

## تقرير مجلس الإدارة 2021

لشركة مشاري الشثري للاستشارات الهندسية  
(شركة مهنية مساهمة مقفلة)  
الرياض – المملكة العربية السعودية

## جدول المحتويات:

18	◀ لجنة المكافآت والترشيحات	03	◀ كلمة رئيس مجلس الإدارة
20	◀ مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه	04	◀ نبذة عن الشركة
21	◀ الأطراف ذات العلاقة	◀ الرسالة والرؤية والأهداف	05
23	◀ إيرادات الشركة	◀ تكوين الشركة	◀ نشاط الشركة
24	◀ موجودات ومطلوبات الشركة ونتائج أعمال الشركة في السنوات الأخيرة	06	◀ التراخيص والتصاريح
25	◀ إدارة المخاطر	08	◀ الحوكمة
38	◀ جمعيات المساهمين	10	◀ تكوين أعضاء مجلس الإدارة وتصنيف أعضائه
39	◀ سياسة توزيع الأرباح	12	◀ العضويات في مجالس الإدارة الأخرى
	◀ المدفوعات النظامية	13	◀ سجل حضور اجتماعات مجلس الإدارة
	◀ العقوبات المفروضة على الشركة	14	◀ لجان مجلس الإدارة
	◀ بيان ما قبضه أعضاء المجلس بوصفهم عاملين أو إداريين	◀ لجنة المراجعة	
	◀ الإقرارات		

## كلمة رئيس مجلس الإدارة:

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،،

يسرني نيابة عن زملائي أعضاء مجلس الإدارة أن أضع بين أيديكم التقرير السنوي لشركة مشاري الشثري للاستشارات الهندسية - شركة مهنية مساهمة سعودية مقفلة- متضمناً معلومات عن أنشطة وأعمال الشركة، وعن مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه، ونتائج الأعمال. يصحب التقرير تطبيقات الحوكمة التي انتهجتها الشركة، بالإضافة إلى القوائم المالية للسنة المالية المنتهية بـ 2021/12/31م.

وقد أعد هذا التقرير حسب اللوائح والأنظمة تلبيةً لمتطلبات نظام الشركات، ولائحة حوكمة الشركات، والتعليمات الصادرة من إدارة هيئة السوق المالية السعودية والافصاحات. عليه، فقد أوصى مجلس إدارة الشركة إلى الجمعية العامة بالموافقة على هذا التقرير لتعزيز علاقة الشركة بمساهميها، وأصحاب المصالح، والجهات المعنية.

بالرغم من عمر الشركة الصغير كشركة مساهمة إلا أن الشركة منذ تأسيسها وهي تعمل على تطوير أعمالها وخططها التوسعية وتوسعي إلى تبوء مركز ريادي في تقديم خدمة الاستشارات الهندسية. وقد استكملت شركة مشاري الشثري -شركة مساهمة- ما بدأته منذ التأسيس في بناء شركة رائدة والحفاظ على ريادتها وتحقيق توجهاتها ومكانها الاستراتيجي رغم التحديات التي فرضت نفسها في البيئة المحيطة أو المقومات التنافسية في عملية التحول التي انفردت بها كشركة مهنية مساهمة. حيث حرصت الشركة خلال مرحلة التحول على تعيين عدد من القادة من يملكون خبرة كبيرة في مجالاتهم وتسخير كافة امكانياتهم والذي نرى فيهم قيادة عملية التغيير وخلق كيان قوي مبني على أسس قوية للمنافسة.

نفخر دائماً بما حققناه من إنجازات ونجاحات، حيث امتلكننا ولله الحمد الكفاءة والامتياز في قطاع الاستشارات. وها نحن اليوم نواصل تعظيم السعي للوصول إلى أهدافنا وراء تطلعات المساهمين والتركيز في إطار نهجنا التنظيمي على ضمان استمرارية تحقيق نمو قوي والحفاظ على استدامة الأداء والإنتاج لنواكب رسالتنا الثابتة نحو تقديم أعلى مستوى من المهنية والدقة المستمرة وأن نبقي دائماً رمزاً للنجاح.

ختاماً، أود أن أعتنم هذه الفرصة لتقديم وافر التقدير والامتنان لكل من ساهم بجهدٍ مبذول في إيصال الشركة إلى مركزها الحالي وكافة الموظفين في جميع إدارات الشركة ساعين و متمنين للشركة المزيد من التقدم والتوفيق.

رئيس مجلس الإدارة

المهندس / مشاري بن ناصر الشثري

## نبذة عن الشركة:

تعتبر شركة مشاري الشثري للاستشارات الهندسية إحدى الشركات الاستشارية الرائدة في المملكة العربية السعودية ذات خبرة تمتد لأكثر من خمسة عشرة عام، تسعى إلى تقديم خدمات هندسية واستشارية متميزة وذات جودة عالية، مواكبة في ذلك التطور العمراني والتقني الهائل الذي تشهده المملكة العربية السعودية وحرصاً على المساهمة الفعالة في تحقيق رؤية المملكة 2030 وإيماناً بدور المشروعات والخدمات الهندسية في الإسهام والارتقاء بكل ما يخدم الفرد والمجتمع، فقد حرصت شركة مشاري الشثري بأن تكون شركة استشارية متعددة التخصصات في مجالات الهندسة المتنوعة بدءاً من الهندسة المدنية وهندسة الطرق والمرور والتخطيط العمراني والتصميم الحضري والاندسكيب باستخدام أحدث المناهج والتقنيات الحديثة، وقد قامت الشركة خلال السنوات الماضية بإنجاز عدد من المشروعات الكبرى المتنوعة وذلك بواسطة قيادة فعالة وفريق عمل متميز من المهندسين والفنيين المحترفين، مما حقق الخبرة والسمعة الطيبة للشركة، إضافة إلى الخبرة العالية التي تحظى بها الشركة فقد وقعت اتفاقيات شراكة وتعاون مع عدد من الشركات الاستشارية العالمية وهذا يجسد التزام الشركة ورغبتها الملحة في تقديم أحدث الخدمات والتقنيات والأساليب لعملائها

## الرؤية والرسالة والأهداف

تصف الرؤية الخاصة بشركة مشاري الشثري ما ترغب الشركة في تحقيقه أو إنجازه في المدى المتوسط لثلاثة (3) سنوات، والغرض من وضع هذه الرؤية هو بمثابة دليل استرشادي واضح لاختيار مسارات العمل الحالية والمستقبلية. وسيكون من الضروري العمل بجدية على أن يتم دمج هذا التوجه في ثقافة الشركة. وستعرض الرسالة أهم الأدوات والمنهجيات بأسلوب بسيط وموجز لتحقيق هذه الرؤية كذلك تساعد الرسالة منسوبي الشركة على الاستمرار في التركيز على المهام الحالية، بالإضافة إلى تشجيعهم على إيجاد طرق مبتكرة للتحرّك نحو تحقيق أهداف الشركة بشكل أكثر فاعلية.

**رؤيتنا:** شركة رائدة عالمياً في تقديم خدمة الاستشارات الهندسية

**رسالتنا:** تقديم أعلى مستوى من المهنية والدقة وإيجاد حلول مبتكرة لخدمة المجتمع والإنسانية

### أهدافنا:

1. المشاركة في تحقيق التنمية المستدامة لمشاريعنا ومجتمعنا.
2. تقديم أفضل الحلول الهندسية المبتكرة لعملائنا.
3. تعزيز الخبرات الهندسية ودعم الكوادر الوطنية والرفع من كفاءتها.
4. إيجاد بيئة العمل المحفزة للتطوير والابداع والابتكار.
5. تقديم المستوى الأمثل لاستمرار الخدمات التي تلبى جميع متطلبات العملاء والمستثمرين والمتطلبات التنظيمية التي تحقق الكفاءة والجودة

تعتزم الشركة زيادة حصتها السوقية من خلال تقديم خدمات عالية المستوى من خلال سعي الشركة إلى تطوير استراتيجيتها وخططها بما يخدم ويحقق مصلحة الشركة ومنسوبيها والمستثمرين فيها

## تكوين الشركة

الشركة هي امتداد لمكتب المهندس مشاري ناصر الشثري للهندسة الميكانيكية المؤسسة في عام 1425هـ، لتعمل في مزاولة مهنة الهندسة الميكانيكية بموجب الترخيص رقم 2398 الصادر من الهيئة السعودية للمهندسين وإدارة المهن التجارية التابعة لوزارة التجارة، وفي عام 1428هـ قام المهندس مشاري ناصر الشثري بالمشاركة مع المهندس عبدالله بن سعد الشثري في تكوين شركة مشاري ناصر الشثري وشريكه للاستشارات الهندسية كشركة مهنية سعودية. وفي عام 1441هـ قام المهندس عبدالله بن سعد الشثري بالتنازل عن إجمالي حصصه بالشركة لصالح المهندس مشاري ناصر الشثري لتصبح ملكية الشركة بالكامل للمهندس مشاري ناصر الشثري وتحول كيانها من شركة مهنية تضامنية إلى شركة مهنية شخص واحد ذات مسؤولية محدودة.

وفي عام 1443هـ قرر المالك بالتنازل عما نسبته (30%) من إجمالي حصصه بالشركة البالغ عددها مائة (100) حصة، والتي تمثل ما نسبته (100%) من إجمالي رأس مال الشركة، وذلك بواقع عدد ثلاثون (30) حصة وقيمتها الاجمالية (30,000) ثلاثون ألف ريال سعودي لصالح شركة مزون للاستثمار القابضة كشريك جديد في الشركة وتحويل الكيان القانوني للشركة من شركة مهنية شخص واحد ذات مسؤولية محدودة الى شركة مساهمة مهنية سعودية مقفلة وزيادة رأسمالها من (100,000) مائة ألف ريال سعودي إلى (37,500,000) سبعة وثلاثون مليون وخمسمائة ألف ريال سعودي. وبموجب القرار الوزاري رقم 655 الصادر من وزارة التجارة وتاريخ (1443/03/25هـ) تمت الموافقة على تحول الشركة إلى شركة مساهمة مقفلة.



## نشاط الشركة

يتمثل نشاط الشركة الرئيسي في أنشطة الاستشارات الهندسية والمعمارية بموجب شهادة مهنية رقم 167/13/323 وتاريخ (22/01/1438هـ) الموافق (23/10/2016م).

اسم النشاط	رمز النشاط
أنشطة الاستشارات الهندسية والمعمارية.	711013

حصلت الشركة على عدد من التراخيص والتصاريح فيما يتعلق بممارسة نشاطها وأعمالها في المملكة العربية السعودية والصادرة من عدد من الجهات الحكومية مثل وزارة التجارة ووزارة الشؤون البلدية والقروية. وفيما يلي التراخيص والتصاريح لشركة مشاري الشثري للاستشارات الهندسية:

1. السجل التجاري الرئيسي للشركة:

رقم الشهادة	تاريخ الإصدار	جهة الإصدار
1010326466	1433/03/1 هـ الموافق 2012/01/24 م	وزارة التجارة بالرياض

2. السجلات الفرعية للشركة:

اسم السجل	رقم السجل	تاريخ السجل	العنوان	نشاط السجل
فرع شركة مشاري الشثري للاستشارات الهندسية شركة مهنية مساهمة سعودية مقفلة	4031096223	1437/07/21	مكة المكرمة - حي العوالي	أنشطة الاستشارات الهندسية والمعمارية
فرع شركة مشاري الشثري للاستشارات الهندسية شركة مهنية مساهمة سعودية مقفلة	3550029251	1434/03/14	تبوك - الفيصلية - طريق الملك فهد	أنشطة الاستشارات الهندسية والمعمارية

أيضاً لدى الشركة مكاتب متعاونة من خارج المملكة العربية السعودية في:

1. المملكة الأردنية الهاشمية
2. جمهورية مصر العربية

## التراخيص والتصاريح:

1. شهادات عضوية غرفة التجارة  
شهادة العضوية الصادرة لصالح الشركة من الغرفة التجارية بالرياض بالرقم 332246 قد صدرت الشهادة بتاريخ 2015/12/21 م وتنتهي صلاحيتها بتاريخ 2023/09/16 م.
2. شهادة الدفاع المدني  
حصلت الشركة على شهادة الدفاع المدني المتعلقة بالمقر الرئيسي للشركة وإنهاء للإجراءات النظامية وحصولها على الترخيص المهني وترخيص البلدية وتسعى الشركة حالياً في الحصول على شهادات الدفاع المدني المتعلقة بالفروع.
3. ترخيص البلدية

رقم الترخيص	تاريخ الانتهاء	جهة الإصدار	الموقع
43047998388	1444/05/19 هـ	أمانة منطقة الرياض	بلدية المعذر

#### 4. الشهادات المهنية:

جها الإصدار	تاريخ الإنتهاء	تاريخ الإصدار	رقم الشهادة	نوع الشهادة
الهيئة السعودية للمهندسين	1444/06/16 هـ الموافق 2023/01/09 م	1443/06/06 هـ الموافق 2022/01/09 م	5310000167	ترخيص نهائي لشركات الاستشارات الهندسية
وزارة التجارة	1446/05/16 هـ الموافق 2024/11/18 م	1438/01/11 هـ الموافق 2016/10/12	5310000167	ترخيص مزاولة المهن الهندسية
الهيئة العامة للمنشآت الصغيرة والمتوسطة	-	2022/01/05 م	2216645507	شهادة حجم المنشأة
الهيئة السعودية للمهندسين	2023/01/09 م	2022/01/09 م	CLS-2492	شهادة استيفاء المعايير الفنية
وزارة الشؤون البلدية والقروية	2023/01/12 م	-	5310000167	شهادة تصنيف مقدمي خدمات المدن

## الحوكمة

كإجراء استباقي تسعى شركة مشاري الشري للاستشارات الهندسية إلى تطبيق نظام حوكمة فعال وإرساء معايير الحوكمة ضمن أفضل الممارسات من خلال الالتزام في جميع مبادئ وقواعد ومعايير نظام الحوكمة لوضع الأساسات في استيفاء متطلبات هيئة السوق المالية عند الإدراج. عليه، تقوم الشركة في تحديث لائحة الحوكمة الخاصة بها بين الحين والآخر للتأكد من تماشيها مع كافة المتطلبات الواردة في لائحة الحوكمة الصادرة من هيئة السوق المالية وفيما يلي ملخص لأهم بنود الحوكمة مع إيضاح مدى التزام الشركة في كل بند

م	مواد الحوكمة	التزام كامل	التزام جزئي	لم يتم الالتزام به	ملاحظات
1	شمول النظام الأساس للشركة ولوائحها الداخلية على إجراءات ممارسة جميع المساهمين لحقوقهم النظامية	✓			
2	عدد أعضاء مجلس الإدارة (لا يقل عن ثلاثة ولا يزيد عن أحد عشر)	✓			
3	انعقاد الجمعية العامة مرة واحدة على الأقل في السنة وخلال الستة أشهر التالية لانتهاء السنة المالية للشركة			✓	جاري العمل على عقد الجمعية العامة العادية بعد انتهاء أول سنة مالية
4	انعقاد اجتماعات مجلس الإدارة أربع مرات على الأقل في السنة الواحدة وبما لا يقل عن اجتماع واحد كل ثلاثة أشهر		✓		يعتزم المجلس زيادة عدد اجتماعاته ليصل إلى الحد الأدنى من الاجتماعات المحددة نظاماً
5	اختيار أعضاء مجلس الإدارة	✓			
6	عدم شغل عضو مجلس الإدارة عضوية مجلس إدارة أكثر من (5) شركات مساهمة في آن واحد	✓			
7	تشكيل المجلس لعدد كاف من أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين في اللجان المعنية بالمهام التي قد ينتج عنها حالات تعارض مصالح مع الإدارة التنفيذية	✓			
8	الإشارة إلى سياسة توزيع الأرباح في التقرير السنوي	✓			
9	تقرير المراجعة الداخلية	✓			
10	يتخذ مجلس الإدارة الترتيبات اللازمة للحصول على تقييم جهة خارجية مختصة لأدائه كل ثلاث سنوات	✓			



م	مواد الحوكمة	التزام اكمل	التزام جزئي	لم يتم الالتزام به	ملاحظات
11	وصف لأنواع النشاط الرئيسية والخطط والقرارات المهمة	✓			
12	النتائج المالية وملاحظات المحاسب القانوني إن وجدت	✓			
13	تصنيف أعضاء مجلس الإدارة، وتوضيح أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً فيها	✓			
14	تشكيل لجنة المراجعة وتحديد اختصاصاتها ومهامها وتبيان أعضائها	✓			
15	تشكيل لجنة المكافآت والترشيدات وتحديد اختصاصاتها ومهامها وتبيان أعضائها	✓			
16	نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة بالشركة	✓			
17	الإفصاح عن أي عقوبة أو جزاء أو قيد احتياطي مفروض على الشركة	✓			
18	تشكيل لجنة إدارة المخاطر وتحديد اختصاصاتها		✓		تم اعتماد المهام الأساسية للجنة وتحديد اختصاصاتها وسيتم اعتماد لائحة عمل اللجنة حين تشكيلها، لكن حالياً تقوم الإدارات العليا في متابعة عمليات إدارة المخاطر والأنظمة المتبعة بكفاءة
19	اجتماعات لجنة إدارة المخاطر			✓	عدم تشكيل اللجنة بعد
20	تطوير قواعد السلوك المهني	✓			
21	سياسة تعارض المصالح	✓			

## تكوين مجلس الإدارة وتصنيف أعضائه

الاسم	المنصب	صفة العضوية	تاريخ العضوية	المؤهل العلمي	الخبرات
م/ مشاري ناصر الشثري	رئيس مجلس الإدارة	غير مستقل غير تنفيذي	1443/03/25هـ	<ul style="list-style-type: none"> <li>بكالوريوس الهندسة الميكانيكية – جامعة الملك سعود عام 2001م.</li> <li>مواد متقدمة في الهندسة المدنية مدة سنتين – إدارة هندسة التشييد – جامعة الملك سعود.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>2006م - حتى تاريخه: رئيس شركة مشاري الشثري للاستشارات الهندسية.</li> <li>2009م - حتى تاريخه: رئيس شركة مشاري ناصر الشثري للمقاولات.</li> <li>2005م - حتى تاريخه: رئيس شركة مصنع مسارات الهواء المتحدة</li> <li>2018 - حتى تاريخه: رئيس شركة إليمكا السعودية (KSA ELEMKA) - استثمار أجنبي</li> <li>2021م وحتى تاريخه: رئيس شركة مزون للاستثمار القابضة،</li> <li>دورة 2015م / 2018م: عضو مجلس إدارة الهيئة السعودية للمهندسين</li> <li>دورة 2013م / 2016م: عضو مجلس إدارة بشركة الرياض للتعمير.</li> <li>2021م وحتى تاريخه: عضو اللجنة الهندسية - وزارة التجارة والصناعة السعودية</li> </ul>
ماجد عبدالله العيسى	نائب رئيس مجلس الإدارة	مستقل غير تنفيذي	1443/03/25هـ	<ul style="list-style-type: none"> <li>بكالوريوس الهندسة الكيميائية – جامعة الملك سعود عام 2000م</li> <li>حاصل على زمالة المعهد الأمريكي للمحاسبين الإداريين من منظمة المحاسبين الإداريين بأمريكا عام 2011م</li> <li>حاصل على شهادة الاستحواذ والاندماج من منظمة خبراء الاندماج والاستحواذ بأمريكا عام 2014م .</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>2020م - حتى تاريخه: الرئيس التنفيذي لشركة الخزف السعودي .</li> <li>سبتمبر 2019م وحتى مايو 2020م: الرئيس التنفيذي لشركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية</li> <li>فبراير 2013م وحتى يوليو 2016م: مدير صندوق تطوير الفرص والاستثمار لشركة السعودية للصناعات الأساسية</li> </ul>

الاسم	المنصب	صفة العضوية	تاريخ العضوية	المؤهل العلمي	الخبرات
خالد محمد غندوره	عضو مجلس الإدارة	مستقل غير تنفيذي	1443/03/25هـ	<ul style="list-style-type: none"> <li>بكالوريوس في الإعلام والعلاقات العامة ، جامعة الملك سعود - 1992.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>2018م - حتى تاريخه: رئيس الموارد البشرية ضابط - عضو مجلس الإدارة أعضاء مجلس إدارة MEFSCO – NRC سكرتير أراسكو.</li> <li>May 2017: الرئيس التنفيذي لشركة EHCC</li> <li>2017-2015: الرئيس التنفيذي لشركة الجري للنقل</li> <li>2013م - 2015م: رئيس قسم الموارد البشرية - عضوا مجلس إدارة بعض الشركات التابعة لمجموعة - عضو NRC مجموعة الخريف.</li> <li>2012 - 2013م: نائب الرئيس للموارد البشرية والخدمات المشتركة مجموعة الطوخي.</li> <li>2009م - 2011م: الموارد البشرية والإدارة مدير مجموعة العجو .</li> <li>2008 م - 2009م: توظيف الموارد البشرية وتخطيط القوى العاملة مدير مجموعة العليان .</li> <li>2002م - 2008م: الموارد البشرية والإدارة مدير شركة الجيل الطبي.</li> <li>1992 - 2002م: مدير العمليات بالبنك السعودي الفرنسي</li> </ul>
ناصر سعد الشثري			1443/03/25هـ	<ul style="list-style-type: none"> <li>بكالوريوس ادارة مالية من جامعة الملك سعود بالرياض 2009م.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>2014م حتى تاريخه: الرئيس التنفيذي بالمدن التنموية للتطوير العقاري.</li> <li>من 2021م - حتى تاريخه: شريك في شركة السنابل العقارية (شركة ذمة مالية محدودة).</li> <li>من 2021م - حتى تاريخه: المالك لشركة سنابل العقارية (شركة شخص واحد).</li> <li>2014م - حتى تاريخه: المالك لمؤسسة المدن التنموية</li> </ul>
عبد العزيز عبد الملك آل الشيخ		مستقل غير تنفيذي	1443/03/25هـ	<ul style="list-style-type: none"> <li>بكالوريوس اقتصاد 1985م .</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>2008م - حتى تاريخه: المدير التنفيذي لشركة MEC Research أبحاث واستشارات سوقية</li> <li>2005م إلى 2008م: العضو المنتدب لشركة إنماء للتطوير العقاري</li> </ul>

<p>• 2003م - 2005م: المدير التنفيذي لشركة MEC Research</p> <p>• 1999م حتى 2003م: مدير عام، استشارات تمويل الشركات والأسهم ساميا</p> <p>• 1997م حتى 1999م: رئيس موظفي مجموعة الخدمات المصرفية للشركات - ساميا</p> <p>• 1990م حتى 1997م: مدير العلاقات ومسؤول الائتمان - مجموعة ساميا المصرفية للشركات.</p> <p>• 1988م حتى 1990م: مدير مكتب المشتقات - خزينة ساميا.</p> <p>• 1988م حتى 1988م: تاجر ريال سعودي - خزينة ساميا.</p> <p>• 1987م حتى 1988م: محلل مالي - مجموعة ساميا المصرفية للأفراد</p>	<p>• ماجستير في إدارة الأعمال - مالية - 1987م.</p>			
--	--	--	--	--

## أسماء الشركات التي يكون فيها عضو مجلس إدارة الشركة عضواً في مجالس إدارتها الحالية أو السابقة أو من مديريها

م	الاسم	العضويات في مجالس إدارات اخرى
1	مشارى بن ناصر بن عبد العزيز ابوحبيب الشثري	<ul style="list-style-type: none"> <li>• رئيس مجلس إدارة مجموعة شركات:-</li> <li>• شركة مشاري الشثري للاستشارات الهندسية من . 2006 وحتى تاريخه .</li> <li>• - شركة إيمكا السعودية ( KSA ELEMKA استثمار أجنبي من 2018 وحتى تاريخه</li> <li>• - شركة مشارى ناصر الشثري للمقاولات . من 2009 وحتى تاريخه</li> <li>• - شركة مصنع مسارات الهواء المتحدة . من 2005 وحتى تاريخه</li> <li>• شركة مزون للاستثمار القابضة . من يوليو 2021 وحتى تاريخه</li> <li>• عضو مجلس إدارة الهيئة السعودية للمهندسين دورة 2015 / 2018.</li> <li>• - عضو مجلس إدارة بشركة الرياض للتعمير دورة 2013 / 2016.</li> <li>• - عضو اللجنة الهندسية - وزارة التجارة والصناعة السعودية . من 2021 وحتى 2024</li> </ul>
2	ماجد عبد الله سليمان العيسى	<ul style="list-style-type: none"> <li>• شركة توزيع الغاز الطبيعي - مارس 2021 وحتى الآن .</li> <li>• شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجيستية - سبتمبر 2019 وحتى الآن .</li> <li>• شركة جازان للطاقة والتنمية - أبريل 2019 وحتى الآن .</li> <li>• شركة الخزف السعودي - أبريل 2019 وحتى الآن .</li> </ul>
3	عبد العزيز بن عبد الملك بن عبد الله آل الشيخ	<ul style="list-style-type: none"> <li>• عضو مجلس ادارة اراسكو من 2018 وحتى الآن .</li> <li>• 2005 - 2008: العضو المنتدب لشركة إنماء للتطوير العقاري</li> </ul>

<ul style="list-style-type: none"> <li>• رئيس مجلس الإدارة: (Mefscو شركة الشرق الأوسط لحلول الأغذية) من 2010 وحتى الآن .</li> <li>• عضو مجلس الإدارة: شركة عبدالله بن سعيدان وأولاده العقارية من 2011 وحتى الآن .</li> <li>• نائب رئيس مجلس الإدارة: شركة الإسكان الميسر من 2014 وحتى الآن .</li> </ul>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>• أغسطس 2018 – الحالي رئيس الموارد البشرية ضابط - عضو مجلس الإدارة أعضاء مجلس إدارة MEFCO – NRC سكرتير أراسكو</li> <li>• CEO May 2017 - يوليو 2018 بشركة EHCC.</li> <li>• CEO Al-Jeri Co. Apr 2017 – Nov 2015</li> <li>• أبريل 2013 – أكتوبر 2015 رئيس قسم الموارد البشرية – عضوا مجلس إدارة بعض الشركات التابعة للمجموعة - عضو NRC مجموعة الخريف</li> </ul>	<p><u>خالد محمد غندورة</u></p>	4

## سجل حضور اجتماعات مجلس الإدارة للعام المالي 2021م

م	أسماء الأعضاء	طبيعة العضوية	الاجتماع الأول 2021/11/28م	الاجتماع الثاني 2021/12/08م
1	المهندس/ مشاري ناصر الشثري	رئيس مجلس الإدارة	حضر	حضر
2	المهندس/ ماجد عبدالله العيسى	نائب رئيس مجلس الإدارة	حضر	حضر
3	الأستاذ/ عبدالعزيز عبد الملك آل الشيخ	عضو مجلس إدارة	حضر	حضر
4	الأستاذ/ خالد محمد غندورة	عضو مجلس إدارة	حضر	حضر
5	الأستاذ/ ناصر سعد الشثري	عضو مجلس إدارة	حضر	حضر
6	الأستاذ/ يوسف الشريف	سكرتير مجلس الإدارة	حضر	حضر
	الإجمالي		6	6

## لجان مجلس الإدارة

تتمثل سياسة الشركة في تبني معايير متقدمة في حوكمة الشركات بما في ذلك من فصل المسؤوليات ومهام مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والسياسات التي تضمن عمل مجلس إدارة الشركة بما يحقق مصالح المساهمين، وتعمل الشركة على الالتزام بكافة الأحكام الواردة في لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية، كما أن لديها نظام حوكمة خاص بها يتوافق مع لوائح وأنظمة لائحة حوكمة الشركات المساهمة غير المدرجة الصادرة عن وزارة التجارة، وبما يضمن التزام الشركة بكافة بنودها وفي ما يلي نعرض أعضاء لجان مجلس إدارة الشركة ومهامهم ومسئولياتهم:

## لجنة المراجعة

تختص لجنة المراجعة بالمراقبة على أعمال الشركة، ولها في سبيل ذلك حق الاطلاع على سجلاتها ووثائقها وطلب أي إيضاح أو بيان من أعضاء مجلس الإدارة أو الإدارة التنفيذية، ويجوز لها ان تطلب من مجلس الإدارة دعوة الجمعية العامة للشركة للانعقاد إذا أعاق مجلس الإدارة عملها أو تعرضت الشركة لأضرار أو خسائر جسيمة. وتشمل مهام ومسئوليات اللجنة ما يلي:

### مهام ومسئوليات لجنة المراجعة

#### أولاً: التقارير المالية

- ✓ دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية للشركة والإعلانات المتعلقة بها وعرضها على مجلس الإدارة.
- ✓ إبداء الرأي الفني - بناءً على طلب مجلس الإدارة- بشأن عدالة ووضوح القوائم المالية للشركة وتضمينها المعلومات التي تتيح للمساهمين تقييم المركز المالي للشركة وأدائها.
- ✓ دراسة أي مسائل مهمه أو مستجدة تتضمنها التقارير المالية.
- ✓ البحث في أي مسائل يثيرها المدير المالي للشركة أو من يتولى مهام أو مسؤوليات الالتزام في الشركة أو مراجع الحسابات.
- ✓ التحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية.
- ✓ دراسة السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.
- ✓ التأكد من إعداد التقارير المالية وفق المبادئ المحاسبية المتعارف عليها بالمملكة.

#### ثانياً: نظم الرقابة الداخلية

- ✓ دراسة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية في الشركة.
- ✓ دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.
- ✓ الرقابة والإشراف على أداء وأنشطة المراجعة الداخلية في الشركة للتحقق من توفر الموارد اللازمة وفعاليتها في أداء الأعمال والمهام المنوطة بها.

- ✓ التوصية لمجلس الإدارة بتعيين مدير إدارة المراجعة الداخلية واقتراح مكافأته.
- ✓ إعداد تقرير عن رأي لجنة المراجعة في شأن مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية في الشركة، وعمما قامت به من أعمال أخرى تدخل في نطاق اختصاصها. وعلى مجلس الإدارة أن يودع نسخاً كافية من هذا التقرير في مركز الشركة الرئيس قبل موعد انعقاد الجمعية العامة بعشرة أيام على الأقل؛ لتزويد كل من يرغب من المساهمين بنسخه منه. ويتم استعراض التقرير أثناء انعقاد الجمعية.

#### ثالثاً: مراجع الحسابات

- ✓ التوصية لمجلس الإدارة بترشيح مراجع الحسابات وعزله وتحديد أتعابه وتقييم أدائه، بعد التحقق من استقلاله ومراجعة نطاق أعماله وشروط التعاقد معه.
- ✓ التحقق من استقلالية مراجع الحسابات وموضوعيته وعدالته، ومدى فعالية أعمال المراجعة، مع الأخذ بالاعتبار القواعد والمعايير ذات الصلة.
- ✓ مراجعة خطة مراجع الحسابات وأعماله، والتحقق من عدم تقديمه أعمالاً فنية أو إدارية تخرج عن نطاق أعمال المراجعة، وإبداء مرنيتها حيال ذلك.
- ✓ الإجابة عن استفسارات مراجع الحسابات.
- ✓ دراسة تقرير مراجع الحسابات وملاحظاته على القوائم المالية ومتابعة ما اتخذ بشأنها.

#### رابعاً: ضمان الالتزام

- ✓ مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية والتحقق من اتخاذ الشركة الإجراءات اللازمة بشأنها.
- ✓ التحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة.
- ✓ مراجعة العقود والتعاملات المقترح أن تجريها الشركة مع الأطراف ذات العلاقة، وتقديم مرنيتها حيال ذلك إلى مجلس الإدارة.
- ✓ رفع المسائل التي ترى ضرورة اتخاذ إجراء بشأنها إلى مجلس الإدارة، وإبداء توصياتها بالإجراءات التي يتعين اتخاذها.

#### أعضاء لجنة المراجعة

لدى الشركة لجنة مراجعة مكونة من ثلاثة (3) أعضاء تم تعيينها من قبل الجمعية العامة (غير العادية) بتاريخ 1443/04/09 هـ الموافق

2021/11/14 م ولمدة ثلاث (3) سنوات، تتكون لجنة المراجعة من الأعضاء الآتية أسمائهم:

م	الاسم	الجنسية	المنصب	الصفة
1	عزيز محمد القحطاني	سعودي	رئيس اللجنة	غير تنفيذي
2	عبدالعزیز عبدالمملك آل الشيخ	سعودي	عضو اللجنة	غير تنفيذي
3	وليد محمد البسام	سعودي	عضو اللجنة	غير تنفيذي

لجنة المراجعة				
الثالث	الثاني	الأول	الصفة	الاسم
27-Dec-21	15-Dec-21	08-Dec-21	رئيس لجنة المراجعة	عزيز محمد القحطاني
حضر	حضر	حضر	عضو لجنة المراجعة	عبدالعزیز آل الشيخ
حضر	حضر	حضر	عضو لجنة المراجعة	وليد محمد البسام
حضر	حضر	حضر	سكرتير لجنة المراجعة	يوسف الشريف

السيرة الذاتية الخاصة بأعضاء لجنة المراجعة:

الاسم	المنصب	المؤهل العلمي	الخبرات
عزيز محمد القحطاني	رئيس اللجنة	<ul style="list-style-type: none"> <li>بكالوريوس علوم محاسبة، يونيو 1994م،</li> <li>جامعة الملك فهد للبترول والمعادن.</li> <li>ماجستير العلوم في المحاسبة مايو 2000م</li> <li>جامعة الملك فهد للبترول والمعادن.</li> </ul>	<p><u>2021 - حتى تاريخه</u>: المستشار المالي (فري لانسر)</p> <p><u>2020-2019</u>: مستشار مالي وإداري في شركة تكامل القابضة (تكامل)</p> <p><u>2019-2017</u>: الرئيس التنفيذي للتدقيق في الشركة السعودية لتطوير التكنولوجيا والاستثمار (تقنية)</p> <p><u>2017-2015</u>: الرئيس التنفيذي للتدقيق في شركة البترول والكيماويات والتعدين (PCMC)</p> <p><u>2015-2011</u>: المدير المالي في شركة Business Triangle Company (BTC)-</p> <p><u>2010-2007</u>: رئيس التدقيق التنفيذي للمجموعة في المجموعة السعودية للأبحاث والتسويق (SRMG)</p> <p><u>2007-2004</u>: رئيس التدقيق التنفيذي في الشركة الوطنية للتنمية الزراعية (نادك).</p> <p><u>2004 - 2001</u>: مدير التدقيق الداخلي في شركة الاتصالات السعودية - شركة (STC)</p> <p><u>2001-1994</u>: مدقق داخلي في شركة الزيت العربية السعودية (أرامكو السعودية).</p>
عبدالعزیز عبد الملك آل الشيخ	عضو اللجنة	<ul style="list-style-type: none"> <li>بكالوريوس اقتصاد 1985م.</li> <li>ماجستير في إدارة الأعمال - مالية - 1987م.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li><u>2008م - حتى تاريخه</u>: المدير التنفيذي لشركة MEC Research أبحاث واستشارات سوقية</li> <li><u>2005م إلى 2008م</u>: العضو المنتدب لشركة إنماء للتطوير العقاري</li> <li><u>2003م - 2005م</u>: المدير التنفيذي لشركة MEC Research</li> </ul>



<ul style="list-style-type: none"> <li>• <u>1999 م حتى 2003 م</u>: مدير عام، استشارات تمويل الشركات والأسهم سامبا</li> <li>• <u>1997 م حتى 1999 م</u>: رئيس موظفي مجموعة الخدمات المصرفية للشركات - سامبا</li> <li>• <u>1990 م حتى 1997 م</u>: مدير العلاقات ومسؤول الائتمان - مجموعة سامبا المصرفية للشركات.</li> <li>• <u>1988 م حتى 1990 م</u>: مدير مكتب المشتقات - خزينة سامبا.</li> <li>• <u>1988 م حتى 1988 م</u>: تاجر ريال سعودي - خزينة سامبا.</li> <li>• <u>1987 م حتى 1988 م</u>: محلل مالي - مجموعة سامبا المصرفية للأفراد</li> </ul>			
<p><u>2021 - حتى تاريخه</u>: عضو مجلس الإدارة ولجنة المراجعة شركة الخزف للأنايب.</p> <p><u>2019 - حتى تاريخه</u>: رئيس الإدارة المالية في شركة الخزف السعودي.</p> <p><u>أبريل - 2019 - أغسطس - 2019</u>: مستشار ميزانية - مكتب تحقيق الرؤية وزارة الشؤون البلدية والقروية .</p> <p><u>2018 - 2019</u>: لجنة تمكين التحول من الأساس النقدي الى الأساس الاستحقاق (أحد برامج التوازن المالي - رؤية المملكة 2030.</p> <p><u>2016 - 2019</u>: مستشار غير متفرغ الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين (SOCPA)</p> <p><u>2013 - 2015</u>: شريك مكتب الخراشي وشركاه مراجعون ومحاسبون قانونيون.</p> <p><u>2006 - 2009</u>: المدير المالي للمجموعة CFO وسكرتير لجنة المراجعة وعضو لجنة. الحوكمة المنبثقة من مجلس الادارة شركة الصناعات الزجاجية الوطنية "زجاج".</p> <p><u>2005 - 2006</u>: مراجع - عمل اضافي/ جزئي Young &amp; Ernst .</p> <p><u>2003 - 2006</u>: مراجع - ادارة الحسابات المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ درجة الدكتوراه في المحاسبة والحوكمة من جامعة جلاسكو - بريطانيا 2014</li> <li>▪ زمالة المحاسبين القانونيين (شهادة محاسب قانوني 2012)</li> <li>▪ الماجستير بعلوم المحاسبة من جامعة الملك سعود 2006</li> <li>البكالوريوس تخصص محاسبة من جامعة الملك سعود 2000م</li> </ul>	<p>عضو اللجنة</p>	<p>وليد محمد البسام</p>

## لجنة المكافآت والترشيحات:

تختص لجنة المكافآت والترشيحات الاطلاع ومراجعة كافة المعلومات والبيانات والتقارير والسجلات والمراسلات المتعلقة بعمليات الترشيحات لعضوية المجلس أو تعيين أو ترقية كبار التنفيذيين في الشركة، أو غير ذلك من الأمور التي ترى اللجنة أهمية الاطلاع عليها وتقع ضمن اختصاصها، وعلى لجنة الترشيحات والمكافآت اعداد برامج وخطة عمل مكتوبة متضمنة حدود السلطة المسندة لها بصفه ربع سنوية على الاقل، والتوصية بأية تعديلات للحصول على موافقة مجلس الإدارة عليها. ويجب مراجعة جميع حدود المخاطر وحالات التعرض لها في أنشطة الشركة، وعلاقتها بأعضاء مجلس الإدارة بصورة دورية للتأكد وملاءمتها للتعليمات الصادرة عن الجهات الإشرافية.

### مهام اللجنة:

- التوصية لمجلس الإدارة بالترشيح لعضوية المجلس وفقاً للسياسات والمعايير المعتمدة مع مراعاة عدم ترشيح أي عضو سبق إدانته بجريمة مخلة بالشرف والأمانة.
- المراجعة السنوية للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة وإعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة، بما في ذلك تحديد الوقت الذي يلزم أن يخصصه العضو لأعمال مجلس الإدارة.
- مراجعة هيكل مجلس الإدارة ورفع التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها عليه
- تحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة، واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة.
- التأكد بشكل سنوي من استقلالية الأعضاء المستقلين، وعدم وجود أي تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى.
- وضع سياسات واضحة لتعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين، ويراعى عند وضع تلك السياسات استخدام معايير ترتبط بالأداء.
- اعتماد نظام الموارد البشرية المعد من قبل الإدارة التنفيذية والتوصية لمجلس الإدارة بالمصادقة عليه.
- مراجعة الخطط الموضوعة من قبل الإدارة التنفيذية فيما يتعلق بالزيادات السنوية للموظفين العاملين في الشركة بشكل سنوي.

### أعضاء لجنة المكافآت والترشيحات:

لدى الشركة لجنة مكافآت وترشيحات مكونة من ثلاثة (3) أعضاء الآتية أسمائهم:

م	الإسم	الجنسية	المنصب	الصفة
1	خالد محمد غندورة	سعودي	رئيس اللجنة	غير تنفيذي
2	عطا الله الشمري	سعودي	عضو اللجنة	غير تنفيذي
3	موسى الفيفي	سعودي	عضو اللجنة	غير تنفيذي

لجنة المكافآت والترشيحات				
الثالث	الثاني	الأول	الصفة	الاسم
26-Dec-2021	15-Dec-2021	09-Dec-2021	رئيس لجنة المكافآت والترشيحات	خالد محمد غندورة
حضر	حضر	حضر	عضو لجنة المكافآت والترشيحات	عطاالله الشمري
حضر	حضر	حضر	عضو لجنة المكافآت والترشيحات	موسى الفيقي
حضر	حضر	حضر	سكرتير لجنة المكافآت والترشيحات	سعيد العمري

السير الذاتية الخاصة بأعضاء لجنة المكافآت والترشيحات

الاسم	المتصب	المؤهل العلمي	الخبرات
خالد محمد غندورة	رئيس اللجنة	بكالوريوس في الإعلام، العلاقات العامة - جامعة الملك سعود- 1992.	<ul style="list-style-type: none"> <li>2018م - حتى تاريخه: رئيس الموارد البشرية ضابط - عضو مجلس الإدارة أعضاء مجلس إدارة MEFCO – NRC سكرتير أراسكو.</li> <li>May 2017: الرئيس التنفيذي لشركة EHCC</li> <li>2015-2017: الرئيس التنفيذي لشركة الجري للنقلات</li> <li>2013م – 2015م: رئيس قسم الموارد البشرية – عضوا مجلس إدارة بعض الشركات التابعة لمجموعة - عضو NRC مجموعة الخريف.</li> <li>2012 - 2013م: نائب الرئيس للموارد البشرية والخدمات المشتركة مجموعة الطوخي.</li> <li>2009م – 2011م: الموارد البشرية والإدارة مدير مجموعة العجو.</li> <li>2008 م – 2009م: توظيف الموارد البشرية وتخطيط القوى العاملة مدير مجموعة العليان</li> <li>2002م - 2008م: الموارد البشرية والإدارة مدير شركة الجيل الطبي.</li> <li>1992 - 2002م: مدير العمليات بالبنك السعودي الفرنسي</li> </ul>
عطا الله الشمري	عضو اللجنة	<ul style="list-style-type: none"> <li>البكالوريوس في الهندسة الميكانيكية 1992 .</li> <li>دبلوم عالي في الإدارة الدولية 2019</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>2021 - حتى تاريخه: إدارة مرافق لشركة BAE Systems</li> <li>2014 - 2020: مدير مشاري لشركة الرياض القابضة .</li> <li>2003-2005: MEC Research ,GM .</li> <li>2015- 2018: عضو مجلس إدارة للهيئة السعودية للمهندسين.</li> <li>2010 - 2014: مدير إدارة المرافق لدى شركة BAE System.</li> </ul>

	ماجستير في إدارة الأعمال – 2019		
2021 - حتى تاريخه: اكتساب مواهب في شركة PEPSICO. 2017 – 2021: مدير تنفيذي للموارد البشرية والخدمات المشتركة في شركة الخزف السعودي . 2016-2017: مدير تخطيط في شركة صناعات العيسى 2013 – 2016: شركة نيسان العيسى للسيارات 2011-2013: مدير توظيف شركة نسيج العربية المتطورة 2009 - 2011: موظف موارد بشرية وإدارية في الشركة العالمية للألمنيوم	درجة البكالوريوس في إدارة الأعمال من جامعة الملك فيصل - 2016	عضو اللجنة	موسى الفيقي

## مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه للفترة من 2021/10/31م وحتى 2021/12/31م:

الاسم	الصفة	بدل الحضور	المكافأة السنوية	الإجمالي
مشاري ناصر الشثري	رئيس مجلس الإدارة	4.000	33.333	37.333
ماجد عبدالله العيسى	نائب رئيس مجلس الإدارة	4.000	33.333	37.333
عبدالعزیز آل الشيخ	عضو مجلس الإدارة ولجنة المراجعة	8.500	38.333	46.833
خالد محمد غندورة	عضو مجلس الإدارة ورئيس لجنة المكافآت والترشيحات	8.500	38.333	46.833
ناصر سعد الشثري	عضو مجلس الإدارة والعضو المنتدب	4.500	33.333	37.333
عزيز محمد القحطاني	رئيس لجنة المراجعة	4.500	8.333	12.833
وليد محمد البسام	عضو لجنة المراجعة	4.500	8.333	12.833
عطاالله الشمري	عضو لجنة المكافآت والترشيحات	4.500	8.333	12.833
موسى الفيقي	عضو لجنة المكافآت والترشيحات	4.500	8.333	12.833
سعيد العمري	سكرتير لجنة المكافآت والترشيحات	4.500	-	4.500
يوسف الشريف	سكرتير مجلس الإدارة	5.500	-	5.500
<b>الإجمالي</b>		<b>57.000</b>	<b>210.000</b>	<b>267.000</b>

## الأطراف ذات العلاقة

هناك معاملات تمت خلال السنة المالية 2021م مع أطراف ذات علاقة ضمن أعمال الشركة الاعتيادية وبموافقة الإدارة. وترى الإدارة أن شروط تلك المعاملات لا تختلف جوهرياً عن أي معاملات تقوم بها الإدارة مع أي طرف ثالث.

ويتألف هذا البند مما يلي:

أ- تتمثل الأرصدة المستحقة من الأطراف ذات العلاقة كما في ٣١ ديسمبر 2021م مما يلي:

٢٠٢٠م	٢٠٢١م	
١,٤٥٢,٩٨٥	٩٠٠,٩٥٠	شركة مشاري ناصر الشثري للمقاولات
٣٨٠,٧٢٩	٧٣٩,٦٠٥	شركة أليمكا السعودية
-	٥٩١,٤٠٢	شركة مزون للاستثمار القابضة
١٧,٠٦٨	١٧,٠٦٨	شركة استثمار السعودية
-	٨,٤٤١	شركة نفاذا للمقاولات
٥,٧٦٥	٥,٧٦٥	شركة اتش اتش بي
١١٢٥١٢٣	.	أخرى
٢,٩٨١,٦٧٠	٢,٢٦٣,٢٣١	

ب- تتمثل الأرصدة المستحقة إلى الأطراف ذات العلاقة كما في ٣١ ديسمبر مما يلي:

٢٠٢٠م	٢٠٢١م	
٨١,٢٣٩	٧٢,١١٠	شركة نباتات للتجارة
٣٣٩,٤٦٢	١٥,٨٨٠	مشاري بن ناصر عبد العزيز أبو حبيب الشثري
١٠٣٦٢	٨٤٨٧	أخرى
٤٣١,٠٦٣	٩٦,٤٧٧	

فيما يلي أهم المعاملات الجوهرية التي تمت مع الأطراف ذات العلاقة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر 2021:

2021	نوع المعاملة	طبيعة العلاقة	الطرف ذو العلاقة
-	تمويلي	مساهم	مشاري ناصر الشثري
٨,٥٩٥,٠٠٠	زيادة رأس المال		
٦٢,٢٩١	تشغيلي	شركة شقيقة	شركة أليمكا السعودية
-	تمويلي	جهة منتسبة	نايف ناصر الشثري
-	تمويلي	جهة منتسبة	عبد العزيز ناصر الشثري
٦,٥٧٦	تشغيلي	شركة زميلة	شركة نفاذا للمقاولات
١,٤١٥,٠٣٦	تشغيلي	شركة شقيقة	شركة مشاري ناصر الشثري للمقاولات*
	تشغيلي	جهة منتسبة	شركة نباتات للتجارة
٥٩١,٤٠٢	سداد مصاريف بالإئابة	مساهم	شركة مزون للاستثمار القابضة**

\* بتاريخ ٢٥/١٠/٢٠٢١م أبرمت الشركة اتفاقية دعم فني مع شركة مشاري ناصر الشثري للمقاولات لمدة ٣ سنوات مقابل الدعم الفني اللازم لأعمال التصميم والإشراف على المشاريع الهندسية والأعمال الإدارية.

\*\* يمثل المطلوب من شركة مزون للاستثمار القابضة قيمة الاستشارات المالية والقانونية التي تكبدتها الشركة نيابة عن شركة مزون للاستثمار القابضة وذلك لقاء إدراج ٥٠٠,٠٠٠ سهم في حصتهم البالغة ١,١٢٥,٠٠٠ سهم حيث تمتلك ما نسبته ٣٠% في أسهم الشركة وترغب بإدراج ٥٠٠,٠٠٠ سهم في السوق الموازي (نمو) والتي لا تزال قيد الدراسة في الجهات المختصة.

## إيرادات الشركة:

الجدول التالي يوضح إيرادات الشركة خلال العام 2020م:

المنطقة	م	اجمالي الإيرادات حسب المنطقة
الرياض	1	31,475,701
تبوك	2	6,869,515
المدينة المنورة	3	13,903,908
المنطقة الشرقية	4	4,798,207
مكة المكرمة	5	5,470,500
منطقة عسير	6	1,476,190
الحدود الشمالية	7	514,285
سكاكا والجوف	8	6,857,142
صافي الإيرادات		71,365,448

الجدول التالي يوضح إيرادات الشركة خلال العام 2021م:

المنطقة	م	اجمالي الإيرادات حسب المنطقة
الرياض	1	47,329,543
تبوك	2	3,641,451
المدينة المنورة	3	4,510,034
المنطقة الشرقية	4	2,785,063
مكة المكرمة	5	2,434,128
منطقة عسير	6	5,314,622
منطقة القصيم	7	625,000
صافي الإيرادات		66,639,841

## موجودات ومطلوبات الشركة ونتائج أعمال الشركة في السنوات الأخيرة:

ديسمبر 2021	ديسمبر 2020	ديسمبر 2019	ديسمبر 2018	ديسمبر 2017	
					موجودات غير متداولة
12,614,042	5,895,657	3,346,469	1,689,296	1,702,684	ممتلكات ومعدات , صافي
134,898	72,732	85,583	-	-	الأصول غير الملموسة
133,875	226,814	319,753			حق استخدام الأصول
<b>12,882,815</b>	<b>6,195,203</b>	<b>3,751,805</b>	<b>1,689,296</b>	<b>1,702,684</b>	<b>إجمالي الموجودات غير المتداولة</b>
					موجودات متداولة
10,920,226	22,924,913	34,900,642	33,007,008	25,668,073	الذمم المدينة
16,094,535	-	-	-	-	إيرادات غير مدفوتة
5,451,888	4,503,676	3,453,458	2,445,465	5,083,540	مصاريف مدفوعة مقدما وموجودات أخرى
2,263,230	2,981,670	4,439,051	1,020,436	292,762	مطلوب من اطراف ذات علاقة
14,524,263	11,747,564	813,885	16,491,474	20,265,045	النقدية في الصندوق ولدى البنوك
<b>49,254,143</b>	<b>42,157,823</b>	<b>43,607,036</b>	<b>52,964,383</b>	<b>51,309,420</b>	<b>اجمالي الموجودات المتداولة</b>
<b>62,136,957</b>	<b>48,353,026</b>	<b>47,358,841</b>	<b>54,653,679</b>	<b>53,012,104</b>	<b>اجمالي الموجودات المتداولة</b>
					حقوق الملكية
37,500,000	100,000	100,000	100,000	100,000	رأس المال
1,722,105	30,000	30,000			الاحتياطي النظامية
12,138,789	21,734,113	27,452,010	8,441,456	15,801,741	الأرباح المحتجزة
<b>51,360,894</b>	<b>21,864,113</b>	<b>27,582,010</b>	<b>8,541,456</b>	<b>15,901,741</b>	<b>اجمالي حقوق الملكية</b>
					المطلوبات
476,239	17,269,548	10,962,184	176,119	17,049,818	الذمم الدائنة
5,804,408	5,462,162	3,342,695	4,197,361	3,155,697	المصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى
1,043,311	559,610	434,016	230,358	817,772	الزكاة المستحقة
35,609	131,479	-	-	-	التزامات التأجير - جزء متداول
96,477	431,063	2,611,774	40,049,956	14,964,241	مستحق لأطراف ذات علاقة
<b>7,456,045</b>	<b>23,853,862</b>	<b>17,350,669</b>	<b>44,653,794</b>	<b>35,987,528</b>	<b>اجمالي المطلوبات المتداولة</b>
		246,523	-		التزامات التأجير - جزء غير متداول
3,320,018	2,635,051	2,179,639	1,458,429	1,122,835	مكافأة نهاية الخدمة
<b>3,320,018</b>	<b>2,635,051</b>	<b>2,426,162</b>	<b>1,458,429</b>	<b>1,122,835</b>	<b>اجمالي المطلوبات غير المتداولة</b>
<b>62,136,957</b>	<b>48,353,026</b>	<b>47,358,841</b>	<b>54,653,679</b>	<b>53,012,104</b>	<b>اجمالي المطلوبات وحقوق الملكية</b>



**المخاطر المتعلقة بنشاط الشركة وعملياتها:**

المخاطر المتعلقة بعدم القدرة على تنفيذ خطة العمل وتحقيق استراتيجية النمو المستهدفة:

إن أداء الشركة المستقبلي يعتمد على قدرتها ونجاحها في تنفيذ خطة عملها وتطبيق استراتيجية النمو المستهدفة، وعليه في حال لم تتمكن الشركة من تنفيذ خططها المستقبلية بنجاح لأي سبب من الأسباب كنقص التمويل أو عدم تعافي السوق والاقتصاد أو عدم الحصول على التراخيص اللازمة أو غيرها، فإن ذلك سيؤثر سلباً وبشكل جوهري على أدائها المستقبلي ومن ثم نتائج عملياتها ووضعها المالي. حيث تعتمد قدرة الشركة على زيادة إيراداتها وتحسين ربحيتها على مدى التنفيذ الفعال لخطط أعمالها وتحقيقها لاستراتيجيتها بالتوسع في استثماراتها. إن قدرة الشركة على التوسع في أعمالها في المستقبل يعتمد على قدرتها على مواصلة تنفيذ وتحسين أداء المشاريع بكفاءة وفي الوقت المناسب. علاوةً على ذلك، فإن أي خطط توسع في الأعمال تعتمد الشركة القيام بها في المستقبل سوف تخضع للتكاليف المقدره وجدول التنفيذ الزمني المحدد لها، وقد تحتاج الشركة إلى الحصول على تمويل إضافي لإنجاز أي خطط توسع في أعمالها الحالية أو المستقبلية، وإذا لم تتمكن من تنفيذ خطط التوسع في أعمالها وفقاً للجدول الزمني المحدد لها ووفق التكاليف المقدره فإن ذلك سيؤثر سلباً على الوضع التنافسي للشركة، وبالتالي سيكون لذلك أثر سلبي وجوهري على نتائج أعمال الشركة ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

المخاطر المتعلقة بعدم الحصول على التراخيص والتصاريح والشهادات اللازمة وعدم تجديدها

تخضع الشركة للعديد من الأنظمة والقوانين التي تستدعي حصولها على عدد من التراخيص والتصاريح اللازمة لمزاولة نشاطها، وذلك من قبل الهيئة السعودية للمهندسين والجهات التنظيمية المختصة في المملكة. حيث تمارس الشركة نشاطها حالياً بموجب عدد من التراخيص والشهادات والتصاريح ذات العلاقة بأنشطتها، وتشمل على سبيل المثال لا الحصر: ترخيص الهيئة السعودية للمهندسين، شهادات السجل التجاري للشركة من وزارة التجارة، شهادة عضوية الغرفة التجارية، التراخيص البلدية، تصاريح الدفاع المدني، شهادات السعودة والزكاة والتأمينات الاجتماعية. وينبغي أن تظل هذه التراخيص سارية المفعول بشكل مستمر من خلال التزام الشركة بالأنظمة والقوانين المتعلقة بتلك التراخيص. وفي حال فشلت الشركة في ذلك، فقد لا تتمكن من تجديد التراخيص القائمة أو الحصول على أخرى جديدة قد تحتاجها لتجنب ما ينتج عنه من إيقاف أو تعثر لأعمال الشركة، وبالتالي يكون له أثر سلبي وجوهري على نتائج أعمال الشركة ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

## المخاطر المتعلقة بعدم الالتزام بنظام الشركات والنظام الأساسي للشركة

يفرض نظام الشركات الصادر بموجب المرسوم الملكي رقم (م/3) وتاريخ 1437/01/28 هـ الموافق 2015/11/10 م بعض المتطلبات النظامية التي يتوجب على الشركة الالتزام بها، ويستلزم ذلك قيام الشركة باتخاذ إجراءات محددة للالتزام بمثل هذه المتطلبات والتي ستؤثر على خطة أعمال الشركة، كما أن نظام الشركات الحالي فرض عقوبات أشد صرامة على مخالفة أحكامه وقواعده الإلزامية، حيث تصل الغرامات عند مخالفة أي من أحكامه إلى (500,000) خمسمائة ألف ريال سعودي، وبالتالي في حال تعرضت الشركة إلى أحد هذه العقوبات نتيجة عدم التزامها بتلك الأحكام، أو في حال عدم التزامها بأحكام النظام الأساسي للشركة، فإن ذلك سيؤثر بشكل سلبي وجوهري على نتائج أعمال الشركة ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية. كما لا يوجد ضمان بأن أي مخالفة قد تفرضها الهيئة/الوزارة مستقبلاً هي تخص الوقوع في مخالفات وأخطاء ستحدث مستقبلاً، إذ من الممكن ان تفرض الهيئة/الوزارة مخالفات بعد انتهاء فترة الطرح نتيجة أخطاء حدثت في الماضي، علماً أنه لا يوجد مخالفات قائمة حالياً أو غرامات مفروضة ضد الشركة لم يتم تسويتها.

## المخاطر المتعلقة بقصور الخبرة في إدارة الشركات المدرجة

إن وضع وتنفيذ ضوابط وإجراءات داخلية تتعلق بالعمل كشركة مساهمة عامة من المتطلبات الأساسية على الشركات المساهمة، بذلك يجب على الشركة الالتزام بمتطلبات الإفصاح وإعداد التقارير المختلفة وفق ما هو مطلوب بموجب النظام واللوائح التي تصدرها الجهات الرسمية المختصة. وفي حال عدم التزام الإدارة العليا بهذه المتطلبات والقواعد سيكون لذلك أثر سلبي وجوهري على نتائج أعمال الشركة ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية. وأي خطأ أو تعثر في تطبيق متطلبات الجهات التنظيمية على الشركة المساهمة سيؤثر سلباً على الأنشطة التشغيلية للشركة أو تحملها غرامات مالية تؤثر سلباً على النتائج المالية للشركة.

## المخاطر المتعلقة بالاعتماد على موظفين رئيسيين:

تعتمد الشركة على قدرات وخبرات المسؤولين التنفيذيين العاملين لديها وغيرهم من الموظفين الأساسيين. إلا أنها قد لا تستطيع أن تضمن الإبقاء على الموظفين الحاليين أو اجتذاب موظفين جدد. بالإضافة إلى ذلك، ونظراً لمتطلبات الهيئة السعودية للمهندسين بتوفير تراخيص ومتطلبات تأهيلية خاصة بهم، فقد يصعب على الشركة الاستقدام أو الاحتفاظ بالأفراد المؤهلين الذين يتمتعون بالخبرة التي تشتريها على موظفيها الرئيسيين. من هنا، يمكن أن تؤدي خسارة الموظفين الرئيسيين أو عدم الاحتفاظ بالموظفين المؤهلين أو عدم تحديد وتوظيف والاحتفاظ بالموظفين المؤهلين الآخرين في المستقبل إلى عواقب سلبية وجوهرياً على نتائج أعمال الشركة ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

### المخاطر المتعلقة بسلوك الموظفين وأخطائهم

إن حدوث أخطاء من موظفي الشركة، كالقيام بأعمال وأنشطة غير نظامية يمكن أن يؤدي سوء سلوك الموظف إلى انتهاك الأنظمة من قبل الشركة والى عقوبات تنظيمية، ومطالبات مالية و/أو أضرار خطيرة على سمعة الشركة. على سبيل المثال: سوء استخدام أو إفشاء المعلومات السرية - إخفاء أنشطة غير مصرح بها أو غير ناجحة - المشاركة في أنشطة تحريف أو أنشطة احتيالية أو خداعية، أو غيرها من الأنشطة غير المناسبة أثناء تسويق أو بيع منتجات و/أو خدمات الشركة للعملاء. يؤدي عدم نجاح التدابير الوقائية المتخذة لمنع وكشف هذه الأنشطة إلى تأثير سلبي وجوهري على نتائج أعمال الشركة ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

### المخاطر المتعلقة بعدم قدرة الشركة على توفير القوى العاملة لتلبية احتياج الشركة للتوسع مستقبلاً

تعتمد قدرة الشركة على توسيع أعمالها وأدائها المستقبلي على عدة عوامل من بينها القدرة على توفير القوى العاملة لتلبية احتياجات الشركة للقيام بخططها المستقبلية، وإذا لم تتمكن الشركة من توفير القوى العاملة الكافية بما يتناسب مع أعمالها واحتياجاتها فإن ذلك سيؤثر سلباً وبشكل جوهري على نتائج أعمالها وبشكل جوهري على نجاح الشركة في تنفيذ الخطط المستقبلية للتوسع في الأعمال وبالتالي التأثير سلباً وبشكل جوهري على نتائج أعمال الشركة ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

### المخاطر المتعلقة بالدعاوى القضائية والغرامات

بشكل عام قد ينشأ لدى الشركة خلال عملها دعاوى ومطالبات وإجراءات قضائية تُرفع من قبلها أو ضدها ناتجة عن عدم التقيد بالعقود، أو المسؤوليات، أو دفع المستحقات أو الخلافات مع العملاء أو غيرها، في حال تم حل مثل تلك الإجراءات في غير مصلحة الشركة فسوف يكون لها أثر سلبي وجوهري على نتائج أعمال الشركة ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

### المخاطر المتعلقة بعدم الالتزام بنظام السوق المالية ولوائحه التنفيذية

سوف تخضع الشركة بعد إدراجها في السوق الموازية لنظام السوق المالية وللأنظمة واللوائح والتعاميم الصادرة من هيئة السوق المالية، وفي حال عدم قدرة الشركة على التقيد بأي من اللوائح والأنظمة التي ستخضع لها، فإنها ستكون عرضة لعقوبات وغرامات مالية، مما يؤثر بشكل سلبي وجوهري على نتائج أعمال الشركة ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

### المخاطر المتعلقة بالالتزام بنظام الشركات المهنية:

يفرض نظام الشركات المهنية الصادر بموجب المرسوم الملكي رقم (م/17) وتاريخ 1441/01/26 هـ الموافق 2019/09/25 م بعض المتطلبات النظامية التي يتوجب على الشركة الالتزام بها، ويستلزم ذلك قيام الشركة باتخاذ إجراءات محددة للالتزام بمثل هذه المتطلبات والتي ستؤثر على خطة أعمال الشركة، ونبين بالآتي بعض المتطلبات النظامية التي يجب الالتزام بها:

1. إذا فقد شريك أو مساهم في شركة مهنية ترخيص ممارسة مهنته الحرة بصفة مؤقتة، وجب عليه أن يمتنع عن العمل في الشركة -بشكل فوري وكامل- إلى حين استعادته الترخيص. وإذا كان الممارس الوحيد لتلك المهنة من بين الشركاء أو المساهمين الآخرين، أو المالك

الوحيد للشركة المهنية، وجب على الشركة أن تتوقف عن ممارسة تلك المهنة إلى حين استعادته الترخيص. ويبين عقد تأسيس الشركة المهنية أو نظامها الأساس -بحسب الأحوال- كيفية توزيع أرباحها وخسائرها عند وقوع أي من هاتين الحالتين، وذلك بالنسبة إلى الشركة المهنية من غير الشركات المملوكة لشخص واحد.

2. إذا فقد شريك أو مساهم في شركة مهنية ترخيص ممارسة مهنته الحرة بصفة نهائية، عُد بذلك منسحباً من الشركة، ما لم ينص عقد تأسيسها أو نظامها الأساس -بحسب الأحوال- على استمراره شريكاً غير مرخص له بممارسة المهنة في الشركة، وتحققت بالإضافة إلى ذلك الشروط والضوابط المشار إليها في الفقرة (4) من المادة (الخامسة) من النظام.

3. إذا فقد شريك أو مساهم في شركة مهنية ترخيص ممارسة مهنته الحرة بصفة نهائية وكان هو الممارس الوحيد لتلك المهنة من بين الشركاء أو المساهمين، أو كانت الشركة المهنية مملوكة لشخص واحد، أو ترتب على وفاة شريك أو مساهم في شركة مهنية أو تنازله عن حصته أو أسهمه فقد الشركة للممارس الوحيد لمهنة حرة من بين شركائها أو مساهمها؛ وجب على الشركة التوقف عن ممارسة تلك المهنة، وتُتمهل في هذه الحال مدة ستة (6) أشهر لتصحيح أوضاعها بما يتفق مع أحكام النظام، ويجوز للوزير تمديد هذه المهلة لمدة مماثلة إذا رأى مصلحة في ذلك. وتنقضي الشركة عند انقضاء المهلة دون تصحيح أوضاعها.

كما أن نظام الشركات المهنية الحالي فرض عقوبات أشد صرامة على مخالفة أحكامه وقواعده الإلزامية، حيث تصل الغرامات عند مخالفة أي من أحكامه إلى خمسمائة ألف ريال سعودي (500,000) ريال سعودي، وبالتالي في حال تعرضت الشركة إلى أحد هذه العقوبات نتيجة عدم التزامها بتلك الأحكام، فإن ذلك سيؤثر بشكل سلبي وجوهري على نتائج أعمال الشركة ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية، كما لا يوجد ضمان بأن أي مخالفة قد تفرضها الهيئة/الوزارة مستقبلاً هي تخص الوقوع في مخالفات وأخطاء ستحدث مستقبلاً، إذ من الممكن أن تفرض الهيئة/الوزارة مخالفات بعد انتهاء فترة الطرح نتيجة أخطاء حدثت في الماضي، علماً أنه لا يوجد مخالفات قائمة حالياً أو غرامات مفروضة ضد الشركة لم يتم تسويتها.

## المخاطر المتعلقة بعدم الالتزام بنظام الهيئة السعودية للمهندسين

تخضع الشركة إلى الأنظمة واللوائح والتعاميم الصادرة من الهيئة السعودية للمهندسين، وفي حال عدم قدرة الشركة على التقيد بأي من اللوائح والأنظمة التي ستخضع لها، فإنها ستكون عرضة لعقوبات وغرامات مالية لمخالفات الناشئة من تطبيق نظام المزاولة المهنية وإيقاع واحدة أو أكثر من العقوبات التي تشمل اللوم أو الإنذار أو إيقاف الاعتماد المهني مدة لا تزيد على ستة أشهر، أو غرامة مالية لا تزيد على (500,000) خمسمائة ألف ريال، أو حتى شطب الاعتماد المهني أو إلغاء الترخيص، مما يؤثر بشكل سلبي وجوهري على نتائج أعمال الشركة ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

## المخاطر المتعلقة بالالتزامات المحتملة

إن أي التزامات محتملة على الشركة مثل التكاليف المتعلقة بالزكاة والضرائب والدعاوي القضائية وغيرها من الالتزامات أو التكاليف الأخرى المتعلقة بنشاط الشركة، في حال تحققها ستؤثر سلباً وبشكل جوهري على نتائج أعمال الشركة ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

## المخاطر المتعلقة بعدم الالتزام بمتطلبات السعودية

تصدر توجيهات حكومية بشكل مستمر بتغيير الحد الأدنى لنسب السعودية مما يتطلب من المنشآت (الشركات والمؤسسات) العاملة في المملكة العربية السعودية توظيف عدد محدد من المواطنين السعوديين، ويقوم برنامج نطاقات بتصنيف المنشآت إلى نطاقات بلاتيني وأخضر (وينقسم هذا النطاق بدوره إلى نطاق أخضر منخفض ونطاق أخضر متوسط ونطاق أخضر مرتفع)، وعلى المنشآت التقيد بالحد الأدنى للسعودية. وتشكل السعودية التزاماً وطنياً مستمراً للشركة، حيث بلغ عدد الموظفين في الشركة حسب لائحة الموظفين مائتان وعشرون (220) موظفاً على كفالتهما منهم مائة وخمسة (105) موظف سعودي ومائة وخمسة عشر (115) موظف غير سعودي وبلغ عدد الموظفين المشتركين في التأمينات الاجتماعية في الشركة مائتان وواحد وأربعون (241) موظفاً منهم مائة واثنان (102) موظف سعودي ومائة وتسعة وثلاثون (139) موظف غير سعودي. وقد بلغت نسبة التوطين المحققة في الشركة حوالي (32.42%) وبحسب نظام نطاقات القديم فإن نطاق الشركة بلاتيني، وهو أعلى نطاق ممكن، حيث تمكنت من تطبيق خطتها من توظيف عدد من الوظائف لديها بما يتوافق مع التوجيهات الوطنية لتحقيق نسب السعودية، إلا أنه نظراً، للتغيرات الحديثة في الأنظمة ذات الصلة وتحديثها من وقت لآخر والتعديلات الواردة في نظام نطاقات المطبقة حديثاً بتاريخ 2021/12/01م فإن نطاق الشركة انخفض من درجة البلاتيني للأخضر المنخفض. وتسعى الشركة لتحسين وضع نطاقها من خلال زيادة عدد الموظفين السعوديين لديها لتمكين من العودة للنطاق البلاتيني خلال الأشهر القادمة. إن عدم الالتزام بمتطلبات السعودية الحالية أو المستقبلية المطلوبة من الجهات المعنية، سوف تعرض الشركة لعقوبات من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية تشمل تعليق أو تخفيض طلبات تأشيرات العمل أو وقف نقل الكفالات للعاملين غير السعوديين أو منعها من الحصول على القروض الحكومية، ونتيجة لذلك سيكون لذلك أثر سلبي وجوهري على نتائج أعمال الشركة ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية. سيكون نطاق الشركة ونسبة السعودية معرض لتقلبات في أعداد الموظفين المندرجين تحت برنامج أجير نتيجة أي تغيرات في أنظمة برنامج أجير، والذي من شأنه التأثير بشكل سلبي وجوهري على نتائج أعمال الشركة ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

## المخاطر المتعلقة بالاعتماد على الموظفين غير السعوديين:

تشكل نسبة الموظفين غير السعوديين (68.57%) من إجمالي الموظفين في الشركة البالغ عددهم مائتان وواحد وأربعون (241) بموجب شهادة المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية لذلك سوف تتأثر نتائج أعمال الشركة ووضعها المالي ونتائجها التشغيلية بشكل سلبي إذا لم

تتمكن من المحافظة على الكوادر المؤهلة من غير السعوديين أو إيجاد بدلاء عنهم بنفس المهارات والخبرات المطلوبة لاسيما في حدوث تغيرات في سياسات ولوائح وأنظمة وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية يكون له أثره على العمالة الأجنبية لدى الشركة.

هذا وقد اقرت الحكومة خلال عام 2016 م عدداً من القرارات التي تهدف لإجراء إصلاحات شاملة لسوق العمل في المملكة العربية السعودية، والتي من ضمنها إقرار فرض رسوم إضافية مقابل كل موظف غير سعودي يعمل لدى جهة سعودية اعتباراً من 2018/01/01 م بالإضافة إلى زيادة رسوم الإقامة لأفراد عوائل الموظفين غير السعوديين اعتباراً من 2017/07/01 م. وعليه فإن هذه القرارات ستؤدي إلى زيادة الرسوم الحكومية التي ستدفعها الشركة عن موظفيها غير السعوديين بشكل عام من جهة وأن تواجه صعوبة في الحفاظ على أصحاب الكفاءات من موظفيها غير السعوديين من جهة أخرى، مما سيؤثر سلباً على أداء الشركة وربحيته.

كذلك، أطلقت وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بتاريخ 1442/03/18 هـ الموافق 2020/11/14 م مبادرة تحسين العلاقة التعاقدية لجميع العاملين الوافدين في منشآت القطاع الخاص، والتي دخلت حيز التنفيذ بتاريخ 1442/08/01 هـ الموافق 2021/03/14 م تتيح هذه المبادرة للعامل خدمة الانتقال لعمل آخر عند انتهاء عقد عمله دون الحاجة لموافقة صاحب العمل، وبالتالي فإن الشركة ستواجه صعوبة في المحافظة على الكوادر المؤهلة من غير السعوديين، مما سيؤثر سلباً وبشكل جوهري على نتائج أعمال الشركة ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

### المخاطر المتعلقة بتوفر التمويل مستقبلاً:

قد تحتاج الشركة الى الحصول على قروض وتسهيلات بنكية بالإضافة إلى ضمانات بنكية لتمويل نشاطها وخطط التوسع بأعمالها في المستقبل لذلك فان عدم قدرة الشركة على الحصول على التمويل والضمانات البنكية الذي تحتاجها من البنوك والجهات الممولة او تمويل بشروط تفضيلية مقبولة تتناسب مع الشركة سيكون له أثر سلبي وجوهري على نتائج أعمال الشركة ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية. ومن الجدير بالذكر ان الحصول على التمويل يعتمد على رأس مال الشركة ومركزها المالي وتدفعاتها النقدية والضمانات المقدمة كما أن عدم قدرة الشركة على الحصول على التمويل المناسب إذا استدعت الحاجة سيؤثر سلباً وبشكل جوهري على نتائج أعمال الشركة ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

### المخاطر المتعلقة بالائتمان

تتمثل المخاطر الائتمانية بعدم وفاء أحد الأطراف المقابلة بالمطلوبات المترتبة عليه بموجب إحدى الأدوات المالية أو العقود المبرمة مع العملاء، مما يؤدي إلى نشوء خسارة مالية مما سيكون له أثر سلبي وجوهري على نتائج أعمال الشركة ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية. وتضع الشركة نقدها وأموالها لدى بنوك تتمتع بتصنيفات ائتمانية جيدة وسليمة، وتفيد حسابات الذمم المدينة والمبالغ المستحقة من أطراف ذات علاقة بالصافي بعد خصم مخصص الخسائر المتوقعة إن وجدت.



## المخاطر المتعلقة بالسيولة:

تمثل مخاطر السيولة الصعوبات التي تواجهها الشركة في توفير الأموال للوفاء بمصاريفها التشغيلية قصيرة الأمد، كما أظهرت نسبة السيولة حتى تاريخ اصدار هذا التقرير قدرة الشركة على مقابلة التزاماتها المالية عند استحقاقها وترى إدارة الشركة أن استمرارية الشركة تتوقف على امكانياتها في تدبير الأموال اللازمة في الوقت المناسب وفي حال عدم قدرتها على الوفاء بمتطلبات السيولة فإنها ستكون عرضة للتعثر المالي مما سيؤثر سلباً وبشكل جوهري على نتائج أعمال الشركة ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

## المخاطر المتعلقة بالتغيرات في المعايير المحاسبية المهمة والمعايير الجديدة:

تم إعداد القوائم المالية للشركة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2020م، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية (IFRS) المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى التي اعتمدها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين (SOCPA) والشركة ملزمة بتطبيق التعديلات أو التغييرات التي تطرأ على هذه المعايير من حين لآخر، وبالتالي فإن أي تغييرات في هذه المعايير أو إلزامية تطبيق بعض المعايير الجديدة من الممكن أن يؤثر سلباً وبشكل جوهري على نتائج أعمال الشركة ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

## المخاطر المتعلقة بالتشغيل والتوقف غير المتوقع للأعمال:

تعتمد الشركة في استمرار عملياتها على سير وفعالية برامجها وأنظمة العمل فيها، وتعتبر المنشآت التي لديها أنشطة ضمن مجال الخدمات الهندسية الاستشارية عرضة لمخاطر تشغيلية، نتيجة لعدة عوامل بما في ذلك تعطل الأنظمة والبرامج الهندسية والكوارث الطبيعية والأعطال المفاجئة بالأجهزة الرئيسية وقصور أداء أو توقف أجهزة الحاسب الآلي أو توقف إمداد الطاقة والكهرباء، وقد تسبب تلك المخاطر في إلحاق ضرر كبير بمرافق المنشأة أو القوة العاملة بها، مما يترتب عليها تكبد الشركة لخسائر، وبالتالي التأثير بشكل سلبي وجوهري على نتائج أعمال الشركة ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

## المخاطر المتعلقة بالاتفاقيات والعقود والتعاملات مع الغير:

أبرمت الشركة العديد من الاتفاقيات الجوهرية لنشاطها وذات صلة بعملياتها اليومية وتشمل اتفاقيات تكنولوجيا المعلومات واتفاقيات متعلقة بمشاريع الشركة وعليه قد تتعرض الشركة لمخاطر عدم قدرة الجهات المتعاقدة معها أو عدم رغبتها بالوفاء بالتزاماتها التعاقدية، وكذلك قد تخل الجهات المتعاقدة معها بالتزاماتها لأي سبب من الأسباب بما في ذلك نتيجة إفلاسها أو عدم ملائمتها المالية أو تعطل عملياتها، وتصبح المخاطر التي تنشأ عن التعامل مع هذه الجهات أكثر حدة في ظل ظروف السوق الصعبة، وفي حال عدم مقدرة الشركة أو الأطراف المتعاقدة معها على الالتزام ببند تلك العقود أو في حال وقوع أي منازعات مستقبلية أو قضايا، وخسارة الشركة لتلك المنازعات فإن ذلك سيؤثر سلباً وبشكل جوهري على نتائج أعمال الشركة ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

### المخاطر المتعلقة بأنظمة التشغيل وتقنية المعلومات:

تعتمد الشركة على أنظمة تقنية المعلومات لإدارة أعمالها، مما يعرض الشركة لمخاطر تعطل هذه الأنظمة، كانهيار النظام أو فشل أنظمة الحماية أو اختراق أنظمة الشركة أو الفيروسات الإلكترونية أو الكوارث الطبيعية أو الحرائق أو أخطاء الاتصال أو عدم توفر العمالة الماهرة اللازمة لتشغيل هذه الأنظمة وإدارتها أو تسرب البيانات والمعلومات الخاصة بالشركة أو بعملائها. وإذا فشلت الشركة في الحفاظ على أنظمة تقنية المعلومات وتطويرها أو في حال وجود أي أعطال في وظائفها أو حدوث عطل كبير أو إخفاق متكرر أو في حال وقوع أي من الأحداث المذكورة اعلاه، سيؤثر ذلك بشكل سلبي وجوهري على نتائج أعمال الشركة ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

### المخاطر المتعلقة بدخول أعضاء مجلس الإدارة بأعمال منافسة للشركة عند تركهم للشركة:

كما في تاريخ هذا التقرير لا يوجد بين أعضاء مجلس إدارة الشركة أي اتفاق أو ترتيب يخضعون بموجبه لأي التزام يمنعهم من الدخول في أعمال منافسة للشركة عند تركهم للشركة سواء بتقديم استقالتهم أو انتهاء عضويتهم في مجلس الإدارة وعدم انتخابهم لدورة جديدة أو عدم رغبتهم بالترشح للدورة الجديدة. إن أعضاء مجلس الإدارة يمكنهم الاطلاع على المعلومات الداخلية للشركة، بالإضافة إلى اطلاعهم ومعرفتهم بألية العمل في الشركة وفي القطاع الذي تعمل فيه بشكل عام، وفي حال ترك أعضاء مجلس الإدارة أو أيًا منهم الشركة سواء بتقديم استقالتهم أو انتهاء عضويتهم في مجلس الإدارة وعدم انتخابهم لدورة جديدة أو عدم رغبتهم بالترشح للدورة الجديدة، قد يشغلون عضويات مجالس أو يملكون في شركات تشارك في أعمال منافسة لأعمال الشركة، وبالتالي يستخدمون تلك المعلومات لمصالحهم الخاصة وبشكل قد يضر بمصالح الشركة، الأمر الذي قد يترتب عليه تأثير سلبي وجوهري على نتائج أعمال الشركة ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

### المخاطر المتعلقة بحالات تعارض المصالح:

لا يتيح النظام الأساسي للشركة، ولا أي لوائح أو سياسات داخلية، أي صلاحيات تمكن أي من أعضاء مجلس الإدارة أو الرئيس التنفيذي من التصويت على أي عقد أو عرض يكون له فيه مصلحة مباشرة أو غير مباشرة، وذلك طبقاً لأحكام المادة (71) واحد وسبعون من نظام الشركات، وتنص المادة المذكورة على وجوب ألا يكون لأي عضو في مجلس الإدارة أي مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في الصفقات، والعقود التي تتم لحساب الشركة، باستثناء أن يكون ذلك بترخيص من الجمعية العامة العادية، وتنص تلك المادة أيضاً على أنه على ذلك العضو أن يبلغ مجلس الإدارة بمصالحه الشخصية في الصفقات والعقود التي تتم لحساب الشركة، وعلى رئيس مجلس الإدارة، من جانبه إبلاغ الجمعية العامة في اجتماعها بالصفقات والعقود التي يكون فيها لأي عضو بالمجلس مصلحة شخصية، على أن الكشف عن الأمر على ذلك النحو يجب أن يكون مصحوباً بتقرير خاص من مراقب الحسابات، ويجب إثبات ذلك الكشف في محضر اجتماع مجلس الإدارة، ولا



يجوز للعضو ذي المصلحة أن يشارك في التصويت. القرار المطروح للتصويت عليه في هذا الخصوص، وبناءً على ما تقدم ذكره، على أعضاء مجلس الإدارة التقيّد بما هو آت:

- التقيد بأحكام المواد (71) واحد وسبعون، و (72) اثنان وسبعون، و (73) ثلاثة وسبعون، و (74) أربعة وسبعون، و (75) خمسة وسبعون من نظام الشركات، وأحكام المادتين (44) أربعة وأربعون، و (46) ستة وأربعون من لائحة حوكمة الشركات.
- الامتناع عن التصويت على قرارات الجمعية العامة المتعلقة بالعقود المبرمة مع الشركة، حيث يكون لعضو المجلس مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في هذا العقد.
- ما لم يكن عضو المجلس حاصلًا على ترخيص من الجمعية العامة العادية، يسمح عدم الدخول في منافسة مع أن له القيام بذلك.
- الدخول في المستقبل في جميع الصفقات مع طرف ذي علاقة على أساس تنافسي، طبقاً لنص سياسة التعاملات مع الأطراف، يقر أعضاء مجلس الإدارة بعدم وجود تعارض في المصالح الشخصية بالنسبة لأعضاء مجلس إدارة الشركة أو كبار مسؤوليها التنفيذيين، أو المساهمين الحاليين فيما يتعلق بالعقود أو المعاملات المبرمة مع الشركة، كما أنهم لم يكونوا جزءاً من أي نشاط مشابه أو منافس لأنشطة الشركة كما في تاريخ هذا التقرير.

أن عدم الإفصاح عن المصلحة المباشرة أو الغير مباشرة لأي عضو من أعضاء المجلس في أي من التعاملات أو التعاقدات التي تجريها الشركة سيعتبر مخالف لنظام الشركات المادة رقم (71) واحد وسبعون، وقد يترتب عليه مخالفات وغرامات تصل إلى (500,000) خمس مائة ألف ريال سعودي وفق نظام الشركات المادة رقم مائتان وثلاثة عشر (213) يتحملها عضو مجلس الإدارة المسؤول عن عدم الإفصاح، وقد تتحملها الشركة في حال أفصح العضو وأخفق المجلس في الرفع للجمعية العمومية بهذا الخصوص.

وقد التزم أعضاء المجلس بالإفصاح عن أي تعاملات لديهم فيها مصلحة مباشرة أو غير مباشرة. كما لا توجد أي معاملات قائمة على أسس تجارية غير عادلة. كما أنه في تاريخ هذا التقرير لا يمارس أعضاء مجلس إدارة الشركة أي أعمال منافسة أو شبيهة لم يتم الإفصاح عنها لأعمال الشركة عن طريق عضويتهم في مجالس إدارة شركات أخرى. الجدير بالذكر أن مثل تعارضات المصالح هذه قد تؤثر سلباً وبشكل جوهري على نتائج أعمال الشركة ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

### المخاطر المتعلقة بجائحة فيروس كورونا (كوفيد-19)

بدء انتشار فيروس كورونا المستجد COVID – 19 في ديسمبر 2019م، وأعلنت منظمة الصحة العالمية الفيروس وباء عالمياً في مارس 2020م، وانتشر الفيروس بعد ذلك بشكل واسع وسريع ليؤثر على أكثر من 194 دولة حول العالم، ويواجه العالم أزمة صحية واقتصادية لم يسبق لها مثيل. وفي النصف الثاني من شهر فبراير 2020م، عندما انتشر الفيروس وبلغ الكثير من الدول حول العالم، بدأت الكثير من الدول بفرض تدابير احتواء صحية عامة لتأخير انتشاره وتعزيز قدرة القطاع الصحي، وقد أدى تطور الوضع بهذا الشكل إلى توقف مفاجئ في

الأنشطة الاقتصادية وانخفاض حاد في الآفاق الاقتصادية. ونتيجة لذلك كان لانتشار الفيروس تأثير كبير على الاقتصاد العالمي وشكل ضغطاً على الأفراد والشركات والحكومات.

وقد قامت حكومة المملكة العربية السعودية بفرض تدابير صحية واقتصادية لاحتواء تبعات تزايد تفشي الفيروس مثل كثير من دول العالم والمنطقة، وشملت التدابير الصحية فرض حظر التجول الجزئي أو الكامل في بعض مدن ومحافظات المملكة والإغلاق الكامل والجزئي للأنشطة الاقتصادية والحكومية وإغلاق مراكز التسوق ومعارض البيع بالتجزئة وإغلاق المجمعات التجارية وجميع الأنشطة داخلها باستثناء محال بيع المواد الغذائية والصيدليات وتقليص عدد ساعات العمل لبعض القطاعات أو إلزام بعضها بالعمل عن بعد وغير ذلك، وتعليق جميع رحلات الطيران الداخلي والحافلات وسيارات الأجرة والقطارات، وتعليق الدخول لأغراض العمرة وزيارة المسجد النبوي من خارج المملكة، والحجر الصحي، بينما تضمنت التدابير الاقتصادية الدعم المالي للمواطنين والمتضررين من جائحة كورونا، والإجازات العائلية والمرضية المدفوعة من الدولة، والتوسع في تعويضات البطالة، وتأخير مدفوعات الضرائب، وتدابير أخرى لدعم الشركات.

ومع أن الشركة ملتزمة بالتعليمات الصادرة عن وزارة الصحة ووزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بتطبيق الاجراءات والاحترازمات الوقائية من تطبيق التباعد الاجتماعي في مكان العمل وقياس درجة الحرارة لكل موظف عند دخول مقر الشركة ولبس الكمامة عند الدخول والتواجد في مقر الشركة أو أحد مرافقها، إلا أن الشركة لا تضمن عدم إصابة أحد موظفيها بالفايروس، مما قد يؤدي إلى تعطله عن العمل أو نقل العدوى لزملائه، الشيء الذي سيؤدي إلى تعطل عملية التشغيل، وبالتالي يؤثر بشكل سلبي على أعمال الشركة ونتائج عملياتها ووضعها المالي وتوقعاتها المستقبلية، ثم صدر القرار الملكي بتاريخ 1441/09/03 هـ الموافق 2020/04/26م بعودة الحياة إلى طبيعتها ورفع منع التجول جزئياً مع الالتزام بالإجراءات الاحترازية من التباعد الجسدي وتحديد عدد المتواجدين في أماكن العمل وتقديم الخدمات و يخضع الوضع الصحي في المملكة خلال فترة اعداد تقرير مجلس الإدارة هذا إلى المتابعة اليومية من قبل وزارة الصحة بإصدار التقرير الإحصائي اليومي لمتابعة أعداد الإصابات وحالات الشفاء والوفيات، وتخضع جميع مناطق ومدن المملكة العربية السعودية إلى التقييم المستمر من قبل وزارة الصحة، مما قد يستدعي إعادة فرض الإغلاق الكامل أو الجزئي في بعض مدن المملكة، وعليه فإنه لا يوجد تاريخ متوقع لالتهاء من هذا الوباء حتى تاريخ هذا التقرير كما لا يمكن التنبؤ بالإجراءات والتعليمات التي يمكن أن تفرضها السلطات المختصة حسب الحالة الوبائية في المملكة مما قد يؤثر بشكل سلبي وجوهري على نتائج أعمال الشركة ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

#### المخاطر المتعلقة بعدم وجود تغطية تأمينية لأنشطة الشركة وممتلكاتها وعلى الكوارث الطبيعية:

لا يوجد لدى الشركة كما في تاريخ هذا التقرير أي وثيقة تأمين على أصولها العقارية أو أي من مشاريعها المتعاقد عليها، وعلى الرغم من عدم وجود أي التزام بالتأمين، إلا أن عدم التأمين على الأعمال والأصول التابعة للشركة قد يعرض الشركة فيما بعد إلى مسائل قانونية من قبل الجهات المتعاقد معها في حال حدوث أية اضرار على مشاريعها، أو يعرض أصول الشركة للخسائر حال تضررت أية من أصولها. وسيكون لأي من هذه الحوادث تأثير سلبي وجوهري على الأعمال المستقبلية للشركة وبالتالي لا تقدم الشركة ضمانات بعدم وقوع أي من هذه الأحداث

التي يمكن أن ينتج عنها أضرار تؤدي إلى خسائر مادية على أعمال الشركة ونتائج عملياتها بسبب عدم وجود أي تغطية تأمينية لها مما سيؤثر جزئياً أو كلياً، ومن الممكن ألا تتمكن الشركة من تعويضها وبالتالي سيكون لذلك أثر سلبي وجوهري على نتائج أعمال الشركة ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

## المخاطر المتعلقة بالملكية الفكرية:

تقدمت الشركة بطلب ايداع وتسجيل علامة تجارية باسم (Mission Engineering Consultations)، وقد صدرت من الهيئة السعودية للملكية الفكرية شهادة تفيد بقبول العلامة التجارية وتسجيلها باسم شركة مشاري ناصر الشثري وشريكه للاستشارات الهندسية، والشركة في صدد تحديث شهادة تسجيل العلامة لتصبح باسم الشركة الحالي بعد تحولها لشركة مساهمة مغلقة.

## المخاطر المتعلقة بالسوق والقطاع

### المخاطر المتعلقة بالبيئة التنافسية

تواجه الشركة منافسة قوية بالإضافة إلى تنافس منتجات الشركة في آن واحد مع غيرها من الشركات المحلية والعالمية. بالإضافة إلى ذلك، يمكن للخدمات المعروضة من قبل المنافسين وهوامش الربح المحققة منها وجاذبيتها أن تؤثر على الأداء المالي للشركة والذي سيؤثر بدوره سلباً على الوضع المالي للشركة. علاوة على ذلك، قد يؤدي أي عزوف على الخدمات المعروضة التي تقدمها الشركة من قبل عملائها والذي سيؤثر بدوره سلباً على الوضع المالي للشركة، وبالتالي يكون لهذه الضغوط التنافسية تأثيراً سلبياً وجوهرياً على أعمال الشركة، وتوقعاتها المستقبلية، ونتائج عملياتها ووضعها المالي بشكل عام.

### المخاطر المتعلقة بالبيئة الاقتصادية

يعتمد الأداء المستقبلي المتوقع للشركة على عدد من العوامل المرتبطة بالظروف الاقتصادية في المملكة عموماً، بما في ذلك على سبيل المثال لا الحصر سوق الاسهم وعوامل التضخم ونمو الناتج المحلي الإجمالي ونصيب الفرد من الدخل وما إلى ذلك. كما تعتمد الاقتصادات الكلية والجزئية للمملكة بصفة أساسية على أسعار النفط والصناعات البترولية التي لا تزال تسيطر على حصة كبيرة من الناتج المحلي الإجمالي، ولهذا يكون أي تذبذبات سلبية تحدث في أسعار النفط أثراً مباشراً وجوهرياً على الخطط ونمو الاقتصاد السعودي والإنفاق الحكومي بشكل عام، والتي ستؤثر سلباً بدورها على الأداء المالي للشركة بسبب عملها داخل النظام الاقتصادي السعودي المتأثر بمعدلات الإنفاق الحكومي. أيضاً، يعتمد النمو المستمر للاقتصاد السعودي على عدة عوامل أخرى تتضمن النمو السكاني المستمر واستثمارات القطاعين العام والخاص في البنية التحتية، وأي تغيير في أي من هذه العوامل أثراً كبيراً على الاقتصاد، مما سيؤثر سلباً بدرجة كبيرة على أعمال الشركة ونتائج العمليات والمركز المالي للشركة وتوقعاتها المستقبلية.

### المخاطر المتعلقة بالأوضاع السياسية الأمنية

تتركز أعمال الشركة في المملكة العربية السعودية، ولذلك فإن الأداء المالي للشركة يعتمد على الظروف الاقتصادية والسياسية السائدة في المملكة بالإضافة للظروف الاقتصادية العالمية التي تؤثر بدورها على اقتصاد المملكة. تعاني العديد من دول الشرق الأوسط من عدم الاستقرار السياسي أو الأمني في الوقت الحاضر، ولا يوجد ضمانات بأن الظروف الاقتصادية والسياسية في تلك البلدان أو أي بلدان أخرى لن يكون لها تأثير سلبي على الأسواق في المملكة وبالتالي التأثير بشكل سلبي وجوهري على أعمال الشركة ونتائج عملياتها.

### مخاطر التغير في الأنظمة والقوانين ذات العلاقة

كغيرها من الشركات العاملة في المملكة العربية السعودية، تخضع الشركة لعدد من الأنظمة والقوانين التي قد تتغير أو يتم تحديثها من قبل الجهات المختصة. كذلك، فقد تصدر قوانين وأنظمة جديدة من الجهات الرسمية ذات العلاقة من حين إلى آخر. وعليه فإن أعمال الشركة ستتأثر بشكل سلبي في حال حدوث أي تغير جوهري لأي من الأنظمة ذات العلاقة أو استحداث أنظمة إضافية لها تأثير مباشر على أداء وربحية الشركة.

### مخاطر حدوث الكوارث الطبيعية كالسيول والزلازل وتفشي الأمراض والأحداث الأخرى

قد تتعرض الشركة إلى حدوث كوارث طبيعية خارجة عن نطاق سيطرتها كتفشي الأمراض والسيول والزلازل والعواصف والحرائق وغيرها من الأحداث الكارثية التي قد تلحق ضرر بمرافق الشركة أو خدماتها، وبالتالي التأثير سلبي على عمليات الشركة مما يؤثر سلبي على نتائجها التشغيلية. كما أن حدوث أي من تلك الكوارث سيؤدي إلى تكبد الشركة تكاليف إضافية وذلك لتصحيح تلك الأضرار، الأمر الذي يؤدي إلى ارتفاع المصاريف وانخفاض ربحية الشركة بشكل حتمي. وكذلك قد تفرض الحكومة إغلاق مؤقت زمني أو مشروط لمكافحة أثر هذه الكوارث والجوائح وبالتالي ستكون الشركة كغيرها من القطاعات الاقتصادية عرضة للتأثر بهذا الإغلاق.

### مخاطر تذبذب أسعار الفائدة

قد تتغير أسعار الفائدة تبعاً للمتغيرات الاقتصادية أو السياسية أو التنظيمية محلياً أو عالمياً، سواء الثابتة أو المتغيرة التي تستحق للجهات الممولة للشركة، وبالتالي سوف يؤدي ذلك إلى زيادة تكاليف التمويل الذي تحتاجه الشركة، مما سيكون له أثر سلبي على أعمال الشركة ونتائج عملياتها وأدائها المالي وربحيتها.

### مخاطر المتعلقة بالسوق:

مخاطر السوق هي المخاطر المتمثلة بتقلب القيمة العادلة للتدفقات النقدية الأجلة لإحدى الأدوات المالية بسبب تغيرات تطراً على أسعار السوق، وتتضمن أسعار السوق مخاطر مثل: مخاطر أسعار الأسهم، مخاطر معدل سعر الفائدة، ومخاطر العملات وهذه المخاطر قد تؤثر على نتائج عملياتها وأدائها المالي.

## المخاطر المتعلقة بالأسعار:

تتمثل مخاطر الأسعار بتقلب قيمة إحدى الأدوات المالية نتيجة لتغيرات تطرأ على أسعار السوق، سواء نجمت تلك التغيرات عن عوامل محددة للأداة الفردية أو للجهة المصدرة لها أو عن عوامل تؤثر على جميع الأدوات المتداولة في السوق، مما يؤثر على نتائج عملياتها وأدائها المالي.

## جمعيات المساهمين:

فيما يلي بيان بتواريخ الجمعيات العامة للمساهمين المنعقدة خلال السنة المالية الأخيرة وأسماء أعضاء مجلس الإدارة الحاضرين لهذه الجمعيات:

م	الاسم	الصفة	الاجتماع الأول 2021/02/01م
1	المهندس/ مشاري ناصر الشثري	مساهم	حضر
2	شركة مزون للاستثمار القابضة	مساهم	حضر
2	الإجمالي		

## سياسة توزيع الأرباح

توزع أرباح الشركة الصافية السنوية على الوجه الآتي:

1. مع مراعاة ما تقتضي به الأنظمة الأخرى ذات العلاقة، يجنب (10.00%) من صافي الأرباح لتكوين الاحتياطي النظامي للشركة ويجوز أن تقرر الجمعية العامة العادية وقف هذا التجنيب متى بلغ الاحتياطي المذكور (30.00%) من راس المال المدفوع.
2. للجمعية العامة العادية بناء على اقتراح مجلس الإدارة أن تجنب نسبة معينة من صافي الأرباح لتكوين احتياطي اتفاقي وتخصيصه لغرض أو أغراض معينة.
3. للجمعية العامة العادية أن تقرر تكوين احتياطيات أخرى، وذلك بالقدر الذي يحقق مصلحة الشركة أو يكفل توزيع أرباح ثابتة قدر الإمكان على المساهمين وللجمعية المذكورة كذلك أن تقتطع من صافي الأرباح مبالغ لإنشاء مؤسسات اجتماعية لعاملي الشركة أو لمعاونة ما يكون قائما من هذه المؤسسات.
4. للجمعية العامة العادية بناءً على توصية مجلس الإدارة توزيع نسبة من صافي الأرباح التي من الممكن توزيعها، ويجوز للشركة توزيع أرباح مرحلية على مساهميها بشكل ربع سنوي أو نصف سنوي وفقاً للضوابط التنظيمية الصادرة في هذا الشأن. ويوضح الجدول التالي التوزيعات عن السنوات 2019، 2020، 2021م:

البيان	2019	2020	2021م
توزيعات الأرباح السنوي	8,441,456	19,885,000	12,000,000

## المدفوعات النظامية:

تم سداد مستحقات الزكاة والضرائب وفقاً لتعليمات الهيئة العامة للزكاة الدخل في المملكة العربية السعودية حسب البيان التالي:

البيان	المدفوعات المستحقة عن السنة 2021م والمسدة	وصف موجز لها بيان الأسباب
الزكاة	1,043,311 ريال	الزكاة المستحقة على الشركة نظاماً
الضريبة	5,046,636 ريال	ضريبة القيمة المضافة المستحقة على الشركة نظاماً
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	177,712 ريال	التأمينات الاجتماعية على الموظفين بالشركة

## العقوبات المفروضة على الشركة:

لا توجد أي عقوبة أو جزاء أو تدبير احترازي أو قيد احتياطي مفروض على الشركة من الهيئة أو من أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية.

## بيان ما قبضه أعضاء المجلس بوصفهم عاملين أو إداريين أو ما قبضوه نظير أعمال فنية أو إدارية أو

### استشارات:

المبلغ	تاريخ الاستحقاق	الاسم
35,000	2021/11/30م	مشاري ناصر عبدالعزیز الشثري
35,000	2022/12/31م	مشاري ناصر عبدالعزیز الشثري

### الإقرارات:

يقر مجلس الإدارة بالتالي:

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

