

تقرير
مجلس الإدارة
عن السنة المالية
المنتهية في
٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م

المحتويات

الصفحة	البيان	الفقرة
٢	نشاط الشركة	أولاً
٢	الإنتاج والمخزون	ثانياً
٢	التسويق والمبيعات	ثالثاً
٤	قائمة المركز المالي	رابعاً
٥	قائمة الدخل	خامساً
٦	علامة الجودة	سادساً
٦	تنمية الموارد البشرية (التدريب وتوطين الوظائف)	سابعاً
٧	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	نظام الشركة الأساس	خامس عشر
١٢	التحول للمعايير المحاسبة الدولية	سادس عشر
١٤	المدفوعات النظامية المستحقة	سابع عشر
١٤	المسئولية الاجتماعية	ثامن عشر
١٤	سياسة توزيع الأرباح والتوزيع المقترح	تاسع عشر
١٧	مجلس الإدارة	عشرون
٢٠	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 غير العادية الثامنة كما يسره أن يقدم لكم تقريره السنوي عن أعمال شركتكم وإنجازاتها ونتائج أعمالها للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م وينتهد هذه الفرصة ليُجدد إلتزامه ببذل كافة الجهود للقيام بمسئوليته وتحقيق المصلحة المشتركة للشركة والمساهمين.

أولاً : نشاط الشركة

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

ثانياً : الإنتاج والمخزون

(الأرقام بالآلاف الأطنان)

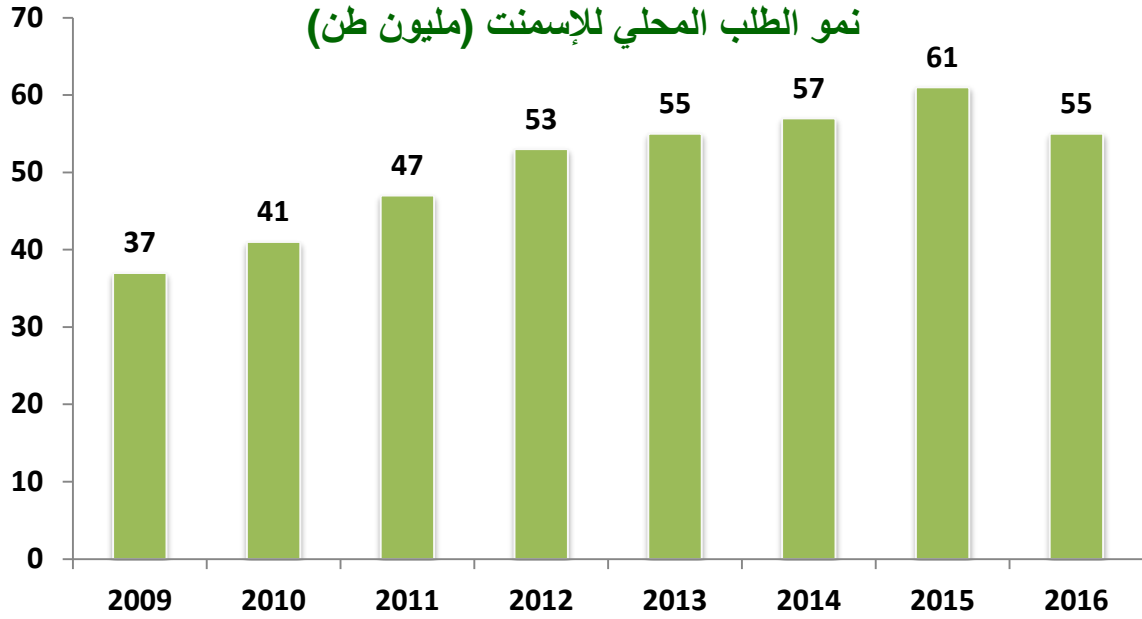
بيان	٢٠١٦ م	٢٠١٥ م	نسبة التغير
كمية إنتاج الكلنكر	٢,٩٩٣	٣,٤٧٠	(١٣,٧%)
كمية إنتاج الإسمنت	٢,٦٤٠	٣,١٢٤	(١٥,٥%)
كمية مخزون الكلنكر	٢,٠٠٧	١,٥٠٨	٣٣,١%

ثالثاً : التسويق والمبيعات

(أ) السوق المحلي للإسمنت

إنخفض الطلب على الإسمنت في السوق المحلي السعودي خلال عام ٢٠١٦ م حيث بلغت كمية المبيعات المحلية لعام ٢٠١٦ م ٥٥ مليون طن تقريباً مقارنة بكمية ٦١ مليون طن تقريباً تم بيعها خلال عام ٢٠١٥ م بإنخفاض بلغت نسبته (١٠%) متأثراً بعدة عوامل من بينها إنخفاض أسعار البترول الذي أدى لتباطؤ الاقتصاد المحلي وإلغاء أو تأجيل بعض المشاريع الحكومية وبعض مشاريع القطاع الخاص، وإستمرار وقف تصدير الإسمنت.

وقد حدث هذا الإنخفاض بعد نمو سنوي مُطرد للسنوات الماضية حيث بلغ معدل النمو التراكمي السنوي للطلب المحلي للأعوام من ٢٠٠٩ م وحتى ٢٠١٥ م (٨,٧٥%) والرسم البياني التالي يوضح النمو السنوي للطلب المحلي للإسمنت خلال الفترة من ٢٠٠٩ م وحتى ٢٠١٦ م.



(ب) مبيعات الشركة

(بآلاف الأطنان)

بيان	٢٠١٦م	٢٠١٥م	نسبة التغير
مبيعات الإسمنت	٢,٦٣٨	٣,١١٩	(١٥,٤%)

(ج) التحليل الجغرافي لإجمالي إيرادات الشركة

(بآلاف الريالات)

المجموع الكلي	إسمنت		السنة
	محلّي (*)	تصدير	
٩٣٩,٩٥٨	٧٣٧,٣١٠	٢٨,١٩١	٢٠١٥م
٨٥٦,٥٩٠	٥٩٤,٥٥٣	٣٣,٠٤٣	٢٠١٦م

(*) المبيعات المحلية تتم في كافة أسواق المنطقة الشرقية.

رابعاً : قائمة المركز المالي

فيما يلي بيان بأصول الشركة ومطلوباتها كما في نهاية السنوات المالية الخمس الأخيرة:
(أ) قائمة المركز المالي للسنوات المالية الخمس الأخيرة
(بالآلاف الريالات)

البيان	م ٢٠١٦	م ٢٠١٥	م ٢٠١٤	م ٢٠١٣	م ٢٠١٢
الأصول المتداولة	١,١٣٨,٥٥٨	٩٤٢,٩٤٣	٩٤٨,٣٥٦	٨٤٩,٣٢٤	١,٠٠٠,٨٩٧
صافي الأصول الثابتة	١,١٥٩,٦٦٩	١,٢٢٥,٢٦٢	١,٢٤٩,٦٧٠	١,١٨٣,٣٥٢	١,١٢٧,٧٧٥
الأصول غير المتداولة	٥٠٤,٧٠٧	٤٧٢,٤٧٨	٣٣٥,٥١٥	٤٧٤,٥٦٤	٤٠٣,٨٦٥
المطلوبات المتداولة	٣٥١,٣١٩	٢٣٥,٠٥٥	٢٢٢,٥٧٤	١٧٧,٢٠٤	٢٢٠,٢٤٢
المطلوبات غير المتداولة	٧١,٣٦٤	٥٣,٥٩٥	٥٠,٠٧٥	٤٦,٨٥٠	٤٥,٨١٣
حقوق المساهمين	٢,٣٨٠,٢٥١	٢,٣٥٢,٠٣٣	٢,٢٦٠,٨٩٢	٢,٢٨٣,١٨٦	٢,٢٦٦,٤٨٢

(ب) قائمة المركز المالي كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ مقارنة بالعام السابق (بالآلاف الريالات)

البيان	م ٢٠١٦	م ٢٠١٥	نسبة التغير %	الأسباب الرئيسية للتغير
الأصول المتداولة	١,١٣٨,٥٥٨	٩٤٢,٩٤٣	٢٠,٧%	الارتفاع يعود إلى ارتفاع أرصدة البنود: النقد وما في حكمه، ذمم مدينة تجارية، المخزون، مدفوعات مقدماً وأخرى.
صافي الأصول الثابتة	١,١٥٩,٦٦٩	١,٢٢٥,٢٦٢	(٥,٤%)	الانخفاض بسبب زيادة الإستهلاكات، وإنخفاض مشتريات الأصول الثابتة.
الأصول غير المتداولة	٥٠٤,٧٠٧	٤٧٢,٤٧٨	٦,٨%	الارتفاع بسبب ارتفاع رصيد الإستثمار في شركة المجموعة السعودية للإستثمار الصناعي والشركة العربية اليمينية.
المطلوبات المتداولة	٣٥١,٣١٩	٢٣٥,٠٥٥	٤٩,٥%	الارتفاع بسبب ارتفاع أرصدة البنود: قرض طويل الأجل، مستحق إلى طرف ذو علاقة، وذمم دائنة ومطلوبات متداولة أخرى.
المطلوبات غير المتداولة	٧١,٣٦٤	٥٣,٥٩٥	٣٣,٢%	الارتفاع بسبب ارتفاع أرصدة البنود: قرض طويل الأجل، مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين.
حقوق المساهمين	٢,٣٨٠,٢٥١	٢,٣٥٢,٠٣٣	١,٢%	الارتفاع بسبب ارتفاع رصيد الأرباح المبقاة والأرباح غير المحققة من إستثمارات متاحة للبيع.

خامساً : قائمة الدخل

حققت شركتكم خلال عام ٢٠١٦م أرباحاً تشغيلية بلغت (٢٢٤) مليون ريال مقابل (٣٣٠) مليون ريال للعام السابق ٢٠١٥م بانخفاض بلغت نسبته (٣٢%) .
كما بلغت الأرباح الصافية بعد الزكاة (٢٣٣) مليون ريال بانخفاض بلغت نسبته (٣٠%) عما كانت عليه في العام السابق (٣٣٣) مليون ريال.

وبناءً على هذه النتائج فقد بلغ العائد على السهم خلال عام ٢٠١٦م (٢,٧١ ريال) بنسبة ٢٧% من القيمة الاسمية للسهم (١٠ ريال) وبنسبة إنخفاض ٣٠% عن عائد السهم المُحقَّق خلال العام السابق ٢٠١٥م (٣,٨٧ ريال).
وفيما يلي بيان بنتائج أعمال الشركة في السنوات المالية الخمس الأخيرة:

(بآلاف الريالات)

(أ) قائمة الدخل للسنوات المالية الخمس الأخيرة

البيان	٢٠١٦م	٢٠١٥م	٢٠١٤م	٢٠١٣م	٢٠١٢م
صافي المبيعات	٨٥٦,٥٩٠	٩٣٩,٩٥٨	٨٤٥,١١٨	٨٢٨,٧٢١	٨٥٤,٨٧٧
تكلفة المبيعات	(٥٦٤,٣٥٧)	(٥٤٦,٠٥٩)	(٤٩٢,٤٠٩)	(٤٨٠,٣٨٠)	(٤٣٤,١٩٤)
الربح الإجمالي	٢٩٢,٢٣٣	٣٩٣,٨٩٩	٣٥٢,٧٠٩	٣٤٨,٣٤١	٤٢٠,٦٨٣
مصاريف البيع والتسويق والإدارية والعمومية	(٦٨,٠٩١)	(٦٣,٧٠٥)	(٥٨,٣٣٨)	(٥٠,٤٩٦)	(٤٦,٢٣٢)
ربح التشغيل	٢٢٤,١٤٢	٣٣٠,١٩٤	٢٩٤,٣٧١	٢٩٧,٨٤٥	٣٧٤,٤٥١
صافي إيرادات (مصروفات) أخرى وحصة الشركة من نتائج الشركات الزميلة	٢٢,٩٩٣	١٤,١٩٦	٩١,٦٦٦	٢٤,٤٣٣	٢٧,٧٩٥
الزكاة الشرعية	(١٣,٩٥٦)	(١١,٥٠٠)	(١٢,٤٨٧)	(١٣,١٢١)	(١٥,٥٨٧)
صافي الربح بعد الزكاة	٢٣٣,١٧٩	٣٣٢,٨٩٠	٣٧٣,٥٥٠	٣٠٩,١٥٧	٣٨٦,٦٥٩

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

البيان	٢٠١٦م	٢٠١٥م	نسبة التغير %	الأسباب الرئيسية للتغير
صافي المبيعات	٨٥٦,٥٩٠	٩٣٩,٩٥٨	(٨,٩%)	الإنخفاض بسبب إنخفاض مبيعات الإسمنت والخرسانة مسبقة الصنع.
تكلفة المبيعات	(٥٦٤,٣٥٧)	(٥٤٦,٠٥٩)	٣,٤%	الزيادة بسبب زيادة أسعار الطاقة، زيادة الإستهلاكات، وزيادة تكلفة الصيانة.
الربح الإجمالي	٢٩٢,٢٣٣	٣٩٣,٨٩٩	(٢٥,٨%)	الانخفاض بسبب انخفاض مبيعات الإسمنت وزيادة تكلفة مبيعات الإسمنت.
ربح التشغيل	٢٢٤,١٤٢	٣٣٠,١٩٤	(٣٢,١%)	الانخفاض بسبب انخفاض الربح الإجمالي.
صافي الربح بعد الزكاة	٢٣٣,١٧٩	٣٣٢,٨٩٠	(٣٠%)	الانخفاض بسبب انخفاض ربح التشغيل.

سادساً : علامة الجودة

تولي الشركة اهتماماً كبيراً بجودة منتجاتها من الإسمنت وتتبع في ذلك أفضل المعايير وتستخدم الاجهزة 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 عُلْيَا بالسلم الوظيفي في الهيكل التنظيمي للشركة. وفي سبيل ذلك يواصل مركز التدريب بالشركة الذي تم تطويره بأحدث الأجهزة والمعدات والمدرّبين 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 ٢٠١٦م (٣٥٧) عاملاً من إجمالي عدد العاملين البالغ (٧٤٢) عاملاً بنسبة ٤٨% من إجمالي العاملين.

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 إهتماماً 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 الإلتزام 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 ٢٠١٦م من التالي:

١- الإستثمار في المرابحات الشرعية:

واصلت الشركة إستثمار فائض السيولة في المرابحات 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 ٢٠١٥م	لا توجد
معلومات إضافية	وافقت الجمعية العامة غير العادية الثالثة لشركة التصنيع وخدمات الطاقة "طاقة" المنعقدة في ١٩/١١/٢٠١٤م 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 شركتكم 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 ٥,٠١١%
نشاط الشركة	تنمية وتطوير القاعدة الصناعية في المملكة وعلى الأخص الصناعات البتروكيماوية وفتح مجالات تصديرها الى الأسواق الخارجية وإفساح المجال للقطاع الخاص بإستعمال منتجات الصناعة البتروكيماوية لتنمية صناعات تحويلية واعدة.
الدولة محل التأسيس	المملكة العربية السعودية
الدولة المحل الرئيس للعمليات	المملكة العربية السعودية
الأرباح المستلمة عن عام ٢٠١٥م	لا توجد

(ج) الشركة العربية اليمنية للإسمنت المحدودة:

رأس مال الشركة	١٤٢,٥٠٠,٠٠٠ دولار أمريكي ١,٤٢٥,٠٠٠ حصة، القيمة الاسمية للحصة ١٠٠ دولار أمريكي
عدد الأسهم المملوكة	٤٥٠,٠٠٠ حصة
نسبة الملكية	٣١,٥٨%
نشاط الشركة	إنتاج الكلنكر وتصنيع وتسويق الإسمنت البورتلاندي العادي والمقاوم للكبريتات وبشكل عام جميع أنواع الإسمنت.
الدولة محل التأسيس	الجمهورية اليمنية – مدينة المكلا
الدولة المحل الرئيس للعمليات	الجمهورية اليمنية – مدينة المكلا
الأرباح المستلمة عن عام ٢٠١٥م	لا توجد

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

رأس مال الشركة	٥٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي ٥٥,٠٠٠ حصة، القيمة الاسمية 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
نمو الأرباح	حققت الشركة خلال الفترة من ٢٠١١م وحتى ٢٠١٣م خسائر بلغت في مجملها (٢٦,٦ مليون ريال) ومنذ عام ٢٠١٤م استطاعت أن تتجاوز مرحلة الخسائر محققة أرباحاً، وخلال عام ٢٠١٥م حولت الشركة خسائرها المجمعة البالغة في بداية عام ٢٠١٥م (٢٤,٤ مليون ريال) إلى أرباح مجمعة بلغت بنهاية عام ٢٠١٥م (١٥,٥ مليون ريال) كما حققت الشركة (٤٠ مليون ريال) صافي أرباح عام ٢٠١٦م، لتصبح الأرباح المجمعة (٥٥,٥ مليون ريال) كما في نهاية عام ٢٠١٦م
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.

عاشراً : القروض

أبرمت الشركة في ٢٠١٦/٠٤/٠٦م اتفاقية تمويل شرعي "تورق" مع البنك السعودي الفرنسي، تبلغ مدة التمويل سنتين ويُسدّد على ثمانية (٨) أقساط متساوية القيمة تستحق كل ثلاثة (٣) أشهر، وفيما يلي تفاصيل التمويل:

(بالآلاف الريالات)

الرصيد في م ٢٠١٦/١٢/٣١	الأقساط المسددة خلال عام ٢٠١٦ م	تاريخ إستحقاق القسط الأخير	تاريخ إستحقاق القسط الأول	مبلغ التمويل	تاريخ الحصول على مبلغ التمويل
٧١,٨٧٥	٤٣,١٢٥	م ٢٠١٨/٠٣/٣١	م ٢٠١٦/٠٦/٣٠	١١٥,٠٠٠	م ٢٠١٦/٠٤/٠٧

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.
- ◀ 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.
- ◀ لا زال العمل مستمراً في مشروع تركيب مطحنة للأسمنت والتي من شأنها زيادة قدرة الطحن ويُتوقع أن يبدأ التشغيل التجاري للمطحنة خلال النصف الأول من عام ٢٠١٧ م.

(ب) التوقعات لعام ٢٠١٧م:

هنالك عدة عوامل قد تؤثر سلباً على معدلات ربحية الشركة خلال عام ٢٠١٧م من بينها إستمرار الظروف الإقتصادية وأثرها على الطلب المحلي للإسمنت، زيادة حدة المنافسة بسبب دخول طاقات جديدة، إنخفاض أسعار البترول، زيادة حجم المخزون من مادة الكلنكر، وزيادة أسعار الطاقة. وتسعى إدارة الشركة جاهدة للتخفيف من حدة آثار هذه العوامل السلبية من خلال الإستمرار في تنفيذ برنامج ترشيد التكاليف الذي بدأ منذ بداية عام ٢٠١٦م وحقق نتائج إيجابية.

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 سيضغط سلباً على كميات بيع حصة الشركة في السوق مما قد يؤثر سلباً على هامش ومستوى الربحية للشركة.

(ب) الأنظمة والقرارات الحكومية: - زيادة أسعار الطاقة:

إن زيادة أسعار الطاقة أثرت سلباً على أرباح الشركة لعام ٢٠١٦م، ومن المتوقع أن يزداد هذا الأثر على أرباح الشركة مستقبلاً مع زيادة أسعار الطاقة.

- ارتفاع رسوم تصدير الإسمنت والكلنكر:

تم ربط السماح بتصدير الإسمنت بإستيفاء رسوم دعم الطاقة والمحددة بين ٨٥ و ١٣٣ ريال للطن وهي رسوم مرتفعة تمنع كثير من الشركات من التصدير وفي ظل زيادة المنافسة في السوق المحلي فإن إستمرار توقف التصدير سيؤدي إلى زيادة مخزون الكلنكر ويؤثر سلباً على أرباح الشركة.

(ج) الإستثمار في الشركة العربية اليمنية للإسمنت المحدودة:

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

لقد حققت الشركة العربية اليمنية للإسمنت المحدودة خلال عام ٢٠١٦م مبيعات بلغت (٩٠٧،٩٢٩) طن كما حققت أرباحاً صافية بلغت (١٧،٨٦٧،٠٥١) دولار أمريكي كما إستمرت العمليات الإنتاجية والبيعية بانتظام حتى تاريخ إعداد هذا التقرير.

وتقوم إدارة الشركة بمراجعة كافة المخاطر التي قد تواجهها ومن ثم تتخذ الإجراءات الكفيلة بالحد من آثارها، بما في ذلك دراسة تقييم الهبوط في قيمة هذا الإستثمار.

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 أهم ما ورد فيها لائحة تنظيم تعارض المصالح، سياسات ومعايير وإجراءات تعيين عضو مجلس الإدارة، سياسة توزيع الأرباح، لائحة لجنة المراجعة، لائحة لجنة الترشيحات والمكافآت، سياسات الإفصاح والشفافية وتم إرسال نسخة من اللائحة لهيئة السوق المالية.

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

البند	أسباب عدم التطبيق
الباب الثاني المادة السادسة (ب) التصويت التراكمي	نصّ نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/٣ وتاريخ ١٤٣٧/٠١/٢٨هـ الموافق ٢٠١٥/١١/١٠م في مادته الخامسة والتسعين على وجوب استخدام التصويت التراكمي عند إنتخاب اعضاء مجلس الإدارة، وعليه فإن الشركة سوف تلتزم بذلك اعتباراً من الدورة القادمة لإنتخاب اعضاء مجلس الإدارة.

خامس عشر : نظام الشركة الأساس

قامت الشركة بتعديل نظامها الأساس وفقاً لنظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/٣ وتاريخ ١٤٣٧/٠١/٢٨هـ الموافق ٢٠١٥/١١/١٠م وهو معروض على حضراتكم للتصويت عليه في الجمعية العامة غير العادية.

سادس عشر : التحول للمعايير المحاسبية الدولية

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

٢- مرحلة تصميم خطة التحويل:

(من ٢٠١٦/٠٤/٠١ - ٢٠١٦/٠٧/٣١ م)

- اختيار السياسات المحاسبية الدولية وتحديد التعديلات والمطابقات المختلفة اللازمة للتطبيق.
- اقتراح الدليل المحاسبي اللازم.
- تقييم تقني لخطة التحويل.
- تنفيذ خطة تدريبية لمدة ٦٠ ساعة لموظفي الإدارة المالية للتعرف بشكل كامل على المعايير المحاسبية الدولية.
- تصميم خارطة الطريق لتطبيق المعايير المحاسبية الدولية كلغة تقارير مبدئية.

٣- مرحلة التطبيق:

(من ٢٠١٦/٠٨/٠١ م - ٢٠١٦/١٢/٣١ م)

- تم إعداد واعتماد السياسات المحاسبية وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية.
- تم إعداد دليل محاسبي يتماشى مع المعايير المحاسبية الدولية.
- تم إعداد ميزان مراجعة وقوائم مالية حسب المعايير المحاسبية الدولية كما في ٢٠١٦/٠١/٠١ م.
- تم إعداد القوائم المالية للثلاثة أرباع الأولى حسب المعايير المحاسبية الدولية لعام ٢٠١٦ م.

مدى إستعداد الشركة لتطبيق المعايير المحاسبية الدولية: وبناءً على ما تقدم وعلى ما تم من مراحل إنجاز تؤكد الشركة جاهزيتها لتطبيق المعايير المحاسبية الدولية اعتباراً من ٢٠١٧/٠١/٠١ م.

سابع عشر : المدفوعات النظامية المستحقة

فيما يلي بيان بالمدفوعات النظامية المستحقة كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ م:

(بآلاف الريالات)

٢٠١٥ م	٢٠١٦ م	البيان
١٩,٠٠٤	١٥,٨١٠	رسوم تعدين الحجر الجيري والطفل
١١,٥٠٠	١٣,٩٥٦	الزكاة الشرعية المستحقة
٧٥١	٧٤٨	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.

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 إيقاف هذا التجنيب منذ بداية عام ٢٠٠٩م حيث بلغ رصيد الإحتياطي النظامي ٥٠% من رأس المال المدفوع).

- ٢- يُوزَع من الباقي بعد ذلك دفعة للمساهمين تعادل ٥% من رأس المال المدفوع.
٣- يُخَصَّص بعد ما تقدم ١٠% من الباقي كمكافأة لمجلس الإدارة.
٤- يُوزَع الباقي بعد ذلك على المساهمين كحصة إضافية من الأرباح.

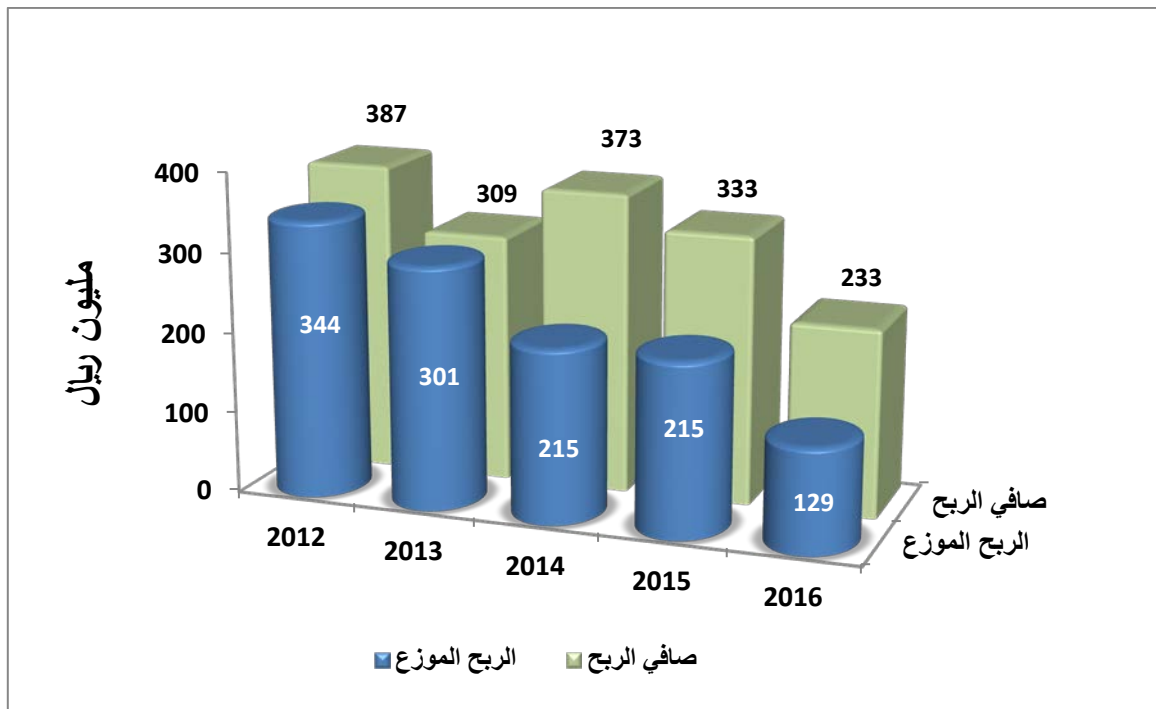
وبناءً على النتائج المالية المحققة خلال عام ٢٠١٦م ورصيد الأرباح القابلة للتوزيع في بداية عام ٢٠١٦م مع الأخذ في الاعتبار عامل توفر السيولة، فإن مجلس الإدارة يقترح على جمعيتكم الموقرة توزيع أرباح على النحو التالي:

(بالآلاف الريالات)

المبلغ	البيان
٢٣٣,١٧٩	صافي الأرباح بعد خصم مخصص الزكاة الشرعية
٤٢٧,١٧٥	يضاف: رصيد الأرباح المرحلة من العام السابق
٦٦٠,٣٥٤	رصيد الأرباح القابلة للتوزيع
(٤٣,٠٠٠)	يخصم: دفعة أولى للمساهمين تعادل ٥% من رأس المال المدفوع
(١,٦٠٠)	يخصم: مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة (٢٠٠ ألف ريال لكل عضو)
٦١٥,٧٥٤	الباقي
(٨٦,٠٠٠)	يخصم: حصة إضافية للمساهمين (بواقع ١٠% من رأس المال المدفوع)
٥٢٦,٧٥٤	الرصيد ويرحل للعام القادم

والرسم البياني التالي يبين صافي الأرباح والأرباح الموزعة لفترة خمس سنوات
(من ٢٠١٢م وحتى ٢٠١٦م)

صافي الأرباح والأرباح الموزعة



عشرون : مجلس الإدارة

١ - التكوين والتصنيف وعضوية أعضاء المجلس في مجالس إدارات الشركات المساهمة الأخرى: يتولّى إدارة الشركة مجلس إدارة مؤلف من ثمانية أعضاء 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	عضو	مستقل	١ - شركة الخزف السعودي ٢ - الشركة العربية للأنابيب ٣ - شركة اليمامة للصناعات الحديدية
الأستاذ/ إبراهيم بن سالم الرويس	عضو	غير تنفيذي	لا يوجد
المهندس/ محمد بن سعد الشثري	عضو	غير تنفيذي	لا يوجد
المهندس/ محمد بن وصل الله الحربي	عضو	مستقل	لا يوجد
الدكتور/ زامل بن عبدالرحمن المقرن	عضو	غير تنفيذي	شركة التصنيع وخدمات الطاقة
الأستاذ/ علاء بن عبدالله الفدى	عضو	مستقل	لا يوجد

٢ - سجل الحضور لاجتماعات مجلس الإدارة:
عقد مجلس الإدارة خلال عام ٢٠١٦م ستة اجتماعات على النحو التالي:

مجموع مرات الحضور	رقم الاجتماع وتاريخه						الاسم
	(٦) ٢٠١٦/١٢/١٣	(٥) ٢٠١٦/١١/٠٨	(٤) ٢٠١٦/١٠/١٨	(٣) ٢٠١٦/٠٦/١٣	(٢) ٢٠١٦/٠٣/٢٩	(١) ٢٠١٦/٠٢/٢٢	
٥	✓	✓	✓		✓	✓	صاحب السمو الملكي الأمير/ تركي بن محمد بن فهد بن عبدالعزيز
٤	✓		✓	✓		✓	الدكتور/ عبدالمحسن بن سعد الرويشد
٥		✓	✓	✓	✓	✓	المهندس/ سعد بن إبراهيم المعجل
٦	✓	✓	✓	✓	✓	✓	الأستاذ/ ابراهيم بن سالم الرويس
٦	✓	✓	✓	✓	✓	✓	المهندس/ محمد بن سعد الشثري
٦	✓	✓	✓	✓	✓	✓	المهندس/ محمد بن وصل الله الحربي
٥	✓	✓	✓		✓	✓	الدكتور/ زامل بن عبدالرحمن المقرن
٦	✓	✓	✓	✓	✓	✓	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		
٢٠١٥/١٢/٣١ م		٢٠١٦/١٢/٣١ م		٢٠١٥/١٢/٣١ م				٢٠١٦/١٢/٣١ م	
%	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 العموي
-	-	-	-	-	-	-	-	المدير المالي	الأستاذ/ السر عثمان محمد الحسن
-	-	-	-	-	-	-	-	مدير المصنع	المهندس/ علي بن يحيى الزيلعي
-	-	-	-	-	-	-	-	مدير إدارة الموارد البشرية	الأستاذ/ ياسر بن خليل العيسى

* استقال في ٢٠١٦/٠٣/٣١ م

٤ - المكافآت والتعويضات المدفوعة لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين لعام ٢٠١٦ م:
(بالآلاف الريالات)

المجموع ٢٠١٥ م	المجموع ٢٠١٦ م	خمسة من كبار التنفيذيين بما فيهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي	اعضاء مجلس الإدارة			البيان
			المستقلين	التنفيذيين	غير التنفيذيين	
٣,٥٦٣	٤,٧٦٨	٤,٧٦٨	-	-	-	الرواتب والأجور والبدلات وما في حكمها
٣,٨٧٧	٢,٢٧٠	٦٧٠	١,٠٠٠	-	٦٠٠	المكافآت السنوية
٤١٠	٤٨٠	٧٠	٣٤٠	-	٧٠	مكافأة اللجنة التنفيذية
٨٠	٨٠	-	٤٠	-	٤٠	مكافأة لجنة المراجعة
٦٤	٩٠	-	٥٦	-	٣٤	بدل حضور الاجتماعات
٧,٩٩٤	٧,٦٨٨	٥,٥٠٨	١,٤٣٦	-	٧٤٤	المجموع

حادي وعشرون : لجان مجلس الإدارة
أ - لجنة المراجعة:

التكوين وسجل حضور اجتماعات الاعضاء المنعقدة خلال عام ٢٠١٦ م:

مجموع مرات الحضور	رقم الاجتماع وتاريخه							المنصب	الاسم
	(٧) ٢٠١٦/١٢/٢٦	(٦) ٢٠١٦/١٢/٠٦	(٥) ٢٠١٦/١٠/١٨	(٤) ٢٠١٦/٠٧/٢٦	(٣) ٢٠١٦/٠٤/٢٠	(٢) ٢٠١٦/٠٢/٢٢	(١) ٢٠١٦/٠١/١٨		
٧	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	رئيس	المهندس/ محمد بن سعد الشثري
٧	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	عضو	الأستاذ/ علاء بن عبدالله الفدي
٦	✓	✓		✓	✓	✓	✓	عضو	الأستاذ/ خالد بن محمد الصليح *

* من خارج أعضاء مجلس الإدارة مختص بالشؤون المالية والمحاسبية.

مهام ومسئوليات لجنة المراجعة:

تختص لجنة المراجعة بالمراقبة على أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية فيها، وللجنة في سبيل أداء مهامها حق الإطلاع على سجلات الشركة ووثائقها.

وقد قامت لجنة المراجعة خلال عام ٢٠١٦م بتحديث لائحتها بهدف موافقتها للمعايير المهنية وما تضمنه نظام الشركات الصادر بموجب المرسوم الملكي الكريم رقم (م/٣) وتاريخ ١٤٣٧/٠١/١٨هـ من وزارة التجارة والاستثمار فيما يتعلق بلجان المراجعة وسوف يتم عرضها على الجمعية العامة لإقرارها.

وتقوم لجنة المراجعة بالعديد من الأعمال من أهمها:

أولاً: فيما يخص التقارير المالية:

١- مراجعة القوائم المالية الأولية والسنوية وكذلك البيانات المالية للشركة وإعلاناتها المتعلقة بأدائها المالي قبل عرضها على مجلس الإدارة، لضمان نزاهتها وعدالتها وشفافيتها وأنها تتضمن المعلومات التي تتيح للمساهمين والمستثمرين تقييم المركز أو الوضع المالي للشركة وأدائها ونموذج عملها واستراتيجيتها، وإبداء رأيها.

٢- دراسة أية مسائل مهمة أو غير مألوفة تتضمنها التقارير المالية والحسابات، والبحث بدقة في أية مسائل يثيرها المدير المالي للشركة أو من يتولى مهامه أو مسئول الإلتزام في الشركة أو مراجع الحسابات.

٣- التحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية.

٤- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.

ثانياً: فيما يخص نظام الرقابة الداخلية:

تعمل لجنة المراجعة على التحقق من كفاية نظام الرقابة الداخلية وتنفيذه بفاعلية وتقديم أي توصيات من شأنها تفعيل النظام وتطويره بما يحقق أهداف الشركة.

ثالثاً: فيما يخص المراجعة الداخلية:

١- الرقابة والإشراف على أداء أنشطة وإدارة المراجعة الداخلية، للتحقق من توافر الموارد اللازمة وفعاليتها في أداء الأعمال والمهام المنوطة بها وإستقلاليتها عن الإدارة التنفيذية.

٢- دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.

٣- اعتماد دليل عمل إدارة المراجعة الداخلية.

- ٤- إعتقاد خطة عمل إدارة المراجعة الداخلية السنوية.
- ٥- إعتقاد الموازنة التقديرية لإدارة المراجعة الداخلية.
- ٦- تعيين وإنهاء خدمات مدير إدارة المراجعة الداخلية، وإعتقاد تقييم أدائه السنوي وترقيته.

رابعاً: فيما يخص مراجع الحسابات:

- ١- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين مراجعي الحسابات وعزلهم وتحديد أتعابهم وتقييم أدائهم، على ألا يتجاوز مجموع مده تعيينه خمس سنوات متصلة، ويجوز لمن إستنفذ هذه المدة أن يعاد تعيينه بعد مضي سنتين من تاريخ إنتهائها.
- ٢- التحقق من إستقلال مراجع الحسابات وموضوعيته، ومدى فعالية أعمال المراجعة، والتحقق من عدم تقديمه أعمالاً فنية أو إدارية تخرج عن نطاق أعمال المراجعة مع الأخذ في الإعتبار القواعد والمعايير ذات الصلة.
- ٣- دراسة خطة مراجع حسابات الشركة وأعماله، وإبداء مرئياتها حيال ذلك.
- ٤- الإجابة عن استفسارات مراجع حسابات الشركة.
- ٥- دراسة تقارير مراجع الحسابات وملاحظاته على القوائم المالية ومتابعة ما اتخذ بشأنها، والرفع بالتوصيات لمجلس الإدارة.

خامساً: فيما يخص ضمان الالتزام:

- ١- مراجعة نتائج تقارير الجهات الاشرافية والرقابية والتحقق من اتخاذ الشركة الإجراءات اللازمة بشأنها.
- ٢- التحقق من إلتزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة.
- ٣- الرفع إلى مجلس الإدارة بما تراه من مسائل ترى ضرورة اتخاذ إجراء بشأنها، وإبداء توصياتها بالخطوات التي يلزم إتخاذها.

نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية بالشركة:

ناقشت لجنة المراجعة التقارير التي رفعتها إدارة المراجعة الداخلية والمتعلقة بفحص نظام الرقابة الداخلية لعام ٢٠١٦م، 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 ٢٠١٦ م:

مجموع مرات الحضور	رقم الاجتماع وتاريخه			المنصب	الاسم
	(٣) ٢٠١٦/١٢/١٣	(٢) ٢٠١٦/٠٨/٢٢	(١) ٢٠١٦/٠٢/٢٢		
٣	✓	✓	✓	رئيس	صاحب السمو الملكي الأمير/ تركي بن محمد بن فهد بن عبدالعزيز
٣	✓	✓	✓	عضو	الأستاذ/ إبراهيم بن سالم الرويس
٢	✓		✓	عضو	المهندس/ محمد بن وصل الله الحربي
١	✓			عضو	المهندس/ فهد بن راشد العتيبي *

* عُيِّن عضواً في اللجنة التنفيذية بتاريخ ١٨/١٠/٢٠١٦ م.

المهام والمسئوليات:

تتلخص مهام اللجنة ومسئولياتها في ما يلي:

- ١- متابعة تنفيذ سياسات ولوائح الشركة المالية والإدارية واقتراح التعديل عليها لمجلس الإدارة.
- ٢- متابعة خطط الشركة الإستراتيجية الطويلة والمتوسطة والقصيرة الأجل وتحديثها ومراجعتها من حين لآخر.
- ٣- متابعة تنفيذ الموازنات التقديرية للشركة وتحليل أسباب الإنحرافات إن وجدت وتقديم التوصيات بشأنها.
- ٤- التوصية بالدخول في مشاريع إستثمارية وصناعية جديدة بما في ذلك تنمية وتطوير النشاطات الحالية رأسياً وأفقياً.
- ٥- متابعة ومراجعة جميع المسائل الهامة التي تتعلق بالقضايا المرفوعة أمام القضاء والقضايا الطارئة والمطالبات التي تتطلب أن تظهر في البيانات المحاسبية.
- ٦- ترشيح كبار موظفي الشركة التنفيذيين.
- ٧- اختيار وتكليف جهات إستشارية حسب ما تراه لمصلحة العمل.
- ٨- تحديد أهداف الحملات الإعلامية والإعلانية الموحدة للشركة.
- ٩- أي مهام أخرى يوكلها مجلس الإدارة للجنة.

ج - لجنة الترشيحات والمكافآت:

التكوين وسجل حضور الاجتماعات المنعقدة خلال عام ٢٠١٦م:

مجموع مرات الحضور	رقم الاجتماع وتاريخه	فئة العضوية	الاسم
	(١) ٢٠١٦/٠٣/٢٩		
١	✓	رئيس	صاحب السمو الملكي الأمير/ تركي بن محمد بن فهد بن عبدالعزيز
		عضو	الدكتور/ عبدالمحسن بن سعد الرويشد
١	✓	عضو	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 للاحتياجات 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 اعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين، ويُراعى عند وضع تلك السياسات إستخدام معايير ترتبط بالأداء.

ثاني وعشرون : إدارة المراجعة الداخلية

تعمل إدارة المراجعة الداخلية بالشركة على اعطاء تأكيد ودور إستشاري موضوعي مستقل على نحو يؤدي إلى 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 ٢٠١٦م:

- 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 تتنازلَ بموجبه أحد أعضاء مجلس الإدارة أو أحد كبار التنفيذيين عن أي راتب أو تعويض.
- لا توجد أي ترتيبات أو اتفاق تتنازلَ بموجبه أحد مساهمي الشركة عن أي حقوق في الأرباح.
- 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 لنظام 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 للرئيس التنفيذي أو للمدير 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 منحتها الشركة خلال عام ٢٠١٦م.
- أنّ المراجع الخارجي للشركة قد أبدى رأيه على القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١م دون تحفظ.

رابع وعشرون : اقتراحات مجلس الإدارة

يقترح مجلس الإدارة على حضراتكم ما يلي:

- ١- التصويت على ما ورد في تقرير مجلس الإدارة عن السنة المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١م.
- ٢- التصويت على مصادقة القوائم المالية للشركة عن السنة المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١م وتقرير مراجع الحسابات.
- ٣- التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن أعمالهم خلال السنة المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١م.
- ٤- التصويت على اقتراح مجلس الإدارة بشأن توزيع أرباح على المساهمين عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١م بواقع (١,٥) ريال وبنسبة (١٥%) من رأس المال على أن تكون أحقية الأرباح للمساهمين المقيدين لدى شركة مركز ايداع الأوراق المالية (مركز الايداع) بنهاية تداول يوم إنعقاد الجمعية العامة الذي سيتم الإعلان عنه لاحقاً، كما سوف يتم الإعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً.
- ٥- التصويت على اختيار مراجع الحسابات من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة، وذلك لمراجعة حسابات الشركة للعام ٢٠١٧م والبيانات السنوية والربع سنوية وتحديد أتعابه.
- ٦- التصويت على تشكيل لجنة المراجعة وتحديد مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها لإكمال الدورة الحالية والتي تنتهي بتاريخ ٢٠١٨/٠١/٢٨م علماً بأن الأعضاء هم:
(أ) المهندس/ محمد بن سعد الشثري - عضو مجلس الإدارة غير تنفيذي.
(ب) الأستاذ/ علاء بن عبدالله الفدى - عضو مجلس الإدارة مستقل.
(ج) الأستاذ/ خالد بن محمد الصليح - من خارج أعضاء مجلس الإدارة مختص بالشئون المالية والمحاسبية.
- ٧- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وأطراف ذو علاقة وهي تتمثل في مبالغ نفدية استلمتها الشركة من الشركة العربية اليمنية للإسمنت المحدودة (شركة زميلة) بلغ رصيدها ٤٣ مليون ريال سعودي كما في ٢٠١٦/١٢/٣١م (١٧ مليون ريال سعودي كما في ٢٠١٥/١٢/٣١م) 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 ١١ من الايضاحات المرفقة بالقوائم المالية (مستحق إلى طرف ذو علاقة) وتنوه إدارة الشركة أن الأستاذة:
(أ) الدكتور/ زامل بن عبدالرحمن المقرن.
(ب) الأستاذ/ إبراهيم بن سالم الرويس.
(ج) المهندس/ محمد بن سعد الشثري.
هم اعضاء مشتركين في مجالس إدارة كلا الشركتين وليس لهم أي مصلحة سواءً كانت مباشرة أو غير مباشرة في هذه الأعمال والعقود.
- ٨- التصويت على النظام الأساس الجديد للشركة وفقاً لنظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/٣ وتاريخ ١٤٣٧/٠١/٢٨هـ الموافق ٢٠١٥/١١/١٠م.
- ٩- التصويت على تفويض مجلس الإدارة لإعتماد لائحة الحوكمة.
- ١٠- التصويت على صرف مبلغ (١,٢٠٠,٠٠٠) ريال كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بواقع (٢٠٠,٠٠٠) ريال لكل عضو عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١م.

ومجلس الإدارة إذ يختتم تقريره للجمعية العامة غير العادية الثامنة يشكر السادة مساهمي الشركة تلبية هذه الدعوة وعلى الثقة التي أوليتموها إياه ويدعو المولى عز وجل أن يحفظ لبلادنا العزيزة عاقلها 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