

تقرير المراجع المستقل عن مراجعة القوائم المالية إلى السادة مساهمي شركة شموع الماضي (شركة مساهمة سعودية)

الرأي

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

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة تُظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد أجرينا مراجعتنا وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. وإن مسؤولياتنا بمقتضى تلك المعايير مبنية بالتفصيل في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية" في تقريرنا. وإننا مستقلون عن الشركة وفقاً للميثاق الدولي لسلوك وأداب المهنة للمحاسبين المهنيين (بما في ذلك معيار الاستقلال الدولية) المعتمد في المملكة العربية السعودية ذي الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية. كما أننا التزمنا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لذلك الميثاق. باعتقادنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لأن توفر أساساً لإبداء رأينا.

الأمور الرئيسية للمراجعة

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

أمور المراجعة الرئيسية	كيفية معالجة هذه الأمور أثناء مراجعتنا
إثبات الإيرادات خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م، تم إثبات إيرادات من العقود مع العملاء بمبلغ ١٣١,٦١١,١٩٠ ريال سعودي.	تضمنت إجراءات المراجعة التي قمنا بها من بين أمور أخرى ما يلي: • مدى ملائمة السياسات المحاسبية للشركة المتعلقة بتحقيق الإيرادات وتقييم مدى امتثال تلك السياسات مع المعيار الدولي للتقرير المالي رقم (١٥) "الإيرادات من العقود مع العملاء" المعتمد في المملكة العربية السعودية. • تقييم التصميم والتنفيذ واختبار مدى الفاعلية التشغيلية للضوابط الرقابية للشركة عند إثبات الإيرادات وفقاً لسياسة الشركة. • فحص معاملات من الإيرادات على أساس العينة، والتحقق من المستندات الداعمة ذات الصلة للتحقق من إثبات الإيرادات. • إجراء بعض الإجراءات التحليلية للتحقق من الإيرادات المثبتة. • إجراء اختبار القطع حول توقيت الاعتراف بالإيرادات من الخدمات بعد تقديم الخدمة أو السلعة وأنه قد تم تسجيلها في الفترة المحاسبية الصحيحة. • تقويم مدى كفاية إفصاحات الشركة بشأن الإيرادات من العقود مع العملاء في القوائم المالية.

تقرير المراجع المستقل عن مراجعة القوائم المالية إلى السادة مساهمي شركة شموع الماضي (شركة مساهمة سعودية) - تنمة

المعلومات الأخرى

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

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

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

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

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

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

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

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية

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

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

- تحديد وتقييم مخاطر وجود التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم الرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة ملائمة وفقاً للظروف، وليس بغرض إبداء رأي حول فاعلية الرقابة الداخلية للشركة.

تقرير المراجع المستقل عن مراجعة القوائم المالية إلى السادة مساهمي شركة شموع الماضي (شركة مساهمة سعودية) - تنمة

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية - تنمة

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

عن شركة مهام للاستشارات المهنية



عبد العزيز سعود الشيبيني
محاسب قانوني
قيد سجل المحاسبين القانونيين رقم ٣٣٩
١١ شوال ١٤٤٦ هـ
٩ أبريل ٢٠٢٥ م



بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ





صاحب السمو الملكي ولي العهد رئيس مجلس الوزراء
الأمير محمد بن سلمان بن عبدالعزيز آل سعود
حفظه الله



خادم الحرمين الشريفين
الملك سلمان بن عبدالعزيز آل سعود
حفظه الله

المقدمة



يتشرف مجلس إدارة شركة شموع الماضي بتقديم التقرير السنوي للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024. يسلط هذا التقرير الضوء على أعمال الشركة وإنجازاتها المتميزة خلال العام الماضي، بالإضافة إلى استعراض القوائم المالية للسنة المذكورة وتقرير مراجعة الحسابات وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية، مما يعكس التزامنا بالشفافية والمهنية في جميع تعاملاتنا.

نحن نعمل في شركة شموع الماضي بروح من الإبداع والتفاني لتحقيق رضا عملائنا الكرام، من خلال تقديم منتجات غذائية مبتكرة تجمع بين الجودة العالية والطابع التقليدي الذي يلامس قلوب عملائنا. لقد نجحنا خلال هذا العام في تعزيز مكانتنا في الأسواق المحلية والإقليمية، مع التركيز على تطوير مجموعة واسعة من المنتجات مثل المعمول، الويفر، الكليجا، ومنتجات الأغذية المجمدة، بما يلي احتياجات المستهلكين وبيوكب التطورات المتسارعة في قطاع الأغذية.

نود أن نعبر عن شكرنا العميق لمساهمينا الكرام الذين كانوا جزءاً لا يتجزأ من نجاحاتنا، ولجميع العاملين في الشركة على تفانيهم وإخلاصهم في تحقيق أهداف الشركة. إن تفاني فريق العمل كان له الدور الأكبر في تحقيق نتائجنا المتميزة هذا العام، ونعاهدكم على الاستمرار في توفير بيئة عمل تحفز الإبداع والابتكار.

نحن فخورون بأن جهودنا تتماشى مع رؤية المملكة العربية السعودية 2030، والتي تمثل خارطة طريق طموحة لتعزيز النمو الاقتصادي والتنمية المستدامة. إن الدعم الكبير من خادم الحرمين الشريفين وولي عهده الأمين لقطاع الأعمال يخلق فرضاً واعدة تدفعنا إلى الأمام لتحقيق المزيد من الإنجازات.

في الختام، نؤكد التزامنا بمواصلة العمل بجد وحرص لتحقيق المزيد من النجاحات، وتعزيز دورنا كشريك أساسي في دعم الاقتصاد الوطني، والمساهمة في تحقيق تطلعات عملائنا، ومواكبة النمو والتطور في المملكة.

المحتويات

التقرير الاستراتيجي	8
كلمة رئيس مجلس الإدارة	10
كلمة الرئيس التنفيذي	11
نبذة عن الشركة	12
مسيرة الشركة	13
أنشطة الشركة	14
القطاعات الرئيسية	15
أهداف الشركة	16
قيم الشركة	17
رؤية الشركة	17
رسالة الشركة	17
استراتيجية الشركة العامة	18
المميزات التنافسية للشركة	19
حوكمة الشركة	20
أولاً: أعضاء مجلس الإدارة	22
أولاً: أعضاء مجلس الإدارة	24
ثانياً: لجان مجلس الإدارة	31
ثالثاً: الإفصاح عن مكافآت أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وفقاً لما هو منصوص عليه في المادة (90) من لائحة حوكمة الشركات	34
رابعاً: تواريخ انعقاد الجمعيات العامة للمساهمين المنعقدة خلال السنة المالية الأخيرة وأسماء أعضاء مجلس الإدارة الحاضرين لهذه الجمعيات	40
خامساً: طلبات الشركة لسجل المساهمين	40
سادساً: إقرارات مجلس الإدارة	40
سابعاً: توزيع الأرباح	41
ثامناً: توصيات مجلس الإدارة للجمعية العامة	42
تاسعاً: تأكيدات مجلس الإدارة	42
عاشراً: توصيات لجنة المراجعة	43
الحوكمة والمخاطر والالتزام	44
القوائم المالية	48
أولاً: أصول الشركة وخصومها ونتائج أعمالها في السنوات المالية حتى تاريخ 31 ديسمبر 2024	50
ثانياً: إيضاحات لاي فروق جوهرية في النتائج التشغيلية عن السنة الحالية 2024م مقارنة بالعام المالي للسنة السابقة 2023م	53
ثالثاً: مخصص الزكاة الشرعية	54
رابعاً: 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:	54
خامساً: بيان بقيمة أي استثمارات واحتياطات أنشئت لمصلحة موظفي الشركة	54
سادساً: المعلومات المتعلقة بأي قروض على الشركة (سواء أكانت واجبة السداد عند الطلب أم غير ذلك)، وكشف المديونية الإجمالية للشركة والشركات التابعة لها وأي مبالغ دفعتها الشركة سداداً لقروض خلال السنة ومبلغ أصل القرض واسم الجهة المانحة لها ومدته والمبلغ المتبقي، وفي حال عدم وجود قروض على الشركة، عليها تقديم إقرار بذلك	55
سابعاً: الموارد البشرية	55
ثامناً: تقنية المعلومات	55
تاسعاً: إدارة المخاطر	56
تقرير المحاسب القانوني والقوائم المالية لعام 2024 والإيضاحات المرفقة	57
أحدث إعلانات الشركة على موقع تداول خلال عام 2024م	57
شهادات الجودة	58
الاحداث التي شاركت فيها الشركة	59
الخاتمة	60

محتويات القسم

8	التقرير الاستراتيجي
10	كلمة رئيس مجلس الإدارة
11	كلمة الرئيس التنفيذي
12	نبذة عن الشركة
13	مسيرة الشركة
14	أنشطة الشركة
15	القطاعات الرئيسة
16	أهداف الشركة
17	قيم الشركة
17	رؤية الشركة
17	رسالة الشركة
18	استراتيجية الشركة العامة
19	المميزات التنافسية للشركة



01



التقرير
الاستراتيجي

كلمة رئيس مجلس الإدارة



**أ/ ثاني عبد العزيز
عبدالرحمن الأحمد**
رئيس مجلس الإدارة

الأعضاء مساهميناً وشركاءنا في النجاح يسرني أن أقدم لكم التقرير السنوي لشركة شموع الماضي للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024، نيابة عن مجلس الإدارة، وبما يتوافق مع الأنظمة واللوائح المتبعة. هذا التقرير يلقي الضوء على أداء الشركة، إنجازاتها، نتائج أعمالها، والأحداث الجوهرية التي أثرت على مسيرتنا خلال العام، بالإضافة إلى الجهود الكبيرة التي بذلناها لتحقيق أهدافنا الاستراتيجية.

لقد كان عام 2024 عامًا مليئًا بالعمل الجاد والتحديات، لكنه أيضًا كان عامًا حافلًا بالإنجازات التي تعكس التزامنا بتحقيق التميز في قطاع الصناعات الغذائية. استطعنا بفضل الله، ثم بدعمكم المستمر، أن نعزيز مكانة شركتنا كشركة رائدة تقدم منتجات غذائية عالية الجودة، تتنوع بين المعمول، الويفر، الكليجا، ومنتجات الأغذية المجمدة، بما يلبي تطلعات عملائنا ويواكب توجهات الأسواق المتجددة.

نحن نؤمن بأن نجاحنا يأتي من التزامنا بالجودة والابتكار، ومن خلال فريق عمل متميز ساهم بإبداعه وتفانيه في دفع عجلة الإنتاج والنمو.

نتطلع معكم إلى مستقبل مليء بالفرص، ونسعى جاهدين لتحقيق المزيد من النجاحات، مع الحفاظ على رؤيتنا في تقديم منتجات تلزم بأعلى معايير الجودة وتدعم تطلعات مجتمعنا.

كلمة الرئيس التنفيذي



أ/ يزيد عبدالله الحماد
الرئيس التنفيذي

السادة مساهمي شركة شموع الماضي المحترمين مع نهاية عام آخر مليء بالتحديات والإنجازات، يسعدني أن أقدم لكم التقرير السنوي لمجلس إدارة شركة شموع الماضي للصناعات الغذائية، مستعرضًا أبرز ما تحقق من إنجازات والخطوات التي اتخذناها نحو تحقيق رؤيتنا المستقبلية.

لقد كان عام 2024 عامًا استثنائيًا في مسيرة شركتنا، حيث واجهنا العديد من التحديات التي تطلبت منا التحلي بالمرونة والابتكار، لكن بفضل الله، ثم بفضل رؤيتنا الاستراتيجية والتزامنا بالجودة والتميز، تمكنا من تحقيق نتائج ملفتة على المستويين المالي والتشغيلي.

لقد ركزنا خلال العام على تعزيز مكانتنا في قطاع الصناعات الغذائية من خلال تطوير منتجاتنا الرئيسية مثل المعمول، الويفر، الكليجا، ومنتجات الأغذية المجمدة. كما استثمرنا في توسيع خطوط الإنتاج وتحديث مرافقنا، مما ساعدنا على تلبية الطلب المتزايد والوصول إلى أعلى معايير الجودة.

كان التزامنا بالابتكار والاستدامة دافعًا أساسيًا لتحسين عملياتنا الإنتاجية. كما حرصنا على تحقيق التوازن بين النمو الاقتصادي والمسؤولية المجتمعية، فعبّرنا عن احترامنا العميق لعملائنا ومجتمعنا.

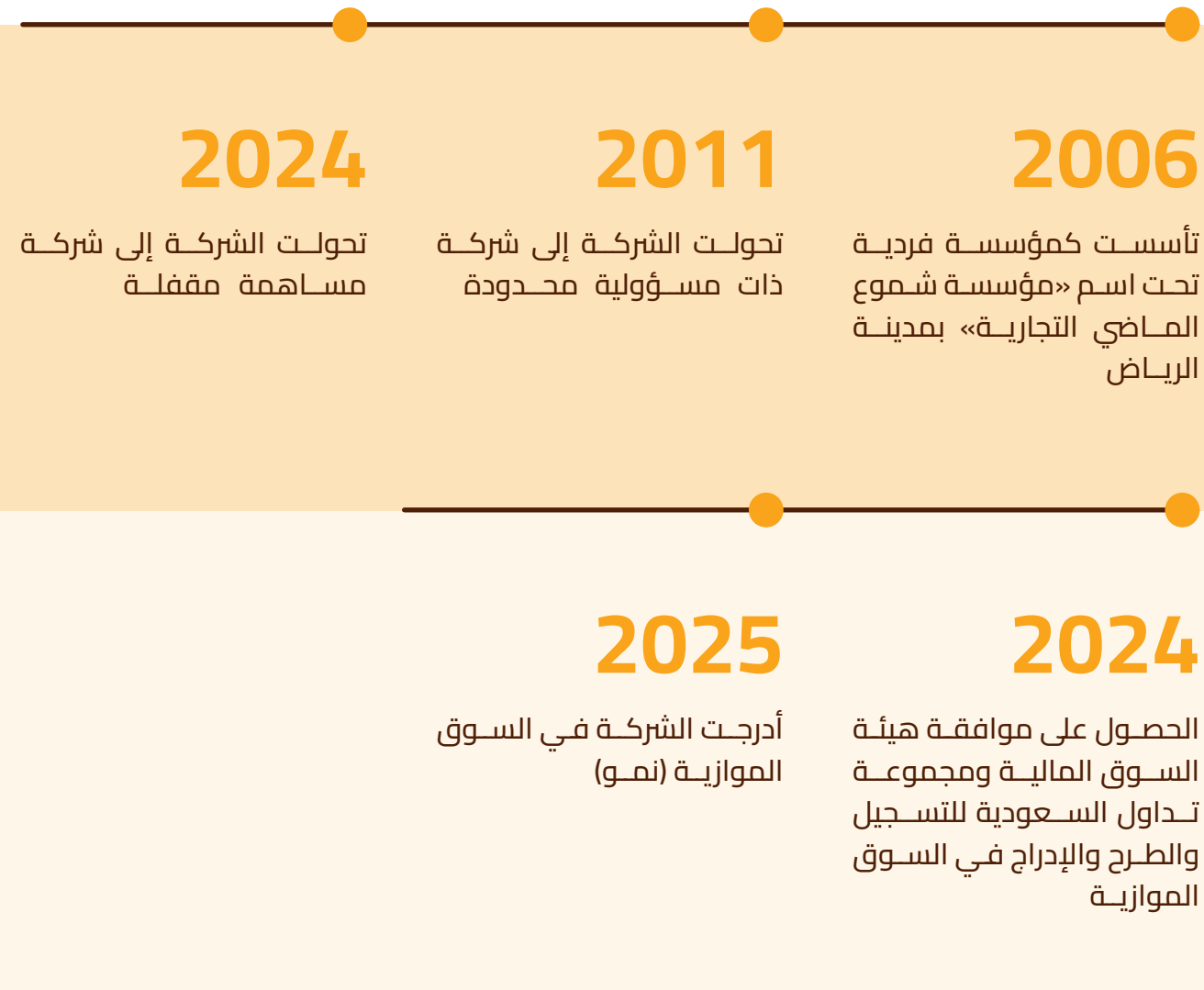
أود أن أتقدم بالشكر الجزيل لفريق عمل شموع الماضي على تفانيهم وإبداعهم، والذي كان له الأثر الأكبر في تحقيق نجاحاتنا. كما أشكر مجلس الإدارة على دعمهم المستمر، وأخص بالشكر مساهميناً الأعضاء الذين وثقوا برؤيتنا واستثمروا في مستقبلنا.

معًا، نواصل رحلتنا نحو الابتكار والتميز، فمرسخين ثقافة مؤسستنا القائمة على الجودة والمسؤولية، ومفتطين إلى عام جديد مليء بالنمو والنجاح، تدفعنا رؤيتنا نحو مستقبل أكثر إشراقًا.



مسيرة الشركة

شركة شموع الماضي هي شركة سعودية تأسست في عام 2006م برأسمال يبلغ 47,000,000 ريال سعودي، ويقع مركزها الرئيسي في مدينة الرياض. تعمل الشركة في قطاع صناعة الحلويات والمعجنات والمجمدات وتقدم منتجات واسعة وكثيرة.



نبذة عن الشركة



شركة شموع الماضي هي شركة رائدة ومتخصصة في إنتاج المخبوزات الغذائية عالية الجودة، وتشمل المعمول، والويفر، الكليجا، إضافة إلى منتجات الأغذية المجمدة. تعتمد الشركة على فريق عمل متمرس يمتلك خبرة طويلة في قطاع الصناعات الغذائية، مع التزامها بتطوير منتجات تلبي احتياجات وتوقعات العملاء، وتساهم في نمو السوقين المحلي والإقليمي، تجسيدا لرؤيتها القائمة على الجودة والتميز في كل منتج.

في شموع الماضي، نسعى للمساهمة في صناعة مستقبل غذائي أفضل من خلال تقديم منتجات غذائية تجمع بين الأصالة والابتكار، مع تطوير تقنيات إنتاج حديثة تساهم في رفع كفاءة العمل وجودة المنتجات. كما نعمل بجد لبناء علامة تجارية قوية تحظى بثقة العملاء، مع المحافظة على معايير الاستدامة والسلامة الغذائية.

تتميز شركة شموع الماضي بحصولها على عدد من شهادات الجودة والتميز التي تعكس التزامها بالمعايير العالمية في إنتاج وتوزيع المنتجات الغذائية، مما يعزز مكانتها كشريك موثوق في قطاع الأغذية على المستوى المحلي والدولي.

شركة شموع الماضي ليست فقط مصنعا للأغذية، بل هي شريك في بناء مستقبل أفضل يواكب رؤية المملكة 2030، ويساهم في تحسين جودة الحياة، من خلال تقديم منتجات غذائية تجمع بين الطعم المميز والجودة العالية.



أنشطة الشركة

تمارس شركة شموع الماضي نشاطها بموجب السجل التجاري رقم (1010219508) تاريخ 1427/04/22 هـ - الموافق 2006/05/20 م، الصادر من مدينة الرياض. وتقدم مجموعة واسعة من المنتجات الغذائية عالية الجودة، والتي تشمل المعمول، والويفر، والكليجا، ومنتجات الأغذية المجمدة. مع التركيز على الابتكار والجودة في كافة مراحل الإنتاج والتوزيع. وتتمثل أنشطة الشركة وفقاً لسجلها التجاري والنظام الأساسي في المجالات التالية:



الصناعات التحويلية

التشييد والبناء

الزراعة والحراجة وصيد الأسماك

التعدين واستغلال المحاجر

إمدادات الكهرباء والغاز والبخار وتكييف الهواء

النقل والتخزين

إمدادات المياه وأنشطة الصرف الصحي وإدارة النفايات ومعالجتها

تجارة الجملة والتجزئة وإصلاح المركبات ذات المحركات والدراجات النارية

أنشطة خدمات الإقامة والطعام

الأنشطة المهنية والعلمية والتقنية

المعلومات والاتصالات

أنشطة صحة الانسان والعمل الاجتماعي

الأنشطة العقارية

الخدمات الإدارية وخدمات الدعم

الفنون والترفيه والتسلية

أنشطة الخدمات الأخرى

القطاعات الرئيسية

01

إنتاج وتسويق وبيع منتجات النواشف

يركز هذا القطاع في شركة شموع الماضي على إنتاج وتسويق الحلويات الشعبية ومنتجات النواشف، بما في ذلك:

- المعمول
- الكليجا
- البسكويت

يعتمد القطاع على أحدث تقنيات الإنتاج لضمان الحفاظ على النكهة الأصلية والجودة العالية التي تميز منتجات الشركة. كما تولي الشركة اهتماماً خاصاً بالتغليف الفاخر الذي يعكس قيمها ويلبي تطلعات العملاء.

ويسعى القطاع إلى تلبية احتياجات الأسواق المحلية والخليجية من خلال تقديم منتجات تجمع بين الأصالة والجودة، مما يعزز تجربة العملاء ويعكس مكانة الشركة في السوق.

02

إنتاج وتسويق وبيع منتجات الأغذية المجمدة

يختص هذا القطاع في شركة شموع الماضي في إنتاج وتسويق الأغذية المجمدة عالية الجودة، والتي تشمل:

- السبرينغ رول
- السمبوسة
- عجينة البيزا

يعتمد الإنتاج على أحدث تقنيات التجميد للحفاظ على جودة المنتجات وطعمها الطبيعي، مما يضمن تجربة غذائية متميزة. توفر المنتجات الغذائية في هذا القطاع طوقاً عملية تناسب أنماط الحياة السريعة، وخيارات متنوعة تلبي مختلف الأذواق.

ويهدف هذا القطاع إلى تلبية الطلب المتزايد على الأغذية المجمدة في الأسواق المحلية والإقليمية، من خلال تقديم منتجات مبتكرة وعالية الجودة، مع الالتزام بأعلى معايير السلامة والجودة في جميع مراحل الإنتاج والتوزيع.

03

إنتاج وتسويق وبيع الصناعات الغذائية

يركز هذا القطاع في شركة شموع الماضي على إنتاج وتسويق الحلويات الشرقية والمخبزات، مع الالتزام بتقديم منتجات عالية الجودة تلبي مختلف الأذواق.

ويشمل القطاع شراكات استراتيجية مع علامات تجارية وأسواق رائدة، منها:

- أسواق العثيم
- هرفي
- مافولا
- فونتي

تعتمد الشركة على تقنيات إنتاج متقدمة تضمن تقديم منتجات تجمع بين الجودة العالية والنكهة الأصلية، مع الالتزام بأعلى معايير السلامة الغذائية.

ويستند القطاع إلى قنوات بيع متنوعة تشمل المتاجر التقليدية والمنصات الرقمية للوصول إلى قاعدة واسعة من العملاء محلياً وقادماً. كما يسعى إلى تعزيز حضور الشركة في الأسواق الخليجية والعالمية عبر استراتيجيات تسويق فعالة وشراكات قوية تدعم نموها وتوسعها المستمر.



وتمارس الشركة أنشطتها وفق الأنظمة المتبعة، بعد الحصول على التراخيص اللازمة من الجهات المختصة عند وجودها.



رؤية الشركة

أن تكون شركة شموع الماضي من الشركات الوطنية الرائدة في المملكة العربية السعودية والمنطقة في إنتاج وتوزيع الحلويات والمعجنات، من خلال تقديم منتجات مبتكرة عالية الجودة تلبي مختلف الأذواق والمناسبات، وذلك بالاعتماد على أفضل المكونات وأعلى معايير الجودة والسلامة الغذائية.



رسالة الشركة

تلتزم شركة شموع الماضي بتقديم منتجات غذائية عالية الجودة تميز بين التراث والابتكار، لتكون الخيار المفضل للعملاء في المملكة والأسواق الإقليمية والدولية. نسعى لتعزيز ثقة عملائنا من خلال الشفافية والتميز في الجودة، مع التركيز على الابتكار المستمر لتلبية تطلعات المستهلكين المتجددة، والمساهمة في التنمية المجتمعية عبر مبادرات مسؤولية ومستدامة.

أهداف الشركة

01

تعزيز النمو المستدام من خلال تطوير عمليات الإنتاج والابتكار في قطاع الصناعات الغذائية، بما يتماشى مع رؤية المملكة 2030.

02

التوسع الاستراتيجي في الأسواق المحلية والدولية عبر إطلاق منتجات جديدة وتوسيع نطاق الأنشطة لتلبية احتياجات العملاء المتزايدة.

03

تحقيق عوائد استثمارية مستدامة تساهم في تعزيز الاستقرار المالي للشركة ودعم قدرتها التنافسية على المدى الطويل.

قيم الشركة

الجودة

تقديم منتجات مميزة تلبي توقعات العملاء وتضمن أعلى مستويات السلامة الغذائية.

الابتكار

تطوير منتجات جديدة وأفكار مبتكرة تلبي احتياجات السوق المتجددة.

النزاهة

التعامل بشفافية وأخلاقيات مهنية في جميع مراحل العمل.

الالتزام

تحقيق استدامة الأعمال وتلبية احتياجات العملاء بأفضل الطرق.

المسؤولية الاجتماعية

دعم المبادرات المجتمعية وتعزيز القيم الوطنية.



المميزات التنافسية للشركة

تتميز الشركة بقدرتها على المزج بين الابتكار والجودة، مما يعزز قدرتها على المنافسة في السوق ويجعلها خيارًا مفضلاً للعملاء المحليين والدوليين.

- 01

التقنية والابتكار:

 - مواكبة أحدث التطورات وتطبيق التقنيات الحديثة في عمليات الإنتاج.
 - تقديم منتجات وخدمات متميزة تضع الشركة في مكانة رائدة بالسوق المحلي والإقليمي.
- 02

الدعم الشامل للعملاء:

 - تقديم خدمات ما بعد البيع عالية الجودة.
 - الاستجابة السريعة لاحتياجات العملاء ومتطلباتهم من خلال فريق عمل متخصص ومؤهل.
- 03

فريق العمل المتميز:

 - الكادر البشري ذو المهارات المتنوعة والخبرة العالية في المجال.
 - القدرة على التعامل مع التحديات الفنية المعقدة وتقديم حلول مبتكرة وفعالة.
- 04

تلبية احتياجات السوق:

 - توفير المنتجات والحلول المناسبة التي تلبي متطلبات العملاء بمختلف الشرائح.
 - العمل على تطوير المنتجات بناءً على ملاحظات السوق واحتياجات العملاء.
- 05

برامج التشغيل والتسويق:

 - تعديل برامج الإنتاج وخطط التسويق حسب احتياجات العملاء وتوجهات السوق.
 - تعزيز التواجد في الأسواق الخارجية من خلال تصدير المنتجات بجودة عالية.
- 06

الجودة والاستدامة:

 - الالتزام بتقديم منتجات تلبي معايير الجودة العالمية.
 - التركيز على استدامة الإنتاج وتوفير خيارات تلبي متطلبات السوق المتطورة.
- 07

الشراكات الاستراتيجية:

 - التعاون مع الأسواق والموردين المحليين والدوليين لتعزيز الحضور.
 - المشاركة الفعالة في المعارض الدولية والمحلية لتعزيز الحضور واستكشاف الفرص لتعزيز النمو.
 - شراكات قوية مع علامات تجارية وأسواق بارزة مثل أسواق العثيم هرفي صافولا.
 - الالتزام بالمسؤولية الاجتماعية ودعم المجتمعات المحلية.
- 08

قوة العلامة التجارية:

 - بناء سمعة طيبة وثقة العملاء من خلال الالتزام بالجودة والابتكار.
 - تعزيز الهوية التجارية من خلال الحملات التسويقية المؤثرة.

استراتيجية الشركة العامة

- التميز التشغيلي:

تحسين الكفاءة الإنتاجية وخفض التكاليف لتقديم منتجات بأسعار تنافسية.
- التوسع الإقليمي والدولي:

تعزيز التواجد في الأسواق الجديدة وبناء شراكات استراتيجية مع الموردين والموزعين.
- الابتكار المستدام:

الاستثمار في التكنولوجيا الحديثة لتطوير منتجات تلبي احتياجات العملاء المتجددة.
- التسويق الذكي:

تعزيز العلامة التجارية من خلال حملات تسويقية مبتكرة تركز على الجودة والقيمة.
- التنوع:

تقديم مجموعة واسعة من المنتجات التي تلبي مختلف الأذواق والفئات.

محتويات القسم

20	حوكمة الشركة
22	أولاً: أعضاء مجلس الإدارة
24	أولاً: أعضاء مجلس الإدارة
31	ثانياً: لجان مجلس الإدارة
ثالثاً: الإفصاح عن مكافآت أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وفقاً لما هو منصوص عليه في المادة (90) من لائحة حوكمة الشركات 34	
رابعاً: تواريخ انعقاد الجمعيات العامة للمساهمين المنعقدة خلال السنة المالية الأخيرة وأسماء أعضاء مجلس الإدارة الحاضرين لهذه الجمعيات 40	
40	خامساً: طلبات الشركة لسجل المساهمين
40	سادساً: إقرارات مجلس الإدارة
41	سابعاً: توزيع الأرباح
42	ثامناً: توصيات مجلس الإدارة للجمعية العامة
42	تاسعاً: تأكيدات مجلس الإدارة
43	عاشراً: توصيات لجنة المراجعة
44	الحوكمة والمخاطر والالتزام



02



حوكمة الشركة

أولاً: أعضاء مجلس الإدارة

1 - تكوين وتصنيف مجلس الإدارة:

يتولى إدارة الشركة مجلس إدارة مؤلف من (5) خمسة أعضاء ويشترط أن يكونوا أشخاصاً من ذوي الصفة الطبيعية وتنتخبهم الجمعية العامة العادية للمساهمين لمدة لا تزيد عن أربع سنوات، وقد عُيِّن أول مجلس إدارة بناء على قرار المؤسسين بالفترة من 26/06/2024 م الى 25/06/2028 م كلاً من:



أ/ ثاني عبد العزيز عبدالرحمن الأحمد
رئيس مجلس الإدارة



فهد محمد عبدالله الخضيرى
نائب رئيس مجلس الإدارة



وليد محمد حمد البسام
عضو مجلس الإدارة



عبدالرحمن أحمد عبدالرحمن القاضي
عضو مجلس الإدارة



ادريس محمد أبو كلام
عضو مجلس الإدارة

أعضاء مجلس الإدارة

الاسم	المنصب	تصنيف العضوية	طبيعة العضوية
ثاني عبد العزيز عبدالرحمن الاحمد	رئيس مجلس الإدارة	غير مستقل	غير تنفيذي
فهد محمد عبدالله الخضيرى	نائب رئيس مجلس الإدارة	غير مستقل	غير تنفيذي
وليد محمد حمد البسام	عضو مجلس الإدارة	مستقل	غير تنفيذي
عبدالرحمن أحمد عبدالرحمن القاضي	عضو مجلس الإدارة	مستقل	غير تنفيذي
ادريس محمد ادريس أبو كلام	عضو مجلس الإدارة	غير مستقل	تنفيذي

أولاً: أعضاء مجلس الإدارة

2-ملخص السيرة الذاتية لأعضاء مجلس الإدارة



الاسم:
فهد محمد عبدالله الخضير

الوظيفة الحالية:
نائب رئيس مجلس الإدارة

تاريخ التعيين:
2024/06/26

المؤهلات العلمية:

حاصل على درجة البكالوريوس في تخصص علوم اقتصاد وإدارة من جامعة الملك عبدالعزيز في المملكة العربية السعودية عام 2015م.

الخبرات العملية:

شغل منصب نائب المدير العام في شركة شموع الماضي (شركة مساهمة تعمل في مجال تصنيع الحلويات الشعبية والشرقية بمختلف أنواعها) خلال الفترة من عام 2006م وحتى عام 2024م.



الاسم:
ثاني عبد العزيز عبدالرحمن الأحمد

الوظيفة الحالية:
رئيس مجلس الإدارة

تاريخ التعيين:
2024/06/26

المؤهلات العلمية:

حاصل على معهد ثانوي تجاري بالمملكة العربية السعودية عام 1413هـ .

الخبرات العملية:

شغل منصب المدير التنفيذي في شركة الجداول الزراعية (شركة ذات مسؤولية محدودة تعمل في مجال المضخات الزراعية وقطع غيارها) خلال الفترة من عام 2003م وحتى عام 2006م.

شغل منصب المدير العام في شركة شموع الماضي (شركة مساهمة تعمل في مجال تصنيع الحلويات الشعبية والشرقية بمختلف أنواعها) خلال الفترة من عام 2006م وحتى عام 2024م.

يشغل منصب رئيس مجلس الإدارة في شركة شموع الماضي (شركة مساهمة تعمل في مجال تصنيع الحلويات الشعبية والشرقية بمختلف أنواعها) منذ عام 2024م وحتى الآن.

**الاسم:**

عبدالرحمن أحمد عبدالرحمن القاضي

الوظيفة الحالية:

عضو مجلس إدارة

تاريخ التعيين:

2024/06/26

المؤهلات العلمية:

حاصل على درجة البكالوريوس في تخصص الهندسة الكهربائية من جامعة القصيم في المملكة العربية السعودية عام 2008م.

الخبرات العملية:

شغل منصب رئيس مجموعة مشاريع الجهد الفائق في الشركة السعودية للكهرباء (شركة مساهمة عامة تعمل في مجال تقديم خدمات الكهرباء) خلال الفترة من عام 2008م حتى عام 2012م.

شغل منصب مدير إدارة مشاريع الجهد العالي في الشركة السعودية للكهرباء (شركة مساهمة عامة تعمل في مجال تقديم خدمات الكهرباء) خلال الفترة من عام 2012م حتى عام 2018م.

شغل منصب مدير إدارة مشاريع المنطقة الوسطى بالتكليف في الشركة السعودية للكهرباء (شركة مساهمة عامة تعمل في مجال تقديم خدمات الكهرباء) حتى نهاية عام 2018م.

شغل منصب مدير إدارة مشاريع شبكة النقل الكهربائي في الشركة السعودية للكهرباء (شركة مساهمة عامة تعمل في مجال تقديم خدمات الكهرباء) خلال الفترة من عام 2018م حتى عام 2019م.

**الاسم:**

وليد محمد حمد البسام

الوظيفة الحالية:

عضو مجلس الإدارة

تاريخ التعيين:

2024/06/26

المؤهلات العلمية:

حاصل على درجة البكالوريوس في تخصص المحاسبة من جامعة الملك سعود بالمملكة العربية السعودية عام 2000م.

حاصل على درجة الماجستير في علوم المحاسبة من جامعة الملك سعود بالمملكة العربية السعودية عام 2006م.

حاصل على درجة الدكتوراة في تخصص الحوكمة والمالية من جامعة جلاسكو بالمملكة المتحدة عام 2014م.

زميل هيئة المحاسبين القانونيين SOCPA.

الخبرات العملية:

شغل منصب محاسب بالشركة السعودية للصناعات الدوائية (شركة مساهمة عامة تعمل في قطاع الصناعات الدوائية) خلال الفترة من عام 2000م وحتى عام 2001م.

شغل منصب مراجع بإدارة الحمایات بالمؤسسة العامة للتأميناتمينية ذات مسؤولية محدودة تعمل في مجال الاستشارات ومراجعة الحسابات) منذ عام 2023م شركة الصناعات الزجاجية الوطنية (زجاج) (شركة مساهمة عامة تعمل في قطاع الصناعات الزجاجية) خلال الفترة من عام 2006م وحتى عام 2009م.

شغل منصب شريك بمكتب الخراشي وشركاه

مراجعون ومحاسبون قانونيون (شركة مهنية تعمل في مجال المراجعة والتدقيق الحسابات) خلال الفترة من عام 2013م وحتى عام 2015م.

شغل منصب مستشار غير متفرغ بالهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين (SOCPA) خلال الفترة من عام 2016م وحتى عام 2019م.

شغل منصب عضو لجنة التدريب ببرنامج التحول من أساس النقدي الى أساس الاستحقاق (أحد برامج التوازن المالي - رؤية المملكة 2030م) خلال الفترة من عام 2018م وحتى عام 2019م.

شغل منصب مستشار ميزانية في وزارة الشؤون البلدية والإسكان مكتب تحقيق الرؤية خلال عام 2019م

شغل منصب الرئيس التنفيذي للشؤون المالية في شركة الخزف السعودي (شركة مساهمة عامة) خلال لفترة منذ عام 2019م وحتى عام 2024م.

شريك في شركة خالد البسام محاسبون ومراجعون قانونيون (شركة مينية ذات مسؤولية محدودة تعمل في مجال الاستشارات ومراجعة الحسابات) منذ عام 2023م وحتى الآن

عضو مجالس ادارات ولجان مراجعة في عدد من الشركات المدرجة والغير مدرجة.



3- أسماء الشركات داخل المملكة او خارجها التي يكون عضو مجلس إدارة الشركة
عضوا في مجالس إدارتها الحالية والسابقة أو من مديريها

اسم العضو	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية أو من مديريها	الكيان القانوني (مساهمة مدرجة / مساهمة غير مدرجة / ذات مسؤولية محدودة / مؤسسة)	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها السابقة أو من مديريها	الكيان القانوني (مساهمة مدرجة / مساهمة غير مدرجة / ذات مسؤولية محدودة..)
عبد الرحمن الأحمد ثاني عبد العزيز	1- شركة حلول كفاءة الأداء التجارية 2- مؤسسة مصادر الابتكار التجارية 3- شركة دائرة البناء للمنتجات السميكية	1- ذات مسؤولية محدودة 2- مؤسسة 3- ذات مسؤولية محدودة	1- فرع مؤسسة لول فود الغذائية 2- مؤسسة لحطات التنوع التجارية 3- مؤسسة لول فود الغذائية	1- ذات مسؤولية محدودة 2- مؤسسة 3- ذات مسؤولية محدودة
فهد محمد عبدالله الخضيرى	1- فرع مؤسسة لول فود الغذائية 2- مؤسسة لحطات التنوع التجارية 3- مؤسسة لول فود الغذائية	1- ذات مسؤولية محدودة 2- مؤسسة 3- ذات مسؤولية محدودة	1- فرع مؤسسة لول فود الغذائية 2- مؤسسة لحطات التنوع التجارية 3- مؤسسة لول فود الغذائية	1- ذات مسؤولية محدودة 2- مؤسسة 3- ذات مسؤولية محدودة
وليد محمد حميد البسام	1- شركة خالد محمد البسام محاسبون مراجعون قانونيون	1- ذات مسؤولية محدودة	1- شركة خالد محمد البسام محاسبون مراجعون قانونيون	1- ذات مسؤولية محدودة
عبد الرحمن أحمد عبد الرحمن القاضي	1- شركة مشارف اكلان للتطوير والاستثمار العقاري 2- شركة أخضر المكاملة للتجارة	1- ذات مسؤولية محدودة 2- ذات مسؤولية محدودة	1- شركة مشارف اكلان للتطوير والاستثمار العقاري 2- شركة أخضر المكاملة للتجارة	1- ذات مسؤولية محدودة 2- ذات مسؤولية محدودة
ادريس محمد ادريس	-	-	-	-



الاسم:
ادريس محمد ادريس أبو كلام

الوظيفة الحالية:
عضو مجلس إدارة

تاريخ التعيين:
2024/06/26

المؤهلات العلمية:

حاصل على دبلوم سياحة وفنادق من معهد السياحة والفنادق بجمهورية السودان عام 1978م

الخبرات العملية:

شغل منصب مدير المبيعات في شركة غدون القصيم (شركة ذات مسؤولية محدودة تعمل في مجال تصنيع الحلويات الشعبية والشرقية) خلال الفترة من عام 1997م وحتى عام 2006م.

شغل منصب مدير المبيعات في شركة شموع الماضي (شركة مساهمة تعمل في مجال تصنيع الحلويات الشعبية والشرقية بمختلف أنواعها) خلال الفترة من عام 2006م وحتى عام 2022م.

يشغل منصب مدير إدارة المبيعات والتسويق في شركة شموع الماضي (شركة مساهمة تعمل في مجال تصنيع الحلويات الشعبية والشرقية بمختلف أنواعها) خلال الفترة منذ عام 2022م وحتى الآن.



ثانياً: لجان مجلس الإدارة

يُعد مجلس الإدارة الجهة المسؤولة الأولى عن إدارة الشركة والإشراف على سير أعمالها، وذلك وفقاً للصلاحيات الممنوحة له بموجب القوانين واللوائح السارية. يتمتع المجلس بصلاحيات شاملة في إدارة الشركة، مع الالتزام بالاختصاصات الموكلة للجمعية العامة. وتُعتبر اللجان الفرعية المنشأة من قبل المجلس أداة أساسية لدعمه في أداء مهامه المحددة، حيث تقدم هذه اللجان تقارير دورية تساعد المجلس على اتخاذ القرارات بكفاءة وشفافية، مما ينعكس إيجاباً على أداء الشركة.

تهدف اللجان الاستشارية إلى تعزيز الكفاءة والشفافية في عملية اتخاذ القرار، ويتم تشكيلها بناءً على احتياجات الشركة وظروفها. يتم اختيار أعضاء اللجان من بين الأعضاء غير التنفيذيين في مجلس الإدارة لضمان تحقيق الاستقلالية والكفاءة. في هذا السياق، تم تشكيل لجنة المراجعة ولجنة الترشيحات والمكافآت كجزء من متطلبات الحوكمة.



1- لجنة المراجعة

أ- تعريف اللجنة

تُعد لجنة المراجعة إحدى اللجان الأساسية التابعة لمجلس الإدارة، وتضطلع بدور محوري في الإشراف على الإدارة المالية وضمان فعالية الضوابط الداخلية للشركة.

تتحمل اللجنة مسؤولية مراجعة ومناقشة البيانات المالية السنوية والفصلية للشركة، إضافة إلى تقييم كفاءة واستقلالية المراجعين الداخليين والخارجيين. كما تمتلك اللجنة صلاحية اختيار المراجع الخارجي وتعيين الخبراء والمستشارين لضمان تنفيذ مهامها المتعلقة بالإشراف على الشؤون المالية للشركة.

تهدف هذه الإجراءات إلى تعزيز الشفافية والمساءلة في العمليات المالية، وضمان تطبيق الضوابط الداخلية بشكل فعال. بالإضافة إلى ذلك، تختص اللجنة بمراجعة فعالية نظام الرقابة الداخلية، ونظم المعلومات المحاسبية، وقدرات الإدارة المالية، مع الالتزام بالمعايير المحاسبية المتعارف عليها لضمان أداء مالي سليم ومتوافق مع أعلى المعايير.

ب - أسماء أعضاء لجنة المراجعة ووظائفهم الحالية ومؤهلاتهم وخبراتهم

تتألف لجنة المراجعة من ثلاثة أعضاء يتم تعيينهم بقرار من مجلس الإدارة. وقد تم تعيين أعضاء اللجنة للدورة الأولى للفترة من 26 يونيو 2024م حتى 25 يونيو 2028م، وهم:

الوظيفة الحالية	الاسم	تصنيف العضوية	الوظيفة السابقة	المؤهل العلمي
رئيس لجنة المراجعة	وليد محمد حمد البسام	مستقل – من داخل المجلس	الرئيس التنفيذي للشؤون المالية شركة الخزف السعودي	- حاصل على درجة البكالوريوس في تخصص المحاسبة - حاصل على درجة الماجستير في علوم المحاسبة - حاصل على درجة الدكتوراة في تخصص الحوكمة والمالية
عضو لجنة المراجعة	عادل عبدالكريم محمد المؤمن	مستقل – من خارج المجلس	أستاذ مساعد، جامعة الإمام محمد بن سعود الإسلامية	- حاصل على درجة دكتوراة الفلسفة في المالية * - حاصل على درجة الماجستير في إدارة الأعمال (إدارة مالية)
عضو لجنة المراجعة	فهد احمد الخضير	مستقل – من خارج المجلس	محاضر بقسم المحاسبة جامعة الإمام محمد بن سعود الإسلامية	- حاصل على درجة البكالوريوس في تخصص المحاسبة - حاصل ماجستير في التجارة (محاسبة / إدارة مالية)

4- عدد اجتماعات مجلس الإدارة خلال السنة المالية الأخيرة وتواريخ انعقادها وسجل حضور كل اجتماع موضح فيه أسماء الحاضرين عقد مجلس الإدارة عدد (4) اجتماعات خلال السنة المالية لعام 2024م

تاريخ الاجتماع وسجل الحضور											
نسبة الحضور %	قرارات بالتمرير					حضور / عبر وسائل التقنية الحديثة				الاسم	م
	9	8	7	6	5	4	3	2	1		
	2024/11/28	2024/11/25	2024/09/29	2024/09/16	2024/08/29	2024/12/19	2024/07/20	2024/06/26	2024/6/26		
100%										الاستاذ / ثاني عبد العزيز الاحمد	1
100%										الاستاذ/ فهد عبدالله الخضيري	2
100%										الاستاذ/ ادريس محمد ادريس	3
100%										الدكتور / وليد البسام	4
100%										المهندس / عبدالرحمن القاضي	5



اجتماع بالتمرير



الاعتذار عن الحضور



اجتماع عن بعد



الحضور وكالة بواسطة عضو لآخر



الحضور أصالة

6- الوسائل المعتمدة من مجلس الإدارة لتقييم أدائه وأداء لجانته وأعضائه، والجهة الخارجية التي قامت بالتقييم وعلاقتها بالشركة إن وجدت:

اعتمد مجلس الإدارة نموذجاً داخلياً لتقييم أداء أعضائه، حيث يشارك الأعضاء في هذه العملية من خلال تقديم آرائهم وملاحظاتهم. يتم تحليل نتائج التقييم بإشراف إدارة الشؤون الإدارية، ومن ثم تُرفع النتائج إلى مجلس الإدارة. ولم يتم اللجوء إلى أي جهة خارجية لإجراء عملية التقييم.

5- الإجراءات التي اتخذها مجلس الإدارة لإبلاغ أعضائه - وخصوصاً غير التنفيذيين - بمقترحات المساهمين وملاحظاتهم بشأن الشركة وأدائها:

لم يتلقَ مجلس الإدارة أي ملاحظات أو تعليقات من السادة المساهمين حول أداء الشركة. ومع ذلك، يلتزم المجلس بأهمية حضور غالبية أعضائه لاجتماعات الجمعية العامة، لضمان الاستماع إلى استفسارات واقتراحات المساهمين المتعلقة بأداء الشركة، والرد عليها بشكل مباشر، مع توثيقها في محاضر الاجتماعات.



3-الإدارة التنفيذية

أ-التعريف

تُعَيِّن الإدارة التنفيذية بقرار صادر عن مجلس الإدارة، الذي يتولى أيضًا اعتماد مؤشرات الأداء الرئيسة الخاصة بها. يتم تقييم أداء الإدارة التنفيذية بناءً على آراء وتوصيات مجلس الإدارة لضمان تحقيق أهداف الشركة بفعالية وكفاءة.

ب- أعضاء الإدارة التنفيذية

الوظيفة الحالية	الاسم	تصنيف العضوية	الوظيفة السابقة	المؤهل العلمي
الرئيس التنفيذي شركة شموع الماضي	يزيد عبدالله الحماد	تنفيذي	نائب الرئيس التنفيذي شركة شموع الماضي	حاصل على درجة البكالوريوس في تخصص آداب اللغة الانجليزية
مدير الإدارة المالية لشركة شموع الماضي	فارس الروسان	تنفيذي	مدير الادارة الماليه شركة السويلم للمقاولات	حاصل على درجة البكالوريوس في تخصص المحاسبة



- الموكلة من المجلس أو لجانته وفق جدول الصلاحيات.
- وضع معايير الأداء: تحديد معايير أداء الإدارات المختلفة، وتقسيم الأهداف الرئيسة للشركة إلى أهداف فرعية، وتكليف الإدارات المعنية بتحقيقها.
- تشكيل لجان إدارية: إنشاء لجان من موظفي الشركة وتفويض بعض الصلاحيات لهم لتعزيز كفاءة العمل.
- إدارة الحسابات البنكية: فتح وإغلاق الحسابات الفرعية الخاصة بالشركة لدى البنوك، وتنفيذ جميع الإجراءات المرتبطة بها.
- إبرام العقود والاتفاقيات: التفاوض وتوقيع العقود والاتفاقيات التي تكون الشركة طرفًا فيها، بما يتماشى مع الميزانية المعتمدة وجدول الصلاحيات.

ج- مهام الإدارة التنفيذية

تتولى الإدارة التنفيذية إدارة العمليات العامة للشركة، إلى جانب الصلاحيات المالية وصلاحيات إبرام العقود. وتشمل أبرز مهامها ما يلي:

- وضع رؤية مستقبلية: تصميم رؤية استراتيجية لتحقيق تنمية مستدامة وزيادة أرباح الشركة، بما يضمن تحقيق عوائد أفضل للمساهمين.
- تحديث الخطط الاستراتيجية: متابعة وتحديث الخطط الاستراتيجية على المدى القصير والمتوسط والطويل، مع مراجعتها دوريًا لمواكبة التحديات والفرص الجديدة.
- إدارة المبيعات والتسويق: توجيه أنشطة المبيعات والتسويق، وتحسين الاستراتيجيات الترويجية لتعزيز حجم المبيعات وتحقيق نمو مستدام.
- إدارة الميزانيات والموازنات: المشاركة في إعداد واعتماد الميزانيات التقديرية وموازنات الفروع الموحدة، بالإضافة إلى تحديد تكاليف التشغيل والتدفقات النقدية، ورفعها للموافقة النهائية لضمان تخصيص الموارد بكفاءة.
- الرقابة والامتنثال: الإشراف على تطبيق السياسات والإجراءات المعتمدة في جميع أقسام الشركة، وضمان الامتنثال للمعايير القانونية والأخلاقية والممارسات السليمة.
- تنفيذ قرارات مجلس الإدارة: متابعة تنفيذ قرارات مجلس الإدارة، ومواكبة المستجدات ذات الصلة، إلى جانب أداء المهام الإضافية

ج- مهام ومسؤوليات لجنة المراجعة ما يلي:

تختص لجنة المراجعة بمراقبة أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية فيها، بما في ذلك المهام والمسؤوليات الآتية:

- تقوم اللجنة بدراسة القوائم المالية الأولية والسنوية للشركة قبل عرضها على مجلس الإدارة وتبدي رأيها وتوصياتها لضمان نزاهة القوائم المالية وعدالتها وشفافيتها، إبداء الرأي الفني بناء على المعايير المحاسبية الدولية فيما إذا كانت القوائم المالية للشركة عادلة ومتوازنة ومفهومة وتتضمن المعلومات التي تتيح للمساهمين والمستثمرين تقييمًا للمركز المالي للشركة وأدائها ونموذج عملها واستراتيجيتها ورفع التوصية بشأنها إلى المجلس والجمعية العامة.
- دراسة أي مسائل مهمة أو غير مألوفة تتضمنها التقارير المالية، البحث بدقة في أي مسائل يثيرها المدير المالي للشركة أو مراجع الحسابات، والتحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية.
- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة وتبدي رأيها وتوصياتها لمجلس الإدارة في شأنها، دراسة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة، الرقابة والإشراف على أداء وأنشطة المراجع الداخلي للشركة للتحقق من توافر الموارد اللازمة وفعاليتها في أداء الأعمال والمهام المنوطة به.
- رفع تقرير سنوي لمجلس الإدارة يتضمن ملاحظات لجنة المراجعة حول كفاية نظام الضوابط المالية الداخلية ونظام المخاطر في الشركة.
- باختصار، تساهم لجنة المراجعة في تعزيز النزاهة وضمان الرقابة الفعالة على الشؤون المالية وإدارة المخاطر في الشركة، من خلال تقديم التوصيات والإشراف على تطبيق السياسات والإجراءات المالية المناسبة.د- جدول حضور لجنة المراجعة

عقدت لجنة المراجعة خلال السنة المالية 2024 عدد (8) اجتماعات كما هو موضح بالجدول التالي:

عدد الاجتماعات وتاريخها وسجل الحضور										م	أسماء أعضاء لجنة المراجعة	طبيعة العضوية
9	8	7	6	5	4	3	2	1				
2024/11/21	2024/11/06	2024/10/15	2024/09/26	2024/09/15	2024/09/03	2024/08/28	2024/07/29	2024/07/10				
										1	وليد محمد حمد البسام	رئيس اللجنة
										2	عادل عبدالكريم محمد المؤمن	عضو
										3	فهد احمد الخضيرى	عضو



اجتماع بالتمريض



الاعتذار عن الحضور



اجتماع عن بعد



الحضور وكالة بواسطة عضو لآخر



الحضور أصالة



4- ملكية أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين من أسهم الشركة

اسم العضو	الوظيفة	ملاحظات	عدد الأسهم	نسبة الملكية
ثاني عبدالعزيز عبدالرحمن الأحمد	رئيس مجلس الإدارة	اسمه	1,600,000	17.0212766%
فهد محمد عبدالله الخضيرى	رئيس مجلس الإدارة	اسمه	3,200,000	34.0425532%
يزيد عبدالله علي حماد	كبار التنفيذيين	اسمه	79,999	0.8510638%

ثالثاً: الإفصاح عن مكافآت أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وفقاً لما هو منصوص عليه في المادة (90) من لائحة حوكمة الشركات

أ - مكافأة أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة

1- سياسة المكافآت :

- يُبين 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.
- إذا كانت المكافأة نسبة معينة من أرباح الشركة فلا يجوز أن تزيد هذه النسبة عن (10%) من صافي الأرباح وذلك بعد خصم الاحتياطات التي قررتها الجمعية العامة تطبيقاً لأحكام نظام الشركات ونظام الشركة الأساسي على أن يكون استحقاق هذه المكافأة متناسباً مع عدد الجلسات التي يحضرها العضو وكل تقدير يخالف ذلك يكون باطلاً.
- تستند الشركة في تحديد هذه المكافأة إلى حجم الأعمال والمسؤوليات التي يضطلع بها العضو، إضافة إلى أن تكون هذه المكافآت ضمن حدود نظام الشركة الأساسي .

2- معايير المكافآت

- تُحدد مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه والإدارة التنفيذية وفقاً للمتطلبات النظامية، والنظام الأساسي للشركة، ولائحة الحوكمة، مع مراعاة المعايير التالية:
- الارتباط باستراتيجية الشركة وأهدافها لضمان تحفيز الأداء المستدام وتحقيق النمو طويل الأجل.
- تشجيع أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية على تعزيز نجاح الشركة وتنميتها.

- الاستناد إلى معايير واضحة تشمل طبيعة الوظيفة، المهام، المسؤوليات، المؤهلات العلمية، الخبرات، المهارات، ومستوى الأداء.
- التناسب مع طبيعة ودرجة المخاطر التي تواجهها الشركة.
- الاستفادة من ممارسات السوق عند تحديد المكافآت، مع تجنب الزيادات غير المبررة.
- استقطاب الكفاءات والمحافظة عليها وتحفيزها مع ضمان التوازن بين التنافسية والاعتدال.
- التنسيق مع لجنة الترشيحات والمكافآت عند التأسيس، ومع الموارد البشرية عند التعيينات الجديدة.
- تنظيم منح الأسهم لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية سواء من خلال إصدارات جديدة أو أسهم مملوكة للشركة.
- ضمان عدالة المكافآت بما يتناسب مع مسؤوليات العضو والمخرجات المستهدفة خلال السنة المالية.
- مواعمة المكافآت مع طبيعة نشاط الشركة ومتطلبات إدارتها بكفاءة.
- مراعاة حجم الشركة وخبرة أعضاء مجلس الإدارة عند تحديد المكافآت.
- تصميم المكافآت بطريقة تجذب الكفاءات المؤهلة وتحافظ عليها وتحفزها على الأداء الفعال.
- إمكانية حصول عضو مجلس الإدارة على مكافآت إضافية مقابل عضويته في لجنة المراجعة، أو أداء مهام تنفيذية أو استشارية إضافية، وفقاً للأنظمة واللوائح ذات الصلة.
- تفاوت المكافآت حسب معايير محددة تشمل الخبرة، الاختصاصات، الاستقلالية، الحضور، والمسؤوليات المكلف بها العضو.
- إعادة أي مكافآت غير مستحقة في حال ثبوت اعتمادها على معلومات غير دقيقة أو مضللة، مع احتفاظ الشركة بحق استردادها.

3- لائحة سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه

وافقت الجمعية العامة العادية بتاريخ 2024/07/24م على سياسة مكافآت أعضاء المجلس واللجان المنبثقة والإدارة التنفيذية وذلك وفقاً لتفصيل مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه كما يلي:

جدول مكافآت ومزايا أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه	
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة وامين سر المجلس	
بدل حضور جلسات المجلس	يصرف لرئيس المجلس وعضو مجلس الإدارة بدل حضور مقداره (3,000) ثلاثة آلاف ريال عن كل جلسة من جلسات المجلس بما لا يزيد عن (24,000) أربعة وعشرون ألف ريال في السنة الواحدة. ويصرف لأمين سر المجلس بدل حضور مقداره (2,000) الفان ريال عن كل جلسة من جلسات المجلس بما لا يزيد عن (16,000) ستة عشرة ألف ريال في السنة الواحدة.
مكافأة سنوية لرئيس مجلس الادارة	تصرف مكافأة سنوية ثابتة لرئيس المجلس مقدارها (300,000) ثلاثمائة ألف ريال سعودي لا غير. ويرتبط صرفها بعدد الجلسات التي حضرها رئيس مجلس الإدارة من مجموع الجلسات التي عقدها مجلس الإدارة خلال السنة المالية المعنية
مكافأة سنوية لعضو مجلس الإدارة	تصرف مكافأة سنوية ثابتة لعضو مجلس الإدارة مقدارها (150,000) فقط مائة وخمسون ألف ريال سعودي لا غير. ويرتبط صرفها بعدد الجلسات التي حضرها عضو مجلس الإدارة من مجموع الجلسات التي عقدها مجلس الإدارة خلال السنة المالية المعنية.
مكافأة سنوية لأمين السر	تصرف مكافأة سنوية ثابتة لأمين السر مقدارها (35,000) خمسة وثلاثون الف ريال سعودي لا غير. ويرتبط صرفها بعدد الجلسات التي حضرها امين السر من مجموع الجلسات التي عقدها مجلس الإدارة خلال السنة المالية المعنية
مواعيد صرف المكافآت لعضوية مجلس الإدارة	تصرف المكافآت السنوية لعضوية المجلس على الأعضاء بشكل سنوي.
مكافآت أعضاء لجنة المراجعة وامين سر المجلس	
بدل حضور جلسات لجنة المراجعة	يصرف لرئيس اللجنة وعضو اللجنة بدل حضور مقداره (3,000) ثلاثة آلاف ريال عن كل جلسة من جلسات اللجنة بما لا يزيد عن (24,000) أربعة وعشرون ألف ريال في السنة الواحدة. ويصرف لأمين سر المجلس بدل حضور مقداره (1,500) الف وخسمائة ريال عن كل جلسة من جلسات اللجنة بما لا يزيد عن (12,000) اثنا عشرة الف ريال في السنة الواحدة.
مكافأة سنوية رئيس لجنة المراجعة	تصرف مكافأة سنوية ثابتة لرئيس اللجنة مقدارها (50,000) خمسون ألف ريال سعودي لا غير . ويرتبط صرفها بعدد الجلسات التي حضرها رئيس اللجنة من مجموع الجلسات التي عقدها اللجنة المعنية خلال السنة المالية المعنية
مكافأة سنوية أعضاء اللجنة	تصرف مكافأة سنوية ثابتة لعضو اللجنة مقدارها (40,000) أربعون ألف ريال سعودي لا غير. ويرتبط صرفها بعدد الجلسات التي حضرها عضو اللجنة من مجموع الجلسات التي عقدها اللجنة المعنية خلال السنة المالية المعنية
مكافأة سنوية لأمين السر	تصرف مكافأة سنوية ثابتة لأمين السر مقدارها (15,000) خمسة عشرة الف ريال سعودي لا غير. ويرتبط صرفها بعدد الجلسات التي حضرها امين السر من مجموع الجلسات التي عقدها مجلس الإدارة خلال السنة المالية المعنية
مواعيد صرف المكافآت لعضوية لجنة المراجعة	تصرف المكافآت السنوية لعضوية لجنة المراجعة على الأعضاء بشكل سنوي.
موعد تطبيق السياسة	
موعد تطبيق سياسة التعويضات والمزايا لأعضاء المجلس ولجانه اعتبارات من تاريخ مكافآت العام المالي 2024م ولجانه	

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

اسم العضو	المكافآت الثابتة					المكافآت المتغيرة										
	مبلغ معين	بدل حضور جلسات المجلس	مجموع بدل حضور جلسات اللجان	مزايا عينية	بيان ما قبضة أعضاء المجلس بوصفهم عاملين أو إداريين أو نظير أعمال فنية أو إدارية أو استشارات	الأسهم الممنوحة (يتم ادخال القيمة)	المجموع	نسبة من الأرباح	مكافآت دورية	خطط تحفيزية قصيرة الأجل	خطط تحفيزية طويلة الأجل	الأسهم الممنوحة (يتم ادخال القيمة)	المجموع	مكافأة نهاية الخدمة	المجموع الكلي	بدل المصروفات
أولاً: الأعضاء المستقلين																
وليد محمد حمد البسام	77,459	12,000	89,459				89,459								89,459	
عبدالرحمن أحمد عبدالرحمن القاضي	77,459	12,000	89,459				89,459								89,459	
المجموع	154,918	24,000	178,918				178,918								178,918	
ثانياً: الأعضاء غير التنفيذيين																
ثاني عبدالعزيز عبدالرحمن الاحمد	154,918	12,000	166,918		102,333		269,251								269,251	
فهد محمد عبدالله الخضيرى	77,459	12,000	89,459		75,000		164,459								164,459	
المجموع	232,377	24,000	256,377		177,333		433,710								433,710	
ثالثاً: الأعضاء التنفيذيين																
ادريس محمد ادريس ابوكلام	77,459	12,000	89,459		1,131,508		1,220,967								1,220,967	
المجموع	77,459	12,000	89,459		1,131,508		1,220,967								1,220,967	

- تُحتسب المكافآت اعتبارًا من تاريخ تشكيل المجلس في 2024/06/26م وحتى 2024/12/31م، أي لمدة 189 يومًا من إجمالي 366 يومًا، نظرًا لكون سنة 2024 سنة كبيسة.
- يرتبط صرف المكافأة الثابتة بعدد الجلسات التي حضرها العضو خلال الفترة مقارنة بإجمالي عدد الجلسات المنعقدة.
- تم تحديد مكافأة سنوية ثابتة لأمين السر بقيمة 18,073.77 ريال سعودي لعام 2024م.
- تم احتساب بدل حضور اجتماعات لأمين السر عن أربع جلسات بقيمة 8,000 ريال سعودي لعام 2024م.



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

اللجنة	أسماء الأعضاء	المكافآت الثابتة (عدا بدل حضور جلسات)	بدل حضور جلسات	المجموع
أعضاء لجنة المراجعة	الاسم	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
	الدكتور/ وليد محمد حمد البسام	25,819	12,393	38,213
	الدكتور/ عادل عبد الكريم محمد المؤمن	18,073	12,393	30,467
	الدكتور/ فهد أحمد الخضير	20,655	12,393	33,049
المجموع		64,549	37,180	10,1729

- تُحتسب المكافآت اعتباراً من تاريخ تشكيل لجنة المراجعة في 2024/06/26م وحتى 2024/12/31م، أي لمدة 189 يوماً من إجمالي 366 يوماً، نظراً لكون سنة 2024 سنة كبيسة.
- يرتبط صرف المكافأة الثابتة بعدد الجلسات التي حضرها العضو خلال الفترة مقارنة بإجمالي عدد الجلسات المنعقدة.
- نظراً لأن الحد الأعلى لبذل الجلسات السنوي هو 24,000 ريال، فقد تم احتساب الحد الأعلى للبذل خلال هذه الفترة وفق مبدأ النسبة والتناسب، ليكون 12,393.44 ريال.
- تم تحديد مكافأة سنوية ثابتة لأمين السر بقيمة 7,745.90 ريال سعودي لعام 2024م.
- تم احتساب بدل حضور اجتماعات لأمين السر عن ثماني جلسات بقيمة 6,196.72 ريال سعودي لعام 2024م.

6- مكافأة الإدارة التنفيذية

- 1- تمنح الشركة كبار التنفيذيين فيها – وفقاً للإجراءات والمعايير التي يعتمد عليها مجلس الإدارة – مزايا مالية محددة بناءً على سلم الرواتب وسياساتها المعتمدة في هذا الشأن، وتشمل مكافآت الإدارة التنفيذية ما يلي:
 - أ- راتب أساسي شهرياً يصرف نهاية كل شهر ميلادي.
 - ب- تأمين طبي.
 - 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.
- وبين الجدول أدناه مجموع ما تلقاه كبار التنفيذيين وفقاً للسياسات المعتمدة، من ضمنهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي

7- توضيح العلاقة بين المكافآت الممنوحة وسياسة المكافآت المعمول بها وبيان أي انحراف جوهري عن هذه السياسة

تقر الشركة بالالتزام بسياسة المكافآت المعتمدة من الجمعية العمومية وعدم وجود أي انحراف جوهري عن هذه السياسة.

المكافآت الثابتة													المكافآت المتغيرة				
وظائف كبار التنفيذيين			رواتب	بدلات	مزايا عينية	المجموع	مكافآت دورية	أرباح	خطط تحفيزية قصيرة الأجل	خطط تحفيزية طويلة الأجل	ادخال القيمة الممنوحة (يتم الأسهم	المجموع	المكافآت نهاية الخدمة	مجموع مكافآت التنفيذيين عن المجلس إن وجدت	المجموع الكلي		
الرئيس التنفيذي			480,000	120,000								600,000	571,256		1,171,256		
المدير المالي			360,000	84,000								444,000	117,910		461,910		
المجموع			840,000	204,000								1,044,000	589,166		1,633,166		



رابعاً: تواريخ انعقاد الجمعيات العامة للمساهمين المنعقدة خلال السنة المالية الأخيرة وأسماء أعضاء مجلس الإدارة الحاضرين لهذه الجمعيات

قامت الشركة خلال عام 2024 بعقد (6 اجتماعات) للجمعية العامة العادية والغير عادية وبما يلي توضيح لذلك:

اسم العضو	27 يوليو 2024 الاجتماع الأول	24 يوليو 2024 الاجتماع الثاني	18 أغسطس 2024 الاجتماع الثالث	03 سبتمبر 2024 الاجتماع الرابع	26 نوفمبر 2024 الاجتماع الخامس	23 ديسمبر 2024 الاجتماع السادس	الإجمالي
ثاني عبد العزيز الاحمد	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	6
فهد محمد عبدالله الخضيرى	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	6
وليد البسام	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	6
عبدالرحمن القاضي	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	6
ادريس محمد ادريس	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	6

خامساً: طلبات الشركة لسجل المساهمين

عدد طلبات الشركة لسجل المساهمين وتواريخ تلك الطلبات وأسبابها:

تم طلب سجل المساهمين 3 مرات من قبل وزارة التجارة؛ وذلك بغرض إجراءات الشركة.

التاريخ	السبب
2024/06/26	إجراءات الشركة
2024/08/18	إجراءات الشركة
2024/09/02	إجراءات الشركة

سادساً: إقرارات مجلس الإدارة

يقر مجلس الإدارة بالنقاط التالية:

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

سابعاً: توزيع الأرباح

1- 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:

- 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.
 - إن تتوافر لدى الشركة سيولة معقولة وتستطيع التوقع بدرجة معقولة بمستوى أرباحها.
 - إن تتوافر لدى الشركة أرباح قابلة للتوزيع وفقاً للآخر فوائده مالية تكفي لتغطية الأرباح المقترحة توزيعها بعد حسم ما تم توزيعه ورسمته من هذه الأرباح بعد تاريخ تلك القوائم.
- تتكون الأرباح القابلة للتوزيع من رصيد الأرباح المبقاة الظاهر في قائمة المركز المالي المعدة في آخر الفترة التي تسبق مباشرة الفترة التي يتخذ خلالها قرار التوزيع بالإضافة إلى رصيد أي احتياطات قابلة للتوزيع.
- يعد من قبيل الاحتياطات القابلة للتوزيع الاحتياطات المكونة من الأرباح ولم تخصص لأغراض معينة أو التي تقرر إلغاء الغرض التي كونت من أجله
- على مجلس الإدارة أن يضمن تقريره السنوي المقدم للجمعية العامة للشركة نسب الأرباح التي تم توزيعها على المساهمين خلال الفترات المختلفة من السنة المالية إضافة إلى نسبة الأرباح المقترحة توزيعها في نهاية السنة المالية وإجمالي هذه الأرباح.
- تلتزم الشركة عند اتخاذ قرار توزيع الأرباح المرحلية بالإفصاح والإعلان عن ذلك فوراً وتزويد الهيئة بنسخة منه فور صدوره إذا كانت الشركة مدرجة في السوق المالية.

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:

بلغت توزيعات الأرباح التي خلال العام 2024م مبلغ 12 مليون ريال سعودي

4- بيان لأي ترتيبات واتفاق تنازل بموجبه أحد مساهمي الشركة عن أي حقوق في الأرباح:

لم يتنازل أي من مساهمي الشركة عن أي حقوق في الأرباح

ثامناً: توصيات مجلس الإدارة للجمعية العامة

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

- التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م بعد مناقشته.
- الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2024م ومناقشته.
- الاطلاع على القوائم المالية للشركة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2024م ومناقشتها.
- التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2024م
- التصويت على تعيين مراجع حسابات للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية السنوي من العام المالي 2025م والنصف الأول من العام المالي 2026م وتحديد أتعابه.
- التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة العادية بالتزخيص 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.

عاشراً: 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 الرابع للدورة الاولى والمنعقدة بتاريخ 2024/09/15 م بتعيين مكتب مراجعة داخلية لمدة سنتين .

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.

تري لجنة المراجعة ضرورة التركيز على تحسين وتنفيذ نظام الرقابة الداخلية ليكون قادراً على تلبية احتياجات الشركة بشكل أفضل. كما تؤكد اللجنة على أهمية استمرار تقييم النظام بشكل دوري ومراجعة تقارير الأداء بالتعاون مع الإدارات المعنية لضمان الالتزام بمعايير الجودة والفعالية.

تاسعاً: تأكيدات مجلس الإدارة

يؤكد مجلس الإدارة على النقاط التالية:

- تعمل الشركة بشكل مستمر على الامتثال لمتطلبات لائحة حوكمة الشركات وتنفيذها، بما في ذلك السياسات والإجراءات المتعلقة بالإفصاح والشفافية.
- لم يتلق رئيس مجلس الإدارة أي طلب كتابي لعقد اجتماعات طارئة من قبل اثنين أو أكثر من الأعضاء خلال السنة المالية المنتهية، ولم تتلق 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.
- 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.
- قام مجلس الإدارة بإعفاء المدينين للشركة من التزاماتهم تجاهها خلال عام 2024م، والتفاصيل كالتالي :
- أرصدة العملاء: 5,695,443 ريال (تعذر التحصيل حيث تعود اقدموها إلى عام 2012م)
- أرصدة الموظفين: 1,022,354 ريال، (بسبب مغادرة الموظفين نهائياً دون إن تكون لهم مستحقات وتعود اقدموها إلى 2013م)
- تم وضع إجراءات وقيود لضمان استخدام المساهم لحقوقه المكفولة بالأنظمة وحقه في التصويت دون أي معوقات.

الحوكمة والمخاطر والالتزام

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 الأحكام الواردة في لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية باستثناء الأحكام الأخرى في لائحة الحوكمة استرشاديه على الشركة لأنها مدرجة في السوق الموازية.

رقم المادة	نص المادة / الفقرة	أسباب عدم تطبيقها
37	التدريب- تدريب أعضاء مجلس الإدارة	مادة استرشادية علما بان مجلس الإدارة يضم كوادر متميزة وذو خبرة عالية و مؤهلة لتحقيق أهداف الشركة في مجالها
39	التقييم – تقييم أعضاء المجلس	مادة استرشادية
57	تشكيل لجنة المكافآت	مادة استرشادية
58	اختصاصات لجنة المكافآت	مادة استرشادية
59	سياسة المكافآت - لجنة المكافآت	مادة استرشادية
60	اجتماعات لجنة المكافآت	مادة استرشادية
61	تشكيل لجنة الترشيحات	مادة استرشادية
62	اختصاصات- لجنة الترشيحات	مادة استرشادية
63	إجراءات الترشيح - لجنة الترشيحات	مادة استرشادية
64	اجتماعات لجنة الترشيحات	مادة استرشادية
65	نشر اعلان الترشيح - لجنة الترشيحات	مادة استرشادية
66	حق المساهم في الترشيح - لجنة الترشيحات	مادة استرشادية
67	تشكل لجنة المخاطر	مادة استرشادية
68	اختصاصات لجنة المخاطر	مادة استرشادية
69	اجتماعات لجنة المخاطر	مادة استرشادية
83	سياسة السلوك المهني	مادة استرشادية
84	المسؤولية الاجتماعية	مادة استرشادية
85	مبادرات العمل الاجتماعي	مادة استرشادية
92	تشكيل لجنة حوكمة الشركات	مادة استرشادية

توضيحات الرقابة الداخلية

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.

تقر الشركة بعدم وجود أي عقوبة أو جزاء أو تدبير احترازي أو قيد احتياطي مفروض على الشركة من الهيئة أو من أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية.

2- تفاصيل المساهمات الإجتماعية للشركة.

نؤمن بأن المساهمات المجتمعية ليست مجرد التزام، بل هي واجب ورسالة تعكس دورنا في دعم وتنمية المجتمع. من خلال المبادرات الاجتماعية، والشراكات الفعالة، والبرامج التنموية، نسهم في خلق بيئة أكثر ازدهارا واستدامة.

فكل جهد نبذله، وكل خطوة نخطوها نحو تمكين الأفراد والمجتمعات، هي استثمار في مستقبل أكثر إشراقا. فمعنا، نصنع التغيير، ونعزز قيم العطاء والتكاتف، ونبني جسورا من الأمل والتقدم.



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

تقر الشركة بعدم وجود (أي شركة تابعة ورأسمالها ونسبة ملكية الشركة فيها ونشاطها الرئيسي والدولة المحل الرئيسي لعملياتها والدولة محل التأسيس) حتى تاريخ إعداد هذا التقرير، وذلك وفقاً للبيانات والسجلات المتاحة لدى الإدارة.

4- تفاصيل الأسهم وأدوات الدين الصادرة للشركة التابعة.

تقر الشركة بعدم وجود (أي الأسهم وأدوات الدين الصادرة للشركة التابعة) حتى تاريخ إعداد هذا التقرير، وذلك وفقاً للبيانات والسجلات المتاحة لدى الإدارة.

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.

تقر الشركة بعدم وجود (أي 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) حتى تاريخ إعداد هذا التقرير، وذلك وفقاً للبيانات والسجلات المتاحة لدى الإدارة.

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.

تقر الشركة بعدم وجود (أي 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) حتى تاريخ إعداد هذا التقرير، وذلك وفقاً للبيانات والسجلات المتاحة لدى الإدارة.

اسم العضو	الوظيفة	ملاحظات	عدد الأسهم	نسبة الملكية
ثاني عبدالعزيز عبدالرحمن الأحمد	رئيس مجلس الإدارة	اسمه	1,600,000	17.0212766%
فهد محمد عبدالله الخضير	رئيس مجلس الإدارة	اسمه	3,200,000	34.0425532%
يزيد عبدالله علي حماد	كبار التنفيذيين	اسمه	79,999	0.8510638%

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.

تقر الشركة بعدم وجود (أي فئات 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) حتى تاريخ إعداد هذا التقرير، وذلك وفقاً للبيانات والسجلات المتاحة لدى الإدارة.

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

تقر الشركة بعدم وجود (أي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل أو أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب، وحقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة) حتى تاريخ إعداد هذا التقرير، وذلك وفقاً للبيانات والسجلات المتاحة لدى الإدارة.

9- وصف لأي استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة لأي أدوات دين قابلة للاسترداد، وقيمة الأوراق المالية

المتبقية، مع التمييز بين الأوراق المالية المدرجة التي اشترتها الشركة و تلك التي اشترتها شركاتها التابعة.

تقر الشركة بعدم وجود (أي استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة لأي أدوات دين قابلة للاسترداد، وقيمة الأوراق المالية المتبقية، مع التمييز بين الأوراق المالية المدرجة التي اشترتها الشركة و تلك التي اشترتها شركاتها التابعة) حتى تاريخ إعداد هذا التقرير، وذلك وفقاً للبيانات والسجلات المتاحة لدى الإدارة.

10- وصف لأي صفقة بين الشركة وطرف ذي علاقة.

تقر الشركة بعدم وجود أي صفقة بين الشركة وطرف ذي علاقة.

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

تقر الشركة بعدم وجود أي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد أعضاء مجلس إدارة الشركة أو واحد كبار التنفيذيين عن أي مكافآت.

12- معلومات تتعلق بأي أعمال أو عقود تكون الشركة طرفاً فيها، وفيها أو كانت فيها مصلحة لأحد أعضاء مجلس

إدارة الشركة أو لكبار التنفيذيين فيها أو لأي شخص ذي علاقه بأي منهم، بحيث تشمل أسماء المعنيين بالأعمال أو

العقود، وطبيعة هذه الاعمال أو العقود وشروطها ومدتها ومبلغها وإذا لم توجد أعمال أو عقود من هذا القبيل

فعلى الشركة تقديم إقرار بذلك.

أن الأعمال والعقود التي كانت الشركة طرفاً فيها تمت مع شركات شقيقة وهي عبارة عن مدفوعات بالنيابة عن هذه الشركات ومدتها عام ولا يوجد أي شروط تفضيلية في هذه التعاملات وتمثلت التعاملات مع الاطراف ذات علاقة خلال العام 2024 وفقاً للجدول التالي:

الطرف المتعاقد	الطرف ذو علاقة	طبيعة التعاقد	قيمة التعاملات بالريال السعودي خلال العام	رصيد التعاملات بالريال السعودي نهاية العام
شركة حلول كفاءة الأداء التجارية	رئيس مجلس الإدارة / ثاني عبدالعزيز الأحمد	• دفعات مقدمة لشراء الآلات • سداد	• 2,193,097 • 3,521,164	1,328,067
شركة مصادر الابتكار التجارية	رئيس مجلس الإدارة / ثاني عبدالعزيز الأحمد	• مشتريات • سداد	• 1,613,990 • 1,437,944	176,046
ثاني عبدالعزيز الأحمد	مساهم	• دفعات تحت حساب توزيع أرباح	• 2,490,580	---
فهد محمد عبدالله الخيزري	مساهم	• دفعات تحت حساب توزيع أرباح	• 6,000,000	---
مؤسسة المذاق المتكامل التجارية	مساهم / احمد ثاني عبد العزيز الأحمد	• مبيعات • سداد	• 10,328,612 • 7,018,754	3,309,858

13- معلومات تتعلق بأي اعمال منافسة للشركة أو لأي من فروع النشاط الذي تزاوله والتي يزاولها أو كان يزاولها أي

عضو من أعضاء مجلس الإدارة، بحيث تشمل أسماء المعنيين بأعمال المنافسة، وطبيعة هذه الأعمال وشروطها،

وإذا لم توجد أعمال من هذا القبيل، فعلى الشركة تقديم إقرار بذلك.

تقر الشركة بعدم وجود (أي اعمال منافسة للشركة أو لأي من فروع النشاط الذي تزاوله والتي يزاولها أو كان يزاولها أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة، بحيث تشمل أسماء المعنيين بأعمال المنافسة، وطبيعة هذه الأعمال وشروطها، وإذا لم توجد أعمال من هذا القبيل) حتى تاريخ إعداد هذا التقرير، وذلك وفقاً للبيانات والسجلات المتاحة لدى الإدارة.

14- تفاصيل عن أسهم الخزينة المحتفظ بها من قبل الشركة وتفاصيل عن استخدامات هذه الأسهم.

تقر الشركة بعدم وجود أي أسهم خزينة محتفظ بها من قبل الشركة.

التخطيط والأداء

وصف لأنواع النشاط الرئيسية في شركة شموع الماضي:

تتمثل الأنشطة الرئيسية للشركة في صناعة الحلويات الشعبية، وصناعة الحلويات الشرقية بمختلف أنواعها، وصناعة البسكويت بأنواعه، وصناعة خبز الأكلات الشعبية ورقائق المعجنات النيئة، وتخزين المواد الغذائية المبردة، والتخزين في مستودعات صوامع الغلال والدقيق والمنتجات الزراعية، وأنشطة الخدمات الإدارية المتكاملة للمكاتب، ويدار هذا القطاع من خلال شركة شموع الماضي.

وصف لخطط وقرارات الشركة المهمة (بما في ذلك التغييرات الهيكلية للشركة، أو توسعة أعمالها، أو وقف عملياتها

والتوقعات المستقبلية لأعمال الشركة:

قامت الشركة بعمل هيكلة على الكادر الوظيفي في الشركة وعمل تعديلات جوهريّة لكوادر الشركة مما ادى الى رفع الكفاءة الانتاجية.

محتويات القسم

القوائم المالية 48

أولاً: أصول الشركة وخصومها ونتائج أعمالها في السنوات المالية حتى تاريخ 31 ديسمبر 2024 50

ثانياً : إيضاحات لاي فروق جوهرية في النتائج التشغيلية عن السنة الحالية 2024م مقارنة بالعام المالي للسنة السابقة 2023م 53

ثالثاً: مخصص الزكاة الشرعية 54

رابعاً: 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: 54

خامساً: بيان بقيمة أي استثمارات واحتياطات أنشئت لمصلحة موظفي الشركة 54

سادساً: المعلومات المتعلقة بأي قروض على الشركة (سواء أكانت واجبة السداد عند الطلب أم غير ذلك)، وكشف المديونية الإجمالية للشركة والشركات التابعة لها وأي مبالغ دفعتها الشركة سداداً لقروض خلال السنة ومبلغ أصل القرض واسم الجهة المانحة لها ومدته والمبلغ المتبقي، وفي حال عدم وجود قروض على الشركة، عليها تقديم إقرار بذلك 55

سابعاً: الموارد البشرية 55

ثامناً: تقنية المعلومات 55

تاسعاً: إدارة المخاطر 56

تقرير المحاسب القانوني والقوائم المالية لعام 2024 والإيضاحات المرفقة 57

أحدث إعلانات الشركة على موقع تداول خلال عام 2024م 57

شهادات الجودة 58

الاحداث التي شاركت فيها الشركة 59

الخاتمة 60

03



القوائم المالية



2- الأصول والمطلوبات خلال الخمس أعوام الأخيرة:

2020	2021	2022	2023	2024	مجموع الأصول والخصوم للشركة
49,798,430	52,991,548	55,936,319	55,770,161	52,423,655	مجموع الأصول المتداولة
20,847,872	24,507,390	23,102,135	24,575,324	25,051,079	مجموع الأصول غير المتداولة
70,646,302	77,498,938	79,038,454	80,345,485	77,474,734	مجموع الأصول
13,406,333	19,149,545	20,591,141	20,401,790	18,958,095	مجموع الالتزامات المتداولة
6,996,660	7,595,373	8,161,553	8,426,557	11,210,511	مجموع الالتزامات غير المتداولة
20,402,993	26,744,918	28,752,694	28,828,347	30,168,606	مجموع الالتزامات
50,243,309	50,754,020	50,285,760	51,517,138	47,306,128	حقوق المساهمين
70,646,302	77,498,938	79,038,454	80,345,485	77,474,734	مجموع الالتزامات وحقوق المساهمين

3- القوائم المالية التفصيلية (قائمة المركز المالي)

2020	2021	2022	2023	2024	مقارنة الأصول والخصوم للشركة
49,798,430	52,991,548	55,936,319	55,770,161	52,423,655	الموجودات المتداولة
20,828,060	18,751,187	17,031,567	18,525,391	18,390,635	الأصول الثابتة
19,812	-	270,000	445,000	---	مشروعات تحت التنفيذ
---	5,756,203	5,800,568	5,604,933	6,194,204	أصول حق الإستخدام
---	---	---	---	466,240	أصول غير ملموسة
70,646,302	77,498,938	79,038,454	80,345,485	77,474,734	اجمالي الموجودات
	14,413,522	16,555,118	16,965,767	18,958,095	مطلوبات متداولة أخرى
-	4,736,023	4,036,023	3,436,023	---	القروض الحكومية
20,402,993	26,744,918	28,752,694	28,828,347	30,168,606	اجمالي المطلوبات
9,000,000	9,000,000	9,000,000	9,000,000	40,000,000	راس المال المدفوع
25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	المساهمة الإضافية في رأس المال
41,218,309	41,729,020	41,260,760	42,492,138	7,281,128	الاحتياطيات و الأرباح المدورة
50,243,309	50,754,020	50,285,760	51,517,138	47,306,128	مجموع حقوق المساهمين
70,646,302	77,498,938	79,038,454	80,345,485	77,474,734	إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين

أولاً: أصول الشركة وخصومها ونتائج أعمالها في السنوات المالية حتى تاريخ 31 ديسمبر 2024

1 - مقارنة نتائج الاعمال خلال الخمسة أعوام الأخيرة:

2020	2021	2022	2023	2024	البيان
108,234,546	115,096,470	139,732,458	142,976,768	131,611,190	الإيرادات
69,359,389	74,316,664	95,155,640	88,851,636	82,886,776	تكاليف الإيرادات
38,875,157	40,779,806	44,576,818	54,125,132	48,724,414	مجمّل الربح
18,269,988	25,893,073	31,811,396	36,754,290	38,692,044	المصارف العمومية والإدارية والبيع و التسويق و التمويل والاستهلاكات
357,690	(348,992)	(28,565)	(151,395)	312,095	إيرادات (مصاريف) أخرى بالصافي
20,962,859	14,537,741	12,736,857	17,879,489	10,344,465	صافي دخل السنة قبل مخصص الزكاة الشرعية
1,133,456	1,562,505	1,586,386	1,907,653	887,951	مخصص الزكاة الشرعية
19,829,403	12,975,236	11,150,471	15,971,836	9,456,514	صافي الربح
20,009,831	12,642,207	10,909,484	16,103,946	7,788,989	مجموع صافي الدخل الشامل
2.48	1.62	1.39	2	1.18	ربحية السهم
180,428	(333,029)	(240,987)	132,110	(1,667,525)	الدخل (الخسارة) الشاملة الاخرى

صافي الدخل:

السنة	صافي الدخل	النمو
2020	19,829,403	46%
2021	12,975,236	-35%
2022	11,150,471	-14%
2023	15,971,836	43%
2024	9,456,514	-41%



4- التوزيعات النقدية وتوزيعات الأسهم

البيان	2024	2023
التوزيعات النقدية	12,000,000	14,872,568
توزيعات الأسهم	-	-

5- تفاصيل المبيعات موزعة حسب المناطق الجغرافية

اسم المنطقة	2024	2023	2022	2021	2020
الوسطى	43,128,351.76	41,053,489	47,269,035	47,032,900.4	41,198,102.19
الغربية	22,757,686.90	26,064,449	21,364,251	12,608,007	12,033,500.19
الشرقية	12,658,024.50	12,782,744	11,035,892	7,512,630.8	3,881,172.87
الشمالية	28,912,827.55	37,557,854	33,115,893	28,656,872.5	30,922,391.14
الجنوبية	15,182,726.79	13,899,812	12,137,584	9,300,079.7	10,370,854.95
التصدير الخارجي	8,971,572.50	11,618,420	14,809,803	9,985,979.5	9,828,524.66
اجمالي مبيعات المناطق	131,611,190	142,976,768	139,732,458	115,096,470	108,234,546

6- التطور في رأس المال

السنة	رأس المال	النمو
2020	9,000,000	%0
2021	9,000,000	%0
2022	9,000,000	%0
2023	9,000,000	%0
2024	40,000,000	344%

7- التطور في رأس المال

السنة	اجمالي حقوق المساهمين	النمو
2020	50,243,309	%57
2021	50,754,020	%1
2022	50,285,760	%1
2023	51,517,138	%2
2024	47,306,128	-8%

ثانيا : إيضاحات لاي فروق جوهرية في النتائج التشغيلية
عن السنة الحالية 2024م مقارنة بالعام المالي للسنة
السابقة 2023م

البيان	2024	2023	نسبة التغير
المبيعات / الإيرادات	131,611,190	142,976,768	-8%
التكاليف التشغيلية	82,886,776	88,851,636	-7%
مجمّل الربح	48,724,414	54,125,132	-10%
المصاريف العمومية والبيعية	38,078,746	36,094,248	5%
مصاريف التمويل	613,298	660,042	-7%
إرادات أخرى	312,095	508,647	-39%
الزكاة	887,951	1,907,653	-53%
صافي الربح	9,456,514	15,971,836	-41%

ثالثاً: مخصص الزكاة الشرعية

قامت الشركة بتكوين مخصص للزكاة الشرعية بمبلغ (887,951) ريال عن الزكاة المستحقة عن عام 2024م فيما قامت الشركة بتقديم إقرارها الزكوي لهيئة الزكاة والضريبة والجمارك بالرياض عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م علماً بأنه لم تستلم الشركة ربط زكوية من قبل هيئة الزكاة والضريبة والجمارك على الإقرارات الزكوية والقوائم المالية للشركة عن الأعوام من 2019م حتى 2022م حصلت على شهادة زكاة تنتهي بتاريخ (2025-04-30 م)

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

البيان	المسدد	المستحق حتى نهاية الفترة المالية السنوية ولم يسدد	وصف موجز لها	بيان الأسباب
الزكاة	1,357,922	887,951	المدفوعات النظامية المسددة والمستحقة وفقاً لأحكام وقواعد فريضة الزكاة وتعليمات الهيئة العامة للزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية	سيتم سدادها ضمن الفترة النظامية
الضريبة المضافة للعام 2024م	7,583,365.38	676,805.20	تخضع الشركة لنظام ضريبة القيمة المضافة حيث تقوم الشركة بأعداد الاقرارات الشهرية من نهاية عام (2018) وسدادها شهرياً خلال المدة النظامية على أساس لمستحق من الشهر السابق	يتم تقديم الإقرار على أساس شهري
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية 2024م	1,495,655.40	135,041.67	المدفوعات النظامية المسددة والمستحقة وفقاً لأحكام وقواعد المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية في المملكة العربية السعودية	يتم السداد على أساس شهري
مكتب العمل والتأشيرات و الجوازات والاقامات 2024م	492,063	0	المدفوعات النظامية المسددة والمستحقة وفقاً لأحكام وقواعد وزارة العمل ووزارة الداخلية في المملكة العربية السعودية	يتم السداد مقدماً

خامساً: بيان بقيمة أي استثمارات واحتياطات أنشئت لمصلحة موظفي الشركة

تقر الشركة بعدم وجود (بيان بقيمة أي استثمارات واحتياطات أنشئت لمصلحة موظفي الشركة) حتى تاريخ إعداد هذا التقرير، وذلك وفقاً للبيانات والسجلات المتاحة لدى الإدارة.

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

تقر الشركة بعدم وجود أي قرض على الشركة حتى تاريخ إصدار هذا التقرير

سابعاً: الموارد البشرية

تعتبر الموارد البشرية العمود الفقري لأي عملية إنتاجية ناجحة، إذ يعتمد نجاح الشركة في تحقيق أهدافها على الكفاءات البشرية المؤهلة التي تمتلك القدرة على الأداء بكفاءة وتميز. وفي هذا الإطار، تولي إدارة الموارد البشرية اهتماماً كبيراً بتطوير كوادرها من خلال رفع مستوى الكفاءة والإنتاجية، وضمان توفير بيئة عمل مستقرة ومستدامة تعزز من الشعور بالولاء والانتماء لدى الموظفين.

كما تسعى الشركة إلى تقديم فرص عمل ملائمة تلبي تطلعات الكوادر البشرية المؤهلة، وتهيئة ظروف عمل مثالية تتسم بالمهنية والتحفيز. بالإضافة إلى ذلك، تُعنى الشركة بتحقيق العدالة في توزيع الأجور، وتوفير الشفافية في الوصول إلى المعلومات الإدارية، مع التركيز على تقديم رعاية متكاملة تشمل الجوانب الاجتماعية والصحية، بهدف خلق بيئة عمل جاذبة تحقق التوازن بين احتياجات الموظفين وأهداف الشركة.

ثامناً: تقنية المعلومات

تدرك شركة شموع الماضي أهمية دور التقنية الحديثة في تعزيز كفاءة الأعمال وتحقيق التميز المؤسسي، ولذلك تلتزم الشركة بتبني أحدث الابتكارات التقنية التي تواكب التطورات المتسارعة في هذا المجال. ومن هذا المنطلق، قامت الشركة بالتحول إلى نظام (ERP) المتطور بديلاً عن النظام المحاسبي التقليدي، لما يوفره هذا النظام من تحسين شامل في إدارة العمليات، وتعزيز الحوكمة، ورفع مستوى الكفاءة التشغيلية من خلال أتمتة العمليات وتقليل التكاليف.

إلى جانب ذلك، تعمل الشركة على تحديث وتطوير موقعها ومتجرها الإلكتروني ليصبح منصة تفاعلية شاملة توفر واجهة حديثة وسهلة الاستخدام لعملائها، وتتيح التواصل الفعّال مع المستثمرين والباحثين عن فرص العمل، وتسعى الشركة إلى جعل الموقع أداة استراتيجية تساهم في تعزيز علاقتها بجميع الأطراف المعنية وتعكس رؤية الشركة المستقبلية في تقديم خدماتها بكفاءة وتميز.



تقرير المحاسب القانوني والقوائم المالية لعام 2024 والإيضاحات المرفقة

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 2024م.

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 انتهاء الفترة المعين من أجلها

أحدث إعلانات الشركة على موقع تداول خلال عام 2024م

لا يوجد أي إعلانات حيث انه تم الموافقة على تداول السهم بتاريخ 2025/01/13

تاسعاً: إدارة المخاطر

تدرك الشركة أهمية إدارة المخاطر بكفاءة لضمان استمرارية أعمالها وحماية مصالح جميع الأطراف ذات العلاقة. وفي هذا السياق، تواجه الشركة مجموعة من المخاطر الناتجة عن استخدام الأدوات المالية، ويتم التعامل معها وفق سياسات وإجراءات مدروسة:

1-مخاطر الائتمان:

تمثل مخاطر الائتمان احتمال عدم قدرة أحد الأطراف على الوفاء بالتزاماته المالية، مما يؤدي إلى تكبد الطرف الآخر خسائر مالية. ولحسن الحظ، لا تواجه الشركة تركيزاً جوهرياً لمخاطر الائتمان، حيث يتم إيداع النقد وما في حكمه لدى بنوك محلية ذات تصنيف ائتماني مرتفع.

أما الذمم المدينة والحسابات الأخرى، فهي مستحقة من عملاء السوق المحلية ويتم تسجيلها بقيمتها القابلة للتحويل. ولتقليل تعرضها لهذه المخاطر، تعتمد الشركة سياسات صارمة لإدارة مخاطر الائتمان، مع تحديد القيم الدفترية للموجودات المالية كحد أقصى لتلك المخاطر.

2-مخاطر أسعار العملات الخاصة:

ترتبط هذه المخاطر بالتقلبات المحتملة في قيمة الأدوات المالية نتيجة تغير أسعار صرف العملات الأجنبية. ومع ذلك، فإن معظم معاملات الشركة تتم بالريال السعودي، مما يجعل تعرضها لمخاطر العملات الأجنبية محدوداً للغاية.

تتابع إدارة الشركة بشكل مستمر تقلبات أسعار الصرف، وبناءً على خبرتها واستجابات السوق، ترى الإدارة أنه لا توجد حاجة حالياً للتغطية ضد مخاطر العملات الأجنبية نظراً لانخفاض تأثيرها المتوقع على المدى المتوسط.

3-مخاطر السيولة:

تتمثل مخاطر السيولة في احتمال مواجهة الشركة صعوبة في توفير التمويل اللازم للوفاء بالتزاماتها المالية. قد تنشأ هذه المخاطر نتيجة عدم القدرة على تحويل أصل مالي إلى نقد بسرعة وبقيمة عادلة.

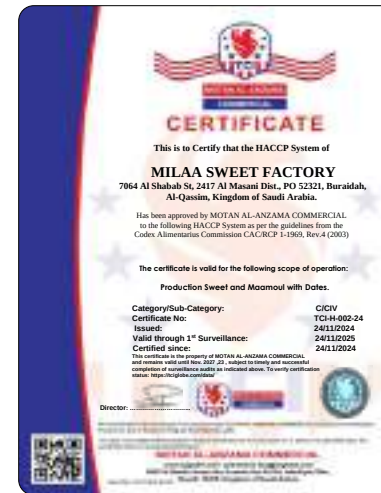
تتبنى الشركة نهجاً استباقياً لإدارة السيولة من خلال مراقبة مستمرة لضمان توافر سيولة كافية لتغطية التزاماتها المالية عند استحقاقها. وتركز الشركة على تحقيق التوازن بين الوفاء بالتزاماتها والحفاظ على استقرارها المالي دون تكبد خسائر أو المساس بسمعتها.

4-مخاطر رأس المال:

يحرص مجلس إدارة الشركة على الحفاظ على قاعدة رأس مال قوية ومبتينة لتعزيز ثقة المستثمرين والدائنين، وضمان استمرارية الأعمال وتطورها المستقبلي. يتم مراقبة العائد على رأس المال المستخدم ومستوى توزيعات الأرباح بانتظام لضمان تحقيق أهداف النمو.

كما يتم قياس قاعدة رأس المال باستخدام نسبة صافي الدين إلى حقوق الملكية.

شهادات الجودة



HACCP



HACCP



HACCP

الاحداث التي شاركت فيها الشركة

1- معرض الجلفود للأغذية – دبي

يُعتبر معرض الجلفود واحداً من أضخم وأهم الفعاليات العالمية في مجال صناعة الأغذية والمشروبات، وقد كان لشركة شموع الماضي حضور قوي ومؤثر في هذه الفعالية. خلال المعرض، قدمت الشركة مجموعة واسعة من منتجاتها، التي تشمل المعمول، الكليجا، الويفر، التي تتميز بجودتها العالية ونكهاتها الأصلية التي تعكس التراث العربي.

وقد لاقى منتجات الشركة إعجاب الزوار الذين أبدوا اهتماماً كبيراً بالجودة الفائقة والتنوع الذي تقدمه. أتاح المعرض فرصة مثالية للشركة للتعرف على أحدث الابتكارات في صناعة الأغذية، وعقد شراكات استراتيجية مع كبار الموردين والموزعين الإقليميين والعالميين، مما يمهّد الطريق أمامها للتوسع في أسواق جديدة. بالإضافة إلى ذلك، ساهمت المشاركة في إبراز علامة الشركة التجارية وزيادة الوعي بمنتجاتها بين جمهور عالمي واسع.

2- مهرجان الكليجا – بريدة

تمثل مشاركة شركة شموع الماضي في مهرجان الكليجا النسخة 15 حدثاً بارزاً يعكس ارتباط الشركة العميق بالتراث السعودي وصناعاته الغذائية التقليدية. يُعد المهرجان، الذي يُقام سنوياً في مدينة بريدة، منصة متميزة لدعم الحرف والصناعات المحلية، وقد كان للشركة دور فاعل في إبراز أصالة ونكهة منتجاتها، خاصة الكليجا والمعمول، التي تعكس التراث السعودي الأصيل.

تضمنت مشاركة الشركة في المهرجان تنظيم عروض مباشرة مما جذب اهتمام الزوار وزاد من وعيهم بجودة ومصداقية منتجات الشركة. كما أسهمت المشاركة في تعزيز ارتباط الشركة بالسوق المحلي وتعميق ولاء العملاء الذين يقدرّون المنتجات التراثية ذات الجودة العالية. علاوة على ذلك، أتاحت هذه الفعالية الفرصة لتعزيز التواصل مع المجتمع المحلي، ودعم رؤية الشركة في أن تكون سفيرة للتراث السعودي في قطاع الأغذية.

3- معرض الحج والعمرة – جدة

يمثل معرض الحج والعمرة منصة رئيسية لعرض الخدمات والمنتجات الموجهة لخدمة ضيوف الرحمن، وقد حرصت شركة شموع الماضي على أن تكون جزءاً من هذا الحدث المميز. خلال المعرض، عرضت الشركة مجموعة من منتجاتها المخصصة التي تلبي احتياجات الحجاج والمعتمرين، مثل المعمول، والويفر، والسمبوسة المجمدة، التي تجمع بين الجودة العالية وسهولة الاستخدام، بما يتناسب مع متطلبات هذه الفئة الخاصة من العملاء.

تميّزت مشاركة الشركة بتقديم حلول مبتكرة تركز على راحة المستهلك وجودة المنتجات، مع تسليط الضوء على قدرتها على تلبية الطلبات الكبيرة بمستوى عالٍ من الكفاءة. كما استفادت الشركة من الحدث في بناء شراكات استراتيجية مع الجهات المعنية بقطاع الحج والعمرة، مما يساهم في تعزيز وجودها في هذا القطاع الحيوي، الذي يمثل جزءاً من استراتيجيتها للتوسع المستدام.

4- منتدى الصناعة في الخرج

يُعد منتدى الخرج الصناعي 2024 محطة بارزة في مسيرة التنمية الصناعية بالمملكة، حيث جمع بين قادة الصناعة، المستثمرين، ورواد الأعمال لمناقشة مستقبل القطاع الصناعي وفرص النمو والتطوير. المنتدى لم يكن مجرد لقاء، بل كان منصة استراتيجية لتبادل الخبرات، عقد الشراكات، واستعراض أحدث الابتكارات الصناعية التي تواكب رؤية المملكة 2030.

من خلال الجلسات الحوارية، وورش العمل، والاتفاقيات الاقتصادية، شكّل المنتدى دفعة قوية نحو تحقيق الاستدامة الصناعية وتعزيز دور القطاع الخاص في دعم الاقتصاد الوطني. منتدى الخرج الصناعي.. حيث تُصنع الفرص، وتُبنى الشراكات، ويتشكل المستقبل.



ISO



ISO



ISO



HACCP



HACCP

الخاتمة

يتقدم مجلس الإدارة بأسمى آيات الشكر والتقدير للإدارة التنفيذية وجميع العاملين بالشركة على تفانيهم وجهودهم الحثيثة التي أسهمت في تحقيق النجاحات والإنجازات المتميزة خلال عام 2024. كما يثمن المجلس الدعم المستمر لحكومة المملكة وهيئة السوق المالية، وحرصهم على تعزيز بيئة استثمارية محفزة، الأمر الذي انعكس إيجاباً على أداء الشركة ونمو أعمالها.

ولا يفوتنا أن نشيد بتفاعل وثقة مساهمي الشركة، الذين كانوا شركاء حقيقيين في مسيرة التقدم والتميز. إننا في مجلس الإدارة نؤكد التزامنا الدائم بالسير قدماً نحو تحقيق المزيد من النجاحات، ونتطلع إلى مستقبل أكثر ازدهاراً، مليء بالإنجازات التي تعكس رؤيتنا الطموحة، بمشيئة الله تعالى.

PCANDLES.SA

/ SHMOHALMADI

/ SHMOHALMADI

/ SHMOHALMADI

2024

تقرير
لجنة
المراجعة

تقرير لجنة المراجعة عن أعمال السنة المنتهي في 2024/12/31م

المقدمة:

انطلاقاً من أهمية الرقابة في تحسين الأداء والمتابعة، ووفقاً للنظام الأساسي للشركة، قامت لجنة المراجعة بإعداد هذا التقرير لتزويد المساهمين وأصحاب المصالح برؤية شاملة عن أعمال اللجنة وإنجازاتها خلال العام 2024م يهدف التقرير إلى تعزيز الشفافية والمصداقية في عرض أعمال اللجنة والمساهمة في تحسين الأداء المالي والتشغيلي للشركة.

أولاً: تكوين اللجنة:

تمت تشكيل لجنة المراجعة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 2024/06/26م وحتى تاريخ انتهائهم دورة المجلس 2028/06/25م، وتتألف من الأعضاء التالية أسماؤهم:

- 1- د. وليد محمد حمد البسام - رئيس لجنة المراجعة.
- 2- د. عادل عبدالكريم محمد المؤمن - عضو لجنة المراجعة.
- 3- أ. فهد أحمد محمد الخضير - عضو لجنة المراجعة.

ثانياً: مهام اللجنة:

تختص لجنة المراجعة بمراقبة أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية فيها، بما في ذلك المهام والمسؤوليات الآتية:

- تقوم اللجنة بدراسة القوائم المالية الأولية والسنوية للشركة قبل عرضها على مجلس الإدارة وتبدي رأيها وتوصياتها لضمان

نزاهة القوائم المالية وعدالتها وشفافيتها، إبداء الرأي الفني بناء على المعايير المحاسبية الدولية فيما إذا كانت القوائم المالية للشركة عادلة ومتوازنة ومفهومة وتتضمن المعلومات التي تتيح للمساهمين والمستثمرين تقييمًا للمركز المالي للشركة وأدائها ونموذج عملها واستراتيجيتها ورفع التوصية بشأنها إلى المجلس والجمعية العامة.

- دراسة أي مسائل مهمة أو غير مألوفة تتضمنها التقارير المالية، البحث بدقة في أي مسائل يثيرها المدير المالي للشركة أو مراجع الحسابات، والتحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية.

- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة وتبدي رأيها وتوصياتها لمجلس الإدارة في شأنها، دراسة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة، الرقابة والإشراف على أداء وأنشطة المراجع الداخلي للشركة للتحقق من توافر الموارد اللازمة وفعاليتها في أداء الأعمال والمهام المنوطة به.

- رفع تقرير سنوي لمجلس الإدارة يتضمن مرئيات لجنة المراجعة حول كفاية نظام الضوابط المالية الداخلية ونظام المخاطر في الشركة.

ثالثاً: ملخص الأعمال المنجزة خلال عام 2024م

عقدت لجنة المراجعة 8 اجتماعات خلال العام، وتم خلالها مناقشة العديد من المواضيع الهامة، منها:

- 1- مناقشة القوائم المالية الربعية والنصف سنوية.
- 2- تحليل العروض الفنية والمالية المتعلقة بالمراجعة الداخلية والخارجية.
- 3- تحليل العروض الفنية والمالية المتعلقة بإعداد السياسات والإجراءات .

- 4- متابعة تنفيذ المشاريع وتصحيح الانحرافات.
- 5- تم التعاقد مع شركة استشارية لتنفيذ خطط المراجعة الداخلية لمدة سنتين.
- 6- تم التعاقد مع شركة استشارية لتنفيذ مشروع إعداد السياسات والإجراءات.
- 7- تم التعاقد مع مستشار خارجي لفحص برنامج ERP بهدف التأكد من الاستفادة القصوى من النظام .
- 8- تأكيد استقلالية المراجع الخارجي وضمان جودة تقاريره.
- 9- تقديم التوصيات للإدارة بشأن تحسين الأداء المالي وتطوير الإجراءات التشغيلية.
- 10- مراقبة إدارة المراجعة الداخلية للشركة للتأكد من فعاليتها في أداء نطاق العمل والمهام الموكلة اليها .

رابعاً : التواصل مع مجلس الإدارة .

تم توثيق جميع الاجتماعات من خلال محاضر رسمية، وتم رفع التوصيات النهائية لمجلس الإدارة ولم يتم تسجيل أي تعارض بين اللجنة ومجلس الإدارة في خلال السنة .

خامساً: جدول حضور أعضاء لجنة المراجعة لاجتماعات اللجنة خلال عام 2024م
عقدت لجنة المراجعة 8 اجتماعات خلال العام وتفاصيلها كالآتي :

الاسم							
2024/07/10	الاجتماع الأول	✓	د. وليد محمد حمد البسام	✓	د. عادل عبدالكريم محمد المؤمن	✓	أ. فهد أحمد محمد الخضيرى
2024/07/29	الاجتماع الثاني	✓		✓		✓	
2024/09/03	الاجتماع الثالث	✓		✓		✓	
2024/09/15	الاجتماع الرابع	✓		✓		✓	
2024/09/26	الاجتماع الخامس	✓		✓		✓	
2024/10/15	الاجتماع السادس	✓		✓		✓	
2024/11/06	الاجتماع السابع	✓		x		✓	
2024/11/21	الاجتماع الثامن	✓		✓		✓	

سادسا: رأي لجنة المراجعة في مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية في الشركة:

إن الإدارة التنفيذية للشركة مسؤولة عن تصميم وتطوير نظام شامل وفَعَّال للرقابة الداخلية، والذي يشمل الالتزام بالعمل بالسياسات والإجراءات اللازمة لتحقيق أهدافها الاستراتيجية وحماية أصولها.

واسناداً الى اطلاع اللجنة على التقارير الدورية الصادرة من إدارة الشركة خلال العام 2024، وتقييم اللجنة لأداء وكفاية نظام الرقابة الداخلي المتضمنة كفاءة الالتزام وإدارة المخاطر، ترى

اللجنة ان الضوابط المالية والتشغيلية قد أظهرت مستوى مقبول من السلامة مع وجود حاجة الى مزيد من الفاعلية.

حالياً، الشركة في مرحلة إعداد السياسات والإجراءات، كما أن المراجع الداخلي يعمل على تنفيذ مشروع المراجعة. لكن النظام بحاجة إلى تحسين وتطوير لضمان تحقيق أقصى فعالية في تقليل المخاطر ودعم العمليات التشغيلية والمالية.

بناءً على ما تم تقديمه حول الأداء الحالي للنظام، تؤكد لجنة المراجعة ضرورة التركيز على تحسين وتفعيل نظام الرقابة الداخلية ليكون قادراً على تلبية احتياجات الشركة بشكل أفضل. كما تؤكد اللجنة أهمية استمرار تقييم النظام بشكل دوري ومراجعة تقارير الأداء بالتعاون مع الإدارات المعنية لضمان الالتزام بمعايير الجودة والفعالية.

ختاماً:

تتقدم لجنة المراجعة بالشكر لإدارة الشركة وجميع العاملين على جهودهم المتواصلة خلال العام. وتؤكد اللجنة التزامها بمواصلة تعزيز الشفافية والنزاهة في كافة أنشطة الشركة.

رئيس لجنة المراجعة
وليد محمد حمد البسام

