

تقرير مراجع الحسابات المستقل

إلى السادة / مساهمي شركة إسمنت حائل
 (شركة مساهمة سعودية)
 حائل – المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لشركة إسمنت حائل (الشركة)، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م، قائمة الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الاخر وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين، وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات التفسيرية الأخرى. وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بصورة عادلة، من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين .

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الشركة وفقاً لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة. كما فينا أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا في المراجعة.

الأمر الرئيسية للمراجعة

الأمر الرئيسية للمراجعة هي تلك الأمور التي اعتبرناها، بحسب حكمنا المهني، الأكثر أهمية عند مراجعتنا للقوائم المالية للفترة الحالية. وقد تم تناول هذه الأمور في سياق مراجعتنا للقوائم المالية ككل، وعند تكوين رأينا فيها، ولم نقدم رأياً منفصلاً في تلك الأمور. فيما يلي وصفاً لكل أمر من أمور المراجعة الرئيسية وكيفية معالجتها:

الأمر الرئيسية للمراجعة	الكيفية التي تعاملنا بها أثناء المراجعة مع الأمور الرئيسية للمراجعة
وجود وتقييم والإفصاح عن المخزون	
كما هو مبين بالإيضاح رقم (٨) بلغ رصيد مخزون مواد خام مبلغ ٩,٢ مليون ريال سعودي كما بلغ رصيد مخزون بضاعة غير تامة الصنع مبلغ ٢٨٥,٩ مليون ريال سعودي على شكل اكوام كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م، تقوم الشركة بالاستعانة بخبير معاينة وقياس مستقل لتقدير كميات المخزون باستخدام بعض القياسات المنهجية العملية.	لقد قمنا بتنفيذ الإجراءات التالية فيما يتعلق بالتحقق من وجود وتقييم المخزون:
ونظراً لأهمية أرصدة المخزون والتقديرات ذات الصلة المستخدمة في تحديد الكميات ، فقد تم اعتبار هذا الامر من الأمور الرئيسية للمراجعة.	- حضور الجرد الفعلي للمخزون الذي قامت به إدارة الشركة وخبير المعاينة المستقل.
	- تقييم مالدي خبير المعاينة المستقل من كفاءة ومؤهلات وموضوعية وسابقة اعمال في هذا المجال.
	- الحصول على تقرير جرد المخزون المقدم من خبير المعاينة المستقل بخصوص عناصر المخزون الرئيسية وفحصها.
	- اختبار تقييم المخزون في نهاية السنة.
	- تقييم مدى اكتمال وكفاية الإفصاحات المتعلقة ببند المخزون في القوائم المالية للشركة.

تقرير مراجع الحسابات المستقل

إلى السادة / مساهمي شركة إسمنت حائل
 (شركة مساهمة سعودية)
 حائل - المملكة العربية السعودية
 الأمور الرئيسية للمراجعة (تتمة)

الكيفية التي تعاملنا بها أثناء المراجعة مع الأمور الرئيسية للمراجعة	الأمور الرئيسية للمراجعة
<ul style="list-style-type: none"> - لقد قمنا بتنفيذ الإجراءات التالية فيما يتعلق بالتحقق من وجود وتقييم مخزون مواد مستهلكة وقطع الغيار: تقييم الافتراضات الرئيسية التي استخدمتها الشركة في تحديد المخصص الخاص بمخزون مواد مستهلكة وقطع الغيار. - التأكد من صحة تطبيق السياسة الخاصة بتكوين المخصص الخاص بمخزون مواد مستهلكة وقطع الغيار. - حضور جرد مخزون مواد مستهلكة وقطع الغيار. - تنفيذ الإجراءات التالية على أساس العينة: - اختبار أعمار مخزون مواد مستهلكة وقطع الغيار - التأكد من اثبات المخصص وفقاً لسياسة الشركة. - تقييم مدى اكتمال وكفاية الإفصاحات المتعلقة ببند المخزون في القوائم المالية للشركة. 	<p>تقييم مخزون مواد مستهلكة وقطع الغيار</p> <p>كما هو مبين بالإيضاح رقم (٨) بلغ رصيد مواد مستهلكة وقطع غيار مبلغ ٥٩,٧ مليون ريال سعودي تتضمن ما قيمته ٣٤,٢ مليون ريال سعودي لأصناف محتفظ بها منذ فترة تزيد عن العام وقد يؤثر هذا على تقييم قطع الغيار والذي يتضمن استخدام احكام تقدير مخصصات مخزون مواد مستهلكة وقطع الغيار.</p> <p>ان استخدام الأحكام مطلوب لتقييم المستوى الملائم من المخصصات لبند مخزون مواد مستهلكة ومخزون قطع الغيار وما تتضمنه هذه الاحكام من توقعات الإدارة تجاه استخدام قطع الغيار هذه مستقبلاً او خطط استبعادها او بيعها.</p> <p>ونظراً لأهمية مخزون مواد مستهلكة ومخزون قطع الغيار والتفديرات ذات الصلة المستخدمة في تحديد المخصص، فقد تم اعتبار هذا الامر من الأمور الرئيسية للمراجعة.</p> <p>يرجى الرجوع إلى الإيضاح رقم (٣-٧) الوارد في أهم السياسات المحاسبية للاطلاع على السياسة المتعلقة بمخزون قطع الغيار، والإيضاح رقم (٨) للاطلاع على المزيد من التفاصيل المتعلقة بمخزون قطع الغيار والمخصص المتعلق به.</p>
<ul style="list-style-type: none"> - لقد قمنا بتنفيذ الإجراءات التالية من بين أمور أخرى فيما يتعلق بالتحقق من الإيرادات: - اختبار تصميم إجراءات الرقابة الداخلية وفعاليتها التشغيلية فيما يتعلق باثبات الإيرادات والدمج المدينة الخاصة بها وكذلك إجراءات القمع للتأكد من تسجيل الإيرادات في فترتها الصحيحة. - اختبار عينة من المنتجات المباعة والتحقق من التطبيق السليم لسياسة الاعتراف بالإيراد. - الإجراءات التحليلية للتحقق من صحة الإيرادات المثبتة وذلك بمقارنة كمية المبيعات والأسعار للسنة الحالية مع السنة السابقة وتحديد ما إذا كان هناك تقلبات هامة تحتاج إلى فحص إضافي في ضوء فهمنا لظروف السوق الحالية. - التحقق من مدى ملائمة السياسات المحاسبية للتحقق إيراد الشركة وفقاً لمتطلبات معيار التقرير الدولي رقم (١٥) الإيرادات من العقود مع العملاء. 	<p>تحقق الإيرادات</p> <p>تعتبر الإيرادات عنصراً مهماً لأداء الشركة وربحيته، كما تتضمن مخاطر متصلة من خلال اثبات الإيرادات بأكثر من قيمتها الفعلية لزيادة الربحية.</p> <p>لذلك فقد تم اعتبار هذا الامر من الأمور الرئيسية للمراجعة.</p> <p>كما هو مبين بالإيضاح رقم (٢٠) بلغت إيرادات الشركة مبلغ ٢٥٣,٣ مليون ريال سعودي للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م.</p>

تقرير مراجع الحسابات المستقل

إلى السادة / مساهمي شركة إسمنت حائل
(شركة مساهمة سعودية)
حائل – المملكة العربية السعودية

المعلومات الأخرى المدرجة في تقرير الشركة السنوي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م
تشمل المعلومات الأخرى على المعلومات المدرجة في تقرير الشركة السنوي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م، بخلاف القوائم المالية وتقرير مراجع الحسابات حولها. إن إدارة الشركة هي المسؤولة عن المعلومات الأخرى المذكورة في تقريرها السنوي. من المتوقع أن يكون التقرير السنوي متاحاً لنا بعد تاريخ تقرير مراجع الحسابات هذا. إن رأينا حول القوائم المالية لا يغطي المعلومات الأخرى، كما أننا لا ولن نبدي أي من أشكال التأكيدات حولها.

وفيما يتعلق بمراجعتنا للقوائم المالية، فإن مسؤوليتنا هي قراءة المعلومات الموضحة أعلاه، وعند القيام بذلك، نأخذ بعين الاعتبار ما إذا كانت المعلومات الأخرى غير متسقة بشكل جوهري مع القوائم المالية أو المعلومات التي حصلنا عليها خلال عملية المراجعة، أو تظهر بطريقة أخرى أنها تحتوي على تحريف جوهري.

عندما نقرأ المعلومات الأخرى ويتبين لنا وجود تحريف جوهري فيها فإنه يتعين علينا إبلاغ المكلفين بالحوكمة بذلك.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة حول القوائم المالية

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

عند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقدير قدرة الشركة على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لتصفية الشركة أو إيقاف عملياتها، أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك.

والمكلفون بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الشركة.

مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهري عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد جوهرياً إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة. وعلينا أيضاً:

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهري في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للشركة.

تقرير مراجع الحسابات المستقل

إلى السادة / مساهمي شركة إسمنت حائل
(شركة مساهمة سعودية)
حائل - المملكة العربية السعودية

مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية (تتمة):

- تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري ذا علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة الشركة على البقاء كمنشأة مستمرة. وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكد جوهري، فإننا مطالبون بأن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فإننا مطالبون بتعديل رأينا. وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الشركة عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- تقويم العرض العام، وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.
- لقد أبلغنا المكلفين بالحوكمة فيما يتعلق، من بين أمور أخرى، بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج المهمة للمراجعة، بما في ذلك أي أوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة.
- لقد زدنا أيضاً المكلفين بالحوكمة ببيان يفيد بأننا قد التزمنا بالمتطلبات الأخلاقية ذات الصلة المتعلقة بالاستقلال، وأبلغناهم بجميع العلاقات والأمور الأخرى التي قد نعتقد بشكل معقول أنها تؤثر على استقلالنا، وبحسب مقتضى الحال إجراءات الوقاية ذات العلاقة.

ومن الأمور التي نتواصل بشأنها مع المكلفين بالحوكمة، فإننا نحدد تلك الأمور التي كانت لها الأهمية البالغة عند مراجعة القوائم المالية للفترة الحالية، ومن ثم تُعد هذه الأمور الرئيسية للمراجعة. ونوضح هذه الأمور في تقريرنا ما لم يمنع نظام أو لائحة الإفصاح العلني عن الأمر، أو عندما، في ظروف نادرة للغاية، نرى أن الأمر ينبغي ألا يتم الإبلاغ عنه في تقريرنا لأن التبعات السلبية للقيام بذلك من المتوقع بدرجة معقولة أن تفوق فوائد المصلحة العامة المترتبة على هذا الإبلاغ.

عن السيد العيوطي وشركاه

عبد الله أحمد بالعمش

محاسب قانوني
ترخيص رقم (٣٤٥)



جدة في: ٢٧ رجب ١٤٤٣ هـ
الموافق: ٢٨ فبراير ٢٠٢٢ م



HCC

شركة أسمنت حائل
Hail Cement Co.

تقرير لجنة المراجعة

للسنة المالية المنتهية في 2021/12/31م

مقدمة

تم تشكيل لجنة المراجعة الحالية بقرار من الجمعية العامة العادية السادسة عشر بتاريخ 2021/10/03م، كما تم اعتماد لائحة عملها وتطبيق مهامها ابتداءً من 2018/11/30م حتى اكتمال دورة مجلس الإدارة الحالية والتي تنتهي في 2024/11/29م، وتتشكل اللجنة من عضوية كلا من:

- 1- عبد العزيز بن طارق البسام (رئيس لجنة المراجعة)
- 2- عثمان بن محمد بافقيه (عضو لجنة المراجعة)
- 3- منصور بن صالح الخربوش (عضو لجنة المراجعة)

يحكم عمل لجنة المراجعة في شركة اسمنت حائل اللوائح والانظمة الصادرة من وزارة التجارة وهيئة السوق المالية بالإضافة إلى لائحة لجنة المراجعة التي حددت مهامها واختصاصاتها وصلاحياتها ومسؤولياتها.

فيما يلي تقرير أبرز ما قامت به اللجنة خلال عام 2021 م :

اجتماعات اللجنة:

عقدت لجنة المراجعة خلال عام 2021م عدد (7) إجتماعات، تم خلالها مراجعة ومناقشة القوائم المالية الربعية والسنوية، وتقارير المراجعة الداخلية والإدارة التنفيذية، بالإضافة إلى مزاولة مهامها المتضمنة مراقبة أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير المالية وأنظمة الرقابة الداخلية ، وفيما يلي أبرز ما قامت به اللجنة خلال عام 2021م:

أولاً: التقارير المالية

- دراسة القوائم المالية الربعية والسنوية للعام المالي 2021/12/31م ومناقشة ملاحظات المراجع الخارجى على القوائم المالية ومتابعة ما تم في شأنها.
- بحث نتائج مراجعة العام المالي للشركة مع الإدارة التنفيذية والمالية في الشركة والتأكد من أنها متوافقة مع المعايير المعتمدة في المملكة.
- رفع القوائم المالية لمجلس الإدارة مرفقة برأى وتوصية اللجنة للنظر في اعتمادها.
- مراجعة السياسات والممارسات المحاسبية والتأكد من أنها متوافقة مع المعايير المحاسبية المعتمدة في المملكة.

ثانياً: إدارة المراجعة الداخلية

- بهدف تفعيل إدارة المراجعة الداخلية في الشركة، قامت اللجنة خلال العام بتعيين مدير إدارة المراجعة الداخلية للشركة وذلك بعد مقابلة عدد من المرشحين، كخطوة أولى نحو إستحداث إدارة المراجعة الداخلية.
- كما قامت اللجنة بالاشراف على أداء إستشاري المراجعة الداخلية (الخارجي) واعتماد خطته ومتابعة أنشطته والاجتماع معه بصفة دورية ومناقشة الادارة التنفيذية حول ملاحظاته.
- متابعة تنفيذ توصيات إستشاري المراجعة الداخلية (الخارجي) مع إدارة الشركة ووضع ضوابط تكفل إستمرار العمل بتلك التوصيات.
- التحقق من إستقلالية إدارة المراجعة الداخلية ، ومدى فاعلية أعمال المراجعة، بما يتناسب مع المعايير ذات العلاقة.

ثالثاً: مراجع الحسابات

- دراسة وتقييم العروض المستلمة لتقديم خدمات مراجع الحسابات والتوصية باختيار الأفضل، والتأكد من استقلاليته وشمول نطاق عمله ومناسبة شروط التعاقد معه.
- الاشراف على اعمال مراجع الحسابات والاجتماع معه بصفة ربع سنوية ومناقشة ملاحظاته مع الادارة المالية في الشركة والتأكد من وصوله للبيانات المطلوبة لابداء رأيه بمهنية واستقلالية وفق المعايير المعتمدة في المملكة.

رابعاً: ضمان الالتزام

- مراجعة تقارير وملاحظات الجهات الرقابية والتحقق من اتخاذ الإجراءات اللازمة بشأنها ومتابعة استيفائها.
- التحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات ذات العلاقة وابداء الرأي حول الطلبات المحولة من مجلس الادارة أو ادارة الشركة ومن أهمها سياسة الإبلاغ عن الممارسات المخالفة، سياسة توزيع الأرباح، سياسة تنظيم العلاقة مع أصحاب المصالح، وسياسة الانتماء.
- متابعة موقف القضايا المرفوعة لصالح أو ضد الشركة مع الإدارة التنفيذية.



خامساً: ترتيبات تقديم الملاحظات:

- وضع الآلية المناسبة التي من خلالها يتمكن العاملين في الشركة والعملاء والمساهمين من تقديم ملاحظاتهم بشأن أي تجاوز للأنظمة الداخلية للشركة بما في ذلك الأنظمة ذات العلاقة بإعداد القوائم المالية على أن تتضمن تلك الآلية ضمان عدم الإخلال بحقوق مقدم الملاحظة.
- وضع الإجراءات المناسبة لمباشرة، ومتابعة الملاحظات التي يقدمها العاملين في الشركة، وضمان استقلالية تلك الإجراءات.

نتائج المراجعة الداخلية السنوية لفاعلية وإجراءات نظام الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر:

أن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد نظام شامل وفعال للرقابة الداخلية، واستناداً على ما تم عرضه على اللجنة خلال العام المالي 2021م لم يصل للجنة ما يظهر أي ضعف جوهري في انظمة الرقابة الداخلية في الشركة ونعتقد بأن لدى الشركة نظام رقابة داخلية سليم وفعال بدرجة معقولة مع الاخذ في الاعتبار أن أي نظام رقابة داخلية مهما كانت كفائته لا يمكن أن يوفر تأكيداً مطلقاً حول نظم الرقابة الداخلية المطبقة.

رئيس واعضاء لجنة المراجعة :

	رئيس لجنة المراجعة	الأستاذ/ عبد العزيز بن طارق البسام
	عضو لجنة المراجعة	المهندس/ عثمان بن محمد بافقيه
	عضو لجنة المراجعة	المهندس/ منصور بن صالح الخربوش

الموضوع: توصية لجنة المراجعة بتعيين مراجع حسابات للشركة للعام المالي 2023/2022م.

سلمهم الله

السادة/ مجلس إدارة شركة اسمنت حائل

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ,,,

بحسب لائحة عمل لجنة المراجعة الفقرة ثالثا مراجع الحسابات من المادة الثالثة مهام ومسؤوليات اللجنة، نود إفادتكم بأن لجنة المراجعة بشركة اسمنت حائل تلقت ثماني عروض من مراجعي حسابات مرخص لهم ولا تتعارض مصالحهم مع مصالح الشركة وبعد دراسة العروض المقدمة لها من جميع النواحي الفنية والمالية، توصي لجنة المراجعة مجلس الإدارة بالشركات التالية أسمائهم وذلك لفحص القوائم المالية الأولية للربع الثاني والثالث من عام 2022م والربع الأول من عام 2023م، ومراجعة القوائم المالية السنوية كما في نهاية العام 2022م على النحو التالي:

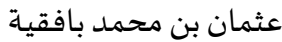
- المرشح الأول السادة/ السيد العيوطي وشركة محاسبون ومراجعون قانونيون
باتعاب 230,000 ريال.
- المرشح الثاني: السادة/ شركة ابراهيم أحمد البسام وشركاؤة محاسبون قانونيون
باتعاب 220,000 ريال.

وترى اللجنة تعيين مكتب السيد العيوطي وشركة لتقديم خدمات المراجعة نظراً لما يتمتعون به من خبرة ضمن أعمال قطاع الأسمنت



منصور بن صالح الخربوش

عضو لجنة المراجعة



عضو لجنة المراجعة



عبد العزيز بن طارق البسام

رئيس لجنة المراجعة

سياسة المسؤولية الاجتماعية



HCC
أسمنت حائل
Hail Cement

التاريخ:

اعتماد: الجمعية العامة

فهرس المحتويات

2	المادة الأولى : المقدمة
2	المادة الثانية : الغرض والأهداف
2	المادة الثالثة : المبادئ الأساسية
2	المادة الرابعة : مسارات الدعم
3	المادة الخامسة : الإفصاح
3	المادة السادسة : المراجعة والنشر والنفاد

المادة الأولى : المقدمة

تم إعداد "سياسة المسؤولية الاجتماعية" لشركة أسمنت حائل بالتوافق مع المادتين (87،88) من لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية و بالتوافق مع احد اهداف الشركة العامة التي تنص على "المساهمة في تطوير المجتمع". بهدف ان تكون سياسة تكفل إقامة التوازن بين أهداف الشركة والأهداف التي يصبو المجتمع إلى تحقيقها، وتنظيم الدعم والمبادرات ضمن عمل مؤسسي، يحقق الاستفادة المثلى والأثر المجتمعي الذي نرجوه.

المادة الثانية : الغرض والأهداف

- تحقيق التوازن بين اهداف الشركة والاهداف التي يسعى المجتمع لتحقيقها.
- الالتزام بالمعايير الدولية المتمثلة بحسن تطبيق المسؤولية الاجتماعية كاستثمار بعيد المدى.
- تحقيق التنمية المستدامة للمجتمع بوجه عام والعاملين بوجه خاص.
- تجسيد الصورة الذهنية وبلورة نموذج يحتذى به بانتهاج سلوك مسؤول تجاه أصحاب المصلحة.
- ترسيخ قيم تهدف إلى المساهمة في بناء المجتمع والأجيال القادمة.
- الإفصاح عن أهداف المسؤولية الاجتماعية وخططها وبرامجها ومبادراتها التي تتبناها الشركة.

المادة الثالثة : المبادئ الأساسية

اعتمدت أسمنت حائل للمسؤولية الاجتماعية مبادئ محددة تضمن الأثر المستدام لخدمة المجتمع المحلي بما يتواءم مع سياستها واستراتيجيتها من خلال تطبيق أفضل المعايير والممارسات في إجراء جميع العمليات، ويدعمها في ذلك عدة مبادئ أساسية تشمل:-

- التوافق مع استراتيجية الشركة.
- أن لا تتنافى مع قيم المجتمع وسماته.
- تنفيذ برامج المسؤولية الاجتماعية بمنهجية تعزز الاستدامة، وتمنع الإعتماد على الغير.
- أن توضح فكرة العمل وألية التنفيذ بشكل كاف، مع تقديم المعلومات والاحتياجات المادية ضمن دراسة مبسطة.
- أن تكون المبادرات من ضمن المجالات ومعايير القبول المعتمدة.
- أن تستهدف المبادرات منطقة حائل فقط (باستثناء حملات التوعية الإعلامية التي تنتشر تلقائياً).
- أن يكون للمبادرات اثر مجتمعي مباشر.

المادة الرابعة : مسارات الدعم

نعمل على تنمية دعم المجتمع المحلي لمنطقة حائل، من خلال مبادرات ومشاريع مبتكرة ومستدامة تصل إلى المستحقين وتلمس حاجاتهم، من خلال اربع مسارات رئيسية:

- **حماية البيئة:** الحفاظ على مستوى السلامة والبيئة في الشركة والحد من التلوث في المنطقة المحيطة ودعم البرامج البيئية في المجتمع المحلي.
- **توعية المجتمع:** من خلال الشراكة مع مختلف الجهات في برامج توعية هادفة لقضايا المجتمع.
- **الصحة وجودة الحياة:** تقديم الدعم لبرامج الرعاية الصحية والترفيهية التي تساهم في تحسين جودة الحياة للمجتمع المحلي.
- **الإبداع والابتكار:** تنمية روح البحث العلمي ودعم مبادرات فريدة ومتميزة فيها نوع من الإبداع والابتكار.

المادة الخامسة : الإفصاح

تلتزم شركة أسمنت حائل بالشفافية أمام أصحاب المصلحة بما يتعلق بالمسؤولية الاجتماعية ، حيث ستقوم بالإفصاح في التقرير السنوي بما يخص مبادرات المسؤولية الاجتماعية، ومدى تحقيقها للرؤية والأهداف الاستراتيجية.

المادة السادسة : المراجعة والنشر والنفذ

ستكون "الجنة المسؤولية الاجتماعية" مسؤولة عن مراقبة تنفيذ هذه السياسة نيابة عن مجلس الإدارة. وتعمل بما جاء في هذه السياسة ويتم الالتزام بها من قبل الشركة اعتباراً من تاريخ اعتمادها من قبل الجمعية العامة.