

## تقرير مجلس الإدارة 2016م



شركة أسمنت ينبع

YANBU CEMENT CO.

إلى الجمعية العامة غير العادية الثامنة المنعقدة يوم الخميس 1438/07/23 هـ الموافق 2017/04/20م

## كلمة العضو المنتدب

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،،

نيابة عن مجلس إدارة شركة إسمنت ينبع، يسرني أن أضع بين أيديكم التقرير السنوي السادس والثلاثون عن نتائج السنة المالية 2016م.

رغم التحديات التي شهدتها الإقتصاد المحلي بشكل عام وقطاع الأسمنت بشكل خاص خلال العام 2016م وذلك بدخول طاقات انتاجية جديدة وانخفاض الطلب على الاسمنت، فقد حافظت الشركة على حصتها السوقية. ويعود الفضل في ذلك لله ثم للجهود التي بذلتها وما زالت تبذلها إدارة الشركة وهي بذلك تبرهن على نجاح خطط الشركة الاستراتيجية في المحافظة على الحصة السوقية ورفع كفاءة الأداء وخفض التكاليف لمواجهة التحديات المستقبلية ومواكبة توجهات الدولة كما أعلن عنها في رؤية 2030 .

ونتقدم بالشكر والتقدير لحكومتنا الرشيدة (خادم الحرمين الشريفين وولي عهده الأمين وولي ولي العهد) الذين يولون الصناعات الوطنية ما تستحقه من التشجيع والرعاية. كما يتقدم المجلس بالأصالة عن نفسه وبالنيابة عن المساهمين بالشكر والتقدير لجميع العاملين بالشركة من إداريين وفنيين على الجهود التي بذلوها وعلى قيامهم بأداء الواجب المطلوب منهم والذي كان من أهم الأسباب في نجاح شركتكم، ونسأل الله تعالى أن يسدد خطانا جميعاً لما فيه الخير للجميع إنه على كل شيء قدير.

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته.

العضو المنتدب

عبدالرؤوف محمد صالح أبو زناده

## تقرير مجلس الإدارة

السادة / مساهمي شركة أسمنت ينبع  
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

إن من دواعي الفخر والإعتزاز لمجلس الإدارة أن يجدد اللقاء ويرحب بكم في جمعيتكم العامة العادية السادسة والثلاثون ويسره أن يضع التقرير السنوي بين أيديكم ونتائج الأعمال للعام 2016م وتقرير مراجع الحسابات. ونسأل الله العلي القدير أن نكون قد وفقنا في المهمة الملقاة علينا وأن تحوز النتائج على رضاكم، كما يسرنا أن نتلقى أرائكم الصادقة والهادفة لما فيه مصلحة الشركة ومستقبلها الزاهر بإذن الله تعالى والله ولي التوفيق.

### النشاط التجاري

نشاط الشركة الأساسي هو صناعة وإنتاج الأسمت والاتجار به وتقوم الشركة بإنتاج الأسمت البورتلاندي العادي والأسمت المقاوم للأملاح والأسمت البوزولاني.

### رؤية الشركة

أن نكون دائماً الاختيار الأول لشركائنا.

### رسالة الشركة

جودة في الإنتاج وثقة في الإمداد وعناية بالطبيعة والإنسان في محيطنا.

### قيم الشركة

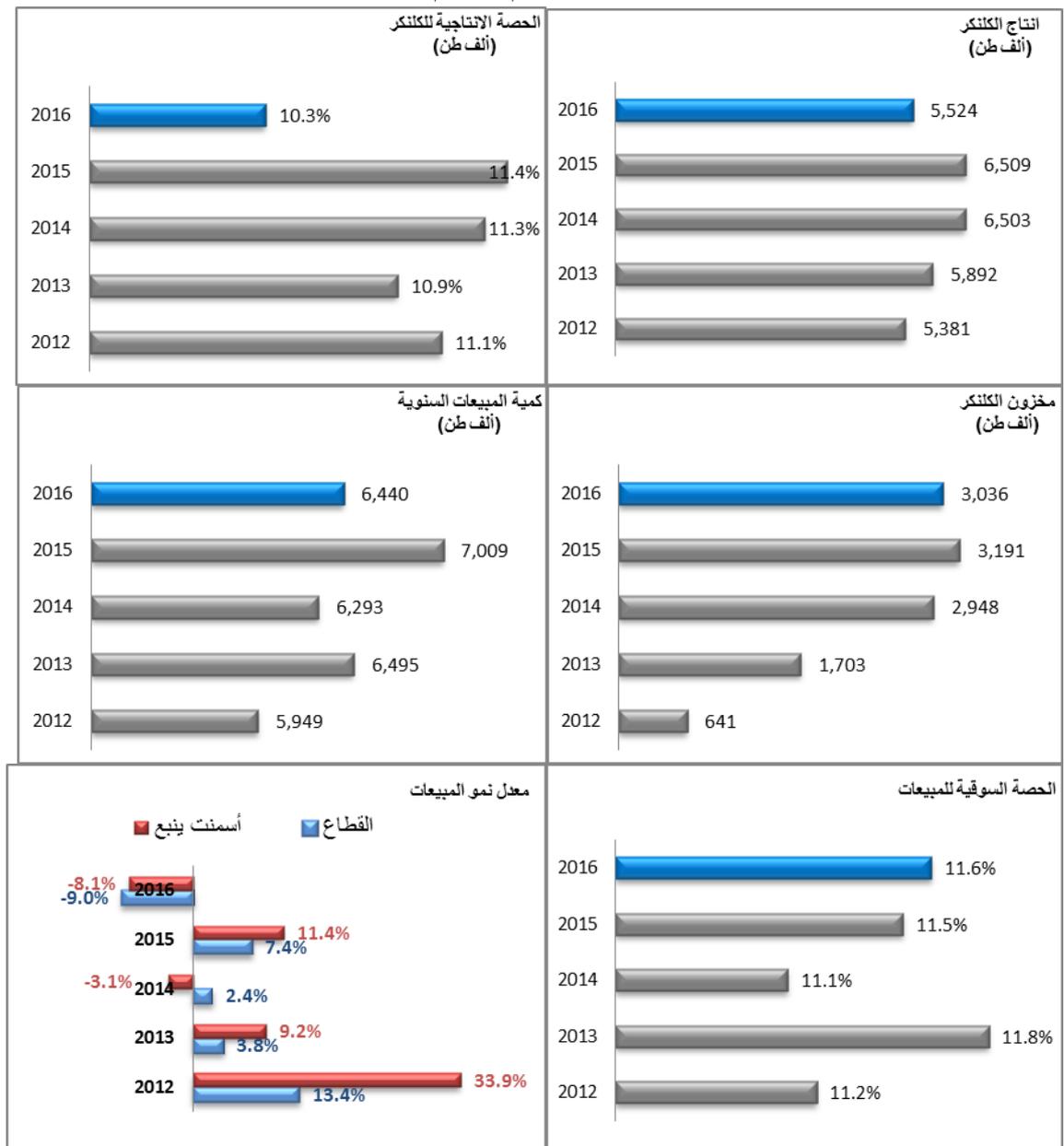
- 1 - مراعاة قيم الأداء.
- 2 - توفير بيئة عمل مثالية.
- 3 - الالتزام بالمعايير الأخلاقية.
- 4 - العناية بالمسؤولية الاجتماعية.
- 5 - احترام القيم البيئية.
- 6 - دعم الابتكار والمبادرة.

## ملخص أداء العام

كان لارتفاع وتيرة حرب الأسعار التي بدأت بنهاية العام 2015م ، مع انخفاض الطلب بنسبة 9% خلال العام المالي 2016م بالمملكة وزيادة كمية المعروض بدخول طاقات إنتاجية جديدة الأثر الواضح في انخفاض مبيعات الشركة عن العام الماضي بنسبة 8.1%، كما أنه خلال الربع الرابع من العام 2016م انخفض الطلب مقارنة بنفس الفترة من العام 2015م بنسبة 21% ومع ذلك ارتفعت مبيعات الشركة خلال الربع الرابع من العام 2016م مقارنة بنفس الفترة من العام 2015م بنسبة 7% لتحافظ على حصتها السوقية ووقف تراكم المخزون من الكلنكر .

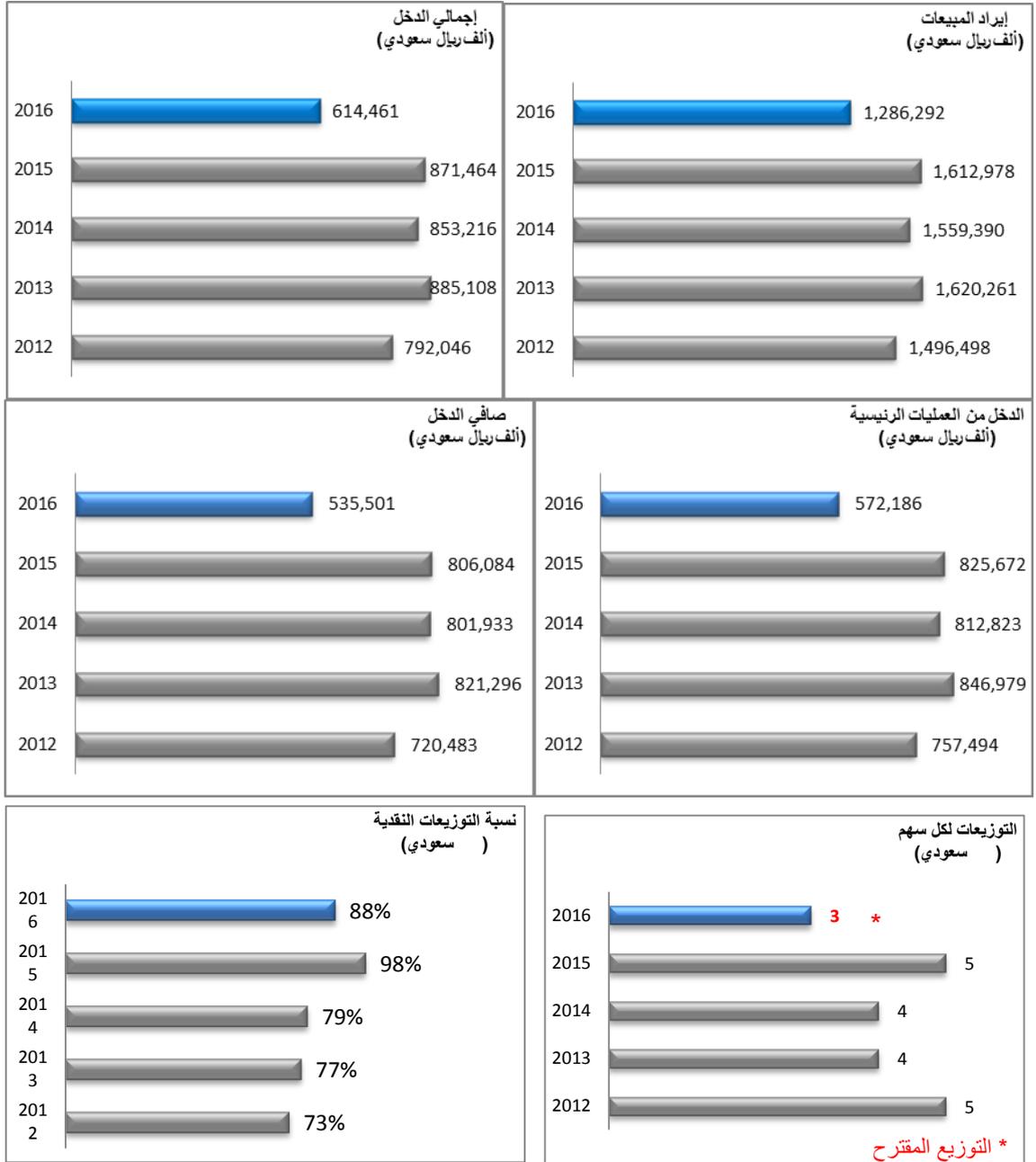
## الأداء التشغيلي:

حظيت الشركة من حيث الأداء التشغيلي بعام من الأداء المتميز رغم حالة الركود التي يمر بها قطاع الأسمنت، حيث بلغت المبيعات 6,439,570 طن أسمنت، مقارنة بنحو 7,008,665 طن أسمنت عام 2015م، بانخفاض نسبته 8.1%. وارتفعت الحصة السوقية للشركة إلى 12% مقارنة بنحو 11% عام 2015م.



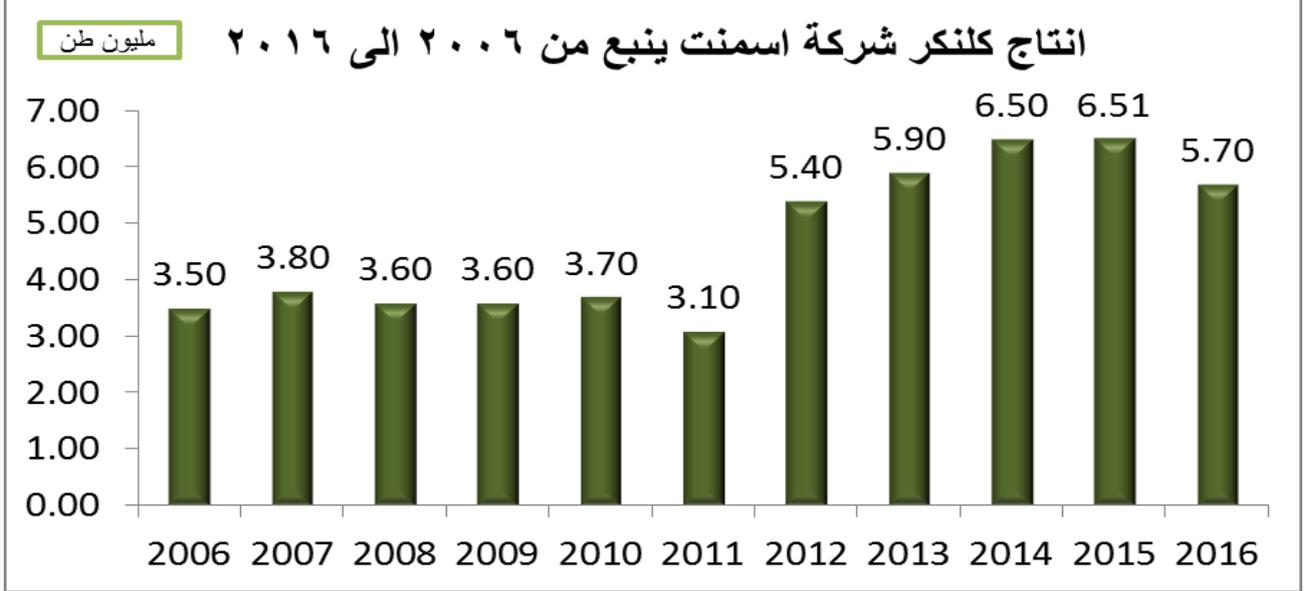
## الأداء المالي:

كان للمنافسة الشديدة التي واجهتها الشركة للمحافظة على عملائها وحصتها التسويقية الأثر البالغ حيث أدى انخفاض متوسط سعر البيع وتراجع كمية المبيعات إلى تراجع الإيرادات بمبلغ 327 مليون ريال أي بنسبة -20% عن العام المالي 2015م مما انعكس سلباً على أرباح العام الجاري بنسبة 33%.



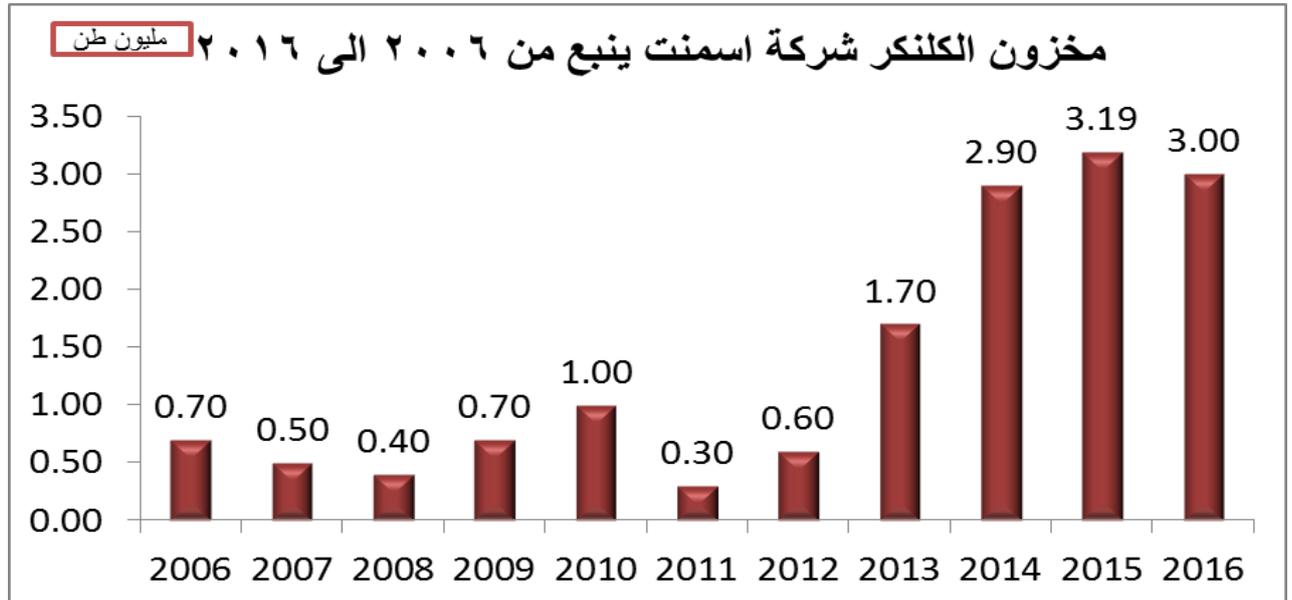
إنتاج الكلنكر

بفضل من الله بلغ إنتاج الشركة من الكلنكر لهذا العام 2016م : 5.710.793 طناً مقابل 6.508.793 طن كلنكر في عام 2015م بنقص قدره 797.880 طناً أي بنسبة 12% وبنسبة 10% من إنتاج المملكة، وقد حققت الشركة معدلات عالية في ضبط عمليات الإنتاج والجودة تضاهي أفضل المعدلات القياسية العالمية.



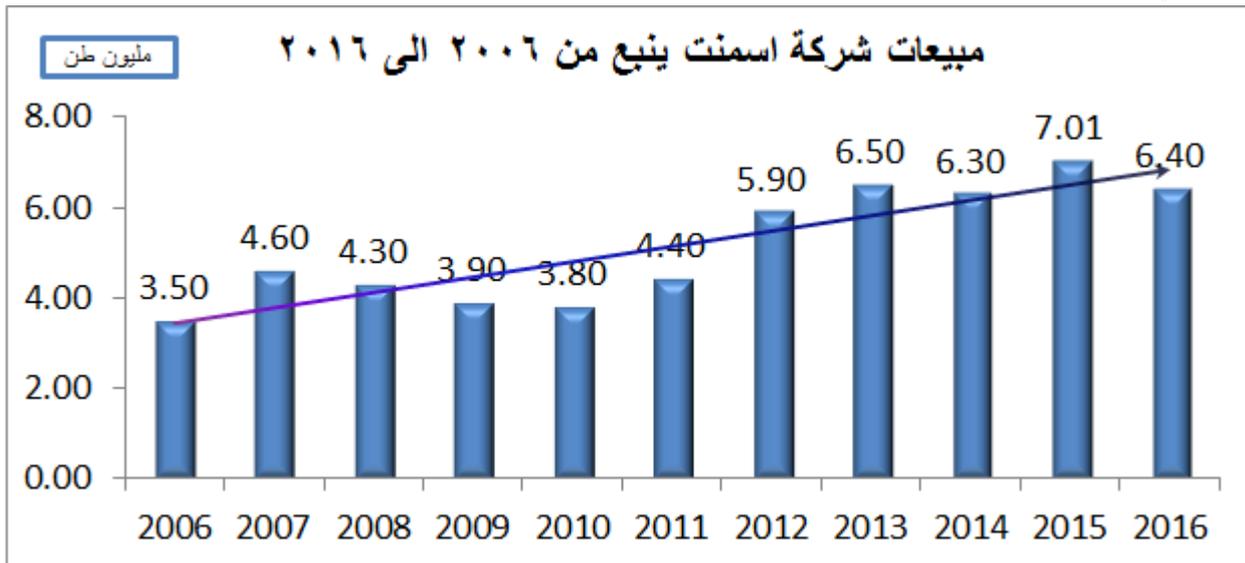
مخزون الكلنكر

بلغ حجم مخزون الكلنكر في نهاية العام المالي 2016م : 3.035.708 طناً مقابل 3.190.710 طناً في نهاية عام 2015م بنقص قدره 155.002 طن أي بنسبة 5%. وعلى الرغم من أن إجمالي مخزون الشركات المحلية بالمملكة من الكلنكر ازداد بنسبة 24% ليصل إلى 28.235.000 طناً في نهاية العام 2016م . إلا أن الشركة استطاعت أن تخفض وتتحكم بمخزونها، الجدير بالذكر أن مخزون الشركات من الكلنكر يمثل ما نسبته 51% من إجمالي إنتاجها والبالغ 55.513.000 طن خلال العام المالي 2016م وذلك يفوق كثيراً المطلوب حسب أفضل الممارسات الصناعية.



## مبيعات الأسمنت

بلغ إجمالي الكميات المباعة من الأسمنت خلال العام المالي للتقرير 6.439.570 طناً مقابل 7.008.665 طناً خلال العام 2015م بإنخفاض قدره 569.160 طن أي بنسبة 8% وذلك بسبب ضعف الطلب وشدة المنافسة حيث تم الحفاظ على وضع الشركة التنافسي من خلال المحافظة على حصتها السوقية والتي بلغت 12% وقد كان الإنخفاض في مبيعات الشركة أقل من الإنخفاض على الطلب في المملكة خلال العام 2016م والذي بلغ 10%. والجدير بالذكر أن سياسة البيع بالشركة منذ إنشائها تقتضي أن تكون المبيعات إما نقداً أو مضمونة بغطاء ائتماني (كالضمان البنكي أو الإعتماد المستندي).



## استراتيجية الشركة

تؤمن إدارة الشركة بأن التخطيط الاستراتيجي يشكل أهمية قصوى لتعزيز قدراتها وخطوة رائدة لتطوير أدائها ، حيث تأخذ بعين الاعتبار تحليل العوامل المؤثرة في بيئة العمل والمتغيرات التي تطرأ على السوق السعودي وما يشهده من ظروف منافسة وتحديات متسارعة ، وفي مواجهة ذلك تعتمد إدارة الشركة على كفاءة الخطط الاستراتيجية ومرونتها لضمان استمرار ونمو الشركة وتعظيم العائد على حقوق المستثمرين. وقد قامت الشركة خلال العام 2016م في سبيل ذلك إلى تبني مجموعة من المبادرات التي تحقق أهداف استراتيجية الشركة وفيما يلي نورد بعض من هذه المبادرات :

- تم إيقاف خطوط الانتاج الثلاثة القديمة وتخفيض أعداد العمالة تبعاً لذلك.
- تواصل الشركة جهودها في رفع القدرة الانتاجية لخطي الانتاج الرابع والخامس.
- الاستمرار في تحسين فعالية وكفاءة العمليات الإنتاجية والعمل على تخفيض التكاليف التشغيلية.
- الاعتماد على كفاءة الأداء وتعزيز القدرة التنافسية للشركة بإستخدام برامج لأفضل الممارسات في هذا الخصوص.
- المحافظة على حصة الشركة بالسوق السعودي .
- استمرار دراسات التطوير على كافة الأصعدة في الشركة ، وقد أكملت الشركة مشروع تحديث برنامج الأتمتة وتطبيقاته خلال هذا العام.

### الجودة الشاملة :

من منطلق استراتيجي أولت ادارة الشركة تركيزها واهتمامها لتحسين وتطوير العمل بإدارة الجودة الشاملة لكافة إدارتها التشغيلية والإدارية وعلى مستوى جميع الأنشطة، من خلال الاستمرار في الحصول على الشهادات المختصة في هذا المجال والوفاء بمتطلبات تطبيقها، فقد كانت الشركة من أوائل الشركات الحاصلة على شهادة الجودة ISO 9001 وعملت خلال السنوات الماضية على مواكبة التطورات المتلاحقة في هذا النظام وتطبيق مستجداته محافظة بذلك على التزامها بتطبيق معايير ومتطلبات الشهادة، واستمراراً لتلك الاستراتيجية ومن منطلق المسؤولية البيئية ومسئوليتها في العناية والرعاية بالسلامة والصحة المهنية قامت الشركة بتطبيق المعايير الدولية للجودة من خلال :

▪ نظام ادارة البيئة ISO 14001:2004

▪ نظام إدارة الصحة والسلامة المهنية OHSAS 18001:2007

والعمل جاري حالياً على دمج هذه المعايير مع بعضها للحصول على نظام الجودة الشامل والمتكامل.

### البيئة والسلامة والصحة المهنية :

تولى الشركة أهمية بالغة لمتطلبات البيئة وإجراءات السلامة حرصاً منها على توفير بيئة عمل صحية وأمنة من منطلق أخلاقي تتبناه الشركة تجاه موظفيها العاملين بالمصنع، مما نتج عن ذلك انخفاضاً ملحوظاً في نسبة الحوادث وإصابات العمل، وفي سبيل ذلك قامت الشركة بتنفيذ الخطط والبرامج الداعمة لهذا التوجه على النحو التالي :

1. زيادة وسائل التوعية بإجراءات السلامة بشكل مستمر بمساندة ودعم إدارة البيئة والسلامة بالشركة والحث على الالتزام بتعليمات السلامة المهنية .
2. إلحاق العاملين بالمصنع بمجموعة من البرامج المتخصصة في مجالات السلامة وتنفيذ العديد من ورش العمل وباستخدام الوسائل والأساليب الحديثة .
3. توفير الأجهزة والأدوات الوقائية الشخصية والزام العاملين باستخدامها .
4. زيادة التدريب على الجاهزية والتدخل السريع في حالات الحرائق بتوفير أحدث معدات مكافحة الحرائق .

وعلى الصعيد البيئي تقوم الشركة بتطبيق كافة المقاييس والمعايير السعودية والعالمية حفاظاً على سلامة البيئة وتحرص على مراعاة متطلبات البيئة في سياساتها التشغيلية لعمليات التصنيع، تحت إشراف ومتابعة الهيئة العامة للأرصاد وحماية البيئة حيث منحت الهيئة الشركة رخصة بيئية للتشغيل .

### الموارد البشرية :

ركزت إدارة الشركة جهودها في تنفيذ خططها لرفع كفاءة أداء مواردها البشرية مستكملة بذلك ما بدأت به من برامج سابقة في هذا الخصوص، فأخذت على عاتقها تطبيق منهج إدارة الأداء كاستراتيجية لتحسين الأداء الوظيفي ورفع معدلات الانتاجية لدى الموظفين مع إلحاقهم ببرامج تدريبية متخصصة فضلاً عن مراقبة لصيقة لطريقة تنفيذ الأداء من قبل إداراتهم بهدف تصحيح الانحرافات أول بأول مما انعكس إيجاباً على أداء كافة الإدارات بالشركة وساهم في رفع درجة الوعي بأهمية الأداء ومازال تطبيق الاستراتيجية مستمراً للوصول لمعدلات أعلى .

كما قامت الشركة بدراسة أعداد القوى العاملة اللازمة لتشغيل خطي الانتاج الرابع والخامس بعد إيقاف خطوط الانتاج القديمة (الأول والثاني والثالث) نهائياً ونتيجة ذلك تمكنت من تخفيض عدد العاملين بالشركة خلال العام 2016م بعدد 200 موظف من جميع الإدارات والمصنع مما سينتج عنه رفع كفاءة الأداء وخفض التكاليف .

### بيئة عمل محفزة :

استكمالاً للممارسات التي تنتهجها إدارة الشركة في إيجاد بيئة عمل محفزة ومنافسة تساعد على شحذ همم الموظفين والحفاظ عليهم ورفع معدلات ولائهم الوظيفي فلا زال العمل جاري في تحسين خدمات مجتمع المصنع فقد استمر العمل في تحسين منشآت الخدمة والترفيه وتطوير الحدائق والطرق والممرات لإضفاء الصبغة الجمالية على المنظر العام في الحي السكني والمرافق التابعة له، كما استكمل مؤخراً استلام مشروع سكن العزاب ليعطي دلالة على عزيمة إدارة الشركة في ذهابها قُدماً في الحصول على الرضا الوظيفي للموظف من خلال الاهتمام بالموظفين السعوديين. وعلى صعيد الأنشطة الاجتماعية قامت إدارة الشركة بتنفيذ البرامج والأنشطة النسائية التي تهتم سيدات المصنع من زوجات وبنات من خلال النادي النسائي وأظهرت البرامج مشاركات كثير من السيدات وتفاعلهم مع تلك البرامج مما ينعكس إيجاباً على الموظف، كما طالت العناية بمجتمع المصنع أيضاً العناية بأطفال الموظفين في سن قبل المرحلة الدراسية من خلال إلحاقهم بروضة أنشأت خصيصاً لتطوير نموهم وتعزيز الجوانب الإدراكية والتعليمية اللغوية والاجتماعية والنفسية وكذلك البدنية باعتبار مرحلة رياض الأطفال هي الحلقة الأولى في التسلسل التعليمي .

### التوظيف وبرامج السعودية :

تستكمل إدارة الشركة برامجها في الاعتماد على الكوادر الوطنية المؤهلة والقادرة على الأداء فعمدت على تمكين الشباب السعودي من القيام بدورهم والاعتماد عليهم بعد تدريبهم وتأهيلهم بزيادة حجم المسؤولية لديهم وتكليفهم بمهام وظيفية أعلى أو أكثر تخصصية، مما أوجد قيادات ومشرفين وفنيين سعوديين قادرين على إكمال مسيرة الشركة مستقبلاً. كما قامت إدارة الشركة في المقابل بالاستغناء عن عدد من الموظفين المتعاقدين خلال العام بلغ 129 موظف، وقد تحصلت الشركة مقابل تنفيذها لبرامج السعودية والتوطين عن العام 2016م حتى أكتوبر 2016م على مبالغ من صندوق الموارد البشرية قدرها (618.158 ريال) نتيجة جهودها في برامج السعودية .

## التدريب والتطوير :

أولت إدارة الشركة أهمية قصوى لتعزيز قدرات ومهارات موظفيها المتصلة بطبيعة وظائفهم فقامت بإمداد الموظفين بالمعلومات والمهارات الضرورية التي من شأنها أن تحقق تنمية إيجابياتهم وقدراتهم المتصلة بأعمالهم وإلى إكسابهم الخبرات اللازمة لإنجاز أعمالهم وذلك من خلال إلحاقهم بمجموعة من البرامج التدريبية وقد بلغ عدد المتدربين بالتدريب خلال عام 2016م (1238 موظفاً) عقدت لهم برامج تدريبية في مختلف التخصصات منها الفنية وبرامج السلامة والبيئة والصحة المهنية وبرامج اللغة الإنجليزية وبرامج التطوير الوظيفي والمهني .

## برنامج التسوية المبكر للموظفين السعوديين :

اعتمد مجلس إدارة الشركة تنفيذ برنامج التسوية المبكر للموظفين السعوديين ووضعت له سياسات وشروط وآليات تطبيق بتكلفة بلغت 22.400.000 ريال، وقد تقدم للبرنامج عدد 123 موظفاً تم اعتماد 80 موظف سعودي منهم للالتحاق بالبرنامج لإنطباق الشروط عليهم .

## أنتمة العمليات الإنتاجية والادارية :

حققت الشركة نقلة نوعية بالاعتماد على التقنية والتكنولوجيا الحديثة كأحد أدوات تحسين الأداء لعملياتها الإنتاجية والإدارية، وقد قامت الشركة بتنفيذ مشروع آخر إصدارات ORACLE- ERP لأنتمة كافة العمليات الإنتاجية والإدارية بالشركة لما له من أثر على تحسين الأداء بشكل عام وقد تم إستلام المرحلة الأولى منه وجاري اختبار التطبيق والمراجعة .

## المسئولية الاجتماعية :

يحتل مفهوم المسئولية الاجتماعية موقعاً متقدماً ضمن سلم اهتمامات الشركة ، وتسعى إدارة الشركة جاهداً إلى ترسيخ هذا المفهوم باعتباره قاعدة رئيسية من قواعد تميز الشركة، ومصدراً هاماً يعكس معاني الانتماء والولاء لهذا الوطن وأبنائه. وترتكز فلسفة الشركة وخطواتها للوفاء بالتزاماتها تجاه المجتمع المحيط بها بشكل خاص على مجموعة من القيم والأركان الراسخة التي تحكم مبادراتها في هذا الإطار. وتشكل تلك القيم منظومة متكاملة الأضلاع للعمل الجاد والإنجاز النوعي، فقد قامت الشركة خلال العام 2016م بتقديم برامج المساهمات والرعاية لعدد من الجمعيات الخيرية والجهات الحكومية نذكر بعض منها على النحو التالي :

1. برنامج دعم جمعية الأطفال المعاقين بالمدينة المنورة من خلال هذا البرنامج بالتكفل بالتأمين الطبي للأطفال المنتسبين للجمعية لعدد 267 طفل .
2. برنامج دعم مركز التميز لطب وجراحة قلب الأطفال بمستشفى جامعة الملك عبدالعزيز بجدة.
3. برنامج دعم جمعية البر الخيرية بالرويضات من خلال هذا البرنامج بدعم مشروع توزيع السلالات الغذائية الرمضانية والأجهزة الكهربائية .
4. برنامج دعم المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد بشرق جدة من خلال مشروع إفطار صائم ومشروع تحجيج المسلمين الجدد .
5. برنامج دعم عيني للاسمنت لبعض المساجد والجمعيات الخيرية لتحفيظ القرآن في منطقة المدينة المنورة .
6. برامج الدعم السنوي لفعاليات الجهات الحكومية بمحافظة ينبع بمنطقة المدينة المنورة .
7. برامج الدعم السنوي للتدريب التعاوني لأبناء الوطن .

## التحول إلى المعايير الدولية للتقارير المالية (IFRS)

بناءً على إعلان الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والاستجابة لمتطلبات الجهات الرقابية ذات العلاقة عن وجوب اعتماد الشركات المساهمة على المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية في المملكة العربية السعودية خلال عام 2017م قامت الشركة بالتعاقد مع شركة إرنست ويونغ لدراسة التحول إلى تطبيق المعايير الدولية والاشراف عليها .

وقد تضمنت خطة تنفيذ المشروع خمس مراحل :

- المرحلة الأولى : السياسات المحاسبية وتشخيص الإيضاحات.
- المرحلة الثانية : تقييم الأثر المحاسبي والأعمال.
- المرحلة الثالثة : التنفيذ.
- المرحلة الرابعة : التدريب على المعايير الدولية للتقارير المالية.
- المرحلة الخامسة : تحديث دليل السياسات المحاسبية.

وتؤكد الشركة أنها لم تواجه أي معوقات تؤثر في مقدرتها على إعداد قوائمها المالية وفق معايير المحاسبة الدولية ، وبذلك فإن الشركة تود أن تعلن عن جاهزيتها لإعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية الدولية ابتداءً من الربع الأول من عام 2017م وذلك خلال الفترة النظامية المحددة .

## النتائج التشغيلية :

قائمة المركز المالي الموحدة (بالآلاف الريالات) للشركة خلال الأعوام 2012م – 2016م (الأصول والخصوم)

2012	2013	2014	2015	2016	البيان
1.299.877	1.032.164	1.057.126	1.060.437	863.002	الموجودات المتداولة
(540.555)	(528.167)	(447.667)	(256.344)	(270.273)	المطلوبات المتداولة
759.322	503.997	609.459	804.093	592.729	رأس المال العامل
3.396.737	3.280.724	3.187.186	3.106.371	3.165.370	الأصول الثابتة (صافي)
4.696.614	4.312.888	4.244.312	4.166.808	4.028.372	إجمالي الموجودات
540.555	528.167	447.667	256.344	270.274	المطلوبات المتداولة
767.851	407.367	168.247	101.139	144.780	قروض طويلة الأجل
54.923	62.393	65.672	74.189	53.927	المطلوبات الأخرى
1.363.329	997.928	681.586	431.672	468.981	إجمالي المطلوبات
1.050.000	1.575.000	1.575.000	1.575.000	1.575.000	رأس المال المدفوع
2.251.942	1.706.038	1.954.521	2.128.404	1.952.955	الاحتياطيات والأرباح المدورة
31.343	33.922	33.205	31.732	31.436	حقوق الأقلية
3.333.284	3.314.959	3.562.726	3.735.136	3.559.391	حقوق المساهمين
4.696.614	4.312.888	4.244.312	4.166.808	4.028.372	إجمالي الخصوم وحقوق المساهمين

تم إعادة التوبيخ أرقام المقارنة للعام 2015م لتتلائم مع طريقة عرض أرقام العام 2016م.

قائمة الدخل الموحدة (بالآلاف الريالات) للشركة للسنوات 2012م – 2016م (النتائج التشغيلية)

2012	2013	2014	2015	2016	البيان
1.496.498	1.620.261	1.559.390	1.612.978	1.286.292	المبيعات
(704.453)	(735.153)	(706.174)	(741.514)	(671.831)	تكاليف المبيعات
792.045	885.108	853.216	871.464	614.461	إجمالي الدخل
4.516	7.255	21.944	3.558	7.332	الإيرادات الأخرى
796.562	892.363	875.160	875.022	621.793	إجمالي الإيرادات
(34.552)	(38.128)	(40.394)	(45.792)	(42.241)	المصاريف الإدارية والتسويقية
0	-	-	-	-	الإستهلاكات
0	-	-	-	(23.118)	تكلفة برنامج التسوية المبكر
(17.077)	(16.523)	(11.092)	(7.671)	(6.595)	المصاريف الأخرى
(51.629)	(54.651)	(51.486)	(53.463)	(71.954)	إجمالي المصاريف
744.933	837.712	823.674	821.559	(549.839)	صافي الدخل قبل الزكاة
(24.450)	(16.416)	(21.742)	(15.475)	(14.338)	الزكاة
720.483	821.296	801.933	806.084	535.501	صافي الدخل
264.579	457.862	601.338	771.070	787.454	رصيد الأرباح المبقاة أول الفترة
0	45.620	0	0	-	المحول إلى الإحتياطيات
525.000	630.000	630.000	787.500	472.500	الأرباح النقدية المقترحة توزيعها
2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	التوزيعات الأخرى
457.862	601.338	771.070	787.454	848.225	رصيد الأرباح المبقاة آخر الفترة

## التغيرات في قائمة الدخل (بآلاف الريالات)

الأسباب	التغيرات		2015	2016	البيان
	النسبة المئوية	المبلغ			
تراجع كمية وقيمة المبيعات	20.25 %	( 326686 )	1.612.978	1.286.292	المبيعات
انخفاض كمية المبيعات	(9.40 %)	( 69683 )	(741.514)	(671.831)	تكلفة المبيعات
انخفاض كمية المبيعات وقيمتها	(26.50 %)	( 257003 )	871.464	614.461	إجمالي ربح التشغيل
قيمة التكاليف	7.75 %	( 3551 )	(45.792)	(42.241)	مصروفات الأعمال الرئيسية
انخفاض إيرادات المبيعات	(30.70 %)	( 253452 )	825.672	572.220	الربح التشغيلي
انخفاض القروض	(14 %)	( 1076 )	(7.671)	(6.595)	مصروفات غير تشغيلية
تحسين عمليات التشغيل	100 %	( 23118 )	-----	(23.118)	تكلفة برنامج التسوية المبكر
	106 %	3774	3.558	7.332	الإيرادات الأخرى
	7.35 %	1137	(15.475)	(14.338)	الزكاة الشرعية
انخفاض إيرادات المبيعات	33.5 %	( 270583 )	806.084	535.501	صافي الربح

شرح للمعيار المحاسبي المطبق : تُعد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

## الشركة التابعة

الشركة التابعة هي (شركة ينبع السعودية الكويتية للمنتجات الورقية المحدودة) وقد تأسست وتمارس نشاطها بالمملكة العربية السعودية ونشاطها الرئيسي صناعة أكياس الإسمنت الورقية، وتمتلك شركة أسمنت ينبع 60% من رأس مالها وشركة الشعيبية الصناعية - الكويت 40% (رأس مال الشركة 50.000.000 ريال خمسون مليون ريال) في 2016/12/31م. وتمارس عملها بإدارة سعودية بمنطقة رأس بريدي بينبع بجوار مصنع شركة إسمنت ينبع بطاقة إنتاجية تصل إلى مائة وخمسون مليون كيس سنوياً لكي تغطي إحتياجات شركة أسمنت ينبع بصفة أساسية ثم يوجه الباقي لإحتياجات شركات الأسمنت المحلية الأخرى كما ويتم تصدير الفائض للسوق الخارجي ، وبياناتها كالتالي :

أسمنت ينبع	45 %
شركات الأسمنت السعودية	51 %
التصدير الخارجي	4 %

ويؤكد المجلس على عدم وجود أسهم أو أدوات دين أصدرتها الشركة التابعة.

## بيان أرباح الشركة التابعة

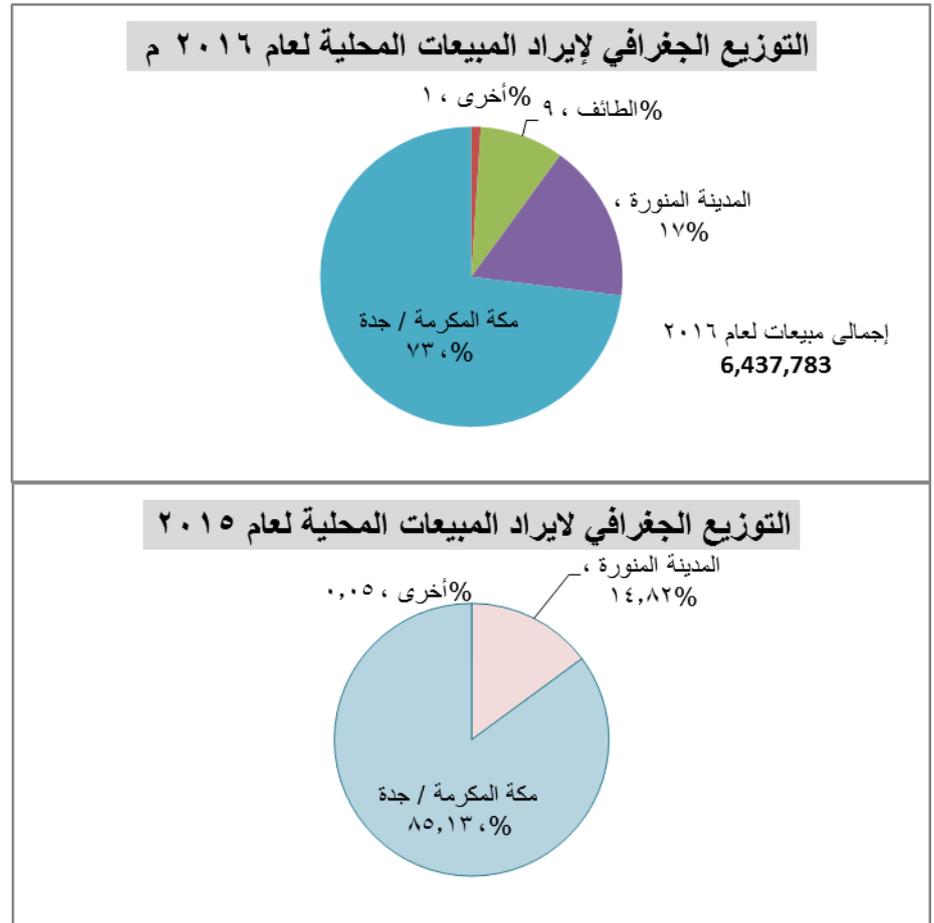
أرباح الشركة التابعة	2,259,463
حصة الشركة الأم (60%)	1,355,678
نسبة المساهمة في أرباح الشركة الأم	0.25 %

## التحليل الجغرافي للإيرادات

يتم بيع جميع إنتاج الشركة محلياً وبصورة رئيسية في المنطقة الغربية. وتعتمد سياسة المبيعات في الشركة على البيع المباشر لعملائها من تجار وشركات ومستهلكين أفراد من مصنعها الكائن في رأس بريدي 70 كم شمال مدينة ينبع البحر وليس لدى الشركة أي منافذ بيع أخرى، ولم تقم الشركة بتصدير أي كمية من مبيعاتها خارج المملكة.

التحليل الجغرافي لإيرادات شركة أسمنت ينبع وشركتها التابعة (ألف ريال سعودي)

السنة	الإيرادات	السعودية	التصدير	المجموع
2016	الإسمنت	1.208.812	-----	1.208.812
	الكلنكر	31.394	-----	31.394
	أكياس الورق	42.633	3,453	46.086
2015	الإسمنت	1.561.580	-	1.561.580
	الكلنكر	26.408	-	26.408
	أكياس الورق	20.677	4.313	24.990



## سياسة توزيع الأرباح

طبقاً للمادة 43 من النظام الأساسي للشركة يتم توزيع الأرباح الصافية بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى على الوجه التالي :

- 1- تجنيب الزكاة الشرعية.
- 2- تجنيب 10% من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي ويجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنيب متى ما بلغ الاحتياطي المذكور نصف رأس المال .
- 3- يوزع الباقي بعد ذلك دفعة أولى للمساهمين تعادل 5% من رأس المال المدفوع.
- 4- يخصم مكافأة أعضاء مجلس الإدارة بواقع مئتا ألف ريال للعضو .
- 5- يوزع الباقي كحصة إضافية للمساهمين .

تم توزيع أرباح عام 2015م بواقع 4.5% من رأس المال أي بواقع 4.5 ريالاً للسهم وذلك من صافي الأرباح السنوية بعد خصم الزكاة الشرعية كما قامت الشركة بتوزيع أرباح نصف سنوية للعام 2016م مقدارها 1 ريال للسهم الواحد بنسبة 10 % من رأس المال وذلك بتاريخ 2016/08/01م . ويقترح مجلس الإدارة توزيع أرباح مقدارها 2 ريال للسهم الواحد تمثل 20 % حصة إضافية عن أرباح 2016م ليصبح إجمالي الموزع 30 % من رأس المال المدفوع.

## إقرارات مجلس الإدارة

يؤكد مجلس الإدارة ويقر أنه :

- لم يقم أي شخص ذو الأحقية في التصويت بإبلاغ الشركة بنسبة تملكه وبأي مصلحة خلال عام 2016م.
- ملكية أعضاء مجلس الإدارة وبيان عضويتهم في مجلس إدارة الشركات المساهمة الأخرى :

العضوية في الشركات الأخرى	إجمالي الأسهم ونسبة التملك 2016/12/31م		صافي التغير خلال عام 2016م		عدد الأسهم والنسبة في 2016/01/01م		السادة أعضاء مجلس الإدارة
	النسبة	عدد الأسهم	النسبة	عدد الأسهم	النسبة	عدد الأسهم	
شركة أسمنت المدينة	2.21 %	3.487.500	—	—	2.21 %	3.487.500	صاحب السمو الملكي الأمير مشعل بن عبدالعزيز
الشركة الوطنية للتنمية الزراعية (نادك)	0.58 %	915.740	—	—	0.58 %	915.740	الشيخ/ سليمان عبدالعزيز صالح الراجحي
—	1.17 %	1.850.000	—	—	1.17 %	1.850.000	الأستاذ/ عبدالرؤوف محمد صالح أبو زنادة
شركة الجوف للتنمية الزراعية	0.06 %	99.450	—	—	0.06 %	99.450	صاحب السمو الملكي الأمير عبدالعزيز بن مشعل بن عبدالعزيز
—	0.0013 %	2.000	—	—	0.0013 %	2.000	الأستاذ/ صالح سالم أحمد بن محفوظ
مصرف الراجحي / الصحراء للبترول وكيموويات	0.072 %	113.750	9.9 %	12.500	0.08 %	126.250	الأستاذ/ سعيد عمر قاسم العيسائي
—	0.0095 %	15.000	—	—	0.0095 %	15.000	الدكتور/ محمد سليمان عبدالعزيز الراجحي
مجموعة صافولا / شركة المراعي	0.0057 %	9.000	10 %	1.000	0.006 %	10.000	الأستاذ/ إبراهيم محمد إبراهيم العيسى
—	0.006 %	9.138	—	—	0.006 %	9.138	الأستاذ/ محمد عبدالله عبدالكريم الخريجي
—	12.37 %	19.492.271	—	—	12.37 %	19.492.271	المؤسسة العامة للتأمينات الإجتماعية
—	1.7 %	2.671.080	—	—	1.7 %	2.671.080	المؤسسة العامة للتقاعد

- ملكية كبار التنفيذيين :

الاسم	عدد الأسهم 2016/01/01م	النسبة 2016/01/01م	صافي التغير 2016م	نسبة التغير % 2016م	إجمالي الأسهم 2016/12/31م	إجمالي نسبة التملك 2016/12/31م
الدكتور/ أحمد بن عبده زقيل – المدير العام	10.000	%0.0063	5.000	% 50	15.000	%0.0095

- ملكية الزوجات والأولاد القصر لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين :

الاسم	عدد الأسهم 2016/01/01م	النسبة 2016/01/01م	صافي التغير 2016م	نسبة التغير % 2016م	إجمالي الأسهم 2016/12/31م	إجمالي نسبة التملك 2016/12/31م
السيدة/ حصة بنت عبدالعزيز علي الدريبي زوجة نائب رئيس مجلس الإدارة	933.071	%0.59	—	—	933.071	%0.59
السيدة/ حصة بنت إبراهيم عبدالعزيز القبيسي زوجة نائب رئيس مجلس الإدارة	810.000	%0.51	—	—	810.000	%0.51

- لا توجد مصالح وحقوق خيار وحقوق اكتتاب تعود لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأزواجهم وأولادهم القصر في أسهم أو أدوات دين الشركة أو الشركة التابعة.

- القروض :

يوضح الجدول أدناه بيان بالقروض التي حصلت عليها الشركة وحركة الإضافة والسداد خلال عام 2016م :

الشركة	البنك	الرصيد في 2016/1/1م	الإضافة خلال 2016م	المسدد خلال 2016م	الرصيد في 2016/12/31م
شركة أسمنت ينبع *	صندوق التنمية الصناعية السعودي <sup>1</sup>	165.000.000	—	60.000.000	105.000.000
	الأهلي التجاري <sup>2</sup>	—	110.749.000	—	—

(\* جميع التسهيلات البنكية لعمليات الشركة وفقاً لأحكام الشريعة الإسلامية (تيسير تجاري إسلامي)

(1) حصلت الشركة بتاريخ 7 يونيو 2010م على قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي (مقابل رهن جميع ممتلكات وآلات ومعدات المشروع) بغرض تمويل مشروع إنتاج الخط الخامس من إجمالي تسهيل البالغ 300 مليون ريال سعودي وعلى أن يتم السداد خلال ستة سنوات ابتداءً من 15/02/1434هـ على أقساط نصف سنوية غير متساوية.

(2) خلال سنة 2015م، أبرمت الشركة عقود تسهيلات بنكية جديدة مع البنك الأهلي التجاري بمبلغ 250 مليون ريال سعودي لتغطية تمويل مشروع توليد الكهرباء من الطاقة الحرارية المهدرة بدون ضمان. تم استخدام مبلغ 110,7 مليون ريال سعودي منه كما في 31 ديسمبر 2016م وسيتم سداد أول قسط بعد سنتين من تاريخ القرض وتاريخ استحقاق آخر قسط 31 مايو 2022م.

- لا توجد أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم ولا توجد حقوق خيار أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة خلال عام 2016م .

- لا يوجد حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم أو حقوق خيار أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة خلال عام 2016م أصدرتها الشركة.

- لا يوجد أي استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة لأي أدوات دين قابلة للاسترداد في عام 2016م (لا توجد أدوات دين أصدرتها الشركة).

- لا توجد عقود مصلحة لدى الشركة لأي من أعضاء مجلس الإدارة أو المدير العام أو المدير المالي أو أي شخص في الإدارة التنفيذية.

- لا يوجد أي ترتيبات أو اتفاق تنازل عن تعويضات أو مكافآت من قبل أعضاء المجلس أو كبار التنفيذيين.

- لا يوجد أي ترتيبات أو اتفاق بين الشركة وأحد مساهمها في التنازل عن حصته في الأرباح.

- لا توجد قروض من الشركة لأي عضو من أعضاء مجلس الإدارة ولا ضمانات لأي قرض للأعضاء مع الغير.

- لا توجد أي استثمارات أو احتياطات تم إنشاؤها لمصلحة الموظفين بالشركة.

- المدفوعات النظامية المستحقة والمسددة عن عامي 2016م و 2015م:

شركة أسمنت ينبع		البيان
2015م	2016م	
9.958.490	6.059.141	الرسوم الجمركية
17.536.124	17.552.748	الزكاة الشرعية
10.427.477	10.839.079	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية
2.281.279	1.290.140	تكاليف التأشيرات والجوازات
48.809.611	49,450,324	رسوم استغلال خامات التعدين والامتياز
400.000	400.000	أخرى
89.412.981	85,591,432	إجمالي المدفوعات

كما يؤكد المجلس ويقر ما يلي :

- أنه تم إعداد السجلات المحاسبية بالشكل الصحيح حسب المعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.
- إن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة وتم تنفيذه بفعالية.
- المركز المالي ونتائج أعمال الشركة تؤكدان على قدرة الشركة بمواصلة الاستمرار في نشاط الشركة بمشيئة الله.
- لم يتضمن تقرير المحاسب القانوني تحفظات حول القوائم المالية.
- لم يتم استبدال المحاسب القانوني قبل انتهاء المدة. علماً بأن الجمعية العامة والتي عقدت بتاريخ 1437/06/25هـ قامت بالموافقة على تعيين السادة/ كي بي إم جي الفوزان والسدحان KPMG مراجعاً للحسابات بناءً على توصية لجنة المراجعة وذلك لمدة عام.

- إجتماعات مجلس إدارة الشركة :

طبقاً للمادة 16 من الباب الرابع للنظام الأساسي للشركة يتولى الإدارة مجلس إدارة مكون من 11 عضواً تعيينهم الجمعية العامة العادية وبين الجدول التالي أعضاء المجلس وتصنيفهم وسجل الحضور لكل عضو , حيث بلغت إجتماعاتهم عدد (5) إجتماعات خلال عام 2016م :

اجمالي الحضور	سجل حضور الاجتماعات					التصنيف	الوصف	الاسم
	الخامس	الرابع	الثالث	الثاني	الأول			
-	1438/03/23 2016/12/22	1438/01/05 2016/10/06	1437/09/17 2016/06/22	1437/06/25 2016/04/03	1437/04/18 2016/01/28	غير تنفيذي	رئيس مجلس الإدارة	صاحب السمو الملكي الأمير مشعل بن عبدالعزيز
5	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	غير تنفيذي	نائب رئيس مجلس الإدارة	الشيخ / سليمان عبدالعزيز الراجحي
5	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	غير تنفيذي	العضو المنتدب	الأستاذ/ عبدالرؤوف محمد صالح أبوزنادة
-	-	-	-	-	-	غير تنفيذي	عضو	صاحب السمو الملكي الأمير عبدالعزيز بن مشعل
5	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	مستقل	عضو	الأستاذ/ صالح بن سالم بن محفوظ
5	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	مستقل	عضو	الأستاذ/ إبراهيم محمد إبراهيم العيسى
5	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	مستقل	عضو	الأستاذ/ سعيد عمر قاسم العيسائي
5	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	غير تنفيذي	عضو	الدكتور/ محمد سليمان الراجحي
5	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	مستقل	عضو	الأستاذ/ محمد عبدالله عبدالكريم الخريجي
4	-	حضر	حضر	حضر	حضر	غير تنفيذي	عضو	الأستاذ/ فهد بن صالح العجلان (ممثل المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية)
5	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	غير تنفيذي	عضو	الأستاذ/ أمين عبدالله عبدالعزيز السندي (ممثل المؤسسة العامة للتقاعد)

ومن أهم الوظائف الأساسية للمجلس :

- اعتماد التوجهات الاستراتيجية والأهداف الرئيسية للشركة والاشراف على تنفيذها.
- وضع أنظمة وضوابط للرقابة الداخلية والاشراف العام عليها.
- وضع نظام حوكمة للشركة.
- وضع سياسات واجراءات ومعايير واضحة ومحددة للعضوية.
- وضع سياسة واضحة تنظم العلاقة مع أصحاب المصالح من أجل حماية وحفظ حقوقهم.
- وضع السياسات والاجراءات التي تضمن احترام الشركة للأنظمة واللوائح للمساهمين والدائنين وأصحاب المصالح الآخرين وذلك عبر عدة لجان.

## لجان مجلس الإدارة (مدة عضوية اللجان لا تتجاوز ثلاث سنوات تبدأ من تاريخ بدء كل دورة من دورات مجلس الإدارة)

### أولاً: اللجنة التنفيذية

تتكون اللجنة التنفيذية من أعضاء المجلس :

غير تنفيذي	رئيس اللجنة	الأستاذ/ عبد الرؤوف محمد صالح أبوزنادة
مستقل	عضو	الأستاذ/ صالح بن سالم بن محفوظ
مستقل	عضو	الأستاذ/ إبراهيم محمد إبراهيم العيسى
مستقل	عضو	الأستاذ/ سعيد عمر قاسم العيساني
غير تنفيذي	عضو	الدكتور/ محمد سليمان الراجحي
غير تنفيذي	عضو	الأستاذ/ أمين عبدالله عبدالعزيز السنيدي

تمارس هذه اللجنة جميع السلطات وتحمل واجبات مجلس الإدارة فيما يتعلق بتحقيق التوافق بين الخطط الاستراتيجية للشركة والأهداف التشغيلية وإعداد التوصيات لمجلس الإدارة وذلك من حيث الأولويات التشغيلية والتخطيط المالي والإداري والتسويقي مع رفع تقارير دورية عن ممارستها للصلاحيات المفوضه لمجلس الإدارة. وعقدت اللجنة التنفيذية إجتماعاً واحداً خلال العام 2016م.

### ثانياً: لجنة المراجعة

تتكون لجنة المراجعة من ثلاثة من أعضاء مجلس الإدارة (من غير الأعضاء التنفيذيين) وبلغت إجتماعاتهم عدد (7) إجتماعات خلال عام 2016 م :

مستقل	الرئيس	الأستاذ/ محمد عبدالله عبد الكريم الخريجي
غير تنفيذي	عضواً	الأستاذ/ فهد بن صالح العجلان
غير تنفيذي	عضواً	الأستاذ/ أمين عبدالله عبدالعزيز السنيدي

وتتلخص مهام ومسئوليات اللجنة فيما يلي :

- الإشراف الكامل على إدارة المراجعة الداخلية في الشركة من أجل التحقق من مدى فاعليتها في تنفيذ الأعمال والمهام المحددة من قبل مجلس الإدارة.
- دراسة نظام الرقابة الداخلية.
- دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذها.
- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين المحاسب القانوني وفصله وتحديد الأتعاب.
- متابعة أعمال المحاسب القانوني واعتماد أي عمل خارج نطاق المراجعة.
- دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية قبل عرضها على مجلس الإدارة.
- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة وابداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة.
- دراسة خطة المراجعة مع المحاسب القانوني ودراسة ملاحظات المحاسب القانوني على القوائم المالية إن وجدت.

### ثالثاً: لجنة الترشيحات والمكافآت

تتكون لجنة الترشيحات والمكافآت من أعضاء المجلس , وقد عقدت لجنة الترشيحات والمكافآت إجتماعاً واحداً خلال العام 2016م :

الأستاذ/ عبد الرؤوف محمد صالح أبوزنادة	رئيس اللجنة	غير تنفيذي
الأستاذ/ صالح بن سالم بن محفوظ	عضواً	مستقل
الأستاذ/ فهد بن صالح العجلان	عضواً	غير تنفيذي

وتتلخص مهامها فيما يلي :

- التوصية بترشيحات العضوية لمجلس الإدارة والمؤهلات المطلوبة للعضوية وفقاً للسياسات والمعايير المعتمدة.
- القيام بمراجعة هيكل مجلس الإدارة ورفع التوصيات في شأن التغييرات مع المراجعة السنوية للإحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية المجلس وإعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية المجلس.
- التأكد من استقلالية الأعضاء المستقلين وعدم وجود أي تعارض مصالح.
- تحديد جوانب القوة والضعف لمجلس الإدارة واقتراح المعالجات بما يتفق مع مصلحة الشركة.
- وضع السياسات الواضحة والمرتبطة بالأداء للتعويضات والمكافآت لكبار التنفيذيين.

### رابعاً: لجنة المسؤولية الاجتماعية

تتكون لجنة المسؤولية الاجتماعية من أعضاء المجلس , وقد عقدت لجنة المسؤولية الاجتماعية إجتماعاً واحداً خلال العام 2016م :

الأستاذ/ محمد عبدالله عبد الكريم الخريجي	رئيس اللجنة	مستقل
الأستاذ/ فهد بن صالح العجلان	عضواً	غير تنفيذي
الأستاذ/ أمين عبدالله عبدالعزيز السنيدي	عضواً	غير تنفيذي

وتتلخص مهامها ومسئولياتها فيما يلي :

- دعم التنسيق بين الشركة والمجلس حول أهداف المسؤولية الاجتماعية.
- استعراض الاتجاهات التي يمكن أن تكون لها تأثير محتمل على عمليات الشركة التجارية أو سمعة الشركة.
- استعراض مقترحات المساهمين التي تنطوي على شئون المسؤولية الاجتماعية للشركة.
- إعداد تقرير منتظم وموافاة مجلس الإدارة بما يتعلق بأنشطة اللجنة.
- تقديم توصية/توصيات مناسبة إلى مجلس الإدارة فيما يتعلق بإدارة الشركة لأنشطتها ذات الصلة بالمسؤولية الاجتماعية ومتابعة برامج المسؤولية المعتمدة من قبل المجلس.

## مكافأة مجلس الإدارة

يؤكد مجلس الإدارة بأن رئيس وأعضاء المجلس لا يتقاضون أية مكافآت أو امتيازات مالية غير المنصوص عليها في قرار وزارة التجارة رقم 1071 وتاريخ 1412هـ كما يؤكد المجلس بأن العضو المنتدب مازال يتنازل ويقدم خدماته للشركة بدون مقابل وله منا ومنكم الشكر والتقدير.

## جدول المكافآت السنوية والتعويضات لأعضاء مجلس الإدارة

الاجمالي	التعويضات الأخرى *	المكافأة السنوية	الاسم
200.000	-	200.000	صاحب السمو الملكي الأمير مشعل بن عبدالعزيز
230.250	30.250	200.000	الشيخ/ سليمان عبدالعزيز الراجحي
214.250	14.250	200.000	الأستاذ/ عبدالرؤوف محمد صالح أبوزنادة
200.000	-	200.000	صاحب السمو الملكي الأمير عبدالعزيز بن مشعل بن عبدالعزيز
231.500	31.500	200.000	الأستاذ/ محمد عبدالله عبدالكريم الخريجي
214.250	14.250	200.000	الأستاذ/ صالح بن سالم بن محفوظ
214.250	14.250	200.000	الأستاذ/ سعيد عمر قاسم العيسائي
230.250	30.250	200.000	الدكتور/ محمد سليمان الراجحي
214.250	14.250	200.000	الأستاذ/ إبراهيم محمد إبراهيم العيسى
248.450	48.450	200.000	الأستاذ/ فهد بن صالح العجلان (ممثل المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية)
256.150	56.150	200.000	الأستاذ/ أمين عبدالله عبدالعزيز السندي (ممثل المؤسسة العامة للتقاعد)

\* التعويضات الأخرى تمثل بدل حضور جلسات مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه .

## مكافآت خمسة من كبار التنفيذيين

البيان	خمس من كبار التنفيذيين ممن تلقوا أعلى المكافآت والتعويضات من ضمنهم المدير العام والمدير المالي (2016م)	خمس من كبار التنفيذيين ممن تلقوا أعلى المكافآت والتعويضات من ضمنهم المدير العام والمدير المالي (2015م)
الرواتب	3.650.646	3.319.600
البدلات	1.048.402	947.413
المكافآت السنوية	1.913.747	2.869.000
الخطط التحفيزية	-----	---
أي تعويضات أو مزايا عينية أخرى تدفع بشكل شهري أو سنوي	-----	---
المجموع	6.612.795	7.136.013

## إفصاح عام

### العقوبات والجزاءات

لم تفرض أي عقوبة أو جزاء أو قيد احتياطي على الشركة من هيئة السوق المالية أو من أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية أخرى.

## إدارة المخاطر

من خلال هذه الإدارة تقوم الشركة بمجموعة إجراءات احترازية لمواجهة الأخطار الناتجة عن عملياتها المختلفة تماشياً مع سياسة الشركة في تطبيق نظام حوكمة الشركات ، حيث قامت إدارة المخاطر بالشركة بتحديد تلك المخاطر والتعرف عليها وتصنيف درجة خطورتها على الشركة من خلال الآليات التالية :

1. الحصول على البيانات والمعلومات الضرورية عن البيئة الداخلية والخارجية للشركة وتحليلها للوقوف على طبيعة المخاطر التي تواجهها الشركة .
2. حصر وتصنيف المخاطر المختلفة التي أفرزها التحليل وتصنيفها والتعرف على العلاقات فيما بينها .
3. تحديد مستويات تلك المخاطر باستخدام الوسائل العلمية المتاحة لقياس الخطر ودرجة التوقع في احتمالية حدوثها ودرجة تأثيرها على عمليات الشركة المختلفة .
4. التنسيق مع الإدارات المعنية بالمخاطر لوضع خطط وبرامج مواجهة المخاطر .
5. تحديد الإجراءات التنفيذية لمواجهة تلك المخاطر .
6. مراجعة وتقييم تنفيذ تلك الإجراءات المحددة .
7. معالجة وتصحيح أي قصور أو ضعف في الإجراءات المعمول بها لمواجهة المخاطر .
8. إبلاغ لجنة المراجعة بمجلس الإدارة عن أي خلل قد يؤثر في تنفيذ برامج وخطط مواجهة المخاطر .
9. نشر الوعي بأنواع المخاطر التي تواجهها الشركة وأساليب مواجهتها .
10. رفع التقارير الدورية بنشاط إدارة المخاطر وعملياتها للجنة المراجعة بمجلس الإدارة تمهيداً لعرضها على مجلس الإدارة.

### مخاطر أسعار الفائدة

تنشأ مخاطر أسعار الفائدة من احتمال ما يؤثر تذبذب أسعار الفائدة على الربحية المستقبلية. إن المجموعة معرضة لمخاطر أسعار الفائدة على موجوداتها ومطلوباتها التي تدفع عليها فائدة بما في ذلك البنوك الدائنة والتسهيلات البنكية. تعمل الإدارة على الحد من مخاطر أسعار الفائدة عن طريق مراقبة تذبذب أسعار الفائدة.

### مخاطر السيولة

تتمثل مخاطر السيولة في عدم قدرة المجموعة على مقابلة إلتزاماتها المتعلقة بالمطلوبات المالية حال إستحقاقها. تتم مراقبة إحتياجات السيولة على أساس شهري وتعمل الإدارة على التأكد من توفر أموال كافية لمقابلة أي إلتزامات حال نشوئها.

تتكون المطلوبات المالية المتداولة للمجموعة من الجزء المتداول من التسهيلات البنكية وذمم تجارية دائنة وأرباح قيد التوزيع ومصروفات مستحقة ومطلوبات أخرى. من المتوقع من الناحية العملية أن يتم سداد جميع هذه المطلوبات المالية خلال 12 شهراً من تاريخ قائمة المركز المالي الموحدة وتوقع المجموعة أن يكون لديها سيولة كافية للقيام بذلك.

## مخاطر الإئتمان

هي عدم مقدرة طرف ما على الوفاء بالتزاماته مما يؤدي إلى تكبد الطرف الأخرى لخسارة مالية. أرصدة النقد وما في حكمه القائمة لدى المجموعة في تاريخ المركز المالي مودعة لدى بنوك محلية ذات تصنيف ائتماني جيد. تستحق الذمم المدينة التجارية والأخرى بشكل رئيسي من عملاء في السوق المحلية وأطراف ذات علاقة، وتتركز 69% من الذمم المدينة التجارية (2015م: 83%) المستحقة للمجموعة طرف 5 عملاء رئيسيين (2015م: 5 عملاء). وقد تم إظهار الذمم المدينة بقيمتها القابلة للإسترداد المقدرة.

## مخاطر العملة

تتمثل مخاطر العملة في تذبذب قيمة أداة مالية نتيجة لتقلبات أسعار صرف العملات الأجنبية. إن المجموعة غير معرضة لتقلبات أسعار صرف العملات الأجنبية خلال دورة أعمالها العادية، نظراً لأن تعاملات المجموعة الجوهرية خلال السنة تمت بالريال السعودي والدولار الأمريكي، وحيث أن سعر صرف الريال السعودي مثبت مقابل الدولار الأمريكي فإنه ليست هناك مخاطر هامة مرتبطة بالتعاملات والأرصدة المقيمة بالدولار الأمريكي.

## القيمة العادلة للأدوات المالية

القيمة العادلة هي المبلغ الذي يتم به مبادلة أصل أو سداد إلزام في معاملة تتم بين طرفين بعلمهما وملء إرادتهما وعلى أساس تجاري. تتكون الموجودات المالية للمجموعة من النقد وما في حكمه والذمم المدينة والموجودات الأخرى وتتكون مطلوباتها المالية من التسهيلات البنكية والذمم التجارية الدائنة والأرباح قيد التوزيع والمصروفات المستحقة والمطلوبات الأخرى. لا تختلف القيمة العادلة للأدوات المالية جوهرياً عن قيمتها الدفترية.

## نتائج المراجعة السنوية لفاعلية واجراءات نظام الرقابة الداخلية

إلتزاماً من مجلس الادارة بتحمل مسؤولياته ممثلاً في لجنة المراجعة فقد تم التعاقد مع شركة ارنست ويونغ للقيام بمهام المراجعة الداخلية وذلك بالمشاركة مع فريق المراجعة الداخلية في الشركة والذي يتبع وظيفياً لمجلس الادارة ( لجنة المراجعة ) وذلك لتقديم خدمات تأكيدية واستشارية لعمليات الشركة المختلفة التي تضمنتها خطة المراجعة الداخلية المبينة على المخاطر والمعتمدة من لجنة المراجعة للسنة المالية المنتهية في 31 /12/2016م وأنه بناءً على نتائج المراجعة الداخلية والتقارير المرفوعة بهذا الشأن إلى مجلس الادارة سواء من المراجع الخارجي أو الداخلي فإن المجلس يؤكد أنه لم يسترعي انتباهه أية أمور تجعله يعتقد أن هناك قصور جوهري يقتضي الافصاح عنه فيما يخص سلامة الانظمة المالية والادارية وما له صلة بإعداد القوائم والتقارير المالية ويؤكد المجلس أيضاً أن الانظمة الرقابية تعمل بكفاءة وفاعلية وأن جميع الملاحظات والتوصيات التي رفعت إليه قد تم اتخاذ اللازم حيالها.

## لائحة الحوكمة

تلتزم أسمنت ينبع بلائحة حوكمة الشركات لحماية مصالح الشركة وكافة الأطراف ذات العلاقة وقد أعدت الشركة لائحة حوكمة خاصة بها ووافق عليها مجلس الإدارة في إجتماعه المنعقد بتاريخ 12 جمادى الأولى 1434هـ الموافق 24 مارس 2013م وتقوم الشركة حالياً بتطبيق جميع بنود لائحة الحوكمة بإستثناء المواد المذكورة أدناه:

م	رقم المادة والفقرة وفقاً للائحة حوكمة الشركات	أسباب عدم التطبيق
1	المادة السادسة الفقرة (ب) "يجب إتباع أسلوب التصويت التراكمي عند التصويت لإختيار أعضاء مجلس الإدارة في الجمعية العامة".	سيتم تطبيق طريقة التصويت التراكمي في انتخابات الجمعية العمومية القادمة السادسة والثلاثون والتي ستعقد في يوم الخميس الموافق 20/04/2017م
2	المادة السادسة الفقرة (د) "يجب على المستثمرين من الأشخاص ذوي الصفة الإعتبارية الذين يتصرفون بالنيابة عن غيرهم - مثل صناديق الاستثمار - الإفصاح عن سياساتهم في التصويت وتصويتهم الفعلي في تقاريرهم السنوية، وكذلك الإفصاح عن كيفية التعامل مع أي تضارب جوهري للمصالح قد يؤثر على ممارسة الحقوق الأساسية الخاصة بإستثماراتهم".	عدم إلزاميتها نظاماً مع عدم وجود آلية للتنفيذ حتى الآن.

## المركز المالي للشركة واقتراح توزيع الأرباح

### المركز المالي للشركة

من دراسة الميزانية العمومية وبيان الأرباح والخسائر للعام المالي 2016م والتي تمت مراجعتها وفحصها من قبل مراجعي الحسابات شركة كي بي إم جي الفوزان والسدحان يتضح لجمعيتكم ما يلي :-

- 1- بلغت موجودات الشركة في 2016/12/31 مبلغ 4.028.372.000 ريال مقابل 4.166.808.208 ريال في عام 2015م وتتكون مما يلي :
  - أ- الموجودات المتداولة للشركة في 2016/12/31م مبلغ 863.002.000 ريال مقابل 1.060.436.852 ريال في عام 2015م وذلك بنقص قدره 197.434.852 ريال بنسبة 19%.
  - ب- الموجودات الثابتة بعد خصم الاستهلاك المتراكم في 2016/12/31م مبلغ 3.165.370.000 ريال مقابل 3.106.371.356 ريال في عام 2015م وذلك بزيادة قدرها 58.998.644 ريال بنسبة 2%.
- 2- بلغت أرصدة المطلوبات المتداولة في 2016/12/31م مبلغ 270.274.000 ريال مقابل 256.344.298 ريال في عام 2015م وذلك بزيادة قدرها : 13.929.702 ريال أي بنسبة قدرها 5%.
- 3- بلغت حقوق المساهمين في 2016/12/31م مبلغ 3.559.391.000 ريال مقابل 3.735.136.167 ريال في عام 2015م أي بنقص قدره 175.745.167 ريال بنسبة 5% .
- 4- بتوفيق من الله بلغت أرباح شركتكم في 2016/12/31م مبلغ 535.501.000 ريال بعد استقطاع الزكاة الشرعية وحقوق الأقلية مقابل 806.083.848 ريال في عام 2015م وذلك بنقص قدره 270.582.848 ريال أي حوالي 33 %

### اقتراح توزيع الأرباح

يقترح مجلس الإدارة التوصية للجمعية العامة بتوزيع الأرباح الصافية التي حققتها الشركة في 2016/12/31م والتي بلغت 535,501,000 ريال وحسب المادتين 42 و 43 من النظام الأساسي للشركة يتم توزيع الأرباح بعد خصم المصروفات وتجنيب الزكاة الشرعية على النحو التالي :

ريال سعودي	توزيع الأرباح
535.501.384	الربح الصافي للسنة بعد خصم الزكاة الشرعية
<u>(78.750.000)</u>	تخصم حصة أولى للمساهمين بواقع 5% من رأس المال المدفوع
456.751.384	الرصيد
<u>(2.200.000)</u>	تخصم مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
454.551.384	الرصيد
<u>787.454.011</u>	تضاف الأرباح المدورة
1.242.005.395	الرصيد
<u>(393.750.000)</u>	تخصم حصة إضافية بواقع 25 % من رأس المال المدفوع
848.255.395	الرصيد يرحد للعام القادم

### بيان التوزيع لأرباح 2016م

الإجمالي	المبلغ (ريال/سهم)	النسبة	البند
157.500.000	1	10%	النصف الأول
315.000.000	2	20%	النصف الثاني
472.500.000	3	30%	الإجمالي

## مقترحات مجلس الإدارة :

السادة الأخوة المساهمين الكرام إن مجلس الإدارة وبعد أن استعرض معكم انجازات شركتكم ووضع النتائج بين أيديكم يطيب له أن يتقدم لحضراتكم في جمعيتكم العامة غير العادية الثامنة بالمقترحات التالية :-

- (1) التصويت على تقرير مجلس الإدارة كما في 2016/12/31م.
- (2) التصويت على الميزانية الختامية للشركة وعلى حساب الأرباح والخسائر عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2016م.
- (3) التصويت على صرف الأرباح المقترحة عن النصف الثاني لعام 2016م بواقع 2 ريال للسهم ونسبة 20% من رأس المال على أن تكون أحقية الأرباح للمساهمين المسجلين في سجلات الشركة في نهاية تداول يوم انعقاد الجمعية كما يحول الرصيد ويرحل للعام القادم وسوف يتم الإعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً علماً بأنه قد تم صرف (1) ريال ونسبة 10% أرباح نصف سنوية عن النصف الأول لعام 2016م بتاريخ 2016/08/01م بإجمالي مبلغ 157.500.000 ريال.
- (4) التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة كما في 2016/12/31م.
- (5) التصويت على تقرير مراقب الحسابات حول القوائم المالية للعام المالي المنتهي في 2016/12/31م .
- (6) التصويت على تعيين مراقب الحسابات من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة لمراجعة حسابات الشركة للعام المالي 2017م والبيانات المالية الربع سنوية وتحديد أتعبه.
- (7) التصويت على صرف مبلغ (2.200.000) مليونان ومئتا ألف ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 2016/12/31م بواقع (200.000) مائتا ألف ريال لكل عضو.
- (8) التصويت على تفويض المجلس بصرف أرباح مرحلية عن العام 2017م.
- (9) التصويت على تعديل النظام الأساس للشركة وفقاً لنظام الشركات الجديد الصادر من وزارة التجارة والاستثمار 2015/1437 (مرفق النظام الأساس المعدل).
- (10) التصويت على انتخاب السادة أعضاء مجلس الإدارة من بين المتقدمين بترشيح أنفسهم لعضوية مجلس الإدارة وذلك لحلول انتهاء دورة المجلس الحالي في 20 يونيو 2017م الموافق 25 رمضان 1438هـ.
- (11) التصويت على استمرار لجنة المراجعة وتحديد مهامها وضوابط عملها ومكافأة أعضائها للدورة الحالية والتي تنتهي في 2017/06/20م وهم السادة التالية أسمائهم: أ. محمد بن عبدالله الكريم الخريجي (رئيس اللجنة)- أ. فهد بن صالح العجلان (عضو اللجنة)- أ. أمين بن عبدالله السنيدي (عضو اللجنة) والموافقة على إعادة تعيينهم في حال إنتخابهم لدورة مجلس الإدارة الجديدة والتي تبدأ في 2017/06/21م الموافق 1438/09/26هـ ولدة ثلاث سنوات.

ومجلس الإدارة إذ يتقدم إليكم بالشكر على تلبية الدعوة لحضور هذا الاجتماع وعلى الثقة التي أوليتموها إياه والتي هي الحافز الحقيقي له للمضي قدماً لما يحقق المصلحة العامة لشركتكم وساعدها في الوصول إلى النتائج المرضية والتقدم في ظل رائد النهضة وقائد المسيرة خادم الحرمين الشريفين الملك سلمان بن عبد العزيز وصاحب السمو الملكي الأمير محمد بن نايف بن عبد العزيز آل سعود – ولي العهد نائب رئيس مجلس الوزراء ووزير الداخلية والأمير محمد بن سلمان بن عبد العزيز – النائب الثاني ووزير الداخلية , وندعو الله أن يمدهم بعون من عنده وأن يحقق على أيديهم الآمال التي تعلقها عليهم الأمة العربية والإسلامية.

ونسأل الله تعالى أن يسدد خطانا جميعاً لما فيه الخير للجميع إنه على كل شيء قدير.

مجلس الإدارة