

تقرير المراجع المستقل

إلى السادة/ المساهمين المحترمين

شركة بلسم الافق الطبية

(شركة مساهمة سعودية مدرجة)

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

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

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بشكل عادل، من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م، وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والاصدارات 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 قمنا أيضاً بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لذلك الميثاق. وفي اعتقادنا فإن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا.

الأمر الرئيسية للمراجعة

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

الأمر الرئيسية للمراجعة

أمر المراجعة الرئيسي	كيفية معالجة الأمر أثناء مراجعتنا
الإعتراف بالإيرادات للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م تم إثبات إيرادات من تقديم الخدمات والمبيعات بقيمة ١٩,٨٦ مليون ريال سعودي (٢٠٢٣م: ١٨,٠٣ مليون ريال سعودي (إيضاح ١٧). يتم الاعتراف بالإيرادات عند حصول العميل على السيطرة على البضاعة ويتم ذلك عند قبول وتسليم البضاعة إلى العميل وإصدار فاتورة البيع وفقاً لمتطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي رقم (١٥)، الإيرادات من العقود مع العملاء. تعتبر الإيرادات أحد المؤشرات الجوهرية لقياس الأداء ويترتب على ذلك وجود مخاطر متصلة من خلال إثبات الإيرادات بأكثر من قيمتها الفعلية لزيادة الربحية، لذلك تم اعتبار عملية إثبات الإيرادات كأمر مراجعة رئيسي. يرجى الرجوع إلى الإيضاح رقم (٥) بالقوائم المالية المرفقة بخصوص السياسات المحاسبية ذات الأهمية النسبية المتعلقة بالاعتراف بالإيرادات والإيضاح رقم (١٧) للإيضاحات ذات الصلة.	تضمنت إجراءات المراجعة التي قمنا بها من بين أمور أخرى بناء على حكمنا ما يلي: • تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية والتي تتعلق بالاعتراف بالإيرادات وكذلك تقييم مدى امتثال تلك السياسات مع المعيار الدولي للتقرير المالي رقم "١٥" "الإيراد من العقود مع العملاء". • اختبار تصميم إجراءات الرقابة وفعاليتها التشغيلية فيما يتعلق بإثبات الإيرادات والذم المدينة الخاصة بها. • تقييم تقديرات الإدارة المتعلقة بتأثير استخدام الأحكام والافتراضات على إثبات الإيرادات. • اختبار التفاصيل وفحص الفواتير والمستندات الداعمة على أساس العينة للتأكد من التطبيق السليم لسياسة الاعتراف بالإيراد. • إجراء بعض الإجراءات التحليلية للتحقق من مدى صحة الإيرادات المثبتة. • تنفيذ إجراءات القطع عند إثبات الإيرادات لضمان تسجيل الإيرادات خلال الفترة المحاسبية الصحيحة. • تقييم مدى اكتمال وكفاية الإفصاحات المتعلقة بالإيرادات في القوائم المالية.

المعلومات الأخرى

تتألف المعلومات الأخرى من المعلومات المدرجة في التقرير السنوي للشركة لعام ٢٠٢٤م بخلاف القوائم المالية وتقرير المراجع عنها. والإدارة هي المسؤولة عن المعلومات الأخرى الواردة في تقريرها السنوي ومن المتوقع أن يكون التقرير السنوي متاح لنا بعد تاريخ تقريرنا هذا. ولا يغطي رأينا في القوائم المالية المعلومات الأخرى، ونحن لا نبدي أي شكل من أشكال الاستنتاج التأكيدي بشأنها. وفيما يتصل بمراجعتنا للقوائم المالية، فإن مسؤوليتنا تتمثل في قراءة المعلومات الأخرى الموضحة أعلاه، عندما يكون متاحاً لنا، والنظر عند القيام بذلك فيما إذا كانت المعلومات الأخرى غير متسقة بشكل جوهري مع القوائم المالية أو مع المعرفة التي حصلنا عليها أثناء المراجعة، أو ما إذا كانت المعلومات الأخرى تبدو محرفة بشكل جوهري بأية صورة أخرى. وإذا توصلنا إلى وجود تحريف جوهري في هذه المعلومات الأخرى، استناداً إلى العمل الذي قمنا بتنفيذه، فإننا مطالبون بالتقرير عن تلك الحقيقة. وليس لدينا ما نقرر عنه في هذا الشأن.

تقرير المراجع المستقل (تتمة)
إلى السادة/ المساهمين المحترمين
شركة بلسم الافق الطبية
(شركة مساهمة سعودية مدرجة)
التقرير عن مراجعة القوائم المالية (تتمة)

مسؤولية 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 والإصدارات 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 الجوهرية، 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 تعترف الإدارة تصفية الشركة أو إيقاف عملياتها، أو ما لم يكن لديها أي بديل واقعي آخر سوى القيام بذلك.

والمكلفون بالحوكمة أي مجلس إدارة الشركة هم المسؤولون عن الاشراف 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 الجوهرية، 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.

وكجزء من 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 الجوهري في القوائم المالية وتقييمها، سواء كانت بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة تستجيب لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفر أساساً لرأينا. ويُعد خطر عدم اكتشاف التحريف الجوهري 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.
- تقييم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات المتعلقة بها التي أعدتها الإدارة.
- التوصل لإستنتاج بشأن مدى مناسبة استخدام الإدارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة، وما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكوكاً كبيرة حول قدرة الشركة على البقاء كمنشأة مستمرة استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها. وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكد جوهري، فإن علينا أن نلفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو علينا أن نعدل رأينا في حال عدم كفاية تلك الإفصاحات وتستخدم إستنتاجاتنا 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.

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

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

ونفقد أيضاً المكلفين بالحوكمة بأننا قد التزمنا بالمتطلبات الأخلاقية ذات الصلة المتعلقة بالاستقلال، ونبلغهم بجميع العلاقات والأمور الأخرى التي قد يُعتقد بشكل معقول أنها قد تؤثر على استقلالنا، ونبلغهم أيضاً عند الاقتضاء بالتصرفات المتخذة للقضاء على التهديدات أو التدابير الوقائية المطبقة.

ومن بين الأمور التي نتواصل بشأنها مع المكلفين بالحوكمة، نحدد تلك الأمور التي كانت لها الأهمية البالغة عند مراجعة القوائم المالية للسنة الحالية، ومن ثمّ تعد 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 العامة المترتبة على هذا الإبلاغ.

شركة آر إس إم المحاسبون المتحدون للاستشارات المهنية



محمد بن فرحان بن نادر

ترخيص رقم ٤٣٥

الرياض، المملكة العربية السعودية

١٢ رمضان ١٤٤٦ هـ (الموافق ١٢ مارس ٢٠٢٥ م)



شركة بلسم الأفق الطبية
Balsm Alofoq Medical Company

شركة بلسم الأفق الطبية

Balsm Alofoq Medical Company

ترخيص ١٠٠٠٦-٥٠-٢٣-١٠١-٠٦٣. س.ت. ١١٣١٠٤٣٤٤٢

القصيم - بريدة - حي الأفق - طريق الملك خالد

الرقم الموحد : ٩٢٠٠١٠١١٩

LIC No. 10006-50-23-101-063- C.R1131043442

Al Qassim - Buraidah - H.Qtr - King Khalid Road

Unified No. 920010119

www.alafiq.com.sa

التقرير السنوي للجنة المراجعة عن نتائج المراجعة السنوية لفعالية إجراءات الرقابة الداخلية بالشركة ومدى
كفاية نظام الرقابة الداخلية بالشركة للعام المالي المنتهي في 2024/12/31م
لشركة بلسم الأفق الطبية

أولاً : نبذه مختصرة عن لجنة المراجعة :

لجنة المراجعة هي لجنة مستقلة تشكل بقرار من مجلس ادارة الشركة وفقا 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 2024/06/02م وتتألف لجنة المراجعة من (3) ثلاثة أعضاء وهم

1. الأستاذ/ عبد الله عيد عبد الله الحربي - رئيساً.
2. الأستاذ / حمود لافي جابر العماني - عضواً.
3. الاستاذة/ غدير خميس عبد الله الحربي - عضواً.

وتنتهي مدة عضويتهم بتاريخ انتهاء دورة المجلس الحالي

ثانياً : أداء لجنة المراجعة للعام المالي 2024م

قامت لجنة المراجعة منذ تعيينها وخلال النصف الثاني من العام 2024م بعقد عدد من الاجتماعات الخاصة بأعمال مراقبة مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية والتي نعرض ادناه موجزا عن الاعمال التي قامت لجنة المراجعة بمتابعتها خلال السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م، وكان اجتماعات اللجنة خلال العام عدد (3) اجتماعات وهي كما يلي :

- 1- اجتماع لجنة المراجعة رقم 1 المنعقد في مقر الشركة الرئيسي بالرياض بتاريخ 2024/06/10م
- 2- اجتماع لجنة المراجعة رقم 2 المنعقد في مقر الشركة الرئيسي بالرياض بتاريخ 2024/08/11م
- 3- اجتماع لجنة المراجعة رقم 3 المنعقد في مقر الشركة الرئيسي بالرياض بتاريخ 2024/12/25م

تنويه : تم تعيين اللجنة في تاريخ 2024/06/02م لذا عقدت ثلاث اجتماعات فقط خلال نصف عام 2024م.



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



شركة بلسم الأفق الطبية

Balsm Alofoq Medical Company

شركة بلسم الأفق الطبية

Balsm Alofoq Medical Company

ترخيص ١٠٠٠٦-٥٠-٢٣-١٠١-٠٦٣ . س.ت. ١١٣١٠٤٣٤٤٢

القصيم - بريدة - حي الأفق - طريق الملك خالد

الرقم الموحد : ٩٢٠٠١٠١١٩

LIC No. 10006-50-23-101-063- C.R1131043442

Al Qassim - Buraidah - H.Qtr - King Khaild Road

Unified No. 920010119

www.alafoq.com.sa

خامساً : رأى لجنة المراجعة :

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

كما ترى لجنة المراجعة أننظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر المطبقة في الشركة خلال العام المالي 2024 ذات فاعلية وكفاية مناسبة لحجم ونشاط الشركة ،ولا توجد لديها أي ملاحظات جوهريّة أو قصور في إجراءات الرقابة الداخلية

سادساً: الخاتمة :

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

والله الموفق ,,,,,,

رئيس لجنة المراجعة ,,,,,

عبدالله عيد عبدالله الحربي





شركة بلسم الأفق الطبية
Balsm Alofoq Medical Company

تقرير سنوي



2024

95%





رؤية VISION
2030
المملكة العربية السعودية
KINGDOM OF SAUDI ARABIA



خادم الحرمين الشريفين الملك

سَلَامَةُ بْنُ عَبْدِ الْعَزِيزِ السَّعُودِ

حفظه الله



صاحب السمو الملكي الأمير

محمد بن سلمان بن عبدالعزيز آل سعود

ولي العهد ورئيس مجلس الوزراء ووزير الدفاع

حفظه الله

فهرس المحتويات

العنوان	الصفحة	العنوان	الصفحة	العنوان	الصفحة
المقدمة	7	اجتماعات لجنة المراجعة	29	توضيحات	59
كلمة رئيس مجلس الإدارة	8	السيرة الذاتية لأعضاء لجنة المراجعة	30	التقرير المالي	64
كلمة الرئيس التنفيذي	9	الإدارة التنفيذية	33	الموارد البشرية	71
عن الشركة	10	مهام الإدارة التنفيذية	34	المخاطر	72
النبة التاريخية عن مراحل التطور	11	السير الذاتية للإدارة التنفيذية	35	تقرير المحاسب القانوني والقوائم المالية لعام 2024 وإيضاحاته	74
أنشطة الشركة الرئيسية	12	الافصاح عن المكافآت	39	شهادة الجودة والاعتماد	75
الرسالة	13	جدول مكافآت ومزايا أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه	41	أحدث إعلانات الشركة على موقع	78
الرؤية		تفاصيل المكافآت والتعويضات لأعضاء	42	الخاتمة	81
الاستراتيجية	14	جدول الجعيعات العامة للمساهمين	48		
الحضور والتواجد الجغرافي	15	إقرارات مجلس الإدارة	49		
نواحي القوى والميزات التنافسية للشركة	16	توزيع الأرباح	50		
أعضاء مجلس الإدارة	17	توصيات مجلس الإدارة	52		
السير الذاتية لأعضاء مجلس الإدارة	19	تأكيدات مجلس الإدارة	53		
اجتماعات مجلس الإدارة	24	توصيات لجنة المراجعة	54		
لجان مجلس الإدارة	26	الحوكمة والمخاطر والإلتزام	55		
أسماء أعضاء لجنة المراجعة	27	الاحكام الاسترشادية	56		
مهام ومسؤوليات لجنة المراجعة	28	الرقابة الداخلية	58		



المقدمة

يتشرف مجلس إدارة شركة بلسم الأفق الطبية بتقديم التقرير السنوي للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2024 يتناول هذا التقرير أعمال الشركة ونتائجها المتميزة، بالإضافة إلى القوائم المالية للسنة المذكورة وتقرير مراجعة الحسابات وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

نود أن نعبر عن امتناننا العميق للمساهمين الكرام على دعمهم المستمر، ولجميع العاملين في الشركة على تفانيهم وإخلاصهم في أداء واجباتهم.

نحن نعمل بجد لتحقيق رضا عملائنا، وهذا هو أساس استراتيجيتنا التي تركز على تلبية احتياجات العميل ومواكبة التطورات في وطننا العزيز، المملكة العربية السعودية، وتحقيق رؤية 2030 الطموحة.

في الختام، نحن مهتمون لجهود خادم الحرمين الشريفين وولي عهده الكريم في تعزيز نمو واستقرار وطننا الغالي، إن تفانيهم ورؤيتهم المبدعة يساهمان بشكل كبير في تحقيق التقدم والتطور. نحن ملتزمون بمواصلة العمل بتفانٍ والسعي لتحقيق رؤية 2030 وتحقيق مزيد من النجاح لشركتنا.



كلمة رئيس مجلس الإدارة



خميس عبدالله الضعيني الحربي
رئيس مجلس الإدارة

يشرفني أن أقدم لكم نيابة عن أعضاء مجلس إدارة شركة بلسم الأفق الطبية التقرير السنوي لعام ٢٠٢٤ م، على أمل أن يكون هذا العام، عام ٢٠٢٥، انطلاقة متجددة نحو مزيد من النجاح في مسيرة تطور الشركة المستدام.

لقد كان عام ٢٠٢٤ م حافل 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 كما وأن العام الماضي ٢٠٢٤ م كان عاماً متميزاً على مختلف الأصعدة بالنسبة لشركة بلسم الأفق الطبية، حيث تم إدراج وتداول أسهم شركة بلسم الأفق الطبية « في السوق الموازي اعتباراً من يوم الاثنين الموافق ١٦ ديسمبر ٢٠٢٤ م وبرمز تداول (٩٦٢٠)، وقد طرحت شركة « بلسم الأفق الطبية » ٢٥٠ الف سهم تمثل ٢٠٪ من رأس المال فمن ناحية الأداء المالي، حققت الشركة نمو ملحوظ في الإيرادات، و نمو في أرباحنا التشغيلية الرئيسية وصافي ربح، وتعود زيادة الإيرادات إلى استراتيجية الشركة الطموحة التي شملت توسيع نطاق الخدمات، 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 المعدات والمستلزمات والأجهزة الطبية المتميزة لعملائنا في كافة فروع الشركة.

وفي الختام، أود أن أعرب عن شكري العميق لمجلس الإدارة على دعمهم وتوجيهاتهم المثمرة، ولجميع موظفي شركة بلسم الأفق الطبية على تفانيهم وإخلاصهم في العمل. ونسأل الله تعالى أن يوفقنا جميعاً لتحقيق المزيد من النجاحات والإنجازات.



كلمة الرئيس التنفيذي



رامي خميس الحربي الرئيس التنفيذي

السادة مساهمي شركة بلسم الأفق الطبية المحترمين

مع نهاية عام ملئ بالإنجازات ، يسعدني أن أقدم لكم التقرير السنوي لمجلس إدارة شركة بلسم الأفق الطبية ، مستعرضاً أبرز ما تحقق من إنجازات والخطوات التي اتخذناها نحو تحقيق رؤيتنا المستقبلية .

ففي العام الماضي واجهنا تحديات كبيرة لكن بفضل من الله ثم رؤيتنا الاستراتيجية والتزامنا بالابتكار والتميز استطعنا تحقيق نتائج مالية وتشغيلية ملفتة .

لقد كان عاماً متميزاً على مختلف الأصعدة بالنسبة لشركة بلسم الأفق الطبية ، حيث تم إدراج وتداول أسهم شركة بلسم الأفق الطبية « في السوق الموازي بتاريخ ٢٠٢٤/١٢/١٦ م وبرمز تداول (٩٦٢٠) .

أود أن أتقدم بالشكر الجزيل إلى كل عضو من فريقنا الطبي والإداري والتنفيذي لتفانيهم وعملهم الدؤوب ، والذي كان له الدور الأكبر في نجاحنا . كما أتوجه بالشكر الجزيل إلى كل أعضاء مجلس الإدارة لثقتهم ودعمهم المستمر ، وأخيراً وليس آخراً ، إلى مساهميننا الأعزاء الذين وثقوا برؤيتنا واستثمروا في مستقبلنا معاً ، نحن ملتزمون بمواصلة رحلتنا نحو الابتكار والتميز . نتطلع إلى عام آخر من النمو والنجاح ، مع الاحتفاظ بنظرة متفائلة نحو المستقبل .

شكراً لكم على دعمكم المستمر وثقتكم في شركة بلسم الأفق الطبية



شركة بلسم الأفق الطبية
Balsm Alofoq Medical Company

عن الشركة

شركة بلسم الأفق الطبية شركة مساهمة سعودية مدرجة بموجب السجل التجاري رقم (1131043442) وتاريخ 14/08/1433 هـ (الموافق 2012/07/04م) الصادر بمدينة بريدة.

يبلغ رأس مال الشركة الحالي إثني عشر مليون وخمسمائة ألف (12,500,000) ريال سعودي، مقسم إلى (1,250,000) سهم عادي مدفوعة القيمة بالكامل، ويتمثل عنوان الشركة الرئيسي كما هو مذكور في السجل التجاري في القصيم بريدة حي الأفق.

وتعتبر الشركة من الرواد في المجال الطبي منذ أكثر من 13 عاماً من خلال فريق طبي وإداري ذو خبرة عالية في هذا المجال وقد حصلت الشركة على عدد من الشهادات والتي تثبت تميزها في اختصاصها وهي شهادة التصنيف من الدرجة الثانية في التشغيل الطبي للمستشفيات والمراكز الطبية الحكومية وكذلك حصولها على شهادة الجودة العالمية ISO 13485:2016

نبذة تاريخية عن مراحل تطور الشركة

1

تأسست شركة بلسم الأفق الطبية («الشركة» أو «المصدر» أو «بلسم الأفق») كمؤسسة فردية تحت اسم «مجمع بلسم الأفق لطب الأسنان» لمالكها السيد/ خميس عبدالله دحيلان الحربي المقيدة بالسجل التجاري رقم (1131043442) وذلك بتاريخ 14/08/1433هـ (الموافق 04/07/2012م).

3

وبتاريخ 05/01/1444هـ (الموافق 03/08/2022م) صدر قرار المالك بالموافقة على تغيير اسم الشركة من «شركة بلسم الأفق لطب الأسنان» إلى «شركة بلسم الأفق الطبية».

4

وبتاريخ 15/06/1445هـ (الموافق 28/12/2023م) قرر المالك رفع رأس مال الشركة من أربعة ملايين وتسعمائة ألف ريال سعودي (4,900,000) ريال سعودي إلى عشرة ملايين (10,000,000) ريال سعودي مقسم إلى مليون (1,000,000) حصة متساوية القيمة، قيمة كل حصة عشرة (10) ريالات سعودية. وقد تم استيفاء الزيادة في رأس المال البالغة خمسة ملايين ومئة ألف (5,100,000) ريال سعودي من خلال (1) تحويل مبلغ مليوني ومائة وأحد عشر ألف وخمسمائة وسبعة وأربعين (2,111,547) ريال سعودي من رصيد الأرباح المبقاة كما في تاريخ 31 ديسمبر 2022م إلى حساب رأس المال، (2) تحويل مبلغ ثلاثمائة وسبعة وثلاثين ألف وأربعمائة وتسعة وأربعين (337,449) ريال سعودي من حساب الاحتياطي النظامي إلى حساب رأس المال (3) تحويل مبلغ مليوني وستمائة وواحد وخمسين ألف وأربعة (2,651,004) ريال سعودي من حساب المستحق إلى الأطراف ذات العلاقة إلى حساب رأس المال.

2

وبتاريخ 17/05/1443هـ (الموافق 21/12/2021م) تم تحويل المؤسسة الفردية وفروعها بما لها من حقوق وما عليها من التزامات وعمالة وتصنيف وتراخيص وبجميع أصولها وخصومها وجميع عناصرها الفنية والمالية والإدارية إلى شركة ذات مسؤولية محدودة مع الاحتفاظ باسم ورقم وتاريخ السجل التجاري للمؤسسة كمركز رئيس للشركة، ورأس مال يبلغ أربعة ملايين وتسعمائة ألف ريال سعودي (4,900,000) ريال سعودي مقسم إلى حصة واحدة (1) متساوية القيمة، قيمة الحصة أربعة ملايين وتسعمائة ألف (4,900,000) ريال سعودي، وقد تم استيفاء الزيادة في رأس المال البالغة أربعة ملايين وثمانمائة وخمسة وسبعين (4,875,000) ريال سعودي من خلال التحويل من حساب جاري المالك إلى حساب رأس المال.

5

وبتاريخ 21/05/1445هـ (الموافق 29/05/2024م) وافق المالك على تحول الشركة من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة مغلقة برأس مال يبلغ عشرة ملايين (10,000,000) ريال سعودي مقسم إلى مليون (1,000,000) سهم عادي، قيمة كل سهم منها عشرة (10) ريالات سعودية وجميعها أسهم عادية متساوية القيمة مدفوعة بالكامل، وتنازل السيد/ خميس عبد الله دحيلان الحربي عن عدد مئتي وخمسين ألف (250,000) سهم عادي تمثل 25.00% من رأس مال الشركة لصالح خمسة (5) مساهمين جدد في الشركة بدون مقابل نقدي أو عيني، (ولمزيد من التفاصيل برجاء مراجعة القسم الفرعي (2-3) «تاريخ الشركة وأهم التطورات في هيكل رأس مالها» من القسم (3) «خلفية عن الشركة وطبيعة أعمالها»).

6

وبتاريخ 03/12/1445هـ (الموافق 09/06/2024م) صدر قرار الجمعية العامة غير العادية للشركة بزيادة رأس المال من عشرة ملايين (10,000,000) ريال سعودي مقسم إلى مليون (1,000,000) سهم عادي متساوية القيمة، قيمة كل سهم (10) ريالات سعودية، إلى إثني عشر مليون وخمسمائة ألف (12,500,000) ريال سعودي مقسم إلى مليون ومئتي وخمسين ألف (1,250,000) سهم عادي، قيمة كل سهم (10) ريالات سعودية، وطرح الأسهم الجديدة الصادرة والبالغة مئتي وخمسين ألف (250,000) سهم عادي للاكتتاب من قبل المستثمرين المؤهلين في السوق الموازية.



أنشطة الشركة الرئيسية

تمارس الشركة نشاطها بموجب السجل التجاري رقم (1131043442) وتاريخه 14/ 08 / 1433 هـ) الموافق 04 / 07 / 2012 م) الصادر بمدينة بريدة، والسجلات التجارية لفرعها في الشركة وتمثل أنشطة الشركة كما في سجلها التجاري في يلي: المستشفيات، التشغيل الطبي للمستشفيات، المجمعات الطبية المتخصصة، المجمعات الطبية العامة، العيادات الطبية، التشغيل الطبي للمجمعات الطبية، ومراكز جراحة اليوم الواحد، المختبرات الطبية، البيع بالجملة للأجهزة والمعدات والمستلزمات الطبية، البيع بالتجزئة للأجهزة والمعدات والمستلزمات الطبية، مخازن الأجهزة والمنتجات 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 المجمعات الطبية المتخصصة، التشغيل الطبي للمستشفيات و البيع بالجملة للأجهزة والمعدات والمستلزمات الطبية



الرؤية



أن تكون من الشركات الرائدة في توفير الحلول والخدمات الموثوقة
وفق أسس طبية حديثة من خلال كوادر مؤهلة لضمان رضا العملاء .

الرسالة



تقديم الرعاية الصحية والخدمات الطبية المتميزة في المملكة وتطوير الشراكات مع
الموردين والدخول في شراكات جديدة بحسب متطلبات السوق لتقديم المنتجات
والخدمات ذات الجودة المتميزة من خلال فريق عمل من المحترفين المختصين .

استراتيجية الشركة





3

مستودع الأجهزة و
المعدات و المستلزمات
الطبية بريدة

2

عيادات عناية النهضة
الطبية بريدة

1

عيادات بلسم الافق
لطب الأسنان بريدة

5

مستودع الأجهزة و
المعدات و المستلزمات
الطبية جدة
(حالياً مرحلة اصدار
التراخيص اللازمه)

4

مستودع الأجهزة و المعدات
و المستلزمات الطبية
خميس مشيط

بريدة

جدة

خميس
مشيط



نواحي القوة والميزات التنافسية للشركة

- تقديم منتجات وخدمات ذات جودة عالية وحلول شاملة ومتكاملة لتلبية احتياجات العملاء
- فريق عمل فعال من ذوي الخبرة الواسعة بالمجال الصحي تحت قيادة فريق إداري متميز.
- توفير خدمات توريد ذات كفاءة عالية
- لدى الشركة خبرة واسعة وممتدة في الإدارة الطبية والصحية في قطاع الخاص
- لدى الشركة فريق من الاستشاريين والأطباء و المتخصصين والممرضين ذوي الكفاءة العالية، يخضعون لعدة اختبارات تأهيلية ودورات تدريبية عند انضمامهم للشركة



د. مبارك عبيد معيلي الحربي
نائب رئيس مجلس الإدارة



خميس عبدالله دحيلان الحربي
رئيس مجلس الإدارة



عبدالله عبدالله الحربي
عضو مجلس الإدارة



حمود لافي جابر العماني
عضو مجلس الإدارة



رامي خميس الحربي
العضو المنتدب والرئيس التنفيذي

أعضاء مجلس الإدارة

الاسم	التصنيف	تصنيف العضوية	طبيعة العضوية
خميس عبدالله دحيلان الحربي	رئيس مجلس الإدارة	غير مستقل	غير تنفيذي
د. مبارك عبيد معيلي السالمي الحربي	نائب رئيس مجلس الإدارة	مستقل	غير تنفيذي
رامي خميس عبد الله الحربي	العضو المنتدب والرئيس التنفيذي	غير مستقل	تنفيذي
حمود لافي جابر العماني	عضو مجلس الإدارة	مستقل	غير تنفيذي
عبدالله عيد عبدالله الحربي	عضو مجلس الإدارة	مستقل	غير تنفيذي



السيرة الذاتية لأعضاء مجلس الإدارة

الاسم : خميس عبد الله دحيلان الحربي
العمر : ٦١ سنة
الجنسية : سعودي
المنصب : رئيس مجلس الإدارة

المؤهلات العلمية

حاصل على درجة البكالوريوس في علم الاجتماع من جامعة الامام محمد بن سعود الإسلامية في عام ١٩٩٧م.

الخبرات العملية

يشغل حالياً منصب رئيس مجلس الإدارة في شركة بلسم الأفق الطبية (المصدر) من مايو ٢٠٢٤م حتى الآن.
شغل منصب الرئيس التنفيذي في شركة بلسم الأفق الطبية (المصدر) من يناير ٢٠٢٢م وحتى أبريل ٢٠٢٤م.
العضويات الحالية في مجالس إدارة أو لجان أخرى لا يوجد



خميس عبدالله دحيلان الحربي
رئيس مجلس الإدارة



الاسم : مبارك عبيد معيلي السالمي الحربي

العمر : 0٧ سنة

الجنسية : سعودي

المنصب : نائب رئيس مجلس الإدارة

المؤهلات العلمية

حاصل على درجة البكالوريوس في الدعوة والاعلام في جامعة الامام محمد بن سعود الإسلامية في عام ١٩٩١م.

حاصل على درجة الماجستير في التشريع الإسلامي من جامعة نايف العربية في عام ٢٠٠٧م. حاصل على درجة الدكتوراه في الشريعة من جامعة الامام محمد بن سعود الإسلامية في ٢٠١0م.

الخبرات العملية

يشغل حالياً منصب الرئيس التنفيذي لشركة أسدال للخدمات البترولية (بتروماب) من سبتمبر 2023 م وحتى الآن.

شغل منصب مستشار تطوير الأعمال في شركة الخليج للكمبيوتر من مايو 2022 م وحتى أغسطس ٢٠٢٣م.

شغل منصب مستشار تطوير الأعمال في شركة قمة الرواد لخدمات الاعمال من أغسطس 202١ م وحتى نوفمبر 2022 م.

شغل منصب عميد معهد البحوث والخدمات الاستشارية بجامعة الأمير سطام بن عبد العزيز من فبراير ٢٠١0م وحتى فبراير 2022 م

شغل منصب مستشار تطوير الأعمال في شركة إفادة للمحاماة والاستشارات القانونية من مايو 2020م وحتى يوليو 202١م.

شغل منصب مستشار تطوير الأعمال في شركة سابر الذهبي للخدمات اللوجستية من نوفمبر 20١9 م وحتى ديسمبر 2020 م.

شغل منصب مستشار تطوير الأعمال في شركة تافيدا للتجارة من يناير 20١8 م وحتى أكتوبر ٢٠١٩م.

شغل منصب مستشار تطوير الأعمال في شركة الجريسي لخدمات الكمبيوتر وأجهزة الاتصال من يوليو ٢٠١٦م وحتى سبتمبر 20١7م.



د. مبارك عبيد معيلي الحربي
نائب رئيس مجلس الإدارة



الاسم : رامي خميس عبد الله الحربي
العمر : ٣٩ سنة
الجنسية : سعودي
المنصب : العضو المنتدب والرئيس التنفيذي

المؤهلات العلمية : حاصل على درجة البكالوريوس في المالية من جامعة القصيم في عام ٢٠٢٠م

الخبرات العملية :

يشغل حالياً منصب العضو المنتدب والرئيس التنفيذي في شركة بلسم الأفق الطبية (المصدر)
من يونيو ٢٠٢٤م وحتى الآن.
شغل منصب مدير إدارة الفروع في شركة بلسم الأفق الطبية (المصدر) من أغسطس 2020م
وحتى ديسمبر ٢٠٢٣م.
شغل منصب مدير إداري في شركة بلسم الأفق الطبية (المصدر) من فبراير 2017م وحتى يوليو
2020م.
عمل في خدمة العملاء في شركة بلسم الأفق الطبية (المصدر) من يناير ٢٠١0م وحتى يناير
٢٠١٧م.



رامي خميس الحربي
العضو المنتدب والرئيس التنفيذي



الاسم: حمود لافي جابر العماني

العمر: ٦٣

الجنسية: سعودي

المنصب: عضو مجلس الإدارة

المؤهلات العلمية

حاصل على الثانوية العامة في المملكة العربية السعودية في عام ١٩٨٧م.

الخبرات العملية

يشغل حالياً منصب الرئيس التنفيذي في مؤسسة سلطان حمود لافي العماني للأدوات

الصحية من يناير ٢٠٢٢م وحتى الآن.

شغل منصب المدير الإداري في مؤسسة نادي للتجارة من يناير 2019م وحتى ديسمبر

2021م.

شغل منصب المدير الإداري في مؤسسة سلطان حمود لافي العماني للمواد الغذائية من مايو

2017م وحتى ديسمبر 2018م.

شغل منصب المدير العام في مؤسسة سلطان حمود لافي العماني للتجارة والمقاولات من

مايو 2012م وحتى أبريل ٢٠١٧م.



حمود لافي جابر العماني

عضو مجلس الإدارة



الاسم : عبدالله عيد عبدالله الحربي

العمر 31 سنة

الجنسية : سعودي

المنصب : عضو مجلس الإدارة

المؤهلات العلمية

حاصل على دبلوم في المحاسبة من الكلية التقنية في عام ٢٠١٦م.

الخبرات العملية

يعمل حالياً كممثل مبيعات في شركة موبايلي من أكتوبر 20١9 م وحتى الآن.

عمل في خدمة العملاء في شركة ناقلات البرية من يناير 20١7 م وحتى سبتمبر 20١9 م.



عبدالله عبدالله الحربي
عضو مجلس الإدارة

اجتماعات مجلس الإدارة

بيان اجتماعات مجلس الإدارة خلال العام 2024 م

الاسم	المنصب	الاجتماع الأول ٢٠٢٤/٦/٢ م	الاجتماع الثاني ٢٠٢٤/٦/٣ م	الاجتماع الثالث ٢٠٢٤/٦/٤ م	الاجتماع الرابع ٢٠٢٤/٨/١١ م
خميس عبد الله دحيلان الحربي	رئيس مجلس الإدارة	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر
د. مبارك عبيد معيلي السالمي الحربي	نائب رئيس مجلس الإدارة	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر
رامي خميس عبد الله الحربي	العضو المنتدب والرئيس التنفيذي	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر
حمود لافي جابر العماني	عضو مجلس الإدارة	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر
عبدالله عيد عبدالله الحربي	عضو مجلس الإدارة	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر

- الإجراءات التي اتخذها مجلس الإدارة لإحاطة أعضائه و بخاصة غير التنفيذيين ، علماً بمقترحات المساهمين وملحوظاتهم حيال الشركة وأدائها

لم يتلقى مجلس الإدارة أي ملاحظات أو تعليقات من السادة المساهمين بشأن أداء الشركة، ويحرص مجلس الإدارة على أهمية حضور غالبية أعضائه وخاصة الأعضاء غير التنفيذيين لاجتماعات الجمعية العامة، بهدف استماع تساؤلات المساهمين واقتراحاتهم بشأن أداء الشركة، والرد عليها وتوثيقها في محاضر الاجتماعات

- حيثما ينطبق ، الوسائل التي اعتمد عليها مجلس الإدارة في تقييم أدائه وأداء لجانته وأعضائه ، والجهة الخارجية التي قامت بتقييم علاقتها بالشركة أن وجدت

اعتمد مجلس إدارة الشركة نموذج داخلي لتقييم أداء أعضاء المجلس حيث يشارك أعضاء المجلس في عملية التقييم من خلال الادلاء بآرائهم ويتم تحليل نتائج التقييم بأشراف إدارة الشؤون الإدارية ثم ترفع النتائج لمجلس الإدارة ولم يتم الاستعانة بجهة خارجية لعملية التقييم .

لجان مجلس الإدارة

يعتبر مجلس الإدارة المسؤول الأول عن إدارة الشركة ومراقبة سير أعمالها، وفقاً للصلاحيات المخولة له بموجب القوانين واللوائح المعمول بها ويتمتع مجلس الإدارة بصلاحيات واسعة في إدارة الشركة، مع مراعاة الاختصاصات المنوطة بالجمعية العامة وتعتبر اللجان الفرعية المشكلة من قبل مجلس الإدارة أداة مساعدة للمجلس في القيام ببعض المهام المحددة، حيث تقوم تلك اللجان بتقديم تقارير دورية للمجلس ويهدف وجود اللجان الاستشارية ذات الكفاءة والفاعلية إلى تحقيق اتخاذ القرارات بشفافية مطلقة وتأثير إيجابي على أعمال الشركة ويتم تشكيل اللجان بعدد مناسب وفقاً لاحتياجات وظروف الشركة، ويتم تعيين أعضاء غير تنفيذيين من مجلس الإدارة في اللجان ذات الصلة وفي هذا السياق تم تشكيل لجنة المراجعة كمطلب من متطلبات الحوكمة.

أ- لجنة المراجعة :

أ- تعريف اللجنة

لجنة المراجعة التابعة لمجلس الإدارة تقوم بدور مهم في الرقابة على الإدارة المالية والضوابط الداخلية لأعمال الشركة. وتتولى اللجنة مسؤولية استعراض ومناقشة البيانات المالية السنوية والفصلية للشركة، وتقوم بتقييم فاعلية المراجع الخارجي والداخلي والتأكد من جودتهما واستقلاليتهما ولجنة صلاحية في اختيار المراجع الخارجي وتعيين الخبراء والمستشارين لضمان تنفيذ التزاماتها في الإشراف على الشؤون المالية للشركة وتهدف هذه الإجراءات إلى ضمان الشفافية والمساءلة في العمليات المالية وضمان تنفيذ الضوابط الداخلية بشكل فعال وكذلك تقوم اللجنة المراجعة بمسؤولية استعراض فعالية نظام الرقابة الداخلية في الشركة ونظم المعلومات المحاسبية وكفاءات وقدرات الإدارة المالية في ظل الالتزام بالمعايير المحاسبية المتعارف عليها.



أسماء أعضاء لجنة المراجعة ووظائفهم الحالية والسابقة ومؤهلاتهم وخبراتهم

تتكون لجنة المراجعة من (3) أعضاء يصدر قرار تعيينهم من مجلس الإدارة:

الوظيفة الحالية	الاسم	تصنيف العضوية	الوظيفة السابقة	المؤهل العلمي
رئيس مجلس المراجعة	عبدالله عيد عبدالله الحربي	مستقل - من داخل المجلس	ممثل مبيعات شركة موبايلى	دبلوم المحاسبة
عضو لجنة المراجعة	حمود لافي العماني	مستقل - من داخل المجلس	الرئيس التنفيذي لمؤسسة سلطان حمود لافي العماني	ثانوي
عضو لجنة المراجعة	غدير خميس عبدالله الحربي	مستقل - من خارج المجلس	مدير الموقع مستشفى حفر الباطن المركزي	بكالوريوس في التغذية وعلوم الاطعمة

مهام ومسؤوليات لجنة المراجعة

تعتبر لجان المراجعة من العناصر الأساسية في أي منظمة أو هيئة تسعى لتحقيق الشفافية والنزاهة في أعمالها. تتولى هذه اللجان مجموعة من المهام والمسؤوليات التي تساهم في تعزيز فعالية العمل وضمان التزام المؤسسة بالمعايير المالية والقانونية.

أولى مهام لجان المراجعة هي مراجعة السجلات المالية والتقارير. يتم ذلك من خلال التأكد من دقة المعلومات المالية المقدمة والإشراف على إعداد التقارير المالية، مما يساعد في الكشف عن أي أخطاء أو تلاعب قد يحدث. على سبيل المثال، في السنوات الأخيرة، ازدادت أهمية لجان المراجعة في الشركات بعد الفضائح المالية الكبرى، حيث ساهمت المراجعة الدقيقة في الرد على قلق المستثمرين وتعزيز الثقة في الأسواق المالية.

بالإضافة إلى ذلك، تشرف لجان المراجعة على أنظمة الرقابة الداخلية في المؤسسة. تتعلق هذه الأنظمة بالأساليب والإجراءات المتبعة لحماية الأصول وتقليل المخاطر. على سبيل المثال، قد تقوم اللجنة بإجراء تقييم دوري لأنظمة النزاهة والامتثال ومعالجة أي نقاط ضعف تكتشف، مما يساهم في تحسين الأداء العام للمؤسسة ويعزز ثقة stakeholders.

من المسؤوليات الأخرى الضرورية للجان المراجعة هو التفاعل مع المدققين الخارجيين. تكون هذه العلاقة حيوية لضمان الشفافية في العمليات المالية. حيث يقوم المدققون الخارجيون بتقديم تقاريرهم حول سير العمل ويشمل ذلك مراجعة القيود المحاسبية والتقارير المالية. وعندما نجد لجان المراجعة تتعاون بشكل فعال مع المدققين، يمكن أن يؤدي ذلك إلى تحسين مستوى الشفافية

اجتماعات لجنة المراجعة

جدول لجنة المراجعة

الاجتماع الأول م ٢٠٢٤/٦/١٠	الاجتماع الثاني م ٢٠٢٤/٨/١١	الاجتماع الثالث م ٢٠٢٤/١٢/٢٥	الاسم	المنصب
حاضر	حاضر	حاضر	عبدالله عيد عبدالله الحربي	رئيس لجنة المراجعة
حاضر	حاضر	حاضر	حمود لافي جابر العماني	عضو
حاضر	حاضر	حاضر	غدير خميس عبدالله الحربي	عضو

السيرة الذاتية لأعضاء لجنة المراجعة

الاسم : عبدالله عيد عبدالله الحربي

العمر ١٣ سنة

الجنسية : سعودي

المنصب : رئيس لجنة المراجعة

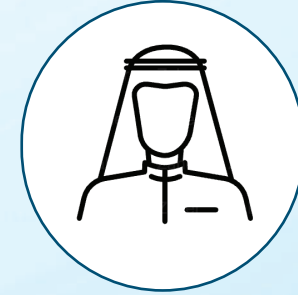
المؤهلات العلمية

حاصل على دبلوم في المحاسبة من الكلية التقنية في عام ٢٠١٦م.

الخبرات العملية

يعمل حالياً كممثل مبيعات في شركة موبايلي من أكتوبر 2019 م وحتى الآن.

عمل في خدمة العملاء في شركة ناقلات البرية من يناير 2017 م وحتى سبتمبر 2019 م.



عبدالله عبدالله الحربي
رئيس لجنة المراجعة



الاسم: حمود لافي جابر العماني

العمر: ٦٣

الجنسية: سعودي

المنصب: عضو لجنة المراجعة

المؤهلات العلمية

حاصل على الثانوية العامة في المملكة العربية السعودية في عام ١٩٨٧م.

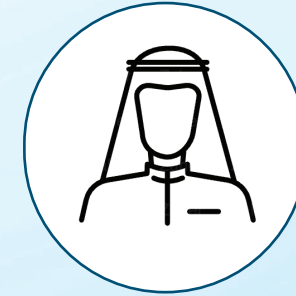
الخبرات العملية

يشغل حالياً منصب الرئيس التنفيذي في مؤسسة سلطان حمود لافي العماني للأدوات
الصدية من يناير ٢٠٢٢م وحتى الآن.

شغل منصب المدير الإداري في مؤسسة نادي للتجارة من يناير 20١9 م وحتى ديسمبر
202١ م.

شغل منصب المدير الإداري في مؤسسة سلطان حمود لافي العماني للمواد الغذائية من مايو
20١7 م وحتى ديسمبر 20١8 م.

شغل منصب المدير العام في مؤسسة سلطان حمود لافي العماني للتجارة والمقاولات من
مايو 20١2 م وحتى أبريل ٢٠١٧م.



حمود لافي جابر العماني

عضو لجنة المراجعة

الاسم : غدير خميس عبدالله الحربي
العمر : ٣٧ سنة
الجنسية : سعودية

المنصب : عضو لجنة المراجعة

المؤهلات العلمية

حاصلة على درجة البكالوريوس في التغذية وعلوم الأطعمة من جامعة القصيم في ٢٠١٠م.

الخبرات العملية

تعمل حالياً كمديرة موقع مستشفى حفر الباطن المركزي (شركة المجال العربي - منارة الأفق
من يونيو 20١9 م وحتى الآن.

عملت كمديرة موقع مستشفى حفر الباطن المركزي (شركة الخليج من أكتوبر ٢٠١٦م وحتى
مايو 20١9 م.



غدير خميس عبدالله الحربي
عضو لجنة المراجعة

الإدارة التنفيذية

تعين الإدارة التنفيذية بقرار من مجلس الإدارة ويعتمد مؤشرات أدائهم الثانوي وتقييمهم بناءً على آراء المجلس:

الاسم	الوظيفة الحالية	تصنيف العضوية	الوظيفة السابقة	المؤهل العلمي
رامي خميس عبدالله الحربي	الرئيس التنفيذي	تنفيذي	مدير إدارة الفروع شركة بلم الأفق الطبية	بكالوريوس مالية
خالد محمد طلحة	المدير المالي	تنفيذي	مدير مالي شركة الرواد الطبية	بكالوريوس محاسبة
أسامة بيومي عبد الغني	مدير التشغيل	تنفيذي	مدير إدارة التخطيط وإدارة المشاريع شركة بلم	بكالوريوس تجارة
محمد محمد سليمان	المدير الطبي	تنفيذي	المدير الطبي ع شركة بلم	ماجستير جراحة



مهام الإدارة التنفيذية

تتولى الإدارة التنفيذية صلاحيات الإدارة العامة والصلاحيات المالية والصلاحيات المتعلقة بإبرام العقود ومن أبرزها التالي:

1. وضع رؤية مستقبلية لتحقيق تطوير مستدام وزيادة في أرباح الشركة بهدف تحقيق عائد أفضل للمساهمين.
- 2 متابعة وتحديث الخطط الاستراتيجية للشركة على المدى الطويل والمتوسط والقصير ومراجعتها بشكل دوري لضمان توافقها مع التحديات والفرص الجديدة.
3. توجيه أعمال المبيعات والتسويق والعمل على تحسين استراتيجيات التسويق وتنشيط الأعمال لزيادة حجم المبيعات وتحقيق نمو مستدام.
4. المشاركة في الموافقة على الميزانيات التقديرية وموازنات الفروع الموحدة وتحديد تكاليف التشغيل والتدفق النقدي العام، ورفعها للموافقة النهائية لضمان تخصيص الموارد بكفاءة وفقاً للأهداف والاحتياجات الاستراتيجية.
5. الرقابة على تطبيق السياسات والإجراءات المعتمدة في جميع أقسام الشركة، وضمان الامتثال للمعايير والممارسات الصحية لضمان سير العمل بفاعلية وفقاً للمعايير القانونية والأخلاقية.
6. تنفيذ قرارات مجلس الإدارة ومتابعة آخر المستجدات بشأنها، وأي مهام أخرى يطلبها المجلس أو اللجان التابعة له وفقاً للصلاحيات المنصوص عليها في جدول الصلاحيات.
7. وضع معايير الأداء لكل إدارة وتقسيم أهداف الشركة الأساسية إلى أهداف فرعية وتكليف الإدارات الداخلية بها.
- 8 تكوين لجان إدارية من موظفي الشركة وله أن يفوض إليها بعض من صلاحياته.
9. فتح وإغلاق الحسابات الفرعية للبنوك الخاصة بالشركة في نفس البنك، وكافة الإجراءات ذات العلاقة بها.
- 10 إبرام العقود والاتفاقيات التي تكون الشركة طرفاً فيها وتوقيعها باسم الشركة وفقاً للميزانية المعتمدة وجدول الصلاحيات.



السيرة الذاتية لإعضاء الإدارة التنفيذية

الاسم : رامي خميس عبد الله الحربي
العمر : ٣١ سنة
الجنسية : سعودي
المنصب : العضو المنتدب والرئيس التنفيذي

المؤهلات العلمية : حاصل على درجة البكالوريوس في المالية من جامعة القصيم في عام ٢٠٢٠م

الخبرات العملية :

يشغل حالياً منصب العضو المنتدب والرئيس التنفيذي في شركة بلسم الأفق الطبية (المصدر) من يونيو ٢٠٢٤م وحتى الآن.
شغل منصب مدير إدارة الفروع في شركة بلسم الأفق الطبية (المصدر) من أغسطس 2020 م وحتى ديسمبر ٢٠٢٣م.
شغل منصب مدير إداري في شركة بلسم الأفق الطبية (المصدر) من فبراير 2017 م وحتى يوليو 2020 م.
عمل في خدمة العملاء في شركة بلسم الأفق الطبية (المصدر) من يناير ٢٠١0م وحتى يناير ٢٠١٧م.



رامي خميس الحربي

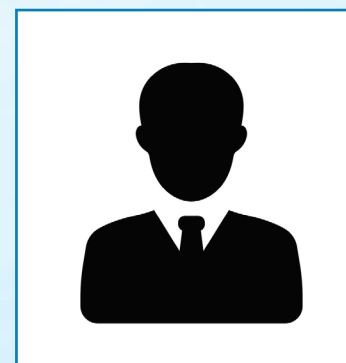
العضو المنتدب والرئيس التنفيذي



الاسم: خالد محمد طلبه السيد
العمر: 53
الجنسية: مصري
المنصب: المدير المالي

المؤهلات العلمية
حاصل على درجة البكالوريوس في المحاسبة من جامعة القاهرة (جمهورية مصر العربية في عام ١٩٩٢م)

الخبرات العملية
يشغل حاليا منصب المدير المالي في شركة بلسم الأفق الطبية (المصدر) من يونيو ٢٠٢١م حتى الآن.
شغل منصب مدير مالي بشركة مجمع عيادات الرواد الطبي من مايو 20١3 م وحتى مايو ٢٠٢١م.
شغل منصب مدير قسم التسويق والائتمان رئيس (العمليات بجمعية رجال أعمال أسياط (جمهورية مصر العربية من يناير ٢٠٠0م وحتى أبريل 20١2 م.
شغل منصب رئيس حسابات ومدير شؤون إدارية بشركة مستوصف رحمة الأهلي من يناير ٢٠٠٤ م وحتى ديسمبر ٢٠٠0م. شغل منصب رئيس حسابات ومدير شؤون إدارية بمركز الوشم الطبي من ديسمبر ١٩٩0م وحتى أبريل ٢٠٠٣م عمل كمحاسب بشركة كير للمشروعات الإنشائية (جمهورية مصر العربية من يونيو ١٩٩٤م وحتى أكتوبر ١٩٩0م



خالد محمد طلبه السيد
المدير المالي



الاسم: محمد محمد سليمان عبدالسلام

العمر: 45 سنة

الجنسية: مصري

المنصب: المدير الطبي

المؤهلات العلمية

حاصل على درجة البكالوريوس في جراحة الفم والأسنان من جامعة الإسكندرية (جمهورية مصر العربية في عام ٢٠١١م).

حاصل على درجة الماجستير في جراحة الفم والوجه والفكين من جامعة الإسكندرية (جمهورية مصر العربية في عام ٢٠١٨م).

حاصل على الزمالة المصرية لطب أسنان الأسرة في عام ٢٠١٨م.

الخبرات العملية

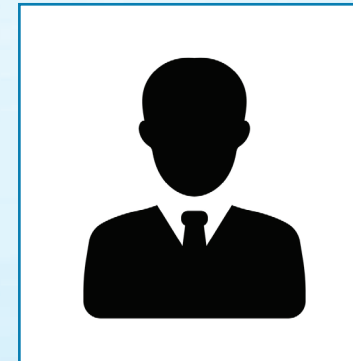
يشغل حالياً منصب المدير الطبي في شركة بلسم الأفق الطبية (المصدر) من ديسمبر ٢٠١٨م حتى الآن.

عمل في مستشفيات وزارة صحة جمهورية مصر العربية من يوليو 2014م وحتى نوفمبر 2018م.

عمل في المستشفى العسكري العام بالإسكندرية في جمهورية مصر العربية من يونيو 2012م وحتى يونيو ٢٠١٤م.

عمل في مستشفيات وزارة صحة جمهورية مصر العربية من ديسمبر 2012م وحتى مايو ٢٠١٣م.

عمل في مستشفى جامعة الإسكندرية في جمهورية مصر العربية من نوفمبر 2011م وحتى نوفمبر 2012م.



محمد محمد سليمان عبدالسلام

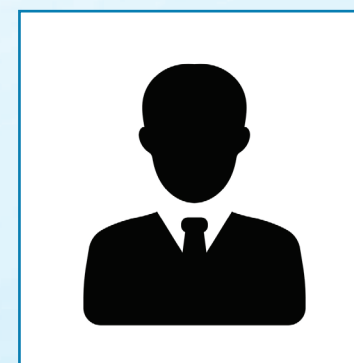
المدير الطبي



الاسم: أسامة بيومي عبد الغني أحمد
العمر : ٤٠ سنة
الجنسية : مصري
المنصب : مدير إدارة المشاريع

المؤهلات العلمية

حاصل على درجة البكالوريوس في التجارة من جامعة القاهرة (جمهورية مصر العربية في عام ٢٠٠٦م
يشغل حاليا منصب مدير إدارة التشغيل في شركة بلسم الأفق الطبية (المصدر) من يناير ٢٠٢١م حتى
الآن.
شغل منصب مدير إدارة التطوير وإدارة المشاريع في شركة بلسم الأفق الطبية (المصدر) من أكتوبر
٢٠١٨م وحتى ديسمبر ٢٠٢٢ م.
شغل منصب مساعد مدير إدارة الفروع والإدارة الطبية في شركة بلسم الأفق الطبية (المصدر) من
سبتمبر ٢٠١٥م وحتى سبتمبر ٢٠١٨.
شغل منصب رئيس قسم الحسابات في شركة بلسم الأفق الطبية (المصدر) من سبتمبر ٢٠١٥م وحتى
سبتمبر ٢٠١٨ م.



أسامة بيومي عبد الغني أحمد
مدير إدارة المشاريع

الإفصاح عن مكافآت أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية و فقاً لما هو منصوص عليه في المادة (90) من لائحة حوكمة الشركات.

أ - مكافأة أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة -

ا- سياسة المكافآت :

• يبين نظام الشركة الأساسي طريقة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة والتي بنيت عليها سياسة المكافآت . يجوز أن تكون مكافأة عضو مجلس الإدارة مبلغاً معيناً أو بدل حضور عن الجلسات أو مزايا عينية أو نسبة معينة من صافي الأرباح ويجوز الجمع بين اثنين أو أكثر من هذه المزايا.

• يجب ألا تكون مكافأة أعضاء مجلس الإدارة المستقلين نسبة من الأرباح التي تحققها الشركة أو أن تكون مبنية بشكل مباشر أو غير مباشر على ربحية الشركة. • تنهج الشركة في تحديد هذه المكافأة الى حجم الأعمال والمسؤوليات التي يتحملها العضو بالإضافة ان تكون هذه المكافآت ضمن حدود نظام الشركة الاساسي .

2- معايير المكافآت

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

• انسجامها مع استراتيجية الشركة وأهدافها.

• أن تقدم المكافآت بغرض حث أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية على إنجاح الشركة وتنميتها على المدى الطويل.

• أن تحدد المكافآت بناء على مستوى الوظيفة والمهام والمسؤوليات المنوطة بشاغلها والمؤهلات العلمية والخبرات العملية والمهارات ومستوى الأداء.

• انسجامها مع حجم طبيعة ودرجة المخاطر لدى الشركة.

• الأخذ في الاعتبار ممارسات الشركات الأخرى في تحديد المكافآت مع تفادي ما قد ينشأ عن ذلك من ارتفاع غير مبرر

للمكافآت والتعويضات.

• أن تستهدف استقطاب الكفاءات المهنية والمحافظه عليها وتحفيزها مع عدم المبالغة فيها .
• أن تعد بالتنسيق مع لجنة الترشيحات والمكافآت والموارد البشرية عند التعيينات الجديدة
• تنظيم منح أسهم في الشركة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية سواء أكانت اصدار جديد أم أسهما اشترتها الشركة
• أن تكون المكافآت عادلة ومتناسبة مع اختصاصات العضو والأعمال والمسؤوليات التي يقوم بها ويتحملها أعضاء مجلس الإدارة .
• المراد تحقيقها خلال السنة المالية
• أن تكون المكافآت متناسبة مع نشاط الشركة والمهارة اللازمة لإدارتها .
• الأخذ بعين الاعتبار القطاع الذي يعمل فيه الشركة وحجمها وخبرة أعضاء مجلس الإدارة
• أن تكون المكافأة كافية بشكل معقول لاستقطاب أعضاء مجلس ذوي خبرة وكفاءة مناسبة وتحفيزهم والبقاء عليهم .
يجوز لعضو مجلس الإدارة الحصول على مكافأة مقابل عضويته في لجنة المراجعة المشكلة من قبل مجلس الإدارة، أو مقابل أي أعمال، أو مناصب تنفيذية، أو فنية أو إدارية أو استشارية - بموجب ترخيص مهني - إضافية يكلف بها في الشركة، وذلك بالإضافة إلى المكافأة التي يمكن أن يحصل عليها بصفته عضواً في مجلس الادارة وفي اللجان المشكلة من قبل مجلس الإدارة وفقاً لنظام الشركات والنظام الأساسي
يجوز أن تكون مكافآت أعضاء مجلس الإدارة متفاوتة المقدار بحيث تعكس مدى خبرة العضو واختصاصاته والمهام المنوطة به .
• واستقلاله وعدد الجلسات التي يحضرها وغيرها من الاعتبارات
إذا تبين للجنة المراجعة أو الهيئة أن المكافآت التي صرفت لأي من أعضاء مجلس الإدارة أو الإدارة التنفيذية مبنية على معلومات غير صحيحة أو مضللة تم عرضها على الجمعية العامة أو تضمينها في تقرير مجلس الإدارة السنوي فيجب إعادتها للشركة .
• ويحق للشركة مطالبته بردها

جدول مكافآت ومزايا أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه مكافأة أعضاء مجلس الإدارة وامين سر المجلس

بدل حضور جلسات لرئيس مجلس الادارة	يصرف لرئيس المجلس بدل حضور مقداره (2000) الفان ريال عن كل جلسة من جلسات المجلس
بدل حضور جلسات لعضو مجلس الادارة	يصرف لعضو مجلس الإدارة أو من ينوب عنه بدل حضور مقداره (1000) الف ريال عن كل جلسة من جلسات المجلس
مواعيد صرف بدل الحضور	يصرف بدل الحضور المحدد بعد كل جلسة يعقدها المجلس

مكافآت أعضاء لجنة المراجعة

بدل حضور جلسات لجنة المراجعة	يصرف لرئيس اللجنة وعضو اللجنة أو من ينوب عنه بدل حضور مقداره (1000) الف ريال عن كل جلسة من جلسات اللجنة
مواعيد صرف بدل الحضور	يصرف بدل الحضور المحدد بعد كل جلسة تعقدها اللجنة

موعد تطبيق السياسة

موعد تطبيق سياسة التعويضات والمزايا لأعضاء مجلس الإدارة ولجانه	تطبق سياسة التعويضات والمزايا لأعضاء المجلس ولجانه اعتبارات من العام المالي ٢٠٢٤م
--	---

تفاصيل المكافآت والتعويضات لأعضاء مجلس إدارة الشركة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2024 م

المكافآت الثابتة	المكافآت المتغيرة						المجموع	نسبة من الأرباح	مكافأة دورية	خطط تحفيزية قصيرة الأجل	خطط تحفيزية طويلة الأجل	الأسهم الممنوحة (يتم إدخال القيمة)	المجموع	مكافأة نهاية الخدمة	المجموع الكلي	بدل المصروفات
	مبلغ معين	بدل حضور جلسات المجلس	مجموع بدل حضور جلسات اللجان	مزايا عينية	مكافأة الأعمال الفنية والإدارية والاستشارية	مكافأة رئيس المجلس أو العضو المنتخب أو أمين السر إن كان من الأعضاء										
أولا : الأعضاء المستقلون																
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ثانيا : الأعضاء غير التنفيذيين																
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ثالثا : الأعضاء التنفيذيين																
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
المجموع																

لم يتقاضى أعضاء مجلس الإدارة أي بدل حضور خلال جلسات السنة المالية المنتهية في 31/12/2024 وذلك دعما منهم لأعمال الشركة

تفاصيل المكافآت والتعويضات لأعضاء اللجان المنبثقة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2024

المجموع	بدل حضور جلسات	المكافآت الثابتة (عدا بدل حضور الجلسات)	أعضاء لجنة المراجعة
—	—	—	عبدالله عيد عبدالله الحربي
—	—	—	حمود لافي جابر العماني
—	—	—	غدير خميس عبدالله الحربي

لم يتقاضى أعضاء اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة أي بدل حضور جلسات خلال السنة المالية المنتهية في 31/12/2024 وذلك دعماً منهم لأعمال الشركة

مكافآت الإدارة التنفيذية

تمنح الشركة كبار التنفيذيين فيها - وفقاً للإجراءات والمعايير التي يعتمدها مجلس الإدارة - مزايا مالية محددة بناء على:
سلم الرواتب وسياستها المعتمدة في هذا الشأن وتشمل مكافآت الإدارة التنفيذية على ما يلي
أ- راتب أساسي شهرياً يصرف كل نهاية شهر ميلادي

ب- تأمين طبي له

ت- بدلات تشمل على سبيل المثال لا الحصر “ بدل سكن - بدل مواصلات - بدل هاتف

ث- مكافأة سنوية مرتبطة بمؤشرات الأداء وفقاً للتقييم السنوي الذي يتم بهذا الخصوص

ج- أي مكافأة أو بدلات أخرى يتم اعتمادها من مجلس إدارة الشركة

ويبين الجدول أدناه مجموع ما تلقاه كبار الأربعة التنفيذيين ضمن السياسات المعتمدة من ضمنهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي

وظائف كبار التنفيذيين	المكافآت الثابتة				المكافآت المتغيرة					المكافآت نهاية الخدمة	مجموع مكافأة التنفيذيين عن المجلس ان وجدت	المجموع الكلي
	رواتب	بدلات	مزايا عينية	المجموع	مكافآت دورية	أرباح	خطط تحفيزية قصيرة الأجل	خطط تحفيزية طويلة الأجل	الأسهم الممنوحة يتم ادخال			
المجموع	531,750			531,750						31,000		562,750

توضيح العلاقة بين المكافآت الممنوحة وسياسة المكافآت المعمول بها، وبيان أي انحراف جوهري عن هذه السياسة.

المكافآت والتعويضات

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

الإطار العام لسياسة المكافآت والتعويضات

- تخضع مكافآت وتعويضات أعضاء مجلس الإدارة للإطار التنظيمي الذي تحدده الجهات الرقابية، وفقاً لأحكام نظام الشركات، النظام الأساسي للشركة، ولوائح الحوكمة، وتقوم لجنة المكافآت والترشيحات بوضع سياسة واضحة للمكافآت تشمل أعضاء المجلس، اللجان المنبثقة، والإدارة التنفيذية، ورفعها للمجلس لاعتمادها من الجمعية العامة، مع مراعاة معايير الأداء والشفافية والتحقق من التنفيذ.
- توصي لجنة المكافآت والترشيحات بمنح المكافآت لأعضاء المجلس واللجان المنبثقة وكبار التنفيذيين وفق السياسة المعتمدة.
- يمنح المجلس المكافآت بناءً على توصية اللجنة، وبما يتماشى مع الأنظمة واللوائح، على أن تخضع مكافآت رئيس وأعضاء المجلس لموافقة الجمعية العامة قبل اعتمادها.
- يلتزم المجلس بالإفصاح عن جميع تفاصيل المكافآت والتعويضات المقترحة في تقريره السنوي، لتكون متاحة للمساهمين قبل انعقاد الجمعية العامة التي يتم فيها التصويت عليها.
- إذا كانت المكافأة نسبة من أرباح الشركة، فلا يجوز أن تتجاوز 10% من صافي الأرباح، بعد خصم الاحتياطات القانونية وتوزيع أرباح لا تقل عن 5% من رأس المال المدفوع، كما يجب أن تتناسب المكافآت مع عدد الجلسات التي يحضرها العضو، وأي تقدير يخالف ذلك يعد باطلاً.
- يجب أن يتضمن تقرير المجلس المقدم إلى الجمعية العامة العادية بياناً شاملاً بالمكافآت، بدل المصروفات، والمزايا التي حصل عليها أعضاء المجلس خلال السنة المالية، إضافةً إلى أي مبالغ تم دفعها لهم مقابل أعمال فنية، إدارية، أو استشارية، مع بيان عدد الجلسات التي حضرها كل عضو.
- تتولى لجنة المكافآت والترشيحات مراجعة مدى توافق المكافآت الممنوحة مع السياسة المعتمدة، والكشف عن أي انحراف جوهري عن السياسة، على أن يتم ذلك من خلال وظيفة المراجعة الداخلية أو جهة مستقلة خارجية، دون أي تدخل من إدارة الشركة.
- يجب تصميم هيكل المكافآت والتعويضات لموظفي الرقابة (مثل المراجعة الداخلية) بحيث يعزز الحيادية والاستقلالية، مع ضمان أن

تقييم أدائهم وتحديد مكافآتهم يتم دون تدخل من الإدارة.
لا يجوز لأعضاء مجلس الإدارة أو الإدارة التنفيذية (باستثناء الوظائف المرتبطة بالمبيعات) الحصول على عمولات أو مكافآت مقابل إبرام صفقات لصالح الشركة، كما لا يجوز ربط مكافآتهم المباشرة بإيرادات الشركة.

- يجب أن يكون هيكل المكافآت متوافقًا مع أهداف الشركة واستراتيجياتها.
- يجب أن تكون المكافآت عادلة ومتناسبة مع مهام ومسؤوليات العضو، ومتوافقة مع الأهداف السنوية المحددة من قبل المجلس.
- يجب أن تتناسب المكافآت مع نشاط الشركة والمهارات المطلوبة لإدارتها بفعالية.
- يجب مراعاة حجم الشركة وخبرات أعضاء المجلس عند تحديد المكافآت.
- يجب أن تكون المكافآت جاذبة للكفاءات وتساهم في تحفيز الأعضاء والحفاظ عليهم.
- يمكن أن تكون مكافآت أعضاء المجلس متباينة وفقًا لخبراتهم، ومسؤولياتهم، وعدد الجلسات التي يحضرونها.
- لا يجوز ربط مكافآت الأعضاء المستقلين بأرباح الشركة لضمان حياديتهم وعدم تأثر قراراتهم بالنتائج المالية المباشرة.
- يجب تصميم المكافآت بطريقة تشجع الممارسات الحذرة، وتجنب المخاطر العالية لتحقيق أرباح قصيرة الأجل، بما يتماشى مع سياسات إدارة المخاطر في الشركة.

• لا ينبغي أن يؤدي هيكل المكافآت إلى أي تعارض مصالح قد يؤثر سلبيًا على أداء الشركة.

- يلتزم المجلس بالإفصاح عن تفاصيل المكافآت والتعويضات في تقريره السنوي، بما في ذلك سياسات تحديدها، والمبالغ المدفوعة، والمزايا العينية لكل عضو، مقابل أي أدوار تنفيذية أو استشارية.
- يحق لكل عضو في اللجنة الحصول على المكافآت والتعويضات المقررة من الجمعية العامة العادية، والمعتمدة من المجلس بناءً على توصية لجنة المكافآت والترشيحات.
- عند تحديد المكافأة السنوية، يجب مراعاة معايير الأداء، مثل حضور الاجتماعات، بحيث يكون جزء من المكافأة مرتبًا بمستوى مشاركة العضو.
- يجب أن تتضمن التقارير السنوية للمجلس المقدمة إلى الجمعية العامة تفاصيل جميع المكافآت والتعويضات، إضافةً إلى أي مبالغ أخرى مدفوعة لأعضاء اللجنة.

حالات إيقاف أو استرداد المكافآت

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

إقرار المكافآت والتعويضات

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

بيان أي إنحراف جوهري عن هذه السياسة

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

جدول الجمعيات العامة للمساهمين

الاسم	المنصب	الاجتماع الأول 2024/6/9م	الاجتماع الثاني 2024/08/19م
خميس عبد الله دحيلان الحربي	رئيس مجلس الإدارة	حاضر	حاضر
د. مبارك عبيد معيلي السالمي الحربي	نائب رئيس مجلس الإدارة	حاضر	حاضر
رامي خميس عبد الله الحربي	العضو المنتدب والرئيس التنفيذي	حاضر	حاضر
حمود لافي جابر العماني	عضو مجلس الإدارة	حاضر	حاضر
عبدالله عيد عبدالله الحربي	عضو مجلس الإدارة	حاضر	حاضر

إقرارات مجلس الإدارة

يقر مجلس الإدارة بالنقاط التالية:

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

توزيع الأرباح

أ- سياسة توزيع الأرباح :

أ- توزيع أرباح الشركة الصافية السنوية على الوجه الآتي:

للجمعية العامة العادية عند تحديد نصيب الأسهم في صافي الأرباح أن تقرر تكوين احتياطات، وذلك بالقدر الذي يحقق مصلحة الشركة أو يكفل توزيع أرباح ثابتة قدر الإمكان على المساهمين، وللجمعية المذكورة كذلك أن تقتطع من صافي الأرباح مبالغ لتحقيق أغراض اجتماعية لعاملي الشركة.

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

ب - توزيع أرباح مرحلية على الوجه الآتي :

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

5. تلتزم الشركة عند اتخاذ قرار توزيع الأرباح المرحلية بالإفصاح والإعلان عن ذلك فوراً وتزويد الهيئة بنسخة منه فور صدوره اذا كانت الشركة مدرجة في السوق العالية.

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

3- توزيعات الأرباح خلال عام 2024 :

بتاريخ 15 صفر 1446 هـ (الموافق 19 أغسطس 2024 م) وافقت الجمعية العامة غير العادية على توصية مجلس الادارة بتوزيع أرباح عن النصف الأول من عام 2024م بواقع 3 ريال عن كل سهم والتي تمثل ما نسبته 30% من القيمة الاسمية للسهم وبإجمالي 3,000,000 ريال سعودي

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

لم يتنازل أي من مساهمي الشركة عن أي حقوق في الأرباح

توصيات مجلس الإدارة الى الجمعية العامة

طبقاً للمادة 47 من النظام الاساسي للشركة، فإن مجلس الادارة وبعد استعراض إنجازات الشركة خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2024م، وكذلك القوائم المالية، يقترح ما يلي:

1. التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م بعد مناقشته.
2. الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2024م ومناقشته.
3. الاطلاع على القوائم المالية للشركة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2024م ومناقشتها.
4. التصويت على ابراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2024م
5. التصويت على تعيين مراجع حسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية السنوي من العام المالي 2025م والنصف الأول من العام المالي 2026م وتحديد أتعابه.
6. التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات وذلك لمدة عام تاريخ موافقة الجمعية العامة أو نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.

تأكيدات مجلس الإدارة

يؤكد مجلس الإدارة على النقاط التالية:

1. تعمل الشركة بشكل مستمر على الامتثال لمتطلبات لائحة حوكمة الشركات وتنفيذها، بما في ذلك السياسات والإجراءات المتعلقة بالكشف والشفافية.
2. لم يتلقى رئيس مجلس الإدارة أي طلب كتابي لعقد اجتماعات طارئة من قبل اثنين أو أكثر من الأعضاء خلال السنة المالية المنتهية، ولم تتلقى الشركة أي طلب من مراجع الحسابات أو مساهم أو أكثر يمثلون (10%) من أسهم الشركة التي لها حقوق تصويت على الأقل، لعقد اجتماع الجمعية العامة خلال السنة المالية المنتهية.
3. لم يُطلب من المساهمين الذين يمتلكون (10%) أو أكثر من أسهم الشركة التي لها حقوق تصويت على الأقل إضافة أو أكثر إلى جدول أعمال الجمعية العامة عند إعداده.
4. لم يقرر مجلس الإدارة بإعفاء أي من المدينين للشركة من التزاماتهم تجاهها خلال عام 2024.
5. تمت وضع إجراءات وقيود لضمان استخدام المساهم لحقوقه المكفولة بالأنظمة وحقه في التصويت دون أي عراقيل.
6. يؤكد المركز المالي ونتائج أعمال الشركة على قدرتها على مواصلة الاستثمار في نشاطها.
7. لا توجد معوقات جوهرية تؤثر في قدرة الشركة على إعداد قوائمها المالية وفقاً للمعايير الدولية.
8. لم تقدم الشركة أي قروض نقدية من أي نوع لأعضاء مجلس الإدارة، ولم تتضمن أي قرض يتم توقيعه من قبل أحد منهم مع الأطراف الأخرى.
9. ليس لدى الشركة أسهم امتيازية أو أسهم تتمتع بأولوية خاصة في التصويت، سواء للمساهمين أو أعضاء مجلس الإدارة أو الموظفين وجميع أسهم الشركة هي أسهم عادية متساوية القيمة الاسمية ومتساوية في حقوق التصويت والحقوق الأخرى وفقاً للنظام.
10. لم يقدم مراجع الحسابات أي خدمات استشارية للشركة، ولم يتلقى أي أتعاب في هذا الصدد خلال العام المالي 2024.

توصيات لجنة المراجعة

1- توصيات لجنة المراجعة التي تتعارض مع قرارات مجلس الإدارة، أو التي رفض المجلس اعتمادها فيما يتعلق بتعيين مراجع حسابات الشركة وعزله وتحديد أتعابه وتقييم أدائه، أو تعيين المراجع الداخلي، والأسباب التي تدعم تلك التوصيات وأسباب عدم اعتمادها

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

2 - توصية لجنة المراجعة بتعيين مراجع داخلي في الشركة في حال أوصت بتعيينه خلال السنة المالية الأخيرة
أوصت لجنة المراجعة باجتماعها الثالث المنعقدة بتاريخ 2024/12/25 م بتعيين وحدة مراجعة داخلية وجذب واستقطاب مرشحين من ذوي الكفاءة والخبرة في هذا المجال

3- نتائج المراجعة السنوية لفاعلية وإجراءات نظام الرقابة الداخلية بالشركة اضافة الى رأي لجنة المراجعة في مدى كفاية 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 وترى لجنة المراجعة أن إجراءات الرقابة الداخلية المطبقة في الشركة خلال العام المالي 2024م ذات فاعلية وكفاءة عالية وبناءً على الأعمال التي قامت بها اللجنة، لا توجد لديها أي ملاحظات جوهريّة أو قصور في إجراءات الرقابة الداخلية.

الحوكمة والمخاطر والإلتزام

أهداف الحوكمة

تهدف ثقافة الحوكمة إلى تحقيق الاستثمار الأمثل لقدرات الشركات ومواردها عبر تهيئة بيئة عمل أساسها المسؤولية والرقابة والالتزام ومراعاة مبادئ الوضوح والشفافية في تحديد أهدافها.

لائحة الحوكمة

قامت الشركة بوضع سياسات مكتوبة ومعتمدة من مجلس الإدارة والجمعية العامة للمساهمين تضمن الالتزام بقواعد وممارسات الحوكمة السليمة وتتضمن جاهزية الشركة للتطور والنمو المستهدف، وتطبق الشركة جميع الاحكام الواردة في لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية باستثناء الاحكام الاسترشادية

المواد التي لم تطبق من إككام
لائحة الحوكمة وأسباب ذلك وفق
للجدول التالي

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



توضيحات

1- أي عقوبة أو جزاء أو تدبير احترازي أو قيد احتياطي مفروض على الشركة من الهيئة أو من أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية مع بيان أسباب المخالفة والجهة الموقعة لها وسبل علاجها وتفاذي وقوعها بالمستقبل. لم يتم فرض أي عقوبة أو جزاء أو تدبير احترازي أو قيد احتياطي مفروض على شركة بلسم الأفق الطبية من الهيئة أو من أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية خلال عام 2024م

2- تفاصيل المساهمات الاجتماعية للشركة.

لا يوجد

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

لا يوجد

4- تفاصيل الأسهم وأدوات الدين الصادرة للشركة التابعة.

لا يوجد

5- وصف لأي مصلحة في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت تعود لأشخاص (عدا أعضاء مجلس إدارة الشركة وكبار التنفيذيين وأقرباءهم) أبلغوا الشركة بتلك الحقوق بموجب المادة 85 من قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة، وأي تغيير في تلك الحقوق خلال السنة المالية الأخيرة.

لا يوجد

6- 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

يوجد

مجلس إدارة الشركة

أعضاء مجلس الإدارة (1)									
الاسم	المنصب	صفة العضوية	الاستقلالية(2)	الجنسية	العمر (سنة)	الملكية قبل طرح	الملكية بعد طرح		
						العدد (3)	النسبة	العدد	النسبة
خميس عبد الله دحيلان الحربي	رئيس المجلس	غير تنفيذي	غير مستقل	سعودي	61	750.000	%75.00	750.000	%60.00
د. مبارك عبيد معيلي الحربي	نائب الرئيس	غير تنفيذي	مستقل	سعودي	57	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
رامي خميس عبد الله الحربي	العضو المنتدب والرئيس التنفيذي	تنفيذي	غير مستقل	سعودي	31	43.750	%4.375	43.750	%3.50
حمود لافي جابر العماني	عضو	غير تنفيذي	مستقل	سعودي	63	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
عبدالله عيد عبدالله الحربي	عضو	غير تنفيذي	مستقل	سعودي	31	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
أمين سر مجلس الإدارة (4)									
زهير عادل علي محمد	أمين سر المجلس	-	-	سوداني	30	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد

7- 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

8- 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

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

لا يوجد

10 -أسماء الشركات داخل المملكة او خارجها التي يكون عضو مجلس الإدارة الشركة عضوا في مجالس ادارتها الحالية او السابقة او مديريها

لايوجد

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

12 - عدد طلبات الشركة لسجل المساهمين وتواريخ تلك الطلبات وأسبابها.

لايوجد حيث ان الشركة تم ادراجها بتاريخ 16/12/2024

13 - وصف لأي صفقة بين الشركة وطرف ذي علاقة.
لايوجد

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

تقر الشركة بعدم وجود أي أعمال أو عقود تكون الشركة طرف فيها أو أي من أعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين فيها

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

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

17 - بيان بقيمة المدفوعات النظامية المسددة والمستحقة لسداد أي زكاة أو ضرائب أو رسوم أو أي مستحقات أخرى ولم تسدد حتى نهاية الفترة المالية السنوية ، مع وصف موجز لها وبيان أسبابها.
البيان مرفق في الصفحة التالية:

البيان	المسدد	المستحق حتى نهاية الفترة المالية السنوية ولم يسدد	وصف موجز لها	بيان الأسباب
الزكاة	120,541	264,200	المدفوعات النظامية المسددة والمستحقة وفقاً لأحكام وقواعد فريضة الزكاة وتعليمات الهيئة العامة للزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية	متطلب نظامي
الضريبة المضافة	-	280,081	تخضع الشركة لنظام ضريبة القيمة المضافة حيث تقوم الشركة بأعداد الإقرارات الضريبية الربع سنوية من كل عام وتقديمها في المواعيد المستحقة حيث أن رصيد الشركة دائماً دائن طرف الهيئة	متطلب نظامي
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	460,575	41,181	المدفوعات النظامية المسددة والمستحقة وفقاً لأحكام وقواعد المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية في المملكة العربية السعودية	متطلب نظامي
مكتب العمل والتأشيرات والجوازات والاقامات	571,496	-	المدفوعات النظامية المسددة والمستحقة وفقاً لأحكام وقواعد وزارة الداخلية ووزارة العمل في المملكة العربية السعودية	متطلب نظامي

18 - بيان بقيمة أي استثمارات أو احتياطات أنشئت لمصلحة موظفي الشركة. لايوجد

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

تقر الشركة بعدم وجود أي أعمال منافسة للشركة أو لأي من فروع النشاط التي تزاوله والتي يزاولها أو كان يزاولها أي عضو من مجلس الإدارة



شركة بلسم الأفق الطبية
Balsm Alofoq Medical Company

التقرير المالي





تحليل إجمالي إيرادات شركة بلسم الأفق الطبية



السنة	اجمالي الإيرادات	النمو	1
2024	19,856,691	10,11%	1
2023	18,033,056	6,04%	2
2022	17,006,017	0	3

مقارنه صافي دخل شركه بلسم الافق الطبيه

 السنة	 صافي الدخل	 النمو	ا
2024	4,780,150	14,85%	1
2023	4,162,205	18,47%	2
2022	3,513,356	0	3



الاصول والمطلوبات للشركة خلال الثلاثة سنوات الاخيرة



2022	2023	2024	
7,507,987	12,856,675	12,075,165	الاصول غير المتداولة
7,392,638	5,800,539	21,203,430	الاصول المتداولة
14,900,635	18,657,214	33,278,595	اجمالي الاصول
3,164,259	2,747,216	2,722,192	المطلوبات الغير متداولة
4,373,483	1,520,874	1,638,985	المطلوبات المتداولة
7,537,742	4,268,090	4,361,177	جمالي المطلوبات
7,362,883	14,389,124	28,917,418	حقوق المساهمين
14,900,625	18,657,214	33,278,595	اجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين

التطور في حقوق المساهمين



السنة	اجمالي حقوق المساهمين	النمو	ا
2024	28,917,418	100,97%	1
2023	14,389,124	95,43%	2
2022	7,362,883	0	3



التطور في رأس مال الشركة



السنة	رأس مال الشركة	النمو	1
2024	12,500,000	25%	1
2023	10,000,000	104%	2
2022	4,900,000	0	3

ايضاح لبعض الفروقات الجوهرية في نتائج التشغيل عن

السنة الحالية 2024 م مقارنة بعام 2023 م

نسبة التغير	2023	2024	1
10,11%	18,033,056	19,856,691	الايادات
14,87%	8,167,524	9,383,499	اجمالي الربح
16,4%	4,070,721	4,739,650	الربح التشغيلي
14,8%	4,162,205	4,780,150	صافي الربح
11,5%	4,375,237	4,878,294	اجمالي الدخل الشامل
265,5%	5,800,539	21,203,430	اجمالي الموجودات المتداولة
-0.06	12,856,675	12,075,165	اجمالي الموجودات الغير متداولة
100,9%	18,657,214	33,278,595	اجمالي الموجودات
100,97%	14,389,124	28,917,418	اجمالي حقوق الملكية
173%	96,751	264,200	الزكاة الشرعية

الموارد البشرية

تأتي أهمية الموارد البشرية كونها أهم عناصر العملية الانتاجية مما يتطلب البحث عن الكفاءات الجيدة القادرة على الأداء والعطاء المتميز، ولذلك اهتمت إدارة الموارد البشرية برفع الكفاءة والفعالية والاستقرار وكذلك تحقيق الولاء والانتماء لموظفي الشركة من خلال فرص العمل المتوفرة وخلق ظروف مناخية وبيئة عمل مناسبة إضافة الى العدالة في الاجور والمعلومات الادارية وتقديم خدمات ورعاية اجتماعية وصحية

المخاطر

تعرض الشركة للمخاطر التالية نتيجة استخدامها للأدوات المالية:

1. مخاطر الائتمان

هي المخاطر المتمثلة في عدم مقدرة طرف ما على الوفاء بالتزاماته مما يتسبب في خسائر مالية للطرف الآخر ليس لدى الشركة تركيز جوهري لمخاطر الائتمان، ويتم إيداع النقد وما في حكمه لدى بنوك محلية ذات تصنيف ائتماني مرتفع، وتستحق الذمم المدينة والحسابات المدينة الأخرى بصورة رئيسية من عملاء في السوق المحلية وتظهر بقيمتها القابلة للتحويل. لدى الشركة سياسات معمول بها لتقليل تعرضها لمخاطر الائتمان تمثل القيم الدفترية للموجودات المالية الحد الأقصى لمخاطر الائتمان.

2. مخاطر أسعار العملات الخاصة:

مخاطر العملات الأجنبية هي مخاطر تقلب قيمة الأدوات المالية بسبب التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية. تنشأ مخاطر العملات الأجنبية عندما تكون المعاملات التجارية المستقبلية والموجودات والمطلوبات معترف بها بعملة أخرى غير الريال السعودي، تعتقد إدارة الشركة بأنها غير معرضة لمخاطر العملات الأجنبية نظراً لأن الجانب الأكبر من تعاملات الشركة بالريال السعودي. تراقب الإدارة مخاطر التقلبات في أسعار الصرف عن كثب وبشكل مستمر، وبناءً على خبرتها وردود فعل السوق لا تعتقد الإدارة أنه من الضروري التغطية ضد مخاطر العملات الأجنبية حيث أن معظم مخاطر العملات الأجنبية محدودة نسبياً في المدى المتوسط

3. مخاطر السيولة

هي المخاطر المتمثلة في تعرض الشركة لصعوبات في الحصول على التمويل اللازم للوفاء بالتزامات مرتبطة بأدوات مالية. وقد تنتج مخاطر السيولة عند عدم القدرة على بيع أصل مالي ما بسرعة وبقيمة تقارب قيمته العادلة. وتدار مخاطر السيولة من خلال المراقبة المنتظمة لمدى كفاية السيولة المتوفرة للوفاء بالتزامات عالية للشركة. يتمثل النهج الذي تتبعه الشركة في إدارة السيولة في ضمان أن يكون لديها سيولة كافية للوفاء بالتزاماتها عند استحقاقها، في ظل الظروف العادية والمتبعة دون تكبد خسائر غير مقبولة أو المخاطرة بالإضرار بسمعة الشركة.

مخاطر رأس المال

إن سياسة مجلس الإدارة هي الحفاظ على قاعدة رأس مال كافية وقوية للمحافظة على ثقة المستثمرين والدائنين والسوق والمحافظة على التطور المستقبلي للأعمال. يقوم مجلس الإدارة بمراقبة العائد على رأس المال المستخدم ومستوى توزيعات الأرباح للمساهمين العاديين وتقوم بمراقبة قاعدة رأس المال الخاصة بها باستخدام نسبة صافي الدين إلى حقوق الملكية. يتم احتساب صافي الدين كقروض ناقصا النقد وما في حكمه.

تقرير المحاسب القانوني والقوائم المالية لعام 2024 وإيضاحاته

أولاً: تقرير مراجعي الحسابات والقوائم المالية
يظهر تقرير مراجعي الحسابات أن القوائم المالية خالية من أية أخطاء جوهرية ولا يوجد أي تحفظات عليها

ثانياً : إيضاح لاي اختلافات عن معايير المحاسبة المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين
لا يوجد أي اختلاف عن معايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين

ثالثاً : إذا كان تقرير مراجع الحسابات يتضمن تحفظات على القوائم المالية السنوية، يجب أن يوضح تقرير
مجلس الإدارة تلك التحفظات وأسبابها وأي معلومات متعلقة بها
لم يتضمن تقرير مراجع الحسابات أي تحفظات أو ملاحظات جوهرية على القوائم المالية السنوية للعام
المالي 2024

رابعاً: في حال توصية مجلس الإدارة بتغيير مراجع الحسابات قبل انتهاء الفترة المعين من أجلها، يجب أن
يحتوي التقرير على ذلك، مع بيان أسباب التوصية بالتغيير
لا توجد توصية من مجلس الإدارة بتغيير مراجع الحسابات قبل إنتهاء الفترة المعين من أجلها



شهادة الجودة والاعتماد

Certificate of Registration



This is to certify that the Medical Devices Quality Management System of

Nawazer United Trading Company

9687 Al Shiqqa Al Olaya 1270, 2801 At Tawfiq Dist, Buraidah, Kingdom of Saudi Arabia

is in accordance with the requirements of the following standard

ISO 13485:2016

(Medical Devices — Quality Management System)

SCOPE

Warehousing, Importing, Sales, Distribution and Authorized Representative
of Medical Devices

Certificate Number : 041223069602

Initial Registration Date : 04-DEC-2023
1st Surveillance Date : 04-NOV-2024
2nd Surveillance Date : 04-NOV-2025
Certificate Expiry Date : 03-DEC-2026

To verify certificate, visit at :

www.arscert.com
<https://uafaccreditation.org>
<https://www.iafcertsearch.org/>

Issued by ARS Assessment Private Limited

Abdulatif
Managing Director



UAF Address : 400, North Center Dr, STE 202, Norfolk, VA 23502, United States of America :

This certificate remains the property of ARS and must be returned to ARS on Cancellation or Suspension of the certificate. Validity of the certificate is subject to successful completion of surveillance audits. Further applications regarding the status of this certificate and the applicability of standard may be obtained by consulting the Organisation on info@arscert.com





وزارة الشؤون البلدية
والقروية والإسكان
Ministry of Municipal Rural Affairs & Housing

2/2



ملحق الشهادة

شركة بلسم الإفق الطبية شركة مساهمة مدرجة

اسم المنشأة

الرقم الوطني الموحد / الترخيص 7011623449

الأنشطة	المجال
التشغيل الطبي للمستشفيات العيادات ومراكز الإسعاف والخدمات الطبية المساندة	
التشغيل والصيانة والخدمات	

كشعة شهادة التصنيف

وكيل الوزارة للتعليم مشعل العبد
عبد الرحمن بن محمد العبد

- يسري مفعول هذه الشهادة حتى تاريخ 06/05/2026
- تصدر هذه الشهادة إلكترونياً وعلى الجهات المسجلة للمشروع التحقق من الشهادة المقدمة من خلال موقع الوزارة



2/1



شهادة
تصنيف مقدمي خدمات المدن
لتمتع وزارة البلدية والإسكان شهادة تصنيف بالدرجة

شركة بلسم الإفق الطبية شركة مساهمة مدرجة للمنشأة

بيانات المنشأة	الرقم الوطني الموحد / الترخيص	تاريخ إصدار السجل التجاري / الترخيص	اسم ملك المنشأة	نوع المنشأة	جسدية المنشأة	رأس المال
	7011623449	03/07/2012	خديجة عبدالله بنجلال العبد	ذلك مساهمة محدودة	معمولي	10000000
بيانات شهادة التصنيف	رقم الشهادة	تاريخ الإصدار	درجة التقييم الإنشائي	درجة التقييم الفني		
	2024004665	06/05/2024	AA-	50.9		
الأنشطة	المجال					
مخازن الأجهزة والمستلزمات الطبية التشغيل الطبي للمستشفيات العيادات ومراكز الإسعاف والخدمات الطبية المساندة	التشغيل والصيانة والخدمات					

وكيل الوزارة للتعليم مشعل العبد
عبد الرحمن بن محمد العبد

- يسري مفعول هذه الشهادة حتى تاريخ 06/05/2026
- تصدر هذه الشهادة إلكترونياً وعلى الجهات المسجلة للمشروع التحقق من الشهادة المقدمة من خلال موقع الوزارة





احدث إعلانات الشركة على موقع
تداول خلال عام 2024 م

اعلان رقم 1

اعلان شركة بلسم الأفق الطبية عن النتائج المالية
السنوية المنتهية في 31-12-2024

1446/09/13	13/03/2025	9620	بلسم
	08:20:11		الطبية
			1.25-
			%

إعلان رقم 2

إعلان شركة بلسم الأفق الطبية عن تأجير أصل استئجار
مستودع بقيمة 189750

1446/09/03	03/03/2025	9620	بلسم
	16:55:19		الطبية
			1.25-
			%

الخاتمة

يتقدم مجلس الإدارة بجزيل الشكر والامتنان للإدارة التنفيذية وجميع العاملين بالشركة على جهودهم المبذولة وكذلك حكومة البلاد وهيئة سوق المال على دعمهم المتواصل واهتمامهم، وتفاعل مساهمي الشركة، ونتطلع بالمجلس للمزيد من الإنجازات للشركة خلال الأعوام القادمة بمشيئة الله تعالى.



شركة بلسم الأفق الطبية
Balsm Alofoq Medical Company

تقرير سنوي 2024

