

بان  
BAAN



التقرير السنوي  
لعام 2025

## جدول المحتويات

### القسم الأول

3 نبذة عن مجموعة بان القابضة

### القسم الثاني

24 التقرير الاستراتيجي (نمو يتواصل بخطى ثابتة)

### القسم الثالث

30 أداء مجموعة بان القابضة خلال عام 2025  
الاداء التشغيلي والنتائج المالية

### القسم الرابع

54 مجلس الادارة والادارة التنفيذية

### القسم الخامس

71 الحوكمة وإدارة المخاطر



# القسم الأول

نبذة عن مجموعة بان القابضة

- كلمة رئيس مجلس الإدارة
- كلمة الرئيس التنفيذي وعضو مجلس الإدارة
- أعضاء مجلس الإدارة
- أعضاء الإدارة التنفيذية
- 1 - 1 الرؤية والقيم
- 1 - 2 قصتنا (النشأة والتأسيس)
- 1 - 3 رأس المال وهيكل الملك
- 1 - 4 الأنشطة الرئيسية
- 1 - 5 مسيرتنا
- 1 - 6 شركاء النجاح
- 1 - 7 أهم العلامات التجارية
- 1 - 8 المسؤولية الاجتماعية

## كلمة رئيس مجلس الإدارة

تواصل المجموعة تطوير أعمالها وفق نهج يوازن بين النمو والاستدامة، ويستند إلى كفاءة التشغيل، وحسن توجيه الموارد، بما يدعم مصالح المساهمين على المدى البعيد..



### أعزائنا المساهمين،

يسرني أن أقدم لكم تقرير مجلس الإدارة السنوي لشركة مجموعة بان القابضة عن السنة المالية 2025م، وهي سنة شحلت محطة مهمة في مسيرة المجموعة، واصلت خلالها تعزيز نهجها المؤسسي، وترسيخ أسس الحوكمة والانضباط، والمضي في تنفيذ توجهاتها الاستراتيجية بما يدعم استدامة أعمالها ويعزز قدرتها على مواصلة النمو في قطاعاتها الرئيسية. وبالنظر إلى عام 2025م، فإن مجلس الإدارة يعتز بما أظهرته المجموعة من مرونة وقدرة على التكيف، وما عكسته أعمالها وقطاعاتها المختلفة من جدية في التعامل مع المتغيرات، ومواصلة التقدم رغم ما شهدته بيئة الأعمال من تحديات اقتصادية وتشغيلية، شملت تقلبات الأسواق، وارتفاع متطلبات الكفاءة، وتسارع وتيرة التحول في القطاعات التي تعمل فيها المجموعة. ومع ذلك، استطاعت المجموعة، بدعم من مجلس الإدارة وجهود الإدارة التنفيذية، أن تواصل مسارها بثبات، مستندة إلى وضوح الأولويات، والانضباط في التنفيذ، وحسن إدارة الموارد.

وقد استمر مجلس الإدارة خلال العام في التركيز على متابعة تنفيذ الاستراتيجية، والعمل مع الإدارة التنفيذية لضمان المضي فيها بكفاءة وفاعلية، بما يعزز متانة الأعمال، ويرسخ الأسس اللازمة للنمو المستدام، ويدعم قدرة المجموعة على الاستفادة من الفرص المتاحة في قطاعاتها التشغيلية. وينظر المجلس إلى ما تحقق خلال العام باعتباره امتداداً لعمل مؤسسي متواصل يقوم على وضوح التوجه، والانضباط في المتابعة، والحرص على ترسيخ قيمة طويلة الأجل للمساهمين.

وقد ارتكز توجه المجموعة خلال العام على ثلاثة محاور استراتيجية، وجهت أعمالها وساهمت في دعم تقدمها:

### تعزيز الكفاءة التشغيلية ورفع جاهزية المؤسسة

واصلت المجموعة العمل على رفع كفاءة التشغيل، وتحسين جودة الأداء، وتطوير نماذج الأعمال، وإعادة ترتيب الأولويات الاستثمارية والتشغيلية وفقاً لمستويات الأداء والعائد، بما يعزز مرونة الأعمال ويرفع جاهزيتها لمواصلة النمو في بيئة تتسم بتسارع المتغيرات وتنامي متطلبات الكفاءة والانضباط.

### دعم نمو محفظة الأعمال وتعزيز تنوعها

استمرت المجموعة في تطوير أعمالها عبر قطاعاتها الرئيسية، بما يدعم تنوع مصادر الإيراد، ويعزز قدرتها على الاستفادة من الفرص الواعدة، ويرسخ حضورها في الأنشطة التي تعمل فيها. وقد جاء ذلك من خلال التركيز على تطوير الأعمال القائمة، وتحسين كفاءتها، وتعزيز قدرتها على التكيف، إلى جانب المضي في المبادرات التي تدعم استدامة النمو وترفع من جودة العوائد على المدى الطويل.

### ترسيخ الحوكمة والانضباط المالي وحسن توجيه الموارد

أولى مجلس الإدارة اهتماماً مستمراً بتعزيز منظومة الحوكمة، ورفع فاعلية الإشراف والرقابة، ودعم الأطر التنظيمية الداعمة لأعمال المجموعة، انطلاقاً من قناعة راسخة بأن النمو المستدام لا يتحقق بالتوسع وحده، بل بقدرة المؤسسة على إدارة مواردها وقراراتها

بكفاءة واتزان، وبما يخدم مصالح المجموعة ومساهميها على المدى البعيد.

وفي إطار متابعة المجلس للمسار الاستراتيجي للمجموعة، استمر العمل خلال عام 2025م على دعم المبادرات التي تعزز جاهزية الأعمال ومرونتها، وتدعم البيئة المؤسسية والتقنية للمجموعة، بما يشمل تطوير الأنظمة، ورفع جودة البيانات، وتحسين كفاءة الإجراءات، وتمكين الأعمال من مواصلة النمو وفق أسس أكثر نضجاً واستدامة.

وينطلق مجلس الإدارة في نظرتهم إلى المرحلة المقبلة من ثقة راسخة بقدرة المجموعة على مواصلة التقدم، مستنداً إلى قاعدة مؤسسية وتشغيلية أكثر قوة، وإلى رؤية واضحة توازن بين الطموح والانضباط، وبين النمو والاستدامة، وبما يمكن المجموعة من تعزيز مكانتها، وتوسيع أثرها، وخلق قيمة مستدامة لمساهميها على المدى الطويل.

كما أتوجه بخالص الشكر والتقدير إلى الإدارة التنفيذية وكافة منسوبي المجموعة على ما بذلوه من جهود مخلصه أسهمت في مواصلة تقدم المجموعة خلال العام، وأتقدم بالشكر كذلك إلى مساهمينا الكرام وشركائنا وكافة أصحاب المصلحة على ثقتهم ودعمهم المستمر.

ونتطلع، بعون الله وتوفيقه، إلى مواصلة العمل خلال المرحلة المقبلة على ترسيخ أسس النمو المستدام، وتعزيز كفاءة الأعمال، وتوسيع فرص المجموعة، وبناء قيمة طويلة الأجل لمساهميها، بما ينسجم مع تطلعاتها ويخدم مصالحها على المدى البعيد. والله الموفق،

سامي بن عبدالمحسن الحكير  
رئيس مجلس إدارة مجموعة بان القابضة

## كلمة الرئيس التنفيذي وعضو مجلس الإدارة

عام عززت فيه المجموعة كفاءتها،  
ورسخت جاهزيتها، ومضت فيه نحو نمو  
أكثر استدامة

### أعزائنا المساهمين،

لقد كان عام 2025 عامًا مهمًا في مسيرة مجموعة بان القابضة، عززت فيه المجموعة تقدمها في تنفيذ أولوياتها الاستراتيجية، ورسخت نهجها القائم على الكفاءة والانضباط، وواصلت بناء قاعدة مؤسسية وتشغيلية أكثر جاهزية ومرونة، بما دعم أداء قطاعاتها الرئيسية وموّد لمرحلة جديدة من النمو المستدام. وخلال العام، انصب تركيز المجموعة على رفع كفاءة التشغيل، وإعادة ترتيب الأولويات الاستثمارية والتشغيلية وفقًا لمستويات الأداء والعائد، وتطوير نماذج الأعمال، وتحسين استخدام الموارد، وتعزيز الانضباط في إدارة المصروفات. وقد جاء ذلك انطلاقًا من قناعة راسخة بأن جودة التنفيذ هي الأساس في ترسيخ الاستدامة، وتعزيز القدرة على التكيف مع المتغيرات، وبناء أعمال أكثر قوة واتزانًا على المدى الطويل.

لقد مثل عام 2025 عامًا مهمًا في مسيرة مجموعة بان القابضة، عززت خلاله المجموعة نهجها القائم على جودة التنفيذ، ورفع الكفاءة، وتعزيز الجاهزية المؤسسية، بما دعم أداء قطاعاتها الرئيسية ورسّخ الأسس اللازمة لمواصلة النمو المنضبط والمستدام. وقد جاء هذا التقدم امتدادًا لمواصلة العمل على تحسين كفاءة التشغيل في القطاعات الرئيسية، والارتقاء بجودة الخدمات، وتعزيز تكامل الأنشطة، وتطوير البيئة المؤسسية والتشغيلية للمجموعة بما يواكب متطلبات النمو والتحول. كما واصلت المجموعة تنفيذ مبادرات عملية هدفت إلى رفع المرونة التشغيلية، وتحسين جودة التنفيذ، وتهيئة الأعمال لمرحلة أكثر نضجًا واستقرارًا.

وفي قطاع الضيافة، واصلت المجموعة العمل على رفع كفاءة التشغيل، وتحسين جودة الخدمة، وتعزيز مرونة نموذج الأعمال، إلى جانب تطوير الخدمات المرتبطة بإدارة الأصول والخدمات الاستشارية، بما يدعم جاهزية القطاع للاستفادة من الفرص المتاحة ويعزز تنافسيته في المرحلة المقبلة.

أما في قطاع الترفيه، فقد استمرت المجموعة في تطوير مفاهيمها التشغيلية، وتحسين تجربة العملاء، وتطوير البنية التحتية الرقمية، وتعزيز الجاذبية التجارية لمواقعها، مع التركيز على نماذج أكثر مرونة وقابلية للتوسع، بما يدعم قدرة القطاع على مواكبة التغير في تفضيلات المستهلكين وتعظيم الاستفادة من انتشاره الجغرافي.

وفي قطاع الإعاشة، واصلت المجموعة تعزيز جاهزيتها التشغيلية، وتطوير نطاق خدماتها، ورفع جودة التنفيذ، بما يسهم في تنويع الإيرادات وتعزيز مساهمة هذا القطاع ضمن محفظة أعمال المجموعة، وبدعم توجهها نحو التوسع المنضبط في الخدمات التشغيلية ذات الجدوى والاستدامة.

كما شهد العام استمرار العمل على تطوير الممكنات المؤسسية والتقنية للمجموعة، من خلال دعم برامج التحول الرقمي والأتمتة التشغيلية، وتطوير الأنظمة الداعمة للأعمال، وتحسين تكامل البيانات وموثوقيتها، بما يعكس على جودة القرار، وكفاءة الإجراءات، ويعزز الجاهزية المؤسسية لمتطلبات المرحلة المقبلة.

وإلى جانب ذلك، واصلت المجموعة ترسيخ ممارسات الحوكمة ورفع كفاءة إدارة الموارد، إيمانًا منها بأن النمو المستدام لا يتحقق بحجم التوسع وحده، بل بقدرة المؤسسة على إدارة هذا التوسع بكفاءة وانضباط، وبما يعزز قدرتها على خلق قيمة مستدامة للمساهمين على المدى الطويل.

إن ما تحقق خلال العام جاء بفضل الله، ثم بجهود فرق العمل في مختلف قطاعات المجموعة، والدعم الذي نحظى به من مجلس الإدارة، وثقة مساهمينا، وتعاون شركائنا وكافة أصحاب المصلحة. وبهذه المناسبة، أتقدم إليهم جميعًا بخالص الشكر والتقدير على ما قدموه من دعم وإسهام كان له بالغ الأثر في مواصلة تقدم المجموعة.

ونحن نتطلع إلى المرحلة المقبلة، فإننا نمضي برؤية واضحة وطموح مدروس، مستندين إلى أسس تشغيلية ومؤسسية أكثر قوة، وإلى التزام راسخ بمواصلة رفع الكفاءة، وتعزيز الحوكمة، وتطوير أعمال المجموعة بما يخدم مصالحها ومصالح مساهمينا على المدى البعيد.

فهد بن محمد العبيدان  
الرئيس التنفيذي وعضو مجلس الإدارة



## أعضاء الإدارة التنفيذية



أحمد علي عبدالغزي عبيد  
الرئيس المالي



فهد بن محمد العيبلان  
الرئيس التنفيذي و عضو مجلس الإدارة

## أعضاء مجلس الإدارة



فهد بن محمد العيبلان  
الرئيس التنفيذي و عضو مجلس الإدارة



فيصل بن محمد المالك  
نائب رئيس مجلس الإدارة



سامي بن عبدالمحسن الحكير  
رئيس مجلس الإدارة



سالم بن علي الشهراني  
عضو مجلس الإدارة



مشعل بن إبراهيم الشنفي  
عضو مجلس الإدارة



نبيل بن داود الحوشان  
عضو مجلس الإدارة



ينال بن موفق السعودي  
عضو مجلس الإدارة

## مجموعة بان عبر التاريخ (من التأسيس إلى الإدراج والتحول الاستراتيجي | 1978م-2025م):

تأسست مجموعة بان القابضة عام 1978م كمؤسسة فردية سعودية تحت اسم "مجموعة عبدالمحسن الحكير للتجارة والصناعة، وبأرأس مال قدره 274,000 ريال سعودي، وانطلقت بداية أعمالها من مشروع منتزه الربوة في مدينة الرياض. وعلى امتداد (47) عامًا حتى عام 2025م، شهدت المجموعة مسار نمو متدرج نقلها من نقطة انطلاق محلية إلى منظومة أعمال متكاملة في الضيافة والترفيه والإعاشة داخل المملكة وخارجها، مستندة إلى تراكم الخبرات وتطوير نموذج التشغيل وتمكين الكفاءات.

ومع توسع نطاق الأعمال وتنامي حجم النشاط، مرت المجموعة بمحطات مؤسسية ورأسمالية متتابعة توجت بـ إدراجها في السوق المالية السعودية عام 2014م، في خطوة عززت من مستوى الحوكمة والشفافية والانضباط المؤسسي بما ينسجم مع متطلبات الشركة المساهمة العامة المدرجة. ومنذ 2014م، واصلت المجموعة تعزيز التكامل بين قطاعاتها التشغيلية؛ إذ توسعت في قطاع الترفيه عبر تشغيل وإدارة الوجهات الترفيهية داخل المملكة وخارجها، بما يشمل المراكز الترفيهية الداخلية والمنتزهات الخارجية المنتشرة في المملكة والإمارات ومصر. كما عززت حضورها في قطاع الضيافة من خلال تشغيل وإدارة الفنادق وتطوير نماذج التشغيل، بما في ذلك نماذج الترخيص (الفرنشايز) وبالتعاون مع مشغلين عالميين، بما يدعم رفع كفاءة التشغيل وتعزيز جودة التجربة المقدمة للضيوف.

وضمن نهج التنويع، عززت المجموعة حضورها في قطاع الإعاشة والتمويل عبر تقديم خدمات تشغيلية عالية الجودة والكفاءة، ويُعد مشروع نيوم من أبرز محطات هذا التوسع، حيث تتولى المجموعة تشغيل مجمعين سكنيين في عام 2025 والتي تعد الأكبر في المنطقة، بما يعكس جاهزيتها لدعم المشاريع الوطنية الكبرى والإسهام في تحقيق مستهدفات رؤية المملكة 2030.

وخلال عام 2025م، دشنت المجموعة مرحلة جديدة ضمن برنامج التحول الاستراتيجي، ركزت خلالها على رفع كفاءة الأداء وتحسين البيئة التشغيلية وتعزيز جودة المخرجات عبر قطاعاتها، بما يدعم استدامة الأعمال وتوازن النتائج. كما شملت هذه المرحلة تبني مبادرات تطوير تستهدف تعزيز فاعلية التشغيل ورفع مستوى التكامل بين القطاعات، إلى جانب التوسع المدروس في الأنشطة ذات القيمة المضافة بما يواكب تطورات السوق. وفي إطار تطوير الهوية المؤسسية، دشنت المجموعة هويتها الجديدة تحت مسمى "مجموعة بان القابضة" بما يعكس توجهها للمرحلة القادمة ويعزز وضوح علامتها المؤسسية.

وخلال الأعوام القليلة الماضية وحتى 2025م، تعاملت المجموعة مع متغيرات اقتصادية وتشغيلية متعددة مع الحفاظ على التزاماتها تجاه العملاء والشركاء وعلى امتداد هذه الرحلة منذ التأسيس وحتى عام 2025م، أسهمت الجهود المتكاملة لمجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وفرق العمل—بعد توفيق الله—في ترسيخ مكانة المجموعة، وتعزيز جاهزيتها للمرحلة القادمة، مع الحفاظ على التزاماتها تجاه العملاء والشركاء، ومواصلة تحسين البيئة التشغيلية ورفع كفاءة الأداء.



## رؤية مجموعة بان

مجموعة بان القابضة شريك استراتيجي يساهم في دعم مستهدفات رؤية المملكة 2030، عبر إدارة منظومة متكاملة في قطاعات رئيسية تشمل الضيافة والترفيه والإعاشة، وتقديم خدمات عالية الجودة قائمة على التميز والابتكار والتحسين المستمر، بما يحقق أثرًا متسقًا وقيمة مستدامة وطويلة الأجل لمساهميننا.

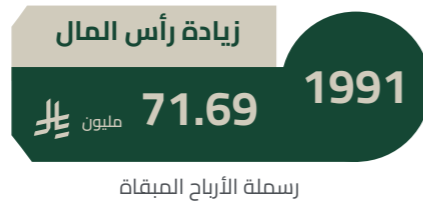
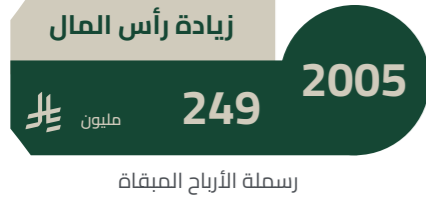
## قيم مجموعة بان



النمو المستمر هو جزء لا يتجزأ من رؤيتنا. نركز على تحسين جودة أعمالنا وتطوير مهارتنا، ونعمل بشغف نحو تحقيق التقدم والتميز. كما نسعى دائمًا لتوسيع نطاق أعمالنا وزيادة تأثيرنا في السوق، مما يساهم في تحقيق نجاح مستدام على المدى الطويل.

الابتكار هو القوة الدافعة لتقدمنا واستمراريتنا في السوق. نعمل على تعزيز ثقافة تقدير الأفكار الجديدة، ونشجع على الإبداع والتفكير خارج الصندوق في جميع جوانب عملنا من خلال تبني التوجهات الاستباقية، نسعى إلى تطوير حلول.

نؤمن بأن الاساسات القوية هو جوهر نجاحنا، سواء في العلاقات او في ممارسة الحوكمة. نلتزم بترسيخ الثقة وتعزيز العلاقات المتينة مع عملائنا وموظفينا وشركائنا، من خلال تطبيق أعلى معايير الحوكمة والشفافية والمصداقية في كل ما نقوم



## هيكل رأس المال (محطات وتطورات منذ التأسيس حتى نهاية عام 2025):

في إطار دعم النمو وتطوير الهيكل الرأسمالي، شهد رأس مال مجموعة بان تطوراً مرحلياً يعكس مسارها المؤسسي؛ إذ تمت في عام 1991م زيادة رأس المال من 274,000 ريال سعودي إلى 71,674,000 ريال سعودي عبر رسملة الأرباح المبقاة، أعقب ذلك زيادات رأسمالية متعاقبة خلال أعوام 2005م و2006م و2009م و2013م، إلى أن اكتمل هذا المسار بإدراج أسهم المجموعة في السوق المالية السعودية عام 2014م برأس مال قدره 550 مليون ريال سعودي.

وفي المرحلة اللاحقة، وبناءً على موافقات الجمعية العامة غير العادية خلال الفترة 2021م-2023م، اتخذت المجموعة إجراءات لإعادة هيكلة ومواماة رأس المال، وذلك على النحو الآتي:

في 08/07/2021 تم تخفيض رأس المال من (550,000,000) ريال إلى (343,000,000) ريال عبر إلغاء أسهم لإطفاء خسائر متراكمة بلغت آنذاك (207,000,000) ريال، تلاه في التاريخ ذاته رفع رأس المال إلى (650,000,000) ريال من خلال إصدار أسهم حقوق أولوية.

في 06/10/2022 تم تخفيض رأس المال من (650,000,000) ريال إلى (315,000,000) ريال، وما ترتب عليه من تخفيض عدد الأسهم من (65,000,000) سهم إلى (31,500,000) سهم عبر إلغاء (33,500,000) سهم بنسبة 51.54%.

في 21/06/2023 تم تجزئة الأسهم لتصبح (315,000,000) سهم بقيمة اسمية (1) ريال للسهم بدلاً من (31,500,000) سهم بقيمة اسمية (10) ريالاً للسهم، دون تغيير في إجمالي رأس المال قبل وبعد التجزئة.



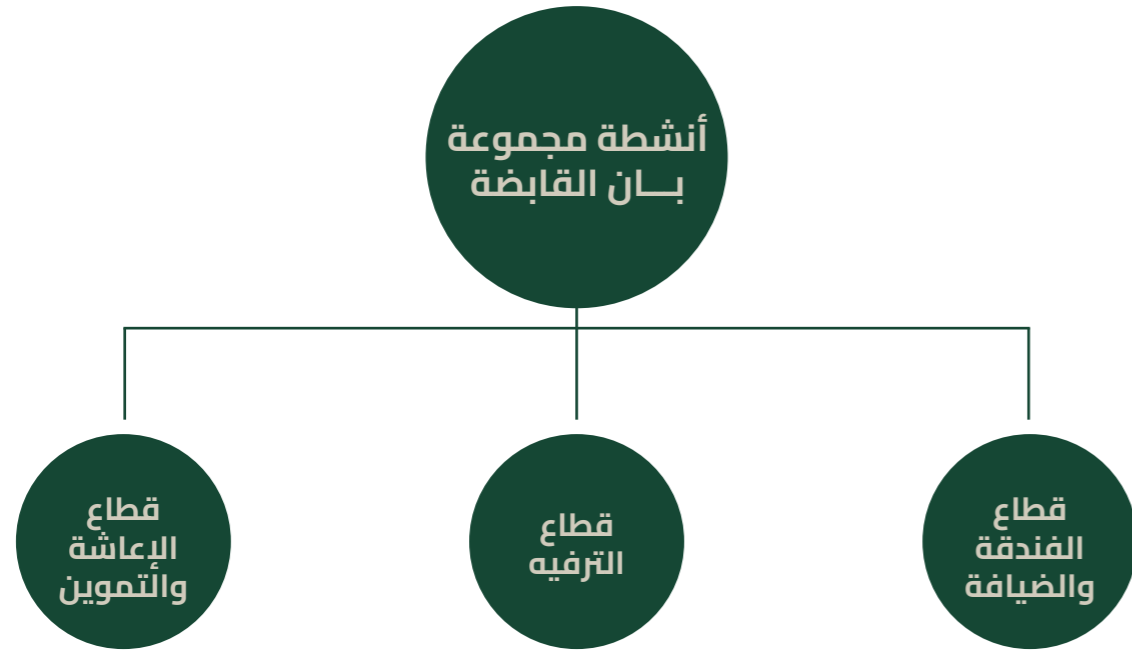
## رأس المال وهيكّل الملك

يبلغ رأس المال المُصرّح به والمُصدر والمدفوع لشركة مجموعة بان القابضة 315,000,000 ريال، مُقسماً على 315,000,000 سهم عادي، بقيمة اسمية تبلغ ريالاً واحداً لكل سهم. ويعرض الجدول التالي بياناً بأسماء وعدد ونسبة ملكية المساهمين الرئيسيين الذين يملكون (5%) فما فوق، وأي تغييرات تطرأ على ملكياتهم خلال السنة المالية 2025م.

المالك	نسبة الملكية السابقة	نسبة الملكية الحالية	التغير %
عبدالمحسن عبدالعزيز فهد الحكير	12.467 %	12.467%	0
شركه عبدالمحسن الحكير وأولاده	31.50 %	26.516 %	15.83 %

## الأنشطة الرئيسية

تعمل مجموعة بان القابضة ضمن نموذج تشغيلي متعدد المسارات، يركز على ثلاثة مجالات رئيسية هي الفنادق، والترفيه، والإعاشة والتمويل، ويقوم هذا النموذج على إدارة وتشغيل أصول ومواقع وخدمات في نطاق جغرافي متنوع يشمل المملكة العربية السعودية والإمارات العربية المتحدة وجمهورية مصر العربية، بما يعزز قدرة المجموعة على تقديم تجربة موحّدة عبر قطاعاتها، ورفع كفاءة التشغيل، واستيعاب متطلبات الأسواق المختلفة.



## خدمات تلبية الاحتياج بكفاءة

توفر المجموعة حلول الإعاشة والتمويل لقطاعات متعددة، وتمثل أعمالها في هذا المجال امتداداً لدورها في دعم المشاريع الكبرى؛ إذ تُعد شريكاً رئيسياً في مدينة نيوم عبر الإسهام في تلبية احتياجات المجمعات السكنية والمشاريع المرتبطة بها. وتلتزم المجموعة بتطبيق معايير مرتفعة في الجودة والاستدامة لضمان موثوقية الخدمة وكفاءتها، بما يواكب مستهدفات رؤية المملكة 2030.



## وجهات تثيري خيارات الترفيه

تدير المجموعة وجهات ترفيهية تضم مراكز ترفيه داخلية موزعة في عدة مواقع داخل المملكة والإمارات ومصر. ويُعد هذا القطاع أحد ركائز أعمال المجموعة لما يمثله من مساهمة فعّالة في الإيرادات، مدعوماً بانتشار جغرافي واسع داخل المملكة. كما تعتمد المجموعة نهج التوسع عبر استئجار مساحات في مراكز التسوق الرائدة لإطلاق وتشغيل وجهات ترفيهية قريبة من التجمعات الاستهلاكية.



## ضيافة تُجسّد جودة التجربة

تتولى مجموعة بان تشغيل وإدارة منظومة ضيافة تشمل فنادق ومطاعم في مواقع متعددة داخل المملكة وخارجها. ويغطي نطاق التشغيل علامات فندقية عالمية من الفئة المتوسطة، إلى جانب تشغيل بعض الشقق الفندقية والمنتجعات السياحية. وتواصل المجموعة العمل على توسيع بصمتها التشغيلية في مجالات الضيافة والخدمات الفندقية، بما يدعم تعزيز جودة التجربة ورفع كفاءة الأداء عبر المواقع.

## مسيرتنا

2013 2014	افتتاح مراكز ترفيهية "سباركيز" في السعودية والإمارات، وتحسين وتطوير عدد من الفنادق.
2015 2016	بلغ عدد الفنادق التابعة للمجموعة (34) فندقاً موزعة على 12 مدينة، وإدارة وتشغيل (79) مركزاً ترفيهياً.
2017 2018	افتتاح فندق "نوفوتيل ينبع" بعد تجديده بالكامل، والتوسع في افتتاح المراكز الترفيهية داخل وخارج المملكة.
2020 2021	تطوير العلامة التجارية "ميناء"، لتكون علامة فندقية متميزة.
2021 2022	الحصول على عقود الحجر المؤسسي بالشراكة مع الخطوط العربية السعودية.
2022 2023	توقيع اتفاقية شراكة استراتيجية مع تطبيق "تمارا" و"تابي" في مجال المدفوعات والتسويق. افتتاح الفرع الخامس للمجموعة بمدينة الطائف وهو الفرع رقم 41 تحت العلامة التجارية سباركيز. افتتاح مركز مونوبلي وكوكوميلون بالشراكة مع شركه صله كأحد أنشطة موسم الرياض.
2023 2024	الاعلان عن مشروع التموين والاعاشه في نيوم بالشراكة مع شركة الفا المرافق. افتتاح مركز هاسبرو بليوسيتي في مول ذا فيلج في مدينة جده. تجديد وتطوير مركز سباركيز رديسي مول وسباركيز بانوراما مول. تجديد فندق هولدي ان القصر في مدينة الرياض. تدشين الهوية الجديدة للمجموعة تحت مسمى مجموعة بان القابضة.
2024 2025	تجديد فندق هولدي ان القصر في مدينة الرياض. التوسع في قطاع الإعاشة والتموين في نيوم عن طريق تشغيل مجمع سكني إضافي بالشراكة مع شركة اريك.

## مسيرتنا

1965	البداية باستثمار عبدالمحسن الحكير في مدينة ترفيهية بلبنان.
1978	افتتاح أول مدينة ترفيهية في الرياض بحي الملز.
1978 1988	التوسع في قطاع الترفيه ليغطي عدداً من مناطق الرياض ويخرج من حدود العاصمة.
1988 1996	البداية الفعلية لقطاع الفنادق بافتتاح الأندلسية للشقق الفندقية.
1997 2001	ازدهار القطاع الفندقي والترفيهي وتوسعهما ليغطيا أغلب مناطق المملكة.
2002 2004	التركيز في القطاع الترفيهي على مراكز الترفيه العائلي داخل المجمعات التجارية.
2005 2006	افتتاح (9) مراكز ترفيهية بالرياض وجدة، وافتتاح فندقي "هوليداي إن القصر" و"قصر البحر الأحمر".
2007 2008	إضافة مشاريع جديدة وناجحة، وافتتاح عدد (6) فنادق و(11) موقعاً جديداً.
2009 2010	الحصول على حق استخدام علامات تجارية عالمية جديدة مثل "هيلتون" و"نوفوتيل".
2011 2012	إنشاء علامة خاصة للمجموعة بها مواقع ترفيهية "سباركيز"، و"فنادق ميناء" في قطاع الفنادق والضيافة.

تدير مجموعة بان القابضة العديد من العلامات التجارية العالمية المتميزة ضمن استراتيجيتها للتوسع والنمو، مما يعزز ثقة العملاء في خدماتها. مؤخرًا، أضافت المجموعة علامة "Moonbug CoComelon Playdate"، التي شاركت بها في موسم الرياض - البوليوارد وورلد، مع خطط للتوسع في المدن الرئيسية. كما افتتحت فرع "PlayOcity" في جدة - ذا فيلج مول، ضمن جهودها لتعزيز حضورها في قطاع الترفيه وتقديم تجارب متميزة لعملائها.

الجدول التالي يبين العلامات التجارية التي تُديرها المجموعة:

### في قطاع الترفيه



مركز ترفيهي عائلي بتصميم مستوحى من فكرة الضوء، ويضم مجموعة واسعة من الألعاب، بالإضافة إلى تمتعه بأماكن للجذب السياحي.



منطقة ألعاب آمنة للأطفال بعمر أصغر من 8 سنوات، فصمة من مجموعة من الأقسام بشكل المكعبات، ويعمل كل مكعب كمنطقة ذات طابع رقمي للأنشطة مختلفة.



مساحة ترفيهية فريدة تشمل البولينج وألعاب الفيديو والبياردو والفعاليات الحية.



مكان نظيف وآمن وأيضاً صديق للبيئة، فمصم لتقديم متعة عامرة لجميع الأعمار. ويتضمن لعبة "ليزتاغ" المجهزة بأحدث معدات الليزتاغ، وهي لعبة جماعية شائعة في جميع أنحاء العالم.



تم إطلاقه في دارين مول بالدمام بتصميم مستوحى من قاع البحر وأضواء الليزر، حيث يمكن للزوار الغوص في المحيط مع ركوب القوارب المائية وأكثر من 80 لعبة فيديو.



وجوه ترفيهية عائلية تشمل عديداً من الأنشطة البدنية مع مساحات كبيرة مغطاة بالترامبولين، مع جدران جانبية ومنحدرات توفر المرح الآمن لكل العائلة.



### في قطاع الفنادق والضيافة



مينا أوتيل هو أحد الفنادق التي تديرها مجموعة بان القابضة، ويتميز بموقعه الاستراتيجي وخدماته الفندقية الراقية. يوفر الفندق غرفاً مجهزة بأحدث وسائل الراحة، إلى جانب مرافق متنوعة مثل المطاعم وصالات الاجتماعات. يعكس الفندق التزام المجموعة بتقديم تجارب ضيافة استثنائية وفق أعلى المعايير الدولية.



### في قطاع الإعاشة والتموين



تم تأسيس علامة تجارية لتقديم خدمات الإعاشة والتموين الفاخر في مدينة الرياض، ومستقبلاً في جميع مدن المملكة



## شركاء النجاح

### في قطاع الفنادق والضيافة



IHG  
HOTELS &  
RESORTS

Hilton

ACCOR

RHG RADISSON  
HOTEL GROUP™

Louvre Hotels  
GROUP

### في قطاع الترفيه



MOONBUG  
CoComelon  
Playdate

PLAYOcity

MISSION:  
PLAY!  
by Mattel

LE PARK

CENOMI  
سينومي

هامات  
hamat

### في قطاع الإعاشة والتموين



اريك  
AREIC

الفنار  
alfanar

## تطوير الشباب وبناء القدرات (منظومة بان للتعلّم والتطوير) :

فغلت مجموعة بان منظومة تدريب وتطوير داخلية تهدف إلى رفع جاهزية موظفيها، وتعزيز المهارات المهنية اللازمة للتميز في بيئات الضيافة والترفيه والإعاشة، مع الاعتماد على منهجية منظمة للتخطيط والتوثيق والمتابعة يشمل ذلك إدارة التعلّم (LMS) وربط التدريب باحتياجات العمل والمسارات الوظيفية.

وخلال عام 2025م، نفذت المجموعة (95) دورة تدريبية نتج عنها (2,110) حضورًا تدريبيًا إجماليًا (4,323) ساعة تدريبية، وشمل التدريب (951) موظفًا (ذكور 624، إناث 317) كما توزعت قنوات التدريب بين التدريب الحضوري (533) والتدريب عن بُعد (1,577) حضورًا تدريبيًا، بما يضمن اتساع نطاق الوصول للبرامج عبر مواقع التشغيل المختلفة، ويرسخ ثقافة التعلّم المستمر ورفع كفاءة الأداء.

## الشراكات الوطنية لتنمية المهارات (برامج تدريب ممكّنة للتوطين) :

تؤمن المجموعة بأن سد الفجوة بين المهارات واحتياجات سوق العمل يتطلب شراكات فعّالة ومنهجية تدريب قابلة للتطبيق. وفي هذا الإطار، شاركت المجموعة في مبادرات تدريب وطنية، من بينها مبادرة وعد، حيث تم تنفيذ (6) جلسات تدريبية عبر المنصة خلال عام 2025م. كما استفاد (801) موظف سعودي من برامج تدريب متخصصة عبر مزيج من المنصات الوطنية وبرامج داخلية، بما يعزز جاهزية الكوادر الوطنية ويرفع كفاءتها المهنية.

## التأثير المجتمعي والمشاركة المجتمعية :

نفذت المجموعة خلال عام 2025م عدد (20) مبادرة بالشراكة مع (20) جهة مجتمعية، بإجمالي (778) مستفيدًا، إذ تمثلت المساهمة عبر استضافة المستفيدين وتمكينهم من استخدام الألعاب والمرافق الترفيهية في المواقع التابعة للمجموعة، ومن أبرز الجهات جمعية أبناء لرعاية الأيتام، وجمعية رعاية الأيتام ببريدة، وجمعية إخاء لرعاية الأيتام، وجمعية غراس لرعاية الأيتام، وجمعية سند لدعم أطفال مرضى السرطان، والجمعية السعودية للتوحد، وجمعية همم للأشخاص ذوي الإعاقة، ومركز الأوائل لرعاية النهارية، وجمعية يسر الخيرية، والهيئة الملكية للجيبيل وبنع.



## المسؤولية الاجتماعية

رؤية  
VISION  
2030  
المملكة العربية السعودية  
KINGDOM OF SAUDI ARABIA

## رؤية 2030 :

يرتكز مستقبل التنمية على الإنسان مهارة وتمكينًا وفرصة. وفي مجموعة بان، نؤمن بأن الاستثمار في رأس المال البشري وتعزيز الأثر المجتمعي مما يدعم استدامة الأعمال ويخدم مستهدفات رؤية السعودية 2030، خصوصًا في القطاعات التي تعمل فيها الفندقية والإعاشة والتمويل والترفيه؛ وهي قطاعات ذات أثر مباشر في جودة الحياة وتوليد الفرص ورفع كفاءة التشغيل والخدمات، ومن هذا المنطلق، تبني المجموعة مسؤوليتها الاجتماعية على محورين متكاملين هما تمكين الكفاءات وبناء القدرات عبر برامج تدريب وتطوير ممنهجة ترفع جودة الخدمة وتحسن الكفاءة التشغيلية، المشاركة المجتمعية الموثقة عبر مبادرات قابلة للقياس تُنفذ بالشراكة مع جهات مجتمعية وتُقاس بنتائج واضحة.

## توجهات مجموعة بان الاستراتيجية

خلال العام، واصلت مجموعة بان القابضة تنفيذ برنامجها الاستراتيجي الهادف إلى رفع كفاءة الأداء وتعزيز الاستدامة المالية، عبر مبادرات تشغيلية ومالية ركزت على تحسين جودة قاعدة الأعمال التشغيلية، وتطوير نموذج التشغيل عبر القطاعات، وترسيخ الانضباط المؤسسي في قياس الأداء واتخاذ القرار. وقد جاءت هذه الجهود بما يدعم تحقيق نتائج أكثر توازناً واستدامة، ويعزز قدرة المجموعة على التكيف مع متغيرات السوق واحتياجات العملاء.

### ارتكزت توجهات المجموعة الاستراتيجية خلال العام على ثلاث ركائز رئيسية:

1. تحرير القيمة التشغيلية وتحسين جودة المحفظة واصلت المجموعة مراجعة محفظتها التشغيلية وفق منهجية تقييم تستند إلى المؤشرات المالية والتشغيلية، وكفاءة استخدام الموارد، ومدى المواءمة مع أولويات المرحلة، وبناءً على نتائج هذه المراجعة، اعتمدت المجموعة قرار التخرج من عشرة مواقع تشغيلية ذات مؤشرات أداء مالي غير مرضية في عدد من المواقع التابعة لقطاع الترفيه، بهدف رفع جودة المحفظة، وتحسين الربحية، وإعادة توجيه الموارد نحو المواقع والأنشطة الأعلى قيمة.

2. التحول الرقمي والانضباط في قياس الأداء ضمن مسار تطوير البنية المؤسسية، استكملت المجموعة التطبيق الفتي لنظام تخطيط موارد المنشأة الموحد (Oracle Fusion) على مستوى المجموعة، بما يعزز تكامل البيانات، ويرفع كفاءة العمليات، ويدعم توحيد إجراءات العمل وموثوقية التقارير، إلى جانب تعزيز حوكمة البيانات على مستوى المجموعة. كما اعتمدت المجموعة مؤشرات أداء رئيسية، وفعلت منهجية موحدة لتقييم الأداء على مستوى الإدارات والموظفين، بما يعزز ثقافة المساءلة، ويحسن متابعة الأداء، ويدعم اتخاذ القرار بالاستناد إلى بيانات دقيقة ومقاييس معيارية.

3. تطوير نموذج التشغيل وتنويع مصادر الإيرادات عملت المجموعة على تطوير نماذج التشغيل ضمن قطاعاتها بما يدعم الاستدامة ويحسن هيكل الإيرادات والتكاليف. ففي قطاع الفنادق والضيافة، بدأت المجموعة التحول تدريجياً من اتفاقيات إدارة الفنادق إلى اتفاقيات الامتياز (الفرنشايز) لعدد من الفنادق، إلى جانب تفعيل أنشطة إدارة الأصول كمسار داعم لتنويع مصادر الدخل وتعزيز الحوكمة التشغيلية للأصول. وفي قطاع الإعاشة، بدأت المجموعة تنفيذ خطة توسع مدروسة لدعم تنويع الإيرادات وتعزيز حضورها في المشاريع الكبرى. وبالتوازي، عملت المجموعة على توحيد وظيفة المشتريات على مستوى المجموعة بما يعزز كفاءة الإنفاق، ويرفع قوة التفاوض، ويحسن ضبط المصروفات وفق ضوابط وإجراءات موحدة.

### منهجية مجموعة بان لتعزيز الاستدامة

من منظور تفعيل الاستراتيجية، ركزت المجموعة على تعزيز التكامل بين القطاعات وتوحيد المعايير التشغيلية بما يضمن اتساق التجربة ورفع جودة المخرجات وتحقيق أثر تشغيلي قابل للقياس. كما تم توجيه المبادرات نحو رفع الكفاءة التشغيلية وتعزيز الاستدامة المالية وإرساء بنية مؤسسية أكثر جاهزية للمرحلة القادمة.

وتمضي مجموعة بان في المرحلة التالية باستكمال مسارات التحسين والتطوير التي تم إطلاقها، مع مواصلة الاستثمار في الأنظمة، ورفع كفاءة رأس المال البشري، وتطوير نموذج التشغيل عبر القطاعات، بما يدعم استدامة الأعمال وتعظيم القيمة على المدى الطويل.

وانطلاقاً من منظومة قيم مجموعة بان، وضمن التزامها ببناء أساس مؤسسي أكثر متانة للمرحلة القادمة، ركزت المجموعة خلال العام على ترسيخ مقومات الاستدامة وتعزيز جاهزية الأعمال، عبر مواءمة أولويات التنفيذ ورفع مستوى الانضباط في إدارة الأداء، وتطوير الأدوات الداعمة لاتخاذ القرار وتحسين جودة المخرجات. وقد جاء هذا التوجه بالتوازي مع استمرار المجموعة في تعزيز كفاءتها التشغيلية ورفع مستوى الاتساق عبر قطاعاتها، بما يضمن تجربة أكثر استقراراً وموثوقية ويعزز قدرتها على الاستجابة لمتغيرات السوق واحتياجات العملاء.

وفي السياق ذاته، عملت المجموعة على توسيع نطاق التعاون وبناء علاقات استراتيجية مع جهات محلية ودولية بما يدعم تطوير الخدمات ورفع جودة التنفيذ، ويسهم في نقل المعرفة وتبني أفضل الممارسات، بما يعكس على تنافسية الأعمال واستدامة النتائج. ويجسد هذا النهج قناعة المجموعة بأن القيمة طويلة الأجل تُبنى عبر وضوح التوجه، وانضباط التنفيذ، وتعزيز الشراكات التي ترفع كفاءة التشغيل وجودة الخدمة.

ومن منظور الأثر، تواصلت المجموعة توجيه جهودها نحو تحقيق قيمة مضافة ممتدة لمختلف أصحاب المصلحة—مساهمين وعملاء وشركاء وموظفين—من خلال تحسين مستوى الحوكمة التشغيلية، وتعزيز موثوقية النتائج، وتوفير أرضية أكثر صلابة للنمو المتوازن، بما يتسق مع تطلعات المرحلة وأولوياتها.

# القسم الثاني

## التقرير الاستراتيجي

### نمو يتواصل بخطى ثابتة

1 - 2 توجهات المجموعة  
2 - 2 استراتيجيتنا  
3 - 2 النظرة المستقبلية  
4 - 2 التطلعات في 2026

## مرتكزات مجموعة بان الاستراتيجية

### 1 بناء:



تؤمن مجموعة بان بأن ترسيخ الأسس المتينة هو نقطة الانطلاق لنجاح مستدام؛ ليس فقط في العلاقات، بل في طريقة إدارة الأعمال، وفي منظومة الحوكمة التي تضبط القرار وتضمن اتساقه. ومن هذا المنطلق، تركز المجموعة على بناء الثقة كقيمة مؤسسية يومية تُترجم إلى وضوح في الأدوار والمسؤوليات، وانضباط في الإجراءات، وعدالة في التعاملات، واتساق في الممارسات عبر قطاعاتها المختلفة.

وتعمل المجموعة على توطيد شراكاتها مع العملاء والموظفين والشركاء على قاعدة من الالتزام والموثوقية، من خلال تبني معايير عالية من الشفافية والمصداقية، وتعزيز قنوات التواصل، والحرص على أن تكون القرارات مبنية على أسس موضوعية، كما يعد "البناء" في مفهوم المجموعة امتدادًا لتقوية البيئة الداخلية: تمكين الكفاءات، وتثبيت ثقافة الامتثال، وتوحيد المعايير التشغيلية بما يرفع جودة التنفيذ ويعزز استدامته.

### 2 ابتكار:



يمثل الابتكار محركًا رئيسيًا لتطور مجموعة بان واستمراريتها، بوصفه منهج عمل يسبق التغيير ولا يلاحقه. وفي هذا الإطار، تسعى المجموعة إلى ترسيخ بيئة تُقدّر المبادرة وتستوعب التجربة، وتشجع التفكير غير التقليدي في تطوير الخدمات وتحسين تجربة العملاء ورفع كفاءة العمليات.

ولا يقتصر الابتكار على إطلاق أفكار جديدة، بل يمتد ليشمل تبني حلول عملية قابلة للتطبيق تُحسّن طريقة العمل وتُسرع الاستجابة لاحتياجات السوق. كما تدعم المجموعة تحويل المعرفة التشغيلية المتراكمة إلى تحسينات مستمرة في جودة المخرجات، وتطوير نماذج تقديم الخدمة، وتعزيز التكامل بين القطاعات. وبأتي ذلك بما يحقق قيمة ملموسة للعميل ويرفع تنافسية المجموعة على المدى المتوسط والطويل.

### 3 نمو:



يشكل النمو المستدام امتدادًا طبيعيًا لمفهوم مجموعة بان المؤسسي، ويعكس توجهًا يقوم على "جودة النمو" قبل حجمه. ومن هذا المنطلق، تركز المجموعة على رفع كفاءة الأعمال وتعزيز جودة التنفيذ، إلى جانب تطوير قدرات فرق العمل وتمكين القيادات، بما يدعم تحقيق مستويات أعلى من التميز التشغيلي.

وفي الوقت ذاته، تسعى المجموعة إلى توسيع نطاق أثرها في السوق من خلال نمو متوازن يحافظ على الاتساق في التجربة عبر المواقع والقطاعات، ويعزز مرونة الأعمال وقدرتها على التكيف مع المتغيرات. ويقوم هذا التوجه على تعزيز الأداء المستدام، والارتقاء بجودة الخدمة، وبناء قيمة طويلة الأجل لأصحاب المصلحة، بما يرسخ مكانة المجموعة ويدعم استمرارية نتائجها.



## رؤية مجموعة بان للمستقبل

تواصل مجموعة بان القابضة تنفيذ توجهها التطويري بصورة تدريجية ومدروسة، عبر إطلاق مبادرات نوعية تعزز جاهزية أعمالها وترفع قدرتها على التكيف مع متغيرات السوق. وفي الفترة القادمة، تركز المجموعة على ثلاثة محاور مترابطة تشكل إطار نظرتها المستقبلية، وتدعم بناء أثر مستدام وقيمة طويلة الأجل لأصحاب المصلحة.

### 1

#### تعزيز الحضور وتعظيم أثر الشراكات

تعمل المجموعة على تقييم وتطوير حضورها في قطاعات الفنادق والضيافة، والترفيه، والاعاشة والتمويل، من خلال التركيز على الأنشطة ذات الأولوية وتحديث نطاق الخدمات بما يواكب تطورات السوق وتوقعات العملاء. كما تسعى إلى توسيع مجالات عملها تدريجيًا لتلبية احتياجات شرائح العملاء المختلفة، وتعزيز تنافسيتها في القطاعات المستهدفة. ويدعم هذا التوجه ترسيخ مكانة المجموعة كشريك مفضل لتقديم الخدمات على نطاق أوسع، عبر بناء علاقات تشغيلية أكثر رسوخًا، وتقديم قيمة واضحة تنعكس على جودة التجربة واستمرارية الأعمال.

### 2

#### رفع الجاهزية المؤسسية وتعظيم الاستفادة من التحول الرقمي

تركّز المجموعة على تعظيم الاستفادة من الأنظمة والبيانات كرافعة لتحسين الكفاءة ورفع جودة القرار، عبر تطوير أدوات القياس والمتابعة، وتعزيز اتساق الممارسات التشغيلية على مستوى القطاعات. وبالتوازي، تسعى إلى تعزيز الحوكمة المؤسسية والكفاءة التشغيلية من خلال وضوح الأدوار والمسؤوليات، وتقوية منظومة الرقابة الداخلية، وتحسين آليات اتخاذ القرار بما يدعم الانضباط المؤسسي.

### 3

#### رفع الكفاءة التشغيلية والاستدامة المالية

تستهدف المجموعة تحسين مؤشرات الأداء التشغيلية والمالية عبر تطبيق ممارسات أكثر انضباطًا في ضبط التكاليف وإدارة التدفقات النقدية. كما تعمل على تطوير إطار متابعة أداء متكامل يشمل مؤشرات الأداء الرئيسية ولوحات متابعة البيانات وتحديد المسؤوليات بوضوح، بما يضمن رضا أدق للأداء وسرعة أعلى في معالجة التحديات. ويهدف هذا التوجه إلى تعزيز الكفاءة المالية واستدامة الربحية عبر قرارات مبنية على بيانات ومقاييس معيارية، وبما يدعم توازن النتائج واستمرارية التحسن على المدى الطويل.

## توجهات بان القابضة وأوليتها للمرحلة القادمة

ركزت المجموعة خلال عام 2025م على ترسيخ الاستقرار التشغيلي والمالي وإعادة تقييم مصادر الدخل، واستكمال مسارات التطوير المرتبطة بالتحول المؤسسي، من خلال حزمة مبادرات استهدفت رفع جاهزية الداخلية وتعزيز اتساق العمل عبر القطاعات وتنمية مصادر الدخل المربحة والاستغناء عن مصادر الدخل غير المجدية، وشملت تلك الجهود تنمية القدرات البشرية ورفع كفاءة منظومة الموارد، إلى جانب تحسين البنية التشغيلية والتقنية بما يدعم انسيابية الإجراءات وموثوقية البيانات وتوحيد أساليب العمل. كما

واصلت المجموعة تعزيز ممارسات الحوكمة والانضباط المؤسسي، بما في ذلك تطوير الضوابط الداخلية وتفعيل أطر المتابعة، وتحسين إدارة الموردين والشراكات التشغيلية بما يرفع كفاءة التكلفة وجودة الخدمة واستمرارية الإمداد. وخلال عام 2026م، تستهدف المجموعة البناء على ما تحقق عبر الانتقال من مرحلة الإطلاق إلى مرحلة تعميق الأثر؛ وذلك من خلال تعزيز تكامل المبادرات القائمة وربطها بأهداف تشغيلية ومالية أكثر وضوحًا، وتحسين مستويات الأداء على امتداد سلاسل التشغيل في القطاعات المختلفة.

## تطلعات المجموعة في عام 2026 م

### المحور (1) الأداء المالي والنمو

تحقيق نجاحات مالية جديدة  تحسين هوامش الربح  زيادة الحصة السوقية 

### المحور (2) تطوير نموذج الأعمال والعميل

تطوير نموذج الأعمال  التكيف مع التغيرات السوقية  جذب مزيد من العملاء  تطوير المنتجات والخدمات  مواصلة الدراسة الميدانية، تُعرض كـ "استقراء/قياس صوت العميل والسوق" 

### المحور (3) التمكين المؤسسي والاستدامة

الاستثمار في التكنولوجيا الرقمية  زيادة المساهمة في مبادرات الاستدامة والمسؤولية المجتمعية 

وضمن استكمال مسار التحول المؤسسي وتعزيز جاهزية الأعمال، تتجه مجموعة بان خلال المرحلة القادمة إلى ترسيخ الانضباط التشغيلية وتعميق أثر المبادرات القائمة عبر قطاعاتها، بما يدعم جودة المخرجات واستدامة النتائج. ويرتكز هذا التوجه على رفع فاعلية قياس الأداء، وتحسين جودة المحفظة التشغيلية، وتطوير البنية المؤسسية والرقمية بما يرفع كفاءة التشغيل ويعزز القدرة على التكيف مع متغيرات السوق على المدى المتوسط والطويل.

## وتتركز أولويات القطاعات الرئيسية على ما يلي:

1

### قطاع الفنادق والضيافة

يستهدف القطاع رفع أداء محفظة الفنادق عبر تنمية المبيعات وتحسين الكفاءة التشغيلية، إلى جانب إجراء مراجعات منهجية للمحفظة بما يدعم تحديد الشرائح ذات الأولوية وتطوير عروض الخدمة بما يواكب تطورات السوق، وبما يعزز التموضع التنافسي ويحسن تجربة الضيوف بصورة متسقة.

2

### قطاع الترفيه

يتمحور تركيز القطاع حول تعزيز المواقع ذات الجدوى من خلال تنمية الإيرادات ورفع كفاءة الربحية، مدعومًا بمنهجية متابعة أكثر انضباطًا لمؤشرات الأداء وتقييمات دورية للمواقع غير المربحة، مع وضع مسارات معالجة وخيارات خروج واضحة للحالات التي لا تحقق المستويات المستهدفة.

3

### قطاع الإعاشة والتموين

يركز القطاع على استقرار العمليات وموثوقية التنفيذ بما يتوافق مع متطلبات التشغيل، مع تطوير ممارسات إدارة المخزون ورفع كفاءة سلسلة الإمداد. وبالتوازي، يتجه القطاع إلى توسعة مدروسة لأعمال الإعاشة عبر استهداف فرص ومشاريع جديدة ضمن القطاعات الملائمة وبما يراعي متطلبات الجاهزية التشغيلية.

وبالتوازي مع أولويات القطاعات، تواصل مجموعة بان تعزيز بنيتها المؤسسية بما يدعم الاتساق التشغيلي ويرفع مستوى الانضباط الداخلي، عبر مسارات متكاملة تستهدف ترسيخ الجاهزية وتحسين جودة التنفيذ على مستوى المجموعة، وذلك من خلال:

1

### حوكمة المسؤوليات وقياس الأداء

رفع وضوح الأدوار ومسارات الاعتماد ومقاييس الأداء بما يرشخ المساءلة وبقاأصل التداخل التشغيلي، مع دعم استقرار الكفاءات ببرامج تدريب وتطوير موجهة ترفع الجاهزية وتحسن جودة التنفيذ.

2

### تكامل البيانات والأنظمة

توحيد وإعادة تنظيم البيانات ورفع جاهزيتها للاستخدام، مع تفعيل الأنظمة الأساسية مثل (ERP) و(CRM) بما يرفع موثوقية التقارير ويحسن تكامل العمليات، ويدعم تجربة العملاء عبر طول رقمية أكثر فاعلية، ويحسن القرار بناءً على بيانات أدق.

3

### اتساق العلامات وتجربة العميل

إعادة ضبط تموضع العلامات التابعة وتوحيد الهوية والرسائل عبر المنصات المختلفة بما يعزز اتساق التجربة ويرفع تفاعل العملاء ويزيد وضوح الهوية المؤسسية للقطاعات ذات الصلة.

4

### الامتثال والرقابة والانضباط المالي

تطوير منظومة الامتثال وإدارة المخاطر وأدوات الرقابة الداخلية، وتحسين آليات اتخاذ القرار عبر سياسات وإجراءات أكثر اتساقًا، إلى جانب رفع تكامل التقارير المالية وتطبيق ممارسات أكثر انضباطًا لضبط التكاليف.

5

### الموردون والشراكات وإدارة العقود

تحسين منظومة الاتفاقيات مع الموردين والشركاء لرفع الكفاءة وخفض التكلفة ورفع جودة الخدمة، مع تطوير إدارة العقود وتعظيم الاستفادة من التحالفات الاستراتيجية لدعم العروض والخدمات المقدمة



### الأنشطة والقطاعات التشغيلية

شهدت مجموعة بان القابضة خلال عام 2025م تبايناً في الأداء عبر قطاعاتها التشغيلية، في ظل استمرار التحولات في ظروف السوق وارتفاع حدة المنافسة في بعض الأنشطة، إلى جانب تأثير عدد من المتغيرات التشغيلية والاقتصادية على وتيرة تحقيق المستهدفات خلال العام. ومع ذلك، واصلت المجموعة تنفيذ أولوياتها الاستراتيجية المرتبطة بتحسين الكفاءة التشغيلية، وترشيد التكاليف، وتطوير نماذج التشغيل، وتعزيز حوكمة الأصول، بما يدعم استدامة الأداء على المدى المتوسط والطويل.

وخلال العام، ركزت المجموعة على رفع كفاءة التشغيل في القطاعات الرئيسية، وتحسين جودة الخدمات المقدمة، وإعادة ترتيب الأولويات الاستثمارية والتشغيلية وفقاً لمستويات الأداء والعائد، مع الاستمرار في تطوير قدراتها المؤسسية والتشغيلية بما يتواءم مع متطلبات النمو والتحول. وقد انعكس ذلك في عدد من المبادرات التنفيذية والقرارات التشغيلية التي استهدفت تعزيز المرونة التشغيلية وتحسين الانضباط في إدارة المصروفات ورفع كفاءة استخدام الموارد.

وعلى الصعيد المالي، بلغت إيرادات المجموعة خلال عام 2025م نحو 649.04 مليون ريال سعودي، مقارنة بـ 678.70 مليون ريال سعودي في عام 2024م، بنسبة انخفاض بلغت 4.4%، كما بلغ صافي الخسارة 202 مليون ريال سعودي للعام 2025 مقارنة بأرباح 5.2 مليون ريال سعودي في العام 2024، والسبب في ذلك يعود إلى انخفاض الإيرادات في كل من قطاعي الفنادق والضيافة، والترفيه

## القسم الثالث

أداء مجموعة بان القابضة خلال عام 2025

الاداء التشغيلي والنتائج المالية

- 1 - 3 الأنشطة والقطاعات
- 2 - 3 التحول الرقمي
- 3 - 3 الشركات التابعة
- 4 - 3 تطور القوائم المالية خلال خمس سنوات
- 5 - 3 أبرز النسب المالية
- 6 - 3 تحليل النتائج السنوية في سطور
- 7 - 3 نظرة على النتائج الفصلية
- 8 - 3 إيرادات الأنشطة الرئيسية
- 9 - 3 الممتلكات والمعدات
- 10 - 3 الاستثمار في المشاريع المشتركة
- 11 - 3 مساهمة المجموعة والشركات التابعة في النتائج
- 12 - 3 تحليل القروض
- 13 - 3 المدفوعات النظامية

## التوزيع الجغرافي

22

فندق



تركز مجموعة بان على قطاعات تشغيلية رئيسية، وتعمل على تطوير محفظتها بما يدعم مرونة الإيرادات واستدامة الأداء، من خلال تنوع الأصول والعلامات التشغيلية وانتشارها الجغرافي

1

## قطاع الفنادق والضيافة

يعد قطاع الضيافة أحد الأنشطة الرئيسية للمجموعة ومن القطاعات ذات الأثر الجوهري في نتائجها التشغيلية. وخلال عام 2025م، واصل القطاع التركيز على تحسين الكفاءة التشغيلية، ورفع جودة الخدمة، كما بلغ إسهام قطاع الضيافة في حجم أعمال المجموعة خلال عام 2025م نحو [46%] من إجمالي الإيرادات بمبلغ 300.13 مليون ريال سعودي مقارنة بـ [48%] في عام 2024م، فيما بلغ إسهامه في إجمالي الربح نحو [80%] خلال العام، بما يعكس الأثر النسبي للقطاع في نتائج المجموعة.

وفي هذا الإطار، ركزت المجموعة على مبادرات تشغيلية تستهدف تعزيز كفاءة التشغيل، ورفع جودة الخدمة، وترشيد بعض عناصر التكلفة، بالتوازي مع تطوير نموذج التشغيل وإدارة الأصول، بما يدعم استدامة الأداء وتحسين مؤشرات الأداء التشغيلي. وتتمتع المجموعة بمحفظة فندقية متنوعة من حيث أنماط الإدارة والتشغيل، تشمل فنادق وشققاً فندقية ومنتجات سياحية، وتضم علامات عالمية متعددة من فئات مختلفة، إلى جانب العلامة المملوكة للمجموعة "مينا" للفنادق والمنتجات. وبلغ عدد الفنادق التي تديرها المجموعة في عام 2025م نحو (22) فندقاً، منها (20) فندقاً داخل المملكة العربية السعودية و(2) فندق في إمارة دبي بدولة الإمارات العربية المتحدة.

وشهد العام تقدماً في مبادرات تطوير نموذج التشغيل، حيث يجري استكمال التفاوض في مراحله النهائية لتحويل إدارة خمسة فنادق من محفظة "راديسون" إلى اتفاقيات امتياز (Franchise)، وهو ما يتوقع — وفقاً للتقديرات التشغيلية الحالية وعند اكتمال التنفيذ واستيفاء المتطلبات ذات الصلة — أن يساهم في خفض التكاليف التشغيلية بنحو [7] ملايين ريال سنوياً، إلى جانب دعم كفاءة الإنفاق وتحسين هيكلية إدارة الأصول الفندقية.

كما واصل القطاع تعزيز قدراته في مجال إدارة الأصول والخدمات الاستشارية المرتبطة بها، من خلال توقيع شراكة استراتيجية مع شركة رافن العقارية لتقديم خدمات الاستشارات واختيار المشغلين والعلامات التجارية. وتتسجم هذه المبادرات مع توجه المجموعة نحو توسيع نطاق خدمات إدارة الأصول وتعزيز الحوكمة التشغيلية للأصول الفندقية.

وعلى مستوى الجودة والاستدامة، حصل كل من فندق هوليداي إن القصر، ونوفوتيل الدمام، ونوفوتيل ينبع على شهادة المفتاح الأخضر (Green Key)، كما حقق فندق هوليداي إن القصر تقييماً بلغ [9] على منصة Booking.com، بما يعكس استمرار العمل على تحسين تجربة الضيوف وتعزيز معايير الجودة والاستدامة في التشغيل الفندقية.

وفي جانب تطوير الأصول ورفع جاهزيتها التنافسية، شملت الأعمال المنفذة خلال العام تجديد [70] غرفة في البرج (A) بفندق جولدن تويلب الخبر (باستثناء دورات المياه)، واستكمال تجديد [49] غرفة في فندق هوليداي إن القصر.



والمفاهيم التشغيلية في عدد من المواقع بما يتناسب مع طبيعة كل سوق وخصائصه التشغيلية. وفي إطار تطوير المفاهيم التشغيلية القابلة للتوسع، تم العمل على تطوير مفهوم جديد للألعاب الأطفال القابلة للنفخ، بما يتيح إمكانية تطبيقه في مواقع متعددة دون التأثير على المواقع القائمة، مع انخفاض نسبي في تكاليف التشغيل مقارنة ببعض النماذج التقليدية، ورفع كفاءة الاستخدام التشغيلي للمساحات.

وشركاتها التابعة في (4) مدن رئيسية في كل من دولة الإمارات العربية المتحدة وجمهورية مصر العربية؛ إذ بلغ عدد المراكز التابعة للمجموعة في دولة الإمارات العربية المتحدة (8) مراكز، وفي جمهورية مصر العربية (3) مراكز. وتقدم مواقع القطاع مجموعة متنوعة من الألعاب والأنشطة الترفيهية الموجهة للأطفال والشباب، إلى جانب خيارات تناسب الفئات العمرية الأكبر، بما يسهم في تنوع قاعدة الزوار وتعزيز الجاذبية التشغيلية للمواقع. كما تواصل المجموعة تحديث العروض

تتمتع المجموعة بانتشار جغرافي واسع في قطاع الترفيه، حيث بلغ عدد مواقع الترفيه العائلية داخل المملكة خلال عام 2025م (65) موقعاً موزعة على عدد من مدن المملكة تتركز غالبية مواقع الترفيه العائلية التابعة للمجموعة داخل مراكز التسوق في المدن الرئيسية ومنها الرياض وجدة ومكة المكرمة والمدينة المنورة والطائف وجازان بما يعزز سهولة الوصول إلى شرائح متنوعة من الزوار ويدعم اتساع قاعدة العملاء. ويمتد حضور القطاع خارج المملكة عبر مراكز تشغيل تابعة للمجموعة



## قطاع الترفيه

# 2

كما بلغ إسهام قطاع الترفيه في حجم أعمال المجموعة خلال عام 2025م نحو [39] % من إجمالي الإيرادات بمبلغ [251.29] مليون ريال سعودي]. مقارنةً بـ [44] % في عام 2024م، فيما بلغ إسهامه في إجمالي الربح نحو [15] % خلال العام، بما يوضح أثر القطاع في حجم أعمال المجموعة ونتائجها.

يعد قطاع الترفيه أحد الركائز الأساسية لعمليات مجموعة بان، ومن القطاعات ذات الأثر الجوهري في الأداء التشغيلي للمجموعة. وخلال عام 2025م، وأصل القطاع التركيز على تعزيز كفاءة التشغيل، وتحسين تجربة الزوار، وتطوير مزيج المنتجات والمفاهيم الترفيهية بما يتناسب مع تنوع المواقع والأسواق التي تعمل فيها المجموعة،



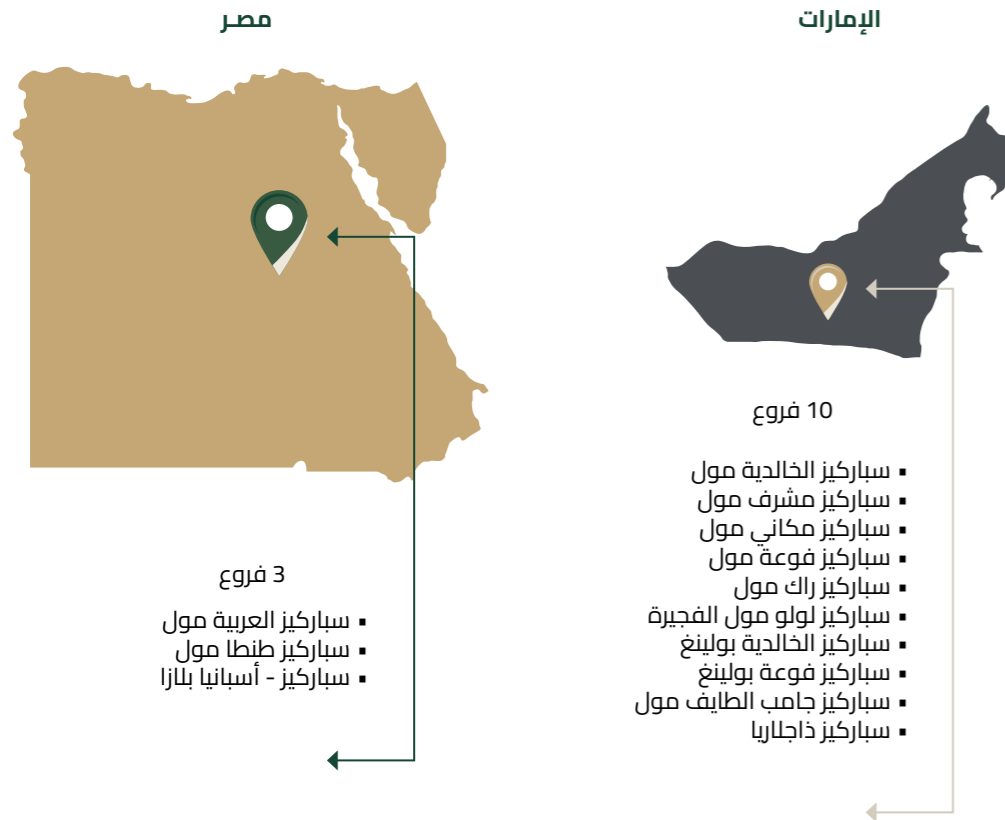
### التوزيع الجغرافي



سباركيز في الإمارات  
ومصر

# 13

مركزاً ترفيهياً



سباركيز في السعودية

# 31

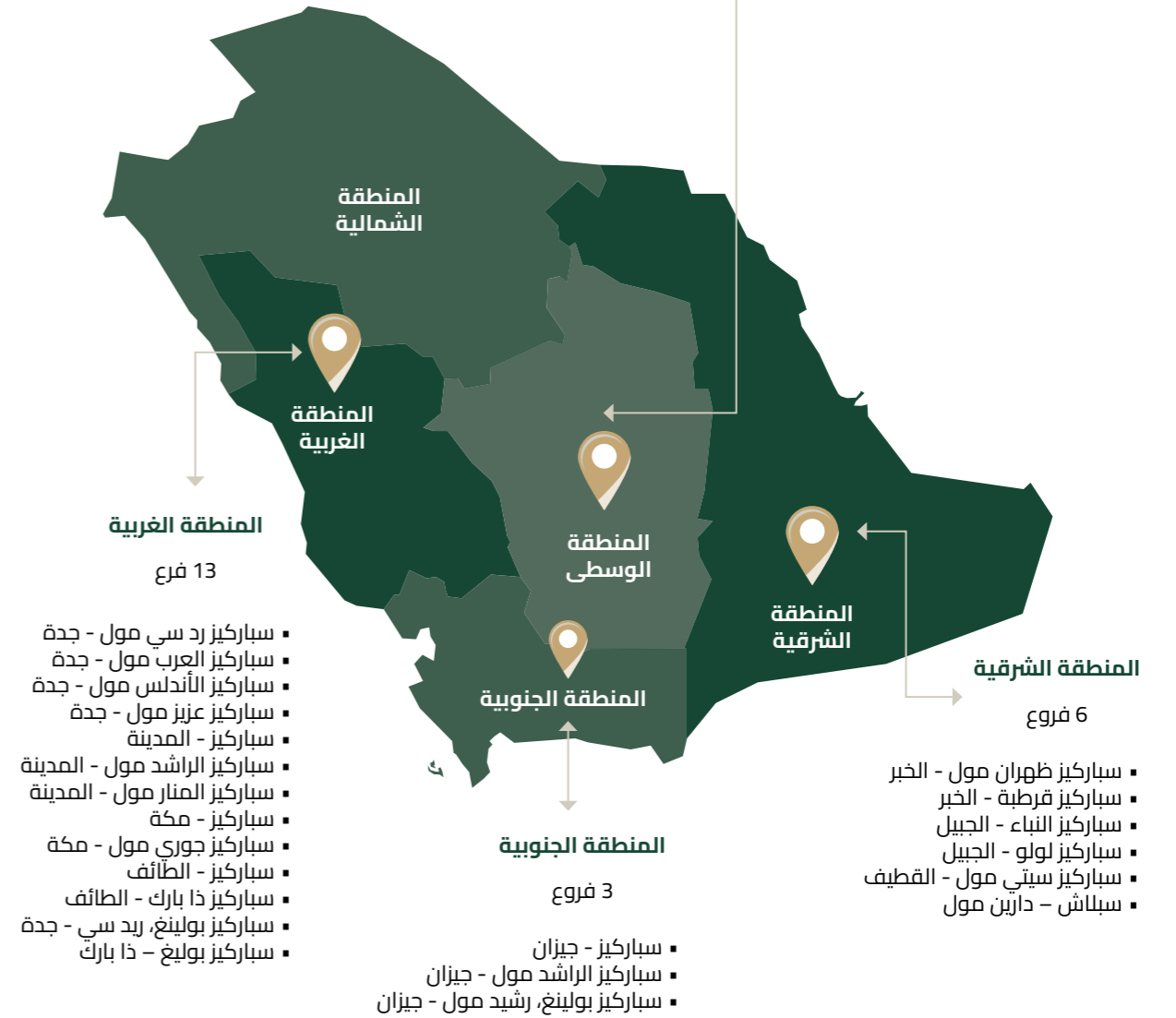
مركزاً ترفيهياً

### التوزيع الجغرافي

المنطقة الوسطى

9 فروع

- سباركيز السلام مول
- سباركيز بانوراما مول
- سباركيز لولو الرياض
- سباركيز نخيل مول
- سباركيز - الربوة
- سباركيز الحمراء مول
- سباركيز القويعة
- سباركيز النخيل بلازا - بريدة
- سباركيز بولينغ، بانوراما مول - الرياض



## بلايوسيتي واكستريم في السعودية



خارج السعودية



10

مراكز ترفيهية

## التوزيع الجغرافي

## المنطقة الوسطى

فرعين

- اكستريم، الروبة - الرياض
- اكستريم، التخصصي - الرياض



## الإمارات

فرع واحد

- ميشن بلاي باي ماتيل جاليريا ابو ظبي

## سنوي فورست في السعودية



11

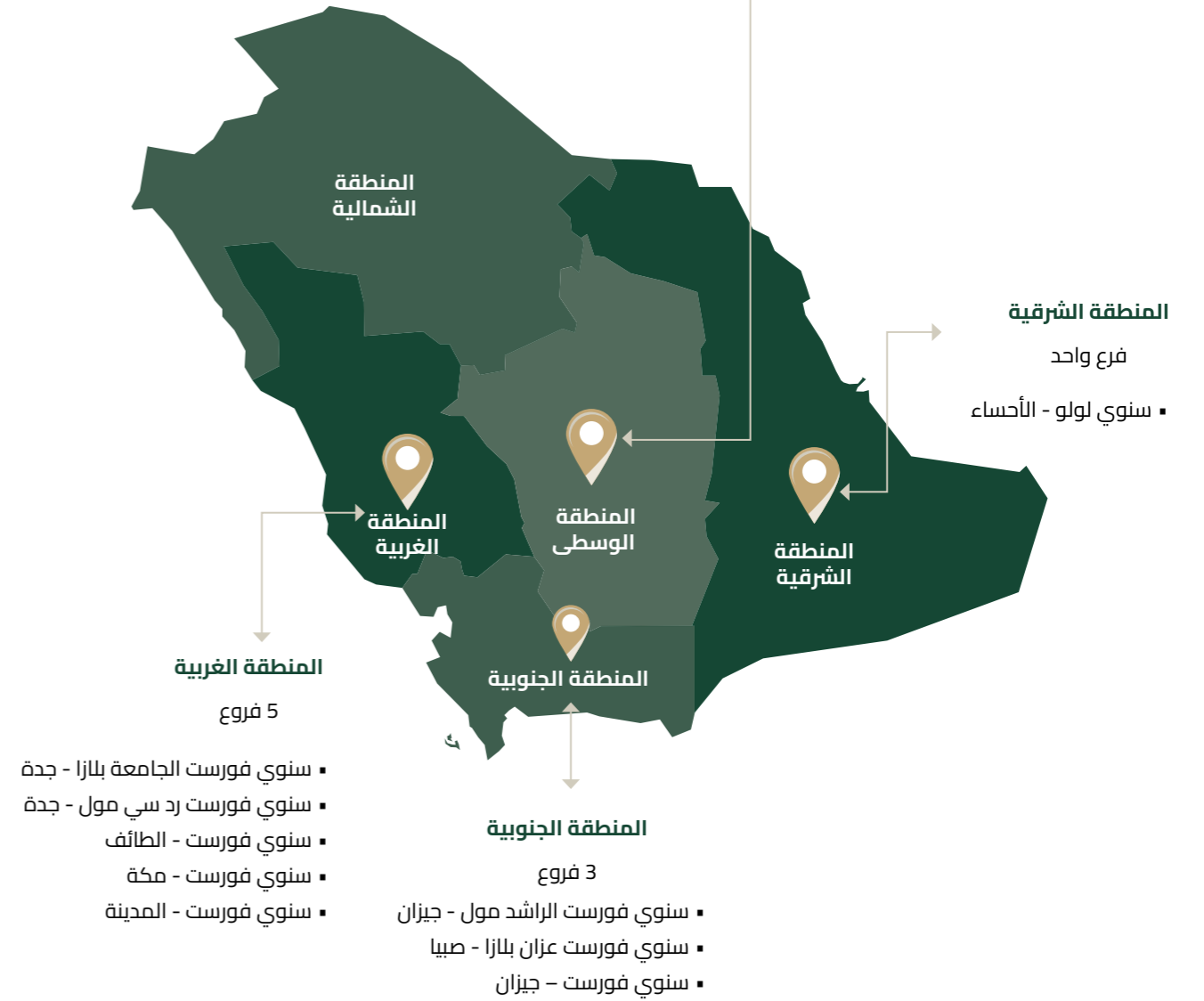
مركزاً ترفيهياً

## التوزيع الجغرافي

## المنطقة الوسطى

فرعين

- سنوي فورست الثمامة - الرياض
- سنوي فورست بانوراما مول - الرياض



كما واصل القطاع التركيز على بناء نموذج تشغيلي قابل للتوسع، من خلال توظيف الخبرات التشغيلية للمجموعة في إدارة الخدمات، وتطوير آليات التخطيط والتوريد والتشغيل، بما يساهم في تحسين كفاءة التنفيذ ورفع مستوى الاعتمادية التشغيلية. وتتسجم هذه الجهود مع توجه المجموعة نحو تقديم حلول إعاشة متكاملة تخدم القطاعات الصناعية والتجارية والمجتمعات السكنية، مع التركيز على الجودة والكفاءة والاستدامة، بما يساهم في دعم مستهدفات التنمية ورؤية المملكة 2030.

وشهد القطاع خلال العام تقدماً في تنفيذ وتطوير أعمال الإعاشة ضمن مشروعات كبرى، وفي مقدمتها خدمات الإعاشة المقدمة لمجتمعات سكنية في مدينة المستقبل (نيوم)، حيث تتولى المجموعة حالياً إدارة خدمات الإعاشة بموجب عقدين (الأول مع شركة الفنار، والثاني مع شركة أريك) لمدة 7 سنوات، وبقيمة تقديرية إجمالية تتجاوز 1.1 مليار ريال سعودي خلال إجمالي مدة العقود وبناء على معدلات التشغيل، وتشمل هذه الأعمال تقديم ثلاث وجبات يوميًا لأكثر من 20,000 شخص عند اكتمال الطاقة الاستيعابية لتلك المشاريع، بما يتجاوز 60,000 وجبة يوميًا، وفق متطلبات تشغيلية محددة، مع الالتزام بتطبيق أعلى معايير جودة وسلامة الغذاء ومتطلبات الخدمة المتفق عليها.

وتمثل إحدى هذه الاتفاقيات عقدًا استراتيجيًا تتجاوز قيمته 750 مليون ريال سعودي لمدة 7 سنوات، يشمل تقديم ثلاث وجبات يوميًا لأكثر من 10,000 شخص، وذلك ضمن نطاق الأعمال التشغيلية لقطاع الإعاشة في نيوم. ويُنْتَظَر أن تساهم هذه المبادرات والعقود التشغيلية في دعم نمو قطاع الإعاشة خلال المدى المتوسط، وتعزيز مساهمته ضمن محفظة قطاعات المجموعة، بما يتوافق مع استراتيجية المجموعة في التوسع التشغيلي وتنويع قاعدة الأعمال.



## 3

## قطاع الإعاشة والتمويل:

يُمثل قطاع الإعاشة أحد القطاعات التشغيلية التي تُعَوَّل عليها مجموعة بان في دعم تنويع مصادر الدخل وتعزيز استدامة الإيرادات، كما يُعد من القطاعات المرتبطة بقدرات المجموعة التشغيلية في إدارة الخدمات ورفع كفاءة التنفيذ. وخلال عام 2025م، واصل القطاع التركيز على تطوير نطاق الأعمال، وتعزيز جاهزية التشغيلية، ورفع جودة الخدمة ومعايير السلامة الغذائية.

كما بلغ إسهام قطاع الإعاشة والتمويل في حجم أعمال المجموعة خلال عام 2025م نحو [65.38] % من إجمالي الإيرادات ما يعادل [10] % ريال سعودي، مقارنةً بـ [4] % في عام 2024م، بما يعكس مساهمة القطاع المتنامية ضمن محفظة قطاعات المجموعة.



### الشركات التابعة

م	اسم الشركة التابعة	رأس المال	نسبة ملكية الشركة فيها	النشاط الرئيسي	الدولة محل العمليات	الدولة محل التأسيس	الأسهام التي أصدرتها الشركة	أدوات الدين التي أصدرتها الشركة
1	سباركز لاند للألعاب الترفيهية	150,000 درهم إماراتي	100 %	ألعاب وترفيه	الإمارات	الإمارات	لا يوجد	لا يوجد
2	أساطير للترفيه والسياحة	100,000 جنيه مصري	100 %	السياحة والترفيه	مصر	مصر	لا يوجد	لا يوجد
3	أصول المزايا الفندقية	100,000 ريال سعودي	100 %	السياحة والترفيه	السعودية	السعودية	لا يوجد	لا يوجد

### التحول الرقمي والأتمتة التشغيلية

تواصل مجموعة بان القابضة تطوير قدراتها في مجال تقنية المعلومات والتحول الرقمي، من خلال التوسع في استخدام الحلول السحابية وأتمتة عدد من الأنظمة والعمليات التشغيلية والإدارية، بما يدعم رفع كفاءة التشغيل، وتحسين تكامل البيانات، وتعزيز مرونة الوصول والإدارة، ورفع مستويات جاهزية والأمان التقني عبر قطاعات المجموعة.

وخلال عام 2025م، واصلت المجموعة تنفيذ برنامج التحول الرقمي والأتمتة التشغيلية بوصفه أحد الممكنات الرئيسة لتحسين الأداء التشغيلي وتجربة العملاء في قطاعات الفنادق والترفيه والإعاشة. وتركزت الأعمال على تطوير الأنظمة الداعمة للتشغيل، وتعزيز الأتمتة في إدارة العمليات، وتحسين قنوات التفاعل والخدمة الرقمية.

كما تشمل أولويات العمل في هذا المحور تطوير منصة رقمية متكاملة للحجوزات إلى جانب رفع كفاءة التشغيل عبر أتمتة الأنظمة وإدارة العمليات، وتحسين تجربة العملاء من خلال خدمات رقمية أكثر تكاملاً تستند إلى استخدام البيانات وتحسين قنوات التواصل.

وقد تم استكمال مشروع أتمتة أنظمة العمل الإدارية باستخدام نظام (Oracle) وعدد من الأنظمة الأخرى الداعمة والمكملة للتحول الرقمي وتنظيم الحوكمة الإدارية، وفق خطة تنفيذ مرحلية تهدف إلى تعزيز كفاءة الإجراءات، ودعم موثوقية البيانات، وتحسين التقارير التشغيلية والإدارية، بما ينسجم مع متطلبات النمو والتطوير المؤسسي.



سجلت مجموعة بان القابضة اتجاهًا عامًا في نمو الإيرادات عبر الفترة من عام 2021 إلى العام 2023، مدفوعًا بتطور الأداء التشغيلي وتوسع محفظة الأعمال. ومع ذلك، انخفضت إيرادات المجموعة خلال عامي 2024 و2025 نتيجة انخفاض عدد الزوار في المراكز الترفيهية وعوامل أخرى لم يواكب صافي الربح بالضرورة نفس وتيرة نمو الإيرادات خلال بعض سنوات المقارنة، نتيجة عوامل مرتبطة بجودة الإيرادات وتباين الهوامش وتكاليف التشغيل/التمويل وفق طبيعة كل مرحلة.

وفي إطار تعزيز الربحية ورفع كفاءة تخصيص الموارد، واصلت المجموعة تنفيذ خطة التحول الاستراتيجي التي تضمنت إعادة مواءمة المحفظة والتخارج من بعض الأنشطة ومصادر الإيراد منخفضة الجدوى. وقد دعمت هذه المبادرات، إلى جانب تحسين كفاءة العمليات التشغيلية، التحسن التدريجي في الأداء خلال الفترة من 2021م إلى 2024م، حيث تقلصت الخسائر التشغيلية وتمكنت المجموعة من تسجيل ربح تشغيلي وصافي ربح في عام 2024م. إلا أن نتائج عام 2025م تأثرت بعدد من العوامل التشغيلية والمالية، في ظل تراجع الإيرادات واستمرار الضغوط على الأداء، الأمر الذي أدى إلى تسجيل خسارة تشغيلية وصافي خسارة خلال العام.

### ملخص تطور القوائم المالية للشركة في الخمس سنوات الأخيرة

(جميع المبالغ بالمليون ريال)

البيان / العام المالي	2025	2024	2023	2022	2021
<b>نتائج الأعمال</b>					
الإيرادات	649.04	678.70	742.14	720.89	708.42
تكلفة الإيرادات	-536.85	-493.62	-554.58	-584.87	-604.65
مجمّل الربح	112.19	185.08	187.56	136.02	103.77
الأرباح/الخسائر التشغيلية	-129.05	61.99	-1.90	-23.09	-101.04
صافي الربح / الخسائر	-201.89	5.20	-89.82	-81.49	-172.52
(ربحية / خسارة السهم (ريال)	-0.64	0.02	-0.29	-2.59	-2.97
<b>قائمة المركز المالي</b>					
موجودات متداولة	215.79	194.26	257.74	304.27	325.06
مطلوبات متداولة	620.58	527.45	569.00	533.44	535.03
موجودات غير متداولة	1,405.75	1,729.35	1,787.62	1,762.66	1,833.09
مطلوبات غير متداولة	998.17	1,191.36	1,274.66	1,243.33	1,251.08
إجمالي الموجودات	1,621.54	1,923.61	2,045.36	2,066.94	2,158.15
إجمالي المطلوبات	1,618.75	1,718.81	1,843.66	1,776.77	1,786.11
حقوق الملكية	2.79	204.80	201.70	290.17	372.04
إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية	1,621.54	1,923.61	2,045.36	2,066.94	2,158.15
النقد وما يماثله	21	38.10	37.69	45.21	171.46
إجمالي القروض	377.20	442.50	483.35	508.97	554.25
<b>قائمة التدفقات النقدية</b>					
الأنشطة التشغيلية	212.06	319.45	262.24	109.22	149.28
الأنشطة الاستثمارية	-9.13	-106.39	-92.42	-58.03	-28.29
الأنشطة التمويلية	-220.09	-212.64	-177.54	-183.99	-17.30
النقدية وشبه النقدية في بداية العام	38.10	37.69	45.21	171.46	67.77
النقدية وشبه النقدية في نهاية العام	21	38.10	37.69	45.21	171.46

## النتائج المالية

يوضح الجدول التالي التطور الذي طرأ على النسب المالية المرتبطة بنتائج أعمال مجموعة بان القابضة ومركزها المالي خلال الخمس سنوات الأخيرة:

### أبرز النسب المالية للشركة خلال خمس سنوات

البيان / العام المالي	2025	2024	2023	2022	2021
<b>نسب السيولة</b>					
رأس المال العامل (مليون ريال)	-404.8	333.2-	311.3-	-229.2	-210
نسبة التداول	34.8	36.8	45.3	57	60.8
نسبة النقدية	3.4	7.2	6.6	8.5	32
نسبة الملكية	0.2	10.6	9.9	14	17.2
<b>نسب المديونية</b>					
معدل الديون الإجمالي	99.8	89.4	90.1	86	82.8
إجمالي الموجودات إلى حقوق الملكية (مرة)	581	9.4	10.1	7.1	5.8
معدل إجمالي المطلوبات إلى حقوق الملكية	57,998.90	839.2	914	612.3	480.1
معدل القروض إلى إجمالي الموجودات	23.3	23	23.6	24.6	25.7
<b>نسب الربحية</b>					
هامش مجمل الربح	17.3	27.3	25.3	18.9	14.6
هامش صافي الربح	-31.1	0.8	12.1-	-11.3	-24.4
معدل العائد على الأصول (ROA)	-12.5	0.3	4.4-	-3.9	-8
معدل العائد على حقوق الملكية (ROE)	-7,233.50	2.5	44.5-	-28.1	-46.4

### تحليل بعض النسب المالية للشركة:

- تعتبر نسبة التداول عن قدرة الشركة على سداد التزاماتها قصيرة الأجل من موجوداتها المتداولة، وقد تباينت النسبة في الأعوام الخمسة الأخيرة، حيث ان النسبة شهدت تحسناً طفيفاً في عام 2022 لتتجاوز 57.0%، وبدات النسبة في التحسن للأعوام المتتالية كما في عام 2023 عند 45.3%، وفي عام 2024، 36.8%، وعام 2025 34.8%.
- يعبر معدل الديون الإجمالي عن مدى اعتماد الشركة على تمويل موجوداتها عن طريق المطلوبات باختلاف أنواعها، وقد شهد المعدل زيادة ملحوظة في عام 2021م، لكنه تقلص في عام 2022م إلى 86.0%، ثم عاد للارتفاع في عام 2023م ليصل إلى 90.1%، وفي عام 2024م بلغ 89.4%، ثم ارتفع في عام 2025م إلى 99.8%. وتعمل المجموعة على خفض هذا المعدل إلى مستويات دون 50% مع تزايد وتيرة النشاط ونجاح إتمام المشاريع المختلفة وتسوية المديونيات القائمة.
- منذ عام 2021م أخذت نسبة هامش الربح الإجمالي للشركة في التحسن بشكل ملموس، حيث ارتفعت في عام 2022م لتصل إلى 18.9%، ثم واصلت تحسنها لتبلغ 25.3% في عام 2023م، قبل أن تصل إلى 27.3% في عام 2024م، بما عكس تحسن قدرة الشركة على توليد
- الأرباح من أنشطتها الرئيسية. وتزامن ذلك مع تحسن نسبة هامش صافي الربح/الخسارة، حيث قلصت الشركة هامش الخسائر خلال الأعوام السابقة، ومع تحقيق صافي ربح عن عام 2024م، سجلت الشركة هامش صافي ربح بلغ 0.8%، بما يمثل مؤشراً على تحسن قدرتها على رفع الكفاءة التشغيلية وتعزيز الإيرادات المتولدة عنها. إلا أن هذه المؤشرات تأثرت في عام 2025م، حيث تراجع هامش الربح الإجمالي إلى 17.3%، وتحول هامش صافي الربح إلى هامش صافي خسارة، نتيجة تأثير نتائج العام بعدد من العوامل التشغيلية والمالية.

### قائمة الدخل

شهدت نتائج مجموعة بان القابضة المالية خلال عام 2025م تراجعاً مقارنة بعام 2024م، حيث تحولت المجموعة من تحقيق صافي ربح بلغ 5.2 مليون ريال في عام 2024م إلى تسجيل صافي خسارة قدرها (201.89) مليون ريال بنهاية عام 2025م. كما بلغت إيرادات المجموعة 649.04 مليون ريال خلال عام 2025م، مقارنة بإيرادات بلغت 678.70 مليون ريال خلال العام السابق، بانخفاض قدره 29.66 مليون ريال، بما يعادل 4.4% على أساس سنوي. ويعود ذلك إلى مجموعة من العوامل، من أبرزها ما يلي:

- انخفضت إيرادات القطاع الفندقية بمبلغ قدره 25.26 مليون ريال خلال عام 2025م، ويعود ذلك بشكل رئيسي إلى التخارج من عدد من الفنادق التي كانت تسجل خسائر مستمرة، وذلك في إطار استراتيجية المجموعة الهادفة إلى إعادة موازنة المحفظة والتخارج من مصادر الدخل غير المجدية، بما يتوقع أن يدعم تحسين جودة الربحية على المدى المتوسط والطويل.
- انخفضت إيرادات قطاع الترفيه بمبلغ قدره 45.68 مليون ريال خلال عام 2025م، حيث بلغت إيرادات القطاع 251.27 مليون ريال، مقارنة بـ 296.95 مليون ريال في عام 2024م، ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى التخارج من بعض المواقع الترفيهية غير المجدية، إلى جانب اشتداد المنافسة في القطاع الترفيهي.
- وفي المقابل، ارتفعت الإيرادات الأخرى بمبلغ قدره 41.29 مليون ريال خلال عام 2025م، حيث بلغت 97.65 مليون ريال، مقارنة بـ 56.36 مليون ريال في العام السابق. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى دخول المجموعة في قطاع الإعاشة والتموين، والمشاركة في عدد من المناقصات
- ارتفعت تكلفة الإيرادات خلال عام 2025م بمبلغ قدره 43.23 مليون ريال، بما يعادل 8.8% مقارنة بالعام السابق، الأمر الذي انعكس سلباً على مستويات الربحية خلال العام.
- تراجع مجمل الربح بنسبة 39.4% خلال عام 2025م مقارنة بعام 2024م، حيث بلغ 112.19 مليون ريال، مقابل 185.08 مليون ريال في العام السابق، ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى انخفاض الإيرادات وارتفاع تكلفة الإيرادات خلال العام. كما تحولت المجموعة من تحقيق ربح تشغيلي في عام 2024م إلى تسجيل خسارة تشغيلية في عام 2025م، حيث بلغت الخسارة التشغيلية (129.05) مليون ريال، مقارنة بربح تشغيلي قدره 61.99 مليون ريال في العام السابق، بما يمثل تراجعاً قدره 191.04 مليون ريال، نتيجة الضغوط التي تأثر بها الأداء التشغيلي للمجموعة خلال العام.

(جميع المبالغ بالمليون ريال)

أبرز بنود قائمة الدخل	عام 2024	عام 2025	التغيير	% التغيير
الإيرادات	678.70	649.04	-29.66	-0.044
تكلفة الإيرادات	-493.62	-536.85	-43.23	0.088
مجمل الربح	185.08	112.19	-72.89	-0.394
الأرباح/الخسائر التشغيلية	61.99	-129.05	-191.04	NA
صافي الربح / الخسائر	5.20	-201.89	-207.09	NA
(ربحية / خسارة السهم) (ريال)	0.02	-0.64	-0.66	NA

### قائمة المركز المالي

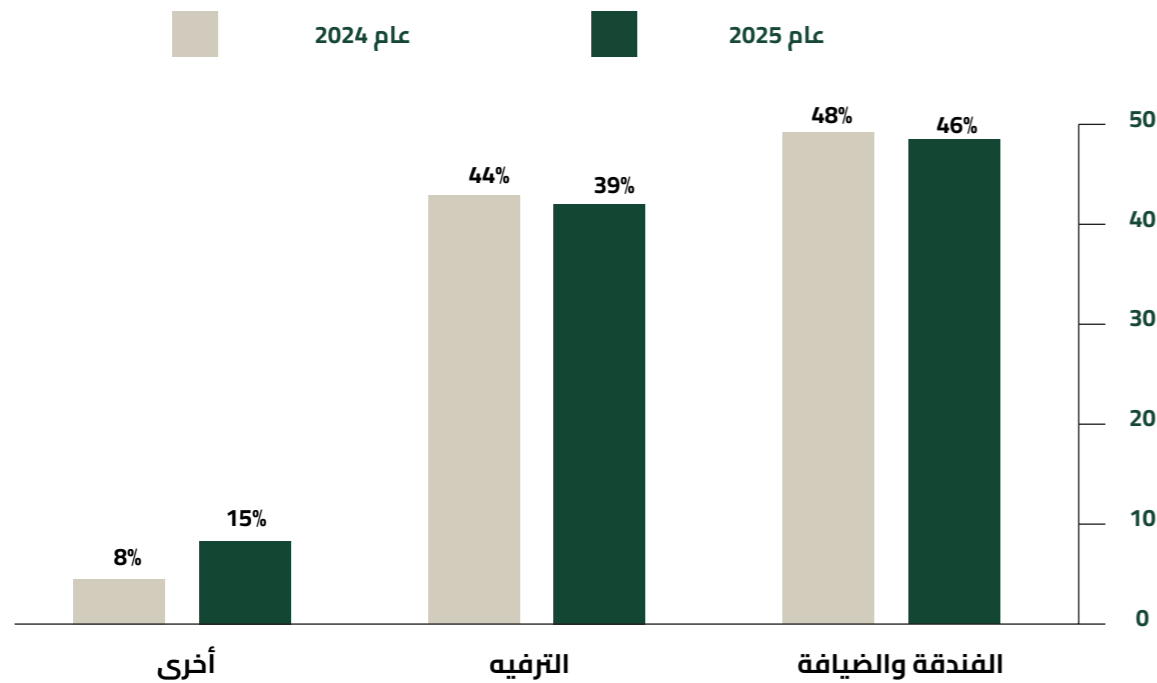
- شهدت قائمة المركز المالي للمجموعة انخفاضاً في إجمالي الموجودات بنهاية عام 2025 بنسبة 15.7% على أساس سنوي، لتصل إلى 1,621.54 مليون ريال مقارنة بـ 1,923.61 مليون ريال في عام 2024. ويعود هذا الانخفاض بشكل رئيسي إلى تراجع الموجودات غير المتداولة بنسبة 18.71%، فيما يتعلق بحقوق الملكية لمساهمي المجموعة في عام 2025، فقد شهدت انخفاضاً بنسبة 98.15% على أساس سنوي، لتصل بنهاية العام إلى 3.79 مليون ريال مقارنة بـ 204.80 مليون ريال في نهاية عام 2024.
- شهد جانب المطلوبات في قائمة المركز المالي للمجموعة انخفاضاً سنوياً بنسبة 5.8%، لتبلغ قيمتها بنهاية العام 1,618.75 مليون ريال مقارنة بـ 1,718.81 مليون ريال في عام 2024. ويعود هذا التراجع بشكل رئيسي إلى انخفاض المطلوبات غير المتداولة بنسبة 16.22% لتصل إلى 998.17 مليون ريال، مقابل 1,191.36 مليون ريال في عام 2024.

تتركز الأنشطة الرئيسية لشركة مجموعة بان القابضة في الفندقية والترفيه بالإضافة إلى بعض الأنشطة الأخرى. وهذه الأنشطة تتباين درجة مساهمتها في إيرادات المجموعة وعلى قدر هذه المساهمة تختلف التكلفة من نشاط لآخر، وينعكس ذلك بالتبعية على مجمل الربح لكل نشاط، وهو ما يوضحه الجدول التالي:

(جميع المبالغ بالمليون ريال)

البيان / العام	الإيرادات		التكاليف المباشرة		مجمل الربح	
	2025	2024	2025	2024	2025	2024
فندقية	300.13	325.39	-210.20	-217.18	89.93	108.21
ترفيه	251.27	296.95	-234.68	-222.71	16.59	74.24
أخرى	97.64	56.36	-91.97	-53.73	5.68	2.63
الإجماليات	649.04	678.70	-536.85	-493.62	112.20	185.08

### تطور نسبة مساهمة الأنشطة الرئيسية في إيرادات المجموعة بين عامي 2024 و 2025 م



(جميع المبالغ بالمليون ريال)

نتائج الأعمال	عام 2024	عام 2025	التغيير	% التغيير
الموجودات المتداولة	194.26	215.78	21.52	11.08
الموجودات غير المتداولة	1,729.35	1,405.75	-323.60	-18.71
إجمالي الموجودات	1,923.61	1,621.54	-302.07	-15.7
المطلوبات المتداولة	527.45	620.58	93.13	17.66
المطلوبات غير المتداولة	1,191.36	998.17	-193.19	-16.22
إجمالي المطلوبات	1,718.81	1,618.75	-100.06	-5.821
إجمالي حقوق الملكية	204.80	3.79	-201.01	-98.15
إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية	1,923.61	1,621.54	-302.07	-15.7

3 - 7 نظرة على النتائج الفصلية

شهدت شركة مجموعة بان القابضة انخفاضاً في نتائجها المالية الفصلية خلال عام 2025، حيث بلغ صافي الأرباح خلال الفصول الأول والثاني والثالث والرابع من العام الحالي خسائر بقيمة إجمالية تبلغ (201.89) مليون ريال مقارنة الفترات المماثلة من عام 2024 حيث حققت الشركة صافي أرباحاً إجمالية قيمته 5.2 مليون ريال وهذا الانخفاض يعود إلى استراتيجية الشركة للتخلص من المشاريع والاصول الغير مجددة.

(جميع المبالغ بالمليون ريال)

البيان / الفترة	الربع الأول		الربع الثاني		الربع الثالث		الربع الرابع		الإجماليات	
	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024
إجمالي الإيرادات	166.54	158.11	186.49	178.61	152.67	161.10	151.22	172.99	649.04	678.70
مجمل الربح	38.79	44.59	57.95	47.33	28.12	44.28	-2.05	38.27	112.19	185.08
الربح/الخسارة التشغيلية	0.43	5.90	21.62	13.84	-11.51	25.63	-131.81	8.85	-129.05	61.99
صافي الربح/الخسارة	-16.78	4.22	6.12	0.13	-26.55	7.27	-158.69	-12.41	-201.89	5.20

يوضح الجدول التالي بياناً بما لدى الشركة من ممتلكات ومعدات فقامة على أراضٍ ومبانٍ مُستأجرة، وتطور قيمتها في آخر خمس سنوات بعد الأخذ في الاعتبار قيمة

الاستهلاك السنوي للأصول، والذي تتفاوت مدته ونسبته بحسب نوعية الأصل ودرجة استهلاكه:

(جميع المبالغ بالمليون ريال)

البيان / العام	2021	2022	2023	2024	2025
مبانٍ وتحسينات	615.43	553.9	538.14	586.41	493.87
معدات ترفيه	141.6	111.85	123.05	116.72	79.48
أثاث وتركيبات	49.32	33.3	26.66	28.3	26.83
سيارات	0.26	0.48	0.62	0.4	0.14
أجهزة تكييف	26.78	19.86	19.52	23.64	21.46
أجهزة حاسب آلي	5.86	3.18	3.53	5.09	5.02
أدوات	40.67	30.05	26.99	33.99	31.54
مشاريع قيد الإنشاء	7.69	27.19	56.38	4.6	1.92
أراضي	-	-	-	18.76	21.54
<b>صافي القيمة الدفترية في نهاية العام</b>	<b>887.61</b>	<b>779.81</b>	<b>794.89</b>	<b>817.91</b>	<b>681.80</b>

3 - 10 الاستثمار في المشاريع المشتركة

تستثمر الشركة في مشاريع مشتركة وهي عبارة عن شركات تمتلك فيها مجموعة بان القابضة نسب ملكية متفاوتة شهدت بعض التغيرات في آخر خمس سنوات، وهو ما يوضحه الجدول التالي:

المشاريع المشتركة	2021	2022	2023	2024	2025
شركة تنمية العقار والسياحة (توريسكو)	48.5	48.5	48.5	48.5	48.5
شركة ملاهي الترفيه	50	50	50	41.15	41.15
شركة ترفيه للسياحة والمشاريع المحدودة	50	50	50	50	50
شركة القصيم التجارية المحدودة	50	50	50	50	50
شركة أساطير الخليج الرياضية المحدودة	-	33.33	33.33	33.33	33.33

وقد تخارجت مجموعة بان القابضة من شركة نيورست للتمويل المحدودة خلال الربع الأول من العام 2025 حيث ستقوم الشركة بإدارة أنشطة الإعاشة والتمويل بشكل مباشر وليس عن طريق مشروع مشترك، كما ان شركة الترفيه الفاخر والتي كانت متخصصة في إدارة وتشغيل صالات العرض السينمائي حالياً تحت التصفية من قبل الشركاء.

### التحليل الجغرافي لإجمالي إيرادات المجموعة

(جميع المبالغ بالمليون ريال)

السنة	المملكة العربية السعودية	الإمارات العربية المتحدة	جمهورية مصر العربية	إجمالي الإيرادات
2024	637.25	40.43	1.02	678.70
2025	608.42	39.25	1.37	649.04

### التحليل الجغرافي لإجمالي إيرادات الشركات التابعة

(جميع المبالغ بالمليون ريال)

السنة	المملكة العربية السعودية		الإمارات العربية المتحدة		جمهورية مصر العربية		إجمالي الإيرادات	
	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024
سباركيز لاند للألعاب الترفيهية	-	-	39.25	40.43	-	-	39.25	40.43
أساطير للترفيه والسياحة	-	-	-	-	1.37	1.02	1.37	1.02
أصول المزايا الفندقية	1.57	1.58	-	-	-	-	1.57	1.58

3 - 12 تحليل القروض

### فيما يلي بيان بالمعلومات المتعلقة بأي قروض على شركة مجموعة بان القابضة بنهاية عام 2025 م:

(جميع المبالغ بالريال السعودي)

م	اسم الجهة المانحة للقروض	مبلغ أصل القرض	مدة القرض	المبالغ المدفوعة سداداً للقرض خلال السنة	مبالغ مسحوبة خلال العام	رصيد القروض كما في نهاية السنة
1	بنك 1	155,221,706	5	68,853,174	63,181,024	149,549,556
2	بنك 2	51,588,181	4	23,953,706	25,428,257	53,062,732
3	بنك 3	132,901,835	5,10	47,023,507	33,394,072	119,272,400
4	بنك 4	77,363,636	7	25,787,879	0	51,575,758
5	بنك 5	20,000,000	1	40,000,000	20,000,000	0

وتتبنى المجموعة نهجاً قائماً على الاعتماد على مواردها وأنشطتها التشغيلية في توليد التمويل اللازم لتطوير أعمالها وتحقيق التوسع والانتشار، مع استخدام القروض الخارجية في أضيق الحدود الممكنة.

بشكل عام، سعت مجموعة بان القابضة خلال الأعوام الماضية إلى تقليل الاعتماد على القروض بصورة ملحوظة، وهو ما بدأ يتضح منذ نهاية عام جائحة كورونا (2020م)، الذي سجل أعلى مستوى للقروض خلال السنوات الخمس الأخيرة. ومنذ عام 2021م وحتى نهاية عام 2025م، شهدت قيمة القروض انخفاضاً تدريجياً وملحوظاً.

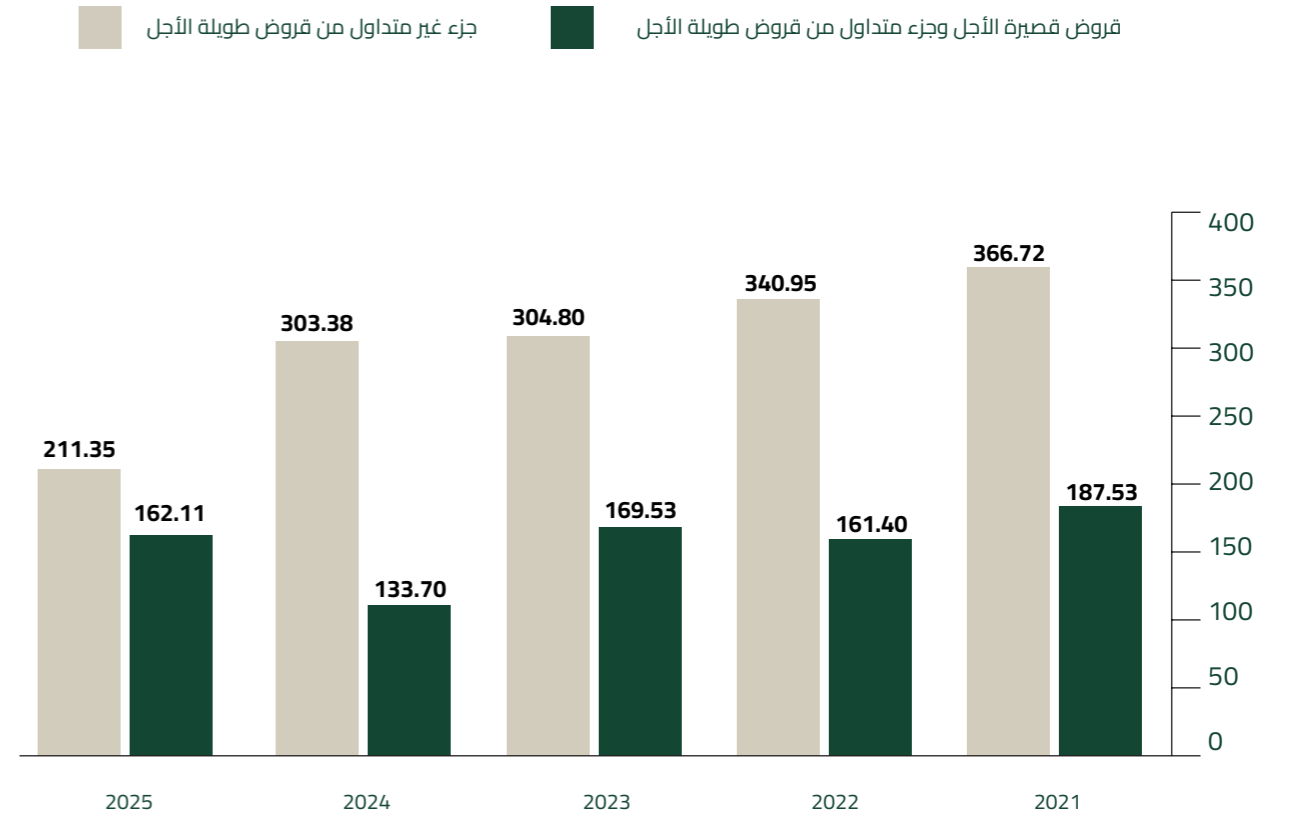
فيما يلي بيان بقيمة المدفوعات النظامية المسددة والمستحقة لسداد أي زكاة أو ضرائب أو رسوم أو أي مستحقات أخرى على الشركة ولم تسدد حتى نهاية عام 2025 م:

(جميع المبالغ بالريال السعودي)

البيان	عام 2025	
	المستحق حتى نهاية الفترة المالية ولم يسدد	وصف موجز والاسباب
هيئة الزكاة والدخل	45,807,492.72	ضريبة القيمة المضافة
هيئة الزكاة والدخل	1,378,416.00	ضريبة استقطاع تدفع للحالات الخارجية
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	9,374,204.30	اشتراكات شهرية من رواتب الموظفين
تكاليف تأشيرات وجوازات	517,196.00	رسوم سنوية تدفع للجوازات
رسوم مكتب العمل	6,738,975.00	رسوم سنوية تدفع لمكتب العمل

تطور قروض المجموعة خلال خمس سنوات

(جميع المبالغ بالمليون ريال)



## مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه

### 1. تكوين مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس

حدد النظام الأساس للمجموعة عدد أعضاء مجلس إدارة مؤلف من سبعة أعضاء بما يتوافق مع لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية، وقد أُنْتُخِبَ مجلس الإدارة للدورة الحالية من الجمعية العامة العادية بتاريخ 18/04/2024 وتبدأ دورة المجلس الحالية من تاريخ 19/04/2024 ولمدة أربع سنوات تنتهي بتاريخ 18/04/2028، ويتولى مجلس الإدارة ممارسة صلاحياته في إدارة الشركة والإشراف عليها بموجب أحكام النظام الأساس. كما يباشر المجلس مهامه من خلال اجتماعاته الدورية ولجانه المنبثقة وفق الأطر المعتمدة.

### عضوية أعضاء مجلس الإدارة في اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة

م	الاسم	مجلس الإدارة	اللجنة التنفيذية	لجنة المراجعة	لجنة الترشيحات والمكافآت
1	الأستاذ/سامي بن عبدالمحسن الحكير	C	C	-	-
2	الأستاذ/ فيصل بن محمد المالك	VC	√	-	-
3	الأستاذ/ فهد بن محمد العبيلان	√	√	-	-
4	الأستاذ/ مشعل بن إبراهيم الشيفي	√	√	-	-
5	الأستاذ/ نبيل بن داود الحوشان	√	-	√	C
6	الأستاذ/ سالم بن علي الشهراني	√	√	-	√
7	الأستاذ/ ينال بن موفق السعودي	√	-	C	-

C	رئيس المجلس/اللجنة	VC	نائب رئيس المجلس	√	عضو المجلس/اللجنة
---	--------------------	----	------------------	---	-------------------

## القسم الرابع

### مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

- 4 - 1 أسماء أعضاء مجلس الإدارة، ولجان المجلس من خارج المجلس وتصنيف عضويتهم
- 4 - 2 عضوية أعضاء مجلس الإدارة في شركات أخرى
- 4 - 3 اجتماعات مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس
- 4 - 4 اللجنة التنفيذية ومهامها واجتماعاتها
- 4 - 5 لجنة المراجعة
- 4 - 6 لجنة الترشيحات والمكافآت
- 4 - 7 مكافآت أعضاء مجلس الإدارة ولجانه المنبثقة والإدارة التنفيذية
- 4 - 8 الإدارة التنفيذية
- 4 - 9 المكافآت والتعويضات لكبار التنفيذيين
- 4 - 10 تقييم أداء مجلس الإدارة ولجانه والإدارة التنفيذية

## أسماء أعضاء مجلس الإدارة، ووظائفهم ومؤهلاتهم وخبراتهم وتصنيف عضويتهم

م	الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات	تصنيف العضوية
1	الأستاذ/سامي بن عبدالمحسن الحكير	رئيس مجلس الإدارة ورئيس اللجنة التنفيذية في شركة مجموعة بان القابضة، بالإضافة إلى شغلته عضويات ومناصب إدارية في عدد من الشركات داخل وخارج المملكة	شغل مناصب قيادية في شركة مجموعة عبد المحسن الحكير للسياحة والتنمية، من بينها الرئيس التنفيذي (عضو منتدب) ونائب الرئيس التنفيذي، إضافة إلى عضويات مجالس إدارة/مجالس مديريين في عدد من الجهات ذات الصلة	-حاصل على درجة البكالوريوس في إدارة الأعمال من جامعة الملك سعود (1990م)	يتمتع الأستاذ/ سامي بن عبدالمحسن الحكير بخبرة واسعة في قطاعات السياحة والترفيه، ويشغل حالياً منصب رئيس مجلس إدارة شركة مجموعة بان القابضة، كما يدير شركات ترفيهية في المملكة العربية السعودية وتركيا ومصر، وقد شغل سابقاً مناصب قيادية بارزة وشارك في منظمات دولية، مساهماً بخبرته في تطوير السياحة والترفيه إقليمياً وعالمياً.	غير تنفيذي
2	الأستاذ/ فيصل بن محمد المالك	نائب رئيس مجلس الإدارة وعضو اللجنة التنفيذية في شركة مجموعة بان القابضة، ويشغل حالياً منصب الرئيس التنفيذي لمجموعة عبد المحسن الحكير القابضة (منذ 2018م)، بالإضافة إلى شغلته عضويات في عدد من الشركات والصناديق داخل المملكة	-شغل مناصب قيادية واستشارية في مجالات التمويل والمصرفية والاستثمار، من بينها نائب الرئيس التنفيذي للشؤون المالية لمجموعة عبد المحسن الحكير القابضة، ومدير علاقات أول (مصرفية الشركات) بالبنك الأهلي التجاري، ومستشار مالي لصندوق التنمية الصناعية السعودي، إضافة إلى عضويات سابقة في مجالس إدارة/لجان لدى جهات ذات صلة	-حاصل على درجة البكالوريوس في الهندسة الصناعية من جامعة الملك سعود (1998م). -شهادة تحليل أتماني من بنك تشيس مانهاتن - نيويورك (الولايات المتحدة الأمريكية) (2003م).	يتمتع الأستاذ/ فيصل بن محمد المالك بخبرة موهبة واسعة في قطاعات متعددة، ويشغل حالياً منصب الرئيس التنفيذي لمجموعة عبد المحسن الحكير القابضة منذ عام 2018م، ونائب رئيس مجلس إدارة شركة مجموعة بان القابضة. وقد بدأ مسيرته المهنية في صندوق التنمية الصناعية السعودي (1998م-2003م)، ثم عمل في إدارة الشركات المصرفية بالبنك الأهلي التجاري، واستمر في تقديم أدوار قيادية واستشارية في مجالات الاستثمار والتنمية السياحية والعقارية، إلى جانب عضويته في مجالس إدارة عدد من الشركات والصناديق.	غير تنفيذي
3	الأستاذ/ فهد بن محمد العبيدان	الرئيس التنفيذي وعضو مجلس الإدارة وعضو اللجنة التنفيذية في شركة مجموعة بان القابضة (منذ أبريل 2024م)، بالإضافة إلى شغلته عضويات/ مناصب في عدد من الشركات والجهات ذات الصلة	شغل مناصب قيادية في قطاع السفر والسياحة والتجزئة، من بينها مناصب قيادية في مجموعة سير، إضافة إلى مناصب إدارية في قطاع السيارات لدى مجموعة عبد اللطيف جميل، إلى جانب عضويات سابقة في مجالس إدارة/ لجان	-حاصل على درجة البكالوريوس في إدارة الأعمال (تسويق) من جامعة الملك سعود (2003م). -حاصل على ماجستير مكثف في إدارة الأعمال من كلية تدبير لإدارة العالمية (الولايات المتحدة الأمريكية) (2012م).	يتمتع الأستاذ/ فهد بن محمد العبيدان بخبرة قيادية في مجالات السفر والسياحة والتجزئة، حيث شغل مناصب قيادية في مجموعة سير، منها نائب رئيس للمبيعات ونائب رئيس لقطاع التجزئة، إلى جانب خبرة في قطاع السيارات عبر رئاسة وكالة لكزس وإدارة مركز لكزس الرياض ضمن مجموعة عبد اللطيف جميل. ويشغل حالياً منصب الرئيس التنفيذي لمجموعة بان القابضة منذ أبريل 2024م، وعضوية مجلس الإدارة واللجنة التنفيذية، إلى جانب مشاركته في مجالس إدارة ولجان تنفيذية لعدد من الشركات ذات الصلة بقطاعات الاستثمار والترفيه والخدمات.	تنفيذي
4	الأستاذ/ مشعل بن إبراهيم الشنيفي	عضو مجلس الإدارة وعضو اللجنة التنفيذية في شركة مجموعة بان القابضة، ويشغل كذلك منصب رئيس مجلس إدارة صندوق الراجحي ريت (منذ 2018م حتى تاريخه)، بالإضافة إلى شغلته عضويات/ مناصب في عدد من الشركات	شغل منصب مدير عام شركة دار التنميات (من ديسمبر 2012م حتى ديسمبر 2024م)، إضافة إلى خبرات سابقة في تأسيس وإدارة أعمال وشركات	-ماجستير في الهندسة المالية (وفق السيرة الذاتية: جامعة الملك عبدالعزيز) (2009م). -بكالوريوس في الإدارة المالية - جامعة الملك سعود (2003م).	يتمتع الأستاذ/ مشعل بن إبراهيم الشنيفي بخبرة واسعة في مجالات الاستثمار والإدارة والتطوير العقاري، من خلال رئاسته لمجلس إدارة صندوق الراجحي ريت منذ عام 2018م، وعضويته في مجالس إدارات ولجان (الترشيحات والمراجعة) لعدد من الشركات. كما يمتلك خبرة تنفيذية في تأسيس وإدارة شركات في مجالات التطوير والمقاولات والخدمات اللوجستية، إلى جانب مشاركته في مجالس/لجان ذات طابع مؤسسي.	مستقل
5	الأستاذ/ نبيل بن داود الحوشان	عضو مجلس الإدارة ورئيس لجنة الترشيحات والمكافآت وعضو لجنة المراجعة في شركة مجموعة بان القابضة (منذ أبريل 2024م)، ويشغل كذلك عضوية مجلس إدارة بنك التنمية الاجتماعية ورئاسة اللجنة التنفيذية بالبنك، بالإضافة إلى عضويات في جهات أخرى	شغل منصب العضو المنتدب والرئيس التنفيذي لبنك الجزيرة خلال الفترة (2010م-2020م)، وتولى مناصب قيادية في الأعمال المصرفية للأفراد في عدد من البنوك المحلية	-حاصل على درجة البكالوريوس في المحاسبة من جامعة الملك سعود (1984م).	يتمتع الأستاذ/ نبيل بن داود الحوشان بخبرة واسعة في القطاع المصرفي، حيث تولى مناصب قيادية بارزة من بينها العضو المنتدب والرئيس التنفيذي لبنك الجزيرة خلال الفترة (2010م-2020م)، إضافة إلى قيادته لأعمال مصرفية للأفراد في كل من البنك السعودي البريطاني والبنك العربي الوطني. ويشغل حالياً عضوية مجالس إدارة وجهات ذات صلة، إلى جانب عضويته في مجلس إدارة شركة مجموعة بان القابضة وتوليته رئاسة لجنة الترشيحات والمكافآت وعضوية لجنة المراجعة منذ أبريل 2024م.	مستقل
6	الأستاذ/ سالم بن علي الشهراني	عضو مجلس الإدارة وعضو لجنة الترشيحات والمكافآت واللجنة التنفيذية في شركة مجموعة بان القابضة، ويشغل حالياً عضوية مجلس الشورى (الدورة التاسعة)، إلى جانب شغلته منصباً تنفيذياً في قطاع الضيافة لدى فنادق أكور بمكة المكرمة، بالإضافة إلى عضويات أخرى	شغل مناصب قيادية في قطاع الضيافة، من بينها مدير عام القصور الملكية (الشؤون الخاصة لخدم الحرمين الشريفين)، ومناصب تنفيذية واستشارية في مجال السياحة والتدريب، إضافة إلى خبرة في إدارة وتشغيل منشآت فندقية كبرى	-ماجستير في إدارة الضيافة الدولية - جامعة Hôtelière de Lausanne (2022م). -ماجستير في إدارة الأعمال التنفيذية - جامعة الملك عبد العزيز (2014م). -بكالوريوس في الهندسة - جامعة الملك عبد العزيز (1999م).	يتمتع العضو بخبرة واسعة في قطاع الضيافة، حيث شغل مناصب قيادية بارزة شملت إدارة القصور الملكية، والعمل التنفيذي والاستشاري في مجال السياحة والتدريب، وقيادة منشآت فندقية كبرى ضمن مجموعة فنادق إنتركونتيننتال (IHG) ويشغل حالياً عضوية مجلس الإدارة ولجنة الترشيحات والمكافآت في شركة مجموعة بان القابضة، إلى جانب منصبه التنفيذي لدى فنادق أكور بمكة المكرمة وعضوية مجلس الشورى (الدورة التاسعة).	غير تنفيذي
7	الأستاذ/ نبال بن موفق السعودي	عضو مجلس الإدارة ورئيس لجنة المراجعة في شركة مجموعة بان القابضة (منذ أبريل 2024م)، بالإضافة إلى شغلته رئاسة/عضوية لجان مراجعة وعضويات حوكمة في عدد من الشركات داخل وخارج المملكة	وتى مناصب قيادية في مجالات المراجعة وإدارة المخاطر لدى شركتي آرثر أندرسن وإرنست ويونغ، شملت قيادة أعمال المراجعة ومسؤوليات الاستقلالية وإدارة المخاطر على مستوى المنطقة، إلى جانب مشاركته ضمن لجان ومجالس	-بكالوريوس إدارة أعمال - جامعة ولاية أوكلاهوما (الولايات المتحدة الأمريكية) (1985م). -شهادة محاسب قانوني (CPA) - جمعية المحاسبين القانونيين الأمريكية (1992م).	بدأ مسيرته المهنية في مجال التدقيق والمراجعة لدى شركة آرثر أندرسن، ثم تولى مناصب قيادية في شركة إرنست ويونغ شملت قيادة أعمال المراجعة ومسؤوليات متعلقة بالاستقلالية وإدارة المخاطر على مستوى الشرق الأوسط وشمال أفريقيا، إضافة إلى مشاركته ضمن مجلس الشركاء الاستشاري. كما شارك لاحقاً بعضوية مجالس إدارة ولجان مراجعة لعدد من الشركات. ويشغل حالياً عضوية مجلس الإدارة ورئاسة لجنة المراجعة في شركة مجموعة بان القابضة منذ أبريل 2024م.	مستقل

\* للإطلاع على عضوية أعضاء مجلس الإدارة في شركات أخرى، يرجى الرجوع إلى القسم (2-4) من هذا التقرير

## أعضاء اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة من خارج مجلس الإدارة ووظائفهم ومؤهلاتهم وخبراتهم

م	الاسم	العضوية	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات	تصنيف العضوية
1	الأستاذ/ عادل أحمد الغامدي	عضو لجنة المراجعة	المدير المالي - شركة أراسكو (منذ 2022م حتى 2025م) عضو لجنة المراجعة - شركة مجموعة بان القابضة (منذ 19/04/2024م حتى تاريخه). عضو مجلس إدارة - شركة الشرق الأوسط لحلول الأغذية. عضو لجنة المراجعة - شركة وادي الظهران القابضة. عضو لجنة المراجعة - شركة الفضلي للإسكان العقاري	عدة مناصب في الإدارة المالية - شركة أرامكو السعودية (2003م-2013م). المدير المالي للمجموعة - شركة أراسكو (2013م-2016م). المدير المالي - شركة إير ليكويد العربية (2016م-2019م). المدير المالي - مجموعة الحكير (2019م-2021م). المدير المالي - شركة الزامل للصناعة (2021م-2022م).	ماجستير إدارة الأعمال - كلية تندريرد للإدارة العالمية، أريزونا (الولايات المتحدة الأمريكية)	مسؤول مالي وعضو مجالس ولجان مراجعة يتمتع بخبرة واسعة في الحوكمة والقيادة المالية تمتد لأكثر من عشرين عامًا، شغل خلالها مناصب مالية تنفيذية في شركات رائدة، ويركز عمله على الاستراتيجية المالية وتعزيز الحوكمة ودعم نمو الشركات.	عضو خارجي
2	الأستاذ صخر بن ذياب الربيعان	عضو لجنة الترشيحات والمكافآت	رئيس إدارة رأس المال البشري - صندوق الاستثمارات العامة (PIF). عضو لجنة الترشيحات والمكافآت - شركة الأهلي المالية. عضو لجنة الترشيحات والمكافآت - شركة الفضاء السعودية. عضو لجنة الترشيحات والمكافآت - شركة السيف للمقاولات والمشاريع. عضو لجنة الترشيحات والمكافآت - شركة نجم لخدمات التأمين. عضو لجنة الترشيحات والمكافآت - الشركة السعودية للاستثمار الجريء. عضو لجنة الترشيحات والمكافآت - شركة تاجير الطائرات.	نائب الرئيس التنفيذي للموارد البشرية - البنك الأهلي السعودي. رئيس مجموعة الموارد البشرية - بنك سامبا. رئيس التوظيف وتطوير الموظفين - بنك سامبا.	بكالوريوس إدارة الأعمال - الجامعة العربية المفتوحة.	يتمتع بخبرة قيادية في مجال الموارد البشرية ورأس المال البشري في قطاعات مالية واستثمارية كبرى، وشغل مناصب تنفيذية عليا في بنوك محلية، إلى جانب مشاركاته في لجان الترشيحات والمكافآت لدى عدد من الجهات.	عضو خارجي

الاسم	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية أو من مديريها	داخل/خارج المملكة	الكيان القانوني	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها السابقة أو من مديريها	داخل/خارج المملكة	الكيان القانوني
الأستاذ/سامي بن عبدالمحسن الحكير	شركة مجموعة عبد المحسن عبدالعزيز الحكير القابضة شركة عبد المحسن الحكير وأولاده المحدودة شركة تنامي العربية شركة مداد للحلول المكتبية شركة لؤلؤة المدينة الفندقية شركة المأكولات الفاخرة للمواد الغذائية الشركة الأوروبية للاستثمار السياحي والفندقي شركة سامي عبد المحسن الحكير المحدودة شركة بيت الاقتصاد القابضة المحدودة شركة أصول المبادرة الفندقية شركة أساطير للترفيه والسياحة شركة أعيان التنمية العقارية المحدودة شركة منتج شاطئ نصف القمر شركة ماما نورة لتقديم الوجبات شركة عبر التواصل لتقديم الوجبات شركة سباركيز لاند للألعاب الترفيهية شركة سباركيز أوشانكا للألعاب الترفيهية شركة ديجتال لاند	داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة خارج المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة خارج المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة خارج المملكة خارج المملكة خارج المملكة	شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة مساهمة مقفلة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة مساهمة خاصة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة	شركة الخطوط السعودية للتموين شركة التموين الاستراتيجي شركة السياحة البحرية شركة الباطنة شركة تونس السياحية شركة نيورست لخدمات الإعاقة جمعية أيتام الشرقية (تمكين) اللجنة السياحية في الغرفة التجارية والصناعية في المنطقة الشرقية منظمة الألعاب العالمية (IAAPA) أمريكا جمعية الفنادق والموتيلات الأمريكية (AHMA) جمعية الترفيه (TEA) الرابطة الدولية للحداثق المصغرة	داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة خارج المملكة داخل المملكة داخل المملكة خارج المملكة داخل المملكة داخل المملكة خارج المملكة خارج المملكة خارج المملكة خارج المملكة خارج المملكة خارج المملكة خارج المملكة	شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة مساهمة مقفلة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة
الأستاذ/ فيصل بن محمد المالك	مجموعة عبد المحسن عبد العزيز الحكير القابضة شركة عبد المحسن الحكير وأولاده المحدودة شركة أستر العربية شركة تنمية العقار والسياحة (توريسكو) شركة المأكولات الفاخرة للمواد الغذائية شركة ماما نورة لتقديم الوجبات شركة عبر التواصل لتقديم الوجبات شركة التوريد والخدمات الفنية السعودية صندوق جدوى للاستثمار العقاري	داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة	شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة مساهمة مقفلة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة صندوق عقاري (ريت)	صندوق أي. أن. بي. أي. البوابة الاقتصادية - العربي للإستثمار	داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة	شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة مساهمة مقفلة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة
الأستاذ/ فهد بن محمد العيلان	شركة التنفيذي مجلس الشرق الأوسط وشمال أفريقيا للترفيه وجذب السياحي (مينالوك) شركة ملاهي للترفيه شركة تنمية العقار والسياحة (توريسكو) شركة القصيم للمشاريع والترفيه شركة أصول المزايا الفندقية شركة تطوير للصناعات السعودية شركة منصات المسافرين للسفر والسياحة شركة لومي للتأجير (عضو اللجنة التنفيذية) جامعة الأميرة نورة لجنة إدارة لجنة السياحة والترفيه بغرفة الرياض (عضو) عضو مجلس إدارة جمعية نسج العطاء	داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة	شركة ذات مسؤولية محدودة منظمة غير ربحية شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة مساهمة مقفلة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة مساهمة مدرجة جامعة جمعية غير ربحية	شركة المسافرين للسفر والسياحة مجموعة سيرا القابضة شركة عبد اللطيف جميل شركة لومي للتأجير (عضو مجلس إدارة) شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية شركة نجم لخدمات التأمين	داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة	شركة ذات مسؤولية محدودة شركة مساهمة مدرجة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة مساهمة مقفلة شركة مساهمة مدرجة شركة مساهمة مقفلة
الأستاذ/ مشعل بن إبراهيم الشنيفي	المجلس التنفيذي في جامعة الأميرة نورة - الكلية التطبيقية شركة موجة العصر للدعاية والإعلان شركة صون الأولى للنقل والتخزين شركة المقر للتنمية والتطوير صندوق الراجحي ريت شركة أف آل ديفيلوبمنت شركة بام الموحدة للمقاولات	داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة	جامعة حكومية شركة مساهمة مقفلة شركة شخص واحد شركة مساهمة مقفلة صندوق عقاري متداول شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة	شركة دار التنميات شركة أصول الترفيه	داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة	شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة
الأستاذ/ نبيل بن داود الحوشان	بنك التنمية الاجتماعي	داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة	حكومي تنموي	بنك الجزيرة بنك الجزيرة كابيتال البنك السعودي البريطاني (ساب) البنك العربي الوطني	داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة	شركة مساهمة مدرجة شركة مساهمة مدرجة شركة مساهمة مدرجة شركة مساهمة مدرجة
الأستاذ/ سالم بن علي الشهراني	مجموعة فنادق أكور ابراج الساعة	داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة	شركة ذات مسؤولية محدودة	القصور الملكية/الدبوان الملكي جامعة الملك عبدالعزيز فنادق إنتركونتيننتال	داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة	جهة حكومية جامعة حكومية شركة ذات مسؤولية محدودة
الأستاذ/ ينال بن موفق السعودي	شركة المراكز العربية (سينومي ستر) شركة مستشفيات ومراكز مغربي شركة الشرق الأوسط للصناعات الدوائية الشركة السعودية لإعادة التأمين الشركة الوطنية للتمويل شركة رافال لتطوير العقارات	داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة	شركة مساهمة مدرجة شركة مساهمة مقفلة شركة مساهمة مدرجة شركة مساهمة مدرجة شركة مساهمة مقفلة شركة ذات مسؤولية محدودة	شركة ارنست ويونغ والخدمات المهنية ارثر اندرسن وشركائهم شركة استثمارات الحكومة الاردنية شركة طرفة للاداء لإقامة وتنظيم المعارض شركة هنا للصناعات الغذائية	داخل المملكة داخل المملكة خارج المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة	شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة حكومية شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة

الأسهم التي يملكها أعضاء مجلس الإدارة وأقاربهم في الشركة عند بداية ونهاية السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025 ونسبتها من إجمالي عدد أسهم الشركة شاملة أسهم عضوية مجلس الإدارة

م	العضو	الأسهم المملوكة			صافي التغيير
		عدد الاسهم بداية السنة 2025	نسبة الملكية	عدد الاسهم نهاية السنة 2025	
1	الأستاذ/ فهد بن محمد العيبلان	74,430	0.0236286 %	74,430	0 %

4 - 3 اجتماعات مجلس الادارة واللجان المنبثقة عن المجلس

### اجتماعات مجلس الادارة

حرص أعضاء مجلس الإدارة على تخصيص وقتاً كافياً للاضطلاع بمسؤولياتهم والتحضير لاجتماعات مجلس الإدارة ولجانه، وحرصوا على حضورها. كما حرص مجلس الإدارة على جدولة اجتماعاته في مواعيد محددة، والتحضير الدائم لها قبل انعقادها، والتأكد من التزام جميع الأعضاء بالحضور ومناقشة كافة بنود جدول الأعمال المطروحة.

وتُعدّ نتائج الاجتماعات في محاضر ينيط المجلس بأمين السر تدوينها، ومتابعة تنفيذ ما تضمنته مع الإدارة التنفيذية للمجموعة. كذلك حرص مجلس الإدارة على متابعة المهام الموكلة لكل عضو من أعضائه، والتأكد من تنفيذها وفقاً لما قرره المجلس في اجتماعاته، ومتابعة لجان المجلس واجتماعاتها الدورية والتأكد من قيام أعضائها بواجباتهم ومسؤولياتهم وتنفيذ ما تضمنته محاضر الاجتماعات.

وفي سبيل تسهيل سير العمل، فقد فوض النظام الأساس مجلس الإدارة لاتخاذ القرارات بالتمرير على أن تُعرض على مجلس الإدارة في أول اجتماع تالي لاعتمادها بصورة نهائية، وفق ما يسمح به النظام الاساس للشركة، ونظام الشركات فقد تم عرضها على مجلس الإدارة لإبثباتها في محاضر اجتماعات المجلس التالية لتلك القرارات.

### سجل حضور اجتماعات مجلس الإدارة لعام 2025 م والبالغ مجموعها (5) اجتماعات، على النحو الآتي:

م	الاسم	الصفة	عدد الاجتماعات (5)					الاجمالي	نسبة الحضور
			الأول 23 مارس	الثاني 14 مايو	الثالث 03 سبتمبر	الرابع 09 نوفمبر	الخامس 11 ديسمبر		
1	الأستاذ/سامي بن عبدالمحسن الحكير	رئيس مجلس الادارة	√	√	√	√	√	5/5	100 %
2	الأستاذ/ فيصل بن محمد المالك	نائب رئيس مجلس الادارة	√	√	√	√	√	5/5	100 %
3	الأستاذ/ فهد بن محمد العيبلان	عضو مجلس الادارة	√	√	√	√	√	5/5	100 %
4	الأستاذ/ مشعل بن إبراهيم الشيفي	عضو مجلس الادارة	√	√	√	√	√	5/5	100 %
5	الأستاذ/ نبيل بن داود الحوشان	عضو مجلس الادارة	√	√	√	√	√	5/5	100 %
6	الأستاذ/ سالم بن علي الشهراني	عضو مجلس الادارة	√	√	√	√	√	5/5	100 %
7	الأستاذ/ ينال بن موفق السعودي	عضو مجلس الادارة	√	√	√	√	√	5/5	100 %

√	حضر	x	لم يحضر
---	-----	---	---------

تتكون اللجنة التنفيذية من خمسة (5) أعضاء، وقد عقدت اللجنة خلال عام 2025 عدد اربعة (4) اجتماعات. وتمارس اللجنة دورها واختصاصاتها بموجب لائحة عمل اللجنة التنفيذية المعتمدة، ووفقاً للصلاحيات المخولة لها بموجب جدول الصلاحيات الإدارية والمالية للشركة.

### ومن أبرز مهام عمل اللجنة ما يلي:

1. المصادقة على استراتيجية المجموعة للحصول على موافقة المجلس النهائية.
2. مراجعة السياسات وإجراءات الحوكمة التي تتبعها المجموعة ووثائق الحوكمة الأساسية كالنظام الداخلي للمجموعة ورفع توصيات لمجلس الإدارة بهذا الشأن.
3. الموافقة على معاملات الأطراف ذات العلاقة، وتقديم التوصية لمجلس الإدارة في المعاملات التي تتخطى حدود صلاحياتها.
4. مراجعة تقارير الإدارة الدورية وتقييم الأداء ومراجعة الاستثمارات الجديدة، وإعادة الاستثمارات والمصادقة عليها، وفقاً لحدود الصلاحيات قبل تقديمها إلى المجلس للموافقة النهائية عليها.
5. مراجعة الموازنات والخطط السنوية والتحقق في الفروقات الجوهرية المتعلقة بالموازنة إن وجدت قبل أن يتم عرضها على مجلس الإدارة.
6. متابعة وتسلم تقارير حول تنفيذ وإنجاز المشاريع الرئيسية وأعمال التوسع الرئيسية للمجموعة.
7. مساعدة المجلس في تنفيذ مسؤوليته، ولا سيما بالنسبة للمهام الموكلة إليه من قبل المجلس عندما يكون عامل الوقت حاسماً باستثناء الأمور التي يحتفظ بها للمجلس، كما هو محدد في لائحة عمل مجلس الإدارة.
8. التوصية أو الموافقة على معاملات أو أمور أخرى بما يتفق مع الصلاحيات المحددة في هيكل تفويض الصلاحيات والتوصية بتعديل النظام الأساسي للمجموعة.
9. مراجعة خطط الاستثمار في سبولة المجموعة الفائزة.
10. تسلم تقارير دورية من إدارة الشركة عن عمليات إدارة المخاطر في المجموعة بما فيها عملية المخاطر.

### اجتماعات اللجنة التنفيذية ونسبة حضور الاجتماعات

م	الاسم	الصفة	عدد الاجتماعات (4)				الاجمالي	نسبة الحضور
			الأول 17 مارس	الثاني 07 مايو	الثالث 27 أغسطس	الرابع 27 أكتوبر		
1	الأستاذ/سامي بن عبدالمحسن الحكير	رئيس اللجنة	√	√	√	√	4/4	100 %
2	الأستاذ/ فيصل بن محمد المالك	عضو اللجنة	√	√	√	√	4/4	100 %
3	الأستاذ/ فهد بن محمد العيبلان	عضو اللجنة	√	√	√	√	4/4	100 %
4	الأستاذ/ مشعل بن إبراهيم الشيفي	عضو اللجنة	√	√	√	√	4/4	100 %
5	الأستاذ/ سالم بن علي الشهراني (*)	عضو اللجنة	-	-	-	√	1/4	25 %

√	حضر	x	لم يحضر
---	-----	---	---------

(\*) تم تعيين عضو مجلس الادارة الأستاذ/ سالم بن محمد الشهراني في اللجنة التنفيذية بتاريخ 03/09/2025 بموجب قرار مجلس الادارة رقم (25) لعام 2025 بتاريخ 03/09/2025.

تتكون لجنة المراجعة من ثلاثة (3) أعضاء، عضوان من مجلس الإدارة وعضو من خارج المجلس الإدارة، وهو الاستاذ عادل احمد الغامدي (مختص بالشؤون المالية والمحاسبية)، وخلال عام 2025 عقدت اللجنة سبعة (7) إجتماعات، وتمارس مهامها وفقاً للصلاحيات المعتمدة في لأئحة عمل لجنة المراجعة.

## ومن أبرز مهام عمل اللجنة ما يلي:

### التقارير المالية:

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

### مراجع الحسابات:

1. التوصية لمجلس الإدارة بترشيح مراجعي الحسابات وعزلهم وتحديد أتعابهم وتقييم أدائهم، بعد التحقق من استقلالهم ومراجعة نطاق عملهم وشروط التعاقد معهم.
2. التحقق من استقلال مراجع الحسابات وموضوعيته وعدالته ومدى فاعلية أعمال المراجعة مع الأخذ في الاعتبار القواعد والمعايير ذات الصلة.
3. مراجعة خطة مراجع الحسابات وأعماله، بما في ذلك التنسيق مع أنشطة المراجعة الداخلية، والتحقق من عدم تقديمه أعمالاً فنية أو إدارية تخرج عن نطاق أعمال المراجعة وإبداء ملاحظاتها لمجلس الإدارة حيال ذلك.
4. الإجابة عن استفسارات مراجع حسابات الشركة.
5. دراسة تقرير مراجع الحسابات وملاحظاته على القوائم المالية ومتابعة ما تم في شأنها.

### المراجعة الداخلية:

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

### ضمان الالتزام:

1. مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية والتحقق من اتخاذ الشركة الإجراءات اللازمة بشأنها.
2. التحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة.
3. مراجعة العقود والتعاملات المقترح أن تجربها الشركة مع الأطراف ذوي العلاقة، وتقديم ملاحظاتها حيال ذلك إلى مجلس الإدارة.
4. رفع ما تراه من مسائل ترى ضرورة اتخاذ إجراء بشأنها إلى مجلس الإدارة، وإبداء توصياتها بالإجراءات التي يتعين اتخاذها.

### إجتماعات لجنة المراجعة ونسبة حضور الاجتماعات

م	الاسم	الصفة	عدد الاجتماعات (7)						الاجمالي	نسبة الحضور
			الأول 23 مارس	الثاني 13 أبريل	الثالث 13 مايو	الرابع 06 أغسطس	الخامس 18 أغسطس	السادس 06 نوفمبر		
1	الأستاذ بنال بن موفق السعودي	رئيس اللجنة	√	√	√	√	√	√	7/7	100 %
2	الأستاذ نبيل بن داود الحوشان	عضو اللجنة	√	√	√	√	√	√	7/7	100 %
3	الأستاذ عادل احمد الغامدي	عضو اللجنة	√	√	√	√	√	√	7/7	100 %

√	حضر	x	لم يحضر
---	-----	---	---------

### نتائج المراجعة الداخلية وتقييم فاعلية الرقابة الداخلية:

يُعد نشاط المراجعة الداخلية ضمن آليات الحوكمة في المجموعة، ويهدف إلى تقديم تأكيدات ومشورة مستقلة تسهم في دعم تقييم بيئة الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر وتحسين العمليات. ويأتي ذلك ضمن إطار يراعي أن مسؤولية الرقابة وإدارة المخاطر والالتزام تقع أساساً على الإدارات التنفيذية ووحدات الأعمال ضمن اختصاصاتها، فيما يمارس نشاط المراجعة الداخلية دوره كوظيفة مستقلة تقدم تقييماً موضوعياً وملاحظات وتوصيات داعمة.

وترتبط إدارة المراجعة الداخلية وظيفياً بلجنة المراجعة المنبثقة عن مجلس الإدارة وترفع تقاريرها إليها، وتتبع إدارياً الرئيس التنفيذي، وتعتمد إدارة المراجعة الداخلية منهجاً مبنياً على المخاطر بما يتيح توجيه أعمالها نحو المجالات والأنشطة ذات الأولوية المرتفعة وفق تقييمات المخاطر المعتمدة. وبناءً على ذلك، تتمثل مهمة إدارة المراجعة الداخلية في تقديم خدمات تأكيد واستشارات موضوعية ومستقلة قائمة على المخاطر، بما يخدم احتياجات أصحاب المصلحة ويدعم عملية اتخاذ القرار.

استناداً إلى نتائج أعمال إدارة المراجعة الداخلية خلال عام 2025م، وما تم عرضه على لجنة المراجعة من تقارير دورية، إضافةً إلى مناقشات اللجنة مع مراجع الحسابات الخارجي، ترى لجنة المراجعة أن نظام الرقابة الداخلية في الشركة يوفر مستوى معقولاً من التأكيد بشأن سلامة وموثوقية التقارير المالية والالتزام بالأنظمة واللوائح ذات العلاقة كما رأت اللجنة وجود بعض المجالات التي تتطلب مزيداً من التعزيز لتحسين كفاءة تصميم الضوابط الداخلية وفعاليتها التشغيلية، وقد تم اعتماد خطط المعالجة اللازمة ومتابعة تنفيذها مع الإدارة التنفيذية بما يدعم استمرار تطوير منظومة الرقابة الداخلية في الشركة.

### وتتمثل أبرز المجالات التي تتطلب تعزيزاً على سبيل المثال في:

1. تحديث بعض السياسات والإجراءات.
2. تحديث ضوابط الصلاحيات والاعتمادات.
3. تعزيز ضوابط المتابعة وإغلاق الملاحظات ضمن مدد زمنية محددة، وقد اعتمدت اللجنة خطط المعالجة وتتابع تقدم التنفيذ بشكل دوري.

وقد اعتمدت اللجنة خطط المعالجة ذات الصلة وتتابع تقدم التنفيذ بشكل دوري، كما أنه تم تنفيذ خطة المراجعة التشغيلية لعام 2025م بنسبة إنجاز 100% وشملت هذه الأعمال مراجعة العمليات والأنشطة المصنفة وفق تقييم المخاطر بالمجموعة، بهدف تقييم مدى كفاية تصميم الضوابط الداخلية وفعاليتها التشغيلية في نطاق تلك العمليات، وتحديد فرص التحسين ومتابعة الإجراءات التصحيحية ذات العلاقة.

### رأي لجنة المراجعة:

اطلعت لجنة المراجعة خلال اجتماعاتها على التقارير الدورية الصادرة عن إدارة المراجعة الداخلية، كما عقدت اجتماعات مع مراجع الحسابات الخارجي وراجعت التقارير الصادرة عنه ضمن نطاق أعماله. وتابعت اللجنة بصفة دورية إجراءات الإدارة التنفيذية لمعالجة الملاحظات ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية، بما يدعم كفاءة وفعاليتهم منظومة الرقابة الداخلية ويسهم في سلامة التقارير المالية.

وتؤكد اللجنة أن أنظمة الرقابة الداخلية بطبيعتها توفر مستوى معقولاً من التأكيد ولا تضمن تأكيداً مطلقاً. كما لم يتبين للجنة وجود تعارض بين توصياتها وقراراتها وبين قرارات مجلس الإدارة، لم يتم خلال السنة المالية 2025م الاستعانة بجهة خارجية لتقييم الرقابة الداخلية.

### توصية لجنة المراجعة بشأن مدى الحاجة إلى تعيين مراجع داخلي في الشركة في حال عدم وجوده:

حالياً يوجد إدارة مراجعة داخلية للشركة وتقوم اللجنة بالإشراف على نشاط المراجعة الداخلية للمجموعة واعتماد خطة المراجعة السنوية القائمة على أساس المخاطر. والإطلاع على التقارير الدورية للمراجعة الداخلية متضمناً أهم الملاحظات ومتابعة الإجراءات التصحيحية، وذلك لتعزيز بيئة الرقابة الداخلية في المجموعة، علماً بأن الإدارة هي المسؤولة عن تصميم وتنفيذ الضوابط الداخلية ونظام الرقابة الداخلية في المجموعة وتقوم بإجراء تحسينات مستمرة لرفع كفاءة وفعاليتهم نظام الرقابة الداخلية.

تتكوّن لجنة الترشيحات والمكافآت من ثلاثة (3) أعضاء من داخل مجلس الإدارة ومن خارجه. وقد عقدت اللجنة خلال عام 2025 اجتماعين وتمارس اللجنة دورها واختصاصاتها بموجب لأئحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت المعتمدة، ووفقاً للأئحة حوكمة الشركات الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية.

### ومن أبرز مهام عمل اللجنة ما يلي:

1. اقتراح سياسات ومعايير واضحة للعضوية في مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.
2. التوصية لمجلس الإدارة بالترشيح لعضوية المجلس وإعادة ترشيحهم وفقاً للسياسات والمعايير المعتمدة، مع مراعاة عدم ترشيح أي شخص سبق إدانته بجريمة مخلة بالأمانة.
3. إعداد وصف للقدرة والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة وشغل وظائف الإدارة التنفيذية.
4. تحديد الوقت الذي يتعين على العضو تخصيصه لأعمال مجلس الإدارة.
5. تقديم النصح والمشورة لمجلس الإدارة فيما يتعلق باختيار كبار التنفيذيين على سبيل المثال، «الرئيس التنفيذي» والذين يتمتعون بصفات ومؤهلات مناسبة للعمليات التشغيلية في المجموعة.
6. مراجعة هيكل مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية ورفع التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها.
7. التأكد بشكل سنوي من استقلالية الأعضاء المستقلين، وعدم وجود أي تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى.
8. المراجعة السنوية للاحتياجات اللازمة من المهارات أو الخبرات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة ووظائف الإدارة التنفيذية، بما في ذلك تحديد الوقت الذي يلزم أن يخصصه العضو لأعمال مجلس الإدارة.
9. وضع وصف وظيفي للأعضاء التنفيذيين والأعضاء غير التنفيذيين والأعضاء المستقلين وكبار التنفيذيين.
10. وضع الإجراءات الخاصة في حال شغور مركز أحد أعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين.
11. تحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة، واقتراح الحلول لمعالجتها بما يتفق مع مصلحة المجموعة.
12. إعداد سياسة واضحة لمكافآت أعضاء المجلس وأعضاء اللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية، ورفعها إلى مجلس الإدارة للنظر فيها تمهيداً لاعتمادها من الجمعية العامة.
13. التوصية لمجلس الإدارة بمكافآت أعضاء المجلس واللجان المنبثقة عن المجلس وكبار التنفيذيين بالمجموعة وفقاً للسياسة المعتمدة.

### اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت ونسبة حضور الاجتماعات

م	الاسم	الصفة	عدد الاجتماعات (2)		نسبة الحضور
			الأول 18 مارس	الثاني 2 سبتمبر	
1	الأستاذ نبيل بن داود الحوشان	رئيس اللجنة	√	√	100 %
2	الأستاذ سالم بن علي الشهراني	عضو اللجنة	√	x	50 %
3	الأستاذ صخر بن ذياب الربيعان	عضو اللجنة	√	√	100 %

√	حضر	x	لم يحضر
---	-----	---	---------

### تنقسم سياسة المكافآت لأعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه إلى قسمين وهما:

#### 1. مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

تتألف مكافآت أعضاء مجلس الإدارة—وفقاً للسياسة والقرارات المعتمدة—من عناصر مالية تشمل المكافأة وبدلات حضور الاجتماعات وبدلات الانتقال وأي مزايا أخرى يقرها المجلس ضمن الحدود النظامية وما يصدر عن الجهات المختصة من ضوابط أو تعليمات.

يتضمن هذا التقرير السنوي المقدم للجمعية العامة إفاصاً شاملاً عمّا تقاضاه كل عضو خلال السنة المالية من مكافآت وبدلات ومصروفات ومزايا أخرى تتمثل في تكاليف السفر والإقامة والتنقل لأعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان (وللإدارة التنفيذية عند الاقتضاء) في حال عقد الاجتماعات خارج المدينة التي يُعقد فيها الاجتماع (إن وجدت)، كما يشمل الإفصاح عن أي مبالغ صرفت للعضو بصفته موظفاً أو إدارياً، أو مقابل أعمال فنية أو إدارية أو استشارية (إن وجدت)، إضافةً إلى بيان عدد اجتماعات مجلس الإدارة وعدد الاجتماعات التي حضرها كل عضو خلال السنة المالية.

#### 2. مكافآت أعضاء اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة

تتكون مكافآت عضوية اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة من مكافأة سنوية وبدل حضور الاجتماعات، ويعتمد مجلس الإدارة مكافآت اللجان وبدلات الحضور بناءً على توصية لجنة الترشيحات والمكافآت ووفق السياسة المعتمدة والضوابط النظامية ذات العلاقة.

وبناءً على توصية لجنة الترشيحات والمكافآت، اعتمد مجلس الإدارة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه للسنة المالية 2025.

### مكافآت وبدلات أعضاء مجلس الإدارة خلال العام 2025

	مبلغ معين	بدل حضور جلسات المجلس	مجموع بدل حضور جلسات اللجان	مزايا عينية	استشارات	المكافآت الباقية						
						مكافأة رئيس المجلس أو العضو المنتدب أو أمين السر إن كان من الأعضاء	بيان ما قبضه أعضاء المجلس بوصفهم عاملين أو إداريين أو ما قبضوه نظير أعمال فنية أو إدارية أو استشارات	نسبة الحضور	مكافآت دورية	خطوات تحضيرية مفصلة للجلسة	خطوات تحضيرية طويلة الأجل	الأسهم الممنوحة (بم ادخال القيمة)
أولاً: الأعضاء المستقلين:												
1	200,000	15,000	-	-	-	-	-	-	-	-	215,000	
نيل بن داود الحوشان												
2	200,000	15,000	-	-	-	-	-	-	-	-	215,000	
نبال بن موفق السعودي												
3	200,000	15,000	-	-	-	-	-	-	-	-	215,000	
مشعل بن ابراهيم الشيفي												
المجموع	600,000	45,000	-	-	-	-	-	-	-	-	645,000	
ثانياً: الأعضاء غير التنفيذيين												
1	200,000	15,000	-	-	-	-	-	-	-	-	215,000	
سامي بن عبد المحسن الحكير												
2	200,000	15,000	-	-	-	-	-	-	-	-	215,000	
فيصل بن محمد المالک												
3	200,000	15,000	-	-	-	-	-	-	-	-	215,000	
سالم بن علي الشهراني												
المجموع	600,000	45,000	-	-	-	-	-	-	-	-	645,000	
ثالثاً: الأعضاء التنفيذيين:												
1	200,000	15,000	-	-	-	-	-	-	-	-	215,000	
فهد بن محمد العيلان												
المجموع	200,000	15,000	-	-	-	-	-	-	-	-	215,000	
المجموع الكلي	1,400,000	105,000	-	-	-	-	-	-	-	-	1,505,000	

\*تم منح هذه المبالغ عن العام المالي 2025م بعد اخذ موافقة الجمعية العامة.

## وظائف ومؤهلات وخبرات كبار التنفيذيين

م	الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
1	الأستاذ/ فهد بن محمد العييلان	الرئيس التنفيذي والإدارة وعضو اللجنة التنفيذية في شركة مجموعة بان القابضة (منذ أبريل 2024م)، بالإضافة إلى شغله عضويات/مناصب في عدد من الشركات والجهات ذات الصلة	شغل مناصب قيادية في قطاع السفر والسياحة والتجزئة، من بينها مناصب قيادية في مجموعة سيراف، إضافة إلى مناصب إدارية في قطاع السيارات لدى مجموعة عبد اللطيف جميل، إلى جانب عضويات سابقة في مجالس إدارة/لجان	حاصل على درجة البكالوريوس في إدارة الأعمال (تسويق) من جامعة الملك سعود (2003م). حاصل على ماجستير إدارة الأعمال من كلية تدريرياد للإدارة العالمية (الولايات المتحدة الأمريكية) (2012م).	يتمتع الأستاذ/ فهد بن محمد العييلان بخبرة قيادية في مجالات السفر والسياحة والتجزئة، حيث شغل مناصب قيادية في مجموعة سيراف، منها نائب رئيس للمبيعات ونائب رئيس لقطاع التجزئة، إلى جانب خبرة في قطاع السيارات عبر رئاسة وكالة لكزس وإدارة مركز لكزس الرياض ضمن مجموعة عبد اللطيف جميل. ويشغل حالياً منصب الرئيس التنفيذي لمجموعة بان القابضة منذ أبريل 2024م، وعضوية مجلس الإدارة واللجنة التنفيذية، إلى جانب مشاركاته في مجالس إدارة ولجان تنفيذية لعدد من الشركات ذات الصلة بقطاعات الاستثمار والترفيه والخدمات.
2	الأستاذ/ أحمد عبد الغني عبيد	الرئيس التنفيذي المالي لمجموعة بان القابضة وعضو اللجنة التنفيذية - في شركة ملاهي للترفيه (مشروع مشترك لمجموعة بان).	شغل مناصب مالية وتنفيذية في قطاع الترفيه لدى مجموعة عبدالمحسن الحكير، شملت قيادة القطاع وإدارة الوظائف المالية على مستوى المقر الرئيسي وقطاع الترفيه، بما في ذلك منصب مدير عام قطاع الترفيه، والمدير العام المالي بالمقر الرئيسي، إضافة إلى توليه مناصب نائب المدير العام ومدير المالية ومدير المالية لقطاع الترفيه، وكذلك منصب مراقب مالي بالمقر الرئيسي. كما شغل سابقاً منصب محاسب رئيسي/ محلل مالي لدى خدمات مصر للطيران الهندسية.	بكالوريوس محاسبة - جامعة طنطا (1999م).	يتمتع بخبرة تتجاوز 18 عامًا في المناصب المالية والتنفيذية، تجمع بين الخبرة المالية والتشغيلية، مع تركيز على قطاعي الترفيه والضيافة، بما يشمل مراكز الترفيه العائلية والأنشطة المرتبطة بالضيافة.

## مكافآت وبدلات أعضاء اللجان المنبثقة عن مجلس الادارة خلال العام 2025

المجموع	بدل حضور جلسات	المكافآت الثابتة (عدا بدل حضور الجلسات)	
<b>أعضاء لجنة المراجعة:</b>			
50,000	-	50,000	1 بنال بن موفيق السعودي
50,000	-	50,000	2 نبيل بن داود الحوشان
100,000	-	100,000	3 عادل احمد الغامدي
<b>200,000</b>	<b>-</b>	<b>200,000</b>	<b>المجموع</b>
<b>أعضاء لجنة الترشيحات:</b>			
50,000	-	50,000	1 نبيل بن داود الحوشان
50,000	-	50,000	2 سالم بن علي الشهراني
50,000	-	50,000	3 صخر بن ذياب الربيعان
<b>150,000</b>	<b>-</b>	<b>150,000</b>	<b>المجموع</b>
<b>أعضاء اللجنة التنفيذية:</b>			
50,000	-	50,000	1 سامي بن عبد المحسن الحكير
50,000	-	50,000	2 فيصل بن محمد المالك
50,000	-	50,000	3 مشعل بن ابراهيم الشنفي
50,000	-	50,000	3 فهد بن محمد العييلان
16,303	-	16,303	5 سالم بن علي الشهراني
<b>216,303</b>	<b>-</b>	<b>216,303</b>	<b>المجموع</b>
<b>566,303</b>	<b>-</b>	<b>566,303</b>	<b>المجموع الكلي</b>

ملكية كبار التنفيذيين والنسبة إلى إجمالي الأسهم في المجموعة في نهاية 2025 مقارنة بملكيتهم عند بداية عام 2024 م:

م	الاسم	الوظيفة	الأسهم المملوكة		صافي التغيير
			عدد الاسهم بداية السنة 2025	نسبة الملكية	
1	الأستاذ/ فهد بن محمد العييلان	الرئيس التنفيذي	74,430	0.0236286 %	0 %

تعتمد مكافآت كبار التنفيذيين في بان القابضة على سياسة المكافآت المعتمدة من الجمعية العامة، وبما يحقق الاتساق مع استراتيجية المجموعة وأهدافها. وفي بداية كل سنة مالية، يحدد مجلس الإدارة بالتنسيق مع لجنة الترشيحات والمكافآت الأهداف الرئيسية للإدارة التنفيذية ومؤشرات الأداء ذات العلاقة وفقاً لطبيعة كل منصب ومسؤولياته ومؤهلاته وشاغله وخبراته.

وفي نهاية السنة المالية تقوم اللجنة بتقييم الأداء وتحديد الاستحقاقات ورفع توصياتها بشأن المكافآت لمجلس الإدارة لاعتمادها، على أن يتم تنفيذ السياسة من قبل الرئيس التنفيذي ضمن الصلاحيات والإجراءات المعتمدة. يبين الجدول أدناه تفصيل مكافآت أكبر خمسة من كبار التنفيذيين ممن تلقوا أعلى المكافآت ومن ضمنهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي خلال العام المالي 2025 :

### مكافآت كبار التنفيذيين

المجموع الكلي	المكافآت المتغيرة							المكافآت الثابتة			كبار التنفيذيين			
	مجموع مكافآت التنفيذيين عن المجلس إن وجدت	مكافأة بونه الخدمة	المجموع	السهم الممنوحة (بم إدخال القيمة)	مكافآت دورية	خطط تحفيزية طويلة الأجل	خطط تحفيزية قصيرة الأجل	أرباح	مكافآت دورية	المجموع		مزاياء عينية	بدلات	رواتب
9,302,075	277,000	331,851	2,050,000	0	0	0	0	0	2,050,000	6,643,224	0	1,979,376	4,663,848	المجموع

\* حرصت الشركة على الالتزام بالإفصاح عن إجمالي مكافآت كبار التنفيذيين، وذلك تماشياً مع متطلبات المادة 93 (4 - ب) من لائحة حوكمة الشركات، ومن منطلق حرص الشركة على حماية مصالحها ومصالح مساهميها ومنسوبيها، وتفادياً لأي ضرر قد ينجم عن الإفصاح التفصيلي وفقاً للمسميات الوظيفية، لم يتم تقديم التفاصيل بحسب ما ورد في الملحق (1) الخاص بكبار التنفيذيين في لائحة الحوكمة.

10 - 4 تقييم أداء مجلس الإدارة ولجانه والإدارة التنفيذية

**يعتمد مجلس الإدارة آليات تقييم دورية تساهم في رفع فاعلية الحوكمة وتحسين الأداء، وتُطبّق وفق منهجيات ونماذج معتمدة تراعي طبيعة كل فئة ومسؤولياتها، وذلك على النحو التالي:**

#### تقييم مجلس الإدارة واللجان

قام مجلس الإدارة باعتماد نموذج التقييم الذاتي لأعضاء المجلس ولجانه عن عام 2025م، ويتم تعيّنه بصورة مستقلة سنوياً من قبل كل عضو، بهدف التحقق من استمرار استيفاء معايير وشروط العضوية ومدى الالتزام بالمتطلبات ذات العلاقة بالأنظمة واللوائح والتعليمات الصادرة عن الجهات المختصة. وقد شمل التقييم مجلس الإدارة ولجانه المنبثقة (بحسب نماذج التقييم المعتمدة)، ولم يتم خلال السنة المالية الاستعانة بجهة خارجية لإجراء التقييم. كما تمت مناقشة النتائج على مستوى رئيس المجلس ورؤساء اللجان المختصة.

#### تقييم الإدارة التنفيذية (تقييم الأداء الوظيفي ومؤشرات الأداء)

يتم تقييم أداء الإدارة التنفيذية في المجموعة وفق منهجية ومعايير معتمدة ترتبط بمؤشرات الأداء الرئيسية (KPIs) والأهداف الاستراتيجية والتشغيلية المعتمدة لكل وظيفة، وبما يدعم رفع الكفاءة وتحسين النتائج وتعزيز الالتزام والحوكمة. وتتم مراجعة نتائج التقييم ضمن القنوات المعتمدة، وترتبط مخرجاته—حيثما ينطبق—بعناصر المكافآت المتغيرة وفق سياسة المكافآت المعتمدة، وبما يتوافق مع الأنظمة واللوائح ذات العلاقة.

## القسم الخامس الحوكمة وإدارة المخاطر

حوكمة تُعزّز الثقة... وإدارة مخاطر تُحافظ على الاستدامة

- 1 - 5 الإطار العام للحوكمة
- 2 - 5 المبادئ والركائز الأساسية للحوكمة
- 3 - 5 التزام مجموعة بان القابضة بلوائح الحوكمة
- 4 - 5 حقوق المساهمين والجمعية العامة
- 5 - 5 حقوق المساهمين العامة للمنحقة خلال العام (2025)
- 6 - 5 السياسات والإجراءات المتعلقة بالإفصاح
- 7 - 5 أصحاب المصالح والأطراف ذات العلاقة
- 8 - 5 تعاملات أصحاب المصالح والأطراف ذوي العلاقة
- 9 - 5 أعمال المنافسة لبعض أعضاء مجلس الإدارة
- 10 - 5 قضايا الشركة
- 11 - 5 العقوبات والجزاءات والغرامات
- 12 - 5 إدارة المخاطر

وضعت مجموعة بان القابضة إطاراً متكاملًا للحكومة يهدف إلى ترسيخ المبادئ والممارسات التي تُعزز جودة الحكومة وفعاليتها، وتدعم تحسين أداء المجموعة وتنافسيتها وموثوقيتها. وانطلاقًا من هذا التوجه، يسهم هذا الإطار في بناء قيمة طويلة الأمد للمجموعة، من خلال تعزيز الشفافية والانضباط المؤسسي، وبما ينسجم مع الممارسات المتبعة لدى الشركات المدرجة في السوق المالية. كما اعتمدت المجموعة على مجموعة من الركائز والمبادئ الأساسية التي تُشكّل إطارها القانوني والحكومي، مع الالتزام بما تقضي به الأنظمة واللوائح ذات العلاقة.

**ويستند إطار الحكومة إلى منظومة وثائق وإجراءات حوكمة مكتوبة ومعتمدة، وهي :**



ترتكز حوكمة مجموعة بان القابضة على مجموعة من المبادئ والركائز التي تُوجّه أعمال مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، وتدعم الالتزام بالمتطلبات النظامية ذات العلاقة، بما يعزز جودة القرار وشفافية الإفصاح وفعالية الرقابة وإدارة المخاطر، وبما يحقق حماية مصالح المساهمين وأصحاب المصالح.

**وتتمثل أبرز هذه المبادئ والركائز فيما يلي:**

#### 1. المساءلة وتحديد المسؤوليات:

من خلال تحديد الصلاحيات والمسؤوليات عبر النظام الأساس ولوائح مجلس الإدارة ولجانه، وتوثيق القرارات ومتابعة تنفيذها.

#### 2. الشفافية والإفصاح:

عبر تطبيق سياسات وإجراءات الإفصاح والشفافية، وإتاحة المعلومات الجوهرية للمساهمين بعدالة وفي الوقت المناسب وفق المتطلبات النظامية.

#### 3. العدالة وحماية حقوق المساهمين:

عبر تمكين المساهمين من ممارسة حقوقهم النظامية، وتيسير مشاركتهم في الجمعيات العامة والتصويت والاستفسار ضمن القنوات المعتمدة.

#### 4. النزاهة وتعارض المصالح:

من خلال سياسات وإجراءات إدارة تعارض المصالح والتعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة، والإفصاح عنها والحصول على الموافقات اللازمة وفق الأنظمة والسياسات المعتمدة.

#### 5. إدارة المخاطر والرقابة الداخلية:

عبر تحديد المخاطر الجوهرية ومراجعتها دوريًا، وتفعيل ضوابط الرقابة الداخلية، وقيام لجنة المراجعة بمتابعة كفاية الضوابط وفعالية تطبيقها ورفع التوصيات اللازمة.

#### 6. الالتزام والامتثال:

من خلال الالتزام بالأنظمة واللوائح والتعليمات ذات العلاقة، وتفعيل الأطر والسياسات الداخلية، ورفع تقارير دورية عبر القنوات المعتمدة ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية عند الحاجة.

#### 7. فعالية مجلس الإدارة ولجانه:

من خلال انعقاد الاجتماعات وفق جدول معتمد، وتقييم أداء المجلس واللجان والإدارة التنفيذية وفق منهجيات معتمدة، ومراجعة فرص التحسين وربطها بخطط العمل.

#### 8. حماية أصحاب المصالح:

عبر سياسات وإجراءات تنظم العلاقة مع أصحاب المصالح، وتضمن وضوح الحقوق والواجبات وآليات التعامل والشكاوى وتسوية الخلافات ضمن الأطر النظامية.

تلتزم الشركة بتطبيق الأحكام الإلزامية الواردة في لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية، كما يفصح هذا التقرير عن المواد الاسترشادية التي لم تطبقها الشركة خلال السنة المالية 2025م وأسباب عدم التطبيق.

رقم المادة / الفقرة	العنوان	نص المادة / الفقرة	مدى التطبيق	أسباب عدم التطبيق
2 / 37	التدريب	وضع الآليات اللازمة لحصول كل من أعضاء مجلس وإدارة التنفيذية على برامج ودورات تدريبية بشكل مستمر، بغرض تنمية مهاراتهم ومعارفهم في المجالات ذات العلاقة بأنشطة المجموعة.	لم تُطبق	مادة استرشادية
67	تشكيل لجنة إدارة المخاطر	تشكل بقرار من مجلس إدارة المجموعة لجنة تسمى (لجنة إدارة المخاطر) يكون رئيسها وأغلبية أعضائها من أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين. ويشترط أن يتوافر في أعضائها مستوى فلتيم من المعرفة بإدارة المخاطر والشؤون المالية.	لم تُطبق	مادة استرشادية
68	اختصاصات لجنة إدارة المخاطر	تختص لجنة إدارة المخاطر بما يلي: 1- وضع استراتيجية وسياسات شاملة لإدارة المخاطر بما يتناسب مع طبيعة وحجم أنشطة الشركة، والتحقق من تنفيذها ومراجعتها وتحديثها بناءً على التغيرات الداخلية والخارجية للمجموعة. 2- تحديد مستوى مقبول للمخاطر التي قد تتعرض لها المجموعة والحفاظ عليها والتحقق من عدم تجاوز الشركة لها. 3- التحقق من جدوى استمرار المجموعة ومواصلة نشاطها بنجاح، مع تحديد المخاطر التي تهدد استمرارها خلال الاثني عشر شهراً القادمة. 4- الإشراف على نظام إدارة المخاطر بالمجموعة وتقييم فعالية نظم وآليات تحديد قيمة ومتابعة المخاطر التي قد تتعرض لها المجموعة وذلك لتحديد أجل القصور بها. 5- إعادة تقييم قدرة المجموعة على تحمل المخاطر وتعرضها لها بشكل دوري من خلال إجراء اختبارات التحمل على تسيل المثال. 6- إعداد تقارير مفصلة حول التعرض للمخاطر والخطوات المقترحة لإدارة هذه المخاطر، ورفعها إلى مجلس الإدارة. 7- تقديم التوصيات للمجلس حول المسائل المتعلقة بإدارة المخاطر. 8- ضمان توافر الموارد والنظم الكافية لإدارة المخاطر. 9- مراجعة الهيكل التنظيمي لإدارة المخاطر ووضع توصيات بشأنها قبل اعتمادها من قبل مجلس الإدارة. 10- التحقق من استقلال موظفي إدارة المخاطر عن الأنشطة التي قد ينشأ عنها تعرض المجموعة للمخاطر. 11- التحقق من استيعاب موظفي إدارة المخاطر للمخاطر المحيطة بالمجموعة، والعمل على زيادة الوعي بثقافة المخاطر. 12- مراجعة ما تُثبته لجنة المراجعة من مسائل قد تؤثر في إدارة المخاطر في الشركة.	لم تُطبق	مادة استرشادية

رقم المادة / الفقرة	العنوان	نص المادة / الفقرة	مدى التطبيق	أسباب عدم التطبيق
69	اجتماعات لجنة إدارة المخاطر	تجتمع لجنة إدارة المخاطر بصفة دورية كل ستة أشهر على الأقل، وكلما دعت الحاجة إلى ذلك.	لم تُطبق	مادة استرشادية
2 / 82	تحفيز العاملين	تضع المجموعة برامج تطوير وتحفيز المشاركة والأداء للعاملين بها، على أن تتضمن - بصفة خاصة - ما يلي: برامج منح العاملين أسهماً بالمجموعة أو نصيباً من الأرباح التي تحققها وبرامج التقاعد وتأسيس صندوق فستقل للإتفاق على تلك البرامج.	لم تُطبق	مادة استرشادية
3 / 82	تحفيز العاملين	تضع المجموعة برامج تطوير وتحفيز المشاركة والأداء للعاملين بالمجموعة، على أن تتضمن - بصفة خاصة - ما يلي: إنشاء مؤسسات اجتماعية للعاملين بالمجموعة.	لم تُطبق	مادة استرشادية
84	المسؤولية الاجتماعية	تضع الجمعية العامة العادية - بناءً على اقتراح من مجلس الإدارة - سياسة تكفل إقامة التوازن بين أهدافها والأهداف، التي يصبو المجتمع إلى تحقيقها، بغرض تطوير الأوضاع الاجتماعية والاقتصادية للمجتمع.	لم تُطبق	مادة استرشادية

## حقوق المساهمين :

تحرص بان القابضة على تمكين جميع المساهمين من ممارسة حقوقهم النظامية وحمايتهم، وتؤكد التزامها بالعدالة والمساواة وعدم التمييز بين المساهمين لأي سبب. ويشمل ذلك - على سبيل المثال لا الحصر - حق المساهم في الحصول على نصيب من الأرباح التي يتقرر توزيعها، ونصيب من موجودات الشركة في حال تصفيتها، وحضور جمعيات المساهمين والاشتراك في مداولاتها والتصويت على قراراتها، والتصرف في الأسهم، ومراقبة أعمال مجلس الإدارة، ورفع دعوى المسؤولية على أعضاء مجلس الإدارة، والاستفسار وطلب المعلومات بما لا يضر ولا يتعارض مع أنظمة هيئة السوق المالية ولوائحها التنفيذية، وبما يتماشى مع أحكام لائحة الحوكمة الداخلية المعتمدة من قبل مجلس الإدارة.

## وتُصنّف حقوق المساهمين في بان القابضة ضمن الفئات الآتية:



## حصول المساهمين على المعلومات :

تتيح بان القابضة المعلومات لعموم المساهمين بصورة عادلة وشفافة وفقاً لسياسات الإفصاح المعتمدة، وبما يتوافق مع المتطلبات النظامية واللوائح والتعليمات الصادرة من الجهات ذات الاختصاص، دون تمييز بين المساهمين، بما يمكّنهم من ممارسة حقوقهم على أكمل وجه. وتحرص الشركة على أن تكون المعلومات المفصّل عنها وافية ودقيقة ومحدّثة بشكل منتظم وفي المواعيد المحددة، وذلك عبر موقع السوق المالية السعودية (تداول)، وموقع الشركة الإلكتروني، والمواقع الإلكترونية ذات الصلة. كما تتيح الشركة قنوات تواصل للمساهمين عبر إدارة علاقات المستثمرين لاستقبال الاستفسارات والمقترحات، وتمكينهم من مناقشة أداء الشركة خلال اجتماعات الجمعية العامة، إضافة إلى قنوات التواصل المعتمدة لدى الشركة.

## سياسة توزيع الأرباح :

تعتمد الشركة سياسة توزيع أرباح تقوم على الموازنة بين تعظيم العائد للمساهمين، ودعم خطط النمو، والمحافظة على الملاءة المالية ومستويات السيولة المناسبة. ولا تتبنى الشركة نسبة توزيع مستهدفة ثابتة، إذ يقيّم مجلس الإدارة سنويًا إمكانية التوصية بتوزيع أرباح في ضوء نتائج الأعمال، والتدفقات النقدية المتاحة، والاحتياجات الاستثمارية، والالتزامات التمويلية، والمتطلبات النظامية ذات العلاقة. ولم يوص مجلس الإدارة بتوزيع أرباح عن السنة المالية 2025م، وذلك استنادًا إلى تقييمه للمركز المالي للشركة، واعتبارات السيولة، وخطط النمو، والالتزامات القائمة.

وتخضع توزيعات الأرباح - متى تقرر - لأحكام النظام الأساس للشركة وذلك بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى، على الوجه الآتي:

- يُجنب نسبة (10%) من صافي الأرباح لتكوين الاحتياطي النظامي للشركة، ويجوز أن تُقرر الجمعية العامة العادية وقف هذا التجنب متى بلغ الاحتياطي المذكور نسبة (30%) من رأس المال المدفوع.
- للجمعية العامة العادية، بناءً على اقتراح مجلس الإدارة، أن تُجنب نسبة (10%) من صافي الأرباح؛ لتكوين احتياطي اتفاقي عام.
- للجمعية العامة العادية أن تُقرر تكوين احتياطيات أخرى، وذلك بالقدر الذي يحقق مصلحة الشركة أو يكفل توزيع أرباح ثابتة قدر الإمكان على المساهمين. وللجمعية المذكورة كذلك أن تقتطع من صافي الأرباح مبالغ لإنشاء مؤسسات اجتماعية لعاملية الشركة أو لمعاونة ما يكون قائماً من هذه المؤسسات.
- يُوزع من الباقي بعد ذلك على المساهمين نسبة تمثل (1%) على الأقل من رأسمال الشركة المدفوع.
- كما يجوز للشركة توزيع أرباح مرحلية على المساهمين بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي، وفقاً للضوابط الصادرة عن هيئة السوق المالية، وذلك بناءً على تفويض صادر من قبل الجمعية العامة العادية لمجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية يُحدد سنوياً.
- تقرر الجمعية العامة الأرباح التي يقترحها المجلس وطريقة توزيعها.
- يتم إيداع الأرباح النقدية المقرر توزيعها على المساهمين في حساباتهم المرتبطة بمحافظهم الاستثمارية و الأسهم الممنوحة يتم إيداعها في محافظ المساهمين الاستثمارية بعد الإعلان عن ذلك في موقع السوق وموقع الشركة.

## الأوراق المالية وحقوق الاكتتاب/التحويل وأدوات الدين:

1. وصف لأي مصلحة في فئة الأسهم ذات الأهمية في التصويت تعود لأشخاص (غير أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأقرباءهم) أبلغوا الشركة بتلك الحقوق وأي تغيير في تلك الحقوق خلال السنة المالية الأخيرة.

م	إسم الشخص/الجهة المبلغة	الفئة/الأسهم محل الحق	عدد الاسهم بداية العام	عدد الاسهم نهاية العام	صافي التغيير	نسبة التغيير
1	شركة عبدالمحسن الحكير واولاده المحدودة	اسهم عادية	99,225,000	83,524,970	15,700,030	4.984 %

تمت دعوة مساهمي بان القابضة لعقد اجتماعات الجمعية العامة، وكان حضور أعضاء مجلس الإدارة وفقاً لما هو موضح في الجدول أدناه:

م	إسم عضو مجلس الإدارة	المنصب	سجل الحضور الاجتماع الأول للجمعية العامة العادية 01/06/2025
1	الأستاذ/ سامي بن عبدالمحسن الحكير	رئيس مجلس الإدارة	√
2	الأستاذ/ فيصل بن محمد المالك	نائب رئيس مجلس الإدارة	√
3	الأستاذ/ فهد بن محمد العيبلان	عضو مجلس الإدارة (الرئيس التنفيذي)	√
4	الأستاذ/ ينال بن موفق السعودي	عضو مجلس الإدارة	√
5	الأستاذ/ سالم على الشهراني	عضو مجلس الإدارة	√
6	الأستاذ/ مشعل بن إبراهيم الشيفي	عضو مجلس الإدارة	√
7	الأستاذ/ نبيل بن داود الحوشان	عضو مجلس الإدارة	√

لم يحضر	x	حضر	√

2. 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 2025

م	اسم من تعود له المصلحة أو الأوراق المالية التعاقدية أو حقوق الاكتتاب	الصفة في الشركة	نوع الملكية	عدد الاسهم بداية العام 2025	عدد الاسهم نهاية العام 2025	صافي التغيير	نسبة التغيير في عدد الأسهم
1	سامي بن عبد المحسن الحكير	رئيس مجلس الإدارة	مصلحة غير مباشرة من خلال الملكية في شركة عبد المحسن الحكير وأولاده المحدودة	7,441,875	6,264,372.75	1,177,502.25	15.82%
2	فهد بن محمد صالح العيبلان	عضو مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي	ملكية مباشرة	74,430	74,430	0	0%

### طلبات بان القابضة لسجل المساهمين

م	تاريخ الطلب	أسباب الطلب
1	30/11/2025	إجراءات الشركة
2	16/10/2025	إجراءات الشركة
3	09/10/2025	إجراءات الشركة
4	09/10/2025	إجراءات الشركة
5	07/09/2025	إجراءات الشركة
6	27/08/2025	إجراءات الشركة
7	01/06/2025	إجراءات الشركة
8	29/05/2025	إجراءات الشركة

### الإجراءات التي اتخذها مجلس الإدارة لإحاطة أعضائه علماً بمقترحات المساهمين وملحوظاتهم: حياال أداء المجموعة:

اتخذت الشركة عددًا من الإجراءات لضمان وصول مقترحات وملحوظات المساهمين إلى مجلس الإدارة وبالأخص الأعضاء غير التنفيذيين وتمكينهم من الاطلاع عليها في الوقت المناسب، وذلك على النحو الآتي:

1. خصصت الشركة قناة رسمية لاستقبال استفسارات ومقترحات المساهمين عبر إدارة علاقات المستثمرين من خلال البريد الإلكتروني [ir@baanholding.com](mailto:ir@baanholding.com)
2. وتتاح للمساهمين فرصة طرح الاستفسارات وإبداء الملاحظات ومناقشة أعضاء مجلس الإدارة عن أداء بان القابضة خلال اجتماعات الجمعية العامة، وتعمل الشركة على تزويد المساهمين بقنوات التواصل المعتمدة وإبرازها ضمن مواد الجمعية العامة (وسائل التواصل المتاحة).

اعتمد مجلس الإدارة سياسات وإجراءات مكتوبة للإفصاح والشفافية، بما يضمن تحقيق مبدأ العدالة في إتاحة المعلومات الجوهرية للمستثمرين في الوقت المناسب، وتمكينهم من اتخاذ قراراتهم الاستثمارية استناداً إلى معلومات صحيحة وكافية، مع تعزيز الضوابط الكفيلة بمنع تسرب المعلومات إلى فئة دون أخرى. كما تلتزم المجموعة بتطبيق هذه السياسات والإجراءات وفقاً للأنظمة ذات العلاقة وما يصدر عن هيئة السوق المالية والجهات المختصة من تعليمات ولوائح، بما يدعم مستوى الشفافية وجودة الإفصاح.

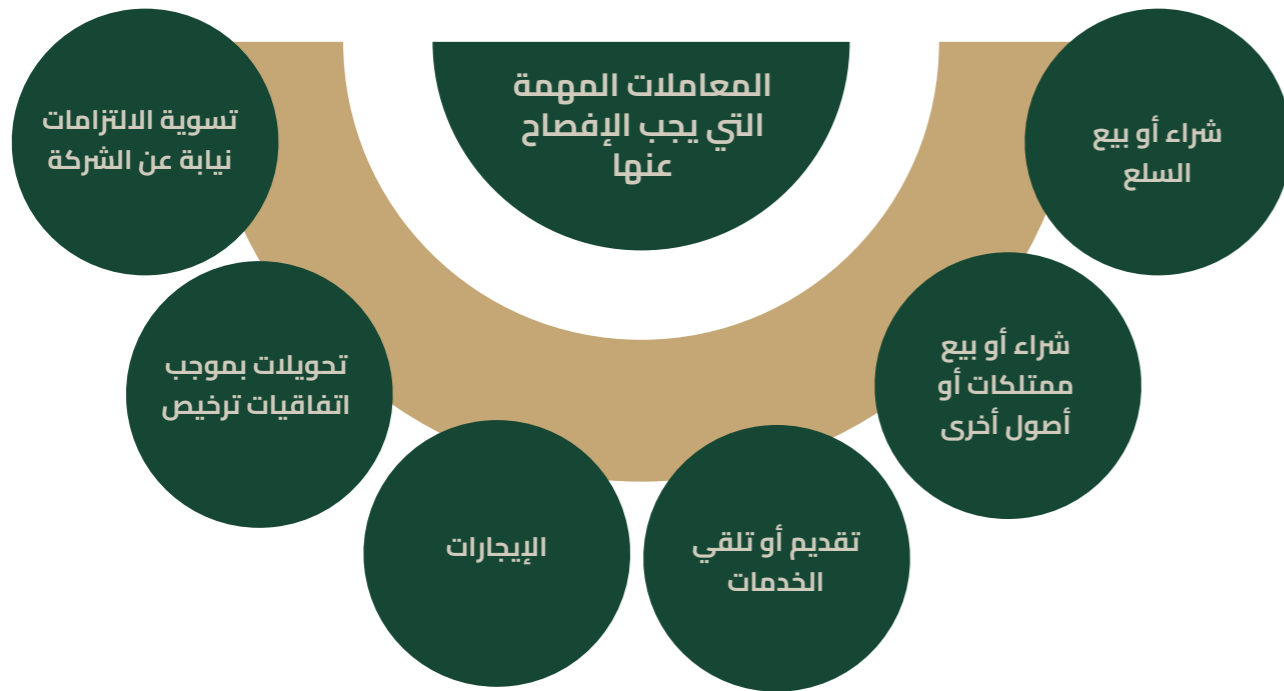
### إقرارات مجلس الإدارة

يؤكد مجلس إدارة بان القابضة ويقر بما يلي:

1. تم إعداد القوائم المالية الموحدة وفقاً لإطار معايير المحاسبة للتقارير الدولية الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.
2. أن السجلات المحاسبية أعدت بالشكل الصحيح.
3. أن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة وبقوة بفاعلية، وأنه لا يوجد أي شك يذكر في قدرة الشركة على استمرارية نشاطها.
4. تعمل الشركة دائماً على استيفاء متطلبات لائحة حوكمة الشركات وتطبيقها بما في ذلك السياسات والإجراءات المتعلقة بالإفصاح والشفافية، مع الإفصاح عن أي مواد استرشادية لم يتم تطبيقها وأسباب ذلك.
5. لم تتسلم الشركة خلال السنة المالية 2025 م طلباً من مراجع الحسابات لانعقاد الجمعية العامة.
6. لم تتسلم الشركة من مساهمين يملكون (10%) من رأس المال أو أكثر طلباً بانعقاد الجمعية العامة خلال السنة المالية المنتهية ولم يتم انعقادها، أو إضافة موضوع أو أكثر إلى جدول أعمال الجمعية العامة عند إعداده.
7. لم تضع الشركة أي إجراء قد يؤدي إلى إعاقة استخدام المساهم لحقه في التصويت.
8. لا يوجد ترتيب أو اتفاق تنازل بموجبه أحد مساهمي الشركة عن أي حقوق في الأرباح خلال السنة المالية 2025 م.
9. تقرير مراجع الحسابات على القوائم المالية السنوية للسنة المالية 2025 م لم يتضمن أي تحفظات أو ملاحظات جوهرية.
10. لا توجد توصية من مجلس الإدارة باستبدال مراجع الحسابات قبل انتهاء ثلاث سنوات مالية متتالية.
11. لا توجد لدى الشركة خلال السنة المالية 2025 م أي أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم، أو أوراق مالية تعاقدية، أو مذكرات حق اكتتاب، أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة، كما لا توجد لدى الشركة أي حقوق تحويل أو اكتتاب قائمة بموجب أي من تلك الأدوات.
12. لا يوجد أي استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة لأي أدوات دين قابلة للاسترداد خلال السنة المالية 2025.
13. لا يوجد أي أسهم أو أدوات دين صادرة عن الشركات التابعة للشركة خلال السنة المالية 2025.
14. لا يوجد أي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد أعضاء المجلس أو أحد كبار التنفيذيين عن أي مكافآت خلال السنة المالية 2025 م.
15. لم تقدم المجموعة أي قرض نقدي من أي نوع لأعضاء مجلس إدارتها، كما لم تضمن أي قرض يعقده واحد منهم مع الغير.
16. ليس لدى الشركة أسهم امتياز أو أسهم تتمتع بأولوية خاصة في التصويت (سواء للمساهمين أو أعضاء مجلس الإدارة أو منسوبيها)، وأن كل أسهم الشركة هي أسهم عادية متساوية القيمة الاسمية ومتساوية في حقوق التصويت وغيرها من الحقوق حسب الأنظمة ذات العلاقة.
17. تخضع الشركة للزكاة وفقاً للأنظمة هيئة الزكاة والضريبة والجمارك في المملكة العربية السعودية، وتقوم ببيع مخصص الزكاة المستحقة سنوياً وتحمله على قائمة الدخل، ويتم قيد التعديلات التي تطرأ عند الربط النهائي للزكاة (إن وجدت) في الفترة التي يتم فيها الربط.

تلتزم مجموعة بان بوضع سياسات وإجراءات واضحة تنظم علاقاتها مع جميع أصحاب المصالح والأطراف ذوي العلاقة، بما يشمل الموظفين والمساهمين والموردين والعملاء والتزلاء وغيرهم، وبما يكفل العدالة والشفافية وحفظ حقوق المجموعة وكافة الأطراف. وتعد الأنظمة واللوائح والعقود المرجع الأساسي في تحديد الحقوق والواجبات ذات الصلة.

كما تحرص المجموعة على توثيق هذه العلاقات من خلال عقود واضحة تُبين حقوق والتزامات المتعاقدين وآلية تنفيذ الالتزامات وتبعات الإخلال بها وحدود المسؤولية، إضافة إلى آليات تسوية الخلافات التي قد تنشأ أثناء التنفيذ، بما يضمن حماية حقوق جميع أصحاب المصالح.



م	الطرف ذو العلاقة	طبيعة التعاقد	نوع علاقة بالشركة	أهم شروط التعاقد	مدتها	القيمة (ريال سعودي)	ملاحظات
1	مجموعة عبد المحسن عبد العزيز الحكير القابضة	عقد إيجار فندق بارك إن الدمام	يوجد مصلحة غير مباشرة لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ سامي الحكير ونائب رئيس المجلس الأستاذ فيصل المالك	تمثل القيمة الإيجارية نسبة 20% من الإيرادات * ويحد أقصى 750 ألف ريال للإيجار السنوي	20 سنة	750,000	
2	مجموعة عبد المحسن عبد العزيز الحكير القابضة	عقد إيجار سكن	يوجد مصلحة غير مباشرة لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ سامي الحكير ونائب رئيس المجلس الأستاذ فيصل المالك	إيجار ثابت بقيمة 100000 ريال سعودي سنوياً	10 سنوات	100,000	
3	مجموعة عبد المحسن عبد العزيز الحكير القابضة	عقد إيجار سكن	يوجد مصلحة غير مباشرة لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ سامي الحكير ونائب رئيس المجلس الأستاذ فيصل المالك	إيجار ثابت بقيمة 800,000 ريال سعودي سنوياً	5 سنوات	800,000	
4	مجموعة عبد المحسن عبد العزيز الحكير القابضة	عقد إيجار سكن	يوجد مصلحة غير مباشرة لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ سامي الحكير ونائب رئيس المجلس الأستاذ فيصل المالك	إيجار ثابت بقيمة 200,000 ريال سعودي سنوياً	5 سنوات	200,000	
5	مجموعة عبد المحسن عبد العزيز الحكير القابضة	عقد إيجار فندق مينا الأندلسية الرياض	يوجد مصلحة غير مباشرة لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ سامي الحكير ونائب رئيس المجلس الأستاذ فيصل المالك	تمثل القيمة الإيجارية نسبة 20% من الإيرادات * ويحد أقصى 1 مليون ريال للإيجار السنوي	26 سنة	534,491	
6	مجموعة عبد المحسن عبد العزيز الحكير القابضة	عقد إيجار فندق هولندي إن الخير	يوجد مصلحة غير مباشرة لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ سامي الحكير ونائب رئيس المجلس الأستاذ فيصل المالك	تمثل القيمة الإيجارية نسبة 20% من الإيرادات * ويحد أقصى 3 مليون ريال للإيجار السنوي	26 سنة	2,294,954	
7	مجموعة عبد المحسن عبد العزيز الحكير القابضة	عقد إيجار فندق هيلتون دبل تري المروج (الرياض)	يوجد مصلحة غير مباشرة لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ سامي الحكير ونائب رئيس المجلس الأستاذ فيصل المالك	تمثل القيمة الإيجارية نسبة 20% من الإيرادات * ويحد أقصى 8 مليون ريال للإيجار السنوي	20 سنة	8,000,000	
8	مجموعة عبد المحسن عبد العزيز الحكير القابضة	عقد إيجار فندق هولندي إن بوابه جدة (جدة)	يوجد مصلحة غير مباشرة لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ سامي الحكير ونائب رئيس المجلس الأستاذ فيصل المالك	تمثل القيمة الإيجارية نسبة 20% من الإيرادات * ويحد أقصى 7.5 مليون ريال للإيجار السنوي	20 سنة	4,933,023	
9	مجموعة عبد المحسن عبد العزيز الحكير القابضة	عقد إيجار ملحق فندق هولندي إن بوابه جدة (جدة)	يوجد مصلحة غير مباشرة لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ سامي الحكير ونائب رئيس المجلس الأستاذ فيصل المالك	تمثل القيمة الإيجارية نسبة 15% من الإيرادات *	20 سنة	194,436	
10	مجموعة عبد المحسن عبد العزيز الحكير القابضة	عقد إيجار فندق راديسون بلو بلزا جدة	يوجد مصلحة غير مباشرة لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ سامي الحكير ونائب رئيس المجلس الأستاذ فيصل المالك	تمثل القيمة الإيجارية نسبة 20% من الإيرادات * ويحد أقصى 5 مليون ريال للإيجار السنوي	20 سنة	3,238,835	
11	مجموعة عبد المحسن عبد العزيز الحكير القابضة	عقد إيجار فندق راديسون بلو الكورنيش (جدة)	يوجد مصلحة غير مباشرة لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ سامي الحكير ونائب رئيس المجلس الأستاذ فيصل المالك	تمثل القيمة الإيجارية نسبة 20% من الإيرادات * ويحد أقصى 8 مليون ريال للإيجار السنوي	20 سنة	6,990,005	
12	مجموعة عبد المحسن عبد العزيز الحكير القابضة	عقد إيجار فندق نوفوتيل (سبع)	يوجد مصلحة غير مباشرة لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ سامي الحكير ونائب رئيس المجلس الأستاذ فيصل المالك	تمثل القيمة الإيجارية نسبة 20% من الإيرادات * ويحد أقصى 700 ألف ريال للإيجار السنوي	21 سنة	700,000	

م	الطرف ذو العلاقة	طبيعة التعاقد	نوع علاقة بالشركة	أهم شروط التعاقد	مدتها	القيمة (ريال سعودي)	ملاحظات
13	شركة عبدالمحسن الحكير واولاده المحدودة	عقد إيجار فندق جولدن تولىب الناصرية (الرياض)	يوجد مصلحة غير مباشرة لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ سامي الحكير ونائب رئيس المجلس الأستاذ فيصل المالك	عقد إيجار فندق جولدن تولىب الناصرية (الرياض)	20 سنة	2,165,000	
14	مجموعة عبد المحسن عبد العزيز الحكير القابضة	عقد إيجار فندق مينا (الطائف)	يوجد مصلحة غير مباشرة لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ سامي الحكير ونائب رئيس المجلس الأستاذ فيصل المالك	عقد إيجار فندق مينا (الطائف)	20 سنة	400,000	
15	مجموعة عبد المحسن عبد العزيز الحكير القابضة	عقد إيجار فندق	يوجد مصلحة غير مباشرة لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ سامي الحكير ونائب رئيس المجلس الأستاذ فيصل المالك	عقد إيجار فندق جولدن تولىب (الخبر)	25 سنة	1,500,110	
16	مجموعة عبد المحسن عبد العزيز الحكير القابضة	عقد إيجار مبنى	يوجد مصلحة غير مباشرة لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ سامي الحكير ونائب رئيس المجلس الأستاذ فيصل المالك	عقد إيجار مبنى معرض مبيعات الجامعة (الرياض)	26 سنة	25,000	تم تسليم العقار للقابضة
17	مجموعة عبد المحسن عبد العزيز الحكير القابضة	عقد إيجار مبنى	يوجد مصلحة غير مباشرة لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ سامي الحكير ونائب رئيس المجلس الأستاذ فيصل المالك	عقد إيجار مبنى هجر عظم مطور بجيزان	13 سنة	1,200,000	
18	مجموعة عبد المحسن عبد العزيز الحكير القابضة	عقد إيجار فندق	يوجد مصلحة غير مباشرة لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ سامي الحكير ونائب رئيس المجلس الأستاذ فيصل المالك	عقد إيجار مجمع صحارى الخير	20 سنة	534,447	
19	مجموعة عبد المحسن عبد العزيز الحكير القابضة	عقد إيجار مركز ترفيهي	يوجد مصلحة غير مباشرة لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ سامي الحكير ونائب رئيس المجلس الأستاذ فيصل المالك	عقد إيجار مركز الحكير رياضة وترفيه (الرياض) - الرياض	5 سنوات	4,602,735	
20	مجموعة عبد المحسن عبد العزيز الحكير القابضة	عقد إيجار مكاتب	يوجد مصلحة غير مباشرة لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ سامي الحكير ونائب رئيس المجلس الأستاذ فيصل المالك	عقد إيجار مكاتب الإدارة العامة الرياض	10 سنوات	1,500,000	
21	مجموعة عبد المحسن عبد العزيز الحكير القابضة	عقد توريد	يوجد مصلحة غير مباشرة لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ سامي الحكير ونائب رئيس المجلس الأستاذ فيصل المالك	اتفاقية خدمات الصيانة والتشغيل والنظافة	سنوياً	1,898,358	مقابل فواتير شهرية و يتم احتساب القيمة حسب الأسعار المتداولة
22	مجموعة عبد المحسن عبد العزيز الحكير القابضة	عقد إيجار	يوجد مصلحة غير مباشرة لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ سامي الحكير ونائب رئيس المجلس الأستاذ فيصل المالك	فندق هولندي أن كورنيش الخبر	8 سنوات	3,000,000	
23	مجموعة عبد المحسن عبد العزيز الحكير القابضة	عقد إدارة	يوجد مصلحة غير مباشرة لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ سامي الحكير ونائب رئيس المجلس الأستاذ فيصل المالك	عقد إدارة فندق دبل تري الظهران	98 شهراً	1,104,000	اتعاب شهرية بمبلغ 92,000 ريال
24	مجموعة عبد المحسن عبد العزيز الحكير القابضة	عقد إدارة	يوجد مصلحة غير مباشرة لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ سامي الحكير ونائب رئيس المجلس الأستاذ فيصل المالك	عقد إدارة فندق رديسون بلو جيزان	125 شهراً	669,912	اتعاب شهرية 55,826 ريال

م	الطرف ذو العلاقة	طبيعة التعاقد	طبيعة التعاقد	نوع علاقة بالشركة	أهم شروط التعاقد	مدتها	القيمة (ريال سعودي)	ملاحظات
25	أ/ عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير	عقد إدارة	عقد ادارة الفندقية - دبي	يوجد مصلحة غير مباشرة لرئيس مجلس الادارة الاستاذ سامي الحكير	أتعاب الادارة 2% من اجمالي المبيعات و حوافز ادارة 6% من مجمل الربح التشغيلي و اتعاب تسويق و دعاية 2% من ايرادات الغرف	10 سنوات	527,408	
26	أ/ عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير	عقد إدارة	عقد ادارة فندق مينا بلارا - دبي	يوجد مصلحة غير مباشرة لرئيس مجلس الادارة الاستاذ سامي الحكير	أتعاب الادارة 2% من اجمالي المبيعات و حوافز ادارة 6% من مجمل الربح التشغيلي و اتعاب تسويق و دعاية 2% من ايرادات الغرف	10 سنوات	457,699	
27	أ/ ماجد عبدالمحسن الحكير	عقد توريد	مطبعة ماجد الحكير	يوجد مصلحة غير مباشرة لرئيس مجلس الادارة الاستاذ سامي الحكير	حسب عروض الأسعار المقدمة بشكل تنافسي مع حق الشركة بالتعاقد مع أي مورد آخر	3 سنوات	0	
28	أ/ مساعد بن عبدالمحسن الحكير	عقد إيجار	عقد إيجار سكن موظفين فندق هيلتون دبل تري الرياض	يوجد مصلحة غير مباشرة لرئيس مجلس الادارة الاستاذ سامي الحكير	إيجار ثابت بقيمة 900,000 ريال سعودي سنوياً	5 سنوات	900,000	
29	شركة الحكير لتصنيع الألعاب الترفيهية المملوكة لكل من عبد المحسن الحكير، سامي الحكير، ماجد الحكير	عقد توريد		يوجد مصلحة مباشرة لرئيس مجلس الادارة الاستاذ سامي الحكير	عقد صيانة ألعاب بدون شروط ومزايا تفضيلية حسب عروض الأسعار المقدمة بشكل تنافسي		بدون	
30	شركة تنامي العربية المحدودة	عقد إيجار	عقد إيجار فندق نوفيتل بننس بارك (الدمام)	يوجد مصلحة غير مباشرة لرئيس مجلس الادارة الاستاذ سامي الحكير ونائب رئيس المجلس الاستاذ فيصل المالك	تمثل القيمة الإيجارية نسبة 20% من الإيرادات*	20 سنة	3,245,909	
31	شركة لومي للتاجر	عقد تاجر سيارات	اتفاقية تاجر سيارات	يوجد مصلحة لعضو مجلس الادارة أ/ فهد العيبان	حسب عروض الأسعار المقدمة بشكل تنافسي مع حق الشركة بالتعاقد مع أي مورد آخر	4	849,715	
32	شركة شاطي منتجع نصف القمر	عقد إيجار	إتفاقية إيجار فندق شاطي نصف القمر	يوجد مصلحة مباشرة لرئيس مجلس الادارة الاستاذ سامي الحكير	إيجار شهري 50000 ريال		600,000	
33	شركة شاطي منتجع نصف القمر	عقد إدارة	إتفاقية إستثمار وتشغيل فندق شاطي نصف القمر	يوجد مصلحة مباشرة لرئيس مجلس الادارة الاستاذ سامي الحكير	3% من اجمالي الإيرادات +7% من اجمالي الربح		165,198	
34	شركة مصنع بلاستيك الرياض	عقد توريد	عقد توريد مواد بلاستيكية	يوجد مصلحة غير مباشرة لرئيس مجلس الادارة الاستاذ سامي الحكير ونائب رئيس المجلس الاستاذ فيصل المالك	حسب عروض الأسعار المقدمة بشكل تنافسي مع حق الشركة بالتعاقد مع أي مورد آخر	5 سنوات	259,728	
35	شركة مصنع بلاستيك الرياض	عقد تاجر	عقد تاجر عدد 5 هناجر بمستودع البركة - الرياض	يوجد مصلحة غير مباشرة لرئيس مجلس الادارة الاستاذ سامي الحكير ونائب رئيس المجلس الاستاذ فيصل المالك	إيجار ثابت بقيمة 200,000 ريال سعودي سنوياً	10 سنوات	200,000	
36	شركة مينا للتعليم وتنمية الموارد البشرية « معهد عبد المحسن الحكير للتدريب الفندقي»	حقد خدمات تدريب	اتفاقية التدريب للموظفين واستخدام الغرف الفندقية و الإيجار	يوجد مصلحة غير مباشرة لرئيس مجلس الادارة الاستاذ سامي الحكير ونائب رئيس المجلس الاستاذ فيصل المالك	مبلغ 2,000 ريال سعودي كاجر تدريب شهري لكل متدرب و1500 للزي الرسمي كذلك تقدم المجموعة غرف فندقية لموظفي المعهد بالأسعار المتداولة في الفنادق و إيجار	سنوياً	244,250	

م	الطرف ذو العلاقة	طبيعة التعاقد	طبيعة التعاقد	نوع علاقة بالشركة	أهم شروط التعاقد	مدتها	القيمة (ريال سعودي)	ملاحظات
37	ماجد عبدالمحسن الحكير وورثة خالد الحكير (وهم بندر الحكير، خالد عبد المحسن الحكير، وبدر خالد الحكير، عبد المحسن الحكير، وأحمد خالد بن عبد المحسن الحكير)	عقد إيجار	عقد إيجار أرض مقام عليها مستودع بطريق الخرج - الرياض	يوجد مصلحة غير مباشرة لرئيس مجلس الادارة الاستاذ سامي الحكير	تمثل القيمة الالتزام خلال الفترة الاجبارية بتطوير المستودعات المعدة للإستخدام التجاري	10 سنوات	بدون	
38	مؤسسة سامي عبدالمحسن الحكير	عقد إيجار	عقد إيجار سكن موظفين المطاعم في بابوية الخبز	يوجد مصلحة مباشرة لرئيس مجلس الادارة الاستاذ سامي الحكير	إيجار ثابت بقيمة 65,790 ريال سعودي سنوياً	5 سنوات	16,407	
39	الاستاذ م فيصل المالك	عقد إيجار سكن	عقد إيجار سكن حي الملقا	يوجد مصلحة لعضو مجلس الادارة الاستاذ فيصل المالك	إيجار سنوي بقيمة 200000	5 سنوات	200,000.00	
40	شركة اصل البن المحدودة	عقد بيع اصول	اتفاقية بيع اصول محل شوغر موو الرياض	يوجد مصلحة غير مباشرة لرئيس مجلس الادارة الاستاذ سامي الحكير	عقد بيع الاصول بدون شروط ومزايا تفضيلية حسب عروض الأسعار المقدمة بشكل تنافسي		2,394,351.00	

## 5 - 9 أعمال المنافسة لبعض أعضاء مجلس الإدارة

رئيس/عضو مجلس الادارة	الصفة في الكيان المنافس	اسم الكيان القانوني المنافس	نوع الكيان القانوني	الاعمال والمنافسة
رئيس مجلس الإدارة سامي بن عبدالعزيز الحكير	شريك ومدير	مجموعة عبدالمحسن الحكير القابضة	شركة	ضيافة (تشغيل الفنادق)
	مدير	شركة تنامي العربية المحدودة	شركة	ضيافة (تشغيل الفنادق)
	مدير	شركة منتجع شاطي نصف القمر	شركة	الضيافة
	مدير	شركة أصول المبادرة الفندقية	شركة	ضيافة (تشغيل الفنادق)
	شريك	شركة تنمية العقار و السياحة	شركة	ضيافة (تشغيل الفنادق)
	مدير	شركة لؤلؤة المدينة الفندقية	شركة	ضيافة (تشغيل الفنادق)
نائب رئيس مجلس الإدارة فيصل بن محمد المالك	الرئيس التنفيذي	مجموعة عبدالمحسن الحكير القابضة	شركة	ضيافة (تشغيل الفنادق)
عضو مجلس الإدارة سالم على الشهراني	المدير التنفيذي	فنادق أكور (فندق فريمونت برج الساعة، قصر مكة رافلز، فندق سويس اوتيل مكة، سويس اوتيل المقام	شركة	ضيافة (تشغيل الفنادق)

## 5 - 10 قضايا الشركة

- يؤكد مجلس الإدارة عدم وجود أي قضايا أو نزاعات (قضائية أو تحكيمية أو غيرها) أقيمت خلال السنة المالية 2025م من أو ضد الشركة، تتجاوز قيمتها ما نسبته (5%) من صافي أصول الشركة.
- كما يؤكد مجلس الإدارة عدم وجود أي قضايا أو نزاعات أقيمت خلال السنة المالية 2025م ضد أي من أعضاء مجلس الإدارة، أو الشركاء في الشركات التابعة، أو أي من كبار التنفيذيين في الشركة.

م	العقوبة	أسباب المخالفة	الجهة الموقعة للمخالفة	سبل علاجها وتفادي وقوعها في المستقبل	الاثـر المالي
7	مالية	عدم تجديد رخصة ممارسة العمل في الأنشطة المتعلقة بالغذاء للعاملين الذين تستوجب طبيعة أعمالهم الحصول عليها، ومزاولة النشاط غير المشمول في الرخصة دون الحصول على الموافقات وعدم استخراج أو تجديد الرخص والشهادات الصحية للعاملين.	وزارة البلديات والسكان	اتخاذ الإجراءات التصحيحية اللازمة وتعزيز الضوابط الرقابية الداخلية والالتزام بالمتطلبات النظامية ذات العلاقة لضمان عدم تكرار المخالفة مستقبلاً	منخفض
8	مالية	عدم الالتزام بالمتطلبات التنظيمية والتشغيلية لمرافق الضيافة السياحية، نتيجة عدم التجاوب مع الوزارة خلال الفترة المحددة، وعدم توفير بديل مناسب للزلاء أو إعادة المبالغ المستحقة عند انقطاع الخدمة، وعدم تسجيل بيانات العاملين أو بيانات دخول وخروج السياح في الأنظمة المعتمدة، وعدم إدراج بيانات التصنيف على منصات الحجز، وتدني مستوى الصيانة، ومزاولة النشاط قبل الحصول على الترخيص، أو بعد فقدان أحد شروطه، أو باستخدام شهادة تصنيف منتهية.	وزارة السياحة	اتخاذ الإجراءات التصحيحية اللازمة وتعزيز الضوابط الرقابية الداخلية والالتزام بالمتطلبات النظامية ذات العلاقة لضمان عدم تكرار المخالفة مستقبلاً	منخفض
9	مالية	عدم الالتزام بنسب التوظيف المقررة للمهن والأنشطة الخاضعة لقرارات التوظيف، وتشغيل العامل لحساب الغير دون الحصول على الموافقات النظامية.	وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية	اتخاذ الإجراءات التصحيحية اللازمة وتعزيز الضوابط الرقابية الداخلية والالتزام بالمتطلبات النظامية ذات العلاقة لضمان عدم تكرار المخالفة مستقبلاً	منخفض

م	العقوبة	أسباب المخالفة	الجهة الموقعة للمخالفة	سبل علاجها وتفادي وقوعها في المستقبل	الاثـر المالي
1	مالية	عدم التزام الشركة بمتطلبات الإفصاح عن التطورات الجوهرية والإفصاح الكامل عن بيانات العقود والمشروعات، وذلك نتيجة التأخر في الإفصاح عن ترسية مشروع تقديم خدمات الإعايشة في أحد المجمعات السكنية في يوم، وعدم استيفاء الإعلان المنشور على موقع تداول بتاريخ 22/08/2024 لكامل البيانات النظامية المطلوبة، لعدم تضمينه مدة العقد.	هيئة السوق المالية	اتخاذ الإجراءات التصحيحية اللازمة وتعزيز الضوابط الرقابية الداخلية والالتزام بالمتطلبات النظامية ذات العلاقة لضمان عدم تكرار المخالفة مستقبلاً	منخفض
2	مالية	تسجيل مشترك في التأمينات الاجتماعية عن مدد لا تقابلها علاقة عمل فعلية، سواء لكامل المدد المسجلة أو لجزء منها ومخالفات مرتكبة لنظام التأمينات الاجتماعية ولائحته التنفيذية	التأمينات الاجتماعية	اتخاذ الإجراءات التصحيحية اللازمة وتعزيز الضوابط الرقابية الداخلية والالتزام بالمتطلبات النظامية ذات العلاقة لضمان عدم تكرار المخالفة مستقبلاً	منخفض
3	مالية	عدم استيفاء متطلبات السلامة والوقاية من الحريق، نتيجة عدم وجود ترخيص دفاع مدني ساري أو عدم تجديده، وعدم كفاية أو ملاءمة وسائل الإطفاء، أو نقص عدد طفايات الحريق.	الدفاع المدني	اتخاذ الإجراءات التصحيحية اللازمة وتعزيز الضوابط الرقابية الداخلية والالتزام بالمتطلبات النظامية ذات العلاقة لضمان عدم تكرار المخالفة مستقبلاً	منخفض
4	مالية	الحاق ضرر بالبنية الأساسية لقطاع المياه أو بمرافقه أو محطاته أو تجهيزاته، أو إساءة استخدام المعدات والأجهزة المرخص بها.	الهيئة السعودية للمياه	اتخاذ الإجراءات التصحيحية اللازمة وتعزيز الضوابط الرقابية الداخلية والالتزام بالمتطلبات النظامية ذات العلاقة لضمان عدم تكرار المخالفة مستقبلاً	منخفض
5	مالية	عدم الالتزام بالمتطلبات التنظيمية لنشاط النقل، نتيجة عدم إصدار وثيقة نقل للبضائع، وعدم إصدار كشف تحميل للركاب، وتشغيل حافلات غير مستوفية للاشتراطات، أو قيادة الحافلات دون الحصول على بطاقة سائق مهني.	الهيئة العامة للنقل	اتخاذ الإجراءات التصحيحية اللازمة وتعزيز الضوابط الرقابية الداخلية والالتزام بالمتطلبات النظامية ذات العلاقة لضمان عدم تكرار المخالفة مستقبلاً	منخفض
6	مالية	عدم الالتزام بالاشتراطات البلدية والصحية والتنظيمية، وعدم سداد الرسوم وتجديد الرخص خلال المدة المحددة	أمانة منطقة الرياض	اتخاذ الإجراءات التصحيحية اللازمة وتعزيز الضوابط الرقابية الداخلية والالتزام بالمتطلبات النظامية ذات العلاقة لضمان عدم تكرار المخالفة مستقبلاً	منخفض

ثولي شركة مجموعة بان القابضة اهتمامًا بإدارة المخاطر التي قد تواجه أعمالها، سواءً كانت مخاطر تشغيلية أو مخاطر تمويلية أو مخاطر سوق، ومن ذلك مخاطر المنافسة المتوقعة محليًا نتيجة دخول شركات جديدة للمملكة والتوسعات التي تقوم بها الشركات الأخرى.

وتتمثل سياسة الشركة في إدارة المخاطر في تحديد المخاطر وتقييمها بصورة دورية، ووضع الإجراءات المناسبة للحد من آثارها ومتابعة تنفيذها وتحديثها وفق المتغيرات الداخلية والخارجية.

وفيما يتعلق بمراقبة وإشراف إدارة المخاطر، ولم يتم تشكيل لجنة مستقلة لإدارة المخاطر خلال الفترة محل التقرير، تقوم اللجنة التنفيذية ببعض اختصاصات إدارة المخاطر ذات الصلة، كما تقوم لجنة المراجعة بتقييم أداء إدارة المخاطر، ورفع ما يلزم من ملاحظات وتوصيات وفق آليات الحوكمة المعتمدة.

والمخاطر الموضحة أدناه تمثل المخاطر الرئيسية التي تراها الشركة، ولا تشمل بالضرورة جميع المخاطر التي قد تواجهها؛ إذ قد توجد مخاطر إضافية غير معلومة في الوقت الحالي أو قد لا تعدها الشركة جوهرية.

### المخاطر الإستراتيجية ومخاطر السوق وإطار ادارتها

الخطر	وصف الخطر	مستوى التأثير	إدارة الخطر وآلية المراقبة
نجاح المشاريع أو المواقع الجديدة التي تنشأها الشركة	إن استراتيجية بان القابضة هي مواصلة التوسع في أعمالها في القطاعات المختلفة كالضيافة والترفيه والإعاشة خلال السنوات القادمة، وذلك عن طريق افتتاح فنادق جديدة ومواقع ترفيهية جديدة في المملكة والدخول في مشاريع إعاشة جديدة. وقد تواجه إقامة مثل تلك المشاريع أو المواقع الجديدة تحديات وعوائق عديدة كإيجاد مواقع جديدة متميزة بأسعار تنافسية، والوصول إلى أفضل الشروط التعاقدية، وقدرة الشركة على تجهيز تلك المواقع في المدد الزمنية المحددة للمشروع أو الموقع. وبناءً على ذلك، فإنه لا يوجد أي ضمان على أن افتتاح الشركة لمشاريع أو مواقع جديدة سيحقق نجاحًا استنادًا فقط على نجاح المشاريع أو المواقع السابقة	مرتفع	تتعامل الشركة مع هذا الخطر من خلال تقييم جدوى المواقع والمشاريع قبل الالتزام بها قدر الإمكان، ومتابعة الالتزامات التعاقدية والجدول الزمني والتكاليف أثناء التنفيذ، واتخاذ الإجراءات التصحيحية عند الحاجة. ويتم متابعة ذلك ضمن آليات الحوكمة المعتمدة من خلال الإدارة التنفيذية، وبما تقوم به اللجنة التنفيذية من متابعة لبعض اختصاصات إدارة المخاطر ذات الصلة، مع قيام لجنة المراجعة بتقييم أداء إدارة المخاطر ورفع الملاحظات والتوصيات.
مخاطر المنافسة	تواجه بان القابضة منافسة من مقدمي خدمات الضيافة والترفيه والإعاشة سواء على مستوى محلي أو إقليمي، وقد يكون لبعضهم موارد مالية وتشغيلية ضخمة تدعمهم. وقد تؤدي المنافسة إلى تخفيض في الأسعار وتقليص هامش الربح، وهو الأمر الذي يمكن أن يكون له تأثير سلبي على أعمال الشركة وتوقعاتها ووضعها المالي ونتائج عملياتها.	متوسط إلى مرتفع	تعمل الشركة على الحد من أثر المنافسة عبر تطوير وتحسين الخدمات وتجربة العملاء وتعزيز الكفاءة التشغيلية حيثما ينطبق، مع متابعة التطورات السوقية بشكل دوري وتقييم انعكاسها على الأداء والهوامش واتخاذ ما يلزم من إجراءات.
التغيرات في سلوك المستهلك	تمثل مخاطر التحولات في تفضيلات العملاء وتوقعاتهم، مما يؤثر سلبًا على الشركات التي لا تتكيف مع هذه التغيرات. أحد الجوانب الرئيسية لهذا الخطر هو ميل العملاء إلى تفضيل التجارب الفريدة والمخصصة بدلاً من الخدمات التقليدية، مما قد ينعكس على معدلات الإقبال ومستويات الإنفاق، حيث تسعى الشركة للتكيف مع هذه التغيرات.	متوسط	تم إدارة هذا الخطر عبر متابعة مؤشرات رضا العملاء وتغيير تفضيلاتهم وتحسين وتطوير الخدمات والمنتجات بما يتلاءم مع توقعاتهم، مع إجراء المراجعات اللازمة للتأكد من ملاءمة العروض والخدمات المقدمة.
مخاطر الأداء الاقتصادي للمملكة	تؤثر أية تقلبات في أسعار النفط بشكل مباشر على اقتصاد المملكة، وبالتالي على بقية القطاعات الاقتصادية بما فيها قطاعي الضيافة والترفيه اللذين تعمل فيهما الشركة، حيث سيؤثر ذلك على أداء الشركة. وحيث إن الناتج المحلي الإجمالي للمملكة مرتبط بناتج قطاع النفط بشكل كبير، وبالتالي فإن الهبوط الحاد في أسعار النفط قد يؤثر سلبًا على توقعات الشركة ونتائج عملياتها.	متوسط إلى مرتفع	تتم إدارة هذا الخطر من خلال متابعة المؤشرات الاقتصادية ذات العلاقة وتقييم أثرها على الطلب، واعتماد نهج مرن في التخطيط التشغيلي والمالي بما يتناسب مع المتغيرات حيثما أمكن، مع متابعة أثر ذلك على نتائج الأعمال واتخاذ الإجراءات اللازمة.

### مخاطر تشغيلية وإطار ادارتها

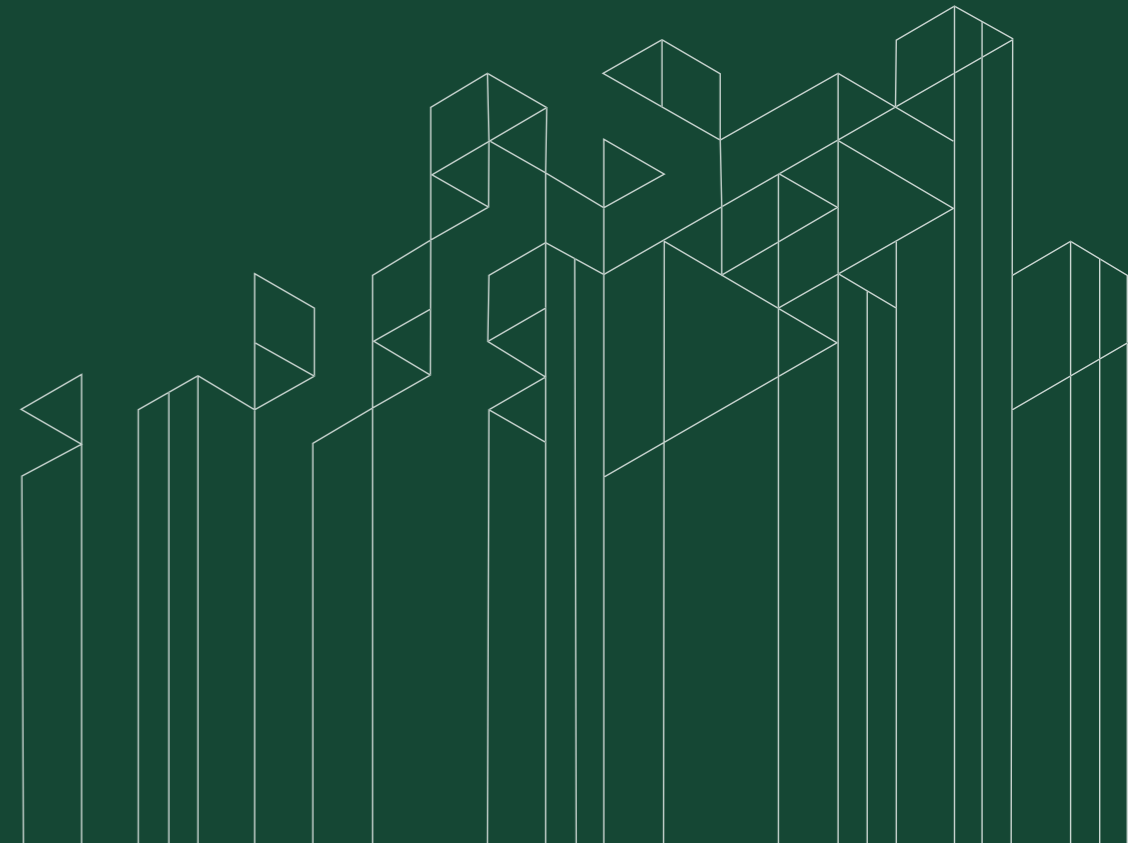
الخطر	وصف الخطر	مستوى التأثير	إدارة الخطر وآلية المراقبة
إنهاء أو عدم تجديد عقود الإيجار الخاصة بالشركة	أبرمت بان القابضة عقود إيجار مع أطراف آخرين بصفتهم ملاك العقارات المؤجرة، وتتعلق تلك العقود بالفنادق ومواقع الترفيه والإعاشة الخاصة بأعمال الشركة. وبناءً على ذلك، فإن الشركة لا تمتلك أيًا من العقارات المتعلقة بأعمالها الفندقية أو الترفيهية.	متوسط إلى مرتفع	تتم إدارة هذا الخطر من خلال متابعة الالتزامات التعاقدية وشروط التجديد مبكرًا، وتقييم بدائل المواقع عند الحاجة، والعمل على تحسين الشروط التجارية قدر الإمكان، بما يضمن استمرارية العمليات وتقليل أثر أي تعثر في التجديد أو الإنهاء.
الاعتماد على الصيانة المناسبة لأصولها وأنظمتها وبنيتها الأساسية	يعتمد نجاح الشركة على قدرتها في المحافظة على سلامة وصيانة جميع أصولها، بما في ذلك المواقع الفندقية والترفيهية والإعاشة. وتعتمد الشركة أيضًا على نظم المعلومات والدعم الإلكتروني وموفرى الخدمات فيما يتعلق بأجهزة وخدمات الاتصال بما في ذلك خدمات النطاق العريض. إذ إن أي تعطل أو انقطاع في أنظمة الشركة أو البنية الأساسية الخاصة بها أو أعضائها أو شركائها الشقيقة أو أي تدهور في أداء هذه الأنظمة والبنية الأساسية قد يؤدي إلى عدم قدرة الشركة على توفير الخدمات أو تسخير عملياتها مما قد يؤثر بشكل سلبي وجوهري على أعمال الشركة وتوقعاتها ووضعها المالي ونتائج عملياتها.	مرتفع	تتم إدارة هذا الخطر عبر تطبيق خطط صيانة دورية ووقائية للأصول، ومتابعة جاهزية الأنظمة والبنية التحتية التقنية، وتفعيل خطط الاستجابة للأعطال واستمرارية الأعمال حيثما ينطبق، مع متابعة أداء مقدمي الخدمات ومعالجة أي قصور قد يؤثر على استمرارية العمليات.
القدرة على استئجار وامتلاك وتطوير المواقع ذات الصلة	يعتمد نجاح مجموعة بان في مجال الضيافة والترفيه على توافر المواقع المناسبة وقدرة الشركة على استئجار هذه المواقع بشروط تجارية مناسبة. ونظرًا لأن العديد من هذه الاتفاقيات مع أطراف خارجيين، فإن الشركة قد لا تكون قادرة على عقد اتفاقيات جديدة بشروط مقبولة أو لا تتمكن من عقد تلك الاتفاقيات على الإطلاق.	متوسط	تتم إدارة هذا الخطر من خلال التخطيط المسبق لاحتياجات المواقع، وتقييم الجدوى والبدائل المتاحة، وتحسين شروط التعاقد قدر الإمكان، ومتابعة الجوانب النظامية والتجارية ذات العلاقة قبل الالتزام النهائي.
مخاطر الصحة والسلامة	هناك مخاطر تتعلق بالصحة والسلامة في قطاعات الشركة مما قد يكون له الأثر السلبي في نتائج وعمليات الشركة. وفيما يخص قطاع الترفيه، يتواجد لدى معظم المواقع الترفيهية الخاصة بالشركة ألعاب ترفيهية تُعد من الألعاب المثيرة أو أنواع أخرى من الألعاب الآلية ذات الصلة، وقد ينشأ عن ذلك حوادث أو إصابات لا قدر الله في أي من مواقع الترفيه الخاصة بالشركة.	مرتفع	تتم إدارة هذا الخطر عبر تطبيق متطلبات وإجراءات الصحة والسلامة، وإجراء الفحوصات الدورية والصيانة اللازمة للألعاب والمرافق، وتدريب العاملين على إجراءات السلامة والاستجابة للحوادث، وتحديث الإجراءات وفق المتطلبات النظامية ذات العلاقة حيثما ينطبق.
الأمن الإلكتروني	قد تكون مجموعة بان عرضة للهجمات الإلكترونية، ويمكن أن تتراوح هذه الهجمات بين بسيطة وممارسات للتخيل إلى هجمات أكثر تعقيدًا. ويمكن لهذه الهجمات أن تهدد بيانات ومعلومات عملائنا وشركائنا التجاريين، والتي يعتبر بعضها سرًا وحساسًا، وقد يسفر ذلك عن أضرار مادية وتشويه للسمعة وغيرها من العواقب التي يمكن أن يكون لها تأثير سلبي على وضع الشركة المالي ونتائج العمليات.	متوسط إلى مرتفع	تتم إدارة هذا الخطر عبر تطبيق ضوابط أمن معلومات مناسبة، ورفع مستوى الوعي الأمني، ومتابعة تحديثات الأنظمة والنسخ الاحتياطي وإدارة الصلاحيات حيثما ينطبق، إضافة إلى مراقبة الحوادث والاستجابة لها وفق الإجراءات المعتمدة.

## مخاطر الامتثال للتشريعات واللوائح الحكومية

الخطر	وصف الخطر	مستوى التأثير	إدارة الخطر وآلية المراقبة
مخاطر الائتمان	على بيان القابضة الحصول على التراخيص والتصاريح اللازمة وتحديدتها فيما يتعلق بأنشطتها المختلفة (الضيافة، الترفيه، والإعاشة). وفي حال عدم تجديد رخصة ما أو عدم الحصول على أي من التراخيص اللازمة لأعمالها، قد ينتج عن ذلك تعطل بعض عمليات الشركة وتكبّد تكاليف إضافية، وقد يؤثر ذلك سلباً على أعمال الشركة ووضوعها المالي ونتائج عملياتها.	مرتفع	تتم إدارة هذا الخطر عبر متابعة متطلبات الجهات التنظيمية ذات العلاقة، وإحكام إجراءات التقديم والتجديد ضمن مددها النظامية، ومراقبة حالة التراخيص والتصاريح بشكل دوري، واتخاذ الإجراءات التصحيحية عند الحاجة لضمان استمرارية التشغيل وفق المتطلبات النظامية.
مخاطر السيولة	أبرمت بان القابضة عددًا من التعاملات مع أطراف ذوي علاقة، وتتمثل هذه التعاملات في عقود إيجار الفنادق والمواقع التي تديرها وتشغلها الشركة، بالإضافة إلى المكاتب الإدارية ومساكن الموظفين، وعدد من عقود الخدمات التي يوفرها أطراف ذوي علاقة، وقد ينشأ عن هذه التعاملات مخاطر امتثال وحوكمة، من حيث تعارض المصالح أو متطلبات الإفصاح والموافقات النظامية.	متوسط	تتم إدارة هذا الخطر عبر تطبيق ضوابط التعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة بما يشمل إجراءات الإفصاح وتعارض المصالح، والحصول على الموافقات اللازمة وفق الأنظمة واللوائح والسياسات المعمدة، ومراجعة هذه التعاملات ضمن آليات الحوكمة ذات العلاقة، مع متابعة التزامها بالشروط غير التقضيية حيثما ينطبق.
مخاطر أسعار العملات البنكية	قد تتعرض بان القابضة لمخاطر إقامة دعاوى قضائية من العديد من الأطراف، بما في ذلك إلتداء أو العملاء أو الشركاء في الشركات الشقيقة أو الموردين أو الموظفين أو الجهات التنظيمية والجهات المانحة للتراخيص، بالإضافة إلى المشغلين وملاك العقارات التي تسيطرها الشركة لعملياتها، مثل العقارات الخاصة بالفنادق ومواقع الترفيه التي تشغلها الشركة. وقد تؤدي الدعاوى أو الغرامات إلى تكاليف مالية وتبعات تشغيلية أو تأثيرات على السمعة بحسب طبيعة النزاع أو المخالفة.	إلى مرتفع متوسط	تتم إدارة هذا الخطر عبر الالتزام بالمتطلبات النظامية والاشتراطات التشغيلية ذات العلاقة، ومتابعة النزاعات والمطالبات وفق الإجراءات المعمدة، واتخاذ ما يلزم من إجراءات قانونية وتنظيمية في الوقت المناسب، مع مراقبة أثر ذلك على العمليات والنتائج المالية واتخاذ التدابير التصحيحية عند الحاجة.

## مخاطر مالية

الخطر	وصف الخطر	مستوى التأثير	إدارة الخطر وآلية المراقبة
مخاطر الائتمان	تمثل مخاطر الائتمان عدم مقدرة طرفي ما على الوفاء بالتزاماته مما يؤدي إلى تكبد الطرف الآخر لخسارة مالية. وتعرض المجموعة لمخاطر الائتمان المتعلقة بالعملاء والذمم المدينة القائمة.	متوسط	تقوم المجموعة بالحد من مخاطر الائتمان من خلال وضع حدود ائتمان لكل عميل بحسب الملاءة والسجل الائتماني حيثما ينطبق، ومراقبة الذمم المدينة القائمة بشكل دوري، واتخاذ الإجراءات اللازمة للحفاظ وإدارة التعثر عند الحاجة، بما يتوافق مع السياسات والإجراءات المعمدة.
مخاطر السيولة	تمثل مخاطر السيولة الصعوبات التي قد تواجهها المجموعة في توفير الأموال للوفاء بالتعهدات المتعلقة بالأذونات المالية والالتزامات المستحقة، وقد تنتج مخاطر السيولة عن عدم المقدرة على تسهيل أصل مالي بسرعة وبمبلغ يقارب قيمته العادلة عند الحاجة.	متوسط إلى مرتفع	تقوم المجموعة بالحد من مخاطر السيولة من خلال متابعة التدفقات النقدية والاحتياجات التمويلية، والتأكد من توفر التسهيلات البنكية اللازمة، وإدارة آجال الاستحقاقات قدر الإمكان، مع متابعة الالتزامات القائمة لضمان الوفاء بها في مواعيدها وفق الإجراءات المعمدة.
مخاطر أسعار العملات البنكية	تمثل مخاطر أسعار العملات البنكية المخاطر الناتجة عن تذبذب قيمة أداة مالية نتيجة التغيرات في أسعار العملات السائدة في السوق، وبما قد يؤثر على تكلفة التمويل والالتزامات المرتبطة بها. وتخضع المجموعة لتذبذب أسعار العملات فيما يتعلق بالتزاماتها المرتبطة بعمليات البنوك.	متوسط	تدير الشركة تعرضها لمخاطر أسعار العملات من خلال المحافظة على مستويات مناسبة للتمويل/القروض ذات العملات العائمة ضمن الحدود الملائمة، ومراقبة مستويات العملات بانتظام، وتقييم أثر أي تغير جوهري على تكلفة التمويل واتخاذ ما يلزم من إجراءات وفق السياسات والإجراءات المعمدة.
مخاطر العملات (الصرف الأجنبي)	تمثل مخاطر العملات الناتجة عن تذبذب قيمة الأدوات المالية بسبب التغيرات في أسعار الصرف الأجنبي. وقد تخضع المجموعة لتقلبات أسعار الصرف خلال دورة أعمالها العادية، وتتعامل المجموعة ببعض العملات الأجنبية ومنها الدرهم الإماراتي والدولار الأمريكي واليورو. وفي هذا السياق، لا تخضع المجموعة لمخاطر عملات جوهريّة حيث إن سعر صرف الريال السعودي مثبت مقابل الدولار الأمريكي، كما أن الأرصدة بالعملات الأخرى لا تمثل مخاطر عملات هامة.	منخفض	تتم مراقبة التعرض لمخاطر العملات من خلال متابعة الأرصدة والتعاملات بالعملات الأجنبية بشكل دوري، والحد من تراكم مراكز عملات غير مبررة تشغيلياً حيثما ينطبق، وتقييم أي تغيرات قد تؤثر على النتائج المالية واتخاذ الإجراءات اللازمة وفق السياسات والإجراءات المعمدة.



بان  
BAAN



بناء | ابتكار | نمو  
BUILD | INNOVATE | GROW

