الأحساء للتنمية
AL AHSA DEVELOPMENT

تقرير مجلس الإدارة للمساهمين
عن السنة المالية المنتهية في 2012/12/31م

الأحساء للتنمية
ALAHSA DEVELOPMENT

تقرير مجلس الإدارة للمساهمين

السادة مساهمي شركة الأحساء للتنمية الكرام

يسرنا أن نقدم اليكم التقرير السنوي التاسع عشر الذي يعرض أعمال الشركة وبيان مركزها المالي عن السنة المالية المنتهية في 2012/12/31م وجميع العوامل المؤثرة في أعمال الشركة ، وفق ما نصت عليه متطلبات الافصاح الواردة في المادة الثالثة والأربعون من قواعد التسجيل والإدراج والمادة التاسعة من لائحة حوكمة الشركات..

أولاً: مسيرة أعمال الشركة وإنجازاتها

استمرت الشركة خلال العام 2012م في تحقيق خططها الاستثمارية ودراسة المشاريع مع الاستمرار في تطوير المشاريع القائمة وتحسين الأداء والمبيعات في الشركات التابعة.

ويسرنا أن نعرض على السادة المساهمين الكرام أهم ما حققته الشركة من إنجازات خلال العام 2012م مع عرض لأعمال الشركة وأنشطتها على النحو التالي:

(1) الأنشطة الرئيسية للشركة وشركاتها التابعة:

تقوم شركة الأحساء للتنمية، والشركات التابعة لها (مستشفى الأحساء ومصنع التمور) في الأحساء بالمملكة العربية السعودية ، بتطوير وبيع منتجاتها وخدماتها سواء الخدمات الطبية أو التمور لمجموعة متنوعة من العملاء المحليون والخارجيون. وتتابع الشركة استثماراتها في الشركات الزميلة الأخرى التي تملك فيها حصص تقل عن 20٪ من خلال النتائج التي تحققها ربع سنوية أو سنوية. وباستثناء شركة ابن رشد التي لازالت تحقق خسائر وتعكس ذلك القوائم المالية لشركة الأحساء للتنمية الا أن جميع الاستثمارات الأخرى تسير بشكل طيب.

وفيما يلي وصف لأنشطة الشركة التي تنقسم إلى خمس قطاعات رئيسية كما يلي:

وفيما يلي وصف لتلك الأنشطة وتأثيرها على حجم أعمال الشركة التجارية ومدى إسهامها في نتائج السنة على النحو التالي:

أ) الاستثمار في المشاريع الصناعية:

- **مشاريع صناعية قائمة**

تتضمن الاستثمار في الشركات التابعة والشقيقة الصناعية التالية : {الشركة السعودية اليابانية لصناعة الأقمشة 100٪ - شركة الأحساء للصناعات الغذائية 100٪ (من بداية عام 2012) - الشركة العربية لصناعة الورق 5,1٪ - شركة التصنيع وخدمات الطاقة 1,125٪ – الشركة العربية للألياف الصناعية ابن رشد0,42٪ - شركة ينبع للبتروكيماويات ينساب 0,19٪ – شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي0,025٪ - شركة تكوين المتطورة للصناعات1.67٪}.

- **مشاريع صناعية تحت الدراسة**

تتضمن الانفاق على دراسة عدد من المشاريع الصناعية التالية بهدف الاستثمار فيها: {مشروع مصنع الجبس – مشروع مصنع الأسمنت – مشروع مصنع رقائق الألمنيوم}.

- **حجم الاستثمار في المشاريع الصناعية القائمة:**

بلغ صافي قيمة الاستثمار في المشاريع الصناعية كما في 2012/12/31م حوالي 132.9 مليون ريال وهي تمثل نسبة 29.27٪ من اجمالي استثمارات الشركة.

- **حجم الإنفاق على المشاريع الصناعية تحت الدراسة:**

بلغ حجم الانفاق على المشاريع الصناعية تحت الدراسة حتى 2012/12/31م حوالي 6.7 مليون ريال وهي تمثل نسبة 91.9٪ من إجمالي الانفاق على المشروعات تحت الدراسة.

- **ارباح الاستثمار في المشاريع الصناعية:**

بلغت ايرادات الاستثمار في المشاريع الصناعية كما في 2012/12/31م حوالي 7.6 مليون ريال وهي تمثل نسبة حوالي 53٪ من اجمالي إيرادات الشركة خلال العام 2012م.

- **أهم مستجدات سير العمل في المشاريع الصناعية:**

مجمع الصناعات التحويلية للتمور:

وافق مجلس إدارة الشركة بتاريخ 12 محرم 1433هـ الموافق 7 ديسمبر 2011 م على شراء حصة شركة الشرقية للتنمية في شركة الأحساء للصناعات الغذائية (شركة ذات مسئولية محدودة) والبالغة 50٪ من إجمالي الحصص بقيمة ثمانية ملايين ريال سعودي. وبذلك تصبح ملكية شركة الأحساء للتنمية 100٪ من شركة الأحساء للصناعات الغذائية. وقد كلفت الشركة مستشار قانوني لإعداد عقد شراء الحصص وإنهاء إجراءات نقل الملكية وخلال العام 2012م قد تم الانتهاء من عقد شراء الحصص وتعديل عقد التأسيس ومراجعته من قبل وزارة التجارة والصناعة ، وتقوم الشركة في الوقت الراهن بتوثيق نقل الملكية لدى كتابة العدل، هذا وقد أجرت الشركة إعادة هيكلة إدارية لمجمع الصناعات التحويلية للتمور وإجراء صيانة شاملة للأقسام الانتاجية والخدمية وتأمين المواد الخام من التمور خلال موسم حصاد التمور عام 2012م وكان لذلك أثر ايجابي في زيادة المبيعات مما سيساهم في تحسين النتائج المالية للشركة.

مصنع الأقمشة:

وقعت الشركة بتاريخ 28 ديسمبر2011 مذكرة تفاهم مع إحدى الشركات الإندونيسية الرائدة في مجال تصنيع الأقمشة، وتهدف مذكرة التفاهم إلى تهيئة وإعادة تشغيل المصنع والتهيئة الفنية للمعدات، دراسة الأسواق، أسس الإدارة والتشغيل، وإعادة التشغيل التجاري ولمدة ثمانية شهور تبدأ اعتباراً من تاريخ التوقيع وحتى 30 أغسطس 2012، وقد وافق مجلس الإدارة بتاريخ 2012/09/16م على تمديد مذكرة التفاهم لمدة أربعة شهور إضافية تنتهي في تاريخ 2012/12/31م، وقد قامت الشركة الإندونيسية بالانتهاء من اعداد خطة العمل ومسودة عقود الإدارة والتشغيل لمصنع الأقمشة بالأحساء، وفي نهاية ديسمبر2012 استلمت الشركة المسودة الأولية لخطة العمل والعقود، وجاري مراجعتها من قبل الإدارة التنفيذية تمهيداً لعرضها على اللجنة التنفيذية ومن ثم مجلس الإدارة لاتخاذ القرار المناسب.

مشروع مصنع الجبس:

قامت الشركة بتكليف احدى الشركات الجيولوجية المتخصصة لعمل الأبحاث والدراسات الجيولوجية والتأكد من كميات وأنواع خام الجبس الموجود بالمناجم الأربعة التي حصلت الشركة على عدد أربع رخص استغلال لها من وزارة البترول والثروة المعدنية، وتقوم الشركة في الوقت الراهن بدراسة تقارير شركة التعدين بعد الفحص الذي انتهت منه في نهاية ديسمبر من العام 2012م. وبناء على تلك التقارير سترفع اللجنة التنفيذية توصياتها بشأن آلية استغلال تلك المحاجر.

مشروع مصنع الإسمنت:

من المعلوم أنه لايزال هناك اربع رخص سوف تطرحها وزارة البترول والثروة المعدنية ويحق لشركة الأحساء للتنمية الدخول فيها وبدون دفع أي رسوم إضافية لوثيقة الدعوة. بناء على اعلان وزارة البترول والثروة المعدنية خلال شهر اغسطس 2011م أسماء الشركات المؤهلة من قبل الوزارة للدخول في المنافسة على رخصة محجر مواد خام لاستغلال الحجر الجيري في صناعة الإسمنت والتي من بينها شركة الأحساء للتنمية، وقد قامت الشركة في حينه بدفع الرسوم المقررة من قبل وكالة وزارة البترول للثروة المعدنية للحصول على وثيقة دعوة تقديم العروض على الرخص التي طرحتها وكالة الوزارة وعددها ثلاث رخص من أصل سبع رخص، واحدة منها في منطقة مكة المكرمة، ورخصتان في منطقة الطائف اشترطت الوزارة منافسة واحدة لهما. والجدير بالذكر كانت الشركة قد تقدمت لوكالة الوزارة للثروة المعدنية بطلب التأهيل لمنافسة الحصول على رخصة محجر مواد خام لاستغلال خام الحجر الجيري في صناعة الإسمنت وقامت بتعبئة كراسة التأهيل والمرفقات المصاحبة لها وفق متطلبات وكالة الوزارة للثروة المعدنية وذلك بتاريخ 2008/08/13م.

مشروع مصنع رقائق الألمنيوم:

قررت اللجنة التنفيذية للشركة تأجيل الدراسة الفنية لحين التوصل مع شركة معادن لعمل تكاملي أو عمل مشترك يدعم نجاح المشروع. وتم عقد اجتماع مع شركة معادن من أجل التوصل لعمل تكاملي بين شركة الأحساء للتنمية وشركة معادن لإقامة المشروع والجدير بالذكر أنه قد أنهيت الدراسة التسويقية من قبل المكتب الاستشاري المكلف بإعادة دراسة الجدوى لمشروع رقائق الألمنيوم في ضوء إقامة شركة معادن مشروعها في رأس الخير بالمنطقة الشرقية والتي يتضمن عدد من خطوط الانتاج التي يتضمنها مشروع الشركة.

(ب) الاستثمار في المشاريع الطبية:

- **المشروعات الطبية القائمة في 2012/12/31:**

  تتضمن استثمارات الشركة القائمة في الشركات الطبية التالية: (شركة الأحساء للخدمات الطبية 41.25٪ – شركة دلة للخدمات الصحية 0,52٪).

- **حجم الاستثمار في المشاريع الطبية:**

  بلغ صافي قيمة الاستثمار في المشاريع الطبية كما في 2012/12/31م حوالي59.2 مليون ريال وهي تمثل نسبة حوالي 13٪ من اجمالي استثمارات الشركة.

- **حجم الإنفاق على المشاريع الطبية تحت الدراسة:**

  بلغ حجم الانفاق على المشاريع الطبية تحت الدراسة (مشروع مستشفى الخبر) حتى 2012/012/31م حوالي 588 الف ريال وهي تمثل نسبة 8.8٪ من إجمالي الانفاق على المشروعات تحت الدراسة.

- **ارباح الاستثمار في المشاريع الطبية:**

  بلغت ايرادات الاستثمار في المشاريع الطبية كما في 2012/12/31م حوالي 2.5 مليون ريال وهي تمثل حصة الشركة من صافي ربح المستشفى ، كما تمثل نسبة 17.5٪ من اجمالي إيرادات الشركة.

- **أهم مستجدات سير العمل في مشاريع الخدمات:**

مستشفى الأحساء:

بتاريخ 26 ذي الحجة 1433هـ الموافق 11 نوفمبر2012 م وافق مجلس إدارة شركة الأحساء للتنمية على شراء حصة الشركة العربية للاستثمار في شركة الأحساء للخدمات الطبية (شركة ذات مسئولية محدودة) والبالغة 12.5٪ من إجمالي الحصص بقيمة ثلاثة وعشرون مليون ريال سعودي وبعد العرض على باقي الشركاء ورغبة احد الشركاء في الحصول بما يعادل نسبته من اجمالي الحصص وبعد الموافقة على ذلك. تصبح ملكية شركة

الأحساء للتنمية
AL AHSA DEVELOPMENT

الأحساء للتنمية 41.25٪ من رأس مال شركة الأحساء للخدمات الطبية. وقد كلفت الشركة المكاتب الاستشارية المتخصصة لإعداد عقد شراء الحصص وإنهاء إجراءات نقل الملكية والتي لم يتم الانتهاء منها حتى تاريخ هذا التقرير، والتي من المتوقع أن تنتهي خلال العام 2013م.

مستشفى دلة:

بتاريخ 25 ذي الحجة 1433هـ الموافق 10 نوفمبر2012 م وافق مجلس إدارة شركة الأحساء للتنمية على الاكتتاب في شركة دلة للخدمات الصحية -استثمار بغرض الاحتفاظ ، وقد بلغ عدد الأسهم المخصصة لشركة الأحساء للتنمية (65,151) سهم تم الاكتتاب فيها بسعر 38 ريال للسهم وتكلفة الاستثمار في تلك الاسهم 2,475,738 ريال تم تصنيفها ضمن الاستثمارات المتاحة للبيع. وقد بلغت القيمة السوقية في 2012/12/31م مبلغ 4,283,678 ريال بنسبة زيادة قدرها 73٪.

ج) الاستثمار في مشاريع الخدمات:

- **استثمارات الخدمات القائمة:**

تتضمن استثمارات الشركة القائمة في الشركات التابعة والشقيقة ذات النشاط الخدمي التالية: (شركة الأحساء للسياحة والترفيه 7,6٪ – الشركة الوطنية لخدمات المناولة 5٪– شركة الاتصالات السعودية 0,033٪).

- **حجم الاستثمار في مشاريع الخدمات:**

بلغ صافي قيمة الاستثمار في مشاريع الخدمات كما في 2012/12/31م حوالي 62,7 مليون ريال وهي تمثل نسبة 13,81٪ من اجمالي استثمارات الشركة.

- **ارباح الاستثمار في المشاريع الخدمية:**

بلغت ايرادات الاستثمار المحققة من مشاريع الخدمات كما في 2012/12/31م حوالي 3.8 مليون ريال وهي تمثل نسبة 24.20٪ من اجمالي إيرادات الشركة.

- **أهم مستجدات سير العمل في مشاريع الخدمات:**

شركة الأحساء للسياحة والترفيه:

- انعقدت الجمعية العامة للتحول لشركة الأحساء للسياحة والترفيه من شركة ذات مسئولية محدودة الى شركة مساهمة مقفلة بتاريخ 2012/05/30م ، وقد أقرت تلك الجمعية (التحقق من الاكتتاب في كامل رأس المال – الموافقة على النصوص النهائية للنظام الأساسي للشركة – الموافقة على نفقات التحول – تعيين أول مجلس ادارة للشركة لمدة 3 سنوات – تعيين المحاسب القانوني للشركة)، والجدير بالذكر أن رأس مال شركة الأحساء للسياحة والترفيه يبلغ 50.000,000 ريال ونسبة شركة الأحساء للتنمية 7,57٪ أي ما يعادل 3,784,000 ريال.

الشركة الوطنية لخدمات المناولة:

- تبلغ تكلفة استثمار شركة الأحساء للتنمية في الشركة الوطنية لخدمات المناولة 30.000.000 ريال والتي تمثل نسبة 5٪ من رأسمال الشركة البالغ قيمته الأسمية 100 مليون،وقد تم اندماج الشركة الوطنية لخدمات المناولة مع المؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية وتأسيس شركة الخطوط السعودية للخدمات الأرضية برأسمال قدره 886,869,100 ريال، وأصبحت تمثل نسبة الشركة الوطنية لخدمات المناولة في رأسمال الشركة الجديدة نسبة 21٪ وحصتها 186,242,511 ريال وتبلغ حصة شركة الأحساء للتنمية منه 9,312,126 ريال علما بأن القيمة الأسمية لحصة شركة الأحساء للتنمية 5,000,000 ريال، وقد أعلنت المؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية خلال عام 2012م أنه في القريب سيتم طرح شركة الخطوط السعودية

للخدمات الأرضية للاكتتاب العام والذي سوف ينعكس ايجابياً في زيادة حصة شركة الأحساء للتنمية في ضوء تحديد رأسمال الشركة عند طرحها.

والجدير بالذكر أنه قد تم تأسيس الشركة الوطنية للمساندة الأرضية للطيران (شركة ذات مسئولية محدودة) بنفس الشركاء في الشركة الوطنية لخدمات المناولة من الأرباح المبقاة للشركة قبل دمجها برأس مال قدره 1,000,000 ريال وتبلغ حصة شركة الأحساء للتنمية فيه 5٪ أي 50,000 ريال.

د) الاستثمار في المشاريع العقارية:

- **الاستثمارات العقارية القائمة:**

استثمارات الشركة العقارية القائمة كما في 2012/12/31م تتمثل في أراضي مملوكة للشركة ومساهمات عقارية وتملك أسهم في صندوق عقاري وهي (عدد خمس أراضي مخططة واقعة على طريق خريص بحي المعياذلية – وقطعتي أراضي واقعة على طريق الشيخ جابر بحي الجنادرية لم تنقل ملكيتها حتى 2012/12/31م – مساهمة عقارية في أرض في تبوك – تملك الشركة عدد 10.000 سهم في صندوق مدى4 العقاري بالدمام).

- **حجم الاستثمار العقاري:**

تقيد الاستثمارات العقارية بالتكلفة وقد بلغت القيمة الدفترية للاستثمارات العقارية القائمة حوالي 177.2 مليون ريال وهي تمثل نسبة 37,93٪ من مجموع استثمارات الشركة كما في 2012/12/31م.

- **ارباح الاستثمار في المشاريع العقارية:**

لم يتحقق أية أيرادات من الاستثمار العقاري خلال عام 2012م.

- **أهم مستجدات سير العمل في المشاريع العقارية:**

الصندوق العقاري:

وافق مجلس إدارة شركة الأحساء للتنمية بتاريخ 1433/06/18ه الموافق 2011/05/21م على مساهمة الشركة في صندوق التطوير العقاري مدى 4 بالدمام والذي يدار بواسطة شركة أرباح المالية، وقد تم شراء عدد 10,000 سهم بتكلفة 10,100,000 ريال، وقد بلغت القيمة السوقية لتلك الأسهم في 2012/12/31م مبلغ 12,831,238 ريال أي بربح قدره 2,731,238 ريال خلال سنة وسبعة أشهر لم تسجل تلك الأرباح في القوائم المالية لعام 2012م، وتمثل نسبة الربح حوالي 14٪ في السنة، وتبلغ مدة الاستثمار المتوقعة في الصندوق مدة سنتان من تاريخ المساهمة.

المساهمات العقارية:

توجد لدى الشركة مساهمة عقارية في مخطط أرض في تبوك ساهمت فيه بتاريخ 2008/04/12م بقيمة 6.500.000 ريال ولاتزال المساهمة قائمة حتى تاريخه ، والجدير بالذكر أنه خلال شهر سبتمبر من العام 2011م تم تصفية مساهمة الشركة في أرض جدة التي ساهمت فيها بمبلغ 10.000.000 ريال بتاريخ 2007/11/28م وبلغت صافي القيمة عند التصفية مبلغ 14.000.000 ريال سدد منه فقط مبلغ 7.000.000 ريال ولم يسدد الباقي حتى تاريخه.

علما بأن المبلغ الذي ساهمت به الشركة في هاتين المساهمتين قد تم ضمانه من رئيس مجلس إدارة الشركة السابق الأستاذ/ خالد بن عمر البلطان.

الأراضي:

بتاريخ 2008/12/02م حصلت الشركة على عدد سبع قطع أراضي مخططة من شركة إعمار الدرع العربي بموجب عقد تخارج أقرته الجمعية العامة العادية التاسعة عشرة بتاريخ 2008/12/01م وتفاصيل تلك الأراضي على النحو التالي:

- عدد خمس أراضي بطريق خريص في حى الجنادرية بالرياض مساحتها 83,447 متر مربع بلغت قيمتها 133,500,000 ريال وفق القيمة العادلة في تاريخ 2008/12/01م وقد تم الانتهاء من نقل ملكيتها باسم شركة الأحساء للتنمية.
- عدد قطعتين من الأراضي بطريق الشيخ جابر في حي المعيزيلية مساحتها 8,374 متر مربع بلغت قيمتها 27,130,000 ريال وفق القيمة العادلة في تاريخ 2008/12/01م ولم تنقل ملكية تلك الأراضي باسم شركة الأحساء للتنمية حتى تاريخ هذا التقرير.

هـ) الاستثمار في الأوراق المالية للمتاجرة:

- **تصنيف الاستثمار القائم في الأوراق المالية للمتاجرة:**

لدى الشركة استثمارات في الأوراق المالية للمتاجرة تتضمن :

صندوق الراجحي للأسهم المحلية – صندوق أرباح للطروحات الأولية

وتصنف الاستثمارات في الأوراق المالية للمتاجرة في القوائم المالية ضمن الأصول المتداولة، يتم إثبات القيمة السوقية لتلك الاستثمارات في سجلات الشركة في نهاية كل ربع عند إصدار القوائم المالية الأولية ويتم إثبات الخسائر أو المكاسب غير المحققة الناتجة عن التقييم في قائمة الدخل.

- **حجم الاستثمار في الأوراق المالية للمتاجرة:**

بلغت قيمة الاستثمار في الأوراق المالية للمتاجرة كما في 2012/12/31م قيمة 22.08 مليون ريال وهي تمثل نسبة 4,86٪ من اجمالي استثمارات الشركة وتبلغ عدد الوحدات المملوكة للشركة كما في 2012/12/31م عدد حوالي 62,403 وحدة في صندوق الراجحي للاسهم المحلية بقيمة سوقية (19,4) مليون ريال، وعدد 207,153 وحدة في صندوق أرباح للطروحات الأولية بقيمة سوقية (2,68) مليون ريال.

- **الأرباح المحققة وغير المحققة من الاستثمار:**

بلغت الأرباح غير المحققة الناتجة عن الاستثمار في الأوراق المالية للمتاجرة خلال عام 2012م حوالي 2,06 مليون ريال وهي تمثل نسبة 12.6٪ من مجموع ايرادات الشركة عن عام 2012م.

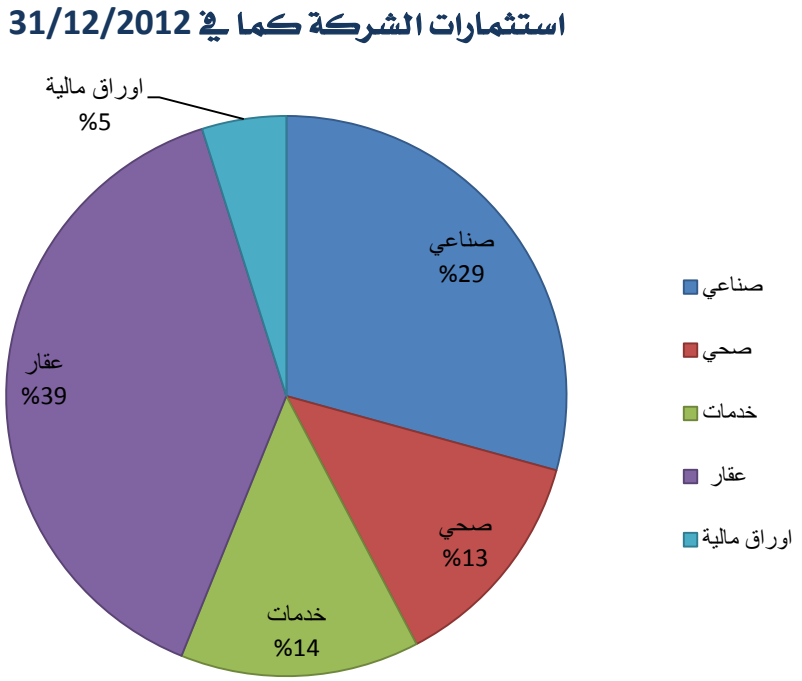
بلغت الأرباح المحققة الناتجة عن الاستثمار في الاوراق المالية للمتاجرة خلال عام 2012م حوالي 5,3 مليون ريال وهي تمثل نسبة 37.2٪ من مجموع ارباح الاستثمارات بالشركة.عن عام 2012م وذلك نتيجة قيام الشركة ببيع جزء من استثماراتها في الأوراق المالية المتاحة للبيع والمستثمرة في شركة تكوين المتطورة للصناعات ومن ثم إعادة شراؤها بتكلفة أقل.

الأحساء للتنمية
ALAHSA DEVELOPMENT

و) ملخص استثمارات الشركة القائمة كما في 2012/12/31م:

م	نوع الاستثمار الشركات المستثمر فيها	نشاط الشركة	عدد الاسهم / الوحدات المملوكة	نسبة الملكية	صافي قيمة الاستثمار في 2012/12/31	المحل الرئيسي لعملياتها
	المشاريع الصناعية		حصص/اسهم		مليون ريال	
01	شركة الأحساء للصناعات الغذائية	منتجات التمور ومشتقاتها	2,000	٪100	10,1	الأحساء
02	الشركة السعودية اليابانية للاقمشة	انتاج الأقمشة	700,000	٪100	0,00	الأحساء
03	الشركة العربية لصناعة الورق	انتاج ورق الكرتون	1,581,000	٪5	15,8	الدمام
04	الشركة العربية للالياف الصناعية	انتاج الالياف ومواد بترولية	3,550,000	٪0.42	9,3	ينبع
05	شركة التصنيع وخدمات الطاقة	الحفر والاستكشافات	2,250,000	٪1,125	22,5	الرياض
06	شركة ينبع الوطنية للبتروكيماويات	مواد بترولية	1,071,000	٪0.19	50,7	ينبع
07	شركة المجموعة السعودية للاستثمار	مواد بترولية	115,641	٪0,03	2,6	الرياض
08	شركة تكوين المتطورة للصناعات	مواد بلاستيكية والياف	500,000	٪1.67	21,9	الخبر
	اجمالي الاستثمار الصناعي				132.9	
	المشاريع الطبية		حصص/اسهم		مليون ريال	
01	شركة الأحساء للخدمات الطبية	خدمات طبية	61,875	٪41,25	54,9	الأحساء
02	شركة دلة للخدمات الصحية	خدمات طبية	65,151	٪0.52	4,3	الرياض
	اجمالي الاستثمار الطبي				59,2	
	مشاريع الخدمات		حصص/اسهم		مليون ريال	
01	شركة الأحساء للسياحة والترفيه	مشروعات سياحية	378,400	٪7,57	3,8	الأحساء
02	الشركة الوطنية للمساندة الارضية	الخدمات الارضية للطيران	5,000	٪5	30	جدة
03	شركة الاتصالات السعودية	الاتصالات	666,666	0.03	28,9	الرياض
	اجمالي الاستثمار الخدمي				62.7	
	المشاريع العقارية		متر/ وحدة		مليون ريال	
01	مساهمة عقارية أرض تبوك	حصة مشاعة في مخطط عقاري	-	-	6.5	تبوك
02	أراضي الرياض مخططة من الامانة	بحي الجنادرية وحي المعيزيلية	91.821	-	160.6	الرياض
03	صندوق مدى العقاري	صندوق تديره ارباح كابتال	10.000	-	10.1	الدمام
	اجمالي الاستثمار العقاري				177,23	
	الأوراق المالية		وحدات		مليون ريال	
01	صندوق الراجحي للأسهم المحلية	الراجحي للاستثمار	62,403	-	19.4	الرياض
02	صندوق أرباح للطروحات الأولية	ارباح كابتال	207,153	-	2.68	الدمام
	اجمالي استثمار الأوراق المالية				22.08	
	اجمالي استثمارات الشركة				454,1	

ز) بيان استثمارات الشركة كما في 2012/12/31م بالرسم البياني:



ح) ملخص لوصف تأثير استثمارات الشركة على حجم العمل ونسبة اسهامها في النتائج:

وصف النشاط	حجم الأعمال كما في 2012/12/31م		النتائج كما في 2012/12/31م	
	القيمة (بالمليون ريال)	النسبة	القيمة (بالمليون ريال)	النسبة
الاستثمار في المشاريع الصناعية	132.9	٪29.27	2.4	٪14.63
الاستثمار في المشاريع الطبية	59.2	٪13.03	2.5	٪15.24
الاستثمار في مشاريع الخدمات	62.7	٪13.80	4,1	٪25
الاستثمار العقاري	177.23	٪39.03	0	٪0
الاستثمار في الأوراق المالية	22.08	٪4.87	7.4	٪45.13
الإجمالي	454.1	٪100	16.4	٪100

(2) وصف خطط وقرارات الشركة المهمة والأهداف والتوقعات المستقبلية والمخاطر:

أولاً : الخطط المستقبلية

كي يتسنى للشركة تحقيق أهدافها، فإنها تخطط إلى تنمية نشاطها من خلال إضافة استثمارات وتحسين أداء الاستثمارات القائمة وإعادة هيكلة للمشاريع التي تملكها بنسبة 100٪. وتتبنى شركة الأحساء للتنمية استراتيجية تتناسب مع طبيعة أغراضها المتعددة للاستثمار وعليه فقد وضعت خططاً للقيام بما يلي:

- إضافة استثمارات في شركات الطروحات الأولية الجديدة، والتي تحقق المزيد من الارباح الموزعة وتقلل من الخسائر غير المحققة وهذا سوف يساعد في زيادة حقوق المساهمين.
- سيتم كذلك إضافة تفعيل النشاط العقاري في المنطقة الشرقية من خلال استغلال الأراضي المتاحة لدى الشركة.

ثانياً : الأهداف الرئيسية

وتنطوي خطط الشركة المستقبلية على الأهداف التالية:

- استكمال دراسة عقود إعادة تشغيل مصنع الأقمشة خلال العام 2013م.
- اقرار خطوات تنفيذية واستكمال اجراءات المشاريع تحت الدراسة للتحول الى مشروعات تحت التنفيذ.
- التوسع في النشاط العقاري خلال العام 2013.

ثالثاً: الآفاق المستقبلية

ستستفيد شركة الأحساء للتنمية بشكل كبير من مركزها المتقدم في قطاع الاستثمار المتعدد، على المستوي المحلي والاقليمي، لتنفيذ المزيد من الاستثمارات من خلال المشاريع الجديدة التي تعمل الشركة على دراستها، والتي من شأنها تحسين تشكيلة المنتجات الاستثمارية، مما يزيد من نمو هامش الربح وبالتالي تعزيز أرباح الشركة.

إن تركيز شركة الأحساء للتنمية مستمر في البحث عن الفرص الاستثمارية المناسبة.

رابعاً: المخاطر

قد يتأثر نشاط الشركة ومركزها المالي ونتائج عملياتها وتدفقاتها النقدية بصورة سلبية جوهرية بسبب حدوث أو تحقق أي من هذه المخاطر التي يعتقد مجلس إدارة الشركة في الوقت الحاضر أنها غير مهمة، أو بحدوث أية مخاطر أخرى لم يتسن للمجلس تحديدها، أو تلك التي يعتبرها غير جوهرية، أو إذا أصبحت هذه الأخيرة مخاطر جوهرية. وقد يؤدي حدوث واحد أو أكثر من عوامل المخاطرة هذه إلى انخفاض سعر أسهم الشركة في السوق بشكل حاد، مما قد يتسبب في خسارة المساهمين.

وفيما يلي أنواع المخاطر التي قد تواجه الشركة طبقاً لعملياتها التشغيلية ولطبيعة نشاطها الاستثماري:

1 - المخاطر المتعلقة بالعمليات التشغيلية للشركة

- التشريعات والقوانين والبيئة التنظيمية

تخضع أعمال الشركة للأنظمة والقوانين المعمول بها في المملكة العربية السعودية بصفة خاصة. والدول الأخرى التي قد تعمل بها أو تصدر اليها الشركة. وقد تخضع هذه القوانين والأنظمة للتغيير. ومن الممكن أن تؤثر التغيرات القانونية التي تسببها عوامل سياسية أو اقتصادية أو فنية أو

بيئية على عمليات الشركة ونتائجها المالية بشكل جوهري. وقد تقوم الشركة بتعديل منتجاتها أو عملياتها لكي يتماشى نشاطها مع أية تغييرات مستقبلية في تلك التشريعات والقوانين. الأمر الذي قد يكون له تأثير على إيرادات الشركة وتدفقاتها النقدية المستقبلية.

وفقاً للمعلومات المتوفرة لدى الشركة فإنه لا توجد أي دلائل حتى تاريخ هذا التقرير على حدوث أي تغيير في التشريعات والقوانين الأمر الذي قد يكون له تأثير جوهري على أنشطة الشركة ومشاريعها المستقبلية.

- **الاعتماد على موردين رئيسيين**

تعتمد الشركة في نشاطها الصناعي في الأغلب على شركات كبرى في توريد المواد الخام من خارج المملكة (مثل خيوط الأقمشة والمنتجات نصف المصنعة) وسيكون الاعتماد في بداية تشغيل مصنع الأقمشة على موردين رئيسيين لاستيراد بعض المواد الخام من الأسواق الدولية والذي سوف يضيف الرسوم المفروضة على الواردات،. ويمكن لهذا الاعتماد أن يكون له أثر سلبي على قدرة شركة الأحساء وشركتها التابعة على تصنيع أو تسويق منتجاتها، حيث أنه إذا توقف لأي سبب هؤلاء الموردين عن توفير المواد الخام اللازمة، فإن ذلك قد يؤثر على ربحية الشركة.

- **ارتفاع الأسعار وتوفر المواد الخام**

باعتبار احدى الشركات التابعة متخصصة في تصنيع الأقمشة، ويعتمد مصنع الأقمشة في مبيعاته وربحيته على توفر وتكلفة المواد الخام التي تخضع لتقلبات الأسعار. وقد حدثت في الماضي الكثير من الزيادات في الأسعار نتيجة لارتفاع معدلات التضخم وفي تكاليف المواد الخام والتي تسببت في إغلاق المصنع في نهاية عام 2007م ، ويعتمد أداء الشركة جزئياً على قدرتها على إدراج هذه التغيرات في التكاليف ضمن أسعار بيع المنتجات. وفي الماضي لم تنجح الشركة عموما في إدارة الزيادة في تكاليف المواد الخام والقيام بزيادة أسعار البيع عند الضرورة. علماً أن هذا الأداء الذي لم ينجح في الماضي قد لا يتكرر في المستقبل. كما أن حدوث الكوارث الطبيعية مثل الأعاصير، والأنظمة الحكومية المتعلقة بالانبعاثات البيئية، قد تؤثر سلبياً على الإنتاج أو على قدرة الموردين على تسليم المواد الخام. وقد يؤدي ذلك إلى زيادة تكاليف المواد الخام أو نقص الإمدادات، وهو ما سيؤثر سلباً على ربحية الشركة إذا كانت غير قادرة على تجاوز الزيادة في التكاليف وإدخالها في أسعار البيع، أو القدرة على تأمين المواد الخام من مصادر بديلة في حال وجود نقص في تلك المواد.

- **محدودية القدرة على التوسع**

تتوقف قدرة الشركة في التوسع على توفر المساحة الأرضية المخصصة للتصنيع لإضافة خطوط تصنيع إضافية. وتحديدا فإن مصنع الأقمشة التابع للشركة في مدينة العيون بالأحساء تتوفر فيه مساحة أرضية محدودة – خاصة إذا ما تم تسليم المساحة المتاحة حاليا داخل سور الشركة التابعة -الى هيئة المدن الصناعية وهو ما قد يشكل خطراً على خططه التوسعية المزمعة والتي تشمل إضافة مكائن النسيج بالهواء، حيث أنه بعد أن يتم إضافة هذه المكائن ستكون المساحة المتوفرة لعمليات الإنتاج في المصنع قد استغلت بالكامل، وبالتالي إذا كانت هناك حاجة لإضافة المزيد من المكائن فبإمكان الشركة أن تحول المساحات المتوفرة حالياً للتخزين في المصنع إلى مساحات للإنتاج. وإذا استمرت الشركة في توسيع مرافق إنتاجها فوق الإمكانيات المتاحة حالياً، فإنها ستضطر إلى إخلاء مرافقها مما قد يستلزم استثمارات إضافية في منشآت جديدة والى نقل المعدات. إن الانتقال المحتمل قد يؤدي أيضاً إلى تعطيل العمليات وقد يؤثر سلبا على الأوضاع المالية للشركة.

- **مخاطر التأخر في تسليم البضائع**

قد يتعرض تسليم المنتجات للعملاء واستلام المواد من الموردين للتأخير نتيجة لعوامل خارجية مختلفة، والتي قد تشمل التأخير في النقل، وحجم الطلب، والتقلب في الطلب على المنتجات. وفي حال حدوث أي من هذه العوامل، فقد لا تتمكن الشركات التابعة (مصنع الأقمشة ومصنع التمور) من التشغيل وفقا لخطة العمل وهو ما قد يؤثر سلباً على سمعة وربحية تلك الشركات.

- **مخاطر توقف التشغيل بشكل غير متوقع و مخاطر تعطل أو توقف عمل المصنع**

يعتمد عمل الشركة على التشغيل المستمر والفعال للمصانع حيث يخطط أن تعمل المصانع بدون توقف على مدار الساعة في كافة أيام الاسبوع. وهناك بعض المخاطر التي قد تؤثر سلبا على الكفاءة التشغيلية للشركة مثل : الكوارث الطبيعية، الأعطال في الآلات أو الحاسبات الآلية،

والحوادث المتعلقة بالموظفين المهمين، وانقطاع الكهرباء أو الماء. قد يؤدي تعطل الإنتاج إلى زيادة التكاليف وانخفاض العائدات والأرباح. ولا تستطيع الشركة تقديم أي ضمانات بعدم تعطل عملياتها، مما قد يؤثر بالتالي على ربحيتها.

- **مخاطر التمويل وخرق التعهدات**

قد تحتاج الشركة إلى الحصول على التمويل لتنفيذ خططها المستقبلية. وفي حال عدم تمكنها من تأمين التمويل المطلوب في المستقبل، أو مخالفتها لتعهدات التمويل، فقد يؤثر ذلك سلبا على أدائها التشغيلي والمالي. بالإضافة لذلك، يتم احتساب أغلب مدفوعات الفائدة بموجب تسهيلات ديون الشركة بناء على معدلات فائدة عائمة. إنَّ أية تغيرات غير مناسبة في أسعار الفائدة سيكون لها أثر سلبي على الأداء المالي للشركة.

- **الاعتماد على موظفين رئيسيين**

يعتمد أداء الشركة على خبرات وقدرات مسئوليها التنفيذيين وكبار موظفيها الآخرين. ويتوقف مستقبل الشركة بدرجة كبيرة على قدرتها على استقطاب أفراد من ذوي الكفاءات والمؤهلات العالية والقدرة على الاحتفاظ بهم، حيث أن المنافسة شديدة، في الوقت الحالي، على مثل هؤلاء الموظفين الذين لديهم الخبرات الواسعة المطلوبة. وتعمل الشركة على استمرارية تطبيق استراتيجيات الموارد البشرية وأفضل الممارسات من أجل تقليل تسرب الموظفين منها للحد من آثار فقدان الموظفين الرئيسيين. ولكن على أية حال، هناك عنصر مخاطرة قائم في الشركة التابعة لأن جميع العاملين المؤهلين لصناعة الأقمشة قد غادرور المملكة عند اغلاق المصنع في عام 2007م ولم تتمكن الشركة التابعة حتى الآن من الاستعاضة عن هؤلاء الموظفين الذين غادروا بموظفين آخرين مؤهلين ، ومن الضروري استقطاب مجموعة عمل ذو خبرة عالية في كافة قطاعات العمل بالمصنع خلال عام 2013م، ولا توجد هناك أي ضمانات بأن أعمال الشركة لن تتأثر في حال عدم تمكنها من اجتذاب وتطوير والاحتفاظ بالموظفين المؤهلين أو استبدالهم بموظفين على نفس المستوى من المؤهلات. وقد تتضرر الشركة من جراء فقدان خدمات واحد أو أكثر من موظفيها الرئيسيين الذين لا يمكن استبدالهم على المدى القصير والمتوسط، مما قد يؤدي إلى تعطل الأعمال ويؤثر سلبا على الوضع المالي للشركة ونتائج عملياتها.

- **التزامات التأمين**

تخضع عمليات الشركة لمخاطر ترتبط بعملها في مجال الصناعات التحويلية سواء في مصنع التمور أو مصنع الأقمشة، وعلى الرغم من أن الشركة تحتفظ بعدة أنواع من التغطية التأمينية، إلا أن تلك البوالص قد لا توفر التأمين الكامل ضد جميع المخاطر المحتملة والمتعلقة بأعمال الشركة.

نتيجة لظروف السوق المتغيرة فإن أقساط التأمين ونسب التحمل في بعض بوالص التأمين يمكن أن تزيد بصورة كبيرة في بعض الحالات. فقد يؤدي ذلك إلى زيادة كبيرة في التكاليف التشغيلية وهو ما يؤدي إلى خفض ربحيتها.

- **الالتزام بالسعودة**

صدر في اواخر عام 2012 قرار وزاري باحتساب رسوم اضافية على اصدار رخص العمل لغير السعوديين لتصبح 2500 ريال بدلا من 100 ريال للمنشآت التي يقل نسبة السعودة فيها عن 50٪ ، كما ألزمت وزارة العمل بأن يكون راتب العامل السعودي 3000 ريال وفي حال قل الراتب عن هذا المبلغ لن يحسب شخص كامل ويحسب جزء من الموظف حتى مستوى راتب 1500 ريال وتحت هذا المستوي لا يحسب مطلقا، وقد يكون لهذا القرار أثر سلبي على زيادة تكاليف التشغيل في مصانع الشركة التي تعتمد على فنيين ذو مهارات خاصة قد لا تتوفر بالعدد المطلوب في السوق السعودي .وتحرص الشركة على التقيد بمعدل السعودة، ولهذا يشكل تدريب وتطوير مهارات وكفاءات الموظفين السعوديين أولوية كبرى بالنسبة للشركة. ومع هذا فقد تقوم وزارة العمل في المستقبل بتشديد تعليمات نسبة السعودة المطلوبة، أو تصدر عقوبات لعدم الالتزام بها، أو قد تخفف تلك التعليمات حسب أوضاع الشركات السعودية ذات الكثافة العمالية.

وقد تتأثر أعمال الشركة ونتائجها المالية ومركزها المالي بشكل سلبي في حال عدم قدرتها على الالتزام بنسبة السعودة المقررة 50٪ أوالحصول على تأشيرات العمالة اللازمة أو الموافقات على نقل كفالات العاملين لديها نتيجة عدم تمكنها مستقبلاً في المحافظة على نسبة السعودة المطلوبة أو في حال إصدار وزارة العمل تعليمات أكثر صرامة فيما يتعلق بمتطلبات السعودة.

2 - المخاطر المتعلقة بالسوق

- الأوضاع الاقتصادية الحالية

تعتمد عمليات وأداء شركة الأحساء للتنمية والشركات التابعة على الظروف الاقتصادية على الصعيد العالمي، والتي تتأثر بالأزمات المالية العالمية، وقد تبقى متقلبة في المستقبل المنظور. هذه الظروف تجعل من الصعب على العملاء الحاليين والمحتملين التنبؤ والتخطيط بدقة لأنشطة الأعمال في المستقبل، وقد تحملهم على إبطاء أو خفض الإنفاق على منتجات الشركة. ويمكن لهذه الظروف الاقتصادية أيضا أن تجعل المنافسين يخفضوا الأسعار بشكل كبير أو يتخذوا إجراءات غير عادية للحصول على مزايا تنافسية، والتي قد تجبر الشركة على تقديم تخفيضات مماثلة، وبالتالي خفض ربحيتها. ولا يمكن للشركة أن تتنبأ بوقت أو قوة أو مدة أي تباطؤ اقتصادي أو انتعاش اقتصادي لاحق. ويمكن لهذه العوامل وغيرها من العوامل الاقتصادية أن يكون لها تأثير سلبي جوهري على الطلب على منتجات الشركة، وعلى وضعها المالي بما في ذلك ربحيتها ونتائج عملياتها.

- البيئة التنافسية

تتسم الأسواق التي تعمل فيها الشركات التابعة للأحساء للتنمية بالتنافسية العالية. وفي الماضي واجهت الشركة ضغوطا على أسعارها في الأسواق، ويمكن أن تعاني انخفاضاً في أسعار منتجاتها نتيجة للمنافسة. وعلى الرغم من أن سياسة الشركة المستقبلية سوف لا تركز على التنافس على الأسعار بقدر ما تركز في جودة وتميز منتجاتها وخدماتها، وسوف تعمل علي التعويض جزئياً عن ضغوط الأسعار من خلال تحسين هيكل تكاليفها وجعل عملية التصنيع أكثر كفاءة من خلال إدخال تقنيات جديدة ومبتكرة، فقد لا تستطيع الشركة مواصلة القيام بذلك في المستقبل. وبالتالي فإن أعمالها ونتائج عملياتها ووضعها المالي قد تتأثر جوهرياً وسلبياً من جراء تراجع أسعار منتجاتها، ويمكن أن يؤدي مثل هذا الانخفاض إلى فقدان الأعمال وانخفاض في هوامش الربحية.

- التغيرات التقنية المستمرة

تستخدم الشركات التابعة تقنيات ونظم متطورة ومكلفة لتصنيع منتجاتها. وتتسم الصناعة بإجراء تحسينات متكررة على المنتجات واستخدام التقنيات المتطورة حيث يوجد لدى الشركة سياسات في الأبحاث والتطوير وبرامج مستمرة في تطوير المنتجات بهدف تحسين جودة المنتج ، والتي يمكن، في بعض الأحيان، أن تؤدي إلى ضرورة توفير التقنيات والأنظمة قبل الموعد المخطط لتوفيرها. وقد ينطوي استبدال المعدات القديمة على تكاليف باهظة، فضلا عن مخاطر أسعار صرف العملات الأجنبية حيث أن كمية كبيرة من المعدات يجب استيرادها من بلدان أخرى. علاوة على ذلك، فإنه نظرا لارتفاع تكاليف استبدال المعدات، فقد لا تكون الشركة قادرة على تأمين الاستبدال السريع للمعدات القديمة بشكل ملحوظ، مما قد يُضعف من قدرتها على تصنيع المنتجات المطلوبة لعملائها. وتعتزم الشركة في المستقبل القريب بأن تقوم باستبدال بعض معداتها الموجودة حالياً.

- مخاطر المبيعات الدولية وأسعار تبادل العملات والفائدة

تقوم الشركة بتنفيذ أعمالها التجارية مع الموردين والعملاء في دول كثيرة في اندونسيا / اليابان / الصين / كوريا / بعض الدول العربية. وقد تتأثر إيرادات الشركة وأرباحها سلبيا بالظروف الاقتصادية و/أو الظروف السياسية والقوانين أو اللوائح المتغيرة في البلدان الأجنبية، التي ليس للشركة سيطرة عليها. ويؤثر أي إرباك في الأسهم المحلية والدولية والأسواق المالية سلبيا على الاقتصاد المحلي وعلى الأسواق العالمية التي تنفذ الشركة فيها أعمالها. والشركة غير قادرة حالياً على تقييم أو التنبؤ الدقيق بالآثار المستقبلية لاضطرابات الأسواق الأخرى على السيولة والبيانات الموحدة لمركزها المالي ونتائج عملياتها وتدفقاتها النقدية.

تتعامل الشركة في جميع واردتها وصادراتها الدولية مع الدولار الأمريكي المرتبط بالريال السعودي، وأي تذبذب بين قيمة الريال السعودي والدولار الأمريكي قد يكون له تأثير سلبي على أرباح الشركة. وأي تحول سلبي في أسعار الصرف في الأسواق التي لا يهيمن عليها الدولار يمكن أن يكون لها تأثير سلبي على ربحية الشركة بسبب ارتباط الريال السعودي مع الدولار الأمريكي. فضلا عن ذلك، فإن التقلبات في

أسعار الفوائد بين البنوك السعودية (سايبور) يمكن أن يزيد من تكاليف الاقتراض ويكون لها تأثير سلبي على نتائج العمليات. لذا، فإن الزيادات في أسعار الفائدة القصيرة الأجل ستؤثر مباشرة على مقدار الفائدة التي تدفعها الشركة.

- **البيئة والسلامة العامة**

إن من شأن إلزام المصانع في المستقبل بتطبيق معايير أكثر صرامة لتوفير متطلبات وقائية للسلامة أن يزيد من تكاليف الشركة، مما قد ينعكس بشكل سلبي على نتائج أعمالها ومركزها المالي. قد تتأثر أعمال الشركة ونتائجها المالية ومركزها المالي بشكل سلبي في حال حدوث خسائر أو أضرار مادية قد تنتج عن التعامل مع المواد الخطرة والسامة أو في حال وقوع حوادث أثناء عمليات الإنتاج لا تكون مغطاة بوثائق التأمين أو نتجت عن حوادث لم يتم تغطيتها بوثائق تأمين.

- **المخاطر الاقتصادية**

لا تزال مساهمة القطاع النفطي في الناتج المحلي الإجمالي في المملكة كبيرة على الرغم من السياسات الناجحة والمستمرة في التنويع الاقتصادي التي تطبقها الحكومة. وعلى أية حال، لا يضمن مثل هذا التنويع عدم تأثر الشركة سلبا بالظروف الاقتصادية والسوقية والسياسية المتغيرة في المستقبل. وأي تقلبات في أسعار النفط سيكون لها تأثير مباشر على اقتصاد المملكة ويمكن أن يُلمس ذلك في وقت لاحق في جميع نواحي اقتصاد المملكة، بما في ذلك الأسواق التي تعمل فيها الشركة. وهذه التقلبات يمكن أن تؤثر على السعر السوقي للأسهم.

3 - المخاطر المتعلقة بتوزيع الأرباح

إن توزيع الأرباح يعتمد، من بين أمور أخرى، على قدرة الشركة في تحقيق الأرباح، وعلى مركزها المالي، ومتطلبات رأس المال، ومتطلبات الاحتياطيات القانونية، والائتمان المتوفر للشركة، والظروف الاقتصادية العامة، وغيرها من العوامل التي تخضع للتقدير المطلق لمجلس الإدارة بشأن الإعلان عن توزيع أرباح حسبما يراه مناسبا. وعلى الرغم من أن شركة الأحساء للتنمية تعتزم توزيع أرباح سنوية على المساهمين، فإن الشركة لا تضمن بأنها ستدفع فعلا أي أرباح، أو تقدم أي ضمان بمقدار المبلغ الذي سيدفع في أي سنة من السنوات. ويخضع توزيع أرباح الأسهم لقيود معينة واردة في المادة (43) و (44) من النظام الأساسي للشركة.

(3) أصول وخصوم الشركة ونتائج أعمالها للسنوات الخمس الأخيرة:

قائمة الدخل (ريال سعودي)

البيان	2012	2011	2010	2009	2008
الايرادات	16,376,971	15,712,749	97.999.518	16.259.773	(20.534.188)
تكلفة الايرادات	(8,080,091)	(8,035,305)	(8.446.513)	(9.197.137)	(10.373.383)
مجمل الربح	8,296,860	7,677,444	89.553.005	7.062.636	(30.907.570)
مصروفات تمويلية ومخصصات	(4,978,231)	(5,910,974)	(39.250.281)	(4.321.128)	(34.292.648)
ايرادات أخرى	1,099,664	1,619,982	172.900	1.917.892	14.113.205
الزكاة الشرعية	(1,751,255)	(3,253,243)	(3.855.660)	(1.299.205)	(5.157.988)
صافي ربح العام	2,667,038	133,209	46.619.964	3.360.195	(56.245.001)

قائمة المركز المالي (ريال سعودي)

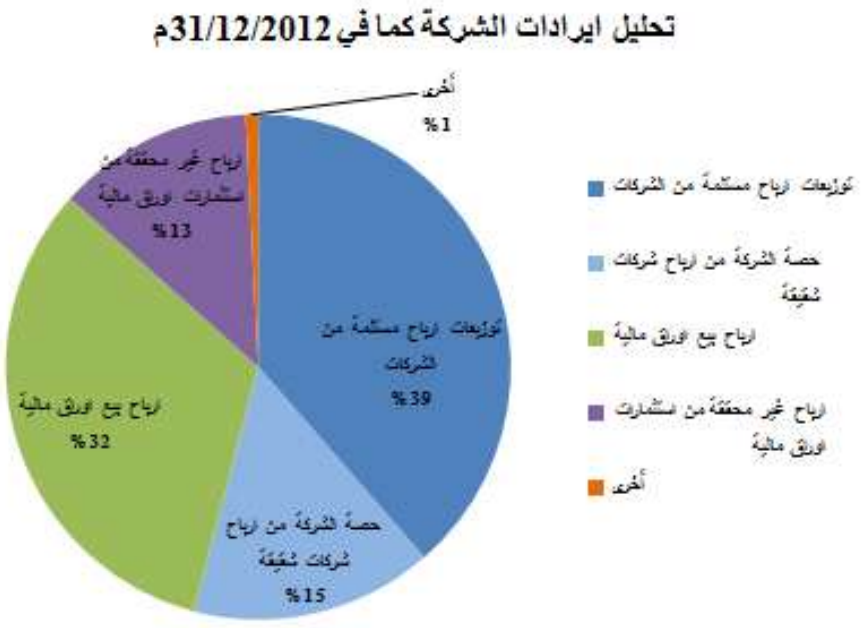
البيان	2012	2011	2010	2009	2008
الأصول					
الأصول المتداولة	61,567,118	113,321,408	177.079.899	95.377.815	95.739.141
الأصول غير المتداولة	501,609,123	436,664,310	444.061.654	475.611.385	463.082.019
مجموع الأصول	563,176,241	549,985,718	621.141.553	570.989.200	558.821.160
الخصوم وحقوق المساهمين					
الخصوم المتداولة	13,674,074	11,532,832	68.909.872	48.659.871	60.031.874
الخصوم غير المتداولة	65,840,559	69,091,037	72.684.820	102.340.874	101.405.452
مجموع الخصوم	79,514,633	80,623,869	141.594.692	151.000.745	161.437.326
صافي حقوق المساهمين	483,661,608	469,361,849	479.546.861	419.988.455	397.383.834
مجموع الخصوم وحقوق المساهمين	563,176,241	549,985,718	621.141.553	570.989.200	558.821.160

(4) التحليل الجغرافي لإجمالي إيرادات الشركة:

4 -أ) اجمالي الإيرادات

البيان	إجمالي المبيعات	التوزيع الجغرافي			
		إيرادات مركزية	المنطقة الوسطى	المنطقة الغربية	مبيعات خارجية
توزيعات ارباح مستلمة من الشركات	6,320,206	1,080,131	2,573,973	2,666,102	-
حصة الشركة من ارباح شركة شقيقة	2,542,243	2,542,243	-	-	-
أرباح بيع اوراق مالية	5,322,200	5,322,200	-	-	-
ارباح غير محققة من استثمار اوراق مالية	2,061,153	2,061,153	-	-	-
اخرى	131,149	131,149	-	-	-
الإجمالي	16,376,951	11,136,876	2,573,973	2,666,102	-

4 -ب) : تحليل ايرادات الشركة بالرسم البياني:



(5) الفروقات الجوهرية في النتائج التشغيلية عن نتائج السنة السابقة أو أي توقعات أعلنتها الشركة:

النتائج التشغيلية (بآلاف الريالات السعودية)

البيان	2012	2011	التغير + أو -	نسبة التغير
الايرادات	16,376,971	15,712,749	664,222+	%4,23+
تكلفة الايرادات	(8,080,091)	(8,035,305)	44,786+	%0,56+
مجمل الربح	8,296,860	7,677,444	619,416+	%8,07+
مصروفات تمويلية ومخصصات	(4,978,231)	(5,910,974)	932,743-	%15,78-
ايرادات أخرى	1,099,664	1,619,982	520,318-	%32,11-
الزكاة الشرعية	(1.751,255)	(3,253,243)	1,501,988-	%47,17-
صافي ربح العام	2,667,038	133,209	2,533,829+	%1902,15+

أهم أسباب التغيرات في النتائج التشغيلية عن نتائج السنة السابقة:

1. زيادة ايرادات الشركة عام 2012م بنسبة 4,23٪ نتيجة زيادة الارباح غير المحققة من الأوراق المالية للمتاجرة.
2. زيادة تكلفة الايرادات عام 2012م بنسبة 0,56٪ نتيجة زيادة المصروفات الإدارية لإضافة كفاءات فنية من السعوديين بإدارة المشاريع بالشركة.
3. زيادة مجمل الربح عام 2012م بنسبة 8,07٪ نتيجة زيادة الإيرادات بنسبة 4,23٪ ولم يكن هناك زيادة في التكاليف سوى حوالي نصف في المائة .
4. نقص في مصروفات التمويل والمخصصات لعام 2012م بنسبة 15,78٪ نتيجة لعدم وجود أي قروض تجارية قائمة باستثناء قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي وتلك المصروفات تشكل رسوم متابعة القرض، كما أنه في العام الماضي كان هناك مخصصات تقادم مخزون واطفاء مصروفات دراسات بمبلغ 5.9 مليون لم يقابلها هذا العام سوى مخصص هبوط شركة ابن رشد بمبلغ 4.2 مليون ريال.
5. نقص في الايرادات الأخرى لعام 2012م بنسبة 32,11٪ نتيجة انه في عام 2011 حصلت الشركة على خصم فوائد بنكية بلغت حوالي 1.1مليون ريال بعد سداد كامل القرض التجاري سداد مبكر. كما ان هناك زيادة في المبيعات الاخرى للمخزون من مستودع الشركة التابعة خلال هذا العام.
6. نقص في استدراك الزكاة الشرعية لعام 2012م بنسبة 47,17٪ نتيجة زيادة الاستثمارات ونقص الخصوم غير المتداول والتي تؤثر على الوعاء الزكوي.
7. زيادة في صافي الربح عام 2012م بنسبة 1902,15٪ نتيجة انخفاض الأعباء والمخصصات واستدراك الزكاة وزيادة الايرادات مع تقليص زيادة التكاليف.

(6) إيضاح لأي اختلاف عن معايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين:

لا يوجد أي اختلاف في إجراءات اعداد القوائم المالية للشركة عن معايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وقد التزمت الشركة بإعداد القوائم المالية عن السنة المنتهية في 2012/12/31م طبقاً لتلك المعايير.

(7) اسماء الشركات التابعة ورأسمالها ونسبة ملكية الشركة فيها ونشاطها الرئيسي ومحل عملياتها:

لدى شركة الأحساء للتنمية عدد ثلاث شركات تابعة وهي على النحو التالي:

اسم الشركة	رأسمال الشركة	نسبة الملكية		نشاط الشركة الرئيسي	المحل الرئيسي لعملياتها	محل تأسيسها
		2012	2011			
شركة الأحساء للصناعات الغذائية	20	٪100	٪100	يتمثل نشاط شركة الأحساء للصناعات الغذائية طبقا لأغراضها الأساسية في انتاج التمور ومشتقاتها التحويلية بموجب الترخيص الصناعي رقم 94/ص من وزارة الصناعة والكهرباء بتاريخ 1425/2/1هـ والمعدل بالقرار الوزاري رقم 776/ص بتاريخ 1425/8/22هـ . إنشاء مخازن التبريد لحفظ وتجميد الأغذية وتأجيرها على الغير. تجارة الجملة والتجزئة في الحاصلات الزراعية والموارد الغذائية وخدمات الإعاشة المطهية وغير المطهية.	الأحساء	السعودية
شركة الأحساء للخدمات الطبية	150	٪41.25	٪30.1	يمثل النشاط الرئيسي لشركة الأحساء للخدمات الطبية في إنشاء وإدارة وتشغيل وصيانة المستشفيات والمراكز الطبية ، وتمارس الشركة نشاطها بموجب الترخيص الطبي رقم 00080 -12- 10 -108- 038 الصادر من مديرية الشئون الصحية بالمنطقة الشرقية بتاريخ 1418/11/30هـ	الأحساء	السعودية
الشركة السعودية اليابانية لصناعة الأقمشة	70	٪100	٪100	يتمثل نشاط الشركة السعودية اليابانية الرئيسي في إنتاج وتسويق وتوزيع خيوط مجعدة مغزولة وأقمشة منسوجة بموجب ترخيص صناعي رقم 46 بتاريخ 1418/4/10 هـ صادر من وزارة الصناعة والكهرباء. تبلغ الطاقة الإنتاجية لمصنع الشركة 12 مليون ياردة سنويا من أقمشة الثياب الرجالية والعبايات وأغطية الوجه النسائية	الأحساء	السعودية

(8) تفاصيل الأسهم وأدوات الدين الصادرة لكل شركة تابعة:

لم تصدر الشركات التابعة خلال العام المالي 2012م أي اصدارات أو أسهم وأدوات دين داخل المملكة وخارجها.

(9) سياسة توزيع الأرباح:

يتم توزيع أرباح الشركة بموجب نص المادة (43) ولمادة (44) من النظام الأساسي للشركة والمبينة على النحو التالي:

توزع أرباح الشركة الصافية السنوية بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى على الوجه التالي:

1. يجنب 10٪ من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي ويجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنب متى بلغ الاحتياطي المذكور نصف رأس المال.
2. يوزع من الباقي بعد ذلك دفعة أولى للمساهمين تعادل 5٪ من رأس المال المدفوع.
3. يخصص بعد ما تقدم بما لايتجاوز 10٪ من الباقي لمكافأة أعضاء مجلس الإدارة وحسب ماتقرره الجهات المختصة، إضافة إلى بدل حضور الجلسات التي يستحقها العضو في كل جلسة ومصاريف السفر والانتقال للعضو الغير مقيم ويوزع الباقي بعد ذلك على المساهمين حصة إضافية في الأرباح وفقا لما تقرره الجمعية أو يرحل للأعوام التالية.

تدفع الأرباح المقرر توزيعها على المساهمين في المكان والمواعيد التي يحددها مجلس الإدارة.

(10) لا يوجد أي مصلحة في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت خلال العام 2012م تعود لأشخاص (عدا أعضاء مجلس إدارة الشركة وكبار التنفيذيين وأقربائهم).

(11) الأوراق المالية التعاقدية وحقوق الاكتتاب التي تعود لأعضاء مجلس ادارة الشركة وكبار التنفيذيين وأقربائهم في أسهم أو أدوات دين الشركة أو أي من شركاتها التابعة.

أ - يبين الجدول التالي عدد الأسهم التي يملكها أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأقربائهم في الشركة على النحو التالي:

أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين						
الاسم	عدد الاسهم في 2012/01/01	نسبة الملكية في 2012/01/01	التغير خلال الفترة	نسبة التغير خلال الفترة	عدد الأسهم في 2012/12/31	نسبة الملكية في 2012/12/31
1 -وليد بن حسن العفالق	327,700	٪0.66	-	-	327,700	٪0.66
2 - عبد المحسن بن محمد العثمان	384,910	٪0,78	283,910-	٪0.58-	101.000	٪0.20
3 -علي بن عبد الله الحسون	1,083,328	٪2.21	326,434-	٪0.67-	756,894	٪1.54
4 -عبد اللطيف محمد البراك	2,000	٪0.004	-	-	2,000	0,004
5 -صالح بن حسن العفالق	8,661	0,0176	-	-	8,661	0,0176
6 - عبد الله علي المجدوعي	1,000	0,002	-	-	1,000	0,002
7 -صالح عبد الله النعيم	-	-	1,000+	٪0,002+	1,000	0,002
أقرباء أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين						
زوجة -الأستاذ/ وليد بن حسن العفالق	843,982	1,72	416,982-	٪0.85-	427,000	٪0,87
زوجة -الأستاذ / عبد المحسن العثمان	59,000	٪0,12	59,000-	٪0,12-	0	٪0,00
زيد عبد الله اليعيش – الرئيس التنفيذي	-	-	4,000+	٪0,008+	4,000	٪0,008

باستثناء ما ذكر أعلاه لا توجد نسب تملك في أسهم الشركة تعود لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين الآخرين وأقربائهم، كما لا توجد خلال العام 2012م اي مصلحة وأوراق مالية تعاقدية أخرى وحقوق اكتتاب تعود لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأقربائهم في أسهم أو أدوات دين الشركة أو أي من شركاتها التابعة. ولا يوجد بين أعضاء مجلس الإدارة ممثل لشخصية اعتبارية.

(12) القروض القائمة على الشركة والشركات التابعة لها والمسدد منها خلال العام:

تبين الجداول التالية تفاصيل القروض الممنوحة لشركة الأحساء للتنمية وشركاتها التابعة كما في 31 ديسمبر 2012م:

أ – قروض شركة الأحساء للتنمية:

تقر إدارة شركة الأحساء للتنمية بأنه ليس هناك أي قروض على الشركة لأي جهة تمويلية حتى تاريخ 2012/12/31م، وأن القروض المبينة في القوائم المالية الموحدة تخص الشركة التابعة التى وحدت قوائمها مع شركة الأحساء للتنمية.

ب – قروض الشركة التابعة – الشركة السعودية اليابانية لصناعة الأقمشة: (بالريال السعودي)

الجهة المانحة للقرض	تاريخ القرض	مدة القرض	أصل مبلغ القرض		تاريخ اول قسط	تاريخ اخر قسط	رصيد القرض في يناير2012	المسدد في 2012	رصيد القرض في ديسمبر 2012
			قصير الاجل	طويل الاجل					
صندوق التنمية الصناعية السعودي	1420هـ	12سنة (تم اعادةالجدولة)	–	72.4 مليون ريال	شوال 1432هـ	ربيع ثان 1443هـ	70,97 مليون ريال	3.0 مليون ريال	67,97 مليون ريال

- ضمانات قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي للشركة السعودية اليابانية تتمثل في رهن أصول المصنع وضمان اعتباري لكامل القرض من شركة الأحساء للتنمية.

ج – قروض الشركة التابعة – شركة الأحساء للخدمات الطبية: (بالريال السعودي)

الجهة المانحة للقرض	تاريخ القرض	مدة القرض	أصل مبلغ القرض		تاريخ اول قسط	تاريخ اخر قسط	رصيد القرض في يناير2012	المسدد في 2012	رصيد القرض في ديسمبر 2012
			قصير/متوسط الاجل	طويل الاجل					
البنك الاهلي التجاري	2003م	سنتان تم اعادة الجدولة	15 مليون ريال	–	ديسمبر 2011	يوليو 2013	7.6 مليون ريال	4,8 مليون ريال	2.8 مليون ريال
وزارة المالية	1421هـ	20 سنة تم اعادة الجدولة	–	50 مليون ريال	رجب 1425هـ	رجب 1440هـ	24,76 مليون ريال	4,13 مليون ريال	20,63 مليون ريال

- ضمانات قرض وزارة المالية لشركة الأحساء للخدمات الطبية تتمثل في رهن أرض الشركة وما عليها من أصول ، وتتمثل ضمانات القرض التجاري في ضمان اعتباري من الشركاء في شركة الأحساء للخدمات الطبية كل حسب حصته.

(13) لم تمنح الشركة أو تصدر خلال العام 2012م أي أدوات دين قابلة للتحويل وأي أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة.

(14) لا يوجد أي حقوق تحويل او اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل أو أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة.

(15) لا يوجد لدى الشركة أو أي من شركاتها التابعة أي عمليات استرداد أو شراء أو الغاء من جانبها لأي أدوات دين قابلة للاسترداد.

(16) اجتماعات مجلس الإدارة وسجل حضور كل اجتماع:

أ - بيان اجتماعات مجلس الإدارة خلال العام 2012م:

عقد مجلس الإدارة خلال العام 2012م عدد (2) جلستان وفيما يلي بيان الحضور:

☑ حضر ☒ لم يحضر

أعضاء مجلس الإدارة	الاجتماع الأول 2012/02/14	الاجتماع الثاني 2012/09/16
1 -وليد بن حسن العفالق	☑	☑
2 - عبد المحسن بن محمد العثمان	☑	☑
3 - علي بن عبد الله الحسون	☑	☑
4 - عبد اللطيف بن محمد البراك	☒	☑
5 - صالح بن حسن العفالق	☑	☑
6 - عبد الله بن علي المجدوعي	☑	☑
7 - صالح بن عبد الله النعيم	لم يعين بعد	☑

ب) اجتماعات الجمعيات العامة التي انعقدت خلال عام 2012م:

انعقدت الجمعية العامة العادية الثالثة والعشرون في تاريخ 2012/04/23م الموافق 1433/06/02هـ وقد وافقت على البنود التالية:

1- الموافقة على تقرير مجلس الإدارة عن الفترة المالية المنتهية في 2011/12/31م.

2- الموافقة على تقرير مراجع حسابات الشركة والقوائم المالية الموحدة للسنة المالية المنتهية في 2011/12/31م.

3- الموافقة على اكتتاب الشركة في أسهم شركة تكوين المتطورة للصناعات بمبلغ 12,8 مليون ريال لكونها تمثل طرف ذو علاقة لنائب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/عبد المحسن بن محمد العثمان.

4- الموافقة على قرار مجلس الإدارة القاضي بتعيين الأستاذ/ صالح بن عبد الله النعيم عضواً بدلاً من العضو السابق / خالد بن عمر البلطان في مجلس الإدارة اعتباراً من تاريخ 2012/02/21م الموافق 1433/03/29هـ.

5- الموافقة على ضوابط اختيار لجنة المراجعة ومدة عضويتهم وأسلوب عملهم بعد تحديثها لتكون مطابقة مع متطلبات لائحة حوكمة الشركات.

6- إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2011/12/31م.

7- الموافقة على اختيار مراجع الحسابات من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة لمراجعة القوائم المالية الأولية والسنوية الموحدة للعام المالي 2012م وتحديد أتعابه.

(17)الصفقات بين الشركة وأطراف ذوي علاقة:

لم يكن هناك أي عقود لتعاملات سنوية أو دورية مع أي طرف ذوي علاقة خلال العام 2012م ، وكانت هناك تعاملات تجارية مع احدى الشركات التابعة (شركة الأحساء للصناعات الغذائية) تتمثل في شراء منتجات تمور وتخزين وخدمات تعبئة وتوريد تمور خام و بعض المطبوعات ومواد التعبئة، والتعامل ليس بصفة مستمرة، فهو يتم وفق تعاملات وحالات فردية ووفق العرض الأفضل من بين العروض المقدمة للسعر والجودة.

فيما يلي وصف للتعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة والتي تعتبر الشركة طرفاً فيها:

اسم الشركة	اسم الطرف ذوعلاقة (أعضاء مجلس إدارة)	نوع التعامل	حجم التعامل خلال السنة	الرصيد في 2012/12/31م
مجموعة الكفاح القابضة	وليد بن حسن العفالق صالح بن حسن العفالق	شراء آجل من مصنع الشركة منتجات تمور وخدمات تعبئة وتخزين	303,629 ريال	مدين 155,377 ريال
مطابع الكفاح - تابعة لمجموعة الكفاح القابضة	وليد بن حسن العفالق صالح بن حسن العفالق	توريد آجل لمصنع الشركة مطبوعات ومواد تعبئة	101,402 ريال	دائن (57,390) ريال
شركة العثمان القابضة	عبد المحسن محمد العثمان	توريد آجل لمصنع الشركة تمور خام خلال موسم التمور	171,357 ريال	دائن (117,394) ريال

- في بداية عام 2012م تم اكتتاب الشركة في أسهم شركة تكوين المتطورة للصناعات بمبلغ 12,8 مليون ريال وهي تمثل طرف ذو علاقة لنائب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/عبد المحسن بن محمد العثمان وتمت الموافقة عليها من الجمعية العامة العادية الثالثة والعشرون المنعقدة بتاريخ 2012/04/23م.
- وبخلاف ما ورد أعلاه، فإنه لا يوجد حالياً أية تعاملات تجارية أو أي عقود أو معاملات مع أي من أعضاء مجلس إدارتها أو مدرائها التنفيذيين أو أي من أقاربهم ممن له أو لهم مصلحة مادية مباشرة أو غير مباشرة من هذه التعاملات، ولا توجد أية صلاحيات تعطي أي منهم حقاً للتصويت على هذه التعاملات.
- مع الإشارة إلى أن جميع هذه التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة تتم بناء على أسس تجارية دون أية شروط تفضيلية وتحقّق مصلحة الشركة ولا توثر سلباً على أدائها ولا تشكلّ عبئاً مالياً بل هي تزيد من ربحية المساهمين هذا بالإضافة إلى أن الأسعار المحددة في هذه التعاملات تؤمن وفراً للشركة مقارنةً بتلك الرائجة في الأسواق المحلية بالتالي فهي تصبّ في مصلحة المساهمين وتعتبر أسعاراً تفضيلية للشركة. و جميع التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة يتم عرضها على الجمعية العامة للمساهمين للموافقة عليها.
- بموجب نص المادتين (69 و70) من نظام الشركات وتماشيا مع سياسة الإفصاح التي تتبناها الشركة في مجال تنظيم العلاقة بين الشركة وأعضاء مجلس إدارتها وكبار التنفيذيين والذي أوضحته المادة (12) من لائحة وسياسة تعارض المصالح المعتمدة بشركة الأحساء للتنمية فقد قام أعضاء مجلس الإدارة (الأطراف ذوي العلاقة) بإبلاغ المجلس بما لهم من مصلحة شخصية في التعاملات التي تتم لحساب الشركة، وقد أثبت هذا التبليغ في محضر اجتماع مجلس الإدارة التاسع والثمانون المنعقد بتاريخ 2013/02/16م، وقد امتنع الأعضاء ذوي المصلحة من التصويت على قرار موافقة المجلس على تلك التعاملات.

(18) الأعمال والعقود التي تكون الشركة طرفاً فيها وفيها أو كانت فيها مصلحة لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة أو للرئيس التنفيذي أو للمدير المالي أو لأي شخص ذو علاقة بأي منهم.

اسم الشركة	اسم صاحب المصلحة (أعضاء مجلس إدارة)	نوع العلاقة	المنصب في شركة الأحساء للتنمية	نوع التعامل
مجموعة الكفاح القابضة	وليد بن حسن العفالق صالح بن حسن العفالق	شريك ورئيس المجلس شريك وعضو المجلس	رئيس مجلس الإدارة عضو مجلس إدارة	شراء آجل من مصنع الشركة منتجات تمور وخدمات تعبئة وتخزين
مطابع الكفاح - تابعة لمجموعة الكفاح القابضة	وليد بن حسن العفالق صالح بن حسن العفالق	شريك ورئيس المجلس شريك وعضو المجلس	رئيس مجلس الإدارة عضو مجلس إدارة	توريد آجل لمصنع الشركة مطبوعات ومواد تعبئة
شركة العثمان القابضة	عبد المحسن بن محمد العثمان	شريك وعضو المجلس	نائب رئيس مجلس الإدارة	توريد آجل لمصنع الشركة تمور خام خلال موسم التمور

وباستثناء ما ذكر أعلاه يقر مجلس إدارة شركة الأحساء للتنمية بأنه لا يوجد خلال العام 2012م أي أعمال أو عقود تكون الشركة طرفاً فيها وفيها أو كانت فيها مصلحة لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة أو للرئيس التنفيذي أو للمدير المالي أو لأي شخص ذو علاقة بأي منهم.

(19) لا يوجد أي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد أعضاء مجلس إدارة الشركة أو أحد كبار التنفيذيين عن أي رواتب أو تعويض.

(20) لا يوجد أي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد مساهمي الشركة عن أي حقوق في الأرباح.

(21) المدفوعات النظامية لجهات حكومية:

أ - قامت الشركة بسداد مستحقات لجهات حكومية على النحو التالي:

مسلسل	اسم الجهة	المبلغ	وصف موجز والأسباب
1	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	208,124	اشتراك العاملين في المعاشات والأخطار وتسوية حسابات سابقة.
2	صندوق التنمية الصناعية السعودي	3,953,500	سداد قسط القرض الصناعي ورسوم متابعة القرض للشركة التابعة.
3	السوق المالية السعودية – تداول	300,000	رسوم خدمات سجل المساهمين.
4	الجوازات/الغرفة التجارية/البريد/ام القرى	59,800	رسوم تأشيرات وإقامات واشتراكات واعلانات بأم القرى.
5	مصلحة الزكاة والدخل	8,494,638	تسوية الموقف الزكوي حتى نهاية عام 2011م
6	وزارة البترول والثروة المعدنية	1,120,000	رسوم رخص استغلال محاجر صغيرة لمشروع الجبس.
7	هيئة المدن الصناعية – مدن	45,600	رسوم ايجار أرض مصنع الأقمشة وأرض سكن العاملين
	الإجمالي	14,181,662	

ب - **الوضع الزكوي**

يتم احتساب وعاء الزكاة وفقاً للأنظمة المعمول بها بالمملكة العربية السعودية في نهاية كل سنة مالية ويضاف الى مخصص الزكاة المبين في القوائم المالية، وتقوم الشركة بالسداد منه عند تسوية الإقرارات الزكوية مع مصلحة الزكاة والدخل. أنهت الشركة الموقف الزكوي النهائي حتى نهاية العام المالي 2011م وحصلت الشركة على الربط الزكوي والشهادة النهائية سارية المفعول حتى نهاية شهر ابريل 2013م ولا توجد أي متعلقات قائمة مع مصلحة الزكاة والدخل.

وفيما يلي بيان الموقف الزكوي حتى نهاية السنة المالية 2012م:

البيان	المبلغ ريال سعودي 2012	المبلغ ريال سعودي 2011
رصيد مخصص الزكاة في 2012/01/01م	1,795,469	18,542,266
إضافات خلال عام 2012م	1,757,255	3,253,243
مدفوعات خلال عام 2012م	(1,497,730)	(20,000,000)
رصيد مخصص الزكاة في 2012/12/31م	2,048,994	1,795,469

(22) لا يوجد أي استثمارات أو احتياطيات أنشئت لمصلحة موظفي الشركة خلال العام 2012م.

(23) يقر مجلس إدارة شركة الأحساء للتنمية بما يلي:

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

(24) المعلومات الواجب الإفصاح عنها بموجب لائحة حوكمة الشركات:

أ) الإلتزام بلائحة حوكمة الشركات:

تعمل الشركة على تطبيق ما تضمنته لائحة الحوكمة الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم 1 -212- 2006 بتاريخ 2006/11/12م، والقرارات اللاحقة الصادرة بشأن التطبيق الإلزامي لعدد من المواد،

والجدول أدناه يوضح مدى التزام الشركة بلائحة الحوكمة حتى تاريخ 2011/12/31م والفقرات التي لاتزال غير مطبقة بالشركة من لائحة الحوكمة وأسباب عدم التطبيق:

- **الفقرات التالية من مواد اللائحة غير الإلزامية التي لاتزال غير مطبقة بالشركة للأسباب التالية:**

المادة	رقم الفقرة	النص	سبب عدم التطبيق
المادة الثالثة: الحقوق العامة للمساهمين	جزء من الفقرة	الحق في الحصول على نصيب من موجودات الشركة عند التصفية.	لم ينص عليها النظام الأساسي للشركة. (ادرجت على جدول أعمال الجمعية العامة غير العادية الثامنة وسيتم العمل بها عند اقرارها)
المادة السادسة: حقوق التصويت	الفقرة (ب)	يجب اتباع اسلوب التصويت التراكمي عند التصويت لاختيار أعضاء مجلس الإدارة في الجمعية العامة.	لاينص النظام الأساسي للشركة على التصويت التراكمي.
المادة الثامنة: السياسات والاجراءات المتعلقة بالإفصاح	كامل الفقرة	على الشركة أن تضع سياسات الإفصاح وإجراءاته وأنظمته الإشرافية بشكل مكتوب وفقاً للنظام.	انظمة وإجراءات الشركة الحالية تتضمن الالتزام بقواعد التسجيل والإدراج وكافة لوائح هيئة السوق المالية ، وسوف تعمل الشركة على وضع تلك السياسات بشكل منفصل خلال الفترة المقبلة عند الانتهاء من لائحة حوكمة الشركة.
المادة العاشرة: الوظائف الأساسية لمجلس الإدارة.	الفقرة (ج)	وضع نظام حوكمة خاص بالشركة	أنهت الشركة لائحة الحوكمة الخاصة بها وسوف يتم عرضها على الجمعية العامة الرابعة والعشرون المقرر عقدها خلال ابريل 2013م.
المادة العاشرة: الوظائف الأساسية لمجلس الإدارة.	الفقرة (ه)	وضع سياسات مكتوبة تنظم العلاقة مع أصحاب المصالح من أجل حمايتهم وحفظ حقوقهم.	انظمة ولوائح الشركة الحالية تتضمن تنظيم العلاقة مع أصحاب المصالح ، وسوف تعمل الشركة على وضع تلك السياسات بشكل منفصل خلال الفترة المقبلة بعد الانتهاء من لائحة حوكمة الشركة.
المادة العاشرة: الوظائف الأساسية لمجلس الإدارة.	الفقرة (و)	وضع السياسات والإجراءات التي تضمن احترام الشركة للأنظمة واللوائح والتزامها بالإفصاح عن المعلومات الجوهرية للمساهمين والدائنين وأصحاب المصالح.	انظمة ولوائح الشركة الحالية تتضمن تلك السياسات والإجراءات، وسوف تعمل الشركة على وضع تلك السياسات بشكل منفصل خلال الفترة المقبلة بعد الانتهاء من لائحة حوكمة الشركة.

ب) أسماء الشركات المساهمة التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجلس إدارتها:

عضوية أعضاء مجلس الإدارة كما في 2012/12/31م:

أعضاء مجلس الإدارة	اسم الشركة ووصفها	البلد
1 - وليد بن حسن العفالق	لا يوجد	
2 - عبد المحسن بن محمد العثمان	شركة تكوين المتطورة للصناعات - مدرجة شركة بيان للتطوير العقاري – غير مدرجة	الخبر – السعودية الخبر – السعودية
3 - على بن عبد الله الحسون	شركة الرياض للتعمير – مدرجة	الرياض – السعودية
4 - عبد اللطيف بن محمد البراك	لا يوجد	
5 - صالح بن حسن العفالق	شركة أرباح كابتال – غير مدرجة شركة الأحساء للسياحة والترفيه – غير مدرجة	الدمام – السعودية الأحساء – السعودية
6 - علي بن عبد الله المجدوعي	شركة أرباح كابتال – غير مدرجة	الدمام – السعودية
7 - صالح بن عبد الله النعيم	لا يوجد	

ج) تكوين مجلس الإدارة وتصنيف أعضائه:

يتكون مجلس إدارة الشركة بموجب المادة (16) من النظام الأساسي من سبعة أعضاء، وفيما يلي بيان تصنيف عضوية مجلس الإدارة كما في 2012/12/31م:

تكوين مجلس الإدارة وتصنيف أعضائه:		
أعضاء مجلس الإدارة	المنصب	تصنيف العضوية
1 - وليد بن حسن العفالق	رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي
2 - عبد المحسن بن محمد العثمان	نائب رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي
3 - على بن عبد الله الحسون	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي
4 - عبد اللطيف بن محمد البراك	عضو مجلس الإدارة	مستقل
5 - صالح بن حسن العفالق	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي
6 - علي بن عبد الله المجدوعي	عضو مجلس الإدارة	مستقل
7 - صالح بن عبد الله النعيم	عضو مجلس الإدارة	مستقل

- تنتهي دورة مجلس الإدارة الحالي وهى الدورة السادسة في 2013/06/30م، لتبدأ الدورة السابعة في 2013/07/01م ولمدة ثلاث سنوات ميلادية.

د) وصف مختصر لاختصاصات لجان مجلس الإدارة ومهامها:

تم تكوين اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة على النحو التالي :

د – ا) اللجنة التنفيذية:

د – 1 – 1) تتكون اللجنة التنفيذية من كل من:

اللجنة التنفيذية	
أعضاء اللجنة	المنصب
1 - عبد المحسن بن محمد العثمان	الرئيس
2 - صالح بن حسن العفالق	عضو
3 - على بن عبد الله الحسون	عضو

د – 1 – 2) مهام اللجنة التنفيذية ومدة عملها:

تنحصر مهام اللجنة في:

1 - عقد اجتماعات دورية لدراسة مشاريع الشركة ومستجدات سير العمل فيها واقتراح الاجراءات التي يجب اتخاذها بشأنها والعرض على مجلس الإدارة الأمور التي تطلب صدور قرار من المجلس بشأنها.

2 - دراسة الفرص الاستثمارية الجديدة للتأكد من جداوها ومناسبة إقامتها من قبل الشركة أو الدخول كمساهم فيها.

3 - دراسة الخطط والاستراتيجيات والمقترحات المقدمة من الرئيس التنفيذي لتحقيق أهداف الشركة وتطوير أعمال الشركة ورفع التوصيات اللازمة لمجلس الإدارة.

4 - دراسة تقارير الأداء الواردة الى اللجنة من الرئيس التنفيذي واتخاذ القرارات والتوصيات المناسبة لتطوير الأداء.

5 -ممارسة الصلاحيات المخولة لها بموجب دليل الصلاحيات المعتمد من مجلس الإدارة والقيام بأي مهام أو اختصاصات التي يري مجلس الإدارة تكليفها بها.

6 -حددت مدة عمل اللجنة بإنتهاء مدة دورة مجلس الإدارة الحالي.

د – 1 – 3) اجتماعات اللجنة:

عقدت اللجنة التنفيذية خلال السنة (5) اجتماعات حضرها جميع الأعضاء باستثناء اجتماعين لم يحضرهما عضو اللجنة المهندس/ علي بن عبد الله الحسون.

د - 2) لجنة المراجعة:

د -2 -1) تتكون لجنة المراجعة من كل من:

لجنة المراجعة:	
أعضاء اللجنة	المنصب
1 - وليد بن حسن العفالق	الرئيس
2 - عبد اللطيف بن محمد البراك	عضو
3 - زياد بن احمد الحملي (من خارج أعضاء المجلس ومختص بالشئون المالية والمحاسبية)	عضو

د -2 -2) مهام لجنة المراجعة ومدة عملها:

تنحصر مهام اللجنة في:

1 - الإشراف على إدارة المراجعة الداخلية في الشركة ، من أجل التحقق من مدى فاعليتها في تنفيذ الأعمال والمهمات التي حددها لها مجلس الإدارة.
2 - دراسة نظام الرقابة الداخلية ووضع تقرير مكتوب عن رأيها وتوصياتها في شأنه.
3 - دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملحوظات الواردة فيها.
4 - التوصية لمجلس الإدارة بتعيين المحاسبين القانونيين وفصلهم وتحديد أتعابهم، ويراعى عند التوصية بالتعيين التأكد من استقلاليتهم.
5 - متابعة أعمال المحاسبين القانونيين ، واعتماد أي عمل خارج نطاق أعمال المراجعة التي يكلفون بها أثناء قيامهم بأعمال المراجعة.
6 - دراسة خطة المراجعة مع المحاسب القانوني وإبداء ملحوظاتها عليها.
7 - دراسة ملحوظات المحاسب القانوني على القوائم المالية ومتابعة ما تم في شأنها.
8 - دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي والتوصية في شأنها.
9 - دراسة السياسات المحاسبية المتبعة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.
10 - حددت مدة عمل اللجنة بإنتهاء مدة دورة مجلس الإدارة الحالي.

د -2 -3) اجتماعات اللجنة:

عقدت لجنة المراجعة خلال السنة (5) اجتماعات حضرها جميع الأعضاء باستثناء اجتماعين لم يحضرهما عضو اللجنة الأستاذ/ عبد اللطيف محمد البراك.

د - 3) لجنة الترشيحات والمكافآت:

د -3 -1) تتكون لجنة الترشيحات والمكافآت من كل من:

لجنة الترشيحات والمكافآت:	
أعضاء اللجنة	المنصب
1 - عبد اللطيف بن محمد البراك	الرئيس
2 - وليد بن حسن العفالق	عضو
3 - علي بن عبد الله الحسون	عضو

د -3 -2) مهام لجنة الترشيحات والمكافآت ومدة عملها:

تنحصر مهام اللجنة في:

1 -التوصية لمجلس الإدارة بالترشيح لعضوية المجلس وفقاً للسياسات والمعايير المعتمدة مع مراعاة عدم ترشيح أي شخص سبق إدانته بجريمة مخلة بالشرف والأمانة.

2 -المراجعة السنوية للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة بما في ذلك تحديد الوقت الذي يلزم أن يخصصه العضو لأعمال مجلس الإدارة.

3 -مراجعة هيكل مجلس الإدارة ورفع التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها.

4 -تحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة.

5 -التأكد بشكل سنوي من استقلالية الأعضاء المستقلين، وعدم وجود أي تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى.

6 -وضع سياسات واضحة لتعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين، ويراعى عند وضع تلك السياسات استخدام معايير ترتبط بالأداء.

7 -حددت مدة عمل اللجنة بإنتهاء مدة دورة مجلس الإدارة الحالي.

د -3 -3) اجتماعات اللجنة:

عقدت لجنة الترشيحات والمكافآت خلال السنة (1) اجتماع واحد حضره جميع الأعضاء باستثناء عضو اللجنة المهندس / علي بن عبد الله الحسون.

هـ) تفاصيل المكافآت والتعويضات لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين:

التفاصيل التالية وفقاً لسجلات الشركة كما في 2012/12/31م

هـ - 1) أعضاء مجلس الإدارة						
أعضاء مجلس الإدارة	الصفة	رواتب وتعويضات	البدلات	مكافآت	خطط تحفيزية	الاجمالي
1 - وليد بن حسن العفالق	غير تنفيذي	-	16,000	-	-	16,000
2 - عبد المحسن بن محمد العثمان	غير تنفيذي	-	12,000	-	-	12,000
3 - على بن عبد الله الحسون	غير تنفيذي	-	8,000	-	-	8,000
4 - عبد اللطيف محمد البراك	مستقل	-	10,000	-	-	10,000
5 - صالح بن حسن العفالق	غير تنفيذي	-	12,000	-	-	12,000
6 - علي بن عبد الله المجدوعي	مستقل	-	4,000	-	-	4,000
7 - صالح عبد الله النعيم	مستقل	-	2,000	-	-	2,000
هـ – 2) كبار التنفيذيين						
كبار التنفيذيين	الصفة	رواتب وتعويضات	البدلات	مكافآت	خطط تحفيزية	الاجمالي
الرئيس التنفيذي	تنفيذي	1,050,220	12,000	130,000	-	1,192,220
المدير المالي	تنفيذي	277,903	10,000	34,000	-	321,903

- بند المكافآت: يمثل مكافأة التنفيذيين المدفوعة عن العام المالي 2011م.

باستثناء ما ذكر أعلاه لم يتقاضى أي من أعضاء مجلس الإدارة أو أي من كبار التنفيذيين أية مصاريف سفر أو تنقلات أو مكافآت أو أي بدلات أخرى.

و) أي عقوبة أو جزاء أو قيد احتياطي مفروض على الشركة من الهيئة أو من أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية أخرى:

1 -بتاريخ 2012/02/26م صدر قرار هيئة السوق المالية رقم (3 -09 -2012) والتي بموجبها تم فرض غرامات مالية على الشركة، بمبلغ (200.000) ريال بسبب:

- مخالفة الشركة الفقرة الفرعية (2) من قرار مجلس هيئة السوق المالية رقم (1 -146 -2006) وتاريخ 2006/3/4 والتي تنص علي : (استكمال جميع الاجراءات المتعلقة بذلك وفقا للأنظمة المعمول بها) ويعود ذلك على قرار الموافقة على زيادة رأس مال الشركة بمنح سهم مجاني مقابل كل اربعة اسهم وتوزيع كسور الاسهم خلال 30 يوم من تاريخ توزيع المنحة. وقد قامت الشركة ببيع كسور اسهم المنحة وتجميعها في محفظة واحدة بموجب قرار الهيئة الا انها لم تقم بتوزيعها على المساهمين وقد تسبب ذلك في غرامة قدرها

(100.000) مائة الف ريال سددت من قبل الشركة و عرضت على مجلس الإدارة في اجتماعه الثامن والثامنون بتاريخ 2012/09/16م.

- مخالفة الشركة الفقرة (ا) من قرار مجلس الهيئة رقم (5 -19 -2007) وتاريخ 2007/04/16 المتضمنة (أن يتم تجميع كسور الأسهم في محفظة واحدة لجميع حملة الاسهم وبيعها بسعر السوق، ثم توزيع قيمتها على حملة الاسهم في تاريخ الأحقية كل حسب حصته على أساس متوسط سعر البيع للسهم الواحد، وذلك خلال مدة لا تتجاوز 30 يوما من تاريخ توزيع الاعداد الصحيحة لمستحقيها) وحيث أن الشركة لم تبيع كسور منحة 2007م الا في يناير 2012 فقد تم فرض غرامة مالية على الشركة قدرها (100.000) مائة الف ريال سددت من قبل الشركة و عرضت على مجلس الإدارة في اجتماعه الثامن والثمانون بتاريخ 2012/09/16م.

2 -بتاريخ 2012/06/03م صدر قرار هيئة السوق المالية رقم (2 -20 -2012) والتي بموجبها تم فرض غرامات مالية على الشركة، بمبلغ (200.000) ريال بسبب:

- مخالفة الشركة الفقرة الفرعية (2) من الفقرة (أ) من قرار مجلس هيئة السوق المالية رقم (1 -14 -2010) وتاريخ 2010/05/17 والتي تنص علي : (يتم بيع وشراء الأوراق المالية من خلال صندوق استثمار أو محفظة استثمار خاصة يديرها شخص مرخص له وفقاً لعقد إدارة تقره الهيئة بحيث يعكس هذا العقد فصلاً تاماً بين الشركة وقرارات الاستثمار، ويستثنى من ذلك الاستثمار فترة سنة أو أكثر على أن تلتزم الشركة عدم بيع الورقة المالية قبل مرور سنة من تاريخ آخر عملية شراء للورقة المالية العائدة للمصدر نفسه).
- قامت الشركة ببيع مائة الف سهم من اسهم شركة تكوين في تاريخ 2012/03/25 واشترت مائة الف سهم من اسهم تلك الشركة في 2012/03/26 - وباعت في تاريخ 2012/04/07 اربعون الف سهم واشترت في 2012/04/11 اربعون الف سهم من اسهم شركة تكوين.
- تضمن قرار الهيئة فرض غرامة مالية بواقع (50.000) ريال عن كل عملية بيع وشراء قامت بها الشركة ، وقد بلغ مجموع الغرامة (200.000) ريال سددت من قبل الشركة و عرضت على مجلس الإدارة في اجتماعه الثامن والثمانون بتاريخ 2012/09/16م.

3 -يوجد دعوى مقامة ضد الشركة من طرف آخر يطالب فيها بمبلغ (24,5) مليون ريال مقابل ما يدعيه من تقديم خدمات استشارية لمشروع رقائق الألمونيوم وهو مشروع تحت الدراسة حالياً . وبالإضافة إلى أنه لم يقدم الأعمال المطلوبة منه حسب العقد، وحسب نص العقد فإن دفع أية أتعاب يكون من علاوة الإصدار فقط بعد زيادة رأسمال الشركة التي لم تتحقق حتى الآن. وتعتقد الشركة ويشاطرها في ذلك مستشارها القانوني أن المدعي لا يستحق أية أتعاب، والدعوى منظورة حالياً أمام المحكمة.

4 -يوجد دعوى مقامة ضد الشركة من ثلاثة من أعضاء مجلس الإدارة السابق يطالب كل منهم بمبلغ 250 ألف ريال أي بمبلغ إجمالي 750 ألف ريال ، مقابل مكافأة أعضاء مجلس الإدارة عن عام 2009م والتي وافقت عليها الجمعية العامة العادية الواحد والعشرون المنعقدة بتاريخ 2010/05/04م ، إلا أن الشركة أوقفت صرف المكافأة لكافة أعضاء المجلس بعد أن تلقت خطاباً من هيئة السوق المالية بتاريخ 2010/05/10م ذكرت الهيئة في مضمونه أن الشركة لم تلتزم بما ورد في النظام الأساسي للشركة والأنظمة الصادرة من الجهات المختصة وأقرت توزيع مكافأة على أعضاء مجلس الإدارة دون إجراء توزيعات نقدية على المساهمين. وبناءً على تجميد صرف المكافأة لأعضاء المجلس أقيمت الدعوى على الشركة أمام المحكمة الإدارية بالدمام، وقد صدر بتاريخ 13 رجب 1433هـ الموافق 3 يونيو 2012م قرار المحكمة الإدارية بالدمام والذي يفيد برفض الدعوى علماً بأن هذا الحكم قابل للاستئناف.

وباستثناء ما ذكر أعلاه لا يوجد أي عقوبة أو جزاء أو قيد احتياطي مفروض على الشركة من الهيئة أو من أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية أخرى.

ز) نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية بالشركة:

أولاً: أسس الرقابة الداخلية وتطبيق الدورة الرقابية داخل الشركة:

- في ضوء تقارير الرقابة الداخلية تقوم لجنة المراجعة بمراجعة الدورة الرقابية لكافة أنشطة الشركة وفق الأسس التالية:
  1- التأكد من سلامة تطبيق الأنظمة واللوائح لتعزيز الثقة بتقارير الشركات التابعة.
  2- تقييم السياسات والإجراءات الإدارية والمالية والتشغيلية والتسويقية لكل شركة وفق طبيعة أعمالها.
  3- ضمان دقة المعلومات الواردة في التقارير الدورية لهذه الشركات والتحقق منها.
  4- القدرة على اتخاذ القرارات المناسبة عن طريق تحديد المشاكل والمعوقات قبل أن تكبر.
- تتابع لجنة المراجعة مدى الالتزام بتطبيق برنامج الرقابة المالية المعتمد من مجلس الإدارة للرقابة على استثمارات الشركة والشركات التابعة والشقيقة، والذي يقوم على تنفيذه الأستاذ/ احمد على الزيات – المكلف بعمل المراقب المالي على الشركات التابعة، والذي يعد تقارير دورية عن أداء الشركات التابعة والشقيقة خلال العام ويقوم برفعها إلى لجنة المراجعة، وقد تم تمكين المراقب المالي من أداء عمله خلال العام 2012م بالشركات التابعة.
- أن العمل الرقابي لشركة الإحساء للتنمية يتسم بصفة الاستقلالية الكاملة عن أعمال الرقابة الداخلية للشركات التابعة وهو لا يغني عنها ، بل يعتبر دور مساند وعمل يخدم أهداف الإدارة العليا لتقديم التوصيات المجدية من خلال التقارير المرفوعة.

ثانياً: نتائج المراجعة السنوية لفاعلية الرقابة الداخلية وفيما يلي أهم الإجراءات والملاحظات الجوهرية:

كانت هناك فاعلية لتقارير وملاحظات الرقابة الداخلية خلال عام 2012م، حيث أسهمت تلك التقارير في تحسين الأداء في عدد من الشركات التابعة، واتخاذ قرارات تصحيحية لعدد من الاستثمارات وكانت أهم الملاحظات الجوهرية هي:

- كان هناك بعض الملاحظات على ضعف أداء صيانة مرافق مصنع الأقمشة، والذي قد تسبب في تسرب مياه الامطار داخل المبنى الإداري ومبني الاسكان ، تعطل البوابة الرئيسية ، خلل في اجهزة التكييف ، وقد اتخذت الاجراءات العملية للصيانة وتم اصلاح الخلل.
- لوحظ ضعف في الأداء التشغيلي لمصنع التمور بعد أن تملكته الشركة بنسبة 100٪ ويرجع ذلك الى الضعف الإداري وضعف أعمال الصيانة الدورية لمرافق المصنع وقد قامت شركة الأحساء للتنمية بإجراء صيانة شاملة لمرافق المصنع وإعادة الهيكلة الإدارية والتي ساهمت في تحسين الأداء التشغيلي من المتوقع أن تعكس نتائج ايجابية .
- لم يكن هناك تكامل في تطبيق الدورة المستندية وفق النظام الآلي في شركة الأحساء للصناعات الغذائية حيث كانت العديد من المستندات مثل فواتير البيع وسندات استلام وصرف المخازن وغيرها من اوامر التشغيل والبيع تعد يدوي، وفي نهاية عام 2012م تم تطبيق النظام المالي الشامل بشكل آلي ومنذ بداية العام 2013م يتم تطبيق النظام الآلي لكافة الدورة المستندية لأعمال المصنع.
- لم يكن هناك تحديث لبيانات التكاليف المعيارية في شركة الأحساء للصناعات الغذائية لتتفق مع أسعار الخدمات والمواد الخام التي تتغير من موسم الى موسم وقد تم تصحيح الوضع خلال العام وتم تحديث كافة عناصر التكاليف المعيارية وفق معدلات عام 2012م.

- بناء على تقارير الرقابة الداخلية للشركة قام مجلس إدارة شركة الأحساء للخدمات الطبية بتصحيح الأوضاع الإدارية والتشغيلية في شركة الأحساء للخدمات الطبية خلال العام 2011م مما انعكس ذلك بنتائج مالية جيدة في تلك الشركة خلال العام 2012م وقد وضح ذلك من صافي الارباح التي تحققت وبلغت حوالي 14 مليون ريال.

الملاحظات القائمة والتي تعد جوهرية والتي أشار إليها تقرير الرقابة الداخلية:

1 - لم يتم حتى تاريخه نقل ملكية أراضي الشيخ جابر التي تم التخارج بها من شركة إعمار الدرع العربي في ديسمبر 2008م، وقد تمت مراسلة شركة إعمار الدرع العربي خلال عام 2012م بالعديد من المراسلات والاتصالات وكانت هناك وعود بالانتهاء من إفراغ تلك الاراضي ، وحتى تاريخ هذا التقرير لم يتم أي رد عملي من شركة إعمار الدرع العربي.

2 - لايزال هناك مبلغ (7) سبعة ملايين ريال من أصل تصفية قيمة المساهمة العقارية في أرض جدة والتي تم تصفيتها في شهر سبتمبر 2011م بقيمة (14) مليون ريال، والتي تعهد بسدادها رئيس مجلس الإدارة السابق. ويعمل مجلس الإدارة على متابعة الموقف لتحصيل حقوق الشركة.

3 - عدم الانتهاء من إجراءات نقل الملكية شركة الأحساء للصناعات الغذائية وشركة الأحساء للخدمات الطبية حتى تاريخ إصدار هذا التقرير ، وقد تسبب هذا الإجراء في عدم امكانية توحيد القوائم المالية لكل من شركة الأحساء للصناعات الغذائية وشركة الأحساء للخدمات الطبية (الشركات التابعة) في القوائم المالية الموحدة الأولية والسنوية للشركة، رغم اتمام صفقة شراء شركة الأحساء للصناعات الغذائية في يناير 2012م، واتمام صفقة شراء الحصص الاضافية لشركة الأحساء للخدمات الطبية خلال شهر نوفمبر 2012م، والذي كان سببا في تضمين تقرير المحاسب القانوني على لفتي الانتباه لهذا الإجراء.

4- تأخير انتقال ملكية حصص الشركاء اليابانيين في الشركة التابعة -الشركة السعودية اليابانية لصناعة الأقمشة - والتي تأخرت حوالي خمس سنوات وقد قامت الشركة خلال خلال عام 2012م بمخاطبة صندوق التنمية الصناعية السعودي والهيئة العامة للاستثمار وجاري متابعة تلك الجهات لاخذ الموافقة.

(25) لم يتضمن تقرير المحاسب القانوني أي تحفظات على القوائم المالية السنوية عن السنة المالية المنتهية في 2012/12/31م. وقد تضمن تقرير المحاسب القانوني لفتي الانتباه التالي:

- كما هو موضح في إيضاح (3 -ب)، فقد وافق مجلس إدارة شركة الأحساء للتنمية بتاريخ 12 محرم 1433هـ الموافق 7 ديسمبر 2011م على شراء حصة شركة الشرقية للتنمية في شركة الأحساء للصناعات الغذائية (شركة ذات مسئولية محدودة) والبالغة 50٪ من إجمالي الحصص بقيمة ثمانية ملايين ريال سعودي. وبذلك تصبح ملكية شركة الأحساء للتنمية 100٪ من رأس مال شركة الأحساء للصناعات الغذائية، وبسبب عدم الانتهاء من إجراءات نقل الملكية حتى تاريخ إصدار هذه القوائم المالية ، لم يتم توحيد القوائم المالية لشركة الأحساء للصناعات الغذائية (الشركة التابعة) في هذه القوائم المالية الموحدة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2012.
- كما هو موضح في إيضاح (3 -ج)، فقد وافق مجلس إدارة شركة الأحساء للتنمية بتاريخ 26 ذي الحجة 1433هـ الموافق 11 نوفمبر2012م على شراء حصة الشركة العربية للاستثمار في شركة الأحساء للخدمات الطبية (شركة ذات مسئولية محدودة) والبالغة 12.5٪ من إجمالي الحصص بقيمة ثلاثة وعشرون مليون ريال سعودي. وبذلك تصبح ملكية شركة الأحساء للتنمية 41.25٪ من رأس مال شركة الأحساء للخدمات الطبية، وتعتبر حصة شركة الأحساء للتنمية حصة سيطرة لكون العضو المنتدب في شركة الأحساء للخدمات الطبية ممثل لشركة الأحساء للتنمية بالإضافة إلى عضوين آخرين والذين لهم أحقية تمثيل 50٪ من مجلس إدارة شركة الأحساء للخدمات الطبية، وبسبب عدم الانتهاء من إجراءات نقل الملكية حتى تاريخ إصدار هذه القوائم المالية ، لم يتم توحيد القوائم المالية لشركة الأحساء للخدمات الطبية (الشركة التابعة) في هذه القوائم المالية الموحدة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2012.

(26) المحاسب القانوني:

وافقت الجمعية العامة العادية الثالثة والعشرون المنعقدة بتاريخ 2012/04/23م على اقتراح مجلس إدارة الشركة المبنى على توصية لجنة المراجعة بتعيين السادة / المحاسبون المتضامنون – عضو مستقل في جنيفا جروب انترناشيونال، المحاسب القانوني للشركة عن السنة المالية المنتهية في 2012/12/31م لمراجعة القوائم الأولية والسنوية الموحدة للشركة وإنهاء الموقف الزكوي، وهي السنة الرابعة للمحاسب القانوني مع الشركة.

ثانياً: حساب الأرباح المبقاة

يقترح مجلس الإدارة على السادة المساهمين ما يلي: -

البيان	2012م ريال سعودي
صافي الربح بعد الزكاة عن العام 2012م.	2,667,038
يخصم الاحتياطي النظامي.	(266,704)
صافي الربح المتبقى من العام 2012م.	2,400,334
تعديلات سنوات سابقة.	(4,305,255)
يضاف : الأرباح المبقاة كما في 2011/12/31م.	23,003,663
صافي الأرباح المبقاة كما في 2012/12/31م.	21,098,742

ثالثاً: اقتراحات المجلس

إن مجلس الإدارة يسره دعوة المساهمين الكرام للنظر في الاقتراحات التالية:

1 -الموافقة على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2012/12/31م.

2 -الموافقة على القوائم المالية للشركة وتقرير المحاسب القانوني عن السنة المالية المنتهية في 2012/12/31م.

3 -الموافقة على التعاملات التجارية وفق العرض الأفضل مع شركة الكفاح القابضة ، وهي طرف ذو علاقة والتي يمتلك نسبة فيها رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ وليد بن حسن العفالق، وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ صالح بن حسن العفالق.

4 -الموافقة على التعاملات التجارية وفق العرض الأفضل مع شركة العثمان القابضة، وهي طرف ذو علاقة والتي يمتلك نسبة فيها نائب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد المحسن بن محمد العثمان.

5 -الموافقة على سياسات ومعايير وإجراءات واضحة ومحددة للعضوية في مجلس الإدارة ووضعها موضع التنفيذ بعد إقرار الجمعية العامة لها.

6 -إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2012/12/31م.

7- **الموافقة على اختيار المحاسب القانوني للشركة من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة لمراجعة القوائم المالية الأولية والسنوية للعام المالي 2013م وتحديد أتعابه.**

وختاما :

يطيب لمجلس الإدارة أن يتقدم بوافر الشكر والعرفان إلى مقام خادم الحرمين الشريفين وسمو ولي عهده الأمين وحكومتنا الرشيدة وإلى كافة مؤسسات الدولة التي تساهم بشكل فاعل في عجلة التنمية الاقتصادية لمملكتنا الغالية بما تقدمه من دعم ومؤازرة للمشاريع الصناعية والخدمية عامة ومشاريع شركة الأحساء للتنمية خاصة.

كما يسر المجلس تقديم شكره لجميع مساهمي الشركة على الثقة التي أوليتموها لنا لخدمة الشركة والشكر موصول لكافة العاملين بالشركة على جهودهم المخلصة التي بذلوها في تأدية مهامهم وواجباتهم، والله الموفق.

مجلس الإدارة