

شركة ثمار التنمية القابضة

الشركة الوطنية للتسويق الزراعي – ثمار (سابقاً)

THIMAR Development Holding Co.

شركة مساهمة سَعُودِيَّة



تقرير مجلس الإدارة

2021

محتويات تقرير مجلس الإدارة

التسلسل	البيان
(١)	المقدمة.
(٢)	نبذة عن الشركة.
(٣)	رأس المال.
(٤)	نبذة عن النشاط الرئيسي.
(٥)	خطة الشركة.
(٦)	الشؤون المالية. (أ) ملخص قائمة الدخل عن السنوات الخمس الأخيرة. (ب) مقارنة النتائج التشغيلية لعامين. (ت) ملخص المركز المالي.
(٧)	الزكاة وغيرها من المدفوعات الحكومية.
(٨)	ملخص القروض.
(٩)	الجمعية العامة.
(١٠)	مجلس الإدارة. (أ) تكوين مجلس إدارة الشركة. (ب) الوظائف الحالية والسابقة لأعضاء مجلس الإدارة الحاليين ومؤهلاتهم وأسماء الشركات التي يكون عضو المجلس عضواً في مجالس إدارتها. (ت) اجتماعات مجلس الإدارة.
(١١)	لجان مجلس الإدارة. (أ) لجنة المراجعة. (ب) لجنة الترشيحات والمكافآت. (ت) اللجنة التنفيذية.
(١٢)	وصف لأي مصلحة تعود لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأقربائهم.
(١٣)	مكافآت وأتعاب أعضاء مجلس الإدارة واللجان وكبار التنفيذيين. (أ) مكافآت وأتعاب مجلس الإدارة واللجان. (ب) المكافآت المستحقة لأعضاء مجلس الإدارة. (ت) مكافآت أعضاء اللجان. (ث) مكافآت كبار التنفيذيين.
(١٤)	العلاقة بين المكافآت الممنوحة وسياسة المكافآت المعمول بها.
(١٥)	ترتيبات أو اتفاق تنازل أي من أعضاء مجلس الإدارة أو أحد التنفيذيين عن أي مكافآت
(١٦)	ترتيبات أو اتفاق تنازل أحد المساهمين عن أي حقوق في الأرباح.
(١٧)	سياسة توزيع الأرباح.
(١٨)	المخاطر التجارية المحتملة.
(١٩)	نتائج المراجعة السنوية لفاعلية نظام الرقابة الداخلية للشركة.
(٢٠)	تقرير المراجع الخارجي.
(٢١)	ما طبق من أحكام لائحة حوكمة الشركات وما لم يطبق.
(٢٢)	عدد طلبات الشركة لسجل المساهمين وتواريخ تلك الطلبات وأسبابها.
(٢٣)	إقرارات مجلس الإدارة.
(٢٤)	ختاماً

أعضاء مجلس الإدارة



المهندس/ عبدالله بن عودة العنزي
(رئيس مجلس الإدارة)



أ/ محمد بن عبدالوهاب السكيت
(عضو مجلس الإدارة)



أ/ ملفي بن مناحي المرزوقي
(عضو مجلس الإدارة – العضو المنتدب)



أ/ خالد بن أسعد خاشقجي
(نائب رئيس مجلس الإدارة)



أ/ إبراهيم بن محمد الشيب
(عضو مجلس الإدارة)



المهندس/ ساري بن ابراهيم المعيوف
(عضو مجلس إدارة)



أ/ إبراهيم بن عبد الكريم المعيوف
(عضو مجلس إدارة)

١) المقدمة:

يسرّ مجلس إدارة شركة ثمار التنمية القابضة (الشركة الوطنية للتسويق الزراعي - ثمار) سابقاً، أن يقدم للمساهمين الكرام تقريره السنوي مع البيانات المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م ، متضمناً موجزاً لأهم نتائج الأعمال والتطورات التي تحققت خلال العام بفضل من الله ومن ثم جهود العاملين والمتابعة المتواصلة لتوجهات رئيس وأعضاء مجلس الإدارة.

٢) نبذة عن الشركة:

سُجلت شركة ثمار التنمية القابضة (الشركة الوطنية للتسويق الزراعي - ثمار) سابقاً، كشركة مساهمة سعودية بموجب القرار الوزاري رقم (٣٦٤) بتاريخ ١٤٠٨/٠٥/١٨ هـ الموافق ١٩٨٨/٠١/٠٨ م، والشركة مسجلة في المملكة العربية السعودية بالسجل التجاري رقم ١٠١٠٠٦٨٢٢٢ والصادر من مدينة الرياض بتاريخ ١٤٠٨/٠٥/١٧ هـ، الموافق ١٩٨٨/٠١/٠٧ م.

٣) رأس المال:

يبلغ رأس مال الشركة ١٠٠,٠٠٠,٠٠٠ (فقط مائة مليون ريال سعودي) ويتكون من ١٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم قيمة كل سهم ١٠ ريال سعودي.

٤) نبذة عن النشاط الرئيسي:

يتمثل نشاط شركة ثمار التنمية القابضة (الشركة الوطنية للتسويق الزراعي - ثمار) سابقاً في تسويق المنتجات الزراعية والحيوانية عن طريق البيع من خلال منافذ الجملة والتوريد لكبار العملاء من القصور والفنادق والمستشفيات في الرياض وجدة، ومنافذ بيعية أخرى بأسواق العريزية والربوة في الرياض وقطاع التجزئة ، وبعد أن تغير إسم الشركة إلى (ثمار التنمية القابضة) فقد تغير نشاط الشركة ليصبح من ضمن أنشطتها إدارة الشركات التابعة للشركات القابضة ، امتلاك العقارات والمنقولات اللازمة للشركات القابضة ، امتلاك حقوق الملكية الصناعية للشركات التابعة للشركات القابضة ، استثمار أموال الشركات التابعة للشركات القابضة .

٥) خطة الشركة:

الشركة حالياً تحت وضع التنظيم المالي، ووضعت الإدارة الحالية خطة إستراتيجية طموحة للنهوض بالشركة.

(٦) الشؤون المالية:

(٧) ملخص قائمة الدخل عن السنوات الخمس الأخيرة:

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر				
٢٠٢١ م	٢٠٢٠ م	٢٠١٩ م	٢٠١٨ م	٢٠١٧ م
٤٢٥,٣٠٤	٣,٦٦٨,٠٦٢	٤١,٨٨٧,٣٣٢	٧١,٠٥٢,١٧٥	١٣٦,٦١٢,٢١٢
(٤١٠,٦٤٣)	(٧,٢٢٤,٣١١)	(٤١,٤٤٣,٢٨٦)	(٥٤,١٦٩,١٢٥)	(١٠٠,٧١٠,٨٧٧)
١٤,٦٦١	(٣,٥٥٦,٢٤٩)	٤٤٤,٠٤٦	١٦,٨٨٣,٠٥٠	٣٥,٩٠١,٣٣٥
(٧٩,١٥٦,٣٨٨)	(٨,٧٦٩,٧٥٠)	(١٤,٥٦٧,٧٥٢)	(١٨,١٥٣,١٧٨)	(٢٥,٠٤٠,٧٠٣)
(٢٧٥,٠٠٠)	-	-	-	-
(٢٢,٢١٠,٦٠٢)	-	(٢٣,٣٥٥,٠٨٠)	-	-
(٤,٠١٥,٠٢٧)	-	-	-	-
(١٢,٦٧٢,٩٥١)	-	-	-	-
(٤٥,٥٠٨,٧٣٨)	-	-	-	-
-	-	(١٥,١٢٥,١١٥)	-	-
-	-	(٢,٩٧٤,٥٨٨)	(١,١٩٤,٨٤٤)	(١,٤٧١,٦٤١)
١,٣٩٠,٩٤٧	٦٤٦,٣١٦	٦٦٥,٧٧٤	٢٠٣,٣٠٩	٣٧٣,٩٨٧
(١٦٢,٤٣٣,٠٩٨)	(١١,٦٧٩,٦٨٣)	(٥٤,٩١٢,٧١٥)	(٢,٢٦١,٦٦٣)	٩,٧٦٢,٩٧٨
(١٨,٢٩٦)	-	(٥٥٧,٥٥٠)	(٧٩١,٦٤٤)	-
(١٦٢,٤٥١,٣٩٤)	(١١,٦٧٩,٦٨٣)	(٥٥,٤٧٠,٢٦٥)	(٣,٠٥٣,٣٠٧)	٩,٧٦٢,٩٧٨
-	-	(١,٢٦٤,٧٤٣)	(١,٤٣٧,٤٨٦)	(١,٠٧٤,٠٦٦)
(١٦٢,٤٥١,٣٩٤)	(١١,٦٧٩,٦٨٣)	(٥٦,٧٣٥,٠٠٨)	(٤,٤٩٠,٧٩٣)	٨,٦٨٨,٩١٢

(٨) مقارنة النتائج التشغيلية لعامين

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر				
نسبة التغير	صافي المتغيرات	٢٠٢١ م	٢٠٢٠ م	
(%٨٨)	(٣,٢٤٢,٧٥٨)	٤٢٥,٣٠٤	٣,٦٦٨,٠٦٢	المبيعات
(%٩٤)	(٦,٨١٣,٦٦٨)	(٤١٠,٦٤٣)	(٧,٢٢٤,٣١١)	تكلفة المبيعات
(%١٠٠)	(٣,٥٥٦,٢٤٩)	١٤,٦٦١	(٣,٥٥٦,٢٤٩)	إجمالي الربح
%٨.٣	(٧٠,٣٨٦,٦٣٨)	(٧٩,١٥٦,٣٨٨)	(٨,٧٦٩,٧٥٠)	المصروفات التشغيلية
-	(٢٧٥,٠٠٠)	(٢٧٥,٠٠٠)	-	مصروفات إعادة التنظيم المالي
-	(٢٢,٢١٠,٦٠٢)	(٢٢,٢١٠,٦٠٢)	-	مخصص خسائر ائتمانية متوقعة
-	(٤,٠١٥,٠٢٧)	(٤,٠١٥,٠٢٧)	-	مخصص أرصدة مدينة - محكمة التنفيذ
-	(١٢,٦٧٢,٩٥١)	(١٢,٦٧٢,٩٥١)	-	خسائر هبوط في قيمة الممتلكات والألات
-	(٤٥,٥٠٨,٧٣٨)	(٤٥,٥٠٨,٧٣٨)	-	قضايا ومطالبات مالية
%١١٥	٧٤٤,٦٣١	١,٣٩٠,٩٤٧	٦٤٦,٣١٦	إيرادات (مصروفات) أخرى
%١٢٩١	(١٥٠,٧٥٣,٤١٥)	(١٦٢,٤٣٣,٠٩٨)	(١١,٦٧٩,٦٨٣)	الخسارة من العمليات التشغيلية
-	(١٨,٢٩٦)	(١٨,٢٩٦)	-	تكاليف التمويل
%١٢٩١	(١٥٠,٧٧١,٧١١)	(١٦٢,٤٥١,٣٩٤)	(١١,٦٧٩,٦٨٣)	الخسارة قبل الزكاة
-	-	-	-	مخصص الزكاة
%١٢٩١	(١٥٠,٧٧١,٧١١)	(١٦٢,٤٥١,٣٩٤)	(١١,٦٧٩,٦٨٣)	صافي الخسارة للسنة

(٩) ملخص المركز المالي:

كما في ٣١ ديسمبر					
٢٠٢١ م	٢٠٢٠ م	معدلة ٢٠١٩ م	٢٠١٨ م	٢٠١٧ م	
٢,٣٣٣,٥٣٠	٩١,٦٤٥,١٣١	٩٧,٧١٠,٤٩٥	١٣٠,٠٤٧,١٩٠	٧٥,٧٧٦,٩٥١	الموجودات المتداولة
١١,٧١٣,٣٩١	٢٧,٨٤٦,٦٥٦	٢٩,٦٣٤,٠٩٠	٥١,٢٧٤,٤٢١	١٠٨,٥٣٥,٣٩٣	الموجودات غير المتداولة
١٤,٠٤٦,٩٢١	١١٩,٤٩١,٧٨٧	١٢٧,٣٤٤,٥٨٥	١٨١,٣٢١,٦١١	١٨٤,٣١٢,٣٤٤	مجموع الموجودات
١٣٩,٤٠٩,٤٨٨	٨٠,٣١٨,٩٧١	٧٦,٧٩٨,٣٩٩	٥١,١٩٧,٥١٤	٣٤,٣٩٣,٢٨٠	المطلوبات المتداولة
٨٥٦,٠٦٦	٢,٧٨٤,٧٧٢	٢,٤٧٨,٤٥٩	٢٥,٣٢١,٣٦٢	٣٤,٥٠٥,٨٠٥	المطلوبات غير المتداولة
١٤٠,٢٦٥,٥٥٤	٨٣,١٠٣,٧٤٣	٧٩,٢٧٦,٨٥٨	٧٦,٥١٨,٨٧٦	٦٨,٨٩٩,٠٨٥	مجموع المطلوبات
(١٢٦,٢١٨,٦٣٣)	٣٦,٣٨٨,٠٤٤	٤٨,٠٦٧,٧٢٧	١٠٤,٨٠٢,٧٣٥	١١٥,٤١٣,٢٥٩	حقوق المساهمين
١٤,٠٤٦,٩٢١	١١٩,٤٩١,٧٨٧	١٢٧,٣٤٤,٥٨٥	١٨١,٣٢١,٦١١	١٨٤,٣١٢,٣٤٤	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

(١٠) الزكاة وغيرها من المدفوعات الحكومية:-

قامت شركة ثمار التنمية القابضة بتكوين مخصص إجمالي بمبلغ (صفر) مقابل الزكاة التقديرية لعام ٢٠٢١ م، والزكاة المستحقة حتى العام ٢٠٢١ م بمبلغ وقدرة (١٥,٧٧٦,٩٤١) مليون ريال. وفيما يلي موجزاً للوضع الزكوي:

- حصلت الشركة على ربط نهائي عن السنوات المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٥ م
- تم تقديم الإقرارات عن الأعوام ٢٠٠٦ حتى ٢٠١٧ م عبر موقع مصلحة الزكاة وحصلت الشركة على شهادة محدودة
- تعتقد إدارة الشركة أن المخصص المكون كاف ولا يوجد أي داعي لزيادة المخصص، حيث أن المخصص تم احتسابه وفقاً للوعاء الزكوي.
- بتاريخ ١٦/١٢/٢٠١٨ م بدأت خطة تقسيط مستحقات الزكاة على ٣٨ قسط بمبلغ إجمالي قدره ٦,٩٤٣,٨٧٣ ريال قيمة القسط ١٨٢,٧٣٣ ريال تبدأ في ١٦/١٢/٢٠١٨ م.
- تم إصدار القوائم المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢١ م للشركة في تاريخ ١٥/٠١/٢٠٢٣ م، ولا يوجد مخصص زكاة لعام ٢٠٢١ م.

المدفوعات الحكومية: فيما يلي تفاصيل المبالغ المستحقة للجهات الحكومية:

مستحقة	مدفوعة	
١٥,٧٧٦,٩٤١	-	الهيئة العامة للزكاة والدخل والجمارك
١,٧٦٥,٩٥٨	-	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية
٥٩٩,٦٣٧	-	اشتراكات وتأشيرات ومصاريف أخرى
١٨,١٤٢,٥٣٦	-	مجموع المصاريف الحكومية

(١١) ملخص القروض:

فيما يلي تفاصيل القروض على شركة ثمار التنمية القابضة (الشركة الوطنية للتسويق الزراعي - ثمار سابقاً)

الجهة الممولة	الحد الائتماني	السحوبات	مبالغ مدفوعة مقدماً	الرصيد القائم	المدفوع في ٢٠٢١
القروض والتسهيلات الائتمانية قصيرة الأجل					
البنك السعودي البريطاني	-	-	-	٣٢,٠٢٤,٤٦٥	-
المجموع	-	-	-	٣٢,٠٢٤,٤٦٥	-

(١٢) الجمعيات العامة:

اجتماعات الجمعية العامة خلال السنة:

الجدول التالي يبين عدد انعقاد اجتماعات الجمعية العامة خلال العام وأسماء أعضاء مجلس الإدارة الحاضرين:

م	اسم العضو	الجمعية العامة العادية ٢٠٢١/٠٧/٠٤ م	الجمعية العامة غير العادية ٢٠٢١/١٠/١٢ م
١	عبدالله بن عودة العازي	لم يكن ضمن أعضاء المجلس	حضر
٢	خالد بن أسعد خاشقي	لم يكن ضمن أعضاء المجلس	حضر
٣	ملفي بن مناحي المرزوقي	لم يكن ضمن أعضاء المجلس	حضر
٤	محمد بن عبد الوهاب السكيت	لم يكن ضمن أعضاء المجلس	حضر
٥	إبراهيم بن عبد الكريم المعيوف	حضر	لم يحضر
٦	ساري بن إبراهيم المعيوف	حضر	لم يحضر
٧	إبراهيم بن محمد الشيبب	حضر	لم يحضر

(١٣) مجلس الإدارة:

(أ) تكوين مجلس إدارة الشركة:

يتألف مجلس إدارة الشركة خلال العام من:

م	اسم العضو	الصفة
١	عبدالله بن عودة العازي *	رئيس المجلس - مستقل
٢	خالد بن أسعد خاشقي *	نائب رئيس المجلس - مستقل
٣	ملفي بن مناحي المرزوقي *	عضو منتدب - تنفيذي - من تاريخ ٢٠٢١/٠٨/١٩ م
٤	محمد بن عبد الوهاب السكيت *	عضو - مستقل
٥	إبراهيم بن عبد الكريم المعيوف	عضو - مستقل
٦	ساري بن إبراهيم المعيوف	عضو منتدب - تنفيذي - حتى تاريخ ٢٠٢١/٠٨/١٦ م
٧	إبراهيم بن محمد الشيبب	عضو - مستقل

* تم انتخابهم بتاريخ ٢٠٢١/٠٧/٠٤ م، حتى انتهاء دورة مجلس الإدارة الحالي بتاريخ ٢٠٢٣/٠٥/١٣ م

(ب) الوظائف الحالية والسابقة لأعضاء مجلس الإدارة الحاليين ومؤهلاتهم وأسماء الشركات التي يكون عضو المجلس عضواً في مجالس إدارتها:

المؤهلات العلمية	الوظائف السابقة	الوظيفة الحالية	عضو مجلس الإدارة
بكالوريوس هندسية ميكانيكية ماجستير المدراء التنفيذيين دبلوم الدراسات العليا - الإدارة	العضو المنتدب للشركة لسعودية لصناعة الورق	رئيس مجلس إدارة شركة ثمار التنمية القابضة	عبدالله بن عودة العتزي
	الرئيس التنفيذي لشركة الللجين	رئيس مجلس إدارة شركة إسمنت الجوف	
		المدير العام لشركة هيكل الأعمال الاستشارية	
بكالوريوس إدارة أعمال	عضو مجلس الأعمال السعودي الفرنسي	عضو مجلس إدارة شركة ثمار التنمية القابضة	خالد بن أسعد خاشقجي
	عضو مجلس الأعمال السعودي البريطاني	عضو مجلس إدارة كالين كابتل	
		عضو لجنة التسويق شركة كيما نول	
بكالوريوس إدارة أعمال	رئيس تنفيذي أول / شركة اتحاد اتصالات (موبايلي)	عضو مجلس إدارة - العضو المنتدب شركة ثمار التنمية القابضة	ملفي بن مناحي المرزوقي
		عضو مجلس إدارة شركة كيما نول	
بكالوريوس إدارة عامة ترخيص الشهادة الدولية لمزاولة مهنة الالتزام دبلوم إدارة أعمال مصرفية واستثمار	رئيس تنفيذي / شركة أساس الإبداع للاستشارات	عضو مجلس إدارة - شركة ثمار التنمية القابضة	محمد بن عبد الوهاب السكيت
	مدير الالتزام والحوكمة ومكافحة غسل الأموال ومكافحة تمويل الإرهاب / شركة سوليدرتي	رئيس الالتزام والحوكمة والعلاقات / الشركة السعودية لصناعة الورق	
بكالوريوس وماجستير في الإدارة والقانون	مستشار الإدارة العامة للتخطيط والميزانية بوزارة الدفاع والطيران	عضو مجلس إدارة	إبراهيم بن عبد الكريم المعيوف
بكالوريوس إدارة أعمال	رئيس تنفيذي	عضو مجلس إدارة	ساري بن إبراهيم المعيوف
ماجستير اعلام	رئيس تنفيذي شركة غولف جورميه	عضو مجلس إدارة	إبراهيم بن محمد الشبيب

ت) اجتماعات مجلس الإدارة:

م	اسم العضو	الاجتماع الأول م ٢٠٢١/٠٧/٠٨	الاجتماع الثاني م ٢٠٢١/١١/٢١	الاجتماع الثالث م ٢٠٢١/١٢/٣٠
١	عبدالله بن عودة العنزي	حضر	حضر	حضر (عبر وسائل التواصل)
٢	خالد بن أسعد خاشعجي	حضر	حضر	حضر (عبر وسائل التواصل)
٣	ملفي بن مناحي المرزوقي	حضر	حضر	حضر (عبر وسائل التواصل)
٤	محمد بن عبدالوهاب السكيت	حضر (عبر وسائل التواصل)	حضر (عبر وسائل التواصل)	حضر (عبر وسائل التواصل)
٥	إبراهيم بن عبد الكريم المعيوف	حضر	حضر (عبر وسائل التواصل)	حضر (عبر وسائل التواصل)
٦	ساري بن إبراهيم المعيوف	حضر	حضر (عبر وسائل التواصل)	حضر (عبر وسائل التواصل)
٧	إبراهيم بن محمد الشبيب	حضر	حضر	حضر (عبر وسائل التواصل)

١٤) لجان مجلس الإدارة: تتكون لجان مجلس الإدارة من ثلاث لجان وهي

أ) لجنة المراجعة:

اختصاصات لجنة المراجعة ومسؤولياتها:

تختص لجنة المراجعة بمراقبة أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية فيها، وتشمل مهام اللجنة بصفة خاصة ما يلي:

- الحصول على التأكيدات اللازمة على مدى فعالية أنظمة الرقابة الداخلية في الشركة، وإعداد تقرير مكتوب يتضمن توصياتها ورأيها في مدى كفاية هذا النظام وما أدته من أعمال لضمان فاعلية هذه الأنظمة حسب نطاق اختصاص اللجنة على أن يقدم هذا التقرير بشكل سنوي ما لم تستدعي الحاجة تقديمه قبل ذلك.
- دراسة مشاريع السياسات والصلاحيات التي تقع في نطاق اختصاصها وإبداء الرأي بشأنها في ظل دورها الرقابي قبل اعتمادها من مجلس الإدارة.
- مراجعة لوائح مجلس الإدارة ولجانها وإبداء الرأي بشأنها في ظل دورها الرقابي قبل اعتمادها من مجلس الإدارة.
- مراجعة تقارير الإدارة التنفيذية المتعلقة بنظام الرقابة الداخلية ومكوناته وإبداء الرأي بشأنها لمجلس الإدارة.
- دراسة ما يحيله مجلس الإدارة لها من مواضيع للتوصية للمجلس بشأنها في ضوء دورها الرقابي.
- دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية للشركة والشركات التابعة قبل عرضها على مجلس الإدارة والتوصية باعتمادها.
- دراسة أي مسائل مهمة أو غير مألوفة تتضمنها التقارير المالية.
- التحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية.
- دراسة السياسات المحاسبية والمالية المتبعة في الشركة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة بشأنها.
- إبداء الرأي الفني - بناءً على طلب مجلس الإدارة - فيما إذا كان تقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية للشركة عادلة ومتوازنة وتتضمن المعلومات التي تتيح للمساهمين تقييم المركز المالي للشركة وأدائها ونموذج عملها واستراتيجيتها.
- الفحص الدقيق لما قد يثيره المدير المالي للشركة أو من يتولى مهامه أو المراجعة الداخلية في الشركة أو مراجع الحسابات.

- دراسة تقرير المراجعة الداخلية متضمنة ملاحظات المراجعة الداخلية والتوصيات عليها ووضع الخطة اللازمة لتنفيذ الإجراءات التصحيحية لتلك الملاحظات.
- الرقابة والإشراف على أداء وأنشطة إدارة المراجعة الداخلية في الشركة للتحقق من توفر الموارد اللازمة وفعاليتها في أداء الأعمال والمهام المنوطة بها.
- مراجعة واعتماد ميثاق المراجعة الداخلية.
- دراسة واعتماد الخطة الاستراتيجية والسنوية للمراجعة الداخلية.
- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين مدير إدارة المراجعة الداخلية واقتراح مكافأته حسب اللوائح الداخلية للشركة.
- اعتماد الهيكل التنظيمي لوظيفة المراجعة الداخلية بما يكفي استقلاليتها وتنفيذ أعمالها بفاعلية وكفاءة.
- دراسة ومراجعة المخاطر بالشركة.
- تعد وحدة / إدارة المراجعة الداخلية تقريراً مكتوباً عن أعمالها وتقدمه إلى مجلس الإدارة ولجنة المراجعة والإدارة التنفيذية بشكل ربع سنوي ويجب أن يتضمن هذا التقرير تقييماً لنظام الرقابة الداخلية بالشركة وما انتهت إليه وحدة المراجعة أو الإدارة من نتائج وتوصيات وبيان الإجراءات التي اتخذتها كل إدارة لمعالجة نتائج وتوصيات المراجعة السابقة وأي ملحوظة بشأنها، لاسيما في حال عدم المعالجة في الوقت المناسب ودواعي ذلك.
- تعمل وحدة / إدارة المراجعة وفق خطة سنوية شاملة للمراجعة معتمدة من لجنة المراجعة والإدارة التنفيذية وتحديث هذه الخطة سنوياً.
- التوصية لمجلس الإدارة بترشيح المراجع الخارجي وعزله وتحديد أتعابه وتقييم أدائه، بعد التحقق من استقلاله ومراجعة نطاق عمله وشروط التعاقد معه.
- التحقق من استقلال المراجع الخارجي وموضوعية تقاريره وعدالته، ومدى فعالية أعمال المراجعة، مع الأخذ في الاعتبار القواعد والمعايير ذات الصلة.
- مراجعة خطة المراجع الخارجي وأعماله، والتحقق من عدم تقديمه أعمال فنية أو إدارية تخرج عن نطاق أعمال المراجعة، وإبداء مرنيتها حيال ذلك.
- دراسة تقرير المراجع الخارجي وملاحظاته على القوائم المالية ومتابعة ما اتخذ بشأنها.
- الإجابة عن استفسارات المراجع الخارجي بالتنسيق مع الإدارة التنفيذية.
- دراسة تقرير المراجع الخارجي وملحوظاته على القوائم المالية ومتابعة ما اتخذ بشأنها بعد إقرارها من قبل اللجنة.
- مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية والتحقق من اتخاذ الشركة للإجراءات اللازمة بشأنها.
- التحقق من التزام الشركة ومنسوبيها بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات الداخلية وتلك الصادرة من الجهات الرقابية والتنظيمية ذات العلاقة.
- استعراض وتقديم المشورة بشأن النظم والممارسات التي وضعها مجلس الإدارة لرصد الامتثال للقوانين واللوائح وسياسات تعارض المصالح.
- التحقق من وجود سياسة فاعلة للإبلاغ عن المخالفات الإدارية والمالية والسلوكية وحالات الغش والاحتيال

- مراجعة العقود والتعاملات المقترح أن تجربها الشركة مع الأطراف ذات العلاقة وتقديم مرئياتها حيال ذلك إلى مجلس الإدارة.
- الرفع إلى مجلس الإدارة بالمسائل التي ترى ضرورة اتخاذ إجراء بشأنها، وإبداء توصياتها بالإجراءات التي يتعين اتخاذها.

تقرير لجنة المراجعة:

تود لجنة المراجعة الإشارة إلى أن أعضاء اللجنة الحاليين، وعند إعداد هذا التقرير بتاريخ ١٥/١٠/٢٠٢٣ م، لم يكونوا موجودين خلال العام ٢٠٢١ م، حيث أنه تم تعيينهم من قبل الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ١٢/١٠/٢٠٢١ م، وبناء على إفادة إدارة الشركة وكذلك المراجع الخارجي بعدم وجود بعض المستندات والمعلومات المالية والمحاسبية المتعلقة بعام ٢٠٢١ م فإن لجنة المراجعة لم تتمكن من إعداد تقريرها السنوي للجمعية العامة لعام ٢٠٢١ م.

أعضاء لجنة المراجعة:

بناءً على موافقة الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ١٢/١٠/٢٠٢١ م بتشكيل لجنة المراجعة التالي أسمائهم:

- | | |
|---------------------------------------|---------------|
| ١- الأستاذ/ عزيز محمد القحطاني | (رئيس اللجنة) |
| ٢- الأستاذ / عبد العزيز عوجان الرشيدى | (عضو اللجنة) |
| ٣- الأستاذ / خالد أسعد خاشقي | (عضو اللجنة) |

اجتماعات لجنة المراجعة:

م	اسم العضو	الاجتماع الأول ١٤/١٠/٢٠٢١ م	الاجتماع الثاني ١٩/١٠/٢٠٢١ م	الاجتماع الثالث ٢٩/١٢/٢٠٢١ م
١	عزيز محمد القحطاني	حضر	حضر	حضر (عبر وسائل التواصل)
٢	عبد العزيز عوجان الرشيدى	حضر	حضر	حضر (عبر وسائل التواصل)
٣	خالد أسعد خاشقي	حضر (عبر وسائل التواصل)	حضر (عبر وسائل التواصل)	حضر (عبر وسائل التواصل)

(ب) لجنة الترشيحات والمكافآت:

اختصاصات لجنة الترشيحات والمكافآت ومسؤولياتها:

- تحديد المهارات والقدرات والمؤهلات والخلفية وطبيعة الخبرات المطلوبة لتقوية مجلس الإدارة وتعزيز توازنه والقيام بترشيح الأعضاء الجدد لسد الشواغر الحالية بناء على ذلك.
- وضع سياسات واضحة والتأكد من توافقها مع لائحة حوكمة الشركات واستخدام معايير ترتبط بالأداء.
- تأخذ اللجنة في اعتبارها العديد من العوامل التي تشمل دون حصر على ما يلي:-
 - النزاهة والأمانة والمسئولية.
 - الخبرات القيادية الناجحة في نفس النشاط.

○ عمق الرؤية المستقبلية والتركيز الاستراتيجي.

○ القدرة على العمل الجماعي ضمن منظومة المجلس.

- القدرة على تكريس الوقت اللازم للقيام بالمسئوليات التي تملها عضويته في اللجنة
- تقديم توصياتها إلى المجلس بترشيح الأعضاء الذين سيتم اختيارهم في اللجان المختلفة المنبثقة عن المجلس أخذاً في الاعتبار ما يلي:
- المؤهلات اللازمة لعضوية كل لجنة من اللجان وخصوصاً لجنة المراجعة التي ينبغي أن يكون أحد أعضائها خبير في الشؤون المالية والمحاسبية.
- مدى ضرورة وجود سياسة تتعلق بتدوير الأعضاء بين اللجان بشكل دوري.
- القيود المتعلقة بعدد السنوات المتتالية التي يمكن فيها لأحد أعضاء اللجان الاحتفاظ بمقعده في أي لجنة وتقوم اللجنة بالتأكيد من أن مدة عضوية عضو مجلس الإدارة لم تتجاوز الحد الأعلى لمدة العضوية المحددة إذا كانت مدة عضوية أعضاء أي لجنة محددة بواسطة النظام أو إطار حوكمة الشركات للشركة.
- تقديم التوصيات بشأن أعضاء المجلس المقترح تعيينهم كرؤساء اللجان المختلفة.
- تقديم توصياتها بالترشيح النهائي للأعضاء المحتملين التي ترى اللجنة أنهم سيعززون من قدرة المجلس على إدارة وتوجيه شؤون الشركة على نحو فعال.
- وضع وتقديم برنامج تعريفي للأعضاء الجدد في المجلس.
- توفير برنامج تعليم مستمر لجميع أعضاء المجلس.
- تقوم اللجنة بتحديد الوقت الواجب أن يكرسه كل عضو من الأعضاء لتأدية المهام المتعلقة بعضويته في مجلس الإدارة.
- مساعدة المجلس في اختيار وتطوير المرشحين المحتملين لشغل الوظائف الإدارية العليا في الشركة وخطة التعاقب طويل الأجل كلما اقتضت الحاجة.
- تقوم اللجنة سنوية بالتحقق من استقلالية الأعضاء المستقلين وعدم وجود أي تعارض في المصالح في حالة كون العضو يشغل في الوقت عضوية المجلس وعضوية مجلس إدارة لدى شركة أخرى.
- التأكد من أن المدير التنفيذي قام بتحضير الإجراءات اللازمة لنقل مسئولياته في الوقت المناسب وبشكل فعال في حالة عدم أهليته المفاجئة أو في حالة مغادرته الشركة ومراجعتها مع المدير التنفيذي وأيضاً الحصول على توصياته بشأن ترتيبات التعاقب على المدى الطويل
- التأكد من نوافق مكافآت أعضاء المجلس من النظام الأساسي للشركة
- مراجعة التقارير الدورية المقدمة من إدارة الشركة حول الأمور المتعلقة بترشيح أو اختيار أعضاء مجلس إدارة الشركة إعداد تقرير سنوي للجنة الترشيحات والمكافآت يتضمن المكافآت والتعويضات المدفوعة للأعضاء مجلس الإدارة والخمس من كبار تنفيذي الشركة المتضمنة في تقرير الشركة السنوي بما يتوافق مع القواعد والأنظمة المطبقة وبما يتوافق مع النظام الأساسي للشركة.
- المراجعة السنوية لأداء اللجنة وهذه اللائحة.
- إعداد دليل عمل اللجنة الذي يحدد المسئوليات المناطة بها ومراجعة هذا الدليل عند اللزوم وتحديثه سنويا والتوصية إلى مجلس الإدارة لأخذ موافقة عليه.
- تأدية المهام أو المسئوليات الأخرى التي تكلف بها من قبل مجلس الإدارة.

أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت:

رئيس اللجنة) حتى تاريخ ٢٠٢١/٠٧/٠٧ م	١. الأستاذ / إبراهيم محمد الشبيب
عضو اللجنة) حتى تاريخ ٢٠٢١/٠٧/٠٧ م	٢. الأستاذ / إبراهيم عبد الكريم المعيوف
رئيس اللجنة)	٣. الأستاذ / محمد عبد الوهاب السكيت*
عضو اللجنة)	٤. المهندس / عبد الله بن عودة العنزي*
عضو اللجنة)	٥. الأستاذ / محمد بن خالد المطيري*

* تم تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت بقرار من مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠٢١/٠٧/٠٨ م

اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت:

م	اسم العضو	الاجتماع الأول ٢٠٢١/٠٧/١٣ م	الاجتماع الثاني ٢٠٢١/١٠/١٦ م
١	محمد عبد الوهاب السكيت	حضر	حضر
٢	عبدالله عودة العنزي	حضر	حضر
٣	محمد خالد المطيري	حضر	حضر

(ت) اللجنة التنفيذية:

اختصاصات اللجنة التنفيذية:

- تقديم الدعم إلى مجلس الإدارة للإشراف على الكفاءة.
- تقييم إنتاجية الشركة على المدى البعيد.
- مراجعة وإقرار الخطط والسياسات التشغيلية الاستراتيجية.
- إقرار الموازنة التشغيلية للشركة.
- الموافقة على تعيين العاملين الرئيسيين.
- مراجعة نشاطات تطوير الأداء والجهود الرامية إلى زيادة الأرباح.
- تقييم وتحديد وتطبيق نطاق الأعمال، والممارسة، والحوكمة في الشركة.
- مراجعة الأرباح وتقديم التوصيات بشأنها.
- مراجعة توسع الشركة العمودي والأفقي وتقديم التوصيات اللازمة، وذلك ضمن نطاق المنطقة والبلد والبلدان الأخرى.
- المراجعة الدورية للتوسع الرأسمالي بالمقارنة مع الميزانيات المقررة.
- التوصية بالفرص الإيجابية التي من شأنها أن تحسن نتائج الشركة.

أعضاء اللجنة التنفيذية:

١. إبراهيم بن عبدالكريم المعيوف* (رئيس اللجنة) حتى تاريخ ٢٠٢١/٠٨/١٥ م
٢. إبراهيم بن محمد الشيب* (عضو اللجنة) حتى تاريخ ٢٠٢١/٠٨/١٥ م
٣. المهندس / عبدالله بن عودة العزي* (رئيس اللجنة)
٤. الأستاذ / خالد بن أسعد خاشقي* (عضو اللجنة)
٥. الأستاذ / ملفي بن مناحي المرزوقي* (عضو اللجنة)
٦. المهندس / وليد بن عبدالعزيز الشويعر** (عضو اللجنة)

* تم تشكيل اللجنة التنفيذية بقرار من مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠٢١/٠٨/١٦ م.

** تم تعيين م. وليد الشويعر بقرار مجلس الإدارة المؤرخ في ٢٠٢١/١٢/١ م المبني على توصية لجنة الترشيحات والمكافآت.

اجتماعات اللجنة التنفيذية:

م	اسم العضو	الاجتماع الأول ٢٠٢١/٠٨/٠٢	الاجتماع الثاني ٢٠٢١/٠٩/٠٢	الاجتماع الثالث ٢٠٢١/١٠/١٢	الاجتماع الرابع ٢٠٢١/١١/١٨	الاجتماع الخامس ٢٠٢١/١٢/١٤
١	عبدالله بن عودة العزي	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر
٢	خالد بن أسعد خاشقي	حضر	حضر (عن بُعد)	حضر (عن بُعد)	حضر (عن بُعد)	حضر (عن بُعد)
٣	ملفي بن مناحي المرزوقي	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر
٤	وليد بن عبدالعزيز الشويعر	لم يكن عضواً	لم يكن عضواً	لم يكن عضواً	لم يكن عضواً	حضر

١٥) وصف لأي مصلحة تعود لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأقربائهم:

عند إعداد هذا التقرير بتاريخ ٢٠٢٣/٠١/١٥ م، ونظراً لأن أغلبية مجلس الإدارة الحالي، تمت الموافقة على تعيينهم من الجمعية العامة، بتاريخ ٢٠٢١/٠٧/٠٨ م، بالإضافة إلى عدم توفر بعض المستندات والمعلومات لذلك تعذر الإفصاح عن كل التفاصيل. لا توجد معاملات أو عقود خلال العام بين الشركة وطرف ذي علاقة أو أعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين.

١٦) مكافآت وأتعاب أعضاء مجلس الإدارة واللجان وكبار التنفيذيين

مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان:

طبقاً للنظام الأساسي للشركة.

- مكافأة رئيس مجلس الإدارة مقابل الخدمات التي يقوم بها مبلغ (١٨٠,٠٠٠ ريال) مائة وثمانون ألف ريال سعودي سنوية.
- مكافأة كل عضو من أعضاء مجلس الإدارة مقابل الخدمات التي يقوم بها مبلغ (١٢٠,٠٠٠ ريال) مائة وعشرون ألف ريال سعودي سنوية.

- في حدود ما نص عليه نظام الشركات أو أي أنظمة أو قرارات أو تعليمات أخرى مكمله له وبعد توزيع ربح على المساهمين لا يقل عن (٥%) ويدفع لكل من الرئيس وكل عضو مبلغ (٣,٠٠٠) ثلاثة آلاف ريال سعودي عن كل اجتماع يحضره من اجتماعات المجلس ومبلغ (١,٥٠٠ ريال) ألف وخمسمائة ريال سعودي عن كل اجتماع يحضره من اجتماعات اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة. كما تدفع الشركة لكل من رئيس وأعضاء مجلس الإدارة النفقات الفعلية التي يتحملونها من أجل حضور اجتماعات المجلس أو اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة بما في ذلك مصروفات السفر والإقامة والإيواء،

ويشمل تقرير مجلس الإدارة للجمعية العامة العادية على بيان شامل لكل ما حصل عليه أعضاء مجلس الإدارة خلال السنة المالية من رواتب ونصيب في الأرباح وبدل حضور ومصروفات وغير ذلك من المزايا كما يشمل التقرير المذكور على بيان ما قبضه أعضاء المجلس بوصفهم موظفين أو إداريين أو ما قبضوه نظير أعمال فنية أو إدارية أو استشارية كما أنه على الشركة التأكد من موافقة الجمعية العامة على شروط المكافآت والتعويضات في جمعية عامة لا يكون الأعضاء مجلس الإدارة حق التصويت فيها على هذه الشروط. ويجوز تعديل مكافآت أعضاء مجلس الإدارة بموافقة الجمعية العامة غير العادية، مع مراعاة الأنظمة والتعليمات الواردة في هذا الشأن.

(أ) المكافآت المستحقة لأعضاء مجلس الإدارة.

يبين الجدول التالي مكافآت وتعويضات أعضاء المجلس مقابل عضويتهم في المجلس واللجان للعام ٢٠٢١. (تم صرف بدل الحضور فقط، ولم يتم صرف أي مبالغ أخرى حتى تاريخه)

المكافآت المتغيرة				المكافآت الثابتة				البيان					
بدل المصروفات	الأشهر المفتوحة (يتم إدخال القيمة)	خطط تحفيزية طويلة الأجل	خطط تحفيزية قصيرة الأجل	مكافآت دورية	نسبة من الأرباح (x)	مكافأة أو أمين السر رئيس إن كان من المجلس أو الأعضاء	مكافأة والاستشارية الأعمال		مزايا عينية	مكافأة وبدل حضور جلسات اللجان (دون احتساب مكافأة وبدل حضور لجنة المراجعة)	بدل حضور جلسات المجلس	مبلغ معين (المكافأة السنوية)	
.	١٠,٥٠٠	١٧٠,٠٠٠	٩,٠٠٠	١٨٠,٠٠٠	١ عبد الله عودة العنزي
.	٧,٥٠٠	.	٩,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠	٢ خالد أسعد خاشقي
.	٣,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	٩,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠	٣ محمد عبد الوهاب السكيت
.	٤ إبراهيم عبد الكريم المعيوف*
.	٥ إبراهيم محمد الشيبب*
.	١,٥٠٠	٢٠,٠٠٠	.	.	٦ وليد عبد العزيز الشويعر

ثانياً: الأعضاء غير التنفيذيين

١												
ثالثاً: الأعضاء التنفيذيين												
١												ساري إبراهيم المعيوف*
٣									٧,٥٠٠	١٠٠,٠٠٠	٩,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠

* بناء على قرار الجمعية العامة بتاريخ ٢٠٢٢/٠٨/١٦ م والمتضمن رفع دعوى مسئولية على أعضاء مجلس الإدارة الأسبق، قرر المجلس إيقاف مكافآت كل من الأستاذ/ إبراهيم بن عبد الكريم المعيوف، والأستاذ/ ساري بن إبراهيم المعيوف، والأستاذ/ إبراهيم محمد الشبيب، لحين البت في الدعوى.

(ب) مكافآت أعضاء اللجان.

اشتملت لائحة عمل اللجان المعتمدة من الجمعية العامة أو مجلس الإدارة على المكافآت التي يحصل عليها أعضاء اللجان والمحددة بمبلغ ١٢٠ ألف ريال لكل عضو لجنة نسبة إلى حضوره لعدد الاجتماعات، وبدل حضور لكل اجتماع مبلغ وقدره ٣٠٠٠ ريال وتتحمل الشركة مصاريف السفر والمواصلات إلى المدينة التي سيعقد فيها الاجتماع.

يبين الجدول التالي مكافآت وتعويضات أعضاء اللجان مقابل عضويتهم في اللجان للعام ٢٠٢١ م. (تم صرف بدل الحضور فقط، ولم يتم صرف أي مبالغ أخرى حتى تاريخه)

بالريال	المكافآت الثابتة (عدا بدل حضور الجلسات)	بدل حضور جلسات	المجموع
أعضاء لجنة المراجعة			
عزیز محمد القحطاني	١٢٠,٠٠٠	٤,٥٠٠	١٢٤,٥٠٠
عبد العزيز عوجان الرشيدى	١٠٠,٠٠٠	٤,٥٠٠	١٠٤,٥٠٠
خالد أسعد خاشقي	١٠٠,٠٠٠	٤,٥٠٠	١٠٤,٥٠٠
المجموع	٣٢٠,٠٠٠	١٣,٥٠٠	٣٣٣,٥٠٠
أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت			
محمد عبد الوهاب السكيت	٦٠,٠٠٠	٣,٠٠٠	٦٣,٠٠٠
عبد الله عودة العزى	٥٠,٠٠٠	٣,٠٠٠	٥٣,٠٠٠
إبراهيم محمد الشبيب**	٠	٠	٠
محمد خالد المطيري	٥٠,٠٠٠	٣,٠٠٠	٥٣,٠٠٠
ابراهيم عبد الكريم المعيوف**	٠	٠	٠
المجموع	٢١٠,٠٠٠	١٢,٠٠٠	٢٢٢,٠٠٠
أعضاء اللجنة التنفيذية			
عبد الله عودة العزى	١٢٠,٠٠٠	٧,٥٠٠	١٢٧,٥٠٠
ملفي مناحي المرزوقي	١٠٠,٠٠٠	٧,٥٠٠	١٠٧,٥٠٠
خالد أسعد خاشقي	١٠٠,٠٠٠	٧,٥٠٠	١٠٧,٥٠٠
وليد عبد العزيز الشويعر	٢٠,٠٠٠	١,٥٠٠	٢١,٥٠٠
ابراهيم عبد الكريم المعيوف**	٠	٠	٠
ابراهيم محمد الشبيب**	٠	٠	٠
المجموع	٣٤٠,٠٠٠	٢٤,٠٠٠	٣٦٤,٠٠٠

* بناء على قرار الجمعية العامة بتاريخ ٢٠٢٢/٠٨/١٦ م والمتضمن رفع دعوى مسئولية على أعضاء مجلس الإدارة الأسبق، قرر المجلس إيقاف مكافآت كل من الأستاذ/ ساري بن إبراهيم المعيوف، والأستاذ/ إبراهيم محمد الشبيب، لحين البت في الدعوى.

ت) مكافآت كبار التنفيذيين.

يحدد مجلس الإدارة بناءً على توصية لجنة الترشيحات والمكافآت شروط التعاقد بما فيها المكافآت لكل من الرئيس التنفيذي و كبار التنفيذيين بالشركة ضمن معايير تتم مراجعتها دورياً متعلقة بالمكافآت الثابتة السنوية والعلاوات المتغيرة القائمة على تقييم مالي وغير مالي للأداء، ومعايير للحوافز طويلة الأجل لربط مصالح المديرين بمصالح مساهمي الشركة مع الأخذ في الاعتبار الاتجاهات الأساسية في سوق العمل و يتم رفعها من قبل المجلس الى الجمعية العمومية لاعتمادها ، و يبين الجدول أدناه مكافآت وتعويضات كبار التنفيذيين للعام ٢٠٢١ م:

وظائف كبار التنفيذيين		المكافآت الثابتة		المكافآت المتغيرة							غيرها
الاسم	راتب	مزايا عينية	مكافآت دورية	أرباح	خطط تحفيزية قصيرة الأجل	خطط تحفيزية قصيرة الأجل	الأنسب الممنوحة (تم ادخال القيمة)	المجموع	مكافأة نهاية الخدمة	مجموع مكافأة عن المجلس إن وجدت	المجموع الكلي
١	ساري إبراهيم المعيوف	٢,٢٠٥,٠٠٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٢,٢٠٥,٠٠٠
٢	محمد فهد العتيبي	٤٨٠,٠٠٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٦٤٨,٠٠٠

١٧) العلاقة بين المكافآت الممنوحة وسياسة المكافآت المعمول بها:

لا يوجد أي انحراف جوهري بين المكافآت الممنوحة لأعضاء المجلس وأعضاء اللجان وكبار التنفيذيين عن سياسات المكافآت المعمول بها ذات العلاقة خلال العام.

١٨) ترتيبات أو اتفاق تنازل أي من أعضاء مجلس الإدارة أو أحد التنفيذيين عن أي مكافآت:

لا توجد أي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أي من أعضاء مجلس الإدارة أو أحد التنفيذيين عن أي مكافآت.

١٩) ترتيبات أو اتفاق تنازل أحد المساهمين عن أي حقوق في الأرباح:

لا توجد أي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أي من مساهمي الشركة عن أي حقوق في الأرباح.

٢٠) سياسة توزيع الأرباح:

- للجمعية العامة العادية بناءً على اقتراح مجلس الإدارة أن تجنب ١٠ % من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي اتفاقي وتخصيصه لغرض أو أغراض معينة.
- يوزع من الباقي بعد ذلك دفعة أولى للمساهمين تمثل ٥% من رأس المال المدفوع.

٢١) المخاطر التجارية المحتملة:

إن أنشطة الشركة تتعرض إلى مخاطر مالية مختلفة: مخاطر السوق (تشمل مخاطر العملة ومخاطر القيمة العادلة والتدفقات النقدية لسعر العملة ومخاطر السعر) ومخاطر الائتمان ومخاطر السيولة. يركز برنامج إدارة المخاطر العام للشركة على عدم إمكانية التنبؤ بأوضاع الأسواق المالية ويسعى إلى التقليل من التأثيرات العكسية المحتملة على الأداء المالي للشركة. وتتم إدارة المخاطر من قبل الإدارة العليا وفقاً لسياسات معتمدة من قبل مجلس الإدارة.

٢٢) نتائج المراجعة السنوية لفاعلية نظام الرقابة الداخلية للشركة:

تود لجنة المراجعة الإشارة إلى أن أعضاء اللجنة الحاليين، وعند إعداد هذا التقرير بتاريخ ١٥/١/٢٠٢٣م، لم يكونوا موجودين خلال العام ٢٠٢١ حيث أنه تم تعيينهم من قبل الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ١٢/١٠/٢٠٢١م، وبناء على إفادة إدارة الشركة وكذلك المراجع الخارجي بعدم وجود بعض المستندات والمعلومات المالية والمحاسبية المتعلقة بعام ٢٠٢١م فإن لجنة المراجعة لم تتمكن من إعداد تقريرها السنوي للجمعية العامة لعام ٢٠٢١م.

٢٣) تقرير المراجع الخارجي

الإمتناع عن إبداء الرأي

لقد تعاقدنا على مراجعة القوائم المالية لشركة ثمار التنمية القابضة (الشركة الوطنية للتسويق الزراعي - ثمار سابقاً) (شركة مساهمة سعودية)، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م، وقائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين وقائمة التدفقات لنقدية للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية المهمة والتفسيرات الأخرى.

ولم نبدي رأياً في القوائم المالية المرفقة للشركة بسبب أهمية الأمور الموضحة في قسم أساس الإمتناع عن إبداء الرأي في تقريرنا حيث لم نتمكن من الحصول على ما يكفي من أدلة المراجعة المناسبة لتوفير أساس لرأي المراجعة في تلك القوائم المالية.

٢٤) ما طبق من أحكام لائحة حوكمة الشركات وما لم يطبق:

عند إعداد هذا التقرير بتاريخ ١٥/١/٢٠٢٣م، ونظراً لأن أغلبية مجلس الإدارة الحالي، تمت الموافقة على تعيينهم من الجمعية العامة، بتاريخ ٠٨/٠٧/٢٠٢١م، بالإضافة إلى عدم توفر بعض المستندات والمعلومات لذلك تعذر الإفصاح عن كل التفاصيل.

٢٥) عدد طلبات الشركة لسجل المساهمين وتواريخ تلك الطلبات وأسبابها:

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

م	سبب الطلب	تاريخ ملف الملكيات	وقت الطلب
١	إجراءات الشركة	٢٠٢١/٠٦/٠٦	٢٠٢١/٠٦/٠٦
٢	إجراءات الشركة	٢٠٢١/٠٧/٠٤	٢٠٢١/٠٧/٠٤
٣	إجراءات الشركة	٢٠٢١/٠٧/٠٤	٢٠٢١/٠٧/٠٤
٤	الجمعية العامة	٢٠٢١/٠٩/٠٢	٢٠٢١/٠٩/٠٢
٥	إجراءات الشركة	٢٠٢١/٠٩/٢٠	٢٠٢١/٠٩/٢٠
٦	إجراءات الشركة	٢٠٢١/١٠/١٢	٢٠٢١/١٠/١٢

٢٦) إقرارات مجلس الإدارة:

بسبب عدم تمكن الشركة من إعلان النتائج المالية في تاريخها ، وبالإضافة الى عدم توفر البيانات و المستندات من قبل الادارة السابقة في الشركة ، وحيث ان مجلس الإدارة الحالي تم تعيينه من قبل الجمعية العامة بتاريخ (٠٨ - ٠٧ - ٢٠٢١ م) ، ويود المجلس الحالي التوضيح بانه عند إعداد هذا التقرير بتاريخ ١٥/٠١/٢٠٢٣ م، لم يتوفر للمجلس اي بيانات او مستندات ليتمكن من التاكيد عليها ، وعلى ذلك والتزاماً بالمتطلبات النظامية قرر المجلس بعدم الممانعة على نشر هذا التقرير دون أي مسئولية عن ما احتواه التقرير نتيجة فقدان بعض المستندات واهمها مستندات المالية وقام المجلس بحفظ حقوق الشركة ومساهمها الكرام بتوجيه الادارة التنفيذية الحالية باجراء ما يلزم لمحاسبة المتسببين .

٢٧) ختاماً:

يتوجه رئيس وأعضاء مجلس الإدارة بالشكر والتقدير لمقام خادم الحرمين الشريفين الملك سلمان بن عبد العزيز آل سعود، وإلى صاحب السمو الملكي الأمير محمد بن سلمان بن عبد العزيز آل سعود، ولي العهد رئيس مجلس الوزراء، وإلى الحكومة الرشيدة على الدعم والتشجيع المتواصلين.

والشكر موصول كذلك للسادة المساهمين على دعمهم المتواصل، وللإدارة التنفيذية وموظفي الشركة على ما بذلوه من جهود خلال عام ٢٠٢١ م.

مجلس الإدارة