شركة اللُّجين

شركة مساهمة سعودية

تقرير مجلس الإدارة

٢٠١٨م

أعضاء مجلس الإدارة

المهندس/ محمد بن صالح الخليل
(رئيس مجلس الإدارة)

الأستاذ / عبد الوهاب بن عبدالكريم البتيري
(نائب رئيس مجلس الإدارة)

المهندس / جميل جميل بن سفرة

الأستاذ / سعد بن سعود ابونيان

المهندس / عبد الله بن عودة العنزي
(الرئيس التنفيذي)

المهندس / خالد بن محمد الداود

الأستاذ / عزيز بن محمد القحطاني

الأستاذ / هاني بن سليمان الصالح

الأستاذ / عبد الله بن عبدالرحمن العياضي

المحتويــات

أولاً: نبذة عن الشركة ٤
ثانياً: الخطط المستقبلية ٥
ثالثاً: الأحداث الهامة خلال العام ٥
رابعاً: الشئون المالية ٦
خامساً: التحليل الجغرافي لمبيعات الشركة التابعة (شركة زين للصناعات) ٨
سادساً: الزكاة وغيرها من المدفوعات الحكومية ٨
سابعاً: الشركات التابعة ٩
ثامناً: الشركة الزميلة ١٠
تاسعاً: ملخص القروض ١٠
عاشراً: تقرير مراجعي الحسابات ١٠
أحد عشر: الجمعيات العامة ١١
ثاني عشر: مجلس الإدارة ١٢
ثالث عشر: مكافآت وأتعاب أعضاء مجلس الإدارة واللجان وكبار التنفيذيين ٢٠
رابع عشر: المعاملات مع أطراف ذات علاقة ٢١
خامس عشر: سياسة توزيع الأرباح ٢١
سادس عشر: المخاطر التجارية المحتملة ٢٢
سابع عشر: الحوكمة ٢٤
ثامن عشر: المسئولية الاجتماعية ٢٤
تاسع عشر: إقرارات مجلس الإدارة ٢٤
عشرون: توصيات مجلس الإدارة إلى المساهمين ٢٦

أولاً: نبذة عن الشركة

يسرّ مجلس إدارة شركة اللجين أن يقدم للمساهمين الكرام تقريره السنوي مع البيانات المالية المدققة الموحّدة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م متضمناً موجزاً لأهم نتائج الاعمال والتطورات والإنجازات التي تحققت خلال العام بفضل من الله ومن ثم جهود العاملين والمتابعة المتواصلة لتوجيهات رئيس وأعضاء مجلس الادارة.

تأسست شركة اللجين في عام ١٩٩١م بهدف الاستفادة من الموارد الطبيعية للمواد الهيدروكربونية والمعدنية المتوافرة في المملكة العربية السعودية، وهي مسجلة كشركة مساهمة سعودية مدرجة برأس مال مدفوع قدره ٦٩٢ مليون ريال (١٨٥ مليون دولار)، ومقرها الرئيسي في مدينة الرياض بالمملكة العربية السعودية، ص.ب: ٩٣٠١ – رمز بريدي الرياض ١١٤١٣.

تتمثل الأهداف الرئيسية لشركة اللجين في تقييم وتطوير فرص استثمار وتشغيل المشاريع الصناعية الرئيسية في مجالات البتروكيماويات والطاقة والصناعات المعدنية والمشاريع الحيوية الأخرى، مع الإلتزام بإضفاء قيمة مضافة للمساهمين والاستفادة من نقاط القوة والمواهب والقدرات والثروات والموارد الطبيعية الوطنية، وتطبيق أعلى مستويات الجودة للمعايير الوطنية والاجتماعية والبيئية، وتحقيقاً لتلك الأهداف فقد امتلكت الشركة مانسبته (٥٧,٤%) في أسهم الشركة الوطنية للصناعات البتروكيماوية (ناتبت)، حيث تمتلك شركة ناتبت مجمعاً صناعياً لإنتاج مادتي البروبيلين والبولي بروبيلين في مدينة ينبع الصناعية على الساحل الغربي من المملكة العربية السعودية ، بطاقة إنتاجية بلغت ٤٠٠,٠٠٠ طن متري سنوياً باستخدام تقنية الاوليفلكس (Oleflex) وسفيربول (Spheripol).

كما تعتبر شركة اللجين (شريك رئيس) في شركة زين للصناعات المحدودة (زين) حيث تمتلك ٩٨,٧٥% في رأس مالها ويقع مصنعها في مدينة الجبيل الصناعية. وتتضمن الأعمال الرئيسية لشركة زين إنتاج وتسويق السلع الاستهلاكية (FMCG) في مجال مستلزمات النظافة وغسيل الملابس والمبيدات الحشرية والزراعية وغيرها.

بلغت مبيعات شركة زين مبلغ ٢٥,٨٧ مليون ريال في عام ٢٠١٨م مقارنة بـ ٢٨,٣٢ مليون ريال في عام ٢٠١٧م، مع صافي خسارة مقدارها ٢,٢٥ مليون ريال مقارنة مع صافي خسارة مقدارها ١,٣٥ مليون ريال في عام ٢٠١٧م.

خلال عام ٢٠١٨م بلغت ربحية السهم لشركة اللجين ١,٥١ ريال مقابل ١,٩٧ ريال خلال عام ٢٠١٧م. وبلغ عدد الأسهم ٦٩,٢ مليون سهم خلال عام ٢٠١٨م (٦٩,٢ مليون سهم في عام ٢٠١٧م). لقد ارتفعت القيمة الدفترية للسهم بنسبة ٧,١٦٪ أي من ١٧,٥٩ ريال عام ٢٠١٧م إلى ١٨,٨٥ ريال خلال عام ٢٠١٨م. وبلغ صافي الربح ١٠٤,٧٥ مليون ريال، مقابل صافي ربح ١٣٦,٢٠ مليون ريال في عام ٢٠١٧م وذلك بانخفاض قدره ٢٣,٠٩% ، ويعود سبب إنخفاض صافي الربح إلى (١) إنخفاض في حصة اللجين من صافي أرباح الشركة الزميلة - ناتبت (أقل من العام الماضي بمبلغ ١٢ مليون ريال). انخفضت مبيعات الشركة الزميلة ناتبت بسبب حادث الحريق الذي حدث في أكتوبر ٢٠١٨ ومن المتوقع أن تبدأ الإنتاج خلال شهر أكتوبر ٢٠١٩م. (٢) خلال العام الماضي ، تم تسجيل ربح لمرة واحدة قدره ١٦ مليون ريال كربح من الاستحواذ على شركة زين للصناعات المحدودة (زين).

بلغ صافي ربح شركة ناتبت لعام ٢٠١٨م مبلغ ٢١١,٠٥ مليون ريال مقارنة بصافي ربح ٢٣٢,٢٨ مليون ريال لعام ٢٠١٧م بانخفاض قدره ٩,١٤%. وبلغ إجمالي الدخل الشامل لعام ٢٠١٨م مبلغ ١٨٥,٧٣ مليون ريال مقابل ٢١٦,٦٧ مليون ريال لعام ٢٠١٧م. كما بلغت مبيعاتها ١,٥٣٠,٠٣ مليون ريال في عام ٢٠١٨م مقارنة بـ ١,٥٤٠,٠٨ مليون ريال في عام ٢٠١٧م.

تم إعداد البيانات المالية الموحدة لشركة اللجين وفقًا للمعايير الدولية للتقرير المالي (IFRS).

ثانياً: الخطط المستقبلية

في الوقت الراهن، تسعى الشركة جاهدة للدخول في مشاريع الطاقة المتجددة وإعادة التدوير والصناعات البتروكيماوية من خلال لجنة الاستثمار والتطوير والتي تقوم بدراسة مجموعة من الدراسات والخطط.

ثالثاً: الأحداث الهامة خلال العام

أ - حادث حريق مصنع الشركة الزميلة ناتبت:

في تاريخ ٠٢ أكتوبر ٢٠١٨م وقع حادث مفاجئ ومؤثر في مصنع الشركة الزميلة الشركة الوطنية للصناعات البتروكيماوية (ناتبت) ، حيث اندلع حريق بإحدى وحدات مصنعها بمدينة ينبع الصناعية ، ونتج عن الحادث أن توقفت على إثره عملية الإنتاج في المصنع ووقعت حالة وفاة وعدة إصابات بين العاملين بالمصنع ، حيث قام المختصون بالمصنع باتخاذ الإجراءات اللازمة من إسعافات طبية وغيرها. وتم التواصل مع شركة التأمين التي قامت باتخاذ اللازم في حينه وبدأوا بإجراءات الحصر الشامل لكامل الأضرار الناتجة.

وفي تاريخ ٢٨ فبراير ٢٠١٩م قامت شركة ناتبت بتوقيع عقد مع شركة تكنيمونت أرابيا المحدودة للأعمال الهندسية والمشتريات والبناء (EPC) لإعادة تأهيل الوحدات المتضررة جراء الحريق المذكور . ويشمل العقد تحديد مسؤولية شركة تكنيمونت العربية عن التصميم والخدمات الهندسية وتوريد المواد والمعدات وخدمات الإشراف على البناء وتشغيل المصنع مقابل التكلفة الحقيقية لهذه الأعمال ، بالإضافة إلى نسبة من هذه التكلفة الحقيقية المتوقعة والمقدرة بحوالي ٦٥ مليون دولار. ويتضمن العقد المدة الزمنية للتنفيذ والتي تقدّر بنحو سبعة أشهر ، علماً بأن بعض الأعمال كالخدمات الهندسية قد بدأت مبكراً وحسب الجدول الزمني والخطة المعدة من شركة ناتبت. ومن المتوقع بمشيئة الله تعالى أن يبدأ تشغيل المصنع خلال النصف الأول من شهر أكتوبر ٢٠١٩م. وجدير بالذكر أن العقد المذكور قد نال موافقة البنوك المقرضة وكذلك شركة التأمين التي تتولى موضوع التعويضات المشار إليها أعلاه.

ب- وافق المساهمون في اجتماع الجمعية العامة العادية الذي عقد في ٠٢ مايو ٢٠١٨ بتعيين المراجع الخارجي السادة/ برايس ووترهاوس كوبرز (PWC) لمراجعة بيانات الشركة المالية لعام ٢٠١٨ ، ولكن بسبب بعض الظروف التي لا يمكن تجنبها ، فقد إعتذر المراجع الخارجي عن الاستمرار كمراجع لحسابات الشركة ، وقامت شركة اللجين - استدراكاً للوقت – بطلب عقد جمعية عامة لتعيين مراجع خارجي بديلاً عنه بتاريخ ٩ اغسطس ٢٠١٨م. حيث وافق المساهمون بذلك الاجتماع على تعيين السادة/ العظم والسديري محاسبون ومراجعون قانونيون (عضو كرو هوروث الدولية CroweHorwath) وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من عام ٢٠١٨م والربع الاول من عام ٢٠١٩م وتحديد أتعابه. وتم الإعلان عن هذه الاحداث بموقع تداول.

نظراً لتعيين المراجع الخارجي بتاريخ ٩ اغسطس ٢٠١٨ (وهو آخر يوم مهلة لإعلان النتائج المالية للربع الثاني لعام ٢٠١٨م) فقد تم تعليق تداول السهم يوم الأحد بتاريخ ١٢ اغسطس ٢٠١٨م (يوم واحد فقط) وذلك بسبب تعيين المراجع الخارجي بآخر يوم مهلة كما هو موضح بفقرة "ب" أعلاه.

ج – إنعقاد الجمعية العامة غير العادية الثامنة بتاريخ ١١ اكتوبر ٢٠١٨م ، ووافقت على تعديل المواد رقم (٣) و (٥) و (٢٢) و (٢٨) و (٣٩) و (٤٣) و (٤٨) من النظام الأساسي للشركة.

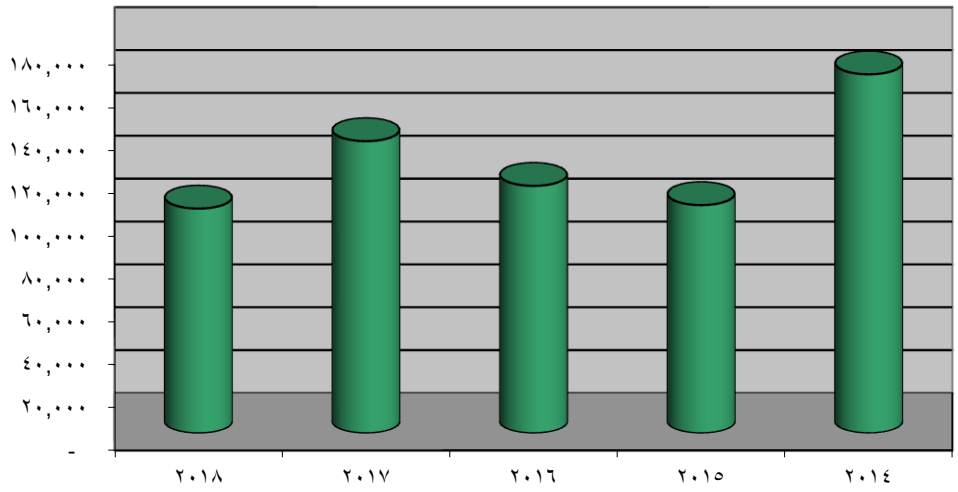
رابعاً: الشئون المالية

أ) ملخص قائمة الدخل عن السنوات الخمس الأخيرة (ألف ريال)

	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر				
	٢٠١٤م	٢٠١٥م	٢٠١٦م	٢٠١٧م	٢٠١٨م
المبيعات	٢,١٣٢,٦٩٩	١,٤٦٠,٥٠٣	-	٢٨,٣٢٢	٢٥,٨٧١
تكلفة المبيعات	(١,٦٩٨,٥٤١)	(١,٠٨٧,٠٠٣)	-	(٢٠,٩٩٨)	(٢١,٢٣٥)
الدخل الإجمالي	٤٣٤,١٥٨	٣٧٣,٥٠٠	-	٧,٣٢٤	٤,٦٣٦
الحصة في صافي الدخل من إستثمار في شركات محاسب عنها بطريقة حقوق الملكية	-	-	١٢٤,٨١٧	١٣٣,٣٢٦	١٢١,١٤٤
المصروفات التشغيلية	(٧٨,١٦٤)	(٧٧,٦٨٧)	(١٠,١٣٥)	(١٩,٦٩٦)	(١٩,٩٠٤)
صافي الربح من العمليات	٣٥٥,٩٩٤	٢٩٥,٨١٣	١١٤,٦٨٢	١٢٠,٩٥٤	١٠٥,٨٧٦
تعويضات تأمينية وتعويضات من المقاول	٥١,٠٧٩	-	-	-	-
مصروفات بنكية	(٦٩,٥٤٦)	(٦٠,٠٠٢)	-	-	-
إيرادات (مصروفات) أخرى، صافي	(٢٢,٩٨٧)	(٢٨,٥٠١)	٢,٠١١	١٦,٥٥٧	٢٧٩
الربح قبل الزكاة	٣١٤,٥٤٠	٢٠٧,٣١٠	١١٦,٦٩٣	١٣٧,٥١١	١٠٦,١٥٥
الزكاة	(١٤,٩٥٣)	(١٢,٣٢٢)	(١,٣٤٩)	(١,٣٣١)	(١,٤٣٣)
الربح قبل حقوق الأقلية	٢٩٩,٥٨٧	١٩٤,٩٨٨	١١٥,٣٤٤	١٣٦,١٨٠	١٠٤,٧٢٢
حقوق الأقلية	(١٣٢,٢٠٦)	(٨٨,٦٠٢)	-	١٨	٢٨
صافي ربح	١٦٧,٣٨١	١٠٦,٣٨٦	١١٥,٣٤٤	١٣٦,١٩٨	١٠٤,٧٥٠
ربحية السهم من صافي الربح	٢,٤٢ ريال	١,٥٤ ريال	١,٦٧ ريال	١,٩٧ ريال	١,٥١ ريال

* أرقام عامي ٢٠١٥ و ٢٠١٤ موحدة مع القوائم المالية لشركة ناتبت.

صافي الربح عن السنوات الخمس الأخيرة (ألف ريال)



ب) التغيرات الرئيسية ومقارنة النتائج التشغيلية بالعام السابق:

ملخص قائمة الدخل الموحدة للسنة الحالية يعكس نتائج مبيعات الشركة الموحدة حيث بلغت المبيعات ٢٥,٨٧ مليون ريال مقارنة بمبيعات بلغت ٢٨,٣٢ مليون ريال لعام ٢٠١٧م، وبلغ إجمالي الأرباح ٤,٦٤ مليون ريال لعام ٢٠١٨م مقارنة بإجمالي أرباح بلغت ٧,٣٢ مليون ريال لعام ٢٠١٧م. بلغ صافي الدخل قبل الزكاة وحقوق الأقلية مبلغ ١٠٦,١٦ مليون ريال لعام ٢٠١٨م بالمقارنة مع ١٣٧,٥١ مليون ريال لعام ٢٠١٧م.

بلغ صافي الربح خلال الفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م مبلغ ١٠٤,٧٥ مليون ريال، مقابل ١٣٦,٢٠ مليون ريال للفترة المماثلة من العام السابق، وذلك بانخفاض قدره ٢٣,٠٩%. ويعود سبب الانخفاض إلى (١) إنخفاض في حصة اللجين من صافي أرباح الشركة الزميلة - ناتبت (أقل من العام الماضي بمبلغ ١٢ مليون ريال). انخفضت مبيعات الشركة الزميلة ناتبت بسبب حادث الحريق الذي حدث في أكتوبر ٢٠١٨ ومن المتوقع أن تبدأ الإنتاج خلال شهر أكتوبر ٢٠١٩م. (٢) خلال العام الماضي ، تم تسجيل ربح لمرة واحدة قدره ١٦ مليون ريال كربح من الاستحواذ على شركة زين للصناعات المحدودة (زين).

مقارنة النتائج التشغيلية الموحدة لعامين (ألف ريال)

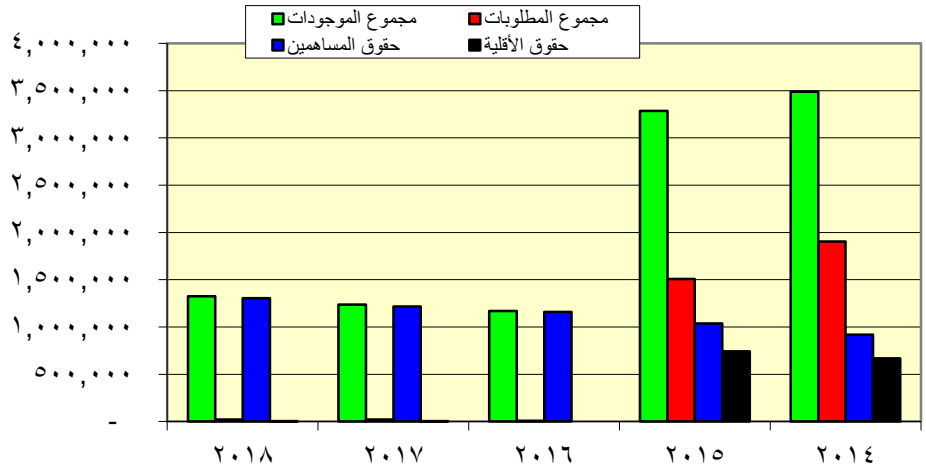
	العام المنتهي في ٣١ ديسمبر			
	٢٠١٨م	٢٠١٧م	صافي المتغيرات	نسبة التغير
المبيعات	٢٥,٨٧١	٢٨,٣٢٢	(٢,٤٥١)	(%٨,٦٥)
تكلفة المبيعات	(٢١,٢٣٥)	(٢٠,٩٩٨)	(٢٣٧)	%١,١٣
إجمالي الدخل	٤,٦٣٦	٧,٣٢٤	(٢,٦٨٨)	(%٣٦,٧٠)
الحصة في صافي الدخل من إستثمار في شركات محاسب عنها بطريقة حقوق الملكية	١٢١,١٤٤	١٣٣,٣٢٦	(١٢,١٨٢)	(%٩,١٤)
مصروفات تشغيل	(١٩,٩٠٤)	(١٩,٦٩٦)	(٢٠٨)	%١,٠٦
صافي الدخل التشغيلي	١٠٥,٨٧٦	١٢٠,٩٥٤	(١٥,٠٧٨)	(%١٢,٤٧)
إيرادات (مصروفات) أخرى، صافي	٢٧٩	١٦,٥٥٧	(١٦,٢٧٨)	(%٩٨,٣١)
أرباح قبل الزكاة	١٠٦,١٥٥	١٣٧,٥١١	(٣١,٣٥٦)	(%٢٢,٨٠)
الزكاة	(١,٤٣٣)	(١,٣٣١)	(١٠٢)	%٧,٦٦
ربح قبل حقوق الأقلية	١٠٤,٧٢٢	١٣٦,١٨٠	(٣١,٤٥٨)	(%٢٣,١٠)
حقوق الأقلية	٢٨	١٨	١٠	%٥٥,٥٦
صافي ربح	١٠٤,٧٥٠	١٣٦,١٩٨	(٣١,٤٤٨)	(%٢٣,٠٩)

ج) ملخص المركز المالي

	كما في ٣١ ديسمبر (ألف ريال)				
	٢٠١٤م	٢٠١٥م	٢٠١٦م	٢٠١٧م	٢٠١٨م
الموجودات					
الموجودات المتداولة	١,١٠٦,١٢٢	٨٥٦,٨٤٣	٥٦,٧٢٥	٦٠,٧٨٧	٤٧,٦٦٩
الموجودات غير المتداولة	٢,٣٨٢,٨٩١	٢,٤٢٩,٩١٣	١,١١١,٥٥٣	١,١٧٦,٦٣٥	١,٢٧٧,٥٦١
مجموع الموجودات	٣,٤٨٩,٠١٣	٣,٢٨٦,٧٥٦	١,١٦٨,٢٧٨	١,٢٣٧,٤٢٢	١,٣٢٥,٢٣٠
المطلوبات وحقوق المساهمين					
المطلوبات المتداولة	٦٤٦,٦٣٦	٥٢٥,٢٤٥	٤,١١٩	١٥,٤٨٠	١٦,٢٩٤
المطلوبات غير المتداولة	١,٢٥٨,١٥٤	٩٨١,٤٠٤	٤,٨٣١	٤,٦٢٨	٤,٣٧٠
مجموع المطلوبات	١,٩٠٤,٧٩٠	١,٥٠٦,٦٤٩	٨,٩٥٠	٢٠,١٠٨	٢٠,٦٦٤
حقوق المساهمين	٩١٧,٤٩٩	١,٠٣٧,٤٨٢	١,١٥٩,٣٢٨	١,٢١٦,٩٠١	١,٣٠٤,١٧٨
حقوق مساهمي الأقلية	٦٦٦,٧٢٤	٧٤٢,٦٢٥	-	٤١٣	٣٨٨
إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين	٣,٤٨٩,٠١٣	٣,٢٨٦,٧٥٦	١,١٦٨,٢٧٨	١,٢٣٧,٤٢٢	١,٣٢٥,٣٢٠

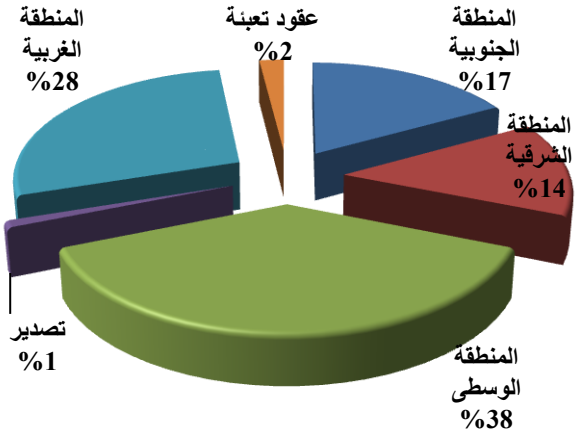
* أرقام عامي ٢٠١٥ و ٢٠١٤ موحدة مع القوائم المالية لشركة ناتبت.

قائمة المركز المالي عن السنوات الخمس الأخيرة (ألف ريال)



خامساً: التحليل الجغرافي لمبيعات الشركة التابعة (شركة زين للصناعات)

تأتي أساساً إيرادات الشركة من خلال بيع منتجات شركتها التابعة زين للصناعات المحدودة داخل وخارج المملكة العربية السعودية كما هو موضح في الشكل التالي:



سادساً: الزكاة وغيرها من المدفوعات الحكومية

<u>وضع الزكاة:</u>

كونت شركة اللجين مخصصاً إجمالياً مستقلاً قوامه ١,٣٥ مليون ريال مقابل الزكاة التقديرية لعام ٢٠١٨م. علماً بأن رصيد الزكاة المستحقة يبلغ ١,٦٤ مليون ريال. وفيما يلي موجزاً للوضع الزكوي:

- لقد أنهت الشركة وضعها الزكوي عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٢م وحصلت على شهادة الزكاة النهائية. قدمت الشركة إلى الهيئة العامة للزكاة والدخل عوائد الزكاة عن الفترة من عام ٢٠٠٣م إلى عام ٢٠١٧م وحصلت على شهادات الزكاة المقيدة.
- تقدمت الشركة باعتراض إلى الهيئة العامة للزكاة والدخل على التقييم الزكوي الإضافي والبالغ ٢٨,٤٦ مليون ريال عن للسنوات من ٢٠٠٣ إلى ٢٠١٢م ، وكانت الشركة قد تقدمت بضمانات بنكية بمبلغ ٢٨,٤٦ مليون ريال مقابل التقييم الخاص بالالتزامات الإضافية عن السنوات من ٢٠٠٣ إلى ٢٠١٢م. وفقا للوائح والأنظمة ذات الصلة، فسوف تعاد الضمانات البنكية المقدمة إلينا مرة أخرى عند صدور قرار إيجابي لصالح الشركة. إن الالتزامات الإضافية غير مستحقة الدفع حتى يتم الانتهاء من النظر في إجراءات الاعتراض المقدمة. حالياً ما زال الإعتراض لدى لجنة الاستئناف العليا.

قدمت الشركة العوائد الزكوية للسنوات من ٢٠١٣ إلى ٢٠١٦م. وقد أصدرت الهيئة العامة للزكاة والدخل مؤخراً تقديرات للسنوات المذكورة وطالبت بفارق زكوي إضافي قدره ٣,٥ مليون ريال سعودي. لم توافق الشركة على هذا التقييم وتعتقد أن هذا تقييم غير عادل وقدمت إعتراض إلى لجنة الاستئناف الأولية.

إن الالتزامات الإضافية التي تفرضها الهيئة العامة للزكاة والدخل لا تسمح بطرح الاستثمارات والخسائر المتراكمة للسنوات من ٢٠٠٣ حتى ٢٠١٦م. وهذه المسألة حالياً قيد البحث والمناقشة على مختلف الأصعدة. إن الالتزامات الإضافية لا تحتسب إلا حين الانتهاء من إجراءات الاستئناف في شكلها النهائي.

- ستقوم الشركة بتقديم الإقرار الزكوي الخاص بها لعام ٢٠١٨م في تاريخ الاستحقاق.

المدفوعات الحكومية: في البيانات المستقلة للشركة وفيما يلي تفاصيل المبالغ المدفوعة والمستحقات الحكومية:

	مدفوعة (ألف ريال)	مستحقة (ألف ريال)
الزكاة	١,٠٩٩	١,٣٥٠
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	٢٠٥	-
السوق المالية السعودية (تداول)	٥٦٣	-
اشتراكات وتأشيرات ومصاريف أخرى	١١٥	-
مجموع المصاريف الحكومية	**١,٩٨٢**	**١,٣٥٠**

سابعاً: الشركات التابعة

١. شركة زين للصناعات المحدودة (زين):

شركة زين للصناعات (ذات مسئولية محدودة) تأسست في المملكة العربية السعودية، يقع مركزها الرئيسي في مدينة جدة ومصنعها في مدينة الجبيل الصناعية، برأس مال قدره ٦٠ مليون ريال سعودي مقسم إلى ٦,٠٠٠ حصة بقيمة اسمية ١٠,٠٠٠ ريال سعودي للحصة الواحدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. تتمثل الأهداف الرئيسية لشركة زين في صناعة منتجات مواد النظافة والعناية المنزلية مثل (منتجات النشا وملطفات الجو وبخاخات وسوائل التنظيف وملمع الأثاث والأسطح الصلبة والفولاذية) والمبيدات الحشرية والزراعية ومبيدات الأعشاب بجميع أنواعها وأشكالها وكافة منتجات مواد العناية بالصحة العامة، تمتلك اللجين ٩٨,٧٥% في حصص شركة زين كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م.

بلغت مبيعات زين خلال عام ٢٠١٨م مبلغ ٢٥,٨٧ مليون ريال مقارنة بـ ٢٨,٣٢ مليون ريال خلال عام ٢٠١٧م مع صافي خسارة مقدارها ٢,٢٥ مليون ريال مقابل خسارة بلغت ١,٣٥ مليون ريال خلال عام ٢٠١٧م.

٢. شركة اللجين للاستثمار:

شركة اللجين للاستثمار - وهي شركة ذات مسؤولية محدودة لمالك واحد (١٠٠% مملوكة لشركة اللجين – الشركة الام) تأسست في المملكة العربية السعودية خلال ٢٠١٧م. إن الغرض من إنشاء شركة اللجين للاستثمار هو القيام بأعمال بيع وشراء الأراضي والعقارات وتقديم الخدمات التجارية والإدارية إلا أن الشركة لم تبدأ في مزاولة نشاطها بعد.

٣. شركة اللجين الصناعية:

شركة اللجين الصناعية - وهي شركة ذات مسؤولية محدودة لمالك واحد (١٠٠% مملوكة لشركة اللجين – الشركة الام) تأسست في المملكة العربية السعودية خلال ٢٠١٧م. وقد أنشئت شركة اللجين الصناعية بهدف تقديم الخدمات التجارية والإدارية إلا أن الشركة لم تبدأ في مزاولة نشاطها بعد.

ثامناً: الشركة الزميلة

الشركة الوطنية للصناعات البتروكيماوية (ناتبت):

ناتبت شركة مساهمة سعودية مقفلة، تأسست في المملكة العربية السعودية، يقع مركزها الرئيسي في مدينة جدة، ويقع مجمع البروبيلين والبولي بروبيلين في مدينة ينبع الصناعية لغرض إنتاج البولي بروبيلين ومشتقاته، وتبلغ طاقتها الإنتاجية ٤٠٠ ألف طن من مادة البولي بروبيلين. ويتكون رأسمالها المصرح به والمدفوع من ١٠٧ مليون سهم بقيمة ١٠ ريالات للسهم الواحد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م.

ولدى شركة "ناتبت" مصنعاً مجاوراً لها في مدينة ينبع الصناعية لمنتجات الصناعات التحويلية للشركة المشتركة من الأقمشة الجيولوجية غير المنسوجة وذلك بالتعاون مع شركة لو أند بونار ومقرها في هولندا، وهناك مشروع مصنع آخر مجاوراً لشركة ناتبت في مدينة ينبع الصناعية كشركة مشتركة لإنتاج مركبات البولي بروبيلين بالتعاون مع شركة أ. شولمان ومقرها في هولندا.

وتمتلك شركة اللجين حالياً ٥٧,٤٪ من إجمالي أسهم شركة ناتبت. تم رهن اسهم شركة ناتبت المملوكة من قبل شركة اللجين مقابل قروض شركة ناتبت من بنوك تجارية.

تاسعاً: ملخص القروض

لا توجد على شركة اللجين وشركاتها التابعة أي قروض ما عدا تلك القروض الخاصة بشركتها الزميلة (ناتبت)

عاشراً: تقرير مراجعي الحسابات

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية الموحدة لشركة اللجين (الشركة) والشركات التابعة لها (المجموعة) والتي تشمل قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ ، والقوائم الموحدة للربح أو الخسارة والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية الموحدة ، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

وفي رأينا ، أن القوائم المالية الموحدة المرفقة تعرض بعدل ، من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي الموحد للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ ، وأدائها المالي الموحد وتدفقاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، طبقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، والمعايير والاصدارات الاخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

عدم التأكد الجوهري ذات العلاقة بالإستمرارية

نود أن نلفت الانتباه للإيضاح (١) المرفق بالقوائم المالية الموحدة والمتعلق بموضوع إدارة السيولة. كما جاء في الإيضاح (١) ، فإن تلك الأحداث أو الظروف تشير إلى وجود عدم تأكد جوهري ، قد يلقي شكاً كبيراً بشأن قدرة المجموعة على البقاء كمنشأة مستمرة. ولم يتم تعديل رأينا فيما يتعلق بهذا الأمر.

لفت انتباه

نود أن نلفت الانتباه للإيضاح (٩) المرفق بالقوائم المالية الموحدة ، الذي يشير إلى حدوث حريق في مصنع الشركة الوطنية للصناعات البتروكيماوية (ناتبت) (شركة زميلة) بتاريخ ٢ أكتوبر ٢٠١٨. ولم يتم تعديل رأينا فيما يتعلق بهذا الأمر.

أحد عشر: الجمعيات العامة

أ) إجتماعات الجمعية العامة خلال السنة:

الجدول التالي يبين عدد إنعقاد اجتمعات الجمعية العامة خلال العام وأسماء أعضاء مجلس الإدارة الحاضرين:

اسم العضو	الجمعية العادية رقم ٢٩ ٢٠١٨/٠٥/٠٢م	الجمعية العادية رقم ٣٠ ٢٠١٨/٠٨/٠٩م	الجمعية غير العادية رقم ٨ ٢٠١٨/١٠/١١م
محمد بن صالح الخليل	✓	-	✓
عبد الوهاب بن عبد الكريم البتيري	✓	-	-
جميل بن جميل بن سفرة	✓	-	✓
سعد بن سعود ابونيان	✓	-	✓
عبد الله بن عودة العنزي	✓	✓	✓
خالد بن محمد الداود	✓	-	✓
عزيز بن محمد القحطاني	✓	✓	✓
هاني بن سليمان الصالح	-	✓	✓
عبد الله بن عبد الرحمن العياضي	-	-	-

ب) طلبات الشركة لسجل المساهمين:

الجدول التالي يبين عدد طلبات الشركة لسجل المساهمين خلال العام وتواريخ تلك الطلبات وأسبابها:

م	سبب الطلب	تاريخ ملف الملكيات	وقت الطلب
١	إجراءات الشركة	٢٠١٨/٠٤/٠٨	٢٠١٨/٠٤/٠٨
٢	الجمعية العامة	٢٠١٨/٠٥/٠٢	٢٠١٨/٠٥/٠٢
٣	إجراءات الشركة	٢٠١٨/٠٨/٠٢	٢٠١٨/٠٨/٠٢
٤	الجمعية العامة	٢٠١٨/٠٨/٠٩	٢٠١٨/٠٨/٠٥

م	سبب الطلب	تاريخ ملف الملكيات	وقت الطلب
٥	إجراءات الشركة	٢٠١٨/١٠/٠٧	٢٠١٨/١٠/٠٧
٦	الجمعية العامة	٢٠١٨/١٠/١١	٢٠١٨/١٠/٠٧
٧	إجراءات الشركة	٢٠١٨/١١/٢٨	٢٠١٨/١١/٢٨
٨	إجراءات الشركة	٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣٠

ثاني عشر: مجلس الإدارة

أ) تكوين وتصنيف مجلس الإدارة:

يتكون مجلس الإدارة من تسعة أعضاء، ويبين الجدول التالي تصنيف أعضاء المجلس:

م	اسم العضو	تصنيف العضوية		
		تنفيذي	غير تنفيذي	مستقل
١	محمد بن صالح الخليل (رئيس المجلس)			✓
٢	عبد الوهاب بن عبد الكريم البتيري (نائب رئيس المجلس)			✓
٣	جميل بن جميل سفرة		✓	
٤	سعد بن سعود ابونيان			✓
٥	عبدا لله بن عودة العنزي (الرئيس التنفيذي)	✓		
٦	خالد بن محمد الداود		✓	
٧	عزيز بن محمد القحطاني			✓
٨	هاني بن سليمان الصالح			✓
٩	عبد الله بن عبد الرحمن العياضي			✓

ب) الوظائف الحالية والسابقة لأعضاء مجلس الإدارة الحاليين وأعضاء اللجان والإدارة التنفيذية ومؤهلاتهم وخبراتهم:

١) وظائف أعضاء مجلس الادارة الحاليين:

عضو مجلس الإدارة	الوظيفة الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات العلمية	الخبرات العملية
محمد بن صالح الخليل	مستثمر	مستثمر	بكالوريوس-علم وهندسة الحاسب الآلي (جامعة الملك فهد للتبرول) ماجستير - إدارة أعمال (كلية الإدارة جامعة ولاية كولورادو)	مجال الإستثمار العقاري والسياحة والصناعة والقطاعات الخيرية والاجتماعية
عبد الوهاب بن عبد الكريم البتيري	شريك تنفيذي - شركة شركاء وتر الأعمال للتجارة	شريك مؤسس وعضو اللجنة التنفيذية – شركة مكتب العائلة	بكالوريوس - مالية (جامعة الملك فهد للتبرول) ماجستير – إدارة أعمال	مجال الإستثمار والمالية والبنوك والإدارة
جميل بن جميل سفرة	رجل أعمال | مستشار استراتيجي	إدارة شركات واستثمارات صناعية | استشارات إدارية	بكالوريوس - هندسة تعدين (جامعة الملك فهد للبترول والمعادن)	مجال إدارة الأعمال والاستشارات الصناعية والتجارية
سعد بن سعود أبو نيان	شركة تحالف امنية	رئيس مجلس إدارة شركة أمنية للتطوير العقاري	ماجستير - ادارة اعمال	الاتصالات وتقنية المعلومات - العقارات
عبد الله بن عودة العنزي	الرئيس التنفيذي - شركة اللجين	رئيس مجلس إدارة - شركة مسار المنهج	بكالوريوس - هندسة (جامعة الملك فهد للبترول والمعادن) ماجستير - إدارة أعمال تنفيذية دبلوم إدارة (موازي للماجستير) بعد التخرج	مجال الهندسة والإدارة
خالد بن محمد الداود	رئيس شركة كفاءة الطاقة	مدير عام الاقتصاد والتخطيط وإدارة المخاطر - الشركة السعودية للتعدين (معادن)	ماجستير - إدارة أعمال بكالوريوس - هندسة كهرباء وتحكم	مجال إدارة الأصول والاقتصاد والهندسة والإدارة
عزيز بن محمد القحطاني	نائب الرئيس التنفيذي للمراجعة الداخلية - شركة البترول والكيماويات والتعدين	استشارات مهنية في مجال المراجعة الداخلية والحوكمة	بكالوريوس - محاسبة (جامعة الملك فهد للتبرول والمعادن) ماجستير - محاسبة (جامعة الملك فهد للتبرول والمعادن)	مجال المراجعة الداخلية والمحاسبية والمالية وتقييم المخاطر وحوكمة الشركات والاستشارات المهنية
هاني بن سليمان الصالح	الرئيس التنفيذي – شركة هلا العربية	الرئيس التنفيذي (المكلف) – شركة الاختصاصية للسيارات	ماجستير – إدارة أعمال (كلية بابسون – الولايات المتحدة)	مجال الإمدادات المساندة والنقل والإدارة
عبد الله بن عبد الرحمن العياضي	نائب الرئيس التنفيذي المكلف لمؤسسة الملك عبد الله العالمية للأعمال الإنسانية	مستشار قانوني – مجموعة الفيصلية القابضة	بكالوريوس - قانون (جامعة الملك سعود) ماجستير - قانون تجاري دولي (جامعة هل من بريطانيا)	مجال والشوؤن القانونية

٢) وظائف أعضاء اللجان الحاليين:

عضو اللجنة	الوظيفة الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات العلمية	الخبرات العملية
د. صالح بن حمد الشنيفي عضو لجنة المراجعة	أستاذ مشارك - جامعة الملك سعود	رئيس مجلس إدارة - الهيئة السعودية للمحاسبين	بكالوريوس - إدارة أعمال (جامعة الملك سعود) ماجستير - إدارة أعمال دكتوراه - إدارة أعمال	مجال الشؤون المالية
د. جاسم بن شاهين الرميحي عضو لجنة المراجعة	مدير الجامعة العربية المفتوحة - فرع المنطقة الشرقية	نائب الرئيس للشؤون الإدارية والتطوير التنظيمي - شركة الشليوي العالمية	بكالوريوس – محاسبة (جامعة الملك سعود) ماجستير – محاسبة (جامعة ميسوري - أمريكا) دكتوراه – محاسبة (جامعة دندي - بريطانيا)	مجال الشؤون المالية
محمد بن عبد الله البراهيم عضو لجنة المراجعة	إستشاري استثمار - شركة سمايا العالمية	محلل مالي - شركة الالكترونيات المتقدمة	بكالوريوس - علوم إدارية (جامعة الملك سعود)	مجال الشؤون المالية
عثمان بن محمد خوجة عضو لجنة الترشيحات والمكافآت	مدير أول الموارد البشرية - مجموعة بن لادن	رئيس وحدة الخدمات الإلكترونية - مجموعة بن لادن	بكالوريوس – إدارة هندسية (جامعة الملك فهد للبترول والمعادن) ماجستير (بريطانيا)	مجال الشؤون الإدارية
د. عادل بن علي السيد عضو لجنة الاستثمار والتطوير	شريك - شركة شركاء وتر للأعمال	مسئول الاستثمار الخارجي - شركة المملكة القابضة	بكالوريوس - هندسة مدنية (جامعة الملك فهد للبترول والعادن) ماجستير - العلوم (كلية الهندسة - أمريكا) دكتوراه - العلوم الهندسية (أمريكا)	مجال الهندسة والاستثمار
رامي بن حسن فرحات عضو لجنة الاستثمار والتطوير	مدير الاستثمار والاندماج والاستحواذ - مجموعة الفيصلية القابضة	نائب الرئيس لتطوير الأعمال - شركة مبادلة للأستثمار - أبو ظبي | الإمارات	بكالوريوس - إدارة أعمال (الجامعة الأمريكية - لبنان)	مجال الإدارة والاستثمار

٣) وظائف الإدارة التنفيذية الحالية:

كبار التنفيذيين	الوظيفة الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات العلمية	الخبرات العملية
سليم أختر	نائب الرئيس للشؤون المالية – شركة اللجين	المدير المالي - مجموعة خالد علي التركي. الخبر	شهادة المحاسب العام المعتمد (CPA) من الولايات المتحدة الأمريكية عضو منتسب في قسم محاسبة التكاليف والإدارة في باكستان (ACMA)	يمتلك خبرة تزيد عن ٢٥ عامًا في مجالات المالية والمحاسبة في مختلف المجالات.

ج) أسماء الشركات التي يكون عضو المجلس عضواً في مجالس إداراتها:

عضو مجلس الإدارة	الشركات الحالية التي مازل في عضويتها أو من مديريها	داخل أو خارج المملكة	الكيان القانوني	الشركات السابقة التي كان في عضويتها أو من مديريها	داخل أو خارج المملكة	الكيان القانوني
محمد بن صالح الخليل	مجموعة الطيار للسفر والسياحة	داخل	مساهمة	شركة تطوير التعليم القابضة	داخل	ذ. م. م.
	شركة تطوير للمباني	داخل	ذ. م. م.	شركة منافع القابضة	داخل	مساهمة مقفلة
	شركة فاد الدولية للاستثمار والتطوير	داخل	ذ. م. م.	شركة ذاخر للاستثمار والتطوير العقاري	داخل	ذ. م. م.
	شركة أركان الصّلب لصناعة الحديد	داخل	ذ. م. م.			
	أسمنت الراجحي	داخل	مساهمة مقفلة			
عبد الوهاب بن عبد الكريم البتيري	شركة أصول وبخيت	داخل	مساهمة مقفلة			
	مجموعة السنبلة	داخل	مساهمة مقفلة			
	هئية السوق المالية (CMA)	داخل	هيئة حكومية			
	شركة تضامن الهمة المحدودة	داخل	ذ. م. م.			
	شركة منافذ لسيارات والإسعاف والمعاقين	داخل	ذ. م. م.			
	شركة المستقبل للسراميك والبورسلان	داخل	مساهمة مقفلة			
	شركة ترايسبان إل إل بي	خارج	شركة تضامنية محدودة المسؤولية			
	شركة درابر أكووود للتكنولوجيا	خارج	شركة متحدة			
خالد بن محمد الداود	شركة كفاءة الطاقة – شريك غير تنفيذي	داخل	ذ. م. م.	شركة أرامكو	داخل	حكومي
				شركة شل	داخل	حكومي
				شركة ألفا للمشاريع	داخل	ذ. م. م.
				الشركة السعودية للتعدين "معادن"	داخل	مساهمة
جميل بن جميل سفرة	الشركة الوطنية للصناعات البتروكيماوية	داخل	مساهمة مقفلة	الشركة السعودية لصناعة الورق	داخل	مساهمة
				شركة تنامي القابضة	داخل	قابضة
				شركة سعودي بيتور	داخل	ذ. م. م.
				شركة أسس لإدارة المنشآت	خارج	ذ. م. م.
				شركة زهور الريف	داخل	ذ. م. م.
				شركة النهدي الطبية	داخل	ذ. م. م.
				الشركة الكويتية السعودية للأدوية	خارج	ذ. م. م.
				الشركة السعودية للصناعات الأساسية (سابك)	داخل	مساهمة
				مجموعة شركات أميانتيت	داخل	مساهمة
				شركة يونيليفر	خارج	عالمية مساهمة

عضو مجلس الإدارة	الشركات الحالية التي مازل في عضويتها أو من مديريها	داخل أو خارج المملكة	الكيان القانوني	الشركات السابقة التي كان في عضويتها أو من مديريها	داخل أو خارج المملكة	الكيان القانوني
سعد بن سعود أبو نيان	شركة تحالف أمنية	داخل	ذ. م. م.			
	شركة أمنية للتطوير العقاري	داخل	ذ. م. م.			
	شركة سيل المتقدمة	داخل	ذ. م. م.			
	شركة اتحاد سيل المحدودة	داخل	ذ. م. م.			
	شركة داري العقارية	داخل	ذ. م. م.			
	شركة خطوط الشبكة للاتصالات	داخل	ذ. م. م.			
عبد الله بن عودة العنزي	شركة زين للصناعات	داخل	ذ. م. م.	شركة ميامن للتنمية	داخل	ذ. م. م.
	شركة مسار المنهج	داخل	ذ. م. م.	شركة أسس	خارج	ذ. م. م.
	شركة شجرة الأغذية	داخل	ذ. م. م.	شركة لفت سلاب	خارج	مساهمة
	مكتب المستشرفون الهندسي	داخل	ذ. م. م.	الشركة السعودية لصناعة الورق	داخل	مساهمة
				الشركة الشرقية للتنمية	داخل	مساهمة
عزيز بن محمد القحطاني	شركة الصناعات الكيميائية الأساسية	داخل	مساهمة	شركة البترول والكيماويات والتعدين	داخل	ذ. م. م.
	شركة الشرق الأوسط للكابلات	داخل	مساهمة	شركة مثلث الأعمال	داخل	ذ. م. م.
	شركة أبناء عبد الله الخضري	داخل	مساهمة	شركة المجموعة السعودية للأبحاث والتسويق	داخل	مساهمة
	شركة الحمادي للتنمية والاستثمار	داخل	مساهمة	شركة نادك الزراعية	داخل	مساهمة
				شركة الاتصالات السعودية	داخل	مساهمة
				شركة أرامكو السعودية	داخل	حكومي
هاني بن سليمان الصالح	شركة تعبئة المياه الصحية	داخل	مساهمة مقفلة			
	شركة ناقل	داخل	مساهمة مقفلة			
عبد الله بن عبد الرحمن العياضي	شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فيبكو)	داخل	مساهمة			

- مساهمة: شركة مساهمة مدرجة - ذ. م. م.: شركة ذات مسئولية محدودة - مساهمة مقفلة: شركة مساهمة مقفلة

د) اجتماعات مجلس الإدارة:

الجدول التالي يبين عدد اجتماعات مجلس إدارة شركة اللجين خلال العام:

اسم العضو	اجتماع ١٠٥ ٢٠١٨/٠٤/٠٤	اجتماع ١٠٦ ٢٠١٨/٠٥/٠٢	اجتماع ١٠٧ ٢٠١٨/٠٩/٠٩	اجتماع ١٠٨ ٢٠١٨/١٠/١١	اجتماع ١٠٩ ٢٠١٨/١٢/١٧	مجموع الحضور بالأصالة
محمد بن صالح الخليل	✓	✓	✓	✓	✓	٥
عبد الوهاب بن عبد الكريم البتيري	✓	✓	وكالة	✓هاتفياً	✓هاتفياً	٤
جميل بن جميل سفرة	✗	✓	✓	✓	✓	٤
سعد بن سعود ابونيان	✓	✓	✓	✓	✗	٤
عبد الله بن عودة العنزي	✓	✓	✓	✓	✓	٥
خالد بن محمد الداود	✓	✓	✓	✓	✗	٤
عزيز بن محمد القحطاني	✓	✓	✓	✓	✓	٥
هاني بن سليمان الصالح	✓	✓	✓	✓	✓	٥
عبد الله بن عبد الرحمن العياضي	✓	✓	✓	✓	✓	٥

هـ) لجان مجلس الإدارة :

تتكون اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة من ثلاث لجان وهي:

١) لجنة المراجعة:

١/١- اختصاصات لجنة المراجعة ومسؤولياتها:

تختص لجنة المراجعة بمراقبة أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية فيها، وتشمل مهام ومسئوليات اللجنة - بصفة خاصة - التي ورد ذكرها في لائحة عمل لجنة المراجعة ضمن لائحة حوكمة الشركة المعتمدة ما يلي:

- دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية للشركة قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي حولها والتوصية بشأنها. لضمان نزاهتها وعدالتها وشفافيتها.
- إبداء الرأي الفني - بناءً على طلب مجلس الإدارة - فيما إذا كان تقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية للشركة عادلة ومتوازنة ومفهومة وتتضمن المعلومات التي تتيح للمساهمين والمستثمرين تقييم المركز المالي للشركة وأدائها ونموذج عملها واستراتيجيتها.
- دراسة أي مسائل مهمة أو غير مألوفة تتضمنها التقارير المالية.
- البحث بدقة في أي مسائل يثيرها المدير المالي للشركة أو من يتولى مهامه أو مسؤول الالتزام في الشركة أو مراجع الحسابات.
- التحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية.
- دراسة السياسات والمبادئ المحاسبية المتبعة في الشركة وفي الشركات التابعة لها حسب طبيعة عملها وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.
- الرقابة والإشراف على أداء وأنشطة المراجع الداخلي وإدارة المراجعة الداخلية في الشركة، من أجل التحقق من توافر الموارد اللازمة وفعاليتها في تنفيذ الأعمال والمهام المنوطة بها.
- دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.
- دراسة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة.
- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين مسئول المراجعة الداخلية.
- التوصية لمجلس الإدارة بترشيح مراجعي الحسابات وعزلهم وتحديد أتعابهم وتقييم أدائهم. بعد التأكد من استقلاليتهم ومراجعة نطاق عملهم وشروط التعاقد معهم.
- التحقق من استقلالية مراجع الحسابات وموضوعيته وعدالته، ومدى فعالية أعمال المراجعة، مع الأخذ في الاعتبار القواعد والمعايير ذات الصلة.
- مراجعة خطة مراجع حسابات الشركة وأعماله، والتحقق من عدم تقديمه أعمالاً فنية أو إدارية تخرج عن نطاق أعمال المراجعة، وإبداء مرئياتها حيال ذلك.
- الإجابة عن استفسارات مراجع حسابات الشركة.
- دراسة تقرير مراجع الحسابات وملاحظاته على القوائم المالية ومتابعة ما اتخذ بشأنها.
- مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية والتحقق من اتخاذ الشركة الإجراءات اللازمة بشأنها.
- التحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة.
- مراجعة العقود والتعاملات المقترح أن تجريها الشركة مع الأطراف ذوي العلاقة، وتقديم مرئياتها حيال ذلك إلى مجلس الإدارة.
- التأكد من كفاءة واستقلالية المراجعة الداخلية في الشركة والشركات المستثمر فيها من خلال مراجعة التقييم السنوي لجودة المراجعة الداخلية لهذه الشركات ووفق ما تسمح به اتفاقيات الشركاء، والرفع لمجلس الإدارة بما تراه حيال ذلك.
- التأكد من كفاءة المراجع الخارجي وإجراءات تعيينه في الشركة والشركات التابعة (المستثمرفيها/المسيطر عليها) والرفع لمجلس الإدارة بما تراه حيال ذلك وعرضه على الجمعية العامة إن لزم ذلك.
- القيام بتنفيذ مهام خاصة تتعلق بالشركة والشركات المستثمر فيها عند طلبها من مجلس الإدارة.

- رفع ما تراه من مسائل ترى ضرورة اتخاذ إجراء بشأنها إلى مجلس الإدارة، وإبداء توصياتها بالإجراءات التي يتعين اتخاذها.
- وضع آلية تتيح للعاملين في الشركة تقديم ملحوظاتهم بشأن أي تجاوز في التقارير المالية أو غيرها بسرية. وعلى اللجنة التحقق من تطبيق هذه الآلية بإجراء تحقيق مستقل يتناسب مع حجم الخطأ أو التجاوز وتبني إجراءات متابعة مناسبة.

٢/١- نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية:

عقدت لجنة المراجعة بشركة اللجين خلال عام ٢٠١٨م ستة اجتماعات قامت خلالها بالمهام التالية:

١ – الاطلاع على القوائم المالية السنوية المراجعة للعام ٢٠١٨م وكذلك القوائم المالية الربع سنوية ومتابعة الإجراءات التصحيحية التي تم اتخاذها لمعالجة ملاحظات المراجع الخارجي.

٢ – مناقشة عروض المراجع الخارجي والتوصية لمجلس الإدارة بالاختيار والإشراف على خطة ونطاق عمل المراجع الخارجي والتأكد من استقلاليته.

٣ – متابعة تطبيق الإجراءات الرقابية الواردة في نظام الشركات ولائحة حوكمة الشركات ولائحة لجنة المراجعة المعتمدة بالشركة.

هذا، ولم يظهر للجنة ضعف جوهري في نظام الضبط الداخلي لدى الشركة خلال العام ٢٠١٨م كما أن نظام الرقابة الداخلية يوفر قناعة معقولة للجنة المراجعة عن مدى فعالية تصميم وتطبيق نظام الرقابة الداخلية، علماً بأن أي نظام للرقابة الداخلية – بغض النظر عن مدى سلامة تصميمه وفعالية تطبيقه - لا يمكن أن يوفر تأكيداً مطلقاً.

٣/١- أعضاء لجنة المراجعة:

تتكون اللجنة من أربعة أعضاء حسب الجدول التالي:

الأعضاء	صفة العضوية
عزيز بن محمد القحطاني	عضو مجلس إدارة – مستقل - رئيساً
صالح بن حمد الشنيفي	عضو من خارج المجلس - مستقل
جاسم بن شاهين الرميحي	عضو من خارج المجلس - مستقل
محمد بن عبد الله البراهيم	عضو من خارج المجلس - مستقل

٤/١- اجتماعات لجنة المراجعة:

الجدول التالي يوضح عدد اجتماعات اللجنة خلال العام:

الأعضاء	اجتماع ٧٢ ٢٠١٨/٠١/١٨	اجتماع ٧٣ ٢٠١٨/٠٣/٢٦	اجتماع ٧٤ ٢٠١٨/٠٥/١٥	اجتماع ٧٥ ٢٠١٨/٠٧/١٥	اجتماع ٧٦ ٢٠١٨/٠٨/١١	اجتماع ٧٧ ٢٠١٨/١١/٠٧	المجموع
عزيز بن محمد القحطاني	✓	✓	✓	✓	✓	✓	٦
صالح بن حمد الشنيفي	✓	✓	✓	✓	✓هاتفياً	✓	٦
جاسم بن شاهين الرميحي	✓	✓	✓	✓	✓	✓	٦
محمد بن عبد الله البراهيم	✗	✓	✓	✓	✓	✓	٥

٢) لجنة الترشيحات والمكافآت:

١/٢- اختصاصات لجنة الترشيحات والمكافآت ومسؤولياتها:

تتضمن مهام ومسؤوليات لجنة الترشيحات والمكافآت التي ورد ذكرها في لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت ضمن لائحة حوكمة الشركة المعتمدة ما يلي:

- إعداد سياسة واضحة لمكافآت أعضاء كل من مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية، ورفعها الى مجلس الإدارة للنظر فيها تمهيداً لاعتمادها من الجمعية العامة، على أن يراعى في تلك السياسة اتباع معايير ترتبط بالأداء، والإفصاح عنها، والتحقق من تنفيذها.
- توضيح العلاقة بين المكافآت الممنوحة وسياسة المكافآت المعمول بها، وبيان أي انحراف جوهري عن هذه السياسة.
- المراجعة الدورية لسياسة المكافآت وتقييم مدى فعاليتها في تحقيق الأهداف المتوخاة منها.
- التوصية لمجلس الإدارة بمكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه وكبار التنفيذيين بالشركة وفقاً للسياسة المعتمدة.
- اقتراح سياسات ومعايير واضحة للعضوية في مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.
- التوصية لمجلس الإدارة بترشيح أعضاء فيه وإعادة ترشيحهم وفقاً للسياسات والمعايير المعتمدة، مع مراعاة عدم ترشيح أي شخص سبقت إدانته بجريمة مخلة بالأمانة.
- إعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة وشغل وظائف الإدارة التنفيذية.
- تحديد الوقت الذي يتعين على العضو تخصيصه لأعمال مجلس الإدارة.
- المراجعة السنوية للاحتياجات اللازمة من المهارات أو الخبرات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة ووظائف الإدارة التنفيذية.
- مراجعة هيكل مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وتقديم التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها.
- التحقق بشكل سنوي من استقلال الاعضاء المستقلين والتأكد من عدم وجود تعارض مصالح بين الشركة وأعضاء مجلس الإدارة.
- وضع وصف وظيفي للأعضاء التنفيذيين والأعضاء غير التنفيذيين والأعضاء المستقلين وكبار التنفيذيين
- وضع الإجراءات الخاصة في حال شغور مركز أحد أعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين.
- تحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة، واقتراح الحلول لمعالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة.

٢/٢- أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت:

تتكون اللجنة من ثلاثة أعضاء حسب الجدول التالي:

الأعضاء	صفة العضوية
عبد الوهاب بن عبد الكريم البتيري	عضو مجلس الإدارة – مستقل - رئيساً
خالد بن محمد الداود	عضو مجلس إدارة – غير تنفيذي
عثمان بن محمد خوجة	عضو من خارج المجلس - مستقل

٣/٢- اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت:

الجدول التالي يوضح عدد اجتماعات اللجنة خلال العام:

الأعضاء	اجتماع ٢٣ ٢٠١٨/٠٣/١١	اجتماع ٢٤ ٢٠١٨/٠٣/٢٦	اجتماع ٢٥ ٢٠١٨/٠٥/١٣	اجتماع ٢٦ ٢٠١٨/٠٩/٦	اجتماع ٢٧ ٢٠١٨/١٠/٢٣	المجموع
عبد الوهاب بن عبد الكريم البتيري	✓	✓	✓	✓	✓	٥
خالد بن محمد الداود	✓	✓	✓	✓	✓	٥
عثمان بن محمد خوجة	✓	✓	✓	✓	✓	٥

٣) لجنة الإستثمار والتطوير:

١/٣- اختصاصات لجنة الإستثمار والتطوير ومسؤولياتها:

تتضمن مهام ومسؤوليات لجنة الاستثمار والتطوير التي ورد ذكرها في لائحة عمل لجنة الاستثمار والتطوير ضمن لائحة حوكمة الشركة المعتمدة ما يلي:

- تحديد استراتيجية وسياسات الاستثمار (رهناً بموافقة مجلس الإدارة) وكذلك المبادئ التوجيهية، بما في ذلك السياسات والمبادئ التوجيهية المتعلقة بفئات الأصول وتخصيص الأصول والاستثمارات المحظورة والتقييم.
- مراجعة واعتماد الإستثمارات التي تقوم بها الشركة أو بالنيابة عنها وفقا للحدود التي يقرها مجلس الإدارة.
- مراجعة الإستثمارات الجديدة المقترحة ومراقبة إمتثال الإستثمارات لسياسات وإجراءات الإستثمار.
- إستعراض ما إذا كانت الإستثمارات المقترحة هي عبارة عن أحد المعاملات مع طرف ذات صلة بما يتطلب اهتماما خاصا ومراجعة وموافقة عليها من قبل مجلس الإدارة.
- مراجعة واعتماد أية معايير استثمارية أو غيرها من طرق قياس الإستثمارات التي تستخدمها الشركة لمراقبة أداء استثماراتها.
- مراجعة المعاملات الخاصة بالزكاة/الضرائب ومسائل الإلتزام بالزكاة/الضرائب المرتبطة بهذه المعاملات الإستثمارية.
- مراجعة المعاملة المحاسبية والإفصاح عن كل معاملة استثمارية للتأكد من معروضة بشكل عادل وفقا للمعيار المحاسبي المقبول على العموم.
- المراقبة المستمرة لأداء استشاريي الإستثمار بالشركة والإبقاء عليهم بحسب ما تراه اللجنة ملائما.
- أداء أية مسئوليات أخرى تتعلق بالأنشطة والسياسات الإستثمارية للشركة أو غيرها من الأمور التي يجوز لمجلس الإدارة تكليف اللجنة بها من حين لآخر.
- أداء أية مهام أخرى قد يطلبها المجلس من اللجنة من وقت لآخر أو قد تتطلبها سياسة مجلس الإدارة.
- تتمتع اللجنة بسلطات وصلاحيات مجلس الإدارة في أداء واعتماد الأنشطة المخولة لها من قبل مجلس الإدارة باستثناء:
  * التوصية لمجلس الادارة بإعتماد الميزانية السنوية للشركة.
  * اعتماد التقارير المالية الدورية والسنوية.
  * اعتماد استراتيجيات الشركة التجارية.
- إبلاغ قرارات اللجنة إلى مجلس الإدارة في اجتماعهم التالي.
- تتمتع اللجنة بسلطة الإبقاء على الإستشاريين وغيرهم من الخبراء حسبما تراه اللجنة ضروريا للاضطلاع بواجباتها ومسؤولياتها.

- يجوز للجنة أن تُجري أو تُصرح بإجراء تحقيقات أو دراسة المسائل التي تقع ضمن نطاق مسئوليات اللجنة، كما يجوز لها أن تستبقي إستشارياً مستقلاً أو استشاريين آخرين بما تراه اللجنة ضروريا لأداء مسؤولياتها على نحو سليم وذلك على نفقة الشركة. ويكون للرئيس التنفيذي بموافقة اللجنة أن يستبقي أو ينهي خدمة أي خبير أو استشاري يتم إستبقاؤه بتوجيه من اللجنة أو الرئيس التنفيذي لمساعدة اللجنة على القيام بمسئولياتها، بما في ذلك سلطة الموافقة على الرسوم أو التعويضات الأخرى وفترات الإستبقاء الأخرى لهذا الإستشاري أو الخبير وتتحمل الشركة تلك الرسوم أو المكافآت.

٢/٣- أعضاء لجنة الاستثمار والتطوير:

تتكون اللجنة من خمسة أعضاء على النحو التالي:

الأعضاء	صفة العضوية
عبد الله بن عودة العنزي	عضو مجلس إدارة – تنفيذي - رئيساً
عبد الوهاب بن عبد الكريم البتيري	عضو مجلس إدارة – مستقل
خالد بن محمد الداود	عضو مجلس إدارة – غير تنفيذي
عادل بن علي السيد	عضو من خارج المجلس - مستقل
رامي بن حسن فرحات	عضو من خارج المجلس - مستقل

٣/٣- اجتماعات لجنة الاستثمار والتطوير:

الجدول التالي يوضح عدد اجتماعات اللجنة خلال العام:

الأعضاء	اجتماع ١	اجتماع ٢	اجتماع ٣	اجتماع ٤	اجتماع ٥	المجموع
	٢٠١٨/٠١/١٠	٢٠١٨/٠٥/١	٢٠١٨/٠٦/١١	٢٠١٨/٠٩/١٨	٢٠١٨/١٢/٤	
عبد الله بن عودة العنزي	✓	✓	✓	✓	✓	٥
عبد الوهاب بن عبد الكريم البتيري	✓	✓	✓	✗	✗	٣
خالد بن محمد الداود	✓	✓	✓	✓هاتفياً	✓هاتفياً	٥
عادل بن علي السيد	✓	✓	✗	✓	✓	٤
رامي بن حسن فرحات	✓	✓	✗	✓هاتفياً	✓	٤

و) حركة الأسهم المملوكة لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأفراد عائلاتهم:

تتضمن الجداول التالية وصفاً لأي مصلحة ذات صلة لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين، بما في ذلك زوجاتهم وأولادهم (القُصّر) في أسهم أو أدوات دين للشركة:

١) ملكية الأعضاء وأفراد عائلاتهم:

الاسم	بداية السنة		خلال السنة		نهاية السنة	
	عدد أسهمه	نسبة الملكية	التغيرات	نسبة التغير	عدد أسهمه	نسبة الملكية
محمد بن صالح الخليل	٣١٠,٨٧٦	%٠,٤٤٩	(٢٠٠,٨٧٦)	(%٠,٢٩٠)	١١٠,٠٠٠	%٠,١٥٩
عبد الوهاب بن عبدالكريم البتيري	٥٤٥,٠٠٠	%٠,٧٨٨	(٥٤٠,١٥٧)	(%٠,٧٨١)	٤,٨٤٣	%٠,٠٠٧
جميل بن جميل سفره	١,٠٠٠	%٠,٠٠١	-	-	١,٠٠٠	%٠,٠٠١
سعد بن سعود ابونيان	١,٢٠١,٣٠٠	%١,٧٣٦	(١,٠٩١,٣٠٠)	(%١,٥٧٧)	١١٠,٠٠٠	%٠,١٥٩
عبدالله بن عودة العنزي	-	-	-	-	-	-
خالد بن محمد الداود	-	-	-	-	-	-
عزيز بن محمد القحطاني	١,٠٠٠	%٠,٠٠١	-	-	١,٠٠٠	%٠,٠٠١
هاني بن سليمان الصالح	٥٠٠	%٠,٠٠١	-	-	٥٠٠	%٠,٠٠١
عبدالله بن عبدالرحمن العياضي	١,٠٠٠	%٠,٠٠١	(١,٠٠٠)	(%٠,٠٠١)	-	-

٢) ملكية كبار التنفيذيين وأفراد عائلاتهم:

الاسم	بداية السنة		خلال السنة		نهاية السنة	
	عدد أسهمه	نسبة الملكية	التغيرات	نسبة التغير	عدد أسهمه	نسبة الملكية
عبدالله بن عودة العنزي (الرئيس التنفيذي)	-	-	-	-	-	-
سليم أختر (نائب الرئيس للشئون المالية)	-	-	-	-	-	-

ز) الإجراءات التي اتخذها مجلس الإدارة لإحاطة أعضائه علماً – وبخاصة غير التنفيذيين – بمقترحات المساهمين وملاحظاتهم حيال الشركة وأدائها:

يطلع رئيس المجلس والرئيس التنفيذي أعضاء مجلس الإدارة على آراء ومقترحات أو ملحوظات المساهمين المستلمة في أول اجتماع للمجلس، وكذلك يتم مناقشة مقترحات وآراء المساهمين أثناء انعقاد الجمعيات العامة وبوجود اعضاء المجلس.

ثالث عشر: مكافآت وأتعاب أعضاء مجلس الإدارة واللجان وكبار التنفيذيين

١) سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية:

تتضمن لائحة حوكمة الشركة المعتمدة من جمعية المساهمين على لائحة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية. والفقرات التالية توضح المكافآت والاتعاب الممنوحة لأعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية، ولا يوجد أي إنحراف جوهري عن هذه السياسة.

٢) مكافآت وأتعاب أعضاء مجلس الإدارة (المبالغ بآلاف الريالات)

	المكافآت الثابتة							المكافآت المتغيرة					مكافأة نهاية الخدمة	المجموع الكلي	بدل المصروفات
	مبلغ معين	بدل حضور جلسات المجلس	بدل حضور جلسات اللجان	مزايا عينية	مكافأة الأعمال الفنية والإدارية والاستشارية	مكافأة رئيس المجلس أو العضو المنتدب أو أمين السر إن كان من الأعضاء	المجموع	نسبة من الأرباح	مكافآت دورية	خطط تحفيزية قصيرة الأجل	خطط تحفيزية طويلة الأجل	المجموع			
أولاً: الأعضاء المستقلين															
١. محمد بن صالح الخليل	١٩١	٣٠		٩			٢٣٠					-		٢٣٠	٢
٢. عبدالوهاب بن عبدالكريم البتيري	١٦٣	٢٤	٤٠	٩			٢٣٦					-		٢٣٦	-
٣. سعد بن سعود ابونيان	-	٢٤		٩			٣٣					-		٣٣	-
٤. عزيز بن محمد القحطاني	١٦٣	٣٠	٣٠	٩			٢٣٢					-		٢٣٢	-
٥. هاني بن سليمان الصالح	-	٣٠		٩			٣٩					-		٣٩	-
٦. عبدالله بن عبدالرحمن العياضي	١٦٣	٣٠		٩			٢٠٢					-		٢٠٢	-
المجموع	٦٨٠	١٦٨	٧٠	٥٤	-	-	٩٧٢	-	-	-	-	-	-	٩٧٢	٢
ثانياً: الأعضاء غير التنفيذيين															
١. جميل بن جميل سفره	١٦٣	٢٤		٩			١٩٦					-		١٩٦	٩
٢. خالد بن محمد الداود	-	٢٤	٥٠	٩			٨٣					-		٨٣	١
المجموع	١٦٣	٤٨	٥٠	١٨	-	-	٢٧٩	-	-	-	-	-	-	٢٧٩	١٠
ثالثاً: الأعضاء التنفيذيين															
١. عبدالله بن عودة العنزي (الرئيس التنفيذي)	-	٣٠	٢٥	١٧٠	١,٤٤٠		١,٦٦٥		٢٥٨			٢٥٨	٦٠	١,٩٨٣	٤٣
المجموع	-	٣٠	٢٥	١٧٠	١,٤٤٠	-	١,٦٦٥	-	٢٥٨	-	-	٢٥٨	٦٠	١,٩٨٣	٤٣

إعتماد مبلغ ٢,٩٨ مليون ريال كمكافأة (أتعاب) لأعضاء مجلس الادارة عن عام ٢٠١٨م حسب حوكمة الشركة المعتمدة ، ولم يتم صرف هذه المبالغ حتى تاريخ ٢٠١٩/٠٣/٣١م.

٣) مكافآت وأتعاب كبار التنفيذيين (المبالغ بآلاف الريالات)

	المكافآت الثابتة				المكافآت المتغيرة					مكافأة نهاية الخدمة	المجموع الكلي	بدل المصروفات
	رواتب	بدلات	مزايا عينية	المجموع	مكافآت دورية	أرباح	خطط تحفيزية قصيرة الأجل	خطط تحفيزية طويلة الأجل	المجموع			
كبار التنفيذيين	٥٧٦	٢٠٢	٣٤	٨١١	١٤٤				١٤٤	٦٥	١,٠٢٠	٤٥
المجموع	**٥٧٦**	**٢٠٢**	**٣٤**	**٨١١**	**١٤٤**	**-**	**-**	**-**	**١٤٤**	**٦٥**	**١,٠٢٠**	**٤٥**

إعتماد مبلغ ٠,١٠ مليون ريال كمكافأة سنوية لكبار التنفيذيين عن عام ٢٠١٨م حسب حوكمة الشركة المعتمدة ، ولم يتم صرف هذه المبالغ حتى تاريخ ٢٠١٩/٠٣/٣١م.

٤) مكافآت أعضاء اللجان (المبالغ بآلاف الريالات)

	المكافآت الثابتة (عدا بدل حضور الجلسات)	بدل حضور الجلسات	المجموع
أعضاء لجنة المراجعة			
١. عزيز بن محمد القحطاني	٣١	٣٠	٦١
٢. صالح بن حمد الشنيفي	٣١	٣٠	٦١
٣. جاسم بن شاهين الرميحي	٣١	٣٠	٦١
٤. محمد بن عبدالله البراهيم	٣١	٢٥	٥٦
المجموع	**١٢٤**	**١١٥**	**٢٣٩**
أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت			
١. عبدالوهاب بن عبدالكريم البتيري	٥٤	٢٥	٧٩
٢. خالد بن محمد الداود	٤٤	٢٥	٦٩
٣. عثمان بن محمد خوجة	٤٩	٢٥	٧٤
المجموع	**١٤٧**	**٧٥**	**٢٢٢**
أعضاء لجنة الاستثمار والتطوير			
١. عبدالله بن عودة العنزي	-	٢٥	٢٥
٢. عبدالوهاب بن عبدالكريم البتيري	-	١٥	١٥
٣. خالد بن محمد الداود	-	٢٥	٢٥
٤. عادل بن علي السيد	-	٢٠	٢٠
٥. رامي بن حسن فرحات	-	٢٠	٢٠
المجموع	**-**	**١٠٥**	**١٠٥**

إعتماد مبلغ ١,١٤ مليون ريال كمكافأة (أتعاب) لأعضاء لجان مجلس الادارة عن عام ٢٠١٨م حسب حوكمة الشركة المعتمدة ، ولم يتم صرف هذه المبالغ حتى تاريخ ٢٠١٩/٠٣/٣١م.

رابع عشر: المعاملات مع أطراف ذات علاقة

لا توجد معاملات / عقود خلال العام بين الشركة وأعضاء المجلس أو كبار التنفيذيين.

خامس عشر: سياسة توزيع الأرباح

توزع أرباح الشركة الصافية السنوية على النحو التالي:

توزع أرباح الشركة الصافية (بشكل سنوي أو نصف سنوي أو ربع سنوي) بعد تفويض الجمعية العامة العادية للمجلس بذلك، ويجدد هذا التفويض سنوياً، وذلك بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى على الوجه الآتي:

- يجنب ١٠% من الأرباح الصافية لتكوين الاحتياطي النظامي للشركة ويجوز أن تقرر الجمعية العامة العادية وقف هذا التجنيب متى بلغ الاحتياطي المذكور ٣٠% من رأس المال المدفوع.
- للجمعية العامة العادية بناء على اقتراح مجلس الادارة أن تجنب ٣٠% من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي اتفاقي يخصص لدعم المركز المالي للشركة.
- يستخدم الاحتياطي النظامي في تغطية خسائر الشركة أو زيادة رأس المال، وإذا جاوز هذا الاحتياطي نسبة ٣٠% من رأس المال المدفوع، جاز للجمعية العامة للشركة أن تقرر توزيع الزيادة على المساهمين في السنوات التي لا تحقق فيها الشركة أرباح صافية تكفي لتوزيع النصيب المقرر لهم في هذا النظام
- 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.
- يوزع من الباقي بعد ذلك على المساهمين نسبة تمثل ٥% من رأس مال الشركة المدفوع.

يستحق المساهم حصته في الأرباح وفقاً لقرار الجمعية العامة الصادر في هذا الشأن ويبين القرار تاريخ الإستحقاق وتاريخ التوزيع وتكون أحقية الأرباح لمالكي الأسهم المسجلين في سجلات المساهمين في نهاية اليوم المحدد للإستحقاق.

سادس عشر: المخاطر التجارية المحتملة

إن أنشطة المجموعة تعرضها إلى مخاطر مالية مختلفة: مخاطر السوق (تشمل مخاطر العملة ومخاطر القيمة العادلة والتدفقات النقدية لسعر العملة ومخاطر السعر) ومخاطر الائتمان ومخاطر السيولة. يركز برنامج إدارة المخاطر العام للمجموعة على عدم إمكانية التنبؤ بأوضاع الأسواق المالية ويسعى إلى التقليل من التأثيرات العكسية المحتملة على الأداء المالي للمجموعة. تتم ادارة المخاطر من قبل الادارة العليا وفقا لسياسات معتمدة من قبل مجلس الادارة.

مخاطر السوق:

مخاطر السوق هي مخاطر تقلب القيمة العادلة أو التدفقات النقدية المستقبلية للأدوات المالية بسبب التغيرات في أسعار السوق. تتمثل مخاطر السوق في: مخاطر أسعار الفائدة ومخاطر العملات ومخاطر الأسعار الأخرى.

تستند حساسية مخاطر السوق المدرجة أدناه إلى تغيير في أحد العوامل مع الحفاظ على استمرارية جميع العوامل الأخرى. ومن الناحية العملية، ومن غير المحتمل حدوث ذلك، وقد تكون التغيرات في بعض العوامل مترابطة - على سبيل المثال، التغيرات في أسعار الفائدة والتغيرات في أسعار العملات الأجنبية.

المخاطر	الأثر المحتمل للمخاطر	التعامل وتقليل المخاطر
السيطرة على الاستثمار الرئيس (ناتبت)	كما سبق أن أوضحنا في تقرير مجلس الادارة لعام ٢٠١٧م، فإن شركة اللجين لم تعد لديها السيطرة على استثماراتها الرئيسية (اللجين استثمرت ٨٩% من رأسمالها في شركة ناتبت التي مازالت تمتلك فيها نسبة ٥٧,٤٪) على الرغم من أن حصة اللجين من صافي أرباح ناتبت مدرجة في البيانات المالية الموحدة لشركة اللجين كحقوق ملكية، فليس لها رأي في الموافقة على توزيع أرباح لمساهمي ناتبت حتى الآن وليس لها حق التصرف بالنقد في ناتبت من أجل المشاريع الحالية أو المستقبلية.	جدير بالذكر أن مسألة السيطرة هي قضية منظورة أمام الجهات المختصة وبإنتظار قرار إعادة السيطرة على ناتبت.

المخاطر	الأثر المحتمل للمخاطر	التعامل وتقليل المخاطر
مخاطر العملة	مخاطر العملة هي مخاطر تذبذب قيمة أداة مالية نتيجة تقلب أسعار صرف العملات الأجنبية. تخضع المجموعة لمخاطر التقلبات في أسعار الصرف الأجنبي خلال دورة أعمالها العادية. لم تقم المجموعة بأية معاملات هامة بعملات عدا الريال السعودي والدولار الأمريكي وعلى نطاق أقل اليورو. تراقب ادارة المجموعة تقلبات أسعار صرف العملات وتعتقد أن مخاطر العملات غير جوهرية. ومع ذلك، لا يوجد عقود هامة لعملات اجنبية مستحقة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. وبما أن الريال السعودي مرتبط بالدولار الأمريكي، فإن المجموعة لا تتعرض لمخاطر العملات الأجنبية.	المجموعة لا تقوم بإجراء المعاملات الهامة بعملات غير الريال السعودي أوالدولار الأمريكي وبشكل أقل اليورو. تراقب الإدارة هذه العمليات بصورة منتظمة، ومع ذلك، لم تكن هناك عقود جوهرية قائمة الصرف الأجنبي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م.
مخاطر أسعار الفائدة	تنشأ مخاطر أسعار الفائدة من احتمالية تأثير تقلبات أسعار الفائدة في السوق على الربحية المستقبلية او القيمة العادلة للأدوات المالية. في خلال مدة هذا التقرير، لم تكن هناك أي فوائد مالية محملة على الشركة من جراء التزامات مالية. تتكون الأصول المالية التي تحمل فائدة في تاريخ الميزانية العمومية من الودائع قصيرة الأجل والتي تكون بأسعار فائدة ثابتة، لذلك، لا تتعرض لمخاطر أسعار الفائدة للتدفقات النقدية ومخاطر سعر الفائدة العادلة.	الذمم المدينة والذمم المدينة الأخرى والموجودات الأخرى المتداولة والمطلوبات التجارية الأخرى لا تحمّل عليها فوائد شريطة أن تكون مدتها أقل من سنة واحدة، لذلك من المفترض أنه لا توجد مخاطر أسعار للفائدة المتعلقة بهذه الموجودات المالية. وتحتسب الفائدة على المبلغ الأصلي المتفق عليه.
مخاطر السعر	إن المجموعة آمنة وليست في عرضة لمخاطر تقلبات أسعار صرف الأوراق المالية الصعبة.	لا تنطبق.
مخاطر الائتمان	مخاطر الائتمان هي عدم مقدرة طرف ما على الوفاء بالتزاماته مما يؤدي إلى تكبد الطرف الآخر لخسارة مالية.	للحد من التعرض لمخاطر الائتمان، قامت المجموعة بتطوير إجراءات عملية موافقة رسمية يتم بموجبها تطبيق حدود الائتمان على عملائها. تقوم الإدارة أيضًا بمراقبة التعرض لمخاطر الائتمان بشكل مستمر على عملائها وتقوم بعمل مخصصات لتلك الأرصدة المشكوك في تحصيلها. وتضع الأرصدة المدينة للعملاء تحت المراقبة بشكل دوري.
مخاطر السيولة	ان مخاطر السيولة هي مخاطر مواجهة منشأة ما صعوبات في تامين السيولة اللازمة لمقابلة الالتزامات المتعلقة بالأدوات المالية. قد تنتج مخاطر السيولة عن عدم القدرة على بيع أحد الموجودات المالية بسرعة وبقيمة تقارب قيمته العادلة. تدار مخاطر السيولة عن طريق التأكد بشكل دوري من توفر سيولة كافية، من خلال التسهيلات الائتمانية لمقابلة اية التزامات مستقبلية. على سبيل المثال، بالتركيز على معرفة مصادر مخاطر السيولة فنجد أنها تنشأ من شروط السداد الخاصة بالمطلوبات أو مصادر الاقتراض أو الاعتماد على سوق معين لتحقيق تسييل للأصول.	تدار مخاطر السيولة عن طريق المراقبة المنتظمة لتوفير الأموال الكافية من خلال التسهيلات الائتمانية اللازمة لمواجهة أي التزامات مستقبلية.
فروقات أسعار المواد الخام	قد تختلف سلباً أسعار المواد الخام ذات العلاقة بالأسعار العالمية للمشتقات البترولية والغاز.	لا تخضع تلك الأسعار لسيطرة المجموعة
مخاطر اقتصادية	يباع المنتج النهائي في السوق العالمية، وأي ركود عالمي أو إقليمي قد يؤثر على الأداء المالي.	لا تقتصر أنشطة مبيعات المجموعة على أي منطقة بعينها، ولكن تنتشر في جميع أنحاء العالم. لذلك فإن أي تذبذب في الأسعار هو بعيد عن سيطرة المجموعة.
مخاطر تشغيلية	أنشطة المجموعة تعرضها لمجموعة متنوعة من المخاطر التشغيلية في مشاريع تديرها شركتها التابعة أو الزميلة، والتي تعرف تحت مسمى "أي ظرف من الظروف أو الأوضاع عندما تتعطل المعدات ويمثل ذلك تهديدات مثل: (١) الصحة والبيئة (٢) توقف الانتاج وتكلفة الإصلاح.	تدار هذه المخاطر استناداً إلى قرارات نموذجية تتبع خطواتها وفقاً لموقف كل حالة على حدة، وذلك للحد من الآثار السلبية المحتملة على الأداء التشغيلي للمجموعة. وتقوم المجموعة باستشارة كل من البائعين التابعين لها، وموردي التقنية، وخبراء الطرف الثالث خبراء إذا لزم الأمر.
مخاطر إدارة رأس المال	يتمثل الهدف الأساسي لإدارة رأسمال المجموعة في ضمان الحفاظ على تصنيف ائتماني قوي ومعدلات جيدة لرأس المال من أجل دعم أعمالها وزيادة قيمة المساهمين.	تضع المجموعة على عاتقها عدة اعتبارات كرأس المال، والأرباح المبقاة والاحتياطي القانوني كرأس مال المجموعة. تقوم المجموعة بإدارة هيكل رأس المال وإجراء التعديلات عليه في ضوء التغيرات وفقاً للظروف الاقتصادية ومتطلبات المواثيق المالية. للمحافظة على هيكل رأس المال أو تعديله، يجوز للمجموعة تعديل مدفوعات توزيعات الأرباح إلى المساهمين أو إرجاع رأس المال إلى المساهمين أو إصدار أسهم جديدة.
مخاطر قانونية	ويتمثل ذلك في مواجهة مسائل قانونية مثل فرض الضرائب أو قوانين مكافحة الاحتكار أو مكافحة الإغراق من قبل الدول التي تباع فيها منتجات الشركات التابعة حيث يمكن أن تؤثر على مبيعات المجموعة.	تطور المجموعة استراتيجيتها على أساس ظروف السوق العالمية المتغيرة وتظل متيقظة لبدء التدابير المناسبة للتغلب على مثل هذه الحالات.

المخاطر	الأثر المحتمل للمخاطر	التعامل وتقليل المخاطر
مخاطر إدارة السيولة	استثمارات اللجين الرئيسية في شركة ناتبت (تمتلك الشركة ٥٧,٤ ٪ من ناتبت) وتوزيعات الأرباح من ناتبت هي المصدر الرئيسي لنقد الشركة. على الرغم بلغ رصيد النقد وما يعادله لدى شركة ناتبت ٥٤٦ مليون ريال سعودي في قوائمها المالية السنوية المدققة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ ولكنها لم تعلن عن توزيع أرباح خلال عام ٢٠١٨ وحتى ٣١-٣-٢٠١٩ ، وبالتالي فقد تواجه شركة اللجين مشكلة السيولة. لدى المجموعة صافي تدفقات نقدية تشغيلية خارجة قدرها ٩,٩ مليون ريال سعودي دون وجود أي تدفقات نقدية استثمارية / تمويلية داخلة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨، وفي ذلك التاريخ ، كان لدى المجموعة نقد وما يعادله بمبلغ ٩,٣٧ مليون ريال سعودي، مما يشير الى وجود عدم تأكد بشأن قدرة المجموعة على إدارة السيولة.	تعتقد الإدارة أن النقد وما يعادله ستكون كافية للوفاء بالتزاماتها لمدة لا تقل عن ١٢ شهراً من تاريخ القوائم المالية الموحدة بناءً على ما يلي: - بلغ رصيد النقد وما يعادله لدى شركة ناتبت ٥٤٦ مليون ريال سعودي في قوائمها المالية السنوية المدققة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨. كما استلمت شركة ناتبت خلال الربع الأول لسنة ٢٠١٩ دفعة التأمين الأولى التي بلغت ١٨٥ مليون ريال سعودي وذلك مقابل خسائر حادث حريق الممتلكات والالات والمعدات، والذي حدث في الربع الرابع لسنة ٢٠١٨ (إيضاح ٩). كما أن القروض قصيرة الأجل والجزء المتداول من القروض طويل الأجل تبلغ ٣٠٧ مليون ريال سعودي، ويبلغ الجزء غير المتداول من القروض طويل الأجل ٢٠٩ مليون ريال سعودي مما يشير الى الملاءة المالية لشركة ناتبت. تتوقع الشركة استلام توزيعات أرباح من شركة ناتبت حيث لم تقم شركة ناتبت بتوزيع أرباح خلال عام ٢٠١٨. - تعمل الشركة بشكل جدي على خيارات مختلفة بما في ذلك على سبيل المثال لا الحصر: (١) الحصول على قروض قصيرة الأجل من البنوك (٢) استرداد جزء من الوديعة البنكية مقابل خطابات الضمانات الصادرة لصالح الهيئة العامة للزكاة والدخل (بمبلغ ٢٨,٤٨ مليون ريال سعودي كما هو موضح بالقوائم المالية المدققة لعام ٢٠١٨م).

سابع عشر: الحوكمة

إن الشركة ملتزمة بتطبيق جميع المواد الإلزامية التي نصت عليها لائحة حوكمة الشركات.

ثامن عشر: المسئولية الاجتماعية

تقوم الشركة بالمساهمة الفعالة في العديد من الجوانب الاجتماعية وإدراكاً لأهمية ذلك فقد دعمت الشركة مجموعة من برامج المسئولية الاجتماعية حيث قامت الشركة بتقديم الدعم المالي خلال العام لعدد من الجهات الخيرية كمؤسسة إنسان للأيتام وجمعية تحفيظ القران بالرياض وغيرها.

تاسع عشر: إقرارات مجلس الإدارة

١. إن القوائم المالية للشركة قد تم إعدادها وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية (IFRS) المعتمدة في المملكة العربية السعودية وتم تدقيقها من قبل مدققين مستقلين وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق المعتمدة في المملكة العربية السعودية.

٢. إقرارات بما يلي:

أ . أن سجلات الحسابات أُعدّت بالشكل الصحيح.

ب. أن نظام الرقابة الداخلية أُعدّ على أسس سليمة ونُفّذ بفاعلية.

جـ. أنه لا يوجد أي شك يذكر في قدرة الشركة على مواصلة نشاطها.

٣. أبدى المراجع الخارجي رأيه غير المعدل على القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م، ولا توجد أي تحفظات في تقرير المراجع الخارجي باستثناء ما ذكر في فقرة عاشراً "تقرير مراجعي الحسابات" أعلاه وأنه "تمت مراجعة القوائم المالية الموحدة للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً غير معدل في تلك القوائم في ٢٨ مارس ٢٠١٨".

٤. أصدر مجلس الإدارة توصيته بناءاً على توصية لجنة المراجعة بتغيير مراجع الحسابات للشركة منذ إعتماده من الجمعية العامة وقبل انتهاء الفترة المعين من أجلها وذلك لاعتذار المراجع الخارجي عن الاستمرار كمراجع لحسابات الشركة لشرطه المسبق بأن يستمر مراجعاً لحسابات الشركتين معاً متضمناً الشركة الزميلة ناتبت وهو الشرط الذي لم يتحقق نظراً لتعيين الشركة الزميلة ناتبت مراجعاً آخر كما هو موضح ببند "الأحداث الهامة خلال العام" من هذا التقرير.

٥. لم تكن هناك أي عقوبات أو قيود وقائية مفروضة على الشركة خلال عام ٢٠١٨م ما عدا توقف السهم عن التداول ليوم واحد بتاريخ ٢٠١٨/٠٨/١٢م كما هو موضح ببند "الأحداث الهامة خلال العام" من هذا التقرير ، وكذلك تم توقيع غرامة مالية من قبل هيئة السوق المالية مقدارها (عشرة آلاف ريال) في تاريخ ٢٠١٨/٥/١٠م لتأخر الشركة عن تزويد الهيئة بالبيانات والمعلومات المطلوبة خلال المدة المحددة.

٦. لم تصدر الشركة أو شركتها التابعة أي من أدوات الدين أو الأدوات المالية كخيارات الأسهم وحقوق الأسهم التي يمكن تحويلها إلى أسهم.

٧. لم تتم ترسية أي عقود جوهرية على جهات ذات علاقة بمن في ذلك الرئيس التنفيذي والمدير المالي أو أي شخص مرتبط بهم خلال العام عدا ما تم توضيحه ضمن بند "مجلس الإدارة" وبند "المعاملات مع أطراف ذات علاقة" من هذا التقرير.

٨. لا توجد هناك أية قروض قائمة خلال العام فيما عدا القروض الممنوحة للشركة الزميلة ناتبت.

٩. لم تمنح أية قروض لأعضاء المجلس باستثناء ما هو موضح في بند "المعاملات مع أطراف ذات علاقة" من هذا التقرير.

١٠. لا توجد أسهم خزينة محتفظ بها من قبل الشركة خلال العام.

١١. لم تقم الشركة بإبرام أي صفقات تتعلق بأسهمها.

١٢. لم تتلق الشركة أية تنازلات عن الأتعاب من أي من أعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين.

١٣. لم تقم الشركة بأية معاملات أسهم مع أي من أعضاء مجلس الإدارة أو أفراد عائلاتهم المباشرين.

١٤. لم تتسلم الشركة أي تنازل عن الحقوق في الأرباح من أي من المساهمين.

١٥. لم تقم الشركة بأية استثمارات أو تكوين احتياطيات لمصلحة موظفيها ماعدا ما هو مطلوب وفقاً لقانون العمل السعودي وسياسة الشركة.

عشرون: توصيات مجلس الإدارة إلى المساهمين

١. التصويت على تقرير مجلس الإدارة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م.

٢. التصويت على القوائم المالية وتقرير مراجعي الحسابات للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م.

٣. التصويت على تعيين مراجع الحسابات الخارجي من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة لمراجعة البيانات المالية للربع الثاني والثالث والسنوي لعام ٢٠١٩م والربع الأول لعام ٢٠٢٠م وتحديد أتعابه.

٤. التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة من المسئولية عن إدارة الشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م.

وختاماً ، يتوجه رئيس وأعضاء مجلس الإدارة بالشكر والتقدير لمقام خادم الحرمين الشريفين الملك سلمان بن عبد العزيز آل سعود، وإلى صاحب السمو الملكي الأمير محمد بن سلمان بن عبد العزيز آل سعود، ولي العهد نائب رئيس مجلس الوزراء ووزير الدفاع، وإلى الحكومة الرشيدة على الدعم والتشجيع المتواصلين.
والشكر موصول كذلك للسادة المساهمين على دعمهم المتواصل، وللإدارة التنفيذية وموظفي الشركة على ما بذلوه من جهود مقدرة تكللت بالنجاح في تحقيق الأهداف العامة للشركة خلال عام ٢٠١٨م.

مجلس الإدارة