

شركة أميانتيت العربية السعودية  
تقرير مجلس الإدارة السنوي

2023

التاريخ: 1445/09/17 هـ

الموافق: 2024/03/27 م

## تقرير مجلس الإدارة السنوي إلى الجمعية العامة عن العام المالي 2023م

السادة/ مساهمي شركة أمياننتيت العربية السعودية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته وبعد،

### مقدمة

يسر مجلس إدارة شركة أمياننتيت العربية السعودية (ويشار لها فيما بعد باسم "الشركة" أو "المجموعة")، أن يقدم لكم تفاصيل التقرير السنوي عن نشاط "الشركة" للعام المالي 2023م، وأن يستعرض سير أعمالها وشركاتها التابعة والأداء الإنتاجي والتسويقي والإداري لـ "المجموعة". ويشمل كذلك بيانات القوائم المالية الموحدة للعامين المنتهيين في 31 ديسمبر 2023م و 2022م.

### 1 معلومات عن نشاط "المجموعة"

تأسست "الشركة" في عام 1388هـ (1968م) في مدينة الدمام بالمملكة العربية السعودية، وهي شركة مساهمة مدرجة، يبلغ رأسمالها المدفوع 99 مليون ريال سعودي (2022م: 99 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 في 31 ديسمبر 2023م، تتكون "المجموعة" من 23 مصنعاً (تشمل 9 مصانع في المملكة العربية السعودية أما المصانع الأخرى فهي مُنتشرة في كل من أوروبا الغربية، وتركيا، وقطر، وشمال أفريقيا، وكازاخستان) لصناعة الأنابيب حول العالم (والمنتجات ذات العلاقة مثل الوصلات، والفلنجات، والمنتجات المطاطية، والخزانات، والصمامات الصناعية وفتحات التصريف والكشف)، سواء كانت مملوكة بالكامل لـ "الشركة" أو من خلال شراكات مع شركاء محليين.

كما تقدم "الشركة" خدمات تصميم وتركيب الأنابيب من خلال شركتها السعودية التابعة المملوكة بنسبة 100%، وهي شركة البنية التحتية الهندسية للمقاولات المحدودة (ايسك)، وتقوم "المجموعة" بنشاطات مختلفة في الأبحاث والتطوير تخص صناعة الأنابيب يتم تنفيذها عبر مراكز الأبحاث والتطوير والمتواجدة في وادي الظهران للتقنية بالمملكة العربية السعودية بالإضافة إلى مركز أبحاث تابع لـ "المجموعة" في مدينة ساند فورد بالنرويج كجزء من شركتها الزميلة في أوروبا (أميبلو). إضافة إلى ذلك فإن "المجموعة" تعمل في مجال هندسة وتشغيل محطات معالجة المياه من خلال شركتها التابعة بي دبليو تي (PWT) الألمانية (التي تملكها "الشركة" بالكامل) وكذلك شركتها التابعة شركة بي دبليو تي السعودية المحدودة. وتعمل "المجموعة" أيضاً في مجال إدارة مشاريع المياه من خلال شركة توزيع المياه الدولية المحدودة "توزيع"<sup>1</sup> في المملكة العربية السعودية، والتي تمتلك فيها "الشركة" حصة 50%. والجدير بالذكر أن "الشركة" تمتلك 13% من حصص "شركة غاز الشرق" والتي تقوم بشراء الغاز الطبيعي من أرامكو السعودية وتبيعه لأكثر من 50 من العملاء الصناعيين من خلال شبكة الأنابيب الخاصة بها تحت الأرض في المدينة الصناعية الثانية بمدينة الدمام، كما أنها تقوم بتنفيذ الهندسة والبناء والتشغيل والصيانة لخطوط شبكة الأنابيب وعدادات المحطات بطريقة آمنة وصديقة للبيئة.

<sup>1</sup> شركة مملوكة بنسبة 50% عن طريق الشركة العالمية لإدارة وتشغيل البنية التحتية المحدودة وقد تم بتاريخ 1445/06/18 هـ الموافق 2023/12/31 م توقيع عقد بيع حصص الشركة العالمية لإدارة وتشغيل البنية التحتية المحدودة لصندوق استثماري مدار من قبل الشركة المالية التابعة لمصرف الإنماء مقابل تنازل المصرف عن الذمم المدينة على شركة أمياننتيت العربية السعودية.

## 1.1 تصنيع وبيع الأنابيب والتقنيات المتعلقة بها

تقوم "المجموعة" بتصميم وتصنيع الأنابيب ذات المواصفات القياسية، والأنابيب ذات المواصفات 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 التابعة (شركة البنية التحتية الهندسية للمقاولات المحدودة). ويمثل هذا القطاع من أعمال "المجموعة" النشاط الجوهري والمصدر الرئيسي لمبيعاتها وأرباحها السنوية. 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 الأبحاث والتطوير. 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 ساند فورد بالنرويج كجزء من الشركة الزميلة "أمبيلو" في أوروبا. إن كلا المركزين يضم عدد من أصحاب الكفاءات يقدر عددهم بـ 62 باحثاً يديرون أبحاثاً متطورة وأجهزة اختبار تقدر قيمتها 60.38 مليون ريال سعودي. وتقدر مصروفات قطاع الأبحاث والتطوير بحوالي 52 مليون ريال سعودي خلال عام 2023م مقارنة بـ 49.3 مليون ريال سعودي خلال عام 2022م. وتعتمد مراكز الأبحاث في عملها على نشاطات أنابيب الفيبرغلاس وأنابيب الإيبوكسي (GRP&GRE) حيث تهدف هذه البحوث إلى تحسين تصميم المنتجات، وتوسيع نطاق استخدامها، ورفع كفاءة عمليات الإنتاج، وغيرها من الأنشطة البحثية ذات العلاقة.

تصنيع وبيع الأنابيب والتقنيات المرتبطة بها	صافي المبيعات	إجمالي الموجودات
2023م	659,008	1,701,935
2022م <sup>2</sup>	468,493	1,697,325

الأرقام الرئيسية لتصنيع وبيع الأنابيب والتقنيات المرتبطة بها (آلاف الريالات السعودية)

## 2.1 نشاطات إدارة المياه

### 1.2.1 هندسة وتوريد وبناء وتشغيل مشاريع معالجة المياه EPC

لدى "الشركة" شركة تابعة مملوكة بنسبة 100%، وهي شركة بي. دبليو. تي واسر أند اوسر تكنولوجي، 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، بالإضافة إلى توفير حلول معالجة المياه، علاوة على ذلك تقوم الشركة بتشغيل محطات معالجة المياه الجوفية وتطوير تقديم الأنظمة الأتوماتيكية لقطاع المياه.

تعمل هذه الشركة حالياً بنشاط في وسط وجنوب شرق أوروبا، ومنطقة بحر قزوين، وتركيا، وألبانيا ودول مجلس التعاون الخليجي، وقد كانت الشركة تطور أسواقاً جديدة في منطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا ودول مجلس التعاون الخليجي، مع التركيز على المملكة العربية السعودية.

شهدت الشركة زيادة كبيرة في أعمالها خلال عام 2023م مقارنة بالعام السابق 2022م، من خلال تنفيذ مشروعات جديدة للبنية التحتية لمعالجة مياه الصرف الصحي في ألبانيا والمملكة العربية السعودية. وإلى جانب ذلك، النجاح التجاري في صناعة توليد الطاقة في أوروبا. تواصل الشركة التركيز على استراتيجية نمو الأعمال في حلول معالجة المياه للصناعة في ألمانيا والدول المجاورة، وفي المملكة العربية السعودية، وفي مشاريع البنية التحتية المختارة في المناطق المستهدفة (مثل دول مجلس التعاون الخليجي وجنوب شرق أوروبا).

<sup>2</sup> تم إعادة تصنيف إجمالي الأصول لعام المقارنة 2022م، وذلك بسبب إعادة التصنيف في عرض القوائم المالية الموحدة، ولزمن من التوضيح يرجى الرجوع إلى البند 9.3 من هذا التقرير.

## 2.2.1 إدارة المياه

تملك "المجموعة" عبر شركتها التابعة الشركة العالمية لإدارة وتشغيل البنية التحتية المحدودة "أميواتر" (والمملوكة لها بنسبة 100%) نسبة 50% من الشركة العالمية لتوزيع المياه المحدودة "توزيع" وهي شركة مساهمة مغلقة ومتخصصة في تقديم الخدمات المتعلقة بالإنشاء والتشغيل، وصيانة المياه، ومياه الصرف الصحي.<sup>3</sup>

تعمل "توزيع" 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 العربية السعودية. وتُعد "توزيع" واحدة من الشركات الرائدة التي نجحت في خصخصة قطاع المياه في المملكة العربية السعودية ومشاريع الشراكة بين القطاعين العام والخاص.

حصل التحالف المشترك بين "توزيع" وشركة أكوابور البرتغالية لخدمات المياه على مشروع توزيع المياه في المدن الصناعية الثانية والثالثة في جده، في نهاية عام 2016م، والذي ساهم بشكل كبير في زيادة إيراداتها لآخر ست سنوات.

كجزء من رؤية المملكة العربية السعودية 2030م، فإن تحالف توزيع مع شركة كوبرا الإسبانية المطور والمشغل للبنية التحتية الصناعية، نتج عنه الفوز بمشروع محطة الطائف المستقل للصرف الصحي في عام 2019م، وقد نجح الاتحاد في الانتهاء من مرحلة البناء وتحديد تاريخ التشغيل التجاري للمشروع خلال سبتمبر 2022م، وبدأت لاحقاً مرحلة التشغيل والتنفيذ.

علاوة على ذلك، خلال السنوات الأربع الأخيرة، فقد فازت شركة الشركة الدولية لتوزيع المياه "توزيع" بعدة مشاريع لتشغيل وإدارة عقود المياه كجزء من خطتها الاستراتيجية طويلة الأمد لتنوع أعمالها.

في 25 أغسطس 2021م، فاز التحالف الذي تشارك فيه الشركة الدولية لتوزيع المياه "توزيع" مع شركة أكسيونا الإسبانية وشركة تماسك بثلاثة مشاريع لإنشاء ثلاث محطات مستقلة لمعالجة مياه الصرف الصحي في تبوك وبريدة والمدينة المنورة، وتبلغ سعة المعالجة الإجمالية للثلاث محطات 440,000 متر مكعب في اليوم (200 ألف متر مكعب باليوم للمدينة المنورة، 150 ألف متر مكعب باليوم لبريده، 90 ألف متر مكعب باليوم لتبوك). كما نجح التحالف في تحقيق الإغلاق المالي، وحالياً المشروع في مرحلته الإنشائية، والمخطط لها أن تكتمل خلال عام 2024م.

وتعزيزاً وتطويراً لدور شركة "توزيع" في تنفيذ المشاريع الحالية المذكورة، فقد حصلت على موافقة وزارة التجارة بترخيص تحويلها من شركة ذات مسئولية محدودة إلى شركة مساهمة مغلقة، على أن تستكمل باقي الإجراءات النظامية المطلوبة وفقاً لنظام الشركات.

خلال عام 2022م، حصلت "توزيع" على عقدين من شركة المياه الوطنية كجزء من تحالف شركات، ويتمثل عقد الإشراف في إدارة وتشغيل وصيانة المرافق والأصول في المناطق الجنوبية والشمالية من المملكة العربية السعودية، مما سيؤثر في رفع الكفاءة التشغيلية والمعرفة الفنية ومعايير الجودة وتوافر الخدمات ومتطلبات الصيانة في القطاعات المعنية.

السنة	صافي المبيعات	إجمالي الموجودات
2023	59,954	607,955
2022 <sup>4</sup>	40,324	584,738

الأرقام الرئيسية لنشاط إدارة المياه (آلاف الريالات السعودية)

<sup>3</sup> شركة مملوكة بنسبة 50% عن طريق الشركة العالمية لإدارة وتشغيل البنية التحتية المحدودة وقد تم بتاريخ 1445/06/18 هـ الموافق 2023/12/31م توقيع عقد بيع حصص الشركة العالمية لإدارة وتشغيل البنية التحتية المحدودة لصندوق استثماري مدار من قبل الشركة المالية التابعة لمصرف الإنماء مقابل تنازل المصرف عن الذمم المدينة على شركة أميانتيت العربية السعودية.

<sup>4</sup> تم إعادة تصنيف إجمالي الأصول لعام المقارنة 2022م، وذلك بسبب إعادة التصنيف في عرض القوائم المالية الموحدة، ولزبد من التوضيح يرجى الرجوع إلى البند 9.3 من هذا التقرير.

## 2 أعضاء مجلس الإدارة، وأعضاء اللجان، والإدارة التنفيذية

### 1.2 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	دكتوراة 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 القانون.
د. سليمان عبد العزيز التويجري	الرئيس التنفيذي للشركة الوطنية للتنمية الزراعية (نادك)	الرئيس التنفيذي لـ"الشركة"	دكتوراة في المحاسبة	خبرات متعددة في مجال الأعمال المالية والمحاسبية، عضوية في العديد من الشركات ولجان المراجعة، والمجال الأكاديمي.
د. محمد سعود البدر	عضو مجلس إدارة في شركات وعضو لجان	عضو منتدب ومدير عام	دكتوراة في تعليم الحاسب	خبرات متعددة في عضوية مجالس إدارة ولجان شركات، وفي مجال الإدارة.
أ. محمد عبد الرحمن اللحيان	رجل أعمال	رجل أعمال	ماجستير في إدارة الأعمال	خبرات متعددة في مجال الإدارة

### 2.2 أعضاء لجنة المراجعة

الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
د. سليمان عبد الله السكران	مستشار	أمين عام صندوق التعليم العالي	دكتوراة في علوم المالية	خبرات متعددة في مجال الأعمال المالية والمحاسبية، عضوية في العديد من الشركات ولجان المراجعة، والمجال الأكاديمي.
د. محمد سعود البدر	عضو مجلس إدارة في شركات وعضو لجان	عضو منتدب ومدير عام	دكتوراة في تعليم الحاسب	خبرات متعددة في عضوية مجالس إدارة ولجان شركات، وفي مجال الإدارة.
أ. وليد محمد العثيمين	عضو مجلس إدارة في شركات وعضو لجان	مدير عام	بكالوريوس في الإدارة الصناعية تخصص محاسبة	خبرة واسعة في رئاسة وعضوية عدة لجان مراجعة

### 3.2 أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت

الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
سمو الأمير احمد بن خالد بن عبد الله بن عبد الرحمن آل سعود	رجل أعمال	رجل أعمال	دكتوراة في القانون	خبرات متعددة في عضوية مجالس إدارة ولجان شركات مختصة بتنفيذ الأعمال المدنية، أعمال التأمين، البطاقات الائتمانية، وأعمال الطاقة والتعدين.
د. محمد سعود البدر	عضو مجلس إدارة في شركات وعضو لجان	عضو منتدب ومدير عام	دكتوراة في تعليم الحاسب	خبرات متعددة في عضوية مجالس إدارة ولجان شركات، وفي مجال الإدارة.
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.



#### 4.2 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	دكتوراة 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 القانون.
د. خليل عبد الفتاح كردي	مستشار مالي	مستشار مالي والرئيس التنفيذي لـ"الشركة"	دكتوراة في المحاسبة	خبرات متعددة في عضوية مجالس إدارة ولجان شركات وبنوك، أستاذ جامعي، عضو مجلس شوري (سابقاً)، ومستشار في عدة جهات حكومية.
د. سليمان عبد العزيز التويجري	الرئيس التنفيذي للشركة الوطنية للتنمية الزراعية (نادك)	الرئيس التنفيذي لـ"الشركة"	دكتوراة في المحاسبة	خبرات متعددة في مجال الأعمال المالية والمحاسبية، عضوية في العديد من الشركات ولجان المراجعة، والمجال الأكاديمي.
أ. فراس غصاب الحربي	الرئيس التنفيذي لـ"الشركة"	الرئيس التنفيذي للعمليات والرئيس المالي لـ"الشركة" ورئيس مالي سابق لعدة شركات داخل وخارج المملكة العربية السعودية	ماجستير في المالية والمحاسبة	خبرات متعددة في مجال الأعمال المالية والمحاسبية، عضوية مجالس إدارات شركات متعددة ولجان المراجعة.

#### 5.2 أعضاء لجنة الاستثمار

الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
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 القانون.
أ. سليمان عبد الله العمرو	مستشار ومدير اقليمي	مستشار ومدير إقليمي	ماجستير في إدارة الأعمال	خبرات متعددة في عضوية مجالس إدارة ولجان شركات، وفي مجال الإدارة.
أ. محمد عبد الرحمن اللحيان	رجل أعمال	رجل أعمال	ماجستير في إدارة الأعمال	خبرات متعددة في مجال الإدارة.
أ. فراس غصاب الحربي	الرئيس التنفيذي لـ"الشركة"	الرئيس التنفيذي للعمليات والرئيس المالي لـ"الشركة" ورئيس مالي سابق لعدة شركات داخل وخارج المملكة العربية السعودية	ماجستير في المالية والمحاسبة	خبرات متعددة في مجال الأعمال المالية والمحاسبية، عضوية مجالس إدارات شركات متعددة ولجان المراجعة.

## 6.2 كبار التنفيذيين

الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
أ. فراس غصاب الحربي	الرئيس التنفيذي لـ "الشركة"	الرئيس التنفيذي للمعاملات والرئيس المالي لـ "الشركة" ورئيس مالي سابق لعدة شركات داخل وخارج المملكة العربية السعودية	ماجستير في المالية والمحاسبة	خبرات متعددة في مجال الأعمال المالية والمحاسبية، عضوية مجالس إدارات شركات متعددة ولجان المراجعة.
أ. وليد محمد أبوكشك	المدير العام للشؤون القانونية والالتزام	مستشار قانوني لـ "الشركة"	ماجستير في القانون	خبرات متعددة في مجال المحاماة والاستشارات القانونية وحوكمة الشركات.
م. عبد الله عباس الباز <sup>5</sup>	مدير أول عمليات	مدير تطوير الأعمال في مصنع دبي	بكالوريوس في الهندسة الميكانيكية	مهندس مرخص من ولاية اونتااريو الكندية ولديه خبرات متعددة في مجال عمليات المصانع وإدارتها وتطوير الأعمال
أ. أصغر يوسف سارغورو	المدير المالي	عدة مناصب في الإدارة المالية في "الشركة"	بكالوريوس في المحاسبة المالية واقتصاديات الأعمال	خبرات متعددة في مجال المحاسبة المالية
م. محمد صالح الشمراني	مدير المبيعات والتسويق لـ "الشركة"	مدير العمليات لـ "الشركة"	بكالوريوس في الهندسة الكيميائية	خبرات متعددة في مجال إدارة المشتريات، إدارة المواد الأولية، وفي مجال العمليات والتشغيل
أ. عمر بن زين العابدين حكيم <sup>6</sup>	مدير إدارة الخدمات المشتركة	- المدير التنفيذي لحوكمة تقنية المعلومات في شركة نادك - مدير إدارة تقنية المعلومات في "الشركة"	بكالوريوس في علوم تقنية المعلومات	خبرات متعددة في التحول الرقمي للمنظومة وأتمتة العمليات باستخدام الروبوتات الحوسبية والتحول الرقمي للتقارير وإعادة هيكلة الموارد البشرية وبناء دليل السياسات والإجراءات
أ. صهيب زاهد وارثي	مدير سلاسل الإمداد	عدة مناصب في إدارة العمليات والتشغيل ومشرف لمنطقة الإيداع وإعادة التصدير في ميناء جدة الإسلامي	ماجستير في الهندسة الصناعية	خبرات متعددة في إدارة العمليات والتشغيل وسلاسل الإمداد

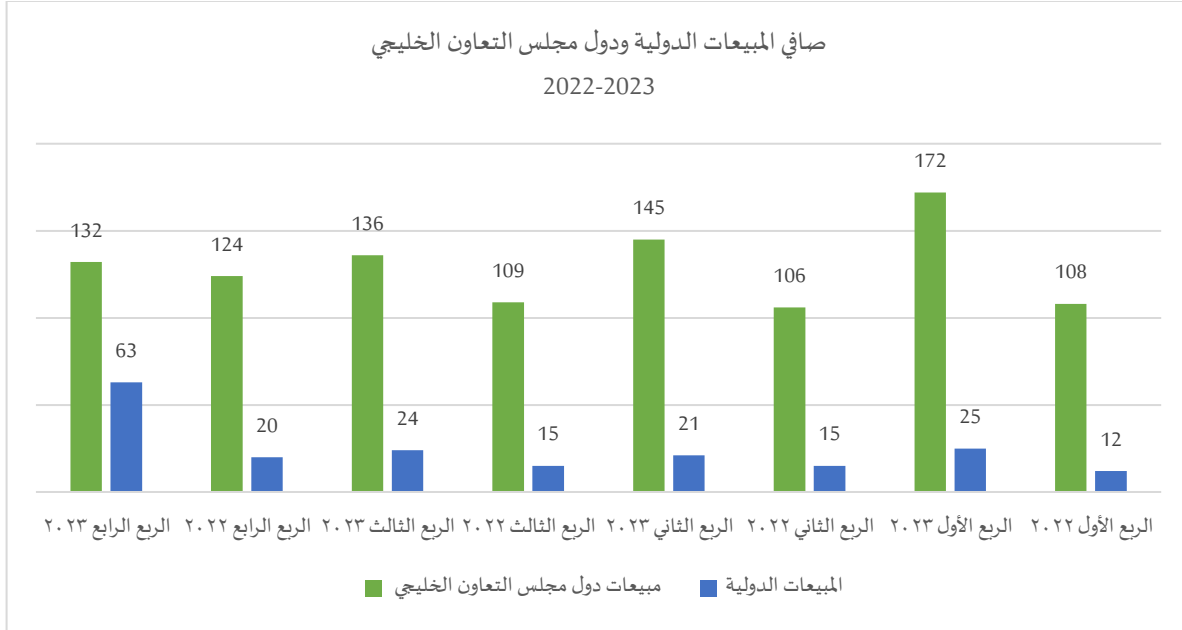
<sup>5</sup> تم تعيين م. عبدالله عباس الباز بمنصب مدير أول عمليات لـ "الشركة" اعتباراً من 2023/10/15م.

<sup>6</sup> تم تعيين أ. عمر بن زين العابدين حكيم بمنصب مدير إدارة الخدمات المشتركة لـ "الشركة" اعتباراً من 2023/01/08م.

### 3 القرارات والخطط المهمة

#### 1.3 ارتفاع الطلب في منطقة دول مجلس التعاون الخليجي ودول العالم الأخرى

سجلت الشركة زيادة في الإيرادات خلال العام الحالي 2023م بنسبة 41% مقارنة بإيرادات العام السابق 2022م، وذلك بسبب زيادة حجم الطلبات الجديدة، والتفاوض مع الموردين الرئيسيين والحصول على أسعار تنافسية وشروط دفع مناسبة.



صافي المبيعات الدولية ودول مجلس التعاون الخليجي (بملايين الريالات السعودية).

#### 2.3 برنامج تخفيض تكلفة الأيدي العاملة

- تم توظيف عدد من العمالة المؤقتة ذات التكلفة المنخفضة بشكل مباشر لـ "الشركة" ليحلوا محل بعض العمالة غير المباشرة ذات التكلفة المرتفعة.

#### 3.3 برنامج توفير الرسوم الحكومية

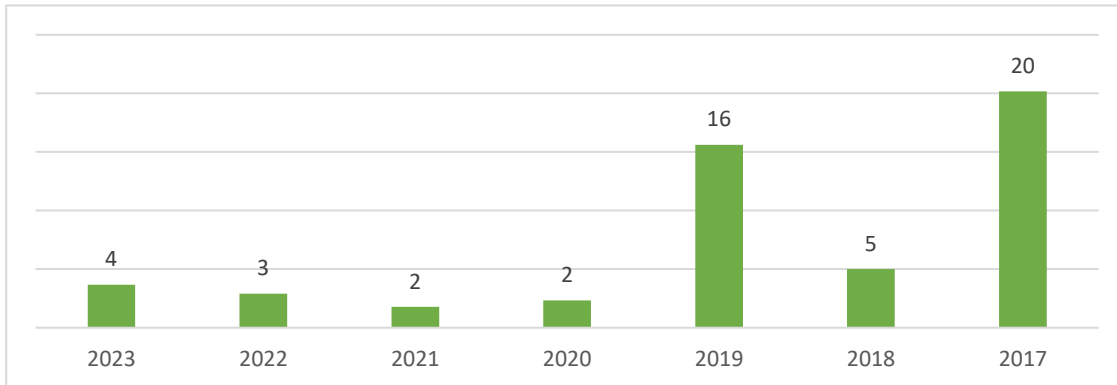
- تم العمل على الاستفادة من الدعم الحكومي لمجال الصناعة بتوفير تكلفة المقابل المالي عن رخص العمل بقيمة 6.6 مليون ريال سعودي تقريباً، حيث تم استخدام السجلات الصناعية بالطريقة المثلى لتقليل تكلفة المنتج.

#### 4.3 تطبيق برنامج نطاقات المطور

- تم توظيف عدد 203 موظف / موظفة سعودي الجنسية خلال عام 2023م، وذلك تطبيقاً لبرنامج نطاقات المطور.

#### 5.3 النفقات الرأسمالية للسنة

كما هو موضح بالجدول التالي فلا توجد نفقات رأسمالية جوهرية لعام 2023م.



النفقات الرأسمالية على مدار 7 سنوات (بملايين الريالات السعودية)



## 6.3 خطط التوسعة المهمة والاستثمار في الاصول الثابتة

### 1.6.3 تعزيز الكفاءة والموارد:

- تم تخفيض تكلفة شراء بعض المعدات اللازمة المستخدمة في تركيب أنابيب ووصلات الإيبوكسي عن طريق التعاقد مع موردين جدد بنفس الكفاءة وبأسعار تنافسية مقارنة بالموردين السابقين.
- البدء بعمل اختبارات كفاءة من خلال مركز أمانيتيت للأبحاث والتطوير لتحسين أداء طرق توصيل أنابيب الإيبوكسي ببعضها بإضافة مواد جديدة في طريقة العمل، مما أدى إلى تقليل كميات المواد المستخدمة، مع رفع كفاءة وأداء المنتج وانعكاس ذلك على السعر النهائي بشكل إيجابي.
- تمكن مركز أمانيتيت للأبحاث والتطوير من تطوير أنبوب الإيبوكسي حسب بعض مواصفات أرامكو، وإرساله للمختبرات العالمية لاستخراج شهادات المطابقة له.
- تمكنت شركة أمانيتيت لصناعة الفايبرغلاس المحدودة (أفيل) من أتمتة بعض العمليات المستخدمة في تصنيع الأنابيب، حيث أدى إلى تقليل ساعات العمل في انجاز المهمة مما سيساعد في تقليل تكلفة المنتج النهائي.
- تعزيز كفاءة منشآت "الشركة" الحالية لإنتاج الخزانات إلى جانب تطوير وتبني تصاميم خزانات جديدة مما سيققل من تكلفتها بشكل كبير، وبالتالي سيعزز قدرة "الشركة" التنافسية.
- تجديد وزيادة قدرة ماكينة الضغط الهيدروستاتيكي الرئيسية في مصنع "بوندستراند"، وذلك بتدعيم الهيكل بالكامل وإضافة المضخات المطلوبة لهذا التحديث لكي تتمكن من فحص الأنابيب الكبيرة ذات الضغوط العالية.
- كجزء من رؤية "الشركة" لتنوع أعمالها، تركز على المنتجات الجديدة ذات العائد المرتفع مثل الصمامات. وفي هذا الشأن، تسعى "الشركة" الآن للحصول على اعتماد من وزارة البيئة والمياه والزراعة.
- يقوم مصنع أميبوكس بعملية التسجيل للحصول على شهادة (المعهد الأمريكي للبتروك) لمنتجاتها، بهدف التأهل للمشاركة في مشاريع أرامكو ومشاريع التكسير.
- حصلت شركة أفيل على شهادة سلامة المنتجات (UL) لخزانات الوقود الخاصة بها، وتشمل خزانات ذات جدار واحد وخزانات ذات جدار مزدوج، المخصصة للاستخدام في محطات الوقود.
- تخطط شركة أفيل لتقديم تقنيات جديدة في إنتاج الفلنجات (القولبة/RTM) لزيادة الإنتاجية وتقليل تكلفة العمالة والنفقات العامة في إنتاج فلنجات عالية الجودة.
- تقوم شركة أربل بتحديث آلات البولي إيثيلين الخاصة بها لإنتاج شكل "V"، الذي يستخدم على نطاق واسع كبطانة لجميع أنابيب الخرسانة.
- تمت الموافقة على مصنع أميبوكس من قبل شركة أرامكو السعودية لتوريد أنابيب خدمات مكافحة الحرائق، مما سيزيد من حجم توريد الأنابيب وملحقاتها.
- أصبح مصنع أميبوكس مورداً معتمداً رسمياً لشركة المياه الوطنية بعد إجراء تقييم رسمي للمصنع.

### 2.6.3 التوسع في الأنابيب والخطط ذات الأهمية:

- تمكن مركز أمانيتيت للأبحاث والتطوير من تطوير آلة اختبار ضغط أنابيب الفايبرغلاس المقواة لتصل الى طول 18 متر بدلاً من 12 متر.
- تمكنت شركة أميكون السعودية المحدودة من التوسع في طاقتها الإنتاجية اعتماداً على قدرات المصنع الداخلية في تصميم وإنتاج نطاق كامل من الصمامات عامة الاستخدام وعدة أنواع متعددة من الصمامات (صمام الفراشة، صمام البوابة، الصمامات الهوائية)، حيث تمكنت الشركة من توسيع نطاق منتجاتها للأقطار 1200 وحتى 2000. ومستمرة في عملية التوسع في غضون العامين المقبلين، وذلك نتيجة لارتفاع الطلب على منتجات هذه الشركة (الصمامات).
- تمكنت شركة أميكون السعودية المحدودة من تصميم وتصنيع ماكينة حقن المطاط وآلة توصيله داخلياً لتعزيز إنتاج مكون المطاط، مما سيوفر على الشركة في حالة شراء الآلات.
- تمكنت شركة أميكون السعودية المحدودة من تصميم وتصنيع آلة الصب بالطردي المركزي البرونزي داخلياً لتعزيز قدرات التصنيع الداخلي لأجزاء الصمامات.
- نجح مصنع شركة أمانيتيت لصناعة المطاط المحدودة (أربل) في تطوير أجزاء جديدة من حشوات أحزمة "سيور" الدبابات لوزارة الدفاع عن طريق الشركة السعودية للصناعات الميكانيكية واعتمدت من وزارة الدفاع.

- تعزيزاً لحصول الشركة التابعة: "شركة أميكون السعودية المحدودة" على اعتماد توريد مشاريع صمامات إلى أرامكو السعودية، فقد حصلت تلك الشركة على اعتمادات من شركة المياه الوطنية، وهيئة الكهرباء والماء في مملكة البحرين، مما يعزز حصة الشركة في السوق.
- تصميم وبناء محطة تطبيق البطانة الداخلية لأنابيب الإيبوكسي، حيث أن هذه الميزة مرغوبة لدى الشركات العاملة في قطاع النفط و الغاز ويؤهل المصنع للحصول على المشاريع المستقبلية.
- تمكنت شركة أميانيتيت لصناعة الفيرغلاس المحدودة (أفيل) من إنتاج أنابيب الدفع النفقي (Jacking Pipes) قطر 2990 مم وبسماكة جدارية تصل الى 75 مم مما يمنح الشركة القدرة على دخول سوق أنابيب الدفع النفقي باستخدام أنابيب الفيرغلاس.
- تحديث خط الإنتاج الرئيسي 40 قدم لمصنع "بوند ستراند"، وذلك بتغيير كل أجهزة التحكم والمحركات الكهربائية لتتوافق مع التقدم الحاصل في هذا المجال وترفع من أداء خط الإنتاج.
- ترقية آلة اختبار الضغط المائي في شركة أميانيتيت لصناعة الفيرغلاس المحدودة (أفيل) الى 18 متر باستخدام قدرات الشركة الداخلية مما يعزز قدرتها التنافسية على طلبات العملاء المستقبلية لهذا الطول.
- تم استئناف مشروع إنتاج "أنابيب الإيبوكسي ذات المفاصل الملولية ذات الضغط العالي" وهو واحد من المشاريع ذات الطلب العالي في أرامكو لاستبدال أنابيب الصلب الكربوني في مختلف الأقسام والعمليات.
- تقديم نظام تأهيل جديد للأنابيب (عملية CIPP المصبوبة في المكان) بالتعاون مع شركة المياه الوطنية لتأهيل أنابيب AC، مع وجود خطط لتصنيع المواد محلياً في المملكة العربية السعودية.
- إطلاق مشروع لإنشاء إعلان المنتج البيئي (EPD) لشركات أفيل وأميبوكس بالتعاون مع فريق أميبلو في الترويج لمواكبة الأنظمة القادمة المتوقعة لتوريد المنتجات في المملكة العربية السعودية.
- تطوير مصنع البولي ايثيلين للتوافق مع رؤية 2030م لاستخدام المنتجات غير المعدنية في جميع مشاريع البنية التحتية في المملكة العربية السعودية.

### 3.6.3 برنامج مراقبة خفض التكاليف:

- يقوم هذا البرنامج على تعزيز وتطوير الأسس الرقابية على ساعات العمل الإضافية، ومراقبة أداء وكفاءة القوى العاملة في المصانع بشكل مكثف.
- بالإضافة إلى استخدام وبيع المخزون القديم والمتراكم من السلع تامة التصنيع بجهود تنسيقية بين أقسام المبيعات، والإنتاج، والتخطيط، والجودة والمستودعات.

### 4.6.3 جهود تحصيل الذمم المدينة المستمرة:

- تم إنشاء إدارة تسمى "إدارة الائتمان" في "الشركة" في منتصف عام 2019م وتتبع هذه الإدارة إلى المدير المالي لـ "المجموعة" وتحتوي على جميع المعلومات لجميع المدينين لديها مثل مواقع الشركات على الخريطة ومعلومات الاتصال وصور السجلات التجارية ورقم ضريبة القيمة المضافة وملفات تسهيلات البيع بالأجل ومطابقات الرصيد وجداول الدفع.
- إجراء مفاوضات مع جميع العملاء المتعثرين ومناقشة خطط السداد الجديدة لإعادة جدولة الرصيد المستحق واستعادة التدفق النقدي وزيادة معدل دوران حسابات الذمم المدينة.
- أصبحت "الشركة" 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.
- تقوم الإدارة بعمل جولات تحصيل بشكل مستمر حسب جدول واضح وموافق عليه من قبل الإدارة المالية مع ذكر نتائج الزيارات ورفعها للمدير المالي عن طريق قسم التحصيل، ويتم الطلب من جميع موظفي التحصيل بمتابعة يومية لتسريع عملية التحصيل والحصول على مطابقات حديثة لأرصدة الذمم المدينة.

- توحيد حسابات العملاء الرئيسية والفرعية في حساب واحد لقياس الجدارة الائتمانية للعميل بشكل موحد، وذلك نظراً لأن لدينا أكثر من حساب لنفس العميل في مشاريع أو مناطق أو سجل تجاري مختلف مع المالك نفسه.
- أنشأ قسم الائتمان ب "الشركة" وحدة إدارة الائتمان على نظام (ساب)، وبذل جهداً كبيراً للتنسيق بين المدينين والمبيعات وعلاقات العملاء والشحن للتحكم في جميع المنتجات المسلمة بناءً على حدود الائتمان المتفق عليها مسبقاً.
- وضعت "الشركة" سياسة وإجراءات لإدارة الائتمان واضحة.
- قامت "الشركة" بتحصيل 716 مليون ريال سعودي في عام 2023م، حيث تمثل 99.6% من إجمالي المبيعات لنفس العام والتي بلغت 719 مليون ريال سعودي.

### 7.3 الأراضي الصناعية

تملك "المجموعة" قطعتي أرض صناعيتين في مدينة الدمام منذ عام 1971م مقيدتين في حسابات "المجموعة" بقيمة دفترية 1.4 مليون ريال سعودي. ولدى "المجموعة" الصكوك الرسمية المؤيدة للملكية هاتين القطعتين، وقد قامت "الشركة" في 30 يونيو 2022م بتغيير سياستها المحاسبية إلى نموذج القيمة العادلة لقياس العقارات الاستثمارية ونموذج إعادة التقييم لقياس الأراضي مع الاستمرار في تطبيق نموذج التكلفة لقياس البنود الأخرى للممتلكات والألات والمعدات والموجودات غير الملموسة. قامت الإدارة بتعين اثنين من المقيمين المستقلين المرخصين من قبل الهيئة السعودية للمقيمين المعتمدين ("تقييم") لتقييم كل من الأراضي والعقارات الاستثمارية عند إعداد القوائم المالية الموجزة الموحدة الأولية للربع الثاني لعام 2022 على أن يتم إعادة التقييم لاحقاً بشكل سنوي وذلك تماشياً مع متطلبات هيئة السوق المالية، واختارت أقل التقييمين، وبالتالي سجلت "الشركة" هاتين القطعتين بقيمة عادلة 371.9 مليون ريال سعودي في الأصول الثابتة مع تسجيل احتياطي تقييم خاص بهم بقيمة 370.5 مليون ريال سعودي ضمن قائمة التغير في حقوق المساهمين الموحدة.

في تاريخ 31 ديسمبر 2023م، قامت الشركة بإعادة التقييم السنوي للأراضي في المنطقة الصناعية بالدمام بمبلغ 373.08 مليون ريال سعودي، كانت القيمة الدفترية لهذه الأراضي 369.70 مليون ريال سعودي، وعند إعادة التقييم، سجلت الإدارة مبلغاً قدره 3.38 مليون ريال سعودي إضافي (2022: تخفيض قدره 2.2 مليون ريال سعودي) كحركة في احتياطي إعادة التقييم ضمن قائمة التغير في حقوق المساهمين الموحدة.

كما أن "المجموعة" تملك قطعة أرض صناعية في مدينة جدة منذ عام 2009م. إن قيمة هذه الأرض تبلغ 150 مليون ريال سعودي مسجلة في حسابات الشركة التابعة وقائمة المركز المالي الموحدة لـ "المجموعة" وكما في 31 ديسمبر 2023م، يوجد على هذه الأرض منشآت وممتلكات ومصانع ومعدات لـ "المجموعة" قيمتها 21.2 مليون ريال سعودي (24.5 مليون ريال سعودي لعام 2022). وقد أثير نزاع حول هذه الأرض وعلى ضوء ذلك قامت الشركة بإنشاء مخصص بكامل قيمة الأرض وهو 150 مليون ريال سعودي، في حين أنه قد سبق أن بُت في نفس النزاع وصدر أمر ملكي سامي بإثبات الأرض لملاكها الحاليين. حالياً تعزيزاً للأمر الملكي السامي السابق فقد صدر أمر ملكي آخر لم تصلنا نسخة منه ولكن بدأت أمانة جدة باتخاذ الإجراءات اللازمة لتثبيت الأرض لملاكها الحاليين، وجاري العمل على وضع مخطط تقسيمي لكامل مخطط المليساء تمهيداً لإصدار صكوك إلكترونية، وسيتم عكس مخصص الهبوط في القيمة حين الحصول على صك الكتروني.

### 8.3 الزكاة وضريبة القيمة المضافة وأسعار التحويل:

اعتباراً من عام 2014م، أنشأت "الشركة" حساب موحد للزكاة لجميع الشركات التابعة لـ "الشركة" بنسبة 100%، حيث تقوم "الشركة" بدفع الزكاة على المستوى الموحد وتقديم إقرار معلومات لكل شركة تابعة في "المجموعة".

#### 1.8.3 الربوط الزكوية:

##### ❖ شركة أمياننت العربية السعودية (الأعوام من 2014م إلى 2020م)

• عطفاً على الربوط الزكوية على "الشركة" للأعوام من 2014م إلى 2020م واستنفاذاً لجميع القنوات النظامية للاعتراض عليها، فإنه خلال عام 2023م، صدرت القرارات النهائية للأعوام من 2014م إلى 2020م، مطالبة بمبلغ إضافي من الزكاة قدره 277.75 مليون ريال سعودي لهذه السنوات. ونتيجة لذلك، قامت "الشركة" بتسجيل مخصص زكاة إضافي قدره 115 مليون ريال سعودي خلال العام ضمن قائمة الربح أو الخسارة الموحدة.

• في 11 نوفمبر 2023م، حصلت "المجموعة" على موافقة من هيئة الزكاة والضريبة والجمارك على خطة التقسيط لمبالغ الزكاة المستحقة من "المجموعة" للهيئة، والتي شملت خطة تقسيط مبالغ الزكاة المستحقة عن الأعوام من 2015م إلى 2020م بمجموع 277.75 مليون ريال سعودي. تستند خطة التقسيط على التنازل عن مطالبة لدى جهة حكومية بمبلغ 29.19 مليون ريال سعودي والمبلغ المتبقي على أقساط نصف سنوية تبدأ في الربع الثاني من عام 2024م لمدة 4 سنوات.

##### ❖ مصنع شركة مصنع بوند ستراند المحدودة (عام 2018م)

• حصلت الشركة على شهادة الزكاة من هيئة الزكاة والضريبة والجمارك للأعوام حتى 31 ديسمبر 2022م. خلال عام 2021م، أصدرت هيئة الزكاة والضريبة والجمارك تقييماً لعام 2018م مطالبة بمبلغ إضافي قدره 786,116 ريال سعودي وقد دفعت الشركة 40,078 ريال سعودي وقدمت اعتراضاً ضد المبلغ المتبقي، قامت هيئة الزكاة والضريبة والجمارك بتعديل التقييم إلى مبلغ 425,225 ريال سعودي. تم تصعيد المبلغ المعدل للتقييم إلى الأمانة العامة للجان الزكوية والضريبة والجمركية.

• خلال عام 2022، تلقت الشركة قراراً من الأمانة العامة للجان الزكوية والضريبة والجمركية، وقدمت الشركة طعناً مرة أخرى على قرار الأمانة العامة للجان الزكوية والضريبة والجمركية وهي تنتظر نتيجة الاستئناف. كما دفعت الشركة مبلغ الضريبة على الدخل للسنة المالية 2018م بمبلغ 83,516 ريال سعودي خلال الفترة المخصصة للعضو لإسقاط الغرامة.

• في عام 2023م، صدر القرار النهائي برفض طعن الشركة من قبل الأمانة العامة للجان الزكوية والضريبة والجمركية. لم يصل لـ "الشركة" الربوط الزكوية الخاصة بالأعوام من 2019م وحتى 2021م من قبل هيئة الزكاة والضريبة والجمارك.

#### 2.8.3 مدفوعات ضريبة القيمة المضافة

• خلال عام 2023م، دفعت "الشركة" مبلغ 38 مليون ريال سعودي لضريبة القيمة المضافة لصالح هيئة الزكاة والضريبة والجمارك.

#### 3.8.3 ضريبة الاستقطاع

• خلال عام 2023م، دفعت "الشركة" مبلغ 651 ألف ريال سعودي لضريبة الاستقطاع.

#### 4.8.3 أسعار التحويل

• جميع المعاملات والصفقات بين "الشركة" وشركائها التابعة تعامل من حيث قيمة المواد بنفس سعر المعاملات مع الغير، وبالتالي لا يوجد اختلاف في سعر التحويل بين المعاملات مع الشركات التابعة والمعاملات مع الغير.

• يتم إضافة أي تعديلات على أسعار التحويل إلى الوعاء الزكوي.

### 9.3 إعادة تصنيف للسنوات السابقة:

لقد حددت "الشركة" بعض الأخطاء في عرض البيانات المالية الموحدة للسنة الماضية والتي لم تؤثر على قائمة الربح أو الخسارة الموحدة أو قائمة المركز المالي الموحدة أو على الإيضاحات المتعلقة بالقوائم المالية الموحدة.

#### 1.9.3 أخطاء عرض تؤثر على قائمة الربح أو الخسارة الموحدة

تم عرض رسوم المعرفة البالغة 4.07 مليون ريال سعودي للعام المنتهي في 31 ديسمبر 2022م ضمن مصاريف البيع والتسويق، كما في 31 ديسمبر 2023م تم عرض هذا البند كجزء من تكلفة الإيرادات.

#### 2.9.3 أخطاء عرض تؤثر على قائمة المركز المالي الموحدة

تم عرض الذمم التجارية المدينة بموجب التحصيل القانوني والمحتجزات المدينة، بعد خصم الهبوط في قيمة الموجودات المالية، والبالغة 370.8 مليون ريال سعودي للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022م، كذمم مدينة غير متداولة. كما في 31 ديسمبر 2023م تم عرض هذا البند كجزء من الذمم المدينة التجارية المتداولة بالصافي.

تم عرض مخصص خسارة العقود البالغة 5.757 مليون ريال سعودي للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022م وإدراجها كجزء من النفقات الأخرى على المصاريف المستحقة والالتزامات الأخرى. كما في 31 ديسمبر 2023م تم عرض هذا البند كقيمة الهبوط في قيمة الأصول المالية للأصول التعاقدية، وبالتالي فقد تم تعديل الهبوط في قيمة الموجودات المالية للذمم المدينة التجارية بمبلغ 10.755 مليون ريال سعودي للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022م على التوالي لتتوافق مع عرض السنة الحالية.

### 10.3 زيادة رأس المال عن طريق إصدار حقوق أولوية

أوصى مجلس إدارة "الشركة" بتاريخ 2023/09/13م بزيادة رأس مال "الشركة" من خلال إصدار حقوق أولوية بقيمة 346.5 مليون ريال سعودي، وذلك بزيادة عدد الأسهم من 9.9 مليون سهم إلى 44.55 مليون سهم، وبالتالي زيادة رأس مال "الشركة" من 99 مليون ريال سعودي إلى 445.5 مليون ريال سعودي وذلك لتمويل رأس المال العامل وسداد بعض الالتزامات البنكية. لاحقاً وخلال عام 2024م وتحديداً في 2024/01/24م، حصلت "الشركة" على موافقة هيئة السوق المالية لزيادة رأس المال. وفي 2024/02/20م وافقت الجمعية العامة غير العادية على زيادة رأس مال "الشركة".

### 11.3 تسويات القروض البنكية

وقعت "الشركة" اتفاقية تسوية جميع الالتزامات المالية المستحقة على "الشركة" تجاه مصرف الإنماء والبالغة قيمتها 572.7 مليون ريال سعودي، مقابل التنازل عن ملكية كامل حصص "الشركة" في الشركة العالمية لإدارة وتشغيل البنية التحتية المحدودة، والمملوكة لها بنسبة 100% بتاريخ 31 ديسمبر 2023 إلى صندوق استثماري مدار من قبل الشركة المالية التابعة لهذا البنك. بالمقابل يعفي البنك "الشركة" من جميع التزاماتها المترتبة عليها تجاه البنك والبالغ قيمتها 572.7 مليون ريال سعودي. وخلال عام 2024م تم اكمال إجراءات التنازل عن ملكية الشركة التابعة لصالح الصندوق الاستثماري التابع لمصرف الإنماء، وتم إعفاء "الشركة" من جميع التزاماتها المترتبة عليها تجاه مصرف الإنماء والبالغة قيمتها 572.7 مليون ريال سعودي، والتي تشكل ما نسبته حوالي 50% من إجمالي الالتزامات المستحقة على الشركة لدى البنوك.

كما وقعت "الشركة" بتاريخ 15 فبراير 2024 اتفاقية تسوية كامل التسهيلات المستحقة لدى البنك الأهلي السعودي والبالغة 313 مليون ريال سعودي، وذلك باكتساب خصم على السداد بنسبة 50% من إجمالي الالتزامات المستحقة لدى البنك على "الشركة". خلال العام 2024م تم سداد مبلغ 156.5 مليون ريال سعودي من عائدات زيادة رأس المال من خلال إصدار حقوق الأولوية، وتم إعفاء "الشركة" من المبلغ المتبقي والبالغ 156.5 مليون ريال سعودي كتسوية لكامل التسهيلات المستحقة لدى البنك.

وعليه فإن إجمالي الأثر المالي المترتب على هاتين الصفقتين هو تسجيل ربح محاسبي بمبلغ 639 مليون ريال سعودي ولن ينتج عنهم أي تدفق نقدي متوقع داخل الشركة، وهذه يعني زيادة في حقوق الملكية للمساهمين بمبلغ 639 مليون ريال سعودي.

كما أعلنت "الشركة" أنه نتيجة إتمام هاتين الصفقتين قد تم تسوية حوالي 77% من إجمالي الالتزامات البنكية المستحقة على "الشركة"، والمتبقي فقط هو الالتزام البنكي لدى بنك البلاد والبالغ 268 مليون ريال سعودي والمعاد جدولتها لمدة عشر سنوات كما هو معلن سابقاً.

## 1.4 المخاطر المرتبطة بالاقتصاد الكلي

تتأثر مبيعات منتجات "المجموعة" بعوامل الاقتصاد الكلي وتؤثر تلك العوامل على النتائج النهائية لـ "الشركة". تستمر "المجموعة" في توسيع حصتها في السوق من خلال تعزيز العلاقات مع العملاء وجميع المؤسسات الحكومية المعنية، وتعزيز فرصها في آليات المحتوى المحلي، وتحسين سياسات التسعير، وخلق بدائل في الضمانات الائتمانية التي تناسب شريحة أكبر.

## 2.4 المخاطر المالية

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 حيث أنه بالإشارة إلى البند رقم 3.11 "تسويات القروض البنكية" فإن "المجموعة" قد قامت بتوقيع اتفاقيات مع البنوك الدائنة والتي من خلالها يتم تسوية حوالي 77% من إجمالي الالتزامات البنكية المستحقة على الشركة والمتبقي فقط هو الالتزام البنكي لدى بنك البلاد والبالغ 268 مليون ريال سعودي والمعاد جدولتها لمدة عشر سنوات كما هو معلن سابقاً.

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 لـ "المجموعة" والتدفقات النقدية. بلغت المطلوبات المالية ذات السعر المتغير كما في 31 ديسمبر 2023م مبلغ 1.146 مليون ريال سعودي تقريباً (31 ديسمبر 2022م: 1.141 مليون ريال سعودي).

تراقب الإدارة التغيرات في أسعار الفائدة وتستخدم مقايضات أسعار الفائدة لإدارة مخاطر أسعار الفائدة التي تتجاوز معايير معينة. إن الزيادة في عدد أيام الفواتير المستحقة الدفع يؤدي إلى توريد المواد الخام في الوقت المناسب وتوفير التدفق النقدي لقروض البنوك.

## 3.4 مخاطر الائتمان

مخاطر الائتمان هي مخاطر عدم تمكن 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 إلى تقليل مخاطر الائتمان المتعلقة بالعملاء من خلال تقييم الجودة الائتمانية للعميل بناءً على التصنيف الائتماني "سمة" ويتم تحديد حدود الائتمان الفردية وفقاً لهذا التقييم. تتم مراقبة ذمم العملاء المستحقة وأصول العقود بشكل منتظم. يمثل أكبر خمسة عملاء ضمن الذمم المدينة نسبة 25% مقارنة بإجمالي الذمم المدينة كما في 31 ديسمبر 2023م (31 ديسمبر 2022م: 24%).

## 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. تدير المجموعة مخاطر السيولة من خلال الحفاظ على احتياطييات كافية وتسهيلات مصرفية، وذلك من خلال مراقبة التدفقات النقدية المتوقعة والفعلية بشكل مستمر، وعن طريق مطابقة آجال استحقاق الأصول والالتزامات المالية. تراقب المجموعة مخاطر نقص السيولة باستخدام أداة تخطيط السيولة. تهدف المجموعة إلى الحفاظ على توازن بين استمرارية التمويل والمرونة من خلال القروض البنكية واتفاقيات الإيجار. لدى المجموعة إمكانية الحصول على مصادر تمويل متنوعة وتستطيع تجديد الديون التي تستحق خلال 12 شهراً مع الجهات المقرضة الحالية. وقعت المجموعة اتفاقيات لتسوية معظم الالتزامات البنكية مع البنوك، مما سيؤثر بشكل إيجابي في تعزيز أداء المجموعة في الفترات القادمة.

## 5.4 مخاطر السمعة

يمكن أن تحدث مخاطر السمعة بالطرق التالية: مباشرة، نتيجة لتصرفات "الشركة" نفسها، وبشكل 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 تُحدث أضراراً بسمعة "الشركة".



## 5 ملخص البيانات المالية

### 1.5 البيانات المالية

لقد تضمنت الأرقام والبيانات الموحدة لـ "الشركة" لعام 2023م القطاعات التالية:

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

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

العالم المالي	2023م	2022م	2021م	2020م	2019م
صافي المبيعات	718,962	508,817	438,911	441,023	780,409
نسبة هامش الربح (الخسارة) الإجمالي %	12.34	10.93	(17.44)	(14.77)	(18.77)
المصروفات العمومية والإدارية والبيعية	96,060	78,824	90,270	88,263	96,868
الهبوط (عكس) في قيمة الأصول المالية	2,745	(12,990)	20,756	105,598	4,133
صافي (الخسارة)	(170,499)	(5,063)	(172,421)	(393,867)	(344,817)
التدفقات النقدية التشغيلية	42,231	(41,768)	21,499	(82,163)	216,191
النفقات الرأسمالية	3,664	2,913	1,780	2,554	8,948
إجمالي الأصول	2,309,890	2,282,063	2,303,700	2,252,908	2,418,817
إجمالي المطلوبات	2,114,902	1,921,520	1,958,982	2,084,150	2,056,610
مجموع حقوق الملكية	194,988	360,543	344,718	168,758	362,207
أرباح موزعة	-	-	-	-	-

### 2.5 التحليل الجغرافي لإجمالي المبيعات

إن إجمالي المبيعات لـ "الشركة" يتوزع جغرافياً كما يلي (آلف ريال سعودي):

إجمالي المبيعات	2023م		2022م	
	المبلغ	النسبة %	المبلغ	النسبة %
المملكة العربية السعودية	161,760	22.5	77,319	15.2
المنطقة الوسطى	24,061	3.4	15,301	3.0
المنطقة الغربية	375,477	52.2	269,723	53.0
تصدير من المملكة	24,702	3.4	84,126	16.5
إجمالي المملكة السعودية	586,001	81.5	446,469	87.7
أوروبا	53,907	7.5	40,377	7.9
دول أخرى	79,054	11.0	21,971	4.4
المجموع	718,962	100	508,817	100

بلغت حصة "الشركة" من المبيعات المحلية خلال 2023م نسبة 81.5% من إجمالي المبيعات مقارنة بـ 87.7% خلال عام 2022م، في حين بلغت المبيعات في قطاع الأنايب خلال عام 2023م بمبلغ 615.6 مليون ريال سعودي بنسبة 85.6% من إجمالي المبيعات مقارنة بمبلغ 430.3 مليون ريال سعودي بنسبة 84.6% خلال عام 2022م. أما قطاع إدارة المياه فقد وصلت مبيعاته خلال عام 2023م بمبلغ 60.0 مليون ريال سعودي بنسبة 8.3% مقارنة بمبلغ 40.4 مليون ريال سعودي بنسبة 7.9% خلال عام 2022م. أما مبيعات الخدمات وصلت 43.4 مليون ريال بنسبة 6.0% خلال عام 2023م مقارنة بمبلغ 38.1 مليون ريال بنسبة 7.5% خلال عام 2022م.

إن إجمالي المبيعات للشركات التابعة يتوزع جغرافياً كما يلي (آلف ريال سعودي):

تقرير مجلس الإدارة السنوي لشركة أمياننتيت العربية السعودية 2023م

م2022		م2023		نسبة الملكية	الدولة	اسم الشركة التابعة
النسبة %	المبلغ	النسبة %	المبلغ			
37.10	188,780	38.61	277,560	100	السعودية	شركة أميانتيت لصناعة الفايبرغلاس المحدودة (أفيل)
0.15	766	0.04	290	100	السعودية	شركة أنبوب بولي للتصنيع
9.87	50,231	2.98	21,451	60	السعودية	مصنع شركة بوندستراند المحدودة (بوندستراند)
2.84	14,441	1.60	11,529	100	السعودية	شركة أميبوكس
28.54	145,207	30.03	215,869	100	السعودية	الشركة العربية السعودية لصناعة أنابيب حديد الدكتايل المحدودة
0.09	442	0.02	165	100	السعودية	شركة اميكون السعودية المحدودة (اميكون)
0.00	9	-	-	100	السعودية	شركة اميرون العربية السعودية المحدودة (أسال)
1.44	7,315	1.12	8,034	100	السعودية	شركة أميانتيت لصناعة المطاط المحدودة (أريل)
0.24	1,213	0.23	1,685	100	السعودية	شركة أميانتيت لصناعة البلاستيك
7.50	38,167	6.03	43,377	100	السعودية	شركة البنية التحتية الهندسية للمقاولات العامة المحدودة
-	-	-	-	100	الكويت	شركة البنية التحتية الهندسية للمقاولات العامة المحدودة
-	-	-	-	100	الإمارات	شركة البنية التحتية الهندسية للمقاولات العامة المحدودة
4.30	21,870	11.00	79,054	51	كازاخستان	شركة أميتيك استانا للأنابيب
0.06	319	-	-	100	ألمانيا	شركة أكواماندو
7.84	39,901	7.44	53,457	100	ألمانيا	شركة بي دبليو تي
-	-	0.85	6,101	100	السعودية	شركة بي دبليو تي السعودية
0.03	156	0.05	388	100	تركمنستان	شركة بي دبليو تي اس يو دبليو
<b>100</b>	<b>508,817</b>	<b>100</b>	<b>718,962</b>			<b>المجموع</b>

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

#### 1.3.5 ملخص النتائج

بند	م2023	م2022	التغيير	النسبة %
المبيعات	718,962	508,817	210,145	41
تكلفة المبيعات	(630,209)	(453,208)	(177,001)	39
<b>صافي الربح (الخسارة)</b>	<b>88,753</b>	<b>55,609</b>	<b>33,144</b>	<b>60</b>
المصروفات العمومية والإدارية والبيعية	(96,060)	(78,824)	(17,236)	22
عكس (خسائر) الهبوط في قيمة الأصول المالية	(2,745)	12,990	(15,735)	(121)
<b>الخسارة التشغيلية</b>	<b>(10,052)</b>	<b>(10,225)</b>	<b>173</b>	<b>(2)</b>
إيرادات أخرى	2,847	34,518	(31,671)	(92)
حصص "الشركة" في صافي ربح شركات زميلة	44,229	31,135	13,094	42
مصاريف تمويلية	(68,268)	(41,091)	(27,177)	66
<b>صافي الربح (الخسارة) قبل الزكاة والضريبة</b>	<b>(31,244)</b>	<b>14,337</b>	<b>(45,581)</b>	<b>(318)</b>
ضريبة الزكاة و الدخل الأجنبية	(139,188)	(19,396)	(119,792)	618
صافي (خسارة) من الأعمال غير مستمرة	(67)	(4)	(63)	1,575
<b>صافي (الخسارة) للعام</b>	<b>(170,499)</b>	<b>(5,063)</b>	<b>(165,436)</b>	<b>3,268</b>

#### 2.3.5 تفسير الاختلافات

##### - صافي المبيعات

خلال عام 2023م ارتفعت صافي المبيعات بمبلغ 210.1 مليون ريال سعودي أي نسبة 41% مقارنة بالعام السابق، وهذا يعزى في غالبيته إلى زيادة في حجم الطلبات الجديدة المتعلقة بصناعة الأنابيب، والتفاوض مع الموردين الرئيسيين والحصول على أسعار تنافسية وشروط دفع مناسبة للمواد الخام، مما عزز فرص "الشركة" في المنافسة في السوق. وقد حصلت الشركة على طلبات جديدة من المتوقع أن تبدأ في عام 2024م. والجدول أدناه يوضح مبيعات تصنيع الأنابيب وبيعها إلى جانب الخدمات ومبيعات إدارة المياه لعام 2023م وعام 2022م:

النسبة %	التغيير	مبيعات 2022م	مبيعات 2023م	الوصف
31	128,228	408,356	536,584	تصنيع الأنابيب وبيعها في دول مجلس التعاون الخليجي
260	57,083	21,971	79,054	تصنيع الانابيب وبيعها في الدول الاخرى
<b>43</b>	<b>185,311</b>	<b>430,327</b>	<b>615,638</b>	<b>إجمالي تصنيع وبيع الانابيب</b>
14	5,264	38,113	43,377	الخدمات
48	19,570	40,377	59,947	إدارة المياه
<b>41</b>	<b>210,145</b>	<b>508,817</b>	<b>718,962</b>	<b>الإجمالي</b>

(ألف ريال سعودي)

- ارتفعت مبيعات الأنابيب في دول مجلس التعاون الخليجي ارتفاعاً ملحوظاً في عام 2023م حيث سجلت زيادة بمبلغ 128.2 مليون ريال سعودي أي بنسبة 31% عن العام السابق 2022م. خاصة في أنابيب الفيبرغلاس حيث سجلت زيادة وقدرها 89.3 مليون ريال سعودي أي بنسبة 47% عن العام السابق 2022م، وأيضاً أنابيب حديد الدكتايل حيث سجلت زيادة وقدرها 70.8 مليون ريال سعودي أي بنسبة 49% عن العام السابق 2022م وتحلل هذه النتائج وفقاً لما يلي (ألف ريال سعودي):

النسبة %	التغيير	مبيعات 2022م	مبيعات 2023م	الوصف
49	70,771	145,264	216,035	أنابيب حديد الدكتايل
47	89,254	188,596	277,850	أنابيب الفيبرغلاس GRP
(49)	(31,780)	64,760	32,980	أنابيب الفيبرغلاس المقواة بالإيبوكسي GRE
(0)	(17)	9,736	9,719	أنابيب أخرى
<b>31</b>	<b>128,228</b>	<b>408,356</b>	<b>536,584</b>	<b>الإجمالي</b>

مبيعات الانابيب دول مجلس التعاون الخليجي(ألف ريال سعودي)

#### - تكلفة المبيعات

شهدت "الشركة" ارتفاعاً في تكلفة المبيعات بعام 2023م بمبلغ 177 مليون ريال سعودي أي بنسبة 39% مقارنة بالعام السابق 2022م، وذلك يعزى إلى الارتفاع في المبيعات. بالإضافة إلى ذلك، خلال عام 2022م تم تسجيل صافي عكس مخصص هبوط في قيمة الأصول الثابتة لإحدى الوحدات المولدة للنقد بمبلغ 37 مليون ريال سعودي بعد عمل دراسة تفصيلية من طرف ثالث معتمد.

#### - مصروفات عمومية وإدارية وبيعية

ارتفعت المصروفات البيعية والعمومية والإدارية بمبلغ 17.2 مليون ريال سعودي أي بنسبة 22% عن العام السابق 2022م، نتيجة لزيادة في تكاليف التسويق وعمولات البيع المرتبطة بالارتفاع في المبيعات، بالإضافة إلى الخدمات المهنية، وتكنولوجيا المعلومات والاتصالات، وتكلفة الموظفين، وارتفاع مصروف استهلاك المرافق والإصلاح والصيانة.

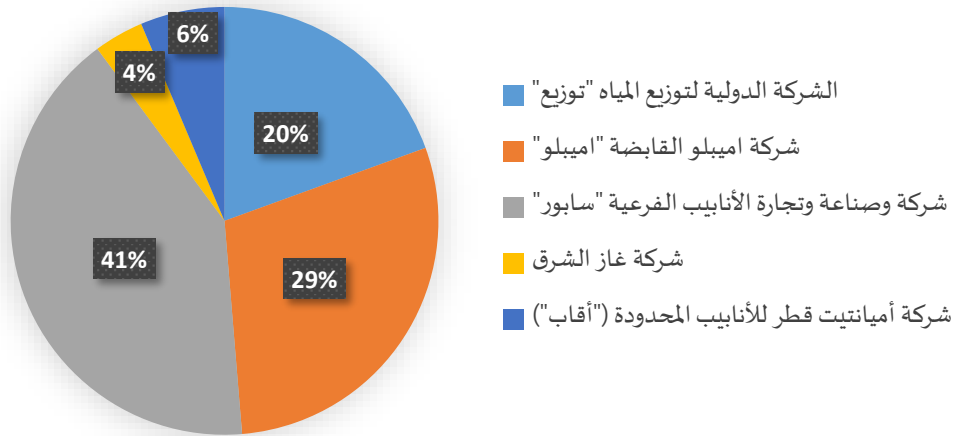
#### - مصاريف تمويلية

ارتفعت المصاريف التمويلية بمبلغ 27.3 مليون ريال سعودي مقارنة بالعام السابق 2022م، وذلك بسبب الزيادة في معدل فائدة الإقراض السعودي (السابور).

#### - حصص "الشركة" في صافي ربح شركات زميلة

سجلت "الشركة" خلال عام 2023م أرباح استثمارية في شركات زميلة بمبلغ 44.2 مليون ريال سعودي بزيادة قدرها 13.1 مليون ريال سعودي عن العام السابق 2022م، وذلك يعزى إلى أن الشركات "توزع" وصناعة وتجارة الأنابيب الفرعية ("سابور") وأميبلو وأميانتيت قطر وغاز الشرق حققت نتائج إيجابية لعام 2023م،

حصص "الشركة" من الأرباح الاستثمارية في الشركات الزميلة



- الهبوط في قيمة الأصول

بلغت إجمالي (خسائر) الهبوط في قيمة و مخصصات الأصول المتداولة وغير المتداولة بمبلغ (3.15) مليون ريال سعودي في عام 2023م، مقابل عكس الهبوط في القيمة بمبلغ 49.59 مليون ريال سعودي في العام السابق 2022م، والجدول التالي يوضح التفاصيل (بالمليون الريال السعودي):

بند	2023م	2022م
(خسائر) عكس الهبوط في قيمة الأصول المالية (الذمم المدينة المشكوك في تحصيلها) بالصافي	(2.75)	12.99
(خسائر) عكس مخصص هبوط في قيمة الأصول الثابتة للوحدات المولدة للنقد بالصافي	(0.40)	36.6
الإجمالي	(3.15)	49.59

- قامت "الشركة" بتسجيل خسائر الهبوط في قيمة الذمم المدينة المشكوك في تحصيلها في عام 2023م بمبلغ (2.75) مليون ريال سعودي، حيث يتمثل في تسجيل مخصص خسائر ائتمانية متوقعة في قيمة الذمم المدينة التجارية بمبلغ (2.8) مليون ريال سعودي، وعكس مخصص خسائر الذمم المدينة المشكوك في تحصيلها بموجب التحصيل القانوني بمبلغ 0.4 مليون ريال سعودي، و تسجيل مخصص على المبالغ المحتجزة طويلة الأجل بمبلغ (0.4) مليون ريال سعودي.
- قامت الإدارة بتعيين استشاري مستقل مرخص من قبل الهيئة السعودية للمقيمين المعتمدين (تقييم) لمراجعة نماذج الهبوط في قيمة وحدات توليد النقد كما في 31 ديسمبر 2023. تم تحديد القيمة القابلة للاسترداد لهذه الوحدات المولدة للنقد بناءً على حساب القيمة الاستخدامية. كانت نتائج اختبار الهبوط في القيمة الذي أُجري لكل وحدة مولدة للنقد كما في 31 ديسمبر 2023 كما يلي:
- كما في 31 ديسمبر 2023، قامت الإدارة بتعيين مستشار مستقل لمراجعة نموذج هبوط قيمة وحدات توليد النقد بالشركة لشركة أميانتييت لصناعة الفايبرغلاس المحدودة (أفيل) وبناءً على ذلك، تم تحديد المبلغ القابل للاسترداد بناءً على حساب القيمة قيد الاستخدام. يتراوح معدل الخصم قبل الضريبة المطبق على توقعات التدفق النقدي من 14% إلى 15%، ويتم استقراء التدفقات النقدية بعد عام 2023 باستخدام تقدير الإدارة لمعدل النمو. قدرت الإدارة أيضاً أنه حتى 31 ديسمبر 2023، لم تكن هناك مؤشرات إضافية لانخفاض القيمة ولم تكن هناك مؤشرات لعكس انخفاض القيمة المسجل مسبقاً.
- كما في 31 ديسمبر 2023، قامت الإدارة بتعيين مستشار مستقل لمراجعة نموذج هبوط قيمة وحدات توليد النقد بالشركة للشركة العربية السعودية لصناعة أنابيب حديد الدكتايل المحدودة (ساديب) وبناءً على ذلك، تم تحديد المبلغ القابل للاسترداد بناءً على حساب القيمة قيد الاستخدام. يتراوح معدل الخصم قبل الضريبة المطبق على توقعات التدفق النقدي من 14% إلى 15%، ويتم استقراء التدفقات النقدية بعد عام 2023 باستخدام تقدير الإدارة لمعدل النمو. قدرت الإدارة أيضاً أنه حتى 31

ديسمبر 2023، لم تكن هناك مؤشرات إضافية لانخفاض القيمة ولم تكن هناك مؤشرات لعكس انخفاض القيمة المسجل مسبقاً.

- كما في 31 ديسمبر 2023، قامت الإدارة بتعيين مستشار مستقل لمراجعة نموذج انخفاض قيمة وحدات توليد النقد للشركة في مصنع شركة بوندستراند المحدودة (بوندستراند). وبناءً على ذلك، تم تحديد المبلغ القابل للاسترداد بمبلغ لا شيء ريال سعودي كما في 31 ديسمبر 2023 بناءً على حساب القيمة المستخدمة باستخدام توقعات التدفق النقدي من الميزانية المعتمدة من قبل مجلس الإدارة التي تغطي عام 2024. ويتراوح معدل الخصم قبل الضريبة المطبق على توقعات التدفق النقدي من 14% إلى 15%، ويتم استقراء التدفقات النقدية بعد عام 2024 باستخدام تقدير الإدارة لمعدل النمو. وقد تم التوصل إلى أنه لا يمكن قياس القيمة العادلة ناقصاً تكاليف الاستبعاد بشكل موثوق. نتيجة لهذا التحليل، قامت الإدارة بإثبات مخصص انخفاض القيمة بمبلغ 0.4 مليون ريال سعودي مقابل الممتلكات والآلات والمعدات بقيمة دفترية قدرها 1.04 مليون ريال سعودي كما في 31 ديسمبر 2023. يتم تسجيل مخصص انخفاض القيمة ضمن تكلفة الإيرادات في قائمة الربح أو الخسارة الموحدة.
- كما في 31 ديسمبر 2023، قامت الإدارة بإجراء اختبار هبوط قيمة وحدات توليد النقد للشركة في أمبيلو، تم تحديد القيمة القابلة للاسترداد لأمبيلو بناءً على حساب القيمة الاستخدامية. تشمل الافتراضات الرئيسية المستخدمة في هذا التحليل سعر خصم بعد الضريبة، والذي تم حسابه باستخدام منهجية متوسط تكلفة رأس المال المرجح بنسبة 8.80%، ومعدل نمو بنسبة 1% لكل وحدة أعمال. نتيجة للتقييم المذكور أعلاه، كان الفرق بين القيمة القابلة للاسترداد للاستثمار والقيمة الدفترية له في 31 ديسمبر 2023 لا شيء (2022: لا شيء ريال سعودي).

## 6 المعايير المحاسبية

- 1.6 الالتزام بالمعايير الدولية المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين
- لم تخرج "المجموعة" عن المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية ومعايير المحاسبة الدولية والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.
- 2.6 تطبيق المعايير الدولية المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين - التغييرات في السياسات والإجراءات المحاسبية
- 1.2.6 المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية 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 2023م ولم يتم تطبيقها مبكراً من قبل "المجموعة"، وليس من المتوقع أن يكون لهذه المعايير تأثير جوهري على "المجموعة" في فترات التقارير الحالية أو المستقبلية وعلى المعاملات المستقبلية المتوقعة.
- 2.2.6 المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية الجديدة وكذلك معايير المحاسبة الدولية المعدلة والمطبقة من قبل "المجموعة"
- تم اعتماد المعايير الدولية للتقارير المالية المعدلة وكذلك معايير المحاسبة الدولية المعدلة التالية، ولم يكن لتطبيق هذه المعايير المعدلة أي تأثير جوهري على المبالغ المدرجة للفترات الحالية والسابقة.

- **السياسة المحاسبية (تعديل على معيار المحاسبة الدولي 28)، تاريخ السريان في 1 يناير 2023؛**  
- تهدف التعديلات إلى تحسين إفصاحات السياسة المحاسبية ومساعدة مستخدمي البيانات المالية على التمييز بين التغييرات في التقديرات المحاسبية والتغييرات في السياسات المحاسبية
- **الضرائب المؤجلة المتعلقة بالأصول والالتزامات الناشئة عن معاملة واحدة (تعديلات على معيار المحاسبة الدولي 12)، تاريخ السريان في 1 يناير 2023؛**  
- تتطلب هذه التعديلات من الشركات الاعتراف بالضريبة المؤجلة على المعاملات التي، عند الاعتراف الأولي تؤدي إلى نشوء مبالغ متساوية من الفروق المؤقتة الخاضعة للضريبة والقابلة للخصم.

### 3.2.6 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.

## 7 تركيبة "المجموعة"

### 1.7 فروع "المجموعة"

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

رقم	"الشركة"	نشاطها	الدولة/المحل الرئيسي	الدولة محل التأسيس	حصة أمياتيت %
1	فرع شركة أمياتيت العربية السعودية	تسويق منتجات "الشركة"	المملكة العربية السعودية - الدمام	المملكة العربية السعودية - الرياض	100
2	فرع شركة أمياتيت العربية السعودية	تسويق منتجات "الشركة"	المملكة العربية السعودية - الدمام	المملكة العربية السعودية - جدة	100
3	شركة أمياتيت العربية السعودية لصناعة منتجات البلاستيك (أميبلاس)	لصناعة منتجات البلاستيك	المملكة العربية السعودية - الدمام	المملكة العربية السعودية - الدمام	100
4	شركة أمياتيت لإنتاج مواسير الإيبوكسي (أميبوكس)	مواسير الإيبوكسي	المملكة العربية السعودية - الدمام	المملكة العربية السعودية - الدمام	100
5	مركز أمياتيت للأبحاث والتطوير	أبحاث ودراسات فنية	المملكة العربية السعودية - الظهران	المملكة العربية السعودية - الظهران	100
6	فرع شركة أمياتيت العربية السعودية للتشييد والبناء والصيانة والتشغيل	المقاولات العامة وصيانة المشاريع الصناعية	المملكة العربية السعودية - الدمام	المملكة العربية السعودية - الدمام	100
7	شركة أنبوب بولي للتصنيع	إنتاج أنابيب البولي إيثيلين	المملكة العربية السعودية - جدة	المملكة العربية السعودية - جدة	100
8	مصنع شركة أمياتيت لصناعة الفيرغلاس المحدودة	إنتاج الأنابيب	المملكة العربية السعودية - الدمام	المملكة العربية السعودية - جدة	100
9	مصنع شركة أمياتيت لصناعة الفيرغلاس المحدودة	إنتاج الأنابيب	المملكة العربية السعودية - الدمام	المملكة العربية السعودية - الدمام	100
10	فرع شركة أمياتيت لصناعة الفيرغلاس المحدودة	المقاولات	المملكة العربية السعودية - الدمام	المملكة العربية السعودية - الدمام	100
11	مصنع الشركة العربية السعودية لصناعة أنابيب حديد الدكتايل المحدودة	إنتاج الأنابيب	المملكة العربية السعودية - الدمام	المملكة العربية السعودية - الدمام	100
12	فرع الشركة العربية السعودية لصناعة أنابيب حديد الدكتايل المحدودة	المقاولات	المملكة العربية السعودية - الدمام	المملكة العربية السعودية - الدمام	100
13	فرع شركة البينة التحتية الهندسية للمقاولات المحدودة	بيع الآلات ومعدات التشييد	المملكة العربية السعودية - الدمام	المملكة العربية السعودية - الدمام	100
14	شركة البينة التحتية الهندسية للمقاولات المحدودة (أيسك الكويت)	خدمات التصميم والتركيب	الكويت	الكويت	100
15	شركة البينة التحتية الهندسية للمقاولات المحدودة (أيسك دبي)	خدمات التصميم والتركيب	دبي	الإمارات العربية المتحدة	100
16	شركة البينة التحتية الهندسية للمقاولات المحدودة (أيسك قطر)	خدمات التصميم والتركيب	الدوحة	قطر	100
17	شركة البينة التحتية الهندسية للمقاولات المحدودة (أيسك أبوظبي)	خدمات التصميم والتركيب	أبوظبي	الإمارات العربية المتحدة	100
18	شركة البينة التحتية الهندسية للمقاولات المحدودة (أيسك عمان)	خدمات التصميم والتركيب	مسقط	عمان	100

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



## 2.7 الشركات التابعة التي تملكها "الشركة" بالكامل أو بأغلبية الحصص بشكل مباشر أو غير مباشر:

رقم	"الشركة"	نشاطها	الدولة محل التأسيس / المحل الرئيس لعملياتها	رأس مال "الشركة" التابعة	العملة	حصة أميانيتيت %
1	شركة أميانيتيت لصناعة الفيبرغلاس المحدودة (أفيل)	إنتاج الأنابيب	المملكة العربية السعودية - الدمام	86,999,000	ريال سعودي	100
2	مصنع شركة أميانيتيت لصناعة المطاط المحدودة (اريل)	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)	إنتاج الأنابيب	المملكة العربية السعودية - الدمام	86,915,000	ريال سعودي	100
4	شركة أميرون العربية السعودية المحدودة (تحت التصفية)	إنتاج الأنابيب	المملكة العربية السعودية - الدمام	76,500,000	ريال سعودي	100
5	مصنع شركة بوندستراند المحدودة	إنتاج الأنابيب	المملكة العربية السعودية - الدمام	20,000,000	ريال سعودي	60
6	الشركة العربية السعودية للمنتجات الخرسانية المحدودة (ساكوب) (تحت التصفية)	إنتاج الأنابيب	المملكة العربية السعودية/جدة	12,250,000	ريال سعودي	100
7	شركة أميكون السعودية المحدودة (أميكون)	إنتاج الصمامات	المملكة العربية السعودية - الدمام	15,000,000	ريال سعودي	100 <sup>7</sup>
8	الشركة العالمية لإدارة وتشغيل البنية التحتية المحدودة (أميوتر) <sup>8</sup>	إدارة وصيانة مشاريع المياه ومحطات التحلية وشركة قابضة	المملكة العربية السعودية - الدمام	90,000,000 <sup>9</sup>	ريال سعودي	100
9	الشركة العربية لتجارة مواد البناء والمعدات الصناعية المحدودة	تجارة المعدات الصناعية	المملكة العربية السعودية - الدمام	2,000,000	ريال سعودي	100
10	شركة البنية التحتية الهندسية للمقاولات المحدودة	خدمات التصميم والتركيب	المملكة العربية السعودية - الدمام	500,000	ريال سعودي	100
11	شركة أميانيتيت العربية السعودية للإدارة المحدودة	الإدارة	المملكة العربية السعودية - الدمام	10,000	ريال سعودي	100
12	شركة بي دبليوتي السعودية المحدودة	إنشاء وإدارة وصيانة محطات تنقية المياه والصرف الصحي	المملكة العربية السعودية - الدمام	500,000	ريال سعودي	100
13	شركة أميانيتيت العالمية القابضة المحدودة	شركة قابضة	مملكة البحرين - المنامة	32,000,000	دولار أمريكي	100
14	شركة تقنية الدكتايل المحدودة (دكتك)	بيع وشراء العقارات وتأجيرها	مملكة البحرين - المنامة	20,000	دينار بحريني	100
15	شركة أكوامونندو المحدودة	أدارة المياه	ألمانيا	3,000,000	يورو	100
16	شركة بي. دبليو. تي. واسراند اوسر تكتيك جي ام بي اتش	إنشاء وإدارة وصيانة محطات تنقية المياه والصرف الصحي	ألمانيا	3,000,000	يورو	100
17	شركة أميانيتيت مالطا القابضة المحدودة	شركة قابضة	مالطا	49,025,000	يورو	100
18	شركة أميتيك أستانا للأنابيب	صناعة الانابيب	كازاخستان	403,000,000	تنجي. كازاخستان	51

<sup>7</sup> بتاريخ 1445/04/21 هـ الموافق 2023/11/05 م تنازل الشريك فرانك هينز عن حصته في شركة أميكون السعودية وأصبحت ملكية شركة أميكون 100% لشركة أميانيتيت العربية السعودية.

<sup>8</sup> تم بتاريخ 1445/06/18 هـ الموافق 2023/12/31 م توقيع عقد بيع حصص الشركة لصندوق استثماري مدار من قبل الشركة المالية التابعة لمصرف الإنماء مقابل تنازل المصرف عن الذمم المدينة على شركة أميانيتيت العربية السعودية.

<sup>9</sup> بتاريخ 1445/06/11 هـ الموافق 2023/12/24 م تم تخفيض رأس المال من 100,000,000 ريال إلى 90,000,000 ريال.

19	شركة أميتيك سويسرا	قابضة	سويسرا	10,500,000	فرنك . سويسري	100
20	فلوتابت للهندسة (تم تصفيها) <sup>10</sup>	استشارات وتقنية	ألمانيا	30,000	يورو	100
21	شركة بي دبليو تي إس يو دبل يو أوه أوه -تركمانستان	إدارة المياه	تركمانستان	250,000	دولار أمريكي	100

### 3.7 الشركات التي تملك "الشركة" فيها حصص غير مسيطرة وغير موحدة ضمن القوائم المالية سواء بصورة مباشرة أو غير مباشرة

رقم	"الشركة"	نشاطها	الدولة محل التأسيس / المحل الرئيس لعملياتها	رأس مال "الشركة" التابعة	العملة	حصة أمياتيت %
1	شركة أميتيك الجزائر	صناعة الأنابيب	الجزائر	262,769,000	دينار جزائري	50
2	شركة أمياتيت قطر للأنابيب وملحقاتها المحدودة "أقاب"	صناعة الأنابيب	قطر	37,200,000	ريال قطري	40
3	شركة غاز الشرق المحدودة	توزيع الغاز	المملكة العربية السعودية/ الدمام	80,000,000	ريال سعودي	13
4	شركة سار بلاست (تحت التصفية)	صناعة الأنابيب	سويسرا	1,600,000	يورو	23.7
5	شركة مصنع فايبر تاي للأنابيب وملحقاتها المحدودة	صناعة الأنابيب	قطر	200,000	ريال قطري	20.4
6	شركة سوپور بور صناعي فيكارت أيه . اس	صناعة الأنابيب	تركيا	48,306,000	ليرة تركية	20
7	شركة سوپور جاب صناعي فيكارت أيه . اس	صناعة الأنابيب	تركيا	21,700,000	ليرة تركية	16
8	أميتك لأنظمة الأنابيب	تجارة الأنابيب	رومانيا	327,620	لاي روماني	20
9	شركة أميلو القابضة جي.إم.بي.إتش " أميلو القابضة"	صناعة الأنابيب	النمسا	5,950,000	يورو	50
10	الشركة الدولية لتوزيع المياه "توزيع" <sup>11</sup>	توزيع المياه	المملكة العربية السعودية / جدة	146,000,000	ريال سعودي	50
11	المبادرة الصناعية إس بي أي	صناعة الأنابيب	إيطاليا	3,700,000	يورو	4.48
12	توزيع أكوابور <sup>12</sup>	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.

<sup>10</sup> بتاريخ 1444/12/24 هـ الموافق 2023/07/12 م تم تصفية الشركة.

<sup>11</sup> شركة مملوكة بنسبة 50% عن طريق الشركة العالمية لإدارة وتشغيل البنية التحتية المحدودة وقد تم بتاريخ 1445/06/18 هـ الموافق 2023/12/31 م توقيع عقد بيع حصص الشركة العالمية لإدارة وتشغيل البنية التحتية المحدودة لصندوق استثماري مدار من قبل الشركة المالية التابعة لمصرف الإنماء مقابل تنازل المصرف عن الذمم المدينة على شركة أمياتيت العربية السعودية.

<sup>12</sup> شركة مملوكة بنسبة 35% للشركة الدولية لتوزيع المياه.

## 8 الححص أو أدوات الدين الصادرة للشركات التابعة

الأسماء المصدرة للشركات التابعة هي كما يلي:

اسم "الشركة" التابعة	الحصة الصادرة	أسماء الشركاء ونسب ملكيتهم
شركة أميانتيت لصناعة الفايبرغلاس المحدودة	86,999 حصة عادية قيمة كل حصة ألف ريال	شركة اميانتيت العربية السعودية 100%
الشركة العربية السعودية لصناعة أنابيب الحديد المحدودة	86,915 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. في / هولندا 40%
شركة أميرون العربية السعودية المحدودة (تحت التصفية)	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%
أميكون السعودية المحدودة (أميكون)	15,000 حصة عادية قيمة كل حصة ألف ريال	شركة اميانتيت العربية السعودية 100% <sup>13</sup>
أميتك أستانا	لا توجد حصص بل أن رأس المال وهو 403 مليون تنجي موزع بين الشركاء كشراكة محدودة	1. شركة أميانتيت العالمية الفايبرغلاس المحدودة 51% 2. ابي كايف 34% 3. كافرلوف 10% 4. ليستوبادني 5%
شركة اميانتيت العالمية الفايبرغلاس المحدودة	32,000 حصة عادية قيمة كل حصة 1000 دولار امريكي	1. شركة اميانتيت العربية السعودية 99.94% 2. شركة اميانتيت لصناعة الفايبرغلاس المحدودة 0.06%
شركة اميتك سويسرا اي جي	112 حصة عادية قيمة كل حصة 1000 فرنك سويسري	1. شركة أميانتيت العالمية الفايبرغلاس المحدودة 10.71% 2. شركة اميانتيت مالطا 89.29%
شركة تقنية الدكتايل المحدودة	200 حصة عادية قيمة كل حصة 100 دينار بحريني	1. شركة أميانتيت العربية السعودية 75% 2. شركة أميانتيت العالمية الفايبرغلاس 25%
شركة فلو تايت للهندسة المحدودة (تم تصفيها) <sup>14</sup>	حصة واحدة قيمتها 30,000 يورو	شركة أميتيك سويسرا 100%
شركة أكوامندو	10 حصص عادية قيمة كل حصة 300,000 يورو	شركة بي. دبليو. تي. واسر اند اوسر تكتنيك، جي ام بي اتش 100%
شركة بي. دبليو. تي. واسر اند اوسر تكتنيك، جي ام بي اتش	10 حصص عادية قيمة كل حصة 300,000 يورو	شركة اميانتيت العالمية الفايبرغلاس المحدودة 100%
شركة بي دبليو تي السعودية	500 حصة عادية قيمة كل حصة 1,000 ريال سعودي	1. شركة أميانتيت العربية السعودية 51% <sup>15</sup> 2. شركة بي. دبليو. تي. واسر اند اوسر تكتنيك، جي ام بي اتش 49%
شركة بي دبليو تي تركمانستان	حصة واحدة قيمتها 250,000 دولار أمريكي	1. شركة بي. دبليو. تي. واسر اند اوسر تكتنيك، جي ام بي اتش 99% 2. شركة أكوامندو 1%
الشركة العالمية لإدارة وتشغيل البنية التحتية المحدودة	90,000 حصة عادية قيمة كل حصة 1000 ريال <sup>16</sup>	شركة اميانتيت العربية السعودية 100%
شركة البنية التحتية الهندسية للمقاولات المحدودة	500 حصة عادية قيمة كل حصة 1000 ريال	شركة اميانتيت العربية السعودية 100%

<sup>13</sup> بتاريخ 1445/05/21 هـ الموافق 2023/11/05 م تنازل الشرك فرانك هيتز عن حصته في شركة أميكون السعودية وأصبحت ملكية شركة أميكون 100% لشركة أميانتيت العربية السعودية.

<sup>14</sup> بتاريخ 1444/12/24 هـ الموافق 2023/07/12 م تم تصفية الشركة.

<sup>15</sup> بتاريخ 1445/05/21 هـ الموافق 2023/12/05 م تم التنازل عن كامل الححص المملوكة الشركة العالمية لإدارة وتشغيل البنية التحتية المحدودة لصالح شركة أميانتيت العربية السعودية.

<sup>16</sup> بتاريخ 1445/06/11 هـ الموافق 2023/12/24 م تم تخفيض رأس المال من 100,000,000 ريال إلى 90,000,000 ريال وبالتالي تم تخفيض عدد الححص.

شركة أمياننتيت العربية السعودية للإدارة المحدودة	10 حصة كل حصة 1000 ريال سعودي	شركة أمياننتيت العربية السعودية 100% %
الشركة العربية لتجارة مواد البناء والمعدات الصناعية المحدودة (العربية للتجارة)	2000 حصة كل حصة 1000 ريال سعودي	شركة أمياننتيت العربية السعودية 100% %

#### ملاحظات:

- إن الشركات التابعة لا تصدر أدوات دين قابلة للتداول. تتمثل ديون التمويل الخارجية في قروض بنكية والتي تتم تغطيتها ضمن البند (13) من هذا التقرير.
- إن الشركات التي تتم تصفيته هي شركات غير نشطة غالباً، وإن القيام بتصفيته لن يكون له أثر كبير على القوائم المالية لـ "المجموعة".

### 9 سياسية توزيع الأرباح

تقوم "الشركة" بتوزيع أرباح وفقاً للمادة (41) من النظام الأساسي "للشركة" كما يلي:

- 1- تحدد الجمعية العامة النسبة التي يجب توزيعها على المساهمين من الأرباح الصافية بعد خصم الاحتياطات، إن وجدت.
- 2- يستحق المساهم حصته في الأرباح وفقاً لقرار الجمعية العامة الصادر في هذا الشأن، وبين القرار تاريخ الاستحقاق وتاريخ التوزيع. وتكون أحقية الأرباح للمالكي الأسهم المسجلين في سجلات المساهمين في نهاية اليوم المحدد للاستحقاق. وتحدد اللوائح الحد الأقصى للمدة التي يجب على مجلس الإدارة أن ينفذ خلالها قرار الجمعية العامة في شأن توزيع الأرباح على المساهمين.

#### 1.9 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 العامة العادية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بموجب قرار يجدد سنوياً.
- 2- أن تكون "الشركة" ذات ربحية جيدة ومنظمة.
- 3- أن يتوفر لدى "الشركة" سيولة معقولة وتستطيع التوقع بدرجة معقولة مستوى أرباحها.
- 4- أن يتوفر لدى "الشركة" أرباحاً قابلة للتوزيع وفقاً لآخر قوائم مالية مراجعة، كافية لتغطية الأرباح المقترح توزيعها، بعد خصم ما تم توزيعه ورسمته من تلك الأرباح بعد تاريخ هذه القوائم.

يستحق المساهم حصته في الأرباح وفقاً لقرار الجمعية العامة الصادر في هذا الشأن وبين القرار تاريخ الاستحقاق وتاريخ التوزيع وتكون أحقية الأرباح للمالكي الأسهم المسجلين في سجلات المساهمين في نهاية اليوم المحدد للاستحقاق.

## 10 طلبات "الشركة" لسجل المساهمين:

تم طلب سجل المساهمين خلال عام 2023م كما يلي:

أسباب الطلب	تاريخ الطلب	عدد طلبات "الشركة" لسجل المساهمين	#	أسباب الطلب	تاريخ الطلب	عدد طلبات "الشركة" لسجل المساهمين	#
إجراءات الشركات	2023/01/09	1	2	إجراءات الشركات	2023/01/02	1	1
إجراءات الشركات	2023/01/11	1	4	إجراءات الشركات	2023/01/10	1	3
إجراءات الشركات	2023/01/15	1	6	إجراءات الشركات	2023/01/12	1	5
إجراءات الشركات	2023/01/18	1	8	إجراءات الشركات	2023/01/16	1	7
إجراءات الشركات	2023/01/26	1	10	إجراءات الشركات	2023/01/19	1	9
إجراءات الشركات	2023/02/09	1	12	إجراءات الشركات	2023/02/02	1	11
إجراءات الشركات	2023/02/16	1	14	إجراءات الشركات	2023/02/12	1	13
إجراءات الشركات	2023/03/02	1	16	إجراءات الشركات	2023/02/23	1	15
إجراءات الشركات	2023/03/12	1	18	إجراءات الشركات	2023/03/09	1	17
إجراءات الشركات	2023/03/23	1	20	إجراءات الشركات	2023/03/16	1	19
إجراءات الشركات	2023/04/06	1	22	إجراءات الشركات	2023/03/30	1	21
إجراءات الشركات	2023/04/27	1	24	إجراءات الشركات	2023/04/13	1	23
إجراءات الشركات	2023/05/03	1	26	إجراءات الشركات	2023/05/01	1	25
إجراءات الشركات	2023/05/09	1	28	إجراءات الشركات	2023/05/08	1	27
إجراءات الشركات	2023/05/18	1	30	الجمعية العامة	2023/05/11	1	29
إجراءات الشركات	2023/06/01	1	32	إجراءات الشركات	2023/05/25	1	31
إجراءات الشركات	2023/06/13	1	34	إجراءات الشركات	2023/06/08	1	33
إجراءات الشركات	2023/06/22	1	36	إجراءات الشركات	2023/06/15	1	35
إجراءات الشركات	2023/07/11	1	38	إجراءات الشركات	2023/07/06	1	37
إجراءات الشركات	2023/07/27	1	40	إجراءات الشركات	2023/07/20	1	39
إجراءات الشركات	2023/08/10	1	42	إجراءات الشركات	2023/08/03	1	41
إجراءات الشركات	2023/08/24	1	44	إجراءات الشركات	2023/08/17	1	43
إجراءات الشركات	2023/09/07	1	46	إجراءات الشركات	2023/08/31	1	45
إجراءات الشركات	2023/09/21	1	48	إجراءات الشركات	2023/09/14	1	47
إجراءات الشركات	2023/10/05	1	50	إجراءات الشركات	2023/09/28	1	49
إجراءات الشركات	2023/10/19	1	52	إجراءات الشركات	2023/10/12	1	51
إجراءات الشركات	2023/11/02	1	54	إجراءات الشركات	2023/10/26	1	53
إجراءات الشركات	2023/11/16	1	56	إجراءات الشركات	2023/11/09	1	55
إجراءات الشركات	2023/11/30	1	58	إجراءات الشركات	2023/11/23	1	57
إجراءات الشركات	2023/12/12	1	60	إجراءات الشركات	2023/12/07	1	59
إجراءات الشركات	2023/12/21	1	62	إجراءات الشركات	2023/12/14	1	61
-	-	-	-	الجمعية العامة	2023/12/28	1	63

## 11 كبار المساهمين

حسب سجلات منصة تداول حتى تاريخ 31 ديسمبر 2023م، فإن كبار المساهمين الذين يملكون 5% فأكثر من رأس المال هم:

نسبة ملكيته في رأس المال %	اسم المساهم
6.28	صاحب السمو الملكي الأمير محمد بن فهد بن عبدالعزيز آل سعود
5.23	صاحب السمو الأمير فهد بن خالد بن عبدالله بن عبدالرحمن آل سعود

## 12 ملكيات أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين

1.12 الجدول التالي يبين ملكية كبار أعضاء مجلس الإدارة وزوجاتهم:

جدول يبين ملكية عضو مجلس الإدارة والزوجة والأولاد القصر في أسهم "الشركة":

م	اسم العضو	عدد الأسهم في بداية السنة 2023م	النسبة المئوية %	عدد الأسهم بنهاية السنة 2023م	نسبة التغيير %	نسبة الملكية بنهاية السنة %	عدد أسهم الزوجة والأولاد القصر في بداية السنة 2023م	النسبة المئوية للزوجة والأولاد القصر بنهاية السنة 2023م	عدد أسهم الزوجة والأولاد القصر في بداية السنة 2023م	نسبة التغيير للزوجة والأولاد القصر بنهاية السنة 2023م
1	سمو الأمير احمد بن خالد بن عبد الله بن عبد الرحمن آل سعود	198,725	2.00732	198,725	0	2.00732	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
2	صاحب السمو الملكي الأمير عبدالعزيز بن محمد بن فهد بن عبد العزيز آل سعود	7,096	0.07167	7,096	0	0.07167	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
3	د. سليمان عبدالعزيز التويجري	0	0.00	0	0	0.00	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
4	د. محمد سعود البدر	0	0.00	400	400	0.00404	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
5	أ. محمد عبدالرحمن اللحيدان	4	0.00004	4	0	0.00004	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد



2.12 الجدول التالي يبين ملكية كبار التنفيذيين وزوجاتهم وأولادهم القصر في أسهم "الشركة"  
جدول يبين ملكية كبار التنفيذيين والزوجة والأولاد القصر في أسهم "الشركة":

م	اسم التنفيذي	عدد الأسهم في بداية السنة 2023م	النسبة المئوية %	عدد الأسهم بنهاية السنة 2023م	نسبة التغيير %	عدد أسهم الزوجة والأولاد القصر في بداية 2023م	النسبة المئوية للزوجة والأولاد القصر	عدد الأسهم للزوجة والأولاد القصر بنهاية السنة 2023م	نسبة التغيير للزوجة والأولاد القصر
1	فراس غصاب الحربي	لا يوجد	0	لا يوجد	0	لا يوجد	0	لا يوجد	0
2	وليد محمد أبو كشك	لا يوجد	0	لا يوجد	0	لا يوجد	0	لا يوجد	0
3	عبدالله عباس الباز	لا يوجد	0	لا يوجد	0	لا يوجد	0	لا يوجد	0
4	أصغريوسف سارغورو	لا يوجد	0	لا يوجد	0	لا يوجد	0	لا يوجد	0
5	محمد صالح الشمrani	لا يوجد	0	لا يوجد	0	لا يوجد	0	لا يوجد	0
6	عمرزين العابدين حكيم	لا يوجد	0	لا يوجد	0	لا يوجد	0	لا يوجد	0
7	صهيب زاهد وارثي	لا يوجد	0	لا يوجد	0	لا يوجد	0	لا يوجد	0

3.12 باستثناء ما ذكر في البندين (1.12) و (2.12) و (27) من هذا التقرير، تصح "الشركة" بأنه لا توجد مصلحة في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت تعود لأشخاص (عدا أعضاء مجلس الإدارة، وكبار التنفيذيين وزوجاتهم، وأولادهم القصر)، سواء في أسهم "الشركة" أو شركاتها التابعة ولم يحصل أي تغيير خلال عام 2023م.

4.12 باستثناء ما ذكر في البندين (1.12) و (2.12) و (27) من هذا التقرير، تصح "الشركة" بأنه لا توجد مصلحة وأوراق مالية تعاقدية وحقوق اكتتاب تعود لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأقربائهم في أسهم أو أدوات دين الشركة أو أي من شركاتها التابعة ولم يحصل أي تغيير خلال عام 2023م.

### 13 القروض

إن القروض التي حصلت عليها "الشركة" حتى 31 ديسمبر 2023م هي وفقا للجدول التالي:

#### 1.13 الجزء المتداول من القروض الطويلة الأجل (آلاف الريالات السعودية):

المقرض	اسم البنك	طبيعة القروض	تاريخ الاستحقاق	الرصيد في 31 ديسمبر 2022م	اقتراض جديد	التسديدات	إعادة تصنيف	تعديلات تحويل عملات	الرصيد في 31 ديسمبر 2023م
أمياتيت العربية السعودية	مصرف الإنماء	قرض	2024	286,479	-	-	238,202	-	524,681
أمياتيت العربية السعودية	البنك الأهلي السعودي	قرض	2024	-	-	-	312,937	-	312,937
أمياتيت العربية السعودية	بنك البلاد	قرض	2024	-	-	-	268,000	-	268,000
أميتيك أستانا	السيد / ابيكاييف	قرض من شريك	-	9,457	-	(168)	-	171	9,460
الإجمالي									
1,115,078									

### 2.13 القروض قصيرة الأجل (آلاف الريالات السعودية):

المقرض	اسم البنك	طبيعة القروض	الرصيد في 31 ديسمبر 2022م	اقتراض جديد	التسديدات	إعادة تصنيف	تعديلات تحويل عملات	الرصيد في 31 ديسمبر 2023م
أمياننتيت العربية السعودية	البنك الأهلي السعودي	قصيرة الأجل	313,000	-	(63)	(312,937)	-	-
أمياننتيت العربية السعودية	بنك البلاد	قصيرة الأجل	268,000	-	-	(268,000)	-	-
أمياننتيت العربية السعودية	مصرف الإنماء	قصيرة الأجل	238,784	-	(582)	(238,202)	-	-
أمياننتيت العربية السعودية	البنك السعودي للاستثمار	قصيرة الأجل	23,219	114,297	(120,567)	-	-	16,949
أمياننتيت العربية السعودية	بنك الرياض	قصيرة الأجل	-	7,543	(2,254)	-	-	5,289
أمياننتيت العربية السعودية	البنك السعودي الأول	قصيرة الأجل	-	7,508	(4,898)	-	-	2,610
أمياننتيت لصناعة الفيبرجلاس المحدودة	البنك السعودي للاستثمار	قصيرة الأجل	1,453	5,590	(1,453)	-	-	5,590
بي دبليوتي السعودية المحدودة	البنك السعودي للاستثمار	قصيرة الأجل	-	1,857	(1,527)	-	-	330
بي دبليوتي ألمانيا	المؤسسة الوطنية الخاصة بتركمنستان جمعية سواتي دوغانالار الإقتصادية بتركمنستان (بنك عشق اباد الصناعي)	قصيرة الأجل	218	-	-	-	6	224
<b>المجموع</b>			<b>844,674</b>	<b>136,795</b>	<b>(131,344)</b>	<b>(819,139)</b>	<b>6</b>	<b>30,992</b>

تم الحصول على معظم القروض القصيرة الأجل لتمويل الذمم المدينة ومخزون المواد الخام، حيث أن الذمم المدينة وصلت قيمتها نهاية عام 2023م إلى 530 مليون ريال (550 مليون في عام 2022م)، في حين بلغ مجموع المخزون في نهاية عام 2023م إلى 283 مليون ريال مقارنة بـ 276 مليون ريال في عام 2022م، ولغايات الإفصاح عن مدة القرض حسب متطلبات المادة 87 من لائحة الحوكمة، فإن مدة القروض قصيرة الأجل المذكورة أعلاه سنة واحدة فأقل .

وقعت الشركة اتفاقية تسوية جميع الالتزامات المالية المستحقة على "الشركة" تجاه مصرف الإنماء والبالغ قيمتها 572.7 مليون ريال سعودي، مقابل التنازل عن ملكية كامل حصص "الشركة" في الشركة العالمية لإدارة وتشغيل البنية التحتية المحدودة، والمملوكة لها بنسبة 100% بتاريخ 31 ديسمبر 2023 إلى صندوق استثماري مدار من قبل الشركة المالية التابعة لهذا البنك، بالمقابل يعفي البنك "الشركة" من جميع التزاماتها المترتبة عليها تجاه البنك والبالغ قيمتها 572.7 مليون ريال سعودي. وخلال عام 2024م تم اكتمال إجراءات التنازل عن ملكية الشركة التابعة لصالح الصندوق الاستثماري التابع لمصرف الإنماء، وإعفاء الشركة من جميع التزاماتها المترتبة عليها تجاه مصرف الإنماء والبالغ قيمتها 572.7 مليون ريال سعودي، والتي تشكل ما نسبته حوالي 50% من إجمالي الالتزامات المستحقة على الشركة لدى البنوك.

كما وقعت الشركة بتاريخ 15 فبراير 2024 اتفاقية تسوية كامل التسهيلات المستحقة لدى البنك الأهلي السعودي والبالغ 313 مليون ريال سعودي، وذلك باكتساب خصم على السداد بنسبة 50% من إجمالي الالتزامات المستحقة لدى البنك على الشركة. خلال العام 2024م تم

سداد مبلغ 156.5 مليون ريال سعودي من عائدات زيادة رأس المال من خلال إصدار حقوق الأولوية ، و تم إعفاء الشركة من المبلغ المتبقي والبالغ 156.5 مليون ريال سعودي كنسوية لكامل التسهيلات المستحقة لدى البنك. وعليه فإن إجمالي الأثر المالي المترتب على هاتين الصفقتين هو تسجيل ربح محاسبي بمبلغ 639 مليون ريال سعودي ولن ينتج عنهم أي تدفق نقدي متوقع داخل الشركة، وهذه يعني زيادة في حقوق الملكية للمساهمين بمبلغ 639 مليون ريال سعودي. كما أعلنت الشركة أنه نتيجة إتمام هاتين الصفقتين قد تم تسوية حوالي 77% من إجمالي الالتزامات البنكية المستحقة على الشركة، والمتبقي فقط هو الالتزام البنكي لدى بنك البلاد والبالغ 268 مليون ريال سعودي والمعاد جدولتها لمدة عشر سنوات كما هو معلن سابقاً.

### 3.13 قيمة ومدة القروض الطويلة الأجل والجهات المقرضة لـ "المجموعة" (الف ريال سعودي):

المقرض	اسم البنك	2024م	2025م	2026م	2027م	2028م وما بعد	المجموع
أميتيك أستانا	قرض من شريك	9,460	-	-	-	-	9,460
أميانيتيت العربية السعودية	مصرف الانماء	524,681	-	-	-	-	524,681
أميانيتيت العربية السعودية	البنك الأهلي السعودي	312,937	-	-	-	-	312,937
أميانيتيت العربية السعودية	بنك البلاد	268,000	-	-	-	-	268,000
<b>المجموع</b>		<b>1,115,078</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,115,078</b>

بالإشارة إلى البند رقم 11.3 "تسويات القروض البنكية" فإن "المجموعة" قد قامت بتوقيع اتفاقيات مع البنوك الدائنة والتي من خلالها تم تسوية حوالي 77% من إجمالي الالتزامات البنكية المستحقة على الشركة والمتبقي فقط هو الالتزام البنكي لدى بنك البلاد والبالغ 268 مليون ريال سعودي والمعاد جدولتها لمدة عشر سنوات كما هو معلن سابقاً.

### 14 حقوق تحويل أو حقوق اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل أو أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة

تقر "الشركة" بأنه لا توجد حقوق تحويل أو حقوق اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل أو أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحها "الشركة" خلال عام 2023م.

### 15 استرداد أو شراء أو إلغاء أدوات دين

تقر "الشركة" بأنه لا يوجد أي استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب "الشركة" لأي أدوات دين قابلة للاسترداد خلال عام 2023م.

### 16 أدوات دين قابلة للتحويل أو أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة

تقر "الشركة" بأنه لا يوجد أي فئات وأعداد أي أدوات دين قابلة للتحويل وأي أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحها "الشركة" خلال عام 2023م.

## 17 تكوين مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه من:

1.17 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
غير تنفيذي	نائب رئيس المجلس	صاحب السمو الملكي الأمير عبدالعزيز بن محمد بن فهد بن عبد العزيز آل سعود
غير تنفيذي	عضو	د. سليمان عبدالعزيز التويجري
مستقل	عضو	د. محمد سعود البدر
مستقل	عضو	أ. محمد عبدالرحمن اللحيديان

## 2.17 اجتماعات مجلس الإدارة خلال عام 2023م

اجتمع مجلس الإدارة خلال عام 2023م وفقاً لجدول الحضور التالي:

سجل حضور أعضاء مجلس الإدارة لاجتماعات المجلس حتى انتهاء دورته للعام المالي 2023م والبالغ مجموعها ثمانية						
#	تاريخ الاجتماع	اسم العضو				
		سمو الأمير احمد بن خالد بن عبد الله بن عبد الرحمن آل سعود	صاحب السمو الملكي الأمير عبدالعزيز بن محمد بن فهد بن عبد العزيز آل سعود	د. سليمان عبدالعزيز التويجري	د. محمد سعود البدر	أ. محمد عبدالرحمن اللحيديان
1	2023/01/28	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر
2	2023/02/26	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر
3	2023/04/10	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر
4	2023/06/03	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر
5	2023/07/29	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر
6	2023/09/13	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر
7	2023/10/26	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر
8	2023/12/18	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر
	المجموع	8	8	8	8	8

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

## 18 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:

### 1.18 مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

بحسب المادة 21 من النظام الأساس "للشركة"، ترفع لجنة الترشيحات والمكافآت إلى مجلس الإدارة توصية بشأن مكافأة أعضاء مجلس الإدارة، ويجوز أن تكون هذه المكافأة مبلغاً معيناً، أو بدل حضور عن الجلسات، أو مزايا عينية، أو نسبة معينة من صافي الأرباح، ويجوز الجمع بين اثنتين أو أكثر مما تقدم، ويرفع مجلس الإدارة اقتراحاً إلى الجمعية العامة العادية الحد الأعلى لتلك المكافآت كل سنة على حدة. وتحدد الجمعية العامة العادية مقدار تلك المكافآت، على أن يراعى أن تكون المكافآت عادلة ومحفزة وتتناسب مع أداء العضو وأداء الشركة. وتحدد اللوائح الضوابط اللازمة لتنفيذ هذه الفقرة.

يجب أن يشتمل تقرير مجلس الإدارة إلى الجمعية العامة العادية في اجتماعها السنوي على بيان شامل لكل ما حصل عليه أو استحق الحصول عليه كل عضو من أعضاء مجلس الإدارة خلال السنة المالية من مكافآت وبدل حضور الجلسات وبدل مصروفات وغير ذلك من المزايا. وأن يشتمل كذلك على بيان ما قبضه أعضاء المجلس 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.

الجدول التالي يبين تفاصيل المكافآت لأعضاء مجلس الإدارة لعام 2023م (ريال سعودي):

بدل المصروفات	المجموع الكلي (ريال سعودي)	مكافأة نهاية الخدمة	المكافآت المتغيرة					المكافآت الثابتة					مبلغ معين		
			المجموع	الأسهم 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
<b>أولاً: الأعضاء المستقلين</b>															
-	245,000	-	-	-	-	200,000	-	45,000	-	-	-	21,000	24,000	-	1. د. محمد سعود البدر
-	227,000	-	-	-	-	200,000	-	27,000	-	-	-	3,000	24,000	-	2. أ. محمد عبدالرحمن اللحيدان
-	<b>472,000</b>	-	-	-	-	<b>400,000</b>	-	<b>72,000</b>	-	-	-	<b>24,000</b>	<b>48,000</b>	-	<b>المجموع</b>
<b>ثانياً: الأعضاء غير التنفيذيين</b>															
-	239,000	-	-	-	-	200,000	-	39,000	-	-	-	15,000	24,000	-	1. سمو الأمير أحمد بن خالد بن عبدالله بن عبد الرحمن آل سعود
-	233,000	-	-	-	-	200,000	-	33,000	-	-	-	9,000	24,000	-	2. صاحب السمو الملكي عبدالعزيز بن محمد بن فهد بن عبد العزيز آل سعود
-	230,000	-	-	-	-	200,000	-	30,000	-	-	-	6,000	24,000	-	3. د. سليمان عبدالعزيز التويجري
-	<b>702,000</b>	-	-	-	-	<b>600,000</b>	-	<b>102,000</b>	-	-	-	<b>30,000</b>	<b>72,000</b>	-	<b>المجموع</b>

ومن الجدير بالذكر أن تقرير مجلس الإدارة لعام 2022م لم يتضمن صرف مكافآت أعضاء مجلس الإدارة، حيث أن التقرير قد تم رفعه بتاريخ 2023/02/27م، وبتاريخ 2023/05/11م وافقت الجمعية العامة على صرف مكافآت لأعضاء مجلس الإدارة بقيمة إجمالية قدرها مليون ريال وبالتالي فإن هذه المكافآت استلمها أعضاء مجلس الإدارة في عام 2023م وتمثل مكافآتهم عن العام المالي 2022م ووزعت وفقاً لما يلي:

اسم العضو	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة للعام المالي 2022م والتي استلمت في عام 2023م / ريال سعودي
<b>أولاً: الأعضاء المستقلين</b>	
د. محمد سعود البدر	200,000
أ. محمد عبدالرحمن اللحيدان	200,000
<b>المجموع</b>	<b>400,000</b>
<b>ثانياً: الأعضاء غير التنفيذيين</b>	
سمو الأمير أحمد بن خالد بن عبدالله بن عبد الرحمن آل سعود	200,000
صاحب السمو الملكي عبدالعزيز بن محمد بن فهد بن عبد العزيز آل سعود	200,000
د. سليمان عبدالعزيز التويجري	200,000
<b>المجموع</b>	<b>600,000</b>
<b>الإجمالي الكلي</b>	<b>1,000,000</b>

وبالنسبة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة لعام 2023م، رفعت لجنة الترشيحات والمكافآت توصية إلى مجلس الإدارة بصرف مكافأة على مجلس الإدارة عن عام 2023م قيمتها مليون ريال سعودي، وقد وافق مجلس الإدارة على هذه التوصية وسوف يرفع توصية بشأنها إلى الجمعية العامة للتصويت على هذه التوصية، وفي حال موافقة الجمعية العامة فسوف يتضمن تقرير مجلس الإدارة لعام 2024م صرف هذه المكافأة.



## 2.18 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. 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 2023م (ريال سعودي):

الاسم	المكافآت الثابتة (عدا بدل حضور الجلسات) (ريال سعودي)	بدل حضور جلسات (ريال سعودي)	المجموع (ريال سعودي)
<b>أعضاء اللجنة التنفيذية</b>			
سمو الأمير أحمد بن خالد بن عبدالله بن عبدالرحمن آل سعود	100,000	6,000	106,000
صاحب السمو الملكي الأمير عبدالعزيز بن محمد بن فهد بن عبدالعزيز آل سعود	100,000	6,000	106,000
د. خليل بن عبدالفتاح كردي	100,000	6,000	106,000
د. سليمان بن عبدالعزيز التويجري	100,000	6,000	106,000
فiras غصاب الحربي	100,000	6,000	106,000
<b>المجموع</b>	<b>500,000</b>	<b>30,000</b>	<b>530,000</b>
<b>أعضاء لجنة المراجعة</b>			
د. سليمان بن عبدالله السكران	100,000	21,000	121,000
د. محمد بن سعود البدر	100,000	12,000	112,000
أ. وليد محمد العثيمين	100,000	21,000	121,000
<b>المجموع</b>	<b>300,000</b>	<b>54,000</b>	<b>354,000</b>
<b>أعضاء لجنة المكافآت والترشيحات</b>			
سمو الأمير أحمد بن خالد بن عبدالله بن عبدالرحمن آل سعود	*	9,000	9,000
د. محمد بن سعود البدر	*	9,000	9,000
أ. سليمان بن عبدالله العمرو	100,000	12,000	112,000
<b>المجموع</b>	<b>100,000</b>	<b>30,000</b>	<b>130,000</b>
<b>أعضاء لجنة الاستثمار</b>			
صاحب السمو الملكي الأمير عبدالعزيز بن محمد بن فهد بن عبدالعزيز آل سعود	*	3,000	3,000
أ. سليمان بن عبدالله العمرو	*	3,000	3,000
أ. محمد عبدالرحمن اللحيدان	100,000	3,000	103,000
أ. فراس غصاب الحربي	*	3,000	3,000
<b>المجموع</b>	<b>100,000</b>	<b>12,000</b>	<b>112,000</b>
<b>المجموع الكلي</b>	<b>1,000,000</b>	<b>126,000</b>	<b>1,126,000</b>
*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 والمقرر. بالإضافة إلى ذلك، لا يتم تعويض العضو بدل حضور الجلسات في حال الحضور هاتفياً.			

## 19 مكافآت كبار التنفيذيين<sup>17</sup>

الجدول التالي يبين المكافآت و التعويضات التي تلقاها كبار التنفيذيين لعام 2023م (بآلاف الريالات السعودية):

المجموع الكلي	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	مزايا عينية	بدلات	الرواتب	
6,783	748	50	-	-	-	-	50	5,985	349	1,795	3,841	المجموع

## 20 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:

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

<sup>17</sup> يقصد بكبار التنفيذيين كلا من (الرئيس التنفيذي والمدير المالي ومدير عام الشؤون القانونية والالتزام ومدير عام المبيعات والتسويق ومدير عام الخدمات المشتركة)

21 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 القابضة	داخل المملكة	مساهمة مدرجة
	شركة أمريكان اكسبريس السعودية	داخل المملكة	مساهمة غير مدرجة	شركة المشاريع التجارية العربية المحدودة	داخل المملكة	ذات مسؤولية محدودة
	شركة أميكس الشرق الأوسط ش.م.ب (مقفلت)	خارج المملكة	مساهمة غير مدرجة	شركة الموارد للطاقة والتعدين المحدودة	داخل المملكة	ذات مسؤولية محدودة
	شركة إم أي جي هولدنغ ليميتد	خارج المملكة	ذات مسؤولية محدودة	-	-	-
	شركة الخالدية للمحاماة والاستشارات القانونية	داخل المملكة	ذات مسؤولية محدودة	-	-	-
صاحب السمو الملكي الأمير عبدالعزيز بن محمد بن فهد بن عبد العزيز آل سعود	-	-	-	-	-	-
د. سليمان عبدالعزيز التويجري	بنك أبو ظبي الأول	داخل المملكة	مساهمة مدرجة	شركة الوطنية لنقل الكهرباء	داخل المملكة	مساهمة مدرجة
	شركة ولاء للتأمين التعاوني	داخل المملكة	مساهمة مدرجة	شركة كيمياء للتطوير	داخل المملكة	مساهمة غير مدرجة
	شركة ملكية للاستثمار	داخل المملكة	شخص مرخص لهم	الشركة الوطنية للتنمية الزراعية (نادك)	داخل المملكة	مساهمة مدرجة
	-	-	-	شركة تكوين المتطورة للصناعات	داخل المملكة	مساهمة مدرجة
د. محمد سعود البدر	الشركة الكيميائية السعودية القابضة	داخل المملكة	مساهمة مدرجة	الشركة السعودية لصناعة الورق	داخل المملكة	مساهمة مدرجة
أ. محمد عبدالرحمن اللحيدان	شركة خبير الأنظمة لتقنية المعلومات	داخل المملكة	ذات مسؤولية محدودة	شركة اعمار الوطن للاستثمارات العقارية	داخل المملكة	مساهمة غير مدرجة

## 22 تعاملات مع أطراف ذو علاقة

يوضح الجدول أدناه معاملات "المجموعة" مع الشركات الزميلة لها غير الموحدة من حيث المبيعات والمشتريات وتوزيعات الأرباح والتعاملات الأخرى (ألف ريال سعودي):

الشركة الزميلة	طبيعة التعامل	الرصيد كما في 31 ديسمبر 2022م	الإضافات	التسديدات	تعديلات تحويل عملات	الرصيد كما في 31 ديسمبر 2023م
أمياننتيت قطر	رسوم المعرفة الفنية وتوزيعات أرباح	60	-	-	-	60
سابور	ذمم مدينة تجارية	128	-	-	-	128
أميبلو ألمانيا	ذمم مدينة أخرى	30	-	-	(7)	23
أميبلو القابضة	بيع استثمارات	83	-	-	(2)	81
توزيع	توزيعات أرباح	-	10,000	(7,000)	-	3,000
<b>المجموع</b>		<b>301</b>	<b>10,000</b>	<b>(7,000)</b>	<b>(9)</b>	<b>3,292</b>

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 من الجهة الأخرى.

23 إجمالي المدفوعات النظامية المسددة والمستحقة "المجموعة" للزكاة أو ضرائب أو رسوم أو أي مستحقات أخرى فيما يلي كشف بالمدفوعات النظامية المسددة والمستحقة للزكاة أو ضرائب أو رسوم أو أي مستحقات على "الشركة" وشركاتها التابعة داخل المملكة حسب القوائم المالية الموحدة خلال عام 2023م (بآلاف الريالات السعودية).

البيان	إجمالي المدفوعات المسددة في عام 2023م	إجمالي المدفوعات المسددة في عام 2022م	إجمالي المبالغ المستحقة كما في 31 ديسمبر 2023م	إجمالي المبالغ المستحقة كما في 31 ديسمبر 2022م	السبب
الزكاة	14,348	13,048	315,707	198,288	بموجب نظام هيئة الزكاة والضريبة والجمارك
ضرائب دخل تفرضها الجهات المختصة في المملكة العربية السعودية	573	83	81	654	بموجب نظام ضريبة الدخل على الأجانب
ضريبة دخل تفرضها سلطات الضرائب بالخارج	4,735	753	4,643	1,957	تفرض بموجب القوانين الأجنبية في الدول التي تقع بها الشركات التابعة الموحدة
إجمالي الرصيد المستحق للزكاة وضريبة الدخل	19,655	13,884	320,432	200,899	
رسوم اشتراك التأمينات الاجتماعية	8,936	7,582	916	695	بموجب نظام التأمينات الاجتماعية
ضريبة القيمة المضافة	37,985	8,961	51,072	34,581	بموجب نظام هيئة الزكاة والضريبة والجمارك
ضريبة الاستقطاع	651	715	749	337	بموجب نظام هيئة الزكاة والضريبة والجمارك
الإجمالي	67,227	31,142	373,168	236,512	

24 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 2023م.

25 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 2023م.

26 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.

تقرير مجلس الإدارة السنوي لشركة أمياننتيت العربية السعودية 2023م

## 27 استثمارات واحتياطات وأنشأت لمصلحة الموظفين (خيار الأسهم)

سعيًا للحفاظ على الموظفين المتميزين بالأداء، وتعزيزاً لانتمائهم لـ "الشركة"، ومنح الفرصة لهم للاستفادة من أداء "الشركة"، يوجد لدى "الشركة" محفظة مخصصة للموظفين تحت مسمى "البرنامج التحفيزي لموظفي شركة أميانتيت العربية السعودية"، وقد حصلت "الشركة" على جميع الموافقات النظامية، كما في 31 ديسمبر 2023م بلغ رصيد الأسهم 48,353 سهم.

## 28 المساهمات الاجتماعية

1.28 تماشياً مع مبادرة "السعودية الخضراء"، فقد ساهمت الشركة في زراعة 5,000 شجرة في مكة المكرمة والرياض والدمام، وذلك مساهمة من الشركة لتعزيز جهود المملكة في زيادة نسبة الغطاء النباتي الذي يسهم في تحسين جودة الهواء وتقليل درجات الحرارة وزيادة التنوع الأحيائي، حيث أن هذه المساهمة ستعوض ما يقارب مساحة 156,000 كيلو جرام من الانبعاثات الكربونية سنوياً بحلول 2035م.

2.28 تبرعات عينية عبارة عن خزانات لمياه الشرب لكل من جمعية عنك الخيرية وجمعية تحفيظ القرآن.

## 29 إقرارات

### 1.29 السجلات المحاسبية

يُقر مجلس الإدارة أن سجلات الحسابات أعدت بالشكل الصحيح.

### 2.29 نظام الرقابة الداخلية

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

### 3.29 قدرة "الشركة" على مواصلة أعمالها

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

## 30 نظام حوكمة "الشركة"

خلال عام 2009م أقرت الجمعية العامة لـ "الشركة" نظام حوكمة "الشركة" 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 26 أبريل 2021، وافقت الجمعية العامة عليها. وتنفيذاً لهذه اللوائح وضعت "الشركة" القواعد والآليات وأنشأت اللجان المتفرعة عن مجلس الإدارة وأقرت مسؤوليتها وطريقة عملها وفقاً لما يلي:

### 1.30 اللجان

#### 1.1.30 اللجنة التنفيذية

#### - 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 باستراتيجية "الشركة" وأهدافها، تقوم اللجنة بالتالي:
- مراجعة إجراءات وعمليات التخطيط الاستراتيجي للشركة بالتعاون مع العضو المنتدب والرئيس التنفيذي.
  - التأكد من أن الخطط الاستراتيجية 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 الاستراتيجية للشركة وأهدافها التشغيلية طويلة الأجل.
  - المراجعة الدورية للخطط الاستراتيجية للشركة وشركاتها التابعة والأهداف التشغيلية للتأكد من توافقها مع رسالة "الشركة" وأهدافها.

فيما يتعلق بأولويات "الشركة" التشغيلية، تقوم اللجنة بمراجعة وإعداد التوصيات لمجلس الإدارة بالنسبة للقرارات الاستراتيجية 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 لـ "الشركة"، 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 الاستراتيجية المتعلقة بالفرص التي أمام "الشركة" التي تهدف إلى تحسين جودة المنتجات والخدمات التي تقدمها "الشركة" وترشيد التكاليف المتعلقة بها.

#### مهامها:

- طلب المستندات والتقارير والتوضيحات والمعلومات الأخرى المناسبة من المسؤولين والتنفيذيين والموظفين بـ "الشركة".
- دعوة المسؤولين والتنفيذيين والموظفين بـ "الشركة" 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 لانتجتها 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 إنها 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 بالانتجتها.

#### اسماء الأعضاء وعدد الاجتماعات:

سجل حضور أعضاء اللجنة التنفيذية لاجتماعات اللجنة للعام المالي 2023م والبالغ مجموعها اثنان					
#	تاريخ الاجتماع	اسم العضو			
		سمو الأمير احمد بن خالد بن عبد الله بن عبد الرحمن آل سعود	صاحب السمو الملكي الأمير عبد العزيز بن محمد بن فهد بن عبد العزيز آل سعود	د. خليل عبد الفتاح كردي	د. سليمان عبد العزيز التويجري
طبيعة العضوية					
		رئيس اللجنة	نائب رئيس اللجنة	عضو	عضو
1	2023/07/17	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر
2	2023/09/12	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر
	المجموع	2	2	2	2

مدة عملها: ثلاثة (3) سنوات اعتباراً من 2021/01/01م وحتى 2023/12/31م.

أمين سر اللجنة هو الأستاذ/ وليد محمد أبو كاشك.



### 2.1.30 لجنة المراجعة

#### - المهام والمسؤوليات:

(1) 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. وتقوم اللائحة الخاصة بلجنة المراجعة بتنظيم أعمال اللجنة فيما يتعلق بصلاحياتها والمسؤوليات والواجبات المناطة بها على حد سواء وتتلخص مهام اللجنة في الأمور التالية

#### (2) 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 لمجلس الإدارة بحسب الحاجة بأرائها 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 لـ "المجموعة" 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 لـ "الشركة" وذلك قبل اعتماده من المجلس.
- متابعة استمرار استقلالية إدارة المراجعة الداخلية فيما يتعلق بالمهام الاستشارية المناطة بالإدارة.
- البت في استمرار موضوعية إدارة المراجعة الداخلية والتأكد من عدم انحيازها في الرأي المهني.
- مراجعة التزام إدارة المراجعة الداخلية بأخلاقيات المهنة.

#### (3) 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 لا تزيد عن (10) أيام قبل انعقاد اجتماع الجمعية العمومية للشركة بحيث تكون متوفرة لمن يرغب بالاطلاع 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 قبل المجلس.
- مراجعة الأنظمة التنفيذية لمجلس الإدارة وأنظمة المراجعة الداخلية ومكوناتها المختلفة وتقديم المشورة للمجلس حيال ذلك.
- دراسة أي أمور أخرى تحال إلى اللجنة من قبل مجلس الإدارة بغرض إبداء مريياتهم 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 واقترح آتباعه.

- تقديم التوصيات لمجلس الإدارة حيال تعيين /تكوين إدارة مراجعة داخلية وتعيين مدير مراجعة.
- تقديم التوصيات لمجلس الإدارة حيال تعيين /تكوين إدارة مراجعة داخلية وتعيين مدير مراجعة.
- إعداد توصيات متعلقة بإنشاء وتحسين ونشر بيئة الرقابة داخل "الشركة".

#### (4) 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 لـ "المجموعة" أو تلك التي تتحكم فيها "المجموعة" أو بحسب ما هو مخول لـ "المجموعة" 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 "الشركة" أو بحسب ما هو منصوص عليه في اتفاقيات الشركاء.
- مراجعة خطة المراجعة المطروحة من إدارة المراجعة الداخلية لـ "الشركة" ليتم تطبيقها بالتنسيق مع لجان المراجعة في الشركات التابعة أو التي تتحكم فيها "الشركة" أو بحسب ما هو مسموح به في اتفاقية الشركاء.

#### (5) مراجع الحسابات القانوني:

- إبداء التوصيات المتعلقة باختيار أو عزل المحاسب القانوني، والتي تتضمن مراجعة اللجنة لكفاءته المهنية ولاستقلاليته 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 بـ "الشركة" والموازنة الخاصة بها، واختيار رئيس الإدارة، وأيضاً درجة استقلالية المراجعين الداخليين.
- إعداد تقييم لأداء إدارة المراجعة الداخلية والمراجعين العاملين بها، بحيث يتضمن التقييم أهداف وسلطات الإدارة والتقارير التي تقوم بإعدادها وخطة المراجعة الخاصة بها للسنة القادمة، والنتائج التي توصلت لها خلال السنة الحالية، وإعداد التوصيات اللازمة لتحسين فعاليتها والتأكد من اغلاق جميع الملاحظات التي تتصف بالمخاطر العالية كأولوية.
- مناقشة الانحرافات والأخطاء التي تتضمنها التقارير الشهرية التي يعدها قسم المراجعة الداخلية والتأكد من قيام الإدارة باتخاذ الإجراءات التصحيحية المناسبة.

## (6) 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 بـ "الشركة".

## (7) صلاحيات اللجنة:

### لتنتمكن 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 بـ "الشركة" 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 بـ "الشركة" والمدراء التنفيذيين، إن وجدت.

## (8) 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 والالتزام عاليين وأن يحرص على الحصول على الكم الكافي من المعلومات الخاصة بعمل "الشركة".
- يجب على عضو اللجنة أن يتحلى بالعدالة والإنصاف والصراحة 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 بـ "الشركة"، 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 للائحتها 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.

- اسماء الأعضاء وعدد الاجتماعات:

سجل حضور أعضاء لجنة المراجعة لاجتماعات اللجنة للعام المالي 2023م والبالغ مجموعها سبعة			
#	تاريخ الاجتماع	اسم العضو	
		د. سليمان عبدالله السكران (خارج المجلس)	د. محمد سعود البدر
طبيعة العضوية			
		عضو	عضو
1	2023/01/28	حاضر	حاضر
2	2023/04/10	حاضر	حاضر
3	2023/04/18	حاضر	حاضر
4	2023/06/01	حاضر	حاضر
5	2023/07/27	حاضر	حاضر
6	2023/08/14	حاضر	حاضر
7	2023/10/26	حاضر	حاضر
	المجموع	7	7

مدة عملها: : ثلاثة (3) سنوات اعتباراً من 2021/01/01م وحتى 2023/12/31م.

أمين سر اللجنة هو الأستاذ/ واثق علي الهوارة.

خلال عام 2023م درست لجنة المراجعة القوائم المالية المرحلية والسنوية ورفعتها إلى مجلس الإدارة للتصديق عليها.

- تقرير لجنة المراجعة للعام المالي 2023م

(رأي لجنة المراجعة في مدى كفاية أنظمة الرقابة الداخلية في "الشركة")

عقدت لجنة المراجعة (7) اجتماعات لها خلال عام 2023م كلها من خلال الاتصال المرئي، ومن خلال إشراف اللجنة المباشر على أعمال إدارة المراجعة الداخلية في الشركة ومراجعة أنظمة الحوكمة والمخاطر والتقارير والقوائم المالية والإفصاحات، قامت اللجنة بالأعمال الأساسية التالية:

- مراجعة واعتماد التقارير المالية السنوية والربع سنوية لـ "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.
- مراجعة استقلالية إدارة المراجعة الداخلية وهل تعرضت لأي انحراف عن الموضوعية والاستقلالية وهما من المبادئ الأساسية للمراجعة الداخلية.
- تقييم أداء إدارة المراجعة من خلال الاطلاع على التقارير والنتائج التي سجلتها إدارة المراجعة الداخلية وأهمية ومدى الأثر الذي حققته اللجنة من خلال تنفيذ إدارة المراجعة لإجراءات المتابعة واغلاق الملاحظات المهمة.
- مراجعة مدى تطبيق الشركة للإصلاحات والاجراءات التصحيحية للملاحظات التي تم تسجيلها في سنوات سابقة، حيث شددت اللجنة على ضرورة عدم التهاون في متابعة وانهاء الملاحظات التي لها طابع مخاطر عالية.
- ابداء التوصيات لمجلس الإدارة والجمعية العمومية للمساهمين المتعلقة باختيار المحاسب القانوني والتي تركز على دراسة اللجنة لكفاءته المهنية واستقلاليته والمخاطر المتوقعة من وجود تعارض مصالح وكذلك الاعتاب التي سوف يحصل عليها.

## الاستنتاج:

- استناداً إلى ما ذكر تدارست اللجنة كافة الجوانب الجوهرية لأنظمة الرقابة الداخلية من خلال إشرافها المباشر على إدارة المراجعة الداخلية أثناء اجتماعاتها المتعاقبة خلال عام 2023م، كما قامت اللجنة بمراجعة التقارير المتعلقة بفعالية فحص الأنشطة التشغيلية المختلفة والتأكد من سلامة الإجراءات التشغيلية والمالية وكفائها 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".

### 3.1.30 لجنة الترشيحات والمكافآت

#### - 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، والتأكد من استقلالية العضو بشكل سنوي ووضع آلية مناسبة لأعلام المساهمين عن أي متغيرات قد تؤدي إلى فقد العضو لاستقلاليتها، 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 بـ "الشركة".
- إعداد تقويم مبدئي للأشخاص المرشحين لوظيفة العضو المنتدب والرئيس التنفيذي ولرؤساء الأقسام والوحدات بـ "الشركة".
- إعداد وصف للوظائف وشروط التعاقد لكل من وظيفة الرئيس التنفيذي ومدراء الإدارات بـ "الشركة".
- وضع معايير وإجراءات مناسبة لتقويم أداء الرئيس التنفيذي ومدراء الإدارات بـ "الشركة".
- إجراء تقويم دوري لأنشطة الرئيس التنفيذي ومدراء الإدارات بـ "الشركة".
- تنظيم برامج تدريبية للمديرين التنفيذيين المتعلقة بموضوعات حوكمة "الشركة" وأخلاقيات العمل بها. ووضع سياسات متعلقة بتحسين المستمر في أداء الموظفين في المستويات الإدارية العليا.

#### (2) مكافآت أعضاء مجلس الإدارة والمديرين التنفيذيين:

- وضع سياسة للمكافآت والحوافز لأعضاء مجلس الإدارة والمدراء التنفيذيين بـ "الشركة" تهدف إلى زيادة قيمة "الشركة" وتقوم على الجهود والشخصية لكل عضو مجلس إدارة ومدير تنفيذي في تطبيق الأهداف الإستراتيجية لـ "الشركة"، 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 بـ "الشركة"، 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 بـ "الشركة" 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 بـ "الشركة" وبالكيفية التي يتم بها الإفصاح عن تلك المكافآت بالتقرير السنوي لـ "الشركة".

- **مهماتها:**

- طلب المستندات والتقارير والتوضيحات والمعلومات الأخرى المناسبة من المسؤولين والتنفيذيين والموظفين بـ "الشركة".
- دعوة المسؤولين والتنفيذيين والموظفين بـ "الشركة" 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.

- **اسماء الأعضاء وعدد الاجتماعات:**

سجل حضور أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت لاجتماعات اللجنة للعام المالي 2023م والبالغ مجموعها أربعة				
#	تاريخ الاجتماع	اسم العضو		
		طبيعة العضوية	رئيس اللجنة	عضو
		سمو الأمير احمد بن خالد بن عبدالله بن عبدالرحمن آل سعود	د. محمد سعود البدر	أ. سليمان عبدالله العمرو
1	2023/05/31	حاضر	حاضر	حاضر
2	2023/09/13	حاضر	حاضر	حاضر
3	2023/10/23	حاضر	حاضر	حاضر
4	2023/12/17	حاضر	حاضر	حاضر
	المجموع	4	4	4

مدة عملها: ثلاثة (3) سنوات اعتباراً من 2021/01/01م وحتى 2023/12/31م.

أمين سر اللجنة هو الأستاذ/ وليد محمد أبو كاشك.

4.1.30 لجنة الاستثمار

- **اختصاصاتها**

- تجتمع اللجنة مرة كل سنة على الأقل أو حسب الحاجة بناءً على دعوة من رئيس اللجنة.
- يجوز عقد الاجتماعات حضورياً أو بوسائل التقنية الحديثة وتعد مشاركة العضو في هذه الحالة مشاركة حضورياً أصالةً.
- النصاب القانوني لاجتماع اللجنة هو أغلبية أعضائها.
- يجوز التوكيل في حضور اجتماعات اللجنة ولكن لا يجوز لعضو اللجنة أن ينوب عن أكثر من عضو واحد. وفي حال تعذر حضور رئيس اللجنة يجوز له أن يفوض أحد الأعضاء وإذا لم يقم بذلك للأعضاء تفويض أحدهم لترأس الجلسة.
- تصدر قرارات اللجنة بأغلبية أصوات الحاضرين أو الممثلين في الاجتماع وعند تساوي الأصوات يرجح الرأي الذي يصوت له رئيس اللجنة.
- يتم إعداد جدول أعمال الاجتماع والذي يتم تضمينه بالدعوة بالتنسيق مع رئيس اللجنة قبل الاجتماع.
- توجه الدعوة لحضور الاجتماع والموقعة من قبل رئيس اللجنة أو أمين سر اللجنة إذا تم تفويضه للقيام بذلك من قبل الرئيس، ويتم إرسالها قبل وقت كافٍ من موعد الاجتماع. ويتم إرسال العروض والوثائق اللازمة قبل وقت كافٍ من موعد الاجتماع لتمكينهم من الاطلاع عليها.
- يقوم أمين سر اللجنة بإعداد مسودة محضر اجتماع اللجنة (متضمن بياناً بأسماء الأعضاء الحاضرين والغائبين بالإضافة إلى ملخص لما دار من نقاشات ومداولات وقرارات) وإرسالها لرئيس وأعضاء اللجنة وذلك خلال عشرة أيام من تاريخ عقد الاجتماع للاطلاع عليها وإبداء أي ملاحظات عليها (إن وجدت) خلال سبعة أيام من تاريخ إرسالها عبر البريد الإلكتروني، وفي حالة عدم استلام أي ملاحظات يعتبر ذلك إقراراً بالموافقة عليها، ومن ثم يوقع على المحضر رئيس اللجنة وأمينها وجميع الأعضاء الحاضرين ويمكن التوقيع بالتمثيل في حال تطلب الأمر ذلك، وتحفظ تلك المحاضر ضمن الوثائق الهامة لـ "الشركة".

#### - مهماتها:

- وضع استراتيجيته للاستثمار بما يتناسب مع أنشطة "الشركة" الرئيسية أو الأنشطة المكملة لها أو أية أنشطة استثمارية ترى اللجنة مدى جدواها وملائمتها لـ "الشركة"، والمخاطر التي تتعرض لها استثمارات "الشركة" ورفع توصية بشأنها إلى مجلس الإدارة، ومراجعة هذه السياسة من وقت لآخر وبشكل دوري للتأكد من وملاءمتها للتغيرات التي تطرأ على أعمال "الشركة" ورفع توصية بشأنها إلى مجلس الإدارة.
- الإشراف على الأنشطة الاستثمارية ووضع إجراءات ملائمة لقياس الأداء الاستثماري وتقييمه.
- دراسة وتقييم الفرص الاستثمارية للشركة.
- للجنة القيام بأي مهام أخرى تتوافق مع أغراضها أو القيام بأي عمل يطلبه مجلس الإدارة.
- ترفع اللجنة توصياتها إلى مجلس الإدارة لاعتمادها.

#### - أسماء الأعضاء وعدد الاجتماعات:

سجل حضور أعضاء لجنة الاستثمار لاجتماعات اللجنة للعام المالي 2023م والبالغ مجموعها واحد				
#	تاريخ الاجتماع	اسم العضو		
		صاحب السمو الملكي الأمير عبدالعزيز بن محمد بن فهد بن عبدالعزيز آل سعود	أ. محمد عبدالرحمن اللحيان	أ. سليمان عبدالله العمرو
طبيعة العضوية				
		رئيس اللجنة	عضو	عضو
1	2023/11/20	حاضر	حاضر	حاضر
المجموع		1	1	1

مدة عملها: ثلاثة (3) سنوات اعتباراً من 2021/01/01م وحتى 2023/12/31م.

أمين سر اللجنة الأستاذ/ أصغر يوسف سارغورو.

#### 31 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 والإجراءات 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.



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

عقدت جمعية عامة غير عادية مرة واحدة بتاريخ 2023/05/11م وحضر الاجتماع كل من:

الاسم	سجل الحضور
سمو الأمير احمد بن خالد بن عبد الله بن عبد الرحمن آل سعود	حاضر
صاحب السمو الملكي الأمير عبدالعزيز بن محمد بن فهد بن عبد العزيز آل سعود	اعتذر
د. سليمان عبدالعزيز التويجري	حاضر
د. محمد سعود البدر	حاضر
أ. محمد عبد الرحمن اللحيدان	حاضر

عقدت جمعية عامة عادية مرة واحدة بتاريخ 2023/12/28م وحضر الاجتماع كل من:

الاسم	سجل الحضور
سمو الأمير احمد بن خالد بن عبد الله بن عبد الرحمن آل سعود	اعتذر
صاحب السمو الملكي الأمير عبدالعزيز بن محمد بن فهد بن عبد العزيز آل سعود	اعتذر
د. سليمان عبدالعزيز التويجري	حاضر
د. محمد سعود البدر	حاضر
أ. محمد عبد الرحمن اللحيدان	حاضر

في هذه الجمعية تم انتخاب أعضاء مجلس إدارة لدورة قادمة مدتها 4 سنوات تبدأ من 2024/01/01م وتنتهي في 2027/12/31م والأعضاء المنتخبين هم:

- 1- سمو الأمير احمد بن خالد بن عبد الله بن عبد الرحمن آل سعود.
- 2- صاحب السمو الملكي الأمير عبدالعزيز بن محمد بن فهد بن عبد العزيز آل سعود.
- 3- د. سليمان عبدالعزيز التويجري.
- 4- د. محمد سعود البدر.
- 5- أ. خالد محمد البواردي.

### 33 السياسات والاجراءات المتعلقة بالإفصاح

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

### 34 نتائج المراجعة السنوية لفاعلية الرقابة الداخلية

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

### 35 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.

#### - مسؤوليات المراجعة الداخلية:

- إعداد الخطة الاستراتيجية السنوية لعمل المراجعة الداخلية وتحديثها كلما دعت الحاجة.
- تنفيذ عمليات الفحص وفقاً للخطة السنوية.

- تقديم تقارير تفصيلية عن نتائج الفحص.
- تحديد المخاطر المالية والتشغيلية، والتعاون مع الإدارة لتوفير أدوات رقابية فعالة، وبتكلفة مناسبة للحد من الآثار المترتبة على هذه المخاطر واكتشافها فور وقوعها.
- التنسيق بين الإدارات المختلفة في "الشركة" والجهات الرقابية الخارجية بما فيها مراقب الحسابات الخارجي.
- تطوير سياسات وإجراءات تنفيذ المراجعة حتى تتفق مع أفضل الممارسات المهنية.
- استخدام الموارد المتاحة بما يتلاءم مع ميزانية المراجعة الداخلية المعتمدة.
- تدريب وتأهيل افراد إدارة المراجعة في "الشركة" للقيام بمهامهم بكفاءة وفاعلية، سواء بحضور جلسات تدريب داخلية أو بحضور دورات متخصصة ومؤتمرات وندوات لها علاقة بمواضيع المراجعة الداخلية.

#### - نطاق العمل:

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

#### - نتائج المراجعة الداخلية السنوية:

- تقوم إدارة المراجعة الداخلية في "الشركة" بتنفيذ نشاطاتها وفقاً لخطة عمل متفق عليها، وهي مصممة بشكل يغطي جميع الأنشطة الرئيسية للشركة على مدار (3) سنوات خطة مبينة على المخاطر (Risk Based Audit)، أخذة بعين الاعتبار التركيز وإعطاء الأولوية للأنشطة ذات المخاطر العالية. وقد وضعت عدة توصيات جوهرية كنتائج لزيارات المراجعة مع متابعة تنفيذ هذه الملاحظات بصورة اجراءات تصحيحية تتم بالتعاون مع عميل التدقيق (Client, Auditees) وبدعم من الإدارة التنفيذية في "الشركة" لعدة إدارات مختلفة تم خلالها فحص هذه الإدارات بشكل شمولي. وبالتالي أدت إلى المزيد من الإضافات القيمة وتحسين نظام الرقابة الداخلية الحالي.
- شاركت إدارة المراجعة الداخلية كعضو مراقب في إعادة صياغة وتحديث سياسة الموارد البشرية ودليل الأعمال في "الشركة". وقد انتهت عملية المراجعة داخليا ودون الحاجة لاي استشارات خارجية.
- شاركت إدارة المراجعة الداخلية في تحسين وتقليل الفترة الزمنية لدورة الرواتب في الشركة.
- شاركت إدارة المراجعة الداخلية رفع جودة العمل في المستودعات المركزية في الشركة من حيث رفع توصيات اساسية لتحسين اداء المستخدمين للنظام المحاسبي في الشركة واغلاق الثغرات الموجودة في طريقة الادخال واستلام المواد.
- شاركت إدارة المراجعة الداخلية في اعادة تقييم مصفوفة الصلاحيات .
- تود إدارة المراجعة الداخلية التأكيد أن نظام الرقابة الداخلية (معقول وكافي) ولا توجد اختلافات جوهرية تُذكر خلال عام 2023م. وقد استمرت الإدارة برفع التقارير الربعية للجنة المراجعة عن الأعمال التي تم تنفيذها واجراءات المتابعة مع الإدارات التي تمت زيارتها.

نتائج التوصيات	الملاحظات
قامت إدارة الائتمان في "الشركة" بوضع العديد من المعايير التي تساهم في ضبط منح الاستثناءات للعملاء وتصنيفهم ضمن شرائح حسب حجم التعامل واتفاقيات الدفع وغير ذلك.	تقييم الاستثناءات المقدمة للعملاء.
قامت الإدارة المالية بتحديث سجلاتها واعادة تقييم الأرشيف الموجود عن الأصول الثابتة وربطها بالنظام المحاسبي مما سيوفر وصولاً أسرع لجميع المعلومات المطلوبة.	أرشفة المستندات للفترات السابقة المتعلقة بالأصول الثابتة
قامت إدارة سلاسل الإمداد بتصحيح طريقة احتساب فواتير موردي النقل المتعاقدين مع "الشركة" لنقل البضاعة الجاهزة للعملاء، حيث سيتم احتساب فترات التأخير - إن وجدت- وخصم قيمتها من الفواتير المرفوعة لـ "الشركة" كما هو منصوص عليه في العقود الرسمية.	إعادة تقييم اداء موردي خدمات النقل
حيث قامت إدارة سلاسل الإمداد بتطبيق توصيات إدارة المراجعة من حيث اعادة تقييم ضوابط استلام المواد وارجاعها او رفضها ضمن مشروع مهم بالاشتراك مع إدارة التقنية (IT) في الشركة.	تحسين ضوابط وصلاحيات النظام المحاسبي المتعلقة بصلاحيات المستودعات المركزية.

تحسين ضوابط حركة المواد وتقييم الكميات للمواد المستلمة في المصانع.	حيث قامت إدارة سلاسل الإمداد بإعادة تقييم جميع الكميات ومستوياتها التي يجب ان تبقى ثابتة او بمستوى كاف لتسهيل عمل المصانع وتوفير الوقت والتخفيف من فترات التوقف (إن وجدت).
إعادة تقييم الحسابات الراكدة	حيث قامت الإدارة المالية بالتعاون مع الإدارة القانونية بإعادة تقييم الحسابات البنكية الراكدة واعداد المستندات المؤيدة وإعادة مخاطبة البنوك بهذا الشأن مرة أخرى.
تقليل الفترة الزمنية لدورة الرواتب في "الشركة".	حيث قامت إدارة المراجعة الداخلية بإعادة تقييم دورة الرواتب وتم الدعوة للاجتماع مع المعنيين من إدارة الرواتب والإدارة المالية والانتها من اعداد اجراءات عملية للتقليل من الفترة الزمنية لتسليم الرواتب للعمال والموظفين اللذين التحقوا بالشركة ولم تصدر اقاماتهم بعد او اللذين لديهم ظروف قانونية خاصة بهم لا علاقة للشركة بها .
إعادة تقييم اتفاقيات التأمين على نقل النقد.	حيث قامت إدارة المراجعة الداخلية بدراسة وإعادة تقييم لوثائق التأمين المتعلقة بنقل النقد وحمله والمخاطر المترتبة على ذلك.
إعادة النظر في سياسات التدريب (الداخلي أو الخارجي) وتأهيل الموظفين	حيث قامت إدارة المراجعة الداخلية بإعادة تقييم وضع قسم التدريب والخطط الموضوعية لمعرفة ما هي المهارات والدورات والخبرات الضرورية لزيادة مستوى الموظفين ومؤهلاتهم لزيادة قدرتهم على العمل بكفاءة ومهنية .

- ومن ضمن الأمور الجديرة بالذكر ان إدارة المراجعة الداخلية قد حددت لنفسها اهدافاً تتسق مع توجهات "الشركة" من حيث وضع اساليب جديدة تتعلق بتقييم الأنشطة والعمليات في إدارات "الشركة" ومصانعها تتعلق بالأداء ورفع جودة العمل كالتالي:

- ✓ اضافة نشاط (معايير تقييم الأداء) (Scorecards) للمساهمة في توفير المزيد من الأدوات التي تساعد الإدارة التنفيذية على تقييم العمليات في "الشركة" بشكل أدق.
- ✓ تطوير اسلوب تقييم جودة الاعمال المقدمة من إدارة المراجعة الداخلية (Quality Assurance Program).
- ✓ تحديث الاتفاقيات الخاصة بتقديم المهام الاستشارية ما بين إدارة المراجعة والإدارات المختلفة .
- ✓ وعلى صعيد متصل قامت إدارة المراجعة بالتواصل والتنسيق مع المراجع الخارجي وتوفير جميع العينات التي يحتاجها من إدارة المراجعة .

### 36 مدى تغيير المحاسب القانوني

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

### 37 أي عقوبة أو جزاء أو تديبر احترازي أو قيد احتياطي

لم يفرض على "الشركة" خلال عام 2023م أي جزاء أو تديبر احترازي أو قيد احتياطي من هيئة السوق المالية أو أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية.

### 38 الموظفين

#### 1.38 الإدارة والتدريب

- بلغ إجمالي عدد العاملين في "الشركة" 1,657 موظفاً في عام 2023م مقابل 1,705 موظفاً في عام 2022م موزعين كالتالي:

عدد العاملين	2023 م	2022 م	الزيادة (التسرب)	نسبة الزيادة (التسرب)
القطاع المحلي	1,418	1,417	1	0.07%
القطاع الدولي	239	288	(49)	(17.01%)
الإجمالي	1,657	1,705	(48)	(2.82%)
عدد العاملين السعوديون	484	426	58	13.62%
نسبة السعوديون للقطاع المحلي	34%	30%		

• تم تقديم الدورات التدريبية التالية في عام 2023م:

عدد المشاركين	الدورات التدريبية
38	دورة تدريبية في اللغة الإنجليزية - المستوى المبتدئ
34	دورة تدريبية في اللغة الإنجليزية المستوى الابتدائي
21	دورة تدريبية في اللغة الإنجليزية للمستوى ما قبل المتوسط
11	دورة اللغة الإنجليزية للأعمال
476	قواعد السلامة الأساسية
12	التدريب على سلامة الرافعات
68	اكسل-1
49	اكسل-2
31	اكسل-3
21	الجدول المحورية لـ MS Excell
107	التدريب على التوعية بالأمن السيبراني
14	كيف تصبح مدير مشروع معتمد (PMP)
1	الموارد البشرية. أنظمة الحكومة الإلكترونية
2	تشغيل وصيانة الآلات والمعدات
4	الموردين
2	التميز التشغيلي في مجال الرقمنة
1	إدارة الأداء وتقييمه
9	المهارات المهنية للمدققين الداخليين
1	المؤتمر السعودي للاتصال الداخلي
38	دورة توعوية وتدريبية للمدقق الداخلي على أساس ISO 14001 و ISO 45001
1	إدارة الأزمات والكوارث
1	الأمن الإلكتروني
10	دورة كبير المدققين لنظام الإدارة البيئية ISO 14001
10	كبير مدققي نظام إدارة الصحة والسلامة المهنية ISO 45001

### 39 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 وصلت "الشركة" اعتماد معايير جديدة للحفاظ على السلامة، وواصلت ربط تحفيز الموظفين بتحقيق درجة عالية من السلامة في المصانع والإدارات المختصة .

والله ولي التوفيق،

مجلس الإدارة