

شركة أميانتيت العربية السعودية
تقرير مجلس الإدارة السنوي

2020

التاريخ: 1442/08/17هـ

الموافق: 2021/03/30م

تقرير مجلس الإدارة السنوي إلى الجمعية العامة عن العام المالي 2020 م

السادة/ مساهمي شركة أميانتيب العربية السعودية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته وبعد ،،

مقدمة

يسر مجلس إدارة شركة أميانتيب العربية السعودية (ويشار لها فيما بعد باسم "الشركة أو المجموعة")، أن يقدم لكم تفاصيل التقرير السنوي عن نشاط الشركة للعام المالي 2020 م، وأن يستعرض سير أعمالها وشركاتها التابعة والأداء الإنتاجي والتسويقي والإداري للمجموعة. ويشمل كذلك بيانات القوائم المالية الموحدة للعامين المنتهيين في 31 ديسمبر 2020م و 2019م.

1 معلومات عن نشاط المجموعة

تأسست "الشركة" في عام 1388هـ (1968م) في مدينة الدمام بالمملكة العربية السعودية، وهي شركة مساهمة مدرجة، يبلغ رأسمالها المدفوع 320 مليون ريال سعودي (2019: 344.51 مليون ريال سعودي)، وأسهمها متداولة بسوق الأسهم السعودي (تداول)، وتتخذ الشركة من مدينة الدمام في المملكة العربية السعودية مركزها الرئيسي.

إن نشاط الشركة الرئيسي يتمثل في إقامة وإدارة المشاريع الصناعية المتعلقة بالأنابيب، وتسويق منتجاتها، وتقنياتها، وتجهيزات مشاريع معالجة المياه وإدارتها. وتمتلك "المجموعة" عدة تقنيات تصنيعية للأنابيب تقوم بترخيصها للغير. كما تتكون المجموعة من 20 مصنعاً لصناعة الأنابيب حول العالم (والمنتجات ذات العلاقة مثل الوصلات، والفلنجات، والمنتجات المطاطية، والخزانات، والصمامات الصناعية وفتحات التصريف والكشف)، سواء كانت مملوكة بالكامل للشركة أو من خلال شركات مع شركاء محليين. في 31 ديسمبر 2020 هذا العدد يشمل 9 مصانع في المملكة العربية السعودية، أما المصانع الأخرى فهي مُنتشرة في كلٍ من أوروبا الغربية، وتركيا، وقطر، وشمال أفريقيا، وكازاخستان. كما تقدم الشركة خدمات تصميم وتركيب الأنابيب من خلال شركتها السعودية، شركة البنية التحتية الهندسية للمقاولات المحدودة (ISECC).

وتقوم المجموعة بنشاطات مختلفة في الأبحاث والتطوير تخص صناعة الأنابيب يتم تنفيذها عبر مراكز الأبحاث والتطوير، والمتواجدة في مدينة الظهران لدى شركة وادي الظهران للتقنية، في المملكة العربية السعودية بالإضافة إلى مركز أبحاث تابع للمجموعة في مدينة سادفيورد بالنرويج. إضافة إلى ذلك فإن المجموعة تعمل في مجال هندسة وشراء وتشغيل محطات معالجة المياه من خلال شركتها التابعة بي دبليو تي (PWT) الألمانية (التي تملكها الشركة بالكامل). وتعمل المجموعة أيضاً في مجال إدارة مشاريع المياه من خلال شركة توزيع المياه الدولية المحدودة "توزيع" في المملكة العربية السعودية، والتي تمتلك فيها الشركة حصة 50%.

1.1 تصنيع وبيع الأنابيب والتقنيات المتعلقة بها

تقوم المجموعة بتصميم وتصنيع الأنابيب القياسية، والأنابيب غير القياسية، بحسب طلب العملاء، وكذلك تصنيع الخزانات، والوصلات المخصصة لنقل المياه، ولتلبية جميع الاستخدامات، سواء مياه الشرب، أو مياه الري، أو المياه الصناعية، أو مياه الصرف الصحي، أو أنابيب سحب مياه البحر، أو تصريف مياه الأمطار، ومياه السيول، وأنظمة مكافحة الحريق. كما تقدم لعملائها خدمات واستشارات بخصوص تصميم المشاريع، وتركيب الأنابيب من خلال شركتها، شركة البنية التحتية الهندسية للمقاولات المحدودة. ويمثل هذا القطاع من أعمال المجموعة النشاط الجوهرى والمصدر الرئيسي لمبيعاتها وأرباحها السنوية.

نوع المنتج	النسبة الموحدة للمبيعات 2020
أنابيب الفبرجلاس المقواة، والخزانات والوصلات من البوليوستر والايوكسي (GRP+GRE)	50.16%
أنابيب ووصلات الدكتايل (DI)	33.39%
خدمات التصميم والتركيب	14.43%
منتجات أخرى	2.02%
الإجمالي	100.00%

جدول 1: منتجات " المجموعة " ونسبة مشاركتها في المبيعات الموحدة للمجموعة

إن " المجموعة " تملك وتطور باستمرار التقنيات ذات العلاقة بمجال صناعة الأنابيب والتي تغطي المجالات التالية:

1. الدعم الفني.
2. تطوير المنتجات.
3. فحص وتأهيل المواد الخام.
4. تطوير طرق الإنتاج وأساليب التصنيع.

إن قطاع التقنية يعمل من خلال مركزي أبحاث وتطوير. حيث يقع المركز الأول في وادي الظهران للتقنية في جامعة الملك فهد للبترول والمعادن، في مدينة الظهران بالمملكة العربية السعودية. أما المركز الثاني فيقع في مدينة ساندفيورد بالنرويج كجزء من الشركة المشتركة في أوروبا (أميلو). إن كلا المركزين شغلوا 61 باحثاً يديرون أبحاثاً متطورة وأجهزة اختبار تقدر قيمتها 53.8 مليون ريال سعودي. وتقدر مصروفات قطاع الأبحاث والتطوير بحوالي 21.9 مليون ريال خلال عام 2020 مقارنة بـ 9.9 مليون ريال خلال عام 2019م. وتعتمد مراكز الأبحاث في عملها على نشاطات أنابيب الفبرغلاس وأنابيب الإيبوكسي (GRP/GRE). حيث تهدف هذه البحوث إلى تحسين تصميم المنتجات، وتوسيع نطاق تطبيقاتها، ورفع كفاءة عمليات الإنتاج، وغيره ذلك من الأنشطة البحثية ذات العلاقة.

تصنيع وبيع الأنابيب و التكنولوجيات المرتبطة بها	صافي المبيعات	إجمالي الموجودات
2020	421,909	1,416,658
2019	674,761	1,758,025

جدول 2: الأرقام الرئيسية لتصنيع وبيع الأنابيب و التكنولوجيات المرتبطة بها (آلاف الريالات السعودية)

1.2 نشاطات إدارة المياه

1.2.1 هندسة وشراء وتشغيل مشاريع معالجة المياه EPC

تمتلك الشركة كامل شركة بي. دلبو. تي واسر أند اوسر تكنيتك، جي إم بي اتش (الألمانية)، والتي يقع مقرها الرئيسي قرب فرانكفورت في ألمانيا. وهي شركة متخصصة في إنشاء وتشغيل وصيانة محطات تنقية المياه المالحة، ومحطات تحلية المياه وتقنياتها، ومعالجة مياه الشرب، ومعالجة مياه الصرف الصحي وتقنياتها، ومعالجة تلوث المياه من المخلفات الصلبة وتقديم أنظمة الكهروتقنية وأنظمة أتمتة قطاع المياه. وتتركز أعمال هذه الشركة حالياً في وسط وجنوب شرق أوروبا ومنطقة بحر قزوين وتركيا وألبانيا ومنطقة الخليج العربي من خلال مشروعها الكبير في العراق لإنشاء مصنع معالجة للمياه، وتركيب شبكة الأنابيب المتعلقة بالمشروع في السماوه (جنوب العراق)، بالإضافة إلى أعمال الصيانة. بداية من عام 2016م، بدأت هذه الشركة بتطوير أسواق جديدة في الشرق الأوسط وشمال أفريقيا ودول مجلس التعاون الخليجي، مع التركيز على تطوير أعمالها في المملكة العربية السعودية. تأثرت نتائج وأعمال عام 2020م إلى حد كبير بوباء كورونا وبالظروف السياسية والاقتصادية في الأقاليم التي يتم فيها تنفيذ المشاريع الكبيرة، على سبيل المثال (محطة معالجة المياه الكبيرة) في العراق و (محطة تحلية المياه) في تركمانستان. ولكن بعد اتباع الشركة لاستراتيجية جديدة، فقد تم الحصول على مشروع جديد آخر في المغرب.

وفيما يتعلق بالنمو الإستراتيجي في قطاع المياه الصناعية، تميز عام 2020م بالكثير من النشاط في عروض أسعار المشاريع الجديدة بشكل رئيسي في السوق المحلية وفي تطوير أعمال مربحة جديدة سيتم تحويلها إلى طلبات عام 2021، ولكن وباء جائحة كورونا يسبب في تأخير اتخاذ القرار.

1.2.2 إدارة المياه

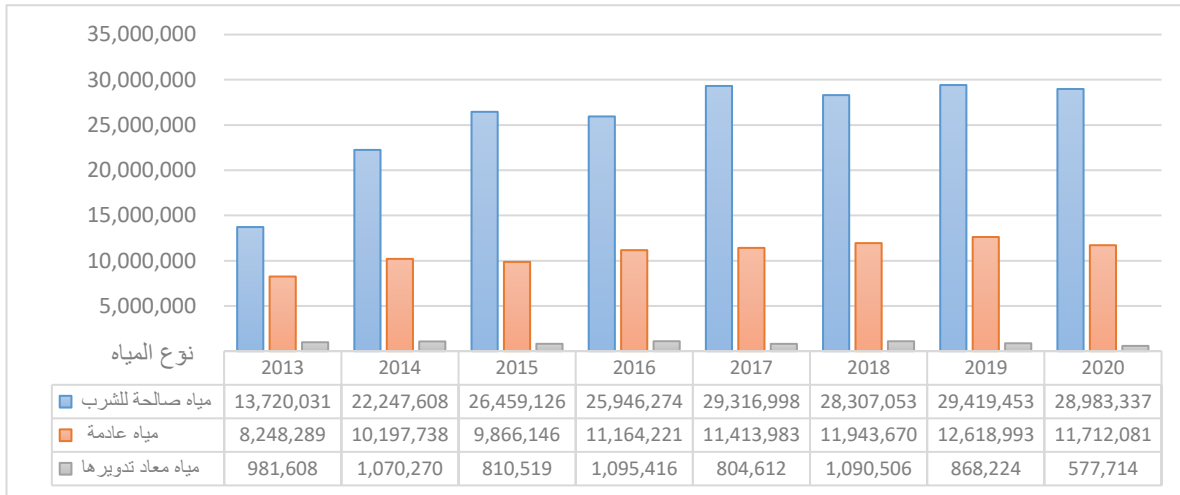
تملك المجموعة عبر شركتها التابعة والمملوكة بنسبة 100% وهي الشركة العالمية لإدارة وتشغيل البنية التحتية المحدودة (أميوتر) 50% من الشركة العالمية لتوزيع المياه المحدودة (توزيع) وهي متخصصة في تقديم الخدمات المتعلقة بالإنشاء والتشغيل، وصيانة المياه، ومياه الصرف الصحي.

توزيع تعمل في توفير خدمات مياه الشرب والصرف الصحي للمدن الصناعية بموجب امتياز من الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية (مدن). وهي متخصصة في إدارة المياه في المدن الصناعية وتشغيل وصيانة مرافق المياه والصرف الصحي في العديد من المدن الصناعية في جميع أنحاء المملكة. وتُعد توزيع واحدة من الشركات الرائدة التي نجحت في خصخصة قطاع المياه في المملكة العربية السعودية ومشاريع الشراكة بين القطاعين العام والخاص.

إن الشراكة بين شركة توزيع وشركة أكوا باور حصلت على مشروع توزيع المياه في المدينة الصناعية الثانية في جده وأيضاً المدينة الصناعية الثالثة في جده، في نهاية عام 2016، قد ساهم بشكل كبير في زيادة الدخل لأخر 5 سنوات.

كجزء من رؤية المملكة العربية السعودية 2030، فإن اتحاد توزيع مع شركة كوبرا الإسبانية، نتج عنه الفوز بمشروع محطة الطائف المستقل للصرف الصحي في عام 2019، وقد نجح الاتحاد في استيفاء جميع شروط اتفاقية التمويل وتم استيفاء جميع الشروط السابقة للسحب الأولي من القروض الممنوحة للمشروع، والمشروع الآن في مرحلة الإنشاء ويتوقع أن يتم الانتهاء منه في الربع الرابع من عام 2022.

علاوة على ذلك، فقد فازت توزيع بعدة مشاريع لتشغيل وإدارة عقود المياه كجزء من خطتها الاستراتيجية طويلة الأمد لتنويع أعمالها، وبالتالي التقليل من التركيز على تنويع مصادر الدخل خلافاً لمصدر الدخل الرئيسي، فإن توزيع ستستمر في المشاركة في تخصيص المشاريع وعقود مشاريع التشغيل وإدارة المياه من أجل تعزيز استراتيجيتها في زيادة حصتها من السوق.



رسم بياني 1: حجم مشاريع توزيع على مدار 8 سنوات بالمتري المكعب

السنة	صافي المبيعات	إجمالي الموجودات
2020	19,114	836,250
2019	105,648	660,792

جدول 3: الأرقام الرئيسية لنشاط إدارة المياه (آلاف الريالات السعودية)

2 أعضاء مجلس الإدارة، وأعضاء اللجان، والإدارة التنفيذية
2.1 أعضاء مجلس الإدارة:

الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
سمو الأمير احمد بن خالد بن عبد الله بن عبد الرحمن آل سعود	رجل أعمال	رجل أعمال	دكتوراه في القانون	خبرات متعددة في عضوية مجالس إدارة ولجان شركات مختصة بتنفيذ الأعمال المدنية، أعمال التأمين، البطاقات الائتمانية، وأعمال الطاقة والتعدين.
صاحب السمو الملكي الأمير عبد العزيز بن محمد بن فهد بن عبد العزيز آل سعود	رجل أعمال	رجل أعمال	ماجستير في القانون	خبرات متعددة في مجال المحاماة.
د. خليل عبد الفتاح كردي	مستشار مالي	مستشار مالي	دكتوراه في المحاسبة	خبرات متعددة في عضوية مجالس إدارة ولجان شركات وبنوك، أستاذ جامعي، عضو مجلس شوري (سابقاً)، ومستشار في عدة جهات حكومية.
أ. سليمان عبد الله العمرو	مستشار ومدير اقليمي	مستشار ومدير اقليمي	ماجستير في إدارة الأعمال	خبرات متعددة في عضوية مجالس إدارة ولجان شركات، وفي مجال الإدارة.
م. محمد عبد الرحمن اللحيدان	رجل أعمال	رجل أعمال	ماجستير في إدارة الأعمال	خبرات متعددة في مجال الهندسة والإدارة.

2.2 أعضاء لجنة المراجعة

الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
د. خليل عبد الفتاح كردي	مستشار مالي	مستشار مالي	دكتوراه في المحاسبة	خبرات متعددة في عضوية مجالس إدارة ولجان لشركات وبنوك، أستاذ جامعي، عضو مجلس شوري (سابقاً)
أ. سليمان عبد الله العمرو	مستشار ومدير اقليمي	مستشار ومدير اقليمي	ماجستير في إدارة الأعمال	خبرات متعددة في عضوية مجالس إدارة ولجان شركات، وفي مجال الإدارة.
د. سليمان عبد الله السكران	مستشار	أمين عام صندوق التعليم العالي	دكتوراه في المحاسبة	خبرات متعددة في مجال الأعمال المالية والمحاسبية، عضوية في العديد من الشركات ولجان المراجعة، والمجال الأكاديمي.

2.3 أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت

الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
صاحب السمو الملكي الأمير عبدالعزیز بن محمد بن فهد بن عبدالعزیز آل سعود	رجل أعمال	رجل أعمال	ماجستير في القانون	خبرات متعددة في مجال المحاماة.
أ. سليمان عبدالله العمرو	مستشار ومدير اقليمي	مستشار ومدير اقليمي	ماجستير في إدارة الأعمال	خبرات متعددة في عضوية مجالس إدارة ولجان شركات، وفي مجال الإدارة.
م. محمد عبدالرحمن اللحيدان	رجل أعمال	رجل أعمال	ماجستير في إدارة الأعمال	خبرات متعددة في مجال الهندسة والإدارة.

2.4 أعضاء اللجنة التنفيذية

الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
سمو الأمير احمد بن خالد بن عبد الله بن عبد الرحمن آل سعود	رجل أعمال	رجل أعمال	دكتوراه في القانون	خبرات متعددة في عضوية مجالس إدارة ولجان شركات مختصة بتنفيذ الأعمال المدنية، أعمال التأمين، البطاقات الائتمانية، وأعمال الطاقة والتعدين.
صاحب السمو الملكي الأمير عبدالعزیز بن محمد بن فهد بن عبدالعزیز آل سعود	رجل أعمال	رجل أعمال	ماجستير في القانون	خبرات متعددة في مجال المحاماة.
د. خليل عبد الفتاح كردي	مستشار مالي	مستشار مالي	دكتوراه في المحاسبة	خبرات متعددة في عضوية مجالس إدارة ولجان شركات وبنوك، أستاذ جامعي، عضو مجلس شوري (سابقاً)، ومستشار في عدة جهات حكومية.
د. سليمان عبدالعزیز التويجري	الرئيس التنفيذي لمجموعة شركات أمياننتيت	استاذ مشارك بقسم المحاسبة- جامعة الملك فهد للبترول والمعادن	دكتوراه في المحاسبة	خبرات متعددة في مجال الأعمال المالية والمحاسبية، عضوية في العديد من الشركات ولجان المراجعة، والمجال الأكاديمي.

2.5 كبار التنفيذيين

الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
د. سليمان عبدالعزيز التويجري	الرئيس التنفيذي لمجموعة شركات أميانتيت	استاذ مشارك بقسم المحاسبة- جامعة الملك فهد للبترول والمعادن	دكتوراه في المحاسبة	خبرات متعددة في مجال الأعمال المالية والمحاسبية، عضوية في العديد من الشركات ولجان المراجعة، والمجال الأكاديمي.
أ. فراس غصاب الحربي*	الرئيس المالي لمجموعة شركات أميانتيت	رئيس مالي سابق لعدة شركات مساهمة مرجة داخل وخارج المملكة العربية السعودية	ماجستير في المالية والمحاسبة	خبرات متعددة في مجال الأعمال المالية والمحاسبية، عضوية مجالس إدارات شركات متعددة ولجان المراجعة، والمجال الأكاديمي.
أ. وليد محمد أبوكشك	المدير العام للشئون القانونية والالتزام	مستشار قانوني	ماجستير في القانون	خبرات متعددة في مجال المحاماة والاستشارات القانونية وحوكمة الشركات.
أ. أسامة بن جاسم العنيزي	مدير المبيعات والتسويق - شركة أميانتيت	مدير الخدمات - شركة أميانتيت	بكالوريوس في المحاسبة	خبرات متعددة في مجال الموارد البشرية، تقنية المعلومات.
م. محمد صالح الشمراني	مدير العمليات - شركة أميانتيت	مدير المشتريات- شركة أميانتيت	بكالوريوس في الهندسة الكيميائية	خبرات متعددة في مجال إدارة المشتريات، إدارة المواد الأولية، وفي مجال العمليات والتشغيل
أ. حسام نهاد رمضان**	مدير المبيعات والتسويق- شركة أميانتيت	مدير المبيعات والتسويق- شركة أميانتيت	ماجستير في إدارة الأعمال	خبرات متعددة في مجال إدارة المبيعات والتسويق، استشارات التسويق الاستراتيجي والتكتيكي
أ. أحمد محمد قدام***	مدير الخدمات المشتركة - شركة أميانتيت	مدير الموارد البشرية - شركة أميانتيت	بكالوريوس إدارة أعمال	خبرات متعددة في إدارة الموارد البشرية والتخطيط الاستراتيجي

*انضم للشركة في تاريخ 2020/06/01

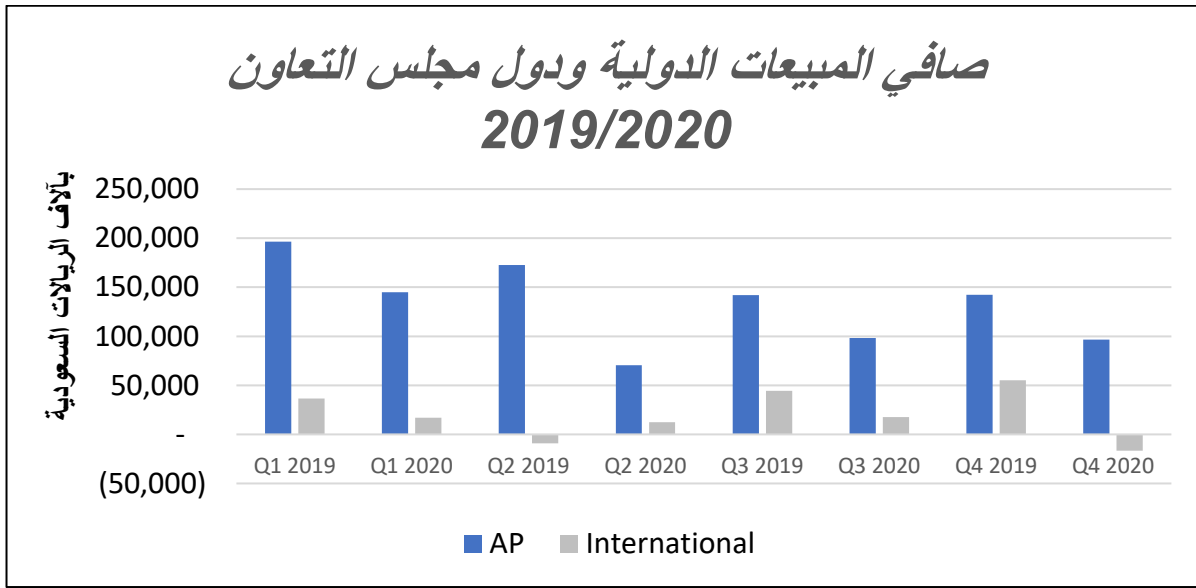
**استقال من الشركة في 2020/10/01

***ترقى في تاريخ 2020/10/01

3 القرارات والخطط الهامة

3.1 انخفاض الطلب في منطقة شبه الجزيرة العربية والدولية

خلال عام 2020، انخفضت المبيعات بمبلغ 339.4 مليون ريال مقارنة مع العام الماضي. والسبب الأساسي لهذا الانخفاض هو الاستمرار في انخفاض المبيعات الذي بدأ في 2019 واستمر في عام 2020 بسبب التباطؤ والتأخر الناتج عن جميع الانكماشات الاقتصادية التي تعاني منها المجموعة في المملكة بسبب جائحة كورونا، حيث أدى الإغلاق الناتج إلى انخفاض الإنتاج من بداية العام وبالتالي خفض المبيعات. ومن الجدير بالذكر أن الشركة التابعة بي دبليو تي ألمانيا قد سجلت انخفاض في الدخل المتأتي من أحد عقودها بقيمة 38.2 مليون ريال سعودي بناءً على تحليل المخاطر المتعلقة بمشاريعها الحالية.



رسم بياني 2: صافي المبيعات الدولية ودول مجلس التعاون (بآلاف الريالات السعودية).

- يرجع التباطؤ في الإيرادات في عام 2020 بشكل رئيسي إلى الأزمة الاقتصادية الناتجة عن جائحة كورونا، وبعض منها كما يلي:
- تم تأجيل بعض المشاريع الرئيسية مؤقتاً والذي أدى إلى إلغاء بعض المشاريع (مشاريع تطوير المياه مع شركة المياه الوطنية، مشروع شركة مياه حفر الباطن، مشروع تبريد مياه البحر في جيزان، مشروع ينبع التابع للمؤسسة العامة لتحلية مياه البحر، ومشروع تطوير مياه البحر الأحمر).
 - تأخير تصدير المنتجات التي تزامنت مع إغلاق الحدود البرية والبحرية.
 - الأزمات المالية التي صاحبت الشركات العالمية.
 - نقص المواد الخام.
 - زيادة المنافسة السوقية في أنابيب الفيبر جلاس.

3.2 برنامج تخفيض تكلفة الأيدي العاملة

منذ أبريل 2020 وحتى تاريخه، مازالت إدارة الشركة تعمل على تقليل تكلفة الموارد البشرية والذي يؤدي إلى نتيجة تقليل تكلفة الإنتاج بما يتماشى مع رسالة الشركة، وقد طوروا العديد من الاستراتيجيات المختلفة التي أدت إلى توفير ملموس في الكلفة من خلال اعتماد الخطط التالية:

3.2.1 الخطوات التي اتخذتها الشركة لخفض تكلفة العمالة المباشرة

- تحسين إنتاجية الموظف.
- زيادة كفاءة المنشأة.

- التقليل من ازدواجية الوظائف في الأقسام.
- عدم مركزية الوظائف ضمن الهيكل التنظيمي للشركة.
- مشاركة الأعمال بين الموظفين.
- تقليل الامتيازات مثل (رسوم المرافقين، عقد العمل العائلي، المكافآت السنوية).
- تجميد التوظيف.

3.2.2 توفير تكاليف رواتب موظفي الشركة للربع الأول و الربع الثاني و الربع الثالث و الربع الرابع 2020
أصدرت وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية في المملكة العربية السعودية عدة قرارات وتوجهات للتعامل مع الإجراءات المتخذة فيما يتعلق باستحقاقات الموظفين خلال فترة جائحة كورونا.

تم إدراج المادة 41 في اللائحة التنفيذية لقانون العمل، والتي تمكن صاحب العمل والموظف لمدة 6 أشهر من الموافقة على أي مما يلي:

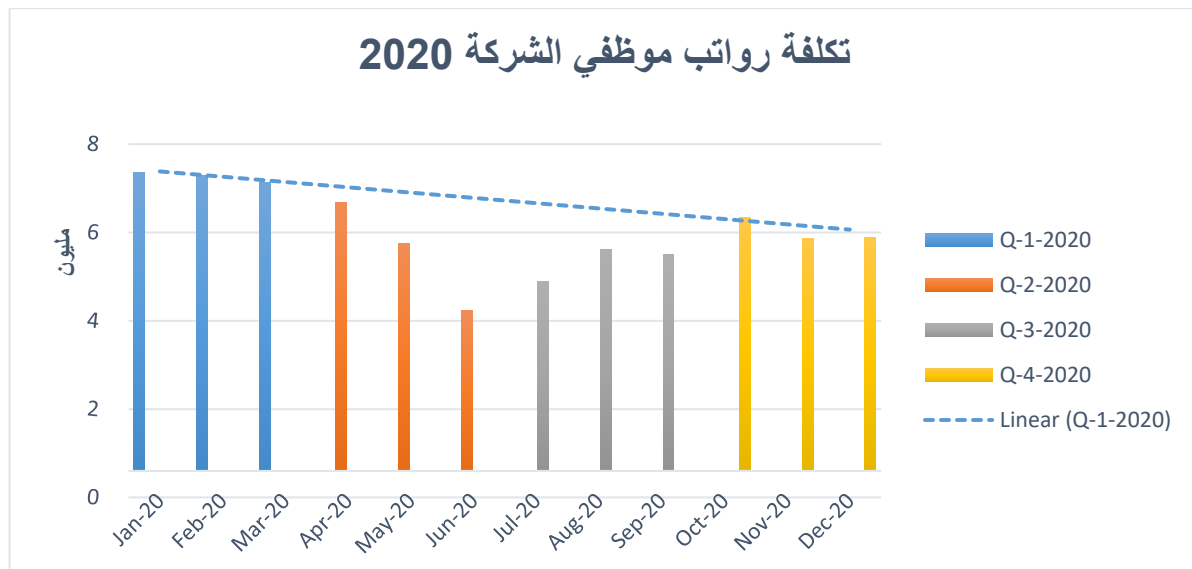
- وضع الموظف في إجازة سنوية مدفوعة الأجر (كجزء من استحقاقه للإجازة).
- تطبيق اجازات بدون راتب.
- تطبيق برنامج ساند لعدد 129 سعوديا.

تم تطبيق القواعد المذكورة أعلاه اعتبارًا من الربع الثاني من عام 2020.

توفير تكاليف موظفي الشركة 14,583,313 ريال سعودي

الشهر	الربع الأول	الربع الثاني	الربع الثالث	الربع الرابع
يناير	7,763,581			
فبراير	7,699,087			
مارس	7,523,911			
أبريل		7,086,262		
مايو		6,147,694		
يونيو		4,628,569		
يوليو			5,283,858	
أغسطس			6,016,842	
سبتمبر			5,909,151	
أكتوبر				6,746,302
نوفمبر				6,265,563
ديسمبر				6,292,183

جدول 4: تكلفة رواتب موظفي الشركة 2020



رسم بياني 3: تكلفة رواتب موظفي الشركة 2020

عدد موظفي الشركة 2020				
الشهر	الربع الأول	الربع الثاني	الربع الثالث	الربع الرابع
يناير	1,295			
فبراير	1,307			
مارس	1,316			
أبريل		1,298		
مايو		1,301		
يونيو		1,299		
يوليو			1,292	
أغسطس			1,238	
سبتمبر			1,215	
أكتوبر				1,195
نوفمبر				1,190
ديسمبر				1,178

جدول 5: عدد موظفي الشركة 2020

3.2.3 توفير تكاليف رواتب موظفي أجير للربع الأول و الربع الثاني و الربع الثالث و الربع الرابع 2020

كانت هناك زيادة في تكلفة موردي القوى العاملة بسبب متطلبات العمل، ولكن اتخذت عدة قرارات من قبل قسم الموارد البشرية بهذا الشأن مع الموردين وموظفيهم بعد التنسيق مع متطلبات العمل لتقليل التكلفة خلال فترة جائحة كورونا، وتم اتخاذ الإجراءات التالية:

- مراجعة جميع عقود موردي القوى العاملة وإنهاء خدمات أولئك الذين ستنتهي صلاحية عقودهم خلال فترة ثلاثة شهور من بداية الجائحة.
- وضع الموظف في إجازة سنوية مدفوعة الأجر (كجزء من استحقاقه للإجازة).
- تطبيق اجازات بدون راتب.

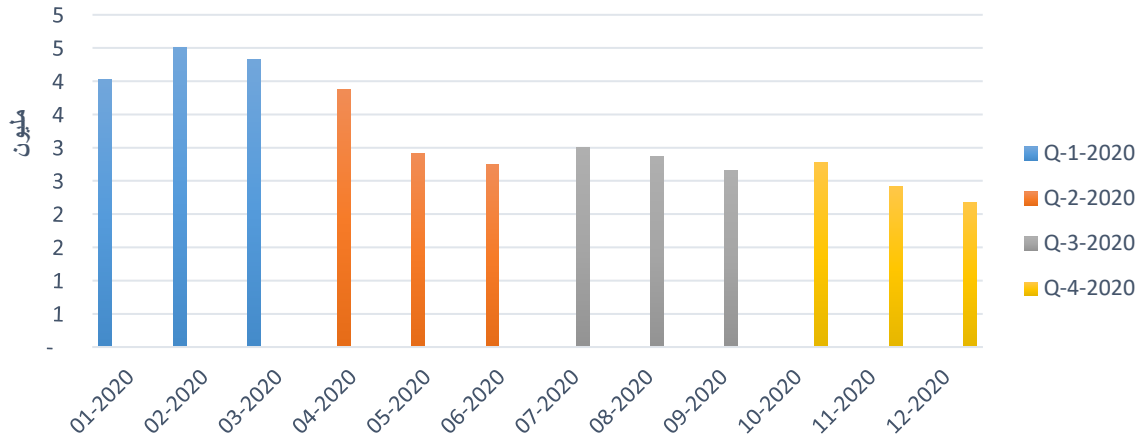
تم تطبيق القواعد المذكورة أعلاه اعتباراً من الربع الثاني من عام 2020.

توفير تكاليف عمالة أجير 13,146,753 ريال سعودي

الشهر	الربع الأول	الربع الثاني	الربع الثالث	الربع الرابع
يناير	4,029,650			
فبراير	4,500,820			
مارس	4,325,878			
أبريل		3,877,728		
مايو		2,912,582		
يونيو		2,751,071		
يوليو			2,999,148	
أغسطس			2,861,250	
سبتمبر			2,654,801	
أكتوبر				2,780,534
نوفمبر				2,410,001
ديسمبر				2,175,176

جدول 6: تكلفة رواتب موظفي عقود أجير 2020

تكلفة رواتب موظفي عقود أجير 2020



رسم بياني 4: تكلفة رواتب موظفي عقود أجير 2020

الشهر	الربع الأول	الربع الثاني	الربع الثالث	الربع الرابع
يناير	1,284			
فبراير	1,389			
مارس	1,342			
أبريل		1,268		
مايو		1,215		
يونيو		983		
يوليو			986	
أغسطس			996	
سبتمبر			898	
أكتوبر				863
نوفمبر				811
ديسمبر				729

جدول 7: عدد عمالة أجير 2020

3.3 برنامج توفير الرسوم الحكومية

وفقاً لقرار حكومتنا الرشيدة، فقد تم تمديد صلاحية الإقامة المنتهية وتأشيرات الخروج والعودة للوافدين لمدة ستة أشهر دون أي رسوم، حيث كان لدينا 222 عاملاً تنتهي إقامتهم خلال الفترة بين أبريل ويونيو 2020 وتم تجديدها وفقاً للآلية المعتمدة، وبالتالي فإن قيمة التجديد كانت معفاة بموجب القرار بنحو 1,148,850 ريال سعودي.

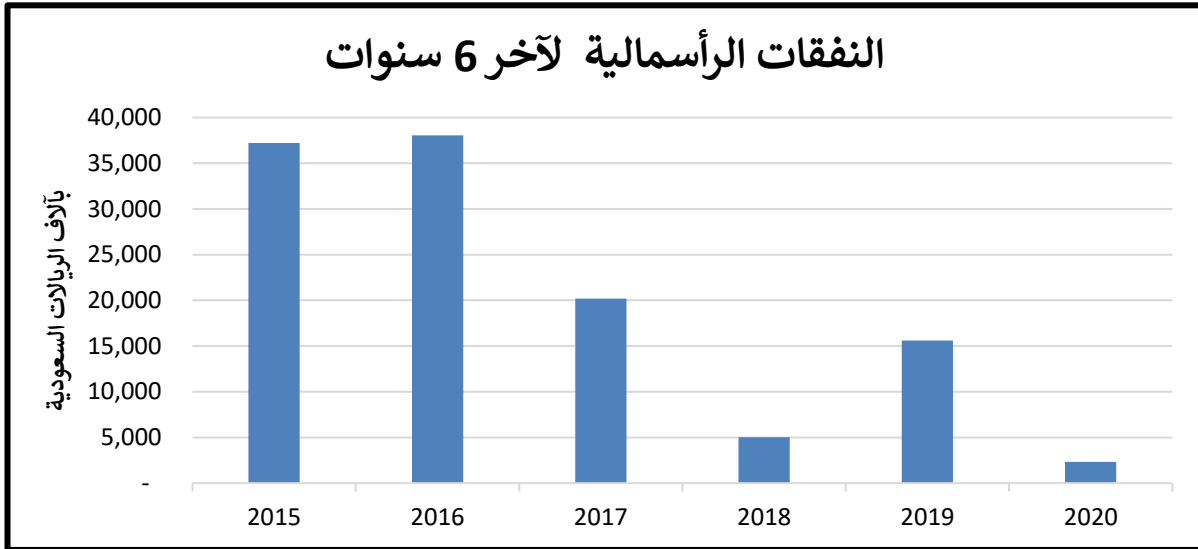
وفقاً للقرار أعلاه وتماشياً مع المادة 41، استهلك جميع الموظفين رصيد إجازتهم السنوية لعام 2020 في المملكة العربية السعودية، حيث انعكس هذا الإجراء على توفير بدل التذكرة بحوالي 1,604,078 ريال سعودي تم تخصيصه في الميزانية لعام 2020، ومن خلفيات هذا الإجراء، أوقفت إدارة العلاقات الحكومية إصدار تأشيرات الخروج والعودة لجميع الموظفين الوافدين وعائلاتهم المستحقة، مما وفر للشركة 237,600 ريال سعودي تم احتسابهم في الميزانية لعام 2020.

خلال الربع الثاني من عام 2020 وتماشياً مع إجراءات وزارة الصحة لمقاومة جائحة كورونا، تمكنت إدارة الموارد البشرية من تسريح ما يقرب من 613 موظفاً من موظفي الشركة المتعاقدين معها والخاصة بتقديم الطعام، مما أدى إلى توفير 607,860 ريال سعودي في 2020.

عملاً بالأمر الملكي الكريم فقد قامت الشركة السعودية للكهرباء بتخفيض بنسبة 30 بالمائة لفاتورتي أبريل ومايو، مع تعويض من صدرت فواتيرهم عن شهر أبريل السابق مع صدور الأمر الملكي كرصيد في الفاتورة التالية على المشتركين في القطاعات التجارية والصناعية والزراعية، ووفرت أميانتيث 669,600 ريال سعودي من وراء هذا التخفيض.

3.4 النفقات الرأسمالية للسنة

لا توجد نفقات رأسمالية كبيرة لعام 2020.



رسم بياني 5: النفقات الرأسمالية على مدار 6 سنوات (بآلاف الريالات السعودية).

3.5 خطط التوسعة الهامة والاستثمار في الأصول الثابتة

3.5.1 تعزيز الكفاءة والموارد:

- تعزيز كفاءة منشأتنا الحالية لإنتاج الخزانات إلى جانب تطوير وتبني تصاميم خزانات جديدة مما سيقبل من تكلفتنا بشكل كبير، وبالتالي سيعزز قدرتنا التنافسية، ويزيد في النهاية من حصتنا السوقية في هذا القطاع الاستراتيجي.
- تركيز مواردنا المحدودة على المنتجات الجديدة ذات العائد المرتفع مثل الصمامات. وفي هذا الشأن، نسعى الآن للحصول على اعتماد من وزارة البيئة والمياه والزراعة.
- التخطيط لتطوير شركة أميانتيث لصناعة المطاط المحدودة (أريل) من خلال الحصول على خط إنتاج تجميحي أوتوماتيكي بنفقات رأسمالية قليلة لتلبية متطلبات المشاريع الحكومية.
- في ضوء محدودية توافر الحديد الخام اللازم لصناعة أنابيب حديد الدكتايل، فنحن أكثر انتقائية في اختيار أعمال جديدة في هذا المجال. وفي هذا الشأن نحن أكثر ميلاً للتعامل مع المشاريع ذات الهامش العالي بكميات صغيرة مقابل المشاريع ذات العائد المنخفض بكميات كبيرة.
- تنفيذ سياسة ائتمانية صارمة وتحديد أولويات التحصيل.
- توجيه الأعمال لشركة هندسة البنية التحتية وشركة الإنشاءات المحدودة إلى المشاريع ذات العائد المرتفع التي تتطلب قدرة فنية عالية مع الحد الأدنى من استخدام الموارد.

3.5.2 خطط التوسع الكبير في الأنابيب:

- الاستثمار في اثنتين من آلات تصنيع الأنابيب الفيبر جلاس لإنتاج الأقطار الصغيرة من أجل تلبية الطلبات المثبتة التي نمتلكها حالياً ولتلبية طلب السوق المتزايد باستمرار على تلك الأقطار من الأنابيب.
- تحديث ماكينات إنتاج أنابيب الإيبوكسي (اميبوكس) من أجل تقليل تكلفة الإنتاج بشكل كبير (ثلاث قوالب).
- تطوير تقنية إنتاج خزانات بالفيبر جلاس بأقطار كبيرة في موقع العمل باستخدام محتمل لتقنية أمريكية.

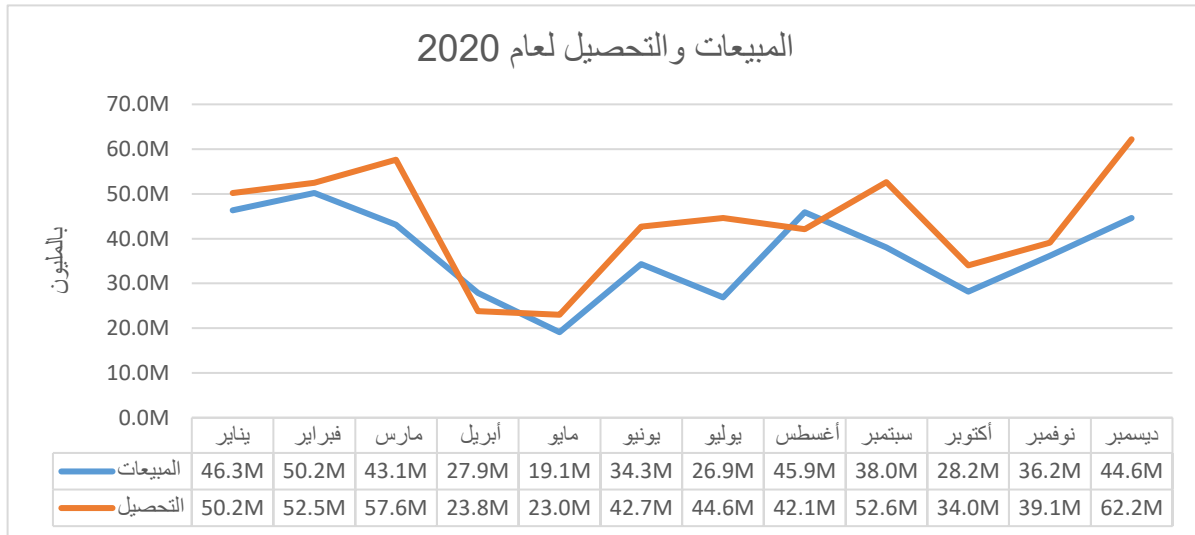
- تعزيز التشغيل الآلي لإنتاج الخزانات في شركة أميانتيث لصناعة الفيبرجلاس المحدودة (أفيل)، والتشغيل الآلي لإنتاج حافات الأنابيب (فلانجات) من الفيبرجلاس، و توسعة الطاقة الإنتاجية في شركة أميكون السعودية في غضون العامين المقبلين، نتيجة لارتفاع الطلب على منتجات هذه الشركة (الصمامات).

3.5.3 برنامج مراقبة خفض التكاليف:

- تخفيض عدد القوى العاملة والتحكم في العمل الإضافي إلى التخفيض بمبلغ يتراوح من 2 مليون ريال سعودي إلى 3 مليون ريال سعودي على أساس شهري.
- تعزيز كفاءة المعدات والمكائن داخلياً مما يقلل من الرجيع وبالتالي زيادة الانتاج.
- إدخال تقنية جديدة في التصنيع مما يقلل من ساعة العمل ويزيد من كفاءة المواد الخام.
- استبدال المصابيح الموفرة للطاقة في جميع أنحاء أماكن العمل مما يوفر حوالي 0.5 مليون ريال سعودي في السنة.

3.5.4 جهود تحصيل الذمم المدينة المستمرة:

- إجراء مفاوضات مع جميع العملاء المتعثرين ومناقشة خطط السداد الجديدة لإعادة جدولة الرصيد المستحق واستعادة التدفق النقدي وزيادة معدل دوران حسابات الذمم المدينة.
- أصبحت أميانتيث عضواً في الشركة السعودية للمعلومات الائتمانية (سمه). إنها خطوة مهمة في الوصول إلى السلوكيات الائتمانية للعملاء ، والحصول على معلومات دقيقة وحديثة ، والوصول إلى قرارات المحكمة التنفيذية ، وبالتالي تعزيز تقييم الجدارة الائتمانية ، وزيادة التخفيف من المخاطر.
- تم إجراء زيارات متكررة (2036 زيارة) لأكثر من 271 عميل في عام 2020، من جميع موظفي التحصيل الذين قاموا بمتابعة قوية من أجل تسريع عملية التحصيل وإكمال المستندات المفقودة وتعزيز موقفنا من خلال الحصول على تأكيدات جديدة للرصيد وضمانات إضافية.
- قمنا بتحصيل 525 مليون ريال سعودي في 2020 تمثل 119٪ من إجمالي المبيعات في 2020 (441 مليون ريال سعودي) بناءً على الرسم البياني أدناه:



رسم بياني 6: المبيعات والتحصيل لعام 2020 (بالمليون ريال سعودي)

3.6 الأراضي الصناعية

تمتلك المجموعة قطعتي أرض صناعيتين في مدينة الدمام منذ عام 1971م مقيدتين في حسابات المجموعة بقيمة 1.4 مليون ريال سعودي. ولدى المجموعة الصكوك الرسمية المؤيدة للملكية هاتين القطعتين، ولكن ليس لدى إدارة المجموعة المستندات المؤيدة للقيمة التي تم قيد هاتين القطعتين في الحسابات على أساسها. وقد قررت الشركة الإبقاء على القيمة الدفترية الحالية لهذين القطعتين كما هو مقدر لها وقت اكتسابهما تاريخياً. إن القيمة السوقية العادلة لهذه الاراض في 15 أبريل 2020م تقدر ب 328.97 مليون ريال سعودي.

تقرير مجلس الإدارة السنوي 2020م

كما أن المجموعة تملك قطعة أرض صناعية في مدينة جدة منذ عام 2009م. إن قيمة هذه الأرض تبلغ 150 مليون ريال مسجلة في حسابات الشركة التابعة وقائمة المركز المالي الموحدة للمجموعة وكما في 31 ديسمبر 2020م، يوجد على هذه الأرض منشآت وممتلكات ومصانع ومعدات للمجموعة قيمتها 44.1 مليون ريال سعودي (49.4 مليون ريال سعودي لعام 2019م). أثر النزاع حول هذه الأرض وصدر أمر من الجهات المختصة بثبوت ملكية الأرض لنا، وجاري العمل على وضع مخطط تقسيمي لكامل مخطط المليساء تمهيداً لإصدار صكوك إلكترونية، علماً بأن الشركة تحتفظ بمخصص نتيجة النزاع الذي نشأ على هذا الأرض بكامل قيمتها.

3.7 الزكاة وضريبة القيمة المضافة وأسعار التحويل:

3.7.1 الزكاة المقدرة:

- الشركة العربية السعودية لصناعة أنابيب حديد الدكتايل المحدودة (ساديب) (الأعوم من 2009 إلى 2010) تحاول الشركة تجنب عقوبات ضريبة أرباح رأس المال البالغة 499 ألف ريال سعودي بموجب العفو الخاص بجائحة كورونا ولكن مازال قيد النظر من قبل الهيئة العامة للزكاة والدخل.
- مصنع شركة أميانتيث لصناعة المطاط المحدودة (أريل) (الأعوم من 2009 إلى 2013) لقد قامت الشركة بتصعيد الاعتراض إلى الأمانة العامة للجان الضريبية وسيكون الحد الأقصى للتعرض للزكاة حوالي 671 ألف ريال سعودي بما في ذلك الغرامات.
- شركة أميانتيث العربية السعودية (الأعوم من 2014 إلى 2018) تلقت الشركة ربط زكوي خلال عام 2020 عن السنوات من 2015 إلى 2018 وقد قامت الشركة بالاعتراض وفي انتظار رد الهيئة العامة للزكاة والدخل، على الصعيد الآخر تلقينا قبولاً جزئياً للاعتراض وسنقوم بالتصعيد إلى الأمانة العامة للجان الضرائب.
- بدأنا عام 2014، أنشأنا مجموعة زكاة لجميع للشركات التابعة للشركة الأم (شركة أميانتيث العربية السعودية) بنسبة 100% ونحن ندفع الزكاة على المستوى الموحد وإرجاع معلومات الملف لكل شركة في المجموعة.
- مصنع شركة بوندستراند المحدودة (الأعوم من 2015 إلى 2018) تلقت الشركة ربط زكوي خلال عام 2020، وخفضت الهيئة العامة للزكاة والدخل مبلغ التقييم في مراسلات المستوى الأولي بالبريد الإلكتروني للسنة المالية 2015 إلى 2017 ودفعت الشركة مبلغ 523 ألف ريال سعودي في عام 2015، و 763 ألف ريال سعودي في عام 2016، و 221 ألف ريال سعودي في عام 2017 للسنة المالية 2018، قمنا بتصعيد اعتراضنا على الأمانة العامة للجان الضريبية.
- لم يتم استلام التقدير الزكوي لعام 2019.

3.7.2 مخاطر الذمم المدينة طويلة الأجل

سيزداد الوعاء الزكوي لعام 2020 نتيجة عد خصم الذمم المدينة طويلة الأجل من الوعاء، وسيكون مخصص الزكاة حوالي 45 مليون ريال سعودي مقارنة بـ 29 مليوناً مخصص زكوي لعام 2019 بعد خصم 645 مليون من الوعاء الزكوي وهي عبارة عن الذمم المدينة طويلة الأجل.

3.7.3 مخصصات الزكاة عن السنوات السابقة

- اعتباراً من عام 2014، قمنا بخصم الذمم المدينة طويلة الأجل (حوالي 500 مليون ريال سعودي) من وعاء الزكاة وأعدنا تقديم الزكاة لعام 2014 ليصبح 13 مليون ريال سعودي بدلاً من 25 مليون ريال سعودي (تم دفعه بالفعل في عام 2015)
- نفس الشيء بالنسبة للأعوام من 2015 حتى 2018 والذي نتج عنه رصيد دائن لشركة أميانتيث العربية السعودية مع الهيئة العامة للزكاة والدخل بمبلغ 13 مليون ريال سعودي.
- ومع ذلك، فقد أبقينا على مخصصات الزكاة آخذين بعين الاعتبار الذمم المدينة طويلة الأجل كجزء من الوعاء الزكوي.

3.7.4 مدفوعات ضريبة القيمة المضافة:

- خلال عام 2020، تم دفع مبلغ 16,941,012 ريال سعودي عن ضريبة القيمة المضافة لصالح الهيئة العامة للزكاة والدخل.

3.7.5 ضريبة الاستقطاع:

- خلال عام 2020، تم دفع مبلغ 1,218,449 ريال سعودي عن ضريبة الاستقطاع.
- تعمل الشركة حالياً على تنفيذ مشروع ضريبة الاستقطاع عبر برنامج الساب، ومن المتوقع أن يتم إطلاقه خلال عام 2021، مما سيعزز مدى صحة ودقة التقارير.

3.7.6 أسعار التحويل:

- وذلك للتأكد من أن جميع المعاملات بين الشركات التابعة، مثل المواد والخدمات يجب أن يكون مساوي القيمة مقارنة بسعر بيع الأطراف الثالثة.
- قسم التكاليف، قسم المشتريات والمحاسبة المركزي مسؤول عن ضمان ودراسة ما ورد أعلاه بناءً على تقارير وممارسة أعمال الاستشاري لدينا ذات الصلة.
- ستتم إضافة أي تعديلات على أسعار التحويل إلى الوعاء الزكوي.

3.8 إعادة بيان حقوق الملكية للسنوات السابقة:

خلال عام 2020، تم تحديد أخطاء في الالتزامات المسجلة سابقاً بمبلغ 14.1 مليون ريال سعودي والتي لا تمثل أي التزام حالي للمجموعة، ولا تتوقع الإدارة أي تدفق خارجي مستقبلي للموارد فيما يتعلق بتلك الالتزامات المسجلة بشكل خاطئ. وبالتالي، فقد تم تصحيح الخطأ المحدد في هذه البيانات المالية الموحدة وتم تعديل رصيد حقوق الملكية الافتتاحي لعام 2019 وفقاً لذلك.

3.9 تخفيض وزيادة رأس المال عن طريق إصدار أسهم حقوق أولوية

وافق مساهمو الشركة خلال الجمعية العامة غير العادية التي عقدت في 1 ديسمبر 2020م (الموافق 16 ربيع الثاني 1442 هـ) على تخفيض رأس المال من 344.5 مليون ريال سعودي إلى 200 مليون ريال سعودي عن طريق تخفيض عدد الأسهم من 34.5 مليون سهم إلى 20 مليون سهم بقيمة 10 ريال للسهم الواحد، وذلك لإطفاء جزء من الخسائر المتراكمة بمبلغ 144.5 مليون ريال سعودي، وفي نفس التوقيت، تمت الموافقة على إصدار 12 مليون سهم بقيمة 10 ريال للسهم الواحد لزيادة عدد الأسهم من 20 مليون سهم إلى 32 مليون سهم، واستخدام صافي العائدات لتمويل رأس المال العامل وكذلك سداد بعض المستحقات للموردين والبنوك.

3.10 إطفاء الخسائر المتراكمة من خلال الاحتياطي النظامي

بعد الاطلاع على القوائم المالية للشركة للربع الثاني من عام 2020، والتي تم اعتمادها من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 20 أغسطس 2020، بلغت إجمالي الخسائر المتراكمة حوالي 206.9 مليون ريال سعودي، تمثل 60٪ من رأس المال. وفقاً للمادة (130) من قانون الشركات التي تسمح باستخدام جزء من الاحتياطي النظامي لإطفاء جزء من الخسائر المتراكمة، ووفقاً للصلاحيات الممنوحة لمجلس الإدارة بموجب النظام الأساسي للشركة، فإن مجلس إدارة الشركة قرر مجلس الإدارة بتاريخ 26 أغسطس 2020 تخفيض الاحتياطي النظامي بنسبة 30.2٪ عن طريق تحويل مبلغ 57.3 مليون ريال سعودي من 189.5 مليون ريال سعودي لإطفاء جزء من الخسائر المتراكمة.

4 إدارة المخاطر

4.1 المخاطر المرتبطة بالاقتصاد الكلي

تتأثر مبيعات منتجات المجموعة بعوامل الاقتصاد الجزئي وتؤثر تلك العواقب على النتائج النهائية للشركة. وبدأت المجموعة في توسيع حصتها في السوق من خلال تعزيز العلاقات مع العملاء وجميع المؤسسات الحكومية المعنية، وتحسين سياسات التسعير، وخلق بدائل في الضمانات الائتمانية التي تناسب شريحة أكبر. تستخدم المجموعة المشتقات المالية لإدارة مخاطر السوق التي تتجاوز المعايير المقبولة. تسعى المجموعة لتطبيق محاسبة التحوط لإدارة التقلبات في الربح أو الخسارة. نظراً للتأثير (المحتمل) لفيروس كورونا، لم تتحسن التوقعات تماماً منذ ذلك الحين. ومع ذلك، لا يزال افتراضنا بشأن الإيرادات أكثر تفاؤلاً.

4.2 المخاطر المالية

تسببت الأزمة المالية والانكماش الاقتصادي العالمي في تدهور حاد في الوضع المالي العام للاقتصادات المتقدمة. تميل المخاطر المالية إلى تحفيز مايسى بالرؤية الضيقة، خاصة في أعقاب تراجع السوق أو عندما تخشى عدم اليقين في السوق. ومع ذلك، فإن المخاطر والخطر والفرص هي جوانب متقاربة من عدم اليقين، وتحتاج إلى النظر في كل جانب عند اتخاذ قرارات الاستثمار.

في السنوات الأخيرة ، أدت الزيادة الإجمالية لمخاطر التصنيف الائتماني للبنوك للشركات العاملة في الصناعات التعاقدية وصناعات السلع الرأسمالية إلى قيام البنوك بزيادة أسعار فائدة الإقراض للشركات لأنها تخضع بشكل مباشر لمخاطر الاقتصاد الكلي التي تتعرض لها الصناعة.

مازالت المجموعة تتبع وتحافظ على علاقة صحية للغاية مع جميع مؤسساتها المالية المقرضة وتمكنت من الاحتفاظ بجميع التسهيلات الائتمانية أو استبدالها بناءً على متطلبات العمل.

تعتقد إدارة المجموعة أن التعرض لمخاطر العملات المرتبطة بالدولار الأمريكي محدود لأن عملة المجموعة مرتبطة بالدولار الأمريكي. تتم مراقبة التقلبات في أسعار الصرف مقابل اليورو على أساس مستمر.

مخاطر أسعار الفائدة هي التعرض المرتبط بتأثير التقلبات في أسعار الفائدة السائدة على المركز المالي للمجموعة والتدفقات النقدية. بلغت المطلوبات المالية ذات السعر المتغير كما في 142.7 2020/12/31، 1 مليون ريال سعودي (31 ديسمبر 2019: 206.3 مليون ريال سعودي).

تراقب الإدارة التغيرات في أسعار الفائدة وتستخدم مقايضات أسعار الفائدة لإدارة مخاطر أسعار الفائدة التي تتجاوز معايير معينة. زيادة في أيام الفواتير المستحقة الدفع لصالح توريد المواد الخام في الوقت المناسب وتوفير التدفق النقدي لقروض البنك.

4.3 مخاطر الائتمان

مخاطر الائتمان هي مخاطر فشل أحد أطراف العلاقة المالية في الوفاء بالتزامها مما يؤدي إلى تكبد الطرف الآخر خسارة مالية. تدير المجموعة مخاطر الائتمان فيما يتعلق بالمدينين من العملاء من خلال مراقبتها وفقاً للسياسات والإجراءات المحددة. تسعى المجموعة للحد من مخاطر الائتمان فيما يتعلق بالعملاء من خلال وضع حدود ائتمانية للعملاء الأفراد ومراقبة الذمم المدينة القائمة بشكل مستمر. بالإضافة إلى الأرصدة النقدية المحتفظ بها لدى بنوك ذات تصنيف ائتماني جيد.

4.4 مخاطر السيولة

مخاطر السيولة هي المخاطر التي قد تواجه المجموعة صعوبة في جمع الأموال للوفاء بالالتزامات المرتبطة بالأدوات المالية.

قد تنتج مخاطر السيولة عن عدم القدرة على بيع أصل مالي بسرعة بمبلغ قريب من قيمته العادلة. وتجدر الإشارة إلى أنه على الرغم من جميع عوامل الاقتصاد الكلي المذكورة أعلاه ، فإن آجال الاستحقاق التعاقدية للمطلوبات المالية المتعلقة بالذمم التجارية الدائنة ، والقروض في عام 2020 أقل من عام 2019 بمقدار 80 مليون ريال. حيث قامت المجموعة بتسوية كافة قروض 5 بنوك بلغت 107 مليون ريال.

4.5 مخاطر السمعة

يمكن أن تحدث مخاطر السمعة بالطرق التالية: مباشرة، نتيجة لتصرفات الشركة نفسها. بشكل غير مباشر ، بسبب تصرفات الموظف أو الموظفين.

تعمل الشركة على اتباع المقاييس الموحدة والتكنولوجيا والسياسات والإجراءات التي من شأنها أن تقلل احتمالية وشدة الأحداث التي قد تتسبب في الإضرار بالسمعة. من خلال التركيز على توفير منتجات وخدمات عالية الجودة باستمرار، فمن غير المرجح أن يكون هناك أخطاء قد تجر أضراراً بسمعة الشركة.

5 ملخص البيانات المالية

5.1 البيانات المالية

لقد تضمنت الأرقام والبيانات الموحدة لعام 2020م القطاعات التالية:

- قطاع صناعة الأنابيب وبيعها والتقنية المتعلقة بها.
- قطاع إدارة المياه.

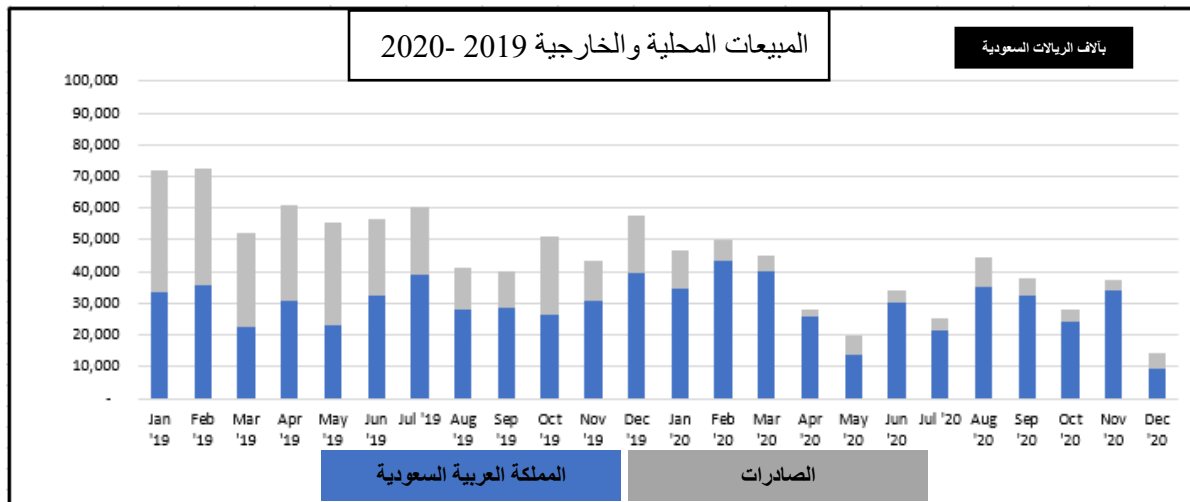
ملخص لأهم نتائج الشركة خلال الخمس أعوام الماضية (بالآلاف الريالات السعودية)

العام المالي	2020م	2019م	2018م	2017م	2016م
صافي المبيعات	441,023	780,409	947,594	792,344	1,364,014
نسبة هامش الربح الإجمالي	-14.77%	-18.77%	10.14%	15.71%	8.39%
المصروفات العمومية، والإدارية والبيعية	88,263	96,868	118,127	125,248	143,384
الهبوط في قيمة الأصول المالية	105,598	4,133	19,101	4,524	78,007
صافي الربح	(393,867)	(344,817)	(231,226)	(91,546)	(225,431)
التدفقات النقدية من العمليات	(82,163)	216,191	298,178	247,686	437,565
الإنفاق الرأسمالي	2,554	8,948	5,008	21,454	56,330
إجمالي الأصول	2,252,908	2,418,817	2,869,754	3,178,906	3,411,262
إجمالي المطلوبات	2,084,150	2,056,610	2,155,504	2,180,876	2,400,844
مجموع حقوق الملكية	168,758	362,207	714,250	998,030	1,010,418
أرباح موزعة	-	-	-	-	75,075

ملاحظة: تعتبر الشركات الأوروبية منذ عام 2016 وحتى 2017 م ضمن الأعمال المستمرة بعد عملية الدمج في أميبيلو. تعتبر الشركتين التابعتين اميرون و ساكوب منذ عام 2016 وحتى 2017 م ضمن الاعمال المستمرة ايضا

5.2 تعليقات على التوجهات طويلة الاجل:

خلال العام الماضي 2020، بدأت المجموعة في أن تكون أكثر تنافسية وحققنا نسبة فوز جيدة في العطاءات حيث كانت أسعار مبيعاتنا مشجعة للغاية للمشتريين إلى جانب الجودة القوية للمنتجات. لكن النتائج لم تكن على التوقعات لأن جميع الطلبات المثبتة لم يتم تحويلها إلى المبيعات بسبب أزمة السيولة من طرف العميل ومن طرف أميان تيت، مما أدى إلى انخفاض المبيعات بالإضافة إلى تأثر التزام المجموعة بتسليم المنتجات وتقليل الإنتاج وفقاً لجدول مشروع العميل. نحن نعمل الآن عن كثب مع هيئة المحتوى المحلية، وسجلت أميان تيت 77٪ في اكتفاء و 48.5٪ في المحتوى المحلي، وستستفيد شركة ساديب من حماية سعرية حصرية بنسبة 30٪ من أي أمر يصدر لأي جهة حكومية مقارنة بالمنتج غير السعودي يوضح الرسم البياني أدناه مقارنة المبيعات في دول مجلس التعاون الخليجي (المملكة العربية السعودية والصادرات) خلال عامي 2019 و 2020:



واستمراراً لاستراتيجية الشركة منذ عام 2019م وتحسباً لاستمرار الأوضاع السلبية في سوق الأنايبب المحلي، فإن المجموعة ركزت على تحسين التدفق النقدي من أجل التخفيف من القروض البنكية بشكل متوازي مع انخفاض أعمال الشركة. وعليه قامت الشركة بالإجراءات التالية:

- تم التشديد في سياسة الدفع الأجل مع العملاء، وتم التوسع في متطلبات الاعتمادات البنكية وسندات الأمر، والدفعات المقدمة.
- بذلت جهود جبارة لتحصيل مستحقات الشركة عن طريق إعادة هيكلة إدارة التحصيل، وتوظيف العديد من المحصلين، والمساهمة الفعالة للإدارة القانونية التابعة للمجموعة.
- تم التفاوض مع العملاء على شروط الدفع.

ونتيجة لما ذكر أعلاه، فإن قروض البنوك انخفضت بقيمة 63.5 مليون ريال سعودي (2019: 136.6 مليون ريال سعودي).

6 التحليل الجغرافي لإجمالي الدخل

إن الدخل الإجمالي "للشركة" يتوزع جغرافياً كما يلي (ألف ريال سعودي):

2019		2020		إجمالي المبيعات
النسبة	المبلغ	النسبة	المبلغ	
				المملكة العربية السعودية
12.90%	100,660	12.90%	56,875	المنطقة الوسطى
6.42%	50,081	16.11%	71,036	المنطقة الغربية
26.80%	209,146	49.26%	217,238	المنطقة الشرقية
37.61%	293,497	14.78%	65,175	تصدير من المملكة
83.72%	653,384	93.04%	410,325	إجمالي المملكة السعودية
13.54%	105,649	4.33%	19,114	أوروبا
2.74%	21,376	2.63%	11,584	دول أخرى
100.00%	780,409	100.00%	441,023	المجموع

بلغت حصة الشركة من المبيعات الداخلية خلال 2020م نسبة 93.04% من إجمالي المبيعات مقارنة بـ 83.72% خلال عام 2019م، في حين بلغت نسبة المبيعات في قطاع الأنايبب 82.24% من إجمالي المبيعات مقارنة بـ 77.81% لعام 2019م. أما قطاع إدارة المياه فقد وصلت مبيعاته خلال عام 2020م مبلغ 19.1 مليون ريال مقارنة بـ 105.6 مليون ريال لعام 2019م. أما مبيعات الخدمات وصلت 59.2 مليون ريال مقارنة مع 67.5 مليون ريال لعام 2019م.

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

7.1 ملخص النتائج

النسبة	التغيير	2019م	2020م	بند
-43.49%	(339,386)	780,409	441,023	المبيعات
-45.39%	420,751	(926,922)	(506,171)	تكلفة المبيعات
-55.53%	81,365	(146,513)	(65,148)	صافي الربح
-8.88%	8,605	(96,868)	(88,263)	المصرفوات الادراية والمبيعية والتسويقية
2,455.00%	(101,465)	(4,133)	(105,598)	خسائر الهبوط في قيمة الأصول المالية
4.64%	(11,495)	(247,514)	(259,009)	الخسارة التشغيلية
-5,434.34%	(52,224)	961	(51,263)	إيرادات (مصرفوات) أخرى
-2.76%	(703)	25,511	24,808	حصة الشركة في صافي ربح شركات زميلة
-36.05%	36,129	(100,210)	(64,081)	صافي مصرفوات تمويل
8.81%	(28,293)	(321,252)	(349,545)	صافي الربح (الخسارة) قبل الزكاة والضريبة
108.24%	(23,377)	(21,597)	(44,974)	ضريبة الدخل والزكاة
133.13%	2,620	(1,968)	652	صافي أرباح أنشطة غير مستمرة
14.22%	(49,050)	(344,817)	(393,867)	صافي (الخسارة) للعام

7.2 تفسير الاختلافات

7.2.1 صافي المبيعات

خلال عام 2020م انخفض صافي المبيعات بـ 339.4 مليون ريال أي نسبة 43.49% مقارنة بالعام السابق، وهذا يتضمن مبلغ 38.2 مليون ريال سعودي (2019: 71.2 مليون ريال سعودي) لتعديل غير متكرر للعقود الربحية لشركة بي دبليو تي ألمانيا خلال السنة وفقاً لتحليل المخاطر للمشاريع الحالية وتحلل هذه النتائج وفقاً لما يلي (ألف ريال سعودي).

النسبة	الزيادة أو (النقصان)	مبيعات 2019م	مبيعات 2020م	الوصف
-40.07%	(234,765)	585,885	351,120	تصنيع الأنابيب وبيعها في دول مجلس التعاون الخليجي
-45.81%	(9,792)	21,376	11,584	تصنيع الأنابيب وبيعها في الدول الاخرى
-40.27%	(244,557)	607,261	362,704	إجمالي تصنيع وبيع الأنابيب
-12.29%	(8,293)	67,499	59,206	الخدمات
-81.91%	(86,535)	105,648	19,113	إدارة المياه
-43.49%	(339,385)	780,408	441,023	إجمالي المجموعة

انخفضت مبيعات الأنابيب في شبة الجزيرة العربية بـ 234.8 مليون ريال أو نسبة 40.07%. وتحلل هذه النتائج وفقاً لما يلي (ألف ريال سعودي):

النسبة	الزيادة و(النقصان)	مبيعات 2019م	مبيعات 2020م	الوصف
-31.15%	(61,982)	198,972	136,990	حديد الدكتايل
-40.01%	(106,732)	266,786	160,054	أنابيب الفيبرجلاس والبولي ايثلين
-58.73%	(65,114)	110,918	45,774	الايوكسي
-9.85%	(907)	9,209	8,302	أخرى
-40.07%	(234,765)	585,885	351,120	الإجمالي

7.2.2 تكلفة المبيعات

إن انخفاض تكلفة المبيعات بمبلغ 420.8 مليون ريال سعودي أو بنسبة 45.39% مقارنة بعام 2019 ويُعزى ذلك إلى أثر مخصصات غير متكررة سجلت في عام 2019، على أية حال فإن تكلفة المبيعات شملت آثار التعديلات التالية (ألف ريال سعودي):

الوصف	2020م	2019م
تعديلات وهبوط قيمة المخزون	-	10.0
تكاليف غير متوقعة على المشاريع القائمة	-	6.9
هبوط وحده توليد النقد (بشكل عكسي)	-	125.7
المجموع	-	142.6

7.2.3 مصاريف البيع والعمومية والإدارية

انخفضت مصاريف البيع والعمومية والإدارية للعام بمقدار 8.6 مليون ريال سعودي أو 8.88% عن العام الماضي. يعود سبب ذلك في الغالب إلى انخفاض في عروض المبيعات والتسويق بقيمة 2.2 مليون ريال سعودي، وانخفاض في رسوم المعرفة الفنية بقيمة 2.1 مليون ريال سعودي، والمصاريف المتعلقة بالسفريات بقيمة 1.9 مليون ريال سعودي، مصاريف تكنولوجيا المعلومات والتواصل بقيمة 0.9 مليون ريال سعودي، ومصاريف إصلاح وصيانة بقيمة 0.7 مليون ريال سعودي على التوالي.

7.2.4 خسائر هبوط قيمة الأصول المالية

انخفضت تكاليف هبوط قيمة الأصول المتداولة والغير المتداولة بقيمة 101.5 مليون ريال عن العام السابق حيث بلغت 2020 مبلغ 105.6 مليون ريال سعودي مقابل مخصص بقيمة 4.1 مليون ريال سعودي عن عام 2019.

7.2.5 حصص في صافي دخل شركات زميلة

إن صافي الدخل من الشركات الزميلة عكس نتائج واعدة وصلت إلى 24.8 مليون ريال سعودي في عام 2020 مع تخفيض بقيمة 0.7 مليون ريال أو نسبة 2.76% عن دخل العام السابق 2019 (25.5 مليون ريال سعودي). مازالت الشركات التالية مستمرة في ضخ نتائج إيجابية من سنة لأخرى وهي أميبلو، شركة غاز الشرق، شركة أميان تيت قطر، وشركة توزيع.

7.2.6 بيع استثمارات في شركات زميلة

خلال عام 2020، قامت الشركة ببيع 50% و 49% من ملكيتها في شركة أميان تيت مصر للفيبر جلاس وشركة أميرون مصر بمبلغ 7.5 مليون ريال سعودي، وقد تعرضت هذه الاستثمارات للانخفاض في قيمتها بالكامل قبل البيع وبعد بيع هذه الحصص حققت الإدارة مبلغاً وقدره 15.7 مليون كخسارة ناتجة عن استبعاد استثمار في استثمارات محتسبة بطريقة حقوق الملكية. تم تسجيل الخسائر بصافي الخسارة المحققة من تحويل العملات الأجنبية بمبلغ 23.2 مليون ريال سعودي.

كما قامت الشركة خلال 2020 ببيع 15% من ملكيتها في شركة امينسوس بمبلغ 6.4 مليون ريال سعودي تقريباً، وبلغت القيمة الدفترية لهذه الاستثمارات 7.4 مليون ريال سعودي قبل البيع، وعند البيع، حققت الإدارة مبلغ 2.86 مليون كخسارة من استبعاد الاستثمار في الاستثمار المحتسب بطريقة حقوق الملكية. تم تسجيل الخسائر بصافي الخسارة المحققة من تحويل العملات الأجنبية بمبلغ 1.76 مليون ريال سعودي.

كما قامت الشركة ببيع كامل حصصها المباشرة في شركة اميتك المغرب التي تعمل بصناعة انابيب الفيبرجلاس والبالغه 1,094,999 حصة تمثل 50% من رأس مال تلك الشركة إلى شركة اميبلو النمساوية والتي تملك شركة أميان تيت فيها 50% من رأس مالها. حيث أن قيمة الصفقة 2,700,000 يورو أي ما يعادل تقريباً 12,026,322 ريال سعودي، أما عن الأثر المالي لهذه الصفقة فسوف يكون لدينا صافي ربح محاسبي بقيمة 16,977,199 ريال سعودي وهذا المبلغ يمثل سعر البيع زائداً الذمم المدينة التي تم إطفائها سابقاً بقيمة 4,950,877 ريال سعودي وذلك لأن الشركة قامت بإطفاء قيمة هذا الاستثمار بالكامل في عام 2018م ومن ضمنها الذمم المدينة المستحقة لشركة أميان تيت على شركة اميتك المغرب، وحيث أن القيمة الدفترية لهذا الاستثمار حالياً في دفاتر شركة أميان تيت هي صفر فسيكون هناك صافي نقد متولد من نتيجة هذه العملية بمبلغ 12,026,322 ريال سعودي.

7.2.7 مصاريف مالية

لقد انخفضت المصاريف المالية الخاصة بالقروض بمبلغ وقدرة 36.1 مليون ريال، أي بنسبة 36.05% عن العام السابق وذلك بسبب الحصول على هوامش ربح أقل من البنوك الرئيسية.

7.2.8 هبوط في قيمة الأصول

بلغ صافي مخصصات انخفاض قيمة الأصول المتداولة وغير المتداولة 153.7 مليون ريال سعودي في عام 2020 (2019: 213.8 مليون ريال سعودي).

بند	2019	2020
انخفاض قيمة الذمم المدينة ، صافي - المعيار الدولي للتقارير المالية 9 المحاذاة (1)	-	105.6
الشركة العربية السعودية لصناعة أنابيب حديد الدكتايل المحدودة - (2) هبوط في قيمة الآلات والمعدات	81.7	-
مصنع شركة بوندستراوند - عكس الهبوط في قيمة الأصول الثابتة (2)	16.3	-
شركة أميانتيت لصناعة الفيبرجلاس المحدودة- عكس الهبوط في قيمة الأصول الثابتة (2)	27.8	-
المخزون المتقادم والبطيء الحركة وتوفير تكلفة العمل الجاري (3)	16.9	-
تعديل إسقاطات عقد العمل تحت التنفيذ للمشاريع القائمة [4]	71.2	38.2
انخفاض قيمة الاستثمار في شركة أميبيلو (5)	-	9.9
الاضمحلال والمخصصات	213.8	153.7

- تم تسجيل مخصصات جديدة في انخفاض قيمة الذمم المدينة المشكوك في تحصيلها من خلال والجهود القانونية في عام 2020 بمبلغ 105.6 مليون ريال سعودي، تتضمن مخصص خسائر الائتمان المتوقعة على الذمم المدينة قصيرة الأجل بمبلغ 35.9 مليون ريال سعودي ، ومخصص للديون المشكوك في تحصيلها بموجب الإجراءات القانونية بمبلغ 65.6 مليون ريال سعودي وخصم على المبالغ المحتجزة طويلة الأجل بمبلغ 4.1 مليون ريال سعودي، تؤخذ هذه الحيازة كجزء من تعديل مخصصات الخسائر الائتمانية المتوقعة لمعايير التقارير المالية الدولية رقم 9.
- في 30 يونيو 2020، وكجزء من اختبار الهبوط في قيمة استثمار الأصول المالية السنوية الذي تتطلبه المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية فاخترت المجموعة جميع وحدات توليد النقد المعمول. ونتيجة لذلك، قامت المجموعة بحجز خسائر كبيرة في الممتلكات والمنشآت والمعدات بقيمة 125.7 مليون ريال سعودي للفترة ما بين 30 يونيو 2019 إلى 31 ديسمبر 2020 ، لم تكن هناك مؤشرات على انخفاض إضافي في القيمة أو مؤشرات انعكاس في انخفاض القيمة المسجل سابقاً.
- انخفاض قيمة المخزون بموجب معيار المحاسبة الدولي "المخزون"، تحت اختبار صافي القيمة الحالية من قبل وحدتين محليتين لتوليد النقد بقيمة 10 مليون ريال سعودي وتكلفة مؤقتة بقيمة 6.9 مليون ريال، التي لم يتم توقعها في مشروع عقود العمل الجارية لشركة بي دبليو تي الألمانية في تركمانستان تم تكبدها خلال عام 2019.
- تم تعديل التسوية المتعلقة بإسقاطات عقد العمل الجاري خلال 2020 بمبلغ 38.2 مليون ريال سعودي (2019: 71.2 مليون ريال سعودي) بناءً على تحليل مخاطر المشاريع القائمة لشركة بي دبليو تي الألمانية على المشاريع القائمة في العراق وألمانيا وتركمنستان واليمن وتركيا.
- في 31 ديسمبر 2020 ، أجرت الإدارة اختبار الهبوط في قيمة أميبيلو وتم تحديد المبلغ القابل للاسترداد بناءً على حساب القيمة قيد الاستخدام، تشمل الافتراضات الرئيسية المستخدمة في هذا التحليل معدل الخصم بعد الضريبة الذي تم حسابه باستخدام منهجية المتوسط المرجح لتكلفة رأس المال بنسبة 7.57% ومعدل نمو بنسبة 1% لكل وحدة عمل، وكنتيجة للتقييم المذكور أعلاه ، تم تسجيل الفرق بين المبلغ القابل للاسترداد للاستثمار والقيمة الدفترية كما في 31 ديسمبر والبالغ 9.9 مليون ريال سعودي كخسارة هبوط في القيمة مقابل الشهرة المضمنة.

8 المعايير المحاسبية

8.1 التحول من المعايير المحاسبية العالمية

لم تخرج المجموعة عن المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية (المعايير الدولية) التي تم اعتمادها من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

8.2 تطبيق المعايير المحاسبية العالمية- التغييرات في السياسات والإجراءات المحاسبية

8.2.1 معايير المحاسبة الدولية الجديدة ، والتعديلات على المعايير والتفسيرات التي لم يتم تطبيقها بعد

تم نشر بعض المعايير المحاسبية الجديدة والتعديلات على المعايير والتفسيرات من قبل مجلس معايير المحاسبة الدولية والتي ليست إلزامية لفترات التقرير 31 ديسمبر 2020 ولم يتم تطبيقها مبكراً من قبل المجموعة، وليس من المتوقع أن يكون لهذه المعايير تأثير مادي على المجموعة في فترات التقارير الحالية أو المستقبلية وعلى المعاملات المستقبلية المتوقعة.

8.2.2 معايير IFRS الجديدة والمعدلة المطبقة من قبل المجموعة

لا توجد معايير جديدة تنطبق على المجموعة ، ومع ذلك، فقد طبقت المجموعة التعديلات التالية على المعايير لأول مرة لفترات تقاريرها التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2020.

8.2.3 تعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية 9، ومعيار المحاسبة الدولي 39، والمعيار الدولي للتقارير المالية 7 - إصلاح معيار سعر الفائدة

توفر هذه التعديلات بعض التخفيفات فيما يتعلق بإصلاح معيار سعر الفائدة، حيث تتعلق التخفيفات بمحاسبة التحوط ولها تأثير على أن إصلاح معدل الفائدة المعروض بين البنوك ("IBOR") لا ينبغي أن يتسبب بشكل عام في إنهاء محاسبة التحوط، ومع ذلك، يجب الاستمرار في تسجيل أي عدم فعالية للتحوط في بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر.

8.2.4 تعديلات أخرى على المعايير

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

9 تركيبة المجموعة

9.1 فروع المجموعة

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

الرقم	الشركة	نشاطها	الدولة/ المحل الرئيسي	الدولة محل التأسيس	حصة أمياننتيت %
1	فرع شركة أمياننتيت العربية السعودية	تسويق منتجات الشركة	المملكة العربية السعودية - الدمام	المملكة العربية السعودية - الرياض	100
2	فرع شركة امياننتيت العربية السعودية	تسويق منتجات الشركة	المملكة العربية السعودية - الدمام	المملكة العربية السعودية - جدة	100
3	مصنع أمياننتيت لأنظمة أنابيب البولي الوفينان	إنتاج أنابيب البولي إيثيلين	المملكة العربية السعودية - الدمام	المملكة العربية السعودية - جدة	100
4	شركة أمياننتيت العربية السعودية لصناعة منتجات البلاستيك (أميبلاست)	لصناعة منتجات البلاستيك	المملكة العربية السعودية - الدمام	المملكة العربية السعودية - الدمام	100

100	المملكة العربية السعودية – الدمام	المملكة العربية السعودية – الدمام	مواسير الإيبوكسي	شركة أمياننتيت لإنتاج مواسير الإيبوكسي (أميبوكس)	5
100	المملكة العربية السعودية – الظهران	المملكة العربية السعودية – الظهران	أبحاث ودراسات فنية	مركز أمياننتيت للأبحاث والتطوير	6
100	المملكة العربية السعودية – الدمام	المملكة العربية السعودية – الدمام	المقاولات العامة وصيانة المشاريع الصناعية	فرع شركة أمياننتيت العربية السعودية للتشييد والبناء والصيانة والتشغيل	7
100	المملكة العربية السعودية – جدة	المملكة العربية السعودية – جدة	إنتاج الأنابيب	مصنع شركة أمياننتيت لصناعة الفيبرجلاس المحدودة	8
100	المملكة العربية السعودية – الدمام	المملكة العربية السعودية – الدمام	إنتاج الأنابيب	مصنع شركة أمياننتيت لصناعة الفيبرجلاس المحدودة	9
100	المملكة العربية السعودية – الدمام	المملكة العربية السعودية – الدمام	المقاولات	فرع شركة أمياننتيت لصناعة الفيبرجلاس المحدودة	10
100	المملكة العربية السعودية – الدمام	المملكة العربية السعودية – الدمام	إنتاج الأنابيب	مصنع الشركة العربية السعودية لصناعة أنابيب حديد الدكتايل المحدودة	11
100	المملكة العربية السعودية – الدمام	المملكة العربية السعودية – الدمام	المقاولات	فرع الشركة العربية السعودية لصناعة أنابيب حديد الدكتايل المحدودة	12
100	المملكة العربية السعودية/الدمام	المملكة العربية السعودية/الدمام	بيع الآلات ومعدات التشييد	فرع شركة البيئة التحتية الهندسية للمقاولات المحدودة	13
100	المملكة العربية السعودية/جدة	المملكة العربية السعودية/الدمام	خدمات التصميم والتركيب	فرع شركة البيئة التحتية الهندسية للمقاولات المحدودة	14
100	الكويت	الكويت	خدمات التصميم والتركيب	شركة البيئة التحتية الهندسية للمقاولات المحدودة (أيسك الكويت)	15
100	الإمارات العربية المتحدة	دبي	خدمات التصميم والتركيب	شركة البيئة التحتية الهندسية للمقاولات المحدودة (أيسك دبي)	16
100	قطر	الدوحة	خدمات التصميم والتركيب	شركة البيئة التحتية الهندسية للمقاولات المحدودة (أيسك قطر)	17
100	الإمارات العربية المتحدة	أبوظبي	خدمات التصميم والتركيب	شركة البيئة التحتية الهندسية للمقاولات المحدودة (أيسك أبوظبي)	18
100	عمان	مسقط	خدمات التصميم والتركيب	شركة البيئة التحتية الهندسية للمقاولات المحدودة (أيسك عمان)	19

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

9.2 الشركات التابعة التي تملكها أمياننتيت بالكامل أو بأغلبية الحصص بشكل مباشر أو غير مباشر:

رقم	الشركة	نشاطها	الدولة محل التأسيس	رأس مال الشركة التابعة	العملة	حصة أمياننتيت %
1	شركة أمياننتيت لصناعة الفيبرجلاس المحدودة (أفيل)	إنتاج الأنابيب	المملكة العربية السعودية – الدمام	180,000,000	ريال سعودي	100
2	شركة أمياننتيت لصناعة المطاط المحدودة	إنتاج الحلقات المطاطية والمواد اللازمة للأنابيب	المملكة العربية السعودية – الدمام	8,750,000	ريال سعودي	100
3	الشركة العربية السعودية لصناعة أنابيب حديد الدكتايل المحدودة (ساديب)	تسويق منتجات الشركة	المملكة العربية السعودية – الدمام	280,00,000	ريال سعودي	100

100	ريال سعودي	76,500,000	المملكة العربية السعودية - الدمام	إنتاج الأنابيب	شركة أميرون العربية السعودية المحدودة	4
60	ريال سعودي	20,000,000	المملكة العربية السعودية - الدمام	إنتاج الأنابيب	مصنع شركة بوندستراند المحدودة	5
100	ريال سعودي	12,250,000	المملكة العربية السعودية/جدة	إنتاج الأنابيب	الشركة العربية السعودية للمنتجات الخرسانية المحدودة (ساكوب) (تحت التصفية)	6
99.93	ريال سعودي	15,000,000	المملكة العربية السعودية - الدمام	إنتاج الأنابيب والصمامات	أميكون السعودية المحدودة (أميكون)	7
100	ريال سعودي	100,000,000	المملكة العربية السعودية - الدمام	إدارة وصيانة مشاريع المياه ومحطات التحلية وشركة قابضة	الشركة العالمية لإدارة وتشغيل البنية التحتية المحدودة (أميوتر)	8
100	ريال سعودي	2,000,000	المملكة العربية السعودية - الدمام	تجارة المعدات الصناعية	الشركة العربية لتجارة مواد البناء والمعدات الصناعية المحدودة	9
100	دولار أمريكي	32,000,000	مملكة البحرين - المنامة	شركة قابضة	شركة أميانتيت العالمية القابضة المحدودة	10
100	دينار بحريني	20,000	مملكة البحرين - المنامة	بيع وشراء العقارات وتأجيرها	شركة تقنية الدكتايل المحدودة (دكتك)	11
100	يورو	3,000,000	ألمانيا	أدارة المياه	شركة أكوامونديو المحدودة	12
100	يورو	3,000,000	ألمانيا	إنشاء وإدارة وصيانة محطات تنقية المياه والصرف الصحي	شركة بي. دبليو. تي. واسر اند اوسر تكتنيك جي ام بي اتش	13
100	يورو	49,025,000	مالطا	شركة قابضة	أميانتيت مالطا القابضة المحدودة	14
51	تنجي. كازاخستان	403,000,000	كازاخستان	صناعة الانابيب	شركة أميتيك أستانا للأنابيب	15
100	فرنك. سويسري	10,500,000	سويسرا	قابضة	شركة أميتيك سويسرا	16
100	يورو	30,000	ألمانيا	استشارات وتقنية	فلوتايت للهندسة	17
100	ريال سعودي	500,000	المملكة العربية السعودية - الدمام	إنشاء وإدارة وصيانة محطات تنقية المياه والصرف الصحي	بي دبليو تي السعودية المحدودة	18
100	ريال سعودي	500,000	المملكة العربية السعودية - الدمام	فرع شركة بي دبليو تي لإدارة وإنشاء وصيانة محطات تنقية المياه والصرف الصحي	شركة بي دبليو تي العربية	19
100	دولار أمريكي	250,000	تركمانستان	إدارة المياه	شركة بي دبليو تي إس يو دبل يو أوه أوه - تركمانستان	20
100	ريال سعودي	500,000	المملكة العربية السعودية - الدمام	خدمات التصميم والتركيب	شركة البنية التحتية الهندسية للمقاولات المحدودة	21
100	ريال سعودي	10,000	المملكة العربية السعودية - الدمام	الادارة	شركة أميانتيت العربية السعودية للإدارة المحدودة	22
100	كرون نرويجي	1,000,000	ألمانيا	البيع والتجارة	فلوتايت للتصدير اي اس (تحت التصفية)	23

9.3 الشركات التي تملك أميانتيت أقلية الحصص بصورة مباشرة أو غير مباشرة

رقم	الشركة	نشاطها	الدولة محل/التأسيس	رأس مال الشركة التابعة	العملة	حصة أميانتيت %
1	شركة أميتيك الجزائر	صناعة الأنايب	الجزائر	262,769,000	دينار جزائري	50
2	شركة أميتيك المغرب (تم بيع كامل الحصص)*	صناعة الأنايب	المغرب	122,000,000	درهم مغربي	50
3	شركة أميانتيت قطر المحدودة (أكاب) المحدودة	صناعة الأنايب	قطر	37,200,000	ريال قطري	40
4	شركة غاز الشرق المحدودة	توزيع الغاز	المملكة العربية السعودية / الدمام	40,000,000	ريال سعودي	13
5	سار بلاست (تحت التصفية)	صناعة الأنايب	سويسرا	1,600,000	يورو	23.7
6	شركة أميتيك ليبيا	صناعة الأنايب	ليبيا	1,000,000	دينار ليبي	40
7	شركة سار بلاست قطر المحدودة	صناعة الأنايب	قطر	200,000	ريال قطري	20.4
8	شركة سوبور بور صناعي فيكارت أيه . اس	صناعة الأنايب	تركيا	48,306,000	ليرة تركية	20
9	شركة سوبور جاب صناعي فيكارت أيه . اس	صناعة الأنايب	تركيا	21,700,000	ليرة تركية	16
10	أميتك لأنظمة الأنايب	تجارة الأنايب	رومانيا	327,620	لأي روماني	20
11	شركة أميبلو القابضة جي.إم.بي.إتش	صناعة الأنايب	النمسا	5,950,000	يورو	50
12	الشركة الدولية لتوزيع المياه (توزيع)	توزيع المياه	المملكة العربية السعودية / جدة	101,000,000	ريال سعودي	50
13	أمينسوس إس أي (تم البيع)*	توزيع المياه	المغرب	100,000,000	درهم مغربي	15
14	المبادرة الصناعية إس بي أي	صناعة الأنايب	إيطاليا	3,700,000	يورو	4.48
15	توزيع أكوابور	توزيع المياه	المملكة العربية السعودية / جدة	500,000	ريال سعودي	35

بالإضافة لما ذكر أعلاه، لدى الشركة عدد من مكاتب التمثيل التجاري داخل السعودية وخارجها.

*أعلنت الشركة على تداول بتاريخ 2020/11/24 عن بيع كامل حصصها في شركة اميتيك المغرب وشركة أمينسوس المغرب.

10 الحصص أو أدوات الدين الصادرة للشركات التابعة

الأسمم المصدرة للشركات التابعة هي كما يلي:

اسم الشركة التابعة	الحصة الصادرة	أسماء الشركاء ونسب ملكيتهم
شركة أميانتيت لصناعة الفيبرجلاس المحدودة	180,000 حصة عادية قيمة كل حصة ألف ريال	شركة اميانتيت العربية السعودية 100%
الشركة العربية السعودية لصناعة أنابيب الحديد	280,000 حصة عادية قيمة كل حصة ألف ريال	شركة اميانتيت العربية السعودية 100%
شركة بوندستراند المحدودة	20,000 حصة عادية قيمة كل حصة ألف ريال	1. شركة اميانتيت العربية السعودية 60% 2. شركة اميرون بي. بي. في / هولندا 40%
شركة أميرون العربية السعودية المحدودة	76,500 حصة عادية قيمة كل حصة ألف ريال	شركة اميانتيت العربية السعودية 100%
شركة أميانتيت لصناعة المطاط المحدودة	8,750 حصة عادية قيمة كل حصة ألف ريال	شركة اميانتيت العربية السعودية 100%
الشركة العربية السعودية للمنتجات الخرسانية المحدودة (ساكوب) (تحت التصفية)	24,500 حصة عادية قيمة كل حصة 500 ريال	شركة اميانتيت العربية السعودية 100%

شركة امياننتيت العربية السعودية 99.93% فرانك ويج 0.07%	15,000 حصة عادية قيمة كل حصة ألف ريال	أميكون السعودية المحدودة (أميكون)
1. شركة فلوتايت للهندسة المحدودة 51% 2. ابي كايف 34% 3. كافرلوف 10% 4. ليستوبادني 5%	لا توجد حصص بل أن رأس المال وهو 403 مليون تنجى موزع بين الشركاء كمشراكة محدودة	أميتك أستانا
1. شركة امياننتيت العربية السعودية 99.94% 2. شركة امياننتيت لصناعة الفيبرجلاس المحدودة 0.06%	32,000 حصة عادية قيمة كل حصة 1000 دولار امريكي	شركة امياننتيت العالمية الفايزة المحدودة
1. شركة أمياننتيت العالمية الفايزة المحدودة 10.71% 2. شركة امياننتيت مالطا 89.29%	112 حصة عادية قيمة كل حصة 1000 فرنك سويسري	شركة اميتك سويسرا اي جي
1. شركة أمياننتيت العربية السعودية 75% 2. شركة أمياننتيت العالمية الفايزة 25%	200 حصة عادية قيمة كل حصة 100 دينار بحري	شركة تقنية الدكتايل المحدودة
شركة أميتك سويسرا 100%	حصة واحدة قيمتها 30,000 يورو	شركة فلو تايت للهندسة المحدودة (تحت التصفية)
شركة بي. دبليو. تي. واسر اند اوسر تكنولوجي، جي ام بي اتش 100%	500 حصة عادية قيمة كل حصة 1,000 ريال سعودي	بي دبليو تي العربية
شركة بي. دبليو. تي. واسر اند اوسر تكنولوجي، جي ام بي اتش 100%	10 حصص عادية قيمة كل حصة 300,000 يورو	شركة أكوامندو
الشركة العالمية لادارة وتشغيل البنية التحتية المحدودة 100%	10 حصص عادية قيمة كل حصة 300,000 يورو	شركة بي. دبليو. تي. واسر اند اوسر تكنولوجي ، جي ام بي اتش
1. شركة بي. دبليو. تي. واسر اند اوسر تكنولوجي ، جي ام بي اتش 51% 2. الشركة العالمية لادارة وتشغيل البنية التحتية المحدودة	500 حصة عادية قيمة كل حصة 1,000 ريال سعودي	شركة بي دبليو تي العربية السعودية
1. شركة بي. دبليو. تي. واسر اند اوسر تكنولوجي، جي ام بي اتش 2. شركة أكوامندو 1%	حصة واحدة قيمتها 250,000 دولار أمريكي	شركة بي دبليو تي تركمانستان
1. شركة امياننتيت العربية السعودية 80% 2. شركة امياننتيت لصناعة الفيبرجلاس المحدودة 20%	100,000 حصة عادية قيمة كل حصة 1000 ريال	الشركة العالمية لادارة وتشغيل البنية التحتية المحدودة
شركة امياننتيت العربية السعودية 100%	500 حصة عادية قيمة كل حصة 1000 ريال	شركة البنية التحتية الهندسية للمقاولات المحدودة
1. شركة امياننتيت العربية السعودية 90% 2. الشركة العالمية لادارة وتشغيل البنية التحتية المحدودة 10%	10 حصة كل حصة 1000 ريال سعودي	شركة امياننتيت العربية السعودية للإدارة المحدودة
شركة أمياننتيت العربية السعودية 100%	2000 حصة كل حصة 1000 ريال سعودي	الشركة العربية لتجارة مواد البناء والمعدات الصناعية المحدودة (العربية للتجارة)
1. شركة امياننتيت مالطا 100%	1000 حصة كل حصة 1000 كورونه نرويجية	فلوتايت لتصدير اي اس

ملاحظات:

- إن الشركات التابعة لا تصدر أدوات دين قابلة للتداول. تتمثل ديون التمويل الخارجية في قروض بنكية والتي تتم تغطيتها ضمن البند (15) من هذا التقرير.
- إن الشركات التي تتم تصفيتها هي شركات غير نشطة غالباً، وإن القيام بتصفيتها لن يكون له أثر كبير على القوائم المالية للمجموعة.

11 سياسة توزيع الأرباح

تقوم الشركة بتوزيع أرباح وفقاً للسياسة التالية:

- توزع أرباح الشركة الصافية بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى على الوجه التالي:
 1. يجنب عشرة بالمائة 10% من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي ويجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنيب متى ما بلغ الاحتياطي المذكور 30% من رأس المال .

2. للجمعية العامة أن تقرر تكوين احتياطات أخرى وذلك بالقدر الذي يحقق مصلحة الشركة أو يكفل توزيع أرباح ثابتة قدر الإمكان على المساهمين وللجمعية المذكورة أن تقتطع من صافي الأرباح مبالغ لإنشاء مؤسسات اجتماعية لعاملي الشركة أو لمعاونة ما قد يكون قائماً لهذه المؤسسات.
 3. يخصص من الباقي بعد ذلك دفعة أولى للمساهمين تعادل خمسة بالمائة 5% من رأس المال المدفوع.
 4. يخصص ما تبقى مما سلف كتوزيع أرباح إضافي للمساهمين.
- تدفع الأرباح المقرر توزيعها على المساهمين في المكان والمواعيد التي يحددها مجلس الإدارة، وتقوم الشركة بتوزيع الأرباح وفقاً للسياسة التالية والمنسجمة مع النظام الأساسي:
 1. إن الأرباح الصافية، بعد احتساب المخصصات النظامية، وإطفاء أي خسائر مرحلة، يجب تكون إيجابية القيمة وكافية بما يضمن قابليتها للتوزيع.
 2. توفر السيولة اللازمة بالشركة أو أن تكون قادرة على الحصول أو الاقتراض للحصول على السيولة اللازمة.
 3. عدم تعارض توزيع الأرباح مع أي اتفاقيات بنكية أو تعهدات مالية.
 4. ألا تتسبب عملية توزيع الأرباح في الحد من قدرة الشركة على مواصلة نموها واغتنام الفرص المتاحة.
 5. يتم توزيع الأرباح على المساهمين من خلال الإيداع المباشر في محافظهم ألياً وبالتنسيق مع "تداول".

11.1 توزيع الأرباح المرحلية:

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

1. أن تفوض الجمعية العمومية العادية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية عن طريق قرار تصدره بشكل سنوي.
 2. أن تحقق الشركة أرباحاً سنوية اعتيادية مستمرة وجيدة.
 3. أن يكون لدى الشركة سيولة كافية مبنية على مستوى الأرباح المتوقع.
 4. أن يكون لدى الشركة أرباحاً قابلة للتوزيع بناءً على آخر قوائم مالية مدققة كافية لتغطية التوزيع المقترح بعد خصم ورسملة والأرباح الموزعة بعد تاريخ القوائم المالية.
- يحق للمساهمين الحصول على توزيعات أرباح بناءً على قرار الجمعية العمومية في هذا الصدد. ويفصل القرار الاستحقاق والتواريخ للتوزيع. بحيث يكون استحقاق الأرباح الموزعة للمساهمين أصحاب الملكية المسجلة في سجل المساهمين بنهاية يوم تحقيق الأرباح.

11.2 توزيع الأرباح للأسهم الممتازة:

في حال لم يتم توزيع أرباح في أي عام مالي، فإنه لا يحق توزيع أرباحاً خلال السنوات التالية قبل دفع نسبة معينة بحسب ما هو منصوص عليه في المادة 114 من نظام الشركات لحاملي الأسهم الممتازة خلال ذلك العام. وفي حال لم تتمكن الشركة من دفع النسبة المقررة بحسب المادة 114 من نظام الشركات لمدة ثلاثة سنوات متتالية، تقوم الجمعية العمومية الخاصة بحاملي الأسهم الممتازة وفقاً للمادة رقم 89 من نظام الشركات تقرير إما حضورهم اجتماع الجمعية العمومية والمشاركة بالتصويت أو تفويض من يمثلهم في مجلس الإدارة وفقاً لنسب الملكية في رأس مال الشركة حتى تتمكن الشركة من دفع جميع الأرباح الموزعة السابقة الخاصة بهؤلاء المساهمين عن السنوات السابقة.

12 طلبات الشركة لسجل المساهمين:

تم طلب سجل المساهمين خلال عام 2020 كما يلي:

عدد طلبات الشركة لسجل المساهمين	تاريخ الطلب	أسباب الطلب
1	2020-01-21م	اجراءات الشركات
2	2020-04-25م	اجراءات الشركات
3	2020-04-28م	الجمعية العامة
4	2020-09-17م	اجراءات الشركات
5	2020-11-09م	اجراءات الشركات
6	2020-11-17م	الجمعية العامة
7	2020-11-23م	اجراءات الشركات
8	2020-12-01م	الجمعية العامة
9	2020-12-06م	إجراءات الشركات
10	2020-12-09م	اجراءات الشركات
11	2020-12-17م	اجراءات الشركات

13 كبار المساهمين

حسب سجلات "تداول" حتى تاريخ 31 ديسمبر 2020م، فإن كبار المساهمين الذين يملكون 5% فأكثر من رأس المال هم:

اسم المساهم	نسبة ملكيته في رأس المال
سمو الأمير خالد بن عبد الله بن عبد الرحمن آل سعود	7.47%
سمو الأمير محمد بن فهد بن عبدالعزيز آل سعود	6.96%

14 ملكيات أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين

14.1 الجدول التالي يبين ملكية كبار أعضاء مجلس الإدارة وزوجاتهم:

جدول يبين ملكية عضو مجلس الإدارة والزوجة والأولاد القصر في أسهم شركة اميان تيت العربية السعودية:

م	اسم العضو	عدد الأسهم في بداية السنة 2020م	النسبة المئوية	عدد الأسهم بنهاية السنة 2020م	نسبة الملكية بنهاية السنة	نسبة التغير	عدد أسهم الزوجة والأولاد القصري في بداية السنة 2020م	النسبة المئوية للزوجة والأولاد القصر	عدد أسهم الزوجة والأولاد القصر بنهاية السنة 2020م	نسبة التغير للزوجة والأولاد القصر
1	سمو الأمير احمد بن خالد بن عبد الله بن عبد الرحمن آل سعود	448,207	1.3010%	416,310	1.3010%	-7.12%	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
2	صاحب السمو الملكي الأمير عبدالعزيز بن محمد بن فهد بن عبد العزيز آل سعود	39,515	0.1147%	22,939	0.0717%	-41.95%	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
3	د. خليل عبد الفتاح كردي	1,003	0.0029%	931	0.0029%	-7.18%	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
4	أ. سليمان عبد الله العمرو	381	0.0011%	271	0.0008%	-28.87%	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
5	المهندس. محمد عبد الرحمن اللحيدان	29	0.0001%	16	0.0001%	-44.83%	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد

14.2 الجدول التالي يبين ملكية كبار التنفيذيين وزوجاتهم وأولادهم القصر في أسهم شركة اميانتيت العربية السعودية
جدول يبين ملكية كبار التنفيذيين والزوجة والأولاد القصر في أسهم شركة اميانتيت العربية السعودية:

م	إسم التنفيذي	عدد الأسهم في بداية السنة 2020م	النسبة المئوية	عدد الأسهم بنهاية السنة 2020م	نسبة التغيير	عدد أسهم الزوجة والأولاد القصر في بداية 2020م	النسبة المئوية للزوجة والأولاد القصر	عدد الأسهم للزوجة والأولاد القصر بنهاية السنة 2020م	نسبة التغيير للزوجة والأولاد القصر
1	د. سليمان عبد العزيز التويجري	298	0.0009%	275	-7.72%	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
2	فiras غصاب الحربي	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
3	وليد محمد أبو كاشك	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
4	أسامة جاسم العنيزي	29	0.0001%	25	-13.79%	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
5	أحمد محمد قدام	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
6	محمد صالح الشمrani	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
7	حسام نهاد رمضان*	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد

تصرح الشركة بأنه لا توجد مصلحة في الأسهم أو حقوق اكتتاب أو أدوات دين لأعضاء مجلس الإدارة، وكبار التنفيذيين وزوجاتهم، وأولادهم القصر، سواء في أسهم الشركة أو شركاتها التابعة ولم يحصل أي تغيير خلال عام 2020م باستثناء ما ذكر في البند (29) من هذا التقرير الذي ذكرت منح أسهم لموظفي الشركة.
*استقال و كان آخر يوم عمل 2020/09/30

15 الاقتراض

إن القروض التي حصلت عليها الشركة حتى 31 ديسمبر 2020 هي وفقاً للجدول التالي:

15.1 الجزء المتداول من القروض طويلة الأجل (آلاف الريالات السعودية):

المبلغ المستحق حتى 31 ديسمبر 2020م	تعديلات تحويل عملات	إعادة تصنيف القروض إلى قروض قصيرة الأجل (الجزء قصير الأجل من طويلة الأجل)	التسديدات	اقتراض جديد	المبالغ المستحقة اعتباراً كما في 31 ديسمبر 2019م	تاريخ الاستحقاق	طبيعة القروض	اسم البنك	المقرض
250,000	-	-	-	-	250,000	2020	قروض طويلة الأجل	بنك الإنماء	أميان تيت العربية السعودية
-	-	(55,512)	(461)	-	55,973	2020	قروض طويلة الأجل	البنك الأهلي التجاري	أميان تيت العربية السعودية
-	-	-	(27,665)	-	27,665	2020	قروض طويلة الأجل	بنك الجزيرة	أميان تيت العربية السعودية
9,523	56	-	-	-	467,9	-	قرض من شرك	السيد / ابيكايف	أميتيك أستانا
259,523	56	(55,512)	(28,126)	-	343,105			الإجمالي	

15.2 القروض قصيرة الاجل (آلاف الريالات السعودية):

المبالغ المستحقة حتى 31 ديسمبر 2020م	تعديلات على القروض قصيرة الأجل	التسديدات	اقتراض جديد	المبالغ المستحقة اعتباراً كما في 31 ديسمبر 2019م	طبيعة القروض	اسم البنك	المقرض
81,512	55,512	(32,405)	35,000	23,406	قصيرة الأجل	البنك الأهلي التجاري	أميان تيت العربية السعودية
-	-	(16,090)	-	16,090	قصيرة الأجل	المؤسسة العربية المصرفية	أميان تيت العربية السعودية
270,498	-	(133,961)	132,999	271,460	قصيرة الأجل	بنك البلاد	أميان تيت العربية السعودية
257,908	-	-	1,878	256,030	قصيرة الأجل	بنك الإنماء	أميان تيت العربية السعودية
37,500	-	-	-	37,500	قصيرة الأجل	مجموعة البركة المصرفية	أميان تيت العربية السعودية
-	-	(992)	-	992	قصيرة الأجل	بنك الخليج الدولي	أميان تيت لصناعة الفيبر جلاس
49,031	-	(7,922)	8,167	48,786	قصيرة الأجل	البنك الأهلي التجاري	أميان تيت لصناعة الفيبر جلاس
-	-	(000,24)	-	24,000	قصيرة الأجل	مجموعة سامبا المالية	أميان تيت لصناعة الفيبر جلاس
-	-	(2,730)	-	2,730	قصيرة الأجل	بنك الخليج الدولي	الشركة العربية لصناعة أنابيب حديد الدكتايل
162,760	-	(1)	-	162,761	قصيرة الأجل	البنك الأهلي التجاري	الشركة العربية لصناعة أنابيب حديد الدكتايل
19,401	-	-	-	19,401	قصيرة الأجل	البنك الأهلي التجاري	مصنع بوندستراند
4,292	-	-	4,292	-	قصيرة الأجل	البنك الفرعي سبيرينك في روسيا	أميتيك أستانا
305	-	-	305	-	قصيرة الأجل	بنك رايفيسن - ألبانيا	بي دبليو تي ألمانيا
883,207	55,512	(218,101)	182,641	863,155	المجموع		

تم الحصول على معظم القروض القصيرة الأجل لتمويل الذمم المدينة ومخزون المواد الخام، حيث أن الذمم المدينة وصلت قيمتها نهاية عام 2020 إلى 0,7 مليار ريال (0,9 مليار في عام 2019م)، في حين بلغ مجموع المخزون في نهاية عام 2020 إلى 0,3 مليار ريال مقارنة بـ 0,3 مليار ريال في عام 2019م.

15.3 قيمة ومدة القروض الطويلة الأجل والجهات المقرضة للمجموعة (الف ريال سعودي):

المجموع	2025م وما بعد	2024م	2023م	2022م	2021م	اسم البنك	المقرض
250,000	-	-	-	-	250,000	بنك الإنماء	أمياننتيت العربية السعودية
9,523	-	-	-	-	9,523	قرض الشركاء الأقلية	أميتيك أستانا
259,523	-	-	-	-	259,523		المجموع

16 أدوات التحوط

كما في 31 ديسمبر 2020، لدى المجموعة عقد مبادلة سعر فائدة ("العقد") مع بنك محلي متعلق بقروض تحمل معدلات ربح متغيرة. كما في 31 ديسمبر 2020، بلغت القيمة الاعتبارية للعقد لا شيء ريال سعودي (12.9 مليون ريال سعودي كما في 31 ديسمبر 2019). وصلت القيمة العادلة للعقد كما في 31 ديسمبر 2020 إلى لا شيء مليون ريال سعودي (انخفاض بمقدار 0.030 مليون ريال سعودي كما في 31 ديسمبر 2019).

17 حقوق التحويل أو حقوق الاكتتاب

باستثناء ما ذكر في الفقرة 3.9 من هذا التقرير، تقرر الشركة بأنه لا توجد حقوق تحويل أو حقوق اكتتاب أصدرتها خلال عام 2020م.

18 أدوات دين قابلة للاسترداد

تقرر الشركة بأنه لا يوجد أي استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة لأي أدوات دين قابلة للاسترداد خلال عام 2020م.

19 تكوين مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه من:

19.1 يتكون مجلس الإدارة من (5) خمسة أعضاء وفقاً لما يلي:

العضوية	صفته	الاسم
غير تنفيذي	رئيس المجلس	سمو الأمير احمد بن خالد بن عبد الله بن عبد الرحمن آل سعود
مستقل	نائب رئيس المجلس	صاحب السمو الملكي الأمير عبدالعزيز بن محمد بن فهد بن عبد العزيز آل سعود
غير تنفيذي	عضو	د. خليل عبد الفتاح كردي
غير تنفيذي	عضو	أ. سليمان عبد الله العمرو
مستقل	عضو	م. محمد عبدالرحمن اللحيدان

19.2 اجتماعات مجلس الإدارة خلال عام 2020م

اجتمع مجلس الإدارة خلال عام 2020م وفقاً لجدول الحضور التالي:

سجل حضور أعضاء مجلس الإدارة لاجتماعات المجلس حتى انتهاء دورته للعام المالي 2020م والبالغ مجموعها أربعة					
المجموع	الاجتماع الرابع بتاريخ 28/12/2020م	الاجتماع الثالث بتاريخ 11/06/2020م	الاجتماع الثاني بتاريخ 04/06/2020م	الاجتماع الأول بتاريخ 23/02/2020م	اسم العضو
4	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	سمو الأمير احمد بن خالد بن عبد الله بن عبد الرحمن آل سعود
4	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	صاحب السمو الملكي الأمير عبدالعزيز بن محمد بن فهد بن عبد العزيز آل سعود
4	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	د. خليل عبد الفتاح كردي
4	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	أ. سليمان عبد الله العمرو
4	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	م. محمد عبدالرحمن اللحيدان

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

20 سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

إن لجنة الترشيحات والمكافآت تختص بالنظر في موضوع الرواتب والأجور والمكافآت السنوية ووضع خطط التحفيز وأية مزايا عينية أخرى، وبناءً على ذلك فإن سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة هي كما يلي:

20.1 مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

وفقاً للنظام الأساسي للشركة تكون مكافأة أعضاء مجلس الإدارة وفقاً للضوابط الصادرة بهذا الشأن، ويجب ان يشتمل تقرير مجلس الإدارة إلى الجمعية العامة العادية على بيان شامل لكل ما حصل عليه أعضاء مجلس الإدارة خلال السنة المالية من مكافآت وبدل مصروفات وغير ذلك من المزايا وان يشتمل كذلك على بيان على بيان ما قبضه أعضاء مجلس الإدارة بوصفهم عاملين أو إداريين أو ما قبضوه نظير أعمال فنية أو إدارية أو استشارات وأن يشتمل أيضاً على بيان بعدد جلسات المجلس وعدد الجلسات التي حضرها كل عضو من تاريخ آخر اجتماع للجمعية العامة.

في 28 ديسمبر 2020، وافق أغلبية أعضاء مجلس الإدارة على التنازل عن مكافآتهم للسنوات 2018 و 2019، ماعداً عضو واحد لم يوافق.

الجدول التالي يبين تفاصيل المكافآت لأعضاء مجلس الإدارة لعام 2020م (ريال سعودي):

بدل المصروفات	المجموع الكلي (ريال سعودي)	مكافأة نهاية الخدمة	المكافآت المتغيرة						المكافآت الثابتة						مبلغ معين	
			المجموع	الأشهر الممنوحة (قيمة الأسهم)	خطط تحفيزية طويلة الأجل	خطط تحفيزية قصيرة الأجل	مكافآت دورية	نسبة من الأرباح	المجموع	مكافأة رئيس المجلس أو العضو المنتدب أو أمين السر إن كان من الأعضاء	مكافأة الأعمال الفنية والإدارية والاستشارية	مزايا عينية	مجموع بدل حضور جلسات اللجان	بدل حضور جلسات المجلس		
أولاً: الأعضاء المستقلين																
-	30,000	-	-	-	-	-	-	-	30,000	-	-	-	18,000	12,000	-	1. صاحب السمو الملكي عبدالعزيز بن محمد بن فهد بن عبد العزيز آل سعود
-	21,000	-	-	-	-	-	-	-	21,000	-	-	-	9,000	12,000	-	2. م. محمد عبدالرحمن اللحيدان
-	51,000	-	-	-	-	-	-	-	51,000	-	-	-	27,000	24,000	-	المجموع
ثانياً: الأعضاء غير التنفيذيين																
-	21,000	-	-	-	-	-	-	-	21,000	-	-	-	9,000	12,000	-	1. سمو الأمير أحمد بن خالد بن عبدالله بن عبد الرحمن آل سعود
-	30,000	-	-	-	-	-	-	-	30,000	-	-	-	18,000	12,000	-	2. د. خليل بن عبدالفتاح كردي
-	33,000	-	-	-	-	-	-	-	33,000	-	-	-	21,000	12,000	-	3. أ. سليمان بن عبدالله العمرو
-	84,000	-	-	-	-	-	-	-	84,000	-	-	-	48,000	36,000	-	المجموع

20.2 مكافآت أعضاء اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة

وفقاً لنظام حوكمة الشركة، فإن أعضاء اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة يتقاضون أتعاب وافق عليها مجلس الإدارة بناءً على اقتراح من لجنة الترشيحات والمكافآت. وقيمة تلك الأتعاب هي 100,000 ريال سعودي (لكل عضو سنوياً). في حين يتقاضى العضو 3,000 ريال سعودي بدل حضور عن كل اجتماع داخل المملكة و3,000 دولار أمريكي عن كل اجتماع خارج المملكة أو مملكة البحرين. ويتم التعويض عن تكاليف السفر حين يكون الاجتماع خارج المملكة. في حين يتقاضى الأعضاء الذين لديهم عضوية في أكثر من لجنة أتعاب لمرة واحدة فقط. وإذا عقدت عدة اجتماعات بنفس اليوم فإنهم يتقاضون بدلات حضور عن اجتماع واحد فقط.

الجدول التالي يبين تفاصيل المكافآت للجان المنبثقة لعام 2020م (ريال سعودي):

المجموع (ريال سعودي)	بدل حضور جلسات (ريال سعودي)	المكافآت الثابتة (عدا بدل حضور الجلسات) (ريال سعودي)	
أعضاء اللجنة التنفيذية			
109,000	9,000	100,000	1. سمو الأمير أحمد بن خالد بن عبدالله بن عبدالرحمن آل سعود
109,000	9,000	100,000	2. صاحب السمو الملكي الأمير عبدالعزيز بن محمد بن فهد بن عبدالعزيز آل سعود
109,000	9,000	100,000	3. د. خليل بن عبدالفتاح كردي
109,000	9,000	100,000	4. د. سليمان بن عبدالعزيز التويجري
436,000	36,000	400,000	المجموع
أعضاء لجنة المراجعة			
9,000	9,000	*-	1. د. خليل بن عبدالفتاح كردي
112,000	12,000	100,000	2. أ. سليمان بن عبدالله العمرو
118,000	18,000	100,000	3. أ. سليمان بن عبدالله السكران
239,000	39,000	200,000	المجموع
أعضاء لجنة المكافآت والترشيحات			
9,000	9,000	*-	1. صاحب السمو الملكي الأمير عبدالعزيز بن محمد بن فهد بن عبدالعزيز آل سعود
9,000	9,000	*-	2. أ. سليمان بن عبدالله العمرو
109,000	9,000	100,000	3. م. محمد عبدالرحمن اللحيان
127,000	27,000	100,000	المجموع
802,000	102,000	700,000	المجموع الكلي
*ملاحظة: بحسب سياسة الشركة يحصل العضو على مكافأة ثابتة لمرة واحدة فقط في حال كان عضواً في أكثر من لجنة. كما يحصل العضو على بدل حضور اجتماع مرة واحدة في حال تم عقد أكثر من اجتماع في نفس اليوم والمقر. بالإضافة إلى ذلك، لا يتم تعويض العضو بدل حضور الجلسات في حال الحضور هاتفياً.			

21 مكافآت كبار التنفيذيين

يتم رفع توصيات من لجنة الترشيحات إلى مجلس الإدارة لاعتمادها، ومن ثم يقرر مجلس الإدارة اعتمادها. الجدول التالي يبين المكافآت و التعويضات التي تلقاها كبار التنفيذيين لعام 2020م (ريال سعودي):

المجموع الكلي	مجموع مكافأة التنفيذيين عن المجلس، إن وجدت	مكافأة نهاية الخدمة	المكافآت المتغيرة						المكافآت الثابتة				جميع المبالغ بالريال السعودي
			المجموع	الأسهم الممنوحة (القيمة)	خطط تحفيزية طويلة الأجل	خطط تحفيزية قصيرة الأجل	أرباح	مكافآت دورية	المجموع	مزايأ عينية	بدلات	الرواتب	
8,439,479	-	823,529	-	-	-	-	-	-	7,615,950	365,128	2,183,120	5,067,702	المجموع

22 الإجراءات التي اتخذها مجلس الإدارة لإحاطة الأعضاء بمقترحات المساهمين حيال الشركة

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

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

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

اسم العضو	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجلس إدارتها الحالية أو من مديريها.	داخل المملكة خارج المملكة	الكيان القانوني (مساهمة مدرجة/مساهمة غير مدرجة/ذات مسؤولية محدودة/أو غيرها)	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجلس إدارتها السابقة أو من مديريها.	داخل المملكة خارج المملكة	الكيان القانوني (مساهمة مدرجة/مساهمة غير مدرجة/ذات مسؤولية محدودة/أو غيرها)
سمو الأمير أحمد بن خالد بن عبدالله بن عبدالرحمن آل سعود	الشركة العربية السعودية للتأمين التعاوني (سايكو)	داخل المملكة	مساهمة مدرجة	الشركة الكيميائية السعودية (حتى تاريخ 2018/12/31م)	داخل المملكة	مساهمة مدرجة
	شركة أمريكان اكسبريس السعودية	داخل المملكة	مساهمة غير مدرجة	-	-	-
	شركة أمريكان اكسبريس الشرق الأوسط المحدودة	خارج المملكة	ذات مسؤولية محدودة	-	-	-
	شركة المشاريع التجارية العربية المحدودة	داخل المملكة	ذات مسؤولية محدودة	-	-	-
صاحب السمو الملكي الأمير عبدالعزيز بن محمد بن فهد بن عبد العزيز آل سعود	-	-	-	-	-	-
د. خليل عبدالفتاح كردي	عوده كابيتال	داخل المملكة	مساهمة غير مدرجة	البنك السعودي الأمريكي (مجموعة سامبا المالية)	داخل المملكة	مساهمة مدرجة
	الكونية الدولية للتجارة والمقاولات المحدودة	داخل المملكة	ذات مسؤولية محدودة	الشركة الوطنية للخدمات الجوية (ناس)	داخل المملكة	ذات مسؤولية محدودة
	-	-	-	شركة الاتصالات المتكاملة	داخل المملكة	ذات مسؤولية محدودة
	-	-	-	شركة الاتصالات السعودية	داخل المملكة	مساهمة مدرجة
أ. سليمان عبد الله العمرو	شركة الأمثل للتمويل	داخل المملكة	مساهمة مقفلة	شركة نماء للكيماويات	داخل المملكة	مساهمة مدرجة
	شركة فالكم القابضة	داخل المملكة	شركة قابضة	البنك السعودي البحري	خارج المملكة	مساهمة مدرجة
	-	-	-	البنك السعودي الهولندي	داخل المملكة	مساهمة مدرجة
	-	-	-	الخدمات الأرضية المساندة	داخل المملكة	ذات مسؤولية محدودة
	-	-	-	شركة البلاد كاتاليسست المحدودة	داخل المملكة	ذات مسؤولية محدودة
	-	-	-	شركة اعمار الوطن للاستثمارات العقارية	داخل المملكة	مساهمة غير مدرجة

24 صفقات مع أطراف ذو علاقة

24.1 تعاملات مع أطراف ذوي علاقة

يوضح الجدول أدناه معاملات المجموعة مع الشركات التابعة لها غير الموحدة من حيث المبيعات والمشتريات سلف نقدية وقروض للشركات التابعة (ألف ريال سعودي):

الشركات البائعة	طبيعة القرض	الرصيد كما في 31 ديسمبر 2019م	الإضافات	التسديدات	تعديلات تحويل عملات	الرصيد كما في 31 ديسمبر 2020م
أمياننتيت قطر	رسوم المعرفة الفنية وتوزيعات أرباح	1,804	4,121	(5,703)	-	222
ساريلاست قطر	ذمم مدينة تجارية وقرض طويل الأجل	914	-	(914)	-	-
أي.بي.إس وأميتيك رومانيا	قرض طويل الأجل	3,621	-	(3,490)	(131)	-
سوبر وسوبر قاب	ذمم مدينة تجارية	257	-	(128)	-	129
أميبلو ألمانيا	قرض طويل الأجل وذمم مدينة أخرى	40	167	-	(8)	199
غاز الشرق	توزيعات أرباح	-	1,300	(1,300)	-	-
توزيع	توزيعات أرباح	-	4,000	(4,000)	-	-
أمينسوس	توزيعات أرباح	-	2,244	(2,244)	-	-
أميتيك الجزائر	ذمم مدينة أخرى	360	777	-	(37)	1,100
المجموع						6,994

تقر المجموعة بأنه لا يوجد لديها أي عمليات مع أطراف من ذوي العلاقة من الممكن أن تتسبب في تعارض مصالح بين المصدر أو أي من شركاتها التابعة أو الزميلة من جهة، وأعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين.

25 الأعمال والعقود الموقعة مع الرئيس التنفيذي أو المدير المالي أو أي أشخاص ذوي علاقة

يُقر مجلس الإدارة بأنه لا توجد أعمال أو عقود بين الشركة أو شركاتها التابعة وبين الرئيس التنفيذي أو المدير المالي وأي أشخاص ذوي علاقة خلال عام 2020م.

26 التنازل عن الرواتب والتعويضات من قبل أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين

تُقر الشركة بأنه لا يوجد ترتيب أو اتفاق تنازل بموجبه أحد أعضاء مجلس الإدارة أو أحد كبار التنفيذيين عن أية رواتب أو تعويضات أو حقوق أرباح خلال عام 2020م.

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

28 المدفوعات النظامية المستحقة على المجموعة من الزكاة أو الضرائب أو أية رسوم نظامية

فيما يلي كشف بالمدفوعات النظامية التي دفعتها الشركة وشركاتها التابعة داخل المملكة و/أو التي سجلتها في القوائم المالية الموحدة خلال عام 2020م.

السبب	المبالغ المستحقة كما في 31 ديسمبر 2020	البيان
بموجب نظام الهيئة العامة للزكاة والدخل	185,583	زكاة
بموجب نظام ضريبة الدخل على الأجانب	737	ضرائب دخل تفرضها السلطات السعودية
تفرض بموجب القوانين الأجنبية في الدول التي تقع بها الشركات التابعة الموحدة	1,875	ضريبة دخل تفرضها سلطات الضرائب خارج
-	188,195	الهيئة العامة للزكاة والدخل
بموجب نظام التأمينات الاجتماعية	641	رسوم اشتراك بالتأمينات الاجتماعية
	188,836	المجموع

ملاحظة: هناك مبلغ 15.5 مليون ريال سعودي مبلغ تقديري سيتم دفعه خلال 2021 (وهي حالياً تحت مفاوضات الهيئة العامة للزكاة والدخل).

29 استثمارات واحتياطات أنشأت لمصلحة الموظفين (خيار الأسهم)

سعيًا للحفاظ على الموظفين المتميزين بالأداء، وتعزيزاً لانتمائهم للشركة، ومنح الفرصة لهم للاستفادة من أداء الشركة، فقد تقدمت الشركة من خلال شركة مالية إلى هيئة السوق المالية بطلب الموافقة على برنامج منح أسهم للموظفين، وقد وافقت الهيئة على البرنامج، وتم شراء 2,515,691 سهم بلغ معدل قيمتها السوقية في وقت الشراء 16.60 ريال للسهم الواحد. يتم إدارة الأسهم من قبل صندوق. لقد تم اكتتاب الموظفين ببعض الأسهم المشتراة خلال عام 2011م وبدأ تطبيق البرنامج الأول ومدته 3 سنوات في بداية عام 2012م. تم استكمال البرنامج وبالتالي توزيع 564,309 سهم على موظفين وإداري الشركة خلال عام 2015م. خلال عام 2020، قامت الشركة بمراجعة البرنامج التحفيزي لموظفي الشركة واحتفظت بعدد من الأسهم التي في حوزت إحدى المحافظ في الشركات المرخص لها تمهيداً لمنحها للموظفين لاحقاً، خلال عام 2020، سجلت الشركة خسائر بقيمة 26.8 مليون ريال سعودي عند إعادة تقييم البرنامج التحفيزي.

30 إقرارات

30.1 السجلات المحاسبية

يُقر مجلس الإدارة أن سجلات الحسابات أُعدت بالشكل الصحيح.

30.2 نظام الرقابة الداخلية

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

30.3 قدرة الشركة على مواصلة أعمالها

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

31 نظام حوكمة الشركة

خلال عام 2009م أقرت الجمعية العامة للشركة "نظام حوكمة شركة اميانتيت العربية السعودية ولوائح الحوكمة الداخلية"، وقامت لجنة المكافآت والترشيحات بدراسة هذه السياسات ورفعت توصية لمجلس الإدارة بتحديثها لتعكس أحدث التطورات والتغييرات الصادرة

عن هيئة السوق المالية. كما وافق مجلس الإدارة على هذه التوصية وقرر رفعها إلى الجمعية العامة للتصديق عليها، بتاريخ 28 أبريل 2020، وافقت الجمعية العامة عليها. وتنفيذاً لهذه اللوائح وضعت الشركة القواعد والآليات وأنشأت اللجان المتفرعة عن مجلس الإدارة وأقرت مسؤولياتها وطريقة عملها وفقاً لما يلي:

31.1 اللجان

31.1.1 اللجنة التنفيذية

31.1.1.1 اختصاصاتها:

- تمارس اللجنة جميع السلطات وتحمل واجبات مجلس الإدارة في الفترة ما بين اجتماعات المجلس.
- تقوم اللجنة بمناقشة واتخاذ القرارات المتعلقة بالموضوعات التي تحتاج إلى اتخاذ قرارات عاجلة في الأحداث الطارئة.
- تتضمن مسؤوليات اللجنة اتخاذ القرارات الروتينية التي تتطلبها أعمال الشركة العادية.
- فيما يتعلق بإستراتيجية الشركة وأهدافها، تقوم اللجنة بالتالي:
- مراجعة إجراءات وعمليات التخطيط الإستراتيجي للشركة بالتعاون مع العضو المنتدب والرئيس التنفيذي.
- التأكد من أن الخطط الإستراتيجية للشركة قد تمت ترجمتها إلى تصرفات وأعمال فعلية تهدف إلى تحقيق أهداف الشركة.
- مراجعة توصيات العضو المنتدب والرئيس التنفيذي فيما يتعلق بتوزيع موارد الشركة التي تهدف إلى تحقيق التوافق بين الخطط الإستراتيجية للشركة وأهدافها التشغيلية طويلة الأجل.
- المراجعة الدورية للخطط الإستراتيجية للشركة وشركائها التابعة والأهداف التشغيلية للتأكد من توافقها مع رسالة الشركة وأهدافها.
- فيما يتعلق بألويات الشركة التشغيلية، تقوم اللجنة بمراجعة وإعداد التوصيات لمجلس الإدارة بالنسبة للقرارات الإستراتيجية المتعلقة بالأولويات التشغيلية، متضمنةً التوسع إلى أسواق ودول جديدة أو الخروج من أسواق ودول حالية.
- بالنسبة للتخطيط المالي للشركة وسياسة توزيعات الأرباح، تقوم اللجنة بالتالي:
- إعداد ومراجعة التوصيات لمجلس الإدارة المتعلقة بالأهداف والإستراتيجيات المالية السنوية طويلة الأجل، ومؤشرات الأداء المرتبطة بها.
- مراجعة الأمور المالية الهامة للشركة والشركات التابعة لها، مثل الأمور المتعلقة برأس مال الشركة، والتصنيف الائتماني للشركة، والتدفقات النقدية، وأنشطة الاقتراض، والودائع الاستثمارية، وذلك بالتعاون مع إدارة الشركة التنفيذية ولجنة المراجعة.
- إعداد ومراجعة التوصيات المقدمة لمجلس الإدارة والمتعلقة بسياسة توزيعات الأرباح للشركة وبكيفية تنفيذها.
- المراجعة الدورية للنفقات الرأسمالية الفعلية ومقارنتها مع الموازنات المعتمدة مسبقاً لها.
- فيما يتعلق بتقويم إنتاجية الشركة في المدى الطويل وفعالية عملياتها التشغيلية، تقوم اللجنة بمراجعة وإعداد التوصيات لمجلس الإدارة بالنسبة للقرارات الإستراتيجية المتعلقة بالفرص التي أمام الشركة التي تهدف إلى تحسين جودة المنتجات والخدمات التي تقدمها الشركة وترشيد التكاليف المتعلقة بها.

31.1.1.2 مهماتها:

- طلب المستندات والتقارير والتوضيحات والمعلومات الأخرى المناسبة من المسؤولين والتنفيذيين والموظفين بالشركة.
- دعوة المسؤولين والتنفيذيين والموظفين بالشركة لاجتماعاتها لسؤالهم ولسماع تفسيراتهم.
- الاستعانة بخدمات الخبراء والمستشارين من خارج الشركة.
- أداء الخدمات الأخرى التي يطلبها مجلس الإدارة والتي تقع ضمن سلطات اللجنة.
- تقوم بمراجعة وتقويم لائحته بهدف التأكد من قيامها بواجباتها ورفع التوصيات لمجلس الإدارة بشأن إجراء التعديلات بها.
- تقوم بتقديم اللجنة تقرير دوري عن أعمالها لمجلس الإدارة بحيث لا يقل عن مرة كل ستة شهور.
- بالإضافة إلى ذلك، فإن أعضاء اللجنة يقومون بالتالي:
- 1. المشاركة في أنشطة وأعمال اللجنة، وحضور جميع الاجتماعات.
- 2. البقاء على دراية كاملة بجميع المستجدات في بيئة الأعمال التي تعمل بها الشركة.
- 3. اعتبار جميع المعلومات التي أطلعوا عليها بسبب عملهم في اللجنة على أنها معلومات سرية.

4. إعلام مجلس الإدارة في حالة وجود تعارض مصالح قد ينشأ نتيجة قرارات تقوم اللجنة باتخاذها .
5. إعداد مراجعة وتقويم سنوي لأنشطة اللجنة ولأعضائها متضمناً مراجعة درجة التزام اللجنة بلائحتها.

31.1.2 أسماء الأعضاء وعدد الاجتماعات:

الاسم	طبيعة العضوية	عدد الاجتماعات (3) اجتماعات		
		الاجتماع الأول 19/08/2020 م	الاجتماع الثاني 21/10/2020 م	الاجتماع الثالث 2020/12/22 م
سمو الأمير احمد بن خالد بن عبد الله بن عبد الرحمن آل سعود	رئيس اللجنة	حاضر	حاضر	حاضر
صاحب السمو الملكي الأمير عبدالعزيز بن محمد بن فهد بن عبد العزيز آل سعود	عضو	حاضر	حاضر	حاضر
د. خليل عبد الفتاح كردي	عضو	حاضر	حاضر	حاضر
د. سليمان عبد العزيز التويجري	عضو	حاضر	حاضر	حاضر

مدة عملها: ثلاثة (3) سنوات اعتباراً من 2018/01/01 م وحتى 2020/12/31 م

أمين سر اللجنة هو الأستاذ/ وليد محمد أبو كوشك.

31.1.3 لجنة المراجعة

31.1.3.1 المهام والمسؤوليات:

تختص لجنة المراجعة بمسؤولية الإشراف على أنشطة الشركة بغرض التأكد من كفاية وكفاءة أنظمة الرقابة الداخلية بالإضافة إلى إبداء رأيها وتقديم التوصيات المتعلقة بذلك لمجلس الإدارة والجمعية العمومية. وتتخصص مهام اللجنة في الأمور التالية:

1. التقارير المالية:

- دراسة القوائم المالية الأولية الربع سنوية والسنوية قبل عرضها على مجلس الإدارة والتوصية في شأنها بغرض التأكد من دقتها وسلامتها محاسبياً.
- تقديم تقارير مجلس الإدارة بحسب الحاجة بأرائهم المهنية في تقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية تعبر عن مدى عدالة وتوازن تلك التقارير، مأخوذة ككل، بالإضافة ملائمة تلك التقارير في تقديم المعلومات الضرورية للمساهمين والمستثمرين وأصحاب المصلحة لتقييم أداء الشركة وأعمالها التجارية واستراتيجياتها.
- النظر في ومراجعة أي تعاملات جوهرية أو غير طبيعية مضمنة في القوائم المالية.
- النظر ومراجعة أي أمور جوهرية يقدمها المدير المالي للمجموعة أو من ينوب عنه بالإضافة إلى مراجعي الحسابات.
- دراسة ومراجعة التقديرات المحاسبية الجوهرية في التقارير المالية.
- إعداد توصيات لمجلس الإدارة فيما يتعلق بمدى ملائمة السياسات المحاسبية المطبقة لطبيعة عمل الشركة، وتقويمها للتقارير المالية التي تصدرها الشركة ولطبيعة عملية المراجعة لها.
- التأكد من صحة إعداد الحسابات والتقارير المالية وفقاً للمعايير المحاسبية المقبولة والسياسات المحاسبية التي تتبعها الشركة بما يحقق الشفافية في المعلومات المالية التي تقوم الشركة بالإفصاح عنها.
- إعداد توصيات لمجلس الإدارة فيما يتعلق بالتقرير السنوي للشركة وذلك قبل اعتماده من المجلس.

2. الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر:

- تتأكد اللجنة من كفاءة عمل إدارة المراجعة الداخلية في الشركة، كما تقدم تقريراً يتضمن توصيات اللجنة ورأيها حول كفاية أنظمة الرقابة الداخلية وأعمال اللجنة ضمن نطاق عملها. ويقوم مجلس الإدارة بإيداع نسخة من ذلك التقرير في المركز الرئيسي للشركة خلال مدة ال تزيد عن 10 أيام قبل انعقاد اجتماع الجمعية العمومية للشركة بحيث تكون متوفرة لمن يرغب الاطلاع عليها من حضور اجتماع الجمعية.
- دراسة مسودة الأنظمة والتعليمات وإبداء رأيها حيالها من خلال أعمالها الإشرافية قبل أن تتم الموافقة عليها من قبل مجلس الإدارة.

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

3. الشركات الزميلة والتابعة:

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

4. مراجع الحسابات القانوني:

- إبداء التوصيات المتعلقة باختيار أو عزل المحاسب القانوني، والتي تتضمن مراجعة اللجنة لكفاءته المهنية ولاستقلالته والمخاطر المتوقعة من وجود تعارض في المصالح، وأيضاً الأتعاب التي سوف يحصل عليها.
- تقييم استقلالية وموضوعية وعدالة وفعالية المحاسب القانوني بعد الأخذ في الاعتبار كافة الأنظمة والمعايير المعمول بها في هذا الصدد.
- العمل مع المحاسب القانوني من أجل التنسيق لإعداد خطة وإجراءات المراجعة للسنة المالية، والتأكد من عدم قيامه بأية أعمال تقنية أو إدارية خارج نطاق أعمال المراجعة المكلف بها، وتقوم اللجنة بإصدار توصياتها حيال ذلك.
- مناقشة النتائج الهامة والتوصيات التي توصل إليها المحاسب القانوني ودرجة استجابة الإدارة لها، وأيضاً الإجراءات التصحيحية التي قامت بها الإدارة بناءً على تلك التوصيات.
- دراسة رأي المحاسب القانوني وملاحظاته على القوائم المالية ومتابعة ما تم عمله حيالها.
- العمل على حل المشاكل التي قد يواجهها المحاسب القانوني أثناء تأديته لعملية المراجعة والتي تتضمن أي صعوبات قد يواجهها فيما يتعلق بأهداف عملية المراجعة أو صعوبة وصوله إلى المعلومات.

- عقد اجتماعات مع المحاسب القانوني على انفراد لمناقشة الموضوعات الهامة التي قد تثيرها اللجنة أو المحاسب القانوني، والتأكد من أن المحاسب القانوني لديه إمكانية الاتصال برئيس لجنة المراجعة في أي وقت .
- إعداد التوصيات الخاصة بسياسة الشركة فيما يتعلق بتحديد الفترة اللازمة لتغيير المحاسب القانوني.
بالنسبة للمراجعة الداخلية:
- إعداد التوصيات الخاصة بإنشاء إدارة المراجعة الداخلية بالشركة والموازنة الخاصة بها، واختيار رئيس القسم، وأيضاً درجة استقلالية المراجعين الداخليين.
- إعداد تقويم لأداء إدارة المراجعة الداخلية والمراجعين بها، بحيث يتضمن التقويم أهداف وسلطات القسم والتقارير التي يقوم بإعدادها وخطة المراجعة الخاصة به للسنة القادمة، والنتائج التي توصل لها خلال السنة الحالية، وإعداد التوصيات اللازمة لتحسين فعاليته.
- مناقشة الانحرافات والأخطاء التي تتضمنها التقارير الشهرية التي يعدها قسم المراجعة الداخلية والتأكد من قيام الإدارة باتخاذ الإجراءات التصحيحية المناسبة.

5. الالتزام باللوائح والأنظمة:

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

6. صلاحيات اللجنة:

- لتمكين اللجنة من مباشرة وأداء مهامها بشكل كامل وفعال فإنها تتمتع بالصلاحيات التالية:
- الاطلاع على أي مستندات أو تقارير أو إيضاحات أو معلومات أخرى في الشركة.
- طلب أية معلومات أو إيضاحات من مجلس الإدارة أو دعوة المديرين التنفيذيين أو المسؤولين والموظفين بالشركة لاجتماعات اللجنة لسؤالهم ولطلب الإيضاحات والتفسيرات منهم فيما تتطلبه مصلحة العمل .
- الطلب من مجلس الإدارة عقد جمعية عمومية إذا كان المجلس يعرقل عمل اللجنة أو في حال تعرض الشركة لأضرار أو لخسائر مالية جسيمة.
- الموافقة على تنظيمات ترشيح محاسب الشركة القانوني.
- الموافقة على أنظمة المراجعة الداخلية للشركة.
- الموافقة على خطة المراجعة الداخلية السنوية وميزانية إدارة المراجعة الداخلية.
- الموافقة على الهيكل التنظيمي لإدارة المراجعة الداخلية للشركة.
- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين مدير إدارة المراجعة الداخلية في حالات الاستقالة أو الإعاقة أو الاستغناء عن خدماته، بالإضافة إلى الموافقة على مرتبه الشهري وبدلاته ومزاياه الوظيفية الأخرى.
- الموافقة على التقييم السنوي لمدير إدارة المراجعة الداخلية وتعويضاته وزياداته السنوية.
- يحق للجنة الاستعانة بالخبراء والمستشارين والمتخصصين من خارج أو داخل الشركة للقيام بمهام اللجنة مع الأخذ في الاعتبار أن تقوم الشركة بتلك الدراسات أو الاستشارات وتقديم العروض المتضمنة أسماء المستشارين وعلاقتهم بالشركة والمدراء التنفيذيين، إن وجدت.

7. واجبات أعضاء اللجنة:

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

31.1.3.2 اسماء الأعضاء و عدد الاجتماعات:

عدد اجتماعات اللجنة (5)						
الاسم	طبيعة العضوية	الاجتماع الأول 23/02/2020م	الاجتماع الثاني 22/04/2020م	الاجتماع الثالث 20/05/2020م	الاجتماع الرابع 2020/08/19م	الاجتماع الخامس 04/11/2020م
د. خليل عبد الفتاح كردي	رئيس اللجنة	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر
أ. سليمان عبدالله العمرو	عضو	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر
د. سليمان عبدالله السكران (خارج المجلس)	عضو	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر

مدة عملها: ثلاثه (3) سنوات اعتباراً من 2018/01/01م وحتى 2020/12/31م.

خلال عام 2020 درست لجنة التدقيق البيانات المالية المرحلية والسنوية ورفعتها إلى مجلس الإدارة للتصديق عليها.

تقرير لجنة المراجعة للعام المالي 2020م:

رأي لجنة المراجعة في مدى كفاية أنظمة الرقابة الداخلية في الشركة

عقدت لجنة المراجعة خمس اجتماعات لها خلال عام 2020م، ومن خلال إشرافها المباشر على أعمال إدارة المراجعة الداخلية في الشركة ومراجعة أنظمة الحوكمة والمخاطر والتقارير المالية والإفصاحات، قامت اللجنة بالأعمال الأساسية التالية:

- مراجعة واعتماد التقارير المالية السنوية والربع سنوية للشركة.
- دراسة المخاطر الأساسية التي تواجهها الشركة والتي تتضمن المخاطر المالية والتشغيلية والقانونية ومراجعة السياسات التي تطبقها الإدارة المتعلقة بعمليات تحديد وتقويم ومعالجة تلك المخاطر.
- مراجعة الخطة السنوية لقسم المراجعة الداخلية والموافقة عليها.
- مراجعة أنشطة وإجراءات وتقارير قسم المراجعة الداخلية.
- النظر في العروض المقدمة من مكاتب المحاسبة والمراجعة القانونية لاختيار أحدها لمراجعة القوائم المالية للمجموعة عن العام المالي 2020، والتي تتطلب مراجعة اللجنة لكفاءتهم المهنية وتمتعهم بالاستقلالية المناسبة، وكذا المخاطر المتوقعة من وجود تعارض مصالح، وأيضا الاتعاب التي سوف يحصل عليها المكتب المختار، ومن ثم العرض على الجمعية العمومية بتوصية اللجنة في هذا الشأن.

الاستنتاج:

استنادا إلى ما ذكر تدارست اللجنة كافة الجوانب الجوهرية لأنظمة الرقابة الداخلية من خلال إشرافها المباشر على إدارة المراجعة الداخلية أثناء اجتماعاتها المتعاقبة خلال عام 2020م، كما قامت اللجنة بمراجعة التقارير المتعلقة بفعالية فحص الأنشطة التشغيلية المختلفة والتأكد من سلامة الإجراءات التشغيلية والمالية وكفائتها في نظام الرقابة الداخلية بهدف التأكد من فاعلية وكفاية أنظمة الرقابة الداخلية ورفع الموثوقية والاطمئنان لدرجة الامتثال للقوانين والأنظمة المتعلقة. وبناءً على أعمال اللجنة المذكورة توصلت إلى تأكيدات معقولة بعدم وجود أية ملاحظات جوهرية أو تحفظات أو ضعف في أنظمة الرقابة الداخلية ووثائق وسجلات الشركة.

31.1.4 لجنة الترشيحات والمكافآت

31.1.4.1 اختصاصاتها

الموضوعات التالية تعتبر ضمن سلطات لجنة الترشيحات والمكافآت:

1. ترشيحات أعضاء مجلس الإدارة والمديرين التنفيذيين:
- المراجعة السنوية للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة وإعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة، بما في ذلك تحديد الوقت الذي يلزم أن يخصصه العضو لأعمال المجلس.
- مراجعة هيكل مجلس الإدارة ورفع التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها.
- تحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة، واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة.
- وضع معايير لتحديد استقلالية عضو مجلس الإدارة، التأكد من استقلالية العضو بشكل سنوي ووضع آلية مناسبة لأعلام المساهمين عن أي متغيرات قد تؤدي إلى فقد العضو لاستقلالته، والتأكد من عدم وجود أي تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى.
- إعداد توجهات وبرامج تعريفية لأعضاء مجلس الإدارة المستقلين وغير التنفيذيين الجدد عن طبيعة أعمال الشركة ووصف تفصيلي عن واجباتهم كأعضاء في مجلس الإدارة.
- إعداد التوصيات لمجلس الإدارة المتعلقة بتحديد معايير معينة لاختيار الأشخاص لشغل وظيفة العضو المنتدب والرئيس التنفيذي ورؤساء الأقسام الرئيسية بالشركة.
- إعداد تقويم مبدئي للأشخاص المرشحين لوظيفة العضو المنتدب والرئيس التنفيذي ولرؤساء الأقسام والوحدات بالشركة.
- إعداد وصف للوظائف وشروط التعاقد لكل من وظيفة الرئيس التنفيذي ومدراء الإدارات بالشركة.

- وضع معايير وإجراءات مناسبة لتقويم أداء الرئيس التنفيذي ومدراء الإدارات بالشركة.
- إجراء تقويم دوري لأنشطة الرئيس التنفيذي ومدراء الإدارات بالشركة.
- تنظيم برامج تدريبية للمديرين التنفيذيين متعلقة بموضوعات حوكمة الشركة وأخلاقيات العمل بها. ووضع سياسات متعلقة بالتحسين المستمر في أداء الموظفين في المستويات الإدارية العليا.

2. مكافآت أعضاء مجلس الإدارة والمديرين التنفيذيين:

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

31.1.4.2 مهماتها:

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

31.1.4.3 اسماء الأعضاء وعدد الاجتماعات:

عدد الاجتماعات (4) اجتماعات					
الاجتماع الرابع 18/10/2020 م	الاجتماع الثالث 15/09/2020 م	الاجتماع الثاني 28/05/2020 م	الاجتماع الأول 23/02/2020 م	طبيعة العضوية	الاسم
حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	رئيس اللجنة	صاحب السمو الملكي الأمير عبدالعزيز بن محمد بن فهد بن عبدالعزيز آل سعود
حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	عضو	أ. سليمان عبدالله العمرو
حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	عضو	م. محمد عبدالرحمن اللحيان

مدة عملها: ثلاثة (3) سنوات اعتباراً من 2018/01/01 م وحتى 2020/12/31 م.

أمين سر اللجنة هو الأستاذ/ وليد محمد أبو كاشك.

32 التزام الشركة بلائحة الحوكمة

ملخص للأحكام التي طبقت للحوكمة والتي لم يتم تطبيقها والأسباب

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

33 بيان تواريخ الجمعيات العامة للمساهمين المنعقدة خلال السنة المالية الأخيرة وأسماء أعضاء مجلس الإدارة الحاضرين لهذه الجمعية:

سجل الحضور			الاسم
اجتماع الجمعية الثالث 01/12/2020م	اجتماع الجمعية الثاني 2020/11/17م	اجتماع الجمعية الأول 2020/04/28م	
حاضر	حاضر	حاضر	سمو الأمير احمد بن خالد بن عبد الله بن عبد الرحمن آل سعود
تغيب	تغيب	تغيب	صاحب السمو الملكي الأمير عبدالعزيز بن محمد بن فهد بن عبد العزيز آل سعود
حاضر	حاضر	حاضر	د. خليل عبد الفتاح كردي
حاضر	حاضر	حاضر	أ. سليمان عبد الله العمرو
حاضر	حاضر	حاضر	م. محمد عبد الرحمن اللحيدان

34 السياسات والاجراءات المتعلقة بالإفصاح

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

35 نتائج المراجعة السنوية لفاعلية الرقابة الداخلية

لقد حول مجلس الإدارة الرقابة الداخلية إلى إدارة متخصصة من أجل التأكد من أن الإدارة التنفيذية تتبع نظام رقابة داخلية لضمان فعالية وكفاءة الرقابة على العمليات.

36 الاستقلالية والصلاحيات والمسؤوليات:

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

أ. مسؤوليات المراجعة الداخلية:

- (1) إعداد الخطة الإستراتيجية لعمل المراجعة الداخلية.
- (2) تنفيذ عمليات الفحص وفقاً للخطة السنوية.
- (3) تقديم تقارير عن نتائج الفحص.
- (4) تحديد المخاطر المالية والتشغيلية، والتعاون مع الإدارة لتوفير أدوات رقابية فعالة، وبتكلفة مناسبة للحد من الآثار المترتبة على هذه المخاطر واكتشافها فور وقوعها.
- (5) التنسيق بين الإدارات المختلفة في الشركة والجهات الرقابية الخارجية بما فيها مراقب الحسابات الخارجي.
- (6) تطوير سياسات واجراءات تنفيذ المراجعة حتى تتفق مع أفضل الممارسات المهنية.
- (7) استخدام الموارد المتاحة بما يتلاءم مع ميزانية المراجعة الداخلية المعتمدة.

ب. نطاق العمل:

تبنت إدارة المراجعة الداخلية عند تنفيذ أعمالها منهجاً منتظماً لتقييم وتحسين فاعلية الرقابة الداخلية بما يمكن من تحقيق أهداف الشركة وحماية أصولها. لقد شمل نطاق عمل المراجعة الداخلية فحص مدى كفاية وفعالية نظام الرقابة الداخلية للشركة وجودة الإدارة بغرض التحقق مما إذا كانت نظم الشركة الداخلية توفر تأكيداً معقولاً لتحقيق أهداف الشركة.

ت. نتائج المراجعة الداخلية السنوية:

إن إدارة المراجعة الداخلية تقوم بتنفيذ نشاطاتها وفقاً لخطة عمل متفق عليها، وهي مصممة بشكل يغطي جميع الأنشطة الرئيسية للشركة على مدار سنوات معينة، أخذة بعين الاعتبار التركيز وإعطاء الأولوية للأنشطة ذات المخاطر العالية. وقد وضعت عدة توصيات جوهرية أدت إلى المزيد من الإضافات القيمة وتحسين نظام الرقابة الداخلية الحالي. وقد عززت إدارة المراجعة الداخلية عملها بتنفيذ رقابة على العمليات الصناعية، والتي أدت إلى تطوير وتحسين كفاءة العمليات..

وبناءً على ذلك تؤكد إدارة المراجعة الداخلية أن نظام الرقابة الداخلية معقول ولا توجد اختلافات جوهرية تُذكر خلال عام 2020م. مع العلم أن إدارة المراجعة قد عدّلت في خطتها للعام 2020 بناء على تعليمات وزارة الصحة والتعليمات الداخلية في الشركة بسبب الوضع الخاص بالحظر الذي نفذته وزارة الصحة وبسبب وجود فيروس كورونا وتبعاته على قطاع الاعمال ، لذلك فإن التوصيات والملاحظات تم مناقشتها مع الإدارات المعنية و الاتفاق على خطة عمل لتبني مضامين هذه التوصيات مع الأخذ بعين الاعتبار صعوبة الاجتماعات الوجيهة والاستعانة بالتطبيقات الذكية والاتصال عن بعد . وبعدها يتم رفع تقارير ربع سنوية عن آخر مستجدات نشاطات إدارة الرقابة الداخلية وتُعرض على لجنة المراجعة للاطلاع والمناقشة بشكل دوري.

تمخضت نتائج المراجعة الداخلية من خلال التوصيات الفنية وكانت وفقاً لما يلي:

التوصيات	النتائج
ضرورة التحقق من المصروفات النثرية (النقد) تحتاج الى مراجعة.	بدأ قسم العمليات في كل شركة من الشركات التابعة المبادرة في فحص المطالبات والتحقق منها، والموافقة عليها وتحمل مسؤولية المعاملات التي تمت من خلال المصروفات النثرية (النقدية).
ضرورة تتبع كشف الحساب البنكي للمسؤول عن المصروفات النثرية (النقد).	في مرحلة التفاوض للعمل على وضع ضوابط جديدة مع الإدارات المسؤولة للتوصل إلى أفضل حل للسيطرة على الحسابات البنكية المتعلقة للمسؤول عن المصروفات النثرية (النقد).
التيقن من تاريخ ترحيل خاطئ في معلومات المستند.	سيبذل القسم المالي في كل شركة من الشركات التابعة العناية اللازمة أثناء إنشاء إشعارات مدينة لتجنب أي لبس في المستقبل.
الحصول على توقيع لمدير المشروع في بعض المطالبات المالية للمصروفات النثرية.	سوف يتم تواصل قسم المالية مع قسم العمليات لضمان توافر جميع التوقعات للتأكد من أن المطالبات يتم التدقيق عليها من قبلهم وأنهم يتحملون مسؤوليتها.
مراعاة الدقة في مطالبات المصروفات النثرية.	سيبذل القسم المالي في كل شركة من الشركات التابعة العناية اللازمة أثناء تحويل الأموال إلى الحساب البنكي للمسؤول عن المصروفات النثرية
ضبط الإنفاق من المصروفات النثرية على المواد الاستهلاكية وقطع الغيار.	بعد الاتفاق بين قسم المالية والعمليات سوف يتم التأكد أن معظم مشتريات المواد الاستهلاكية تتم من خلال قسم المشتريات المركزية.
قياس استهلاك الأموال مقارنة بالموارد المتاحة.	بالتنسيق بين قسم المالية والعمليات سوف يتم التأكد من أن استخدام أموال الشركة يتم بشكل سليم للسيطرة وتجنب أي مطالبات غير صحيحة.
عدم ترحيل المصاريف في الدفاتر المحاسبية الا بعد الدفع	وافق القسم المالي في كل شركة من الشركات التابعة على ذلك واتخذ إجراءات فورية لتوقف هذا العمل .

لقد اتبعت إدارة الرقابة الداخلية ما يلي في سبيل قيامها بأداء مهامها:

1. اتخذت إدارة المراجعة الداخلية جميع الإجراءات لمعالجة ما تضمنته تقارير المراجعة من ملاحظات.
2. تم توجيه أعمال المراجعة الداخلية إلى الأنشطة والوظائف ذات المخاطر العالية وإلى رفع فاعلية وكفاءة وربحية عمليات الشركة.
3. نسقت إدارة المراجعة الداخلية أعمالها تنسيقاً كاملاً مع المراجع الخارجي بشكل مرضي وفعال.

37 لفت انتباه من المحاسب القانوني

لقد تضمن تقرير المحاسب القانوني لفت الانتباه التالي على القوائم المالية السنوية لعام 2020م وفقاً لما يلي:

نلفت الانتباه إلى إيضاح 4.1.1 حول القوائم المالية الموحدة والذي يشير على أن البيانات المالية الموحدة المرفقة قد تم إعدادها على افتراض أن المجموعة ستستمر على أساس مبدأ الاستمرارية، إلا أن المجموعة حققت صافي خسارة قدرها 393.9 مليون ريال سعودي للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020 (2019: 344.8 مليون ريال سعودي) قرر مجلس إدارة المجموعة بتاريخ 25 مارس 2021 (الموافق 11 شعبان، 1442 هـ) استمرار المجموعة كمنشأة مستمرة. علاوة على ذلك، كما في 31 ديسمبر 2020، تجاوزت المطلوبات المتداولة للمجموعة الأصول المتداولة بمبلغ 582.5 مليون ريال سعودي (2019: 467.9 مليون ريال سعودي). بالإضافة إلى ذلك كانت المجموعة غير ملتزمة بالتعهدات المالية المتعلقة بالتسهيلات البنكية. هذه تخلق حالة من عدم اليقين المادي المتعلقة بالاستمرارية. لم يتم تعديل رأينا فيما يتعلق بهذه الأمور.

38 تغيير المحاسب القانوني

لم يتم تغيير المحاسب القانوني قبل انتهاء الفترة التي عين من أجلها .

39 الموظفين

39.1 الإدارة والتدريب

- بلغ إجمالي عدد العاملين في الشركة وشركاتها التابعة 1,501 موظفاً في عام 2020م مقابل 1,639 موظفاً في عام 2019م موزعين كالتالي:

عدد العاملين	2020م	2019م	الزيادة (النسب)
القطاع المحلي	1,187	1,320	-133
القطاع الدولي	314	319	-5
الإجمالي	1,501	1,639	-138
عدد العاملين السعوديون	319	374	-55
نسبة السعوديون للقطاع المحلي	26.9%	28.3%	

- تم تقديم الدورات التدريبية التالية في عام 2020م:

عدد المشاركين	الدورات التدريبية
16	دورة اللغة الإنجليزية المستوى المبتدئ
3	دورة اللغة الإنجليزية المستوى ما قبل المتوسط
22	دورة اللغة الإنجليزية المستوى المتوسط
20	دورة برنامج مايكروسوفت إكسل المستوى الأول
14	دورة برنامج مايكروسوفت إكسل المستوى الثاني
69	دورة برنامج مايكروسوفت تيمز (عن بعد)
1	مبادئ برمجة بايثون
1	المعلوماتية الحيوية 1: تطبيق علم البيانات
1	التحول الرقمي
1	أساسيات الحوسبة السحابية
9	أحكام عامة للشركات في الفقه والنظام السعودي
3	نظام ولوائح المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية
3	إفصاح - دورة تحضيرية
12	مقدمة في حوكمة الشركات 101
1	دبلومة الامتثال لضريبة القيمة المضافة في المملكة العربية السعودية
1	مهارات تطبيق إدارة الجودة ISO 9001
4	نظام المنافسات والمشتريات الحكومية الجديد
256	التدريب عبر الإنترنت (دروب وإدراك)
437	الإجمالي

40 السلامة والأمن

حافظت مصانع الشركة على مستويات عالية من السلامة والأمن، من خلال التدريب المنظم وإعداد البرامج التأهيلية الدورية لاتباع السلامة، وتنفيذ دورات في جميع المصانع على مستوى المجموعة ولجميع الموظفين والعاملين وجميع الأقسام والإدارات. وقد واصلت الشركة اعتماد معايير جديدة للحفاظ على السلامة، وواصلت ربط تحفيز الموظفين بتحقيق درجة عالية من السلامة في المصانع والإدارات المختصة .

41 توصيات مجلس الإدارة حول تخصيص نتائج عام 2020م

يقترح مجلس الإدارة تخصيص نتائج عام 2020م على النحو التالي:

البند	آلاف الريالات السعودية
رصيد الخسائر المتراكمة كما في 1 يناير 2020م (مكررة)*	(18,294)
صافي الخسائر للعام المالي	(389,350)
تخفيض رأس المال**	144,517
إطفاء جزء من الخسائر من خلال جزء من الاحتياطي القانوني***	57,296
يضاف (يخصم): الدخل الشامل الآخر والحصص الغير مسيطرة	-
أرباح (خسائر) اکتوارية	332
رصيد الخسائر المتراكمة كما في 31 ديسمبر 2020م	(205,499)

*كما في ذكر في رقم 3.8

**كما في ذكر في رقم 3.9

***كما ذكر في رقم 3.10

والله ولي التوفيق،

مجلس الإدارة