار الأول للرجل الباحث عن الرقي.

تلتزم الفاخرة للخطابة الرجالية بالأسس والقواعد النظامية والقانونية في إطار منظومة حوكمة الشركات ونحرص على أن تكون كافة المعاملات والوثائق في إطار قانوني. كما أن الشركة تحرص دوماً على تطبيق أفضل معايير الالتزام في جميع أنشطتها وأعمالها بما يتماشى مع لائحة حوكمة الشركات وقواعد طرح الأوراق المالية والإفصاح المستمر الصادرة عن هيئة السوق المالية والأنظمة واللوائح الأخرى ذات العلاقة، كما تقوم الشركة بتحديث هذه السياسات بشكل مستمر بناءً على أي تحديث أو تعديل في الأنظمة واللوائح. ويقوم مجلس الإدارة بالمساندة المستمرة مع لجانه المنبثقة عنه بتقديم الدعم المستمر لتعزيز الالتزام بلائحة حوكمة الشركات وضمان مراجعة تطبيق تلك اللوائح.

بعد امتلاك الخبرات والكفاءات المؤهلة من أبرز عوامل نجاح الفاخرة، حيث نعتبر كوادرن البشرية استثمارنا الأول وأهم أصولنا. ونحن ملتزمون بتطبيق مبادرات التوطين وفق رؤية المملكة 2030، مما أسهم في تحقيق مستويات متقدمة في توظيف الإدارات بنهاية عام 2024. وانطلاقاً من إيماننا بأن الموارد البشرية هي الثروة الحقيقية والميراث المعرفي للشركة، نجحنا في تعزيز بيئة عمل جاذبة تحقق الاستقرار الوظيفي، مع ارتفاع معدل الاحتفاظ بالموظفين ونمو عدد الكوادر البشرية بشكل مستمر؛ يأتي ذلك دعماً لأهدافنا الاستراتيجية التي تركز على تعزيز الاستدامة والتنمية البشرية لتحقيق رؤيتنا المستقبلية.

يقدم المصنع تجربة متكاملة تجمع بين الابتكار والحرفية الدقيقة والكفاءة الإنتاجية العالية بقيادة فريق متخصص من الخبراء، وهو بمثابة حجر الزاوية لنجاحنا، حيث يعمل الفريق على برامج تدريبية متطورة للعاملين لتعزيز مهاراتهم المهنية، مع اعتماد أنظمة مبتكرة تساهم في تحسين الأداء وتقليل الهدر ودمج أحدث التقنيات كالمكانن الحديثة التي تعمل على ثبات خصائص الأقمشة قبل الحياكة وكذلك أنظمة قص الليزر التي تمكننا من تحقيق دقة متناهية في التصاميم مع ضمان الاستغلال الأمثل للمواد، وكذلك الآلات الحديثة التي تعمل على اخراج المنتج بصورته النهائية لشركاء النجاح .

وبفضل الله ثم بفضل هذه الجهود شهد عام 2024م زيادة في الإنتاجية بنسبة 30% مقارنة بالعام الماضي، مدعوماً بمجموعة من المبادرات والتصاميم الجديدة التي أطلقناها وهي ليست مجرد منتجات بل هي قصص من الإبداع والتفرد، صممت لتلهم عملاءنا وتعزز من ارتباطهم بمنتجاتنا، وترتكز رؤيتنا على بناء مستقبل مستدام يعزز مكانتنا كشريك موثوق في الأسواق المحلية والعالمية .

استثمارات أو احتياطات أنشئت لمصلحة موظفي الشركة

لا يوجد أي استثمارات أو احتياطات أنشئت لمصلحة موظفي الشركة خلال العام 2024م.

نجحت إدارة المبيعات في تحقيق زيادة ملحوظة في أرقام المبيعات مقارنة بعام 2023، حيث ارتفعت الإيرادات بمقدار 15 مليون ريال تقريباً، وجاء هذا الإنجاز رغم التحديات التي فرضها ارتفاع التكاليف التشغيلية واللوجستية، ما دفع الإدارة إلى تعديل الأسعار بما يتماشى مع سياسة الشركة، لضمان استمرارية الإنتاج والحفاظ على الحصة السوقية. وعلى الرغم من هذه التحديات، تمكنت الإدارة من تعزيز ثقة العملاء من خلال إثبات قدرة الشركة على مواكبة التغيرات والتعامل بمرونة وكفاءة مع المستجدات، بما يحقق أهداف الشركة ويلبي تطلعات العملاء.

تلعب إدارة سلاسل الإمداد دوراً حيوياً في تقديم خدمات مرنة ومخصصة تلبي توقعات العملاء المتزايدة، خاصة في ظل التغيرات السريعة في السوق، فقد باتت خدمات النقل الدقيقة والسريعة أكثر أهمية من أي وقت مضى، مثل التوصيل المنزلي الفوري والمُحكم، وفي هذا الإطار وفرت شركة الفاخرة خدمة الزيارات المنزلية لإجراء القياسات وتنفيذ التصاميم مباشرة، مما يعزز راحة العملاء، كما أتاحت خيار استلام الطلبات من أي فرع دون الحاجة إلى العودة للفرع الأساسي، مما يوفر وقت العملاء ويساهم في تحسين تجربتهم. وعلى صعيد الشراكات، حازت الفاخرة على ثقة الموردين العالميين، حيث استضاف بعضهم فريق الشركة لزيارة مصانعهم في دول رائدة في صناعة الأقمشة عالية الجودة، مثل إيطاليا، بريطانيا، الصين، تاوان، تايلاند، الهند، واليابان. وقد ساعدها ذلك في بناء شراكات استراتيجية قوية وتوقيع عقود توريد طويلة الأمد تمتد لأكثر من خمس سنوات.

تُعرف إدارة المخاطر بأنها نهج استباقي تعاوني لغرض التعامل مع أي أخطار خارجية أو داخلية محتملة قد تقع بها الشركة في المستقبل بما يؤثر سلباً على أدائها، وتشتمل على عمليات قياس المخاطر وتطوير استراتيجية التعامل معها وتخفيض أثرها.

1- طبيعة المخاطر التي تواجهها الشركة

1.1 المخاطر المتعلقة بالسوق والقطاع الذي تعمل فيه الشركة :

- المخاطر المتعلقة بالأداء الاقتصادي للمملكة .
- المخاطر المتعلقة بالبيئة المنافسة .
- المخاطر المتعلقة بعدم الاستقرار السياسي والاقتصادي في منطقة الشرق الأوسط .
- المخاطر المتعلقة بنظام الشركات .
- المخاطر المتعلقة بتطبيق لائحة حوكمة الشركات .
- المخاطر المتعلقة بعدم التقيد بالأنظمة والقوانين الحالية و/أو صدور أنظمة وقوانين جديدة .
- المخاطر المتعلقة بضريبة القيمة المضافة .
- المخاطر المتعلقة بمنتجات الطاقة والكهرباء والخدمات ذات الصلة .
- المخاطر المتعلقة بإنفاق المستهلك بسبب سوء الأوضاع الاقتصادية .
- المخاطر المتعلقة بتغيير آلية احتساب الزكاة وضريبة الدخل .
- المخاطر المتعلقة بزيادة الرسوم الخاصة بالهيئة العامة للموانئ السعودية .
- المخاطر المتعلقة بفرض رسوماً وضرائب جديدة .
- المخاطر المتعلقة بنظام المنافسة ولائحته التنفيذية .

1.2 المخاطر المتعلقة بالأسهم المطروحة :

- المخاطر المتعلقة بالتذبذبات المحتملة في سعر السهم .
- المخاطر المتعلقة بالبيانات المستقبلية .
- المخاطر المتعلقة باحتمال إصدار أسهم جديدة .
- المخاطر المتعلقة بالسيطرة الفعلية من قبل المساهمين الحاليين بعد الطرح .
- المخاطر المتعلقة بعدم وجود سوق سابقة لأسهم الشركة .
- المخاطر المتعلقة ببيع عدد كبير من الأسهم في السوق بعد الطرح .
- المخاطر المتعلقة بعدم تمكن الشركة من استيفاء متطلبات الانتقال للسوق الرئيسية الحالية أو أي متطلبات تنظيمية مستقبلية .
- المخاطر المتعلقة بسيولة أسهم الطرح .
- المخاطر المتعلقة برغبة الشركة في الاستمرار في السوق الموازية .
- المخاطر المتعلقة بتوزيع الأرباح .
- المخاطر المتعلقة باقتصار التداول على المستثمرين المؤهلين .
- المخاطر المتعلقة بأسهم الجمهور بعد الإدراج وتأثيره المحتمل على سيولة السهم .

1.3 المخاطر المتعلقة بتقنية المعلومات :

- حماية البيانات من الاختراق .
- كفاءة نظام المعلومات في توفير البيانات والمعلومات .
- البنية التحتية وتحديثها بما يلائم التطور التقني .
- التكاليف اللازمة لاستمرار النظام ورخص تشغيله .
- استمرار الدعم الفني من المصدر .

2- سياسة الشركة لإدارة هذه المخاطر وإدارتها

- متابعة تقارير الأداء الاقتصادي بشكل مستمر .
- تنويع مصادر الإيرادات للحد من الاعتماد على أداء الاقتصاد الوطني .
- تعزيز الابتكار والتميز في المنتجات والخدمات .
- دراسة وتحليل المنافسين بشكل دوري لتطوير استراتيجيات جديدة .
- وضع خطط للطوارئ تتضمن التنويع الجغرافي للأسواق .
- تعزيز العلاقة مع الشركاء المحليين والدوليين لتوفير استقرار استثماري .
- تحديث الهيكل التنظيمي ومراجعة السياسات بشكل دوري .
- تطبيق الحوكمة الرشيدة لضمان الشفافية والتوافق مع الأنظمة .
- التأكد من الامتثال الكامل للائحة الحوكمة .
- التدريب المستمر للموظفين على الممارسات الجيدة في الحوكمة .
- مراقبة التغييرات القانونية وتنظيم الأمور القانونية بشكل مستمر .
- التعاون مع مستشارين قانونيين لضمان الامتثال لكافة الأنظمة .
- متابعة التعديلات الخاصة بضريبة القيمة المضافة والتخطيط المالي على أساسها .
- التدريب الداخلي على تطبيق الضريبة بشكل صحيح في العمليات .
- استخدام تقنيات الطاقة المتجددة لتقليل الاعتماد على الطاقة التقليدية .
- تعزيز التعاقدات طويلة الأجل مع مزودي الطاقة .
- التركيز على تقديم منتجات وخدمات بأسعار تنافسية .
- تطوير خطط تسويقية لجذب المستهلكين في الأوقات الاقتصادية الصعبة .
- متابعة التعديلات على القوانين الضريبية والزكوية .
- استشارة متخصصين ماليين لضمان التكيف مع أي تغييرات في المعايير .
- إدارة التكاليف بكفاءة وتحليل تأثير الزيادة على العمليات .
- التفاوض مع الجهات المعنية لتقليل تأثير الرسوم .
- إنشاء صندوق احتياطي لمواجهة الزيادة في التكاليف .
- تحسين إدارة التكلفة لتعويض أي تأثير من الرسوم الجديدة .
- مراجعة سياسات التسعير وأسلوب العمل لضمان الامتثال للقوانين .
- تدريب الفرق القانونية على قوانين المنافسة الجديدة .
- استخدام أدوات التحوط لتقليل تأثير التذبذب .

- تعزيز الشفافية والإفصاح المالي لتعزيز ثقة المستثمرين .
- التأكد من دقة البيانات المستقبلية المعلنة .
- وضع استراتيجيات مالية مدروسة للتكيف مع التغيرات المستقبلية .
- دراسة جدوى إصدار الأسهم الجديدة وتقييم التأثير على المساهمين الحاليين .
- تنسيق مع الجهات التنظيمية للحصول على الموافقات اللازمة .
- ضمان توزيع الأسهم بشكل متوازن للحفاظ على استقلالية الشركة .
- وضع قيود على الأسهم التي يمتلكها المساهمون الرئيسيون .
- تقديم معلومات شفافة عن الشركة لبناء الثقة في السوق .
- التعاون مع مستشارين لضمان تسويق الأسهم بشكل فعال .
- تحديد فترة حظر البيع للمساهمين الرئيسيين بعد الطرح .
- وضع استراتيجية لإدارة العرض والطلب على الأسهم .
- تأكد من استيفاء كافة المتطلبات المالية والتنظيمية .
- تعزيز الاستعدادات المالية والتقنية للانتقال .
- ضمان وجود سيولة كافية لتسهيل تداول الأسهم في السوق .
- تعزيز حضور الشركة في الأسواق المالية لزيادة السيولة .
- تقييم دور السوق الموازية في الاستراتيجيات المستقبلية .
- تعزيز الشفافية والامتثال للتشريعات الخاصة بالسوق الموازية .
- وضع سياسة واضحة لتوزيع الأرباح تتناسب مع الأرباح السنوية والأهداف المستقبلية .
- التنسيق مع المساهمين بشأن توزيعات الأرباح .
- تطبيق سياسات أمان متطورة لحماية البيانات والمعلومات الحساسة .
- تدريب الموظفين على كيفية التعامل مع التهديدات السيبرانية .
- استخدام أنظمة وتكنولوجيا حماية مثل الجدران النارية وبرامج مكافحة الفيروسات .
- إجراء تدقيقات أمنية منتظمة واختبارات اختراق للكشف عن الثغرات الأمنية .



04

حوكمة
الشركة

الجمعيات العامة للمساهمين

تُعد الجمعية العامة للمساهمين السلطة العليا في الشركة، حيث تمثل جميع المساهمين في ممارسة حقوقهم واختصاصاتهم وفقاً للإجراءات النظامية المعتمدة، كما تختص الجمعية بجميع القرارات المتعلقة بالشركة، وتعمل على تعزيز المشاركة الفعالة بين المساهمين ومجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، كما تؤدي الجمعية دورها بما يتوافق مع أحكام نظام الشركات ولوائح التنفيذ والنظام الأساسي للشركة، وتحرض الشركة على تحديد المكان والزمان الأمثل لعقد الجمعية العامة، بما يضمن تمكين المساهمين من المشاركة الفعالة في مناقشة الموضوعات المدرجة في جدول الأعمال، فضلاً عن إتاحة الفرصة لهم لطرح الأسئلة والمقترحات.

اجتماعات الجمعية العامة العادية والغير عادية خلال عام 2024

عقدت الجمعية العامة للمساهمين اجتماعاً واحداً خلال عام 2024م، وفيما يلي بيان بتاريخ الاجتماع وأسماء أعضاء مجلس الإدارة الحاضرين له:

العضو	اجتماع الجمعية العامة غير العادية بتاريخ 15/09/1445هـ الموافق 25/03/2024م
سليمان حمد البحياء	✓
حمد سليمان البحياء	✓
عبد العزيز سليمان البحياء	✓
تركي عبد العزيز السدحان	✓
محمد عبد المحسن الحساقي	✓

عدد طلبات الشركة لسجل المساهمين

قامت شركة الفاخرة بطلب سجل المساهمين من شركة مركز إيداع الأوراق المالية "إيداع" (3) مرات خلال العام المالي 2024م وذلك للأغراض التالية:

مبررات الطلب	تاريخ طلب سجل المساهمين
إجراءات الشركة	2024/12/01
إجراءات الشركة	2024/12/01
إجراءات الشركة	2024/12/11

أعضاء مجلس الإدارة

#	الاسم	الخبرات والعضويات الحالية	الخبرات والعضويات السابقة	المؤهلات
3	عبد العزيز سليمان حمد البحياء	يشغل حالياً منصب الرئيس التنفيذي في شركة الفخوة للحياطة الرجالية منذ عام 2023م وحتى تاريخه.	يشغل حالياً منصب الرئيس التنفيذي في شركة ركن الكمالي الطبية (شركة ذات مسؤولية محدودة) وتعمل في المجال الطبي منذ عام 2014م وحتى عام 2023م.	حاصل على درجة البكالوريوس من جامعة الإمام محمد بن سعود بالمملكة العربية السعودية في إدارة الأعمال عام 2019م.
4	محمد عبد المحسن بن سعود الصافي	يشغل حالياً منصب عضو لجنة المراجعة في مؤسسة محمد بن عبد العزيز الخيرية وأهله الخيرية (مؤسسة خيرية تعمل في مجال العمل الخيري) منذ عام 2022م وحتى تاريخه.	يشغل حالياً منصب عضو لجنة المراجعة في مؤسسة محمد بن عبد العزيز الخيرية وأهله الخيرية (مؤسسة خيرية تعمل في مجال العمل الخيري) منذ عام 2019م وحتى تاريخه.	حاصل على درجة البكالوريوس من جامعة الملك سعود بالمملكة العربية السعودية في المحاسبة عام 1996م. حاصل على الزمالة السعودية للمحاسبين القانونيين (SOCPA) من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين بالمملكة العربية السعودية عام 2006م.

#	الاسم	الخبرات والعضويات الحالية	الخبرات والعضويات السابقة	المؤهلات
1	سليمان حمد عبد الله البحياء	يشغل حالياً منصب رئيس مجلس إدارة في شركة الفخوة للحياطة الرجالية منذ عام 2023م وحتى تاريخه.	يشغل حالياً منصب عضو لجنة المندوبات في الفرقة الإدارية (جهة حكومية تعمل في مجال تنظيم العمل التجاري) منذ عام 2011م وحتى تاريخه.	حاصل على شهادة العلوم الشرعية من المعهد العلمي بالرياض في المملكة العربية السعودية عام 1976م.
2	حمد سليمان حمد البحياء	يشغل حالياً منصب نائب رئيس مجلس إدارة في شركة الفخوة للحياطة الرجالية منذ عام 2023م وحتى تاريخه.	يشغل منصب مساعد المدير العام في شركة الفخوة للحياطة الرجالية منذ عام 2000م وحتى عام 2008م.	حاصل على الشهادة الثانوية من وزارة التعليم في المملكة العربية السعودية عام 2008م.

أعضاء مجلس الإدارة

#	الاسم	الخبرات والعضويات الحالية	الخبرات والعضويات السابقة	المؤهلات
5	تركي عبد العزيز عمر السدحان	يشغل حالياً منصب رئيس مجلس إدارتي والرئيس التنفيذي (المكلف) في شركة مركز الخليج والتجديد (شركة مساهمة متداخلة) متداخلة لعضل في المجال الطبي) عند عام 2022م وحتى تاريخه.	<p>يشغل منصب نائب الرئيس التنفيذي في شركة السدحان التجارية (شركة مساهمة متداخلة تعمل في مجال التجارة) منذ عام 2011م وحتى 2021م.</p> <p>يشغل منصب نائب الرئيس التنفيذي في شركة السدحان التجارية (شركة مساهمة متداخلة تعمل في مجال التجارة) منذ عام 2011م وحتى 2011م.</p> <p>يشغل منصب مدير القسم التجاري في شركة السدحان التجارية (شركة مساهمة متداخلة وتعمل في مجال التجارة) منذ عام 2003م وحتى 2009م.</p> <p>يشغل منصب مدير قسم حاسب آلي في شركة السدحان التجارية (شركة مساهمة متداخلة وتعمل في مجال التجارة) منذ عام 1997م وحتى 2002م.</p> <p>يشغل منصب مدير سوق في شركة السدحان التجارية (شركة مساهمة متداخلة وتعمل في مجال التجارة) منذ عام 1993م وحتى 1997م.</p>	<p>حاصل على درجة البكالوريوس من جامعة الملك سعود بالمملكة العربية السعودية في نظم معلومات الحاسب الآلي عام 1997م.</p>

تصنيف أعضاء مجلس الإدارة

#	اسم العضو	تصنيف العضوية
1	سليمان حمد الحياء	غير تنفيذي
2	حمد سليمان حمد الحياء	غير تنفيذي
3	عبد العزيز سليمان حمد الحياء	تنفيذي
4	محمد عبد المحسن بن سعود العساف	مستقل
5	تركي عبد العزيز عمر السدحان	مستقل

اجتماعات مجلس الإدارة خلال العام المالي 2024 م

#	اسم العضو	تاريخ اجتماعات مجلس الإدارة			مجموع الاجتماعات
		2024/12/22	2024/07/08	2024/03/19	
1	سليمان حمد الحياء	حاضر	حاضر	حاضر	3
2	حمد سليمان حمد الحياء	حاضر	حاضر	حاضر	3
3	عبد العزيز سليمان حمد الحياء	حاضر	حاضر	حاضر	3
4	محمد عبد المحسن بن سعود العساف	حاضر	حاضر	حاضر	3
5	تركي عبد العزيز عمر السدحان	حاضر	حاضر	حاضر	3

لجنة المراجعة

تتكون لجنة المراجعة من (3) أعضاء تم تعيينهم بموجب قرار من مجلس الإدارة في تاريخ: 2023/09/13 م لمدة (3) سنوات.

تختص لجنة المراجعة، على سبيل المثال لا الحصر، بمراجعة القوائم المالية والتوصية بشأن المسائل المالية والمحاسبية لمجلس الإدارة والتوصية بتعيين المراجع الخارجي والإشراف على كفاءة عمل المراجع الداخلي والمسائل الأخرى المدرجة تحت اختصاصها وفقاً لللائحة الحوكمة الخاصة بالشركة وللائحة عمل لجنة المراجعة.

أسماء أعضاء لجنة المراجعة ووظائفهم الحالية والسابقة وخبراتهم

#	الاسم	الخبرات والعضويات الحالية	الخبرات والعضويات الأخرى	المؤهلات
2	عبد العزيز عبد الرحمن المنيف	- يشغل حالياً منصب عضو لجنة المراجعة في شركة الفاخرة للحياطة الرجالية، منذ عام 2023 م وحتى تاريخه. - يشغل حالياً منصب مستشار في مكتب صالح حمد المنيف (شركة معنية وتعمل في مجال المحاسبة) منذ عام 2022 م وحتى تاريخه. - يشغل منصب قائد الفوترة والعمليات التجارية في شركة أبراج الاتصالات المحدودة (شركة ذات مسؤولية محدودة وتعمل في مجال الاتصالات) منذ عام 2022 م وحتى تاريخه.	- يشغل منصب مسؤول أول مداتي في شركة دواجن الوطنية (شركة مساهمة مقفلة وتعمل في المجال الغذائي) منذ عام 2036 م وحتى عام 2022 م. - يشغل منصب رئيس قسم البحوث والتطوير في شركة دواجن الوطنية (شركة مساهمة مقفلة وتعمل في المجال الغذائي) منذ عام 2016 م وحتى عام 2022 م. - يشغل منصب مستخدم رئيسي لنظام ساب في شركة دواجن الوطنية (شركة مساهمة مقفلة وتعمل في المجال الغذائي) منذ عام 2016 م وحتى عام 2022 م.	- بكالوريوس إدارة حاصل على درجة البكالوريوس من جامعة الملك سعود بالملكة العربية السعودية في المحاسبة عام 2012 م. - حاصل على درجة الماجستير من جامعة ميشيغان في الولايات المتحدة الأمريكية في إدارة العمليات عام 2015 م.

#	الاسم	الخبرات والعضويات الحالية	الخبرات والعضويات السابقة	المؤهلات
1	محمد عبد المحسن بن سعود العساف	- يشغل منصب نائب الرئيس لقطاع الأعمال المالية في شركة الاتصالات السعودية (إس تي سي) شركة مساهمة عامة) منذ عام 2021 م وحتى تاريخه. - يشغل منصب عضو مجلس إدارة شركة تقنيات الوقت الأشياء، كما يشغل عضوية لجنة المراجعة ولجنة المخالفات والتعويضات (شركة ذات مسؤولية محدودة) منذ عام 2027 م وحتى تاريخه. - يشغل منصب عضو لجنة المراجعة في مؤسسة عبد الله بن إبراهيم السبيعي الخيرية (مؤسسة خيرية) (منذ عام 2019 م وحتى تاريخه). - يشغل منصب عضو لجنة المراجعة في مؤسسة محمد بن عبدالعزيز العتيبي وأولاده الخيرية (مؤسسة خيرية) منذ عام 2022 م وحتى تاريخه. - يشغل منصب عضو مجلس إدارة ورئيس لجنة المراجعة في شركة الفاخرة للحياطة الرجالية (شركة مساهمة عامة) منذ عام 2023 م وحتى تاريخه. - يشغل حالياً منصب عضو لجنة المراجعة في مؤسسة عبد الطيف القيسي الخيرية (مؤسسة خيرية) منذ عام 2024 م وحتى تاريخه. - يشغل منصب عضو مجلس إدارة شركة الكسافي الطبية (شركة ذات مسؤولية محدودة) منذ عام 2025 م وحتى تاريخه.	- يشغل منصب الرئيس التنفيذي لقطاع المالي في شركة الاتصالات الكويتية (إس تي سي) شركة مساهمة عامة مدرجة في بورصة الكويت وتعمل في مجال الاتصالات) منذ عام 2017 م وحتى عام 2021 م. - يشغل منصب مدير عام تمويل الأعمال في شركة الاتصالات السعودية (إس تي سي) شركة مساهمة عامة وتعمل في مجال الاتصالات) (منذ عام 2014 م وحتى 2017 م). - يشغل منصب الرئيس التنفيذي للمعلومات والاتصالات (شركة مساهمة مقفلة وتعمل في تقديم خدمات التقنية والحلول الرقمية) منذ عام 2010 م وحتى عام 2013 م. - يشغل منصب الرئيس التنفيذي لقطاع المالي في شركة إس تي سي الخيرية (شركة ذات مسؤولية محدودة وتعمل في مجال الاتصالات) (منذ عام 2009 م وحتى عام 2010 م). - يشغل منصب نائب رئيس مجلس إدارة شركة حلول الكويت ورئيس لجنة المراجعة (شركة مساهمة مقفلة وتعمل في تقديم خدمات التقنية والحلول الرقمية) منذ عام 2019 م إلى 2021 م. - يشغل منصب نائب رئيس مجلس إدارة شركة جواهر للموارد البشرية ورئيس لجنة المراجعة (شركة مساهمة مقفلة) منذ عام 2015 م إلى 2018 م. - يشغل منصب عضو مجلس إدارة شركة حوا للتقنية والمعلومات ورئيس لجنة المراجعة (شركة مساهمة مقفلة) منذ عام 2013 م إلى 2017 م.	- حاصل على درجة البكالوريوس من جامعة الملك سعود بالملكة العربية السعودية في المحاسبة عام 1996 في المملكة العربية السعودية. - حاصل على الزمالة السعودية للمحاسبين القانونيين (SOCPA) من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين في المملكة العربية السعودية عام 2005 م. - عضوية AMA (American Management Association) - عضوية IMA (Association of Accountants and Financial Professionals in Business) - عضوية FEA (Financial Executive International) - عضوية BDI (S&P Board Directors Institutes)

الإدارة التنفيذية

يتولى فريق الإدارة التنفيذية مسؤولية إدارة العمل اليومي وتسيير أنشطتها ويختص بتنفيذ الخطط والسياسات والأهداف الرئيسية للشركة ومع مراعاة الاختصاصات المقررة لمجلس الإدارة فإن أهم ما يدخل ضمن اختصاصات الإدارة التنفيذية ومهامها ما يلي:

- تنفيذ السياسات والأنظمة الداخلية وتنفيذ نظم الرقابة الداخلية والمقررة من مجلس الإدارة.
- تقديم اقتراحات فيما يتعلق بالهيكل الرأسمالي الأمثل والنفقات الرأسمالية وتملك الأصول والهيكل التنظيمية والسياسات الداخلية المتعلقة بعمل الشركة وتطويرها.
- إعداد التقارير الدورية المالية وغير المالية وتزويد مجلس الإدارة بها وبالمعلومات اللازمة لممارسة اختصاصاته.

أعضاء الإدارة التنفيذية ووظائفهم الحالية والسابقة ومؤهلاتهم وخبراتهم

#	الاسم	الخبرات والعضويات الحالية	الخبرات والعضويات السابقة	المؤهلات
1	عبد العزيز سليمان حمد الهجاء	يشغل حالياً منصب الرئيس التنفيذي في شركة المناصرة للحياطة الرجالية منذ عام 2023م وحتى تاريخه.	يشغل حالياً منصب نائب الرئيس التنفيذي في شركة بيت المشاعر لخدمات الحجاج (شركة ذات مسؤولية محدودة) وتعمل في مجال خدمات الحجاج الداخل والخارج منذ عام 2017م وحتى تاريخه.	حاصل على درجة البكالوريوس من جامعة الإمام محمد بن سعود الإسلامية العربية السعودية في إدارة الأعمال عام 2019م.

#	الاسم	الخبرات والعضويات الحالية	الخبرات والعضويات السابقة	المؤهلات
3	مصعب خالد الهدلق	يشغل حالياً منصب "شريك" محاسب قانوني ومسؤول لإشراف على إعداد المساحات العقارية ومراجعة نسبة المحكوزي الحالي في شركة مجموعة (أ) للاستشارات المحاسبية (شركة ذات مسؤولية محدودة) وتعمل في مجال الاستشارات المحاسبية منذ عام 2022م وحتى تاريخه.	يشغل منصب "مخاضر" في قسم المحاسبة بجامعة الإمام محمد بن سعود الإسلامية (جامعة حكومية) وتعمل في المجال التعليمي العالي منذ عام 2013م وحتى عام 2022م.	حاصل على الزمالة السعودية كمحاسبين القانونيين (SOCPA) من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين بالملكة العربية السعودية عام 2023م.
		يشغل حالياً منصب عضو لجنة المراجعة في شركة بسمة أديم الطبية (شركة مساهمة عامة) وتعمل في مجال عيادات الأسنان منذ عام 2024م وحتى تاريخه.	ساهم في إعداد المعيار المحاسبي لتوظيف العائد من هيئة المحاسبة والمراجعة للمؤسسات المالية الإسلامية (AASIF) عام 2020م.	حاصل على شهادة إتمام من الجمعية السعودية للأدوية العربية البريطانية ببريطانيا عام 2021م.
		يشغل حالياً منصب عضو لجنة المراجعة في شركة رؤى المستقبل (شركة مساهمة مغلقة) وتعمل في مجال التدريب الطبي منذ عام 2023م وحتى تاريخه.	حاصل على دبلوم تأهيل المحاسب المحترف في القطاع غير الربحي من الجمعية السعودية للمحاسبين المحترفين بالملكة خالد بن عبد العزيز عام 2021م.	حاصل على دبلوم تأهيل المحاسب المحترف في القطاع غير الربحي من الجمعية السعودية للمحاسبين المحترفين بالملكة خالد بن عبد العزيز عام 2021م.
		يشغل حالياً منصب عضو لجنة المراجعة لشركة اتحاد نورة للاستثمار (شركة ذات مسؤولية محدودة) وتعمل في المجال الاستثماري منذ عام 2024م وحتى تاريخه.	حاصل على درجة الماجستير من جامعة الملك سعود بالرياض في إدارة علم المحاسبة عام 2017م.	حاصل على درجة البكالوريوس من جامعة الإمام محمد بن سعود الإسلامية بالملكة العربية السعودية في المحاسبة عام 2012م.
		يشغل حالياً منصب عضو لجنة مراجعة جمعية مكسور لتتفيذ القرآن الكريم بالرباط (جمعية أهلية تعنى بتعليم القرآن وتعليمه) منذ عام 2024م وحتى تاريخه.	حاصل على درجة البكالوريوس من جامعة الإمام محمد بن سعود الإسلامية بالملكة العربية السعودية في المحاسبة عام 2012م.	حاصل على درجة البكالوريوس من جامعة الإمام محمد بن سعود الإسلامية العربية السعودية في إدارة الأعمال عام 2019م.

اجتماعات لجنة المراجعة خلال العام المالي 2024 م

#	اسم العضو	تاريخ اجتماعات مجلس الإدارة					مجموع الاجتماعات
		2024/01/27	2024/02/16	2024/03/10	2024/08/04	2024/12/17	
1	محمد عبد المحسن بن سعود العساف	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	5
2	عبد العزيز عبد الرحمن المتيف	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	5
3	مصعب خالد الهدلق	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	5

#	الاسم	الخبرات والعضويات الحالية	الخبرات والعضويات السابقة	المؤهلات
2	مساعد بن حمد اليحيى	- يشغل منصب نائب الرئيس التنفيذي والمدير العام للمبيعات والتسويق لشركة الفاخرة للخطوط الجوية منذ عام 1998 وحتى تاريخه. - رئيس لجنة المتسوقات بالعرقلة التجارية بالرياض منذ عام 2018 وحتى تاريخه. - عضو لجنة المتسوقات بهيئة المواصفات والمقاييس منذ عام 2021 وحتى تاريخه. - عضو اللجنة التجارية الصناعية بالرياض منذ عام 2017 وحتى تاريخه. - عضو هيئة الأرباب بوزارة التجارة منذ عام 2023 وحتى تاريخه. - عضو في اللجنة الخيرية والمهنية في شركة سكاكوت منذ عام 2024 وحتى تاريخه. - عضو في لجنة التجارة والتجارة في شركة سكاكوت منذ عام 2024 وحتى تاريخه. - نائب رئيس مجلس الأمناء لهيئة أسرة البحريين منذ عام 2020.	- عضو في البرنامج الوطني لمكافحة التمييز التجاري منذ عام 2020 وحتى 2024. - عضو مجلس إدارة شركة الفاخرة للخطوط الجوية منذ عام 2021 وحتى نهاية عام 2022.	- حاصل على درجة البكالوريوس من جامعة الإمام محمد بن سعود الإسلامية بالمملكة العربية السعودية في العلاقات العامة عام 2022م. - حاصل على عدة دورات في المحاسبة وإدارة المالية والتسويق.
3	اسامة بن حمد أبوذيب	- يشغل حالياً منصب مدير الخدمات للمشركة في شركة المساجرة للخطوط الجوية، منذ عام 2024 وحتى تاريخه.	- يشغل منصب مساعد إداري لمكتب ثلاث سلوات في مؤسسة الجابريين للمقاولات (مؤسسة التخصيص الوحد) منذ عام 2013 وحتى عام 2015م. - يشغل منصب سكرتير تنفيذي في مؤسسة خاوي الخديج للتجارة (مؤسسة التخصيص الوحد فردية) منذ عام 2022 وحتى عام 2023م.	- راجت ماجستير في جامعة الملك سعود في تخصص أصول التربية. - حاصل على درجة البكالوريوس من جامعة الإمام محمد بن سعود الإسلامية في تخصص التربية خاصة عام 2018م. - حاصل على دبلوم من جامعة الإمام محمد بن سعود في الحاسب الآلي عام 2020م.
4	أحمد بن محمد دويدار	- يشغل حالياً منصب المدير المالي لشركة الفاخرة للخطوط الجوية منذ عام 2018 وحتى تاريخه.	- يشغل منصب مراقب مالي في وزارة المالية في جمهورية مصر منذ عام 1996م وحتى عام 2003م. - يشغل منصب مدير حسابات شركة الفاخرة للخطوط الجوية منذ عام 2006م وحتى عام 2017م.	- حاصل على درجة البكالوريوس من جامعة الأزهر بجمهورية مصر العربية في المحاسبة عام 1995م.
5	أحمد بن الرئيس الكثيري	- يشغل حالياً منصب مدير إدارة سلاسل الإمداد والتأمين في شركة الفاخرة للخطوط الجوية منذ عام 1990 وحتى تاريخه.	- يشغل منصب مسؤول المبيعات في شركة الكبريتي منذ عام 1980 وحتى عام 1988. - يشغل منصب مسؤول المبيعات في شركة الفاخرة للخطوط الجوية منذ عام 1988 وحتى عام 1990.	- حاصل على العديد من الشهادات في مجال عمال الإمداد وإدارة الإنتاج ما يعادل 47 عام. - حاصل على شهادة الثانوية العامة.

#	الاسم	الخبرات والعضويات الحالية	الخبرات والعضويات السابقة	المؤهلات
6	عبد العزيز بن سعد الباس	- يشغل حالياً منصب مدير إدارة أنتاج في شركة الفاخرة للخطوط الجوية منذ عام 2023 م وحتى تاريخه.	- يشغل منصب إحصائي علاقات عامة في الهيئة السعودية للمسند الصناعي ومناطق الدانية خلال عام 2022م. - يشغل منصب إحصائي علاقات في شركة الأحداث التراثية للتخطيط والمعارض والمؤتمرات منذ 2019 م وحتى 2022م.	- حاصل على درجة البكالوريوس من جامعة الإمام محمد بن سعود الإسلامية بالمملكة العربية السعودية في العلاقات العامة عام 2022م.
7	خالد سليمان حمد اليحيى	- يشغل حالياً منصب مدير إدارة تطوير الأداء في شركة المساجرة للخطوط الجوية منذ عام 2023 م وحتى تاريخه.	- يشغل منصب مدير قسم التسويق في شركة الفاخرة للخطوط الجوية منذ عام 2021م وحتى عام 2022 م. - يشغل منصب موظف في قسم خدمة العملاء في شركة الفاخرة للخطوط الجوية منذ عام 2020م وحتى 2021م. - يشغل منصب موظف في قسم المبيعات في شركة المساجرة للخطوط الجوية منذ عام 2017م وحتى 2020م.	- حاصل على درجة البكالوريوس مع مرتبة الشرف الأولى من جامعة الإمام محمد بن سعود الإسلامية في تخصص العلاقات العامة بكلية الإعلام والاتصال.
8	محمد بن عبد الرحمن صادق حسين	- يشغل حالياً منصب مدير إدارة نظم المعلومات في شركة الفاخرة للخطوط الجوية منذ عام 2016م وحتى تاريخه.	- يشغل منصب مساعد مدير نظم المعلومات لشركة الشيخ لصناعة القمشة والمنسوجات في جمهورية مصر العربية منذ عام 2007م وحتى 2016 م. - يشغل منصب مهندس شبكات MSA بجامعة العلوم الحديثة خاصة بفرع بنغازية منذ عام 2005م وحتى 2007م.	- حاصل على درجة البكالوريوس من جامعة القاهرة بجمهورية مصر العربية في الحقوق عام 1998م. - MCPs: Microsoft Certified Professional 2003 - MCSA: Microsoft Certified Windows Server 2012 - MCSE: Microsoft Certified Server Infrastructure 2012 - MCSE: Microsoft Certified Messaging 2012 - Red Hat Certified System Administrator (RHCSA) 2016 - Red Hat Certified Engineer (RHCE) 2016 - CCNA Self-Study (not Certified) - CCNP Self-Study (not Certified)

تهدف سياسة المكافآت لأعضاء المجلس وأعضاء اللجان التابعة الى إيجاد الأسس المناسبة. من أجل استقطاب الأعضاء ذوي الكفاءة العلمية والفنية والإدارية بالإضافة الى الخبرات المناسبة وبما يحفزهم على تأدية مهمتهم بمهنية عالية ودون اخلال بالمتطلبات النظامية

تخضع سياسة المكافآت في الشركة للمعايير التالية :

-أن تكون المكافآت عادلة ومتناسبة مع اختصاصات العضو والأعمال والمسؤوليات التي يقوم بها ويتحملها أعضاء مجلس الإدارة، بالإضافة إلى الأهداف المحددة من قبل مجلس الإدارة المراد تحقيقها خلال السنة المالية.

-أن تكون المكافآت مبنية على اعتماد سياسة الترشيحات والمكافآت .

-أن تكون المكافأة كافية بشكل معقول لاستقطاب أعضاء مجلس و لجان ذوي كفاءة وخبرة مناسبة وتحفيزهم والإبقاء عليهم.

-الأخذ بعين الاعتبار القطاع الذي تعمل فيه الشركة وحجمها وخبرة أعضاء مجلس الإدارة.

-يجوز لعضو مجلس الإدارة الحصول على مكافأة مقابل عضويته في لجنة المراجعة المشكلة من قبل الجمعية العامة، أو مقابل أي أعمال أو مناصب تنفيذية أو فنية أو إدارية أو استشارية - بموجب ترخيص مهني - إضافية يكلف بها في الشركة، وذلك بالإضافة إلى المكافأة التي يمكن أن يحصل عليها بصفته عضواً في مجلس الإدارة وفي اللجان المشكلة من قبل مجلس الإدارة، وفقاً لنظام الشركات ونظام الشركة الأساس.

-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 .

-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 .

-يتم صرف مكافآت حضور الاجتماعات وبدلات التذاكر والإقامة والإعاشة والتنقلات للأعضاء بشكل سنوي .

-يجب أن يفصح مجلس الإدارة في تقريره السنوي عن تفاصيل السياسات المتعلقة بالمكافآت وآليات تحديدها والمبالغ والمزايا المالية والعينية المدفوعة لكل عضو من أعضاء مجلس الإدارة واللجان مقابل أي أعمال أو مناصب تنفيذية أو فنية أو إدارية أو استشارية.

مكافآت أعضاء المجلس

المكافآت المستحقة لأعضاء المجلس عن العام 2024 م

أسماء الأعضاء	المكافآت الثابتة							المكافآت المتغيرة							مكافأة نهاية الخدمة	المجموع الكلي	بدل المصروفات
	مبلغ معين	بدل حضور جلسات المجلس	مجموع بدل حضور جلسات اللجان	مزايا عينية	مكافآت الاعمال الفنية والإدارية والاستشارية	مكافأة رئيس المجلس أو العضو المنتدب أو امين السر. ان كان من الأعضاء	المجموع	نسبة من الأرباح	مكافآت دورية	خطط تحفيزية قصيرة الاجل	خطط تحفيزية طويلة الاجل	قيمة الأسهم الممنوحة	المجموع				
الأعضاء المستقلون																	
السيد / تركي عبدالعزيز السدحان	120,000	9,000	0	0	0	0	129,000	0	0	0	0	0	0	0	129,000	0	
السيد/ محمد عبدالمحسن العساف	120,000	9,000	10,000	0	0	0	139,000	0	0	0	0	0	0	0	139,000	0	
الأعضاء غير التنفيذيين																	
السيد/ سليمان حمد اليحياء	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
السيد/ حمد سليمان اليحياء	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
الأعضاء التنفيذيين																	
السيد/ عبدالعزيز سليمان اليحياء	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
المجموع	240,000	18,000	10,000	0	0	0	268,000	0	0	0	0	0	0	0	268,000	0	

لم يتم صرف أي مكافآت لأعضاء مجلس الإدارة الغير مستقلين لعام 2024م

مكافآت أعضاء اللجان

المكافآت المستحقة لأعضاء اللجان عن العام 2024 م

#	أعضاء لجنة المراجعة	المكافآت الثابتة (عدا بدل حضور الجلسات)	بدل حضور الجلسات	مجموع الحضور
1	محمد عبد المحسن العساف	50,000	10,000	60,000
2	عبد العزيز عبد الرحمن المنيف	40,000	10,000	50,000
3	مصعب خالد العدلق	40,000	10,000	50,000
	المجموع	130,000	30,000	160,000

مكافآت أعضاء الإدارة التنفيذية

المكافآت المدفوعة لأعضاء الإدارة التنفيذية خلال العام 2024 م

المبلغ	المكافآت الثابتة
438,000	-الرواتب
552,000	-بدلات
0	-مزايأ عينية
990,000	مجموع المكافآت الثابتة
0	المكافآت المتغيرة
0	-المكافآت الدورية
0	-أرباح
0	-خطط تحفيزية قصيرة الأجل
0	-خطط تحفيزية طويلة الأجل
0	-قمة أسهم ممنوحة
0	-أخرى
0	مجموع المكافآت المتغيرة
90,000	-مكافأة نهاية الخدمة
0	-مجموع مكافأة التنفيذيين عن المجلس (ان وجدت)
1,080,00	المجموع الكلي

إيضاح الالتزام بعرض جدول تفاصيل مكافآت التنفيذيين:

تم الالتزام بالإفصاح عن عناصر المكافآت الممنوحة لكبار التنفيذيين بشكل إجمالي ووفقاً للمتطلبات النظامية الواردة في البند/ 4 من الفقرة الفرعية/ 4 من المادة 90 من لائحة حوكمة الشركات، دون الإفصاح عنها بشكل مفصل (على النحو الوارد في الملحق (1) الخاص بكبار التنفيذيين من لائحة حوكمة الشركات) حماية لمصالح الشركة ومساهميها ومنسوبيها ولتفادي إلحاق أي ضرر قد يترتب حال ذكرها بالتفصيل قد يتمثل في خلق مناخ من المنافسة وعدم الاستقرار الوظيفي مما سينعكس سلباً على أداء الشركة وبالتالي على المساهمين.

إيضاح العلاقة بين المكافآت الممنوحة وسياسة المكافآت المعمول بها والانحراف عنها :

جميع المكافآت الممنوحة خلال عام 2024 تمت حسب سياسة المكافآت المعتمدة والمعمول بها ولا يوجد أي انحراف جوهري عن هذه السياسة.

إيضاح المبالغ المدفوعة لأعضاء المجلس بوصفهم عاملين أو إداريين أو ما قبضوه نظير أي أعمال فنية أو إدارية أو استشارات :

لم يحصل أي عضو على مبالغ أو مزايا مالية أو عينية مقابل أعمال فنية أو استشارات.

رأس المال وأسهم الملكية

رأس المال

بعد الموافقة على ادراج أسهم شركة الفاخرة للخياطة الرجالية في السوق الموازية - نمو- قامت الشركة بزيادة رأس مالها ليصبح 36 مليون ريال من خلال طرح عام لعدد ستة ملايين (6,000,000) سهم عادي جديد تمثل نسبة حوالي 16,67% من إجمالي رأس المال بعد الطرح (والتي تمثل نسبة 20% من رأس المال قبل الزيادة)، وذلك من خلال طرحها في السوق الموازية -نمو- على المستثمرين المؤهلين، وقد بلغت علاوة الإصدار 26,95 مليون ريال بعد خصم مصاريف الطرح.

تؤكد شركة الفاخرة للخياطة الرجالية أن:

- جميع أسهمها المصدرة هي أسهم عادية وليس لديها أسهم ممتازة أو أسهم تتمتع بأولوية خاصة في التصويت - سواء للمساهمين أو أعضاء مجلس الإدارة أو منسوبيها وأن كل أسهم الشركة هي أسهم عادية متساوية القيمة الإسمية ومتساوية في حقوق التصويت وغيرها من الحقوق حسب النظام .
- لا تحتفظ الشركة بأي أسهم خزينة خلال عام 2024/12/31م .

أسهم أعضاء المجلس وعائلاتهم

أسم العضو	الصفة	نوع الملكية	عدد الأسهم المملوكة				التغيير خلال العام	
			في 2024/1/1م		في 2024/12/31م			
			نسبة	عدد	نسبة	عدد	نسبة	عدد
الأستاذ/ سليمان حمد اليحياء	رئيس المجلس	غير مباشرة	0	0	0	0	0	0
		بصفة مباشرة	85.50 %	25649970	71.25 %	25649970	-14.25 %	0
الأستاذ/ حمد سليمان اليحياء	نائب الرئيس	غير مباشرة	0	0	0	0	0	0
		بصفة مباشرة	0.24 %	71430	0.20 %	71430	-0.04 %	0
الأستاذ/ عبد العزيز سليمان اليحياء	عضو المجلس	غير مباشرة	0	0	0	0	0	0
		بصفة مباشرة	0.24 %	71430	0.89 %	322155	0.65 %	250725
الأستاذ/ تركي عبد العزيز السدحان	عضو المجلس	غير مباشرة	0	0	0	0	0	0
		بصفة مباشرة	0	0	0	0	0	0
الأستاذ/ محمد عبدالمحسن العساف	عضو المجلس	غير مباشرة	0	0	0	0	0	0
		بصفة مباشرة	0	0	0	0	0	0

سياسة توزيع الأرباح

تعتمد عملية توزيع الأرباح على ما تحقق من أرباح صافية خلال العام مع الاعتبار للتدفقات النقدية والتوقعات المستقبلية للاستثمارات الرأسمالية وأهمية المحافظة على وضع مالي قوي .

وعلى الرغم من تحقيق الشركة لأرباح سنوية إلا أنه لا توجد ضمانات لتوزيعات مستقبلية ويوزع صافي الأرباح السنوية على الوجه الآتي :

- للجمعية العامة العادية بناء على اقتراح مجلس الإدارة أن تجنب نسبة من صافي الأرباح السنوية لتكوين احتياطي اتفاقي يخصص لغرض أو أغراض معينة تقررها الجمعية العامة .
- للجمعية العامة العادية أن تقرر تكوين احتياطات أخرى، وذلك بالقدر الذي يحقق مصلحة الشركة أو يكفل توزيع أرباح ثابتة قدر الإمكان على المساهمين .
- يجوز للشركة توزيع أرباح مرحلية على مساهميها بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي وفقاً للضوابط الصادرة من هيئة السوق المالية .

- يستحق المساهم حصته في الأرباح وفقاً لقرار الجمعية العامة الصادر بهذا الشأن، أو قرار مجلس الإدارة القاضي بتوزيع أرباح مرحلية ويبين القرار تاريخ الاستحقاق وتاريخ التوزيع .
- يتم إيداع الأرباح النقدية المقرر توزيعها على المساهمين في حساباتهم المرتبطة بمحافظهم الاستثمارية، بعد الإعلان عن ذلك في القنوات الرسمية .

توزيعات الأرباح لعام 2024

قامت شركة الفاخرة للخياطة الرجالية بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين في تاريخ 15 رمضان 1445هـ الموافق 25 مارس 2024م عن العام المالي 2023م، وذلك بواقع (60) هلة لكل سهم ما يمثل نسبته 60% من القيمة الاسمية للسهم وبإجمالي قدره (18,000,000) ثمانية عشر مليون ريال سعودي، وذلك لمساهمي الشركة .

إقرار مجلس الإدارة

يقر مجلس الإدارة :

- بأن سجلات الحسابات أعدت بالشكل الصحيح .
- أن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة ونفذ بفعالية .
- أنه لا يوجد أي شك يذكر في قدرة الشركة على مواصلة نشاطها .
- لم يتم التوصية بتغيير مراجع الحسابات قبل انتهاء الفترة المعين من أجلها .
- لا يوجد أي أعمال منافسة يقوم بهاء أحد أعضاء مجلس الإدارة من شأنها منافسة أعمال الشركة أو أحد فروعها .
- لم يكن هناك أي انقطاع في أعمال الشركة يمكن أن يؤثر أو يكون قد أثر تأثيراً ملحوظاً في الوضع المالي خلال الـ (12) شهراً الأخيرة .
- أن الشركة غير خاضعة لدعاوى أو إجراءات قانونية قد تؤثر بمفردها أو بمجموعها جوهرياً في أعمال الشركة أو في وضعها المالي .
- لم تصدر الشركة أو تمنح أي أدوات دين قابلة للتحويل، أو أوراق مالية تعاقدية، أو مذكرات حق اكتتاب، أو أي حقوق مشابهة خلال السنة المالية 2024 .
- لم تصدر الشركة أو تمنح أي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أي أدوات دين قابلة للتحويل أو أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب و ضمانات أو حقوق مشابهة .
- أنه لا توجد أي عمليات استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة لأي أدوات دين قابلة للاسترداد .
- أنه ليست هناك أي ترتيبات أو اتفاقيات تنازل بموجبها أحد أعضاء مجلس الإدارة أو أحد كبار التنفيذيين عن أي رواتب أو مكافآت .
- بأنه لا يوجد أي ترتيبات أو اتفاقيات تنازل بموجبها أحد مساهمي الشركة عن حقوقه في الأرباح .
- لم يوص مجلس الإدارة بتغيير مراجع الحسابات قبل انتهاء الفترة المعين من أجلها .
- بأنه لا يوجد أي أدوات دين قابلة للتحويل وأي أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحها الشركة خلال السنة المالية 2024 م .
- بأنه لا يوجد أي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل أو أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب، أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحها الشركة خلال العام 2024 م .
- بأنه لا يوجد أي استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة لأي أدوات دين قابلة للاسترداد .

التعاملات مع الأطراف ذوي علاقة

تحرص شركة الفاخرة في عقودها وتعاملاتها مع الأطراف ذات العلاقة بأن تكون على أساس تنافسي تجاري بحت يضمن حقوق المساهمين، وتبين النقاط أدناه أبرز ما تضمنته من تعاملات وعقود مبرمة مع أطراف ذات علاقة خلال العام المالي 2024م فيما يلي:

- عقود وأعمال تمت بين الشركة ومؤسسة سليمان حمد الحياء للتجارة، والتي لأحد كبار المساهمين في الشركة المساهم سليمان حمد عبد الله الحياء رئيس مجلس الإدارة مصلحة مباشرة في هذا العقد فيها حيث أن مؤسسة سليمان حمد الحياء للتجارة مملوكة بالكامل له، وهذه الأعمال والعقود هي عبارة عن أجره موظفين مدفوعة بالنيابة، علماً بأنه بلغت إجمالي قيمة التعاملات عن الفترة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م مبلغاً دائناً وقدره (619,318 ريال) ستمائة وتسعة عشر ألفاً وثلاثمائة وثمانية عشر ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تمت بالتكلفة الفعلية لأجرة الموظفين. وحيث أن المبلغ المدين لذات التعامل بقيمة (619,318 ريال) ستمائة وتسعة عشر ألفاً وثلاثمائة وثمانية عشر ريال، هو عبارة عن سدادات الشركة لمؤسسة سليمان حمد الحياء للتجارة (تسويات للرصيد) مقابل أجره الموظفين المدفوعة بالنيابة، يصبح الرصيد النهائي لمؤسسة سليمان حمد الحياء للتجارة عن الفترة (صفر)، مع العلم بأنه تم إنهاء التعاقد معها حيث كانت آخر فاتورة في تاريخ 2024/07/31م.

- التصويت على العقود والأعمال التي تمت بين الشركة وشركة سليمان بن حمد الحياء للعقارات والمقاولات، والتي لبعض المساهمين في الشركة وبعض أعضاء مجلس الإدارة وهم المساهم سليمان حمد الحياء (رئيس مجلس الإدارة)، والمساهم حمد سليمان الحياء (نائب رئيس مجلس الإدارة)، والمساهم عبد العزيز سليمان الحياء (العضو المنتدب لمجلس الإدارة)، مصلحة مباشرة في هذا العقد، وحيث أن بعض المساهمين في الشركة هم مساهمين في شركة سليمان بن حمد الحياء للعقارات والمقاولات، وحيث أن هذه الأعمال عبارة عن إيجار معرض الكسائي بحي الصفراء في مدينة بريدة، وإيجار معرض الفاخرة على طريق الملك عبد العزيز في مدينة بريدة، وإيجار مستودع 1 بحي الشفا بمدينة الرياض، وإيجار مستودعات 2 و 3 بحي الشفا بمدينة الرياض، وإيجار سكن للعمالة في مدينة بريدة، وإيجار سكن للعمالة في مدينة الرياض، علماً بأنه بلغت إجمالي قيمة المستحق عن الفترة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م، مبلغاً دائناً وقدره (412,300 ريال) أربعمائة واثنان عشر ألفاً وثلاثمائة ريال، مع العلم أن هذه التعاملات تمت بالتكلفة الفعلية لأجرة المثل. وحيث أن المبلغ المدين لذات التعامل بقيمة (412,300 ريال) أربعمائة واثنان عشر ألفاً وثلاثمائة ريال، هو عبارة عن سدادات الشركة لشركة سليمان بن حمد الحياء للعقارات والمقاولات (تسويات للرصيد) مقابل قيمة الإيجار، يصبح الرصيد النهائي لهذا العقد عن الفترة (صفر) .

لائحة حوكمة الشركات

تلتزم الشركة بتطبيق الأحكام الإلزامية من لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية بالكامل. ويشرف مجلس إدارتها على التزامها بمعايير الحوكمة، واللوائح الصادرة عن هيئة السوق المالية وتعمل الإدارة التنفيذية واللجان التنفيذية على مراجعة وتحديث سياسات وممارسات الحوكمة، وذلك بهدف تعزيز النزاهة والشفافية والالتزام.

الوسائل التي اعتمد عليها مجلس الإدارة في تقييم أدائه وأداء لجانها وأعضائه:

يتم تقييم أداء المجلس ولجانه سنوياً بمراجعة نسبة ما تحقق من أهداف يتم تحديده سنوياً بما يتوافق مع خطة الشركة الاستراتيجية وسياساتها العامة، ولكل من المجلس ولجانه دوراً في عملية مراجعة وتقييم الأداء حسب ماورد في لوائح عمل كل منهم وسوف يتم الاستعانة بجهة خارجية لتولي عملية التقييم إذا دعت الضرورة لذلك.

المراجعة والرقابة الداخلية ونتائج لجنة المراجعة

تشرف لجنة المراجعة بشكل مباشر على المراجعة الداخلية، وذلك بعد توصيتها لمجلس الإدارة بتعيين مراجع داخلي للشركة وتم الاتفاق على تعيين مكتب صالح المنيف للمراجعة الداخلية للفاخرة، وذلك للتحقق بشكل دوري من كفاءة وفاعلية نظم الرقابة الداخلية، ومدى التقيد بالأنظمة والسياسات التي تحقق أهدافها، وتعتمد على أسلوب مراجعة مبني على متابعة المخاطر والأنشطة التي قد تشكل خطراً كبيراً على أداء الشركة، وبناءً على ماورد في تقرير لجنة المراجعة فإن مجلس الإدارة يؤكد على:

- أنه لا يوجد فيما تضمنته تقارير لجنة المراجعة ما يفيد بوجود قصور جوهري تقتضي الإفصاح عنه فيما يخص سلامة النظم المالية ودقة السجلات المحاسبية.
- أن الإدارة التنفيذية قد حافظت على نظام فعال للرقابة الداخلية يعمل على تخفيف المخاطر التي قد تواجهها الشركة، ويراقب الالتزام بالسياسات والنظم.

- أنه يتم اتخاذ الإجراءات التصويبية أولاً بأول في حال وجود أي ملاحظات أو توصيات.
- لا يوجد أي تعارض بين توصيات لجنة المراجعة وقرارات المجلس ولم يرفض المجلس الأخذ بها بشأن تعيين مراجع حسابات الشركة وعزله وتحديد آتعايه وتقييم أدائه او تعيين المراجع الداخلي.

تقرير مراجع الحسابات

قدم مكتب RSM محاسبون قانونيون وهو المراجع الخارجي لحسابات شركة الفاخرة للخياطة الرجالية تقريره عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2024م، ولم يتضمن تقريره أي تحفظات على القوائم المالية السنوية للعام المالي 2024م.

إجراءات إحاطة أعضاء المجلس بمقترحات

المساهمين حيال الشركة وأدائها

يتضمن النظام الأساس ولائحة حوكمة شركة الفاخرة للخياطة الرجالية جميع حقوق المساهمين المتعلقة بالأسهم، وقد اتخذ مجلس الإدارة عدد من الإجراءات لغرض إحاطة أعضاء المجلس بمقترحات المساهمين حيال الشركة وأدائها ومنها:

- استقبال مقترحات واستفسارات السادة المساهمين أو شكواهم عبر جميع قنوات التواصل المتاحة.

- يتم رفع المقترحات أو الاستفسارات لمجلس الإدارة للإحاطة بها خلال اجتماعاته وذلك بعد فرزها وتصنيفها.

- حضور أعضاء المجلس اجتماعات الجمعيات العامة للمساهمين، حيث يقوم المساهمون بطرح مقترحاتهم وآرائهم على المجلس مباشرة خلال اجتماع الجمعية العامة ويقوم مجلس الإدارة بالرد عليها خلال الاجتماع.

- أوجبت لوائح عمل اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة رؤساء اللجان أو من ينوب عنهم من أعضائها بحضور الجمعيات العامة للإجابة على استفسارات المساهمين.

- تثبت أسئلة المساهمين ومقترحاتهم في محاضر اجتماعات الجمعية العامة وتحفظ في مقر الشركة ويمكن لأي مساهم الإطلاع عليها عند اللزوم.



05

الأداء
المالي

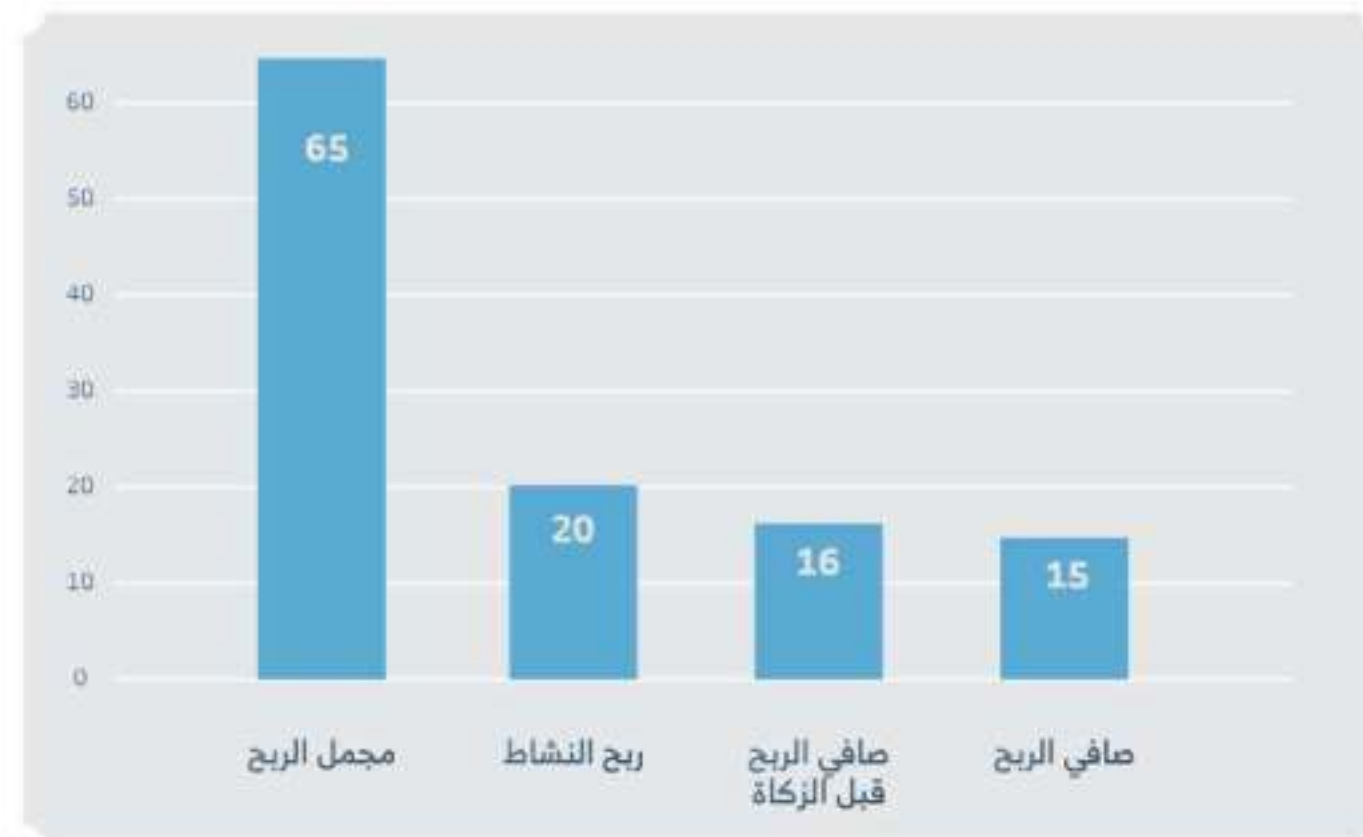
ملخص نتائج العمليات والتشغيل

على الرغم من التحديات التي مرت بها الأسواق خلال عام 2024 م تمكنت الشركة من تقديم أداء مالي مستقر حيث نجحت الشركة في تحقيق معدل نمو في المبيعات بنسبة 15.63% حيث ارتفعت المبيعات من 98 مليون ريال خلال عام 2023 م إلى نحو 114 مليون لعام 2024 م.

بيان	السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2023 م	السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2024 م	التغير %
المبيعات	98,201,200	113,554,414	15.63%
مجمل الربح	55,563,591	64,803,484	16.63%
ربح النشاط من العمليات الرئيسية	20,306,356	19,678,523	-3.09%
الربح الصافي قبل الزكاة	19,614,974	15,992,529	-18.47 %
الربح الصافي	18,722,202	14,763,226	-21.15 %

بلغ صافي الربح 14.80 مليون ريال وهو ما يمثل 13% من المبيعات البالغة 113.55 مليون ريال في حين بلغ مجمل الربح 64.80 مليون ريال وهو ما يمثل 57% من المبيعات

صافي الربح	صافي الربح قبل الزكاة	ربح النشاط	مجمل الربح
14,763,226	15,992,529	19,678,523	64,803,484



استعراض لعناصر القوائم المالية

أصول وخصوم الشركة ونتائج أعمالها من 2020 حتى 2024



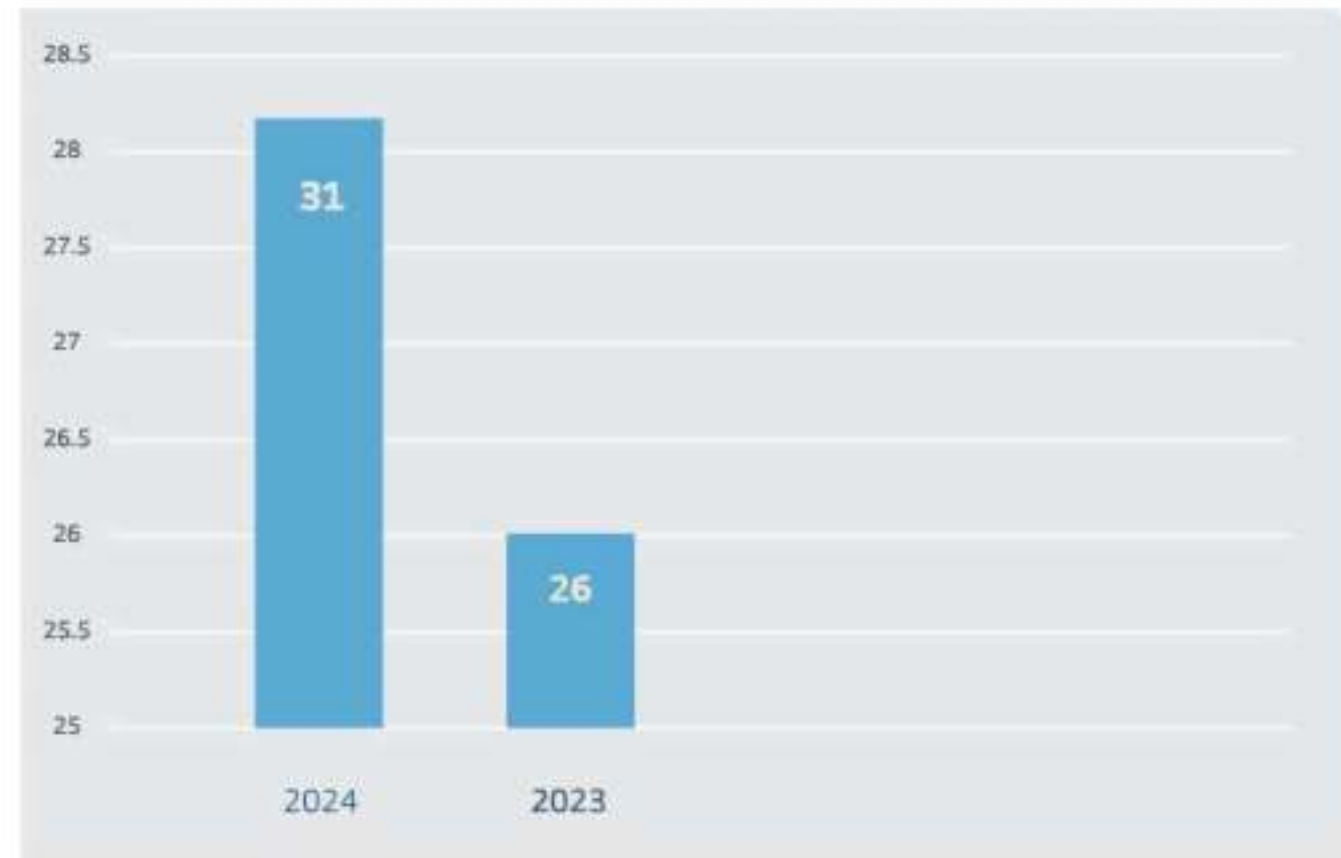
بلغت إجمالي الموجودات كما في 31 ديسمبر 2024 نحو 166,73 مليون ريال و بلغت الموجودات المتداولة 95,25 مليون ريال بنسبة 57 % من إجمالي الموجودات.

2024	2023	2022	2021	2020	
166,733,295	95,517,308	82,715,548	88,711,981	56,337,837	مجموع الموجودات
81,890,661	39,716,597	36,460,814	61,963,263	40,794,821	مجموع المطلوبات
71,479,681	50,520,414	52,866,591	52,681,711	50,675,966	الموجودات الغير متداولة
95,253,614	44,996,894	29,848,957	36,030,270	5,661,871	موجودات متداولة
48,922,979	20,496,413	24,409,089	39,910,635	17,718,777	مطلوبات متداولة
32,967,682	19,220,184	12,051,725	22,052,628	23,076,044	مطلوبات غير متداولة
84,842,634	55,800,711	46,254,734	26,748,718	15,543,016	حقوق الملكية

2024	2023	2022	2021	2020	
113,554,414	98,201,200	92,771,334	78,728,175	51,420,358	مبيعات
64,803,484	55,563,591	50,275,878	41,162,744	25,984,451	إجمالي الربح
19,678,523	20,306,356	18,529,214	10,662,107	7,450,322	أرباح تشغيلية
14,763,226	18,722,202	14,301,263	8,560,083	8,885,205	صافي الربح

صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية

2024	2023	
30,584,707	26,129,450	الناتج من الأنشطة التشغيلية
(6,701,108)	(2,823,207)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
20,299,450	(13,234,802)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
44,183,049	10,071,441	التغير في النقد وما يعادله



بلغ صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية 30,584,707 مليون ريال عام 2024 م، وواصلت الشركة توظيف التدفقات النقدية المتولدة من الأنشطة التشغيلية في توسيع حجم عمليات الشركة.

تطور الالتزامات و حقوق الملكية (بالمليون ريال)

2024	2023	
84,842,634	55,800,711	حقوق الملكية
48,922,979	20,496,413	المطلوبات المتداولة
32,967,682	19,220,184	المطلوبات الغير المتداولة



استثمرت حقوق الملكية في الارتفاع حيث ارتفعت من 56 مليون ريال عام 2023 م الي 85 مليون ريال في 31 ديسمبر 2024 م.

المبيعات و صافي الربح

المبيعات و صافي الربح

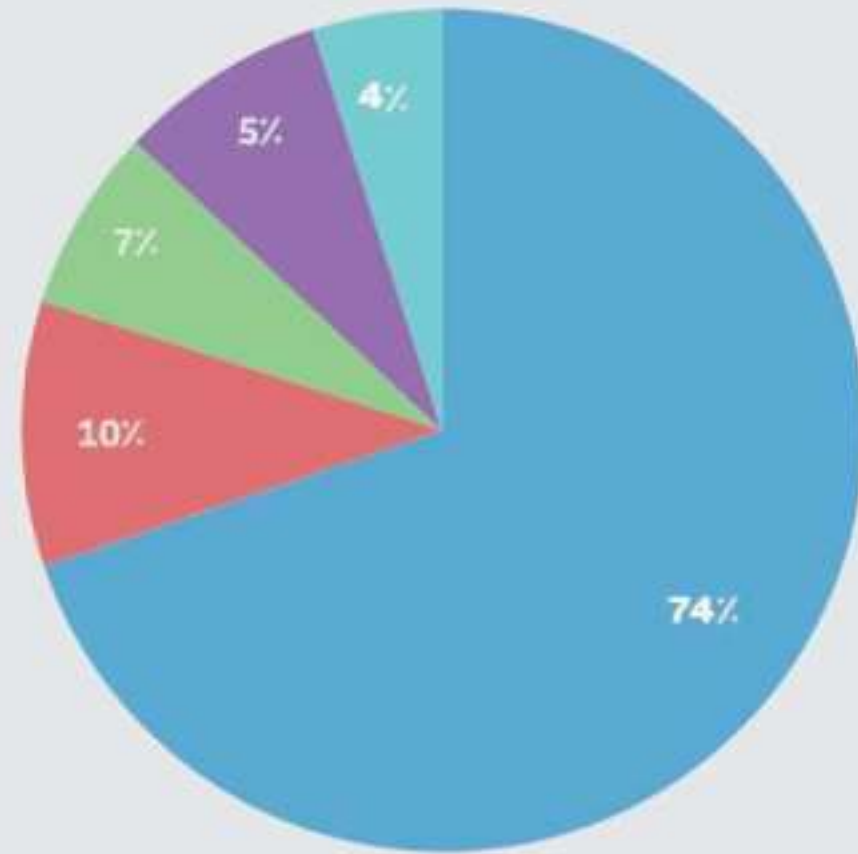


حققت الشركة مبيعات خلال عام 2024 بقيمة 113.55 مليون ريال وذلك بزيادة قدرها 16% عن عام 2023 م في حين بلغ صافي الربح 14.80 مليون ريال وذلك بإنخفاض قدره 21% عن عام 2023 م.



بلغت المبيعات المحققة خلال عام 2024 م مبلغ 113.55 مليون ريال توزعت بنسبة 80% لقطاع الثياب في حين بلغت مساهمة قطاع الأقمشة 18% وبلغ صافي الربح لعام 2024 مبلغ 14.80 مليون ريال، حيث بلغ صافي ربح قطاع الثياب 11.84 مليون ريال بنسبة 80% من صافي الربح في حين بلغ صافي ربح قطاع الأقمشة 2.66 مليون ريال بنسبة 18%، وبلغ ربح قطاع المستلزمات 0.30 مليون ريال بنسبة 2%.

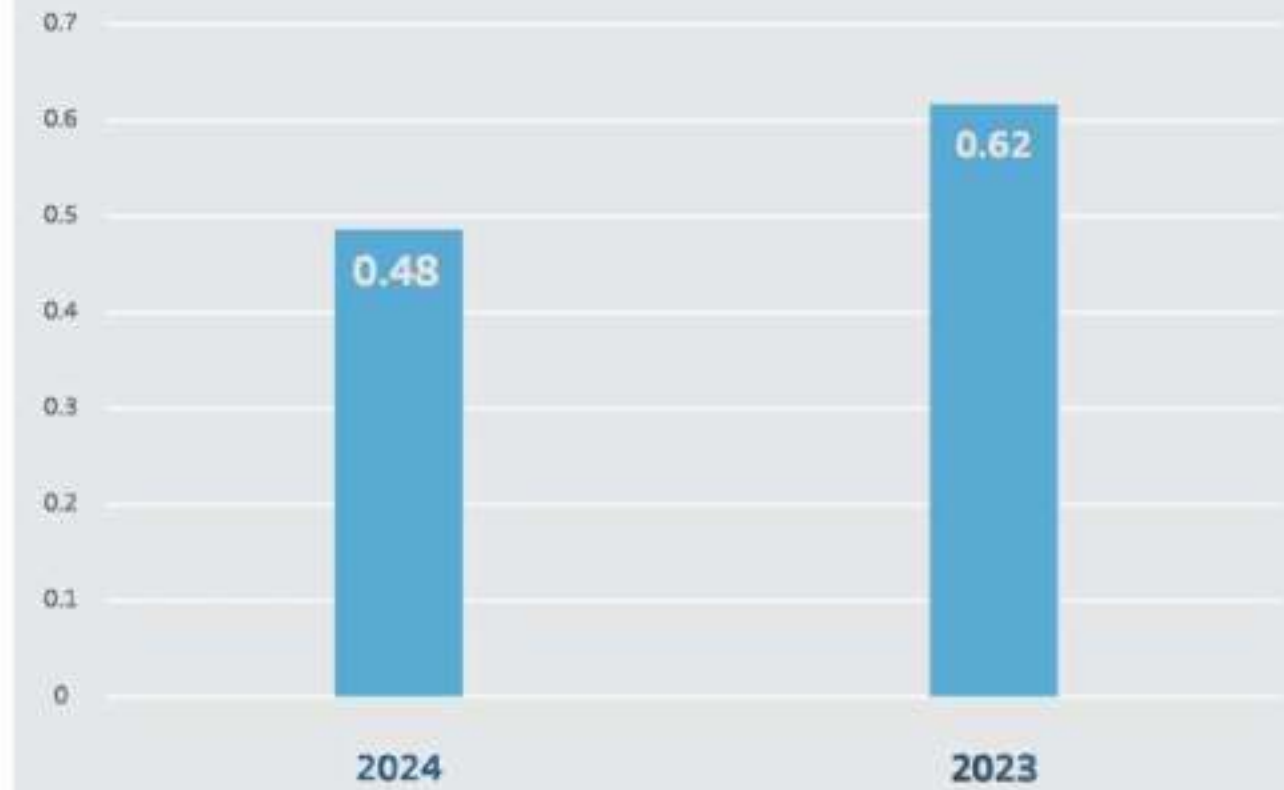
التحليل والتوزيع الجغرافي لإيرادات الشركة وشركاتها التابعة



الوسطى الغربية الشرقية الشمالية الجنوبية

بلغت مبيعات الشركة خلال عام 2024 نحو 113.55 مليون ريال توزعت بشكل رئيسي داخل المملكة العربية السعودية، حيث ساهمت المنطقة الوسطى والمنطقة الغربية بالنصيب الأكبر من المبيعات.

ربح السهم (ريال)



ارقام ربحية السهم لعام 2024 م مبنية على أساس المتوسط المرجح لعدد الأسهم وهو 30,54 مليون سهم.

الاقتراض

بيان بالقروض والتسهيلات البنكية خلال عام 2024 م

بيان	افتتاحي (1-1-2024)	مفتوح	مسدد	الرصيد في (31-12-2024)
مصرف الانماء	5,016,755	19,857,933	7,576,294	17,298,394
البنك الأهلي	0	3,196,934	0	3,196,934
مصرف الراجحي	10,000,000	10,000,000	10,828,182	9,171,818
الإجمالي	15,016,755	33,054,866	18,404,476	29,667,145

وفيما يلي بيان بأهم المدفوعات للجهات النظامية، مع وصف موجز وبيان لأسباب الدفع :

الجهة النظامية	المبلغ	الوصف	السبب
مصلحة الجمارك	1,519,012	ما تم سداؤه خلال الفترة نتيجة عمليات الاستيراد كرسوم حكومية	متطلب حكومي
الهيئة العامة للزكاة والدخل	892,772	الزكاة السنوية لعام 2023	متطلب حكومي
رسوم مكتب العمل و تكاليف تأشيرات و جوازات	951,046	استخراج وتجديد أقامات الموظفين وتأشيرات خروج و عودة ورسوم رخص العمل	متطلب حكومي
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	2,387,499	التأمينات الشهرية المستحقة عن العاملين السعوديين وغير السعوديين	متطلب حكومي
المجموع	5,750,329		

بلغ مجموع الغرامات أو الجزاءات التي فرضت على الشركة خلال العام المالي 2022 م مبلغ 136,472 ريال وبيانها كالتالي:

العقوبة	أسباب المخالفة	الجهة الموقعة للمخالفة	المبلغ الإجمالي (ريال)	سبل العاجل و تعادي وتوقعها في المستقبل	الأثر المالي
غرامة مالية	مخالفات عمالية	الموارد البشرية و التنمية الاجتماعية	96,246	اتباع التعليمات النظامية	منخفض
غرامة مالية	تأخير تجديد رخصة المحل ومخالفة لوحات دعائية	وزارة الشؤون البلدية والقروية	32,000	اتباع التعليمات النظامية	منخفض
غرامة مالية	مخالفات الدفاع المدني	المديرية العامة للدفاع المدني	2,000	اتباع التعليمات النظامية	منخفض
غرامة مالية	سداد التكاليف القضائية	وزارة العدل التكاليف القضائية	0	اتباع التعليمات النظامية	منخفض
غرامة مالية	مخالفات الهيئة السعودية للملكية الفكرية	الهيئة السعودية للملكية الفكرية	0	اتباع التعليمات النظامية	منخفض
غرامة مالية	مخالفات مرور	وزارة الداخلية - المرور	6,226	اتباع التعليمات النظامية	منخفض
المجموع: 136,472					

المدفوعات النظامية و الغرامات والجزاءات

تخضع الشركة للزكاة وفقاً لأنظمة الهيئة العامة للزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية ويتم تحميل مصروف الزكاة على قائمة الدخل الموحدة. وتم تقديم إقرارات الزكاة حتى عام 2023 م وسداد الزكاة المستحقة بموجبها.

قامت هيئة الزكاة والضريبة والجمارك بفحص الإقرارات الزكوية المقدمة من الشركة حتى 31 ديسمبر 2018 م وبناء على الإخطار الوارد من مدير حساب الشركة لدى هيئة الزكاة والضريبة والجمارك فقد تم اقفال حالة الفحص بدون أي مطالبات إضافية.

وقامت الهيئة بفحص إقرارات ضريبة القيمة المضافة حتى 31 ديسمبر 2021 و قد انتهت الهيئة من الفحص ووجدت بأنه لا حاجة لأجراء أية تعديلات على الإقرارات المقدمة من الشركة مصاريف تحمل على نتائج العمليات تلتزم الشركة بدفع مصاريف محددة لجهات حكومية بناء على العديد من الأنظمة واللوائح المعمول بها، والتي تعتبر بطبيعتها.

ولا تتضمن هذه الغرامات أي عقوبة أو مخالفة مفروضة على الشركة من قبل هيئة السوق المالية.

يتم إعداد القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة و التي يصدر عنها تقرير فحص محدود و القوائم المالية الموحدة السنوية التي يصدر عنها تقرير مراجعة من قبل مراجع الحسابات الخارجي المستقل. طبقا للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الاخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

أصدرت شركة RSM تقرير مراجعي الحسابات المستقل غير المشروط و الذي رأى أن القوائم المالية الموحدة تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي الموحد لشركة الفاخرة للخياطة الرجالية ("الشركة") كما في 31 ديسمبر 2024م وأداءها المالي الموحد وتدفقاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الاخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .

وقد تم الحصول على عروض من كبرى مكاتب المراجعة لتدقيق الحسابات للعام المالي 2025م، وقد تم عرضها على لجنة المراجعة وبعد مناقشتها إستقر رأي اللجنة على الترشيحات التي ستعرض على الجمعية العامة القادمة للمساهمين للنظر في اختيار مراجع الحسابات الخارجي المستقل للعام المالي 2025م.

بند	الفترة الحالية	الفترة المماثلة من العام السابق	% التغيير
المبيعات/الايادات	113,554,414	98,201,200	15.6%
اجمالي الربح (الخسارة)	64,803,484	55,563,591	16.6%
الربح (الخسارة) التشغيلي	19,678,523	20,306,356	-3.1%
صافي الربح (الخسارة) بعد الزكاة والضريبة	14,763,226	18,722,202	-21.1%
اجمالي الدخل الشامل	14,096,707	18,689,920	-24.6%
إجمالي حقوق المساهمين بعد استبعاد حقوق الأقلية	84,842,634	55,800,711	52.0%
ربحية (خسارة) السهم	0.48	0.62	-22.60%

بند	توضيح
سبب الارتفاع في المبيعات / الإيرادات خلال هذا العام مقارنة بالعام السابق	سبب ارتفاع الإيرادات: - تغير في مزيج المبيعات - إعادة هيكلة محطة الفروع وإعادة التمرکز في مناطق استراتيجية - رفع الكفاءة التسويقية والإستحواذ على عملاء جدد
سبب الانخفاض في صافي الربح خلال هذه الفترة مقارنة بالفترة السابقة	سبب انخفاض الربحية عن العام السابق: - زيادة المصاريف البيعية والتسويقية - زيادة التكاليف التمويلية

الفاخرة لكل ما
يحتاجه الرجل ..



السادة/ مساهمي شركة الفاخرة للخياطة الرجالية المحترمين

تم اعداد هذا التقرير استناداً للمادة الثامنة والثامنون من لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية والتي اشارت الى انه يجب أن يشمل تقرير لجنة المراجعة على تفاصيل أدائها لاختصاصاتها ومهامها المنصوص عليها في هذه اللائحة، على أن يتضمن توصياتها ورأيها في مدي كفاية نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة، كما إن لجنة المراجعة هي لجنة مستقلة منبثقة من مجلس ادارة الشركة.

أولاً: أعضاء اللجنة

تتكون اعضاء اللجنة من ثلاثة أعضاء، تم تعيينهم بموجب قرار من مجلس إدارة الفاخرة في تاريخ ٢٠٢٣/٠٩/١٣ ولمدة ثلاث سنوات، وهم على النحو التالي:

- ١- محمد بن عبد المحسن العساف
رئيس اللجنة
- ٢- عبد العزيز بن عبد الرحمن المنيف
عضو
- ٣- مصعب بن خالد الهدلق
عضو

ثانياً: أنشطة اللجنة خلال السنة المالية ٢٠٢٤

عقدت اللجنة خمس اجتماعات خلال العام وهي على النحو التالي:

اسم العضو	01/27	02/16	03/10	07/03	12/17
محمد العساف	✓	✓	✓	✓	✓
عبد العزيز المنيف	✓	✓	✓	✓	✓
مصعب الهدلق	✓	✓	✓	✓	✓

وركزت اللجنة خلال تلك الاجتماعات على المواضيع والأنشطة التالية:

التقارير المالية

- مراجعة واعتماد البيانات المالية لنهاية العام المالي ٢٠٢٣.
- مراجعة واعتماد البيانات المالية المرحلية والسنوية لعام ٢٠٢٤.
- مراجعة وإقرار لائحة عمل لجنة المراجعة.

المراجع الخارجي

- الموافقة على تعيين شركة RSM كمراجعين خارجيين للفترة من ٢٠٢٤/٠١/٣٠م حتى ٢٠٢٥/١٢/٣١م.
- ضمان استقلالية وموضوعية المراجع الخارجي وفعالية أعمال التدقيق مع مراعاة القواعد والمعايير ذات الصلة.
- دراسة تقارير مراجع الحسابات الخارجي وملاحظاته على البيانات المالية ومتابعة الإجراءات المتخذة بشأنها.

المراجع الداخلي

- تعيين شركة صالح المنيف كمراجعين داخليين.
- مراجعة وإقرار ميثاق التدقيق الداخلي، والتأكيد على نطاق وصلاحيات ومسؤوليات وظيفة التدقيق الداخلي.
- الموافقة على خطة تطوير وظيفة ومهام التدقيق الداخلي لتلبية احتياجات المنظمة المتطورة.
- تقييم واعتماد الخطة الاستراتيجية للتدقيق الداخلي المبني على المخاطر والتي تغطي الأعوام ٢٠٢٥ و ٢٠٢٦ و ٢٠٢٧.
- دراسة ومراجعة القضايا الهامة التي أثارها المدقق الداخلي خلال اجتماعات لجنة التدقيق والتأكد من المتابعة الفاعلة لتنفيذ الإجراءات التصحيحية اللازمة.
- الموافقة على الميزانية والموارد اللازمة لوظيفة التدقيق الداخلي لعام ٢٠٢٥، مع ضمان توفير المخصصات الكافية لدعم أنشطة التدقيق الفعالة.
- ضمان استقلالية وفعالية وظيفة التدقيق الداخلي.
- إجراء مراجعة شاملة لأداء التدقيق الداخلي، وتقييم الفعالية والتوافق مع المهام المنوطة والمتفق عليها.

ثالثاً: رأي لجنة المراجعة في مدي كفاية أنظمة الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر



وبناء على ما ذكر لم يلفت انتباه اللجنة أية أمور تجعلها تعتقد أن هناك قصوراً جوهرياً يستلزم الإفصاح عنه، فيما يخص أنظمة الرقابة الداخلية وما له من صلة بإعداد التقارير المالية. وبناء على الأعمال والتقارير التي قُدمت للجنة وأعمال المراجعة الداخلية والخارجية فقد تكون لدى اللجنة درجة مقبولة من القناعة بأن النظام الداخلي للرقابة بالشركة يعمل بفعالية مما يساعد على وضع تصور عام عن المخاطر التي قد تواجهها الشركة.

وفي الختام نود التنبيه الى انه لا توجد اي احداث جوهريّة تستحق الإشارة اليها في هذا التقرير.

إن الإجراءات الرقابية ومدى فعاليتها في غاية الأهمية للجنة ومجلس الإدارة، وتلعب هذه الإجراءات دوراً محورياً في تحقيق أهداف الشركة. كما أن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد نظام شامل وفعال للرقابة الداخلية، والذي يستند على رؤية وتقدير إدارة الشركة لوضع الرقابة الداخلية التي تتناسب مع الأهمية النسبية للمخاطر المالية وغيرها من المخاطر الكامنة في أنشطة الشركة، وبقدر معقول من التكلفة والمنفعة لتفعيل ضوابط رقابية محدودة.

لقد تم تصميم أنظمة الرقابة الداخلية بغرض إدارة مخاطر عدم الالتزام أو عدم تحقيق الأهداف، وبالتالي فإن نظام الرقابة الداخلية مصمم لإعطاء تأكيدات معقولة لتفادي الأخطاء الجوهرية والخسائر المتعلقة بها، إضافة لما ذكر، فإن لجنة المراجعة تراجع بشكل دوري التقارير التي تعد من المراجعين الداخليين والخارجيين، وتتضمن هذه التقارير تقييماً لكفاية وفعالية الرقابة الداخلية.



رئيس لجنة المراجعة
محمد العساف