



SARCO

شركة المصافي العربية السعودية
Saudi Arabian Refineries Company

تقرير مجلس الإدارة لعام 2024م

لمساهمي شركة المصافي العربية السعودية (ساركو)



صاحب السمو الملكي
الأمير محمد بن سلمان بن عبد العزيز آل سعود
ولي العهد رئيس مجلس الوزراء



خادم الحرمين الشريفين
الملك سلمان بن عبد العزيز آل سعود
ملك المملكة العربية السعودية

ولمساهمي الشركة على دعمهم و ثقتهم في أعضاء مجلس الإدارة ، كما أود أن أنتهز الفرصة لأتقدم بالشكر الجزيل لزملائي أعضاء مجلس الإدارة على ما بذلوه من جهود خلال هذا العام ، وكذلك إدارة الشركة للجهود الكبيرة المبذولة للارتقاء بمستوى الأداء العام للشركة وشركاتها التابعة وما تحقق من إيجابيات انعكست على أنشطة الشركة ، كما يسعدني أن أعرض عليكم من خلال هذا التقرير ما حقته الشركة من نتائج في عامها المنتهي في 31 ديسمبر 2024 م.

في بداية عمل المجلس بشهر فبراير 2024م واجه المجلس تحديات تتعلق بتركيز استثمارات الشركة في عدد قليل جداً ومحدود من الشركات المدرجة في سوق الأسهم، وكان لا بد من اتخاذ قرار في الوقت المناسب لتنوع الفرص الاستثمارية في الشركة، ولكننا بحمد الله استطعنا تقليص الخسائر والخروج من معظم الشركات المدرجة وإعادة التمرکز في الشركات ذات الاستثمارات الربحية وذات عوائد.

نحن نسعى لبذل الجهد في سبيل تحقيق أهداف ورؤية ورسالة الشركة من خلال السعي إلى إتاحة فرص ومشاريع والبحث عن مستثمرين لتحقيق أرباح عالية للشركة، التحديات الاقتصادية لعام 2024 م كانت قوية وصعبة وبإذن الله نسعى الى تحقيق قيم الشركة خلال المرحلة القادمة.

وان مجلس الإدارة يضع بين أيدي المساهمين تقرير يبين أهم التطورات والنتائج المالية، والأنشطة التنفيذية والإفصاح حسب اللوائح والأنظمة الصادرة من هيئة السوق المالية، والحسابات الختامية المدققة والإيضاحات المصاحبة لها، وتقرير المراجع الخارجي عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2024م.

كما يسر مجلس الإدارة الرد على استفسارات المساهمين المتعلقة بهذا التقرير من خلال اجتماع الجمعية العامة العادية القادمة بإذن الله.



كلمة رئيس مجلس الإدارة د/م. عبيد بن سعد السبيعي

السادة مساهمي شركة المصافي العربية السعودية -
ساركو

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

نيابة عن زملائي أعضاء مجلس إدارة الشركة يسرني أن اضع بين أيديكم التقرير السنوي لشركة المصافي العربية السعودية ساركو وذلك لاطلاع المساهمين الكرام على آخر المستجدات المتعلقة بأداء الشركة خلال عام 2024 م ، وفي البداية أود أن أتقدم بالشكر والتقدير للجمعية العامة

من الداخل من خلال وضع اللوائح والسياسات والأنظمة التي تلبي متطلبات هيئة السوق المالية والجهات التشريعية والرقابية من جهة، وتواكب مهنية وحرفية الشركات الرائدة من جهة أخرى، كما انها تدعم انطلاقة الشركة وتعطيها المرونة في اقتناص الفرص وتوسيع وتنويع مشاريعها.

كما أننا عملنا على تحسين الهوية البصرية للشركة حيث تم اعتماد وتسجيل العلامة التجارية SARCO بألوانها ورمزيتها المستقبلية، ولتساهم في فتح المجالات المختلفة في ظل استمرار النمو الكلي للاقتصاد السعودي وظهور قطاعات واعدة يمكن الاستثمار فيها على المدى القصير والمتوسط.

لقد بدأنا وما زلنا نتواصل مع العديد من الشركات والمصانع القائمة داخل وخارج المملكة لمناقشة فرص الاستحواذ او الشراكة في القطاعات الصناعية والتجارية والخدمات، ولعلنا خلال هذا العام نعقد بعض الصفقات التي عكفنا على دراستها خلال الأشهر الماضية ونرى نتائجها الإيجابية في القريب العاجل ان شاء الله.

أكد لكم أنني وزملائي في الإدارة التنفيذية متفائلون بتحقيق نتائج إيجابية هذا العام 2025 والأعوام القادمة، آخذين في عين الاعتبار تقلبات الأسواق العالمية والتأثيرات على السوق المحلي، معتمدين بعد توفيق الله على متانة الاقتصاد السعودي ودعم الدولة الغير محدود وتوافر الفرص.

راجين من المولى القدير التوفيق والسداد



كلمة الرئيس التنفيذي - والعضو المنتدب د. عبد الرحمن بن أحمد المفرح

السادة مساهمي شركة المصافي العربية السعودية -
ساركو

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

منذ الاجتماع الأول لمجلس الإدارة المنتخب بتاريخ 25 / 1 / 2024 اتفق الجميع على العمل مع الإدارة التنفيذية على تغيير وضع الشركة الراهن وتنويع استثماراتها لضمان تحقيق عوائد لمساهميها.

وقد تركزت اعمالنا خلال العام المنصرم على بناء الشركة

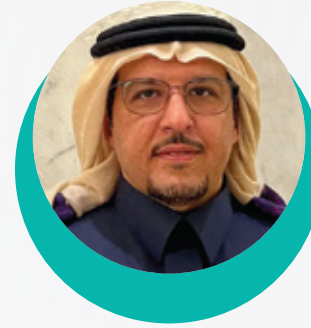
مجلس الإدارة



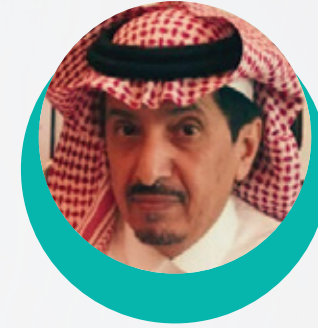
أ/ خالد محمد الحناكي
عضو مجلس الإدارة



أ/ خالد أحمد الحمدان
عضو مجلس الإدارة



أ/ عبدالعزيز عبدالمحسن البكر
نائب رئيس مجلس الإدارة



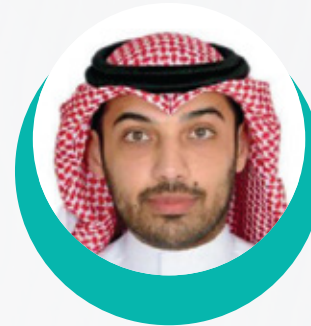
د. عبيد سعد السبيعي
رئيس مجلس الإدارة



أ/ نائل سمير فايز
عضو مجلس الإدارة



أ/ فهد محمد الجبردي
عضو مجلس الإدارة



أ/ مشعل عبدالرحمن العقلا
عضو مجلس الإدارة



د. عبدالرحمن أحمد مفرج
عضو مجلس الإدارة
العضو المنتدب

الإدارة التنفيذية



د. عبدالرحمن أحمد المفرح
الرئيس التنفيذي



أ/ فهد خالد أبوبكر
مدير العلاقات العامة والاتصال
مدير الموارد البشرية المكلف



أ/ يعقوب زهير الناصر
المدير المالي



أ/ وائل عثمان السبيع
مدير الالتزام والشؤون القانونية

— أولاً: - من نحن

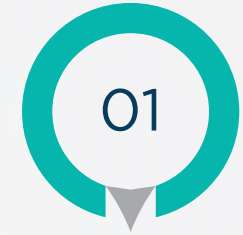
شركة المصافي العربية السعودية (ساركو) تأسست وفقاً لنظام الشركات السعودي كشركة مساهمة (عامة) سعودية وسجلت بالسجل التجاري برقم 4030003334 بتاريخ 1379/12/19 هـ الموافق 1960/06/14م. وتشمل أغراضها القيام بالأعمال البترولية بجميع فروعها وأوجه النشاط المتعلقة بها، تنفيذ مشروعات المياه وإصلاح الأراضي وكافة الأعمال والمشروعات الصناعية والتجارية والاشتراك في تأسيس الشركات وشراء وبيع الأسهم، والقيام بأي أعمال أخرى لاستثمار رأس مال الشركة البالغ حالياً (150 مليون ريال) مائة وخمسون مليون ريال. ويقتصر نشاط الشركة حالياً في الاستثمار في شركات محلية (كما سيتضح تفصيلاً أدناه).

ثانياً: -مشاريع الشركة

تستثمر الشركة جزء من أموالها في المشاركة في شركات أخرى وايضاً الاكتتابات وشراء الأسهم في السوق السعودي مما تحقق إيرادات أخرى للشركة من خلال مساهمتها في عدة شركات مساهمة عامة.



الشركة العربية
للسلفونات المحدودة



الشركة العربية
للمصاهر المحدودة



إيرادات
أخرى



شركة
السدو للاستثمار

الشركة العربية للصهاريج المحدودة:

الشركة العربية للصهاريج المحدودة (ذات مسئولية محدودة) مقرها مدينة ينبع الصناعية يبلغ رأس مالها مبلغ (90,677,400 ريال) تسعون مليون وستمائة وسبعة وسبعون ألف وأربعمائة ريال، حصة الشركة فيها (24,482,898 ريال) أربعة وعشرون مليون وأربعمائة وأثنان وثمانون ألف وثمانمائة وثمانية وتسعون ريال بنسبة 27%. ويتمثل نشاط الشركة في تخزين وخلط وتعبئة وحفظ المواد الكيماوية والبتروكيماوية والبتروولية، وقد بلغت أرباح الشركة عن العام الحالي المنتهي في 31 ديسمبر 2024 م مبلغ (7,422,892 ريال) سبعة ملايين وأربعمائة واثنان وعشرون ألفاً وثمانمائة واثنان وتسعون ريال، وبلغ نصيب شركتكم من أرباح المساهمة الشامل من هذه الشركة مبلغ (1,968,105 ريال) مليون وتسعمائة وثمانية وستون ألفاً ومائة وخمسة ريال.

الشركة العربية للسلفونات المحدودة:

الشركة العربية للسلفونات المحدودة (ذات مسئولية محدودة) قامت شركة المصافي العربية السعودية برفع دعوى قضائية ضد الشركة العربية للسلفونات المحدودة والمدير التنفيذي في عام 2018م أعلنت الشركة عبر موقع تداول رفع دعوى لدى المحكمة التجارية بمحافظة جدة وقد صدر حكم شرعي بوضع الشركة العربية للسلفونات المحدودة تحت التصفية وتعيين المصفي القضائي للشركة العربية للسلفونات المحدودة (شركة إدراك العالمية). وما زالت إجراءات التصفية قائمة حتى الآن.

شركة السدو للاستثمار:

تمت موافقة مجلس الإدارة بإلغاء السجل التجاري لشركة السدو للاستثمار مملوكة للشركة نسبته 100%. لعدم الاستفادة من وجود الشركة في الفترة الحالية وتكبدتها مصاريف الزكاة خلال السنوات الماضية. وتم إلغاء السجل في 2024/09/11م.

إيرادات أخرى:

يتمثل باقي أرباح عام 2024م للشركة في البيان التالي:

البيان	الربح	ملاحظات
إيرادات خدمات أخرى	301,500	خدمات إدارية لشركة الصهاريج
إيرادات أخرى	2,892	تسويات في حسابات المساهمين
إيرادات أخرى	22,559	تسويات بين الحسابات
الاجمالي	326,951	ثلاثمائة ستة وعشرون ألف وتسعمائة وواحد وخمسون ريال.

ثالثاً: -لائحة الحوكمة

يعرف نظام حوكمة الشركات بأنه النظام الأمثل الذي يتم من خلاله توجيه الشركة ورقابته، ويحدد هيكل الحوكمة توزيع السلطات والادوار والمسؤوليات بين مختلف الإدارات في الشركة؛ مثل أعضاء مجلس الإدارة والمديرين والعاملين والمساهمين والأطراف الأخرى ذات العلاقة، وتوضح القواعد والإجراءات المتعلقة باتخاذ القرارات فيما يتعلق بكافة أعمال الشركة. حيث أن الالتزام التام لأنظمة الحوكمة الفعالة ومعاييرها السليمة



يؤدي إلى نتائج قوية وسليمة في إعداد التقارير المالية وغير المالية وتعتبر جدار الحماية اللازمة لتجاوز كثير من المخاطر المحتملة أو المتوقعة سواء كانت داخلية أو خارجية مع وضع آلية واضحة لفصل المهام بين مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية بما يسهل تيسير أمور الشركة.

كما تهدف الحوكمة الفعالة إلى رصد فرص الاستثمار الجاذبة التي تبني على ممارسات ومعايير واضحة في عملية اتخاذ القرار، وفي سبيل ذلك تحرص الشركة دائماً على تطوير لائحة الحوكمة بالشكل الذي يضمن إعطاء الطابع المؤسسي على نظام الحوكمة، ولذلك فقد بُذلت جهود كبيرة في ترسيخ بعض مبادئ وسياسات العمل لديها لجعل الحوكمة ثقافة عامة وليست إلزام خال من وضع مبادئ الشفافية والإفصاح والعدالة وحفظ الحقوق لكافة أصحاب المصالح.

ولقد أصدر مجلس هيئة السوق المالية عن مجلس هيئة السوق المالية 1438/5/16هـ الموافق 2017/2/13 م، وتاريخ 2017/8/16 م، رقم القرار بموجب بناءً على نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/3 وتاريخ 1437/1/28هـ المعدلة بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم 1-94-2022 وتاريخ 1444/1/24هـ الموافق 22/8/2022 م، اللائحة الاستراتيجية لحوكمة الشركات المساهمة، وتشمل اللائحة القواعد والمعايير المنظمة لأداء الشركات المساهمة.

وقد قامت الشركة ممثلة بمجلس الإدارة بإقرار لوائح الحوكمة الخاصة بها والتي تتناسب مع طبيعة وحجم نشاط الشركة ويسند حالياً أمر الإشراف على مدى الالتزام بهذه اللوائح لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.

أ- ما تم تطبيقه من لوائح الحوكمة:

- 01 تحديث سياسات ومعايير واجراءات العضوية في مجلس الإدارة - تم اعتمادها بالجمعية العامة الغير عادية بتاريخ (2024/08/21م).
- 02 تحديث سياسة مكافآت مجلس الإدارة ولجانه والإدارة التنفيذية - تم اعتمادها بالجمعية العامة الغير عادية بتاريخ (2024/08/21م).
- 03 تحديث لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت - تم اعتمادها بالجمعية العامة الغير عادية بتاريخ (2024/08/21م).
- 04 تحديث لائحة عمل لجنة المراجعة - تم اعتمادها بالجمعية العامة الغير عادية بتاريخ (2024/08/21م).
- 05 موافقة المجلس على تعديل ميثاق المراجعة الداخلية - بتاريخ (2024/06/26م).
- 06 موافقة المجلس على تعديل ميثاق لجنة المراجعة - بتاريخ (2024/06/26م).
- 07 موافقة المجلس على تعديل لائحة المراجعة الداخلية - بتاريخ (2024/06/26م).
- 08 موافقة المجلس على تعديل سياسة عمل مراجع الحسابات الخارجي - بتاريخ (2024/06/26م).
- 09 موافقة المجلس على سياسة تقييم المجلس وأعضاء المجلس واللجان والإدارة التنفيذية. بتاريخ (2024/06/26م).
- 10 موافقة المجلس على سياسة الإبلاغ عن المخالفات - بتاريخ (2024/07/31م).
- 11 موافقة المجلس على لائحة الإفصاح والشفافية - بتاريخ (2024/07/31م).
- 12 موافقة المجلس على لائحة الشركة في توزيع الأرباح - بتاريخ (2024/07/31م).
- 13 موافقة المجلس على لائحة تنظيم العلاقات مع أصحاب المصالح - بتاريخ (2024/07/31م).
- 14 موافقة المجلس على لائحة عمل مجلس الإدارة - بتاريخ (2024/07/31م).
- 15 موافقة المجلس على لائحة تنظيم تعارض المصالح - بتاريخ (2024/07/31م).
- 16 موافقة المجلس على لائحة حقوق المساهمين - بتاريخ (2024/07/31م).
- 17 موافقة المجلس على سياسة توزيع الاختصاصات والمهام - بتاريخ (2024/07/31م).
- 18 موافقة المجلس على لائحة عمل لجنة الاستثمار - بتاريخ (2024/07/31م).
- 19 موافقة المجلس على سياسة معالجة شكاوى المساهمين - بتاريخ (2024/07/31م).
- 20 موافقة المجلس على سياسة المكافآت الخاصة بموظفي الشركة - بتاريخ (2024/12/31م).
- 21 موافقة المجلس على لائحة وضوابط ومعايير الاشتراك في الأعمال المنافسة- بتاريخ (2024/12/31م).

ب- مالم يطبق بلوائح الحوكمة وأسباب عدم التطبيق:

رقم المادة في اللائحة	نص المادة / الفقرة	أسباب عدم التطبيق
السابعة والستون	تشكيل لجنة إدارة المخاطر*	المادة استرشادية ولم يتم تطبيقها.
الثامنة والستون	وضع استراتيجية وسياسات شاملة لإدارة المخاطر بما يتناسب مع طبيعة وحجم أنشطة الشركة، والتحقق من تنفيذها ومراجعتها وتحديثها بناءً على المتغيرات الداخلية والخارجية للشركة.	المادة استرشادية ولم يتم تطبيقها.
الثانية والثمانون	خطة برامج تطوير وتحفيز المشاركة والأداء للعاملين في الشركة.	المادة استرشادية ولم يتم تطبيقها.

*تم تشكيل فريق عمل تنفيذي لإدارة المخاطر في الشركة.

رابعاً: أعضاء مجلس إدارة الشركة



أ - عضوية مجلس الإدارة: أعضاء مجلس الإدارة الذين لديهم عضوية في مجالس إدارات شركات أخرى:

الاسم	عضوية مجالس إدارة شركات الأخرى	داخل/خارج المملكة	الكيان القانوني
الدكتور / عبيد سعد السبيعي	شركة اسمنت الشمالية. الشركة الوطنية للبناء والتسويق. مكتب ارقام للاستشارات الهندسية.	داخل المملكة	مساهمة عامة مدرجة مساهمة عامة مدرجة شركة ذات مسؤولية محدودة
الأستاذ / عبد العزيز عبد المحسن البكر	شركة إدارة تكنولوجيا إدارة أعمال. شركة وصل للمحاماة.	داخل المملكة	شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة
الدكتور / عبد الرحمن أحمد المفرح	شركة مصنع مياه النفود. شركة داوئي الطبي.	داخل المملكة	شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة
الأستاذ / خالد أحمد الحمدان	شركة الهامة العربية للتجارة المحدودة. مؤسسة عسير للصحافة والنشر. شركة الوساطة المالية كابييتال. شركة الدار العربية للطباعة والنشر. الشركة المتحدة للتأمين التعاوني.	داخل المملكة	شركة ذات مسؤولية محدودة شركة ذات مسؤولية محدودة مساهمة سعودية مقفلة شركة ذات مسؤولية محدودة مساهمة عامة مدرجة
الأستاذ / مشعل عبد الرحمن العقلا	الشركة الوطنية للبناء والتسويق الدرع المرن لتقنية المعلومات	داخل المملكة	مساهمة عامة مدرجة مساهمة سعودية مقفلة
الأستاذ / فهد محمد الحبردي*	شركة مدارس أضواء الهداية للبنين والبنات الأهلية. شركة ثقة تيك لتقنية المعلومات شركة فبت الزراعية. شركة مناهل المعرفة للتعليم. شركة شديد العربية لمنتجات الحديد. شركة الكابلات السعودية سابقاً. شركة قوى الحلول التجارية. إنجاز السعودية.	داخل المملكة	مساهمة سعودية مقفلة مساهمة سعودية مقفلة مساهمة سعودية مقفلة مساهمة سعودية مقفلة شركة ذات مسؤولية محدودة مساهمة عامة مدرجة شركة ذات مسؤولية محدودة شركة وقفية
الأستاذ / نائل سمير فايز	عضو مجلس الإدارة - الشركة السعودية للتنمية الصناعية "صدق"	داخل المملكة	مساهمة عامة مدرجة
الأستاذ / أحمد عبد الله المحسن**		داخل المملكة	مساهمة عامة مدرجة

* استقال بتاريخ 2024/12/02م

** تعين بتاريخ 2024/12/22م

ب - أعضاء اللجان 1- أعضاء لجنة المراجعة:

اسم العضو	الوظيفة	المؤهلات	الخبرات
الأستاذ / مشعل عبد الرحمن العقلا	الرئيس	بكالوريوس محاسبة. ماجستير ادارة اعمال.	عضو شعبة بالإدارة المالية امارة منطقة مكة المكرمة سابقاً. مدير علاقة قسم الشركات البنك السعودي للاستثمار سابقاً. رئيس شعبة العلاقات الحكومية والخاصة قسم الشركات - الشركة السعودية للاتصالات سابقاً. الرئيس التنفيذي الشركة الوطنية للبناء والتسويق.
الأستاذ / خالد محمد الحناكي	عضو اللجنة	بكالوريوس علم اجتماع.	الأمين العام للغرفة التجارية سابقاً. مدير فرع الغرفة التجارية القصيم سابقاً.
الأستاذ / أسامة السديس	عضو من خارج المجلس	حاصل على الزمالة السعودي. SOCPA حاصل على الزمالة الامريكية CMA في المحاسبة الإدارية. حاصل على الزمالة الامريكية CPA في المحاسبة القانونية.	محاسب قانوني في AGN السديس. عمل مدير رقابة مالية في الشركة السعودية العقارية. عمل رئيس حسابات مالي في شركة أملاك العالمية. عمل مدقق حسابات في شركة EY

ب - أعضاء اللجان 2- أعضاء لجنة الاستثمار:

اسم العضو	الوظيفة	المؤهلات	الخبرات
الأستاذ / مشعل عبد الرحمن العقلا	الرئيس	بكالوريوس محاسبة ماجستير إدارة أعمال	عضو شعبة بالإدارة المالية امارة منطقة مكة المكرمة سابقاً. مدير علاقة قسم الشركات البنك السعودي للاستثمار سابقاً. رئيس شعبة العلاقات الحكومية والخاصة قسم الشركات - الشركة السعودية للاتصالات سابقاً. الرئيس التنفيذي الشركة الوطنية للبناء والتسويق.
الدكتور / عبد الرحمن أحمد المفرح	عضو اللجنة	دكتوراة إدارة أعمال	نائب رئيس مجلس إدارة والعضو المنتدب لشركة إثراء القابضة. نائب رئيس مجلس إدارة شركة أضواء الهداية التعليمية. الرئيس التنفيذي لشركة الفايزية للتطوير العقاري. رئيس مجلس إدارة شركة مصنع مياه النفود. مستشار أمير منطقة عسير سابقاً. عضو اللجنة التأسيسية شركة اردارا (صندوق الاستثمارات العامة) سابقاً. مؤسس ورئيس تنفيذي شركة التوازن الغذائي الطبية العضو المنتدب والرئيس التنفيذي شركة سيسبان للتطوير العقاري. العضو المنتدب والرئيس التنفيذي لشركة حياة للتطوير العقاري. الرئيس التنفيذي لكل من مكتب MCO للاستشارات شركة صواب للبتروكيماويات. أمين عام الغرفة التجارية الدولية ICC. مؤسس ورئيس تنفيذي مكتب MCO للاستشارات الادارية والتسويقية.

ب - أعضاء اللجان 2- أعضاء لجنة الاستثمار:

اسم العضو	الوظيفة	المؤهلات	الخبرات
الأستاذ / أسامة احمد الحلبوني	عضو من خارج المجلس	بكالوريوس هندسة صناعية	مساعد مدير الاستراتيجية في شركة القدية للاستثمار. مستشار استراتيجي في مجموعة بوسطن الاستشارية (BCG)، سابقاً شركة "ستراتيجيك جيرز للاستشارات الإدارية"، سابقاً. درجة البكالوريوس في الهندسة الصناعية من جامعة الأمير سلطان في الرياض (2014-2019)
الأستاذ / سعيد مرعي عبد الله	عضو من خارج المجلس	بكالوريوس اقتصاد	رئيس الخدمات المصرفية الاستثمارية في شركة نايف الراجحي للاستثمار الرئيس التنفيذي للخدمات المصرفية الاستثمارية في شركة أديم كابيتال PJSC، سابقاً شغل مناصب قيادية أخرى في مؤسسات كبرى، مثل Emirates NBD Capital KSA و Gulf Finance and Investment Company، البكالوريوس في الاقتصاد من الجامعة الأمريكية في بيروت، بالإضافة إلى شهادتي (CFA) Chartered Financial Analyst و (CAIA) Chartered Alternative Investment Analyst. متقن لعدة لغات العربية والإنجليزية والفرنسية.

ب - أعضاء اللجان 3- أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت:

اسم العضو	الوظيفة	المؤهلات	الخبرات
الأستاذ / عبد العزيز عبد المحسن البكر	الرئيس	ماجستير إدارة أعمال ماجستير برنامج سلون في القيادة والاستراتيجيات	المدير التنفيذي في شركة المسار الرقمية للاستشارات مدير الاعمال في شركة شبكة المعرفة. المدير التنفيذي في شركة بيكر - وصل. رئيس مجلس إدارة شركة تكنولوجيا إدارة الاعمال المحدودة. مدير تطوير الأعمال في غلوبال هليث بروفيشنال ليميتد. المدير التنفيذي لشركة تكنولوجيا إدارة الأعمال المحدودة. رئيس اللجنة التأسيسية في شركة دار الثراء. رئيس مجلس الإدارة في داتا ستريم. رئيس شركة ديجيكوم سيستمز كروب. مفتش مالي في الشؤون الخاصة الملكية سابقاً.
الأستاذ / خالد محمد الحناكي	عضو اللجنة	بكالوريوس علم اجتماع	الأمين العام للغرفة التجارية سابقاً. مدير فرع الغرفة التجارية القصيم سابقاً.
الأستاذ / فهد محمد الحبردي	عضو اللجنة	بكالوريوس إدارة أعمال	مدير إداري شركة الجبس الأهلية. مدير عام شركة مدارس أضواء الهداية العالمية. مدير عام شركة شديد العربية لمنتجات الحديد.

ج/ أعضاء الإدارة التنفيذية:

الإدارة التنفيذية	الوظيفة	المؤهلات	الخبرات
الدكتور / عبد الرحمن أحمد المفرح	الرئيس التنفيذي	دكتوراة إدارة أعمال	نائب رئيس مجلس إدارة والعضو المنتدب لشركة إثراء القابضة. نائب رئيس مجلس إدارة شركة أضواء الهداية التعليمية. الرئيس التنفيذي لشركة الفايزية للتطوير العقاري. رئيس مجلس إدارة شركة مصنع مياه النفود. مستشار أمير منطقة عسير سابقاً. عضو اللجنة التأسيسية لشركة اردارا (صندوق الاستثمارات العامة) سابقاً. مؤسس ورئيس تنفيذي شركة التوازن الغذائي الطبية العضو المنتدب والرئيس التنفيذي لشركة سيسبان للتطوير العقاري. العضو المنتدب والرئيس التنفيذي لشركة حياة للتطوير العقاري. الرئيس التنفيذي لكل من مكتب MCO للاستشارات شركة صواب للبتروكيماويات. أمين عام الغرفة التجارية الدولية ICC. مؤسس ورئيس تنفيذي مكتب MCO للاستشارات الادارية والتسويقية.
الأستاذ / يعقوب الناظر	المدير المالي	بكالوريوس المحاسبة	شغل منصب مدير مالي بخبرة تتجاوز 15. عمل في مجموعة الصفا في مجال التجزئة (FMCG) سابقاً. شركة السهم الذهبي للتسويق والتوزيع سابقاً. مجموعة أبو عودة إخوان سابقاً. عمل بشركة PKF - Saudi Arabia سابقاً.

ج/ أعضاء الإدارة التنفيذية:

الإدارة التنفيذية	الوظيفة	المؤهلات	الخبرات
الأستاذ / وائل عثمان السبيع	مدير الالتزام والشؤون القانونية	بكالوريوس أنظمة	نائب مدير الإدارة المالية بمكتب الأمير عبد العزيز بن فهد للبحوث والدراسات سابقاً. مدير تجاري الشركة العقارية الشاملة سابقاً. مدير الإدارة القانونية بالشركة الخليجية العامة للتأمين التعاوني سابقاً.
الأستاذ / فهد خالد أبو بكر عمر	مدير العلاقات العامة والاتصالات ومدير الموارد البشرية المكلف	البكالوريوس في إدارة الأعمال	مدير العلاقات العامة في الشركة الوطنية للتسويق والبناء. شغل مناصب قيادية في المكتب الخاص لصاحب السمو الملكي الأمير تركي بن طلال آل سعود وإمارة منطقة عسير وهيئة تطوير منطقة عسير.

خامساً: تكوين مجلس الإدارة وتصنيف أعضائه

تصنيف العضوية (غير تنفيذي - مستقل - تنفيذي)	اسم عضو مجلس الإدارة
مستقل	الدكتور / عبيد سعد السبيعي
مستقل	الأستاذ / عبد العزيز عبد المحسن البكر
تنفيذي	الدكتور / عبد الرحمن أحمد المفرح
مستقل	الأستاذ / خالد أحمد الحمدان
مستقل	الأستاذ / خالد محمد الحناكي
مستقل	الأستاذ / مشعل عبد الرحمن العقلا
مستقل	الأستاذ / فهد محمد الحبردي*
مستقل	الأستاذ / نائل سمير فايز
مستقل	الأستاذ / أحمد عبد الله المحسن**

* استقال بتاريخ 2024/12/02م

** تعين بتاريخ 2024/12/22م

سادساً: الإجراءات التي اتخذها مجلس الإدارة لإحاطة أعضائه وبخاصة غير التنفيذيين- علماً بمقترحات المساهمين وملحوظاتهم حيال الشركة وأدائها



بخصوص مقترحات المساهمين وملحوظاتهم حيال الشركة وأدائها والمطروحة في الجمعية العامة فيتم عرضها في أول اجتماع لمجلس الإدارة. أما بالنسبة لمقترحات المساهمين التي يتم استلامها عن طريق الخطابات أو المراسلات الإلكترونية فيتم عرضها أيضاً في أول اجتماع لمجلس الإدارة ومن ثم حفظها في سجلات الشركة. علماً بأنه لم تستلم الشركة من أي من مساهميها أي اقتراحات أو ملحوظات خلال السنة المنتهية في 2024م.

سابعاً: وصف مختصر لاختصاصات اللجان ومهامها

ورؤسائها وعدد اجتماعاتها وتواريخ انعقادها وبيانات الحضور للأعضاء لكل اجتماع

(1) لجنة المراجعة:

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

أ) التقارير المالية:

- 1- دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية للشركة قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء رأيها والتوصية في شأنها، لضمان نزاهتها وعدالتها وشفافيتها.
- 2- إبداء الرأي الفني - بناءً على طلب مجلس الإدارة - فيما إذا كان تقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية للشركة عادلة ومتوازنة ومفهومة وتتضمن المعلومات التي تتيح للمساهمين والمستثمرين تقييم المركز المالي للشركة وأدائها ونموذج عملها واستراتيجيتها.
- 3- دراسة أي مسائل مهمة أو غير مألوفة تتضمنها التقارير المالية.
- 4- البحث بدقة في أي مسائل يثيرها المدير المالي للشركة أو من يتولى مهامه أو مدير الالتزام في الشركة أو مراجع الحسابات.
- 5- التحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية.

- 6- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.
- 7- الاتصال بمديني ودائني الشركة أو غيرهم بغرض تأكيد الأرصدة أو غير ذلك من الأغراض.
- 8- الالتزام بمعايير المراجعة المعتمدة في المملكة.

ب) المراجعة الداخلية:

- 1- دراسة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة والوقوف على فاعلية تصميمها بطريقة مناسبة تمكن من الحد من وقوع الغش والأخطاء واكتشافها فور وقوعها وفاعلية تنفيذ الأنشطة الرقابية بطريقة تمكن من التحقق من جودة تنفيذ الأنشطة الرقابية والثبات في تنفيذها، كما تقوم بالإشراف على عمليات التقصي ذات العلاقة بالغش أو الأخطاء التي تقع داخل الشركة، أو أي أمور أخرى ترى اللجنة أهمية تقصيصها، كما تقوم اللجنة بتقييم فاعلية تقدير الشركة للمخاطر المهمة التي قد تتعرض لها والخطوات التي اتخذتها إدارة الشركة لمراقبة ومواجهة هذه المخاطر.
- 2- اعتماد إجراءات المراجعة الداخلية للشركة.
- 3- مراجعة الخطة السنوية لإدارة المراجعة الداخلية واعتمادها.
- 4- دراسة تقارير المراجعة الداخلية ووضع تقرير مكتوب عن رأيها وتوصياتها في شأنه ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة.
- 5- الرقابة والإشراف على أداء وأنشطة المراجع الداخلي وإدارة المراجعة الداخلية في الشركة إن وجدت للتحقق من توافر الموارد اللازمة وفعاليتها في أداء الأعمال والمهام المنوطة بها وإذا لم يكن للشركة مراجع داخلي فعلى اللجنة تقديم توصيتها إلى المجلس بشأن مدى الحاجة إلى تعيينه.

6- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين مدير وحدة أو إدارة المراجعة الداخلية أو المراجع الداخلي واقتراح مكافآته.

7- التحقق من استقلالية المراجعين الداخليين.

8- تكون اللجنة حلقة الوصل ما بين مجلس الإدارة والمراجعين الداخليين.

(ج) مراجعة الحسابات:

1- التوصية لمجلس الإدارة بترشيح مراجعي الحسابات وعزلهم وتحديد أتعابهم وتقييم أدائهم بعد التحقق من استقلالهم ومراجعة نطاق عملهم وشروط التعاقد معهم.

2- التحقق من استقلال مراجع الحسابات وموضوعيته وعدالته ومدى فعالية أعمال المراجعة مع الأخذ في الاعتبار القواعد والمعايير ذات الصلة.

3- مراجعة خطة مراجع حسابات الشركة وأعماله والتحقق من عدم تقديم أعمالاً فنية أو إدارية تخرج عن نطاق أعمال المراجعة وإبداء مرئياتها حيال ذلك وتقوم اللجنة بدراسة السياسات المحاسبية التي تتبناها الشركة قبل اعتمادها وأي تغيير في هذه السياسات وتقديم ما تراه اللجنة من مقترحات بشأنها، أخذاً في الاعتبار مدى ملائمة السياسات المحاسبية لطبيعة أعمال المنشأة وأثرها على المركز المالي للشركة ونتائج أعمالها.

4- الإجابة عن استفسارات مراجع حسابات الشركة.

5- دراسة تقرير مراجع الحسابات وملاحظاته على القوائم المالية ومتابعة ما اتخذ بشأنها.

د) ضمان الالتزام:

- 1- مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية والتحقق من اتخاذ الشركة الإجراءات اللازمة بشأنها.
- 2- التحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة.
- 3- مراجعة العقود والتعاملات المقترح أن تجريها الشركة مع الأطراف ذوي العلاقة وتقديم مبرراتها حيال ذلك إلى مجلس الإدارة.
- 4- رفع ما تراه من مسائل ترى ضرورة اتخاذ إجراء بشأنها إلى مجلس الإدارة وإبداء توصياتها بالإجراءات التي يتعين اتخاذها.

تتكون لجنة المراجعة من (3) أعضاء من بينهم (1) من خارج المجلس على أن يكون أحدهم مختص بالشؤون المالية والمحاسبية، عقدت اللجنة خلال العام 2024م. عدد (8) ثمانية اجتماعات، وتقوم هذه اللجنة بدور أساس وهام في مساعدة مجلس الإدارة للوفاء بواجباته النظامية. وقد قامت اللجنة خلال عام 2024م. بالإشراف والتنسيق على عمليات المراجعة الداخلية والخارجية للشركة وذلك بهدف التحقق من مدى فاعلية وكفاءة أنظمة وإجراءات الرقابة الداخلية وقد تمثلت أبرز إنجازات اللجنة خلال العام في مراجعة حسابات الشركة ربع السنوية والختامية للعام 2024م. مع المراجع الخارجي والتوصية لمجلس الإدارة باعتمادها.

سجل حضور اجتماعات اعضاء لجنة المراجعة خلال العام 2024م:

الاجتماع	التاريخ	أسماء أعضاء اللجنة	أسماء السديس
		مشعل عبد الرحمن العقلا	خالد محمد الحناكي
		رئيس اللجنة	عضو من خارج المجلس
الأول	2024/03/14	✓	✓
الثاني	2024/04/02	✓	✓
الثالث	2024/05/06	✓	✓
الرابع	2024/06/23	✓	✓
الخامس	2024/07/31	✓	✓
السادس	2024/08/18	✓	✓
السابع	2024/10/17	✓	✓
الثامن	2024/10/29	✓	✓

2) لجنة الترشيحات والمكافآت:

تم تشكيل لجنة المكافآت والترشيحات بناء على قرار مجلس الإدارة بتاريخ 2024/01/30م، وقد تحديث لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت ومهامها واختصاصاتها من الجمعية العامة الغير عادية بتاريخ 2024/08/24م، وتشمل مهام اللجنة ما يلي:

سياسة الترشيح والمكافآت:

- 1- اقتراح سياسات ومعايير واضحة للعضوية في مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.
- 2- التوصية لمجلس الإدارة بترشيح أعضاء فيه وإعادة ترشيحهم وفقاً للسياسات والمعايير المعتمدة، مع مراعاة عدم ترشيح أي شخص سبقت إدانته بجريمة مخلة بالأمانة.
- 3- إعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة وشغل وظائف الإدارة التنفيذية.
- 4- تحديد الوقت الذي يتعين على العضو تخصيصه لأعمال مجلس الإدارة.
- 5- المراجعة السنوية للاحتياجات اللازمة من المهارات أو الخبرات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة ووظائف الإدارة التنفيذية.
- 6- مراجعة هيكل مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وتقديم التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها.
- 7- التحقق بشكل سنوي من استقلال الأعضاء المستقلين، وعدم وجود أي تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى.
- 8- وضع وصف وظيفي للأعضاء التنفيذيين والأعضاء غير التنفيذيين والمستقلين وكبار التنفيذيين.

- 9- وضع الإجراءات الخاصة في حال شغور مركز أحد أعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين.
- 10- تحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة، واقتراح الحلول لمعالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة.
- 11- إعداد سياسة واضحة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية، ورفعها إلى مجلس الإدارة للنظر فيها تمهيداً لاعتمادها من الجمعية العامة، على أن يراعى في تلك السياسة اتباع معايير ترتبط بالأداء، والإفصاح عنها، والتحقق من تنفيذها.
- 12- توضيح العلاقة بين المكافآت الممنوحة وسياسة المكافآت المعمول بها، وبيان أي انحراف جوهري عن هذه السياسة.
- 13- المراجعة الدورية لسياسة المكافآت، وتقييم مدى فعاليتها في تحقيق الأهداف المتوخاة منها.
- 14- التوصية لمجلس الإدارة بمكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه وكبار التنفيذيين بالشركة وفقاً للسياسة المعتمدة.

سجل حضور اجتماعات اعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت خلال العام 2024م:

الاجتماع	التاريخ	أسماء أعضاء اللجنة
		عبد العزيز عبد المحسن البكر رئيس اللجنة
		خالد محمد الحناكي عضو اللجنة
		فهد محمد الحبردي عضو اللجنة
الأول	2024/03/21	✓ ✓ ✓
الثاني	2024/04/03	✓ ✓ ✓
الثالث	2024/05/04	✓ ✓ ✓
الرابع	2024/05/08	✓ ✓ ✓
الخامس	2024/06/24	✓ ✓ ✓
السادس	2024/08/20	✓ ✓ ✓
السابع	2024/10/08	✓ ✓ ✓

3) لجنة الاستثمار:

تقوم لجنة الاستثمار بالبحث عن فرص استثمارية تتناسب مع النظام الأساس للشركة للاستفادة بالأموال النقدية للشركة سواء بزيادة نسبة ملكية الشركة بالشركات المستثمر فيها حالياً أو الدخول كمؤسسين بشركات جديدة ذات جدوى اقتصادية من الفرص والمشروعات الاستثمارية التي تعرض على الشركة من الجهات المالية المتخصصة وتحدد جدواها وعرضها على مجلس الإدارة لاتخاذ القرار المناسب بشأنها. وتم إعادة تشكيل لجنة الاستثمار في محضر مجلس الإدارة بتاريخ 2024/03/06م. وتم اعتماد لائحة عمل لجنة الاستثمار بموجب قرار مجلس الإدارة الصادر بتاريخ 2024/07/31م، وتشمل مهام اللجنة ما يلي:

- 1- إعداد وصياغة سياسات وآليات الاستثمار الخاصة بالشركة والتي تخدم مصالحها والاخذ بعين الاعتبار أن تكون منطقية وواضحة وترفع لمجلس الإدارة للموافقة عليها.
- 2- دراسة الاستثمارات المقدمة للشركة ومساعدة مجلس الإدارة في تحقيق الاستراتيجية الاستثمارية ووضع المبادئ التوجيهية لأنشطة الاستثمار.
- 3- المراجعة الدورية لأداء الشركة وفقاً لسياسات وآليات الاستثمار، وتقييم مدى فعاليتها في تحقيق الأهداف المتوخاة منها.
- 4- تقديم تقارير دورية عن كافة الأعمال والإجراءات التي قامت بها ورفعها لمجلس الإدارة.
- 5- تطوير ومراقبة استراتيجية الاستثمار الخاصة بالأداء العام للشركة، وإدارة شركاتها التابعة.

سجل حضور اجتماعات اعضاء لجنة الاستثمار خلال العام 2024م:

أسماء أعضاء اللجنة				التاريخ	الاجتماع
مشعل عبد الرحمن العقلا	عبد الرحمن احمد المفرح	اسامة أحمد الحلبوني	سعيد مرعي عبد الله		
رئيس اللجنة	عضو اللجنة	عضو اللجنة	عضو اللجنة		
✓	✓	✓	✓	2024/04/23	الأول
✓	✓	✓	✓	2024/05/06	الثاني
✓	✓	✓	✓	2024/05/26	الثالث
✓	✓	✓	✓	2024/07/22	الرابع
✓	✓	✓	✓	2024/08/20	الخامس

ثامناً: الوسائل التي اعتمد عليها مجلس الإدارة في تقييم أدائه وأداء لجانته وأعضائه

تم اعتماد تطبيق سياسة تقييم كل عضو من المجلس للعضو الآخر في مجلس لإدارة وأيضا تقييم رئيس اللجنة من قبل رئيس المجلس وتقييم أعضاء اللجان من قبل رؤساء بناء على موافقة المجلس على توصية لجنة المكافآت والترشيحات.



تاسعاً: الإفصاح عن مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان والإدارة التنفيذية

أ- مكافآت أعضاء مجلس الإدارة:

الاسم	بدل حضور جلسات المجلس	مكافأة عضوية المجلس	المكافآت السنوية	أي تعويضات أو مزايا عينية أخرى	الإجمالي
الدكتور / عبيد سعد السبيعي	21,000	-	-	-	21,000
الأستاذ / عبد العزيز عبد المحسن البكر	21,000	-	-	-	21,000
الدكتور / عبد الرحمن أحمد المفرح	21,000	-	-	-	21,000
الأستاذ / خالد أحمد الحمدان	18,000	-	-	-	18,000
الأستاذ / خالد محمد الحناكي	21,000	-	-	-	21,000
الأستاذ / مشعل عبد الرحمن العقلا	21,000	-	-	-	21,000
الأستاذ / فهد محمد الحبردي	21,000	-	-	-	21,000
الأستاذ / نائل سمير فايز	18,000	-	-	-	18,000
الإجمالي	162,000				162,000

ب- مكافآت أعضاء اللجان:

أعضاء اللجان	مكافأة اللجان السنوية	بدل حضور الجلسات	الإجمالي (ريال)
أعضاء لجنة الاستثمار			
الأستاذ / مشعل عبد الرحمن العقلا	-	7,500	7,500
الدكتور / عبد الرحمن أحمد المفرح	-	7,500	7,500
الأستاذ / أسامة الحلبوني	-	7,500	7,500
الأستاذ / عبد الله سعيد	-	7,500	7,500
أعضاء لجنة المراجعة			
الأستاذ / مشعل عبد الرحمن العقلا	-	9,000	9,000
الأستاذ / خالد محمد الحناكي	-	9,000	9,000
الأستاذ / أسامة سليمان السديس	-	9,000	9,000
أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت			
الأستاذ / عبد العزيز عبد المحسن البكر	-	6,000	6,000
الأستاذ / خالد محمد الحناكي	-	6,000	6,000
الأستاذ / فهد محمد الحبردي	-	6,000	6,000

ج- مدفوعات كبار التنفيذيين:

فيما يلي بيان بإجمالي مدفوعات الشركة لكبار التنفيذيين بالشركة وتشمل الرئيس التنفيذي والمدير المالي:

المكافآت الثابتة				المجموع	مزاياء عينية	بدلات	رواتب
المجموع الكلي (ريال)	التعويضات	مكافأة نهاية الخدمة					
1,662,498	60,000	27,498		1,575,000	-	376,512	1,198,488

صدر قرار مجلس هيئة السوق المالية رقم (1- 35 - 2018) وتاريخ 09 / 07 / 1439 هـ الموافق 26 / 03 / 2018 م بأن يكون الإفصاح عن مكافآت كبار التنفيذيين الواردة في الفقرة الفرعية (ب) من الفقرة (4) من المادة التسعين من لائحة حوكمة الشركات بشكل إجمالي. حيث التزمت الشركة بالإفصاح عن عناصر مكافآت كبار التنفيذيين بشكل إجمالي لحماية مصالح الشركة ومساهميها ومنسوبيها ولتفادي إلحاق أي ضرر قد يترتب نتيجة للإفصاح بشكل مفصل حسب المسميات وفقاً للمنصب.

عاشراً: الإفصاح عن مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان والإدارة التنفيذية

وفق ما أقرته الجمعية العامة العادية (الثانية والخمسون) المنعقدة بتاريخ 2022/06/28م، والجمعية العامة الغير عادية المنعقدة بتاريخ 2024/08/24م. بالموافقة على تحديث لائحة سياسة مكافآت مجلس الإدارة ولجانه والإدارة التنفيذية.

أ) مكافأة أعضاء مجلس الإدارة:

1- تتكون مكافأة أعضاء مجلس الإدارة في الشركة من مبلغ معين أو بدل حضور عن الجلسات أو بدل مصروفات أو مزايا عينية أو نسبة من الارباح ويجوز الجمع بين اثنتين أو أكثر من هذه المزايا وبما لا يتجاوز ما نص عليه نظام الشركات ولوائحه وفقاً للجدول المضمن بهذه السياسة وأي تعديلات تطرأ على هذا الجدول لاحقاً ويتم اعتمادها وفقاً للنظام.

2- يجوز أن تكون هذه المكافآت متفاوتة وفي ضوء سياسة تصدرها لجنة المكافآت والترشيحات وتقرها الجمعية ويجب أن يشتمل تقرير مجلس الإدارة السنوي إلى الجمعية العامة للمساهمين على بيان شامل لكل ما حصل عليه أعضاء مجلس الإدارة خلال السنة المالية من مكافآت وبدل مصروفات وغير ذلك من المزايا وأن يشتمل كذلك على بيان ما قبضه أعضاء المجلس بوصفهم عاملين أو إداريين أو نظير أعمال فنية أو إدارية أو استشارات (إن وجدت) وأن يشمل كذلك على بيان بعدد جلسات المجلس وعدد الجلسات التي يحضرها كل عضو من تاريخ آخر اجتماع للجمعية العامة.

3- في حال كون مكافآت أعضاء مجلس الإدارة نسبة من الأرباح فيجب مراعاة أحكام الفقرة (1) من المادة (76) من نظام الشركات والمادة (22) من النظام الأساسي للشركة.

(ب) مكافآت أمين سر المجلس:

يحدد مكافأة أمين سر المجلس وطريقة صرفها حسب لائحة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان والإدارة التنفيذية.

(ج) مكافآت أعضاء اللجان:-

- 1- يعتمد مجلس الإدارة مكافآت عضوية لجانه المنبثقة وبدلات الحضور وغيرها من استحقاقات بناء على توصية من لجنة المكافآت والترشيحات.
- 2- تتكون مكافآت عضوية هذه اللجان من مكافآت وبدلات حضور الاجتماعات وغيرها من الاستحقاقات كما هو موضح في هذه السياسة وفقاً للجدول المضمن بها.
- 3- عند تشكيل عضوية اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة يراعى عدد اللجان التي يمكن لعضو المجلس أن يشغلها بحيث لا يتجاوز إجمالي ما يتقاضاه العضو من مكافآت عن عضويته في المجلس واللجان الحد الأعلى المنصوص عليه في نظام الشركات.
- 4- يستحق عضو مجلس الإدارة المشارك في اللجان المنبثقة منه المكافأة السنوية المقطوعة والمنصوص عليها سواء كان العضو مشارك في لجنة واحدة أو عدة لجان.

د) مكافآت الإدارة التنفيذية:

تقوم لجنة المكافآت والترشيحات بناء على توصية من الإدارة التنفيذية باعتماد مكافآت الإدارة التنفيذية حسب لائحة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان والإدارة التنفيذية.

— الحادي عشر: أي عقوبة أو جزاء أو تدبر احترازي أو قيد احتياطي مفروض على الشركة من الهيئة أو من أي جهة إشرافية أو تنظيمية

لا توجد أي عقوبة، أو جزاء، أو تدبير احترازي، أو قيد احتياطي تم فرضه على الشركة من أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية حتى تاريخ انتهاء السنة المالية 2024م.

— الثاني عشر: تائج المراجعة السنوية لفعالية إجراءات الرقابة الداخلية بالشركة، إضافة إلى رأي لجنة المراجعة في مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية في الشركة

المراجعة الداخلية هي نشاط تأكيدى واستشارى موضوعى مستقل، وذلك بغرض إضافة وتحسين أداء الأعمال المحاسبية بالشركة، وتساعد الرقابة الداخلية الشركة في تحقيق أهدافها بتوفير أساس منتظم لتقويم وتحسين فاعلية الرقابة. وقد اعتمدت الشركة على نظام رقابة داخلى يتناسب مع طبيعة عمل ونشاط الشركة والذي يعتمد على الفصل بين المهام والمسؤوليات وتحديد الاختصاصات بالإدارة التنفيذية بالشركة وإطلاع لجنة المراجعة على كل ما يسهم في تحسين العمل بالشركة والمساهمة معها في مراجعة القوائم المالية الأولى والسنوية وتنفيذ ما يصدر من لجنة المراجعة من توصيات بهذا الخصوص ولأهمية الرقابة الداخلية بالشركة ودورها في حماية أصول وممتلكات الشركة وتحقيقاً لأهدافها، فقد اعتمد مجلس الإدارة إسناد مهام المراجعة الداخلية لمكتب مراجعة داخلية من خارج الشركة (مستقل)، وقد تم تكليف مكتب المراجعة بالقيام بمهام المراجعة لجميع العمليات بالشركة بهدف تقييم وتحسين عمليات الرقابة وإدارة المخاطر وتحقيق حوكمة فعالة. هذا ولم تبدي لجنة المراجعة أي ملاحظات أو تقدم أية تقارير تبين منها وجود أية خلل بالرقابة الداخلية للشركة ولكنها رأت الحاجة إلى تحسين حوكمة الإجراءات والعمليات وإدارة المخاطر والتأكد من تطبيق حوكمة فعالة وسليمة مع المحافظة على أصول الشركة وإدارة مخاطرها. وكان رأي لجنة المراجعة بخصوص مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية في الشركة إيجابى بعد الأخذ بتوصية اللجنة في تقريرها الذي تلى في الجمعية العامة للشركة بتعيين مراجع داخلى للشركة وتحديث النظام الأساس للشركة بالإضافة إلى تطوير كثير من السياسات واللوائح بالشركة. ولا توجد أي ملاحظات خلال عام 2024م.

— الثالث عشر: توصية لجنة المراجعة

بشأن مدى الحاجة الى تعيين مراجع داخلي في الشركة

إن لجنة المراجعة رأت الحاجة الى ضرورة توفير مراجع داخلي للشركة حيث أوصت بتاريخ 2024/03/14م، على تعيين مراجع داخلي لشركة متخصصة في استشارات التدقيق والمراجعة. وتمت الموافقة على ذلك من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 2024/09/16م.

— الرابع عشر: توصيات لجنة المراجعة التي يوجد تعارض بينها وبين قرارات مجلس الإدارة،

أو التي رفض المجلس الأخذ بها بشأن تعيين مراجع حسابات الشركة وعزله وتحديد أتعابه وتقييم أدائه أو تعيين المراجع الداخلي، ومسوغات تلك التوصيات، وأسباب عدم الأخذ بها لم يتم أن أصدرت قرارات تتعارض مع توصية لجنة المراجعة من قبل مجلس الإدارة ولا يوجد توجيه من لجنة المراجعة بشأن تعيين مراجع حسابات الشركة أو عزله.

— الخامس عشر: - تفاصيل المساهمات الاجتماعية للشركة

قامت الشركة بالتبرع بمبلغ (100,000) مائة ألف ريال لصالح جمعية الأطفال ذوي الإعاقة بمحافظة جدة لتغطية التكاليف التشغيلية لعيادة النطق والتخاطب وكان لها دور إيجابي ومساهمة اجتماعية لذوي الاحتياجات الخاصة من الأطفال لتوفير مستلزمات ضرورية لمساعدتهم على الاندماج في المجتمع.

السادس عشر: - تاريخ الجمعية العمومية للمساهمين المنعقدة خلال السنة المالية الأخيرة وأسماء أعضاء مجلس الإدارة الحاضرين

عقدت الجمعية العامة العادية للمساهمين اجتماع بناء على طلب المساهمين الذين يملكون أكثر من 10% من راس مال الشركة عزل أعضاء مجلس الإدارة قبل انتهاء دوره المجلس بتاريخ 2024/01/24م. حضورياً وأيضاً من خلال وسائل التقنية الحديثة (عن بُعد)، وكان حضور الأعضاء كما يلي:

الاسم	اجتماع الجمعية بتاريخ 2024/01/24م
الأستاذ / ياسر سليمان العقيل	حضر عن بعد
الأستاذ / عبد الرحمن عايض الدهاسي	حضر عن بعد

وكما عقد مجلس الإدارة الجديد والمنتخب في 2024/01/24م ثلاث اجتماعات للجمعية العمومية العادية والجمعية العمومية الغير عادية وكان حضور الأعضاء كما يلي:

الاسم	اجتماع الجمعية بتاريخ 2024/05/28م	اجتماع الجمعية الغير عادية بتاريخ 2024/07/24م *	اجتماع الجمعية الغير عادية الثالث بتاريخ 2024/08/21م
الدكتور / عبيد سعد السبيعي	حضر	حضر	حضر
الأستاذ / عبد العزيز عبد المحسن البكر	حضر	حضر	حضر
الدكتور / عبد الرحمن أحمد المفرح	حضر	حضر	حضر
الأستاذ / خالد أحمد الحمدان	لم يحضر	حضر	حضر
الأستاذ / خالد محمد الحناكي	حضر	حضر	حضر
الأستاذ / مشعل عبد الرحمن العقلا	حضر	حضر	حضر
الأستاذ / فهد محمد الحبردي	حضر	حضر	حضر
الأستاذ / نائل سمير فايز	حضر	حضر	حضر

* لم يكتمل النصاب القانوني لعقد الجمعية العمومية الغير عادية

أهم القرارات التي اتخذها مجلس إدارة الشركة لعام 2024م:

1. تشكيل مجلس الإدارة المنتخب في 2024/01/30 وتعيين رئيس مجلس الإدارة ونائبه.
2. تشكيل لجنة المراجعة.
3. تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت.
4. تشكيل لجنة الاستثمار.
5. توصية المجلس بعدم صرف أرباح مالية عن السنة المنتهية كما في 2023/12/31م.
6. موافقة المجلس على تعيين الدكتور عبد الرحمن بن أحمد المفرح رئيس تنفيذي للشركة.
7. موافقة المجلس على تعيين أسامة السديس عضو من خارج المجلس عضو في لجنة المراجعة.
8. موافقة المجلس على تعيين أسامة الحلبوني وعبد الله سعيد أعضاء في لجنة الاستثمار من خارج المجلس.
9. إطلاق الهوية الجديدة للشركة.
10. تحديث لوائح وسياسات الشركة.
11. تعديل النظام الأساس للشركة.
12. توقيع مذكرة تفاهم غير ملزمة مع الشركة الألمانية السعودية للصناعة.
13. توقيع مذكرة تفاهم غير ملزمة مع شركة البوصلة الذهبية للتعدين.
14. توقيع اتفاقية مع بنك الرياض للحصول على تسهيلات مصرفية متوافقة مع أحكام الشريعة الإسلامية.
15. موافقة مجلس الإدارة على الغاء وشطب شركة السدو للاستثمار شركة الشخص الواحد مملوكة بالكامل لشركة المصافي العربية السعودية.

السابع عشر: - النشاط الرئيسي للشركة

يشمل نشاط الشركة الرئيسي بالقيام بالأعمال البترولية بجميع فروعها وأوجه النشاط المتعلقة بها، تنفيذ مشروعات المياه وإصلاح الأراضي وكافة الأعمال والمشروعات الصناعية والتجارية والاشتراك في تأسيس الشركات وشراء وبيع الأسهم، والقيام بأي أعمال أخرى لاستثمار. ويقتصر نشاط الشركة حالياً في الاستثمار في شركات محلية.

الثامن عشر: - وصف لأنواع النشاطات الرئيسية للشركة وتأثيرها في حجم أعمال الشركة وإسهامها في النتائج

ساهمت أنشطة الشركة المختلفة في تحقيق إيرادات خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2024م، (السنة المالية 12 شهراً) وكان لها أثر إيجابي في حجم أعمال الشركة.

التاسع عشر: - وصف لخطط وقرارات الشركة المهمة لأعمالها عن السنة المنتهية 2024م

- 1- أعلنت الشركة بتاريخ 2024/01/03م. عن استقالة عضو مجلس الإدارة الاستاذ / فهد عبد الرحمن المعيكل، (غير تنفيذي) من عضويته في مجلس الإدارة واللجان المنبثقة منه، على أن تكون الاستقالة سارية من تاريخه.
- 2- أعلنت الشركة بتاريخ 2024/01/03م. عن استقالة رئيس مجلس الإدارة الامير محمد بن خالد بن تركي آل سعود، (غير تنفيذي) من رئاسته في مجلس الإدارة واللجان المنبثقة منه، على أن تكون الاستقالة سارية من تاريخه.
- 3- أعلنت الشركة بتاريخ 2024/01/04م. عن دعوة مساهميها الكرام للمشاركة والتصويت في اجتماع الجمعية العامة العادية (الاجتماع الأول) المقرر انعقادها في يوم الخميس 1445/07/13هـ الموافق 2024/01/25م.
- 4- أعلنت الشركة بتاريخ 2024/01/18م. عن موعد انعقاد الجمعية العامة القادمة بتاريخ 1445/06/22هـ الموافق 2024/01/04م. بتغيير مكان انعقاد الجمعية العامة للشركة حضورياً من مقر الشركة الى فندق روتانا شاهين قاعة ينبع 1، حي الشرفية، طريق المدينة المنورة، جدة.
- 5- أعلنت الشركة بتاريخ 2024/01/18م. عن بدء التصويت الإلكتروني على بنود اجتماع الجمعية العامة العادية اعتباراً من الساعة (1:00) صباحاً من يوم الاحد بتاريخ 1445/07/09هـ الموافق 2024/01/21م. وحتى نهاية وقت انعقاد الجمعية الخميس 1445/07/13هـ الموافق 2024/01/25م.
- 6- أعلنت الشركة بتاريخ 2024/01/28م. عن نتائج اجتماع الجمعية العامة العادية (الاجتماع الثاني) والذي انعقد في يوم الخميس 1445/07/13هـ الموافق 2024/01/25م. حيث اكتمل النصاب القانوني للاجتماع الثاني بنسبة حضور بلغت 17.50% من أسهم الشركة.

7-أعلنت الشركة بتاريخ 2024/01/31م. انه وبالإشارة إلى نتائج اجتماع الجمعية العامة العادية للشركة والتي تم الإعلان عنها في (تداول السعودية) بتاريخ 2024/01/28م، والتي تتضمن على موافقة انتخاب مجلس الإدارة للدورة الجديدة والتي تبدأ في 2025/01/25م. وتنتهي في 2027/01/24م. لمدة ثلاث سنوات. وعليه تم اجتماع أعضاء مجلس الادارة يوم الثلاثاء 1445/07/18هـ الموافق 2024/01/30م. وتم اتخاذ القرارات التالية:

أولاً: انتخاب رئيس مجلس الإدارة ونائبه كما يلي: -

1. تعيين الدكتور / عبيد سعد السبيعي (مستقل) رئيساً لمجلس الإدارة
2. تعيين الأستاذ / عبد العزيز عبد المحسن البكر (مستقل) نائباً لرئيس مجلس الإدارة.

ثانياً: تعيين الدكتور/ عبد الرحمن أحمد المفرح (تنفيذي) رئيساً تنفيذياً للشركة.

ثالثاً: تعيين الدكتور عبيد سعد السبيعي والدكتور عبد الرحمن أحمد المفرح ممثلين للشركة لدى هيئة السوق المالية لجميع الأغراض المتعلقة بتطبيق نظام السوق المالية ولائحته التنفيذية.

رابعاً: الموافقة على تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت للدورة الجديدة والتي تبدأ اعمالها من تاريخ 2024/01/25م. ولمدة ثلاث سنوات، وتنتهي بتاريخ 2027/01/24م، وتعيين الأعضاء التالية أسمائهم:-

1.الأستاذ / عبد العزيز عبد المحسن البكر (مستقل) (رئيس اللجنة)

2. الأستاذ / فهد محمد الحبردي - مستقل (عضو)

3. الأستاذ / خالد محمد الحناكي - مستقل (عضو)

خامساً: الموافقة على تشكيل لجنة المراجعة للدورة الجديدة والتي تبدأ أعمالها من تاريخ 2024/01/25م. ولمدة ثلاث سنوات، وتنتهي بتاريخ 2027/01/24م. وتعيين الأعضاء التالية أسمائهم :-

1. الأستاذ / مشعل عبد الرحمن العقلا - مستقل (رئيس اللجنة).

2. الأستاذ / خالد محمد الحناكي - مستقل (عضو)

3. الأستاذ / أسامة سليمان السديس - (من خارج المجلس عضو).

8- أعلنت الشركة بتاريخ 2024/03/18م. عن النتائج المالية السنوية المنتهية في 2023/12/31م.

9- أعلنت الشركة بتاريخ 2024/03/19م. عن توصية مجلس الإدارة بعدم توزيع أرباح نقدية على المساهمين عن العام المالي 2023م. من أجل استثمار النقد المتاح في استحداث مشاريع جديدة من شأنها تقوية المركز المالي للشركة وسوف يتم عرض هذه التوصية للتصويت عليها خلال اجتماع الجمعية العامة للشركة.

10- أعلنت الشركة بتاريخ 2024/05/07م. عن دعوة مساهميها الكرام للمشاركة والتصويت في اجتماع الجمعية العامة العادية (الاجتماع الأول) المقرر انعقادها مساء يوم الثلاثاء 1445/11/20هـ الموافق 2024/05/28م. عن طريق وسائل التقنية الحديثة باستخدام منظومة تداولتي.

- 11- أعلنت الشركة بتاريخ 2024/05/14م. عن النتائج المالية الأولية للفترة المنتهية في 2024/03/31م. (ثلاثة أشهر).
- 12- أعلنت الشركة بتاريخ 2024/05/23م. عن تاريخ بدء التصويت الإلكتروني على بنود اجتماع الجمعية العامة العادية (الاجتماع الأول) عن طريق وسائل التقنية الحديثة (إعلان تذكيري).
- 13- أعلنت الشركة بتاريخ 2024/05/29م. عن نتائج اجتماع الجمعية العامة العادية (الاجتماع الثاني).
- 14- أعلنت الشركة بتاريخ 2024/07/03م. عن دعوة مجلس الإدارة المساهمين إلى حضور اجتماع الجمعية العامة غير العادية (الاجتماع الأول).
- 15- أعلنت الشركة بتاريخ 2024/07/04م. عن إعلان إلحاق دعوة مساهميها إلى حضور اجتماع الجمعية العامة غير العادية (الاجتماع الأول).
- 16- أعلنت الشركة بتاريخ 2024/07/07م. عن توقيعها مذكرة تفاهم غير ملزمة مع الشركة الألمانية السعودية للصناعة للاستحواذ على كامل حصص الملاك في الشركة الألمانية السعودية للصناعة وذلك عن طريق زيادة رأس مال الشركة من خلال إصدار أسهم لملاك الشركة الألمانية السعودية للصناعة.
- 17- أعلنت الشركة بتاريخ 2024/07/07م. عن توقيعها مذكرة تفاهم غير ملزمة مع شركة البوصلة الذهبية للتعددين للاستحواذ على كامل حصص الملاك في شركة البوصلة الذهبية للتعددين وذلك عن طريق زيادة رأس مال الشركة من خلال إصدار أسهم لملاك شركة البوصلة الذهبية للتعددين.
- 18- أعلنت الشركة اعلان إلحاق بتاريخ 2024/07/08م. إعلان إلحاق بخصوص مذكرة التفاهم غير الملزمة مع شركة البوصلة الذهبية للتعددين للاستحواذ على كامل الحصص في الشركة المستهدفة.

- 19- أعلنت الشركة اعلان الحاقى بتاريخ 2024/07/08م. إعلان إلحاقى بخصوص مذكرة التفاهم غير الملزمة مع الشركة الألمانية السعودية للصناعة ("الشركة المستهدفة") للاستحواذ على كامل الحصص في الشركة المستهدفة.
- 20- أعلنت الشركة بتاريخ 2024/07/21م. عن تاريخ بدء التصويت الإلكتروني على بنود اجتماع الجمعية العامة غير العادية (الاجتماع الأول) عن طريق وسائل التقنية الحديثة (إعلان تذكيري).
- 21- أعلنت الشركة بتاريخ 2024/07/25م. عن عدم انعقاد الجمعية العامة غير العادية للشركة (الاجتماع الثاني).
- 22- أعلنت الشركة بتاريخ 2024/07/30م. عن دعوة مجلس الإدارة إلى حضور اجتماع الجمعية العامة غير العادية (الاجتماع الثالث).
- 23- أعلنت الشركة بتاريخ 2024/08/04م. عن النتائج المالية الأولية للفترة المنتهية في 2024-06-30 (سنة أشهر).
- 24- أعلنت الشركة بتاريخ 2024/08/22م. عن نتائج اجتماع الجمعية العامة غير العادية (الاجتماع الثالث).
- 25- أعلنت الشركة بتاريخ 2024/09/17م. عن توقيع اتفاقية مع بنك الرياض للحصول على تسهيلات مصرفية متوافقة مع أحكام الشريعة الإسلامية.
- 26- أعلنت الشركة بتاريخ 2024/09/17م. عن آخر التطورات بخصوص مذكرة التفاهم غير الملزمة مع شركة البوصلة الذهبية للتعددين للاستحواذ على كامل الحصص في الشركة المستهدفة.
- 27- أعلنت الشركة بتاريخ 2024/09/17م. عن آخر التطورات بخصوص مذكرة التفاهم غير الملزمة مع الشركة الألمانية السعودية للصناعة للاستحواذ على كامل الحصص في الشركة المستهدفة.

- 28- أعلنت الشركة بتاريخ 2024/10/10م. عن إلغاء شركة السدو للاستثمار شركة تابعة ذات مسؤولية محدودة مملوكة (100%) للشركة.
- 29- أعلنت الشركة بتاريخ 2024/10/31م. عن النتائج المالية الأولية للفترة المنتهية في 30-09-2024 (تسعة أشهر).
- 30- أعلنت الشركة بتاريخ 2024/11/20م. عن إطلاق وتحديث الهوية البصرية للشركة.
- 31- أعلنت الشركة بتاريخ 2024/12/02م. عن استقالة عضو مجلس الإدارة الأستاذ فهد بن محمد الحبردي (مستقل) من عضويته في مجلس الإدارة واللجان المنبثقة منه.
- 32- أعلنت الشركة بتاريخ 2024/12/22م. عن تعيين عضو مجلس الإدارة الأستاذ أحمد بن عبد الله المحسن (مستقل) في عضوية مجلس الإدارة.
- 33- أعلنت الشركة بتاريخ 2024/12/24م. عن افتتاح فرع لها بمدينة الرياض.

العشرون: المعلومات المتعلقة بأي مخاطر تواجهها الشركة

وسياسة إدارة هذه المخاطر ومراقبتها

نظراً لأن أرباح الشركة تعتمد أساساً على ما تحققه الشركات التي تساهم فيها ساركو (شركة المصافي العربية السعودية) من نتائج وأرباح سواء كانت هذه المساهمات برأس المال أو بأوراق مالية (أسهم) فإنه من الصعب التوقع بنتائج أعمال السنة المالية القادمة التي تنتهي في 31 ديسمبر 2025م، وهذه المخاطر في مجملها تتمثل في المخاطر التي قد تواجه الشركات التي تعمل في مجال البتروكيماويات من تقلب أسعار المواد الخام وانخفاض الطلب على هذه المنتجات في بعض الفترات وشدة المنافسة في الأسواق وقد شهد عام 2024م، تذبذب ملحوظ في نشاط الشركات الزميلة والتابعة والمستثمر فيها مما أثر بالإيجاب على النتائج المالية لبعض الشركات التي تساهم فيها الشركة وتأثرت بالسلب البعض الآخر.

الحادي والعشرون: - النتائج المالية للشركة

أ) فيما يلي بيان بنتائج أعمال الشركة للسنوات الخمسة الأخيرة وجدول لمقارنة البيانات المالية لهذه السنوات طبقاً لتقرير المراجع الخارجي للشركة:

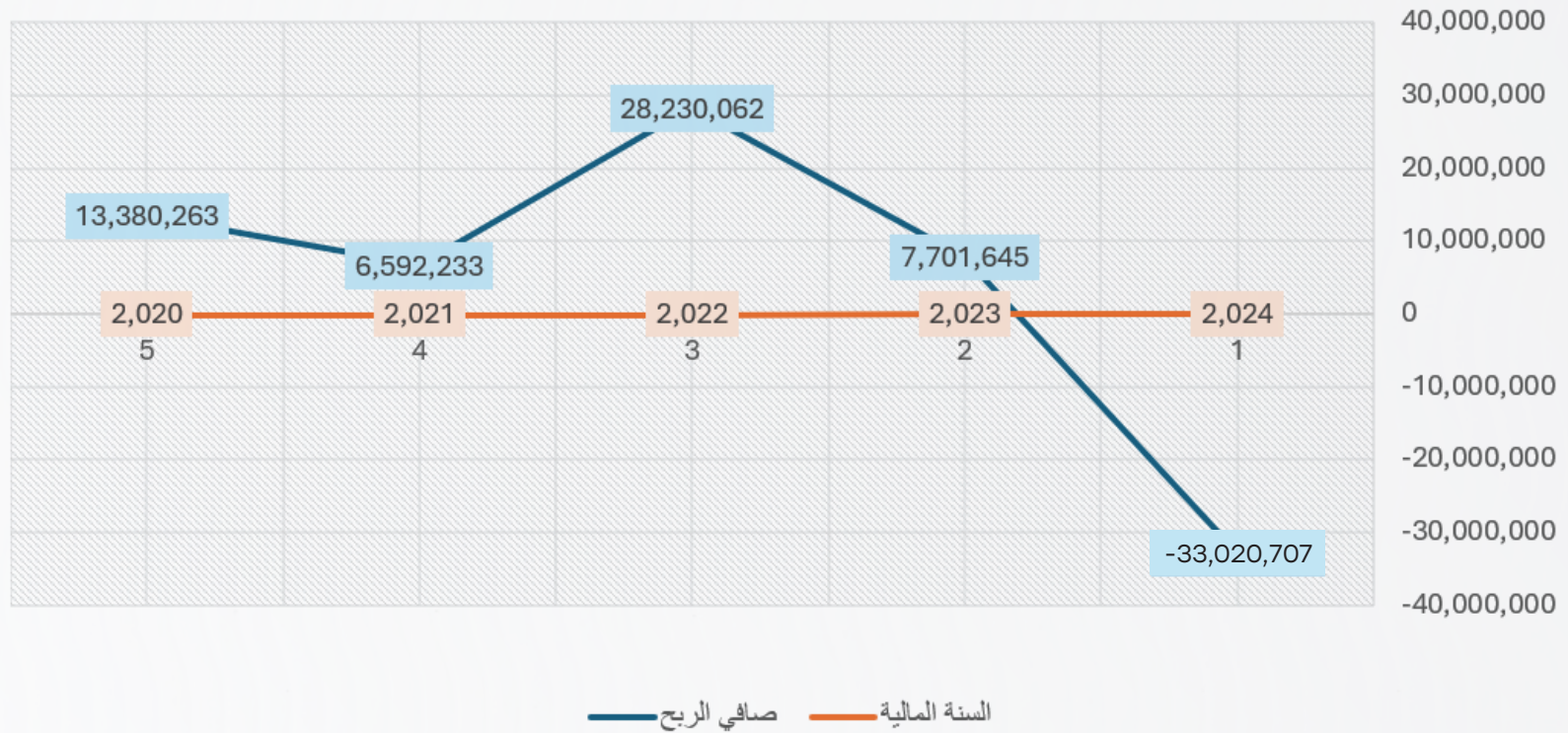
قائمة المركز المالي (بالريال السعودي)	31 ديسمبر 2024م	31 ديسمبر 2023م	31 ديسمبر 2022م	31 ديسمبر 2021م	31 ديسمبر 2020م
الموجودات					
الموجودات المتداولة					
استثمارات في أدوات حقوق الملكية من خلال الأرباح أو الخسائر	281,922,793	-	-	-	-
مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	1,385,438	7,736,516	367,385	495,685	8,587,390
نقد وما في حكمه	24,861,169	39,882,410	54,005,474	30,425,868	30,657,331
مجموع الموجودات المتداولة	308,169,400	47,618,926	54,372,859	30,921,553	39,244,721
موجودات غير متداولة					
استثمارات في أدوات حقوق الملكية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	-	343,908,353	341,405,027	483,049,979	429,933,581
استثمارات في شركات زميلة	51,614,296	49,610,116	49,352,494	49,378,292	49,359,105
موجودات حق الاستخدام	532,003				
ممتلكات ومعدات - بالصافي	26,144	37,830	46,775	56,330	57,203
موجودات غير ملموسة - بالصافي	26,677	38,829	57,031	71,592	-
مجموع الموجودات غير المتداولة	52,199,120	393,595,128	390,861,327	532,556,193	479,349,889
مجموع الموجودات	360,368,520	441,214,054	445,234,186	563,477,746	518,594,610

المطلوبات وحقوق المساهمين					
المطلوبات متداولة					
5,462,974	396,192	2,089,782	3,921,983	6,214,483	مستحقات والتزامات متداولة أخرى
3,860,902	2,415,472	2,838,155	2,279,917	2,231,880	مساهمون دائنون
-	-	-	-	196,792	التزامات عقود ايجار - الجزء المتداول
334,198	450,500	1,437,887	878,330	7,799,680	مخصص الزكاة
9,658,074	3,262,164	6,365,824	7,080,230	16,442,835	مجموع المطلوبات المتداولة
المطلوبات غير متداولة					
612,259	680,764	47,509	122,492	134,884	التزامات المنافع المحددة للموظفين
-	-	-	-	321,480	التزامات عقود ايجار - الجزء الغير المتداول
612,259	680,764	47,509	122,492	456,364	مجموع المطلوبات غير المتداولة
حقوق المساهمين					
150,000,000	150,000,000	150,000,000	150,000,000	150,000,000	رأس المال
27,440,761	28,099,984	30,922,990	31,693,154	31,693,154	احتياطي نظامي
301,906,348	356,303,957	214,659,006	217,162,331	-	احتياطي تقييم استثمارات في أدوات حقوق ملكية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
28,977,168	25,130,877	43,238,857	35,155,847	161,776,167	أرباح مبقاه
-	-	-	-	-	أرباح مقترح توزيعها
508,324,277	559,534,818	438,820,853	434,011,332	343,469,321	مجموع حقوق المساهمين
518,594,610	563,477,746	445,234,186	441,214,054	360,368,520	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

ب) قائمة الدخل للخمسة سنوات الاخيرة:

قائمة الدخل (بالريال السعودي)	31 ديسمبر 2024م	31 ديسمبر 2023م	31 ديسمبر 2022م	31 ديسمبر 2021م	31 ديسمبر 2020م
إيرادات استثمارات	9,629,810	15,362,270	34,478,958	8,099,667	15,777,542
حصة الشركة من نتائج أعمال (شركات زميلة) الخسائر الناشئة عن الأصول المالية	1,968,105	236,855	(124,784)	78,784	1,047,918
المقاسة إلزاميًا بالقيمة العادلة من خلال الارباح او الخسائر. المصاريف العمومية والإدارية	(12,549,368)	(6,544,470)	(4,737,272)	(2,858,781)	(2,789,658)
خسائر ائتمانية متوقعة	-	-	(304,570)	-	-
مخصص انخفاض استثمار	-	-	-	-	-
مخصصات انتفى الغرض منها	-	-	-	1,529,119	-
تكلفة التمويل على عقود الايجار	(18,873)	-	-	-	-
استهلاك حق استخدام الاصل	(99,070)	-	-	-	-
إيرادات أخرى	326,951	324,449	372,268	310,367	303,060
الصافي (الخسارة) / الربح قبل الزكاة	(45,688,018)	9,379,104	29,684,600	7,159,156	14,338,862
الزكاة العام	(7,799,680)	(1,677,461)	(1,454,538)	(450,500)	(334,198)
الزكاة عن سنوات سابقة	-	-	-	(116,423)	(624,401)
صافي (الخسارة) / الربح للسنة	(53,487,698)	7,701,643	28,230,062	6,592,233	13,380,263
ربحية السهم	(3.57)	0.51	1.88	0.44	0.89

ج) والتخطيط البياني يوضح مقدار التغير في صافي الأرباح خلال الخمسة سنوات الأخيرة:



الثاني والعشرون: - التحليل الجغرافي لإيرادات عام 2024م

البيان	الربح
توزيعات ارباح من شركة المجموعة السعودية	7,597,240
توزيعات أرباح من شركة أسمنت المنطقة الجنوبية	78,433
توزيعات أرباح من شركة أرامكو السعودية	41,343
توزيعات أرباح من شركة اكوا باور	193
أرباح المساهمة في الشركات الشقيقة - الشركة العربية للصهاريج	1,968,105
توزيعات أرباح من المحفظة الاستثمارية - الرياض المالية	1,894,534
توزيعات أرباح من المحفظة الاستثمارية - افاق المالية	18,067
ارباح محققة من بيع أسهم في المحفظة الاستثمارية - الرياض المالية	102,797
خسائر محققة من بيع أسهم في المحفظة الاستثمارية - الرياض المالية	(8,654,143)
خسائر غير محققة من إعادة تقييم الاستثمار في حقوق الملكية - الرياض المالية	(36,352,564)
خسائر غير محققة من إعادة تقييم الاستثمار في صناديق التوزيعات - افاق المالية	(41,663)
إيرادات اخرى	326,951
الاجمالي	(33,020,707)

الثالث والعشرون: - البيان التالي يوضح الفروقات الجوهرية في النتائج التشغيلية لهذا العام مقارنة مع نتائج العام السابق

البيان	عام 2024م	عام 2023م	التغير	نسبة التغير
إيرادات استثمارات	(35,315,763)	15,362,270	(50,678,033)	(300 %)
حصة الشركة من نتائج أعمال شركات زميلة وتابعة	1,968,105	236,855	1,731,250	731 %
إيرادات أخرى	326,951	324,448	2,503	1 %
إجمالي الإيرادات	(33,020,707)	15,923,573	(48,944,280)	(307 %)
المصروفات العمومية والإدارية	(12,549,368)	(6,544,467)	6,004,901	92 %
تكاليف تمويل عقود الايجار	(18,873)	-	18,873	-
استهلاك حق استخدام الأصل	(99,070)	-	99,070	-
الربح او (الخسارة) من العمليات التشغيلية	(45,688,018)	9,379,104	(55,067,122)	(587 %)
الزكاة العام وفروقات زكاة سنوات سابقة	(7,799,680)	(1,677,461)	6,122,219	365 %
صافي الربح	(53,487,698)	7,701,645	(61,178,182)	(794 %)
ربحية السهم	(3.57)	0.51	(4)	(800 %)

أهم الفروقات ما بين عام 2023م ما يلي:-

1. انخفاض إيرادات الاستثمارات بنسبة 300% بسبب الخسائر الغير محققة من إعادة التقييم الاستثمار في الأصول المالية من خلال قائمة الأرباح او الخسائر.
2. تحقيق أرباح حصة الشركة من نتائج أعمال شركات تابعة (الشركة العربية للصهاريج) بنسبة 731% عن العام السابق.
3. ارتفاع المصاريف الإدارية والعمومية بنسبة 92% عن العام السابق.
4. ارتفاع قيمة الزكاة بنسبة 365% عن العام السابق.

الرابع والعشرون:- إيضاح لأي اختلاف عن معايير المحاسبة المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين

وفقاً لأحكام وأنظمة هيئة السوق المالية الصادرة بتاريخ 1429/8/25 هـ الموافق 2008/8/27م، والذي ينص على إصدار القوائم المالية وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية (IFRS)، وتؤكد الشركة بأنه قد تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية (IFRS) وليس وفقاً للمعايير المحاسبية للهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

الخامس والعشرون: اسم كل شركة تابعة ورأس مالها ونسبة ملكية الشركة فيها ونشاطها الرئيسي

اسم الشركة التابعة	رأس مالها (ريال)	نسبة التملك	النشاط الرئيسي
شركة السدو للاستثمار	5,000,000	100%	تم الإعلان عن قرار مجلس الإدارة بإلغاء وشطب شركة السدو للاستثمار شركة مملوكة بنسبة 100% لشركة المصافي العربية المحدودة وذلك لعدم الجدوى من بقاء الشركة وعدم استغلال أنشطتها منذ تأسيسها. مما يترتب عليها مبالغ زكوية.
الشركة العربية للصهاريج المحدودة	90,677,400	27%	تخزين وخلط وتعبئة وحفظ المواد الكيماوية والبتروكيماوية والبتترول ومنتجات بترول للغير

— السادس والعشرون: - تفاصيل الأسهم وأدوات الدين الصادرة لكل شركة تابعة

تقر الشركة بأنها ليس لديها أدوات دين صادرة عن شركات تابعة لها.

— السابع والعشرون: - وصف لسياسة الشركة في توزيع أرباح الأسهم

طبقاً لنص المادة (53) من النظام الأساس للشركة والذي ينص على (توزع أرباح الشركة الصافية السنوية بعد خصم جميع المصروفات والتكاليف الأخرى بما فيها الزكاة المفروضة شرعاً على الوجه الآتي: - توزع أرباح الشركة الصافية السنوية على الوجه الآتي: -

1. تجنّب (10%) من صافي الأرباح سنوياً لتكوين الاحتياطي النظامي للشركة.
2. يجوز للجمعية العامة العادية أن تقرر وقف هذا التجنّب متى بلغ الاحتياطي النظامي (20%) من رأس مال الشركة المدفوع.

3. يجوز للجمعية العامة العادية، بناءً على اقتراح مجلس الإدارة، أن تقرر تجنّب نسبة معينة من صافي الأرباح لتكوين احتياطيّات أخرى ويتضمن القرار تخصيصه لغرض أو أغراض معينة بالقدر الذي يحقق مصلحة الشركة أو يكفل توزيع أرباح ثابتة - قدر الإمكان - على المساهمين.

4. يجوز للجمعية العامة العادية أن تقرر اقتطاع مبالغ من صافي الأرباح لإنشاء مؤسسات اجتماعية لعمال الشركة لمعاونة ما يكون قائماً من هذه المؤسسات.

5. يجوز للجمعية العامة العادية بناءً على اقتراح مجلس الإدارة أن تقرر توزيع أرباح مرحلية خلال السنة المالية للشركة بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي.

الشركة لم توزع أرباح عن السنة المنتهية في 2024/12/31م.

الثامن والعشرون: - وصف لأي مصلحة في فئة الأسهم

ذات الأحقية في التصويت تعود لأشخاص (عدا أعضاء مجلس إدارة الشركة وكبار التنفيذيين وأقرباءهم) أبلغوا الشركة بتلك الحقوق بموجب المادة الخامسة والأربعين من قواعد التسجيل والإدراج، وأي تغيير في تلك الحقوق خلال السنة المالية الأخيرة

- تقر الشركة بأنه لا توجد أي تغييرات في حقوق التصويت وذلك لأنها لم تبلغ من أحد المستثمرين غير أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأزواجهم وأولادهم القصر بأي تغيير في مصلحة متعلقة بفئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت خلال السنة المالية الحالية الأخيرة.
- مع الأخذ في الاعتبار بأنه لا يوجد أسهم باسم الزوجات أو الأولاد القصر للسادة أعضاء المجلس وللكبار التنفيذيين كما في 2024/12/31م.
- لم يتم أي شخص أو جهة إبلاغ الشركة بأية مصلحة له في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت خلال العام المالي 2024م.
- لم تقم الشركة بإصدار أو منح أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم أو أي حقوق خيار أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق تحويل أو حقوق مشابهة خلال العام المالي 2024م.

التاسع والعشرون: - وصف لأي مصلحة وأوراق مالية تعاقدية وحقوق اكتتاب

تعود لأعضاء مجلس إدارة الشركة وكبار التنفيذيين وأقربائهم في أسهم وأدوات دين الشركة أو أي من شركاتها التابعة، وأي تغيير في تلك المصلحة أو تلك الحقوق خلال السنة المالية الأخيرة

ملكية الأسهم لأعضاء مجلس الإدارة: -

يوضح الجدول التالي بيان بالأسهم المملوكة لأعضاء مجلس الإدارة: -

الاسم	البيان	31 ديسمبر 2023	31 ديسمبر 2024	نسبة التغير	نسبة ما يمتلكه من رأس المال (%)
الدكتور عبيد سعد السبيعي	-	-	100	0	0.0006667%
الأستاذ عبد العزيز عبد المحسن البكر	-	-	105	0	0.0007000%
الدكتور عبد الرحمن أحمد المفرح	-	-	100	0	0.0006667%
الأستاذ خالد أحمد الحمدان	-	-	5	0	0.0000333%
الأستاذ خالد محمد الحناكي	-	-	5	0	0.0000333%
الأستاذ مشعل عبد الرحمن العقلا	-	-	50	0	0.0003333%
الأستاذ فهد محمد الحبردي	-	-	5	0	0.0000333%
الأستاذ نائل سمير فايز	-	-	5	0	0.0000333%
الأستاذ أحمد عبد الله المحسن	-	-	104	0	0.000693%

— **الثلاثون: - المعلومات المتعلقة بأي قروض على الشركة**

وكشفت بالمديونية الإجمالية للشركة والشركات التابعة لها وأي مبالغ دفعتها الشركة سداداً لقروض خلال السنة

تم توقيع اتفاقية غير ملزمة مع بنك الرياض للحصول على تسهيلات مصرفية متوافقة مع أحكام الشريعة الإسلامية بمبلغ 500 مليون ريال. ولمدة 360 يوم دوار - لمدة ثلاث سنوات.

— **الحادي والثلاثون: - وصف لفئات وأعداد أي أدوات دين قابلة للتحويل**

وأي أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة خلال السنة المالية

تقر الشركة بأنه لا توجد لديها أي أدوات دين قابلة للتحويل وأي أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة خلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م.

— **الثاني والثلاثون: - وصف لأي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل**

أو أوراق مالية تعاقدية، أو مذكرات حق اكتتاب، أو حقوق متشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة

تقر الشركة بأنه لا يوجد لديها أي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل أو أوراق مالية تعاقدية، أو مذكرات حق اكتتاب، أو حقوق متشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة خلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م.

الثالث والثلاثون: - وصف لأي استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة لأي أدوات دين قابلة للاسترداد وقيمة الأوراق المالية المتبقية

تقر الشركة بأنها لم تقوم باسترداد أو شراء أو إلغاء لأي أدوات دين قابله للاسترداد خلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م.

الرابع والثلاثون: - سجل اجتماعات مجلس الإدارة

أسماء الأعضاء									الحضور	التاريخ	الاجتماع
أحمد المحسن **	نائل فايز	فهد الحبردي *	مشعل العقلا	خالد الحناكي	خالد الحمدان	عبد الرحمن المفرح	عبد العزيز البكر	عبيد السبيعي			
x	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	حضور	2024/01/30	الأول
x	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	بالتمرير	2024/01/31	الثاني
x	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	بالتمرير	2024/02/05	الثالث
x	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	عن بعد	2024/02/18	الرابع
x	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	بالتمرير	2024/02/20	الخامس
x	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	بالتمرير	2024/03/06	السادس
x	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	بالتمرير	2024/03/17	السابع

×	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	بالتمريض	2024/03/18	الثامن
×	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	عن بعد	2024/03/26	التاسع
×	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	بالتمريض	2024/03/28	العاشر
×	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	حضور	2024/04/25	الحادي عشر
×	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	بالتمريض	2024/05/07	الثاني عشر
×	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	بالتمريض	2024/05/13	الثالث عشر
×	✓	✓	✓	✓	◆	✓	✓	✓	عن بعد	2024/06/26	الرابع عشر
×	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	بالتمريض	2024/06/30	الخامس عشر
×	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	عن بعد	2024/07/31	السادس عشر
×	×	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	عن بعد	2024/08/04	السابع عشر
×	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	بالتمريض	2024/09/16	الثامن عشر
×	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	حضور	2024/10/30	التاسع عشر
✓	✓	×	✓	✓	✓	✓	✓	✓	عن بعد	2024/12/31	العشرون

توضيح: ✓ حضر	×	◆	☑	☒
--------------	---	---	---	---

*استقال في 2024/12/2م

**تعين في 2024/12/22م

الخامس والثلاثون: - طلبات الشركة لسجل المساهمين

عدد طلبات الشركة لسجل المساهمين	تاريخ تقديم الطلب	أسباب الطلب
الأول	2024/01/04	إجراءات الشركة
الثاني	2024/01/24	أعمال الجمعية العامة
الثالث	2024/05/08	أعمال الجمعية العامة
الرابع	2024/06/02	إجراءات الشركة
الخامس	2024/07/07	أعمال الجمعية العامة
السادس	2024/07/29	أعمال الجمعية العامة
السابع	2024/09/19	إجراءات الشركة

— السادس والثلاثون: - وصف لأي صفقة بين الشركة وطرف ذي علاقة

تقر الشركة بأنه لا توجد أي صفقة بين الشركة وطرف ذي علاقة.

— السابع والثلاثون: - معلومات تتعلق بأي أعمال أو عقود تكون الشركة طرفاً فيها،

وفيهما أو كانت فيها مصلحة لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة أو لكبار التنفيذيين فيها أو لأي شخص ذي علاقة بأي منهم، بحيث تشمل أسماء المعنيين بالأعمال أو العقود، وطبيعة هذه الأعمال أو العقود وشروطها ومدتها ومبلغها

تقر الشركة بأنه لا توجد أي أعمال أو عقود كانت لأحد أعضاء مجلس الإدارة أو لكبار التنفيذيين خلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م.

— الثامن والثلاثون: بيان لأي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه

أحد أعضاء مجلس إدارة الشركة أو أحد كبار التنفيذيين عن أي مكافآت

تقر الشركة بأنه لا توجد أي ترتيبات أو اتفاق أبرمت تنازل بموجبها أحد أعضاء مجلس الإدارة أو أحد كبار التنفيذيين عن أي مكافآت خلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م.

التاسع والثلاثون: - بيان لأي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه

أحد مساهمي الشركة عن أي حقوق في الأرباح

تقر الشركة بأنه لا توجد أي ترتيبات أو اتفاقات أبرمت تنازل بموجبها أحد المساهمين عن أي حقوق في الأرباح.

الأربعون: - بيان بقيمة المدفوعات النظامية المسددة والمستحقة لسداد أي زكاة

أو ضرائب أو رسوم أو أي مستحقات أخرى ولم تسدد حتى نهاية الفترة المالية السنوية، مع وصف موجز لها وبيان أسبابها

لا يوجد على الشركة أية مستحقات مالية لجهات حكومية من قروض أو مديونيات سوى المدفوعات التالية: -

نوع المدفوعات	ما سدد خلال العام	حركة المخصص		رصيد المخصص آخر العام (ريال)
		المخصص المكون بداية العام	إضافات خلال السنة	
الزكاة والدخل	878,330	(878,330)	(7,799,680)	(7,799,680)
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	181,735	(15,840)	(186,609)	(20,714)
رسوم مكتب العمل	-	-	-	-

— الحادي والاربعون: - بيان بقيمة أي استثمارات أو احتياطات أنشئت لمصلحة موظفي الشركة

تقر الشركة بأنه لا توجد أي ترتيبات أو اتفاقات أبرمت تنازل بموجبها أحد المساهمين عن أي حقوق في الأرباح.

البيان	الإجمالي
مستحقات نهاية الخدمة	134,884
الإجمالي	134,884

— الثاني والاربعون: - إقرارات مجلس الإدارة

يقر مجلس الإدارة:

- 1- أن سجلات الحسابات أُعدت بالشكل الصحيح.
- 2- أن نظام الرقابة الداخلية أُعد على أسس سليمة ونُفذ بفاعلية.
- 3- أنه لا يوجد أي شك يذكر في قدرة الشركة على مواصلة نشاطها.

— الثالث والاربعون: - أي تحفظات تضمنها تقرير مراجع الحسابات

على القوائم المالية السنوية وأسبابها

وافقت الجمعية العامة العادية للشركة المنعقدة بتاريخ 2024/05/28م، على تعيين مراقب الحسابات شركة ديلويت أند توش محاسبون قانونيون (للعام المالي 2024م والربع الأول من عام 2025م)، ولم يتضمن تقرير المحاسب القانوني للشركة أي تحفظات على القوائم المالية السنوية.

— الرابع والاربعون: - توصية مجلس الإدارة بخصوص مراجع الحسابات

تقر الشركة بأنه لم يوصي مجلس الإدارة بتغيير مراجع الحسابات قبل انتهاء فترة تعيينه.

— الخامس والاربعون: - الإفصاح عن تفاصيل أسهم الخزينة المحتفظ بها

من قبل الشركة وتفاصيل عن استخدامات هذه الأسهم

تقر الشركة بأنه لا يوجد لديها أسهم الخزينة محتفظ بها من قبل الشركة.

وفي الختام

يتقدم مجلس الإدارة بخالص الشكر والتقدير إلى خادم الحرمين الشريفين الملك سلمان بن عبد العزيز آل سعود (حفظه الله ورعاه) وولي عهد رئيس مجلس الوزراء الأمير محمد بن سلمان (حفظه الله) على دعمها المتواصل للنهوض بكافة قطاعات الدولة بما فيها الاقتصاد الوطني للنهوض برؤية المملكة 2023م.

كما يتقدم مجلس الإدارة لجميع المساهمين بالشكر والتقدير لثقتهم التي منحونا اياها ونأمل أن نكون عند حسن ظنهم دوماً.
والله ولي التوفيق،

مجلس الإدارة

للتواصل



Adham Center, Al-Ruwais, Jaeddah 23215v



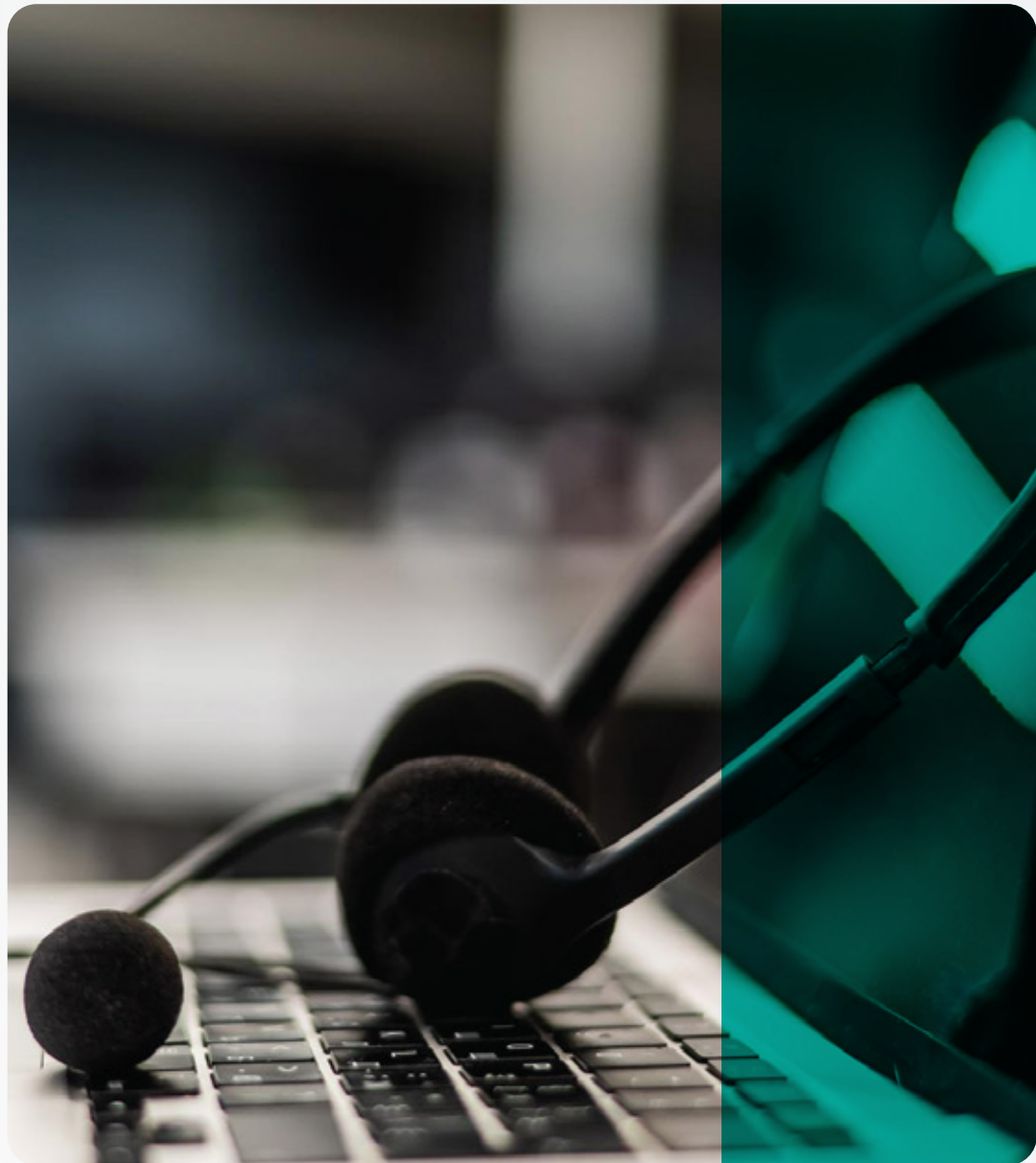
info@almasafi.com.sa



012-6530289 , 012-6517016



012-6518050 - Ext 30



SARCO

تقرير مجلس الإدارة لعام 2024م

لمساهمي شركة المصافي العربية السعودية (ساركو)