

شركة أميانتيت العربية السعودية
(شركة مساهمة سعودية)
المركز الرئيسي . الدمام . س . ت 2050002103
ص ب 589 الدمام 31421 / المملكة العربية السعودية

تقرير مجلس الإدارة السنوي إلى الجمعية العامة العادية عن سير أعمال الشركة
خلال السنة المالية المنتهية في 31/ديسمبر/2015 م

التاريخ: 1437/05/06هـ

الموافق: 15/02/2016م

تقرير مجلس الإدارة السنوي إلى الجمعية العامة عن العام المالي 2015 م

السادة/ مساهمي شركة أميانتيت العربية السعودية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته وبعد ،،

مقدمة

بفضل من الله وتوفيقه، خلال العام المالي 2015م، تمكنت شركة أميانتيت العربية السعودية (مساهمة سعودية) (ويشار لها فيما بعد بإسم "الشركة") من تحقيق مبيعات صافية بلغت 2.75 مليار ريال، بزيادة قدرها 24.3 مليون ريال او 0.9% مقارنة بالمبيعات الصافية لعام 2014م. لقد زاد صافي الدخل بـ 18.8 مليون ريال سعودي مقارنة بـ 82.6 مليون ريال لعام 2014 كما بلغ صافي الربح للسهم بـ 0.89 ريال، مقارنة بـ 0.73 ريال للسهم عن عام 2014م.

بلغت النسبة الجارية في 2015/12/31م بـ 1.45 مقارنة بـ 1.25 في عام 2014 أما نسبة المديونية إلى حقوق المساهمين فقد بلغت في 2015/12/31م 2.04 مقارنة بـ 1.9 في عام 2014م.

هذا، ويسر مجلس إدارة "الشركة"، أن يقدم لكم تفاصيل التقرير السنوي، عن نشاطها لعام 2015م، ويستعرض سير أعمالها وشركاتها التابعة والأداء الإنتاجي والتسويقي والإداري للمجموعة، ويشمل كذلك بيانات القوائم المالية الموحدة للعامين المنتهين في 31 ديسمبر 2015م و2014م.

1: معلومات عن نشاط "الشركة"

تأسست "الشركة" في عام 1388هـ (1968م) في مدينة الدمام -المملكة العربية السعودية، وهي شركة مساهمة، يبلغ رأسمالها المدفوع 1.155 مليار ريال، وأسهمها متداولة بسوق الأسهم السعودي، ونشاطها الرئيسي يتمثل في إقامة وإدارة المشاريع الصناعية المتعلقة بالأنابيب وتسويق منتجاتها وتقنياتها وتجهيزات معالجة المياه وإدارة مشاريع المياه. وتملك "المجموعة" عدة تقنيات تصنيعية للأنابيب وتُرخص بها للغير. مركزها الرئيسي بالدمام -المملكة العربية السعودية. إن المجموعة تتكون من 22 مصنعاً لصناعة الأنابيب (والمنتجات ذات العلاقة مثل الوصلات والفلنجات والمنتجات المطاطية والخزانات وفتحات التصريف والكشف) في العالم، سواء أكانت مملوكة بالكامل للشركة أو من خلال الشركات المشتركة مع شركاء محليين. وهذا العدد يشمل 13 مصنعا في المملكة العربية السعودية، أما المصانع الأخرى مُنتشرة في كل من أوروبا الغربية، وتركيا، وقطر، وشمال افريقيا، وكازاخستان. كما أنها تقدم خدمات تصميم وتركيب الأنابيب من خلال شركتها السعودية (شركة البنية التحتية الهندسية للمقاولات المحدودة) ISECC. في حين أن نشاطات الأبحاث والتطوير يتم تنفيذها عبر مراكز الأبحاث والتطوير، والمتواجدة في مدينة الظهران في المملكة العربية السعودية والنرويج. إضافة إلى ذلك فإن المجموعة تعمل في مجال هندسة وشراء، وتشغيل مصانع معالجة المياه من خلال شركتها التابعة (PWT) بي دبليو تي الألمانية (التي تملكها الشركة بالكامل). وتعمل أيضا في مجال قطاع إدارة مشاريع المياه من خلال المشروع المشترك " توزيع " التي تملك فيه 50% في المملكة العربية السعودية.

1.1 تصنيع وبيع الانابيب والتقنيات المتعلقة بها

إن "الشركة" تصمم وتصنع الأنابيب القياسية أو الانابيب غير القياسية بناء على طلب العملاء، وكذلك تصنيع الخزانات، والوصلات المخصصة جميعها لنقل المياه ولتغطية جميع الاستخدامات، سواء مياه الشرب، أو مياه الري، أو المياه الصناعية، أو مياه الصرف الصحي، أو انابيب سحب مياه البحر، أو تصريف مياه الأمطار، ومياه السيول، وانظمة مكافحة الحريق. كما تقدم لعملائها خدمات واستشارات بخصوص تصميم المشاريع، وتركيب الأنابيب من خلال شركتها المؤسسة حديثاً ISECC. وهذا كله يشكل الانشطة الجوهرية "للمجموعة" ومصدراً رئيسياً لمبيعاتها وأرباحها.

وفيما يلي جدولاً يوضح منتجات " المجموعة" ونسبة مشاركتها في المبيعات الموحدة للمجموعة:

النسبة الموحدة للمبيعات	نوع المنتج
63%	انابيب الفيبرجلاس المقواة، والخزانات والوصلات من البوليستر والايوكسي (GRP+GRE)
26%	انابيب ووصلات الدكتايل (DI)
5%	الانابيب الاسمنتية ووصلاتها (CP)
2%	انابيب ووصلات البولي ايثلين (PE)
2%	المنتجات المطاطية (RP)
2%	خدمات التصميم والتركيب
100%	الإجمالي

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

1. الدعم الفني
2. تطوير المنتجات
3. فحص وتأهيل المواد الخام
4. تطوير طرق الانتاج واساليب التصنيع

إن قطاع التقنية يعمل من خلال مركزي ابحاث وتطوير. المركز الأول في مدينة " ساندفورد" / النرويج، أما المركز الثاني فقد افتتح في عام 2012 في مجمع الملك عبد الله للابحاث الصناعية الذي يقع في وادي الظهران للتقنيه التابع لجامعة الملك فهد للبترول والمعادن . الظهران / المملكة العربية السعودية، تضم هذه المراكز 85 باحثا يديرون ابحاثا متطورة واجهزة اختبار تقدر قيمتها بـ 51.1 مليون ريال سعودي.

تقدر مصروفات قطاع الابحاث والتطوير بـ 53.4 مليون ريال خلال عام 2015 مقارنة بـ 61.3 مليون ريال خلال عام 2014. تركز مراكز الابحاث عملها على نشاطات انابيب الفيبرغلاس وانابيب الايوكسي. (GRP / GRE)

تصنيع وبيع الانابيب	صافي المبيعات	الأرباح (الخسائر)	اجمالي الموجودات
2015	2,425,833	127,026	4,286,468
2014	2,522,599	115,341	3,973,296

2.1. نشاطات ادارة المياه

1.2.1 هندسة وشراء وتشغيل مشاريع معالجة المياه EPC

إن "الشركة" تملك كامل " شركة بي .دبليو. تي واسراند اوسر تكتنيك، جي ام بي اتش (الألمانية)، والتي يقع مقرها الرئيسي قرب فرانكفورت، ألمانيا، وهي متخصصة في انشاء وتشغيل وصيانة محطات تنقية المياه المالحة، ومحطات تحلية المياه وتقنيها، ومعالجة مياه الشرب، ومعالجة مياه الصرف الصحي وتقنيها، ومعالجة تلوث المياه من المخلفات الصلبة وتقديم انظمة الكهرباء ذات الجهد المنخفض والمتوسط تقنيا وكهربائيا واتوماتيكيا. خلال عام 2014، قامت "الشركة" بزيادة نسبة ملكيتها من 80% إلى 100% وذلك بشراء حصص أصحاب الأقلية.

تركز الشركة على سوقين وهما اقليم دول البحر الاسود (وتحديدا تركمانستان وتركيا) ، ومنطقة الخليج العربي من خلال مشروعها الكبير في العراق لإنشاء مصنع معالجة للمياه وتركيب شبكة الأنابيب المتعلقة بالمشروع في السماوة (جنوب العراق). إضافة إلى المحافظة على شبكة من محطات معالجة المياه في ألمانيا.

2.2.1: ادارة المياه

تملك "الشركة" عبر شركتها التابعة المملوكة لها 100% وهي الشركة العالمية لادارة وتشغيل البنية التحتية المحدودة (اميوآتر) 50% من " الشركة العالمية لتوزيع المياه المحدودة" (توزيع) وهي متخصصة في تقديم الخدمات المتعلقة بالانشاء والتشغيل، وصيانة المياه، ومياه الصرف الصحي. حصلت الشركة على عقود طويلة الامد مدتها 30 سنة مع "الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية " (مدن) حيث تعتبر (توزيع) مسؤولة عن انشاء واعادة تأهيل، وادارة وتشغيل مرافق المياه في ثلاث مدن صناعية في كل من الرياض وجدة والقصيم.

انتهت فترة التأسيس للثلاثة مشاريع بشكل كامل والشركة الآن تعمل بطاقتها المثالية. استطاعت تلك الشركة ان ترفع مبيعاتها وبالتالي سجلت أرباحا صافية بنجاح تزيد عن 7 ملايين ريال سعودي لعام 2015م. لقد قامت "مدن" بزيادة أسعار تعرفه الخدمات التي تقدمها " توزيع" للعملاء لذلك فان تلك الشركة تتطلع الى زيادة أرباحها ابتداء من عام 2016م ولاحقا، تلك الأرباح التي سوف يتم تحقيقها ستكون من خلال زيادة حجم المبيعات والأسعار. تلزم الشركة حاليا بجدول سداد قروض لصالح بنوك تجارية وصندوق التنمية الصناعية السعودي. لقد استمرت البنوك في دعم عمليات ونمو تلك الشركة. وتتطلع الشركة بشكل إيجابي الى المزيد من المشاريع في مجال خدمات المياه ومياه الصرف الصحي وخصوصا مع "مدن".

الإرقام الرئيسية لهذا النشاط كما يلي (بالآف الريآلات السعودية)

السنة	صافي المبيعات	الأرباح (الخسائر)	إجمالي الموجودات
2015	324,239	(25,652)	358,040
2014	203,188	(32,723)	438,832

2. وصف لخطط الشركة المستقبلية وقراراتها المهمة

1.2: أهم التوسعات والاستثمار في الأصول الرأسمالية.

خلال عام 2015 استمرت " المجموعة " في تنفيذ خطط التوسعات التي بدأت في السنوات السابقة وفقاً لما يلي:

1.1.2: خطط التحسين في شركة امياننت لصناعة الفيبرجلاس المحدودة (أفيل)

إن الهدف من هذا البرنامج هو تحديث معدات التصنيع حتى تزيد من سرعتها وإنتاجيتها، وبنفس الوقت تقليل استهلاك المواد الخام. ويعتبر هذا البرنامج من الجهود المثمرة للتعاون المشترك بين (أفيل) وقطاع التقنية التابع للمجموعة. تم تعديل ورفع الكلفة الاجمالية لهذا البرنامج لتصل الى 73 مليون ريال، حيث سيتم إنفاق 19 مليون ريال من هذه الكلفة خلال عام 2016م.

تم تحديث 4 خطوط من مجموع 6 خطوط إنتاج، وتبقى خطي إنتاج ما زالت قيد التحديث. إن توفير التكاليف المتوقع من هذا البرنامج، تم رصده فعلياً وتفسيره في التحسن الجزئي لاجمالي الأرباح التي تم تحقيقها لعام 2015م مقارنة مع السنة السابقة على تنفيذ هذا البرنامج. ولا تتوقع الشركة اية مخاطر جوهرية من اكمال هذه البرنامج. سوف يتم تحديث خطوط الانتاج تبعاً وستأكد المجموعة من توفير الطاقة الانتاجية اللازمة في اي وقت لتلبي طلبات السوق.

خلال عام 2016م، فان "أفيل" بدأت في دراسة تحسين الإنتاجية بقسم تصنيع الوصلات في كل من الدمام وجده. لقد تم وضع ميزانية أصول رأسمالية لماكينة القطع المائي لوصلات الفيبرجلاس بقيمة 3 مليون ريال. نتيجة لانه يعمل في قسم الوصلات عدد كبير من العمالة نظراً لتصنيع الوصلات يدوياً، فإن الشركة تعكف حالياً على جعل هذا الإنتاج اتوماتيكياً. ان النتائج المتوقعة من هذه الدراسة سوف تظهر في منتصف عام 2016م، وبناءً عليه فإنه يتبع ذلك إضافات محدد في برنامج ميزانية الأصول الرأسمالية.

2.1.2: زيادة رأس المال لشركة امياننت لصناعة الفيبرجلاس المحدودة (أفيل)

في عام 2015 زادت الشركة التابعة (أفيل) والمملوكة " للشركة " بنسبة 100% رأس مالها بضخ نقدي من المجموعة بمبلغ 40 مليون ريال سعودي، من 140 مليون ريال إلى 180 مليون ريال. تم رفع رأس المال من اجل تقوية المركز المالي للشركة نتيجة لمواجهة المتطلبات الإضافية في رأس المال العامل. لم تتأثر القوائم المالية الموحدة للمجموعة نتيجة لهذه الزيادة.

3.1.2: صب وصلات حديد الدكتايل ومصنع حدة للوصلات -الشركة العربية السعودية لصناعة أنابيب حديد

الدكتايل المحدودة (ساديب)

استثمرت شركة (ساديب) خلال عام 2014م في خط جديد لصب وصلات حديد الدكتايل، والذي سيتيح للشركة بيع وصلات مصنعة من قبلها بدلاً من شراء الوصلات المصبوبة من السوق، وهذا ما سيزيد هامش الربح. بدأ الإنتاج في هذا الخط في أغسطس 2015م ويستمر حجم الإنتاج بالازدياد بثبات.

4.1.2: مصنع طلاء الوصلات -مصنع شركة انابيب الفيبرجلاس وانابيب حديد الدكتايل المحدودة

قام مصنع شركة انابيب الفيبرجلاس وانابيب حديد الدكتايل المحدودة (الشركة التابعة والمملوكة بنسبة 100% للمجموعة FPC) بزيادة نطاق منتجاتها ليضم مصنع لطلاء أنابيب ووصلات حديد الدكتايل. يقع هذا المصنع في المنطقة الصناعية الثانية في الدمام، وقد بدأ الإنتاج في الربع الأخير من عام 2014م.

سوف يزداد نطاق منتجات هذه الشركة ب ليسمح لها بإنتاج صمامات من حديد الدكتايل وقد تم توقيع عقد معرفة فنية مع شركة ارماكون الألمانية المنتجة لصمامات من حديد الدكتايل وذلك لتبادل المعرفة الفنية في انتاج هذه الصمامات. لقد بدأ تنفيذ برنامج الأصول الرأسمالية المتعلقة بهذا البرنامج والذي يقدر بحوالي 9 مليون ريال سعودي.

5.1.2: خط إنتاج جديد – أميتك المغرب

قامت أميتك المغرب (وهي شركة مشتركة تملك فيها المجموعة نسبة 50% وتقع في الدار البيضاء في المغرب) في عام 2014م بحيازة خط ثاني لإنتاج أنابيب الفايبرجلاس من أميتك اسبانيا (شركة مملوكة بنسبة 100%)، حيث تشهد المغرب سوقا مزدهرا، بينما الطاقة الإنتاجية في اسبانيا تعتبر فائضة نظرا لطلب السوق المحلي، لقد تم تشغيل هذا الخط الإضافي في عام 2015م.

6.1.2: خط إنتاج جديد – شركة أمياننت قطر للأنايب وملحقاتها المحدودة

قامت شركة أمياننت قطر للأنايب وملحقاتها المحدودة، (وهي شركة مشتركة تملك فيها المجموعة 40% وتقع في قطر)، في 2014م بحيازة خط مستعمل لتصنيع أنابيب الفايبرجلاس من شركة هندية، حيث لا يمكن تغطية الطلب المحلي بالخط الوحيد القائم حالياً. لقد تم التشغيل لهذا الخط في عام 2015م.

7.1.2: التطورات في (شركة البنية التحتية الهندسية للمقاولات المحدودة -ايسك) ISECC

بدأت المجموعة في ممارسة النشاط في الشركة الجديده (ايسك) والتي تقوم بتقديم خدمات هندسية (تصميم الانابيب والخزانات وعمل الرسومات، وعمل دراسات تحليلية متعلقة بطريقة أداء الانابيب، وتقديم الدعم الفني والفحوصات...الخ). بالإضافة الى عملها في مجال خدمات التركيب (تركيب الانابيب والخزانات، تقديم استشارات في الموقع، وتقديم اشراف في الموقع، وتقديم خدمات الصيانة، والتدريب على إيقاف الخطوط الانابيب) في مجال القطاع الصناعي. بلغت مبيعات الشركة لعام 2015م 53 مليون ريال سعودي، وتقدر ميزانية المبيعات لعام 2016م بـ 100 مليون ريال سعودي، وقد اخذ في عين الاعتبار حالياً تأسيس شركات تابعة لها او شركات متعددة في دول مجلس التعاون الخليجي ابتداءً من دولة قطر.

8.1.2: النزاع القضائي مع أحد مقاول من الباطن وشركة بي دبليوتي في العراق.

واجهت بي دبليوتي واسراند واسر تكتنيك جي ام بي اتش (بي دبليوتي) مواضع معينة في مشروعها في العراق. قامت بي دبليوتي بفسخ العقد مع مقاول المشروع من الباطن نتيجة لعدم قيامه بالتزاماته التعاقدية المترتبة عليه في العقد. ان المقاول من الباطن قام برفع دعوى ضد شركة بي دبليوتي لدى المحاكم المختصة في العراق للمطالبة بالتكاليف التي تكبدها والسابقة على فسخ العقد. والحاقا لـ 31/12/2015م، أصدرت المحكمة المختصة حكماً قضائياً لصالح المقاول من الباطن بدفع تعويض لصالحه قيمته 31.5 مليار دينار عراقي (106 مليون ريال سعودي). ان هذا الحكم القضائي صدر بناء على قرار مجموعة من الخبراء الجدد حيث ان توصية الخبراء السابقة وضعت تعويض يتراوح قيمته ما بين 21 مليون ريال سعودي الى 27 مليون ريال سعودي في ثلاث تقارير سابقة وقد تم رفضهم من قبل المحكمة.

ان إدارة بي دبليوتي والمجموعة واستنادا الى نصيحة من الخبراء والمحامين، تعتقد بان قيمة الاعمال المنجزة التي قام بها المقاول من الباطن سوف لن تتجاوز 27 مليون ريال سعودي، والتي قد تم تغطيتها بمخصص مقيد لها من المجموعة. تنوي شركة بي دبليوتي حالياً ان تقدم استئنافاً للحكم المذكور الصادر لصالح المقاول من الباطن وذلك لدى الجهات القضائية المختصة القضائية بالعراق. ان إدارة بي دبليوتي وإدارة المجموعة تعتقد بان الأثر المالي لهذه الدعوى في اقصى الحدود لن يتجاوز المبلغ الذي تم تخصيصه في القوائم المالية الميزانية.

2.2 تعديلات على نطاق توحيد النتائج المالية

مازال نطاق توحيد النتائج المالية ثابتا لعام 2015م مقارنة لعام 2014م. نلخص ادناه التعديلات الجوهرية في عام 2014م والوضع الحالي للمواضيع ذات العلاقة وفقا لما يلي:

1.2.2: استبعاد شركة امياننتيت الهند لصناعة الفيبرغلاس المحدودة (افيل الهند) من نطاق القوائم المالية الموحدة.

إن شركة "افيل الهند" (شركة تابعة مملوكة بنسبة 70% للشركة) قد وضعت تحت التصفية وتم تعيين مصرفي لها في عام 2014م حيث بدأ مهمته.

بنك كوربوريشن (البنك الممول لأفيل الهند) حصل على حيازة أصول الشركة واستمر بتصفية تلك الأصول، وفقا للجزء 13(2) والجزء 13(3) من قانون الضمانات العينية في الهند لعام 2002م.

وبناء على ذلك، قامت "الشركة" باخذ مخصص هبوط بكامل قيمة أصول هذا الاستثمار لمواجهة هذه المخاطر وقامت باستبعاد نتائج هذه الشركة من نتائجها الموحدة، وذلك من 2013/6/30 م. إن "المجموعة" لا تتوقع المزيد من التكاليف الجوهرية المترتبة على وضع هذه الشركة.

2.2.2: بيع الاستثمار في CPIC

في 2014-6-25م وقعت الشركة اتفاقية نقل أسهم بمبلغ 27,487,500 دولار أمريكي (حوالي 103.1 مليون ريال)، لصاحب حصة الأكثرية "مجموعة يونتياهاوا المحدودة". تم جدولة دفعات صفقة الأسهم على أقساط سنوية خلال المدة من 2014 إلى 2016م. بدأت عملية التسديد حسب الجدول المتفق عليه حيث تبقى آخر قسط قيمته 33 مليون ريال والذي يستحق في نهاية عام 2016م.

حصلت المجموعة على اعفاء من ضريبة الأرباح الرأسمالية نتيجة لهذه الصفقة في عام 2015م، وبناء عليه فقد تم عكس مخصص قيمته 4.1 مليون ريال سعودي اتخذ لمواجهة هذه الضريبة سابقا.

3.2.2 شراء المتبقي 20% من (بي دبليو تي) و 25% (داكتيك)

في أكتوبر عام 2014م، قامت الشركة العالمية لإدارة وتشغيل البنية التحتية المحدودة (شركة مملوكة بنسبة 100% لمجموعة أمياننتيت) بحيازة 20% المتبقية من حصة "شركة بي. دبليو. تي واسراند اوسر تكتيك، جي ام بي اتش" المسجلة في زوينغبرغ (ألمانيا)، ليزداد كامل الاستثمار في أسهم هذه الشركة من 80% إلى 100%.

وبنفس الصفقة، حازت أمياننتيت على 25% من شركة تقنية الدكتايل المحدودة (دكتك) المسجلة في المنامة، البحرين، دكتك هي الشركة التي تملك مباني شركة بي. دبليو. تي في ألمانيا.

تم تمويل كلا الصفقتين ذاتيا من أمياننتيت وليس هناك شروط مسبقة مضافة لتنفيذهما.

3.2: المخاطر المتعلقة بطبيعة اعمال " المجموعة".

تستخدم أنابيب " الشركة" في مجال نقل السوائل مثل مياه الشرب، ومياه الصرف الصحي، والمواد الكيماوية، وترتبط هذه المجالات ارتباطاً وثيقاً بمشاريع المياه.

إن هذه المنتجات والخدمات وثيقة الصلة بمشاريع البنية التحتية والتي قد تتأثر بعدة عوامل سياسة ومالية والتي تقع عادة خارج سيطرة " الشركة". إن مشاريع المياه ومشاريع الصرف الصحي تعتبر مشاريع حيوية بالنسبة لمالك تلك المشاريع (وعادة ما يكون المالك حكومات أو مشاريع مرتبطة بالحكومات). لذلك فإن حجم هذه المشاريع أو المدة التي يتوقع تنفيذ هذه المشاريع خلالها يمكن ان يتم تعديلها من قبل الحكومات خلال مدة التنفيذ، وذلك لأسباب مالية أو سياسية أو تشغيلية. ان مثل هذه التعديلات من شأنها أن تؤثر على حجم مبيعات وخدمات " المجموعة" وبالتالي التأثير على أرباحها من سنة إلى أخرى.

كما تلعب المنافسة دوراً أساسياً في التأثير على ربحية " المجموعة" وخاصة انه منذ الازمة الاقتصادية العالمية في عام 2008م، حيث زادت حدة المنافسة على الصعيدين المحلي والعالمي. ومن أجل الحفاظ على حصصها في الأسواق في عدة مناطق، تقوم " المجموعة" بتخفيض اسعارها وكذلك الحفاظ على مستويات تشغيل قياسية لطاقتها الإنتاجية.

أما عناصر المخاطرة الأخرى فهي كما يلي:

1. التأخر في تحصيل الذمم المدينة نتيجة التأخر في تنفيذ المشاريع أو نتيجة لتأخر دفع مستحقات المقاولين من قبل ملاك المشاريع (مما يترتب عليه زيادة الأعباء المالية).
 2. زيادة أسعار الفائدة المرتبطة بالقروض.
 3. التقلبات في سعر صرف العملات الأجنبية والتي قد تؤثر على قيم الاستثمارات الأجنبية التي تخضع لتوحيد النتائج ضمن القوائم المالية لـ " المجموعة"، وكذلك قد يترتب ربح أو خسارة من العملات الأجنبية نتيجة عمليات الشراء أو البيع المقومة بعملات أخرى غير عملة الشركات المحلية.
 4. التذبذب في أسعار شراء المواد الخام (الفيبرجلاس، والراتينجات، والحديد الخام، والفولاذ والفولاذ الخردة...)
 5. توفير بعض المواد الخام المستوردة المعينه في بعض الفترات التي تكون هناك نقص في توفرها. (مثل الفيبرجلاس)
 6. عدم الاستقرار السياسي في بعض الأسواق (مثل مصر، ليبيا، سوريا، العراق).
 7. تعديلات الانفاق المخطط لها في الميزانيات من قبل الحكومات في الدول التي تعمل بها المجموعة.
- نتيجة لان المجموعة تعمل بشكل متطور في مجال قطاع إدارة المياه، فان شركتها التابعة الألمانية (بي. دبيلو. تي) والتي تعمل في مجال هندسة وتوريد وانشاء محطات معالجة المياه) لديها عقود كبيرة في كل من العراق وتركمانستان وأذربيجان وتركيا. ان عوامل المخاطرة المرتبطة بهذا القطاع هي وفقاً لما يلي:
- بالرغم من ان بي دبيلو تي شركة معروفه بتقنياتها اللازمة والدعم الفني المناسب، إلا انه هنالك عوامل مخاطرة أخرى لا يمكن استبعادها مثل مخاطر عدم انجاز الاعمال والتركيبات المطلوبة نتيجة لعوامل عديده أخرى قد تطرأ.
 - إضافة الى ذلك، وحيث ان المشاريع عادة لها علاقة بالحكومات فان ملاك المشاريع في لا يستجيبون دائماً لشروط الدفع المتفق عليها.
 - ان تغير أوامر الطلب تؤدي الى تغيير نطاق الاعمال وبالتالي قد يؤثر ذلك في الهوامش والربحية للمشاريع.
 - قد يتم اثاره دعاوى او مطالبات من قبل مقاولين الباطن الذين ينفذون الاعمال الهندسة المدنية.
 - قد تتعرض الشركة الى مخاطر تحويل العملات من جهة المواد المستوردة للمشاريع والتي قد يتم شراؤها بعملة مختلفة عن عملة فوترة تلك المشاريع.

3 ملخص للبيانات المالية.

1.3: البيانات المالية.

لقد تضمنت البيانات المالية الموحدة لعام 2015 القطاعات التالية:

1. قطاع صناعة الأنايب وبيعها والتقنية المتعلقة بها*.

2. قطاع إدارة المياه*.

*يندرج تحت هذا القطاع النتائج المالية للشركات "الزميلة".

إن الجدول التالي يحتوي على ملخص لأهم نتائج "المجموعة" خلال الخمس سنوات الماضية (بالآلاف الريالات)

السنة	2015	2014	2013	2012	2011
صافي المبيعات	2,750,072	2,725,787	3,130,672	3,454,795	3,562,631
نسبة هامش الربح الاجمالي	%16.8	%15.6	15.0%	%16.1	%18.0
المصروفات التشغيلية	240,880	253,571	242,543	293,274	318,609
صافي الربح	101,374	82,618	112,614	111,338	151,248
التدفقات النقدية من العمليات	(136,866)	58,054	341,345	(425,524)	(171,208)
الإنفاق الرأسمالي (شراء ممتلكات ومصانع ومصانع وألات ومعدات)	61,333	106,943	129,401	115,285	80,274
اجمالي الموجودات	4,644,508	4,412,128	4,411,355	4,822,506	4,407,413
اجمالي المطلوبات	3,116,144	2,893,467	2,720,567	3,122,099	2,601,915
حقوق الملكية	1,528,364	1,518,661	1,690,788	1,700,407	1,805,498
الأرباح الموزعة	-	112,984	112,984	140,566	173,250

2.3: تعليقات على التوجهات طويلة الأجل

1. بدأت آثار الأزمة المالية العالمية عام 2008 بالظهور اعتباراً من عام 2009م وذلك كما هو موضح في

الرسم البياني أدناه:

لقد تعرضت "الشركة" لضغوط كبيرة في اسعار البيع نتيجة مواجهتها لعدد كبير من المنافسين الذين قاموا بإنشاء العديد من المصانع خلال الفترة الحرجة من 2007م و2008م، وخاصة فيما يتعلق باسعار بيع قطاع أنابيب الفاير غلاس سواء في أسواق المملكة العربية السعودية، أو الاسواق العالمية، وقد حاولت الشركة - ونجحت قدر الإمكان - في الحفاظ على حصتها في السوق على حساب انخفاض بالأرباح. إضافة إلى ذلك، فقد واجهت بعض الشركات السعودية صعوبات معينة نتيجة للأنايب المستوردة المستوردة من الصين. ونتيجة لضعف مستويات الأنشطة في تلك الدول الناشئة فقد جعل هؤلاء المصدرين يصدرن منتجاتهم بأسعار

منخفضة أي جعلهم أكثر حدة في سياسة تسعير تلك المنتجات المصدرة. هناك تحسن ملحوظ في احجام المبيعات والارباح وخاصة في قطاع انابيب الفايبرجلاس والايبوكسي في أواخر عام 2014م وخلال عام 2015م.

2. مازالت " الشركة " تحافظ على السيطرة المحكمة الضيقة على جميع النفقات سواء نفقات التصنيع او نفقات التشغيل. إضافة إلى ذلك فقد تم التركيز على الاستثمار في أحدث التقنيات والمعدات، وتطوير الموارد البشرية من أجل تقديم منتجات وخدمات ذات جودة عالية في ظل ظروف تنافسية.

3. قامت الشركة بتطوير خطوط انتاج جديدة، مثل:

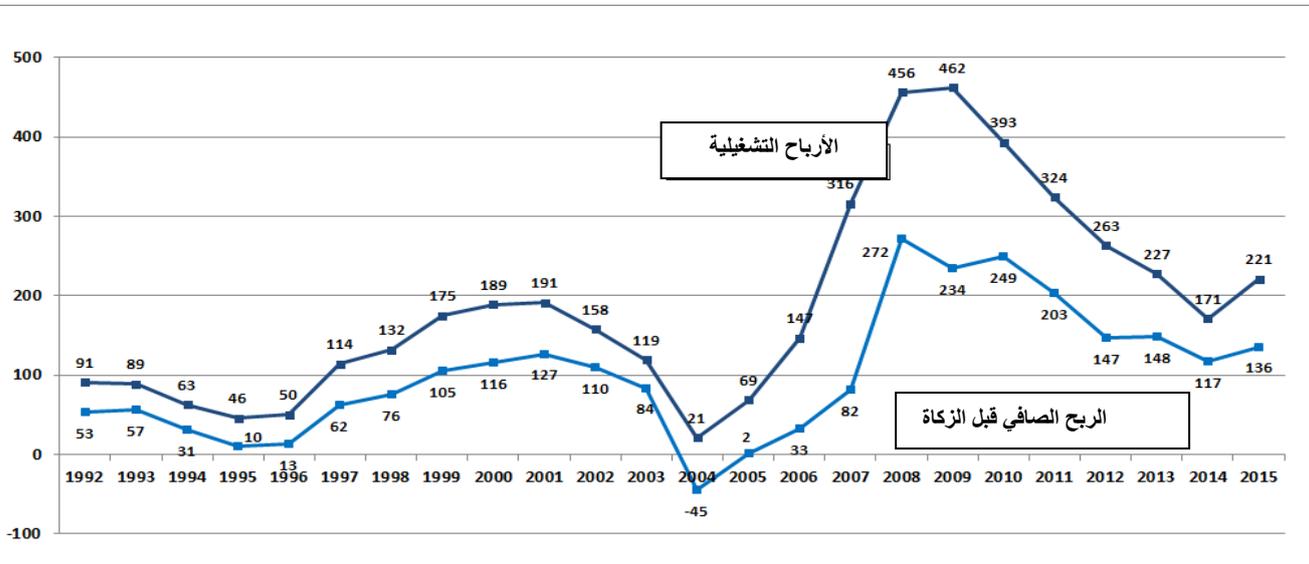
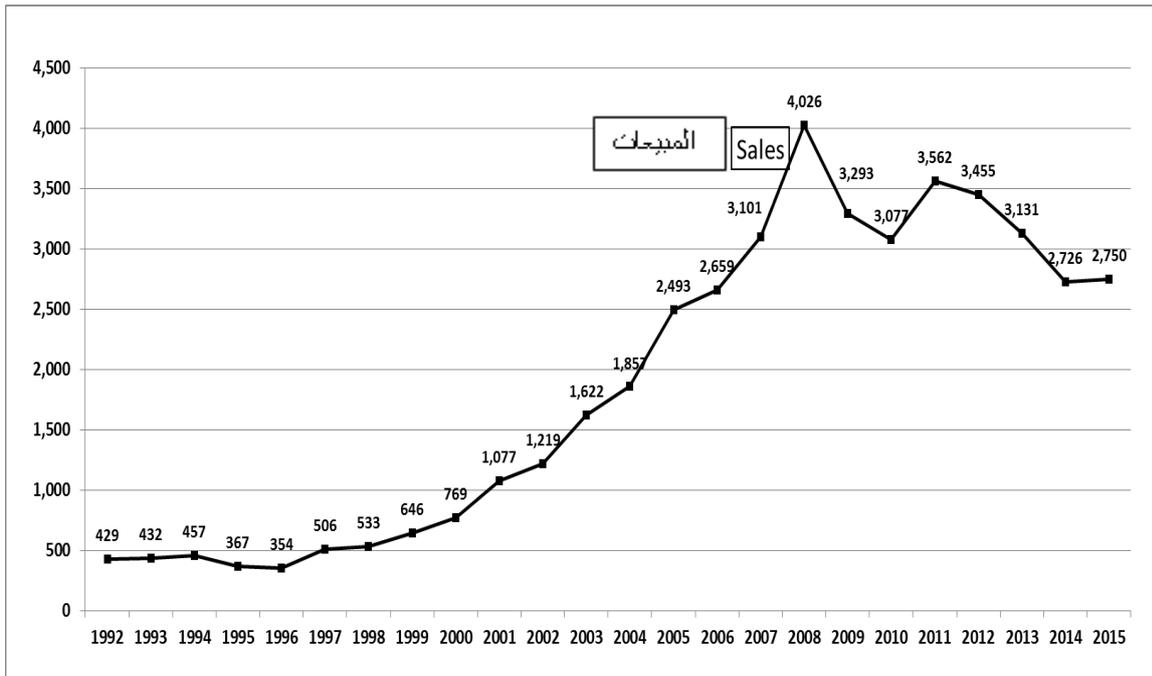
- الخزانات المنزلية والصناعية
- خطوط اليبوكسي عالية الضغط والأنابيب المسننة
- أنابيب الآبار العميقة
- صمامات ووصلات حديد الدكتايل
- خدمات التصميم والتركيب
- مشاريع محطات معالجة المياه

4. نتيجة لزيادة حدة المنافسة، فقد أصبح السوق أكثر منافسة حتى في شروط الدفع مما أدى إلى زيادة حجم الذمم المدينة وزيادة الضغط على حجم التدفقات النقدية، وخلال عام 2014م بذلت " الشركة" جهودا جبارة لتحسين التحصيل. استمرت التدفقات النقدية من العمليات التشغيلية إيجابية خلال عام 2014. إلا انه تأثرت تلك التدفقات في عام 2015م نتيجة لزيادة الذمم المدينة وذلك بسبب تأثر كبار المقاولين في السعودية أيضا بضعف التدفقات النقدية الخاصة بشركاتهم.

5. خلال هذه الفترة تخلت " الشركة" عن نشاطات واستثمارات ليست لها علاقة بانشطة " الشركة" الرئيسية سواء من ناحية المنتج او من الناحية الجغرافية. بنفس الوقت قامت " الشركة" بتوسيع استثماراتها في مجال تطوير نشاطات ادارة المياه الذي بطبيعته يحتاج لبعض الوقت كي تظهر نتائجه.

6. إن هذه السياسة التي اتبعتها الشركة سمحت لها بالتخفيف من حدة التقلبات على مر السنين. لذلك فإن مجلس الإدارة على ثقة تامة بمستقبل " الشركة".

7. ان المجموعة تعمل حاليا بشكل مضطرب في مجال نشاطات إدارة المياه من خلال شركتها التابعة بي دبليوتي الألمانية. ومن خلال أيضا الشركة الزميلة " توزيع". في الوقت الذي وصلت فيه نتائج "توزيع" نقطة التعادل خلال عام 2015م فان شركة بي دبليوتي تنخرط في عقود كبيرة بكل من العراق، وتركيا الامر الذي يفسر الخسائر الحالية في هذا القطاع.



• ملاحظة: إن التعليقات التفصيلية حول نتائج عام 2015م قد ذكرت في الفقرة 5.2

4 تحليل لأعمال "الشركة" جغرافياً (آلاف الريالات).

إن الدخل الإجمالي للشركة يتوزع جغرافياً كما يلي:

2014		2015		إجمالي المبيعات
النسبة	المبلغ	النسبة	المبلغ	
				المملكة العربية السعودية
%24.5	667,177	%22.4	615,773	المنطقة الغربية
%8.2	223,598	%8.4	232,025	المنطقة الوسطى
%18.11	493,423	%17.7	486,031	المنطقة الشرقية
%0.0	1,105	%0.9	23,482	المنطقة الشمالية
%1.1	29,824	%1.0	30,113	المنطقة الجنوبية
%12.9	350,544	%11.9	739,326	تصدير من المملكة العربية السعودية
%64.8	1,765,671	%62.3	1,714,163	إجمالي المملكة السعودية
%4.5	121,946	%6.6	180,192	دول الخليج الأخرى
%29.1	795,163	%26.8	737,435	أوروبا وتركيا
% 1.1	29,551	%3.6	99,791	شمال أفريقيا
%0.5	13,456	%0.7	18,491	دول أخرى
%100	2,725,787	%100	2,750,072	المجموع

1.4: كانت حصة "الشركة" من المبيعات الداخلية خلال 2015 تشكل نسبة %62.3 من إجمالي المبيعات مقارنة بـ %64.8 خلال عام 2014، في حين بلغت نسبة المبيعات في قطاع الانابيب %88.2 من إجمالي المبيعات، وهي أقل من مستوى عام 2014 حيث بلغت النسبة %92.5، أما قطاع إدارة المياه فقد وصلت مبيعاته خلال عام 2015 مبلغ 324 مليون ريال، ما يمثل نسبة %11.8 من المبيعات مقارنة بـ 203 مليون ريال خلال عام 2014 أي بنسبة %7.5 من المبيعات.

5. تفسير الاختلافات الجوهرية في نتائج العمليات مقارنة مع العام السابق

1.5: ملخص النتائج.

النسبة	الاختلافات	2014	2015	السنة
% 0.9	24,285	2,725,787	2,750,072	المبيعات
%0.5-	12,520	(2,300,762)	(2,288,242)	تكلفة المبيعات
%8.7	36,805	425,025	461,830	الربح الإجمالي
%5.0-	12,691	(253,571)	(240,880)	التكاليف التشغيلية
%28.9	49,496	171,454	220,950	الدخل من العمليات
%112.0	2,994	2,673	5,667	حصة الشركة في صافي ربح شركات زميلة
%0.7	(569)	(85,235)	(85,804)	صافي نفقات مالية
%244.1--	(44,716)	18,321	(26,395)	مصاريف وإيرادات أخرى
%16.9-	7,942	(47,103)	(39,161)	ضريبة الدخل الأجنبية والزكاة
%16.0	3,609	22,508	26,117	حقوق الملكية غير المسيطرة
%22,7	18,756	82,618	101,374	صافي الدخل للعام

2.5: تفسير الاختلافات

صافي المبيعات:

- خلال العام زادت المبيعات ب 24.3 مليون ريال سعودي او ب 0.9%. بالنسبة لقطاع صناعة الانابيب فقد انخفضت المبيعات ب 96.8 مليون ريال أي ب (3.8%). ومن ناحية أخرى، فقد زادت المبيعات في قطاع إدارة المياه ب 121.1 مليون ريال أي ب 59.6%. ويعزى ذلك الى تنفيذ عقود كبيرة من قبل شركتنا الألمانية التابعة (بي دبليو تي).
- أن مبيعات الانابيب في شبه الجزيرة العربية قد انخفض ب 51.5 مليون ريال او -2.9%. ومعظم هذا الانخفاض في قطاع انابيب حديد الدكتايل، والانابيب الاسمنتية (والتي تمثل تقنيات الانابيب القديمة). بالنسبة لانابيب حديد الدكتايل، فان تباطؤ نمو الاقتصاد الصيني والانخفاض الحاد في أسعار المواد الخام اديا الى قيام عدد من المستوردين المحليين استيراد انابيب من المنافسين الصينيين، في حين أن السوق المحلي عامة لم ينمو، مما شكل عبئا على حجم المبيعات.
- إلا أن هذا الانخفاض قد تم تعويضه عن طريق الزيادة في مبيعات انابيب الفيبرجلاس وانابيب اليبوكسي، اللذان يمثلان التقنيات الحديثة للانابيب، وكذلك تم تعويضه عن طريق مبيعات الخدمات التي تقدمها شركة ايسك (تلك الشركة الجديدة التي تم تاسيسها في عام 2014م وتقدم الخدمات الهندسية والتصميم المتعلقة بالانابيب وتركيب الانابيب).
- لقد انخفضت مبيعات الانابيب في شركتنا العالمية ب 36 مليون ريال أي ب -4.9%. وذلك نتيجة للتباطؤ في المانيا بشكل خاص، والذي تم ملاحظته أيضا في بعض الصناعات الأخرى.

تكلفة المبيعات

- يعزى الانخفاض في تكلفة المبيعات إلى انخفاض حجم المبيعات كما وصف أعلاه، لكن نسبة هامش الربح الاجمالي استمرت بالزيادة من 15.6% في عام 2014م إلى 16.8% في عام 2015م. يعود تحسن هامش الربح الاجمالي وتحسن نسبته مقارنة بعام 2014م الى عدة عوامل منها:
- أ- سياسة التسعير: إن جميع شركات المجموعة تقوم بعناية بمراجعة أسعار بيعها في مراجعة سياساتها التسعيرية، وتقوم بالاحجام عن اية مشاريع لا تحقق الأرباح المرضية.
 - ب- صافي منظومة الأقطار المثلى: خلال عام 2015م استطعنا ان نبيع الانابيب ذات الأقطار الكبيرة في قطاعات الاعمال الكبيرة (انابيب حديد الدكتايل وانابيب الفيبرجلاس) والتي تعتبر أكثر ربحية من الانابيب ذات الأقطار الصغيرة، ويعزى ذلك الى طبيعة المشاريع المطروحة والتي تم التوريد لها.
 - ت- إنخفاض أسعار المواد الخام: غالبا في مواد أخص: وتمثل ذلك في مواد حديد الدكتايل والى حد ما في وبعض أنواع من الراتنجات والمواد الكيماوية المستخدمة في بعض القطاعات المتفرعة من صناعة انابيب الفيبرجلاس وانابيب اليبوكسي.
 - ث- الهامش الربحي الجيد في الخدمات.

التكاليف التشغيلية

- لقد انخفض صافي التكاليف التشغيلية بشكل طفيف لهذا العام بنسبة -5% نتيجة لانخفاض سعر صرف ويعزى ذلك انخفاض قيمة العمولات التالية مقابل الريال السعودي: اليورو، والليرة التركية والكورونا الترويجية مقابل الريال السعودي (حيث انه تم ترجمة مصاريف تسجيل هذه التكاليف في شركتنا الأجنبية المقيدة بسعر صرف اقل). إضافة إلى ترجمة تحويل عملات اجنبية بمعدلات صرف منخفضة). كذلك فان برنامج تخفيض المصاريف المطبق قد تم العمل به في شركتنا التابعة بتركيا سوبورالتركية.

- خلال العام 2015م فقد زادت تكاليف الديون المدومة من 18.9 مليون ريال في عام 2014م الى 25.3 مليون ريال خلال 2015م وذلك بسبب تخلف بعض العملاء عن الدفع بالإضافة الى الظروف المالية الصعبة بشكل عام ومروهم بظروف مالية هشة.

حصة الشركة في صافي ربح شركاتدخل من شركة زميلة

يتضمن صافي الدخل أرباحاً من شركات زميلة في كل من قطر والمغرب وشركة توزيع. لاحظنا وجود مؤشرات على تحسن الأرباح في آخر أشهر من عام 2015 لدى شركتنا المصرية.

مصاريق وإيرادات أخرى

إن المصاريق والإيرادات من مصادر الدخل الأخرى والتكاليف الأخرى تظهر وجود خسائر قيمتها (26.4) مليون ريال تمثل تحويل عملات اجنبية وخسائر عمليات وصفقات تكبدها شركتنا التابعة في كل من تركيا وأذربيجان، في عملاتهم المحلية مقابل الدولار الأمريكي. أما الدخل المسجل في العام الماضي كان يتكون من أرباح رأسمالية وأرباح تحويل عملات بقيمة 21.1 مليون ريال متعلقة بإتمام بيع استثمار الشركة البالغ نسبته 5.4975% في شركة CPIC، وهي شركة صينية تنتج المواد الخام من الفايرجلاس اللازمة لصناعة الأنايب.

ضرائب دخل اجنبية

ان التخفيض في تكاليف الضرائب الأجنبية تاتي من عكس مخصص ضريبة دخل تم قيده على أساس ضريبة أرباح رأسمالية كانت سوف تدفع مقابل بيع حصصنا في شركة سي بي أي سي الصينية العام الماضي، حيث تم إبلاغنا بإمكانية الاستفادة من الاعفاء الضريبي فقد نصحتنا السلطات المختصة الصينية بالاستفادة من الاعفاء الضريبي في هذا المجال من قبل السلطات الضريبية المختصة الصينية.

6: المعايير المحاسبية

1.6 الإلتزام بالمعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين
تؤكد المجموعة " بأنه لا يوجد إختلاف عن المعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

2.6 تطبيق المعايير المحاسبية العالمية

1.2.6 المقدمة

أعلنت الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين في عام 2013 أنه يجب على جميع الشركات المدرجة التحول إلى المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية (المعايير الدولية) بتاريخ 1 يناير 2017. عليه سوف تعد شركة أميانتي العربية السعودية والشركات التابعة قوائمها المالية وفقاً للمعايير الدولية اعتباراً من السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2017م مع المعلومات المقارنة المعروضة لعام 31 ديسمبر 2016م.

بالإضافة إلى ذلك، سوف تكون هناك حاجة لقائمة مركز مالي افتتاحية وفقاً للمعايير الدولية كما في 1 يناير 2016م ("تاريخ التحول") من أجل التحول إلى المعايير الدولية.

سوف يتطلب إعداد القوائم المالية الأولية لعام 2017م وفقاً للمعايير الدولية إعداد قوائم مقارنة المركز المالي وقوائم الدخل.

تم إبلاغ مجلس إدارة شركة أميانتيبت بتاريخ 11 سبتمبر 2015م عن طريق اللجنة التنفيذية ولجنة المراجعة، بهذا المتطلب وبطلب هيئة السوق المالية إعداد تقرير يشرح استراتيجية التنفيذ التي ستبعتها شركة أميانتيبت للامتثال لهذا المتطلب. واعتمد المجلس خطة العمل التي عرضتها الإدارة المالية لتنفيذ الاستراتيجية بالتفصيل التالي:

- أ- تحديد الفروقات مع السياسات المحاسبية الحالية.
- ب- تقدير الأهمية النسبية لهذه الفروقات مع المراجعين القانونيين.
- ت- تحديد الخطوات اللازمة لامتثال الشركة في حالة الفروقات ذات التأثير الجوهري المحتمل.

1. تحديد التباين مع السياسات المحاسبية الحالية وخطة العمل:

طلبت إدارة شركة أميانتيبت من المراجعين القانونيين للمجموعة، برايس وترهاوس كوبرز، إجراء دراسة محددة من أجل تحديد التباين بين السياسات المحاسبية المتبعة حالياً والمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية -معايير المحاسبة الدولية. والآثار الناجمة على القوائم المالية للشركة.

تم تسليم التقرير المطلوب من المراجع الخارجي بتاريخ 3 أغسطس 2015م. وبعد مراجعة ونقاش مستفيض معه، توصل القائمون إلى أن النتائج الرئيسية للتقرير والتي من المرجح أن تؤثر على القوائم المالية لشركة أميانتيبت أثناء عملية التحول ستكون على النحو التالي:

أ-مراجعة حقوق ملكية الشركات المستثمر فيها (الشركات التابعة والزميلة والمشاريع المشتركة)

سوف تكون شركة أميانتيبت ملزمة بتطبيق متطلبات المعيارين رقم 10 ورقم 11 ومعايير المحاسبة الدولية رقم 28 على حقوق ملكية الشركات المستثمر فيها. وتوفر هذه المعايير توجيهات بشأن السيطرة والسيطرة المشتركة أو نسبة المشاركة.

تشير الظروف الحالية لأحد الاستثمارات، (صبور - تركيا)، إلى احتمال قيد هذا الاستثمار كمشروع مشترك بموجب المعايير الدولية بينما يتم حالياً قيده ضمن القوائم المالية الموحدة حساباته بالكامل.

ونتيجة لذلك، سيتم إجراء تقييم مفصل لتصنيف هذا الاستثمار من قبل شركة أميان تيت ومراجعي الحسابات القانونيين أخذاً بعين الاعتبار الظروف والترتيبات التعاقدية.

ب- ممتلكات ومصنع ومعدات

- تكاليف غير مؤهلة للرسملة: إن سياسة شركة أميان تيت الحالية لرسملة الموجودات الثابتة لا توضح التكاليف غير المؤهلة للرسملة وتحتاج إلى استكمال. ومع ذلك، فإن الشركة تطبق بالفعل المعايير الدولية بحيث أن التكاليف الإدارية والتكاليف غير المباشرة، وتكاليف دراسة الجدوى وغير ذلك لا يتم رسملتها.

- رسملة البنود: تتطلب الفقرة رقم 43 من معيار المحاسبة الدولي رقم 16 أن يستهلك بشكل منفصل كل جزء من بند الممتلكات والمصنع والمعدات إذا كانت تكلفته جوهرية بالنسبة إلى التكلفة الإجمالية للبند. ونتيجة لذلك، تقوم المجموعة بمراجعة الأستاذ العام للموجودات الثابتة لكل شركاتها التابعة للتأكد من الامتثال.

ج- قياس المطلوبات المالية:

يجب إثبات المطلوبات المالية بما في ذلك القروض من البداية بالقيمة العادلة مضافاً إليها تكاليف المعاملات، ويتم إطفاء (تخفيض) الديون باستخدام طريقة الفائدة الفاعلة. بينما، السياسة المحاسبية الحالية لشركة أميان تيت هي إثبات القروض على أساس المبالغ المستلمة بعد خصم تكاليف المعاملات.

والجدير بالذكر أن معظم القروض للمجموعة هي قروض قصيرة الأجل، ولذا تم تقييم أثر التحول إلى المعايير الدولية بأنه غير جوهري بالنسبة للقوائم المالية الموحدة. ومع ذلك، سوف تقوم شركة أميان تيت بتغيير سياساتها المحاسبية بشأن هذه المسألة عند التحول.

د- مكافأة نهاية الخدمة للموظفين ("المكافأة"):

بموجب المعايير الدولية، تعرف المكافأة بأنها برنامج منافع محدد. وفقاً لذلك، فإن ممارسات شركة أميان تيت الحالية لا تتفق مع معيار المحاسبة الدولي رقم 19، "منافع الموظفين" الذي يتطلب تحديد القيمة الحالية لمطلوبات المكافأة بالارتكاز إلى افتراضات إكتوارية وباستخدام طريقة "وحدة الائتمان المتوقعة" للحساب. وبالإضافة إلى ذلك، فإن التقييم الاكتواري له أثر على مقدار التكاليف المعترف بها على أساس سنوي وينتج عن ذلك متطلبات إفصاح جوهرية فيما يتعلق بقيد المطلوبات.

ونتيجة لذلك، تقوم شركة أميان تيت حالياً باختيار اكتواري مؤهل والذي سيقوم باحتساب تعديلات مخصص المكافأة ليتلاءم مع المعايير الدولية وإعداد الإفصاح المتعلق بها. تم الاتصال بثلاثة اكتواريين لهذا الغرض وطلب منهم تقديم العروض.

هـ- متطلبات المعيار الدولي رقم 15:

يجب على شركة أميانتيت التأكد من أن أيًا من السياسات المحاسبية الحالية لقيود إيرادات العقود لا تتعارض مع مبادئ المعيار الدولي رقم 15. بالنسبة للعديد من العقود، مثل العديد من معاملات البيع بالتجزئة الغير معقده، يحتمل أن يؤثر المعيار الدولي رقم 15 بشكل محدود، إن وجد، على مبلغ وتوقيت إثبات إيراداتها. أما بالنسبة للعقود الأخرى، مثل عقود الخدمات طويلة الأجل والترتيبات ذات المكونات المتعددة، يمكن للمعيار الدولي رقم 15 أن يؤدي إلى بعض التغييرات إما في قيمة أو في توقيت الإيرادات المقيدة من قبل الشركة. على سبيل المثال يمكن أن يكون هذا هو الحال في شركتين تابعتين للمجموعة، وهي شركة البنية التحتية الهندسية للمقاولات المحدودة (ايسك) (تعمل في التصميم وخدمات التركيب) وبي دبليو تي، جي ام بي اتش (ألمانيا) (هندسة وشراء، وتشغيل مصانع اي بي سي لمحطات معالجة المياه).

يتم حالياً مراجعة عقود هاتين الشركتين ومراجعة مبدأ قيد الإيرادات للتأكد من امتثالها للمعايير الدولية. تم مراجعة مبادئ قيد الإيرادات في شركة البنية التحتية الهندسية للمقاولات المحدودة وتم عكسها في القوائم لقوائمه المالية لعام 2014م خلال عملية المراجعة النظامية. ومن المتوقع زيارة مراجع الحسابات القانوني السعودي إلى بي دبليو تي في ألمانيا في أكتوبر 2015 لمراجعة عقود هذه الشركة. سيستمر إجراء الفحص والتحليل خلال عام 2016م.

و- إفصاحات:

بناء على الأهمية النسبية، قد تتطلب المعايير الدولية عدة إفصاحات إضافية في القوائم المالية الموحدة، كما يجب إعداد قائمة الدخل الشاملة الموحدة. أعدت قائمة بالإفصاحات الإضافية المحتملة من قبل المراجعين وسيتم التحقق من أهميتها النسبية عندما يتم إعداد القوائم المالية لعام 2015م. هذه الإفصاحات الإضافية، إن وجدت، ستأخذ بعين الاعتبار عند إعداد القوائم المالية الموحدة لعام 2016م. ستضاف قائمة الدخل الشاملة والإفصاحات المتعلقة بها إلى القوائم المالية لعام 2017م (والقوائم المقارنة لعام 2016م، والتي ستعرض في ذلك الوقت). تقوم الشركة بتعديل منصة التوحيد للامتثال لهذا المتطلب.

2. الجدول الزمني لخطة العمل:

سيتم تنفيذ الإجراءات المذكورة أعلاه وفقاً للجدول أدناه:

الإجراءات	المواعيد النهائية
مراجعة المعالجة المحاسبية للاستثمارات في الشركات الزميلة، لأغراض المعايير الدولية	تم
مراجعة الأستاذ العام لجميع الموجودات الثابتة بمستوى تفصيلي مناسب للبنود ذات صافي القيمة الدفترية المتبقية الجوهرية	30 يونيو 2016م
ملائمة السياسات المحاسبية الموجودات الثابتة	قيد الاجراء

قيد الاجراء	ملائمة السياسات المحاسبية للأدوات المالية
31 مارس 2016م	حساب مخصص المكافأة كما في 31 ديسمبر 2015م بموجب معيار المحاسبة الدولي رقم 19
تم الانتهاء منها	تطبيق المعيار الدولي رقم 15 شركة البنية التحتية الهندسية للمقاولات المحدودة
31 ديسمبر 2015م (وسوف يتم متابعة التنفيذ خلال عام 2016م) 31 مارس 2016م	بي دبليوتي مراجعة العقود. تعديل قيد الإيرادات خلال عام 2015م إذا تطلب الأمر
30 يونيو 2016م	مراجعة قائمة الإفصاحات على أساس القوائم المالية كما في 31 ديسمبر 2015 وجمع المعلومات المتبقية
31 مارس 2016م ديسمبر 2015م	تعديل منصة التوحيد ليضم قائمة الدخل الشامل
30 يونيو 2016م	إعداد قائمة مركز مالي معدلة لعام 2015م مطابقة كلياً للمعايير الدولية.
يناير 2017م	إدراج إفصاحات إضافية إذا تطلب الأمر في القوائم المالية لعام 2016م
ثلاثة قوائم أولية (مارس، يونيو، سبتمبر): أكتوبر 2016م قوائم مالية في نهاية العام 2016: 30 يونيو 2017م	إعداد قوائم مركز مالي وقوائم دخل وقوائم دخل شامل أولية نهاية عام 2016 والإفصاحات في نهاية كل ربع من عام 2016 معدلة على أساس المعايير الدولية (ليتم عرضها لأغراض المقارنة في القوائم المالية لعام 2017)
مواعيد النشر النهائية وفقاً لهيئة سوق المال.	نشر قوائم مركز مالي وقوائم دخل وقوائم دخل شامل أولية مطابقة للمعايير الدولية مع أرقام المقارنة لعام 2016
يناير 2018 حسب مواعيد النشر النهائية المعمول بها وفقاً لهيئة سوق المال.	قوائم مالية مطابقة كلياً للمعايير الدولية، تنطبق على القوائم المالية كما في 31 ديسمبر 2017 وقوائم مالي معدلة لعامي 2016 و2015 وقائمة الدخل ممتثلة للمعايير الدولية لعام 2016 وقائمة دخل شامل لأغراض المقارنة

3. الخلاصة:

إن مجلس إدارة شركة أميانتيث ولجانته التابعة (وعلى وجه الخصوص اللجنة التنفيذية ولجنة المراجعة) يدركوا تماماً أهمية إعداد وتجهيز معلومات مفيدة وذات علاقة للمساهمين والجمهور وكل الأطراف ذات الإهتمام. وكانت ولازالت إدارة الشركة بتوجيهات مجلس الإدارة تجهز المعلومات المطلوبة وفقاً للقوانين والممارسات المعمول بها. وسوف يتم تطبيق المعايير الدولية تنفيذاً لهذا التوجه وسيتم متابعة إجراءات التنفيذ من خلال تقارير تعدها الإدارة المختصة بشكل منتظم وتقديمها للمجلس.

إن المجلس واثق من أن شركة أميانتيث سوف تمتثل بشكل كامل لهذا المتطلب الجديد.

7: تركيبة المجموعة:

1.7 فروع "الشركة" (*)

(*) (ويقصد بها تلك المتفرعة عن "الشركة" الأم بموجب ترخيص صناعي أو سجل تجاري أو كلاهما معا بحيث تكون مملوكة للشركة الأم 100% ولا تملك تلك الفروع كياناً قانونياً مستقلاً عن الكيان القانوني للشركة الأم):

الرقم	الشركة	نشاطها	الدولة/ المحل الرئيسي	الدولة محل التأسيس	حصة اميان تيت %
1	فرع شركة اميان تيت العربية السعودية	تسويق منتجات الشركة	المملكة العربية السعودية/ الدمام	المملكة العربية السعودية/ الرياض	100
2	فرع شركة اميان تيت العربية السعودية	تسويق منتجات الشركة	المملكة العربية السعودية/ الدمام	المملكة العربية السعودية/ جدة	100
3	مصنع اميان تيت لانظمة انايبب البولي الوفينان فرع شركة اميان تيت العربية السعودية	انتاج انايبب البولي ايثلين	المملكة العربية السعودية/ الدمام	المملكة العربية السعودية/ جدة	100
4	فرع شركة اميان تيت العربية السعودية	تسويق منتجات الشركة	المملكة العربية السعودية/ الدمام	المملكة العربية السعودية/ الرياض/ خريص	100
5	ياقوت أميان تيت	طلاء الانايبب واستيراد الانايبب ومواد البناء	المملكة العربية السعودية/ الدمام	المملكة العربية السعودية/ الدمام	100
6	شركة أميان تيت للبوليمرات	تجارة مواد البوليمرات	المملكة العربية السعودية/ الدمام	المملكة العربية السعودية/ الدمام	100
7	شركة أميان تيت العربية السعودية لصناعة منتجات البلاستيك (أميبلاست)	لصناعة منتجات البلاستيك	المملكة العربية السعودية/ الدمام	المملكة العربية السعودية/ الدمام	100
8	شركة أميان تيت لإنتاج مواسير الإيبوكسي (أميبوكس)	مواسير الإيبوكسي	المملكة العربية السعودية/ الدمام	المملكة العربية السعودية/ الدمام	100
9	شركة اميان تيت لخدمات التقنية	خدمات تقنية الانايبب	المملكة العربية السعودية/ الدمام	المملكة العربية السعودية/ الدمام	100
10	مركز أميان تيت للأبحاث والتطوير	أبحاث ودراسات فنية	المملكة العربية السعودية/ الظهران	المملكة العربية السعودية/ الظهران	100
11	شركة أميان تيت العربية السعودية للتشييد والبناء والصيانة والتشغيل	المقاولات العامة وصيانة المشاريع الصناعية	المملكة العربية السعودية/ الدمام	المملكة العربية السعودية/ الدمام	100

• ملاحظة: أن الفروع ليس لها رؤوس أموال او أدوات دين تصدر عنها

27 الشركات التابعة التي تملكها أميان تيت بالكامل أو بأغلبية الحصص بشكل مباشر أو غير مباشر .:

رقم	الشركة	نشاطها	الدولة/ المحل الرئيسي	الدولة محل التأسيس	رأس مال الشركة التابعة	العملة	حصة أميان تيت %
1	شركة أميان تيت لصناعة الفيبيرجلاس المحدودة (أفيل)	تسويق منتجات الشركة	المملكة العربية السعودية/ الدمام	المملكة العربية السعودية/ الدمام	180.000.000	ريال سعودي	100

100	ريال سعودي	فرع لشركة " افيل "	المملكة العربية السعودية/جدة	المملكة العربية السعودية/جدة	إنتاج الأنابيب	مصنع شركة أميانتيث لصناعة الفيبرجلاس /فرع شركة أميانتيث لصناعة الفيبرجلاس المحدودة	2
100	ريال سعودي	فرع لشركة " افيل "	المملكة العربية السعودية/الدمام	المملكة العربية السعودية/الدمام	المقاولات	فرع شركة اميانتيث لصناعة الفيبرجلاس المحدودة	3
100	ريال سعودي	فرع لشركة " افيل "	المملكة العربية السعودية/الدمام	المملكة العربية السعودية/الدمام	انتاج الانابيب	مصنع شركة اميانتيث لصناعة الفيبرجلاس المحدودة	4
80	ريال سعودي	8.750.000	المملكة العربية السعودية/الدمام	المملكة العربية السعودية/الدمام	إنتاج الحلقات المطاطية والمواد اللازمة للأنابيب	شركة أميانتيث لصناعة المطاط المحدودة	5
100	ريال سعودي	180.000.000	المملكة العربية السعودية/الدمام	المملكة العربية السعودية/الدمام	تسويق منتجات الشركة	الشركة العربية السعودية لصناعة أنابيب حديد الدكتايل المحدودة (ساديب)	6
100	ريال سعودي	فرع لشركة ساديب	المملكة العربية السعودية/الدمام	المملكة العربية السعودية/الدمام	انتاج الانابيب	مصنع الشركة العربية السعودية لصناعة انابيب حديد الدكتايل المحدودة	7
100	ريال سعودي	فرع لشركة ساديب	المملكة العربية السعودية/الدمام	المملكة العربية السعودية/الدمام	المقاولات	فرع الشركة العربية السعودية لصناعة انابيب حديد الدكتايل المحدودة	8
69,7	ريال سعودي	76.500.000	المملكة العربية السعودية/الدمام	المملكة العربية السعودية/الدمام	إنتاج الأنابيب	شركة اميرون العربية السعودية المحدودة	9
69,7	ريال سعودي	فرع لشركة اميرون	المملكة العربية السعودية/الجبيل	المملكة العربية السعودية/الدمام	إنتاج الأنابيب	فرع شركة اميرون العربية السعودية المحدودة	10
69,7	ريال سعودي	فرع لشركة اميرون	المملكة العربية السعودية/جدة	المملكة العربية السعودية/الدمام	إنتاج الأنابيب	فرع شركة اميرون العربية السعودية المحدودة	11
60	ريال سعودي	20.000.000	المملكة العربية السعودية/الدمام	المملكة العربية السعودية/الدمام	إنتاج الأنابيب	مصنع شركة بوندستراند المحدودة	12
58,8	ريال سعودي	12,250.000	المملكة العربية السعودية/جدة	المملكة العربية السعودية/جدة	إنتاج الأنابيب	الشركة العربية السعودية للمنتجات الخرسانية المحدودة (ساكوب)	13
100	ريال سعودي	15.000.000	المملكة العربية السعودية/الدمام	المملكة العربية السعودية/الدمام	إنتاج الأنابيب والصمامات	مصنع شركة انابيب الفيبرجلاس وانابيب حديد الدكتايل المحدودة	14
100	ريال سعودي	100.000.000	المملكة العربية السعودية/الدمام	المملكة العربية السعودية/الدمام	إدارة وصيانة مشاريع المياه ومحطات التحلية وشركة قابضة	الشركة العالمية لإدارة وتشغيل البنية التحتية المحدودة (اميوتر)	15
50	ريال سعودي	101.000.000	المملكة العربية السعودية/جدة	المملكة العربية السعودية/جدة	توزيع المياه	الشركة الدولية لتوزيع المياه (توزيع) - (من خلال أميوتر)	16
100	دولار أمريكي	2.000.000	مملكة البحرين . المنامة	مملكة البحرين . المنامة	شركة قابضة	شركة أميانتيث العالمية القابضة المحدودة	17
100	دينار بحريني	20.000	مملكة البحرين . المنامة	مملكة البحرين . المنامة	بيع و شراء العقارات و	شركة تقنية الدكتايل المحدودة (دكتك)	18

					تأجيرها		
100	دولار أمريكي	3.000.000	مملكة البحرين . المنامة	مملكة البحرين . المنامة	امتلاك حقوق التقنية (بيع الآلات والأنابيب)	شركة فلوتايت تكنولوجي المحدودة	19
100	يورو	5.000.000	ألمانيا	ألمانيا	الأنابيب	شركة أميانتيث ألمانيا المحدودة	20
100	يورو	300.000	ألمانيا	ألمانيا	إدارة	شركة أميانتيث للخدمات	21
100	يورو	3.000.000	ألمانيا	ألمانيا	أدارة المياه	شركة اكوامونديو المحدودة	22
100	يورو	3.000.000	ألمانيا	ألمانيا	إنشاء وإدارة وصيانة محطات تنقية المياه والصرف الصحي	شركة بي .دبليو . تي واسر اند اوسر تكتنيك ، جي ام بي اتش	23
100	يورو	49.025.000	مالطا	مالطا	قابضة	أميانتيث مالطا القابضة المحدودة	24
100	كرونه . النرويج	4.500.000	النرويج	النرويج	تسويق	شركة اميانتيث النرويج أيه بي اس	25
100	كرونه . النرويج	18.925.000	النرويج	النرويج	تملك التقنية	شركة فلوتايت تكنولوجي أيه . اس	26
50	ليرة تركية	48.306.000	تركيا	تركيا	صناعة الانابيب	شركة سوبور بور صناعي فيكارت أيه . اس	26
40	ليرة تركية	21.700.000	تركيا	تركيا	صناعة الانابيب	شركة سوبور جاب صناعي فيكارت أيه . اس (من خلال سوبوربور)	27
100	زلوتي . بولندا	21.098.000	بولندا	بولندا	صناعة الانابيب	شركة أميانتيث بولندا	28
100	يورو	5.890.690	أسبانيا	أسبانيا	صناعة الانابيب	شركة أميانتيث أسبانيا	29
100	يورو	3.000	اسبانيا	اسبانيا	صناعة ملحقات الأنابيب	شركة أميتيك اندستريال اسبانيا (تحت التصفية)	30
100	يورو	280.000	فرنسا	فرنسا	تسويق	شركة أميانتيث فرنسا (ساس)	31
51	تنجى . كازاخستان	403.000.000	كازاخستان	كازاخستان	صناعة الانابيب	شركة أميتيك استانا للأنابيب	32
100	يورو	2.000	قبرص	قبرص	قابضة	شركة اميتيك قبرص القابضة	33
100	فرنك . سويسري	10.500.000	سويسرا	سويسرا	قابضة	شركة اميتيك سويسرا	34
100	يورو	30.000	ألمانيا	ألمانيا	استشارات وتقنية	فلوتايت للهندسة	35
100	فرنك سويسري	100.000	سويسرا	سويسرا	إدارة	شركة اميتيك للخدمات	36
50	لاي روماني	327.620	رومانيا	رومانيا	تجارة الأنابيب	اميتك لأنظمة الأنابيب	37
50	لاي روماني	116.000	رومانيا	رومانيا	تحت التصفية	اميتك للانابيب رومانيا (تحت التصفية)	38
89.8	ريال سعودي	500.000	الدمام	الدمام	إنشاء وإدارة و صيانة محطات تنقية المياه	بي دبليوتي السعودية المحدودة (عن طريق الشركة العالمية لإدارة	39

					والصرف الصحي	وتشغيل البنية التحتية المحدودة (اميوتر) وبني دبليوتي الالمانية	
100	ريال سعودي	500.000	الدمام/ فرع لشركة بي دبليو/المانيا	المانيا	فرع شركة بي دبليوتي لإدارة إنشاء و إدارة و صيانة محطات تنقية المياه والصرف الصحي	شركة بي دبليوتي العربية	40
100	دولار أمريكي	250.000	تركمانستان	تركمانستان	إدارة المياه	شركة بي دبليوتي اس يو دبل يو أوه أوه - تركمانستان	41
100	ريال سعودي	500.000	المملكة العربية السعودية/الدمام	المملكة العربية السعودية/الدمام	خدمات التصميم والتركيب	شركة البنية التحتية الهندسية للمقاولات المحدودة	42
100	ريال سعودي	10,000	المملكة العربية السعودية/الدمام	المملكة العربية السعودية/الدمام	الادارة	شركة اميانتيت العربية السعودية للإدارة المحدودة	43

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

رقم	الشركة	نشاطها	الدولة/ المحل الرئيسي	الدولة محل التأسيس	رأس مال الشركة التابعة	العملة	حصة أميانتيت %
1	شركة أميانتيت مصر للفيبرجلاس، تملك أميانتيت هذه الحصص عن طريق شركتها التابعة: شركة أميانتيت لصناعة الفايبرجلاس المحدودة	صناعة الانابيب	مصر	مصر	50.000.000	جنيه مصري	50
2	شركة اميرون مصر، تملك أميانتيت هذه الحصص عن طريق شركتها التابعة: شركة اميرون العربية السعودية المحدودة	صناعة الانابيب	مصر	مصر	19.313.9000	جنيه مصري	34.2
3	شركة أميتيك الجزائر	صناعة الانابيب	الجزائر	الجزائر	262.769.000	دينار جزائري	50
4	شركة أميتيك المغرب	صناعة الانابيب	المغرب	المغرب	112.000.000	درهم مغربي	50
5	شركة أميانتيت قطر المحدودة (أكاب) المحدودة	صناعة الانابيب	قطر	قطر	37.200.000	ريال قطري	40
6	شركة غاز الشرق المحدودة	توزيع الغاز	المملكة العربية السعودية/ الدمام	المملكة العربية السعودية/ الدمام	40.000.000	ريال سعودي	13
7	سار بلاست	صناعة الانابيب	ايطاليا	ايطاليا	1.550.000	يورو	23,70
8	شركة اميتيك ليبيا	صناعة الانابيب	ليبيا	ليبيا	1.000.000	دينار ليبي	40

26,21	ريال قطري	200.000	قطر	قطر	صناعة الانابيب	شركة ساربلانست قطر المحدودة عن طريق شركة اميانتيث قطر المحدودة و شركة ساربلانست (ايطاليا)	9
-------	-----------	---------	-----	-----	----------------	---	---

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

8 الحصة أو أدوات الدين الصادرة للشركات التابعة

كانت الحصة او أدوات الدين الصادرة الخاصة بالشركات التابعة كما يلي:

اسم الشركة التابعة	الحصص الصادرة	أسماء الشركاء/ نسب الملكية
شركة اميانتيث لصناعة الفيبرجلاس المحدودة	180.000 حصة عادية قيمة كل حصة ألف ريال	1. شركة اميانتيث العربية السعودية 99 % 2. الشركة العربية السعودية لصناعة انابيب حديد الدكتايل المحدودة 1 %
الشركة العربية السعودية لصناعة انابيب حديد الدكتايل المحدودة	180.000 حصة عادية قيمة كل حصة ألف ريال	1. شركة اميانتيث العربية السعودية 95 % 2. شركة اميانتيث لصناعة الفيبرجلاس المحدودة 5 %
شركة بوندستراند المحدودة	20.000 حصة عادية قيمة كل حصة ألف ريال	1. شركة اميانتيث العربية السعودية 60 % 2. شركة اميرون بي. في / هولندا
شركة اميرون العربية السعودية المحدودة	76.500 حصة عادية قيمة كل حصة ألف ريال	1. شركة اميانتيث العربية السعودية 69.7 % 2. شركة اميرون العالمية (امريكية) 31.3 %
شركة أميانتيث لصناعة المطاط المحدودة	8.750 حصة عادية قيمة كل حصة الف ريال	1. شركة اميانتيث العربية السعودية 80 % 2. شركة دكان انتربرايزس المحدودة (هندية) 20 %
الشركة العربية السعودية للمنتجات الخرسانية المحدودة (ساكوب)	24.500 حصة عادية قيمة كل حصة 500 ريال	1. شركة اميانتيث العربية السعودية 4 % 2. شركة اميرون العالمية (امريكية) 17.4 % 3. شركة اميرون العربية السعودية 78.6 %
مصنعمصنع شركة انابيب الفيبرجلاس وانابيب الدكتايل المحدودة	15.000 حصة عادية قيمة كل حصة ألف ريال	1. شركة اميانتيث العربية السعودية 51 % 2. شركة اميانتيث لصناعة الفيبرجلاس المحدودة 49 %
اميتك استانا	لا توجد حصص بل ان راس المال وهو 406 مليون تنجي موزع بين الشركاء كشراكة محدودة	1. شركة فلوتايت للهندسة المحدودة 51 % 2. ابي كاييف 34 % 3. كافرلوف 10 % 4. ليستويادني 5 %
شركة اميانتيث للخدمات جي ام بي اتش	حصة واحدة قيمتها 1.375 مليون يورو	شركة اميتك سويسرا المحدودة 100 %
اميانتيث لانظمة الانابيب اس ارال	1.000 حصة عادية قيمة كل حصة 328 رون روماني	شركة سوبور بورو صناعية فيتيكارت 100 %
اميتك بابيس رومانيا اس اي	1.000 حصة عادية قيمة كل حصة 116 رون روماني	1. شركة سوبور بورو صناعية فيتيكارت اي اس 98.4 % 2. شركة يابي مركزي انسات صناعية 0.8 % 3. اميتك سوسيرا 0.8 %
شركة سوبور بورو صناعية فيتيكارت اي اس	48.306.000 حصة عادية قيمة كل حصة 1 ليرة تركية	1. شركة اميتك سويسرا اي جي 50 % 2. شركة يابي مركزي انسات صناعية 49.994 % 3. السيد/ارسين اريجولو 0.004 % 4. السيد/امري ايكار 0.001 % 5. السيد / اريديم اريجولو 0.001 %
شركة سوبور جاب صناعية فيتيكارت اي اس	21.659.000 حصة عادية قيمة كل حصة 1 ليرة تركية	1. شركة سوبور بورو صناعية فيتيكارت اي اس 78 % 2. شركة فيرناس انسات صناعية اي اس 20 % 3. شركة يابي مركزي انسات صناعية 0.99 % 4. شركة اميتك سويسرا اي جي 1 % 5. السيد/ارسين اريجولو 0.01 %
شركة اميانتيث العالمية القابضة المحدودة	32.000 حصة عادية قيمة كل حصة 1000 دولار امريكي	1- شركة اميانتيث العربية السعودية 99.94 % 2- شركة اميانتيث لصناعة الفيبرجلاس المحدودة 0.06 %
شركة اميتك بولندا اس بي /زو	30.140 حصة عادية قيمة كل حصة 700 زلوتي بولندية	1- شركة اميانتيث العالمية القابضة المحدودة 94 % 2- شركة اميتك سويسرا اي جي 6 %

شركة اميتك اسبانيا الصناعية	30 حصة عادية قيمة كل حصة 100 يورو	شركة اميتك سويسرا اي جي 100%
شركة اي بي اس فرنسا	2800 حصة عادية قيمة كل حصة 100 يورو	شركة اميتك سويسرا اي جي 100%
شركة اميتك اسبانيا اي اس	980.148 حصة عادية قيمة كل حصة 6 يورو	شركة اميتك سويسرا اي جي 100%
شركة الترويج اي اس	4.500 حصة قيمة كل حصة 1000 كورونه نرويجية	شركة اميتك سويسرا اي جي 100%
شركة اميانتيث المانيا جي ام بي اتش	1 حصة واحدة قيمتها 10.585 مليون يورو	شركة اميتك سويسرا اي جي 100%
شركة اميتك قبرص القابضة المحدودة	2.000 حصة عادية قيمة الحصة الواحدة 1 يورو	شركة اميانتيث العالمية القابضة المحدودة 100%
شركة اميتك سويسرا اي جي	2 حصة عادية قيمة كل حصة 56.000 فرنك سويسري	1-شركة أميانتيث العالمية القابضة المحدودة 10.71% 2-شركة اميانتيث مالطا 89.29%
شركة اميانتيث مالطا القابضة المحدودة	49.025 حصة عادية قيمة كل حصة 1000 يورو	شركة اميانتيث العالمية القابضة المحدودة 100%
شركة فلوتايث تكنولوجي البحرين المحدودة	11.375 حصة عادية كل حصة قيمتها 100 دينار بحريني	1-شركة اميانتيث العالمية القابضة المحدودة 99% 2-شركة اميانتيث لصناعة الفايبرجلاس المحدودة 1%
شركة تقنية الدكتابل	200 حصة عادية قيمة كل حصة 100 دينار بحريني	1-شركة اميانتيث العربية السعودية 75% 2-شركة اميانتيث العالمية القابضة 25%
شركة فلوتايث للهندسة المحدودة	حصة واحدة قيمتها 30.000 يورو	شركة أميتك سويسرا 100%
شركة فلوتايث للتقنية إي إس	18.925 حصة عادية قيمة كل حصة 1.000 كورونه نرويجية	شركة أميتك قبرص 100%
شركة أكوامندو	10 حصص عادية قيمة كل حصة 300.000 يورو	شركة بي. ديليو. تي. واسراند اوسر تكتنيك، جي ام بي اتش 100%
شركة بي. ديليو. تي. واسراند اوسر تكتنيك، جي ام بي اتش	10 حصص عادية قيمة كل حصة 300.000 يورو	الشركة العالمية لادارة وتشغيل البنية التحتية المحدودة 100%
شركة بي. ديليو. تي. واسراند اوسر تكتنيك، جي ام بي اتش	500 حصة عادية قيمة كل حصة 1.000 ريال سعودي	1-شركة بي. ديليو. تي. واسراند اوسر تكتنيك، جي ام بي اتش 51% 2-الشركة العالمية لادارة وتشغيل البنية التحتية المحدودة 49%
شركة بي. ديليو. تي. واسراند اوسر تكتنيك، جي ام بي اتش	حصة واحدة قيمتها 250.000 دولار أمريكي	1-شركة بي. ديليو. تي. واسراند اوسر تكتنيك، جي ام بي اتش 99% 2-شركة أكوامندو 1%
الشركة العالمية لادارة وتشغيل البنية التحتية المحدودة	100.000 حصة عادية قيمة كل حصة 1000 ريال	1.شركة اميانتيث العربية السعودية 80 % 2. شركة اميانتيث لصناعة الفايبرجلاس المحدودة 20 %
شركة البنية التحتية الهندسية للمقاولات المحدودة	500 حصة عادية قيمة كل حصة 1000 ريال	1-شركة اميانتيث لصناعة الفايبرجلاس المحدودة 45% 2- الشركة العربية السعودية لصناعة انابيب حديد الدكتابل المحدودة 45% 3-الشركة العالمية لادارة وتشغيل البنية التحتية المحدودة 10%
شركة غاز الشرق المحدودة	4.000.000 حصة عادية قيمة كل حصة 10 ريال	1-شركة أميانتيث العربية السعودية 13% 2- شركة الغاز والتصنيع الأهلية 35% 3-الشركة السعودية لصناعة الورق 26% 4- الشركة العربية لصناعة الورق (ورق) 23% 5- مجموعة الربيع والنصار 3%
شركة اميانتيث العربية السعودية للإدارة المحدودة	10 حصص كل حصة 1000 ريال سعودي	1. شركة اميانتيث العربية السعودية 90% 2. الشركة العالمية لادارة وتشغيل البنية التحتية المحدودة 10%

ملاحظات:

- إن الشركات التابعة لاتصدر ادوات دين قابلة للتداول. تتمثل ديون التمويل الخارجية في قروض بنكية والتي تتم تغطيتها ضمن البند (12) من هذا التقرير.
- إن الشركات التي تتم تصفيتهما هي شركات غير نشطة غالباً، وإن القيام بتصفيتهما لن يكون له أثر كبير على القوائم المالية للمجموعة.

9: سياسة توزيع الأرباح

تقوم الشركة بتوزيع أرباح وفقاً للسياسة التالية:

- توزيع أرباح الشركة الصافية بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى على الوجه التالي:
 - 1 - يجنب عشرة بالمائة (10%) من الأرباح الصافية لتكوين إحتياطي نظامي ويجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنيب متى ما بلغ الإحتياطي المذكور نصف رأس المال
 - 2 - يخصص كذلك نسبة معينة من الأرباح الصافية تحددتها الجمعية العامة في كل عام لتكوين إحتياطي إتفاقي يخصص لما تراه الجمعية العامة ويوقف هذا التجنيب إذا بلغ الإحتياطي المذكور نسبة معينة من رأس المال توافق عليها الجمعية العامة.
 - 3 - يخصص من الباقي بعد ذلك دفعة أولى للمساهمين تعادل خمسة بالمائة (5%) من رأس المال المدفوع.
 - 4 - يخصص بعد ما تقدم (5%) من الباقي لمكافأة أعضاء مجلس الإدارة مع مراعاة ما يصدر في هذا الخصوص من قرارات أو تعليمات من الجهات المختصة ويوزع الباقي بعد ذلك على المساهمين كحصة إضافية من الأرباح.
- تدفع الأرباح المقرر توزيعها على المساهمين في المكان والمواعيد التي يحددها مجلس الإدارة تقوم "الشركة" بتوزيع الأرباح وفقاً للسياسة التالية والمنسجمة مع النظام الاساسي:

- إن الأرباح الصافية، بعد احتساب المخصصات النظامية، وإطفاء أي خسائر مرحلة، يجب تكون إيجابية القيمة وكافية بما يضمن قابليتها للتوزيع.
- توفر السيولة اللازمة بالشركة او ان تكون قادرة على الحصول او الاقتراض للحصول على السيولة اللازمة.
- عدم تعارض توزيع الأرباح مع أي اتفاقيات بنكية أو تعهدات مالية.
- ألا تتسبب عملية توزيع الأرباح في الحد من قدرة "الشركة" على مواصلة نموها واغتنام الفرص المتاحة.
- يتم توزيع الأرباح على المساهمين من خلال الإيداع المباشر في محافظهم ألياً وبالتنسيق مع "تداول".

10. كبار المساهمين

حسب سجلات "تداول" حتى تاريخ 2015/12/31 فان كبار المساهمين الذين يملكون 5% فأكثر من رأس المال هم:

اسم المساهم	نسبة ملكيته في رأس المال %
سمو الأمير خالد بن عبد الله بن عبد الرحمن آل سعود	7.47%
عبد الله صالح عبد الله البسام	5.8%

11. ملكيات أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين

1.11: الجدول التالي يبين ملكية كبار أعضاء مجلس الإدارة وزوجاتهم.

جدول يبين ملكية عضو مجلس الإدارة والزوجة والأولاد القصر في أسهم شركة اميانتيت العربية السعودية

م	اسم العضو	عدد الأسهم في بداية السنة 2015م	النسبة المئوية %	عدد الأسهم بنهاية السنة 2015م	نسبة التغيير %	نسبة الملكية بنهاية السنة	عدد أسهم الزوجة والأولاد القصر في بداية السنة 2015م	النسبة المئوية للزوجة والأولاد القصر	عدد أسهم الزوجة والأولاد القصر بنهاية السنة 2015م	نسبة التغيير للزوجة والأولاد القصر
1	سمو الأمير احمد بن خالد بن عبد الله بن عبد الرحمن آل سعود	1,825,244	1.58	1,502,624	0.280%	1.30%	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
2	صاحب السمو الملكي الأمير تركي بن محمد بن فهد بن عبد العزيز آل سعود	11,000	0.00952	11,000	صفر	0.00952	50,000	0.0432	50,000	صفر
3	د.خليل عبد الفتاح كردي	3,365	0.0029	3,365	صفر	0.0029	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
4	د. عبد العزيز صالح الجربوع	97.425	0.08435	97.425	صفر	0.08435	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
5	الشيخ سليمان العبد الرحمن السحيمي	320.570	0.2775	320.570	صفر	0.2775	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
6	الأستاذ/ سليمان عبد الله العمرو	1,570	0.001359	1,570	صفر	0.001359	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
7	الأستاذ/ بدر عبد الله السويدان	23,085	0.01998	23,085	صفر	0.01998	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
8	الأستاذ/عبد العزيز علي ابو السعود	1000	0.0008	1000	صفر	0.0008	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
9	د. سليمان عبد العزيز التويجري	1000	0.0008	1000	صفر	0.0008	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد

2.11: الجدول التالي يبين ملكية كبار التنفيذيين وزوجاتهم واولادهم القصر في أسهم شركة اميانتيت العربية السعودية

جدول يبين ملكية كبار التنفيذيين والزوجة والأولاد القصر في أسهم شركة اميانتيت العربية السعودية

م	اسم التنفيذي	عدد الأسهم في بداية السنة 2015م	النسبة المئوية %	عدد الأسهم بنهاية السنة 2015م	نسبة التغيير %	عدد أسهم الزوجة والأولاد القصر في بداية سنة 2015 م	النسبة المئوية للزوجة والأولاد القصر	عدد الأسهم للزوجة والأولاد القصر بنهاية السنة 2015م	نسبة التغيير للزوجة والأولاد القصر
1	د.سليمان عبد العزيز التويجري	1000	0.0008	1000	صفر	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
2	وليد محمد أبو كشك	لا يوجد	لا يوجد	7000	00.0060	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
3	محمد صباحات خان	لا يوجد	لا يوجد	6000	00.0051	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد

3-1-12: القروض قصيرة الاجل (آلاف الريالات)

المقرض	اسم البنك	طبيعة القروض	المبالغ المستحقة اعتباراً من 2014/12/31	اقتراض جديد	التسديدات	تعديل تحويل عملات	المبالغ المستحقة حتى 2015/12/31
اميانتيث	سامبا	قصيرة الاجل	43,750	239,597	(283,347)	-	-
اميانتيث	البنك السعودي الفرنسي	قصيرة الاجل	-	120,000	(60,000)	-	60,000
اميانتيث	بنك الرياض	قصيرة الاجل	25,000	25,000	(34,000)	-	16,000
اميانتيث	البنك السعودي البريطاني	قصيرة الاجل	-	33,327	(33,327)	-	-
اميانتيث	البنك السعودي الهولندي	قصيرة الاجل	35,000	90,000	(95,000)	-	30,000
اميانتيث	بنك الخليج للاستثمار	قصيرة الاجل	35,000	61,000	(61,000)	-	35,000
اميانتيث	البنك الأهلي التجاري	قصيرة الاجل	98,396	214,590	(203,396)	-	109,590
اميانتيث	بنك العربي الوطني	قصيرة الاجل	143,915	243,494	(307,409)	-	80,000
اميانتيث	بنك الجزيرة	قصيرة الاجل	20,000	245,512	(120,000)	-	145,512
اميانتيث	بنك البلاد	قصيرة الاجل	299,172	326,446	(430,214)	-	195,404
اميانتيث	بنك الانماء	قصيرة الاجل	280,026	352,607	(370,544)	-	262,089
اميانتيث	بنك البحرين والكويت	قصيرة الاجل	91,875	198,563	(198,688)	-	93,750
اميانتيث	بنك البركة الاسلامي	قصيرة الاجل	-	75,000	(37,500)	-	37,500
اميانتيث	بنك سامبا	سحب على المكشوف	147	-	(147)	-	-
اميانتيث	البنك الأهلي التجاري	سحب على المكشوف	455	-	(455)	-	-
اميانتيث	البنك السعودي الهولندي	سحب على المكشوف	1,248	-	(1,248)	-	-
أفيل فيبرجلاس	بنك الرياض	قصيرة الاجل	24,623	50,377	(75,000)	-	-
أفيل فيبرجلاس	بنك الخليج للاستثمار	قصيرة الاجل	25,000	22,994	(47,994)	-	-
أفيل فيبرجلاس	البنك الأهلي التجاري	قصيرة الاجل	29,173	92,248	(68,248)	-	52,994
أفيل فيبرجلاس	بنك الراجحي	قصيرة الاجل	-	64,995	(64,995)	-	-
ساديب	بنك الراجحي	قصيرة الاجل	13,998	-	(13,998)	-	-
ساديب	البنك السعودي الفرنسي	قصيرة الاجل	117,845	60,000	(142,845)	-	35,000
ساديب	بنك الخليج للاستثمار	قصيرة الاجل	14,000	90,000	(69,000)	-	35,000
ساديب	البنك الأهلي التجاري	قصيرة الاجل	245,000	440,097	(488,597)	-	196,500
ساديب	البنك السعودي البريطاني	قصيرة الاجل	111,497	80,000	(151,497)	-	40,000
ساديب	بنك سامبا	قصيرة الاجل	52,309	169,768	(142,863)	-	79,214
ساديب	البنك السعودي الفرنسي	سحب على المكشوف	-	2,220	(2,220)	-	-
يوند ستراند	البنك الأهلي التجاري	قصيرة	19,668	19,713	(19,668)	-	19,713
يوند ستراند	بنك سامبا	قصيرة الاجل	-	60,000	(30,000)	-	30,000
أميبوكس اليبوكسي	بنك الجزيرة	سحب على المكشوف	-	239	(239)	-	-
سوبر	بنوك متعدد هينك فاربوس	قصيرة الاجل	75,503	49,999	(49,664)	(15,044)	60,793
اميانتيث اسبانيا	بنك بوبولار	خط خصم مبيعات	1,017	-	(912)	(104)	-
اميانتيث اسبانيا	بنك بوبولار	سحب على المكشوف	3,346	204	(3,206)	(343)	-
اميانتيث المانيا	بنك ساهسين وسباركاسي	سحب على المكشوف	126	1,355	(123)	(13)	1,345
فلوتايت أي	بنك دانسكدانسكي	سحب على	2,737	1,242	(1,665)	(426)	1,889

اس	المكشوف					
بي دبليو تي المانيا	بنك اسيا	قصيرة الاجل	9,159	-	(7,335)	(940)
بي دبليو تي المانيا	بنك اسيا	سحب على المكشوف	10	-	(9)	(1)
بي دبليو تي المانيا	بنك سباركاسي	سحب على المكشوف	5,008	-	(4,494)	(514)
بي دبليو تي المانيا	بنك ال بي بي دبليو	سحب على المكشوف	7,769	-	(6,962)	(797)
بي دبليو تي المانيا	بنك ديوتشه ديوتشجن	سحب على المكشوف	3,851	1,546	(5,002)	(395)
بي دبليو تي المانيا	بنك ستاندارد قابالا	سحب على المكشوف	-	286	(286)	-
بي دبليو تي المانيا	بنك ترانسيلفانيا	سحب على المكشوف	118	191	(297)	(12)
المجموع			1.835.613	3.432.138	(3.630.997)	(18.577)
						1.618.177

تم الحصول على معظم القروض القصيرة الاجل لتمويل الذمم المدينة ومخزون المواد الخام، حيث ان الذمم المدينة وصلت قيمتها نهاية العام 2.0 مليار ريال (1.90 مليار في عام 2014) ، في حين بلغ مجموع المخزون في نهاية العام 1.30 مليار ريال مقارنة ب 1.2 مليار ريال في عام 2014 .

3.12 قيمة ومدة القروض الطويلة الاجل والجهات المانحة (آلاف الريالات) :

اميتيك استانا	قرض شركاء الاقلية	1.125	1.125	1.125	1.125	2.064	4.687	10.126
اميانتيه اسبانيا	بنكو بوبلر	327	340	58	-	-	-	725
اميانتيه ألمانيا	ساشين بنك اند سباركيز ليزيك	1.810	-	-	-	-	-	1.810
فلوتايت أي أس	دانسكي بنك	827	827	827	827	827	10.756	14.067
المجموع		104.089	102.293	102.011	102.892	102.892	15.443	426.728

خلال عام 2015م سددت الشركة قروض طويلة الاجل بقيمة 6.5 مليون ريال. في حين أنه في عام 2015م حصلت الشركة على قروض طويلة الاجل بقيمة 403.5 مليون ريال. النسبة الجارية حتى 2015 /12/31 تقدر ب 1.45 مقارنة ب 1.25 لعام 2014م، بلغت نسبة المديونية إلى حقوق الشركاء 2.04 مقارنة ب 1.90 لعام 2014م.

13: ادوات الدين القابلة للتحويل

تقر الشركة بأنه لا يوجد أي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب ادوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم او حقوق خيار او مذكرات حق اكتتاب او حقوق مشابهه اصدرتها الشركة خلال 2015م.

14: حقوق التحويل او حقوق الاكتتاب

تقر الشركة بأنه لا توجد حقوق تحويل او حقوق اكتتاب اصدرتها خلال عام 2015م.

15: ادوات دين قابلة للاسترداد

تقر الشركة بأنه لا يوجد أي استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة لاي ادوات دين قابلة للاسترداد خلال عام 2015م.

16. تكوين مجلس الإدارة واللجان المنتهية عنه.

1.16: يتكون مجلس الإدارة من (9) تسعة أعضاء وفقاً لما يلي:

الاسم	صفته	تنفيذي	غير تنفيذي	مستقل
سمو الأمير احمد بن خالد بن عبد الله بن عبد الرحمن آل سعود	رئيس المجلس	لا	نعم	لا
صاحب السمو الملكي الأمير تركي بن محمد بن فهد بن عبد العزيز آل سعود	نائب رئيس المجلس	لا	نعم	لا
د. خليل عبد الفتاح كردي	عضو	لا	نعم	لا
د. عبد العزيز صالح الجربوع	عضو	لا	نعم	لا
الشيخ سليمان عبد الرحمن السحبي	عضو	لا	نعم	نعم
الأستاذ/ سليمان عبد الله العمرو	عضو	لا	نعم	لا
الأستاذ/ بدر عبد الله السويدان	عضو	لا	نعم	نعم
الأستاذ/ عبد العزيز علي ابوالسعود	عضو	لا	نعم	نعم
د. سليمان عبد العزيز التويجري	العضو المنتدب والرئيس التنفيذي	نعم	لا	لا

2.16: اجتماعات مجلس الإدارة خلال عام 2015

اجتمع مجلس الإدارة مرتين خلال عام 2015 وفقاً لجدول الحضور التالي:

سجل حضور اعضاء مجلس الإدارة لاجتماعات المجلس حتى إنتهاء دورته للعام المالي 2015 والبالغ مجموعها اجتماعين			
اسم العضو	الاجتماع الاول بتاريخ 2015/02/08	الاجتماع الثاني بتاريخ 2015/11/29	الاجمالي
سمو الأمير احمد بن خالد بن عبد الله بن عبد الرحمن آل سعود	حضر	حضر	2
صاحب السمو الملكي الأمير تركي بن محمد بن فهد بن عبد العزيز آل سعود	حضر	حضر	2
د. خليل عبد الفتاح كردي	حضر	حضر	2
د. عبد العزيز صالح الجربوع	حضر	حضر	2
الشيخ سليمان العبد الرحمن السحبي	حضر	حضر	2
الأستاذ/ سليمان عبد الله العمرو	حضر	حضر	2
الأستاذ/ بدر عبد الله السويدان	حضر	حضر	2
الأستاذ/ عبد العزيز علي أبو السعود	حضر	حضر	2
د. سليمان عبد العزيز التويجري	حضر	حضر	2

وقد تبني مجلس الإدارة أربعة قرارات عن طريق التمرير تتعلق بالموافقة على اعتماد القوائم المالية الأولية.

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

3.16: تفصيل عن المكافآت والتعويضات المدفوعة لأعضاء مجلس الإدارة وخمسة كبار التنفيذيين

يقصد بمصطلح "المكافآت والتعويضات" في هذا البند الرواتب والأجور والبدلات والمكافآت السنوية المرتبطة بإداء الأشخاص والخطط التحفيزية وأي مزايا عينية.

الجدول التالي يبين تفاصيل التعويضات والمكافآت (بالريال السعودي) لأعضاء المجلس وخمسة من كبار

التنفيذيين:

البيان	أعضاء المجلس التنفيذيين	أعضاء المجلس غير التنفيذيين/ المستقلين	خمسة من كبار التنفيذيين ممن تلقوا أعلى المكافآت والتعويضات بما فهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي.
الرواتب والتعويضات	-----	-----	4,021,500
البدلات	-----	-----	1,610,249
المكافآت الدورية والسنوية	-----	-----	700,000
الخطط التحفيزية	----	----	2,282,750
أي تعويضات أو مزايا عينية أخرى تدفع بشكل شهري أو سنوي	100,000	800,000	1,538,057

هنالك توصية رفعت إلى الجمعية العامة لدفع اتعاب مجلس الإدارة قيمتها 1,800,000 ريال

4:16: أسماء الشركات المساهمة المدرجة وغير المدرجة التي كان أعضاء مجلس الإدارة الشركة أعضاء فيها خلال

عام 2014

الاسم	اسم الشركة	مدرجة / وغير مدرجة
سمو الأمير احمد بن خالد بن عبد الله بن عبد الرحمن آل سعود	1. رئيس مجلس ادارة الشركة الكيماوية السعودية 2. رئيس مجلس ادارة الشركة العربية السعودية للتأمين التعاوني (سايكو) 3. شركة امريكان اكسپريس العربية السعودية	مدرجة مدرجة غير مدرجة
صاحب السمو الملكي الأمير تركي بن محمد بن فهد بن عبد العزيز آل سعود	رئيس مجلس ادارة شركة اسمنت الشرقية	مدرجة
د. خليل عبد الفتاح كردي	1. شركة عودة كابيتال 2. شركة الانصالات السعودية	غير مدرجة مدرجة
د. عبد العزيز صالح الجربوع	1. السعودية للورق 2. بنك الرياض 3. شركة الخليج للكيماويات والزيوت الصناعية 4. الشركة المتحدة لزيوت التشحيم	مدرجة مدرجة غير مدرجة غير مدرجة
الشيخ سليمان عبد الرحمن السحبي	شركة السحبي القابضة	غير مدرجة
الأستاذ/ سليمان عبد الله العمرو	1. شركة نما للكيماويات 2. شركة فالكوم المالية 3. شركة خدمات المخازن والنقلات 4. الامثال للتمويل والإيجار	مدرجة غير مدرجة غير مدرجة غير مدرجة
الأستاذ/ بدر عبد الله السويديان	لا يوجد	لا يوجد
الأستاذ/ عبد العزيز علي أبو السعود	1. الشركة الكيماوية السعودية 2. الشركة العربية السعودية للتأمين التعاوني (سايكو)	مدرجة مدرجة
د. سليمان عبد العزيز التويجري	1. ولاء للتأمين 2. التطوير الكيماوي 3. تكوين المتطورة للصناعات 4. ملكية	مدرجة غير مدرجة مدرجة غير مدرجة

17. صفقات مع أطراف ذو علاقة

تعاملات مع أطرافتعاملا مع أطراف ذوى العلاقة

تعاملات مع اطرفا ذوة علاقة

ان المجموعة لديها تعاملات مع شركات زميلة (غير موحدة) لما يلي:

مبيعات لشركات زميلة:

الشركات التابعة	الشركة المشتركة	وصف للبضائع والخدمات محل التعاملات	القيمة بالف ريال
شركة اميانتيت لصناعة الفيبرجلاس المحدودة	شركة اميانتيت قطر للانابيب	فحوصات ضغط	42
شركة اميانتيت لصناعة الفيبرجلاس المحدودة	شركة ساربلاست قطر	بيع راتنجات	822
اميانتيت اسبانيا	شركة اميتك المغرب	بيع انابيب	320
فلوتايت تكنولوجي أي اس	شركة اميانتيت فيبرجلاس مصر	بيع خدمات ورسوم معرفة فنية لعام 2015م ومبيعات بسيطة لقطع الغيار	1,449
فلوتايت تكنولوجي أي اس	شركة اميانتيت قطر للانابيب	مبيعات قطع غيار وماكينه صغيرة وبيع خدمات وتقديم دعم فني كمستشار خارجي	1,152
فلوتايت تكنولوجي أي اس	شركة اميتك المغرب	مبيعات قطع غيار وماكينه صغيرة وبيع خدمات وتقديم دعم فني ورسوم معرفة فنية كمستشار خارجي	985
فلوتايت تكنولوجي أي اس	فلوتايت اكسبورت أي اس	خدمات بيع وخدمات محاسبية	27
فلوتايت تكنولوجي أي اس	شركة اميانتيت قطر للانابيب	تقديم دعم فني ورسوم معرفة فنية عن 2014م	290
المجموع			10.048

مشتريات من شركات زميلة

الشركات البائعه	الشركة المشترية	وصف للبضائع والخدمات محل الشراء	القيمة بالف ريال سعودي
اميانتيت اسبانيا	اميانتيت قطر للانابيب	مشتريات لمشروع بخص المشتري في بنجلاديش	6,614
اميانتيت اسبانيا	اميتك المغرب	مشتريات تخص لمشاريع داودي	1,949
فلوتايت تكنولوجي أي اس	اميتك قطر للانابيب	قطع غيار وخدمات دعم فني	863
فلوتايت تكنولوجي أي اس	اميتك المغرب	قطع غيار وتكلفة ضمان عن مشاريع مسلمة سابقا	124
سوبر بور	اميتك المغرب	مشتريات لمشروع "صافي" (انابيب فيبرجلاس)	3,037
الإجمالي			12,587

دفعات مقدمة وقروض الى شركات زميلة (ألف ريال)

المقترض	طبيعة القرض	المبلغ المستحق من 2014/12/31	الإضافات	التسديدات	إعادة تصنيف الاستثمار	الرسوم المالية	المبلغ المستحق حتى 2015/12/31
اميانتيب قطر للنانايب	رسوم معرفة فنية وبعض الذمم المدينة	15,956	1,776	(15,948)	-	-	1,783
ساريلاست قطر	قرض طويل الاجل	1,500	69	-	-	59	1,627
اميتك الجزائر	قرض طويل الاجل	835	1,017	-	-	-	1,852 (*)
اميتك المغرب	قروض طويل الاجل	30,106	-	(3,085)	(4,821)	379	22,579
اميتك ليبيا	قرض طويل الاجل	3,538	-	(264)	-	-	3,274 (*)
فلوتايت اكسبورت اكيبورت أي اس	ذمم مدينة أخرى	-	18	-	-	-	18
المجموع	-	51,934	2,880	((19,297))	(4,821)	437	31,132

(*) لقد سجل مخصص هبوط قيمة الأصول لهذه المبالغ نظرا للأوضاع المالية التي تمر بها تلك الشركات.

ويقر مجلس الإدارة أنه لا توجد بين أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين او لاي شخص ذي علاقة بهم والشركة أية صفقات ذات علاقة والتي قد تؤدي إلى تعارض المصالح سواء مع الشركة أو مع شركاتها التابعة أو شركاتها الزميلة

18. الأعمال والعقود الموقعة بين الرئيس التنفيذي والمدير المالي أو أي أشخاص ذوي علاقة.

يُقر مجلس الإدارة بأنه لا توجد أعمال أو عقود بين الشركة أو شركاتها التابعة وبين الرئيس التنفيذي والمدير المالي وأي أشخاص ذوي علاقة خلال عام 2015.

19. 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 2015

20. تنازل المساهمين عن حقوقهم في الأرباح

تُقر الشركة بأنه لا يوجد ترتيب أو اتفاق تنازل بموجبه أحد مساهمي الشركة عن أية حقوق في الأرباح

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

فيما يلي كشف بالمدفوعات النظامية التي دفعتها الشركة وشركاتها التابعة داخل المملكة و/أو التي سجلتها في القوائم المالية الموحدة خلال عام 2015م:

البيان	المبلغ / ألف ريال سعودي	السبب
زكاة	70,218	بموجب نظام مصلحة الزكاة والدخل
ضرائب دخل تفرضها السلطات السعودية	247	بموجب نظام ضريبة الدخل على الاجانب
ضريبة دخل تفرضها سلطات الضرائب خارج المملكة	20,424	تفرض بموجب القوانين الاجنبية في الدول التي تقع بها الشركات التابعة الموحدة
مصلحة الدخل والزكاة السعودية	90,889	
رسوم اشتراك بالتأمينات الاجتماعية	978	بموجب نظام التأمينات الاجتماعية
المجموع	91,867	

وتُقر الشركة بأن جميع المبالغ المستحقة نظامياً قد تم دفعها ولا توجد مبالغ مستحقة لم يتم دفعها.

22. استثمارات واحتياطات أنشأت لمصلحة الموظفين (خيار الأسهم)

سعيًا للحفاظ على الموظفين المتميزين بالأداء، وتعزيزًا لانتمائهم للشركة، ومنح الفرصة لهم للاستفادة من أداء الشركة، فقد تقدمت الشركة من خلال شركة مالية إلى هيئة السوق المالية بطلب الموافقة على برنامج منح أسهم للموظفين، وقد وافقت الهيئة على البرنامج، وتم شراء 2,515,691 سهم بلغ معدل قيمتها السوقية في وقت الشراء 16.60 ريال للسهم الواحد. يتم إدارة الأسهم من قبل صندوق.

لقد تم اكتتاب الموظفين ببعض الأسهم المشتراه خلال عام 2011م وبدأ تطبيق البرنامج الول ومدته 3 سنوات في بداية عام 2012م. تم استكمال البرنامج وبالتالي توزيع 593,000 سهم على موظفين وإداري الشركة خلال عام 2015م.

يجري حاليًا أخذ الموافقات اللازمة من الجهات الرسمية لبدء البرنامج الثاني والذي سيؤدي إلى توزيع 499,007 سهم للموظفين المستحقين في 2017م. حيث أن الأسهم المرصودة للبرنامج الثاني مودعة لدى المحفظة، فلن تقوم الشركة بشراء أي أسهم إضافية خلال عام 2016م.

23. إقرارات

1.23. السجلات المحاسبية

يُقر مجلس الإدارة أن سجلات الحسابات أعدت بالشكل الصحيح.

2.23. نظام الرقابة الداخلية

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

3.23. قدرة الشركة على مواصلة أعمالها

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

24. نظام حوكمة الشركة.

خلال عام 2009م أقرت الجمعية العامة للشركة "نظام حوكمة شركة اميانتيث العربية السعودية ولوائح الحوكمة الداخلية"، وتنفيذاً لهذه اللوائح وضعت الشركة القواعد والآليات وأنشأت اللجان المنفرعة عن مجلس الإدارة وأقرت مسؤوليتها وطريقة عملها وفقاً لما يلي:

1.24 اللجان

1.1.24: اللجنة التنفيذية

إختصاصاتها:

- تمارس اللجنة جميع السلطات وتحمل واجبات مجلس الإدارة في الفترة ما بين إجتماعات المجلس.
- تقوم اللجنة بمناقشة وإتخاذ القرارات المتعلقة بالموضوعات التي تحتاج إلى إتخاذ قرارات عاجلة في الأحداث الطارئة.
- تتضمن مسؤوليات اللجنة إتخاذ القرارات الروتينية التي تتطلبها أعمال الشركة العادية.
- فيما يتعلق بإستراتيجية الشركة وأهدافها، تقوم اللجنة بالتالي:

1. مراجعة إجراءات وعمليات التخطيط الإستراتيجي للشركة بالتعاون مع العضو المنتدب والرئيس التنفيذي.
 2. التأكد من أن الخطط الإستراتيجية للشركة قد تمت ترجمتها إلى تصرفات وأعمال فعلية تهدف إلى تحقيق أهداف الشركة.
 3. مراجعة توصيات العضو المنتدب والرئيس التنفيذي فيما يتعلق بتوزيع موارد الشركة التي تهدف إلى تحقيق التوافق بين الخطط الإستراتيجية للشركة وأهدافها التشغيلية طويلة الأجل.
 4. المراجعة الدورية للخطط الإستراتيجية للشركة وشركائها التابعة والأهداف التشغيلية للتأكد من توافقها مع رسالة الشركة وأهدافها.
- فيما يتعلق بأولويات الشركة التشغيلية، تقوم اللجنة بمراجعة وإعداد التوصيات لمجلس الإدارة بالنسبة للقرارات الإستراتيجية المتعلقة بالأولويات التشغيلية، متضمنةً التوسع إلى أسواق ودول جديدة أو الخروج من أسواق ودول حالية.
 - بالنسبة للتخطيط المالي للشركة وسياسة توزيعات الأرباح، تقوم اللجنة بالتالي:
 1. إعداد ومراجعة التوصيات لمجلس الإدارة المتعلقة بالأهداف والإستراتيجيات المالية السنوية طويلة الأجل، ومؤشرات الأداء المرتبطة بها.
 2. مراجعة الأمور المالية الهامة للشركة والشركات التابعة لها، مثل الأمور المتعلقة برأس مال الشركة، والتصنيف الائتماني للشركة، والتدفقات النقدية، وأنشطة الاقتراض، والودائع الاستثمارية، وذلك بالتعاون مع إدارة الشركة التنفيذية ولجنة المراجعة.
 3. إعداد ومراجعة التوصيات المقدمة لمجلس الإدارة والمتعلقة بسياسة توزيعات الأرباح للشركة وبكيفية تنفيذها.
 4. المراجعة الدورية للنفقات الرأسمالية الفعلية ومقارنتها مع الموازنات المعتمدة مسبقاً لها.
 - فيما يتعلق بتقييم إنتاجية الشركة في المدى الطويل وفعاليتها عملياتها التشغيلية، تقوم اللجنة بمراجعة وإعداد التوصيات لمجلس الإدارة بالنسبة للقرارات الإستراتيجية المتعلقة بالفرص التي أمام الشركة التي تهدف إلى تحسين جودة المنتجات والخدمات التي تقدمها الشركة وترشيد التكاليف المتعلقة بها.

مهماتها:

- طلب المستندات والتقارير والتوضيحات والمعلومات الأخرى المناسبة من المسؤولين والتنفيذيين والموظفين بالشركة.
- دعوة المسؤولين والتنفيذيين والموظفين بالشركة لاجتماعاتها لسؤالهم ولسماع تفسيراتهم.
- الإستعانة بخدمات الخبراء والمستشارين من خارج الشركة.
- أداء الخدمات الأخرى التي يطلبها مجلس الإدارة والتي تقع ضمن سلطات اللجنة.
- تقوم بمراجعة وتقييم لانتحتها 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 بإتخاذها.
5. إعداد مراجعة وتقويم سنوي لأنشطة اللجنة ولأعضائها متضمنا مراجعة درجة التزام اللجنة بلوائحها.

أسماء الأعضاء:

- 1) سمو الأمير احمد بن خالد بن عبد الله بن عبد الرحمن آل سعود (رئيس اللجنة التنفيذية) - (2) صاحب السمو الملكي الأمير تركي بن محمد بن فهد بن عبد العزيز آل سعود (عضو) - (3) د. خليل عبد الفتاح كردي (عضو) - (4) د. عبدالعزيز صالح الجربوع (عضو) - (5) د. سليمان عبد العزيز التويجري (عضو).
- السيد بيار سوميرجينز / سكرتير اللجنة

عدد الاجتماعات: (5) وحضر جميع اعضاء اللجنة جميع الاجتماعات

مدة عملها: 3 سنوات اعتبارا من 2015/01/01 وحتى 2017/12/31

2.1.24: لجنة المراجعة

اختصاصاتها

- التأكد من صحة إعداد الحسابات والتقارير المالية وفقا للمعايير المحاسبية المقبولة والسياسات المحاسبية التي تتبعها الشركة بما يحقق الشفافية في المعلومات المالية التي تقوم الشركة بالإفصاح عنها.
- تحديد ومراجعة المشاكل المحاسبية التي تؤثر على عملية إعداد التقارير المالية وفهم مدى تأثيرها على صحة تلك التقارير.
- دراسة القوائم المالية الأولية الربع سنوية قبل نشرها وعرضها على مجلس الإدارة والتوصية في شأنها.
- دراسة القوائم المالية السنوية قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي والتوصية بشأنها.
- إعداد توصيات لمجلس الإدارة فيما يتعلق بمدى ملائمة السياسات المحاسبية المطبقة لطبيعة عمل الشركة، وتقويمها للتقارير المالية التي تصدرها الشركة ولطبيعة عملية المراجعة لها.
- إعداد توصيات لمجلس الإدارة فيما يتعلق بالتقرير السنوي للشركة وذلك قبل اعتماده من المجلس.
- بالنسبة للرقابة الداخلية وإدارة المخاطر:
 1. دراسة المخاطر الأساسية التي تواجهها الشركة والتي تتضمن المخاطر المالية والتشغيلية والقانونية، ومراجعة السياسات التي تطبقها الإدارة المتعلقة بعمليات تحديد وتقويم ومعالجة تلك المخاطر.
 2. إعداد توصيات متعلقة بإنشاء وتحسين ونشر بيئة الرقابة داخل الشركة.
 3. إعداد تقويم لكل من نظامي الرقابة وإدارة المخاطر الداخلية، بحيث تحتوي على تقويمها للموازنات المخصصة لهما وللأفراد القائمين عليهما، وأيضا لدرجة إستجابة الإدارة للملاحظات التي يبديها المراجعون الداخليون والخارجيون.
- بالنسبة للمحاسب القانوني:
 1. إبداء التوصيات المتعلقة باختيار المحاسب القانوني، والتي تتضمن مراجعة اللجنة لكفاءته المهنية ولاستقلاليته والمخاطر المتوقعة من وجود تعارض في المصالح، وأيضا الأتعاب التي سوف يحصل عليها.

2. إجراء مراجعة سنوية لأداء المحاسب القانوني، ووضع توصيات متعلقة بتعيينه، وإعادة تعيينه أو إنهاء عقد الشركة معه.
3. العمل مع المحاسب القانوني من أجل التنسيق في أعداد خطة وإجراءات المراجعة للسنة المالية، مع الأخذ في الاعتبار ظروف الشركة الحالية وأي تغييرات حدثت في الشروط التي تطلبها الجهات الإشرافية القانونية.
4. 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.
5. مناقشة النتائج الهامة والتوصيات التي توصل إليها المحاسب القانوني ودرجة استجابة الإدارة لها، وأيضا الإجراءات التصحيحية التي قامت بها الإدارة بناء على تلك التوصيات.
6. عقد اجتماعات مع المحاسب القانوني على إنفراد لمناقشة الموضوعات الهامة التي قد تثيرها اللجنة أو المحاسب القانوني، والتأكد من أن المحاسب القانوني لديه إمكانية الاتصال برئيس لجنة المراجعة في أي وقت.
7. إعداد توصيات خاصة بسياسة الشركة فيما يتعلق بالخدمات التي يقوم بها المحاسب القانوني والمتمثلة في خدمات المراجعة العادية وخدمات غير المراجعة والتي تشمل على الاستشارات والبرامج التدريبية وما شابه ذلك والتي قد تؤثر على استقلاليتها في أداء خدمات المراجعة العادية.
8. إعداد التوصيات الخاصة بسياسة الشركة فيما يتعلق بتحديد الفترة اللازمة لتغيير المحاسب القانوني.

- بالنسبة للمراجعة الداخلية:

1. إعداد التوصيات الخاصة بإنشاء إدارة المراجعة الداخلية بالشركة والموازنة الخاصة بها، وباختيار رئيس القسم، وأيضا درجة استقلالية المراجعين الداخليين.
2. إعداد تقويم لأداء إدارة المراجعة الداخلية والمراجعين بها، بحيث يتضمن التقويم لأهداف وسلطات القسم والتقارير التي يقوم بإعدادها وخطة المراجعة الخاصة به للسنة القادمة، والنتائج التي توصل لها خلال السنة الحالية، وإعداد التوصيات اللازمة لتحسين فعاليته.
3. مناقشة الانحرافات والأخطاء التي تتضمنها التقارير الشهرية التي يعدها قسم المراجعة الداخلية والتأكد من قيام الإدارة باتخاذ الإجراءات التصحيحية المناسبة.

- بالنسبة لدرجة الالتزام باللوائح والأنظمة:

1. التأكد من وجود الإجراءات الخاصة بمراجعة الشكاوى المتعلقة بإجراءات الرقابة الداخلية وإعداد التقارير المالية.
2. التأكد من وجود الإجراءات التي تمكن الموظفين من تقديم الشكاوى بحيث تضمن السرية التامة، ومراجعة عملية الإفصاح عن أي انحرافات أو مخالفات تتعلق بالإدارة أو بأحد الموظفين بالشركة.

مهماتها:

- طلب المستندات والتقارير والإيضاحات والمعلومات الأخرى المناسبة من المديرين التنفيذيين والمسؤولين والموظفين بالشركة.
- دعوة المديرين التنفيذيين والمسؤولين والموظفين بالشركة لاجتماعات اللجنة لسؤالهم ولطلب الإيضاحات والتفسيرات منهم فيما تتطلبه مصلحة العمل.
- الاستعانة بالخبراء والمستشارين والمتخصصين من خارج 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.
- اللجنة تقوم بأعداد تقاريرها لمجلس الإدارة على أساس دوري وحسب متطلبات مصلحة العمل.
- يقوم أعضاء لجنة المراجعة بالتالي:
 1. المشاركة في جميع أنشطة اللجنة والسعي لحضور جميع الاجتماعات.
 2. التعامل مع المعلومات التي تتوافر لديهم نتيجة مباشرتهم لأعمال اللجنة بسرية تامة.
 3. إبلاغ مجلس الإدارة بالمستجدات التي تؤثر على استقلاليتهم أو للتعارض في المصالح المتعلقة بالقرارات التي تقوم اللجنة باتخاذها.
 4. إعداد تقويم ومراجعة سنوية لأنشطة اللجنة ولأعضائها متضمنة درجة إلتزام اللجنة بلوائحها.
 5. دراسة نظام الرقابة الداخلية ووضع تقرير مكتوب عن رأيها وتوصياتها في شأنه.
 6. متابعة أعمال المحاسبين القانونيين، واعتماد أي عمل خارج نطاق أعمال المراجعة التي يكلفون بها أثناء قيامهم بأعمال المراجعة.

ومن الجدير بالذكر انه خلال عام 2015م قامت اللجنة بدراسة القوائم المالية الربع سنوية والسنوية ورفعت توصياتها الى مجلس الإدارة للمصادقة عليها.

أسماء الأعضاء:

د. خليل عبد الفتاح كردي (رئيس لجنة المراجعة) الأستاذ/ سليمان عبد الله العمرو (عضو) - د. سليمان عبدالله السكران (عضو).
السيد دلشاد علي / سكرتير اللجنة

عدد الاجتماعات: (55). وحضر جميع اعضاء اللجنة جميع الاجتماعات

مدة عملها: 3 سنوات اعتبارا من 2015/01/01 وحتى 2017/12/31

3.1.24: لجنة الترشيحات والمكافآت

اختصاصاتها

الموضوعات التالية تعتبر ضمن سلطات لجنة الترشيحات والمكافآت:

- بالنسبة لترشيحات أعضاء مجلس الإدارة والمديرين التنفيذيين، تقوم بالآتي:
 1. 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.
 2. مراجعة هيكل مجلس الإدارة ورفع التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها.
 3. تحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة، واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة.
 4. وضع معايير لتحديد استقلالية عضو مجلس الإدارة، التأكد من استقلالية العضو بشكل سنوي ووضع آلية مناسبة لأعلام المساهمين عن أي متغيرات قد تؤدي إلى فقد العضو لاستقلاليتته، والتأكد من عدم وجود أي تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى.
 5. إعداد توجيهات وبرامج تعريفية لأعضاء مجلس الإدارة المستقلين وغير التنفيذيين الجدد عن طبيعة أعمال الشركة ووصف تفصيلي عن واجباتهم كأعضاء في مجلس الإدارة.

6. إعداد التوصيات لمجلس الإدارة المتعلقة بتحديد معايير معينة لاختيار الأشخاص لشغل وظيفة العضو المنتدب والرئيس التنفيذي ورؤساء الأقسام الرئيسية بالشركة.
7. إعداد تقويم مبدئي للأشخاص المرشحين لوظيفة العضو المنتدب والرئيس التنفيذي ولرؤساء الأقسام والوحدات بالشركة.
8. إعداد وصف للوظائف وشروط التعاقد لكل من وظيفة الرئيس التنفيذي ومدراء الإدارات بالشركة.
9. وضع معايير وإجراءات مناسبة لتقويم أداء الرئيس التنفيذي ومدراء الإدارات بالشركة.
10. إجراء تقويم دوري لأنشطة الرئيس التنفيذي ومدراء الإدارات بالشركة.
11. تنظيم برامج تدريبية للمديرين التنفيذيين متعلقة بموضوعات حوكمة الشركة والسلوك الأخلاقي بها. وضع سياسات متعلقة بالتحسين المستمر في أداء الموظفين في المستويات الإدارية العليا. بالنسبة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة والمديرين التنفيذيين، فإنها تقوم بالآتي:
 1. وضع سياسة للمكافآت والحوافز لأعضاء مجلس الإدارة والمديرين التنفيذيين بالشركة تهدف إلى زيادة قيمة الشركة وتقوم على الجهود الشخصية لكل عضو مجلس إدارة ومدير تنفيذي في تطبيق الأهداف الإستراتيجية للشركة، وأيضا تقوم على تقويم اللجنة للأداء الشخصي لهم في مقابل الأهداف التي وضعها مجلس الإدارة، وذلك عن طريق:
 2. بالنسبة لمكافآت أعضاء ورئيس مجلس الإدارة فإن اللجنة سوف تضع معايير للمكافآت تمكن الشركة من الحصول على أداء متميز دون أن تؤثر على استقلالية الأعضاء.
 3. بالنسبة لمكافآت العضو المنتدب أو الرئيس التنفيذي ومدراء الإدارات بالشركة، فإن اللجنة تضع معايير وتقوم بمراجعتها بشكل دوري متعلقة بالمرتبات الثابتة السنوية والعلوات المتغيرة القائمة على نظام للتقويم المالي والغير مالي للأداء، وأيضا وضع معايير لنظام خاص بالحوافز طويل الأجل لربط مصالح المديرين بمصالح مساهمي الشركة.
 4. المراجعة بصفة مستمرة مدى ملائمة معايير المكافآت بالشركة وذلك بناء على أداء الشركة والمركز المالي لها والاتجاهات الأساسية في سوق العمل.
 5. متابعة تنفيذ القرارات التي تتخذها الجمعية العامة للمساهمين والمتعلقة بموضوعات تخص مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين بالشركة وبالكيفية التي يتم بها الإفصاح عن تلك المكافآت بالتقرير السنوي للشركة.

مهماتها:

- طلب المستندات والتقارير والتوضيحات والمعلومات الأخرى المناسبة من المسؤولين والتنفيذيين والموظفين بالشركة.
- دعوة المسؤولين والتنفيذيين والموظفين بالشركة لاجتماعاتها لسؤالهم ولسماع تفسيراتهم.
- الإستعانة 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.

الأعضاء وعدد الاجتماعات:

الأعضاء هم: صاحب السمو الملكي الأمير تركي بن محمد بن فهد بن عبد العزيز آل سعود- (رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت). الشيخ سليمان السحيمي (عضو)- الأستاذ بدر عبد الله السويديان (عضو)- الأستاذ عبد العزيز علي أبو السعود (عضو).
السيد /وليد أبو كاشك سكرتير اللجنة للجنة

عدد الاجتماعات (11). وحضر جميع اعضاء اللجنة هذا الاجتماع
مدة عملها: 3 سنوات اعتبارا من 2015/01/01 وحتى 2017/12/31

2.24: التزام الشركة بلانحة الحوكمة

1.2.24. الاحكام التالية للحوكمة تم تطبيقها

1.1.2.24. حقوق المساهمين والجمعية العامة:

إن النظام الأساسي للشركة و لوائحها الداخلية كفلت الحقوق العامة للمساهمين والتي منها جميع الحقوق المتصلة بالسهم ، وبوجه خاص الحق في الحصول على نصيب من الأرباح التي يتقرر توزيعها، والحق في الحصول على نصيب من موجودات "الشركة" عند التصفية، وحق حضور جمعيات المساهمين، والاشتراك في مداولتها والتصويت على قراراتها، وحق التصرف في الأسهم، وحق مراقبة أعمال مجلس الإدارة ورفع دعوى المسؤولية على أعضاء المجلس، وحق الاستفسار وطلب معلومات بما لا يضر بمصالح "الشركة" ولا يتعارض مع نظام السوق المالية ولوائحها التنفيذية.

2.1.2.24.: تسهيل ممارسة المساهمين لحقوقهم والحصول على المعلومات

- أ. ضمنت اللوائح الداخلية للشركة الإجراءات والإحتياجات اللازمة لممارسة جميع المساهمين لحقوقهم النظامية.
- ب. تم توفير جميع المعلومات بالشكل الكامل لعموم المساهمين والتي تمكنهم من ممارسة حقوقهم على أكمل وجه، بحيث تكون هذه المعلومات وافية ودقيقة ومحدثة بطريقة منتظمة وفي المواعيد المحددة. تحرص "الشركة" على تقديم كافة المعلومات وبشكل منتظم وفقا لمعايير الإفصاح وذلك من خلال: التقارير السنوية وموقع تداول، وموقع "الشركة" الإلكتروني، والإعلام المرئي والمقروء بشكل وافي ودقيق.
- ج إن الشركة تؤكد على توفير المعلومات للمساهمين دون تمييز بينهم.

عدد اجتماعات الجمعية (1) خلال عام 2015م وهي كما يلي:

3.1.1.24: حقوق المساهمين المتعلقة باحتماع الجمعية العامة

الدعوة الاولى للجمعية العامة في 1436/05/24 هـ الموافق 2015/3/15م

وكان جدول اعمال الاجتماع:

اولا: جدول اعمال الجمعية العامة العادية:

- 1-التصديق على ما ورد بتقرير مراقبي الحسابات عن الوثائق المالية من السنة المالية المنتهية في 2014/12/31م.
- 2-التصديق على الميزانية العمومية وحساب الأرباح والخسائر عن العام المالي المنتهي في 2014/12/31م.
- 3-الموافقة على تقرير مجلس الإدارة حول نشاط الشركة للسنة المالية المنتهية في 2014/12/31م.
- 4-الموافقة على اقتراح مجلس الادارة بعدم توزيع ارباح نقدية عن العام المالي 2014م.
- 5-إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن إدارتهم للشركة خلال السنة المالية المنتهية في 2014/12/31م
- 6-الموافقة على اختيار "مكتب/ برايس وترهاوس كوبرز" (الجريد وشركاه سابقا) (محاسبون قانونيون معتمدون) كمراقبي الحسابات من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة لمراجعة القوائم المالية للعام المالي 2015م والبيانات المالية الربع سنوية وتحديد بدل أتعابه.

تم تأجيل انعقاد الجمعية لعدم اكتمال النصاب القانوني وتم تأجيل الاجتماع الى 2015/03/29

الدعوة للمرة الثانية: .

عقد الاجتماع للجمعية العامة في 1436/06/09 هـ الموافق 2015/3/29 م وكان جدول اعمال الاجتماع هو نفس البنود المذكورة اعلاه والمقررة للجمعية التي لم تنعقد لعدم اكتمال النصاب القانوني

وفي هذا المجال تقرر الشركة بما يلي:

أ. تؤكد الشركة بأنه لم تستلم من المحاسب القانوني للشركة طلبا بانعقاد الجمعية العامة خلال السنة المنتهية في 2015/12/31 م ولم يتم انعقادها، وتؤكد الشركة كذلك بأنه لم يحدث ان تسلمت من مساهمين يملكون 5% من رأس المال او أكثر طلبا بانعقاد الجمعية العامة خلال السنة المالية المنتهية في 2015/12/31 م ولم يتم انعقادها.

اجتماع الجمعية الاول:

ب. اعلنت الشركة عن موعد انعقاد الجمعية العامة ومكانها وجدول اعمالها قبل الموعد بخمسة وعشرين يوما على الاقل.

ج. اجتماع الجمعية الدعوة الأولى: نشرت الدعوة الى اجتماع الجمعية في مواقع " تداول" وفي الصحف التالية (1) "الجزيرة" العدد (15477) تاريخ 1436/04/2323 هـ الموافق 2015/02/12 م - (2) "الشرق" العدد (1161) تاريخ 1436/04/23 هـ الموافق 2015/02/12 م - (3) "ام القرى" بموجب إيصال النشر رقم 3621019158 تاريخ 1436/4/23 هـ ونشرت الشركة الدعوة على موقعها الالكتروني بتاريخ 2015/02/12 م وتم تأجيل اجتماع الجمعية لعدم اكتمال النصاب القانوني لانعقاد الجمعية اجتماع الجمعية العامة/الدعوة للمرة الثانية (1436/06/09 هـ) 2015/3/29 م

نشرت الدعوة الى اجتماع الجمعية في مواقع " تداول" وفي الصحف التالية: نشر اعلان دعوة الجمعية في جريدة ام القرى رقم الإعلان (3621025038) تاريخ 1436/05/27 هـ الموافق 2015/3/18 وجريدة الشرق العدد (1200) تاريخ 1436/05/27 هـ الموافق 2015/03/18 وجريدة الجزيرة العدد (15511) تاريخ 1436/05/27 هـ الموافق 2015/03/18 م ونشرت الشركة الدعوة على موقعها الالكتروني بتاريخ 2015/03/16 م

وقد أحيط المساهمون علما بالقواعد التي تحكم اجتماعات الجمعية العامة واجراءات التصويت وذلك عبر الدعوة الى الجمعية العامة وعن طريق توزيع اجراءات مكتوبة توزع اثناء الاجتماع. وتم اتاحة الفرصة للمساهمين للمشاركة الفعالة في اجتماعات الجمعية.

ر. تم العمل على تيسير مشاركة أكبر عدد من المساهمين في اجتماع الجمعية العامة ومن ذلك اختيار المكان وهو المركز الرئيسي للشركة بالدمام، والوقت حيث عقدت في تمام الساعة الرابعة والنصف بعد العصر.

ز. لم يطلب المساهمون الذين يملكون 5% او أكثر من أسهم الشركة اضافة موضوع او أكثر على جدول اعمال الجمعية العامة عند اعداده. وبالتالي لا يوجد بند مضاف من قبل المساهمين الذين يملكون 5% او أكثر من أسهم الشركة.

هـ. تمكن الشركة المساهمين من ممارسة حقهم في مناقشة الموضوعات المدرجة في جدول اعمال الجمعية وتوجيه اسئلة لاعضاء مجلس الادارة وللمحاسب القانوني ورد اعضاء مجلس الادارة على الاسئلة، ولكن المحاسب القانوني تلي تقريره ولم يوجه له اسئلة.

و. جميع الموضوعات المعروضة على الجمعية العامة كانت مصحوبة بمعلومات كافية تمكن المساهم من اتخاذ القرار.

ي. تمكن الشركة المساهمين من الاطلاع على محضر الاجتماع من خلال توزيع محضر الاجتماع بمقر الشركة ونشر محضر الاجتماع على موقع الشركة الالكتروني ويجري ابلاغ السوق المالية بنتائج الاجتماع فور انتهاء الجمعية. تم إبلاغ الهيئة وتزويدها بنسخة من محضر الجمعية الاولى في 2015/03/15م، اما الاجتماع الثاني فقد تم إبلاغ الهيئة وتزويدها بنسخة من المحضر في 2015/03/29م .

24.2.1.4. حقوق التصويت:

- أ. تؤكد الشركة انه لا توجد أي عوائق لممارسة المساهم لحقه في التصويت وتسعى "الشركة" لتيسير ذلك.
- ب. في اجتماع الجمعية المنعقد 2015/03/29 لم تستخدم الشركة طريقة التصويت التراكمي لعدم وجود بند اختيار اعضاء مجلس الادارة على بنود الجمعية العامة. اضافة الى أن النظام الاساسي للشركة لا ينص على التصويت التراكمي.
- ج. تلتزم "الشركة" بالتحقق من أن وكالات المساهمين لحضور اجتماع الجمعية العامة (والتي يجب أن تكون كتابية) كانت لمساهمين آخرين من غير أعضاء مجلس الإدارة ومن غير موظفي "الشركة".
- د. ليس من إجراءات "الشركة" الإطلاع على التقارير السنوية للمستثمرين من الأشخاص ذوي الصفة الاعتبارية الذين يتصرفون بالنيابة عن غيرهم -مثل صناديق الاستثمار- حيث تعتقد "الشركة" أن هذا الأجراء يخص المستثمرين أنفسهم ولا يقع ضمن دائرة مسؤوليات "الشركة"، كذلك فان الشركة تعتبر من اكبر الشركات التي اسهمها حرة.
- هـ. تحققت الشركة من ان وكالات المساهمين لحضور الاجتماع كلها كتابية ومصدقة حسب الاصول وكانت لمساهمين اخرين من غير اعضاء مجلس الادارة ومن غير موظفي الشركة.

24.2.1.5 حقوق المساهمين في أرباح الأسهم:

- أ. راجعت "الشركة" سياسة توزيع الأرباح حسب المادة (10) والتي اطلع عليها مجلس الإدارة ووافق عليها ويشار إليها بشكل سنوي في تقرير المجلس.
- ب- صادقت الجمعية العامة على توصية مجلس الإدارة بعدم توزيع أرباح لعام 2014م.

2.2.24: الاحكام التالية للحكومة لم يتم تطبيقها

- 1- التصويت التراكمي: لم يتم تطبيقه لسببين، الأول انه لا يوجد بند على جدول اعمال الجمعية العامة في 2015م ما يوجب تطبيقه في مجال انتخاب مجلس الإدارة، والثاني إن نظام الشركة لا ينص على تطبيق التصويت التراكمي
 - 2- استنادا الى المادة 10.3 من هذه اللائحة، والفقرة (ط) من المادة (12) من "لائحة حوكمة الشركات " الصادرة من " هيئة السوق المالية " التي لا تجيز للشخص المعنوي ذي الصفة الاعتبارية ان يصوت على انتخاب الاعضاء الآخرين، وحيث ان النظام الاساسي لا يمنح الحق للمساهم الشخص المعنوي في الشركة انتخاب اعضاء مجلس ادارة غير مرشحيه، ونظرا لعدم وجود مساهمين بهذه الصفة يحق لهم انتخاب اعضاء مجلس الادارة، فلم تطبق هذه المادة للأسباب التالية:
- 1/ لا يوجد انتخاب مجلس إدارة لعام 2015.

2/ ان النظام الأساسي لا ينص على منح المساهم الشخص المعنوي من التصويت على غير مرشحيه.

3.24 السياسات والاجراءات المتعلقة بالافصاح

تبنت الجمعية العامة السياسات والاجراءات المتعلقة بالافصاح واجراءته وانظمتها الاشرافية وهي مطبقة حاليا.

4.24 نتائج المراجعة السنوية لفاعلية الرقابة الداخلية

لقد خول مجلس الادارة الرقابة الداخلية الى ادارة متخصصة من اجل التاكد من ان الادارة التنفيذية تتبع نظام رقابة داخلية لضمان فعالية وكفاءة الرقابة على العمليات.

1.4.24 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 لا تخضع إدارة المراجعة الداخلية لأي تأثير من قبل الإدارة التنفيذية، ولها كامل الصلاحيات للوصول الكامل غير المقيد لأي سجلات (يدوية أو الكترونية) وممتلكات ومنسوبي الشركة وذلك وفقا لما يتطلبه أداء عملها.

2.4.24 مسؤوليات المراجعة الداخلية:

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

3.4.24 نطاق العمل:

تبنت إدارة المراجعة الداخلية عند تنفيذ أعمالها منهجا منتظما لتقويم وتحسين فاعلية الرقابة الداخلية بما يمكن من تحقيق أهداف الشركة وحماية أصولها. لقد شمل نطاق عمل المراجعة الداخلية فحص مدى كفاية وفعالية نظام الرقابة الداخلية للشركة وجودة الإدارة بغرض التحقق مما إذا كانت نظم الشركة الداخلية توفر تأكيدا معقولا لتحقيق أهداف الشركة

4.4.24 نتائج المراجعة الداخلية السنوية:

ان ادارة الرقابة الداخلية تقوم بتنفيذ نشاطاتها وفقا لخطة عمل متفق عليها، وهي مصممة بشكل يغطي جميع الانشطة الرئيسية للشركة على مدار سنوات معينة، آخذة بعين الاعتبار التركيز واعطاء الاولوية للانشطة ذات المخاطر العالية. وقد وضعت عدة توصيات جوهرية ادت الى المزيد من الاضافات القيمة وتحسين نظام الرقابة الداخلية الحالي. وقد عززت ادارة الرقابة الداخلية عملها بتنفيذ رقابة على العمليات الصناعية، والتي ادت الى تطوير وتحسين كفاءة العمليات.

وبناء على ذلك تؤكد ادارة الرقابة الداخلية أن نظام الرقابة الداخلية معقول ولا توجد نتائج أو اختلافات جوهرية تذكر خلال عام 2014. كذلك تؤكد ادارة الرقابة الداخلية انها ترفع تقارير دورية الى " لجنة المراجعة" عن اخر المستجدات، متضمنة توصيات، وقد رفعت هذه التوصيات الى الادارة التنفيذية التي وضعت خطة عمل لتنفيذ توصيات ادارة الرقابة الداخلية. ومن هذه التوصيات:

- تنظيم وتسهيل عملية جمع البيانات وإعداد التقارير في المصانع.
- استبدال الموظفين المتعاقد معهم من خلال شركات العمالة بموظفي الشركة في المناصب الحساسة في المصانع.
- تطوير إجراءات الشراء لتحقيق استخدام أفضل لأموال الشركة.
- ضبط أفضل لعملية إدارة الموردين في قسم المشتريات المركزي.
- تطوير سياسة وإجراءات عملية مرتجعات المبيعات.
- ضبط تسجيل وصيانة الأصول الثابتة.
- الرقابة على إدارة مخزون البضائع الجاهزة.

لقد اتبعت ادارة الرقابة الداخلية ما يلي في سبيل قيامها باداء مهامها:

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

25- لفت انتباه من مراقب الحسابات

لقد تضمن تقرير مراقبي الحسابات لفت الانتباه التالي على القوائم المالية السنوية لعام 2015 وفقا لما يلي:

"تود لفت الانتباه إلى الإيضاح رقم 25 حول القوائم المالية الأولية الموحدة المرفقة، حيث أنه كما في 31 ديسمبر 2015، قامت إحدى الشركات التابعة المملوكة بالكامل للمجموعة بالدفاع عن مطالبة مقدمة من قبل أحد المقاولين من الباطن لمشروع في العراق. لاحقاً لـ 31 ديسمبر 2015، منحت المحكمة في العراق الحكم لصالح المقاول من الباطن وذلك لتعويض التكاليف المتكبدة من قبل المقاول من الباطن على المشروع. قامت إدارة المجموعة جدياً بمتابعة هذه القضية حيث أن الشركة التابعة بصدد تقديم اعتراض ضد الحكم إلى المستويات القضائية المتاحة في العراق. تعتقد إدارة المجموعة، بناءً على التقارير المقدمة من خبراءها ومحاميها، بأنها سجلت مخصص كافي مقابل هذه المطالبة وأن النتيجة النهائية لعملية الاستئناف لن يكون لها تأثير مالي إضافي على القوائم المالية الأولية الموحدة للمجموعة"

26. فرض غرامة مالية على الشركة:

فرضت هيئة السوق المالية غرامة مالية على الشركة خلال عام 2014 قيمتها 20,000 ريال لادعائها بمخالفة الفقرة (أ) من المادة الأربعين من قواعد التسجيل والإدراج، والفقرة (8) من التعليمات الخاصة بإعلانات الشركات نتائجها المالية، من التعليمات الخاصة بإعلانات الشركات المدرجة أسهمها في السوق المالية السعودية، لعدم ذكرها في إعلانها عن نتائجها المالية الأولية للفترة المنتهية في 2013/12/31م، جميع الأسباب المؤثرة في ارتفاع صافي ربح الربع الرابع من العام 2013م مقارنة بالربع السابق من نفس العام، ولادعائها بمخالفة الفقرة (هـ) من التعليمات العامة التي يجب على الشركات مراعاتها عند نشر إعلاناتها من التعليمات

الخاصة بإعلانات الشركات المدرجة أسهمها في السوق المالية السعودية، لإعلانها عن تطور جوهري حدث خلال أقل من ساعتين من بداية فترة التداول من يوم 2014/03/17م، دون الانتظار حتى انتهاء فترة التداول ثم إعلانه.

وقد اعترضت الشركة على القرار لدى هيئة لجنة الفصل في منازعات الاوراق المالية وأودع الاعتراض برقم 36/5 تاريخ 1436/1/17هـ وعقدت أول جلسة يوم 2015/1/28م، وما زالت الدعوى قيد الاجراء.

27. الموظفين

1,27 الإدارة والتدريب

بلغ إجمالي عدد العاملين في "الشركة" وشركاتها التابعة موظفاً 3,272 (3,144 موظفاً في 2014م) موزعين كما يلي:

عدد العاملين	2015م	2014م	الزيادة (التسرب)
القطاع المحلي	1,834	1,850	(16)
القطاع الدولي	1,438	1,294	144
الإجمالي	3,272	3,144	128
عدد العاملين السعوديون	483	493	(10)
نسبة السعوديون للقطاع المحلي	26,34%	26,64%	2.89%+

في عام 2015 تم تدريب

عدد المشاركين	الدورات التدريبية
41	المهارات الأساسية في الأمن الصناعي
1	شهادة مدير العقود التجارية الدولية
1	شهادة محترف المشتريات الدولي
1	شهادة محترف ومدير سلسلة التوريد الدولي
4	شهادة محترف ومدير المشتريات
1	شهادة محترف سلسلة التوريد
2	شهادة سيسكو خبير الشبكات
1	دبلوم في إدارة الموارد البشرية الاستراتيجية
38	دورات اللغة الإنجليزية
17	المالية للمدراء غير الماليين
6	إدارة سلسلة التوريد المتكاملة
5	المشتريات والمقاولات في مجال الخدمات اللوجستية
2	محترف إدارة المشاريع الطبعة 5
2	نظام ساب للمشتريات 1 و 2
16	قانون العمل السعودي
31	سنة سيجما - الحزام الأخضر
2	جمعية إدارة الموارد البشرية
1	إدارة مخاطر سلسلة التوريد
15	إدارة الوقت
2	المنح الدراسية الجامعية
2	تركيب وتكوين وإدارة VMWare النسخة 6
191	الإجمالي

28. السلامة والأمن

حافظت مصانع "الشركة" على مستويات عالية من السلامة والأمن، من خلال التدريب المنظم وإعداد البرامج التأهيلية الدورية لإتباع السلامة، وتنفيذ دورات في جميع المصانع على مستوى المجموعة ولجميع الموظفين والعاملين وجميع الأقسام والإدارات. وقد واصلت الشركة اعتماد معايير جديدة للحفاظ على السلامة، وواصلت ربط تحفيز الموظفين بتحقيق درجة عالية من السلامة في المصانع والإدارات المختصة. وكانت نتيجة تلك الجهود إنخفاض معدل إصابات العمل بصورة ملحوظة على مر السنين.

وقد استثمرت الشركة بشكل كبير لتحقيق المعايير المحلية للبيئة وحصلت على شهادة البيئة من " الرئاسة العامة للأرصاد وحماية البيئة " لكل مصانعها.

29. توصيات مجلس الإدارة حول تخصيص نتائج عام 2015

يقترح مجلس الإدارة تخصيص نتائج عام 2015م على النحو التالي: .

آلاف الريالات السعودية

101,374	• الأرباح الصافية لعام 2015 م بعد الزكاة الشرعية
<u>241,457</u>	• رصيد الأرباح المتراكمة كما في بداية العام
342,831	• صافي الأرباح
<u>(504)</u>	• ناقصا: نفقات برنامج أسهم الموظفين
<u>(10,137)</u>	• ناقصا: الاحتياطي النظامي
<u>332,190</u>	• صافي الأرباح المتراكمة كما في نهاية العام 2015
<u>(57,750)</u>	• ناقصا توزيع 5% من رأس المال
<u>(17,325)</u>	• ارباح اضافية
<u>(1,800)</u>	• اتعاب مجلس إدارة
<u>255,315</u>	• الارباح المتراكمة بعد توزيع الارباح ودفع اتعاب مجلس ادارة

والله ولي التوفيق،

مجلس الإدارة