



شركة القصيم القابضة للاستثمار  
ALGASSIM INVESTMENT HOLDING CO.

تقرير مجلس الإدارة

لعام ٢٠٢٢ م

بِسْمِ اللّٰهِ الرَّحْمٰنِ الرَّحِیْمِ

الحمد لله والصلاة والسلام على رسول الله وبعد  
السادة مساهمي شركة القصيم القابضة للاستثمار  
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يطيب لمجلس إدارة شركة القصيم القابضة للاستثمار أن يضع بين أيديكم التقرير السنوي لأعمال ونتائج الشركة للعام المالي المنتهي في  
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م.

إن مجلس الإدارة وهو يضع بين أيديكم تقريره عن أعمال ونتائج الشركة المالية للعام ٢٠٢٢ م فإنه يتطلع إلى تطوير استراتيجية الشركة  
وخططها المستقبلية بما ينعكس على رفع كفاءة استثمارات الشركة وعوائدها وبما يساهم في تحقيق آمالكم وتطلعاتكم بإذن الله.

وفيما يلي استعراض لنتائج أعمال الشركة خلال عام ٢٠٢٢ م

#### ١. : النتائج المالية:

أظهرت النتائج النهائية لأعمال الشركة لعام ٢٠٢٢ م ولله الحمد تحقيق صافي ربح قدره (٧,٢٥) مليون ريال مقارنة بصافي ربح قدره  
(١,٠٩) مليون ريال عام ٢٠٢١ م بزيادة نسبتها ٥٦٥,٠٢٪ ويرجع السبب الرئيسي في زيادة الربح إلى تسجيل رد لخسارة الإنخفاض في  
قيمة الاستثمارات العقارية بقيمة (١٩,٠٦) مليون ريال خلال العام الحالي مقارنة بتسجيل رد لخسارة الإنخفاض في قيمة الاستثمارات  
العقارية للعام السابق ٢٠٢١ م بقيمة (٨,٣) مليون ريال ، وانخفاض المصروفات العمومية والإدارية خلال العام الحالي، وذلك على  
الرغم من الزيادة في قيمة المخصصات المكونة وانخفاض قيمة الأرباح الغير محققة من موجودات مالية بالقيمة العادلة وكذلك الزيادة  
في قيمة مخصص الزكاة المكون خلال العام الحالي مقارنة بالعام السابق .

- كما أظهرت النتائج تحقيق ربح تشغيلي خلال عام ٢٠٢٢ قدره (١٤,٧٤) مليون ريال مقارنة بربح قدره (٦,٥٤) مليون ريال خلال عام  
٢٠٢١ م

- بلغت الإيرادات خلال السنة الحالية ١١,٠٥٩,٨٨٨ ريال مقابل ١١,٣٧٢,٨٨٢ ريال خلال السنة السابقة بانخفاض نسبته ٢,٧٥ %  
- بلغ إجمالي الدخل الشامل للسنة الحالية ٧,٤٧ مليون ريال مقابل ١,١١ مليون ريال خلال السنة السابقة ويرجع السبب في ذلك إلى  
ويرجع السبب الرئيسي في زيادة الربح إلى تسجيل رد لخسارة الانخفاض في قيمة الاستثمارات العقارية بقيمة (١٩,٠٦) مليون ريال خلال  
العام الحالي مقارنة بتسجيل رد لخسارة الانخفاض في قيمة الاستثمارات العقارية للعام السابق ٢٠٢١ م بقيمة (٨,٣) مليون ريال ،  
وانخفاض المصروفات العمومية والإدارية خلال العام الحالي، وذلك على الرغم من الزيادة في قيمة المخصصات المكونة وانخفاض  
قيمة الأرباح الغير محققة من موجودات مالية بالقيمة العادلة وكذلك الزيادة في قيمة مخصص الزكاة المكون خلال العام الحالي مقارنة  
بالعام السابق .

- بلغت حقوق المساهمين كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ مبلغ ٢٩٧,٣١٩,٧٦٥ ريال مقابل ٢٨٩,٨٥٢,٨٧٣ ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م  
بارتفاع نسبته ٢,٥٨٪ ويرجع سبب الارتفاع إلى تحقيق أرباح خلال عام ٢٠٢٢ م

#### ٢: وصف لأنواع الأنشطة الرئيسية بالشركة - :

##### أ: النشاط الزراعي

١. مشروع شري وبساتين النخيل وقد بلغت إيرادات هذا النشاط ٥,٠٢ مليون ريال خلال عام ٢٠٢٢ مقارنة بإيرادات قدرها ٥,١٤ مليون  
ريال خلال عام ٢٠٢١ م.

٢. مشروع الدواجن والمؤجر على إحدى الشركات الوطنية المتخصصة في مجال إنتاج الدواجن وقد بلغت إيرادات هذا النشاط ٦,٠٤  
مليون ريال مقارنة بإيرادات قدرها ٦,٢٣ مليون ريال خلال عام ٢٠٢١ م

وبشكل إجمالي فقد حقق هذا النشاط خلال عام ٢٠٢٢ م صافي خسارة قدره (٤,٣٨) مليون ريال مقارنة بخسارة قدرها (١,٤٥) مليون  
ريال عام ٢٠٢١ م ويرجع السبب الرئيسي في زيادة خسارة العام الحالي مقارنة بالعام السابق إلى زيادة قيمة المخصصات المكونة مقارنة  
بالعام السابق وانخفاض الإيرادات بسبب طبيعة الإيرادات التمويلية التي تتناقص كل عام.

##### ب: النشاط الصناعي

\* ١- مصنع التمور لم يكن هناك أية إيرادات نشاط للمصنع خلال عام ٢٠٢٢ م. وقامت الشركة بطرح الموقع للاستثمار، هذا وقد سجل المصنع خلال العام الحالي ٢٠٢٢ م خسارة قدرها (١,٠٤) مليون ريال مقارنة بخسارة قدرها (١,٠١) مليون ريال خلال عام ٢٠٢١ م

\* ٢- مصنع الألبان المصنع متوقف منذ عدة سنوات وقامت الشركة بطرح الموقع للاستثمار، هذا وقد سجل المصنع خلال العام الحالي ٢٠٢٢ م خسارة قدرها (٠,٠٨) مليون ريال مقارنة بخسارة قدرها (٠,٠٨) مليون ريال خلال عام ٢٠٢١ م

هذا وقد حقق النشاط الصناعي خلال عام ٢٠٢٢ م نتيجة سلبية قدرها (١,١٢٣) مليون ريال مقارنة بنتيجة سلبية قدرها (١,٠٨٧) مليون ريال خلال عام ٢٠٢١ م

#### ج: - النشاط الاستثماري

- خلال عام ٢٠٢٢ م حققت الشركة من مساهماتها في شركات إيرادات (توزيعات أرباح) قدرها (٣٣٧,٥٠٠) ريال مقارنة بإيرادات قدرها (٣٣٧,٥٠٠) ريال عام ٢٠٢١ م.

- سجلت الشركة خلال عام ٢٠٢٢ م أرباح غير محققة من موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة نتيجة التغير في القيمة العادلة لمساهماتها في شركات بلغت (١١٠,٣٤٧) ريال مقارنة بمبلغ قدره (١,٣٥٧,١٤٣) للعام السابق.

- وفقا لعقد المخالصة والصلح مع شركة وابل العربية للاستثمار، حسب تقييم الاستثمارات العقارية المعد من قبل مقيم معتمد فقد تم إثبات رد لخسارة الإنخفاض في قيمة تلك الاستثمارات بمبلغ (١٨,٢١٣,٦٩٨) ريال خلال العام الحالي ٢٠٢٢ م مقارنة برد خسارة انخفاض بمبلغ (٧,٥١٤,٧٠٨) ريال خلال عام ٢٠٢١ م. كما تم تسجيل رد لخسارة الانخفاض في قيمة الاستثمارات العقارية الأخرى بمبلغ (٨٤٨,٩٢٨) ريال خلال العام الحالي ٢٠٢٢ م مقارنة بمبلغ (٧٨٥,٣٥٠) ريال خلال العام السابق ٢٠٢١ م.

#### تأثير الأنشطة في إيرادات الشركة

النسبة	إيرادات النشاط/ ريال	البيان
100 %	11,059,888	نشاط زراعي
0%	0	نشاط صناعي
100 %	11,059,888	الإجمالي

#### ٣: وصف للخطط وقرارات الشركة المهمة والتوقعات المستقبلية لأعمال الشركة الخطط المستقبلية

- تعمل الشركة على تعزيز وتنمية إيراداتها وذلك من خلال تكوين شركات استراتيجية، وتحقيق الإستفادة المثلى من موجودات الشركة
- ومن بين خطط الشركة في هذا المجال ما يلي:
- ١- البحث عن استثمارات ذات جدوى اقتصادية
- ٢- دراسة عمليات استحواذ على شركات متميزة.
- ٣- السعي لإنهاء إجراءات تملك الشركة للأراضي الممنوحة لها بمنطقة شري.

#### ٤: المعلومات المتعلقة بأي مخاطر تواجهها الشركة وسياسة إدارة هذه المخاطر ومراقبتها أ/ من المخاطر التي تواجهها الشركة

- تأثير احتمالية عدم الحصول على صك لكامل مساحة الأرض المحيطة من الأرض الممنوحة للشركة وما قد يترتب على ذلك من تأثير على إيرادات الشركة نظرا لارتباط ذلك بعقود الإيجار للمشروع وفي سبيل ذلك قامت الشركة برفع دعوى ضد فرع وزارة البيئة والمياه والزراعة بمنطقة القصيم وذلك لطلب إلغاء القرار السلبي المتمثل في الامتناع عن الرفع للمقام السامي بطلب تمليك الشركة لكامل المساحة التي قامت بإحيائها من الأرض المسلمة لها.
- تأثير تركيز إيرادات الشركة في عدد محدود من العملاء ولذلك تبحث الشركة عن فرص استثمارية لتنويع إيراداتها وتوسيع قاعدة العملاء.
- تأثير تطبيق المعايير الدولية على نتائج أعمال الشركة وأهمها القيمة العادلة.
- مخاطر الائتمان وهي مخاطر عدم قدرة أحد الأطراف على الوفاء بالتزاماته مما يؤدي إلى تكبد الطرف الأخر لخسارة مالية وتقوم الشركة بإثبات الذمم المدينة بعد خصم مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة.
- زيادة رسوم الإقامات والتأشيرات للمقيمين وتأثيره على تكلفة العمالة بالشركة ولتجاوز هذا الأمر تقوم الشركة بإعادة هيكلة للكوادر البشرية.
- ارتفاع أسعار الطاقة بأنواعها وتأثير ذلك على تكلفة التشغيل.
- نقص التمويل وارتفاع تكلفته.
- مخاطر تنظيمية وإجرائية واقتصادية عامة

#### ب / سياسة إدارة المخاطر.

لدى الشركة سياسة لإدارة المخاطر وتم اعتمادها من مجلس الإدارة في ٢٥ / ٠٣ / ٢٠٢٠ م .

#### ٥: - الاحداث اللاحقة:

بتاريخ ٩ فبراير ٢٠٢٣ م تم توقيع إتفاقية تخارج مع شركة وابل العربية للإستثمار المحدودة بما يتعلق بالأراضي الكائنة بحي الأفق بمدينة بريدة وذلك من خلال تقاسم صكوك تلك الأرض بحيث تصبح صكوك كل طرف ملكية كاملة له بدلا من كونها حصص ٥٠ % مشاع، وتنازل شركة وابل عن باقي المبلغ المستحق لها طرف الشركة وقدره ٣٢,٦١٧,٧٨٥ يلك سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م وفيما يتعلق ببستان البصر تم الاتفاق على تبادل صكوك الأرض بحيث تصبح صكوك كل طرف ملكية كاملة له بدلا من كونها حصص ٥٠ % مشاع، وتم اثبات مبلغ ٢١١,٥٣٠ يلك سعودي لصالح شركة وابل عن فرق مساحة الارض بعد الاتفاق على تبادل الصكوك وجارى اجراءات تبادل صكوك الملكية. وتم اثبات اثر عقد الصلح على ارصدة العام المنتهى في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م، وجارى نقل صك الملكية بالكامل للقطعتين لشركة القصيم القابضة للإستثمار. ولما كان من تأثير تلك الاحداث اللاحقة على ارصدة القوائم المالية كتعديلات لتكلفة الأراضي طبقا للمعيار الدولي للمحاسبة رقم ١٠ "الاحداث بعد فترة التقرير" فتطلب ذلك تعديل القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م (إيضاح رقم ٧ الملحق بالقوائم المالية) والذي يوضح تأثير تلك الاحداث على ارصدة القوائم المالية.

#### ٦: - خلاصة على شكل جدول او رسم بياني لأصول الشركة وخصومها ونتائج اعمالها في السنوات الخمس الاخيرة

#### • مقارنة نتائج الاعمال

البيان	٢٠٢٢ م	٢٠٢١ م	٢٠٢٠ م (معدلة)	٢٠١٩ م	٢٠١٨ م
الإيرادات	11,059,888	11,372,882	11,657,910	11,997,802	12,158,144
تكاليف الإيرادات	(1,721,306)	(1,795,722)	(1,752,344)	(1,709,361)	(1,735,922)
مجمل الربح	9,338,582	9,577,160	9,905,566	10,288,441	10,422,222
صافي ربح / (خسارة) السنة	7,247,299	1,089,793	(5,127,698)	(14,649,231)	(7,710,791)

● مقارنة الأصول والخصوم

البيان	٢٠٢٢ م	٢٠٢١ م	٢٠٢٠ م (معدلة)	٢٠١٩ م	٢٠١٨ م
الموجودات المتداولة	58,646,029	42,451,775	49,025,815	51,964,298	19,616,992
الموجودات غير المتداولة	368,299,988	403,549,024	392,455,727	396,698,234	442,725,354
اجمالي الموجودات	426,946,017	446,000,799	441,481,542	448,662,532	462,342,346
المطلوبات المتداولة	71,002,936	96,952,000	93,757,501	94,622,211	6,722,268
المطلوبات غير المتداولة	58,623,316	59,195,926	58,982,029	58,865,766	145,758,407
إجمالي المطلوبات	129,626,252	156,147,926	152,739,530	153,487,977	152,480,675

٧: - تحليل جغرافي لإيرادات الشركة  
بلغ إجمالي قيمة إيرادات الشركة خلال عام ٢٠٢٢ مبلغ (١١,٠٦٠) مليون ريال مقارنة بمبلغ (١١,٣٧٣) مليون ريال خلال عام ٢٠٢١ موزعة على النحو التالي .:

م	المشروع	الإيرادات (بالآلاف الريالات)		الإجمالي ٢٠٢١ م	الإجمالي ٢٠٢٢ م
		داخلية	خارجية		
1	مشروع شري	5,017	0	5142	5,017
2	مشروع الدواجن	6,043	0	6231	6,043
	الإجمالي	11,060	0	11373	11,060

مع ملاحظة أن هذه الإيرادات قد تحققت من مشاريع الشركة في منطقة القصيم.

٨: إيضاح لأي فروقات جوهرية في النتائج التشغيلية مقارنة بنتائج السنة السابقة

البيان	٢٠٢٢ م	٢٠٢١ م	التغيرات (+) أو (-)	نسبة التغير
الإيرادات / المبيعات	11,059,888	11,372,882	-312,994	2.75%
الإيرادات / تكلفة المبيعات	(1,721,306)	(1,795,722)	74,416	4.14%
مجموع الربح	9,338,582	9,577,160	-238,578	2.49%
مصاريف بيع وتوزيع	(2,400)	(31,667)	29,267	92.42%
مصاريف عمومية وإدارية	(6,821,399)	(7,346,696)	525,297	7.15%
رد خسائر الإنخفاض في قيمة الإستثمارات العقارية	19,062,626	8,300,058	10,762,568	129.67%
خسائر رأسمالية من استبعاد إستثمارات عقارية	(217,077)	(952,360)	735,283	77.21%
مخصصات مكونة	(6,624,980)	(3,002,974)	3,622,006	120.61%
ربح التشغيل	14,735,352	6,543,521	8,191,831	125.19%

يرجع السبب في انخفاض الإيرادات / المبيعات خلال عام ٢٠٢٢ م إلى انخفاض إيرادات التمويل والتي تتناقص وفقا لطبيعتها من عام لآخر وذلك على الرغم من زيادة قيمة مبيعات تمور بساتين النخيل مقارنة بالعام السابق.  
أما عن سبب إنخفاض المصاريف العمومية والإدارية خلال عام ٢٠٢٢ مقارنة بعام ٢٠٢١ م فإن ذلك يعود وبشكل أساسي إلى انخفاض قيمة بند الأجور وما في حكمها خلال العام الحالي مقارنة بالعام السابق.

- ويرجع سبب زيادة ربح النشاط (تشغيل) إلى تسجيل رد لخسارة الإنخفاض في قيمة الاستثمارات العقارية بقيمة (١٩,٠٦) مليون ريال خلال العام الحالي مقارنة بتسجيل رد لخسارة الإنخفاض في قيمة الاستثمارات العقارية بالعام السابق ٢٠٢١م بقيمة (٨,٣) مليون ريال، وانخفاض المصروفات العمومية والإدارية خلال العام الحالي، وإنخفاض قيمة الخسائر الرأسمالية من إستبعاد إستثمارات عقارية وذلك على الرغم من الزيادة في قيمة المخصصات المكونة.

٩- إيضاح لأي اختلاف عن معايير المحاسبة المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين

لا يوجد

١٠- إسم كل شركة تابعة ورأس مالها ونسبة ملكية الشركة فيها ونشاطها الرئيس، والدولة المحل الرئيس لعملياتها، والدولة محل تأسيسها.

لا يوجد

١١- تفاصيل الأسهم وأدوات الدين الصادرة لكل شركة تابعة.

لا يوجد

١٢- وصف لسياسة الشركة في توزيع أرباح الأسهم.

المادة الرابعة والأربعون: (توزيع الأرباح)

مع مراعاة ما تقضي به الأنظمة الأخرى ذات العلاقة، توزع أرباح الشركة الصافية السنوية بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى بما فيها الزكاة المفروضة شرعاً على الوجه الآتي:

١- تجنب ١٠% من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي ويجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنيب متى ما بلغ الاحتياطي المذكور ٣٠% من رأس المال المدفوع.

٢- يوزع من الباقي بعد ذلك دفعة أولى للمساهمين تعادل ٥% من رأس المال المدفوع.

٣- يخصص بعد ما تقدم ما لا يجاوز ١٠% من الباقي لمكافأة مجلس الإدارة، على أن يكون استحقاق هذه المكافأة متناسباً مع عدد الجلسات التي يحضرها العضو.

٤- يوزع الباقي بعد ذلك على المساهمين كحصة إضافية في الأرباح. ويجوز توزيع أرباح مرحلية على المساهمين بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي وفق الضوابط التي تضعها الجهة المختصة.

١٣- الطريقة المقترحة لتوزيع الأرباح ونسبة الأرباح التي تم توزيعها على المساهمين خلال الفترات المختلفة بالسنة المالية ونسبة الأرباح المقترح توزيعها في نهاية العام وإجمالي هذه الأرباح.

لا ينطبق

١٤- وصف لأي مصلحة في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت تعود لأشخاص عدا أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأزواجهم وأولادهم القصر في أسهم وأدوات دين الشركة أو أي من شركاتها التابعة أو أي تغيير في تلك المصلحة أو تلك الحقوق قاموا بإبلاغ الشركة عنها: -

لا يوجد أي إبلاغ لأي مصلحة أو تغيير في تلك الحقوق خلال العام المالي المنتهي في ٢٠٢٢/١٢/٣١م

١٥- وصف لأي مصلحة وأوراق مالية تعاقدية وحقوق اكتتاب تعود لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأقرباءهم في أسهم أو أدوات دين الشركة وأي تغيير في تلك المصلحة أو تلك الحقوق خلال السنة المالية الأخيرة:

-اسهم أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وزوجاتهم وأولادهم القصر و نسبة تملكهما و اي تغيير في تلك المصلحة خلال العام ٢٠٢٢م :

اسم العضو	عدد الاسهم بداية العام	عدد الاسهم نهاية العام	نسبة التغيير %	أدوات الدين بداية العام	أدوات الدين نهاية العام	نسبة التغيير %	سبب التغيير
سعد بن محمد ابراهيم بن سعيد	2000	2000	0	0	0	0	
فهد يحيى البحياء	1	1	0	0	0	0	
بدر حمد القاضي	600	611	0.018	0	0	0	شراء أسهم
وليد بن خالد القصيبي (ممثل شخصية اعتبارية)	1309974	0	-100	0	0	0	بيع أسهم
عبد الله بن ابراهيم المهوس	600	600	0	0	0	0	
حميد بن عبد الله الحميد	10000	10000	0	0	0	0	
الإجمالي	1323175	13212	-99 %	0	0	0	

عدد الاسهم المملوكة في بداية العام ١,٣٢٣,١٧٥ سهم  
نسبة الملكية في بداية العام ٤,٤١ %  
صافي التغيير في عدد الاسهم خلال العام (١,٣٠٩,٩٦٣) سهم  
نسبة التغيير خلال العام -٩٩ %

- هذه الاسهم لا تتضمن أي حقوق للزوجات والأولاد القصر لأعضاء مجلس الادارة وكبار التنفيذيين.

- لم تقم الشركة بإصدار ادوات دين خلال العام المالي ٢٠٢٢ م

١٦ : المعلومات المتعلقة باي قروض على الشركة سواء أكانت واجبة السداد عند الطلب أم غير ذلك

١- لا يوجد

٢- **إقرار:** تقرر الشركة بأنه لا توجد أية قروض مستحقة عليها خلال العام المالي ٢٠٢٢ م

١٧- وصف لفئات وإعداد أي أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم أو أي حقوق خيار أو مذكرات اكتتاب أو حقوق مشابهة تم إصدارها خلال السنة المالية مع ايضاح أي عوض حصلت عليها الشركة مقابل ذلك - : لا يوجد.

١٨- وصف لأي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم منحتها الشركة - : لا يوجد.

١٩- وصف لأي استرداد أو شراء أو إلغاء لأي أدوات دين قابلة للاسترداد من جانب الشركة - : لا يوجد.

٢٠- الإفصاح عن أسهم الخزينة المحتفظ بها من قبل الشركة وتفاصيل عن استخدام هذه الأسهم لا يوجد

٢١- وصف لأي صفقة بين الشركة وطرف ذي علاقة - : لا يوجد

٢٢- معلومات تتعلق بأي اعمال او عقود تكون الشركة طرفا فيها أو كانت فيها مصلحة جوهرية لأحد أعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين فيها أو لأي شخص ذي علاقة بأي منهم : لا يوجد

ب **إقرار:** تقرر الشركة بأنه ليس لديها أي عقود مبرمة خلال العام ٢٠٢٢ م توجد أو كانت توجد فيها مصلحة جوهرية لأحد أعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين أو لأي شخص ذي علاقة بأي منهم.

٢٣- بيان لأي ترتيبات أو اتفاقيات تنازل بموجبها أحد أعضاء مجلس الإدارة أو أحد كبار التنفيذيين عن راتب أو تعويض



لا يوجد

٢٤- بيان لأي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد المساهمين عن أي حقوق في أرباح- :

لا يوجد

٢٥: . بيان بقيمة المدفوعات النظامية للجهات الحكومية (بالريالات)

بيان	وصف موجز لها	عام 2022		
		المستحق بنهاية العام ولم يسدد	المسدد	
المستحق عبارة عن مخصص الزكاة لعام ٢٠٢٢م والقسط الاخير من اتفاقية الجدولة للأعوام السابقة، وفروقات ومخصص مقابل فروقات محتملة	المسدد عبارة عن الزكاة المستحقة عن عام ٢٠٢١	14,538,528	1,479,430	*** الزكاة
الرصيد المستحق للشركة وفقا للإقرار الخاص بالربع الرابع ٢٠٢٢م وقيمة الضريبة التي لم تحصل من دواجن الوطنية	عبارة ضريبة القيمة المضافة وضريبة الاستقطاع المسددة خلال عام ٢٠٢٢	(80,443)	1,565,764	ضريبة
المستحق عبارة عن اشتراكات ديسمبر ٢٠٢٢م وتسدد في يناير ٢٠٢٣م	قيمة الاشتراكات المسددة للمؤسسة خلال عام ٢٠٢٢	23,646	322,052	التأمينات الاجتماعية
	تأثيرات ورسوم مكتب العمل وتجديد إقامات	0	91,600	تأثيرات وإقامات
	مرور واشتراكات وأخرى	0	22,733	أخرى
			3,481,579	الإجمالي

### \*\*\* وصف مختصر للزكاة الشرعية

- حصلت الشركة على ريبط نهائي للفترة السابقة وحتى عام ٢٠٠٦م
- بالنسبة للأعوام من ٢٠٠٧ - ٢٠٢١م فقد تم تقديم الإقرارات الزكوية وسداد الزكاة المستحقة عن تلك الأعوام وفقا للإقرارات المقدمة وقد حصلت الشركة على شهادة نهائية عن عام ٢٠٢١م. وقد تم الربط من قبل الهيئة للسنوات ٢٠١٤ : ٢٠٢٠م وطالبت الهيئة بفروقات زكوية ولكن تم الاعتراض عليها من قبل الشركة وفقا لما يلي.
- تلقت الشركة خطابات من هيئة الزكاة والضريبة والجمارك بتعديل للإقرارات الزكوية والمطالبة بفروقات زكوية عن الأعوام من ٢٠١٤ : ٢٠١٨م بإجمالي مبلغ قدره (١٣,٢٦) مليون ريال وقد تم تقديم لائحة الاعتراض خلال المهلة النظامية من خلال المستشار الزكوي للشركة وقد تم سداد قيمة الفروقات التي أتفق عليها وقدرها (٠,٧١٦) مليون ريال وكذلك سداد نسبة ١٠ % من إجمالي المبالغ المعترض عليها وقد تم القبول الجزئي للاعتراضات المقدمة وباقي البنود تم الرفع للجان الدائمة وتم صدور قرار نهائي من لجان الفصل بما يخص عام ٢٠١٨م وتم رفع طلب التماس لإعادة النظر في القرار وحتى تاريخ إصدار القوائم المالية لم يتم الفصل النهائي في باقي السنوات.
- كما تلقت الشركة خطابات من هيئة الزكاة والضريبة والجمارك بتعديل للإقرارات الزكوية والمطالبة بفروقات زكوية عن الأعوام من ٢٠١٩ : ٢٠٢٠م بإجمالي مبلغ قدره (٧,٨٧) مليون ريال وقد تم تقديم لائحة الاعتراض خلال المهلة النظامية من خلال المستشار الزكوي للشركة وتم سداد نسبة ٢٥ % من إجمالي المبالغ المعترض عليها وقد تم القبول الجزئي للاعتراضات المقدمة وباقي البنود تم الرفع للجان الدائمة وحتى تاريخ إصدار القوائم المالية لم يتم الفصل فيها بشكل نهائي حتى تاريخه.

- إجمالي قيمة الفروقات الزكوية المعترض عليها عن السنوات من ٢٠١٤ م: ٢٠٢٠ م تبلغ ١٩,٨٦٤ مليون ريال سدد منها مبلغ ٣,٢٢٢ مليون ريال سعودي ليكون صافي قيمة الفروقات المستحقة عن تلك السنوات بمبلغ ١٦,٦٤٢ مليون ريال.

- كما بلغت قيمة المخصصات المكونة لمقابلة تلك الفروقات الزكوية بناء على رأي المستشار الزكوي بما فيها رصيد المخصص المرحل من سنوات سابقة مبلغ ٨,٢١٩ مليون ريال استخدم منها مبلغ ٣,٢٢٢ مليون ريال ليكون صافي قيمة المخصص المكون لمقابلة صافي قيمة تلك الفروقات كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م مبلغ ٤,٩٩٧ مليون ريال وقامت الشركة بزيادة المخصص لمقابلة الفروق الزكوية خلال العام تحوطا بمبلغ ٦,٤٢٤,٢٧٥ ريال ليصبح رصيد المخصص المكون في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م لمقابلة الفروق الزكوية المحتملة مبلغ ١١,٤٢١,٢٨٩ ريال

- يستحق على الشركة بنهاية عام ٢٠٢٢ م مبلغ ١٤,٥٣٨,٥٢٨ ريال تمثل قيمة مخصص الزكاة المكون عن عام ٢٠٢٢ والقسط الاخير من اتفاقية الجدولة وفروقات للأعوام السابقة إضافة لما تم تكوينه لمقابلة الالتزامات المحتملة بما يخص السنوات ٢٠١٤ م: ٢٠٢٠ م وأخرى

٢٦- بيان بقيمة أي استثمارات أو احتياطات أخرى تم إنشاؤها لمصلحة موظفي الشركة: .  
لا يوجد

٢٧. بيان بالقضايا المرفوعة من الغير ضد الشركة ومن الشركة ضد الغير  
أولاً: - دعاوي الشركة ضد الغير: -

١/ دعوى الشركة ضد فرع وزارة البيئة والمياه والزراعة بالقصيم: - دعوى مقامة ضد فرع وزارة البيئة والمياه والزراعة بمنطقة القصيم بالمحكمة الإدارية بمدينة بريدة وذلك بالمطالبة بإلغاء قرارها السلبي المتمثل في امتناعها عن الرفع للمقام السامي بطلب تملك شركة القصيم القابضة للاستثمار كامل المساحة التي قامت بإحيائها وقد صدر فيها حكم ابتدائي بعدم قبول الدعوى وقد تم تقديم استئناف على الحكم ، وقد أصدرت محكمة الاستئناف الادارية بمنطقة القصيم حكماً يقضي بـ إلغاء الحكم الصادر بتاريخ ١٧ / ٨ / ١٤٤٢ هـ من الدائرة الأولى بالمحكمة الإدارية بريدة في الدعوى المقيدة برقم (٢٢٨) لعام ١٤٤٢ هـ، المرفوعة من/ شركة القصيم القابضة للاستثمار سجل تجاري رقم: ١١٣١٠٠٦٤٤٣ / ضد/ فرع وزارة البيئة والمياه والزراعة بمنطقة القصيم؛ القاضي ب: (عدم قبول الدعوى)، و (إلغاء قرار وزارة البيئة والمياه والزراعة السلبي المتمثل في امتناعها عن إحالة تظلم شركة القصيم القابضة للاستثمار عن عدم تملك كامل المساحة التي قامت بإحيائها من الأرض المخصصة لها إلى اللجنة المنصوص عليها في المادة العاشرة من نظام توزيع الأراضي البور) وقد تم استلام الحكم في تاريخ ١٤٤٣/٠٣/٠٣ هـ ، وتم تقديم طلب لقيود الدعوى أمام اللجنة ولم يرد رد اللجنة حتى تاريخه.

- وبتاريخ ١٨ مايو ٢٠٢١ م ورد للشركة خطاب من وزراء البيئة والمياه والزراعة والمؤرخ في ٢٤ رمضان ١٤٤٢ هـ بخصوص ارض شري والذي تأمل فيه الوزارة سداد اجرة المثل للمساحة المعتدى عليها والتي قامت الشركة بأحيائها من تاريخ وضع اليد وحتى تاريخ ٢٤ رمضان ١٤٤٢ هـ لخزينة الدولة لصالح الوزارة، وحيث ان هناك خلاف قائم مقام من الشركة ضد فرع وزارة البيئة والمياه والزراعة تطالب فيها الشركة بإلغاء القرار المتمثل في امتناع الوزارة عن الرفع للمقام السامي بطلب تملك الشركة لكامل المساحة التي قامت الشركة بإحيائها من الأرض المسلمة لها، وبالتالي فلا يحق للوزارة المطالبة بالأجرة قبل الفصل في ملكية الشركة للأرض من عدمه وقد قامت الشركة بالاعتراض على القرار بتاريخ ١٤ يوليو ٢٠٢١ م. وبتاريخ ١٤٤٤/٠٧/٠٢ هـ طلبت المحكمة الادارية العليا من المدعى عليها استكمال البيانات والوثائق خلال ٣٠ يوم وقد تم تحديد موعد لدي محكمة الاستئناف بتاريخ ١٤/٠٩/١٤٤٤ هـ .

٢ / دعوى الشركة ضد مجموعة البندرية وهي دعوى مالية قائمة أمام المحكمة التجارية بالرياض والمبلغ المطلوب (٢٧,٨٢٨,١٦٢ ريال) سبعة وعشرون مليون وثمانمائة وثمان وعشرون ومائة اثنان وستون ريال ، وقد صدر حكم لصالح الشركة بإلزام المدعى عليها بدفع المبلغ المذكور وذلك بتاريخ: ١٤/٥/١٤٣٩ هـ - الموافق ٣١/١٠/٢٠١٨ م. والحكم مكتسب القطعية لصالح الشركة. وقد تم تقديم صك الحكم كسند تنفيذي أمام محكمة التنفيذ. وقد تقدمت المدعى عليها بطلب التماس اعادة نظر على الحكم بتاريخ ١٤/٥/١٤٤٠ هـ وتم رفض التماس إلا أن المدعية استأنفت حكم الرفض بتاريخ ١٨/٢/١٤٤٢ هـ وقد تم الرفض ايضا، بعد ذلك تقدمت بطلب التماس آخر وذلك بتاريخ ١١/٨/١٤٤٢ هـ وحدد لها موعد جلسة بتاريخ ٥/٤/١٤٤٣ هـ، وقد صدر قرار من محكمة الاستئناف بإيقاف تنفيذ الحكم لحين الفصل في قبول التماس من عدمه، وقد حدد موعد لنظر الدعوى بتاريخ ١٥/١١/١٤٤٣ هـ وبعد عدة جلسات وفي تاريخ ٢٨/٢/١٤٤٣ هـ أصدرت دائرة الاستئناف الأولى حكمها بإيقاف تنفيذ حكم الدائرة التجارية الثانية بالمحكمة التجارية بالرياض الصادر بتاريخ ١٤/٥/١٤٣٩ هـ وقد قام القاضي بإلزام المدعى عليهم متضامنين بأن يدفعوا لشركة القصيم الزراعية مبلغ ٢٧,٨٢٨,١٦٢ ريال سعودي وبعد عقد عدة جلسات من المرافعة و المداولة حتى تاريخ جلسة ٧/٤/١٤٤٤ هـ أصدرت دائرة الاستئناف الأولى منطوق حكمها بإلغاء إيقاف قرار الدائرة الخامسة عشر في محكمة التنفيذ المضمن في حكمها الصادر بتاريخ ١/٢/١٤٤٣ هـ المذكور أعلاه وأيدت الحكم الصادر من الدائرة التجارية الثانية المؤرخ ١٩/١/١٤٤٢ هـ القاضي منطوقه برفض التماس

المقدم من المدعى عليها لما هو موضح بالأسباب، وقد تم استلام الحكم بتاريخ ١٥/٤/١٤٤٤ هـ وجرى العمل على تنفيذ الحكم ضد المدعى عليها مجموعه البندرية

٣/ دعوى الشركة ضد أحد العملاء: - دعوى مالية حيث تطلب الشركة مبلغ (١٠٣,٣٤٨ ريال) قيمة قمح مباع للمدعى عليه وتم تقييد الدعوى ولكن ورد ملاحظة من مركز التدقيق العدلي بعدم صحة عنوان المدعى عليه ونحن بصدد البحث عن عنوان المدعى عليه لإكمال المتطلبات وإعادة القيد.

٤/ دعوى ضد أحد الموردين بقيمة ٦٠,٠٠٠ ريال سعودي وذلك جراء تعاقد الشركة معه على توريد معدات زراعية وقد صدر بها حكم ابتدائي بعدم قبول الدعوى لعدم سبق اللجوء إلى المصالحة والوساطة قبل إقامة الدعوى وذلك بتاريخ ٢٣/٩/١٤٤٣ هـ. وقد تم إعادة القيد في منصة تراضي لإكمال المقتضى الاجرائي وتم تحديد موعد لها بتاريخ ٢١/١/١٤٤٥ هـ.

٥/ دعوى ضد أحد العملاء وهي دعوى مالية قيمة مبيعات مواد غذائية أمام المحكمة التجارية بالرياض والمبلغ المطلوب ١٦٦,٢٢٠ ريال سعودي وقد صدر حكم ابتدائي بعدم قبول الدعوى لعدم سبق اللجوء إلى المصالحة أو الوساطة قبل إقامة الدعوى وذلك بتاريخ ١١/٦/١٤٤٣ هـ. وقد تم إعادة القيد في منصة تراضي لإكمال المقتضى الاجرائي.

٦/ دعوى الشركة ضد أحد العملاء: - دعوى مالية قيمة مبيعات تمور والمبلغ المطلوب (٤٢١,٥٠٣ ريال) حيث تم تقييد الدعوى ضد ضامن الشركة وقد صدر فيها حكم لصالح الشركة بتاريخ ١٠/٢/١٤٤٢ هـ بكامل المبلغ المطالب به، ولكن لوجود اختلاف في سجل ضامن المدعي عليه مما ترتب عليه إعادة النظر في الحكم الصادر وتم تحديد موعد للدعوى بتاريخ ٣٠/٤/١٤٤٤ هـ. وقد تم صدور حكم ابتدائي لصالح الشركة بتاريخ ٢١/٧/١٤٤٤ هـ. بكامل المبلغ المطالب به وقد تم الاستئناف من قبل المدعى عليه وحدد موعد بتاريخ ١٩/٩/١٤٤٤ هـ.

٧/ دعوى الشركة ضد أحد العملاء: - دعوى مالية حيث تطلب الشركة مبلغ (١٥,٤٠٩) خمسة عشر ألف وأربعمائة وتسعة ريالات، بالمحكمة العامة بالرياض، وبصدد تحديد موعد لها بعد إحالتها للدوائر المختصة.

٨/ دعوى الشركة ضد أحد العملاء: . طلب تنفيذ مقام من الشركة ضد أحد العملاء نظراً لتأخر العميل عن سداد مبلغ ٦٤٠,٠٠٠ ريال سعودي في تاريخ ١٦ سبتمبر ٢٠٢١ م والمحضر به سند لأمر كضمان للسداد وتم تقديم طلب تنفيذ سند الأمر بتاريخ ٢٢/٧/١٤٤٣ هـ وقد تم تنفيذ المادة ٤٦ من نظام التنفيذ ضد المدعى عليه وجرى العمل على اجراءات التنفيذ

٩/ دعوى الشركة ضد مؤسسة / عبدالرحمن عبدالله الوهبي: - الدعوى مالية حقوقية نشأت من بيع الشركة للمدعى عليها بالمزاد العلني مركبات ومعدات، حيث تطالب فيها الشركة المدعى عليها بتعويضات لمخالفات مرورية غير محددة حتى الآن، بالإضافة إلى مطالبتها الحقوقية في إلزامها بنقل ملكية المركبات المباعة حسب عقد البيع، وقد صدر حكم برد الدعوى لعدم الاختصاص وعليه فقد تقدمت الشركة باستئناف هذا الحكم لدى محكمة الاستئناف وتم تأييد الحكم بتاريخ ١/١١/١٤٤٣ هـ وسيتم العمل على قيدها امام الدوائر القضائية المختصة.

١٠/ دعوى الشركة ضد أحد العملاء وهي دعوى مالية قيمة مبيعات مواد غذائية أمام المحكمة التجارية بالرياض والمبلغ المطلوب ٩٦,٨٣٥ ريال سعودي وقد صدر بها الحكم بعدم قبول الدعوى لعدم الصفة وذلك بتاريخ ١٨/١٠/١٤٤٣ هـ. وقد تم الحصول على العنوان الصحيح وقيدها مره اخرى وتم تحديد موعد لها بتاريخ ١١/٩/١٤٤٤ هـ.

١١/ دعوى الشركة ضد أحد الموردين وهي دعوى مالية بقيمة ٦٨,٤٠٥ ريال سعودي متبقية من عقد مقاوله نقل وقد تم تحديد موعد للدعوى بتاريخ ٢٠/٤/١٤٤٤ هـ. وتم التأجيل وتحديد موعد جديد للدعوى بتاريخ ١١/١٠/١٤٤٤ هـ.

#### ثانياً: - دعاوي الغير ضد الشركة: -

١/ دعوى شركة وابل العربية للإستثمار ضد الشركة: . دعوى مالية تطالب فيها شركة وابل شركة القصيم بمبلغ (٣٤,١٥١,٧٦٦ ريال) تمثل باقي القيمة التي لم تدفع من نصيب شركة القصيم في أرض الأفق بالإضافة الى مطالبتهم بمبلغ (٣٠٠,٠٠٠ ريال) تمثل أتعاب المحاماة وقد صدر بها حكم ابتدائي برد الدعوى لعدم الاستحقاق وذلك بتاريخ ٣/٢/١٤٤٤ هـ. وتقدمت المدعية شركة وابل باستئناف الحكم بتاريخ ٢٩/٢/١٤٤٤ هـ بطلب نقض الحكم والحكم لصالحها، وبعد عدة جلسات من المرافعة حتى تاريخ جلسة ٢٤/٦/١٤٤٤ هـ. فقد صدر حكم محكمه الاستئناف بإلزام المدعى عليه بالدفع للمدعى باقي الثمن للمبيع الموصوف بالدعوى بمبلغ وقدره ٣٤,١٥١,٧٦٦ ريال سعودي. وقد تم توقيع عقد صلح مع المدعية شركة وابل وجرى العمل على توثيق وتنفيذ وثيقة الصلح المالي.

٢/ دعوى ضد الشركة امام المحكمة العامة ببريده، حيث يطلب المدعى إلزام الشركة برد مبلغ (٣٨٠,٠٠٠) ريال سعودي عبارة عن قيمة تأمين استقدام بموجب عقد توسط ايدي عاملة، وصدر بها حكم ابتدائي بصرف النظر عن دعوى المدعي لعدم تحريرها وذلك بتاريخ ٨/٤/١٤٤٤ هـ. وقد تم المدعى طلب استئناف للحكم بتاريخ ٢٩/٤/١٤٤٤ هـ. والمتضمن الاعتراض على ما حكمت به المحكمة العامة لدى محكمه الاستئناف بمنطقة القصيم وبتاريخ ١٩/٥/١٤٤٤ هـ. وقد حكمت محكمه الاستئناف بتأييد الحكم لصالح الشركة.

## ٢٨- إقرارات :

تقر الشركة بما يلي - :

- أ - ان سجلات الحسابات أعدت بالشكل الصحيح.
- ب - ان نظام الرقابة الداخلية أعد على اسس سليمة ونفذ بفعالية.
- ج - انه لا يوجد أي شك يذكر في قدرة الشركة على مواصلة نشاطها.

٢٩- هل يتضمن تقرير مراجع الحسابات أي تحفظات على القوائم المالية السنوية لا يوجد تحفظات ولكن ورد بالتقرير لفت انتباهه ينص على ما يلي:

### لفت الانتباه

نلفت الانتباه الي الايضاح رقم (٣٢) في القوائم المالية والذي أشار الى وجود دعوى قضائية من الشركة ضد فرع وزراه البيئه والمياه والزراعة ("الوزارة") بمنطقة القصيم، والتي تتعلق بطلب الغاء القرار السلبي المتمثل في امتناع فرع الوزارة عن الرفع للمقام السامي بطلب تملك الشركة لكامل المساحة التي قامت بإحيائها من الأرض المسلمة لها. حيث صدرت موافقة من المقام السامي على تملك الشركة مساحة ٧٤ مليون متر مربع فقط من اجمالي المساحة التي قامت بإحيائها وتطالب الشركة بالرفع للمقام السامي بطلب تملك الشركة باقي المساحة التي قامت بإحيائها من تلك الأرض البالغة ١١٦ مليون متر مربع. مع الإشارة الى انه عند افتراض خسارة الشركة الدعوى، سوف تأثر بشكل جوهري على الشركة نظرا لارتباط الأرض المتنازع عليها مع عقود إيرادات الايجار التي ابرمتها الشركة والذي يمثل مصدر الدخل الرئيسي للشركة ولا يمكن تحديد الخسائر المتوقعة الا عند الفصل النهائي في الدعوى، وقد صدر بتاريخ ٣٠ مارس ٢٠٢١م حكم ابتدائي من المحكمة الإدارية بمنطقة القصيم في القضية المقامة من شركة القصيم القابضة للاستثمار ضد فرع وزارة البيئه والمياه والزراعة بمنطقة القصيم بعدم قبول الدعوى، وبناء على رأي المستشار القانوني للشركة ان سبب رفض الدعوى يرجع الى عدم اختصاص المحكمة الإدارية بنظر الدعوى وان المختص هو لجنة في وزارة البيئه والمياه والزراعة. قامت الشركة باستلام الحكم والاعتراض عليه أمام محكمة الاستئناف الإدارية، وقد قيدت الدعوة بالرقم ١٤٤٢/٤٦ في محكمة الاستئناف الإدارية بمنطقة القصيم وحدد موعد الجلسة الأولى بتاريخ ٣١ أغسطس ٢٠٢١م.

وبتاريخ ١٨ مايو ٢٠٢١م ورد للشركة خطاب من وزراه البيئه والمياه والزراعة والمؤرخ في ٢٤ رمضان ١٤٤٢هـ بخصوص ارض شري والذي تامل فيه الوزارة سداد اجرة المثل للمساحة المعتدى عليها والتي قامت الشركة بإحيائها من تاريخ وضع اليد وحتى تاريخ ٢٤ رمضان ١٤٤٢هـ لخزينة الدولة لصالح الوزارة، وحيث ان هناك دعوى قائمة مقامة ضد فرع وزارة البيئه والمياه والزراعة تطالب فيها الشركة بإلغاء القرار المتمثل في امتناع الوزارة عن الرفع للمقام السامي بطلب تملك الشركة لكامل المساحة التي قامت الشركة بإحيائها من الأرض المسلمة لها، وبالتالي فلا يحق للوزارة المطالبة بالأجرة قبل الفصل في ملكية الشركة للأرض من عدمه وقد قامت الشركة بالاعتراض على القرار بتاريخ ١٤ يوليو ٢٠٢١م. وقد أصدرت محكمة الاستئناف الادارية بمنطقة القصيم حكما يقضي بإلغاء الحكم الصادر بتاريخ ١٧ / ٨ / ١٤٤٢هـ من الدائرة الأولى بالمحكمة الإدارية بريدة في الدعوى المقيدة برقم (٢٢٨) لعام ١٤٤٢هـ، القاضي بعدم قبول الدعوى، وإلغاء قرار وزارة البيئه والمياه والزراعة السلبي المتمثل في امتناعها عن إحالة تظلم شركة القصيم القابضة للاستثمار عن عدم تملك كامل المساحة التي قامت بإحيائها من الأرض المخصصة لها إلى اللجنة المنصوص عليها في المادة العاشرة من نظام توزيع الأراضي البور وقد تم استلام الحكم في تاريخ ٣ / ٣ / ١٤٤٣هـ وقد قامت الشركة بالاعتراض على القرار بتاريخ ١٤ يوليو ٢٠٢١م. وبتاريخ ٠٢ / ٧ / ١٤٤٤هـ طلبت المحكمة الادارية العليا من المدعى عليها استكمال البيانات والوثائق خلال ٣٠ يوم وقد تم تحديد موعد للدعوى لدى محكمه الاستئناف بتاريخ ١٤ / ٩ / ١٤٤٤هـ. لم يتم تعديل رأينا فيما يتعلق بهذا الامر.

٣٠- توصية مجلس الإدارة بتغيير مراجع الحسابات قبل انتهاء الفترة المعين من أجلها.

لا يوجد

٣١ - ما طبق من أحكام لائحة حوكمة الشركات وما لم يطبق وأسباب ذلك .:

تطبق الشركة جميع الأحكام الواردة في لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية وجاري العمل على تحديث المواد المذكورة أدناه علماً أن هناك مواد استرشادية.

م	رقم المادة / الفقرة	نص المادة / الفقرة	أسباب عدم التطبيق
١	المادة (٣٩)	يتعين على الشركة إيلاء الاهتمام الكافي بتدريب وتأهيل أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية	مادة استرشادية
٢	المادة (٤١) فقرة (٥) و(و)	يتخذ مجلس الإدارة الترتيبات اللازمة للحصول على تقييم جهة خارجية مختصة لأدائه كل ثلاث سنوات. يجري أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين تقبيماً 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.	مادة استرشادية
٣	المادة (٧٠)، (٧١)، (٧٢)	تشكيل لجنة إدارة المخاطر واختصاصات اللجنة واجتماعاتها	مادة استرشادية
٤	المادة (٧٦)، (٧٧)، (٧٨)	تكوين وحدة المراجعة الداخلية وخطتها وتقاريرها.	مادة استرشادية
٥	المادة (٨٣)	تنظيم العلاقة مع أصحاب المصالح	مادة استرشادية
٦	المادة (٨٥)	تحفيز العاملين	مادة استرشادية
٧	المادة (٩٥)	تشكيل لجنة حوكمة الشركات	مادة استرشادية

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

#### ١- أعضاء مجلس الإدارة

م	الإسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
١	أ.سعد بن محمد ابراهيم بن سعيد	مدير عام م. حرفة للتسويق الالكتروني	نائب رئيس تنفيذي لشركة البستان للخرسانة الجاهزة	بكالوريوس ادارة	مجال الخرسانة الجاهزة والتسويق الالكتروني
٢	أ. بدر بن حمد بن عبد الله القاضي	مدير عام مراكز دعم المنشآت والفعاليات والرعايات في منشآت	مدير تنفيذي للإعلام والرعايات بشركة موبايلى. قائد فريق الرعايات والفعاليات بشركة زين	ماجستير العلاقات العامة والاتصال بكالوريوس لغة انجليزية	التسويق والعلاقات العامة والترجمة والتحرير
٣	أ. فهد بن يحيى بن عبدالله اليحياء	رجل أعمال	متقاعد	بكالوريوس تربية و علم نفس	مجال التعليم والإرشاد الطلابي والاستثمار العقاري
٤	أ. وليد بن خالد بن أحمد القصيبي	عضو مجلس الإدارة لدى: شركة احمد حمد القصيبي وإخوانه. شركة عوازل الشرقية. شركة تكمو العربية المحدودة. شركة القصيبي للأغذية. الشركة العربية للطاقة الشمسية.	-مساعد نائب الرئيس لدى شركة احمد حمد القصيبي وإخوانه. -المدير التنفيذي لدى شركة القصيبي للأغذية. -المدير العام لشركة عوازل الشرقية. -المدير العام لشركة تكمو العربية المحدودة. -المدير العام لدى وكالة يوسف القصيبي للسفر والسياحة. -رئيس قسم العقارات لدى شركة احمد حمد القصيبي وإخوانه -عضو اللجنة الصناعية بالغرفة التجارية الشرقية. -عضو سابق في اللجنة التنفيذية لمجلس الأعمال الفرنسي بالغرفة التجارية الرياض.	بكالوريوس إدارة أعمال	مجال العقارات والصناعات الغذائية ومواد العزل ومجال السفر والسياحة
٥	أ. حميد بن عبدالله الحميد	عضو منتدب ورئيس تنفيذي - شركة رؤوم	رجل أعمال	بكالوريوس علوم ادارية	المقاولات العامة وتأجير السيارات وتجارة الزجاج
٦	أ.عبد الله بن ابراهيم المهوس	رجل أعمال	الرئيس التنفيذي لشركة القصيم الزراعية (سابقاً)	بكالوريوس شريعة	المقاولات العامة والعقارات والمهرجانات

## ب - أعضاء اللجان

م	الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
١	أ. بدر بن حمد عبد الله القاضي	مدير عام مراكز دعم المنشآت والفعاليات والرعايات في منشآت	مدير تنفيذي للإعلام والرعايات بشركة موبالي. قائد فريق الرعايات والفعاليات بشركة زين	ماجستير العلاقات العامة والاتصال بكالوريوس لغة انجليزية	التسويق والعلاقات العامة والترجمة والتحرير
٢	أ. وليد بن خالد أحمد القصيبي	عضو مجلس الإدارة لدى: شركة احمد حمد القصيبي وإخوانه. شركة عوازل الشرقية. شركة تكمو العربية المحدودة. شركة القصيبي للأغذية. الشركة العربية للطاقة الشمسية.	مساعد نائب الرئيس لدى شركة احمد حمد القصيبي وإخوانه. المدير التنفيذي لدى شركة القصيبي للأغذية. المدير العام لشركة عوازل الشرقية. المدير العام لشركة تكمو العربية المحدودة. المدير العام لدى وكالة يوسف القصيبي للسفر والسياحة. رئيس قسم العقارات لدى شركة احمد حمد القصيبي وإخوانه عضو اللجنة الصناعية بالغرفة التجارية - الشرقية. عضو سابق في اللجنة التنفيذية لمجلس الأعمال الفرنسي بالغرفة التجارية - الرياض.	بكالوريوس إدارة أعمال	مجال العقارات والصناعات الغذائية ومواد العزل ومجال السفر والسياحة
٣	أ. وني بن عبد الله محمد الوني	متقاعد	مدقق حسابات بديوان المراقبة العامة، رئيس فريق تمويل المنشآت الصغيرة والمتوسطة بمصرف الراجحي	بكالوريوس محاسبة	الدراسات الائتمانية والتحليل المالي، التسويق والتفاوض، تدقيق الحسابات
٤	أ. فهد بن يحيى عبدالله اليحياء	رجل أعمال	متقاعد	بكالوريوس تربوية وعلم نفس	مجال التعليم والإرشاد الطلابي والاستثمار العقاري
٥	أ. حميد بن عبدالله الحميد	رجل أعمال عضو منتدب ورئيس تنفيذي - شركة رؤوم	رجل أعمال	بكالوريوس علوم ادارية	المقاولات العامة وتأجير السيارات وتجارة الزجاج
٦	أ. عبد الله بن ابراهيم المهوس	رجل أعمال	الرئيس التنفيذي لشركة القصيم الزراعية (سابقاً)	بكالوريوس شريعة	المقاولات العامة والعقارات والمهراجات

## ج - الإدارة التنفيذية

م	الإسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
١	م. هشام بن عبدالرحمن الرباح	الرئيس التنفيذي حتى ٢٠٢٢/٠٣/١٠	عضو مجلس الإدارة، الرئيس التنفيذي لشركة تطوير الصناعات السعودية	بكالوريوس الهندسة الصناعية والنظم	الإدارة الشاملة وإعادة هيكلة الشركات والإشراف على الشركات التابعة. تطوير المحافظ الاستثمارية إعداد الاستراتيجيات وتحديد نطاق العمل واختيار فرق العمل والشركات. تقييم فرص الاستثمار والتسويق ودراسة المخاطر.
٢	م. محمد بن عبد الرحمن السواجي	الرئيس التنفيذي المكلف من ٢٠٢٢/٠٣/١٠م	-مدير الشؤون المالية والإدارية -نائب الرئيس	بكالوريوس علوم الحاسب (هندسة برمجيات).	القيادة، ادارة وتطوير الاعمال، اعادة الهيكلة، التخطيط والتنفيذ الاستراتيجي. هندسة البرمجيات، تحليل

التنفيذي للخدمات المساندة	دبلوم في الحاسب الالي (برمجيات)	المتطلبات. التكاليف والميزانية، جدولة المشاريع تخطيط المشاريع وإدارة الفرق، مراقبة المشاريع، تنفيذ المشاريع، التواصل الفعال
أ. أحمد مصطفى الشوربي	مدير الإدارة المالية المكلف - وشغل عدة مناصب بالشركة	ما يزيد عن ٣٠ سنة خبرة في مجال العمل المحاسبي والمالي

٣٣- أسماء الشركات داخل المملكة أو خارجها التي يكون عضو مجلس الادارة عضوا في مجالس إدارتها الحالية أو من مديريها.

إسم العضو	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية أو من مديريها	الكيان القانوني (مساهمة / مدرجة / غير مدرجة) / ذات مسؤولية محدودة / (.....)	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها السابقة أو من مديريها	الكيان القانوني (مساهمة / مدرجة / غير مدرجة) / ذات مسؤولية محدودة / (.....)	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية أو من مديريها	الكيان القانوني (مساهمة / مدرجة / غير مدرجة) / ذات مسؤولية محدودة / (.....)
الأستاذ / سعد بن محمد ابراهيم بن سعيد	مؤسسة دار المعادن مؤسسة رمز حرفة	داخل المملكة	-	مؤسسة فردية مؤسسة فردية	-	-
الأستاذ / بدر بن حمد القاضي	شركة رؤوم التجارية -	داخل المملكة	-	شركة مساهمة	-	-
الأستاذ / فهد بن يحيى اليحياء	-	-	-	-	-	-
الأستاذ / وليد بن خالد بن احمد القصيبي	- عضو مجلس الإدارة لدي شركة احمد حمد القصيبي وإخوانه - عضو مجلس الإدارة لدي شركة عوازل الشرقية - عضو مجلس الإدارة لدي شركة تكمو العربية المحدودة - عضو مجلس الإدارة لدي شركة القصيبي للأغذية - عضو مجلس ادارة لدي الشركة العربية للطاقة الشمسية	داخل المملكة	-	تضامنية ذات مسؤولية محدودة. ذات مسؤولية محدودة ذات مسؤولية محدودة ذات مسؤولية محدودة	-	-
الأستاذ / عبد الله بن ابراهيم المهوس	- ازي الهندسية -مؤسسة نجديون	داخل المملكة	-	ذات مسؤولية محدودة مؤسسة فردية	-	-
الأستاذ / حميد بن عبد الله الحميد	شركة رؤوم التجارية -شركة كار المتحدة	داخل المملكة	-	مساهمة مدرجة ذات مسؤولية محدودة	-	-

٣٤- تكوين مجلس الادارة وتصنيف أعضائه

أ) أعضاء مجلس الإدارة للدورة من ٢٠٢٠/٠٢/٢٢ م الي ٢٠٢٣/٠٢/٢١ م

م	إسم العضو	المنصب	تصنيف العضوية ( تنفيذي / غير تنفيذي / مستقل )	
			تنفيذي	غير تنفيذي
١	الأستاذ / سعد بن محمد ابراهيم بن سعيد	رئيس المجلس	√	√
٢	الأستاذ / بدر بن حمد القاضي	نائب رئيس مجلس	√	√
٣	الأستاذ / فهد بن يحيى اليحياء	عضو مجلس	√	√
٤	الأستاذ / وليد بن خالد بن احمد القصيبي	عضو مجلس	√	√
٥	الأستاذ / عبد الله بن ابراهيم المهوس	عضو مجلس	√	√
٦	الأستاذ / حميد بن عبد الله الحميد	عضو مجلس	√	√

٣٥- عدد اجتماعات مجلس الإدارة التي عُقدت خلال السنة المالية الأخيرة، وتواريخ انعقادها، وسجل حضور كل اجتماع موضحاً فيه أسماء الحاضرين:

عقد مجلس الإدارة عدد (٦) اجتماعات في العام ٢٠٢٢ م فيما يلي بيان بالحضور لكل اجتماع: -

اسم العضو	عدد الاجتماعات (٦) اجتماعات					
	اجتماع ٢٨٧ / ٠١ / ١٨ م ٢٠٢٢	اجتماع ٢٨٨ / ٠٣ / ٣٠ م ٢٠٢٢	اجتماع ٢٨٩ / ٠٥ / ٢٣ م ٢٠٢٢	اجتماع ٢٩٠ / ٠٨ / ٢٤ م ٢٠٢٢	اجتماع ٢٩١ / ١١ / ٠٩ م ٢٠٢٢	اجتماع ٢٩٢ / ١٢ / ٢٨ م ٢٠٢٢
أ. سعد بن محمد بن إبراهيم بن سعيد	√	X	√	√	X	٣
أ. بدر بن حمد عبد الله القاضي	√	√	X	√	√	٥
أ. فهد بن يحيى اليحياء	√	√	√	√	√	٦
أ. وليد بن خالد بن أحمد القصيبي	√	√	√	X	√	٥
أ. حميد بن عبد الله بن محمد الحميد	√	√	√	√	√	٦
أ. عبد الله بن إبراهيم بن سليمان المهوس	√	√	√	√	√	٦

تاريخ آخر اجتماع للجمعية العامة: ٢٠٢٢ / ٠٦ / ١٢ م

٣٦- مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

البيان	المكافآت الثابتة					
	مبلغ معين	بدل حضور جلسات المجلس	مجموع بدل حضور جلسات اللجان	مزايا عينية	بيان ما قبضه أعضاء المجلس بوصفهم عاملين أو إداريين أو ما قبضوه نظير أعمال فنية أو إدارية أو استشارات	مكافأة رئيس المجلس أو العضو المنتدب أو أمين السر إن كان من الأعضاء
أولاً: الاعضاء المستقلين	0	15000	0	0	0	0
سعد محمد إبراهيم بن سعيد	0	15000	0	0	0	15000



65000	0	0	0	40000	25000	0	بدر حمد القاضي	
50000	0	0	0	20000	30000	0	فهد يحيى اليحياء	
130000	0	0	0	60000	70000	0	المجموع	
<b>ثانياً: الاعضاء غير التنفيذيين</b>								
35000	0	0	0	5000	30000	0	عبدالله إبراهيم المهوس	
45000	0	0	0	20000	25000	0	وليد خالد احمد القصبي	
55000	0	0	0	25000	30000	0	حميد عبد الله الحميد	
135000	0	0	0	50000	85000	0	المجموع	
بدل المصروفات	المجموع الكلي	مكافأة نهاية الخدمة	المكافآت المتغيرة					البيان
			المجموع	الأسم الممنوحة (تم ادخال القيمة)	خطط تحفيزية طويلة الأجل	خطط تحفيز قصيرة الأجل	مكافآت دورية	
<b>أولاً: الاعضاء المستقلين</b>								
0	15000	0	0	0	0	0	سعد محمد إبراهيم سعيد	
0	65000	0	0	0	0	0	بدر حمد القاضي	
0	50000	0	0	0	0	0	فهد يحيى اليحياء	
0	130000	0	0	0	0	0	المجموع	
<b>ثانياً: الاعضاء غير التنفيذيين</b>								
0	35000	0	0	0	0	0	عبدالله إبراهيم المهوس	
0	45000	0	0	0	0	0	وليد خالد احمد القصبي	
0	55000	0	0	0	0	0	حميد عبد الله الحميد	
0	135000	0	0	0	0	0	المجموع	

### مكافآت أعضاء اللجان

المجموع	بدل حضور جلسات	(المكافآت الثابتة) عدا بدل حضور الجلسات	البيان
<b>أعضاء لجنة المراجعة</b>			
15000	15000	-	أ. بدر بن حمد القاضي
20000	20000	-	أ. وليد بن خالد القصبي
20000	20000	-	أ. وني بن عبد الله الوني
55000	55000	-	المجموع
<b>أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت</b>			
20000	20000	-	أ. بدر بن حمد القاضي
20000	20000	-	أ. فهد بن يحيى اليحياء
20000	20000	-	أ. حميد بن عبد الله الحميد
60000	60000	-	المجموع
<b>أعضاء لجنة الاستثمار</b>			
5,000	5,000	-	أ. عبد الله بن ابراهيم المهوس
5,000	5,000	-	أ. بدر بن حمد بن عبد الله القاضي
5,000	5,000	-	أ. حميد بن عبد الله الحميد
15,000	15,000	-	المجموع

٣٧- المدفوعات إلى كبار التنفيذيين خلال العام ٢٠٢٢ م (بما فيهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي) بلغت تعويضات كبار التنفيذيين وهم الرئيس التنفيذي السابق عن الفترة من ١ يناير ٢٠٢٢ وحتى ١٠ مارس ٢٠٢٢ م، نائب الرئيس التنفيذي للخدمات المساندة - الرئيس التنفيذي المكلف، والمدير المالي المكلف خلال عام ٢٠٢٢ بحسب عقود التوظيف المبرمة معهم ما يلي: .

المكافآت الثابتة				البيان
المجموع	مزاي عينية	بدلات	رواتب	
1,107,111	0	353,444	753,667	المجموع

• إلتزمت الشركة بالإفصاح عن عناصر مكافآت كبار التنفيذيين بشكل إجمالي وفق المتطلبات النظامية الواردة بالفقرة الفرعية (ب) من المادة (٩٣) من لائحة حوكمة الشركات حماية لمصالح الشركة ومساهميها ومنسوبيها وتفاديا لإلحاق أي ضرر قد يترتب نتيجة الإفصاح بشكل مفصل حسب المسميات والمنصب. لم يتم عرض التفاصيل على النحو الوارد في الملحق (١) والخاص بكبار التنفيذيين بلائحة حوكمة الشركات

٣٨- الإجراءات التي اتخذها مجلس الإدارة لإحاطة أعضاؤه - وبخاصة غير التنفيذيين علما بمقترحات المساهمين وملحوظاتهم حيال الشركة وأدائها.

يقوم رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي بإطلاع أعضاء مجلس الإدارة بمقترحات وملحوظات مساهمي الشركة حيال الشركة وأدائها في أول اجتماع للمجلس من استلام المقترح أو الملاحظة وفي الأمور العاجلة يتم تمرير الملاحظة على أعضاء المجلس، كما يتم مناقشة مقترحات وملاحظات المساهمين التي يتم طرحها في الجمعيات العامة في اجتماع الجمعية.

٣٩- وصف مختصر لاختصاصات اللجان ومهامها.

#### ١\_ لجنة المراجعة

تختص اللجنة بالآتي:-

تختص لجنة المراجعة بمراقبة أعمال وأنشطة الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير المالية وأنظمة الرقابة الداخلية والمالية بالشركة. وتشمل مهام اللجنة بصفة خاصة ما يلي:-

#### • التقارير المالية:

- دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية للشركة قبل عرضها على مجلس الإدارة والتوصية في شأنها لضمان نزاهتها وعدالتها وشفافيتها.
- إبداء الرأي الفني - 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 وأدائها ونموذج عملها وإستراتيجيتها
- دراسة أي مسائل مهمة أو غير مألوفة تتضمنها التقارير المالية.
- البحث بدقة في أي مسائل يثيرها المدير المالي للشركة أو من يتولى مهامه أو مسئول الالتزام في الشركة أو مراجع الحسابات.
- التحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية.
- دراسة السياسة المحاسبية المتبعة في الشركة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.
- المراجعة الداخلية
  - دراسة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر بالشركة.
  - دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة بها.
  - الرقابة والإشراف على أداء المراجع الداخلي وإدارة المراجعة الداخلية - إن وُجدت- للتحقق من توافر الموارد اللازمة وفعاليتها في أداء الأعمال والمهام المنوط بها.
  - التوصية لمجلس الإدارة بتعيين مدير وحدة المراجعة الداخلية او المراجع الداخلي واقترح مكافأته.

- مراجع الحسابات
  - التوصية لمجلس الإدارة بترشيح مراجعي الحسابات وعزلهم وتحديد إتعابهم وتقييم أدائهم بعد التحقق من استقلاليتهم ومراجعة نطاق عملهم وشروط التعاقد معهم.
  - التحقق من استقلال مراجع الحسابات وموضوعيته وعدالته ومدى فعالية أعمال المراجعة مع الأخذ في الاعتبار القواعد والمعايير ذات الصلة.
  - مراجعة خطة مراجع حسابات الشركة وأعماله والتحقق من عدم تقديمه أعمالاً فنية أو إدارية تخرج من نطاق أعمال المراجعة وإبداء مرئياتها حيال ذلك.
  - الإجابة عن استفسارات مراجع حسابات الشركة.
  - دراسة تقرير مراجع الحسابات وملاحظاته على القوائم المالية ومتابعة ما اتخذ بشأنها.
- ضمان الالتزام
  - مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية والتحقق من اتخاذ الشركة الإجراءات اللازمة بشأنها.
  - التحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة.
  - مراجعة العقود والتعاملات المقترحة ان تجريها الشركة مع الأطراف ذوي العلاقة وتقديم مرئياتها حيال ذلك إلى مجلس الإدارة.
  - رفع ما تراه من مسائل تري ضرورة اتخاذ إجراء إلى مجلس الإدارة وإبداء توصياتها بالإجراءات التي يتعين اتخاذها.
- مراجعة لائحة عمل اللجنة وتقييم المهام والضوابط من حين إلى آخر والتوصية بأي تغييرات لمجلس الإدارة لدراستها والتوصية للجمعية العامة للمساهمين بها.

تشكلت لجنة المراجعة من الآتية اسماؤهم للدورة الجديدة للمجلس وتم الاعتماد من الجمعية العامة في ٢٣/٠٧/٢٠٢٠ م.

- ١- الأستاذ/ بدر بن حمد القاضي نائب رئيس مجلس الإدارة رئيس اللجنة
  - ٢- الأستاذ/ وليد بن خالد القصيبي عضو مجلس الإدارة عضو اللجنة
  - ٣- الأستاذ/ وني بن عبد الله الوني عضو اللجنة الخارجي
- فيما يلي بيان باسم رئيس اللجنة وأعضائها وعدد اجتماعاتها وتواريخ انعقادها وبيان الحضور للأعضاء لكل اجتماع:

م	الاسم	طبيعة العضوية	عدد الاجتماعات (٤) اجتماع			
			الاجتماع الأول ٢٨/٠٣/٢٠٢٢ م	الاجتماع الثاني ٢٢/٠٥/٢٠٢٢ م	الاجتماع الثالث ٢١/٠٨/٢٠٢٢ م	الاجتماع الرابع ٠٨/١١/٢٠٢٢ م
١	أ. بدر بن حمد القاضي	رئيس اللجنة	√	×	√	√
٢	أ. وليد خالد القصيبي	عضو اللجنة	√	√	√	√
٣	أ. وني عبدالله الوني	عضو اللجنة- الخارجي	√	√	√	√

## ٢\_ لجنة الترشيحات والمكافآت

وتشمل مهام لجنة الترشيحات والمكافآت - :

- ١- إعداد سياسة واضحة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية للمحافظة على الكوادر المتميزة وتحفيزاً للجهاز الإداري بالشركة. ورفعها إلى مجلس الإدارة للنظر فيها تمهيداً لاعتمادها من الجمعية العامة، على أن يراعى في تلك السياسة إتباع معايير ترتبط بالأداء والإفصاح عنها والتحقق من تطبيقها.
- ٢- توضيح العلاقة بين المكافآت الممنوحة وسياسة المكافآت المعمول بها مع بيان أي انحراف جوهري عن هذه السياسات.
- ٣- المراجعة الدورية عند الحاجة لسياسة المكافآت وتقييم مدى فعاليتها في تحقيق أهدافها.

- ٤- التوصية لمجلس الإدارة بمكافأة أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه وكبار التنفيذيين بالشركة وفقاً للسياسة المعتمدة.
- ٥- اقتراح سياسات ومعايير واضحة للعضوية في مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية..
- ٦- التوصية لمجلس الإدارة بترشيح أعضاء فيه وإعادة ترشيحهم وفقاً للسياسات والمعايير المعتمدة مع مراعاة عدم ترشيح أي شخص سبق إدانته بجريمة مخلة بالأمانة.
- ٧- إعداد وصف وظيفي للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة وشغل وظائف الإدارة التنفيذية.
- ٨- المراجعة عند الحاجة للاحتياجات اللازمة من المهارات او الخبرات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة ووظائف الإدارة التنفيذية.
- ٩- مراجعة هيكل مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وتقديم التوصيات في شأن التغيرات التي يمكن إجراؤها..
- ١٠- التحقق بشكل سنوي من استقلال الأعضاء المستقلين وعدم وجود أي تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركات أخرى.
- ١١- وضع الإجراءات الخاصة في حالة شغور مركز أحد أعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين.
- ١٢- تحديد جوانب الضعف في مجلس الإدارة - إن وجدت - واقتراح الحلول لمعالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة.
- ١٣- دراسة ومراجعة توصيات الرئيس التنفيذي الخاصة بتعيين وإنهاء خدمات كبار التنفيذيين.
- ١٤- الإشراف على التعاقد الإداري أو الإحلال الوظيفي للمجلس والرئيس التنفيذي وكبار التنفيذيين.
- تشكلت لجنة المكافآت والترشيحات للدورة الجديدة في اجتماع المجلس رقم (٢٧٤) وتاريخ ٢٢/٠٢/٢٠٢٠ م  
تم اعادة تشكيل اللجنة في اجتماع المجلس رقم (٢٧٧) وتاريخ ٢٥/٠٣/٢٠٢٠ م كلاتي:
- ١- الاستاذ / بدر بن حمد القاضي نائب رئيس مجلس الادارة ورئيس اللجنة  
٢- الاستاذ / فهد بن يحيى اليحياء عضو مجلس الادارة عضو اللجنة  
٣- الاستاذ / حميد بن عبد الله الحميد عضو مجلس الادارة عضو اللجنة
- فيما يلي بيان باسم رئيس اللجنة وأعضائها وعدد اجتماعاتها وتواريخ انعقادها وبيان الحضور للأعضاء لكل اجتماع:

م	الاسم	طبيعة العضوية	عدد الاجتماعات (٤) اجتماع			
			الاجتماع الأول /٠٤/٢٦ م٢٠٢٢	الاجتماع الثاني /٠٩/٢٩ م٢٠٢٢	الاجتماع الثالث /١٢/١١ م٢٠٢٢	الاجتماع الرابع /١٢/١٩ م٢٠٢٢
١	أ. بدر بن حمد القاضي	رئيس اللجنة	√	√	√	√
٢	أ. حميد بن عبد الله الحميد	عضو اللجنة	√	√	√	√
٣	أ. فهد بن يحيى اليحياء	عضو اللجنة	√	√	√	√

### ٣- لجنة الاستثمار

تختص لجنة الاستثمار بما يلي

- ١- إعداد خطة إستراتيجية وسياسة الاستثمار في الشركة بما يتناسب مع طبيعة أعمالها والأنشطة التي تزاولها والمخاطر التي تتعرض لها والتوصية للمجلس بالمصادقة عليها سنوياً.
- ٢- مراجعة خطة إستراتيجية وسياسة الاستثمار في الشركة بشكل دوري للتأكد من ملاءمتها للتغيرات التي قد تطرأ على البيئة الخارجية التي تعمل بها الشركة أو التشريعات المنظمة لأعمالها أو أهدافها الاستراتيجية والتوصية للمجلس بخصوص التغييرات المقترحة على هذه الخطط والاستراتيجيات والسياسات.
- ٣- الإشراف العام وتقييم أداء الأنشطة الاستثمارية التي تقوم بها الشركة داخلياً وخارجياً والتأكد من عدم خروجها عن خطة واستراتيجية وسياسة الاستثمار المصادق عليها.
- ٤- وضع إجراءات ملائمة لقياس الأداء الاستثماري للأنشطة الاستثمارية التي تقوم بها الشركة داخلياً وخارجياً وتقييمه.

- ٥- مراجعة أداء الشركة في ضوء النموذج التشغيلي المتبع كشركة استثمارية قابضة.
- ٦- مراجعة التكاليف ومزايا استثمارات الشركة على ضوء الاستراتيجية المخططة والمخاطر المتعلقة بها.
- ٧- دراسة وتقييم الفرص الاستثمارية المقترحة من قبل إدارة الشركة والتي لها علاقة بعمل الشركة أو لتنمية وتطوير النشاطات الحالية فيما يتعلق بالتعاملات التالية والتوصية بشأنها:
- أ- عمليات الاندماج أو الاستحواذ على الشركات أو الأعمال أو الأصول.
- ب- أي إنهاء أو بيع أو نقل ملكية أو خروج من استثمار قائم أو التصرف فيه.
- ت- المشاريع المشتركة بموجب اتفاقية شركاء.
- ث- الاستثمار في مشاريع جديدة أو قائمة أو التوسع في مشاريع التوسعة وتوسعات المشاريع التي لدى الشركة مصلحة فيها.
- ج- أي فرصة استثمارية ترغب إدارة الشركة في الدخول فيها.
- ح- دراسة احتمالات التمويل للتعاملات المذكورة أعلاه.
- ٨- رفع التوصيات إلى المجلس للتخارج أو تصفية الاستثمار القائم.
- ٩- تحليل مخاطر الاستثمارات بشكل مستمر والعمل على تقليل المخاطرة.
- ١٠- مراجعة ما تثيره لجنة إدارة المخاطر من مسائل قد تؤثر في أداء الأنشطة الاستثمارية في الشركة.
- ١١- اعتماد دليل سياسات وإجراءات إدارة الاستثمار وأي تعديلات تطرأ عليه.
- تشكلت لجنة الاستثمار للدورة الجديدة في اجتماع المجلس رقم (٢٧٤) وتاريخ ٢٠٢٢/٠٢/٢٠ م من السادة.

- ١- الاستاذ / عبد الله بن ابراهيم المهوس  
عضو مجلس الادارة ورئيس اللجنة
- ٢- الاستاذ / بدر بن حمد القاضي  
نائب رئيس مجلس الادارة عضو اللجنة
- ٣- الاستاذ / حميد بن عبد الله الحميد  
عضو مجلس الادارة عضو اللجنة

فيما يلي بيان باسم رئيس اللجنة وأعضائها وعدد اجتماعاتها وتواريخ انعقادها وبيان الحضور للأعضاء لكل اجتماع:

م	الإسم	طبيعة العضوية	عدد الاجتماعات (١) اجتماع	
			الاجتماع الأول ٢٠٢٢/١٢/٢٤ م	إجمالي الحضور
١	أ. عبد الله بن ابراهيم المهوس	رئيس اللجنة	√	١
٢	أ. بدر بن حمد القاضي	عضو اللجنة	√	١
٣	أ. حميد بن عبد الله الحميد	عضو اللجنة	√	١

- ٤- حيثما ينطبق. الوسائل التي اعتمد عليها مجلس الإدارة في تقييم أدائه وأداء لجانته وأعضائه، والجهة الخارجية التي قامت بالتقييم وعلاقتها بالشركة إن وجدت.
- لا ينطبق
- ٤١- أي عقوبة أو جزاء أو قيد احتياطي مفروض على الشركة من الهيئة أو من جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية أخرى:
- العقوبات:

العقوبة/ الجزاء/ التدبير الاحترازي/ القيد الاحتياطي	أسباب المخالفة	الجهة الموقعة للمخالفة	سبل علاجها وتقادي وقوعها في المستقبل
1500	عدم مطابقة النشاط في وزارة العمل مع وزارة التجارة	وزارة الداخلية إدارة الجوازات	سيتم العمل على تلافي أسباب ذلك
10000	تتعلق بإجراءات استبعاد أحد المشركين	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	سيتم العمل على تلافي أسباب ذلك

#### ٤٢- نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية .:

تقوم لجنة المراجعة بالتحقق من مدي كفاية فعالية نظام وإجراءات الرقابة الداخلية بالشركة وذلك من خلال الإشراف على أعمال المراجعة الداخلية كما يقوم المراجع الخارجي بتقييم نظام الرقابة الداخلية بالشركة من خلال مراجعة أعمال وأنشطة الشركة. وتقوم لجنة المراجعة برفع توصياتها الي مجلس الإدارة بشأن أعمال الشركة. ولم يظهر للجنة المراجعة أية أمور جوهرية في نظام وإجراءات الرقابة الداخلية بالشركة يستدعي إخطار المجلس بها.

#### ٤٣- توصية لجنة المراجعة بشأن مدي الحاجة إلى تعيين مراجع داخلي في الشركة.

لا يوجد توصية من لجنة المراجعة حيث يوجد مسئول للمراجعة الداخلية للشركة وتشرف عليه لجنة المراجعة.

#### ٤٤- توصيات لجنة المراجعة التي يوجد تعارض بينها وبين قرارات مجلس الإدارة.

لا يوجد

#### ٤٥- تفاصيل المساهمة الاجتماعية للشركة إن وجدت.

خلال عام ٢٠٢٢م قامت الشركة بالمشاركة برعاية ملتقى الإستثمار بالقصيم والذي عقد تحت رعاية صاحب السمو الملكي الأمير الدكتور / فيصل بن مشعل بن سعود بن عبدالعزيز أمير منطقة القصيم

#### ٤٦- بيان بتواريخ الجمعيات العامة للمساهمين المنعقدة خلال السنة المالية الأخيرة وأسماء أعضاء مجلس الادارة الحاضرين لهذه الإجتماعات.

م	البيان	الأستاذ/ سعد بن محمد ابراهيم بن سعيد	الأستاذ /فهد بن يحي البيضاء	الأستاذ / بدر بن حمد القاضي	الأستاذ /وليد بن خالد بن احمد القصيبي	الأستاذ/ عبد الله بن ابراهيم المهوس	الأستاذ/ حميد بن عبد الله الحميد
١	اجتماع الجمعية العامة العادية الأول ٢٠٢٢/٠٦/١٢ م	-	-	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر
٢	اجتماع الجمعية العامة العادية الثاني ٢٠٢٢/٠٦/١٢ م	-	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر

#### ٤٧- عدد طلبات الشركة لسجل المساهمين وتواريخ تلك الطلبات وأسبابها.

عدد طلبات الشركة لسجل المساهمين	تاريخ الطلب	أسباب الطلب
(١)	٢٠٢٢/٠٤/٢٦ م	لأغراض الشركة
(٢)	٢٠٢٢/٠٦/١٢ م	الجمعية العامة
(٣)	٢٠٢٢/١١/٢٠ م	لأغراض الشركة

#### ٤٨- سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية .:

في ضوء الأحكام المنظمة للمكافآت ومتطلبات لائحة حوكمة الشركات ونظام الشركة الأساس حددت لائحة سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه والإدارة التنفيذية بالشركة والمعتمدة من قبل الجمعية العمومية للمساهمين، الأهداف التالية:

- وضع الإطار العام لسياسة مكافآت وتعويضات أعضاء المجلس واللجان والإدارة وضوابط صرفها واستردادها.
- بيان السياسات المحددة للمكافآت وربطها بالأداء والتحقق من تنفيذها.
- توضيح آلية تحديد واعتماد وتعديل المكافآت الخاصة بأعضاء المجلس وأعضاء اللجان وكبار التنفيذيين.
- جذب الكفاءات المناسبة والخبرات المطلوبة لإنجاز مهام ومسئوليات المجلس واللجان بما يتناسب مع نشاط الشركة وإستراتيجيتها وأهدافها مما يساهم في تحسين أداء الشركة وتحقيق مصالح مساهميها.
- الإبقاء على الكفاءات الحالية وذلك من خلال الإطار التنظيمي لمكافآت كبار التنفيذيين في الشركة.

- تحقيق الامتثال الكامل للأنظمة واللوائح المعمول بها والصادرة من الجهات الرقابية المختصة وضمان الاستمرارية في تطبيقها والالتزام بها.
- العمل على أساس واضح وفقاً لمبدأ الشفافية الكاملة والالتزام والإفصاح عن المكافآت.
- كما حددت اللائحة السياسات العامة للمكافآت كما يلي:
- أن تكون المكافآت مبنية على توصية لجنة المكافآت والترشيحات.
- أن المكافآت متناسبة مع نشاط الشركة والمهارة والخبرة اللازمة لإدارتها.
- أن تكون المكافآت منسجمة مع إستراتيجية الشركة وأهدافها.
- أن تُقدم المكافآت بغرض حث أعضاء المجلس والإدارة على إنجاح الشركة وتنميتها على المدى الطويل. كأن تربط الجزء المتغير من المكافآت بالأداء على المدى الطويل.
- أن تحدد المكافآت بناءً على مستوي الوظيفة والمهام والمسئوليات المنوطة بشاغلها والمؤهلات العلمية والخبرات العملية والمهارات ومستوي الأداء.
- أن تكون المكافآت عادلة ومنتاسبة مع خبرة العضو واختصاصاته واستقلالته والأعمال والمسئوليات التي يقوم بها ويتحملها أعضاء المجلس، بالإضافة إلى الأهداف المحددة من قبل المجلس المراد تحقيقها خلال السنة.
- أن تكون المكافآت منسجمة مع حجم وطبيعة ودرجة المخاطر لدى الشركة.
- الأخذ في الاعتبار ممارسات الشركات الأخرى في تحديد المكافآت مع تفادي ما قد ينشأ عن ذلك من ارتفاع غير مبرر للمكافآت والتعويضات.
- أن تكون المكافأة كافية بشكل معقول لاستقطاب كوادر ذوي كفاءة وخبرة مناسبة وتحفيزهم والإبقاء عليهم بحيث تحقق التوازن بين تقديم مزايا لاستقطاب الكفاءات المهنية والمحافظة عليها وتحفيزهم، وعدم المبالغة في تقديرها.
- أن تكون مكافآت أعضاء المجلس متفاوتة المقدار بحيث تعكس مدي خبرة العضو واختصاصاته والمهام المنوط بها واستقلالته وعدد الجلسات التي يحضرها وغيرها من الاعتبارات.
- أن تُعد بالتنسيق مع اللجنة عند التعيينات الجديدة.
- حالات إيقاف صرف المكافأة أو استردادها إذا تبين أنها تقرر بناءً على معلومات غير دقيقة قدمها عضو المجلس أو الإدارة، وذلك لمنع استغلال الوضع الوظيفي للحصول على مكافآت غير مستحقة.
- تنظيم منح أسهم في الشركة لأعضاء المجلس والإدارة سواء أكانت إصداراً جديداً أم أسهماً اشترتها الشركة.

وقد أوضحت اللائحة الإطار العام لسياسة المكافآت والتعويضات كما يلي:

- أن تحرص الشركة على تنسيق المكافآت والتعويضات المدفوعة لأعضاء المجلس، وألاً تتجاوز هذه التعويضات السقف الذي حددته الضوابط الإشرافية.
- في جميع الأحوال لا تتجاوز مجموع ما يحصل عليه عضو المجلس من مكافآت ومزايا مالية أو عينية مبلغ (٥٠٠,٠٠٠) ريال - خمسمائة ألف ريال سعودي سنوياً، وفق الضوابط التي تضعها الجهة المختصة.
- يجوز 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 من هذه المزايا على أن يكون استحقاق هذه المكافأة متناسباً مع عدد الجلسات التي يحضرها العضو.
- إذا كانت المكافأة نسبة معينة من أرباح الشركة، فلا يجوز أن تزيد هذه النسبة على (١٠٪) من صافي الأرباح، وذلك بعد خصم الاحتياطات التي قررتها الجمعية العامة تطبيقاً لأحكام نظام الشركات والنظام. وبعد توزيع ربح على المساهمين لا يقل عن (٥٪) من رأس مال الشركة المدفوع، على أن يكون استحقاق هذه المكافأة متناسباً مع عدد الجلسات التي يحضرها العضو.
- لا يحق للشركة في حال عدم تحقيقها لأرباح سنوية صرف المكافأة السنوية المقطوعة لأعضاء المجلس واللجان المنبثقة ويقتصر عندئذ صرف مزايا وبدلات حضور جلسات اجتماعات المجلس واللجان من بدلات الحضور وبدل التذاكر والانتداب.
- يجب أن يشمل تقرير المجلس إلى الجمعية العامة العادية على بيان شامل لكل ما حصل عليه أعضاء المجلس خلال السنة المالية من مكافآت وبدل مصروفات وغير ذلك من المزايا. وان يشتمل كذلك على بيان ما قبضه أعضاء المجلس بوصفهم عاملين أو

إداريين او ما قبضوه نظير أعمال فنية أو إدارية او استشارات، وان يشمل أيضاً على بيان بعدد جلسات المجلس التي حضرها كل عضو من تاريخ آخر اجتماع للجمعية العامة.

- يجب أن يكون هيكل المكافآت والتعويضات متوافق مع أهداف الشركة.
- يجب أن تكون المكافآت والتعويضات عادلة مقابل الجهد المبذول لاستحقاقها.
- لا يجب أن يسبب هيكل المكافآت والتعويضات أي تعارض في المصالح من شأنه التأثير سلباً على أداء الشركة.
- يستحق العضو مكافأة اعتباراً من تاريخ انضمامه للمجلس أو اللجنة ووفقاً لمدة عضويته.

٤٩- العلاقة بين المكافآت الممنوحة وسياسة المكافآت المعمول بها وبيان أي انحراف جوهري: لا يوجد

٥٠- توصيات: -

وبهذا يوصي المجلس لجمعيتكم الموقرة ما يلي: -

- ١- الاطلاع على ما ورد في تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م ومناقشته.
  - ٢- الاطلاع على القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م ومناقشتها
  - ٣- التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م بعد مناقشته.
  - ٤- التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م.
- وسيتم الإعلان عن موعد ومكان انعقاد الجمعية العامة وأي بنود أخرى مدرجة في جدول الأعمال في موعد لاحق بإذن الله الخاتمة: .

يتقدم مجلس إدارة شركة القصيم القابضة للاستثمار بعظيم الشكر ووافر التقدير إلى مقام خادم الحرمين الشريفين وولي عهده الأمين حفظهم الله وحكومتنا الرشيدة للدعم المتواصل للنهوض بكافة قطاعات الدولة بما فيها القطاع الخاص. كما يتقدم مجلس الإدارة بخالص الشكر للسادة مساهمي الشركة بالشكر والتقدير على الثقة التي منحوها للمجلس ويأمل المجلس أن يكون عند حسن ظنهم دوماً. كما يتقدم مجلس إدارة شركة القصيم القابضة للاستثمار بالشكر لعملاء ومنسوبي الشركة على العطاء المتواصل لتحقيق أهداف الشركة والحرص على مكتسباتها ومصالحها.

مجلس الإدارة