

تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي 2013

عن شركة حلواني إخوان

المؤشرات والتحليلات المالية

مجلس الإدارة

حقوق المساهمين

الرقابة والشفافية والحوكمة



تقرير مجلس الإدارة للعام المالي 2013م

المحترمين

السادة / مساهمي شركة حلواني إخوان

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،

يسر مجلس إدارة شركة حلواني إخوان أن يقدم لمساهمي الشركة تقريره السنوي عن السنة المالية المنتهية في 2013/12/31م ، الذي يستعرض أنشطة الشركة ونتائج أعمالها خلال السنة المالية ، ومرفق مع التقرير السنوي تقرير مراقب حسابات الشركة السادة / برايس وترهاوس كوبرز والقوائم المالية الموحدة مع إيضاحاتها عن السنة المالية المنتهية في 2013/12/31م.

شركة حلواني إخوان

(1) نبذة عن شركة حلواني إخوان

شركة حلواني إخوان هي شركة مساهمة سعودية ، أدرجت في السوق المالية السعودية خلال العام 2008م ، وتتمتع شركة حلواني إخوان بميزة كونها من أولى الشركات السعودية التي دخلت مجال صناعة المواد الغذائية في المملكة العربية السعودية ، فقد تأسست الشركة عام 1952م كشركة توصية بسيطة من أفراد عائلة حلواني وتطورت الشركة منذ تأسيسها لأكثر من خمسين عاماً في هيكلها القانوني و التمويل و حجم عملياتها ، وتنوعت منتجاتها حتى تحولها إلى شركة مساهمة بموجب القرار الوزاري رقم 264/ق وتاريخ 1428/10/23 هـ الموافق 2007/11/4م برأسمال 200 مليون ريال ، وقرر مؤسسو الشركة في 16 يوليو 2008م زيادة رأسمالها إلى 285,714,300 ريال بإصدار 8,571,430 سهم من نفس الفئة للاكتتاب العام.

(2) رسالة الشركة

نعمل معاً لتقديم منتجات غذائية عالية الجودة من خلال أفكارنا المبتكرة وجهود موظفينا الذين يستهدفون أعلى مستويات التميز محققين عوائد مستمرة لمساهميننا ورضى المستهلكين وتنمية المجتمع ، وذلك من خلال:

- تقديم منتجات عالية الجودة ترضي احتياجات المستهلكين ،
- تعظيم مصالح المساهمين،
- تحسين قدرات ومهارات موظفينا،
- استشعار مسؤوليتنا الاجتماعية.

(3) النشاط الرئيسي للشركة

يتركز نشاط شركة حلواني إخوان وشركتها التابعة في جمهورية مصر العربية بتصنيع وتعبئة وتجارة الجملة والتجزئة في المنتجات الغذائية ، وتتمثل منتجاتها الرئيسية في الحلاوة الطحينية والمعمول والمرببات و الطحينية ومنتجات اللحوم المصنعة والأجبان إلى جانب العصائر

والأطعمة المغلفة ومنتجات الألبان ، وذلك من خلال 15 مصنعاً ، يقع 10 منها في المملكة العربية السعودية، و5 منها في جمهورية مصر العربية تقوم بتصنيع وإنتاج مختلف أنواع المواد الغذائية، إضافة إلى ذلك فإن لدى الشركة مصنع في المملكة لإنتاج مواد التعبئة والتعليب -اللتك (الصفيح) .

وتقوم الشركة بتسويق منتجاتها تحت علامات تجارية متميزة أهمها : حلواني إخوان ، النخلة ، مختارات ، توب توب ، طازجة (Freshy) ، طحينية ، معمول وسمسمه ، وتقوم الشركة بتوزيع منتجاتها من خلال مجموعة متنوعة من منافذ البيع المختلفة (جملة وتجزئة وبقالات) وهي غير مملوكة للشركة.

وتمتلك الشركة 47 علامة تجارية مسجلة في المملكة العربية السعودية ، 577 علامة تجارية مسجلة في معظم الدول العربية وبعض الدول الإفريقية والأوربية والآسيوية وأمريكا وكندا واستراليا .

(4) الشركات التابعة

تمارس الشركة عملياتها في جمهورية مصر العربية من خلال شركتها التابعة شركة حلواني إخوان (شركة مساهمة مصرية) المملوكة لها فعلياً بالكامل (100%) ، ويقع فيها المركز الرئيسي لعملياتها، ويتركز نشاطها في تصنيع وتعبئة وتعليب كافة المواد الغذائية ، وللشركة 5 مصانع لإنتاج مختلف أنواع المواد الغذائية ، إضافة إلى شبكة توزيع كبيرة لتسويق منتجاتها في جميع أنحاء جمهورية مصر من خلال منافذ بيع متنوعة ، وتأسست الشركة في جمهورية مصر العربية في عام 1994م كشركة مساهمة مصرية رأسمالها 30 مليون جنيه مصري وعدد أسهمها 300 ألف سهم بقيمة اسمية للسهم 100 جنيه مصري ، ولم تصدر الشركة أي أدوات دين.

(5) التوقعات المستقبلية

تؤمن الشركة أن الأسواق التي تسوق فيها شركة حلواني منتجاتها أسواق نامية و أن هناك تطوراً في معدل نمو تكوين الأسرة ، مما يعني توفر مجال خصب للتقدم والنمو في صناعة وتسويق الحلاوة الطحينية والمربي واللحوم المصنعة و المعمول ويعطي حافزاً أكبر لزيادة الإنتاج مما سينعكس إيجاباً على زيادة المبيعات ، كما أن معدل استهلاك العائلة من اللحوم

المصنعة والحلاوة الطحينية والمربى و المعمول في تزايد مستمر ، مما يعزو وجود زيادة مستقبلية في معدلات الطلب.

وتعتقد إدارة الشركة بان يواصل سوق اللحوم المصنعة والحلاوة الطحينية والمربى و المعمول في دول مجلس التعاون النمو في المستقبل نظراً للأسباب التالية :

- هناك توقع بزيادة مستمرة في عدد السكان دائماً و زيادة معدل تكوين الأسرة ، حيث أن الحلاوة الطحينية والمربى واللحوم المصنعة و المعمول تعتبر من الأغذية الرئيسية التي تستهلكها العوائل العربية يومياً.

- هناك فرص توسعية إضافية في مجال إنتاج اللحوم المصنعة ، إضافة إلى أنه من المتوقع أن ينمو الطلب على المنتجات الخاصة بالحمية (الرجيم) مثل الحلاوة بالسوربيتول (Sorbitol) المستخدم عند مرضى السكري والمربيات ذات السعرات الحرارية الأقل وكذلك المعجنات والمعمول والمخبوزات.

- تسعى الشركة بصفة مستمرة لإدخال منتجات جديدة الى أسواق المملكة وجمهورية مصر العربية حيث قامت خلال عام 2013م بإضافة بعض المنتجات إلى الاسواق مثل الكيك الشرائح و(الكب) كيك لتتواكب مع التطور الذي يشهده قطاع التعبئة وحاجة السوق.

- إن حجم سوق اللحوم المصنعة في نمو مستمر على حساب نمو قطاعات أخرى كاللحوم الطازجة بسبب تغير عادات المستهلكين

ويمثل التزام الشركة بالجودة وتنوع منتجاتها وإضافة القيمة للمستهلكين عاملاً مساعداً يقلل من الآثار السلبية لأي انخفاض قد يطرأ على معدل دخل الفرد الذي قد ينتج من الزيادة المضطردة في عدد السكان. ولعل الاسم والعلامات التجارية لدى الشركة تعد من أهم أصول الشركة التي تبني عليها استراتيجياتها ومساعدتها في هذا المجال ، وتتوقع الشركة ارتفاع مبيعاتها وتحقيق ارتفاع في هوامش ربحيتها في الأمد الطويل والمزايا التنافسية للشركة ستمكنها إن شاء الله من تحقيق معدلات نمو متواصلة وتعظيم مصالح مساهميها.

6) الخطط المستقبلية " خطة التوسعة "

أقر مجلس الإدارة خطة للتوسعة لمصانع الشركة في المملكة العربية السعودية تهدف إلى زيادة الطاقة الإنتاجية القصوى لتغطية الطلب المتزايد على منتجات الشركة من خلال نقل مصانع الشركة الواقعة قرب ميناء جدة الإسلامي إلى الموقع الجديد ضمن المرحلة الرابعة في المدينة الصناعية بمدينة جدة .

قامت الشركة في الربع الثالث من عام 2009 بترسية المرحلة الأولى من المجمع الصناعي الذي يشمل مصنعي المعمول والتعبئة على مساحة 9 آلاف متر مربع بتكلفة إجمالية بلغت 91 مليون ريال (بعد الانتهاء من المشروع والتسليم الفعلي وبدء التشغيل) ، حيث بدأ التشغيل التجاري في 15 ابريل 2012 م .

أما فيما يتعلق بالمرحلة الثانية من مشروع المجمع الصناعي فقد تم ترسية جزء من هذه المرحلة ، بتاريخ 2011/10/16 بمبلغ قدره 70,40 مليون ريال و التعاقد المباشر لشراء بعض المواد الانشائية بقيمة 24 مليون ريال ، حيث سيستغرق إنشائه حوالي 18 شهر من تاريخ التعاقد.

وقامت الشركة في 2013/01/05م بتوقيع عقد الاعمال الكهربائية والميكانيكية للمرحلة الثانية من المشروع مع الشركة الفنية لتنفيذ الأعمال الكهرو ميكانيكية المحدودة وذلك بإجمالي مبلغ وقدره 86 مليون ريال ومن المتوقع الانتهاء من المشروع خلال 14 شهراً والجدير بالذكر بأن القيمة المتوقعة للمشروع لمراحلتيه 330,400,000 ريال سعودي ، ويتوقع الانتقال المرحلي لمصانع المرحلة الثانية (الحلاوة- الطحينه – المربيات- اللحوم المبردة – التتك – الألبان – الأجبان) خلال الربع الثالث من عام 2014م.

وتسعى إدارة الشركة إلى نقل جميع المصانع وفقاً لبرنامج مرحلي يكفل استمرارية الإنتاج مع الحد الأدنى من التأثير على النشاط أو حدوث انقطاعات فيه وتلبية متطلبات المواصفات القياسية العالمية المتعلقة بالنواحي الصحية للمنتجات الغذائية بالإضافة إلى الفصل بين المصانع المختلفة ، والمرونة في زيادة الطاقة الإنتاجية ، كما انه نظراً للطلب المتزايد لمنتج الطحينه والحلاوة في جمهورية مصر العربية فقد أقر المجلس توسعة المصنع الحالي بمضاعفة الطاقة الإنتاجية وبحجم استثمار في حدود 8 مليون جنيه وتم الانتهاء من هذه التوسعة خلال النصف الأول من عام 2013م و بدأ التشغيل الفعلي للتوسعة.

7) المزايا التنافسية

- تتمتع شركة حلواني إخوان بجملة من المزايا التنافسية القوية التي من شأنها أن تنعكس إيجابياً على تحقيق ربحية عالية مقارنة مع المنافسين ، وتشمل تلك المزايا ما يلي :
- أن الشركة ذات علامة تجارية موثوقة منذ تأسيسها وتلتزم بمعايير جودة عالية تعمل في الأسواق منذ فترة طويلة.
 - أن منتجات الشركة يتم تصنيعها وفقاً لأعلى المواصفات العالمية حيث حصلت الشركة منذ عام 2006م ، على شهادة الأيزو 9001:2000، وتخطط للحصول على شهادة " الهاسب" من خلال مجمعها الصناعي الجديد.
 - أن الشركة تقوم بعمل أبحاث مستمرة وبالتالي تقدم منتجات وفق أذواق المستهلكين وبأسعار مقبولة، وتستخدم أفضل المواد الزراعية الخام في صناعة أغذيتها
 - وجود شبكة توزيع متكاملة مملوكة للشركة في كل من المملكة العربية السعودية ومصر (أكبر سوقين للشركة) .

8) المخاطر التي قد تواجهها الشركة (مخاطر نشاط الشركة)

تتأثر الشركة كأى نشاط اقتصادي على البيئة الاقتصادية والأسواق التي تعمل بها ، وقد تواجه مجموعة من المخاطر التشغيلية والمالية المتعلقة بعمليات الشركة أهمها مخاطر الاستقرار السياسي ما قد ينعكس سلباً على مستويات الإنتاج والتصدير، بالإضافة الى تقلب أسعار الصرف العالمي بما فيها الجنيه المصري و يعتبر احد المخاطر الرئيسية حيث أن 50% من إيرادات الشركة الموحدة و 86% من صافي الأرباح لعام 2013م أتت من شركتها التابعة حلواني إخوان (مصر) ، حيث ارتفع الدولار مقابل الجنيه بنسبة 16% خلال 2013 م بسبب تردي الأوضاع الاقتصادية في مصر وأيضاً مخاطر ارتفاع اسعار وتوفير المواد الخام الرئيسية حيث شهدت الأسواق من خلال السنتين الماضيتين إرتفاعاً كبيراً في أسعار المواد الأولية ، ومخاطر الأعطال المفاجئة في خطوط الإنتاج ،مخاطر أوبئة الحيوانات ما يشكل مخاطرة عزوف المستهلك عن منتجات اللحوم السليمة والتي عانت منها الشركة في سنوات سابقة ومخاطر تقلبات أسعار صرف العملات الأجنبية ، إضافة إلى مخاطر الائتمان الخاصة

بعملائها ومخاطر السيولة المرتبطة بتوفر التسهيلات الائتمانية ، ومخاطر التغيير في الأنظمة والقوانين ذات العلاقة بنشاطها والمخاطر السياسية المؤثرة على النواحي الاقتصادية بشكل كبير ، إلى جانب بعض المخاطر الأخرى التي قد تواجهها في البيئة التنافسية للصناعات المماثلة ، وتعمل الشركة ومن خلال خبرتها الطويلة على مراقبة عوامل المخاطرة واتخاذ الإجراءات الاحترازية والاحتياطات اللازمة المؤدية إلى رفع الكفاءة الإنتاجية لديها.

9 قرارات الشركة المهمة :

قرر مجلس الإدارة نقل المصانع الحالية الواقعة بمدينة جدة إلى الموقع الجديد الكائن في المدينة الصناعية بمدينة جدة وبحجم استثمار متوقع يصل إلى 330 مليون ريال حيث انتهت الإنشاءات والبدء في التشغيل التجاري للمرحلة الأولى من المشروع عام 2012م والتي تتضمن مصنعي المعمول والتعبئة وبحجم استثمار 91 مليون ريال وبدأ التشغيل التجاري للمصنعين بتاريخ 2012/4/15م ، كما قام المجلس بالموافقة على ترسية الأعمال الإنشائية والمدنية للمرحلة الثانية التي تتضمن بقية المصانع الطحينية و الحلاوة الطحينية واللحوم والمربي و الاجبان والألبان والعصائر بمبلغ 94 مليون ريال ، وقامت الشركة أيضاً في 2013/01/05م بتوقيع عقد الاعمال الكهربائية والميكانيكية للمرحلة الثانية من المشروع مع الشركة الفنية لتنفيذ الأعمال الكهرو ميكانيكية المحدودة وذلك بإجمالي مبلغ وقدره 86 مليون ريال ومن المتوقع الانتهاء من المشروع خلال 14 شهراً.

كما أقر المجلس (نظراً لإرتفاع أسعار المواد الأولية في المملكة العربية السعودية) رفع أسعار بعض المنتجات التي تستخدم السمسم الخام في التصنيع وذلك للحفاظ على هوامش الربح كما وأنه نظراً لنمو قطاع الداوجن المصنعة في جمهورية مصر العربية فإن المجلس يدرس امكانية تصنيعها ، هذا وقد قامت الشركة في الربع الأخير من العام 2013م ، بتوقيع اتفاقية مع شركة اعمار المدينة الاقتصادية يوم الثلاثاء الموافق 2013/10/29م لشراء أرض صناعية بمدينة الملك عبدالله الاقتصادية تبلغ مساحتها 149 الف متر مربع بتكلفة قدرها 44.7 مليون ريال والتي سيتم دفعها من خلال موارد الشركة الذاتية ليتم سدادها خلال أربعة أعوام اعتباراً من عام 2013م ، وتأتي هذه الخطوة وفقاً لخطط الشركة للتوسع والنمو المحتملة مستقبلاً وبالتزامن مع ما تشهده المملكة من نهضة متسارعة ضمن القطاعات الصناعية والنشاط الملحوظ في تطوير المدن الاقتصادية والصناعية بشكل عام والإمكانيات

التي تتمتع بها المدينة الاقتصادية بشكل خاص من بنية تحتية عالية الجودة وفق أحدث وأرقى المعايير العالمية .

10) الموارد البشرية

تعمل الشركة على تشجيع موظفيها لرفع قدراتهم ومهاراتهم الوظيفية من خلال تقديم برامج التدريب الداخلي والخارجي بالإضافة الى برنامج (موظف الشهر) الذي تم استحداثه خلال العام 2011م ، والتدريب المركز على رأس العمل من خلال تقييم الاحتياجات التدريبية اللازمة، وتمثل خطط الإحلال التدريجي للكوادر السعودية أهمية خاصة حيث نتج عن هذه الخطط والبرامج الحفاظ على نسب مرتفعة للسعودة ، وتشغل هذه الكوادر معظم المناصب القيادية والإدارية في الشركة ، هذا وقد تم استحداث برنامج (قيادي الشركة) حيث يهدف البرنامج الى التعرف علي من لديهم المقدرة و الامكانيات من الكوادر السعودية ، ثانيا دمج هذه العناصر في برنامج تدريبي مكثف، و ثالثا متابعة تقدمهم في البرنامج و تذليل كافة الصعاب التي يواجهونها ، رابعا ادماج هذه الكوادر المؤهلة في وظائفهم الجديدة التي تتناسب مع حجم التدريب الذي حصلوا عليه كما قامت الشركة أيضا بالتعاقد مع كبرى شركات الاستشارات في مجال الموارد البشرية لعمل توصيف وظيفي طبقا لأحدث الاصدارات و التي تساعد كلا من الموظف و الشركة لربط الاداء بالدخل وتقديم الشركة المكافآت والعلاوات و برامج عمولات خاصة بالمبيعات بناءً على تقييم أداء سنوي مبني على معايير محددة ، بالإضافة الى توفير فرص وظيفية للسيدات في مجال الإنتاج والمالية والتسويق والجودة .، هذا وقد بلغ عدد موظفي الشركة خلال العام 2013م عدد 1000 موظف وبلغت نسبة السعودة 21.80% حيث تم المحافظة على النطاق الأخضر وفقاً لأنظمة وزارة العمل بهذا الشأن، ولم تقم الشركة حتى الان بعمل برامج تحفيزية مثل برامج ادخار الموظفين وخلافه .

11) البحث والتطوير

تقوم الشركة بعمليات البحث والتطوير من خلال إدارة مختصة تدعمها مختبرات مجهزة في داخل كل مصنع من مصانعها تقوم بالفحص والتحليل واختبارات الجودة لجميع منتجاتها وبحوث تطوير منتجات جديدة وإجراء الدراسات التسويقية من خلال شركات متخصصة تقوم بحملات تذوق في الأسواق.

12) السلامة والجودة والتنوعية

تقوم الشركة بإتباع وتطبيق أفضل المعايير الوطنية والعالمية لضمان السلامة والجودة من خلال المواصفات القياسية السعودية ومعايير المنظمة العالمية للمواصفات والمقاييس (ISO 200:9001) ودستور الأغذية (Codex Alimentations) المعتمد من قبل اللجنة المشتركة لمنظمة الصحة العالمية ومنظمة الأغذية العالمية (W.H.O / F.A.O)

13) المساهمة الاجتماعية

تؤمن الشركة بأهمية المساهمة والتنمية الاجتماعية والمشاركة في تحقيق رفعة هذا الوطن وأفراد مجتمعه من خلال مشاريع وبرامج تحقق النفع العام للمجتمع ، و رعاية المناسبات والفعاليات الاجتماعية والرياضية والثقافية ، واستقطاب ذوي الاحتياجات الخاصة في الوظائف التي تناسب قدراتهم ، واستيعاب عدد من طلبة المدارس في برامج للتدريب الصيفي سنوياً

هذا وقد قامت الشركة برعاية برنامج مبادرة سفير إنجاز السعودية خلال العام 2013م والذي يهدف لرفع جاهزية خريجي المرحلة الثانوية الى سوق العمل وتجهيزهم الى السوق بالمهارات القيادية والوظيفية والمعرفية والذي يتناغم مع توجيهات وتوصيات اللجنة المشتركة بين وزارتي التربية والتعليم والعمل " استراتيجيات التوظيف الوطني" حيث قامت شركة حلواني اخوان برعاية عدد 720 طالب في مدينة جدة ، تم خلالها تقديم عدد 15 دورة تدريبية بلغت 136 ساعة قام بتقديمها متطوعين من موظفي شركة حلواني اخوان من عدة خبرات تمثلت في الموارد البشرية والانتاج والامدادات .

المؤشرات والتحليلات المالية

1) المركز المالي للشركة ونتائج أعمالها

1/1 - خلاصة المركز المالي الموحد للشركة :
انخفضت نسبة الموجودات المتداولة إلى المطلوبات المتداولة من 3,5 مرات في عام 2012م إلى 2,8 مرة في نهاية عام 2013م ، كما انخفضت نسبة إجمالي الموجودات إلى إجمالي المطلوبات من 4 مرات في عام 2012م إلى 3,3 مرة في نهاية العام 2013م ، هذا و قد تمكنت الشركة من تحقيق صافي نقد من الأنشطة التشغيلية بلغ 100,6 مليون ريال ، ويبين الجدول أدناه خلاصة لقائمة المركز المالي للشركة لآخر خمس سنوات:

2013	2012	2011	2010	2009	المركز المالي (بالمليون ريال سعودي)
463	457	423	444	413	موجودات متداولة
164	130	108	117	78	مطلوبات متداولة
299	327	315	327	335	رأس المال العامل
368	288	266	209	157	الأصول الثابتة
831	745	689	653	570	إجمالي الموجودات
164	130	108	117	78	المطلوبات المتداولة
86	54	43	29	29	المطلوبات الأخرى
250	184	151	145	106	إجمالي المطلوبات
286	286	286	286	286	رأس المال المدفوع
295	275	252	222	177	الاحتياطيات والأرباح المدورة
581	561	538	508	463	حقوق المساهمين
831	745	689	653	570	إجمالي الخصوم وحقوق المساهمين

2/1- خلاصة نتائج الأعمال الموحدة ومقارنة الأداء :

يوضح الجدول أدناه النتائج التشغيلية للشركة للعام 2013م و السنوات الأربع السابقة لتوضيح أداء الشركة للفترة المماثلة من السنوات السابقة ، حيث حققت الشركة في العام 2013م صافي أرباح بلغت 92,5 مليون ريال بنسبة (ارتفاع) 6,3% عن العام المالي 2012م الذي بلغت فيه صافي الأرباح 87 مليون ريال و يعود سبب الارتفاع في صافي الربح الى نمو المبيعات للعام 2013 والتي بلغت 958 مليون ريال مقابل 892 مليون ريال للعام 2012م و بارتفاع قدره 7,4% بالرغم من ثبات اسعار البيع لعام 2013 وكذلك نظير الجهد المتواصل من خلال برنامج تخفيض التكاليف لتقليل عبء ارتفاع أسعار المواد الأولية والتعبئة للمحافظة علي سعر المنتج النهائي للمستهلك وبلغ صافي ربح التشغيل في عام 2013م مبلغ 131,6 مليون ريال بزيادة 12,8 مليون ريال عن العام السابق و بنسبة نمو بلغت 10,8% .

2013	2012	2011	2010	2009	قائمة الدخل (بالمليون ريال سعودي)
958	892	814	732	617	المبيعات
(671)	(614)	(570)	(494)	(432)	تكلفة المبيعات
287	278	244	238	185	إجمالي الربح
(155)	(157)	(139)	(140)	(123)	مصاريف إدارية وعمومية وبيعية
132	121	105	98	62	صافي ربح التشغيل
(0.3)	(1.6)	5	3	(6)	الإيرادات / المصروفات الأخرى
(39)	(32)	(29)	(20)	(14)	الزكاة و ضريبة الدخل
92.52	87.00	80.54	80.40	42.64	صافي الربح

2) المعلومات القطاعية

تتبع الشركة القطاع الجغرافي والقطاعات الغذائية المختلفة لمنتجاتها في تقاريرها الداخلية وبلغت إجمالي المبيعات الموحدة عن السنة المالية المنتهية في 2013/12/31م مبلغ وقدره 958 مليون ريال ، حيث تمثل سوق المملكة العربية السعودية وسوق جمهورية مصر العربية الأسواق الرئيسية للشركة ، وفيهما تتمثل 86,5% من مبيعات النشاط ، وتمثل المملكة العربية السعودية 39,5% من إيرادات المبيعات من خلال الشركة الأم حلواني إخوان ، وتمثل جمهورية مصر العربية نسبة 47% من إيرادات المبيعات من خلال شركة حلواني إخوان (مصر) ، إلى جانب المبيعات من عمليات التصدير إلى دول مجلس التعاون الخليجي التي تمثل نسبة 3,5% ، والنسبة الباقية التي تمثل 10% من إيرادات المبيعات على المناطق الأخرى حسب الجدول أدناه:

القطاعات الجغرافية

الإجمالي		دول عربية و أجنبية أخرى		جمهورية مصر العربية		المملكة العربية السعودية		البيان (بالمليون ريال سعودي)
عام 2012م	عام 2013م	عام 2012م	عام 2013م	عام 2012م	عام 2013م	عام 2012م	عام 2013م	الفترة المالية
892	958	102	129	399	451	392	378	المبيعات
278	287	32	28	121	140	125	119	مجمل الربح
745	830			224	262	521	569	إجمالي الموجودات
184	250			82	111	102	139	إجمالي المطلوبات
288	368			61	61	227	308	صافي القيمة الدفترية للممتلكات و المعدات

- تتركز موجودات الشركة بالمملكة العربية السعودية وجمهورية مصر العربية
- أهم قطاعات الشركة تتمركز في ثلاثة قطاعات رئيسية :
الأول: قطاع اللحوم المبردة والمجمدة.
الثاني: السمس والذبي ينتج عنه الحلاوة الطحينية والطحينة.
الثالث: مجموعة قطاعات انتاجية أخرى.

و يوضح الجدول أدناه التوزيع الجغرافي لمبيعات القطاعات الإنتاجية الرئيسية للشركة :

الإجمالي	دول عربية وأجنبية أخرى	جمهورية مصر	المملكة العربية السعودية	البيان (بالمليون ريال سعودي)	الفترة المالية
958	129	451	378	إجمالي المبيعات	2013م
467	2	396	69	قطاع اللحوم المصنعة	
272	101	39	132	قطاع السمسم	
219	26	16	177	منتجات أخرى	
892	102	399	392	إجمالي المبيعات	2012م
413	3	346	64	قطاع اللحوم المصنعة	
244	67	35	142	قطاع السمسم	
236	32	18	186	منتجات أخرى	
814	89	343	381	إجمالي المبيعات	2011م
352	3	286	63	قطاع اللحوم المصنعة	
215	58	38	119	قطاع السمسم	
247	28	19	199	منتجات أخرى	
732	98	279	355	إجمالي المبيعات	2010م
317	3	253	61	قطاع اللحوم المصنعة	
198	63	18	117	قطاع السمسم	
217	32	8	177	منتجات أخرى	
617	95	195	327	إجمالي المبيعات	2009م
233	3	178	51	قطاع اللحوم المصنعة	
180	61	9	110	قطاع السمسم	
205	32	8	165	منتجات أخرى	

3) القروض والمطلوبات المستحقة على الشركة

لا يوجد أرصدة قروض بنكية مستحقة على الشركة بنهاية العام 2013م ، وبالرغم من عدم استخدام التسهيلات وكإجراء بنكي قدمت الشركة سندات لأمر ضماناً للحصول على التسهيلات البنكية . إلا أنه توجد مرابحات إسلاميه قصيرة الاجل في الشركة التابعة في جمهورية مصر العربية بمبلغ 93 مليون ريال تم سداد 87 مليون ريال والمتبقي 6 مليون ريال تسدد خلال الربع الاول من عام 2014م ويوجد ايضا تسهيل ائتماني قصير الاجل لصالح البنك السعودي الفرنسي بمبلغ 11,2 مليون ريال سوف يسدد في الربع الاول من عام 2014 ، وبلغ إجمالي المطلوبات على الشركة في نهاية العام 2013م مبلغ وقدره 250 مليون ريال مقابل 184 مليون ريال في نهاية العام 2012م .

هذا وقد استلمت الشركة الأم في المملكة العربية السعودية ثلاث دفعات من قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي البالغ قيمته 165 مليون ريال لتمويل مشروع المجمع الصناعي الجديد يسدد على أقساط تصاعدية بدءا من 1433/10/15 وحيث ان مسحوبات القرض لم تتم حسب البرنامج الزمني الذي تم الاتفاق عليه فقد قامت الشركة بتقديم طلب الى الصندوق لإعادة جدولة السداد بدءا من 1435/4/15هـ خلال سبع سنوات وتمت الموافقة عليه وتم إعادة جدولة القرض ، وقد تم رهن جميع ممتلكات و معدات المشروع الجديد المقامة و التي ستقام على أرض المشروع لصالح الصندوق كضمان للقرض ، و قد بلغت قيمة الدفعات المستلمة حتي نهاية عام 2013م مبلغ 51,4 مليون ريال.

وبخلاف ما ذكر في التقرير فإن الشركة أو شركاتها التابعة لم تصدر أي ادوات دين قابلة للتحويل الى أسهم أو حقوق خيار أو حقوق مشابهه ، ولم تصدر أو تمنح أي حقوق تحويل بموجب أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم أو حقوق خيار أو حقوق مشابهه ، ولا يوجد أي إسترداد أو شراء أو الغاء من جانب الشركة لأي أدوات دين قابلة للإسترداد

4 المدفوعات النظامية المستحقة

تقوم الشركة بسداد جميع مدفوعاتها النظامية للجهات الحكومية والرقابية بشكل منتظم ولا توجد عليها أية متأخرات من رسوم جمركية أو تأمينات اجتماعية أو زكاة شرعية وبلغ مخصص الزكاة 9 مليون ريال للعام المالي 2013م يتم دفعها بعد إنهاء الإجراءات اللازمة وتقديم الإقرارات الزكوية من المستشار الزكوي للشركة ، وتحسب على الشركة التابعة حلواني مصر ضريبة دخل حسب الأنظمة المعمول بها في جمهورية مصر العربية وعلى الشركة ضريبة مؤجلة عن العام المالي 2013م بقيمة 4 مليون ريال وبلغت ضريبة الدخل المستحقة عن الفترة 27,8 مليون ريال ، و بلغ الرصيد المستحق في 31 ديسمبر 2013م للمؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية 359 ألف ريال يمثل اشتراك الشركة لشهر ديسمبر 2013م وقامت الشركة بالسداد في شهر يناير 2014م كالمعتاد.

أ) مطلوب من جهات ذات علاقة (شركات شقيقة)

الأرصدة		قيمة التعاملات		طبيعة المعاملة	البيان
2012	2013	2012	2013		
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي		
20,700	2,760	62,100	44,160	بيع بضاعة تامة الصنع	مؤسسة حلواني العالمية
34,880	47,808	484,951	556,011	بيع بضاعة تامة الصنع	شركة كوزين حلواني
8,585	8,612	64,838	86,216	بيع بضاعة تامة الصنع	فندق دله طيبة المدينة
102,248	64,858	433,606	342,722	بيع بضاعة تامة الصنع	مستشفى دله
265,000	-	265,000	275,000	بيع بضاعة تامة الصنع	مؤسسة اقرأ الخيرية
602,580	642,009	254,086	101,600	بيع بضاعة تامة الصنع	الشركة السعودية لصناعة الاغذية - أولكر
2,729,352	2,729,352			بيع بضاعة تامة الصنع	فضيل حلواني
29,666	20,200	112,501	134,802	بيع بضاعة تامة الصنع	شركة مجموعة خدمات الطعام
3,793,011	3,515,599	1,677,082	1,540,511		الاجمالي
					يطرح :
(2,729,352)	(2,729,352)				مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
1,063,659	786,247	1,677,082	1,540,511		الاجمالي

(ب) مطلوب لجهات ذات علاقة (شركات منتسبة)

الأرصدة		قيمة التعاملات		طبيعة المعاملة	البيان
2012	2013	2012	2013		
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي		
481,871	63,774	462,065	866,345	توريد قطع غيار	شركة دله التجارية
10,008	51,850	10,008	89,778	توريد ملابس عمال	شركة النسيج والملابس الجاهزة
-	36,306	351,485	36,306	شراء بضاعة تامة الصنع	شركة الربيع السعودية للاغذية المحدودة
485,744	333,105	2,316,862	1,730,429	شراء بضاعة تامة الصنع	شركة حلواني والطحان للاغذية
-	-	739,285	566,637	توريد تذاكر سفر	شركة وكالة دارين للسفر والسياحة
27,500	27,500			إنتاج مواد دعائية	شركة دله للانتاج الاعلامي
661,394	700,013	6,532,860	6,627,655	مشتريات مواد خام	شركة أف أم سي جي
		45,000	45,000	تأمين موظفين	صندوق كامل الاجتماعي
		448,208	579,422	نقل مواد خام	شركة دلة للنقلات
1,666,517	1,212,548	10,905,773	10,541,572		الاجمالي

5) وصف لأي مصلحة في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت تعود لأشخاص (عدا مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين)

لم يتم إبلاغ الشركة من أي شخص بنسبة ملكية أو تغيير نسبة ملكيته في الشركة بموجب المادة رقم 30 من قواعد التسجيل والإدراج ، ولم تتغير نسبة ملكية المساهمين المؤسسين في الشركة خلال العام المالي 2013م ويوضح الجدول التالي نسب التملك:

هيكل رأس المال في 2013/12/31م			هيكل رأس المال في 2013/1/1م		الاسم
إجمالي نسبة التملك نهاية العام	عدد الأسهم في 2013/12/31	نسبة التغيير خلال العام	إجمالي نسبة التملك نهاية العام	عدد الأسهم في 2013/1/1	
%55.51	15,860,000	%0.00	%55.51	15,860,000	شركة دلة للاستثمار الصناعي
%7.00	2,000,000	%0.00	%7.00	2,000,000	محمد عبدالحميد حلواني
%3.50	1,000,000	%0.00	%3.50	1,000,000	شركة حلواني العالمية
%1.75	500,000	%0.00	%1.75	500,000	فواز محمد حلواني
%0.49	140,000	%0.00	%0.49	140,000	محمد فواز حلواني
%31.75	9,071,430	%0.00	%31.75	9,071,430	الجمهور
%100	28,571,430	%0	%100	28,571,430	المجموع

ملاحظة:

- شركة دلة للاستثمار الصناعي هي شركة مملوكة بالكامل لشركة عسير للتجارة والسياحة والصناعة والزراعة والعقارات وأعمال المقاولات.
- تم إخطارنا بتاريخ 2014/1/14م ، من قبل شركة دلة للاستثمار الصناعي باعتبارها من كبار المساهمين بتغيير اسمها الى شركة عسير العربية للاستثمار الصناعي المحدودة وتعديل المركز الرئيسي لمقر الشركة حيث أصبح في مدينة الرياض بدلاً من مدينة جدة.

مجلس الإدارة

1) تكوين مجلس الإدارة وتصنيفه والعضوية في مجالس الإدارات الأخرى

أقرت الجمعية العامة العادية لمساهمي الشركة الذي عقدت مساء يوم الأربعاء 7 نوفمبر 2012م الموافق 22 ذو الحجة 1433هـ ، انتخاب عضوية مجلس الإدارة من قبل المرشحين لدورته الجديدة ولمدة ثلاثة سنوات اعتباراً من تاريخ انعقاد الجمعية في 2012/11/7م ، ويتكون مجلس الإدارة من تسعة أعضاء طبقاً للنظام الأساسي للشركة على النحو المبين في الجدول التالي والذي يوضح أيضاً عضوية الاعضاء في مجالس إدارة الشركات الأخرى.

العضوية في مجالس إدارة الشركات المساهمة	الصفة	المنصب	الأعضاء
<ul style="list-style-type: none"> • شركة عسير للتجارة والسياحة والصناعة (مساهمة عامة) • شركة إعمار مدينة الملك عبدالله الاقتصادية (مساهمة عامة) • المجموعة السعودية للأبحاث والتسويق (مساهمة عامة) • شركة جدوى للإستثمار (مساهمة مقفلة) • شركة الخزامى (مساهمة مقفلة) • شركة صناعات العيسى (مساهمة مقفلة) • شركة أملاك العالمية (مساهمة مقفلة) 	غير تنفيذي	رئيس المجلس	عبدالرحمن إبراهيم الرويتع
<ul style="list-style-type: none"> • الشركة السعودية للخدمات الصناعية (سيسكو) (مساهمة عامة) • شركة الأهلي للتكافل (مساهمة عامة) • شركة حلواني إخوان مصر (مساهمة مقفلة) 	تنفيذي	العضو المنتدب والرئيس التنفيذي	صالح أحمد حفني
-----	غير تنفيذي	عضو	محمد عبدالحميد حلواني
<ul style="list-style-type: none"> • شركة عسير للتجارة والسياحة والصناعة (مساهمة عامة) • شركة سويكوروب (مساهمة مقفلة) • شركة اتقان. (مساهمة مقفلة) • شركة اتقان - السعودية (مساهمة مقفلة) 	غير تنفيذي	عضو	عبدالعزيز محمد عبده يماني
-----	غير تنفيذي	عضو	عبدالإله عبدالرحيم صباحي
-----	مستقل	عضو	أسامة زكريا جمجوم
<ul style="list-style-type: none"> • شركة حلواني إخوان مصر (مساهمة مقفلة) 	مستقل	عضو	أنس غالب خاشقجي
-----	مستقل	عضو	أحمد عبدالله خياط
-----	مستقل	عضو	خالد عبدالقادر الكاف

(2) اجتماعات مجلس الإدارة

عقد مجلس إدارة الشركة (5) اجتماعات في السنة المالية 2013م على النحو التالي:

أعضاء المجلس	1	2	3	4	5	عدد الاجتماعات التي حضرها العضو
عبد الرحمن الرويتع	2/17	4/15	7/14	10/28	11/7	5
محمد عبدالحميد حلواني	2/17	4/15	7/14	10/28	11/7	5
عبد الإله صباحي	2/17	4/15	7/14	10/28	11/7	5
عبد العزيز يماني	2/17	4/15	7/14	10/28	11/7	5
أسامة جمجوم	2/17	4/15	7/14	10/28	11/7	5
صالح حفني	2/17	4/15	7/14	10/28	11/7	5
أنس خاشقجي	2/17	4/15	7/14	10/28	11/7	5
أحمد خياط	2/17	4/15	x	x	11/7	3
خالد عبدالقادر الكاف	2/17	4/15	7/14	10/28	11/7	5

(3) ملكية أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين

يبين الجدول أدناه ملكية أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأزواجهم وأولادهم القصر ومصلحتهم غير المباشرة في أسهم الشركة.

الاسم	الصفة	عدد الأسهم 2013/1/1م	نسبة الملكية 2013/1/1م	صافي التغيير في الأسهم خلال العام	نسبة التغيير خلال العام	إجمالي الأسهم نهاية العام	إجمالي نسبة التملك نهاية العام
عبدالرحمن إبراهيم الرويتع	رئيس مجلس الإدارة	1000	0.003%	-	-	1000	0.003%
محمد عبدالحميد حلواني	عضو	2.000.000	7.000%	-	-	2.000.000	7.000%
عبدالعزيز محمد عبده يماني	عضو	1000	0.003%	-	-	1000	0.003%
عبدالإله عبدالرحيم صباحي	عضو	1000	0.003%	-	-	1000	0.003%
أسامة زكريا جمجوم	عضو	2000	0.007%	-	-	2000	0.007%
صالح أحمد حفني	العضو المنتدب والرئيس التنفيذي	1000	0.003%	-	-	1000	0.003%
أنس غالب خاشقجي	عضو	1000	0.003%	-	-	1000	0.003%
أحمد عبدالله خياط	عضو	1000	0.003%	-	-	1000	0.003%
فواز محمد حلواني	نائب الرئيس التنفيذي	500,000	1,75%	-	-	500,000	1,75%
خالد عبدالقادر الكاف	عضو	1000	0.003%	-	-	1000	0.003%

* ملاحظة: يملك المهندس / فواز محمد حلواني مصلحة في شركة حلواني العالمية لتملكه نسبة 35% وتمثل حصة سيطرة على هذه الشركة، إضافة إلى مصلحته في أسهم محمد فواز حلواني أحد أولاده القصر، مع ملاحظة أن زوجة محمد عبدالحميد حلواني لها ملكية 12.5% في شركة حلواني العالمية التي تملك 3.5% من رأسمال حلواني أخوان ما يعادل واحد مليون سهم ولم يتم إضافة هذه الأسهم إلى مصلحة محمد عبدالحميد حلواني لإضافتها إلى فواز حلواني بحكم سيطرته على شركة حلواني العالمية

4) المصالح مع أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين والأشخاص ذوي العلاقة

التعاملات مع الاطراف ذوي العلاقة وفقا لما نصت عليه انظمة وزارة التجارة والصناعة وهيئة السوق المالية على النحو التالي:

اسم الشركة	اسم الطرف ذو العلاقة	طبيعة التعامل	قيمة التعامل	مدة التعاقد
1/ الشركة السعودية لصناعة الاغذية اولكر	احد اعضاء مجلس الإدارة المهندس / عبدالعزيز يماني بصفته عضو مجلس المديرين في الشركة السعودية لصناعة الاغذية اولكر	شراء مواد اولية	190.970	غير محدد المدة
2/ شركة إعمار المدينة الاقتصادية	رئيس مجلس الإدارة المهندس / عبدالرحمن إبراهيم الرويع، بصفته عضو مجلس إدارة شركة إعمار المدينة الاقتصادية	شراء أرض في مدينة الملك عبدالله الاقتصادية	44.7 مليون ريال	تم توقيع الاتفاقية لشراء الأرض في 2013/10/29

التعاملات الواردة اعلاه هي تعاملات غير مباشرة لأعضاء مجلس الإدارة .

هذا وسوف يتم عرض تلك التعاملات على الجمعية العمومية بالإضافة الى ذلك يوجد تعاملات اعتيادية مستمرة في النشاط العادي مع الأطراف ذوي العلاقة

5) مكافآت وتعويضات أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين

تبلغ مكافآت أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي 2013م مبلغ وقدره 1.6 مليون ريال (بدون اعضاء مجلس الإدارة من التنفيذيين) طبقاً للنظام الأساسي للشركة والقرارات والتعليمات النظامية ذات العلاقة ، كما بلغت بدلات ومصاريف حضور أعضاء المجلس لاجتماعات المجلس ولجانه مبلغ وقدره 950 ألف ريال ، كما بلغ إجمالي مكافآت وتعويضات سنه من كبار التنفيذيين مبلغ وقدره 6,289 مليون ريال بما فيهم الرئيس التنفيذي و المدير المالي ، و تعتمد الشركة نظام حوافز للعاملين كما يعتمد جزء من تعويضات ومكافآت الرئيس التنفيذي بناءً على

إدارته للشركة لتحقيق أهدافها ولا يوجد أي ترتيبات أو اتفاق مع أي من أعضاء المجلس أو كبار التنفيذيين للتنازل عن أي راتب أو تعويض.

6) لجان مجلس الإدارة الرئيسية ومهامها

اعتمد مجلس الإدارة تشكيل عدة لجان لمساعدته على تصريف مهامه ومسئوليته ورفع مستوى الإشراف والرقابة وضوابط اتخاذ القرارات ضمن إطار حوكمة الشركة ، وذلك بناءً على ما تستدعيه احتياجات وطبيعة أعمال الشركة ونشاطها ، فتم اعتماد تشكيل لجنة المراجعة ولجنة الترشيحات والمكافآت وتم اعتماد اللوائح الخاصة بهما .

1/6- لجنة المراجعة:

تتلخص مهام لجنة المراجعة في الإشراف على أعمال المراجعة الداخلية في الشركة ودراسة فعالية وأنظمة إجراءات الرقابة الداخلية ، والعمل على التأكد من توافق النظام المحاسبي للشركة مع المتطلبات النظامية ، والتوصية بتعيين المحاسبين القانونيين ومتابعة أعمالهم ، ودراسة القوائم المالية الأولية والسنوية للشركة إلى جانب المهام الأخرى التي يوكلها لها مجلس الإدارة ، وقد شكلت لجنة المراجعة من ثلاثة أعضاء غير تنفيذيين برئاسة الأستاذ/ عبدالإله صباحي وعضوية كلاً من المهندس/ أسامة جمجوم والأستاذ / أنس خاشقجي وهما عضوان مستقلان، وقد عقدت اللجنة (9) اجتماعات خلال العام 2013م ، ويوضح الجدول أدناه حضور اجتماعات لجنة المراجعة :

عدد الاجتماعات التي حضرها العضو	9 12/14	8 10/20	7 9/26	6 7/13	5 6/05	4 4/13	3 3/09	2 2/16	1 1/12	اسم العضو
9	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	عبد الإله صباحي
8	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	*	✓	أنس خاشقجي
8	✓	✓	*	✓	✓	✓	✓	✓	✓	أسامة جمجوم

2/6 لجنة الترشيحات والمكافآت :

تتلخص مهام لجنة الترشيحات والمكافآت بتحديد السياسات والمعايير للترشيح لعضوية مجلس الإدارة مع المراجعة الدورية للاحتياجات من القدرات والمهارات المطلوبة في المجلس ، ودراسة جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة واقتراحات معالجتها ، والتأكد من استقلالية الأعضاء المستقلين ، وجوانب تعارض المصالح في عضوية الأعضاء في مجالس إدارات الشركات الأخرى ، إلى جانب اقتراح أو دراسة سياسات تعويضات ومكافآت أعضاء المجلس وكبار التنفيذيين ، وشكلت اللجنة من ثلاثة أعضاء غير تنفيذيين برئاسة المهندس/ عبدالعزيز يمانى وعضوية كلاً من الأستاذ / خالد الكاف والأستاذ / أحمد خياط.

وقد عقدت اللجنة عدد (3) اجتماعات خلال العام 2013م ويوضح الجدول ادناه حضور اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت

اسم العضو	1 2/17	2 12/12	3 12/25	عدد الاجتماعات التى حضرها العضو
عبد العزيز يمانى	✓	✓	✓	3
أحمد خياط	✓	✓	✓	3
خالد الكاف	✓	✓	✓	3

حقوق المساهمين

حرصاً من إدارة الشركة للحفاظ على حقوق مساهميها وتطبيق مبدأ الشفافية والافصاح في تعاملاتها فقد تم تضمين البنود المذكورة ادناه في النظام الأساسي للشركة ولائحة حوكمة الشركة :

- 1- حق المساهم في الحصول على نصيب من الأرباح التي يتقرر توزيعها.
- 2- حق المساهم في الحصول على نصيب من موجودات الشركة عند التصفية.
- 3- حق المساهم في حضور الجمعيات العامة والإشتراك في مداولاتها والتصويت على قراراتها
- 4- حق التصرف في الأسهم.
- 5- حق مراقبة اعمال مجلس الإدارة ورفع دعوى المسؤولية على أعضاء المجلس.
- 6- حق الاستفسار وطلب المعلومات بما لا يضر بمصالح الشركة ولا يعارض أنظمة السوق المالية ولوائحه التنفيذية.

1) سياسة توزيع الارباح

توزع الشركة أرباحاً سنوية لتعزيز قيمة العائد على المساهمين بما يتناسب مع أرباح الشركة ووضعها المالي وحالة السوق والمناخ الاقتصادي العام ، وغيرها من العوامل بما في ذلك تحليل الفرص الاستثمارية ومتطلبات إعادة الاستثمار والاحتياجات النقدية والرأسمالية والتوقعات التجارية وتأثير أي توزيعات من هذا القبيل على أي من الاعتبارات القانونية والنظامية.

وعلى الرغم من توقع الشركة توزيع أرباح سنوية للمساهمين فإنه لا توجد ضمانات لتوزيع فعلي للأرباح كما لا يوجد أي ضمان للمبالغ التي سيتم توزيعها في أي سنة في المستقبل ويخضع توزيع الأرباح للشروط الواردة في المادة (47) من النظام الأساسي التي تنص على "توزع أرباح الشركة الصافية السنوية بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى على الوجه التالي:

- أ) يجنب (10%) من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي ويجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنيب متى بلغ الاحتياطي المذكور نصف رأس المال.
- ب) يجوز للجمعية العامة العادية بناءً على اقتراح مجلس الإدارة أن تجنب نسبة لا تتجاوز (20%) من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي اتفاقي وتخصيصه لغرض أو أغراض معينة.
- ت) يوزع الباقي من ذلك دفعة أولى للمساهمين تعادل (5%) من رأس المال المدفوع على الأقل
- ث) يخصص بعد ما تقدم نسبة لا تزيد عن (5%) من الباقي كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة
- ج) يوزع الباقي بعد ذلك على المساهمين كحصة إضافية في الأرباح.

وتتطلب أية توزيعات أرباح مقترحة من مجلس الإدارة موافقة الجمعية العامة للمساهمين ، وتدفع أرباح الأسهم المقرر توزيعها على المساهمين في المكان والمواعيد التي يحددها مجلس الإدارة ووفقاً لأية تعليمات نظامية ذات علاقة ولا يوجد أي ترتيب أو اتفاق تنازل بموجبه أحد مساهمي الشركة عن أي حقوق في الأرباح.

هذا وسوف يقوم المجلس للتوصية الى الجمعية العمومية بإيقاف تجنيب (10%) من الأرباح الصافية لتكوين الاحتياطي النظامي حيث يبلغ النظام الاحتياطي 50% من رأسمال الشركة.

الأرباح التي تم توزيعها عن العام المالي 2012 م :

1	إجمالي المبلغ الموزع	57,142,860 ريال
2	حصة السهم الواحد	2 ريال
3	نسبة التوزيع من القيمة الاسمية للسهم	20%
4	أحقية الأرباح	لمساهمي الشركة المسجلين بسجلات (تداول) بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة التي عقدت في 2013/3/25م.
5	تاريخ التوزيع	تم التوزيع في 2013/4/23م.
6	طريقة التوزيع	إيداع في الحسابات الجارية المرتبطة بالمحافظ الاستثمارية من خلال مجموعة سامبا.

التوزيعات المقترحة للأرباح عن العام المالي 2013م:

قرر مجلس إدارة شركة حلواني إخوان في اجتماعه الذي عقد يوم الاثنين 2013/12/23م الموافق 1435/02/20 هـ ، الرفع بالتوصية الي الجمعية العمومية للشركة بتوزيع أرباح نقدية على مساهمي الشركة عن العام المالي 2013 على النحو التالي :

1	إجمالي المبلغ الموزع	57,142,860 ريال
2	حصة السهم الواحد	2 ريال
3	نسبة التوزيع من القيمة الاسمية للسهم	20%
4	أحقية الأرباح	لمساهمي الشركة المسجلين بسجلات (تداول) بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة التي سوف تحدد لاحقاً
5	تاريخ التوزيع	سوف يتم الاعلان عن تاريخ التوزيع بعد انعقاد الجمعية العمومية للعام المالي 2013م

الرقابة والشفافية والحوكمة

1) معايير المحاسب المتبعة

تم إعداد القوائم المالية الموحدة للسنة المالية المنتهية في 2013/12/31م طبقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ولا يوجد اختلاف في أي من بنود القوائم المالية للشركة عن تلك المعايير، و تقر الشركة انه تم إعداد سجلات المحاسبة بالشكل الصحيح و لم يتضمن تقرير المحاسب القانوني عن العام المالي 2013م أي تحفظات على القوائم المالية السنوية.

2) اختيار المحاسب القانوني

تختار الجمعية العامة سنوياً مراقباً أو أكثر لمراجعة حسابات الشركة بناءً على اقتراح مجلس الإدارة بعد قيام لجنة المراجعة بترشيح ودعوة عدد من المكاتب المرخصة للعمل في المملكة العربية السعودية لتقديم عروضها لمراجعة حسابات الشركة ومن ثم دراستها وتوصية اللجنة بإعادة تعيين أو اختيار مراجعاً آخر للحسابات من بين المرشحين حسب القرارات والتعليمات النظامية ذات العلاقة ، وللجمعية النظر في التوصية وتعيين مراقباً أو أكثر للقيام بمراجعة حسابات الشركة وتحديد أتعابهم، وسوف يوحي مجلس الإدارة للجمعية العمومية بتعيين مراجع الحسابات القانوني الحالي السادة برايس وترهاوس كوبرز لمراجعة حسابات الشركة لعام 2014م .

3) تأكيدات إدارة الشركة وفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية بالشركة

تؤكد الشركة ما يلي:

- أنها قامت بالإشراف على إدارة المراجعة الداخلية حسب المهام المنوطة بها و التي ترفع تقاريرها الى الإدارة التنفيذية و لجنة المراجعة متضمنة الملاحظات و التوصيات التي يتم

التوصل لها لتعزيز نظام الرقابة الداخلية و إجراءاته، و تقوم الإدارة التنفيذية وبشكل مستمر بالعمل على تنفيذ الإجراءات التصحيحية بمتابعة من اللجنة بما فيها توثيق وتطوير السياسات والاجراءات والهياكل وانظمة الحاسب الآلي وميكنة الأعمال و لا توجد ملاحظات جوهرية مؤثرة على سير الأعمال بالشكل المعتاد تحت نظام الرقابة الحالي ما يؤكد أن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة و تم تنفيذه بفاعلية و تؤكد الشركة بأنه لا توجد عليها أي عقوبة أو جزاء أو قيد احتياطي مفروض عليها من هيئة السوق المالية أو من أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية اخرى

- انه لا يوجد شك يذكر في قدرة الشركة على مواصلة نشاطها.

4) تطبيق لائحة حوكمة الشركات

قامت الشركة بوضع الأسس والإجراءات الكفيلة للتوافق مع بنود لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية وتم اعتماد لائحة خاصة لحوكمة الشركة استرشاداً بلائحة حوكمة الشركات بالمملكة العربية السعودية بداية عام 2009 ، وتطبق الشركة من الناحية العملية غالبية ما جاء في اللائحة كلياً أو جزئياً من خلال منظومة النظام الأساسي واللوائح والإجراءات الداخلية والأنظمة واللوائح النظامية ذات العلاقة إلى جانب تطبيقها للمعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ، وتعمل الشركة على استكمال السياسات والإجراءات المنظمة للتطبيق، وتعمل على تطوير ذلك بصفة مستمرة وان كافة البنود المتعلقة بالجمعية العامة تم تطبيقها في آخر جمعية عقدت خلال عام 2013م واستثناءً من ذلك لم تطبق الشركة نظام التصويت التراكمي لان النظام الاساسي للشركة لا ينص على استخدام التصويت التراكمي حيث انه جاري دراسة اثار تطبيق هذه السياسة.

شكر وتقدير :

يتقدم مجلس إدارة الشركة بالشكر والتقدير لمساهمي الشركة ، والشكر موصول لمنسوبي الشركة وعملاؤها ومورديها على الجهود التي بذلوها خلال العام المالي 2013م ، ويتطلع المجلس إلى تحقيق المزيد من الانجازات والنجاحات خلال الأعوام القادمة إن شاء الله.

والله الموفق ،،،

مجلس الإدارة