

الشرق الأوسط لصناعة وإنتاج الورق شركة مساهمة سعودية

تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي ٢٠١٦م



المسؤولية الاجتماعية والاستدامة للشركات - السعودية



جائزة الملك خالد
King Khalid Award
بناء الإنسان ... تنمية المجتمع

محتويات تقرير مجلس الإدارة عن العام ٢٠١٦م

الصفحة	الموضوع	البند
٢	مقدمة	-
٣	التأسيس - الرؤيا - الرسالة - الاستراتيجية	أولاً
٦-٣	النشاط الرئيسي- برامج المسؤولية - التنمية البشرية	ثانياً
٩-٧	خطط وقرارات الشركة - المزايا التنافسية - التوسعات والأفاق المستقبلية	ثالثاً
١٢ - ٩	المخاطر المتعلقة بنشاط الشركة وشركاتها التابعة وعملياته	رابعاً
١٦-١٢	ملخص النتائج المالية - تقرير القطاعات - الشركات التابعة - توزيع الأرباح	خامساً
١٧-١٦	وصف المصالح والتغيرات في الأسهم وأدوات الدين خلال العام ٢٠١٦م	سادساً
١٨	المعلومات المتعلقة بالقروض على الشركة وشركاتها التابعة	سابعاً
١٩	تعاملات ذوي العلاقة - التنازل عن الرواتب والحق في توزيع الأرباح	ثامناً
١٩	المدفوعات النظامية المستحقة - استثمارات لمصلحة الموظفين - إقرار المجلس	تاسعاً
٢٠	المعلومات الواجب الإفصاح عنها بموجب حوكمة الشركات	عاشراً
٢٣ - ٢١	نتائج المراجعة السنوية لفعاليات وإجراءات نظام الرقابة الداخلية	الحادي عشر
٢٣	مراجع الحسابات - أي عقوبات على الشركة - حقوق المساهمين	الثاني عشر
٢٩ - ٢٤	مجلس الإدارة ولجانه التابعة وتشكيلها - الاجتماعات - العضوية - المكافآت	الثالث عشر

مقدمة:

يسر مجلس إدارة الشركة ان يضع بين ايديكم تقريره السنوي عن إداء الشركة خلال العام المالي ٢٠١٦م وذلك لطرحة للمناقشة والموافقة عليه خلال اجتماع الجمعية العامة القادم بإذن الله. يتضمن التقرير ملخص وافي عن إداء الشركة وشركتها التابعة واهم الاحداث والتغيرات ومؤشرات الإداء المالية والتوقعات وكذلك أنشطة الشركة في مجال المسؤولية الاجتماعية واليات تطبيق حوكمة الشركات. تم إعداد هذه التقرير في ضوء متطلبات هيئة السوق المالية ورعي فيه متطلبات لوائح التسجيل والادراج ولائحة حوكمة الشركات ونظام الشركات السعودية ونظام الشركة الأساس. ويصحب هذا التقرير عند عرضه على المساهمين تقرير الحسابات الختامية المدققة وتقارير مراجع الحسابات عن العام المالي ٢٠١٦م. ويتشرف المجلس بالرد على استفساراتكم الخاصة بالتقرير خلال عرضه عليكم في اجتماع الجمعية العامة القادم بإذن اليه.

كلمة رئيس مجلس الإدارة

بسم الله الرحمن الرحيم والصلاة والسلام على أشرف المرسلين.

المحترمين

السادة مساهمي شركة الشرق الأوسط لصناعة وإنتاج الورق

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

نيابة عن زملائي أعضاء مجلس إدارة الشركة يسرني أن استعرض لكم التقرير السنوي لشركة الشرق الأوسط للعام ٢٠١٦م والذي يعكس نشاط الشركة والتطور في أدائها وشركتها التابعة في مختلف أوجه النشاط، ويشير الى دورها في تطوير القطاع الصناعي في المملكة العربية السعودية ويساهم بفاعلية في تعزيز الاقتصاد الوطني وإيجاد فرص عمل وتحقيق أفضل العوائد لمساهميها من خلال عملها الدؤوب في توسيع نشاطاتها الناجحة وتعزيز مكانتها على المستوي الصناعي والاقتصادي محلياً وعالمياً، لقد حققت الشركة في العام ٢٠١٦م صافي ربح قدره ٧٩,٨٥ مليون ريال مقارنة مع ٥٥,١٧ مليون ريال للعام ٢٠١٥م كما تحققت مبيعات قدرها ٦٣٤,٤٠ مليون ريال خلال العام ٢٠١٦م مقارنة مع ٦٨١,١٧ مليون ريال للعام ٢٠١٥م كما بلغ إجمالي حقوق المساهمين خلال العام ٢٠١٦م ٧١٢,٨٦ مليون ريال مقابل ٦٥٨ مليون ريال للعام ٢٠١٥م وقد تحققت هذه النتائج بالرغم من التغيرات الاقتصادية العالمية المتلاحقة وبوتيرة متسارعة وما تمر به أسواق الورق والسلع من هبوط في الأسعار.

تماشياً مع رؤية المملكة الاقتصادية (٢٠٣٠) نركز على توفير احتياجات السوق السعودي ونؤمن بتطوير أدواتنا الاستثمارية، لإطلاق إمكانات قطاعاتنا الاقتصادية الواعدة وتنوع الاقتصاد وتوليد فرص العمل للمواطنين كما نركز جهودنا على تحسين بيئة الأعمال بما يساهم في استقطاب أفضل الكفاءات والاستثمارات النوعية، وصولاً إلى استغلال موقعنا الاستراتيجي الفريد. في المنطقة وتسعي الشركة دائماً الى تطوير وزيادة طاقتها الإنتاجية بالتزامن مع خفض التكاليف بما يمكنها من خلق بيئة تنافسية مميزة لها في السوق سعياً منها لتعظيم أرباح المساهمين وسوف نستعرض في التقرير رؤية الشركة وقيمتها واهم التطورات والإنجازات التي حققتها خلال السنة المالية المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١م وكذلك خلاصة عن النتائج المالية وأداء الشركة وقطاعاتها خلال هذا العام. ويحرص المجلس دائماً على أن يأتي هذا التقرير متوافقاً مع لائحة حوكمة الشركات ومتطلبات الإفصاح والشفافية الواردة في قواعد التسجيل والادراج ويصحب هذا التقرير الحسابات الختامية المدققة والإيضاحات المصاحبة لها وتقرير مراجع الحسابات كما يسر المجلس أن يرد على استفساراتكم المتعلقة بهذا التقرير خلال اجتماع الجمعية العامة القادم بإذن الله .

أولاً: التأسيس - الرؤية - الرسالة - والاستراتيجية

تأسست الشركة كشركة ذات مسؤولية محدودة حيث قيدت بسجل تجاري رقم ٤٠٣٠١٣١٥١٦ وبتاريخ ٠٣/٠٧/١٤٢١هـ (الموافق ٣٠/٠٩/٢٠٠٠م) برأسمال يبلغ (١٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة عشر مليون ريال سعودي. وقد تم زيادة رأسمال الشركة على مراحل حتى بلغ (٣٦٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة وستين مليون ريال سعودي في تاريخ ٣٠/٠٨/١٤٣٢هـ (الموافق ٣١/٠٧/٢٠١١م). وبتاريخ ١٠/٠١/١٤٣٣هـ (الموافق ٠٥/١٢/٢٠١١م) قرر الشركاء تحويل الشركة إلى شركة مساهمة سعودية برأسمال قدره (٣٦٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة وستون مليون ريال سعودي. وقد أصدر معالي وزير التجارة والصناعة القرار الوزاري رقم ٤٤/ق وتاريخ ١٤/٠٢/١٤٣٣هـ (الموافق ٠٨/٠١/٢٠١٢م) بإعلان تحول الشركة إلى شركة مساهمة. وبتاريخ ٠٥/٠٧/١٤٣٣هـ (الموافق ٢٦/٠٥/٢٠١٢م)، تمت زيادة رأس مال الشركة إلى (٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠) أربعمائة مليون ريال سعودي. وبتاريخ ٠٨/١١/١٤٣٥هـ (الموافق ٠٣/٠٩/٢٠١٤م) تمت زيادة رأس مال الشركة إلى (٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠) خمسمائة مليون ريال سعودي مقسم إلى (٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠) خمسين مليون سهم عادي بقيمة اسمية قدرها (١٠) عشرة ريالات سعودية للسهم الواحد وهو رأس مال الشركة الحالي.

الرؤية والرسالة والاستراتيجية:**أ- رؤية الشركة**

تهدف الشركة إلى أن تكون شركة رائدة في مجال صناعة الورق والتغليف في الشرق الأوسط وأفريقيا، مع توفير جودة فائقة بأسعار مناسبة.

ب -رسالة الشركة

• أن تكون الشركة المصنع والمورد المفضل للمنتجات الورقية عالية الجودة؛

• تعمل الشركة على تحقيق رسالتها من خلال فهم احتياجات عملائها؛

• تحفيز جميع الكوادر التابعة لها لتلبية تلك الاحتياجات من خلال الاستخدام الأمثل لمراقفها التصنيعية ومواردها البشرية؛

• تعمل الشركة بطريقة مهنية لتحقيق النجاح مع شركائها التجاريين والتأثير إيجاباً على أصحاب المصالح المرتبطين بالشركة؛

ج -استراتيجية الشركة

ترتكز القيم الأساسية للشركة على السعي لتحقيق أفضل عائد استثماري ممكن لمساهميها، بالإضافة إلى الالتزام بتقديم المنتجات ذات الجودة العالية لعملائها والمساهمة بالمحافظة على البيئة.

تؤمن الشركة بأن التقلبات في الأسواق تدعو إلى إعادة تطوير آليات العمل لديها. وللتعامل مع ما يجري من الوقائع اليومية المرتبطة بأعمال الشركة، فقد ابتكرت الشركة استراتيجية تركز على سلسلة من الخطوات المباشرة التالية:

• رفع الكفاءة الإنتاجية للشركة لتعزيز نتائجها المالية والأرباح التي تحققها لما فيه مصلحة لمساهميها؛

• الاستغلال الأمثل للموارد بهدف خفض التكاليف وتحقيق قيمة مضافة؛

• التوسع في منظومة المنتجات التي تصنعها الشركة ومواصفاتها لتعزيز الحضور الإقليمي والعالمي؛

• التكامل العكسي مع الشركات التابعة لضمان توريد المواد الخام اللازمة للمصنع، ورفع مستوى رضا العميل.

ثانياً: النشاط الرئيسي للشركة ومجموعتها – وبرامج المسؤولية – والتنمية البشرية

الشركة متخصصة في إنتاج وصناعة الورق واستطاعت خلال فترة الـ (١٥) سنة الماضية أن تصبح من كبرى شركات تصنيع الورق المعاد تدويره في المملكة العربية السعودية ومنطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا، وتسعى حثيثاً لتواكب منشأها أحدث

التطورات التكنولوجية. وتقدم الشركة منتجات ذات جودة عالية وذلك نتيجة للتطوير المستمر عبر استثماراتها المستمرة في وسائل التصنيع الأوتوماتيكية الحديثة. كما تؤمن الشركة التابعة واسكو (والتي تعمل في مجال تجميع وإعادة تدوير الورق المستعمل) المواد الخام للمصنع من خلال عملية إدارة وتنسيق عمليات تجميع الورق التي يحتاجها المصنع في أعماله لتصنيعية. ويساعد هذا التكامل فيما بين الشركة وشركتها التابعة (واسكو) على توفير المواد الخام للمصنع بأسعار تنافسية تساعد على تحسين وإدارة التكلفة الأساسية للإنتاج بكفاءة وفعالية.

■ المسؤولية الاجتماعية للشركة:

توجه الشركة لتبني متطلبات المسؤولية الاجتماعية كان بتوجيه من مجلس إدارة الشركة لتفعيل مسؤولية الشركة تجاه مجتمعها وتلبية لتوجهات القيادة الرشيدة للمملكة في هذا الشأن فإن الشركة تجدد العهد بالتطوير، وتنطلق في أفق أوسع من التحسين والتطوير لبرامجها، بما يتعدى رفعها للعائد الربحي للمساهمين وتنمية الاقتصاد الوطني بل تتخطى ذلك لتشمل المجتمع الداخلي المتمثل بالموظفين وأسرهم والمجتمع المحلي بأطيافه، ويظهر ذلك في ثلاثة أبعاد رئيسية:

البعد الاقتصادي: عن طريق العمل والمشاركة في برامج تحصد وتحقق عوائد اقتصادية لكل الأطراف المشاركة.

البعد الاجتماعي: حيث تهتم الشركة في مشاركتها المجتمعية أن تخلق أثر يشمل أطياف المجتمع جميعها عن طريق بوتقة من البرامج التي ترعاها سواء مع المؤسسات أو الأفراد، كما يجدر التنويه بأن عملياتنا لا تخلق أضراراً بيئية بالمحيطين بها، كما لا تستنزف الموارد الطبيعية؛ حيث أننا نستخدم مياه صرف معالجة صحياً في صناعتنا.

البعد البيئي: يتجلى دورنا البيئي في مقدرتنا على الاستفادة من المارد وعملنا على تدوير ما يقارن نصف مليون طن من الورق الملحق في المارد لتقليل حجم المخلفات الورقية، بل والإستفادة منها.

ولقد تقدمت الشركة للمنافسة على جائزة الملك خالد للتنافسية المسؤولة والتي تعتمد على خمس محاور رئيسية، والذي يمنح للمؤسسات الرائدة بحسب المؤشر السعودي للاستدامة وقد حققت الشركة به مركز متقدم حيث حلت الخامسة بين جميع الشركات المتنافسة نظير تميزها وريادتها في مجال الإستدامة هذا إلى جانب الترشيح من قبل هيئة تحكيم الجائزة لأن تكون احد سفراء جائزة التنافسية المسؤولة وتصبح مثالا للشركات الأخرى في تطبيق معايير الاستدامة، كما تم تكريم الشركة لتبنيها أفضل الممارسات على مستوى المملكة العربية السعودية في معيار (تمكين الموردين المحليين) للعام ٢٠١٦ ، هذا المعيار الذي يعنى بسياسة سلسلة التوريد ، و العمل مع الموردين المحليين للرفع من قدراتهم.

و في سعي الشركة لنشر ثقافة التدوير و تطبيق ممارساتها، استمرت الشراكة المجتمعية للعام الثامن مع شركة النبتة الأولى للخدمات التعليمية والتربوية والتوعوية عن طريق عدد من البرامج النوعية التي تشمل أطياف مختلفة من المجتمع المحلي مثل "ورشة عمل حكاية نفاية" و التي بلغ عدد المستفيدات منها (١٠٠٦ مستفيدة)، إلى جانب تدريب عدد (٤٦) مدربة على تقديم نفس ورشة العمل، كذلك فإن جهود شركة تجميع وتدوير المخلفات (واسكو) جعلت منها الجناح التنفيذي لأساسيات التدوير النظرية المقدمة خلال-ورش العمل الأمر الذي يجعل من نتائج هذا المبدأ جلياً وواضحاً أمام المتلقين، كما تقوم بدور فاعل في تغيير العادات لدى أرباب الأسر و العاملين المنزليين ، حيث توفر حاويات التدوير الثلاثية داخل المنازل الكبيرة الحجم ، و من ثم تقوم بتجميع النفايات و تقديم مبالغ مجزية نظير كمية الورق المجمعة و في العام ٢٠١٦ تم جمع ما يقرب من ٢٥ طن من الورق بعد عمليات الفرز، الأمر الذي يساهم في استمرارية هذا التعاون كونه موجه لتبديل العادات لدى كل المشاركين على حد سواء، و بالإضافة إلى ذلك لا توفر (واسكو) جهداً في المشاركة في الفعاليات الوطنية المختصة بالبيئة ، حيث تشارك في مهرجان جدة التاريخي و يكون ذلك بنشر عدد من حاويات التجميع الخاصة بكل نوع من النفايات وبتخلل ذلك تعويد و تدريب مرتادي الحدث

الاجتماعي على فرز النفايات التي يخلفونها وذلك بمشاركة عدد من الشباب المتطوعين لتوجيه الزائرين لفرز نفاياتهم وكان الفرز يتم على الثلاث انواع من المخلفات : ورق ، بلاستيك ، و علب معدنية وخلال هذه الفعالية تم تجميع ما يقرب من خمسة اطنان من الورق، و تكون لها البصمة الخضراء في يوم الأرض بتوفير الحاويات و جمع المخلفات و قد تم جمع ما يقارب الطن من الورق ، كما تضمنته توعية و تدريب لمرتادي الحدث.

كما يكون لفريق المسؤولية المجتمعية كذلك جهود في عملية تجميع النفايات الورقية التي تخلفها التجمعات الكبرى كمنافسات كرة القدم التي تعقد بإستاد الجوهرة بجدة، من خلال إعلان خاص يعرض على شاشات الاستاد الرياضي نبث من خلاله رسالتنا في توعية الجماهير حول اعادة التدوير، وقد تم جمع ما يقرب ٢٠ طن بالعام الذي مضى.

كما تم التعاقد مع جمعية أيتامنا (مواكب الأجر) لجمع المخلفات الورقية من خلال التنسيق مع فريق المسؤولية الاجتماعية ضمن مركز تجميع في الجمعية تم اقتراحه من قبل الشركة لسهولة تجميع وفرز الورق والنفايات الاخرى – الصالحة لإعادة ونتاج ذلك كان ما يفوق ٦٠٠ طن من الورق.

هذا ولدى الشركة عدة شراكات بما يختص بالنفايات الورقية مع عدد من المؤسسات التعليمية ومؤسسات الأعمال، مثل شراكتنا مع مشروع الوقف العلمي بجامعة الملك عبدالعزيز تحت عنوان "لا ترمها بل اوقفها"، هذا المشروع الذي يستهدف قاطني الحرم الجامعي من تلامذة وتلميذات وأساتذة. وفي العام الماضي وصلت الكمية المجمعة من الورق حوالي ١٠٠ طن بل و يزيد عن ذلك خلال فترة الفعالية الممتدة لعشر ايام، و ذلك عن طريق وضع حاويات كبيرة بالقرب من التجمعات الحيوية و التعاون المشترك في عمليات التجميع.

إلى جانب ذلك نقوم بمد يد العون للمؤسسات الغير ربحية في تقديم أي برنامج من شأنه رفع الوعي البيئي في المجتمع، حيث أن الدور الذي نلعبه كشركة رائدة في مجال إنتاج الورق لا يقل عنه أهمية قيامنا بنشر الوعي البيئي والمجهودات لرفع مستوى ثقافة المجتمع البيئية من أجل توفير بيئة خضراء للمستقبل، هذا وإن مجهوداتنا هذه لا تأتي فقط كوظيفة نؤديها بل هي منبثقة من عقيدة راسخة بأننا مستخلفون في الأرض و إن كل منا مسؤول عن إعمارها و ازدهارها ، على ذلك تمت المشاركة في فعاليتين مجتمعية هما (نفرزها) و هي حملة توعوية بيئية تهدف إلى نشر ثقافة فرز النفايات الصلبة في المجتمع السعودي، تستهدف نشر الوعي البيئي و تعزيز مبادئ الاستدامة من خلال إشراك المواطن في الحملات و المبادرات المجتمعية بما يتوافق مع تطلعات رؤية التحول الوطني ٢٠٣٠ م، وتوعية المجتمع بالأضرار المترتبة على تراكم النفايات الصلبة، والتعريف بأهمية الفرز، وحث المجتمع ممارسة عملية الفرز داخل البيوت و خارجها، وتحتوي الفعالية على أنشطة بيئية ترفيهية تفاعلية لجميع الفئات العمرية، وتقوم الحملة بنشر متطوعين و متطوعات ليقوموا بتشجيع زوار الفعالية على رمي نفاياتهم في حاويات الفرز المخصصة (ورق، بلاستيك، معادن، زجاج)، وقد شاركت مبكو واسكو في الفعالية الثانية فقط كراعي فضي - حيث أقيمت في شهر يناير ٢٠١٧. و كذلك تم رعاية فعالية (أتخيل) وهي فعالية تفاعلية لابتكار و صنع العاب من خلال الكراتين المهملة بين الأطفال و عائلاتهم، و تستهدف هذه الفاعلية تعزيز مهارات التفكير الإبداعي و الناقد لدى الأطفال، تعزيز الخيال لابتكار حلول ممتعة، تشجيع الأطفال على إعادة التدوير و تشجيع الطفل على الإنجاز ، تستهدف فئة الأطفال بين ٥ سنوات الى ١٥ سنة، و تحوي الفاعلية أنشطة تفاعلية خلاقية، ينتقل بينها الأطفال و عوائلهم و تتضمن الفاعلية معرض يقوم بعرض أعمال المشاركين في مسابقة تحدي الكرتون، و معمل التحدي: وهي عبارة عن ورش عمل تفاعلية للأطفال تدمج ما بين البرمجة الممتعة و صنع ألعاب من الكرتون، كما تعرض اعمال اطفال المشاركين ويمكن للطفل أن يبيع لعبته بعد ذلك، و اخيرا جدارية الفن حيث تم توفير مساحة للرسم والتعبير الحر، يضع عليها الأطفال أعمالهم الفنية ورسوماتهم ، وقد كانت الشركة الراعي البيئي للفعالية لمرتين

المرّة الأولى أواخر العام ٢٠١٦، والثانية في مطلع العام ٢٠١٧، وقد جذبت هذه الفعالية ما يقارب (٧٥٠ شخص) وبلغ عدد الأعمال المشاركة (١٠٠ عمل)، وتخللت هذه الفعالية (٣٠ ورشة تدريبية).

برنامج توظيف الوظائف:

تتبنى استراتيجية الشركة التوجه نحو زيادة الاعتماد على القوى العاملة الوطنية وملئ الشواغر الوظيفية لديها بالكفاءات المطلوبة ومن هذا المنطلق فإن الشركة تسعى أن تتماشى مع خطط التنمية الوطنية والتي تنص على زيادة نسبة مشاركة المواطن في سوق العمل بالقطاع الخاص وعليه فإن الشركة تعمل على توفير الوظائف للمواطنين والمواطنات على حد سواء ضمن فريق عمل الشركة، ورسالتنا في توظيف الوظائف هي أن نجعل من الموظف السعودي نموذجاً يحتذى به على الصعيد المهني والأخلاقي، والعمل على تسليحه بالمهارات اللازمة ورفع قدرته على العطاء والمشاركة في تنمية هذا وطننا الحبيب. والشركة لا تدخر جهداً في تيسير سبل الوصول لذوي الكفاءة منهم ليكونوا أعضاء مؤثرين داخل الشركة سواء عبر صقل مهاراتهم بالتدريب الداخلي أو الخارجي. حيث أنشأت الشركة ومن واقع احتياجها إلى الفنيين المهرة المعدين لتولي زمام الصناعات التحويلية، وصناعة إنتاج الورق بالخصوص المعهد العالي للتقنيات الورقية والصناعية والذي سيتم التطرق له لاحقاً ضمن برامج تدريب وتأهيل الشباب السعوديين. هذا كله إلى جانب الأمور التي سيأتي ذكرها جعل الشركة متمتعة بموقع بارز ضمن النطاق البلايني في برنامج نطاقات الذي يقوم على قياس نسبة التوظيف داخل المنشآت الوطنية. كما أن إدارة الشركة اتخذت خطوة جادة بإن تقوم بحجز عدد من الوظائف يكون التقديم فيها محصوراً على السعوديين فقط، وذلك لرفع نسب التوظيف في الأقسام الإدارية والفنية ومن ثم الوصول تدريجياً لتمكين المواطن عبر تدريبه ومشاركة الخبرات مع أصحاب الخبرة من الموظفين الحاليين، كما تم إدخال العنصر النسائي ضمن فريق العمل والعمل على تطوير مهاراتهم وصولاً إلى تمكينهم بشكل تدريجي، لذلك ارتكزت استراتيجية الشركة على النقاط التالية:

- أن تحافظ الشركة على وضعها ضمن برنامج نطاقات، حيث تحافظ على النطاق البلايني.
- دمج النساء ضمن القوة العاملة ودعم مركزهن كعنصر فاعل في الشركة.
- استقطاب الكفاءات الوطنية لملء الشواغر الوظيفية.
- تقديم برامج تدريب على رأس العمل وتدريبات السلامة في مكان العمل.
- جذب ذوي المهارات العالية من الشباب السعودي وتدريب طلبة الفصول الصيفية في الأقسام الإدارية والفنية.

■ برنامج تدريب وتأهيل الشباب السعوديين:

حيث أن التوجه لدى الشركة واضح وذو معالم محددة سلفاً، فإن الشركة تبذل الجهود لتمكين المواطن من العمل معها، ولذلك فقد أبرمت الشركة ("اتفاقية العمل المشترك") تحت مظلة الشراكات الاستراتيجية مع المؤسسة العامة للتدريب التقني والمهني لإنشاء المعهد العالي للتقنيات الورقية والصناعية بمدينة جدة، وتهدف هذه الشراكة إلى تدريب وتأهيل الشباب السعوديين من خريجي المرحلة الثانوية ضمن برامج تقنية في تخصصات تلامس الحاجة لدى الشركة وعدد من الشركات الصناعية. يتولى المعهد بمقتضى هذه الإتفاقية تزويد الشركة والشركات الأخرى بحاجتها من المتدربين المسلحين بالمعرفة الفنية اللازمة التي تكفل توظيف القطاع الصناعي وتمكين المواطن من العمل في الصناعات الريادية، حيث يقدم المعهد دبلوم صناعي في تخصص الكهرباء والميكانيكا، كما تم إضافة دبلوم الإمدادات وذلك من منطلق حاجة الشركة وكذلك حاجة سوق العمل لمثل هذا التخصص.

هذا ويجدر الإشارة إلى أن عدد خريجي المعهد بلغ حتى مطلع العام ٢٠١٦ (١٥١ خريج) تم إدماجهم في سوق العمل لدى الشركة والشركات الأخرى، ويبلغ عدد المتدربين حالياً ما يقارب (٧٥ متدرب)، ولدى المعهد إمكانية لقبول ما يربو على ٧٠٠ متدرب سنوياً. ويتلقى الخريج فور التحاقه بالعمل التدريب الأولي على السلامة في مكان العمل، ومن ثم يتم إدراجه ضمن برنامج التوجيه الوظيفي لاستكمال التدريب الخاص بكل وظيفة.

وكي تكتمل حلقة التطوير والتمكين فإن أبنائنا خريجي المعهد العالي للتقنيات الورقية والصناعية قد تم تصميم برنامج خاص لهم؛ وهو برنامج التدريب على رأس العمل (التوجيه الوظيفي) الذي يعتمد على نقل الخبرات إليهم عبر وضعهم تحت إشراف لصيق بين كل من قسم الموارد البشرية والقسم الفني الذي تم تعيينهم فيه، ويستمر هذا البرنامج لمدة عام بعد التخرج، ومنذ بداية هذا البرنامج عام ٢٠١٥ تم انضمام (٨٢ خريج) له، تم نشرهم في الأقسام الفنية بالشركة، و يتلقون بموجبه التدريب الملائم الذي يمكنهم من الاستمرار و المضي قدماً في المجال المهني.

ثالثاً: خطط وقرارات الشركة العامة والمزايا التنافسية والتوسعات والاتفاق المستقبلية

■ خطط وقرارات الشركة العامة في العام المالي ٢٠١٦:

- تطوير خط الإنتاج الثاني ورفع كفاءته الإنتاجية والتشغيلية.
- تطبيق خطة فعالة لتخفيض التكاليف في جميع الاتجاهات بالشركة للتقليل من اثار المتغيرات في الأسواق.
- إدخال وتطوير منتجات جديدة وتسويقها في السوق المحلي والعالمي لتلبية رغبات العملاء وفتح أسواق جديدة.
- خلال العام ٢٠١٦ م لم تسجل الشركة أي إصابات خطيرة ولم تسجل عليها أي مخالفة بيئية وتم تطوير أنظمة السلامة والصحة والبيئة خلال العام ٢٠١٦ م وتم تنفيذ خطط التدريب حسب المخطط لها وذلك لتحقيق أهداف الشركة للحفاظ على بيئة عمل آمنة وصحية والحفاظ على سلامة مندوبيها.
- **تطبيق برنامج (SAP)** في مرافق الشركة التابعة واسكوا خلال العام ٢٠١٦ م وذلك بهدف الارتقاء بالبنية التحتية للتقنية والارتقاء بشكل مباشر بأداء العمليات وتوحيد البرمجيات في الشركة والشركات التابعة وتعزيز الرقابة وبالتالي انعكاس إيجابي مباشر على أداء الشركة.
- تم تعديل نظام الشركة الأساس بما يتوافق مع نظام الشركات المعدل وتم اعتماده من الوزارة بتاريخ ٢٢ نوفمبر ٢٠١٦ م.
- **تطبيق معايير المحاسبة الدولية:** ناء على توصيات هيئة السوق المالية فيما يخص البدء في اعداد خطة تطبيق معايير المحاسبة الدولية قامت الشركة خلال العام ٢٠١٦ م بتنفيذ توصيات المستشار الخارجي لإعداد ومتابعة تطبيق خطة التحول الى معايير المحاسبة الدولية حيث أعلنت الشركة على موقع تداول عن تطورات خطة التحول كما يلي:

المرحلة الأولى:

- ١- تم إعداد خطة للتحول لتطبيق معايير المحاسبة الدولية تحت اشراف لجنة المراجعة ومجلس الإدارة والتاريخ المستهدف واعتمدت السياسات المحاسبية الجديدة للشركة في ١٨ أكتوبر ٢٠١٦ م.
- ٢- تم تعيين مستشار خارجي للشركة من ذوي الخبرة والاختصاص في التحول للمعايير الدولية (شركة كي بي أم جي الفوزان والسدحان).
- ٣- تم تشكيل فريق عمل لدى الشركة مسؤولاً عن خطة التحول وتنفيذها لتطبيق لمعايير المحاسبة الدولية بالتنسيق مع المستشار الخارجي وتحت اشراف لجنة المراجعة.
- ٤- لم تواجه الشركة حتى تاريخه صعوبات كبرى في عملية التحول لتطبيق معايير المحاسبة الدولية.

٥- التاريخ المستهدف لإعداد أول قوائم مالية وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية هو ٣١ أكتوبر ٢٠١٦ م عن الربع الأول من العام ٢٠١٦ م.

المرحلة الثانية:

- ١- تم الالتزام بما تم الإفصاح عنه خلال المرحلة الأولى من خطة التحول لمعايير المحاسبة الدولية وتم اعداد واعتماد السياسات المحاسبية المتوافقة مع المعايير الدولية للتقرير المالي.
- ٢- تم إعداد مسودة أول قوائم مالية (إدارية) وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي عن الربع الأول من العام ٢٠١٦ م (والتي تضمنت أيضاً إعداد قائمة المركز المالي الافتتاحية (الإدارية) كما في ١ يناير ٢٠١٦ م وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي).
- ٣- خطة التحول مستمرة لتحقيق أهدافها بإعداد القوائم المالية الأولية للربع الأول من عام ٢٠١٧ م، بحسب المعايير الدولية بتاريخ ٣١-٠٣-٢٠١٧ م، وكذلك أعداد أول قوائم مالية مطابقة لمعايير المحاسبة الدولية (IFRS) بتاريخ ٣١-١٢-٢٠١٧ م مع أرصدة المقارنة بتاريخ ٣١-١٢-٢٠١٦ م

المرحلة الثالثة:

- ١- تم الالتزام بما تم الإفصاح عنه خلال المرحلة الأولى والثانية من خطة التحول لمعايير المحاسبة الدولية.
- ٢- تم إعداد مسودة أول قوائم مالية (إدارية) وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي عن الربع الأول من العام ٢٠١٦ م (والتي تضمنت أيضاً إعداد قائمة المركز المالي الافتتاحية (الإدارية) كما في ١ يناير ٢٠١٦ م وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي والسياسات المحاسبية المعتمدة).
- ٣- الآثار الجوهرية الناجمة عن التحول لمعايير المحاسبة الدولية (IFRS) على القوائم المالية للشركة كما يلي:
- ٤- سوف يؤدي تطبيق المعيار المحاسبي الدولي رقم ١٩ الخاص باحتساب مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين وفقاً للتقييم الأكتواري، الى زيادة الاعتماد المخصص لمكافآت نهاية الخدمة للموظفين بمبلغ وقدره ٢,٢ مليون ريال، نتيجة لذلك سيتم تخفيض الرصيد الافتتاحي للأرباح المبقاة كما في ١ يناير ٢٠١٦ م بنفس المقدار.
- ٥- سوف يؤدي تطبيق المعيار المحاسبي الدولي رقم ١٦ الخاص بالممتلكات والآلات والمعدات الى انخفاض الرصيد الافتتاحي للآت والمعدات كما في ١ يناير ٢٠١٦ م بمقدار ٣١,٦ مليون ريال بسبب تجزئة خطوط الإنتاج وإعادة تقييم العمر الإنتاجي لكل جزء وبناء عليه سيتم تخفيض الرصيد الافتتاحي للأرباح المبقاة بنفس المقدار في نفس التاريخ.
- ٦- لا يوجد أي معوقات قد تؤثر في مقدرة الشركة على إعداد قوائمها المالية وفق المعايير الدولية.
- ٧- خطة التحول مستمرة لتحقيق أهدافها بإعداد القوائم المالية الأولية للربع الأول من عام ٢٠١٧ م، بحسب المعايير الدولية بتاريخ ٣١-٠٣-٢٠١٧ م، وكذلك أعداد أول قوائم مالية مطابقة لمعايير المحاسبة الدولية (IFRS) بتاريخ ٣١-١٢-٢٠١٧ م مع أرصدة المقارنة بتاريخ ٣١-١٢-٢٠١٦ م.

أ- المزايا التنافسية والتوسعات والأفاق المستقبلية

■ المزايا التنافسية

- رسخت شركة الشرق الأوسط لصناعة وإنتاج الورق موقعاً قوياً في صناعة الورق بكونها المصنع الرائد لورق الكرتون المتعرج والورق الصناعي في المملكة العربية السعودية، وتمتلك الشركة مزايا تنافسية واضحة في مواجهة المنافسين في السوق. وقد تمكنت الشركة من تحقيق هذه المزايا التنافسية عبر:
١. اعتماد نموذج عمل متكامل بين قطاعات العمل بالشركة والشركات التابعة لها وتبني مبدأ التكامل العكسي.

٢. الشركة من أكبر المنتجين للورق في المنطقة حيث تبلغ طاقتها الإنتاجية ٤٢٠ ألف طن سنوياً وجاري زيادته طبقاً للأهداف المستقبلية.
٣. القدرة على إنتاج منتجات متنوعة تلبي احتياجات الأسواق المحلية والعالمية في إطار برامج التكلفة التنافسية للمنتجات وبرامج خفض التكاليف المستمرة مع الحفاظ على أعلى معايير الجودة.
٤. التميز في العمليات التشغيلية لتحقيق أعلى مستوى إنتاج بأقل نفقات ممكنة مع الالتزام بمواصلة تحقيق أعلى معدلات الأداء في مجال السلامة والحفاظ على البيئة وتحسين المردود الاجتماعي.

■ التوسعات والآفاق المستقبلية

تسعى الشركة دائماً إلى تطوير منتجاتها وخطوط إنتاجها وزيادة طاقتها الإنتاجية لمواصلة النجاحات والحفاظ على وضعها الريادي وتلبية احتياجات السوق من الطلب على منتجاتها كما تطور الشركة بنيتها التحتية والخدمات المساندة لخطوط الإنتاج بهدف المحافظة على الصدارة دائماً باعتبارها من أكبر منتجي الورق بالشرق الأوسط وشمال أفريقيا كما تسعى الشركة إلى تعظيم أرباح المساهمين باتباعها الاستراتيجيات التالية:

١. بناء القدرات البشرية وتعزيز القدرات الفنية بالتدريب وتوفير بيئة عمل جاذبة للكفاءات والمحافظة على الكوادر المتميزة.
٢. الاستمرار في بناء والمحافظة على قاعدة عملاء دائمين للشركة عالمياً وإقليمياً وذلك بتقديم خدمات ومنتجات بجودة عالمية لتلبية طموحات وتطلعات هؤلاء العملاء.
٣. دعم وزيادة وتطوير الطاقات الإنتاجية لتوسيع أعمال الشركة، وتلبية طلبات عملائها.
٤. المرونة في العمليات والتنوع في منتجات الشركة وقدرتها على الاستجابة مع اتجاهات السوق بإدخال منتجات جديدة.
٥. التوسع في استخدام المواد الخام التي كان من الصعب استخدامها من قبل بواسطة عجان الورق المحوري لخفض التكاليف.

رابعاً: المخاطر المتعلقة بنشاط الشركة وشركائها التابعة وعملياتها

إن نشاط الشركة، وظروفها المالية، وتوقعاتها المستقبلية، ونتائج عملياتها وتدفعاتها النقدية قد تتأثر سلباً بصورة جوهرية إذا ما حدثت أو تحققت أي من المخاطر التالية، أو إذا ما حدثت أية مخاطر أخرى لم يتسن تحديدها في الوقت الحاضر، والشركة كأى كيان صناعي تتعرض لمثل هذه المخاطر خلال ممارستها لأنشطتها وتتخذ الشركة كافة الإجراءات الممكنة وتضع السياسات وتقدم الدعم والمعلومات الكافية لقسم المخاطر والامتثال للتقليل من أثار هذه المخاطر على أداء الشركة وفيما يلي أنواع المخاطر التي قد تواجه الشركة:

(١) مخاطر التقلبات الاقتصادية والسياسية:

تشهد بعض دول المنطقة بعض التقلبات السياسية والتي أثرت سلباً على القدرة التنافسية في الوصول إلى بعض العملاء في تلك الدول ومن ضمن أهداف الشركة الاستراتيجية وسياسة إدارة المخاطر لديها الوصول إلى أسواق جديدة لتعويض ما تفقده من عملاء في مناطق الصراعات. كما أن الشركة يتأثر دائماً بالظروف الاقتصادية على الصعيد المحلي والعالمي ولا يمكن للشركة أن تتنبأ بوقت وقوة أو مدة أي تباطؤ اقتصادي أو انتعاش اقتصادي لاحق.

(٢) المخاطر المتعلقة بنشاط الشركة وشركائها التابعة وعملياتها:

١- **مخاطر الاعتماد على موظفين رئيسيين:** يعمل على إدارة الشركة نخبة من أفضل الكفاءات الإدارية والفنية وعدم استمرار هذه الكفاءات في العمل من أهم المخاطر المؤثرة في تطوير واستمرار الشركة لذلك تحرص الشركة وشركائها التابعة

دائماً على توفير المناخ المشجع على الاستمرارية والابداع في العمل وتدعيم فريق العمل بالشركة بالكفاءات المؤهلة لتحمل المسؤولية في المستقبل واستلام ذمام الأمور من قيادات التي أشرفت على تدريبهم على مهارات الوظيفة.

٢- مخاطر عدم توفر المواد الخام وتقلب اسعارها:

تتعتمد إيرادات وأرباح الشركة وشركائها التابعة على الأسعار السائدة للسلع والمواد الخام وخاصة مخلفات الورق وكذلك مدي توافرها في الأسواق والتي بطبيعتها عرضة لتقلبات سريعة وواسعة النطاق، لذلك تحرص الشركة دائماً على دعم أعمال الشركة التابعة (واسكو) ومساندتها في مواجهة المنافسين لتقوية مركزها التنافسي في الأسواق باعتبارها الذراع الاستراتيجي للشركة في توفير احتياجات الشركة من المواد الخام وبالسعر المناسب.

٣- مخاطر إمدادات الطاقة:

تتعتمد الشركة في امدادات منشئاتها من الوقود علي عقد توريد وقود من شركة أرامكو السعودية ومن الممكن أن ترتفع أسعار زيت الوقود الثقيل الذي تقوم شركة أرامكو السعودية بتوريده إلى الشركة، وقد لا تتمكن الشركة من زيادة أسعار منتجاتها بنسبة تعكس قيمة الزيادة في أسعار الوقود المورد إليها، مما سيؤثر سلباً على أعمال الشركة وتوقعاتها المستقبلية، مما سيؤثر سلباً على نتائج أعمال الشركة وتوقعاتها المستقبلية، لذلك تقوم الشركة بدعم المبادرات الداخلية لتقليل من آثار ارتفاع أسعار الطاقة في حالة حدوثها.

٤- مخاطر موقع الشركة الجغرافي:

يقع مصنع الشركة بمنطقة الخمرة بمدينة جدة في منطقة صناعية خاصة على قطعة أرض مملوكة بالكامل للشركة، وتمتلك الشركة كافة التراخيص اللازمة لمزاولة نشاطها في موقعها الحالي وتحرص على تجديدها في المواعيد القانونية وفي حال صدور أنظمة تمنع استمرارية تواجد المصانع خارج المدن الصناعية التابعة لهيئة المدن الصناعية (مدن)، سوف يؤثر على أعمال الشركة ووضعها المالي.

٥- المخاطر التشغيلية والتوقف غير المتوقع للأعمال:

يتألف مصنع الشركة من عدة خطوط إنتاج وآلات لصناعة الورق. وبالتالي فإذا ما طرأ أي أمر من شأنه التأثير على أعمال المصنع سلباً، سواء لأسباب فنية (كانقطاع إمدادات الكهرباء أو الطاقة أو المياه) أو تعرضه لأي حادث أو طارئ لا قدر الله يؤثر على استمرارية أعماله مما سيؤثر بشكل جوهري على نتائج الشركة التشغيلية والمالية. وتتخذ الشركة كافة التدابير الاحتياطية لتقليل من هذه المخاطر حيث تمتلك الشركة محطة لتوليد الطاقة الكهربائية التي تغطي احتياجاتها وكذلك ترتبط بعقود واتفاقيات طويلة الامد مع أكثر من جهة لتوريد كميات المياه اللازمة للصناعة كم انها تحتفظ بغطاء تأميني يشمل التعويض عن انقطاع الاعمال كما ان خطوط الإنتاج تعمل باستقلالية تامة عن بعضها البعض حتى لا يتأثر أي منهم بتوقف الآخر.

٦- المخاطر المرتبطة بالنقل:

تتعتمد الشركة على مقدمي خدمات نقل خارجيين لنقل منتجاتها لعملائها. وأي انقطاع في خدمات النقل هذه قد تؤثر بشكل مؤقت على قدرة الشركة على توريد منتجاتها لعملائها والذي يمكن أن يؤثر سلباً على نتائج أعمال الشركة. وتحرص الشركة دائماً على بناء شركات استراتيجية وتوقيع اتفاقيات مع عدة شركات تقدم خدمات النقل للحرص على استمرارية توافر هذه الخدمات دائماً بالجودة والسعر المناسب.

٣) المخاطر المتعلقة بالسوق والقطاع:

١- المخاطر المتعلقة بأسعار المنتجات:

ي يتأثر الأداء المستقبلي للشركة بقدرتها على الحفاظ على أسعار مناسبة لمنتجاتها والقدرة على تحويل أي زيادة في تكاليف الإنتاج إلى عملائها من خلال رفع أسعار المنتجات وهذا أمر غير مؤكد لأن سعر المنتج النهائي يعتمد على العرض والطلب في السوق المحلي والعالمية.

٢- المخاطر المتعلقة بتركيز القطاع والتخصص:

يتركز نشاط الشركة في قطاع واحد من صناعة الورق وهو تصنيع الورق البني المعاد تدويره. إن عوامل النمو في الإنتاج الصناعي والزراعي، وزيادة إنفاق الفرد، وتطور أنماط وأساليب التغليف الورقي

من قبل المصنعين، وتطور الوعي بأهمية تدوير الورق، تعتبر جميعها عوامل أساسية مؤثرة في هذه الصناعة سلباً أو إيجاباً. وبالتالي فإن التراجع في هذه العوامل أو تغييرها سلباً سيؤثر على عمليات الشركة، وتحرص الشركة دائماً على تطوير وتنويع منتجاتها لمواكبة التطور في مجال التغليف والصناعة التحويلية التي ترتبط بنشاط الشركة.

٣- مخاطر البيئة التنافسية: تعمل الشركة في بيئة تتسم بالتنافسية العالية وإمكانية اغراقها بمنتجات رخيصة الثمن من منافسين خارجين ويمكن ان تواجه الشركة انخفاضاً في أسعار منتجاتها نتيجة لهذه المنافسة. وبالتالي التأثير سلباً على نتائج أعمال الشركة وتعتمد قدرة الشركة التنافسية على تمييز منتجاتها عن المنتجات الأخرى المعروضة في السوق، وذلك من خلال توفير منتجات عالية الجودة وبأسعار معقولة. ولا تستطيع الشركة ضمان أن المنافسين الحاليين أو المحتملين لها لن يقدموا منتجات ذات جودة وبأسعار تنافسية أفضل من تلك التي تقدمها.

٤) المخاطر المالية

١- مخاطر عدم كفاية التأمين: تحتفظ الشركة بغطاء تأميني يشمل عدة أنواع من التأمين ومن الممكن أن تنشأ حالات تستدعي الشركة إلى اللجوء إلى شركة التأمين المعنية لتعويضها عن أي خسارة أو ضرر مؤمن عليه ومن الممكن أن تتجاوز قيمة مطالبات الشركة قيمة التأمين الذي تحتفظ به الشركة، أو ألا يكون الضرر الذي لحق بها مغطى تأمينياً بالكامل وبالتالي فإن وقوع مثل هذه الحالات من شأنه التأثير سلباً على أعمال الشركة ونتائج عملياتها التشغيلية والمالية.

٢- مخاطر توفر التمويل الإضافي مستقبلاً: تعتمد احتياجات الشركة التمويلية على رأسمالها وعلى وضعها المالي ونتائج عملياتها وتدفعاتها النقدية والتمويل التي تحصل عليه من المؤسسات المالية الممولة لها، كما قد تحتاج الشركة إلى تمويل إضافي في المستقبل، وعليه فإن أي تأخير أو إخفاق في تأمين هذا التمويل عند الحاجة، أو توفر التمويل ولكن بشروط غير مواتية أو تكلفة مرتفعة، قد يؤثر سلباً على أعمال الشركة ونتائج عملياتها التشغيلية والمالية.

٣- مخاطر الائتمان: إن مخاطر الائتمان هي مخاطر تكبد خسارة مالية بسبب عدم قدرة عملاء الشركة على الوفاء بالتزاماتهم. وتتعلق المخاطر الائتمانية للشركة أساساً بالذمم التجارية المدينة، وقد يواجه بعض عملاء الشركة ظروف اقتصادية غير مواتية تمنعهم من استيفاء التزاماتهم المالية تجاه الشركة، مما يؤثر سلباً على نتائج أعمال الشركة وتوقعاتها.

٤- مخاطر تذبذب نسب الفائدة وأسعار صرف العملات وتكاليف التمويل: الشركة معرضة لمخاطر أسعار صرف العملات الأجنبية وأن أية تذبذبات كبيرة غير متوقعة في أسعار الصرف سوف تؤثر سلباً على الأداء المالي للشركة. كما أن ارتفاع تكاليف التمويل بصورة كبيرة خاصة في حالة نمو حجم التمويل، سيعرض الشركة لتكبد تكاليف تمويل عالية، الأمر الذي قد يؤثر سلباً على ربحيتها المستقبلية.

٥- مخاطر توزيع الأرباح: يعتمد توزيع الأرباح على عدة عوامل منها قدرة الشركة على تحقيق أرباح ومركزها المالي ومتطلبات الاحتياطات القانونية واشتراطات المؤسسات المالية الممولة، وحدود الائتمان المتوفرة، والأوضاع الاقتصادية العامة، وعوامل أخرى تخضع لتوصية مجلس الإدارة في إعلان توزيع الأرباح حسبما يراه مناسباً. وإي تغيير جوهري في هذه العوامل قد يؤثر على قدرة الشركة بالنسبة لتوزيع أرباح ويخضع توزيع الأرباح لمتطلبات النظام الأساسي.

٥) المخاطر المتعلقة بالأنظمة واللوائح والتصاريح والتراخيص

١- التشريعات والقوانين والبيئة التنظيمية: تخضع الشركة وأعمالها في مجال صناعة وإنتاج الورق وأعمال تجميع وتدوير النفايات لجهات إشرافيه تطبق الأنظمة والقوانين المعمول بها في المملكة العربية السعودية بصفة خاصة وفي حالة إدخال

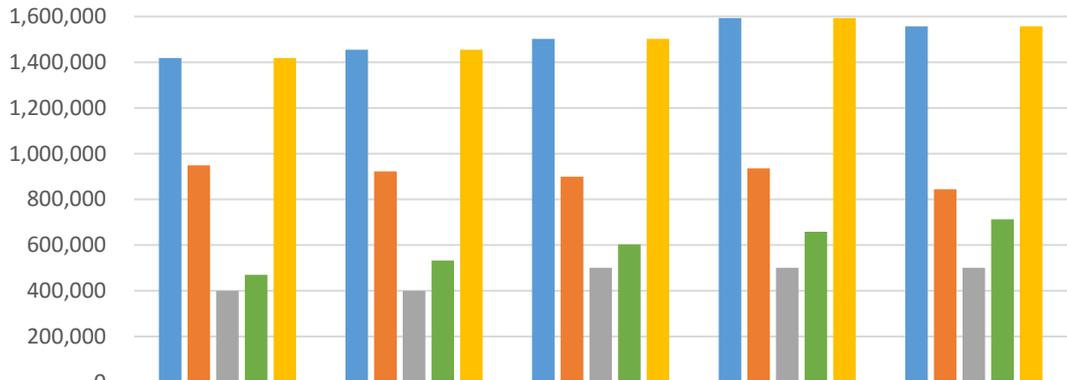
تعديلات على الأنظمة أو اللوائح الحالية أو صدور أنظمة أو لوائح جديدة تتعلق بصناعة وإنتاج الورق أو بتجميع وتدوير المخلفات فقد تضطر الشركة في سبيل الالتزام بها إلى إجراء تعديلات على عملياتها أو أساليب تقديم خدماتها أو إدخال تعديلات على منتجاتها أو خطوط إنتاجها بما ينسجم مع المتطلبات التي تفرضها هذه الأنظمة، الأمر الذي سيؤدي إلى تحملها لنفقات مالية إضافية غير متوقعة تبعاً لذلك أو التأثير على عملياتها بشكل جوهري ومن شأن التأثير سلباً على نتائج الشركة المالية وربحيته. وتسعى الشركة دائماً إلى تجديد تراخيصها الصناعية والتجارية وتوفيق أوضاعها حسب متطلبات اللوائح والقرارات الجديدة وقد قامت الشركة بإنشاء قسم خاص للالتزام لمتابعة تطبيق اللوائح والقوانين والحرص على عدم مخالفة الشركة أو شركاتها التابعة للأنظمة واللوائح خلال القيام بأنشطتها.

٢- **مخاطر البيئة والسلامة:** تنطوي أعمال الشركة وشركاتها التابعة على بعض المخاطر المتعلقة بأنظمة البيئة والسلامة وأن من شأن إلزام المصانع في المستقبل بتطبيق معايير أكثر صرامة لتوفير متطلبات بيئية ووقائية للسلامة أن يزيد من تكاليف الشركة مما سيؤثر على نتائج أعمالها وتولي الشركة اهتماماً بالغاً للحفاظ على البيئة والأمن والسلامة في أعمالها، وتطبق الشركة معايير السلامة المهنية، والسلامة من الحرائق، والسلامة من المواد الخطرة، وتطبيق عمل جولات السلامة الميدانية للتعامل مع كل حالات الطوارئ والحوادث إلى جانب إجراء التدريبات الدورية للموظفين للسلامة والتأكد من توحيد وتطبيق السلامة مع كل الأقسام، والتأكد من تطبيق السلامة في أعمال الصيانة والأجهزة والمباني.

خامساً: ملخص أصول الشركة وخصومها ونتائج الأعمال للسنوات المالية الخمس الأخيرة:

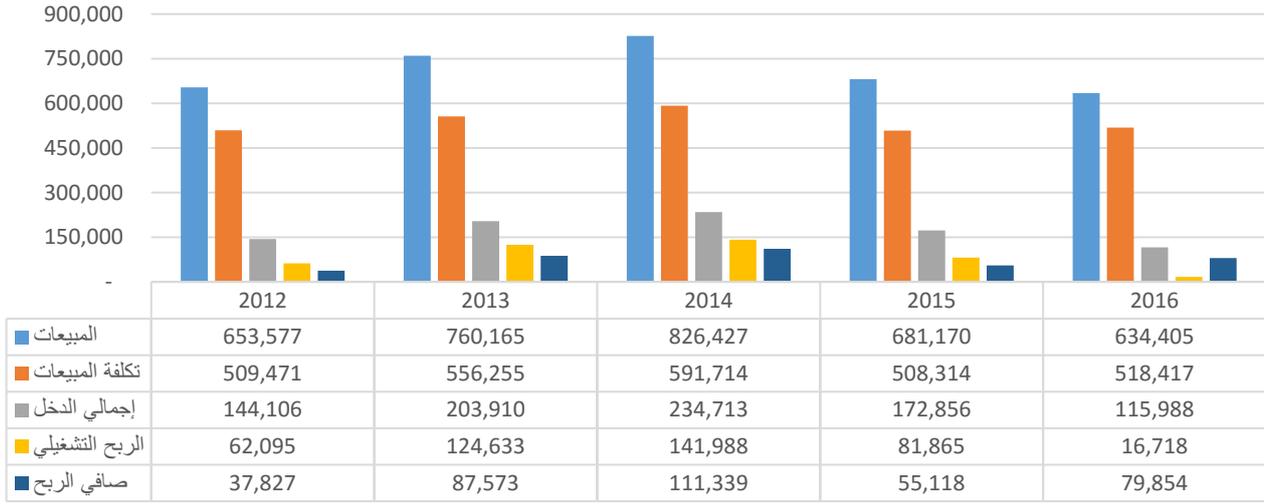
١- ملخص الأصول والخصوم ومؤشرات الدخل:

مؤشرات قائمة المركز المالي
الارقام بالالف ريال



	2012	2013	2014	2015	2016
الأصول	1,418,237	1,455,170	1,502,176	1,593,452	1,556,664
المطلوبات	948,724	922,622	899,289	935,447	843,806
رأس المال	400,000	400,000	500,000	500,000	500,000
حقوق المساهمين	469,513	532,548	602,887	658,005	712,859
إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين	1,418,237	1,455,170	1,502,176	1,593,452	1,556,664

مؤشرات قائمة الدخل
الأرقام بالآلاف ريال



٢- تحليل جغرافي لإجمالي إيرادات الشركة وشركاتها التابعة (مليون ريال)

البيان	مبيعات ٢٠١٥ م	مبيعات ٢٠١٦ م
داخل المملكة	٤١٨	٣٥٤
خارج المملكة	٢٦٣	٢٧١
المجموع	٦٨١	٦٣٤

٣- الفروق الجوهرية في النتائج التشغيلية للعام ٢٠١٦ مقارنة للعام ٢٠١٥ (ألف ريال)

مؤشرات قائمة الدخل	٢٠١٥	٢٠١٦	التغيرات	نسبة التغيرات %
المبيعات	٦٨١,١٧٠	٦٣٤,٤٠٥	(٤٦,٧٦٥)	٧-%
تكلفة المبيعات	(٥٠٨,٣١٤)	(٥١٨,٤١٧)	(١٠,١٠٣)	٢-%
إجمالي الدخل	١٧٢,٨٥٦	١١٥,٩٨٨	(٥٦,٨٦٨)	٣٣-%
مصاريف بيع وتسويق	(٤٠,٧٤١)	(٣٩,٤٠٠)	١,٣٤١	٣-%
مصاريف إدارية وعمومية	(٥٠,٢٥٠)	(٥٩,٨٦٩)	(٩,٦٢٠)	١٩-%
الربح التشغيلي	٨١,٨٦٥	١٦,٧١٩	(٦٥,١٤٦)	٨٠-%
مصاريف مالية وزكاة واخرى	(٢٦,٧٤٨)	٦٣,١٣٥	٨٩,٨٨٣	٣٣٦-%
صافي الربح بعد الزكاة	٥٥,١١٨	٧٩,٨٥٤	٢٤,٧٣٦	٤٥-%

أسباب التغير:

- المبيعات: يعود السبب الرئيسي لانخفاض قيمة المبيعات الى انخفاض متوسط اسعار بيع منتجات الورق.
- تكلفة المبيعات: يعود السبب في ارتفاع تكلفة المبيعات الى ارتفاع تكلفة الطاقة وارتفاع التكلفة الثابتة للطحن بسبب إيقاف خط الإنتاج الثاني بغرض التطوير وحد من تأثير ذلك انخفاض مصاريف الاهلاك نتيجة لتعديل اعمار اهلاك الأصول الثابتة.
- الربح الإجمالي: يعود السبب الرئيسي في انخفاض الربح الاجمالي أي انخفاض متوسط اسعار بيع منتجات الورق.

- **مصاريف البيع والتسويق:** يعود السبب الرئيسي في انخفاض مصروفات البيع والتسويق الى انخفاض مصروفات الصيانة والاصلاح وانخفاض متوسط اسعار الشحن
- **مصاريف إدارية وعمومية:** يعود السبب الرئيسي في الارتفاع الى ارتفاع تكلفة رواتب الموظفين وارتفاع مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
- **الربح التشغيلي:** يعود السبب الرئيسي في انخفاض الربح التشغيلي الى انخفاض الربح الاجمالي مع ارتفاع المصاريف الادارية والعمومية كما ذكرنا اعلاه.
- **مصاريف مالية وأخرى:** برغم من ارتفاع المصاريف المالية في عام ٢٠١٦ بالمقارنة بالعام ٢٠١٥ الا ان تحقيق ربح غير مكرر نتيجة فرق احتساب تعويض قيمة الارض وما عليها من مرافق ومبان بقيمة صافية تقدر ب ٩٢ مليون ريال وارتفاع الربح الناتج عن القيمة العادلة للمشتقات المالية بقيمة ٢,٦ مليون بالإضافة الى انخفاض المصاريف الاخرى ادى ذلك الى انخفاض هذا البند بنسبة ٣٣٦ %
- **صافي الربح بعد الزكاة:** يعود السبب الرئيسي في ارتفاع صافي الربح بعد الزكاة الى ارتفاع الايرادات الاخرى نتيجة تحقيق ربح غير مكرر نتيجة فرق احتساب تعويض قيمة الارض وما عليها من مرافق ومبان وارتفاع الربح الناتج عن القيمة العادلة للمشتقات المالية بالإضافة الى انخفاض المصاريف الأخرى.
- **الجدير بالذكر ان الشركة حقق ربح غير مكرر ناتج عن استلام تعويض نزع ملكية عقار مملوك لها للمنفعة العامة لمصلحة شركة المياه الوطنية واستتمت الشركة مبلغ التعويض في ١٤ ديسمبر ٢٠١٦م كما أعلنت عن ذلك على موقع تداول.**

٤- تقارير قطاعات الأعمال وتأثيرها على نتائج الأعمال:

- (أ) تتكون النشاطات الرئيسية للمجموعة من قطاعات الأعمال الرئيسية التالية: قطاع الصناعة – قطاع التجارة
- (ب) تم تلخيص المعلومات المالية الموحدة المختارة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م و٢٠١٦م وللسنتين المنتهيتين في ذلك التاريخ وفقاً لقطاعات الأعمال كما يلي:-

البيان (الأرقام بالألف ريال سعودي)	قطاع الصناعة	قطاع التجارة	أرصدة ومعاملات بين القطاعات	المجموع
٢٠١٦				
مجموع الموجودات	١,٥٠١,٢٥٠	١٥٣,١٨٦	(٩٧,٧٧٢)	١,٥٥٦,٦٦٤
المبيعات	٥٩١,٤٩٧	٢٤٠,٨٧٠	(١٩٧,٩٦٣)	٦٣٤,٤٠٥
إجمالي الربح	١٠١,٠٥٩	١٤,٦٣٣	٢٩٦	١١٥,٩٨٨
استهلاك وإطفاء	٨٣,٩٩٢	١٠,٦٩٨	-	٩٤,٦٩٠
صافي الدخل	٧٩,٨٥٤	(١١,٧٣١)	١١,٧٣١	٧٩,٨٥٤
٢٠١٥				
مجموع الموجودات	١,٥٢٤,٣٨٠	١٥١,٧٦٩	(٨٢,٦٩٦)	١,٥٩٣,٤٥٢
المبيعات	٦٣٤,٥٦٢	٢٥٩,٩٤٥	(٢١٣,٣٣٧)	٦٨١,١٧٠
إجمالي الربح	١٤٢,٧٢٢	٣٠,٦٩٤	٥٦١	١٧٢,٨٥٦
استهلاك	٨٩,٢٥٢	١١,٢٩٤	-	١٠٠,٥٤٦
صافي الدخل	٥٥,١١٨	٥,٤٠٢	(٥,٤٠٢)	٥٥,١١٨

(ج) - تباشر المجموعة أعمالها في المملكة العربية السعودية ودول مجلس التعاون الخليجي وشمال وشرق أفريقيا وبعض المناطق الجغرافية الأخرى. تم تلخيص بعض المعلومات المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ و ٢٠١٥ وللستين المنتهيتين في ذلك التاريخ وفقاً للتوزيع الجغرافي كما يلي:-

المجموع	أرصدة ومعاملات بين القطاعات	دول أخرى	دول مجلس التعاون (التجارة)	المملكة العربية السعودية (الصناعة)	البيان (الأرقام بالآلاف ريال)
					٢٠١٦
٦٣٤,٤٠٥	(١٩٧,٩٦٣)	١٩٥,٤٥١	٧٥,٥٤٤	٥٦١,٣٧٢	المبيعات
					٢٠١٥
٦٨١,١٧٠	(٢١٣,٣٣٧)	١٩٨,٥٥٤	٦٤,٦٥١	٦٣١,٣٠٢	المبيعات

٥- إيضاح لأي اختلاف من معايير المحاسبة:

تؤكد الشركة بأن قوائمها المالية صدرت طبقاً لمعايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ولا يوجد أي اختلافات مع هذه المعايير طبقاً لتقرير مراجع الحسابات الخارجية.

٦- الشركات التابعة:

نسبة الملكية	دولة النشاط	دولة التأسيس	النشاط	رأس المال	اسم الشركة
١٠٠%	السعودية ودول الخليج واخرى	السعودية	تجميع وتجارة الورق المستعمل	٢٠ مليون ريال	تجميع وتدوير المخلفات
١٠٠%	السعودية	السعودية	تجميع وتجارة الورق المستعمل	١٠٠ ألف ريال	الإنجازات المتخصصة

والجدير بالذكر أن جميع الشركات التابعة ذات مسؤولية محدودة وتعمل بالتكامل مع شركتهم الأم حيث تقوم شركات تجميع وفرز الورق وفرعها بإمداد مصنع الورق بالخامات اللازمة للإنتاج بالإضافة إلى تجارتها في باقي الأنواع التي لا يحتاجها المصنع بهدف تحقيق الربح عن طريق بيع الفائض في الأسواق المستهدفة.

٧- سياسة توزيع الأرباح:

قام مجلس الإدارة بوضع سياسة واضحة بخصوص حقوق المساهمين في الحصول على نسبة من الأرباح السنوية نص عليها نظام الشركة الأساس وذلك دون التأثير على قدرة الشركة في الإيفاء بالتزاماتها المالية وتمويل توسعتها المستقبلية ان وجدت. وقد نص نظام الشركة على أن توزع أرباح الشركة الصافية بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى على الوجه الآتي:

- يجنب ١٠% من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي، ويجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنيب متى بلغ الاحتياطي المذكور نسبة ٣٠% من رأس المال المدفوع.
- للجمعية العامة العادية بناءً على اقتراح مجلس الإدارة تجنيب نسبة معينة من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي اتفاقي وتخصيصه لغرض أو أغراض معينة، ولا يجوز ان يستخدم هذا الاحتياطي إلا بقرار من الجمعية العامة غير العادية.

- للجمعية العامة العادية أن تقرر تكوين احتياطات أخرى، وذلك بالقدر الذي يحقق مصلحة الشركة أو يكفل توزيع أرباح ثابتة قدر الإمكان على المساهمين، وللجمعية المذكورة كذلك أن تقتطع من صافي الأرباح مبالغ لإنشاء مؤسسات اجتماعية للعاملين بالشركة أو لمعاونة ما يكون قائماً من هذه المؤسسات.
- يوزع من الباقي بعد ذلك دفعة أولى للمساهمين تعادل ٥% من رأس المال المدفوع.
- مع مراعاة الأحكام المقررة في المادة (الحادية والعشرون) من نظام الشركة الاساس، والمادة (السادسة والسبعون) من نظام الشركات يخصص بعد ما تقدم نسبة لا تزيد عن ١٠% من الباقي لمكافأة مجلس الإدارة إذا كانت المكافأة نسبة معينة من أرباح الشركة، على أن يكون استحقاق هذه المكافأة متناسباً مع عدد الجلسات التي يحضرها العضو.
- يجوز للشركة بعد استيفاء الضوابط الموضوعية من الجهة المختصة توزيع أرباح نصف سنوية وربيع سنوية على المساهمين.
- يتم إقرار توزيعات الأرباح من قبل الجمعية العامة للمساهمين بناء على توصية مجلس الإدارة
- أحقية الأرباح لمساهمي الشركة المسجلين لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة التي ستعتمد توصية المجلس بتوزيع الأرباح.
- يجب على مجلس الإدارة تنفيذ قرار الجمعية العامة في شأن توزيع الأرباح على المساهمين المقيدون خلال ١٥ يوماً من تاريخ استحقاق هذه الأرباح المحدد في قرار الجمعية العامة، هو في قرار مجلس الإدارة القاضي بتوزيع أرباح مرحلية.
- ٨- تلتزم الشركة عند اتخاذ قرار توزيع الأرباح السنوية أو المرحلية بالإفصاح والاعلان عن ذلك فوراً.

٩- توزيعات الأرباح على المساهمين:

- اعتمدت الجمعية العامة للشركة بتاريخ ٢٤ يونيو ٢٠١٦ م توزيع أرباح على المساهمين عن العام المالي ٢٠١٥ م قدرها (٢٥ مليون ريال)، بواقع ٥٠ هللة للسهم الواحد وهو ما يمثل ٥% من رأس مال الشركة حتى تاريخ صدور هذا التقرير لم تصدر أي توصيات من مجلس الإدارة بخصوص توزيع أرباح على المساهمين.
- خلال العام المالي ٢٠١٦ م لم يصدر أي قرار او توصية من مجلس الإدارة بخصوص توزيع او عدم توزيع أرباح على المساهمين عن العام المالي ٢٠١٦ م.

سادساً: أسهم الشركة ووصف المصالح والتغيرات في الأسهم وأدوات الدين خلال العام ٢٠١٦ م.

١- تفاصيل الأسهم وأدوات الدين وأي حقوق خيار أو مذكرات حق اكتتاب

- أ- جميع الأسهم وأدوات الدين مصدرة باسم شركة الشرق الأوسط لصناعة وإنتاج الورق وباقي الشركات مملوكة بالكامل لها.
- ب- رأس مال الشركة والأسهم الحرة كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ م

-	رأس المال المصرح به	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال
-	عدد الأسهم المصدرة (جميع أسهم الشركة أسهم عادية)	٥٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم
-	عدد الأسهم الحرة	١٩,٢٨٥,٩٠٠ سهم
-	رأس المال المدفوع	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال
-	القيمة الاسمية للسهم	١٠ ريال
-	القيمة المدفوعة للسهم	١٠ ريال

٢- وصف لأي مصلحة في فئة الأسهم ذات الاحقية في التصويت تعود لأشخاص (ما عدا أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين واقربائهم) ابلغوا الشركة بتلك الحقوق أو أي تغير في تلك الحقوق خلال السنة المالية ٢٠١٦م.

تقر الشركة بأنها لم تتلقى أي بلاغات خاصة بهذا البند خلال العام ٢٠١٦م.

٣- تفاصيل عن أسهم الخزائنة: تقر الشركة انه لا يوجد لديها أسهم خزينة حتى تاريخ صدور هذا التقرير.

٤- تفاصيل المساهمين الذين يملكون ٥% فأكثر من أسهم الشركة والتغيرات خلال العام ٢٠١٦م

م	المساهم	الأسهم بداية العام	الأسهم نهاية العام	صافي التغير	نسبة التغير %
١	شركة عبدالقادر المهيدب وأولاده	١١,٦١٩,٥٠٠	١١,٦١٩,٥٠٠
٢	شركة لافانا القابضة	١١,٦١٩,٦٠٠	١١,٦١٩,٦٠٠
٣	عبد الله عبد الرحمن المعمر	٦,٨١٢,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	١,٨١٢,٠٠٠	٢٦,٦

٥- وصف لأي مصلحة تعود لأعضاء مجلس الإدارة وزوجاتهم وأولادهم القصر في أسهم أو أدوات دين الشركة أو شركاتها التابعة.

م	الاسم	بداية العام ٢٠١٦م		نهاية العام ٢٠١٦م		نسبة التغير
		الأسهام	أدوات دين	الأسهام	أدوات دين	
١	عماد عبدالقادر المهيدب	٢,٤٧٦,٠٠٠	-	٢,٤٧٦,٠٠٠	-	-
٢	عبدالله عبد الرحمن المعمر	٦,٨١٢,٠٠٠	-	٥,٠٠٠,٠٠٠	-	٢٦,٦%
٣	عبد الله عبد الله أبو نيان	٢,٤٧٦,٠٠٠	-	١,٠٠٠	-	٩٩,٩٦%
٤	فيصل عمر السقاف	-	-	١,٠٠٠	-	١٠٠%
٥	أحمد مبارك الدباسي	-	-	١,٠٠٠	-	١٠٠%
٦	طارق مطلق المطلق	-	-	١,٠٠٠	-	١٠٠%
٧	خالد صالح الخطاف	-	-	١,٠٠٠	-	١٠٠%
٨	مصعب سليمان المهيدب	-	-	١,٠٠٠	-	١٠٠%

٦- وصف لأي مصلحة تعود لكبار التنفيذيين وزوجاتهم وأولادهم القصر في أسهم أو أدوات دين الشركة أو شركاتها التابعة.

تقر الشركة بانها لم تتسلم أي إخطارات تتعلق بمصلحة أو بملكية كبار التنفيذيين وزوجاتهم وأولادهم القصر في أسهم أو أدوات دين الشركة أو شركاتها التابعة ولم يظهر سجل الأسهم أي ملكيات لهم في أسهم الشركة خلال العام ٢٠١٦م.

٧- وصف لفئات وأعداد أي أدوات دين قابلة للتحويل وأي أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرها أو منحها الشركة أو شركاتها التابعة خلال السنة المالية.

تقر الشركة بأنه لا توجد أدوات دين قابلة للتحويل أو أي أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحها الشركة أو شركاتها التابعة خلال السنة المالية ٢٠١٦م.

٨- وصف لأي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل أو أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب، أو حقوق مشابهة أصدرها أو منحها الشركة أو شركاتها التابعة خلال السنة المالية.

تقر الشركة بأنه لا يوجد حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل أو أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب، أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحها الشركة أو شركاتها التابعة خلال السنة المالية ٢٠١٦ م.

٩- وصف لأي استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة أو شركاتها التابعة لأي أدوات دين قابلة للاسترداد، وقيمة الأوراق المالية المتبقية.

تقر الشركة بأنه لا يوجد أي استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة أو شركاتها التابعة خلال السنة المالية ٢٠١٦ م لأي أدوات دين قابلة للاسترداد.

سابعاً: المعلومات المتعلقة بالقروض على الشركة وشركاتها التابعة

أ- قروض طويلة ومتوسطة الاجل (الأرقام بالآلف ريال):

الجهة المانحة للقرض	إجمالي والتسهيلات	مدة التسهيلات	تاريخ الانتهاء	الرصيد بداية العام	أضافات خلال العام	ما تم سداده خلال العام	رصيد القرض نهاية العام
صندوق التنمية الصناعي	٤٥١,٠٠٠	٥ سنوات	مارس ٢٠٢٢	١٣٩,١١١	٥١,٤٤٩	٤٤,٠٠٠	١٤٦,٥٦٠
البنك الأهلي التجاري	٧٦,٠٠٠	٢ سنوات	يوليو ٢٠١٧	٧٦,٠٠٠	٠	٤٩,١١٩	٢٦,٨٨١
البنك العربي	٤٠٠,٠٠٠	٥ سنوات	ديسمبر ٢٠٢١	٣٠٠,٠٠٠	٠	١٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠
البنك الفرنسي	١٥٠,٠٠٠	٥ سنوات	يونيه ٢٠٢١	٠	١٥٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠	١٣٥,٠٠٠
مجموعة سامبا المالية	١١٠,٠٠٠	٥ سنوات	ديسمبر ٢٠١٧	١١٠,٠٠٠	-	١١٠,٠٠٠	-
الاجمالي	١,٠٧٧,٠٠٠	-	-	٥١٥,١١١	٢٠١,٤٤٩	٢٠٨,١١٩	٥٠٨,٤٤١

ب- قروض قصيرة الاجل (قروض دواره) (الأرقام بالآلف ريال):

الجهة المانحة للقرض	إجمالي والتسهيلات	مدة التسهيلات	تاريخ الانتهاء	الرصيد بداية العام	أضافات خلال العام	ما تم سداده خلال العام	رصيد القرض نهاية العام
البنك الفرنسي	٢١٠,٠٠٠	سنة	ديسمبر ٢٠١٧	-	١٣٨,٩٩١	٨٤,٠٠٠	٥٤,٩٩١
البنك العربي	١٧٠,٠٠٠	سنة	إبريل ٢٠١٧	٩٤,٦٩٧	١٨٦,١٢٩	١٩٧,٠٧٥	٨٣,٧٥١
البنك الأهلي التجاري	١٢٢,٨٠٠	سنة	أغسطس ٢٠١٧	٢٥,٥٤٦	١٢,٢٧٥	٢٨,٣٢١	٩,٥٠٠
مصرف الانماء	١٠٠,٠٠٠	سنة	نوفمبر ٢٠١٧	٥٣,٨٢٤	٤١,٣٩٠	٩٥,٢١٤	٠
بنك الجزيرة	٨٥,٠٠٠	سنة	ديسمبر ٢٠١٧	٣٥,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	٦٥,٠٠٠	٠
بنك ساب	٥٠,٠٠٠	سنة	فبراير ٢٠١٨	-	٦٦,٨٧٠	١٦,٩٣٠	٤٩,٩٣٩
مصرف الراجحي	٥٠,٠٠٠	سنة	أكتوبر ٢٠١٧	-	٩,٠٠٠	٩,٠٠٠	٠
الاجمالي	٧٨٧,٨٠٠	-	-	٢٠٩,٠٦٧	٤٨٤,٦٥٤	٤٩٥,٥٤٠	١٩٨,١٨١

ثامناً: ١- معلومات عن العقود أو الصفقات التي أبرمتها الشركة مع أطراف ذات علاقة وهي ذاتها التعاملات التي فيها مصلحة لبعض أعضاء مجلس الإدارة أو الرئيس التنفيذي أو أي شخص ذي علاقة بهم

م	طبيعة التعاقد	الطرف الاخر في العقد	الغرض من العقد	بداية التعاقد	مدة العقد - التعاملات	قيمة التعامل بالريال خلال ٢٠١٦ م
١	شراء مواد للشركة	مصدر لمواد البناء	توريد اخشاب ومواد بناء	٢٠٠٩	سارية حتى انائها باتفاق الطرفين	٥٣٩,٧٥١
٥	شراء منتجات الشركة	الشركة المتحدة للتعبدين	شراء منتجات الشركة	٢٠١٠	سارية حتى انائها باتفاق الطرفين	٣,٤٧٨,٣٢٥
٦	توريد مياه للشركة	تطوير وتشغيل المدن الصناعية	توريد مياه معالجة	٢٠٠٥	سارية حتى انائها باتفاق الطرفين	٤,٤٩٥,١٢٧

التعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة في الجدول أعلاه تمت الموافقة المسبقة على اجرائها من قبل الجمعية العامة للشركة في الاجتماع السنوي وتخص شركات يمتلك فيه بصورة غير مباشرة بعض الحصص السادة أعضاء مجلس الادرة الاتي اسماهم: سليمان عبد القادر المهيدب - عماد عبد القادر المهيدب - محمد عبد الله أبو نيان - عبد الإله عبد الله أبو نيان. (مع العلم ان كلا من السادة/ سليمان المهيدب ومحمد أبو نيان تركوا المجلس في ١٤ نوفمبر ٢٠١٦ م).

٢. بيان لأي ترتيب أو اتفاق تنازل بموجبه أحد أعضاء مجلس الإدارة أو أحد كبار التنفيذيين من راتب أو تعويض.

تقر الشركة بأنه لا يوجد أي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد كبار التنفيذيين عن أي راتب أو تعويض ولقد تنازل كلا من السادة/ سليمان المهيدب، وعماد المهيدب، محمد أبو نيان، عبد الاله أبو نيان، عبد الله المعمر أعضاء مجلس الإدارة عن مكافأتهم السنوية عن العام ٢٠١٦ م.

٣. بيان لأي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد مساهمي المصدر عن أي حقوق في الأرباح.

تقر الشركة بأنه لا يوجد أي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد مساهمي المصدر عن أي حقوق في الأرباح خلال السنة المالية ٢٠١٦ م

تاسعاً: ١- بيان بقيمة المدفوعات النظامية المستحقة مع وصف موجز لها:

أ- **الزكاة:** تخضع الشركة لأنظمة مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية. ويتم تسجيل الزكاة على أساس الاستحقاق وتخضع الشركات التابعة والعاملة خارج المملكة العربية السعودية للأنظمة الضريبية للبلدان العامل بها.
ب- **التأمينات الاجتماعية:** تخضع الشركة لنظام التأمينات الاجتماعية ويتم تسجيل رسوم التأمينات الاجتماعية وفقاً لأساس الاستحقاق ويتم سداد التأمينات الاجتماعية شهرياً على أساس المستحق عن الشهر السابق.

الأرقام (ألف ريال)

البيان	عام ٢٠١٥ م	عام ٢٠١٦ م
الرسوم الجمركية	٢,٥٣٠	٣,٦٣١
مصلحة الزكاة - الضريبة	٢,٨٣٦	١,٤٥١
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية.	٤,٦٨٠	٤,٢٤٤
شركة تداول	٣٦٠	٣٦٠
تصديقات وجوازات ورسوم حكومية أخرى	٤,٨٨٥	٤,٤٦٨
الإجمالي	١٥,٢٩١	١٤,١٧٢

٢. بيان بأي استثمارات أو احتياطات أنشئت لمصلحة موظفي المصدر.

تقر الشركة بأنه لا يوجد أي استثمارات أو احتياطات أنشئت لمصلحة موظفي الشركة أو شركاتها التابعة خلال السنة المالية ٢٠١٦م.

٣. إقرارات مجلس الإدارة، يقر مجلس إدارة الشركة بما يلي:

- (أ) أن سجلات الحسابات أعدت بالشكل الصحيح.
 (ب) أن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة ونُفذت بفاعلية.
 (ج) أنه لا يوجد أي شك يذكر في قدرة المصدر على مواصلة نشاطه.

عاشراً: المعلومات الواجب الإفصاح عنها بموجب حوكمة الشركات

تلتزم الشركة بأفضل معايير حوكمة الشركات، وترى أن هذا الالتزام يشكل عاملاً جوهرياً لتحقيق النجاح والاستمرارية في المنافسة وقد اعتمدت الشركة نظام ولوائح الحوكمة الداخلية تم اعتماد تعديلات لائحة لجنة المراجعة ونظام الشركة الأساس طبقاً لمتطلبات الجهات النظامية. وتمت الموافقة على لائحة لجنة المراجعة وتغييرات نظام الشركة الأساس في الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ١٠ نوفمبر ٢٠١٦م

ويهدف نظام الحوكمة إلى تحسين وتنظيم الحوكمة الإدارية بالشركة، وجعل الحوكمة بها على درجة عالية من الشفافية، حماية لحقوق المساهمين وتعزيز عملية الشفافية والإفصاح والمحافظة على سرية المعلومات بجانب تنظيم وضبط علاقة المجلس باللجان المنبثقة عنه وذلك بوضع حدود الصلاحيات للجان بهدف سلامة القرارات الاستراتيجية والتأكيد على التزام الشركة بلائحة حوكمة الشركات.

قامت الشركة بتطبيق جميع الأحكام الواردة بلائحة حوكمة الشركات في المملكة العربية السعودية الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بتاريخ ١٦/٠٣/٢٠١٠م حتى نهاية العام ٢٠١٦م وذلك باستثناء الأحكام التالية:

رقم المادة	نص المادة	أسباب عدم التطبيق
٥ فقرة (و)	يجب على مجلس الإدارة عند إعداد جدول أعمال الجمعية العامة أن يأخذ في الاعتبار الموضوعات التي يرغب المساهمون في إدراجها على جدول أعمال الاجتماع. ويجوز للمساهمين الذين يملكون نسبة ٥% على الأقل من أسهم الشركة إضافة موضوع أو أكثر إلى جدول أعمال الجمعية العامة عند إعداده.	لم تتلق الشركة أي طلبات من المساهمين بأدراج موضوعات الى جدول أعمال الجمعية خلال العام ٢٠١٦م.
١٢ فقرة (ط)	لا يجوز للشخص ذي الصفة الاعتبارية الذي يحق له بحسب نظام الشركة تعيين ممثلين له في مجلس الإدارة التصويت على اختيار الأعضاء الآخرين في مجلس الإدارة	جميع عضوية أعضاء مجلس الإدارة بصفتهم الشخصية ولا يوجد ممثلين بالمجلس لشخصيات اعتبارية.

عززت الشركة دور الحوكمة باتخاذ ما يلي:

أ- إنشاء إدارة للمراجعة الداخلية سيتم التطرق الى مهامها في نتائج المراجعة السنوية لإجراءات الرقابة وتؤدي عملها تحت اشراف لجنة المراجعة.

ب- قسم الالتزام بالشركة والذي يعمل بالتعاون مع إدارة المراجعة الداخلية وتحت اشراف مجلس الإدارة ولجنة المراجعة وتتركز مهامه الرئيسية فيما يلي:

- متابعة كافة التعديلات التي تصدرها الجهات الرقابية والإشرافية على الأنظمة واللوائح والتعليمات الخاصة بالشركات المساهمة وتحديث الأنظمة الداخلية بالشركة تبعاً لذلك.
- التأكد من التزام الشركة بكافة التعليمات والأنظمة التي تفرضها الجهات الرقابية والإشرافية والمتعلقة بأنشطة الشركة.
- الرد على الاستفسارات والمراسلات الواردة إلى الشركة من هذه الجهات الرقابية والإشرافية والمشاركة في الفعاليات التدريبية التي تجريها هذه الجهات وتدعيم الثقة بينها وبين الشركة.
- مراقبة الامتثال لسياسات الشركة والأنظمة الداخلية للمراقبة والإشراف لتحقيق الامتثال للقواعد المفروضة من الخارج.
- التأكد من تطبيق لوائح نظام حوكمة الشركة كما تم اعتماده من مجلس الإدارة والجمعية العامة للمساهمين وتحديثه تبعاً لمتغيرات الأنظمة واللوائح.
- اطلاع الإدارة التنفيذية على (مخاطر عدم الامتثال) والتي ينجم عنها عقوبات وإجراءات نظامية أو خسائر مالية أو إساءة لسمعة الشركة نتيجة لإخفاقها في تطبيق الأنظمة والتعليمات والقواعد والتعاليم والقيم السلوكية والأخلاقية التي تغطي بيئة العمل التي تعمل من خلالها الشركة.
- الاستجابة للانتهاكات المزعومة للقواعد والأنظمة والسياسات والإجراءات ومعايير السلوك الأخلاقي من خلال التقييم والتوصية ببدء إجراءات التحقيق.
- إجراء مراجعة سنوية لجميع التعليمات المدرجة في أدلة السياسات والإجراءات المطبقة في الشركة للتأكد من تطابقها وتوافقها مع متطلبات جميع الأنظمة والتعليمات، والتأكد من الالتزام بتطبيقها وتحديثها حسب المتطلبات.
- مراقبة التزام الشركة باللوائح والقوانين في تعاملها مع البيئة الخارجية والتزام إدارات الشركة بالعمل وفقاً لسياسات حوكمة الشركة ولوائحها الداخلية ومساندة قسم المراجعة الداخلية في الدور الرقابي الذي يتولاه.

الحادي عشر: نتائج المراجعة السنوية لفعاليات وإجراءات نظام الرقابة الداخلية:

١- أسس الرقابة الداخلية وتنفيذ عمليات الرقابة داخل الشركة.

- تناقش "لجنة المراجعة" تقارير الرقابة الداخلية التي تقدمها إدارة المراجعة الداخلية بصفة دورية للجنة لعمليات مراقبة جميع أنشطة الشركة والشركات التابعة لها وفقاً للمبادئ التالية.
- التأكد من التطبيق الفعال للقواعد واللوائح لتعزيز الثقة في تقارير الشركة وفروعها.
 - إجراء تقييم للسياسات والإجراءات المتعلقة بالنشاطات الإدارية والمالية والتشغيلية والتسويقية في الشركة وفروعها.
 - التأكد والتحقق من دقة المعلومات الواردة في التقارير المالية والدورية للشركة وشركاتها التابعة.
 - القدرة على اتخاذ قرارات مفيدة ومناسبة من خلال تحديد المشاكل والعقبات لتجنب حدوثها والحد من أثارها.
- وتتابع "لجنة المراجعة" مدى الالتزام بتنفيذ برنامج الرقابة الداخلية المعتمد من "مجلس الإدارة" لمراقبة الأداء التشغيلي للشركة وفروعها، وتناقش اللجنة "خطط المراجعة الداخلية" والنتائج السنوية لها من خلال التقارير المقدمة من رئيس فريق التدقيق الداخلي. للتأكد من أن فريق التدقيق الداخلي بالشركة قد تمكن من أداء واجباته التي كان مكلفاً بها خلال عام ٢٠١٦ م، وفحص أعمال كافة أقسام وإدارات الشركة وشركاتها التابعة.

تتأكد اللجنة أيضاً من أن عمل فريق المراجعة الداخلية للشركة مستقل تماماً عن عمل الإدارة التنفيذية. وأن تبعية فريق التدقيق الداخلي المباشرة إلى "لجنة مراجعة" وأن الهدف من دور المراجعة الداخلية هو خدمة أهداف الإدارة العليا وذلك بتقديم توصيات مجدية من خلال التقارير الدورية المقدمة للجنة.

ولقد اتبعت إدارة المراجعة الداخلية ما يلي للقيام بواجباتها:

اتخذت إدارة المراجعة الداخلية جميع التدابير لمعالجة المحتويات والملاحظات الواردة في تقارير المراجعة. تم توجيه أنشطتها إلى أنشطة عالية لمخاطر وإلى رفع فعالية وكفاءة عمليات وربحية الشركة. وقد قامت بدورها بتنسيق كامل مع لجنة المراجعة ومراجع الحسابات الخارجي بطريقة مرضية وفعالة.

نطاق عمل إدارة المراجعة الداخلية:

اعتمدت إدارة المراجعة الداخلية في تنفيذ أعماله نهج منتظم لتقييم وتحسين فعالية الرقابة الداخلية حتى يمكن تحقيق أهداف الشركة وحماية أصولها. وشمل نطاق عملها دراسة مدى كفاية وفعالية نظام الرقابة الداخلية للشركة وجودة الإدارة للتأكد مما إذا كانت نظم الرقابة الداخلية للشركة توفر ضماناً معقولاً لتحقيق أهداف الشركة. وشمل نطاق عمل ما يلي:

- المراجعة والاستعراض الدوري لأنشطة جميع الإدارات العاملة في الشركة على فترات مناسبة.
- إبلاغ المسؤولين في الإدارات المختلفة التي تم فحصها بنتائج عمليات المراجعة والفحص وذلك للتأكد من اتخاذ الإجراءات اللازمة فيما يتعلق بأوجه القصور التي تم تحديدها خلال عملية الفحص.
- تقييم الخطط والإجراءات المقدمة من المسؤولين في الإدارات المعنية لمعالجة الملاحظات والتوصيات الواردة في تقرير الفحص. في حالة عدم كفاية التدابير المتخذة، يتم التواصل مع المسؤولين في الإدارة العليا لضمان كفاءة وكفاية الإجراءات التصحيحية. وفيما يلي أهم الملاحظات والإجراءات التي وردت في تقرير المراجعة الداخلية خلال العام ٢٠١٦ م:

١- **مخصصات الديون والمخزون بطيئة الحركة:** أوصت إدارة المراجعة الداخلية في تقريرها بضرورة تحديث السياسات والإجراءات المتبعة فيما يخص مخصصات الديون المشكوك في تحصيلها وأن يكون حسابها يعتمد على أعمار الديون وليس مبلغ ثابت شهرياً كما أوصت المراجعة الداخلية بضرورة اتباع نفس المعيار بخصوص مخزون قطع الغيار على أن يكون حساب المخصص مخصص المخزون بطيئة الحركة يعتمد على عنصر أعمار القطع وإمكانية الاستخدام مستقبلاً.

٢- **إدارة المخزون:** نظراً لطبيعة عمل الشركة في المخلفات الورقية أوصت الإدارة بضرورة مراعاة عدم الاحتفاظ بكميات كبيرة من مخزون المنتج التام أو المواد الخام لتقليل المخاطر المتعلقة بتلف المخزون.

٣- **إدارة الأصول الثابتة:** أوصت إدارة المراجعة الداخلية في تقريرها بضرورة مراجعة أعمار الإهلاكات وفقاً لما تم إنجازه من تطوير لخطوط الإنتاج وتم زيادة أعمار بعض الآلات والمعدات بناء على ذلك خلال العام ٢٠١٦ م.

٤- **التكلفة المعيارية وتحليل التباين:** أوصت إدارة المراجعة بالاهتمام بتقارير مقارنة التكاليف المعيارية بالتكلفة الفعلية لعميات الإنتاج، كما أوصت بتحديث التكلفة المعيارية بصفة دورية بما يتوافق مع التغيرات.

• وقد التزمت الإدارة التنفيذية باتخاذ الإجراءات التصحيحية ومتابعة تنفيذ توصيات اللجنة الواردة في تقاريرها.

٢- تقرير لجنة المراجعة عن مدى فعالية الرقابة الداخلية بالشركة وشركاتها التابعة:

تم إعداد نظام الرقابة الداخلية بالشركة على أسس سليمة وقوية ويتم تطبيقه ومراقبته عن طريق إدارة متخصصة في مجال المراجعة والرقابة الداخلية وفقاً لخطة سنوية معتمدة من مجلس الإدارة تنفذ بصفة دورية ومستمرة للتحقق من فعالية النظام

في حماية أصول الشركة وتقييم مخاطر العمل وقياس مدى كفاية الأداء، ويتم تدعيم فاعليته من خلال وجود لجنة المراجعة مما يدعم إرساء أفضل الممارسات في مجال الحوكمة وتعزيز استقلالية المراجع الداخلي الذي يقدم الى لجنة المراجعة بصورة دورية ومنتظمة تقارير عن الوحدات والأنشطة محل المراجعة، ويتم مراجعة مدى كفاية وفعالية نظام الرقابة الداخلية ويتم العمل على معالجة الملاحظات الجوهرية التي ظهرت عن أعمال الرقابة الداخلية بهدف تقوية النظام الداخلي، كما يقوم مراقب الحسابات الخارجي بعملية تقويم لهذا النظام ضمن مهمة مراجعته للبيانات المالية الختامية للشركة وتمكينه من الاطلاع على كافة محاضر لجنة المراجعة والمخاطر وتقارير إدارة المراجعة الداخلية للفترة المالية محل الفحص.

٣. ترشيح مراجع الحسابات

خلال العام ٢٠١٦ م أوصت لجنة المراجعة بترشيح مراجع الحسابات شركة (برايس واتر هاوس كوبر وشركاهم) للقيام بأعمال التدقيق لحسابات الشركة خلال العام ٢٠١٦ م وتم تعيينه وفقاً لذلك في اجتماع الجمعية العامة المنعقد بتاريخ ٢٦ يونيو ٢٠١٦ م.

٤. لم يتضمن تقرير المحاسب القانوني فقرة لفت انتباه تتعلق بالقوائم المالية السنوية للعام ٢٠١٦ م.

٥. لم يتم فرض أي عقوبة أو قيود أو جزاءات مادية أو غير مادية على الشركة خلال العام المالي ٢٠١٦ م.

الثاني عشر: حقوق المساهمين

نص النظام الأساسي ونظام حوكمة الشركة الداخلي على انه تثبت للمساهم جميع الحقوق المتصلة بالسهم ومنها على سبيل المثال لا الحصر ما يلي:

- الحق في الحصول على نصيب من الأرباح التي يتقرر توزيعها. وحق التصرف في الأسهم.
- الحق في الحصول على نصيب من موجودات الشركة عند التصفية.
- حق حضور الجمعيات العامة، والاشتراك في مداولاتها والتصويت على قراراتها.
- حق مراقبة أعمال مجلس الإدارة ورفع دعوى المسؤولية على أعضاء المجلس.
- حق الاستفسار وطلب معلومات بما لا يضر بمصالح الشركة ولا يتعارض مع نظام السوق المالية ولوائح التنفيذية.
- حق مناقشة الموضوعات المدرجة في جدول أعمال الجمعية وتوجيه الأسئلة بشأنها إلى مجلس الإدارة ومراقب الحسابات.
- الحق في الاطلاع على المستندات المتعلقة بجدول أعمال الجمعية العامة للشركة ومحضر اجتماع الجمعية.

الثالث عشر: مجلس الإدارة واللجان التابعة

يتولى إدارة الشركة مجلس إدارة مؤلف من ثمانية أعضاء تعينهم الجمعية العامة عن طريق التصويت التراكمي طبقاً لنظام الشركة الأساس لمدة لا تزيد على ثلاث سنوات ميلادية، وتم انتخاب مجلس إدارة جديد للشركة في اجتماع الجمعية العامة غير العادية للشركة بتاريخ ١٠ نوفمبر ٢٠١٦ م وتبدأ دورته من تاريخ ١٤ نوفمبر ٢٠١٦ م ولمدة ثلاث سنوات ميلادية.

مع مراعاة الاختصاصات المقررة للجمعية العامة يكون لمجلس الإدارة أوسع السلطات في إدارة الشركة، وتصريف أمورها ويعاونه في ذلك اللجان المنبثقة عنه ومن ابرز أعمال المجلس وضع الاستراتيجية الشاملة للشركة وخطط العمل الرئيسة وسياسة إدارة المخاطر ومراجعتها وتوجيهها تحديد الهيكل الرأسمالي الأمثل للشركة واستراتيجياتها وأهدافها المالية وإقرار الميزانيات السنوية والإشراف على النفقات الرأسمالية الرئيسة للشركة، وتملك الأصول والتصرف فيها و وضع أهداف الأداء ومراقبة التنفيذ والأداء

الشامل في الشركة و المراجعة الدورية للهياكل التنظيمية والوظيفية في الشركة واعتمادها، وضع سياسة مكتوبة تنظم تعارض المصالح ومعالجة حالات التعارض المحتملة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والمساهمين و التأكد من سلامة الأنظمة المالية والمحاسبية، بما في ذلك الأنظمة ذات الصلة بإعداد التقارير المالية و المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية في الشركة. وسياسة إدارة المخاطر وتحديث وتطوير لائحة حوكمة الشركة والتأكد من تطبيقها هذا بالإضافة إلى المهام الأخرى والمذكورة في نظام حوكمة الشركة الداخلي.

١- اجتماعات مجلس الإدارة خلال العام ٢٠١٦م

عقد مجلس الإدارة المنتهي دورته ثلاثة اجتماعات خلال العام ٢٠١٦م وتفصيلها كالتالي:

م	الاسم	الأول ٢٠١٦/٠٢/٢٢	الثاني ٢٠١٦/٠٥/٠٨	الثالث ٢٠١٦/١٠/١٨	الرابع ٢٠١٥/١٢/١٢	الإجمالي
١	سليمان عبدالقادر المهيدب	✓	✓	✓	انتهت عضويته	٣
٢	عماد عبدالقادر المهيدب	✓	✓	✓	✓	٤
٣	عبدالله عبد الرحمن المعمر	✓	✓	✓	✓	٣
٤	محمد عبدالله أبونيان	✓	✓	✗	انتهت عضويته	٢
٥	عبدالله عبدالله أبونيان	✓	✓	✓	✓	٤
٦	وليد إبراهيم شكري	✓	✓	✓	انتهت عضويته	٣
٧	كارل هنريك ادمان	✓	✓	✓	انتهت عضويته	٣
٨	كارل البرتو كارلتي	✓	✓	✓	انتهت عضويته	٣

تم انتخاب مجلس إدارة جديد للشركة بدأت دورته من تاريخ ١٤ نوفمبر ٢٠١٦م في اجتماع الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ١٠ نوفمبر ٢٠١٦م وقد عقد المجلس الجديد اجتماع واحد خلال العام ٢٠١٦م بتاريخ ١٢ ديسمبر ٢٠١٦م وحضره جميع الأعضاء وتم فيه انتخاب رئيس المجلس ونائبه وتشكيل اللجنة التنفيذية ولجنة المكافآت والترشيحات.

٢- تشكيل مجلس الإدارة:

يتكون مجلس إدارة الشركة من ثمانية أعضاء وتم إعادة تشكيله في ١٤ نوفمبر من العام ٢٠١٦م على النحو التالي:

تشكيل المجلس السابق	تشكيل المجلس الحالي	التصنيف	المنصب
سليمان عبدالقادر المهيدب	عماد عبدالقادر المهيدب	غير تنفيذي	رئيس مجلس الإدارة
عماد عبدالقادر المهيدب	عبدالله عبد الرحمن المعمر	غير تنفيذي	نائب رئيس المجلس
عبدالله عبد الرحمن المعمر	عبدالله عبدالله أبونيان	غير تنفيذي	عضو مجلس إدارة
وليد إبراهيم شكري	فيصل عمر السقاف	مستقل	عضو مجلس إدارة
كارل هنريك ادمان	أحمد مبارك الدباسي	مستقل	عضو مجلس إدارة
كارل البرتو كارلتي	طارق مطلق المطلق	مستقل	عضو مجلس إدارة
محمد عبدالله أبونيان	خالد صالح الخطاف	غير تنفيذي	عضو مجلس إدارة
عبدالله عبدالله أبونيان	مصعب سليمان المهيدب	غير تنفيذي	عضو مجلس إدارة

٣- عضوية أعضاء مجلس الإدارة في الشركات المساهمة الأخرى (السابقين والحاليين)

اسم	شركة مدرجة	شركة غير مدرجة
سليمان عبد القادر المهيدب	المراعي- صافولا - التصنيع الوطنية - البنك السعودي البريطاني	عبد القادر المهيدب وأولاده - جسور القابضة - رافال العقارية - الأولي للتطوير العقاري - العربية لتنمية المياه والطاقة (أكوا بيور)
محمد عبد الله أبونيان	نادك	العربية السعودية للاستثمار الصناعي - العربية لمشاريع المياه والطاقة (أكوا القابضة) - هجر لإنتاج الطاقة
عبدالإله عبدالله أبونيان	شاكر	برج رافال - اثناء العقارية، لفانا القابضة - رفال للتطوير العقاري
وليد شكري	مجموعة عبدالمحسن الحكير	-
عماد عبد القادر المهيدب	---	الشامية للتطوير العقاري - المتحدة لاسكر - مصدر لمواد البناء - تنمية المحافظات
أحمد مبارك الدباسي	اللاناييب السعودية	--
فيصل عمر السقاف	الأهلي تكافل	--
طارق مطلق المطلق	---	مجموعة المطلق- كابلات الرياض- أكوا بيور
خالد صالح الخطاف	---	مؤسسة الخليج للاستثمار - التمويل الوطني بالبحرين - رافال للتطوير العقاري
مصعب سليمان المهيدب	شاكر - دور للضيافة	جولدمان ساكس السعودية

٤- السياسة المتعلقة بالمكافآت وآليات تحديدها:

- يتم تحديد مكافأة أعضاء مجلس الإدارة في نظام الشركة الاساس بحيث تتناسب مع طبيعة اعمال الشركة وخبرات أعضاء مجلس الإدارة، وبشرط الا يتجاوز ما يحصل عليه كل عضو حدود ما نص عليه نظام الشركات ولوائحه. ويجوز ان تكون مكافآت أعضاء مجلس الإدارة غير المستقلين نسبة من الأرباح بشرط الا تتجاوز هذه النسبة ١٠%، ويجب أن تكون المكافآت مبنية على توصية لجنة الترشيحات والمكافآت، وأن تتناسب مع عدد الجلسات التي يحضرها عضو مجلس الإدارة.
- يجب ألا تكون مكافأة أعضاء مجلس الإدارة المستقلين نسبة من الأرباح التي تحققها الشركة أو أن تكون مبنية بشكل مباشر أو غير مباشر على ربحية الشركة.
- أعضاء لجان المجلس تحدد مكافآتهم بناء على مدي مشاركتهم في اجتماعات اللجان المنبثقة عن المجلس وعدد الاجتماعات التي يحضرونها اصالة.
- يجوز لعضو مجلس الإدارة الحصول على مكافأة مقابل عضويته في لجنة المراجعة المشكله من قبل الجمعية العامة، أو مقابل أي أعمال أو مناصب تنفيذية أو فنية أو إدارية أو استشارية – بموجب ترخيص مهني - إضافية يكلف بها في الشركة، وذلك بالإضافة الى المكافأة التي يمكن أن يحصل عليها بصفته عضواً في مجلس الإدارة وفي اللجان المشكله من قبل مجلس الإدارة، وفقاً لنظام الشركات ونظام الشركة الأساس.

- إذا قررت الجمعية العامة إنهاء عضوية من تغيب من أعضاء مجلس الإدارة بسبب عدم حضوره ثلاثة اجتماعات متتالية للمجلس دون عذر مشروع، فلا يستحق هذا العضو أي مكافآت عن الفترة التي تلي آخر اجتماع حضره، ويجب عليه إعادة جميع المكافآت التي صرفت له عن تلك الفترة.
- إذا تبين للجنة المراجعة أو هيئة السوق المالية أن المكافآت التي صرفت لأي من أعضاء مجلس الإدارة مبنية على معلومات غير صحيحة أو مضللة تم عرضها على الجمعية العامة أو تضمينها تقرير مجلس الإدارة السنوي، فيجب عليه إعادتها للشركة، ويحق للشركة مطالبته بردها.
- يدرج في جدول أعمال الجمعية العامة للشركة بند الموافقة على مكافآت أعضاء مجلس الإدارة، ولا يجوز لأعضاء مجلس الإدارة التصويت على هذا البند.
- ترتبط مكافآت كبار التنفيذيين بمؤشرات الأداء التي يعتمدها مجلس الإدارة سنويا وتتم تحديدها بناء عليها.
- يتم الإفصاح في تقرير مجلس الإدارة السنوي عن تفاصيل المكافآت والسياسات المتعلقة بها وآليات تحديدها والمبالغ والمزايا المالية والعينية المدفوعة لكل عضو من أعضاء مجلس الإدارة مقابل أي أعمال أو مناصب تنفيذية أو فنية أو إدارية أو استشارية.

٥- جدول مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين

البيان (الأرقام ألف ريال)	أعضاء المجلس التنفيذيين	أعضاء المجلس غير التنفيذيين/ المستقلين	خمسة من كبار التنفيذيين ممن تلقوا اعلي المكافآت والتعويضات من ضمنهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي.
الرواتب والتعويضات	-	-	٤,١٢٨
البدلات	-	٢٥٢	٢,٠٨٣
المكافآت الدورية والسنوية	-	-	٢٥٠
الخطط التحفيزية	-	-	١,٩٧٥
أي تعويضات أو مزايا عينية أخرى تدفع شهري أو سنوي	-	٨٧,٥	١,٥٥٤

٦- لجان مجلس الإدارة ومسؤولياتها:

من أجل ضمان الأداء الأمثل لإدارة الشركة، ومساعدة مجلس الإدارة على أداء دوره في إدارة الشركة شكّل مجلس إدارة الشركة لجنة المكافآت والترشيحات واللجنة التنفيذية وأصي للجمعية العامة بتشكيل لجنة المراجعة ووافقت على تشكيلها كما ورد بهذا التقرير، وللجان قواعد معتمدة تحدد مهمة كل لجنة ومدة عملها والصلاحيات المخولة لها خلال هذه المدة وكيفية رقابة مجلس الإدارة عليها، وترفع اللجان التقارير والاقترحات إلى مجلس الإدارة. ويقوم مجلس الإدارة بإجراء مراجعة سنوية لقواعد اللجان بناءً على توصياتها ويقوم بأجراء التحديثات اللازمة لذلك ثم يعرضها على الجمعية العام للاعتماد.

أ- لجنة المراجعة

تختص لجنة المراجعة بالمراقبة على أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية فيها، وتشمل مهام اللجنة بصفة خاصة ما يلي:

أولاً: التقارير المالية

أ. مراجعة القوائم والبيانات المالية للشركة وإعلاناتها المتعلقة بأدائها المالي قبل عرضها على مجلس الإدارة، لضمان نزاهتها وعدالتها وشفافيتها، وإبداء رأيها.

- ب. إبداء الرأي الفني - بناء على طلب مجلس الإدارة - فيما إذا كان تقرير المجلس والقوائم المالية للشركة عادلة ومتوازنة ومفهومة وتتضمن المعلومات التي تتيح للمساهمين والمستثمرين تقييم المركز أو الوضع المالي للشركة وأدائها ونموذج عملها واستراتيجيتها.
- ج. دراسة أية مسائل مهمة أو غير مألوفة تتضمنها التقارير المالية والحسابات، والبحث بدقة في أية مسائل يثيرها المدير المالي للشركة أو من يتولى مهامه أو مسؤول الالتزام في الشركة أو مراجع الحسابات.
- د. التحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية.
- هـ. دراسة السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.

ثانياً: المراجعة الداخلية

- أ. دراسة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة، وإعداد تقرير مكتوب يتضمن توصياتها ورأيها في مدى كفاية هذه النظم وما أدته من أعمال تدخل في نطاق اختصاصها، على أن يودع مجلس الإدارة نسخاً كافية من هذا التقرير في مركز الشركة الرئيس قبل موعد انعقاد الجمعية العامة بعشرة أيام على الأقل؛ لتزويد من يرغب من المساهمين بنسخة منه. ويتلى التقرير في أثناء انعقاد الجمعية.
- ب. دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.
- ج. الرقابة والإشراف على أداء وأنشطة المراجع الداخلي وإدارة المراجعة الداخلية في الشركة إن وجدت، للتحقق من توافر الموارد اللازمة وفعاليتها في أداء الأعمال والمهام المنوطة بها. وإذا لم يكن للشركة مراجع داخلي فعلى اللجنة تقديم توصيتها للمجلس بشأن مدى الحاجة إلى تعيينه، وإذا لم توص بذلك فعليها بيان الأسباب في التقرير السنوي.

ثالثاً: مراجع الحسابات

- أ. التوصية لمجلس الإدارة بتعيين مراجعي الحسابات وعزلهم وتحديد أتعابهم وتقييم أدائهم، بعد التأكد من استقلالهم ومراجعة نطاق عملهم وشروط التعاقد معهم.
- ب. التحقق من استقلال مراجع الحسابات وموضوعته، ومدى فعالية أعمال المراجعة، مع الأخذ في الاعتبار القواعد والمعايير ذات الصلة.
- ج. مراجعة خطة مراجع حسابات الشركة وأعماله، والتحقق من عدم تقديمه أعمالاً فنية أو إدارية تخرج عن نطاق أعمال المراجعة، وإبداء ملاحظات حيال ذلك.
- د. الإجابة عن استفسارات مراجع حسابات الشركات.
- هـ. دراسة تقارير مراجع الحسابات وملاحظاته على القوائم المالية ومتابعة ما اتخذ بشأنها.

رابعاً: ضمان الالتزام

- أ. مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية والتحقق من اتخاذ الشركة الإجراءات اللازمة بشأنها.
- ب. التحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة.
- ج. مراجعة العقود والتعاملات المقترح أن تجريها الشركة مع الأطراف ذوي العلاقة، وتقديم ما تراه بشأنها إلى مجلس الإدارة.
- د. الرفع إلى مجلس الإدارة بما تراه من مسائل ترى ضرورة اتخاذ إجراء بشأنها، وإبداء توصياتها بالخطوات التي يلزم اتخاذها. تتكون لجنة المراجعة من ثلاثة أعضاء من بينهم مختصين في الشؤون المالية والمحاسبية وأسماؤهم كالتالي:

المنصب	تشكيل اللجنة الحالي	تشكيل اللجنة السابق	
رئيس	فيصل عمر السقاف	خالد محمد الطليع	١
عضو	خالد صالح الخطاف	وليد يوسف ناصر	٢
عضو	مصعب سليمان المهيدب	وليد إبراهيم شكري	٣

خلال العام ٢٠١٦م اوصى مجلس الإدارة للجمعية العامة غير العادية للشركة بالموافقة على تشكيل لجنة المراجعة - وتحديد مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها - للدورة الجديدة لمجلس الإدارة لفترة ثلاث سنوات تبدأ من ١٤ نوفمبر ٢٠١٦م ووافقت الجمعية على التوصية.

جدول اجتماعات لجنة المراجعة خلال العام ٢٠١٦م

م	الاسم	الأول	الثاني	الثالث	الرابع	الخامس	السادس	الإجمالي
١	خالد محمد الصليح	٢٠١٦/٠١/١٨	٢٠١٦/٠٢/٢١	٢٠١٦/٠٤/١٩	٢٠١٦/٠٧/٢٨	٢٠١٦/١٠/٠٥	٢٠١٦/١٠/١٦	٥
٢	وليد يوسف ناصر	✓	✓	✓	✗	✓	✗	٤
٣	وليد إبراهيم شكري	✓	✓	✓	✓	✓	✓	٦

- وعقدت لجنة المراجعة بتشكيلها الجديد أول اجتماعاً لها يوم ١٢ / ١٢ / ٢٠١٦م حيث حضر جميع الأعضاء.

ب- لجنة المكافآت والترشيحات

ومن اهم مهامها على سبيل المثال لا الحصر:

- ١- التوصية بأسماء المرشحين لعضوية المجلس وفقاً للسياسات والمعايير المعتمدة مع مراعاة عدم ترشيح أي شخص سبق إدانته بجريمة مخلة بالشرف والأمانة والتوصية بتعيين المديرين التنفيذيين بالتنسيق مع اللجنة التنفيذية.
 - ٢- المراجعة السنوية للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية المجلس وإعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية المجلس، بما في ذلك تحديد الوقت الذي يلزم أن يخصصه العضو لأعمال المجلس.
 - ٣- مراجعة هيكل المجلس ورفع التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها مثل عدد الأعضاء وتصنيفهم ورئاسة المجلس.
 - ٤- تحديد جوانب الضعف والقوة في المجلس، واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة ووضع برامج تدريبية للأعضاء.
 - ٥- التأكد بشكل سنوي من استقلالية الأعضاء المستقلين، وعدم وجود أي تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أو شركات أخرى.
 - ٦- وضع سياسات واضحة لتعويضات ومكافآت أعضاء المجلس وكبار التنفيذيين، وبراى عند وضع تلك السياسات استخدام معايير ترتبط بالأداء.
 - ٧- اعداد توجهات وبرامج تعريفية لأعضاء مجلس الإدارة الجدد عن طبيعة أعمال الشركة ووصف مفصل عن وأجبتهم.
 - ٨- متابعة تنفيذ قرارات الجمعية العامة المتعلقة بمكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكيفية الإفصاح عنها في التقرير السنوي.
 - ٩- بالإضافة الى أي مهام اخري تكلف بها اللجنة من مجلس الإدارة فيما يخص التعينات وتقييم الأداء والمكافآت والترقيات.
- تتكون لجنة المكافآت والترشيحات من الأعضاء التالية أسماؤهم:

تشكيل اللجنة السابق	تشكيل اللجنة الحالي	المنصب
١ عماد عبد القادر المهيدب	عبد الإله عبد الله أبو نيان	رئيس
٢ عبد الإله عبد الله أبو نيان	عماد عبد القادر المهيدب	عضو
٣ عبد الله عبد الرحمن المعمر	عبد الله عبد الرحمن المعمر	عضو

- لم يتغير تشكيل اللجنة في دورة المجلس الجديدة مع الاخذ في الاعتبار انتقال رئاسة اللجنة الى الأستاذ/ عبدالله أبو نيان.

اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت خلال العام ٢٠١٦ م

م	الاسم	الاجتماع الأول ٢٠١٦/٠٢/١٨	الاجتماع الثاني ٢٠١٦/١٠/١١	الإجمالي
١	عماد عبد القادر المهيدب	✓	✓	٢
٢	عبد الله عبد الرحمن المعمر	✓	✓	٢
٣	عبد الإله عبد الله أبونيان	✓	✓	٢

ج - اللجنة التنفيذية

ومن اهم مهام اللجنة التنفيذية المهام التالية:

- ١- مناقشة واتخاذ القرارات المتعلقة بالمواضيع الطارئة التي تحتاج الى اتخاذ قرارات عاجلة.
- ٢- متابعة اعداد وتنفيذ خطط الشركة الاستراتيجية الطويلة والمتوسطة والأجل وتحديثها ومراجعتها من حين لآخر.
- ٣- الاجتماع مع رؤساء القطاعات وكل من له علاقة لمراقبة الأداء التشغيلي والمالي للشركة وقطاعاتها.
- ٤- متابعة تنفيذ سياسات ولوائح الشركة المالية والإدارية والرقابية واقتراح التعديل عليها لمجلس الإدارة.
- ٥- ترشيح الرئيس التنفيذي بالتنسيق مع لجنة الترشيحات.
- ٦- متابعة تنفيذ الموازنات التقديرية للشركة وتحليل أسباب الانحرافات في الأداء إن وجدت وتقديم التوصيات بشأنها.
- ٧- المراجعة الدورية للنفقات الرأسمالية الفعلية ومطابقتها مع الميزانيات المعتمدة من مجلس الإدارة.
- ٨- التوصية بالدخول في مشاريع استثمارية وصناعية جديدة وكذلك تنمية وتطوير النشاطات الحالية رأسياً وأفقياً.
- ٩- متابعة ومراجعة جميع المسائل الهامة التي تتعلق بالقضايا المرفوعة أمام القضاء والقضايا الطارئة والمطالبات التي تتطلب أن تظهر في البيانات المحاسبية.
- ١٠- اختيار وتكليف الجهات الاستشارية حسب ما تراه لمصلحة العمل. والقيام باي مهام أخرى يوكلها مجلس الإدارة للجنة.

تتكون اللجنة التنفيذية من الأعضاء التالية أسماؤهم:

- تغير تشكيل اللجنة التنفيذية حيث قرر المجلس في اجتماعه بتاريخ ١٢ ديسمبر ٢٠١٦ م تعيين الأستاذ/ خالد الخطاف والأستاذ/ مصعب المهيدب بدلاً عن كلا من السيد/ عماد المهيدب والمهندس/ كارلو البرتو كارلتي وانتخب المهندس/ عبد الله المعمر رئيساً للجنة.

تشكيل اللجنة السابق		تشكيل اللجنة الحالي		المنصب
١	عماد عبد القادر المهيدب	عبد الله عبد الرحمن المعمر	رئيس	
٢	عبد الإله عبد الله أبونيان	عبد الإله عبد الله أبونيان	عضو	
٣	عبد الله عبد الرحمن المعمر	خالد صالح الخطاف	عضو	
٤	كارل البرتو كارلتي	مصعب سليمان المهيدب	عضو	

اجتماعات اللجنة التنفيذية خلال العام ٢٠١٦ م

م	الاسم	الاجتماع الأول ٢٠١٦/٠٢/١٨	الاجتماع الثاني ٢٠١٦/٠٤/٢٦	الاجتماع الثالث ٢٠١٦/١٠/١٧	الإجمالي
١	عماد عبد القادر المهيدب	✓	✓	✓	٣
٢	عبد الإله عبد الله أبونيان	✓	✓	✓	٣
٣	عبد الله عبد الرحمن المعمر	✓	✓	✓	٣
٤	كارل البرتو كارلتي	✓	✓	✓	٣

• عقد أعضاء اللجنة الجدد اجتماعهما الأول بتاريخ ١٨ / ١٢ / ٢٠١٦م وحضره جميع أعضاء اللجنة بتشكيلها الجديد.

شكر وتقدير:

وفي الختام يسر مجلس الإدارة أن يتقدم بخالص الشكر والتقدير لحكومة خادم الحرمين الشريفين الرشيدة على دعمها ورعايتها المستمرة للقطاع الخاص، كما يتقدم المجلس بخالص الشكر والتقدير لجميع المتعاملين مع الشركة من عملاء الشركة والبنوك والموردين، وخالص الشكر والتقدير لمساهمي الشركة الكرام علي ثقتهم ودعمهم المستمر داعيين المولي عز وجل أن يتوج هذه الثقة بمزيد من التطور والازدهار، والشكر موصول للإدارة التنفيذية ومنسوبي الشركة لجهودهم المخلصة كما يتطلع المجلس إلى المزيد من الانجازات خلال العام ٢٠١٧م بإذن الله.

سائلين المولى عز وجل أن يوفق الجميع،

رئيس مجلس إدارة الشركة

عماد عبد القادر المهيدب