



تقرير مجلس الادارة ٢٠١٦

(شركة مطابخ ومطاعم ريدان)

(شركة مساهمة سعودية)



٤	١ - كلمة رئيس مجلس الإدارة
٦	٢ - ملخص تنفيذي
٨	٣ - ريدان
٩	١-٣ نشاط ريدان
١١	٢-٣ الشركة التابعة
١٤	٤ - الأداء الالبي
١٥	٤-١ ملخص نتائج العمليات والتشغيل
١٦	٤-٢ استعراض لعناصر القوائم المالية
٢٠	٤-٣ ربح السهم والتوزيع
٢١	٤-٤ الاقتراض
٢١	٤-٥ الزكاة والمدفووعات للجهات النظامية
٢٢	٤-٦ خطة التحول إلى المعايير المحاسبية الدولية
٢٥	٥ - رأس المال والمستثمرون وإبلاغات الملكية
٢٦	٥-١ رأس المال
٢٦	٥-٢ المساهمين الرئيسيين والتغير في حصص الملكية
٢٧	٥-٣ نوع المستثمرين
٢٧	٥-٤ المستثمرون وفقاً لحجم الملكية

٢٨

٦ - المخاطر

٢٩

٦-١ المخاطر التي تتعرض لها ريدان

٣١

٧ - الحوكمة

٣٢

٧-١ تكوين مجلس الإدارة

٣٢

٧-٢ سجل حضور اجتماعات مجلس الإدارة

٣٣

٧-٣ اللجان المتخصصة من مجلس الإدارة

٣٥

٧-٤ ما حصل عليه أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين

٣٦

٧-٥ التعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة

٣٧

٧-٦ مراجعuni حسابات ريدان

٣٨

٧-٧ إقرارات مجلس الإدارة

٣٩

٨ - حقوق المساهمين وأالية التواصل معهم

أولاً: كلمة رئيس مجلس الإدارة



المحترمين

السادة مساهمي " شركة مطابخ ومطاعم ريدان "

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ، ، ،

يسري نيابة عن السادة أعضاء مجلس إدارة شركة مطابخ ومطاعم ريدان أن أقدم لكم التقرير السنوي للعام المالي المنتهي في ٢١ ديسمبر ٢٠١٦م ، الذي يستعرض نتائج أعمال الشركة وأبرز إنجازاتها وأنشطتها المستمرة والقوائم المالية السنوية الموحدة .

بدايةً ترحب الشركة بالمساهمين الجدد بعد أن طرحت الشركة ٦٣٠ من أسهمها بالطرح العام في السوق الموازي وتداول السهم رسمياً في ٢٦/٢/٢٠١٧م.

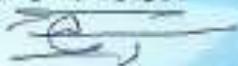
وبفضل الله فإن الشركة تسعى دائماً للتطور وتحقيق تطلعات المساهمين والإلتزام بالجودة والتوسعات التي تتحقق النمو حسب الخطط الإستراتيجية .

ويسري أن أتقدم بخالص الشكر والتقدير على ثقلكم في إدارة ريدان ، كما أشكر أعضاء مجلس الإدارة على توجيهاتهم المستمرة ومجهوداتهم في رسم استراتيجية الشركة والشكر الكبير إلى الزملاء في الإدارة التنفيذية للشركة وكافة إدارات ريدان ومنسوبيها داخل وخارج المملكة على جهودهم المخلصة متطلعين إلى مزيد من التحديات المستقبلية.

وبالله التوفيق ، ، ،

عوض الله احمد الهميuni السلمي

رئيس مجلس الإدارة



ثانياً : ملخص تنفيذي



تمكنت الشركة ب توفيق من الله ثم بمساندة السادة المساهمين المؤسسين في الشركة من تحقيق أهدافها الطموحة عن العام ٢٠١٦م والتي أمرت بتحول الشركة من مساهمة مغلقة إلى مساهمة عامة بداية العام الجاري ٢٠١٧م .

لقد كانت مجهودات الفريق التنفيذي للشركة بالتعاون مع المستشارين الخارجيين أكبر الأثر لإنجاح عملية التحول والطرح العام . كما لا ننسى أن ثقة السوق المحلي من خلال المستهلك والذي هو عميل ريدان في المقام الأول حيث أن هذه الثقة إنعكست إيجاباً في ثقة المستثمرين.

ولا شك أنه بعد إطلاعكم على نتائج الشركة المالية ستدركون أن الشركة مؤهلة في المقام الأول للتتوسيع والإنتشار معتمدة على الخبرات المتراكمة في تقديم أفضل الأطعمة العربية للمستهلك المحلي في المملكة العربية السعودية وخارجها .

وبحسب القوائم المالية المعتمدة حققت الشركة أرباحاً يبلغ ٤٢,٤٤٩,٩٩١ ريال وربحية السهم من صافي الدخل ١,٨٩ ريال.



ثاشا: شركة ريدان



١-٣ نشاط ريدان

تأسست شركة مطابخ ومطاعم ريدان كشركة مساهمة مغلقة سعودية بموجب قرار وزير التجارة والصناعة رقم ١٤٩/ق وتاريخ ٢٠٠٧/٥/٥م بإعلان تأسيس الشركة وفقاً للسجل التجاري رقم ٤٣٠١٨٠٥٥ الصادر من مدينة جدة بتاريخ ١٤٢٧/٦/١٥م الموافق ٢٠٠٨/٦/١٥م ويبلغ رأس مال الشركة ٣٢٥,٠٠٠,٠٠ ريال (مائتان وخمسة وعشرون مليون ريال) مقسم إلى ٢٢,٥٠٠,٠٠ سهم إثنان وعشرون مليون وخمسة ألف سهم بقيمة إسمية قدرها ١٠ عشرة ريالات للسهم الواحد مدفوعة القيمة بالكامل.

المُسَاهِّمُونَ فِي الشَّرْكَةِ قَبْلَ وَبَعْدَ الطَّرْحِ:

المساهم	م	بعد الطرح			قبل الطرح		
		القيمة ريال سعودي	النسبة	عدد الأسهم	القيمة ريال سعودي	النسبة	عدد الأسهم
عوض الله أحمد السلمي	١	١٨,٩٠٠,٠٠	%٨,٤٠	١,٨٩٠,٠٠	٢٧,٠٠,٠٠	%١٢	٢,٧٠٠,٠٠
منصور عوض الله أحمد السلمي	٢	٦٦,١٥٠,٠٠	%٢٩,٤٠	٦,٦١٥,٠٠	٤٦,٠٠,٠٠	%٤٢	٩,٤٥٠,٠٠
ناصر عوض الله أحمد السلمي	٣	١٨,٩٠٠,٠٠	%٨,٤٠	١,٨٩٠,٠٠	٢٧,٠٠,٠٠	%١٢	٢,٧٠٠,٠٠
مشعل عوض الله أحمد السلمي	٤	١٨,٩٠٠,٠٠	%٨,٤٠	١,٨٩٠,٠٠	٢٧,٠٠,٠٠	%١٢	٢,٧٠٠,٠٠
نصر عوض الله أحمد السلمي	٥	٨٦٦٢,٥٠	%٢٨٥	٨٦٦,٢٥	١٢,٣٧٥,٠٠	%٥٥	١,٢٣٧,٥٠
أحمد عوض الله أحمد السلمي	٦	٨٦٦٢,٥٠	%٢٨٥	٨٦٦,٢٥	١٢,٣٧٥,٠٠	%٥٥	١,٢٣٧,٥٠
محمد عوض الله أحمد السلمي	٧	٨٦٦٢,٥٠	%٢٨٥	٨٦٦,٢٥	١٢,٣٧٥,٠٠	%٥٥	١,٢٣٧,٥٠
خالد عوض الله أحمد السلمي	٨	٨٦٦٢,٥٠	%٢٨٥	٨٦٦,٢٥	١٢,٣٧٥,٠٠	%٥٥	١,٢٣٧,٥٠
مساهمون طرح العام	٩	٦٧,٥٠٠,٠٠	%٣٠	٦,٧٥٠,٠٠	—	—	—

الأنشطة الرئيسية للشركة :

يتمثل نشاط الشركة في إقامة مطاعم بيع وجبات الوجبات العربية وخدمات الإعاشة المطهية وغير المطهية وإقامة الحفلات وإدارة وتشغيل وملك وإنشاء مطاعم للشركة وللغير وإدارة المصانع التي تشنها الشركة وملك وإنشاء العقارات لصالح الشركة وتجارة الجملة والتجزئة في المواد الغذائية والحلويات والمعجنات والمكسرات والأيس كريم وبيع وشراء الموارد وأسلوبات العامة المتكاملة والإستيراد والتصدير لصالح الشركة والخدمات التجارية.

رؤية الشركة :

ارتكتز مطاعم ريدان في رحلتها العامرة بالنجاح على رؤية ذات خطوط واضحة وأعلنت بعنوان صريح أن تأسيسها يأتى لتقديم خدمة مجتمعية من خلال وجبات عربية صحية تناسب الذوق العربي في جو مليء كرم الضيافة ولعل القارئ بإمعان لمحروف الرؤية الذى رسّمتها شركة ريدان لنفسها يتأكد له أنها رؤية تدور حول الصحة والضيافة وتتحرك في الفلك العربي الأصيل.

رسالة الشركة :

الجودة هي الكلمة التي لخصت بها يدان رسالتها للعملاء الواثقين بها حيث حرصت الشركة على توفير البيئة الصحية لتربيه مواشي ريدان البلدية وكذلك المسار المثالي للذبح اليومي الطازج والذى قد يصل إلى أمهات فى اليوم الواحد تحت إشراف طبى بيطرى على المستوى من أطباء ذوى خبرة عريضة فى هذا المجال كل هذه الخطوات تتم قبل أن تحمل ريدان أطباقها للعملاء هذا مع إخبار موظجيها لأفضل أنواع الأرز والسمن والبهارات إلى آخره من المواد المستخدمة أما بالنسبة لحلويات الروشة فلتقوم الشركة بذلك، أفضل الخامات الأخرى لتصنيع الحلويات الشرقية والغربية والشوكولاتة ذات عذاق حلو راقى .

استراتيجية الشركة:

- تعزيز مركز الشركة التنافسي عبر الترويج لعلامتها التجارية وإسهامها في السوق المحلي والمنطقة.
- التركيز على تطوير المنتجات وضمان جودتها.
- توثيق العلاقة مع العاملين الحاليين بتلبية طلباتهم والحفاظ في ذات الوقت على أعلى معايير الجودة.
- مواصلة تحسين العمليات التشغيلية من خلال ترشيد التكاليف.
- توثيق العلاقة مع الموردين الحاليين.
- الاهتمام بإدارة رأس المال العامل وتوطيد الشراكة مع المؤسسات المالية.

٢-٣ الشركة التابعة:

تمتلك ريدان شركة تابعة تحت مسمى شركة ريدان مصر "شركة ذات مسئولية محدودة" بجمهورية مصر العربية بنسبة مشاركة قدرها ٩٩٪ من رأس المال وبيانها كما يلى :

رقم السجل التجارى	تاريخه	عدد الفروع	النشاط الرئيسي	رأس المال
٧١١٢٣	٢١/٠١/٢٠١٤	١	مطاعم عربية	٥٠,٠٠٠ جنية مصرى

ريدان السعودية والروشة للحلويات:

وفيما يلى تلخيص الضوء على أداء أهم أقسام وإدارات فروع الشركة ونوجز عمل تلك الإدارات وأهم إنجازاتها وأهدافها على النحو التالي :

فروع الشركة ١٣ فرع ريدان ، ٦ فروع الروشة :

البيان	جدة	مكة المكرمة	الدهام	الرياض
مملوك	٤	-	-	١
مستأجر	١٥	٤	١	-
المجموع	١٩	٤	١	١

المراجعة الداخلية:

تمثل مهمة المراجعة الداخلية في تقديم آراء مستقلة وموضوعية للشركة بشأن القضايا المتعلقة بالمخاطر والرقابة والحكومة إضافة إلى دورها الفعال ودعمها المتواصل لجميع قطاعات ريدان في تحقيق الأهداف الاستراتيجية لها كما تقوم بمراجعة وتقييم الضوابط الإدارية والخطط والإجراءات المعتمدة من قبل الشركة لتجويه أنشطتها وتوفير المعلومات الازمة لتمكنها من التحكم على نحو فعال بأصول وعمليات قطاعات الشركة إضافة إلى تقديم التوصيات المستقلة والموضوعية بهدف دعم المديرين التنفيذيين لتحسين فاعلية آليات المخاطر والرقابة والحكومة .

الشئون القانونية:

تتضمن المستويات الرئيسية للشئون القانونية تقديم المشورة القانونية لكافة وحدات الأعمال في ريدان الى جانب معالجة مختلف الأمور القانونية اليومية للشركة ومتابعة كافة المسائل القانونية مع الجهات المعنية بما يضمن امتثال كافة قطاعات الشركة للقوانين والتشريعات المعمول بها بالمملكة.

شهدت الشئون القانونية نشاطاً كبيراً فيما يتعلق بالمخاطر القانونية في جميع وحدات الأعمال بالشركة فضلاً عن المراجعة الدقيقة للعقود والاتفاقات المختلفة .

الموارد البشرية:

واصلت ريدان في العام ٢٠١٦م استراتيحيتها الهادفة الى توفير فرص عمل متنوعة في كافة قطاعات الشركة وتحسين بيئة العمل وتنمية الكفاءات البشرية لديها ، وذلك بهدف جعل ريدان مكان العمل المفضل وفي هذا الإطار شهدت الموارد البشرية نشاطاً ملحوظاً خلال العام لضمان توفر الموارد والكفاءات البشرية المطلوبة للشركات ووحدات الأعمال في ريدان ، وتحديد المواهب المتميزة داخل القوى العاملة الحالية كجزء من عملية التوظيف ، إضافة إلى متابعة تطوير برنامج تنمية المهارات بهدف توفير فرص متميزة للأفراد ذوى الامكانيات العالية سواء أولئك العاملين في عناصر إدارية أو إشرافية أو الموجودين ضمن قائمة الكفاءات المؤهلة في ريدان والإلتزام ببرامج السعودية

التدريب والتطوير:

قامت ريدان بتوفير البرامج التدريبية والتطويرية للموظفين لضمان استمرار تقديم الخدمة المتميزة لعملاء الشركة.

تقنية المعلومات:

شهدت بيئة تقنية المعلومات في ريدان تحسينات وتطورات كبيرة من أجل ضمان قدر أكبر من التنسيق بين جميع وحدات الأعمال بالشركة ويضمن الاستثمار في التقنيات الحديثة الناشئة وذلك بهدف تحقيق التقارب السلس بين تقنية المعلومات والتقنيات التشغيلية المستخدمة في قطاعات الشركة وتطوير النظام المالي والإداري بالتعاقد مع شركة أوراكل.

(برنامج أوراكل - هايكروس)

الإمداد والمقومين:

تواصل الشركة البحث عن أفضل المواد الخام وتوفيرها بأفضل جودة وأقل تكلفة ممكنة.

رابعاً: الأداء المالي

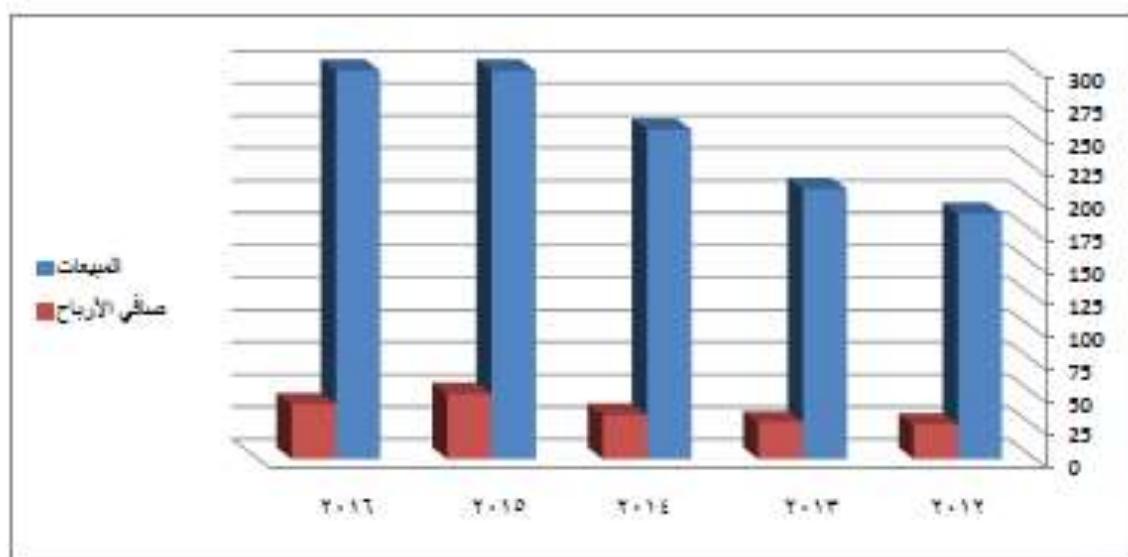


٤- ملخص نتائج العمليات والتشفير في ريدان كالتالي:

القيمة بـمليون					
التفصيـل	السنة المنتهية في ٢٠١٥ ديسمبر ٣١		السنة المنتهية في ٢٠١٦ ديسمبر ٣١		البيان
	النسبة من المبيعات %	المبلغ	النسبة من المبيعات %	المبلغ	
(١٤,١٣٧)	%١٠٠	٣١٤,١٣٧	%١٠٠	٣٩٩,٩٩٣	المبيعات
(١,٧٨)	%٧٧,٧٩	(٢٤٤,٣٦٠)	%٧٥,٥٠	(٢٢٦,٦٥٩)	تكلفة المبيعات
١,٧٨	%٢٢,٢١	٦٩,٧٦٩	%٢٤,٤٥	٧٣,٣٣٣	مجمل الدخل
(١,٥٩٢)	%+٠,٨٧	(٢,٧٤٦)	%+١,٦٣	(٤,٨٤٧)	مصرفقات بيع وتسويق
(١,٣٧)	%٥٠,١٤	(١١,١٢٢)	%٦١,٥٧	(١٩,٧١٥)	مصرفقات عمومية وإدارية
(١,١٨٢)	%١٧,٤٠	٥٠,٨٨٨	%١٦,٣١	٤٨,٧٧٠	الدخل من العمليات
(١,٢٩٢)	%١,٣١	-٤,١١٠	%+٠,٨٩	٢,٦٨١	إيرادات أخرى
+٠,٠٠١	%+٠,٧٩	(٢,٤٩١)	%+٠,٧٧	(٢,٣١٩)	تكاليف التمويل
+	%+٠,١٣	(٠,٤٠٠)	%+٠,١٣	(٠,٤٠٠)	مكافآت مجلس الإدارة
(٠,٠٠٧)	%+٠,١٣	(٠,٤١٠)	%+٠,٨٥	(٢,٥٦٢)	خسائر فروقات عملة أجنبية
(٠,٤٧٢)	%١٧,٤٦	٥١,٣٩٦	%١٥,٣٩	٤٦,١٧٠	صافى الدخل قبل الزكاة وحقوق الملكية غير المسيطرة
(٠,١٩)	%+٠,٤٧	(١,٦٧٥)	%+١,٢٤	(٣,٧٣١)	الزكاة
(٠,٣٢٨)	%١٥,٩٩	٥٠,٢٢١	%١٤,١٥	٤٢,٤٤٨	صافى الدخل قبل حقوق الملكية المسيطرة
+	+	٥٠,٢٢١	+	٥٠,٠٠١٣	حقوق الملكية غير المسيطرة
(٠,٣٢٨)	%١٥,٧٨	٥٠,٢٢٤	%١٤,٠٢	٤٢,٤٤٩	صافى الدخل

٤-٢-استعراض لعناصر قوائم الدخل والميزانيات

المبيعات وصافي الأرباح (بالمليون ريال)

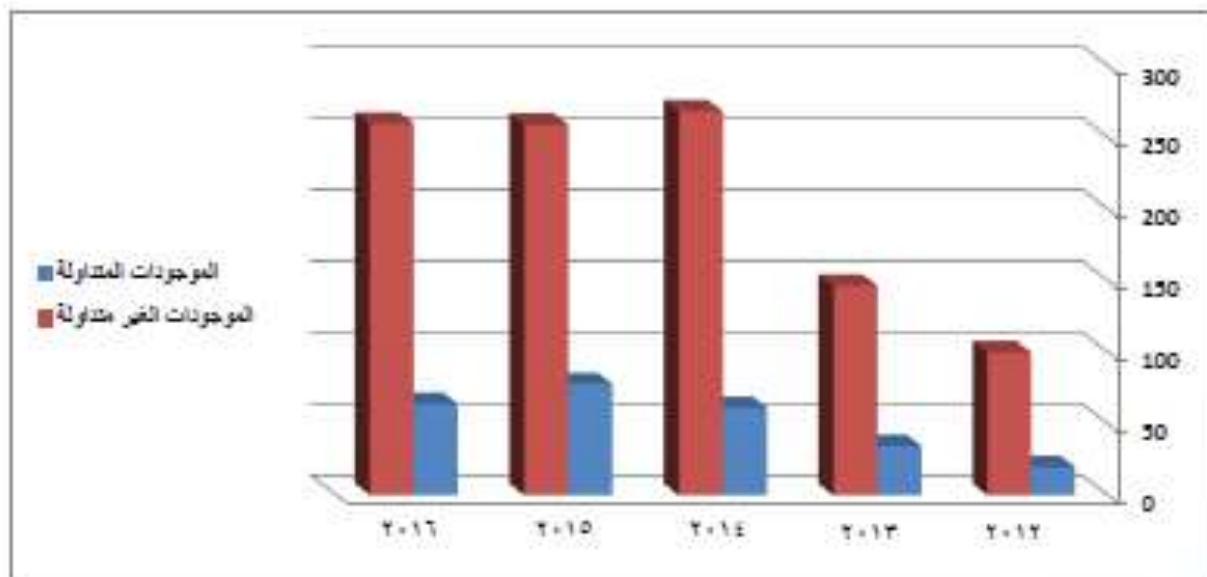


السنوات	المبيعات	صافي الأرباح
٢٠١٢	١٨٩,٧٣٥	٢٦,٦٣٦
٢٠١٣	٢٠٨,٥٧٧	٢٨,٥٠١
٢٠١٤	٢٥٤,٥٨٧	٣٤,١٣٨
٢٠١٥	٣١٤,١٣٠	٥٠,٢٣١
٢٠١٦	٣٩٩,٩٩٣	٤٢,٤٤٩

أسس معالجات تطوير وتنمية المبيعات والأرباح عام ٢٠١٧م:

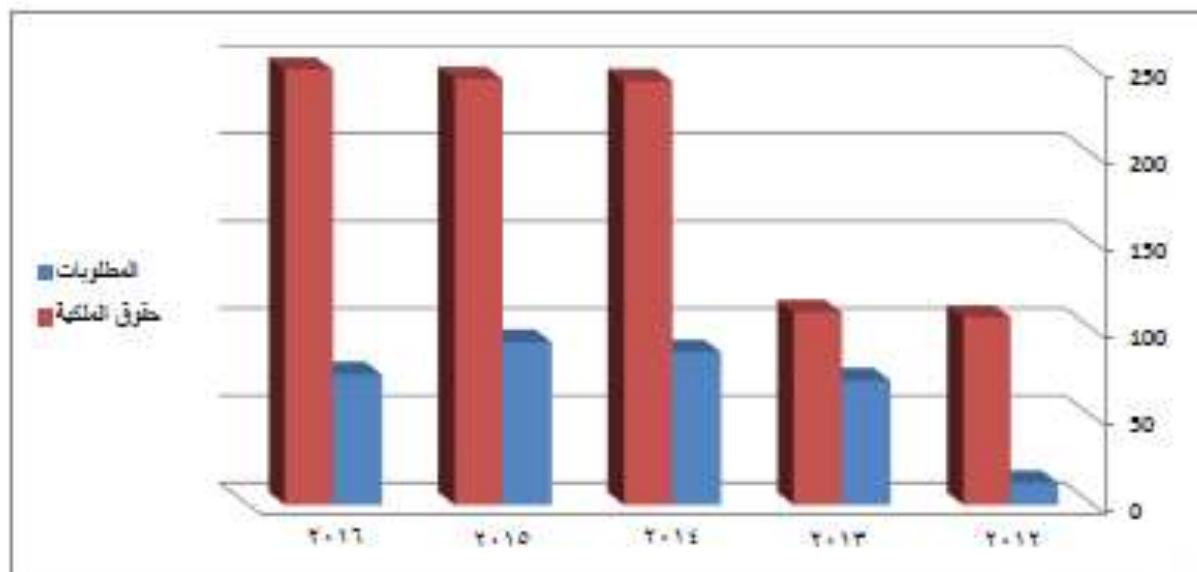
١. الاستمرار في فتح فروع جديدة
٢. تحفيض التكاليف .
٣. دراسة السوق والتوعي بأساليب التسويق
٤. إستكمال مشروع توصيل الطلبات للعملاء في كافة الفروع

الموجودات المتداولة والغير متداولة (بالمليون ريال)



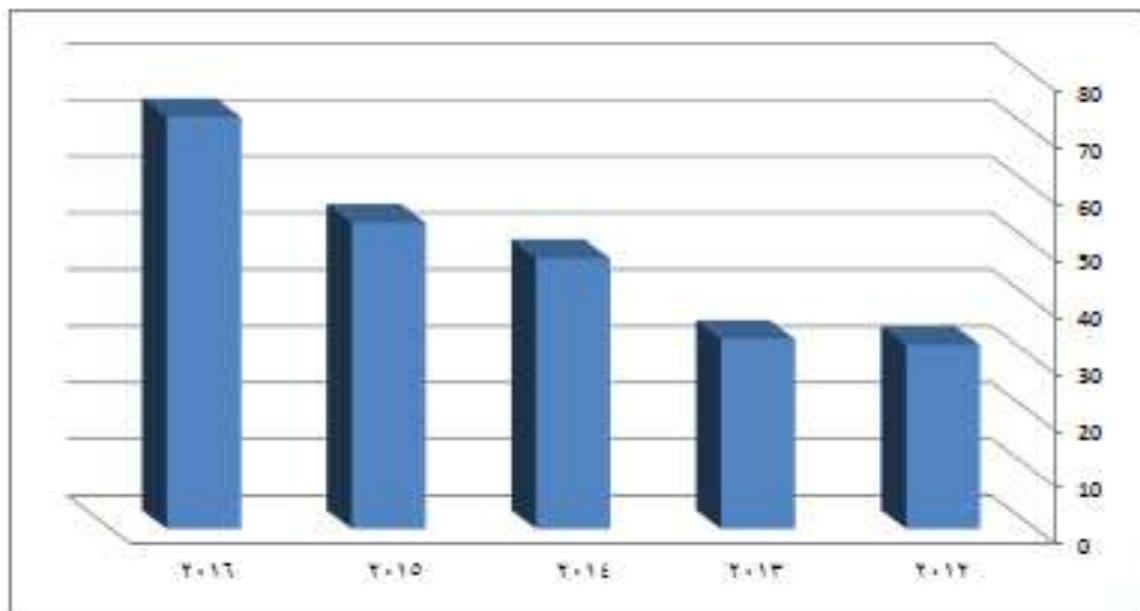
السنوات	الموجودات الغير متداولة	الموجودات المتداولة
٢٠١٢	٦٣٠٨٨٠	٣٧٥٨٩٦
٢٠١٣	١٤٦٥٦٦	٨٣٠٣٧
٢٠١٤	٢٦٨٢٣٠	٦١٢٥٢
٢٠١٥	١٩٨١٠	١٠٠,٠٥
٢٠١٦	٢٥٩,٥٧٨	٨٣٠٣٧

المطلوبات وحقوق الملكية (بالمليون ريال)



السنوات	المطلوبات	حقوق الملكية
٢٠١٦	٧٤,٦٥٣	١٠٧,٤٣٣
٢٠١٣	٩٣,١٢٤	١٣٠,٥١٨
٢٠١٤	٨٧,٩٣٦	٢٤٧,٦٦٨
٢٠١٥	٧١,٠٣٠	٢٣٣,٠٨٤
٢٠١٦	١٢,٣٧٥	٢٤٨,٨٠٦

النقدية المتولدة من الأنشطة التشغيلية (بالمليون ريال)



السنوات صافي التدفق النقدي المتوفّر من الأنشطة التشغيلية

حققت ريدان هوا في النقدية من أنشطتها التشغيلية والتي تمحّل ريدان عليها في تمويل إستثماراتها وتوسيعاتها وكذلك في سداد التوزيعات للمساهمين حيث زادت هذه التدفقات من ٣٣,٥٤٤ مليون ريال عام ٢٠١٢م إلى ٧٢,٨٣٠ مليون ريال عام ٢٠١٦م الأمر الذي يعكس كفاءة إدارة رأس المال العامل.

٤- ربحية السهم:

البيان	م٢٠١٦	م٢٠١٥
الدخل من العمليات	٢,٣٧	٢,٣٦
الإيرادات الأخرى بالصافي	٠,١٢	٠,١٨
صافي الدخل	١,٩٩	٢,٣٣

٤- الاقراض:

يوضح الجدول التالي تفاصيل كافة القروض القائمة كما يلى:

الجهة المالحة	نوع القرض	الفرض	الرصيد أول السنة	الرصيد آخر السنة	طريقة السداد
البنك الأهلي التجاري	تمويل تيسير	تجاري طويل الأجل	٦٨,٣٥١,٥١٥	٣٤,٤٢٠,٧٤٩	٣٤,٤٢٠,٧٤٩ من النشاط الجاري

وكان الهدف من وراء الحصول على هذه القروض دعم تمويل ريدان لتمويل التوسعات الرأسمالية للشركة لفتح فروع جديدة بموقع تجاري متميزة في عدد من المدن المختلفة ضمن الإستراتيجية التي تتبناها ريدان لتغطية كافة مناطق المملكة ، مع الإبقاء على معدلات توزيع الأرباح للمساهمين بما يتماشى مع السياسة المالية المتبعة .

٥- الزكاة الشرعية والمدفووعات للجهات النظامية:

قدمت الشركة إقراراتها الزكوية عن الأعوام منذ بداية النشاط حتى السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م وقامت بسداد الزكاة المستحقة حسب تلك الإقرارات وحصلت على شهادة زكاة صالحة حتى ٣٠ ابريل ٢٠١٧م وأنهت الشركة موقفها الزكوي مع الهيئة العامة للزكاة والدخل من السنوات من تاريخ تأسيس الشركة حتى العام المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م حيث صدر للشركة ربط زكوي والذي تم الإعتراض عليه من قبل الشركة ومن ثم صدر الربط المعدل والذي تم السداد بموجبه ، أما بالنسبة للسنوات من ٢٠١٢ إلى ٢٠١٥ لم يصدر للشركة أي ربوط زكوي عن تلك السنوات حتى تاريخه .

وفيما يلي بيان بأهم المدفوعات الجوازات النظامية:

البيان	م٢٠١٦
الهيئة العامة للزكاة والدخل	٢,٦٢٠,٩٧٠
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	٢,٠٧٤,٤٣٨
البلديات والأمانات	٧٠,٩٢٥
رسوم حكومية وتصديقات	٣١١,٠١٨
إدارة الجوازات - وزارة الداخلية	٢,٧٩٢,٦٩٦
الاجمالي	٧,٧٧٠,٠٤٧

٤- خطة التحول إلى معايير المحاسبة الدولية:

تهدف خطة التحول إلى معايير المحاسبة الدولية إلى توفير تأكيد مناسب من أن عملية التحول تتم بكفاءة ويسر وفي الوقت المناسب بحيث يتم في نهاية العملية التحول الكامل ودفعه واحدة من الأطراف المحاسبي

الذي تحكمه معايير المحاسبة السعودية إلى معايير المحاسبة الدولية

وذلك عند اعداد القوائم المالية للشركة عن الفترات المالية التي تبدأ من أول يناير ٢٠١٨ م.

عناصر خطة التحول إلى معايير المحاسبة الدولية التي تمتها الشركة:

١. تشكيل فريق عمل من الأفراد المؤهلين المسؤولين عن التقارير المالية بالشركة ينطوي به :

إعداد مقترن لخطة التحول إلى معايير المحاسبة الدولية وعرضها على لجنة المراجعة والرئيس التنفيذي لاعتمادها واتخاذ الإجراءات المناسبة لتنفيذ عناصر خطة التحول وتوثيق ما يتم من إجراءات.

٢. دراسة واعتماد خطة التحول منلجنة المراجعة والرئيس التنفيذي .
٣. دراسة خطة التحول التي تبنتها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين بمراحلها المختلفة والوقوف على مدى التقدم وأخر التطورات .
٤. الحصول على تفهّم شامل لنسخة المعايير الدولية المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وكذلك المعايير الدولية الأخرى من خلال اجراء العديد من الجلسات النقاشية بين أعضاء الفريق والاستعانة بالمصادر الفنية والتفسيرات والارشادات التطبيقية من المصادر الموثوقة ، وبالاستشاريين.
٥. تحديد المعايير المرتبطة بنشاط الشركة وقواعدها المالية للتركيز عليها والحصول على فهم أعمق لمتطلبات القياس والافصاح .
٦. تحليل البدائل والاستثناءات الممتلكة في معايير المحاسبة الدولية وتفسيراتها واختيار الأنسب بما يتماشى مع طبيعة نشاط الشركة وأنظمتها المحاسبية وما يكفل عرض أفضل للمعلومات المالية .
٧. عند اختيار السياسات المحاسبة من بين البدائل الممتلكة يتم الأخذ في الاعتبار تقييم أثر هذه السياسات المحاسبية الجديدة على القوائم المالية والمؤشرات المالية .
٨. مقارنة السياسات والمعالجات المحاسبية المطبقة بالشركة مع متطلبات القياس والافصاح طبقاً لمعايير المحاسبة الدولية وتحديد الفجوة والاختلافات وتحديد متطلبات الالتزام السياسات الجديدة .
٩. تحديد أي تعديلات قد تكون مطلوبة في الأنظمة المحاسبية والمعلوماتية بالشركة للوفاء بمتطلبات القياس والافصاح .
١٠. التواصل مع مراجع الحسابات و المكاتب الاستشارية حول النتائج التي تم التوصل إليها بما في ذلك اختيارات البدائل وأساليب التطبيق وفهم فريق العمل بمتطلبات القياس والافصاح .

١١. إعداد قائمة المركز المالي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م طبقاً للمعايير المحاسبة الدولية (كمركز مالي افتتاحي في تاريخ التحول ولادراجه فيما بعد كمعلومات مقارنة مع أول قوائم مالية في عام ٢٠١٨ م) واستشارة مراجع الحسابات في أساس الأعداد وأساليب تطبيق معايير المحاسبة الدولية .

١٢. إعداد اصدار من القوائم المالية الرباعية خلال ٢٠١٧ م طبقاً لمعايير المحاسبة الدولية (بالتوالي مع القوائم الرباعية المعدة طبقاً لمعايير المحاسبة السعودية) لاستخدامها فيما بعد كأرقام المقارنة للقوائم المالية خلال ٢٠١٨ م واستشارة مراجع الحسابات في أساس الأعداد وأساليب تطبيق معايير المحاسبة الدولية .

١٣. عرض التطورات الهامة أولاً على لجنة المراجعة والرئيس التنفيذي وإبلاغهم بأي صعوبات أو اختلافات في وجهات النظر بين أعضاء فريق التحول مع مراجع الحسابات .

وجاري حالياً اعتماد خطة التحول وترى إدارة الشركة بأنها مستخذ التدابير الازمة التي تكفل استعدادها لتطبيق معايير المحاسبة الدولية على التقارير المالية التي تصدرها الشركة عن الفترات المالية التي تبدأ من أول يناير ٢٠١٨ م .

خامساً : رأس المال والمستثمرون وإبلاغات الملكية



رأس المال والمستثمرون وإيلاغات الملكية

١-٥ رأس المال:

الجدول التالي يلخص، باختصار، رأس مال ريدان والأسهم الحرة كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ كما يلي:

البيان	القيمة بالريال
رأس المال المتصدّر به	٢٢٥,٠٠٠,٠٠٠
عدد الأسهم المتصدّرة (جميعها أسهم عاديّة)	٢٢,٥٠٠,٠٠٠
عدد الأسهم الحرة وفقاً لسجل ريدان في تداول	٢٢,٥٠٠,٠٠٠
رأس المال المدفوع	٢٢٥,٠٠٠,٠٠٠
القيمة الأسمية للسهم	١٠
القيمة المدفوعة للسهم	١٠

٢-٥ المساهمون الرئيسيون والتغيير في حصة الملكية:

في الجدول التالي بيان بأسماء وعدد ونسبة ملكية المساهمين الرئيسيين الذين يملكون ٥٪ فما فوق.

اسم المستثمر	نسبة الملكية
السيد / عوض الله بن أحمد بن عايش الهميuni السلم	٩٦,٤٠
السيد / منصور بن عوض الله بن أحمد الهميuni السلم	٩٦,٤٠
السيد / ناصر بن عوض الله بن أحمد الهميuni السلم	٩٦,٤٠
السيد / مشعل عوض الله بن أحمد الهميuni السلم	٩٦,٤٠

رأس المال والمستثمرون وإبلاغات الملكية

٣-٥ نوع المستثمرين

نوع	الإجمالي	عدد المستثمرين	عدد الأسهم	نسبة الملكية (%)
شركات ومؤسسات	٢٠٣	٥٨	٣,٩٠٠,٧٧٨	%١٧,٥٤
أفراد	١٩٥	١٩٥	١٨,٥٩٩,٣٢٢	%٨٢,٦٦
الإجمالي	٢٠٣	٢٠٣	٢٢,٥٠٠,٠٠٠	%١٠٠

٤- المستثمرون وفقاً لحجم الملكية

حجم الملكية (سهم)	الإجمالي	عدد المستثمرين	عدد الأسهم	نسبة الملكية (%)
أكثر من مليون	٤	٤	١٢,٢٨٥,٠٠٠	%٤٦,٦
من ٥٠٠ ألف : أقل من مليون	٤	٤	٣,٤٦٥,٠٠٠	%١٠,٤٠
من ١٠٠ ألف : أقل من ٥٠٠ ألف	٢٠	٢٠	٤,٠٤٧,١٧٥	%١٧,٩٩
من ٥٠ ألف : أقل من ١٠٠ ألف	١٥	١٥	١,٠٢٥,٩٤٩	%٤,٥٦
من ١٠ آلاف : أقل من ٥٠ ألف	٥٧	٥٧	١,٣٤٨,٨٠٣	%٥,٩٩
من ٥ آلاف : أقل من ١٠ آلاف	٢١	٢١	١٤١,٥٠٤	%٠,٧٣
من ألف : أقل من ٥ آلاف	٦٥	٦٥	١٦٦,٣٠٢	%٠,٧٦
أقل من ألف	٦٧	٦٧	٧٠,٣٧٧	%٠,٠٩
الإجمالي	٢٠٣	٢٠٣	٢٢,٥٠٠,٠٠٠	%١٠٠

سادساً: المخاطر



٦- المخاطر التي قد تتعرض لها بيدان:

لذا إمكانية تعرض الشركة للمخاطر ومن وجهة إدارة هذه المخاطر موضع كلام:

أ) مخاطر الائتمان:

تنشأ مخاطر الائتمان من احتمالية انخفاض قيمة الموجودات بسبب عدم مقدرة طرف على الوفاء بالتزاماته في معاملات تتضمن أدوات مالية وتشمل الموجودات المالية الرئيسية للشركة على النقد وما في حكمه والذمم المدينة والمطلوب من جهات ذات علاقة تقوم الشركة بإدارة مخاطر الائتمان من خلال الموافقة على سقف الائتمان وتحديد السقف الممنوح والضمادات المطلوبة.

نظراً لطبيعة أعمال الشركة فإن مخاطر الائتمان مقصورة على المطلوب من جهات ذات علاقة والتي تعتبرها الشركة ديوناً مضمونة بسبب علاقتها بهذه الجهات مع الشركة.

وتقوم الإدارة بشكل دوري بتقييم فيما إذا كان هناك حاجة لتكوين مخصص للديون المشكوك في تحصيلها من العملاء مقابلة الخسائر المحتملة من عدم التزام العملاء بالسداد.

ب) مخاطر سعر الفائدة:

إن مخاطر سعر الفائدة تنتج من احتمالية أن التغير في سعر الفائدة قد يؤثر على قيمة الأدوات المالية، إن الشركة معرضة لمخاطر تقلب سعر الفائدة المتغير على القرض ، لا تقوم الشركة بإبرام عقود مقايضة سعر الفائدة وإنما تقوم بمراقبة التغير في أسعار الفائدة وبشكل دوري.

ج) مخاطر السيولة:

ان مخاطر السيولة تتجسد عن عدم قدرة الشركة على الوفاء بالتزاماتها التمويلية ، وتعمل الشركة على ابرام عقود مع مؤسسات مالية وذلك لادارة خطر السيولة من خلال المحافظة على أرصدة كافية من النقد وما في حكمه .

د) مخاطر العملات الأجنبية:

تنشأ مخاطر العملات من احتمالية تأثير التغير في أسعار صرف العملات الأجنبية على قيمة الموجودات والمطلوبات المالية بالعملات الأجنبية أن بعض الدعم المدينة والدائنة للشركة محددة بعملات أجنبية مما يعرض الشركة لمخاطر تقلب هذه العملات ولا تقوم الشركة بالتحوط لمخاطر التقلب في أسعار العملات نظراً لعدم جوهريتها .

سابعاً: الحكومة



٧- تكوين مجلس الإدارة

يتكون مجلس الإدارة من ٨ أعضاء وفقاً للمادة (١٦) من النظام الأساسي لمجلس إدارة

ويفيد على أعضاء مجلس الإدارة الحالين:

١. السيد/ عوض الله أحمد الهميuni السلمي - رئيس مجلس الإدارة
٢. السيد/ ناصر عوض الله الهميuni السلمي - نائب رئيس مجلس الإدارة
٣. السيد/ منصور عوض الله الهميuni السلمي - العضو المنتدب
٤. السيد/ مشعل عوض الله الهميuni السلمي - عضو مجلس الإدارة
٥. السيد/ نصار عوض الله الهميuni السلمي - عضو مجلس الإدارة
٦. السيد/ أحمد عوض الله الهميuni السلمي - عضو مجلس الإدارة
٧. السيد/ محمد عوض الله الهميuni السلمي - عضو مجلس الإدارة
٨. السيد/ خالد عوض الله الهميuni السلمي - عضو مجلس الإدارة

٧- سجل حضور اجتماعات مجلس الإدارة خلال العام الحالى ٢٠١٦م:

كما تم خلال العام ٢٠١٦م إنعقاد اجتماعان لمجلس الإدارة وفق الجدول أدناه :

البيان	تاريخ اجتماع مجلس الإدارة
١	الأجتماع الأول ١٨/٠٤/٢٠١٦
٢	الأجتماع الثاني ٢٨/١١/٢٠١٦

وقد حضر كافة أعضاء مجلس الإدارة بنسبة ٩٦٠٠٪ كل الاجتماعات التي نظمت خلال العام

٣-٧ اللجان المختصة من مجلس الإدارة:

لجنة المراجعة:

شكلت لجنة المراجعة وفقاً للائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية، وتختص مهامها ومسؤولياتها فيما يلي:

- مراجعة الميزانيات الربع سنوية والميزانية الختامية وإقرارها ورفع التوصيات لمجلس الإدارة لأجازتها.
- الأشراف على إدارة المراجعة الداخلية ودراسة نظام الرقابة الداخلية والتأكد من سلامته ووضع الأجراءات الصحيحة له ودراسة السياسات المحاسبية.
- ترشيح المحاسبين القانونيين لمراجعة حسابات الشركة.
- تحديد اللجنة نطاق المراجعة للمحاسبين القانونيين المرشحين لمراجعة حسابات الشركة على أن يشمل ذلك تقييم نظام الرقابة الداخلية والنظام المحاسبي وإجراء الاختبارات على عينات من العمليات المالية للشركة وتأكد أرصدة المدينين ومراقبة عمليات الجرد والإلتزام بمعايير المحاسبة المعتمدة في المملكة بغض إظهار المركز المالي للشركة وفقاً لنظام الشركات والنظام الأساسي للشركة ولائحة حوكمة الشركات.
- تحليل العروض المقدمة من المحاسبين القانونيين وتقديم مذكرة للمجلس تتضمن ترشيح محاسب قانوني أو أكثر لمراجعة حسابات الشركة بناءً على الأسس التي تم بموجبها الترشيح.
- متابعة أعمال المحاسبين القانونيين ودراسة خطة المراجعة معهم.

وفي ضوء ما قامت به اللجنة من أعمال عن عام ٢٠١٦ فإن لجنة المراجعة ترى أنه ليس هناك أى قصور هام أو أى تغير جوهري في أنظمة الرقابة الداخلية وأنها فعالة بمنع واكتشاف الأخطاء، وأنه لم يحدث أى خرق جوهري أو إخلال بأنظمة الرقابة الداخلية خلال عام ٢٠١٦ .

لجنة الترشيحات والمكافآت :

شكلت لجنة الترشيحات والمكافآت وفقاً للائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية:

وتتألف من مهامها ومستوياتها فيما يلي:

١. التوصية بالترشح لعضوية مجلس الإدارة.
٢. المراجعة السنوية للأحتياجات المطلوبة المناسبة لعضوية مجلس الإدارة وإعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية .
٣. مراجعة هيكل مجلس الإدارة ورفع التوصيات في شأن التغيرات التي يمكن إجراؤها .
٤. تحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة وإقتراح معالجتها بما يتافق مع مصلحة الشركة.
٥. وضع سياسات واضحة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين والاستعانة بمعايير ترتبط بالأداء في تحديد المكافآت.

اللجنة التنفيذية :

شكلت اللجنة التنفيذية وفقاً للائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية:

وتتألف من مهامها ومستوياتها فيما يلي:

١. رسم الأستراتيجيات والسياسات والأهداف العامة للشركة بالتنسيق مع مجلس الإدارة ودراسة وإقتراح الأهداف الاقتصادية للمشاريع والاستثمارات والسياسات العامة للشركة.
٢. التباحث مع الأداريين بالشركة حول الموازنات التقديرية لتحقيق أهداف الشركة.

٣. وضع رؤية مستقبلية لتطوير وزيادة أرباح الشركة من خلال توجهات الأسواق بهدف تحقيق مردود أفضل للمساهمين.

٤. مراجعة توصيات الرئيس التنفيذي والمواقفة عليها.

٧-٤ ما حصل عليه أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين:

إجمالى المبالغ المكتسبة لأعضاء مجلس الإدارة و ستة من كبار التنفيذيين خلال العام المنتهى في ٢٠١٦/١٢/٣١ م موضحة كالتالي:

أعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين	أعضاء مجلس غير التنفيذيين	أعضاء مجلس الأدارة	الرواتب والتعويضات
٩٨٨,٤٥٥	٠	٤٨٠,٠٠٠	٩٨٨,٤٥٥
٤١٢,٦٩٣	٠	٠	٤١٢,٦٩٣
٠	٠	٤٠٠,٠٠٠	المكافآت الدورية والسنوية
١,٤٠١,١٤٨	٠	٨٨٠,٠٠٠	الإجمالي

تم تحويل جميع الرواتب والمكافآت على مصاريف العام ٢٠١٦ م.

وفي هذا الصدد تؤكد إدارة ريدان على ما يلى:

- لا توجد أي ترتيبات أو إتفاق تنازل بموجبه أحد أعضاء مجلس الإدارة أو أحد كبار التنفيذيين عن أي راتب أو تعويض .
- لا توجد أي ترتيبات أو إتفاق تنازل بموجبه أحد مساهمني ريدان عن أي حقوق في الأرباح.
- لا توجد أي استثمارات أو إحتياجات أخرى تم إنشاؤها بصلة موظفي ريدان .

٦- التعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة

خلال العام المالي ٢٠١٦م إستمرت بعض المعاملات والتي كانت ريدان طرفا فيها وبعض هذه المعاملات تم الاتفاق عليها متذبذبات سابقة وتأتي إمتدادا لعلاقات مستمرة بدأ قبل العام المالي ٢٠١٦م ،

ونوجز تلك المعاملات في الجدول أدناه وذلك على النحو التالي:

١١- مستحق من أطراف ذات علاقة:

رصيد الافتتاح	مبلغ المعاملة خلال السنة	طبيعة المعاملة	اسم الطرف ذات العلاقة
٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦
-	-	٧٦٢,٨٠٠	١- ايرادات الإيجارات مبيعات ومصروفات سددة بالبيبة عن طرف ذو علاقة
٥٣,٥٩٧	٤٢,٣٦٥	٢٩,٣٦٨	٢- شركة القلم المتميزة للحاکولات المحدودة
١,٨٣٢,٣٦٤	١,٥٩٦,٨٦٢	٦٣٦,٥٢٠	٣- منصور عوض الله السلمي
٧,٣٤٣,٦٦٥	١٥,٠٠٤,٥٩٦	٢,٢١٥,٨٣٥	٤- قاعة فرح للحفلات
-	٢,٧٨٧,٥٠٠	-	٥- صمغ ريدان / الليث
-	١,٠١٣,٧٠٠	-	٦- مجتمع عبادات أولاد الطيبة
٩٦,٣٥٢	٦٣٦,٤٦٤	٤٢,٧٢٠	٧- عطغم الكتاب والكتبة
١٣٥,٩٦٠	٧٧٦,٨١٢	٦١٥,٤٤٤	٨- أخرى
١٩,٣٦٣,٨٧٦	٢٥,١١٦,٤٣٦	الأجمالي	

بـ) مستحق لأطراف ذات علاقة:

رصيد الاقفال م.م.٢٠١٥	مبلغ المعاملة خلال السنة م.م.٢٠١٥	مبلغ المعاملة خلال السنة م.م.٢٠١٦		طبيعة المعاملة	اسم الطرف ذات العلاقة	
		م.م.٢٠١٥	م.م.٢٠١٦			
٩٤٨٠٦	١٠٠,٥٠٤	١,٩٠٩,٨٣٨	١,١١٦,٦٦٦	مشتريات	مؤسسة خالد السلمي التجارية	١
٢,٥٧٥	٣٦,٤٩٩	٣,٠٠٠	٢٨٧,٩٠٨	خدمات	أخرى	٢
٢٨٦,٠٠١	-	٢٠٠,٤٦٩	-	مشتريات	شركة الجونة للحلويات	٣
٩٩,١٥٧	-	٣٤٤,٨٣٧	-	مصرفوفات سدت لصالح الشركة	فهد ناصر السلمي	٤
٤٨٣,٠٧٩	١٣٧,٠٠٣				الأجمالي	

تؤكد ريدان على أنه تم إعداد القوائم المالية خلال العام المالي م.م.٢٠١٦ وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

٧-٦ مراجع حسابات الشركة:

تم الحصول على عروض من مكاتب المراجعة لتدقيق حسابات ريدان خلال العام المالي م.م.٢٠١٧ وقد تم عرضها على لجنة المراجعة وبعد مناقشتها استقر رأي اللجنة على الترشيح الذي سيعرض على الجمعية العامة القادمة للمساهمين للتصويت على اختيار مراجع حسابات ريدان للعام المالي م.م.٢٠١٧ .

٧-٧ اقتراحات مجلس الادارة:

لقد وجدنا أن المدارك كانت

- أن سجلات الحسابات أعدت بالشكل الصحيح .
 - أن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة ونفذ بفعالية .
 - أنه لا يوجد أي شك يذكر في قدرة الشركة علىمواصلة نشاطها .

كما يذكر مجلس إدارة دار على

- أنه لا توجد أي عقوبة أو جزاء، أو قيد احتياطي مفروض على ريدان من هيئة السوق المالية أو أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية .
 - أنه لا يوجد أي اختلاف عن معايير المحاسبة الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين كما لا توجد أي ملاحظات جوهرية من المحاسب القانوني على القوائم المالية السنوية لريدان خلال العام ٢٠١٦م(سوى تحفظ المخزون) ويلزم مجلس الإدارة بتزويد هيئة السوق المالية بأى معلومات إضافية تطلبها في أى وقت في حالة إيداع المراجع لأى تحفظات حول القوائم المالية السنوية لريدان .

أصدرت ريدان قواعدها الخاصة بمحوكمة الشركات متضمنة السياسة المكتوبة من شأنها تنظيم تعارض المصالح لأعضاء، مجلس الإدارة والمديرين التنفيذيين والمساهمين والسياسات وأفتعالات المحددة لعضوية مجلس الإدارة.

ثامناً: حقوق المساهمين وآلية التواصل معهم



آلية التواصل مع مساهمينا

انطلاقاً من حرص ريدان واهتمامها بحقوق مساهميها فقد قامت ريدان بتضمين كافة الحقوق للمساهمين وأصحاب المصالح في النظام الأساسي للشركة وتم التركيز على تلك الحقوق بشكل تفصيلي في مبادئ وسياسات حوكمة ريدان وإجراءاتها.

كما توجد إدارة خاصة بريدان لمتابعة شئون المساهمين والتي تقوم بواجبها نحو مساهمي ريدان من خلال التواصل المستمر والرد على الاستفسارات ومتابعة أي مشاكل محتملة قد تواجه المساهمين بخصوص عمليات توزيع الأرباح أو غيرها، ويمكن التواصل مع إدارة شئون المساهمين مباشرة عبر موقع الشركة الإلكتروني أو من خلال البريد الإلكتروني info@raydan.com.sa أو من خلال الفاكس

٠١٣٦٧٨٠٥٠٥

وفي الختام نطمأن مساهمي ريدان ببذل أقصى الجهد لاستمرار تطوير وتنمية أعمال الشركة.

،،،، وشكراً

شركة مطابخ ومطاعم ريدان
(شركة مساهمة عامة)

