



تقرير مجلس
إدارة شركة بوان
لعام ٢٠١٨م

تقرير مجلس إدارة شركة بوان لعام ٢٠١٨م

إلى مساهمي شركة بوان المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ...

مقدمة:

يود مجلس الإدارة أن يقدم للمساهمين الكرام التقرير السنوي عن أداء شركة بوان (بوان* أو "الشركة") والشركات التابعة لها (يشار إليهم مجتمعين ب "المجموعة") للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م، والذي يستعرض إستراتيجية المجموعة وخططها المستقبلية ونتائج أعمالها، ويظهر دورها في تطوير قطاع السلع الرأسمالية في المملكة العربية السعودية ومساهماتها بفاعلية في تعزيز الإقتصاد الوطني وتحقيق عوائد مجزية لمساهميها.

ومن خلال عملها الدؤوب في تأسيس وبناء مشاريع البناء الناجحة وتعزيز مكانتها على المستوى الصناعي والإقتصادي محلياً وعالمياً، استطاعت المجموعة بفضل من الله قطع أشواطاً كبيرة في طريقها إلى الأمام تماشياً مع إستراتيجيتها التي تهدف إلى تركيز إستثماراتها في المجالات الصناعية والإنشائية، كما تحظى المجموعة بتنوع في المنتجات وقاعدة العملاء وبأسواق تغطي رقعة جغرافية واسعة حيث تمكنت المجموعة من الإستمرار في توسيع وتطوير منتجاتها وانتشارها داخل المملكة وخارجها مما أدى إلى تحقيق إيرادات بلغت ١٩٥٣,٥ مليون ريال سعودي خلال العام ٢٠١٨م مساهمة في تنمية الإقتصاد وتوطين الصناعة وتوفير فرص العمل.

تأثرت نتائج هذه السنة بالمناخ الإقتصادي المليء بالتحديات، ولكن بقيت أسس أعمالنا التي تنطلق منها الشركة راسخة وصلبة وذلك نظراً لتمكنا من الوصول إلى نسبة عالية من العملاء والأسواق، كما استمرت الشركة ولله الحمد في احتلال مكانة ريادية تؤهلها للإستفادة من اتجاهات السوق طويلة الأمد.

لقد تأثرت نتائج الأعمال التشغيلية إلى حد كبير بعدة عوامل منها شدة المنافسة وانخفاض الطلب على بعض المنتجات مما أثر سلباً على متوسط أسعار البيع وهامش الدخل، وعليه فقد اتخذت الإدارة خطوات حثيثة للحد من هذه الآثار وإجراء التغييرات اللازمة للمحافظة على نتائج الأعمال وتطويرها، ونحن على ثقة بأن الإجراءات المتخذة ستساعد في تحسين النتائج والأداء. كما أننا نعمل في أسواق تتسم برؤية واعدة ونمو على المدى الطويل.

بشكل عام لم تكن نتائج عام ٢٠١٨م كما عودتنا عليه الشركة، وذلك قياساً على سجل وتاريخ الشركة الحافل بالأداء المتميز، إلا أن هذه التحديات المؤقتة التي شهدتها الشركة خلال العام يجب أن لا تؤخذ على أنها مؤشرات لما يحمله القادم بمشيئة الله، كما أننا نملك العديد من الأسباب لما يدفعنا إلى التفاؤل بالقادم.

الرؤية

تسعى بوان أن تصبح المجموعة الرائدة في المملكة العربية السعودية والشرق الأوسط في مجال صناعات مواد البناء.

الرسالة

تعزيز ولاء عملاء بوان بتقديم المنتجات والخدمات المتميزة والمبتكرة من خلال قطاعاتها القائمة مع إضافة قطاعات جديدة مستقبلاً.

فهرس التقرير

م	
٣	مقدمة
٤ – ٢٩	أولاً: الأداء العام لشركة بوان خلال العام ٢٠١٨م
٦	١. أداء الشركة خلال عام ٢٠١٨م
١١	• التحليل القطاعي للإيرادات
١٢	• فروقات النتائج التشغيلية
١٣	• المدفوعات النظامية المسددة والمستحقة
١٣	• إستثمارات وإحتياطات موظفي الشركة
١٤	• المديونية الإجمالية
١٦	• إيضاح تبويب أرقام المقارنة
١٦	• إيضاح الإختلاف عن المعايير المحاسبية
١٦	• أنشطة الأسهم وأدوات الدين
١٦	• تفاصيل الأسهم وأدوات الدين الصادرة للشركات التابعة
١٧	٢. أنشطة واستراتيجية الشركة
١٧	٣. الشركات التابعة
٢٠	٤. التطورات الجوهرية خلال عام ٢٠١٨م
٢٢	٥. التعاملات مع الجهات/ الأطراف ذات العلاقة
٢٦	* الزكاة وضريبة الدخل
٢٧	٦. التوقعات المستقبلية والمخاطر التي تواجهها الشركة وشركاتها التابعة
٢٩	٧. سياسة توزيع الأرباح
٣٠ – ٤٧	ثانياً: هيكل ملكية الشركة ومجلس الإدارة واللجان التابعة
٣٢	١. هيكل الملكية بالشركة
٣٣	٢. أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية
٤٧	٣. لجان مجلس الإدارة
٤٧	• لجنة المراجعة
٤٨	• لجنة الترشيحات والمكافآت
٤٨	• اللجنة التنفيذية
٤٩	٤. الإفصاح عن سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية
٥١	٥. نظام حوكمة الشركات
٥١	٦. نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية
٥٢	٧. الغرامات المفروضة على الشركة
٥٢	٨. بيان بتواريخ الجمعيات العامة للمساهمين المنعقدة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٨م وأسماء أعضاء مجلس الإدارة الحاضرين لهذه الجمعيات
٥٢	٩. عدد طلبات الشركة لسجل المساهمين وتواريخ تلك الطلبات وأسبابها
٥٢	١٠. تأكيدات وإقرارات مجلس الإدارة وإدارة الشركة
٥٣	١١. إيضاحات إدارة شركة بوان
٥٣	١٢. المسئولية الإجتماعية
٥٤	الخاتمة



أولاً:
الأداء العام لشركة بوان
خلال العام ٢٠١٨ م

١. أداء الشركة خلال عام ٢٠١٨م

على الرغم من التحديات في العديد من الأسواق الرئيسية للشركة، فقد حققت الشركة إيرادات خلال عام ٢٠١٨م بلغت ١٩٥٣,٥ مليون ريال سعودي مقارنة بـ ٢١٢٨,٨ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٧م، أي بانخفاض قدره ١٧٥,٣ مليون ريال سعودي وبنسبة ٨,٢٪، في حين بلغت خسارة السنة العائدة لمساهمي الشركة مبلغ ٢١٨,٤ مليون ريال سعودي مقارنة بربح بمبلغ ٧١,٠ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٧م، مما إنعكس سلباً على ربحية السهم التي بلغت خلال عام ٢٠١٨م خسارة بمبلغ ٣,٦٤ ريال سعودي للسهم مقارنة بربح بمبلغ ١,١٨ ريال سعودي للسهم في عام ٢٠١٧م.

تأثرت نتائج الأعمال بشكل رئيسي خلال العام ٢٠١٨م بالإخفاض في قيمة الشهرة التي نتجت عند الإستحواذ على الشركة المتحدة للمحولات الكهربائية خلال العام ٢٠١٠م بمبلغ ١٦٩,٨ مليون ريال سعودي، يعد هذا الإخفاض خسارة غير متكررة حيث تم إطفاء رصيدها بالكامل خلال الربع الرابع من عام ٢٠١٨م بالإضافة إلى أنها تعد خسائر غير تشغيلية وغير مؤثرة على التدفقات النقدية للشركة، بالإضافة إلى الإخفاض غير التشغيلي وغير النقدي في قيمة بعض الممتلكات والآلات والمعدات في قطاع الصناعات الكهربائية بمبلغ ١٩,٤ مليون ريال سعودي. كما أن المخصصات التي تم قيدها لمقابلة المخاطر المحتملة في تحصيل بعض الذمم المدينة والإخفاض في قيمة المخزون بمبلغ ٢٥,٨ مليون ريال سعودي أثرت سلباً على نتائج الأعمال بحيث بلغت حصة الشركة من هذه المخصصات مبلغ ٢٣,٤ مليون ريال سعودي ريال سعودي خلال عام ٢٠١٨م.

كما أن انخفاض الإيرادات متأثرة بانخفاض الطلب على بعض المنتجات، وشدة المنافسة أدت إلى انخفاض متوسط أسعار البيع

وهامش الربح وبالتالي التأثير سلباً على نتائج أعمال الشركة خلال العام ٢٠١٨م.

تضمنت الخسارة الشاملة للعام ٢٠١٨م مكاسب من إعادة قياس إلتزامات منافع الموظفين المحددة بمبلغ ١١,٥ مليون ريال

سعودي بالإضافة إلى خسائر فروقات تحويل عملات أجنبية من ترجمة عمليات أجنبية بمبلغ ٩,٠ مليون ريال سعودي.

يوضح الجدول التالي خلاصة قائمة المركز المالي الموحدة للأعوام الخمسة الأخيرة (بالآلاف الريالات السعودية):

البيان	٢٠١٨	٢٠١٧	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٤ (*)
الموجودات غير المتداولة	٤٦٢,٦٨٥	٦٣٥,٢٧٩	٦٥٤,١٥٤	٦٦٨,٣٣٦	٦٨٢,٧٨٠
الموجودات المتداولة	١,٢٤٧,٩٥٠	١,٢٢٠,٠٠١	١,٢٨٣,١٤٢	١,٢٥٨,٠٦٧	١,٤٣,٩٥٨
مجموع الموجودات	١,٧١,٦٣٥	١,٨٥٥,٢٨٠	١,٩٣٧,٢٩٦	١,٩٢٦,٤٠٣	٢,٠٨٦,٧٣٨
حقوق الملكية العائدة إلى مساهمي الشركة	٦٠٦,٦١٥	٨٤٢,٣٣٧	٨١١,٢٩٣	٧٦٣,٢٨٩	٧٥٩,٦٧٦
حقوق الملكية غير المسيطرة	٨٩,٤٨٣	١٠٢,٢٩٦	٨٥,٩٥٥	٧٨,٣٩٩	٦٤,٧٤١
مجموع حقوق الملكية	٦٩٦,٠٩٨	٩٤٤,٣٣٣	٨٩٦,٣٨٨	٨٤١,٦٨٨	٨٢٤,٤١٧
المطلوبات غير المتداولة	١٠٤,٨٩٠	١١,٨٠٢	١١,٥٠٨	١٢٣,٢٤١	١٣٢,٥٥٠
المطلوبات المتداولة	٩٠٩,٦٤٧	٨٠٩,١٤٥	٩٣,٨٥٠	٩٦١,٤٧٤	١,١٢٩,٧٧١
مجموع المطلوبات	١,٠١٤,٥٣٧	٩١٠,٩٤٧	١,٠٤٠,٩٠٨	١,٠٨٤,٧١٥	١,٢٦٢,٣٢١

(*) تم إعداد القوائم المالية الموحدة للعام ٢٠١٤م وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، بينما تم إعداد القوائم المالية الموحدة للأعوام من ٢٠١٥م إلى ٢٠١٨م وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

انخفضت الموجودات غير المتداولة خلال عام ٢٠١٨م بنسبة ٢٧,٢٪ مقارنة مع عام ٢٠١٧م ويعود ذلك بسبب رئيسي إلى انخفاض رصيد الشهرة بالإضافة إلى انخفاض رصيد بعض الممتلكات والآلات والمعدات في قطاع الصناعات الكهربائية، حيث قامت الإدارة باختيار الانخفاض في القيمة مستخدمة نموذجاً يوظف التدفقات النقدية المخصومة كمنهج للتقييم، حيث نتج عن هذا الاختبار انخفاض كامل قيمة الشهرة التي نتجت عند الاستحواذ على الشركة المتحدة للمحولات الكهربائية المحدودة عام ٢٠١٠م بمبلغ ١٦٩,٨ مليون ريال سعودي بالإضافة إلى انخفاض في قيمة بعض موجوداتها الملموسة بمبلغ ١٤,٣ مليون ريال سعودي، تمت مراجعة هذا الإختبار من قبل طرف مستقل والذي أبدى رأياً متماثلاً مع رأي الإدارة، كما قامت الإدارة بمراجعة الانخفاض في قيمة الممتلكات والآلات والمعدات لشركة بوان الكهربائية والذي نتج عنه انخفاض في القيمة بمبلغ ١,٥ مليون ريال سعودي.

خلال العام ٢٠١٨م قامت الشركة بتطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي المعتمد رقم (١٦) والذي نتج عنه قيد حق استخدام الموجودات بمبلغ ٢٣,٦ مليون ريال سعودي.

كما ارتفعت الموجودات المتداولة خلال عام ٢٠١٨م بشكل طفيف بنسبة ٣,٣٪ مقارنة مع عام ٢٠١٧م ويعود ذلك بشكل رئيسي إلى ارتفاع رصيد المخزون وقطع الغيار وموجودات عقود. بالرغم من انخفاض رصيد ذمم مدينة تجارية وذمم مدينة أخرى ونقد ومافي حكمه.

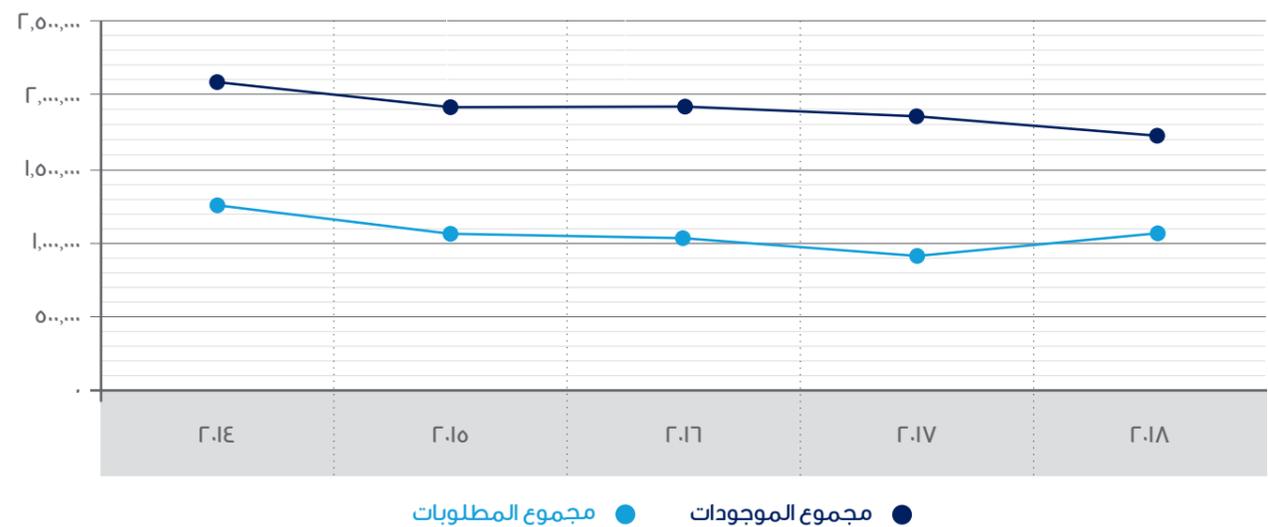
كما أن مجموع حقوق الملكية العائدة على مساهمي الشركة خلال عام ٢٠١٨م انخفضت بنسبة ٨,٠٪ مقارنة مع عام ٢٠١٧م ويعود ذلك بشكل رئيسي إلى الخسارة الشاملة للسنة الحالية بمبلغ ٢١٨,٤ مليون ريال سعودي بالإضافة إلى توزيعات أرباح نقدية تمت خلال العام بمبلغ ٢٤ مليون ريال سعودي.

كما انخفضت حقوق الملكية غير المسيطرة خلال عام ٢٠١٨م بنسبة ٥,٥٪ مقارنة مع عام ٢٠١٧م ويعود ذلك بشكل رئيسي إلى انخفاض رصيد حقوق الملكية غير المسيطرة في الشركات التابعة.

على الرغم من انخفاض رصيد كل من الإلتزامات منافع الموظفين المحددة والقروض، ارتفعت المطلوبات غير المتداولة خلال العام ٢٠١٨م بنسبة ٣,٠٪ مقارنة مع عام ٢٠١٧م ويعود ذلك بشكل رئيسي لارتفاع رصيد مطلوبات الإيجار الذي نتج إثر تطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي رقم (١٦) خلال العام.

كما ارتفعت المطلوبات المتداولة خلال عام ٢٠١٨م بنسبة ٤,٤٪ مقارنة مع عام ٢٠١٧م ويعود ذلك بشكل رئيسي إلى ارتفاع رصيد المبالغ المستحقة للبنوك ومطلوبات عقود والجزء المتداول من قروض ومطلوبات الإيجار ورصيد توزيعات الأرباح المستحقة، على الرغم من انخفاض رصيد الذمم الدائنة التجارية والذمم الدائنة الأخرى والذكاة وضريبة الدخل المستحقة.

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



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

السنة	مجموع حقوق الملكية العائدة إلى مساهمي الشركة	صافي القيمة الدفترية للسهم	التغير عن العام السابق	نسبة التغير عن العام السابق	حالة التغير عن العام السابق
٢٠١٨	٦٠٦,٦١٥	١,٠	(٣,٩٢)	(٢٨,٠٪)	إنخفاض
٢٠١٧	٨٤٢,٣٣٧	١٤,٠	٠,٥١	٣,٨٪	إرتفاع
٢٠١٦	٨١١,٢٩٣	١٣,٥	٠,٨٠	٦,٣٪	إرتفاع
٢٠١٥	٧٦٣,٢٨٩	١٢,٧	٠,٦٠	٠,٥٪	إرتفاع
٢٠١٤ (*)	٧٥٩,٦٧٦	١٢,٧	٠,٧٨	٦,٦٪	إرتفاع

(*) تم تعديل صافي القيمة الدفترية للسهم لتعكس زيادة عدد الأسهم من ٥٠ مليون إلى ٦٠ مليون سهم.

يوضح الجدول التالي قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر الموحدة للأعوام الثلاثة الأخيرة (بآلاف الريالات السعودية):

البيان	٢٠١٨ (*)	٢٠١٧ (*)	٢٠١٦ (*)
الإيرادات	١,٩٥٣,٤٥٥	٢,١٢٨,٧٥٢	٢,٣١٨,٦٢٤
تكلفة المبيعات	(١,٧٩٧,٨٧٩)	(١,٨٦٥,٥٥٧)	(١,٩٦٦,٨٨٨)
إجمالي الدخل	١٥٥,٥٧٦	٢٦٣,١٩٥	٣٥١,٧٣٦
مصاريف بيع وتوزيع	(٤٦,٣٩١)	(٤٩,١٣)	(٥٧,٢٢٩)
مصاريف إدارية	(١٠٩,٦٤٩)	(١٠٦,٧٥٢)	(١٣٣,٣٣٦)
انخفاض في قيمة الشهرة والممتلكات والآلات والمعدات	(١٨٩,٦٧٧)	-	-
إيرادات أخرى	٨,٣٧	١١,٢٨٧	٥,٩٠١
(الخسارة) الدخل قبل المصاريف التمويلية والزكاة وضريبة الدخل	(١٨١,٥٩٤)	١١٨,٦٢٧	١٦٧,٠٧٢
مصاريف تمويلية	(٢٦,٥٠٠)	(٢٢,٢٦١)	(٢٦,٣٩٨)
(الخسارة) الدخل قبل الزكاة وضريبة الدخل	(٢٠٨,١٠٤)	٩٦,٣٦٦	١٤٠,٦٧٤
زكاة	(١٦,١٩٥)	(١٢,٦٥٦)	(١٢,٦٤٢)
ضريبة الدخل	(٢٤)	(٣٤٨)	(٩٦٦)
(الخسارة) الدخل للسنة	(٢٢٤,٣٢٣)	٨٣,٣٦٢	١٢٧,٠٦٦
(خسارة) دخل شامل آخر			
البند التي لن يتم إعادة تصنيفها لاحقاً إلى الربح أو الخسارة:			
مكاسب (خسائر) من إعادة قياس التزامات منافع الموظفين المحددة	١١,٤٥٧	(١,٨٠٦)	٣,٨٢٢
البند التي قد يتم إعادة تصنيفها لاحقاً إلى الربح أو الخسارة:			
فروقات تحويل عملات أجنبية من ترجمة عمليات أجنبية	(٨٨٦)	(١,٧٧٧)	(٢,٣٢٢)
مجموع (الخسارة) الدخل الشامل للسنة	(٢١٣,٧٥٢)	٨٠,٤٧٩	١٢٨,٥٦٦
(خسارة) ربح السنة العائد إلى:			
مساهمي الشركة	(٢١٨,٣٥٣)	٧١,١٣	١١٤,٣٦٩
حقوق الملكية غير المسيطرة	(٥,٩٧٠)	١٢,٣٤٩	١٢,٦٩٧
مجموع (الخسارة) الدخل الشامل الآخر للسنة العائد إلى:	(٢٢٤,٣٢٣)	٨٣,٣٦٢	١٢٧,٠٦٦
مساهمي الشركة	(٢٠٨,٩٠٩)	٦٩,٠٠٤	١١٧,٠٠٤
حقوق الملكية غير المسيطرة	(٤,٨٤٣)	١١,٤٧٥	١١,٥٦٢
(خسارة) ربحية السهم (ريال سعودي)	(٢١٣,٧٥٢)	٨٠,٤٧٩	١٢٨,٥٦٦
أساسي ومخفض	(٣,٦٤)	١,١٨	١,٩١

(*) تم إعداد قائمة الدخل الموحدة للأعوام ٢٠١٤ م و ٢٠١٥ م وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. بينما تم إعداد قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر الموحدة للأعوام ٢٠١٦ م و ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

يوضح الجدول التالي قائمة الدخل الموحدة للأعوام ٢٠١٤ م و ٢٠١٥ م (بآلاف الريالات السعودية):

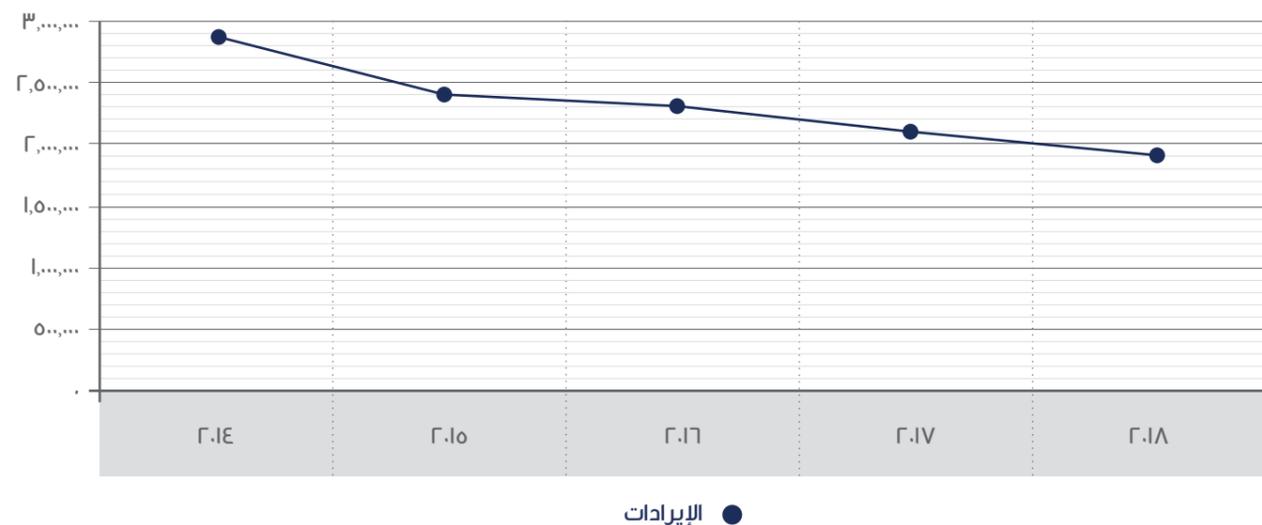
البيان	٢٠١٥ (*)	٢٠١٤ (*)
الإيرادات	٢,٤٣,٩٨٠	٢,٨٠٠,٢٠٤
تكلفة الإيرادات	(٢,١٨,٨٢٩)	(٢,٤٠,٦١٧٢)
مجمول الربح	٢٩٥,١٥١	٣٩٤,٣٢٢
مصاريف بيع وتوزيع	(٥٨,٠٢٤)	(٥٦,٤٨٧)
مصاريف إدارية وعمومية	(١١٣,٢٩٧)	(١١٧,٥٠٦)
الربح من العمليات	١٢٣,٨٣٠	٢٢٠,٤٨٨
إيرادات / (مصاريف) أخرى، بالصافي	٧,٥٩٠	١٢,٥١
مصاريف تمويلية	(٢٠,٣٩٣)	(١٩,٩٥٧)
صافي الربح قبل الزكاة وضريبة الدخل وحقوق الملكية غير المسيطرة	١١١,٠٢٧	٢١٢,١٤٢
الزكاة وضريبة الدخل	(٨,٣٤٨)	(١١,١٤٢)
صافي الربح قبل حقوق الملكية غير المسيطرة	١٠٢,٦٧٩	٢٠١,٠٠٠
حقوق الملكية غير المسيطرة	(١٤,٥٣٣)	(٢٤,٥٤٥)
صافي الربح	٨٨,١٤٦	١٧٦,٤٥٥

(*) تم إعداد قائمة الدخل الموحدة للأعوام ٢٠١٤ م و ٢٠١٥ م وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. بينما تم إعداد قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر الموحدة للأعوام ٢٠١٦ م و ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

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

السنة	الإيرادات	التغير عن العام السابق	نسبة التغير عن العام السابق	حالة التغير عن العام السابق
٢٠١٨	١,٩٥٣,٤٥٥	(١٧٥,٢٩٧)	(٨,٢٪)	إنخفاض
٢٠١٧	٢,١٢٨,٧٥٢	(١٨٩,٨٧٢)	(٨,٢٪)	إنخفاض
٢٠١٦	٢,٣١٨,٦٢٤	(٨٥,٣٥٦)	(٣,٦٪)	إنخفاض
٢٠١٥	٢,٤٠٣,٩٨٠	(٣٩٦,٢٢٤)	(١٤,١٪)	إنخفاض
٢٠١٤	٢,٨٠٠,٢٠٤	٣٥١,٧٤٤	١٤,٤٪	ارتفاع

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



١٦,٨ مليون ريال سعودي والإنخفاض في قيمة المخزون بمبلغ ٩,٠ مليون ريال سعودي، حيث بلغت حصة المجموعة من هذه المخصصات مبلغ ٢٣,٤ مليون ريال سعودي خلال عام 2018م. ثالثاً: إنخفاض الإيرادات وهامش الربح متأثرين بإنخفاض الطلب على بعض المنتجات وشدة المنافسة مما أدى إلى إنخفاض إجمالي الدخل بالإضافة إلى انخفاض الإيرادات الأخرى وارتفاع الأعباء التمويلية والزكاة.

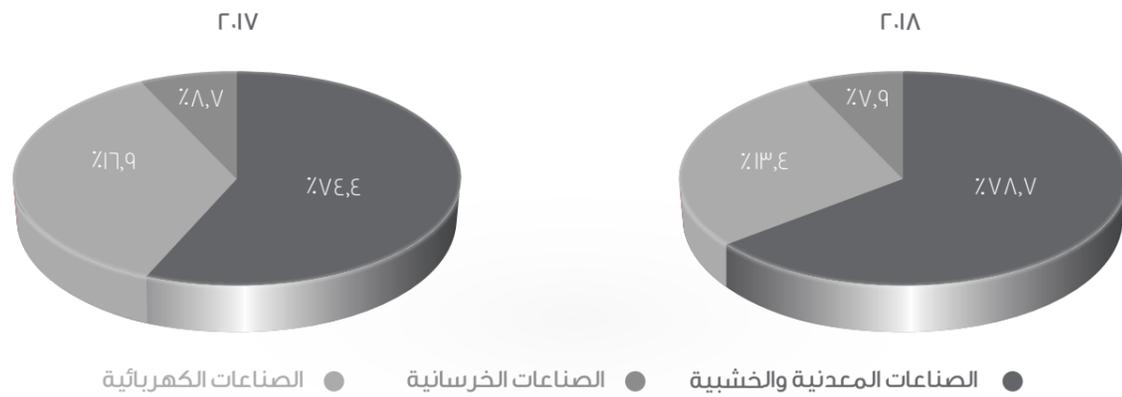
• التحليل القطاعي للإيرادات:

يوضح الجدول التالي تحليل إيرادات الشركة وفقاً لقطاعات الأعمال للأعوام 2018م و2017م (بآلاف الريالات السعودية):

القطاع	2018		2017	
	الإيرادات	النسبة من إجمالي الإيرادات	الإيرادات	النسبة من إجمالي الإيرادات
الصناعات المعدنية والخشبية	١,٥٣٧,١٢١	٪٧٨,٧	١,٥٨٣,٠٨٤	٪٧٤,٤
الصناعات الكهربائية	٢٦٢,١٣٩	٪١٣,٤	٣٦,٣٥٣	٪١٦,٩
الصناعات الخرسانية	١٥٤,١٩٥	٪٧,٩	١٨٥,٣١٥	٪٨,٧
الإجمالي	١,٩٥٣,٤٥٥	٪١٠٠	٢,١٢٨,٧٥٢	٪١٠٠

نتيجة لإنخفاض الطلب على بعض المنتجات وشدة المنافسة انخفضت إيرادات العام الحالي مقارنة مع العام السابق بنسبة ٪٨,٢، حيث انخفضت إيرادات قطاع الصناعات الخرسانية والكهربائية متأثرة بشكل رئيسي بانخفاض الكميات المباعة ومتوسط أسعار البيع، بينما انخفضت إيرادات قطاع الصناعات المعدنية والخشبية متأثرة بشكل رئيسي بانخفاض الكميات المباعة من المنتجات

يوضح الرسم البياني التالي نسبة مساهمة قطاعات الأعمال في إيرادات المجموعة للأعوام 2018م و2017م:

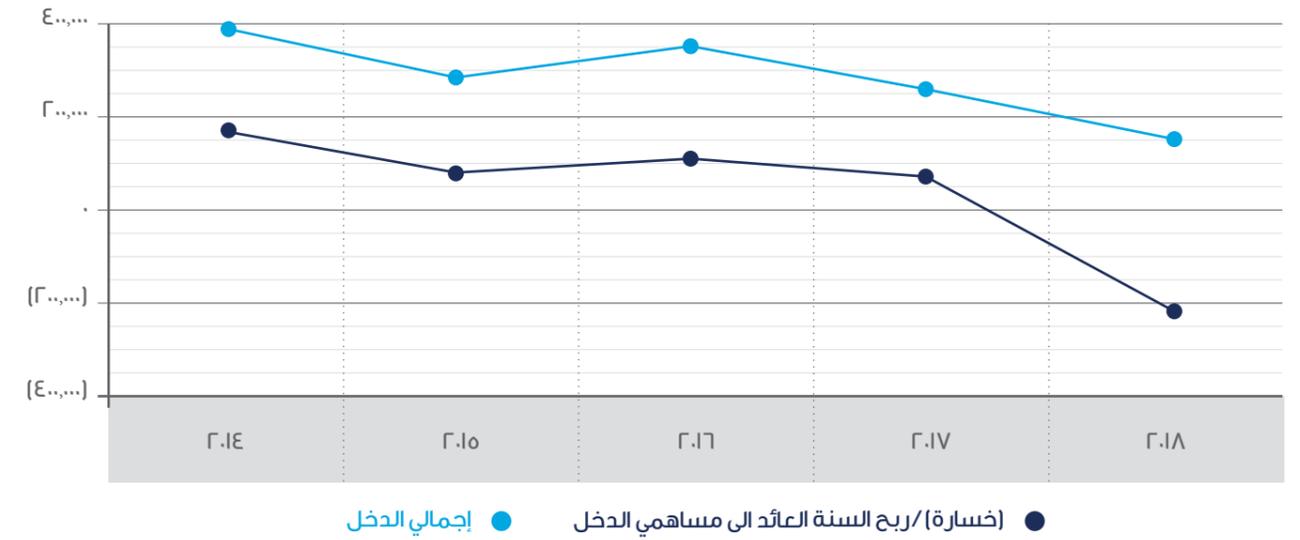


يوضح الجدول التالي تصنيف الإيرادات من الأسواق المحلية والخارجية للأعوام 2018م و2017م:

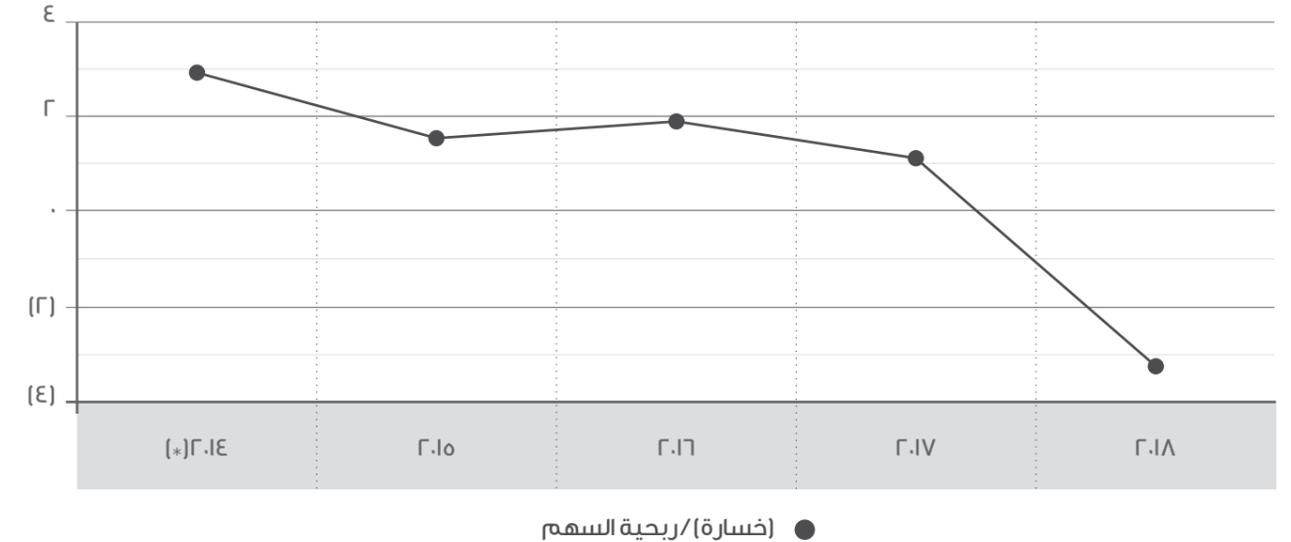
العام	الإيرادات من الأسواق المحلية		الإيرادات من الأسواق الخارجية	
	بآلاف الريالات السعودية	النسبة من الإيرادات (%)	بآلاف الريالات السعودية	النسبة من الإيرادات (%)
2018	١,٩٠٠,٦٦٣	٪٩٧,٣	٥٢,٧٩٢	٪٢,٧
2017	٢,٠٨٧,٤٨٥	٪٩٨,١	٤١,٢٦٧	٪١,٩

ارتفعت الإيرادات من الأسواق الخارجية من ٪١,٩ عام 2017م إلى ٪٢,٧ عام 2018م ويعود ذلك بشكل رئيسي إلى ارتفاع إيرادات منتجات الصناعات الكهربائية والخشبية من الأسواق الخارجية، كما انخفضت إيرادات الأسواق المحلية.

يوضح الرسم البياني التالي التغير في خسارة/ربح السنة العائد إلى مساهمي الشركة وإجمالي الدخل للأعوام الخمسة الأخيرة (بآلاف الريالات السعودية):



يوضح الرسم البياني التالي التغير في (خسارة)/ربحية السهم للأعوام الخمسة الأخيرة (الريالات السعودية):



(*) تم تعديل احتساب ربحية السهم من صافي الربح للعام 2014م ليعكس زيادة عدد الأسهم من ٥٠ مليون إلى ٦٠ مليون سهم.

حققت الشركة خسارة عائدة إلى مساهمي الشركة بلغت ٢١٨,٣ مليون ريال سعودي خلال العام 2018م مقارنة بربح بلغ ٧١,٠ مليون ريال سعودي في عام 2017م، أي بإنخفاض قدره ٢٨٩,٤ مليون ريال سعودي وبنسبة (٤٠٧,٥٪)، حيث يعود سبب تسجيل هذه الخسارة بشكل رئيسي إلى الأسباب التالية:

أولاً: قيد خسارة انخفاض غير تشغيلي وغير نقدي بمبلغ ١٨٩,٢ مليون ريال سعودي نتج عن الإنخفاض في قيمة الشهرة التي تتجت عند الإستحواذ على الشركة المتحدة للمحولات الكهربائية المحدودة في عام 201٠م بمبلغ ١٦٩,٨ مليون ريال سعودي، بالإضافة إلى انخفاض في قيمة بعض الممتلكات والألات والمعدات في قطاع الصناعات الكهربائية بمبلغ ١٩,٤ مليون ريال سعودي. إن الانخفاض في قيمة الشهرة بمبلغ ١٦٩,٨ مليون ريال سعودي تعد خسارة غير نقدية وغير متكررة حيث تم إطفائها بالكامل خلال عام 201٨م. ثانياً: قيد مخصصات بمبلغ ٢٥,٨ مليون ريال سعودي لمقابلة المخاطر المحتملة في تحصيل بعض الذمم المدينة التجارية بمبلغ

يوضح الجدول التالي الإيرادات حسب موقع التأسيس الجغرافي للشركات التابعة للأعوام ٢٠١٨ م و ٢٠١٧ م (بآلاف الريالات السعودية):

الدولة	٢٠١٨		٢٠١٧	
	الإيرادات (بآلاف الريالات السعودية)	النسبة (%)	الإيرادات (بآلاف الريالات السعودية)	النسبة (%)
المملكة العربية السعودية	١,٩١,٦٢٣	٩٧,٨%	٢,٨٨,٣٠	٩٨,١%
الإمارات	١٨,٦٤٧	١,٠%	١٩,٨٠	٠,٩%
الكويت	٢٤,١٨٥	١,٢%	٢٠,٩٢١	١,٠%
المجموع	١,٩٥٣,٤٥٥	١٠٠,٠%	٢,١٢٨,٧٥٢	١٠٠,٠%

يوضح الجدول التالي موجودات ومطلوبات ونتائج أعمال القطاعات التشغيلية للأعوام ٢٠١٨ م و ٢٠١٧ م (بآلاف الريالات السعودية):

البيان	الصناعات المعدنية والخشبية	الصناعات الكهربائية	الصناعات الخرسانية
٢٠١٨			
الموجودات	٩٥٢,٢٨	٤٩٢,١٦٣	٢٦٤,٩٢٣
المطلوبات	٥٦٦,٢٠٥	٢٩٤,٢١٥	١٤٢,٣٥٨
الإيرادات	١,٥٣٧,١٢١	٢٦٢,١٣٩	١٥٤,١٩٥
ربح السنة	٢٦,١٢١	(٢٣٤,٧٨٣)	(٤,٩١٧)
٢٠١٧			
الموجودات	٩٢٨,٦٨٠	٦٦٩,٧٠٩	٢٥٤,٨٥٨
المطلوبات	٥٢٨,٦٨٣	٢٣٦,٣٢٠	١٢٧,٦٠٢
الإيرادات	١,٥٨٣,٠٨٤	٣٦,٣٥٣	١٨٥,٣١٥
ربح السنة	٧٢,٦٦٤	٦,٠٨٤	١٧,٩٨٤

بلغت موجودات ومطلوبات المركز الرئيسي عام ٢٠١٨ م مبلغ ١,٥ مليون ريال سعودي و ١,٨ مليون ريال سعودي على التوالي (عام ٢٠١٧ م، ٢,٠ مليون ريال سعودي و ١,٨ مليون ريال سعودي على التوالي).

في حين بلغت مصاريف المركز الرئيسي عام ٢٠١٨ م مبلغ ١,٧ مليون ريال سعودي (عام ٢٠١٧ م بلغت ١,٣ مليون ريال سعودي). كما لم يكن لدى المركز الرئيسي إيرادات خلال الأعوام ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م.

• فروقات النتائج التشغيلية:

يوضح الجدول التالي فروقات النتائج التشغيلية لعام ٢٠١٨ م مقارنة مع عام ٢٠١٧ م (بآلاف الريالات السعودية):

البيان	٢٠١٨	٢٠١٧	التغيرات	نسبة التغير
الإيرادات	١,٩٥٣,٤٥٥	٢,١٢٨,٧٥٢	(١٧٥,٢٩٧)	(٨,٢%)
تكلفة المبيعات	(١,٧٩٧,٨٧٩)	(١,٨٦٥,٥٥٧)	(٦٧,٦٧٨)	(٣,٦%)
إجمالي الدخل	١٥٥,٥٧٦	٢٦٣,١٩٥	(١٠٧,٦١٩)	(٤٠,٩%)
المصاريف التشغيلية	(١٥٦,٤٠)	(١٥٥,٨٥٥)	١٨٥	١,٢%
الخسارة/الربح التشغيلي	(٤٦٤)	١٠٧,٣٤٠	(١٠٧,٨٠٤)	(١٠٠,٤%)
إيرادات أخرى	٨,٣٧	١١,٢٨٧	(٣,٢٥٠)	(٢٨,٨%)

انخفض إجمالي الدخل بنسبة ٤٠,٩% من ٢٦٣,٢ مليون ريال سعودي عام ٢٠١٧ م إلى ١٥٥,٦ مليون ريال سعودي عام ٢٠١٨ م. ويعود ذلك بشكل رئيسي إلى انخفاض هامش الربح من ١٢,٤% عام ٢٠١٧ م إلى ٨,٠% عام ٢٠١٨ م، بالإضافة إلى انخفاض الإيرادات بنسبة ٨,٢%.

حققت الشركة خسائر تشغيلية بلغت ٤٦٤ ألف ريال سعودي خلال عام ٢٠١٨ م مقارنة مع أرباح تشغيلية لعام ٢٠١٧ م بلغت ١٠٧,٣ مليون ريال سعودي أي بنسبة انخفاض بلغت ١٠٠,٤%. يعود ذلك بشكل رئيسي إلى انخفاض الإيرادات وهامش الربح الذين أديا بدورهما إلى انخفاض إجمالي الدخل وبالتالي التأثير سلباً على النتائج التشغيلية.

يوضح الجدول التالي المؤشرات المالية الرئيسية للأعوام ٢٠١٨ م و ٢٠١٧ م:

المؤشر المالي	٢٠١٨	٢٠١٧
العائد على الموجودات	(١٣,١%)	٤,٥%
العائد على الإيرادات	(١١,٥%)	٣,٩%
العائد على حقوق المساهمين	(٣٤,٤%)	٨,٢%
معدل إنخفاض صافي الأرباح العائد لمساهمين الشركة	(٤٠٧,٥%)	(٣٧,٩%)
(خسارة)/ربحية السهم من ربح السنة - ريال سعودي	(٣,٦٤)	١,١٨

يوضح الجدول التالي ملخص لقائمة التدفقات النقدية الموحدة للأعوام ٢٠١٨ م و ٢٠١٧ م (بآلاف الريالات السعودية):

البيان	٢٠١٨	٢٠١٧
صافي النقد (المستخدم في) الناتج من عمليات التشغيل	(٣,٣٤٩)	١٥٦,٢٤٥
صافي النقد (المستخدم في) عمليات الاستثمار	(٤٤,٥٤١)	(٢٩,٩٩٧)
صافي النقد الناتج (المستخدم في) عمليات التمويل	٦٥,١٤٨	(١٢٦,١٣٦)
صافي (النقص) الزيادة في النقد وما في حكمه	(٩,٧٤٢)	١١٢
التغيرات في أسعار الصرف على رصيد النقد المحتفظ به بالعملة الأجنبية	(١٦٥)	(٨٨٦)
نقد وما في حكمه. بداية السنة	٥٢,٥٤٤	٥٣,٣١٨
نقد وما في حكمه. نهاية السنة	٤٢,٦٣٧	٥٢,٥٤٤

• المدفوعات النظامية المسددة والمستحقة

يوضح الجدول التالي المدفوعات النظامية المسددة والمستحقة للعام ٢٠١٨ م (بآلاف الريالات السعودية):

الجهة	٢٠١٨		وصف موجز لها
	المسدد	المستحق حتى نهاية العام ولم يسدد	
الزكاة	١٩,٥١٤	١٩,١٨٧	الزكاة تحتسب على الوعاء الزكوي
ضريبة الدخل	٣٦٣	٥٦	الضريبة تحتسب على الوعاء الضريبي
المؤسسة العامة للتأمينات الإجتماعية	٧,٩٧٥	٨١١	تأمينات العاملين في الشركة
تكاليف تأشيرات وجوازات	١,٤٥٠	-	رسوم نقل الكفالات وتأشيرات الإستقدام وتأشيرات الخروج والعودة
رسوم مكتب العمل	١٣,٧١٤	-	رسوم تجديد رخصة العمل للعاملين
ضريبة القيمة المضافة	١٣,٠٧٩	-	تحتسب على المبيعات الخاضعة

• إستثمارات واحتياطيات موظفي الشركة:

لم تقم الشركة بعمل أية إستثمارات لمصلحة موظفيها وفيما يلي جدول يوضح الإحتياطيات التي أنشأت لمصلحة موظفي الشركة للأعوام ٢٠١٨ م و ٢٠١٧ م (بآلاف الريالات السعودية):

	٢٠١٨	٢٠١٧
مخصص تعويض نهاية الخدمة	٨٩٤,٤	٩,٩
مخصص مكافآت	٩٧٩	١,٧٨٥

• المديونية الإجمالية:

يوضح الجدول التالي إجمالي التمويل المستغل من قبل المجموعة للأعوام ٢٠١٨م، ٢٠١٧م (بآلاف الريالات السعودية):

نوع التمويل	٢٠١٨	٢٠١٧
مبالغ مستحقة للبنوك	٥٢٨,٢٨٨	٤٢٣,٥٣٦
قروض بنكية	١٨,٦٣١	٣٥,١٠٤
قروض صندوق التنمية الصناعية السعودي	٦,٤٠٠	٧,٣٥٠
قروض أخرى	١٣,٣١٥	٧,٥٠٤
يخصم تكاليف ترتيب قروض صندوق التنمية الصناعية السعودي	(١٧٨)	(٢٧٢)
إجمالي التمويل المستغل	٥٦٦,٤٥٦	٤٧٣,٢٢٢

يوضح الجدول التالي تصنيف إجمالي التمويل المستغل من قبل المجموعة كأقساط متداولة وغير متداولة للعام ٢٠١٨م (بآلاف الريالات السعودية):

التمويل	أقساط متداولة	أقساط غير متداولة	المجموع
مبالغ مستحقة للبنوك	٥٢٨,٢٨٨	-	٥٢٨,٢٨٨
قروض بنكية وقروض صندوق التنمية الصناعية وقروض أخرى	١٧,٦٦٧	٢,٥٠١	٣٨,١٦٨
أجمالي التمويل	٥٤٥,٩٥٥	٢,٥٠١	٥٦٦,٤٥٦

يوضح الجدول التالي حركة التمويل للمجموعة خلال العام ٢٠١٨م (بآلاف الريالات السعودية):

البيان	الرصيد الافتتاحي	التمويل المستخدم	التمويل المسدد	الرصيد الختامي
مبالغ مستحقة للبنوك	٤٢٣,٥٣٦	١,٤٢٠,٥٨٠	١,٣١٥,٨٢٨	٥٢٨,٢٨٨
قروض بنكية	٣٥,١٠٤	-	١٦,٤٧٣	١٨,٦٣١
قروض صندوق التنمية الصناعية السعودي	٧,٣٥٠	-	٩٥٠	٦,٤٠٠
قروض أخرى، الصافي	٧,٥٠٤	٥,٨١١	-	١٣,٣١٥
يخصم تكاليف ترتيب قروض صندوق التنمية الصناعية السعودي	(٢٧٢)	-	(٩٤)	(١٧٨)
المجموع	٤٧٣,٢٢٢	١,٤٢٦,٣٩١	١,٣٣٣,١٥٧	٥٦٦,٤٥٦

يوضح الجدول التالي التمويل المستخدم حسب قطاعات الأعمال للعام ٢٠١٨م (بآلاف الريالات السعودية):

القطاع	مبالغ مستحقة للبنوك	قروض بنكية	قروض صندوق التنمية الصناعية السعودي	قروض أخرى	المجموع
الصناعات المعدنية والخشبية	٢٨٤,٠٠٠	١,٣٧٨	-	-	٢٩٤,٣٧٨
الصناعات الكهربائية	٢٠٧,٥٢٢	٤,٣٦٩	-	١٣,٣١٥	٢٢٥,٢٠٦
الصناعات الخرسانية	٣١,٩٦٦	٣,٨٨٤	٦,٢٢٢	-	٤٢,٠٧٢
المركز الرئيسي	٤,٨٠٠	-	-	-	٤,٨٠٠
المجموع	٥٢٨,٢٨٨	١٨,٦٣١	٦,٢٢٢	١٣,٣١٥	٥٦٦,٤٥٦

أ. مبالغ مستحقة لبنوك

حصلت المجموعة على تسهيلات بنكية إسلامية (التسهيلات) من بنوك محلية على شكل مرابحات إسلامية وعقود تورق وعقود مبادلة آجلة وعقود صرف آجلة واعتمادات مستندية وخطابات ضمان. تخضع التسهيلات لنسب مرابحة تتماشى مع المعدلات التجارية السائدة. إن هذه التسهيلات مضمونة بسندات لأمر و ضمانات من شركات المجموعة.

يوضح الجدول التالي حركة المبالغ المستحقة للبنوك والجهات المانحة للعام ٢٠١٨م (بآلاف الريالات السعودية):

الجهة المانحة	نوع التمويل	المبلغ المستحق في ٢٠١٧/١٢/٣١م	التمويل المستخدم	التمويل المسدد	الرصيد في ٢٠١٨/١٢/٣١م
البنك السعودي البريطاني، البنك السعودي الفرنسي، بنك البلاد، البنك الاهلي التجاري، بنك الرياض، بنك الخليج الدولي	بيع اجل، تيسير اسلامي، تورق اسلامي ومرابحة	٤٢٣,٥٣٦	١,٤٢٠,٥٨٠	١,٣١٥,٨٢٨	٥٢٨,٢٨٨

ب. قروض بنكية:

حصلت المجموعة على قروض بنكية من بنوك محلية تسدد على أقساط ربع/نصف سنوية، تخضع التسهيلات لفائدة حسب معدلات السوق السائدة وهي مضمونة بسندات لأمر و ضمانات من شركات المجموعة. تتضمن اتفاقيات التسهيلات تعهدات تتطلب المحافظة على نسب مالية معينة، ويستحق السداد النهائي لهذه القروض في عام ٢٠٢١م.

يوضح الجدول التالي الجهة المانحة للقروض البنكية للعام ٢٠١٨م (بآلاف الريالات السعودية):

الجهة المانحة	نوع التمويل	اصل التمويل	مدة التمويل	المسدد حتى ٢٠١٨/١٢/٣١م	الرصيد المتبقي ٢٠١٨/١٢/٣١م
البنك السعودي الفرنسي، البنك السعودي البريطاني، بنك الرياض	مرابحة تورق اسلامي مرابحة	٤١,٥١٢ ١٤,٢٠٠ ٦,٩٠٤	خمس سنوات ثلاث سنوات ثلاث سنوات	٣١,١٣٤ ٩,٨٣١ ٣,٠٢٠	١٠,٣٧٨ ٤,٣٦٩ ٣,٨٨٤
المجموع	-	٦٢,٦١٦	-	٤٣,٩٨٥	١٨,٦٣١

يوضح الجدول التالي جدول سداد الجزء المستغل من القروض البنكية للأعوام ٢٠١٨م و ٢٠١٧م (بآلاف الريالات السعودية):

العام	٢٠١٨	٢٠١٧
٢٠١٨	-	١٦,٤٧٣
٢٠١٩	١٢,١٠٤	١٢,١٠٤
٢٠٢٠	٦,٩٠٥	٦,٩٠٥
٢٠٢١	٤٣٢	٤٣٢
المجموع	١٨,٦٣١	٣٥,١٠٤

ج. قروض صندوق التنمية الصناعية السعودي:

حصلت المجموعة على قروض من صندوق التنمية الصناعية السعودي لإنشاء وتوسيع مصانع قطاع الخرسانة. هذه القروض مضمونة بسندات لأمر و ضمانات من شركات المجموعة ورهن ممتلكات وآلات ومعدات بقيمة دفترية تبلغ ٥٣,٢٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م (٣١ ديسمبر ٢٠١٧م: ٦٠,١١ مليون ريال سعودي). تتضمن اتفاقيات التسهيلات تعهدات تتطلب المحافظة على نسب مالية معينة، ويستحق السداد النهائي في عام ٢٠٢٢م.

يوضح الجدول التالي تفاصيل قروض صندوق التنمية الصناعية السعودي للأعوام ٢٠١٨م و ٢٠١٧م (بالآلاف الريالات السعودية):

الجهة المانحة	نوع التمويل	اصل التمويل	مدة التمويل	الرصيد المتبقي ٢٠١٨م	المسدد خلال عام ٢٠١٨م	الرصيد المتبقي ٢٠١٧م
صندوق التنمية الصناعية السعودي	تمويل حكومي	٣٣,٧٥٠	سبع سنوات واربعة أشهر	٧,٣٥٠	٩٥٠	٦,٤٠٠
يخصم تكاليف ترتيب قروض صندوق التنمية الصناعية السعودي	-	-	-	(٢٧٢)	(٩٤)	(١٧٨)
المجموع	-	٣٣,٧٥٠	-	٧,٠٧٨	٨٥٦	٦,٢٢٢

يوضح التالي جدول سداد الجزء المستغل من قروض صندوق التنمية الصناعية السعودي للأعوام ٢٠١٨م و ٢٠١٧م (بالآلاف الريالات السعودية):

العام	٢٠١٨	٢٠١٧
٢٠١٨	-	٩٥٠
٢٠١٩	١,٢٧٥	١,٢٧٥
٢٠٢٠	١,٧٢٥	١,٧٢٥
٢٠٢١	٢,٢٠٠	٢,٢٠٠
٢٠٢٢	١,٢٠٠	١,٢٠٠
المجموع	٦,٤٠٠	٧,٣٥٠

د . قروض أخرى:

حصلت شركة تابعة للمجموعة (يوتك الجزائر) على قرض إضافي من أحد شركائها (الشريك الجزائري)، بدون ضمانات أو تكاليف تمويل ويستحق كامل المبلغ السداد خلال عام ٢٠٢٢م.

• إيضاح تبويب أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة لعام ٢٠١٧م لتتوافق مع العرض الخاص بالفترة الحالية.

• إيضاح الإختلاف عن المعايير المحاسبية

لا يوجد أية إختلافات عن معايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين بشأن مراجعة القوائم المالية للشركة.

• أنشطة الأسهم وأدوات الدين

لا توجد أية أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم أو أية أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات أو حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة أو أي من شركاتها التابعة خلال عام ٢٠١٨م، كذلك لا يوجد أي استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة لأية أدوات دين قابلة للإسترداد كما لا توجد أية حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل أو أوراق مالية تعاقدية او مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة أو أي من شركاتها التابعة.

• تفاصيل الأسهم وأدوات الدين الصادرة للشركات التابعة

شركة بوان للصناعات الهندسية

يتكون رأس مال شركة بوان للصناعات الهندسية من ٥٠,٠٠٠ حصة نقدية قيمة الحصة الواحدة ١٠٠ ريال سعودي وتمتلك شركة بوان فعلياً كامل الحصص والتي تمثل ١٠٠٪ من رأسمال الشركة البالغ ٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي ولا توجد أدوات دين صادرة منها.

شركة بوان للصناعات الخشبية

يتكون رأس مال شركة بوان للصناعات الخشبية من ٥٠,٠٠٠ حصة نقدية قيمة الحصة الواحدة ١٠٠ ريال سعودي وتمتلك شركة بوان ٤٧٥,٠٠٠ حصة تمثل ٩٥٪ من رأسمال الشركة البالغ ٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي ولا توجد أدوات دين صادرة منها.

الشركة المتحدة للمنتجات الخشبية والمعدنية المحدودة:

يتكون رأس مال الشركة المتحدة للمنتجات الخشبية والمعدنية المحدودة من ٢٥,٦٨٠ حصة نقدية قيمة الحصة الواحدة ١٠٠٠ ريال سعودي وتمتلك شركة بوان ٢٤,٣٩٦ حصة تمثل ٩٥٪ من رأسمال الشركة البالغ ٢٥,٦٨٠,٠٠٠ ريال سعودي ولا توجد أدوات دين صادرة منها.

شركة بوان للصناعات المعدنية

يتكون رأس مال شركة بوان للصناعات المعدنية من ٥٠,٠٠٠,٠٠٠ حصة نقدية قيمة الحصة الواحدة ١٠٠٠ ريال سعودي وتمتلك شركة بوان فعلياً كامل الحصص والتي تمثل ١٠٠٪ من رأسمال الشركة البالغ ٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي ولا توجد أدوات دين صادرة منها.

شركة بناء للاستثمارات الصناعية القابضة:

يتكون رأس مال شركة بناء للاستثمارات الصناعية القابضة من ١,٠٠٠ حصة نقدية قيمة الحصة الواحدة ٥٠٠ ريال سعودي وتمتلك شركة بوان ٥,٦٧٥ حصة والتي تمثل ٥٦.٧٥٪ من رأسمال الشركة الذي يبلغ ٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي ولا توجد أدوات دين صادرة منها.

٤. أنشطة وإستراتيجية الشركة

بوان هي شركة مساهمة عامة سجلت في المملكة العربية السعودية في السجل التجاري تحت رقم ١٠٠٣٣٠٣٢ بتاريخ ٩ شوال ١٤٠٠هـ الموافق ٢٠ أغسطس ١٩٨٠م. يبلغ رأسمال الشركة ٦٠ مليون ريال سعودي مقسم إلى ٦٠ مليون سهم قيمة كل سهم ١٠٠٠ ريال سعودي.

تتمتع بوان بتنوع أعمالها من خلال قطاعاتها المختلفة (الصناعات المعدنية والخشبية، الصناعات الكهربائية، والصناعات الخرسانية) مما يمكنها من الحصول على تدفق نقدي مستمر، إضافةً إلى ذلك فإن تنوع أعمال ومنتجات وأسواق الشركة قد ساعد في تخفيض الآثار السلبية للتقلبات الاقتصادية وانعكاساتها، وستستمر بوان في سعيها المتواصل في الإستثمار في نشاطات صناعية أخرى مساندة في القطاعين الصناعي والإنشائي واستكمالاً لأنشطتها الحالية للحصول على أفضل مستويات التنوع الإقتصادي والإستثماري وتوزيع المخاطر.

تهدف استراتيجية شركة بوان إلى:

١. تعزيز نطاق المنتجات الحالية للمجموعة من خلال التركيز على تطوير المنتجات وضمان جودتها.
٢. توثيق العلاقة مع العملاء الحاليين بتلبية طلباتهم والحفاظ في ذات الوقت على أعلى معايير الجودة.
٣. إضافة منتجات جديدة مع العمل على دخول أسواق إضافية مختارة على مستوى المملكة والشرق الأوسط.
٤. مواصلة تحسين العمليات التشغيلية من خلال ترشيد التكاليف ورفع كفاءة العمليات.
٥. الإستثمار في منتجات جديدة لتعزيز قيمة الشركة والإستفادة من مزايا بوان التنافسية استكمالاً للمعرض من منتجاتها.
٦. متابعة البحث عن فرص في السوق للإستحواذ عليها حتى وإن كانت قطاعات جديدة للمجموعة.

٣. الشركات التابعة

تمتلك شركة بوان عدداً من الشركات التابعة بنسب مختلفة وفيما يلي استعراض لشركاتها التابعة ونسبة الملكية والنشاط الأساسي لكل شركة:

البيان	رأس المال	نسبة ملكية بوان الفعلية
شركة بوان للصناعات المعدنية	٥,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠٪
شركة بوان للصناعات الهندسية	٥,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠٪
شركة بوان للصناعات الخشبية	٥,٠٠٠,٠٠٠	٩٥,٠٪
الشركة المتحدة للمنتجات الخشبية والمعدنية المحدودة	٢٥,٦٨,٠٠٠	٩٥,٠٪
شركة بناء للاستثمارات الصناعية القابضة	٥,٠٠٠,٠٠٠	٥٦,٧٥٪

<p>شركة بوان للصناعات الخشبية</p> <p>هي شركة ذات مسؤولية محدودة مقيمة بالسجل التجاري بمدينة الدمام بتاريخ ١٣/٦٢هـ في المملكة العربية السعودية ويبلغ رأس مالها خمسين مليون (٥٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي، ويتكون نشاطها الأساسي من إنتاج المنصات الخشبية، والصناديق الخشبية، وألواح الخشب الرقائقي، ألواح متوسطة وعالية الكثافة ملبسة بورق الديكور، وأرضيات خشبية، بكرات خشبية، وديكورات خشبية، إن أسواق النشاط الرئيسية للشركة تقع في المملكة العربية السعودية، كما تزاول بعض شركاتها التابعة نشاطها في كل من دولة الإمارات العربية المتحدة ودولة الكويت.</p> <p>تنتشر شركة بوان للصناعات الخشبية داخل المملكة وخارجها لخدمة عملائها إذ أنها تملك مصانع موزعة على مناطق جغرافية متنوعة بالمملكة منها الرياض والدمام وجدة والجبيل وينبع ورايح. كما تمتلك شركة بوان للصناعات الخشبية الشركات التابعة التالية:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. شركة إنماء للمنصات المحدودة وهي شركة ذات مسؤولية محدودة، مقرها الجبيل - المملكة العربية السعودية مملوكة فعلياً بنسبة 100٪، وهي متخصصة في صناعة وإنتاج المنصات الخشبية. 2. مؤسسة الريادة لأعمال النجارة (دولة الإمارات العربية المتحدة) وهي مؤسسة فردية، مملوكة بنسبة 100٪، يتركز نشاطها في صناعة المنصات النقالة الخشبية وصناعة الصناديق والأوعية الخشبية. 3. شركة الريادة لأعمال النجارة (دولة الكويت) وهي شركة ذات مسؤولية محدودة، مملوكة فعلياً بنسبة 100٪، متخصصة في صناعة المنصات النقالة الخشبية وصناعة الصناديق والأوعية الخشبية. 4. شركة الخطوط المتحدة للخدمات اللوجستية المحدودة، شركة ذات مسؤولية محدودة، مقرها الدمام - المملكة العربية السعودية مملوكة فعلياً بنسبة 100٪، وهي شركة متخصصة في خدمات المساندة والإمداد والتمويل والتخزين والتبريد والتحميل والتفريغ واستلام وتسليم البضائع. 	
<p>الشركة المتحدة للمنتجات الخشبية والمعدنية المحدودة</p> <p>هي شركة ذات مسؤولية محدودة مقيمة بالسجل التجاري بمدينة الرياض بتاريخ ٢٠/٥/٢٠١٤هـ في المملكة العربية السعودية ويبلغ رأس مالها خمسة وعشرين مليوناً وستمئة وثمانين ألف (٢٥,٦٨٠,٠٠٠) ريال سعودي، ويتكون نشاطها الأساسي من إنتاج مواد التعبئة والتغليف الخشبية، والمنتجات الخشبية المغطاة بالفورمايكا، والأبلكاش المطلي بطبقة رقيقة، والألواح المغطاة بالديكور والميلامين وتسويق وتوزيع هذه المنتجات داخل وخارج المملكة العربية السعودية، إن أسواق النشاط الرئيسية للشركة تقع في المملكة العربية السعودية.</p>	
<p>شركة بناء للاستثمارات الصناعية القابضة</p> <p>هي شركة ذات مسؤولية محدودة مقيمة بالسجل التجاري بمدينة الخبر بتاريخ ١٦/٢٦/١٤٣٣هـ في المملكة العربية السعودية ويبلغ رأس مالها خمسة ملايين (٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي، ويتكون نشاطها الأساسي من تطوير المنتجات مسبقة الصنع ومسبقة الإجهاد التي تستخدم في المباني والخرسانة الجاهزة، إن أسواق النشاط الرئيسية للشركة تقع في المملكة العربية السعودية. تمتلك شركة بناء للاستثمارات الصناعية القابضة الشركات التابعة التالية:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. شركة مصنع بناء للمنتجات الخرسانية المتقدمة، شركة ذات مسؤولية محدودة، مقرها الخبر - المملكة العربية السعودية مملوكة بنسبة 93,2٪، وهي شركة متخصصة بصنع المنتجات الخرسانية مسبقة الصنع. 2. شركة بناء للخرسانة الجاهزة، شركة ذات مسؤولية محدودة، مقرها الخبر - المملكة العربية السعودية مملوكة فعلياً بنسبة 100٪، وهي شركة متخصصة في صناعة وإنتاج الخرسانة الجاهزة. 3. شركة النقلات الأهلية المحدودة، شركة ذات مسؤولية محدودة، مقرها الخبر - المملكة العربية السعودية مملوكة فعلياً بنسبة 100٪، وهي شركة متخصصة في أعمال النقلات وشاحنات النقل. 4. شركة المباني الشاملة للمقاولات، شركة ذات مسؤولية محدودة، مقرها الخبر - المملكة العربية السعودية مملوكة فعلياً بنسبة 100٪، وهي شركة متخصصة في أعمال المقاولات العامة للمباني. 	

<p>شركة بوان للصناعات المعدنية</p> <p>هي شركة ذات مسؤولية محدودة مقيمة بالسجل التجاري بمدينة الدمام بتاريخ ١٦/٠٢/١٤١٦هـ في المملكة العربية السعودية ويبلغ رأس مالها خمسين مليون (٥٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي، ويتكون نشاطها الأساسي من إنتاج وثنى وتشكيل حديد التسليح وتقطيع لفات حديد التسليح، وشبك حديد التسليح، ومجاري كابلات حديدية وتقطيع لفات الصاج وتقطيع لفات قضبان مسطحة، وتغليف حديد التسليح بالأبوكسي، والعربات اليدوية والأبواب الحديدية ومنتجات الألمنيوم، إن أسواق النشاط الرئيسية للشركة تقع في المملكة العربية السعودية.</p> <p>تمتلك الشركة عدة مصانع منتشرة في المناطق الرئيسية في المملكة وهي الرياض وجدة والدمام. كما تمتلك شركة بوان للصناعات المعدنية:</p> <ul style="list-style-type: none"> - شركة بوان للمقاولات وتشبيد البناء (بي سي بي سي)، شركة ذات مسؤولية محدودة، مقرها الرياض وهي شركة متخصصة في أعمال المقاولات العامة للمباني مملوكة فعلياً بنسبة 100٪. خلال العام 2017م و 2018م لم تمارس الشركة أية أنشطة تجارية كما يتم حالياً العمل على إجراءات التصفية المتعلقة بها والتي لم يتم الإنتهاء منها حتى 31 ديسمبر 2018م. وتعتقد الإدارة بأنه لن يكون هناك أي تأثير جوهري على الشركة ناتجاً عن إجراءات التصفية. 	
<p>شركة بوان للصناعات الهندسية</p> <p>هي شركة ذات مسؤولية محدودة مقيمة بالسجل التجاري بمدينة الرياض بتاريخ ٩/٢٦/١٤٣٧هـ في المملكة العربية السعودية ويبلغ رأس مالها خمسين مليون (٥٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي، ويتكون نشاطها الأساسي من صناعة وتطوير المحولات والمحطات والقواطع الكهربائية وتسويق وتوزيع هذه المنتجات داخل وخارج المملكة العربية السعودية، إن أسواق النشاط الرئيسية للشركة تقع في المملكة العربية السعودية، كما تقوم الشركة من خلال شركاتها التابعة بتصدير بعض منتجاتها في منطقة الشرق الأوسط.</p> <p>تمتلك شركة بوان للصناعات الهندسية الشركات التابعة:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. الشركة المتحدة للمحولات الكهربائية - السعودية (يوتك - السعودية)، مملوكة بنسبة 85,5٪، متخصصة في تصنيع وإنتاج محولات التوزيع الكهربائية المغمورة بالزيت بطاقة تصل إلى 3150 ك ف أ وجه مرتفع يصل إلى 37 ك ف. كما تمتلك يوتك - السعودية الشركة المتحدة للمحولات الكهربائية - الجزائر (يوتك - الجزائر)، مملوكة بنسبة 49٪، والتي لازالت في طور الإنشاء وهي شركة متخصصة في صناعة المحولات الكهربائية بمختلف أنواعها وطاقاتها ومحطات التوزيع الكهربائية ولوحات التوزيع ذات الجهد المنخفض والمتوسط والعالي وصناعة القواطع والأسلاك والكوابل الكهربائية ذات الجهد المنخفض والمتوسط والعالي والتصدير والإستيراد لكل الأجهزة والمكونات والمواد ذات الصلة بنشاط الشركة. 2. الشركة المتحدة لتقنية المحطات والقواطع الكهربائية - السعودية (يوايس إس جي)، مملوكة بنسبة 85,5٪، وهي شركة متخصصة في صناعة وإنتاج محطات التوزيع الكهربائية ولوحات توزيع الجهد المنخفض وقواطع الجهد المتوسط. 3. شركة بوان الكهربائية المحدودة - السعودية، مملوكة فعلياً بنسبة 100٪، وهي شركة متخصصة في صناعة وإنتاج اللوحات الكهربائية والقواطع الكهربائية والأسلاك والكابلات. 4. شركة بوان للأعمال الميكانيكية - السعودية، مملوكة فعلياً بنسبة 100٪، وهي شركة متخصصة في مقاولات الإنشاءات والأعمال العامة والمولدات الكهربائية. خلال العام 2017م و 2018م لم تمارس الشركة أية أنشطة تجارية كما يتم حالياً العمل على إجراءات التصفية المتعلقة بها والتي لم يتم الإنتهاء منها حتى 31 ديسمبر 2018م. وتعتقد الإدارة بأنه لن يكون هناك أي تأثير جوهري على الشركة ناتجاً عن إجراءات التصفية. 	

٤. التطورات الجوهرية خلال عام ٢٠١٨م

إن أهم التطورات الجوهرية التي تمت خلال العام ٢٠١٨م لشركة بوان وشركاتها التابعة تتلخص فيما يلي:

شركة بوان

خلال العام ٢٠١٨م أعلنت شركة بوان عن كلٍ مما يلي:

- بتاريخ ٢٠١٧/٢/١١م أعلنت الشركة عن وفاة عضو مجلس إدارتها الدكتور/فؤاد بن فهد الصالح رحمه الله (عضو غير تنفيذي).
- بتاريخ ٢٠١٧/٤/٠٩م أعلنت الشركة عن استقالة عضو لجنة المراجعة الأستاذ/سعد صالح السبتي (عضو مستقل من خارج مجلس الإدارة) وذلك لأسبابه الخاصة.
- بتاريخ ٢٠١٧/٩/٢٦م أعلنت الشركة عن توقيعها مذكرة تفاهم غير ملزمة مع الشريك في شركة أرنون للصناعات البلاستيكية المحدودة (شركة شخص واحد) بخصوص استحواذ شركة بوان على جميع حصص الشريك في شركة أرنون للصناعات البلاستيكية المحدودة، كما أعلنت لاحقاً بتاريخ ٢٠١٩/١/٢٢م عن توقيعها اتفاقية للاستحواذ على جميع حصص الشريك في شركة أرنون للصناعات البلاستيكية المحدودة بقيمة مائة وواحد وتسعين مليون ريال سعودي (١٩١ مليون ريال سعودي) علماً بأنه سيتم تمويل صفقة الاستحواذ من خلال مزيج من التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية لشركة بوان وعن طريق التسهيلات البنكية.

كما أن أطراف الصفقة هم شركة بوان و شركة الفوزان القابضة وعليه فإن الصفقة تمت مع طرف ذو علاقة باعتبار أن الاتفاقية أبرمت بين شركة بوان وشركة الفوزان التي تملك أسهم في شركة بوان، وباعتبار أن بعض أعضاء مجلس الإدارة في شركة بوان لهم مصلحة في الصفقة حيث أنهم أعضاء في مجلس إدارة شركة بوان وشركة الفوزان وفي مجلس مديرين شركة أرنون، وهم الأستاذ/عبدالله عبداللطيف الفوزان والأستاذ/فوزان محمد الفوزان والأستاذ/باسل محمد القضيف، وقد تم الحصول على موافقة الجمعية العامة غير العادية لشركة بوان بخصوص صفقة الاستحواذ وإيرام اتفاقية الاستحواذ في اجتماعها المنعقد بتاريخ ١٤٤٠/٤/١٧هـ الموافق ٢٠١٨/١٢/٢٤م.

كما تضمنت الإتفاقية عدداً من الضمانات المقدمة من شركة الفوزان بخصوص الأعمال التجارية لشركة أرنون ومنها على سبيل المثال ما يتعلق بدقة وصحة المعلومات التي تم تضمينها في الحسابات والقوائم المالية لشركة أرنون وصحة ملكية أصول الشركة وخلوها من أي أعباء أو رهون أو حقوق لأطراف ثلثة، إضافة إلى ضمانات أخرى تتعلق بمصانع الشركة وموظفيها وتعويض شركة بوان عن أي التزامات غير مثبتة بسجلات الشركة إضافة إلى أي فروقات في الالتزامات الزكوية للفترة السابقة لتاريخ الإتمام.

كما تضمنت الاتفاقية قيام شركة الفوزان بتقديم ضمان بنكي غير مشروط بقيمة ١٥٪ من قيمة الشراء لمدة سنتين بحيث تتمكن شركة بوان من استخدامه إذا تبين وجود أي إخلال بالضمانات والتعهدات المقدمة مع مراعاة أن قيمة التعويض لا تقتصر على النسبة المشار إليها.

كما تنص الاتفاقية على حق شركة بوان بالإشراف على تنفيذ السياسات المالية والتنشغيلية لشركة أرنون ابتداءً من تاريخ ٢٠١٩م وذلك من خلال قيام شركة الفوزان بتشكيل مجلس مديرين جديد في شركة أرنون يتم تعيين أعضائه من بين الأشخاص الذين تحددهم شركة بوان. وتنص الاتفاقية كذلك على حق الطرفين في إنهاء الاتفاقية في حال تبين عدم صحة أي من الضمانات المقدمة منهما أو في حال لم يلتزم أي من الطرفين بالشروط والأحكام والتعهدات المحددة في الاتفاقية. كما تنص الاتفاقية على حق شركة بوان بإنهاء الاتفاقية في أي من الحالات التالية: (أ) إذا تبين وجود تغير جوهري ذو أثر سلبي على شركة أرنون وذلك وفقاً للمعيار المتفق عليه في الاتفاقية، أو (ب) عدم استيفاء الشروط المسبقة أو التنازل عنها من شركة بوان قبل تاريخ التوقف النهائي لسبب يعود إلى تقصير شركة الفوزان.

ويشار إلى أن نشاط شركة أرنون يتمثل في صناعة منتجات تغليف وعزل من رغوة البولي إيثيلين وأطباق وعبوات من البولي ستايرين الرغوي وألواح العزل الحراري من البولي ستايرين وعبوات من البولي إيثلين.

هذا وتعد صفقة الاستحواذ ذات أهمية رئيسية لشركة بوان وتأتي في إطار استراتيجية الشركة التي تهدف إلى تحقيق تنوع في أعمالها التجارية والتي ستسهم في زيادة شريحة عملائها ومنتجاتها وبالتالي زيادة إيراداتها وتدفعاتها النقدية. كما تتوقع شركة بوان بأن الأثر المالي للصفقة سيكون إيجابياً بشكل عام والذي سينعكس على نتائج أعمالها خلال عام ٢٠١٩م.

بتاريخ ٢٠١٩/١٢/٣م أعلنت الشركة عن موافقة مجلس الإدارة بالتمرير على قبول استقالة عضو مجلس الإدارة وعضو لجنة المراجعة الأستاذ/عبد الرحمن فاروق جميل عداس (عضو مستقل) التي تقدم بها بتاريخ ٢٠١٩/١٢/٣م نظراً لأسبابه الشخصية. كما وافق المجلس بالتمرير بتاريخ ٢٠١٩/١٢/٣م على توصية لجنة الترشيحات والمكافآت بتعيين الأستاذ/عبد الكريم ابراهيم عبد الكريم النافع عضو مجلس إدارة (مستقل) وذلك اعتباراً من تاريخ ٢٠١٩/١٢/٣م، علماً بأن موافقة المجلس لا تعد نهائية وسوف يُعرض هذا التعيين على أول اجتماع للجمعية العامة لإقراره.

كما وافق المجلس بالتمرير بتاريخ ٢٠١٩/١٢/٣م على توصية لجنة الترشيحات والمكافآت بتعيين الأستاذ/خالد عبد الرحمن عبدالله القويز عضو مجلس إدارة (مستقل) وذلك اعتباراً من تاريخ ٢٠١٩/١٢/٣م، خلفاً للعضو المتوفى الدكتور/فؤاد بن فهد الصالح رحمه الله (عضو غير تنفيذي) والذي تم الإعلان عن وفاته بتاريخ ٢٠١٧/٢/١١م على موقع تداول، علماً بأن موافقة المجلس لا تعد نهائية وسوف يُعرض هذا التعيين على أول اجتماع للجمعية العامة لإقراره.

الجدير بالذكر أن الأستاذ/عبد الكريم ابراهيم عبد الكريم النافع حاصل على درجة البكالوريوس تخصص محاسبة وإدارة أعمال من جامعة ويتورث من ولاية واشنطن، الولايات المتحدة الأمريكية في عام ٢٠١٩٨٠م، وحاصل على شهادة برنامج الائتمان من بنك تشيس مانهاتن في نيويورك، الى جانب العديد من الدورات التدريبية المتخصصة في عدد من البنوك والجامعات والمعاهد الدولية. ولديه العديد من الخبرات في منشآت القطاعين العام والخاص الصناعي، تولى خلالها العديد من المناصب الإشرافية والقيادية. كما أن الأستاذ/خالد عبد الرحمن عبدالله القويز حاصل على درجة البكالوريوس تخصص تخطيط المدن من جامعة واشنطن سياتل، الولايات المتحدة الأمريكية في عام ٢٠١٩٨٠م، إلى جانب العديد من البرامج التدريبية المتخصصة في المحاسبة والتحليل المالي والتسويق والإدارة والتأمين ولديه العديد من الخبرات في المجال البنكي والمالي والصناعي، حيث شغل العديد من المناصب القيادية في عدد من البنوك المحلية والشركات الصناعية.

قطاع الصناعات الهندسية:

– بتاريخ ٢٠١٧/٣/٢٧م أعلنت الشركة عن آخر التطورات المتعلقة بقيام إحدى شركاتها التابعة الشركة المتحدة للمحولات الكهربائية المحدودة المملوكة بنسبة ٨٥,٥٪، بتأسيس شركة صناعية في الجزائر تحت مسمى يوناتيد تكنولوجي إلكترويك كومباني (يوتك-الجزائر) حيث أنه وبسبب إضافة أنشطة جديدة للمصنع وشراء خطوط الإنتاج المتعلقة بها فإنه من المتوقع أن يبدأ الإنتاج التجاري للشركة خلال الربع الثاني من عام ٢٠١٩م عوضاً عن الربع الثاني من عام ٢٠١٨م كما تم الإعلان سابقاً.

– بتاريخ ٢٠١٧/١٠م أعلنت الشركة عن قيام إحدى شركاتها التابعة الشركة المتحدة لتقنية المحطات والقواطع الكهربائية المملوكة بنسبة ٨٥,٥٪ بتوقيع اتفاقية توريد محطات التوزيع الكهربائية مع الشركة السعودية للكهرباء بقيمة ٢٦٩,٨ ريال سعودي علماً بأن الأثر المالي والفترة التي سينعكس عليها ستكون النصف الأول من العام ٢٠١٩م، حيث أن مدة العقد يمتد حتى تاريخ ٢٠١٩/٦/٣٠م قابلة للتمديد لفترة أو فترات أخرى مماثلة بموافقة الطرفين على أن يكون ذلك قبل ٣٠ يوماً من تاريخ انتهائها. كما أن اتفاقية الشراء اختيارية للشركة السعودية للكهرباء وملزمة للشركة المتحدة لتقنية المحطات والقواطع الكهربائية.

١. التعاملات مع الجهات / الأطراف ذات العلاقة

خلال العام المالي ٢٠١٨ م استمرت بعض العقود والتي كانت بوان أو شركاتها التابعة طرفاً فيها وكانت توجد فيها مصلحة لبعض أعضاء مجلس الإدارة. وبعض العقود تم الإتفاق عليها منذ سنوات سابقة وتأتي إمتداداً لعلاقات مستمرة بدأت قبل العام المالي ٢٠١٨ م.

نوجز تلك العقود في الجداول أدناه على النحو التالي:

أ. المبيعات التي تمت خلال عام ٢٠١٨ م والتي يوجد لأحد أعضاء مجلس الإدارة مصلحة به:

#	الطرف الأول	الطرف الثاني	عضو مجلس الإدارة ذو العلاقة	طبيعة الاتفاقيات	تاريخ الاتفاقيات	مدة الإتفاقية	قيمة التعامل (بالآلاف الريالات السعودية)
١	شركة بوان للصناعات المعدنية	شركة مصدر لمواد البناء	الأستاذ/ عصام المهيدب الأستاذ/ رائد المديهي	بيع وتقديم خدمات تجارية	٢٠١٢/٧/١٤٣٣ هـ الموافق	سنة وتجدد تلقائياً	٧١٩٥,٠
		شركة مدار لمواد البناء (شركة الفوزان لمواد البناء - سابقاً)	الأستاذ/ عبدالله الفوزان الأستاذ/ فوزان الفوزان	بيع وتقديم خدمات تجارية	٢٠١٢/٧/١٤٣٣ هـ الموافق	سنة وتجدد تلقائياً	٥٩,٥٤٧
		شركة التعمير والإنشاء المحدودة	الأستاذ/ عبدالله الفوزان الأستاذ/ فوزان الفوزان	بيع وتقديم خدمات تجارية	التعامل بموجب أوامر شراء	لا ينطبق	٣٣٦٨,٤
		شركة ثبات للإنشاءات المحدودة	الأستاذ/ عصام المهيدب	بيع وتقديم خدمات تجارية	التعامل بموجب أوامر شراء	لا ينطبق	٤٤١,٣
٢	شركة بوان للصناعات الخشبية	شركة مدار لمواد البناء (شركة الفوزان لمواد البناء - سابقاً)	الأستاذ/ عبدالله الفوزان الأستاذ/ فوزان الفوزان	بيع وتقديم خدمات تجارية	٢٠١٢/٧/١٤٣٣ هـ الموافق	سنة وتجدد تلقائياً	٤٧١٣,٥
		شركة مدار للعدد والأدوات (شركة الفوزان للأدوات - سابقاً)	الأستاذ/ عبدالله الفوزان الأستاذ/ فوزان الفوزان	بيع وتقديم خدمات تجارية	٢٠١٢/٧/١٤٣٣ هـ الموافق	سنة وتجدد تلقائياً	٩٦,٢
٣	الشركة المتحدة للمنتجات الخشبية والمعدنية المحدودة	شركة مصدر لمواد البناء	الأستاذ/ رائد المديهي الأستاذ/ عصام المهيدب	بيع وتقديم خدمات تجارية	٢٠١٢/٧/١٤٣٣ هـ الموافق	سنة وتجدد تلقائياً	٦٢٥,٢
		شركة مدار لمواد البناء (شركة الفوزان لمواد البناء - سابقاً)	الأستاذ/ عبدالله الفوزان الأستاذ/ فوزان الفوزان	بيع وتقديم خدمات تجارية	٢٠١٢/٧/١٤٣٣ هـ الموافق	سنة وتجدد تلقائياً	٣٥,٠
		شركة ثبات للإنشاءات المحدودة	الأستاذ/ عصام المهيدب	بيع وتقديم خدمات تجارية	٢٠١٢/٧/١٤٣٣ هـ الموافق	سنة وتجدد تلقائياً	٢٠,٠
١	شركة بوان للصناعات المعدنية	شركة مصدر لمواد البناء	الأستاذ/ رائد المديهي الأستاذ/ عصام المهيدب	بيع وتقديم خدمات تجارية	٢٠١٢/٧/١٤٣٣ هـ الموافق	سنة وتجدد تلقائياً	١٤٥٦,٥
		شركة اللطيفية للتجارة والمقاولات	الأستاذ/ عصام المهيدب	بيع وتقديم خدمات تجارية	٢٠١٣/٨/٢٦ الموافق	سنة وتجدد تلقائياً	٤٣٤,٢

#	الطرف الأول	الطرف الثاني	عضو مجلس الإدارة ذو العلاقة	طبيعة الاتفاقيات	تاريخ الاتفاقيات	مدة الإتفاقية	قيمة التعامل (بالآلاف الريالات السعودية)
٤	شركة بناء للإستثمارات الصناعية الفايزة	شركة نساخ للتطوير العقاري	الأستاذ/ عبدالله الفوزان الأستاذ/ فوزان الفوزان	تقديم منتجات خرسانية	٢٠١٢/٨/٢٦ الموافق (*)	سنة وتجدد تلقائياً	٢٤,٨,٠
		شركة ثبات للإنشاءات المحدودة	الأستاذ/ عصام المهيدب	تقديم منتجات خرسانية	٢٠١٧/٨/٢٦ الموافق	١٤٣٣/٧/١٤٣٣ هـ الموافق	٤٢٩٥,٠
		شركة التعمير والإنشاء المحدودة	الأستاذ/ عبدالله الفوزان الأستاذ/ فوزان الفوزان	تقديم منتجات خرسانية	٢٠١٥/٧/٢٠ الموافق	١٤٣٦/٧/١٤٣٦ هـ الموافق	٤٢٦٦,٥
٥	الشركة المتحدة لتقنية المحطات والقواطع الكهربائية	شركة اللطيفية للتجارة والمقاولات	الأستاذ/ عصام المهيدب	بيع وتقديم خدمات تجارية	٢٠١٥/٩/٢٦ الموافق	١٤٣٦/٧/١٤٣٦ هـ الموافق	١٨٥٨٤,٠
		شركة اللطيفية للتجارة والمقاولات	الأستاذ/ عصام المهيدب	طلب شراء محطات توزيع	٢٠١٨/٨/٢٦ الموافق	١٤٤٠/٧/١٤٤٠ هـ الموافق	لا ينطبق

(* كما يمكن تمديدتها لفترة أو فترات أخرى مماثلة.

ب. المبيعات التي تمت خلال عام ٢٠١٨ م والتي لا يوجد لأحد أعضاء مجلس الإدارة مصلحة بها:

م	الطرف الأول	الطرف الثاني ذو العلاقة	نوع علاقته بالشركة	طبيعة الاتفاقيات	تاريخ الاتفاقيات	مدة الإتفاقية	قيمة التعامل (بالآلاف الريالات السعودية)
١	شركة بناء للإستثمارات الصناعية الفايزة	المدير العام لشركة بناء للإستثمارات الصناعية الفايزة	المدير العام لشركة بناء للإستثمارات الصناعية الفايزة	تقديم منتجات خرسانية	٢٠١٦/٧/١٤٣٦ هـ الموافق	سنة وتجدد تلقائياً	٣٧,٢

ت. المشتريات التي تمت خلال عام ٢٠١٨ م والتي يوجد لأحد أعضاء مجلس الإدارة مصلحة بها:

م	الطرف الأول	الطرف الثاني	عضو مجلس الإدارة ذو العلاقة	طبيعة الاتفاقيات	تاريخ الاتفاقيات	مدة الإتفاقية	قيمة التعامل (بالآلاف الريالات السعودية)
١	شركة بوان للصناعات المعدنية	شركة مدار لمواد البناء (شركة الفوزان لمواد البناء - سابقاً)	الأستاذ/ عبدالله الفوزان الأستاذ/ فوزان الفوزان	بيع وتقديم الخدمات التجارية	٢٠١٢/٧/١٤٣٣ هـ الموافق	سنة وتجدد تلقائياً	١٣٢,١
		شركة مصدر لمواد البناء	الأستاذ/ رائد المديهي الأستاذ/ عصام المهيدب	بيع وتقديم خدمات تجارية	٢٠١٢/٧/١٤٣٣ هـ الموافق	سنة وتجدد تلقائياً	٢٩٥,٥,٦
		شركة المهيدب للنقل البري	الأستاذ/ عصام المهيدب	خدمات النقل البري	٢٠١٣/٤/٢٦ الموافق	١٤٣٤/٧/١٤٣٤ هـ الموافق	سنة وتجدد تلقائياً

رقم	الطرف الأول	الطرف الثاني	عضو مجلس الإدارة ذو العلاقة	طبيعة الاتفاقيات	تاريخ الاتفاقيات	مدة الاتفاقية	قيمة التعامل (بآلاف الريالات السعودية)
٦	شركة بناء للإستثمارات الصناعية القابضة	شركة مدار لمواد البناء (شركة الفوزان لمواد البناء - سابقاً)	الأستاذ/ عبدالله الفوزان	بيع وتقديم خدمات تجارية	١٤٣٧/٣/٢٩ هـ الموافق ٢٠١٦/٧/٩ م	سنة وتجدد تلقائياً	٥٦٣,٢
		شركة مصدر لمواد البناء	الأستاذ/ عصام المهديب	بيع وتقديم خدمات تجارية	١٤٣٣/٢/٧ هـ الموافق ٢٠١٢/٧/١ م	سنة وتجدد تلقائياً	١٧,٣
		شركة مدار للعدد والأدوات (شركة الفوزان للعدد والأدوات - سابقاً)	الأستاذ/ فوزان الفوزان	بيع وتقديم خدمات تجارية	١٤٣٦/٣/١٨ هـ الموافق ٢٠١٥/٧/٩ م	سنة وتجدد تلقائياً	٣٥٠
		شركة أرنون للصناعات البلاستيكية المحدودة	الأستاذ/ عبدالله الفوزان	بيع وتقديم خدمات تجارية	١٤٣٩/١٢/٦ هـ الموافق ٢٠١٧/٨/٧ م	سنة وتجدد تلقائياً	٤٤٣,٤
		شركة ثبات للإنشاءات المحدودة	الأستاذ/ عصام المهديب	بيع وتقديم خدمات تجارية		لا ينطبق	١١٥٥,٠
		شركة مصدر للخدمات الفنية المحدودة	الأستاذ/ عصام المهديب	بيع وتقديم خدمات تجارية	١٤٤٠/١٢/٨ هـ الموافق ٢٠١٨/٨/٨ م	سنة وتجدد تلقائياً	٢٥,٥
شركة إمداد الموارد البشرية للاستقدام	الأستاذ/ عصام المهديب	توريد عمالة مستأجرة	١٤٣٧/٣/٤ هـ الموافق ٢٠١٥/٢/٦ م	سنة وتجدد تلقائياً	٢٢٦,٠		

ث. المشتريات ورسوم الإمتياز التي تمت خلال العام ٢٠١٨ م والتي لا يوجد لأحد أعضاء مجلس الإدارة مصلحة بها:

رقم	الطرف الأول	الطرف الثاني ذو العلاقة	نوع علاقته بالشركة	طبيعة الاتفاقيات	تاريخ الاتفاقيات	مدة الاتفاقية	قيمة التعامل (بآلاف الريالات السعودية)
١	الشركة المتحدة للمحولات الكهربائية	شركة ويلسون ترانسفورمرز للمحولات بي تي واي ليمتد	الشريك في الشركة المتحدة للمحولات الكهربائية - السعودية	رسوم إمتياز	١٤٣٧/٨/٣٠ هـ الموافق ٢٠١٧/٥/٢٦ م	خمس سنوات	٥٦,٢
				مشتريات قطع غيار ماكينات	أمر شراء بتاريخ ١٤٣٩/٤/٣٠ هـ الموافق ٢٠١٧/١٧/٧ م	لا ينطبق	١٢,٨
٢	شركة بناء للإستثمارات الصناعية القابضة	مكتب بناء السعودية للإستشارات الهندسية	شركة مصنع بناء للمنتجات الخرسانية	بيع وتقديم خدمات تجارية	١٤٣٣/١٢/٦ هـ الموافق ٢٠١٢/٧/١ م	سنة وتجدد تلقائياً	٧٧,٠
				حصة شركة بناء من بدل إيجار المكتب المستأجر من قبلهم علماً بأن المكتب مملوك لطرف اخر	١٤٣٧/١١/٥ هـ الموافق ٢٠١٦/٨/٨ م	١,٠	

تمت الموافقة من قبل الجمعية العامة للشركة المنعقدة بتاريخ ٢٠١٧/٥/٢٩ م على جميع العقود المذكورة أعلاه والمتعلقة بأعضاء مجلس الإدارة والترخيص لهذه التعاملات لعام قادم، وإشارة إلى العقود والاتفاقيات الواردة في الجداول فإن إدارة الشركة تؤكد على أن هذه الاتفاقيات تقوم على أسس تجارية بحثة دون أي شروط تفضيلية بما يحقق مصلحة الشركة والمساهمين. كما تؤكد الشركة وأعضاء مجلس إدارتها تقيدهم بالمادتين (٧١) و(٧٢) من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة والإستثمار وبتعليمات لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية، والتصويت على جميع العقود مع الأطراف ذات العلاقة في الجمعية العامة للشركة.

رقم	الطرف الأول	الطرف الثاني	عضو مجلس الإدارة ذو العلاقة	طبيعة الاتفاقيات	تاريخ الاتفاقيات	مدة الاتفاقية	قيمة التعامل (بآلاف الريالات السعودية)
٢	شركة بوان للصناعات الخشبية	شركة مدار لمواد البناء (شركة الفوزان لمواد البناء - سابقاً)	الأستاذ/ عبدالله الفوزان	بيع وتقديم خدمات تجارية	١٤٣٣/٢/٧ هـ الموافق ٢٠١٢/٧/١ م	سنة وتجدد تلقائياً	٦١,٧
		شركة مدار للعدد والأدوات (شركة الفوزان للعدد والأدوات - سابقاً)	الأستاذ/ فوزان الفوزان	بيع وتقديم خدمات تجارية	لا ينطبق	٠,٣٤٥	
		شركة مصدر لمواد البناء	الأستاذ/ عصام المهديب	بيع وتقديم خدمات تجارية	١٤٣٣/٢/٧ هـ الموافق ٢٠١٢/٧/١ م	سنة وتجدد تلقائياً	٧٣٨,٧
٣	الشركة المتحدة للمنتجات الخشبية والمعدنية المحدودة	شركة مدار لمواد البناء (شركة الفوزان لمواد البناء - سابقاً)	الأستاذ/ عبدالله الفوزان	بيع وتقديم خدمات تجارية	١٤٣٣/٢/٧ هـ الموافق ٢٠١٢/٧/١ م	سنة وتجدد تلقائياً	٢٤٦
		شركة مصدر لمواد البناء	الأستاذ/ عصام المهديب	بيع وتقديم خدمات تجارية	١٤٣٣/٢/٧ هـ الموافق ٢٠١٢/٧/١ م	سنة وتجدد تلقائياً	١٧١٧,٦
٤	الشركة المتحدة للمحولات الكهربائية	شركة مدار للعدد والأدوات (شركة الفوزان للعدد والأدوات - سابقاً)	الأستاذ/ عبدالله الفوزان	بيع وتقديم خدمات تجارية	١٤٣٣/٢/٧ هـ الموافق ٢٠١٢/٧/١ م	سنة وتجدد تلقائياً	٢٤٢,٠
		شركة مدار للمحولات الكهربائية (شركة الفوزان للمواد الكهربائية المحدودة - سابقاً)	الأستاذ/ فوزان الفوزان	بيع وتقديم خدمات تجارية	١٤٣٧/٥/٢٩ هـ الموافق ٢٠١٦/٣/٩ م	سنة وتجدد تلقائياً	٣,٢
		شركة مصدر للتجهيزات الفنية المحدودة	الأستاذ/ عصام المهديب	بيع وتقديم خدمات تجارية	١٤٣٥/٧/١٩ هـ الموافق ٢٠١٤/٥/١٨ م	سنة وتجدد تلقائياً	٩٧,٣
		شركة مدار للمحولات الكهربائية (شركة الفوزان للمواد الكهربائية المحدودة - سابقاً)	الأستاذ/ فوزان الفوزان	بيع وتقديم خدمات تجارية	١٤٣٥/٧/١٩ هـ الموافق ٢٠١٤/٥/١٨ م	سنة وتجدد تلقائياً	١٥٨,٢
		شركة مصدر للتجهيزات الفنية المحدودة	الأستاذ/ عصام المهديب	بيع وتقديم خدمات تجارية	١٤٣٥/٧/١٩ هـ الموافق ٢٠١٤/٥/١٨ م	سنة وتجدد تلقائياً	١٥٨,٢

١. التوقعات المستقبلية والمخاطر التي تواجهها الشركة وشركاتها التابعة

التوقعات المستقبلية للشركة وشركاتها التابعة

- تحسين كفاءة خطوط الإنتاج مما قد يترتب على هذا التحسين آثار إيجابية كالتخفيض في التكاليف وزيادة الطاقة الإنتاجية.
- إضافة خدمات صناعية وهندسية في قطاع الصناعات الكهربائية وتقديم الخدمات والاستشارات والتركيبات الفنية المتعلقة بها والتي من شأنها فتح أسواق جديدة بالإضافة لزيادة حجم الإيرادات.
- تواصل الشركة خططها في البحث عن فرص استثمارية للاستحواذ على قطاعات وأنشطة متماشية مع إستراتيجيتها لتتمكن من زيادة خدماتها على المستوى المحلي والدولي، والتي من شأنها تحقيق أهداف الشركة وتنمية حقوق مساهميها. كما أنه وامتداداً لخطط الشركة التوسعية وزيادة حصتها السوقية قامت الشركة مؤخراً بتوقيع اتفاقية للاستحواذ على شركة أرنون للصناعات البلاستيكية حيث تعد صفقة الاستحواذ ذات أهمية رئيسية لشركة بوان وتأتي في إطار استراتيجية الشركة التي تهدف إلى تحقيق تنوع في أعمالها التجارية والتي ستسهم في زيادة شريحة عملائها ومنتجاتها وبالتالي زيادة إيراداتها وتدفعاتها النقدية.

المخاطر التي تواجهها الشركة وشركاتها التابعة

إن الشركة معرضة لبعض المخاطر المتعلقة بأعمالها وشركاتها التابعة والتي يمكن إيجازها في الجدول التالي والذي يبين الإجراءات التي اتخذتها الشركة في سبيل التقليل من هذه المخاطر:

م	المخاطر	إجراءات الشركة في التقليل من هذه المخاطر
١	ارتفاع أسعار الطاقة وتعرفة استهلاك الكهرباء	الشركة مستمرة في تنفيذ استراتيجيتها والتي تقضي برفع كفاءة أعمالها وترشيد الإنفاق للحد من هذا الأثر على ربحية الشركة.
٢	مخاطر التذبذب في أسعار المواد الخام	قامت الشركة بوضع سياسات متحفظة تضمن وبإذن الله عدم تعرضها للمخاطر التي قد تنجم عن تغيرات مفاجئة في أسعار المواد الخام حيث تثبت طلبات المواد الأولية حال حصولها على طلبات شراء العملاء وتقتصر في مخزونها على مشتريات متحفظة كضمان لسيير أعمالها.
٣	مخاطر التقلبات في أسعار العملات	عند قيام الشركة بشراء معدات أو مواد من خارج المملكة وبعملات أجنبية فإنها تثبت أسعار صرف هذه العملات مع الريال السعودي حال الإتفاق مع الموردين لتفادي أي تقلبات في الأسعار. كذلك تشترط الشركة في حال تصدير أي من منتجاتها خارج المملكة العربية السعودية أن تكون السلع المبيعة ودفعت أثمانها بالدولار الأمريكي وذلك لتفادي أي مخاطر تقلب في أسعار العملات إذ أن قيمة صرف الريال السعودي ثابتة أمام الدولار الأمريكي.
٤	الإعتماد على عملاء رئيسيين	تسعى الشركة وباستمرار إلى إضافة عملاء محليين وخارجيين لتوسيع قاعدة العملاء وتقليل الإعتماد على عملاء رئيسيين محددين.
٥	الإلتزام بنسب التوظيف	<ul style="list-style-type: none"> - متابعة وفهم وتطبيق الأنظمة الصادرة من وزارة العمل فيما يخص التوظيف وبرنامج النطاقات. - العمل على تهيئة بيئة عمل جاذبة للموظفين السعوديين. - استقطاب الكفاءات السعودية. - إعداد برامج تدريب داخلية لتأهيل الموظفين السعوديين.
٦	المنافسة المحلية والخارجية	تعمل الشركة دائماً على زيادة إيراداتها وترشيد وتقليل تكاليف التشغيل ومدخلات الإنتاج عن طريق التأهيل المستمر لموردي المواد الأولية وزيادة طاقاتها الإنتاجية وفتح أسواق جديدة.
٧	مخاطر الإئتمان	توزع الشركة استخدامها للتسهيلات الإئتمانية الإسلامية على العديد من الجهات المانحة لهذه التسهيلات لضمان استمرار توفير احتياجات الشركة الإئتمانية وبأسعار منافسة.
٨	الإعتماد على موردين رئيسيين	تعمل الشركة على زيادة عدد الموردين الأساسيين من المواد الخام من خلال إدارات المواد والمشتريات وقد وضعت الضوابط الفنية التي تضمن تأهيل موردين إضافيين مع المحافظة على مستويات الجودة العالية المعمول بها لدى الشركة من حيث كفاءة المواد والإلتزام بمواعيد التوريد وبأسعار منافسة كما أنها تعمل على مراجعة العقود الخاصة بالموردين بشكل دوري للتأكد من الوفاء بالالتزاماتهم التعاقدية.

الزكاة وضريبة الدخل

تخضع المجموعة لكل من الزكاة وضريبة الدخل وفقاً لأنظمة الهيئة العامة للزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية. تقوم الشركة والشركات التابعة لها المملوكة بنسبة ١٠٪ بتقديم إقرارات الزكاة على أساس مجمع. بينما تقوم الشركات التابعة الأخرى للمجموعة بتقديم الإقرارات الزكوية والضريبية بشكل مستقل. يتم احتساب الزكاة وضريبة الدخل على أساس الاستحقاق. يتم احتساب الزكاة على أساس وعاء الزكاة أو صافي الربح المعدل أيهما أعلى بينما تحتسب ضريبة الدخل على صافي الربح المعدل. يجري تسجيل أية فروقات في التقدير عند اعتماد الربط النهائي وحينها يتم إفعال المخصص. يتم إدراج الزكاة وضريبة الدخل المحملة في قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الأخر الموحدة. يتم احتساب الزكاة وضريبة الدخل باستخدام المعدلات المعمول بها بنهاية فترة القوائم المالية.

تمثل الزكاة المبالغ المتعلقة بالشركة وشركاتها التابعة بينما تمثل ضريبة الدخل المبالغ المتعلقة بالشركاء الأجانب.

وفيما يلي جدول يوضح مبلغ الزكاة وضريبة الدخل التي تم سدادها خلال الأعوام ٢٠١٨ م و٢٠١٧ م:

	٢٠١٨ م	٢٠١٧ م
	(بآلاف الريالات السعودية)	
زكاة مسددة خلال العام	(١٩,٥١٤)	(١٢,١٠٨)
ضريبة دخل مسددة خلال العام	(٣٦٣)	(٧٥١)

تم تقديم اقرارات الزكاة للشركة وتم تسديد المستحق لجميع السنوات حتى سنة ٢٠١٧ م وتم استلام شهادات الزكاة خلال عام ٢٠١٨ م، استلمت الشركة الربوط النهائية للسنوات من ٢٠١٠ م إلى ٢٠١٤ م والتي أظهرت التزام زكاة إضافي بمبلغ ٧,٨٣ مليون ريال سعودي. قامت الشركة بتسديد التزام الزكاة الإضافي وحصلت على شهادات الزكاة النهائية للسنوات من ٢٠١١ م إلى ٢٠١٤ م واعترضت على الربط النهائي لسنة ٢٠١٠ م بمبلغ ٢,٨٢ مليون ريال سعودي. تعتقد الشركة أن الناتج سيكون لصالحها وأن لديها مخصصاً كافياً لتغطية إلتزام الزكاة الإضافي. إن الربوط النهائية للسنوات من ٢٠١٥ م إلى ٢٠١٧ م لا تزال قيد المراجعة لدى الهيئة العامة للزكاة والدخل.

يتم الافصاح عن وضع الربوط الزكوية والضريبية النهائية للشركات الأخرى التابعة للمجموعة في القوائم المالية الخاصة بها.

٧. سياسة توزيع الأرباح

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

- يجنب (١٠٪) من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي، ويجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنيب متى بلغ الاحتياطي المذكور نسبة (٣٠٪) من رأس المال المدفوع.
- للجمعية العامة العادية بناءً على اقتراح مجلس الإدارة تجنيب نسبة معينة من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي اتفاقي وتخصيصه لغرض أو أغراض معينة، ولا يجوز أن يستخدم هذا الإحتياطي إلا بقرار من الجمعية العامة غير العادية.
- 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 للعاملين بالشركة أو لمعاونة ما يكون قائماً من هذه المؤسسات.
- يوزع من الباقي بعد ذلك دفعة أولى للمساهمين نسبة لا تقل عن (٥٪) من رأس المال المدفوع.
- مع مراعاة الأحكام المقررة في المادة (الثانية والعشرون) من النظام الأساس للشركة، والمادة (السادسة والسبعون) من نظام الشركات يخصص بعد ما تقدم نسبة لا تزيد عن (١٠٪) من الباقي لمكافأة مجلس الإدارة إذا كانت المكافأة نسبة معينة من أرباح الشركة، على أن يكون استحقاق هذه المكافأة متناسباً مع عدد الجلسات التي يحضرها العضو.
- يجوز للشركة بعد استيفاء الضوابط الموضوعية من الجهة المختصة توزيع أرباح نصف سنوية أو ربع سنوية على المساهمين، كما يجوز تفويض مجلس الإدارة في ذلك.

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

أقرت الجمعية العامة للمساهمين لشركة بوان والمنعقدة بتاريخ ٢٠١٧/٠٤/١٩م تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية للمساهمين عن العام المالي ٢٠١٧م مع تحديد تاريخ الأحقية وتاريخ التوزيع وفقاً للضوابط والإجراءات الصادرة عن هيئة السوق المالية وذلك بما يتناسب مع وضع الشركة المالي وتدفقاتها النقدية وخطتها التوسعية والاستثمارية. وبناءً عليه فقد أقر مجلس إدارة شركة بوان توزيعات مالية خلال عام ٢٠١٨م عن النصف الثاني من العام ٢٠١٧م وفقاً لما يلي:

نسب الأرباح التي تم توزيعها خلال السنة	
٢٠١٨/٠٤/٣٠م	
نسبة التوزيع من القيمة الإسمية للسهم	٤,٠٪
نسبة التوزيع من صافي ربح الفترة المتعلقة بها	٥٩,٢٢٪
إجمالي أرباح الفترة المتعلقة بها	٤,٥ مليون ريال سعودي
إجمالي الأرباح الموزعة (بالريال السعودي)	٢٤ مليون ريال سعودي

م	المخاطر	إجراءات الشركة في التقليل من هذه المخاطر
٩	الأوضاع الإقليمية	تعمل الشركة وباستمرار على فتح أسواق جديدة تضاف إلى الأسواق الحالية وذلك للتقليل من مخاطر إنحسار بعض الأسواق الإقليمية نتيجة التقلبات السياسية والإقتصادية والأمنية.
١٠	تغير تقنيات الإنتاج	تتابع الأقسام الفنية في الشركة تطور تقنيات الإنتاج من خلال الحضور والمشاركة في المعارض العالمية المتخصصة إضافة إلى إبرام بعض الإتفاقيات التي تشمل نقل وتحديث التقنية في المجالات التي تعمل بها الشركة.
١١	تعطل بعض خطوط الإنتاج	<ul style="list-style-type: none"> - أعدت الشركة أقسام صيانة مؤهلة بفتبين متخصصين مع الإحتفاظ بقطع غيار لخطوط الإنتاج لمعالجة أي تعطل أو توقف لأي من خطوطها. - تعمل الشركة على تنمية بعض الصناعات الصغيرة المحيطة والتي تقوم من خلالها بإجراء بعض عمليات الإنتاج بما يتطابق مع المواصفات وذلك لرفد الشركة بهذه الطاقات عند احتياجها. - تعمل الشركة على إنتاج وتخزين احتياطي لبعض منتجاتها ذات المواصفات المعتمدة والمطلوبة في أسواقها والبيع منها وتحديثها بشكل مستمر للوفاء بأية إلتزامات حال تعطل أي من خطوط الإنتاج. - تعمل الشركة بنظام الصيانة الدورية لخطوط الإنتاج الرئيسية مما يساعد على تقادي بعض الأعطال الروتينية.
١٢	نقل المنتجات للعملاء	تمتلك الشركة العديد من شاحنات النقل إضافة إلى قيامها بعقد إتفاقيات مع عدة شركات نقل للعمل على شحن بضائعها إلى عملائها في مختلف المناطق وبأسعار تنافسية.
١٣	كفاية التغطية التأمينية	تقوم المجموعة بشكل متواصل بمراجعة الوثائق التأمينية الخاصة بها والتأكد من كفايتها وتحديثها بشكل مستمر.

ثانياً: هيكل ملكية الشركة ومجلس الإدارة واللجان التابعة

٤. أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية

يتولى إدارة الشركة مجلس إدارة مكون من تسعة أعضاء، مصنّفين وفقاً للتعريفات الواردة في لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية بالمملكة العربية السعودية.

أسماء أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية ووظائفهم الحالية والسابقة ومؤهلاتهم وخبراتهم:

أ. أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان المنبثقة عن المجلس:

الإسم	عضوية مجلس الإدارة	عضوية اللجان	الوظيفة الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
الأستاذ/ عبد الله بن عبد اللطيف الفوزان	عضو	عضو لجنة الترشيحات والمكافآت	رئيس مجلس إدارة شركة الفوزان القابضة	-	بكالوريوس محاسبة من جامعة الملك سعود عام ٢٠١٩م.	خبرات واسعة في الإدارة والاقتصاد والاستثمار والتخطيط لأكثر من ٢٥ عاماً، بالإضافة إلى مهامه الحالية فهو يشغل منصب رئيس مجلس الإدارة /عضو المجلس في عدد من الشركات المساهمة المدرجة وغير المدرجة.
الأستاذ/ عصام بن عبد القادر المهديب	عضو	عضو لجنة الترشيحات والمكافآت	العضو المنتدب لشركة عبد القادر المهديب وأولاده	-	بكالوريوس علوم (تخصص إحصاء) من جامعة الملك سعود عام ٢٠١٨م.	صاحب خبرة واسعة في إدارة عدد من الشركات بالإضافة لعضوية مجالس إدارة لعدد من الشركات المساهمة المدرجة وغير المدرجة، بالإضافة لمنصبه الحالي فهو يشغل منصب رئيس مجلس الإدارة في عدد من الشركات المساهمة والشركات الغير مدرجة. كما لديه خبرة واسعة في التخطيط على المستوى الإستراتيجي لتطوير وتوجيه الأعمال.
الأستاذ/ فوزان بن محمد الفوزان	عضو	عضو اللجنة التنفيذية	نائب رئيس مجلس إدارة شركة الفوزان القابضة / العضو المنتدب لشركة بوان	مدير عام المنطقة الوسطى لشركة الفوزان لمواد البناء	بكالوريوس محاسبة من جامعة الملك سعود عام ٢٠١٩م.	صاحب خبرة واسعة في إدارة عدد من الشركات بالإضافة لعضوية مجالس إدارة لعدد من الشركات المساهمة المدرجة وغير المدرجة. كما لديه خبرة واسعة في مجال إدارة الأعمال والتخطيط.
الدكتور/ فؤاد بن فهد رحمة الله عليه	عضو	إدارة - شركة المهديب وأولاده	عضو مجلس إدارة - شركة المهديب وأولاده	-	دكتوراه - هيدروليك ومصادر مياه من جامعة كولورادو - امريكا -٢٠١٤م. ماجستير - هندسة موانع من جامعة مانشستر - بريطانيا - ٢٠١٤م. بكالوريوس - هندسة مدنية من جامعة البصرة - العراق - ٢٠١٩م.	صاحب خبرة واسعة في إدارة عدد من الشركات بالإضافة لعضوية مجالس إدارة لعدد من الشركات المساهمة المدرجة وغير المدرجة. كما لديه خبرة واسعة في مجال الهندسة الإنشائية والمدنية والقطاعات الصناعية كما لديه خبرة في الإشراف على المشاريع الصناعية وبناءها.

١. هيكل الملكية بالشركة

فيما يلي قائمة بأسماء المساهمين المالكيين بشكل مباشر لأكثر من ٥% من رأسمال الشركة كما في ٢٠١٨م/٣١:

رقم	اسم المساهم	عدد الأسهم في ٢٠١٨/٧/١م	نسبة الملكية المباشرة في ٢٠١٨/٧/١م	عدد الأسهم في ٢٠١٨/٣/٣١م	نسبة الملكية المباشرة في ٢٠١٨/٣/٣١م
١	شركة عبد القادر المهديب وأولاده	١٥,٨٧٣,٢٠٠	٢٦,٤٦%	١٥,٨٧٣,٢٠٠	٢٦,٤٦%
٢	شركة الفوزان القابضة	١٥,٣١٨,٨٠٠	٢٥,٥٣%	١٥,٣١٨,٨٠٠	٢٥,٥٣%
٣	شركة معالي القابضة	٣,٠٦,٠٠٠	٥,١%	٣,٠٦,٠٠٠	٥,١%

وفيما يتعلق بملكية الأسهم المباشرة من قبل أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية كما في ٢٠١٨م/٣١، فإن الجدول التالي يوضح عدد الأسهم المملوكة مباشرة لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وزوجاتهم وأولادهم القصر:

الاسم	المنصب	عدد الأسهم في ٢٠١٨/٧/١م	التغير	عدد الأسهم في ٢٠١٨/٣/٣١م
الأستاذ/ عبد الله بن عبد اللطيف الفوزان	رئيس مجلس الإدارة	١٠٠٠	-	١٠٠٠
الأستاذ/ عصام بن عبد القادر المهديب	نائب رئيس المجلس	١٥٠٠	-	١٥٠٠
الأستاذ/ فوزان بن محمد الفوزان	عضو المجلس/كبار التنفيذيين	١٢٠٠	-	١٢٠٠
الدكتور/ فؤاد بن فهد الصالح (رحمة الله عليه) (*)	عضو المجلس	١٢٠٠	-	١٢٠٠
الأستاذ/ رائد بن إبراهيم المديهم	عضو المجلس	١٢٠٠	-	١٢٠٠
الأستاذ/ مازن بن أحمد الجبير	عضو المجلس	١٢٠٠	-	١٢٠٠
الأستاذ/ ياسل بن محمد القضيبي (**)	عضو المجلس	١٠٠٠	-	١٠٠٠
الأستاذ/ رائد بن أحمد المزروع	عضو المجلس	١٢٠٠	-	١٢٠٠
الأستاذ/ خالد بن عبد الرحمن القويزي (***)	عضو المجلس	-	-	-
الأستاذ/ عبد الكريم بن إبراهيم النافع (***)	عضو المجلس	-	-	-
الأستاذ/ عبد الرحمن بن فاروق عداس (***)	عضو المجلس	-	-	-

(*) بتاريخ ٢٠١٨/٢/٢١م أعلنت الشركة عن وفاة الدكتور/ فؤاد بن فهد الصالح رحمة الله عليه.

(**) العضو ممثل لشركة أثيل القابضة وتم حجز الأسهم من ملكية شركة أثيل القابضة (١٠٠٠) سهم في ملكيتهم في شركة بوان.

(***) بتاريخ ٢٠١٩/٧/٢٣م أعلنت الشركة عن موافقة مجلس الإدارة بالتمرير على قبول استقالة عضو مجلس الإدارة وعضو لجنة المراجعة الأستاذ/ عبد الرحمن فاروق جميل عداس (عضو مستقل) التي تقدم بها بتاريخ ٢٠١٩/٧/٢٣م نظراً لأسبابه الشخصية. كما وافق المجلس بالتمرير بتاريخ ٢٠١٩/٧/٢٣م على توصية لجنة الترشيحات والمكافآت بتعيين الأستاذ/ عبد الكريم إبراهيم عبد الكريم النافع عضو مجلس إدارة (مستقل) خلفاً للعضو المستقيل وذلك اعتباراً من تاريخ ٢٠١٩/٧/٢٣م، كما وافق المجلس بالتمرير بتاريخ ٢٠١٩/٧/٢٣م على توصية لجنة الترشيحات والمكافآت بتعيين الأستاذ/ خالد عبد الرحمن عبد الله القويزي عضو مجلس إدارة (مستقل) وذلك اعتباراً من تاريخ ٢٠١٩/٧/٢٣م، خلفاً للعضو المتوفى الدكتور/ فؤاد بن فهد الصالح رحمه الله (عضو غير تنفيذي) والذي تم الإعلان عن وفاته بتاريخ ٢٠١٨/٢/٢١م على موقع تداول.

- كما أنه لا توجد أي ملكية أسهم في الشركة تعود لكبار التنفيذيين الآخرين وأزواجهم وأولادهم القصر في أدوات دين الشركة أو أي من شركاتها التابعة.

- كما تقر الشركة بأنه لا يوجد لديها أسهم خزينة حتى صدور هذا التقرير.

الإسم	عضوية مجلس الإدارة	عضوية اللجان	الوظيفة الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
الأستاذ/ خالد بن عبدالرحمن القوير	عضو	-	متقاعد	-	بكالوريوس التخطيط العمراني من جامعة واشنطن، سياتل، امريكا عام ١٩٨٠م.	لديه العديد من الخبرات في المجال البنكي والمالي والصناعي، حيث شغل العديد من المناصب القيادية في عدد من البنوك المحلية والشركات الصناعية.
الأستاذ/ عبدالكريم بن ابراهيم النافع	عضو	-	العضو المنتدب لشركة الخزف السعودي	-	بكالوريوس محاسبة وإدارة أعمال من جامعة ويتورث، امريكا عام ١٩٨٠م.	لديه العديد من الخبرات في منشآت القطاعين العام والخاص الصناعي، تولى خلالها العديد من المناصب الإشرافية والقيادية، كما أنه عضو مجلس إدارة في عدد من الشركات المساهمة.
الأستاذ/ عبدالرحمن بن فاروق عداس	عضو	عضو اللجنة التنفيذية وعضو لجنة المراجعة	الرئيس التنفيذي لهيئة الملكية والمشاعر المقدسة	رئيس شؤون تطوير الشركات - شركة القابضة. ماجد الفطيم - شريك تنفيذي - شركة "بين آند كومباني" - في مجال استشارات الأعمال	- ماجستير إدارة الأعمال - جامعة ستانفورد - ٢٠٠٢م. - ماجستير الهندسة الكهربائية - جامعة ستانفورد - ٢٠٠٢م. - بكالوريوس الهندسة الكهربائية - جامعة الملك فهد للبترول والمعادن - ١٩٩٨م.	صاحب خبرة واسعة في إدارة عدد من الشركات بالإضافة لعضوية مجالس إدارة عدد من الشركات المساهمة المدرجة وغير مدرجة. يمتلك خبرة في مجال الاستشارات الاستراتيجية والمالية للشركات في أوروبا والشرق الأوسط. وعمل كمستشار مع عدد من الهيئات الحكومية وأبرز شركات الاتصالات في المملكة العربية السعودية ودولة الإمارات العربية المتحدة وأوروبا وجنوب أفريقيا، حيث قدم خبراته بشأن مجموعة واسعة من المواضيع التي شملت وضع وتطوير الاستراتيجيات، وهيكلية المشاريع التضامنية، والشراكات والتحالفات، والاستثمارات العالمية، واستراتيجيات المبيعات والتسويق.

الإسم	عضوية مجلس الإدارة	عضوية اللجان	الوظيفة الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
الأستاذ/ رائد بن إبراهيم المديهم	عضو	رئيس اللجنة التنفيذية	العضو المنتدب والرئيس التنفيذي لشركة مصدر لمواد البناء.	-	- ماجستير هندسة كهربائية - ١٩٩٢م. - بكالوريوس هندسة كهربائية - ١٩٨٦م.	صاحب خبرة واسعة في إدارة عدد من الشركات بالإضافة لعضوية مجالس إدارة عدد من الشركات المساهمة المدرجة وغير المدرجة. كما لديه خبرات هندسية وإدارية متنوعة في القطاع الخاص والعام في مجالات المياه والطاقة، كما عمل في مجال تجارة وصناعة مواد البناء. كما لديه خبرات إدارية في تنفيذ العديد من عمليات الإستحواذات والإندماجات وتطوير الإستراتيجيات، كما لديه خبرة واسعة في إعداد السياسات والإجراءات وتطبيقها وعلى دراية بالأنظمة واللوائح ذات العلاقة.
الأستاذ/ مازن بن أحمد الجبير	عضو	رئيس لجنة المراجعة	العضو المنتدب لشركة جوارس	نائب الرئيس التنفيذي لشركة أموال الخليج.	- ماجستير إدارة الأعمال من جامعة هارفرد - ٢٠٠٣م. - بكالوريوس إقتصاد من جامعة هارفرد - ١٩٩٨م.	صاحب خبرة واسعة في إدارة عدد من الشركات بالإضافة لعضوية مجالس إدارة وعضويات لجان المراجعة لعدد من الشركات المساهمة الدرجة والغير مدرجة. كما كان مستشارا لشركة ماكينزي وشركاه في واشنطن، حيث عمل على العديد من المشاريع الإستشارية مثل مشاريع العمليات والاستراتيجيات والهياكل التنظيمية.
الأستاذ/ ياسل بن محمد القضيف	عضو	-	العضو المنتدب والرئيس التنفيذي - شركة أثيل القابضة	مهندس - مشاريع - شركة أرامكو. نائب الرئيس التنفيذي للخرينة والإستثمار - بنك الرياض. نائب الرئيس للمصرفية الإستثمارية في مؤسسة الخليج للإستثمار.	- ماجستير إدارة الإنشاءات من جامعة ستانفورد - ١٩٨٥م. - بكالوريوس علوم الهندسة المدنية من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن - ١٩٨٠م.	صاحب خبرة واسعة في إدارة عدد من الشركات بالإضافة لعضوية مجالس إدارة عدد من الشركات المساهمة المدرجة وغير مدرجة. كما شغل عضوية عدد من اللجان التنفيذية ولجان الإستثمار في الشركات المساهمة المدرجة وغير مدرجة. كما لديه خبرة واسعة في المجالات البنكية وإدارة الإستثمارات والتخطيط الإستراتيجي.
الأستاذ/ رائد بن أحمد المزروع	عضو	رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت وعضو اللجنة التنفيذية	رئيس شركة عدوان للصناعات الكيماوية	-	بكالوريوس الكيمياء من جامعة الملك سعود عام ١٩٩٢م.	لديه خبرة واسعة في التخطيط الإستراتيجي والإستثمار والتمويل والتسويق والتجارة والصناعة وإدارة الأعمال.

أسماء الشركات داخل المملكة أو خارجها التي يكون عضو مجلس إدارة الشركة عضواً في مجالس إدارتها الحالية والسابقة أو من مديريها:

اسم العضو : عبد الله بن عبد اللطيف الفوزان					
أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها السابقة أو من مديريها	الموقع	الكيان القانوني	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها السابقة أو من مديريها	الموقع	الكيان القانوني
شركة عبد اللطيف ومحمد الفوزان	داخل المملكة	شركة مساهمة مقفلة	شركة عبد اللطيف ومحمد الفوزان	داخل المملكة	ذات مسؤولية محدودة مختلطة
شركة معالي القابضة	داخل المملكة	شركة مساهمة مقفلة	شركة معالي القابضة	داخل المملكة	ذات مسؤولية محدودة مختلطة
شركة الفوزان القابضة	داخل المملكة	شركة مساهمة مقفلة	شركة الفوزان القابضة	داخل المملكة	ذات مسؤولية محدودة
الشركة المتحدة للإلكترونيات "إكسترا"	داخل المملكة	شركة مساهمة مدرجة	الشركة المتحدة للإلكترونيات "إكسترا"	داخل المملكة	ذات مسؤولية محدودة
شركة بلوم للاستثمار السعودية	داخل المملكة	شركة مساهمة مقفلة	شركة بلوم للاستثمار السعودية	داخل المملكة	ذات مسؤولية محدودة
الشركة الأولى لتطوير العقارات	داخل المملكة	شركة مساهمة مقفلة	الشركة الأولى لتطوير العقارات	داخل المملكة	ذات مسؤولية محدودة
شركة معارض الظهران	داخل المملكة	شركة مساهمة مقفلة	شركة معارض الظهران	داخل المملكة	شركة الشخص الواحد
شركة أجواد القابضة	داخل المملكة	شركة مساهمة مقفلة	شركة أجواد القابضة	داخل المملكة	ذات مسؤولية محدودة
شركة شمول القابضة	داخل المملكة	محدودة براس مال خليجي	شركة شمول القابضة	داخل المملكة	ذات مسؤولية محدودة
شركة رفاه الخليج المحدودة	داخل المملكة	ذات مسؤولية محدودة	شركة رفاه الخليج المحدودة	داخل المملكة	شركة مساهمة مقفلة
شركة ترابط للاستثمار والتنمية	داخل الملكة	ذات مسؤولية محدودة	شركة ترابط للاستثمار والتنمية	داخل الملكة	
شركة انجاز المشاريع المحدودة	داخل المملكة	ذات مسؤولية محدودة	شركة انجاز المشاريع المحدودة	داخل المملكة	
شركة أموال الخليج للاستثمار التجاري	داخل المملكة	محدودة براس مال خليجي	شركة أموال الخليج للاستثمار التجاري	داخل المملكة	
شركة مداد المحدودة	داخل المملكة	ذات مسؤولية محدودة	شركة مداد المحدودة	داخل المملكة	
شركة أمجال للتطوير العمراني	داخل المملكة	شركة الشخص الواحد	شركة أمجال للتطوير العمراني	داخل المملكة	
شركة أرنون للصناعات البلاستيكية	داخل المملكة	شركة الشخص الواحد	شركة أرنون للصناعات البلاستيكية	داخل المملكة	
شركة بوان للصناعات الخشبية	داخل المملكة	ذات مسؤولية محدودة	شركة بوان للصناعات الخشبية	داخل المملكة	
شركة رتال للتطوير العمراني	داخل المملكة	ذات مسؤولية محدودة	شركة رتال للتطوير العمراني	داخل المملكة	
شركة ريادة الخليج	داخل المملكة	ذات مسؤولية محدودة	شركة ريادة الخليج	داخل المملكة	
شركة التوريدات والمشاريع	داخل المملكة	ذات مسؤولية محدودة	شركة التوريدات والمشاريع	داخل المملكة	

ب. أعضاء لجنة المراجعة من خارج مجلس الإدارة

الإسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
الأستاذ/كينث جارلس ابراهيم	رئيس الشؤون المالية - شركة تيلاد للإستثمار	- مراقب مالي للمجموعة - شركة أثيل القابضة. - مراقب مالي - الشركة العامة للتجارة. - مدير رئيسي - شركة ديلويت آند توش.	بكالوريوس اقتصاد من جامعة مومباي - الهند - ١٩٨٨م.	حاصل على عدة شهادات مهنية في مجال المحاسبة والإقتصاد والتدقيق الداخلي. كما لديه خبرة واسعة في مجال التدقيق الداخلي والخارجي.
الأستاذ/عبدالمعطي وصفي عبدالهادي	مستشار التدقيق الداخلي - شركة الفوزان القابضة	مدير رئيسي - شركة ديلويت آند توش.	بكالوريوس العلوم الاقتصادية والإدارية من جامعة اليرموك - الأردن - ١٩٨٤م.	حاصل على عدة شهادات مهنية في مجال المحاسبة والإقتصاد والتدقيق الداخلي. كما لديه خبرة واسعة في مجال التدقيق الداخلي والخارجي. ولديه خبرة في المعايير المحلية السعودية واللوائح المحلية الأخرى، بالإضافة إلى المعايير الدولية للتقرير المالي.
الأستاذ/سعد صالح السبتي (*) (**)	الشريك التنفيذي - البروتيفي للمراجعة الداخلية والمخاطر (**)	- المدير الشريك - مكتب السبتي وبانقا عضو (RSM) العالمية. - الشريك المدير - مكتب السبتي للمحاسبة والمراجعة. - المدير التنفيذي للمراجعة الداخلية - مجموعة الفيصلية.	- ماجستير محاسبة من كلية والش - مينشيغن - ١٩٨٦م. - بكالوريوس محاسبة من جامعة الملك سعود - ١٩٧٨م.	لديه خبرة واسعة في مجال التدقيق الداخلي والخارجي وإدارة الأعمال والتخطيط. كما لديه العديد من الخبرات المكتسبة من خلال فترة عمله الطويلة في أعمال المراجعة والإدارة والقيادة.

(*) خلال العام ٢٠١٨م قدم الأستاذ/سعد صالح السبتي إستقالته من عضوية لجنة المراجعة وذلك لأسبابه الخاصة.

(**) الوظيفة التي كان يشغلها عندما كان عضواً في لجنة المراجعة.

ت. الإدارة التنفيذية:

الإسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
الأستاذ/فوزان بن محمد الفوزان	نائب رئيس مجلس إدارة شركة الفوزان القابضة/العضو المنتدب لشركة بوان	مدير عام المنطقة الوسطى لشركة الفوزان لمواد البناء	بكالوريوس محاسبة من جامعة الملك سعود عام ١٩٩٣م.	صاحب خبرة واسعة في إدارة عدد من الشركات بالإضافة لعضوية مجالس إدارة لعدد من الشركات المساهمة المدرجة وغير المدرجة. كما لديه خبرة واسعة في مجال إدارة الأعمال والتخطيط.
الأستاذ/محمد أحمد البلوي	رئيس الشؤون المالية - شركة بوان	مدير رئيسي - شركة ديلويت آند توش	- ماجستير إدارة أعمال من من جامعة لندن ، كلية إدارة الأعمال - ٢٠١٧م. - دبلوم عالي في إدارة الأعمال من جامعة عمان العربية للدراسات العليا - ٢٠٠٥م. - بكالوريوس محاسبة من جامعة الزرقاء - ٢٠٠٠م.	حاصل على عدة شهادات مهنية في مجال المحاسبة. ويتمتع بخلفية غنية في مجال الادارة المالية والمحاسبة والتدقيق. كما أنه عضو في لجنة المراجعة لعدد من الشركات.

اسم العضو: عصام بن عبد القادر المهيدب					
الكيان القانوني	الموقع	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها السابقة أو من مديريها	الكيان القانوني	الموقع	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية أو من مديريها
ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة وثرة للتطوير والاستثمار العقاري	شركة مساهمة مدرجة	داخل المملكة	مجموعة صافولا
ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة إعمار الشرق الأوسط	شركة مساهمة مدرجة	داخل المملكة	شركة هرفي للخدمات الغذائية
ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة أريز العربية	شركة مساهمة مقفلة	داخل المملكة	شركة بنده للتجزئة
شركة مساهمة مقفلة	داخل المملكة	شركة اليمامة للصناعات الحديدية	شركة مساهمة مقفلة	داخل المملكة	شركة عبد القادر المهيدب وأولاده
ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة ثبات للإنشاءات المحدودة	ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة المهيدب القابضة
شركة مساهمة مدرجة	داخل المملكة	شركة الشرق الأوسط لصناعة الورق (ميكو)	ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة المهيدب للتنمية
شركة مساهمة مقفلة	داخل المملكة	شركة إمداد الموارد البشرية للاستقدام	ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة المهيدب للنقل البري
شركة مساهمة عامة/مدرجة	خارج المملكة	مصرف السلام البحرين	ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة ميار للنقل والتخزين
ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة مجمع نجاج السكني للعقارات	ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة ميار الأغذية
ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة اللطيفية للتجارة والمقاولات	مساهمة غير مدرجة	داخل المملكة	شركة مصدر لمواد البناء
ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة أموال الخليج للاستثمار التجاري	ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة خدمات مهيل للتشغيل والصيانة
شركة مساهمة مقفلة	داخل المملكة	شركة البلد الأمين	شركة مساهمة مقفلة	داخل المملكة	شركة رافال للتطوير العقاري
شركة مساهمة مقفلة	داخل المملكة	شركة زهور الريف التجارية	شركة مساهمة مقفلة	داخل المملكة	الشركة الوطنية للإسكان
			شركة مساهمة مقفلة	داخل المملكة	شركة الأولى للتطوير العقاري
			شركة مساهمة مقفلة	داخل المملكة	شركة أجدان للتطوير العقاري
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة ثروة السعودية للتطوير والاستثمار العقاري
			شركة مساهمة مقفلة	داخل المملكة	شركة مدينة ثروة للتطوير والاستثمار العقاري
			شركة مساهمة مقفلة	داخل المملكة	الشركة العربية لتنمية المياه والطاقة
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة الأخشاب العالمية
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة سليمان عبد القادر المهيدب وشركاه
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة عماد عبد القادر المهيدب وشركاه

اسم العضو : عبد الله بن عبد اللطيف الفوزان					
الكيان القانوني	الموقع	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها السابقة أو من مديريها	الكيان القانوني	الموقع	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية أو من مديريها
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة أثيل القابضة
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة مدار لمواد البناء
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة مدار للعدد والادوات
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة مدار لمواد الكهرباء
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة أثيل العربية للخدمات
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة إكسبير الخليج للمقاولات
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة سمو العربية التجارية المحدودة
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة ازدان الشرق
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة ازدان العربية
			شركة الشخص الواحد	داخل المملكة	شركة الفوزان للاستثمار
			شركة الشخص الواحد	داخل المملكة	شركة إطلالة العربية للتجارة المحدودة
			شركة الشخص الواحد	داخل المملكة	شركة أجدان للتطوير العقاري
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة الأولى بناء للتطوير العقاري
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة الأولى موارد العقارية
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة معالي الخليج للتجارة
			ذات مسؤولية محدودة	خارج المملكة* دبي	شركة مدار القابضة

اسم العضو : فوزان بن محمد الفوزان					
الكيان القانوني	الموقع	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها السابقة أو من مديريها	الكيان القانوني	الموقع	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية أو من مديريها
شركة مساهمة مقفلة	داخل المملكة	الشركة الأولى لتطوير العقارات القابضة	شركة مساهمة مقفلة	داخل المملكة	شركة الفوزان القابضة
ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	الشركة المتحدة للمستلزمات المنزلية	شركة مساهمة مقفلة	داخل المملكة	شركة عبد اللطيف و محمد الفوزان
			شركة مساهمة مقفلة	داخل المملكة	شركة اليمامة لحديد التسليح
			شركة الشخص الواحد	داخل المملكة	شركة امجال للتطوير العقاري
			شركة مساهمة مقفلة	داخل المملكة	شركة أجواد القابضة
			شركة مساهمة مدرجة	داخل المملكة	الشركة المتحدة للإلكترونيات
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة نواة القابضة
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة المدى القابضة
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة كيان الدولية
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	الشركة المتحدة للصناعات الحديدية
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	الشركة المتحدة للصناعات الزجاجية
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة مدار لمواد البناء
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة مدار لمواد الكهرباء
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة مدار للعدد و الادوات
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة انجاز المشاريع المحدودة
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة معالي الخليج للتجارة
			شركة الشخص الواحد	داخل المملكة	الشركة المتحدة للخدمات المالية

اسم العضو: عصام بن عبد القادر المهيدب					
الكيان القانوني	الموقع	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها السابقة أو من مديريها	الكيان القانوني	الموقع	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية أو من مديريها
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة عواطف عبد القادر المهيدب وشركائها
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة مريم عبد القادر المهيدب وشركائها
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة تماضر عبد القادر المهيدب
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة اموال الاجيال التجارية
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة هيفاء عبد القادر المهيدب وشركائها
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة لولوة سليمان المديهيهم وشركائها
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة عصام عبد القادر المهيدب وشركاه
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة سليمان عبد القادر المهيدب وشركاه
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة ذات الصواري
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة الرومانسية المحدودة
			مساهمة غير مدرجة	داخل المملكة	شركة بلوم انفست السعودية
			مساهمة غير مدرجة	داخل المملكة	شركة تبريد السعودية
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة تنمية الأعلام للمقاولات
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة أثيل العربية للخدمات المحدودة
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة أثيل القابضة
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة تاج الأوفياء
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة الهمة اللوجستية
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة مصنع مياه نستله المحدودة
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة مصنع المنهل للمياه المحدودة
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	مصنع شركة الأنهار للمياه
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة مصنع مياه الينابيع المحدودة
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة شأس لخدمات المياه المحدودة

اسم العضو: الأستاذ/مازن بن أحمد الجبير					
الكيان القانوني	الموقع	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها السابقة أو من مديريها	الكيان القانوني	الموقع	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية أو من مديريها
شركة مساهمة مدرجة	داخل المملكة	الشركة الوطنية لتصنيع وسبك المعادن (معدنية)	شركة مساهمة مغلقة	داخل المملكة	شركة ديار الخزامى للتنمية العقارية
شركة مساهمة مدرجة	داخل المملكة	الصقر للتأمين	شركة مساهمة مغلقة	داخل المملكة	شركة لفانا القابضة
شركة مساهمة مدرجة	داخل المملكة	الشركة الوطنية للرعاية الطبية (رعاية)	شركة مساهمة مغلقة	خارج المملكة	كريم نتوركس (بريتش فيرجن آيلاندز)
شركة مساهمة مدرجة	خارج المملكة	كابيتال بنك	شركة مساهمة مدرجة	داخل المملكة	الشركة الوطنية للتنمية الزراعية (نادك)
شركة مساهمة مغلقة	داخل المملكة	شركة البحر المتوسط السعودية للاستثمار (سعودي ميد)	مؤسسة حكومية	داخل المملكة	المؤسسة العامة للتقاعد
شركة مساهمة مغلقة	داخل المملكة	نورث تروست العربية السعودية	شركة مساهمة مغلقة	خارج المملكة	شركة ماكسيس بيرهارد (ماليزيا)
			شركة مساهمة مغلقة	داخل المملكة	شركة محمد إبراهيم السبيعي وأولاده للاستثمار
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة مطارات الرياض
			شركة مساهمة مدرجة	داخل المملكة	شركة مجموعة الطيار للسفر القابضة
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة أبتك السعودية
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة المهراج الشامية
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة العوجان التجارية
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة سند للرعاية الصحية
			شركة مساهمة مغلقة	داخل المملكة	صندوق الصناديق
			شركة مساهمة مغلقة	داخل المملكة	شركة الاستثمارات الرائدة
			شركة مساهمة مغلقة	داخل المملكة	سابك للاستثمار وتنمية المحتوى المحلي
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة النور والإنارة المحدودة
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة صافي للتقنية المتقدمة للمياه والطاقة
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة عداد الوطنية المحدودة

اسم العضو : فؤاد بن فهد الصالح (رحمة الله عليه)					
الكيان القانوني	الموقع	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها السابقة أو من مديريها	الكيان القانوني	الموقع	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية أو من مديريها
	داخل المملكة	شركة دار الزهراوي للتجهيزات الطبية	شركة مساهمة مغلقة	داخل المملكة	الشركة المتحدة للصناعات التعدينية
			شركة مساهمة مغلقة	داخل المملكة	شركة عبدالقادر المهيدب وأولاده
			شركة مساهمة مدرجة	داخل المملكة	شركة إسمنت المنطقة الشمالية
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة فؤاد فهد الصالح وخالد حمد الضويلع للإستشارات الهندسي

اسم العضو : رائد بن إبراهيم المديهم					
الكيان القانوني	الموقع	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها السابقة أو من مديريها	الكيان القانوني	الموقع	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية أو من مديريها
شركة مساهمة مدرجة	داخل المملكة	الشركة العربية للأنابيب	شركة مساهمة مغلقة	داخل المملكة	شركة مصدر لمواد البناء
			شركة مساهمة مغلقة	داخل المملكة	الشركة المتحدة للصناعات التعدينية
			شركة مساهمة مدرجة	داخل المملكة	شركة إسمنت المنطقة الشمالية
			شركة مساهمة مدرجة	خارج المملكة (الأردن)	شركة إسمنت الشمالية
			شركة مساهمة مغلقة	خارج المملكة (سوريا)	شركة إسمنت البادية
			شركة مساهمة مدرجة	خارج المملكة (مصر)	شركة إسمنت السويس
			شركة مساهمة مدرجة	داخل المملكة	شركة الخطوط السعودية للتموين
			ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة المهيدب للمقاولات
			شركة مساهمة مدرجة	داخل المملكة	شركة اليمامة للصناعات الحديدية

اسم العضو : خالد بن عبدالرحمن القويرز					
الكيان القانوني	الموقع	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها السابقة أو من مديريها	الكيان القانوني	الموقع	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية أو من مديريها
شركة مساهمة مقفلة	داخل المملكة	شركة أكوا القابضة	شركة مساهمة مدرجة	داخل المملكة	مصرف الرجحي
شركة مساهمة مدرجة	داخل المملكة	مجموعة أسترا الصناعية	شركة مساهمة مقفلة	داخل المملكة	مجموعة كابلالات الرياض
شركة مساهمة مدرجة	داخل المملكة	مجموعة سامبا المالية	شركة مساهمة مقفلة	داخل المملكة	شركة سويكوروب
شركة مساهمة مدرجة	داخل المملكة	البنك العربي الوطني	ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة إمكو لإدارة المنشآت

اسم العضو : عبدالكريم بن ابراهيم النافع					
الكيان القانوني	الموقع	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها السابقة أو من مديريها	الكيان القانوني	الموقع	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية أو من مديريها
مؤسسة حكومية	داخل المملكة	صندوق التنمية الصناعية السعودي	شركة مساهمة مدرجة	داخل المملكة	شركة الخزف السعودي
			شركة مساهمة مقفلة	داخل المملكة	شركة الخزف للأنابيب
			شركة مساهمة مقفلة	داخل المملكة	شركة توزيع الغاز الطبيعي
			شركة مساهمة مقفلة	داخل المملكة	شركة اسمنت المتحدة

اسم العضو : عبدالرحمن بن فاروق عداس (*)		
الكيان القانوني	الموقع	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية أو من مديريها
مساهمة غير مدرجة	داخل المملكة	شركة أسواق الإمارات القابضة
مساهمة غير مدرجة	داخل المملكة	الشركة السعودية لتنمية التجارة والصادرات
مساهمة غير مدرجة	داخل المملكة	شركة دراية المالية

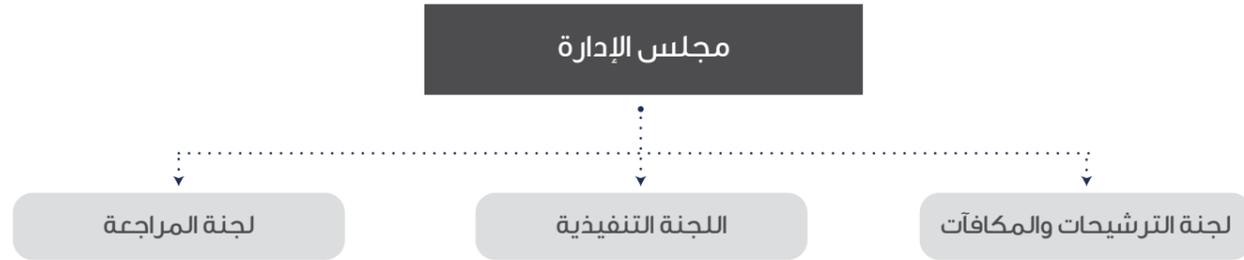
(*) عضوياته عندما كان عضواً في مجلس إدارة شركة بوان.

اسم العضو : ياسل بن محمد القضيف					
الكيان القانوني	الموقع	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها السابقة أو من مديريها	الكيان القانوني	الموقع	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية أو من مديريها
شركة مساهمة مدرجة	داخل المملكة	شركة الخطوط السعودية للتمويل	شركة مساهمة مقفلة	داخل المملكة	شركة الفوزان القابضة
شركة مساهمة مدرجة	داخل المملكة	الشركة المتحدة للإلكترونيات	ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة بسمة للإستثمار التجاري
شركة مساهمة مقفلة	داخل المملكة	شركة عبدالقادر المهيدب واولاده	ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	الشركة العربية لمراكز التوزيع التجارية
شركة مساهمة مقفلة	داخل المملكة	مجموعة الفيصلية	ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة شمول القابضة
شركة مساهمة مقفلة	داخل المملكة	الشركة الأولى لتطوير العقارات	ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة أحمد يوسف الصقر وشريكه
شركة مساهمة مقفلة	داخل المملكة	مجموعة عبداللطيف العيسى القابضة	ذات مسؤولية محدودة	خارج المملكة	شركة اليسره للأغذية
شركة مساهمة مقفلة	داخل المملكة	شركة ثبات للتطوير العقاري			
ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة اليسر للتقسيم			
ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة مداد القابضة			
ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة انجاز المشاريع			
ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة التمويل الاستراتيجي			
ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة أريز العربية			

اسم العضو : رائد بن أحمد المزروع		
الكيان القانوني	الموقع	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية أو من مديريها
ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة	شركة عدوان للصناعات الكيماوية
ذات مسؤولية محدودة	خارج المملكة (الجزائر)	شركة عدوان للكيماويات

٣. لجان مجلس الإدارة

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



• لجنة المراجعة

- تختص لجنة المراجعة بالإشراف على مهام المراجعة الداخلية ودراسة تقاريرها ومتابعة تطبيق الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها، والتوصية لمجلس الإدارة بتعيين المحاسبين القانونيين ونطاق أعمالهم واقتراح أتعابهم السنوية ومتابعة أعمالهم ودراسة ملاحظاتهم على القوائم المالية، كما تقوم اللجنة بتقييم ودراسة السياسات المحاسبية المستخدمة وإبداء الرأي فيها والتوصية بشأنها لمجلس الإدارة، وتتضمن مسؤوليات اللجنة أيضاً التقييم والتأكد من وجود نظام رقابة داخلية فعال ومعتمد على أسس سليمة، كما تقوم بمراجعة القوائم المالية المرحلية والسنوية للشركة قبل عرضها على مجلس الإدارة.
- وقد قامت لجنة المراجعة خلال العام بمراجعة القوائم المالية الربع سنوية والقوائم المالية السنوية والتوصية لمجلس الإدارة باعتمادها، حيث اجتمعت مع المحاسب القانوني وتأكدت بأن القوائم المالية قد تم إعدادها وفقاً للمعايير المحاسبية وأنه لا يوجد ملاحظات هامة أو جوهرية للمحاسبين القانونيين على القوائم المالية.
- كما قامت لجنة المراجعة بمناقشة تقرير المراجعين الداخليين والذي لم يحتوي على ملاحظات جوهرية ورفعت تقريراً لمجلس الإدارة بذلك.

وقد عقدت اللجنة البالغ عدد أعضائها خمسة أعضاء أربعة اجتماعات خلال العام ٢٠١٨م، والجدول التالي يوضح سجل الحضور:

اسم العضو	اجتماعات اللجنة خلال العام ٢٠١٨م					
	طبيعة العضوية	الاجتماع الأول ٢٠١٨/٢/١٨م	الاجتماع الثاني ٢٠١٨/٥/٢م	الاجتماع الثالث ٢٠١٨/٧/٣١م	الاجتماع الرابع ٢٠١٨/٩/٣٠م	الإجمالي
الأستاذ/ مازن أحمد الجبير	رئيس اللجنة	✓	✓	✓	✓	٤
الأستاذ/ عبدالرحمن فاروق عداس	عضو	✓	×	×	×	١
الأستاذ/ كينث جارس إبراهيم	عضو	✓	✓	✓	✓	٤
الأستاذ/ عبدالمعطي وصفي عبدالهادي	عضو	✓	✓	✓	✓	٤
الأستاذ/ سعد صالح السبتي (*)	عضو	✓	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	١

(*) بتاريخ ٢٠١٨/٤/٩م أعلنت الشركة عن استقالة عضو لجنة المراجعة الأستاذ/ سعد صالح السبتي (عضو مستقل من خارج مجلس الإدارة) وذلك لأسبابه الخاصة.

تكوين مجلس الإدارة وتصنيف عضويتهم وطبيعة عضويتهم

م	اسم العضو	طبيعة العضوية	تصنيف العضوية
١	الأستاذ/ عبدالله بن عبداللطيف الفوزان	رئيس مجلس الإدارة	عضو غير تنفيذي
٢	الأستاذ/ عصام بن عبدالقادر المهيدب	نائب رئيس مجلس الإدارة	عضو غير تنفيذي
٣	الأستاذ/ فوزان بن محمد الفوزان	عضو مجلس الإدارة	عضو تنفيذي
٤	الدكتور/ فؤاد بن فهد الصالح (رحمة الله عليه)	عضو مجلس الإدارة	عضو غير تنفيذي
٥	الأستاذ/ رائد بن إبراهيم المديهم	عضو مجلس الإدارة	عضو غير تنفيذي
٦	الأستاذ/ مازن بن أحمد الجبير	عضو مجلس الإدارة	عضو مستقل
٧	الأستاذ/ باسل بن محمد القضيبي	عضو مجلس الإدارة	عضو غير تنفيذي
٨	الأستاذ/ رائد بن أحمد المزروع	عضو مجلس الإدارة	عضو مستقل
٩	الأستاذ/ خالد بن عبدالرحمن القويز (**)	عضو مجلس الإدارة	عضو مستقل
١٠	الأستاذ/ عبدالكريم بن إبراهيم النافع (**)	عضو مجلس الإدارة	عضو مستقل
١١	الأستاذ/ عبدالرحمن بن فاروق عداس	عضو مجلس الإدارة	عضو مستقل

(*) بتاريخ ٢٠١٨/٢/١٨م أعلنت الشركة عن وفاة الدكتور/ فؤاد بن فهد الصالح رحمة الله عليه.

(**) بتاريخ ٢٠١٩/١٢/٣م أعلنت الشركة عن موافقة مجلس الإدارة بالتميرير على قبول استقالة عضو مجلس الإدارة وعضو لجنة المراجعة الأستاذ/ عبدالرحمن فاروق جميل عداس (عضو مستقل) التي تقدم بها بتاريخ ٢٠١٩/١٢/٣م نظراً لأسبابه الشخصية، كما وافق المجلس بالتميرير بتاريخ ٢٠١٩/١٢/٣م على توصية لجنة الترشيحات والمكافآت بتعيين الأستاذ/ عبدالكريم إبراهيم عبد الكريم النافع عضو مجلس إدارة (مستقل) خلفاً للعضو المستقيل وذلك اعتباراً من تاريخ ٢٠١٩/١٢/٣م، كما وافق المجلس بالتميرير بتاريخ ٢٠١٩/١٢/٣م على توصية لجنة الترشيحات والمكافآت بتعيين الأستاذ/ خالد بن عبدالرحمن عبدالله القويز عضو مجلس إدارة (مستقل) وذلك اعتباراً من تاريخ ٢٠١٩/١٢/٣م، خلفاً للعضو المتوفى الدكتور/ فؤاد بن فهد الصالح رحمه الله (عضو غير تنفيذي) والذي تم الإعلان عن وفاته بتاريخ ٢٠١٨/٢/١٨م على موقع تداول.

الإجراءات التي اتخذها مجلس الإدارة لإحاطة أعضائه علماً – وخاصة غير التنفيذيين – بمقترحات المساهمين وملحوظاتهم حيال الشركة وأدائها:

يقوم رئيس مجلس الإدارة في أول اجتماع للمجلس في بداية السنة المالية بإحاطة كافة الأعضاء بمقترحات المساهمين وملاحظاتهم حيال الشركة وأدائها وغيرها من المواضيع ذات الصلة إن وجدت، علماً بأنه لم تستلم الشركة خلال العام المنتهي في ٢٠١٨/١٢/٣١م أية مقترحات أو ملاحظات مكتوبة من أي من المساهمين.

عدد اجتماعات مجلس الإدارة التي عُقدت خلال العام المنتهي في ٢٠١٨/١٢/٣١م، وتواريخ انعقادها، وسجل حضور كل اجتماع موضحاً فيه أسماء الحاضرين:

اسم العضو	اجتماعات مجلس الإدارة خلال العام ٢٠١٨م				
	الاجتماع الأول ٢٠١٨/٣/٢٥م	الاجتماع الثاني ٢٠١٨/٥/٢٩م	الاجتماع الثالث ٢٠١٨/٩/٢٥م	الاجتماع الرابع ٢٠١٨/١٢/٢٤م	الإجمالي
الأستاذ/ عبدالله بن عبداللطيف الفوزان	✓	✓	✓	✓	٤
الأستاذ/ عصام بن عبدالقادر المهيدب	✓	✓	✓	✓	٤
الأستاذ/ فوزان بن محمد الفوزان	✓	✓	✓	✓	٤
الدكتور/ فؤاد بن فهد الصالح (رحمة الله عليه)	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	٠
الأستاذ/ رائد بن إبراهيم المديهم	✓	✓	✓	✓	٤
الأستاذ/ مازن بن أحمد الجبير	✓	✓	✓	✓	٤
الأستاذ/ باسل بن محمد القضيبي	✓	✓	✓	✓	٤
الأستاذ/ رائد بن أحمد المزروع	✓	✓	✓	✓	٤
الأستاذ/ عبدالرحمن بن فاروق عداس	✓	✓	×	×	٢

تاريخ آخر اجتماع للجمعية العامة هو: ٢٠١٨/١٢/٢٤م

٤. الإفصاح عن سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية

مكافآت أعضاء مجلس الإدارة:

١. مكافأة سنوية ثابتة بقيمة ٢٠٠ ألف ريال سعودي حسب نظام الشركات وحسب النظام الأساسي للشركة، بحيث لا يتجاوز مجموع ما يحصل عليه عضو مجلس الإدارة من مكافآت ومزايا مالية - أو عينية مبلغ خمسمائة ألف ريال سنوياً، وفق الضوابط التي تضعها الجهة المختصة، وذلك حسب سياسة المكافآت أعلاه.
٢. يتم صرف لكل عضو إذا كان مقر إقامته الدائم خارج المدينة التي تنعقد بها اجتماعات مجلس الإدارة بدل إركاب يعادل قيمة تذكره الدرجة الأولى على الخطوط السعودية بالإضافة إلى بدل مبيت بمعدل ٢,٠٠٠ ريال سعودي عن كل يوم من أيام الاجتماع.
٣. يتم صرف مبلغ مقطوع كتعويض عن مصاريف السكن والأكل والتنقلات وخلافه عند حضور اجتماع مجلس الإدارة خارج مدينة الرياض (المركز الرئيسي للشركة) وفي أي مدينة أخرى داخل المملكة مبلغ مقطوع وقدره ثلاثة آلاف ٣,٠٠٠ ريال سعودي لكل عضو يحضر الاجتماع بالإضافة إلى تذكرة سفر درجة أولى (ذهاب وعودة) من مدينة الرياض إلى المدينة التي سيعقد بها الاجتماع أو ما يعادل قيمتها.
٤. يتم صرف مبلغ مقطوع كتعويض عن مصاريف السكن والاكل والتنقلات وخلافه لكل عضو أثناء حضوره اجتماع مجلس الاداره خارج المملكة بمبلغ مقطوع قدره ٣,٠٠٠ دولار بالاضافه الى تذكره سفر درجه اولي (ذهاب وعوده) من مدينة الرياض الى المدينة التي سيعقد بها الاجتماع او ما يعادل قيمتها.

إذا طلب رئيس مجلس الإدارة من أي من اللجان عقد اجتماع للجنة خارج مدينة الرياض أو مشاركة أي من أعضاء اللجان أو جميعهم في اجتماع مجلس الإدارة فيتم تعويض الأعضاء الحاضرين عن المصاريف أسوة بأعضاء مجلس الادارة. إذا تزامن عقد أكثر من اجتماع في نفس اليوم والمكان فإن التعويضات عن المصاريف المذكورة أعلاه تصرف لمرة واحدة فقط لكل عضو.

المكافآت الثابتة السنوية يتم صرفها على أساس نسبة حضور العضو للاجتماعات، والبدلات مقابل حضور الاجتماعات يتم صرفها بعد الاجتماع.

• مكافأة أعضاء اللجان المنبثقة عن المجلس:

١. مكافأة سنوية ثابتة بقيمة ١٠٠,٠٠٠ ريال سعودي لأعضاء لجنة المراجعة وذلك وفق الضوابط التي تضعها الجهات المختصة، وذلك حسب سياسة المكافآت أعلاه.
٢. بدل حضور جلسات اجتماعات اللجان وقدرها ٣,٠٠٠ ريال سعودي لكل عضو من أعضاء مجلس الإدارة عن كل جلسة.
٣. يتم صرف لكل عضو من أعضاء مجلس الإدارة إذا كان مقر إقامته الدائم خارج المدينة التي تنعقد بها اجتماعات اللجنة بدل إركاب يعادل قيمة تذكره الدرجة الأولى على الخطوط السعودية بالإضافة إلى بدل مبيت بمعدل ٢,٠٠٠ ريال سعودي عن كل يوم من أيام الاجتماع.
٤. يتم صرف مبلغ مقطوع كتعويض عن مصاريف السكن والأكل والتنقلات وخلافه عند حضور اجتماع اللجنة خارج مدينة الرياض (المركز الرئيسي للشركة) وفي أي مدينة أخرى داخل المملكة مبلغ مقطوع وقدره ثلاثة آلاف ٣,٠٠٠ ريال سعودي لكل عضو من أعضاء مجلس الإدارة يحضر الاجتماع بالإضافة إلى تذكرة سفر درجة أولى (ذهاب وعودة) من مدينة الرياض إلى المدينة التي سيعقد بها الاجتماع أو ما يعادل قيمتها.
٥. يتم صرف مبلغ مقطوع كتعويض عن مصاريف السكن والاكل والتنقلات وخلافه لكل عضو من أعضاء مجلس الإدارة أثناء حضوره اجتماع مجلس الاداره خارج المملكة بمبلغ مقطوع قدره ٣,٠٠٠ دولار بالاضافه الى تذكره سفر درجه اولي (ذهاب وعوده) من مدينة الرياض الى المدينة التي سيعقد بها الاجتماع او ما يعادل قيمتها.

إذا تزامن عقد أكثر من اجتماع في نفس اليوم والمكان فإن التعويضات عن المصاريف المذكورة أعلاه تصرف لمرة واحدة فقط لكل عضو.

• لجنة الترشيحات والمكافآت

- تختص اللجنة بالتوصية لترشيح لعضوية مجلس الإدارة واللجان التابعة له وفقاً للمعايير المعتمدة، والمراجعة السنوية للمهارات المطلوبة لشغل عضوية المجلس ومراجعة هيكل المجلس ورفع التوصيات بشأن التغييرات التي يمكن إجراؤها.
- كما تختص اللجنة بتحديد جوانب الضعف والقوة في المجلس وكيفية معالجتها بما يخدم مصلحة الشركة وتقييم أداء أعضاء المجلس وأداء أعضاء اللجان المنبثقة عنه، والتأكد بشكل سنوي من استقلالية الأعضاء المستقلين، كذلك من مهام اللجنة وضع سياسات لتعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين في الشركة.
- كما تختص اللجنة بمساعدة مجلس الإدارة في وضع ومراجعة الهيكل التنظيمي للشركة والنموذج التشغيلي الذي ينظم العلاقة بين الشركة والشركات التابعة.

وقد عقدت اللجنة البالغ عدد أعضائها ثلاثة أعضاء اجتماعين خلال العام ٢٠١٨م، والجدول التالي يوضح سجل الحضور:

اسم العضو	اجتماعات اللجنة خلال العام ٢٠١٨م			
	طبيعة العضوية	الاجتماع الأول ٢٠١٨/٣/١م	الاجتماع الثاني ٢٠١٨/٩/١م	الإجمالي
الأستاذ/رائد بن أحمد المزروع	رئيس اللجنة	✓	✓	٢
الأستاذ/عبدالله بن عبداللطيف الفوزان	عضو	✓	✓	٢
الأستاذ/عصام بن عبدالقادر المهيدب	عضو	✓	✓	٢

• اللجنة التنفيذية

- اللجنة التنفيذية بالشركة تم تعيينها بواسطة مجلس الإدارة لتوفير تواجده المجلس فيما بين اجتماعاته وتوفير القدرة على الاستجابة السريعة في الحالات الطارئة، بالإضافة إلى القيام بمساعدة المجلس في أداء مهامه الإشرافية بكفاءة وفعالية، وخاصة فيما يتعلق بتحديد الأهداف الإستراتيجية للشركة والأولويات المالية والتشغيلية لها، بالإضافة إلى قيامها بتقييم الإنتاجية طويلة الأجل لعمليات الشركة التشغيلية.
- تختص اللجنة بمراجعة أداء الإدارة التنفيذية للشركة بشكل ربع سنوي ومقارنتها بالأهداف الموضوعية، كما تقوم اللجنة بتقديم تقرير إدارة الشركة السنوي لمجلس الإدارة، ومراجعة الإستثمارات المقترحة وتحديد أولوياتها واعتماد الإستثمارات المقدمة بما يتفق مع صلاحيات اللجنة والتوصية لمجلس الإدارة للإستثمارات التي تفوق صلاحيتها.
- كما تقوم اللجنة أيضاً بمراجعة الخطة الإستراتيجية السنوية للشركة والمقترحة من الإدارة التنفيذية قبل تقديمها إلى مجلس الإدارة للاعتماد وأيضاً مراجعة الموازنة السنوية المقترحة للشركة من الإدارة التنفيذية ورئيس الشئون المالية قبل رفعها لمجلس الإدارة.

وقد عقدت اللجنة البالغ عدد أعضائها أربعة أعضاء أربعة اجتماعات خلال العام ٢٠١٨م، والجدول التالي يوضح سجل الحضور:

اسم العضو	اجتماعات اللجنة خلال العام ٢٠١٨م					
	طبيعة العضوية	الاجتماع الأول ٢٠١٨/٣/١م	الاجتماع الثاني ٢٠١٨/٥/٩م	الاجتماع الثالث ٢٠١٨/٩/١٧م	الاجتماع الرابع ٢٠١٨/١٢/١٠م	الإجمالي
الأستاذ/رائد بن إبراهيم المديهم	رئيس اللجنة	✓	✓	✓	✓	٤
الأستاذ/فوزان بن محمد الفوزان	عضو	✓	✓	✓	✓	٤
الأستاذ/رائد بن أحمد المزروع	عضو	×	✓	✓	×	٢
الأستاذ/عبدالرحمن فاروق عداس	عضو	✓	✓	×	×	٢

• سياسة مكافآت الإدارة التنفيذية:

١. يحدد مجلس الإدارة أنواع المكافآت التي تُمنح للعاملين في الشركة - بناء على توصية الإدارة التنفيذية مثل المكافآت الثابتة، والمكافآت المرتبطة بالأداء، والمكافآت في شكل أسهم، بما لا يتعارض مع الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بالشركات المساهمة المدرجة.
٢. تقوم لجنة المكافآت والترشيحات بمراجعة سلم الرواتب المحدد لجميع الموظفين وكبار التنفيذيين وبرنامج وخطط الحوافز بشكل مستمر واعتمادها وذلك بناء على توصية من الإدارة التنفيذية.
٣. في بداية العام يتم إقرار أهداف الشركة السنوية وأهداف كبار التنفيذيين والموظفين فيها وفي نهاية العام يتم تقييم الأداء العام للشركة وما تم تحقيقه من أهداف.
٤. تشمل معايير الأداء الرئيسية على مستوى الشركة مجموعة من الأهداف قصيرة الأجل وأخرى طويلة الأجل وتشمل مؤشرات الربحية والملاءة والسيولة والنمو. وتضمن عملية إدارة الأداء تسلسل جميع الأهداف بشكل سليم على جميع مستويات الشركة وصولاً إلى وحدات الأعمال والموظفين المعنيين.
٥. تهدف المكافآت إلى توفير حالة من التنافسية المطلوبة لجذب والاحتفاظ بالموظفين المؤهلين والأكفاء والحفاظ على المستوى العالي من المهارات التي تحتاج إليه الشركة.

الجدول التالية توضح مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان وكبار التنفيذيين المدفوعة:

١. مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

الإسم	المكافأة السنوية الثابتة (بالريال السعودي)	المجموع الكلي (بالريال السعودي)
أولاً: الأعضاء المستقلين		
الأستاذ/رائد بن أحمد المزروع	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠
الأستاذ/مازن أحمد الجبير	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠
الأستاذ/عبد الرحمن فاروق عداس	١٥٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠
المجموع	٥٥٠,٠٠٠	٥٥٠,٠٠٠
ثانياً: الأعضاء غير التنفيذيين		
الأستاذ/عبدالله بن عبداللطيف الفوزان	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠
الأستاذ/عصام بن عبدالقادر المهيدب	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠
الدكتور/فؤاد بن فهد الصالح (رحمة الله عليه)	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠
الأستاذ/رائد بن إبراهيم المديهم	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠
الأستاذ/باسل بن محمد القضيف	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠
المجموع	١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠
ثالثاً: الأعضاء التنفيذيين		
الأستاذ/فوزان بن محمد الفوزان	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠
المجموع	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠

٢. مكافآت كبار التنفيذيين:

البيان	رواتب	بدلات	المكافآت الثابتة (بالريال السعودي)		المجموع الكلي (بالريال السعودي)
			مكافآت سنوية	المكافآت المتغيرة (بالريال السعودي)	
مكافأة كبار التنفيذيين بما فيهم مدير الشؤون المالية	٧٣٢,٠٨٩	٢٦٢,٢٣١	٩٩٤,٣٢٠	٤٥٣,١٩٠	١,٤٤٧,٥٠٠

٣. مكافآت أعضاء اللجان:

الإسم	المكافآت السنوية الثابتة (بالريال السعودي)	بدلات الحضور (بالريال السعودي)	المجموع (بالريال السعودي)
الأستاذ/مازن أحمد الجبير	١٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠	١١٥,٠٠٠
الأستاذ/عبد الرحمن فاروق عداس	٦٠,٠٠٠	٩,٠٠٠	٦٩,٠٠٠
الأستاذ/كينث جارلس إبراهيم	١٠٠,٠٠٠	-	١٠٠,٠٠٠
الأستاذ/عبدالمعطي وصفي عبدالهادي	٦٠,٠٠٠	-	٦٠,٠٠٠
الأستاذ/سعد صالح السبتي	١٠٠,٠٠٠	-	١٠٠,٠٠٠
المجموع	٤٢٠,٠٠٠	٢٤,٠٠٠	٤٤٤,٠٠٠

٥. نظام حوكمة الشركات

تطبق الشركة جميع الأحكام الواردة في لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية، باستثناء الأحكام الواردة أدناه:

رقم المادة/الفقرة	نص المادة/الفقرة	أسباب عدم التطبيق
المادة التاسعة والثلاثون	التدريب	مادة استرشادية
المادة الحادية والأربعون / فقرة هـ	التقييم	مادة استرشادية
المادة السبعون	تشكيل لجنة إدارة المخاطر	مادة استرشادية
المادة الحادية والسبعون	اختصاصات لجنة إدارة المخاطر	مادة استرشادية
المادة الثانية والسبعون	اجتماعات لجنة إدارة المخاطر	مادة استرشادية
المادة الخامسة والثمانون	تحفيز العاملين	مادة استرشادية
المادة السابعة والثمانون	المسؤولية الإجتماعية	مادة استرشادية
المادة الثامنة والثمانون	مبادرات العمل الإجتماعي	مادة استرشادية
المادة التاسعة والثمانون / فقرة ٣	سياسات الإفصاح وإجراءاته	مادة استرشادية
المادة الخامسة والتسعون	تشكيل لجنة حوكمة الشركات	مادة استرشادية

١. نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية

تقوم لجنة المراجعة المنبثقة من مجلس الإدارة والمكونة من خمسة أعضاء بالنظر فيما يتصل بفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية من خلال الملاحظات التي يقدمها مراجعو الحسابات الخارجيون والمراجعون الداخليون للشركة، واستخلاص التوصيات ذات الصلة لتحسينها ورفعها لمجلس الإدارة، مع الأخذ بعين الاعتبار أنه لا يمكن التأكيد بشكل مطلق على شمولية عمليات التقييم من قبل المراجعين الداخليين والخارجيين، حيث يتم التقييم من خلال فحص عينات عشوائية بهدف الحصول على تأكيدات معقولة على فاعلية إجراءات الرقابة الداخلية.

وعليه، وفي ضوء ما قامت به اللجنة من أعمال عن عام ٢٠١٨م ترى لجنة المراجعة أن إجراءات نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة وشركاتها التابعة كافية وفعالة، ولا توجد أية ملاحظات جوهرية أو قصور هام يقتضي التنبيه أو الإفصاح عنه من قبل الإدارة التنفيذية للشركة وشركاتها التابعة.

٧. الغرامات المفروضة على الشركة

لا يوجد أي عقوبة أو جزاء أو قيد احتياطي مفروض على الشركة من هيئة السوق المالية أو من أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية.

٨. بيان بتواريخ الجمعيات العامة للمساهمين المنعقدة خلال السنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١م وأسماء أعضاء مجلس الإدارة الحاضرين لهذه الجمعيات

قامت الشركة بعقد جمعيتين خلال العام ٢٠١٨م وبحضور الأعضاء التالية أسمائهم:

م	الإسم	سجل الحضور	
		اجتماع الجمعية الأول ٢٠١٨/٥/٢٩م	اجتماع الجمعية الثاني ٢٠١٨/٢/٢٤م
١	الأستاذ/عبدالله بن عبداللطيف الفوزان	×	✓
٢	الأستاذ/عصام بن عبدالقادر المهيدب	×	✓
٣	الأستاذ/فوزان بن محمد الفوزان	✓	✓
٤	الدكتور/فؤاد بن فهد الصالح (رحمة الله عليه)	لا ينطبق	لا ينطبق
٥	الأستاذ/رائد بن إبراهيم المديهم	✓	✓
٦	الأستاذ/باسل بن محمد القضيب	✓	✓
٧	الأستاذ/رائد بن أحمد المزروع	✓	✓
٨	الأستاذ/مازن بن أحمد الجبير	✓	✓
٩	الأستاذ/عبدالرحمن فاروق عداس	×	×

٩. عدد طلبات الشركة لسجل المساهمين وتواريخ تلك الطلبات وأسبابها

عدد طلبات الشركة لسجل المساهمين	تاريخ الطلب	أسباب الطلب
١	٢٠١٨/٣/٢٦م	ملف أرباح - لتوزيع الأرباح عن النصف الثاني من العام ٢٠١٧م.
٢	٢٠١٨/٥/١٤م	للجمعية العامة المنعقدة في ٢٠١٨/٥/٢٩م.
٣	٢٠١٨/٢/٢٦م	للجمعية العامة المنعقدة في ٢٠١٨/٢/٢٤م.
٤	٢٠١٩/١/٧م	إجراءات الشركات - قسم علاقات المساهمين.

١٠. تأكيدات وإقرارات مجلس الإدارة وإدارة الشركة

يؤكد ويقر مجلس الإدارة وإدارة الشركة على التالي:

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

١١. إيضاحات إدارة شركة بوان

- لا يوجد أي عقوبة أو جزاء أو قيد احتياطي مفروض على الشركة من هيئة السوق المالية أو من أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية.
- لا توجد خلال عام ٢٠١٨م أية أدوات دين صادرة من الشركة.
- لا توجد أي مصلحة أو حقوق اكتتاب تعود لأعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين أو أفراد أسرهم في أسهم الشركة سوى ما تم إيضاحه بطيات هذا التقرير.
- لم تقم الشركة بإصدار أي سندات، وبالتالي لم تقم الشركة باسترداد أو شراء أو إلغاء لأدوات دين قابلة للاسترداد.
- لا يوجد بالشركة أي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم، أو حقوق خيار، أو مذكرات حق اكتتاب، أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة خلال عام ٢٠١٨م.
- لا يوجد أي ترتيبات أو اتفاق، تنازل بموجبه أحد مساهمي الشركة عن أي حقوق في الأرباح.

١٢. المسؤولية الاجتماعية

إن شركة بوان بصفتها إحدى الشركات المساهمة العامة في المملكة العربية السعودية تحرص وباستمرار على أداء واجبها تجاه المجتمع والقيام بمسئولياتها تجاه أفرادها وبما يخدم مصالحهم وينمي من إدراكهم وخصوصاً فئة الشباب الذين هم عماد المجتمع الذي يعقد عليه الأمل في المستقبل لاستكمال وتنمية مسيرة البناء والعطاء. هذا وقد شاركت الشركة خلال عام ٢٠١٨م في خدمة المجتمع حيث قامت بالأعمال الآتية:

- قامت الشركة بعمل خطة تدريب لطلاب وطالبات المعاهد وهي كالتالي:
 - معهد التخصصي للمتدربات تم التعاقد معهم على عدد ٤٢ متدربة في تاريخ ٢٠١٦/٣/١٣م ولمدة سنتين.
 - معهد مستقبل المعرفة للمتدربات تم التعاقد معهم على عدد ١٨ متدربة في تاريخ ٢٠١٦/٧/٥م ولمدة سنتين.
- نجحت الشركة في استقطاب العديد من الكفاءات السعودية للعمل في الشركة حيث بلغ عدد الموظفين السعوديين بتاريخ ٢٠١٨/٢/٣١م حوالي ٥٣٧ موظفاً وبتنسيق ودعم من صندوق الموارد البشرية.

هذا وسوف تستمر الشركة في تنويع مبادرات مشاركتها في مسئوليتها الاجتماعية تجاه الوطن الغالي وأبنائه الكرام وبما يخدم المصلحة العامة.

الخاتمة

وفقاً للنتائج التي تم إخراجها في هذا التقرير والبيانات الختامية المرفقة للعام ٢٠١٨م، فقد واصلت شركة بوان التطور والنمو في جميع القطاعات التي تعمل فيها.

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

مجلس إدارة شركة بوان