



شركة اليمامة للصناعات الحديدية
Al Yamamah Steel Industries Company



تقرير مجلس الإدارة عن نتائج العام المالي ٢٠١٧م

الصفحة	التقرير
٢	مقدمة
٣	أولاً : الأداء العام لشركة اليمامة للصناعات الحديدية خلال السنة المالية ٢٠١٧ م
٤	١. أداء الشركة خلال السنة المالية ٢٠١٧ م
٨	0 التحليل القطاعي لنتائج الشركة
١٠	0 فروقات النتائج التشغيلية
١١	0 إستثمارات وإحتياطيات موظفي الشركة
١١	0 المديونية الإجمالية للشركة والشركة التابعة
١٣	0 إيضاح الاختلاف عن المعايير المحاسبية
١٣	0 التحليل الجغرافي لإجمالي إيرادات الشركة
١٤	0 أنشطة الأسهم وأدوات الدين
١٤	0 خطة الشركة لتطبيق المعايير المحاسبية الدولية
١٥	٢. أنشطة وإستراتيجية الشركة
١٥	٣. الشركة التابعة
١٥	٤. التطورات الجوهرية خلال العام المالي ٢٠١٦ م
١٧	٥. التعاملات مع الجهات / الأطراف ذات العلاقة
١٨	٦. التوقعات المستقبلية والمخاطر
١٨	٧. المدفوعات النظامية
١٩	٨. سياسة توزيع الأرباح
٢١	ثانياً : هيكل ملكية الشركة ومجلس الإدارة واللجان التابعة
٢٢	١. هيكل الملكية للشركة
٢٣	٢. مجلس الإدارة
٢٤	٣. الجمعيات العامة
٢٧	٣. لجان مجلس الإدارة
٢٨	0 لجنة المراجعة
٢٩	0 لجنة الترشيحات والمكافآت
٣١	0 اللجنة التنفيذية
٣٢	٤. نظام حوكمة الشركات
٣٤	٥. سياسات الإفصاح
٣٦	٦. نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية
٣٧	٧. العقوبات والقيود والجزاءات على الشركة
٣٧	٨. تقرير المراجع الخارجي للشركة
٣٧	٩. تحفظات المراجع الخارجي على القوائم المالية السنوية
٣٧	١٠. المسؤولية الاجتماعية
٣٨	١١. إقرارات مجلس الإدارة وإدارة الشركة
٣٨	الخاتمة

تقرير مجلس إدارة شركة اليمامة للحديد للسنة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ م

إلى مساهمي الشركة اليمامة للصناعات الحديدية

المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

يسر مجلس الإدارة أن يقدم للمساهمين تقريره السنوي عن أداء شركة اليمامة للحديد الموحدة (الشركة) والقوائم المالية الموحدة المدققة عن السنة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ م والتي تتضمن تقرير مراجعي الحسابات وقائمة المركز المالي وقائمة الدخل والتدفقات النقدية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية والإيضاحات المبينة عليها عن السنة المنتهية في ذلك التاريخ مقارنة بالسنة المالية السابقة.

تتميز الشركة بخدمة قطاع التشييد من خلال نشاطها ونشاط الشركة التابعة في تصنيع المنتجات الحديدية والتي تشمل الفوارغ الحديدية والهياكل الفراغية وحديد التسليح، وخدمة قطاع الكهرباء والاتصالات من خلال إنتاج الأعمدة والصواري الحديدية لتوزيع الطاقة الكهربائية وإنارة الشوارع وإنتاج الأبراج الحديدية لنقل الطاقة الكهربائية وحاملة الهوائيات في مجال الاتصالات.

الرؤية

تشديد تجمع صناعي لقيادة صناعة المعادن في الشرق الأوسط وشمال أفريقيا مستفيدين من القيم والخبرات الذاتية مع الأخذ في الاعتبار التزاماتنا تجاه المجتمع.

الرسالة

شركائنا : تعظيم القيم والجذب الإستثماري لشركائنا.

المالية : تحسين معايير الأداء المالي والعمل الدؤوب لخفض التكلفة والمخاطر.

العميل : الحفاظ على المنافع المتبادلة مع العملاء وذلك من خلال الإستجابة لمتطلباتهم وبأسعار تنافسية.

الابتكار : تحدي مجريات الأحداث بتشجيع البحث والتطوير المستمر.

الأفراد : خلق بيئة عمل جاذبة وممتعة تساعد الأفراد إطلاق كامل قدراتهم.

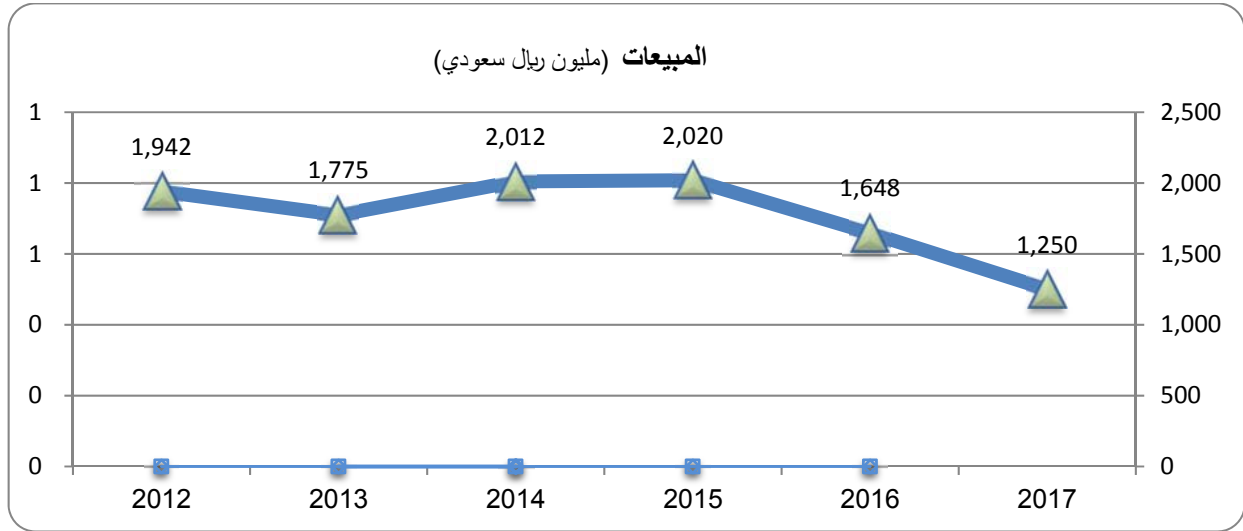
أولاً :

الأداء العام لشركة اليمامة للحديد
خلال السنة المالية ٢٠١٧ م

١. أداء الشركة خلال السنة المالية ٢٠١٧ م

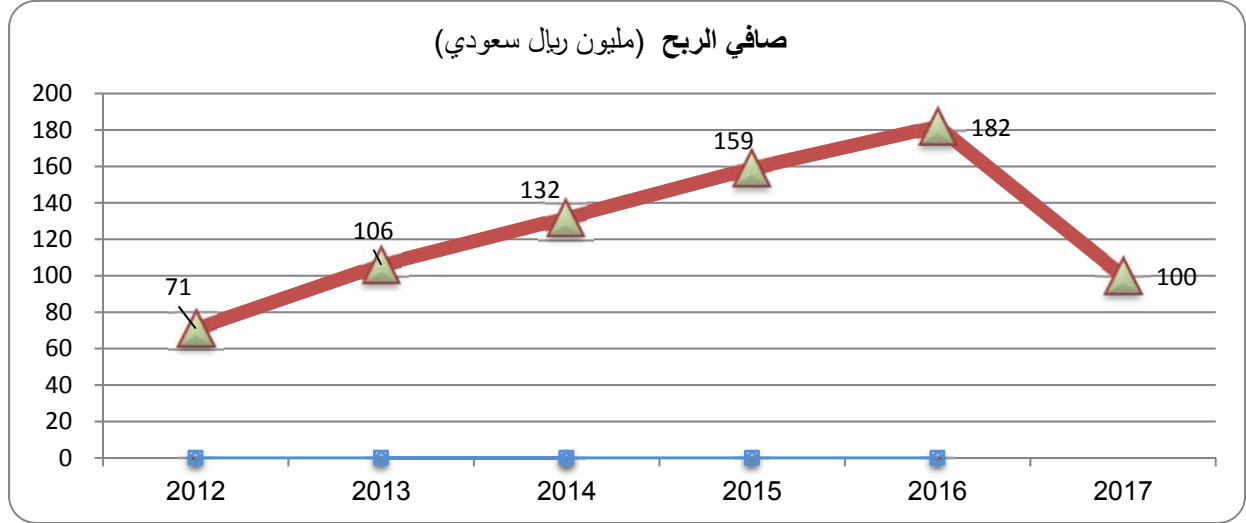
إنخفضت إيرادات الشركة للسنة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ م بنسبة (٢٤%) من ١,٦٤٨ الى ١,٢٥٠ مليون ريال مقارنة بالسنة المالية السابقه نتيجةً لإنخفاض الكميات المباعة بنسبة ٢٩% بالرغم من إرتفاع متوسط سعر البيع للمنتجات بنسبة ٧% والمصاحب لإرتفاع متوسط اسعار خامات الحديد ، ويعزى تراجع الطلب على منتجات الشركة الى لتباطؤ تنفيذ المشاريع وركود الأسواق .

الرسم البياني التالي يوضح المبيعات الموحدة للسنوات (٢٠١٣ م-٢٠١٧ م) بملايين الريالات السعودية:



حققت الشركة للسنة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ م بتوفيق من الله أرباحاً بلغت ١٠٠ مليون ريال مقارنة بأرباح ١٨٢ مليون ريال للسنة المالية السابقة بإنخفاض بلغ ٤٥ % ، وهذه النتيجة جيدة مقارنة بإنخفاض الطلب الناتج عن الظروف الإقتصادية السائدة وتباطؤ تنفيذ المشاريع وشدة المنافسة.

يوضح الرسم البياني أدناه صافي الأرباح للشركة للخمس سنوات بملايين الريالات السعودية:

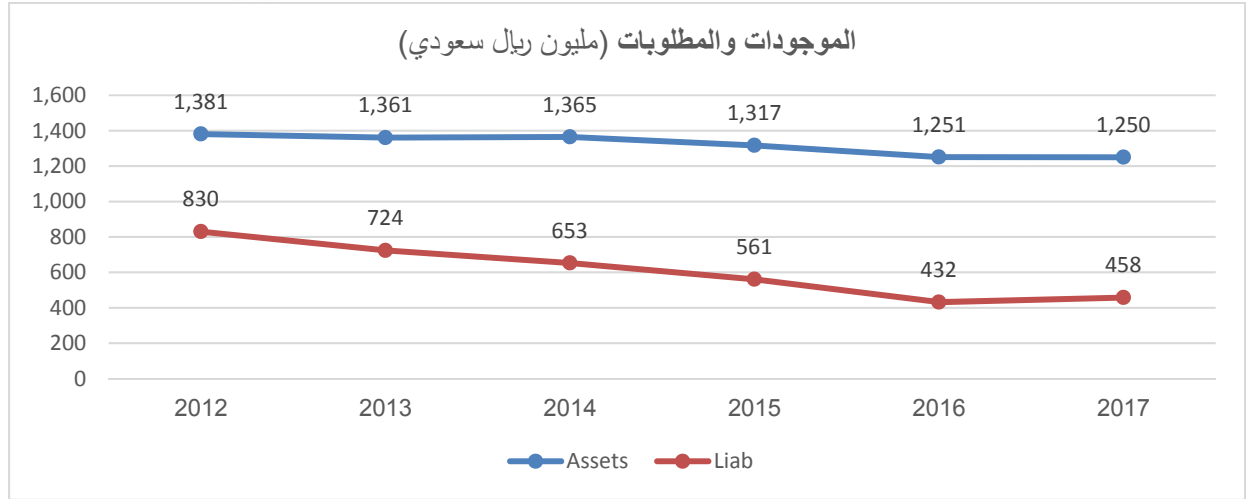


١,١,١ خلاصة المركز المالي للشركة خلال الأعوام الخمسة الأخيرة (بآلاف الريالات)

البيان	٢٠١٧م	٢٠١٦م	٢٠١٥م	٢٠١٤م	٢٠١٣م
الموجودات المتداولة	٧٨١,٢٣٩	٧٦٩,٠٩١	٨٢٧,٥٥٥	٨٧٨,٧٥٢	٩٠١,٨٤٧
الموجودات غير المتداولة	٤٦٨,٩٣١	٤٨٢,١٧٧	٤٨٩,٢٠٤	٤٨٥,٩٨٠	٤٥٩,٣٣٢
إجمالي الموجودات	١,٢٥٠,١٧٠	١,٢٥١,٢٦٨	١,٣١٦,٧٥٩	١,٣٦٤,٧٣٢	١,٣٦١,١٧٩
المطلوبات المتداولة	٤١٢,١٣٠	٣٨٨,٨١٣	٥٢٥,٤٣٩	٦١٢,٨٤٠	٦٥٣,٢٠٧
المطلوبات غير المتداولة	٤٥,٦١٠	٤٢,٦٩٣	٣٥,٨٧٦	٤٠,٦٥٠	٧١,٠١٨
إجمالي المطلوبات	٤٥٧,٤٧٠	٤٣١,٥٠٦	٥٦١,٣١٥	٦٥٣,٤٩٠	٧٢٤,٢٢٥
إجمالي حقوق المساهمين	٦٦٩,٦٠٨	٦٨٣,٧٠٢	٦٢٧,٧١٥	٥٩٥,٩٧٥	٥٣١,٠٧٧
حقوق الملكية غير	١٢٢,٨٢٢	١٣٦,٠٥٩	١٢٧,٧٢٩	١١٥,٢٦٧	١٠٥,٨٧٧
إجمالي المطلوبات وحقوق	١,٢٥٠,١٧٠	١,٢٥١,٢٦٨	١,٣١٦,٧٥٩	١,٣٦٤,٧٣٢	١,٣٦١,١٧٩

ارتفع إجمالي الموجودات المتداولة خلال العام ٢٠١٧م بنسبة ٢% مقارنة مع العام ٢٠١٦م ويعود ذلك بشكل رئيسي إلى ارتفاع المخزون. انخفضت الموجودات غير المتداولة خلال عام ٢٠١٧م بنسبة ٣% مقارنة مع العام ٢٠١٦م ويعود ذلك بشكل رئيسي إلى انخفاض رصيد الممتلكات والآلات والمعدات وشطب المصروفات المؤجلة. وقد ارتفعت المطلوبات المتداولة خلال عام ٢٠١٧م بنسبة ٦% مقارنة مع العام ٢٠١٦م ويعود ذلك بشكل رئيسي إلى ارتفاع رصيد القروض قصيرة الأجل. كما ارتفعت المطلوبات غير المتداولة خلال العام ٢٠١٧م بنسبة ٧% مقارنة مع العام ٢٠١٦م ويعود ذلك إلى زيادة مخصص مكافأة نهاية الخدمة ومخصص فك وإزالة ممتلكات وآلات ومعدات بأكثر من انخفاض رصيد القروض طويلة الأجل. وقد انخفضت حقوق المساهمين خلال العام ٢٠١٧م بنسبة ٢% مقارنة مع العام ٢٠١٦م ويعود ذلك إلى انخفاض رصيد الأرباح المبقاة بنسبة ٢٠%. خلال العام ٢٠١٧م. كما انخفضت حقوق الملكية غير المسيطرة خلال العام ٢٠١٧م بنسبة ١٠% مقارنة مع العام ٢٠١٦م.

يوضح الرسم البياني التالي مقارنة بين مجموع الموجودات والمطلوبات للأعوام الخمسة الأخيرة (بملايين الريالات السعودية):



يوضح الجدول التالي صافي القيمة الدفترية للسهم للأعوام الخمسة الأخيرة (بالآلاف الريالات السعودية):

البيان	مجموع حقوق المساهمين (الآف)	القيمة الدفترية للسهم (ريال)	التغير عن العام السابق	نسبة التغير عن العام السابق	حالة التغير عن العام السابق
٢٠١٧م	٦٦٩,٦٠٨	١٣,١٨	٠,٢٨	٢%	إنخفاض
٢٠١٦م	٦٨٣,٧٠٢	١٣,٤٦	١,١٠	٨,٩%	ارتفاع
٢٠١٥م	٦٢٧,٧١٥	١٢,٣٦	٠,٦٢	٥,٣%	إنخفاض
٢٠١٤م	٥٩٥,٩٧٥	١١,٧٣	١,٢٨	١٢,٢%	إنخفاض
٢٠١٣م	٥٣١,٠٤٥	١٠,٤٥	١,٣٩	١٣,٩%	ارتفاع

يوضح الجدول التالي نتائج أعمال المجموعة للأعوام الخمسة الأخيرة (بالآلاف الريالات السعودية):

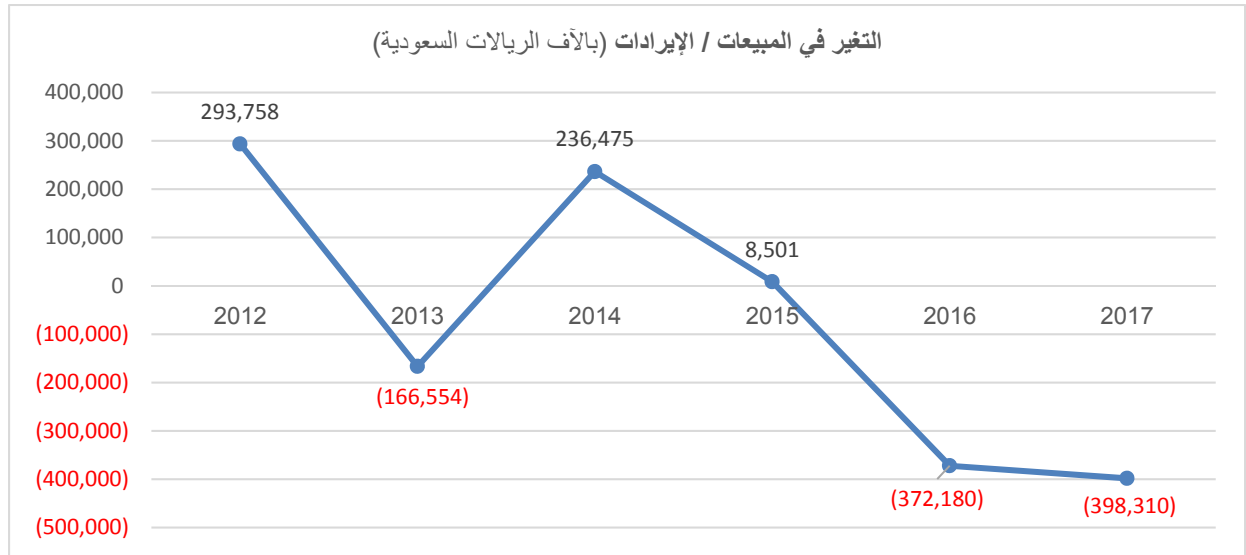
البيان	٢٠١٧م	٢٠١٦م	٢٠١٥م	٢٠١٤م	٢٠١٣م
المبيعات	١,٢٤٩,٧٥٢	١,٦٤٨,٠٦١	٢,٠٢٠,٢٤١	٢,٠١١,٧٤٠	١,٧٧٥,٢٦٤
تكلفة الإيرادات	(١,٠٣٥,٤٨٨)	(١,٣١٢,٠١٢)	(١,٧٣٧,٨٥١)	(١,٧٦٦,٦٨٨)	(١,٥٥٤,٩٧٩)
مجمول الدخل	٢١٤,٢٦٤	٣٣٥,٩٤٩	٢٨٢,٣٩٠	٢٤٥,٠٥٢	٢٢٠,٢٨٥
مصاريف بيع وتوزيع	(٢٢,٦٩٠)	(٣٣,١٥٧)	(٢٨,١٦١)	(٢٥,٨٥٩)	(٢٤,٣٩١)
مصاريف إدارية وعمومية	(٤٧,٧٠١)	(٥٣,٧٨٠)	(٤٢,٤٣٠)	(٣٩,٥٢٤)	(٤٠,١٤٦)
الدخل من العمليات	١٤٣,٨٧٣	٢٤٩,٠١٢	٢١١,٧٩٩	١٧٩,٦٦٩	١٥٥,٧٤٨
إيرادات أخرى	٦٧	١,٦٢٨	٤,٣٠٨	٣,٤٢٩	٤٥٥
تكاليف الإكتتاب العام	--	(١٢,٣١١)	--	--	--
تكاليف التمويل	(١٤,٤١٣)	(١٣,١٢٤)	(١٥,١٢٢)	(١٧,٧٥٦)	(٢٠,٤٢٥)

١٣٥,٧٧٨	١٦٥,٣٤٢	٢٠٠,٩٨٥	٢٢٥,٢٠٦	١٢٩,٥٢٧	صافي الدخل قبل الزكاة
(٨,٦٧١)	(١١,٦٤٣)	(١٤,٥٢٠)	(٩,٠٤٦)	(٩,٥٦٠)	وحقوق الملكية غير زكاة
١٢٧,١٠٧	١٥٣,٦٩٩	١٨٦,٤٦٥	٢١٦,١٦٠	١١٩,٩٦٧	صافي الدخل قبل
(٢١,٤٥٣)	(٢١,٧٦٥)	(٢٧,٧٢٥)	(٣٤,٦٥١)	(١٩,٧٦٣)	حقوق الملكية غير
١٠٥,٦٥٤	١٣١,٩٣٤	١٥٨,٧٤٠	١٨١,٥٠٩	١٠٠,٢٠٤	صافي الدخل

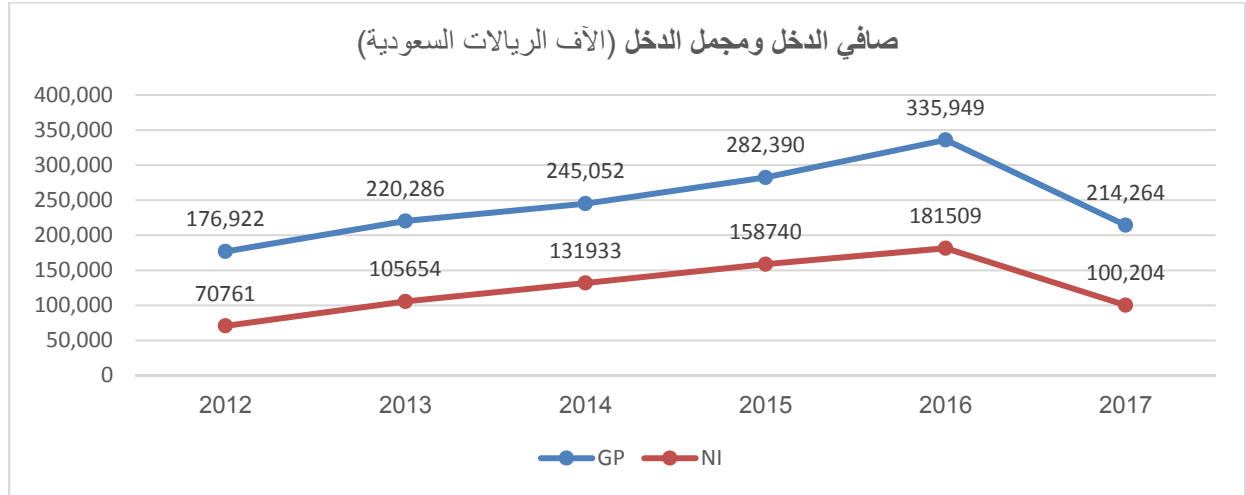
يوضح الجدول التالي التغير في الإيرادات للأعوام الخمسة الأخيرة (بآلاف الريالات السعودية):

البيان	الإيرادات	التغير عن العام السابق	نسبة التغير عن العام السابق	حالة التغير عن العام السابق
٢٠١٧م	١,٢٤٩,٧٥٢	(٣٩٨,٣١٠)	(%)٢٤,١٦	إنخفاض
٢٠١٦م	١,٦٤٨,٠٦٢	(٣٢٧,١٨٠)	(%)١٨,٤٢	إنخفاض
٢٠١٥م	٢,٠٢٠,٢٤١	٨,٥٠١	%,٤٢	ارتفاع
٢٠١٤م	٢,٠١١,٧٤٠	٢٣٦,٤٧٥	%,١٣,٣٢	ارتفاع
٢٠١٣م	١,٧٧٥,٢٦٤	(١٦٦,٥٥٤)	(%)٨,٥٨	إنخفاض

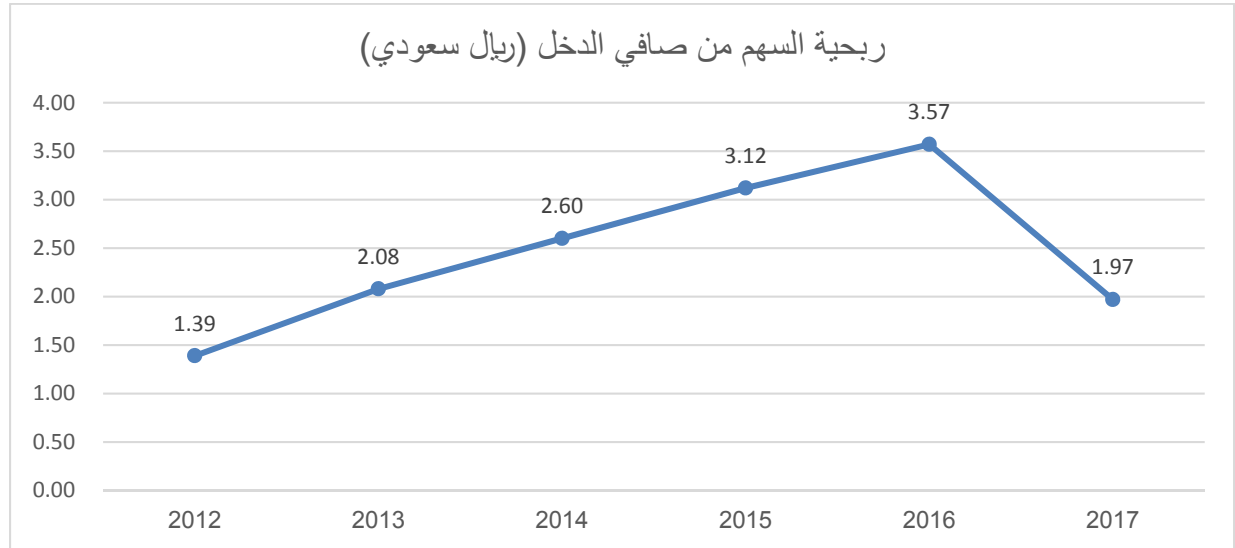
يوضح الرسم البياني التالي التغير في الإيرادات للأعوام الخمسة الأخيرة (بآلاف الريالات السعودية):



يوضح الرسم البياني التالي صافي الدخل ومجمل الدخل للأعوام الخمسة الأخيرة (بآلاف الريالات السعودية):



يوضح الرسم البياني التالي ربحية السهم للأعوام الخمسة الأخيرة (بالريال السعودي):



٥ التحليل القطاعي لنتائج الشركة:

حققت الشركة صافي أرباح بلغت 100 مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٧ م مقارنة بـ ١٨٢ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٦ م أي بإنخفاض قدره 82 مليون ريال سعودي ونسبة 45% ويعود ذلك إلى إنخفاض الطلب على منتجات الشركة وذلك بسبب تباطؤ قطاع التشييد والبناء ومشاريع نقل وتوزيع الكهرباء نتجه عنه شدة المنافسة وانخفاض الكميات المباعة أدت إلى الزيادة في تكلفة المبيعات وإنخفاض هامش الربح.

وفيما يلي توضيح لمبيعات وصافي أرباح قطاعات الأعمال بملايين الريالات:

صافي الأرباح		المبيعات و الإيرادات		القطاع
٢٠١٦م	٢٠١٧م	٢٠١٦م	٢٠١٧م	
١٢٤	٨٧	١,٣٢٤	١,٠٦٥	التشييد والبناء
٥٨	١٣	٣٢٤	١٨٥	الكهرباء
١٨٢	١٠٠	١,٦٤٨	١,٢٥٠	الإجمالي

أولاً : قطاع التشييد:

- انخفضت حصة الشركة في الكميات المباعة بنسبة ٢٨,٤% من ٥٢٢ ألف طن للعام المالي الحالي مقارنةً بكمية ٧٢٩ ألف طن للعام المالي السابق خصوصاً حديد التسليح بسبب تباطؤ قطاع التشييد، انخفضت ربحية القطاع نتيجة لزيادة تكلفة المبيعات وانخفاض هامش الربح .
- جاري العمل على تجديد مبني صالة الإنتاج والتخزين بمصنع الأنابيب بجدة مبلغ (٨) مليون ريال تم تمويله ذاتياً والذي متوقع الإنتهاء منه في يناير ٢٠١٨م .
- تم التشغيل التجاري لخطي إنتاج الأنابيب الثالث والرابع بقيمة (٩) مليون ريال تم تمويله ذاتياً لتحديث خطوط الإنتاج بمصنع إنتاج الأنابيب بجدة في أكتوبر ٢٠١٧م .
- تم التشغيل التجاري لخط إنتاج الأنابيب الثالث مقاس (٤) بوصة بقيمة (١٠) مليون ريال تم تمويله ذاتياً لتوسعة مصنع الدمام في أكتوبر ٢٠١٧م مما زاد الطاقة الإنتاج السنوية للمصنع من (٨١) ألف طن إلى (١٢٦) ألف طن وإجمالي وحدة أعمال الأنابيب من (٢٣١) إلى (٢٧٦) ألف طن.
- تم رصد مبلغ (١٢) مليون ريال لتنفيذ المرحلة الثالثة لتوسعة مصنع الأنابيب بالدمام وذلك لإنتاج الأنابيب السوداء لزوم شبكات مكافحة الحريق والهواء المضغوط بإضافة مكن التشغيل ومعدات إختبارات الضغط بطاقة إنتاجية سنوية تبلغ (١٥) ألف طن، ومن المخطط التشغيل التجاري بداية الربع الثاني من عام ٢٠١٨م والتي ستزيد الطاقة الانتاجية للمصنع من (١٢٦) ألف طن إلى (١٤١) ألف طن ، ووحدة الأنابيب من ٢٧٦ ألف طن إلى ٢٩١ ألف طن سنوياً.

ثانياً : قطاع الكهرباء :

- إنخفض حجم وكمية المبيعات وصافي الأرباح بنسبة ٤٣% و ٣٨% و ٧٤% على التوالي للسنة المالية الحالية مقارنةً بالسنة المالية السابقة نتيجةً لتباطؤ تنفيذ المشاريع خلال السنة المالية الحالية خصوصاً في مجال نقل وتوزيع الكهرباء.
- تم التشغيل التجاري لخطوط تشطيب أعمدة الإنارة وخط تثقيب أعمدة التوزيع ونظام سحب أبخرة الجلفنة بمصنع الأعمدة إعتباراً من أكتوبر ٢٠١٧.

- تم التشغيل التجاري لتوسعة مصنع الجلفنة بمصنع الأبراج الكهربائية اعتباراً من أكتوبر ٢٠١٧ ، مما يؤدي إلى زيادة الطاقة الإنتاجية بنسبة ١٠ % .

٥ فروقات النتائج التشغيلية :

يوضح الجدول التالي فروقات النتائج التشغيلية لعام ٢٠١٧ م مع عام ٢٠١٦ م (بالآف الريالات السعودية)

البيان	٢٠١٧ م	٢٠١٦ م	التغيير بين العامين	
			المبلغ	النسبة (%)
مجمّل الدخل	٢١٤,٢٦٤	٣٣٥,٩٤٩	(١٢١,٦٨٥)	(٣٦%)
الدخل من العمليات	١٤٣,٨٧٣	٢٤٩,٠١٢	(١٠٥,١٣٩)	(٤٢%)
صافي الدخل	١٠٠,٢٠٤	١٨١,٥٠٩	(٨١,٣٠٥)	(٤٥%)

إنخفض مجمل الدخل بنسبة ٣٦% من ٣٣٦ مليون ريال سعودي إلى ٢١٤ مليون ريال سعودي عام ٢٠١٧ م. يعود ذلك بشكل رئيسي إلى انخفاض الكميات المباعة بنسبة ٢٩% بالرغم من انخفاض تكلفة المبيعات بنسبة ٢١,١% مقارنةً بانخفاض الإيرادات بنسبة ٢٤,٢% مقارنةً بعام ٢٠١٦ م.

إنخفض الدخل من العمليات بنسبة ٤٢% من ٢٤٩ مليون ريال سعودي إلى ١٤٤ مليون ريال سعودي بالرغم من انخفاض مصاريف البيع والتوزيع بسبب انخفاض مصاريف النقل ومخصص الديون المشكوك في تحصيلها، وانخفاض المصاريف العمومية والإدارية بسبب انخفاض مصروفات الرواتب والأجور وماني حكمها نتيجةً لانخفاض تكلفة برامج التدريب لتأهيل الكوادر الوطنية وانخفاض إطفاء المصاريف المؤجلة نتيجةً لإطفاء غالبيتها في العام ٢٠١٦.

انخفض صافي الدخل بنسبة ٤٥% من ١٨٢ مليون ريال سعودي إلى ١٠٠ مليون ريال سعودي نتيجة ارتفاع تكلفة المبيعات وانخفاض هامش الربح المصاحب لانخفاض كمية المبيعات بنسبة ٢٩% والناتج عن ركود المشاريع وشدة المنافسة.

كما انخفض رصيد الأرباح المبقة بنهاية العام المالي الحالي بمقدار ٢٤ مليون ريال سعودي.

يوضح الجدول التالي أهم المؤشرات المالية لعامي ٢٠١٧ م و ٢٠١٦ م:

البيان	٢٠١٧ م	٢٠١٦ م
العائد على مجموع الموجودات	٨%	١٥%
معدل نمو / (انخفاض) الإيرادات	(٢٤,٢%)	(١٨,٤٢%)
العائد على الإيرادات	٨,٠١%	١١,٠١%
معدل نمو / (انخفاض) صافي الدخل	(٤٤,٧٩%)	(١٤,٣٤%)
ربحية السهم من صافي الدخل - ريال	١,٩٧	٣,٥٧

يوضح الجدول التالي ملخص لقائمة التدفقات النقدية لعامي ٢٠١٧ م و ٢٠١٦ م (بآلاف الريالات السعودية):

البيان	٢٠١٧م	٢٠١٦م
صافي التدفق النقدي المتوفر من الأنشطة التشغيلية	١٤٠,٠٨٧	٣٩٢,٦٢٢
صافي التدفق النقد المستخدم في الأنشطة الإستثمارية	(٢٣,٤٥٣)	(٣١,٦٢٦)
صافي التدفق النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	(١٢٠,٧٨٤)	(٣٠٠,١٢٨)
صافي التغير في النقد ومافي حكمه	(٤,١٥٠)	٦٠,٨٦٨
النقد ومافي حكمه في بداية السنة	١٠٦,٥١٥	٤٥,٦٤٧
تسويات عامة	--	--
النقد ومافي حكمه في نهاية السنة	١٠٢,٣٦٥	١٠٦,٥١٥

٥ إستثمارات وإحتياطيات موظفي الشركة

لم تقم الشركة بعمل أية إستثمارات لمصلحة موظفيها وفيما يلي جدول يوضح الإحتياطيات التي تم قيدها لمصلحة موظفي الشركة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ م (بآلاف الريالات السعودية):

البيان	٢٠١٧م	٢٠١٦م
مخصص تعويض نهاية الخدمة*	٢٧,٧٢٦	٢٤,٣٨١
مخصص مكافآت**	٨,١٩١	١٠,١٦٥

*يشمل مخصص تعويض نهاية الخدمة حوالي ٦,٨ ، ٦,١ مليون ريال سعودي عن العامين ٢٠١٧ م و ٢٠١٦ م على التوالي لموظفي الشركة التابعة.
**يشمل مخصص مكافآت حوالي ٣,٥ ، ٤,١ مليون ريال سعودي عن العامين ٢٠١٧ م و ٢٠١٦ م على التوالي لموظفي الشركة التابعة.

٥ المديونيات الإجمالية للشركة والشركة التابعة:

أ- تمويل قصير الأجل:

حصلت المجموعة على تسهيلات مصرفية متوافقة مع الشريعة الإسلامية من بنوك محلية على شكل إعتمادات مستندية بالتورق وجاري مدين إسلامي، وخطابات الضمان الإسلامية، تخضع التسهيلات لنسب مرابحة تتماشى مع المعدلات التجارية السائدة. إن هذه التسهيلات مضمونة بسندات لأمر و ضمانات من الشركة والشركة التابعة.

ب- تمويل طويل الأجل:

حصلت الشركة الأم على قرض طويل الأجل من صندوق التنمية الصناعية السعودي بقيمة (١٦،٩) مليون ريال سعودي لتمويل توسعة مصنع اليمامة للأعمدة الكهربائية وملحقاتها، يسدد على أقساط نصف سنوية تبدأ من ١٥ شوال ١٤٣٦ هـ الموافق ٣١ يوليو ٢٠١٦ م تنتهي في ١٥ ربيع الثاني ١٤٤٢ هـ الموافق ٣٠ نوفمبر ٢٠٢٠ م، هذا القرض مضمون برهن المباني والمنشآت المقامة أو التي ستقام على أرض المصنع مع كامل المصنع وآلاته ومعداته وتوابعه وملحقاته وكل ما يتم الحصول عليه لاحقاً من أجل المشروع، تتضمن الاتفاقية بعض الشروط والتي من ضمنها الإحتفاظ بنسب مالية معينة .

يوضح الجدول التالي إجمالي التمويل المستغل من قبل الشركة الموحدة لعامي ٢٠١٧ م و ٢٠١٦ م (بآلاف الريالات السعودية):

نوع التمويل	٢٠١٧م	٢٠١٦م
تمويل قصير الأجل	٢٩٣,١٠٠	٢٦٠,٠٠٠
تمويل طويل الأجل	١٢,٠٤٠	١٤,٤٣٣

يوضح الجدول أدناه حركة إجمالي التورق قصير الأجل (تمويل شراء الخامات) وتمويل التورق طويل الأجل والجزء المتداول من التورق طويل الأجل كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ م (بآلاف الريالات السعودية):

الشركة الموحدة		الشركة التابعة		الشركة الأم		البيان
م٢٠١٦	م٢٠١٧	م٢٠١٦	م٢٠١٧	م٢٠١٦	م٢٠١٧	
٢٦٠,٠٠٠	٢٩٣,١٠٠	--	--	٢٦٠,٠٠٠	٢٩٣,١٠٠	التورق قصير الآجل
١,٧٠٧	٢,٢٥٤	--	--	١,٧٠٧	٢,٢٥٤	الجزء المتداول من التورق طويل الآجل
١٢,٧٢٦	٩,٧٨٦	--	--	١٢,٧٢٦	٩,٧٨٦	التورق طويل الآجل
٢٧٤,٤٣٣	٣٠٥,١٤٠	--		٢٧٤,٤٣٣	٣٠٥,١٤٠	المجموع

يوضح الجدول التالي إجمالي حركة التمويل للشركة الموحدة لعام ٢٠١٧ م (بآلاف الريالات السعودية):

البيان	الرصيد الافتتاحي	التمويل المستخدم	التمويل المسدد	الرصيد
تمويل قصير الأجل	٢٦٠,٠٠٠	٥٧٧,٢٠٠	٥٤٤,١٠٠	٢٩٣,١٠٠
تمويل طويل الأجل	١٤,٤٣٣	--	٢,٣٩٣	١٢,٠٤٠
المجموع	٢٧٤,٤٣٣	٥٧٧,٢٠٠	٥٤٦,٤٩٣	٢٩٣,١٠٠

يوضح الجدول التالي التمويل طويل الأجل للشركة الموحدة لعام ٢٠١٧ م (بآلاف الريالات السعودية)

البيان	نوع التمويل	اصل التمويل	مدة التمويل	المستخدم حتى	الرصيد المتبقى
صندوق التنمية الصناعية السعودي	حكومي	١٦,٩٠٠	٦ سنوات	٢٠١٧/٠٩/٣٠ م	١٢,٠٤٠
المجموع		١٦,٩٠٠		٢٠١٧/٠٩/٣٠ م	١٢,٠٤٠

يوضح الجدول التالي التمويل حركة التمويل قصير الأجل للشركة الموحدة لعام ٢٠١٧ م (بآلاف الريالات السعودية)

البيان	نوع التمويل	المبلغ المستحق في	التمويل المستخدم	التمويل المسدد	الرصيد في
البنك العربي الوطني البنك السعودي الفرنسي شركة الراجحي المصرفية	تورق إسلامي	٢٦٠,٠٠٠	٥٧٧,٢٠٠	٥٤٤,١٠٠	٢٩٣,١٠٠

٥ إيضاح الاختلاف عن المعايير المحاسبية :

لا يوجد أي اختلاف في تطبيق شركة اليمامة للصناعات الحديدية المعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والتي تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة.

٥ التحليل الجغرافي لإجمالي إيرادات الشركة:

يوضح الجدول التالي المبيعات والإيرادات حسب الموقع الجغرافي للأسواق المحلية ٢٠١٧ م و ٢٠١٦ م بآلاف الريالات السعودية:

القطاع	٢٠١٧ م		٢٠١٦ م	
	الإيرادات	النسبة	الإيرادات	النسبة
المنطقة الوسطى	٢١٤,١٠٨	١٧%	٥٨٠,٦٣٨	٣٥%
المنطقة الغربية	٦٥٦,٤٨٩	٥٣%	٧٥٨,٧٥٣	٤٦%
المنطقة الشرقية	٧٢,٤٩٦	٦%	١٤٢,٩٧١	٩%
المنطقة الجنوبية	١٦٦,٦٨٩	١٣%	١٠٩,٨٥٥	٧%
المنطقة الشمالية	١٣٩,٩٧٠	١١%	٥٥,٨٤٤	٣%
الإجمالي	١,٢٤٩,٧٥٢	١٠٠%	١,٦٤٨,٠٦١	١٠٠%

يوضح الجدول التالي المبيعات والإيرادات من السوق المحلي والأسواق الخارجية لعامي ٢٠١٧م و٢٠١٦م:

المبيعات والإيرادات من الأسواق الخارجية	المبيعات والإيرادات من السوق المحلي		العالم
	بالآف الريالات السعودية	النسبة من الإيرادات	بالآف الريالات السعودية
٢٠١٧م	١,٢٤٩,٧٥٢	١٠٠%	--
٢٠١٦م	١,٦٤٨,٠٦٢	١٠٠%	--

٥ أنشطة الأسهم وأدوات الدين:

١. لم تصدر الشركة ولا الشركة التابعة أسهم أو أدوات دين خلال العام المالي المنتهي في ٣٠-٠٩-٢٠١٧م.
٢. لا يوجد للشركة ولا الشركة التابعة خلال العام المالي المنتهي في ٣٠-٠٩-٢٠١٧م أية مصلحة تعود لأشخاص من غير (أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأزواجهم وأولادهم القصر) في فئة الأسهم ذات الأهمية في التصويت.
٣. لم تصدر الشركة أو تمنح الشركة خلال العام المالي ٢٠١٧م أية أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم أو أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة ولا يوجد أي عوض حصلت عليه الشركة مقابل ذلك.
٤. لم تصدر أو تمنح الشركة خلال عام ٢٠١٧م أي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم أو أية أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة.
٥. لم تقم الشركة ولا الشركة التابعة لها خلال عام ٢٠١٧م بأي شراء أو استرداد أو إلغاء لأية أدوات دين قابلة للاسترداد.
٦. لم تقم الشركة بأية ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أي من مساهمي الشركة عن حقوقه في الأرباح.
٧. لم تقم الشركة بأية ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد أعضاء مجلس الإدارة أو أحد كبار التنفيذيين عن راتب أو تعويض.
٨. لم تقم الشركة خلال عام ٢٠١٧م بأي استثمارات أو إنشاء احتياطات أخرى تم إنشاؤها لمصلحة موظفي الشركة.

٥ خطة الشركة لتطبيق المعايير المحاسبية الدولية

تم إعداد القوائم المالية للشركة خلال العام المالي المنتهي في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧م وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

يعتمد مجلس الإدارة في إجتماعه بتاريخ ٢٧/٠٩/٢٠١٧م دليل السياسات المحاسبية لتتلاءم مع معايير المحاسبة الدولية كما واعتمد القوائم المالية الإفتتاحية المدققة والمعدة حسب المعايير الدولية للسنة المالية المنتهية في ٣٠/٠٩/٢٠١٦م حيث لا توجد أي آثار جوهرية على الشركة إثر تطبيق معايير المحاسبة الدولية وجاري الإعداد للقوائم المالية لفترات المقارنة للعام المالي الحالي والذي سينتهي في ٣٠/٠٩/٢٠١٨م حيث أن أول تطبيق للمعايير الدولية للشركة سيبدأ في تاريخ ٠١/١٠/٢٠١٧م (بداية السنة المالية ٢٠١٨م للشركة).

٢. أنشطة وإستراتيجية الشركة

تأسست شركة اليمامة للصناعات الحديدية - شركة مساهمة سعودية والمسجلة بمدينة الرياض بالسجل التجاري رقم ١٠١٠٠٧٠٧٩٤ وتاريخ ١٤٠٩/٠٦/٠١ هـ ، وجرى الترخيص للشركة بموجب الترخيص الصناعي رقم (١٤٤/ص) بتاريخ ١٤٠٩/٠٣/٢٢ هـ والتعديلات اللاحقة به ، قامت هيئة السوق المالية بإدراج أسهم الشركة في السوق المالية بتاريخ ١٤٣٧/٠٨/١٥ هـ الموافق ٢٠١٦/٠٥/٢٢ م.

يبلغ رأس مال الشركة المصرح به و المدفوع (٥٠٨,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي فقط خمسمائه وثمانية ملايين ريال سعودي ومقسم إلى (٥٠,٨٠٠,٠٠٠) خمسين مليون وثمانمائة ألف سهم متساوية القيمة ، وتبلغ القيمة الإسمية لكل سهم منها (١٠) ريال سعودي وجميعها أسهم عادية عينية ونقدية دفع المساهمون كامل قيمتها.

يتمثل نشاط الشركة والشركة التابعة في تصنيع المنتجات الحديدية لخدمة قطاع التشييد في المملكة والتي تشمل الفوارغ الحديدية والهياكل الفراغية وحديد التسليح، وخدمة قطاع الكهرباء والاتصالات من خلال إنتاج الأعمدة والصواري الحديدية لتوزيع الطاقة الكهربائية وإنارة الشوارع وإنتاج الأبراج الحديدية لنقل الطاقة الكهربائية وحاملة الهوائيات في مجال الاتصالات.

٣. الشركة التابعة شركة اليمامة لحديد التسليح (شركة مساهمة مقفلة)

تأسست شركة اليمامة لحديد التسليح بمدينة الرياض ويبلغ رأس مالها المصرح به ومدفوع بالكامل ٣٠٠ مليون ريال سعودي ومقسم علي ٣٠ مليون سهم قيمة كل منها ١٠ ريال سعودي ، وتمتلك شركة اليمامة للصناعات الحديدية (٢١,٧٥٠,٠٠٠ سهم) تعادل نسبة ٧٢,٥ % من رأس المال ولا توجد أدوات دين صادرة منها.

يتمثل نشاط الشركة التابعة في إنتاج وتجارة الجملة والتجزئة في حديد التسليح ، ويقع مصنع الشركة في المدينة الصناعية في مدينة ينبع بالمملكة العربية السعودية التابعة للهيئة الملكية للجبيل وينبع ، وجميع مبيعات الشركة محلية.

٤. التطورات الجوهرية خلال السنة المالية ٢٠١٧ م :

أعضاء مجلس الإدارة:

تم قبول إستقالة عضو مجلس الإدارة غير تنفيذي ورئيس لجنة المراجعة الأستاذ / علي بن صالح الدخيل بتاريخ ٢٠١٦/١١/١٣ م بناءً على طلبه ، وقد تم تعيين عضو مجلس الإدارة غير تنفيذي الأستاذ / خالد بن عبدالله الشامي بديلاً عنه اعتباراً من تاريخ قرار مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٦/١١/١٤ م والذي أقرته وصدقة عليه الجمعية بتاريخ ٢٠١٦/١١/٢٠ م لدورة المجلس السابقة والتي إنتهت في ٢٠١٧/٠٦/٢٥ م.

تم تعيين عضو مجلس الإدارة المستقل الأستاذ/عدنان بن عبدالرحمن المنصور ملء المقعد الشاغر تنفيذاً لتعهد الشركة بذلك خلال الستة أشهر التي تلت إدراج أسهم الشركة في سوق المال وذلك اعتباراً من تاريخ الجمعية بتاريخ ٢٠١٦/١١/٢٠ م لدورة المجلس السابقة والتي إنتهت في ٢٠١٧/٠٦/٢٥ م.

تم تعيين عضو مجلس الإدارة المستقل الأستاذ / عبد الحميد بن عبدالعزيز العوهلي خلفاً لعضو مجلس الإدارة المستقل الأستاذ / محمد بن عبدالله القويز اعتباراً من تاريخ قرار المجلس بتاريخ ٢٠١٧/٠١/١٢ م والذي أقرته وصدقة عليه الجمعية بتاريخ ٢٠١٧/٠٤/١٦ م لدورة المجلس السابقة والتي إنتهت في ٢٠١٧/٠٦/٢٥ م.

إعتمدت الجمعية العامة للمساهمين بتاريخ ٢٠١٧/٠٢/٢٦ م إنتخاب أعضاء مجلس الإدارة لدورته الحالية والتي بدأت بتاريخ ٢٠١٧/٠٦/٢٦ م ولمدة ثلاث سنوات قادمة من كل من :-

- | | |
|--|--------------------------------|
| ١- الأستاذ / سعد بن إبراهيم المعجل | رئيس مجلس الإدارة - غير تنفيذي |
| ٢- الأستاذ / رائد بن إبراهيم المديهم | نائب رئيس المجلس - غير تنفيذي |
| ٣- الأستاذ / مهنا بن عبدالله المهنا | عضو مجلس إدارة - غير تنفيذي |
| ٤- الأستاذ / خالد بن عبدالله الشامي | عضو مجلس إدارة - غير تنفيذي |
| ٥- الأستاذ / عدنان بن عبدالرحمن المنصور | عضو مجلس إدارة - مستقل |
| ٦- الأستاذ / عبد الحميد بن عبدالعزيز العوهلي | عضو مجلس إدارة - مستقل |
| ٧- الأستاذ / محمد بن عمير العتيبي | عضو مجلس إدارة - مستقل |

أعضاء لجنة المراجعة:

إعتمدت الجمعية بتاريخ ٢٠١٧/٠٤/١٦ م تشكيل لجنة المراجعة برئاسة عضو مجلس الإدارة المستقل الأستاذ / عبد الحميد بن عبدالعزيز العوهلي وعضوية الأستاذ / زياد بن عبدالقادر التومي والأستاذ / عبدالله بن عبدالكريم المهنا لدورة المجلس السابقة والتي إنتهت في ٢٠١٧/٠٦/٢٥ م وذلك التزاماً بما ورد في لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة سوق المال بتاريخ ٢٠١٧/٠٢/١٣ م.

إعتمدت الجمعية بتاريخ ٢٠١٧/٠٢/٢٦ م تشكيل أعضاء لجنة المراجعة لدورة المجلس الحالية والتي بدأت بتاريخ ٢٠١٧/٠٦/٢٦ م وتحديد مهام اللجنة وضوابط عملها ومكافأة أعضائها برئاسة عضو مجلس الإدارة المستقل الأستاذ / عبد الحميد بن عبدالعزيز العوهلي وعضوية الأستاذ / زياد بن عبدالقادر التومي والأستاذ / عبدالله بن عبدالكريم المهنا.

قطاع الكهرباء :

تم الغاء العقد القائم مع الشركة السعودية لخدمات الأعمال الكهربائية والميكانيكية لتوريد أبراج كهربائية بقيمة تبلغ ٧٠،١٠٥،٦٠٠ ريال (طرف ذو علاقة) والمنشور على موقع تداول بتاريخ ٢٠١٦-٠٣-٠٦ هـ الموافق ٢٠١٦-١٢-٠٥ م والإعلان الإلحاقى بتاريخ ٢٠١٦-٠٣-٠٣ هـ الموافق ٢٠١٦-١٢-١٢ هـ ، فقد أخطرت الشركة من قبل المقاول بتاريخ ٢٠١٦-٠٢-٠٢ هـ الموافق ٢٠١٧-١٠-٢٢ م بأن العقد قد تقرر الغاؤه من قبل الشركة السعودية للكهرباء بالكامل حيث لم يتم عمل أي توريد لهذا العقد ، وسيظهر الأثر المالي خلال السنة المالية ٢٠١٨ م ، وقد تم الإعلان عن ذلك في موقع الشركة بتداول.

٥. التعاملات مع الجهات /الأطراف ذات العلاقة

بلغت التعاملات التجارية للشركة مع أطراف ذوي علاقة للعام المالي مبلغ و قدره (٥٨٤) مليون ريال تمثل نسبة (٤٧%) مقارنةً بنسبة (٥٠%) من مبيعات وإيرادات الشركة للسنة السابقة ، والتي هي أيضاً تعاملات أعضاء مجلس الإدارة مع الشركة والتي رخصت بها الجمعية العامة للمساهمين التي عقدت بتاريخ ٢٠١٧/٠٢/٢٦ م.

يوضح الجدول أدناه لمعاملات مع أطراف ذوي علاقة (بالآف الريالات السعودية)

الإسم	العلاقة	٢٠١٧م	٢٠١٦م
شركة الفوزان لمواد البناء	مساهم في الشركة التابعة	١٢٢,٠٧١	٢٢٧,٠٤٨
شركة عبدالقادر المهيدب وأولاده *	مساهم مؤسس ويمثلها عضو مجلس الإدارة السيد/ رائد بن إبراهيم المديهم	٢٧٩,٤٧٩	٣٨١,١٩٦
شركة راشد عبدالرحمن الراشد وأولاده **	مساهم مؤسس ويمثلها عضو مجلس الإدارة السيد/ علي بن صالح الدخيل	٢٣,١٧٦	١١١,٨٥٣
شركة المهنا التجارية	مساهم مؤسس	٨٥,٨٠٣	٤٦,٥٥٣
مجموعة المهنا للحديد	يملكها عضو مجلس الإدارة السيد/مها عبدالله المهنا ومساهم مؤسس	٦٧,١٦٥	٤٢,١٠٩
شركة المعجل للتجارة والمقاولات	مساهم مؤسس ورئيس مجلس الإدارة السيد/سعد بن إبراهيم المعجل يمثلها وشريك	٦,٦٨٦	١٢,٨٢٦
الإجمالي		٥٨٤,٣٨٠	٨٢١,٥٨٥

* تشمل التعاملات مع شركة عبدالقادر المهيدب وأولاده شركة مصدر لمواد البناء وشركة المهيدب للمقاولات ، كما وورد في بند مدفوعات مقدماً وموجودات متداولة أخرى مبلغ ٥٦٣,١٩٢ ريال سعودي تمثل أعمال منفذة بالزيادة عن الفواتير المرحلية لمشروعي جامعة أم القرى ومشروع مرفق الفاضلي والمتعاقد عليه مع شركة المهيدب للمقاولات. ** تشمل التعامل مع شركة راشد عبدالرحمن الراشد وأولاده الشركة السعودية لخدمات الأعمال الكهربائية والميكانيكية لتوريد أبراج كهربائية.

يوضح الجدول أدناه عقود المشاريع المنفذة خلال السنة المالية ٢٠١٧ م مع الشركة السعودية لخدمات الأعمال الكهربائية والميكانيكية لتوريد أبراج كهربائية (بالريال السعودي):

م	تاريخ العقد	مدة العقد	قيمة العقد	العام ٢٠١٧
1	٢٠١٦/٠١/٠٥ م	سنة تجدد	٢٩,٨٠٥,١٢٥	١,٢١١,٩٩٢
2	٢٠١٣/١٠/٠٧ م	سنة تجدد	١٠,٩٢٩,٦٠٠	١٦٤,٥٦٨

٧١٥,٦٢٢	٤١,٥٩٦,٨٠٠	سنة تجدد	٢٠١٣/١٠/٠٧ م	3
---------	------------	----------	--------------	---

يوضح الجدول أدناه عقود المشاريع تحت التنفيذ خلال السنة المالية ٢٠١٧ م مع شركة المهيدب للمقاولات لتوريد هياكل فراغية (بالريال السعودي):

المشروع	تاريخ العقد	مدة العقد	قيمة العقد	المنفذ حتى ٢٠١٧ م	ملاحظات
كليات جامعة أم القرى	٢٠١٥/٠٤/٠٢ م	سنتين	١,٦٤٤,١٤٤	٣٢٨,٨٢٩	مستمر
في مكة المكرمة	٢٠١٥/٠٤/٠٢ م	سنتين	١,٦٢١,٨٥٦	-	مستمر
مرفق الفاظلي لأرامكو	٢٠١٦/٠٦/٢٢ م	سنة	٣,٠٠٠,٠٠٠	١,٢٠٠,٠٠٠	مستمر

٦. التوقعات المستقبلية والمخاطر:

تتوقع الشركة انخفاض إيراداتها خلال العام المالي القادم وذلك بسبب انخفاض الطلب على منتجات الشركة بسبب التوقع باستمرار التباطؤ في قطاع الانشاءات وتنفيذ المشاريع المصاحب لترشيد الصرف و إعادة تشكيل الإقتصاد المحلي وفرض الرسوم على العمالة الوافدة ومراقبتها وفرض ضريبة القيمة المضافة ، وسوف تستمر الشركة في أخذ الحيلة والحذر للإستفادة القصوى من التقلبات التي قد تطرأ على أسعار الخامات وتأثيرها على الطلب في الأسواق المستهدفة لبيع منتجات الشركة .

وضعت الشركة الخطط اللازمة لإحلال العمالة الوطنية بدلاً من الوافدة لتحقيق نسبة لا تقل عن (٣٠%) وذلك من خلال تحسين الأجور وتنظيم ساعات العمل وإستقطاب الكوادر السعودية وتدريبهم لشغل الشواغر الناتجة بسبب تشغيل التوسعات في وحدات أعمال الشركة.

٧. المدفوعات النظامية

يوضح الجدول أدناه المدفوعات النظامية المستحقة و المبالغ التي دفعت خلال العام المالي ٢٠١٧ م و ٢٠١٦ م (بالآف الريالات السعودية):

الجهة	المدفوعات المستحقة	المدفوعات المدفوعة		
	٢٠١٧ م	٢٠١٦ م	٢٠١٧ م	٢٠١٦ م
الزكاة *	٢١,٨٢١	٢٥,٢٠٣	١٢,٩٤٢	١٠,٠٧١
الضريبة *	--	--	--	--
المؤسسة العامة للتأمينات الإجتماعية **	٣٧٥	٣٦٧	٥,٢١٢	٥,٦٠٦

* تمثل الزكاة وضريبة الدخل بالمبالغ المستحقة عن الشركة الأم كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ م و ٢٠١٦ م وتشمل ٧,٥ مليون ريال سعودي عبارة عن إجابلي فروقات الربط الزكوي عن السنوات (٢٠٠٨ م - ٢٠١٠ م) وقد تم رفع اعتراض عليها الي اللجنة الإبتدائية الزكوية الضريبية ولم يتم قبول الاعتراض حيث تم رفعه الي اللجنة الضريبية الإستئنافية ولم يصدر قرار حتي تاريخه.

** تمثل المبالغ المستحقة للمؤسسة العامة للتأمينات الإجتماعية كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ م و ٢٠١٦ م.

تقوم الشركة وشركتها التابعة بتقديم إقرارات منفصلة للزكاة الشرعية على أساس غير موحد بإستخدام طريقة حقوق الملكية، تتكون العناصر الرئيسية للوعاء الزكوي لكل شركة من حقوق الملكية والمخصصات كما في بداية العام والدخل الصافي المعدل، ناقص الحسومات لصافي القيمة الدفترية للممتلكات، الآلات والمعدات والإستثمارات وبعض البنود الأخرى. وفي حال كان الوعاء الزكوي سالباً، لا يكون على الشركة زكاة مستحقة الدفع للسنة.

الحركة في مخصص الزكاة خلال السنة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ م (بالريال السعودي) وهي كالتالي:

البند	٢٠١٧ م	٢٠١٦ م
الرصيد في بداية السنة	٢٥,٢٠٢,٩٠١	٢٦,٢٢٨,٤٩٥
يضاف: المحمل على السنة	٩,٥٦٠,٤٩٣	١١,٤٤٣,٦٥٨
يخصم: المدفوعات خلال السنة	(١٢,٩٤٢,٤٩٤)	(١٠,٠٧١,٤٥٥)
يخصم: مخصص انتفي الغرض منه	--	(٢,٣٩٧,٧٩٧)
الرصيد في نهاية السنة	٢١,٨٢٠,٩٠٠	٢٥,٢٠٢,٩٠١

٨. سياسة توزيع الأرباح:

تعتمد توزيعات الأرباح ومقدارها على الأرباح الصافية المحققة والتدفقات النقدية للشركة بما يتماشى مع سياسة التوزيع الواردة في نظام الشركة الأساسي في المواد من (٤٥) إلى (٤٧) وفق ما يلي :

توزع الأرباح السنوية الصافية للشركة بعد حسم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى بما فيها الزكاة المفروضة شرعاً علي النحو التالي:

- يجنب (١٠%) من الأرباح الصافية لتكوين إحتياطي نظامي ، ويجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا التحنيب متى بلغ الإحتياطي المذكور ٣٠% من رأس المال المدفوع.
- للجمعية العامة العادية الحق بناءً على اقتراح مجلس الإدارة ان تجنب نسبة (١٠%) من الأرباح الصافية لتكوين إحتياطي كافي إتفاقي يخصص لأغراض معينة.
- يوزع من الباقي بعد ذلك دفعة اولي للمساهمين تُثَمِّل (٥%) من رأس المال المدفوع.
- للجمعية العامة العادية عند تحديد نصيب الأسهم في صافي الأرباح أن تقرر تكوين احتياطيأت أخرى، وذلك بالقدر الذي يحقق مصلحة الشركة أو يكفل توزيع أرباح ثابتة قدر الإمكان على المساهمين. وللجمعية المذكورة كذلك أن تقتطع من صافي الأرباح مبالغ لإنشاء مؤسسات اجتماعية لعاملي الشركة أو لمعاونة ما يكون قائماً من هذه المؤسسات.
- مع مراعاة الأحكام المقررة في المادة (٢١) من النظام الأساسي ، والمادة السادسة والسبعين من نظام الشركات يخصص بعد ما تقدم نسبة عشرة (١٠%) بالمائة من الباقي لمكافأة مجلس الإدارة على ألا يتجاوز في جميع الأحوال مجموع ما يحصل عليه عضو مجلس الإدارة من مكافآت ومزايا مالية أو عينية مبلغ خمسمائة ألف ريال سنوياً ، وفق الضوابط التي تضعها الجهة المختصة وعلى أن يكون استحقاق هذه المكافأة متناسباً مع عدد الجلسات التي يحضرها العضو.

■ ويوزع الباقي بعد ذلك على المساهمين كحصة إضافية في الأرباح أو يرحل إلى الأعوام التالية على النحو الذي توافق عليه الجمعية العامة.

أوصى مجلس الإدارة في إجتماعه يوم الإثنين ٢٠١٦/١٢/٠٥ م بتوزيع أرباح عن النصف الثاني للعام المالي ٢٠١٦ م قدرها ٦٣,٥ مليون ريال سعودي تعادل ١٢,٥% من رأس المال و بمعدل ١,٢٥ ريال للسهم وبإجمالي عدد أسهم مستحقة ٥٠,٨٠٠,٠٠٠ سهم ، أحقية الأرباح لمساهمي الشركة المسجلين لدى مركز إيداع الأوراق المالية (تداول) بنهاية تداول يوم الإثنين ٢٠١٦/١٢/١٢ م ، وتاريخ التوزيع يوم الخميس ٢٠١٦/١٢/٢٩ م بالتحويل المباشر لحسابات المساهمين المربوطة بالمحافظ الإستثمارية. وعليه يكون إجمالي ماتم توزيعه من أرباح عن العام المالي ٢٠١٦ م مبلغ ١٣٩,٧ مليون ريال تعادل ٢٧,٥% من رأس المال وبمعدل ٢,٧٥ ريال للسهم .

أوصى مجلس الإدارة في إجتماعه يوم الإثنين ٢٠١٧/٠٥/١٥ م بتوزيع أرباح عن النصف الأول للعام المالي ٢٠١٧ م قدرها ٥٠,٨ مليون ريال سعودي تعادل ١٠% من رأس المال و بمعدل ١ ريال للسهم وبإجمالي عدد أسهم مستحقة ٥٠,٨٠٠,٠٠٠ سهم ، وتاريخ الأحقية الأحد ٢٠١٧/٠٥/٢١ م وستكون أحقية الأرباح لمساهمي الشركة المسجلين لدى مركز إيداع الأوراق المالية (تداول) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الإستحقاق ، وتاريخ التوزيع يوم الأحد ٢٠١٧/٠٦/١٨ م بالتحويل المباشر لحسابات المساهمين المربوطة بالمحافظ الإستثمارية. يوضح الجدول التالي الأرباح الموزعة للسهم عن نتائج السنوات المالية الخمسة الماضية (بالريال السعودي):

السنة المالية	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٧
الأرباح الموزعة (ريال سعودي للسهم)	١,١٢	٢,٢٥	٢,٥	٢,٧٥	١,٠٠

ثانيًا:

هيكل ملكية الشركة

ومجلس الإدارة واللجان التابعة

١. هيكل الملكية بالشركة

فيما يلي قائمة بأسماء المساهمين المالكين بشكل مباشر لأكثر من ٥% من رأسمال الشركة كما في ٢٠١٧/٠٩/٣٠ م، ولا يوجد أدوات دين أصدرتها الشركة.

م	اسم المساهم	عدد الأسهم	نسبة الملكية المباشرة
١	شركة عبدالقادر المهيدب وأولاده	٨,٦٠٠,٩٦١	١٦,٩٣%
٢	شركة راشد عبدالرحمن الراشد وأولاده	٨,٦٠٠,٩٦١	١٦,٩٣%
٣	شركة المعجل للتجارة والمقاولات	٥,٦٣٨,٤٠٩	١١,١٠%
٤	شركة المهنا التجارية	٣,٤٤٠,٣٨٤	٦,٧٧%
٥	عبدالكريم حمد المعجل	٢,٩٦٢,٥٥٦	٥,٨٣%

يوضح الجدول التالي ملكية الأسهم من قبل أعضاء المجلس وزوجاتهم وأولادهم القصر كما في ٢٠١٧/٠٩/٣٠ م ، ولا يوجد أدوات دين أصدرتها الشركة.

م	اسم المساهم	المنصب	عدد الاسهم في ٢٠١٦/٠٩/٣٠ م	التغيير	عدد الاسهم في ٢٠١٧/٠٩/٣٠ م
١	الأستاذ/ مهنا بن عبدالله المهنا	عضو المجلس	١,٧٢٠,١٩٢	.	١,٧٢٠,١٩٢
٢	الأستاذ/ عدنان عبدالرحمن المنصور	عضو المجلس	.	١٠٠٠	١٠٠٠

لا توجد أي ملكية أسهم تعود لكبار التنفيذيين وزوجاتهم وأولادهم القصر خلال السنة المالية ٢٠١٧ م (٢٠١٦/٠١٠/٠١ م الى ٢٠١٧/٠٩/٣٠ م).

٢. مجلس الإدارة

يتولى إدارة الشركة مجلس إدارة مكون من سبعة أعضاء مصنّفين وفقاً للتعريفات الواردة بالمادة الثانية من لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية بالمملكة العربية السعودية، أربعة أعضاء غير تنفيذيين وثلاثة أعضاء مستقلين كما نصت عليه المادة (١٧) من النظام الأساسي للشركة والجدول التالي يوضح أعضاء مجلس الإدارة وتصنيفهم وعضويتهم به، وعضويتهم في الشركات المساهمة (المدرجة وغير مدرجة):

اسم العضو	المنصب	صفة العضوية	العضوية في الشركات المساهمة المدرجة وغير المدرجة الأخرى خلاف شركة اليمامة بصفتها الشخصية أو ممثلاً عن شخص اعتباري
الأستاذ / سعد إبراهيم المعجل	رئيس مجلس الإدارة	عضو غير تنفيذي	شركة اليمامة لحديد التسليح - غير مدرجة شركة الخزف السعودي - مدرجة شركة الأنابيب السعودية - مدرجة شركة أسمنت الشرقية - مدرجة شركة المعجل للتجارة والمقاولات - غير مدرجة
الأستاذ/ رائد إبراهيم المدييم	نائب رئيس المجلس	عضو غير تنفيذي	شركة اليمامة لحديد التسليح - غير مدرجة الشركة المتحدة للصناعات التعدينية-غير مدرجة شركة مصدر لمواد البناء - غير مدرجة شركة أسمنت المنطقة الشمالية - مدرجة شركة بوان - مدرجة شركة الخطوط السعودية للتموين - مدرجة
الأستاذ / مهنا عبدالله المهنا	عضو مجلس إدارة	عضو غير تنفيذي	شركة اليمامة لحديد التسليح - غير مدرجة مجموعة المهنا للحديد - غير مدرجة
الأستاذ / عبدالحميد عبدالعزيز العوهلي	عضو مجلس إدارة	عضو مستقل	الشركة المتحدة للإلكترونيات إكسترا - مدرجة
الأستاذ/ خالد عبدالله الشامي	عضو مجلس إدارة	عضو غير تنفيذي	الشركة المتحدة للتعبدين - غير مدرجة شركة جدوى الأعمال للتجارة والمقاولات- غير مدرجة شركة اليمامة لحديد التسليح- غير مدرجة
الأستاذ / محمد عمير العتيبي	عضو مجلس إدارة	عضو مستقل	شركة عبدالله سعد أبو معطي للمكتبات - مدرجة الغاز والتصنيع - مدرجة الإعادة السعودية - مدرجة الرياض - مدرجة
الأستاذ / عدنان عبدالرحمن المنصور	عضو مجلس إدارة	عضو مستقل	شركة القاضي القابضة - غير مدرجة

بلغ عدد اجتماعات مجلس الإدارة خلال السنة المالية ٢٠١٧م أربعة اجتماعات في دورته الثالثة والتي إنتهت في ٢٥/٠٦/٢٠١٧م ، ودورته الرابعة والتي بدأت في ٢٦/٠٦/٢٠١٧م ولمدة ثلاث سنوات قادمة ، وفيما يلي بيان بأسماء وتصنيف وعدد مرات حضور اجتماعات المجلس:

إسم العضو	إجتماع رقم ٥ (٣/١٠) ديسمبر ١٦	إجتماع رقم ٢٤ (٣/١١) يناير ١٧	إجتماع رقم ١٥ (٣/١٢) مايو ١٧	إجتماع رقم ٢٧ (٤/١) سبتمبر ١٧	الحضور	الاجتماعات	نسبة الحضور
سعد إبراهيم المعجل	لم يحضر	حضر	حضر	حضر	٣	٤	%٧٥
رائد ابراهيم المديهم	حضر	حضر	حضر	حضر	٤	٤	%١٠٠
مهنا عبدالله المهنا	حضر	حضر	حضر	حضر	٣	٤	%١٠٠
محمد احمد السعدي*	حضر	حضر	حضر	لم يحضر	٣	٤	%٧٥
خالد عبدالله الشامي	حضر	حضر	حضر	حضر	٣	٤	%١٠٠
عدنان عبدالرحمن المنصور	حضر	حضر	حضر	حضر	٣	٤	%١٠٠
عبدالحميد عبدالعزيز العوهلي**	--	حضر	حضر	حضر	٣	٤	%٧٥
محمد عمير العتيبي***	--	--	--	حضر	٣	٤	%٢٥

*إنتهت عضويته بتاريخ ٢٥/٠٦/٢٠١٧ م.

** تم تعيينه عضو مجلس إدارة بتاريخ ١٢/٠١/٢٠١٧ م.

*** تم تعيينه عضو مجلس إدارة بتاريخ ٢٦/٠٢/٢٠١٧ م لدورته الرابعة والتي بدأت بتاريخ ٢٦/٠٦/٢٠١٧ م.

الجمعيات العامة :

عقدت شركة اليمامة للصناعات الحديدية ثلاثة اجتماعات للجمعية العامة خلال السنة المالية ٢٠١٧ م . وفيما يلي تفاصيلها :

- ١- الجمعية العامة غير العادية (التاسعة) بتاريخ ٢٠/١١/٢٠١٦ م.
- ٢- الجمعية العامة غير العادية (العاشرة) بتاريخ ٢٦/٠٢/٢٠١٧ م.
- ٣- الجمعية العامة العادية (السابعة) بتاريخ ١٦/٠٤/٢٠١٧ م.

طلبات سجل المساهمين :

- تم طلب سجل المساهمين (٥) مرات خلال السنة المالية ٢٠١٧ م :
- ١- ٢٠/١١/٢٠١٦ م للجمعية العامة غير العادية (التاسعة).
 - ٢- ١٢/١٢/٢٠١٦ م لتوزيع أرباح النصف الثاني لعام ٢٠١٦ م.
 - ٣- ٢٦/٠٢/٢٠١٧ م للجمعية العامة غير العادية (العاشرة).
 - ٤- ١٦/٠٤/٢٠١٧ م للجمعية العامة العادية (السابعة).
 - ٥- ٢١/٠٥/٢٠١٧ م لتوزيع أرباح النصف الأول لعام ٢٠١٧ م.

التعويضات المدفوعة لكل من أعضاء ولجان المجلس وكبار التنفيذيين بما فيهم الرئيس التنفيذي والرئيس المالي كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ م:

المكافآت الثابتة	المكافآت المتغيرة	المجموع الكلي
------------------	-------------------	---------------

مبلغ معين	بدل حضور جلسات المجلس	مجموع بدل حضور جلسات اللجان	مزايا عينية	مكافأة الأعمال الفنية والإدارية والاستشارية	مكافأة رئيس المجلس أو العضو المنتخب أو أمين السر إن كان من الأعضاء	المجموع	نسبة الأرباح	مكافأة دورية	خطط تطويرية قصيرة الأجل	خطط تطويرية طويلة الأجل	الاسهم الممنوحة (يتم الخلل القيمة)	المجموع	مكافأة نهاية الخدمة	بدل المصروفات
أولاً: الأعضاء المستقلين														
١٤٣,٨٨٩	١٢,٠٠٠	٩,٠٠٠	٠	٠	٠	١٦٤,٨٨٩	٠	٠	٠	٠	٠	٠	١٦٤,٨٨٩	٠
١٧٢,٨٢٦	١٦,٠٠٠	٣,٠٠٠	٠	٠	٠	١٩١,٨٢٦	٠	٠	٠	٠	٠	٠	١٩١,٨٢٦	٠
٦٨,٨٨٩	٤,٠٠٠	٠	٠	٠	٠	٧٢,٨٨٩	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٧٢,٨٨٩	٠
١٣٠,٢٢٠	١٢,٠٠٠	٦,٠٠٠	٠	٠	٠	١٤٨,٢٢٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	١٤٨,٢٢٠	٠
٥١٧,٨٢٤	٤٤,٠٠٠	١٨,٠٠٠	٠	٠	٠	٥٧٩,٨٢٤	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٥٧٩,٨٢٤	٠
ثانياً: الاعضاء غير التنفيذيين														
٢٠٠,٠٠٠	١٢,٠٠٠	٣,٠٠٠	٠	٠	٠	٢١٥,٠٠٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٢١٥,٠٠٠	٠
٢٠٠,٠٠٠	١٦,٠٠٠	١٥,٠٠٠	٥,٥٤٤	٠	٠	٢٣٦,٥٤٤	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٢٣٦,٥٤٤	٠
٢٠٠,٠٠٠	١٦,٠٠٠	٢١,٠٠٠	٥,٥٤٤	٠	٠	٢٤٢,٥٤٤	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٢٤٢,٥٤٤	٠
١٨٥,٨٧٠	١٦,٠٠٠	١٨,٠٠٠	٢,٣٧٤	٠	٠	٢٢٢,٢٤٤	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٢٢٢,٢٤٤	٠
٢٠,٦٥٢	٠	٣,٠٠٠	٠	٠	٠	٢٣,٦٥٢	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٢٣,٦٥٢	٠
٨٠٦,٥٢٢	٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	١٣,٤٦٢	٠	٠	٩٣٩,٩٨٤	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٩٣٩,٩٨٤	٠

* إنتهت عضويته بتاريخ ٢٥/٠٦/٢٠١٧ م.

** قبل مجلس الإدارة إستقالة الأستاذ/علي بن صالح الدخيل إعتباراً من ١٣-١١-٢٠١٦ م.

*إنتهت عضويتهم في لجنة المراجعة بتاريخ ٢٠١٧/٠٤/١٦ م.

** قبل مجلس الإدارة إستقالة الأستاذ/علي بن صالح الدخيل إعتباراً من ١٣-١١-٢٠١٦ م.

المجموع	بدل حضور جلسات	المكافآت الثابتة (عدا بدل حضور الجلسات)	
أعضاء لجنة المراجعة			
٤٤,٤٤٠	٩,٠٠٠	٣٥,٤٤٠	١ - عبدالحميد عبدالعزيز العوهلي
٤٤,٤٤٠	٩,٠٠٠	٣٥,٤٤٠	٢ - زياد عبدالقادر التومي
٤٤,٤٤٠	٩,٠٠٠	٣٥,٤٤٠	٣ - عبدالله عبدالكريم المهنا
٢٦,٢٦٧	٦,٠٠٠	٢٠,٢٦٧	٤ - خالد عبدالله الشامي*
٣٣,٠٦٠	٦,٠٠٠	٢٧,٠٦٠	٥ - محمد احمد السعدي*
٢٦,٠٠٠	٦,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	٦ - عبدالكريم حمد المعجل*
٢١٨,٦٤٧	٤٥,٠٠٠	١٧,٣٦٤٧	المجموع
أعضاء لجنة المكافآت والترشيحات			
٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	٠	١ - سعد إبراهيم المعجل
٦,٠٠٠	٦,٠٠٠	٠	٢ - مهنا عبدالله المهنا
٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	٠	٣ - عدنان عبدالرحمن المنصور
١٢,٠٠٠	١٢,٠٠٠	٠	المجموع
أعضاء اللجنة التنفيذية			
١١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	١ - مهنا عبدالله المهنا
١١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	٢ - راند ابراهيم المديهم
٩٤,٣٣٧	١٢,٠٠٠	٨٢,٣٣٧	٣ - خالد عبدالله الشامي
١٣,٣٢٦	٣,٠٠٠	١٠,٣٢٦	٤ - علي صالح الدخيل**
٣٣٧,٦٦٣	٤٥,٠٠٠	٢٩٢,٦٦٣	المجموع

وظائف كبار التنفيذيين	المكافآت الثابتة				المكافآت المتغيرة					مكافأة نهاية الخدمة	مجموع مكافآت التنفيذيين عن المجلس إن وجدت	المجموع الكلي
	رواتب	بدلات	مزايا عينية	المجموع	مكافآت دورية	أرباح	خطط تحفيزية قصيرة الأجل	خطط تحفيزية طويلة الأجل	الأسهم الممنوحة (يتم ادخال القيمة)			
١- الرئيس التنفيذي	١٢٠٠,٠٠٠	٣٠٢,٦٤٠	٩٥,٩٧٤	١٥٩,٨٦١٤	٥٤٦,٧٢٨	٠	٠	٠	٠	١٢٥,٠٠٠	٠	٢٢٧,٠٣٤٢
٢- المدير المالي	٦٠٠,٠٠٠	١٥٢,٦٤٠	٥٩,٤٧٤	٨١٢,١١٤	١٠٩,٣٤٦	٠	٠	٠	٠	٦٢,٥٠٠	٠	٩٨٣٩٦٠
٣- رئيس وحدة أعمال الاتايب	٦٠٠,٠٠٠	١٥٢,٦٤٠	٤٦,٢٣١	٧٩٨,٨٧١	٢٤٠,٨٧٦	٠	٠	٠	٠	٦٢,٥٠٠	٠	١١٠,٢٢٤٧
٤- رئيس وحدة أعمال الاعمدة	٧٢٠,٠٠٠	١٨٢,٦٤٠	٩٢,٨٧٢	٩٩٥,٥١٢	١٤٥,٩٣٠	٠	٠	٠	٠	٧٥,٠٠٠	٠	١٢١,٦٤٤٢
٥- رئيس وحدة أعمال الابراج	٦٠٠,٠٠٠	١٥٢,٦٤٠	٤٧,٣٨٠	٨٠٠,٠٢٠	٠	٠	٠	٠	٠	٦٢,٥٠٠	٠	٨٦٢,٥٢٠
٦- رئيس وحدة أعمال الهياكل	٧٨٠,٠٠٠	٢٩٧,٦٤٠	١٣٤,٥١٢	١٢١,٢١٥٢	٠	٠	٠	٠	٠	٨١,٢٥٠	٠	١٢٩,٣٤٠٢
المجموع	٤٥٠٠,٠٠٠	١٢٤,٠٨٤٠	٤٧٦,٤٤٣	٣٦٨,٧٥٩٤	١٠٤,٢٨٨٠	٠	٠	٠	٠	٤٦٨,٧٥٠	٠	٧٧٢,٨٩١٣

٣-لجان مجلس الإدارة

وفقاً لمتطلبات لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية ، قامت الشركة بإعداد لائحة لجنة المراجعة ولائحة لجنة الترشيحات والمكافآت ولائحة اللجنة التنفيذية حسب ما يوضحه الشكل التالي حيث تتضمن تلك اللوائح قواعد اختيار اعضاء اللجنة ومدة عضويتهم وأسلوب عمل اللجنة ، والتي تم إقرارها من الجمعية العامة للمساهمين ، حيث تحتوي السياسات على اللجان التالية:



■ لجنة المراجعة:

تتكون لجنة المراجعة من ثلاثة أعضاء والتي بدأت عملها بتاريخ ٢٠١٧/٠٤/١٦ م خلفاً للجنة السابقة برئاسة الأستاذ/عبدالحמיד بن عبدالعزيز العوهلي (عضو مجلس إدارة مستقل) وعضوية كل من الأستاذ / زياد عبدالقادر التومي والأستاذ/ عبدالله عبدالكريم المهنا ، عقدت اللجنة خمسة إجتماعات خلال السنة المالية ٢٠١٧ م موضحة كما يلي:

إسم العضو	٢١ نوفمبر ١٧	١٤ يناير ١٧	١٧ ابريل ١٧	٢٣ أغسطس ١٧	٢١ سبتمبر ١٧	الحضور	نسبة الحضور
خالد عبدالله الشامي*	حضر	حضر	----	----	----	٢	%٤٠
عبدالكريم حمد المعجل*	حضر	حضر	----	----	----	٢	%٤٠
محمد احمد السعدي*	حضر	حضر	----	----	----	٢	%٤٠
عبدالحמיד عبدالعزيز العوهلي	----	----	حضر	حضر	حضر	٣	%٦٠
زياد عبدالقادر التومي	----	----	حضر	حضر	حضر	٣	%٦٠
عبدالله عبدالكريم المهنا	----	----	حضر	حضر	حضر	٣	%٦٠

*إنتهت عضويتهم في لجنة المراجعة بتاريخ ٢٠١٧/٠٤/١٦ م.

■ مهام لجنة المراجعة :

١. كفاية وسلامة نظم الرقابة الداخلية والمحاسبة المالية والتقارير والسياسات والإجراءات وفعالية مهام مراجعة المراجعة الداخلية ومراقب الحسابات.
٢. الالتزام بتطبيق المتطلبات القانونية والتنظيمية وسياسات وإجراءات الشركة المعتمدة.
٣. كفاية وسلامة السياسات والإجراءات فيما يتعلق بسلامة وأمن موجودات الشركة . ونزاهة البيانات المالية للشركة.
٤. أداء وظيفة مراجعة حسابات الشركة من قبل المراجعة الداخلية ومراقب الحسابات واستقلالهما.
٥. التأسيس والإشراف على إيجاد إطار عمل لتحديد هوية الإدارة ومراجعة المخاطر، بما في ذلك اتفاق قدرة المخاطر والتسامح ، أيضا تحديد المخاطر الرئيسية لأعمال الشركة وضمان تنفيذ نظم ملائمة لإدارة تلك المخاطر.
٦. المساهمة في استعراض وتقييم المخاطر الاستراتيجية وتلقي تقارير منتظمة عن هذه المخاطر الناشئة.
٧. التأكد من أن الثقافة الايجابية لإدارة الفرص ، ضمن التهديدات وعدم اليقين في جميع أنحاء الشركة.
٨. كما وأن "لجنة المراجعة" مسئولة عن إعداد ونشر تقرير اللجنة السنوي إلى مجلس الإدارة والتقارير الأخرى المطلوبة منها وذلك بموجب القواعد التطبيقية والقوانين واللوائح.

إقرارات لجنة المراجعة

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

■ لجنة الترشيحات والمكافآت :

تكونت لجنة الترشيحات والمكافآت من عضوين من أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين لدروة المجلس الثالثة والتي إنتهت بتاريخ ٢٥/٠٦/٢٠١٧ م ، وعقدت اللجنة اجتماعاً خلال السنة المالية ٢٠١٧ م وفيما يلي توضيح لذلك:

إسم العضو	المنصب	٤ديسمبر١٦	الحضور	نسبة الحضور
سعد ابراهيم المعجل	رئيس اللجنة	حضر	١	%١٠٠
مهنا عبدالله المهنا	عضو	حضر	١	%١٠٠

تتكون لجنة الترشيحات والمكافآت من ثلاث أعضاء من أعضاء مجلس الإدارة برئاسة الأستاذ / عدنان عبدالرحمن المنصور (عضو مجلس مستقل) وعضوين مجلس غير تنفيذيين الأستاذ / مهنا عبدالله المهنا والأستاذ / خالد عبدالله الشامي لدروة المجلس الرابعة والتي بدأت بتاريخ ٢٦/٠٦/٢٠١٧ م ، وعقدت اللجنة اجتماعاً خلال السنة المالية ٢٠١٧ م وفيما يلي توضيح لذلك:

إسم العضو	المنصب	٢٧سبتمبر١٧	الحضور	نسبة الحضور
عدنان عبدالرحمن المنصور	رئيس اللجنة	حضر	١	%١٠٠
مهنا عبدالله المهنا	عضو	حضر	١	%١٠٠
خالد عبدالله الشامي	عضو	حضر	١	%١٠٠

مهام لجنة الترشيحات والمكافآت:

- ١- تقوم اللجنة بمساعدة المجلس في تحديد الأفراد المؤهلين ليصبحوا أعضاء المجلس ، والتوصية إلى المجلس بالأعضاء المرشحين لخوض الانتخابات لاجتماع الجمعية العامة السنوية للمساهمين ، كما لا يجوز للجنة وفقاً لتقديرها النظر في الأفراد المقترحين من قبل الشركاء و الإدارة.
- ٢- المراجعة السنوية للمهارات المطلوبة و المناسبة لعضوية مجلس الإدارة و إعداد وصف للقدرات والكفاءات المطلوبة لمثل هذه العضوية ، بما في ذلك الوقت المطلوب لممارسة أنشطة المجلس.
- ٣- تقوم اللجنة بإعادة النظر في تكوين كل لجنة من المجلس وتوصية مجلس الإدارة للموافقة على أعضاء كل لجنة.

- ٤- تقوم اللجنة بمساعدة المجلس في اختيار وتطوير وتقييم المرشحين المحتملين لشغل وظائف المدراء التنفيذيين ، بما في ذلك الرئيس ، والإشراف على وضع الخطط لخلافة المسئول التنفيذي.
- ٥- تقوم اللجنة بمتابعة البرامج التوجيهية للأعضاء الجدد.
- ٦- تقوم اللجنة بتطوير وتوصية المجلس للموافقة على عملية التقييم الذاتي السنوي للمجلس ، وتتولى الإشراف على التقييم الذاتي السنوي للمجلس.
- ٧- تقوم اللجنة بمساعدة المجلس بشكل سنوي في تحديد امثال كل عضو والرئيس التنفيذي مع قواعد ولوائح السلوك والأخلاق للشركة ويجب الإبلاغ إلى المجلس عن أي انتهاكات للوائح.
- ٨- مراجعة هيكلية كل من رئيس وأعضاء مجلس الإدارة بما يتضمن الحجم والمكافآت والمهارات والمعرفة والخبرة كما بتوصية المغايرات المناسبة بهذا الشأن.
- ٩- تحديد نقاط القوة والضعف في مجلس الإدارة والتوصية بالحلول التي تتوافق مع مصلحة الشركة.
- ١٠- التأكيد على إستقلال الأعضاء المستقلين وعدم وجود أي تضارب في المصالح في حالة عمل أحد أعضاء المجلس عضوا في مجلس إدارة شركة أخرى.

مسؤوليات تحديد التعويضات والمكافآت:

- ١- وضع سياسات واضحة بشأن تعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار المسئولين التنفيذيين (الرئيس التنفيذي، الرئيس المالي ورؤساء وحدات الأعمال) بما يتناسب مع معايير الأداء عند وضع هذه السياسات.
- ٢- تتحمل اللجنة المسؤولية المباشرة للتوصية على شكل ومبالغ مكافآت الأعضاء ، يجب على اللجنة أن تسعى إلى جذب وتخفيف ، والاحتفاظ بالأعضاء ذوي الاستقامة العالية والقدرات المتفوقة في التركيز لتحسين قيمة أسهم الشركاء على المدى البعيد.
- ٣- يجب على اللجنة مراجعة وتوصية المجلس على مستوى المكافآت للموظفين التنفيذيين ، بما في ذلك الرئيس ، وكذلك استعراض واقتراح خطة المكافآت للموظفين.
- ٤- اللجنة يمكنها تعيين استشاريين لتحديد التعويضات والمكافآت بما تراه ضروريا للقيام بأعمالها ، وتكون المسؤولة عن الموافقة على الرسوم ذات الصلة.
- ٥- التوصية لمجلس الإدارة لتعيين أعضاء المجلس وفقا للسياسات والمعايير المعتمدة ، واللجنة تكفل بعدم ترشيح أي شخص قد أدين من قبل في أي جريمة مخلة بالشرف أو الأمانة لهذه العضوية.
- ٦- يجب على اللجنة القيام بأنشطة أخرى يتم إسنادها من المجلس من وقت لآخر.
- ٧- يجب على اللجنة استعراض وتقييم مدى كفاية هذا الميثاق سنويا والتوصية بأي تغييرات مقترحة على المجلس للموافقة عليه.

■ اللجنة التنفيذية:

تتكون اللجنة التنفيذية من ثلاثة أعضاء من أعضاء مجلس الإدارة ، عقدت اللجنة خمسة إجتماعات خلال السنة المالية ٢٠١٧م موضحة كما يلي :-

إسم العضو	صفة العضوية	٩ أكتوبر ١٦	٨ يناير ١٧	١٢ مايو ١٧	٢٥ يونيو ١٧	١٧ سبتمبر ١٧	الحضور	نسبة الحضور
راند ابراهيم المديهم	رئيس اللجنة	حضر	حضر	حضر	حضر	٥	٥	١٠٠%
مهنا عبدالله المهنا	عضو اللجنة	حضر	حضر	حضر	حضر	٥	٥	١٠٠%
علي صالح الدخيل*	عضو اللجنة	حضر	-	-	-	-	١	٢٠%
خالد عبدالله الشامي*	عضو اللجنة	-	حضر	حضر	حضر	حضر	٤	٨٠%

*قبل مجلس الإدارة إستقالة الأستاذ/علي بن صالح الدخيل إعتباراً من ١٣-١١-٢٠١٦م وعين الأستاذ/ خالد بن عبدالله الشامي بديلاً عنه بتاريخ ٠٥-١٢-٢٠١٦م.

مهام اللجنة التنفيذية:

- ١- يجب على اللجنة مساعدة المجلس في أداء الأنشطة والمهام المفوضة إليها من قبل مجلس الإدارة، من أجل تسهيل عمليات الشركة بشكل سلس.
- ٢- تتولى اللجنة مساعدة المجلس في وضع أهداف الشركة الإستراتيجية الرئيسية وإستراتيجيات الإستثمار، ويوافق المجلس عليها.
- ٣- إن اللجنة تساهم في تيسير تحديد و وضع الرؤية والمهام الخاصة للمجلس.
- ٤- تضع اللجنة خطة عمل على أساسها تساعد المجلس في تحديد رؤية الشركة ورسالتها واتجاه الأعمال.
- ٥- تضع الأهداف الرئيسية الإستراتيجية التي تساهم في تحقيق النتائج المطلوبة من الشركة.
- ٦- تقوم اللجنة بمساعدة المجلس في إجراء إستعراض إستراتيجي لأداء الشركة بشكل منتظم لتحديد ما إذا كانت الشركة حققت أهدافها على المدى القصير والطويل.
- ٧- وتشارك اللجنة بالمراجعة والموافقة على جميع القرارات الإستثمارية الرئيسية ، وذلك تمثيلاً مع إستراتيجيات الشركة المعتمدة.
- ٨- تكون اللجنة مسؤولة عن تشكيل أو إعادة تشكيل أي مشروع مشترك أو شراكة بما في ذلك النفقات المرتبطة بالمشروع.
- ٩- تساعد اللجنة بتطوير إستثمارات الشركة كالقيام بزيادة حصتها في السوق و تحقيق أقصى قدر من الربح للأعضاء أو المساهمين.
- ١٠- على اللجنة تعزيز وتطوير التقنيات والدعم الفني للشركة.
- ١١- على اللجنة مسؤولية إدارة علاقات البائعين مع الموردوين الرئيسيين.

- ١٢- تكون اللجنة مسؤولة عن وضع العمليات التجارية والسياسات والإجراءات التنفيذية الواجب إتباعها أثناء تنفيذ العمليات اليومية في الشركة ، و ينبغي على اللجنة أيضا مراقبة الالتزام بهذه الإجراءات ، وتحديد المعوقات التي تمنع الالتزام بهذه السياسات والإجراءات ، وتقديم خطط العمل التي تساهم في التغلب على هذه المعوقات.
- ١٣- على اللجنة رصد التطور العام للموظفين من خلال ضمان التدريب المنتظم وتطوير المهارات العامة.
- ١٤- على اللجنة إستكشاف وسائل تطور الأعمال بطريقة فعالة من حيث التكلفة والفعالية وتلبي رضا العملاء.
- ١٥- على اللجنة أن تتكفل بسلامة التنسيق وتبادل المعلومات والآراء بين كبار المسؤولين التنفيذيين ومدراء الإدارات الرئيسية.
- ١٦- على اللجنة تحديث خلافة المناصب بشكل دوري لضمان تحقيق متطلبات العمل .
- ١٧- ينبغي على اللجنة مراقبة أداء الرئيس التنفيذي والإدارة التنفيذية فيما يتعلق بتنفيذ خطة العمل التي وضعها المجلس.
- ١٨- تستعرض اللجنة قدرة الشريك التجاري المشارك في المشاريع التي تقوم بها شركة اليمامة للصناعات الحديدية إن وجد.
- ١٩- تحديد إستراتيجية الإستثمار والسياسات الإستثمارية خاضعة لموافقة المجلس والمبادئ التوجيهية ، بما في ذلك السياسات والمبادئ التوجيهية بشأن فئات الأصول ، وتوزيع الأصول ، والإستثمارات المحظورة والتقييم.
- ٢٠- مراجعة إقتراحات عن إستثمارات جديدة ورصد إمتثال هذه الإستثمارات بالسياسات والإجراءات الإستثمارية.
- ٢١- النظر فيما إذا كان الإستثمار المقترح هو مفيد للأطراف ذات العلاقة ، ويتطلب اهتماما خاصا ، وإستعراض موافقة المجلس.
- ٢٢- مراجعة وإعتماد المعايير بشكل دوري أو أجهزة القياس الأخرى التي تستخدمها الشركة لمراقبة أداء إستثماراتها.
- ٢٣- مراجعة معالجة الزكاة أو الضرائب وإستعراض قضايا الإمتثال بالزكاة أو الضرائب المرتبطة بالصفقات الإستثمارية.
- ٢٤- استعراض المعالجة المحاسبية والإفصاح عن كل معاملة إستثمارية والتأكد من أن يتم التقييم وفقا لمعيار المحاسبة المقبولة.
- ٢٥- المراقبة المستمرة لأداء مستشاري الاستثمار في الشركة ، وإتخاذ القرار بالاحتفاظ أو انهاء خدمتهم حسب ما يرويه مناسبا.

٤- نظام حوكمة الشركة:

تهدف شركة اليمامة للصناعات الحديدية من حوكمة الشركة إلى توفير سلسلة من العلاقات بين الشركة و إدارتها العليا ومجلس إدارتها ومساهميها وغيرهم من الجهات المعنية وذات العلاقة، بحيث يوفر ذلك الطريقة التي توضح أهداف الشركة و الاساليب التي تؤدي إلى تحقيق هذه الاهداف، ولدى الشركة تقسيم واضح للمسؤوليات بين مجلس الادارة والادارة العليا للشركة.

وتتعهد شركة اليمامة للصناعات الحديدية بالالتزام التام بلائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية وترى أنها عاملاً مهماً في نجاحها، والتي يتطلب تنفيذها إطار واضح من الشفافية والإفصاح من أجل التأكد أن مجلس الادارة يعمل من أجل تحقيق أفضل المصالح للمساهمين ويقدم صورة واضحة وعادلة لنتائج الشركة المالية ونتائج أعمالها ، ولضمان ممارسة جميع المساهمين لحقوقهم النظامية في الحصول على نصيب من الأرباح التي يقرر توزيعها و حق الحصول على نصيب من موجودات الشركة عند التصفية وحق حضور الجمعيات والاشتراك في مداولاتها والتصويت على قراراتها وحق التصرف في الأسهم وحق مراقبة أعمال مجلس الإدارة ورفع دعوى المسؤولية على أعضاء المجلس وحق الاستفسار وطلب معلومات بما لا يضر بمصالح الشركة ولا يعارض نظام السوق المالية ولوائحه التنفيذية

واعتمدت شركة اليمامة للصناعات الحديدية نظام حوكمة الشركة الخاص بها في تاريخ ١٦/٠٤/٢٠١٧م وملحقاته ، والذي يتمشي مع تعديلات النظام الأساسي للشركة و نظام الشركات الجديد ، ويتألف نظام حوكمة الشركة من التالي:

١. المقدمة
٢. المساهمين والمبادئ التوجيهية للجمعية العمومية
٣. المبادئ التوجيهية لمجلس الإدارة
٤. اختيار وتأليف رئيس وأعضاء مجلس الإدارة
٥. عمليات مجلس الإدارة التشغيلية
٦. ميثاق لجنة المراجعة
٧. ميثاق لجنة الترشيحات والمكافآت
٨. ميثاق اللجنة التنفيذية
٩. مدونة قواعد السلوك والأخلاق
١٠. الإفصاح

❖ ما تم تطبيقه من أحكام لائحة حوكمة الشركات الصادر عن هيئة السوق المالية والأحكام التي لم تطبق وأسباب ذلك

البند	النص	طبق	لم يطبق	الايضاح
المادة (٣)	الحقوق العامة للمساهمين	✓		

المادة (٤)	تسهيل ممارسة المساهمين لحقوقهم وحصولهم على المعلومات	✓	المساهمين والمبادئ
المادة (٥)	حقوق المساهمين المتعلقة باجتماع الجمعية العامة	✓	التوجيهية للجمعية العمومية
المادة (٦)	حقوق التصويت	✓	
المادة (٧)	حقوق المساهمين في الأرباح	✓	
المادة (٨)	السياسات والإجراءات المتعلقة بالإفصاح	✓	الإفصاح
المادة (٩)	الإفصاح في تقرير مجلس الإدارة	✓	التقرير السنوي
		✓	
المادة (١٠)	الوظائف الأساسية لمجلس الإدارة	✓	المبادئ التوجيهية لمجلس الإدارة
المادة (١١)	مسؤوليات مجلس الإدارة	✓	
المادة (١٢)	تكوين مجلس الإدارة	✓	
المادة (١٣)	لجان مجلس الإدارة وإستقلاليته	✓	
المادة (١٤)	لجنة المراجعة	✓	ميثاق لجنة المراجعة
المادة (١٥)	لجنة الترشيحات والمكافآت	✓	ميثاق لجنة الترشيحات والمكافآت
المادة (١٦)	اجتماعات مجلس الإدارة وجدول الأعمال	✓	المبادئ التوجيهية لمجلس الإدارة
المادة (١٧)	مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وتعويضاتهم	✓	
المادة (١٨)	تعارض المصالح في مجلس الإدارة	✓	مدونة قواعد السلوك والأخلاق

٥ - سياسات الإفصاح:

إن ميثاق (لائحة) سياسة الإفصاح عن المعلومات جزء لا يتجزأ من نظام حوكمة شركة اليمامة للصناعات الحديدية ويمكن لأي مساهم الاطلاع عليه بمقر الشركة. وقد أفصحت الشركة عن التغييرات في أعضاء مجلس الإدارة وقت حدوثها وأبلغت هيئة السوق المالية والجمهور بذلك عبر موقع الشركة لدى السوق المالية تداول وعمل الإجراءات اللازمة حيث استقال عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ علي بن صالح الدخيل من منصبه وتعيين الأستاذ/ خالد بن عبدالله الشامي بديلاً عنه وتعيين عضو مجلس الإدارة الأستاذ / عدنان بن عبدالرحمن المنصور لملء المقعد الشاغر.

أما الإفصاحات المالية الربع سنوية والسنوية فقد تمت وفق الفترة المحددة من هيئة السوق المالية وتم الإعلان عنها بموقع تداول دونما تأخير يذكر:

- نوهت الشركة عن لفت الإنتباه كما ورد في تقرير المراجع الخارجي للسنة المنتهية في ٢٠١٧/٠٩/٣٠م وهو على النحو التالي:
نود أن نلفت الإنتباه إلى الإيضاح (٢٨) بالقوائم المالية الموحدة للمجموعة، والذي يشير إلى أنه تم إجراء تعديلات بأثر رجعي

- على أرقام المقارنة المعروضة كما في وللجنة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦م، وذلك تصحيحاً لأخطاء محاسبية مكتشفة لفترة سابقة، وتطبيقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. ونتيجة لذلك تم إعادة عرض المعلومات المقارنة في القوائم المالية المرفقة. ولم يتم تعديل رأينا بناءً على هذا الأمر.
- قامت الشركة بالإعلان عن إنعقاد الجمعية العامة العادية لمساهمي الشركة والتي عقدت بتاريخ ١٦/٠٤/٢٠١٧ م حيث وافقت الجمعية على توصية مجلس الادارة بتشكيل لجنة المراجعة لتبدأ عملها من تاريخ إنعقاد الجمعية إلى نهاية دورة المجلس الحالية والتي تنتهي في تاريخ ٢٥-٠٦-٢٠١٧م، وستكون مهام اللجنة وضوابط عملها ومكافأة أعضائها وفق ميثاق لجنة المراجعة المعتمد من الجمعية العامة للمساهمين بتاريخ ٢٦-٠٢-٢٠١٧م، وتمت الموافقة على التالى أسمائهم لعضوية اللجنة: الأستاذ/ عبد الحميد عبدالعزيز العوهلي- رئيساً للجنة المراجعة، والأستاذ/ زياد عبدالقادر التومى - عضو باللجنة، والأستاذ/ عبدالله عبدالكريم المهنا- عضو باللجنة. كما تمت الموافقة على تعيين الأستاذ/ عبد الحميد عبدالعزيز العوهلي عضو مجلس مستقل لملء المقعد الشاغر وذلك حسب قرار مجلس الإدارة إعتباراً من تاريخ ١٢-٠١-٢٠١٧م وحتى نهاية دورة المجلس الحالية والتي تنتهي في ٢٥-٠٦-٢٠١٧م. كما تمت الموافقة على إعتداد دليل لائحة حوكمة الشركات الخاصة بالشركة النسخة الرابعة وفق إعتداد مجلس الإدارة بتاريخ ١٦-٠١-٢٠١٧م وملاحقه والتي تشمل ميثاق لجنة الترشيحات والمكافآت، وميثاق اللجنة التنفيذية، وسياسات الإفصاح، وسياسات التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة، ومدونة قواعد السلوك والأخلاق.
- أعلنت شركة اليمامة للصناعات الحديدية بتاريخ ٢٣/١٠/٢٠١٧م عن إلغاء العقد القائم مع الشركة السعودية لخدمات الأعمال الكهربائية والميكانيكية لتوريد أبراج كهربائية بقيمة 70,105,600 ريال سعودي (طرف ذو علاقة) والذي سبق الإعلان عنه على موقع تداول بتاريخ ٠٥/١٢/٢٠١٦م. وكذلك في ١٢/١٢/٢٠١٦م.
- أعلنت شركة اليمامة للصناعات الحديدية بتاريخ ٢٨/٠٩/٢٠١٧م عن مراحل مواكبتها للتحويل لمعايير المحاسبة الدولية:
- إعتمد مجلس الادارة في إجتماعه بتاريخ ٢٧-٠٩-٢٠١٧م دليل السياسات المحاسبية لتتلاءم مع معايير المحاسبة الدولية كما وإعتمد القوائم المالية الإفتتاحية المدققة والمعدة حسب المعايير الدولية للسنة المالية المنتهية في ٣٠-٠٩-٢٠١٦م حيث لا توجد أي آثار جوهرية على الشركة إثر تطبيق معايير المحاسبة الدولية وجاري الإعداد للقوائم المالية لفترات المقارنة للعام المالي الحالي والذي سينتهي في ٣٠-٠٩-٢٠١٧م حيث أن أول تطبيق للمعايير الدولية للشركة سيبدأ في تاريخ ٠١-١٠-٢٠١٧م (بداية السنة المالية ٢٠١٨ للشركة).
- أعلنت شركة اليمامة للصناعات الحديدية بتاريخ ٠٢/٠٧/٢٠١٧م عن قرارات مجلس الإدارة بتاريخ ١١-٠٦-٢٠١٧م للدورة الجديدة والتي ستبدأ في تاريخ ٢٦-٠٦-٢٠١٧م ولمدة ثلاث سنوات ميلادية. وهيا كما يلي:
- تعيين السيد/ سعد بن ابراهيم المعجل رئيس مجلس الإدارة.
- تعيين السيد/ رائد بن ابراهيم المديهم نائب رئيس مجلس الإدارة.
- و تشكيل اللجنة التنفيذية و لجنة الترشيحات والمكافآت المنبثقة عن مجلس الإدارة وتعيين أعضائها ، علماً بأنه تم تشكيل لجنة المراجعة وتعيين أعضائها من قبل الجمعية العامة غير العادية لمساهمي الشركة والتي عقدت بتاريخ ٢٦-٠٢-٢٠١٧م.

- قامت شركة اليمامة للصناعات الحديدية بالاعلان عن صرف الأرباح النصف سنوية للمساهمين عن النصف الأول من العام المالي ٢٠١٧م، وكان المبلغ الموزع ٥٠,٨ مليون ريال وحصة السهم ١ ريال ونسبة التوزيع ١٠% من القيمة الاسمية، وكانت أحقية صرف الأرباح لمساهمي الشركة المسجلين بمركز إيداع الأوراق المالية (تداول) بنهاية ثاني يوم تداول من يوم ٢١-٠٥-٢٠١٧م.
 - قامت شركة اليمامة للصناعات الحديدية بالاعلان عن صرف الأرباح النصف سنوية للمساهمين عن النصف الثاني من العام المالي ٢٠١٦م، وكان المبلغ الموزع ٦٣,٥ مليون ريال وحصة السهم ١,٢٥ ريال ونسبة التوزيع ١٢,٥% من القيمة الاسمية، وكانت أحقية صرف الأرباح لمساهمي الشركة المسجلين بمركز إيداع الأوراق المالية (تداول) بنهاية ثاني يوم تداول من يوم ١٢-١٢-٢٠١٦م.
 - قامت شركة اليمامة للصناعات الحديدية بالاعلان عن صرف الأرباح النصف سنوية للمساهمين عن النصف الأول من العام المالي ٢٠١٦م وكان المبلغ الموزع ٧٦,٢ مليون ريال وحصة السهم ١,٥ ريال ونسبة التوزيع ١٥% من القيمة الاسمية، وكانت أحقية صرف الأرباح لمساهمي الشركة المسجلين بمركز إيداع الأوراق المالية (تداول) بنهاية تداول يوم ٠٦-٠٦-٢٠١٦م.
 - قامت الشركة بالاعلان عن إنعقاد الجمعية العامة غير العادية لمساهمي الشركة والتي عقدت بتاريخ ٢٠/١١/٢٠١٦ م حيث وافقت الجمعية على انتخاب عضو مجلس الإدارة الأستاذ / عدنان بن عبدالرحمن المنصور (عضو مستقل) لملاء المقعد الشاغر بالمجلس وإيفاء لتعهد الشركة لما ورد بنشرة الإصدار. والموافقة على تعديلات النظام الأساسي للشركة وفق نظام الشركات الجديد والصادر عن وزارة التجارة وتعيين عضو مجلس الإدارة غير التنفيذي ورئيس لجنة المراجعة الأستاذ/ خالد بن عبدالله الشامي بديلاً للعضو المستقيل الأستاذ/علي بن صالح الدخيل.
- وإن الشركة تسعى لتطبيق نظام الإفصاح والشفافية بشكل تام وتتيح المعلومات لكل المساهمين والمستثمرين وتلتزم بلوائح والأنظمة الصادرة من هيئة السوق المالية ووزارة التجارة إلزاماً تاماً.

٦- نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية:

تقوم لجنة المراجعة المنبثقة من مجلس الإدارة بشركة اليمامة للصناعات الحديدية بالنظر فيما يتصل بفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية من خلال مراجعة أعمال مراجع الحسابات الخارجي للشركة السادة/ شركة الفوزان والسدحان كي بي إم جي، ومراجعة أعمال إدارة المراجعة الداخلية بالشركة واستخلاص التوصيات ذات الصلة لتحسينها ورفعها إلى مجلس الإدارة بشكل دوري للتأكد من كفاءة وفاعلية نظام الرقابة الداخلية عموماً وفيما يتصل بعدالة القوائم المالية وتوفير تقوم مستمر لنظام الرقابة الداخلية ومدى فاعليته والاهتمام بأي ملاحظات تظهر والتعامل معها بجدية تامة، مع الأخذ بعين الاعتبار أنه لا يمكن التأكيد بشكل مطلق على شمولية عمليات التقييم من قبل المراجعين الداخليين والخارجيين، ويتم التقييم من خلال فحص عينات عشوائية بهدف الحصول على تأكيدات معقولة على فاعلية إجراءات الرقابة الداخلية.

وترى لجنة المراجعة أن إجراءات الرقابة الداخلية المطبقة في الشركة خلال العام المالي ٢٠١٧م ذات فعالية وكفاءة عالية وفي ضوء ما قامت به اللجنة من أعمال لا توجد لديها أية ملاحظات جوهرية أو قصور هام يقتضي التنبيه إليه أو الإفصاح عنه من قبل الإدارة التنفيذية للشركة أو شركتها التابعة.

٧ - العقوبات والقيود والجزاءات على الشركة:

لا توجد أية عقوبات ذات أثر جوهري أو قيود احتياطية أو جزاءات أخرى مفروضة على شركة اليمامة للصناعات الحديدية من أي جهة تنظيمية أو رقابية أو قضائية عن العام المالي ٢٠١٧م.

٨ - تقرير المراجع الخارجي للشركة:

حسب ماورد في تقرير المراجع الخارجي للشركة السادة/ شركة كي بي إم جي الفوزان وشركاه والذي أفاد برأيه " أن القوائم المالية الموحدة ككل:

(١) تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي الموحد لشركة اليمامة للصناعات الحديدية وشركتها التابعة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ م ، ونتائج أعمالها وتدفعاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الملائمة لظروف المجموعة.

(٢) تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعل باعداد وعرض القوائم المالية.

لفت إنتباه

نود أن نلفت الإنتباه إلى الإيضاح (٢٨) بالقوائم المالية الموحدة للمجموعة للسنة المنتهية في ٣٠/٩/٢٠١٧م، والذي يشير إلى أنه تم إجراء تعديلات بأثر رجعي على أرقام المقارنة المعروضة كما في وللسنة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦م، وذلك تصحيحاً لأخطاء محاسبية مكتشفة لفترة سابقة، وتطبيقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. ونتيجة لذلك تم إعادة عرض المعلومات المقارنة في القوائم المالية المرفقة. ولم يتم تعديل رأينا بناءً على هذا الأمر.

٩- تحفظات المراجع الخارجي للشركة:

لا توجد لدى المراجع الخارجي للشركة السادة/ شركة كي بي إم جي الفوزان وشركاه أي تحفظات على القوائم المالية السنوية عن السنة المنتهية في ٣٠/٩/٢٠١٧م.

١٠- المسؤولية الاجتماعية:

إن شركة اليمامة للصناعات الحديدية إحدى الشركات المساهمة العامة في المملكة العربية السعودية ومدرجة بالسوق المالية السعودية "تداول" تحرص الشركة وباستمرار على أداء واجبها تجاه فئة الشباب الذين هم عماد المجتمع والقيام بمسئولياتها تجاه أفرادها وبما يخدم مصالحهم وينمي من إدراكهم وخصوصاً المجتمع الذي يعقد عليه الأمل في المستقبل لاستكمال وتنمية مسيرة البناء والعطاء. وشاركت الشركة بفعالية خلال عام ٢٠١٧م في خدمة المجتمع حيث قامت بالأعمال الآتية:

- تدريب عدد من طلاب الكليات التقنية في المملكة وذلك تحضيراً لهم للانضمام إلى طواقمها الفنية حال تخرجهم.
 - استقبال زيارات من طلاب كليات الهندسة الكهربائية في جامعات المملكة للاطلاع وعن قرب على آخر ما توصلت إليه التقنيات الحديثة في تصميم وتصنيع المعدات الكهربائية.
 - نجحت الشركة في استقطاب العديد من الكفاءات السعودية للعمل في الشركة وبدعم من صندوق الموارد البشرية حيث بلغ عدد الموظفين السعوديين ٢٥٠ موظف كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧م يمثلون نسبة ٢٧% من إجمالي الموظفين .
 - تحرص الشركة على استخدام أحدث التقنيات في وسائل إنتاجها والتي لا ينتج عنها أية مواد ضارة أو غير صحية وذلك إسهاماً منها في المحافظة على البيئة والمجتمع.
- هذا وسوف تستمر الشركة في تنويع مبادرات مشاركتها في مسؤوليتها الاجتماعية تجاه الوطن الغالي وأبنائه الكرام وبما يخدم المصلحة العامة.

١١- إقرارات مجلس الإدارة وإدارة الشركة:

- يؤكد ويقر مجلس الإدارة وإدارة الشركة على التالي:
- إن سجلات الحسابات أعدت بالشكل الصحيح.
 - إن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة ونفذ بفاعلية.
 - لا يوجد أي شك يذكر في قدرة الشركة على مواصلة نشاطها.
 - لا توجد لدى لجنة المراجعة أية تحفظات على المراجع الخارجي للشركة السادة/ شركة كي بي إم جي الفوزان وشركاه ولم ترفع توصية لمجلس الإدارة لاستبداله أو إنهاء التعاقد معه قبل المدة المتفق عليها بالعقد.

الخاتمة:

وفقاً للنتائج التي تم إدراجها في هذا التقرير والبيانات الختامية المرفقة للعام المالي المنتهي في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ م ، فقد حافظت شركة اليمامة للحديد على استمرار ربحيتها على الرغم من المنافسة الشديدة وتوقف العديد من المشاريع.

وينتهز المجلس هذه الفرصة ليعبر عن شكره وتقديره لموظفي الشركة والمساهمين والعملاء والموردين والجهات الحكومية على دعمهم وثقتهم وتعاونهم والذي كان له أكبر الأثر في تحقيق المزيد من التقدم والإزدهار للشركة.

مجلس إدارة

شركة اليمامة للصناعات الحديدية