

شركة أميانتيت العربية السعودية
(شركة مساهمة سعودية)
المركز الرئيسي . الدمام . س. ت 2050002103
واصل: 8162 – الصناعية الأولى . وحدة رقم 1
الدمام 2261-32234 المملكة العربية السعودية

تقرير مجلس الإدارة السنوي إلى الجمعية العامة العادية عن سير أعمال الشركة
خلال السنة المالية المنتهية في 31/ديسمبر/2016 م

التاريخ: 1438/06/02هـ

الموافق: 2017/03/01 م

تقرير مجلس الإدارة السنوي إلى الجمعية العامة عن العام المالي 2016 م

السادة/ مساهمي شركة أميانتيت العربية السعودية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته وبعد ،،

مقدمة

خلال العام المالي 2016م، تمكنت شركة أميانتيت العربية السعودية (مساهمة سعودية) (ويشار لها فيما بعد بإسم "الشركة او المجموعة") من تحقيق مبيعات صافية بلغت 2.145 مليار ريال، بإنخفاض قدره 763.3 مليون ريال، أي بإنخفاض بنسبته 26.2% مقارنة بالمبيعات الصافية لعام 2015م. أنهت السنة بخسارة قدرها 250,8- مليون ريال سعودي مقارنة بإرباح قدرها بـ 101.4 مليون ريال لعام 2015 ، كما بلغ صافي الخسارة للسهم بـ 2,21- ريال، مقارنة بربح قدره 0.89 ريال للسهم عن عام 2015م.

بلغت النسبة الجارية في 2016/12/31م كما يلي: 1.19 مقارنة بـ 1.21 في عام 2015 أما نسبة المديونية إلى حقوق المساهمين فقد بلغت في 2016/12/31م 2.28 مقارنة بـ 2.04 في عام 2015م.

هذا، ويسر مجلس إدارة "الشركة"، أن يقدم لكم تفاصيل التقرير السنوي، عن نشاطها لعام 2016م، ويستعرض سير أعمالها وشركاتها التابعة والأداء الإنتاجي والتسويقي والإداري للمجموعة، ويشمل كذلك بيانات القوائم المالية الموحدة للعامين المنتهيين في 31 ديسمبر 2016م و2015م.

1: معلومات عن نشاط "الشركة"

تأسست "الشركة" في عام 1388هـ (1968م) في مدينة الدمام -المملكة العربية السعودية، وهي شركة مساهمة، يبلغ رأسمالها المدفوع 1.155 مليار ريال، وأسهمها متداولة بسوق الأسهم السعودي، ونشاطها الرئيسي يتمثل في إقامة وإدارة المشاريع الصناعية المتعلقة بالأنابيب، وتسويق منتجاتها، وتقنياتها، وتجهيزات معالجة المياه، وإدارة مشاريع المياه. وتملك "المجموعة" عدة تقنيات تصنيعية للأنابيب وتُرخص بها للغير. مركزها الرئيسي بالدمام -المملكة العربية السعودية. إن المجموعة تتكون من 22 مصنعاً لصناعة الأنابيب (والمنتجات ذات العلاقة مثل الوصلات، والفلنجات، والمنتجات المطاطية، والخزانات، وفتحات التصريف والكشف) في العالم، سواء أكانت مملوكة بالكامل للشركة أو من خلال الشركات المشتركة مع شركاء محليين. وهذا العدد يشمل 13 مصنعا في المملكة العربية السعودية، أما المصانع الأخرى مُنتشرة في كل من أوروبا الغربية، وتركيا، وقطر، وشمال افريقيا، وكازاخستان. كما أنها تقدم خدمات تصميم وتركيب الأنابيب من خلال شركتها السعودية (شركة البنية التحتية الهندسية للمقاولات المحدودة) ISECC. في حين أن نشاطات الأبحاث والتطوير يتم تنفيذها عبر مراكز الأبحاث والتطوير، والمتواجدة في مدينة الظهران في المملكة العربية السعودية والنرويج. إضافة إلى ذلك فإن المجموعة تعمل في مجال هندسة وشراء، وتشغيل مصانع معالجة المياه من خلال شركتها التابعة (PWT) بي دبليو تي الألمانية (التي تملكها الشركة بالكامل) . وتعمل أيضا في مجال قطاع إدارة مشاريع المياه من خلال المشروع المشترك " توزيع " التي تملك فيه 50% في المملكة العربية السعودية.

1.1 تصنيع وبيع الانابيب والتقنيات المتعلقة بها

إن "الشركة" تصمم وتصنع الأنابيب القياسية، أو الأنابيب غير القياسية، بناء على طلب العملاء، وكذلك تصنيع الخزانات، والوصلات المخصصة جميعها لنقل المياه، ولتغطية جميع الاستخدامات، سواء مياه الشرب، أو مياه الري، أو المياه الصناعية، أو مياه الصرف الصحي، أو انابيب سحب مياه البحر، أو تصريف مياه الأمطار، ومياه السيول، وانظمة مكافحة الحريق. كما تقدم لعملائها خدمات واستشارات بخصوص تصميم المشاريع، وتركيب الأنابيب من خلال شركتها المؤسسة حديثاً ISECC. وهذا كله يشكل الانشطة الجوهرية "للمجموعة" ومصدراً رئيسياً لمبيعاتها وأرباحها.

وفيما يلي جدولاً يوضح منتجات " المجموعة " ونسبة مشاركتها في المبيعات الموحدة للمجموعة:

النسبة الموحدة للمبيعات	نوع المنتج
66%	أنابيب الفيبرجلاس المقواة، والخزانات والوصلات من البوليوستر والايوكسي (GRP+GRE)
23%	أنابيب ووصلات الدكتايل (DI)
4%	الأنابيب الاسمنتية ووصلاتها (CP)
1%	أنابيب ووصلات البولي ايثلين (PE)
1%	المنتجات المطاطية (RP)
5%	خدمات التصميم والتركيب
100%	الإجمالي

إن " المجموعة " تملك وتطور باستمرار التقنيات ذات العلاقة والتي تغطي المجالات التالية:

1. الدعم الفني
2. تطوير المنتجات
3. فحص وتأهيل المواد الخام
4. تطوير طرق الانتاج واساليب التصنيع

إن قطاع التقنية يعمل من خلال مركزي أبحاث وتطوير. المركز الأول في مدينة " ساندفورد " / النرويج، أما المركز الثاني فقد افتتح في عام 2012 في مجمع الملك عبد الله للأبحاث الصناعية الذي يقع في وادي الظهران للتقنية التابع لجامعة الملك فهد للبترول والمعادن - الظهران / المملكة العربية السعودية، إن كلا من المركزين شغلا 97 باحثاً يديرون أبحاثاً متطورة واجهزة اختبار تقدر قيمتها 53,3 مليون.

تقدر مصروفات قطاع الابحاث والتطوير بـ 52 مليون ريال خلال عام 2016 مقارنة بـ 53.4 مليون ريال خلال عام 2015. تعتمد مراكز الابحاث في عملها على نشاطات انابيب الفيبرغلاس وانابيب الايوكسي. (GRP / GRE)

الأرقام الرئيسية لهذا النشاط (بالآف الريالات السعودية)

تصنيع وبيع الأنابيب	صافي المبيعات	الأرباح (الخسائر)	إجمالي الموجودات
2016	1,968,641	(151,682)	2,986,940
2015	2,584,388	127,026	3,997,804

2.1. نشاطات إدارة المياه

1.2.1 هندسة وشراء وتشغيل مشاريع معالجة المياه EPC

إن "الشركة" تملك كامل " شركة بي. دبليو. تي وأسراند اوسر تكتنيك، جي ام بي اتش (الألمانية)، والتي يقع مقرها الرئيسي قرب فرانكفورت، ألمانيا، وهي متخصصة في إنشاء وتشغيل وصيانة محطات تنقية المياه المالحة، ومحطات تحلية المياه وتقنياتها، ومعالجة مياه الشرب، ومعالجة مياه الصرف الصحي وتقنياتها، ومعالجة تلوث المياه من المخلفات الصلبة وتقديم أنظمة الكهرباء ذات الجهد المنخفض والمتوسط تقنيا وكهربائيا واتوماتيكيا.

تركز الشركة على سوقين وهما إقليم دول البحر الاسود (وتحديدا تركمانستان وتركيا)، ومنطقة الخليج العربي من خلال مشروعها الكبير في العراق لإنشاء مصنع معالجة للمياه، وتركيب شبكة الأنابيب المتعلقة بالمشروع في السماوة (جنوب العراق). إضافة الى المحافظة على شبكة من محطات معالجة المياه في المانيا. خلال عام 2016 بدأت هذه الشركة بتطوير أسواق جديدة في شمال افريقيا ودول مجلس التعاون الخليجي.

2.2.1: إدارة المياه

تملك "الشركة" عبر شركتها التابعة المملوكة لها 100% وهي الشركة العالمية لإدارة وتشغيل البنية التحتية المحدودة (اميواتر) 50% من "الشركة العالمية لتوزيع المياه المحدودة" (توزيع) وهي متخصصة في تقديم الخدمات المتعلقة بالإنشاء والتشغيل، وصيانة المياه، ومياه الصرف الصحي.

حصلت الشركة على عقود طويلة الأمد مدتها 30 سنة مع "الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية " (مدن) حيث تعتبر (توزيع) مسؤولة عن إنشاء وإعادة تأهيل، وإدارة وتشغيل مرافق المياه في ثلاث مدن صناعية في كل من الرياض وجدة والقصيم.

إنتهت فترة التأسيس للثلاث مشاريع بشكل كامل والشركة الآن تعمل بطاقتها المثالية. استطاعت تلك الشركة أن ترفع مبيعاتها وبالتالي سجلت أرباحا صافية بنجاح تزيد عن 14ملايين ريال سعودي لعام 2016م. مقارنة مع أرباح بلغت 7 مليون ريال عام 2015.

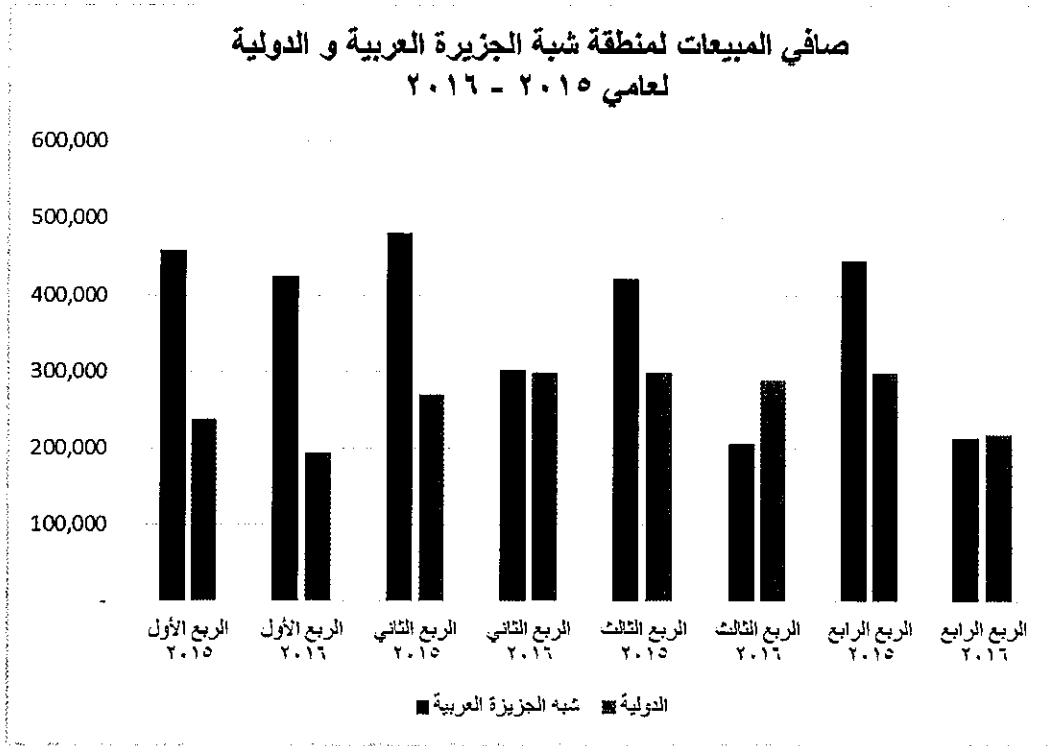
إن السبب الرئيسي وراء زيادة دخل هذه الشركة هو مبيعات أفضل وزيادة "مدن" لأسعار تعرفه الخدمات التي تقدمها "توزيع" للعملاء لذلك فإن تلك الشركة تتطلع الى زيادة أرباحها لعام 2017 ولاحقا. تلتزم الشركة حالياً بجدول سداد قروض لصالح بنوك تجارية، وصندوق التنمية الصناعية السعودي. لقد استمرت البنوك في دعم عمليات ونمو تلك الشركة. وتتطلع الشركة بشكل إيجابي إلى المزيد من المشاريع في مجال خدمات المياه ومياه الصرف الصحي وخصوصاً مع "مدن".

الأرقام الرئيسية لهذا النشاط كما يلي (بالآف الريالات السعودية)

السنة	صافي المبيعات	الأرباح (الخسائر)	إجمالي الموجودات
2016	176,645	(99,113)	834,215
2015	324,239	(25,652)	646,704

1.2: انخفاض الطلب في منطقة شبة الجزيرة العربية وبرنامج تخفيض التكلفة

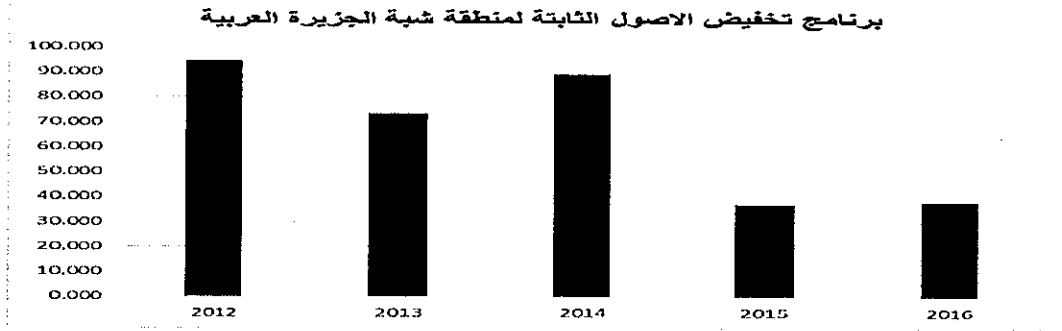
إعتباراً من الربع الثاني لعام 2016، فقد انخفضت المبيعات في منطقة شبة الجزيرة العربية بشكل جوهري، مقارنة مع العام الماضي وذلك وفقاً للرسم البياني الموضح أدناه:



ويعزى هذا الانخفاض إلى ما يلي:

1. تأجيل أو بعض الأحيان تخفيض أو إلغاء المشاريع في السوق الخليجي.
 2. انخفاض أسعار المبيعات تبعاً للأسباب المذكورة في الفقرة (1) أعلاه.
 3. حقيقة، أن العديد من المقاولين لم يكونوا في موقف يسمح لهم بدفع مستحقات الموردين الأمر الذي أضطر الشركة إلى وقف التوريدات لهم.
- ونتيجة لذلك، فإن الشركة طبقت برنامج تخفيض التكلفة والذي يتكون من الخطوات التالية:
1. تخفيض عدد العمالة المستأجرة "المتعاقدة"، وإلى حد ما، العاملة التابعة لنا كما سيتم شرحه مفصلاً في البند 5.2.

2. برنامج تخفيض الاصول الثابتة لمنطقة شبه الجزيرة العربية مقارنة ان مع الأعوام السابقة وذلك حسب الرسم البياني المرفق أدناه (بالآف الريالات السعودية)



2.2: دمج أنشطة الشركة في أوروبا مع مجموعة هوباس

في السايح من فبراير 2017 أعلنت الشركة أنها وقعت اتفاقية شراكة مع شركة نمساوية قابضة وهي ويج وبيترسدورفر القابضة المحدودة ، تتعلق بدمج شركات تصنيع الأنابيب الأوروبية وشركات المبيعات وتقنية فلوتايت مع مجموعة شركات هوباس ، تنص الاتفاقية على أن الشركة وشركة ويج سوف يدمجان أعمال صناعة الأنابيب في أوروبا ، ونتيجة لهذا الدمج فإن الكيان المدمج المشترك سوف يملك ويدار بالتساوي بين أميانتيت وشركة ويج ، وهذا الكيان هو الذي يملك ويدير نشاطات صناعة الأنابيب لكلا الشركتين وإذا اكتمل الدمج ، فإن الشركة سوف تفقد سيطرتها الوحيدة على الشركات التابعة التالية:

نسبة الملكية	بلد المنشأ	إسم الشركة التابعة
100	المانيا	شركة أميانتيت المانيا المحدودة
100	النرويج	شركة فلوتايت تكنولوجي أي ، اس
100	بولندا	شركة اميتك بولندا أس بي زوو
100	اسبانيا	شركة أميانتيت اسبانيا
100	فرنسا	شركة أميانتيت فرنسا
100	النرويج	شركة أميانتيت النرويج . أي ، اس

المبيعات المشتركة حتى 2016/12/31 بلغت 120 مليون يورو (470 مليون ريال سعودي) وبلغ صافي الدخل للشركات التابعة حتى 2016/12/31 بلغت 1.6 مليون يورو (6,6 مليون ريال سعودي). أما الأصول والمطلوبات المجمعة لتلك الشركات حتى 2016/12/31 بلغت 96.3 مليون يورو(381,2 مليون ريال سعودي) و 46.8 مليون ريال يورو(185.2 مليون ريال سعودي) بالمقابل فإن المبالغ المساهم بها من شركة هوباس شبه متساوية مع هذه الأرقام.

إن اقفال الصفقة يخضع لموافقة الجهات المختصة في الإتحاد الاوروبي والمتوقع صدورهما قبل نهاية الربع الثاني من عام 2017. وحتى اقفال الصفقة سوف يستمر كلا الشركتين في اعمالها مستقلين.

3.2: تعديلات محاسبية هامة

بالنظر إلى انخفاض أداء قطاع التشييد والبناء، والبنى التحتية في السوق السعودي، وتحضيراً للتطبيق المستقبلي لمعايير المحاسبة الدولية IFRS، فإن الشركة قررت قيد مخصصات إضافية وخسائر مجموعها (148.0) مليون ريال سعودي مقارنة من العام الماضي، لتغطية المخاطر التالية:

1. احتياطات ديون مشكوك في تحصيلها تتعلق بالذمم المدينة في منطقة شبة الجزيرة العربية تجاه المقاولين الذين تأثرت مقدرتهم على تسوية ديونهم بسبب ضعف نشاطات تحصيل حقوقهم في عام 2016
2. هبوط في قيمة الموجودات بالنسبة لقطاعات الاعمال التي تعاني من الانخفاض في الاستغلال المستمر لطاقمها الإنتاجية.
3. الخسائر المرصودة في المخزون نتيجة لتأثرها سلباً بسبب انخفاض الطلبات المثبتة.
4. المخصصات التي اخذت من قبل شركتنا التابعة الألمانية بي دبليوتي خلال الربع الرابع من عام 2016 على العقود في كل من العراق وتركيا تبعاً لبطئ الاعمال في الموقع وعدم ثبات الاوضاع السياسية وصعوبة ظروف العمل، لهدف تغطية الخسائر المستقبلية المقدرة على المشاريع وفقاً لمبادئ المعايير المحاسبية السعودية (سوكبا).
5. ارتفاع تكاليف ضريبة الدخل والزكاة الشرعية.
6. الهبوط الكامل في قيمة الاستثمارات في مصر نتيجة الهبوط الحاد في سعر صرف الجنية المصري، والذي أدى بهذه الشركات أن تتكبد بخسائر كبيرة في صرف العملات.

4:2: خطة التوسعة الهامة والاستثمار في الاصول الثابتة

خلال عام 2016، استمرت "المجموعة" بشكل رئيسي في تنفيذ خطط التوسعات المختارة التي بدأ العمل فيها خلال السنوات السابقة وفقاً لما يلي:

1.4.2: خطط التحسين في شركة امياننتيت لصناعة الفيبرجلاس المحدودة (أفيل)

إن الهدف من هذا البرنامج تحديث معدات التصنيع لهذه الشركة حتى يمكنها من زيادة سرعتها، وزيادة انتاجها، وكذلك تخفيض استهلاك المواد الخام. وجاء هذا البرنامج نتيجة الجهود المشتركة بين افيل ودائرة التقنية. إن اجمالي كلفة هذا البرنامج تم زيادتها إلى 82 مليون ريال في عام 2016، استثمرت الشركة 15.7 مليون ريال على هذا البرنامج

تم تحديث 5 خطوط إنتاج من أصل 6 خطوط والخط الباقى سوف تم تحديثه في عام 2017. يعتبر البرنامج شبه مكتمل لأنه بقي استثمار 2 مليون يتم صرفها خلال عام 2017

ولكن لسوء الحظ، فإن الهبوط الحاد وغير المتوقع على طلب أنابيب الفيبرجلاس خلال عام 2016 لم يؤدي إلى تفعيل هذا الاستثمار بالشكل الكامل، حيث أن استخدام الطاقة الإنتاجية منخفض في حين أن أحد مزايا البرنامج هو زيادة سرعة الآلات. على أية حال فإن المجموعة مستعدة الآن لاستيعاب أي حجم إنتاج في المستقبل. من مزايا البرنامج أنه يزيد الإنتاجية ويقلل تكلفة الأيدي العاملة خلال فترات انخفاض الطلب على منتجات الشركة.

2:4:2: الشركة العربية السعودية لصناعة انابيب حديد الدكتايل المحدودة(ساديب).

خلال عام 2016 فقد تم تحديث آلات فرن الصهر وغرف تبديل الطاقة بكلفة اجمالية قدرها 12.2 مليون ريال

3.4.2: مصنع شركة انابيب الفيبرجلاس وانابيب حديد الدكتايل المحدودة (FPC)

هذه الشركة FPC مملوكة بالكامل 100% لشركة امياننتيت العربية السعودية، وقامت مؤخراً بإجراء توسعة لتشمل تصنيع الصمامات من حديد الدكتايل. يقع مصنع هذه الشركة في المدينة الصناعية الثانية بالدمام، تم توقيع اتفاقية مع شركة المانية حتى تستفيد FPC من تقنية تصنيع "اميكون" التي تصنع صمامات الدكتايل. أن هذا الاستثمار وصل كلفته إلى 4.2 مليون ريال قد اكتمل وبدأ إنتاج الصمامات في بداية عام 2017.

4.4.2: آخر التطورات بخصوص شركة البيئة التحتية الهندسية للمقاولات المحدودة(إيسك)

خلال عام 2014 بدأت المجموعة نشاطات عبر شركة جديدة تسمى اصطلاحاً "إيسك" (شركة البنية التحتية الهندسية للمقاولات المحدودة) حيث تقدم خدمات هندسية وهي تصميم الأنابيب والخزانات وعمل الرسومات وعمل دراسات تحليلية متعلقة بطريق أداء الأنابيب، وتقديم الدعم الفني، والفحوصات. بالإضافة إلى عملها في مجال خدمات التركيب (تركيب الأنابيب والخزانات) وتقديم الاستشارات في الموقع والإشراف في الموقع، وتقديم خدمات الصيانة والتدريب على إيقاف خطوط الأنابيب في المجال الصناعي.

بلغت مبيعات هذه الشركة 53 مليون ريال خلال عام 2015 وبلغت مبيعاتها لعام 2016 ما قيمته 105.7 مليون ريال، في حين أن الميزانية المقدرة لمبيعاتها لعام 2017 هي 160 مليون ريال. قامت هذه الشركة بفتح فرع لها في دبي/الأمارات العربية المتحدة، وفي طور الانتهاء من فتح فرع لها في أبوظبي، ودولة الكويت، وقطر، وسلطنة عمان .

5.2. النزاع القضائي مع أحد مقاولي الباطن لشركة بي دبليو تي في العراق

واجهت الشركة التابعة بي دبليو تي عدة مشاكل أثناء تنفيذها لمشروع في العراق، حيث قامت بي دبليو تي بفسخ العقد مع المقاول من الباطن نتيجة لعدم قيامه بتنفيذ التزاماته التعاقدية المترتبة على العقد الموقع معه. قام المقاول من الباطن برفع دعوى ضد بي دبليو تي لدى المحكمة المختصة ولانها لطلب تعويض نتيجة فسخ العقد عن التكاليف التي يدعى بأنه تكبدها في الفترة السابقة على الفسخ، اضافة إلى ما فاتته من ربح. وبعد عدة درجات تقاضي وفي العاشر من يناير 2017 اصدرت محكمة الاستئناف حكماً لصالح بي دبليو تي حيث رد حكم محكمة البداية معللة حكماً بأن حكم محكمة الاستئناف الأولى محل الطعن استند إلى تقرير الخبراء خلص الى قيمة الاعمال المنجزة من قبل المقاول من الباطن أقل من المبالغ المستلمة من قبل المقاول من الباطن، وبناءً على ذلك فإن المقاول من الباطن مُدين لشركة بي دبليو تي بمبلغ 16.7 مليار دينار عراقي أي ما يعادل 54.8 مليون ريال سعودي، قام المقاول من الباطن بطعن هذا الحكم لدى محكمة التمييز. ورفض هذا الطعن في 2017/2/6.

مجموع المخصصات لهذه الدعوى حتى 2016/12/31 هي 48 مليون ريال في حين بلغت في العام الماضي حتى 2015/12/31 ما قيمته 274 مليون ريال سعودي على شكل مخصص ديون مشكوك في تحصيلها تغطي الدفعات المقدمة التي دفعت للمقاول من الباطن. إن الحكم الصادر لصالح بي دبليو تي والمشار إليه اعلاه اعطى المجال لها بأن تطالب باسترجاع 54.8 مليون ريال سعودي من المقاول من الباطن دفعت له دفعات مقدمة. وعلى الرغم من ذلك فإن إدارة المجموعة قرر الإبقاء على المخصص بسبب طعن المقاول من الباطن بالحكم الصادر لبي دبليو تي أمام محكمة التمييز. وأن شركة بي دبليو تي تحتاج إلى تبدأ في الإجراءات القانونية للمطالبة باسترجاع جزء من الدفعات المقدمة التي دفعت للمقاول من الباطن. والنتائج المترتبة غير مؤكدة في هذه المرحلة.

6.2: تعديلات على نطاق توحيد النتائج المالية

مازال توحيد النتائج المالية ثابتاً لعام 2016 مقارنة مع عام 2015. نذكر في هذا المجال شراء المجموعة لحصص شركة الاقلية نوف (NOV) في كل من "شركة اميرون العربية السعودية المحدودة" اسال"، والشركة العربية السعودية للمنتجات الخرسانية المحدودة(ساكوب).

إن كل من اميانتي ونوف (NOV) شركاء في ثلاث شركات حيث أن الشركة العربية السعودية للمنتجات الخرسانية(ساكوب) وشركة اميرون العربية السعودية المحدودة (اسال) وتعملان في مجال الأنابيب الخرسانية. في حين أن شركة بوند ستراوند المحدودة تعمل في مجال أنابيب الايبوكسي حيث غيرت نوف(NOV) من استراتيجيتها بتخليها عن الأنابيب الخرسانية، وركزت على أنابيب الايبوكسي، لذلك طلبت التخرج من قطاع الأنابيب الخرسانية عبر توقيع هذه الصفقة. اشترت اميانتي 30,3% من حصص شركة اميرون العربية السعودية "اسال" و41,2% من حصص الشركة العربية السعودية للمنتجات الخرسانية(ساكوب)، وبذلك أميانتي أصبحت الشريك الوحيد في هاتين الشركتين مقابل سعر قيمته 500 ألف دولار أمريكي وأنتهت واقتلت الصفقة في شهر اغسطس من عام 2016.

7.2: الأراضي الصناعية

حيث تملك المجموعة قطعتي أرض صناعيتين في مدينة الدمام منذ عام 1971 مقيدتين في حسابات المجموعة بقيمة 1,4 مليون ريال سعودي. لدى المجموعة الصكوك المؤبدة للملكية هاتين القطعتين، ولكن ليس لدى إدارة المجموعة المستندات المؤبدة للقيمة التي تم قيد هاتين القطعتين في الحسابات على أساسها، قررت الشركة الإبقاء على القيمة الدفترية الحالية لهذين القطعتين كما هو مقدر لها وقت اكتسابهما تاريخياً. إن القيمة السوقية العادلة الحالية لهذه الأراضي تقدر بـ 323 مليون ريال سعودي.

كما أن المجموعة تملك قطعة أرض صناعية في مدينة جدة اعتباراً من عام 2009 من خلال الاستحواذ، من جهة ذات علاقة، على شركة تابعة تملك هذه الأرض. إن هذه الأرض ليس لها قيمة في حسابات الشركة التابعة وقائمة المركز المالي الموحدة للمجموعة حيث أن ملكية هذه الأرض هي محل نزاع قانوني من قبل طرف ثالث. كما في 2016/12/31، أنشأ على هذه الأرض ممتلكات ومصانع ومعدات المجموعة قيمتها 78,9 مليون ريال سعودي، تعتقد إدارة المجموعة أنه لن ينتج عن هذا النزاع أثر على القيم الدفترية أو الأعمار الإنتاجية للممتلكات والمصانع والمعدات المقامة على هذه الأرض، كما أنه لن ينتج أي التزام عن ذلك. القيمة الافتراضية لاكتساب هذه الأرض هي 150 مليون ريال سعودي.

8.2: المخاطر المتعلقة بطبيعة أعمال " المجموعة".

تستخدم أنابيب " الشركة" في مجال نقل السوائل مثل مياه الشرب، ومياه الصرف الصحي، والمواد الكيماوية، وترتبط هذه المجالات ارتباطاً وثيقاً بمشاريع المياه.

إن هذه المنتجات والخدمات وثيقة الصلة بمشاريع البنية التحتية والتي قد تتأثر بعدة عوامل سياسة ومالية والتي تقع عادة خارج سيطرة " الشركة". إن مشاريع المياه ومشاريع الصرف الصحي تعتبر مشاريع حيوية بالنسبة لمالك تلك المشاريع (وعادة ما يكون المالك حكومات أو مشاريع مرتبطة بالحكومات). لذلك فإن حجم هذه المشاريع أو المدة التي يتوقع تنفيذ هذه المشاريع خلالها يمكن أن يتم تعديلها من قبل الحكومات خلال مدة التنفيذ، وذلك لأسباب مالية أو سياسية أو تشغيلية. إن مثل هذه التعديلات من شأنها أن تؤثر على حجم مبيعات وخدمات " المجموعة" وبالتالي التأثير على أرباحها من سنة إلى أخرى إن انخفاض حجم المبيعات الجوهرية في السوق السعودية خلال عام 2016، نتيجة لخفض الإنفاق الحكومي ما هو إلا دليل كبير على هذه المخاطر.

كما تلعب المنافسة دوراً أساسياً في التأثير على ربحية " المجموعة" وخاصة أنه منذ الأزمة الاقتصادية العالمية في عام 2008م، حيث زادت حدة المنافسة على الصعيدين المحلي والعالمي. ومن أجل الحفاظ على حصصها في الأسواق في عدة مناطق، تقوم " المجموعة" بتخفيض أسعارها وكذلك الحفاظ على مستويات تشغيل قياسية لطاقاتها الإنتاجية.

أما عناصر المخاطرة الأخرى فهي كما يلي:

1. التأخر في تحصيل الذمم المدينة نتيجة التأخر في تنفيذ المشاريع أو نتيجة لتأخر دفع مستحقات المقاولين من قبل ملاك المشاريع (مما يترتب عليه زيادة الأعباء المالية).
2. زيادة أسعار الفائدة المرتبطة بالقروض.
3. التقلبات في سعر صرف العملات الأجنبية والتي قد تؤثر على قيم الاستثمارات الأجنبية التي تخضع لتوحيد النتائج ضمن القوائم المالية لـ " المجموعة"، وكذلك قد يترتب ربح أو خسارة من العملات الأجنبية نتيجة عمليات الشراء أو البيع المقومة بعملات أخرى غير عملة الشركات المحلية.
4. التذبذب في أسعار شراء المواد الخام (الفيبرجلاس، والراتينجات، والحديد الخام، والفولاذ والفولاذ الخردة...)
5. توفير بعض المواد الخام المستوردة المعينه في بعض الفترات التي تكون هناك نقص في توفرها. (مثل الفيبرجلاس)
6. عدم الاستقرار السياسي في بعض الأسواق (مثل مصر، ليبيا، سوريا، العراق).
7. تعديلات الانفاق المخطط لها في الميزانيات من قبل الحكومات في الدول التي تعمل بها المجموعة.

نتيجة لأن المجموعة تعمل بشكل متطور في مجال قطاع إدارة المياه، فإن شركتها التابعة الألمانية (بي. دبيلو. تي) (والتي تعمل في مجال هندسة وتوريد وإنشاء محطات معالجة المياه) لديها عقود كبيرة في كل من العراق وتركمانستان وأذربيجان وتركيا. إن عوامل المخاطرة المرتبطة بهذا القطاع هي وفقاً لما يلي:

- بالرغم من أن بي دبيلو تي شركة معروفة بتقنياتها اللازمة والدعم الفني المناسب، إلا أنه هنالك عوامل مخاطرة أخرى لا يمكن استبعادها مثل مخاطر عدم إنجاز الأعمال والتكسيبات المطلوبة نتيجة لعوامل عديدة أخرى قد تطرأ.
- إضافة إلى ذلك، وحيث أن المشاريع عادة لها علاقة بالحكومات فإن ملاك المشاريع في لا يستجيبون دائماً لشروط الدفع المتفق عليها.
- إن تغير أوامر الطلب تؤدي إلى تغيير نطاق الاعمال وبالتالي قد يؤثر ذلك في الهوامش والربحية للمشاريع.
- قد يتم إثارة دعاوى أو مطالبات من قبل مقاولين الباطن الذين ينفذون الاعمال الهندسة المدنية.
- قد تتعرض الشركة إلى مخاطر تحويل العملات من جهة المواد المستوردة للمشاريع والتي قد يتم شراؤها بعملة مختلفة عن عملة فوترة تلك المشاريع.

3. ملخص البيانات المالية

1.3: البيانات المالية

لقد تضمنت الأرقام والبيانات الموحدة لعام 2016 القطاعات التالية:

- قطاع صناعة الأنابيب وبيعها والتقنية المتعلقة بها.*
- قطاع إدارة المياه *

• يندرج تحت هذه القطاعات النتائج المالية للشركات الزميلة.

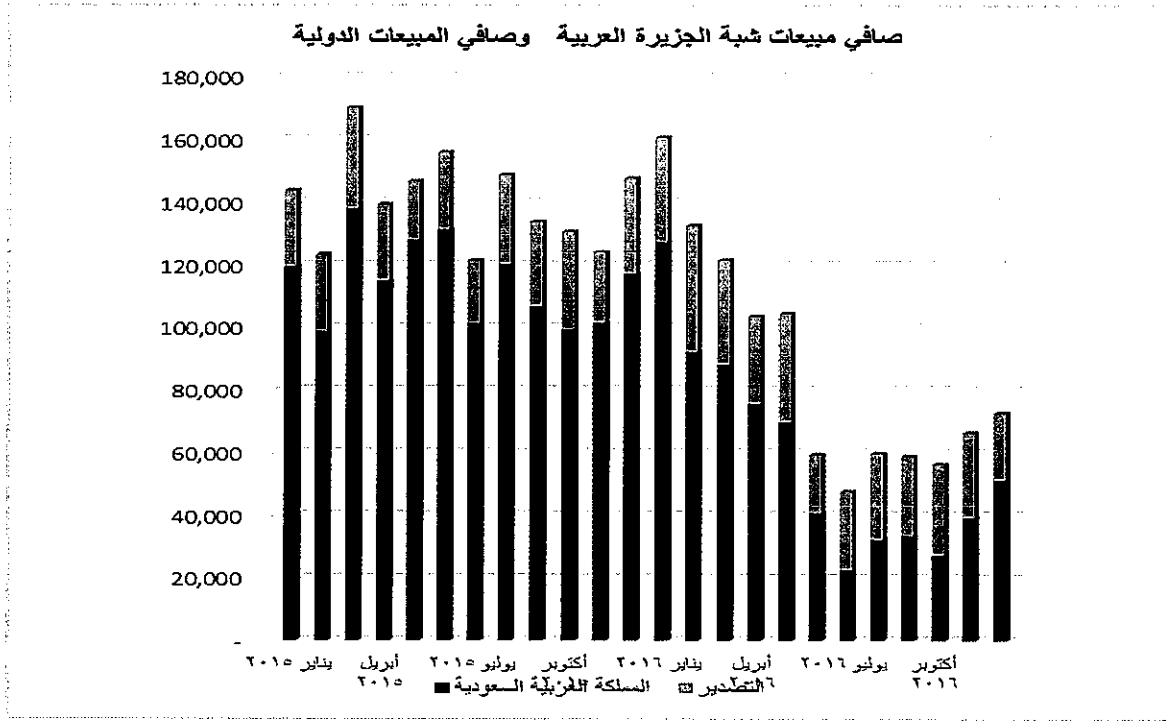
إن الجدول التالي يحتوي على ملخص لأهم نتائج الشركة خلال الخمس أعوام الماضية (بالآلاف الريالات السعودية).

السنة	2016	2015	2014	2013	2012
صافي المبيعات	2,145,286	2,908,627	2,725,787	3,130,672	3,454,795
نسبة هامش الربح الاجمالي	12.2%	17.2%	15.6%	15.0%	16.1%
المصروفات التشغيلية	327,105	278,693	253,571	242,543	293,274
صافي الربح	(250,795)	101,374	82,618	112,614	111,338
التدفقات النقدية من العمليات	348,515	(136,866)	58,054	341,345	(425,524)
الإنتفاق الرأسمالي (شراء ممتلكات ومصانع شراء معدات وألات ومعدات)	72,817	61,333	106,943	129,401	115,285
إجمالي الموجودات	3,821,155	4,644,508	4,412,128	4,411,355	4,822,506
إجمالي المطلوبات	2,657,310	3,116,144	2,893,467	2,720,567	3,122,099
مجموع حقوق الملكية	1,163,845	1,528,364	1,518,661	1,690,788	1,700,407
أرباح دفعت	75,075	-	112,984	112,984	140,566

2.3: تعليقات على التوجهات طويلة الأجل

أ. في الوقت الذي حققته فيه المجموعة معدل أرباح بلغ 101 مليون ريال من خلال الأعوام 2012-2015، فقد شهد عام 2016 تأثيراً حاداً بانخفاض معدلات الإنفاق على مشاريع البنية التحتية في دول مجلس التعاون الخليجي وخاصة في المملكة العربية السعودية. الكثير من المشاريع (باحجام كبيرة) وضعت قيد التعليق وتم تخفيض حجمها أو الغيت بالإضافة إلى ذلك فإن تسليم المنتجات للمقاولين قد توقف أو تأخر بسبب أن العملاء لم يكن لديهم القدرة على إصدار اعتمادات بنكية او سداد دفعات مقدمة.

إن هذا الانخفاض موضح بالرسم البياني أدناه الذي يقارن المبيعات في دول مجلس التعاون الخليجي (المملكة العربية السعودية والتصدير) خلال العامين 2015-2016



ب. وإعتبارا من عام 2016 والفترة المتوقعة القادمة، فإن المجموعة ركزت على التدفق النقدي من أجل التخفيف من القروض البنكية بشكل متوازي مع إنخفاض أعمال الشركة.

تم التشديد في سياسة الدفع الأجل مع العملاء، وتم التوسع في متطلبات الاعتمادات البنكية وسندات الامر، والدفعات المقدمة.

بدلت جهود جبارة لتحصيل مستحقات الشركة عن طريق إعادة هيكلة إدارة التحصيل، وتوظيف العديد من المحصلين، والمساهمة الفعالة للادارة القانونية التابعة للمجموعة.

تم تخفيض المخزون

تم التفاوض مع العملاء على شروط الدفع.

ونتيجة لما ذكر أعلاه، فإن التدفقات النقدية من العمليات زادت بشكل إيجابي خلال عام 2016 إلى حد 348,5 مليون ريال، وتم تخفيض قيمة القروض البنكية إلى حد 218 مليون ريال خلال عام 2016.

ج. طورت المجموعة العديد من خطوط الإنتاج منها:

- أ. خزانات المنازل، والخزانات الصناعية.
- ب. خطوط الدفع العالي الايبوكسي، ووصلات الانابيب المسننة.
- ت. أنابيب الآبار العميقة.
- ث. صمامات الدكتايل، ووصلات انابيب الدكتايل.
- ج. تصميم، وخدمات التركيب.
- ح. مشاريع معالجة المياه.
- **ملاحظة:**

تعليقات مفصلة لأعمال 2016 مدرجة ضمن البند 5.2 من هذا التقرير.

3. التحليل الجغرافي لإجمالي الدخل.

إن الدخل الإجمالي "للشركة" يتوزع جغرافيا كما يلي:

2015		2016		إجمالي المبيعات
النسبة	المبلغ	النسبة	المبلغ	
				المملكة العربية السعودية
23.3%	678,360	15.0%	323,214	المنطقة الغربية
8.8%	255,608	7.0%	149,205	المنطقة الوسطى
16.8%	488,851	14.1%	303,029	المنطقة الشرقية
1.0%	25,869	1.5%	31,548	المنطقة الشمالية
1.1%	33,174	0.5%	10,573	المنطقة الجنوبية
11.2%	326,739	15.8%	338,714	تصدير من المملكة العربية السعودية
62.2%	1,808,601	54.0%	1,156,283	إجمالي المملكة السعودية
6.2%	180,192	0%	287	دول الخليج الأخرى
27.56%	801,552	38.8%	832,880	أوروبا وتركيا
3.4%	99,791	5.9%	125,606	شمال افريقيا
0.6%	18,491	1.4%	30,230	دول أخرى
100.0%	2,908,627	100.0%	2,145,286	المجموع

1.4: كانت حصة " الشركة" من المبيعات الداخلية خلال 2016 تشكل نسبة 54.0% من إجمالي المبيعات مقارنة بـ 62.2% خلال عام 2015، في حين بلغت نسبة المبيعات في قطاع الانابيب 87.1% من إجمالي المبيعات مقارنة بـ 87% لعام 2015، أما قطاع إدارة المياه فقد وصلت مبيعاته خلال عام 2016 مبلغ 176.6 مليون ريال مقارنة بـ 324.2 مليون ريال لعام 2015، أما مبيعات الخدمات وصلت 105.7 مليون ريال مقارنة مع 53.8 مليون ريال لعام 2015.

5- تفسير الاختلافات الجوهرية في النتائج التشغيلية مقارنة مع العام الماضي
1.5 : ملخص النتائج

السنة	الاختلافات	2015	2016	السنة
-26%	(763,341)	2,908,627	2,145,286	المبيعات
-22%	525,686	(2,408,984)	(1,883,298)	تكلفة المبيعات
-48%	(237,655)	499,643	261,988	الربح الصافي
2%	(2,730)	(164,457)	(167,187)	مصاريف إدارية عمومية
-6%	5,096	(87,007)	(81,911)	المبيعات والتسويق
186%	(50,778)	(27,229)	(78,007)	الديون المشكوك في تحصيلها
17%	(48,412)	(278,693)	(327,105)	التكاليف التشغيلية
-129%	(286,067)	220,950	(65,117)	صافي (الخسارة) للعمليات
1%	62	5,667	5,729	حصة الشركة في صافي ربح شركات زميلة
459%	(23,056)	(5,025)	(28,081)	رسوم الموجودات غير المتداولة
30%	(25,455)	(85,804)	(111,259)	صافي نفقات مالية
-101%	21,563	(21,370)	193	مصاريف وإيرادات أخرى
22%	(8,593)	(39,161)	(47,754)	ضريبة الدخل الأجنبية والزكاة
-117%	(30,623)	26,117	(4,506)	حقوق الملكية غير المسيطرة
-347%	(352,169)	101,374	(250,795)	صافي الخسارة في الدخل خلال العام

2.5: تفسير الاختلافات

صافي المبيعات

خلال عام 2016 انخفضت صافي المبيعات بـ (763.3) مليون ريال أي نسبة -26%. وتحلل هذه النتائج وفقا لما يلي:

النسبة	الزيادة أو(النقصان)	مبيعات 2015	مبيعات 2016	الوصف
-37%	(668,072)	1,809,305	1,141,232	تصنيع الأنابيب وبيعها في دول مجلس التعاون الخليجي
0%	433	721,274	721,708	تصنيع الانابيب وبيعها في الدول الاخرى
-26%	(667,639)	2,530,579	1,862,940	إجمالي تصنيع وبيع الانابيب
87%	51.893	53,808	105.701	الخدمات
-46%	(147,594)	324,239	176,645	إدارة المياه
-26%	(763,341)	2,908,627	2,145,286	إجمالي المجموعة

انخفضت مبيعات الأنابيب في شبة الجزيرة العربية بـ (668.1) مليون ريال أو نسبة -37%. وتحلل هذه النتائج وفقا لما يلي

النسبة	الزيادة و(النقصان)	مبيعات 2015	مبيعات 2016	الوصف
-31%	(207,236)	667,882	460,646	حديد الدكتايل
-45%	(326,286)	731,170	404,883	أنابيب الفيبرجلاس والبولي ايثلين
-7%	(12,879)	181,165	168,287	الايوكسي
-53%	(121,671)	229,088	107,416	أخرى
-37%	(668,072)	1,809,305	1,141,232	الإجمالي

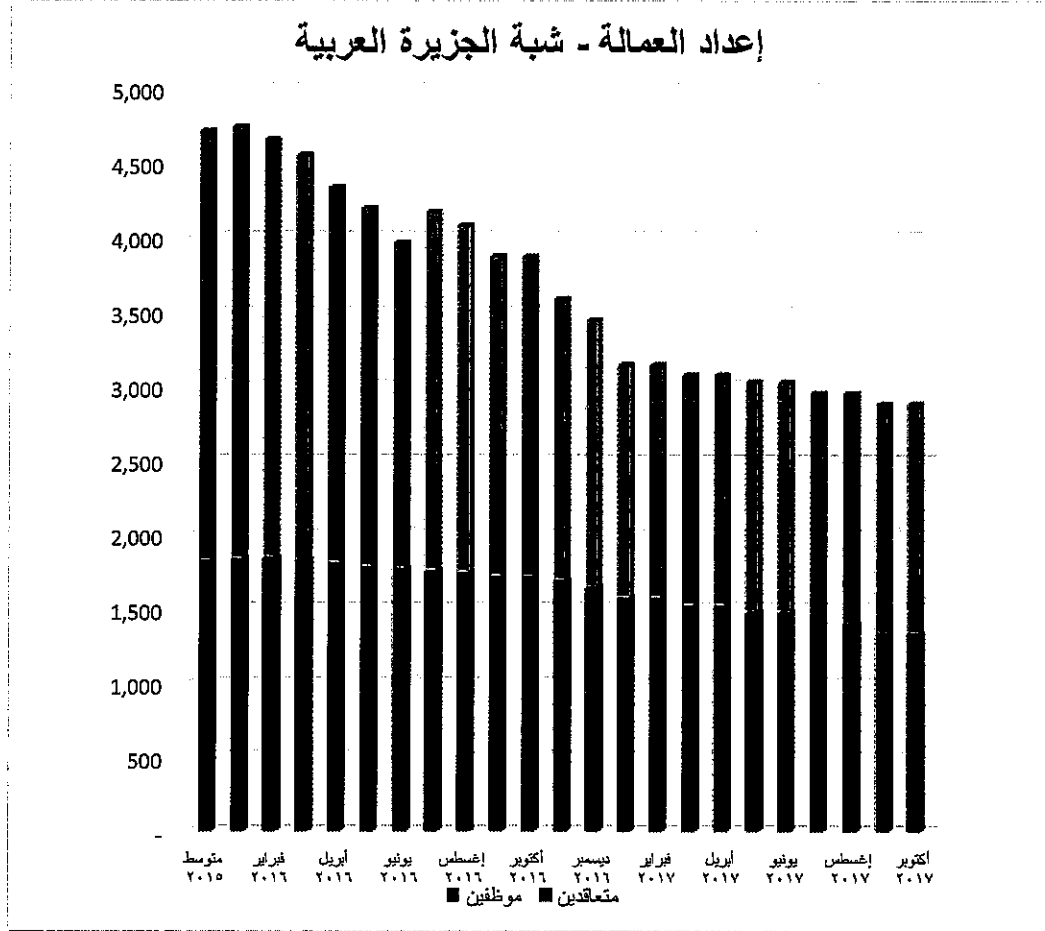
تكلفة المبيعات:

إن انخفاض تكلفة المبيعات يعزى إلى انخفاض حجم المبيعات كما وصف أعلاه، على أية حال فإن تكلفة المبيعات شملت آثار التعديلات التالية:

الوصف	
تعديلات وهبوط قيمة المخزون	32.3
تعديلات على الدخل من العقود الطويلة الأجل تنفيذاً لأعمال هندسية وشراء وتشيد	33.3
المجموع	65.6

باستثناء التعديلات غير المحتسبة والتي تم شرحها بالوضع الاقتصادي الراهن فإن نسبة إجمالي هامش الربح قدرت بـ 15,2% مقارنة مع 17,2% لعام 2015 ويفسر ذلك الضغط على سعر المبيعات.

في بداية عام 2016 بدأت الشركة في برنامج تخفيض الكلفة على الشركات المحلية، حيث تم الاستغناء خلال العام عن 1.260 عاملا متعاقدًا و295 عاملا من موظفي الشركة. ومن المخطط له أن يستمر هذا الاستغناء خلال عام 2017 حتى تخفيض عدد الأيدي العاملة في المملكة العربية السعودية من 3,268 عاملا حتى 2016/12/31 إلى 2,866 عاملا حتى نهاية 2017.



التكاليف التشغيلية

إن صافي التكاليف التشغيلية خلال عام 2016 قد انخفضت بنسبة 17%، ويعزى ذلك إلى زيادة المخصص الذي تم اتخاذه مقابل الديون المشكوك في تحصيلها. خلال العام، فقد زادت المجموعة تكاليف الديون المشكوك في تحصيلها من 27.2 مليون ريال في عام 2015 إلى 78 مليون ريال في عام 2016، ويعزى ذلك إلى تخلف بعض العملاء عن الدفع ومرورهم بظروف مالية صعبة.

حصة الشركة في صافي دخل شركات زميلة

إن صافي الدخل من شركات زميلة خلال عام 2016 متوافق مع صافي الدخل للعام الماضي.

مصاريف مالية

لقد زادت المصاريف بنسبة 30% بسبب زيادة معدلات الاقتراض في المملكة العربية السعودية. في الواقع أن معظم قروض الشركة تعتمد على معدل سعر الاقتراض المتداول بين البنوك السعودية SIBOR لمدة ستة شهور.

هبوط قيمة الموجودات غير المتداولة

إن تكاليف هبوط قيمة الموجودات غير المتداولة تقدر بـ(26.8) مليون ريال وتفصيلها على النحو التالي: .

18.2	خطوط إنتاج غير مستمرة (1)
9.9	هبوط قيمة الاستثمارات في مصر(2)

1. العديد من خطوط الإنتاج لم تستمر بسبب انخفاض الاستخدام لهذه الخطوط وخاصة في مجال قطاع الأنابيب الخرسانية، وانايبب البولي ايثلين. تم قيد تكاليف هبوط في قيمة المعدات.

2. لقد أخذت الشركات التي تستثمرها في مصر قرارا يتعلق بخسارة ترجمة تحويل عملات نتيجة أن السلطات المختصة المصرية إتخذت قرارا بتعويم سعر صرف الجنية المصري، لذلك أصبح رصيد حقوق المساهمين في تلك الشركات سالباً. لذلك فإن هذه الاستثمارات أصبحت بالكامل هابطة في قيمة الموجودات.

ضريبة الدخل الاجنبية والضكاة

يعزى الزيادة في هذا البند إلى ما يلي:

- تعديل مخصصات الضكاة بسبب تعديلات على ارصدة سنة سابقة نتيجة تقديرات نهائية من مصلحة الضكاة والدخل.
- زيادة ضرائب الدخل الاجنبية المتعلقة بالشركة العربية السعودية للمنتجات الخرسانية (ساكوب) ، وفلوتايت تكنولوجي ، وامياننتيت للخدمات .
- زيادة تكاليف ضريبة الدخل الاجنبية كما تم شرحها بموجب مخصصات ضريبة دخل معكوسة تم قيدها تحت بند ضريبة أرباح رأسمالية على بيع حصص الشركة في شركة CPIC الصينية العام الماضي، حيث تم ابلاغ أمياننتيت من السلطات الصينية بإمكانية الاستفادة من الإعفاء الضريبي.

6. المعايير المحاسبية

1.6: الإلتزام بالمعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين

تؤكد المجموعة" بأنه لا يوجد إختلاف عن المعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

2.6 تطبيق المعايير المحاسبية العالمية

1.2.6 المقدمة

أعلنت الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين في عام 2013 أنه يجب على جميع الشركات المدرجة التحول إلى المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية (المعايير الدولية) بتاريخ 1 يناير 2017. عليه سوف تعد شركة أمياننتيت العربية السعودية والشركات التابعة قوائمها المالية وفقاً للمعايير الدولية اعتباراً من السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2017م مع المعلومات المقارنة المعروضة لعام 31 ديسمبر 2016م.

بالإضافة إلى ذلك، سوف تكون هناك حاجة لقائمة مركز مالي افتتاحية وفقاً للمعايير الدولية كما في 1 يناير 2016م ("تاريخ التحول") من أجل التحول إلى المعايير الدولية.

سوف يتطلب إعداد القوائم المالية الأولية لعام 2017م وفقاً للمعايير الدولية إعداد قوائم مقارنة المركز المالي وقوائم الدخل.

وضعت المجموعة خطة تحول في عام 2015 بحيث تطبق خلال 2015 و2016 وتمخض عن ذلك اعتماد مجلس الإدارة سياسات تتفق مع معايير المحاسبة الدولية في 2016/12/9.

بعد موافقة مجلس إدارة الشركة على السياسات المحاسبية للمعايير الدولية بتاريخ 2016/12/9 قامت الشركة بالمشاركة مع مستشاريها والمراجع الخارجي بتقدير الآثار الجوهرية الناجمة على التحول لمعايير المحاسبة الدولية على حقوق المساهمين وبوضوح الجدول المبين أدناه تلك الآثار الارتفاع (أو الانخفاض) في حقوق المساهمين:

التأثير على رصيد حقوق المساهمين في 31 ديسمبر 2016م	التأثير على القائمة الموحدة للدخل المعدلة وفق معايير المحاسبة الدولية (IFRS)	التأثير على رصيد حقوق المساهمين في 1 يناير 2016م	الوصف (مليون ريال سعودي)
-	-	-	أ. فصل القوائم المالية الموحدة سابقاً لشركات أجنبية تابعة
(6.6)	0.8	(7.4)	ب. الذمم المدينة المحتفظة
-	-	-	ت. إعادة تصنيف عقارات استثمارية
9.1	-	9.1	ث. مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
(114.7)	-	(114.7)	ج. خصم الذمم المدينة طويلة الأجل للقيمة الحالية
(22)	22.7	(44.7)	ح. فروق احتساب إطفاء إيرادات المشاريع قيد التنفيذ
(134.2)	23.5	(157.7)	الأثر الإجمالي على حقوق المساهمين

الإيضاحات:

أ. فصل القوائم المالية الموحدة سابقاً لشركات أجنبية تابعة:

تعود هذه الفقرة إلى أثر فصل القوائم المالية الموحدة سابقاً لأحد الاستثمارات الأجنبية التابعة للمجموعة، والتي تبين أنها لا تستوفي شروط توحيد القوائم المالية التي تضمنتها المعايير الدولية رقم 10 IFRS ، و 11، و 28 IAS فبحسب المعايير المحاسبية للهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، كانت المجموعة تعتبر أن نسبة امتلاك 50% من حقوق المساهمين دليل كافي على التحكم، وبالتالي، قامت المجموعة بتوحيد جميع القوائم المالية للاستثمارات في الشركات الأجنبية التي انطبق عليها شرط نسبة الملكية المذكور. ولكن متطلبات المعايير الدولية 10 IFRS ، و 11، و 28 IAS تشير إلى أنه يتم توحيد القوائم المالية لمنشأة المستثمر فيها فقط عندما تكون الشركة الأم قادرة على التحكم في تسيير أعمال الشركة المستثمر فيها. هذا التغيير ترتب عليه انخفاض في إجمالي الأصول للمجموعة بمبلغ (271) مليون ريال سعودي، وانخفاض في إجمالي المطلوبات بمبلغ (268) مليون ريال سعودي. وعليه فإنه لا يوجد أثر مالي على حقوق المساهمين الموحدة فيما عدا انخفاض حقوق الأقلية بمبلغ (3) مليون ريال سعودي.

ب. الذمم المدينة المحتفظة:

الأثر المالي المشار إليه في هذه الفقرة يعود إلى أثر خصم للقيمة الحالية الجزء من الذمم المدينة التي تعتبر طويلة الأجل كونها مرتبطة بالدفعات النهائية عن إنهاء (تسليم) المشاريع. حيث تتطلب معايير المحاسبة الدولية 39 IAS و 13 IFRS أن يتم خصم الأصول المالية طويلة الأجل لاحتسابها طبقاً لقيمتها الحالية باستخدام معدل خصم معقول. وقامت المجموع بتحديد القيمة الحالية للذمم المدينة المحتفظة (الدفعات النهائية للعقود) التي من المتوقع تحصيلها خلال فترة تزيد عن عام مالي واحد، وقامت بخصم تلك الأرصدة ليتم إعادة احتسابها طبقاً لقيمتها الحالية.

ت. عقارات استثمارية:

تعود هذه الفقرة إلى متطلبات معيار المحاسبة الدولي 40 IAS والذي يتطلب أن يتم تصنيف الأصول الغير مستخدمة في الأعمال التشغيلية للمنشأة كعقارات استثمارية. وتمتلك المجموعة أراضي غير مستخدمة في التشغيل بقيمة 8.2 مليون ريال سعودي قامت بإعادة تصنيفها كعقارات استثمارية. وعليه فإنه لا يوجد أي أثر مالي لهذا التغيير على حقوق المساهمين.

ث. مكافأة نهاية الخدمة للموظفين:

الأثر المالي المشار إليه في هذه الفقرة يعود إلى متطلبات معيار المحاسبة الدولي 19 IAS والذي يتطلب أن يتم قياس صافي مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين وفق التقييم الأكتواري، وإرجاع المكافآت إلى فترات الخدمة، واستخدام الافتراضات الأكتوارية [IAS 19]. يتم طرح القيمة العادلة لأصول أي محافظ تقاعدية من القيمة الحالية لمكافأة نهاية الخدمة المعرفة لمعرفة صافي العجز أو الفائض. وقامت المجموعة بإعادة قياس مخصص مكافأة نهاية الخدمة لتطبيق طريقة قيمة الوحدة المتوقعة الواردة في المعيار الدولي 19 IAS فبحسب المعايير المحاسبية للهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، كانت المجموعة تحتسب مخصص مكافأة نهاية الخدمة بناءً على معادلة محددة طبقاً لأنظمة وزارة العمل والشؤون الاجتماعية (وزارة العمل سابقاً). وبعد تطبيق طريقة قيمة الوحدة المتوقعة باستخدام الافتراضات والتقديرات الأكتوارية، قامت المجموعة بإعادة احتساب مكافأة نهاية الخدمة وتحقيق مكاسب أكتوارية. إن هذا الأثر متوقف أيضاً على التقييم الأكتواري لمخصص نهاية الخدمة بتاريخ 31 ديسمبر، 2016م. إدارة المجموعة لا تتوقع أي تغيير جوهري لهذا التقييم.

ح. خصم الذمم المدينة طويلة الأجل للقيمة الحالية:

الأثر المالي المشار إليه في هذه الفقرة يعود إلى إعادة خصم الذمم المدينة التجارية التي يتوقع تحصيلها خلال فترة تزيد عن السنة المالية للمجموعة. حيث تم خصم تلك الذمم طويلة الأجل لاحتساب قيمتها الحالية باستخدام نسب خصم متفاوتة تعكس المدة المتوقعة لتحصيل تلك الذمم ومخاطر عدم التحصيل المرتبطة بها. وقد تم احتساب الفرق بين بين القيمة الدفترية الحالية لتلك الذمم والقيمة الحالية كتعديل في حساب الأرباح المبقاة.

خ. فروق احتساب إطفاء إيرادات المشاريع قيد التنفيذ:

الأثر المالي المشار إليه في هذه الفقرة يعود إلى إعادة احتساب نسب الهبوط المستخدمة في تقدير الخسائر المتعلقة بالمشاريع قيد التنفيذ في العراق وتركيا. فبحسب المعايير المحاسبية للهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، كانت المجموعة تحتسب نسب الهبوط تلك بحسب أفضل التقديرات الممكنة. فيما أن المعيار الدولي 38 IAS يشير إلى أنه يتم احتساب نسب الهبوط بحسب معدل المتوسط الحسابي للخسائر للاحتتمالات المتوقعة للوصول للمحصلة ذات الاحتمال الأكبر.

تحولت المجموعة اعتباراً من 2017/1/1 إلى معايير المحاسبة الدولية، وسوف تكون جاهزة لعرض النتائج الأولية للربع الأول المنتهي في 2017/3/31 بتطبيق هذه المعايير.

7: تركيبة المجموعة:

1.7 فروع "الشركة" (*)

(*) (ويقصد بها تلك المتفرعة عن "الشركة" الأم بموجب ترخيص صناعي أو سجل تجاري أو كلاهما معا بحيث تكون مملوكة للشركة الأم 100% ولا تملك تلك الفروع كياناً قانونياً مستقلاً عن الكيان القانوني للشركة الأم):

الرقم	الشركة	نشاطها	الدولة/المحل الرئيسي	الدولة محل التأسيس	حصة اميانتيت %
1	فرع شركة اميانتيت العربية السعودية	تسويق منتجات الشركة	المملكة العربية السعودية/الدمام	المملكة العربية السعودية/الرياض	100
2	فرع شركة اميانتيت العربية السعودية	تسويق منتجات الشركة	المملكة العربية السعودية/الدمام	المملكة العربية السعودية/جدة	100
3	مصنع اميانتيت لانظمة انايبب البولي الوفيانان فرع شركة اميانتيت العربية السعودية	انتاج انايبب البولي ايثلين	المملكة العربية السعودية/الدمام	المملكة العربية السعودية/جدة	100
4	ياقوت أميانتيت	طلاء الانايبب واستيراد الانايبب ومواد البناء	المملكة العربية السعودية/الدمام	المملكة العربية السعودية/الدمام	100
5	شركة اميانتيت للبوليمرات	تجارة مواد البوليمرات	المملكة العربية السعودية/الدمام	المملكة العربية السعودية/الدمام	100
6	شركة أميانتيت العربية السعودية لصناعة منتجات البلاستيك (أميلاست)	لصناعة منتجات البلاستيك	المملكة العربية السعودية/الدمام	المملكة العربية السعودية/الدمام	100
7	شركة أميانتيت لإنتاج مواسير الإيبوكسي (أميبوكس)	مواسير الإيبوكسي	المملكة العربية السعودية/الدمام	المملكة العربية السعودية/الدمام	100
8	مركز أميانتيت للأبحاث والتطوير	أبحاث ودراسات فنية	المملكة العربية السعودية/الظهران	المملكة العربية السعودية/الظهران	100
9	شركة اميانتيت العربية السعودية للتشييد والبناء والصيانة والتشغيل	المقاولات العامة وصيانة المشاريع الصناعية	المملكة العربية السعودية/الدمام	المملكة العربية السعودية/الدمام	100

• ملاحظة: أن الفروع ليس لها رؤوس أموال او ادوات دين تصدر عنها

2.7 الشركات التابعة التي تملكها أميانتيت بالكامل أو بأغلبية الحصص بشكل مباشر أو غير مباشر .:

رقم	الشركة	نشاطها	الدولة/المحل الرئيسي	الدولة محل التأسيس	رأس مال الشركة التابعة	العملة	حصة أميانتيت %
1	شركة أميانتيت لصناعة الفيبرجلاس المحدودة (أفيل)	تسويق منتجات الشركة	المملكة العربية السعودية/الدمام	المملكة العربية السعودية/الدمام	180.000.000	ريال سعودي	100
2	مصنع شركة أميانتيت لصناعة الفيبرجلاس /فرع شركة أميانتيت لصناعة الفيبرجلاس المحدودة	إنتاج الأنايبب	المملكة العربية السعودية/جدة	المملكة العربية السعودية/جدة	فرع لشركة " أفيل"	ريال سعودي	100
3	فرع شركة اميانتيت لصناعة الفيبرجلاس المحدودة	المقاولات	المملكة العربية السعودية/الدمام	المملكة العربية السعودية/الدمام	فرع لشركة " أفيل"	ريال سعودي	100

100	ريال سعودي	فرع لشركة " افيل "	المملكة العربية السعودية/ الدمام	المملكة العربية السعودية/ الدمام	انتاج الانابيب	مصنع شركة اميانتيت لصناعة الفيبرجلاس المحدودة	4
80	ريال سعودي	8.750.000	المملكة العربية السعودية/ الدمام	المملكة العربية السعودية/ الدمام	إنتاج الحلقات المطاطية والمواد اللازمة للأنابيب	شركة أميانتيت لصناعة المطاط المحدودة	5
100	ريال سعودي	180.000.000	المملكة العربية السعودية/ الدمام	المملكة العربية السعودية/ الدمام	تسويق منتجات الشركة	الشركة العربية السعودية لصناعة أنابيب حديد الدكتايل المحدودة (ساديب)	6
100	ريال سعودي	فرع لشركة ساديب	المملكة العربية السعودية/ الدمام	المملكة العربية السعودية/ الدمام	انتاج الانابيب	مصنع الشركة العربية السعودية لصناعة أنابيب حديد الدكتايل المحدودة	7
100	ريال سعودي	فرع لشركة ساديب	المملكة العربية السعودية/ الدمام	المملكة العربية السعودية/ الدمام	المقاولات	فرع الشركة العربية السعودية لصناعة أنابيب حديد الدكتايل المحدودة	8
100	ريال سعودي	76.500.000	المملكة العربية السعودية/ الدمام	المملكة العربية السعودية/ الدمام	إنتاج الأنابيب	شركة اميرون العربية السعودية المحدودة	9
100	ريال سعودي	فرع لشركة اميرون	المملكة العربية السعودية/ الجبيل	المملكة العربية السعودية/ الدمام	إنتاج الأنابيب	فرع شركة اميرون العربية السعودية المحدودة	10
60	ريال سعودي	20.000.000	المملكة العربية السعودية/ الدمام	المملكة العربية السعودية/ الدمام	إنتاج الأنابيب	مصنع شركة بوندستراند المحدودة	11
100	ريال سعودي	12,250.000	المملكة العربية السعودية/ جدة	المملكة العربية السعودية/ جدة	إنتاج الأنابيب	الشركة العربية السعودية للمنتجات الخرسانية المحدودة (ساكوب)	12
100	ريال سعودي	15.000.000	المملكة العربية السعودية/ الدمام	المملكة العربية السعودية/ الدمام	إنتاج الأنابيب والصمامات	مصنع شركة انابيب الفيبرجلاس وانابيب حديد الدكتايل المحدودة	13
100	ريال سعودي	100.000.000	المملكة العربية السعودية/ الدمام	المملكة العربية السعودية/ الدمام	إدارة وصيانة مشاريع المياه ومحطات التحلية وشركة قابضة	الشركة العالمية لإدارة وتشغيل البنية التحتية المحدودة (اميوتر)	14
50	ريال سعودي	101.000.000	المملكة العربية السعودية/ جدة	المملكة العربية السعودية/ جدة	توزيع المياه	الشركة الدولية لتوزيع المياه (توزيع) - (من خلال أميوتر)	15
100	دولار أمريكي	32.000.000	مملكة البحرين . المنامة	مملكة البحرين . المنامة	شركة قابضة	شركة أميانتيت العالمية القابضة المحدودة	16
100	دينار بحريني	20.000	مملكة البحرين . المنامة	مملكة البحرين . المنامة	بيع وشراء العقارات وتأجيرها	شركة تقنية الدكتايل المحدودة (دكتك)	17
100	دولار أمريكي	3.000.000	مملكة البحرين . المنامة	مملكة البحرين . المنامة	امتلاك حقوق التقنية (بيع الآلات والأنابيب)	شركة فلوتايت تكنولوجي المحدودة	18
100	يورو	96.000.000	ألمانيا	ألمانيا	الأنابيب	شركة أميانتيت ألمانيا المحدودة	19
100	يورو	1.300.000	ألمانيا	ألمانيا	إدارة	شركة أميانتيت للخدمات	20
100	يورو	3.000.000	ألمانيا	ألمانيا	أدارة المياه	شركة اكواموندو المحدودة	21
100	يورو	3.000.000	ألمانيا	ألمانيا	إنشاء وإدارة وصيانة محطات تنقية المياه والصرف الصحي	شركة بي دبليو. تي وأسراند أوسركتينتك جي ام بي انش	22
100	يورو	49.025.000	مالطا	مالطا	قابضة	أميانتيت مالطا القابضة المحدودة	23
100	كرونه . النرويج	4.500.000	النرويج	النرويج	تسويق	شركة اميانتيت النرويج أيه بي اس	24
100	كرونه . النرويج	18.925.000	النرويج	النرويج	تملك التقنية	شركة فلوتايت تكنولوجي أيه . اس	25
50	ليرة تركية	48.306.000	تركيا	تركيا	صناعة الانابيب	شركة سوبور بور صناعي فيكارت أيه . اس	26

40	ليرة تركية	21.700.000	تركيا	تركيا	صناعة الانابيب	شركة سوپور جاب صناعي فيكارت أيه . اس (من خلال سوپوربور)	27
100	زلوتي . بولندا	21.098.000	بولندا	بولندا	صناعة الانابيب	شركة أميانتيت بولندا	28
100	يورو	5.890.690	أسبانيا	أسبانيا	صناعة الانابيب	شركة أميانتيت أسبانيا	29
100	يورو	280.000	فرنسا	فرنسا	تسويق	شركة أميانتيت فرنسا (ساس)	30
51	تنجى . كازاخستان	403.000.000	كازاخستان	كازاخستان	صناعة الانابيب	شركة أميتيك استانا للأنايب	31
100	يورو	2.000	قبرص	قبرص	قايضة	شركة اميتيك قبرص القايضة	32
100	فرنك . سويسري	10.500.000	سويسرا	سويسرا	قايضة	شركة اميتيك سويسرا	33
100	يورو	30.000	ألمانيا	ألمانيا	استشارات وتقنية	فلوتايث للهندسة	34
50	لاي روماني	327.620	رومانيا	رومانيا	تجارة الأنايب	اميتك لأنظمة الأنايب	35
50	لاي روماني	116,000	رومانيا	رومانيا	تحت التصفية	اميتك للأنايب رومانيا (تحت التصفية)	36
89.8	ريال سعودي	500.000	الدمام	الدمام	إنشاء وإدارة و صيانة محطات تنقية المياه والصرف الصحي	بي ديلوتي السعودية المحدودة (عن طريق الشركة العالمية لإدارة وتشغيل البنية التحتية المحدودة (اميوان) وبي ديلوتي الألمانية	37
100	ريال سعودي	500.000	الدمام/ فرع لشركة بي ديلوي/ألمانيا	ألمانيا	فرع شركة بي ديلوي تي لإدارة إنشاء و إدارة و صيانة محطات تنقية المياه والصرف الصحي	شركة بي ديلوتي العربية	38
100	دولار أمريكي	250.000	تركمانستان	تركمانستان	إدارة المياه	شركة بي ديلوتي اس يوديل يو أوه أوه -تركمانستان	39
100	ريال سعودي	500.000	المملكة العربية السعودية/الدمام	المملكة العربية السعودية/الدمام	خدمات التصميم والتركييب	شركة البنية التحتية الهندسية للمقاولات المحدودة	40
100	-	فرع (لا يوجد له رأس مال)	الإمارات العربية المتحدة . دبي	الإمارات العربية المتحدة . دبي	خدمات التصميم والتركييب	فرع شركة البنية التحتية الهندسية للمقاولات المحدودة	41
100	ريال سعودي	10,000	المملكة العربية السعودية/الدمام	المملكة العربية السعودية/الدمام	الإدارة	شركة أميانتيت العربية السعودية للإدارة المحدودة	42
100	ريال سعودي	2,000,000	المملكة العربية السعودية/الدمام	المملكة العربية السعودية/الدمام	تجارة	الشركة العربية لتجارة مواد البناء والمعدات الصناعية المحدودة (العربية للتجارة)	43

3.7: الشركات التي تملك أميانتيت أقلية الحصص بصورة مباشرة أو غير مباشرة

رقم	الشركة	نشاطها	الدولة/ المحل الرئيسي	الدولة محل التأسيس	رأس مال الشركة التابعة	العملة	حصة أميانتيت %
1	شركة أميانتيت مصر للفويرجلاس، تملك أميانتيت هذه الحصص عن طريق شركتها التابعة: شركة أميانتيت لصناعة الفايبرجلاس المحدودة	صناعة الانابيب	مصر	مصر	50.000.000	جنيه مصري	50
2	شركة اميرون مصر، تملك أميانتيت هذه الحصص عن طريق شركتها التابعة: شركة اميرون العربية السعودية المحدودة	صناعة الانابيب	مصر	مصر	19.313.9000	جنيه مصري	49
3	شركة أميتيك الجزائر	صناعة الانابيب	الجزائر	الجزائر	262.769.000	دينار جزائري	50
4	شركة أميتيك المغرب	صناعة الانابيب	المغرب	المغرب	122.000.000	درهم مغربي	50

40	ريال قطري	37.200.000	قطر	قطر	صناعة الانابيب	شركة أميانتيث قطر المحدودة (أكاب) المحدودة	5
13	ريال سعودي	40.000.000	المملكة العربية السعودية/ الدمام	المملكة العربية السعودية/ الدمام	توزيع الغاز	شركة غاز الشرق المحدودة	6
23.7	يورو	1.550.000	ايطاليا	ايطاليا	صناعة الانابيب	سار بلاست	7
40	دينار ليبي	1.000.000	ليبيا	ليبيا	صناعة الانابيب	شركة اميتيك ليبيا	8
26,21	ريال قطري	200.000	قطر	قطر	صناعة الانابيب	شركة ساريلاست قطر المحدودة عن طريق شركة اميانتيث قطر المحدودة وشركة ساريلاست ايطاليا	9

بالإضافة لما ذكر أعلاه، لدى الشركة عدد من مكاتب التمثيل التجاري داخل السعودية وخارجها.

8 الحصة أو أدوات الدين الصادرة للشركات التابعة

كانت الحصة أو أدوات الدين الصادرة الخاصة بالشركات التابعة كما يلي:

إسم الشركة التابعة	الحصة الصادرة	أسماء الشركاء/ نسب الملكية
شركة اميانتيث لصناعة الفيبرجلاس المحدودة	180.000 حصة عادية قيمة كل حصة ألف ريال	شركة اميانتيث العربية السعودية 100%
الشركة العربية السعودية لصناعة انابيب حديد الدكتايل المحدودة	180.000 حصة عادية قيمة كل حصة ألف ريال	شركة اميانتيث العربية السعودية 100%
شركة بوندستراند المحدودة	20.000 حصة عادية قيمة كل حصة ألف ريال	1. شركة اميانتيث العربية السعودية 60 % 2. شركة اميرون بي. في. هولندا 40%
شركة اميرون العربية السعودية المحدودة	76.500 حصة عادية قيمة كل حصة ألف ريال	شركة اميانتيث العربية السعودية 100%
شركة أميانتيث لصناعة المطاط المحدودة	8.750 حصة عادية قيمة كل حصة ألف ريال	1. شركة اميانتيث العربية السعودية 80% 2. شركة دكان انتربرايزس المحدودة (هندي) 20%
الشركة العربية السعودية للمنتجات الخرسانية المحدودة (ساكوب)	24.500 حصة عادية قيمة كل حصة 500 ريال	1. شركة اميانتيث العربية السعودية 100%
مصنع شركة انابيب الفيبرجلاس وانابيب حديد الدكتايل المحدودة	15.000 حصة عادية قيمة كل حصة ألف ريال	شركة اميانتيث العربية السعودية 100%
اميتك استانا	لا توجد حصة بل ان رأس المال وهو 403 مليون تنجني موزع بين الشركاء كشراكة محدودة	1. شركة فلوتايت للهندسة المحدودة 51% 2. ابي كاييف 34% 3. كافيلوف 10% 4. ابيستوبادي 5%
شركة اميانتيث للخدمات جي ام بي اتش	حصة واحدة قيمتها 1.375 مليون يورو	شركة اميتك سويسرا المحدودة 100%
اميتك لانظمة الانابيب اس ارال	1.000 حصة عادية قيمة كل حصة 328 رون روماني	شركة سوبور بورو صناعية فيتيكارت 100%
اميتك باييس رومانيا اس اي	1.000 حصة عادية قيمة كل حصة 116 رون روماني	1. شركة سوبور بورو صناعية فيتيكارت اي اس 98.4% 2. شركة يابي مركزي انسات صناعية 0.8% 3. اميتك سومسيرا 0.8%
شركة سوبور بورو صناعية فيتيكارت اي اس	48.306.000 حصة عادية قيمة كل حصة 1 ليرة تركية	1. شركة اميتك سويسرا اي جي 50% 2. شركة يابي مركزي انسات صناعية 49.994% 3. السيد/ارمين اريجولو 0.004% 4. السيد/امري ايكار 0.001% 5. السيد / اريديم اريجولو 0.001%
شركة سوبور جاب صناعية فيتيكارت اي اس	21.659.000 حصة عادية قيمة كل حصة 1 ليرة تركية	1. شركة سوبور بورو صناعية فيتيكارت اي اس 78% 2. شركة فيرناس انسات صناعية اي اس 20% 3. شركة يابي مركزي انسات صناعية 0.99% 4. شركة اميتك سويسرا اي جي 1% 5. السيد/ارمين اريجولو 0.01%

شركة أمياننتيت العالمية القابضة المحدودة	32.000 حصة عادية قيمة كل حصة 1000 دولار أمريكي	1- شركة أمياننتيت العربية السعودية 99.94% 2- شركة أمياننتيت لصناعة الفيبرجلاس المحدودة 0.06%
شركة أميتك بولندا ام بي /زو	30.140 حصة عادية قيمة كل حصة 700 زلوتي بولندية	1- شركة أمياننتيت العالمية القابضة المحدودة 94 % 2- شركة أميتك سويسرا اي جي 6%
شركة أميتك اسبانيا الصناعية	30 حصة عادية قيمة كل حصة 100 يورو	شركة أميتك سويسرا اي جي 100%
شركة اي بي اس فرنسا	2800 حصة عادية قيمة كل حصة 100 يورو	شركة أميتك سويسرا اي جي 100%
شركة أميتك اسبانيا اي اس	980.148 حصة عادية قيمة كل حصة 6 يورو	شركة أميتك سويسرا اي جي 100%
شركة الترويج اي اس	4.500 حصة قيمة كل حصة 1000 كورونه نرويجية	شركة أميتك سويسرا اي جي 100%
شركة أمياننتيت المانيا جي ام بي اتش	1 حصة واحدة قيمتها 9.585 مليون يورو	شركة أميتك سويسرا اي جي 100%
شركة أميتك قبرص القابضة المحدودة	2.000 حصة عادية قيمة الحصة الواحدة 1 يورو	شركة أمياننتيت العالمية القابضة المحدودة 100%
شركة أميتك سويسرا اي جي	2 حصة عادية قيمة كل حصة 56.000 فرنك سويسري	1- شركة أمياننتيت العالمية القابضة المحدودة 10.71% 2- شركة أمياننتيت مالطا 89.29%
شركة أمياننتيت مالطا القابضة المحدودة	49.025 حصة عادية قيمة كل حصة 1000 يورو	شركة أمياننتيت العالمية القابضة المحدودة 100%
شركة فلوتابت تكنولوجي البحرين المحدودة	11.375 حصة عادية كل حصة قيمتها 100 دينار بحريني	1- شركة أمياننتيت العالمية القابضة المحدودة 99% 2- شركة أمياننتيت لصناعة الفيبرجلاس المحدودة 1%
شركة تقنية الدكتابل المحدودة	200 حصة عادية قيمة كل حصة 100 دينار بحريني	1- شركة أمياننتيت العربية السعودية 75% 2- شركة أمياننتيت العالمية القابضة 25%
شركة فلوتابت للهندسة المحدودة	حصة واحدة قيمتها 30.000 يورو	شركة أميتك سويسرا 100%
شركة فلوتابت للتقنية إي إس	18.925 حصة عادية قيمة كل حصة 1.000 كورونه نرويجية	شركة أميتك قبرص 100%
شركة أكوامندو	10 حصص عادية قيمة كل حصة 300.000 يورو	شركة بي. ديليو. تي. واسراند اوسركتكتيك. جي ام بي اتش 100%
شركة بي. ديليو. تي. واسراند اوسركتكتيك. جي ام بي اتش	10 حصص عادية قيمة كل حصة 300.000 يورو	الشركة العالمية لإدارة وتشغيل البنية التحتية المحدودة 100%
شركة بي ديليو العربي السعودية	500 حصة عادية قيمة كل حصة 1.000 ريال سعودي	1- شركة بي. ديليو. تي. واسراند اوسركتكتيك. جي ام بي اتش 51% 2- الشركة العالمية لإدارة وتشغيل البنية التحتية المحدودة 49%
شركة بي ديليو تركمانستان	حصة واحدة قيمتها 250.000 دولار أمريكي	1- شركة بي. ديليو. تي. واسراند اوسركتكتيك. جي ام بي اتش 99% 2- شركة أكوامندو 1%
الشركة العالمية لإدارة وتشغيل البنية التحتية المحدودة	100.000 حصة عادية قيمة كل حصة 1000 ريال	1. شركة أمياننتيت العربية السعودية 80 % 2. شركة أمياننتيت لصناعة الفيبرجلاس المحدودة 20 %
شركة البنية التحتية الهندسية للمقاولات المحدودة	500 حصة عادية قيمة كل حصة 1000 ريال	شركة أمياننتيت العربية السعودية 100%
شركة غاز الشرق المحدودة	4.000.000 حصة عادية قيمة كل حصة 10 ريال	1- شركة أمياننتيت العربية السعودية 13% 2- شركة الغاز والتصنيع الأهلية 35% 3- الشركة السعودية لصناعة الورق 26% 4- الشركة العربية لصناعة الورق (ورق) 23% 5- مجموعة الربيع والنصار 3%
شركة أمياننتيت العربية السعودية للإدارة المحدودة	10 حصص كل حصة 1000 ريال سعودي	1. شركة أمياننتيت العربية السعودية 90% 2. الشركة العالمية لإدارة وتشغيل البنية التحتية المحدودة 10%
الشركة العربية لتجارة مواد البناء والمعدات الصناعية المحدودة (العربية للتجارة)	2000-حصة كل حصة 1000 ريال سعودي	1. الشركة العربية السعودية لصناعة انابيب حديد الدكتايل المحدودة 90% 2. شركة أمياننتيت لصناعة الفيبرجلاس المحدودة 10%

ملاحظات:

- إن الشركات التابعة لا تصدر أدوات دين قابلة للتداول. تتمثل ديون التمويل الخارجية في قروض بنكية والتي تتم تغطيتها ضمن البند(12) من هذا التقرير.
- إن الشركات التي تتم تصفيتها هي شركات غير نشطة غالباً، وإن القيام بتصفيتها لن يكون له أثر كبير على القوائم المالية للمجموعة.

9: سياسة توزيع الأرباح

تقوم الشركة بتوزيع أرباح وفقاً للسياسة التالية:

- توزيع أرباح الشركة الصافية بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى على الوجه التالي:
 - 1 - يجنب عشرة بالمائة (10%) من الأرباح الصافية لتكوين إحتياطي نظامي ويجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنيب متى ما بلغ الإحتياطي المذكور 30% من رأس المال
 - 2 - يخصص كذلك نسبة معينة من الأرباح الصافية تحددها الجمعية العامة في كل عام لتكوين إحتياطي إتفاقي يخصص لما تراه الجمعية العامة ويوقف هذا التجنيب إذا بلغ الإحتياطي المذكور نسبة معينة من رأس المال توافق عليها الجمعية العامة.
 - 3 - يخصص من الباقي بعد ذلك دفعة أولى للمساهمين تعادل خمسة بالمائة (5%) من رأس المال المدفوع.
 - 4 - يخصص بعد ما تقدم (5%) من الباقي لمكافأة أعضاء مجلس الإدارة مع مراعاة ما يصدر في هذا الخصوص من قرارات أو تعليمات من الجهات المختصة ويوزع الباقي بعد ذلك على المساهمين كحصة إضافية من الأرباح.

تدفع الأرباح المقرر توزيعها على المساهمين في المكان والمواعيد التي يحددها مجلس الإدارة تقوم "الشركة" بتوزيع الأرباح وفقاً للسياسة التالية والمنسجمة مع النظام الاساسي:

- إن الأرباح الصافية، بعد احتساب المخصصات النظامية، وإطفاء أي خسائر مرحلة، يجب تكون إيجابية القيمة وكافية بما يضمن قابليتها للتوزيع.
- توفر السيولة اللازمة بالشركة أو أن تكون قادرة على الحصول أو الاقتراض للحصول على السيولة اللازمة.
- عدم تعارض توزيع الأرباح مع أي اتفاقيات بنكية أو تعهدات مالية.
- ألا تتسبب عملية توزيع الأرباح في الحد من قدرة "الشركة" على مواصلة نموها واغتنام الفرص المتاحة.
- يتم توزيع الأرباح على المساهمين من خلال الإيداع المباشر في محافظهم ألياً وبالتنسيق مع "تداول".

10. كبار المساهمين

حسب سجلات "تداول" حتى تاريخ 2016/12/31 فإن كبار المساهمين الذين يملكون 5% فأكثر من رأس المال هم:

اسم المساهم	نسبة ملكيته في رأس المال %
سمو الأمير خالد بن عبد الله بن عبد الرحمن آل سعود	7.47%
عبد الله صالح عبد الله البسام	5.8%

1. ملكيات أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين

1.11: الجدول التالي يبين ملكية كبار أعضاء مجلس الإدارة وزوجاتهم.

جدول يبين ملكية عضو مجلس الإدارة والزوجة والأولاد القصر في أسهم شركة امياننتيت العربية السعودية

م	إسم العضو	عدد الأسهم في بداية السنة 2016م	النسبة المئوية %	عدد الأسهم بنهاية السنة 2016م	نسبة التغيير %	نسبة الملكية بنهاية السنة	عدد أسهم الزوجة والأولاد القصر في بداية السنة 2016م	النسبة المئوية للزوجة والأولاد القصر	عدد أسهم الزوجة والأولاد القصر بنهاية السنة 2016م	نسبة التغيير للزوجة والأولاد القصر
1	سمو الأمير أحمد بن خالد بن عبد الله بن عبد الرحمن آل سعود	1,502,624	1.30	1,502,624	0.280%	1.30%	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
2	صاحب السمو الملكي الأمير تركي بن محمد بن فهد بن عبد العزيز آل سعود	11,000	0.00952	11,000	صفر	0.00952	50,000	0.0432	50,000	صفر
3	د. خليل عبد الفتاح كردي	3,365	0.0029	3,365	صفر	0.0029	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
4	د. عبد العزيز صالح الجربوع	97,425	0.08435	97,425	صفر	0.08435	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
5	الشيخ سليمان العبد الرحمن السحيمي	320,570	0.2775	320,570	صفر	0.2775	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
6	الأستاذ/ سليمان عبد الله العمرو	1,570	0.001359	1,570	صفر	0.001359	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
7	الأستاذ/ بدر عبد الله السويدان	23,085	0.01998	23,085	صفر	0.01998	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
8	الأستاذ/ عبد العزيز علي أبو السعود	1000	0.0008	1000	صفر	0.0008	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
9	د. سليمان عبد العزيز التويجري	1000	0.0008	1000	صفر	0.0008	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد

2.11: الجدول التالي يبين ملكية كبار التنفيذيين وزوجاتهم وأولادهم القصر في أسهم شركة امياننتيت العربية السعودية

جدول يبين ملكية كبار التنفيذيين والزوجة والأولاد القصر في أسهم شركة امياننتيت العربية السعودية

م	إسم التنفيذي	عدد الأسهم في بداية السنة 2016م	النسبة المئوية %	عدد الأسهم بنهاية السنة 2016م	نسبة التغيير %	عدد أسهم الزوجة والأولاد القصر في بداية السنة 2016م	النسبة المئوية للزوجة والأولاد القصر	عدد أسهم الزوجة والأولاد القصر بنهاية السنة 2016م	نسبة التغيير للزوجة والأولاد القصر
1	د. سليمان عبد العزيز التويجري	1000	0.0008	1000	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
2	وليد محمد أبو كشك	7000	0.0060	7000	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
3	محمد صباحات خان	6000	0.0051	لا يوجد	100	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
4	عثمان صفر	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
5	بيار سوميز	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
6	اسامة جاسم العنزي	100	0.00086	100	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
7	ديلشاد علي	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد

تصرح الشركة بأنه لا توجد مصلحة في الأسهم أو حقوق اكتتاب أو أدوات دين لأعضاء مجلس الإدارة، وكبار التنفيذيين وزوجاتهم، واولادهم القصر، سواء في أسهم الشركة أو شركاتها التابعة ولم يحصل أي تغيير خلال عام 2016 باستثناء ما ذكر في البند(22) من هذا التقرير الذي ذكرت منح أسهم لموظفي الشركة.

12. الإقتراض

1:12: أقتراض الشركة

إن القروض التي حصلت عليها الشركة حتى 2016/12/31 هي وفقا للجدول التالي:

1.1.12 القروض الطويلة الاجل (آلاف الريالات)

المبلغ المستحقة حتى 2016/12/31	تعديلات تحويل عملات	إعادة تصنيف القروض الى قروض قصيرة الاجل (إن القصيرة الاجل جزء من طويلة الاجل	التسديدات	اقتراض جديد	المبالغ المستحقة اعتبارا من 2015/12/31	تاريخ الاستحقاق	طبيعة القروض	اسم البنك	المقترض
300,000	-	(100,000)	-	-	400,000	2020-2018	قروض طويلة	بنك الاتماء	اميانتيث
139,025	-	(108,224)	-	247,249	-	2020-2018	قروض طويلة	البنك الاهلي التجاري	اميانتيث
9,492	(633)	-	-	-	10,126	2021-2018	قرض من شركاء الأقلية	السيد / ابيكايف	اميتك استانا
31,961	-	-	-	31,961	-	2018	قروض طويلة	الفرنسي التركي	سويبور
5,624	-	-	-	5,624	-	2019	قروض طويلة	زراعات بانكا	سويبور
17,490	-	-	-	17,490	-	2021	قروض طويلة	اكسيم بنك	سويبور
380	(20)	(325)	-	-	725	2019-2018	قروض طويلة	بانكو بابويولير	اميتك اسبانيا
3,039	(51)	1,280	-	-	1,810	2020-2018	قروض طويلة	ساشين بانك سباركيزي	اميانتيث المانيا
13,625	410	(825)	-	-	14,067	2033-2018	قروض طويلة	دانسك بانك	فلوتايت أي أس
520,637	(294)	(208,121)	-	302,324	426,728				الاجمالي

2.1.12: الجزء المتداول من القروض الطويلة الاجل.

المبالغ المستحقة حتى 12/31 /2016	تعديلات تحويل عملات	إعادة تصنيف القروض الى قروض قصيرة الاجل (إن القصيرة الاجل جزء من طويلة الاجل	التسديدات	اقتراض جديد	المبالغ المستحقة اعتبارا من 2015/12/31	تاريخ الاستحقاق	طبيعة القروض	اسم البنك	المقترض
100,000	-	100,000	-	-	-	2017	قرض	بنك الاتماء	اميانتيث
613.49	-	108,224	(46,875)	-	-	2017	قرض	البنك الاهلي التجاري	اميانتيث
-	(1,656)	(8,017)	-	-	9,673	2017	قرض	زراعات بانك	سويبور
99	(994)	(4,810)	-	99	5,804	2017	قرض	هالك بانك	سويبور
318	(9)	325	(312)	-	314	2017	قرض	بانكو بابويولير	اميانتيث اسبانيا
1,757	(54)	1,672	(2,200)	439	1,900	2017	قرض	ساشين بانك سباركيزي	اميانتيث المانيا
891	27	852	(856)	-	869	2017	قرض	دانسك بانك	فلوتايت أي سي
164,414	(2,685)	198,245	(50,243)	538	18,560				الاجمالي

3-1-12: القروض قصيرة الاجل (آلاف الريالات)

المقرض	اسم البنك	طبيعة القروض	المبالغ المستحقة اعتباراً من 2015/12/31	اقتراض جديد	التسديدات	اعادة التصديق	تعديلات تحويل عملات	المبالغ المستحقة حتى 2016/12/31
اميانتييت	ساميا	قصيرة الاجل	-	-	(20,000)	-	-	-
اميانتييت	البنك السعودي الفرنسي	قصيرة الاجل	60,000	40,000	(100,000)	-	-	-
اميانتييت	بنك الرياض	قصيرة الاجل	16,000	59,000	(50,000)	-	-	25,000
اميانتييت	البنك السعودي الهولندي	قصيرة الاجل	30,000	-	(30,000)	-	-	-
اميانتييت	بنك الخليج للاستثمار	قصيرة الاجل	35,000	70,000	(70,000)	-	-	35,000
اميانتييت	البنك الأهلي التجاري	قصيرة الاجل	109,590	28,589	(117,590)	-	-	20,589
اميانتييت	البنك العربي الوطني	قصيرة الاجل	80,000	198,750	(179,375)	-	-	99,375
اميانتييت	بنك الجزيرة	قصيرة الاجل	145,512	179,502	(220,512)	-	-	104,502
اميانتييت	بنك البلاد	قصيرة الاجل	195,404	390,658	(488,680)	-	-	97,382
اميانتييت	بنك الانماء	قصيرة الاجل	262,089	970,196	(979,389)	-	-	252,897
اميانتييت	بنك البحرين والكويت	قصيرة الاجل	93,750	125,625	(187,500)	-	-	31,875
اميانتييت	بنك البركة الاسلامي	قصيرة الاجل	37,500	150,000	(150,000)	-	-	37,500
أفيل فيبرجلاس	بنك الرياض	قصيرة الاجل	-	100,000	(65,000)	-	-	35,000
أفيل فيبرجلاس	بنك الخليج للاستثمار	قصيرة الاجل	-	25,000	(25,000)	-	-	-
أفيل فيبرجلاس	البنك الأهلي التجاري	قصيرة الاجل	52,994	48,918	(53,008)	-	-	48,904
أفيل فيبرجلاس	ساميا	قصيرة الاجل	-	60,000	(30,000)	-	-	30,000
ساديب	البنك السعودي الفرنسي	قصيرة الاجل	35,000	70,000	(105,000)	-	-	-
ساديب	بنك الخليج للاستثمار	قصيرة الاجل	35,000	35,000	(70,000)	-	-	-
ساديب	البنك الأهلي التجاري	قصيرة الاجل	196,500	393,250	(415,900)	-	-	173,850
ساديب	البنك السعودي البريطاني	قصيرة الاجل	40,000	133,824	(126,428)	-	-	47,397
ساديب	بنك ساميا	قصيرة الاجل	79,214	147,000	(176,204)	-	-	50,009
يونيد ستراند	البنك الأهلي التجاري	قصيرة	19,713	58,866	(59,003)	-	-	19,576
يونيد ستراند	بنك ساميا	قصيرة الاجل	30,000	60,000	(60,000)	-	-	30,000
سويور	بنوك متعدد هيبك فارينوس	قصيرة الاجل	60,793	18,438	(63,192)	12,827	(10,410)	18,456
اميانتييت بولندا	بكاو اس أي	خط خصم مبيعات	-	2,018	(2,018)	-	-	-
اميانتييت المانيا	بنك ساهسين وسباركاسي	سحب على المكشوف	1,345	3,311	(657)	(2,952)	(38)	1,010
فلوتاييت أي اس	بنك دانسكدانسكي	سحب على المكشوف	1,889	2,069	(1,944)	-	51	2,065
بي ديليو تي المانيا	بنك اسيا	قصيرة الاجل	884	3,404	(4,267)	-	(21)	-
بي ديليو تي المانيا	بنك اسيا	سحب على المكشوف	-	558	(558)	-	-	-
المجموع			1,618,177	3,393,977	(3,851,223)	9,875	(10,419)	1,160,387

تم الحصول على معظم القروض القصيرة الأجل لتمويل الذمم المدينة ومخزون المواد الخام، حيث أن الذمم المدينة وصلت قيمتها نهاية العام 1.2 مليار ريال (1.2 مليار في عام 2015)، في حين بلغ مجموع المخزون في نهاية العام 0.9 مليار ريال مقارنة ب 1.3 مليار ريال في عام 2015.

3.12 قيمة ومدة القروض الطويلة الأجل والجهات المانحة (آلاف الريالات) :

المقرض	البنك	2018	2019	2020	2021	وما بعد 2022	الاجمالي
اميانتييت	بنك الانماء	(100,000)	(100,000)	(100,000)	-	-	(300,000)
اميانتييت	البنك الاهلي التجاري	(61,812)	(61,812)	(15,401)	-	-	(139,025)
اميتيك استانا	قرض شركاء الاقلية	(1,125)	(1,125)	(1,125)	(2,064)	(4,052)	(9,492)
سويبور	البنك الفرنسي التركي	(31,961)	-	-	-	-	(31,961)
سويبور	بنك زراعات	-	(5,624)	-	-	-	(5,624)
سويبور	بنك اكسيم	-	-	(17,490)	-	-	(17,490)
اميانتييت أسبانيا	بنكو بولر	(331)	(49)	-	-	-	(380)
اميانتييت ألمانيا	ساشين بنك اند سباركز ليزيك	(1,049)	(1,182)	(808)	-	-	(3,039)
فلوتاييت أي أس	دانسكي بنك	(852)	(852)	(851)	(852)	(10,220)	(13,627)
	المجموع	(197,130)	(170,644)	(135,675)	(2,916)	(14,272)	(520,637)

خلال عام 2016م سددت الشركة قروض طويلة الأجل بقيمة 34.1 مليون ريال. في حين أنه في عام 2016م حصلت الشركة على قروض طويلة الأجل بقيمة 274.0 مليون ريال. النسبة الجارية حتى 2016 /12/31 تقدر ب 1.21 مقارنة ب 1.19 لعام 2015م، بلغت نسبة المديونية إلى حقوق الشركاء 2.28 مقارنة ب 2.04 لعام 2015م.

13: أدوات الدين القابلة للتحويل

تقر الشركة بأنه لا يوجد أي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم أو حقوق خيار أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهه أصدرتها الشركة خلال 2015م.

14: حقوق التحويل أو حقوق الاكتتاب

تقر الشركة بأنه لا توجد حقوق تحويل أو حقوق اكتتاب أصدرتها خلال عام 2015م.

15: أدوات دين قابلة للاسترداد

تقر الشركة بأنه لا يوجد أي استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة لأي أدوات دين قابلة للاسترداد خلال عام 2015م.

16. تكوين مجلس الإدارة واللجان المنتهقة عنه.

1.16: يتكون مجلس الإدارة من (9) تسعة أعضاء وفقاً لما يلي:

الاسم	صفته	تنفيذي	غير تنفيذي	مستقل
سمو الأمير احمد بن خالد بن عبد الله بن عبد الرحمن آل سعود	رئيس المجلس	لا	نعم	لا
صاحب السمو الملكي الأمير تركي بن محمد بن فهد بن عبد العزيز آل سعود	نائب رئيس المجلس	لا	نعم	لا
د. خليل عبد الفتاح كردي	عضو	لا	نعم	لا
د. عبد العزيز صالح الجربوع	عضو	لا	نعم	لا
الشيخ سليمان عبد الرحمن السحيمي	عضو	لا	نعم	نعم
الأستاذ/ سليمان عبد الله العمرو	عضو	لا	نعم	لا
الأستاذ/ بدر عبد الله السويديان	عضو	لا	نعم	نعم
الأستاذ/ عبد العزيز علي ابوالسعود	عضو	لا	نعم	نعم
د. سليمان عبد العزيز التويجري	العضو المنتدب والرئيس التنفيذي	نعم	لا	لا

2.16: اجتماعات مجلس الإدارة خلال عام 2016

اجتمع مجلس الإدارة مرتين خلال عام 2016 وفقاً لجدول الحضور التالي:

سجل حضور أعضاء مجلس الإدارة لاجتماعات المجلس حتى انتهاء دورته للعام المالي 2016 والبالغ مجموعها اجتماعين			
الإجمالي	الاجتماع الثاني بتاريخ 2016/12/09	الاجتماع الأول بتاريخ 2016/02/14	اسم العضو
2	حاضر	حاضر	سمو الأمير احمد بن خالد بن عبد الله بن عبد الرحمن آل سعود
2	حاضر	حاضر	صاحب السمو الملكي الأمير تركي بن محمد بن فهد بن عبد العزيز آل سعود
2	حاضر	حاضر	د. خليل عبد الفتاح كردي
2	حاضر	حاضر	د. عبد العزيز صالح الجربوع
2	حاضر	حاضر	الشيخ سليمان العبد الرحمن السحبي
2	حاضر	حاضر	الأستاذ/ سليمان عبد الله العمرو
2	حاضر	حاضر	الأستاذ/ بدر عبد الله السويدي
2	حاضر	حاضر	الأستاذ/ عبد العزيز علي أبو السعود
2	حاضر	حاضر	د. سليمان عبد العزيز التويجري

وقد تبني مجلس الإدارة أربعة قرارات عن طريق التمرير تتعلق بالموافقة على اعتماد القوائم المالية الأولية.

ويقر مجلس الإدارة بأنه تم إعداد سجلات الحسابات بالشكل الصحيح وأن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة وتم تنفيذه بفعالية، وأنه لا يوجد شك في قدرة الشركة على مواصلة نشاطاتها.

3.16: سياسة مكافأة أعضاء مجلس الإدارة

إن لجنة الترشيحات والمكافآت تختص بالنظر في موضوع الرواتب والأجور والمكافآت السنوية ووضع خطط التحفيز واية مزايا عينة أخرى، وبناءً على ذلك فإن سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة هي كما يلي:

مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

وفقاً لنظام الأساسي للشركة ونظام حوكمة الشركة فإنه بعد حسم المصروفات وحساب صافي الدخل يتم تخصيص 10% كأحتياطي نظامي وبعد توزيع 5% من مجموع رأس المال على المساهمين يتم دفع 200,000 ريال سعودي لكل عضو وتوافق عليها الجمعية العامة للمساهمين.

مكافآت أعضاء اللجان المنتدبة عن مجلس الإدارة.

وفقاً لنظام حوكمة الشركة فإن أعضاء اللجان المنتدبة عن مجلس الإدارة يتقاضون أتعاب وافق عليها مجلس الإدارة بناءً على إقتراح من لجنة الترشيحات والمكافآت قيمة الاتعاب هي 100,000 ريال (لكل عضو سنوياً) في حين أنه يتقاضى العضو 3000 ريال بدل حضور عن كل إجتماع داخل المملكة (3000 دولار خارج المملكة) ويتم التعويض عن تكاليف السفر حين يكون خارج المملكة. الأعضاء الذين لديهم عضوية في أكثر من لجنة، فإنهم يتقاضون أتعاب مرة واحدة فقط، وإذا عقدت عدة اجتماعات بنفس اليوم فإنهم يتقاضون بدلات حضور عن إجتماع واحد فقط.

تعويض الأعضاء التنفيذيين

يتم ذلك بناءً على موافقة رئيس مجلس الإدارة.

الجدول التالي يبين التي تلقاها أعضاء مجلس الإدارة وخمسة من كبار التنفيذيين لعام 2016. (بالريال السعودي)

إجمالي التعويضات/ريال سعودي	
6,018,019	أعضاء مجلس الإدارة
9,092.348	خمسة من كبار التنفيذيين

4:16: أسماء الشركات المساهمة المدرجة وغير المدرجة التي كان أعضاء مجلس الإدارة الشركة أعضاء فيها خلال عام 2016

اسم	اسم الشركة	مدرجة/غير مدرجة
سمو الأمير احمد بن خالد بن عبد الله بن عبد الرحمن آل سعود	1. رئيس مجلس ادارة الشركة الكيمائية السعود 2. رئيس مجلس ادارة الشركة العربية السعودية للتأمين التعاوني (سايكو) 3. شركة امريكان اكسپريس العربية السعودية	مدرجة مدرجة غير مدرجة
صاحب السمو الملكي الأمير تركي بن محمد بن فهد بن عبد العزيز آل سعود	رئيس مجلس ادارة شركة اسمنت الشرقية	مدرجة
د. خليل عبد الفتاح كردي	1. شركة عودة كابيتال 2. شركة الاتصالات السعودية	غير مدرجة مدرجة
د. عبد العزيز صالح الجربوع	1. السعودية للورق 2. بنك الرياض 3. شركة الخليج للكيمياويات والزيوت الصناعية 4. الشركة المتحدة لزيوت التشحيم(يونيلوب)	مدرجة مدرجة غير مدرجة غير مدرجة
الشيخ سليمان عبد الرحمن السحبي	شركة السحبي القابضة	غير مدرجة
الأستاذ/ سليمان عبد الله العمرو	1. شركة نما للكيمياويات 2. شركة خدمات المخازن والنقلات 3. الامثال للتمويل والإيجار	مدرجة غير مدرجة غير مدرجة
الأستاذ/ بدرعبد الله السويديان	لا يوجد	لا يوجد
الأستاذ/ عبد العزيز علي أبو السعود	1. الشركة العربية السعودية للتأمين التعاوني (سايكو)	مدرجة
د. سليمان عبد العزيز التويجري	1. ولاء للتأمين 2. التطوير الكيمائي 3. تكوين المتطورة للصناعات 4. ملكية	مدرجة غير مدرجة مدرجة غير مدرجة

17. صفقات مع أطراف ذو علاقة

تعاملات مع أطراف تعاملًا مع أطراف ذوي العلاقة

تعاملات مع اطراف ذو علاقة

إن المجموعة لديها تعاملات مع شركات زميلة (غير موحدة) لما يلي:

مبيعات لشركات زميلة:

الشركات البائعة	الشركة المشترية	وصف للبيضاء والخدمات محل التعاملات	القيمة بألف ريال
اميانتي اسبانيا	اميتك المغرب	تجارة سلع	905
فلوتايت تكنولوجي أي اس	اميانتي فيرجلاس مصر	قطع غيار	14
فلوتايت تكنولوجي أي اس	اميانتي قطر	بيع آله CW3000	13,614
فلوتايت تكنولوجي أي اس	اميتك المغرب	بيع خدمات ورسوم معرفة فنية ومبيعات مقابل خدمات	799
فلوتايت تكنولوجي البحرين	خدمات معرفة فنية	خدمات معرفة فنية	1,148
	الاجمالي		16,480

مشتريات من شركات زميلة

الشركات الباعه	الشركة المشترية	وصف للبضائع والخدمات محل الشراء	القيمة بألف ريال سعودي
اميانتيب اسبانيا	اميانتيب قطر للانايب	تجارة سلع	540
اميانتيب اسبانيا	اميتك المغرب	تجارة سلع	83
فلوتايت تكنولوجي أي اس	اميتك قطر للانايب	تكلفة تسليم آلة CW3000	12,068
فلوتايت تكنولوجي أي اس	اميتك المغرب	قيمة فنية	9
فلوتايت تكنولوجي أي اس	اميانتيب فيبرجلاس مصر	تكلفة قطع غيار	4
الإجمالي			12,704

دفعات مقدمة وقروض الى شركات زميلة (ألف ريال)

المفترض	طبيعة القرض	المبلغ المستحق من 2015/12/31	الإضافات	التسديدات	مخصصات(*)	الرسوم المالية	المبلغ المستحق حتى 2016/12/31
اميانتيب قطر للانايب	رسوم معرفة فنية وبعض الذمم المدينة	1,783	3,624	(2,738)	(570)	-	2,099
ساريلاست قطر	قرض طويل الاجل	1,627	75	-	-	-	1,702
اميتك الجزائر	قرض طويل الاجل	1,852	-	-	(1,777)	(75)	-
اميتك المغرب	قروض طويل الاجل	22,579	1,449	(784)	(719)	1,060	23,585
اميتك ليبيا	قرض طويل الاجل	3,274	-	-	(3,494)	220	-
غيرها	ذمم مدينة أخرى	18	-	(16)	-	-	2
المجموع	-	31,133	5,148	(3,538)	(6,560)	1,205	27,388

(*) لقد سجل مخصص هبوط قيمة الأصول لهذه المبالغ نظرا للأوضاع المالية التي تمر بها تلك الشركات.

ويقر مجلس الإدارة أنه لا توجد بين أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين أو لأي شخص ذي علاقة بهم والشركة أية صفقات ذات علاقة والتي قد تؤدي إلى تعارض المصالح سواء مع الشركة أو مع شركاتها التابعة أو شركاتها الزميلة

18. الأعمال والعقود الموقعة بين الرئيس التنفيذي والمدير المالي أو أي أشخاص ذوي علاقة.

يقر مجلس الإدارة بأنه لا توجد أعمال أو عقود بين الشركة أو شركاتها التابعة وبين الرئيس التنفيذي والمدير المالي وأي أشخاص ذوي علاقة خلال عام 2015.

19. التنازل عن الرواتب والتعويضات من قبل أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين
تُقر الشركة بأنه لا يوجد ترتيب أو اتفاق تنازل بموجبه أحد أعضاء مجلس الإدارة أو أحد كبار التنفيذيين عن أية رواتب أو تعويضات أو حقوق أرباح خلال عام 2015

20. تنازل المساهمين عن حقوقهم في الأرباح
تُقر الشركة بأنه لا يوجد ترتيب أو اتفاق تنازل بموجبه أحد مساهمي الشركة عن أية حقوق في الأرباح

21. المدفوعات النظامية المستحقة على المجموعة من الزكاة أو الضرائب أو أية رسوم نظامية
فيما يلي كشف بالمدفوعات النظامية التي دفعتها الشركة وشركاتها التابعة داخل المملكة و/أو التي سجلتها في القوائم المالية الموحدة خلال عام 2015م:

السبب	المبلغ / ألف ريال سعودي	البيان
بموجب نظام مصلحة الزكاة والدخل	83,776	زكاة
بموجب نظام ضريبة الدخل على الاجانب	48	ضرائب دخل تفرضها السلطات السعودية
تفرض بموجب القوانين الاجنبية في الدول التي تقع بها الشركات التابعة الموحدة	12,669	ضريبة دخل تفرضها سلطات الضرائب خارج المملكة
	96,493	مصلحة الدخل والزكاة السعودية
بموجب نظام التأمينات الاجتماعية	680	رسوم اشتراك بالتأمينات الاجتماعية
	97,173	المجموع

وتُقر الشركة بأن جميع المبالغ المستحقة نظامياً قد تم دفعها ولا توجد مبالغ مستحقة لم يتم دفعها.

22. استثمارات واحتياطات أنشأت لمصلحة الموظفين (خيار الأسهم)

سعيًا للحفاظ على الموظفين المتميزين بالأداء، وتعزيزًا لانتمائهم للشركة، ومنح الفرصة لهم للاستفادة من أداء الشركة، فقد تقدمت الشركة من خلال شركة مالية الى هيئة السوق المالية بطلب الموافقة على برنامج منح أسهم للموظفين، وقد وافقت الهيئة على البرنامج، وتم شراء 2,515,691 سهم بلغ معدل قيمتها السوقية في وقت الشراء 16.60 ريال للسهم الواحد. يتم إدارة الأسهم من قبل صندوق.

لقد تم اكتتاب الموظفين ببعض الأسهم المشتراه خلال عام 2011م وبدأ تطبيق البرنامج الول ومدته 3 سنوات في بداية عام 2012م. تم استكمال البرنامج وبالتالي توزيع 593,000 سهم على موظفين وإداري الشركة خلال عام 2015م.

حاليا لا توجد هنالك خطة برنامج تحفيزي نشطة فيما يتعلق بالاسهم المتبقية وهي 1,922,691 سهم.

23: إقرارات

1.23. السجلات المحاسبية

يُقر مجلس الإدارة ان سجلات الحسابات أعدت بالشكل الصحيح.

2.23. نظام الرقابة الداخلية

يُقر مجلس الإدارة بأن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة وتُنفذ بفاعلية.

3.23. قدرة الشركة على مواصلة أعمالها

يُقر مجلس الإدارة أنه لا يوجد شك يذكر في قدرة الشركة على مواصلة نشاطها.

24. نظام حوكمة الشركة.

خلال عام 2009 أقرت الجمعية العامة للشركة" نظام حوكمة شركة أميانتي العربية السعودية ولوائح الحوكمة الداخلية"، وتنفيذاً لهذه اللوائح وضعت الشركة القواعد والآليات وأنشأت اللجان المتفرعة عن مجلس الإدارة وأقرت مسؤوليتها وطريقة عملها وفقاً لما يلي:

1.24 اللجان

1.1.24: اللجنة التنفيذية

إختصاصاتها:

- تمارس اللجنة جميع السلطات وتتحمل واجبات مجلس الإدارة في الفترة ما بين إجتماعات المجلس.
- تقوم اللجنة بمناقشة وإتخاذ القرارات المتعلقة بالموضوعات التي تحتاج إلى إتخاذ قرارات عاجلة في الأحداث الطارئة.
- تتضمن مسؤوليات اللجنة إتخاذ القرارات الروتينية التي تتطلبها أعمال الشركة العادية.
- فيما يتعلق بإستراتيجية الشركة وأهدافها، تقوم اللجنة بالتالي:
 1. مراجعة إجراءات وعمليات التخطيط الإستراتيجي للشركة بالتعاون مع العضو المنتدب والرئيس التنفيذي.
 2. التأكد من أن الخطط الإستراتيجية للشركة قد تمت ترجمتها إلى تصرفات وأعمال فعلية تهدف إلى تحقيق أهداف الشركة.
 3. مراجعة توصيات العضو المنتدب والرئيس التنفيذي فيما يتعلق بتوزيع موارد الشركة التي تهدف إلى تحقيق التوافق بين الخطط الإستراتيجية للشركة وأهدافها التشغيلية طويلة الأجل.
 4. المراجعة الدورية للخطط الإستراتيجية للشركة وشركاتها التابعة والأهداف التشغيلية للتأكد من توافقها مع رسالة الشركة وأهدافها.
- فيما يتعلق بأولويات الشركة التشغيلية، تقوم اللجنة بمراجعة وإعداد التوصيات لمجلس الإدارة بالنسبة للقرارات الإستراتيجية المتعلقة بالأولويات التشغيلية، متضمنةً التوسع إلى أسواق ودول جديدة أو الخروج من أسواق ودول حالية.
- بالنسبة للتخطيط المالي للشركة وسياسة توزيعات الأرباح، تقوم اللجنة بالتالي:
 1. إعداد ومراجعة التوصيات لمجلس الإدارة المتعلقة بالأهداف والإستراتيجيات المالية السنوية طويلة الأجل، ومؤشرات الأداء المرتبطة بها.
 2. مراجعة الأمور المالية الهامة للشركة والشركات التابعة لها، مثل الأمور المتعلقة برأس مال الشركة، والتصنيف الائتماني للشركة، والتدفقات النقدية، وأنشطة الاقتراض، والودائع الاستثمارية، وذلك بالتعاون مع إدارة الشركة التنفيذية ولجنة المراجعة.
 3. إعداد ومراجعة التوصيات المقدمة لمجلس الإدارة والمتعلقة بسياسة توزيعات الأرباح للشركة وبكيفية تنفيذها.
 4. المراجعة الدورية للنفقات الرأسمالية الفعلية ومقارنتها مع الموازنات المعتمدة مسبقاً لها.
- فيما يتعلق بتقويم إنتاجية الشركة في المدى الطويل وفعالية عملياتها التشغيلية، تقوم اللجنة بمراجعة وإعداد التوصيات لمجلس الإدارة بالنسبة للقرارات الإستراتيجية المتعلقة بالفرص التي أمام الشركة التي تهدف إلى تحسين جودة المنتجات والخدمات التي تقدمها الشركة وترشيد التكاليف المتعلقة بها.

مهامها:

- طلب المستندات والتقارير والتوضيحات والمعلومات الأخرى المناسبة من المسؤولين والتنفيذيين والموظفين بالشركة.
- دعوة المسؤولين والتنفيذيين والموظفين بالشركة لاجتماعاتها لسؤالهم ولسماع تفسيراتهم.
- الإستعانة بخدمات الخبراء والمستشارين من خارج الشركة.
- أداء الخدمات الأخرى التي يطلبها مجلس الإدارة والتي تقع ضمن سلطات اللجنة.
- تقوم بمراجعة وتقويم لائحته بهدف التأكد من قيامها بواجباتها ورفع التوصيات لمجلس الإدارة بشأن إجراء التعديلات بها.
- تقوم بتقديم اللجنة تقرير دوري عن أعمالها لمجلس الإدارة بحيث لا يقل عن مرة كل ستة شهور.
- بالإضافة إلى ذلك، فإن أعضاء اللجنة يقومون بالتالي:

1. المشاركة في أنشطة وأعمال اللجنة، وحضور جميع الاجتماعات.
2. البقاء على دراية كاملة بجميع المستجدات في بيئة الأعمال التي تعمل بها الشركة.
3. اعتبار جميع المعلومات التي أطلعوا عليها بسبب عملهم في اللجنة على إنها معلومات سرية.
4. إعلام مجلس الإدارة في حالة وجود تعارض مصالح قد ينشأ نتيجة قرارات تقوم اللجنة بإتخاذها.
5. إعداد مراجعة وتقويم سنوي لأنشطة اللجنة ولأعضائها متضمنا مراجعة درجة التزام اللجنة بلائحته.

أسماء الأعضاء:

- 1) سمو الأمير احمد بن خالد بن عبد الله بن عبد الرحمن آل سعود (رئيس اللجنة التنفيذية) - (2) صاحب السمو الملكي الأمير تركي بن محمد بن فهد بن عبد العزيز آل سعود (عضو) - (3) د. خليل عبد الفتاح كردي (عضو) - (4) د. عبدالعزيز صالح الجربوع (عضو) - (5) د. سليمان عبد العزيز التويجري (عضو).
- السيد بيار سومرجيتز / سكرتير اللجنة

عدد الاجتماعات: (3) وحضر جميع أعضاء اللجنة جميع الاجتماعات

مدة عملها: 3 سنوات اعتبارا من 2015/01/01 وحتى 2017/12/31

2.1.24: لجنة المراجعة

اختصاصاتها

- التأكد من صحة إعداد الحسابات والتقارير المالية وفقا للمعايير المحاسبية المقبولة والسياسات المحاسبية التي تتبعها الشركة بما يحقق الشفافية في المعلومات المالية التي تقوم الشركة بالإفصاح عنها.
- تحديد ومراجعة المشاكل المحاسبية التي تؤثر على عملية إعداد التقارير المالية وفهم مدى تأثيرها على صحة تلك التقارير.
- دراسة القوائم المالية الأولية الربع سنوية قبل نشرها وعرضها على مجلس الإدارة والتوصية في شأنها.
- دراسة القوائم المالية السنوية قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي والتوصية بشأنها.
- إعداد توصيات لمجلس الإدارة فيما يتعلق بمدى ملائمة السياسات المحاسبية المطبقة لطبيعة عمل الشركة، وتقويمها للتقارير المالية التي تصدرها الشركة ولطبيعة عملية المراجعة لها.
- إعداد توصيات لمجلس الإدارة فيما يتعلق بالتقرير السنوي للشركة وذلك قبل اعتماده من المجلس.

- بالنسبة للرقابة الداخلية وإدارة المخاطر:

1. دراسة المخاطر الأساسية التي تواجهها الشركة والتي تتضمن المخاطر المالية والتشغيلية والقانونية، ومراجعة السياسات التي تطبقها الإدارة المتعلقة بعمليات تحديد وتقويم ومعالجة تلك المخاطر.
2. إعداد توصيات متعلقة بإنشاء وتحسين ونشر بيئة الرقابة داخل الشركة.
3. إعداد تقويم لكل من نظامي الرقابة وإدارة المخاطر الداخلية، بحيث تحتوي على تقويمها للموازنات المخصصة لهما وللأفراد القائمين عليهما، وأيضا لدرجة إستجابة الإدارة للملاحظات التي يبدونها المراجعون الداخليون والخارجيون.

- بالنسبة للمحاسب القانوني:

1. إبداء التوصيات المتعلقة باختيار المحاسب القانوني، والتي تتضمن مراجعة اللجنة لكفاءته المهنية ولاستقلاليته والمخاطر المتوقعة من وجود تعارض في المصالح، وأيضا الأتعاب التي سوف يحصل عليها.
2. إجراء مراجعة سنوية لأداء المحاسب القانوني، ووضع توصيات متعلقة بتعيينه، وإعادة تعيينه أو إنهاء عقد الشركة معه.
3. العمل مع المحاسب القانوني من أجل التنسيق في أعداد خطة وإجراءات المراجعة للسنة المالية، مع الأخذ في الاعتبار ظروف الشركة الحالية وأي تغييرات حدثت في الشروط التي تطلبها الجهات الإشرافية القانونية.
4. العمل على حل المشاكل التي قد يواجهها المحاسب القانوني أثناء تأديته لعملية المراجعة والتي تتضمن أي صعوبات قد يواجهها فيما يتعلق بأهداف عملية المراجعة أو صعوبة وصوله إلى المعلومات.
5. مناقشة النتائج الهامة والتوصيات التي توصل إليها المحاسب القانوني ودرجة استجابة الإدارة لها، وأيضا الإجراءات التصحيحية التي قامت بها الإدارة بناء على تلك التوصيات.
6. عقد اجتماعات مع المحاسب القانوني على إنفراد لمناقشة الموضوعات الهامة التي قد تثيرها اللجنة أو المحاسب القانوني، والتأكد من أن المحاسب القانوني لديه إمكانية الاتصال برئيس لجنة المراجعة في أي وقت.
7. إعداد توصيات خاصة بسياسة الشركة فيما يتعلق بالخدمات التي يقوم بها المحاسب القانوني والمتمثلة في خدمات المراجعة العادية وخدمات غير المراجعة والتي تشمل على الاستشارات والبرامج التدريبية وما شابه ذلك والتي قد تؤثر على استقلاليتها في أداء خدمات المراجعة العادية.
8. إعداد التوصيات الخاصة بسياسة الشركة فيما يتعلق بتحديد الفترة اللازمة لتغيير المحاسب القانوني.

- بالنسبة للمراجعة الداخلية:

1. إعداد التوصيات الخاصة بإنشاء إدارة المراجعة الداخلية بالشركة والموازنة الخاصة بها، وباختيار رئيس القسم، وأيضا درجة استقلالية المراجعين الداخليين.
2. إعداد تقويم لأداء إدارة المراجعة الداخلية والمراجعين بها، بحيث يتضمن التقويم لأهداف وسلطات القسم والتقارير التي يقوم بإعدادها وخطة المراجعة الخاصة به للسنة القادمة، والنتائج التي توصل لها خلال السنة الحالية، وإعداد التوصيات اللازمة لتحسين فعاليته.
3. مناقشة الانحرافات والأخطاء التي تتضمنها التقارير الشهرية التي يعدها قسم المراجعة الداخلية والتأكد من قيام الإدارة باتخاذ الإجراءات التصحيحية المناسبة.

- بالنسبة لدرجة الالتزام باللوائح والأنظمة:

1. التأكد من وجود الإجراءات الخاصة بمراجعة الشكاوى المتعلقة بإجراءات الرقابة الداخلية وإعداد التقارير المالية.
2. التأكد من وجود الإجراءات التي تمكن الموظفين من تقديم الشكاوى بحيث تضمن السرية التامة، ومراجعة عملية الإفصاح عن أي انحرافات أو مخالفات تتعلق بالإدارة أو بأحد الموظفين بالشركة.

مهامها:

- طلب المستندات والتقارير والإيضاحات والمعلومات الأخرى المناسبة من المديرين التنفيذيين والمسؤولين والموظفين بالشركة.
- دعوة المديرين التنفيذيين والمسؤولين والموظفين بالشركة لاجتماعات اللجنة لسؤالهم ولطلب الإيضاحات والتفسيرات منهم فيما تتطلبه مصلحة العمل.
- الاستعانة بالخبراء والمستشارين والمتخصصين من خارج الشركة.
- أداء أي واجبات توكل إليها من مجلس الإدارة في حدود سلطات اللجنة.
- تقوم اللجنة بعمل مراجعة وتقويم سنوي للائحتها وإعداد توصيات، إذا احتاج الأمر، لمجلس الإدارة فيما يتعلق بتعديل جزء منها.
- اللجنة تقوم بأعداد تقاريرها لمجلس الإدارة على أساس دوري وحسب متطلبات مصلحة العمل.
- يقوم أعضاء لجنة المراجعة بالتالي:

1. المشاركة في جميع أنشطة اللجنة والسعي لحضور جميع الاجتماعات.
2. التعامل مع المعلومات التي تتوافر لديهم نتيجة مباشرتهم لأعمال اللجنة بسرية تامة.
3. إبلاغ مجلس الإدارة بالمستجدات التي تؤثر على استقلاليتهم أو للتعارض في المصالح المتعلقة بالقرارات التي تقوم اللجنة باتخاذها.
4. إعداد تقويم ومراجعة سنوية لأنشطة اللجنة ولأعضائها متضمنة درجة التزام اللجنة بلوائحها.
5. دراسة نظام الرقابة الداخلية ووضع تقرير مكتوب عن رأيها وتوصياتها في شأنه.
6. متابعة أعمال المحاسبين القانونيين، واعتماد أي عمل خارج نطاق أعمال المراجعة التي يكلفون بها أثناء قيامهم بأعمال المراجعة.

ومن الجدير بالذكر أنه خلال عام 2015م قامت اللجنة بدراسة القوائم المالية الربع سنوية والسنوية ورفعت توصياتها إلى مجلس الإدارة للمصادقة عليها.

أسماء الأعضاء:

د. خليل عبد الفتاح كردي (رئيس لجنة المراجعة) الأستاذ/ سليمان عبد الله العمرو (عضو) - د. سليمان عبدالله السكران (عضو). السيد دلشاد علي / سكرتير اللجنة

عدد الاجتماعات: (4)

وحضر جميع أعضاء اللجنة جميع الاجتماعات

مدة عملها: 3 سنوات اعتباراً من 2015/01/01 وحتى 2017/12/31

اختصاصاتها

الموضوعات التالية تعتبر ضمن سلطات لجنة الترشيحات والمكافآت:

- بالنسبة لترشيحات أعضاء مجلس الإدارة والمديرين التنفيذيين، تقوم بالآتي:
 1. 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 المجلس.
 2. مراجعة هيكل مجلس الإدارة ورفع التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها.
 3. تحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة، واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة.
 4. وضع معايير لتحديد استقلالية عضو مجلس الإدارة، التأكد من استقلالية العضو بشكل سنوي ووضع آلية مناسبة لأعلام المساهمين عن أي متغيرات قد تؤدي إلى فقد العضو لاستقلاليتها، والتأكد من عدم وجود أي تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى.
 5. إعداد توجيهات وبرامج تعريفية لأعضاء مجلس الإدارة المستقلين وغير التنفيذيين الجدد عن طبيعة أعمال الشركة ووصف تفصيلي عن واجباتهم كأعضاء في مجلس الإدارة.
 6. إعداد التوصيات لمجلس الإدارة المتعلقة بتحديد معايير معينة لاختيار الأشخاص لشغل وظيفة العضو المنتدب والرئيس التنفيذي ورؤساء الأقسام الرئيسية بالشركة.
 7. إعداد تقويم ميدني للأشخاص المرشحين لوظيفة العضو المنتدب والرئيس التنفيذي ولرؤساء الأقسام والوحدات بالشركة.
 8. إعداد وصف للوظائف وشروط التعاقد لكل من وظيفة الرئيس التنفيذي ومدراء الإدارات بالشركة.
 9. وضع معايير وإجراءات مناسبة لتقويم أداء الرئيس التنفيذي ومدراء الإدارات بالشركة.
 10. إجراء تقويم دوري لأنشطة الرئيس التنفيذي ومدراء الإدارات بالشركة.
 11. تنظيم برامج تدريبية للمديرين التنفيذيين متعلقة بموضوعات حوكمة الشركة والسلوك الأخلاقي بها. وضع سياسات متعلقة بالتحسين المستمر في أداء الموظفين في المستويات الإدارية العليا.
- بالنسبة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة والمديرين التنفيذيين، فإنها تقوم بالآتي:
 1. وضع سياسة للمكافآت والحوافز لأعضاء مجلس الإدارة والمديرين التنفيذيين بالشركة تهدف إلى زيادة قيمة الشركة وتقوم على المجهودات الشخصية لكل عضو مجلس إدارة ومدير تنفيذي في تطبيق الأهداف الإستراتيجية للشركة، وأيضا تقوم على تقويم اللجنة للأداء الشخصي لهم في مقابل الأهداف التي وضعها مجلس الإدارة، وذلك عن طريق:
 2. بالنسبة لمكافآت أعضاء ورئيس مجلس الإدارة فإن اللجنة سوف تضع معايير للمكافآت تمكن الشركة من الحصول على أداء متميز دون أن تؤثر على استقلالية الأعضاء.
 3. بالنسبة لمكافآت العضو المنتدب أو الرئيس التنفيذي ومدراء الإدارات بالشركة، فإن اللجنة تضع معايير وتقوم بمراجعتها بشكل دوري متعلقة بالمرتبات الثابتة السنوية والعلاوات المتغيرة القائمة على نظام للتقويم المالي والغير مالي للأداء، وأيضا وضع معايير لنظام خاص بالحوافز طويل الأجل لربط مصالح المديرين بمصاهي الشركة.
 4. المراجعة بصفة مستمرة لمدى ملائمة معايير المكافآت بالشركة وذلك بناء على أداء الشركة والمركز المالي لها والاتجاهات الأساسية في سوق العمل.
 5. متابعة تنفيذ القرارات التي تتخذها الجمعية العامة للمساهمين والمتعلقة بموضوعات تخص مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين بالشركة وبالكيفية التي يتم بها الإفصاح عن تلك المكافآت بالتقرير السنوي للشركة.

مهامها:

- طلب المستندات والتقارير والتوضيحات والمعلومات الأخرى المناسبة من المسؤولين والتنفيذيين والموظفين بالشركة.
- دعوة المسؤولين والتنفيذيين والموظفين بالشركة لاجتماعاتها لسؤالهم ولسماع تفسيراتهم.
- الإستعانة بخدمات الخبراء والمستشارين من خارج الشركة.
- أداء الخدمات الأخرى التي يطلبها مجلس الإدارة والتي تقع ضمن سلطات اللجنة.
- تقوم اللجنة بمراجعة وتقويم سنوي للائحتها بهدف التأكد من قيامها بواجباتها ورفع التوصيات لمجلس الإدارة بشأن إجراء التعديلات بها.

الأعضاء وعدد الاجتماعات:

الأعضاء هم: صاحب السمو الملكي الأمير تركي بن محمد بن فهد بن عبد العزيز آل سعود- (رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت). الشيخ سليمان السحيمي (عضو)- الأستاذ بدر عبد الله السويدان (عضو)- الأستاذ عبد العزيز علي أبو السعود (عضو). السيد /وليد أبو كوكشك سكرتير اللجنة

عدد الاجتماعات (1) وحضر جميع أعضاء اللجنة هذا الاجتماع

مدة عملها: 3 سنوات اعتبارا من 2015/01/01 وحتى 2017/12/31

2.24: التزام الشركة باللائحة الحوكمة

1.2.24. الاحكام التالية للحوكمة تم تطبيقها

1.1.2.24. حقوق المساهمين والجمعية العامة:

إن النظام الأساسي للشركة ولوائحها الداخلية كفلت الحقوق العامة للمساهمين والتي منها جميع الحقوق المتصلة بالسهم ، وبوجه خاص الحق في الحصول على نصيب من الأرباح التي يتقرر توزيعها، والحق في الحصول على نصيب من موجودات "الشركة" عند التصفية، وحق حضور جمعيات المساهمين، والاشتراك في مداولتها والتصويت على قراراتها، وحق التصرف في الأسهم، وحق مراقبة أعمال مجلس الإدارة ورفع دعوى المسؤولية على أعضاء المجلس، وحق الاستفسار وطلب معلومات بما لا يضر بمصالح "الشركة" ولا يتعارض مع نظام السوق المالية ولوائحه التنفيذية.

2.1.2.24: تسهيل ممارسة المساهمين لحقوقهم والحصول على المعلومات

- أ. ضمنت اللوائح الداخلية للشركة الإجراءات والإحتياجات اللازمة لممارسة جميع المساهمين لحقوقهم النظامية.
- ب. تم توفير جميع المعلومات بالشكل الكامل لعموم المساهمين والتي تُمكنهم من ممارسة حقوقهم على أكمل وجه، بحيث تكون هذه المعلومات وافية ودقيقة ومحدثة بطريقة منتظمة وفي المواعيد المحددة.
- تحرص "الشركة" على تقديم كافة المعلومات وبشكل منتظم وفقا لمعايير الإفصاح وذلك من خلال: التقارير السنوية وموقع تداول، وموقع "الشركة" الإلكتروني، والإعلام المرئي والمقروء بشكل وافي ودقيق.
- ج إن الشركة تؤكد على توفير المعلومات للمساهمين دون تمييز بينهم.

عدد اجتماعات الجمعية (2) خلال عام 2016م وهي كما يلي:

3.1.1.24: حقوق المساهمين المتعلقة باجتماع الجمعية العامة

الدعوة الاولى للجمعية العامة في 1437/06/18هـ الموافق 2016/3/27م

وكان جدول أعمال الاجتماع:

أولاً: جدول أعمال الجمعية العامة العادية:

1. التصويت على ما ورد بتقرير مراقبي الحسابات عن الوثائق المالية من السنة المالية المنتهية في 2015/12/31.
2. التصويت على الميزانية العمومية وحساب الأرباح والخسائر عن العام المالي المنتهي في 2015/12/31م.
3. التصويت على تقرير مجلس الإدارة حول نشاط "الشركة" للسنة المالية المنتهية في 2015/12/31م.
4. الموافقة على اقتراح مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية عن العام المالي 2015م قيمتها 75,075,000 ريال تمثل 6,5% من رأس المال بواقع 65 هللة للسهم الواحد، على أن تكون أحقية الأرباح للمساهمين المقيدين في سجلات الشركة لدى تداول بنهاية يوم انعقاد الجمعية.
5. التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن إدارتهم للشركة خلال السنة المالية المنتهية في 2015/12/31م.
6. التصويت على اختيار مراقب الحسابات من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة لمراجعة القوائم المالية للعام المالي 2016م والبيانات المالية الربع سنوية وتحديد بدل أتعابه.
7. التصويت على صرف أتعاب مجلس الإدارة عن العام المالي 2015م قيمتها 1,800,000 ريال سعودي بواقع 200,000 ريال سعودي (مائتين ألف ريال سعودي) لكل عضو.

تم تأجيل انعقاد الجمعية لعدم اكتمال النصاب القانوني وتم تأجيل الاجتماع الى 2016/04/4

الدعوة للمرة الثانية: .

عقد الاجتماع للجمعية العامة في 1437/06/26هـ الموافق 2016/04/4م وكان جدول أعمال الاجتماع هو نفس البنود المذكورة أعلاه والمقررة للجمعية التي لم تنعقد لعدم اكتمال النصاب القانوني

وفي هذا المجال تقرر الشركة بما يلي:

أ. تؤكد الشركة بأنه لم تستلم من المحاسب القانوني للشركة طلباً بانعقاد الجمعية العامة خلال السنة المنتهية في 2016/12/31م ولم يتم انعقادها، وتؤكد الشركة كذلك بأنه لم يحدث أن تسلمت من مساهمين يملكون 5% من رأس المال أو أكثر طلباً بانعقاد الجمعية العامة خلال السنة المالية المنتهية في 2016/12/31م ولم يتم انعقادها.

إجتماع الجمعية الأول:

ب. اعلنت الشركة عن موعد انعقاد الجمعية العامة ومكانها وجدول أعمالها قبل الموعد بخمسة وعشرين يوماً على الأقل.

ج. إجتماع الجمعية العامة الدعوة الأولى: نشرت الدعوة إلى إجتماع الجمعية في مواقع "تداول" وفي الصحف التالية (1) "الجزيرة" العدد (15852) تاريخ 1437/05/13هـ الموافق 2016/02/22م - (2) "الشرق" العدد (1541) تاريخ 1437/05/13هـ الموافق 2016/02/22م - (3) "أم القرى" بموجب إيصال النشر رقم 3721022392 تاريخ 1437/5/12هـ ونشرت الشركة الدعوة على موقعها الإلكتروني بتاريخ 2016/2/28م

وتم تأجيل اجتماع الجمعية لعدم اكتمال النصاب القانوني لانعقاد الجمعية

اجتماع الجمعية العامة/الدعوة للمرة الثانية (1437/06/26هـ) 2016/4/4م

نشرت الدعوة إلى اجتماع الجمعية في مواقع "تداول" وفي الصحف التالية: نشر اعلان دعوة الجمعية في جريدة أم القرى رقم الإعلان (3721028260) تاريخ 1437/06/21هـ الموافق 2016/3/28 وجريدة الشرق العدد (1577) تاريخ 1437/06/20هـ الموافق 2016/03/29 وجريدة الجزيرة العدد (15888) تاريخ 1437/06/20هـ الموافق 2016/03/29م ونشرت الشركة الدعوة على موقعها الالكتروني بتاريخ 2016/03/28م

وقد أحيط المساهمون علما بالقواعد التي تحكم اجتماعات الجمعية العامة واجراءات التصويت وذلك عبر الدعوة إلى الجمعية العامة وعن طريق توزيع اجراءات مكتوبة توزع أثناء الاجتماع. وتم إتاحة الفرصة للمساهمين للمشاركة الفعالة في اجتماعات الجمعية.

ر. تم العمل على تيسير مشاركة أكبر عدد من المساهمين في اجتماع الجمعية العامة ومن ذلك اختيار المكان وهو المركز الرئيسي للشركة بالدمام، والوقت حيث عقدت في تمام الساعة الرابعة والنصف بعد العصر.

ز. لم يطلب المساهمون الذين يملكون 5% أو أكثر من أسهم الشركة إضافة موضوع أو أكثر على جدول اعمال الجمعية العامة عند إعداده، وبالتالي لا يوجد بند مضاف من قبل المساهمين الذين يملكون 5% أو أكثر من أسهم الشركة.

هـ. تُمكن الشركة المساهمين من ممارسة حقهم في مناقشة الموضوعات المدرجة في جدول أعمال الجمعية وتوجيه أسئلة لأعضاء مجلس الإدارة وللمحاسب القانوني ورد أعضاء مجلس الإدارة على الأسئلة، ولكن المحاسب القانوني تلي تقريره ولم يوجه له أسئلة.

و. جميع الموضوعات المعروضة على الجمعية العامة كانت مصحوبة بمعلومات كافية تمكن المساهم من اتخاذ القرار.

ي. تمكن الشركة المساهمين من الإطلاع على محضر الاجتماع من خلال توزيع محضر الاجتماع بمقر الشركة ونشر محضر الاجتماع على موقع الشركة الالكتروني ويجري إبلاغ السوق المالية بنتائج الاجتماع فور إنتهاء الجمعية. تم إبلاغ الهيئة وتزويدها بنسخة من محضر الجمعية الأولى في 2016/03/27م، أما الاجتماع الثاني فقد تم إبلاغ الهيئة وتزويدها بنسخة من المحضر في 2016/04/4م.

24.2.1.4 حقوق التصويت:

- أ. تؤكد الشركة أنه لا توجد أي عوائق لممارسة المساهم لحقه في التصويت وتسمى "الشركة" لتيسير ذلك.
- ب. في اجتماع الجمعية المنعقد 2016/04/4 لم تستخدم الشركة طريقة التصويت التراكمي لعدم وجود بند اختيار أعضاء مجلس الإدارة على بنود الجمعية العامة. إضافة إلى أن النظام الأساسي للشركة لا ينص على التصويت التراكمي.
- ج. تلتزم "الشركة" بالتحقق من أن وكالات المساهمين لحضور اجتماع الجمعية العامة (والتي يجب أن تكون كتابية) كانت لمساهمين آخرين من غير أعضاء مجلس الإدارة ومن غير موظفي "الشركة".
- د. ليس من إجراءات "الشركة" الإطلاع على التقارير السنوية للمستثمرين من الأشخاص ذوي الصفة الاعتبارية الذين يتصرفون بالنيابة عن غيرهم -مثل صناديق الاستثمار- حيث تعتقد "الشركة" أن هذا الأجراء يخص المستثمرين أنفسهم ولا يقع ضمن دائرة مسؤوليات "الشركة"، كذلك فإن الشركة تعتبر من أكبر الشركات التي اسهمها حرة.
- هـ. تحققت الشركة من ان وكالات المساهمين لحضور الاجتماع كلها كتابية ومصدقة حسب الاصول وكانت لمساهمين اخرين من غير اعضاء مجلس الادارة ومن غير موظفي الشركة.

5.1.2.24: حقوق المساهمين في أرباح الأسهم:

أ. راجعت "الشركة" سياسة توزيع الأرباح حسب المادة (10) والتي اطلع عليها مجلس الإدارة ووافق عليها ويشار إليها بشكل سنوي في تقرير المجلس.

ب. صادقت الجمعية العامة على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية عن العام المالي 2015م قيمتها 75,075,000 ريال تمثل 6,5% من رأس المال بواقع 65 هللة للسهم الواحد، وكانت أحقية الأرباح للملكي الأسهم المسجلين في سجلات مركز إيداع الأوراق المالية في نهاية يوم تداول انعقاد الجمعية.

2.2.24: ملخص للإحكام التي طبقت للحوكمة والتي لم يتم تطبيقها والأسباب

فيما يلي ملخص لما تم تطبيقه من لائحة الحوكمة وما لم يتم تطبيقه والسبب وراء ذلك (في حالة عدم التطبيق) قائمة بما تم تطبيقه من لائحة الحوكمة وما لم يتم تطبيقه والسبب

ما تم تطبيقه	ما لم يتم تطبيقه	السبب في حالة عدم التطبيق
1. كفالة حقوق المساهمين المتعلقة بنصيبه من الأرباح والحق في الحصول على نصيب موجودات الشركة في حالة التصفية	1. لا يوجد بند اضيف الى اجتماع الجمعية العامة من قبل المساهمين الذين يملكون 5% فأكثر من رأس المال	1. لم يطلب المساهمون الذي يملكون 5% فأكثر من رأس المال اضافة بند الى اجتماع الجمعية
2. حق المساهمين حضور اجتماعات الجمعية العامة للمساهمين والاشتراك في مداولها والتصويت على قراراتها	2. لم تطبق الشركة التصويت التراكمي	2. عدم وجود بند على جدول اعمال الجمعية بانتخاب مجلس ادارة يستدعي التصويت التراكمي
3. حق التصرف بالاسهم	3. عدم تصويت ممثل الشخص المعنوي المساهم على انتخاب الاعضاء الاخرين	لعدم وجود انتخابات مجلس ادارة ولعدم وجود نص في النظام الاساسي للشركة يمنع المساهم الشخص المعنوي من التصويت على غير مرشحيه ولعدم وجود وانطباق هذه الحالة على مساهمي امياننتيت
4. حق المساهم في مراقبة اعمال مجلس الادارة ورفع دعوى المسؤولية على الاعضاء.		
5. حق المساهم في الاستفسار وطلب معلومات بما لا يضر مصالح الشركة ولا يتعارض مع نظام هيئة المالية ولوائحها التنفيذية		
6. ضمان ممارسة المساهمين حقوقهم النظامية.		
7. توفر المعلومات لكافة المساهمين دون تمييز		
8. اعلان الشركة عن موعد اجتماع الجمعية العامة مكانها وجدول اعمالها قبل 25 يوما من اجتماع الجمعية		
9. احيط المساهمين علما بالقواعد		

		التي تحكم اجتماعات الجمعية واجراءات التصويت.
		10. تم العمل على تيسير مشاركة أكبر عدد من المساهمين في اجتماع الجمعية العامة
		11. تمكن الشركة المساهمين من ممارسة حقهم بمناقشة الموضوعات المدرجة على جدول اعمال الجمعية العامة وتوجيه اسئلة لاعضاء مجلس الادارة وللمحاسب القانوني
		12. جميع المعلومات المعروضة على اجتماع الجمعية العامة كانت مصحوبة بمعلومات ووثائق كافية يمكن المساهم من اتخاذ قرار
		13. تمكن المساهمون من الاطلاع على محضر اجتماع الجمعية العامة
		14. عدم وجود عوائق لممارسة المساهمين حقوق التصويت
		15. تتأكد الشركة من وكالات المساهمين عند حضور اجتماعات الجمعية

3.2.4 السياسات والاجراءات المتعلقة بالافصاح

تبنت الجمعية العامة السياسات والاجراءات المتعلقة بالافصاح واجراءته وانظمته الاشرافية وهي مطبقة حاليا.

4.2.4 نتائج المراجعة السنوية لفاعلية الرقابة الداخلية

لقد خول مجلس الادارة الرقابة الداخلية الى ادارة متخصصة من اجل التاكد من ان الادارة التنفيذية تتبع نظام رقابة داخلية لضمان فعالية وكفاءة الرقابة على العمليات.

1.4.24 الاستقلالية والصلاحيات والمسؤوليات:

تقدم المراجعة الداخلية خدمات موضوعية مستقلة بهدف مساعدة مجلس الإدارة، ولجنة المراجعة، والإدارة التنفيذية في القيام بمسؤولياتهم على درجة عالية من الكفاءة والفاعلية لا تخضع إدارة المراجعة الداخلية لأي تأثير من قبل الإدارة التنفيذية، ولها كامل الصلاحيات للوصول الكامل غير المقيد لأي سجلات (يدوية أو الكترونية) وممتلكات ومنسوبي الشركة وذلك وفقا لما يتطلبه أداء عملها.

2.4.24 مسؤوليات المراجعة الداخلية:

1. إعداد الخطة الإستراتيجية لعمل المراجعة الداخلية.
2. تنفيذ عمليات الفحص وفقا للخطة السنوية.
3. تقديم تقارير عن نتائج الفحص.

4. تحديد المخاطر المالية والتشغيلية، والتعاون مع الإدارة لتوفير أدوات رقابية فعالة، وبتكلفة مناسبة للحد من الآثار المترتبة على هذه المخاطر واكتشافها فور وقوعها.
5. التنسيق بين الإدارات المختلفة في الشركة والجهات الرقابية الخارجية بما فيها مراقب الحسابات الخارجي.
6. تطوير سياسات وإجراءات تنفيذ المراجعة حتى تتفق مع أفضل الممارسات المهنية.
7. إستخدام الموارد المتاحة بما يتلاءم مع ميزانية المراجعة الداخلية المعتمدة.

3.4.24 نطاق العمل:

تبنت إدارة المراجعة الداخلية عند تنفيذ أعمالها منهجا منتظما لتقويم وتحسين فاعلية الرقابة الداخلية بما يمكن من تحقيق أهداف الشركة وحماية أصولها. لقد شمل نطاق عمل المراجعة الداخلية فحص مدى كفاية وفعالية نظام الرقابة الداخلية للشركة وجودة الإدارة بغرض التحقق مما إذا كانت نظم الشركة الداخلية توفر تأكيدا معقولا لتحقيق أهداف الشركة

4.4.24 نتائج المراجعة الداخلية السنوية:

ان ادارة الرقابة الداخلية تقوم بتنفيذ نشاطاتها وفقا لخطة عمل متفق عليها، وهي مصممة بشكل يغطي جميع الانشطة الرئيسية للشركة على مدار سنوات معينة، أخذا بعين الاعتبار التركيز واعطاء الاولوية للانشطة ذات المخاطر العالية. وقد وضعت عدة توصيات جوهرية ادت الى المزيد من الاضافات القيمة وتحسين نظام الرقابة الداخلية الحالي. وقد عززت ادارة الرقابة الداخلية عملها بتنفيذ رقابة على العمليات الصناعية، والتي ادت الى تطوير وتحسين كفاءة العمليات.

وبناء على ذلك تؤكد ادارة الرقابة الداخلية أن نظام الرقابة الداخلية معقول ولا توجد اختلافات جوهرية تذكر خلال عام 2016. ان التوصيات والملاحظات يتم مناقشتها مع الادارة المعنية ويتم الاتفاق على خطة عملي لتبني مضمون هذه التوصيات. يتم رفع تقارير ربع سنوية عن آخر مستجدات نشاطات ادارة الرقابة الداخلية وتعرض على لجنة المراجعة للاطلاع والمناقشة بشكل دوري.

تمخضت نتائج المراجعة الداخلية من خلال توصيات ادارة الرقابة الداخلية وكانت وفقا لما يلي:

التوصيات	النتائج
1. الرقابة على شراء المواد الخام الرئيسية للحفاظ على مستويات مخزون مناسب	تم مراجعة مستويات المخزون وتحديث مستويات الى الحد الذي يناسب انخفاض اعمال الشركة مما نتج عنه تخفيض نسبة 28% من المخزون الموحد، تم عمل جردة لمخزون للمواد الخام اللازمة لانايبب حديد الدكتايل PIG IRON داخليا وتم مراقبته من قبل ادارة الرقابة الداخلية.
2. تفرغ المعلومات المتعلقة بالمخزون وتصحيحها	تم تفرغ قاعدة بيانات المخزون وتحديثها.
3. تعزيز نظام الرقابة على المشتريات للتأكد من قانونية الصفقات	قامت الادارة بالتحقيق من مواطن الضعف وطبقت نظام يكفل عدم تعارض المصالح
4. تحسين استراتيجيات تحصيل الذمم المدينة من العملاء	اتخذت الادارة على المستوى الاقليمي والادارة العليا الخطوات لازالة الضعف وتعزيز جهود تحصيل الذمم المدينة. تم زيادة عدد المحصلين الذين يعملون تحت مظلة ادارة التسويق - تم زيادة عدد المحاسبين - تم متابعة المستخلصات بشكل منظم والمستخلص المؤكد هو الذي يعترف به كوسيلة دفع آمنة. - تم اقفال حساب المبيعات النقدية.
5. الرقابة الفعالة على شحنات المنتجات الجاهزة	قبلت الادارة ملاحظات ادارة الرقابة الداخلية المفعولة وطبقت الرقابة على شحنات المنتجات الجاهزة.
6. الرقابة على اجراء دفع رواتب الموظفين	تم تصحيح الأخطاء المكتشفة وتم وضع خطة عمل تتلاءم مع المخاطر التي تتعلق بوجود اثبات هويات غير صالحة واستلام اية حقوق زائدة للموظف

لقد اتبعت ادارة الرقابة الداخلية ما يلي في سبيل قيامها باداء مهامها:

1. اتخذت إدارة المراجعة الداخلية جميع الإجراءات لمعالجة ما تضمنته تقارير المراجعة من ملاحظات.
2. تم توجيه أعمال المراجعة الداخلية إلى الأنشطة والوظائف ذات المخاطر العالية وإلى رفع فاعلية وكفاءة وربحية عمليات الشركة.
3. نسقت إدارة المراجعة الداخلية تنسيقا كاملا مع المراجع الخارجي بشكل مرضي وفعال.

25- لفت انتباه من مراقب الحسابات

لقد تضمن تقرير مراقبي الحسابات لفت الانتباه التالي على القوائم المالية السنوية لعام 2016 وفقا لما يلي:

لفت انتباه

بدون التحفظ في رأينا، نود أن نلفت الإنتباه الى ما يلي:

(1) إيضاح 11 و28 حول القوائم المالية الموحدة المرفقة، حيث تمتلك المجموعة قطعة أرض صناعية في مدينة جدة منذ عام 2009م من خلال الاستحواذ، من جهة ذات علاقة، على شركة تابعة تمتلك هذه الارض. إن ملكية هذه الارض هي محل نزاع قانوني مع طرف ثالث. كما في 31 ديسمبر 2016م، بلغت صافي القيمة الدفترية للعقارات والمصانع والمعدات المقامة على هذه الارض 75,9 مليون ريال سعودي (87,6 مليون ريال سعودي كما في 31 ديسمبر 2015م). تعتقد ادارة المجموعة انه لن ينتج عن هذا النزاع أثر على القيم الدفترية او الاعمار الانتاجية للعقارات والمصانع والمعدات المقامة على هذه الأرض، كما أنه لن ينتج أي التزام عن ذلك.

(2) إيضاح 14 حول القوائم المالية الموحدة المرفقة، حيث لا تتفق بعض النسب والمؤشرات المالية في هذه القوائم المالية الموحدة مع بعض الشروط المالية المتعلقة باتفاقيات تسهيلات ائتمانية مع بنوك تجارية. تعتقد ادارة المجموعة ان هذه المخالفة لن تؤثر على استحقاق مديونياتها أو توفر التسهيلات الائتمانية.

26- فرض غرامة مالية على الشركة:

فرضت هيئة السوق المالية غرامة مالية على الشركة خلال عام 2014 قيمتها 20,000 ريال لادعائها بمخالفة الفقرة (أ) من المادة الأربعين من قواعد التسجيل والإدراج، والفقرة (8) من التعليمات الخاصة بإعلانات الشركات نتائجها المالية، من التعليمات الخاصة بإعلانات الشركات المدرجة أسهمها في السوق المالية السعودية، لعدم ذكرها في إعلانها عن نتائجها المالية الأولية للفترة المنتهية في 2013/12/31م، جميع الأسباب المؤثرة في ارتفاع صافي ربح الربع الرابع من العام 2013م مقارنة بالربع السابق من نفس العام، ولادعائها بمخالفة الفقرة (هـ) من التعليمات العامة التي يجب على الشركات مراعاتها عند نشر إعلاناتها من التعليمات الخاصة بإعلانات الشركات المدرجة أسهمها في السوق المالية السعودية، لإعلانها عن تطور جوهرى حدث خلال أقل من ساعتين من بداية فترة التداول من يوم 2014/03/17م، دون الانتظار حتى انتهاء فترة التداول ثم إعلانه. وقد اعترضت الشركة على القرار لدى هيئة لجنة الفصل في منازعات الاوراق المالية وأودع الاعتراض برقم 36/5 تاريخ 1436/1/17هـ وصدر لاحقا قرار برد الدعوى . وصدر أيضا خلال عام 2016 قرار مجلس هيئة السوق المالية رقم 41-57-2016 في 2016/4/6 بفرض غرامة مالية قدرها 30,000 ريال وذلك بتأخر الشركة في الافصاح قبل اقبل من ساعتين على الاقل من بداية فترة تداول 2016/1/20 عن النتائج المالية للفترة المنتهية في 2015/12/31 وفرض غرامة 20,000 ريال لعدم ذكر الشركة لفت الانتباه الوارد من المراجع الخارجي.

بلغ إجمالي عدد العاملين في "الشركة" وشركاتها التابعة موظفًا 2,977 (3,272 موظفًا في 2015م) موزعين كما يلي:

عدد العاملين	2016م	2015م	الزيادة (التسرب)
القطاع المحلي	1,643	1,834	-191
القطاع الدولي	1,323	1,438	-115
الإجمالي	2,977	3,272	-295
عدد العاملين السعوديون	426	483	-57
نسبة السعوديون للقطاع المحلي	25,93%	26,34%	-0,41%

في عام 2016 تم تدريب:

عدد المشاركين	الدورات التدريبية
17	صياغة العقود
1	شهادة خبير شبكات Cisco
1	شهادة احترافي ومدير سلسلة التوريد الدولية
15	مهارات الاتصال
3	التعامل مع الآخرين وفق أنماط الشخصية
28	المالية للمدراء غير الماليين
22	تطبيقات المعيار المحاسبي الدولي للممتلكات، المصانع ومحاسبة المعدات
3	نظام التأمينات الاجتماعية ولوائحه التنفيذية
15	إدارة المشاريع الاحترافية
41	السلامة لموظفي الأمن
43	مهارات التواصل لموظفي الأمن
15	نظام العمل السعودي
1	برنامج Vmware vSphere تركيب، إعداد وإدارة (الإصدار السادس)
86	دورات مايكروسوفت اكسل
90	دورات اللغة الإنجليزية
149	دورات نظام SAP
530	الاجمالي

28 السلامة والأمن

حافظت مصانع "الشركة" على مستويات عالية من السلامة والأمن، من خلال التدريب المنظم وإعداد البرامج التأهيلية الدورية لإتباع السلامة، وتنفيذ دورات في جميع المصانع على مستوى المجموعة ولجميع الموظفين والعاملين وجميع الأقسام والإدارات. وقد واصلت الشركة إعتقاد معايير جديدة للحفاظ على السلامة، وواصلت ربط تحفيز الموظفين بتحقيق درجة عالية من السلامة في المصانع والإدارات المختصة. وكانت نتيجة تلك الجهود إنخفاض معدل إصابات العمل بصورة ملحوظة على مر السنين. وقد استثمرت الشركة بشكل كبير لتحقيق المعايير المحلية للبيئة وحصلت على شهادة البيئة من "الرئاسة العامة للإرصاد وحماية البيئة" لكل مصانعها.

29. توصيات مجلس الإدارة حول تخصيص نتائج عام 2016

يقترح مجلس الإدارة تخصيص نتائج عام 2016م على النحو التالي:

آلاف الريالات السعودية	
(250,795)	صافي الخسارة لعام 2016 بعد الزكاة الشرعية
332,190	رصيد الأرباح المتراكمة
81,395	صافي الأرباح
17,280	يضاف: إعفاء ديون من شركاء الأقلية في شركات تابعة
(1,800)	ناقصا: انعاب مجلس الإدارة التي دفعت العام المالي 2015
(75,075)	ناقصا: أرباح وزعت خلال عام 2016 عن العام المالي 2015
21,800	صافي الأرباح المتراكمة لعام 2016

والله ولي التوفيق،

مجلس الإدارة