

## تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي 2016

عن شركة حلواني إخوان

المؤشرات والتحليلات المالية

مجلس الإدارة

حقوق المساهمين

الرقابة والشفافية والحوكمة

## شركة حلواني إخوان

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 2016/12/31م ، الذي يستعرض نشاط واداء الشركة ونتائج أعمالها خلال العام 2016م ، ومرفق مع التقرير السنوي تقرير مراقب حسابات الشركة السادة / أرنست ويونغ والقوائم المالية الموحدة مع إيضاحاتها عن السنة المالية المنتهية في 2016/12/31م.

### 1- عرض عام عن الشركة

شركة حلواني إخوان هي شركة مساهمة سعودية ، أدرجت في السوق المالية السعودية خلال العام 2008م رقم 6001 في شركة السوق المالية تداول وتدرج تحت القطاع الرئيسي قطاع السلع الإستهلاكية الأساسية والقطاع الفرعي ( قطاع انتاج الأغذية) 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 وتطور هيكل الشركة القانوني منذ تأسيسها و التمويل وحجم عملياتها ، وتنوعت منتجاتها حتى تحولها إلى شركة مساهمة بموجب القرار الوزاري رقم 264/ق وتاريخ 1428/10/23هـ 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 لمساهمينا 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 وتوزيع المنتجات الغذائية ، وتتمثل منتجاتها الرئيسية في الحلوة الطحينية والمعمول والمرببات و الطحينة ومنتجات اللحوم المصنعة والأجبان والألبان و العصائر و الأيسكريم والأطعمة المغلفة إضافة الى مصنع التنك ، وذلك من خلال 17 مصنعاً ، يقع 11 منها في المملكة العربية السعودية، 6 منها في جمهورية مصر العربية .

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 والأوروبية والآسيوية وأمريكا وكندا وأستراليا .

#### 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 وتوزيع اللحوم المبردة والمجمدة والطحينة والحلاوة الطحينية والمرببات والمعمول والعصائر ومشتقات الدواجن من خلال 6 مصانع تقع في المدينة الصناعية بالعاشر من رمضان ، وتأسست الشركة في جمهورية مصر العربية في عام 1994م كشركة مساهمة مصرية رأسمالها 60 مليون جنيه مصري و عدد أسهمها 600 ألف سهم بقيمة اسمية 100 جنيه مصري للسهم ، 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 منتجات الشركة ويعطي حافزاً أكبر لزيادة الإنتاج مما سينعكس إيجاباً على زيادة المبيعات . قام مجلس الإدارة بوضع استراتيجية طرح منتجات جديدة في الأسواق خلال الخمسة أعوام القادمة وأولها تشييد مصنع لمنتجات مشتقات الدواجن في جمهورية مصر العربية والذي بدأ انتاجه في عام 2016م ، كما قامت الشركة بالتوسع في انتاج اللحوم المجمدة في المملكة العربية السعودية وطرحت في الأسواق منتجات البرجر بنوعيه الدجاج واللحوم والنقانق.

وتعتقد إدارة الشركة بان يواصل سوق اللحوم المصنعة والحلاوة الطحينية والمربى و

المعمول في دول مجلس التعاون النمو في المستقبل نظراً للأسباب التالية:

- استمرار ارتفاع اعداد السكان و زيادة معدل تكوين الأسرة ، حيث أن الحلاوة الطحينية والطحينة 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 وجود دراسات تشير أنه من المتوقع أن ينمو الطلب على المنتجات الخاصة بالحمية (الرجيم) مثل الحلاوة بالسوربيتول (Sorbitol) المستخدم عند مرضى السكري والمرببات ذات السعرات الحرارية الأقل وكذلك المعجنات والمعمول والمخبوزات.

ويمثل التزام الشركة بالجودة وتنوع منتجاتها وإضافة القيمة للمستهلكين عاملاً مساعداً يساهم في نمو مبيعات الشركة ولعل الاسم والعلامات التجارية لدى الشركة تعد من أهم الأصول التي تبني عليها استراتيجيتها ومساعدتها في هذا المجال وتتوقع الشركة ارتفاع مبيعاتها وتحقيق ارتفاع في هوامش ربحيتها على الأمد البعيد وأن المزايا التنافسية للشركة ستتمكنها إن شاء الله من تحقيق معدلات نمو متواصلة وتعظيم مصالح مساهميها.

## 6- الخطط المستقبلية " خطة التوسعة"

قامت الشركة بالتشغيل الكامل لمجمعها الصناعي للمرحلة الثانية من مشروع المجمع الصناعي وتشغيلها بالكامل بتاريخ 2016/7/12 بتكلفة إجمالية بلغت (344.4) مليون ريال حيث بدأت الشركة احتساب الاستهلاكات الإضافية على قوائمها المالية منذ تاريخ 2015/5/1 لكون تشغيل المصانع كان يتم مرحلياً ، كما بلغت التكلفة الإجمالية للمشروع لمرحلتيه مبلغ (426.8) مليون ريال بنسبة زيادة بلغت 29.2% عما كان مخطط له وترجع الزيادة في التكاليف إلى العناصر الرئيسية التالية:

- 1- إضافة معدات ومكان إنتاج إضافية بقيمة (31.4) مليون ريال لتسهيل ميكنة العمل ورفع درجة التحكم الإلكتروني إضافة إلى ارتفاع أسعار بعض المعدات مقارنة بالعروض المبدئية التي تلقتها الشركة وقت الدراسة.
- 2- زيادة في الأعمال المدنية والمباني بلغت قيمتها (65) مليون ريال ناتجة عن زيادة اشتراطات الأمن والسلامة وإنشاء مساحات إضافية للتوسعات المستقبلية وتكاليف إيصال التيار الكهربائي وتكاليف نقل بعض المعدات من المصانع القديمة وإنشاء مكاتب جديدة للشركة لإستيعاب الجهاز الإداري والتشغيلي للشركة وإنشاء مستودعات إضافية لزيادة الطاقة التخزينية في الشركة.

وتم تمويل المشروع من خلال قرض صندوق التنمية الصناعية مبلغ 165 مليون ريال بالإضافة الى تمويل ذاتي من التدفقات النقدية وقروض اسلامية طويلة الاجل وسوف يكون لهذا المجمع أهمية كبرى يهدف الى زيادة حصة الشركة في السوق المحلي والتصدير اضافة الى زيادة الطاقة الانتاجية لتتوافق مع خطة الشركة التوسعية الى عام 2025م وادخال التقنيّة الحديثة في صناعة الاغذية. وقد بلغ اجمالي الاستهلاك السنوي للمجمع الصناعي لمرحلتيه (22.70) مليون ريال

### 7- المزايا التنافسية

تتمتع شركة حلواني إخوان بجملة من المزايا التنافسية القوية التي من شأنها أن تنعكس إيجابياً على تحقيق ربحية عالية مقارنةً مع المنافسين، كونها من أولى الشركات المصنعة للمنتجات الغذائية في الاسواق المحلية والتزامها معايير الجود العالية والتطوير المستمر منذ تأسيسها الذي ميز علاماتها التجارية وكسب ثقة المستهلكين كما أن تطوير نظم الإدارة والإنتاج بما يتوافق مع متطلبات المعايير العالمية من خلال التأهيل بشهادة الأيزو 9001 وشهادة الهاسب "HACCP" قد أتاح للشركة بدخول منتجات في الأسواق العالمية وقد تم تعزيز هذا مع التطوير الهائل الذي تم في المجمع الصناعي الجديد للشركة حيث تم انشاء إدارة ومختبرات خاصة بالابحاث والتطوير (RND) بالإضافة الى مختبرات حديثة للرقابة على الجودة .

بالإضافة الى ذلك فإن الشركة ذات علامة تجارية موثوقة منذ تأسيسها ملتزمة بمعايير جودة عالية وتقوم الشركة بعمل أبحاث مستمرة وبالتالي تقدم منتجات وفق أذواق المستهلكين وبأسعار مقبولة، تستخدم أفضل المواد الزراعية الخام في صناعة أغذيتها ، ووجود شبكة توزيع متكاملة مملوكة للشركة في كل من المملكة العربية السعودية ومصر وهما أكبر سوقين للشركة.

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

تتأثر الشركة كأى نشاط اقتصادي بالبيئة 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 حيث تأثرت أرباح الشركة لعام 2016 بشكل جذري من جراء تعديلين على سعر الصرف الأول كان بتاريخ 2016/03/14 حيث تم تعديل سعر الدولار الأمريكي مقابل الجنيه المصري من 7.83 الى 8.90 والتعديل الثاني بتاريخ 2016/11/3م الذي بموجبه تم تعويم الجنيه المصري بسعر 13.5 مقابل الدولار الأمريكي ليغلق العام على سعر 18.14 للدولار الأمريكي الأمر الذي نتج عنه تكبد الشركة لخسائر فروق عملة بلغت 74.8 مليون ريال و يعتبر سعر الصرف احد المخاطر الرئيسية حيث أن 51% من إيرادات الشركة الموحدة و 65% من صافي الأرباح لعام 2016 أتت من شركتها التابعة حلواني إخوان (مصر) ، حيث ارتفع الدولار مقابل الجنيه بنسبة 132% خلال 2016 م ، ومخاطر الأعطال المفاجئة في خطوط الإنتاج ، مخاطر أوبئة الحيوانات مما يشكل مخاطرة عزوف المستهلك عن منتجات اللحوم السليمة والتي عانت منها الشركة في سنوات سابقة ومخاطر تقلبات أسعار صرف العملات والجنيه 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 الى الموقع الجديد الكائن في المدينة الصناعية بمدينة جدة بالمرحلة الرابعة بعد ان تم استكمال مشروع المجمع الصناعي لمرحلته الثانية حيث تم نقل مقر الشركة أيضاً في فبراير 2016 م.

## 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 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 بعض المناصب القيادية والإدارية في الشركة ، هذا وقد تم

استحداث برنامج (بناء) 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 تسعى الشركة أيضا للتعاقد مع كبرى شركات الاستشارات في مجال الموارد البشرية لإعادة هيكلة قطاعات الشركة ولوضع نظام لربط الاداء بالدخل كما تقدم الشركة المكافآت والعلاوات وبرامج 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 2016م عدد 997 موظف منهم حوالي 68 موظفة وبلغت نسبة السعودة 25% 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

قامت الشركة بإستحداث إدارة للبحث والتطوير والبدء في تجهيز مركز متكامل داخل المجمع الصناعي لاجراء عمليات البحث والتطوير على منتجات الشركة الحالية اضافة الى العمل على تطبيق استراتيجية الشركة بطرح بمنتجات جديدة الى الأسواق خلال الخمسة أعوام المقبلة ضمن برنامج زمني محدد ،كما تدعم هذه الإدارة مختبرات مجهزة في داخل كل مصنع من مصانعها تقوم بالفحص والتحليل واختبارات الجودة لجميع منتجاتها ، هذا وقد قامت الشركة بإعادة هيكلة إدارة الجودة وإدارة التسويق وتطعيمهما بكفاءات عالية لاستغلال الطاقات الإنتاجية الإضافية بالمجمع الصناعي الجديد.

## 12. السلامة والجودة والنوعية

تقوم الشركة بإتباع وتطبيق أفضل المعايير الوطنية والعالمية لضمان السلامة والجودة من خلال المواصفات القياسية السعودية المعتمدة من الهيئة السعودية للغذاء و الدواء ومعايير المنظمة العالمية للمواصفات والمقاييس (ISO) ودستور الأغذية (Codex Alimentations) المعتمد من قبل اللجنة المشتركة لمنظمة

الصحة العالمية ومنظمة الأغذية العالمية (W.H.O / F.A.O) ، وجاري العمل حالياً على تأهيل المجمع الجديد خلال عامي 2017-2018 بالأنظمة العالمية على النحو التالي:

- نظام الايزو 22000 لسلامة الغذاء.
- المواصفات القياسية لنظام إدارة السلامة والصحة المهنية وفقاً للمعايير OHSAS البريطانية
- نظام الايزو 14000 لسلامة البيئة.

### 13. المساهمة الاجتماعية

تؤمن الشركة بأهمية المساهمة والتنمية الاجتماعية والمشاركة في تحقيق رفعة هذا الوطن وأفراد المجتمع 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

كما تعمل الشركة للبحث عن الفرص لدعم الاعمال ورعاية مختلف المناسبات والأنشطة ذات المنفعة العامة ، مثل المؤتمرات والندوات وحملات التوعية العام.

## المؤشرات والتحليلات المالية

### 1. المركز المالي للشركة ونتائج أعمالها

#### 1/1 - خلاصة المركز المالي الموحد للشركة :

انخفضت نسبة الموجودات المتداولة إلى المطلوبات المتداولة من 1,8 مرات في عام 2015 م إلى 1,4 مرة في نهاية عام 2016م ، كما انخفضت نسبة إجمالي الموجودات إلى إجمالي المطلوبات من 2.5 مرات في عام 2015م إلى 2.1 مرة في نهاية العام 2016م ، هذا و قد تمكنت الشركة من تحقيق صافي نقد من الأنشطة التشغيلية بلغ 99.8 مليون ريال ، ويبين الجدول أدناه خلاصة لقائمة المركز المالي للشركة لآخر خمس سنوات:

2016	2015	2014	2013	2012	المركز المالي ( بالمليون ريال سعودي )
389	450	485	463	457	موجودات متداولة
286	247	209	164	130	مطلوبات متداولة
103	203	276	299	327	رأس المال العامل
604	637	505	368	288	الاصول الثابته
993	1.087	990	831	745	إجمالي الموجودات
286	247	209	164	130	المطلوبات المتداولة
178	183	171	86	54	المطلوبات الاخرى
463	430	380	250	184	إجمالي المطلوبات
286	286	286	286	286	رأس المال المدفوع
244	371	324	295	275	الاحتياطيات والارباح المدورة
530	657	610	581	561	حقوق المساهمين
993	1.087	990	831	745	إجمالي الخصوم وحقوق المساهمين

## 2/1- خلاصة نتائج الأعمال الموحدة ومقارنة الأداء :

يوضح الجدول أدناه النتائج التشغيلية للشركة للعام 2016م و السنوات الأربع السابقة لتوضيح أداء الشركة للفترات المماثلة من السنوات السابقة، حيث حققت الشركة في العام 2016م صافي أرباح بلغت 52 مليون ريال بنسبة انخفاض 54.8% عن العام المالي 2015م الذي بلغت فيه صافي الأرباح 115.1 مليون ريال و تعود أسباب الانخفاض في صافي الأرباح الى انخفاض المبيعات بنسبة 8.1% عن العام السابق بسبب انخفاض المبيعات المحلية و التصدير في المملكة العربية السعودية بالإضافة ايضا لتأثير ترجمة مبيعات الشركة التابعة و خسائر فروق العملة للشركة التابعة في مصر الناتجة عن تحرير سعر صرف الجنيه المصري والتي بلغت 74.8 مليون ريال و زيادة مصروفات البيع و التوزيع بنسبة 12.2% عن الفترة المماثلة من العام السابق و ذلك لدعم مشتقات الدواجن الخاصة بالمصنع الجديد الذي تم انشاؤه في السوق المصري وكذلك زيادة اهلاك الاصول الثابتة الخاصة بالمجمع الصناعي الجديد في جدة و مصنع الدواجن في الشركة التابعة وانخفاض قيمة الجنيه المصري امام الدولار الأمريكي في الشركة التابعة و الذي أدى الى خسائر فروقات عملة مقارنة بالفترة المماثلة من العام السابق بالرغم من رد ضرائب الدخل في الشركة التابعة كنتيجة لخسائر فروق العملة المحققة في الشركة التابعة و ارتفاع هامش الربح بسبب انخفاض أسعار المواد الأولية الرئيسية اضافة الى زيادة اسعار بيع المنتجات في الشركة التابعة

2016	2015	2014	2013	2012	قائمة الدخل ( بالمليون ريال سعودي )
988	1.075	1.065	958	892	المبيعات
659-	741-	757-	671-	614-	تكلفة المبيعات
329	334	308	287	278	إجمالي الربح
194-	186-	174-	155-	157-	مصاريف إدارية وعمومية وبيعية
135	149	134	132	121	صافي ربح التشغيل
79-	1.7-	0.1-	0.3-	1.6-	الإيرادات / المصروفات الأخرى
4-	32-	44-	39-	32-	الزكاة و ضريبة الدخل
52	115.1	90.8	92.5	87	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 2016/12/31 م مبلغ وقدره 988 مليون ريال ، حيث تمثل سوق المملكة العربية السعودية وسوق جمهورية مصر العربية الأسواق الرئيسية للشركة ، وفيهما تتمثل 87.4% من مبيعات النشاط ، وتمثل المملكة العربية السعودية 41% من إيرادات المبيعات من خلال الشركة الأم حلواني إخوان ، وتمثل جمهورية مصر العربية نسبة 46.4% من إيرادات المبيعات من خلال شركة حلواني إخوان (مصر) ، إلى جانب المبيعات من عمليات التصدير إلى دول مجلس التعاون الخليجي التي تمثل نسبة 4.8% ، والنسبة الباقية التي تمثل 7.8% 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 2015م	عام 2016م	عام 2015م	عام 2016م	عام 2015م	عام 2016م	عام 2015م	عام 2016م	الفترة المالية
1075	988	134	125	508	458	433	405	المبيعات
115	52	0	0	88	34	27	18	صافي الربح
1087	993			273	157	814	836	إجمالي الموجودات
430	463			150	100	280	363	إجمالي المطلوبات
637	604			96	43	541	561	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: السمسم والذي ينتج عنه الحلاوة الطحينية والطحينة.  
الثالث: مجموعة قطاعات إنتاجية أخرى.

و يوضح الجدول أدناه التوزيع الجغرافي لمبيعات القطاعات الانتاجية الرئيسة للشركة :

الإجمالي	دول عربية وأجنبية أخرى	جمهورية مصر	المملكة العربية السعودية	البيان ( بالمليون ريال سعودي )	الفترة المالية
988	125	458	405	إجمالي المبيعات	2016م
437	4	378	55	قطاع اللحوم المصنعة	
290	92	38	160	قطاع السمسم	
261	29	42	190	منتجات أخرى	
1075	134	508	433	إجمالي المبيعات	2015م
528	3	453	72	قطاع اللحوم المصنعة	
312	100	43	169	قطاع السمسم	
235	31	12	192	منتجات أخرى	
1064	135	509	421	إجمالي المبيعات	2014م
524	3	454	67	قطاع اللحوم المصنعة	
321	109	42	170	قطاع السمسم	
219	20	13	186	منتجات أخرى	
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	
893	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	

### 3. القروض والمطلوبات المستحقة على الشركة

قامت الشركة بتوقيع عقد تمويل بنكي متوافق مع احكام الشريعة الاسلامية من بنك الجزيرة بمبلغ 120 مليون ريال - الهدف من هذا التمويل هو سداد مديونية عن تمويل طويل الأجل من البنك السعودي الفرنسي بمبلغ وقدره 75 مليون ريال والذي تم سداه خلال عام 2016م ومبلغ 45 مليون ريال مرابحة اسلامية لتمويل راس المال العامل ، وقد تم التوقيع علي عقد التمويل بتاريخ 2016/5/25 م - تمتد مدة التمويل من 2016/6/1 إلى 2019/2/28، وتسد على دفعات ربع سنوية وقد تم سداد مبلغ 13.6 مليون ريال والمتبقي من القرض مدرج ضمن أرصدة قروض بنكية طويلة الأجل مستحقة على الشركة بنهاية العام 2016م بقيمة 34.1 مليون ريال والباقي وقدره 27.3 مليون مدرج ضمن القروض قصيرة الاجل يتم سداها خلال عام 2017 .

كما يوجد مرابحات إسلامية قصيرة الأجل مع بنوك محلية بمبلغ 110 مليون ريال يبلغ الرصيد القائم حتى 2016/12/31م مبلغ 60 مليون ريال ويوجد مرابحات إسلامية قصيرة الأجل عن طريق بنك الجزيرة برصيد 18,3 وكذلك في الشركة التابعة في جمهورية مصر العربية حيث بلغ الرصيد القائم منها 43.7 مليون ريال تسدد خلال عام 2017م ليكون الرصيد الظاهر في الميزانية 149.3 مليون ريال، وبلغ اجمالي المطلوبات على الشركة في نهاية العام 2016م مبلغ وقدره 463 مليون ريال مقابل 430 مليون ريال في نهاية العام 2015 م.

هذا وقد استلمت الشركة الأم في المملكة العربية السعودية كامل مبلغ قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي البالغ قيمته 165.2 مليون ريال لتمويل مشروع المجمع الصناعي الجديد يسدد على أقساط تصاعدية بدءاً من 1433/4/15هـ وحيث ان مسحوبات القرض لم تتم حسب البرنامج الزمني الذي تم الاتفاق عليه فقد قامت الشركة بتقديم طلب الى الصندوق لاعادة جدولة السداد بدأ في 1435/4/15هـ خلال سبعة سنوات وتمت الموافقة عليه واعادة جدولة القرض.

وقد تم رهن جميع ممتلكات ومعدات المشروع الجديد المقامة على أرض المشروع لصالح الصندوق كضمان للقرض ، و قد بلغت قيمة الدفعات المستلمة حتي نهاية عام 2016م بما فيها المصروفات الادارية علي القرض مبلغ 165.2 مليون ريال سدد منها حتي عام 2016 م مبلغ 32 مليون ريال والمتبقي من القرض 133.2 مليون ريال حتى نهاية 2016/12/31م.

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 3.4 مليون ريال للعام المالي 2016 م يتم دفعها بعد إنهاء الإجراءات اللازمة وبتقديم 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 2016 م بقيمة 78 ألف ريال وبلغت ضريبة الدخل المستحقة عن العام 2016 235 ألف ريال، و بلغ الرصيد المستحق في 31 ديسمبر 2016م للمؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية 429 ألف ريال يمثل اشتراك الشركة لشهر ديسمبر 2016م و تقوم الشركة بالسداد في شهر يناير 2017م كما هو متبع.

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

لم يتم إبلاغ الشركة من أي شخص بنسبة ملكية أو تغيير نسبة ملكيته في الشركة ولم تتغير نسبة ملكية المساهمين المؤسسين في الشركة خلال العام المالي 2016 .

## 6. الملاك المؤسسين

ويوضح الجدول التالي نسب تملك المؤسسين خلال العام.

الملكية كما في 2016/12/31			الملكية كمافي 2016/1/1		الاسم
إجمالي نسبة التملك نهاية العام	عدد الأسهم في 2016/12/31	نسبة التغير خلال العام	إجمالي نسبة التملك نهاية العام	عدد الأسهم في 2016/1/1	
55.51%	15,860,000	0.00%	55.51%	15,860,000	شركة عسير العربية للاستثمار الصناعي المحدودة
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 عسير العربية للاستثمار الصناعي المحدودة هي شركة مملوكة بالكامل لشركة عسير للتجارة والسياحة والصناعة والزراعة والعقارات وأعمال المقاولات.
- يملك المهندس / فواز محمد حلواني ( من كبار التنفيذيين ) 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

## مجلس الإدارة

### 1. تكوين مجلس الإدارة وتصنيفه والعضوية في مجالس الإدارات الأخرى

أقرت الجمعية العامة العادية لمساهمي الشركة الذي عقدت مساء يوم الأربعاء 4 نوفمبر 2015 الموافق 22 محرم 1437 هـ ، انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من قبل المرشحين لدورته الجديدة ولمدة ثلاثة سنوات اعتباراً من تاريخ في 2015/11/7م ، ويتكون مجلس الإدارة من تسعة أعضاء طبقاً للنظام الأساسي للشركة على النحو المبين أدناه :

يوضح الجدول عضوية الاعضاء في مجالس إدارة الشركات المدرجة الأخرى في المملكة العربية السعودية.

الأعضاء	المنصب	الصفة	العضوية في مجالس إدارة الشركات المساهمة المدرجة
عبدالرحمن إبراهيم الرويتع	رئيس المجلس	غير تنفيذي	<ul style="list-style-type: none"> <li>شركة عسير للتجارة والسياحة والصناعة .</li> <li>شركة إعمار مدينة الملك عبدالله الاقتصادية</li> </ul>
صالح أحمد حفني	العضو المنتدب والرئيس التنفيذي	تنفيذي	<ul style="list-style-type: none"> <li>الشركة السعودية للخدمات الصناعية (سيسكو)</li> <li>شركة الأهلي للتكافل.</li> <li>شركة الشرق الأوسط للرعاية الصحية (ميكو)</li> </ul>
محمد عبدالحميد حلواني	عضو المجلس	غير تنفيذي	-----
عبدالعزيز محمد عبده يماني	عضو المجلس	غير تنفيذي	<ul style="list-style-type: none"> <li>شركة عسير للتجارة والسياحة والصناعة</li> </ul>
عبدالإله عبدالرحيم صباحي	عضو المجلس	غير تنفيذي	-----
أسامة زكريا جمجوم	عضو المجلس	مستقل	-----
أنس غالب خاشقجي	عضو المجلس	غير تنفيذي	-----
أحمد عبدالله خياط	عضو المجلس	مستقل	-----
خالد عبدالقادر الكاف	عضو المجلس	مستقل	-----

يوضح الجدول عضوية الاعضاء في مجالس إدارة الشركات غير المدرجة في المملكة العربية السعودية.

الأعضاء	المنصب	الصفة	العضوية في مجالس إدارة الشركات المساهمة غير المدرجة
عبدالرحمن إبراهيم الرويتع	رئيس المجلس	غير تنفيذي	<ul style="list-style-type: none"> <li>• شركة الخزامي للإدارة.</li> <li>• شركة جدوى للاستثمار.</li> <li>• شركة صناعات العيسى.</li> <li>• شركة ولاية للاستثمار.</li> <li>• شركة أملاك العالمية للتمويل العقاري.</li> </ul>
صالح أحمد حفني	العضو المنتدب والرئيس التنفيذي	تنفيذي	<ul style="list-style-type: none"> <li>• شركة كنداسة لخدمات المياه</li> </ul>
محمد عبدالحميد حلواني	عضو المجلس	غير تنفيذي	-----
عبدالعزيز محمد عبده يماني	عضو المجلس	غير تنفيذي	<ul style="list-style-type: none"> <li>• شركة اتقان كابيتال</li> </ul>
عبدالإله عبدالرحيم صباحي	عضو المجلس	غير تنفيذي	<ul style="list-style-type: none"> <li>• شركة اجادة المتحدة</li> </ul>
أسامة زكريا جمجوم	عضو المجلس	مستقل	-----
أنس غالب خاشقجي	عضو المجلس	غير تنفيذي	-----
أحمد عبدالله خياط	عضو المجلس	مستقل	-----
خالد عبدالقادر الكاف	عضو المجلس	مستقل	-----

## 2. اجتماعات مجلس الإدارة

عقد مجلس إدارة الشركة (7) اجتماعات في السنة المالية 2016م على النحو التالي:

أعضاء المجلس	1 09/2	2 14/2	3 19/5	4 13/6	5 21/9	6 23/11	7 22/12	اجمالي حضور الاجتماعات
عبد الرحمن الرويتع	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	7
محمد عبدالحميد حلواني	✓	✓	✓	✓	×	✓	✓	6
عبد الإله صباحي	×	×	×	✓	✓	✓	×	3
عبد العزيز يمانى	✓	×	✓	✓	✓	✓	✓	6
أسامة جمجوم	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	7
صالح حفني	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	7
أنس خاشقجي	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	7
أحمد خياط	✓	✓	✓	×	✓	×	✓	5
خالد عبدالقادر الكاف	✓	✓	✓	✓	✓	×	✓	6

### 3. ملكية أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين

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

الاسم	الصفة	عدد الأسهم 2016/1/1م	نسبة الملكية 2016/1/1م	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

#### 4. المصالح مع أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين والأشخاص ذوي العلاقة بهم

أ - التعاملات مع الاطراف ذوي العلاقة من أعضاء مجلس الإدارة على النحو التالي:

اسم الشركة	اسم الطرف ذو العلاقة	طبيعة التعامل	قيمة التعامل	مدة التعاقد	
1	الشركة السعودية لصناعة الاغذية أولكر	المهندس / عبدالعزيز يمانى ،بصفته عضو مجلس الإدارة وعضو مجلس المدبرون في الشركة السعودية لصناعة الاغذية أولكر	39 الف ريال	شراء مواد اولية	غير محدد المدة
2	شركة دلة التجارية	المهندس / عبدالعزيز يمانى ،بصفته عضو مجلس الإدارة وعضو مجلس المدبرون في شركة دلة التجارية.	805 الف ريال	عقد صيانة وتوريد قطع غيار	غير محدد المدة

التعاملات الواردة اعلاه هي تعاملات غير مباشرة لعضو مجلس إدارة شركة حلواني اخوان ، هذا وسوف يتم عرض هذه التعاملات على الجمعية العامة .

ب / تعاملات اعتيادية مستمرة في النشاط العادي مع الأطراف ذوى العلاقة بنفس الشروط و  
الأسس وأسعار التعامل المتبعة مع الغير وفقاً للإيضاح رقم 21 في القوائم المالية للعام  
2016م على النحو التالي:

• مطلوب من جهات ذات علاقة

الارصدة		فيمة التعاملات		طبيعة المعاملة	البيان
2015 ريال سعودي	2016 ريال سعودي	2015 ريال سعودي	2016 ريال سعودي		
24,900	49,800	49,800	49,800	بيع بضاعة تامة الصنع	شركة حلواني و طحان
788	140,418	-	139,631	بيع بضاعة تامة الصنع	شركة حلواني العالمية المحدودة
36,973	123,488	364,184	57,760	بيع بضاعة تامة الصنع	شركة كوزين حلواني
33,999	12,725	146,075	196,494	بيع بضاعة تامة الصنع	فندق دله طيبة المدينة
57,478	55,884	370,987	326,071	بيع بضاعة تامة الصنع	مستشفى دله
-	287,500	287,500	287,500	بيع بضاعة تامة الصنع	مؤسسة اقرأ الخيرية
37,920	77,262	113,049	39,342	بيع بضاعة تامة الصنع	الشركة السعودية لصناعة الاغذية - أولكر
2,729,352	2,729,352			بيع بضاعة تامة الصنع	فضيل حلواني
51,130	26,455	140,849	84,805	بيع بضاعة تامة الصنع	شركة مجموعة خدمات الطعام
2,972,540	3,502,884	1,472,444	1,181,403		الاجمالي
<b>يطرح :</b>					
(2,729,352)	(2,729,352)				مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
243,188	773,532	1,472,444	1,181,403		الاجمالي

• مطلوب لجهات ذات علاقة

الأرصدة		قيمة التعاملات		طبيعة المعاملة	البيان
2015	2016	2015	2016		
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي		
62,222	56,196	563,913	804,445	توريد قطع غيار	شركة دله التجارية
108,490	20,309	108,490	293,714	توريد ملابس عمال	شركة النسيج والملابس الجاهزة
-	-	38,161	-	شراء بضاعة تامة الصنع	شركة الربيع السعودية للاغذية المحدودة
551,965	300,440	2,316,862	2,225,168	شراء بضاعة تامة الصنع	شركة حلواني والطحان للاغذية
-	188,207	426,057	648,415	توريد تذاكر سفر	شركة وكالة دارين للسفر والسياحة
27,500	27,500			إنتاج مواد دعائية	شركة دله للانتاج الاعلامي
399,387	-	1,599,105	-	مشتريات مواد تعبئة	الشركة الوطنية لمواد التعبئة المحدودة
439,712	-	5,116,082	-	مشتريات مواد خام	شركة الاسماعلية مصر للدواجن
-	-	45,000	-	تأمين موظفين	صندوق كامل الاجتماعي
	22,183	362,802	133,183	نقل مواد خام	شركة دلة للنقلات
1,589,276	614,835	10,576,472	4,104,925		الاجمالي

## 5. مكافآت وتعويضات أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين

تبلغ مكافآت أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي 2016م مبلغ وقدره 1.6 مليون ريال ( بدون أعضاء مجلس الإدارة من التنفيذيين) طبقاً للنظام الأساس للشركة والقرارات والتعليمات النظامية ذات العلاقة وتصرف بعد موافقة الجمعية العامة وتوزيع 5% من الأرباح ، كما بلغت بدلات ومصاريف حضور أعضاء المجلس لاجتماعات المجلس ولجانه مبلغ وقدره 1.1 مليون ريال ، كما بلغ إجمالي مكافآت وتعويضات 7 من كبار التنفيذيين مبلغ وقدره 8.1 مليون ريال بما فيهم الرئيس التنفيذي ، 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 ، وقد عقدت اللجنة ( 8 ) اجتماعات خلال العام 2016م ، ويوضح الجدول أدناه حضور اجتماعات لجنة المراجعة :

اسم العضو	1 1/12	2 02/28	3 04/13	4 06/9	5 07/20	6 11/6	7 11/15	8 12/19	مجموع الحضور
عبد الإله صباحي	✓	✓	x	✓	✓	✓	✓	✓	7
أنس خاشقجي	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	8
أسامة جمجوم	✓	✓	✓	✓	x	x	✓	x	5

## 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 يماني وعضوية كلاً من الأستاذ / خالد الكاف والأستاذ / أحمد خياط.

وقد عقدت اللجنة عدد (2) اجتماع خلال العام 2016م ، يوضح الجدول ادناه حضور اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت

اسم العضو	2016/01/20	2016/12/29	عدد الاجتماعات التي حضرها العضو
عبد العزيز يماني	✓	✓	2
أحمد خياط	x	✓	1
خالد الكاف	✓	✓	2

## 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 بعد 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.

وقد وافقت الجمعية العمومية للشركة بتاريخ 2014/04/06 م بإيقاف تجنيب (10%) من الأرباح الصافية لتكوين الاحتياطي النظامي حيث بلغ ذلك الاحتياطي 50% من رأس مال الشركة، كما وافقت الجمعية العمومية للشركة والتي عقدت بتاريخ 2012/04/02 م ، الموافقة بتجنيب تحويل الاحتياطي الاتفاقي لعدم الحاجة اليه وتحويله الى رصيد الى الأرباح المدورة.

الأرباح التي تم توزيعها عن العام المالي 2015م	
1	إجمالي المبلغ الموزع 71,428,575 ريال
2	حصة السهم الواحد 2.5 ريال
3	نسبة التوزيع من القيمة الاسمية للسهم 25%
4	أحقية الأرباح لمساهمي الشركة المسجلين بسجلات (تداول) بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة التي عقدت في 2016/03/29م.
5	تاريخ التوزيع 2016/04/27م
6	طريقة التوزيع إيداع في الحسابات الجارية المرتبطة بالمحافظ الاستثمارية من خلال البنك السعودي الفرنسي

#### التوزيعات المقترحة للأرباح عن العام المالي 2016م :

قرر مجلس إدارة شركة حلواني إخوان في اجتماعه الذي عقد يوم الخميس 2016/12/22م الرفع بالتوصية الي الجمعية العمومية للشركة بتوزيع أرباح نقدية على مساهمي الشركة عن العام المالي 2016 على النحو التالي :

التوزيعات المقترحة للأرباح عن العام المالي 2016م	
1	إجمالي المبلغ الموزع 71,428,575 ريال
2	حصة السهم الواحد 2.5 ريال
3	نسبة التوزيع من القيمة الاسمية للسهم 25%
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 2016م.

## الرقابة والشفافية والحوكمة

### 1. معايير المحاسبة المتبعة

تم إعداد القوائم المالية الموحدة للسنة المالية المنتهية في 2016/12/31م 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، وسوف تقوم الشركة بتطبيق المعايير الدولية والتي سوف يبدأ تنفيذها اعتباراً من 2017/1/1م بناءً على تعميم هيئة السوق المالية بتاريخ 2016/08/21م المتضمن الزام الشركات المساهمة المدرجة بالسوق المالية بالافصاح عن مراحل مواكبتهم للتحويل لمعايير المحاسبة الدولية عليه تم إعداد خطة للتحويل لتطبيق معايير المحاسبة الدولية والمضفي في تنفيذها، والتاريخ المستهدف لاعتماد السياسات المحاسبية حين اعداد الخطة هو قبل 30 نوفمبر 2016. ولم تقوم الشركة تعيين مستشار خارجي لتنفيذ خطة التحويل حيث قام الفريق الداخلي بالشركة بتنفيذ خطة التحويل والذي يمتلك الكفاءة والخبرة الكافية لإنجاز عملية التحويل. حيث تم تشكيل فريق داخلي مسئول عن خطة التحويل وتنفيذها ولم تواجه الشركة صعوبات جوهرية في عملية التحويل لتطبيق معايير المحاسبة الدولية. والتاريخ المستهدف لإعداد أول قوائم مالية لأغراض الإدارة وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية عن الأرصدة الافتتاحية لعام 2016م (31 ديسمبر 2015م) وللربع الأول من عام 2016م هو قبل 31 ديسمبر 2016م.

وبناءً على ذلك تؤكد الشركة تطبيق معايير المحاسبة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية من 2017-1-1م والشركة جاهزة لأعداد قوائمها المالية للربع الأول من عام 2017م وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية ووفقاً للفترة النظامية المحددة.

هذا ولم يتضمن تقرير المحاسب القانوني عن العام المالي 2016م 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 يوصي مجلس الإدارة للجمعية العمومية بتحديد وتعيين مراجع الحسابات القانوني لمراجعة حسابات الشركة لعام 2017م .

## 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.
- كما تؤكد الشركة انه لا يوجد اي عقوبات من هيئة السوق المالية أو الجهات النظامية على الشركة خلال العام المالي 2016م.

#### 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 من بداية عام 2009م ، استرشادا بلائحة حوكمة الشركات بالمملكة العربية السعودية ، 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 والتحول الى المعايير الدولية اعتباراً من 2017/1/1م ، 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 2016م وعليه فقد تم تطبيق ما جاء في لائحة الحوكمة الصادرة من قبل هيئة السوق المالية بإستثناء التالي :

رقم المادة / الفقرة	الوصف	السبب
المادة (6) الفقرة (ب)	عند التصويت في الجمعية العامة لترشيح اعضاء مجلس الإدارة ينبغي أن تطبق طريقة التصويت التراكمي	النظام الأساس لا يشير الى طريقة التصويت التراكمي وتعزم الشركة تعديل نظامها الأساس لاستخدام التصويت التراكمي في انتخاب مجلس الإدارة وفقاً للنظام.
المادة (12) الفقرة (ط)	لا يجوز للشخص ذي الصفة الاعتبارية الذي يحق له بحسب نظام الشركة تعيين ممثلين له في مجلس الإدارة التصويت على اختيار الاعضاء الآخرين في مجلس الإدارة.	لا ينطبق

## 5 . إقرارات

### يقر مجلس إدارة الشركة :

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

### شكر وتقدير:

يتقدم مجلس إدارة الشركة بالشكر والتقدير لمساهمي الشركة ، والشكر موصول لمنسوبي الشركة وعملاؤها ومورديها على الجهود التي بذلوها خلال العام المالي 2016م ، ويتطلع المجلس إلى تحقيق المزيد من الانجازات والنجاحات خلال الأعوام القادمة إن شاء الله.

والله الموفق ،،،

مجلس الإدارة