



الأحساء للتنمية  
AL AHSA DEVELOPMENT

# تقرير مجلس الإدارة

تقرير مجلس الإدارة للمساهمين



الكرام...

السادة مساهمي شركة الأحساء للتنمية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته...

يسر مجلس إدارة شركة الأحساء للتنمية أن يضع بين أيديكم تقرير مجلس الإدارة الواحد والعشرون الذي يعرض أعمال الشركة وبيان مركزها المالي عن العام المالي المنتهي في ٢٠١٤/١٢/٣١م وجميع العوامل المؤثرة في أعمال الشركة .

وإنطلاقاً من حرص مجلس الإدارة على الشفافية والإفصاح المستمر وفق الأنظمة الصادرة من الجهات المعنية ، يأتي هذا التقرير متوافقاً مع لائحة حوكمة الشركات ومتطلبات قواعد التسجيل والإدراج.

### أولاً: مسيرة أعمال الشركة وإنجازاتها

تأسست شركة الأحساء للتنمية شركة مساهمة سعودية بموجب القرار الوزاري رقم ٥٧٣ بتاريخ ١٤١٤/٤/١٤ هـ الموافق ١٩٩٣/١٠/١ م .

هذا وقد واصلت إدارة الشركة خلال العام المالي ٢٠١٤م جهودها من أجل تطوير المشروعات القائمة والعمل على تحسين الأداء بالشركة والشركات التابعة .

ويسرنا أن نعرض على السادة المساهمين الكرام أهم ما حققته الشركة من إنجازات خلال العام ٢٠١٤م مع عرض لأعمال الشركة وأنشطتها على النحو التالي:

### (١) الأنشطة الرئيسية للشركة وشركاتها التابعة:

تزاول الشركة أعمالها في إقامة المشروعات الصناعية وتملك الأراضي وتطويرها و استثمارها والمرافق الصحية والتعليمية والسياحية والزراعية.

تتمثل الأنشطة في الشركة الأم (الأحساء للتنمية) وشركاتها التابعة والشقيقة (شركة الأحساء للصناعات الغذائية - شركة تطوير الأحساء للعقارات - شركة الأحساء للخدمات الطبية) التي تزاول أعمالها في الأحساء بالمملكة العربية السعودية ، وتكمن آلية العمل بالشركة الأم وشركاتها التابعة في الإرتقاء بمبيعات التمور والمشاركة في النهضة العقارية بالمملكة وتقديم خدمة طبية راقية ومميزة وفي خطوة تسعى من خلالها الشركة إلى تنوع قنوات التوزيع من عملاء محليون وخارجيون . وتسعى شركة الأحساء للتنمية إلى تعزيز عوائد الإستثمار بالشركات الزميلة الأخرى التي تملك فيها حصص تقل عن ٢٠% من خلال تحليل البيانات المالية لمعرفة الأوضاع الحالية والمستقبلية ومتابعة تنفيذ الإستراتيجيات .

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





## (أ) الإستثمار في المشاريع الصناعية:

### - مشاريع صناعية قائمة

تشمل الإستثمارات في المشروعات الصناعية في ٢٠١٤/١٢/٣١ م كالتالي : شركة الأحساء للصناعات الغذائية ١٠٠% - الشركة السعودية اليابانية لصناعة الأقمشة ١٠٠% - الشركة العربية لصناعة الورق ٥,١% - شركة التصنيع وخدمات الطاقة ١,٣٦% - الشركة العربية للألياف الصناعية ابن رشد ٠,٤٢% - شركة تكوين المتطورة للصناعات ١,٦٧% .

### - حجم الإستثمار في المشاريع الصناعية القائمة:

بلغ صافي قيمة الإستثمار في المشاريع الصناعية كما في ٢٠١٤/١٢/٣١ م مبلغ ٨٥,١٠٩,٥١٧ ريال وهي تمثل نسبة ٢٤,٨٩% من إجمالي إستثمارات الشركة خلال العام ٢٠١٤ م.

### - نتائج الإستثمار في المشاريع الصناعية:

بلغت إيرادات الإستثمار في المشاريع الصناعية حتى ٢٠١٤/١٢/٣١ م مبلغ ٨,١٩١,٨٦٤ ريال وهي تمثل نسبة ١٩,٠٩% من إجمالي إيرادات الشركة خلال العام ٢٠١٤ م.

### - أهم مستجدات سير العمل في المشاريع الصناعية القائمة :

#### • شركة الأحساء للصناعات الغذائية:

خلال عام ٢٠١٤ قامت شركة الأحساء للصناعات الغذائية بتطوير وتوظيف كفاءات سعودية وأجنبية للمساهمة في رقي إنتاج وجودة المصنع لتواكب إحتياجات الأسواق الداخلية والخارجية .

في هذه الأثناء تم تنفيذ كثيراً من الأعمال في صيانة المعدات والأجهزة لإنتاج جودة عالية كما تم تجهيز إدارة الجودة بالمعدات اللازمة لمتابعة الإنتاج ، أيضاً تم تطوير وتحسين غرفة المايكروبيولوجي لعمل التحليل الخاصة بمنتجات التمر مما ساهم في ضمان جودة المنتج وإستمراريته .

مما نتج عن ذلك حصولنا على شهادة إدارة سلامة الغذاء أيزو ٢٢٠٠٠ كذلك إستطعنا تسجيل منتجائنا لدى إدارة هيئة المواصفات والمقاييس السعودية وهيئة الغذاء والدواء السعودية مما أتاح لنا المجال بتوزيع منتجائنا بالداخل وتصديرها للخارج . من هذا المنطلق وتوجهاً مع إحتياجات الشركة تم إعادة هيكلة شركة الأحساء للصناعات الغذائية وتوظيف عمالة سعودية مختصة بالإدارة والإنتاج رجالاً ونساء .

نظراً لتحسين الأداء والجودة للمنتج والطلبات المتزايدة لمنتجات الشركة أدت إلى موافقة مجلس الإدارة على شراء معدات جديدة لفرز وإنتاج التمور بأنواعها ، عجينة التمر وتحسين خط إنتاج الدبس ، كذلك أوصى مجلس الإدارة إلى فتح فروع في مناطق المملكة لتوسيع شبكة مبيعات الشركة .





### • الشركة السعودية اليابانية لصناعة الأقمشة:

حرصاً من مجلس الإدارة على التخلص من الاستثمارات المتعثرة والمتوقفة ونظراً للخسائر المتراكمة للشركة السعودية اليابانية لصناعة الأقمشة ومحاولة ادارة الشركة التعديل من وضع الخسائر ، فعليه أعلنت شركة الأحساء للتنمية بتاريخ ٢٠١٤/٢/٢٧ م عن رغبتها في بيع المصنع.

وتم تلقي العرض الوحيد للرغبة في شراء المصنع وذلك من طرف ذو علاقة (شركة تكوين المتطورة للصناعات) بتاريخ ٢٠١٤/٤/١٦ م .

ولما كانت الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية هي الجهة المخولة بالتصرف في المصانع المتعثرة سواء بإعادة التشغيل أو البيع وفق تقييم أعدته هيئة المدن ، وقد استلمت الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية العرض المقدم و شكلت لجنة لفتح المظاريف من بينها الرئيس التنفيذي لشركة الأحساء للتنمية وكان العرض المقدم من شركة تكوين المتطورة للصناعات هو العرض الوحيد والمناسب مع التقييم الذي أعدته الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية وبناءً عليه فقد فازت بالترسية وتم توقيع العقد بتاريخ ٢٠١٤/٨/٥ م بقيمة ٣١,٥ مليون ريال سعودي الذي يتضمن شراء المصنع ومرافقه بما فيها مبنى سكن العاملين والذي بموجبه وافقت الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية على التنازل لشركة تكوين المتطورة للصناعات عن عقد ايجار اراضي المصنع المملوكة لها وقد وافق مجلس إدارة شركة الأحساء للتنمية على عملية البيع والتي تم اعتمادها من قبل الجمعية العامة للشركاء السابعة والعشرون في اجتماعها المنعقد بتاريخ ١٩ أكتوبر ٢٠١٤ م.

وعليه قامت الشركة بقيد خسارة بقيمة ٣٣,٦ مليون ريال سعودي والتي تمثل الفرق بين القيمة الدفترية للأصول وقيمة عقد البيع الذي تم توقيعه ، تم خلال الربع الرابع من عام ٢٠١٤ م استكمال كافة اجراءات فك الرهن وشروط البيع ، وحصلت الشركة على خطاب من الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية يفيد باستكمال اجراءات التنازل.

### • شركة التصنيع وخدمات الطاقة :

شركة التصنيع وخدمات الطاقة شركة مساهمة سعودية مغلقة تأسست عام ٢٠٠٣ م وفي مايو ٢٠١٤ م قامت إدارة شركة الأحساء للتنمية بشراء حصة مجموعة المطلق في شركة التصنيع وخدمات الطاقة والبالغة ٤٧٣,٦٨١ سهم وبهذا أصبحت الشركة تمتلك ٢,٧٢٣,٦٨١ سهم بنسبة ١,٣٦% بدلاً من ١,١٢٥% من رأس المال .

وفي نهاية عام ٢٠١٤ م قررت الجمعية العامة غير العادية الثالثة لمساهمي شركة التصنيع وخدمات الطاقة الموافقة على زيادة رأس مال الشركة من مبلغ ٢ مليار ريال إلى ٥ مليار ريال ، هذا وقد وافق مجلس إدارة شركة الأحساء للتنمية في اجتماعه المنعقد بتاريخ ٢٠١٤/١٢/٢٨ م على المشاركة في عملية الزيادة ، وبهذا ستكون حصة شركة الأحساء للتنمية بعد الزيادة ٦,٨٠٩,٢٠٢ سهم.





#### - مشاريع صناعية تحت الدراسة

لا يوجد مشاريع صناعية تحت الدراسة حيث تم إقفال جميع المصروفات المتعلقة بها خلال العام ٢٠١٤م

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

بلغ حجم الإنفاق على المشاريع الصناعية تحت الدراسة حتى ٢٠١٤/١٢/٣١م مبلغ ٥٠,٠٧٦,٨٤٥ ريال وهي تمثل نسبة ١٠٠% من إجمالي الإنفاق على المشروعات تحت الدراسة، هذا وقد تم إقفال كافة المبالغ التي تم إنفاقها حتى ٢٠١٤/١٢/٣١م خلال العام.

#### • مشروع مصنع الجبس:

سبق أن حصلت الشركة على أربعة تراخيص لمحاجر الجبس وحرصاً من الشركة على إستغلال المحاجر الإستغلال الأمثل قامت الشركة بالتعاقد مع إحدى الشركات الجيولوجية المتخصصة لعمل الأبحاث والدراسات الجيولوجية وذلك للتأكد من كميات الجبس المتوافرة بالمناجم الأربعة. وبعد دراسة التقرير من قبل اللجنة التنفيذية قامت برفع توصياتها إلى مجلس الإدارة بعدم جدوى الرخص الأربعة واتخذ مجلس الإدارة قراره بمخاطبة وكالة وزارة البترول والثروة المعدنية بالتخلي الكلي عن الرخص الأربعة لعدم جدواهم الاقتصادية وقد صدر قرار وزير البترول والثروة المعدنية بالموافقة. علماً بأنه تم إقفال جميع المصروفات الخاصة بالمشروع خلال العام.

#### • مشروع مصنع الإسمنت:

سبق وأن تقدمت الشركة لوكالة وزارة البترول والثروة المعدنية بطلب التأهيل لمنافسة الحصول على رخصة محجر مواد خام لاستغلال خام الحجر الجيري في صناعة الإسمنت وقامت بتعبئة كراسة التأهيل والمرفات المصاحبة لها وفق متطلبات وكالة الوزارة وذلك بتاريخ ٢٠٠٨/٠٨/١٣م.

ومن المعلوم أنه لا يزال هناك أربع 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 ٢٠١١م شملت 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، وإلى الآن لم تتمكن الوزارة من الحصول على مواقع جديدة.

علماً بأنه تم إقفال جميع المصروفات الخاصة بالمشروع خلال العام.

#### (ب) الإستثمار في المشاريع الطبية:

- المشروعات الطبية القائمة في ٢٠١٤/١٢/٣١م:

تتمثل الإستثمارات في المشروعات الطبية في ٢٠١٤/١٢/٣١م مايلي: (شركة الأحساء للخدمات الطبية بنسبة ٤١,٢٥%) .





- حجم الإستثمار في المشاريع الطبية:  
بلغ صافي قيمة الإستثمار في المشاريع الطبية كما في ٢٠١٤/١٢/٣١ مبلغ ٦٦,٠٠٤,٦٤٨ ريال وهي تمثل نسبة ١٩,٤٠% من إجمالي استثمارات الشركة خلال العام ٢٠١٤م.
- نتائج الإستثمار في المشاريع الطبية:  
بلغت إيرادات الإستثمار في المشاريع الطبية حتي ٢٠١٤/١٢/٣١ مبلغ ٤,٣٢٢,٣٩٠ ريال وهي تمثل نسبة ١٠,٠٧% من إجمالي إيرادات الشركة خلال عام ٢٠١٤م.
- أهم مستجدات سير العمل في مشاريع الخدمات:

• مستشفى الأحساء:

خلال عام ٢٠١٤م قام أحد الشركاء ببيع حصته في المستشفى وتمت عملية البيع وإعداد عقود الشراء وبذلك سترتفع حصة شركة الأحساء للتنمية من ٤١,٢٥% إلى ٤٤,٢١% من رأس مال شركة الأحساء للخدمات الطبية بعد نقل ملكية الحصص الجديدة وتوثيقها لدى كتابة العدل.

(ج) الإستثمار في المشاريع الخدمية:

- مشاريع خدمية قائمة:

تشمل الإستثمارات في المشاريع الخدمية مايلي :

شركة الأحساء للسياحة والترفيه ٧,٦% - الشركة الوطنية لخدمات المناولة ٥%.

- حجم الإستثمار في مشاريع الخدمات:

بلغ صافي قيمة الإستثمار في مشاريع الخدمات كما في ٢٠١٤/١٢/٣١ مبلغ ٣٣,٦٥٢,٠٤١ ريال وهي تمثل نسبة ٩,٨٩% من إجمالي استثمارات الشركة خلال العام ٢٠١٤م.

- نتائج الإستثمار في المشاريع الخدمية:

بلغت إيرادات الإستثمار من مشاريع الخدمات حتي ٢٠١٤/١٢/٣١ مبلغ ٣,٢١٥,٤٩٥ ريال وهي تمثل نسبة ٧,٤٩% من إجمالي إيرادات الشركة خلال العام ٢٠١٤م.

- أهم مستجدات سير العمل في مشاريع الخدمات:





• شركة الأحساء للسياحة والترفيه:

تأسست شركة الأحساء للسياحة والترفيه عام ٢٠٠٠م كشركة ذات مسؤولية محدودة وتم تحويل الكيان القانوني في عام ٢٠١٢م الي شركة مساهمة مغلقة وتم أيضا رفع رأس مال الشركة الي ٥٠ مليون ريال سعودي.

وخلال عام ٢٠١٤م مازال العمل قائم علي الإنتهاء من تنفيذ عدد من المشاريع التي تهدف الي الإرتقاء بمستوي السياحة بالمملكة ومنطقة الأحساء بشكل خاص من خلال المساهمة في تنوع الأماكن السياحية مثل مشروع جبل القارة ومشروع منتزة الأحساء ومشروع منتزه الشيباني.

• الشركة الوطنية لخدمات المناولة:

هي شركة ذات مسؤولية محدودة - تأسست عام ٢٠٠٦ برأسمال ٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال ويتمثل نشاط الشركة الوطنية لخدمات المناولة في تقديم خدمات المساندة لشركات الطيران (تصاريح هبوط وعبور) وصيانة الطائرات الأولية الخفيفة وتوفير وتدريب القوى العاملة في مجال الخدمات الأرضية وإدارة المطارات وتأجير وصيانة وإصلاح معدات الخدمات الأرضية وتجارة الجملة والتجزئة في معدات الخدمات الأرضية وقطع غيارها بموجب ترخيص الهيئة العامة للطيران.

وقد قامت الشركة الوطنية لخدمات المناولة بالدخول في شراكة مع كلاً من المؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية وشركة عطار للخدمات الأرضية وذلك عام ٢٠١٠م لتكوين شركة الخطوط السعودية للخدمات الأرضية (SGS). ويتمثل نشاط الشركة السعودية للخدمات الأرضية في تقديم خدماتها للركاب والطائرات لأكثر من ٢٥٠,٠٠٠ رحلة طيران سنوياً في جميع مطارات المملكة، وتشمل: إنهاء إجراءات السفر وغير ذلك من الخدمات اللوجستية الأخرى ، وفي خلال العام الماضي حصلت الشركة السعودية للخدمات الأرضية على شهادة (IATA) المعتمدة من قبل الإتحاد الدولي للنقل الجوي.

وفي عام ٢٠١٤م بلغت الإيرادات التي تم إستلامها نتيجة لمساهمة شركة الأحساء للتنمية في الشركة الوطنية لخدمات المناولة مبلغ ٣,٢١٥,٤٩٥ ريال .



(د) الإستثمار في المشاريع العقارية:

- الإستثمارات العقارية القائمة:

تتمثل استثمارات الشركة في الأراضي والإستثمارات العقارية على النحو التالي : (شركة تطوير الأحساء للعقارات ، عدد خمس أراضي مخططة واقعة على طريق خريص، وهي:



الجنادرية - وقطعتي أراضي واقعة على طريق الشيخ جابر بحي المعيزلية - مساهمة عقارية في أرض تبوك).

- حجم الإستثمار العقاري:

بلغ صافي قيمة الاستثمارات العقارية كما في ٢٠١٤/١٢/٣١ م مبلغ ١٥٥,٨٨٠,٠٠٠ ريال وهي تمثل نسبة ٤٥,٧٦% من إجمالي استثمارات الشركة خلال العام ٢٠١٤ م.

- نتائج الإستثمار في المشاريع العقارية:

بلغت إيرادات الإستثمار المحققة من المشاريع العقارية حتى ٢٠١٤/١٢/٣١ م مبلغ ١,١٢٥,٠٠٠ ريال وهي تمثل نسبة ٢,٦٢% من إجمالي إيرادات الشركة خلال العام ٢٠١٤ م.

- أهم مستجدات سير العمل في المشاريع العقارية:

• شركة تطوير الأحساء للعقارات:

هي شركة ذات مسئولية محدودة حديثة الإنشاء في ٢٠١٤/٨/١٣ م برأس مال ٥٠٠,٠٠٠ ريال سعودي بنسب مساهمة بين كل من شركة الأحساء للتنمية ٩٩% وشركة الأحساء للصناعات الغذائية بنسبة ١%.

ويتمثل نشاط الشركة في: شراء الأراضي لإقامة المباني عليها وإستثمار هذه المباني بالإيجار أو البيع لصالح الشركة، إقامة وإدارة وتشغيل وصيانة المجمعات السكنية - الشاليهات - الموتيلات - مراكز الترفيه - الإستراحات - الوحدات السكنية المفروشة - المجمعات العقارية - إدارة وصيانة وتطوير العقارات - مقاولات عامة للمباني (إنشاء - إصلاح - هدم - ترميم)

• (أراضي واقعة على طريق الشيخ جابر بحي المعيزلية):

استلمت الشركة خلال عام ٢٠١٤ م خطاب من وزارة النقل لنزع ملكية جزء من قطع أراضي المعيزلية، قرر مجلس إدارة شركة الأحساء للتنمية الموافقة على التنازل عن هذه الأراضي الى وزارة النقل بناء على التتمين المقدم وعليه تم إعادة تصنيف هذه الأراضي ضمن الاصول المعدة للبيع بقيمة ١٧,٦٧٠,٩٦٠ ريال، علماً بأنه إلى نهاية عام ٢٠١٤ م لم يتم استكمال اجراءات نزع الملكية لتلك الأراضي ومن المتوقع خلال عام ٢٠١٥ م إنتهاء تلك الإجراءات.







• الصندوق العقاري:

خلال عام ٢٠١٤م تم الموافقة من قبل مجلس إدارة شركة الأحساء للتنمية على التخارج من الصندوق العقاري بناءً على التقييم الوارد من قبل الشركة المسنولة عن الصندوق وقد حققت الشركة أرباح ناتجة من عملية التخارج بقيمة ١,١٢٥,٠٠٠ ريال تم إثباتها خلال العام.

هـ) الإستثمار في الأوراق المالية للمتاجرة:

- الأوراق المالية بغرض المتاجرة القائمة :

تتضمن إستثمارات الشركة في الأوراق المالية بغرض المتاجرة محفظة إستثمارية تدار بواسطة أحد شركات الوساطة المالية.

يتم قياس الإستثمار في الأوراق المالية للمتاجرة في قائمة المركز المالي على أساس القيمة العادلة ويتم إثبات المكاسب والخسائر غير المحققة ضمن قائمة الدخل.

- نتائج الإستثمار في الأوراق المالية للمتاجرة:

بلغت إيرادات الإستثمار في أوراق مالية بغرض المتاجرة حتى ٢٠١٤/١٢/٣١م مبلغ ٢٦,٠٦٣,٧٦٤ ريال وهي تمثل نسبة ٦٠,٧٣% من إجمالي إيرادات الشركة خلال عام ٢٠١٤م.

- أهم مستجدات سير العمل في الأوراق المالية للمتاجرة :

صندوق الراجحي للأسهم المحلية :

هو صندوق يدار من قبل الراجحي للإستثمار وكانت الشركة تمتلك عدد ٦٢,٤٠٣ وحدة بقيمة سوقية ٢٥,٣٠٩,٠٢٨ ريال وقد تم تصفية كامل الصندوق وبيع جميع وحداته في الربع الأول من عام ٢٠١٤م وبلغت إيراداته مبلغ ٧٨٧,٦٧٦ ريال خلال عام ٢٠١٤م.

صندوق أرباح للطروحات الأولية :

هو صندوق يدار من قبل أرباح كابيتال وكانت الشركة تمتلك عدد ٢٠٧,١٥٣ وحدة بقيمة سوقية بلغت ٣,٥٨٨,١٤٦ ريال وقد تم تصفية كامل الصندوق وبيع جميع وحداته في الربع الأول من عام ٢٠١٤م وبلغت إيراداته مبلغ ١١٥,٨١٩ ريال خلال عام ٢٠١٤م.





## محفظة استثمارية :

هي محفظة استثمارية تدار من قبل الفرنسي كابيتال وكما توقعت إدارة الشركة في عام ٢٠١٣م فقد ساهمت المحفظة الاستثمارية خلال عام ٢٠١٤م بشكل كبير في زيادة تنمية إيرادات الشركة خلال الثمانية أشهر الأولى من العام ولكن مع هبوط سوق الأسهم في نهاية شهر أغسطس ٢٠١٤م تم تسجيل كامل قيمة الاستثمار في هذه المحفظة وبلغت أرباحها مبلغ ٢٥,١٥٧,٣٥٩ ريال خلال عام ٢٠١٤م.





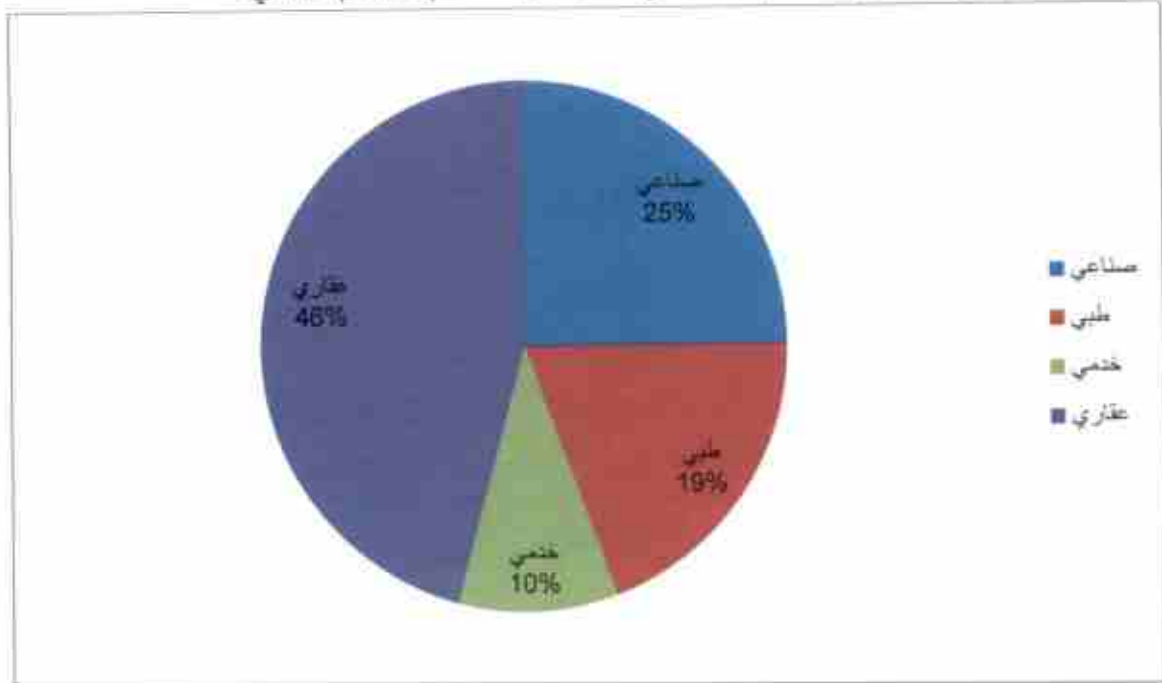
- ملخص استثمارات الشركة القائمة كما في ٢٠١٤/١٢/٣١ م:

م	نوع الإستثمار الشركات المستثمر فيها	نشاط الشركة	نسبة الملكية	صافي قيمة الإستثمار في ٢٠١٤/١٢/٣١ م	المحل الرئيسي لعملياتها
	<b>المشاريع الصناعية</b>				
٠١	شركة الأحساء للصناعات الغذائية	منتجات التمور ومشتقاتها	%١٠٠	٦,٧٩٨,٦٦٨	الأحساء
٠٢	الشركة السعودية البيانية للاقمشة	انتاج الأقمشة	%١٠٠	-	الأحساء
٠٣	الشركة العربية لصناعة الورق	انتاج ورق الكرتون	%٥	١٥,٨١٠,٠٠٠	الدمام
٠٤	الشركة العربية للالياف الصناعية	انتاج الالياف ومواد بترولية	%٠,٤٢	٥,٠٥٦,٠٣٨	بنيع
٠٥	شركة التصنيع وخدمات الطاقة	الحفر والاستكشافات	%١,٣٦	٢٩,١٣١,٥٣٤	الرياض
٠٦	شركة تكوين المتطورة للصناعات	مواد بلاستيكية والبايف	%١,٦٧	٢٧,٩٠٠,٨١٧	الخبر
	<b>إجمالي الإستثمار الصناعي</b>	<b>%٢٤,٨٩</b>		<b>٨٤,٦٩٧,٠٥٧</b>	
	<b>المشاريع الطبية</b>				
٠١	شركة الأحساء للخدمات الطبية	خدمات طبية	%٤١,٢٥	٦٦,٠٠٤,٦٤٨	الأحساء
	<b>إجمالي الإستثمار الطبي</b>	<b>١٩,٤٠</b>		<b>٦٦,٠٠٤,٦٤٨</b>	
	<b>مشاريع الخدمات</b>				
٠١	شركة الأحساء للسياحة والترفيه	مشروعات سياحية	%٧,٥٧	٣,٦٥٢,٠٤١	الأحساء
٠٢	الشركة الوطنية للمساعدة الارضية	الخدمات الارضية للطيران	%٥	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	جدة
	<b>إجمالي الإستثمار الخدمي</b>	<b>%٩,٨٩</b>		<b>٣٣,٦٥٢,٠٤١</b>	
	<b>المشاريع العقارية</b>				
٠١	مساهمة عقارية أرض تبوك	حصة مشاعة في مخطط عقاري	-	٣,٢٥٠,٠٠٠	تبوك
٠٢	اراضي الرياض مخططة من الامانة	بحي الجنادرية وحي المعيزلية	-	١٥٢,١٣٠,٠٠٠	الرياض
٠٣	شركة الأحساء للعقارات	إنشاء وإستثمار العقارات	%١٠٠	٥٠٠,٠٠٠	الأحساء
	<b>إجمالي الإستثمار العقاري</b>	<b>%٥٥,٨٢</b>		<b>١٥٥,٨٨٠,٠٠٠</b>	
	<b>إجمالي استثمارات الشركة</b>	<b>%١٠٠</b>		<b>٣٤٠,٢٣٣,٧٤٦</b>	





- بيان استثمارات الشركة كما في ٢٠١٤/١٢/٣١ م بالرسم البياني:



- ملخص لوصف تأثير استثمارات الشركة على حجم العمل ونسبة إسهامها في النتائج:

وصف النشاط	حجم الأعمال كما في ٢٠١٤/١٢/٣١ م		النتائج كما في ٢٠١٤/١٢/٣١ م	
	القيمة (بالمليون ريال)	النسبة	القيمة (بالمليون ريال)	النسبة
الاستثمار في المشاريع الصناعية	٨٤.٦٩٧.٠٥٧	%٢٤.٨٩	٨.١٩١.٨٦٤	%١٩
الاستثمار في المشاريع الطبية	٦٦.٠٠٤.٦٤٨	%١٩.٤٠	٤.٣٢٢.٣٩٠	%١٠
الاستثمار في مشاريع الخدمات	٣٣.٦٥٢.٠٤١	%٩.٨٩	٣.٢١٥.٤٩٥	%٧
الاستثمار العقاري	١٥٥.٨٨٠.٠٠٠	%٤٥.٨٢	١.١٢٥.٠٠٠	%٣
الاستثمار في الأوراق المالية للمتاجرة	.	.	٢٦.٠٦٣.٧٦٤	%٦١
الإجمالي	٣٤٠.٢٢٣.٧٤٦	%١٠٠	٤٢.٩١٨.٥١٣	%١٠٠





## (٢) 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 ١٠٠% وتبني شركة الأحساء للتنمية استراتيجية تتناسب مع طبيعة أغراضها المتعددة للاستثمار وعليه فقد وضعت خطتها للقيام بما يلي:

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

### ثانياً : الأهداف الرئيسية

وتتطوي خطط الشركة المستقبلية على التوسع في كثير من المجالات ومنها على سبيل المثال مجال الاستثمار العقاري و مجال المشاريع الطبية خلال عام ٢٠١٥م .

### ثالثاً: الآفاق المستقبلية

ستستفيد شركة الأحساء للتنمية بشكل كبير من مركزها المتقدم في قطاع الاستثمار المتعدد، على المستوى 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 يتسنى للمجلس تحديدها ، أو تلك التي يعتبرها غير جوهرية ، أو إذا أصبحت هذه الأخيرة مخاطر جوهرية . وقد يؤدي حدوث واحد أو أكثر من عوامل المخاطر 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:

أ- 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 تُصدر إليها الشركة. وقد تخضع هذه القوانين والأنظمة للتغيير. ومن الممكن أن تؤثر التغييرات 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 على شركات كبرى في توريد المواد الخام من داخل و خارج المملكة ويمكن لهذا الاعتماد أن يكون له أثر سلبي على قدرة شركة الأحساء وشركاتها 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

التغيير في أسعار المواد الخام بالنسبة لبعض الشركات المستثمر فيها والتي تعتمد عليها تلك الشركات بشكل كبير ومخاطر المنافسة قد يؤدي ذلك إلى زيادة تكاليف المواد الخام أو نقص الأمدادات، 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 مما قد يستلزم استثمارات إضافية في منشآت جديدة.





إن الانتقال المحتمل قد يؤدي أيضاً إلى تعطيل العمليات وقد يؤثر سلباً 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 من التشغيل وفقاً 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 الأسبوع. وهناك بعض المخاطر التي قد تؤثر سلباً 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، ما 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 سلباً على أدائها التشغيلي والمالي. بالإضافة لذلك، يتم احتساب أغلب مدفوعات الفائدة بموجب تسهيلات ديون الشركة بناء على معدلات فائدة عائمة. إن أية تغييرات غير مناسبة في أسعار الفائدة سيكون لها أثر سلبي على الأداء المالي للشركة.

#### - التزامات التأمين

تخضع عمليات الشركة لمخاطر ترتبط بعملها في مجال الصناعات التحويلية، وعلى الرغم من أن الشركة تحتفظ بعدة أنواع من التغطية التأمينية، إلا أن وثائق التأمين قد لا توفر التأمين الكامل ضد جميع المخاطر المحتملة والمتعلقة بأعمال الشركة. نتيجة لظروف السوق المتغيرة فإن أقساط التأمين ونسب التحمل في بعض وثائق التأمين يمكن أن تزيد بصورة كبيرة في بعض الحالات. فقد يؤدي ذلك إلى زيادة كبيرة في التكاليف التشغيلية وهو ما يؤدي إلى خفض ربحيتها.





## ب- 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 على 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 هامش الربحية.

## - التغييرات 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، ما قد يُضعف من قدرتها على تصنيع المنتجات المطلوبة لعملائها.







## - مخاطر المبيعات الدولية وأسعار تبادل العملات والفائدة

تقوم الشركة بتنفيذ أعمالها التجارية مع العملاء في دول كثيرة وقد تتأثر إيرادات الشركة وأرباحها سلباً بالظروف الاقتصادية والظروف السياسية والقوانين أو اللوائح المتغيرة في البلدان الأجنبية، التي ليس للشركة سيطرة عليها، ويؤثر أي إرباك في الأسهم المحلية والدولية والأسواق المالية سلباً 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 وتدفعاتها النقدية.

تتعامل الشركة في جميع واراتها 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. فضلاً 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 التنوع الاقتصادي التي تطبقها الحكومة. وعلى أية حال، لا يضمن مثل هذا التنوع عدم تأثر الشركة سلباً بالظروف الاقتصادية والسوقية والسياسية المتغيرة في المستقبل. وأي تقلبات في أسعار النفط سيكون لها تأثير مباشر على اقتصاد المملكة ويمكن أن يلمس 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.





## ت- 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، والالتزام المتوفر للشركة، والظروف الاقتصادية العامة، وغيرها من العوامل التي تخضع للتقدير المطلق لمجلس الإدارة بشأن الإعلان عن توزيع أرباح حسبما يراه مناسباً. وعلى الرغم من أن شركة الأحساء للتنمية تعتزم توزيع أرباح سنوية على المساهمين، فإن الشركة لا تضمن بأنها ستدفع فعلاً أي أرباح، أو تقدم أي ضمان بمقدار المبلغ الذي سيدفع في أي سنة من السنوات. ويخضع توزيع أرباح الأسهم لقيود معينة واردة في المادة (٤٣) و (٤٤) من النظام الأساسي للشركة.

### (٣) أصول وخصوم الشركة ونتائج أعمالها للسنوات الخمس الأخيرة: قائمة الدخل (ريال سعودي)

البيان	٢٠١٤م	٢٠١٣	٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٠
الإيرادات	١٧,١٤٨,٠٧٣	٤٣,٧٥٣,١٦٧	١٦,٣٧٦,٩٧١	١٥,٧١٢,٧٤٩	٩٧,٩٩٩,٥١٨
تكلفة الإيرادات	(١٨,٨٨٠,٠٣٢)	(٢٣,٤٧٤,٤٦٠)	(٨,٠٨٠,٠٩١)	(٨,٠٣٥,٣٠٥)	(٨,٤٤٦,٥١٣)
مجمّل الربح	(١,٧٣١,٩٥٩)	٢٠,٢٧٨,٧٠٧	٨,٢٩٦,٨٦٠	٧,٦٧٧,٤٤٤	٨٩,٥٥٣,٠٠٥
مصروفات تمويلية ومخصصات	(٥٩,٥١٤,٥٩٩)	(٦٧٩,٩٠٠)	(٤,٩٧٨,٢٣١)	(٥,٩١٠,٩٧٤)	(٣٩,٢٥٠,٢٨١)
إيرادات أخرى	٢٧,٤١٤,١٤٧	٩١٦,٧٥٧	١,٠٩٩,٦٦٤	١,٦١٩,٩٨٢	١٧٢,٩٠٠
الزكاة الشرعية	(٥,٤٤٥,٤٣٤)	(٤,٤٩٦,٩٧٢)	(١,٧٥١,٢٥٥)	(٣,٢٥٣,٢٤٣)	(٣,٨٥٥,٦٦٠)
صافي ربح العام	(٣٩,٢٧٧,٨٤٥)	١٦,٠١٨,٥٩٢	٢,٦٦٧,٠٣٨	١٣٣,٢٠٩	٤٦,٦١٩,٩٦٤

\* جرى إعادة تبويب بعض أرقام سنة ٢٠١٣م لتتفق مع عرض السنة الحالية.





قائمة المركز المالي (ريال سعودي)

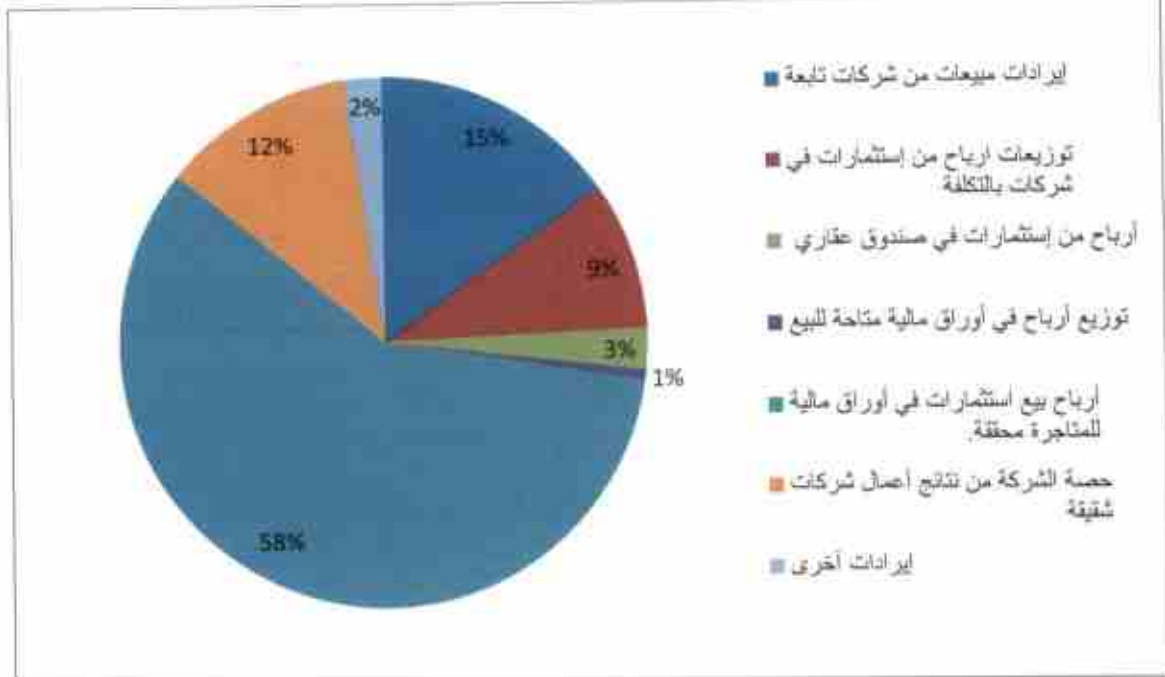
٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١٣	٢٠١٤م	البيان
					الأصول
١٧٧,٠٧٩,٨٩٩	١١٣,٣٢١,٤٠٨	٦١,٥٦٧,١١٨	١٨٦,٠٢٧,٦٤١	١٨٣,٥١٢,٧٠٨	الأصول المتداولة
٤٤٤,٠٦١,٦٥٤	٤٣٦,٦٦٤,٣١٠	٥٠١,٦٠٩,١٢٣	٤١٥,٨١٣,٠٩٤	٣٢٠,٤١٥,٧٦٣	الأصول غير المتداولة
٦٢١,١٤١,٥٥٣	٥٤٩,٩٨٥,٧١٨	٥٦٣,١٧٦,٢٤١	٦٠١,٨٤٠,٧٣٥	٥٠٣,٩٢٨,٤٧١	مجموع الأصول
					المطلوبات وحقوق المساهمين
٦٨,٩٠٩,٨٧٢	١١,٥٣٢,٨٣٢	١٣,٦٧٤,٠٧٤	١٤,٩٠٠,٠٩٥	١٢,٢٨٩,٠٤٧	المطلوبات المتداولة
٧٢,٦٨٤,٨٢٠	٦٩,٠٩١,٠٣٧	٦٥,٨٤٠,٥٥٩	٦٢,٣٢٢,٢٥٠	٩٧٣,٠٤٩	المطلوبات غير المتداولة
١٤١,٥٩٤,٦٩٢	٨٠,٦٢٣,٨٦٩	٧٩,٥١٤,٦٣٣	٧٧,٢٢٢,٣٤٥	١٣,٢٦٢,٠٩٦	مجموع المطلوبات
٤٧٩,٥٤٦,٨٦١	٤٦٩,٣٦١,٨٤٩	٤٨٣,٦٦١,٦٠٨	٥٢٤,٦١٨,٣٩٠	٤٩٠,٦٦٦,٣٧٥	مجموع حقوق المساهمين
٦٢١,١٤١,٥٥٣	٥٤٩,٩٨٥,٧١٨	٥٦٣,١٧٦,٢٤١	٦٠١,٨٤٠,٧٣٥	٥٠٣,٩٢٨,٤٧١	مجموع الخصوم وحقوق المساهمين

(٤) التحليل الجغرافي لإجمالي إيرادات الشركة:  
(أ) إجمالي الإيرادات

التوزيع الجغرافي				إجمالي المبيعات	البيان
مبيعات خارجية	المنطقة الغربية	المنطقة الوسطى	إيرادات مركزية		
٠	٠	٠	٦,٧٨٦,٩٣٤	٦,٧٨٦,٩٣٤	إيرادات مبيعات من شركات تابعة
٠	٣,٢١٥,٤٩٥	٠	٧٩,٠٥٠	٤,٠٠٥,٩٩٥	توزيعات أرباح من إستثمارات في شركات بالتكلفة
٠	٠	٠	١,١٢٥,٠٠٠	١,١٢٥,٠٠٠	أرباح من إستثمارات في صندوق عقاري
٠	٠	٠	٢٩١,٦٦٧	٢٩١,٦٦٧	توزيع أرباح في أوراق مالية متاحة للبيع
٠	٠	٧٨٧,٦٧٦	٢٥,٢٧٦,٠٨٦	٢٦,٠٦٣,٧٦٢	أرباح بيع إستثمارات في أوراق مالية للمتاجرة محققة
٠	٠	٠	٥,٢٣٠,١٤٤	٥,٢٣٠,١٤٤	حصة الشركة من نتائج أعمال شركات شقيقة
٠	٠	٠	١,٠٥٨,٧١٨	١,٠٥٨,٧١٨	إيرادات أخرى
٠	٣,٢١٥,٤٩٥	٧٨٧,٦٧٦	٤٠,٥٥٩,٠٤٩	٤٤,٥٦٢,٢٢٠	الإجمالي



(ب) : تحليل إيرادات الشركة كما في ٢٠١٤/١٢/٣١ م بالرسم البياني:



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

النسبة التغير	التغير + أو -	٢٠١٣	٢٠١٤ م	البيان
(%٦١)	(٢٦.٦٥٥.٠٩٤)	٤٣.٧٥٣.١٦٧	١٧.١٤٨.٠٧٣	الإيرادات
(%٢٠)	٤.٥٩٤.٤٢٨	(٢٣.٤٧٤.٤٦٠)	(١٨.٨٨٠.٠٣٢)	تكلفة الإيرادات
(%١٠٩)	(٢٢.٠١٠.٦٦٦)	٢٠.٢٧٨.٧٠٧	(١.٧٣١.٩٥٩)	مجمول الربح
%٨٦٥٣	(٥٨.٨٣٤.٦٩٩)	(٦٧٩.٩٠٠)	(٥٩.٥١٤.٥٩٩)	مصروفات تمويلية ومخصصات
%٢٨٩٠	٢٦.٤٩٧.٣٩٠	٩١٦.٧٥٧	٢٧.٤١٤.١٤٧	إيرادات أخرى
%٢١	(٩٤٨.٤٦٢)	(٤.٤٩٦.٩٧٢)	(٥.٤٤٥.٤٣٤)	الزكاة الشرعية
(%٣٤٥)	(٥٥.٢٩٦.٤٣٧)	١٦.٠١٨.٥٩٢	(٣٩.٢٧٧.٨٤٥)	صافي ربح/(خسارة) العام

• أهم أسباب التغيرات في النتائج التشغيلية عن نتائج السنة السابقة:

- ١- انخفاض توزيعات أرباح من استثمارات في شركات بالتكلفة بمبلغ حوالي ٥,٤٨ مليون ريال.
- ٢- زيادة مصاريف إدارية وعمومية بمبلغ حوالي ١,٩٦ مليون ريال.
- ٣- خسائر هبوط في قيمة استثمارات في شركات بالتكلفة بمبلغ حوالي ٤,٣٨ مليون ريال.
- ٤- خسائر من أصول معده للبيع ٣١,٨ مليون ريال.





- ٥- تكوين مخصص مقابل إستثمارات في أراضي بمبلغ ١١,٧٥ مليون ريال.
- ٦- شطب مشاريع تحت الدراسة بمبلغ حوالي ١,٨٨ مليون ريال.
- ٧- إنخفاض أرباح إعادة تقييم إستثمارات في أوراق مالية للمتاجرة بمبلغ حوالي ١٣,٥٧ مليون ريال.
- ٨- إنخفاض أرباح غير محققة من تحويل إستثمارات متاحة للبيع إلى إستثمارات في أوراق مالية للمتاجرة بمبلغ حوالي ٣,٥٢ مليون ريال .
- ٩- إنخفاض توزيعات أرباح من إستثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع بمبلغ حوالي ٢,٧١ مليون ريال .
- ١٠- إنخفاض في قيمة الشهرة بمبلغ حوالي ٦,٠١ مليون ريال.
- ١١- إرتفاع مصروف الزكاة الشرعية بمبلغ حوالي ٠,٩٥ مليون ريال .

وذلك بالرغم من :

- ١- تحقيق أرباح من بيع إستثمارات في صندوق عقاري بمبلغ حوالي ١,١٢ مليون ريال.
- ٢- إنخفاض مخصص مخزون متقدم وبطلى الحركة بمبلغ حوالي ٣,٥٨ مليون ريال.
- ٣- إرتفاع أرباح محققة من بيع إستثمارات في أوراق مالية للمتاجرة بمبلغ حوالي ٢٣,٦٨ مليون ريال.

(٦) 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 باعداد القوائم المالية عن السنة المنتهية في ٢٠١٤/١٢/٣١م طبقاً لتلك المعايير.





(٧) أسماء الشركات التابعة والشقيقة ورأسمالها ونسبة ملكية الشركة فيها ونشاطها الرئيسي ومحل عملياتها:

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

محل تأسيسها	المحل الرئيسي لعملياتها	نشاط الشركة الرئيسي	نسبة الملكية		رأسمال الشركة بالمليون	اسم الشركة
			٢٠١٣	٢٠١٤		
السعودية	الأحساء	يتمثل نشاط شركة الأحساء للصناعات الغذائية طبقاً لأغراضها الأساسية في إنتاج التمور ومشتقاتها التحويلية بموجب الترخيص الصناعي رقم ٩٤/ص من وزارة الصناعة والكهرباء بتاريخ ١٤٢٥/٢/١ هـ والمعدل بالقرار الوزاري رقم ٧٧٦/ص بتاريخ ١٤٢٥/٨/٢٢ هـ. إنشاء مخازن التبريد لحفظ وتجميد الأغذية وتأجيرها على الغير. تجارة الجملة والتجزئة في الحاصلات الزراعية والموارد الغذائية وخدمات الإعاثة المطهية وغير المطهية.	%١٠٠	%١٠٠	٢٠	شركة الأحساء للصناعات الغذائية
السعودية	الأحساء	يتمثل نشاط الشركة السعودية البيابية الرئيسي في إنتاج وتسويق وتوزيع خيوط مجعدة مغزولة وأقمشة منسوجة بموجب ترخيص صناعي رقم ٤٦ بتاريخ ١٤١٨/٤/١٠ هـ صادر من وزارة الصناعة والكهرباء.	%١٠٠	%١٠٠	٧٠	الشركة السعودية البيابية لصناعة الأقمشة
السعودية	الأحساء	يتمثل نشاط شركة تطوير الأحساء للعقارات في شراء الأراضي لإقامة المباني عليها وإستثمار هذه المباني بالإيجار أو البيع لصالح الشركة - إقامة وإدارة وتشغيل وصيانة المجمعات السكنية - الشاليهات - المويلات - مراكز الترفيه - الإستراحات - الوحدات السكنية المفروشة - المجمعات العقارية - إدارة وصيانة وتطوير العقارات - مقاولات عامة للمباني (إنشاء - إصلاح - هدم - ترميم )	٠	%١٠٠	٠,٥	شركة تطوير الأحساء للعقارات
السعودية	الأحساء	يتمثل النشاط الرئيسي لشركة الأحساء للخدمات الطبية في إنشاء وإدارة وتشغيل وصيانة المستشفيات والمراكز الطبية ، وتمارس الشركة نشاطها بموجب الترخيص الطبي رقم ٠٣٨-١٠٨-١٠-١٢-٠٠٠٨٠ الصادر من مديرية الشؤون الصحية بالمنطقة الشرقية بتاريخ ١٤١٨/١١/٣٠ هـ	%٤١,٢٥	%٤١,٢٥	١٥٠	شركة الأحساء للخدمات الطبية



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

لم تصدر الشركات التابعة خلال العام المالي ٢٠١٤م أي إصدارات أو أسهم وأدوات دين داخل المملكة وخارجها.

(٩) سياسة توزيع الأرباح:

تنص المادة (٤٣) و المادة (٤٤) من النظام الاساسي للشركة على سياسة توزيع الارباح على الوجه التالي:

- يجنب ١٠% من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي ويجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنب متى بلغ الاحتياطي المذكور نصف رأس المال.
- يوزع من الباقي بعد ذلك دفعة أولى للمساهمين تعادل ٥% من رأس المال المدفوع.
- يخصص بعد ما تقدم بما لا يتجاوز ١٠% من الباقي لمكافأة أعضاء مجلس الإدارة وحسب ما تقرره 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.

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

(١٠) لا يوجد أي مصلحة في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت خلال العام ٢٠١٤م تعود لأشخاص (عدا أعضاء مجلس إدارة الشركة وكبار التنفيذيين وأقربانهم).





(١١) الأوراق المالية التعاقدية وحقوق الاككتاب التي تعود لأعضاء مجلس إدارة الشركة وكبار التنفيذيين وأقربانهم في أسهم أو أدوات دين الشركة أو أي من شركاتها التابعة.

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

أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين						
الاسم	عدد الاسهم في ٢٠١٤/٠١	نسبة الملكية في ٢٠١٤/٠١	التغير في عدد الاسهم خلال الفترة	التغير في النسبة خلال الفترة	عدد الاسهم في ٢٠١٤/٣١	نسبة الملكية في ٢٠١٤/٣١
١-وليد حسن العفلق	٣٢٧,٧٠٠	%٠,٦٦٩	٣٢٦,٧٠٠	%٠,٦٦٧-	١,٠٠٠	%٠,٠٠٢
٢-عبدالمحسن محمد العثمان	١,٠٠٠	%٠,٠٠٢	-	-	١,٠٠٠	%٠,٠٠٢
٣-علي عبد الله الحصون	٧٥٦,٨٩٤	%١,٥٤٥	-	-	٧٥٦,٨٩٤	%١,٥٤٥
٤-عبد اللطيف محمد البراك	٢,٠٠٠	%٠,٠٠٤	-	-	٢,٠٠٠	%٠,٠٠٤
٥- عبد الله بن علي المجدوعي	١,٠٠٠	%٠,٠٠٢	-	-	١,٠٠٠	%٠,٠٠٢
٦-صالح عبد الله النعيم	١,٠٠٠	%٠,٠٠٢	-	-	١,٠٠٠	%٠,٠٠٢
٧-طامي هديف اليقبي	١٣,٣٢٠	%٠,٠٢٧	-	-	١٣,٣٢٠	%٠,٠٢٧
أقرباء أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين						
زوجة - الأستاذ/ وليد حسن العفلق	٤٢٧,٠٠٠	%٠,٨٧١	٤٢٧,٠٠٠	%٠,٨٧١-	.	.

باستثناء ما ذكر أعلاه لا توجد نسب تملك في أسهم الشركة تعود لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين الآخرين وأقربانهم، كما لا توجد خلال العام ٢٠١٤م أي مصلحة وأوراق مالية تعاقدية أخرى وحقوق اكتتاب تعود لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأقربانهم في أسهم أو أدوات دين الشركة أو أي من شركاتها التابعة. ولا يوجد بين أعضاء مجلس الإدارة ممثل لشخصية اعتبارية.

(١٢) القروض القائمة على الشركة والشركات التابعة والشقيقة والمسدد منها خلال العام: تبين الجداول التالية تفاصيل القروض المنوحة لشركة الأحساء للتنمية وشركاتها التابعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م:

أ- قروض شركة الأحساء للتنمية.

تقر إدارة شركة الأحساء للتنمية بأنه ليس هناك أي قروض على الشركة لأي جهة تمويلية حتى تاريخ ٢٠١٤/١٢/٣١م، وأن القروض التي كانت مبينة في القوائم المالية الموحدة لعام ٢٠١٣م تخص الشركة التابعة التي وحدت قوائمها مع شركة الأحساء للتنمية.







ب - قروض الشركة التابعة - الشركة السعودية اليابانية لصناعة الأقمشة، (بالريال السعودي)

الجهة الماتحة للقرض	تاريخ القرض	مدة القرض	أصل مبلغ القرض		تاريخ اول قسط	تاريخ اخر قسط	رصيد القرض في يناير ٢٠١٤م	المسدد في ٢٠١٤م	رصيد القرض في ديسمبر ٢٠١٤م
			قصير الاجل	طويل الاجل					
صندوق التنمية الصناعية السعودي	١٤٢٠هـ	١٢ سنة (تم إعادة الجدولة)	-	٧٢,٤ مليون ريال	شوال ١٤٣٢هـ	ربيع ثان ١٤٤٣هـ	٦٤,٩٧ مليون ريال	٦٤,٩٧ مليون ريال	

- ضمانات قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي للشركة السعودية اليابانية تتمثل في رهن أصول المصنع وضمان اعتباري لكامل القرض من شركة الأحساء للتنمية وقد تم فك الرهن بعد عملية السداد.

ج - قروض الشركة الشقيقة - شركة الأحساء للخدمات الطبية: (بالريال السعودي)

الجهة الماتحة للقرض	تاريخ القرض	مدة القرض	أصل مبلغ القرض		تاريخ اول قسط	تاريخ اخر قسط	رصيد القرض في يناير ٢٠١٤م	المسدد في ٢٠١٤م	رصيد القرض في ديسمبر ٢٠١٤م
			قصير/متوسط الاجل	طويل الاجل					
وزارة المالية	١٤٢١هـ	١٥ سنة	-	٥٠ مليون ريال	رجب ١٤٢٥هـ	رجب ١٤٤٠هـ	٢٠,٦٣ مليون ريال	٤,١٣ مليون ريال	١٦,٥ 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.

(١٣) لم تمنح الشركة أو تصدر خلال العام ٢٠١٤م أي أدوات دين قابلة للتحويل وأي أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة.

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

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

(١٦) اجتماعات مجلس الإدارة وسجل حضور كل اجتماع:

أ- بيان اجتماعات مجلس الإدارة خلال العام ٢٠١٤م:





عقد مجلس الإدارة خلال عام ٢٠١٤م عدد (٣) ثلاث اجتماعات وفيما يلي بيان الحضور:

أعضاء مجلس الإدارة	الإجتماع الأول ٢٠١٤/١/١٢م	الإجتماع الثاني ٢٠١٤/٢/٢٣م	الإجتماع الثالث ٢٠١٤/١٢/٢٨م
١- وليد بن حسن العفالق	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
٢- عبد المحسن بن محمد العثمان	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
٣- علي بن عبد الله الحسون	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
٤- عبد اللطيف بن محمد البرك	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
٥- عبد الله بن علي المجذوعي	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
٦- صالح بن عبد الله النعيم	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
٧- طاسي بن هنيف البقمي	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

(ب) إجتماعات الجمعيات العامة التي انعقدت خلال عام ٢٠١٤م:

عقدت خلال عام ٢٠١٤م عدد (٣) جمعيات عامة عادية:-

١- انعقدت الجمعية العامة العادية السادسة والعشرون في ٢٠-٠٦-١٤٣٥ الموافق ٢٠-٠٤-٢٠١٤م وقد وافقت على البنود التالية:

- ١- الموافقة على تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٢٠١٣/١٢/٣١م
- ٢- الموافقة على القوائم المالية للعام المالي المنتهي في ٢٠١٣/١٢/٣١م
- ٣- الموافقة على تقرير مراقب الحسابات عن العام المالي المنتهي في ٢٠١٣/١٢/٣١م
- ٤- الموافقة والترخيص لعام قادم للتعاملات التجارية مع مصنع التمور (شركة تابعة) وفق العرض الأفضل مع شركة الكفاح القابضة، وهي طرف ذو علاقة والتي يمتلك نسبة فيها رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ وليد بن حسن العفالق، وطبيعة التعامل شراء تمور من مصنع الشركة لمرة واحدة بمبلغ ٥١,١٦٤ ريال وتوريد مواد تعبئة وتغليف لمدة سنة بمبلغ ٧,١٢٠ ريال وشروط التعامل السداد بالأجل لمدة ٤٥ يوم علماً بأن هذه التعاملات تتم بناء على أسس تجارية دون أية شروط تفضيلية ويتم الترخيص سنوياً من الجمعية العامة للمساهمين.
- ٥- الموافقة والترخيص لعام قادم للتعاملات التجارية مع مصنع التمور (شركة تابعة) 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 وطبيعة التعامل توريد الطرف ذو علاقة توريد تمور لمرة واحدة بمبلغ ١٧١,٣٥٧ ريال، وشروط التعامل السداد بالأجل لمدة ١٢٠ يوم، علماً بأن هذه التعاملات تتم بناء على أسس تجارية دون أية شروط تفضيلية ويتم الترخيص سنوياً من الجمعية العامة للمساهمين.
- ٦- ابراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٢٠١٣/١٢/٣١م.
- ٧- الموافقة على اختيار مراجع الحسابات السادة ببلويت أند توش من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة لمراجعة القوائم المالية الأولية والسنوية للعام المالي ٢٠١٤م وتحديد أتعابه.

٢- انعقدت الجمعية العامة العادية السابعة والعشرون في ٢٥-١٢-١٤٣٥ الموافق ١٩-١٠-٢٠١٤م وقد وافقت على البنود التالية:

- ١- الموافقة على اجراءات المناقصة العامة لبيع مصنع النسيج وتعزيز ترسيه عطاء بيع المصنع على شركة تكوين المتطورة للصناعات وهي طرف ذو علاقة مع عضو مجلس





الإدارة الأستاذ: عبدالمحسن بن محمد العثمان في إطار المنافسة العامة تحت اشراف هيئة المدن الصناعية ( مدن ) .

٣- انعقد الجمعية العامة العادية الثامنة والعشرون في ٠٦-٠٣-١٤٣٦ الموافق ٢٨-١٢-٢٠١٤ وقد وافقت على البنود التالية:

١- الموافقة على تفويض مجلس الإدارة لاستخدام الاحتياطي النظامي لإطفاء الخسائر المتركمة.

### (١٧) الصفقات بين الشركة وأطراف ذوي علاقة:

كانت هناك تعاملات تجارية مع احدى الشركات التابعة (شركة الأحساء للصناعات الغذائية) تتمثل في شراء منتجات تمرور وتخزين وخدمات تعبئة وتوريد تمرور 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 ذو علاقة (أعضاء مجلس إدارة)	نوع التعامل	حجم التعامل خلال السنة	الرصيد في ٢٠١٤/١٢/٣١ م
مجموعة الكفاح القابضة	وليد بن حسن العفالق	شراء أجل من مصنع الشركة منتجات تمرور وخدمات تعبئة وتخزين	-	ريال ٢٢٨٠
شركة تكوين المتطورة للصناعات	عبد المحسن محمد العثمان	اتفاقية بيع مصنع التسيح الكائن بالمدينة الصناعية بالأحساء	ريال ٣١,٥٠٠,٠٠٠	ريال ٣,٥٠٠,٠٠٠
شركة تكوين المتطورة للصناعات	عبد المحسن محمد العثمان	رسوم تنازل منقوعة لهيئة المدن الصناعية ومناطق التقية	ريال ٨٦٤,٠٠٠	ريال ٨٦٤,٠٠٠
شركة العثمان القابضة	عبد المحسن محمد العثمان	توريد أجل لمصنع الشركة وتمرور خام خلال موسم التمرور وتخزين تمرور لدى مصنع الشركة	ريال ٨٧,٩٥١	دائن (٢٩,٤٩٧) ريال

- وبخلاف ما ورد أعلاه، فإنه لا يوجد حالياً أية تعاملات تجارية أو أي عقود أو معاملات مع أي من أعضاء مجلس إدارتها أو مدراءها التنفيذيين أو أي من أقاربهم له أو لهمصلحة 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 وتحقق مصلحة الشركة ولا تؤثر سلباً على أدائها ولا تشكل عبئاً مالياً بل هي تزيد من ربحية المساهمين هذا بالإضافة إلى أن الأسعار المحددة في هذه التعاملات تؤمن وفراً للشركة مقارنةً بتلك الراجحة في الأسواق المحلية بالتالي فهي تصب في مصلحة



المساهمين وتعتبر أسعاراً تفضيلية للشركة. و جميع التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة يتم عرضها على الجمعية العامة للمساهمين للموافقة عليها.

(١٨) الأعمال والعقود التي تكون الشركة طرفاً فيها 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	شريك ورئيس المجلس	رئيس مجلس الإدارة	شراء أجل من مصنع الشركة منتجات تمر وخدمات تعبئة وتخزين
شركة تكوين المتطورة للصناعات	عبد المحسن محمد العثمان	شريك وعضو المجلس	نائب رئيس مجلس الإدارة	اتفاقية بيع مصنع النسيج الكائن بالمدينة الصناعية بالأحساء وسداد رسوم تنازل منقوعة لهيئة العدن الصناعية ومناطق التقية.
شركة العثمان القابضة	عبد المحسن بن محمد العثمان	شريك وعضو المجلس	نائب رئيس مجلس الإدارة	توريد أجل لمصنع الشركة وتمور خام خلال موسم التمور وتخزين تمر لدى مصنع الشركة

وبإستثناء ما ذكر أعلاه يقر مجلس إدارة شركة الأحساء للتنمية بأنه لا يوجد خلال العام ٢٠١٤م أي أعمال أو عقود تكون الشركة طرفاً فيها أو كانت فيها مصلحة لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة أو للرئيس التنفيذي أو للمدير المالي أو لأي شخص ذو علاقة بأي منهم.

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

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





(٢١) المدفوعات النظامية لجهات حكومية:

أقامت الشركة بسداد مستحقات لجهات حكومية على النحو التالي:

م	اسم الجهة	المبلغ	وصف موجز والأسباب
١	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	٢٥٥,٨٣٩	اشتراك العاملين في المعاشات والأخطار وتسوية حسابات سابقة.
٢	صندوق التنمية الصناعية السعودي	٦٥,٤٥٩,٥٠٠	سداد كامل المبالغ المستحقة للقروض الصناعية.
٣	السوق المالية السعودية - تداول	٣٠١,٠٠٠	رسوم خدمات سجل المساهمين.
٤	الجوازات/الغرفة التجارية/البريد/ام القرى	٧٣,٧٣٦	رسوم تأشيرات وإقامات و اشتراكات واعلانات بام القرى.
٥	مصلحة الزكاة والدخل	٤,٤٤٥,٤٣٤	المسند للمصلحة تحت حساب الزكاة الشرعية
٦	وزارة البترول والثروة المعدنية	٤٠٠,٠٠٠	رسوم ايجار رخص واستغلال محاجر صغيرة
٧	هيئة المدن الصناعية - مدن	٢,٤٠٠	رسوم ايجار سكن العاملين
	الإجمالي	٧٠,٩٣٧,٩٠٩	

ب- الوضع الزكوي

يتم احتساب الوعاء الزكاة وفقاً للأنظمة المعمول بها بالمملكة العربية السعودية في نهاية كل سنة مالية ويضاف إلى مخصص الزكاة المبين في القوائم المالية، وتقوم الشركة بالسداد منه عند تسوية الإقرارات الزكوية مع مصلحة الزكاة والدخل. وفيما يلي بيان الموقف الزكوي حتى نهاية السنة المالية ٢٠١٤م:

البيان	المبلغ ريال سعودي ٢٠١٤م	المبلغ ريال سعودي ٢٠١٣م
رصيد مخصص الزكاة في ٢٠١٤/٠١/٠١م	٥,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٤٨,٩٩٤
إضافات خلال عام ٢٠١٤م	٥,٤٤٥,٤٣٤	٥,٣٧٦,٤٣٩
مدفوعات خلال عام ٢٠١٤م	(٤,٤٤٥,٤٣٤)	(٢,٤٢٥,٤٣٣)
رصيد مخصص الزكاة في ٢٠١٤/١٢/٣١م	٦,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠

(٢٢) لا يوجد أي استثمارات أو احتياطات أنشئت لمصلحة موظفي الشركة خلال العام ٢٠١٤م.

(٢٣) 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.

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





(أ) الإلتزام بلائحة حوكمة الشركات:

خلال عام ٢٠١٣م قد قامت الشركة بإصدار لائحة الحوكمة الخاصة بها في شهر مايو ٢٠١٣م بعد موافقة الجهات المختصة عليها .

- 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 السابعة: 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 والإجراءات المتعلقة بالإفصاح	كامل الفقرة	على الشركة أن تضع سياسات الإفصاح وإجراءاته وأنظمتها الإشرافية بشكل مكتوب وفقاً للنظام.	انظمة وإجراءات الشركة الحالية تتضمن الإلتزام 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 (هـ)	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 لأنظمة 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 ٢٠١٤/١٢/٣١م كالتالي :

البلد	اسم الشركة ووصفها	أعضاء مجلس الإدارة
	لا يوجد	١- وليد بن حسن العفلق
الخبر - السعودية	شركة تكوين المتطورة للصناعات - مدرجة	٢- عبد المحسن بن محمد العثمان
الخبر - السعودية	شركة بيان للتطوير العقاري - غير مدرجة	
الخبر - السعودية	شركة العثمان القابضة - غير مدرجة	
الرياض - السعودية	شركة الرياض للتعمير - مدرجة	٣- علي بن عبد الله الحسون
	لا يوجد	٤- عبد اللطيف بن محمد البراك
الدمام - السعودية	مجموعه المجدوعى شركة زايع للوجستيات البترولكيماوية الشركة المتحدة للإلكترونيات - مدرجة	٥- عبد الله بن علي المجدوعي
	لا يوجد	٦- صالح بن عبد الله النعيم
الرياض - السعودية	شركة الرياض للتعمير - مدرجة	٧- طامي بن هديف النعيمي





### ج) تكوين مجلس الإدارة وتصنيف أعضائه:

يتكون مجلس إدارة الشركة بموجب المادة (١٦) من النظام الأساسي من سبعة أعضاء، وفيما يلي بيان تصنيف عضوية مجلس الإدارة كما في ٢٠١٤/١٢/٣١ م كالتالي:

تكوين مجلس الإدارة وتصنيف أعضائه:		
تصنيف العضوية	المنصب	أعضاء مجلس الإدارة
غير تنفيذي	رئيس مجلس الإدارة	١- وليد بن حسن العفالق
غير تنفيذي	نائب رئيس مجلس الإدارة	٢- عبد المحسن بن محمد العثمان
مستقل	عضو مجلس الإدارة	٣- علي بن عبد الله الصون
غير تنفيذي	عضو مجلس الإدارة	٤- عبد اللطيف بن محمد البراك
مستقل	عضو مجلس الإدارة	٥- طامس بن هديف البقمي
غير تنفيذي	عضو مجلس الإدارة	٦- عبد الله بن علي المجدوعي
مستقل	عضو مجلس الإدارة	٧- صالح بن عبد الله النعيم

### د) وصف مختصر لاختصاصات لجان مجلس الإدارة ومهامها:

تم تكوين اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة على النحو التالي:

#### د-١) اللجنة التنفيذية

د-١-١) تتكون اللجنة التنفيذية من كل من :-

اللجنة التنفيذية	
المنصب	أعضاء اللجنة
الرئيس	١- عبد المحسن بن محمد العثمان
عضو	٢- عبداللطيف بن محمد البراك
عضو	٣- عادل بن أحمد بن يوسف الصالح

#### د-١-٢) مهام اللجنة التنفيذية ومدة عملها:

تتخصص مهام اللجنة في:

١. عقد اجتماعات دورية لدراسة مشاريع الشركة ومستجدات سير العمل فيها واقتراح الإجراءات التي يجب اتخاذها بشأنها والعرض على مجلس الإدارة الأمور التي تطلب صدور قرار من المجلس بشأنها.
٢. دراسة الفرص الاستثمارية الجديدة للتأكد من جداولها ومناسبة إقامتها من قبل الشركة أو الدخول كمساهم فيها.
٣. دراسة الخطط والإستراتيجيات والمقترحات المقدمة من الرئيس التنفيذي لتحقيق أهداف الشركة وتطوير أعمال الشركة ورفع التوصيات اللازمة لمجلس الإدارة.
٤. دراسة تقارير الأداء الواردة إلى اللجنة من الرئيس التنفيذي واتخاذ القرارات والتوصيات المناسبة لتطوير الأداء.
٥. ممارسة الصلاحيات المخولة لها بموجب دليل الصلاحيات المعتمد من مجلس الإدارة والقيام بأي مهام أو اختصاصات التي يري مجلس الإدارة تكليفها بها.
٦. حددت مدة عمل اللجنة بإنهاء مدة دورة مجلس الإدارة الحالي.



### د-١-٣) اجتماعات اللجنة:

عقدت اللجنة التنفيذية خلال السنة ( ٣ ) اجتماعات جميعها خلال الدورة السابعة وحضرها جميع الأعضاء بإستثناء اجتماع واحد لم يحضره عضو اللجنة الأستاذ/ عبداللطيف البراك.

### د-٢) لجنة المراجعة:

#### د-٢-١) تتكون لجنة المراجعة من كل من:

لجنة المراجعة:	
المنصب	أعضاء اللجنة
الرئيس	١- وليد بن حسن العفالق
عضو	٢- صالح عبدالله النعيم
عضو	٣- زياد بن احمد الحطلي (من خارج أعضاء المجلس ومختص بالشئون المالية والمحاسبية)

#### د-٢-٢) مهام لجنة المراجعة ومدة عملها:

تتخصص مهام اللجنة في:

- ١- الإشراف على إدارة المراجعة الداخلية في الشركة ، من أجل التحقق من مدى فاعليتها في تنفيذ الأعمال والمهام التي حددها لها مجلس الإدارة.
- ٢- دراسة نظام الرقابة الداخلية ووضع تقرير مكتوب عن رأيها وتوصياتها في شأنه.
- ٣- دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.
- ٤- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين المحاسبين القانونيين وفصلهم وتحديد أتعابهم، ويراعى عند التوصية بالتعيين التأكد من استقلاليتهم.
- ٥- متابعة أعمال المحاسبين القانونيين ، واعتماد أي عمل خارج نطاق أعمال المراجعة التي يكلفون بها أثناء قيامهم بأعمال المراجعة.
- ٦- دراسة خطة المراجعة مع المحاسب القانوني وإبداء ملحوظاتها عليها.
- ٧- دراسة ملحوظات المحاسب القانوني على القوائم المالية ومتابعة ما تم في شأنها.
- ٨- دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي والتوصية في شأنها.
- ٩- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.
- ١٠- حددت مدة عمل اللجنة بإنهاء مدة دورة مجلس الإدارة الحالي.







### د-٢-٣) اجتماعات اللجنة:

عقدت لجنة المراجعة خلال السنة ( ٧ ) اجتماعات وحضرها جميع الأعضاء باستثناء اجتماعين لم يحضرهما الأستاذ / وليد بن حسن العفالق وثلاث إجتماعات لم يحضرها عضو اللجنة الأستاذ/ صالح بن عبدالله النعيم .

### د-٣) لجنة الترشيحات والمكافآت:

د-٣-١) تتكون لجنة الترشيحات والمكافآت من كل من :-

لجنة الترشيحات والمكافآت:	
المنصب	أعضاء اللجنة
الرئيس	١- علي عبدالله الحصون
عضو	٢- طامي بن هنيف البقمي
عضو	٣- عبداللطيف بن محمد البراك

### د-٣-٢) مهام لجنة الترشيحات والمكافآت ومدة عملها:

تتخصص مهام اللجنة في:

١. التوصية لمجلس الإدارة بالترشيح لعضوية المجلس وفقاً للسياسات والمعايير المعتمدة مع مراعاة عدم ترشيح أي شخص سبق إدانته بجريمة مخلة بالشرف والأمانة.
٢. المراجعة السنوية للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة بما في ذلك تحديد الوقت الذي يلزم أن يخصصه العضو لأعمال مجلس الإدارة.
٣. مراجعة هيكل مجلس الإدارة ورفع التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها.
٤. تحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة.
٥. التأكد بشكل سنوي من استقلالية الأعضاء المستقلين، وعدم وجود أي تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى.
٦. وضع سياسات واضحة لتعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين، ويراعى عند وضع تلك السياسات استخدام معايير ترتبط بالأداء.
٧. حددت مدة عمل اللجنة بإنهاء مدة دورة مجلس الإدارة الحالي.

### د-٣-٣) اجتماعات اللجنة:

عقدت لجنة الترشيحات والمكافآت خلال السنة ( ١ ) اجتماع واحد حضره جميع الأعضاء





هـ) تفاصيل المكافآت والتعويضات لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين:

• تفاصيل مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين :

أعضاء مجلس الإدارة						
الإجمالي	خطط تحفيزية	مكافآت	البدلات	رواتب وتعويضات	الصفة	أعضاء مجلس الإدارة
١٨,٠٠٠	-	-	١٨,٠٠٠	-	غير تنفيذي	١- وليد بن حسن العفالق
١٢,٠٠٠	-	-	١٢,٠٠٠	-	غير تنفيذي	٢- عبد المحسن بن محمد العثمان
٨,٠٠٠	-	-	٨,٠٠٠	-	مستقل	٣- طلي بن عبد الله الحسون
١٠,٠٠٠	-	-	١٠,٠٠٠	-	غير تنفيذي	٤- عبد اللطيف بن محمد البراك
٦,٠٠٠	-	-	٦,٠٠٠	-	مستقل	٥- طامي بن هديف البقي
٤,٠٠٠	-	-	٤,٠٠٠	-	غير تنفيذي	٦- عبد الله بن علي المجذوعي
١٤,٠٠٠	-	-	١٤,٠٠٠	-	مستقل	٧- صالح بن عبد الله النعيم

كبار التنفيذيين						
الإجمالي	خطط تحفيزية	مكافآت	البدلات	رواتب وتعويضات	الصفة	كبار التنفيذيين
١,٠١٦,٥٢٨	٠	٠	١٤,٠٠٠	١,٠٠٢,٥٢٨	تنفيذي	الرئيس التنفيذي د/ عادل بن أحمد الصالح
٦٧,٧٨٠	٠	٠	٨,٠٠٠	٥٩,٧٨٠	تنفيذي	القائم بأعمال المدير المالي حتى ٢٠١٤/٥/٣١ م أ/ أحمد محمود إبراهيم
٦٣,٣٦٧	٠	٠	٤,٠٠٠	٥٩,٣٦٧	تنفيذي	القائم بأعمال المدير المالي من ٢٠١٤/٧/١ م أ/هادي محمد سالم

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:

١- لا يوجد أي غرامات تم فرضها على الشركة خلال عام ٢٠١٤ م.  
٢- الدعاوى القضائية:

توجد قضية ضد الشركة مقامة من طرف ثالث يطالب الشركة بمبلغ ٢٤,٥ مليون ريال عن أتعاب خدمات استشارية لمشروع مصنع الألومنيوم الذي لا يزال قيد الدراسة وتم رفع القضية ضد الشركة في المحكمة العامة في الرياض وقد صدر قرار المحكمة العامة في الرياض في ١٩ شوال ١٤٣٤ هـ الموافق ٢٦/٨/٢٠١٣ م في رفض القضية ، وتم إستئناف القرار في ١٣ ربيع الأول ١٤٣٥ هـ الموافق ١٤/١/٢٠١٤ م .





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:
- ١- التأكد من سلامة تطبيق الأنظمة واللوائح لتعزيز الثقة بتقارير الشركات التابعة.
- ٢- تقييم السياسات والإجراءات الإدارية والمالية والتشغيلية والتسويقية لكل شركة وفق طبيعة أعمالها.
- ٣- ضمان دقة المعلومات الواردة في التقارير الدورية لهذه الشركات والتحقق منها.
- ٤- القدرة على اتخاذ القرارات المناسبة عن طريق تحديد المشاكل والمعوقات قبل أن تكبر.
- أن العمل الرقابي لشركة الأحساء 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

استعرضت لجنة المراجعة الداخلية من خلال إجتماعاتها على مدار السنة حالة الرقابة الداخلية والإجراءات المتبعة لمراقبة الأداء العام وفاعلية تطبيقه في الشركة الأم والشركات التابعة لها ، وتبين أنه لا يوجد هناك تحفظات جوهرية في عمليات الرقابة والمتابعة الداخلية .

(٢٥) أ- صدر تقرير المحاسب القانوني بدون أي تحفظات أو لفت إنتباه على القوائم المالية السنوية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٤/١٢/٣١ م.

ثانياً: حساب الأرباح المبقاة (الخسائر المتراكمة)  
يعرض مجلس الإدارة على السادة المساهمين ما يلي:-

البيان	٢٠١٤ م ريال سعودي
صافي الربح بعد الزكاة عن العام ٢٠١٤ م.	(٣٩,٢٧٧,٨٤٥)
يخصم الاحتياطي النظامي.	٠
صافي الربح المتبقى من العام ٢٠١٤ م.	(٣٩,٢٧٧,٨٤٥)
بضائف : الخسائر المبقاة كما في ٢٠١٣/١٢/٣١ م.	(١,١٣٣,٨٠٠)
يخصم كامل الاحتياطي النظامي	٣١,٢٣٦,٨٨٣
صافي الخسائر المبقاة كما في ٢٠١٤/١٢/٣١ م.	(٩,١٧٤,٧٦٢)



## 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 ٣١/١٢/٢٠١٤م.
2. الموافقة على القوائم المالية للشركة وتقرير المحاسب القانوني عن السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٤م.
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، 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، الموافقة على التعاملات التجارية وفق العرض الأفضل مع شركة تكوين المتطورة للصناعات، وهي طرف ذو علاقة والتي يمتلك نسبة فيها نائب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد المحسن بن محمد العثمان.
4. الموافقة على اختيار المحاسب القانوني للشركة من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة لمراجعة القوائم المالية الأولية والسنوية للعام المالي ٢٠١٥م وتحديد أتعابه.

## وختاماً:

يطيب لمجلس الإدارة أن يتقدم بوافر الشكر والعرفان إلى مقام خادم الحرمين الشريفين وسمو ولي عهده الأمين وسمو ولي ولي العهد وحكومتنا الرشيدة وإلى كافة مؤسسات الدولة التي تساهم بشكل فاعل في دفع 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

