



أيان للاستثمار
AYYAN
— INVESTMENT —

البيان السنوي

لعام 2023



الكرام،،،

السادة : مساهمي شركة أيان للاستثمار

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،، وبعد

يسر رئيس وأعضاء مجلس إدارة شركة أيان للاستثمار أن يقدم لمساهمي الشركة الكرام التقرير السنوي والذي يلقي الضوء على أهم إنجازات الشركة وشركاتها التابعة ومركزها المالي للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م والذي تم إعداده بما يتوافق مع متطلبات لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية، ونظام الشركات السعودي ، والنظام الأساسي للشركة آملين أن يعكس هذا التقرير تطلعات المساهمين نحو المزيد من التقدم.



كلمة رئيس مجلس الإدارة

مساهميننا الكرام:
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

بالأصالة عن نفسي وبالنسبة عن أعضاء مجلس الإدارة الكرام ، نطرح عليكم التقرير السنوي لعام 2023م الذي يستعرض أداء الشركة وأنشطتها والأحداث والإنجازات التي شهدتها خلال العام المنصرم .

إنطلاقاً من الإستراتيجية التي تبنتها الشركة بالتركيز على الإستثمار في قطاع الرعاية الصحية حيث يعد من أهم القطاعات الإقتصادية نمواً في ظل رؤية المملكة 2030م ، فقد أصبحنا على ثقة تامة بقدراتنا بعد نجاح خططنا للتوسع في الاستثمار بقطاع الرعاية الصحية ونحن على دراية تامة بالمتغيرات الإقتصادية المتسارعة والتي تستلزم منا إستمرار تعزيز مبادئ الحوكمة وما يتصل بها من أنظمة رقابية داخلية وخارجية وإدارة سليمة للمخاطر المحتملة.

سوف تعمل الشركة بصفة مستمرة على تقييم وتوزيع إستثماراتها بما يتوافق مع إستراتيجيتها وذلك بهدف رفع كفاءة أداء أصولها الإستثمارية وتعزيز مركزها المالي لتحقيق نتائج أفضل خلال الأعوام القادمة .

ختاماً ، أتقدم بالشكر لمساهميننا الكرام على ثقتهم بشركتهم ، متطلعين معكم نحو المزيد من النجاح والنمو، والله ولي التوفيق.



أ/ فيصل بن عبدالله القحطاني
رئيس مجلس الإدارة

التكوين

تأسست الشركة كشركة مساهمة سعودية بموجب القرار الوزاري رقم 573 بتاريخ 14/4/1414 هـ الموافق 1993/10/1 م، سجلت في السجل التجاري رقم 2252021816 بتاريخ 1 جمادى الثاني 1414 هـ الموافق 15 نوفمبر 1993 م، والجدير بالذكر بأن الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ 25 يونيو لعام 2020 فقد وافقت على تغيير مسمى الشركة الى شركة أيان للاستثمار وكذلك تمت الموافقة على تغيير المقر الرئيسي للشركة إلى مدينة الخبر بالسجل التجاري رقم 2051064048

النشاط

إقامة المشروعات الصناعية المختلفة وإدارتها وتشغيلها وصيانتها بمفردها أو بالاشتراك مع غيرها من الشركات أو الهيئات أو الأفراد.

أعمال الصيانة والإدارة والتشغيل للمدن الصناعية والسكنية والتجارية والمرافق والمنشآت العامة والخاصة.

تملك واستصلاح الأراضي واستغلالها في إقامة مشاريع الإنتاج الزراعي والحيواني.

تملك العقارات والأراضي وإدارتها وتشغيلها وصيانتها وإقامة المنشآت التجارية والسكنية عليها واستثمارها بالبيع والشراء والتأجير بالنقد أو بالتقسيط.

تملك الفنادق والمستشفيات والمرافق الصحية والتعليمية والترفيهية والسياحية واستثمارها وإدارتها وتشغيلها وصيانتها.

إقامة مخازن التبريد وأساطيل النقل وورش الصيانة والإصلاح ومحطات الوقود وإدارتها وتشغيلها وصيانتها.

تجارة الجملة والتجزئة لما يدخل في نطاق أعمال الشركة الصناعية والزراعية والسياحية والصحية وتصدير منتجات المملكة المختلفة الى الدول الأخرى

الحصول على الوكالات التجارية.

رأس المال

🔗 تأسست الشركة برأس مال قدرة 300 مليون ريال سعودي لا غير وبناء على موافقة الجمعية العامة الغير عادية بتاريخ 3 ذو القعدة عام 1426 هـ الموافق 5 ديسمبر 2005 فقد تم صرف سهم مجاني لكل سبعة أسهم في مقابل زيادة رأس مال الشركة ليصبح 343 ثلاثمائة وثلاثة وأربعون مليون ريال سعودي لا غير.

🔗 بناء على موافقة الجمعية العامة الغير عادية بتاريخ 11 جمادى الأول عام 1427 هـ الموافق 7 يونيو 2006 فقد تم صرف سهم مجاني لكل أربعة أسهم في مقابل زيادة رأس مال الشركة ليصبح 428.750 أربعمائة وثمانية وعشرون مليون وسبعمائة وخمسون ألف ريال سعودي لا غير.

🔗 بناء على موافقة الجمعية العامة الغير عادية بتاريخ 3 ذو الحجة عام 1429 هـ الموافق 1 ديسمبر 2008 فقد تم صرف سهم مجاني لكل سبعة أسهم في مقابل زيادة رأس مال الشركة ليصبح 490 مليون ريال سعودي لا غير مقسم الى تسعة واربعون مليون سهم وتبلغ القيمة الاسمية لكل منها عشرة ريال سعودي لا غير.

🔗 بناء على موافقة الجمعية العامة الغير العادية المنعقدة بتاريخ 02 فبراير لعام 2020م قد تم زيادة راس المال من 490 مليون ريال الى 737.3 مليون ريال وذلك للاستحواذ على كامل أسهم شركة السلام للخدمات الطبية .

🔗 بناء على موافقة الجمعية العامة الغير العادية المنعقدة بتاريخ 2021/11/19م قد تم زيادة رأس المال من 737 مليون ريال الى 806 مليون ريال وذلك للاستحواذ على اسهم شركة الاحساء للخدمات الطبية .



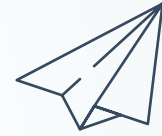
الرؤية

نسعى لتكون شركة إستثمار متميزة في قطاع الرعاية الصحية بشكل أساسي مع مساهمة ايجابية لرفع جودة القطاع وبناء علاقات قوية مع جميع الاطراف ذات العلاقة.



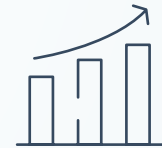
الرسالة / المهمة

تتمية أصول الشركة من خلال الإستحواذ والإندماج مع بناء علاقات شراكة إستراتيجية.
تحسين العائد على الإستثمارات بتطوير الأعمال والتنمية و التوسع المستمر.
تطوير قدرات وكوادر الشركة في المجالات الإدارية و المالية و الطبية.



السنة المالية

تنتهي السنة المالية للشركة في 31 ديسمبر من كل عام ميلادي.



مراجع الحسابات للعام 2023 م

مكتب شركة حلول كرو للإستشارات المهنية ، سابقاً شركة عبدالله محمد العظم وسلمان بندر السديري ومصعب عبدالرحمن آل الشيخ - العظم والسديري وآل الشيخ وشركاؤهم محاسبون ومراجعون قانونيون .



وصف الأنشطة الرئيسية للشركة وشركاتها التابعة وبيان بكل نشاط ومدى تأثيره في حجم أعمال الشركة وإسهامه في النتائج:

1

تنقسم استثمارات الشركة بشكل رئيسي إلى القطاع الصحي واستثمارات أخرى
متعددة على النحو التالي:

أولاً: القطاع الصحي:



تتركز استراتيجية الشركة على الإستثمار في القطاع الصحي حيث تتمثل
استثمارات الشركة في هذا القطاع على النحو التالي:

تأسست الشركة في عام 1418هـ برأس مال قدره 150 مليون ريال
ويتمثل نشاط شركة الأحساء للخدمات الطبية في إنشاء وإدارة
وتشغيل وصيانة المستشفيات والمستوصفات والمراكز الطبية وتجارة
الجملة والتجزئة في الأجهزة والمعدات الطبية ولوازم المستشفيات
والعطور ومستحضرات التجميل.

إن مستشفى الأحساء هو مستشفى خاص بتصميم متطور لديه
القدرة على التوسع المستقبلي مع الأخذ بالاعتبار اتجاهات الرعاية
الصحية في المنطقة وزيادة الطلب على الخدمات ذات الجودة
العالية، ويقع على مساحة اجمالية تبلغ 50,000 متر مربع ، إن مبنى
المستشفى مكون من خمس طوابق ودور سفلي ذو قدرة إستيعابية
220 سرير ويشمل المستشفى عدة أقسام وهي الجراحة والطب
الباطني والولادة وأمراض النساء وطب الأطفال وحديثي الولادة ووحدة
القلب والقسطرة القلبية وغسيل الكلى بالإضافة الى مركز للجلدية
والتجميل ، والمستشفى حاصل على اعتماد المركز السعودي لإعتماد
المنشآت الصحية (سيباهي).

هذا والجدير بالذكر بأنه قد بلغت إيرادات شركة الأحساء للخدمات
الطبية خلال العام بقيمة 263 مليون ريال، بالإضافة الى ما ورد أعلاه
فإن شركة أيان للاستثمار تملك حصة سيطرة تمثل 96,37% من
رأس المال الشركة ولاحقاً في عام 2024م أصبحت 97,4% بعد شراء
جزء من حصص الأقلية بشركة الأحساء للخدمات الطبية

أ

شركة الأحساء
للخدمات الطبية
(شركة تابعة):

ب

شركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة):

تأسست الشركة في عام 1436هـ برأس مال قدره 200 مليون ريال ويتمثل نشاطها في إدارة وتشغيل مستشفى السلام بمدينة الخبر وتم إفتتاح مستشفى السلام في أكتوبر 2022م وهو من أحدث المستشفيات في المنطقة الشرقية ويمتد على مساحة إجمالية 100.000 متر وعدد 14 طابق وبطاقة استيعابية تصل إلى 495 سرير، وقد تم تشغيل عدد 150 سرير ضمن المرحلة الأولى، وسيتم مستقبلاً زيادتها حسب معدلات التشغيل يحتضن المستشفى 110 عيادة تضم استشاريين وأخصائيين من ذوي الخبرة وخدمات طوارئ طبية على مدار الساعة وحيث يضم 12 قسمًا تغطي معظم القطاعات الطبية، مدعومة بأكثر من 6 مراكز متخصصة تقدم مختلف الخدمات الإضافية المطلوبة بما يشمل على سبيل المثال لا الحصر؛ العلاج الطبيعي، ومركز السمّة، ووحدة أطفال الأنابيب، ومركز الأمراض الجلدية والجراحة التجميلية والجدير بالذكر بأنه قد بلغت إيرادات شركة السلام للخدمات الطبية خلال العام قيمة 50.2 مليون ريال وتمتلك شركة أيان للاستثمار نسبة 100% من رأس مال الشركة .

وخلال العام قد تم التعاقد مع شبكة واسعة من شركات التأمين الطبي ومجموعة من الشركات الكبرى لتقديم الخدمات العلاجية لمنسوبيها.



يبلغ رأس مال الشركة مبلغ وقدره 40 مليون ريال ويتمثل نشاط الشركة في أنشطة التسويق الطبي للعلاج في الخارج ومراكز الصحة الأولية ومجمع طبي عام والتشغيل الطبي للمستشفيات الأهلية والحكومية والأنشطة الأخرى الخاصة بأنشطة المستشفيات، تملك شركة أيان للاستثمار حصة مؤثره تمثل 25% من رأس مال شركة طوارئ والجدير بالذكر بأنه بلغت إيرادات شركة طوارئ للعناية الطبية خلال العام بقيمة 154,8 مليون ريال .

ج

شركة طوارئ للعناية الطبية :



ثانياً: استثمارات أخرى:



تتمثل الإستثمارات الأخرى في استثمارات متعددة في مجالات مختلفة على النحو التالي:

شركة الأحساء للصناعات الغذائية (شركة تابعة):

تأسست الشركة عام 1416هـ برأس مال قدره 20 مليون ريال ويتمثل نشاط الشركة في إنتاج التمور ومشتقاتها التحويلية وإنشاء مخازن التبريد وتأجيرها على الغير، وقد حققت الشركة مبيعات سنوية خلال عام 2023م بأجمالي 20,01 مليون ريال، تمتلك شركة أيان نسبة 100% من رأس مال الشركة.

شركة التصنيع وخدمات الطاقة:

تأسست شركة طاقة في عام 2003 م كشركة مساهمة ويبلغ رأس المال 7,1 مليار ريال وتضم عدة شركات تابعة وتتلخص أنشطتها بشكل رئيسي في القيام بالصناعات و الخدمات المتعلقة بالصناعات البترولية و المعدنية والبتروكيميائية و الكهربائية وتحلية المياه مباشرة او عن طريق انشاء شركات فرعية متخصصة وتبلغ حصة شركة أيان للاستثمار نسبة 0,95% من رأس مال الشركة، واصلت شركة التصنيع وخدمات الطاقة أعمالها، هذا وقد تم اثبات 2 مليون ريال كتوزيعات أرباح مستلمة من شركة طاقة خلال العام.

الشركة العربية لصناعة الورق:

تأسست الشركة عام 1416هـ شركة مساهمة ويبلغ رأس المال 450 مليون ريال وتزاول الشركة نشاطها في إنتاج اللفات الورقية والكرتونية وتسويق المنتجات الورقية وتجارة الجملة والتجزئة في المواد والأدوات والمعدات والأجهزة الخاصة بصناعة الورق والخدمات التجارية وتجارة الجملة والتجزئة في الورق والكرتون والبلاستيك والمطاط، وتبلغ حصة شركة ايان نسبة 4,74% من رأس مال الشركة وخلال عام 2023م لم يتم توزيع أرباح والجدير بالذكر بأنه خلال العام 2023 تم التفاوض بين إدارة شركة ورق والشركة السعودية الاستثمارية لإعادة التدوير (مملوكة من صندوق الاستثمارات العامة) وذلك بهدف استحواذها على 35% من رأس مال شركة ورق وذلك عن طريق شراء 10% من المساهمين الحاليين للشركة وكذلك اصدار أسهم جديدة بنسبة 25% لزيادة رأس مال الشركة.

الشركة العربية لصناعة الألياف الصناعية (ابن رشد) :

تأسست الشركة العربية لصناعة الألياف الصناعية في عام 1993م برأس مال قدره 2 مليار ريال ويقع مجمع الشركة بمدينة ينبع ويتكون من ثلاثة أقسام رئيسية يعتبر كل قسم يمثل مصنع قائم بذاته مع العلم بأن الثلاثة أقسام هي أقسام مكملية لبعضها البعض وقد تم تكوين مخصص بكامل قيمة الاستثمار ويتم تقييم الاستثمار بصفة سنوية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم 9 وتبلغ حصة شركة ايان نسبة 0,42% من رأس مال الشركة هذا ولم يتم استلام أي توزيعات أرباح خلال عام 2023م .

شركة الأحساء للسياحة والترفيه:

يتمثل نشاط الشركة في إنشاء وتشغيل وإدارة المشروعات السياحية والمراكز الترفيهية وإنشاء وتشغيل المطاعم والفنادق والاستراحات والحدائق النباتية، ويتم تقييم الاستثمار بصفة سنوية ليتوافق مع المعايير المحاسبية الدولية وتملك شركة أيان للاستثمار نسبة 7.5% من رأس مال الشركة هذا ولم يتم استلام أي توزيعات أرباح خلال عام 2023م.

شركة تعليم للإستثمار المحدودة:

يتمثل نشاط الشركة في الإستثمار في المشروعات التعليمية حيث تقوم بالإستثمار في تطوير أحد مباني مدرسة أميتي في دبي ، وقد تم في 2023/06/30م التخرج من الإستثمار وتم استبعاده من إستثمارات الشركة بقيمة 19,2 مليون ريال وأثبتت أرباح الأستبعاد .

الإستثمار في القطاع العقاري:

يتمثل الإستثمار العقاري في مجموعة أراضي بمدينة الرياض بصافي قيمة 121.34 مليون ريال، ذلك بعد إستبعاد مخصصات الإنخفاض.

الإستثمار في أسواق النقد :

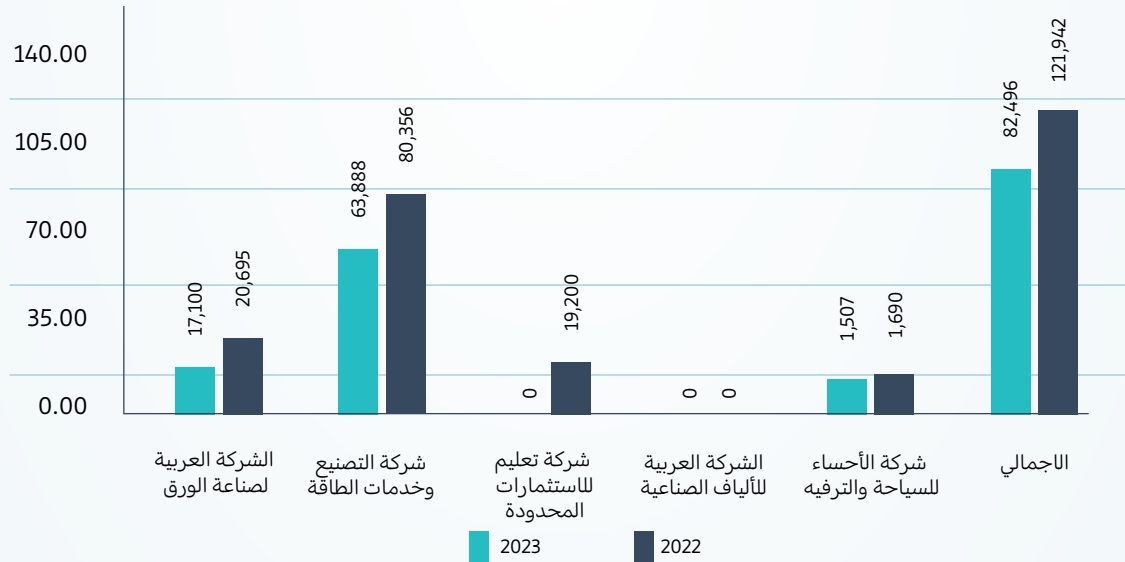
لدى الشركة استثمار في أسواق النقد بقيمة 47,5 مليون ريال يتم استثمارها كودائع مرابحات وقد تم اثبات أرباح بقيمة 3 مليون ريال

ثالثاً: ملخص لوصف تأثير استثمارات الشركة على حجم العمل ونسبة اسهامها في النتائج في 31 ديسمبر 2023م



الاسهام في نتائج الأعمال		التأثير في حجم الأعمال		وصف النشاط
النسبة	الربح من النشاط	النسبة	الإيرادات	
(99)%	(213,600,147)	94%	313,192,839	الاستثمار في القطاع الطبي
1%	1,413,328	6%	20,085,153	الاستثمار في القطاع الصناعي
-	-	-	-	الاستثمار في قطاع الخدمات
(2)%	(3,878,775)	-	-	القطاع الاستثماري
(100)%	(216,065,594)	100%	333,277,992	الإجمالي

صافي قيمة الاستثمارات في 31 ديسمبر 2023 (مليون ريال)



وصف خطط وقرارات الشركة المهمة والتوقعات المستقبلية لأعمالها والمخاطر التي تواجهها:

2

« أولاً: الخطط المستقبلية:

بتاريخ 26 فبراير لعام 2024م قد أعلنت الشركة عن توقيع مذكرة تفاهم غير ملزمة مع شركة دلة للخدمات الصحية لبيع حصتها في شركة الاحساء للخدمات الطبية وشركة السلام للخدمات الطبية مقابل أسهم في شركة دلة للخدمات الصحية أو ما سوف يتم الاتفاق عليه وما زالت الشركة في طور الانتهاء من الإجراءات القانونية والمالية واستيفاء متطلبات الجهات ذات العلاقة .

« ثانياً: الأهداف الرئيسية:

تسعى الإدارة التنفيذية للشركة بناء على توجيهات مجلس الإدارة إلى تعظيم ربحية مساهميها من خلال إدارة الموارد المالية للشركة لتحقيق أفضل العوائد وكذلك تطبيق مفهوم إدارة الجودة الشاملة لتعزيز الثقة لدى عملائها في الشركات التابعة من خلال التطوير المستمر لخدماتها وتحقيق مستوى الجودة التي يتطلع إليه عملائها كي يتم تعزيز موقعها في السوق.

« ثالثاً: أهم الإنجازات خلال عام 2023م:

1. إعادة هيكلة مصادر التمويل الخاصة بالشركات التابعة مما يسهل على الشركة الاستفادة من التدفقات النقدية التشغيلية .
2. استكمال ملف زيادة رأس المال وتقديمه للهيئة بمبلغ 200 مليون ريال ما يمثل 24.8% من رأس مال الشركة وتم تقديم الملف بتاريخ 2023/12/21م إلى هيئة السوق المالية .

« رابعاً: التوقعات المستقبلية:

- تتوقع الشركة خلال عام 2024م الحصول على موافقة الجهات المختصة على زيادة رأس المال واستكمال إجراءات مذكرة التفاهم الغير ملزمة مع شركة دلة للخدمات الصحية.
- تتوقع الشركة ارتفاع إيرادات الشركة مع زيادة معدلات التشغيل في مستشفى السلام .

« خامساً: التغيرات الهيكلية :

- خلال عام 2024 وقبل نشر التقرير السنوي قد قامت الشركة بالاعلان عن توقيع مذكرة تفاهم غير ملزمة مع شركة دله للخدمات الصحية لبيع أسهم الشركة في شركة الإحساء للخدمات الطبية المالكة لمستشفى الاحساء بالإحساء (والبالغة 97.41%) وشركة السلام للخدمات الطبية المالكة لمستشفى السلام بالخبر (والبالغة 100%) وذلك عن طريق مبادلة الأسهم أو حسب ما يتم الاتفاق عليه بين الأطراف.
- خلال العام 2023 تم التفاوض بين إدارة شركة ورق والشركة السعودية الاستثمارية لإعادة التدوير (مملوكة من صندوق الاستثمارات العامة) وذلك بهدف استحواذها على 35% من رأس مال شركة ورق وذلك عن طريق شراء 10% من المساهمين الحاليين للشركة وكذلك اصدار أسهم جديدة بنسبة 25% لزيادة رأس مال الشركة .

تقوم إدارة المراجعة الداخلية بالشركة بدراسة المخاطر التي تتعرض لها الشركة وفقاً لنتائج خطة المراجعته الداخلية التي يتم مراجعتها من قبل لجنة المراجعته حيث يتم إعداد مسودة سياسة المخاطر ومن ثم عمل سجل تفصيلي بالمخاطر والمقترحات اللازمة لتقليل أثرها على معدلات أداء الشركة، ويتم تحديث سجل المخاطر بصفة مستمرة تحت إشراف من لجنة المراجعته ، وتقود إدارة المراجعة بمراقبة المخاطرة و تقديم تقرير حيال آخر التطورات الخاصة بتلك المخاطر الى لجنة المراجعة وتقوم الشركة باتباع نظام COSO لمراقبة أنظمة الرقابة الداخلية ومتابعتها وتحديثها لإدراج أى مخاطر قد تواجهها الشركة وكذلك عرض كيفية الحد منها ومواجهتها .

ومن أهم المخاطر التي تتعرض لها الشركة على مستوى القوائم المالية الموحدة:

المخاطر المتعلقة بالحفاظ على مستوى مبيعات وإيرادات الشركات التابعة ومحاولة السيطرة على إرتفاع التكاليف .

المخاطر المتعلقة بإنخفاض القيمة السوقية لإستثمارات الشركة.

أما المخاطر التي ترد في إيضاحات القوائم المالية فهي توضح موقف الشركة من هذه المخاطر على النحو التالي :

« مخاطر أسعار الفائدة.
« إدارة رأس المال.

« مخاطر السوق.
« مخاطر أسعار العملات.



أصول وخصوم الشركة ونتائج أعمالها للسنوات الخمس الأخيرة :

4

« قائمة الدخل (ريال سعودي)

2019	2020	2021	2022	2023	البيان
245,504,829	255,316,389	269,562,709	266,226,780	333,277,992	الإيرادات
(176,125,579)	(187,451,036)	(205,010,728)	(249,393,623)	(372,852,974)	تكلفة الإيرادات
69,379,250	67,865,353	64,551,981	16,833,157	(39,574,982)	مجمّل الربح
(74,389,904)	(65,206,206)	(73,723,314)	(72,825,239)	(117,497,242)	مصروفات عمومية وإدارية
(1,293,507)	(929,852)	(951,797)	(1,144,722)	(3,424,292)	مصروفات بيع وتوزيع
(6,304,161)	1,729,295	(10,123,130)	(57,136,804)	(160,496,516)	ربح و(خسائر) التشغيل
(433,495)	(2,570,845)	(2,934,573)	(3,387,122)	(68,611,452)	مصاريّف تمويلية
(2,517,648)	275,005	2,301,324	5,556,569	862,834	الحصة من نتائج شركات زميلة
6,125,634	2,705,639	3,485,526	4,036,235	2,991,015	توزيعات أرباح مستلمة
	10,639,320	12,633,061	1,616,331	26,724	إيرادات (خسائر) استثمارات
	14,580,063				مكسب الشراء بالسعر التفاضلي
8,030,756	7,207,004	5,645,907	10,600,577	13,161,801	الإيرادات الأخرى
4,901,086	34,565,481	11,008,115	(38,714,214)	(212,065,594)	صافي (الخسارة) الربح عن العمليات المستمرة
	3,011,839				الربح (الخسارة) من العمليات غير المستمرة
(4,174,794)	(6,730,167)	(4,632,251)	(5,916,865)	(4,000,000)	الزكاة الشرعية
726,292	30,847,153	6,375,864	(44,631,079)	(216,065,594)	صافي الربح
(1,283,443)	27,293,701	4,294,315	(44,767,736)	(216,250,945)	صافي (الخسارة) الربح العائد الي المساهمين
2,009,735	3,553,452	2,081,549	136,657	185,351	صافي الربح العائد لأصحاب الحصص غير المسيطرة
726,292	30,847,153	6,375,864	(44,631,079)	(216,065,594)	صافي الربح (الخسارة) عن السنة
24,184,656	(28,440,068)	(3,264,820)	(26,518,227)	(21,450,548)	صافي حركة القيمة العادلة على أدوات حقوق ملكية البقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل
(1,309,682)	(2,007,126)	(2,065,942)	(1,659,483)	838,987	إعادة قياس التزامات المنافع المحددة للموظفين
23,601,266	399,959	1,045,102	(72,808,789)	(236,677,155)	إجمالي الدخل الشامل

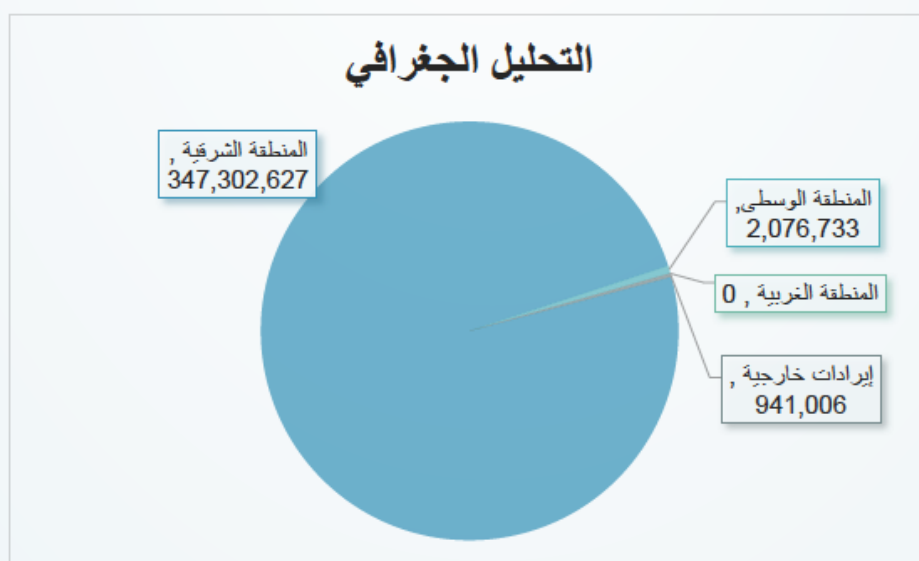
2019	2020	2021	2022	2023	البيان
					الأصول
128,860,509	205,659,017	227,043,076	238,311,501	306,904,621	الأصول المتداولة
544,972,783	1,105,561,405	1,290,360,372	1,397,931,355	1,358,057,012	الأصول غير المتداولة
673,833,292	1,311,220,422	1,517,403,448	1,636,242,856	1,664,961,633	مجموع الأصول
					الخصوم وحقوق المساهمين
48,842,671	239,412,566	114,707,626	316,162,313	522,145,693	الخصوم المتداولة
42,825,422	252,804,118	585,793,659	575,987,169	634,194,729	الخصوم غير المتداولة
91,668,093	492,216,684	700,501,285	892,149,482	1,156,340,422	مجموع الخصوم
516,925,539	750,803,473	808,658,495	735,735,808	500,000,820	صافي حقوق المساهمين
65,239,660	68,200,265	8,243,668	8,357,566	8,620,391	حقوق الحصص غير المسيطرة
673,833,292	1,311,220,422	1,517,403,448	1,636,242,856	1,664,961,633	مجموع الخصوم وحقوق المساهمين

التحليل الجغرافي لإجمالي إيرادات الشركة طبقاً للقوائم المالية الموحدة:

5

البيان	إجمالي الإيرادات	المنطقة الشرقية	المنطقة الوسطى	المنطقة الغربية	إيرادات خارجية
إيرادات مبيعات شركات تابعة	333,277,992	333,277,992			
نصيب الشركة من أرباح شركات زميلة	862,834	862,834			
إيرادات أخرى	13,161,801	13,161,801			
إيرادات توزيعات أرباح	2,991,015	-	2,050,009		941,006
أرباح استثمارات	26,724	-	26,724		
الإجمالي	350,320,366	347,302,627	2,076,733	-	941,006

« التحليل الجغرافي لإجمالي إيرادات الشركة بالرسم البياني



الفروقات الجوهرية في النتائج التشغيلية عن نتائج السنة السابقة أو أي توقعات أعلنتها الشركة:

البيان	2023	2022	التغير + أو -	نسبة التغير
الإيرادات	333,277,992	266,226,780	67,051,212	25%
تكلفة الإيرادات	(372,852,974)	(249,393,623)	(123,459,351)	50%
مجمّل الربح	(39,574,982)	16,833,157	(56,408,139)	-335%
مصروفات عمومية وإدارية	(117,497,242)	(72,825,239)	(44,672,003)	61%
مصروفات بيع وتوزيع	(3,424,292)	(1,144,722)	(2,279,570)	199%
ربح وخسائر التشغيل	(160,496,516)	(57,136,804)	(103,359,712)	181%
توزيعات أرباح مستلمة	2,991,015	4,036,235	(1,045,220)	-26%
مصاريف تمويلية	(68,611,452)	(3,387,122)	(65,224,330)	1926%
أرباح محققة من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح والخسارة	-	1,616,331	(1,616,331)	-100%
الحصة من نتائج شركات زميلة	862,834	5,556,569	(4,693,735)	-84%
الإيرادات الأخرى	13,161,801	10,600,577	2,561,224	24%
أرباح محققة من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل	26,724	-	26,724	#DIV/0!
صافي الربح عن العمليات المستمرة	(212,065,594)	(38,714,214)	(173,351,380)	448%
الزكاة الشرعية	(4,000,000)	(5,916,865)	1,916,865	-32%
صافي الربح	(216,065,594)	(44,631,079)	(171,434,515)	384%
صافي الربح العائد إلى المساهمين	(216,250,945)	(44,767,736)	(171,483,209)	383%
صافي الربح العائد لأصحاب الحصص غير المسيطرة	185,351	136,657	48,694	36%
صافي الربح (الخسارة) عن السنة	(216,065,594)	(44,631,079)	(171,434,515)	384%
صافي حركة القيمة العادلة على أدوات حقوق ملكية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل	(21,450,548)	(26,518,227)	5,067,679	-19%
إعادة قياس التزامات المنافع المحددة للموظفين	838,987	(1,659,483)	2,498,470	-151%
إجمالي الدخل الشامل	(236,677,155)	(72,808,789)	(163,868,366)	225%

أهم أسباب التغيرات في النتائج التشغيلية عن نتائج السنة السابقة:
يعود سبب ارتفاع الخسائر خلال العام مقارنة بخسائر العام السابق إلى ما يلي :

- « إرتفاع تكلفة الإيرادات كنسبة إلى الإيرادات .
- « إرتفاع المصروفات العمومية والإدارية .
- « إرتفاع مصروفات البيع والتسويق .
- « إنخفاض توزيعات الأرباح .
- « إنخفاض حصة الشركة من نتائج شركة زميلة .
- « عدم تحقيق أرباح محققة من خلال الاستثمار في أدوات حقوق ملكية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة .

إيضاح لأي اختلاف عن معايير المحاسبة المعتمدة بالهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين:

7

أعدت القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية الدولية والتي تم اعتمادها في المملكة العربية السعودية، ولا يوجد أي اختلاف عن معايير المحاسبة الدولية والمعتمدة بالهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين

اسم الشركات التابعة ورأس مالها ونسبة ملكية الشركة فيها ومحل الأنشطة الرئيسية ومحل عملياتها: (القيمة بالمليون ريال): كما في 31 ديسمبر لعام 2023

8

اسم الشركة	رأس مال الشركة	نسبة الملكية	نشاط الشركة الرئيسي	المحل الرئيسي لعملياتها	الدولة محل تأسيسها
شركة الأحساء للخدمات الطبية	150	96.3%	إنشاء وإدارة وتشغيل وصيانة المستشفيات والمراكز الطبية	الأحساء	السعودية
شركة السلام للخدمات الطبية	200	100%	إنشاء وإدارة وتشغيل وصيانة المستشفيات والمراكز الطبية	الخبر	السعودية
شركة الأحساء للصناعات الغذائية	20	100%	إنتاج التمور ومشتقاتها التحويلية وإنشاء مخازن التبريد وتأجيرها على الغير	الأحساء	السعودية

تفاصيل الأسهم وأدوات الدين الصادرة لكل شركة تابعة:

9

خلال عام 2023م لم تصدر الشركة أو شركاتها التابعة أي أسهم أو أدوات دين .

تنص المادة (45) من النظام الأساسي للشركة على سياسة توزيع الأرباح على النحو التالي:

« توزع أرباح الشركة الصافية السنوية بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى على الوجه التالي :

1. تجنب 10% من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي ويجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنب متى بلغ الإحتياطي المذكور 30% من رأس المال المدفوع .
 2. يوزع من الباقي بعد ذلك دفعة أولى للمساهمين تعادل 5% من رأس المال المدفوع
 3. يخصص بعد ما تقدم بما لا يتجاوز 1% من الباقي لمكافأة أعضاء مجلس الإدارة وحسب ما تقررته الجهات المختصة إضافة الى بدل حضور الجلسات التي يستحقها العضو في كل جلسة ومصروفات السفر والإنتقال للعضو الغير مقيم ويوزع الباقي بعد ذلك على المساهمين حصة إضافية في الأرباح وفقاً لما تقررته الجمعية أو يرحل الى الأعوام التالية.
 4. بخصوص سياسة الشركة في توزيعات أرباح الأسهم تعمل لجنة الاستثمار على متابعة عدد الأسهم المتداولة وحين الحاجة تقوم بإصدار توصياتها الى مجلس الإدارة بشأن توزيعات أرباح الأسهم ومن ثم عرضها على مجلس الإدارة لاتخاذ القرارات اللازمة ومتابعة تنفيذها وجارى العمل على إصدار سياسة مستقلة بخصوص ذلك الشأن .
- والجدير بالذكر انه لم يتم اصدار أي توصيات بتوزيع أرباح خلال عام 2023م

وصف لأي مصلحة في فئة الأسهم ذات الأهمية في التصويت خلال العام 2023م تعود لأشخاص (عدا أعضاء مجلس إدارة الشركة وكبار التنفيذيين وأقربائهم).

خلال عام 2023م لم يتم إبلاغ الشركة بأي حقوق تعود لتلك الأشخاص ولا يوجد أي مصلحة في فئة الاسهم ذات الاحقية.



الأوراق المالية التعاقدية وحقوق الاكتتاب التي تعود لأعضاء مجلس إدارة الشركة وكبار التنفيذيين وأقربائهم في أسهم أو أدوات دين الشركة أو أي من شركاتها التابعة.

يبين الجدول التالي عدد الأسهم التي يملكها أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأقربائهم في الشركة على النحو التالي:

م	الاسم	بداية الفترة		نهاية الفترة		صافي التغير	نسبة التغير %
		عدد الأسهم	أدوات الدين	عدد الأسهم	أدوات الدين		
1	أ/ فيصل بن عبدالله القحطاني	1,000	-	1,000	-	-	-
2	أ/ عبدالعزيز بن عبدالرحمن آل الشيخ	0	-	0	-	-	-
3	أ/ أحمد بن عبدالله الخيال	1,000	-	1,000	-	-	-
4	م / محمد بن عبدالله المنصور	1,000	-	1,000	-	-	-
5	أ/ عبدالعزيز بن ماجد القصبي	1,000	-	1,000	-	-	-
6	أ/ وليد بن عامر الرميح	1,000	-	1,000	-	-	-
7	أ/ ايهم بن محمد اليوسف	0	-	0	-	-	-

باستثناء ما ذكر أعلاه لا توجد نسب تملك في أسهم الشركة تعود لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين الآخرين وأقربائهم، كما لا توجد خلال العام 2023م أي مصلحة وأوراق مالية تعاقدية أخرى وحقوق اكتتاب تعود لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأقربائهم في أسهم أو أدوات دين الشركة أو أي من شركاتها التابعة، ولا يوجد بين أعضاء مجلس الإدارة ممثل لشخصية اعتبارية.



القروض القائمة على الشركة والشركات التابعة لها والمسدد منها خلال العام:

13

تبين البيانات التالية تفاصيل القروض الممنوحة لشركة ايان للاستثمار وشركاتها التابعة كما في 31/12/2023 م :

1- قروض شركة ايان للاستثمار:

تقر شركة ايان للاستثمار بأنه ليس هناك أي قروض على الشركة لأي جهة تمويلية حتى تاريخ 31/12/2023م، وأن القروض المبينة في القوائم المالية الموحدة تخص الشركات التابعة على النحو التالي :

مصدر التمويل	الشركة التابعة	مبلغ التمويل الأساسي (مليون)	فترة التمويل	طريقة السداد	الإضافات خلال العام (مليون)	القيمة المدفوعة خلال العام	كما في 31 ديسمبر 2023 (مليون)	تاريخ الاستحقاق
مصرف الإنماء	شركة السلام للخدمات الطبية	400,000,000	10 سنوات	quarterly	49,999,700	56,477,253	399,853,842	2033
مصرف الانماء	شركة السلام للخدمات الطبية	90,000,000	6 أشهر		199,998,800	174,999,415	89,999,343	2024
مصرف الراجحي	شركة الأحساء للخدمات الطبية	50,000,000	5 سنوات	Monthly	-	10,167,040	39,832,959	2027
مصرف الراجحي	شركة الأحساء للخدمات الطبية	50,000,000	9 أشهر	-	50,000,000	50,000,000	50,000,000	2024
بنك البلاد	شركة الأحساء للخدمات الطبية	30,000,000	6 أشهر	-	30,000,000	30,000,000	30,000,000	2024
وزارة المالية	شركة السلام للخدمات الطبية	145,502,925	25 سنة	Annual	34,396,875	8,994,990	170,904,810	2042
مصرف الانماء	شركة الأحساء للصناعات الغذائية	5,000,000	6 أشهر	6 أشهر	4,999,970	5,099,891	2,016,847	2024
المجموع	-	770,502,925	-	-	369,395,345	335,738,589	782,607,801	-

بالإضافة الى ذلك يوجد يوجد رصيد قائم في نهاية العام الى شركات العثمان القابضة (أحد كبار المساهمين تم إدراجة ضمن تعاملات مع اطراف ذات علاقة) بقيمة 153.1 مليون ريال

14

لم تمنح الشركة أو تصدر خلال عام 2023م أي أدوات دين قابلة للتحويل وأي أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحها الشركة خلال العام المالي 2023م .

15

وصف لأي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل أو أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة.

لم تصدر أو تمنح الشركة خلال عام 2023م أي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل أو أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة.

16

وصف لأي استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة لأي أدوات دين قابلة للاسترداد، وقيمة الأوراق المالية المتبقية، مع التمييز بين الأوراق المالية المدرجة التي اشترتها الشركة وتلك التي اشترتها الشركات التابعة.

خلال عام 2023م لا يوجد أي معاملات لإسترداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة أو الشركات التابعة لأي أدوات دين قابلة للاسترداد.

17

اجتماعات مجلس الإدارة وسجل حضور كل اجتماع:

يوضح الجدول التالي سجل حضور اجتماعات مجلس الإدارة خلال الفترة من 2023/01/01م حتى 2023/12/31م

م	الاسم	طبيعة العضوية	عدد الاجتماعات = 4			
			الاجتماع الأول 09/02/2023م	الاجتماع الثاني 28/05/2023م	الاجتماع الثالث 27/08/2023م	الاجتماع الرابع 17/12/2023م
1	أ/ فيصل بن عبدالله القحطاني	رئيس المجلس	حضر	حضر	حضر	حضر
2	أ/ عبدالعزيز بن عبدالرحمن آل الشيخ	نائب الرئيس	حضر	حضر	حضر	حضر
3	أ/ أحمد بن عبدالله الخيال	عضو	حضر	حضر	حضر	حضر
4	م/ محمد بن عبدالله المنصور	عضو	حضر	حضر	حضر	حضر
5	أ/ عبدالعزيز بن ماجد القصبي	عضو	حضر	حضر	اعتذر عن الحضور	حضر
6	أ/ وليد بن عامر الرميح	عضو	حضر	حضر	حضر	حضر
7	أ/ إيهام بن محمد اليوسف	عضو	حضر	حضر	حضر	حضر

عدد طلبات الشركة لسجل المساهمين وتواريخ تلك الطلبات وأسبابها

18

م	تاريخ الطلب	أسباب الطلب
1	07/06/2023	الجمعية العامة
2	08/06/2023	الجمعية العامة
3	11/09/2023	إجراءات الشركة
4	11/12/2023	اخرى



الصفقات بين الشركة وأطراف ذوي علاقة:

خلال عام 2023م ومن ضمن النشاط الاعتيادي للشركة فيما يلي وصف التعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة والتي تعتبر الشركة طرفاً فيها والتي قدم المحاسب القانوني بشأنها تقريره

الجهة المتعاقدة	الطرف ذو العلاقة	طبيعة المعاملة	مدة العقد والتعاملات	قيمة التعامل	المسدد خلال عام 2023	الرصيد في نهاية عام 2023
نظام حلول الأعمال الاستراتيجية	شركة تابعة لشركة العثمان القابضة أحد كبار المساهمين وكذلك فإن الأستاذ /عبد المحسن بن محمد العثمان الرئيس التنفيذي لمجموعه العثمان القابضة هو رئيس مجلس إدارة شركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة) وشركة الأحساء للخدمات الطبية (شركة تابعة) وكذلك فإن عضو المجلس الأستاذ أحمد بن عبد الله الخيال كان خلال العامين السابقين يمثل أحد كبار التنفيذيين لدى العثمان القابضة	شراء برامج الحاسب الآلي ومعداته	طلب توريد	2,464,229	5,403,974	1,364,213
مجموعة العثمان القابضة	أحد كبار المساهمين وكذلك فإن الأستاذ /عبد المحسن بن محمد العثمان الرئيس التنفيذي لمجموعه العثمان القابضة هو رئيس مجلس إدارة شركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة) وشركة الأحساء للخدمات الطبية (شركة تابعة) وكذلك فإن عضو المجلس الأستاذ أحمد بن عبد الله الخيال كان خلال العامين السابقين يمثل أحد كبار التنفيذيين لدى العثمان القابضة	تقديم بعض أعمال البناء الهندسية والأعمال المعمارية و توفير العمالة والإقامة	طلب توريد	19,248,097	16,137,557	8,481,255
مجموعة العثمان القابضة	أحد كبار المساهمين وكذلك فإن الأستاذ /عبد المحسن بن محمد العثمان الرئيس التنفيذي لمجموعه العثمان القابضة هو رئيس مجلس إدارة شركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة) وشركة الأحساء للخدمات الطبية (شركة تابعة) وكذلك فإن عضو المجلس الأستاذ أحمد بن عبد الله الخيال كان خلال العامين السابقين يمثل أحد كبار التنفيذيين لدى العثمان القابضة	حصلت شركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة) على مبلغ 153.1 مليون ريال (بدون أي فوائد) وذلك لاستكمال الأعمال الانشائية ودعم رأس المال العامل		153,100,000	5,452,635	153,100,000
شركة العثمان للإنتاج والتصنيع الزراعي (ندي)	شركة تابعة لشركة العثمان القابضة أحد كبار المساهمين وكذلك فإن الأستاذ /عبد المحسن بن محمد العثمان الرئيس التنفيذي لمجموعه العثمان القابضة هو رئيس مجلس إدارة شركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة) وشركة الأحساء للخدمات الطبية (شركة تابعة) وكذلك فإن عضو المجلس الأستاذ أحمد بن عبد الله الخيال كان خلال العامين السابقين يمثل أحد كبار التنفيذيين لدى العثمان القابضة	تقديم الخدمات الطبية للموظفين	طلب توريد	69,011	2,070	119,826

31,682	0	31,682	طلب توريد	تقديم الخدمات الطبية للموظفين	تعتبر شركة العثمان القابضة أحد كبار المساهمين في شركة تكوين وكذلك كبار المساهمين في شركة أيان وكذلك فإن الاستاذ /عبد المحسن بن محمد العثمان الرئيس التنفيذي لمجموعه العثمان القابضة هو رئيس مجلس إدارة شركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة) وشركة الأحساء للخدمات الطبية (شركة تابعة) وكذلك فإن عضو المجلس الأستاذ أحمد بن عبد الله الخيال كان خلال العامين السابقين يمثل أحد كبار التنفيذيين لدى العثمان القابضة	شركة تكوين المتطورة للصناعات
116,592	304,922	338,694	طلب توريد	شراء منتجات العصائر والالبان	شركة تابعة لشركة العثمان القابضة أحد كبار المساهمين وكذلك فإن الاستاذ /عبد المحسن بن محمد العثمان الرئيس التنفيذي لمجموعه العثمان القابضة هو رئيس مجلس إدارة شركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة) وشركة الأحساء للخدمات الطبية (شركة تابعة) وكذلك فإن عضو المجلس الأستاذ أحمد بن عبد الله الخيال كان خلال العامين السابقين يمثل أحد كبار التنفيذيين لدى العثمان القابضة	شركة العثمان للإنتاج والتصنيع الزراعى (ندي)
0	3,412,604	0	سنة واحدة	تقديم خدمات الامن	شركة تابعة لشركة العثمان القابضة أحد كبار المساهمين وكذلك فإن الاستاذ /عبد المحسن بن محمد العثمان الرئيس التنفيذي لمجموعه العثمان القابضة هو رئيس مجلس إدارة شركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة) وشركة الأحساء للخدمات الطبية (شركة تابعة) وكذلك فإن عضو المجلس الأستاذ أحمد بن عبد الله الخيال كان خلال العامين السابقين يمثل أحد كبار التنفيذيين لدى العثمان القابضة	أمن الممتلكات للأمن

هذه التعاملات والعقود مع الأطراف ذات العلاقة ليس لها تأثير سلبي وجوهري على نتائج عمليات الشركة. وتؤكد الشركة كما في تاريخ هذا التقرير أنه لا يوجد أي اتفاقيات أو تعاملات تمت خلال العام 2023م مع أطراف ذات علاقة لم تذكر في هذا التقرير، وأنه لا توجد أي مناقشات أو مفاوضات مع أطراف ذات علاقة بخصوص اتفاقيات أو تعاملات جديدة أو محتملة لم تذكر في هذا التقرير. وأن الشركة ليس لديها أي نية على إلغاء أو تعديل الاتفاقيات أو التعاملات التي ستكون قائمة مع أطراف ذات علاقة خلال العام 2023م. وتؤكد الشركة وأعضاء مجلس إدارتها أن جميع التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة قد تمت بشكل نظامي وقانوني وعلى أسس تجارية ولم يحصل أي من هذه الأطراف ذات العلاقة على أي معاملة تفضيلية في هذا الصدد. الجدير بالذكر أن لجنة المراجعة بالشركة تقوم بمراجعة جميع العقود مع أطراف ذات علاقة وترفع توصياتها لمجلس الإدارة، وأنه سوف تعرض كافة التعاملات والعقود بين الشركة والأطراف ذات العلاقة للموافقة عليها في الجمعية العامة القادمة بإذن الله

كما أن الشركة قد التزمت بما جاء في لائحة حوكمة الشركات فيما يتعلق بتعارض المصالح ، كما أن الشركة تدرج بند العقود والتعاملات مع الأطراف ذات العلاقة بندا بندا على جدول أعمال الجمعيات العامة بشكل سنوي للتصويت عليها.



معلومات تتعلق بأي أعمال أو عقود تكون الشركة طرفاً فيها أو كانت فيها مصلحة لأحد أعضاء مجلس الإدارة أو لكبار التنفيذيين أو لأي شخص ذي علاقة بأي منهم بحيث تشمل أسماء المعنيين بالأعمال والعقود وطبيعة هذه الأعمال وشروطها ومدتها ومبلغها:

20

الجهة المتعاقدة	الطرف ذات العلاقة	شروط العمل أو العقد	طبيعة العمل أو العقد	مدة العمل	مبلغ التعامل	اسم عضو مجلس الإدارة للشركة أو الشركات التابعة / كبار التنفيذيين (أصحاب المصالح)
نظام حلول الأعمال الاستراتيجية	شركة تابعة لشركة العثمان القابضة أحد كبار المساهمين وكذلك فإن الاستاذ / عبد المحسن بن محمد العثمان الرئيس التنفيذي لمجموعه العثمان القابضة هو رئيس مجلس إدارة شركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة) وشركة الأحساء للخدمات الطبية (شركة تابعة) وكذلك فإن عضو المجلس الأستاذ أحمد بن عبد الله الخيال كان خلال العاميين السابقين يمثل أحد كبار التنفيذيين لدى العثمان القابضة	شراء برامج الحاسب الآلي ومعداته	طلب توريد	طلب توريد	2,464,229	الاستاذ / عبد المحسن بن محمد العثمان الرئيس التنفيذي لمجموعه العثمان القابضة هو رئيس مجلس إدارة شركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة) وشركة الأحساء للخدمات الطبية (شركة تابعة) وكذلك فإن عضو المجلس الأستاذ أحمد بن عبد الله الخيال كان خلال العاميين السابقين يمثل أحد كبار التنفيذيين لدى العثمان القابضة
مجموعة العثمان القابضة	أحد كبار المساهمين وكذلك فإن الاستاذ / عبد المحسن بن محمد العثمان الرئيس التنفيذي لمجموعه العثمان القابضة هو رئيس مجلس إدارة شركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة) وشركة الأحساء للخدمات الطبية (شركة تابعة) وكذلك فإن عضو المجلس الأستاذ أحمد بن عبد الله الخيال كان خلال العاميين السابقين يمثل أحد كبار التنفيذيين لدى العثمان القابضة	تقديم بعض أعمال البناء الهندسية والأعمال المعمارية و توفير العمالة والإقامة	طلب توريد	طلب توريد	19,248,097	الاستاذ / عبد المحسن بن محمد العثمان الرئيس التنفيذي لمجموعه العثمان القابضة هو رئيس مجلس إدارة شركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة) وشركة الأحساء للخدمات الطبية (شركة تابعة) وكذلك فإن عضو المجلس الأستاذ أحمد بن عبد الله الخيال كان خلال العاميين السابقين يمثل أحد كبار التنفيذيين لدى العثمان القابضة
مجموعة العثمان القابضة	أحد كبار المساهمين وكذلك فإن الاستاذ / عبد المحسن بن محمد العثمان الرئيس التنفيذي لمجموعه العثمان القابضة هو رئيس مجلس إدارة شركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة) وشركة الأحساء للخدمات الطبية (شركة تابعة) وكذلك فإن عضو المجلس الأستاذ أحمد بن عبد الله الخيال كان خلال العاميين السابقين يمثل أحد كبار التنفيذيين لدى العثمان القابضة	حصلت شركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة) على مبلغ 153.1 مليون ريال (بدون أي فوائد) وذلك لاستكمال الأعمال الانشائية ودعم رأس المال العامل			153,100,000	الاستاذ / عبد المحسن بن محمد العثمان الرئيس التنفيذي لمجموعه العثمان القابضة هو رئيس مجلس إدارة شركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة) وشركة الأحساء للخدمات الطبية (شركة تابعة) وكذلك فإن عضو المجلس الأستاذ أحمد بن عبد الله الخيال كان خلال العاميين السابقين يمثل أحد كبار التنفيذيين لدى العثمان القابضة
شركة العثمان للإنتاج والتصنيع الزراعى (ندي)	شركة تابعة لشركة العثمان القابضة أحد كبار المساهمين وكذلك فإن الاستاذ / عبد المحسن بن محمد العثمان الرئيس التنفيذي لمجموعه العثمان القابضة هو رئيس مجلس إدارة شركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة) وشركة الأحساء للخدمات الطبية (شركة تابعة) وكذلك فإن عضو المجلس الأستاذ أحمد بن عبد الله الخيال كان خلال العاميين السابقين يمثل أحد كبار التنفيذيين لدى العثمان القابضة	تقديم الخدمات الطبية للموظفين	طلب توريد	طلب توريد	69,011	الاستاذ / عبد المحسن بن محمد العثمان الرئيس التنفيذي لمجموعه العثمان القابضة هو رئيس مجلس إدارة شركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة) وشركة الأحساء للخدمات الطبية (شركة تابعة) وكذلك فإن عضو المجلس الأستاذ أحمد بن عبد الله الخيال كان خلال العاميين السابقين يمثل أحد كبار التنفيذيين لدى العثمان القابضة



شركة تكوين المتطورة للصناعات	تعتبر شركة العثمان القابضة أحد كبار المساهمين في شركة تكوين وكذلك كبار المساهمين في شركة أيان وكذلك فإن الاستاذ /عبد المحسن بن محمد العثمان الرئيس التنفيذي لمجموعه العثمان القابضة هو رئيس مجلس إدارة شركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة) وشركة الأحساء للخدمات الطبية (شركة تابعة) وكذلك فإن عضو المجلس الأستاذ أحمد بن عبد الله الخيال كان خلال العاميين السابقين يمثل أحد كبار التنفيذيين لدى العثمان القابضة	تقديم الخدمات الطبية للموظفين	طلب توريد	طلب توريد	31,682	الاستاذ /عبد المحسن بن محمد العثمان الرئيس التنفيذي لمجموعه العثمان القابضة هو رئيس مجلس إدارة شركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة) وشركة الأحساء للخدمات الطبية (شركة تابعة) وكذلك فإن عضو المجلس الأستاذ أحمد بن عبد الله الخيال كان خلال العاميين السابقين يمثل أحد كبار التنفيذيين لدى العثمان القابضة
شركة العثمان للإنتاج والتصنيع الزراعي (ندي)	شركة تابعة لشركة العثمان القابضة أحد كبار المساهمين وكذلك فإن الاستاذ /عبد المحسن بن محمد العثمان الرئيس التنفيذي لمجموعه العثمان القابضة هو رئيس مجلس إدارة شركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة) وشركة الأحساء للخدمات الطبية (شركة تابعة) وكذلك فإن عضو المجلس الأستاذ أحمد بن عبد الله الخيال كان خلال العاميين السابقين يمثل أحد كبار التنفيذيين لدى العثمان القابضة	شراء منتجات العصائر والألبان	طلب توريد	طلب توريد	338,694	الاستاذ /عبد المحسن بن محمد العثمان الرئيس التنفيذي لمجموعه العثمان القابضة هو رئيس مجلس إدارة شركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة) وشركة الأحساء للخدمات الطبية (شركة تابعة) وكذلك فإن عضو المجلس الأستاذ أحمد بن عبد الله الخيال كان خلال العاميين السابقين يمثل أحد كبار التنفيذيين لدى العثمان القابضة
أمن الممتلكات للأمن	شركة تابعة لشركة العثمان القابضة أحد كبار المساهمين وكذلك فإن الاستاذ /عبد المحسن بن محمد العثمان الرئيس التنفيذي لمجموعه العثمان القابضة هو رئيس مجلس إدارة شركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة) وشركة الأحساء للخدمات الطبية (شركة تابعة) وكذلك فإن عضو المجلس الأستاذ أحمد بن عبد الله الخيال كان خلال العاميين السابقين يمثل أحد كبار التنفيذيين لدى العثمان القابضة	تقديم خدمات الأمن لمدة عام لشركة الأحساء للخدمات الطبية (شركة تابعة) - لا يوجد تعامل خلال العام سوي سداد المستحق من العام السابق	تقديم خدمات الامن	سنة واحدة	0	الاستاذ /عبد المحسن بن محمد العثمان الرئيس التنفيذي لمجموعه العثمان القابضة هو رئيس مجلس إدارة شركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة) وشركة الأحساء للخدمات الطبية (شركة تابعة) وكذلك فإن عضو المجلس الأستاذ أحمد بن عبد الله الخيال كان خلال العاميين السابقين يمثل أحد كبار التنفيذيين لدى العثمان القابضة

بخلاف ما ورد أعلاه، فإنه لا يوجد حالياً أية تعاملات تجارية مع أي من أعضاء مجلس إدارتها أو مدراءها التنفيذيين أو أي من أقاربهم ممن له أو لهم مصلحة مادية مباشرة أو غير مباشرة من هذه التعاملات، ولا توجد أية صلاحيات تعطي أي منهم حقاً للتصويت على هذه التعاملات. بموجب نظام الشركات وتماشياً مع سياسة الإفصاح عن تعارض المصالح التي تتبناها الشركة في مجال تنظيم العلاقة بين الشركة وأعضاء مجلس إدارتها وكبار التنفيذيين، فقد قام أعضاء مجلس الإدارة (الأطراف ذوي العلاقة) بإبلاغ المجلس بما لهم من مصلحة شخصية في التعاملات التي تتم لحساب الشركة.

بيان لأي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد أعضاء مجلس إدارة الشركة أو أحد كبار التنفيذيين عن أي مكافآت :

خلال عام 2023م لا يوجد أي اتفاقيات أو ترتيبات تنازل بموجبه لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة أو أحد كبار التنفيذيين عن أي مكافآت .

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

خلال عام 2023م لا يوجد أي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد مساهمي الشركة عن أي حقوق في الأرباح والجدير بالذكر بأنه لم يتم إصدار أي توصية من مجلس الإدارة بشأن توزيعات الأرباح خلال عام 2023م .

المدفوعات النظامية لجهات حكومية

• قامت الشركة بسداد مستحقات لجهات حكومية على النحو التالي:

البيان	2023		وصف موجز	بيان الأسباب
	المسدد	المستحق نهاية العام		
الزكاة	4,326,440	5,556,044	يبين الزكاة المدفوعة والمستحقة عن عام 2023	
الضريبة	42,584,162	2,817,250	تمثل ضريبة القيمة المضافة عن عام 2023	
التأمينات الاجتماعية	9,246,148	1,236,541	تمثل الاشتراكات المدفوعة لهيئة التأمينات الاجتماعية	
الإجمالي	56,156,750	9,609,835		

« الوضع الزكوي:

تقدم المجموعة اقراراً زكويّاً موحد عن شركة أيان للاستثمار وشركة الأحساء للصناعات الغذائية وشركة السلام للخدمات الطبية، قدمت المجموعة إقرارها الزكوي للسنوات حتى 31 ديسمبر 2022م وحصلت على الشهادة والايصالات الرسمية صالحة حتى 30 ابريل 2024م استلمت المجموعة الربوط الزكوية النهائية حتى سنة 2020 من هيئة الزكاة والضريبة والجمارك .

« شركة الأحساء للخدمات الطبية:

قدمت الشركة اقراراتها الزكوية للسنوات حتى 31 ديسمبر لعام 2022م وحصلت على شهادة زكاة صالحة حتى 30 ابريل لعام 2023م واستلمت الربوط النهائية حتى عام 2018 من هيئة الزكاة والضريبة والجمارك ولا يزال الربط الخاص بالسنوات 2019 حتى 2022م قيد الدراسة من قبل الهيئة.

« شركة السلام للخدمات الطبية:

قدمت الشركة اقراراتها الزكوية للسنوات حتى 31 ديسمبر لعام 2022م وحصلت على شهادة زكاة صالحة حتى 30 ابريل لعام 2024م هذا وقد استلمت الشركة الربوط النهائية حتى عام 2017 وما زالت السنوات المتبقية قيد الدراسة من قبل الهيئة والجدير بالذكر بأنه بداية من 2021م تقدم الشركة اقراراتها ضمن الإقرار الموحد للشركة الأم .

• وفيما يلي بيان الموقف الزكوي للقوائم المالية المجمعة حتى نهاية السنة المالية 2023:

البيان	2023	2022
رصيد المخصص أول الفترة	5,882,484	5,524,782
المخصص المكون	4,000,000	5,918,177
المسدد خلال العام	(4,326,440)	(5,560,475)
رصيد المخصص كما في نهاية الفترة	5,556,044	5,882,484

ملاحظة: القوائم المالية الموحدة تشمل شركة الأحساء للخدمات الطبية وشركة السلام للخدمات الطبية ولكن الإقرار الزكوي الموحد يشمل كافة الشركات ما عدا شركة الأحساء للخدمات الطبية.

بيان بقيمة أي استثمارات أو احتياطات أنشئت لمصلحة موظفي الشركة خلال العام 2023 م :

خلال عام 2023م لا يوجد أي استثمارات أو احتياطات أنشئت لمصلحة موظفي الشركة.

يقر مجلس إدارة شركة ايان للاستثمار بما يلي:

« أن سجلات الحسابات أعدت بالشكل الصحيح.

« أن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة ونفذ بفاعلية.

« أنه لا يوجد أي شك يذكر في قدرة الشركة على مواصلة نشاطها. إيضاح رقم 36.

« خلال عام 2023م لا يوجد أي أسهم خزينة قد قامت الشركة بشرائها .

المعلومات الواجب الإفصاح عنها بموجب لائحة حوكمة الشركات:

1- يوضح الجدول التالي تفصيلاً لمدى التزام الشركة بلائحة الحوكمة وما لم يطبق

تطبق الشركة جميع الأحكام الواردة بلائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية ، باستثناء التالي :

رقم المادة	رقم الفقرة	بيان المادة وفق لائحة الحوكمة	تم الالتزام	التزام جزئي	لم يتم الالتزام	سبب عدم التطبيق
22	2	اعتماد سياسة مكتوبة وتفصيلية بتحديد الصلاحيات المفوضة إلى الإدارة التنفيذية وجدول يوضح تلك الصلاحيات، وطريقة التنفيذ ومدة التفويض		✓		كافة الصلاحيات موضحة ولكن بدون تحديد مدة التفويض
39	أ	يضع مجلس الإدارة بناء على اقتراح لجنة الترشيحات الأليات اللازمة لتقييم أداء المجلس وأعضائه ولجانه والإدارة التنفيذية سنوياً؛ وذلك من خلال مؤشرات قياس أداء مناسبة ترتبط بمدى تحقيق الأهداف الاستراتيجية للشركة وجودة إدارة المخاطر وكفاية أنظمة الرقابة الداخلية وغيرها، على أن تحدد جوانب القوة والضعف واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة		✓		مازالت المادة استرشادية وعندما يتم الالتزام بها سوف تطبقها الشركة
39	هـ	يتخذ مجلس الإدارة الترتيبات اللازمة للحصول على تقييم جهة خارجية مختصة لأداة كل ثلاث سنوات			✓	مازالت المادة استرشادية وعندما يتم الالتزام بها سوف تطبقها الشركة
39	و	يجرى أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين تقييماً دورياً لأداء رئيس المجلس بعد أخذ وجهات نظر الأعضاء التنفيذيين (من دون أن يحضر رئيس المجلس النقاش المخصص لهذا الغرض) على أن تحدد جوانب القوة والضعف واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة			✓	مازالت المادة استرشادية وعندما يتم الالتزام بها سوف تطبقها الشركة
67		تشكيل لجنة إدارة المخاطر			✓	مازالت المادة استرشادية وعندما يتم الالتزام بها سوف تطبقها الشركة
68		إختصاصات لجنة إدارة المخاطر			✓	مازالت المادة استرشادية وعندما يتم الالتزام بها سوف تطبقها الشركة
69		إجتماعات لجنة إدارة المخاطر			✓	مازالت المادة استرشادية وعندما يتم الالتزام بها سوف تطبقها الشركة
80		تنظيم العلاقة مع أصحاب المصالح		✓		مازالت المادة استرشادية وعندما يتم الالتزام بها سوف تطبقها الشركة - توجد سياسة مكتوبة تحدد العلاقة مع الأطراف ذات العلاقة ولكن جاري تحديثها لتشمل كافة أصحاب المصالح
82		تحفيز العاملين			✓	مازالت المادة استرشادية وعندما يتم الالتزام بها سوف تطبقها الشركة
84		المسؤولية الاجتماعية			✓	مازالت المادة استرشادية وعندما يتم الالتزام بها سوف تطبقها الشركة
85		مبادرات العمل الاجتماعى			✓	مازالت المادة استرشادية وعندما يتم الالتزام بها سوف تطبقها الشركة
92		تشكيل لجنة حوكمة الشركات			✓	مازالت المادة استرشادية وعندما يتم الالتزام بها سوف تطبقها الشركة

ب - أسماء أعضاء مجلس الإدارة، وأعضاء اللجان، والإدارة التنفيذية، ووظائفهم الحالية والسابقة ومؤهلاتهم وخبراتهم

م	الاسم	المؤهلات والخبرات	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة
1	الأستاذ / فيصل بن عبدالله القحطاني (رئيس مجلس الإدارة)	المؤهلات : • بكالوريوس قانون - جامعة الملك سعود عام 2000م الخبرات : • البنك العربي الوطني • بنك البلاد	• رئيس مجلس الإدارة - شركة أبيان للاستثمار • البنك العربي الوطني	
2	الأستاذ / عبدالعزيز بن عبد الرحمن آل الشيخ (نائب رئيس مجلس الإدارة)	المؤهلات : • بكالوريوس علوم (هندسة كيميائية) - جامعة الملك سعود 1993م ماجستير التمويل الدولي (التمويل والتسويق الدولي) - الجامعة الأمريكية 1999م ماجستير إدارة أعمال (التمويل والتسويق) - الجامعة الأمريكية 1999م الخبرات : الإدارة والإشراف	- المدير العام (شركة أطيايف الطب) 2021م حتى الآن الرئيس التنفيذي (شركة الطيف الدوائية) 2021م حتى الآن	- المدير العام (شركة جينسون اند جينسون) 2021-2015 المدير العام (شركة باناجا) 2015-2008 مدير منطقة مبيعات ومدير الأعمال (شركة ميرك ودوم) 2004-2002 مندوب تسويق كبار العملاء (شركة ميرك وشركاؤه) 2002-2001
3	الأستاذ / أيهم بن محمد اليوسف (عضو مجلس الإدارة)	المؤهلات : • بكالوريوس إدارة صناعية - جامعة الملك فهد للبترول والمعادن 1994 ماجستير إدارة الأعمال - جامعة واشنطن 2001 الخبرات : الإدارة والإشراف	مستشار مالي ورجل أعمال	- المشرف العام على صندوق التنمية العقارية ومستشار وزير الإسكان 2018-2016 الرئيس التنفيذي لشركة البلاد المالية 2016-2012 الرئيس التنفيذي لشركة رؤيا كابيتال 2010-2008 مجال المصارف والتمويل 1995- حتى الآن
4	الأستاذ / أحمد بن عبدالله الخيال (عضو مجلس الإدارة)	المؤهلات : • بكالوريوس علوم محاسبة - جامعة بورتلاند الحكومية - الولايات المتحدة 2012م الخبرات : • الخزينة والاستثمار - البنك السعودي للاستثمار من 2013 - 2014 • المدير العام - شركة صحراء الخليج للكيماويات من 2014 - 2022 الرئيس التنفيذي للعمليات - شركة دار وإعمار للاستثمار والتطوير العقاري من 2022 لتاريخه	عضو مجلس إدارة - شركة أبيان للاستثمار عضو مجلس إدارة - شركة البلور للصناعة الرئيس التنفيذي للعمليات - شركة دار وإعمار للاستثمار والتطوير العقاري - من 2022م	الخزينة والاستثمار - البنك السعودي للاستثمار من 2013 - 2014 المدير العام - شركة صحراء الخليج للكيماويات - من 2014م إلى 2022م
5	الأستاذ / عبدالعزيز بن ماجد القصبي (عضو مجلس إدارة)	المؤهلات : • بكالوريوس الإدارة الهندسية - جامعة ميزوري للعلوم والتكنولوجيا 2008 ماجستير إدارة الأعمال (مالية) - جامعة دركر للإدارة 2013	شركة مشيرة السعودية - المدير التنفيذي	

6	المهندس / محمد بن عبدالله المنصور (عضو مجلس الإدارة)	المؤهلات : بكالوريوس هندسة صناعية – جامعة الملك فهد للبترول والمعادن 1986 الخبرات : الإدارة والقيادة ، الهندسة ، التطوير ، الاستشارات ، التخطيط	- كبير التنفيذيين للاستراتيجية والأداء – شركة مرافق الكهرباء والمياه بالجبل وينبع (مرافق)	- أرامكو السعودية (مدير الاستشارات التنظيمية ، تطوير العمليات ، الهندسة والمشاريع) 1986-2016م - مستشار وزير الصحة 215 - الرئيس التنفيذي شركة النجمة النحاسية 2016م - 2017م - الرئيس التنفيذي شركة نماء للكيماويات 2019 لمدير – مكتب الأفق الجديد للاستشارات الإدارية – 2019 - 2023
7	الأستاذ / وليد بن عامر الرميح (عضو مجلس الإدارة)	المؤهلات : بكالوريوس إدارة أعمال – جامعة الأمير محمد بن فهد 2014 الخبرات : البنوك والمصارف		- مدير العلاقات المصرفية (مصرف الانماء) 2017-2018 - KPMG المالية العامة 2015-2017



« أعضاء اللجان من خارج المجلس :

م	الاسم	المؤهلات والخبرات	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة
1	الأستاذ / هاني أبو النجا (عضو لجنة مراجعة)	المؤهلات : بكالوريوس المحاسبة – جامعة الملك عبدالعزيز 1992م الخبرات : الإدارة ، الاستشارات ، عضوية اللجان ، المصارف	- مساعد المحافظ (الهيئة العامة لعقارات الدولة) 2021-حتى الآن - عضو لجنة المراجعة الداخلية في شركة وفرة للصناعة والتنمية عضو لجنة المراجعة الداخلية 2021م – الآن - عضو لجنة المراجعة الداخلية في دار التملك - 2019م – الآن	- مستشار بالمكتب التنفيذي للوزارة (وزارة الإسكان) 2019م – 2021م - مكتب العائلة الدولي للاستثمار - نائب الرئيس التنفيذي 2018م – 2019م - خبير مصرفي (التجزئة المصرفية وإدارة شبكة الفروع) 25 سنة
2	الأستاذ / راشد عبدالله الراشد عضو لجنة المراجعة	المؤهلات: • بكالوريوس محاسبة – جامعة الملك فيصل – 1998 • دبلوم الإدارة العقارية – الأكاديمية العربية العقارية – 2009 • شهادة إتمام – الهيئة السعودية للمقيمين المعتمدين – 2014 • أهم الخبرات: • مؤسس / مدير عام / ومقيم معتمد – مؤسسة شور العقارية، و مؤسسة شور للتقييم العقاري، (2002 – 2009) حتى الآن، • مؤسس ومدير عام مشاريع منتجات خرسانية (GRC) – (2013-2018)، • مؤسس - مؤسسة الحاسب الأسهل - (2009 – 2012)، • مؤسس – مؤسسة لون ولون للأصباغ – (2006 – 2016)، • مؤسس – مؤسسة لون الدار لمشاريع الديكور - (2003-2017)، مدير عام مؤسسة المشرق العربية للمقاولات – (1999- إلى الآن)،	• عضو لجنة مراجعة شركة ايان للاستثمار • مدير عام / مقيم معتمد – مؤسسة شور العقارية، • مؤسسة شور للتقييم العقاري، (2009 – إلى الآن)،	
3	*الأستاذ/ عماد محمود نشار (عضو لجنة المراجعة)	المؤهلات : بكالوريوس المالية – جامعة الملك فهد للبترول والمعادن 2005م ماجستير إدارة الأعمال (المحاسبة) – كلية الدراسات العليا للإدارة بجامعة كلارك – 2008 الخبرات : الاستثمار والمصارف و المالية والمحاسبة	- تخطيط المراجعة ومراقبة الجودة 2019م – الآن	- الامتثال والإبلاغ عن غسل الأموال 2018م – 2014م - الترخيص والتفتيش في هيئة السوق المالية 2014م – 2009م قسم الاستثمار والمصارف الخاصة المالية / المحاسبة 2005م – 2004م

*قدم الأستاذ / عماد محمود نشار استقالته بتاريخ 2023/08/20م وذلك لظروف شخصية

م	الاسم	المؤهلات والخبرات	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة
1	الأستاذ / رائد بن محمد النعيم (الرئيس التنفيذي)	المؤهلات : بكالوريوس محاسبة - جامعة الملك فيصل الخبرات : خبرة لمدة 21 عام في القطاع المصرفي والعمل في عدة بنوك سعودية والتدرج من خلالها في عدة مناصب في مجال تمويل الشركات	الرئيس التنفيذي لشركة أبان للاستثمار	كبير مدراء المنطقة الشرقية لمصرفية الشركات - بنك البلاد
2	الأستاذ / أحمد محمود إبراهيم (المدير المالي)	المؤهلات : بكالوريوس تجاره من جامعة القاهرة زمالة جمعية المحاسبين الاداريين الامريكية (CMA) (زمالة جمعية المحاسبين القانونيين الامريكيين - CPA) الخبرات : محاسب بشركة تميمة تيلسين مصر رئيس حسابات بشركة مينا للاستثمار السياحي والعقارى فرع مصر المدير المالي لشركة المستقبل السعودية . المدير المالي لشركة الاحساء للصناعات الغذائية.	• محلل مالي - • شركة ايان للاستثمار	• المدير المالي - • شركة الاحساء للصناعات الغذائية

« أسماء الشركات داخل المملكة أو خارجها التي يكون عضو مجلس إدارة الشركة عضواً في مجالس إدارتها الحالية والسابقة أو من مديريه للفترة من 01/01/2023م الى 31/12/2023م.

العضو	الأستاذ / فيصل بن عبدالله القحطاني (رئيس مجلس الإدارة)
أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية أو من مديريها	الكيان القانوني(مساهمة مدرجة/ مساهمة غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة)
شركة أبان للاستثمار	داخل المملكة/خارج المملكة
أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها السابقة أو من مديريها	الكيان القانوني(مساهمة مدرجة/ مساهمة غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة)
شركة وفرة	داخل المملكة

العضو	الاستاذ/ عبدالعزيز بن عبدالرحمن آل الشيخ (نائب رئيس مجلس الإدارة)
أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية أو من مديريها	الكيان القانوني (مساهمة مدرجة مساهمة غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة)
شركة الطيف الدوائية	داخل المملكة
شركة تال للتمويل الجماعي بالدين	داخل المملكة
شركة أبان للاستثمار	داخل المملكة
الشركة السعودية لإدارة التأمين	داخل المملكة
أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها السابقة أو من مديريها	الكيان القانوني (مساهمة مدرجة/ مساهمة غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة)
لا يوجد	-

الأستاذ / أحمد عبدالله الخيال (عضو مجلس الإدارة)		العضو
الكيان القانوني(مساهمة مدرجة/ مساهمة غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة)	داخل المملكة/خارج المملكة	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية أو من مديريها
مساهمة مدرجة	داخل المملكة	شركة ايان للاستثمار
مساهمة غير مدرجة	داخل المملكة	شركة البلور للصناعة
الكيان القانوني(مساهمة مدرجة/ مساهمة غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة)	داخل المملكة/خارج المملكة	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها السابقة أو من مديريها
-	-	لا يوجد

الأستاذ / أيهم بن محمد اليوسف (عضو مجلس الإدارة)		العضو
الكيان القانوني(مساهمة مدرجة/ مساهمة غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة)	داخل المملكة/خارج المملكة	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية أو من مديريها
شركة مساهمة مدرجة	داخل المملكة	السعودية للتسويق – أسواق المزرعة
شركة مساهمة غير مدرجة	داخل المملكة	السعودية لتمويل المساكن
شركة مساهمة مدرجة	داخل المملكة	شركة ايان
الكيان القانوني(مساهمة مدرجة/ مساهمة غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة)	داخل المملكة/خارج المملكة	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها السابقة أو من مديريها
مدرجة	داخل المملكة	اتحاد الخليج التجاري الاهلية للتأمين

الأستاذ/ عبدالعزيز بن ماجد القصبي (عضو مجلس الإدارة)		العضو
الكيان القانوني(مساهمة مدرجة/ مساهمة غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة)	داخل المملكة/خارج المملكة	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية أو من مديريها
شركة مساهمة غير مدرجة	داخل المملكة	بترومين
شركة مساهمة مدرجة (سوق نمو)	داخل المملكة	الشركة السعودية للصناعات الجيرية
شركة مساهمة غير مدرجة	داخل المملكة	مجموعة علاج
شركة مساهمة مدرجة	داخل المملكة	شركة اسمنت حائل
شركة مساهمة مدرجة	داخل المملكة	شركة ايان
الكيان القانوني(مساهمة مدرجة/ مساهمة غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة)	داخل المملكة/خارج المملكة	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها السابقة أو من مديريها
-	-	لا يوجد

المهندس / محمد بن عبدالله المنصور (عضو مجلس الإدارة)		العضو
الكيان القانوني(مساهمة مدرجة/ مساهمة غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة)	داخل المملكة/خارج المملكة	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية أو من مديريها
غير مدرجه	داخل المملكة	شركة راية للتمويل عضو لجنة الترشيحات والمكافآت
شركة مساهمة مدرجة	داخل المملكة	شركة ايان
الكيان القانوني(مساهمة مدرجة/ مساهمة غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة)	داخل المملكة/خارج المملكة	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها السابقة أو من مديريها
شركة مساهمة غير مدرجة	داخل المملكة	شركة مطارات الدمام

الأستاذ / وليد بن عامر الرميح (عضو مجلس الإدارة)		العضو
الكيان القانوني(مساهمة مدرجة/ مساهمة غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة)	داخل المملكة/خارج المملكة	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية أو من مديريها
شركة مساهمة غير مدرجة	داخل المملكة	شركة اسيار للخدمات اللوجستية
شركة مساهمة غير مدرجة	داخل المملكة	نادي الاتفاق السعودي
شركة مساهمة غير مدرجة	داخل المملكة	مؤسسة عامر الرميح الخيرية
شركة مساهمة غير مدرجة	داخل المملكة	مجوعة الرميح للاستثمار الصناعي
شركة مساهمة غير مدرجة	داخل المملكة	بنك الغذاء السعودي
الكيان القانوني(مساهمة مدرجة/ مساهمة غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة)	داخل المملكة/خارج المملكة	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها السابقة أو من مديريها
-	-	لا يوجد



3. تكوين مجلس الإدارة وتصنيف أعضائه من الفترة 01/01/2023م حتى 31/12/2023م :
تكوين مجلس الإدارة وتصنيف أعضائه على النحو الآتي:

الاسم	المنصب	تصنيف العضو
فيصل بن عبدالله القحطاني	رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي
عبدالعزیز بن عبدالرحمن آل الشيخ	نائب رئيس مجلس الإدارة	مستقل
أيهم بن محمد اليوسف	عضو مجلس الإدارة	مستقل
أحمد بن عبدالله الخيال	عضو مجلس الإدارة	مستقل
محمد بن عبدالله المنصور	عضو مجلس الإدارة	مستقل
عبدالعزیز بن ماجد القصبي	عضو مجلس الإدارة	مستقل
وليد بن عامر الرميح	عضو مجلس الإدارة	مستقل

4. وصف مختصر لاختصاصات لجان مجلس الإدارة الرئيسية ومهامها:
لجنة المراجعة:

تشكيل لجنة المراجعة عن الفترة من 01/01/2023م حتى 31/12/2023م

لجنة المراجعة	
أعضاء اللجنة	المنصب
وليد بن عامر الرميح	الرئيس
راشد بن عبدالله الراشد	عضو (من خارج المجلس)
هاني عبدالله أبو النجا	عضو (من خارج المجلس)
عماد محمود نشار *	عضو (من خارج المجلس)

* قدم الأستاذ عماد محمود نشار استقالته بتاريخ 20/08/2023 وذلك نظراً لظروف شخصية.

إختصاصات اللجنة:

تختص لجنة المراجعة بمراقبة أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية فيها، وتشمل مهام اللجنة بصفة خاصة ما يلي:

1. فيما يتعلق بوظيفة المحاسب القانوني(مراجع الحسابات) واعداد القوائم والتقارير المالية :

« التوصية لمجلس الإدارة بتعيين المحاسبين القانونيين(مراجع الحسابات)، والتي تتضمن مراجعة اللجنة لكفاءاتهم المهنية وتأكيد استقلاليتهم والمخاطر المتوقعة من وجود تعارض في المصالح، وأيضا تحديد أتعابهم وفصلهم .

« التحقق من إستقلال مراجع الحسابات وموضوعيته وعدالته ومدى فاعلية أعمال المراجعة مع الأخذ في الاعتبار القواعد والمعايير ذات الصلة .

« مراجعه خطة مراجع حسابات الشركة وأعماله والتأكد من عدم تقديمه أعمالاً فنية أو إدارية تخرج عن نطاق أعمال المراجعة وفقاً لمبدأ الاستقلالية وإبداء مرئياتها حيال ذلك .

« الإجابة عن إستفسارات مراجع حسابات الشركة .

« دراسة تقرير مراجع الحسابات وملاحظاته على القوائم المالية ومتابعة من أتخذ بشأنها .

2- فيما يتعلق بوظيفة المطابقة والإلتزام، تقوم اللجنة بما يلي:

« مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية والتحقق من إتخاذ الشركة الإجراءات اللازمة بشأنها .

« التحقق من إلتزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة .

« مراجعة العقود والتعاملات المقترح أن تجيرها الشركة مع الأطراف ذوى العلاقة وتقديم مرئياتها حيال ذلك الى مجلس الادارة .

« رفع ما تراه من موضوعات ترى ضرورة إتخاذ إجراءات بشأنها الى مجلس الادارة وإبداء توصياتها بالإجراءات التي يتعين إتخاذها .

3. فيما يتعلق بوظيفة المراجعة الداخلية، تقوم اللجنة بما يلي:

« دراسة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة. وجوانب القصور في الهيكل العام لأنظمة الرقابة الداخلية وعملها.

« دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيه.

« الإشراف العام على أداء وأنشطة المراجع الداخلي وإدارة المراجعة الداخلية في الشركة، من أجل التحقق من مدى فاعليتها في تنفيذ الأعمال والمهام التي حددها لها مجلس الإدارة.

« إعداد التوصيات الخاصة بإنشاء إدارة المراجعة الداخلية بالشركة والموازنة الخاصة بها، واختيار وتعيين مدير وحدة أو إدارة المراجعة الداخلية، والتأكد من مدى استقلالية المراجعين الداخليين.

4- فيما يتعلق بالتقارير المالية :

« دراسة مسودة القوائم المالية الأولية الربع سنوية قبل نشرها وعرضها على مجلس الإدارة والتوصية في شأنها إذا لزم الأمر .

« دراسة مسودة القوائم المالية السنوية قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي والتوصية بشأنها.

« إبداء الرأي بناء على طلب مجلس الإدارة فيما إذا كان تقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية للشركة عادلة ومتوازنة ومفهومة وتتضمن المعلومات التي تتيح للمساهمين والمستثمرين تقييم المركز المالي للشركة وأداؤها ونموذج عملها وإستراتيجيتها .

« دراسة أى مسائل مهمة أو غير مألوفة تتضمنها التقارير المالية .

« البحث بدقه في أى موضوعات يثيرها المدير المالي للشركة أو من يتولى مهامه أو مسئول الإلتزام بالشركة أو مراجع الحسابات .

« التحقق من التقديرات المحاسبية في الموضوعات الجوهرية الواردة في التقارير المالية .

« دراسة السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.

« على اللجنة صياغة آلية تتيح للعاملين بالشركة أن يقوموا بسرية تامة بتقديم كافة الملاحظات التي تتضمنها التقارير المالية من تجاوزات أو مخالفات وعلى أعضاء اللجنة أن يقوموا بإجراء تحقيق مستقل يتناسب مع حجم المخالفة.

« اللجنة مسئولة عن أعمالها أمام مجلس الإدارة وذلك بما لا يخل من مسؤولية المجلس عن تلك الأعمال وعن الصلاحيات أو السلطات التي فوضها إليها.

« يجب أن يحضر رئيس اللجنة الجمعية العامة للرد على استفسارات المساهمين.

صلاحيات اللجنة:

تتمتع اللجنة بالصلاحيات التالية:

« طلب المستندات والسجلات والوثائق والتقارير والإيضاحات والمعلومات الأخرى المناسبة من أعضاء مجلس الإدارة والمديرين التنفيذيين والمسؤولين بالشركة.

« دعوة المديرين التنفيذيين والمسؤولين والموظفين بالشركة لاجتماعات اللجنة للإجابة على أية استفسارات تطرحها اللجنة عليهم.

« أن تطلب من مجلس الإدارة دعوة الجمعية العامة للشركة للانعقاد إذا أعاق مجلس الإدارة عملها أو تعرضت الشركة لأضرار أو خسائر جسيمة.

« 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 واعداد 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.

« تحديد الرواتب الشهرية والمكافآت التشجيعية والمكافآت الأخرى لإدارة المراجعة الداخلية أو المراجع الداخلي أو إدارة المطابقة والالتزام بما يتماشى مع اللوائح الداخلية للشركة المعتمدة من قبل المجلس.

« تقوم اللجنة بعمل مراجعة وتقييم سنوي للوائحها وإعداد توصيات، إذا احتاج الأمر، لمجلس الإدارة فيما يتعلق بتعديل جزء منها.

« التعامل مع المعلومات التي تتوافر لديهم نتيجة مباشرتهم لأعمال اللجنة بسرية تامة.

« أبلغ مجلس الإدارة بالمستجدات التي تؤثر على استقلاليتهم أو للتعارض في المصالح المتعلقة بالقرارات التي تقوم اللجنة باتخاذها.

« تنتهي مدة عمل اللجنة بانتهاء الدورة الحالية .

إجتماعات اللجنة:

سجل حضور أعضاء لجنة المراجعة من 2023/01/01م حتى 2023/12/31م

عدد الاجتماعات = 4				طبيعة العضوية	الاسم	م
الاجتماع الرابع 09/11/2023م	الاجتماع الثالث 10/08/2023م	الاجتماع الثاني 21/05/2023م	الاجتماع الأول 29/03/2023م			
حضر	حضر	حضر	حضر	رئيس اللجنة	أ/ وليد بن عامر الرميح	1
حضر	حضر	حضر	حضر	عضو	أ/ راشد عبد الله الراشد	2
حضر	حضر	حضر	حضر	عضو	أ/ هاني بن عبد الله أبو النجا	3
مستقيل	حضر	حضر	حضر	عضو	أ/ عماد بن محمود نشار*	4

* قدم استقالته من اللجنة في 2023/08/20 وذلك نظراً لظروف شخصية.

• خلال عام 2023م لا يوجد أي تعارض بين توصيات لجنة المراجعة وبين قرارات مجلس الإدارة سواء بخصوص تعيين المراجع الخارجي أو الداخلي أو شأن آخر حيث أنه لا يوجد أي تعارض بين توصيات اللجنة ومجلس الإدارة .
• يوجد لدى الشركة مراجع داخلي لذا لا يوجد أي توصيات بخصوص تعيين مراجع داخلي .

لجنة الترشيحات والمكافآت:

تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت عن الفترة من 2023/01/01م حتى 2023/12/31م

لجنة الترشيحات	
أعضاء اللجنة	المنصب
م/ محمد بن عبدالله المنصور	الرئيس
أ/ أحمد بن عبدالله الخيال	عضو
أ/ عبدالعزيز بن ماجد القصبي	عضو

مهام لجنة الترشيحات والمكافآت ومدة عملها:

1. تقوم اللجنة بمراجعة سياسة المكافآت بغرض تقييم مدى فاعليتها في تحقيق الأهداف التي وضعت من أجلها .

2. توصي اللجنة سنوياً بمكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكذلك الإدارة التنفيذية مع الأخذ في الاعتبار سياسة المكافآت المرفقة لهذه اللائحة وبيان أى أسباب إنحراف عن هذه السياسة .

3. مع مراعاة أي تعليمات يضعها مجلس الإدارة، تباشر لجنة المكافآت والترشيحات كل السلطات التي يفوضها بها مجلس الإدارة.

4. تمارس اللجنة جميع الصلاحيات الممنوحة لها للقيام بواجبها تجاه مساهميها .

5. تعد اللجنة مسؤولة عن الترشيح لعضوية مجلس الإدارة والمديرين التنفيذيين على النحو التالي:

أ. دراسة طلبات الترشيح لعضوية مجلس الإدارة وتوثيق جميع الملاحظات والتوصيات ذات العلاقة مع مراعاة ماورد في هذه اللائحة عند ترشيح عضو و مراعاة ماورد في لائحة الحوكمة الصادرة عن هيئة السوق المالية على أن تقوم الجمعية بالأخذ في الاعتبار بتوصيات لجنة الترشيحات والمكافآت.

ب. التوصية لمجلس الإدارة بالترشيح لعضوية المجلس.

ج. تزويد المساهمين بمعلومات كافية حول المرشحين ومؤهلاتهم وعلاقاتهم بالشركة قبل التصويت على اختيارهم.

د. الاستعانة بخدمات طرف خارجي متخصص مستقل لتحديد مرشحين إضافيين لعضوية مجلس الإدارة، في حالة أن عدد المرشحين لا يتجاوز عدد المقاعد المتوفرة في المجلس.

هـ. على الشركة نشر إعلان الترشيح في الموقع الإلكتروني للشركة والموقع الإلكتروني للسوق وفي أي وسيلة أخرى تحددها الهيئة وذلك لدعوة الأشخاص الراغبين في الترشيح لعضوية مجلس الإدارة، على أن يظل باب الترشيح مفتوحاً مدة شهر على الأقل من تاريخ الإعلان.

و. يحق لكل مساهم في الشركة ترشيح نفسه أو غيره لعضوية مجلس الإدارة وفقاً لأحكام نظام الشركات ولوائحه التنفيذية.

ز. وضع الإجراءات الخاصة في حالة شغل مركز أحد أعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين .

6. تعد اللجنة مسؤولة عن مجلس الإدارة والمديرين التنفيذيين على النحو التالي:

أ. مراجعة هيكل مجلس الإدارة ورفع التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراءها.

ب. المراجعة السنوية للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة ولجانه واعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية المجلس ولجانه وتحديد الوقت الذي يلزم أن يخصصه العضو لأعمال المجلس و/أو لجان المجلس.

ج. تقييم هيكل وتركيبه المجلس ولجانه بشكل سنوي وتحديد جوانب الضعف في المجلس واقتراح الخطوات اللازمة لمعالجتها.

د. تقييم المجلس ككل وكل عضو على حدى بشكل سنوي وذلك بناء على معايير شفافة ورسمية وموضوعية.

هـ. التأكد بشكل سنوي من استقلالية الأعضاء المستقلين وعدم وجود تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية شركات أخرى.

و. التأكد من أن أعضاء المجلس لا يشغلون عضوية مجلس إدارة أكثر من خمس شركات مساهمة في آن واحد.

ز. التوصية فيما يخص تعيين واعفاء أعضاء الإدارة العليا.

ح. وضع سياسة واجراءات التعاقب الوظيفي للرئيس التنفيذي وكبار أعضاء الإدارة العليا ومراقبة تطبيق خطط واجراءات التعاقب الوظيفي لهم.

ط. وضع وصف وظيفي للأعضاء التنفيذيين والأعضاء غير التنفيذيين والأعضاء المستقلين وكبار التنفيذيين.

ي. تحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة، واقتراح الحلول لمعالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة

7. تعد اللجنة مسؤولة عن مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة منها والمديرين التنفيذيين على النحو التالي:

أ. وضع سياسة واضحة للتعويضات والمكافآت والحوافز لأعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة منها والمديرين التنفيذيين بالشركة ورفعها الى مجلس الإدارة واعتمادها من الجمعية العامة على ان يراعى تنظيم جهود كل عضو في مجلس الإدارة والمدير التنفيذي في تطبيق الأهداف الاستراتيجية للشركة، واستخدام معايير ترتبط بالأداء وتقييم اللجنة للأداء الشخصي لهم في مقابل الأهداف التي وضعها مجلس الإدارة والافصاح عنها.

ب. وضع معايير لمكافآت أعضاء ورئيس مجلس الإدارة تمكن الشركة من الحصول على أداء متميز بهدف تنمية الشركة على المدى الطويل بدون التأثير على استقلالية الأعضاء.

ج. المراجعة المستمرة لمدى ملائمة معايير المكافآت بالشركة مقابل أداء الشركة والمركز المالي لها والاتجاهات الأساسية في سوق العمل.

د. التأكد من أن سياسة الحوافز في الشركة لا تؤدي الى أخذ مخاطر غير مبررة.
هـ. متابعة تنفيذ القرارات التي تتخذها الجمعية العامة للمساهمين والمتعلقة بمواضيع تخص مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين بالشركة وبالكيفية التي يتم بها الإفصاح عن تلك المكافآت بتقرير مجلس الإدارة السنوي.
و. تنظم اللجنة كيفية منح أسهم مجانية لأعضاء المجلس والإدارة التنفيذية .

8. تنتهي مدة عمل اللجنة بانتهاء الدورة الحالية .

إجتماعات اللجنة:

سجل حضور أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت من 01/01/2023م حتى 31/12/2023م

م	الاسم	طبيعة العضوية	عدد الاجتماعات = 2	
			الاجتماع الاول 09/02/2023م	الاجتماع الثاني 20/12/2023م
1	م / محمد بن عبدالله المنصور	رئيس اللجنة	حضر	حضر
2	أ / أحمد بن عبدالله الخيال	عضو	حضر	حضر
3	أ / عبدالعزيز بن ماجد القصبي	عضو	حضر	حضر

« لجنة الاستثمار والمتابعة :

تشكيل لجنة الاستثمار والمتابعة عن الفترة من 01/01/2023م حتى 31/12/2023م :

لجنة الاستثمار والمتابعة	
أعضاء اللجنة	المنصب
فيصل بن عبدالله القحطاني	الرئيس
عبدالعزیز بن عبدالرحمن آل الشيخ	عضو
أيهم بن محمد اليوسف	عضو

1. تمارس اللجنة جميع السلطات وتحمل واجبات مجلس الإدارة في الفترة ما بين اجتماعات المجلس.

2. تقوم اللجنة بمناقشة واتخاذ القرارات المتعلقة بالموضوعات التي تحتاج إلى اتخاذ قرارات عاجلة في الأحداث الطارئة.

3. تتضمن مسؤوليات اللجنة اتخاذ القرارات الروتينية التي تتطلبها أعمال الشركة العادية، حسب الصلاحيات التي يفوضها مجلس الإدارة.

4. فيما يتعلق باستراتيجية الشركة وأهدافها، سوف تقوم اللجنة بالتالي:

- «مراجعة إجراءات وعمليات التخطيط الاستراتيجي للشركة.
- «التأكد من أن الخطط الاستراتيجية للشركة قد تم ترجمتها إلى تصرفات وأعمال فعلية تهدف إلى تحقيق أهداف الشركة.
- «مراجعة توصيات المجلس فيما يتعلق بتوزيع موارد الشركة التي تهدف إلى تحقيق التوافق بين الخطط الاستراتيجية للشركة وأهدافها التشغيلية طويلة الأجل.
- «المراجعة الدورية للخطط الاستراتيجية للشركة وشركاتها التابعة والأهداف التشغيلية للتأكد من توافقها مع رسالة الشركة وأهدافها.
- «فيما يتعلق بأولويات الشركة التشغيلية، سوف تقوم اللجنة بمراجعة وإعداد التوصيات لمجلس الإدارة بالنسبة للقرارات الاستراتيجية المتعلقة بالأولويات التشغيلية، متضمناً التوسع إلى أسواق ودول جديدة أو الخروج من أسواق ودول حالية.

5. بالنسبة للتخطيط المالي للشركة وسياسة توزيعات الأرباح، سوف تقوم اللجنة بالتالي:

- «إعداد ومراجعة التوصيات لمجلس الإدارة المتعلقة بالأهداف والاستراتيجيات المالية السنوية وطويلة الأجل، وايضاً مؤشرات الأداء المرتبطة بها.
- «مراجعة الأمور المالية الهامة للشركة والشركات التابعة لها، مثل الأمور المتعلقة برأس مال الشركة، والتصنيف الائتماني للشركة، والتدفقات النقدية، وأنشطة الاقتراض، والودائع الاستثمارية.
- «إعداد ومراجعة التوصيات المقدمة لمجلس الإدارة والمتعلقة بسياسة توزيعات الأرباح للشركة وبكيفية تنفيذها.
- «المراجعة الدورية للنفقات الرأسمالية الفعلية ومراجعتها مع الموازنات المعتمدة مسبقاً، فيما يتعلق بتقييم إنتاجية الشركة في المدى الطويل وفعالية عملياتها التشغيلية، سوف تقوم اللجنة بمراجعة وإعداد التوصيات لمجلس الإدارة بالنسبة للقرارات الاستراتيجية المتعلقة بالفرص التي أمام الشركة التي تهدف إلى تحسين جودة المنتجات والخدمات التي تقدمها الشركة وترشيد التكاليف المتعلقة بها.

6. اللجنة مسئولة عن أعمالها أمام مجلس الإدارة وذلك بما لا يخل من مسؤولية المجلس عن تلك الأعمال وعن الصلاحيات أو السلطات التي فوضها اليها .

7. يجب أن يحضر رئيس اللجنة الجمعية العامة للرد على استفسارات المساهمين

صلاحيات اللجنة :

1. طلب المستندات والتقارير والتوضيحات والمعلومات الأخرى المناسبة من المسؤولين والتنفيذيين والموظفين بالشركة بدون أي قيود.

2. دعوة المسؤولين والتنفيذيين والموظفين بالشركة لحضور اجتماعاتها للإجابة على الاستفسارات التي تطرحها اللجنة عليهم.

3. الاستعانة بخدمات الخبراء والمستشارين من خارج الشركة لإبداء الرأي والمشورة في المسائل التي تطرح عليهم.

4. أداء الخدمات الأخرى التي يطلبها مجلس الإدارة والتي تقع داخل صلاحيات اللجنة،

5. تقوم اللجنة بعمل مراجعة وتقييم سنوي للائحتها بهدف التأكد من قيامها بواجباتها ورفع التوصيات لمجلس الإدارة بشأن إجراء التعديلات بها.

6. تنتهي مدة عمل اللجنة بانتهاء الدورة الحالية .

اجتماعات اللجنة:

سجل حضور أعضاء لجنة الاستثمار والمتابعة للفترة من 01/01/2023م حتى 31/12/2023م

عدد الاجتماعات = 4				طبيعة العضوية	الاسم	م
الاجتماع الرابع 22/08/2023م	الاجتماع الثالث 13/06/2023م	الاجتماع الثاني 28/05/2023م	الاجتماع الاول 08/02/2023م			
حضر	حضر	حضر	حضر	رئيس اللجنة	فيصل بن عبدالله القحطاني	1
حضر	حضر	حضر	حضر	عضو	عبدالعزیز بن عبدالرحمن آل الشيخ	2
حضر	حضر	حضر	حضر	عضو	أيهم بن محمد اليوسف	3

5) الإجراءات التي إتخذها مجلس الإدارة لإحاطة أعضائه علماً و(بخاصة غير التنفيذيين) بمقترحات المساهمين وملاحظاتهم حيال الشركة وأدائها :

في حالة وجود أى ملاحظات من مساهمي الشركة يقوم رئيس المجلس بإبلاغ أعضاء المجلس عن الملاحظات التي طرحها المساهمين وكيفية معالجتها وسبل الأخذ بها حال ثبت جدواها في أول إجتماع .

6) تنص سياسة المكافآت على ما يلي :

1) مكافأة أعضاء مجلس الإدارة :

يدفع لأعضاء مجلس إدارة الشركة مقابل الخدمات التي يقومون بها مبلغ مقطوع وقدرة مائة وخمسون ألف ريال لكل عضو عن السنة المالية، على أن يكون استحقاق هذه المكافأة متناسباً مع عدد الجلسات التي يحضرها العضو، بالإضافة إلى بدل حضور جلسات قدره ثلاثة آلاف ريال عن كل جلسة لكل عضو من أعضاء مجلس الإدارة ويشمل بدل الحضور أمين سر المجلس.

ويدفع مبلغ مقطوع وقدرة خمسون ألف ريال لكل عضو مشارك في لجنة وبحد أقصى سبعون ألف ريال إذا كان عضو في أكثر من لجنة على أن يكون استحقاق هذه المكافأة متناسباً مع عدد الجلسات التي يحضرها العضو، بالإضافة إلى بدل حضور وقدرة ثلاثة آلاف ريال لكل عضو عن كل جلسة عن كل لجنة ويشمل بدل الحضور أمين سر اللجنة.

يدفع لأعضاء مجلس الإدارة مكافأة بنسبة (10%) من صافي الأرباح بعد خصم الاحتياطات التي تقررها الجمعية العامة وبعد توزيع ربح على المساهمين لا يقل عن (5%) من رأس مال الشركة المدفوع.

و في جميع الأحوال لا يتجاوز مجموع ما يحصل عليه عضو مجلس الإدارة من مكافآت ومزايا مالية أو عينية مبلغ خمسمائة ألف ريال وفي حدود ما نص عليه نظام الشركات أو أية أنظمة أو قرارات أو تعليمات أخرى مكملة له ويشتمل تقرير مجلس الإدارة الى الجمعية العامة العادية على بيان شامل لكل ما حصل عليه أعضاء مجلس الإدارة خلال السنة المالية من رواتب ونصيب في الأرباح وبدل حضور و مصروفات وغير ذلك من المزايا كما يشتمل التقرير المذكور على بيان ما تم صرفه للأعضاء مجلس الإدارة بوصفهم موظفين أو إداريين أو ما صرفوه نظير أعمال فنية أو إدارة أو استشارية سبق أن وافقت عليها الجمعية العامة للشركة .

1) مكافأة الإدارة التنفيذية :

« فيما يتعلق بسياسة مكافآت التنفيذيين تقوم لجنة الترشيحات بمراجعة اللائحة التنفيذية الخاصة بمكافآت التنفيذيين ورفع التوصية في نهاية كل سنة مالية حول صرف تلك المكافآت ومبالغها.

يؤخذ في الاعتبار المكافآت المحددة في عقود بعض كبار التنفيذيين والتي يصرف بموجبها تلك المكافآت في تاريخ استحقاقها ، سنوياً تقوم لجنة الترشيحات بمراجعة سياسات الترشيحات والمكافآت للتحقق من مدى موائمتها مع استراتيجية الشركة

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

27

تم الالتزام بما ورد في سياسة المكافآت المشار إليها أعلاه حيث أوصت لجنة الترشيحات بصرف المكافآت على حسب لائحة سياسة المكافآت ومن ثم تم اعتمادها من مجلس الإدارة .

أقر كافة أعضاء للمجلس الإدارة بأنهم غير مشاركين أو يقوموا أو مشاركين أو كانوا مشاركين في أي أعمال منافسة للشركة أو لأي من فروع النشاط التي تزاوله الشركة .

28

تفاصيل المكافآت والتعويضات لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين

29

أعضاء مجلس الإدارة (مستقلين) للفترة من 1/01/2023م حتى 31/12/2023م

المجموع	محمد بن عبدالله المنصور	ايهم بن اليوسف	احمد بن عبدالله الخيال	وليد بن عامر الرميح	عبدالعزیز بن ماجد القصبي	عبدالعزیز بن عبدالرحمن آل الشيخ	اسم العضو	
69,000	12,000	12,000	12,000	12,000	9,000	12,000	بدل حضور جلسات المجلس	المكافآت الثابتة
54,000	6,000	12,000	6,000	12,000	6,000	12,000	مجموع بدل حضور جلسات اللجان	
900,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	المكافآت السنوية للمجلس	
300,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	المكافآت السنوية للجان	
1,323,000	218,000	224,000	218,000	224,000	215,000	224,000	المجموع الكلي	

« أعضاء مجلس الإدارة (غير التنفيذيين)

اسم العضو	فيصل بن عبدالله القحطاني	
المكافآت الثابتة	بدل حضور جلسات المجلس	12,000
	مجموع بدل حضور جلسات اللجان	12,000
	المكافآت السنوية للمجلس	150,000
	المكافآت السنوية للجان	50,000
	المجموع الكلي	224,000

« مكافآت أعضاء اللجان (من خارج المجلس)

أعضاء لجنة المراجعة	المكافآت الثابتة نظير عضوية اللجنة (عدا بدل حضور الجلسات)	بدل حضور جلسات	المجموع
1- راشد عبدالله الراشد	50,000	12,000	62,000
2- هاني بن عبد الله أبو النجا	50,000	12,000	62,000
3- عماد بن محمود نشار	31,731	9,000	40,731
المجموع	131,731	33,000	164,731

« خمسة من كبار التنفيذيين الذين تلقوا أعلى المكافآت والتعويضات:

اسم العضو	الرئيس التنفيذي	المدير المالي	المجموع
رواتب	1,000,008	266,676	1,266,684
بدلات	417,069	76,889	493,958
المجموع	1,417,077	343,565	1,760,642
مكافآت دورية	250,000	55,019	305,019
مكافأة نهاية الخدمة	-	-	-
المجموع الكلي	1,667,077	398,584	2,065,661

« وفقاً للائحة حوكمة الشركات الإفصاح عن خمسة من كبار التنفيذيين ممن تلقوا أعلى المكافآت ولكن الوظائف الحالية المتواجدة بالهيكل التنظيمي للشركة لا يتضمن سوى اثنين من كبار التنفيذيين المدرجين أعلاه (الرئيس التنفيذي والمدير المالي) .

« باستثناء ما ذكر لم يتقاضى أي من أعضاء مجلس الإدارة أو أي من كبار التنفيذيين أية مصاريف سفر أو تنقلات أو مكافآت أو أي بدلات أخرى.

الوسائل التي اعتمد عليها مجلس الإدارة في تقييم أدائه وأداء لجانته وأعضائه، والجهة الخارجية التي قامت بالتقييم وعلاقتها بالشركة، إن وجدت.

تقوم لجنة الترشيحات والمكافآت بتحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة وإقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة وتقيم اللجنة لأعضاء مجلس الإدارة، أما لجنة الترشيحات والمكافآت فيتم تقييمها عن طريق رئيس المجلس ويقوم أعضاء المجلس بإستيفاء النماذج اللازمة للتقييم وترى الشركة أنه لا يوجد حاجة للاستعانة بجهة خارجية لتقييم أعضاء مجلس الإدارة حيث أن لجنة الترشيحات والمكافآت تقوم بالتقييم الذاتي لأعضاء مجلس الإدارة.

عقوبة أو جزاء أو قيد احتياطي مفروض على الشركة من الهيئة أو من أي جهة اشرافية أو تنظيمية أو قضائية أخرى:

لا يوجد أي جزاء أو عقوبة ولكن تلقت الشركة في الفترة اللاحقة (إبريل لعام 2024م) ما يفيد بمخالفتها فقرة (أ) من المادة 88 من لائحة حوكمة الشركات والتي نصت بأن الشركة لم تشير إلى توصية لجنة المراجعة بخصوص مدي كفاية نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة، كذلك تلقت الشركة في الفترة اللاحقة (إبريل لعام 2024م) ما يفيد بمخالفتها الأنظمة واللوائح وذلك لعدم نشر إعلان القوائم المالية السنوية للفترة المنتهية في 31 ديسمبر لعام 2023م خلال المهلة النظامية المحددة وكذلك عدم تقديم تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية 2023م.

الدعاوى المقامة ضد الشركة:

لا يوجد أي دعاوى قضائية تكون الشركة أحد أطرافها.

أولاً: أسس الرقابة الداخلية وتطبيق الدورة الرقابية داخل الشركة:

- في ضوء تقارير الرقابة الداخلية تقوم لجنة المراجعة بمراجعة الدورة الرقابية لكافة أنشطة الشركة وفقاً لنظام (COSO) ويتم تحديد جوانب القوة والضعف وكذلك تحديث سجلات المخاطر التي تتعرض لها الشركة وكيفية الحد منها ووضع الأنظمة الرقابية التي تكفل عدم حدوثها أو عدم التعرض لآثارها، كذلك تقوم إدارة المراجعة الداخلية بوضع الخطة السنوية للتأكد من مدى جودة نظام الرقابة الداخلية المعمول به ووضع التوصيات بخصوص تحديث نظام الرقابة الداخلية ليتم تحديث الأنظمة للحد من أثار المخاطر المستحدثة حسب سجلات المخاطر لدى إدارة المراجعة الداخلية، وتقديمها الى لجنة المراجعة ومتابعة الإدارة التنفيذية في تنفيذ تلك التوصيات.

ثانياً: نتائج المراجعة السنوية لفاعلية الرقابة الداخلية وفيما يلي أهم الإجراءات والملاحظات الجوهرية:

« قامت اللجنة خلال عام 2023م بفحص وتقييم نظام الرقابة الداخلية بالشركة من خلال ما ورد في تقارير المراجعة الداخلية، والتأكد من التزام إدارات الشركة بتنفيذ التوصيات الواردة في تلك التقارير، كما قامت بدراسة ومراجعة المخاطر الرئيسية التشغيلية والمالية والإدارية التي قد تواجه الشركة، بالإضافة إلى دراسة جوانب الضعف والقوة في نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر. وقد تبين من نتائج الفحص أنه لا يوجد قصور جوهري يقتضي الإفصاح عنه، وأن إجراءات الرقابة على المخاطر يتم إدارتها ضمن الحدود التي تم وضعها، وبطريقة شفافة وفي التوقيت الملائم، مع التأكيد على الحاجة المستمرة لتحديث أنظمة وسياسات الشركة بما يتماشى مع متغيرات العمل ومتطلبات التطوير المستمر لإدارة المخاطر واستكمال ما يلزم لأداء مهامها بكفاءة وفعالية، إضافة إلى التغيرات في الأنظمة واللوائح ذات العلاقة التي تصدر من الجهات المختصة. وقد رأت لجنة المراجعة أنه لا يوجد أي قصور جوهري يستدعي الإفصاح عنه ولم تصدر اللجنة أي توصيات بخصوص مدي كفاية أنظمة الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر بالشركة.

لا يوجد أي مساهمات اجتماعية للشركة خلال عام 2023 م

بيان بتواريخ الجمعيات العامة للمساهمين المنعقدة خلال السنة المالية الاخير وأسماء أعضاء مجلس الادارة الحاضرين لهذه الجمعيات :

35

م	الاسم	سجل الحضور
		اجتماع الجمعية العامة العادية 08/06/2023م
1	فيصل بن عبدالله القحطاني	حضر
2	عبدالعزیز بن عبدالرحمن آل الشيخ	لم يحضر
3	أيهم بن محمد اليوسف	حضر
4	أحمد بن عبدالله الخيال	حضر
5	محمد بن عبدالله المنصور	حضر
6	عبدالعزیز بن ماجد القصبي	حضر
7	وليد بن عامر الرميح	حضر

لم يتضمن تقرير المحاسب القانوني أي تحفظات على القوائم المالية السنوية عن السنة المالية المنتهية في 2023/12/31 م .

36

تتضمن تقرير مراجع الحسابات لفت الانتباه التالي :
عدم التأكد الجوهري المتعلق بالاستمرارية

نلفت الانتباه إلى الإيضاح رقم (1) حول القوائم المالية الموحدة والذي يوضح أن المجموعة قد تكبدت خسائر متراكمة بمبلغ 258,024,934 ريال سعودي والتي تمثل 32% من رأس المال كما في 31 ديسمبر 2023، كما أن المطلوبات المتداولة للمجموعة قد تجاوزت موجوداتها المتداولة بمبلغ 215.2 مليون ريال سعودي كما في 31 ديسمبر 2023 (31 ديسمبر 2022: 77.9 مليون ريال سعودي). تجري المجموعة حاليًا مفاوضات مع أحد البنوك التجارية للحصول على تسهيلات إضافية لتمويل متطلبات رأس المال العامل، كما قدمت المجموعة ملف إصدار حقوق الأولوية إلى هيئة السوق المالية لزيادة رأس المال بمبلغ 200 مليون ريال سعودي، وتعتقد إدارة المجموعة أنها سوف تنجح في الحصول على تسهيلات إضافية في المستقبل القريب. وأيضًا، إذا لزم الأمر، ستقوم المجموعة ببيع أحد استثماراتها من العقارات الاستثمارية والاستثمارات في أدوات حقوق الملكية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر لتغطية هذا الأمر. تشير هذه الأحداث أو الظروف، إلى جانب الأمور الأخرى، إلى وجود حالة عدم تأكد جوهري قد تثير شكوكاً كبيرة حول قدرة المجموعة على الاستمرار كمنشأة مستمرة، لم يتم تعديل رأينا في ما يتعلق بهذا الأمر.

وافقت الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ 08/06/2023م على اقتراح مجلس إدارة الشركة المبني على توصية لجنة المراجعة بتعيين السادة مكتب شركة حلول كرو للاستشارات المهنية (سابقاً شركة عبدالله محمد العظم وسلمان بندر السديري ومصعب عبدالرحمن آل الشيخ - العظم والسديري وآل الشيخ وشركاؤهم) كمحاسب قانوني للشركة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2023م لمراجعة القوائم الأولية والسنوية الموحدة للشركة، هذا ولا يوجد أي توصية من مجلس الإدارة باستبدال المحاسب القانوني خلال الفترة المعين من أجلها.

حساب الأرباح المبقاة

38

بموجب نظام الشركات السعودي التي تتطلب أن يتضمن تقرير مجلس الإدارة التوصية للسادة المساهمين على ما يلي بشأن الأرباح الصافية:

البيان	2023م (ريال سعودي)
صافي خسائر الشركة بعد الزكاة عن عام 2023	(216,065,594)
صافي أرباح متعلقة بالملكية غير المسيطرة	185,351
صافي الخسارة بعد الزكاة عن عام 2023	(216,250,945)
استيعادات استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل	1,204,992
صافي الخسائر المتراكمة كما في 31 ديسمبر لعام 2023	(215,045,953)
الخسائر المتراكمة كما في 1 يناير لعام 2023	(42,978,981)
الخسائر المتراكمة كما في 31 ديسمبر لعام 2023	(258,024,934)

وختاماً:

اعتمد مجلس الإدارة هذا التقرير، وافق على عرضة على الجمعية العامة لإقراره بموجب القرار رقم 2023/597م بتاريخ 2024/04/18م

AlSalam Hospital

مستشفى السلام



أيان للاستثمار
AYYAN
— INVESTMENT —

EMERGENCY



الطوارئ