

شركة نماء للكيماويات
(شركة مساهمة عامة مساعدة)

تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2018/12/31

نبذة عن الشركة:

شركة نماء للكيماويات (نماء) شركة سعودية تأسست بموجب نظام الشركات السعودي كشركة مساهمة (مغلقة) بموجب القرار الوزاري رقم ق (979) وتاريخ 1412/09/05هـ (الموافق 08/03/1992م) وسجل تجاري رقم (2050023216) الصادر من مدينة الدمام بتاريخ 10/11/1412هـ (الموافق 1992/05/12م) وتم تسجيلها بسجل مدينة الدمام. وفي عام 1998م تحولت الشركة إلى مساهمة عامة وتم الانتهاء من كافة الإجراءات الرسمية والبدء في تداول أسهم الشركة بدءاً من 22/10/1998م. يقع المركز الرئيس للشركة في مدينة الجبيل الصناعية

كلمة رئيس مجلس الإدارة

في البدء يسعدني أن أتقدم باسمي ونيابة عن زملائي في مجلس إدارة شركة نماء للكيماويات بأجزل الشكر وخلال التقدير للمسادة المساهمين وشركائنا الآخرين على الثقة والدعم المستمر الذي ظلوا يقدمونه لهذا المجلس خلال الفترة الفائنة والتي أسممت في تعيين الشركة من المضي قدماً في تنفيذ استراتيجيتها ومواصلة أعمالها رغم التحديات الجمة التي واجهتها في الفترة الفائنة سواء على صعيد الأسواق أو على صعيد الزيادات التي أجريت مؤخراً في أسعار منتجات الطاقة والمرحلة التي تمر بها الشركة في الوقت الحاضر مما تطلب من المجلس اصدار التوصية بإعادة هيكلة أعمال الشركة والتي نعتقد بأنها ضرورية لوضع الشركة في المسار الصحيح.

وفي هذا الإطار، إنه في يوم 15/11/1439هـ (الموافق 28/07/2018م) أوصى مجلس إدارة شركة نماء للكيماويات ("الشركة"). بإعادة النظر بتوصية مجلس إدارة الشركة للجمعية العامة غير العادية الصادرة بتاريخ 03/11/1437هـ (الموافق 06/08/2016م) بزيادة رأس مال الشركة من خلال طرح أسهم حقوق أولوية بقيمة 400 مليون ريال لتصبح توصيته بزيادة رأس المال من خلال طرح أسهم حقوق أولوية بقيمة 200 مليون ريال، وذلك تماشياً مع متطلبات مشاريع الشركة الرأسمالية، علماً بأنه تم الحصول على موافقات الجهات الرسمية ذات العلاقة . وسيتم تحديد عدد الأسهم وسعر الطرح بعد الحصول على الموافقات اللازمة من هيئة السوق المالية والجهات الأخرى ذات العلاقة.

علماً بأن مجلس إدارة الشركة في جلسته المنعقدة بتاريخ 24 فبراير 2019م ونظراً لإنتهاء دورة المجلس السابقة وتعيين مجلس جديد، فقد قرر المجلس إعادة النظر في موضوع طلب زيادة رأس المال حتى يتم التحقق من تفاصيل أسباب الزيادة.

وأنهز هذه الفرصة لأجدد التزام المجلس ببذل ما يلزم من جهد للاضطلاع بمسئولياته وأداء مهامه على النحو الذي يتحقق المصلحة المشتركة لمساهمي الشركة وكافة أصحاب المصالح على حد سواء. كما بسرني، نيابة عن المجلس، في هذه العجلة أن أقدم للمسادة المساهمين بهذا التقرير السنوي الموجز عن نشاطات الشركة ونتائجها المالية عن الفترة من 01/12/2018 إلى 31/12/2018م.

التفاصيل الواردة في هذا التقرير تتعلق بالدورة السابقة للمجلس والتي تم إنتهاءها في تاريخ 17 فبراير 2019م والبدء في دورة جديدة.

(1) إستراتيجية شركة نماء

تتمثل الاستراتيجية المعلنة للشركة فيما يلي:

- تعزيز كفاءة المشاريع القائمة من حيث القدرة الإنذاجية والتنافسية.
- تطوير مشاريع جديدة في قطاع الكيماويات والبتروكيماويات.
- بناء هيكل تنظيمي فعال وتطوير نظم الموارد البشرية بما يلي طموحات الشركة ويحقق أهدافها.
- تعزيز ثقة كافة ذوي المصلحة في الشركة عبر تسويق إنجازاتها والأفاق الرجبة المتعددة أمامها.

(2) نشاط شركة نماء

يتمثل النشاط الرئيس لشركة نماء للكيماويات في امتلاك وإقامة المشاريع الصناعية وخاصة في مجال الصناعات البتروكيميكافية والكيماوية وتشغيل وإدارة المصانع التي تنشئها وتقديم الدعم الفني والصيانة الصناعية لخدمة مشاريع الشركة والمشاريع الصناعية الأخرى. كما يتبع لها النظام الأساسي للشركة ممارسة أنشطة أخرى مكملة لنشاطها الرئيس.

(3) منتجات شركة نماء

اسم المنتج	الشركة المنتجة	الطاقة الإنتاجية بالطن	استخدامات المنتج
مادة الإيبوكسي	جنا	120.000	صناعة الطلاء والصناعات الحربية وصناعة السيارات وصناعة الطاقة المتعددة من الزياح وصناعات أخرى متعددة في مشاريع الإنشاء والإلكترونيات وبعض الصناعات الأخرى.
مادة الإبيكلوروهيدرين	جنا	30.000	مادة أولية لإنتاج الإيبوكسي وصناعة الأدوية وصناعة مواد معالجة المياه
مادة كلوريد الكالسيوم	جنا	45.000	مادة ثانوية تستخدم في أعمال التنقيب عن البترول
مادة قلويات الكلور (الصودا الكاوية)	جنا	50.000	مادة ثانوية تستخدم في صناعات عدة مثل الإيبوكلوهيدرين ومادة وسيطة لعديد من الصناعات
مادة حامض الهيدروكلوريك	جنا	33.000	مادة ثانوية لها استخدامات صناعية متعددة
مادة حبيبات الصودا	صودا	50.000	الصناعات الكيماوية، المنظفات، الورق وصناعات أخرى

(4) الشركات التابعة:

أ. جدول يوضح مقر تأميم الشركات التابعة ومحل عملياتها ووصف لنشاطها ورأسمالها ونسبة الملكية فيها

اسم الشركة التابعة	مقر التأسيس ومحل عمليات الشركة	النشاط	رأسمال الشركة	نسبة الملكية
شركة الجبيل للصناعات الكيماوية (جنا)	الجبيل الصناعية - السعودية	إنتاج مواد كيماوية وبروكيماوية متعددة	1,425,000,000 ريال	95% نماء للكيماويات 5% نماء للاستثمار الصناعي
الشركة العربية لقلويات (صودا)	الجبيل الصناعية - السعودية	إنتاج حبيبات الصودا الكاوية الجافة	50 مليون ريال	90% نماء للكيماويات 10% جنا
شركة نماء للاستثمار الصناعي	الجبيل الصناعية - السعودية	الاستثمار في المشاريع الصناعية والبترول والغاز	1 مليون ريال	95% نماء للكيماويات 5% صودا
شركة نماء أوروبا	برن - دولة سويسرا	تسويق المنتجات الكيماوية	70 ألف ريال	1% نماء 99% نماء للاستثمار

ب. استثمارات أخرى

اسم الشركة	مكان التأسيس ومحل عمليات الشركة	النشاط	رأس المال	ملكية نماء في الشركة
الشركة العربية للألياف الصناعية (ابن رشد)	بنبع الصناعية - السعودية	إنتاج كيماوية	2,000,000,000	%0.78
الشركة الوطنية للكيماويات (نامك)	ملكة البحرين	إنتاج كيماوية	9,000,000	%4.05
شركة بنبع الوطنية للبتروكيميائيات (بنساب)	بنبع الصناعية - السعودية	إنتاج كيماوية	5,625,000,000	%0.35

(5) مشاريع قيد الدراسة

في معرض بعضها الحديث لتطوير منتجاتها، فقد قامت الشركة خلال عام 2018م بتنفيذ عدة مشاريع لنوكتها من التركيز على استراتيجيةها المتمثلة في إحلال الواردات والمبيعات العالمية لمجموعة الجديدة من المنتجات الكيماوية المتخصصة وهذه المشاريع هي:

أ. تسوق المنتجات الصلبة بواسطة شركة هنتسمان في أوروبا

استمرت الشركة في تسويق منتجاتها من راتنجات الإبيوكسي الصلبة بالتعاون مع شركة هنتسمان المالكة للتقنية في أوروبا، حيث قامت الشركة بتحديد 15 درجة من هذه المنتجات للمشروع الأولي في أوروبا، ثم تم الموافقة عليها، وبالتعاون والعمل مع شركة هنتسمان فقد فُمنا بتحديد المزيد من فرص التطوير لتوسيع تسويق منتجات أخرى خلال العام القادم 2019 لاستقطاب فرص تسويقية جديدة في أوروبا.

وتعنى الشركة إلى تنمية تسويق منتجات من راتنجات الإبيوكسي المستخدمة في مجال التعبئة والتغليف لواحدة من المنتجات المتقدمة الجديدة لتبليه الاحتياجات صناعة تعبئة الأغذية في أوروبا وأماكن أخرى في العالم. وحصلت منتجات الشركة من هذه المواد على إقبال كبير من العملاء.

بـ. مشروع مخففات تفاعل المواد

لقد قامت الشركة بتحديد أربعة أنواع من مواد تخفيف تفاعل المواد للمشروع، وهي عبارة عن جزء من خطة إحلال الواردات التي من المتوقع أن تخلق توازن مع المشاريع في مجالات أخرى من المبيعات المتخصصة في مجال البناء والطلاء، واحدة من هذه المواد المخففة تم تسويقها خلال العام قبل الماضي في مجال البناء، وقد تم خلال عام 2018 تسويق ثلاثة مواد جديدة تستخدم في تخفيف تفاعل الإبيوكسي حسب ما هو مخطط له وذلك بعدأخذ المواقف المطلوبة.

ويهدف الشركة للتوجه في إنتاج وتسويق هذه المنتجات الجديدة للاستخدامات الجديدة، وذلك بالتعاون والتنسيق مع عملاء الشركة في الشرق الأوسط، ودول مجلس التعاون الخليجي وكذلك عملاء الشركة في أوروبا.

تـ. راتنجات الإبيوكسي المدمجة بالماء

تعنى الشركة إلى إنتاج منتجات صناعية تعتمد على راتنجات الإبيوكسي خليط بالماء وله استخدامات كثيرة تحافظ على البيئة، ولأجل ذلك قامت الشركة في وقت سابق بشراء خلاط جديد للقص ونم تتبنته في المصنع، علماً بأن الموصفات المثلث لهذه المنتجات تم تحديدها بواسطة التجارب التي تم عملها في إسبانيا، ومن المخطط إجراء تجارب إضافية لها ليتم تجربة تسويقها قبل التركيب في المصنع.

من أهم الاستخدامات الرئيسية لراتنجات الإبيوكسي المدمجة بالماء، هو أنه يستخدم كبيديل للمذيبات الكيماوية في تثبيت رمال الصحراء ومنع الزحف الصحراوي، بالإضافة إلى الأرضيات والبياك الحدبية وغيرها من أعمال خصوصاً في مجال الهندسة المدنية.

وهنالك طلبات متزايدة لمنتجات الإبيوكسي القائم على المياه، وسوف نتمكن الشركة من فتح أسواق أخرى حيث أن التلوث البيئي الذي تحدثه المذيبات الكيماوية يمثل أداة ضغط على مختلف الحكومات في أوروبا والولايات المتحدة الأمريكية لاستبداله بمنتجات الإبيوكسي القائم على المياه.

ثـ. مشروع خرسانة إبيوكسي بوليمر

قد أثبتت الدراسات نتائج إيجابية لمشروع خرسانة البوليمر، وقد تم تطوير واستخدام عدة منتجات من هذه الخرسانة البوليمرية في العام قبل الماضي في مصنع الشركة بغرض الصيانة وكذلك تقديم دراسات وتجارب لعملاء الشركة. واستمرت الشركة في الترويج للحصول على موافقات العملاء عام 2018م، وثبتت فعالية هذا المنتج من خلال استخدامات فعلية له في مصانع الشركة.

جـ. مشروع المنتجات الكهربائية ومواد تقوية الإبيوكسي (Curing Agents)

استمرت الشركة خلال عام 2018 في تطوير مجموعة كاملة من مواد التقوية كجزء من مشروع إحلال الواردات. وعن طريق شركتها التابعة وهي شركة الجبيل للصناعات الكيماوية (جنا) وذلك بالتعاون مع شركتها التابعة الأخرى في أوروبا، وهي شركة نماء ألمانيا قد أثبتت نجاح وجودى عمليات التوزيع لهذه المادة في أسواق أوروبا.

(6) أبرز تطورات

خلال عام 2018م استمرت شركة نماء للكيماويات بعون الله وفضله قدماً في تنفيذ خططها السنوية المنشورة عن الاستراتيجية المعلنة للشركة. وفيما يلي أبرز ما تحقق من الخطة خلال العام المنصرم:

أـ. مصنع المنتجات الوسيطة والصودا

• تم استبدال جميع وحدات التحليل الكهربائي (الكترولايزر) الأربعية القديمة بوحدات جديدة مع أغشية جديدة. وتم شراء هذه الوحدات في إطار برنامج الدعم المقدم من وزارة البيئة في البيان. علماً بأن وحدات التحليل الكهربائي القديمة قد عملت لمدة ثمانية سنوات ونصف،

- تم استبدال محفز مفاعل الأكسدة بمحفز جديد من الجيل الثامن، وقد عمل المحفز القديم مدة سنة وتسعة أشهر.
- تم عمل صيانة دورية في يناير 2018 لمصنع الصودا، وكانت فترة الصيانة 14 يوم.
- تم عمل الصيانة الدورية لجميع مصانع شركة جنا واستغرقت فترة الصيانة واستبدال المحفزات مدة 21 يوم.

بـ. وحدة معالجة المياه الرجيعة:

تسعى الشركة لتنفيذ مشروع وحدة معالجة المياه الرجيعة، ويقوم مشروع معالجة وحدة معالجة المياه الرجيعة على مفهوم استخدام تقنية متقدمة تعامل على أكمدة المواد الكريوبونية مما يتيح زيادة معدلات استخلاص مادة كلوريد الكالسيوم من المياه الرجيعة وتحويله إلى منتج للبيع. ومن المتوقع لهذا المشروع أن يخفض تكاليف إرسال هذه المياه الرجيعة إلى شركات المعالجة البيئية وزيادة إنتاج مادة كلوريد الكالسيوم.

تـ. الوحدات السكنية لموظفي الشركة:

تمكن شركة نماء من إنشاء 116 فيلا سكنية مستقلة لموظفيها السعوديين، وهدف من ذلك جذب الموظفين السعوديين الإكفاء للعمل لدى الشركة وذلك تماشياً مع سياسة المملكة بتوطين الوظائف. قامت الشركة بتوزيع الوحدات السكنية على الموظفين الذين استوفوا شروط البرنامج.

وفي عام 2018 وفي إطار سعي الشركة للاستفادة من ما تبقى من الأرض التي طورتها والملخصة لها من قبل الهيئة الملكية بالجبيل والفائضة عن حاجة الشركة بعد تسليم كافة الموظفين المستحقين للسكن، فقد قامت الشركة بتوقيع عقد مع شركة صحراء، لشراء هذه الأراضي المطورة المتبقية والملخصة لبناء 60 وحدة سكنية من مختلف الأنواع.

ومن المعلوم والمعلن عنه سابقاً، أن الشركة قد تحصلت على قرض بمبلغ 125 مليون من البنك السعودي الهولندي (البنك الأول) لتمويل جزء من تكلفة المشروع. وقد تم سداد القرض بالكامل. وحسب ما هو متبع في الشركات في الجبيل الصناعية فإن الشركة مستمرة تكفلة الوحدات السكنية بعد اقتناع دعم الشركة من الموظف الراغب في تملك مأ宅ه على أقساط شهرية.

(7) المخاطر

تتعرض الشركة، بحكم طبيعة نشاطها لبعض المخاطر التي ترتبط - بالضرورة - بقطاع صناعة الكيماويات والبتروكيماويات. وتشمل هذه المخاطر التالي:

- النقص في الكوادر المؤهلة وارتفاع الطلب عليها في سوق العمل مما يشكل منافسة قوية تصعب من قدرة الشركة على استقطاب الكوادر المؤهلة.
 - ارتفاع تكاليف الانتاج أثر الزيادة في اسعار منتجات الطاقة والكهرباء والذي يؤثر سلباً على هامش ربحية الشركة.
 - تراجع الطلب على منتجات الشركة وتدني أسعارها بسبب تراجع الطلب في السوق العالمي نتيجة للأزمات الاقتصادية العالمية، ووجود طاقة إنتاج عالمية تعادل ضعف الطلب العالمي.
 - التغير في أسعار المواد الخام الرئيسية وكذلك التغير في أسعار الطاقة والكهرباء.
- من المعلوم أن الشركة تسوق منتجاتها في الأسواق العالمية ذات الطبيعة التنافسية القوية والتي تخضع لقوى العرض والطلب مما يعرض الشركة إلى مخاطر التنافس مع مركبات كبيرة، ولا سيما بعد دخول الشركات الصينية في سوق منتجاتها.
- نقص إقراض البنوك للسيولة العاملة يؤدي بدوره إلى الضغط على متطلبات الإنفاق.

وفي ظل هذه المخاطر التي تتعرض لها الشركة أو قد تتعرض لها مستقبلاً، تعمل إدارة الشركة جاهدة وبشكل مستمر على وضع سياسات وإجراءات تحد أو تخفف من المخاطر الحالية أو المتوقعة وتعمل على متابعتها بشكل دائم ويومي، وفي سبيل ذلك قامت الشركة باتباع الخطوات والإجراءات التالية على سبيل المثال لا الحصر:

- البحث والافتتاح على أسواق جديدة وإنتاج مواد مرادفة لاستخدامات الإيبوكسي جديدة للسوق المحلي والعالمي.
- إنشاء لجنة خاصة بإدارة المخاطر مرتبطة بمجلس الإدارة حيث تعمل اللجنة على وضع سياسات واستراتيجيات لإدارة ومواجهة المخاطر وتدريب الموظفين وتشعجمهم عن الإبلاغ عن أي مخاطر يلمسوها أثناء تأدية عملهم. كما تعمل اللجنة على اتخاذ إجراءات وقائية لمنع أو التخفيف من تأثير المخاطر وكذلك تحديد وتحليل المخاطر التي قد تواجهها قطاعات الشركة المختلفة من خلال تحليل وتقدير المخاطر والعمل على معالجتها ورفع مستوى الجاهزية لمواجهة المخاطر غير المتوقعة.

- الربط بين نظام إدارة المخاطر والمراجعة الداخلية والإدارة القانونية.

(8) المعايير المحاسبية

إن القوائم المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018م قد تم إعدادها طبقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين في المملكة العربية السعودية. في ذات السياق، تعمل الشركة في الوقت الحاضر على تنفيذ قرار الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والذي فضى بتطبيق المعايير الدولية IFRS لإعداد التقارير المالية على كافة الشركات المدرجة اعتباراً من يناير 2017، حيث سيتم اعداد القوائم المالية للشركة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018م وفقاً لهذا القرار.

(9) المراجع الداخلي:

في فبراير من عام 2018 قامت الشركة بتعيين المراجع الداخلي وذلك من خلال توقيع عقد مع شركة حلول الحكومة لخدمات الأعمال حسب موافقة مجلس الإدارة وبناءً على توصية لجنة المراجعة وذلك لمراجعة حسابات الشركة الداخلية الخاصة بالشركة ابتداءً من عام 2018م.

(10) تحديات العام المنصرم

واجهت الشركة بعض التحديات خلال العام 2018 مما كان لها أثر ملبي على أداء الشركة في كالتالي:

أ. تأثير الشركة بزيادة أسعار منتجات الطاقة وتعريفة استهلاك الكهرباء

ما زالت تشكل الزيادة في زيادة أسعار منتجات الطاقة وتعريفة استهلاك الكهرباء والذي صدر بموجب قرار مجلس الوزراء بتاريخ 17 ربيع الأول 1437هـ الموافق 28 ديسمبر 2015م تحدياً للشركة حيث يؤدي ذلك في ارتفاع تكلفة التسغيل وبالتالي تكلفة الإنتاج. وقد سبق للشركة أن أعلنت لمساهمتها عبر موقعتداول عن الأثر المالي لتلك الزيادة والمدى الزمني المتوقع لظهوره حيث أوردت عن توقيع ارتفاع تكاليف الإنتاج بنسبة 2.30% ما يعادل 12.5 مليون ريال سعودي، وقد استمر ذلك الأثر على أداء الشركة خلال عام 2018م ، ومن ثم انعكس على ربحية الشركة خلال عام 2018م.

ب. زيادة رأس مال الشركة

في إطار معي الشركة إلى إعادة هيكلة رأس مال الشركة وذلك تماشياً مع نظام الشركات الجديد ومتطلبات نظام السوق المالية وبتوصية من مجلس إدارة شركة نماء للكيماويات في اجتماعه المنعقد بتاريخ 15/11/1439هـ الموافق 28/07/2018قرر أعضاء مجلس إدارة شركة نماء للكيماويات إعادة النظر بتوصية مجلس إدارة الشركة للجمعية العامة غير العادية الصادرة بتاريخ 1437/11/03هـ (الموافق 06/08/2016م) بزيادة رأس مال الشركة من خلال طرح أحسم حقوق أولوية بقيمة 400 مليون ريال لتصبح توصيته بزيادة رأس المال من خلال طرح أحسم حقوق أولوية بقيمة 200 مليون ريال وذلك تماشياً مع متطلبات مشاريع الشركة الرأسمالية، علماً بأنه يشترط الحصول على موافقات الجهات الرسمية ذات العلاقة والجمعية العامة غير العادية، وسيتم تحديد عدد الأسهم وسعر الطرح بعد الحصول على الموافقات اللازمة من هيئة السوق المالية والجهات الأخرى ذات العلاقة ، ومن المتوقع أن يتم ذلك من خلال الجمعية العمومية التي سوف تعقد في السنة القادمة 2019م.

جـ- طلب بعض المساهمين بعزل أعضاء مجلس الإدارة

تقديم بعض مساهمي الشركة والذين يملكون أكثر من 5% من أسهم الشركة، طلب بعزل أعضاء مجلس الإدارة وتم الإعلان عن ذلك في موقع تداول في تاريخ 19/11/2018 . وكما تم الإعلان عن فتح باب الترشح لعضوية المجلس في تداول بتاريخ 27/11/2018 بعد التأكد من صحة الطلب.

(11) أسماء أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان والإدارة التنفيذية ووظائفهم الحالية والسابقة ومؤهلاتهم وخبرتهم

أ. أعضاء مجلس الإدارة

الرقم	الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرة
1	سعود عبد العزيز القصبي	مستشار لشركة احمد حمد القصبي واخوانه	عضو المنتدب لشركة احمد حمد القصبي واخوانه	بكالوريوس إدارة أعمال	أكثر من 28 سنة خبرة في إدارة مجموعة أحمد حمد القصبي وإخوانه
2	عدنان عبد الله النعيم	المدير العام لشركة نكست كير	وكيل وزارة العمل لخدمات العملاء والعلاقات العمالية	دكتوراه في خصخصة المشاريع الحكومية	أكثر من 22 سنة في مجال الشئون المالية وإدارة الشركات
3	محمد عبد العزيز البحري	متقاعد	مدير عام شركة بوبيان للبتروكيماويات	ماجستير في الهندسة - بحوث العمليات	أكثر من 34 سنة في مجال إدارة المشاريع والشركات الصناعية
4	محمد عقيل الشابي	- المدير العام لشركة الجير للتمويل - المدير العام لمكتب اتجاه للاستشارات الهندسية	- المدير العام شركة الصifer للتأمين التعاوني - المدير الإقليعي - بنك الراجحي بالمنطقة الشرقية - المدير الإقليعي للبنك البولندي بالمنطقة الشرقية	ماجستير إدارة الأعمال في التمويل والتسويق	أكثر من 21 سنة في مجال الشئون المالية وإدارة الشركات
5	عبد المحسن حسين العقيلي	متقاعد	رئيس شركة AYTB	بكالوريوس إدارة أعمال	أكثر من 32 سنة في مجال الصناعات الكيماوية والبتروكيماوية
6	خالد سليمان الرواف	أعمال خاصة	رئيس شركة الجبيل المتحدة	ماجستير إدارة أعمال	أكثر من 38 سنة خبرة في مجال إدارة الشركات الصناعية
7	فهد راشد العتيبي	رئيس التنفيذي لشركة أسممنت الشرقية	الرئيس التنفيذي لشركة نماء	بكالوريوس كيميائية هندسة	أكثر من 34 سنة في مجال الصناعات الكيماوية والبتروكيماوية
8	محمد عبد الكريم الحمد	متقاعد	رئيس جمعية حماية المستهلك	دكتوراه في التعليم الصناعي	أكثر من 38 سنة في مجال الشئون الاقتصادية والمالية

ب. أعضاء اللجنة التنفيذية

الرقم	الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرة
1	سعود عبد العزيز القصبي	مستشار لشركة احمد حمد القصبي واخوانه	عضو المنتدب لشركة احمد حمد القصبي واخوانه	بكالوريوس إدارة أعمال	أكثر من 28 سنة خبرة في إدارة مجموعة أحمد حمد القصبي وإخوانه
2	عبد المحسن حسين العقيلي	أعمال خاصة	رئيس شركة AYTB	بكالوريوس إدارة أعمال	أكثر من 34 سنة في مجال الصناعات الكيماوية والبتروكيماوية
3	فهد راشد العتيبي	الرئيس التنفيذي لشركة أسممنت الشرقية	الرئيس التنفيذي لشركة نماء	بكالوريوس هندسة كيميائية	أكثر من 34 سنة في مجال الصناعات الكيماوية والبتروكيماوية
4	عدنان عبد الله النعيم	المدير العام لشركة نكست كير	وكيل وزارة العمل لخدمات العملاء والعلاقات العمالية	دكتوراه في خصخصة المشاريع الحكومية	أكثر من 22 سنة في مجال الشئون المالية وإدارة الشركات

ت. أعضاء لجنة المراجعة

الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرة
عدنان عبد الله النعيم	المدير العام لشركة نكست كير	وكيل وزارة العمل لخدمات العملاء والعلاقات العمالية	دكتوراه في خصخصة المشاريع الحكومية	أكثر من 22 سنة في مجال الشئون المالية وإدارة الشركات
نعميم فخرى عبد الغفي	مستشار مالي	مساعد مدير عام	بكالوريوس محاسبة	أكثر من 47 سنة في مجال الشئون المالية والمراجعة
Jassem Shahen Al-Ramayhi	مستشار متفرغ في القطاعات المالية والإدارية	المدير الإقليمي للجامعة العربية المفتوحة بالدمام	دكتوراه في المحاسبة	أكثر من 32 سنة خبرة في مجال المحاسبة والإدارة

ث. أعضاء لجنة المكافآت والترشيحات

الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرة
م سعود عبد العزيز القصبي	مستشار لشركة احمد حمد القصبي واخوانه	العضو المنتدب لشركة احمد حمد القصبي واخوانه	بكالوريوس إدارة أعمال	أكثر من 28 سنة خبرة في إدارة مجموعة أحمد حمد القصبي واخوانه
عدنان عبد الله النعيم	المدير العام لشركة نكست كير	وكيل وزارة العمل لخدمات العملاء والعلاقات العمالية	دكتوراه في خصخصة المشاريع الحكومية	أكثر من 22 سنة في مجال الشئون المالية وإدارة الشركات
خالد سليمان الرواف	متقاعد	رئيس شركة الجبيل المتحدة	ماجستير إدارة أعمال	أكثر من 33 سنة خبرة في مجال إدارة الشركات الصناعية

ج. الإدارة التنفيذية

الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرة
كمال محمد فطاطري	الرئيس التنفيذي	نائب الرئيس التنفيذي	ماجستير هندسة مدنية	أكثر من 32 سنة في مجال التسويق وإدارة الشركات الكيماوية والبتروكيماوية
فيصل مطلق المطيري	نائب الرئيس للشئون الإدارية والخدمات الصناعية	مدير الإدارة العامة للشئون الإدارية	ماجستير إدارة أعمال	أكثر من 30 سنة خبرة في مجال الشئون الإدارية والخدمات الصناعية.

(12) أسماء الشركات داخل وخارج المملكة التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية والسابقة أو من مدیريها

الاسم	أسماء الشركات التي يكون عضواً في مجالس إدارتها الحالية أو من مدیريها	مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها السابقة او من مدیريها	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس إدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية والسابقة أو من مدیريها	داخل / خارج المملكة
الرقم				داخل / خارج المملكة
1	سعود عبد العزيز القصبي	- شركة القصبي للمشاريع - جامعه الامير محمد بن فهد - شركة نماء للاستثمار الصناعي	- الغرفة التجارية الصناعية للمنطقة الشرقية - مجموعة ساما المالية - الشركة السعودية لإعادة التأمين - شركة بي بي العربية للطاقة الشمسية - الشركة الوطنية لتغليف الأنابيب	داخل المملكة
2	عدنان عبد الله النعيم	لا يوجد	- الغرباء العرب المالية - الابتكارات الصناعية	داخل المملكة
3	محمد عبد العزيز البحر	- شركة الجبيل المتكاملة للتغليف - شركة صناعة العزل العربية (عوازل)	- شركة الجبيل للصناعات الكيماوية (جنا) - شركة بنبع الشعيبة للصناعات الورقية - شركة العربية للألياف الصناعية (ابن رشد) - شركة الوطنية لثاني أكسيد الباريوم - الشركة العربية لتصنيع المبيدات(مبيد) - الشعبية للصناعات الورقية	داخل المملكة
4	محمد عقيل الشابع	- شركة الجبر للتمويل - الدمام - شركة تكست كبر السعودية	- شركة الصقر للتأمين التعاوني (عضو لجنة المراجعة والتدقیق واللجنة التنفيذية	داخل المملكة
5	عبد المحسن حمدين العقبلي	- شركة كيمونا - شركة دايلوج - شركة فود بالك	- شركة الجبيل للصناعات الكيماوية (جنا) - الشركة العربية للقلويات (صودا) - شركة نماء للاستثمار الصناعي	داخل المملكة
6	خالد سليمان الرواف	لا يوجد	- شركة الخليج لصناعة البتروكيميات - الشركة السعودية للميثanol - شركة المقدمة	البحرين داخل المملكة داخل المملكة
7	فهد راشد العنبي	- شركة أسممنت المنطقة الشرقية	- شركة الجبيل للصناعات الكيماوية (جنا) - الشركة العربية للقلويات (صودا) - شركة نماء للاستثمار الصناعي - شركة كيميا - شركة ابن رشد - شركة بنبع	داخل المملكة
8	محمد عبد الكريم الحمد	الشركة الوطنية لإنتاج البذور (بنذور)	- عضو اللجنة المالية للجمعية السعودية لرعاية الأيتام (إنسان)	داخل المملكة

(13) تشكيل المجالس وسجل حضور الاجتماعات لعام 2018

وفقا لنظام الشركة الأساسي لا مبها المادة (16) منه يتكون مجلس الإدارة من (8) أعضاء، وقد عقد مجلس الإدارة خلال العام المالي المنتهي في 31/12/2018م أربعه اجتماعات حيث استوفى الحد الأدنى المنصوص عليه في المادة (22) من النظام الأساسي، وفيما يلي جدول يتضمن أسماء أعضاء المجالس وصفاتهم وعدد الاجتماعات التي حضروها وتاريخ تلك الاجتماعات:

المجموع (4)	اجتماعات المجلس				فئة العضوية	اسم العضو
	2017/12/09	2018/7/28	2018/5/14	2018/3/24		
4	✓	✓	✓	✓	غير تنفيذي	سعود عبد العزيز القصبي (رئيس مجلس الإدارة)
4	✓	✓	✓	✓	مستقل	عدنان عبد الله النعيم
1	—	—	—	✓	مستقل	محمد عبد العزيز البحر
1					مستقل	سليمان عبد الله العمرو *
4	✓	✓	✓	✓	مستقل	خالد سليمان الرواف
3	✓	—	✓	✓	مستقل	عبد المحسن حسين العقيلي
4	✓	✓	✓	✓	مستقل	فهد راشد العنبي
2	✓	—	✓			محمد عقيل الشابع *
3	✓	✓	✓	✓	مستقل	محمد عبد الكريم الحمد *

* ملاحظة: انتهت الدورة السابعة وبدأت الدورة الثامنة بتاريخ 19 أبريل 2018، حيث خرج من مجلس الأستاذ/ سليمان عبد الله العمرو، ودخل مجلس الأستاذ/ محمد عقيل الشابع والأستاذ/ محمد عبد الكريم الحمد

(14) الإفصاح عن سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية في الشركة

تطبيقاً لأحكام الفقرة (1) من المادة (61) من لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية ودليل الحكومة الخاص بالشركة تم إعداد "سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة ولجان المتبعة عنه والإدارة التنفيذية" لشركة نماء للكيماويات تهدف هذه السياسة إلى وضع معايير لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة ولجانه المتبعة عنه والإدارة التنفيذية بما يتفق مع المتطلبات والأهداف التي بينها لائحة حوكمة الشركات وذلك بغية تشجيع وتحفيز أعضاء مجلس الإدارة ولجانه والإدارة التنفيذية على القيام بعملهم على أكمل وجه يعود بالنفع على الشركة ومنسوبيها وإنجاح الشركة وتنمية أعمالها.

دون الإخلال بالمتطلبات النظامية والنظام الأساسي للشركة ومتطلبات لائحة الحكومة ذات العلاقة. تخضع مكافآت أعضاء مجلس وأعضاء اللجان المتبعة عنه وكبار التنفيذيين في الشركة لمعايير التالية:

- النじمة مع خطط الشركة الاستراتيجية وأهدافها طويلة المدى وقصيرة المدى ونشاطاتها والقطاع الذي تعمل فيه والمهارة اللازمة لإدارتها، وحجم وطبيعة ودرجة المخاطر لدى الشركة.
- حت أعضاء مجلس الإدارة ولجانه والإدارة التنفيذية على إنجاح الشركة وتنميها على المدى الطويل، وربط الجزء المنغير من المكافآت بالأداء على المدى الطويل.
- أن تحدد المكافآت بناء على مستوى الوظيفة، والمهام والمسؤوليات المنوطة بشاغلها، ومستوى الأداء، بالإضافة إلى الأهداف المحددة من قبل مجلس الإدارة المراد تحقيقها خلال السنة المالية.
- الأخذ في الاعتبار ممارسات الشركات الأخرى في تحديد المكافآت، مع تفادي ما قد ينتج عن ذلك من ارتفاع غير مبرر للمكافآت والتعويضات.
- أن تسهدف استقطاب الكفاءات المهنية والمحافظة عليها وتحفيزها، مع عدم المبالغة فيها.
- أن تعد بالتنسيق مع لجنة المكافآت والترشيحات في الشركة عند التعديلات الجديدة.
- إيقاف صرف المكافأة أو استردادها إذا ثبت أنها تضررت بناء على معلومات غير دقيقة قدمها عضو في مجلس الإدارة أو الإدارة التنفيذية؛ وذلك لمنع استغلال الوضع الوظيفي للحصول على مكافآت غير مستحقة.

مكافأة أعضاء مجلس الإدارة:

وفقاً للمادة (20) من النظام الأساسي للشركة والمادة (76) من نظام الشركات تكون مكافأة أعضاء مجلس الإدارة مبلغاً من معيناً أو بدل حضور عن الجلسات أو مزايا عينية أو نسبة معينة من صافي الأرباح ويجوز الجمع بين اثنين أو أكثر من هذه المزايا، وعليه تكون مكافآت مجلس الإدارة وفقاً لل التالي: تكون مكافأة أعضاء مجلس الإدارة ولجانه المتبقية عنه من مبلغ معين وبدل حضور عن الجلسات أو المصروفات وبما لا يتجاوز ما نص عليه نظام الشركات ولوائحه والنظام الأساسي للشركة. وفي عام 2018 كانت على التحول التالي:

- أ. تم صرف مكافأة سنوية تبلغ (120) مائة وعشرون ألف ريال لكل عضو من أعضاء مجلس الإدارة حسب التقديم عن عام 2017م.
- ب. لم يتم صرف مكافأة سنوية إضافية لرئيس مجلس الإدارة بالإضافة إلى المكافأة المقرونة لأعضاء مجلس الإدارة.
- ت. بدل حضور جلسات يبلغ (3000) ثلاثة آلاف ريال للجلسة لكل عضو في مجلس.
- ث. بدل مصروفات وسفر يبلغ (2000) الفين ريال في حال كان الاجتماع خارج مدينة المركز الرئيسي للشركة.

حسب النظام، إذا كانت مكافأة مجلس الإدارة نسبة من صافي الأرباح فإنه لا يجوز أن تتجاوز نسبة (5%) من باقي صافي الأرباح بعد خصم الاحتياطات المقرونة وتوزيع أرباح على المساهمين لا تقل عن (10%) من باقي صافي الربح على أن يكون استحقاق هذه المكافأة متتناسياً مع عدد الجلسات التي يحضرها العضو، وكل تقدير يخالف ذلك يكون باطلاً. وفي عام 2018 لم يتم توزيع أي أرباح.

مكافأة لجان المجلس:

تكون مكافأة أعضاء اللجان المتبقية عن المجلس وفقاً لل التالي:

- أ. تم صرف بدل حضور جلسات يبلغ (3000) ثلاثة آلاف ريال للجنة لكل عضو في مجلس الإدارة، كما تم صرف مبلغ 40 ألف ريال لكل عضو في لجنة المراجعة نظير ما يبذلونه من عمل خلال السنة بما في ذلك اجتماعات اللجنة.
- ب. تضاف البدلات والمزايا الأخرى مثل مصاريف المسفر وخلافه حسب سياسة الشركة على الالتجاز (2000) ريال.

مكافأة الإدارة التنفيذية:

- أ. تمنع الشركة كبار التنفيذيين فيها مزايا مالية محددة بناء على سلم الرواتب وسياساتها المعتمدة في هذا الشأن وتشتمل مكافآت الإدارة التنفيذية على ما يلي:

- راتب أساس (يتم دفعه في نهاية كل شهر ميلادي وبصفة شهرية)
- تأمين طبي له ولأسرته.
- بدل نقل
- بدل سكن
- تذاكر سنوية له ولعائلته تصرف وقت إجازته السنوية.

- ب. تفصح الشركة عن مكافآت أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية فيها وفقاً للمطالبات النظامية المحددة في لائحة الحكومة.

مراجعة اللائحة

تخضع سياسة المكافآت للمراجعة الدورية بفرض تطويرها وتحديثها بما يتماشى مع الأنظمة واللوائح ذات العلاقة ووفق ما يراه مجلس ولا يجوز إجراء أي تعديل عليها إلا بتوصية من مجلس الإدارة.

(15) آليات تحديد المكافآت وكيفية تقييم أداء المجلس ولجانه والإدارة التنفيذية

إضافة إلى مزايا الأخرى المحددة في قواعد عملها والضوابط التنظيمية ذات العلاقة، تدoli لجنة المكافآت والترشيحات في الشركة التوصية لمجلس الإدارة بمكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المتبقية عنه وكبار التنفيذيين بالشركة وفقاً لهذه السياسة. حيث تقوم لجنة المكافآت والترشيحات بتقييم أداء أعضاء مجلس حسب المعايير المذكورة أدناه:

- 1- حجم مشاركة العضو في لجان المجلس المختلفة
 - 2- نسبة حضور العضو لاجتماعات المجلس
 - 3- حجم إسهام العضو بفعالية في أعمال المجلس واللجان إن كان عضواً فيها
 - 4- إسهام العضو في حل المشاكل التي تعترض الشركة
 - 5- المقترنات والرؤى المكتوبة التي تقدم بها العضو لمجلس الإدارة
- كما يجري أعضاء المجلس غير التنفيذيين تقريباً دورياً لأداء رئيس مجلس الإدارة بعد اخذ اراء ووجهات نظر الأعضاء التنفيذيين.
- لا يوجد أي جهة خارجية قامت بالتقديم خلال العام 2018.
- وقد اتسم أداء أعضاء مجلس الإدارة خلال العام 2018 بالتالي:
- (1) الاستقلالية والحيادية في طرح الآراء والأفكار مع تفادي تضارب المصالح.
 - (2) الاهتمام بالتجهيز لاجتماعات المجلس على ضوء البيانات المرسلة لهم من قبل إدارة الشركة للجمعيات العامة قبل جلسات المجلس.
 - (3) طلب المعلومات وطرح الأسئلة والاستفسار عن أداء الشركة، وطلب الإيضاح للرغبة في المشاركة الفاعلة.
 - (4) تبادل الأفكار والمقترنات والتشاور مع الرئيس التنفيذي وإدارة الشركة فيما يخص استثمارات الشركة وأدائها.
 - (5) المشاركة الفاعلة في اللجان الخاصة بمجلس الإدارة.

(16) نفقات أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين المدفوعة خلال عام 2018

الناتجة بأحكام نظام الشركات ولوائحه ونظام هيئة السوق المالية والنظام الأساسي للشركة خاصة المادة (22) قامت الشركة بدفع قيمة النفقات والمصاريف والتعمويضات التي تكبدتها أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين لحضور اجتماعات المجلس وكانت القيمة خلال العام 2018 م وفقاً لل التالي:

البيان	الأعضاء التنفيذيين	غير الأعضاء التنفيذيين/المستقلين	نفقات أعضاء مجلس الإدارة
تعويضات بدل حضور جلسات			257,816
البدلات			962,184
المكافآت الدورية والمستوية			840,000
الخطط التحفيزية			15,000
تعويضات أو مزايا عينية أخرى تدفع بشكل شهري أو منتهي (بما فيها الرواتب الشهرية)			3,311,136

ملاحظات: 1- لا توجد مصلحة أو حقوق لزوجات وأولاد أعضاء مجلس القصر

(17) ملكية أعضاء مجلس وكبار التنفيذيين واقرائهم في الشركة كما في 31/12/2018

هذا ويؤكد مجلس الإدارة انه لا يوجد أي مصلحة تعود لأعضاء مجلس أو كبار التنفيذيين في أدوات دين الشركة أو الصكوك المصدرة من الشركة أو أي من شركاتها التابعة.

كما يؤكد مجلس الإدارة انه لا يوجد أي مصلحة تعود لأقارب أعضاء مجلس أو كبار التنفيذيين في أسمهم او أدوات دين الشركة أو الصكوك المصدرة من الشركة أو أي من شركاتها التابعة.

وتصنف لأي مصلحة وأوراق مالية تعاقدية وحقوق اكتتاب تعود لأعضاء المجلس أو كبار التنفيذيين وقاربهم في أسهم أو أدوات دين الشركة أو المiskok المصدرة من الشركة أو أي من شركاتها التابعة واي تغير في تلك المصلحة أو تلك الحقوق خلال السنة المالية (2018م)

نسبة التغير	صافي التغير	العدد في نهاية العام 2018		العدد في بداية العام 2018		اسم من تعود له المصلحة	م
		المiskok	الأسهم	المiskok	الأسهم		
%0	صفر		183		183	الأستاذ/ سعود عبد العزيز القصبي	1
%0	صفر		345		345	الأستاذ/ عبد المحسن حميم العقيلي	2
%0	صفر		277		277	الأستاذ/ خالد سليمان الرواف	3
%0	صفر		534		534	الأستاذ/ محمد عبد العزيز البحر	4
%0	صفر		100		100	الأستاذ/ محمد عقيل الشابع	5
%0	صفر		1283		1283	المهندس/ فهد راشد العنبي	6
%0	صفر		201		201	الدكتور/ عدنان عبد الله التعميم	7
%265	530		730		200	الدكتور/ محمد عبد الكريم الحمد	8
%0	صفر		1000		1000	المهندس/ كمال محمد فطاطرجي (الرئيس التنفيذي)	9
%0	صفر		-		-	الأستاذ/ فضل مطلق المطيري (نائب الرئيس التنفيذي)	10
%0	صفر		-		-	الأستاذ/ أبراهام جوزيف (المدير المالي المكلف)	11

(18) كيفية إحاطة أعضاء المجلس بمقترنات المساهمين والمستثمرين

تقوم إدارة الشركة التنفيذية بإحاطة أعضاء مجلس الإدارة وخاصة غير التنفيذيين منهم علماً بمقترنات المساهمين ولحوظاتهم حيال الشركة وأدائها بواسطة عدة طرق منها التقارير التي تقدم خلال اجتماعات مجلس الإدارة، أو من خلال اجتماعات الجمعية العمومية أو من خلال تقارير تُرسل عن طريق البريد الإلكتروني.

(19) إبلاغ المساهمين والمستثمرين بالتطورات الجوهرية وطرق التواصل معهم:

تلزム شركة نماء وتقر بحق المساهمين والمستثمرين بالإطلاع على أداء الشركة ونشاطها وأيضاً على أي تطورات قد تطرأ على الشركة ويكون لها تأثير، سواء كان إيجابياً أو سلبياً، على عمل الشركة ووضعها المالي وقدرتها على التنافس في السوق المحلية أو العالمية وذلك من خلال الاجتماعات التي تعقد معهم خلال العام وعن طريق اطلاعهم على تقرير مجلس الإدارة والإفصاح والاعلان عن أي تطورات جوهرية كانت أو غير جوهرية على موقع (تداول) او موقع الشركة الإلكتروني.

(20) لجان المجلس

قام المجلس بنكوبون عدد من اللجان المنخصصة، سواء وفقاً لمتطلبات نظام الشركات ونظام هيئة السوق المالية ولوائحها التنفيذية أو على ضوء حاجة العمل بالشركة، لمساعدة المجلس في إدارة مهامه بفعالية أكبر، وهي على النحو التالي:

أ. لجنة المراجعة

قام مجلس الإدارة بتشكيل لجنة المراجعة المالية وفقاً لمتطلبات نظام الشركة ولوائحها التنفيذية. وتختص لجنة المراجعة بمراجعة القوائم المالية والتوصية بشأن المسائل المالية والمحاسبية لمجلس الإدارة والتوصية بتعيين المراجع الخارجي والإشراف على كفاءة عمل المراجع الداخلي والمسائل الأخرى المدرجة تحت اختصاصها وفقاً للتعديلات التي اعتمدتها لائحة الحكومة. وقام مجلس الإدارة في اجتماعه الثاني بتاريخ 19 أبريل 2018 باختيار لجنة مراجعة جديدة ولدة ثلاثة سنوات حسب الجدول أدناه.

لم يشهد العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2018 م أي تعارض بين توصيات لجنة المراجعة وقرارات مجلس الإدارة كما لم يكن هناك أي حالة رفض من قبل المجلس لتقديرات اللجنة بشأن تعين مراجع حسابات الشركة وعزله وتحديد ائمته وتقييم أدائه أو تعين المراجع الداخلي.

وفيما يلي تشكيل لجنة المراجعة وسجل حضور اجتماعاتها خلال عام 2018:

عدد الاجتماعات	تاريخ عقد الاجتماع						صفة العضوية	اسم العضو
	2018/11/01	2018/07/26	2018/07/04	2018/05/07	2018/04/01	2018/03/18		
6								
6	✓	✓	✓	✓	✓	✓	رئيساً	الدكتور/ عدنان عبد الله النعيم
5	✓	✓	✓	—	✓	✓	عضوأ	الأستاذ/ نعيم فخرى الجبوري
5	✓	✓	✓	✓	—	✓	عضوأ	الدكتور / جاسم شاهين الرميحي

بـ. اللجنة التنفيذية

ت تكون اللجنة التنفيذية من أربعة أعضاء وتضطلع ببعض المهام التي يفوضها إليها المجلس من وقت لآخر وفقاً لحاجة الشركة ومتطلبات العمل. وتعقد اللجنة التنفيذية اجتماعات دورية وترفع التوصيات اللازمة لمجلس الإدارة. وقام مجلس الإدارة في اجتماعه الثاني بتاريخ 14 مايو 2018 باختيار لجنة تنفيذية جديدة حسب الجدول أدناه.

المجموع (3)	تاريخ الاجتماع			صفة العضوية	اسم العضو
	2018/07/22	2018/04/05	2018/02/25		
3	✓	✓	✓	رئيساً	الأستاذ/ سعود عبد العزيز القصبي
2	-	✓	✓	عضوأ	الأستاذ/ عبد المحسن حسين العقبلي
2	✓	✓	—	عضوأ	المهندس / فهد راشد العنزي
2	✓	—	✓	عضوأ	الدكتور/ عدنان عبد الله النعيم

تـ. لجنة الترشيحات والمكافآت

تم تشكيل لجنة المكافآت والترشيحات وفقاً لمتطلبات لائحة حوكمة الشركة المستندة على لائحة الحكومة الصادرة عن هيئة السوق المالية. وتضطلع لجنة الترشيحات والمكافآت بهمأ تقييم التزام ومساهمة الأعضاء في عمل المجلس وتحدد مكافآت الأعضاء على ضوء التقييم المشار إليه بالإضافة إلى مراجعة متطلبات الشركة فيما يخص الغيرات التي يجب توافرها في عضوية مجلس الإدارة والتوصية بمتطلبات الترشيع لعضوية مجلس الإدارة. في خلال عام 2018 تم اختيار لجنة مكافآت وترشيحات جديدة بموجب قرار مجلس الإدارة رقم 5/م د/2018 م بتاريخ 14/5/2018 م.

وفيما يلي تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت وسجل حضور اجتماعاتها خلال العام 2018:

المجموع (2)	تاريخ الاجتماع			صفة العضوية	اسم العضو
	2018/4/11	2018/2/24			
2	✓	✓		رئيساً	الأستاذ/ خالد ملليمان الرواف
2	✓	✓		عضوأ	الدكتور/ عدنان عبد الله النعيم
2	✓	✓		عضوأ	الأستاذ/ سعود عبد العزيز القصبي

(21) مكافآت ونفقات أعضاء مجلس الإدارة المدفوعة خلال عام 2018

تلزمه الشركة بسياسة توزيع المكافآت المنصوص عليها في المواد (20) و(48) من النظام الأساسي لشركة نماء للكبمابيات ولم يحدث أي انحراف جوهري عن هذه السياسة. وقد دفعت الشركة خلال العام 2018 مكافآت ونفقات لأعضاء مجلس الإدارة وفقاً لل التالي لعام 2017 م.

العنوان	النوع	النوع	النوع	النوع	المكافآت المتغيرة			المكافآت الثابتة			النوع	النوع	
					النوع	النوع	النوع	النوع	النوع	النوع			
أولاً : الأعضاء المستقلين													
					120,000					6,000		1- عبد المحسن حسون العنزي	
					120,000					9,000		2- فهد راشد العتيبي	
					120,000					25,016		3- محمد عبد العزيز البحر	
					120,000					10,320		4- سليمان عبد الله العرو	
					120,000					9,000		5- خالد سليمان الرواف	
					120,000					15,480		6- عدنان عبد الله النعيم	
					720,000					74,816		المجموع	
ثانياً: الأعضاء غير التنفيذيين													
					120,000					9,000		1- سعود عبد العزيز القصبي	
					120,000					9,000		المجموع	
ثالثاً: الأعضاء التنفيذيين													
													لا يوجد
													المجموع

- ملاحظات: 1- لا توجد مصلحة أو حقوق لزوجات وأولاد أعضاء المجلس القصر
 2- لم يتم خلال العام المالي 2018 م دفع أي مبالغ إلى أعضاء مجلس الإدارة بوصفهم عاملين أو إداريين أو مقابل أعمال فنية أو إدارية أو استشارات

(22) مكافآت كبار التنفيذيين

فيما يلي تفاصيل عن المكافآت والتعميمات المدفوعة لكتاب التنفيذيين خلال العام 2018م

البيان	كتاب التنفيذيين من بينهم الرئيس التنفيذي وبضافة السيد المدير المالي
الرواتب والتعميمات	2,588,880
البدلات	647,220
المكافآت الدورية السنوية	لا يوجد
الخطط التحفيزية	لا يوجد
التعميمات والمزايا العينية	لا يوجد
الإجمالي	3,236,100

(23) مكافآت أعضاء اللجان

المجموع	بدل حضور الجلسات	المكافآت الناتجة (عدا بدل حضور الجلسات)	أعضاء لجنة المراجعة
أعضاء لجنة المراجعة			
58,000	58,000	لا توجد	1/ الدكتور / عدنان عبد الله النعيم
48,000	48,000	لا توجد	2/ الدكتور / جاسم شاهين الرميحي
58,000	58,000	لا توجد	3/ الأستاذ / نعيم فخرى الجبواني
10,000	10,000	(استقالة)	4/ الأستاذ / عادل عبد العزيز بودي
أعضاء اللجنة التنفيذية			
-	لا توجد	لا توجد	الأستاذ / سعود عبد العزيز القصبي
-	لا توجد	لا توجد	الأستاذ / عبد المحسن حسين العقيلي
-	لا توجد	لا توجد	الدكتور / عدنان عبد الله النعيم
-	لا توجد	لا توجد	المهندس / فهد راشد العتيبي
أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت			
-	لا توجد	لا توجد	الأستاذ / سعود عبد العزيز القصبي
-	لا توجد	لا توجد	الدكتور / عدنان عبد الله النعيم
-	لا توجد	لا توجد	الأستاذ / خالد سليمان الرواف

(24) التنازل عن المكافآت:

لا يوجد خلال عام 2018م أي ترتيبات أو اتفاقيات تنازل بموجبها أحد أعضاء مجلس الإدارة أو أحد كتاب التنفيذيين عن أي مكافآت.

(25) بيان بتوازيع الجمعيات العمومية وأعضاء مجلس الإدارة الحاضرين خلال 2018م

الاسم	صفة	الاجتماع الأول 16 أبريل 2018م	الاجتماع الثاني 14 مايو 2018م
سعود عبد العزيز القصبي	رئيس مجلس الإدارة	حضر	حضر
عدنان عبد الله النعيم	نائب رئيس مجلس الإدارة	—	حضر
محمد عبد العزيز البحري	عضو مجلس الإدارة	—	—
محمد عقيل الشابع *	عضو مجلس الإدارة	حضر	حضر
خالد سليمان الرواف	عضو مجلس الإدارة	—	حضر
محمد عبد الكريم الحمد *	عضو مجلس الإدارة	ـ	ـ
فهد راشد العتيبي	عضو مجلس الإدارة	ـ	ـ
عبد المحسن حسين العقيلي	عضو مجلس الإدارة	ـ	ـ

* تم التعيين في مجلس الإدارة بتاريخ 19 أبريل 2019م

(26) عدد طلبات الشركة لسجل المساهمين وتاريخ تلك الطلبات وأسبابها خلال 2018م

عدد طلبات الشركة لسجل المساهمين	تاريخ الطلب	أسباب الطلب
(1)	2018/02/25	إجراءات الشركة
(2)	2018/04/05	إجراءات الشركة
(3)	2018/04/16	الجمعية العامة
(4)	2018/05/14	الجمعية العامة
(5)	2018/08/12	إجراءات الشركة
(6)	2018/10/21	إجراءات الشركة
(7)	2018/11/16	إجراءات الشركة
(8)	2018/12/11	إجراءات الشركة
(9)	2018/12/26	إجراءات الشركة
(10)	2018/12/27	إجراءات الشركة
(11)	2018/12/31	إجراءات الشركة

(27) تفاصيل أسماء الخزينة المحافظ عليها من قبل الشركة واستخدامها

أسماء الخزينة المحافظ عليها من قبل الشركة	عددها	تاريخ الاحتفاظ بها	تفاصيل استخدامها
الاستثمار كابيتال	165,406	2009/1/26	برنامج تحفيزي لموظفي شركة نماء للكيماويات

(28) الرقابة الداخلية

تمنع شركة نماء للكيماويات الرقابة الداخلية أهمية قصوى في إطار سعها إلى تحسين كفاءة وفعالية الأداء وزيادة الربحية ومراعاة الانظمة التي تعمل من خلالها الشركة. وتقوم العناصر التي تستند عليها الرقابة الداخلية في الشركة على بنية الرقابة، تحليل وإدارة المخاطر، الاتصال والمعلومات، الإجراءات الرقابية والمتتابعة وغيرها من آليات الرقابة والإدارة الفاعلة.

وفي هذا الإطار وضعت إدارة الشركة السياسات والإجراءات التي توفر أساساً معمولاً للرقابة الداخلية لمقابلة المخاطر المحتملة على مستوى الشركة ككل وعلى مستوى العمليات المختلفة. على مستوى الشركة، وضعت الإدارة عدة إجراءات تهدف إلى توفير مناخ يسوده المسؤولية والأمانة إضافة إلى توزيع السلطة والمسؤولية وتبادل المعلومات وحماية انظمة المعلومات فضلاً عن تبني الشركة لسياسات وإجراءات مختلفة تنظم ادارة الموارد البشرية. أما على مستوى العمليات فقد وضعت إدارة الشركة إجراءات مكتوبة لكل نشاط حسب مخاطر وأهداف النشاط. وتقوم لجنة المراجعة ببعضها استقلالية المراجعة الداخلية بالشركة بالرقابة على أنشطتها ومتتابعة تنفيذ التوصيات الصادرة عنها. وقد نفذت المراجعة الداخلية خطوة العمل للعام 2018 وأصدرت التقارير اللازمة متضمنة التوصيات التي توصلت إليها في سياق تحسين الأداء. لم تظهر أي ملاحظات جوهرية على نظام الرقابة الداخلية خلال عام 2018.

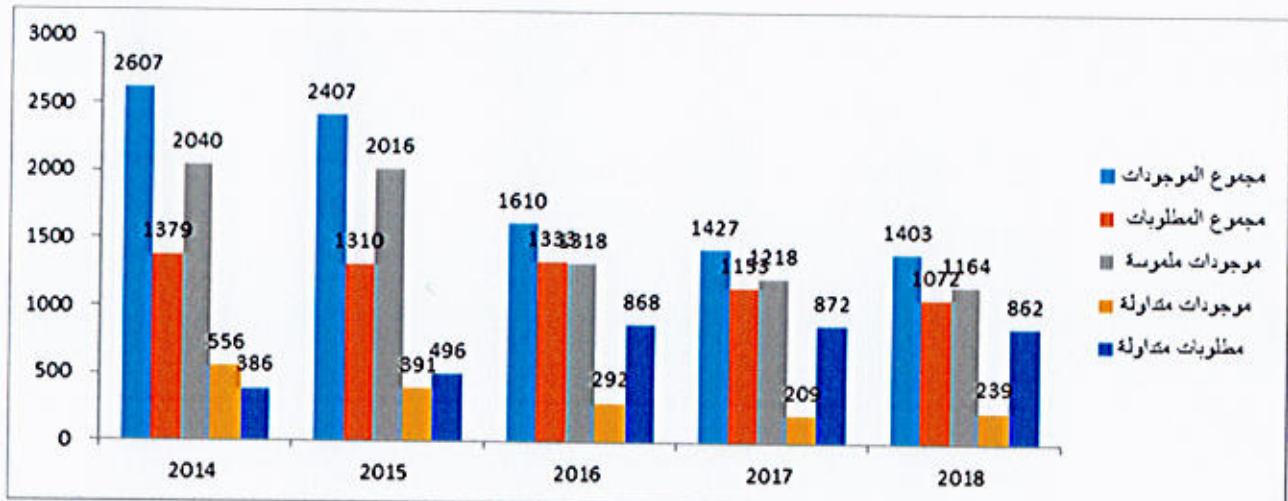
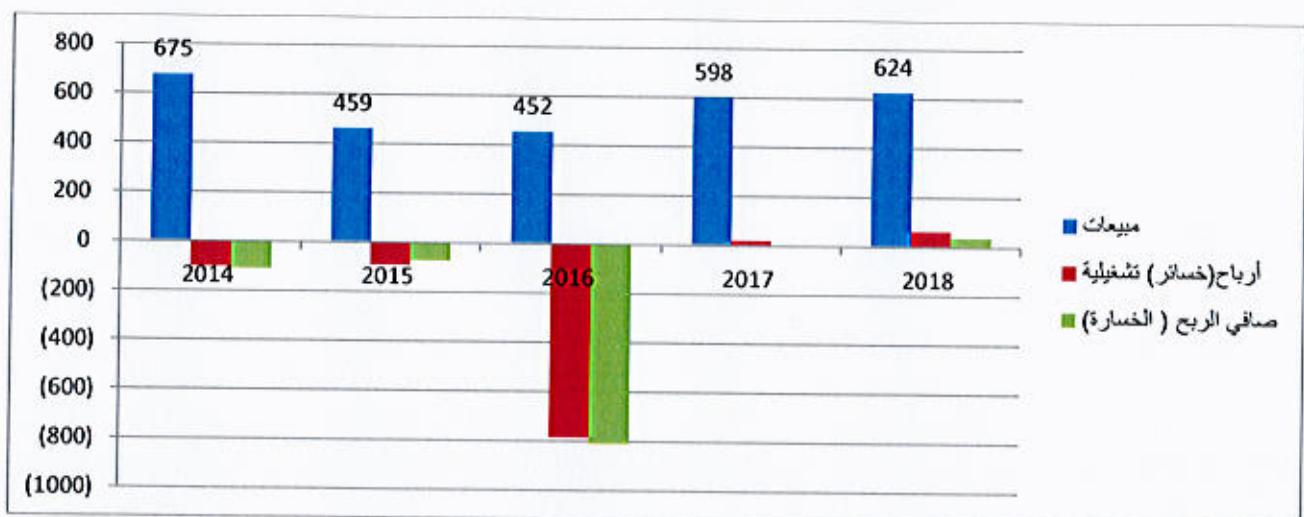
(29) المدفوعات النظامية

تلزם الشركة بسداد مدفوعات محددة بناء على أنظمة ولوائح تخضع لها الشركة في سياق ممارسة أنشطتها، هذا وقد بلغ مجموع المدفوعات النظامية المستحقة كما في 31 ديسمبر 2018 مبلغ 5,349,857 كان تفصيلها على النحو التالي:

المبلغ	البيان
4,972,544	مدينات مصلحة الزكاة والدخل
377,315	التأمينات الاجتماعية
-	توزيع أرباح مستحقة
-	مطلوبات مستحقة
-	تعويضات مستحقة للموظفين
5,349,857	الإجمالي

(30) أصول وخصوم الشركة ونتائج أعمالها للسنوات المالية الخمس الأخيرة (بملايين الريالات)

2014	2015	2016	2017	2018	
2607	2407	1610	1427	1403	مجموع الموجودات
1379	1310	1333	1153	1072	مجموع المطلوبات
2040	2016	1318	1218	1164	مجموع الموجودات الغير مندالة
556	391	292	209	239	موجودات مندالة
386	496	868	872	862	مطلوبات مندالة
675	459	452	598	624	مبيعات
(16)	(24)	(685)	91	128	إجمالي الربح
(102)	(92)	(787)	20	62	(خسائر) تشفيلية أرباح
(112)	(74)	(811)	(2)	35	صافي الربح (الخسارة)



(31) نتائج الفترة

نظهر قائمة العمليات الموحدة للعام 2018 البيانات الرئيسية التالية والتي يمكن الاطلاع عليها بالتفصيل في الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية:

البند	(بالملايين الريالات)
مبيعات	624
تكلفة المبيعات	(497)
إيرادات مالية وأخرى	8
مصاريف عمومية وإدارية	(93)
الزكاة	(7)
صافي الربع (الخسارة) (بعد استقطاع مبالغ الزكاة)	35

(32) النتائج التشغيلية المقارنة لعام 2018 مع عام 2017 م

البيان	2018	2017	التغيرات (+) أو (-)	نسبة التغير
إجمالي المبيعات	624	598	26	4%
تكلفة المبيعات	(497)	(507)	10	2%
مجمل الربح/ الخسارة	127	91	36	40
إيرادات تشغيلية أخرى	0	0	0	0%
مصروفات تشغيلية أخرى	(65)	(71)	6	8%
الربح (الخسارة) التشغيلي	62	20	42	210%

* تعزو الشركة نتيجة الزيادة في حجم المبيعات وتحسن متوسط بيع المنتجات الباهية واستمرار تنفيذ برنامج ترشيد النفقات مما ادى الى انخفاض تكلفة المبيعات والتسويق وانخفاض في المصروفات العمومية والإدارية بالإضافة الى انخفاض قيمة الأسلهالك نتيجة القيام بتخفيض قيمة أصول وممتلكات الشركة

(33) الأنشطة القطاعية

قطاع الصودا الكاوية

قطاع الإبوكسي والمواد الوميضطة

بملايين الريالات	2018	2017	البيان
الأرباح التشغيلية	1	9	بملايين الريالات
صافي الربح (الخسارة)	1	7	الأرباح (الخسائر) التشغيلية

بملايين الريالات	2018	2017	البيان
صافي الربح (الخسارة)	29	(20)	صافي الربح (الخسارة)
الأرباح التشغيلية	56	6	الأرباح (الخسائر) التشغيلية

(34) القروض

بلغ إجمالي القروض القائمة في ذمة الشركة كما في 31/12/2018م مبلغ 832.64 مليون ريال سعودي حسب التفصيل التالي:

الجهة المالحة	تاريخ المنح	مدة القرض	قيمة القرض (بملايين)	المسددة في 2018	اجمالي القروض القائمة للشركة وشركاتها التابعة (بملايين الريالات)
صندوق التنمية الصناعية السعودي	2010	8 سنوات	217	صفر	174.32
صندوق التنمية الصناعية السعودي	2006	9 سنوات	482	صفر	416.96
بنك الجزيرة) قرض طويل الأجل)	2011	5 سنوات	263	32.83	123.11
البنك الهولندي (قرض طويل الأجل)	2012	6 سنوات	167	17.04	68.06
البنك الهولندي (قصيرة الأجل) نسيمات بذكية	2012	6 شهور	105	54.81	50.19
البنك الهولندي (قرض طويل الأجل)	2013	6 سنوات	125	43.76	0.00
الاجمالي			148.44	148.44	832.64

(35) وصف أنشطة أدوات الدين:

أ. أدوات الدين القابلة للتحويل:

لا يوجد أي أدوات دين قابلة للتحويل وأي أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة خلال السنة المالية 2018م.

ب. أدوات دين قابلة للاسترداد:

لا يوجد أي استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة لأي أدوات دين قابلة للاسترداد.

ث. حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات الدين:

لا يوجد أي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل أو أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب، أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة خلال العام 2018م.

ج. أسهم وأدوات دين الشركات التابعة:

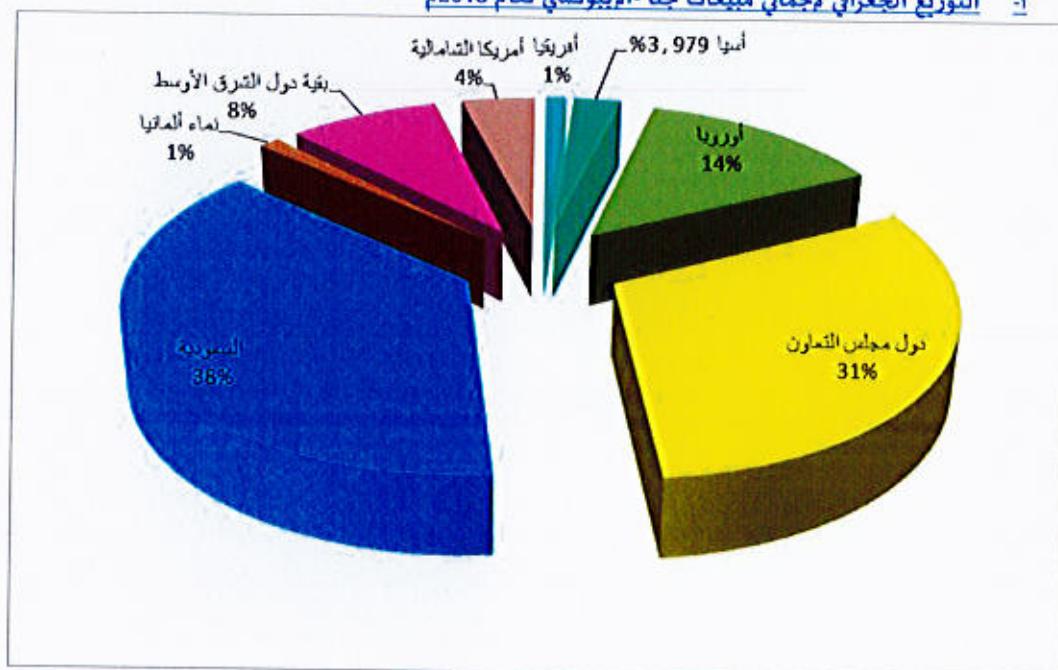
لا يوجد أي أسهم أو أدوات دين صادرة لأي من الشركات التابعة لشركة نماء خلال العام 2018م.

د. الأسهم ذات الأحقية في التصويت:

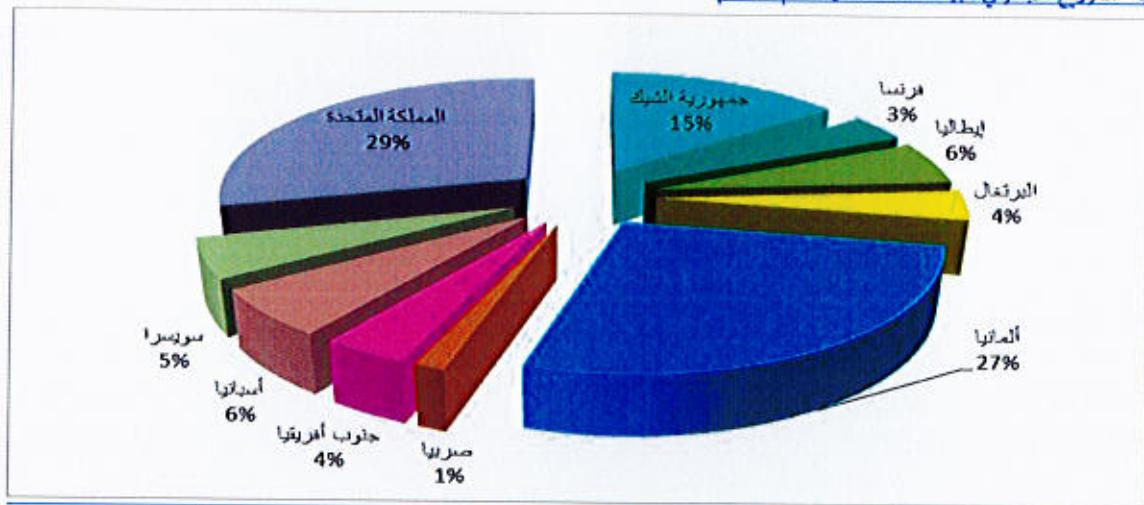
لا يوجد اي مصلحة في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت تعود لأشخاص (عدا أعضاء مجلس إدارة الشركة وكبار التنفيذيين وأقربائهم) قاموا بإبلاغ الشركة بذلك الحقوق وأي تغيير في تلك الحقوق خلال السنة المالية 2018م

(36) تحليل جغرافي لإجمالي مبيعات الشركة وشركتها التابعة بالطن خلال العام 2018م

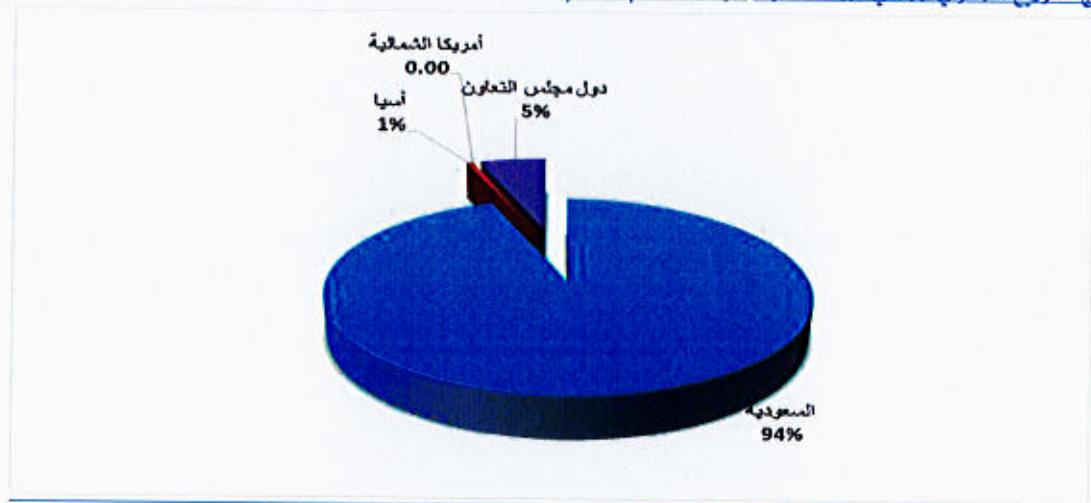
أ- التوزيع الجغرافي لإجمالي مبيعات جنا-البيوكمي لعام 2018م



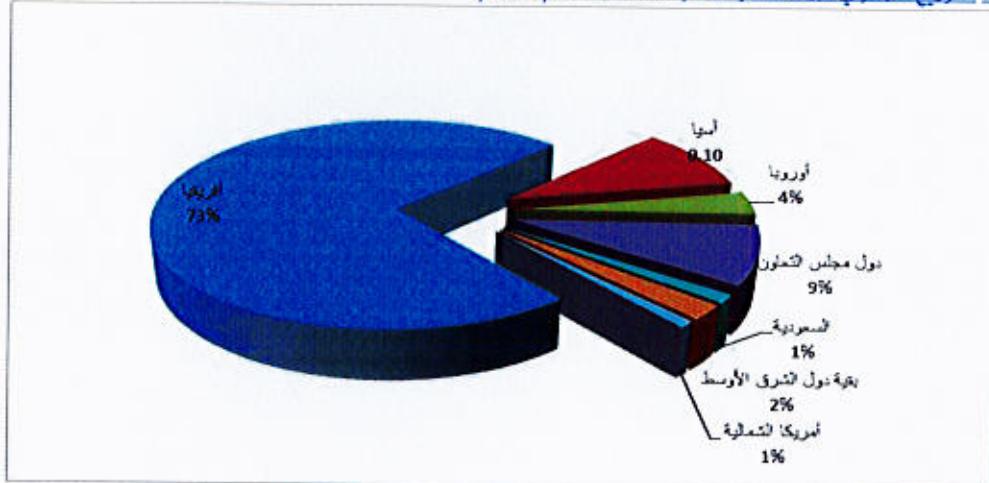
ب - التوزيع الجغرافي لمبيعات نماء أمانيا لعام 2018م



ج- التوزيع الجغرافي لاجمالى مبيعات المواد الوسيطة لعام 2018م



د- التوزيع الجغرافي لمبيعات شركة صودا (بالطن) لعام 2018م



(37) سياسة توزيع الأرباح

وفقاً للنظام الأساسي للشركة، توزع أرباح الشركة الصافية السنوية بعد خصم جميع المصروفات العامة والتكاليف الأخرى على النحو التالي:

1/ يجنب 10% من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي، ويجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنيد مقى بلغ الاحتياطي المذكور نصف رأس المال.
وللجمعية العامة العادية أن تقرر تكوين احتياطيات أخرى.

2/ يوزع من الباقي بعد ذلك دفعة أولى للمساهمين تعادل 5% من رأس المال المدفوع.

3/ يخصص بعد ما تقدم بما لا يتجاوز 10% من الباقي لكافأة أعضاء مجلس الإدارة وبعد أقصى قدره 200,000 ريال لكل عضو إضافة إلى بدل حضور الجلسات التي يستحقها العضو وقدره 3000 ريال عن كل جلسة بالإضافة إلى المبيت وبدل الانتقال للعضو غير المقيد ويوزع الباقي بعد ذلك على المساهمين كحصة إضافية في الأرباح وفقاً لما تقرره الجمعية أو يرحل للأعوام التالية.

تدفع الأرباح المقررة توزيعها على المساهمين في المكان والمواعيد التي يحددها مجلس الإدارة.

تركز الشركة في الوقت الحاضر على تعزيز ربحية الشركة عن طريق استثمار الأرباح المحققة في المشروعات القائمة بحيث يعزز ذلك على المدى البعيد من ربحية الشركة وبالتالي ربحية المساهمين.

كما يؤكد مجلس الإدارة أنه لا يوجد خلال العام 2018 أي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد مساهمي الشركة عن أي حقوق في الأرباح.

(38) الحكومة في شركة نماء

تهدف حوكمة الشركات إلى إيجاد نظام بناء بموجبه قيادة الشركة وتوجهها، ويتضمن هذا النظام إجراءات تنظيم العلاقات المختلفة داخل الشركة بين المساهمين (من خلال اجتماعات المساهمين السنوية أو الاجتماعات الاستثنائية) ومجلس الإدارة من جهة وبين مجلس الإدارة والمديرين التنفيذيين من جهة أخرى، بالإضافة إلى تنظيم علاقة الشركة مع أصحاب المصالح، وذلك بوضع القواعد والإجراءات الخاصة لتسهيل عملية اتخاذ القرار في شؤون الشركة، وإضفاء طابع الشفافية والمصداقية على هذه القرارات: حماية لحقوق المساهمين وأصحاب المصالح وتحقيقاً للعدالة والتنافسية والشفافية في السوق.

طلت الشركة تعطى أهمية فصوى لتطبيق آليات الحكومة وأدواتها ضماناً للإدارة الفاعلة. وقد أصدر مجلس الإدارة بتاريخ 2007/12/5 لائحة الحكومة الخاصة بالشركة على هدى اللائحة الاسترشادية الصادرة عن هيئة السوق المالية. وقامت الشركة بتحديث لائحة حوكمة الشركات وفقاً للإرشادات والتعليمات الصادرة من هيئة السوق المالية. وقد تم اقراراها من قبل الجمعية العمومية الثامنة والعشرون التي انعقدت بتاريخ 30 ديسمبر 2018

كما قامت الشركة بتحديث السياسات المتبعة عن لائحة الحكومة هي:

- 1. ميثاق عمل لجنة المراجعة
- 2. لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت
- 3. دليل حوكمة الشركات
- 4. سياسة الإفصاح
- 5. سياسات ومعايير وإجراءات العضوية في مجلس الإدارة
- 6. سياسة وقواعد تعارض المصالح
- 7. سياسة تنظم العلاقة مع كافة أصحاب المصالح وقواعد السلوك المهني

وقد تم إيداع نسخة من هذه السياسات بعد تحريرها في أضابير هيئة السوق المالية وهي متاحة لجميع مساهمي الشركة والجهات ذات العلاقة.

وقد عالجت الشركة بموجب لائحة حوكمة واللوائح والسياسات المتبعة منها، عدداً من مسائل الإدارة الفاعلة. وفي ذات الإطار قامت الشركة بمراجعة وتعديل مهام اللجان لتتوافق مع نصوص لائحة الحكومة التي أعلنت الهيئة الزامية مؤخراً. وقد قامت الشركة بالموافقة وتطبيق أحكام لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية. تجدر الإشارة إلى أن هذا التقرير لم يحتوي على بعض الإيضاحات المقررة بموجب المادة الثالثة والأربعون من قواعد التسجيل والإدراج وذلك الأخرى المقررة بموجب لائحة الحكومة الخاصة بالشركة. ويؤكد مجلس الإدارة في هذا الم悲哀 إن عدم إبراد مثل تلك الإيضاحات يعود لعدم انتساب حالاتها على الشركة خلال عام 2018م. هذا وتحرص الشركة على تحديث لائحة الحكومة الخاصة بها وجميع سياسات اللجان المتبعة عن مجلس الإدارة دورياً أو كلما دعت الحاجة لذلك وفقاً لمتطلبات هيئة السوق المالية والأنظمة ذات العلاقة.

■ يبين الجدول أدناه مدى التزام الشركة بلائحة حوكمة الشركات (المواد الإلزامية):

النوع	المادة المطابقة في دليل الحكومة الخاص بالشركة	الجهة المسؤولة	الموضوع	المادة/ الفقرة من لائحة حوكمة الشركات
ملاحظات	الباب الثاني - الفصل الأول - المادة (8)	مجلس الادارة	وضع سياسة توزيع أرباح الأئمهم	ب/9
بتوصية من مجلس الإدارة	الباب الرابع - الفصل الأول المادة (19)	الجمعية العامة العادية	تشكيل لجنة المراجعة واعتماد اللائحة	5/12 و ١/٥٤
	الباب الثاني - الفصل الأول المادة (2/7)	الجمعية العامة العادية	إفراز القوائم المالية	6/12
	الباب الثاني - الفصل الأول المادة (2/7)	الجمعية العامة العادية	إقرار تقرير مجلس الادارة	7/12
	-	الجمعية العامة العادية	تعيين مراجع الحسابات وتحديد مكافآتهم وإعادة تعبيتهم وتغييرهم والموافقة على تقاريرهم	9/12 و 81
	الباب الثالث - الفصل الأول المادة (١/١/٢/٢/١٢)	مجلس الادارة	وضع الخطط والسياسات والاستراتيجيات والأهداف الرئيسية للشركة	١/٢٢
	الباب الثالث - الفصل الأول المادة (٢/٢/٢/١٢)	مجلس الادارة	وضع أنظمة وضوابط للرقابة الداخلية	٢/٢٢
	الباب الثالث - الفصل الأول المادة (٤/٢/٢/١٢)	مجلس الادارة	اعتماد سياسات ومعايير العضوية في المجلس	٣/٢٢
	الباب الثالث - الفصل الأول المادة (٤/٢/٢/١٢)	الجمعية العامة	إقرار سياسات ومعايير العضوية في المجلس	٣/٢٢
	الباب الثالث - الفصل الأول المادة (٥/٢/٢/١٢)	مجلس الادارة	وضع سياسة مكتوبة تنظم العلاقة مع أصحاب المصالح	٤/٢٢
	الباب الرابع - الفصل الأول المادة (١٨)	مجلس الادارة	تشكيل اللجان المتبقية عن مجلس الإدارة وتحديد صلاحياتها ومدتها وتنمية اعضائها	١٣/٢٢ و ٩ ٥٠
	الباب الثالث - الفصل الأول المادة (٢/٢/١٢)	مجلس الادارة	اعتماد السياسات الداخلية المتعلقة بعمل الشركة	١/٢٣
	الباب الثالث - الفصل الأول المادة (٣/٣/١٣)	مجلس الادارة	اعتماد سياسة مكتوبة وتفصيلية بتحديد الصلاحيات المفوضة الى الادارة التنفيذية	٢/٢٣
	-	مجلس الادارة	تشكيل الادارة التنفيذية للشركة	٢٥
	-	مجلس الادارة	تعيين الرئيس التنفيذي للشركة	٢٥
بناء على اقتراح الإدارة التنفيذية	الباب الثالث - الفصل الأول المادة (١/١/٢/٢/١٢)	مجلس الادارة	اعتماد الهيكل التنظيمية والوظيفية للشركة	٥/٢٦
		مجلس الادارة	تنظيم عملية حضور اجتماعات المجلس	١/٣٤
	الباب الثالث - الفصل الأول المادة (١/٢/٢/١٢)	مجلس الادارة	وضع سياسة داخلية لعمل مجلس الادارة	٤/ج
	الباب الثالث - الفصل الأول المادة (١/٢/٢/١٢)	مجلس الادارة	وضع سياسة مكتوبة وواضحة للتعامل مع حالات تعارض المصالح	٤٣

المادة 71 من نظام الشركات	الباب الخامس - الفصل الثاني - المادة (1/2/25)	الجمعية العامة العادية	ترخيص العقود والاعمال التي يكون لعضو مجلس الإدارة فيها مصلحة مباشرة او غير مباشرة	48
	المادة (4) من ميثاق لجنة المراجعة	الجمعية العامة العادية	اصدار لائحة عمل لجنة المراجعة	ج/54
بناء على توصية لجنة المراجعة	المادة (8/ب) (7) من ميثاق لجنة المراجعة	مجلس الادارة	تعيين مدير وحدة او إدارة المراجعة الداخلية او المراجع الداخلي	4/ب/55
	المادة (13) من ميثاق لجنة المراجعة	لجنة المراجعة	وضع آلية تتبع للعاملين في الشركة تقيد ملحوظاتهم عن أي تجاوز في التقارير المالية	58
	الباب الرابع - الفصل الأول المادة (1/1/2/21)	مجلس الادارة	تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت	١/٦٠ ١/٦٤
	الباب الرابع - الفصل الأول المادة (١/١/2/21)	الجمعية العامة	اصدار لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت	ب/60 ب/64
	الباب الرابع - الفصل الأول المادة (2/3/21)	لجنة المكافآت	اعداد سياسات مكافأة أعضاء مجلس الإدارة واللجان	1/61
	الباب الثالث - الفصل الأول المادة (15)	الجمعية العامة	اعتماد سياسات مكافأة أعضاء مجلس الإدارة واللجان	1/61
	الباب الرابع - الفصل الأول المادة (2/2/21)	لجنة الترشيحات	اعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة ووظائف الإدارة التنفيذية	3/65
بناء على اقتراح لجنة المراجعة	الباب الثالث - الفصل الأول المادة (5/2/2/12)	مجلس الادارة	وضع سياسات وإجراءات يتبعها أصحاب المصالح في تقديم شكوكهم او الإبلاغ عن الممارسات المخالفة	84
	الباب الثالث - الفصل الأول المادة (5/2/2/12)	مجلس الادارة	وضع سياسة للسلوك المري في الشركة	86
مجلس الادارة	لا ينطبق	مجلس الادارة	وضع برنامج وتحديد الوسائل اللازمة لطرح مبادرات الشركة في مجال العمل الاجتماعي	88
	الباب الثالث - الفصل الأول المادة (6/2//2/12)	مجلس الادارة	وضع سياسات مكونة للفحص واجراءاته وانظمته	89
	الباب الثالث - الفصل الأول المادة (3/2/2/12)	مجلس الادارة	وضع قواعد حوكمة خاصة بالشركة	94
	لا ينطبق	مجلس الادارة	تشكيل لجنة مختصة بحوكمة الشركة	95

تطبق الشركة جميع الأحكام الواردة في لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية بما لا يتعارض مع النظام الأساسي ونظام الشركات باستثناء الأحكام الخاصة بفئات المستثمرين اللذين لا يخضعون تنظيمياً للشركة والأحكام الواردة أدناه:

1. الفقرة (ب) من المادة (9): وضع سياسة واضحة بشأن توزيع أرباح الأسهم بما يحقق مصالح المساهمين والشركة وفقاً لنظام الشركة الأساسي، وقد تم اعداد هذه الملاحة وتم عرضها على مجلس الادارة الذي اقرها باجتماعه المنعقد بتاريخ 1/23/2019م، وسوف يتم عرضها على الجمعية العامة العادية للعام 2019م.

2. الفقرة (1) من المادة (61): إعداد سياسة واضحة لمكافآت أعضاء مجلس الادارة واللجان المتبنية عن المجلس والإدارة التنفيذية، ورفعها إلى مجلس الادارة للنظر فيها تمهيداً لاعتمادها من الجمعية العامة، على أن يراعي في تلك السياسة اتباع معايير ترتبط بالأداء، والإفصاح عنها، والتحقق من تنفيذها، وقد تم اعداد هذه الملاحة وتم عرضها على مجلس الادارة الذي اقرها باجتماعه المنعقد بتاريخ 1/23/2019م وسوف يتم عرضها على الجمعية العامة العادية للعام 2019م.

3. الفقرة (1) من المادة (65): إعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة وشغل وظائف الإدارة التنفيذية، وقد تم اعداد هذه اللائحة وتم عرضها على مجلس الإدارة الذي اقرها باجتماعه المنعقد بتاريخ 23/1/2019م وسوف يتم عرضها على الجمعية العامة العادية للعام 2019م.
4. المادة (86): إعداد مبادئ للسلوك المهني والقيم الأخلاقية وقد تم اعداد هذه اللائحة وتم عرضها على مجلس الإدارة الذي اقرها باجتماعه المنعقد بتاريخ 1/23/2019م وسوف يتم عرضها على الجمعية العامة العادية للعام 2019م.
5. المادة (95): تشكيل لجنة حوكمة الشركات حيث يرى المجلس ان لا حاجة لهذه اللجنة بالوقت الحاضر حيث يقوم المجلس وكل لجنة من لجانه بتطبيق الحوكمة ضمن إطار اختصاصاتها ومهامها وتحقيق أهدافها بما يؤدي فعلياً إلى تحقيق أهداف حوكمة الشركات.

(39) تعارض المصالح

يؤكد مجلس الإدارة بأنه لم تطرأ خلال عام 2018 أي حالة تعارض في المصالح ولم توجد أي مصلحة، سواء بشكل مباشر أو غير مباشر، لأي من أعضاء مجلس الإدارة أو الرئيس التنفيذي أو نواب الرئيس التنفيذي أو المدير المالي للشركة أو أي شخص مرتبط بأي منهم في العقود التي أبرمتها الشركة.

(40) العقوبات والجزاءات

خلال العام 2018م، لم تفرض على الشركة أية عقوبات أو جزاءات أو تدبير احترازي أو قيد احتيالي من الهيئة أو من أي جهة اشرافية او تنظيمية او قضائية.

(41) برنامج أسمهم الموظفين

قامت الشركة خلال عام 2018 بطرح المزيد من الأسماء لصالح الموظفين الذين لم يحق لهم الاكتتاب خلال الاكتتاب السابق. إن برنامج أسمهم الموظفين الذي اعتمدته الشركة يهدف إلى تعكين موظفي الشركة من تملك أسماء نظير أقساط ميسرة. وقد تم تنفيذ البرنامج بعد الحصول على الموافقات النظامية من هيئة السوق المالية. وتأتي هذه الخطوة في إطار وعي الشركة بأهمية الأمان الوظيفي لفواها العاملة باعتبارها رأس المال البشري الذي ينبع عليه كافة خطط الشركة.

(42) المساهمات الاجتماعية للشركة:

يوجد خلال عام 2018 م مساهمة اجتماعية وهي المشاركة في اليوم العالمي للدفاع المدني بمبلغ وقدره 30 ألف ريال.

(43) مراجع الحسابات:

وأقفلت الجمعية العامة العادية والتي انعقدت بتاريخ 14 مايو 2018 على تعيين مراقب الجداول الخارجي المسادة / شركة اليسام وشركاه مراجون ومحاميون قانونيون بناء على توصية لجنة المراجعة لبيانات الشركة المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسنوية للعام المالي 2018م والربع الأول لعام 2019م وتحديد أنواعه.

ولم يوص مجلس الإدارة بتغيير مراجع الحسابات قبل انتهاء الفترة المعين من أجلها.

(44) تقرير مراجع الحسابات وتحفظاته

تقرير حول مراجعة القوائم المالية الموحدة

رأي

لقد راجعنا القوائم المالية الموحدة لشركة نماء للكيماويات - شركة مساهمة سعودية - ("الشركة أو نماء") والشركات التابعة لها (يشار اليهم مجتمعين باسم "المجموعة")، والتي تشمل قائمة المركز المالي الموحدة كما في 31 ديسمبر 2018، والقواعد الموحدة للربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر والتغيرات في حقوق الملكية، والتغيرات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية الموحدة، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التكميلية الأخرى.

وفي رأينا، فإن القوائم المالية الموحدة المرفقة تعرض بعدل من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالى الموحد للمجموعة كما في 31 ديسمبر 2018 وأداتها المالى الموحد وتدققها النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدتها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

أسباب الرأى

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية الموحدة" في تقريرنا. ونحن مستقلون عن المجموعة وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية الموحدة، كما أثنا التزمنا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومتاسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

تحفظات المراجع الخارجى

عدم التأكيد الجوهرى المتعلق بالاستمرارية

تلت الآتية إلى إيضاح (1) من القوائم المالية الموحدة والذي يشير إلى أن القوائم المالية الموحدة المرفقة تم إعدادها على افتراض أن المجموعة سوف تستمر على أساس مبدأ الاستمرارية، كما في 31 ديسمبر 2018، تجاوزت المطلوبات المتداولة للمجموعة موجوداتها المتداولة بمبلغ 623.4 مليون ريال سعودي (31 ديسمبر 2017: 663 مليون ريال سعودي) والتي تعود بشكل رباعي إلى رصيد الجزء المتداول من فرض طول الأجل لصندوق التنمية الصناعية السعودية والذي يبلغ 591.3 مليون ريال سعودي، (31 ديسمبر 2017: 488.6 مليون ريال سعودي). بالإضافة إلى ذلك، كانت المجموعة غير ملتزمة بالتعهدات المالية الخاصة بالفروض. في 25 أكتوبر 2018، تلت الشركة رسالة من صندوق التنمية الصناعية السعودية تفيد بأن صندوق التنمية الصناعية السعودي قد رفض طلب شركة نماء لإعادة هيكلة قروضها. وتابع إدارة الشركة حالياً مع صندوق التنمية الصناعية السعودي لمعالجة الفضيال التي أثيرت في الرسالة المذكورة، وبالتالي تعديلها لتمكن الشركة من استئناف المفاوضات لإعادة هيكلة القروض.

لاحقاً بعد 25 أكتوبر 2018، تم تعيين أعضاء جدد في مجلس إدارة الشركة، بموجب الإدراة فإن الأعضاء الجدد في مجلس الإدارة يتبعون مع صندوق التنمية الصناعية السعودية متابعة دقيقة لإعادة هيكلة القروض وتعهد الإدراة أن المجموعة ستنتج في إعادة هيكلة القروض وحل عدم الالتزام بالتعهدات المالية. بالإضافة إلى ذلك، تلت الإدراة مؤخراً بريداً إلكترونياً من صندوق التنمية الصناعية السعودية بتاريخ 13 مارس 2019، يفيد في أن الصندوق يقوم بإعداد دراسة نافية للجهة بالتعاون مع طرف ثالث حول الشركة من المتوقع أن تكون نتائج هذه الدراسة متاحة في المستقبل القريب بحيث يمكن في ضوئها تقييم إعادة هيكلة لقروض الشركة. بناءً على ذلك، فقد تم إعداد هذه القوائم المالية الموحدة على أساس مبدأ الاستمرارية، كما تم تصنيف القروض وفقاً لشروط المداد الأصلية فيما عدا قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي والذي يتم تضمينه بالكامل ضمن المطلوبات المتداولة.

أمور أخرى

تم مراجعة القوائم المالية الموحدة للمجموعة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2017 بواسطة مراجع حسابات آخر والذي أصدر تقريراً غير متحفظ عن تلك القوائم المالية الموحدة بتاريخ 27 مارس 2018، وقد أشتمل تقريره على فقرة لفت انتباه حول شيك هام مرتبطة بالاستمرارية.

أمور المراجعة الرئيسية

ان الأمور الرئيسية للمراجعة هي تلك الأمور التي كانت، بحسب حكمتنا المالي، لها الأهمية البالغة عند مراجعتنا للقوائم المالية الموحدة للسنة الحالية. وقد تمتناول هذه الأمور في سياق مراجعتنا للقوائم المالية الموحدة كل، وعند تكوين رأينا فيها، ولم نقدم رأياً منفصلاً في تلك الأمور. بالنسبة إلى كل أمر مدرج أدناه، فإن وصفتنا لكيفية معالجة مراجعتنا لهذا الأمر موضع أدناه:

كيفية معالجة الأمر الرئيسي في مراجعتنا	أمر رئيسي للمراجعة
1) القروض - الالتزام بتعهدات القروض	
لقد قمنا بالإجراءات التالية فيما يتعلق بتقييم مدى الالتزام بالمجموعة بالتعهدات الخاصة بالقروض:	كما في 31 ديسمبر 2018، لدى المجموعة قروض ببنكية بمبلغ 782.4 مليون ريال سعودي (2017: 826.1 مليون ريال سعودي) منها 645.8 مليون ريال سعودي تستحق الدفع خلال عام (2017: 600 مليون ريال سعودي).
• الحصول على اتفاقيات القروض وفهم الشروط الأساسية • حالة القرض بما في ذلك شروط القروض، التعهدات المالية.	

<ul style="list-style-type: none"> • التتحقق من دقة المبالغ المتداولة وغير المتداولة من القروض وكما هو موضح في هذه القوائم المالية الموحدة وفقاً لاحكام وشروط القروض. • الحصول على تأكيد لمبلغ الافتراض ومطابقتها مع الأرصدة المبيتة في قائمة المركز المالي. • تقدير الالتزام بتعهدات القرض و • مراجعة كافة الإفصاحات ذات الصلة كما هي موضحة في القوائم المالية الموحدة المرفقة. • مراجعة المراسلات مع المؤسسات المالية وصندوق التنمية الصناعية السعودي. 	<p>تُخضع هذه القروض للالتزام ببعض التعهدات الخاصة بالقروض، والتي تشمل المحافظة على نسب مالية معينة وغيرها من الشروط.</p> <p>اعتبرنا قروض المجموعة كأمر رئيسي للمراجعة بسبب متطلبات الالتزام بالتعهدات المذكورة أعلاه وأهمية الأرصدة الظاهرة في قائمة المركز المالي الموحد.</p> <p>يرجى الرجوع إلى إيضاح رقم (1 و 16) حول القوائم المالية الموحدة حول حالة افتراض المجموعة فيما يتعلق بالالتزام بالتعهدات المالية.</p>
<p>(2) الممتلكات والآلات والمعدات</p> <p>فمنا بتنفيذ الإجراءات التالية لتقدير انخفاض قيمة الموجودات غير المتداولة:</p> <ul style="list-style-type: none"> • تقدير افتراضات الرئيسية المستخدمة من قبل الادارة. • مراجعة تقرير فحص التقييم المعد من قبل استئناري التقييم الخارجي حول معقولة منهجية تقدير الموجودات الملموسة المعدة من قبل الادارة وجزء من هذه المراجعة، تم تقدير معقولة افتراضات الادارة الرئيسية فيما يتعلق بالتدفقات النقدية المستقبلية المقدرة والنمو ومعدلات الخصم وتقييم تحليل الحسابية على الافتراضات الرئيسية. • مقارنة افتراضات الرئيسية مع الاتجاهات التاريخية وخطط الأعمال ومعايير الصناعة حسبما ينطبق. إضافة إلى ذلك، قمنا بمراجعة وتقييم خطط الأعمال المستقبلية من المنظورين الداخلي والخارجي، ومقارنة التوقعات مع الاتجاهات التاريخية. • التتحقق من دقة واتكمال المعلومات التي اعدتها الادارة والتي تم استخدامها كأساس لتقدير الانخفاض في القيمة. • الأخذ في الاعتبار مدى كفاية افصاحات المجموعة كما تم عرضها بهذه القوائم المالية الموحدة وفقاً لمعايير المحاسبة المطبقة. 	<p>بلغت قيمة الممتلكات والآلات والمعدات 753.6 مليون ريال سعودي والتي تمثل 54٪ من إجمالي موجودات المجموعة كما في 31 ديسمبر 2018.</p> <p>أجرت الادارة مراجعة لانخفاض في قيمة الممتلكات والآلات والمعدات كما في تاريخ التقرير لتقييم ما إذا كان هناك مؤشر على وجود أي انخفاض محتمل في القيمة. يتم اجراء هذه المراجعات باستخدام أساليب التقييم لتحديد القيمة القابلة للاستدراك المتوقعة لهذه الموجودات. تشمل هذه الأساليب افتراضات تتعلق بحجم المبيعات المستقبلية، والأسعار، والموجودات التشكيلية، ومعدلات النمو، والقيمة الباهية وغيرها من الموجودات ذات الصلة.</p> <p>تم اعتبار ذلك أمر رئيسي للمراجعة نظراً لأهمية الأحكام والافتراضات الرئيسية التي تتطوّر عليها عملية تقدير الانخفاض في القيمة.</p> <p>يرجى الرجوع إلى إيضاح رقم (3) حول القوائم المالية الموحدة للاطلاع على السياسة المحاسبية المتعلقة بانخفاض قيمة الموجودات غير المتداولة.</p>

معلومات أخرى متضمنة في التقرير السنوي للمجموعة لعام 2018 إن الادارة هي المسؤولة عن المعلومات الأخرى. تكون المعلومات الأخرى من المعلومات الواردة في التقرير السنوي للمجموعة، بخلاف القوائم المالية الموحدة وتقريرنا عنها. من المتوقع أن يكون التقرير السنوي متاح لنا بعد تاريخ تقريرنا هذا.

ان رأينا حول القوائم المالية الموحدة المرفقة لا يغطي المعلومات الأخرى، ونحن لا نبدي أي شكل من أشكال التأكيد أو الاستنتاج حولها.

فيما يتعلق بمراجعةتنا للقوائم المالية الموحدة، فإن مسؤوليتنا هي قراءة المعلومات الأخرى المحددة أعلاه، والنظر فيما إذا كانت المعلومات الأخرى غير متنسقة بشكل جوهري مع القوائم المالية الموحدة، أو مع المعرفة التي حصلنا عليها خلال المراجعة، أو ظهر بطريقة أخرى أنها محرفة بشكل جوهري.

وعندما نقرأ التقرير المالي، إذا ثبت لنا وجود تحريف جوهري، تكون مطالبين بالإبلاغ عن الأمر للمكلفين بالحكومة.

مسؤوليات الادارة والمكلفين بالحكومة لقواعد المالية الموحدة

إن الادارة هي المسؤولة عن إعداد القواعد المالية الموحدة وعرضها العادل، وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وأحكام نظام الشركات ونظام الشركة الأساسية، وعن الرقابة الداخلية التي تراها الادارة ضرورية، لتوكيلها من إعداد قواعد مالية موحدة خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ.

وعند إعداد القواعد المالية الموحدة، فإن الادارة هي المسؤولة عن تقدير قدرة المجموعة على البقاء كمجموعة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة، مالم تكن هناك تباين لتصفية المجموعة أو إيقاف عملياتها، أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك.

إن المكلفين بالحكومة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في المجموعة.

مسؤوليات المراجع حول مراجعة القواعد المالية الموحدة

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معمول فيما إذا كانت القواعد المالية الموحدة كل خالية من تحريفات جوهريه سواء كانت ناتجة عن الغش أو الخطأ، وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا إن التأكيد المعمول هو مستوى عالي من التأكيد، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية متكتشف دائماً عن تحريف جوهري عند وجوده. تنشأ التحريفات عن الغش أو الخطأ وتُعد جوهريه، بمفردها أو في مجموعها، إذا كان يتوفّع بشكل معقول بأنها ستؤثّر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً على هذه القواعد المالية الموحدة، وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نعارض الحكم المبني ونحافظ على تزعة الشك المبني خلال المراجعة. كما قمنا به

- تحديد وتقديم مخاطر وجود تحريف جوهري في القواعد المالية الموحدة، سواء كان ناتج عن الغش أو الخطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات المراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لأن تكون أساساً لإبداء رأينا بعد خطر عدم اكتشاف أي تحريف جوهري ناتج عن الغش أعلى من الخطأ الناجم عن الخطأ، لأن الغش قد ينطوي على تواطئ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم لأنظمة الرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة ملائمة وفقاً للظروف، وليس بفرض إبداء رأي حول فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية بالمجموعة.
- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى مغلوطية التقديرات المحاسبية الإقصايات ذات العلاقة التي قامت بها الادارة.
- استنتاج مدى ملائمة استخدام الادارة لمبدأ الاستمرارية المحاسبية، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة المجموعة على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية، إذا ما استنتجنا وجود عدم تأكيد جوهري، يتبعنا علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإقصايات ذات العلاقة الواردة في القواعد المالية الموحدة، وإذا كانت تلك الإقصايات غير كافية، تقوم بتعديل رأينا. تستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى توقيف المجموعة عن الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية.

• الحصول على فهم لأنظمة الرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، ولكن ليس بفرض إبداء رأي حول فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية للمجموعة.

• تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى مغلوطية التقديرات المحاسبية الإقصايات ذات العلاقة التي قامت بها الادارة.

• الاستنتاج حول مدى ملائمة تطبيق الادارة لمبدأ الاستمرارية في المحاسبة، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة المجموعة على الاستمرار وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، فإنه يتبعنا علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإقصايات ذات العلاقة الواردة في القواعد المالية الموحدة، وإذا كانت تلك الإقصايات غير كافية، فيتبعنا علينا تعديل رأينا. إن استنتاجاتنا تستند إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ إصدار تقريرنا. ومع ذلك، فإنه من الممكن أن تتسرب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقيف المجموعة عن البقاء كمنشأة مستمرة.

- تقييم العرض العام وهيكل ومحفوظ القواعد المالية الموحدة، بما في ذلك الإقصايات، وفيما إذا كانت القواعد المالية الموحدة تظهر المعاملات والأحداث ذات العلاقة بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

• الحصول على ما يكفي من أدلة المراجعة المنامية فيما يتعلق بالمعلومات المالية للمنشآت أو الأنشطة التجارية داخل المجموعة، لإبداء رأي في القواعد المالية الموحدة. ونحن مسؤولون عن التوجيه والإشراف ومراجعة حسابات المجموعة. ونطلب المسؤولين الوحدين عن رأينا في المراجعة.

نقوم بإبلاغ المكلفين بالحكومة فيما يتعلق، من بين أمور أخرى، بالنطق والتوكيل المخطط للمراجعة والنتائج المهمة للمراجعة، بما في ذلك أي أوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة. لقد زودنا أيضاً المكلفين بالحكومة ببيان يفيد بأننا قد التزمنا بالمتطلبات الأخلاقية ذات الصلة المتعلقة بالاستقلال، وأبلغناهم بجميع العلاقات والأمور الأخرى التي قد نعتقد بشكل معقول أنها تؤثر على استقلالنا، وبحسب مقتضي الحال إجراءات الوقاية ذات العلاقة.

ومن الأمور التي تم إبلاغها للمكلفين بالحكومة، تحديد تلك الأمور التي كانت لها الأهمية البالغة عند مراجعة القوائم المالية الموحدة للمدينة الجالية، وبناءً على ذلك تُعد الأمور الرئيسية للمراجعة، وتوضح هذه الأمور في تقريرنا ما لم يمنع نظام أو لائحة الإقصاص العادي عن الأمر، أو عندما، في ظروف نادرة للغاية، نرى أن الأمر يتبع إلا يتم الإبلاغ عنه في تقريرنا بسبب أنه من المتوقع بشكل معقول أن تفرق التبعات السلبية لفعل ذلك فوائد المصلحة العامة من ذلك الإبلاغ.

التقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى:

بناءً على المعلومات المقدمة لنا خلال قيامنا بإجراءات المراجعة، لم يرد إلَّا علمنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن الشركة لا تتوافق، من جميع النواحي الجوهرية، مع متطلبات نظام الشركات في المملكة العربية السعودية والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بتأثيرها على اعداد وعرض القوائم المالية الموحدة.

(45) المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة:

لا يوجد أي أعمال أو عقود تكون الشركة طرفاً فيها، وفيها أو كانت فيها مصلحة لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة أو لكتاب التنفيذيين فيها أو لأي شخص ذي علاقة بأي منهم.

(46) الإفارات

يقرب مجلس الإدارة:

- 1/ بأن مجالس الحسابات أعدت بالشكل الصحيح
- 2/ أن نظام الرقابة الداخلية أعد على أساس سليم ونفذ بفعالية.
- 3/ أنه لا يوجد أي شك يذكر في قدرة الشركة على مواصلة نشاطها.

وختاماً يسر مجلس الإدارة أن يقدم شكره للسادة المساهمين على تجاوهم واهتمامهم ويتوجه بالنشارة عنهم بالشكر والتقدير للجهات والوزارات والهيئات الحكومية على دعم مسيرة الشركة في ظل رعاية حكومة خادم الحرمين الشريفين الملك سلمان بن عبد العزيز آل سعود حفظه الله.



حازم بن منصور الفردان

رئيس مجلس الإدارة