التقرير السنوي

٢٠١٧-٢٠١٨

تقرير مجلس الإدارة
للسادة مساهمي شركة اتحاد عذيب للاتصالات (GOجو)
للسنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

	المحتويات	صفحة
١	تأسيس الشركة	٣
٢	أعمال ونشاطات الشركة	٣
٣	أخبار وقرارات الشركة المهمة	٤
٤	الخطط والعمليات والتوقعات المستقبلية لأعمال الشركة	٧
٥	أصول ومطلوبات الشركة ونتائج الأعمال السنوية	١٤
٦	إيرادات الشركة والشركات التابعة	١٤
٧	مخاطر الشركة المحتملة	١٧
٨	ملخص النتائج المالية الموحدة للشركة للسنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧	٢١
٩	الزكاة وضريبة الدخل	٢٣
١٠	سياسة توزيع الأرباح وتوصيات مجلس الإدارة	٢٤
١١	أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان والإدارة التنفيذية ووظائفهم الحالية والسابقة ومؤهلاتهم وخبراتهم	٢٥
١٢	تكوين مجلس الإدارة وتصنيف أعضائه	٣٠
١٣	اجتماعات مجلس الإدارة	٣١
١٤	لجان مجلس الإدارة	٣٢
١٥	سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية	٣٣
١٦	مكافآت وتعويضات أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان وكبار التنفيذيين	٣٦
١٧	التقييم السنوي لمجلس الإدارة	٣٨
١٨	مصالح أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين أو أزواجهم أو أولادهم القصر	٣٨
١٩	التعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة	٣٩
٢٠	التنازل عن التعويضات والمكافآت	٤١
٢١	الأسهم المملوكة لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين بالشركة	٤١
٢٢	المستحقات والمدفوعات النظامية	٤٢
٢٣	العقوبات والغرامات أو القيود الوقائية الدعاوى القائمة	٤٣
٢٤	مكافآت نهاية الخدمة للموظفين	٤٣
٢٥	الاستثمارات والاحتياطات التي تم إنشاؤها لمصلحة موظفي الشركة	٤٣
٢٦	التوافق مع لائحة حوكمة الشركات	٤٤
٢٧	جمعيات المساهمين	٤٦
٢٨	الرقابة الداخلية ولجنة المراجعة	٤٧
٢٩	مراجع الحسابات الخارجي (المحاسب القانوني)	٤٧
٣٠	إعادة تصنيف	٤٨
٣١	إقرارات مجلس الإدارة	٤٩

١- تأسيس الشركة

تأسست شركة اتحاد عذيب للاتصالات ("GOجو") وهي شركة مساهمة سعودية مدرجة وفقاً للمرسوم الملكي رقم م/ ٦ وتاريخ ١٤٢٩/٢/١٩هـ (الموافق ٢٠٠٨/٢/٢٦) القاضي بالإعلان عن تأسيس الشركة. وتعمل الشركة بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٢٦٣٢٧٣ الصادر في الرياض بتاريخ ١٤٣٠/٢/٣٠هـ (الموافق ٢٠٠٩/٢/٢٥) وترخيص هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات المؤرخ في ١٤٣٠/٤/٥هـ (الموافق ٢٠٠٩/٤/١).

وهذا الاتحاد هو عبارة عن شراكة قوية تم تأسيسها برأسمال قدره ١ مليار ريال سعودي مقسم إلى ١٠٠ مليون سهم متساوية القيمة قيمة كل منها ١٠ ريال (عشرة ريالات سعودية) وكلها أسهم عادية. مدفوعه بالكامل، ويضم كلاً من: " شركة عذيب التجارية التي تم تعديل اسمها لاحقاً إلى شركة بذار التجارية، شركة النهلة للتجارة والمقاولات، شركة البحرين للاتصالات السلكية واللاسكلية "بتلكو"، شركة مجموعة تراكو، شركة عذيب للصيانة والخدمات، وشركة الانترنت السعودية، وشركة عذيب للكمبيوتر والاتصالات التي تم تعديل اسمها إلى شركة بذار للاتصالات وتقنية المعلومات لاحقاً، وشركاء آخرين".

ويتضمن الترخيص الذي حازت عليه "جو" تقديم ما يلي : خدمات الاتصالات الثابتة (محدودة الحركة) والخدمات اللاسلكية مثل الاتصالات الصوتية الهاتفية، خدمات البيانات، خدمات الانترنت السريع، خدمات الاتصالات الصوتية عبر الإنترنت؛ وذلك عبر تقنية الجيل الرابع وعبر كوابل الألياف البصرية لجميع العملاء في المنازل والشركات ومكاتب الأعمال، هذا بالإضافة إلى خدمات الفيديو التي تعتزم الشركة تنفيذها في المستقبل ضمن عملياتها في قطاع الاتصالات بالمملكة العربية السعودية، لاستخدامها في خدمات المؤتمرات والتعليم عن بُعد.

قد أوصى مجلس الإدارة للجمعية العامة المنعقدة بتاريخ ١٤٣٢/٩/٦هـ الموافق ٢٠١١/٨/٦ بتخفيض رأس المال من ١ مليار ريال (واحد مليار ريال سعودي) إلى ٤٠٠ مليون ريال (أربعمائة مليون ريال سعودي) وذلك عن طريق إلغاء ٦٠ مليون سهم من أسهم الشركة وبنسبة تخفيض بلغت ٦٠٪ من رأس المال. وعقب ذلك تمت التوصية مرة أخرى للجمعية العامة المنعقدة بتاريخ ١٤٣٣/٠٢/٢٠هـ الموافق ٢٠١٢/١/١٤ برفع رأس المال من خلال طرح أسهم حقوق أولوية بقيمة ١,١٧٥ مليون ريال (واحد مليار ومائة وخمسة وسبعون مليون ريال سعودي) ليصبح رأس المال الجديد ١,٥٧٥ مليون ريال (واحد مليار وخمسمائة وخمسة وسبعون مليون ريال سعودي). بناءً على التوصية تم طرح أسهم زيادة رأس المال بواقع ١١٧,٥٠٠,٠٠٠ سهم من خلال إصدار أسهم حقوق أولوية وتمثل الزيادة في رأس المال مقدارها ١,١٧٥ مليون ريال (واحد مليار ومائة وخمسة وسبعون مليون ريال سعودي). ولقد دعت "جو" لعقد اجتماع الجمعية العامة غير العادية للموافقة والتصويت على قرار زيادة رأس المال بتاريخ ١٤٣٣/٢/٢٠هـ الموافق ٢٠١٢/١/١٤، حيث تمت الموافقة على قرار زيادة رأس المال والمصادقة عليه.

كما أوصى مجلس الإدارة للجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ١٤٣٨/٠٧/١٣هـ الموافق ٢٠١٧/٠٤/١٠ بتخفيض رأس مال الشركة بواقع ٦٠٪ وذلك لخفض الخسائر المتراكمة دون ٥٠٪ وذلك تماشياً مع نظام الشركات الجديد ليصبح رأس المال الجديد بعد التخفيض ٦٣٠ مليون ريال (ستمائة وثلاثون مليون ريال). وتعاطياً مع الوضع المالي للشركة، أوصى مجلس الإدارة مرة أخرى للجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ١٤٣٩/٠٥/٢٧هـ الموافق ٢٠١٨/٠٢/١٣ بتخفيض رأس المال من ٦٣٠ مليون ريال (ستمائة وثلاثون مليون ريال إلى ٤٧٢.٥ مليون ريال (سبعمائة وإثنان وسبعون مليون وخمسمائة ألف ريال) عن طريق إلغاء عدد ١٥,٧٥٠,٠٠٠ سهم من أسهم الشركة بنسبة تخفيض ٢٥٪.

٢- أعمال ونشاطات الشركة

تقوم "جو" بتقديم الخدمات التالية:

- تقديم جميع خدمات الاتصالات الثابتة والخدمات الصوتية والانترنت في المملكة العربية السعودية؛
- بناء شبكات الاتصالات وتقنية المعلومات ومرافقها، وامتلاكها وصيانتها وتشغيلها وإدارتها وتطويرها، على أسس تجارية في المملكة، وحيازة الرخص والمعدات والأجهزة اللازمة لذلك؛
- استيراد جميع أنواع أجهزة الاتصالات الثابته و محدودة الحركة ونحوها من الأجهزة والبضائع وتصديرها وتسويقها وتوريدها، والدخول في المناقصات المتعلقة بذلك؛ ولقد حصلت "جو" على رخصة لتقديم خدمات الإنترنت من هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات؛
- استيراد وتسويق وتركيب وصيانة أجهزة الاتصالات السلكية واللاسلكية وتقنية المعلومات؛
- الاستثمار في المشاريع التجارية والاستثمارية المتعلقة بخدمات الاتصالات المختلفة بحسب ما تراه الشركة مناسباً لتنمية أعمالها وتطويرها، وفقا للأنظمة واللوائح المرعية في المملكة.

- استيراد وتسويق وتركيب وصيانة أجهزة الاتصالات السلكية واللاسلكية وتقنية المعلومات.
- بيع وتوزيع البطاقات مسبقة الدفع.

٣- أخبار وقرارات الشركة المهمة

٣-١ الموافقة على القوائم المالية الأولية لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ مارس ٢٠١٧

اعتمد مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٧/٠٤/١٩ القوائم المالية الأولية (غير مراجعة) لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ مارس ٢٠١٧م والمعدة من قبل مراجع الحسابات الخارجي السادة/ كي بي أم جي الفوزان وشركاه.

٣-٢ التعاقد مع شركة شركة إثراء المالية - المستشار الاستراتيجي للشركة فيما يتعلق بالأعمال والاستشارات الخاصة بالحصول على الرخصة الموحدة

وافق مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٧/٠٤/٢٧ على التعاقد مع شركة شركة إثراء المالية - كمستشار الاستراتيجي للشركة - فيما يتعلق بالأعمال والاستشارات الخاصة بالحصول على الرخصة الموحدة.

٣-٣ الموافقة على الدخول في مزاد الترددات في النطاقين (٧٠٠ و ١٨٠٠ ميجا هيرتز) المقام من قبل هيئة الإتصالات وتقنية المعلومات

وافق مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٧/٠٥/٢١ المشاركة والدخول في مزاد هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات للحصول على ترددات إضافية في النطاقين ٧٠٠ و ١٨٠٠ ميجا هيرتز.

٣-٤ تعيين السيد/ رائد بن عبدالله فخري عضواً في مجلس إدارة الشركة ممثلاً لشركة بتلكو

وافق مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٧/٥/٢٤ على تعيين السيد/ رائد عبدالله فخري (غير تنفيذي) ممثلاً لشركة بتلكو خلفاً للسيدة/ خلود بنت راشد القطان اعتبارا من ٢٨ شعبان ١٤٣٨هـ الموافق ٢٤ مايو ٢٠١٧م.

٣-٥ قبول استقالة السيد/ حسام الدين بن هاشم صدقة (رئيس مجلس الإدارة) من عضوية لجنة المراجعة

التزاماً بما ورد بالفقرة (ج) من المادة الحادية والخمسون من لائحة حوكمة الشركات، وافق مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٧/٠٦/١٣على قبول استقالة السيد/ حسام الدين بن هاشم صدقة من عضوية لجنة المراجعة، على أن تسري الاستقالة اعتباراً من ١٤٣٨/٠٩/١٩هـ الموافق ٢٠١٧/٠٦/١٤م.

٣-٦ الموافقة على القوائم المالية المدققة للعام المالي المنتهي في ٣١ مارس ٢٠١٧واعتماد التقرير السنوي لمجلس الإدارة للسادة المساهمين لعام ٢٠١٦

اعتمد مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٧/٠٦/١٣ القوائم المالية المدققة للعام المالي المنتهي في ٣١ مارس ٢٠١٧ والتقرير السنوي لمجلس الإدارة للسادة المساهمين لنفس الفترة.

٣-٧ تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت

وافق مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٧/٠٧/٢٣ على إعادة تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت، لتضم كل من: السيد/ سلطان بن خالد التركي – رئيساً للجنة (عضو مستقل)، والسيد/ نواف بن محمد السديري – عضواً (غير تنفيذي، من غير أعضاء مجلس الإدارة)، والسيد/ سعد بن عمر البيز – عضواً (غير تنفيذي).

٣-٨ الموافقة على القوائم المالية الأولية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

اعتمد مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٧/٠٨/١٣ القوائم المالية الأولية (غير مراجعة) لفترة الثلاثة أشهر (الربع الأول) المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧م.

٣-٩ اختيار وتعيين مراجع الحسابات الخارجي للعام المالي ٢٠١٧/٢٠١٨

قام مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٧/٨/١٣ بالتوصية للجمعية العمومية بالموافقة على اختيار وتعيين السادة/ كي بي أم جي الفوزان وشركاه (KPMG)، كمراجع خارجي من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لمراجعة القوائم المالية الربع سنوية للربع الثاني والثالث والرابع والقوائم المالية السنوية لعام ٢٠١٧ والربع الأول لعام ٢٠١٨ والزكاة والضرائب ومراجعة تقرير وعاء الإيرادات التشغيلية المقدم لمقام هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات.

٣-١٠ تكوين لجنة المراجعة

وافق مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٧/٠٨/١٥ على التوصية للجمعية العمومية بتشكيل لجنة مراجعة من المرشحين التالية أسمائهم، وهم: (السيد/ عبدالرحمن بن عبدالله السكران، السيد/ بريم كومار كوناث، والسيد/ جافيد عبدالرحمن أختر، السيد/ أحمد بن محمد الدهلوي).

٣-١١ الموافقة على تحديث لوائح عمل اللجان الفرعية المنبثقة عن مجلس الإدارة وبعض اللوائح الداخلية الأخرى

وافق مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٧/٠٨/١٥ على التعديلات والتحديثات المقترحة على لائحة عمل كل من: لجنة المراجعة، لجنة المكافآت والترشيحات، ولائحة حوكمة الشركة، وكذلك سياسات وإجراءات وضوابط اختيار وتعيين أعضاء مجلس الإدارة.

٣-١٢ تمديد نطاق عمل مراجع الحسابات الخارجي ليشمل القوائم المالية الأولية للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

وافق مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٧/١٠/٠١ على تمديد نطاق عقد المراجعة المبرم مع السادة/ كي بي أم جي الفوزان وشركاه - KPMG ليشمل مراجعة القوائم المالية للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ (الربع الثاني) للعام المالي ٢٠١٨/٢٠١٧، للقيام بأعمال المراجعة المطلوبة لتمكين الشركة من الالتزام بإعلان النتائج المالية للفترة المذكورة قبل انتهاء المهلة المحددة لذلك نظاماً على أن يعرض هذا التجديد على الجمعية العامة للاعتماد.

٣-١٣ انتخاب وتعيين أعضاء مجلس الإدارة للدورة الثالثة واختيار وتعيين أعضاء لجنة المراجعة

وافقت الجمعية العامة العادية الثامنة (الاجتماع الثاني) المنعقد بتاريخ ١٤٣٩/٠٢/٠٦هـ الموافق ٢٠١٧/١٠/٢٦م على انتخاب وتعيين أعضاء مجلس الإدارة للدورة الثالثة التي تبدأ من ١٤٣٩/٠٢/٠٦هـ الموافق ٢٠١٧/١٠/٢٦م ولمدة ثلاث سنوات وكذلك اختيار وتعيين أعضاء لجنة المراجعة.

٣-١٤ اختيار وتعيين رئيس مجلس الإدارة ونائبه وأمين السر للدورة الثالثة لمجلس الإدارة

وافق أعضاء مجلس الإدارة في الجلسة الأولى لمجلس الإدارة (الدورة الثالثة) المنعقدة بتاريخ ٢٠١٧/١١/٠٥، على اختيار وتعيين السيد/ حسام الدين بن هاشم صدقة – رئيساً لمجلس الإدارة، والسيد/ فهد بن عبدالعزيز الصنيع – نائباً للرئيس، والسيد/ سعد بن عمر البيز – أميناً لسر المجلس.

٣-١٥ تشكيل اللجان الفرعية المنبثقة من مجلس الإدارة للدورة الثالثة

شكّل مجلس الإدارة في جلسته الأولى للدورة الثالثة المنعقدة بتاريخ ٢٠١٧/١١/٠٥، لجنتين رئيسيتين لمساعدته في أداء المهام المناطة به، وهما اللجنة التنفيذية، ولجنة المكافآت والترشيحات، علاوة على ذلك التوصية للجمعية العامة بتعيين أعضاء لجنة المراجعة.

٣-١٦ الموافقة على القوائم المالية الأولية لفترة الثلاثة والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

وافق مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٧/١١/٠٥ على القوائم المالية الأولية (غير مراجعة) لفترة الثلاثة والستة أشهر (الربع الثاني) المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧م والمعدة من قبل مراجع الحسابات الخارجي السادة/ كي بي أم جي الفوزان وشركاه.

٣-١٧ رفع دعوى قضائية ضد هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات لإستعادة تخصيص الترددات في النطاقين (٧٠٠) و (١٨٠٠) ميجاهرتز

عطفاً على قرار هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات بسحب الترددات التي فازت بها الشركة في المزاد العلني بالنطاقين (٧٠٠) و(١٨٠٠) ميجاهرتز، وافق مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٧/١١/١٦ على رفع دعوى قضائية ضد هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات لإستعادة تخصيص الترددات التي فازت بها الشركة.

٣-١٨ إستقالة السيد/ بريم كومار كوناث من عضوية مجلس الإدارة ولجنة المراجعة

وافق مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٧/١١/٢٠ على قبول استقالة السيد/ بريم كومار كوناث، من عضوية مجلس الإدارة ولجنة المراجعة وذلك لظروفه الصحية على أن تسري الاستقالة اعتباراً من ١٤٣٩/٠٣/٠٢هـ الموافق ٢٠١٧/١١/٢٠م.

٣-١٩ اعتماد سياسة الشركة في توزيع أرباح الأسهم

التزاماً بالفقرة (ب) من المادة التاسعة من لائحة حوكمة الشركات، وافق مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٧/١٢/٣١ على اعتماد سياسة توزيع أرباح الأسهم بما يحقق مصالح المساهمين والشركة ووفقاً لنظام الشركة الأساس وبما لا يتعارض مع نظام الشركات.

٣-٢٠ توصية مجلس الإدارة للجمعية العامة بتخفيض رأس مال الشركة

أوصى مجلس الإدارة في جلسته الثالثة للدورة الثالثة المنعقدة بتاريخ ٢٠١٨/٠١/١٧ إلى الجمعية العامة غير العادية بتخفيض رأس مال الشركة بواقع (٢٥٪) وذلك لمعالجة بلوغ الخسائر المتراكمة نصف رأس المال، التزاماً بتطبيق أنظمة ولوائح وزارة التجارة والاستثمار وهيئة السوق المالية وهيئة الاتصالات وتقنية المعلومات.

٣-٢١ اعتماد سياسة إدارة المخاطر

إلتزاماً بالفقرة الفرعية (أ) من البند (١) من المادة الثانية والعشرون من لائحة حوكمة الشركات القاضية بضرورة قيام مجلس الإدارة بوضع الاستراتيجية الشاملة للشركة وافق مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٨/٠١/٣٠على اعتماد سياسة إدارة المخاطر.

٣-٢٢ الموافقة على القوائم المالية الأولية المختصرة لفترة الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧

وافق مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٨/٠٢/٠٨ على القوائم المالية الأولية المختصرة (غير مراجعة) لفترة الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (الربع الثالث) وتقرير الفحص المحدود، والمعدة من قبل مراجع الحسابات الخارجي السادة/ كي بي أم جي الفوزان وشركاه.

٣-٢٣ قيام هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات باستعادة الترددات المخصصة للشركة وبمباشرة إجراءات تسييل خطاب الضمان البنكي

بتاريخ ٢٠١٨/٠٢/١٢م باشرت هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات إجراءات تسييل الضمان البنكي المقدم من قبل الشركة والبالغة قيمته ٥٠,٠٠٠,٠٠٠ريال (خمسون مليون ريال سعودي) لعدم إلتزام الشركة بسداد الدفعة الأولى للترددات التي تم طرحها في المزاد العلني لترددات النطاقين (٧٠٠) و(١٨٠٠) ميجا هيرتز، وذلك خلال (٩٠) يوماً من تبليغها بذلك وفقاً لما نصت عليه مذكرة المزاد في فقرتها رقم (٩,٥) والمبلغة لجميع الشركات المتنافسة بموجب خطاب الهيئة ذي الرقم (٧٤١٣/ هـ ت) بتاريخ ١٤٣٨/٠٨/٠٧هـ وإشارة إلى خطاب الهيئة ذي الرقم (٣٨/هـ ت) وتاريخ ١٤٣٩/٠١/٠٥هـ والقاضي باستعادة الترددات التي كانت تعتزم الهيئة تخصيصها للشركة على نتيجة المزاد المنوه عنه لعدم الالتزام بسداد الدفعة المالية الأولى لتلك الترددات.

٣-٢٤ تخفيض رأس مال الشركة بواقع (٢٥٪)

تمت الموافقة على تخفيض رأسمال الشركة بواقع (٢٥٪) في اجتماع الجمعية العامة غير العادية التاسعة (الإجتماع الأول) المنعقد بتاريخ ٢٠١٨/٠٢/١٣. وكان رأس مال الشركة قبل التخفيض ٦٣٠,٠٠٠,٠٠٠ مليون ريال، وأصبح ٤٧٢,٥٠٠,٠٠٠ مليون ريال بعد التخفيض. وعدد الأسهم قبل التخفيض ٦٣,٠٠٠,٠٠٠سهم، وعدد الأسهم بعد التخفيض ٤٧,٢٥٠,٠٠٠ مليون سهم.

٣-٢٥ إستقالة السيد/ عبدالرحمن بن عبدالله السكران من عضوية مجلس الإدارة ولجنة المراجعة

وافق مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٨/٠٢/١٨ على قبول استقالة السيد/ عبدالرحمن بن عبدالله السكران، من عضوية مجلس الإدارة ولجنة المراجعة وذلك لظروفه الخاصة، على أن تسري الاستقالة اعتباراً من ١٤٣٩/٠٦/٠٣هـ الموافق ٢٠١٨/٠٢/١٩م.

٣-٢٦ اعتماد سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية

التزاماً بالفقرة (١) من المادة الحادية والستون من لائحة حوكمة الشركات؛ وافق مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٨/٠٢/٢٥م على النسخة النهائية لسياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية، على أن يتم إقرار هذه السياسة والعمل بمقتضاها من تاريخ اعتمادها من قبل الجمعية العامة.

٣-٢٧ اعتماد اللائحة الداخلية لعمل مجلس الإدارة

التزاماً بالفقرة (ح) من المادة السادسة والثلاثون من لائحة حوكمة الشركات، وافق مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٨/٠٣/٠١ على النسخة النهائية للائحة الداخلية لعمل مجلس الإدارة ، والتي تنظم إجراءات العمل في مجلس الإدارة وتهدف إلى حث أعضاء المجلس على العمل بفعالية للالتزام بواجباتهم تجاه الشركة.

٣-٢٨ رفع دعوى قضائية ضد هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات (لمنع التصرف و اتخاذ أي إجراء فيما يخص الترددات المصاحبة للرخصة الموحدة)

وافق مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٨/٠٣/٢١ على رفع دعوى قضائية جديدة ضد هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات وذلك لضمان منع الهيئة من التصرف أو اتخاذ أي إجراء فيما يخص الترددات المصاحبة للرخصة الموحدة، التي سبق تخصيصها للشركة.

٣-٢٩ تعيين ممثلين للشركة لدى شركة السوق المالية السعودية (تـداول)

وافق مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٨/٠٣/٢٥ على تعيين كل من السيد/ سعد بن عمر البيز (عضو وأمين سر مجلس الإدارة) والمهندس/ عماد أحمد معالي (الرئيس التنفيذي للشركة)، لتمثيل الشركة لدى شركة السوق المالية السعودية (تداول) لجميع الأغراض المتعلقة بقواعد التسجيل والإدراج.

٣-٣٠ اعتماد سلسلة السياسات واللوائح المنظمة لعمل مجلس الإدارة

التزاماً بمتطلبات لائحة حوكمة الشركات، وافق مجلس الإدارة ٢٠١٨/٠٣/٣١ على اعتماد النسخ النهائية لمجموعة سياسات ولوائح منظمة لعمل مجلس الإدارة ، منها على سبيل المثال لا الحصر: سياسة مستوى السلطة ومصفوفة الصلاحيات والمسؤوليات المرتبطة بها، سياسة الابلاغ عن الممارسات المخالفة، سياسة المسؤولية الإجتماعية، سياسة الإفصاح والشفافية، سياسات وأنظمة الشركة الداخلية، سياسة مكافآت وحوافز العاملين، سياسة الالتزام بالقوانين والأنظمة.

٤-الخطط والعمليات والتوقعات المستقبلية لأعمال الشركة

٤-١ الشبكة وتقديم الخدمة :

٤-١-١ نشر الشبكة

لقد قامت "جو" بنشر شبكتها في ثلاث عشرة مدينة رئيسية من مدن المملكة هي الرياض، جدة، مكة المُكرّمة، رابغ، المدينة المُنوّرة، ينْبُع، خميس مشيط، الدمّام، الجبيل، الخُبر، الهفوف ،القطيف، حائل، وبذلك تمكنت من تغطية ست مناطق رئيسية في المملكة. خلال الفترة الماضية قدمت "جو" خدماتها لزبائنها الكرام في قطاعات الأعمال وكذلك الأفراد في المنازل. كما قامت "جو" بالتوسع في منطقة مكة المكرمة وبعض المدن الصناعية مثل (المدينة الصناعية الثانية في مدينة جدة) و (المنطقة الصناعية في مدينتي الجبيل والخبر) ومنطقة حائل بإضافة مدينة رابغ ومدينة حائل في مجال تغطية شبكتها وذلك لخدمة كلٍ من قطاع الأفراد وقطاع الأعمال.

كما وقعت "جو" اتفاقية مع شركة الاتصالات السعودية لتقديم خدمة الألياف البصرية (FTTH) وخدمة النطاق العريض – الجيل الرابع (LTE) للمستخدمين في المنازل، والشركات الصغيرة والمتوسطة. وقد أتاحت هذه الخطوة زيادة انتشار خدمات "جو" لتغطي مناطق أخرى في المملكة. وبهذا أصبح باستطاعتها تقديم خدمة الهاتف الثابت والانترنت بسرعات عالية لشريحة أكبر من المستخدمين، كما ان هذه الاتفاقية شهدت نمواً مستمراً خلال الاعوام االماضية في عدد المشتركين ، وقد أدى هذا النمو الى التوسع في البنية التحتية للشبكة على جميع المستويات والمناطق في المملكة.

كما أن النمو في قطاع النواقل والمشغلين أدى إلى زيادة عمليات الربط البيني ومعالجة المكالمات الدولية مما ترتب عليه توسعة وتطوير النظام الفرعي للوسائط المتعددة (IMS) وقد تم العام الماضي توسعة نظام التحكم في سرعات المشتركين بنسبه ٣٠٠٪ (BRAS) تقريباً كما تم التوسعة في العام الحالي في نظام التجميع والتحويل بنسبة تقارب ٣٠٠٪ (Aggregation&Switcing) وأيضا تم التوسع في منصة توفير الخدمات وأنظمتها الفرعية بنسبه ٥٠٪ (ISP)تقريباً.

وفي اطار سعي الشركة لرفع مستوى خدماتها فقد قامت "جو" بخطوات فعاله في اضافة بعض المواقع والخدمات العالمية واللتي لها قاعدة كبيرة من المستخدمين المحليين الى محتواها المحلي وذلك بتوقيع عقود مع شركاء عالميين مثل Akmai , Google,Youtube,SnapChat,Facebook,Nitflix . وقد تم اضافة الحفظ المواقت لمنصة Google وايضا تم اضافة دائره ربط دوليه ومباشره وذلك لرقي بهذه الخدمه وايضا لخفض التكلفه التشغيليه لما يترتب عليه من تخفيف في الاستهلاك لبعض الالدوائر الدولية.

وفي سعي الشركة لتقديم افضل الخدمات و لتمكيين عملاء قطاع الاعمال فان العمل جار لاضافة نقطة وصول دوليه في كل من دولة الامارات العربية المتحدة ودولة فرنسا، مع الاخذ في الاعتبار التوسع مستقبلا في دول اخرى.

٤-١-٢ تقنية الشبكة

كما هو معروف، تعتمد "جو" في نشر شبكاتها للبنية التحتية على تقنيات (IPMPLS) وشبكة النفاذ المبنية على تقنية الواى ماكس المرتكزة على المقياس العالمي (802.16e) المَبني على تقنية الجيل الرابع لتأمين خدماتٍ ذات كفاءةٍ عالية يُمكن الاعتماد عليها لقطاعات الأعمال وكذلك الأفراد في المَنازِل وقد تم تصميم هذه الشبكة المبنيّة بالكامل على تقنية برتوكول الانترنت (IP). هذا وقد أظهَرَت الشبكة اعتمادية كبيرة واستقراراً عالياً. كما أن "جو" أسست وطورت أفضل نظام فرعي للوسائط المتعددة (IMS) مما يتيح لها تقديم أفضل الخدمات الهاتفية الصوتية الثابتة والترحالية لعملائها في كل

من قطاع الأفراد وقطاع الأعمال ومع النمو غير المسبوق عبر جميع قطاعات العملاء فقد أظهرت الشبكة استقراراً عالياً بفضل الاستمرار في التحسينات التي تمت في جميع أجزاء الشبكة.

وتواصل "جو" متابعة التقدم التقني في مجال الشبكة اللاسلكية الثابتة وعلى اتصال مستمر مع الشركات الرائدة المطورة والمصنعة للمعدات. وفي إطار تطوير البنية التحتية، فقد استمرت "جو" في تحسين أداء الشبكة وزيادة موثوقيتها واعتماديتها مما أدى إلى زيادة جودة الخدمات المقدمة لمشتركيها وكذلك زيادة طاقتها الاستيعابية.

بالإضافة إلى ماسبق فقد اتخذت "جو" قرارات حاسمة في مجالات التشغيل والصيانة من أجل تقديم أفضل الخدمات لقطاعي الأفراد والأعمال من خلال اعتماد نموذج هجين من الاستعانة بموارد داخلية بالإضافة للموارد الخارجية، وقد انعكس هذا على مؤشرات الأداء الرئيسية وتخفيض التكلفة في نفس الوقت.

وفي سعي الشركة الدائم لتلبية احتياجات عملائها في قطاع الاعمال ولتعزيز شبكتها لما يترتب علية تقديم افضل الخدمات لعملائها فقد تم اضافة الوصلات المتعددة باستخدام تقنية PMTP لما تتميز فيه من جودة وتوفير في تكلفة الربط. كما تم اضافة عنصر في الشبكة وهو نظام التحكم بعملاء قطاع الاعمال (BNG) وهو نظام يسمح بربط العملاء وحصولهم على الخدمات بشكل آلي وسريع.

٤-١-٣ توسِعة الشبكة

استمرت "جو" في خططها لتوسعة تغطية شبكتها لخدمة قطاعي الأفراد والأعمال لتشمل مدن ومناطق جديدة في المملكة، كما أن العمل جارٍ لنشر الشبكة في كل من جيزان وتبوك ونجران والباحة والجوف وأيضاً في منطقتي القصيم والحدود الشمالية. كما أن "جو" سارت قدماً بالتوسع في استخدام المحطات القاعدية لتركيب شبكة النفاذ اللاسلكية لخدمة قطاع الأعمال، وقد توسعت بتركيب شبكات النفاذ المتعددة (PTMP) لما لها من ميزات مرنة وموثوقة لتقديم خدمات الاتصالات لقطاع الأعمال وأيضاً لتوافقها مع خطط الشركة لتحسين كفاءة التكلفة، والتوسع من خلال استخدام شبكات النفاذ الخاصة بالمشغلين الآخرين حسب الاتفاقيات المبرمة معهم مما يمكن "جو" من الانتشار لخدمة قطاع الأعمال في مناطق أوسع في المملكة.

كما ان "جو" قد قامت بتجربة ناجحة لنطاق E-BANDالترددات على وصلات الربط البيني اللاسلكي القادر على تامين وتوفير سرعات كبيرة وهو يعتبر من التقنيات المتطورة في هذا المجال ولما لهذه التجربة من نجاح فان هذا النظام سيلعب دور كبير في توسع الشبكة المستقبلي.

وللتماشي مع النمو الدائم لقطاع الاعمال فان "جو" قد توسعت في شبكة ال "MPLS" لضمان تقديم افضل الخدمات والحلول لعملائها.

٤-١-٤ تجهيزات تقنية المعلومات

لدى "جو" واحداً من أحدث مراكز المعلومات (Data Center) في المملكة على مساحةٍ تُقارب ١٥٠٠ متر مُربّع بمُستويات اعتماديةٍ عالية وعالمية مكّنتها من إطلاق خدماتها بنجاح، وهو المُرتكز لإطلاق خدماتٍ متميّزة لقطاع الأعمال خصوصاً كمركز طوارىء ومركز استمرارية الأعمال. وتجدر الإشارة أن الشركة قد حصلت على تصنيف الدرجة الثالثة (Tier3) والتي تعتبر من أعلى درجات التصنيف الموجودة في المملكة والمنطقة وذلك بعد انتهائها من أعمال التأهيل والمصادقة عليها من شركات عالمية كمركز معلومات مصنف من الدرجة الثالثة حسب التصنيف العالمي.

وقد شهدت "جو" ارتفاعاً جيداً في عملاء قطاع الأعمال والقطاع الحكومي الذين حصلوا على خدمة استضافة الخوادم (Data Center Colocation). كما خطت "جو" خطوات سريعة نحو النمو من خلال اعتماديتها على الطاقات البشرية السعودية والعالمية ذات الكفاءة العالية في تقنية المعلومات والتي أخذت على عاتقها مسئوليات تطوير الأنظمة وصيانتها. وقامت "جو" بتوفير الأجهزة الخاصة بالتدقيق العميق للحزم (DPI) وذلك لتحسين الخدمات المقدمة للعملاء من حيث سهولة معرفة احتياجات العملاء والتركيز عليها والاختيار بين الخدمات.

٤-١-٥ الطيف الترددي المُخصص للشركة

من خلال توسعها في خدمة قطاع الأعمال فقد حصلت "جو" على تردُدات في نطاقات مختلفة من هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات وذلك لاستخدامها في وصلات لاسلكية لتوصيل أبراجها ومراكز شبكتها المُختلفة، بالإضافة إلى ترددات خاصة بتوفير البيانات ذات النطاق العريض.

٤-١-٦ الألياف البصرية ودوائر الاتصال الدولية

استأجرت "جو" سعات عالية (Lambda) وذلك لمُدّة خمسة عشر سنة بما يُسمّى بحق الاستخدام غير القابل للنقض (IRU) من شركة بيانات الأولى على شبكة الألياف البصرية (SNFN) والتي تُغطي أكبر المُدن في المملكة بشكل دائرتين مُنفصلتين وذلك لربط عملياتها في المُدن المُختلفة. كما قامت الشركة خلال هذا العام ٢٠١٦-٢٠١٧ بإستئجار عدد ثلاثة (Lambda) للربط الدولي وذلك لمدة خمسة عشر سنة من شركات اتصالات محلية وشركات دولية، وهذا التوسع بدوائر الإتصال الدولية بما يقارب ٢٠٠٪ من السعة السابقة وذلك كي تلبي زيادة النمو والطلب المستمر في كل من قطاع الأفراد والأعمال. ولتتماشى مع خطط الشركة التوسعية ولضمان افضل الخدمات المقدمة لعملائها فان سعة الدوائر قد زادت بنسبة ٥٠٪ عن ما كانت علية في الاعوام السابقة.

٤-٢ العمليات التجارية :

٤-٢-١ الشراكة الاستراتيجة مع شركة الاتصالات السعودية:

إن لهذه الشراكة أثراً كبيراً في توسع أعمال الشركة وباتجاهات عديدة، وذلك من حيث زيادة عدد المنتجات وتوسيع رقعة التغطية لتشمل معظم مناطق المملكة، ومن أهم الخدمات المقدمة ضمن هذه الشراكة هي خدمة الألياف البصرية للأفراد والمنازل وخدمات الجيل الرابع LTE للأفراد، كما أصبح باستطاعة "جو" أيضاً تقديم حلول لقطاع الأعمال وذلك من خلال تقديم خدمات الإنترنت والربط البيني عبر الألياف البصرية.

٤-٢-٢ خدمات الشركة

تنوعت خدمات "جو" لقطاع الأفراد خلال العام المنصرم لتشمل خدمة النطاق العريض عبر تقنية الواي ماكس خدمات الألياف البصرية المنزلية (FTTH) والنطاق العريض عبر تقنية الجيل الرابع LTE مما رفع من قاعدة عملاء "جو" وحصتها في السوق المحلي، وازداد الإقبال على هذه الخدمات نتيجة رضى العملاء على مستوى الخدمة وجودتها.

وركزت "جو" بشكل واضح على إتاحة الفرصة للعملاء من الاستفادة من الخدمات الصوتية المتميزة والتى توفرت من خلال الشبكة وكذلك عملت على ابتكار باقات صوتية جديدة و ربطها بباقات الانترنت المتوفرة بأسعار مميزة للمكالمات الداخلية والخارجية. كما تنوعت الخدمات الصوتيه لقطاع الاعمال من ارقام جغرافيه وارقام موحده (9200xxxx) والارقام المجانية وقد لاقت الخدمات الصوتية لقطاع الاعمال قبولاً واسعاً من العملاء في مختلف القطاعات الخاصة والحكومية، وحالياً تعتمد بعض فروع القطاعات الحكومية على الخدمات الصوتية المقدمة من "جو" بشكل كامل.

هذا وقد قامت "جو" بالعمل على تطوير قطاع الأعمال وزيادة القوى العاملة به من فرق مبيعات و مهندسين مبيعات وفرق دعم المبيعات واستحدثت مجموعة من الحلول المميزة لخدمات الانترنت بسرعات عالية والربط المحلى والدولي والخدمات الصوتية، عبر الوصلات اللاسلكية وتقنية الألياف البصرية وتوسع نطاق التغطية لتشمل معظم مناطق المملكة حيث يتم توفير تلك الخدمات في وقت قياسي وبجودة عالية.

كما وسعت "جو" نطاق خدماتها لقطاع الأعمال لتشمل حلول تقنية المعلومات (ICT) لخدمة الشركات الصغيرة والمتوسطة مثل خدمات الصيانة والتشغيل للشبكات المحلية وخدمات تركيب وتشغيل الشبكات اللاسلكية داخل المجمعات السكنية والفنادق. وتقوم "جو" بعقد شراكات محلية وعالمية مع العديد من الشركات لتقديم الخدمات السحابية وخدمات الاستضافة مما سيمكن الشركة من الاستحواذ على حصة سوقية أكبر.

٤-٢-٣ نقاط البيع والتوزيع

حرصت "جو" على الوصول إلى كافة شرائح المجتمع وتقديم خدماتها ومنتجاتها للأفراد وقطاع الأعمال على حد سواء. فقامت "جو" بعقد العديد من الاتفاقيات مع شركات رائدة ذات عدد نقاط بيع كبيره وشركات تقوم على توزيع منتجات الشركة على نقاط بيع الحاسب الآلي والاتصالات وشركات التجزئة المنتشرة بالمملكة وبذلك بلغ عدد نقاط البيع لمنتجات الشركة ما يزيد عن ١٠٠٠نقطة بيع، كما تم التعاقد مع كبريات شركات التجزئة ذات الفروع العديدة داخل المملكة ككارفور والعثيم ونستو هايبر ماركت والشركة الرائده هايبر بادندا مما زاد عدد نقاط البيع لهذه الفئة إلى ١٥٠٪ والعمل جاري لزيادة قنوات البيع المباشرة وغير المباشرة ومنها المواقع الإلكترونية المعنية بالبيع عن طريق الانترنت ومختلف المنصات التجارية كالموقع الرائد سوق.كوم و موقع الوادي وبعض المواقع الإلكترونية ذات الاقبال الواسع مما أتاح الوصول إلى أكبر شريحة من العملاء. هذا وبالإضافة إلى نقاط البيع فإن الشركة استحدثت قسم المبيعات الهاتفية التي تستهدف جميع العملاء المتوقعين والراغبين في الاشتراك من خلال اقناعهم بالمنتجات التي تناسب متطلباتهم من خلال عدة خيارات مطروحة، وتقدم "جو" خدمة التوصيل المجاني إلى مكان تواجد العميل.

٤-٢-٤ خدمة العملاء

تعتبر خدمة العملاء وخدمات ما بعد البيع أحد اهم الركائز الاستراتيجية في التطور المهم الذي تشهده "جو". ومن أجل توفير خدمة ترقى إلى تطلعات العميل، قامت "جو" بالاستثمار في اعادة هيكلة وتأهيل مركز خدمة العملاء وجذب وتطوير كفاءات سعودية شابة وطموحة قادرة على تفهم احتياجات العميل والتعامل معها بفاعلية وجودة. كما كان لدور التقنيات المستخدمة دور رئيس في تطوير مستوى الخدمة، حيث تركزت الجهود على استخدام الوسائط التقنية الحديثة المتعددة القنوات والتي تضمن خدمة سريعة وتجربة سلسة ومتماسكة من خلال كل قنوات الاتصال بالعملاء، سواء كان من خلال مركز الإتصال أو قنوات التواصل الاجتماعي أو موقع الشركة.

٤-٢-٥ المُنافسة

لا يخفى على اي متابع للسوق مدى شراسة المنافسه فيه ، فعروض الاسعار والتخفيضات تظهر باستمرار من قبل شركات الخدمات المتنقله، وتحرص "جو" على تثقيف العميل ان خدماتها منزليه وثابته لخدمة الاسرة باكملها مع ابراز الخدمات الصوتيه كقيمة مضافة الى خدمات الانترنت.

أصدرت هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات قرارها بتصنيف شركات الاتصالات حسب الأسواق المصنفة في تقرير تحديد وتصنيف الأسواق والسيطرة بقطاع الاتصالات (٢٠١٧م/١٤٣٩هـ)، ويهدف هذا القرار الى تنظيم المنافسة في الأسواق المحددة في التقرير أنف الذكر، ولكن التأخر في تفعيل الاجراءات التنظيمية على شركات المصنفة حسب تقرير الهيئة لتصنيف الأسواق بقطاع الاتصالات (٢٠١٧م/١٤٣٩هـ) ؛ مما أدى صعوبة المنافسة أسواق الاتصالات.

٤-٢-٦ خدمة المجتمع والتنمية الإجتماعية

انطلاقاً من إيمان "جو" بأهمية المسؤولية الإجتماعية، فلقد حرصت على ترجمة الإهتمام والإلتزام نحو المجتمع، بما يعود بالفائدة على مختلف شرائح المجتمع، حيث تابعت دعمها ورعايتها عدة فعاليات وأنشطة متنوعة، من أهمها رعاية ذوي الاحتياجات الخاصة تحت مسمى " مهدوا لنا الطريق " وكذلك قامت الشركة من باب المسئولية الاجتماعية برعاية " حملة صرخة بحر" وتهدف إلى تنظيف البحر الأحمر من المخلفات.

٤-٣ الموارد البشرية :

استمراراً لاستراتيجية "جو" في الأعوام السابقة، اهتمت إدارة الموراد البشرية بالعنصر البشري واستقطاب العناصر البشرية الجيدة حيث قامت إدارة الموراد البشرية وحتى نهاية السنة المالية ٢٠١٨/٢٠١٧ بتوظيف ١١٨ موظفاً ثابتاً منهم ما يقارب ١٠٠٪ سعوديون في مختلف أقسام وإدارات الشركة. وفي ظل التنافس القوي بين الشركات في سوق العمل السعودي لاستقطاب الموارد البشرية المؤهلة المحلية والخارجية منها ومع تزايد المطالبة بتوطين الوظائف أصبح الاستقطاب والمحافظة على تلك الموارد من أقوى التحديات التي تواجه الشركات. هذا بدوره تسبب بارتفاع معدلات الرواتب والمزايا المقدمة من الشركات الكبرى مما أدى إلى دفع الموظف إلى الاتجاه نحو الشركات ذات الرواتب المرتفعة. وقامت إدارة الموارد البشرية في هذه الفترة بالتركيز على رفع كفاءة وإنتاجية الموظف والاستفادة من العنصر البشري ودعم احتياجات العمل وذلك عن طريق وضع بعض البرامج للمحافظة على الموظفين والاستثمار في التدريب الالكتروني حيث تم تقديم أكثر من ١٣ برنامج تدريبي ما بين برامج فنية وتعليمية.

٤-٤ التوقعات المُستقبلية لأعمال الشركة :

٤-٤-١ الاتصالات الثابتة:

تشير الدراسات بأن عدد الخطوط العاملة في المملكة للهاتف الثابت بنهاية عام ٢٠١٧ بلغ حوالي٣,٦٤مليون خط، منها حوالي ١,٩ مليون خط سكني؛ أي ما يمثل حوالي ٥٢٪ من إجمالي الخطوط العاملة. وبذلك تبلغ نسبة انتشار الهاتف الثابت إلى السكان حوالي ١٢٪ ، خلال العام الماضي ٢٠١٧ لم يكن هناك تغير ملحوظ في عدد اشتراكات خدمات الاتصالات الصوتية الثابته رغم منافسة خدمات الاتصلات المتنقله لها ، اما قطاع الاعمال فقد يزدهر مع ازدهار النشاط الاقتصادي والتجاري في البلاد وتحقيق رؤية ٢٠٣٠ مما يعني بأن لدى "جو" فرصة كبيرة لتوسيع خدماتها للهاتف الثابت، والحصول على حصة سوفية أكبر، بإستهداف قطاع الاعمال بعروض ترويجيه وخدمات متميزه حديثه واستهداف قطاع الافراد والمنازل باسعار مكالمات تنافسية.

٤-٤-٢ خدمات النطاق العريض عبر شبكات الاتصالات الثابتة:

زاد الطلب على خدمات النطاق العريض مؤخراً بشكل كبير، مقارنة بالسنوات الماضية؛ وذلك بعد أن أصبحت الكثير من الاجراءات الحكومية تتم عن طريق التعاملات الإلكترونية. ومما ساعد على هذا الارتفاع أيضاً انتشار استخدام خدمات الإنترنت في المجتمع حيث أصبحت مصدراً رئيساً للتواصل، والوصول للمعلومات وإدارة الأعمال، وذلك بإستخدام العديد من البرامج والتطبيقات التي يتم تحميلها؛ مثل تطبيقات شبكات التواصل الاجتماعية، وتطبيقات الأعمال، ومعالجة النصوص، وبرامج المحادثة، والألعاب وغيرها، وهذه التطبيقات تتطلب سعات تحميل كبيرة وسرعات عالية.

بلغ عدد اشتراكات خدمات النطاق العريض عبر شبكات الاتصالات الثابتة والتي تشمل خطوط المشتركن الرقمية والتوصيلات اللاسلكية الثابتة بالإضافة إلى الألياف البصرية والخطوط السلكية الأخرى حوالي ٢.٥مليون اشتراك بنهاية عام ٢٠١٧م بنسبة انتشار تقدر بحوالي ٣٣.٦٪ على مستوى المساكن ورغم انه يعد هذا العدد انخفاض في عدد المشتركين الا ان هناك ارتفاع واقبال واسع على خدمات الالياف البصرية ذات السرعات الفائقه حيث ارتفع عدد الاشتراكات من ٥٨٠ ألف في عام ٢٠١٦م الى ٧٠٠ ألف اشتراك في نهاية عام ٢٠١٧م.

وتعد هذه فرصة واعدة لمستقبل الشركة لاستهداف الطلب المتزايد على خدمات الألياف البصرية وتقديم سرعات وباقات مختلفه لتناسب متطلبات العملاء والخدمات اللاسلكية (LTE and WiMax). ولم تغفل "جو" عن قطاع الأعمال في خططها المستقبلية بالتوسع في تقديم الحلول التقنية الحديثة وخدمات الربط عبر الألياف البصرية والوصلات اللاسلكية.

٤-٥ المنتجات المقدمة من الشركة :

٤-٥-١ خدمات قطاع الأفراد

٤-٥-١-١ فايبر برودباند (FTTH)

تقدم "جو" خدمة "فايبر برودباند" وذلك عبر تقنية الألياف البصرية وهي خدمة انترنت فائقة السرعة تتيح للعميل الاستمتاع بتجربة إنترنت مميزة مع خيارات سرعات عالية ومتعددة تصل إلى ٢٠٠ ميجا بايت وخدمات الهاتف الثابت.

٤-٥-١-٢ LTE برودباند

تقدم خدمة الانترنت ذات النطاق العريض "LTE برودباند" مفهوماً جديداً لخدمات الجيل الرابع (4G) حيث توفر سرعات مثالية لإرسال واستقبال البيانات عبر الشبكة مما يتيح للعميل الاستمتاع بتجربة إنترنت جديدة، سواء للتصفح الفوري للانترنت دون أي انتظار، وتحميل الملفات ذات الحجم الكبير، أو تشغيل ألعاب الإنترنت، أو مشاهدة البث المباشر بسرعة ثابتة.

٤-٥-١-٣ إيزي فون بلس

تعتبر خدمة "إيزي فون بلس" أحدث نسخة من "إيزي فون"، وهي تقديم خدمة الهاتف بتقنية الجيل الرابع وبشكل أفضل ومزايا أكثر دون الحاجة إلى تمديدات أو توصيلات.

٤-٥-١-٤ واي ماكس (WIMAX) الجيل الرابع للانترنت والهاتف المطور

خدمة الانترنت والهاتف متوفرة لقطاع الأفراد في جميع المدن الرئيسة في المملكة. وتعتمد الخدمة على تقنية الجيل الرابع الواي ماكس (WIMAX) وتمكن العميل من استخدام الانترنت والهاتف في تنقلاته الداخلية في المملكة. كما تتيح للعميل الاختيار من بين سرعات وفترات اشتراك متعددة وتمنح المشترك إمكانية الاستفادة من الخدمة أينما كان في المناطق والمدن المغطاة بالشبكة. فضلاً عن سهولة التركيب والتشغيل وبدون رسوم شهرية لخدمة الهاتف.

٤-٥-١-٥ تقنية الجيل الرابع للانترنت igo

igo جهاز مودم صغير يمكن ايصاله بمنفذ (USB) في جهاز الحاسب الآلي المكتبي أو الجهاز الشخصي المحمول ليُمكن العميل من الاستفادة من خدمة الإنترنت والهاتف أينما كان في الأماكن المغطاة بالشبكة. صُممت خدمة igo بخاصية الترحال لتسهل التنقل والاستخدام في أي مكان في المناطق المغطاة بشبكة الشركة، وبجودة وثبات في الأداء.

٤-٥-١-٦ جو كلَم

خدمة الانترنت والهاتف متوفرة لقطاع الأفراد في جميع المدن الرئيسة في المملكة. وتعتمد الخدمة على تقنية الجيل الرابع الواي ماكس (WIMAX) وتمكن العميل من استخدام الانترنت والهاتف في تنقلاته الداخلية في المملكة. وتشمل الخدمة الى دقائق مجانية لعدد اربع دول أسيويه كما تتيح للعميل اختيار الدولة المفضلة وفترات اشتراك متعددة وتمنح المشترك إمكانية الاستفادة من الخدمة أينما كان في المناطق والمدن المغطاة بالشبكة. فضلاً عن سهولة التركيب والتشغيل وبدون رسوم شهرية لخدمة الهاتف.

٤-٥-١-٧ شرائح ليبارا وبطاقات شحن ليبارا

أبرمت الشركة عقد استراتيجي مع شركة ليبارا السعودية لتكون أحد الموزعين الرئيسيين لشرائح ليبارا و لبطاقات إعادة شحن ليبارا، وبذلك تكون هذه البطاقات بجميع فئاتها متوفرة لدى "جو".

٤-٥-٢ خدمات قطاع الأعمال

٤-٥-٢-١ واي ماكس أعمال (GO SOHO)

إن تقنية واى ماكس (WiMAX) الخاصة بالأعمال هي خدمة تم تصميمها للأعمال التي تتطلب تنفيذ خدمات تحتاج إلى سرعات تصفح تصل إلى ٣ ميجا بايت دون الحاجة إلى إجراءات تركيب معقدة أو عمليات تفعيل مطولة مما يعزز أداء أعمال العملاء. كما تتيح الخدمة للعميل التواصل عن طريق الخدمة الصوتية والفاكس الملحقة بالخدمة لتمنحه الحرية الكاملة في إدارة أعماله في جميع المناطق المغطاة بشبكة الشركة.

٤-٥-٢-٢ أعمال LTE (GO SOHO LTE)

هي خدمات تم تصميمها لخدمة قطاع الأعمال التي تتطلب تنفيذ خدمات تحتاج إلى سرعات تصفح تصل إلى ١٠ ميجا بت في الثانية دون الحاجة الى إجراءات تركيب معقدة أو عمليات تفعيل مطوله مما يعزز أداء أعمال العملاء.

٤-٥-٢-٣ خدمة الأنترنت للأعمال (GO Net)

توفر خدمة الانترنت للأعمال جودة وسرعات عالية وتوفر تطبيقات مهمة مثل الويب والبريد الالكتروني والربط الشبكي التي تتطلب وجود خاصية بروتوكول الانترنت (IP) ليتسنى للعملاء إدارة أعمالهم بفاعلية ومرونة عالية.

٤-٥-٢-٤ الشبكات الافتراضية (GO Secure)

توفر خدمة الشبكات الافتراضية ربط فروع الشركات المتفرقة ببعضها البعض عن طريق ربط شبكي آمن وسرعات حسب طلب العميل. ويتم ربط الفروع بالمكاتب الرئيسية عن طريق شبكة عالية الجودة ومتوفرة في ثلاثة عشر مدينة في المملكة.

٤-٥-٢-٥ شبكات الربط العالمي (GO Global)

تقدم هذه الخدمة ربط شبكات قطاع الأعمال الكبيرة المتواجدة داخل المملكة بفروعها المتواجدة خارج المملكة حول العالم. ويتم الربط العالمي عن طريق الألياف البصرية الموجودة بين الشركة وشركات الاتصالات العالمية.

٤-٥-٢-٦ خدمات الإستضافة (GO Hosting)

تتميز خدمة GO Hosting بتقديم حلول الاتصالات الرائدة والأساسية، وهي خدمة موثوقة في مجال تسجيل اسم النطاق واستضافة صفحات الشركات على شبكة الانترنت.

٤-٥-٢-٧ الخدمات الصوتية (GO Tel)

خطوط وأرقام هاتف ثابت مقدمة لقطاع الأعمال عبر تقنية (SIP Trunk) المطورة. هذه الخدمة هي البديل الأمثل والأحدث للاتصالات التقليدية (PSTN)، وتوفر هذه الخدمة لقطاع الأعمال الاتصالات الصوتية المحلية والعالمية وخدمات الفاكس.

٤-٥-٢-٨ خدمات تشغيل وصيانة الاجهزة الطرفية لدى العميل (Router - firewall)

صممت هذه الخدمة لقطاع الأعمال لرفع أداء مستوى الخدمات المقدمة للعملاء، وتلبية ملحة للسوق وخطوة إضافية نحو التركيز على خدمات تقنية المعلومات والاتصالات (ICT) وهي عبارة عن تشغيل وعمل الاعدادات اللازمة وصيانة النهاية الطرفية لدى العميل مقابل رسوم شهرية.

٤-٥-٢-٩ خدمة استضافة مركز البيانات (Colocation - Services)

استضافة مركز البيانات لعملاء قطاع الأعمال خدمة تقدم عن طريق مركز البيانات الخاص بالشركة حيث توفر المساحة اللازمة لاستيعاب ما يلزم من معدات الشبكة والخوادم (Servers) والتوصيلات البينية للانترنت بكل سهولة ويسر. ولقد تزايد اهتمام عملاء قطاع الأعمال بخدمة استضافة مركز بيانات قادر على استضافة أدواتهم الحساسة في إطار مركز بيانات بمواصفات عالمية.

٤-٥-٢-١٠ خدمات الراوتر المدار (MRS)

صممت هذه الخدمة لرفع أداء مستوى الخدمات المقدمة لقطاع الأعمال، وتلبية ملحة للسوق وهي عبارة عن تشغيل وعمل الاعدادات اللازمة وصيانة الرواتر لدى العميل وتشمل الاستبدال الفوري للجهاز مقابل رسوم شهرية.

٤-٥-٢-١١ خدمات الربط الافتراضي على شبكة الجيل الرابع (VPN over LTE)

تعتبر هذه الخدمة امتداد لخدمات الربط الافتراضي لقطاع الأعمال ولكن لتلبية حاجة السوق لحلول منخفضة التكاليف وسهلة التركيب والصيانة وتستهدف الشركة بهذه الخدمة الشركات والمؤسسات التي لديها فروع صغيره وكثيره (Chain companies).

٤-٥-٢-١٢ خدمات الحماية من DDOS (DDOS)

صممت هذه الخدمة تلبية لحاجةالسوق وخطوة إضافية نحو التركيز على خدمات تقنية المعلومات والاتصالات (ICT) وهي عبارة عن إضافة ميزة حماية ضد الهجمات الالكترونية المسماة DDOS لخدمات الانترنت، ويستفيد من هذه الخدمة بشكل أساسي قطاع الاعمال.

٤-٥-٣ خدمات قطاع مبيعات الجملة :

٤-٥-٣-١ بطاقات مسبقة الدفع (أيوا)

أيوا عبارة عن بطاقة مكالمات هاتفية مسبقة الدفع تُمكن العملاء من إجراء مكالمات محلية ودولية لجميع الدول الرئيسية من خلال الخط الثابت لهاتف المنزل أو المكتب وبأسعار تنافسية.

٤-٥-٣-٢ خدمات تمرير المكالمات الدولية والربط البيني

قامت "جو" بعقد اتفاقيات مع عدد من المشغلين المحليين والدوليين وذلك بتمرير مكالمات صوتية للاتصالات الثابتة والمتنقلة، مما يجعل خدمات الربط البيني أحد مصادر الإيرادات الإضافية تحقق منه هامش ربح مناسب.

٥- أصول ومطلوبات الشركة ونتائج الأعمال السنوية

٥-١ قائمة المركز المالي

الوصف	٣١ مارس ٢٠١٤ (مراجعة) ريال سعودي	٣١ مارس ٢٠١٥ (مراجعة) ريال سعودي	٣١ مارس ٢٠١٦ (مراجعة) ريال سعودي	٣١ مارس ٢٠١٧ (مراجعة) ريال سعودي	٣١ مارس ٢٠١٨ (مراجعة) ريال سعودي	ايضاحات
إجمـــــالي الموجـــــودات المتداولة	٩٠,٢٠٧,٧٧٩	٣١٩,٦٥٠,٣٦٧	٣٣٨,٠٨٠,٩٦٠	٣٤٤,١٢٠,٤٩٨	٣٢٩,١٤٩,٠٤١	انخفـض نتيجـة انخفـاض النقد
إجمـالي الموجـودات غيـر المتداولة	١,٣٦٧,١١١,٨٩١	١,٢٨٩,٥٧٣,٠٥٢	١,٢٨٠,٩٧٧,٤١٨	١,١٢٩,٨٣١,١٩٠	١,٠٦٤,١٠٧,١٤٢	انخفـض نتيجـة اسـتهلاكات الأصول
إجمالي الموجودات	١,٤٥٧,٣١٩,٦٧٠	١,٦١٨,٢٢٣,٤١٩	١,٦١٩,٠٥٨,٣٧٨	١,٤٧٣,٩٥١,٦٨٨	١,٣٩٣,٢٥٦,١٨٣	حسب ما ذكر أعلاه
إجمالي المطلوبات المتداولة	٥٥٠,١٠٥,٤٧٩	٦٢٥,١٥٢,٦٣٧	٧٢٣,١٧٠,٩٦٩	٧٨٧,٨٥١,٢٢١	٨٠٦,٣٤٠,٠٠٩	ارتفـع نتيجـة اسـتئجار الأليـــاف الضـــوئيه والمصروفات المستحقه
إجمـالي المطلوبـات غيـر المتداولة	٢٢٠,٧٤١,٣٦٢	٣٦٢,٩٩٩,٦٣١	٤١٦,١٨٥,٦١٧	٣٦٥,٥٠٤,٠١٠	٣٠٢,٩٦٧,٠٧٩	اانخفـض نتيجـة انخفـاض مديونيـة اسـتئجار الأليـاف الضوئيه والتورق
إجمالي المطلوبات	٧٧٠,٥٧٦,٨٤١	٩٨٨,١٥٢,٢٨٦	١,١٣٩,٣٥٦,٥٨٦	١,١٥٣,٣٥٥,٢٣١	١,١٠٩,٣٠٧,٠٨٨	حسب ما ذكر أعلاه
إجمالي حقوق المساهمين	٦٨٦,٧٤٢,٨٢٩	٦٣٠,٠٧١,١٥١	٤٧٩,٧٠١,٧٩٢	٣٢٠,٥٩٦,٤٥٧	٢٨٣,٩٤٩,٠٩٥	انخفـض نتيجـة الخسـائر المحققه
إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين	١,٤٥٧,٣١٩,٦٧٠	١,٦١٨,٢٢٣,٤١٩	١,٦١٩,٠٥٨,٣٧٨	١,٤٧٣,٩٥١,٦٨٨	١,٣٩٣,٢٥٦,١٨٣	حسب ما ذكر أعلاه

٦- إيرادات الشركة والشركات التابعة

٦-١ الشركات التابعة، وتفاصيل الأسهم وأدوات الدين الصادرة لكل منها:

لا يوجد شركات تابعة في الوقت الراهن وبالتالي لا تمتلك "جو" أية أسهم في أي شركة تابعة أو زميلة، كما أنها لم تصدر أية أدوات دين تخص هذا النوع من الشركات منذ تاريخ التأسيس وحتى تاريخ هذا التقرير، وسوف تقوم "جو" في المستقبل بالإفصاح عن بيانات الشركات التابعة ونشاطاتها والدول محل عملياتها الرئيسة ومقر تأسيسها، وتفاصيل ملكية الأسهم فيها وأية تفاصيل تتعلق بأدوات الدين إذا تملكت أسهماً بها بإذن الله.

٦-٢ الأنشطة الرئيسة للشركة:

النشاط (١): تقديم خدمة الإنترنت (النطاق العريض) لقطاع الأفراد وقطاع الأعمال

النشاط (٢): تقديم الخدمات الصوتيه والربط البيني لقطاع الأفراد وقطاع الأعمال

تأثير هذه الأنشطة الرئيسية في حجم أعمال الشركة وإسهامها في النتائج على النحو التالي:

الأنشطة الرئيسية	إيرادات النشاط (ريال سعودي)	النسبة
نشاط (١) خدمة الإنترنت (النطاق العريض) لقطاع الأفراد وقطاع الأعمال	٣٣٩,٨٨٨,٧٩٩	٧٠.٨٪
نشاط (٢) الخدمات الصوتيه والربط البيني لقطاع الأفراد وقطاع الأعمال	١٣٩,٩٣٢,٠١٤	٢٩.٢٪
الإجمالي	٤٧٩,٨٢٠,٨١٣	١٠٠٪

٦-٣ تحليل إجمالي إيرادات الشركة

الوصف	٣١ مارس ٢٠١٤	٣١ مارس ٢٠١٥	٣١ مارس ٢٠١٦	٣١ مارس ٢٠١٧	٣١ مارس٢٠١٨	ايضاحات
الايرادات	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
النطاق العريض	١٦٨,٩٦٥,٩٦٢	١٤٥,٦٦٤,٠٦٧	١٥٦,٢٩٦,٢٨٣	٢٦٤,٨٣٨,٦٨٩	٣٣٩,٨٨٨,٧٩٩	ارتفعت نتيجة ارتفاع ايرادات LTE وFTTH
الصوت والربط الداخلي/ البيني	٦٥,٥٧٦,٢٧٠	١٠١,٤٣٨,٦٣٣	١٨٦,٧٣٧,١٨٣	١٥٦,٩٠٧,١٧٣	١٣٩,٩٣٢,٠١٤	انخفضت نتيجة انخفاض ايرادات الربط البيني
إجمالي الإيرادات	٢٣٤,٥٤٢,٢٣٢	٢٤٧,١٠٢,٧٠٠	٣٤٣,٠٣٣,٤٦٦	٤٢١,٧٤٥,٨٧٢	٤٧٩,٨٢٠,٨١٣	

لقد نتج عن تقديم خدمات الشركة الرئيسية (اتصالات ثابتة ومحدودة الحركة وخدمات صوتية وانترنت) تحقيق إيرادات تشغيلية ٤٧٩,٨٢٠,٨١٣ ريال (أربعمائة وتسعة وسبعون مليون وثمانمائة وعشرون ألف وثمانمائة وثلاثة عشر ريال سعودي) وهي تمثل نتائج النشاط الرئيسي للشركة حتى تاريخ ٢٠١٨/٣/٣١.

٦-٤ تحليل جغرافي لإيرادات الشركة:

م	السنة	التحليل الجغرافي لإجمالي إيرادات الشركة		
		المنطقة الجغرافية	إجمالي الإيرادات	المجموع
١	٢٠١٨/٢٠١٧	الرياض	٢٢٩,٨٤٦,٩٠٢	٣٥٨,٤١٢,١١٠ ريال
٢		القصيم	٤,٨١٦,٥٧٤	
٣		الأحساء	٢١,٠٧٤	
٤		الخبر	١٨,٠٢٩,٦٢٧	
٥		الدمام	٨,٩٧٧,٩٧٣	
٦		الهفوف	٦,٢٣١,٨٨٠	
٧		الجبيل	١,٧٨٨,٩٤٢	
٨		القطيف	٨٣٣,٨٧١	
٩		حفر الباطن	٤,٠٢١,٢٩٠	
١٠		جدة	٥٠,٤٩٣,٥١١	
١١		المدينة المنورة	٨,٣٧٦,٣٨٩	
١٢		مكة المكرمة	٥,٥٥٦,١٢٦	
١٣		الطائف	١,٢٣٧,٠٨٩	
١٤		ينبع	٤٥٢,٩٥٢	
١٥		ابها	٥,٤١٨,٢٥٦	
١٦		جازان	٦٣٦,٩٥٦	
١٧		خميس مشيط	٤,٧٧٩,٨٤٦	
١٨		نجران	٢,٤١٠,٥٦٢	
١٩		حائل	١,٤١٠,٥٣٣	
٢٠		تبوك	٢,٨٤٥,٠٦٤	
٢١		الرس	٢٢٦,٦٩٣	

٦-٥ المعلومات التشغيلية لأنشطة الشركة مقارنة بالسنة السابقة (ريال سعودي)

الوصف	السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨	السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧	التغييرات بالموجب أو بالسالب	نسبة التغير (٪)
الإيرادات التشغيلية	٤٧٩,٨٢٠,٨١٣	٤٢١,٧٤٥,٨٧٢	٥٨,٠٧٤,٩٤١	٪١٣.٨
تكلفة الخدمات	(٣٨٨,٨٨٥,٩٩٠)	(٣٤٣,١٢٣,٠٢٦)	(٤٥,٧٦٢,٩٦٤)	٪١٣.٣
المصروفات التشغيلية	(٢٨٩,١٣٨,٦٠٥)	(٣٠١,٣٤٨,٠٢٤)	١٢,٢٠٩,٤١٩	٪٤.١-
الإيرادات الأخرى	١٧٨,٣٣٥,٦٩٣	١١٤,٥٩٨,٣١٦	٦٣,٧٣٧,٣٧٧	٪٥٥.٦
الخسائر من العمليات	(١٩,٨٦٨,٠٨٩)	(١٠٨,١٢٦,٨٦٢)	٨٨,٢٥٨,٧٧٣	٪٨١.٦-
صافي الخسارة الشاملة للسنة	(٣٦,٦٤٧,٣٦٢)	(١٢٥,٣١٨,٣٣٠)	٨٨,٦٧٠,٩٦٨	٪٧٠.٨-

ارتفعت الإيرادات التشغيلية بمبلغ ٥٨ مليون ريال بالمقارنة بالعام السابق ويعود ذلك بشكل رئيسي إلى:

١- ارتفاع إيرادات خدمات قطاع الأعمال بمبلغ ٢١ مليون ريال.

٢- ارتفاع إيرادات خدمة الألياف البصرية (FTTH) بمبلغ ٢٢ مليون ريال وارتفاع إيرادات النطاق العريض ذو السرعات العالية (LTE) بمبلغ ٤٦ مليون ريال.

٣- وفي نفس الفترة انخفضت إيرادات النطاق العريض(WIMAX) بمبلغ ١٢.٤مليون ريال، وكذلك إيرادات الربط البيني بمبلغ ١٩.٥ مليون ريال.

يعود ارتفاع تكاليف الخدمات إلى ارتفاع إيرادات الخدمات المقدمه من كل من قطاع الأعمال وقطاع خدمات الأفراد.

المصروفات التشغيلية انخفضت بمبلغ ١٢.٢ مليون ريال وذلك لإنخفاض مصروف إهلاك وإطفاء الأصول بمبلغ ٥٠.٨ مليون ريال في حين ارتفعت المصروفات الإدارية والعامة بمبلغ ١٧ مليون ريال وكذلك ارتفعت مصروفات التسويق بمبلغ ٢١.٦ مليون ريال.

يعود انخفاض الخسائر من العمليات بمبلغ ٨٨.٣ مليون ريال إلى ارتفاع الإيرادات وانخفاض مصروف استهلاك وإطفاء الأصول.

انخفاض إجمالي الخسارة الشاملة للعام الحالي بمبلغ ٨٨.٧ مليون ريال يعود إلى ارتفاع الإيرادات وانخفاض بعض المصروفات التشغيلية.

٦-٦ الالتزام بمعايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين

لقد التزمت "جو" التزاماً تاماً بتطبيق كافة المعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين في جميع عملياتها وحساباتها وفي إعداد بياناتها وقوائمها المالية، وأنه لا يوجد أية اختلافات تذكر في هذا الصدد.

وقد تم إعداد القوائم المالية السنوية وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمد في المملكة العربية السعودية وغيرها من المعايير والإصدارات الأخرى الصادرة بواسطة الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

٧- مخاطر الشركة المحتملة

من الجلي أن أي قطاع اقتصادي لا يخلو من وجود مخاطر محتملة، ومما لا شك فيه أن "جو" لديها بعض المخاطر التي تعترض عملياتها وفقاً للتطورات المضطردة في قطاع الاتصالات داخل المملكة العربية السعودية وخارجها، وعلى رأسها دخول منافسين جدد وحصول شركة زين وشركة موبايلي على الرخصة الموحده التي تشمل صميم رخصة جو (الهاتف الثابت) وارتفاع حدة المنافسة، التطور التقني الهائل في تقنيات الاتصالات وارتفاع تكلفتها.

٧-١ مخاطر البيئة التنظيمية :

إن البيئة التنظيمية التي تعمل "جو" ضمنها لا زالت تواصل التطور نحو تحرير قطاع الاتصالات والمنافسة فيه، وفي هذا الإطار فإن عدم تطور البيئة التنظيمية قد يحد من قدرتها على تنفيذ استراتيجيات أعمالها وتحد من المرونة في الاستجابة لظروف السوق المتغيرة، وبالتالي تحقيق أهدافها وخطط عملها. ولا يوجد هناك ضمان أن القوانين المعمول بها في المملكة لن تتغير أو أن تفسر على نحو يمكن أن يؤثر سلباً على أعمال الشركة. ومن تلك المخاطر على سبيل المثال لا الحصر التحديات التنظيمية التالية والتي قد تؤدي إلى مخاطر يمكن أن تؤثر في إيرادات وربحية الشركة:

- أصدرت هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات القرار رقم (٣٣٨/ ١٤٣٨) وتاريخ ٠٢/ ١٤٣٨/١١هـ ، بشأن تعديل الإطار التنظيمي لإجراءات اعتماد تعرفة خدمات الاتصالات، وإلزام مقدمي الخدمة المرخص لهم من قبل الهيئة العمل بموجبها اعتباراً من تاريخ ٠٢/ ١٤٣٨/١٢هـ، ومن المتوقع أن يؤثر هذا الاطار التنظيمي الجديد في إيجاد المناخ المناسب للمنافسة العادلة والفعالة وتشجيعها في جميع مجالات الاتصالات.
- أصدرت هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات القرار رقم (١٤٣٨/٣٣٩) والتاريخ ١٤٣٨/١١/٠٢هـ،بشأن تنظيم سياسة الاستخدام العادل، وإلزام مقدمي الخدمة المرخص لهم من قبل الهيئة العمل بموجبه اعتباراً من تاريخ ١٤٣٨/١٢/٠٢هـ. ومن المتوقع زيادة التكاليف التشغيلية على الشركة للوفاء بالمتطلبات التنظيمية مما سيؤثر على ربحية الشركة، نظرا لمنع تطبيق أي سياسات للاستخدام العادل على باقات النطاق العريض الثابت وباقات خدمات الاتصالات الصوتية.
- أصدرت هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات بتاريخ ١٤٣٩/٠١/٠١هـ توجيهها برفعَ الحجب عن جميع التطبيقات التي توفر خاصية الاتصالات المرئية والصوتية عبر الإنترنت المستوفية للمتطلبات التنظيمية في المملكة وأنها ستكون متاحة لجميع مستخدمي خدمات الاتصالات ومنها على سبيل المثال، فيس تايم، سناب شات، سكايب، لاين، تليجرام، تانقو، وغيرها من التطبيقات، عدا تلك التطبيقات المحدودة جداً غير المستوفية للمتطلبات التنظيمية، مما سيؤثر سلباً على معدل الانفاق على خدمات المكالمات المحلية والدولية، والذي سيؤثر على إيرادات الشركة وربحيتها.
- أصدرت هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات القرار ذي الرقم (١٤٣٩/٣٤٢) والتاريخ ١٤٣٩/٠١/٢٧هـ ، بشأن اعتماد وثيقة شروط تقديم خدمات الاتصالات وتقنية المعلومات وحقوق والتزامات المستخدمين ومقدمي الخدمة حيث تحل هذه الوثيقة محل وثائق شروط تقديم خدمات الاتصالات المتنقلة والهاتفية الثابتة، والانترنت والمعطيات، ووثيقة حماية طالب الخدمة/ المستخدم. كما تنظم هذه الوثيقة العلاقة بين المستخدم ومقدم الخدمة؛ وتهدف إلى حماية حقوق المستخدمين، وتحقيق الشفافية والوضوح في الاجراءات، وتحقيق التوزان بين حقوق والتزامات المستخدم ومقدم الخدمة، وتحسين تجربة المستخدمين ورفع مستوى رضاهم. مما سيزيد العبء على الشركة للإلتزام بالتنظيمات الجديدة، ويزيد من التكاليف التشغيلية لمعالجة شكاوى المستخدمين.
- أصدرت هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات القرار رقم (١٤٣٧/٣٥٩) وتاريخ ١٤٣٩/٢/١٠هـ ، بشأن تصنيف شركة اتحاد عذيب مقدم خدمة مسيطر في سوق الخدمات الانتهائية للمكالمات على شبكة الاتصالات الثابتة لشركة إتحاد عذيب بالجملة . وتلتزم الشركة بناء على ذلك بالمتطلبات التنظيمية التالية:
  - تقديم الخدمات في هذا السوق على أساس غير تمييزي لجميع مقدمي الخدمات المرخص لهم.
  - تقديم جميع اتفاقات الربط البيني المبرمة بين شركة اتحاد عذيب ومقدمي الخدمات الآخرين بغرض تقديم الخدمات في تلك الأسواق إلى الهيئة لمراجعتها والموافقة عليها.
  - تحديد رسوم الخدمات في هذا السوق وفقًا للتكلفة الأساسية لتقديم تلك الخدمات، حسبما تحدده دراسات التكلفة التي تجريها و تعتمدها الهيئة.

ومن المتوقع أن يؤثر هذا القرار على إيرادات الشركة وربحيتها ، بسبب الالتزام بالتنظيمات الجديدة.

- أصدرت هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات القرار رقم (١٤٣٧/٣٤٤) بتاريخ ١٤٣٩/٢/٤هـ الخاص بتنظيم أسعار خدمات المكالمات الصوتية الإنتهائية المحلية بالجملة على شبكات الاتصالات المتنقلة وشبكات الاتصالات الثابتة، والذي نص على أن يكون سقف أسعار خدمات المكالمات الصوتية الإنتهائية المحلية بالجملة على شبكات الاتصالات المتنقلة هو (٥.٥) هللة، تماثلياً. وأن يكون سقف أسعار خدمات المكالمات الصوتية الإنتهائية المحلية بالجملة على شبكات الاتصالات الثابتة هو (٢.١) هللة، تماثلياً. ومن المتوقع أن تنخفض التكاليف التشغيلية على الشركة ولكن أيضاً سيكون هناك إنخفاضاً في ايرادات خدمات المكالمات الصوتية الإنتهائية المحلية بالجملة على شبكات الاتصالات الثابتة نظراً لانخفاض الأسعار من (٤.٥) هللة إلى (٢.١) هللة. وإلزام مقدمي الخدمة المرخص لهم من قبل الهيئة العمل به اعتباراً من ١٤٣٩/٤/٥هـ.

- أصدرت هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات الإطار التنظيمي لـ "الحوسبة السحابية" في المملكة، وذلك بعد دراسة وتقييم التجارب الدولية وتحليل مرئيات العموم, حيث تضمن الإطار الالتزامات والحقوق لكل من مقدمي خدمات الحوسبة السحابية والمستخدمين الأفراد والقطاع الحكومي والخاص. وودخل الإطار التنظيمي لـ "الحوسبة السحابية" حيز التنفيذ من تاريخ ١٤٣٩/٥/٢٠هـ الموافق ٢٠١٨/٢/٦م. ومن المتوقع أن يزيد هذا القرار من التكاليف التشغيلية للشركة ، بسبب الالتزام بتطبيق معايير حماية بيانات المستخدمين.

- بعد الانتهاء من مرحلة التفاوض بين الهيئة والشركة بشأن الحصول على الترخيص الموحد لتقديم كافة خدمات الاتصالات ؛ قرر مجلس إدارة هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات في جلسته رقم (١٢٣) وتاريخ ١٤٣٨/١٠/٢٩هـ، الرفع لمجلس الوزراء لطلب الموافقة على المقابل المالي لإصدار الترخيص الموحد لشركة اتحاد عذيب ، حيث أن لحصول الشركة على الترخيص الموحد أهمية قصوى في تحديد مصيرها، الأمر الذي سيؤدي الى اعتماد سياسة جديدة ورفع رأس مال الشركة لأداء إلتزاماتها وتنفيذ خططها التشغيلية حسب العرض الفني والتجاري المقدم للحصول على الرخصة.

- أعلنت الشركة بتاريخ ١٤٣٨/٠٩/١٣ عن فوزها في المزاد الخاص بالترددات الذي نظمته وأشرفت عليه الهيئة في النطاقين (٧٠٠) و (١٨٠٠) ميجاهيرتز مما يجعلها مؤهلة للحصول على هذه الترددات عند إستكمال المتطلبات التنظيمية، وذلك لمدة (١٥ عام) تبدأ من ٢٠١٨/٠١/٠١م، وبقيمة إجمالية تبلغ ٢,٠٦٥ مليون ريال سعودي يدفع منها ٣٠٪ (حوالي ٦١٩ مليون ريال سعودي) خلال عام ٢٠١٧م و الباقي يدفع على دفعات متساوية على مدى ١٠ سنوات. ونظرا لتأخر صدور الترخيص الموحد لم تتمكن الشركة من الحصول على التمويل اللازم لسداد الدفعة الأولى من قيمة الترددات؛ وعليه قامت الهيئة بإلغاء أحقية الشركة في الترددات التي كانت تعتزم تخصيصها للشركة.

- لم يتم تطبيق قواعد المنافسة بشكل فعّال للتحكم في إساءة استخدام السيطرة في قطاع الاتصالات، ولا سيما في سوق التجزئة للإنترنت والبطاقات مسبقة الدفع للمكالمات الدولية، واستمرار ذلك يؤثر على إيرادات الشركة وربحيتها.

- أصدرت هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات مسودة إجراءات والتزامات نقل الرقم للخدمات الهاتفية الثابتة اللازم اتباعها عند نقل أرقام الخدمات الجغرافية وأرقام الخدمات الترحالية بين المشغلين، لكن لم يتم اعتمادها حتى الآن ، وبالتالي فإن التأخير في إعتماد إجراءات نقل الرقم للخدمات الهاتفية الثابتة مما أثر سلباً على إيرادات الشركة وربحيتها.

- بالرغم من التزام الشركات التي تتحكم في الشبكة السعودية الوطنية للألياف (SNFN) أمام الجهات الحكومية والتنظيمية بتمكين المشغلين الجدد من المشاركة في استخدام هذه البنية التحتية، فإن الشركة لم تتمكن حتى الآن من المشاركة في الاستخدام، وتأخر الجهات التنظيمية في تنفيذ هذا الالتزام يؤثر على قدرتها على تخفيض التكاليف التشغيلية.

- تنص أنظمة هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات على أن توفير إمكانية اختيار المشغل (Carrier Selection) سوف تطبق خلال ٢٤ شهراً من حصول أول منافس في الاتصالات الثابتة على الرخصة، أي أن تتوفر هذه الإمكانية في شهر إبريل ٢٠١١، إلا أن الجهة المنظمة لم تبدأ بتفعيل دورها حتى الآن ولا زال المشغل المسيطر يرفض توفير هذه الإمكانية بالرغم من طلب الشركة المتكرر لذلك، وبالتالي فإن التأخير في توفير إمكانية اختيار المشغل سوف يؤثر سلباً على إيرادات الشركة وربحيتها.

٧-٢ المخاطر الاقتصادية والتشغيلية :

٧-٢-١ الانقطاع المفاجئ في الأعمال أو اختراق التدابير الأمنية

إن "جو" لا تستطيع تقديم الخدمات إلا إذا كانت قادرة على حماية بنيتها التحتية وشبكتها من العطل أو الانقطاع في العمليات بسبب قيود تعيق طاقتها، أو نتيجة للظروف الجوية السيئة، أو الحرب أو الزلازل أو الحرائق أو انقطاع الكهرباء، أو عيوب في الأجهزة والبرامج، وفيروسات الكمبيوتر، أو تعطل الاتصالات وتقطع الكابلات الكهربائية، أو الأخطاء البشرية، أو الدخول غير المصرح به أو ما شابه ذلك. هذا وقد أثبتت "جو" من خلال عملياتها التشغيلية في الأعوام قدرتها على مواجهة مثل هذه المخاطر.

٧-٢-٢ الاعتماد على الموردين

تعتمد "جو" على موردي الأجهزة والمعدات والبرمجيات والخدمات. وإذا ما قرر أحد الموردين الرئيسين إنهاء علاقته معها، فقد تجد صعوبة في تأمين مورد بديل بمؤهلات مناسبة. وتتنافس "جو" مع شركات أخرى للحصول على خدمات هؤلاء الموردين، وهذا ما قد يرفع السعر الذي تدفعه للحصول على خدماتهم. وإذا لم تستطع "جو" الاحتفاظ بعلاقاتها مع هؤلاء الموردين الرئيسيين، أو إذا ما زادت الشروط التي تحصل بموجبها على السلع والخدمات من هؤلاء الموردين، أو إذا لم يتمكن هؤلاء الموردين من تنفيذ التزاماتهم بموجب الاتفاقات ذات الصلة على نحو كاف، أو إذا انخفضت وفرة المنتجات والخدمات، فإن ذلك يمكن أن يؤثر سلباً على أعمالها ووضعها المالي ونتائج العمليات وآفاقها المستقبلية.

٧-٢-٣ المنافسة

تواجه "جو" منافسة من مزودي خدمات الاتصالات الثابتة والمتنقلة والإتصالات عبر الأقمار الصناعية وخدمات البيانات المدارة عبر الإنترنت. واشتدت المنافسة مع دخول الشركات التي حصلت على تراخيص من هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات إلى السوق وبدء عملها. كذلك فإن المنافسة في قطاع الاتصالات تؤثر على حصة "جو" المتوقعة في السوق وقدرتها على استقطاب المشتركين الجدد وترفع من تكاليف التسويق وتؤثر على هياكل أسعار الشركة، فضلاً عن ذلك العوامل التي قد تؤثر بدرجة كبيرة على نمو الشركة وأعمالها ووضعها المالي ونتائج عملياتها في المستقبل.
يضاف إلى ذلك أن المنافسة المتزايدة على العمالة الماهرة في المنطقة عموماً، والمملكة خصوصاً، تعني أن "جو" قد تواجه صعوبات في استقطاب الكفاءات المناسبة من الموارد البشرية أو ربما تضطر لدفع رواتب أعلى من المتوقع، الأمر الذي ينعكس في زيادة النفقات التشغيلية.

٧-٢-٤ التكنولوجيا الجديدة أو الناشئة والمنتجات والخدمات الجديدة

تشهدُ صناعة الاتصالات تغيرات سريعة وكبيرة في مجال التكنولوجيا. وقد تؤثر التطورات في مجال تكنولوجيا الاتصالات والمعلومات على المنافسة في سوق الاتصالات في المملكة، علماً بأن التطور التكنولوجي أدى إلى عدد من التطورات الجديدة، بما في ذلك أنواعا متعددة من الاتصالات المتنقلة وخدمات الاتصالات أو الخدمات المجمعة وشبكات النفاذ اللاسلكية المحلية وخدمات الهاتف التي تغير هيكل الأسعار التقليدية. كذلك هناك تقنيات أخرى يجري تطويرها حالياً أو قد يتم تطويرها مستقبلاً والتي يمكن أن يكون لها تأثير على المنافسة في قطاع الاتصالات في المملكة بشكل عام. وقد نشرت "جو" منذ بداية تشغيلها منتجات معتمدة على نظام واي ماكس، ولم يحضى بأي تطوير يجعله منافس قوي لنظام LTE الجيل الرابع (4G) والألياف الضوئية.

من جهة أخرى، قد يتسبب استحداث تقنيات جديدة في فقدان الميزة التنافسية لبعض خدمات "جو"، وقد لا تتمكن من تحديد الفرص الجديدة في الوقت المناسب وتصبح بحاجة لاستثمارات إضافية كبيرة خصوصاً لتطوير خدمات ومنتجات جديدة أو للحصول على تراخيص جديدة أو لتأسيس البنية التحتية اللازمة لإبقائها في دائرة المنافسة. وقد تؤثر التقنيات الجديدة التي تختار "جو" الاستثمار فيها على قدرتها على تحقيق أهدافها الاستراتيجية، مما قد يترتب عليه فقدان عملاء حاليين أو عدم تمكنها من اجتذاب عملاء جدد أو تضطر معه تحمل تكاليف عالية من أجل الحفاظ على قاعدة عملائها، الأمر الذي قد يترك تأثيراً سلبياً على أعمال الشركة ووضعها المالي ونتائج عملياتها وتوقعاتها.

من أجل توسيع قاعدة الإيرادات (جذب العملاء والاحتفاظ بهم)، ينبغي على "جو" أن تواصل بنجاح تقديم منتجات وخدمات جديدة، علما بأن أية مبادرات استراتيجية في هذا الشأن تتطلب قدراً كبيراً من النفقات والموارد البشرية. وقد لا تتمكن "جو" من تقديم منتجات وخدمات جديدة، مثل خدمة البيانات المتطورة والنطاق العريض. ويتوقف نجاح الاتصال عريض النطاق بشكل كبير على توافر المحتوى والتطبيقات والأجهزة التي تطورها وتوفرها جهات أخرى. وبالإضافة إلى ذلك، قد يتمكن المنافسون من تقديم خدمات جديدة قبل الشركة.

ونتيجة لما سبق، فقد تفقد "جو" عدداً من عملائها وتفشل في جذب عملاء جدد أو تتكبد تكاليف كبيرة من أجل المحافظة على قاعدة عملائها، وهو ما قد يترتب عليه تأثير سلبي كبير على أعمالها ووضعها المالي ونتائج عملياتها.

٧-٢-٥ تحول السوق إلى تقنيات الإتصالات المتنقلة

تجدرُ الإشارة بأن قطاع الاتصالات يشهد تحولاً ملحوظاً في الطلب على تقنيات الخدمات المتنقلة بدلاً من الثابتة، والتي يمكن لـ "جو" تقديمها من خلال الحصول على الترخيص الموحد، وإن لم تستطع الحصول على هذا الترخيص سيكون من الصعب جداً المنافسة في هذا القطاع.

٧-٣ المخاطر المالية :

٧-٣-١ تسديد قروض التمويل

خلال عام ٢٠١١ تحصلت "جو" على تمويل تورق اسلامي من أحد البنوك المحلية وقد تم سداد ما يقارب ٩٢٪ من قيمة القرض وسوف يتم سداد المتبقي حسب الاتفاق على فترات ربع سنوية تنتهي في ٣٠ أبريل ٢٠٢٠. وعليه، فإن عدم تسديد هذه الدفعات أو تأخرها في ذلك يمكن أن يكون له تأثير سلبي على أعمال الشركة ووضعها المالي وتوقعاتها ونتائج عملياتها.

٧-٣-٢ أسعار صرف العملات

خطر تقلب قيمة الأوراق المالية نتيجة لتغير أسعار صرف العملات الأجنبية. ومع أن كل أصول "جو" واستثماراتها وإيراداتها ومطلوباتها بالعملة المحلية (الريال السعودي)، فقد دخلت "جو" مع شركات دولية في اتفاقيات تشترط هذه الشركات دفع مستحقاتها بالدولار الأمريكي. وفي هذه الحالة، يمكن أن يكون للتقلبات الكبيرة في سعر الصرف تأثير سلبي كبير على الأداء المالي.

٧-٣-٣ غطاء التأمين

تحتفظ "جو" بتأمين على السيارات والممتلكات، تأمين ضد انقطاع العمل، تأمين على المال، وتأمين ضد خيانة الأمانة، تأمين ضد المسئوليات العامة، وتأمين صحي. وتتضمن هذه الوثائق عدداً من الاستثناءات الرئيسية والمخاطر البيئية. وقد تؤدي أية خسائر أو التزامات تنشأ عن مخاطر غير مؤمنة إلى تقليل الإيرادات بشكل كبير أو زيادة تكاليفها وقد يكون لها تأثير سلبي كبير على عملياتها و/أو وضعها المالي.

٧-٣-٤ السيولة

تراقب "جو" بشكل دائم المخاطر المرتبطة بالسيولة وخاصة في ضوء التمويلات المتاحة لها وفي ظل التزاماتها الحالية والمستقبلية، فضلاً عن متابعة التدفقات النقدية والمطلوبات المالية. وتعتبر "جو" أنها عرضة لمخاطر جوهرية متعلقة بالسيولة وتعمل "جو" على تنويع وإيجاد مصادر دخل جديدة لدعم السيولة.

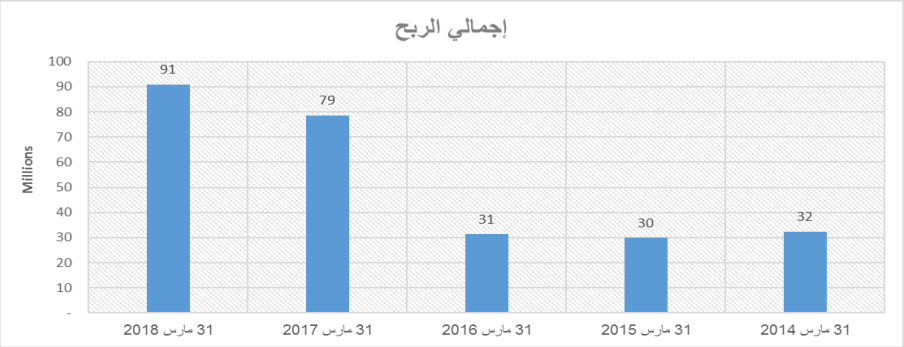
٧-٣-٥ الإئتمان

إن "جو" قد تتعرض على غرار مثيلاتها من الشركات التي تقدم خدمات الاتصالات الثابتة (محدودة الحركة) والانترنت إلى مخاطر المديونية من حسابات عملاء أو مخاطر الديون المتعسر تحصيلها نتيجة عدة أسباب منها على سبيل المثال تدهور الاقتصاد بشكل عام، أو عدم القدرة على تقييم الجودة الائتمانية للمشتركين الجدد أو المسجلين. وأن تلك المخاطر قد تسهم سلباً على وضع وأعمال الشركة ونتائجها المالية وتوقعاتها المستقبلية.

٨-ملخص النتائج المالية للشركة للسنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

٨-١ قائمة الدخل:

الوصف	للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ (مراجعة) ريال سعودي	للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ (مراجعة) ريال سعودي	للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦ (مراجعة) ريال سعودي	للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧ (مراجعة) ريال سعودي	للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ (مراجعة) ريال سعودي
إجمالي الربح (الخسارة)	٣٢,٤٣١,٠٩٤	٢٩,٩٥٨,٠٨٩	٣١,٣٧٦,٧٩٨	٧٨,٦٢٢,٨٤٦	٩٠,٩٣٤,٨٢٣
إجمالي المصروفات التشغيلية	(٢٨٢,٩٦٧,٧٦٦)	٣٢٢,٥٢١,٨١٧	(٣٢٠,٨٥١,٢٣٤)	(٣٠١,٣٤٨,٠٢٤)	(٢٨٩,١٣٨,٦٠٥)
الخسارة من العمليات الرئيسية	(٢٥٠,٥٦٣,٦٧٢)	(٢٩٢,٥٦٣,٧٢٨)	(٢٨٩,٤٧٤,٤٣٦)	(١٠٨,١٢٦,٨٦٢)	(١٩,٨٦٨,٠٨٩)
إجمالي الخسارة الشاملة للسنة	(٢٤٩,٢٧٤,٩٧١)	(٥٦,٢٤٢,٩٢٠)	(١٤٨,٠٩٩,١٥٩)	(١٢٥,٣١٨,٣٣٠)	(٣٦,٦٤٧,٣٦٢)



٨-٢ قائمة التدفقات النقدية الأولية:

الوصف	للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ (مراجعة) ريال سعودي	للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ (مراجعة) ريال سعودي	للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦ (مراجعة) ريال سعودي	للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧ (مراجعة) ريال سعودي	للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ (مراجعة) ريال سعودي
صافي خسارة السنة	(٢٤٩,٢٧٤,٩٧١)	(٥٦,٢٤٢,٩٢٠)	(١٤٨,٠٩٩,١٥٩)	(١٢٥,٢٦٩,٥٦٥)	(٤٠,٢٦١,٥٦٥)
صافي النقدية المستخدمة في النشاطات التشغيلية	(١٣,٠٨٠,٨٨٢)	(١٤٠,٨٥٤,٦١٦)	(٤,٧٧١,١٧١)	٤,٤٧٢,٥١٤	٤٩,٦٠٨,٨٩٤
صافي النقدية المستخدمة في النشاطات الاستثمارية	(٣٠,٨٥٣,٨٥١)	(٣٠,٧٢٠,٩٩١)	(١٦,٦٨٨,٣٨٧)	(٨,٤٣٨,١٢٦)	(٦٧,٣٥٤,٠٣٩)
صافي النقدية من النشاطات التمويلية	(٣١,٠٦٨,١٢٨)	(٣١,٠٦٨,١١٢)	(٣١,٠٦٨,١١٨)	(٣١,٠٦٨,١١٨)	(٣١,٠٦٨,١٣٢)
الزيادة في الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق خلال السنة	(٧٥,٠٠٢,٨٦١)	١٤٠,٥٠٧,٤٩٥	(٤٢,٩٨٥,٣٣٤)	(٣٥,٠٣٣,٧٣٠)	(٤٨,٨١٣,٢٧٧)
الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق في نهاية السنة	٤٠,٢٠٥,١٠٩	١٨٠,٧١٢,٦٠٤	١٣٧,٧٢٧,٢٧٠	١٠٢,٦٩٣,٥٤٠	٥٣,٨٨٠,٢٦٣
المعاملات غير النقدية الهامة:					
شراء ممتلكات ومعدات وتسوية مع أحد الموردين	-	٤١١,١٠٠,٢٩٢	٢٠٤,٠٠٠,٠٠٠	-	-

٨-٣ القروض والمطلوبات :

لمواجهة المصروفات الرأسمالية والتشغلية للشركة حصلت "جو" علي تسهيلات تمويلية من البنك السعودي الفرنسي علي أساس تورق إسلامي مدتها ٦٠ شهراً علي ٢٠ قسط وذلك في عام ٢٠١١ وخلال عام ٢٠١٢ تم تعديل الشروط لتصبح المدة ٩٦ شهراً على ٣٢ قسط اعتباراً من ٢٠١٢/٥/١م، وقيمة القسط ربع السنوي ٧.٧٦٧ مليون ريال سعودي.

إن إجمالي التسهيلات المعتمدة تبلغ ١,٥٩٢ مليون ريال (واحد مليار وخمسمائة واثنان وتسعون مليون ريال سعودي) تتكون من تسهيل نقدي بمبلغ ١,١٩٩ مليون ريال (واحد مليار ومائة وتسعة وتسعون مليون ريال سعودي) وتسهيل بمبلغ ٣٤٢ مليون ريال (ثلاثمائة واثنان وأربعون مليون ريال سعودي) لقاء خطابات اعتماد وخطابات ضمان. إن هذا التسهيل مضمون بضمانات اعتبارية قدرها ١,٥٩٢ مليون ريال (مليار وخمسمائة واثنان وتسعون مليون ريال سعودي) وقد تم سداد مبلغ ١,١٢٩.٩ مليون ريال (مليار ومائة وتسعة وعشرون مليون وتسعمائة ألف ريال سعودي) منها ٣١.٠٦٨ مليون ريال (واحد وثلاثون مليون وثمانية وستون ألف ريال سعودي) تم سدادها خلال السنة المالية الحالية والمتبقي من القرض المستحق للبنك ٦٩.٩٠٣ مليون ريال (تسعة وستون مليون وتسعمائة وثلاثة ألف ريال) من قيمة التمويل حتى تاريخ هذه القوائم المالية. وفيما يلي بيان بالقروض والمطلوبات:

تسلسل	اسم الجهة المانحة للقرض	مبلغ أصل القرض	مدة القرض	المبالغ المدفوعة سداداً للقرض خلال السنة	المبلغ المتبقي من القرض	المديونية الإجمالية للشركة وشركاتها التابعة
١	البنك السعودي الفرنسي (مليون ريال سعوي)	١,١٩٩	٩٦ شهر	٣١.٠٦٨	٦٩.٩٠٣	١,١٠٩.٣

الوصف	٣١ مارس ٢٠١٨	٣١ مارس ٢٠١٧
قرض مستحق للبنك (تورق إسلامي)	٦٩,٩٠٣,٢٩٦	١٠٠,٩٧١,٤٢٨
المطلوبات واجبة السداد والمصروفات المستحقة	٧١٩,٨٦٤,٨٢٣	٧٠٤,٣٧١,٥٤٣
إيرادات مؤجلة	٤٢,٥٤٩,٩٥٥	٥٢,٤١١,٥٦٠
المطلوبات الأخرى	٢٧٦,٩٨٩,٠١٤	٢٩٥,٦٠٠,٧٠٠
الإجمالي بالريال السعودي	١,١٠٩,٣٠٧,٠٨٨	١,١٥٣,٣٥٥,٢٣١

القرض المستحق بالأعوام (ريال سعودي):

تورق للتمويل الإسلامي	٣١ مارس ٢٠١٨	٣١ مارس ٢٠١٧
مستحقة في عام	٣١,٠٦٨,١١٩	٣١,٠٦٨,١١٨
في العام الثاني	٣١,٠٦٨,١٣٣	٣١,٠٦٨,١١٨
في العام الثالث إلى الخامس	٧,٧٦٧,٠٤٤	٣٨,٨٣٥,١٩٢
أكثر من خمسة أعوام	-	-

٨-٤ أدوات الدين والضمانات وحقوق التحويل والاكتتاب والحقوق المشابهه القابلة للتحويل

لم تصدر "جو" أو تمنح أية أدوات دين، أو خيارات، أو حق اكتتاب، أو أية حقوق مشابهه قابلة للتحويل إلى أسهم أو حقوق خيار من تاريخ التأسيس وحتى تاريخ هذا التقرير.

٨-٥ حقوق التحويل وأدوات الدين القابلة للاسترداد

لم تقم "جو" باستهلاك أو شراء أو استرداد أو إلغاء أية أدوات دين قابلة للاسترداد من تاريخ التأسيس وحتى تاريخ هذا التقرير.

٩- الزكاة وضريبة الدخل

تحتسب الزكاة والضرائب وفقاً للأنظمة المالية المعمول بها في المملكة العربية السعودية، وهي التزام على المساهمين، ويحمل مخصص الزكاة وضريبة الدخل على قائمة التغييرات في حقوق المساهمين في نهاية السنة.

٩-١ الزكاة المحملة للسنة/الفترة

		٢٠١٨	٢٠١٧
الخسارة المعدلة:			
خسارة الفترة		(٣٦,٦٤٧,٣٦٢)	(١٢٥,٣١٨,٣٣٠)
تسويات: مخصصات وأخرى		(١٤٦,٤٤٢,٣٥٢)	٦٢٢,٥٢٠
الخسارة المعدلة للسنة		(١٨٣,٠٨٩,٧١٤)	(١٢٤,٦٩٥,٨١٠)
حصة المساهمين السعوديين من الخسارة المعدلة (٩٦٪)	(أ)	(١٧٥,٧٦٦,١٢٥)	(١١٩,٧٠٧,٩٧٨)
إضافات:			
رأس المال		١,٥٧٥,٠٠٠,٠٠٠	١,٥٧٥,٠٠٠,٠٠٠
تمويل تورق اسلامي		٩٦,٩٠٣,٢٩٦	١٠٠,٩٧١,٤٢٨
ذمم دائنة طويلة الأجل		١٨٣,٢٠٤,٤٤٨	٣٠٦,٠٠٠,٠٠٠
مخصصات		١٠٠,٥٤٢,٥٩٧	٣٥,١٨١,٠٢٢
		١,٩٢٣,٦٥٠,٣٤١	٢,٠١٧,١٥٢,٤٥٠
خصميات:			
خسائر متراكمة في بداية السنة		(١,٢٥٤,٤٠٣,٥٤٣)	(١,٠٩٥,٢٩٨,٢٠٨)
صافي القيمة الدفترية للممتلكات والمعدات في نهاية السنة		(٥٨٥,٣٢٤,٠١١)	(٩٠٢,٧٠٤,٨٧٣)
		٨٨,٩٢٢,٧٨٧	١٩,١٤٩,٣٦٩
حصة المساهمين السعوديين (٩٦٪)		٨٥,٣٦٥,٨٧٥	١٨,٣٨٣,٣٩٤
حصة المساهمين السعوديين من الخسارة المعدلة (٩٦٪)		(١٧٥,٧٦٦,١٢٥)	(١١٩,٧٠٧,٩٧٨)
وعاء الزكاة	(ب)	(٩٠,٤٠٠,٢٥٠)	(١٠١,٣٢٤,٥٨٤)
وعاء الزكاة في بداية السنة - أ أو ب أيهما أعلى		(٩٠,٤٠٠,٢٥٠)	(١٠١,٣٢٤,٥٨٤)
الزكاة المحملة للسنة بواقع ٢.٥٪ من وعاء الزكاة		-	-

٩-٢ ضريبة الدخل المحملة للفترة:

لا يوجد ضريبة دخل مستحقة نظراً للخسارة المتكبدة خلال السنة / الفترة.

٩-٣ الربوط الزكوية والضريبية:

قدمت "جو" الاقرارات الزكوية والضريبية إلي مصلحة الزكاة والدخل للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ ولم يتم إجراء الربط بعد.

١٠- سياسة توزيع الأرباح وتوصيات مجلس الإدارة

١-١٠ سياسة توزيع الأرباح

تجدر الإشارة أن السنة المالية للشركة تبدأ من أول أبريل وتنتهي في ٣١ مارس من السنة الميلادية التالية. ولقد أوضح النظام الأساس- الباب الثامن آلية توزيع الأرباح السنوية. ولقد اعتمد مجلس الإدارة سياسة لتوزيع الأرباح بما لا يتعارض مع نظام الشركات ونظامها الأساس. وتهدف سياسة التوزيع إلى تعظيم ثروة المساهمين، حيث تعمل سياسة التوزيع المثالية على الموازنة ما بين توزيعات الأرباح الحالية والنمو المستقبلي الذي يعظم سعر السهم.

وتوزع الأرباح الصافية السنوية بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى على الوجه الآتي:

(أ) يجنب (١٠٪) من صافي الأرباح لتكوين الاحتياطي النظامي للشركة، ويجوز أن تقرر الجمعية العامة العادية وقف هذا التجنيب متى بلغ الاحتياطي المذكور (٣٠٪) من رأس المال المدفوع.

(ب) للجمعية العامة العادية بناء على اقتراح مجلس الإدارة أن تجنب نسبة مئوية من الأرباح السنوية لتكوين احتياطي اتفاقي يخصص لغرض أو أغراض تقررها الجمعية العامة.

(ج) للجمعية العامة العادية أن تقرر تكوين احتياطيات 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.

(د) للجمعية العامة العادية أن تقرر بناء على اقتراح مجلس الإدارة توزيع دفعة أولى للمساهمين من الباقي بعد ذلك (إن وجد) تعادل (٥٪) من رأسمال الشركة المدفوع.

(هـ) مع مراعاة الأحكام المقررة في المادة (الحادية والعشرون) من هذا النظام، والمادة (السادسة والسبعين) من نظام الشركات، للجمعية العامة تخصيص بعد ما تقدم مكافأة أعضاء مجلس الإدارة، على أن يكون استحقاق هذه المكافأة متناسباً مع عدد الجلسات التي يحضرها العضو.

(و) للجمعية العامة العادية أن تقرر بناء على اقتراح مجلس الإدارة توزيع الباقي بعد ما تقدم (إن وجد) على المساهمين كحصة إضافية من الأرباح.

(ز) ويجوز للشركة توزيع أرباح مرحلية على مساهميها بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي وفقاً للضوابط الصادرة عن الجهة المختصة، وذلك بناء على تفويض صادر من قبل الجمعية العامة العادية لمجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية.

و يستحق المساهم حصته في الأرباح؛ وفقاً لقرار الجمعية العامة الصادر في هذا الشأن، ويبين القرار تاريخ الاستحقاق وتاريخ التوزيع وتكون أحقية الأرباح لمالكي الأسهم المسجلين في سجلات المساهمين في نهاية اليوم المحدد للاستحقاق، أوقرار مجلس إدارة يقضي بتوزيع أرباح مرحلية، ويبين القرار تاريخ الاستحقاق وتاريخ التوزيع، على أن ينفذ القرار وفقاً لما هو منصوص عليه في الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركة المساهمة المدرجة. وتدفع الأرباح المقرر توزيعها على المساهمين في المكان والمواعيد والآليات التي يحددها مجلس الإدارة وفقاً للتعليمات التي تصدرها الجهات المختصة.

وإذا لم توزع أرباح عن أي سنة مالية، فإنه لا يجوز توزيع أرباح عن السنوات التالية إلا بعد دفع النسبة المحددة وفقاً لحكم المادة (الرابعة عشرة بعد المائة) من نظام الشركات لأصحاب الأسهم الممتازة عن هذه السنة. وإذا فشلت الشركة في دفع النسبة المحددة وفقاً لحكم المادة (الرابعة عشرة بعد المائة من نظام الشركات) من الأرباح مدة ثلاث سنوات متتالية، فإنه يجوز للجمعية الخاصة لأصحاب هذه الأسهم، المنعقدة طبقا لأحكام المادة (التاسعة والثمانين) من نظام الشركات، أن تقرر إما حضورهم اجتماعات الجمعية العامة للشركة والمشاركة في التصويت، أو تعيين ممثلين عنهم في مجلس الإدارة بما يتناسب مع قيمة أسهمهم في رأس المال، وذلك إلى أن تتمكن الشركة من دفع كل أرباح الأولوية المخصصة لأصحاب هذه الأسهم عن السنوات السابقة.

٢-١٠ توصيات مجلس الإدارة لتوزيع الأرباح عن العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٧ :

في ظل الوضع المالي الحالي والخسائر المتراكمة التي تكبدتها الشركة، فلن تتمكن من صرف أية أرباح عن العام المنصرم.

١١- أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان، والإدارة التنفيذية، ووظائفهم الحالية والسابقة ومؤهلاتهم وخبراتهم:

١١-١ أعضاء مجلس الإدارة

	الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
١	السيد/ حسام الدين بن هاشم صدقة	▪ رئيس مجلس إدارة شركة اتحاد عذيب للاتصالات ▪ مؤسس ورئيس – مكتب صدقة محاسبون قانونيون	▪ عضو ورئيس لجنة المراجعة - شركة اتحاد عذيب للاتصالات (٢٠٠٩–٢٠١٧) ▪ عضو ورئيس لجنة المراجعة - مجموعة أنعام القابضة (٢٠١٣–٢٠١٥) ▪ عضو ورئيس لجنة المراجعة -شركة جبل عمر للتطوير (٢٠١٢–٢٠١٥)، ▪ رئيس لجنة المراجعة - شركة الأهلي للتكافل (٢٠٠٧-٢٠١٠) ▪ شريك سابق بشركة ديلويت آند توش (٢٠٠٩م – ٢٠١٤م)، ▪ ممثل لشركة بى كيه اف (٢٠٠٥م – ٢٠٠٩م)، ▪ شريك رئيسى سابق بشركة إرنست ويونغ الشرق الأوسط (١٩٨٢م – ٢٠٠٥م).	▪ بكالوريوس تجارة، شعبة محاسبة عام ١٩٧٦. ▪ ماجستير المحاسبة، ودبلوم عالي في إدارة الأعمال والمحاسبة عام ١٩٨٠ ▪ زمالة مجمع المحاسبين القانونيين الأمريكي عام ١٩٨٥. ▪ زمالة الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين عام١٩٨٠	▪ خبرة واسعة تربو عن ٤٠ عاماً في تقديم الخدمات المهنية في مجالات التدقيق والمحاسبة القانونية والزكاة والضرائب والاستشارات المالية والمساندة القضائية ▪ محاسب إدارى عالى معتمد (الولايات المتحدة–٢٠١٢) ▪ مدير صناديق وأصول إستثمارية معتمد (الولايات المتحدة –٢٠٠٧)، مدير ثروات معتمد (الولايات المتحدة–٢٠٠٧)، مستشار مالي (هيئة السوق المالية، السعودية – ٢٠٠٦م–٢٠١٠)، خبير رقابة داخلية معتمد (الولايات المتحدة–٢٠٠٥).
٢	السيد/ رائد بن عبدالله فخري	نائب الرئيس قسم الاستثمارات – شركة ممتلكات القابضة	▪ مهندس أنظمة التحكم ومهندس مشاريع – شركة الخليج للبتروكيماويات (GPIC) ▪ مدير أول تطوير الأعمال – شركة بتلكو ▪ مدير قسم الاستثمارات - بنك Capivest الاستثماري ▪ مدير عام – BDI Partner	▪ بكالوريوس العلوم في تقنية الهندسة الالكترونية عام ١٩٩٤ ▪ ماجستير إدارة أعمال عام ٢٠٠٣	▪ ١٥ عاماً في مجال الاستثمارات ▪ ٦ سنوات في مجال تطوير الأعمال ▪ ٣ سنوات في مجال هندسة الاتصالات والحوسبة
٣	السيد/ ايهاب أنور حناوي	الرئيس التنفيذي - مجموعة بتلكو البحرين	▪ رئيس تنفيذي بالإنابة - شركة بتلكو البحرين. ▪ الرئيس التنفيذي – شركة أمنية للاتصالات (الأردن) ▪ مدير عام وحدة الخدمات التجارية- شركة بتلكو (البحرين) ▪ الرئيس التنفيذي –شركة بتلكو (الأردن) ▪ مدير عام العمليات- شركة أمنية (الأردن)	▪ بكالوريوس إدارة أعمال عام ١٩٨٩.	▪ خبرة طويلة ي في إدارة المفاوضات عالية المخاطر، والتخطيط الاستراتيجي والتسويق وقيادة عملية إعادة الهيكلة التنظيمية. ▪ خلق شراكات رئيسية ▪ ايجاد أعمال جديدة
٤	السيد/ سلطان بن خالد التركي	الرئيس التنفيذي للتشغيل – مجموعة النهلة	▪ رئيس قسم التمويل المنظم – البنك الأهلي التجاري	▪ بكالوريوس إدارة مالية عام ١٩٩٦ ▪ ماجستير إدارة أعمال عام ٢٠٠٤	▪ ١٣ سنة في مجال الإدارة والتشغيل ▪ ٧ سنوات في مجال التمويل المنظم
٥	السيد/ فهد بن عبدالعزيز الصنيع	نائب الرئيس لتطوير الأعمال – شركة بذار التجارية	▪ لواء طيار ركن بالقوات الجوية الملكية السعودية	▪ بكالوريوس علوم جوية عام ١٣٩٨ ▪ ماجستير علوم عسكرية عام ١٤١٥ ▪ ماجستير علوم إدارية وعسكرية عام ١٤٢٢	▪ ٣٣ سنة في مجال الطيران والتخطيط العسكري والقيادة. ▪ ٨ سنوات في إدارة المشاريع وتطوير الأعمال وتقييم الفرص التجارية وتمثيل في العديد من مجالس الإدارة في الشركات التابعة والشقيقة
٦	السيد/ أحمد بن علي الدخيل	شريك مؤسس والرئيس التنفيذي – شركة روافد العربية	▪ رئيس – شركة عيسى للمشاريع المتقدمة ▪ الرئيس والعضو المنتدب –شركة هنتير العربية ▪ الرئيس التنفيذي – شركة البابطين للطاقة والاتصالات ▪ المدير العام – إحدى شركات مجموعة	▪ بكالوريوس علوم الإدارة الصناعية عام ١٩٨٥ ▪ برنامج إدارة المشاريع المتقدمة عام ١٩٨٧	▪ خبرة واسعة في مجال إدارة الأعمال والإستثمارات والموارد، والتخطيط والرقابة المالية، وإدارة المفاوضات.

	الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
			العبيكان للاستثمار الصناعي ▪ المدير العام – الشركة الدوائية ▪ المدير العام – شركة آراك للرعاية الصحية ▪ مدير إدارة الأسواق الخارجية – (الشركة الدوائية) ▪ مدير إدارة الموارد–شركة ابن البيطار (سابك)		
٧	السيد/ عبدالرحمن بن عبدالله السكران	نائب الرئيس والمدير المالي – شركة السيف للاستثمار التجاري	▪ المدير العام للتخطيط الاستراتيجي والمالية، وحدة قطاع الأعمال – شركة الاتصالات السعودية ▪ المدير العام للمالية، وحدة سعودي نت - شركة الاتصالات السعودية ▪ مستشار مالي لخصخصة الإدارة المالية - شركة الاتصالات السعودية ▪ المدير المالي – الشركة الوطنية للصناعات الزجاجية ▪ محاسب قانوني – شركة الجرد وشركاه (ديلويت أند توش)	▪ بكالوريوس محاسبة –عام ١٩٩٢ ▪ محاسب قانوني معتمد - المعهد الأمريكي للمحاسبين القانونيين عام ١٩٩٩ ▪ محاسب قانوني معتمد – الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين عام ٢٠٠١	▪ خبرة واسعة في مجال الإستثمار والشؤون المالية وحوكمة الشركات، والتخطيط الاستراتيجي وتقييم فرص الاستثمار والاستحواذ، وتأسيس الشركات والمحاسبة القانونية والتأمين.
٨	السيد/ جافيد عبدالرحمن أختر	▪ نائب الرئيس للمالية – شركة عذيب القابضة ▪ المدير المالي – شركة بان نسما المحدودة	▪ مراقب مالي شركة معادن للفوسفات	▪ بكالوريوس محاسبة عام ١٩٨٥ ▪ زمالة المعهد الباكستاني للمحاسبين عام ٢٠٠٨ ▪ عضو منتسب لرابطة المحاسبين الدولية (المملكة المتحدة) عام ٢٠٠٧ ▪ زمالة معهد المحاسبة والإدارة المالية عام ٢٠٠٠ ▪ محاسب إدارة مالية معتمد عام ١٩٩٨ ▪ زمالة معهد محاسبي التكاليف والإدارة المالية عام ١٩٩٩	▪ خبرة مالية ومحاسبية تزيد عن ٣٠ عاماً
٩	السيد/ بريم كومار كوناث	نائب الرئيس للرقابة – شركة عذيب القابضة	▪ مستشار مالي لمجموعة عذيب، السعودية ▪ مدير مالي – شركة إثراء المالي، السعودية ▪ مدير مالي – شركة الساحل الأخضر للتصنيع، الإمارات ▪ مراقب مالي – مجموعة شركات الخرافي، الكويت ▪ مدير مالي – مجموعة شركات الغانم، الكويت ▪ مدير مالي إقليمي – شركة تاتا للحديد والصلب، الهند	▪ بكالوريوس محاسبة عام ١٩٧٦ ▪ زميل معهد المحاسبين المعتمدين- الهند ▪ محاسب مالي معتمد – الهند ▪ CME1 عام ٢٠٠٩	▪ خبرة مالية واسعة متنوعة في مجال المحاسبة والاستشارات المالية والرقابة الداخلية
١٠	السيد/ سعد بن عمر البيز	الرئيس التنفيذي لشركة عذيب القابضة	▪ نائب الرئيس للإدارة والموارد البشرية لشركة بذار التجارية. ▪ نائب للمدير العام لتطوير الأعمال والمشاريع – شركة عذيب التجارية ▪ طيار حربي مقاتل، وقائد سرب مقاتل، و قائد جناح طيران، ومدير ادارة تدريب الأطقم الجوية ومدير إدارة برامج القوات الجوية - القوات الجوية الملكية السعودية	▪ بكالوريوس في علوم الطيران من كلية الملك فيصل الجوية عام ١٩٧٣	▪ خبرة طويلة ومتنوعة في مجالات: الطيران، والقيادة، وتدريب الطيارين، وإدارة المشاريع والبرامج، والشئون الإدارية والموارد البشرية

١١-٢ أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية والسابقة أو من مديريها

العضو	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها (الحالية) أو من مديريها	مقرها		الكيان القانوني (مساهمة مدرجة / مساهمة غير مدرجة/ ذات مسئولية محدودة/ ..)	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها (السابقة) أو من مديريها	مقرها		الكيان القانوني (مساهمة مدرجة / مساهمة غير مدرجة/ ذات مسئولية محدودة/ ..)
		داخل المملكة	خارج المملكة			داخل المملكة	خارج المملكة	
السيد/ حسام الدين بن هاشم صدقة	شركة اتحاد عذيب للاتصالات	✓		مساهمة مدرجة	شركة مجموعة أنعام القابضة	✓		مساهمة
	صدقة محاسبون قانونيون واستشاريون	✓		ذات مسئولية محدودة	شركة جبل عمر للتطوير	✓		مساهمة
					شركة الأهلي تكافل	✓		مساهمة
السيد/ رائد بن عبدالله فخري	شركة اتحاد عذيب للاتصالات	✓		مساهمة مدرجة	شركة BDI Partner		✓	مساهمة مقفلة
	شركة ممتلكات للاستثمار		✓	مساهمة غير مدرجة	بنك CAPIVEST الإستثماري		✓	مساهمة
					شركة الخليج للبتروكيماويات (GPIC)		✓	مساهمة
					شركة Gulfair Group		✓	مساهمة مقفلة
					شركة بتلكو		✓	مساهمة مدرجة
السيد/ ايهاب أنور حناوي	شركة اتحاد عذيب للاتصالات	✓		مساهمة مدرجة	شركة أمنية للاتصالات (الأردن)			مساهمة
	شركة بتلكو البحرين		✓	مساهمة مدرجة				
	SAMENA Telecomcunication Council		✓					
	Sure Group		✓					
	Dhivehi Raajjeyge Gulhun Plc (Dhiraagu)		✓					
السيد/ سلطان بن خالد التركي	شركة اتحاد عذيب للاتصالات	✓		مساهمة مدرجة	شركة المصافي العربية السعودية	✓		مساهمة مدرجة
	شركة النهلة للتجارة والمقاولات	✓		ذات مسئولية محدودة				
	شركة جدة القابضة للتطوير	✓		مساهمة مقفلة				
	شركة ساماكو	✓		مساهمة غير مدرجة				
	شركة سمايل للاتصالات		✓	ذات مسئولية محدودة				
	شركة أفولفنس كابيتال		✓	مساهمة				
السيد/ فهد بن عبدالعزيز الصنيع	شركة اتحاد عذيب للاتصالات	✓		مساهمة مدرجة	القوت الجوية الملكية السعودية	✓		
	شركة بذار التجارية	✓		ذات مسئولية محدودة				
	شركة بان نسما المحدودة	✓		ذات مسئولية محدودة				
	شركة الانترنت السعودية	✓		ذات مسئولية محدودة				
	شركة عذيب للمقاولات المحدودة	✓		ذات مسئولية محدودة				
	شركة معارف الحياة	✓		ذات مسئولية محدودة				
	مؤسسة عبدالعزيز بن أحمد بن بن عبدالعزيز الانسانية	✓		مؤسسة فردية (خيرية)				
	شركة عذيب انترجراف السعودية	✓		ذات مسئولية محدودة				
السيد/ أحمد بن علي الدخيل	شركة اتحاد عذيب للاتصالات	✓		مساهمة مدرجة	شركة العيسى للمشاريع المتقدمة	✓		مساهمة مقفلة
	شركة روافد العربية	✓		مسئولية محدودة	شركة هنتير العربية	✓		مساهمة مقفلة
	شركة الشرق الأوسط للعددات والمحولات الكهربائية	✓		مساهمة مقفلة	شركة البابطين للطاقة والاتصالات	✓		مساهمة عامة
					إحدى شركات مجموعة العبيكان للاستثمار الصناعي	✓		مساهمة مقفلة
					الشركة الدوائية	✓		مساهمة مدرجة
					شركة أراك للرعاية الصحية (الشركة الدوائية)	✓		مساهمة مدرجة
					شركة سابك (إبن البيطار)	✓		مساهمة مدرجة
السيد/ عبدالرحمن بن عبدالله السكران	شركة اتحاد عذيب للاتصالات	✓		مساهمة مدرجة	شركة تجاري السعودية	✓		مساهمة
	شركة أمانة للتأمين التعاوني	✓		مساهمة مدرجة	الشركة الوطنية للتنمية الزراعية	✓		مساهمة مدرجة

العضو	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها (الحالية) أو من مديريها	مقرها		الكيان القانوني (مساهمة مدرجة / مساهمة غير مدرجة/ ذات مسئولية محدودة/ ..)	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها (السابقة) أو من مديريها	مقرها		الكيان القانوني (مساهمة مدرجة / مساهمة غير مدرجة/ ذات مسئولية محدودة/ ..)
		داخل المملكة	خارج المملكة			داخل المملكة	خارج المملكة	
	شركة الجبيل للطاقة	✓			الشركة المتحدة لمصانع الأسلاك	✓		ذات مسئولية محدودة
	شركة الغاز العالمية	✓			شركة الاتصالات السعودية	✓		شركة مساهمة مدرجة
	شركة الانشاءات الحديثة	✓		ذات مسئولية محدودة	مكتب الجريد وشركاه	✓		ذات مسئولية محدودة
	الشركة الوطنية للطاقة	✓		مساهمة مدرجة	شركة زجاج	✓		شركة مسهمة مدرجة
	شركة أر دي بي السيف	✓		ذات مسئولية محدودة				
السيد/ جافيد عبدالرحمن أختر	شركة اتحاد عذيب للاتصالات	✓		مساهمة مدرجة				
	شركة عذيب القابضة			مساهمة مقفلة	شركة معادن للفوسفات		✓	مساهمة مقفلة
	شركة بان نسما	✓		ذات مسئولية محدودة	شركة عذيب القابضة	✓		مساهمة مقفلة
السيد/ بريم كومار كوناث	شركة اتحاد عذيب للاتصالات	✓		مساهمة مدرجة	شركة تاتا للحديد والصلب		✓	مساهمة مقفلة
	شركة بان نسما المحدودة	✓		ذات مسئولية محدودة				
السيد/ سعد بن عمر البيز	شركة اتحاد عذيب للاتصالات	✓		مساهمة مدرجة	القوات الجوية الملكية السعودية	✓		
	شركة إثراء المالية	✓		مساهمة مقفلة				
	مؤسسة عبدالعزيز بن أحمد بن عبدالعزيز الانسانية	✓		مؤسسة فردية (خيرية)				
	شركة عذيب القابضة المحدودة	✓		ذات مسئولية محدودة				
	شركة عذيب انترجراف السعودية المحدودة	✓		ذات مسئولية محدودة				
	شركة عذيب للتموين الغذائي المحدودة	✓		ذات مسئولية محدودة				
	شركة عذيب نت سول السعودية المحدودة	✓		ذات مسئولية محدودة				
	شركة اتحاد شمس المحدودة	✓		ذات مسئولية محدودة				
	شركة نسما و شركاهم للمقاولات المحدودة	✓		ذات مسئولية محدودة				
	شركة بان نسما المحدودة	✓		ذات مسئولية محدودة				
	شركة بان نسما للخدمات المتطورة المحدودة	✓		ذات مسئولية محدودة				
	شركة إثراء للخدمات الطبية المحدودة	✓		ذات مسئولية محدودة				
	شركة إثراء للإستثمار و التطوير العقاري	✓		ذات مسئولية محدودة				
	شركة إثراء للإتصالات و المراكز الرياضية	✓		ذات مسئولية محدودة				
	شركة بذار الاعمال المحدودة	✓		ذات مسئولية محدودة				
	شركة بذار العقارية للعقارات المحدودة	✓		ذات مسئولية محدودة				
	شركة رواد الإتحاد المحدودة	✓		ذات مسئولية محدودة				
	شركة القيادة المتقدمة المحدودة	✓		ذات مسئولية محدودة				
	شركة المنشآت المتكاملة للمقاولات المحدودة	✓		ذات مسئولية محدودة				
	شركة تطوير المركبات المحدودة	✓		ذات مسئولية محدودة				
	شركة تقنية الرياضة السعودية التجارية	✓		ذات مسئولية محدودة				
	شركة الرياضة المتقدمة المحدودة	✓		ذات مسئولية محدودة				
	شركة دعم الجواد العربي المحدودة	✓		ذات مسئولية محدودة				

١١-٣ أعضاء الإدارة التنفيذية

	الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
١	م. عماد أحمد محمد معالي	الرئيس التنفيذي	مدير قطاع الأعمال	بكالوريوس هندسة كهربائية والالكترونيات والاتصالات	خبرات متنوعه تربو على ١٨ سنة في مجال الاتصالات
٢	أ. محمود حمدان العبدالله	الرئيس التنفيذي للشئون المالية بالإنابة	مدير عام الميزانية والتخطيط والتقارير	بكالوريوس محاسبة ماجستير إدارة أعمال مالية	خبرات متنوعة تربو على ٢٦ عام في الإدارة المالية
٣	م. فهد بن عبدالرحمن البواردي	الرئيس التنفيذي للشئون التقنية بالإنابة	مدير عام إدارة عمليات الشبكة	ماجستير في علوم الحاسب الآلي	خبرات متنوعه تربو على ٢٨ عام في مناصب تقنية وإدارية عدة في مجال الاتصالات وتقنية المعلومات، حيث شغل عدة مناصب في عدد من شركات الاتصالات
٤	م. إبراهيم بن وليد العبيداء	مدير عام إدارة الشئون التنظيمية والقانونية	مدير عام الشئون التنظيمية	بكالوريوس هندسة كهربائية ماجستير هندسة اتصالات	خبرات متنوعه تربو على ١٥ سنة في تنظيمات الاتصالات
٥	أ. عبدالله بن محمد الحريري	مدير عام الموارد البشرية والشؤون الإدارية	مدير الموارد البشرية والشؤون الإدارية	بكالوريوس إدارة أعمال	خبرات متنوعة تربو على عن ١٨ عام الشؤون الإدارية والمورد البشرية
٦	أ. محمد قاعود		مدير عام إدارة المبيعات بالجملة والربط البيني	بكالوريوس هندسة كهربائية ماجستير هندسة كمبيوتر	خبرات متنوعة تربو على ٢٧ عام في مجال الاتصالات
٧	أ. أحمد آسر محمد وجدي	مدير عام إدارة الإمدادات والتموين بالإنابة	مدير مشاريع	ماجستير إدارة أعمال بكالوريوس هندسة صناعية	خبرات متنوعه تربو على ٨ سنوات في إدارة العقود والخدمات اللوجستية
٨	أ. رضوان عباس	مدير عام هندسة الشبكة بالإنابة	مدير أول تنفيذ الشبكة، التخطيط والاستراتيجية	بكالوريوس هندسة كهربائية	خبرات متنوعه تربو على ١٧ سنة بالهندسة الكهربائية
٩	أ. محمد إياد أبوخرج	مدير عام قطاع الأعمال	مدير مبيعات قطاع الأعمال	بكالوريوس هندسة اتصالات ماجستير إدارة أعمال هندسية	خبرات متنوعه تربو على ١٥ سنة في مجال الاتصالات
١٠	أ. عبدالرحمن بكير	مدير عام إدارة الحوكمة بالإنابة	مدير عام إدارة تقنية المعلومات بالإنابة	بكالوريوس هندسة حاسب آلي	خبرات متنوعة تربو على ١٥ عام في إدارة نظم المعلومات
١١	أ. شيراز أحمد	مدير عام الفوترة وضمان الدخل	مدير أول أئتمان جمع وضمان الإيرادات	ماجستير إدارة أعمال مالية ماجستير تقنية المعلومات	خبرات متنوعة تربو على ١٨ عام في إدارة المالية والائتمان وضمانات الايرادات

١٢- تكوين مجلس الإدارة وتصنيف أعضائه

حدد النظام الأساس للشركة عدد أعضاء مجلس إدارة الشركة بأحد عشر عضواً، وتم تعيين وإعادة انتخاب عدد ١٠ أعضاء للدورة الثالثة لمجلس الإدارة التي بدأت في ٢٠١٧/١٠/٢٦ ولمدة ثلاث سنوات من قبل الجمعية العامة المنعقدة بتاريخ ٢٠١٧/١٠/٢٥، وتبين الجداول التالية قائمة أسماء أعضاء مجلس الإدارة خلال العام المالي المنتهي في ٣١ مارس ٢٠١٨م:

أعضاء مجلس الإدارة في بداية العام المالي (٢٠١٧/٠٤/٠١) وحتى نهاية الدورة الثانية من مجلس الإدارة المنتهيةفي ٢٠١٧/١٠/٢٥:

	الاسم	تصنيف العضوية (تنفيذي/ غير تنفيذي/ مستقل)	جهة التمثيل
١	السيد/ حسام الدين بن هاشم صدقة	مستقل	الجمهور
٢	السيد/ رائد بن عبدالله فخري	غير تنفيذي	شركة البحرين للاتصالات السلكية واللاسلكية (بتلكو)
٣	السيد/ ايهاب أنور حناوي	غير تنفيذي	شركة البحرين للاتصالات السلكية واللاسلكية (بتلكو)
٤	السيد/ سلطان بن خالد التركي	مستقل	الجمهور
٥	السيد/ فهد بن عبدالعزيز الصنيع	غير تنفيذي	شركة بذار التجارية المحدودة (عذيب التجارية سابقا)
٦	السيد/ محمد بن سامي رفه	مستقل	الجمهور
٧	السيد/ عبدالرحمن بن عبدالله السكران	مستقل	الجمهور
٨	السيد/ بريم كومار كوناث	غير تنفيذي	شركة الانترنت السعودية
٩	السيد/ سعد بن عمر البيز	غير تنفيذي	شركة عذيب للصيانة والخدمات

* ملاحظة: تم تعيين السيد/ رائد فخري ممثلاً لشركة بتلكو ليحل محل السيدة/ خلود القطان اعتباراً من ٢٠١٧/٠٥/٢٤ (في نهاية الدورة الثانية)

أعضاء مجلس الإدارة من بداية الدورة الجديدة (الثالثة) في ٢٠١٧/١٠/٢٦ حتى نهاية العام المالي في ٢٠١٨/٠٣/٣١:

	الاسم	تصنيف العضوية (تنفيذي/ غير تنفيذي/ مستقل)	جهة التمثيل
١	السيد/ حسام الدين بن هاشم صدقة	مستقل	الجمهور
٢	السيد/ رائد بن عبدالله فخري	غير تنفيذي	شركة البحرين للاتصالات السلكية واللاسلكية (بتلكو)
٣	السيد/ ايهاب أنور حناوي	غير تنفيذي	شركة البحرين للاتصالات السلكية واللاسلكية (بتلكو)
٤	السيد/ سلطان بن خالد التركي	غير تنفيذي	شركة النهلة للتجارة والمقاولات
٥	السيد/ فهد بن عبدالعزيز الصنيع	غير تنفيذي	شركة بذار التجارية المحدودة
٦	السيد/ أحمد بن علي الدخيل	مستقل	الجمهور
٧	السيد/ عبدالرحمن بن عبدالله السكران**	مستقل	الجمهور
٨	السيد/ جافيد عبدالرحمن أختر	غير تنفيذي	شركة بذار للاتصالات وتقنية المعلومات
٩	السيد/ بريم كومار كوناث *	غير تنفيذي	شركة الانترنت السعودية
١٠	السيد/ سعد بن عمر البيز	غير تنفيذي	شركة عذيب للصيانة والخدمات

ملاحظة: تم انتخاب وتعيين أعضاء مجلس الإدارة الموضحة أسماؤهم أعلاه للدورة الثالثة لمجلس الإدارة من قبل الجمعية العامة اعتباراً من ٢٠١٧/١٠/٢٦ لمدة ثلاث سنوت.

* تم قبول إستقالة السيد/ بريم كومار كوناث من عضوية مجلس الإدارة اعتباراً من ٢٠١٧/١١/٢٠م.

** تم قبول إستقالة السيد/ عبدالرحمن بن عبدالله السكران من عضوية مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٨/٠٢/١٩م.

١٣- اجتماعات مجلس الإدارة

يبين الجدول التالي عدد اجتماعات مجلس الإدارة وحضور الأعضاء لتلك الإجتماعات خلال العام المالي المنتهي في ٢٠١٨/٣/٣١. ويعزى عدم حضور بعض الأعضاء لبعض اجتماعات مجلس الإدارة واللجان الفرعية لظروف خاصة أو لدواعي السفر. وتجدر الإشارة بأن رئيس مجلس الإدارة لم يتلق أي طلب مكتوب بعقد أي اجتماعات طارئة من أي من أعضاء المجلس أو مراجع الحسابات الخارجي خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨. ويحرص المجلس أثناء انعقاد جلساته على مناقشة الأمور الاستراتيجية والهامة وكذلك مقترحات المساهمين وملحوظاتهم حيال الشركة وأداءها في حضور غالبية الأعضاء. ويستخدم المجلس وسائط التقنية الحديثة والبريد الالكتروني والصحف المحلية والموقع الالكتروني لهيئة السوق السعودية "تداول" لإبلاغ المساهمين والسادة أعضاء مجلس الإدارة وخاصة غير التنفيذيين والمعنيين بأخبار الشركة الجوهرية أولاً بأول.

م	الاسم/ العضو	عدد الاجتماعات (٧) اجتماعات						
		٢٠١٧					٢٠١٨	
		الاجتماع الأول ٢٧ أبريل	الاجتماع الثاني ٢١ مايو	الاجتماع الثالث ٢٣ أغسطس	الاجتماع الرابع ٥ نوفمبر	الاجتماع الخامس ٢٩ نوفمبر	الاجتماع السابع ١٧ يناير	الاجتماع الثامن ١٢ فبراير
١	السيد/ حسام الدين بن هاشم صدقة	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
٢	السيد/ رائد بن عبدالله فخري*	✗	✗	✗	✗	✓	✓	✗
٣	السيد/ ايهاب أنور حناوي	✓	✗	✓	✓	✓	✓	✓
٤	السيد/ سلطان بن خالد التركي	✓	✓	✓	✓	✓	✗	✓
٥	السيد/ فهد بن عبدالعزيز الصنيع	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
٦	السيد/ أحمد بن علي الدخيل	-	-	-	✓	✓	✓	✓
٧	السيد/ عبدالرحمن بن عبدالله السكران**	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-
٨	السيد/ جافيد عبدالرحمن أختر	-	-	-	✓	✓	✓	✗
٩	السيد/ بريم كومار كوناث***	✓	✓	✗	✓	-	-	-
١٠	السيد/ سعد بن عمر البيز	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✗

ملاحظة: تم انتخاب وتعيين أعضاء مجلس الإدارة الموضحة أسماؤهم أعلاه للدورة الثالثة لمجلس الإدارة اعتباراً من ٢٠١٧/١٠/٢٦ لمدة ثلاث سنوت.

* تم تعيين السيد/ رائد فخري ممثلاً لشركة بتلكو ليحل محل السيدة/ خلود القطان اعتباراً من ٢٠١٧/٠٥/٢٤ (في نهاية الدورة الثانية)

** تم قبول إستقالة السيد/ عبدالرحمن بن عبدالله السكران من عضوية مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٨/٠٢/١٩.

*** تم قبول إستقالة السيد/ بريم كومار كوناث من عضوية مجلس الإدارة اعتباراً من ٢٠١٧/١١/٢٠م.

١٤- لجان مجلس الإدارة

قام مجلس الإدارة خلال دورته الحالية (الثالثة) بتكوين ثلاثة لجان، وفيما يلي بيان بأسماء وأعضاء ومهام واجتماعات هذه اللجان :

اللجنة التنفيذية :

تم تشكيل وتعيين أعضاء اللجنة التنفيذية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٧/١١/٥، وتقوم اللجنة التنفيذية بصفة دورية بمراجعة الشئون المتعلقة بالتشغيل والبرامج المالية قبل اجتماع مجلس الإدارة، كما قد تنفذ بعض المهام الطارئة التي لا تحتمل انتظار انعقاد مجلس الإدارة وترفع اللجنة التنفيذية تقاريرها لمجلس الإدارة. وتقوم اللجنة التنفيذية أيضاً بدعم مجلس الإدارة في أدائه لمسئولياته، وتزويد الإدارة التنفيذية بالتوجيه والإرشاد نحو أفضل الممارسات لإدارة الشركة، والتأكيد بضرورة تحقيق خطط وأهداف الشركة. والهدف الرئيس للجنة هو رفع مستوى أداء الشركة، ووضع الأهداف لإدارة الشركة العليا والتنسيق بشأن استراتيجيات الشركة وأهداف الأعمال والأنشطة.

أعضاء واجتماعات اللجنة التنفيذية

	الاسم	طبيعة العضوية	عدد الاجتماعات (٠)
١	السيد/ فهد بن عبدالعزيز الصنيع	رئيس اللجنة	لم تعقد اللجنة التنفيذية أية اجتماعات خلال العام المنتهي في ٣١ مارس ٢٠١٨.
٢	السيد/ أحمد بن علي الدخيل	عضو	
٣	السيد/ سلطان بن خالد التركي	عضو	
٤	السيد/ ايهاب أنور حناوي	عضو	
٥	السيد/ سعد بن عمر البيز	عضو	

لجنة المراجعة :

تم تشكيل وتعيين أعضاء لجنة المراجعة للدورة الثالثة لمجلس الإدارة بموافقة الجمعية العامة المنعقدة بتاريخ ٢٠١٧/١٠/٢٦، وتقوم لجنة المراجعة بالإشراف على إدارة المراجعة الداخلية في الشركة، من أجل التحقق من مدى فاعليتها في تنفيذ الأعمال والمهمات التي حددها لها المجلس. ودراسة نظام الرقابة الداخلية، والتوصية بتعيين المحاسبين القانونيين وفصلهم وتحديد أتعابهم ومتابعة أعمالهم. وكذلك دراسة خطة المراجعة وملاحظات المحاسب القانوني على القوائم المالية، فضلاً عن دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية قبل عرضهما على مجلس الإدارة وإبداء الرأي والتوصية بشأنها وكذلك دراسة كافة السياسات المحاسبية المتبعة والتوصية في شأنها.

أعضاء واجتماعات لجنة المراجعة

	الاسم	طبيعة العضوية	عدد الاجتماعات (٤) اجتماعات			
			الاجتماع الأول ٢٠١٧/٠٤/١٨	الاجتماع الثاني ٢٠١٧/٠٥/٢٥	الاجتماع الثالث ٢٠١٧/١١/٠٥	الاجتماع الرابع ٢٠١٨/٠٢/٠٤
١	السيد/ حسام الدين بن هاشم صدقة *	رئيس اللجنة	✓	-	-	-
٢	السيد/ عبدالرحمن بن عبدالله السكران***	عضو	✓	✓	✓	✓
٣	السيد/ أحمد بن علي الدهلوي	عضو خارجي	-	-	✓	✓
٤	السيد/ بريم كومار كوناث**	عضو	✓	✓	✓	-
٥	السيد/ جافيد عبدالرحمن أختر	عضو	-	-	✓	✓

ملاحظة: من بين أعضاء اللجنة السيد/ أحمد بن علي الدهلوي (عضو خارجي)، ويشغل حالياً منصب المدير المالي والإداري في شركة عمر زهير حافظ القابضة. وعمل سابقاً كمحاسب للشركات التابعة والفروع الدولية (إدارة التقارير الدولية) لدى البنك الأهلي التجاري، وهو حاصل على بكالوريوس محاسبة عامة عام ٢٠٠٩و ماجستير إدارة مخاطر مالية عام ٢٠١١، كما أنه عضو في الجمعية السعودية للمراجعين الداخليين، ولديه خبرة كمحاسب ومدقق داخلي وكذلك اعداد التقارير المالية و إعداد القوائم المالية والموازنة التقديرية ومراقبة القيود والعمليات المحاسبية ومطابقة الأرصدة.

* تم قبول إستقالة السيد/ حسام الدين صدقة من عضوية ورئاسة لجنة المراجعة اعتباراً من ٢٠١٧/٠٦/١٤.

** تم قبول إستقالة السيد/ بريم كومار كوناث من عضوية لجنة المراجعة اعتباراً من ٢٠١٧/١١/٢٠.

*** تم قبول استقالة السيد/ عبدالرحمن السكران من عضوية ورئاسة لجنة المراجعة اعتباراً من ٢٠١٨/٠٢/١٩.

لجنة المكافآت والترشيحات :

تم تشكيل وتعيين أعضاء اللجنة التنفيذية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٧/١١/٥، وتقوم لجنة المكافآت والترشيحات بالتوصية لمجلس الإدارة بالترشيح لعضوية المجلس وفقاً للسياسات والمعايير المعتمدة، وإجراء المراجعة السنوية للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة، ومراجعة هيكل مجلس الإدارة ورفع التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها، وتحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة، اقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة. والتأكد بشكل سنوي من استقلالية الأعضاء المستقلين ووضع سياسات واضحة لتعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين.

أعضاء واجتماعات لجنة المكافآت والترشيحات

	الاسم	طبيعة العضوية	عدد الاجتماعات (٣) اجتماعات		
			الاجتماع الأول ٢٠١٧/٠٧/٣١م	الاجتماع الثاني ٢٠١٧/١١/٢٨م	الاجتماع الثالث ٢٠١٧/١٢/١٨
١	السيد/ أحمد بن على الدخيل*	رئيس اللجنة	-	✓	✓
٢	السيد/ سلطان بن خالد التركي	عضو	✓	✓	✓
٣	السيد/ سعد بن عمر البيز	عضو	✓	✓	✓
٤	السيد/ نواف بن محمد السديري**	عضو خارجي	✓	-	-

* تم تعيين السيد/ أحمد الدخيل بعضوية ورئاسة لجنة المكافآت والترشيحات اعتبارا من ٢٠١٧/١١/٠٥.

** تم تعيين السيد/ نواف السديري بعضوية لجنة المكافآت والترشيحات خلال الفترة من ٢٠١٧/٠٧/٢٣ حتى نهاية الدورة الثانية لمجلس الإدارة في ٢٠١٧/١٠/٢٥. ويشغل السيد/ نواف السديري حالياً منصب مساعد نائب الرئيس للشئون الإدارية والموارد البشرية في شركة عذيب القابضة، وعمل في السابق كعضو مجلس مديرين بشركة الانترنت السعودية وهو حاصل على درجة البكالوريوس في الهندسة المكانيكية عام ١٩٩٥ ودرجة الماجستير في الإدارة والهندسة الصناعية عام ٢٠١١، ويتمتع بخبرة واسعة في مجال الإدارة والموارد البشرية تزيد عن عشرين عاماً.

١٥- سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية

تختص لجنة المكافآت والترشيحات بالتوصية إلى مجلس الإدارة بمكافآت أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان المنبثقة من المجلس بالإضافة إلى مكافآت كبار التنفيذيين بالشركة وفقاً لأحكام هذه السياسة، على أن تراعي اللجنة المعايير التالية :

(أ) انسجامها مع استراتيجية الشركة وأهدافها.

(ب) أن تقدَّم المكافآت بغرض حث أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية على إنجاح الشركة وتنميتها على المدى الطويل، كأن تربط الجزء المتغير من المكافآت بالأداء عل المدى الطويل.

(ج) أن تحدَّد المكافآت بناءً على مستوى الوظيفة، والمهام والمسؤوليات المنوطة بشاغلها والمؤهلات العلمية، والخبرات العملية، والمهارات، ومستوى الأداء.

(د) انسجامها مع حجم وطبيعة ودرجة المخاطر لدى الشركة.

(هـ) الأخذ في الاعتبار ممارسات الشركات الأخرى وخاصة التي تعمل في نفس المجال تمارس نفس الأنشطة في تحديد المكافآت، مع تفادي ما قد ينشأ عن ذلك من ارتفاع غير مبرر للمكافآت والتعويضات.

(و) أن تستهدف المكافآت استقطاب الكفاءات المهنية للعمل بالشركة والمحافظة عليها وتحفيزها، مع عدم المبالغة فيها.

(ز) في حال رغبت الشركة تبني برنامج لمنح أسهم في الشركة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية سواء أكانت إصداراً جديداً أم أسهماً اشترتها الشركة، يجب أن يتم ذلك تحت إشراف لجنة المكافآت والترشيحات بما يتوافق مع النظام الأساس للشركة ونظام الشركات وأنظمة ونظام هيئة السوق المالية ولوائحهما التنفيذية ذات العلاقة.

(ح) تصرف بدلات حضور الاجتماعات وغيرها من الاستحقاقات أو تعويض المصروفات المتعلقة باجتماعات المجلس واللجان المنبثقة عنه و الجمعيات العامة والاجتماعات الرسمية الأخرى مباشرةً عقب كل اجتماع، أما المكافآت السنوية للمجلس فتدفع كاملةً بعد إقرارها من الجمعية العامة.

١٥-١ معايير وآلية صرف مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان المنبثقة عن المجلس :

اعتمد مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٨/٠٢/٢٥ سياسة توضح معايير وآليات صرف مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان المنبثقة عن المجلس الموضحة أدناه، وسيتم العمل بموجب هذه المعايير من تاريخ اعتمادها من الجمعية العامة:

(أ) تتكون مكافأة أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان المنبثقة عن المجلس من بدل حضور عن الجلسات أو مزايا عينية أو مبلغ مقطوع أو نسبة معينة من صافي أرباح الشركة، ويجوز الجمع بين اثنتين أو أكثر من هذه المزايا.

(ب) يجوز أن تكون مكافأة أعضاء مجلس الإدارة عبارة عن نسبة من الأرباح التي تحققها الشركة أو أن تكون مبنية بشكل مباشر أو غير مباشر على ربحية الشركة.

(ج) إذا كانت المكافأة نسبة معينة من أرباح الشركة، فلا يجوز أن تزيد هذه النسبة على (١٠٪) من صافي الأرباح، وذلك بعد خصم الاحتياطيات التي قررتها الجمعية العامة تطبيقاً لأحكام نظام الشركات ونظام الشركة الأساس، وبعد توزيع ربح على المساهمين لا يقل عن (٥٪) من رأس مال الشركة المدفوع، على أن يكون استحقاق هذه المكافأة متناسباً مع عدد الجلسات التي يحضرها العضو، وكل تقدير يخالف ذلك يكون باطلاً.

(د) يجوز أن تكون المكافأة المرصودة للأعضاء متفاوتة المقدار وتختلف قيمتها من عضو لآخر وفقاً لعدد مرات حضور العضو للاجتماعات كنسبة وتناسب، ويتم تقدير قيمة المكافأة لكل عضو بتوصية من لجنة المكافآت والترشيحات واعتماد مجلس الإدارة.

(هـ) يحدد ويعتمد مجلس الإدارة مكافآت أعضاء جميع اللجان المنبثقة من المجلس وبدل حضور بناءً على توصيات لجنة المكافآت والترشيحات، باستثناء لجنة المراجعة حيث يوصى بها للجمعية العامة للمساهمين لاعتمادها.

(و) يصرف مبلغ (٣,٠٠٠) ثلاثة آلاف ريال لكل عضو مجلس إدارة أو لجنة فرعية (سواء من داخل المجلس أو من خارجه) كبدل حضور عن الجلسة الواحدة (داخل مدن المملكة أو خارجها) وبما لا يزيد عن (٣٦,٠٠٠) ستة وثلاثون ألف ريال سنوياً، سواء كان اجتماع مجلس إدارة، أو لجنة فرعية، أو جمعية عامة، أو اجتماع رسمي أو فعالية معينة (يكلف به العضو من قبل رئيس اللجنة المنبثقة عن المجلس وموافقة رئيس مجلس الإدارة على ذلك).

(ز) في نهاية كل سنة مالية توصي لجنة المكافآت والترشيحات وحسب تقدير وموافقة مجلس الإدارة بصرف مكافأة مالية لأعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس، على النحو الآتي:

١- يستحق عضو مجلس الإدارة مكافأة سنوية لا تتجاوز (٣٠٠,٠٠٠) ثلاث مائة ألف ريال، وذلك مقابل عضويته في مجلس الإدارة.

٢- يستحق عضو مجلس الإدارة مكافأة سنوية لا تتجاوز (١٠٠,٠٠٠) مائة ألف ريال، وذلك مقابل عضويته في اللجان المنبثقة عن المجلس، سواء أكان العضو مشاركاً في لجنة واحدة أو أكثر. بما فيها المكافأة الممنوحة مقابل العضوية في لجنة المراجعة.

٣- تصرف مكافأة لعضوية اللجان المنبثقة عن المجلس التي يعين فيها العضو من خارج المجلس بحيث لا تتجاوز (١٠٠,٠٠٠) مائة ألف ريال للجنة الواحدة.

٤- تتحمل الشركة تكاليف تذاكر السفر على الدرجة الأولى والتنقلات والإعاشة والإقامة بفندق (خمسة نجوم) للأعضاء المقيمين خارج مدينة مقر الاجتماع. وفي حالة عدم تأمين أي من هذه التسهيلات والخدمات من قبل الشركة، يتم تعويض الأعضاء عن هذه المصروفات الفعلية بعد تقديم الفواتير والمستندات المؤيدة للمبالغ المنصرفة، ووفقاً لسياسة حضور اجتماعات مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس والجمعيات وسداد نفقات السفر والمصروفات التي يعتمدها المجلس بهذا الشأن.

٥- في جميع الأحوال؛ لا يتجاوز مجموع ما يحصل عليه عضو مجلس الإدارة من مكافآت ومزايا مالية أو عينية مبلغ خمسمائة ألف ريال سنوياً، وفق ما نص عليه نظام الشركات ولائحته التنفيذية والضوابط التي تضعها الجهة المختصة.

١٥-٢ مكافآت رئيس مجلس الإدارة ونائبه وأمين سر المجلس وأمناء سر اللجان المنبثقة من المجلس :

مع مراعاة ما ورد بالفقرة الفرعية (٥) من البند (ز) أعلاه، لمجلس الإدارة أن يُقر صرف مكافأة إضافية غير المنصوص عليها في الفقرة (٥) أعلاه لرئيس مجلس الإدارة ونائبه بتوصية من لجنة المكافآت والترشيحات. وكذلك يُقر مجلس الإدارة مكافأة أمين سر المجلس وأمناء سر اللجان المنبثقة عن المجلس المعينين من خارج المجلس بتوصية من لجنة المكافآت والترشيحات.

١٥-٣ معايير وآلية صرف مكافآت فريق الإدارة التنفيذية :

تهدف المكافآت إلى توفير الحالة التنافسية المطلوبة لجذب والاحتفاظ بالموظفين المؤهلين والأكفاء والحفاظ على المستوى العالي من المهارات التي تحتاج لها الشركة. ويحدد مجلس الإدارة أنواع المكافآت التي تمنح لكبار التنفيذيين في الشركة – بناءً على توصية لجنة المكافآت والترشيحات – مثل المكافآت

الثابتة، والمكافآت المرتبطة بالأداء والمكافأة التشجيعية، بما لا يتعارض مع الضوابط والإجراءات المنظمة لذلك بالشركات المساهمة. وتشتمل مكافآت الإدارة التنفيذية على ما يلي:

- راتب أساسي (يتم دفعه في نهاية كل شهر ميلادي).
- بدلات تشتمل على سبيل المثال لا الحصر – بدل سكن – بدل نقل – بدل هاتف، إلخ).
- مزايا تعاقدية كالتأمين الطبي وخلافه.
- مزايا تعاقديه ومزايا أخرى تشمل على سبيل المثال لا الحصر إجازة سنوية وإجازة إضافية وتذاكر سفر بالطائرة ومكافآة نهاية الخدمة.
- الخطط التحفيزية قصيرة الأجل المرتبطة بأداء الموظف والشركة والخطط التحفيزية طويلة الأجل، مثل العمولات واتفاقيات الولاء.

وتراعى الأمور التالية عند صرف المكافآت لفريق الإدارة التنفيذية:

(أ) تقوم لجنة المكافآت والترشيحات بشكل دوري بمراجعة سلم الرواتب المعتمد لجميع الموظفين بما فيهم كبار التنفيذيين والتوصية حيال خطط وبرامج تحفيز الموظفين كلما دعت الحاجة إلى ذلك.

(ب) يتم التوصية بتعيين الرئيس التنفيذي من قبل لجنة المكافآت والترشيحات واقتراح مدة عقد العمل معه والتعويضات الخاصة به مع مخصص المكافآة المقترح له ويتم التوصية بصرفها من قبل اللجنة. وتكون الموافقة النهائية والإعتماد من مجلس الإدارة.

(ج) يتم تحديد معايير الأداء للرئيس التنفيذي ويتم ربطها بالمكافآة من قبل لجنة المكافآت والترشيحات. وتكون الموافقة النهائية والإعتماد من مجلس الإدارة.

(د) يتم تحديد معايير الأداء لكبار التنفيذيين من قبل الرئيس التنفيذي التي تكون مرتبطة بالتوجهات العامة للشركة وراعية للأهداف المطلوبة من الرئيس التنفيذي.

(هـ) تقوم لجنة المكافآت والترشيحات بمناقشة توصيات الإدارة التنفيذية لصرف مكافآت سنوية أو استثنائية عن الأداء وعرضها على مجلس الإدارة للموافقة والإعتماد.

(و) تقوم لجنة المكافآت والترشيحات بمراجعة خطط الحوافز الخاصة بكبار التنفيذيين بشكل مستمر وكذلك مراجعة عقود التوظيف المبرمة معهم فيما يتعلق بالمكافآت السنوية (إن وجدت) ورفع التوصيات حيالها لمجلس الإدارة لاعتمادها.

(ز) تحدد المكافآت بناءً على مستوى الوظيفة، والمهام والمسئوليات والمؤهلات العلمية، والخبرات العملية، والمهارات ومستوى الأداء.

(ح) تصرف بدلات سفر وانتداب لجميع الموظفين حسب الدرجات والمستويات الوظيفية وعقود التوظيف ووفقاً للسياسات الداخلية المعتمدة من قبل مجلس الإدارة بناءً على توصيات لجنة المكافآت والترشيحات بهذا الشأن.

٤-١٥ إيقاف صرف المكافآت وحالات المطالبة بالتعويض والاسترداد :

مع مراعاة أوضاع الشركة المالية ومتطلبات العمل، للجنة المكافآت والترشيحات التوصية إلى مجلس الإدارة بإيقاف صرف المكافآت لجميع المستفيدين والمطالبة باستردادها في حالات معينة (ومنها على سبيل المثال لا الحصر - ارتكاب الموظف أو العضو عمل مخل بالشرف أو الأمانة أو التزوير و/أو إخلاله في القيام بمسؤولياته أو واجباته مما يترتب عليه ضرر بمصالح الشركة و/أو إنهاء عضويته بقرار من الجمعية العامة إذا تغيب عن حضور ثلاث جلسات متتالية بدون عذر مشروع يقبله المجلس، فعلى العضو إعادة جميع المكافآت التي صرفت عن الفترة التي تلت آخر اجتماع حضره) أو خصمها بأي صورة ملائمة، إذا تبين أنها تقررت بناءً على معلومات غير دقيقة قدمها عضو في مجلس الإدارة أو الإدارة التنفيذية، وذلك لمنع استغلال الوضع الوظيفي للحصول على مكافآت غير مستحقة. ومن الجدير بالذكر أنه سوف يتم البدء في تطبيق هذه السياسة فور اعتمادها من قبل الجمعية العامة.

١٦- مكافآت وتعويضات أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان وكبار التنفيذيين

مكافآت أعضاء مجلس الإدارة خلال العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٧

	الأعضاء		المكافآت الثابتة						المكافآت المتغيرة						مكافأة نهاية الخدمة	المجموع الكلي	بدل المصروفات *
		مبلغ معين	بدل حضور جلسات المجلس	مجموع بدل حضور جلسات اللجان	مزايا عينية	مكافأة الأعمال الفنية والإدارية والإستشارية	مكافأة رئيس المجلس أمين السر	المجموع	نسبة من الأرباح	مكافآت دورية	خطط تحفيزية قصيرة الأجل	خطط تحفيزية طويلة الأجل	الأسهم الممنوحة	المجموع			
	أولا: الأعضاء المستقلين																
١	حسام الدين بن هاشم صدقة	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	١٩,٢٨٣
٣	عبدالرحمن بن عبدالله السكران	-	٢٤,٠٠٠	١٥,٠٠٠	-	-	-	٣٩,٠٠٠	-	-	-	-	-	-	-	٣٩,٠٠٠	-
٤	محمد بن سامي رفه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	المجموع	-	٢٤,٠٠٠	١٥,٠٠٠		-	-	٣٩,٠٠٠	-	-	-	-	-	-	-	٣٩,٠٠٠	١٩,٢٨٣
	ثانياً : الأعضاء غير التنفيذيين																
١	سعد بن عمر البيز	-	٤٢,٠٠٠	٦,٠٠٠	-	-	-	٤٨,٠٠٠	-	-	-	-	-	-	-	٤٨,٠٠٠	-
٢	فهد بن عبدالعزيز الصنيع	-	٣٣,٠٠٠	-	-	-	-	٣٣,٠٠	-	-	-	-	-	-	-	٣٣,٠٠٠	-
٣	خلود بنت راشد القطان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	١٦,٠٩٤
٤	ايهاب أنور حناوي	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٥	بريم كومار كوناث	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٦	سلطان بن خالد التركي	-	٦,٠٠٠	٣,٠٠٠	-	-	-	٩,٠٠٠	-	-	-	-	-	-	-	٩,٠٠٠	٥,٤٩٥
	المجموع	-	٧٥,٠٠٠	١٢,٠٠٠	-	-	-	٩٠,٠٠٠	-	-	-	-	-	-	-	٩٠,٠٠٠	٢١,٥٨٩
	ثانياً: الأعضاء التنفيذيين																
-	لا يوجد	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

* ملاحظة: بدل المصروفات يشمل (تذاكر السفر و/أو الإقامة في الفندق).

مكافآت أعضاء اللجان الفرعية خلال العام المالي ٢٠١٧/٢٠١٨

	الأعضاء	المكافآت الثابتة	بدل حضور الجلسات	بدل المصروفات *	المجموع
	أعضاء لجنة المراجعة				
١	حسام الدين بن هاشم صدقة **	-	-	-	-
٢	عبدالرحمن بن عبدالله السكران	-	١٥,٠٠٠	-	١٥,٠٠٠
٣	أحمد بن علي الدهلوي	-	٦,٠٠٠	٧,٦٧٢	١٣,٦٧٢
٤	جافيد عبدالرحمن أختر	-	-	-	-
٥	بريم كومار كوناث	-	-	-	-
	المجموع	-	٢١,٠٠٠	٧,٦٧٢	٢٨,٦٧٢
	أعضاء اللجنة التنفيذية				
١	فهد بن عبدالعزيز الصنيع	-	-	-	-
٢	سلطان بن خالد التركي	-	-	-	-
٣	أحمد بن على الدخيل	-	-	-	-
٤	ايهاب أنور حنا حناوي	-	-	-	-
٥	سعد بن عمر البيز	-	-	-	-
	المجموع	-	-	-	-
	أعضاء لجنة المكافآت والترشيحات				
١	سلطان بن خالد التركي	-	٣,٠٠٠	-	٣,٠٠٠
٢	سعد بن عمر البيز	-	٦,٠٠٠	-	٦,٠٠٠
٣	أحمد بن على الدخيل	-	-	-	-
٤	خلود بنت راشد القطان	-	-	-	-
٥	نواف بن محمد السديري	-	-	-	-
	المجموع	-	٩,٠٠٠	-	٩,٠٠٠

* ملاحظة: بدل المصروفات يشمل (تذاكر السفر و/أو الإقامة في الفندق).

** تم قبول استقالة السيد/ حسام الدين صدقة من لجنة المراجعة بتاريخ ٢٠١٧/٠٦/١٤م.

مكافآت خمسة من كبار التنفيذيين
(من ضمنهم الرئيس التنفيذي والرئيس التنفيذي للشؤون المالية) خلال العام المالي ٢٠١٧/٢٠١٨

(ريال سعودي)	المكافآت الثابتة				المكافآت المتغيرة						مكافأة نهاية الخدمة	مجموع مكافأة التنفيذيين عن المجلس	المجموع الكلي
	رواتب	بدلات	مزايا عينية	المجموع	مكافأة دورية	أرباح	خطط تحفيزية قصيرة الأجل	خطط تحفيزية طويلة الأجل	الأسهم الممنوحة	المجموع			
المجموع	٣,٨٥٥,٨٨٨	١,٠٩١,١١٢	-	٤,٩٤٧,٠٠٠	٣,٣٤١,٢٠٤	-	-	-	-	٣,٣٤١,٢٠٤	١,٦١١,٧٣٢	-	٩,٨٩٩,٩٣٦

١٦-١ العلاقة بين المكافآت الممنوحة وسياسة المكافآت المعمول بها

من الجدير بالذكر أن سياسة المكافآت الموضحة بالبند (١٥) أعلاه تم اعتمادها من قبل مجلس بتوصية من لجنة المكافآت والترشيحات، وسيتم العمل بمقتضاها بعد اعتمادها من الجمعية العامة. وسيتم توضيح العلاقة بين المكافآت الممنوحة وسياسة المكافآت المعمول بها، وبيان أي انحراف جوهري عن هذه السياسة بعد عرضها على الجمعية العامة واعتمادها والبدء في تطبيقها.

١٧- التقييم السنوي لمجلس الإدارة

يقوم مجلس الإدارة بإجراء تقييم سنوي داخلي يعتمد على عمليات التقييم الذاتي والمراجعة/التقييم من قبل رؤساء اللجان، حيث يتم تحديد جوانب القوة والضعف واقتراح سبل معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة. ولا توجد جهة خارجية قامت بتقييم أداء مجلس الإدارة وأداء لجانه. ومن الجدير بالذكر أن لجنة المكافآت والترشيحات بصدد إعداد آلية وسياسة شاملة لعملية التقييم السنوي لأداء مجلس الإدارة والأعضاء واللجان والإدارة التنفيذية، وجاري إجراءات التحسينات النهائية عليها تمهيداً لاعتمادها من مجلس الإدارة والبدء في تطبيقها. وسوف تحرص الشركة على الالتزام بما ورد في المادة الاسترشادية رقم (٤١) من لائحة حوكمة الشركات بصورة كاملة في المستقبل والافصاح عن ذلك في التقارير القادمة بإذن الله.

١٨- مصالح أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين أو أزواجهم أو أولادهم القصر

١٨-١ وصف للمصالح في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت (اشعار ملكية حصص كبيرة من الأسهم)

لم يرد للإدارة التنفيذية للشركة أو إدارة علاقات المساهمين أية بلاغات أو اشعارات من أي شخص طبيعي أو اعتباري يملك (٥٪) أو أكثر من الأسهم المصدره للشركة، أو بلاغات عن وجود أية مصلحة في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت سواء من الأشخاص ذي العلاقة أو من هيئة السوق المالية بموجب المادة الثلاثين من قواعد التسجيل والإدراج من تاريخ التأسيس وحتى تاريخ هذا التقرير. ولذلك؛ فإنه لا توجد مصالح في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت من المساهمين أو أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأزواجهم وأولادهم القصر.

١٨-٢ مصلحة وحقوق خيار وحقوق الاكتتاب لأعضاء المجلس وكبار التنفيذيين أو أزواجهم أو أولادهم القصر

لا توجد أية مصالح أو حقوق خيار أو حقوق اكتتاب تعود لأي من أعضاء المجلس أو كبار التنفيذيين بالشركة أو أزواجهم أو أولادهم القصر في أسهم أو أدوات دين للشركة.

١٨-٣ مصالح أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأقاربهم في العقود المبرمة مع شركة اتحاد عذيب للاتصالات

يقر مجلس الإدارة بأنه لا يوجد لأي من أعضاء المجلس أو الرئيس التنفيذي أو المدير المالي أو أقاربهم أية مصالح شخصية في العقود التي أبرمتها الشركة سوى العقود الموضحة بالجدول أدناه :

م	طبيعة العمل/ العقد	مبلغ العمل/ العقد	مدة العمل/ العقد	شروط العمل/ العقد	اسم العضو/ كبار التنفيذيين أو أي شخص ذي علاقة بأي منهم
(١)	اتفاقية تمرير ونقل الحركة الدولية مع شركة بتلكو	يتم احتساب قيمة المكالمات حسب الأسعار لكل دولة ومدة الاتصال لكل اتصال على حدة وذلك بأسعار متغيرة	تم توقيع هذه الاتفاقية في شهر فبراير ٢٠٠٩. وتجدد سنوياً	هذه الاتفاقية من ضمن اتفاقية الربط البيني مع شركة بتلكو (الشريك الفني) التي تم توقيعها والاتفاق عليها في شهر فبراير ٢٠٠٩	شركة بتلكو (عضو مجلس اعتباري ومؤسس) ويمثلها في مجلس الإدارة: السيد/ رائد فخري والسيد/ ايهاب حناوي
(٢)	دائرة ربط لدوائر النفاذ الدولي مع شركة بتلكو	يتم احتساب كل دائرة على حدة بسعر منافس	تم توقيع هذه الاتفاقية في شهر ٢٠١٦/١١/١٠ وتجدد على أساس شهري	دائرة ربط لدوائر النفاذ الدولي الخاصة بالمعلومات ذات سعات عالية يتم استخدامها لكل من عملاء بتلكو و "جو" للاستفادة من الخدمة	شركة بتلكو (عضو مجلس اعتباري ومؤسس) ويمثلها في مجلس الإدارة: السيد/ رائد فخري والسيد/ ايهاب حناوي
(٣)	اتفاقية الألياف البصرية المعتمة مع شركة بتلكو	القيمة التقديرية ٥ مليون ريال سعودي	تم توقيع هذه الاتفاقية بتاريخ ٢٠١٨/٠٢/٢٦ ومدتها ١٥ سنة	استخدام جزء معين من الألياف البصرية المعتمة والتي تم شراؤها من هيئة الربط الكهربائي لدول مجلس التعاون الخليجي والتي تربط عدة نقاط مختلفة في دول الخليج العربي	شركة بتلكو (عضو مجلس اعتباري ومؤسس) ويمثلها في مجلس الإدارة: السيد/ رائد فخري والسيد/ ايهاب حناوي
(٤)	اتفاقية تقديم خدمات استشارية مع شركة إثراء المالية (كمستشار استراتيجي)	تحتسب نسبة محددة على ضوء تحقيق الأهداف (Success Fees)	تم توقيع هذه الاتفاقية في ٢٨ مايو ٢٠١٧. وللشركة حق فسخها في كل الأوقات من خلال تحرير انذار كتابي بذلك	تقديم خدمات استشارية. وجميع الأعمال والخدمات التي تقوم بها شركة إثراء المالية لصالح الشركة بموجب هذا الاتفاق هي بدون مقابل مادي مشروط.	مصلحة مباشرة لعضوي مجلس الإدارة السيد/ سلطان بن خالد التركي والسيد/ سعد بن عمر البيز كونهما عضوين بمجلس إدارة شركة إثراء المالية
(٥)	اتفاقية تقديم خدمات استشارية مع شركة إثراء المالية	تحتسب نسب معينه على ضوء القيمة الفعلية للرخصة في حال الحصول عليها	تم توقيع هذه الاتفاقية في ٢٤ أكتوبر ٢٠١٧. وللشركة حق فسخها في كل الأوقات من خلال تحرير انذار كتابي بذلك	تقديم خدمات استشارية لمشروع الحصول على الرخصة الموحدة والترددات المصاحبة لها	مصلحة مباشرة لعضوي مجلس الإدارة السيد/ سلطان بن خالد التركي والسيد/ سعد بن عمر البيز كونهما عضوين بمجلس إدارة شركة إثراء المالية

علاوة على ما ذكر في الجدول أعلاه، تقوم الشركة بتقديم خدماتها لحلول للاتصالات والبيانات والانترنت لبعض أعضاء مجلس الإدارة الاعتباريين والشركات ذات العلاقة بهم نظير رسوم اشتراك مثل بقية عملاء الشركة الأخرين دون أي مزايا تفضيلية، ويتم الافصاح عنها ضمن التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة في القوائم المالية حسب المتبع، وكذلك التبليغ عنها في اجتماع الجمعية العامة السنوي. لمزيد من المعلومات عن التعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة، يرجى الإطلاع على الفقرة (١٩) أدناه.

١٩- التعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة :

تمت التعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة بناءً على شروط وأسعار متفق عليها تمثل التعامل التجاري المعتاد مع العملاء أو الموردين وفيما يلي التفاصيل:

الطرف ذو العلاقة	العلاقة	نوع الصفقة/ العملية	مدتها	القيمة (ريال سعودي)	
				٢٠١٨	٢٠١٧
شركة البحرين للاتصالات السلكية واللاسلكية (بتلكو)	مساهم مؤسس	إيرادات بيانات	من يناير ٢٠١٠	٥,١٤٦,٦٧٥	٥,٨١٠,٣٧٣
		إيرادات ربط بيني	من فبراير ٢٠٠٩	٩٦٣,٣٥٢	١,٣٢٧,٩١٣
		تكلفة ربط بيني	من فبراير ٢٠٠٩	٤,٤٥٦,٢٧٣	١,٩٤٧,٥٠٠
شركة إثراء المالية	شقيقه لشركة بذار (عذيب التجارية) وشركة النهله	استشارات	من يوليو ٢٠١٣	٩,٧٩٢,١٩٠	٤,٤٠٢,٤٣٧
الشركة العربية السعودية للتسويق والتوكيلات(ساماكو)	شقيقه لشركة النهله	إيرادات بيانات	من أكتوبر ٢٠١٢	١,٠٣٥,٦٤٢	٧٧٤,٣٢٣
شركة بذار التجارية المحدودة	مساهم مؤسس	إيرادات بيانات	من نوفمبر ٢٠٠٩	٣٢١,٨١٤	٥١٢,٠٦٤
شركة اتحاد شمس	شقيقه لشركة بذار التجارية	إيرادات بيانات	من يناير ٢٠١١	٥٥,٤٠٥	٥١,٥٩٤
- شركة بذار التجارية المحدودة - البحرين للاتصالات السلكية واللاسلكية (بتلكو) - شركة النهلة للتجارة والمقاولات المحدودة - شركة تراكو للتجارة والمقاولات المحدودة - شركة بذار للاتصالات والمعلومات المحدودة - شركة الانترنت السعودية المحدودة - شركة عذيب للصيانة والخدمات المحدودة	مساهمون مؤسسون	تعويض المساهمين المؤسسين عن العمولة المحملة عليهم والمدفوعة من قبلهم للبنك السعودي الفرنسي (البالغة ٠,٥٪) مقابل خطابات الضمان التي أصدرها المساهمون المؤسسون نيابة عن الشركة بمبلغ إجمالي قدره ١,٥٩٢,٠٠٠,٠٠٠.٠٠ (مليار وخمسمائة وإثنان وتسعون مليون ريال سعودي)، وذلك فيما يخص نسبة جمهور المساهمين العامة فقط وعلي أساس تناسبي حسب الحصص المملوكة لكل مساهم مؤسس	من أبريل ٢٠٠٩ وتصرف العمولات في نهاية كل سنة ميلادية حتى تبقى الضمانات سارية المفعول	٢٥٠,٨٨٠	٤٠٧,٣١٠

١٩-١ مستحقات من أطرف ذات علاقة

	أسم الطرف/ أو أي شخص ذي علاقة بأي منهم	العلاقة	نوع العملية	٢٠١٨ (ريال سعودي)	٢٠١٧ (ريال سعودي)
١	شركة البحرين للاتصالات السلكية واللاسلكية (بتلكو) ويمثلها عضوي مجلس الإدارة السيد ايهاب أنور حناوي والسيد رائد عبدالله فخري.	مساهم مؤسس	التعامل التجاري	٢١,١٠٣,٠٦٨	١٤,٩٩٣,٠٤١
٢	شركة بذار التجارية المحدودة ويمثلها عضو مجلس الإدارة السيد فهد بن عبدالعزيز الصنيع.	مساهم مؤسس	التعامل التجاري	٢,٢٢٢,٣٣٤	١,٩٣٧,١٠٩
٣	الشركة العربية السعودية للتسويق والوكالات(ساماكو) لوجود مصلحة لعضو مجلس الإدارة السيد محمد بن سامي رفه كونه الرئيس التنفيذي لشركة ساماكو.	شقيقه لشركة النهله	التعامل التجاري	١,٨٠٧,١٤٧	٧٧١,٥٠٤
٤	شركة عذيب انترجراف السعودية لوجود مصلحة لعضوي مجلس الإدارة السيد فهد بن عبدالعزيز الصنيع والسيد سعد بن عمر البيز كونهما عضوين في مجلس المديرين في شركة عذيب انترجراف السعودية.	شقيقه لشركة بذار التجارية المحدودة	التعامل التجاري	١٠٩,٤٩٥	٥١,٤٦٦
٥	شركة عذيب للصيانة والخدمات ويمثلها عضو مجلس الإدارة السيد سعد بن عمر البيز.	مساهم مؤسس	التعامل التجاري	١٩,٤٢٠	١٩,٢٠٠
٦	شركة اتحاد شمس لوجود مصلحة لعضو مجلس الإدارة السيد سعد بن عمر البيز كونه عضو في مجلس المديرين في شركة اتحاد شمس.	شقيقه لشركة بذار التجارية المحدودة	التعامل التجاري	٣٠,٣٣٣	٢١,٦٠٠

١٩-٢ مستحقات لأطراف ذات علاقة

	أسم الطرف/ أو أي شخص ذي علاقة بأي منهم	العلاقة	نوع العملية	٢٠١٨ (ريال سعودي)	٢٠١٧ (ريال سعودي)
١	شركة البحرين للاتصالات السلكية واللاسلكية (بتلكو) ويمثلها عضوي مجلس الإدارة السيد/ ايهاب أنور حناوي والسي/د رائد عبدالله فخري.	مساهم مؤسس	التعامل التجاري/ أتعاب ضمانات	٢٤,٩٦٩,٣٢٩	٢٠,٤٣٣,٠٥٨
٢	شركة بذار التجارية المحدودة ويمثلها عضو مجلس الإدارة السيد/ فهد بن عبدالعزيز الصنيع.	مساهم مؤسس	أتعاب ضمانات	١,٠٩٢,٢٦٩	١,٠٢٨,٥٨٥
٣	مجموعة تراكو لوجود مصلحة كونه مساهم مؤسس سابق وليس للشركة ممثل في مجلس الإدارة	مساهم مؤسس	أتعاب ضمانات	٨٩٦,٨١٨	٨٧٣,٦٥٩
٤	شركة الانترنت السعودية ويمثلها عضو مجلس الإدارة السيد/ بريم كومار كوناث.	مساهم مؤسس	أتعاب ضمانات	٦٧٢,٦١٢	٦٥٥,٢٤٤
٥	شركة بذار للاتصالات والمعلومات المحدودة ويمثلها عضو مجلس الإدارة السيد/ جافيد عبدالرحمن أختر.	مساهم مؤسس	أتعاب ضمانات	٦٧٢,٦١٢	٦٥٥,٢٤٤
٦	شركة عذيب للصيانة والخدمات ويمثلها عضو مجلس الإدارة السيد/ سعد بن عمر البيز.	مساهم مؤسس	أتعاب ضمانات	٦٧٢,٦١٢	٦٥٥,٢٤٤
٧	شركة النهلة للتجارة والمقاولات المحدودة ويمثلها عضو مجلس الإدارة السيد/ سلطان بن خالد التركي.	مساهم مؤسس	أتعاب ضمانات	١٠٦,٥٥٣	٥٢,٥١٥
٨	شركة إثراء لوجود مصلحة لعضوي مجلس الإدارة السيد/ سلطان بن خالد التركي والسيد/ سعد بن عمر البيز كونهما عضوين في مجلس إدارة شركة إثراء كابيتال.	شركة شقيقه لشركة بذار التجارية المحدودة وشركة النهلة للتجارة والمقاولات المحدودة	استشارات	-	٤,٤٠٢,٤٣٧

٢٠- التنازل عن التعويضات والمكافآت

لم يتم التنازل عن أية تعويضات أو مكافآت من قبل كبار التنفيذيين بالشركة. وتنازل عضو مجلس الإدارة السيد/ حسام الدين بن هاشم صدقة عن بدلات حضوره اجتماعات مجلس الإدارة واللجان الفرعية اعتباراً من ٢٠١٤/١١/١٧.

٢١- الأسهم المملوكة لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين بالشركة

٢١-١ الأسهم المملوكة لأعضاء مجلس الإدارة

٢١-١-١ الأسهم المملوكة لأعضاء مجلس الإدارة (الاعتباريين)

م	أسم العضو	الأسهم المملوكة في بداية العام ٢٠١٧/٤/١	الأسهم المملوكة في نهاية العام ٢٠١٨/٣/٣١	صافي التغيير	نسبة التغيير (٪)
١	شركة بذار التجارية المحدودة ويمثلها عضو مجلس الإدارة السيد فهد بن عبدالعزيز الصنيع.	١٠,٣٤٢,٢٠٠ سهم	٧,٥١٥,٤٧٤ سهم	٢,٨٢٦,٧٢٦	٪٢٧,٣٣
٢	شركة البحرين للاتصالات السلكية واللاسلكية (بتلكو) ويمثلها عضوي مجلس الإدارة السيد ايهاب أنور حناوي والسيد رائد عبدالله فخري.	٩,٤٥٠,٠٠٠ سهم	٧,٠٨٧,٤٩٩ سهم	٢,٣٦٢,٥٠١	٪٢٥
٣	شركة النهلة للتجارة والمقاولات المحدودة ويمثلها عضو مجلس الإدارة السيد سلطان بن خالد التركي.	٥,٦٠٠,٠٠٠ سهم	٤,١٩٩,٩٩٩ سهم	١,٤٠٠,٠٠١	٪٢٥
٤	شركة الانترنت السعودية ويمثلها عضو مجلس الإدارة السيد بريم كومار كوناث.	٢,٨٢٠,٦٠٠ سهم	٥٢٩,٢٠٠ سهم	٢,٢٩١,٤٠٠	٪٨١,٢٣
٥	شركة عذيب للصيانة والخدمات ويمثلها عضو مجلس الإدارة السيد سعد بن عمر البيز.	١١٥,٠٠٠ سهم	٠ سهم	٠٠	٪١٠٠
٦	شركة بذار للاتصالات والمعلومات المحدودة ويمثلها عضو مجلس الإدارة السيد جافيد عبدالرحمن أختر.	٥٦٠ سهم	٠ سهم	٠٠	٪١٠٠

٢١-١-٢ الأسهم المملوكة لأعضاء المجلس الطبيعيين/ الشخصية، وأزواجهم وأولادهم القصر

م	أسم العضو	الأسهم المملوكة في بداية العام ٢٠١٧/٤/١	الأسهم المملوكة في نهاية العام ٢٠١٨/٣/٣١	صافي التغيير	نسبة التغيير (٪)
١	السيد/ حسام الدين بن هاشم صدقة	٤٠٠ سهم	٧٤٩ سهم	٣٤٩	٪٨٧,٢٥
٢	السيد/ سلطان بن خالد التركي	٤٠٠ سهم	٢٩٩ سهم	١٠١	٪٢٥,٢٥
٣	السيد/ فهد بن عبدالعزيز الصنيع	٥٨٤ سهم	٤٣٧ سهم	١٤٧	٪٢٥,١٧
٤	السيد/ محمد بن سامي رفه	٤٠٨ سهم	٣٠٥ سهم	١٠٣	٪٢٥,٢٤
٥	السيد/ عبدالرحمن بن عبدالله السكران	٤٠٠ سهم	٢٩٩ سهم	١٠١	٪٢٥,٢٥
٦	السيد/ بريم كومار كوناث	٩٠٨ سهم	٠ سهم	٠	٪١٠٠
٧	السيد/ سعد بن عمر البيز	٤١٤ سهم	٣١٠ سهم	١٠٤	٪٢٥,٠١
٨	السيد/ أحمد بن علي الدخيل	١٠٠ سهم	٧٤ سهم	٢٦	٪٢٦

* ملاحظة: لا تمتلك زوجات أعضاء مجلس الإدارة أو أولادهم القصر أي أسهم شخصية في الشركة حتى تاريخ إعداد هذا التقرير.

٢١-١-٣ الأسهم المملوكة لكبار التنفيذيين، وأزواجهم وأولادهم القصر (الإدارة التنفيذية)

م	اسم العضو	الوظيفة	الأسهم المملوكة في بداية العام ٢٠١٦/٤/١	الأسهم المملوكة في نهاية العام ٢٠١٧/٣/٣١	صافي التغيير	نسبة التغيير (٪)
١	المهندس/ عماد أحمد معالي	الرئيس التنفيذي	لا يوجد	لا يوجد	-	٠٪
٢	السيد/ محمود حمدان عبدالله	الرئيس التنفيذي للشئون المالية بالإنابة	لا يوجد	لا يوجد	-	٠٪
٣	السيد/ فهد بن عبدالرحمن البواردي	الرئيس التنفيذي للشؤون التقنية بالإنابة	لا يوجد	لا يوجد	-	٠٪
٤	المهندس/ إبراهيم بن وليد العبيداء	مدير عام إدارة الشؤون التنظيمية والقانونية	لا يوجد	لا يوجد	-	٠٪

* ملاحظة: لا يمتلك أي من كبار التنفيذيين الحاليين أو زوجاتهم أو أولادهم القصر أي أسهم شخصية في الشركة حتى تاريخ إعداد هذا التقرير.

٢١-٢ التنازل عن أرباح الأسهم

لا توجد أية اتفاقات أو ترتيبات تنازل بموجبها أي من المساهمين في الشركة عن أي حقوق في الأرباح.

٢٢- المستحقات والمدفوعات النظامية

بيان	المسدد (ريال السعودي)	المستحق حتى نهاية الفترة المالية ولم يسدد	الوصف	الأسباب
الرسوم الحكومية/ الترخيص	١٤,٤٢٥,٥٩٧	٣٤,١٠٥,٣٠٥	رسوم هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات، لاستخدام الطيف الترددي	متطلب نظامي
الرسوم الجمركية	١٤,٤٥٢		رسوم التخليص الجمركي	متطلب نظامي
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	٤,٢٧٢,٧١٠		التأمينات الإجتماعية للموظفين	متطلب نظامي
الزكاة والضرائب	٢,٩٠٦,١٥٠		ضرائب على مشتريات خارجية وزكاة	متطلب نظامي
رسوم مكتب العمل والجوازات	٣٧٩,٨٨٣		رسوم اصدر وتجديد رخص العمل والتأشيرات	متطلب نظامي
إجمالي المبالغ المستحقة والمدفوعة إلى الجهات الحكومية وشبه الحكومية	٢١,٩٩٨,٧٩٢	٣٤,١٠٥,٣٠٥	تمثل المبالغ النظامية المستحقة والمدفوعة لحكومة المملكة العربية السعودية	

٢٣- العقوبات والغرامات أو القيود الوقائية والدعاوى القائمة

العقوبة / الجزاء/ الغرامة/ التدبير الاحترازي / القيد الاحتياطي	أسباب المخالفة	الجهة الموقعة للمخالفة	سبل علاجها وتفادي وقوعها في المستقبل
١٠,٠٠٠ ريال	شكاوى العملاء خلال الثلاث سنوات الماضية والتي ترى هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات أن الشركة تأخرت في الرد عليها في الوقت المحدد	هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات	تعزيز العنصر البشري في الإدارة المختصة بمعالجة الشكاوى وتعزيز التعاون بين الأقسام ذات العلاقة في إنجاز متطلبات الهيئة خلال المدة المحددة.
٢,٠٠٠ ريال	قيام الهيئة بالإجراءات المتعلقة بشكاوي عملاء الشركة		تنظيم برامج تطوير داخلية وإعداد آلية داخلية متعلقة بالإجراءات والمدد النظامية لتصعيد شكاوى العملاء لمعالجتها بالشكل المطلوب.
١٠٠,٠٠٠ ريال	مخالفة الفقرة (أ) من المادة الرابعة والثلاثين من قواعد التسجيل والإدراج	هيئة السوق المالية - مجلس الهيئة	تعزيز دور الجهات ذات العلاقة داخل الشركة للتأكد من الالتزام ومطابقة الأنظمة والقرارات الصادرة من هيئة السوق المالية.
٤٠,٠٠٠ ريال	مخالفة الفقرة (ب) من التعليمات العامة من التعليمات الخاصة بإعلانات الشركات		

لدى الشركة عدد من الدعاوى القضائية القائمة بينها وبين هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات لدى المحكمة الإدارية (ديوان المظالم) تتعلق بالترددات المخصصة للشركة والتراخيص. وتحرص الشركة عند اللجوء للجهات القضائية المختصة أن تكون قرارات الهيئة بشأن الشركة عادلة وفق الأنظمة واللوائح المطبقة بالمملكة العربية السعودية. ولا يمكن التنبؤ بالنتيجة النهائية للدعاوى المذكورة، ولكن ستقوم الشركة ببذل جميع السبل المشروعة لحماية حقوقها.

٢٤- مكافآت نهاية الخدمة للموظفين

بلغ رصيد إجمالي مكافأة نهاية الخدمة للموظفين في الشركة ١١,٦٢٨,٠٠٠ريال (إحدى عشر مليون وستمائة وثمانية وعشرون ألفريال سعودي) كما في تاريخ ٢٠١٨/٠٣/٣١.

٢٥- الاستثمارات والاحتياطات التي تم إنشاؤها لمصلحة موظفي الشركة

لم تنشىء "جو" أية استثمارات أو احتياطات لمصلحة موظفيها منذ تاريخ التأسيس وحتى تاريخ هذا التقرير.

٢٦- التوافق مع لائحة حوكمة الشركات

التزمت الشركة بتطبيق جميع الأحكام الواردة في لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية باستثناء الأحكام الإلزامية والاسترشادية الواردة أدناه:

م	رقم المادة / الفقرة	نص المادة / الفقرة	أسباب عدم التطبيق
١	المادة (السادسة عشرة) تكوين مجلس الإدارة	٣) أن لا يقل عدد أعضاء المستقلين عن عضوين أو عن ثلث أعضاء المجلس ، أيهما أكثر.	ينص النظام الأساس على تشكيل مجلس إدارة مكون من ١١ عضواً، في حين وافقت الجمعية العامة بتاريخ ٢٠١٧/١٠/٢٥ على تعيين ١٠ أعضاء فقط من بينهم ثلاثة أعضاء مستقلين. وتم قبول استقالة عضو مجلس الادارة (مستقل) السيد/ عبدالرحمن السكران من عضوية المجلس بتاريخ ٢٠١٨/٠٢/١٩، مما ترتب عليه انخفاض عدد الأعضاء المستقلين عن ثلث أعضاء المجلس.
٢	المادة (التاسعة والثلاثون) التدريب	يتعين على الشركة إيلاء الاهتمام الكافي بتدريب وتأهيل أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، ووضع البرامج اللازمة لذلك.	هذه المادة استرشادية، كما أن أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية يتمتعون بالأهلية التامة ولديهم خبرات كافية لإدارة الشركة، واقتناع المجلس بعدم ضرورة إعادة تدريبهم وتأهيلهم ومراعاة للوضع المالي للشركة.
٣	المادة (الحادية والأربعون) التقييم	أ) يضع مجلس الإدارة بناءً على اقتراح لجنة الترشيحات الآليات اللازمة لتقييم أداء المجلس وأعضائه ولجانه والإدارة التنفيذية سنوياً؛ وذلك من خلال مؤشرات قياس أداء مناسبة ترتبط بمدى تحقيق الأهداف الاستراتيجية للشركة وجودة إدارة المخاطر وكفاية أنظمة الرقابة الداخلية وغيرها، على أن تحدِّد جوانب القوة والضعف واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة. هـ) يتخذ مجلس الإدارة الترتيبات اللازمة للحصول على تقييم جهة خارجية مختصة لأدائه كل ثلاث سنوات.	هذه المادة استرشادية، يقوم المجلس بإجراء تقييم داخلي ولم يتم تقييم أداء المجلس أو الإدارة التنفيذية من قبل أي جهة خارجية. والشركة بصدد وضع آلية وسياسة شاملة لعملية تقييم أداء مجلس الإدارة والأعضاء واللجان والإدارة التنفيذية بعد تحسن الأوضاع المالية للشركة.
٤	المادة (الرابعة والخمسون) تكوين لجنة المراجعة	أ) تشكَّل بقرار من الجمعية العامة العادية للشركة لجنة مراجعة من المساهمين أو من غيرهم على أن يكون من بينهم عضو مستقل على الأقل وأن لا تضم أياً من أعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين، ويجب أن لا يقل عدد أعضاء لجنة المراجعة عن ثلاثة ولا يزيد عل خمسة، وأن يكون من بينهم مختص بالشؤون المالية والمحاسبية. ب) يجب أن يكون رئيس لجنة المراجعة عضواً مستقلاً.	بتاريخ ٢٠١٧/١٠/٢٥، وافقت الجمعية على تشكيل لجنة المراجعة مكونة من أربع أعضاء. ثم انخفض عدد أعضاء اللجنة عن الحد الأدنى للنصاب المحدد (٣ أعضاء)، نظراً لاستقالة العضو السيد/ بريم كوماركوناث، ورئيس اللجنة السيد/ عبدالرحمن السكران.
٥	المادة (السابعة والخمسون) اجتماعات لجنة المراجعة	أ)تجتمع لجنة المراجعة بصفة دورية على ألا تقل اجتماعاتها عن أربعة اجتماعات خلال السنة المالية للشركة. ب) تجتمع لجنة المراجعة بصفة دورية مع مراجع حسابات الشركة، ومع المراجع الداخلي للشركة، إن وجد.	لم تعقد لجنة المراجعة سوى اجتماعين فقط خلال العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٧. وذلك لانخفاض عدد الأعضاء عن النصاب النظامي لتشكيل اللجان (٣) أعضاء، فضلاً عن استقالة رئيس اللجنة السيد/ عبدالرحمن السكران اعتبارا من ٢٠١٨/٠٢/١٩.
٦	المادة (الثالثة والستون) اجتماعات لجنة المكافآت	تجتمع لجنة المكافآت بصفة دورية كل(سنة) على الأقل، وكلما دعت الحاجة إلى ذلك.	لم تعقد لجنة المكافآت والترشيحات أية اجتماعات خلال العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٧.
٧	المادة (السبعون) تشكيل لجنة إدارة المخاطر	تشكَّل بقرار من مجلس إدارة الشركة لجنة تسمى (لجنة إدارة المخاطر) يكون رئيسها وغالبية أعضائها من أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين .ويُشترط أن يتوافر في أعضائها مستوى ملائم من المعرفة بإدارة المخاطر والشؤون المالية.	هذه المادة استرشادية، ولم يرى المجلس ضرورة تشكيل لجنة مختصة بإدارة المخاطر حاليا والاكتفاء بالتقارير المعدة من قبل لجنة المراجعة. وستحرص الشركة على الالتزام بها في المستقبل وفقاً لاحتياجات العمل وطبقاً للوائح والأنظمة المعتمدة من قبل الجهات ذات العلاقة.
٨	المادة (الحادية والسبعون) اختصاصات لجنة إدارة المخاطر	تختص لجنة إدارة المخاطر بما يلي: ١) وضع استراتيجية وسياسات شاملة لإدارة المخاطر بما يتناسب مع طبيعة وحجم أنشطة الشركة، والتحقق من تنفيذها ومراجعتها وتحديثها بناءً عل المتغيرات الداخلية والخارجية للشركة. ٢) تحديد مستوى مقبول للمخاطر التي قد تتعرض لها الشركة والحفاظ علي والتحقق من عدم تجاوز الشركة له. ٣) التحقق من جدوى استمرار الشركة ومواصلة نشاطها بنجاح، مع تحديد المخاطر التي تهدد استمرارها خلال الاثني عشر شهراً القادمة.	هذه المادة استرشادية، وستحرص الشركة على الالتزام بها في المستقبل وفقاً لاحتياجات العمل وطبقاً للوائح والأنظمة المعتمدة من قبل الجهات ذات العلاقة. ولقد أعدت الشركة سياسة لإدارة المخاطر وآلية التعامل معها وذلك تحت إشراف لجنة المراجعة بتاريخ ٢٠١٨/٠١/٣٠.

م	رقم المادة / الفقرة	نص المادة / الفقرة	أسباب عدم التطبيق
		٤) الإشراف على نظام إدارة المخاطر بالشركة وتقييم فعالية نظم وآليات تحديد وقياس ومتابعة المخاطر التي قد تتعرض لها الشركة؛ وذلك لتحديد أوج القصور بها. ٥) إعادة تقييم قدرة الشركة على تحمل المخاطر وتعرّضها لها بشكل دوري(من خلال إجراء اختبارات التحمل على سبيل المثال. ٦) إعداد تقارير مفصلة حول التعرض للمخاطر والخطوات المقترحة لإدارة هذه المخاطر، ورفعها إلى مجلس الإدارة. ٧) تقديم التوصيات للمجلس حول المسائل المتعلقة بإدارة المخاطر. ٨) ضمان توافر الموارد والنظم الكافية لإدارة المخاطر. ٩) مراجعة الهيكل التنظيمي لإدارة المخاطر ووضع توصيات بشأنه قبل اعتماده من قبل مجلس الإدارة. ١٠) التحقق من استقلال موظفي إدارة المخاطر عن الأنشطة التي قد ينشأ عنها تعرض الشركة للمخاطر. ١١) التحقق من استيعاب موظفي إدارة المخاطر للمخاطر المحيطة بالشركة، والعمل عل زيادة الوعي بثقافة المخاطر. ١٢) مراجعة ما تثيره لجنة المراجعة من مسائل قد تؤثر في إدارة المخاطر في الشركة.	
٩	المادة (الثانية والسبعون) اجتماعات لجنة إدارة المخاطر	تجتمع لجنة إدارة المخاطر بصفة دورية كل(ستة أشهر) على الأقل، وكلما دعت الحاجة إلى ذلك.	هذه المادة استرشادية، وستحرص الشركة على الالتزام بها في المستقبل وفقاً لاحتياجات العمل عند تشكيل لجنة المخاطر.
١٠	المادة (الخامسة والسبعون) مهام وحدة أو إدارة المراجعة الداخلية	تتولى وحدة أو إدارة المراجعة الداخلية تقييم نظام الرقابة الداخلية والإشراف على تطبيقه، والتحقق من مدى التزام الشركة وعاملها بالأنظمة واللوائح والتعليمات السارية وسياسات الشركة وإجراءاتها.	لا توجد إدارة مراجعة داخلية بالشركة، وتم اسناد أعمال المراجعة الداخلية إلى مستشار خارجي متخصص.
١١	المادة (السادسة والسبعون) تكوين وحدة أو إدارة المراجعة الداخلية	تتكون وحدة أو إدارة المراجعة الداخلية من مراجع داخلي على الأقل توصي بتعيينه لجنة المراجعة ويكون مسؤولاً أمامها.	تم اسناد المراجعة الداخلية إلى مستشار خارجي متخصص.
١٢	المادة (الخامسة والثمانون) تحفيز العاملين	تضع الشركة برامج تطوير وتحفيز المشاركة والأداء للعاملين في الشركة	هذه المادة استرشادية، تقوم الشركة بعمل استبانات لأخذ مرئيات العاملين بالشركة تجاه بعض الموضوعات محل القرارات المهمة. وكذلك قامت الشركة بوضع سياسة وبرامج تحفيزية أخرى لتطوير وصرف مكافآت أداء للعاملين في الشركة، ولكن ليس من بينها منح العاملين أسهم في الشركة أو نصيب في الأرباح وكذلك إنشاء مؤسسات اجتماعية. وسوف تحرص الشركة على أخذ ذلك في الاعتبار في المستقبل.
١٣	المادة (السابعة والثمانون) المسؤولية الاجتماعية	تضع الجمعية العامة العادية بناءً على اقتراح من مجلس الإدارة سياسة تكفل إقامة التوازن بين أهدافها والأهداف التي يصبو المجتمع إلى تحقيقها؛ بغرض تطوير الأوضاع الاجتماعية والاقتصادية للمجتمع.	هذه المادة استرشادية، وتسعى الشركة للمشاركة في الفعاليات والأنشطة الاجتماعية قدر المستطاع وفق الميزانية المخصصة لذلك. كما وضع مجلس الإدارة سياسة داخلية للمسؤولية الاجتماعية بالشركة وجاري تحديثها ومن ثم اعتماد هذه السياسة من الجمعية العامة.
١٤	المادة (الثامنة والثمانون) مبادرات العمل الاجتماعي	يضع مجلس الإدارة البرامج ويحدد الوسائل اللازمة لطرح مبادرات الشركة في مجال العمل الاجتماعي	هذه المادة استرشادية، مبادرات الشركة في مجال العمل الإجتماعي موكلة إلى الإدارة التنفيذية حاليا وسيتم النظر في هذه المادة مستقبلًا.
١٥	المادة (الخامسة والتسعون) تشكيل لجنة حوكمة الشركات	في حال تشكيل مجلس الإدارة لجنة مختصة بحوكمة الشركات، فعليه أن يفوض إليها الاختصاصات المقررة بموجب المادة الرابعة والتسعين من هذه اللائحة، وعلى هذه اللجنة متابعة أي موضوعات بشأن تطبيقات الحوكمة، وتزويد مجلس الإدارة، سنوياً عل الأقل، بالتقارير والتوصيات التي تتوصل إليها.	هذه المادة استرشادية، وستحرص الشركة على الالتزام بها في المستقبل وفقاً لاحتياجات العمل وطبقاً للوائح والأنظمة المعتمدة من قبل الجهات ذات العلاقة.

٢٧- جمعيات المساهمين

٢٧-١ الجمعيات العامة للمساهمين المنعقدة خلال السنة المالية ٢٠١٨/٢٠١٧ وأسماء أعضاء مجلس الإدارة الحاضرين لهذه الجمعيات:

م	اجتماعات الجمعية العامة	سجل حضور أعضاء مجلس الإدارة
١	اجتماع الجمعية العامة غير العادية السابعة المنعقدة في ٢٠١٧/٠٤/١٠م	- السيد/ حسام الدين بن هاشم صدقة - السيد/ فهد بن عبدالعزيز الصنيع - السيد/ ايهاب أنور حناوي - السيد/ سعد بن عمر البيز
٢	اجتماع الجمعية العامة غير العادية الثامنة المنعقدة في ٢٠١٧/٠٥/٢٥م	- السيد/ حسام الدين بن هاشم صدقة - السيد/ فهد بن عبدالعزيز الصنيع - السيد/ عبدالرحمن بن عبدالله السكران - السيد/ سعد بن عمر البيز
٣	اجتماع الجمعية العامة العادية الثامنة المنعقدة في ٢٠١٧/١٠/٢٦م	- السيد/ حسام الدين بن هاشم صدقة - السيد/ فهد بن عبدالعزيز الصنيع - السيد/ بريم كومار كوناث - السيد/ سعد بن عمر البيز
٤	اجتماع الجمعية العامة غير العادية التاسعة المنعقدة في ٢٠١٨/٠٢/١٣م	- السيد/ حسام الدين بن هاشم صدقة - السيد/ فهد بن عبدالعزيز الصنيع - السيد/ أحمد بن علي الدخيل - السيد/ جافيد عبدالرحمن أختر - السيد/ سعد بن عمر البيز

٢٧-٢ سجل المساهمين

تحصل الشركة على تقرير دوري كل شهر لسجل المساهمين من شركة السوق المالية السعودية (تداول)، ولقد تقدمت الشركة بطلب الحصول على سجل المساهمين ١٧ مرة خلال العام المالي المنصرم، وفيما يلي بيان بتواريخ هذه الطلبات والأسباب الداعية لذلك:

عدد طلبات الشركة لسجل المساهمين	تاريخ الطلب	أسباب الطلب
١	٢٠١٧/٠٤/٠٣م	تحديث نظام شئون المساهمين
٢	٢٠١٧/٠٤/٠٩م	اجتماع الجمعية العامة غير العادية السابعة المنعقد بتاريخ ٢٠١٧/٠٤/١٠
٣	٢٠١٧/٠٥/٠٨م	تحديث نظام شئون المساهمين
٤	٢٠١٧/٠٥/٢٥م	اجتماع الجمعية العامة غير العادية الثامنة المنعقد بتاريخ ٢٠١٧/٠٥/٢٥
٥	٢٠١٧/٠٦/٠٤م	تحديث نظام شئون المساهمين
٦	٢٠١٧/٠٧/٢٥م	تحديث نظام شئون المساهمين
٧	٢٠١٧/٠٨/٠٩م	تحديث نظام شئون المساهمين
٨	٢٠١٧/٠٩/١٨م	تحديث نظام شئون المساهمين
٩	٢٠١٧/٠٩/٢٦م	اجتماع الجمعية العامة العادية الثامن (الاجتماع الأول) المنعقد بتاريخ ٢٠١٧/٠٩/٢٦
١٠	٢٠١٧/١٠/٠٤م	تحديث نظام شئون المساهمين
١١	٢٠١٧/١٠/١١م	تحديث نظام شئون المساهمين
١٢	٢٠١٧/١٠/٢٦م	اجتماع الجمعية العامة العادية الثامن (الاجتماع الثاني) المنعقد بتاريخ ٢٠١٧/١٠/٢٦
١٣	٢٠١٧/١٢/٢١م	تحديث نظام شئون المساهمين
١٤	٢٠١٨/٠١/٠٢م	تحديث نظام شئون المساهمين
١٥	٢٠١٨/٠٢/٠١م	تحديث نظام شئون المساهمين
١٦	٢٠١٨/٠٢/١٣م	اجتماع الجمعية العامة غير العادية التاسعة المنعقد بتاريخ ٢٠١٨/٠٢/١٣
١٧	٢٠١٨/٠٣/٠٥م	تحديث نظام شئون المساهمين

٢٧-٣ إبلاغ أعضاء مجلس الإدارة بمقترحات المساهمين وملحوظاتهم حيال الشركة وأدائها:

تختص إدارة علاقات المساهمين المساهمين بالشركة بتلبية طلبات المستثمرين والرد على استفساراتهم والأخذ بملاحظاتهم ومقترحاتهم، وتقوم الإدارة التنفيذية بالشركة بإحاطة مجلس الإدارة عن مقترحات وتساؤلات المساهمين. كما خصصت الشركة عدة وسائل لإستقبال ملاحظات واقتراحات المساهمين، منها الاتصالات الهاتفية والمراسلات البريدية والتواصل عبر البريد الالكتروني.

٢٧-٤ توصيات مجلس الإدارة إلى الجمعية العامة السنوية

يوصي مجلس الإدارة إلى الجمعية العامة للشركة بما يلي:

١- التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٢٠١٨/٣/٣١.
٢- التصويت على تقرير مراجعي الحسابات عن العام المالي المنتهي في ٢٠١٨/٣/٣١.
٣- التصديق على القوائم المالية للشركة كما هي في ٢٠١٨/٣/٣١.
٤- التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٢٠١٨/٣/٣١.
٥- التصويت على اختيار مراقبي الحسابات من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة، وذلك لمراجعة القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع لعام ٢٠١٨/٢٠١٧ والربع الأول لعام ٢٠١٩/٢٠١٨، والبيانات المالية ربع السنوية وتحديد أتعابهم.
٦- التصويت على العمليات التي تمت مع الأطراف ذات العلاقة كما هو في الإيضاح رقم ٢٨ من القوائم المالية السنوية للعام المالي المنتهي في ٢٠١٨/٣/٣١.
٧- التصويت على تجديد عقد شركة بتلكو (عضو مجلس إدارة) لتمرير المكالمات الدولية.
٨- التصويت على تجديد الاتفاقية المبرمة مع شركة بتلكو (عضو مجلس إدارة) لخدمات الربط البيني.

٢٨- الرقابة الداخلية ولجنة المراجعة

٢٨-١ الرقابة الداخلية

إن الرقابة الداخلية هي نشاط تأكيدي واستشاري موضوعي ومستقل بغرض إضافة قيمة وتحسين عمليات الشركة. كما أن الرقابة الداخلية تلعب دوراً رئيسياً في تحقيق الشركة لأهدافها وذلك من خلال تأمين وتوفير مدخل منتظم لتقويم وتحسين فاعلية إدارة المخاطر والرقابة والأعمال التي ينطوي عليها الأداء الرقابي في الشركة. وقامت إدارة الشركة وتحت إشراف لجنة المراجعة بالتعاقد مع مكتب مستقل ومتخصص في تقديم خدمات المراجعة الداخلية من قبل مراجعين داخليين مؤهلين يعملون لديه. وقام المستشار المكلف بأعمال المراجعة الداخلية بالعديد من عمليات المراجعة وأسفرت نتائج تقارير المراجعة الداخلية عن تحسن مستمر فى إجراءات نظام الرقابة الداخلية بالشركة، وطبقا للتقارير المقدمة لا يوجد بنهاية العام المالى نقاط ضعف جوهرية ذات أهمية نسبية ومخاطر عالية لم يتم تحسينها أو التوصية بتحسينها تستوجب الإفصاح عنها.

٢٨-٢ لجنة المراجعة

تقوم لجنة المراجعة المنبثقة من مجلس الإدارة بالإشراف على أعمال الرقابة الداخلية بالشركة التي تقوم بشكل دوري بفحص مدى كفاية وفاعلية نظام الرقابة الداخلية بما يساعد على تقويم نظام الرقابة الداخلية بصفة مستمرة والتأكد من فعاليته، فضلاً عن مراجعة القوائم المالية (الأولية والنهائية) والتنسيق مع الجهات المعنية والإشراف على أعمال المحاسبين القانونيين. ولقد قامت لجنة المراجعة بعقد الاجتماعات مع المحاسبين القانونيين والمراجعين الداخليين والإدارة التنفيذية للشركة لمناقشة الأمور المالية والقانونية والالتزامات الأخرى المتعلقة بسير العمل بالشركة.

وقامت اللجنة بمراجعة القوائم المالية السنوية كما في ٣١ مارس ٢٠١٨م والقوائم الربعية ورفع توصياتها للمجلس بشأنهم، وكذلك مراجعة "خطاب الادارة" الصادر من المراجعين الخارجيين، ومراجعة التقارير الواردة من إدارة الشركة حول المتطلبات القانونية والتنظيمية ومتابعة تنفيذ التوصيات المضمنة في التقارير، والإشراف على متابعة سير التحول للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية ودراسة أثر هذا التحول على التقارير المالية للشركة، والمتابعة على ترتيبات الشركة لتطبيق الضريبة المضافة، وتقوم اللجنة بإبلاغ مجلس الإدارة، عن أنشطة اللجنة وذلك عن طريق رفع محاضر اجتماعاتها إلى المجلس. ومن الجدير بالذكر أنه لا يوجد ولم يثبت أي تعارض خلال العام المالي المنصرم المنتهي في ٣١ مارس ٢٠١٨م بين توصيات لجنة المراجعة وبين قرارات مجلس الإدارة أو حيال تعيين مراجع الحسابات الخارجي أو المراجعة الداخلية وتحديد أتعابهما.

٢٩- مراجع الحسابات الخارجي (المحاسب القانوني)

تم اختيار وتعيين السادة/ كي بي ام جي الفوزان وشركاه محاسبون ومراجعون قانونيون لمراجعة القوائم المالية للشركة من قبل الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ٢٠١٧/١٠/٢٦م لمراجعة القوائم المالية للعام المالي ٢٠١٨/٢٠١٧ والربع الأول للعام ٢٠١٩/٢٠١٨. ولم يوصي مجلس الإدارة بتغيير مراجع الحسابات الخارجي قبل انتهاء الفترة المعين من أجلها. وصدر تقرير مراجع الحسابات الخارجي المستقل بدون إبداء رأي، حيث ورد فيه الآتي :

((الامتناع عن إبداء الرأي

لقد تم تكليفنا بمراجعة القوائم المالية لشركة اتحاد عذيب للاتصالات ("الشركة")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ مارس ٢٠١٨م، وقوائم الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر، والتغيرات في حقوق الملكية، والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية، المكونة من ملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التفسيرية الأخرى.

ونحن لا نبدي رأياً على القوائم المالية المرفقة للشركة. فنظراً لأهمية الأمور الموضحة في قسم أساس الامتناع عن إبداء الرأي في تقريرنا وآثارها التراكمية المحتملة على القوائم المالية، فإننا لم نتمكن من الحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأي مراجعة على هذه القوائم المالية.

أساس الامتناع عن إبداء الرأي

تم إعداد القوائم المالية للشركة كما في وللسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨م على أساس مبدأ الاستمرارية كأساس في المحاسبة. إلا أننا لم نتمكن من الحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة تمكننا من استنتاج ما إذا كان استخدام فرضية الاستمرارية كأساس في المحاسبة مناسبة لإعداد هذه القوائم المالية، وذلك بسبب العوامل التالية:

أ) هو كما هو مبين في إيضاح ٢ المرفق بالقوائم المالية، فقد تجاوزت المطلوبات المتداولة للشركة موجوداتها المتداولة بمبلغ ٤٧٧ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠١٨م، كما تكبدت الشركة صافي خسارة بمبلغ ٣٦.٦ مليون ريال سعودي للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ.

ب) تضمن قائمة المركز المالي للشركة موجودات غير مالية بمبلغ ١,٠٦٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠١٨م. وقد كان هناك تغيراً كبيراً في السوق حيث منحت هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات"(الجهة التنظيمية للقطاع)" امتياز الاتصالات الموحد لمشغلي شبكات الهاتف المحمول إلا أن الجهة التنظيمية للقطاع لم تمنح الشركة الرخصة الموحدة. أجرت الإدارة تقييماً للتحقق من الهبوط في القيمة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٦ "الهبوط في قيمة الموجودات" وحددت أن القيم القابلة للاسترداد للموجودات المذكورة أعلاه تجاوزت قيمها الدفترية كما في ٣١ مارس ٢٠١٨م، ولذلك لم يتم إثبات أي خسارة ناتجة عن الهبوط في القيمة.

ويعتمد تقييم الإدارة للتحقق من الهبوط في القيمة بشكل كبير على عدد من الأحكام والافتراضات الموضوعية التي تتعلق بأداء الأعمال في المستقبل. وتتمثل بعض الافتراضات التي قامت الادارة باستخدامها في فحص الهبوط في القيمة في الأحكام الأساسية، والتي تشمل تأجيل الدفعات للموردين الرئيسيين، والتدفقات النقدية، ومعدلات النمو طويلة الأجل، ومعدل الخصم. يشتمل فحص الهبوط في القيمة على افتراض أن الشركة ستتمكن من طرح أسهم رأس مال جديدة سواءً عن طريق المساهمين الحاليين أو المستثمرين المحتملين وستحصل على دعم تقني ومالي مستمر من موردها الرئيسيين لتنفيذ خطة الأعمال. إلا أنه وكما في تاريخ اعتماد القوائم المالية، لم نتمكن من الحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبه، تتضمن الاتفاقات الملزمة المبرمة مع أي مستثمر محتمل أو الاتفاقيات الموقعة مع الموردين الرئيسيين لتأكيد تقديمهم للدعم المالي والتقني المستمر بما في ذلك قبولهم بتأجيل الدفعات. علاوة على ذلك، فإن خطة الأعمال تتأثر بشكل كبير بالتغيرات في الإيرادات ومعدلات نمو التكاليف التشغيلية وأي تغير محتمل معقول في هذه الافتراضات قد يؤدي إلى تراجع الزيادة في القيم القابلة للاسترداد على القيمة الدفترية المشار إليها أعلاه في تقييم الهبوط في القيمة.

ج) لدى الشركة رصيد متأخر السداد مستحق لموردها الرئيسي بمبلغ ٥٦٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠١٨م. وقد تواصلت الشركة مع المورد الرئيسي حيث تعتزم ابرام اتفاقية لإعادة هيكلة دفعات المبالغ المستحقة له. وماتزال المناقشات مع المورد الرئيسي مستمرة.

تم إعداد القوائم المالية باستخدام فرضية مبدأ الاستمرارية كأساس في المحاسبة حيث يرى مجلس الإدارة أن الشركة ستكون قادرة على الانتهاء بنجاح من إعادة هيكلة شروط السداد للمورد الرئيسي كما هو مبين في إيضاح ٢ المرفق بالقوائم المالية. إلا أننا لم نتمكن من الحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لاستنتاج ما إذا كان استخدام فرضية مبدأ الاستمرارية كأساس في المحاسبة مناسبة لإعداد هذه القوائم المالية حيث لم تتبين بعد نتائج إعادة الهيكلة بشكل مقبول في تاريخ هذه القوائم المالية وهي غير مؤكدة تآصلياً. إذا كانت فرضية مبدأ الاستمرارية كأساس في المحاسبة غير مناسبة وتم عرض القوائم المالية على أساس القيمة القابلة للتحقق، فإن القيمة الدفترية للموجودات والمطلوبات قد تختلف بصورة جوهرية عن تلك المسجلة حاليا في قائمة المركز المالي. وإذا كانت الشركة غير قادرة على الاستمرار بالحالة التشغيلية في المستقبل المنظور، فإن الشركة قد تكون غير قادرة على سداد التزاماتها خلال السياق الاعتيادي للأعمال وأنه قد يجب إدخال تعديلات، لتعكس الوضع بأن الموجودات قد تكون بحاجة إلى تحقيقها بطريقة أخرى بخلاف السياق الاعتيادي للأعمال، وعلى المبالغ التي قد تختلف بشكل كبير عن المبالغ المدرجه حاليا في قائمة المركز المالي .إضافة لذلك، فإن الشركة قد تضطر إلى إعادة تصنيف موجوداتها ومطلوباتها غير المتداولة لتصبح متداولة. هذا، ولم يتم إدخال أي تعديلات من هذا القبيل على هذه القوائم المالية.""))

٣٠- إعادة تصنيف

لقد تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧ لتتماشى مع التصنيف المستخدم للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨.

٣١- إقرارات مجلس الإدارة

يقر مجلس الإدارة بالآتي:

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