

شركة أسمنت الجوف
Al Jouf Cement Company

تقرير مجلس الإدارة للسادة مساهمي الشركة
عن السنة المالية المنتهية في 2020/12/31 م

المحتويات

رقم الصفحة	البيــــــــــــــــان	م
3	كلمة رئيس مجلس الإدارة	1
4	نشاط الشركة	2
4	رسالة الشركة	3
4	الإنتاج والمبيعات	4
6	استراتيجية الشركة والتوقعات المستقبلية	5
7	ملخص النتائج المالية	6
9	الفروقات الجوهرية في النتائج التشغيلية	7
9	الشركات التابعة	8
10	الاستثمارات	9
11	الموارد البشرية	10
11	تقنية المعلومات	11
12	المسؤولية الاجتماعية للشركة	12
12	المحافظة على البيئة والحد من التلوث	13
12	الزكاة الشرعية	14
13	القروض	15
15	شهادة الجودة (الأيزو)	16
15	المخاطر	17
16	نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية للشركة	18
17	حوكمة الشركات	19
18	مجلس الإدارة	20
28	لجان مجلس الإدارة	21
33	اطراف ذات علاقة	22
33	مشتريات أو عقود بما مصلحة أعضاء مجلس الإدارة والتنفيذيين	23
34	المدفوعات النظامية للجهات الحكومية	24
34	سياسة توزيع الأرباح	25
35	توزيعات الأرباح خلال عام 2020	26
35	العقوبات والجزاءات من هيئة سوق المال	27
35	إقرارات الشركة	28
36	تأكيدات مجلس الإدارة	29
37	عدد سجلات المساهمين التي تم طلبها	30

السادة/ مساهمي شركة أسمنت الجوف

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

يسرني ونيابة عن أعضاء مجلس الإدارة أن نرحب بكم ونشكركم على تلبية الدعوة لحضور الجمعية العامة العادية ويطيب لنا تقديم التقرير السنوي للعام المالي المنتهي في 31/12/2020م.

وقد حققت الشركة ارتفاعا كبيرا في كميات الانتاج وقيمة المبيعات وذلك بعد توفيق الله بالمحافظة على أدائها بفاعلية حيث استطاعت الشركة أن تواصل نتائجها الإيجابية من حيث عمليات الإنتاج والتسويق. ان الشركة تعمل على مواصلة دعم عملياتها ومشاريعها القائمة في ظل استراتيجية الشركة المواكبة لرؤية المملكة 2030 م، كما ان الشركة حافظت على حصتها السوقية، و بدورنا نسعى جاهدين على التطور وفق المعطيات الاقتصادية الحديثة وما تسعى اليه القيادة الحكيمة برعاية خادم الحرمين الشريفين الملك سلمان بن عبد العزيز -حفظه الله وولي عهده الأمين صاحب السمو الملكي الأمير محمد بن سلمان حفظه الله.

كما يسرني نيابة عن مجلس الإدارة أن أوجه جزيل الشكر والتقدير إلى جميع مساهمي شركة أسمنت الجوف على ما أبدوه من حسن الثقة بالمجلس وإلى جميع منسوبي الشركة لما تحققت من إنجاز ونجاح للشركة.

راجين من المولى العزيز الحكيم أن يوفقنا وإياكم

رئيس مجلس الإدارة

محمد بن سعيد عطية

1- نشاط الشركة :

يتمثل نشاط الشركة في انتاج جميع انواع الاسمنت وتجارة الجملة والتجزئة في منتجات الشركة ومواد البناء وتملك الاراضي، وللشركة في تحقيق ذلك الغرض القيام بتأسيس أو الاشتراك في تأسيس شركات الخدمات الصناعية، بغرض توفير الصيانة والخدمات للمصانع داخل وخارج المملكة وإدارة وتشغيل مصانع الاسمنت بجميع انواعه، وتملك براءات الاختراع والاستفادة منها في تحقيق أغراضها الصناعية داخل وخارج المملكة ، كذلك القيام بتأسيس أو الاشتراك في تأسيس الشركات التي تكمل أو تتمم نشاط الشركة وإنشاء مصانع من مشتقات الأسمنت مثل الخرسانة الجاهزة و مصانع البلوك و البلاط وغير ذلك في نفس المجال و الوكالات التجارية .

2- رسالة الشركة :

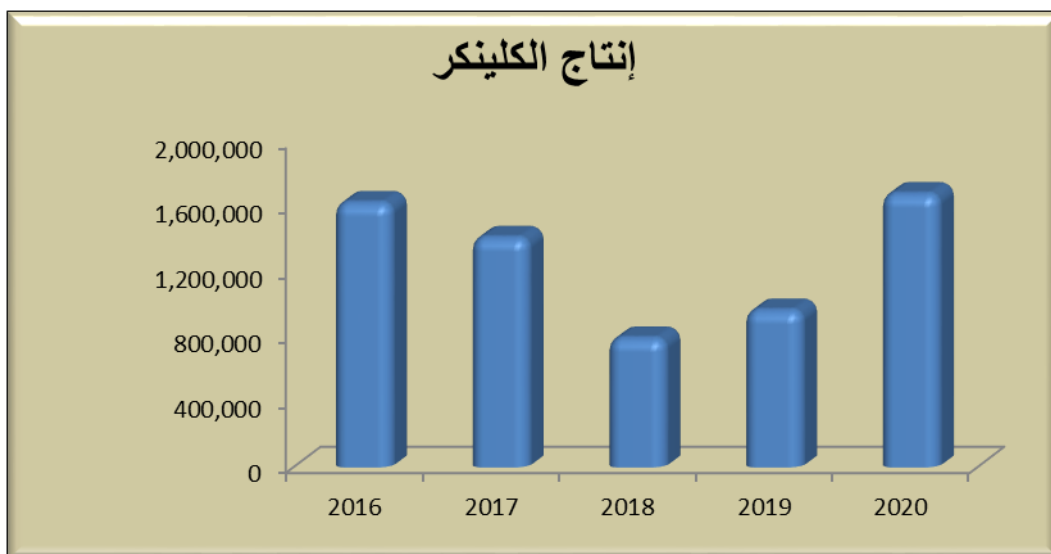
تحقيق توقعات المساهمين عن طريق جودة في الانتاج والتركيز على التخطيط الاستراتيجي الفعال الذي يحقق الخطط الاستراتيجية للشركة لمواكبة رؤية المملكة 2030 م وأداء عالي الجودة في جميع المراحل الانتاجية والادارية.

3- الإنتاج والمبيعات:

تم بدء إنتاج وبيع الاسمنت نهاية الربع الأول من عام 2010 م .

1/3 إنتاج الكلنكر:

بلغت كمية الكلنكر المنتجة (1,686,070) طن في عام 2020م. مقابل (968,844) طن لعام 2019م. بارتفاع قدره %74.

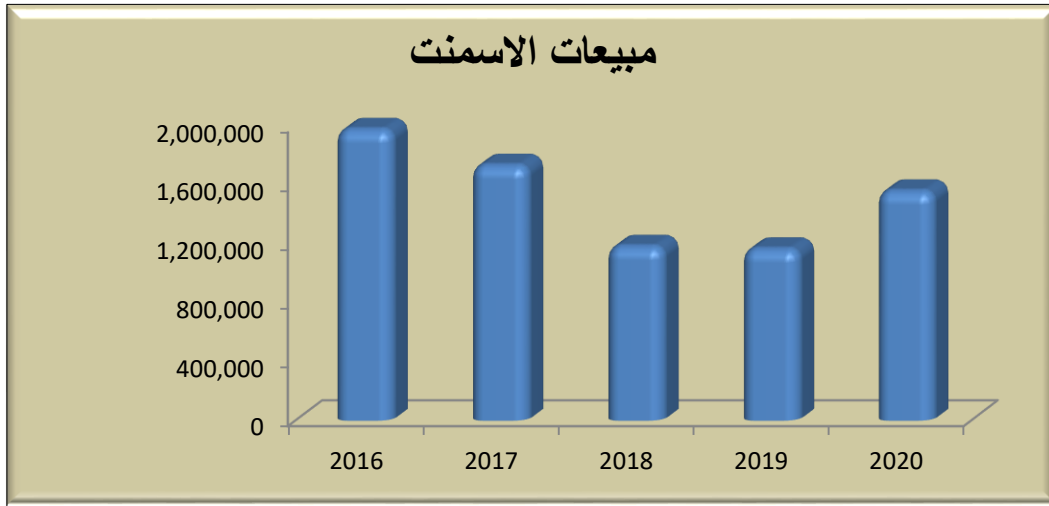


2/3 إنتاج الاسمنت :

بلغت كمية الاسمنت المنتجة (1,614,850) طن في عام 2020م مقابل (1,131,277) طن لعام 2019م بارتفاع قدره 43%.

3/3 المبيعات :

- بلغت كمية الاسمنت المباعة خلال عام 2020م (1,563,426) طن، مقابل (1,168,241) طن لعام 2019م بارتفاع قدره 34% .



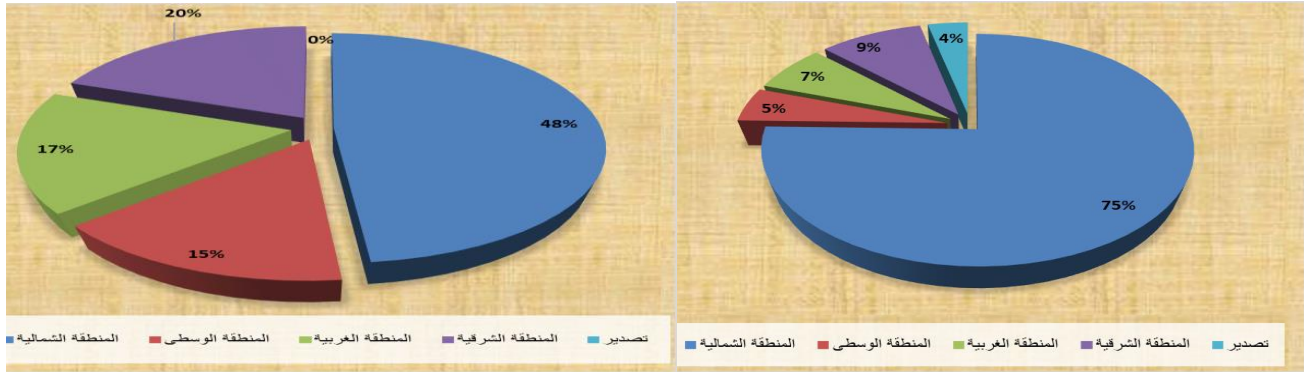
- بلغت قيمة المبيعات خلال عام 2020م (252,003,743) ريال مقابل (169,750,830) ريال لعام 2019م. بزيادة قدرها 48%.

وتفاصيل مبيعات الأسمنت كما يلي :

2019	2020	البيان
طن	طن	
564,445	1,178,535	المنطقة الشمالية
177,712	75,676	المنطقة الوسطى
198,762	106,254	المنطقة الغربية
227,322	146,059	المنطقة الشرقية
0	56,902	تصدير
1,168,241	1,563,426	الإجمالي

2019

2020



إنتاج ومبيعات الاسمنت

2016	2017	2018	2019	2020	العالم
1,974,553	1,714,648	1,215,122	1,131,277	1,614,850	كمية الانتاج
1,982,850	1,738,257	1,185,648	1,168,241	1,563,426	كمية المبيعات

4- استراتيجية الشركة وتوقعاتها المستقبلية:

1/4 تتركز خطط الشركة في التالي:

- الامن والسلامة والصحة والبيئة
- العمل ضمن اعلى المعايير مع التطوير المستمر لتحقيق ذلك.
- الجودة
- استمرار الشركة في الحفاظ على جودة المنتج كما عهد عنها خلال الفترة الماضية.
- التسويق
- استمرار بذل الجهد في تحقيق اهداف الشركة وتوسيع رقعة العملاء..
- الكفاءة الداخلية
- الاستمرار في خلق روح الانتماء بين المنسوبين مع استقطاب ذوي الخبرات والاداء المتميز.
- الموارد المالية
- الاستمرار في رفع الكفاءة المالية للشركة لتلبي الاحتياجات التشغيلية والتمويلية.
- التوطين
- الاستمرار في رفع نسبة التوطين.

2/4 التوقعات المستقبلية:

تتوقع الشركة تطور جيد في مبيعاتها لعام 2021م بمشيئة الله

3/4 التصدير:

- التجديد المستمر لرخصة التصدير .
- استمرار التصدير لمنتج الاسمنت والكلينكر
- تسعى الشركة لزيادة عدد العملاء في الاسواق الخارجية

5- ملخص النتائج المالية :

1 /5 قائمة الدخل الموحدة:

الف ريال

2016م	2017م	2018م	2019م	2020م	البيان
319,890	265,895	137,672	169,751	252,004	إيرادات النشاط
(211,659)	(186,425)	(145,207)	(138,037)	(172,406)	تكاليف النشاط
108,231	79,470	(7,535)	31,714	79,598	مجمول ربح النشاط
(29,535)	(24,795)	(27,690)	(23,356)	(25,252)	مصاريف إدارية وعمومية وتسويقية
(11,630)	(16,115)	(4,851)	(2,839)	(122,855)	مصاريف تمويل ومخصصات
7,002	4,250	565	937	(1,818)	الإيرادات الأخرى- صافي
(2,000)	(1,700)	0	(1,200)	(3,000)	الزكاة
72,068	41,110	(39,511)	5,256	(73,327)	إيرادات النشاط

الف ريال

2/5 وفيما يلي قائمة المركز المالي
الموحدة

2016م	2017م	2018م	2019م	2020م	البيان
464,621	437,461	325,642	348,366	273,727	موجودات متداولة
125,478	52,404	30,744	0	0	الأصول الأخرى طويلة الأجل
1,923,097	1,928,365	1,923,916	1,971,620	1,936,186	الأصول الثابتة
2,513,196	2,418,230	2,280,302	2,319,986	2,209,913	إجمالي الموجودات
348,045	286,990	217,253	196,670	143,569	مطلوبات متداولة
27,181	17,145	17,947	8,049	9,209	مطلوبات غير متداولة
545,954	482,365	512,071	577,522	594,591	قروض طويلة الأجل
921,180	786,500	747,271	782,241	747,369	إجمالي المطلوبات
1,300,000	1,430,000	1,430,000	1,430,000	1,430,000	رأس المال المدفوع
289,480	200,590	123,552	128,807	55,480	الاحتياطيات والأرباح المدورة
1,592,016	1,631,730	1,533,031	1,537,745	1,462,544	حقوق المساهمين
2,513,196	2,418,230	2,280,302	2,319,986	2,209,913	إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين

3 / 5 وفيما يلي تفصيل لأجمالي إيرادات الشركة وشركاتها التابعة :

السنة	الشركة	نوع الإيراد	السعودية	الأردن	المجموع
2020	اسمنت الجوف	الاسمنت	252,003,743	-	252,003,743
	استثمارات الجوف	استثمار	-	-	-
	اسمنت الجوف الأردن	استيراد وتصدير	-	-	-
2019	اسمنت الجوف	الاسمنت	169,750,830	-	169,750,830
	استثمارات الجوف	استثمار	-	-	-
	اسمنت الجوف الأردن	استيراد وتصدير	-	-	-

6- الفروقات الجوهرية في النتائج التشغيلية:

البيان	2020	2019	التغير	نسبة التغير	الأسباب
المبيعات/ الإيرادات	252,003,743	169,750,830	82,252,913	48.46%	يعود سبب الارتفاع في الربح التشغيلي خلال هذا العام مقارنة بالعام السابق إلى ارتفاع كمية وقيمة المبيعات، وانخفاض تكلفة المبيعات للطن نتيجة زيادة الانتاج
تكلفة المبيعات/ الإيرادات	172,406,236	138,036,867	34,369,369	24.90%	
مجمّل الربح	79,597,507	31,713,963	47,883,544	150.99%	
المصاريف العمومية والادارية والتسويقية	25,250,920	23,356,436	1,894,484	8.11%	
ايرادات تشغيلية اخرى	0	0	0	0.00%	
مصروفات تشغيلية اخرى	0	0	0	0.00%	
الربح التشغيلي	54,346,587	8,357,527	45,989,060	550.27%	

7- الشركات التابعة :

تملك الشركة الشركات التالية :

اسم الشركة	نسبة المساهمة	رأس المال	العملة	المدفوع من رأس المال	مقر الشركة
شركة استثمارات الجوف(1)	100%	1,000,000	ريال سعودي	100%	الرياض- السعودية
شركة اسمنت الجوف "الأردن"(2)	100%	525,000	ريال سعودي	50%	عمان- الأردن

1- تم تأسيس شركة استثمارات الجوف ذات مسئولية محدودة ومسجلة بموجب السجل التجاري رقم 1010298795 بمدينة الرياض

بتاريخ 2010/12/15 م ووفقاً لعقد تأسيس الشركة فإن 99% من حصص رأس مال الشركة مسجلة باسم الشركة وحصّة

الـ 1% المتبقية مسجلة باسم رئيس مجلس الإدارة السابق، وقد حصلت الشركة على تأكيد خطي من رئيس المجلس بأنه يمتلك

هذه الحصّة نيابة عن الشركة ، أصبحت شركة إستثمارات الجوف نظاميا شركة شخص واحد مملوكة بالكامل لشركة اسمنت الجوف بموجب عقد التأسيس الصادر بتاريخ 1440/2/13هـ الموافق 2018/10/22 والسجل التجاري رقم 1010298795 الصادر بتاريخ 1440/2/26هـ الموافق 2018/11/4 م ويتمثل نشاط الشركة في تجارة الجملة والتجزئة في الاسمنت ومشتقاته وإقامة مصانع الخرسانة الجاهزة ومصانع الاسمنت ومشتقاته ومصانع البلوك والبلاط وشراء الأراضي لإقامة المباني عليها واستغلال العقارات واستثمارها لصالح الشركة والسمسرة في غير أعمال الصرافة والعقار، والتعهدات التجارية، وخدمات الاستيراد والتصدير والتسويق للغير والوكالات التجارية، والمحل الرئيسي لعمليات الشركة في المملكة العربية السعودية.

2- تم تأسيس شركة اسمنت الجوف الأردن ذات مسؤلية محدودة بالمنطقة الحرة بالمملكة الأردنية الهاشمية مسجلة بموجب السجل التجاري رقم 1688 الصادر من مدينة عمان بتاريخ 2010/11/1 م ويتمثل النشاط المصرح به للشركة في استيراد وتصدير وتجارة الجملة والتجزئة في منتجات شركة اسمنت الجوف ومواد البناء، والمحل الرئيسي لعمليات الشركة المملكة الاردنيه الهاشميه.

8- الاستثمارات:

- الاستثمارات المتاحة للبيع

البيان	المقر	الشكل القانوني	نسبة الملكية	2020م	2019م
شركة الشرقية الصناعية	السعودية	مساهمة سعودية مقفلة	10%	46,000,000	46,000,000
مخصص هبوط استثمارات				(46,000,000)	(25,000,000)
صندوق مدينة كسب العقاري	السعودية	صندوق استثماري عقاري	لاينطبق	7,823,239	9,605,364
		المجموع		7,823,239	30,605,364

اكتتبت الشركة في مليون وحدة بقيمة اسمية 10 ريال سعودي لكل وحدة علما بأن الصندوق تم إنشائه بواسطة مجموعة كسب المالية (مساهم رئيسي في اسمنت الجوف) وهو صندوق عام مغلق متوسط الأجل .

9- الموارد البشرية :

أخذت الإدارة العليا على عاتقها منذ ان تم تأسيس الشركة أهمية الموارد البشرية كونها أهم عناصر العملية الإنتاجية مما يتطلب البحث عن الكفاءات الجيدة القادرة على الأداء والعطاء المتميز .ولذلك اهتمت إدارة الموارد البشرية بجعل العاملين لديها قادرين على تحقيق أهداف الموارد البشرية بشكل خاص وتحقيق أهداف الشركة بشكل عام. وتعمل الموارد البشرية في نفس الوقت على تحقيق أهداف العاملين الخاصة المشروعة والوصول بهم الى الأداء المتميز من خلال حسن الاختيار وتنمية وتطوير المهارات، ورفع الكفاءة والفعالية والاستقرار وكذلك تحقيق الانتماء والولاء من خلال فرص العمل المتوفرة وخلق ظروف مناخيه وبيئة عمل مناسبة إضافة الى العدالة في الأجور والمعاملات الإدارية وتقديم خدمات ورعاية اجتماعية وصحية . مما يساعدنا على توظيف واستثمار الموارد البشرية كمدخل فعال لإدارة الموارد الأخرى والحفاظ عليها. وكان من جراء ذلك ان قفزت الشركة بفضل الله لمكانة عالية تتناسب وحجم الجهد المبذول حتى أصبح عدد العاملين بنهاية عام 2020 بحدود الـ (320) موظف منهم (142) موظفا سعودي بنسبة قدرها 45%، هذا وتعمل الشركة الان على رفع تلك النسبة خلال الفترات القادمة من خلال عدة خطط تم وضعها لتحقيق هذا الهدف.

10- تقنية المعلومات :

عمدت ادارة اسمنت الجوف عبر ادارة تقنية المعلومات بالشركة للنهوض بمستوى الشركة تقنيا بما يخدم ادارت الشركة الداخلية وكل الجهات ذات العلاقة بالشركة من عملاء ومساهمين وموردين بتطبيق احداث انظمة تكنولوجيا المعلومات ويعد ذلك استكمالاً لما بدأتاه من التطبيقات سعياً لمواكبة احداث التقنيات بما يخدم الشركة والنهوض بمستواها بين الشركات العالمية والمحلية فقامت بتطبيق مشروع المراقبة الامنية (Security System) عبر الكاميرات بمواقع المصنع (IPs Camera) وجاري العمل على إضافة كاميرات أخرى وإضافة الإمكانية للوصول اليها من اي مكان بالاضافة الى التحديثات التي تمت في تصميم صفحات الموقع الالكتروني حيث سيتيح الموقع الجديد القدرة على رفع السير الذاتية للمتقدمين ونشر أخبار الشركة. كما تم ربط موقع الشركة مع موقع ارقام وتدشين الصفحات الرابطة على موقع الشركة. كما عمل تطبيق خاص بالشركة من ضمن اتفاقية ارقام، وذلك ليتسنى للمساهمين الاطلاع على وضع سهم الشركة بسهولة ويسر من موقعنا الرئيسي. وتوسعى اسمنت الجوف دوما الى تطبيق كل ما يخدم العملاء والمساهمين بتطبيق احداث التقنيات وما توصل اليه العلم الحديث استشعاراً بحجم المسؤولية وتقديراً واستثماراً لحق المساهم والعميل. كما قامت الشركة بالبدئ في تنفيذ مشروع تنظيم وتخطيط الموارد (ERP) لما لهذا المشروع من أهمية في تنظيم معاملات الشركة وخفض التكلفة باستخدام برامج الحاسب الآلي المناسبة.

11- المسؤولية الاجتماعية للشركة:

تولى الشركة اهتماما خاصا بالأعمال الخيرية والاجتماعية والإنسانية إلى جانب دورها الاقتصادي والتنموي ، كما تحرص الشركة على بناء ثقافة المسؤولية الاجتماعية لدى الموظفين، حيث تساهم الشركة في عدد من الأنشطة الاجتماعية والخيرية على مستوى المملكة بشكل عام والمنطقة بالتحديد

برامج التنمية وخدمة الوعي المجتمعي والشبابي:

- دعم صندوق الوقف الصحي لمواجهة جائحة كورونا (COVID-19)
- دعم امارة منطقة الجوف
- المشاركة ببيوم الدفاع المدني
- دعم السلة الغذائية لشهر رمضان المبارك
- دعم للجنة التنمية الاجتماعيه الاهليه بطريف (مسابقه انجاز وطن)
- رعايه مسابقه لجنه التنمية الاجتماعيه بطريف لليوم الوطنى
- دعم مهرجان الصقور

12- المحافظة على البيئة والحد من التلوث :

تؤمن الشركة بأن المحافظة على البيئة والصحة والسلامة جزء لا يتجزأ من أعمالها ومن ثقافتها ، وتسعى باستمرار نحو تحسينها بحيث تضمن تماشيها مع القوانين والتشريعات وقد أولت الشركة اهتماما كبيرا في العمل على حماية البيئة والمحافظة عليها، وحرصت من البداية على تحقيق أعلى معايير البيئية بقصد المحافظة على البيئة في المحيط المجاور للمصنع, وقد رصدت الشركة ميزانيات سنوية لتحسين الوضع البيئي في المصنع وذلك بشراء وتركيب افضل انواع الفلاتر من الشركات المتخصصة في هذا المجال،

13- الزكاة الشرعية :

قامت الشركة بتكوين مخصص للزكاة الشرعية بمبلغ 6.4 مليون ريال، وحصلت على شهادة الزكاة من قبل مصلحة الزكاة والدخل عن عام 2019 تنتهي في 2021/4/30 م، وجاري العمل للحصول على شهادة الزكاة عن عام 2020 م .

14- القروض :

1- صندوق التنمية الصناعية السعودي:

حصلت الشركة على قرض بمبلغ 483,500,000 ريال في تاريخ 27 فبراير 2010م يسدد خلال 7 سنوات بأقساط نصف سنوية وإن آخر قسط لهذا القرض يستحق في 15 نوفمبر 2017م وهذا القرض مضمون برهن كافة المباني المقامة بمنطقة الامتياز الممنوحة للشركة والواقعة جنوب شرق مدينة طريف والمقام عليها المصنع ومساحتها 22,6 كيلو متر مع كامل المصنع ومعداته وآلاته وأدواته وتوابعه وملحقاته التي تم الحصول عليها أو سيتم الحصول عليها من أجل المشروع بما في ذلك وسائل النقل والسيارات والاثاث المكتبي.

حركة القرض خلال عام 2020:

(ريال سعودي)

الرصيد في 2020/12/31	المسدد خلال السنة	المسحوبات خلال السنة	الرصيد في 2020/01/01	أصل القرض
75,999,985	7,000,000	-	82,999,985	483,500,000

2- البنك السعودي البريطاني(ساب):

بتاريخ 17 صفر 1433هـ الموافق 11 يناير 2012م حصلت الشركة على قرض طويل الأجل من البنك السعودي البريطاني بمبلغ 350 مليون ريال سعودي بموجب اتفاقية التسهيلات المصرفية الاسلامية المرمة مع البنك ويبلغ السقف التمويلي لهذه الاتفاقية 365 مليون ريال سعودي.

تم الحصول على هذا القرض في صورة تمويل مراجعة " تورق ". يسدد التمويل على أقساط نصف سنوية بالإضافة إلى هامش الربح . القرض مضمون بسند لامر صادر من قبل المجموعة.

في 30 يونيو 2015 م تم توقيع عقد تمويل مراجعة اسلامي مع البنك السعودي البريطاني بقيمة 350 مليون ريال بضمان توقيع سند لامر بهدف تمديد فترة التمويل السابق.

حركة القرض خلال عام 2020:

(ريال سعودي)

الرصيد في 2020/12/31	المسدد خلال السنة	المسحوبات خلال السنة	الرصيد في 2020/01/01	أصل القرض
198,459,754	12,000,000	-	210,459,754	365,000,000

3- مصرف الانماء:

بتاريخ 27 صفر 1437 هـ (الموافق 9 ديسمبر 2015م) وقعت شركة اسمنت الجوف اتفاقية تسهيلات بنكية للحصول على قرض طويل الأجل من بنك الانماء ويبلغ السقف التمويلي لهذه الاتفاقية مبلغ 450 مليون ريال سعودي، تم الحصول على هذا القرض في صورة تمويل بيع أجل لمدة 7 سنوات. تم منح التمويل لغرض سداد الالتزامات المستحقة القائمة على شركة اسمنت الجوف لدى مصرف الراجحي .

حركة القرض خلال عام 2020:

(ريال سعودي)

الرصيد في 2020/12/31	المسدد خلال السنة	المسحوبات خلال السنة	الرصيد في 2020/01/01	أصل القرض
350,000,000	10,000,000	10,000,000	350,000,000	350,000,000

4- بنك الجزيرة:

التسهيلات مقابل مديونية الشركة الشرقية للبتروكيماويات ناتجة عن ضمان شركة اسمنت الجوف لقرض الشركة من بنك الجزيرة ولم تقم الشركة بالوفاء بالتزاماتها، قام البنك بموجب الضمان بتحويل قيمة القرض مع الاعباء البنكية على شركة اسمنت الجوف.

حركة القرض خلال عام 2020:

(ريال سعودي)

الرصيد في 2020/12/31	المسدد خلال السنة	المسحوبات خلال السنة	الرصيد في 2020/01/01	أصل القرض
37,461,888	-	-	37,461,888	37,461,888

المعلومات المتعلقة بقرض الشركة:

(الف ريال)

م	اسم الجهة المانحة للقرض	مبلغ اصل القرض	مدة القرض (سنة)	اضافة خلال العام	المبالغ المدفوعه سدادا للقرض خلال السنة	المبلغ المتبقي من القرض	المديونية الاجمالية للشركة وشركاتها التابعة
1	صندوق التنمية الصناعية السعودي	483,500	7		7,000	76,000	76,000
2	بنك ساب	365,000	7		12,000	198,460	198,460
3	مصرف الانماء	350,000	7	10,000	10,000	350,000	350,000

37,462	37,462	0		4	37,462	بنك الجزيرة	4
661,922	661,922	29,000	10,000		1,235,962	الاجمالي	

و لا توجد أية قروض للشركة على أعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين أو أية جهة أخرى .

15- شهادة الجودة (الأيزو) :

حصلت شركة اسمنت الجوف عن اعتماد شركة (T U V) الالمانية شهادة الأيزو العالمية للجودة الشاملة (ISO 9001-2008) للمصنع بتاريخ 2012/09/24 م تجدد سنويا بالتدقيق وتنتهي الشهادة الحالية في عام 2022، وذلك لما تمتع به مصنع اسمنت الجوف في تطبيق المقاييس العالمية في صناعة الاسمنت بأنواعه.

16- المخاطر :-

تولي الشركة اهتماما بالمخاطر المحتملة، حيث تشرف لجنة المخاطر المشكلة من اعضاء من مجلس الادارة، على تحديث تقييم المخاطر بشكل مستمر تحت اشراف مباشر من مجلس الادارة، ويتم التحوط للمخاطر من خلال تعاون وتوثيق بين ادارات الشركة وتقييم احتمالات حدوثها وتقدير ما قد يترتب عليها من اثار، ومن ثم يتم اتخاذ التدابير اللازمة للحد من تلك المخاطر قدر الامكان لتلافي اي اضرار قد تحدث لا قدر الله. ومن اهم المخاطر التي قد تواجه الشركة، والتي تؤثر على تحقيق خططها المستقبلية ما يلي:

- المخاطر المتعلقة بمستوى المبيعات في ظل التنافس وزيادة حجم المعروض وارتفاع التكاليف.
- المخاطر الكنتعقة بامداد الوقود والذي يتم توفيره بشكل حصري من شركة ارامكو السعودية
- المخاطر المالية ومنها:

○ مخاطر معدلات العمولة :

هي مخاطر متعددة تتعلق بتأثير التغيرات في معدلات العمولة في السوق على المركز المالي للشركة وتدفقاتها النقدية ، ليس لدى الشركة موجودات أو مطلوبات جوهرية تحمل معدلات عمولة عائمة ، وتدير الشركة تدفقها النقدي عن طريق مراقبة التوقيت بين التدفق النقدي المحصل والتدفق النقدي المستخدم .

○ مخاطر تغير أسعار الصرف :

هي مخاطر التغير في قيمة الأدوات المالية بسبب التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية تراقب الادارة تقلبات أسعار صرف العملات الأجنبية وتعتقد أن الشركة ليست عرضة لمخاطر تغير أسعار الصرف بدرجة كبيرة نظراً لأن العملة الرسمية للشركة هي الريال السعودي وهو العملة الأساسية التي تتعامل بها الشركة وسعره ثابت حالياً وبهامش بسيط مقابل الدولار الأمريكي .

○ مخاطر الائتمان :

هي مخاطر عدم قدرة الأطراف الأخرى على الوفاء بالتزاماتها تجاه الشركة مما يؤدي إلى تكبد الشركة لخسارة مالية ، تتكون الأدوات المالية التي قد تعرض الشركة لمخاطر تركز المديونية بشكل رئيسي من الأرصدة النقدية وحسابات المدينين ، تقوم الشركة بإيداع أرصدها النقدية في عدد من المؤسسات المالية ذات القدرة الائتمانية العالية وتباشر سياسة للحد من حجم أرصدها المودعة في كل مؤسسة مالية ، ولا تعتقد الشركة بوجود مخاطر عدم كفاءة كبيرة في هذه المؤسسات المالية .

○ مخاطر السيولة :

هي مخاطر تعرض الشركة لصعوبات في الحصول على الأموال لمقابلة الالتزامات المرتبطة بالأدوات المالية تدار السيولة عن طريق التأكد بشكل دوري من توفرها بمقادير كافية لمقابلة أية التزامات مستقبلية ولا تعتقد الشركة أنها عرضة لمخاطر جوهرية متعلقة بالسيولة .

17- نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية للشركة :

تعمل لجنة المراجعة على تطوير ودعم أنظمة الرقابة والضبط الداخلي، وبناءً على خطة المراجعة السنوية المعتمدة على المخاطر والتي تهدف إلى تقييم نظام الرقابة والضبط الداخلي، تقوم إدارة المراجعة الداخلية برفع تقارير دورية إلى لجنة المراجعة عن عمليات المراجعة التشغيلية والإدارية والمالية التي تقوم بها بصفة مستمرة والتي تهدف إلى التحقق بدرجة معقولة من التأكد من تحقيق أهداف الشركة والمتمثلة في حماية أصول الشركة ودقة السجلات المحاسبية واكتمالها، والتفيد بالأنظمة والسياسات التي تتبناها الإدارة لتحقيق أهداف الشركة وتراقب باستمرار من قبل لجنة المراجعة، ولم تُظهر عمليات المراجعة التي تقوم بها إدارة المراجعة الداخلية والمراجعون الخارجيون لفاعلية وإجراءات الرقابة والضبط الداخلي ضعفاً جوهرياً في نظام الرقابة والضبط الداخلي للشركة، وكانت معظم الملاحظات تتمثل بشكل رئيسي في مجالات تحسين الأداء وتفعيل الدوائر التشغيلية ورفع كفاءتها واستكمال وتوثيق إجراءاتها بهدف تقوية نظام الضبط الداخلي

للشركة ، وبناءً على تلك الدراسات التي قامت بها لجنة المراجعة فإنها تؤكد وبدرجة معقولة من التأكد من فاعلية وكفاءة إجراءات نظام الرقابة الداخلية.

18- حوكمة الشركة :

تقوم الشركة بتطبيق أعلى معايير نظام الحوكمة وذلك من أجل الالتزام بأفضل ممارسات الحوكمة التي تكفل حماية حقوق المساهمين وأصحاب المصالح، وحرصاً من الشركة على حقوق مساهميها وكذلك أصحاب المصالح المتعاملين معها وضع مجلس الإدارة من أولوياته تطبيق ما ورد في لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية، بتاريخ 1440/9/15 الموافق 2019/5/20م حيث تقوم الشركة بتطبيق جميع المواد الإلزامية الواردة في لائحة حوكمة الشركات المشار إليها اعلاه بإستثناء ما يلي :

المادة/الفقرة	نص المادة/ الفقرة	السبب
المادة (39) التدريب	2) وضع الآليات اللازمة لحصول كل من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية على برامج ودورات بشكل مستمر؛ بغرض تنمية مهاراتهم ومعارفهم في المجالات ذات العلاقة بأنشطة الشركة.	المادة استرشادية وسيتم تطبيقها عند الالتزام بها
المادة (41) التقييم	أ) يضع مجلس الإدارة بناءً على اقتراح لجنة الترشيحات الآليات اللازمة لتقييم أداء المجلس وأعضائه ولجانته والإدارة التنفيذية سنوياً؛ وذلك من خلال مؤشرات قياس أداء مناسبة ترتبط بمدى تحقيق الأهداف الاستراتيجية للشركة وجودة أداء إدارة المخاطر وكفاية أنظمة الرقابة الداخلية وغيرها، على أن يحدد جوانب القوة والضعف واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة. هـ) يتخذ مجلس الإدارة الترتيبات اللازمة للحصول على تقييم جهة خارجية مختصة لأدائه كل ثلاث سنوات.	المادة استرشادية وسيتم تطبيقها عند الالتزام بها حالياً التقييم بدون وضع مؤشرات قياس أداء
المادة (54) تكوين لجنة المراجعة	ب) يجب أن يكون رئيس لجنة المراجعة عضواً مستقلاً.	المادة استرشادية وسيتم تطبيقها عند الالتزام بها
المادة (85)	1) تشكيل لجان أو عقد ورش عمل متخصصة للاستماع إلى آراء العاملين في الشركة ومناقشتهم في المسائل والموضوعات محل القرارات المهمة. 2) برامج منح العاملين أسهم في الشركة أو نصيباً من الأرباح التي تحققها وبرامج التقاعد، وتأسيس صندوق مستقل للإنفاق على تلك البرامج 3) إنشاء مؤسسات اجتماعية للعاملين للشركة .	المادة استرشادية وسيتم تطبيقها عند الالتزام بها
المادة (87) المسؤولية الاجتماعية	تضع الجمعية العامة العادية بناءً على اقتراح مجلس الإدارة سياسات تكفل إقامة التوازن بين أهدافها والأهداف التي يصبو المجتمع إلى تحقيقها، بغرض تطوير الأوضاع الاجتماعية والاقتصادية للمجتمع.	يتم العمل عليها و المادة استرشادية وسيتم تطبيقها عند الالتزام بها

المادة استرشادية وسيتم تطبيقها عند الالتزام بها	1) وضع مؤشرات قياس تربط أداء الشركة بما تقدمه من مبادرات في العمل الإجتماعي ، ومقارنة ذلك مع الشركات الأخرى ذات النشاط المشابه .	المادة (88) مبادرات العمل الإجتماعي
المادة استرشادية وسيتم تطبيقها عند الالتزام بها	4) وضع برامج توعية للمجتمع للتعريف بالمسئولية الإجتماعية للشركة	
المادة استرشادية وسيتم تطبيقها عند الالتزام بها	في حال تشكيل مجلس الإدارة لجنة مختصة بحوكمة الشركات فعليه أن يفوض إليها الاختصاصات المقررة بموجب المادة الرابعة والتسعين من هذه اللائحة، وعلى هذه اللجنة متابعة أي موضوعات بشأن تطبيقات الحوكمة، وتزويد مجلس الإدارة، سنويا عل الأقل، بالتقارير والتوصيات التي تتوصل إليها.	المادة (95) تشكيل لجنة حوكمة الشركات

19- مجلس الإدارة :

1/19 تكوين وتصنيف مجلس الإدارة وحضور الجلسات لعام 2020 م :

تم بموجب موافقة الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ 2020/07/23م أنتخاب أعضاء مجلس الإدارة للدورة الخامسة التي تبدأ من 2020/8/6م الى 2023/8/5 م من (7) أعضاء، ، وقد بلغ عدد اجتماعات مجلس الإدارة التي عقدت خلال العام 2020م اربع اجتماعات أُنخِذت خلالها حزمة من القرارات والتوصيات المدرجة في جدول أعمال تلك الاجتماعات والجدول التالي يبين أهم المعلومات عن أعضاء مجلس الإدارة:

الشركات المساهمة التي يشارك في عضويتها	اجتماعات مجلس الإدارة لعام 2020				التصنيف	الاسم	م
	4	3	2	1			
	12/27	10/27	8/26	07/08			
-	√	√	√	√	غير تنفيذي	المهندس/ محمد سعيد عطية رئيس المجلس	1
رئيس مجلس شركة مارش للتأمين	---	---	√	√	غير تنفيذي	الأستاذ/ عبدالإله صالح كعكي (1) نائب رئيس المجلس	2
شركة كسب المالية - شركة الأعمال التطويرية الغذائية	---	---	---	X	غير تنفيذي	الأستاذ/ سعد صنيتان هديب (2)	3
شركة كسب المالية - شركة الأعمال التطويرية الغذائية	---	---	---	X	غير تنفيذي	الأستاذ / عشري سعد العشري (3)	4
-	√	√	√	√	غير تنفيذي	الأستاذ/ فيصل حمزة الخولي	5
-	√	√	√	√	مستقل	الأستاذ/ إبراهيم مازن خاشقجي	6
-	√	√	√	√	غير تنفيذي	الأستاذ/ عبد العزيز عبد الإله كعكي	7
	√	√	√	--	مستقل	الأستاذ/ سعد عمّاش الشمري (4)	8
	√	√	√	--	مستقل	الأستاذ/ طلال عثمان المعمر (5)	9
	√	√	---	--	مستقل	د. عثمان عبدالله السويح (6)	10

بيضاح

- (1) توفى سعادة الاستاذ عبد الاله كعكي رحمه الله في يوم 25 سبتمبر 2020 م
- (2) انتهت عضوية سعادة الاستاذ سعد صنيتان هديب في المجلس بنهاية الدورة الرابعة للمجلس في 5 اغسطس 2020 م
- (3) انتهت عضوية سعادة الاستاذ عشري عشري في المجلس بنهاية الدورة الرابعة للمجلس في 5 اغسطس 2020 م
- (4) تم انتخاب مجلس الادارة للدورة الخامسة في اجتماع الجمعية العامة العادية بتاريخ 23 يوليو 2020 م، ودخول سعادة الاستاذ سعد الشمري المجلس الجديد
- (5) تم انتخاب مجلس الادارة للدورة الخامسة في اجتماع الجمعية العامة العادية بتاريخ 23 يوليو 2020 م، ودخول سعادة الاستاذ طلال المعمر المجلس الجديد
- (6) تم تعيين سعادة الدكتور عثمان السويح حسب قرار مجلس الإدارة رقم 10 بالتمرير بتاريخ 2020/10/21م على ان تتم الموافقة النهائية في اول اجتماع للجمعية

2/19 مصلحة وحقوق أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين :

1/2/19 مصلحة وحقوق أعضاء مجلس الإدارة :

م	اسم من تعود له المصلحة	بداية العام		نهاية العام		صافي التغيير	نسبة التغيير
		عدد الأسهم	النسبة	عدد الأسهم	النسبة		
1	المهندس/ محمد سعيد عطية	110,000	0.0769%	110,000	0.0769%	0	0.00%
2	الاستاذ/ عبدالاله محمد صالح كعكي	2,648,342	1.8520%	2,648,342	1.8520%	0	0.00%
3	الاستاذ / عشري سعد العشري	5,500	0.0038%	5,500	0.0038%	0	0.00%
4	الاستاذ / سعد صنيتان الهديب	5,500	0.0038%	5,500	0.0038%	0	0.00%
5	الاستاذ/ عبدالعزيز عبدالاله محمد صالح كعكي	1,001	0.0007%	1,001	0.0007%	0	0.00%
6	الاستاذ/ ابراهيم مازن ابوالهدى خاشقجي	1,100	0.0008%	1,100	0.0008%	0	0.00%
7	الاستاذ/ فيصل حمزة يحي الدين الخولي	5,500	0.0038%	5,500	0.0038%	0	0.00%
8	الاستاذ/ سعد بن عماس الشمري	454,800	0.3180%	0	0.0000%	(454,800)	100.00%-
9	الاستاذ/ طلال بن عثمان المعمر	0	0.0000%	0	0.0000%	0	0.00%

م	اسم من تعود له المصلحة	نهاية العام		بداية العام		صافي التغيير	نسبة التغيير
		النسبة	عدد الأسهم	النسبة	عدد الأسهم		
10	الاستاذ/ عثمان عبد الله عثمان السويح	0.0000%	0	0.0000%	0	0	%0.00

2/2/19 حقوق زوجات والأبناء القصر لأعضاء مجلس الإدارة :

م	اسم من تعود له المصلحة	نهاية العام		بداية العام		صلة القرابة	صافي التغيير	نسبة التغيير
		النسبة	عدد الأسهم	النسبة	عدد الأسهم			
1	الاستاذة/ فاتن عبدالعزيز رجب	0.1252%	179,042	0.1119%	160,000	زوجة الاستاذ/ عبد الإله كعكي	19,042	11.90%
3	الاستاذة/ عبيد عبد الإله محمد صالح كعكي	0.0259%	37,000	0.0259%	37,000	زوجة الاستاذ/ ابراهيم مازن خاشقجي	0	0.00%

3/2/19 مصلحة وحقوق كبار التنفيذيين :

م	اسم من تعود له المصلحة	نهاية العام		بداية العام		صافي التغيير	نسبة التغيير
		النسبة	عدد الأسهم	النسبة	عدد الأسهم		
1	المهندس / جمال سالم ال عامر (المدير العام)	0.0008%	1,150	0.0029%	4,150	(3,000)	-72.29%
2	الاستاذ / حامد سعيد الغامدي (المدير المالي)	0.0015%	2,200	0.0015%	2,200	0	0.00%

لا يملك خلاف ذلك كبار التنفيذيين في الشركة أو أولادهم القصر أية أسهم بالشركة.

3/19 الإجراءات التي اتخذها مجلس الإدارة لإحاطة أعضائه وخاصة غير التنفيذيين :

يقوم رئيس مجلس الإدارة في أول اجتماع مجلس إدارة بإبلاغ أعضاء مجلس الإدارة وخاصة غير التنفيذيين علماً بمقترحات المساهمين وملحوظاتهم حيال الشركة وأدائها ونتائج أعمالها .

4/19 الوسائل التي اعتمدها مجلس الإدارة في تقييم أدائه واداء لجانته واعضائه :

يتم ذلك من لجنة الترشيحات والمكافآت حيث تقوم بتحديد جوانب القوة والضعف في مجلس الإدارة واقتراح معالجتها وتقييم اللجنة أعضاء مجلس الإدارة ، أما لجنة الترشيحات والمكافآت فيتم تقييمها عن طريق رئيس المجلس.

5/19 الإفصاح عن سياسات مكافآت أعضاء مجلس الإدارة ولجان مجلس الإدارة التنفيذية :

فيما يلي سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة ولجان مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وفقاً لما ورد في المادة (93) من لائحة حوكمة الشركات وتهدف هذه السياسات إلى وضع معايير وضوابط وإجراءات واضحة لتعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة، وذلك تطبيقاً لأحكام الفقرة (1) من المادة الحادية والستون من لائحة حوكمة الشركات في المملكة العربية السعودية الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم (03-57-2019) وتاريخ 1440/09/15 هـ الموافق 2019/05/20 م.

أولاً: مكافآت أعضاء مجلس الإدارة:

مكافأة أعضاء مجلس الإدارة هي المبالغ والبدلات والأرباح وما في حكمها، والمكافآت الدورية أو السنوية المرتبطة بالأداء والخطط التحفيزية قصيرة أو طويلة الأجل، وأي مزايا عينية أخرى باستثناء النفقات والمصاريف الفعلية المعقولة التي تتحملها الشركة عن عضو مجلس الإدارة. ويجوز أن تكون هذه المكافأة مبلغاً معيناً أو بدل حضور عن الجلسات أو مزايا عينية أو نسبة معينة من صافي الأرباح، ويجوز الجمع بين اثنتين أو أكثر من هذه المزايا وإذا كانت المكافأة نسبة معينة من أرباح الشركة، فلا يجوز أن تزيد هذه النسبة على (10%) من صافي الأرباح، وذلك بعد خصم الاحتياطات التي قررتها الجمعية العامة تطبيقاً لأحكام النظام ونظام الشركة الأساس، وبعد توزيع ربح على المساهمين لا يقل عن (5%) من رأس مال الشركة، وذلك في حدود ما نص عليه نظام الشركات ولائحة حوكمة الشركات والنظام الأساسي للشركة .

ثانياً: معايير وضوابط وإجراءات مكافآت أعضاء مجلس الإدارة ولجان مجلس الإدارة التنفيذية:

- 1- أن تكون المكافآت عادلة ومتناسبة مع اختصاصات العضو والأعمال والمسؤوليات التي يقوم بها ويتحملها أعضاء مجلس الإدارة، بالإضافة إلى الأهداف المحددة من قبل مجلس الإدارة المراد تحقيقها خلال السنة المالية.
- 2- أن تكون المكافآت مبنية على توصية لجنة الترشيحات والمكافآت .
- 3- أن تكون المكافآت متناسبة مع نشاط الشركة والمهارة اللازمة لإدارتها. وحجمها وخبرة أعضاء مجلس الإدارة ولجان مجلس الإدارة في الأعمال المتعلقة بالشركة.

- 4- أن تكون المكافأة كافية بشكل معقول لاستقطاب أعضاء مجلس ذوي الخبرة والكفاءة المناسبة.
- 5- يجوز لعضو مجلس الإدارة الحصول على مكافأة مقابل عضويته في لجنة المراجعة المشكلة من قبل الجمعية العامة، أو مقابل أي أعمال أو مناصب تنفيذية أو فنية أو إدارية أو استشارية - بموجب ترخيص مهني - إضافية يكلف بها في الشركة، وذلك بالإضافة الى المكافأة التي يمكن أن يحصل عليها بصفته عضواً في مجلس الإدارة وفي اللجان المشكلة من قبل مجلس الإدارة، وفقاً لنظام الشركات ونظام الشركة الأساس. وان مجموع المكافآت التي يحصل عليها العضو وفقاً لما ورد أعلاه لا تدخل ضمن نطاق الحد الأعلى للمكافأة المنصوص عليها الوارد في الفقرة (3) من المادة (76) من نظام الشركات الموضحة في الفقرة (4) أعلاه.
- 6- يجوز أن تكون مكافآت أعضاء مجلس الإدارة متفاوتة المقدار بحيث تعكس مدى خبرة العضو واختصاصاته والمهام المنوطة به واستقلاله وعدد الجلسات التي يحضرها وغيرها من الاعتبارات.
- 7- يجب ألا تكون مكافأة أعضاء مجلس الإدارة المستقلين نسبة من الأرباح التي تحققها الشركة أو أن تكون مبنية بشكل مباشر أو غير مباشر على ربحية الشركة. وذلك لكي لا يؤثر ارتباط مكافآتهم بأداء الشركة أو أي عوامل أخرى في استقلالية قراراتهم.
- 8- وفقاً لما ورد في المادة الحادية والعشرون من النظام الأساسي للشركة يحدد مجلس الإدارة ووفقاً لتقديره وبقرار منه المكافأة الخاصة التي يحصل عليها رئيس المجلس ونائبه والعضو المنتدب لكل منهما بالإضافة المكافأة المقررة لأعضاء مجلس الإدارة، وذلك في حدود م ما نص عليه نظام الشركات ولوائحه.
- 9- لا يجوز لأعضاء مجلس الإدارة التصويت على بند مكافأة أعضاء مجلس الإدارة في اجتماع الجمعية العامة وذلك لضمان استقلالية القرار الصادر من الجمعية العامة للشركة بشأن بند مكافأة أعضاء مجلس الإدارة.
- 10- إذا قررت الجمعية العامة إنهاء عضوية من تغيب من أعضاء مجلس الإدارة بسبب عدم حضوره ثلاثة اجتماعات متتالية للمجلس دون عذر مشروع، فلا يستحق هذا العضو أي مكافآت عن الفترة التي تلي آخر اجتماع حضره، ويجب عليه إعادة جميع المكافآت التي صرفت له عن تلك الفترة.
- 11- إذا تبين للجنة المراجعة أو هيئة السوق المالية أن المكافآت التي صرفت لأي من أعضاء مجلس الإدارة مبنية على معلومات غير صحيحة أو مضللة تم عرضها على الجمعية العامة أو تضمينها تقرير مجلس الإدارة السنوي فيجب عليه إعادتها للشركة، ويحق للشركة مطالبته بردها. ولا يعفي ذلك عضو مجلس الإدارة من أي مسؤوليات عن أي أضرار وقعت على الشركة أو مساهمها أو أي أشخاص آخرين ذوي علاقة نتيجة لذلك.
- 12- يجب أن يفصح مجلس الإدارة في تقريره السنوي عن تفاصيل السياسات المتعلقة بالمكافآت وآليات تحديدها والمبالغ والمزايا المالية والعينية المدفوعة لكل عضو من أعضاء مجلس الإدارة مقابل أي أعمال أو مناصب تنفيذية أو فنية أو إدارية أو استشارية.

ثالثا : مكافآت واتعاب أعضاء مجلس الإدارة ولجان مجلس الإدارة:

وفقا لما ورد أعلاه يتم احتساب مكافآت واتعاب مجلس الإدارة كما يلي :

- 1- مكافأة سنوية لعضوية مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة 250,000 ريال .
- 2- مكافأة سنوية لعضوية اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة للأعضاء:
1/2 لجنة المراجعة 50,000 ريال.
2/2 اللجان الأخرى 25,000 ريال .
- 3- بدل حضور جلسات مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة لجميع الأعضاء 3,000 ريال عن كل جلسة .
- 4- يحدد مجلس الإدارة ووفقا لتقديره وبقرار منه المكافأة الاضافية التي يحصل عليها رئيس المجلس ونائبه والعضو المنتدب ، مقابل الجهود والاعمال الاضافية التي يقومون بها بالإضافة المكافأة المقررة لأعضاء مجلس الإدارة .

رابعا : مكافآت كبار التنفيذيين في الشركة (الادارة التنفيذية):

- 1- بناء على توصية لجنة الترشيحات والمكافآت يحدد مجلس الادارة انواع المكافآت التي تمنح لكبار التنفيذيين في الشركة مثل المكافآت الثابتة والمكافآت المرتبطة بالاداء والمكافآت التشجيعية بما لا يتعارض مع الضوابط والاجراءات التنظيمية الصادرة للشركات المساهمة
- 2- تهدف المكافآت الى جذب ومكافاة التنفيذيين والاحتفاظ بالموظفين المؤهلين والاكفاء والحفاظ على المستوى العالي من المهارات التي تحتاج اليها الشركة.

خامسا : مكافآت امين سر المجلس وامناء اللجان المنبثقة عن المجلس:

- يحدد مجلس الادارة مكافاة امين سر المجلس وامناء سر اللجان التابعة للمجلس وفق التفصيل الوارد في سياسات واجراءات مجلس الادارة.
- سادسا: تاريخ التنفيذ:**
يعمل بهذه السياسات من تاريخ اجازتها من الجمعية العامة

1/5/19 مكافأة أعضاء مجلس الإدارة ولجان مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين :

فيما يلي بيان بإجمالي مدفوعات الشركة لأعضاء مجلس الإدارة واعضاء لجان مجلس الإدارة لخمس من كبار التنفيذيين من بينهم المدير العام والمدير المالي:

مكافآت أعضاء مجلس الإدارة:

بدل المصروفات	المجموع الكلي	مكافأة نهائية الخدمة	المكافآت المتغيرة						المكافآت الثابتة				مبلغ معين
			المجموع	الأسهم المنوطة (بتم ائصال	خطط تطويرية طويلة الأجل	خطط تطويرية قصيرة الأجل	مكافآت دورية	نسبة من الأرباح	المجموع	بدل حضور جلسات المجلس	مزايا عينية	بدل حضور جلسات المجلس	

أولاً: الأعضاء المستقلين :-

	236,306		0						236,306			12,000	224,306	الأستاذ إبراهيم مازن خاشقجي
	236,306		0						236,306			12,000	224,306	الأستاذ عبد العزيز عبد الاله كمي
	236,306		0						236,306			12,000	224,306	الأستاذ فيصل حمزة الخولي
	0		0						0					الأستاذ طلال المعمر
	0		0						0					الأستاذ سعد الشمري
	0		0						0					الدكتور عثمان السويح
0	708,918	0	0	0	0	0	0	0	708,918	0	0	36,000	672,918	المجموع

ثانياً: الأعضاء غير التنفيذيين :-

	1,536,306		0						1,536,306	1,300,000		12,000	224,306	المهندس محمد سعيد العطية
	784,000		0						784,000	550,694		9,000	224,306	الأستاذ عبد الاله محمد كمي
	150,000		0						150,000			0	150,000	الأستاذ سعد صنيان الهديب
	3,000		0						3,000			3,000	0	الأستاذ عشري بن سعد العشري
0	2,473,306	0	0	0	0	0	0	0	2,473,306	1,850,694	0	24,000	598,612	المجموع

ثالثاً: الأعضاء التنفيذيين :-

0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	المجموع
0	3,182,224	0	0	0	0	0	0	0	3,182,224	1,850,694	0	60,000	1,271,530	المجموع الكلي	

مكافآت أعضاء اللجان

المجموع	بدل حضور الجلسات	المكافآت الثابتة (عدى بدل حضور الجلسات)	
أولاً: اعضاء لجنة المراجعة			
35,862	35,862		الأستاذ عبد الاله محمد كمي
0	0		الأستاذ سعد صنيان الهديب
38,862	38,862		الأستاذ إبراهيم مازن خاشقجي
0			الأستاذ فيصل حمزة الخولي
0			الأستاذ عبد الوهاب عابد
74,724	74,724	0	المجموع

ثانياً: اعضاء لجنة المكافآت والترشيحات

20,931	20,931		الأستاذ عبد الإله محمد كعكي
0	0		الأستاذ عشري بن سعد العشري
0			الأستاذ عبد العزيز عبد الإله كعكي
20,931	20,931		المهندس محمد سعيد العطية
0			الأستاذ إبراهيم مازن خاشقجي
20,931	20,931		الأستاذ فيصل حمزة الخولي
62,793	62,793	0	المجموع

ثالثاً: اعضاء لجنة المخاطر

23,931	23,931		المهندس محمد سعيد عطية
0			الأستاذ طلال المعمر
23,931	23,931		الأستاذ فيصل حمزة الخولي
23,931	23,931		الأستاذ عبد العزيز عبد الإله كعكي
71,793	71,793	0	المجموع

رابعاً: اعضاء لجنة الاستثمار

0			المهندس سعد الشمري
0			المهندس محمد سعيد عطية
0			الأستاذ إبراهيم مازن خاشقجي
0			الدكتور عثمان السويح
0	0	0	المجموع

209,310	209,310	0	المجموع الكلي
---------	---------	---	---------------

مكافآت كبار التنفيذيين

المجموع الكلي	مجموع مكافأة التنفيذيين عن المجلس	مكافأة نهاية الخدمة	المكافآت المتغيرة							المكافآت الثابتة				عدد 5 من كبار التنفيذيين من بينهم المدير العام والمدير المالي
			المجموع	الإسهام المسنونة	خطط تحفيزية طويلة الأجل	خطط تحفيزية قصيرة الأجل	أرباح	مكافآت دورية	المجموع	مزايا عينية	بلاغات	رواتب		
2,879,089		115,164	0						0	2,763,926		521,762	2,242,164	

19 / 6 أسماء أعضاء مجلس الإدارة، وأعضاء اللجان، والإدارة التنفيذية، ووظائفهم الحالية والسابقة ومؤهلاتهم وخبراتهم
1/6/19 أعضاء مجلس الإدارة:

م	الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
1	المهندس/ محمد سعيد عطية	<ul style="list-style-type: none"> رئيس مجلس إدارة شركة أسمنت الجوف عضو لجنة الترشيدات والمكافآت شركة أسمنت الجوف عضو لجنة إدارة المخاطر شركة أسمنت الجوف عضو لجنة الاستثمار شركة أسمنت الجوف 	<ul style="list-style-type: none"> رئيس لجنة مراجعة شركة أسمنت الجوف عضو مجلس إدارة والعضو المنتدب لشركة الجوف الزراعية 	<ul style="list-style-type: none"> بكالوريوس هندسة زراعية وبكالوريوس شريعة 	<ul style="list-style-type: none"> تقلد خلال مسيرته المهنية العديد من المناصب التنفيذية وعضويات مجالس إدارة شركات
2	الأستاذ/ عبدالإله صالح كعكي	<ul style="list-style-type: none"> نائب رئيس مجلس إدارة شركة أسمنت الجوف رئيس لجنة المراجعة شركة أسمنت الجوف عضو لجنة الترشيدات والمكافآت شركة أسمنت الجوف رئيس لجنة الاستثمار شركة أسمنت الجوف رئيس مجلس إدارة شركة التجارة والتسويق السعودية الدولية المحدودة رئيس مجلس إدارة شركة مارش السعودية للتأمين 	-	<ul style="list-style-type: none"> بكالوريوس اقتصاد والعلوم التجارية من الولايات المتحدة الأمريكية 	<ul style="list-style-type: none"> تقلد منصب القنصل الفخري الإسباني وخبرة في مجال عضويات مجالس إدارة لعدة شركات مساهمة وإدارة لجان المراجعة
3	الأستاذ/ سعد صنيتان هديب	<ul style="list-style-type: none"> عضو مجلس إدارة شركة أسمنت الجوف عضو لجنة المراجعة شركة أسمنت الجوف عضو لجنة الاستثمار شركة أسمنت الجوف رئيس مجلس إدارة مجموعة كسب المالية عضو مجلس إدارة شركة الأعمال التطويرية الغذائية 	<ul style="list-style-type: none"> العضو المنتدب لشركة أسمنت الجوف 	<ul style="list-style-type: none"> بكالوريوس إدارة الأعمال 	<ul style="list-style-type: none"> خبرة في مجال عضويات مجالس إدارة لعدة شركات مساهمة ورئاسة المجالس
4	الأستاذ / عشري سعد العشري	<ul style="list-style-type: none"> عضو مجلس إدارة شركة أسمنت الجوف رئيس لجنة الترشيدات والمكافآت شركة أسمنت الجوف رئيس مجلس إدارة شركة الأعمال التطويرية الغذائية عضو مجلس إدارة مجموعة كسب المالية 	<ul style="list-style-type: none"> العضو المنتدب لشركة أسمنت الجوف 	<ul style="list-style-type: none"> بكالوريوس محاسبة 	<ul style="list-style-type: none"> خبرة في مجال عضويات مجالس إدارة وعضو منتدب ولجان مراجعة
5	الأستاذ/ فيصل حمزة الخولي	<ul style="list-style-type: none"> عضو مجلس إدارة شركة أسمنت الجوف عضو لجنة الترشيدات والمكافآت شركة أسمنت الجوف عضو لجنة إدارة المخاطر شركة أسمنت الجوف نائب رئيس مجلس إدارة مجموعة شركات الخولي 	-	<ul style="list-style-type: none"> بكالوريوس علوم اتصالات وتسويق 	<ul style="list-style-type: none"> خبرة في إدارة الشركات العائلية التجارية والصناعية
6	الأستاذ/ إبراهيم مازن خاشقجي	<ul style="list-style-type: none"> عضو مجلس إدارة شركة أسمنت الجوف عضو لجنة المراجعة شركة أسمنت الجوف الرئيس التنفيذي لشركة تمراد الصناعية للأعمال الخشبية. 	<ul style="list-style-type: none"> مساعد مدير مشاريع – مجموعة سامبا المالية مستشار تأمين ومخاطر – شركة مارش للتأمين 	<ul style="list-style-type: none"> بكالوريوس إدارة الأعمال و ماجستير إدارة الأعمال 	<ul style="list-style-type: none"> خبرة في مجال الاستشارات وإدارة المشاريع وإدارة المخاطر
7	الأستاذ/ عبد العزيز عبد الإله كعكي	<ul style="list-style-type: none"> عضو مجلس إدارة شركة أسمنت الجوف رئيس لجنة إدارة المخاطر شركة أسمنت الجوف عضو لجنة الاستثمار شركة أسمنت الجوف نائب رئيس مجلس إدارة شركة التجارة والتسويق السعودية الدولية المحدودة المدير العام لمؤسسة عبد العزيز عبد الإله كعكي التجارية عضو مجلس إدارة شركة المتوسط للمنتجات الزراعية – مابكو عضو مجلس إدارة شركة لاكتو مصر عضو مجلس إدارة شركة النوبارية لإنتاج البذور نوباسيد 	-	<ul style="list-style-type: none"> بكالوريوس إقتصاد دولي 	<ul style="list-style-type: none"> تقلد خلال عدة من المناصب الإدارية والقيادة وعضوية بمجلس الإدارة

تقلد خلال مسيرته المهنية العديد من المناصب التنفيذية	بكالوريوس وماجستير بالهندسة كيميائية	<ul style="list-style-type: none"> مهندس تطوير شركة سابق مدير عام التخطيط الاستراتيجي شركة التصنيع الوطني المدير التنفيذي شركة المتطورة العضو المنتدب شركة الاحساء للتنمية 	<ul style="list-style-type: none"> عضو لجنة الاستثمار شركة الاحساء للتنمية عضو لجنة الترشيحات شركة مسك عضو لجنة المراجعة شركة الصمعاني عضو مجلس الإدارة شركة كسب المالية 	الاستاذ/ سعد بن عماش الشمري	8
14 سنة خبرة في مجال إدارة المخاطر والتأمين	بكالوريوس وماجستير بالإدارة الأعمال والمالية	<ul style="list-style-type: none"> مكتتب أخطار – الصندوق السعودي للتنمية رئيس إدارة المخاطر ميد غلف للتأمين رئيس إدارة المخاطر شركة التعاونية للتأمين 	<ul style="list-style-type: none"> نائب الرئيس التنفيذي إدارة المخاطر شركة تكافل الراجحي 	الاستاذ/ طلال بن عثمان المعمر	9
تقلد خلال مسيرته المهنية العديد من المناصب التنفيذية في مجالات المقاولات والإنشاءات	الدكتوراه بعلم الأدوية	<ul style="list-style-type: none"> عمل بإدارة مصنع كفاء للخرسانة الجاهزة مصنع صفاء للمنتجات الاسمنتية مصنع الأندلس للمنتجات الاسمنتية شركة صفاء التجارية 	<ul style="list-style-type: none"> رئيس مجلس ادارة شركة الصفا للمستلزمات الطبية. رئيس مجلس ادارة شركة مستودع الصفا عضو مجلس إدارة الشركة العربية للمشاريع الاستثمارية – شركة مساهمة عامة في الاردن. عضو مجلس ادارة شركة الانابيب الاردنية – شركة مساهمة عامة في الاردن. مدير عام شركة صفا للاتصالات . العضو المنتدب شركة نخبة الصفا للمقاولات. 	الدكتور / عثمان عبد الله عثمان السويح	10

2/6/19 الإدارة التنفيذية:

م	الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
1	المهندس/ جمال سالم ال عامر	المدير العام	<ul style="list-style-type: none"> مدير الجودة والنوعية أسمنت تبوك مدير إنتاج اسمنت تبوك مدير إدارة المواد إسمنت تبوك مدير المشاريع والشؤون الهندسية إسمنت تبوك مساعد المدير العام للشؤون الفنية إسمنت الجوف 	بكالوريوس هندسة ماجستير إدارة أعمال	28 سنة خبرة
2	الأستاذ/ حامد سعيد الغامدي	المدير المالي	مدير التخطيط والتحليل المالي والموازنة – شركة اسمنت العربية	بكالوريوس محاسبة	24 سنة خبرة
3	الأستاذ / أحمد إبراهيم العجلة	المراجع الداخلي	مشرف مراجعة مكتب الراسشد محاسبون ومراجعون قانونيون مراجع داخلي شركة الاعمال التطويرية	بكالوريوس محاسبة	36 سنة خبرة في أعمال المراجعة
4	المهندس/ هاني يوسف الكتامي	مدير إدارة المواد	كبير مدراء المواد والمشاريع وتقنية المعلومات شركة.أسمنت ينبع	ماجستير هندسة تطوير تقنية المعلومات ماجستير إدارة الأعمال	24 سنة خبرة صناعة الإسمنت
5	المهندس/ عادل عوض العنزي	مدير المصنع	رئيس وحدة الأفران – شركة أسمنت تبوك	بكالوريوس هندسة كيميائية	14 سنة خبرة

7/19 بيان بتاريخ الجمعيات العامة للمساهمين المنعقدة خلال السنة الأخيرة وأسماء أعضاء مجلس الإدارة الحاضرين لهذه الجمعيات:

م	الاسم	سجل الحضور اجتماع الجمعية العامة العادية 2020 م	
		07/23	06 /29
1	المهندس/ محمد سعيد عطية	√	√
2	الأستاذ/ عبدالإله صالح كعكي	X	X
3	الأستاذ/ سعد صنيان هديب	X	X
4	الأستاذ / عشري سعد العشري	X	X
5	الأستاذ/ فيصل حمزة الخولي	√	√
6	الأستاذ/ إبراهيم مازن خاشقجي	√	X
7	الأستاذ/ عبد العزيز عبد الإله كعكي	√	√

20 - لجان مجلس الإدارة :

1/20 لجنة المراجعة :

تم إعادة تشكيل لجنة المراجعة للدورة الخامسة التي تنتهي في 5/8/2023، وتمت الموافقة على أعضائها على قواعد اختيار أعضاء اللجنة ومدة عضويتهم وأسلوب عمل اللجنة باجتماع الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ 2020/07/23 وفيما يلي تفاصيلها :

م	الاسم	التصنيف	اجتماعات لجنة المراجعة لعام 2020			
			1	2	3	4
			07-08	10-26	11-17	12-27
1	الأستاذ/ عبدالإله بن محمد كعكي -رئيس اللجنة (1)	غير تنفيذي	√	---	---	---
2	الأستاذ/ سعد صنيان هديب (2)	غير تنفيذي	X	---	---	---
3	الأستاذ/ إبراهيم مازن خاشقجي	مستقل	√	√	√	√
4	الأستاذ/ فيصل حمزة الخولي (3)	مستقل	---	√	√	√
5	الأستاذ/ عبدالوهاب بن احمد عابد (4)	مستقل (من خارج المجلس)	---	√	√	√

إيضاح:

- 1) توفي سعادة الاستاذ عبد الإله كعكي رحمه الله في يوم 25 سبتمبر 2020 م
- 2) انتهت عضوية سعادة الاستاذ سعد صنيان هديب في المجلس بنهاية الدورة الرابعة للمجلس في 5 اغسطس 2020 م
- 3) تم تشكيل لجنة المراجعة وانضمام سعادة الاستاذ فيصل الخولي في اشجتماع الجمعية العامة العادية بتاريخ 23 يوليو 2020 م
- 4) تم تعيين سعادة الاستاذ عبد الوهاب عابد (عضو من خارج المجلس) حسب قرار مجلس الإدارة رقم 10 بالتمرير بتاريخ 2020/10/21م على ان تتم الموافقة النهائية في اول اجتماع للجمعية.

ولدى الشركة إدارة مراجعة مستقلة تتبع مباشرة لمجلس الإدارة، ولجنة المراجعة المنبثقة من المجلس، وقد خطت الشركة خطوات إيجابية لتعزيز نظام الرقابة الداخلية لديها والمحافظة على أصول الشركة، ومن مهام واختصاصات لجنة المراجعة:

- 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. دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية للشركة قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي حولها والتوصية بشأها لضمان نزاهتها وعدالتها وشفافيتها.
 2. إبداء الرأي الفني بناءً 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 واستراتيجيتها.
 3. دراسة أي مسائل مهمة أو غير مألوفة تتضمنها التقارير المالية.
 4. البحث بدقة في أي مسائل يثيرها المدير المالي للشركة أو من يتولى مهامه أو مسؤول الالتزام في الشركة أو مراجع الحسابات.
 5. التحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية.
 6. دراسة السياسات والمبادئ المحاسبية المتبعة في الشركة وفي الشركات التابعة لها حسب طبيعة عملها وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.
 7. الرقابة والإشراف على أداء وأنشطة المراجع الداخلي وإدارة المراجعة الداخلية في الشركة، من أجل التحقق من توافر الموارد اللازمة وفعاليتها في تنفيذ الأعمال والمهام المنوطة بها.
 8. دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.
 9. دراسة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة.
 10. التوصية لمجلس الإدارة بتعيين مدير وحدة أو إدارة المراجعة الداخلية أو المراجع الداخلي واقتراح مكافآته.
 11. التوصية لمجلس الإدارة بترشيح مراجعي الحسابات وعزهم وتحديد أتعابهم وتقييم أدائهم. بعد التأكد من استقلاليتهم ومراجعة نطاق عملهم وشروط التعاقد معهم.
 12. التحقق من استقلال مراجع الحسابات وموضوعيته وعدلته، ومدى فعالية أعمال المراجعة، مع الأخذ في الاعتبار القواعد والمعايير ذات الصلة.
 13. مراجعة خطة مراجع حسابات الشركة وأعماله، والتحقق من عدم تقديمه أعمالاً فنية أو إدارية تخرج عن نطاق أعمال المراجعة، وإبداء مريئتها حيال ذلك.
 14. الإجابة عن استفسارات مراجع حسابات الشركة.
 15. دراسة تقرير مراجع الحسابات وملاحظاته على القوائم المالية ومتابعة ما اتخذ بشأنها.
 16. مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية والتحقق من اتخاذ الشركة للإجراءات اللازمة بشأنها.
 17. التحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة.
 18. مراجعة العقود والتعاملات المقترحة ان تجريها الشركة مع الأطراف ذوي العلاقة، وتقديم مريئتها حيال ذلك الى مجلس الإدارة.
 19. رفع ما تراه من مسائل ترى ضرورة اتخاذ إجراء بشأنها الى مجلس الإدارة، وإبداء توصياتها بالإجراءات التي يتعين اتخاذها.
 20. على اللجنة وضع آلية تتيح للعاملين في الشركة في الشركة تقديم ملحوظاتهم بشأن أي تجاوز في التقارير المالية أو غيرها بسرية، وعلى اللجنة التحقق من تطبيق هذه الآلية بإجراء تحقيق مستقل يتناسب مع حجم الخطأ أو التجاوز وتبني إجراءات متابعة مناسبة.

2/20 لجنة الترشيحات والمكافآت :

تم في اجتماع الجمعية العامة غير العادية بتاريخ 2017/7/18 الموافقة على لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت وتم في اجتماع مجلس الإدارة المنعقد بتاريخ 2020/08/06 إعادة تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت وفيما يلي تفاصيلها :

م	الاسم	التصنيف	اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافأة لعام 2020			
			1	2	3	4
			6/22	08/06	10/18	11/17
1	عبد العزيز عبدالإله كعكي - رئيس اللجنة	غير تنفيذي	---	√	√	√
2	الأستاذ / عشري سعد العشري	غير تنفيذي	√	---	---	---
3	الأستاذ/ إبراهيم مازن خاشقجي	مستقل	---	√	√	√
4	الأستاذ / عبدالإله صالح كعكي	غير تنفيذي	√	√	---	---
5	المهندس/ محمد سعيد عطية	غير تنفيذي	√	√	√	√
6	الأستاذ / فيصل حمزة الخولي	مستقل	√	---	---	√

إيضاح:

(1) انتهت عضوية سعادة الاستاذ عشري العشري في المجلس بنهاية الدورة الرابعة للمجلس في 5 اغسطس 2020 م

ومن اختصاصات ومهام ومسئوليات اللجنة :

1. إعداد سياسة واضحة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية، ورفعها إلى مجلس الإدارة للنظر فيها تمهيدا لاعتمادها من الجمعية العامة، على أن يراعي في تلك السياسة اتباع معايير ترتبط بالأداء، والإفصاح عنها، والتحقق من تنفيذها.
2. توضيح العلاقة بين المكافآت الممنوحة وسياسة المكافآت المعمول بها، وبيان أي انحراف جوهري عن هذه السياسة.
3. المراجعة الدورية لسياسة المكافآت، وتقييم مدى فعاليتها في تحقيق الأهداف المتوخاة منها.
4. التوصية لمجلس الإدارة بمكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه وكبار التنفيذيين بالشركة وفقا للسياسة المعتمدة.
5. اقتراح سياسات ومعايير واضحة للعضوية في مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.
6. التوصية لمجلس الإدارة بترشيح أعضاء فيه وإعادة ترشيحهم وفقا مع مراعاة عدم ترشيح أي شخص سبقته إدانته بجريمة محللة بالأمانة.
7. إعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة وشغل وظائف الإدارة التنفيذية.
8. تحديد الوقت الذي يتعين على العضو تخصيصه لأعمال مجلس الإدارة.
9. المراجعة السنوية للاحتياجات اللازمة من المهارات أو الخبرات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة ووظائف الإدارة التنفيذية.
10. مراجعة هيكل مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وتقديم التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها.
11. التحقق بشكل سنوي من استقلال الأعضاء المستقلين، وعدم وجود أي تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى.
12. وضع وصف وظيفي للأعضاء التنفيذيين والأعضاء غير التنفيذيين والأعضاء المستقلين وكبار التنفيذيين.
13. وضع الإجراءات الخاصة في حال شغور مركز أحد أعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين.
14. تحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة، واقتراح الحلول لمعالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة.

3/20 لجنة إدارة المخاطر :

تم في اجتماع مجلس الإدارة المنعقد بتاريخ 2020/08/06 إعادة تشكيل لجنة إدارة المخاطر والموافقة على لائحة عمل لجنة المخاطر وفيما يلي تفاصيلها :

م	الاسم	التصنيف	اجتماعات لجنة إدارة المخاطر لعام 2020	
			1	2
			07-20	09-09
1	الأستاذ/ طلال عثمان المعمر - رئيس اللجنة (1)	مستقل	---	√
2	الأستاذ/ عبد العزيز عبدالإله كعكي	غير تنفيذي	√	√
3	المهندس/ محمد سعيد عطية	غير تنفيذي	√	√
4	الأستاذ/ فيصل حمزة الخولي	مستقل	√	√

ايضاح:

(1) تم انتخاب مجلس الادارة للدورة الخامسة في اجتماع الجمعية العامة العادية بتاريخ 23 يوليو 2020 م، ودخول سعادة الاستاذ طلال المعمر المجلس الجديد

ومن اختصاصات ومهام ومسئوليات اللجنة:

- 1- وضع استراتيجية وسياسات شاملة لإدارة المخاطر بما يتناسب مع طبيعة وحجم أنشطة الشركة والتحقق من تنفيذها ومراجعتها وتحديثها بناءً على المتغيرات الداخلية والخارجية للشركة.
- 2- تحديد مستوى مقبول للمخاطر التي قد تتعرض لها الشركة والحفاظ على والتحقق من عدم تجاوز الشركة له.
- 3- التحقق من جدوى استمرار الشركة ومواصلة نشاطها بنجاح، مع تحديد المخاطر التي تهدد استمرارها خلال الاثني عشر شهراً القادمة.
- 4- الإشراف على نظام إدارة المخاطر بالشركة وتقييم فعالية نظم وآليات تحديد وقيا ومتابعة المخاطر التي قد تتعرض لها الشركة وذلك لتحديد أو جل القصور بها.
- 5- إعادة تقييم قدرة الشركة على تحمل المخاطر وتعرضها لها بشكل دوري (من خلال إجراء اختبارات التحمل على سبيل المثال).
- 6- إعداد تقارير مفصلة حول التعرض للمخاطر والخطوات المقترحة لإدارة هذه المخاطر، ورفعها إلى مجلس الإدارة.
- 7- تقديم التوصيات للمجلس حول المسائل المتعلقة بإدارة المخاطر.
- 8- ضمان توافر الموارد والنظم الكافية لإدارة المخاطر.
- 9- مراجعة الهيكل التنظيمي لإدارة المخاطر ووضع توصيات بشأنه قبل اعتماده من قبل مجلس الإدارة.
- 10- التحقق من استقلال موظفي إدارة المخاطر عن الأنشطة التي قد يتنشأ عنها تعرض الشركة للمخاطر.
- 11- التحقق من استيعاب موظفي إدارة المخاطر للمخاطر المحيطة بالشركة، والعمل على زيادة الوعي بثقافة المخاطر.
- 12- مراجعة ما تثيره لجنة المراجعة من مسائل قد تؤثر في إدارة المخاطر في الشركة.

4/20 لجنة الاستثمار:

تم في اجتماع مجلس الإدارة المنعقد بتاريخ 2020/08/06 إعادة تشكيل لجنة الاستثمار والموافقة على لائحة عملها وفيما يلي تفاصيلها:

م	الاسم	التصنيف	اجتماعات لجنة الاستثمار لعام 2020
			1
			10/25
1	الأستاذ/ سعد عماتش الشمري (رئيس اللجنة) (1)	مستقل	√
2	المهندس/ محمد سعيد عطية	غير تنفيذي	√
3	الأستاذ/ إبراهيم مازن خاشقجي	مستقل	√
4	د. عثمان عبدالله السويح	مستقل	√

ايضاح:

- 1) تم انتخاب مجلس الادارة للدورة الخامسة في اجتماع الجمعية العامة العادية بتاريخ 23 يوليو 2020 م، ودخول سعادة الاستاذ سعد الشمري المجلس الجديد
- 2) تم تعيين سعادة الدكتور عثمان السويح حسب قرار مجلس الإدارة رقم 10 بالتمريم بتاريخ 2020/10/21 م على ان تتم الموافقة النهائية في اول اجتماع للجمعية

ومن مهام ومسئوليات لجنة الاستثمار:

- 1- الاشتراك في رسم السياسة العامة التي تسير عليها الشركة في المجالات الاستثمارية وتوجيه الأموال.
- 2- اقتراح الخطة العامة لاستثمار أموال الشركة، وتنفيذها وذلك بعد إقرارها من قبل من مجلس الإدارة.
- 3- تقييم أداء القنوات الاستثمارية للشركة ودراسة مدى ملائمتها مع الخطة العامة للاستثمار وإعداد ومراجعة دراسات الجدوى الاقتصادية للمشروعات الصناعية أو التجارية التي تدعم الاقتصاد الوطني ومن ثم اتخاذ القرار لمساهمة الشركة فيها تقييم نتائج الاستثمارات بشكل دوري وتقديم التقارير اللازمة لمجلس الإدارة، بما في ذلك:
- 4- مراجعة مكونات المحفظة الاستثمارية الحالية والمستقبلية.
- 5- التأكد من التزام القائمين على إدارة الأموال بالسياسة الاستثمارية.
- 6- مراجعة قرارات الشراء والبيع.
- 7- دراسة السيولة المتاحة في الشركة وسبل استثمارها وفقا لنظام الشركة، بأفضل السبل التي تضمن رأس المال.
- 8- دراسة السوق والفرص الاستثمار المتاحة.
- 9- البحث عن فرص استثمارية جديدة.
- 10- دراسة ما يحال لها من مجلس الإدارة من مواضيع تخص الاستثمار.
- 11- دراسة المقترحات المقدمة من إدارة الشركة بما يخص الخطط المستقبلية للاستثمار.
- 12- القيام بالمهام والاختصاصات التي يرى مجلس الإدارة تكليفها بها .

21- المعاملات مع جهات ذات علاقة :

قامت المجموعة خلال عام 2020 م بإجراء معاملات مع الشركات ذات العلاقة كالتالي:

اسم الشركة	طبيعة العلاقة	طبيعة التعاملات	حجم التعاملات ريال	البيان
شركة جاهز الجوف - شركة ذات مسؤولية محدودة - تحت الانشاء	شركة تابعه	نقل اسمنت	0	الشركة تحت الانشاء
شركة مارش السعودية للتأمين	عضو مجلس ادارة	وسيط تأمين	0	وسيط بين شركة اسمنت الجوف وشركات التأمين الاخرى، وتحصل على اتعابها من الشركة التي يتم التعاقد معها، وشغل عضو مجلس الادارة الاستاذ / عبد الاله كعكي رحمه الله منصب رئيس مجلس الادارة فيها
شركة اعلى السماء للمقاولات	عضو مجلس ادارة	اسناد اعمال النظافة والتشغيل	428,231	انتهى التعاقد مع شركة اعلى السماء للمقاولات بنهاية فبراير 2020 م، ويشغل عضو مجلس الادارة الاستاذ/ فيصل الخولي منصب المدير العام فيها.
شركة الشرقية الصناعية - شركة مساهمة سعودية مقفلة	شركة شقيقة	تمويل	1,404,258	تملك شركة اسمنت الجوف 10% من الشركة الشرقية للبتروكيماويات بمبلغ 46 مليون ريال، وقد بلغ حصة شركة اسمنت الجوف في تمويل بنك الجزيرة للشركة الشرقية وفوائده حتى تاريخ القوائم مبلغ 41,3 مليون ريال، ولا يوجد تمثيل لأي من أعضاء مجلس إدارة شركة أسمنت الجوف فيها.

22- مشتريات أو عقود بها مصلحة لعضو مجلس الإدارة والتنفيذيين :

لا توجد مشتريات أو عقود أبرمتها المجموعة خلال عام 2020 م بها مصلحة لعضو من أعضاء مجلس الإدارة او التنفيذيين .

23- بيان بقيمة المدفوعات النظامية المسددة والمستحقة السداد حتى نهاية الفترة المالية السنوية 2020 م:

(الف ريال)

الوصف / السبب	2020		بيان
	مستحق السداد	المسدد	
تخضع الشركة لأنظمة الهيئة العامة للزكاة والدخل ويتم تسجيل الزكاة على أساس الاستحقاق، ويتم السداد وفق الوعاء الزكوي	يحدد لاحقا	4,419	الزكاة الشرعية
تخضع الشركة لأنظمة الهيئة العامة للزكاة والدخل ويتمثل المبلغ المستحق في ما يخص الشهر الأخير من العام المالي والذي يتم سداده في بداية العام التالي	1,011	12,885	ضريبة القيمة المضافة
تخضع الشركة لنظام التأمينات الاجتماعية ويتمثل المبلغ المستحق في ما يخص الشهر الأخير من العام المالي والذي يتم سداده في بداية العام التالي	234	2,237	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية
يتم سداد المستحق مقابل استغلال الخامات في السنة التالية للسنة المالية	24,543	3,182	رسوم استغلال المحاجر
	25,788	22,723	الإجمالي

24- سياسة توزيع الأرباح:

وفقا للمادتين (46) من النظام الأساسي للشركة توزع أرباح الشركة على النحو التالي :

توزع أرباح الشركة الصافية السنوية على الوجه الآتي:

1- يجنب (10%) من صافي الأرباح لتكوين الاحتياطي النظامي للشركة، ويجوز ان تقرر الجمعية العامة العادية وقف هذا التجنيب متى بلغ

الاحتياطي المذكور 30% من رأس المال المدفوع.

2- للجمعية العامة العادية بناء على اقتراح مجلس الادارة ان تجنب نسبة من صافي الأرباح لتكوين احتياطي اتفاقي يخصص لغرض او

اغراض معينة.

3- للجمعية العامة العادية ان تقرر تكوين احتياطيات اخرى، وذلك بالقدر الذي يحقق مصلحة الشركة او يكفل توزيع ارباح ثابتة قدر

الامكان على المساهمين. وللجمعية المذكورة كذلك ان تقتطع من صافي الأرباح مبالغ لانشاء مؤسسات اجتماعية لعاملي الشركة او

لمعاونة ما يكون قائما من هذه المؤسسات .

4- يوزع من الباقي بعد ذلك على المساهمين نسبة لا تقل عن 5% من رأس مال الشركة المدفوع.

5- مع مراعات الاحكام المقررة في المادة العشرون من النظام الاساسي والمادة السادسة والسبعون من نظام الشركات يخصص بعد ما تقدم نسبة لا تزيد عن 10% من الباقي لمكافحة مجلس الإدارة على ان يكون استحقاق هذه المكافاة متناسبا مع عدد الجلسات الذي يحضره العضو .

6- يوزع الباقي بعد ذلك على المساهمين كحصة إضافية في الأرباح.

7- يجوز للشركة بعد استيفاء الضوابط من الجهات المختصة توزيع ارباح نصف سنوية وربعية.

25- توزيعات الأرباح خلال عام 2020:-

لم تقم الشركة بتوزيع أرباح خلال عام 2020 م، وذلك لتوفير السيولة اللازمة لسداد التزاماتها القائمة.

26- العقوبات والجزاءات من الهيئة أو من أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية خلال عام 2020 م:

المخالفة	الجهة	الاسباب	سبل علاجها وتفادي وقوعها في المستقبل
10,000	هيئة الارصاد وحماية البيئة	انبعاثات	تمت المعالجة، مع وضع الخطة المناسبة لتفادي ذلك

هذا ولم يتم تنفيذ أي عقوبة أو جزاء أو قيد مفروض على الشركة من هيئة السوق المالية أو من أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية أخرى، خلاف ما سبق.

27- إقرارات الشركة :

- أن سجلات الحسابات اعدت بالشكل الصحيح.
- إن نظام الرقابة الداخليه اعد على اسس سليمة ونفذ بفعاليه.
- انه لا يوجد شك يذكر في قدرة الشركة على مواصلة نشاطها.

28- تأكيدات مجلس الادارة:

يؤكد مجلس الاداره انه:

- 1- لا يوجد أية أستثمارات أو إحتياطات إنشئت لمصلحة موظفي الشركة بخلاف مخصص مكافأة نهاية الخدمة .
- 2- لم يتم منح قرض لأي من أعضاء مجلس الإدارة أو الإدارة التنفيذية.
- 3- لم تدخل الشركة في أي معاملات خاصة بأسهم الشركة مع أي من أعضاء مجلس الإدارة أو ممن لهم صلة قرابة مباشرة.
- 4- أعدت القوائم المالية للشركة وفقاً للمعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.
- 5- لا يوجد أية ملاحظات أو تحفظات في تقرير المراجع الخارجي .
- 6- لم تم التوصية بتغيير مراجع الحسابات قبل إنتهاء الفترة المعين من أجلها .
- 7- لم يقدم مراجع الحسابات إي خدمات استشارية للشركة ولم يتلقى أي أتعاب بهذه الخصوص.
- 8- لم يتقدم مراجع الحسابات للمجلس بأي طلب لدعوة الجمعية العامة للشركة للانعقاد خلال العام المالي
- 9- لم يتلق رئيس مجلس الإدارة أي طلب مكتوب بعقد اجتماعات طارئة من اثنين من الأعضاء أو أكثر خلال العام المالي
- 10- تؤكد الشركة أنها لم تتسلم أي طلب من مساهمين يملكون 5% من رأس المال أو أكثر بالانعقاد الجمعية العامة أو إضافة بند إلى جدول أعمالها أو أكثر عند إعدادها خلال العام المالي 2020 م.
- 11- لم تفرض أية عقوبات أو جزاءات أو قيد احتياطي على الشركة من الهيئة أو أية جهات أخرى فيما عدا ما ورد في الفقرة (26) أعلاه .
- 12- لا توجد أسهم ذات أحقية في التصويت تعود لأشخاص قاموا بإبلاغ الشركة بتلك الحقوق خلال عام 2020م.
- 13- لا يوجد أي ترتيبات أو اتفاق بين الشركة و احد المساهمين في التنازل عن حصته في الأرباح.
- 14- لا توجد أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم ، ولا توجد أدوات دين قابلة للاسترداد.
- 15- لا توجد أية مشتريات أو عقود بها مصلحة لعضو مجلس الإدارة او التنفيذيين .
- 16- لا توجد أي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد أعضاء مجلس الإدارة أو احد كبار التنفيذيين في الشركة عن أي راتب أو تعويض.

29- عدد طلبات الشركة لسجل المساهمين:

عدد الطلبات	تاريخ الطلب	اسباب الطلب
1	07-01-2020	الجمعية العامة
2	30-01-2020	الجمعية العامة
3	04-02-2020	اخرى (اغراض الشركة)
4	25-02-2020	الجمعية العامة
5	09-03-2020	اخرى (اعداد التقرير السنوي)
6	29-06-2020	الجمعية العامة
7	19-07-2020	اخرى (اغراض الشركة)
8	23-07-2020	الجمعية العامة

30- بيان بعدد جلسات المجلس وعدد الجلسات التي حضرها كل عضو من تاريخ اخر اجتماع للجمعية العامة:

عقد اخر اجتماع للجمعية العامة في 2020/07/23م

وبلغ عدد عدد اجتماعات مجلس الادارة بعد ذلك التاريخ ثلاثة اجتماعات، موضحة في بيان اجتماعات مجلس الادارة

كالتالي :

- اجتماع يوم 26 اغسطس 2020 م
- اجتماع يوم 27 اكتوبر 2020 م
- اجتماع يوم 27 ديسمبر 2020 م

الخاتمة

يختتم مجلس الإدارة تقريره للجمعية العامة بالتقدم بالشكر الجزيل للسادة المساهمين على تلبية الدعوة بالحضور وعلى الثقة التي أوليتموها للمجلس والتي يقدرها ويعتز بها، ويسجل مجلس الإدارة تقديره وامتنانه لحكومة خادم الحرمين الشريفين الملك سلمان بن عبد العزيز وولي عهده الامين صاحب السمو الملكي الامير محمد بن سلمان بن عبد العزيز، والوزارات المعنية على تعاونهم ودعمهم المستمر للشركة، كما يتوجه المجلس بالشكر والتقدير لجميع موظفي الشركة لإخلاصهم وتفانيهم ودعمهم المستمر للشركة .

تقرير لجنة المراجعة المقدم للجمعية العامة العادية
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

السادة مساهمي شركة اسمنت الجوف الموقرين
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،،

يسر لجنة المراجعة أن تتقدم لمساهمي الشركة الموقرين بتقرير يتضمن أبرز الأعمال والأنشطة التي قامت بها اللجنة والتي من ضمن اختصاصها ودورها في تقييم أنظمة الرقابة الداخلية ونتائجها وأهم أنشطتها عن السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٠ م ، وذلك تطبيقاً لأحكام المادة (١٠٤) من نظام الشركات الصادر من وزارة التجارة والاستثمار والتي تنص على أن تقوم لجنة المراجعة إعداد تقرير عن رأيها في مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية في الشركة وعما قامت به من أعمال أخرى تدخل في نطاق اختصاصها . وعلى مجلس الإدارة أن يودع نسخاً كافية من هذا التقرير في مركز الشركة الرئيس قبل موعد انعقاد الجمعية العامة بعشرة ايام على الاقل ، والمادة (٩١) من لائحة حوكمة الشركات والتي تنص يجب أن يودع مجلس الإدارة نسخاً كافية من تقرير لجنة المراجعة في مركز الشركة الرئيسي وأن ينشر في الموقع الإلكتروني للشركة عند نشر الدعوة لانعقاد الجمعية العامة .

وقد عقدت لجنة المراجعة (٤) اربعة اجتماعات خلال العام المالي ٢٠٢٠ م، وفيما يلي عرضاً لما قامت به لجنة المراجعة من أعمال :

- ١- مراجعة العروض الخاصة بتعيين المراجع الخارجي للعام المالي ٢٠٢٠ م والربع الاول من عام ٢٠٢١ واختيار الأفضل من بينها .
- ٢- مراجعة خطة المراجع الخارجي للمراجعة السنوية للعام المالي ٢٠٢٠ م
- ٣- مراجعة أداء مراجعي الحسابات الخارجيين بما في ذلك تحديد أتعابهم والتوصية للمجلس بإعادة تعيينهم أو إنهاء التعاقد معهم .
- ٤- تم التأكد من استقلالية عمل المراجع الخارجي
- ٥- دراسة أثر جائحة كورونا (COVID-19) على القوائم المالية والأحداث المحتملة ومدى الاستجابة لها .
- ٦- المراجعة والتوصية باعتماد القوائم المالية الربع سنوية والسنوية عن السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٠ م
- ٧- التأكد فيما إذا كانت القوائم المالية كاملة ومتوافقة مع المعلومات الواردة للجنة بما يعكس المبادئ المحاسبية .



- ٨- دراسة مديونيات الشركة و مخصص الديون المشكوك في تحصيلها والمقترحات حيالها .ورفعها الى مجلس الإدارة .
 - ٩- دراسة قروض الشركة والتزاماتها والمقترحات حيالها ورفعها الى مجلس الإدارة
 - ١٠- مراجعة جميع المسائل التي تتطلب إخطار اللجنة بها بموجب معايير المراجعة وذلك بالتعاون مع الإدارة والمراجع الخارجي .
 - ١١- مراجعة خطة عمل المراجع الداخلي للعام المالي ٢٠٢٠ م .
 - ١٢- مراجعة التقرير الدوري للمراجعة الداخلية وتقييم الإنجازات المحققة وتطورات متابعة نتائج أعمال المراجعة بشكل ربع سنوي عن العام المالي ٢٠٢٠ م
 - ١٣- مراجعة فعالية المراجعة الداخلية والالتزام بمعايير المراجعة المعتمدة .
 - ١٤- تقييم مدى استجابة الإدارة لملاحظات وتوصيات المراجع الداخلي ..
 - ١٥- مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية والتحقق من اتخاذ الإجراءات اللازمة بشأنها.
 - ١٦- دراسة ومراجعة السياسات والإجراءات الداخلية والتي تغطي مختلف الجوانب الإدارية والمالية والتشغيلية و نظم الرقابة الداخلية والمالية للشركة والتأكد من الالتزام بها.
 - ١٧- متابعة آلية الإبلاغ عن الممارسات المخالفة في الشركة والتأكد من مدى الالتزام بها .
- وتعمل لجنة المراجعة على تطوير ودعم أنظمة الرقابة والضبط الداخلي، وبناءً على خطة المراجعة السنوية المعتمدة على المخاطر والتي تهدف إلى تقييم نظام الرقابة والضبط الداخلي والتي تهدف إلى التحقق بدرجة معقولة من التأكد من تحقيق أهداف الشركة والمتمثلة في حماية أصول الشركة ودقة السجلات المحاسبية واكتمالها، والتقييد بالأنظمة والسياسات التي تتبناها الإدارة لتحقيق أهداف الشركة وتراقب باستمرار من قبل لجنة المراجعة، ولم تُظهر عمليات المراجعة التي تقوم بها إدارة المراجعة الداخلية والمراجعون الخارجيون لفاعلية وإجراءات الرقابة والضبط الداخلي ضعفاً جوهرياً في نظام الرقابة والضبط الداخلي للشركة الداخلي ، وبناءً على تلك المهام التي قامت بها لجنة المراجعة فإنها تؤكد وبدرجة معقولة من التأكد من فاعلية وكفاءة إجراءات نظام الرقابة الداخلية.

رئيس لجنة المراجعة

إبراهيم مازن خاشقجي

Jeddah : Fax + 966 12 261 3139
Riyadh : Fax + 966 11 210 9899
Turaif : Fax + 966 14 652 3366

جدة : فاكس +٩٦٦ ١٢ ٢٦١ ٣١٣٩
الرياض : فاكس +٩٦٦ ١١ ٢١٠ ٩٨٩٩
طريف : فاكس +٩٦٦ ١٤ ٦٥٢ ٣٣٦٦

Kingdom of Saudi Arabia P.O.Box 295689 Riyadh 11351

المملكة العربية السعودية ص.ب. ٢٩٥٦٨٩ الرياض ١١٣٥١

920020208

www.joufcm.com.sa

تقرير مراجع الحسابات المستقل

الموقرين

إلى السادة / مساهمي شركة أسمنت الجوف
شركة مساهمة سعودية
الرياض، المملكة العربية السعودية

الرأي:

لقد راجعنا القوائم المالية الموحدة المرفقة لشركة أسمنت الجوف - شركة مساهمة سعودية - ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة ("المجموعة")، والتي تتضمن قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م، وقائمة الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر الموحدة وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموحدة وقائمة التدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية الموحدة، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية المهمة.

وفي رأينا، فإن القوائم المالية الموحدة المرفقة تعرض بشكل عادل، من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وأدائها المالي الموحد وتدفقاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

أساس الرأي:

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. ومسؤولياتنا بموجب تلك المعايير موضحة بالتفصيل في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية الموحدة" الوارد في تقريرنا. ونحن مستقلون عن المجموعة وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية وذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية الموحدة، وقد وفينا أيضاً بمسؤولياتنا الأخلاقية وفقاً لهذه القواعد. وفي اعتقادنا، فإن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها تُعد كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

أمور المراجعة الرئيسية:

أمور المراجعة الرئيسية هي تلك الأمور التي كانت، بحسب حكمنا المهني، لها الأهمية القصوى عند مراجعتنا للقوائم المالية الموحدة للسنة الحالية. وقد تناول هذه الأمور في سياق مراجعتنا للقوائم المالية الموحدة ككل، وعند تكوين رأينا فيها، وإنا لا نقدم في هذه رأياً منفصلاً. فيما يلي وصفاً لكل أمر من أمور المراجعة الرئيسية وكيفية معالجتها:

الإجراءات المتخذة تجاه أمور المراجعة الرئيسية	أمور المراجعة الرئيسية
<p>قمنا بتنفيذ الإجراءات التالية فيما يتعلق بتحقيق الإيرادات:</p> <ul style="list-style-type: none"> - تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المتعلقة بتحقيق الإيرادات الخاصة بالمجموعة من خلال الأخذ بالاعتبار متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي ١٥ "الإيرادات من العقود مع العملاء". - تقييم التصميم والتطبيق واختبار مدى الفاعلية التشغيلية للإجراءات الرقابية للمجموعة، بما في ذلك الإجراءات الرقابية لمكافحة الغش عند إثبات الإيرادات وفقاً لسياسة المجموعة. - فحص معاملات المبيعات، على أساس العينة، وإجراء اختبارات قطع للإيرادات التي تمت في بداية أو نهاية السنة لتقييم ما إذا كانت الإيرادات قد تم إثباتها في الفترة الصحيحة. - اختبار معاملات الإيرادات، على أساس العينة، والتحقق من المستندات المؤيدة، والتي تضمنت إشعارات الإستملاك الموقعة من العملاء، لضمان دقة وصحة إثبات الإيرادات. 	<p>تحقق الإيرادات:</p> <p>خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م، بلغت إيرادات المجموعة مبلغ ٢٥٢ مليون ريال سعودي (٢٠١٩م: ١٦٩,٧ مليون ريال سعودي).</p> <p>يستمر وجود ضغوطات على المجموعة لتحقيق الأهداف والتوقعات مما قد يؤدي إلى وجود تحريفات في الإيرادات.</p> <p>ويعتبر تحقق الإيرادات أمر مراجعة رئيسي لوجود مخاطر باحتمال قيام الإدارة بتجاوز الإجراءات الرقابية لتحريف معاملات الإيرادات.</p>

أمور المراجعة الرئيسية (تمة):

<p>قمنا بتنفيذ الإجراءات التالية فيما يتعلق بالتحقق من وجود وتقييم ممتلكات وألات ومعدات وأعمال رأسمالية تحت التنفيذ:</p> <ul style="list-style-type: none"> - تقييم التصميم ومدى فاعلية إجراءات الرقابة الداخلية على الدورة المحاسبية الخاصة بممتلكات وألات ومعدات وأعمال رأسمالية تحت التنفيذ. كما قمنا بتقييم مدى ملائمة سياسات الرسملة والقيام بإجراءات التحقق على أساس العينة والتحقق من سياسة الاهلاك للسنة. وعند القيام بهذه الإجراءات. ناقشنا أيضا مع الإدارة حكمهم المهني بشأن طبيعة البنود التي تم رسملتها ومدى ملائمة الاعمار الإنتاجية والسياسات ذات الصلة بهذا الشأن. - تم الإفصاح عن ممتلكات وألات ومعدات وأعمال رأسمالية تحت التنفيذ بالإيضاح رقم (٤) في القوائم المالية الموحدة وتم الإفصاح عن السياسة المحاسبية الخاص بممتلكات والالات ومعدات للمجموعة وأعمال رأسمالية تحت التنفيذ بالإيضاح رقم (٢) حول القوائم المالية الموحدة. 	<p>ممتلكات وألات ومعدات وأعمال رأسمالية تحت التنفيذ تعتبر أرصدة ممتلكات وألات ومعدات وأعمال رأسمالية تحت التنفيذ من الأرصدة ذات الأهمية النسبية العالية حيث تبلغ قيمة ممتلكات وألات ومعدات (ويتضمن قطع غيار آلات وأفران) مبلغ ٨٤٥ مليون ريال سعودي (٢٠١٩م: ٨٧٣ مليون ريال سعودي) وأعمال رأسمالية تحت التنفيذ مبلغ ١,٠٨٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (٢٠١٩م: ١,٠٦٧ مليون ريال سعودي) ، كما أن هناك أمور تتطلب من الإدارة استخدام بعض التقديرات والافتراضات الهامة التي تؤثر على أرصدها من خلال تحديد الأعمار الإنتاجية والمراجعة الدورية لتلك الأعمار وما يترتب عليها من تقدير أقساط الاستهلاك وما لذلك من تأثير على نتيجة النشاط.</p> <p>كذلك بالنسبة للأعمال الرأسمالية تحت التنفيذ والتي تتمثل في أغلبها في تكاليف إنشاء مشروع خط الإنتاج الثاني حيث تجاوزت تكلفته حتى تاريخ القوائم المالية الموحدة ما نسبته ٤٧% (٢٠١٩م: ٤٦%) من إجمالي موجودات المجموعة وما يتطلبه ذلك من إجراءات خاصة للتحقق من صحة التعاقدات والإثبات وتوقيت وشروط تحويلها إلى ممتلكات وألات ومعدات لذا اعتبرنا ممتلكات وألات ومعدات والأعمال الرأسمالية تحت التنفيذ من الأمور الهامة.</p>
<p>قمنا بتنفيذ الإجراءات التالية فيما يتعلق بالتحقق من وجود وتقييم المخزون:</p> <ul style="list-style-type: none"> - حضور الجرد الفعلي للمخزون الذي قامت به المجموعة وخبير المعاينة المستقل. - الحصول على تقرير جرد المخزون المقدم من خبير المعاينة المستقل بخصوص مخزون المواد الأولية وخاصة مادة الكلنكر. - تقييم التصميم ومدى فاعلية إجراءات الرقابة الداخلية عن الدورة المحاسبية الخاصة بالمخزون. - تقييم مدى ملائمة وكفاية الإفصاحات المتعلقة بالمخزون في القوائم المالية الموحدة. - اختبار صحة قياس المخزون بسعر التكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق أيهما أقل. 	<p>مخزون: كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م، بلغ رصيد المخزون مبلغ ١٧٠ مليون ريال سعودي (٢٠١٩م: ١٤٧,٥ مليون ريال سعودي) حيث يتجاوز ما نسبته ٤٨% من إجمالي الموجودات المتداولة و٧% من إجمالي الموجودات ، (٢٠١٩م: ٤٢% من إجمالي الموجودات المتداولة و٦% من إجمالي الموجودات) م: كما يتضمن المخزون بضاعة غير تامة الصنع (كلنكر) بمبلغ ٥٦,٧ مليون ريال سعودي (٢٠١٩م: ٤٧ مليون ريال سعودي). مخزون الكلنكر يكون على شكل أكوام في ساحات وهناجر مقامة لهذا الغرض. حيث أن تحديد الوزن لهذا المخزون غير ممكن من الناحية العملية. فإن الإدارة تقوم بتقدير الكميات المتوفرة في نهاية السنة عن طريق قياس أكوام المخزون وتحويل القياسات إلى وحدة أحجام باستخدام زاوية الاستقرار والكثافة الكمية. وللقيام بذلك تقوم الإدارة بتعيين خبير معاينة مستقل لتقدير الكميات في نهاية السنة.</p> <p>بالإضافة إلى ذلك، تقوم الإدارة باحتساب تكلفة المبيعات وقيمة المخزون في نهاية السنة استناداً إلى التكاليف المتكبدة والكميات المنتجة ورصيد المخزون في نهاية السنة. وبالتالي فإن وجود وتقييم المخزون وتكلفة المبيعات تتأثر بعملية جرد المخزون المبينة أعلاه في نهاية السنة.</p> <p>ونظراً لأهمية رصيد المخزون والتقييمات والافتراضات ذات الصلة المستخدمة فإن هذا الأمر أُعتبر أمراً رئيسياً للمراجعة.</p>

المعلومات الأخرى:

إن الإدارة هي المسؤولة عن المعلومات الأخرى. تتكون المعلومات الأخرى من تقرير مجلس الإدارة، لكنها لا تتضمن القوائم المالية الموحدة وتقريرنا حولها، والذي من المتوقع توفيره لنا بعد تاريخ تقريرنا هذا. إن رأينا حول القوائم المالية الموحدة لا يغطي المعلومات الأخرى ولن نبدي أي نوع من أنواع التأكيد عليها.

وفيما يتعلق بمراجعتنا للقوائم المالية الموحدة، تقتصر مسؤوليتنا على قراءة المعلومات الأخرى الموضحة أعلاه، وعند قرأتها، نأخذ بعين الاعتبار ما إذا كانت المعلومات الأخرى لا تتوافق بصورة جوهرية مع القوائم المالية الموحدة أو المعلومات التي تم الحصول عليها أثناء مراجعتنا أو تظهر بطريقة أخرى أنها تحتوي على تحريفات جوهرية.

فيما لو استنتجنا، عند قراءة تقرير مجلس الإدارة أنها تحتوي على تحريفات جوهرية، فيجب علينا إبلاغ المكلفين بالحوكمة بهذا الأمر.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية الموحدة:

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية الموحدة وعرضها بشكل عادل وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين واحكام نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي ترى أنها ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية موحدة خالية من التحريف الجوهرى، سواء بسبب غش أو خطأ.

وعند إعداد القوائم المالية الموحدة، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة المجموعة على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور المتعلقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لدى الإدارة لتصفية المجموعة أو إيقاف عملياتها، أو ما لم يكن لديها أي خيار آخر واقعي سوى القيام بذلك.

إن الأشخاص المكلفين بالحوكمة خاصة لجنة المراجعة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في المجموعة.

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية الموحدة:

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية الموحدة ككل تخلو من التحريف الجوهرى، سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، لكنه لا يضمن أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن التحريف الجوهرى عند وجوده. ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتُعد التحريفات جوهرية إذا كان من المتوقع بدرجة معقولة أنها قد تؤثر، منفردة أو في مجملها، على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية الموحدة.

وكجزء من عملية المراجعة التي تتم وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني طوال عملية المراجعة. ونقوم أيضاً بما يلي:

- تحديد وتقييم مخاطر التحريف الجوهرى في القوائم المالية الموحدة، سواء بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة تستجيب لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا. ويُعد خطر عدم اكتشاف التحريف الجوهرى الناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو إغفال ذكر متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز للرقابة الداخلية.
- التوصل إلى فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم إجراءات المراجعة المناسبة في ظل الظروف القائمة، وليس لغرض إبداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية.
- تقييم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات المتعلقة بها التي أعدتها الإدارة.
- التوصل إلى استنتاج بشأن مدى مناسبة استخدام الإدارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة، وما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهرى متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول قدرة المجموعة على البقاء كمنشأة مستمرة استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها. وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرى، فإن علينا أن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية الموحدة، أو علينا أن نقوم بتعديل رأينا إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية. ونستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك، فإن أحداثاً أو ظروفًا مستقبلية قد تسبب في توقف المجموعة عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- تقييم العرض العام للقوائم المالية الموحدة وهيكلها ومحتواها، بما فيها الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية الموحدة تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق العرض العادل.
- الحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة فيما يتعلق بالمعلومات المالية أو الأنشطة التجارية داخل المجموعة لإبداء رأي حول القوائم المالية الموحدة. كما أننا مسؤولون عن التوجيه والإشراف والقيام بعملية المراجعة، ونظّل المسؤولين الوحيدين عن رأينا.

ونحن نتواصل مع المكلفين بالحوكمة فيما يتعلق بجملة أمور من بينها نطاق المراجعة وتوقيتها المخطط لهما والنتائج المهمة للمراجعة، بما في ذلك أي أوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية نقوم باكتشافها أثناء 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 تم إبلاغها للمكلفين بالحوكمة، تلك الأمور التي كانت لها الأهمية القصوى عند مراجعة القوائم المالية الموحدة للسنة الحالية، وبناءً على ذلك تُعد 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 بسبب أنه من المتوقع بشكل معقول أن تفوق التبعات السلبية لفعل ذلك فوائد المصلحة العامة من ذلك الإبلاغ.

التقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

بناءً على المعلومات التي توافرت لدينا، لم يلفت انتباهنا عند تنفيذ إجراءات مراجعتنا، ما يجعلنا نعتقد أن المجموعة غير ملتزمة بمتطلبات نظام الشركات في المملكة العربية السعودية والنظام الأساسي للمجموعة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية الموحدة.

عن الخراشي وشركاه


سليمان عبدالله الخراشي
ترخيص رقم (٩١)



الرياض في:
التاريخ: ٣٠ مارس ٢٠٢١ م
الموافق: ١٧ شعبان ١٤٤٢ هـ

الرقم : ٢٠٢١/٢١٦ م

التاريخ : ٢٠٢١/٠٥/٣١ م

الموافق : ١٤٤٢/١٠/١٩ هـ

المحترمين

إلى السادة / المساهمين
شركة اسمنت الجوف

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

الموضوع: تقرير فحص محدود عن التبليغ المقدم من سعادة رئيس مجلس الإدارة وفقاً للمادة (٧١) من نظام الشركات (التبليغ) للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

نطاق الفحص:

قمنا بفحص محدود للتبليغ المرفق والمقدم من سعادة رئيس مجلس إدارة شركة اسمنت الجوف (الشركة) والذي سيتم تقديمه لمساهمي الشركة في الجمعية العامة العادية عن الأعمال والعقود التي يكون لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها، وقد تم فحصنا وفقاً للمعيار الدولي لفحص التأكيدات ونمّل فحصنا الإجراءات التي رأينا ضرورتها لتكوين درجة معقولة من الاقناع تمكننا من التوصل إلى نتيجة الفحص المحدود الذي قمنا به.

إن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد التبليغ وفقاً للمادة (٧١) من نظام الشركات وتقديمه لنا مع كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة ، إن مسؤوليتنا هي إيداء نتيجة الفحص المحدود الذي قمنا به فيما إذا كان قد تبين لنا من خلال فحصنا المحدود ما يجعلنا نعتقد أن التبليغ المرفق لا يتضمن أية معلومات أو معاملات محتملة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م ، فيما عدا تلك المذكورة بالتبليغ المرفق.

والفحص المحدود أقل في نطاقه بدرجة مهمة عن الفحص الذي يهدف إلى التعبير عن رأي في التبليغ المقدم سعادة رئيس مجلس إدارة شركة اسمنت الجوف إلى الجمعية العامة العادية عن الأعمال والعقود التي يكون لأحد أعضاء مجلس الإدارة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها، وبناءً على ذلك لا نبدي مثل هذا الرأي.

نتيجة الفحص:

بناءً على الفحص المحدود الذي قمنا به وفيما عدا ما هو مبين في التبليغ المرفق المقدم من سعادة رئيس مجلس إدارة شركة اسمنت الجوف ، لم يصل إلى علمنا أي أمر يجعلنا نعتقد أن لأي من أعضاء مجلس إدارة شركة اسمنت الجوف مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة في الأعمال والعقود خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م.

عن الخراشي وشركاه

سليمان عبد الله الخراشي

ترخيص رقم (٩١)

المحترمين

السادة / مساهمي شركة اسمنت الجوف

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،،،

بيان بالمعاملات مع شركات ذات علاقة بالسادة أعضاء مجلس الإدارة:

بالإشارة الى الموضوع اعلاه، نورد لسعادتكم فيما يلي بيان بالمعاملات التي تمت بين شركة اسمنت الجوف (الشركة) والشركات ذات العلاقة بالسادة اعضاء مجلس ادارة الشركة خلال العام المنتهي في 31 ديسمبر 2020 م وذلك وفقا لما تقضي به المادة 71 من نظام الشركات السعودي وما تتطلبه لائحة حوكمة الشركات بشأن توضيح تعارض المصالح لأعضاء مجلس الإدارة :

اسم الشركة	طبيعة العلاقة	طبيعة التعاملات	حجم التعاملات ريال	البيان
شركة جاهز الجوف - شركة ذات مسئولية محدودة - تحت الانشاء	شركة تابعه	نقل اسمنت	0	الشركة تحت الانشاء
شركة مارش السعودية للتأمين	عضو مجلس ادارة	وسيط تأمين	0	وسيط بين شركة اسمنت الجوف وشركات التأمين الاخرى، وتحصل على اتعابها من الشركة التي يتم التعاقد معها، وشغل عضو مجلس الادارة الاستاذ / عبد الاله كعكي رحمه الله منصب رئيس مجلس الادارة فيها
شركة اعلى السماء للمقاولات	عضو مجلس ادارة	اسناد اعمال النظافة والتشغيل	428,231	انتهى التعاقد مع شركة اعلى السماء للمقاولات بنهاية فبراير 2020 م، ويشغل عضو مجلس الادارة الاستاذ/ فيصل الخولي منصب المدير العام فيها.
شركة الشرقية الصناعية - شركة مساهمة سعودية مقفلة	شركة شقيقة	تمويل	1,404,258	تملك شركة اسمنت الجوف 10% من الشركة الشرقية للبتروكيماويات بمبلغ 46 مليون ريال، وقد بلغ حصة شركة اسمنت الجوف في تمويل بنك الجزيرة للشركة الشرقية وفوائده حتى تاريخ القوائم مبلغ 41,3 مليون ريال، ولا يوجد تمثيل لأي من أعضاء مجلس إدارة شركة أسمنت الجوف فيها.

رئيس مجلس الإدارة

م/ محمد سعيد العطية



1

Riyadh : Fax +966 11 2109899

Turaif : Fax +966 14 6523366

Kingdom of Saudi Arabia P.O.Box 295689 Riyadh 11351.

920020208

الرياض : فاكس +٩٦٦ ١١ ٢١٠٩٨٩٩

طريف : فاكس +٩٦٦ ١٤ ٦٥٢٣٣٦٦

المملكة العربية السعودية ص.ب. ٢٩٥٦٨٩ الرياض ١١٣٥١

www.joufcem.com.sa