

تقرير
مجلس الإدارة
عن السنة المالية
المنتهية في
٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م

المحتويات

الصفحة	البيان	الفقرة
٢	نشاط الشركة	أولاً
٢	الإنتاج والمخزون	ثانياً
٢	المبيعات	ثالثاً
٣	قائمة المركز المالي	رابعاً
٤	قائمة الدخل	خامساً
٥	علامة الجودة	سادساً
٥	تنمية الموارد البشرية (التدريب وتوطين الوظائف)	سابعاً
٦	البيئة والأمن والسلامة	ثامناً
٧	النشاط الإستثماري	تاسعاً
٩	القروض	عاشراً
١٠	إستراتيجيات الشركة	حادي عشر
١٠	المشاريع المستقبلية والتوقعات	ثاني عشر
١١	المخاطر	ثالث عشر
١٢	حوكمة الشركات	رابع عشر
١٢	العقوبات والجزاءات	خامس عشر
١٣	التحول للمعايير المحاسبية الدولية	سادس عشر
١٤	المدفوعات النظامية المستحقة	سابع عشر
١٤	المسئولية الاجتماعية	ثامن عشر
١٥	سياسة توزيع الأرباح والتوزيع المقترح	تاسع عشر
١٧	مجلس الإدارة	عشرون
٢١	لجان مجلس الإدارة	حادي وعشرون
٢٤	إدارة المراجعة الداخلية	ثاني وعشرون
٢٥	إقرارات	ثالث وعشرون
٢٦	اقتراحات مجلس الادارة	رابع وعشرون



الكرام

إلى السادة مساهمي شركة اسمنت المنطقة الشرقية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته وبعد،

يسر مجلس الإدارة أن يرحب بكم ويشكركم على تلبية دعوته لحضور اجتماع الجمعية العامة العادية الثالثة والأربعون كما يسره أن يقدم لكم تقريره السنوي عن أعمال شركتكم وإنجازاتها ونتائج أعمالها للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م وينتهز هذه الفرصة ليُجدد إلتزامه ببذل كافة الجهود للقيام بمسئوليّاته وتحقيق المصلحة المشتركة للشركة والمساهمين.

[أولاً] نشاط الشركة:

يتمثل نشاط الشركة الرئيسي في صناعة وإنتاج الإسمنت ومشتقاته والإتجار به وإقامة المصانع المتعلقة بالصناعات المتفرعة والمكاملة لصناعة الإسمنت من مواد بناء وغيرها، والاستيراد والتصدير والمتاجرة في جميع مواد البناء والإسمنت والخرسانة مسبقة الصنع والمنتجات والمواد المرتبطة بها.

[ثانياً] الإنتاج والمخزون:

◀ بلغت كمية الإنتاج من مادة الكلنكر خلال عام ٢٠١٥ م (٣,٤٦٨,٧١٦) طناً مقابل (٣,٢٢٣,٨٨٥) طناً أنتجت خلال العام الماضي بزيادة بلغت نسبتها (٧,٦%).

◀ بلغت كمية الإنتاج من الإسمنت بنوعيه العادي والمقاوم للأملاح خلال عام ٢٠١٥ م (٣,١٢٥,٢٦٧) طناً بزيادة بلغت نسبتها (٣,٧١%) عن إنتاج العام الماضي (٣,٠١٣,٣٨٧) طناً.

◀ بلغ حجم المخزون من مادة الكلنكر بنهاية عام ٢٠١٥ م (١,٥٠٨,٠٠٦) طناً مقارنة بـ (٩٩٨,٨٦٣) طناً بزيادة بلغت نسبتها (٥١%) بسبب زيادة إنتاج.

[ثالثاً] المبيعات:

بلغت كمية المبيعات من الإسمنت خلال عام ٢٠١٥ م (٣,١١٩,٧٦٣) طناً مقابل (٣,٠٠٠,٩١٦) طناً للعام الماضي بزيادة بلغت نسبتها (٣,٩٦%).

التحليل الجغرافي لإجمالي إيرادات الشركة

(بالآلاف الريالات)

المجموع الكلي	خرسانة مسبقة الصنع		مجموع مبيعات الإسمنت	إسمنت		السنة
	محلي (*)	محلي (*)		تصدير	محلي (*)	
٨٤٥,١١٨	١١٩,٧٠١	٧٢٥,٤١٧	٣١,٧٦٩	٦٩٣,٦٤٨	٢٠١٤	
٩٣٩,٩٥٨	٢٠٢,٦٤٨	٧٣٧,٣١٠	٢٨,١٩١	٧٠٩,١١٩	٢٠١٥	

(*) تتم معظم المبيعات المحلية بالمنطقة الشرقية.

[رابعاً] قائمة المركز المالي:

فيما يلي بيان بأصول الشركة وخصومها كما في نهاية السنوات المالية الخمس الأخيرة:

(أ) قائمة المركز المالي للسنوات المالية الخمس الأخيرة (بآلاف الريالات)

البيان	م٢٠١٥	م٢٠١٤	م٢٠١٣	م٢٠١٢	م٢٠١١
الموجودات المتداولة	٩٤٣,٧٩٦	٩٤٨,٣٥٦	٨٤٩,٣٢٤	١,٠٠٠,٨٩٧	٩١٦,٤٤٠
صافي الموجودات الثابتة	١,٢٢٥,٢٦٢	١,٢٤٩,٦٧٠	١,١٨٣,٣٥٢	١,١٢٧,٧٧٥	١,٠٥٠,٧٧٥
الموجودات غير المتداولة	٤٧٢,٤٧٨	٣٣٥,٥١٥	٤٧٤,٥٦٤	٤٠٣,٨٦٥	٣٧٢,٤٠٧
المطلوبات المتداولة	٢٣٥,٩٠٨	٢٢٢,٥٧٤	١٧٧,٢٠٤	٢٢٠,٢٤٢	١٤١,٥٥٤
المطلوبات غير المتداولة	٥٣,٥٩٥	٥٠,٠٧٥	٤٦,٨٥٠	٤٥,٨١٣	٤٠,٣٢٣
حقوق المساهمين	٢,٣٥٢,٠٣٣	٢,٢٦٠,٨٩٢	٢,٢٨٣,١٨٦	٢,٢٦٦,٤٨٢	٢,١٥٧,٧٤٥

(ب) قائمة المركز المالي كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ مقارنة بالعام السابق (بآلاف الريالات)

البيان	م٢٠١٥	م٢٠١٤	نسبة التغير %	الأسباب الرئيسية للتغير
الموجودات المتداولة	٩٤٣,٧٩٦	٩٤٨,٣٥٦	(٠,٤٨%)	الانخفاض الطفيف يعود لإنخفاض رصيد النقد وما في حكمه.
صافي الموجودات الثابتة	١,٢٢٥,٢٦٢	١,٢٤٩,٦٧٠	(١,٩٥%)	الانخفاض بسبب زيادة الإستهلاكات.
الموجودات غير المتداولة	٤٧٢,٤٧٨	٣٣٥,٥١٥	٤٠,٨٢%	الزيادة بسبب زيادة رصيد الإستثمار في شركة طاقة والشركة العربية اليمينية.
المطلوبات المتداولة	٢٣٥,٩٠٨	٢٢٢,٥٧٤	٥,٩٩%	الزيادة بسبب زيادة أرصدة الذمم الدائنة والمطلوبات المتداولة الأخرى.
المطلوبات غير المتداولة	٥٣,٥٩٥	٥٠,٠٧٥	٧,٠٣%	الزيادة بسبب زيادة رصيد مكافأة نهاية خدمة العاملين.
حقوق المساهمين	٢,٣٥٢,٠٣٣	٢,٢٦٠,٨٩٢	٤,٠٣%	الزيادة تعود لارتفاع رصيد الأرباح المبقاة.

[خامساً] قائمة الدخل:

حققت شركتكم خلال عام ٢٠١٥م أرباحاً تشغيلية بلغت (٣٣٠) مليون ريال مقابل (٢٩٤) مليون ريال للعام السابق ٢٠١٤م بزيادة بلغت نسبتها (١٢,٢٤%).
كما بلغت الأرباح الصافية بعد الزكاة (٣٣٣) مليون ريال بإنخفاض بلغت نسبته (١١%) عما كانت عليه في العام السابق (٣٧٤) مليون ريال، ويعود هذا الانخفاض إلى وجود أرباح بيع إستثمارات بلغت (٨١) مليون ريال خلال العام الماضي.

وبناءً على هذه النتائج فقد بلغ العائد على السهم خلال عام ٢٠١٥م (٣,٨٧ ريال) بنسبة ٣٨,٧% من القيمة الإسمية للسهم (١٠ ريال) وبنسبة إنخفاض ١٠,٨٣% عن عائد السهم المحقق خلال العام السابق ٢٠١٤م (٤,٣٤ ريال).

وفيما يلي بيان بنتائج أعمال الشركة في السنوات المالية الخمس الأخيرة:

(أ) قائمة الدخل للسنوات المالية الخمس الأخيرة

(بالآلاف الريالات)

البيان	٢٠١٥م	٢٠١٤م	٢٠١٣م	٢٠١٢م	٢٠١١م
صافي المبيعات	٩٣٩,٩٥٨	٨٤٥,١١٨	٨٢٨,٧٢١	٨٥٤,٨٧٧	٨١٢,٥٦٥
تكلفة المبيعات	(٥٤٨,٦٨١)	(٤٩٢,٤٠٩)	(٤٨٠,٣٨٠)	(٤٣٤,١٩٤)	(٣٩٣,٨٧٨)
الربح الإجمالي	٣٩١,٢٧٧	٣٥٢,٧٠٩	٣٤٨,٣٤١	٤٢٠,٦٨٣	٤١٨,٦٨٧
مصاريف البيع والتسويق والإدارية والعمومية	(٦١,٠٨٣)	(٥٨,٣٣٨)	(٥٠,٤٩٦)	(٤٦,٢٣٢)	(٤١,٣٨١)
ربح التشغيل	٣٣٠,١٩٤	٢٩٤,٣٧١	٢٩٧,٨٤٥	٣٧٤,٤٥١	٣٧٧,٣٠٦
صافي إيرادات (مصرفات) أخرى وحصة الشركة من نتائج الشركات الزميلة	١٤,١٩٦	٩١,٦٦٦	٢٤,٤٣٣	٢٧,٧٩٥	(١,١٦٢)
الزكاة الشرعية	(١١,٥٠٠)	(١٢,٤٨٧)	(١٣,١٢١)	(١٥,٥٨٧)	(١٢,١٨٩)
صافي الربح بعد الزكاة	٣٣٢,٨٩٠	٣٧٣,٥٥٠	٣٠٩,١٥٧	٣٨٦,٦٥٩	٣٦٣,٩٥٥

(ب) الفروقات الجوهرية في النتائج التشغيلية عن نتائج السنة السابقة (بآلاف الريالات)

البيان	٢٠١٥ م	٢٠١٤ م	نسبة التغير %	الأسباب الرئيسية للتغير
صافي المبيعات	٩٣٩,٩٥٨	٨٤٥,١١٨	١١,٢٢%	الزيادة بسبب زيادة مبيعات الإسمنت والخرسانة مسبقة الصنع.
تكلفة المبيعات	(٥٤٨,٦٨١)	(٤٩٢,٤٠٩)	١١,٤٣%	الزيادة بصفة رئيسية مرتبطة بزيادة مبيعات الخرسانة مسبقة الصنع.
الربح الإجمالي	٣٩١,٢٧٧	٣٥٢,٧٠٩	١٠,٩٣%	الزيادة بسبب زيادة مبيعات الإسمنت والخرسانة مسبقة الصنع.
ربح التشغيل	٣٣٠,١٩٤	٢٩٤,٣٧١	١٢,١٧%	الزيادة بسبب زيادة الربح الإجمالي.
صافي الربح بعد الزكاة	٣٣٢,٨٩٠	٣٧٣,٥٥٠	(١٠,٨٨%)	الانخفاض بسبب وجود أرباح بيع إستثمارات متاحة للبيع خلال العام الماضي.

[سادساً] علامة الجودة:

تولي الشركة اهتماماً كبيراً بجودة منتجاتها من الإسمنت وتتبع في ذلك أفضل المعايير وتستخدم الأجهزة الرقابية المتطورة بهدف الوصول لمنتجات عالية الجودة ترضي طموحات المستهلك ونتيجة لذلك احتفظت الشركة بعلامة الجودة التي تمنحها الهيئة العربية السعودية للمواصفات والمقاييس للشركات التي يتطابق إنتاجها مع المواصفات السعودية المعتمدة بالإضافة إلى حصولها على النسخة المجددة لشهادة الجودة العالمية أيزو ٩٠٠١-٢٠٠٨ من شركة تي. يو. في الألمانية. كما حصلت الشركة على شهادة من المعهد الأمريكي للبترول (API) لتطبيق مواصفات المعهد في إنتاج اسمنت آبار البترول.

[سابعاً] تنمية الموارد البشرية (التدريب وتوطين الوظائف):

تواصل شركتكم خطتها الرامية إلى توفير بيئة عمل جاذبة للكوادر الوطنية لذا فقد أولت الشركة اهتماماً كبيراً لتوطين الوظائف وركزت إستراتيجية الموارد البشرية بالشركة في الأساس على توظيف وتطوير القدرات العملية للموظفين السعوديين لتمكينهم من التدرج لشغل مناصب عليا بالسلم الوظيفي في الهيكل التنظيمي للشركة. وفي سبيل ذلك يواصل مركز التدريب بالشركة الذي تم تطويره بأحدث الأجهزة والمعدات والمدربين المؤهلين الأكفاء تقديم أفضل خدمات التدريب والتطوير للشباب السعودي.

بجانب ذلك واصلت الشركة في تنظيمها للعديد من الدورات التدريبية داخل وخارج الشركة لتعزيز قدرات العاملين السعوديين وتطوير مهاراتهم وقد بلغ عدد العاملين السعوديين بالشركة بنهاية عام ٢٠١٥م (٣٧٧) عاملاً من إجمالي عدد العاملين البالغ (٧٩٥) عاملاً.

[ثامناً] البيئة والأمن والسلامة:

تتبع شركتكم أجود معايير سلامة البيئة وتبذل باستمرار جهوداً كبيرة لتحسين وتطوير وسائل الحفاظ على البيئة.

- وتعمل خطوط الإنتاج حالياً وفق المستويات المطلوبة عالمياً ودون انبعاثات تذكر للغبار. وتولي الشركة اهتماماً كبيراً بالأمن والسلامة بمواقع العمل وفي سبيل ذلك قامت بالتالي:
- ◀ زيادة وسائل التوعية من خلال التدريب المتواصل للعاملين في المصنع على وسائل السلامة وحثهم على الالتزام بتعليمات السلامة والصحة المهنية.
- ◀ توفير أجهزة الوقاية الشخصية وإلزام العاملين بالمصنع باستخدام أدوات الوقاية الشخصية أثناء العمل.
- ◀ توفير أحدث معدات مكافحة الحرائق وتدريب بعض العاملين على كيفية إطفاء الحرائق. ونتيجة لذلك فقد حدث انخفاضاً ملحوظاً في نسبة الحوادث وإصابات العمل بالمصنع.

[تاسعاً] النشاط الإستثماري:

تتكون إستثمارات الشركة خلال عام ٢٠١٥م من التالي:

١- الإستثمار في المرباحات الشرعية:

واصلت الشركة إستثمار فائض السيولة في المرباحات الشرعية المتوفرة لدى البنوك المحلية.

٢- الإستثمار في شركات أخرى على النحو التالي:

(أ) شركة التصنيع وخدمات الطاقة:

رأس مال الشركة	٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي
عدد الأسهم المملوكة	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم، القيمة الإسمية للسهم ١٠ ريال سعودي
نسبة الملكية	٢٧,١٨٧,٤٩٥ سهم ٥,٤٣٧%
نشاط الشركة	القيام بالصناعات والخدمات المتعلقة بالصناعات البترولية والمعدنية والبتروكيماوية والكهربائية وتحلية المياه وأعمال الجيوفيزيكا والمساحة وحفر آبار البترول والغاز وما يتعلق بها من أوجه النشاط اللازم للتنقيب عن الموارد الهيدروكربونية عن طريق إنشاء وإستحواذ على شركات فرعية متخصصة لتلك الصناعات والخدمات.
الدولة محل التأسيس	المملكة العربية السعودية
الدولة المحل الرئيس للعمليات	المملكة العربية السعودية
الأرباح المستلمة عن عام ٢٠١٤م	لا توجد
معلومات إضافية	وافقت الجمعية العامة غير العادية الثالثة لشركة التصنيع وخدمات الطاقة "طاقة" المنعقدة في ٢٠١٤/١١/١٩م على زيادة رأسمالها من ٢,٠٠٠ مليون ريال إلى ٥,٠٠٠ مليون ريال، وذلك بإصدار أسهم حقوق أولية بمقدار الزيادة في رأس المال على أن تكون بالقيمة الإسمية. وقامت شركة إسمنت المنطقة الشرقية خلال عام ٢٠١٥م بشراء نصيبها من أسهم الزيادة وعددها ١٦,٣١٢,٤٩٧ سهم، سعر السهم عشرة ريالات وذلك بتمويل ذاتي بلغ ١٦٣,١٢٤,٩٧٠ ريال.

(ب) شركة المجموعة السعودية للإستثمار الصناعي:

رأس مال الشركة	٤,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي
عدد الأسهم المملوكة	٤٥٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم، القيمة الإسمية للسهم ١٠ ريال سعودي
نسبة الملكية	٢,٣٠٠,٠٠٠ سهم ٥١١,٠%
نشاط الشركة	تنمية وتطوير القاعدة الصناعية في المملكة وعلى الأخص الصناعات البتروكيمياوية وفتح مجالات تصديرها الى الأسواق الخارجية وإفساح المجال للقطاع الخاص بإستعمال منتجات الصناعة البتروكيمياوية لتنمية صناعات تحويلية واعدة.
الدولة محل التأسيس	المملكة العربية السعودية
الدولة المحل الرئيس للعمليات	المملكة العربية السعودية
الأرباح المستلمة عن عام ٢٠١٤م	٢,٣٠٠,٠٠٠ ريال بواقع ريال للسهم

(ج) الشركة العربية اليمنية للإسمنت المحدودة:

رأس مال الشركة	١٤٢,٥٠٠,٠٠٠ دولار أمريكي
عدد الأسهم المملوكة	١,٤٢٥,٠٠٠ حصة، القيمة الإسمية للحصة ١٠٠ دولار أمريكي
نسبة الملكية	٤٥٠,٠٠٠ حصة ٣١,٥٨%
نشاط الشركة	إنتاج الكلنكر وتصنيع وتسويق الإسمنت البورتلاندي العادي والمقاوم للكبريتات وبشكل عام جميع أنواع الإسمنت.
الدولة محل التأسيس	الجمهورية العربية اليمنية
الدولة المحل الرئيس للعمليات	الجمهورية العربية اليمنية
الأرباح المستلمة عن عام ٢٠١٤م	لا توجد
معلومات إضافية	<p>(١) استلمت الشركة مبالغ مجموعها ١٧ مليون ريال سعودي من الشركة العربية اليمنية وذلك بغرض تحويلها إلى موردي الشركة الزميلة حيث تواجه تلك الشركة بعض الصعوبات في تنفيذ تحويلات مصرفية من وإلى خارج الجمهورية اليمنية، وقد أفصح مراجع الحسابات عن هذه المعاملة في الايضاح رقم ١٣ (مستحق إلى طرف ذو علاقة).</p> <p>(٢) سجّل مراجع الحسابات في تقريره على القوائم المالية لشركة إسمنت المنطقة الشرقية عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م تحفظاً على الإستثمار في الشركة العربية اليمنية، وفيما يلي نص التحفظ:</p> <p>"أساس الرأي المتحفظ: بالإشارة إلى الإيضاح رقم ١٠ من الإيضاحات حول القوائم المالية المرفقة، فقد قامت إدارة الشركة بإعداد دراسة لتحديد مقدار الهبوط في قيمة إستثمارها في شركة زميلة مسجلة في الجمهورية اليمنية في ضوء الظروف الحالية التي تمر بها الدولة محل الإستثمار. ونظراً لأن بعض الافتراضات المدرجة ضمن الدراسة المشار إليها أعلاه لا تعكس بشكل جوهري مقدار الهبوط في قيمة هذا الإستثمار، فإن القوائم المالية المرفقة لم تتضمن أية تعديلات ناتجة عن هذا الأمر على قائمة الدخل عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م وعلى قيمة الإستثمار والأرباح المبقة كما في ذلك التاريخ".</p> <p>وإستناداً على عوامل إيجابية مذكورة في الفقرة رقم ١٣ (ج) من هذا التقرير تؤكد الشركة لمساهميها الكرام بأن وضع إستثمار شركتكم في الشركة العربية اليمنية مطمئن وفي نمو مستمر.</p>

(د) شركة براينسا السعودية للخرسانة مسبقة الصنع (فرع للشركة):

رأس مال الشركة	٥٥,٠٠٠,٠٠٠ مليون ريال سعودي ٥٥,٠٠٠ حصة، القيمة الإسمية للحصة ١,٠٠٠ ريال سعودي
عدد الأسهم المملوكة	٥٥,٠٠٠ حصة
نسبة الملكية	١٠٠%
نشاط الشركة	إنتاج ونقل وتركيب المنتجات الخرسانية مسبقة الصنع.
الدولة محل التأسيس	المملكة العربية السعودية
الدولة المحل الرئيس للعمليات	المملكة العربية السعودية
الأرباح المحققة عن عام ٢٠١٥ م	حققت شركة براينسا خلال عام ٢٠١٥ م أرباحاً صافية بلغت ٤٠ مليون ريال.
معلومات إضافية	حيث أن شركتكم تملك فرع شركة براينسا السعودية للخرسانة مسبقة الصنع بنسبة ١٠٠% فقد تم دمج القوائم المالية لفرع الشركة ضمن بنود القوائم المالية لشركتكم.

[عاشرًا] القروض:

أبرمت إدارة الشركة في ٢٣/٠٣/٢٠١٥ م اتفاقية تمويل شرعي "تورق" قصير الأجل مع البنك السعودي الفرنسي، وقد تم سداد جميع الأقساط في تواريخ إستحقاقها، وفيما يلي تفاصيل التمويل:

(بآلاف الريالات)

الرصيد في	الأقساط المسددة	تاريخ إستحقاق	تاريخ إستحقاق	مبلغ	تاريخ الحصول
٢٠١٥/١٢/٣١ م	خلال عام ٢٠١٥ م	القسط الأخير	القسط الأول	التمويل	على مبلغ التمويل
صفر	٦٥,٠٠٠ (جميع الأقساط)	٢٠١٥/١٢/٢٤ م	٢٠١٥/٠٥/٢٨ م	٦٥,٠٠٠	٢٠١٥/٠٤/٠١ م

[حادي عشر] إستراتيجيات الشركة:

ترتكز إستراتيجية الشركة على العناصر التالية:

- ◀ التطوير المستمر في جودة المنتجات من خلال عمليات البحث والتطوير وتطبيق أفضل المعايير العالمية.
- ◀ العمل على تخفيض التكاليف لتعزيز القدرة التنافسية للشركة.
- ◀ الإستثمار طويل الأجل في القوى العاملة خاصة السعودية منها مما ينعكس إيجاباً على أداء الشركة.
- ◀ المحافظة على حصة الشركة بالسوق والسعي المتواصل لزيادتها وذلك بالإستفادة من مزايا الشركة التنافسية المتمثلة في تطوير جودة المنتج، العلاقة الوطيدة والمتطورة مع العملاء، الموقع الجغرافي والقرب من السوق، خبرة الشركة الطويلة في مجال التسويق والتصدير خارج المملكة مما سيسهل عملية إستعادة حصتها المفقودة في الاسواق الخارجية في حالة استئناف تصدير الإسمنت والكلنكر.
- ◀ التركيز على الإستفادة القصوى من الطاقة الإنتاجية لزيادة الربحية.
- ◀ زيادة الربحية بإنتاج وتسويق منتجات مختلفة.
- ◀ تطوير علاقات طويلة الأمد مع الموردين للتقليل من تكاليف التشغيل.
- ◀ التوسع والتنوع في منتجات الشركة وذلك بالإستثمار في مشاريع التوسع الرأسي والأفقي لصناعة الأسمنت والمشاريع الأخرى المرتبطة بالصناعة.

[ثاني عشر] المشاريع المستقبلية والتوقعات:

(أ) المشاريع المستقبلية:

- ◀ لا تزال الجهود مستمرة لإنشاء خط إنتاج جديد بمنطقة النجيبية بطاقة إنتاجية قدرها (١٠٠,٠٠٠) عشرة آلاف طن من الكلنكر وذلك للوفاء بطلبات العملاء ولتقادم بعض خطوط الإنتاج الحالية.
- ◀ لا زال العمل مستمراً في مشروع تركيب مطحنة للإسمنت والتي من شأنها زيادة قدرة الطحن لتمكين الشركة من الإستفادة القصوى من الطاقة الإنتاجية للكلنكر مما سينعكس إيجاباً على مبيعات الشركة ويُتوقع أن يبدأ التشغيل التجريبي للمطحنة خلال الربع الأول من عام ٢٠١٦م.

(ب) التوقعات لعام ٢٠١٦م:

توقعات الشركة تشير إلى تحسن معدلات الربحية خلال عام ٢٠١٦م نتيجة لتشغيل مطحنة الإسمنت الجديدة وتوقع زيادة في إنتاج ومبيعات إسمنت آبار البترول بالإضافة إلى توقع ارتفاع نتائج نشاط الخرسانة مسبقة الصنع.

[ثالث عشر] المخاطر:

(أ) المنافسة:

زيادة المنافسة في السوق المحلي للأسمنت بعد توسعات الطاقة الإنتاجية لبعض شركات الإسمنت المحلية القائمة ودخول منافسين جدد إذا لم يصحب ذلك نمو في الطلب المحلي سيؤدي إلى انخفاض في كميات البيع وفقدان جزء من حصة الشركة في السوق بالإضافة لذلك سيشكل ضغطاً على الشركة يضطرها إلى اعتماد سياسة تسعير جديدة لجعل أسعار منتجاتها أكثر تنافساً وهذه العوامل قد تؤثر سلباً على هامش ومستوى الربحية للشركة.

(ب) حظر تصدير الإسمنت والكلنكر:

في ظل زيادة المنافسة في السوق المحلي فإن استمرار حظر التصدير سيؤدي إلى زيادة مخزون الكلنكر ويؤثر سلباً على أرباح الشركة.

(ج) الإستثمار في الشركة العربية اليمنية للإسمنت المحدودة:

إن الأحوال السياسية والأمنية الحالية التي تمر بها الجمهورية العربية اليمنية لها آثار سلبية على الاقتصاد اليمني، وقد يكون لهذه الآثار انعكاسات سلبية على النتائج المستقبلية للشركة العربية اليمنية، وحرصاً من شركتكم على مكتسبات مساهميتها تقوم بالتنسيق مع إدارة الشركة العربية اليمنية بالمتابعة الدقيقة المستمرة للأوضاع وآثارها على أعمال الشركة.

وإستناداً على عوامل إيجابية حالية لا نتوقع وقوع أحداث جوهرية يكون لها أثر سلبي جوهري على إستثمار شركتكم في الشركة العربية اليمنية ومن هذه العوامل ما يلي:

◀ مصنع الشركة بمنطقة المكلا وهي آمنة نسبياً وبعيدة عن الأحداث الجارية حالياً بالجمهورية العربية اليمنية.

◀ مصنع الشركة العربية اليمنية هو مصنع الإسمنت الوحيد الذي يعمل حالياً ويلبي الطلب على الإسمنت في السوق المحلي.

◀ نتائج عام ٢٠١٥م حيث حققت الشركة مبيعات بلغت (٥٦٧،٧٩٠) طن كما حققت أرباحاً صافية بلغت (٥،١٧٥،٠٦٧) دولار أمريكي كما إستمرت العمليات الإنتاجية والبيعية بانتظام خلال شهر يناير ٢٠١٦م وهذا يشير إلى توقع انتظام عمليات الشركة مستقبلاً.

◀ هناك مؤشرات إستقرار سياسي وأمني تبدو في الأفق حالياً مما قد يكون له آثار إيجابية على أعمال الشركة.

◀ سيكون لمصنع الشركة الحظ الأوفر في الإستفادة من عمليات إعادة البناء المتعلقة بالجمهورية العربية اليمنية.

(د) الأنظمة والقرارات الحكومية:

إنّ قرار مجلس الوزراء الصادر في ١٧/٠٣/١٤٣٧هـ الموافق ٢٨/١٢/٢٠١٥م والخاص بزيادة أسعار الطاقة سيكون له أثر سلبي على أرباح الشركة المستقبلية.

وتقوم الشركة بمراجعة كافة المخاطر التي قد تواجهها ومن ثم تتخذ الإجراءات الكفيلة بالحد من آثارها.

[رابع عشر] حوكمة الشركات:

تعتبر الأحكام الواردة بلائحة حوكمة الشركات من المبادئ الهامة التي ينبغي تفعيلها لحماية حقوق المساهمين وأصحاب المصالح وللمحافظة على حقوق ومكتسبات الشركة وتقوم الشركة بتطبيق الأحكام الإسترشادية الواردة في لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية وخلال عام ٢٠١٣م تم إعداد لائحة حوكمة للشركة تتفق مع متطلبات هيئة السوق المالية ومن أهمها لائحة تنظيم تعارض المصالح، السياسات والإجراءات الخاصة بتعيين عضو مجلس الإدارة، سياسة توزيع الأرباح، لائحة لجنة المراجعة، لائحة لجنة الترشيحات والمكافآت، ولائحة الإفصاح والشفافية وتم إرسال نسخة من اللائحة للهيئة.

وقد قامت الشركة بتطبيق كافة المواد الواردة بلائحة حوكمة الشركة عدا البند الموضح أدناه:

أسباب عدم التطبيق	المادة
نصّ نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/٣ وتاريخ ٢٨/١٢/١٤٣٧هـ الموافق ١٠/١١/٢٠١٥م في مادته الخامسة والتسعين على وجوب استخدام التصويت التراكمي عند إنتخاب اعضاء مجلس الإدارة، وعليه فإن الشركة سوف تلتزم بذلك اعتباراً من الدورة القادمة لانتخاب اعضاء مجلس الإدارة.	المادة السادسة (ب) التصويت التراكمي

[خامس عشر] العقوبات والجزاءات:

فرضت هيئة السوق المالية بتاريخ ٢٣/٠٣/٢٠١٥م غرامة مالية على الشركة قدرها (١٠,٠٠٠) عشرة آلاف ريال، وذلك لتأخر الشركة في الإفصاح للجمهور في موقع شركة السوق المالية السعودية (تداول) قبل ساعتين على الأقل من بداية تداول يوم ٢٠/١٢/٢٠١٤م عن النتائج المالية الأولية للفترة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٣م، وهذا مخالف للفقرة (ب) من المادة الأربعين من قواعد التسجيل والإدراج.

وقد وجّه مجلس الإدارة في جلسته المنعقدة في ٢٠١٥/٠٦/٠٣ م إدارة الشركة التنفيذية بالإلتزام بكافة التعليمات الصادرة من هيئة السوق المالية ووضع الحلول المناسبة لتفادي تكرار ما حدث مستقبلاً.

[سادس عشر] التحول للمعايير المحاسبية الدولية:

أقرّ مجلس إدارة الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين في اجتماعه المنعقد في ٢٠١٣/٠٧/١٨ م تطبيق معايير المحاسبة الدولية دفعة واحدة بعد استكمال اعتمادها من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين على القوائم المالية المعدة عن فترات مالية تبدأ في ٢٠١٧/٠١/٠١ م أو بعده بالنسبة للشركات المدرجة في السوق المالية.

خطة تطبيق المعايير المحاسبية الدولية بالشركة:

انطلاقاً من الإستعداد المبكر لتطبيق المعايير الدولية ولضمان الجاهزية قبل الوقت المحدد من قبل الهيئة فقد تم توجيه الإدارة التنفيذية للشركة للتعاقد مع أحد بيوت الخبرة المختصة في المجال المحاسبي والمالي لمساعدة الإدارة في تنفيذ الخطة على النحو التالي:

- مراجعة كافة السياسات المحاسبية المطبقة في الشركة حالياً.
- مقارنة المعايير المحاسبية الدولية بالمعايير المحاسبية السعودية وبيان أوجه الاختلاف بينهما.
- تحديد كافة أوجه التطبيقات المحاسبية المخالفة للمعايير الدولية الواجب تغييرها.
- تحديد الآثار المالية التي قد تطرأ على القوائم المالية نتيجة تطبيق المعايير الدولية.
- تقديم المشورة المناسبة بما يحقق أقل الآثار السلبية عند تطبيق المعايير الدولية.
- وضع الخطة الزمنية اللازمة للتحول.
- تقديم التدريب اللازم للموظفين المعنيين بالقوائم المالية.

مراحل تطبيق خطة المعايير المحاسبية الدولية بالشركة:

١- مرحلة إجراء تحليل للاختلافات بين المعايير الدولية والمعايير السعودية:

(من ٢٠١٦/٠١/٠١ م - ٢٠١٦/٠٣/٣١ م)

- تحديد أوجه الاختلاف بين السياسات المحاسبية وسياسة التقارير المطبقة من قبل الشركة وبين السياسات حسب المعايير المحاسبية الدولية.
- اختيار السياسات المحاسبية والمعايير المحاسبية الدولية المناسبة للشركة.
- إجراء تحليل الوضع الحالي وإعداد خطة عمل تشمل الآتي:
 - خطة التدريب حسب المعايير الدولية.
 - الحصول على المعلومات الإضافية المطلوبة.
 - تصميم خطة التحول.

٢- مرحلة تصميم خطة التحول:

(من ٢٠١٦/٠٤/٠١ م - ٢٠١٦/٠٧/٣١ م)

- اختيار السياسات المحاسبية الدولية وتحديد التعديلات والمطابقات المختلفة اللازمة للتطبيق.
- اقتراح الدليل المحاسبي اللازم.
- تقييم تقني لخطة التحول.
- تنفيذ خطة تدريبية لمدة ٦٠ ساعة لموظفي الإدارة المالية للتعرف بشكل كامل على المعايير المحاسبية الدولية.

٣- مرحلة التطبيق:

(من ٢٠١٦/٠٨/٠١ م - ٢٠١٦/١١/٣٠ م)

- تصميم خارطة الطريق لتطبيق المعايير المحاسبية الدولية كلغة تقارير مبدئية.
- إعداد دليل محاسبي دولي يتماشى مع المعايير المحاسبية الدولية.
- إعداد القوائم المالية الربعية حسب المعايير المحاسبية الدولية لعامي ٢٠١٦ م - ٢٠١٧ م.
- إعداد ميزان مراجعة حسب المعايير المحاسبية الدولية كما في ٣١ يناير ٢٠١٦ م.
- إعداد القوائم المالية النهائية والتحاليل المرتبطة بها حسب المعايير المحاسبية المحلية والدولية لعامي ٢٠١٦ م - ٢٠١٧ م.

مدى إستعداد الشركة لتطبيق المعايير المحاسبية الدولية:

وبناءً على ما تقدم تؤكد إدارة الشركة أنها مستعدة لتطبيق المعايير المحاسبية الدولية اعتباراً من ٢٠١٧/٠١/٠١ م.

[سابع عشر] المدفوعات النظامية المستحقة:

فيما يلي بيان بالمدفوعات النظامية المستحقة كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ م:

(بآلاف الريالات)

٢٠١٤ م	٢٠١٥ م	البيان
١٨,٠٦٢	١٩,٠٠٤	رسوم تعدين الحجر الجيري والطفل
١٢,٨٧٩	١١,٥٠٠	الزكاة الشرعية المستحقة
٦٣٨	٧٥١	التأمينات الاجتماعية للعاملين بالشركة

[ثامن عشر] المسؤولية الاجتماعية:

التزاماً بالمسؤولية الاجتماعية تجاه المجتمع وأفراده تساهم الشركة في مجالات متعددة وذلك بدعم المؤسسات التربوية والاجتماعية وغيرها من الجهات الجديرة بالدعم وخلال عام ٢٠١٥ م تم دعم الجهات التالية:

- الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمنطقة الشرقية.
- جمعية الأطفال المعاقين.
- دعم لجهات أخرى.

[تاسع عشر] سياسة توزيع الأرباح والتوزيع المقترح:

تعتمد سياسة الشركة في توزيع الأرباح على ما ورد بالنظام الأساسي للشركة وعلى مقدار صافي الأرباح القابلة للتوزيع وتوفر الأموال وحاجة الشركة لرأس المال لتنفيذ الخطط التوسعية والإستثمارات المستقبلية وتهدف سياسة توزيع الأرباح الى التحسين المستمر في قيمة إستثمار مساهمي الشركة. وقد درجت الشركة منذ تأسيسها على توزيع أرباح للمساهمين بموجب قرار يصدر من الجمعية العامة للشركة بناءً على توصية مجلس إدارة الشركة.

وحسب المادة (٤١) من النظام الأساسي للشركة يتم توزيع الأرباح كالتالي:
توزع أرباح الشركة الصافية السنوية بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى بما فيها الزكاة المفروضة شرعاً على الوجه التالي:

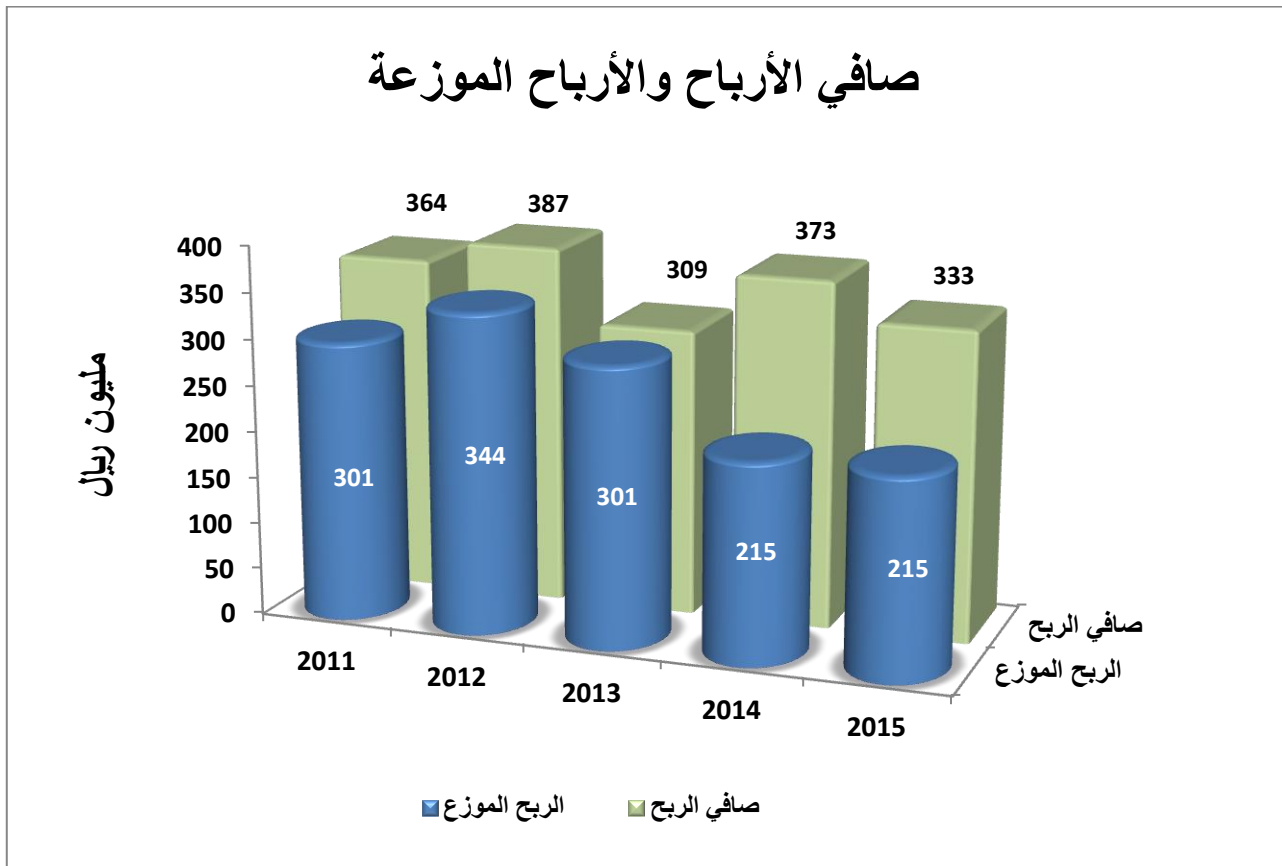
- ١- يُجَنَّب ١٠% من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي ويجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنيب متى بلغ الاحتياطي المذكور نصف رأس المال (وقد تم ايقاف هذا التجنيب منذ بداية عام ٢٠٠٩م حيث بلغ رصيد الإحتياطي النظامي ٥٠% من رأس المال المدفوع).
- ٢- يوزع من الباقي بعد ذلك دفعة للمساهمين تعادل ٥% من رأس المال المدفوع.
- ٣- يُخصَّص بعد ما تقدم ١٠% من الباقي كمكافأة لمجلس الإدارة (بحد أقصى ٢٠٠ ألف ريال لكل عضو بموجب قرار وزارة التجارة رقم ١٠٧١ وتاريخ ١٤١٢/١١/٠٢هـ) ويُوزَّع الباقي بعد ذلك على المساهمين كحصة إضافية من الأرباح.

وبناءً على النتائج المالية المحققة خلال عام ٢٠١٥م ورصيد الأرباح القابلة للتوزيع بنهاية عام ٢٠١٤م مع الأخذ في الاعتبار عامل توفر السيولة، فإن مجلس الإدارة يقترح على جمعيتكم الموقرة توزيع أرباح على النحو التالي:

(بآلاف الريالات)

البيان	٢٠١٥م
صافي الأرباح بعد خصم مخصص الزكاة الشرعية	٣٣٢,٨٩٠
يضاف رصيد الأرباح المرحلة من العام السابق	٣١٠,٨٨٥
رصيد الأرباح القابلة للتوزيع	٦٤٣,٧٧٥
يخصم: دفعة أولى للمساهمين تعادل ٥% من رأس المال المدفوع	(٤٣,٠٠٠)
يخصم: مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة	(١,٦٠٠)
الباقى	٥٩٩,١٧٥
يخصم: حصة إضافية للمساهمين (بواقع ٢٠% من رأس المال المدفوع)	١٧٢,٠٠٠
الرصيد ويرحل للعام القادم	٤٢٧,١٧٥

والرسم البياني التالي يبين صافي الأرباح والأرباح الموزعة لفترة خمس سنوات (من ٢٠١١م وحتى ٢٠١٥م)



[عشرون] مجلس الإدارة:

١ - التكوين والتصنيف وعضوية اعضاء المجلس في مجالس إدارات الشركات المساهمة الأخرى:
يتولّى إدارة الشركة مجلس إدارة مؤلف من ثمانية اعضاء بنهاية عام ٢٠١٥م ويوضح الجدول التالي التكوين، التصنيف، وعضوية مجالس إدارات الشركات الأخرى للأعضاء:

الاسم	المنصب	التصنيف	عضويته في مجالس إدارات الشركات المساهمة الأخرى
صاحب السمو الملكي الأمير/ تركي بن محمد بن فهد بن عبدالعزيز	رئيس مجلس الإدارة	مستقل	شركة إميانتيت العربية السعودية
الدكتور/ عبدالمحسن بن سعد الرويشد	نائب رئيس مجلس الإدارة	مستقل	لا يوجد
المهندس/ سعد بن إبراهيم المعجل	عضواً	مستقل	١ - شركة الخزف السعودي ٢ - الشركة العربية للأنابيب ٣ - شركة اليمامة للصناعات الحديدية
الأستاذ/ إبراهيم بن سالم الرويس	عضواً	غير تنفيذي	لا يوجد
المهندس/ محمد بن سعد الشثري	عضواً	غير تنفيذي	لا يوجد
المهندس/ محمد بن وصل الله الحربي	عضواً	مستقل	لا يوجد
الدكتور/ زامل بن عبدالرحمن المقرن	عضواً	غير تنفيذي	شركة التصنيع وخدمات الطاقة
الأستاذ/ علاء بن عبدالله الفدى	عضواً	مستقل	لا يوجد

٢ - سجل الحضور لاجتماعات مجلس الإدارة:
 عقد مجلس الإدارة خلال عام ٢٠١٥م خمسة اجتماعات على النحو التالي:

مجموع مرات الحضور	رقم الاجتماع وتاريخه					الاسم
	(٥) ٨ ديسمبر	(٤) ٢٠ أكتوبر	(٣) ٣ يونيو	(٢) ٣١ مارس	(١) ١٥ فبراير	
٢	✓		✓			صاحب السمو الملكي الأمير/ تركي بن محمد بن فهد بن عبدالعزيز
٣	✓			✓	✓	الدكتور/ عبدالمحسن بن سعد الرويشد
٣	✓			✓	✓	المهندس/ سعد بن إبراهيم المعجل
٥	✓	✓	✓	✓	✓	الأستاذ/ ابراهيم بن سالم الرويس
٥	✓	✓	✓	✓	✓	المهندس/ محمد بن سعد الشثري
٥	✓	✓	✓	✓	✓	المهندس/ محمد بن وصل الله الحربي
٤	✓	✓		✓	✓	الدكتور/ زامل بن عبدالرحمن المقرن
٥	✓	✓	✓	✓	✓	الأستاذ/ علاء بن عبدالله الفدى

٣ - الأسهم المملوكة لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وزوجاتهم وأولادهم القصر:

أسهم الزوجة والأولاد القصر				أسهم أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين				المنصب	الاسم
م ٢٠١٤/١٢/٣١		م ٢٠١٥/١٢/٣١		م ٢٠١٤/١٢/٣١		م ٢٠١٥/١٢/٣١			
%	العدد	%	العدد	%	العدد	%	العدد		
٠,٣٥	٣٠,٠٠٠	٠,٣٥	٣٠,٠٠٠	٠,٥٣	٤٦,٠٠٠	٠,٥٣	٤٦,٠٠٠	الرئيس	صاحب السمو الملكي الأمير/ تركي بن محمد بن فهد بن عبد العزيز
-	-	-	-	٠,٠٠٣	٢,٦٦٦	٠,٠٠٣	٢,٦٦٦	نائب الرئيس	الدكتور/عبد المحسن بن سعد الرويشد
-	-	-	-	٠,٠٠٨	٦,٦٦٥	٠,٠٠٨	٦,٦٦٥	عضو	المهندس / سعد بن إبراهيم المعجل
-	-	-	-	٠,٠٢٦	٢٢,٠٠٠	٠,٠٢٦	٢٢,٠٠٠	عضو	الأستاذ/ ابراهيم بن سالم الرويس
-	-	-	-	-	-	-	-	عضو	المهندس/ محمد بن سعد الشثري
-	-	-	-	٠,٠٠٢	٢,٠٠٠	٠,٠٠٢	٢,٠٠٠	عضو	المهندس/ محمد بن وصل الله الحربي
-	-	-	-	٠,٠٠٢	٢,٠٠٠	٠,٠٠٢	٢,٠٠٠	عضو	الدكتور/ زامل بن عبدالرحمن المقرن
-	-	-	-	-	-	-	-	عضو	الأستاذ/ علاء بن عبدالله الفدى
-	-	-	-	-	-	-	-	الرئيس التنفيذي	المهندس/ فهد بن راشد العتيبي
-	-	-	-	-	-	-	-	نائب الرئيس التنفيذي	الأستاذ/ ناصر بن عمر الزين
-	-	-	-	-	-	-	-	مدير المبيعات	الأستاذ/ الفضل بن عباس العومي
-	-	-	-	-	-	-	-	المدير المالي	الأستاذ/ السر عثمان محمد الحسن
-	-	-	-	-	-	-	-	مدير المصنع	المهندس/ علي بن يحيى الزيلعي

٤ - المكافآت والتعويضات المدفوعة لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين لعام ٢٠١٥ م: (بالآلاف الريالات)

المجموع م٢٠١٤	المجموع م٢٠١٥	خمسة من كبار التنفيذيين بما فيهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي	اعضاء مجلس الإدارة			البيان
			المستقلين	التنفيذيين	غير التنفيذيين	
٣,٢٤١	٣,٥٦٣	٣,٥٦٣	-	-	-	الرواتب والأجور والبدلات وما في حكمها
٢,٣٤٨	٣,٨٧٧	٢,٢٧٧	١,٠٠٠	-	٦٠٠	المكافآت السنوية
٤١٠	٤١٠	-	٣٤٠	-	٧٠	مكافأة اللجنة التنفيذية
٨٠	٨٠	-	٤٠	-	٤٠	مكافأة لجنة المراجعة
٨٤	٦٤	-	٣٦	-	٢٨	بدل حضور الاجتماعات
٦,١٦٣	٧,٩٩٤	٥,٨٤٠	١,٤١٦	-	٧٣٨	المجموع

[حادي وعشرون] لجان مجلس الإدارة: أ - لجنة المراجعة:

التكوين وسجل حضور اجتماعات الاعضاء المنعقدة خلال عام ٢٠١٥م:

مجموع مرات الحضور	رقم الاجتماع وتاريخه				فئة العضوية	الاسم
	(٤) ٢٠ أكتوبر	(٣) ٢٧ يوليو	(٢) ١٦ أبريل	(١) ١٧ يناير		
٤	✓	✓	✓	✓	رئيساً	المهندس/ محمد بن سعد الشثري
٣	✓	✓	✓		عضواً	الأستاذ/ علاء بن عبدالله الفدى *
٤	✓	✓	✓	✓	عضواً	الأستاذ/ خالد بن محمد الصليح (ليس عضواً في مجلس الإدارة)
١				✓	رئيساً في الدورة السابقة	الأستاذ/ محمد بن صالح الدهام ** (ليس عضواً في مجلس الإدارة)
١				✓	عضواً	المهندس/ محمد بن وصل الله الحربي **

(*) بدأت عضويته اعتباراً من ٢٩/١/٢٠١٥م حيث تم تشكيل اللجان مع بداية دورة مجلس الإدارة التي بدأت في ذلك التاريخ.
 (**) انتهت عضويتهما في ٢٨/١/٢٠١٥م بسبب انتهاء دورة مجلس الإدارة في ذلك التاريخ، وقد أعاد المجلس تشكيل اللجان اعتباراً من ٢٩/١/٢٠١٥م.

المهام والمسئوليات:

قامت إدارة الشركة في عام ٢٠١٤م بتحديث لائحة لجنة المراجعة وتعديل مهام ومسئوليات اللجنة بهدف موافقتها للمعايير المهنية وتم إقرارها من مجلس الإدارة وأعدت من الجمعية العامة العادية رقم (٤٠) بتاريخ ١٩/٣/٢٠١٤م وتقوم لجنة المراجعة بالعديد من الأعمال من أهمها:

- ◀ التحقق من مدى كفاية وفعالية نظام الرقابة الداخلية للشركة وتقديم أي توصيات من شأنها تحسين النظام وتطويره بما يحقق أهداف الشركة.
- ◀ الإطلاع على الملاحظات الواردة من الجهات الإشرافية والرقابية ذات العلاقة وتقويم ردود الإدارة عليها.

- ◀ تتولى اللجنة إقتراح المحاسب القانوني للسنة المالية التالية للشركة وذلك بمراعاة الضوابط الإسترشادية لإختيار المحاسب القانوني للشركة الموضحة بقرار معالي وزير التجارة رقم ٩٠٣ وتاريخ ١٢/٠٨/١٤١٤هـ ويتم إختيار مراجع الحسابات طبقاً للإجراءات التي حدّتها هذه الضوابط.
- ◀ الإشراف على إدارة المراجعة الداخلية بالشركة من أجل التحقق من مدى فاعليتها في تنفيذ الأعمال والمهام التي حددها مجلس الإدارة.
- ◀ إعتداد دليل عمل إدارة المراجعة الداخلية والخاص بسياسات وإجراءات عمل المراجعة الداخلية.
- ◀ إعتداد خطة عمل إدارة المراجعة الداخلية السنوية.
- ◀ تقديم التوصيات بشأن تعيين وإنهاء خدمات مدير المراجعة الداخلية.
- ◀ دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.
- ◀ متابعة أعمال المحاسبين القانونيين وإعتداد أي عمل خارج نطاق أعمال المراجعة التي يكلفون بها أثناء قيامهم بأعمال المراجعة.
- ◀ دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي والنصيحة في شأنها.
- ◀ دراسة السياسات المحاسبية المتبعة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.
- ◀ تقويم فعالية إدارة المخاطر التي قد تتعرض لها الشركة والخطوات التي تتخذها إدارة الشركة لمراقبة ومواجهة هذه المخاطر.

وتقوم إدارة المراجعة الداخلية بتزويد لجنة المراجعة بخطة المراجعة للعام المقبل وتقارير عن كفاية الرقابة الداخلية للشركة، والمخاطر المحتملة، ومدى امتثال الشركة للسياسات والإجراءات واللوائح المعتمدة.

وخلال عام ٢٠١٥م قامت إدارة المراجعة الداخلية بالشركة بمراجعة أنشطة الشركة ذات المخاطر العالية المتعلقة بعمليات الشركة التشغيلية، الإدارية، والمالية ونظم المعلومات كما قامت بدراسة فعالية الرقابة الداخلية وسياسات إدارة المخاطر وبعد مناقشة كافة المرئيات والملاحظات مع إدارات الشركة قامت برفع تقاريرها للجنة المراجعة.

نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية بالشركة:

ناقشت لجنة المراجعة التقارير التي رفعتها إدارة المراجعة الداخلية والمتعلقة بفحص نظام الرقابة الداخلية لعام ٢٠١٥م، وقدمت اللجنة توصياتها لإدارة الشركة بغرض معالجة نقاط الضعف، وتوصلت لقناعة بفاعلية نظام الرقابة الداخلية للشركة حيث لم يتضح وجود ضعف جوهري في نظام الرقابة الداخلية.

ب - اللجنة التنفيذية:

التكوين وسجل حضور الاجتماعات المنعقدة خلال عام ٢٠١٥ م:

مجموع مرات الحضور	رقم الاجتماع وتاريخه	فئة العضوية	الاسم
	(١) ٨ ديسمبر		
١	✓	رئيساً	صاحب السمو الملكي الأمير/ تركي بن محمد بن فهد بن عبدالعزيز
١	✓	عضواً	الأستاذ/ إبراهيم بن سالم الرويس
١	✓	عضواً	المهندس/ محمد بن وصل الله الحربي

المهام والمسئوليات:

وفقاً للصلاحيات المفوضة للجنة التنفيذية من قبل مجلس الإدارة تقوم اللجنة برفع توصياتها بشأن العديد من الاختصاصات أهمها سياسة الإستثمار والتعاملات البنكية، الموازنة التقديرية، الأنظمة واللوائح المالية والإدارية المتبعة، ولائحة شئون العاملين كما تقوم بأداء المهام والإختصاصات الأخرى التي يرى مجلس الإدارة تكليف اللجنة بها.

ج - لجنة الترشيحات والمكافآت:

التكوين وسجل حضور الاجتماعات المنعقدة خلال عام ٢٠١٥ م:

مجموع مرات الحضور	رقم الاجتماع وتاريخه	فئة العضوية	الاسم
	(١) ٨ ديسمبر		
١	✓	رئيساً	صاحب السمو الملكي الأمير/ تركي بن محمد بن فهد بن عبدالعزيز
١	✓	عضواً	الدكتور/ عبدالمحسن بن سعد الرويشد
١	✓	عضواً	المهندس/ سعد بن ابراهيم المعجل

المهام والمسئوليات:

تتلخص مهام ومسئوليات اللجنة في:

- ◀ التوصية لمجلس الإدارة بالترشيح لعضوية المجلس وفقاً للسياسات والمعايير المعتمدة مع مراعاة عدم ترشيح أي شخص سبقت إدانته بجريمة مخلة بالشرف والأمانة.
- ◀ المراجعة السنوية للإحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة وإعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة بما في ذلك تحديد الوقت الذي يلزم أن يخصصه العضو لأعمال مجلس الإدارة.
- ◀ مراجعة هيكل مجلس الإدارة ورفع التوصيات بشأن التغييرات التي يمكن إجراؤها.
- ◀ تحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة وإقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة.
- ◀ التأكد بشكل سنوي من إستقلالية الأعضاء المستقلين وعدم وجود أي تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى.
- ◀ وضع سياسات واضحة لتعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين، ويُراعى عند وضع تلك السياسات استخدام معايير ترتبط بالأداء.

[ثاني وعشرون] إدارة المراجعة الداخلية:

تعمل إدارة المراجعة الداخلية بالشركة على اعطاء تأكيد ودور إستشاري موضوعي مستقل على نحو يؤدي الى تحسين وإضافة قيمة لعمليات الشركة وتساعد المراجعة الداخلية في تحقيق أهداف الشركة من خلال تقويم وتحسين فاعلية إدارة المخاطر والرقابة والعمليات التي ينطوي عليها الأداء الرقابي.

وقد قامت إدارة المراجعة الداخلية في الشركة بالعديد من عمليات المراجعة الداخلية من خلال خطة عملها التي أقرتها لجنة المراجعة مع التركيز على الأنشطة والوظائف ذات المخاطر العالية للعمل على رفع فاعلية وكفاءة وربحية عمليات الشركة وتقوم برفع تقاريرها الدورية عن أنشطة الشركة إلى لجنة المراجعة لمناقشتها وإتخاذ التوصيات المناسبة حيالها ومتابعة تنفيذها.

[ثالث وعشرون] إقرارات:

- انطلاقاً من توجهات مجلس إدارة الشركة لتحقيق أعلى مستويات الشفافية والإفصاح يقر مجلس إدارة الشركة بالنقاط التالية بالنسبة لعام ٢٠١٥م:
- ▲ أعدت القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.
 - ▲ أنّ سجلات الحسابات أعدت بالشكل الصحيح.
 - ▲ أنّ نظام الرقابة الداخلية أعدّ على أسس سليمة ونُفذ بفاعلية.
 - ▲ أنه لا يوجد أي شك يُذكر في قدرة الشركة على مواصلة نشاطها.
 - ▲ لم تمنح الشركة قروض لأي من أعضاء مجلس الإدارة.
 - ▲ لم تدخل الشركة في معاملات أسهم تخص أي من أعضاء مجلس الإدارة أو من تربطهم بهم صلة قرابة مباشرة.
 - ▲ لم يتم ترسية أية عقود على أية جهة ذات علاقة.
 - ▲ ليس لدى الشركة أي ترتيبات أو اتفاق تتنازل بموجبه أحد أعضاء مجلس الإدارة أو أحد كبار التنفيذيين عن أي راتب أو تعويض كما لا توجد أي ترتيبات أو اتفاق تتنازل بموجبه أحد مساهمي الشركة عن أي حقوق في الأرباح.
 - ▲ فيما عدا الغرامة المالية التي تمت الإشارة لها في الفقرة رقم ١٥ من هذا التقرير فإنه لم يتم توقيع أية عقوبة أو قيد احتياطي على الشركة من هيئة السوق المالية أو أي جهة تنظيمية أو إشرافية أو قضائية أخرى.
 - ▲ ما عدا ما هو مطلوب وفقاً لقانون العمل السعودي لم تقم الشركة بأية إستثمارات أو تكوين احتياطات لمصلحة موظفيها.
 - ▲ لم يتم تنفيذ أعمال أو توقيع عقود كانت فيها مصلحة لأحد أعضاء مجلس الإدارة أو الرئيس التنفيذي أو المدير المالي أو لأي شخص ذي علاقة بأي منهم.
 - ▲ لا يوجد بالشركة أي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات قابلة للتحويل إلى أسهم أو حقوق خيار أو مذكرات حقوق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحها الشركة خلال عام ٢٠١٥م.
 - ▲ لا توجد قروض مستحقة على الشركة كما في ٣١/١٢/٢٠١٥م.
 - ▲ أنّ المراجع الخارجي للشركة قد أبدى رأيه المتحفظ على القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٥م بسبب موضوع الإستثمار في الشركة العربية اليمينية للإسمنت المحدودة كما ورد في تقرير المراجع الخارجي تحت فقرة "أساس الرأي المتحفظ" والفقرة رقم ٩ (٢- ج) من هذا التقرير.

[رابع وعشرون] اقتراحات مجلس الإدارة:

يقترح مجلس الإدارة على حضراتكم ما يلي:

- أولاً:** الموافقة على تقرير مجلس الإدارة عن أعمال الشركة للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١ م.
- ثانياً:** الموافقة على تقرير المحاسب القانوني عن حسابات الشركة للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١ م.
- ثالثاً:** التصديق على قائمة المركز المالي للشركة كما هي في ٢٠١٥/١٢/٣١ م والقوائم المالية الأخرى عن السنة المالية المنتهية في نفس التاريخ.
- رابعاً:** إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن الفترة السابقة.
- خامساً:** الموافقة على توزيع الأرباح حسب اقتراح مجلس الإدارة بواقع (٢,٥٠) ريال للسهم بنسبة (٢٥%) من القيمة الإسمية للسهم وتكون أحقية الأرباح للمساهمين المقيدین بسجلات مركز ايداع الأوراق المالية (تداول) نهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة.
- سادساً:** الموافقة على صرف مبلغ (١,٦٠٠,٠٠٠) ريال كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بواقع (٢٠٠,٠٠٠) ريال لكل عضو عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١ م.
- سابعاً:** إقرار معاملات مع أطراف ذات علاقة كما ورد بالإيضاح رقم ١٣ بالقوائم المالية.
- ثامناً:** الموافقة على اختيار مراقب حسابات الشركة من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة لمراجعة حسابات الشركة عن العام المالي ٢٠١٦ م والبيانات المالية الربع سنوية وتحديد أتعابه.

ومجلس الإدارة إذ يختتم تقريره للجمعية العامة العادية الثالثة والأربعون يشكر السادة مساهمي الشركة تلبية هذه الدعوة وعلى الثقة التي أوليتها لها إياه ويدعو المولى عز وجل أن يحفظ لبلادنا العزيزة عاهلها المفدى وقائد مسيرتها خادم الحرمين الشريفين الملك سلمان بن عبدالعزيز وولي عهده الأمين صاحب السمو الملكي الأمير محمد بن نايف بن عبدالعزيز وولي العهد صاحب السمو الملكي الأمير محمد بن سلمان بن عبدالعزيز وحكومتنا الرشيدة وأن يوفقهم إلى ما فيه خير الوطن والمواطنين ويتقدم بالشكر والتقدير إلى صاحب السمو الملكي الأمير سعود بن نايف بن عبدالعزيز أمير المنطقة الشرقية لمساندته الفعالة ودعمه المستمر للشركة كما يسر المجلس أن يشكر جميع العاملين بالشركة على العمل الدؤوب والجهد المخلص في تحقيق تقدم الشركة واستمرارها.

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته