

شركة طوارئيات للعناية الطبية تقرير مجلس الإدارة السنوي

2025

التاريخ: 1447/10/12هـ

الموافق: 2026/03/31م

تقرير مجلس الإدارة السنوي إلى الجمعية العامة عن العام المالي 2025م

حفظهم الله

السادة/ مساهمي شركة طوارئيات للعناية الطبية
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته وبعد،

مقدمة

يسر مجلس إدارة شركة طوارئيات للعناية الطبية (ويشار لها فيما بعد باسم "الشركة" أو "المجموعة")، أن يقدم لكم تفاصيل التقرير السنوي عن نشاط "الشركة" للعام المالي 2025م، وأن يستعرض سير أعمالها وشركائها التابعة والأداء الإنتاجي والتسويقي والإداري لـ "المجموعة". ويشمل كذلك بيانات القوائم المالية للعامين المنتهيين في 31 ديسمبر 2025م و 2024م.

1 معلومات عن نشاط "الشركة"

تأسست "الشركة" في 1434/11/03هـ (الموافق 2013/09/09م) في مدينة الخبر بالمملكة العربية السعودية، وهي شركة مساهمة مدرجة، يبلغ رأسمالها المدفوع 40 مليون ريال سعودي (2024م: 40 مليون ريال سعودي)، وأسهمها متداولة بسوق الأسهم السعودي (تداول) بتاريخ 2025/01/29م، وتتخذ "الشركة" من مدينة الخبر في المملكة العربية السعودية مركزها الرئيسي.

تقوم "الشركة" بتقديم خدمات الرعاية الطبية في المناطق النائية والصناعية في المملكة العربية السعودية كما تمتلك الشركة مركز طوارئيات الطبي في مدينة الجبيل وتقدم من خلاله خدمات عيادات الطب الباطني وعيادات طب الأطفال وعيادات النساء والولادة وعيادات الأنف والأذن والحنجرة وعيادات الطب العام والطوارئ، كما يقدم المركز خدمات الأشعة والفحوصات الطبية، ويتمثل نشاط الشركة بحسب سجلها التجاري في الإنشاءات العامة للمباني السكنية، ترميمات المباني السكنية والغير سكنية، البيع بالجملة للأجهزة والمعدات والمستلزمات الطبية، مخازن الأجهزة والمنتجات الطبية، التشغيل الطبي للمستشفيات، المجمعات الطبية العامة، العيادات الطبية، التشغيل الطبي للمجمعات الطبية ومراكز جراحة اليوم الواحد، مراكز خدمات النقل الإسعافي، المختبرات الطبية، مراكز الخدمات الطبية المنزلية، العيادات الطبية المتنقلة، مراكز الرعاية عن بعد والطب الاتصالي، التشغيل الطبي للمختبرات الطبية ومراكز الأشعة والخدمات الطبية المساندة. وتتمثل أنشطة الشركة بحسب نظامها الأساسي في ما يلي:

- التشييد: تشييد المباني.
- تجارة الجملة والتجزئة وإصلاح المركبات ذات المحركات والدراجات النارية: بيع المنتجات الصيدلانية والطبية ومستحضرات التجميل وأدوات الزينة في متاجر متخصصة.
- النقل والتخزين: التخزين.
- أنشطة صحة الإنسان والعمل الاجتماعي: المستشفيات، أنشطة العيادات الطبية وعيادات الأسنان. الصحة البشرية الأخرى.

بتاريخ 9 فبراير 2025م، قامت الشركة بإصدار سجل تجاري لتأسيس شركة تابعة ذات مسؤولية محدودة (شركة شخص واحد) باسم "شركة التحويل الإبداعي للصناعة"، والمملوكة بالكامل لـ الشركة، وذلك برأس مال قدره 2 مليون ريال سعودي. وستولى هذه الشركة التابعة مزاولة أنشطة التصنيع الطبي وغير الطبي.

وفي بداية عام 2026م، قامت الشركة كذلك بإصدار سجل تجاري لتأسيس شركة تابعة أخرى ذات مسؤولية محدودة (شركة شخص واحد) باسم "شركة تي إم لوجستيكس"، والمملوكة بالكامل لـ الشركة، برأس مال قدره 100 ألف ريال سعودي. وستتخصص هذه الشركة التابعة في البيع بالتجزئة للأجهزة والمعدات والمستلزمات الطبية، بالإضافة إلى تخزين الأجهزة والمنتجات الطبية والمستحضرات الصيدلانية.

خلال عام 2025 م، قامت الشركة باتخاذ مجموعة من الخطوات الجوهرية لتعزيز بنيتها التنظيمية والاستعداد لمرحلة جديدة من النمو والتوسع. وقد شملت هذه الجهود تطوير الهيكل الداخلي، والاستثمار في مجالات أعمال جديدة، وتعزيز الحوكمة، وبناء القدرات التشغيلية اللازمة لإدارة مشاريع أكبر وأكثر تعقيداً.

لم تكن هذه التغييرات مجرد تحسينات تشغيلية اعتيادية، بل شكّلت تحولاً استراتيجياً في مسيرة الشركة، يهدف إلى رفع مستوى التنظيم والكفاءة، وتعزيز الجاهزية للاستفادة من الفرص المستقبلية في قطاع الرعاية الصحية، بما يدعم النمو المستدام وزيادة الربحية. وقد ركّز هذا التحول على عدة محاور رئيسية، من أبرزها: إعادة الهيكلة التنظيمية، تحسين العمليات التشغيلية، تعزيز الحوكمة، التوسع في مجالات الأعمال، وإطلاق مبادرات استراتيجية للنمو، وسيتم استعراض هذه التحسينات والمبادرات بشكل تفصيلي ضمن مادة (22) من هذا التقرير. تسعى "الشركة" لأن تكون المزود الرائد في تقديم خدمات الرعاية الصحية في المناطق السكنية والصناعية سواء كانت داخل المدن والمحافظات أو كانت في المناطق النائية في المملكة العربية السعودية، وتمحور استراتيجيتها فيما يلي:

1.1 إدارة عيادات المناطق النائية

تقوم "الشركة" بتقديم خدمات العناية الطبية المباشرة في المناطق النائية من خلال تغطية الاحتياجات الطبية للشركات حيث يتم تشغيل وإدارة المنشآت الطبية في مواقع العمل الخاصة بالمنشآت والشركات العامة، وتقدم "الشركة" الخدمات التالية:

- تقييم حاجة المواقع العمالية للخدمات الطبية
- توفير الطاقم الطبي المتخصص من أطباء وممرضين ومسعفين وسائقي إسعاف وغيرهم اللازمين لتشغيل الموقع
- توفير الأجهزة الطبية اللازمة لتشغيل العيادة بناءً على الاحتياجات الخاصة بالمواقع النائية
- توفير المستلزمات الطبية والأدوية
- توفير الإسعاف الطبي المختص بالمناطق النائية
- زيارات تعزيز الجودة وتقييم مستمر للخدمة
- زيارات تعزيز المستوى التدريبي للطاقم
- مراجعة الأوامر والتشريعات الطبية المعمول بها

بتاريخ 27 فبراير 2025 م، قامت الشركة بتوقيع مذكرة تفاهم مع شركة نيوم لتقديم حزمة من الخدمات الطبية المتخصصة، تشمل تشغيل عيادات للرعاية الأولية، والرعاية العاجلة، والرعاية الطارئة، والصحة المهنية، وإدارة الأمراض المزمنة داخل القرى السكنية ومواقع المشاريع الحالية والمستقبلية في منطقة نيوم. ومن المتوقع أن يظهر الأثر المالي لهذه المذكرة من خلال أوامر البيع المحتملة الصادرة من المقاولين الحاليين أو المستقبليين في المنطقة. وفي 06 أكتوبر 2025 م، استلمت الشركة خطاب الترسية الخاص بالحزمة الطبية لمشروع استاد الأمير محمد بن سلمان في مدينة القدية، بقيمة تقارب 20 مليون ريال سعودي. ويتضمن العقد إنشاء وتشغيل عيادتين متكاملتين من عيادات العلاج المتقدمة (ALS) مجهزة بطواقم طبية مرخصة من وزارة الصحة، لتقديم خدمات الطوارئ، والطب المني، والرعاية الطبية الميدانية على مدار الساعة، وذلك لمدة أربع سنوات ضمن نطاق المشروع.

عدد العيادات	صافي المبيعات	عيادات المناطق النائية
100	102,289,694	2025م
92	81,250,889	2024م

الأرقام الرئيسية لعيادات المناطق النائية (بالريالات السعودية)

2.1 إدارة عيادات المناطق الصناعية

يتم تقديم خدمات الطب المني بالإضافة للعناية الطبية في المصانع حيث يتم تشغيل العيادات وتوفير الخدمات العلاجية والوقائية داخل المصنع حيث تقوم "الشركة" بتوفير الرعاية الصحية الكاملة للشركات الصناعية على مستوى دائم من خلال عيادات مستدامة داخل هذه الشركات مثل سابك، مرفق، وساسرف وغيرها من الشركات الصناعية، وتقوم بتقييم المخاطر المحتملة سواء كانت طبية أو فنية أو غيرها وتقديم الحلول والتوصيات لكافة الإدارات المعنية داخل الشركة من أجل توفير بيئة عمل صحية وآمنة للعمال، وتتضمن الخدمات التالية:

- تقييم حاجة المواقع العمالية للخدمات الطبية و الفحوصات السنوية وفحوصات ما قبل التوظيف

- توفير الطاقم الطبي المتخصص من أطباء وممرضين ومسعفين وسائقي إسعاف وغيرهم اللازمين لتشغيل الموقع
- توفير الأجهزة الطبية اللازمة لتشغيل العيادة بناءً على الاحتياجات الخاصة بالمواقع، وتوفير المستلزمات الطبية والأدوية.
- دراسة وتقييم أخطار العمل والقيام بإيجاد الخطط لتفاديها وتقليل مضاعفاتها
- الزيارات الروتينية لتقييم الجودة والجاهزية
- خدمة الإسعافات والنقل الطبي والاستجابة للكوارث

تم خلال عام 2025م تجديد التعاقد مع شركة مصفاة أرامكو السعودية – الجبيل (سأسرف) لمدة ثلاث سنوات، وذلك لتشغيل عيادة طبية متكاملة يعمل بها طبيب وطواقم ترميز وسائقي إسعاف، مع توفير تغطية طبية على مدار 24 ساعة ابتداءً من شهر فبراير 2026م. كما تم تجديد العقد مع شركة الصحراء العالمية للبتروكيماويات (سبكيم) لمدة عام واحد، لتشغيل عيادة طبية يعمل بها طبيب وفريق ترميز، وذلك اعتباراً من شهر نوفمبر 2025م، بالإضافة إلى انتهاء عقد تشغيل العيادات الصناعية مع سابك في سبتمبر 2025م.

عدد العيادات	صافي المبيعات	عيادات المناطق الصناعية
10	6,867,235	2025م
18	37,618,436	2024م

الأرقام الرئيسية لعيادات المناطق الصناعية (بالريالات السعودية)

3.1 إدارة التشغيل الطبي

يتم تقديم خدمات التشغيل الطبي للمراكز الطبية والدعم الجزئي للمستشفيات بتوفير الكوادر الصحية المتميزة مثل توفير الأطباء والممرضين، وتوفير الاستشاريين في أقسام الطوارئ والأطفال والباطنية والأسرة والمجتمع، بالإضافة إلى التشغيل الكامل للمراكز الطبية داخل المجمعات السكنية. بتاريخ 23 نوفمبر 2025م، استلت الشركة تمديد لعقدها مع مركز جونز هوبكنز أرامكو الطبي لمدة سنة إضافية، وذلك حتى تاريخ 31 ديسمبر 2026م.

عدد العيادات	صافي المبيعات	التشغيل الطبي
38	67,334,094	2025م
39	64,069,233	2024م

الأرقام الرئيسية لإدارة التشغيل الطبي (بالريالات السعودية)

4.1 إدارة المراكز الطبية

يقع مركز طوارئ الطبي في مدينة الجبيل في المملكة العربية السعودية ويعد من المراكز الحديثة في المنطقة وتم تأسيسه في عام 2023م، حيث أن المركز مجهز بأحدث الأجهزة والتقنيات الطبية لتقديم الحلول العلاجية والوقاية المهنية. وتتكون خدمات مركز طوارئ الطبي خدمة الرعاية الطبية الطارئة، وخدمة الفحوصات المخبرية، وخدمة الأشعة، وخدمة الرعاية المنزلية، وخدمة النقل الطبي، وخدمة طب الأطفال، وخدمة طب الأنف والأذن والحنجرة، وخدمة الطب المهني. بتاريخ 19 فبراير 2025م، حصلت "الشركة" على اعتماد المركز السعودي لاعتماد المنشآت الصحية (سباهي) بنسبة إنجاز بلغت 87.82%.

عدد العيادات	صافي المبيعات	التشغيل الطبي
7	6,612,409	2025م
7	8,875,682	2024م

الأرقام الرئيسية لإدارة المراكز الطبية (بالريالات السعودية)

2 أعضاء مجلس الإدارة، وأعضاء اللجان، والإدارة التنفيذية، ووظائفهم الحالية والسابقة ومؤهلاتهم وخبراتهم وتصنيفهم
1.2 أعضاء مجلس الإدارة

الاسم	عضو حالي / سابق ²	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	التصنيف	المؤهلات	الخبرات
عامر محمد عامر العامر	حالي	رئيس مجلس ادارة الشركة	الرئيس التنفيذي للشركة ورئيس إدارة الحسابات في المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	غير تنفيذي	ماجستير في إدارة الأعمال بكالوريوس في المحاسبة	خبرة غنية ومتنوعة في مجالات الإدارة والمحاسبة والابتكار، مع خلفية أكاديمية قوية.
د. طارق محمد سليمان الحمدان	حالي	نائب رئيس مجلس الادارة	مدير برنامج طب الطوارئ السعودي في مستشفى الملك فهد التخصصي	غير تنفيذي	درجة الزمالة في طب الطوارئ ماجستير في إدارة الأعمال ماجستير في طب الكوارث بكالوريوس في الطب	خبرات قيادية متعددة في مجال الطب والطوارئ، بالإضافة إلى الإشراف على برامج ومبادرات طبية في مستشفيات ومؤسسات عالمية شملت إدارة وتطوير برامج تدريبية، وقيادة فرق طبية، وتحسين جودة الرعاية الصحية، والمساهمة في التعليم الطبي على المستوى المحلي والدولي.
د.خالد محمد سليمان الحمدان	حالي	الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب لـ"الشركة"	الرئيس التنفيذي للعمليات للشركة	تنفيذي	البورد الأمريكي لطب الطوارئ	خبرة واسعة في مجال طب الطوارئ والرعاية الطبية، إلى جانب خبرات متعددة في عضوية مجالس إدارة ولجان شركات، وفي مجال الإدارة.
صالح محمد صالح الملحم	حالي	الرئيس التنفيذي لشركة الملحم لخدمات السيارات	رجل أعمال	غير تنفيذي	بكالوريوس في الإدارة المالية والاقتصاد	خبرات متعددة بين القيادة والإدارة في مجالات متنوعة تشمل التعليم، الاستثمار، الخدمات اللوجستية، وبيع السيارات، إلى جانب خبرة واسعة في عضوية مجالس إدارة ولجان شركات، وفي مجال الإدارة
عبد الله محمد سليمان الحمدان	حالي	مؤسس والمدير التنفيذي لمكتب عبد الله الحمدان للمحاسبة	مدير الرقابة المالية للشركات التابعة في بنك الراجحي	غير تنفيذي	ماجستير في إدارة الأعمال بكالوريوس في المحاسبة	خبرات متعددة عملية واسعة في مجال المحاسبة والإدارة المالية.
راند محمد عبد اللطيف النعيم	حالي	الرئيس التنفيذي لشركة آيان للاستثمار	كبير مدراء المنطقة الشرقية لمصرفية الشركات - بنك البلاد	مستقل	بكالوريوس في المحاسبة	خبرات متعددة في عضوية مجالس إدارة ولجان شركات، وفي مجال الإدارة ومجال الاستثمار والخدمات المصرفية.
محمد احمد رميزان الرميزان	حالي	نائب الرئيس في شركة أس أيه بي "SAP"	رئيس القطاع العام والرعاية الصحية والتعليم والأمن والدفاع في شركة أس أيه بي "SAP"	مستقل	ماجستير في إدارة الأعمال	خبرات متعددة في مجالات تقنية المعلومات والاتصالات بالإضافة إلى خلفية أكاديمية متميزة في إدارة الأعمال وهندسة الإلكترونيات والاتصالات.

¹ العضو الحالي من ضمن مجلس الإدارة الحالي المنتخب بتاريخ 2025/05/11م لدورة منتها أربع سنوات تنتهي بتاريخ 2029/05/10م.
² أعضاء مجلس إدارة سابقون انتهت عضويتهم في 2025/05/10م، ولم يجدد لهم.

خبرات عملية متعددة وواسعة في مجال المحاسبة والإدارة المالية	بكالوريوس في المحاسبة زمالة الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين	مستقل	مدير الانظمة والسياسات الماليه- الشركة السعودية للطاقة	كبير الاداريين للشؤون المالية المكلف - شركة المختبر الخليجي لفحص المعدات الكهربائية	حالي	هاني محمد عبدالرحمن الهاشي
خبرات متعددة في عضوية مجالس الإدارة والمشاركة في لجان الاستثمارات وصناعة القرارات الاستثمارية.	بكالوريوس في القانون	مستقل	المدير الإقليمي للبنك العربي	رئيس مجلس إدارة شركة أيان للاستثمار وعضو مجلس إدارة شركة ولاء للتأمين التعاوني	حالي	فيصل عبدالله القحطاني
خبرات متعددة في مجالات التطوير العقاري، والصناعات الكيميائية، والاستثمار إلى جانب خبرة واسعة في عضوية مجالس إدارة ولجان شركات، وفي مجال الإدارة	بكالوريوس في المحاسبة	مستقل	المدير العام في شركة صحراء الخليج للكيمياويات	الرئيس التنفيذي للعمليات في شركة دار واعمار للاستثمار و التطوير العقاري	سابق	احمد عبد الله عبدالعزیز الخيال
خبرات متعددة في عضوية مجالس إدارة ولجان شركات، وفي مجال الإدارة و مجال المحاسبة والإدارة المالية	ماجستير في إدارة الأعمال	مستقل	مدير ادارة الاستثمار في بنك التنمية الاجتماعية	مدير أول صناديق الملكية الخاصة في شركة دراية المالية	سابق	أحمد إبراهيم علي الفوزان

2.2 أعضاء لجنة المراجعة

الخبرات	المؤهلات	التصنيف	الوظائف السابقة	الوظائف الحالية	عضو حالي ³ سابق ⁴	الاسم
خبرات متعددة في عضوية مجالس إدارة ولجان شركات، وفي مجال الإدارة ومجال الاستثمار والخدمات المصرفية.	بكالوريوس في المحاسبة	مستقل	كبير مدراء المنطقة الشرقية لمصرفية الشركات - بنك البلاد	الرئيس التنفيذي لشركة أيان للاستثمار	حالي	رائد محمد عبد اللطيف النعيم
خبرات عملية متعددة وواسعة في مجال المحاسبة والإدارة المالية	بكالوريوس في المحاسبة	مستقل	مدير الانظمة والسياسات الماليه- الشركة السعودية للطاقة	كبير الاداريين للشؤون المالية المكلف - شركة المختبر الخليجي لفحص المعدات الكهربائية	حالي	هاني محمد عبدالرحمن الهاشي
خبرات متعددة عملية واسعة في مجال المحاسبة والإدارة المالية.	ماجستير في إدارة الأعمال بكالوريوس في المحاسبة	غير تنفيذي	مدير الرقابة المالية للشركات التابعة في بنك الراجحي	مؤسس والمدير التنفيذي لمكتب عبد الله الحمدان للمحاسبة	حالي	عبد الله محمد سليمان الحمدان
خبرات متعددة في عضوية مجالس إدارة ولجان شركات، وفي مجال الإدارة و مجال المحاسبة والإدارة المالية	ماجستير في إدارة الأعمال	مستقل	مدير ادارة الاستثمار في بنك التنمية الاجتماعية	مدير أول صناديق الملكية الخاصة في شركة دراية المالية	سابق	أحمد إبراهيم علي الفوزان

³ تم تكوين لجنة المراجعة الحالي بتاريخ 2025/05/11م لدورة مدتها أربع سنوات تنتهي بتاريخ 2029/05/10م.

⁴ أعضاء لجنة مراجعة سابقون انتهت عضويتهم في 2025/05/10م، ولم يجدد لهم.

3.2 أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت

الاسم	عضو حالي ⁵ / سابق ⁶	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	التصنيف	المؤهلات	الخبرات
صالح محمد صالح الملحم	حالي	الرئيس التنفيذي لشركة الملحم لخدمات السيارات	رجل أعمال	غير تنفيذي	بكالوريوس في الإدارة المالية والاقتصاد	خبرات متعددة بين القيادة والإدارة في مجالات متنوعة تشمل التعليم، الاستثمار، الخدمات اللوجستية، وبيع السيارات، إلى جانب خبرة واسعة في عضوية مجالس إدارة ولجان شركات، وفي مجال الإدارة
د. طارق محمد سليمان الحمدان	حالي	نائب رئيس مجلس الإدارة	مدير برنامج طب الطوارئ في مستشفى الملك فهد التخصصي	غير تنفيذي	درجة الزمالة في طب الطوارئ ماجستير في إدارة الأعمال ماجستير في طب الكوارث بكالوريوس في الطب	خبرات قيادية متعددة في مجال الطب والطوارئ، بالإضافة إلى الإشراف على برامج ومبادرات طبية في مستشفيات ومؤسسات عالمية شملت إدارة وتطوير برامج تدريبية، وقيادة فرق طبية، وتحسين جودة الرعاية الصحية، والمساهمة في التعليم الطبي على المستوى المحلي والدولي.
د. خالد محمد سليمان الحمدان ⁷	سابق	الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب لـ "الشركة"	الرئيس التنفيذي للعمليات للشركة	تنفيذي	البيورد الأمريكي لطب الطوارئ	خبرة واسعة في مجال طب الطوارئ والرعاية الطبية، إلى جانب خبرات متعددة في عضوية مجالس إدارة ولجان شركات، وفي مجال الإدارة.
محمد احمد رميزان الرميزان	سابق	نائب الرئيس في شركة أس أيه بي "SAP"	رئيس القطاع العام والرعاية الصحية والتعليم والأمن والدفاع في شركة أس أيه بي "SAP"	مستقل	ماجستير في إدارة الأعمال	خبرات متعددة في مجالات تقنية المعلومات والاتصالات بالإضافة إلى خلفية أكاديمية متميزة في إدارة الأعمال وهندسة الإلكترونيات والاتصالات.
أحمد إبراهيم علي الفوزان	حالي	مدير أول صناديق الملكية الخاصة في شركة دراية المالية	مدير ادارة الاستثمار في بنك التنمية الاجتماعية	مستقل	ماجستير في إدارة الأعمال	خبرات متعددة في عضوية مجالس إدارة ولجان شركات، وفي مجال الإدارة و مجال المحاسبة والإدارة المالية

أعضاء اللجنة التنفيذية

الاسم	عضو حالي ⁸ / سابق	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	التصنيف	المؤهلات	الخبرات
عامر محمد عامر العامر	حالي	رئيس مجلس إدارة الشركة	الرئيس التنفيذي للشركة و رئيس الحسابات في التأمينات الاجتماعية	غير تنفيذي	ماجستير في إدارة الأعمال بكالوريوس في المحاسبة	خبرة غنية ومتنوعة في مجالات الإدارة والمحاسبة والابتكار، مع خلفية أكاديمية قوية.

⁵ تم تكوين لجنة الترشيحات والمكافآت الحالي بتاريخ 2025/05/11م لدورة مدتها أربع سنوات تنتهي بتاريخ 2029/05/10م.

⁶ أعضاء لجنة ترشيحات والمكافآت سابقون انتهت عضويتهم بتاريخ 2025/05/10م.

⁷ انتهت عضوية د/خالد الحمدان في لجنة الترشيحات والمكافآت فور تعيينه كرئيس تنفيذي للشركة بتاريخ 2025/09/04م.

⁸ تم تكوين اللجنة التنفيذية الحالي بتاريخ 2025/05/11م لدورة مدتها أربع سنوات تنتهي بتاريخ 2029/05/10م.

خبرات قيادية متعددة في مجال الطب والطوارئ، بالإضافة إلى الإشراف على برامج ومبادرات طبية في مستشفيات ومؤسسات عالمية شملت إدارة وتطوير برامج تدريبية، وقيادة فرق طبية، وتحسين جودة الرعاية الصحية، والمساهمة في التعليم الطبي على المستوى المحلي والدولي.	درجة الزمالة في طب الطوارئ ماجستير في إدارة الأعمال ماجستير في طب الكوارث بكالوريوس في الطب	غير تنفيذي	مدير برنامج طب الطوارئ السعودي في مستشفى الملك فهد التخصصي	نائب رئيس مجلس الإدارة	حالي	د. طارق محمد سليمان الحمدان
خبرة واسعة في مجال طب الطوارئ والرعاية الطبية، إلى جانب خبرات متعددة في عضوية مجالس إدارة ولجان شركات، وفي مجال الإدارة.	البورد الأمريكي لطب الطوارئ	تنفيذي	الرئيس التنفيذي للعمليات للشركة	الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب لـ"الشركة"	حالي	د. خالد محمد الحمدان
خبرة واسعة في مجال طب الطوارئ والرعاية الطبية، إلى جانب خبرات متعددة في عضوية مجالس إدارة ولجان شركات، وفي مجال الإدارة.	بكالوريوس في المحاسبة والمالية	تنفيذي	الرئيس التنفيذي المكلف لـ "الشركة" والمدير المالي لشركة أمانتيت العربية السعودية للإدارة	الرئيس التنفيذي للشؤون المالية	سابق	محمد طارق محمد السيد ⁹

4.2 كبار التنفيذيين¹⁰

الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
د. خالد محمد الحمدان	الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب لـ"الشركة"	الرئيس التنفيذي للعمليات للشركة	البورد الأمريكي لطب الطوارئ	خبرة واسعة في مجال طب الطوارئ والرعاية الطبية، إلى جانب خبرات متعددة في عضوية مجالس إدارة ولجان شركات، وفي مجال الإدارة.
محمد طارق محمد السيد	الرئيس التنفيذي للشؤون المالية	الرئيس التنفيذي المكلف لـ "الشركة" والمدير المالي لشركة أمانتيت العربية السعودية للإدارة	بكالوريوس في المحاسبة والمالية	خبرات متعددة في مجال الأعمال المالية والمحاسبية، وحوكمة الشركات
هشام عبدالعزيز محمد المطلق	رئيس قطاع إدارة الموارد البشرية	مستشار للموارد البشرية والإدارية في شركة بن فقيه للاستثمار العقاري	ماجستير في إدارة الأعمال	خبرات متعددة في إعادة هيكلة الموارد البشرية وبناء دليل السياسات والإجراءات
ربيع فوزي ابو صالحه	نائب الرئيس لإدارة الشركات التابعة	نائب الرئيس للمبيعات ومدير العمليات بالشركة	ماجستير في إدارة الرعاية الصحية	خبرات في قطاع الرعاية الصحية بأدوار متنوعة تشمل الإدارة، التشغيل، المبيعات والخدمات الطارئة، مع خبرة في إدارة العيادات عن بُعد وتحسين جودة الخدمات.
د. أحمد مصطفى عطيه أحمد	مدير سلاسل الإمداد	مدير سلاسل الإمداد في مستشفى الخفجي الأهلي	ماجستير في سلاسل الإمداد والخدمات اللوجستية	خبرات متعددة في مجال إدارة الرعاية الصحية واقتصاديات الصحة والخدمات اللوجستية والصيدلة والإشراف على عمليات سلسلة التوريد وتحسينها وإدارة المشتريات
محمد إبراهيم فتوح هاشم ¹¹	مدير العمليات	مدير المشاريع بالشركة	ماجستير في إدارة الأعمال	خبرات في قطاع الرعاية الصحية بأدوار متنوعة تشمل الإدارة، التشغيل، المبيعات والخدمات الطارئة.

⁹ تم انتهاء عضوية أ/ محمد طارق السيد بعد انتهاء تكليفه كرئيس تنفيذي للشركة بتاريخ 2025/09/04م.

¹⁰ تم تعيين الاستاذ / عمر ياسر محمد حسن بمنصبه كمدير مراجعة داخلية في 2026/01/11م

¹¹ تم تعيين الاستاذ / محمد إبراهيم فتوح هاشم بمنصبه كمدير للعمليات في 2025/12/31م.

3 أسماء الشركات داخل المملكة أو خارجها التي كان أو مازال عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية والسابقة أو من مديريها

اسم العضو	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجلس إدارتها الحالية أو من مديريها.	داخل المملكة خارج المملكة	الكيان القانوني (مساهمة مدرجة/مساهمة غير مدرجة/ذات مسؤولية محدودة/ أو غيرها)	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجلس إدارتها السابقة أو من مديريها.	داخل المملكة خارج المملكة	الكيان القانوني (مساهمة مدرجة/مساهمة غير مدرجة/ذات مسؤولية محدودة/ أو غيرها)	
د. طارق محمد سليمان الحمدان	شركة بيت لؤلؤة المحدودة	داخل المملكة	مسؤولية محدودة	-	-	-	
	صيدلية العناية المستعجلة الطبية	داخل المملكة	مسؤولية محدودة	-	-	-	
	شركة ألفا جين	داخل المملكة	مسؤولية محدودة	-	-	-	
	شركة فيلوراثيك	داخل المملكة	مسؤولية محدودة	-	-	-	
صالح محمد صالح الملحم	شركة الريادة العالمية للتعليم	داخل المملكة	مسؤولية محدودة	شركة عبر بحار المشرق لخدمات الشحن المحدودة	داخل المملكة	مسؤولية محدودة	
	شركة الريادة العالمية للاستثمار	داخل المملكة	مسؤولية محدودة	غرفة الشرقية (جهة غير ربحية)	داخل المملكة	غيرها	
	شركة خدمات الموانئ والتخزين المحدودة	داخل المملكة	مسؤولية محدودة	شركة كنان الشرق العقارية	داخل المملكة	مسؤولية محدودة	
	شركة الملحم لخدمات السيارات المحدودة	داخل المملكة	مسؤولية محدودة	-	-	-	
	شركة مسار التمكين للتدريب	داخل المملكة	مسؤولية محدودة	-	-	-	
	شركة حلول لصيانة المركبات	داخل المملكة	مسؤولية محدودة	-	-	-	
	جمعية واعد الشبابية (جمعية غير ربحية)	داخل المملكة	غيرها	-	-	-	
	الغرفة التجارية في الأحساء (جهة غير ربحية)	داخل المملكة	غيرها	-	-	-	
	عامر محمد عامر العامر	تقنية الفحص المتقدمة المحدودة	داخل المملكة	مسؤولية محدودة	-	-	-
	عبد الله محمد سليمان الحمدان	شركة عبدالله بن محمد بن سليمان الحمدان للمراجعة وتدقيق الحسابات	داخل المملكة	مسؤولية محدودة	-	-	-
احمد عبد الله عبدالعزيز الخيال	شركة آيان للاستثمار	داخل المملكة	مساهمة مدرجة	شركة البلور للصناعة	داخل المملكة	مساهمة غير مدرجة	
أحمد إبراهيم علي الفوزان	شركة شراكة المالية	داخل المملكة	مساهمة غير مدرجة	المركز التشيكي للعلاج الطبيعي	داخل المملكة	مسؤولية محدودة	
	شركة بوا لتقنية المعلومات	داخل المملكة	مساهمة غير مدرجة	شركة هلا بستاني للتجارة	داخل المملكة	مساهمة غير مدرجة	
	-	-	-	ريشيو للقهوة المختصة	داخل المملكة	مسؤولية محدودة	

مساهمة غير مدرجة	داخل المملكة	شركة السلام للخدمات الطبية	-	-	-	رائد محمد عبد اللطيف النعيم
-	-	-	مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة إس ايه بي لتجارة البرمجيات المحدودة	محمد احمد
-	-	-	مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة فييد لتقديم الوجبات	رميزان الرميزان
-	-	-	مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة الرعاية المتقدمة لتقنية المعلومات	د. خالد محمد سليمان الحمدان
-	-	-	-	-	-	هاني محمد عبدالرحمن الهاشي
مساهمة مدرجة	داخل المملكة	شركة وفرة	مساهمة مدرجة	داخل المملكة	شركة أيان للاستثمار	فيصل عبدالله
-	-	-	مساهمة مدرجة	داخل المملكة	شركة ولاء للتأمين التعاوني	القحطاني

4 الإجراءات التي اتخذها مجلس الإدارة لإحاطة الأعضاء بمقترحات المساهمين وملحوظاتهم حيال "الشركة" وأدائها

تقوم "الشركة" بإحاطة أعضاء المجلس بمقترحات المساهمين وملحوظاتهم حيال "الشركة" وأدائها من خلال الإجراءات التالية:

- عرض مقترحات المساهمين وملاحظاتهم (إن وجدت) على أعضاء المجلس في أقرب اجتماع للمجلس أو أي وسيلة اتصال أخرى تحقق الغرض وذلك بصفة مستمرة.
- يوجد لدى "الشركة" قسم علاقات المستثمرين يقوم بتلقي الملاحظات والرد على استفسارات المستثمرين، وإعلام المجلس بأخر المستجدات.
- حضور أعضاء المجلس لاجتماعات جمعيات المساهمين، حيث يقوم المساهمون بطرح مقترحاتهم وآرائهم على المجلس خلال اجتماع الجمعية ويقوم مجلس الإدارة بالرد عليها خلال الاجتماع.

5 نظام حوكمة "الشركة"

خلال عام 2024م أقرت الجمعية العامة لـ "الشركة" التحديثات على نظام حوكمة "الشركة" ولوائح الحوكمة الداخلية"، وقامت لجنة المكافآت والترشيدات بدراسة هذه التحديثات على السياسات تمهيدا لإدراج الشركة اللاحق في عام 2025م، ورفعت توصية لمجلس الإدارة بتحديثها لتعكس أحدث التطورات والتغييرات الصادرة عن هيئة السوق المالية. كما وافق مجلس الإدارة على هذه التوصية وقرر رفعها إلى الجمعية العامة للتصديق عليها، بتاريخ 02 مايو 2024م، وافقت الجمعية العامة عليها، وتنفيذاً لهذه اللوائح وضعت "الشركة" القواعد والآليات وأنشأت اللجان المتفرعة عن مجلس الإدارة وأقرت مسؤوليتها وطريقة عملها وفقاً لما يلي:

1.5 اللجان

5.1.1.1 اللجنة التنفيذية

❖ اختصاصاتها

- تمارس اللجنة جميع السلطات وتحمل واجبات مجلس الإدارة في الفترة ما بين اجتماعات المجلس.
- تقوم اللجنة بمناقشة واتخاذ القرارات المتعلقة بالموضوعات التي تحتاج إلى اتخاذ قرارات عاجلة في الأحداث الطارئة.
- تتضمن مسؤوليات اللجنة اتخاذ القرارات الروتينية التي تتطلبها أعمال "الشركة" العادية.

فيما يتعلق بإستراتيجية "الشركة" وأهدافها، تقوم اللجنة بالتالي:

- مراجعة إجراءات وعمليات التخطيط الإستراتيجي للشركة بالتعاون مع العضو المنتدب والرئيس التنفيذي.
- التأكد من أن الخطط الإستراتيجية للشركة قد تمت ترجمتها إلى تصرفات وأعمال فعلية تهدف إلى تحقيق أهداف "الشركة".
- مراجعة توصيات العضو المنتدب والرئيس التنفيذي فيما يتعلق بتوزيع موارد "الشركة" التي تهدف إلى تحقيق التوافق بين الخطط الإستراتيجية للشركة وأهدافها التشغيلية طويلة الأجل.
- المراجعة الدورية للخطط الإستراتيجية للشركة وشركاتها التابعة والأهداف التشغيلية للتأكد من توافقها مع رسالة "الشركة" وأهدافها.
- فيما يتعلق بأولويات "الشركة" التشغيلية، تقوم اللجنة بمراجعة وإعداد التوصيات لمجلس الإدارة بالنسبة للقرارات الإستراتيجية المتعلقة بالأولويات التشغيلية، متضمنةً التوسع في مشاريع استثمارية ومشاركات جديدة أو الاستحواذ على شركات لها علاقة بعمل الشركة.
- بالنسبة للتخطيط المالي للشركة وسياسة توزيعات الأرباح، تقوم اللجنة بالتالي:

- إعداد ومراجعة التوصيات لمجلس الإدارة المتعلقة بالأهداف والإستراتيجيات المالية السنوية طويلة الأجل، ومؤشرات الأداء المرتبطة بها.
- مراجعة الأمور المالية الهامة للشركة والشركات التابعة لها، مثل الأمور المتعلقة برأس مال "الشركة"، والتصنيف الائتماني لـ "الشركة"، والتدفقات النقدية، وأنشطة الاقتراض، والودائع الاستثمارية، وذلك بالتعاون مع إدارة "الشركة" التنفيذية ولجنة المراجعة.
- إعداد ومراجعة التوصيات المقدمة لمجلس الإدارة والمتعلقة بسياسة توزيعات الأرباح للشركة وبكيفية تنفيذها.
- المراجعة الدورية للنفقات الرأسمالية الفعلية ومقارنتها مع الموازنات المعتمدة مسبقاً لها.

فيما يتعلق بتقييم إنتاجية "الشركة" في المدى الطويل وفعالية عملياتها التشغيلية، تقوم اللجنة بمراجعة وإعداد التوصيات لمجلس الإدارة بالنسبة للقرارات الإستراتيجية المتعلقة بالفرص التي أمام "الشركة" التي تهدف إلى تحسين جودة المنتجات والخدمات التي تقدمها "الشركة" وترشيد التكاليف المتعلقة بها.

❖ مهماتها

- طلب المستندات والتقارير والتوضيحات والمعلومات الأخرى المناسبة من المسؤولين والتنفيذيين والموظفين بـ "الشركة".
- دعوة المسؤولين والتنفيذيين والموظفين بـ "الشركة" لاجتماعاتها لسؤالهم ولسماع تفسيراتهم.
- الاستعانة بخدمات الخبراء والمستشارين من خارج "الشركة".
- أداء الخدمات الأخرى التي يطلبها مجلس الإدارة والتي تقع ضمن سلطات اللجنة.

- تقوم بمراجعة وتقويم لانتحتها بهدف التأكد من قيامها بواجباتها ورفع التوصيات لمجلس الإدارة بشأن إجراء التعديلات بها.
 - تقوم بتقديم اللجنة تقرير دوري عن أعمالها لمجلس الإدارة بحيث لا يقل عن مرة كل ستة شهور.
- بالإضافة إلى ذلك، فإن أعضاء اللجنة يقومون بالتالي:
- المشاركة في أنشطة وأعمال اللجنة، وحضور جميع الاجتماعات.
 - البقاء على دراية كاملة بجميع المستجدات في بيئة الأعمال التي تعمل بها "الشركة".
 - اعتبار جميع المعلومات التي أطلعوا عليها بسبب عملهم في اللجنة على إنها معلومات سرية.
 - إعلام مجلس الإدارة في حالة وجود تعارض مصالح قد ينشأ نتيجة قرارات تقوم اللجنة باتخاذها.
 - إعداد مراجعة وتقويم سنوي لأنشطة اللجنة ولأعضائها متضمنا مراجعة درجة التزام اللجنة بالانتحتها.

❖ أسماء الأعضاء وعدد الاجتماعات

سجل حضور أعضاء اللجنة التنفيذية لاجتماعات اللجنة للعام المالي 2025 والبالغ مجموعها اثنين				
#	تاريخ الاجتماع	اسم العضو		
		د. طارق محمد الجمدان	أ. عامر محمد عامر العامر	د. خالد محمد الجمدان
طبيعة العضوية				
		رئيس اللجنة	عضو	عضو سابق
1	09/07/2025	حاضر	حاضر	حاضر
2	12/08/2025	حاضر	حاضر	حاضر
	المجموع	2	2	2

❖ مدة عملها

- بدأت دورة عمل اللجنة اعتباراً من 10 مايو 2025م وتنتهي في 11 مايو 2029م مع انتهاء فترة مجلس الإدارة الحالي.

2.1.5 لجنة المراجعة

❖ المهام والمسؤوليات

- تختص لجنة المراجعة بمسؤولية الإشراف على أنشطة "الشركة" بغرض التأكد من كفاية وكفاءة أنظمة الرقابة الداخلية بالإضافة إلى إبداء رأيها وتقديم التوصيات المتعلقة بذلك لمجلس الإدارة والجمعية العمومية. وتقوم اللانحة الخاصة بلجنة المراجعة بتنظيم أعمال اللجنة فيما يتعلق بصلاحياتها والمسؤوليات والواجبات المناطة بها على حد سواء وتتلخص مهام اللجنة في الأمور التالية

التقارير المالية

- دراسة القوائم المالية الأولية النصف سنوية والسنوية قبل عرضها على مجلس الإدارة والتوصية في شأنها بغرض التأكد من دقتها وسلامتها محاسبياً.
- تقديم تقارير لمجلس الإدارة بحسب الحاجة بأرائها المهنية في تقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية تعبر عن مدى عدالة وتوازن تلك التقارير، مأخوذة ككل، بالإضافة ملائمة تلك التقارير في تقديم المعلومات الضرورية للمساهمين والمستثمرين وأصحاب المصلحة لتقييم أداء "الشركة" وأعمالها التجارية واستراتيجياتها.
- النظر في ومراجعة أي تعاملات جوهرية أو غير طبيعية مضمنة في القوائم المالية.
- النظر ومراجعة أي أمور جوهرية يقدمها المدير المالي لـ "الشركة" أو من ينوب عنه بالإضافة إلى مراجعي الحسابات.
- دراسة ومراجعة التقديرات المحاسبية الجوهرية في التقارير المالية.
- إعداد توصيات لمجلس الإدارة فيما يتعلق بمدى ملائمة السياسات المحاسبية المطبقة لطبيعة عمل "الشركة"، وتقويمها للتقارير المالية التي تصدرها "الشركة" ولطبيعة عملية المراجعة لها.

- التأكد من صحة إعداد الحسابات والتقارير المالية وفقاً للمعايير المحاسبية المقبولة والسياسات المحاسبية التي تتبعها "الشركة" بما يحقق الشفافية في المعلومات المالية التي تقوم "الشركة" بالإفصاح عنها.
- إعداد توصيات لمجلس الإدارة فيما يتعلق بالتقرير السنوي لـ "الشركة" وذلك قبل اعتماده من المجلس.
- متابعة استمرار استقلالية إدارة المراجعة الداخلية فيما يتعلق بالمهام الاستشارية المناطة بالإدارة .
- البت في استمرار موضوعية إدارة المراجعة الداخلية والتأكد من عدم انحيازها في الرأي المهني .
- مراجعة التزام إدارة المراجعة الداخلية بأخلاقيات المهنة .

الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر

- دراسة مسودة الأنظمة والتعليمات وإبداء رأيها حيالها من خلال أعمالها الإشرافية قبل أن تتم الموافقة عليها من قبل مجلس الإدارة.
- مراجعة الأنظمة واللوائح الخاصة بمجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه وتقديم المشورة لمجلس الإدارة حيال الأمور ذات العلاقة بالأنظمة قبل الموافقة عليها من قبل المجلس.
- مراجعة الأنظمة التنفيذية لمجلس الإدارة وأنظمة المراجعة الداخلية ومكوناتها المختلفة وتقديم المشورة للمجلس حيال ذلك.
- دراسة أي أمور أخرى تحال إلى اللجنة من قبل مجلس الإدارة بغرض إبداء مآرائهم ضمن مسؤولياتهم الإشرافية في "الشركة".
- دراسة المخاطر الأساسية التي تواجهها "الشركة" والتي تتضمن المخاطر المالية والتشغيلية والقانونية، ومراجعة السياسات التي تطبقها الإدارة المتعلقة بعمليات تحديد وتقويم ومعالجة تلك المخاطر.
- دراسة تقارير أنظمة الرقابة الداخلية ومتابعة تطبيق الخطط التصحيحية والإجراءات بحسب الملاحظات الواردة فيها.
- الإشراف على ومراجعة أداء وأنشطة المراجع الداخلي وإدارة المراجعة الداخلية في "الشركة"، إن وجدت، بغرض التأكد من توفر الكوادر الكافية وكفاءتها في أداء المهام والمسؤوليات المناطة بهم. وفي حال لم يكن لدى "الشركة" مدير مراجعة داخلية، تقوم اللجنة بتقديم توصياتها لمجلس الإدارة بالحاجة لتعيين مراجع داخلي واقتراح أتعابه.
- تقديم التوصيات لمجلس الإدارة حيال تعيين /تكوين إدارة مراجعة داخلية وتعيين مدير مراجعة.
- إعداد توصيات متعلقة بإنشاء وتحسين ونشر بيئة الرقابة داخل "الشركة".

الشركات الزميلة والتابعة

- التأكد من فعالية الإجراءات الخاصة بتشكيل لجان المراجعة في الشركات التابعة بحسب أنظمة واتفاقيات "الشركة".
- التأكد من كفاءة إدارة المراجعة الداخلية في الشركات التابعة أو الزميلة التي تتحكم فيها "الشركة" عن طريق مراجعة التقييم السنوي لجودة أعمال المراجعة الداخلية، وبحسب ما هو متاح وفقاً لاتفاقيات الشركاء، وتقديم تقرير لمجلس الإدارة لما تراه مناسباً حيال ذلك.
- التأكد من آلية ترشيح وتعيين المراجع الخارجي للحسابات للشركات المملوكة بالكامل لـ "الشركة" أو تلك التي تتحكم فيها "الشركة" أو بحسب ما هو مخول لـ "الشركة" في اتفاقيات الشراكة وتتم إحالة التوصيات لمجلس الإدارة بحسب ما تراه اللجنة مناسباً.
- الحصول على التأكيدات المعقولة والضرورية من لجان المراجعة الخاصة بالشركات التابعة حيال كفاءة وسلامة أنظمة الرقابة الداخلية فيها وفقاً للأنظمة المتبعة وعقد الشراكة.
- الموافقة على الإطار العام وبروتوكولات المراجعة ما بين إدارة المراجعة الداخلية في "الشركة"، ولجنة المراجعة، وإدارات المراجعة للشركات التابعة أو التي تتحكم فيها "الشركة" أو بحسب ما هو منصوص عليه في اتفاقيات الشركاء.
- مراجعة خطة المراجعة المطروحة من إدارة المراجعة الداخلية لـ "الشركة" ليتم تطبيقها بالتنسيق مع لجان المراجعة في الشركات التابعة أو التي تتحكم فيها "الشركة" أو بحسب ما هو مسموح به في اتفاقية الشركاء.

مراجع الحسابات القانوني

- إبداء التوصيات المتعلقة باختيار أو عزل المحاسب القانوني، والتي تتضمن مراجعة اللجنة لكفاءته المهنية ولاستقلاليتته والمخاطر المتوقعة من وجود تعارض في المصالح، وأيضاً الأتعاب التي سوف يحصل عليها.

- تقييم استقلالية وموضوعية وعدالة وفعالية المحاسب القانوني بعد الأخذ في الاعتبار كافة الأنظمة والمعايير المعمول بها في هذا الصدد.
- العمل مع المحاسب القانوني من أجل التنسيق لإعداد خطة وإجراءات المراجعة للسنة المالية، والتأكد من عدم قيامه بأية أعمال تقنية أو إدارية خارج نطاق أعمال المراجعة المكلف بها، وتقوم اللجنة بإصدار توصياتها حيال ذلك.
- مناقشة النتائج الهامة والتوصيات التي توصل إليها المحاسب القانوني ودرجة استجابة الإدارة لها، وأيضا الإجراءات التصحيحية التي قامت بها الإدارة بناءً على تلك التوصيات.
- دراسة رأي المحاسب القانوني وملاحظاته على القوائم المالية ومتابعة ما تم عمله حيالها.
- العمل على حل المشاكل التي قد يواجهها المحاسب القانوني أثناء تأديته لعملية المراجعة والتي تتضمن أي صعوبات قد يواجهها فيما يتعلق بأهداف عملية المراجعة أو صعوبة وصوله إلى المعلومات.
- عقد اجتماعات مع المحاسب القانوني على انفراد لمناقشة الموضوعات الهامة التي قد تثيرها اللجنة أو المحاسب القانوني، والتأكد من أن المحاسب القانوني لديه إمكانية الاتصال برئيس لجنة المراجعة في أي وقت.
- إعداد التوصيات الخاصة بسياسة "الشركة" فيما يتعلق بتحديد الفترة اللازمة لتغيير المحاسب القانوني.

بالنسبة للمراجعة الداخلية

- إعداد التوصيات الخاصة بإنشاء إدارة المراجعة الداخلية بـ "الشركة" والموازنة الخاصة بها، واختيار رئيس الإدارة، وأيضاً درجة استقلالية المراجعين الداخليين.
- إعداد تقييم لأداء إدارة المراجعة الداخلية والمراجعين العاملين بها، بحيث يتضمن التقويم أهداف وسلطات الإدارة والتقارير التي تقوم بإعدادها وخطة المراجعة الخاصة بها للسنة القادمة، والنتائج التي توصلت لها خلال السنة الحالية، وإعداد التوصيات اللازمة لتحسين فعاليتها والتأكد من اغلاق جميع الملاحظات التي تتصف بالمخاطر العالية كأولوية.
- مناقشة الانحرافات والأخطاء التي تتضمنها التقارير الشهرية التي يعدها قسم المراجعة الداخلية والتأكد من قيام الإدارة باتخاذ الإجراءات التصحيحية المناسبة.

الالتزام باللوائح والأنظمة

- مراجعة نتائج التقارير الصادرة عن الجهات الرقابية والتأكد من أن "الشركة" أخذت الإجراءات اللازمة للالتزام بها.
- التأكد من التزام "الشركة" بالأنظمة واللوائح والتعليمات المنطبقة عليها.
- التأكد من وجود الإجراءات الخاصة بمراجعة الشكاوى المتعلقة بإجراءات الرقابة الداخلية وإعداد التقارير المالية.
- التأكد من وجود الإجراءات التي تمكن الموظفين من تقديم الشكاوى بحيث تضمن السرية التامة، ومراجعة عملية الإفصاح عن أي انحرافات أو مخالفات تتعلق بالإدارة أو بأحد الموظفين بـ "الشركة".

❖ صلاحيات اللجنة

- طلب المستندات والسجلات والوثائق والتقارير والإيضاحات والمعلومات الأخرى المناسبة من أعضاء مجلس الإدارة والمديرين التنفيذيين والمسؤولين بالشركة.
- دعوة المديرين التنفيذيين والمسؤولين بالشركة لاجتماعات اللجنة للإجابة على أية استفسارات تطرحها اللجنة عليهم.
- الاستعانة بالخبراء والمستشارين والمتخصصين من خارج الشركة أثناء أدائها لأعمالها.
- القيام بأية واجبات توكل إليها من قبل مجلس الإدارة في حدود صلاحياتها.
- القيام بمراجعة وتقييم أحكام هذه اللائحة وإعداد توصيات لمجلس الإدارة فيما يتعلق بتعديل جزء منها إن تطلب ذلك.
- إعداد التقارير ربع السنوية لمجلس الإدارة على أساس دوري، وتقوم اللجنة بتقديمها لمجلس الإدارة فور الانتهاء من انعقاد اجتماع اللجنة.

❖ واجبات أعضاء اللجنة

- حضور اجتماعات اللجنة بشكل مستمر والمساهمة في أعمالها. وفي حال الغياب عن أي اجتماع، يجب على العضو إبلاغ رئيس اللجنة مضمناً الأسباب للتغيب.
- يجب على رئيس اللجنة أو من يفوضه عنه حضور اجتماع الجمعية العامة للإجابة على استفسارات أو تساؤلات الحضور من المساهمين.
- يجب على أعضاء اللجنة المحافظة على السرية التامة لمعلومات "الشركة". وعليه فإنه لا يجوز لأي عضو الإفصاح عن أي معلومات للمساهمين، عدا عن ما يتم خلال انعقاد الجمعية العمومية، أو أي جهات أخرى عن أي معلومات أو أسرار للشركة يتعرف عليها من خلال أداؤه لعمله كعضو في اللجنة. ويعرض العضو للشطب من العضوية والمسائلة المالية والقانونية على ما يترتب من مخالفته لهذا النظام.
- لا يجوز للجنة القيام بأية أعمال تنفيذية للشركة.
- يجب على عضو اللجنة القيام بمهامه الخاصة باللجنة بمهنية والتزام عاليين وأن يحرص على الحصول على الكم الكافي من المعلومات الخاصة بعمل "الشركة".
- يجب على عضو اللجنة أن يتحلى بالعدالة والإنصاف والصراحة والموضوعية وعدم الانحياز، وألا يكون لديه مصلحة خاصة تجعل آراؤه أو قراراته متأثرة بأي شخص أو كيان آخر.
- يجب على عضو اللجنة عدم التورط بشكل مباشر أو غير مباشر في أي أعمال أو أنشطة تخل بالشرف أو الأمانة.
- لا يحق لعضو اللجنة قبول أي أشياء ذات قيمة جوهرية من أي موظف أو عميل أو مورد لديه علاقة تجارية بـ"الشركة"، من شأنها أن تضعف استقلاليتها شكلياً أو حقيقة أو تؤثر على قراراته التي يتخذها.
- يجب على عضو اللجنة الإفصاح لمجلس الإدارة عن الأعمال التي بينه وبين "الشركة" وطبيعة العلاقة بالإضافة إلى علاقته مع مجلس الإدارة أو المدراء التنفيذيين للشركة، كما هو متطلب وفق لائحة أخلاقيات العمل في "الشركة".
- أداء أي واجبات توكل إليها من مجلس الإدارة في حدود سلطات اللجنة.
- تقوم اللجنة بعمل مراجعة وتقويم سنوي للانحتمات وإعداد توصيات، إذا احتاج الأمر، لمجلس الإدارة فيما يتعلق بتعديل جزء منها.
- تقوم اللجنة بأعداد تقاريرها لمجلس الإدارة على أساس دوري وحسب متطلبات مصلحة العمل.

❖ تقرير لجنة المراجعة للعام المالي 2025م

- قامت لجنة المراجعة خلال العام المالي 2025م بعقد عدد (2) اجتماعات جميعها عبر الاتصال المرئي لمتابعة أعمالها الرقابية والإشرافية وفق الصلاحيات الممنوحة لها. وقد باشرت اللجنة المهام التالية:
- مراجعة واعتماد القوائم المالية السنوية والنصف سنوية للشركة، والتأكد من سلامة عرضها وامتثالها للمعايير المحاسبية المعتمدة.
 - دراسة المخاطر الجوهرية التي تواجه الشركة، بما في ذلك المخاطر المالية والتشغيلية والقانونية، ومراجعة السياسات والإجراءات المعتمدة لإدارة تلك المخاطر وتقييم فعاليتها.
 - التوصية بتعيين مراجع خارجي لإدارة المراجعة الداخلية، ومتابعة تنفيذ التوصيات السابقة والإجراءات التصحيحية، مع التأكيد على ضرورة معالجة الملاحظات ذات مستوى المخاطر المرتفع دون تأخير.
 - مناقشة توصيات الإدارة التنفيذية بشأن اختيار المحاسب القانوني، مع التركيز على معايير الخبرة المهنية، والاستقلالية، وتجنب تعارض المصالح، وجودة الأداء.
 - مراجعة العقود ذات العلاقة بأعمال المراجعة الداخلية والمحاسب القانوني، بما في ذلك مراجعة أنعاب المراجعة للعام المالي 2025م، والتأكد من توافقها مع نطاق العمل وجودته.
 - تؤكد اللجنة أنه لم يُسجَل أي تعارض بين قرارات مجلس الإدارة وتوصيات لجنة المراجعة أو المراجع الخارجي، ولم يرفض المجلس أي توصية صادرة عن اللجنة خلال العام.

❖ **اسماء الأعضاء وعدد الاجتماعات**

سجل حضور أعضاء لجنة المراجعة لاجتماعات اللجنة للعام المالي 2025 والبالغ مجموعها اثنين					
اسم العضو				#	تاريخ الاجتماع
أ. احمد إبراهيم علي الفوزان	أ. عبد الله محمد سليمان الجمدان	أ. هاني محمد عبدالرحمن الهاشي	أ. رائد محمد عبد اللطيف النعيم		
طبيعة العضوية					
عضو سابق	عضو	عضو	رئيس اللجنة		
حاضر	حاضر	-	حاضر	10/03/2025	1
-	حاضر	حاضر	حاضر	26/08/2025	2
1	2	1	2	المجموع	

❖ **مدة عملها**

بدأت دورة عمل اللجنة اعتباراً من 11 مايو 2025 وتنتهي في 10 مايو 2029م مع انتهاء فترة مجلس الإدارة الحالي، خلال عام 2025م درست لجنة المراجعة القوائم المالية المرحلية والسنوية ورفعتها إلى مجلس الإدارة للتصديق عليها.

3.1.5 لجنة الترشيحات والمكافآت

❖ **اختصاصاتها**

ترشيحات أعضاء مجلس الإدارة والمديرين التنفيذيين:

- المراجعة السنوية للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة وإعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة، بما في ذلك تحديد الوقت الذي يلزم أن يخصصه العضو لأعمال المجلس.
- مراجعة هيكل مجلس الإدارة ورفع التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها.
- تحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة، واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة "الشركة".
- وضع معايير لتحديد استقلالية عضو مجلس الإدارة، التأكد من استقلالية العضو بشكل سنوي ووضع آلية مناسبة لأعلام المساهمين عن أي متغيرات قد تؤدي إلى فقد العضو لاستقلاليتته، والتأكد من عدم وجود أي تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى.
- إعداد توجيهات وبرامج تعريفية لأعضاء مجلس الإدارة المستقلين وغير التنفيذيين الجدد عن طبيعة أعمال "الشركة" ووصف تفصيلي عن واجباتهم كأعضاء في مجلس الإدارة.
- إعداد التوصيات لمجلس الإدارة المتعلقة بتحديد معايير معينة لاختيار الأشخاص لشغل وظيفة العضو المنتدب والرئيس التنفيذي ورؤساء الأقسام الرئيسية ب"الشركة".
- إعداد تقويم مبدئي للأشخاص المرشحين لوظيفة العضو المنتدب والرئيس التنفيذي ولرؤساء الأقسام والوحدات ب"الشركة".
- إعداد وصف للوظائف وشروط التعاقد لكل من وظيفة الرئيس التنفيذي ومدراء الإدارات ب"الشركة".
- وضع معايير وإجراءات مناسبة لتقويم أداء الرئيس التنفيذي ومدراء الإدارات ب"الشركة".
- إجراء تقويم دوري لأنشطة الرئيس التنفيذي ومدراء الإدارات ب"الشركة".
- تنظيم برامج تدريبية للمديرين التنفيذيين متعلقة بموضوعات حوكمة "الشركة" وأخلاقيات العمل بها. ووضع سياسات متعلقة بالتحسين المستمر في أداء الموظفين في المستويات الإدارية العليا.

مكافآت أعضاء مجلس الإدارة والمديرين التنفيذيين:

- وضع سياسة للمكافآت والحوافز لأعضاء مجلس الإدارة والمدراء التنفيذيين بـ "الشركة" تهدف إلى زيادة قيمة "الشركة" وتقوم على الجهود الشخصية لكل عضو مجلس إدارة ومدير تنفيذي في تطبيق الأهداف الإستراتيجية لـ "الشركة"، وأيضاً تقوم على تقويم اللجنة للأداء الشخصي لهم في مقابل الأهداف التي وضعها مجلس الإدارة.
- بالنسبة لمكافآت أعضاء ورئيس مجلس الإدارة فإن اللجنة سوف تضع معايير للمكافآت تمكن "الشركة" من الحصول على أداء متميز دون أن تؤثر على استقلالية الأعضاء.
- بالنسبة لمكافآت العضو المنتدب أو الرئيس التنفيذي ومدراء الإدارات بـ "الشركة"، فإن اللجنة تضع معايير وتقوم بمراجعتها بشكل دوري متعلقة بالمرتبات الثابتة السنوية والعلاوات المتغيرة القائمة على نظام للتقويم المالي والغير مالي للأداء، وأيضاً وضع معايير لنظام خاص بالحوافز طويل الأجل لربط مصالح المديرين بمصالح مساهمي "الشركة".
- المراجعة بصفة مستمرة مدى ملائمة معايير المكافآت بـ "الشركة" وذلك بناءً على أداء "الشركة" والمركز المالي لها والاتجاهات الأساسية في سوق العمل.
- متابعة تنفيذ القرارات التي تتخذها الجمعية العامة للمساهمين والمتعلقة بموضوعات تخص مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين بـ "الشركة" وبالكيفية التي يتم بها الإفصاح عن تلك المكافآت بالتقرير السنوي لـ "الشركة".

❖ مهماتها

- طلب المستندات والتقارير والتوضيحات والمعلومات الأخرى المناسبة من المسؤولين والتنفيذيين والموظفين بـ "الشركة".
- دعوة المسؤولين والتنفيذيين والموظفين بـ "الشركة" لاجتماعاتها لسؤالهم ولسماع تفسيراتهم.
- الاستعانة بخدمات الخبراء والمستشارين من خارج "الشركة".
- أداء الخدمات الأخرى التي يطلبها مجلس الإدارة والتي تقع ضمن سلطات اللجنة.
- تقوم اللجنة بمراجعة وتقويم سنوي للائحتها بهدف التأكد من قيامها بواجباتها ورفع التوصيات لمجلس الإدارة بشأن إجراء التعديلات بها.

❖ أسماء الأعضاء وعدد الاجتماعات:

سجل حضور أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت لاجتماعات اللجنة للعام المالي 2025م والبالغ مجموعها أربعة					
#	تاريخ الاجتماع	اسم العضو			
		أ. صالح محمد صالح الملحم	د. خالد محمد سليمان الحمدان	د. طارق محمد سليمان الحمدان	محمد احمد رميزان الرميزان
طبيعة العضوية					
	رئيس اللجنة	عضو سابق	عضو	عضو	عضو سابق
	2025/03/06م	حاضر	حاضر	-	حاضر
	2025/04/08م	حاضر	حاضر	-	حاضر
	2025/06/21م	حاضر	حاضر	-	-
	2025/09/04م	حاضر	-	-	حاضر
	المجموع	4	3	0	2

❖ مدة عملها

- بدأت دورة عمل اللجنة اعتباراً من 11 مايو 2025 م وتنتهي في 10 مايو 2029م مع انتهاء فترة مجلس الإدارة الحالي.

6 التزام "الشركة" بلانحة الحوكمة

ملخص للأحكام التي طبقت للحوكمة والتي لم يتم تطبيقها والأسباب

م	لانحة الحوكمة	تم تطبيقه	لم يتم تطبيقه	السبب
1	الحقوق العامة للمساهمين	نعم		
2	تسهيل ممارسة المساهمين لحقوقهم وحصولهم على المعلومات	نعم		
3	حقوق المساهمين المتعلقة باجتماع الجمعية العامة	نعم		
4	حقوق التصويت	نعم		
5	حقوق المساهمين في أرباح الأسهم	نعم		
6	السياسات و الإجراءات المتعلقة بالإفصاح	نعم		
7	الإفصاح في تقرير مجلس الإدارة	نعم		
8	الوظائف الأساسية لمجلس الإدارة	نعم		
9	مسؤوليات مجلس الإدارة	نعم		
10	تكوين مجلس الإدارة	نعم		
11	لجان مجلس الإدارة واستقلاليتها	نعم		
12	لجنة المراجعة	نعم		
13	لجنة الترشيحات والمكافآت	نعم		
14	اجتماعات مجلس الإدارة و جدول الأعمال	نعم		
15	مكافآت أعضاء مجلس الإدارة و تعويضاتهم	نعم		
16	تعارض المصالح في مجلس الإدارة	نعم		
17	التصويت التراكمي	نعم		
18	الوسائل التي أعتد عليها مجلس الإدارة في تقييم أدائه وأداء لجانته وأعضائه، والجهة الخارجية التي قامت بالتقييم	لا	لا (غير منطبق)	لعدم وجود أحداث تتطلب اجراء هذا التقييم خلال العام.

7 بيان تواريخ الجمعيات العامة للمساهمين المنعقدة خلال السنة المالية الأخيرة وأسماء أعضاء مجلس الإدارة الحاضرين

لهذه الجمعية:

❖ عقدت جمعية عامة غير عادية مرة واحدة بتاريخ 2025/04/20م وحضر الاجتماع كل من:

اسم	سجل الحضور
د. طارق محمد سليمان الحمدان	حاضر
عامر محمد عامر العامر	حاضر
د. خالد محمد سليمان الحمدان	حاضر
عبد الله محمد سليمان الحمدان	حاضر
رائد محمد النعيم	حاضر
أحمد عبدالله الخيال	حاضر
محمد احمد الرميضان	حاضر

❖ عقدت الجمعية العامة العادية اجتماعين خلال السنة المالية الأخيرة على النحو التالي:

- بتاريخ 2025/05/08م وحضر الاجتماع كل من:

الاسم	سجل الحضور
د. طارق محمد سليمان الحمدان	حاضر
رائد محمد النعيم	حاضر
د. خالد محمد سليمان الحمدان	حاضر
عبد الله محمد سليمان الحمدان	حاضر
أحمد عبدالله الخيال	حاضر
أحمد إبراهيم الفوزان	حاضر

- بتاريخ 2025/05/29م وحضر الاجتماع كل من:

الاسم	سجل الحضور
د. طارق محمد سليمان الحمدان	حاضر
عامر محمد عامر العامر	حاضر
صالح محمد الملحم	حاضر
هانى محمد الهاشبي	حاضر
رائد محمد النعيم	حاضر
محمد احمد الرمضان	حاضر

8 تكوين مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه من:

1.8 يتكون مجلس الإدارة من (9) خمسة أعضاء وفقاً لما يلي:

الاسم	عضو حالي ¹² / سابق ¹³	صفته	العضوية
عامر محمد عامر العامر	حالي	رئيس المجلس	غير تنفيذي
د. طارق محمد سليمان الحمدان	حالي	نائب رئيس المجلس	غير تنفيذي
د. خالد محمد سليمان الحمدان	حالي	عضو	تنفيذي
صالح محمد صالح الملحم	حالي	عضو	غير تنفيذي
عبد الله محمد سليمان الحمدان	حالي	عضو	غير تنفيذي
هانى محمد عبدالرحمن الهاشبي	حالي	عضو	مستقل
فيصل عبدالله محمد القحطاني	حالي	عضو	مستقل
رائد محمد عبد اللطيف النعيم	حالي	عضو	مستقل
محمد احمد رمضان الرمضان	حالي	عضو	مستقل
احمد عبدالله عبدالعزيز الخيال	سابق	عضو	مستقل
احمد إبراهيم علي الفوزان	سابق	عضو	مستقل

¹² تم انتخاب مجلس الإدارة الحالي بتاريخ 2025/05/11م لدورة مدتها أربع سنوات تنتهي بتاريخ 2029/05/10م.

¹³ أعضاء مجلس إدارة سابقون انتهت عضويتهم بتاريخ 2025/05/10م

2.8 اجتماعات مجلس الإدارة خلال عام 2025م

اجتمع مجلس الإدارة خلال عام 2025م وفقاً لجدول الحضور التالي:

سجل حضور أعضاء مجلس الإدارة لاجتماعات المجلس حتى انتهاء دورته للعام المالي 2025 والبالغ مجموعها سبعة											
#	تاريخ الاجتماع	اسم العضو									
		عامر محمد	د. طارق محمد سليمان الحمدان	د. خالد محمد سليمان الحمدان	صالح محمد الملجم	عبد الله محمد سليمان الحمدان	هاني محمد عبد الرحمن الهاشمي	فصيل عبد الله محمد القحطاني	رائد محمد عبد اللطيف النعيم	محمد احمد رميزان الرمزيان	احمد عبدالله عبدالعزيز الخيال
	16/01/2025	حاضر	حاضر	حاضر	-	حاضر	-	حاضر	-	حاضر	حاضر
	10/03/2025	حاضر	حاضر	حاضر	-	حاضر	-	حاضر	-	حاضر	حاضر
	08/04/2025	حاضر	حاضر	حاضر	-	حاضر	-	حاضر	-	حاضر	حاضر
	05/05/2025	حاضر	حاضر	حاضر	-	حاضر	-	حاضر	-	حاضر	حاضر
	13/05/2025	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	-
	21/06/2025	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	-
	26/08/2025	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	-
	المجموع	7	7	7	6	7	3	3	7	4	4

ويقر مجلس الإدارة بأنه تم إعداد سجلات الحسابات بالشكل الصحيح وأن نظام الرقابة الداخلية أُعد على أسس سليمة وتم تنفيذه بفعالية، وأنه لا يوجد شك في قدرة "الشركة" على مواصلة نشاطاتها.

9 سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

إن لجنة الترشيحات والمكافآت تختص بالنظر في موضوع الرواتب والأجور والمكافآت السنوية ووضع خطط التحفيز وأية مزايا عينة أخرى، ولا يوجد أي انحراف جوهري بين المكافآت الممنوحة وسياسة المكافآت المعمول بها، وبناءً على ذلك فإن سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة هي كما يلي:

1.9 مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

بتاريخ 7 يناير 2025م، وافقت الجمعية العامة على اعتماد سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه، وبحسب النظام الأساس "للشركة"، ترفع لجنة الترشيحات والمكافآت إلى مجلس الإدارة توصية بشأن مكافأة أعضاء مجلس الإدارة، ويجوز أن تكون هذه المكافأة مبلغاً معيناً، أو بدل حضور عن الجلسات، أو مزايا عينية، أو نسبة معينة من صافي الأرباح، ويجوز الجمع بين اثنتين أو أكثر مما تقدم، ويرفع مجلس الإدارة اقتراحاً إلى الجمعية العامة العادية الحد الأعلى لتلك المكافآت كل سنة على حدة. وتحدد الجمعية العامة العادية مقدار تلك المكافآت، على أن يراعى أن تكون المكافآت عادلة ومحفزة وتتناسب مع أداء العضو وأداء الشركة. وتحدد اللوائح الضوابط اللازمة لتنفيذ هذه الفقرة. بالإضافة إلى ما سبق، يحق لرئيس مجلس الإدارة الحصول على مكافأة شهرية أو سنوية نظير رئاسته للمجلس، يحددها مجلس الإدارة أو من يفوضه بذلك. وبالنظر إلى تحقيق الشركة خسائر خلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025م، فقد قرر مجلس إدارة الشركة عدم صرف أي مكافآت لأعضاء مجلس الإدارة عن تلك السنة.

كما يلتزم مجلس الإدارة بإدراج بيان شامل في تقريره السنوي المقدم إلى الجمعية العامة العادية يتضمن جميع ما حصل عليه أو استحقه كل عضو من مكافآت وبدلات حضور ومصاريف ومزايا أخرى خلال السنة المالية، إضافة إلى ما قد يكون تقاضاه الأعضاء نظير أعمال أو مهام فنية أو إدارية أو استشارية، وكذلك بيان بعدد جلسات المجلس والجلسات التي حضرها كل عضو.

الجدول التالي يبين تفاصيل المكافآت لأعضاء مجلس الإدارة لعام 2025م (ريال سعودي):

المجموع	المكافآت المتغيرة		المكافآت الثابتة		صفة العضوية	اسم العضو
	مكافآت دورية ¹⁴	بدل حضور جلسات اللجان	بدل حضور جلسات المجلس	مبلغ معين		
22,500	-	5,000	17,500	-	غير تنفيذي	عامر محمد عامر العامر
22,500	-	5,000	17,500	-	غير تنفيذي	د. طارق محمد سليمان الحمدان
30,000	-	12,500	17,500	-	تنفيذي	د. خالد محمد سليمان الحمدان
25,000	-	10,000	15,000	-	غير تنفيذي	صالح محمد صالح الملحم
22,500	-	5,000	17,500	-	غير تنفيذي	عبد الله محمد سليمان الحمدان
22,500	-	5,000	17,500	-	مستقل	رائد محمد عبد اللطيف النعيم
20,000	-	5,000	15,000	-	مستقل	محمد احمد رميزان الرمضان
10,000	-	2,500	7,500	-	مستقل	هانى محمد عبدالرحمن الهاشي
7,500	-	-	7,500	-	مستقل	فيصل عبدالله القحطاني
10,000	-	-	10,000	-	مستقل	احمد عبد الله عبدالعزيز الخيال
17,500	-	7,500	10,000	-	مستقل	أحمد إبراهيم علي الفوزان
32,500	25,000	7,500	-	-	أمين سر	سعود بن معلا العتيبي
242,500	25,000	65,000	152,500	-		المجموع

2.9 مكافآت أعضاء اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة

وفقاً لسياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة منه وكبار التنفيذيين، والمعتمدة من الجمعية العامة بتاريخ 2025/01/07م، تُمنح لأعضاء اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة أتعاب سنوية مقدارها (25,000 ريال سعودي) لكل عضو عن كل لجنة، ويتم صرفها بناءً على نسبة حضور العضو واجتماعات اللجنة بالإضافة إلى مكافأة أمين السر. وفي حال إعفاء أي عضو من عضوية اللجنة لأي سبب، تُحتسب المكافأة وفق المدة الفعلية التي قضاه في عضوية اللجنة. كما يُصرف لكل عضو و أمين السر بدل حضور عن كل اجتماع بمبلغ (2,500 ريال سعودي). ويوضح الجدول التالي تفاصيل مكافآت اللجان المنبثقة لعام 2025م (بالريال السعودي).

المجموع	بدل حضور جلسات	المكافآت الثابتة (عدا بدل حضور الجلسات)	نسبة الحضور (%)	عضو حالي / سابق	اسم العضو
اللجنة التنفيذية					
30,000	5,000	25,000	100	حالي	عامر محمد عامر العامر
30,000	5,000	25,000	100	حالي	د. طارق محمد الحمدان
30,000	5,000	25,000	100	حالي	د. خالد محمد الحمدان
30,000	5,000	25,000	100	سابق	محمد طارق محمد السيد
30,000	5,000	25,000	-	أمين سر	ماري جوي غوتيريز
150,000	25,000	125,000			المجموع

¹⁴ بالنسبة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة لعام 2025م، فقد رفعت لجنة الترشيحات والمكافآت توصيتها إلى مجلس الإدارة بعدم صرف أي مكافآت لأعضاء المجلس عن عام 2025م، وذلك نظراً لتحقيق الشركة خسائر خلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025م، ما عدا مكافأة سنوية ثابتة لأمين السر بمبلغ 25 ألف ريال سعودي وقد وافق المجلس وأقر ذلك.

لجنة المراجعة					
30,000	5,000	25,000	100	حالي	راند محمد عبد اللطيف النعيم
30,000	5,000	25,000	100	حالي	عبد الله محمد سليمان الحمدان
15,000	2,500	12,500	50	حالي	هاني محمد عبدالرحمن الهاشي
15,000	2,500	12,500	50	سابق	أحمد إبراهيم علي الفوزان
27,500	2,500	25,000	-	أمين سر	سعود بن معلا العتيبي
117,500	17,500	100,000			المجموع
لجنة الترشيحات والمكافآت					
35,000	10,000	25,000	100	حالي	صالح محمد صالح الملحم
-	-	-	-	حالي	د. طارق محمد سليمان الحمدان
26,250	7,500	18,750	75	سابق	د. خالد محمد سليمان الحمدان
17,500	5,000	12,500	50	حالي	محمد احمد رميزان الرمضان
17,500	5,000	12,500	50	سابق	أحمد إبراهيم علي الفوزان
17,500	5,000	25,000	50	أمين سر	سعود بن معلا العتيبي
126,250	32,500	93,750			المجموع
393,750	75,000	306,250			المجموع الكلي

3.9 مكافآت كبار التنفيذيين

تُحدد مكافآت كبار التنفيذيين بقرار من مجلس الإدارة بناءً على توصية لجنة الترشيحات والمكافآت، بما يتوافق مع استراتيجية الشركة وأهدافها، ويأخذ في الاعتبار مستوى الوظيفة والمسؤوليات الموكلة لشاغلها، والمؤهلات العلمية والخبرات والمهارات ومستوى الأداء. كما تُراعى في تحديد المكافآت طبيعة وحجم المخاطر في الشركة وممارسات الشركات المماثلة، بما يسهم في استقطاب الكفاءات المهنية والمحافظة عليها وتحفيزها، ولم يقر المجلس أي مكافآت لكبار التنفيذيين حتى تاريخ هذا التقرير.

10 مكافآت كبار التنفيذيين¹⁵

1.10 سياسة مكافآت الإدارة التنفيذية في الشركة

يعتمد مجلس الإدارة بناءً على توصية لجنة الترشيحات والمكافآت سياسة واضحة لتنظيم مكافآت كبار التنفيذيين، تركز على المبادئ والمعايير التالية:

- موازنة المكافآت مع استراتيجية الشركة وأهدافها طويلة المدى، وبما يضمن تحفيز القيادات التنفيذية على تحقيق النمو المستدام وتعزيز أداء الشركة.
- تحديد المكافآت وفق مستوى الوظيفة والمسؤوليات، والمؤهلات والخبرات المطلوبة، إضافة إلى تقييم الأداء الفعلي للمدير التنفيذي أو شاغل الوظيفة.
- مراعاة العدالة والتنافسية من خلال مقارنة مستويات المكافآت بممارسات الشركات العاملة في القطاع نفسه، مع الأخذ في الاعتبار حجم الشركة وطبيعة أعمالها ومستوى المخاطر المرتبطة بها.
- تصميم المكافآت بما يضمن الاستمرارية والتحفيز، على أن يتم إعدادها بالتنسيق الكامل مع لجنة الترشيحات والمكافآت.

¹⁵ يقصد بكبار التنفيذيين كلا من (الرئيس التنفيذي والرئيس المالي ومدير عام الشؤون القانونية ومدير عام العمليات ونائب الرئيس لإدارة الشركات التابعة ومدير عام الموارد البشرية ومدير سلاسل الامدادات)

- وتُحدّد المكافأة السنوية لكبار التنفيذيين وفق ما تقرره لجنة المكافآت أو مجلس الإدارة، ويتم احتسابها بناءً على السياسة السنوية المعتمدة للمكافآت في الشركة، والتي تشمل الراتب الأساسي والمزايا وبدلات، إضافة إلى أي عناصر تحفيزية أخرى مرتبطة بالأداء

الجدول التالي يبين المكافآت والتعويضات التي تلقاها كبار التنفيذيين لعام 2025م (بالآلاف الريالات السعودية):

المجموع الكلي	مكافأة نهاية الخدمة	المكافآت المتغيرة						المكافآت الثابتة			جميع المبالغ بالريال السعودي	
		المجموع	الأسمم الممنوحة (القيمة)	خطط تحفيزية طويلة الأجل	خطط تحفيزية قصيرة الأجل	أرباح	مكافآت دورية	المجموع	مزايا عينية	بدلات		الرواتب
4,646	1,506	-	-	-	-	-	-	3,140	-	1,103	2,038	المجموع

11 أي عقوبة أو جزاء أو تديير احترازي أو قيد احتياطي

لم يفرض على "الشركة" خلال عام 2025م أي جزاء أو تديير احترازي أو قيد احتياطي من هيئة السوق المالية أو أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية.

12 نتائج المراجعة السنوية لفاعلية الرقابة الداخلية

قامت الشركة بإنشاء إدارة للمراجعة الداخلية وتعيين مديرها بتاريخ 11 يناير 2026م، مع استمرار الترتيبات المؤقتة بالاستعانة بمراجع حسابات خارجي للقيام بمهام المراجعة الداخلية منذ 7 نوفمبر 2024م. ويأتي هذا التوجه التزامًا بمتطلبات لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية، وتعزيزًا لفاعلية منظومة الرقابة الداخلية في شركة طوارئيات للعناية الطبية. وقد باشرت إدارة المراجعة الداخلية مهامها واختصاصاتها بكفاءة عالية، بدعم مستمر من الإدارة العليا ولجنة المراجعة المنبثقة عن مجلس الإدارة، بهدف توفير تقييم موضوعي ومستقل مدى كفاءة وفعالية أنظمة الرقابة الداخلية. كما ركزت الإدارة على ضمان وجود بيئة رقابية فاعلة تُعزز الالتزام بالأنظمة واللوائح، وتُسهم في تحسين كفاءة وفعالية العمليات التشغيلية، من خلال دورها المتخصص في متابعة التزام الإدارة التنفيذية بتطبيق نظام رقابة فعال يضمن سلامة وجودة مراقبة العمليات.

1.12 تأسيس وتطوير إدارة المراجعة الداخلية

أُجريت أعمال التأسيس الأولية لإدارة المراجعة الداخلية عبر مكتب إيكو فيس – السبتي كمزود خارجي لخدمات المراجعة واستشارات المخاطر خلال الربع الرابع من عام 2024م، وذلك لتنفيذ عدد من المهام الاستشارية التي أسهمت في تعزيز فعالية وظيفة المراجعة الداخلية داخل الشركة. وخلال الربع الأخير من عام 2025، رأت الإدارة العليا أهمية التحول نحو إنشاء إدارة مراجعة داخلية مستقلة داخل الشركة، بدلاً من الاعتماد على مزودي الخدمات الخارجيين، بما يعزز كفاءة منظومة الحوكمة وإدارة المخاطر والرقابة الداخلية. وبناءً على ذلك، تم تعيين مدير لإدارة المراجعة الداخلية، والذي باشر مهامه اعتبارًا من بداية يناير 2026، لقيادة جهود تأسيس وتفعيل الإدارة. وقد شملت المهام الأولية للإدارة تنفيذ تقييم شامل لأعمال عام 2025، من خلال إجراء تقييم محدث للمخاطر على مستوى الشركة، إضافة إلى إعداد وتطوير الوثائق الأساسية اللازمة لتأسيس وظيفة المراجعة الداخلية، والتي تضمنت:

- ميثاق المراجعة الداخلية
- ميثاق لجنة المراجعة
- دليل سياسات وإجراءات المراجعة الداخلية
- الوصف الوظيفي للإدارة
- مؤشرات الأداء الرئيسية (KPIs)
- إعداد وتحديث خطة المراجعة السنوية استنادًا إلى نتائج تقييم المخاطر المحدث

وتهدف هذه الجهود إلى توجيه أعمال المراجعة نحو المجالات ذات المخاطر الأعلى، وبما يتماشى مع أفضل الممارسات المهنية والمعايير الدولية للمراجعة الداخلية، ومن المخطط استكمال الهيكل التنظيمي لإدارة المراجعة الداخلية من خلال تعيين فريق المراجعة ابتداءً من الربع الثاني لعام 2026، بما يدعم تنفيذ خطة المراجعة المعتمدة بكفاءة وفعالية.

2.12 الاستقلالية والصلاحيات والمسؤوليات

تقدم المراجعة الداخلية خدمات موضوعية مستقلة بهدف مساعدة مجلس الإدارة، ولجنة المراجعة، والإدارة التنفيذية في القيام بمسؤولياتهم على درجة عالية من الكفاءة والفاعلية. ولا تخضع إدارة المراجعة الداخلية لأي تأثير من قبل الإدارة التنفيذية، ولها كامل الصلاحيات للوصول الكامل وغير المقيد لأي سجلات (يدوية أو الكترونية) وممتلكات ومنسوبي "الشركة" وذلك وفقاً لما يتطلبه أداء عملها.

3.12 مسؤوليات المراجعة الداخلية

تسعى إدارة المراجعة الداخلية من خلال صلاحياتها المخولة بمقتضى هذه اللائحة إلى تحقيق الأهداف التالية:

- حماية الأموال والممتلكات ومنع وقوع الغش والأخطاء والكشف عنها حال وقوعها.
- ضمان دقة البيانات المالية والسجلات المحاسبية واكتمالها.
- ضمان فاعلية وكفاءة العمليات الإدارية والمالية بما يؤدي إلى الاستغلال الأمثل للموارد المتاحة.
- التحقق من التقيد بالأنظمة والتعليمات والسياسات والخطط الملزمة للشركة.
- التحقق من سلامة وفاعلية أنظمة الرقابة الداخلية.
- قيادة عملية تقييم المخاطر بغرض تطوير خطط المراجعة المبنية على المخاطر، والتواصل المستمر مع الإدارات المختلفة لضمان تحديث البيانات المتعلقة بالمخاطر.
- تقديم خدمات الاستشارة لدعم تخطيط وتطوير وتنفيذ الأعمال المتعلقة بتحسين فاعلية وكفاءة عمليات الشركة، على أن لا تشمل هذه الخدمات تطوير أو تصميم أي إجراءات، أو المشاركة في اتخاذ أي قرارات تنفيذية، حيث تقتصر خدمات الاستشارة على تقديم المشورة لمتخذي القرار.

تلعب المراجعة الداخلية دوراً نشطاً في تعزيز حوكمة الشركة وكفاءتها من خلال:

- تطوير والحفاظ على ثقافة المساءلة والنزاهة والالتزام بأعلى المعايير الأخلاقية.
- تسهيل دمج الضوابط وإدارة المخاطر في الأنشطة والعمليات اليومية.
- تقييم الأنظمة الموضوعية لضمان الالتزام بالسياسات والخطط والإجراءات والأنظمة والتشريعات التي لها تأثير جوهري على أعمال الشركة، والتأكد من تطبيقها بشكل فعال.
- مراجعة وتقييم خطط وسياسات وإجراءات وتصاميم نظم تقنية المعلومات والضوابط الرقابية المصاحبة لها، للتأكد من فعاليتها في تحقيق أهداف الشركة.
- ترسيخ ثقافة الوعي بالتكاليف وتعزيز مبدأ التقييم الذاتي المستمر.
- مراجعة تحقيق الأهداف ومدى صحة تفويضات القرارات المتخذة.
- تقييم موثوقية وسلامة المعلومات وضمان حماية الأصول.
- تقييم الالتزام بالقوانين واللوائح والسياسات والعقود.
- النظر في كفاءة وفعالية واقتصادية وأخلاقيات الأنشطة التجارية.
- تقييم فاعلية وكفاءة استخدام الموارد.
- تقييم عمليات الحوكمة وفاعلية عمليات إدارة المخاطر في الشركة.
- مراجعة فرص ومخاطر الاحتيال والفساد.
- متابعة نتائج المراجعات السابقة لتقييم مدى تنفيذ الإجراءات التصحيحية بفاعلية.

- تقديم خدمات المراجعة الداخلية الاستباقية والبحث عن طرق أفضل لأداء الأعمال ومشاركة هذه الأفكار داخل الشركة.
- تقييم أو تنفيذ عمليات خاصة ومحددة بناءً على طلب مجلس الإدارة أو اللجنة أو الرئيس التنفيذي بعد موافقة اللجنة عند الحاجة، مع التأكد من أن هذه العمليات لا تمثل تعارضاً بين المصالح، ولا تمنع الإدارة من تنفيذ مهامها تجاه تحقيق الأهداف الرئيسية للشركة.
- التحقق من كفاءة وفعالية أنظمة الرقابة الداخلية، ومتابعة التزام الإدارات المختلفة في الشركة بالمتطلبات والأنظمة والتعليمات ذات العلاقة، وكذلك باللوائح والسياسات والإجراءات الداخلية.
- إبلاغ لجنة المراجعة بنتائج الأعمال.
- إبلاغ أصحاب المصالح بالمخاطر الكبرى، وكذلك بالقضايا والمواضيع الرقابية مثل مخاطر الاحتيال والحوكمة، وبأي مواضيع أخرى حسب الحاجة أو حسب ما تطلبه اللجنة

4.12 نطاق العمل

يشمل نطاق أعمال المراجعة الداخلية المفهوم الأوسع للحوكمة المؤسسية وإدارة المخاطر، مع الإقرار بوجود ضوابط داخل الجهات لإدارة المخاطر وتعزيز الحوكمة الفعالة والكفاءة في الأداء. وقد تشمل خدمات المراجعة الداخلية ما يلي:

- خدمات التأكيد: وهي الخدمات التي يقوم من خلالها المدققون الداخليون بإجراء تقييمات موضوعية بهدف تقديم تأكيد مستقل. وتشمل أمثلة خدمات التأكيد مهام المراجعة المتعلقة بالامتثال، والمراجعة المالية، والمراجعة التشغيلية/مراجعة الأداء، ومهام مراجعة التقنية.
- الخدمات الاستشارية: وهي الخدمات التي يقدم من خلالها المدققون الداخليون المشورة لأصحاب المصلحة في الجهة دون تقديم تأكيد أو تحمل أي مسؤوليات إدارية. ويخضع نطاق وطبيعة الخدمات الاستشارية للاتفاق مع أصحاب المصلحة المعنيين. وتشمل أمثلتها: تقديم المشورة بشأن تصميم وتنفيذ السياسات والإجراءات والأنظمة والمنتجات الجديدة، وتقديم خدمات المراجعة الجنائية، وتقديم برامج تدريبية، وتيسير النقاشات المتعلقة بالمخاطر والضوابط.
- وتقدم المراجعة الداخلية دليل خدمات يضم مجموعة من الخدمات، من ضمنها:
 - خدمات تُطلب من قبل الإدارة، حيث يمكن لوحدة الأعمال طلب خدمات المراجعة الداخلية، غالباً استجابةً لمشكلة قائمة أو خطر ناشئ.
 - مهام مراجعة متعددة المراحل عند نقاط رئيسية في المشاريع.
 - المراجعة المستمرة للضوابط باستخدام التقنيات الحديثة.
 - لا يكون نطاق وتغطية أعمال المراجعة الداخلية مقيداً بأي شكل من الأشكال، ويجوز أن يشمل أي نشاط أو عملية أو برنامج، بما في ذلك أنشطة وعمليات وبرامج الشركات التابعة أو الخاضعة للسيطرة أو الزميلة.
 - تبنى مراجع الحسابات الخارجي المخول بالقيام بمهام إدارة المراجعة الداخلية عند تنفيذ أعماله منهجاً منتظماً لتقييم وتحسين فاعلية الرقابة الداخلية بما يمكن من تحقيق أهداف "الشركة" وحماية أصولها ليشمل نطاق عمل المراجعة الداخلية فحص مدى كفاية وفعالية نظام الرقابة الداخلية لـ "الشركة" وجودة الإدارة بغرض التحقق مما إذا كانت نظم "الشركة" الداخلية توفر تأكيداً معقولاً لتحقيق أهداف "الشركة".

5.12 نتائج المراجعة الداخلية السنوية

شهدت الشركة خلال عام المراجعة تنفيذ مجموعة من المبادرات الجوهرية لتعزيز فعالية منظومة الرقابة الداخلية والحوكمة. وقد بدأت أعمال التأسيس الأولية لإدارة المراجعة الداخلية عبر مكتب إيكوفيس - السبتي خلال عام 2025، حيث تم إجراء تقييم شامل للمخاطر على مستوى الشركة وإعداد خطة مراجعة لثلاث سنوات مبنية على أولويات المخاطر. وفي الربع الأخير من عام 2025، اتجهت الإدارة العليا إلى إنشاء إدارة مراجعة داخلية مستقلة داخل الشركة، بما يعزز كفاءة الحوكمة وإدارة المخاطر. وبناءً عليه، تم تعيين مدير إدارة المراجعة الداخلية الذي باشر مهامه في يناير 2026، وتولى قيادة جهود تأسيس الإدارة وتفعيل دورها الرقابي.

وخلال الفترة، تم إعداد وتطوير الوثائق الأساسية لوظيفة المراجعة الداخلية، بما في ذلك ميثاق المراجعة الداخلية، وميثاق لجنة المراجعة، ودليل السياسات والإجراءات، والوصف الوظيفي، إضافة إلى وضع مؤشرات الأداء الرئيسية وتحديث خطة المراجعة السنوية استنادًا إلى نتائج تقييم المخاطر المحدث.

كما أسهمت أعمال المراجعة في تحديد وتصنيف المخاطر التشغيلية والمالية والقانونية ومخاطر تقنية المعلومات، مما مكن الشركة من توجيه جهود الرقابة نحو المجالات ذات الأولوية الأعلى. وقد أظهرت نتائج التقييم وجود فرص واضحة لتعزيز الضوابط وتحسين كفاءة العمليات التشغيلية.

وتخطط الشركة لاستكمال الهيكل التنظيمي لإدارة المراجعة الداخلية خلال الربع الثاني من عام 2026 من خلال تعيين فريق المراجعة، بما يضمن تنفيذ خطة المراجعة المعتمدة بكفاءة وفعالية، ودعم استمرارية تحسين بيئة الرقابة الداخلية والالتزام بالأنظمة واللوائح.

1.5.12 نتائج تقييم المخاطر

استنادًا إلى أعمال التقييم التي نفذها مكتب إيكوفيس - السبتي ولم يتم عرضها على لجنة المراجعة، تم تحديد وتصنيف المخاطر المحتملة التي قد تواجه الشركة عبر مختلف المجالات التشغيلية والمالية والقانونية والتقنية. ويوضح الجدول التالي توزيع المخاطر حسب مستوى الخطورة المتبقي:

#	تصنيف الخطر	كارثي	عالي	متوسط	منخفض	منخفض جداً	الإجمالي
1	استراتيجي	6	13	8	16	7	50
2	حوكمة	10	13	15	5	1	44
3	مالي	1	0	11	30	9	51
4	تشغيلي	10	42	41	82	14	189
5	تنظيمي والامتثال	2	10	11	24	5	52
6	قانوني	0	3	3	4	0	10
7	تقنية المعلومات والأمن السيبراني	0	1	6	5	2	14
8	احتيال	0	4	1	4	0	9
9	الصحة والسلامة والبيئة	0	0	5	14	2	21
10	سمعة	0	5	6	13	4	28
	الإجمالي	29	91	107	197	44	468

2.5.12 الرأي حول الرقابة الداخلية

نظرًا لحدثة إنشاء إدارة المراجعة الداخلية وعدم تنفيذ مهام مراجعة خلال الفترة، لم تتمكن الإدارة من إبداء رأي مهني حول كفاية وفعالية نظام الرقابة الداخلية للسنة المالية المنتهية في 2025م.

13 مدى تغيير المحاسب القانوني

أقر مجلس إدارة الشركة بأنه لم يتم تغيير مراجع الحسابات قبل انتهاء الفترة المعين من أجلها، وقد أوصت لجنة المراجعة بتمديد فترة عمل المراجع الخارجي الحالي لسنة إضافية خلال عام 2025م. أقر مجلس الإدارة بأن تقرير مراجع الحسابات عن عام 2025م وعن عام 2024م، لا يتضمن أي تحفظات أو رأي غير معدل على القوائم المالية السنوية.

14 إقرارات

1.14 السجلات المحاسبية

يُقر مجلس الإدارة أن سجلات الحسابات أُعدت بالشكل الصحيح.

2.14 نظام الرقابة الداخلية

يُقر مجلس الإدارة بأن نظام الرقابة الداخلية أُعد على أسس سليمة وتُنفذ بفاعلية.

3.14 قدرة "الشركة" على مواصلة أعمالها

يُقر مجلس الإدارة أنه لا يوجد شك يذكر في قدرة "الشركة" على مواصلة نشاطها.

15 ملخص البيانات المالية

1.15 البيانات المالية

لقد تضمنت الأرقام والبيانات لـ "الشركة" لعام 2025م القطاعات التالية:

- قطاع إدارة عيادات المناطق النائية
- قطاع إدارة عيادات المناطق الصناعية
- قطاع إدارة التشغيل الطبي
- قطاع إدارة المراكز الطبية

ملخص لأهم نتائج "الشركة" خلال الخمس أعوام الماضية (بالآلاف الريالات السعودية)

العام المالي	2025م	2024م	2023م	2022م	2021م
صافي المبيعات	183,103	191,814	154,724	149,506	111,143
نسبة هامش الربح (الخسارة) الإجمالي %	23.95	31.62	31.75	39.92	37.35
المصروفات العمومية والإدارية والبيعية	36,127	34,204	30,678	26,696	22,315
الهبوط (عكس) في قيمة الأصول المالية	14,803	1,032	2,460	6,070	1,500
صافي (الخسارة) الربح	(10,322)	23,515	14,167	25,433	17,286
التدفقات النقدية التشغيلية	6,210	8,575	9,118	31,054	1,480
النفقات الرأسمالية	12,913	6,052	7,948	12,572	1,363
إجمالي الأصول	107,924	116,821	86,543	76,466	53,311
إجمالي المطلوبات	61,281	49,582	35,084	29,204	28,603
مجموع حقوق الملكية	46,643	67,239	51,459	47,262	24,708
أرباح موزعة	10,000	6,891	9,446	3,200	0

2.15 التحليل الجغرافي لإجمالي المبيعات

إن إجمالي المبيعات لـ "الشركة" يتوزع جغرافياً كما يلي (ألف ريال سعودي):

إجمالي المبيعات	2025م		2024م	
	المبلغ	النسبة %	المبلغ	النسبة %
المملكة العربية السعودية	850	0.46	28,851	15.04
المنطقة الوسطى	45,149	24.66	23,332	12.16
المنطقة الغربية	137,104	74.88	139,631	72.80
المجموع	183,103	100	191,814	100

إن إجمالي المبيعات للشركات التابعة يتوزع جغرافياً كما يلي (ألف ريال سعودي):

اسم الشركة التابعة	الدولة	نسبة الملكية (%)	2025م		2024م	
			المبلغ	النسبة %	المبلغ	النسبة %

-	-	0.00	9	100	السعودية	شركة التحول الإبداعي الصناعي
-	-	0.00	9			المجموع

3.15 تفسير الاختلافات الجوهرية في النتائج التشغيلية مقارنة مع العام الماضي (ألف ريال سعودي)

1.3.15 ملخص النتائج

النسبة %	التغيير	م2024	م2025	بند
(4.54)	(8,711)	191,814	183,103	المبيعات
6.177	(8,087)	(131,164)	(139,252)	تكلفة المبيعات
(27.70)	(16,798)	60,650	43,852	صافي الربح (الخسارة)
0.66	(220)	(33,328)	(33,548)	المصروفات العمومية والإدارية والبيعية
194.45	(1,703)	(876)	(2,579)	مصاريف البيع والتوزيع
1,334.47	(13,771)	(1,032)	(14,803)	عكس (خسائر) الهبوط في قيمة الأصول المالية
(127.85)	(32,492)	25,414	(7,078)	الربح التشغيلي
(97.19)	(426)	439	12	إيرادات أخرى
180.69	(1,717)	(950)	(2,667)	مصاريف تمويلية
(139.08)	(34,635)	24,903	(9,733)	صافي الربح (الخسارة) قبل الزكاة والضريبة
(57.56)	799	(1,388)	(589)	ضريبة الزكاة و الدخل الأجنبية
(143.90)	(33,837)	23,515	(10,322)	صافي (الخسارة) للعام

2.3.15 تفسير الاختلافات

- صافي المبيعات

خلال عام 2025 م انخفضت صافي المبيعات بمبلغ 8.7 مليون ريال سعودي أي نسبة 4.5% مقارنة بالعام السابق، ويعزى هذا الانخفاض بشكل رئيسي إلى تقليص نطاق عقد تشغيل العيادات الصناعية مع سابك بنهاية عام 2024، قبل انتهاء العقد نهائيًا في سبتمبر 2025م. ورغم ذلك، نجحت الشركة في تعويض الجزء الأكبر من هذا الانخفاض من خلال تحسين استراتيجيتها المبيعات، وتوقيع عقود خدمات جديدة في مناطق مختلفة بالمملكة، إضافة إلى التوسع في تقديم الخدمات الطبية للعملاء الحاليين. والجدول أدناه يوضح مبيعات المستلزمات الطبية القابلة للاستخدام مرة واحدة ومبيعات المستلزمات والمعدات الطبية ومبيعات الأدوية الطبية لعام 2025 و عام 2024م (ألف ريال سعودي):

النسبة %	التغيير	مبيعات 2024م	مبيعات 2025م	الوصف
15.84-	(510)	3,221	2,711	مبيعات المستلزمات الطبية القابلة للاستخدام مرة واحدة
52.43-	(1,409)	2,687	1,278	مبيعات المستلزمات والمعدات الطبية
2.61	162	6,210	6,373	مبيعات الأدوية الطبية
14.50-	(1,757)	12,119	10,362	إجمالي المبيعات من المواد الطبية
3.87-	(6,954)	179,695	172,741	الخدمات الطبية
4.54-	(8,711)	191,814	183,103	الإجمالي

- تكلفة المبيعات

شهدت "الشركة" ارتفاعاً في تكلفة المبيعات بعام 2025م بمبلغ 8.09 مليون ريال سعودي أي بنسبة 6.2% مقارنة بالعام السابق 2024م، ويعزى ذلك إلى نجاح الشركة في تعويض خسارة عقد سابك من خلال تنفيذ مشاريع بديلة بهوامش ربح تنافسية. كما واصلت الشركة الاستثمار والتوسع في خطوط أعمال جديدة، تشمل مصنع الإسعافات، وخدمات النقل الطبي، ومركز التدريب، وهي استثمارات يُتوقع أن ينعكس أثرها الإيجابي على النتائج

خلال الفترات القادمة. إضافة إلى ذلك، تحملت الشركة تكاليف إنهاء عقود العاملين المرتبطين بمشروع سابك، إلى جانب ارتفاع مصروفات الإهلاك نتيجة شراء سيارات إسعاف جديدة خلال عام 2025.

- مصروفات عمومية وإدارية

ارتفعت المصروفات والعمومية والإدارية ارتفاع طفيف بمبلغ 220 ألف ريال سعودي أي بنسبة 0.66% عن العام السابق 2024م، ويعود ذلك إلى استمرار الشركة في الاستثمار وتطوير عدد من الإدارات الجديدة بهدف تعزيز مستويات الحوكمة والامتثال، بما يضمن مواءمة البنية التنظيمية والرقابية مع متطلبات وجودها في السوق الموازي. وقد شملت هذه الاستثمارات بناء قدرات إضافية في مجالات الرقابة الداخلية، وإدارة المخاطر، والامتثال، ورفع كفاءة الإجراءات التشغيلية، الأمر الذي يُتوقع أن ينعكس إيجاباً على جودة التقارير، وفعالية اتخاذ القرار، واستدامة النمو خلال الفترات القادمة.

- مصاريف البيع والتوزيع

ارتفعت مصاريف البيع والتوزيع بمبلغ 1.7 مليون ريال سعودي أي بنسبة 194% عن العام السابق 2024م، نتيجة ارتفاع المصاريف التسويقية بما يتوافق مع استراتيجيات الشركة وخططها التوسعية في خطوط الأعمال الجديدة.

- مصاريف تمويلية

ارتفعت المصاريف التمويلية بمبلغ 1.7 مليون ريال سعودي مقارنة بالعام السابق 2024م، ويعود ذلك إلى حصول الشركة على تمويل إضافي قصير الأجل بهدف تغطية النفقات الرأسمالية الضرورية، وعلى وجه الخصوص شراء سيارات إسعاف جديدة لدعم التوسع في المشاريع المستجدة، سواء مع العملاء الحاليين أو العملاء الجدد خلال عام 2025م. ويأتي هذا التوجه ضمن استراتيجية الشركة لتعزيز جاهزيتها التشغيلية ورفع قدرتها على استيعاب النمو المتوقع في حجم الأعمال، بما يضمن تحسين مستوى الخدمة وتحقيق كفاءة أعلى في تنفيذ العقود المستقبلية.

16 المعايير المحاسبية

1.16 الالتزام بالمعايير الدولية المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين

لم تخرج "الشركة" عن المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية ومعايير المحاسبة الدولية والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

2.16 تطبيق المعايير الدولية المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين - التغييرات في السياسات والإجراءات المحاسبية

1.2.16 المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية الجديدة، والتعديلات على المعايير والتفسيرات التي لم يتم تطبيقها بعد

تم نشر بعض المعايير المحاسبية الجديدة والتعديلات على المعايير والتفسيرات من قبل مجلس معايير المحاسبة الدولية والتي ليست إلزامية لفترات التقرير 01 يناير 2025م ولم يتم تطبيقها مبكراً من قبل "الشركة"، وليس من المتوقع أن يكون لهذه المعايير تأثير جوهري على "الشركة" في فترات التقارير الحالية أو المستقبلية وعلى المعاملات المستقبلية المتوقعة.

2.2.16 المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية الجديدة وكذلك معايير المحاسبة الدولية المعدلة والمطبقة من قبل "الشركة"

تم اعتماد المعايير الدولية للتقارير المالية المعدلة وكذلك معايير المحاسبة الدولية المعدلة التالية، ولم يكن لتطبيق هذه المعايير المعدلة أي تأثير جوهري على المبالغ المدرجة للفترات الحالية والسابقة. تتوقع "الشركة" أن يتم اعتماد تفسيرات وتعديلات المعايير الجديدة هذه في القوائم المالية للشركة عندما تكون قابلة للتطبيق، وقد لا يكون لتطبيق هذه التفسيرات والتعديلات أي تأثير جوهري على القوائم المالية للشركة في فترة التطبيق الأولى.

التعديلات على المعايير	الوصف	ساري المفعول من الفترة المحاسبية التي تبدأ في أو بعد	ملخص التعديلات	تقييم الإدارة

<p>قامت الإدارة بتقييم اعتماد هذه التعديلات وخلصت إلى أنها لم يكن لها تأثير جوهري على المركز المالي الموحد للمجموعة، أو الربح أو الخسارة الموحد، أو الدخل الشامل، أو التدفقات النقدية الموحدة للفترة المحاسبية الحالية.</p>	<p>تحتوي التعديلات على إرشادات لتحديد متى تكون العملة قابلة للتحويل وكيفية تحديد سعر الصرف عندما لا تكون كذلك. تقدم التعديلات إفصاحات جديدة لمساعدة مستخدمي القوائم المالية على تقييم تأثير استخدام سعر الصرف المقدر.</p>	<p>1 يناير 2025</p>	<p>صعوبة التحويل</p>	<p>معيار المحاسبة الدولي رقم 21</p>
<p>أجرت الإدارة تقييمًا أوليًا ولا تتوقع أن يكون لاعتماد هذه التعديلات تأثير جوهري على القوائم المالية الموحدة للمجموعة، حيث لا يُتوقع أن تتأثر الأدوات المالية للمجموعة وترتيبات التسوية بشكل كبير.</p>	<p>توضح هذه التعديلات توقيت الإعراف بالموجودات والمطلوبات المالية وإلغاء الإعراف بها في تاريخ التسوية، مع إستثناء عمليات الشراء أو البيع لبعض الموجودات والمطلوبات المالية التي تستوفي شروط الإستثناء الجديد، يسمح الإستثناء الجديد بإلغاء الإعراف ببعض المطلوبات المالية التي يتم تسويتها عبر انظمة الدفع الإلكتروني قبل تاريخ التسوية. كما تقدم هذه التعديلات إرشادات لتقييم خصائص التدفقات النقدية التعاقدية للموجودات المالية، والتي تنطبق على جميع التدفقات النقدية المحتملة، بما في ذلك تلك الناتجة عن الأهداف المرتبطة بالبيئة والمجتمع والحوكمة.</p>	<p>1 يناير 2026</p>	<p>تصنيف وقياس الأدوات المالية</p>	<p>المعيار الدولي للتقرير المالي رقم 9 والمعيار الدولي للتقرير المالي رقم 7</p>
<p>الإدارة تقوم حالياً بتقييم أثر المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 18. ورغم أن من المتوقع أن يؤدي المعيار إلى تغييرات في العرض والإفصاحات، إلا أنه لا يُتوقع أن يكون له تأثير جوهري على اعتراف أو قياس أصول المجموعة أو التزاماتها أو إيراداتها أو مصروفاتها.</p>	<p>يحل المعيار الدولي للتقرير المالي رقم 18 محل معيار المحاسبة الدولي رقم 1، الذي يحدد متطلبات العرض والإفصاح الأساسية للقوائم المالية. وتتضمن التغييرات، التي تؤثر بشكل رئيسي على قائمة الدخل، تشتمل متطلبات تصنيف الإيرادات والمصاريف على ثلاث فئات جديدة - التشغيلية والاستثمارية والتمويلية - وعرض المجموعات الفرعية للربح أو الخسارة التشغيلية والربح أو الخسارة قبل التمويل وضرائب الدخل. بالإضافة إلى ذلك، يتم عرض المصاريف التشغيلية مباشرة في قائمة الدخل - مصنفة إما حسب الطبيعة (مثل تعويضات الموظفين)، أو حسب الوظيفة (مثل تكلفة المبيعات) أو باستخدام عرض مختلط. تتطلب المصاريف المعروضة حسب الوظيفة إفصاحات أكثر تفصيلاً حول طبيعتها.</p>	<p>1 يناير 2027</p>	<p>العرض والإفصاح في القوائم المالية</p>	<p>المعيار الدولي للتقرير المالي رقم 18</p>
<p>ستقوم الإدارة بتقييم مدى انطباق المعيار الدولي للتقارير المالية 19 في تاريخ اعتماده. ومن المتوقع أن يقتصر تأثير المعيار على متطلبات الإفصاح فقط، وألا يكون له أثر جوهري على المركز المالي الموحد للمجموعة أو أداءها المالي الموحد أو تدفقاتها النقدية الموحدة.</p>	<p>يسمح المعيار الدولي للتقرير المالي رقم 19 للشركات التابعة المؤهلة بتقديم إفصاحات مخفضة عند تطبيق المعايير الدولية للتقرير المالي في قوائمها المالية.</p>	<p>1 يناير 2027</p>	<p>الشركات التابعة التي لا تخضع للمساءلة العامة</p>	<p>المعيار الدولي للتقرير المالي رقم 19</p>

3.2.16 تعديلات أخرى على المعايير

أصبحت بعض التعديلات الأخرى على المعايير قابلة للتطبيق في الفترة المشمولة بالتقرير الحالي، ولم تضطر "الشركة" إلى تغيير سياساتها المحاسبية أو إجراء تعديلات بأثر رجعي نتيجة لتطبيق هذه التعديلات على المعايير.

17 تركيبة "الشركة"

1.17 فروع "الشركة"

يقدم هذا الجزء ملخص عن فروع "الشركة" المتفرعة عن "الشركة" الأم بشكل مباشر أو غير مباشر بموجب ترخيص صناعي أو سجل تجاري أو كلاهما، بحيث تكون مملوكة لـ "الشركة" الأم بنسبة 100%. ولا تملك تلك الفروع كياناً قانونياً مستقلاً عن الكيان القانوني لـ "الشركة" الأم كما أنها ليس لها رؤوس أموال أو أدوات دين تصدر عنها:

رقم	"الشركة"	نشاطها	الدولة/المحل الرئيسي	الدولة محل التأسيس	السجل التجاري الفرعي	حصة طوارئيات %
1	فرع شركة طوارئيات للرعاية الطبية	تقديم خدمات طبية لـ "الشركة"	المملكة العربية السعودية - الدمام	المملكة العربية السعودية - الدمام	2050137379 ¹⁶	100
2	فرع شركة طوارئيات للرعاية الطبية	تقديم خدمات طبية لـ "الشركة"	المملكة العربية السعودية - الخبر	المملكة العربية السعودية - الخبر	2051232155	100
3	فرع شركة طوارئيات للرعاية الطبية	تقديم خدمات طبية لـ "الشركة"	المملكة العربية السعودية - الجبيل	المملكة العربية السعودية - الجبيل	2055133741	100
4	فرع شركة طوارئيات للرعاية الطبية	تقديم خدمات طبية لـ "الشركة"	المملكة العربية السعودية - الخبر	المملكة العربية السعودية - الخبر	2051054263	100

ملاحظة: الفروع ليس لديها رأس مال، ولا تصدر قوائم مالية

2.17 الشركات التابعة التي تملكها "الشركة" بالكامل أو بأغلبية الحصص بشكل مباشر أو غير مباشر:

رقم	الشركة التابعة	نشاطها	الدولة/المحل الرئيسي	الدولة محل التأسيس	السجل التجاري	حصة طوارئيات %
1	شركة التحويل الإبداعي للصناعة	أنشطة التصنيع الطبي وغير الطبي	المملكة العربية السعودية - الدمام	المملكة العربية السعودية - الدمام	2050214434	100
2	شركة تي إم لوجستيكس ¹⁷	البيع بالتجزئة للأجهزة والمعدات والمستلزمات الطبية، بالإضافة إلى تخزين الأجهزة والمنتجات الطبية والمستحضرات الصيدلانية	المملكة العربية السعودية - الدمام	المملكة العربية السعودية - الدمام	2050137379	100

3.17 الشركات التي تملك "الشركة" فيها حصص غير مسيطرة وغير موحدة ضمن القوائم المالية سواء بصورة مباشرة أو غير مباشرة لا يوجد

18 الحصاص أو أدوات الدين الصادرة للشركات التابعة

لا يوجد حصاص أو أدوات الدين صادرة للشركات التابعة

¹⁶ بعد انتهاء السنة المالية في 31 ديسمبر 2025، تم تحويل هذا الفرع إلى شركة تي إم سي لوجستيكس وأصبح تابعاً مملوكةً بالكامل للمجموعة.
¹⁷ في بداية عام 2026م، قامت الشركة كذلك بإصدار سجل تجاري لتأسيس شركة تابعة أخرى ذات مسؤولية محدودة (شركة شخص واحد) باسم "شركة تي إم لوجستيكس"، والمملوكة بالكامل لـ "الشركة"، برأس مال قدره 100 ألف ريال سعودي. وستختص هذه الشركة التابعة في البيع بالتجزئة للأجهزة والمعدات والمستلزمات الطبية، بالإضافة إلى تخزين الأجهزة والمنتجات الطبية والمستحضرات الصيدلانية.

19 سياسة توزيع الأرباح

تقوم "الشركة" بتوزيع أرباح وفقاً للمادة (41) من النظام الأساسي "للشركة" كما يلي:

- 1- تحدد الجمعية العامة النسبة التي يجب توزيعها على المساهمين من الأرباح الصافية بعد خصم الاحتياطات، إن وجدت.
- 2- يستحق المساهم حصته في الأرباح وفقاً لقرار الجمعية العامة الصادر في هذا الشأن، وبين القرار تاريخ الاستحقاق وتاريخ التوزيع. وتكون أحقية الأرباح للمالكي الأسهم المسجلين في سجلات المساهمين في نهاية اليوم المحدد للاستحقاق. وتحدد اللوائح الحد الأقصى للمدة التي يجب على مجلس الإدارة أن ينفذ خلالها قرار الجمعية العامة في شأن توزيع الأرباح على المساهمين.

1.19 توزيع الأرباح المرحلية

بناءً على تعليمات وأنظمة هيئة السوق المالية، يحق للشركة توزيع أرباح مرحلية للمساهمين على أساس نصف سنوي أو ربعية بعد تحقق الشروط التالية:

- 1- أن تفوض الجمعية العامة العادية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بموجب قرار يجدد سنوياً.
 - 2- أن تكون "الشركة" ذات ربحية جيدة ومنتظمة.
 - 3- أن يتوفر لدى "الشركة" سيولة معقولة وتستطيع التوقع بدرجة معقولة مستوى أرباحها.
 - 4- أن يتوفر لدى "الشركة" أرباحاً قابلة للتوزيع وفقاً لآخر قوائم مالية مراجعة، كافية لتغطية الأرباح المقترح توزيعها، بعد خصم ما تم توزيعه ورسمته من تلك الأرباح بعد تاريخ هذه القوائم.
- يستحق المساهم حصته في الأرباح وفقاً لقرار الجمعية العامة الصادر في هذا الشأن وبين القرار تاريخ الاستحقاق وتاريخ التوزيع وتكون أحقية الأرباح للمالكي الأسهم المسجلين في سجلات المساهمين في نهاية اليوم المحدد للاستحقاق.

20 طلبات "الشركة" لسجل المساهمين

تم طلب سجل المساهمين خلال عام 2025م كما يلي:

#	عدد طلبات الشركة لسجل المساهمين	تاريخ الطلب	أسباب الطلب
1	1	2025/02/09	اجراءات الشركات
2	1	2025/04/06	الجمعية العامة
3	1	2025/04/20	الجمعية العامة
4	1	2025/05/08	الجمعية العامة
5	1	2025/05/29	الجمعية العامة
6	1	2025/06/02	ملف أرباح
7	1	2025/09/30	أخرى
8	1	2025/12/14	الجمعية العامة

21 إدارة المخاطر

تخضع أنشطة الشركة لمخاطر مالية مثل مخاطر السوق ومخاطر الائتمان ومخاطر السيولة.

1.21 مخاطر السوق

يمثل مخاطر السوق ذلك النوع من المخاطر الناشئة عن التغيرات في أسعار السوق، مثل أسعار صرف العملات الأجنبية وأسعار الفائدة. ويتمثل الهدف من إدارة مخاطر السوق في إدارة هذه المخاطر والسيطرة عليها ضمن حدود مقبولة، مع تحقيق أفضل عائد ممكن. ولم يطرأ أي تغيير خلال العام على تعرض الشركة لمخاطر السوق أو على الأساليب المتبعة في إدارة هذه المخاطر وقياسها.

1.1.21 مخاطر العملات الأجنبية

تتمثل مخاطر العملات في احتمال تقلب القيمة العادلة أو التدفقات النقدية المستقبلية لأداة مالية نتيجة التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية. وتتمثل العملة الوظيفية وعملة العرض للمجموعة في الريال السعودي. وتتم غالبية معاملات الشركة بالريال السعودي والدولار الأمريكي والدرهم الإماراتي، وهي عملات مرتبطة حالياً. وتقوم الإدارة بمتابعة تقلبات أسعار الصرف وترى أن مخاطر العملات غير جوهرية.

2.1.21 مخاطر معدل الفائدة

. تتمثل مخاطر أسعار الفائدة في التعرض لمختلف المخاطر المرتبطة بتأثير تقلبات أسعار الفائدة السائدة على المركز المالي الموحد للشركة وتدفقاتها النقدية الموحدة. وتعرض الشركة لمخاطر أسعار الفائدة على أصولها والتزاماتها التي تحمل فوائد، وبشكل رئيسي التسهيلات البنكية والاقتراضات الأخرى. وتعمل الإدارة على الحد من مخاطر أسعار الفائدة من خلال متابعة التغيرات في أسعار الفائدة، وترى أن مخاطر أسعار الفائدة المتعلقة بالتدفقات النقدية والقيمة العادلة ليست جوهرية بالنسبة للشركة.

كما أن الذمم المدينة والدائنة للمجموعة والمقاسة بالتكلفة المطفأة لا تخضع لمخاطر أسعار الفائدة وفقاً لمعيار IFRS 7، إذ إن كلاً من القيمة الدفترية والتدفقات النقدية المستقبلية لا تتأثر بتغيرات أسعار الفائدة في السوق. وبناءً عليه، فإن الشركة غير معرضة لمخاطر القيمة العادلة الناتجة عن تغير أسعار الفائدة.

2.21 مخاطر الائتمان

تشير مخاطر الائتمان إلى مخاطر تخلف الطرف المقابل عن الوفاء بالتزاماته التعاقدية مما يؤدي إلى خسارة مالية للشركة. تتكون التكرزات المحتملة لمخاطر الائتمان بشكل أساسي من الذمم المدينة التجارية ومطلوب من جهات ذات علاقة والاستثمارات النقدية قصيرة الأجل. تتم مراقبة مبالغ مطلوب من جهات ذات علاقة ويتم تكوين مخصص، عند الحاجة، لأي مبالغ غير قابلة للاسترداد. يتم وضع الاستثمارات النقدية قصيرة الأجل فقط لدى البنوك ذات التصنيف الائتماني العالي. لا تحتفظ الشركة بأي ضمانات إئتمانية لتغطية مخاطر الائتمان المرتبطة بموجوداتها المالية.

ذمم مدينة تجارية: تقيس الشركة مخصص الخسارة للذمم المدينة التجارية بمبلغ مساوٍ لخسارة الائتمان المتوقعة على مدى العمر. يتم تقدير الخسائر الائتمانية المتوقعة على أساس جماعي على الذمم المدينة التجارية باستخدام مصفوفة مخصص بالرجوع إلى معدلات الخسارة التاريخية وتعديلها وفقاً للظروف الاقتصادية العامة للصناعة التي يعمل فيها المدينون وتقييم كل من الاتجاه الحالي وكذلك الاتجاه المتوقع للظروف في تاريخ التقرير المالي على أساس أفضل تقدير من الإدارة. وبناءً عليه، تستند الخسائر الائتمانية المتوقعة بشكل أساسي إلى المعلومات السابقة عن تاريخ الاستحقاق ومعدلات الخسارة ذات الصلة ولم يتم إدراج افتراضات جوهرية في نموذج الخسائر الائتمانية المتوقعة المستخدم لاحتساب المخصص المجمع. علاوة على ذلك، واستناداً إلى تقييم الإدارة، فإن المعلومات المستقبلية، أي العامل الاقتصادي أيضاً، لا تؤثر بشكل جوهري على مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة وبالتالي لا يتم الإفصاح عن الحساسيات ذات الصلة. يكمن أكبر تعرض لمخاطر الائتمان في تاريخ التقرير المالي في القيمة الدفترية لكل فئة من فئات الموجودات المالية المفصّل عنها في قائمة المركز المالي في القوائم المالية السنوية لعام 2025م. تقييم الشركة تركز المخاطر المتعلقة بالذمم المدينة التجارية على أنها منخفضة، نظراً لكون عملائها يعملون في عدة قطاعات وأن تقييم الخسائر الائتمانية المتوقعة تم إعداده من قبل إدارة "الشركة" والتدقيق عليه من قبل مراجع الحسابات الخارجي.

ودائع نقدية: إن مخاطر الائتمان على الأرصدة المصرفية منخفضة بالنظر إلى أن الشركة لديها أرصدة قروض قائمة وتسهيلات ائتمانية مع بنوك مختلفة، في المملكة العربية السعودية، ذات تصنيفات ائتمانية جيدة (في نطاق A+ إلى BBB+) على غرار شركات التصنيف الائتماني الخارجية مثل مودي و فينش، لذا فإن مخاطر التركيز منخفضة أيضًا.

3.21 مخاطر السيولة

مخاطر السيولة تتمثل في الصعوبات التي يمكن أن تواجه الشركة في توفير النقد للوفاء بالتزاماتها المتعلقة بالأدوات المالية. قد تنتج مخاطر السيولة عن عدم القدرة على بيع أصل مالي بسرعة بمبلغ يقارب من قيمته العادلة. وضعت إدارة "الشركة" إطار عمل مناسب لإدارة مخاطر السيولة لإدارة متطلبات التمويل والسيولة قصيرة ومتوسطة وطويلة الأجل للشركة. تقوم الشركة بإدارة مخاطر السيولة عن طريق الحفاظ على الاحتياطيات والتسهيلات البنكية الكافية، وتسهيلات الاقتراض من خلال مراقبة التدفقات النقدية المتوقعة والفعلية بشكل مستمر ومطابقة تواريخ استحقاق الموجودات والمطلوبات المالية.

معدل الفائدة (%)	المبلغ المحول	لغاية سنة	1 إلى 5 سنوات	أكثر من 5 سنوات	المجموع
(بالريالات السعودية)					
4	1,404,616	744,150	744,150	-	1,488,300
2.5 - 9.35	3,685,002	220,551	938,739	2,483,971	3,643,261
10	27,259,392	27,259,392	-	-	27,259,392
بدون فوائد	20,656,089	20,656,089	-	-	20,656,089
	53,005,099	48,880,182	1,682,889	2,483,971	53,047,042
(بالريالات السعودية)					
4	2,028,486	744,150	1,488,300	-	2,232,450
2.5 - 9.35	3,902,863	215,172	915,843	2,727,418	3,858,433
10	7,551,032	7,551,032	-	-	7,551,032
بدون فوائد	24,206,828	24,206,828	-	-	24,206,828
	37,689,209	32,717,182	2,404,143	2,727,418	37,848,743

22 القرارات والخطط المهمة

خلال عام 2025، قامت الشركة باتخاذ خطوات كبيرة لتعزيز بنيتها التنظيمية والاستعداد لمرحلة جديدة من النمو والتوسع. وقد عملت الشركة على تحسين هيكلها الداخلي، والاستثمار والتطوير في مجالات أعمال جديدة، وتعزيز الحوكمة، وبناء القدرات التشغيلية اللازمة للتعامل مع مشاريع أكبر وأكثر تعقيدًا.

لم تكن هذه التغييرات مجرد تحسينات روتينية، بل تمثل تحولاً استراتيجياً في مسيرة الشركة، يهدف إلى جعل الشركة أكثر تنظيمًا وكفاءة، وأكثر استعدادًا للاستفادة من الفرص المستقبلية في قطاع الرعاية الصحية. لتعزيز النمو وزيادة نسبة الأرباح وقد ركز هذا التحول على عدة محاور رئيسية، تشمل: إعادة الهيكلة التنظيمية، تحسين العمليات التشغيلية، تعزيز الحوكمة، التوسع في مجالات الأعمال، وإطلاق مبادرات استراتيجية للنمو.

1.22 التغييرات الهيكلية للشركة

خلال عام 2025م اتخذت الشركة خطوات جوهرية لإعادة هيكلة تنظيمها الداخلي، وذلك استجابةً للتوسع المتسارع في حجم أعمالها وتنامي مسؤولياتها التشغيلية. ومع انتقال الشركة إلى إدارة مشاريع أكبر وأكثر تعقيداً، برزت الحاجة إلى تطوير إطار تنظيمي أكثر وضوحاً يحدد المسؤوليات بدقة ويعزز التنسيق بين الإدارات المختلفة. وقد تطلّب تنفيذ هذه الخطوة الاستثمار في تطوير القدرات البشرية واستحداث أقسام جديدة داخل الشركة. في السابق، كانت معظم الأنشطة تُدار ضمن هيكل واحد، وهو نموذج كان مناسباً لمرحلة التأسيس. إلا أن التوسع المستمر في الخدمات استدعى إنشاء هيكل تنظيمي أكثر رسوخاً يضمن حماية أصول الشركة وصون حقوق المستثمرين.

كما أن التحول الكبير الذي يشهده قطاع الرعاية الصحية في المملكة العربية السعودية، وحرص الشركة على مواكبة مستهدفات رؤية المملكة 2030، عزّزاً الحاجة إلى التوسع الأفقي وتأسيس شركات جديدة تحت مظلة المجموعة، بما يضمن تنوع الأنشطة وتعزيز القدرة التنافسية في السوق، حيث يهدف هذا التوجه إلى تحقيق عدة أهداف استراتيجية، منها: زيادة مصادر الإيرادات وتنويعها، تقليل المخاطر التشغيلية من خلال توزيع الأنشطة، و تعزيز القوة المالية للشركة وزيادة حجم أعمالها.

فعلى سبيل المثال، تُعتبر الشركة من أكبر الشركات المالكة لأسطول سيارات الإسعاف في المملكة. حيث كان يتم استيراد معظم هذه المركبات من خارج المملكة. ومن أجل تعزيز هذا القطاع وتوطينه محلياً، قامت الشركة بتأسيس مصنع متخصص لتحويل وتجهيز سيارات الإسعاف، حيث يهدف هذا المشروع إلى دعم توجه الشركة نحو توطين الصناعات والخدمات الصحية، وخفض التكلفة الإنتاجية بما يصل إلى 25%، وتقليل الاعتماد على الموردين الخارجيين، إضافة إلى تحسين جودة المركبات الطبية وتسريع عمليات توفيرها، بما يسهم في خلق مصدر دخل إضافي ومستدام للشركة. ويعكس هذا التوجه التزام الشركة بالنمو المتوازن والمساهمة الفاعلة في تحقيق أهداف التنمية الوطنية من خلال تعزيز المحتوى المحلي وتطوير القدرات الصناعية في القطاع الصحي.

وبناءً على ذلك، اعتمدت الشركة نموذج هيكل المجموعة بحيث تتولى الشركة الأم الإشراف على عدد من الوحدات والشركات المتخصصة، وأصبح لكل مجال عمل فريق إداري مستقل يدير عملياته ضمن الإطار العام للاستراتيجية الموحدة للمجموعة. ويسهم هذا الهيكل في تحقيق فصل واضح للمسؤوليات بين الأنشطة المختلفة، ويمنح كل قطاع قدرة أكبر على التركيز الإداري، كما يعزز الكفاءة التشغيلية ويرفع مستوى الشفافية المالية، إضافة إلى تمكين الشركة من التوسع بسهولة مع استمرار نمو أعمالها. ويمكن هذا النموذج الشركة من العمل كمنصة متكاملة لخدمات الرعاية الصحية، قادرة على إدارة عدة خدمات في الوقت ذاته مع الحفاظ على أعلى المعايير التشغيلية وضمان اتساق الأداء عبر مختلف وحدات الأعمال.

1.1.22 إنشاء إدارة المبيعات وتطوير الأعمال

في إطار دعم استراتيجية النمو، قامت الشركة بإنشاء إدارة متخصصة للمبيعات وتطوير الأعمال، بحيث تتولى هذه الإدارة تحديد الفرص الجديدة وبناء العلاقات مع الشركاء والعملاء ودعم الشركة في الحصول على مشاريع إضافية. وفي السابق كانت فرص الأعمال تُدار من خلال فريق محدود، إلا أن توسع الشركة أظهر الحاجة إلى إدارة متخصصة تتولى مسؤولية التوسع في السوق وبناء الشراكات الاستراتيجية بشكل أكثر منهجية. وتعمل إدارة المبيعات وتطوير الأعمال حالياً على تحديد الفرص الواعدة في قطاع الرعاية الصحية، وتطوير العلاقات مع الجهات الحكومية والقطاع الخاص، وإعداد العروض الفنية والتجارية للمشاريع الجديدة، إضافة إلى دعم توسع خدمات الشركة في أسواق وقطاعات جديدة، والمساهمة في جهود الاستحواذ والاندماج. وتؤدي هذه الإدارة دوراً محورياً في تعزيز نمو الشركة وضمان قدرتها على المنافسة في سوق الرعاية الصحية الذي يشهد تطوراً مستمراً وتغيّراً متسارعاً.

2.1.22 إنشاء إدارة التدقيق الداخلي

في إطار تعزيز منظومة الحوكمة ورفع مستوى الرقابة التشغيلية والمالية، قامت الشركة بإنشاء قسم للتدقيق الداخلي، إدراكاً لأهمية التأكد من أن الأنظمة الداخلية تعمل بكفاءة وأن العمليات تسير وفق السياسات والإجراءات المعتمدة. ويسهم هذا القسم في ترسيخ مبادئ الشفافية والمساءلة داخل المؤسسة من خلال مراجعة العمليات الداخلية ومتابعة الأنشطة المالية والتشغيلية والتأكد من الالتزام بمتطلبات الحوكمة والمعايير الصادرة عن هيئة السوق المالية.

ويعمل فريق التدقيق الداخلي على مراجعة العمليات التشغيلية لضمان كفاءتها، ومتابعة الالتزام بالسياسات والأنظمة المعتمدة، وتحديد فرص التحسين في مختلف الإدارات، إضافة إلى تعزيز الرقابة المالية والتشغيلية بما يدعم استدامة الأداء. وتمثل هذه الخطوة عنصرًا أساسيًا في بناء نظام حوكمة قوي يشكل قاعدة ضرورية لأي مؤسسة تتطلع إلى النمو والتوسع على المدى الطويل.

2.22 النفقات الرأسمالية للسنة

كما هو موضح بالجدول التالي للنفقات الرأسمالية خلال الخمس سنوات الأخيرة.

العالم المالي	2025م	2024م	2023م	2022م	2021م
النفقات الرأسمالية	12,913	6,052	7,948	12,572	1,363

3.22 تعزيز الحوكمة والسياسات والامتثال

بالتوازي مع التحسينات الهيكلية، أولت الشركة اهتمامًا كبيرًا لتعزيز إطار الحوكمة والسياسات الداخلية بما يضمن وضوح الإجراءات ورفع مستوى الانضباط المؤسسي. وخلال العام الماضي، عملت الشركة على تطوير منظومة السياسات والإجراءات التشغيلية والحصول على شهادات الأيزو، إلى جانب تعزيز أنظمة الامتثال بما يتوافق مع المتطلبات الصحية والاستثمار في نظم المعلومات الصحية، إضافة إلى تطوير أنظمة ضمان الجودة وتحسين آليات التقارير الداخلية وأساليب الإشراف الإداري. وتسهم هذه الجهود في ضمان تنفيذ جميع أنشطة الشركة بطريقة منظمة وشفافة ومسؤولة، كما يشكل وجود إطار حوكمة قوي عنصرًا أساسيًا لتمكين الشركة من التوسع والدخول في شراكات وأسواق جديدة بثقة واستدامة.

4.22 خطط التوسعة المهمة والاستثمار في الأصول الثابتة

1.4.22 تعزيز إدارة العمليات ورفع كفاءة التشغيل الطبي والحصة السوقية

مع استمرار نمو الشركة واتساع نطاق المشاريع التي تديرها، برزت الحاجة إلى تعزيز إدارة العمليات باعتبارها الجهة المسؤولة عن تنفيذ الخدمات ميدانيًا وضمان جودة الأداء. ويتولى فريق العمليات الإشراف على مجموعة واسعة من الخدمات الأساسية، تشمل خدمات الطوارئ الطبية وتشغيل أسطول سيارات الإسعاف وتشغيل العيادات الطبية في المناطق النائية وتقديم الدعم الطبي للمشاريع الصناعية، إضافة إلى إدارة الخدمات اللوجستية الطبية والعمليات الميدانية.

وخلال العام الماضي، استثمرت الشركة في تطوير هيكل وقدرات إدارة العمليات من خلال تحسين أنظمة الإدارة، وتبني حلول رقمية متقدمة، وتعزيز التنسيق بين المشاريع المختلفة، إلى جانب تطبيق إجراءات تشغيل قياسية موحدة تسهم في رفع مستوى الكفاءة. ومن خلال هذا التطوير، تضمنت الشركة قدرتها على إدارة مشاريع أكبر وأكثر تعقيدًا مع الحفاظ على أعلى مستويات الجودة في تقديم الخدمات الطبية والتشغيلية.

2.4.22 تأسيس شركات جديدة لدعم التوسع

يُعد تأسيس شركات متخصصة جديدة أحد الركائز الأساسية في استراتيجية التوسع التي تتبناها الشركة، حيث تم إنشاء كيانات مستقلة لكل قطاع من قطاعات الرعاية الصحية التي تعمل ضمنها المجموعة. ويسهم هذا التوجه في تمكين الشركة من دخول أسواق جديدة وتعزيز محافظتها الاستثمارية، مع الحفاظ على تركيز واضح وخبرة متخصصة في كل مجال.

وقد جرى تطوير كل شركة جديدة بهيكل إداري مستقل وفريق عمل متخصص وأنظمة تشغيل متكاملة، بما يضمن قدرتها على العمل بكفاءة عالية وبشكل مستقل، مع الاستفادة في الوقت ذاته من الخبرات والدعم الذي توفره الشركة الأم. ويمنح هذا النموذج المجموعة هيكلًا مرئيًا يسمح لها بالنمو المتوازي في عدة قطاعات صحية في الوقت نفسه، مع تعزيز قدرتها على التوسع المستدام.

22.4.2.1 إنشاء شركة التحول الإبداعي الصناعي:

تعد إحدى أبرز المبادرات الجديدة التي أطلقتها الشركة، حيث تختص في تحويل المركبات إلى وحدات طبية متكاملة تشمل سيارات الإسعاف والعيادات المتنقلة والمركبات الطبية المتخصصة. وجاء تأسيس هذه الشركة بعد دراسة معمقة لاحتياجات السوق المحلي، خصوصًا بعد استثمار شركة طوارئ في استيراد أربعين سيارة إسعاف من الخارج، الأمر الذي أكد أهمية إنشاء مصنع محلي قادر على تلبية الطلب المتزايد وتعزيز الإنتاج الوطني.

وتركز الشركة على تصميم وتجهيز المركبات وفق المعايير الطبية الدولية، بما يضمن جاهزيتها للاستخدام في خدمات الطوارئ الطبية والعمليات الصحية المختلفة. وقد بدأ المصنع بالفعل في الإنتاج وبيع المركبات لعدد من الجهات المحلية، مما يعزز قدرة المجموعة على دعم مشاريع الطوارئ الطبية بمركبات مخصصة، وتطوير العيادات المتنقلة، وتقليل الاعتماد على الموردين الخارجيين. ومن المتوقع أن يشكل هذا النشاط أحد المصادر الرئيسية للإيرادات ابتداءً من عام 2026، إلى جانب دوره المباشر في دعم العمليات التشغيلية للمجموعة ورفع مستوى جاهزيتها.

22.4.2.2 التوسع في خدمات الطوارئ الطبية EMS

ويُعد التوسع في خدمات الطوارئ الطبية أحد المسارات الرئيسية التي ركزت عليها الشركة خلال الفترة الماضية، إذ تُعد هذه الخدمات من الأنشطة الأساسية التي تعمل عليها الشركة منذ تأسيسها. ومع التحول الحكومي نحو خصخصة القطاع الصحي والخدمات المساندة له، برزت فرصة استراتيجية للشركة للاستثمار في هذا المجال والدخول في شراكات مع الجهات الحكومية وشبه الحكومية، مما عزز قدرتها على توسيع نطاق خدماتها. وشمل هذا التوسع تطوير قدرات أسطول سيارات الإسعاف ورفع جاهزية وتدريب المسعفين وتحسين أنظمة الاستجابة والتنسيق التشغيلي، إضافة إلى دعم المواقع الصناعية والمناطق النائية بخدمات طبية متخصصة. ومن خلال هذه الجهود، تواصل الشركة ترسيخ موقعها كشريك موثوق للمشاريع التي تتطلب خدمات طبية طارئة عالية الجودة، وتعزيز حضورها في سوق يشهد نموًا متسارعًا وطلبًا متزايدًا على خدمات الاستجابة الطبية.

22.4.2.3 إنشاء مركز تدريب متخصص في المجال الطبي

في إطار دعم تطوير الكوادر الطبية وتعزيز التعليم الصحي، قامت الشركة بإنشاء مركز تدريب متخصص في المجال الصحي، يهدف إلى تقديم برامج تدريبية متقدمة تشمل الاستجابة الطبية للطوارئ والتدريب السريري وبرامج السلامة والجاهزية الطبية، إضافة إلى الدورات والشهادات المهنية المعتمدة وفق المعايير الدولية. وسيخدم هذا المركز موظفي الشركة والعاملين في القطاع الصحي على حد سواء، مما يساهم في رفع كفاءة الكوادر الطبية ويفتح أمام الشركة مجالاً جديداً للأعمال. كما سيساهم المركز في خفض تكلفة التدريب الداخلي بما يتجاوز خمسة وعشرين في المئة مقارنة بالتكاليف الحالية، الأمر الذي يعزز كفاءة الإنفاق ويرفع مستوى الجاهزية التشغيلية.

22.4.2.4 تطوير خدمات الرعاية الصحية المنزلية

في إطار استراتيجية التوسع التي تتبناها المجموعة، قامت الشركة بإطلاق كيان متخصص في خدمات الرعاية الصحية المنزلية، يهدف إلى تقديم الرعاية الطبية للمرضى في منازلهم بما يضمن استمرارية العلاج وجودة الخدمة خارج المرافق الصحية التقليدية. وتشمل هذه الخدمات التمريض المنزلي والعلاج الطبيعي ومتابعة الحالات الصحية وتقديم الرعاية طويلة المدى، بما يلبي احتياجات شريحة متنامية من المرضى الذين يفضلون تلقي الرعاية في بيئة منزلية.

ويُعد قطاع الرعاية الصحية المنزلية من أسرع القطاعات نموًا في أنظمة الرعاية الصحية الحديثة، الأمر الذي يتيح للشركة توسيع نطاق خدماتها خارج إطار العيادات والمراكز الطبية، وتعزيز حضورها في سوق يشهد طلبًا متزايدًا على هذا النوع من الخدمات.

22.4.2.5 تطوير قدرات المستشفيات الميدانية

وفي إطار توسيع قدرات المجموعة في مجال البنية التحتية الصحية المتنقلة، شرعت الشركة في تطوير إمكاناتها في مجال المستشفيات الميدانية والمرافق الصحية المتنقلة، وهي مرافق مصممة لتقديم الخدمات الطبية في المواقع التي تفتقر إلى وجود مستشفيات أو عيادات دائمة. ويمكن استخدام هذه المستشفيات في مشاريع الإنشاءات الكبرى والمواقع الصناعية البعيدة وعمليات الاستجابة للطوارئ، إضافة إلى تقديم الدعم الطبي المؤقت خلال الفعاليات الكبرى.

ومن خلال الاستثمار في هذا المجال وتطوير القدرات التشغيلية والفنية، تمكنت الشركة من الفوز بمنافسة مطروحة تتجاوز قيمتها خمسين مليون ريال، مما يعكس جاهزيتها المتقدمة وقدرتها على تقديم حلول طبية ميدانية عالية الكفاءة.

5.22 برنامج مراقبة خفض التكاليف

يقوم هذا البرنامج على تعزيز وتطوير الأسس الرقابية على ساعات العمل الإضافية، ومراقبة أداء وكفاءة القوى العاملة في العيادات بشكل مكثف.

6.22 جهود تحصيل الذمم المدينة المستمرة:

تم إنشاء إدارة تسمى "إدارة الائتمان" في "الشركة" في عام 2024م وتتبع هذه الإدارة إلى الرئيس المالي لـ "الشركة" وتحتوي على جميع المعلومات لجميع المدينين لديها مثل مواقع الشركات على الخريطة ومعلومات الاتصال وصور السجلات التجارية ورقم ضريبة القيمة المضافة وملفات تسهيلات البيع بالأجل ومطابقات الرصيد وجداول الدفع.

إجراء مفاوضات مع جميع العملاء المتعثرين ومناقشة خطط السداد الجديدة لإعادة جدولة الرصيد المستحق واستعادة التدفق النقدي وزيادة معدل دوران حسابات الذمم المدينة.

تقوم الإدارة بعمل جولات تحصيل بشكل مستمر حسب جدول واضح وموافق عليه من قبل الإدارة المالية مع ذكر نتائج الزيارات ورفعها للمدير المالي عن طريق قسم التحصيل، ويتم الطلب من جميع موظفي التحصيل بمتابعة يومية لتسريع عملية التحصيل والحصول على مطابقات حديثة لأرصدة الذمم المدينة. كما وضعت "الشركة" سياسة وإجراءات لإدارة الائتمان واضحة.

23 القروض

إن القروض التي حصلت عليها "الشركة" حتى 31 ديسمبر 2025م هي وفقاً للجدول التالي:

1.23 الجزء المتداول من القروض الطويلة الأجل (آلاف الريالات السعودية):

المقترض	اسم البنك	طبيعة القروض	تاريخ الاستحقاق	الرصيد في 31 ديسمبر 2024م	اقت راض جديد	التسديدات	إعادة تصنيف	تعديلات تحويل عملات	الرصيد في 31 ديسمبر 2025م
طوارئ الطبية للعناية	وزارة المالية	قرض	24/01/2039	260	-	215	262	-	262
									الإجمالي
									260
									-
									262

2.23 القروض قصيرة الاجل (آلاف الريالات السعودية):

المقترض	اسم البنك	طبيعة القروض	الرصيد في 31 ديسمبر 2024م	اقتراض جديد	التسديدات	إعادة تصنيف	تعديلات تحويل عملات	الرصيد في 31 ديسمبر 2025م	
طوارئ الطبية للعناية	مصرف الراجحي	قصيرة الأجل	7,551	79,469	(59,761)	-	-	27,259	
									المجموع
									7,551
									79,469
									(59,761)
									-
									27,259

حصلت الشركة على عدة تسهيلات ائتمانية من أحد البنوك المحلية، تشمل ترتيبات التورق وخطابات الضمان والاعتمادات المستندية. وبلغ إجمالي التسهيلات المتاحة للشركة كما في 31 ديسمبر 2025 مبلغ 53 مليون ريال (مقارنة بـ 53 مليون ريال كما في 31 ديسمبر 2024)، استخدمت الشركة منها 27.30 مليون ريال كما في 31 ديسمبر 2025 (مقارنة بـ 7.55 مليون ريال كما في 31 ديسمبر 2024).

وبموجب الاتفاقيات الموقعة، ولغايات الإفصاح عن مدة القرض حسب متطلبات المادة 87 من لائحة الحوكمة تُستحق هذه التسهيلات خلال فترة تتراوح بين ثلاثة إلى ستة أشهر، وتحمل تكلفة تمويلية تتراوح بين 8% و10% سنويًا. كما تتيح الاتفاقيات للشركة الحصول على تسهيلات جديدة بعد سداد المبالغ القائمة، حيث تم الحصول على معظم القروض القصيرة الأجل لتمويل شراء سيارات الاسعاف.

قيمة ومدة القروض الطويلة الأجل والجهات المقرضة لـ "الشركة" (الف ريال سعودي):

المقترض	اسم البنك	2026م	2027م	2028م	2029م وما بعد	المجموع
طوارنيات للعيادة الطبية	وزارة المالية	221	226	232	2,965	3,643
المجموع		221	226	232	2,965	3,643

خلال عام 2022، حصلت الشركة على أرض ومبنى ممولين من وزارة المالية، حيث كانت الوزارة قد مولت هذه الأصول لطرف ثالث سابقاً. وفي عام 2022، تم نقل ملكية الأرض والمبنى من الطرف الثالث إلى الشركة، مقابل مبلغ 4 ملايين ريال دفعته الشركة عند إتمام عملية النقل. ويبلغ إجمالي القرض 6.1 مليون ريال، ويتم سداده على 18 قسطاً سنوياً متساوياً بقيمة 0.3 مليون ريال لكل قسط، بدءاً من 28 يوليو 2022. كما تم رهن صك ملكية الأرض لصالح وزارة المالية ضماناً للقرض.

24 كبار المساهمين

حسب سجلات منصة تداول حتى تاريخ التقرير، فإن كبار المساهمين الذين يملكون 5% فأكثر من رأس المال هم:

اسم المساهم	نسبة ملكيته في رأس المال %
طارق محمد سليمان الحمدان	29.426
شركة أيان للإستثمار	25
شركة بيت لولوة المحدودة شخص واحد (شخص واحد)	11.533
عبدالله بن محمد بن سليمان الحمدان	6.494

25 ملكيات أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين

1.25 الجدول التالي يبين ملكية كبار أعضاء مجلس الإدارة وزوجاتهم:

جدول يبين ملكية عضو مجلس الإدارة والزوجة والأولاد القصر في أسهم "الشركة":

م	اسم العضو	عدد الأسهم في بداية السنة 2025 م	النسبة المئوية %	عدد الأسهم بنهاية السنة 2025 م	نسبة التغيير %	نسبة الملكية بنهاية السنة %	عدد أسهم الزوجة والأولاد القصر في بداية السنة 2025 م	النسبة المئوية للزوجة والأولاد القصر	عدد أسهم الزوجة والأولاد القصر بنهاية السنة 2025 م	نسبة التغيير للزوجة والأولاد القصر
1	د. طارق محمد سليمان الحمدان	11,670,380	29.176	11,770,380	0.250	29.426	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
2	محمد احمد رميزان الرميزان	20,000	0.05	20,000	-	0.05	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
3	عبدالله بن محمد بن سليمان الحمدان	2,597,400	6.494	2,597,400	-	6.494	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
4	عامر بن محمد بن عامر العامر	1,558,440	3.896	1,558,440	-	3.896	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
5	د. خالد محمد بن سليمان الحمدان	1,558,440	3.896	1,560,200	0.005	3.901	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
6	هاني محمد عبدالرحمن الهاشي	385,000	0.963	385,000	-	0.963	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد

2.25 الجدول التالي يبين ملكية كبار التنفيذيين وزوجاتهم وأولادهم القصر في أسهم "الشركة"

جدول يبين ملكية كبار التنفيذيين والزوجة والأولاد القصر في أسهم "الشركة":

م	اسم التنفيذي	عدد الأسهم في بداية السنة 2025م	النسبة المئوية %	عدد الأسهم بنهاية السنة 2025م	نسبة التغيير %	نسبة الملكية بنهاية السنة %	عدد أسهم الزوجة والأولاد القصر في بداية السنة 2025م	النسبة المئوية للزوجة والأولاد القصر	عدد أسهم الزوجة والأولاد القصر بنهاية السنة 2025م	نسبة التغيير للزوجة والأولاد القصر
1	د. خالد محمد سليمان الحمدان	1,558,440	3.896	1,560,200	0.005	3.901	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
2	محمد طارق محمد السيد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
3	هشام عبدالعزيز محمد المطلق	20,000	0.05	14,505	0.014	0.036	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
5	ربيع فوزي ابو صالحه	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
6	د. أحمد مصطفى عطيه أحمد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
7	محمد إبراهيم فتوح هاشم ¹	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد

3.25 باستثناء ما ذكر في البندين (1.12) و (2.12) و (27) من هذا التقرير، تصرح "الشركة" بأنه لا توجد مصلحة في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت تعود لأشخاص (عدا أعضاء مجلس الإدارة، وكبار التنفيذيين وزوجاتهم، وأولادهم القصر)، سواءً في أسهم "الشركة" أو شركاتها التابعة ولم يحصل أي تغيير خلال عام 2025م.

4.25 باستثناء ما ذكر في البندين (1.12) و (2.12) و (27) من هذا التقرير، تصرح "الشركة" بأنه لا توجد مصلحة وأوراق مالية تعاقدية وحقوق اكتتاب تعود لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأقربائهم في أسهم أو أدوات دين الشركة أو أي من شركاتها التابعة ولم يحصل أي تغيير خلال عام 2025م

26 حقوق تحويل أو حقوق اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل أو أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة

تقر "الشركة" بأنه لا توجد حقوق تحويل أو حقوق اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل أو أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحها "الشركة" خلال عام 2025م.

27 استرداد أو شراء أو إلغاء أدوات دين

تقر "الشركة" بأنه لا يوجد أي استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب "الشركة" لأي أدوات دين قابلة للاسترداد خلال عام 2025م.

28 أدوات دين قابلة للتحويل أو أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة

تقر "الشركة" بأنه لا يوجد أي فئات وأعداد أي أدوات دين قابلة للتحويل وأي أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحها "الشركة" خلال عام 2025م.

29 تعاملات مع أطراف ذو علاقة

يوضح الجدول أدناه معاملات "الشركة" مع الأطراف ذات العلاقة لها غير الموحدة من حيث المبيعات والمشتريات وتوزيعات الأرباح والتعاملات الأخرى (ألف ريال سعودي):

الرصيد كما في 31 ديسمبر 2025م	تعديلات تحويل عملات	التسديدات	الإضافات	الرصيد كما في 31 ديسمبر 2024م	طبيعة التعامل	الجهة ذات العلاقة
-	-	(44)	44	-	مصاريف متكبدة من قبل الشركة	عامر محمد عامر العامر
-	-	(24)	24	-	مصاريف متكبدة من قبل الشركة	د. طارق محمد الحمدان
-	-	(17)	17	-	مصاريف متكبدة من قبل الشركة	د. خالد محمد الحمدان
-	-	-	87	-	مبيعات	شركة صيدلية العناية المستعجلة الطبية
-	-	(744)	-	-	إيجار مسدد	شركة كنان الشرق للأعمال والتطوير العقاري
-	-	(829)	172	-		المجموع

باستثناء ما ورد في الجدول أعلاه، تُقرّ الشركة بعدم وجود أي تعاملات مع أطراف ذات علاقة قد يترتب عليها تعارض مصالح بين المصدر من جهة، وأعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين من جهة أخرى.

وخلال عام 2025م، نقدت الشركة عددًا من معاملات الأطراف ذات العلاقة مع شركة صيدلية العناية المستعجلة الطبية، تمثلت في بيع أدوية ومستلزمات وأجهزة طبية وعيادات متنقلة بقيمة 87 ألف ريال سعودي كما في 31 ديسمبر 2025م. ويملك الدكتور طارق الحمدان نسبة 95% من رأس مال الشركة المذكورة، إضافة إلى شغله منصب نائب رئيس مجلس إدارة الشركة.

كما أبرمت الشركة بتاريخ 1 يناير 2023م عقد إيجار لمدة خمس سنوات لاستئجار مبنى من شركة كنان الشرق لأعمال التطوير العقاري، مقابل دفعات نصف سنوية تبلغ 0.38 مليون ريال سعودي. وقد ترتب على هذا العقد إثبات أصول حق استخدام والتزامات إيجار وفقًا للمعايير المحاسبية المعتمدة. وفي 21 يونيو 2023م، تم تعيين السيد صالح الملحم عضوًا في مجلس إدارة شركة طوارئيات للعناية الطبية، وهو يشغل في الوقت ذاته منصب نائب رئيس مجلس إدارة شركة كنان الشرق لأعمال التطوير العقاري.

وتأتي هذه الإفصاحات التزامًا بمتطلبات الحوكمة والشفافية المتعلقة بمعاملات الأطراف ذات العلاقة

30 إجمالي المدفوعات النظامية المسددة والمستحقة "الشركة" للزكاة أو ضرائب أو رسوم أو أي مستحقات أخرى فيما يلي كشف بالمدفوعات النظامية المسددة والمستحقة للزكاة أو ضرائب أو رسوم أو أي مستحقات على "الشركة" داخل المملكة حسب القوائم المالية خلال عام 2025م (بالآلاف الريالات السعودية).

البيان	إجمالي المدفوعات المسددة في عام 2025م	إجمالي المدفوعات المسددة في عام 2024م	إجمالي المبالغ المستحقة كما في 31 ديسمبر 2025م	إجمالي المبالغ المستحقة كما في 31 ديسمبر 2024م	السبب
الزكاة	1,388	1,320	589	1,388	بموجب نظام هيئة الزكاة والضريبة والجمارك
إجمالي الرصيد المستحق للزكاة وضريبة الدخل	1,388	1,320	589	1,388	
رسوم اشتراك التأمينات الاجتماعية	3,409	3,316	302	263	بموجب نظام التأمينات الاجتماعية
ضريبة القيمة المضافة	17,893	16,618	1,070	2,931	بموجب نظام هيئة الزكاة والضريبة والجمارك
الإجمالي	22,690	21,255	1,961	4,582	

31 الأعمال والعقود الموقعة مع الرئيس التنفيذي أو المدير المالي أو أي أشخاص ذوي علاقة باستثناء أنه خلال عام 2025م، نقّدت الشركة عددًا من معاملات الأطراف ذات العلاقة مع شركة صيدلية العناية المستعجلة الطبية، تمثلت في بيع أدوية ومستلزمات وأجهزة طبية وعيادات متنقلة بقيمة 87 ألف ريال سعودي كما في 31 ديسمبر 2025م. ويملك الدكتور طارق الحمدان نسبة 95% من رأس مال الشركة المذكورة، إضافة إلى شغله منصب نائب رئيس مجلس إدارة الشركة، يُقر مجلس الإدارة بأنه لا توجد معلومات تتعلق بأي أعمال منافسة للشركة أو لأي من فروع النشاط الذي تزاوله والتي يزاولها أو كان يزاولها أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة، أو أي أعمال أو عقود بين "الشركة" أو شركاتها التابعة وبين الرئيس التنفيذي أو المدير المالي وأي أشخاص ذوي علاقة خلال عام 2025م.

32 التنازل عن الرواتب والتعويضات من قبل أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين تُقر الشركة بأنه لا يوجد أي ترتيب أو اتفاق تنازل بموجبه أحد أعضاء مجلس الإدارة أو أي من كبار التنفيذيين عن رواتبهم أو تعويضاتهم أو حقوقهم في الأرباح خلال عام 2025م. كما يجدر التنويه إلى أن مجلس إدارة الشركة قد قرر عدم صرف مكافآت لأعضاء المجلس نظرًا لتسجيل الشركة خسائر خلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025م.

33 تنازل المساهمين عن حقوقهم في الأرباح تُقر "الشركة" بأنه لا يوجد ترتيب أو اتفاق تنازل بموجبه أحد مساهمي "الشركة" عن أية حقوق له في الأرباح.

34 استثمارات واحتياطات أنشأت لمصلحة الموظفين (خيار الأسهم)

تُقر "الشركة" بأنه لا يوجد استثمارات واحتياطات أنشأت لمصلحة الموظفين (خيار الأسهم) كما في 31 ديسمبر 2025م، ومن الجدير بالذكر بأنه بتاريخ 2026/01/15م وافقت الجمعية العامة غير العادية على شراء الشركة لعدد يصل إلى 250 ألف سهماً من أسهمها بغرض تخصيصها لموظفي الشركة ضمن برنامج أسهم الموظفين وسيتم تمويل الشراء عن طريق الموارد الأساسية للشركة، وتفويض مجلس الإدارة بإتمام عملية الشراء خلال فترة أقصاها اثنا عشر شهراً من تاريخ قرار الجمعية العامة غير العادية، وتحديد شروط هذا البرنامج بما فيها سعر التخصيص لكل سهم معروض على الموظفين إذا كان بمقابل، وستحتفظ الشركة بالأسهم المشتراه لمدة خمس (5) سنوات من تاريخ قرار الجمعية العامة غير العادية كحد أقصى لحين تخصيصها للموظفين المستحقين وبعد انقضاء هذه المدة تتبع الشركة الإجراءات والضوابط المنصوص عليها في الأنظمة واللوائح ذات العلاقة.

35 المساهمات الاجتماعية

تبرعات عينية عبارة عن مستلزمات طبية وشنط اسعافات أولية من جمعية طوبق لصناعة الكوادر البشرية.

36 السياسات والاجراءات المتعلقة بالإفصاح

تبنت الجمعية العمومية السياسات والاجراءات المتعلقة بالإفصاح وإجراءاته وأنظمتها الإشرافية وهي مطبقة حالياً

37 الأرباح الموزعة خلال العام المالي 2025م والنسب المقترح توزيعها

أوصى مجلس إدارة الشركة بتاريخ 10 مارس 2025م بتوزيع أرباح نقدية عن النتائج السنوية لعام 2024م بواقع 0.25 ريال سعودي للسهم الواحد، وبإجمالي قدره 10,000,000 ريال سعودي، وتم رفع هذه التوصية إلى الجمعية العامة العادية لاعتمادها.

وخلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م، أعلنت الشركة عن توزيعات أرباح بواقع 0.17 ريال سعودي للسهم عن السنة المالية 2023م (مقارنة بـ 0.14 ريال للسهم لعام 2022م)، بإجمالي توزيعات بلغ 6.89 مليون ريال سعودي لعام 2023م (مقارنة بـ 5.645 مليون ريال سعودي لعام 2022م). كما بلغت توزيعات الأرباح النقدية المدفوعة للمساهمين خلال عام 2024م مبلغ 8.10 مليون ريال سعودي (مقارنة بـ 8.24 مليون ريال سعودي خلال عام 2023م).

وقد وافقت الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ 2025/05/29م على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية قدرها 10,000,000 ريال سعودي عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م، وذلك بواقع 0.25 ريال للسهم الواحد، ونسبة 25% من القيمة الاسمية للسهم. وتم تحديد أحقية الأرباح للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية، والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ انعقاد الجمعية، وتم تنفيذ عملية التوزيع وفق الضوابط المعتمدة.

ونظراً لتسجيل الشركة خسائر عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025م، فإن الشركة لن تقوم بتوزيع أرباح عن عام 2025م.

والله ولي التوفيق،

مجلس الإدارة