

التقرير السنوي

— لعام 2024 —



مقدمة التقرير

يُسعد رئيس وأعضاء مجلس إدارة شركة أيان للاستثمار أن يقدموا لمساهمي الشركة الكرام التقرير السنوي، الذي يستعرض أبرز الإنجازات التي حققتها الشركة وشركاتها التابعة، بالإضافة إلى مركزها المالي للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024. تم إعداد هذا التقرير تماشياً مع متطلبات لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية، ونظام الشركات السعودي، والنظام الأساسي للشركة. نأمل أن يلبى التقرير تطلعات المساهمين ويساهم في تعزيز مسيرة الشركة نحو المزيد من التقدم والازدهار.

مجلس الإدارة



الأستاذ/ أحمد بن عبدالله الخيال
عضو مجلس الإدارة



المهندس/ محمد بن عبدالله المنصور
عضو مجلس الإدارة



الأستاذ / وليد بن عامر الرميح
عضو مجلس الإدارة



الأستاذ/ عبدالعزيز بن عبدالرحمن آل الشيخ
نائب رئيس مجلس الإدارة



الأستاذ/ عبدالعزيز بن ماجد القصيبي
عضو مجلس الإدارة

مجلس الإدارة



الأستاذ/ فيصل بن عبدالله القحطاني
رئيس مجلس الإدارة



الأستاذ / أيهم بن محمد اليوسف
عضو مجلس الإدارة

مساهميننا الكرام:

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،

يطيب لي بالأصالة عن نفسي، ونيابة عن الزملاء أعضاء مجلس الإدارة الكرام، أن أضع بين أيديكم، التقرير السنوي لشركة "أيان للإستثمار" والحسابات الختامية للسنة المالية 2024م، وأبرز محاور أداء الشركة وإنجازاتها وتطورات أعمالها خلال العام الفائت.

بنقة وموضوعية، كان عام 2024م عاماً استثنائياً في مسيرة شركة أيان للإستثمار، حيث شهد سلسلة من الخطوات التصحيحية في منهجية أعمالنا وتوجهاتنا الاستراتيجية وعلى النحو الذي من شأنه أن يساهم في إعادة توزيع محفظتنا الاستثمارية، ودعم مركز الشركة المالي، وتعزيز خطط النمو المستقبلية، ورفع قدرتنا على إدارة المخاطر المحتملة، مع ترسيخ مبادئ الحوكمة، والإحاطة الأوسع بالمتغيرات الاقتصادية المتسارعة.

وجاءت النتائج المالية لسنة 2024 لتسجل تراجعاً في خسائر الشركة لتبلغ 164.4 مليون ريال في نهاية العام مقارنة بخسائر قدرها 216 مليون ريال تم تحقيقها خلال نفس الفترة من عام 2023، بفضل انخفاض الخسائر الناتجة عن العمليات غير المستمرة، وانخفاض تكلفة الإيرادات والمصروفات البيعية والتسويقية، وتبلغ حقوق المساهمين في نهاية الفترة بعد استبعاد حقوق الأولوية 606.870 مليون ريال مقابل 500 مليون ريال كما في نهاية الفترة المماثلة من العام السابق.

وواصلت الشركة خلال العام، إجراءاتها العملية لإعادة تقييم وتوزيع استثماراتها بما ينسجم مع مستهدفاتنا الاستراتيجية، ويعزز من كفاءة إدارة أصولها الإستثمارية وتوزيع قاعدتها، وبما يكون له الأثر في تعظيم حقوق المساهمين، ورسم خارطة طريق لبداية جديدة في تحقيق نتائج مالية أفضل خلال الأعوام القادمة.

وضمن هذا الإطار، جاءت خطوة الشركة بزيادة رأسمالها بواقع 24.8% عن طريق طرح أسهم حقوق أولوية ليرتفع رأس المال من نحو 806 مليون ريال إلى 1,006 مليون ريال سعودي عبر طرح 20 مليون سهم.

وفي سياق خطواتها لإعادة توزيع محفظتها الإستثمارية، أنجزت الشركة صفقتها المتمثلة ببيع 693,666 سهماً من أسهمها في الشركة العربية لصناعة الورق بقيمة 17.23 مليون ريال، لصالح شركة إعادة تدوير المواد للخدمات البيئية.

كما وشكّل صدور موافقة هيئة السوق المالية على إدراج أسهم شركة "طوارثيات للعناية الطبية" والتي تستحوذ أيان للإستثمار على ما نسبته 25% من رأسمالها في السوق الموازية "نمو" والبدء بتداول أسهمها، قيمة نوعية للجهود التي تبذلها الشركة لحت وتحفيز شركاتها الزميلة لإدراج أسهمها في السوق المالية لما لذلك من انعكاس إيجابي على حقوق المساهمين ومركز الشركة المالي، واستجابة للاستراتيجية الإستثمارية طويلة الأجل التي تتبناها "أيان" لتعزيز ثقة المستثمرين في سلامة وحصافة نهجها الإستثماري عبر ترسيخ معايير الحوكمة والشفافية.

وتوّجت "أيان للإستثمار" خطواتها التصحيحية للسنة المالية 2024 بوضع اللمسات الأخيرة للصفقة الجوهرية مع شركة "دله للخدمات الصحية" والمتمثلة ببيع جميع الأسهم التي تملكها الشركة في شركاتها التابعة والبالغة نسبتها 97,41% من رأسمال شركة الأديس للخدمات الطبية، وما نسبته 100% من رأسمال شركة السلام للخدمات الطبية بما لهما وما عليهما من التزامات، لصالح شركة دله للخدمات الصحية، وذلك مقابل عوض غير نقدي تتحصل عليه شركة أيان للإستثمار بموجب الصفقة يتمثل في إصدار شركة دله أسهم جديدة لصالح شركة أيان وتمثل ما نسبته 3.83% من رأسمال شركة دله بعد زيادة رأسمالها، كما قد يكون هناك عوض نقدي مستحق لشركة أيان وفق حالات محددة في اتفاقية الاستحواذ والاكنتاب. ولقد جاءت هذه الصفقة التي خضعت لدراسة متأنية وحثيثة بهدف ضمان انسجامها مع الاهداف الاستراتيجية لشركة أيان، وتحفيزاً لنشاطها الإستثماري عبر البحث عن فرص مواتية للنمو، ينسجم مع مصالحها ومصالح مساهميها القصيرة والطويلة الأجل، ويسهم في تنمية عوائدها.

المساهمين الكرام

إن الزخم الذي رافق أعمال الشركة خلال عام 2024، يعكس إرادتنا الثابتة والتزامنا الراسخ بتلبية تطلعات مساهميننا وتسجيل نتائج مالية أفضل عبر تطوير إجراءاتنا الإستثمارية والارتقاء بنهجنا الإستراتيجي وتعزيز قدرتنا على تجاوز التحديات وتحويلها إلى فرص للنمو. وبكل تأكيد فإن ذلك يتطلب المضي قدماً في تنويع قاعدتنا الإستثمارية لتكون الشركة أكثر قوة على الصمود واحتواء التحديات وصناعة التحولات الإيجابية التي تستجيب لمطموحاتنا الإستراتيجية وثبتت أننا نسير على الطريق الصحيح.

ختاماً؛ أتوجه بالشكر والتقدير للزملاء أعضاء مجلس الإدارة على مساهمتهم الفاعلة وجهودهم الحثيثة خلال العام، ولفريق الإدارة التنفيذية وكافة العاملين في شركة أيان للإستثمار على تفانيهم وجهودهم المخلصة، والشكر موصول لمساهميننا الكرام على ثقتهم المستمرة بالشركة، سائلين المولى عز وجل لشركتنا النمو والنجاح.

والله ولي التوفيق.

أ/ فيصل بن عبدالله القحطاني
رئيس مجلس الإدارة



الرسالة

تسعى الشركة إلى تنمية أصولها من خلال الاستحواذ والاندماج، مع التركيز على بناء علاقات شراكة استراتيجية تعزز من قدرتها التنافسية. كما تهدف إلى تحسين العائد على الاستثمارات عبر تطوير الأعمال والتنمية المستمرة والتوسع في الأسواق الجديدة. بالإضافة إلى ذلك، تلتزم الشركة بتطوير قدراتها وكوادرها في المجالات الإدارية والمالية والطبية، مما يسهم في تحقيق أهدافها الاستراتيجية وتعزيز أدائها العام.

الرؤية

نسعى لتكون شركة استثمار متميزة في قطاع الرعاية الصحية بشكل أساسي مع مساهمة إيجابية لرفع جودة القطاع وبناء علاقات قوية مع جميع الاطراف ذات العلاقة.

تأسيس أيان للاستثمار

تأسست الشركة كشركة مساهمة سعودية بموجب القرار الوزاري رقم 573 بتاريخ 14/4/1414هـ الموافق 10/1/1993م، سجلت في السجل التجاري رقم 2252021816 بتاريخ 1 جمادى الثاني 1414هـ الموافق 15 نوفمبر 1993م، والجدير بالذكر بأن الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ 25 يونيو لعام 2020م فقد وافقت على تغيير مسمى الشركة إلى شركة أيان للاستثمار وكذلك تمت الموافقة على تغيير المقر الرئيسي للشركة إلى مدينة الخبر بالسجل التجاري رقم 2051064048.

نشاط أيان للاستثمار

- إقامة المشروعات الصناعية المختلفة وإدارتها وتشغيلها وصيانتها بمفردها أو بالاشتراك مع غيرها من الشركات أو الهيئات أو الأفراد.
- أعمال الصيانة والإدارة والتشغيل للمدن الصناعية والسكنية والتجارية والمرافق والمنشآت العامة والخاصة.
- تملك واستصلاح الأراضي واستغلالها في إقامة مشاريع الإنتاج الزراعي والحيواني.
- تملك العقارات والأراضي وإدارتها وتشغيلها وصيانتها وإقامة المنشآت التجارية والسكنية عليها واستثمارها بالبيع والشراء والتأجير بالنقد أو بالتقسيط.
- تملك الفنادق والمستشفيات والمرافق الصحية والتعليمية والترفيهية والسياحية واستثمارها وإدارتها وتشغيلها وصيانتها.
- إقامة مخازن التبريد وأساطيل النقل وورش الصيانة والإصلاح ومحطات الوقود وإدارتها وتشغيلها وصيانتها.
- تجارة الجملة والتجزئة لما يدخل في نطاق أعمال الشركة الصناعية والزراعية والسياحية والصحية وتصدير منتجات المملكة المختلفة الى الدول الأخرى.
- الحصول على الوكالات التجارية.

رأس المال

تأسست الشركة برأس مال قدرة 300 مليون ريال سعودي لا غير وبناء على موافقة الجمعية العامة الغير عادية بتاريخ 3 ذو القعدة عام 1426 هـ الموافق 5 ديسمبر 2005 فقد تم صرف سهم مجاني لكل سبعة أسهم في مقابل زيادة رأس مال الشركة ليصبح 343 ثلاثمائة وثلاثة وأربعون مليون ريال سعودي لا غير.

بناء على موافقة الجمعية العامة الغير عادية بتاريخ 11 جمادى الأول عام 1427هـ الموافق 7 يونيو 2006 فقد تم صرف سهم مجاني لكل أربعة أسهم في مقابل زيادة رأس مال الشركة ليصبح 428.750 أربعمائة وثمانية وعشرون مليون وسبعمائة وخمسون ألف ريال سعودي لا غير.

بناء على موافقة الجمعية العامة الغير عادية بتاريخ 3 ذو الحجة عام 1429 هـ الموافق 1 ديسمبر 2008 فقد تم صرف سهم مجاني لكل سبعة أسهم في مقابل زيادة رأس مال الشركة ليصبح 490 مليون ريال سعودي لا غير مقسم الى تسعة واربعون مليون سهم وتبلغ القيمة الاسمية لكل منها عشرة ريال سعودي لا غير.

بناء على موافقة الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ 02 فبراير لعام 2020م قد تم زيادة رأس المال من 490مليون ريال الى 737.3 مليون ريال وذلك للأستحواذ على كامل أسهم شركة السلام للخدمات الطبية.

بناء على موافقة الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ 19/11/2021م قد تم زيادة رأس المال من 737 مليون ريال الى 806 مليون ريال وذلك للأستحواذ على اسهم شركة الاحساء للخدمات الطبية.

خلال عام 2024م قد تم زيادة رأس المال عن طريق طرح أسهم حقوق أولوية وأصبح رأس مال الشركة (1,006,363,280) مليار وستة ملايين وثلاثمائة وثلاثة وستون ألف ومئتان وثمانون ريال سعودي مقسما إلى 100,636,328 مائة مليون وستمائة وستة وثلاثون ألفا وثلاثمائة وثمانية وعشرون سهما عادي.



مراجع الحسابات للعام 2024م

شركة بي كي اف البسام محاسبون ومراجعون قانونيون.

وصف الأنشطة الرئيسية للشركة وشركاتها التابعة وبيان بكل نشاط ومدى تأثيره في حجم أعمال الشركة وإسهامه في النتائج

تنقسم استثمارات الشركة بشكل رئيسي إلى القطاع الصحي واستثمارات أخرى متعددة على النحو التالي:

أولاً: القطاع الصحي

تتركز استراتيجية الشركة على الإستثمار في القطاع الصحي حيث تتمثل استثمارات الشركة في هذا القطاع على النحو التالي:

أ/ شركة الأحساء للخدمات الطبية (شركة تابعة)

تأسست الشركة في عام 1418هـ برأس مال قدره 150 مليون ريال ويتمثل نشاط شركة الأحساء للخدمات الطبية في إنشاء وإدارة وتشغيل وصيانة المستشفيات والمستوصفات والمراكز الطبية وتجارة الجملة والتجزئة في الأجهزة والمعدات الطبية ولوازم المستشفيات والعطور ومستحضرات التجميل.

إن مستشفى الأحساء هو مستشفى خاص بتصميم متطور لديه القدرة على التوسع المستقبلي مع الأخذ بالاعتبار اتجاهات الرعاية الصحية في المنطقة وزيادة الطلب على الخدمات ذات الجودة العالية، ويقع على مساحة إجمالية تبلغ 50,000 متر مربع، إن مبنى المستشفى مكون من خمس طوابق ودور سفلي ذو قدرة إستيعابية 220 سرير ويشمل المستشفى عدة أقسام وهي الجراحة والطب الباطني والولادة وأمراض النساء وطب الأطفال وحديثي الولادة ووحدة القلب والقسطرة القلبية وغسيل الكلى بالإضافة الى مركز للجذبة والتجميل.

بالإضافة الى ذلك فإن المستشفى حاصل على إعتقاد المركز السعودي لإعتماد المنشآت الصحية (سيياهي)



ب / شركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة)

تأسست الشركة في عام 1436هـ برأس مال قدره 200 مليون ريال ويتمثل نشاطها في إدارة وتشغيل مستشفى السلام بمدينة الخبر وتم إفتتاح مستشفى السلام في أكتوبر 2022م وهو من أحدث المستشفيات في المنطقة الشرقية ويمتد على مساحة إجمالية 100,000 متر وعدد 14 طابق وبطاقة استيعابية تصل إلى 495 سرير .

وقد تم ضمن المرحلة الأولى تشغيل عدد 150 سرير وسيتم مستقبلاً زيادتها حسب معدلات التشغيل يحتضن المستشفى 110 عيادة تضم استشاريين وأخصائيين من ذوي الخبرة وخدمات طوارئ طبية على مدار الساعة وحيث يضم 12 قسماً تغطي معظم القطاعات الطبية ، مدعومة بأكثر من 6 مراكز متخصصة تقدم مختلف الخدمات الإضافية المطلوبة بما يشمل على سبيل المثال لا الحصر: العلاج الطبيعي، ومركز السمثة، ووحدة أطفال الأنابيب، ومركز الأمراض الجلدية والجراحة التجميلية



الصفقة الجوهرية المتمثلة في بيع الأسهم التي تملكها شركة أيان في شركاتها التابعة التالية (شركة الأحساء للخدمات الطبية ، شركة السلام للخدمات الطبية) ، وذلك مقابل عوض غير نقدي يتمثل في إصدار شركة دله لأسهم جديدة لصالح شركة أيان :

وكون شركة أيان هي شركة إستثمارية تهدف الى تعظيم معدلات العائد على الاستثمار لمساهمي الشركة ، بتاريخ 16/08/1445هـ الموافق 26/02/2024م أعلنت الشركة عن توقيع مذكرة تفاهم غير ملزمة مع شركة دله للخدمات الصحية لبيع أسهم الشركة في شركة الأحساء للخدمات الطبية المالكة لمستشفى الأحساء بالإحساء (وبالغلة 97.41%) وشركة السلام للخدمات الطبية المالكة لمستشفى السلام بالخبر (وبالغلة 100%) وذلك عن طريق مبادلة الأسهم (الصفقة الجوهرية) ، وبعد إجراء الدراسات النافية للجهاالة المالية والقانونية أعلنت الشركة بتاريخ 16/02/1446هـ الموافق 20/08/2024م عن إبرامها اتفاقية استحواد واكتتاب ملزمة مع شركة دله بتاريخ 15/02/1446هـ (الموافق 19/08/2024م) فيما يخص الصفقة الجوهرية حيث تتمثل في بيع الأسهم التي تملكها شركة أيان في شركاتها التابعة التالية من خلال صفقة واحدة: (1) بيع جميع الأسهم التي تملكها شركة أيان في شركة الأحساء والتي تمثل 97.41% من رأس مالها لصالح شركة دله، و(2) بيع جميع الأسهم التي تملكها شركة أيان في شركة السلام والتي تمثل 100% من رأس مالها لصالح شركة دله. وقد اتفقت شركة أيان وشركة دله على أن يكون العوض المستحق لشركة أيان مقابل بيعها للأسهم المذكورة أعلاه لشركة دله عوض غير نقدي يتمثل في إصدار شركة دله أسهم جديدة لصالح شركة أيان عددها 3,893,603 سهماً والتي ستمثل ما نسبته 3.83% من رأس مال شركة دله بعد زيادة رأس مالها، كما قد يكون هناك عوض نقدي مستحق لشركة أيان أو مستحق لشركة دله وفق حالات محددة في اتفاقية الاستحواد والاكتتاب هذا وقد صدرت عدم ممانعة الهيئة العامة للمنافسة بتاريخ 16-03-1446هـ (الموافق 19-09-2024م) على إتمام عملية التركيز الاقتصادي الناتجة عن الصفقة ومن ثم فقد صدرت موافقة هيئة السوق المالية بتاريخ 06/08/1446هـ (الموافق 05/02/2025م) على طلب زيادة رأس مال شركة دله لغرض الاستحواد على 97.41% من رأس مال شركة الأحساء للخدمات الطبية وكامل الأسهم في شركة السلام للخدمات الطبية، كذلك فقد تم الاتفاق بين الأطراف بالتزامن مع ذلك على تمديد سريان الاتفاقية لمدة شهرين إضافيين ليتمكن الطرفين من إتمام الإجراءات المتعلقة بالصفقة الجوهرية وتناسقاً مع متطلبات الباب الحادي عشر من لائحة قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمر فقد أعلنت الشركة بتاريخ 20/08/1446هـ الموافق 19/02/2025م عن دعوة مساهمي الشركة للمشاركة والتصويت في اجتماع الجمعية العامة العادية المقرر انعقاده بمشيئة الله تعالى يوم الأربعاء 12-09-1446هـ الموافق 12-03-2025م وذلك للتصويت على الصفقة الجوهرية الخاصة ببيع جميع الأسهم التي تملكها شركة أيان في شركاتها التابعة التالية من خلال صفقة واحدة .

هذا وقد تم تطبيق كافة متطلبات العرض والإفصاح الخاصة بالمعيار الدولي رقم 5 حيث تم تجميع وتصنيف كافة إيرادات شركة الأحساء للخدمات الطبية وشركة السلام للخدمات الطبية تحت بند نتائج عمليات غير مستمرة وقد إستلزم ذلك تعديل الفترات المقارنة لقائمة الأرباح والخسائر والدخل الشامل كذلك فقد تم تصنيف كافة أصول وإلتزامات شركة الأحساء للخدمات الطبية وشركة السلام للخدمات الطبية تحت مسمى موجودات متعلقة بمجموعة الإستبعاد المحفوظ بها بغرض البيع وكذلك المطلوبات المتعلقة بمجموعة الإستبعاد المحفوظ بها بغرض البيع وبتاريخ 13/09/1446هـ الموافق 13/03/2025م أعلنت الشركة عن موافقة الجمعية العامة العادية على الصفقة الجوهرية .

شركة التصنيع وخدمات الطاقة

تأسست شركة طاقة في عام 2003 م كشركة مساهمة ويبلغ رأس المال 7,2 مليار ريال وتضم عدة شركات تابعة وتلخص أنشطتها بشكل رئيسي في القيام بالصناعات والخدمات المتعلقة بالصناعات البترولية و المعدنية والبتروكيميائية والكهربائية وتلوية المياه مباشرة او عن طريق انشاء شركات فرعية متخصصة وتبلغ حصة شركة أيان للاستثمار نسبة 0,95% من رأس مال الشركة ، خلال عام 2024م قد تم اثبات توزيعات أرباح مستلمة من شركة طاقة بقيمة 2 مليون ريال .



الشركة العربية لصناعة الورق

تأسست الشركة عام 1416هـ. شركة مساهمة ويبلغ رأس المال 450 مليون ريال وتزاول الشركة نشاطها في إنتاج اللفات الورقية والكرتونية وتسويق المنتجات الورقية وتجارة الجملة والتجزئة في المواد والأدوات والمعدات والأجهزة الخاصة بصناعة الورق والخدمات التجارية وتجارة الجملة والتجزئة في الورق والكرتون والبلاستيك والمطاط.

خلال عام 2024 تم توقيع اتفاقية إستحواذ بين الشركة العربية لصناعة الورق وشركة إعادة تدوير المواد للخدمات البيئية (مملوكة من صندوق الاستثمارات العامة) تتمثل الصفقة في إستحواذ شركة إعادة تدوير المواد للخدمات البيئية على 10% من المساهمين الحاليين في الشركة العربية لصناعة الورق (ورق) وكذلك تقوم شركة ورق بإصدار أسهم جديدة لزيادة رأس مال الشركة لتصبح شركة إعادة تدوير المواد للخدمات البيئية تملك 35% من الشركة العربية لصناعة الورق (ورق).

و تملك شركة أيان عدد 2,134,350 سهم تمثل ما نسبته 4.7% من رأس مال الشركة العربية لصناعة الورق (ورق) قبل صفقة البيع ، وقد تم بيع عدد 693,666 سهم بقيمة سبعة عشر مليون ومئتان وثلاثين ألف ستمائة وثلاثة وستون 17,230,663 ريال سعودي لاغير ، وبعد إتمام عملية البيع فقد أصبحت شركة أيان تملك عدد 1,440,684 سهم تمثل 2.31% من رأس مال الشركة العربية لصناعة الورق (ورق) بعد اتمام الصفقة وانمام عملية زيادة رأس المال.

بلغت القيمة الدفترية والمسجلة في حسابات شركة أيان لإجمالي قيمة الاستثمار 17,100,507 ريال كما في 31 ديسمبر لعام 2023م وبلغت القيمة الدفترية والمسجلة بحسابات شركة أيان للإستثمار للأسهم المبيعة (693,666 سهم) بقيمة 5,557,682 ريال كما في 31 ديسمبر لعام 2023م ، ووفقاً لسعر البيع 24.84 ريال للسهم تبلغ قيمة أسهم أيان المتبقية في الشركة العربية لصناعة الورق 35,786,590 ريال والتي تمثل نسبة 2.31% من رأس مال الشركة العربية لصناعة الورق ، خلال عام 2024م لم يتم إستلام أي توزيعات أرباح من الشركة العربية لصناعة الورق.



شركة طوارئ العناية الطبية

يبلغ رأس مال الشركة مبلغ وقدره 40 مليون ريال ويتمثل نشاط الشركة في أنشطة التسويق الطبي للعلاج في الخارج ومراكز الصحية الأولية ومجمع طبي عام والتشغيل الطبي للمستشفيات الأهلية والحكومية والأنشطة الأخرى الخاصة بأنشطة المستشفيات، تملك شركة أيان للإستثمار حصة مؤثره تمثل 25% من رأس مال شركة طوارئ والعلاج بالذبح بأنه بلغت إيرادات شركة طوارئ للعناية الطبية خلال العام بقيمة 191.8 مليون ريال.

ومن ضمن الجهود التي تقوم بها شركة أيان للإستثمار لحث وتحفيز الشركات الزميلة لإدراج أسهمها في السوق المالية متى كان ذلك ممكناً، لما لذلك من انعكاس إيجابي على حقوق المساهمين ومركز الشركة المالي فقد أعلنت شركة أيان للاستثمار بتاريخ 1446/06/09 هـ الموافق 2024/12/10م عن حصول شركة طوارئ للعناية الطبية) على موافقة هيئة السوق المالية لتسجيل أسهمها لغرض الإدراج المباشر في السوق الموازية.



ثانياً: استثمارات أخرى

تتمثل الإستثمارات الأخرى في استثمارات متعددة في مجالات مختلفة على النحو التالي:

شركة الأحساء للصناعات الغذائية (شركة تابعة)

تأسست الشركة عام 1416هـ. برأس مال قدره 20 مليون ريال ويتمثل نشاط الشركة في إنتاج التمور ومشتقاتها التحويلية وإنشاء مخازن التبريد وتأجيرها على الغير، خلال عام 2024م قد بلغت الإيرادات 15.4 مليون ريال ، و تملك شركة أيان نسبة 100% من رأس مال الشركة .





الاستثمار في القطاع العقاري

يتمثل الإستثمار العقاري في مجموعة أراضي بمدينة الرياض بصافي قيمة 121.34 مليون ريال، ذلك بعد إستبعاد مخصصات الإنخفاض.

شركة رواسي الخليج العقارية :

تأسست شركة رواسي الخليج العقارية عام 2024 (شركة مساهمة مبسطة) حيث تضمنت صفقة الإستحواذ بين الشركة العربية لصناعة الورق وشركة إعادة تدوير المواد للخدمات البيئية (مملوكة من صندوق الاستثمارات العامة) بإستبعاد الإستثمار العقاري المملوك للشركة العربية لصناعة الورق من الصفقة وبناء على ذلك فقد تم إنشاء شركة رواسي الخليج العقارية بهدف تحديث الصكوك العقارية (خمسة صكوك بمدينة الدمام) وبيعها أو تطويرها وتوزيع ثمن البيع على المساهمين كلا بحسب نسبته وقد تم تحديث ونقل إحدى تلك الصكوك ومازالت بقيمة الصكوك (أربعة صكوك) تحت الإجراءات القانونية وخلال عام 2024م قد بلغت القيمة العادلة من حصة شركة أيان (4.7%) من إستثمارها في شركة رواسي الخليج بقيمة 4.5 مليون ريال .

ثالثاً: ملخص لوصف تأثير استثمارات الشركة على حجم العمل ونسبة اسهامها في النتائج في 31 ديسمبر 2024م

وصف النشاط	التأثير في حجم الأعمال		الإسهام في نتائج الأعمال	
	النسبة	الإيرادات	الربح من النشاط	النسبة
الاستثمار في القطاع الطبي *	0%	-	5,656,757	3%-
الاستثمار في القطاع الصناعي	100%	15,438,429	1,843,715	1%-
الاستثمار في قطاع الخدمات	-	-	-	0%
القطاع الاستثماري	-	-	(12,847,399)	8%
عمليات غير مستمرة			(159,115,417)	97%
الإجمالي	100%	15,438,429	(164,462,344)	100%

* تم إعادة تصنيف كافة إيرادات ومصروفات الشركات التابعة (شركة الأحساء للخدمات الطبية وشركة السلام للخدمات الطبية) ضمن بند عمليات غير مستمرة في قائمة الربح أو الخسارة الموحدة وفقاً لمتطلبات المعيار الدولي رقم IFRS 5
 * يتمثل الربح من النشاط في القطاع الطبي في حصة الشركة في نتائج أعمال شركة زميلة.

الشركة العربية لصناعة الألياف الصناعية (ابن رشد)

تأسست الشركة العربية لصناعة الألياف الصناعية في عام 1993م برأس مال قدره 2 مليار ريال ويقع مجمع الشركة بمدينة ينبع ويتكون من ثلاثة اقسام رئيسية يعتبر كل قسم يمثل مصنع قائم بذاته مع العلم بأن الثلاثة اقسام هي اقسام مكملة لبعضها البعض وقد تم تكوين مخصص بكامل قيمة الأستثمار ويتم تقييم الأستثمار بصفة سنوية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم 9 وتبلغ حصة شركة ايان نسبة 0,42% من رأس مال الشركة هذا ولم يتم استلام أي توزيعات أرباح خلال عام 2024م .



شركة الأحساء للسياحة والترفيه

يتمثل نشاط الشركة في إنشاء وتشغيل وإدارة المشروعات السياحية والمراكز الترفيهية وإنشاء وتشغيل المطاعم والفنادق والاستراحات والحدائق النباتية، ويتم تقييم الأستثمار بصفة سنوية ليتوافق مع المعايير المحاسبية الدولية وتملك شركة أيان للأستثمار نسبة 7.5% من رأس مال الشركة هذا ولم يتم استلام أي توزيعات أرباح خلال عام 2024م .



أولاً: الخطط المستقبلية

يسعى مجلس إدارة الشركة جاهداً على إعادة دراسة إستراتيجية الشركة الإستثمارية وذلك بعد الإنتهاء من الصفقة الجوهرية المتمثلة في بيع الشركات التابعة من خلال صفقة واحدة (شركة الأحساء للخدمات الطبية وشركة السلام للخدمات الطبية) تعمل الشركة على تحديث خططها الإستثمارية المستقبلية لضمان موافقتها مع تطلعات مساهميها، مع التركيز على تعزيز النمو المستدام ورفع الكفاءة للأداء المالي، لتحقيق أعلى العوائد لمساهميها.

ثانياً: الأهداف الرئيسية

تسعى الإدارة التنفيذية للشركة بناء على توجيهات مجلس الإدارة إلى تعظيم ربحية مساهميها من خلال إدارة الموارد المالية للشركة لتحقيق أفضل العوائد وكذلك تطبيق مفهوم إدارة الجودة الشاملة لتعزيز الثقة لدى عملائها في الشركات التابعة من خلال التطوير المستمر لخدماتها وتحقيق مستوى الجودة التي يتطلع إليه عملائها كي يتم تعزيز موقعها في السوق.

ثالثاً: أهم الإنجازات خلال عام 2024م

- 01 زيادة رأس مال الشركة من خلال طرح أسهم حقوق أولوية.
- 02 الإنتهاء من كافة الدراسات القانونية والمالية الخاصة بالصفقة الجوهرية مع شركة دله للخدمات الصحية.
- 03 مساعدة الشركات الزميلة في إدراج أسهمها في السوق المالية.

رابعاً: التوقعات المستقبلية

- 01 تتوقع الشركة خلال عام 2025 م الإنتهاء من الصفقة الجوهرية مع شركه دله للخدمات الصحية.
- 02 تقوم الشركة حالياً بدراسة كافة الفرص المتاحة بحيث تسعى الشركة لإعادة صياغة إستراتيجيات الشركة الإستثمارية.

خامساً: التغييرات الهيكلية

- 01 بتاريخ 1446/01/22هـ الموافق 2024/07/28م أعلنت الشركة عن نتائج تداول حقوق الأولوية والاكتتاب في الأسهم الجديدة وتفصيل عملية بيع الأسهم التي لم يكتتب فيها وإكتمال ملف زيادة رأس المال بقيمة 200 مليون ريال من خلال طرح أسهم حقوق أولوية .
- 02 بتاريخ 1446/02/16هـ الموافق 2024/08/20 م أعلنت الشركة عن توقيع اتفاقية استحواذ واكتتاب متعلقة بصفقة جوهرية تتمثل في بيع جميع الأسهم التي تملكها في كل من شركة الأحساء للخدمات الطبية وشركة السلام للخدمات الطبية لصالح شركة دله للخدمات الصحية وقد تم الحصول على كافة الموافقات اللازمة من عدم ممانعه الهيئة العامة للمنافسة وموافقة هيئة السوق المالية ومن ثم فقد قامت الشركة بتاريخ 1446/08/20هـ الموافق 2025/02/19م بتوجيه الدعوة لمساهمي الشركة للمشاركة والتصويت في اجتماع الجمعية العامة العادية على الصفقة الجوهرية المتعلقة بشركة أيان للإستثمار والتي تتمثل بيع جميع الأسهم التي تملكها شركة أيان في شركاتها التابعة التالية من خلال صفقة واحدة وبناء على ذلك فقد قامت الشركة بإعادة تصنيف كافة إيرادات ومصروفات تلك الشركات التابعة كبنود مستقل في قائمة الأرباح والخسائر كنتائج العمليات الغير مستمرة وكذلك إعادة تصنيف موجودات وإلتزامات تلك الشركات كموجودات والتزامات محتفظ بها لغرض البيع .
- 03 بتاريخ 1446/05/11هـ الموافق 2024/11/13م أعلنت الشركة عن دعوة مساهمي الشركة لحضور إجتماع الجمعية العامة العادية للتصويت على توصية مجلس الإدارة بشأن تعديل استخدام متحصلات طرح أسهم حقوق الأولوية البالغة (200,000,000) مئتان مليون ريال سعودي.
- 04 بتاريخ 1446/06/09هـ الموافق 2024/12/10م أعلنت الشركة عن موافقة هيئة السوق المالية لتسجيل أسهم شركة طورائيات للعناية الطبية (شركة زميلة) لغرض الإدراج المباشر في السوق الموازية.
- 05 بتاريخ 1446/06/15هـ الموافق 2024/12/16م أعلنت الشركة عن بيع جزء من حصتها في الشركة العربية لصناعة الورق (ورق).
- 06 بتاريخ 1446/08/06هـ الموافق 2025/02/05م قد أعلنت الشركة عن فتح باب الترشح لعضوية مجلس الإدارة للدورة القادمة لعضوية مجلس الإدارة والتي تبدأ من 2025/07/01م ولمدة ثلاثة سنوات .
- 07 خلال عام 2024م أنتشرت على وسائل التواصل الاجتماعي بعض الأخبار المتعلقة بتوقيع شركة السلام للخدمات الطبية (مستشفى السلام) إحدى الشركات التابعة لشركة أيان للإستثمار اتفاقية مع شركة أرامكو، وأعلنت الشركة للإيضاح لمساهميها أن هذه الاتفاقية هي اتفاقية غير ملزمة لتوريد خدمات طبية لمنسوبي شركة أرامكو ولا تتضمن عقود بيع أو توريد خدمات بمبالغ محددة ولا يوجد لها أي أثر مالي جوهري على عمليات الشركة. كما تؤكد الشركة أن لديها عقود توريد خدمات طبية سابقة بين شركتها التابعة (شركة الأحساء للخدمات الطبية) وشركة أرامكو، والجدير بالذكر بأن ذلك التعاقد هو من ضمن طبيعة النشاط التشغيلي للمستشفيات التابعة لشركة أيان وهو كأي تعاقد أخر لتأدية خدمات طبية لصالح منسوبي الشركات المتعاملة في القطاع الصحي.

تقوم إدارة المراجعة الداخلية بالشركة بدراسة المخاطر التي تتعرض لها الشركة وفقاً لنتائج خطة المراجعة الداخلية التي يتم مراجعتها من قبل لجنة المراجعة حيث يتم إعداد مسودة سياسة المخاطر ومن ثم عمل سجل تفصيلي بالمخاطر والمقترحات اللازمة لتقليل أثرها على معدلات أداء الشركة، ويتم تحديث سجل المخاطر بصفة مستمرة تحت إشراف من لجنة المراجعة، وتقود إدارة المراجعة بمراقبة المخاطر وتقديم تقرير حيال آخر التطورات الخاصة بتلك المخاطر إلى لجنة المراجعة وتقوم الشركة باتباع نظام COSO لمراقبة أنظمة الرقابة الداخلية ومتابعتها وتحديثها لإدراج أي مخاطر قد تواجهها الشركة وكذلك عرض كيفية الحد منها ومواجهتها.

ومن أهم المخاطر التي تتعرض لها الشركة على مستوى القوائم المالية الموحدة:

المخاطر المتعلقة بانخفاض القيمة السوقية لإستثمارات الشركة، وتقوم إدارة الشركة بصفة سنوية بتقييم تلك الإستثمارات من قبل مقيم معتمد لمحاولة الحد من أثار تلك المخاطر.

المخاطر المتعلقة بانخفاض قيمة إستثمارات الشركة العقارية وتقوم الشركة سنوياً بتقييم تلك الإستثمارات من قبل مقيم معتمد.



قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الموحدة (ريال سعودي)

2020	2021	2022	*2023	2024	البيان
255,316,389	269,562,709	266,226,780	20,085,153	15,438,429	الإيرادات
(187,451,036)	(205,010,728)	(249,393,623)	(16,422,216)	(12,988,625)	تكلفة الإيرادات
67,865,353	64,551,981	16,833,157	3,662,937	2,449,804	مجمعل الربح
(65,206,206)	(73,723,314)	(72,825,239)	(11,040,671)	(14,493,792)	مصروفات عمومية وإدارية
(929,852)	(951,797)	(1,144,722)	(1,254,220)	(1,084,936)	مصروفات بيع وتوزيع
1,729,295	(10,123,130)	(57,136,804)	(8,631,954)	(13,128,924)	ربح و(خسائر) التشغيل
(2,570,845)	(2,934,573)	(3,387,122)	(165,969)	(332,231)	مصاريف تمويلية
275,005	2,301,324	5,556,569	862,834	5,656,757	الحصة من نتائج شركات زميلة
2,705,639	3,485,526	4,036,235	2,991,015	2,050,009	توزيعات أرباح مستلمة
10,639,320	12,633,061	1,616,331	26,724	-	إيرادات (خسائر) استثمارات
14,580,063	-	-	-	-	مكسب الشراء بالسعر التفاضلي
7,207,004	5,645,907	10,600,577	3,451,904	891,683	الإيرادات الأخرى
34,565,481	11,008,115	(38,714,214)	(1,465,446)	(4,862,706)	صافي (الخسارة) الربح قبل الزكاة
3,011,839	-	-	(213,600,148)	(159,115,417)	الربح (الخسارة) من العمليات غير المستمرة
(6,730,167)	(4,632,251)	(5,916,865)	(1,000,000)	(484,221)	الزكاة الشرعية
30,847,153	6,375,864	(44,631,079)	(216,065,594)	(164,462,344)	صافي (الخسارة) (الأرباح)
27,293,701	4,294,315	(44,767,736)	(216,250,945)	(164,408,943)	صافي (الخسارة) الربح العائد الي المساهمين
3,553,452	2,081,549	136,657	185,351	(53,401)	صافي الربح العائد لأصحاب الحصص غير المسيطرة
30,847,153	6,375,864	(44,631,079)	(216,065,594)	(164,462,344)	صافي الربح (الخسارة) عن السنة
(28,440,068)	(3,264,820)	(26,518,227)	(20,245,556)	80,620,146	صافي حركة القيمة العادلة على أدوات حقوق ملكية القيمة العادلة من خلال الدخل الشامل
(2,007,126)	(2,065,942)	(1,659,483)	838,987	(1,790,077)	إعادة قياس التزامات المنافع المحددة للموظفين
-	-	-	-	(210,859)	نصيب الشركة من الدخل الشامل لشركة زميلة
399,959	1,045,102	(72,808,789)	(235,472,163)	(85,843,134)	إجمالي الدخل الشامل

* تم إعادة تصنيف كافة أرقام عام 2023 للتوافق مع طريقه العرض والإفصاح لمتطلبات المعايير الدولي IFRS 5

أما المخاطر التي ترد في إيضاحات القوائم المالية فهي توضح موقف الشركة من هذه المخاطر على النحو التالي:



02

مخاطر أسعار العملات

01

مخاطر السوق

04

إدارة رأس المال

03

مخاطر أسعار الفائدة

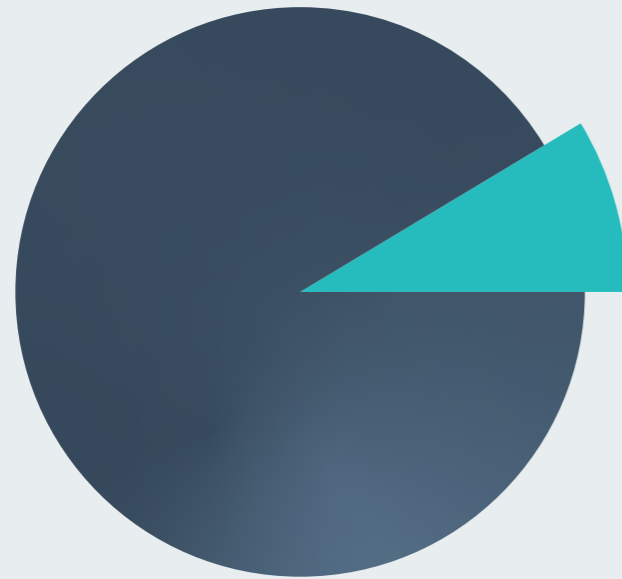
التحليل الجغرافي لإجمالي إيرادات الشركة طبقاً للقوائم المالية الموحدة

05

التوزيع الجغرافي				البيان
إيرادات خارجية	المنطقة الغربية	المنطقة الوسطى	المنطقة الشرقية	اجمالي الإيرادات
-	-	-	15,438,429	15,438,429
-	-	-	5,656,757	5,656,757
-	-	-	891,683	891,683
-	-	2,050,009	-	2,050,009
-	-	-	-	-
-	-	2,050,009	21,986,869	24,036,878

التحليل الجغرافي لإجمالي إيرادات الشركة بالرسم البياني

التحليل الجغرافي لإجمالي إيرادات الشركة بالرسم البياني



المنطقة الشرقية
21,986,869

المنطقة الوسطى
2,050,009

المنطقة الغربية
0

إيرادات خارجية
0

قائمة المركز المالي الموحدة (ريال سعودي)

2020	2021	2022	2023	2024	البيان
					الأصول
205,659,017	227,043,076	238,311,501	317,272,257	1,437,154,051	الأصول المتداولة
1,105,561,405	1,290,360,372	1,397,931,355	1,345,632,218	295,592,345	الأصول غير المتداولة
1,311,220,422	1,517,403,448	1,636,242,856	1,662,904,475	1,732,746,396	مجموع الأصول
					الخصوم وحقوق المساهمين
239,412,566	114,707,626	316,162,313	520,088,535	1,115,869,383	الخصوم المتداولة
252,804,118	585,793,659	575,987,169	634,194,729	3,857,793	الخصوم غير المتداولة
492,216,684	700,501,285	892,149,482	1,154,283,264	1,119,727,176	مجموع الخصوم
750,803,473	808,658,495	735,735,808	500,000,820	606,870,676	صافي حقوق المساهمين
68,200,265	8,243,668	8,357,566	8,620,391	6,148,544	حقوق الحصص غير المسيطرة
1,311,220,422	1,517,403,448	1,636,242,856	1,662,904,475	1,732,746,396	مجموع الخصوم وحقوق المساهمين

* تم إعادة تصنيف بعض أرقام عام 2023

أهم أسباب التغيرات في النتائج التشغيلية عن نتائج السنة السابقة:

يعود سبب إنخفاض الخسائر خلال العام مقارنة بخسائر العام السابق الى ما يلي :

01 إنخفاض الخسائر الناتجة عن العمليات غير المستمرة (وذلك بسبب إنخفاض خسارة شركة السلام للخدمات الطبية ، نتيجة لإرتفاع إيرادات مستشفى السلام من 50.8 مليون ريال في العام السابق الى 196.5 مليون ريال خلال العام الحالي نتيجة لزيادة أعداد المتعاملين وإرتفاع معدلات التشغيل بالمستشفى)

02 إنخفاض تكلفة الإيرادات

03 إنخفاض المصروفات البيعية والتسويقية

04 إرتفاع حصة الشركة من أرباح شركة زميلة

مع الأخذ في الاعتبار بأنه قد تم تصنيف كافة إيرادات ومصروفات شركة الأحساء للخدمات الطبية وشركة السلام للخدمات الطبية (شركات تابعة) خلال الفترة الحالية والفترة المقارنة وتظهر صافي نتائج تلك الشركات تحت بند عمليات غير مستمرة وكذلك فقد تم إعادة تصنيف كافة أرقام المقارنة لتتماشي مع طريقة عرض أرقام الفترة الحالية وفقاً لمتطلبات المعيار الدولي رقم 5.

07 إيضاح لأي اختلاف عن معايير المحاسبة المعتمدة بالهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين:

أعدت القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية الدولية والتي تم اعتمادها في المملكة العربية السعودية، ولا يوجد أي اختلاف عن معايير المحاسبة الدولية والمعتمدة بالهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

06 الفروقات الجوهرية في النتائج التشغيلية عن نتائج السنة السابقة أو أي توقعات أعلنتها الشركة

البيان	2024	2023	التغير + أو -	نسبة التغير
الإيرادات	15,438,429	20,085,153	-4,646,724	-23%
تكلفة الإيرادات	-12,988,625	-16,422,216	3,433,591	-21%
مجمل الربح	2,449,804	3,662,937	-1,213,133	-33%
مصروفات عمومية وإدارية	-14,493,792	-11,040,671	-3,453,121	31%
مصروفات بيع وتوزيع	-1,084,936	-1,254,220	169,284	-13%
ربح و(خسائر) التشغيل	-13,128,924	-8,631,954	-4,496,970	52%
مصاريف تمويلية	-332,231	-165,969	-166,262	100%
الحصة من نتائج شركات زميلة	5,656,757	862,834	4,793,923	556%
توزيعات أرباح مستلمة	2,050,009	2,991,015	-941,006	-31%
إيرادات (خسائر) استثمارات	-	26,724	-26,724	-100%
الإيرادات الأخرى	891,683	3,451,904	-2,560,221	-74%
صافي (الخسارة) الربح قبل الزكاة	-4,862,706	-1,465,446	-3,397,260	232%
الربح (الخسارة) من العمليات غير المستمرة	-159,115,417	-213,600,148	54,484,731	-26%
الزكاة الشرعية	-484,221	-1,000,000	515,779	-52%
صافي الخسارة (الأرباح)	-164,462,344	-216,065,594	51,603,250	-24%
صافي (الخسارة) الربح العائد الي المساهمين	-164,408,943	-216,250,945	51,842,002	-24%
صافي الربح العائد لأصحاب الحصص غير المسيطرة	-53,401	185,351	-238,752	-129%
صافي الربح (الخسارة) عن السنة	-164,462,344	-216,065,594	51,603,250	-24%

سياسة الشركة في توزيع الأرباح:

10

تنص المادة (43) من النظام الأساسي للشركة على سياسة توزيع الأرباح على النحو التالي:

01 توزع أرباح الشركة الصافية السنوية بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى بالإضافة إلى الاحتياطات (إن وجدت) ومكافآت وتعويضات مجلس الإدارة.

02 تحدد الجمعية العامة النسبة التي يجب توزيعها على المساهمين من الأرباح الصافية بعد خصم الاحتياطات إن وجدت.

03 للجمعية العامة العادية بناءً على اقتراح مجلس الإدارة أن تجنب نسبة معينة من صافي الأرباح لتكوين احتياطي أو احتياطات معينة لأغراض محددة تحدد في قرار الجمعية العامة وللجهة المختصة وضع ضوابط تكوين هذه الاحتياطات وفي جميع الأحوال لا يجوز أن تتجاوز نسبة الأرباح بعد خصم الاحتياطات التجنيب (10) % من صافي الأرباح.

04 للجمعية العامة العادية - عند تحديد نصيب الأسهم في صافي الأرباح أن تقرر تكوين احتياطات 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 لتحقيق أغراض اجتماعية لعاملي الشركة كإنشاء مؤسسات اجتماعية لعاملي الشركة أو لمعاونة ما يكون قائماً من هذه المؤسسات.

كذلك فقد أشارت المادة (44) من نظام الشركة الأساسي إلى ما يلي : يستحق المساهم حصته في الأرباح وفقاً لقرار الجمعية العامة الصادر في هذا الشأن ويبين القرار تاريخ الاستحقاق وتاريخ التوزيع وتكون أحقية الأرباح لمالكي الأسهم المسجلين في سجلات المساهمين في نهاية اليوم المحدد للاستحقاق.

يجب على مجلس إدارة الشركة تنفيذ قرار الجمعية العامة بشأن توزيع الأرباح على المساهمين المقيدين خلال مدة لا تزيد على خمسة عشر (15) يوماً من تاريخ استحقاق تلك الأرباح المحدد في قرار الجمعية أو قرار مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بحسب الأحوال.

والجدير بالذكر انه لم يتم اصدار أي توصيات بتوزيع أرباح خلال عام 2024 .

اسم الشركات التابعة ورأس مالها ونسبة ملكية الشركة فيها ومحل الأنشطة الرئيسية ومحل عملياتها: كما في 31 ديسمبر لعام 2024م (القيمة بالمليون ريال):

08

اسم الشركة

شركة الأحساء للخدمات الطبية

نشاط الشركة الرئيسي

إنشاء وإدارة وتشغيل وصيانة المستشفيات والمراكز الطبية

رأس مال الشركة

150

نسبة الملكية

97.41%

المحل الرئيسي لعملياتها

الأحساء

الدولة محل تأسيسها

السعودية

اسم الشركة

شركة السلام للخدمات الطبية

نشاط الشركة الرئيسي

إنشاء وإدارة وتشغيل وصيانة المستشفيات والمراكز الطبية

رأس مال الشركة

200

نسبة الملكية

100%

المحل الرئيسي لعملياتها

الخير

الدولة محل تأسيسها

السعودية

اسم الشركة

شركة الأحساء للصناعات الغذائية

نشاط الشركة الرئيسي

إنتاج التمور ومشتقاتها التحويلية وإنشاء مخازن التبريد وتأجيرها على الغير

رأس مال الشركة

20

نسبة الملكية

100%

المحل الرئيسي لعملياتها

الأحساء

الدولة محل تأسيسها

السعودية

تفاصيل الأسهم وأدوات الدين الصادرة لكل شركة تابعة:

09

خلال عام 2024م لم تصدر الشركة أو شركاتها التابعة أي أسهم أو أدوات دين سوى قيام الشركة بزيادة رأسمالها من خلال طرح أسهم حقوق أو اوبية بقيمة 200 مليون ريال ليصبح عدد أسهم الشركة (100,636,328) مائة مليون وستة وثلاثون ألفاً وثلاثمائة وثمانية وعشرون سهماً عادي .

13

القروض القائمة على الشركة والشركات التابعة لها والمسدد منها خلال العام:

تقر شركة ايان للاستثمار بأنه ليس هناك أي قروض على الشركة لأي جهة تمويلية حتى تاريخ 2024/12/31 م ، وأن القروض المبينة في القوائم المالية الموحدة تخص الشركات التابعة على النحو التالي :

البيان	الشركة التابعة	مبلغ التمويل الأساسي (مليون)	فترة التمويل	طريقة السداد	الإضافات خلال العام (مليون)	القيمة المدفوعة خلال العام	الرصيد	تاريخ الاستحقاق
مصرف الإنماء	شركة الأحساء للخدمات الطبية	50	5 سنوات	شهري	20	12.08	43.68	2029
مصرف الانماء	شركة الأحساء للخدمات الطبية	50	9 أشهر	9 أشهر	-	53.06	52.31	2025
مصرف الراجحي	شركة الأحساء للخدمات الطبية	50	6 أشهر	6 أشهر	20	93.43	50.62	2025
مصرف الراجحي	شركة السلام للخدمات الطبية	400	10 سنوات	ربع سنوي	-	51.72	396.99	2033
بنك البلاد	شركة السلام للخدمات الطبية	90	6 أشهر	نصف سنوي	206	213.56	91.24	2025
وزارة المالية	شركة السلام للخدمات الطبية	180	20 سنة	سنوي	-	8.99	113.83	2042
مصرف الانماء	شركة الأحساء للصناعات الغذائية	5	سنوياً	6 أشهر	6	4.1	4.1	2025
المجموع	-	825			252	437	753	

بالإضافة الى ذلك يوجد يوجد رصيد قائم في نهاية العام الى شركات العثمان القابضة (أحد كبار المساهمين تم إدراجة ضمن تعاملات مع اطراف ذات علاقة) بقيمة 97.5 مليون ريال ، والجدير بالذكر بأن كافة قروض شركة الاحساء للخدمات الطبية و شركة السلام للخدمات الطبية قد تم تصنيفها ضمن المطلوبات المتعلقة بمجموعة الاستبعاد المحتفظ بها لغرض البيع .

14

لم تمنح الشركة أو تصدر خلال عام 2024م أي أدوات دين قابلة للتحويل وأي أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة خلال العام الحالي 2024م الجدير بالذكر وأنه خلال عام 2024 قامت الشركة بطرح أسهم حقوق أولوية بقيمة 200 مليون ريال سعودي.

11

وصف لأي مصلحة في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت خلال العام 2024م تعود لأشخاص (عدا أعضاء مجلس إدارة الشركة وكبار التنفيذيين وأقربائهم).

خلال عام 2024م لم يتم إبلاغ الشركة بأي حقوق تعود لتلك الأشخاص ولا يوجد أي مصلحة في فئة الاسهم ذات الاحقية.

12

الأوراق المالية التعاقدية وحقوق الاكتتاب التي تعود لأعضاء مجلس ادارة الشركة وكبار التنفيذيين وأقربائهم في أسهم أو أدوات دين الشركة أو أي من شركاتها التابعة.

يبين الجدول التالي عدد الأسهم التي يملكها أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأقربائهم في الشركة على النحو التالي:

م	الاسم	بداية الفترة		نهاية الفترة		صافي التغيير	نسبة التغيير
		عدد الأسهم	أدوات الدين	عدد الأسهم	أدوات الدين		
1	أ/ فيصل بن عبدالله القحطاني	1,000	-	1,248	-	-	-
2	أ/ عبد العزيز بن عبد الرحمن آل الشيخ	-	-	-	-	-	-
3	أ/ أحمد بن عبدالله الخيال	1,000	-	1,000	-	-	-
4	م/ محمد بن عبدالله المنصور	1,000	-	1,248	-	-	-
5	أ/ عبدالعزيز بن ماجد القصبي	1,000	-	1,248	-	-	-
6	أ/ وليد بن عامر الرميح	1,000	-	1,248	-	-	-
7	أ/ ايهم بن محمد اليوسف	-	-	-	-	-	-

باستثناء ما ذكر أعلاه لا توجد نسب تملك في أسهم الشركة تعود لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين الآخرين وأقربائهم، كما لا توجد خلال العام 2024م أي مصلحة وأوراق مالية تعاقدية أخرى وحقوق اكتتاب تعود لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأقربائهم في أسهم أو أدوات دين الشركة أو أي من شركاتها التابعة، ولا يوجد بين أعضاء مجلس الإدارة ممثل لشخصية اعتبارية.

15 وصف لأي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل أو أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة.

لم تصدر أو تمنح الشركة خلال عام 2024 م أي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل أو أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة.

16 وصف لأي استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة لأي أدوات دين قابلة للاسترداد، وقيمة الأوراق المالية المتبقية، مع التمييز بين الأوراق المالية المدرجة التي اشترتها الشركة وتلك التي اشترتها الشركات التابعة.

خلال عام 2024 م، لا يوجد أي معاملات لاسترداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة أو الشركات التابعة لأي أدوات دين قابلة للاسترداد.

17 اجتماعات مجلس الإدارة وسجل حضور كل اجتماع:

يوضح الجدول التالي سجل حضور اجتماعات مجلس الإدارة خلال الفترة من 2024/01/01 م حتى 2024/12/31 م

م	الاسم	طبيعة العضوية	عدد الاجتماعات = 7						
			الاجتماع الأول 2024/02/25 م	الاجتماع الثاني 2024/03/31 م	الاجتماع الثالث 2024/04/16 م	الاجتماع الرابع 2024/05/15 م	الاجتماع الخامس 2024/07/29 م	الاجتماع السادس 2024/08/19 م	الاجتماع السابع 2024/10/31 م
1	أ/ فيصل بن عبدالله القحطاني	رئيس المجلس	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر
2	أ/ عبدالعزيز بن عبدالرحمن آل الشيخ	نائب الرئيس	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر
3	أ/ أحمد بن عبدالله الخيال	عضو	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر
4	م/ محمد بن عبدالله المنصور	عضو	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر
5	أ/ عبدالعزيز بن ماجد القصبي	عضو	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر
6	أ/ وليد بن عامر الريمح	عضو	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر
7	أ/ أيهم بن محمد اليوسف	عضو	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر

18 عدد طلبات الشركة لسجل المساهمين وتواريخ تلك الطلبات وأسبابها

م	تاريخ الطلب	أسباب الطلب
1	13/02/2024	أخرى
2	15/04/2024	أخرى
3	03/06/2024	الجمعية العامة
4	05/06/2024	الجمعية العامة
5	08/07/2024	الجمعية العامة
6	25/07/2024	أخرى
7	06/08/2024	أخرى
8	11/08/2024	أخرى
9	11/08/2024	أخرى
10	11/08/2024	أخرى
11	11/08/2024	أخرى
12	12/11/2024	أخرى
13	02/12/2024	أخرى
14	05/12/2024	الجمعية العامة

خلال عام 2024 م ومن ضمن النشاط الاعتيادي للشركة فيما يلي وصف التعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة و التي تعتبر الشركة طرفاً فيها والتي قدم المحاسب القانوني بشأنها تقريره، والجدير بالذكر بأن كافة تلك المعاملات تمت من خلال الشركات التابعة المذكورة في الجدول أدناه:

الرصيد	المسدد	قيمة التعامل	مدة العقد والتعاملات	طبيعة المعاملة	الطرف ذو العلاقة	إسم الشركة التابعة	الجهة المتعاقدة
31,211	471	-	فاتورة تقديم خدمات	تقديم خدمات طبية من قبل شركة الأحساء للموظفين	شركة تابعة لشركة العثمان القابضة أحد كبار المساهمين وكذلك فإن الاستاذ/عبد المحسن بن محمد العثمان الرئيس التنفيذي لمجموعه العثمان القابضة هو رئيس مجلس إدارة شركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة) وشركة الأحساء للخدمات الطبية (شركة تابعة)	شركة الأحساء للخدمات الطبية	شركة تكوين المتطورة للصناعات
179,546	26,164	85,883	فاتورة تقديم خدمات طبية	تقديم خدمات طبية من قبل شركة الأحساء للموظفين	شركة تابعة لشركة العثمان القابضة أحد كبار المساهمين وكذلك فإن الاستاذ/عبد المحسن بن محمد العثمان الرئيس التنفيذي لمجموعه العثمان القابضة هو رئيس مجلس إدارة شركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة) وشركة الأحساء للخدمات الطبية (شركة تابعة)	شركة الأحساء للخدمات الطبية	شركة العثمان للإنتاج الزراعي والتصنيع (ندى)
2,714,156	2,979,021	4,339,473	طلب توريد	شراء برامج الحاسب الآلي ومعداته	شركة تابعة لشركة العثمان القابضة أحد كبار المساهمين وكذلك فإن الاستاذ/عبد المحسن بن محمد العثمان الرئيس التنفيذي لمجموعه العثمان القابضة هو رئيس مجلس إدارة شركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة) وشركة الأحساء للخدمات الطبية (شركة تابعة)	شركة السلام للخدمات الطبية	أنظمة حلول الأعمال الاستراتيجية
11,765,649	5,179,494	8,820,590	طلب توريد	تقديم خدمات المقاوله والقوى العاملة و توفير السكن	أحد كبار المساهمين وكذلك فإن الاستاذ/عبد المحسن بن محمد العثمان الرئيس التنفيذي لمجموعه العثمان القابضة هو رئيس مجلس إدارة شركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة) وشركة الأحساء	شركة السلام للخدمات الطبية	مجموعة شركات العثمان القابضة

الرصيد	المسدد	قيمة التعامل	مدة العقد والتعاملات	طبيعة المعاملة	الطرف ذو العلاقة	إسم الشركة التابعة	الجهة المتعاقدة
-	87,688	98,193	طلب توريد	شراء برامج الحاسب الآلي ومعدات	شركة تابعة لشركة العثمان القابضة أحد كبار المساهمين وكذلك فإن الاستاذ/عبد المحسن بن محمد العثمان الرئيس التنفيذي لمجموعه العثمان القابضة هو رئيس مجلس إدارة شركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة) وشركة الأحساء للخدمات الطبية (شركة تابعة)	شركة الأحساء للخدمات الطبية	أنظمة حلول الأعمال الاستراتيجية
451,332	50,306	385,045	طلب توريد	توفير الأغذية والعصائر والألبان	شركة تابعة لشركة العثمان القابضة أحد كبار المساهمين وكذلك فإن الاستاذ/عبد المحسن بن محمد العثمان الرئيس التنفيذي لمجموعه العثمان القابضة هو رئيس مجلس إدارة شركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة) وشركة الأحساء للخدمات الطبية (شركة تابعة)	شركة الأحساء للخدمات الطبية	شركة العثمان للإنتاج الزراعي والتصنيع (ندى)
-	2,873	2,873	طلب توريد	توفير القوى العاملة	أحد كبار المساهمين وكذلك فإن الاستاذ/عبد المحسن بن محمد العثمان الرئيس التنفيذي لمجموعه العثمان القابضة هو رئيس مجلس إدارة شركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة) وشركة الأحساء للخدمات الطبية (شركة تابعة)	شركة الأحساء للخدمات الطبية	مجموعة شركات العثمان القابضة

معلومات تتعلق بأي أعمال أو عقود تكون الشركة طرفاً فيها أو كانت فيها مصلحة لأحد أعضاء مجلس الإدارة أو لكبار التنفيذيين أو لأي شخص ذي علاقة بأي منهم بحيث تشمل أسماء المعنيين بالأعمال والعقود وطبيعة هذه الأعمال وشروطها ومدتها ومبلغها:

الجهة المتعاقدة	الطرف ذو العلاقة	شروط العمل أو العقد	طبيعة العمل أو العقد	مدة العمل	مبلغ التعامل	اسم عضو مجلس الإدارة للشركة أو الشركات التابعة/كبار التنفيذيين (أصحاب المصالح)
مجموعة شركات العثمان القابضة	أحد كبار المساهمين وكذلك فإن الاستاذ /عبد المحسن بن محمد العثمان الرئيس التنفيذي لمجموعه العثمان القابضة هو رئيس مجلس إدارة شركة السلام للطبية (شركة تابعة) وشركة الأحساء	تمويل الشركة خلال مرحلة الإنشاء وكذلك مرحلة التشغيل من كبار المساهمين بقروض بدون فوائد	طلب	طلب	98,193	الأستاذ /عبد المحسن بن محمد العثمان الرئيس التنفيذي لمجموعه العثمان القابضة هو رئيس مجلس إدارة شركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة) وشركة الأحساء للخدمات الطبية (شركة تابعة)
شركة العثمان للإنتاج الزراعي والتصنيع (ندى)	شركة تابعة لشركة العثمان القابضة أحد كبار المساهمين وكذلك فإن الاستاذ /عبد المحسن بن محمد العثمان الرئيس التنفيذي لمجموعه العثمان القابضة هو رئيس مجلس إدارة شركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة) وشركة الأحساء للخدمات الطبية (شركة تابعة)	مشتريات منتجات تمور	طلب	طلب	191,682	-
شركة العثمان للإنتاج الزراعي والتصنيع (ندى)	شركة تابعة لشركة العثمان القابضة أحد كبار المساهمين وكذلك فإن الاستاذ /عبد المحسن بن محمد العثمان الرئيس التنفيذي لمجموعه العثمان القابضة هو رئيس مجلس إدارة شركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة) وشركة الأحساء للخدمات الطبية (شركة تابعة)	توريد الأغذية والعصائر والألبان	طلب	طلب	385,045	الأستاذ /عبد المحسن بن محمد العثمان الرئيس التنفيذي لمجموعه العثمان القابضة هو رئيس مجلس إدارة شركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة) وشركة الأحساء للخدمات الطبية (شركة تابعة)
مجموعة العثمان القابضة	أحد كبار المساهمين وكذلك فإن الاستاذ /عبد المحسن بن محمد العثمان الرئيس التنفيذي لمجموعه العثمان القابضة هو رئيس مجلس إدارة شركة السلام للطبية (شركة تابعة) وشركة الأحساء للخدمات الطبية (شركة تابعة)	توفير القوى العاملة	طلب	طلب	2,873	الأستاذ /عبد المحسن بن محمد العثمان الرئيس التنفيذي لمجموعه العثمان القابضة هو رئيس مجلس إدارة شركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة) وشركة الأحساء للخدمات الطبية (شركة تابعة)

الجهة المتعاقدة	الطرف ذو العلاقة	طبيعة المعاملة	مدة العقد والتعاملات	قيمة التعامل	المسدد	الرصيد
مجموعة شركات العثمان القابضة	أحد كبار المساهمين وكذلك فإن الاستاذ /عبد المحسن بن محمد العثمان الرئيس التنفيذي لمجموعه العثمان القابضة هو رئيس مجلس إدارة شركة السلام للطبية (شركة تابعة) وشركة الأحساء	تمويل الشركة خلال مرحلة الإنشاء وكذلك مرحلة التشغيل من كبار المساهمين بقروض بدون فوائد	تمويل /طلب توريد	94,000,000	150,000,000	97,456,706
شركة العثمان للإنتاج الزراعي والتصنيع (ندى)	شركة تابعة لشركة العثمان القابضة أحد كبار المساهمين وكذلك فإن الاستاذ /عبد المحسن بن محمد العثمان الرئيس التنفيذي لمجموعه العثمان القابضة هو رئيس مجلس إدارة شركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة) وشركة الأحساء للخدمات الطبية (شركة تابعة)	مشتريات منتجات تمور	طلب توريد	191,682	191,682	-

هذه التعاملات والعقود مع الأطراف ذات العلاقة ليس لها تأثير سلبي وجوهري على نتائج عمليات الشركة، وتؤكد الشركة كما في تاريخ هذا التقرير أنه لا يوجد أي اتفاقيات أو تعاملات تمت خلال العام 2024م مع أطراف ذات علاقة لم تذكر في هذا التقرير، وأنه لا توجد أي مناقشات أو مفاوضات مع أطراف ذات علاقة بخصوص اتفاقيات أو تعاملات جديدة أو محتلمة لم تذكر في هذا التقرير. وأن الشركة ليس لديها أي نية على إلغاء أو تعديل الاتفاقيات أو التعاملات التي ستكون قائمة مع أطراف ذات علاقة خلال العام 2024م. وتؤكد الشركة وأعضاء مجلس إدارتها أن جميع التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة قد تمت بشكل نظامي وقانوني وعلى أسس تجارية ولم يحصل أي من هذه الأطراف ذات العلاقة على أي معاملة تفضيلية في هذا الصدد. الجدير بالذكر أن لجنة المراجعة بالشركة تقوم بمراجعة جميع العقود مع أطراف ذات علاقة وترفع توصياتها لمجلس الإدارة، وأنه سوف تعرض كافة التعاملات والعقود بين الشركة والأطراف ذات العلاقة للموافقة عليها في الجمعية العامة القادمة بإذن الله.

كما أن الشركة قد التزمت بما جاء في لائحة حوكمة الشركات فيما يتعلق بتعارض المصالح، كما أن الشركة تدرج بند العقود والتعاملات مع الأطراف ذات العلاقة بنداً بنداً على جدول أعمال الجمعيات العامة بشكل سنوي للتصويت عليها.

اسم عضو مجلس الإدارة للشركة أو الشركات التابعة/ كبار التنفيذيين (أصحاب المصالح)	مبلغ التعامل	مدة العمل	طبيعة العمل أو العقد	شروط العمل أو العقد	الطرف ذو العلاقة	الجهة المتعاقدة
الأستاذ /عبد المحسن بن محمد العثمان الرئيس التنفيذي لمجموعه العثمان القابضة هو رئيس مجلس إدارة شركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة) وشركة الأحساء للخدمات الطبية (شركة تابعة)	8,820,590	طلب توريد	طلب توريد	تقديم خدمات المقاولات والقوى العاملة و توفير السكن	أحد كبار المساهمين وكذلك فإن الاستاذ/عبد المحسن بن محمد العثمان الرئيس التنفيذي لمجموعه العثمان القابضة هو رئيس مجلس إدارة شركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة) وشركة الأحساء للخدمات الطبية (شركة تابعة)	مجموعة شركات العثمان القابضة
الأستاذ /عبد المحسن بن محمد العثمان الرئيس التنفيذي لمجموعه العثمان القابضة هو رئيس مجلس إدارة شركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة) وشركة الأحساء للخدمات الطبية (شركة تابعة)	94,000,000	تمويل الشركة خلال مرحلة التشغيل بقرض بدون أعباء تمويلية			أحد كبار المساهمين وكذلك فإن الاستاذ /عبد المحسن بن محمد العثمان الرئيس التنفيذي لمجموعه العثمان القابضة هو رئيس مجلس إدارة شركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة) وشركة الأحساء للخدمات الطبية (شركة تابعة)	مجموعة شركات العثمان القابضة
الأستاذ /عبد المحسن بن محمد العثمان الرئيس التنفيذي لمجموعه العثمان القابضة هو رئيس مجلس إدارة شركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة) وشركة الأحساء للخدمات الطبية (شركة تابعة)	191,682	طلب توريد	طلب توريد	شراء منتجات تمور	شركة تابعة لشركة العثمان القابضة أحد كبار المساهمين وكذلك فإن الاستاذ /عبد المحسن بن محمد العثمان الرئيس التنفيذي لمجموعه العثمان القابضة هو رئيس مجلس إدارة شركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة) وشركة الأحساء للخدمات الطبية (شركة تابعة)	شركة العثمان للإنتاج الزراعي والتصنيع (ندى)

بخلاف ما ورد أعلاه، فإنه لا يوجد حالياً أية تعاملات تجارية مع أي من أعضاء مجلس إدارتها أو مدراءها التنفيذيين أو أي من أقاربهم ممن له أو لهم مصلحة مادية مباشرة أو غير مباشرة من هذه التعاملات، ولا توجد أية صلاحيات تعطي أي منهم حقاً للتصويت على هذه التعاملات. بموجب نظام الشركات وتماشياً مع سياسة الإفصاح عن تعارض المصالح التي تتبناها الشركة في مجال تنظيم العلاقة بين الشركة وأعضاء مجلس إدارتها وكبار التنفيذيين، فقد قام أعضاء مجلس الإدارة (الأطراف ذوي العلاقة) بإبلاغ المجلس بما لهم من مصلحة شخصية في التعاملات التي تتم لحساب الشركة.

اسم عضو مجلس الإدارة للشركة أو الشركات التابعة/ كبار التنفيذيين (أصحاب المصالح)	مبلغ التعامل	مدة العمل	طبيعة العمل أو العقد	شروط العمل أو العقد	الطرف ذو العلاقة	الجهة المتعاقدة
الأستاذ /عبد المحسن بن محمد العثمان الرئيس التنفيذي لمجموعه العثمان القابضة هو رئيس مجلس إدارة شركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة) وشركة الأحساء للخدمات الطبية (شركة تابعة)	471	سداد فاتورة خدمات	سداد فاتورة خدمات	تقديم خدمات طبية من قبل شركة الأحساء للخدمات الطبية لمنسوبي شركة تكوين	شركة تابعة لشركة العثمان القابضة أحد كبار المساهمين وكذلك فإن الاستاذ /عبد المحسن بن محمد العثمان الرئيس التنفيذي لمجموعه العثمان القابضة هو رئيس مجلس إدارة شركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة) وشركة الأحساء للخدمات الطبية (شركة تابعة)	شركة تكوين المتطورة للصناعات
الأستاذ /عبد المحسن بن محمد العثمان الرئيس التنفيذي لمجموعه العثمان القابضة هو رئيس مجلس إدارة شركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة) وشركة الأحساء للخدمات الطبية (شركة تابعة)	85,883	فاتورة خدمات	فاتورة خدمات	تقديم خدمات طبية من قبل شركة الأحساء للخدمات الطبية لمنسوبي شركة تكوين	شركة تابعة لشركة العثمان القابضة أحد كبار المساهمين وكذلك فإن الاستاذ /عبد المحسن بن محمد العثمان الرئيس التنفيذي لمجموعه العثمان القابضة هو رئيس مجلس إدارة شركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة) وشركة الأحساء للخدمات الطبية (شركة تابعة)	شركة العثمان للإنتاج الزراعي والتصنيع (ندى)
الأستاذ /عبد المحسن بن محمد العثمان الرئيس التنفيذي لمجموعه العثمان القابضة هو رئيس مجلس إدارة شركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة) وشركة الأحساء للخدمات الطبية (شركة تابعة)	4,339,473	طلب توريد	طلب توريد	شراء برامج الحاسب الآلي ومعداته	شركة تابعة لشركة العثمان القابضة أحد كبار المساهمين وكذلك فإن الاستاذ /عبد المحسن بن محمد العثمان الرئيس التنفيذي لمجموعه العثمان القابضة هو رئيس مجلس إدارة شركة السلام للخدمات الطبية (شركة تابعة) وشركة الأحساء للخدمات الطبية (شركة تابعة)	أنظمة حلول الأعمال الاستراتيجية

الوضع الزكوي

تقدم المجموعة اقراراً زكواً موحد عن شركة أيان للاستثمار وشركة الاحساء للصناعات الغذائية وشركة السلام للخدمات الطبية، قدمت المجموعة إقرارها الزكوي للسنوات حتى 31 ديسمبر 2023م وحصلت على الشهادة والايصالات الرسمية صالحة حتى 30 ابريل 2025م استلمت المجموعة الربوط الزكوية النهائية حتى سنة 2023م من هيئة الزكاة والضريبة والجمارك .

شركة الأحساء للخدمات الطبية

قدمت الشركة اقرارها الزكوية للسنوات حتى 31 ديسمبر لعام 2023م وحصلت على شهادة زكاة صالحة حتى 30 ابريل لعام 2025م واستلمت الربوط النهائية حتى عام 2017 من هيئة الزكاة والضريبة والجمارك ولا يزال الربط الخاص بالسنوات 2018 حتى 2023م قيد الدراسة من قبل الهيئة.

شركة السلام للخدمات الطبية

قدمت الشركة اقرارها الزكوية للسنوات حتى 31 ديسمبر لعام 2023م وحصلت على شهادة زكاة صالحة حتى 30 ابريل لعام 2025م هذا وقد استلمت الشركة الربوط النهائية حتى عام 2017م ومازالت السنوات المتبقية قيد الدراسة من قبل الهيئة والجدير بالذكر بأنه بداية من 2021م تقدم الشركة اقرارها ضمن الإقرار الموحد للشركة الأم .

وفيما يلي بيان الموقف الزكوي للقوائم المالية المجمعة حتى نهاية السنة المالية 2024م :

تاريخ الطلب	2024	2023
رصيد المخصص أول الفترة	5,556,044	5,882,484
المخصص المكون	3,776,109	4,000,000
المسدد خلال العام	(4,653,500)	(4,326,440)
إعادة تصنيف إلي عمليات غير مستمرة	(2,472,315)	-
رصيد المخصص كما في نهاية الفترة	2,206,338	5,556,044

ملاحظة: القوائم المالية الموحدة تشمل شركة الأحساء للخدمات الطبية وشركة السلام للخدمات الطبية ولكن الاقرار الزكوي الموحد يشمل كافة الشركات ما عدا شركة الاحساء للخدمات الطبية.

بيان لأي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد أعضاء مجلس إدارة الشركة أو أحد كبار التنفيذيين عن أي مكافآت:

21

خلال عام 2024م لا يوجد أي اتفاقيات أو ترتيبات تنازل بموجبه لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة أو أحد كبار التنفيذيين عن أي مكافآت .

بيان لأي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد مساهمي الشركة عن أي حقوق في الأرباح.

22

خلال عام 2024م لا يوجد أي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد مساهمي الشركة عن أي حقوق في الأرباح والجدير بالذكر بأنه لم يتم إصدار أي توصية من مجلس الادارة بشأن توزيعات الأرباح خلال عام 2024م .

المدفوعات النظامية لجهات حكومية:

23

قامت الشركة بسداد مستحقات لجهات حكومية على النحو التالي:

بيان الأسباب	وصف موجز	2024		البيان
		المستحق نهاية العام	المسدد	
	يبين الزكاة المدفوعة والمستحقة عن عام 2024	2,206,338	4,653,500	الزكاة
	تمثل ضريبة القيمة المضافة عن مبيعات وخدمات عام 2024	4,668,527	40,539,209	الضريبة
	تمثل الاشتراكات المدفوعة لهيئة التأمينات الاجتماعية	1,620,048	19,806,913	التأمينات الاجتماعية
		8,494,913	64,999,622	الإجمالي

المبالغ أعلاه تشمل شركة الأحساء للخدمات الطبية وشركة السلام للخدمات الطبية والتي قد تم تصنيفها كعمليات غير مستمرة في القوائم المالية الموحدة .

المعلومات الواجب الإفصاح عنها بموجب لائحة حوكمة الشركات

26

1 - يوضح الجدول التالي تفصيلاً لمدى التزام الشركة بلائحة الحوكمة وما لم يطبق

تطبق الشركة جميع الأحكام الواردة بلائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية، باستثناء التالي:

رقع المادة	رقع الفقرة	بيان المادة وفق لائحة الحوكمة	تم الالتزام	التزام جزئي	لم يتم الالتزام	سبب عدم التطبيق
22	2	اعتماد سياسة مكتوبة وتفصيلية بتحديد الصلاحيات المفوضة إلى الإدارة التنفيذية وجدول يوضح تلك الصلاحيات، وطريقة التنفيذ ومدى التفويض		✓		كافة الصلاحيات موضحة ولكن بدون تحديد مدة التفويض
39	أ	يضع مجلس الإدارة بناء على اقتراح لجنة الترشيحات الأليات اللازمة لتقييم أداء المجلس وأعضائه ولجانه والإدارة التنفيذية سنوياً؛ وذلك من خلال مؤشرات قياس أداء مناسبة ترتبط بمدى تحقيق الأهداف الاستراتيجية للشركة وجودة إدارة المخاطر وكفاية أنظمة الرقابة الداخلية وغيرها، على أن تحدد جوانب القوة والضعف واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة		✓		مازالت المادة استرشادية وعندما يتم الالتزام بها سوف تطبقها الشركة
39	هـ	يتخذ مجلس الإدارة الترتيبات اللازمة للحصول على تقييم جهة خارجية مختصة لأدائه كل ثلاث سنوات			✓	مازالت المادة استرشادية وعندما يتم الالتزام بها سوف تطبقها الشركة
39	و	يجرى أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين تقيماً دورياً لأداء رئيس المجلس بعد أخذ وجهات نظر الأعضاء التنفيذيين (من دون أن يحضر رئيس المجلس النقاش المخصص لهذا الغرض) على أن تحدد جوانب القوة والضعف واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة			✓	مازالت المادة استرشادية وعندما يتم الالتزام بها سوف تطبقها الشركة

بيان بقيمة أي استثمارات أو احتياطات أنشئت لمصلحة موظفي الشركة خلال العام 2024م:

24

خلال عام 2024م لا يوجد أي استثمارات أو احتياطات أنشئت لمصلحة موظفي الشركة.

يقر مجلس إدارة شركة ايان للاستثمار بما يلي:

25

أن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة ونفذ بفاعلية.

02

أن سجلات الحسابات أعدت بالشكل الصحيح.

01

أنه لا يوجد أي شك يذكر في قدرة الشركة على مواصلة نشاطها الجدير بالذكر بأنه قد تمت الإشارة في تقرير مراجع الحسابات الى ما يلي:

03

خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2024، تكبدت المجموعة صافي خسارة عائدة للمساهمين بمبلغ 164.41 مليون ريال سعودي وبلغت الخسائر المتراكمة كما في 31 ديسمبر 2024 مبلغ 410.98 مليون ريال سعودي، وهو ما يمثل 40.84% من رأس المال. وكما هو مبين في الإيضاح رقم 16 حوال القوائم المالية، فقد أبرمت المجموعة اتفاقية شراء واكتتاب أسهم لبيع حصتها في اثنتين من شركاتها التابعة. وترى الإدارة أن نتيجة هذا البيع سوف تحسن الوضع المالي للمجموعة. بالإضافة إلى ذلك، قد تفكر المجموعة في بيع جزء من عقاراتها الاستثمارية لمعالجة هذه المسألة بشكل أكبر، إذا تطلب ذلك. تشير هذه الأحداث والظروف، إلى جانب أمور أخرى، إلى وجود حالة عدم يقين جوهرية قد تلقي بشكوك كبيرة على قدرة المجموعة على الاستمرار كمنشأة مستمرة. لم يتم تعديل استنتاجنا بشأن هذه المسألة.

04

خلال عام 2024م لا يوجد أي أسهم خزينة قد قامت الشركة بشرائها.

2 - أسماء أعضاء مجلس الإدارة، وأعضاء اللجان، وإدارة التنفيذية، ووظائفهم الحالية والسابقة ومؤهلاتهم وخبراتهم

<p>الأستاذ/ فيصل بن عبدالله القحطاني رئيس مجلس الإدارة</p> <p>المؤهلات:</p> <ul style="list-style-type: none"> • بكالوريوس قانون - جامعة الملك سعود عام 2000م <p>أهم الخبرات:</p> <ul style="list-style-type: none"> • البنك العربي الوطني • بنك البلاد 	<p>الوظائف الحالية</p> <ul style="list-style-type: none"> ◀ رئيس مجلس الإدارة - شركة أيان للاستثمار <p>الوظائف السابقة</p> <ul style="list-style-type: none"> ◀ المدير الأقليمي - البنك العربي الوطني
---	---

<p>الأستاذ / عبدالعزيز بن عبدالرحمن آل الشيخ نائب رئيس مجلس الإدارة</p> <p>المؤهلات:</p> <ul style="list-style-type: none"> • بكالوريوس علوم (هندسة كيميائية) - جامعة الملك سعود 1993م • ماجستير التمويل الدولي (التمويل والتسويق الدولي) - الجامعة الأمريكية 1999م • ماجستير إدارة أعمال (التمويل والتسويق) - الجامعة الأمريكية 1999م <p>أهم الخبرات:</p> <ul style="list-style-type: none"> • الإدارة والاشرف 	<p>الوظائف الحالية</p> <ul style="list-style-type: none"> ◀ المدير العام (شركة أطياف الطب) 2021م حتى الان ◀ الرئيس التنفيذي (شركة الطيف الدوائية) 2021م حتى الان <p>الوظائف السابقة</p> <ul style="list-style-type: none"> ◀ المدير العام (شركة جينسون اند جينسون) 2015-2021 ◀ المدير العام (شركة باناجا) 2008-2015 ◀ مدير منطقة مبيعات ومدير الاعمال (شركة ميرك ودوم) 2002-2004 ◀ مندوب تسويق كبار العملاء (شركة ميرك وشركاؤه) 2001-2002
--	--

<p>الأستاذ / أيهم بن محمد اليوسف عضو مجلس الإدارة</p> <p>المؤهلات:</p> <ul style="list-style-type: none"> • بكالوريوس إدارة صناعية - جامعة الملك فهد للبترول والمعادن 1994 • ماجستير إدارة الأعمال - جامعة واشنطن 2001 <p>أهم الخبرات:</p> <ul style="list-style-type: none"> • الإدارة والاشرف 	<p>الوظائف الحالية</p> <ul style="list-style-type: none"> ◀ مستشار مالي ورجل اعمال <p>الوظائف السابقة</p> <ul style="list-style-type: none"> ◀ المشرف العام على صندوق التنمية العقارية ومستشار وزير الإسكان 2016-2018 ◀ الرئيس التنفيذي لشركة البلاد المالية 2012-2016 ◀ الرئيس التنفيذي لشركة رؤيا كابيتال 2008-2010 ◀ مجال المصارف والتمويل 1995- حتى الان
---	---

رقم المادة	رقم الفقرة	بيان المادة وفق لأئحة الحوكمة	تم الالتزام	التزام جزئي	لم يتم الالتزام	سبب عدم التطبيق
67		تشكيل لجنة إدارة المخاطر			✓	مازالت المادة استرشادية وعندما يتم الالتزام بها سوف تطبقها الشركة
68		اختصاصات لجنة إدارة المخاطر			✓	مازالت المادة استرشادية وعندما يتم الالتزام بها سوف تطبقها الشركة
69		اجتماعات لجنة إدارة المخاطر			✓	مازالت المادة استرشادية وعندما يتم الالتزام بها سوف تطبقها الشركة
80		تنظيم العلاقة مع أصحاب المصالح		✓		مازالت المادة استرشادية وعندما يتم الالتزام بها سوف تطبقها الشركة - توجد سياسة مكتوبة تحدد العلاقة مع الأطراف ذات العلاقة ولكن جاري تحديثها لتشمل كافة أصحاب المصالح
82		تحفيز العاملين			✓	مازالت المادة استرشادية وعندما يتم الالتزام بها سوف تطبقها الشركة
84		المسؤولية الاجتماعية			✓	مازالت المادة استرشادية وعندما يتم الالتزام بها سوف تطبقها الشركة
85		مبادرات العمل الاجتماعي			✓	مازالت المادة استرشادية وعندما يتم الالتزام بها سوف تطبقها الشركة
92		تشكيل لجنة حوكمة الشركات			✓	مازالت المادة استرشادية وعندما يتم الالتزام بها سوف تطبقها الشركة

الأستاذ / أحمد بن عبدالله الخيال

عضو مجلس الإدارة

المؤهلات:

- بكالوريوس علوم محاسبة - جامعة بورتلاند الحكومية - الولايات المتحدة 2012م

أهم الخبرات:

- الخزينة والاستثمار - البنك السعودي للاستثمار من 2013-2014
- المدير العام - شركة صحراء الخليج للكيماويات من 2014 - 2022
- الرئيس التنفيذي للعمليات - شركة دار وإعمار للاستثمار والتطوير العقاري من 2022 لتاريخه

الوظائف الحالية

- عضو مجلس إدارة - شركة أيان للاستثمار
- عضو مجلس إدارة - شركة طوارثيات للعناية الطبية
- الرئيس التنفيذي للعمليات - شركة دار وإعمار للاستثمار والتطوير العقاري - من 2022م

الوظائف السابقة

- الخزينة والاستثمار - البنك السعودي للاستثمار من 2013-2014
- المدير العام - شركة صحراء الخليج للكيماويات - من 2014م الى 2022م

الأستاذ / وليد بن عامر الرميح

عضو مجلس الإدارة

المؤهلات:

- بكالوريوس إدارة أعمال - جامعة الأمير محمد بن فهد 2014

أهم الخبرات:

- البنوك والمصارف والاستشارات المالية

الوظائف الحالية

- رئيس مجلس إدارة شركة أسيار للخدمات اللوجستية
- نائب رئيس مجلس إدارة - بنك الطعام السعودي (إطعام)
- رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت - بنك الطعام السعودي (إطعام)
- رئيس لجنة المراجعة - شركة أيان للإستثمار

الوظائف السابقة

- مدير العلاقات المصرفية (مصرف الانماء) 2017-2018
- KPMG المالية العامة 2015-2017

أعضاء اللجان من خارج المجلس :

الأستاذ / عبدالعزيز بن ماجد القصي

عضو مجلس الإدارة

المؤهلات:

- بكالوريوس الإدارة الهندسية - جامعة ميزوري للعلوم والتكنولوجيا 2008

- ماجستير إدارة الأعمال (مالية) - جامعة دركر للإدارة 2013

الوظائف الحالية

- شركة مشيرة السعودية - المدير التنفيذي

الأستاذ / هاني عبدالله أبو النجا

عضو لجنة المراجعة

المؤهلات:

- بكالوريوس المحاسبة - جامعة الملك عبدالعزيز 1992م

أهم الخبرات:

- الإدارة ، الاستشارات ، عضوية اللجان ، المصارف

الوظائف الحالية

- مساعد المحافظ للحاجة الحكومية (الهيئة العامة لعقارات الدولة) 2021-حتى الان
- رئيس لجنة المراجعة في دار التمليك - 2019م - الآن.
- عضو مجلس إدارة في الهيئة العامة للعقار

الوظائف السابقة

- مستشار بالمكتب التنفيذي للوزارة (وزارة الإسكان) 2019م - 2021م
- مكتب العائلة الدولي للاستثمار - نائب الرئيس التنفيذي 2018م - 2019م
- خبير مصرفي (التجزئة المصرفية وإدارة شبكة الفروع) 25 سنة

المهندس / محمد بن عبدالله المنصور

عضو مجلس الإدارة

المؤهلات:

- بكالوريوس هندسة صناعة - جامعة الملك فهد للبترول والمعادن 1986

أهم الخبرات:

- الإدارة والقيادة ، الهندسة ، التطوير ، الاستشارات ، التخطيط

الوظائف الحالية

- كبير التنفيذيين للاستراتيجية والأداء - شركة مرافق الكهرباء والمياه بالجبيل وينبع (مرافق)

الوظائف السابقة

- أرامكو السعودية (مدير الاستشارات التنظيمية ، تطوير العمليات، الهندسة والمشاريع) 1986-2016م
- مستشار وزير الصحة 2015
- الرئيس التنفيذي شركة النجمة النحاسية 2016م - 2017م
- الرئيس التنفيذي شركة نماء للكيماويات 2019
- المدير - مكتب الأفق الجديد للاستشارات الإدارية - 2019 - 2023

الأستاذ / راشد عبدالله الراشد

عضو لجنة المراجعة

المؤهلات:

- بكالوريوس محاسبة - جامعة الملك فيصل - 1998
- دبلوم الإدارة العقارية - الأكاديمية العربية العقارية - 2009
- شهادة إتمام - الهيئة السعودية للمقيمين المعتمدين - 2017
- زمالة المستشار الوقفي - الهيئة العامة للأقاف "البرنامج التأهيلي" بالشاركة مع الجمعية العلمية القضائية السعودية "قضاء" - (2024).

أهم الخبرات:

- مؤسس / مدير عام / مؤسسة شور العقارية, (2002 - حتى الآن).
- مؤسس ومقيم معتمد - مؤسسة شور للتقييم العقاري. (2009-2017).
- مقيم عقاري أساسي - مكتب شور للتقييم العقاري- مرخص لمزاولة المهنة (2017-2022).
- مُقيّم عقاري منتسب - شركة المعايين للتقييم (2023 - إلى الآن).
- مؤسس ومدير عام مشاريع منتجات خرسانية (GRC) - (2013-2018).
- مؤسس - مؤسسة الحاسب الأسهل لتقنية المعلومات - (2009 - 2012).
- مؤسس - مؤسسة لون ولون للأصباغ - (2006 - 2016).
- مؤسس - مؤسسة لون الدار لمشاريع الديكور - (2003 - 2017).
- مدير عام مؤسسة المشرق العربية للمقاولات - (1999 - إلى الآن).

الوظائف الحالية

- ◀ عضو لجنة مراجعة شركة ايان للاستثمار.
- ◀ مدير عام - مؤسسة شور العقارية.
- ◀ مُقيّم عقاري منتسب - شركة المعايين للتقييم.

الأستاذ / أحمد محمود إبراهيم

المدير المالي

المؤهلات:

- بكالوريوس تجاره من جامعة القاهرة
- زمالة جمعية المحاسبين الإداريين الأمريكية (CMA)
- (زمالة جمعية المحاسبين القانونيين الأمريكيين - CPA)

أهم الخبرات:

- محاسب بشركة تميمة تيلسين مصر
- رئيس حسابات بشركة مينا للاستثمار السياحي والعقارى فرع مصر
- المدير المالي لشركة المستقبل السعودية .
- المدير المالي لشركة الاحساء للصناعات الغذائية.

الوظائف الحالية

- ◀ المدير المالي - شركة ايان للاستثمار

الوظائف السابقة

- ◀ المدير المالي - شركة الاحساء للصناعات الغذائية

كبار التنفيذيين

الأستاذ / رائد بن محمد النعيم

الرئيس التنفيذي

المؤهلات:

- بكالوريوس محاسبة - جامعة الملك فيصل عام 1998م

أهم الخبرات:

- خبرة لمدة 21 عام في القطاع المصرفي والعمل في عدة بنوك سعودية والتدرج من خلالها في عدة مناصب في مجال تمويل الشركات

الوظائف الحالية

- ◀ الرئيس التنفيذي لشركة أيان للاستثمار

الوظائف السابقة

- ◀ كبير مدراء المنطقة الشرقية لمصرفية الشركات - بنك البلاد

أسماء الشركات داخل المملكة أو خارجها التي يكون عضو مجلس إدارة الشركة عضواً في مجالس إدارتها الحالية والسابقة أو من مديريه للفترة من 2024/01/01م الى 2024/12/31م

العضو: الأستاذ / فيصل بن عبدالله القحطاني (رئيس مجلس الإدارة)

أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية أو من مديريها	داخل المملكة / خارج المملكة	الكيان القانوني (مساهمة مدرجة / مساهمة غير مدرجة) ذات مسؤولية محدودة
شركة أيان للاستثمار	داخل المملكة	شركة مساهمة مدرجة
أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية أو من مديريها	داخل المملكة / خارج المملكة	الكيان القانوني (مساهمة مدرجة / مساهمة غير مدرجة) ذات مسؤولية محدودة
شركة وفرة	داخل المملكة	شركة مساهمة مدرجة

العضو: الأستاذ / أيهم بن محمد اليوسف (عضو مجلس الإدارة)

أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية أو من مديريها	داخل المملكة / خارج المملكة	الكيان القانوني (مساهمة مدرجة / مساهمة غير مدرجة) ذات مسؤولية محدودة
السعودية للتسويق - أسواق المزرعة	داخل المملكة	شركة مساهمة مدرجة
السعودية لتمويل المساكن	داخل المملكة	شركة مساهمة غير مدرجة
شركة ايان	داخل المملكة	شركة مساهمة مدرجة
أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية أو من مديريها	داخل المملكة / خارج المملكة	الكيان القانوني (مساهمة مدرجة / مساهمة غير مدرجة) ذات مسؤولية محدودة
اتحاد الخليج التجاري للاهلية للتأمين		مدرجة

العضو: الأستاذ/ عبدالعزيز بن عبدالرحمن آل الشيخ (نائب رئيس مجلس الإدارة)

أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية أو من مديريها	داخل المملكة / خارج المملكة	الكيان القانوني (مساهمة مدرجة / مساهمة غير مدرجة) ذات مسؤولية محدودة
شركة الطيف الدوائية	داخل المملكة	شركة مساهمة غير مدرجة
شركة تال للتمويل الجماعي بالدين	داخل المملكة	شركة مساهمة غير مدرجة
شركة أيان للاستثمار	داخل المملكة	شركة مساهمة مدرجة
الشركة السعودية لإدارة التأمين	داخل المملكة	شركة مساهمة مدرجة
أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية أو من مديريها	داخل المملكة / خارج المملكة	الكيان القانوني (مساهمة مدرجة / مساهمة غير مدرجة) ذات مسؤولية محدودة
لا يوجد	-	-

العضو: الأستاذ/ عبدالعزيز بن ماجد القصبي (عضو مجلس الإدارة)

أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية أو من مديريها	داخل المملكة / خارج المملكة	الكيان القانوني (مساهمة مدرجة / مساهمة غير مدرجة) ذات مسؤولية محدودة
بترومين	داخل المملكة	شركة مساهمة غير مدرجة
الشركة السعودية للصناعات الجيرية	داخل المملكة	شركة مساهمة مدرجة (سوق نمو)
مجموعة علاج	داخل المملكة	شركة مساهمة غير مدرجة
شركة اسمنت القصيم	داخل المملكة	شركة مساهمة مدرجة
شركة ايان	داخل المملكة	شركة مساهمة مدرجة
أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية أو من مديريها	داخل المملكة / خارج المملكة	الكيان القانوني (مساهمة مدرجة / مساهمة غير مدرجة) ذات مسؤولية محدودة
لا يوجد	-	-

العضو: الأستاذ / أحمد عبدالله الخيال (عضو مجلس الإدارة)

أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية أو من مديريها	داخل المملكة / خارج المملكة	الكيان القانوني (مساهمة مدرجة / مساهمة غير مدرجة) ذات مسؤولية محدودة
شركة دار وإعمار للاستثمار والتطوير العقاري	داخل المملكة	مساهمة غير مدرجة
شركة ايان للاستثمار	داخل المملكة	مساهمة مدرجة
شركة طوارثيات للعناية الطبية	داخل المملكة	مساهمة مدرجة
شركة البلور للصناعة	داخل المملكة	مساهمة غير مدرجة
أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية أو من مديريها	داخل المملكة / خارج المملكة	الكيان القانوني (مساهمة مدرجة / مساهمة غير مدرجة) ذات مسؤولية محدودة
لا يوجد	-	-

العضو: المهندس / محمد بن عبدالله المنصور (عضو مجلس الإدارة)

أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية أو من مديريها	داخل المملكة / خارج المملكة	الكيان القانوني (مساهمة مدرجة / مساهمة غير مدرجة) ذات مسؤولية محدودة
شركة راية للتمويل	داخل المملكة	غير مدرجة
عضو لجنة الترشيحات والمكافآت		
شركة ايان	داخل المملكة	شركة مساهمة مدرجة
أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية أو من مديريها	داخل المملكة / خارج المملكة	الكيان القانوني (مساهمة مدرجة / مساهمة غير مدرجة) ذات مسؤولية محدودة
شركة مطارات الدمام	داخل المملكة	شركة مساهمة غير مدرجة

وصف مختصر لاختصاصات لجان مجلس الإدارة الرئيسية ومهامها:

لجنة المراجعة

تشكيل لجنة المراجعة عن الفترة من 2024/01/01م حتى 2024/12/31م

الاسم	المنصب
وليد بن عامر الرميح	الرئيس
راشد بن عبدالله الراشد	عضو (من خارج المجلس)
هاني عبدالله أبو النجا	عضو (من خارج المجلس)

مهام لجنة المراجعة ومدة عملها

اختصاصات اللجنة

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

01 فيما يتعلق بوظيفة المحاسب القانوني (مراجع الحسابات) وإعداد القوائم والتقارير المالية:

- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين المحاسبين القانونيين (مراجع الحسابات)، والتي تتضمن مراجعة اللجنة لكفاءتهم المهنية وتأكيد استقلاليتهم والمخاطر المتوقعة من وجود تعارض في المصالح، وأيضا تحديد أتعابهم وفصلهم .
- التحقق من إستقلال مراجع الحسابات وموضوعيته وعدالته ومدى فاعلية أعمال المراجعة مع الأخذ في الاعتبار القواعد والمعايير ذات الصلة .
- مراجعة خطة مراجع حسابات الشركة وأعماله والتأكد من عدم تقديمه أعمالاً فنية أو إدارية تخرج عن نطاق أعمال المراجعة وفقاً لمبدأ الاستقلالية وإبداء مرئياتها حيال ذلك .
- الإجابة عن إستفسارات مراجع حسابات الشركة .
- دراسة تقرير مراجع الحسابات وملاحظاته على القوائم المالية ومتابعة من أتخذ بشأنها .

العضو: الأستاذ / وليد بن عامر الرميح (عضو مجلس الإدارة)

أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية أو من مديريها	داخل المملكة / خارج المملكة	الكيان القانوني (مساهمة مدرجة / مساهمة غير مدرجة ذات مسؤولية محدودة)
شركة اسيار للخدمات اللوجستية	داخل المملكة	شركة مساهمة غير مدرجة
جمعية بنك الطعام السعودي (اطعام)	داخل المملكة	شركة مساهمة غير مدرجة
أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية أو من مديريها	داخل المملكة / خارج المملكة	الكيان القانوني (مساهمة مدرجة / مساهمة غير مدرجة ذات مسؤولية محدودة)
لا يوجد	-	-

تكوين مجلس الإدارة وتصنيف أعضائه من للفترة من 2024/01/01م حتى 2024/12/31م :

تكوين مجلس الإدارة وتصنيف أعضائه على النحو الآتي:

الاسم	المنصب	تصنيف العضو
فيصل بن عبدالله القحطاني	رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي
عبدالعزیز بن عبدالرحمن آل الشيخ	نائب رئيس مجلس الإدارة	مستقل
أيهم بن محمد اليوسف	عضو مجلس الإدارة	مستقل
أحمد بن عبدالله الخيال	عضو مجلس الإدارة	مستقل
محمد بن عبدالله المنصور	عضو مجلس الإدارة	مستقل
عبدالعزیز بن ماجد القصبي	عضو مجلس الإدارة	مستقل
وليد بن عامر الرميح	عضو مجلس الإدارة	مستقل

- 02 فيما يتعلق بوظيفة **المطابقة والالتزام**، تقوم اللجنة بما يلي:
- مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية والتحقق من إتخاذ الشركة الإجراءات اللازمة بشأنها.
 - التحقق من إلتزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة
 - مراجعة العقود والتعاملات المقترح أن تجريها الشركة ممع الأطراف ذوى العلاقة وتقديم مريئاتها حيال ذلك الى مجلس الادارة
 - رفع ما تراه من موضوعات ترى ضرورة إتخاذ إجراءات بشأنها الى مجلس الادارة وإبداء توصياتها بالإجراءات التي يتعين إتخاذها.

- 03 فيما يتعلق بوظيفة **المراجعة الداخلية**، تقوم اللجنة بما يلي:
- دراسة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة، وجوانب القصور في الهيكل العام لأنظمة الرقابة الداخلية وعملها.
 - دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيه.
 - الإشراف العام على أداء وأنشطة المراجع الداخلي وإدارة المراجعة الداخلية في الشركة، من أجل التحقق من مدى فاعليتها في تنفيذ الأعمال والمهام التي حددها لها مجلس الإدارة.
 - إعداد التوصيات الخاصة بإنشاء إدارة المراجعة الداخلية بالشركة والموازنة الخاصة بها، واختيار وتعيين مدير وحدة أو إدارة المراجعة الداخلية، والتأكد من مدى استقلالية المراجعين الداخليين.

04 فيما يتعلق **بالتقارير المالية**:

- دراسة مسودة القوائم المالية الأولية الربع سنوية قبل نشرها وعرضها على مجلس الإدارة والتوصية في شأنها إذا لزم الأمر.
- دراسة مسودة القوائم المالية السنوية قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي والتوصية بشأنها.
- إبداء الرأي بناء على طلب مجلس الادارة فيما إذا كان تقرير مجلس الادارة والقوائم المالية للشركة عادلة ومتوازنة ومفهومة وتتضمن المعلومات التي تتيح للمساهمين والمستثمرين تقييم المركز المالي للشركة وأدائها ونموذج عملها وإستراتيجيتها.
- دراسة أى مسائل مهمة أو غير مألوفة تتضمنها التقارير المالية.
- البحث بدقه في أى موضوعات يثيرها المدير المالي للشركة أو من يتولى مهامه أو مسئول الإلتزام بالشركة أو مراجع الحسابات.
- التحقق من التقديرات المحاسبية فى الموضوعات الجوهرية الواردة فى التقارير المالية.
- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة فى الشركة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة فى شأنها.

05 فيما يتعلق **بالأمور العامة**:

- على اللجنة صياغة آلية تتيح للعاملين بالشركة أن يقوموا بسرية تامة بتقديم كافة الملاحظات التي تتضمنها التقارير المالية من تجاوزات أو مخالفات وعلى أعضاء اللجنة أن يقوموا بإجراء تحقيق مستقل يتناسب مع حجم المخالفة.
- اللجنة مسؤولة عن أعمالها أمام مجلس الادارة وذلك بما لا يخل من مسئولية المجلس عن تلك الأعمال وعن الصلاحيات أو السلطات التي فوضها اليها.
- يجب أن يحضر رئيس اللجنة الجمعية العامة للرد على استفسارات المساهمين.

صلاحيات اللجنة

تتمتع اللجنة بالصلاحيات التالية:

- طلب المستندات والسجلات والوثائق والتقارير والإيضاحات والمعلومات الأخرى المناسبة من أعضاء مجلس الإدارة والمديرين التنفيذيين والمسؤولين بالشركة.
- دعوة المديرين التنفيذيين والمسؤولين والموظفين بالشركة لاجتماعات اللجنة للإجابة على أية استفسارات تطرحها اللجنة عليهم.
- أن تطلب من مجلس الإدارة دعوة الجمعية العامة للشركة للانعقاد إذا أعاق مجلس الإدارة عملها أو تعرضت الشركة لأضرار أو خسائر جسيمة.
- الاستعانة بالخبراء والمستشارين والمتخصصين من خارج الشركة أثناء أداؤها لأعمالها.
- القيام بأية واجبات توكل إليها من قبل مجلس الإدارة في حدود صلاحياتها.
- القيام بمراجعة وتقييم أحكام هذه اللائحة واعداد توصيات لمجلس الإدارة فيما يتعلق بتعديل جزء منها إن تطلب ذلك.
- إعداد التقارير ربع السنوية لمجلس الإدارة على أساس دوري، وتقوم اللجنة بتقديمها لمجلس الإدارة فور الانتهاء من انعقاد اجتماع اللجنة.
- تحديد الرواتب الشهرية والمكافآت التشجيعية والمكافآت الأخرى لإدارة المراجعة الداخلية أو المراجع الداخلي أو إدارة المطابقة والإلتزام بما يتماشى مع اللوائح الداخلية للشركة المعتمدة من قبل المجلس.
- تقوم اللجنة بعمل مراجعة وتقييم سنوي لللائحة وإعداد توصيات، إذا احتاج الأمر، لمجلس الإدارة فيما يتعلق بتعديل جزء منها.
- التعامل مع المعلومات التي تتوافر لديهم نتيجة مباشرتهم لأعمال اللجنة بسرية تامة.
- أبلاغ مجلس الإدارة بالمستجدات التي تؤثر على استقلاليتهم أو للتعارض في المصالح المتعلقة بالقرارات التي تقوم اللجنة باتخاذها.
- تنتهي مدة عمل اللجنة بانتهاء الدورة الحالية.

اجتماعات اللجنة

سجل حضور أعضاء لجنة المراجعة من 2024/01/01م حتى 2024/12/31م

م	الاسم	طبيعة العضوية	عدد الاجتماعات = 5				
			الاجتماع الأول 2024/04/01م	الاجتماع الثاني 2024/04/18م	الاجتماع الثالث 2024/05/14م	الاجتماع الرابع 2024/07/28م	الاجتماع الخامس 2024/10/30م
1	أ/ وليد بن عامر الرميح	رئيس اللجنة	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر
2	أ/ راشد عبد الله الراشد	عضو	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر
3	أ/ هاني بن عبد الله أبو النجا	عضو	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر

- خلال عام 2024م لا يوجد أى تعارض بين توصيات لجنة المراجعة وبين قرارات مجلس الإدارة سواء بخصوص تعيين المراجع الخارجى أو الداخلى أو شأن آخر حيث أنه لا يوجد أى تعارض بين توصيات اللجنة ومجلس الإدارة.
- يوجد لدى الشركة مراجع داخلى لذا لا يوجد أى توصيات بخصوص تعيين مراجع داخلى.
- خلال عام 2024م قد تأخرت الشركة عن نشر القوائم المالية والتقارير السنوي للفترة المنتهية فى 2024/12/31م وقد أعلنت الشركة على موقع تداول بتاريخ 2024/03/31 م، عن عدم إستطاعة نشر القوائم المالية فى المواعيد المحددة وذلك بسبب تأخر القوائم المالية للشركات التابعة وعدم الانتهاء من عملية المراجعة.

لجنة الترشيحات والمكافآت

تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت عن الفترة من 2024/01/01 م حتى 2024/12/31 م

الاسم	المنصب
م/ محمد بن عبدالله المنصور	الرئيس
أ/ أحمد بن عبدالله الخيال	عضو
أ/ عبدالعزيز بن ماجد القصبي	عضو

مهام لجنة الترشيحات والمكافآت ومدة عملها

- 01 تقوم اللجنة بمراجعة سياسة المكافآت بغرض تقييم مدى فاعليتها في تحقيق الأهداف التي وضعت من أجلها.
- 02 توصي اللجنة سنوياً بمكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكذلك الإدارة التنفيذية مع الأخذ في الاعتبار سياسة المكافآت المرفقة لهذه اللائحة وبيان أي أسباب إنحراف عن هذه السياسة.
- 03 مع مراعاة أي تعليمات يضعها مجلس الإدارة، تباشر لجنة المكافآت والترشيحات كل السلطات التي يفوضها بها مجلس الإدارة.
- 04 تمارس اللجنة جميع الصلاحيات الممنوحة لها للقيام بواجبها تجاه مساهميها.
- 05 تعد اللجنة مسؤولة عن الترشيح لعضوية مجلس الإدارة والمديرين التنفيذيين على النحو التالي:
 - أ دراسة طلبات الترشيح لعضوية مجلس الإدارة وتوثيق جميع الملاحظات والتوصيات ذات العلاقة مع مراعاة ماورد في هذه اللائحة عند ترشيح عضو و مراعاة ماورد في لائحة الحوكمة الصادرة عن هيئة السوق المالية على أن تقوم الجمعية بالأخذ في الاعتبار بتوصيات لجنة الترشيحات والمكافآت.
 - ب التوصية لمجلس الإدارة بالترشيح لعضوية المجلس.
 - ج تزويد المساهمين بمعلومات كافية حول المرشحين ومؤهلاتهم وعلاقاتهم بالشركة قبل التصويت على اختيارهم.
 - د الاستعانة بخدمات طرف خارجي متخصص مستقل لتحديد مرشحين إضافيين لعضوية مجلس الإدارة، في حالة أن عدد المرشحين لا يتجاوز عدد المقاعد المتوفرة في المجلس.
 - هـ على الشركة نشر إعلان الترشيح في الموقع الإلكتروني للشركة والموقع الإلكتروني للسوق وفي أي وسيلة أخرى تحددتها الهيئة وذلك لدعوة الأشخاص الراغبين في الترشيح لعضوية مجلس الإدارة، على أن يظل باب الترشيح مفتوحاً مدة شهر على الأقل من تاريخ الإعلان.
 - و يحق لكل مساهم في الشركة ترشيح نفسه أو غيره لعضوية مجلس الإدارة وفقاً لأحكام نظام الشركات ولوائحه التنفيذية.
 - ز وضع الإجراءات الخاصة في حالة شغل مركز أحد أعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين.

06 تعد اللجنة مسؤولة عن مجلس الإدارة والمديرين التنفيذيين على النحو التالي:

- أ مراجعة هيكل مجلس الإدارة ورفع التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها.
- ب المراجعة السنوية للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة ولجانه واعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية المجلس ولجانه وتحديد الوقت الذي يلزم أن يخصصه العضو لأعمال المجلس و/أو لجان المجلس.
- ج تقييم هيكل وتركيبية المجلس ولجانه بشكل سنوي وتحديد جوانب الضعف في المجلس واقتراح الخطوات اللازمة لمعالجتها.
- د تقييم المجلس ككل وكل عضو على حدى بشكل سنوي وذلك بناء على معايير شفافة ورسمية وموضوعية.
- هـ التأكد بشكل سنوي من استقلالية الأعضاء المستقلين وعدم وجود تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية شركات أخرى.
- و التأكد من أن أعضاء المجلس لا يشغلون عضوية مجلس إدارة أكثر من خمس شركات مساهمة في آن واحد.
- ز التوصية فيما يخص تعيين واعفاء أعضاء الإدارة العليا.
- ح وضع سياسة واجراءات التعاقب الوظيفي للرئيس التنفيذي وكبار أعضاء الإدارة العليا ومراقبة تطبيق خطط واجراءات التعاقب الوظيفي لهم.
- ط وضع وصف وظيفي للأعضاء التنفيذيين والأعضاء غير التنفيذيين والأعضاء المستقلين وكبارالتنفيذيين.
- ي تحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة، واقتراح الحلول لمعالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة

اجتماعات اللجنة

سجل حضور أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت من 2024/01/01 م حتى 2024/12/31 م

م	الاسم	طبيعة العضوية	عدد الاجتماعات = 2	
			الاجتماع الأول 2024/07/29 م	الاجتماع الثاني 2024/12/15 م
1	م/ محمد بن عبدالله المنصور	رئيس اللجنة	حضر	حضر
2	أ/ أحمد بن عبدالله الخيال	عضو	حضر	حضر
3	أ/ عبدالعزيز بن ماجد القصبي	عضو	حضر	حضر

07 تعد اللجنة مسؤولة عن مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة منها والمديرين التنفيذيين على النحو التالي:

- أ وضع سياسة واضحة للتعويضات والمكافآت والحوافز لأعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة منها والمديرين التنفيذيين بالشركة ورفعها الى مجلس الإدارة واعتمادها من الجمعية العامة على ان يراعى تنظيم جهود كل عضو في مجلس الإدارة والمدير التنفيذي في تطبيق الأهداف الاستراتيجية للشركة، واستخدام معايير ترتبط بالأداء وتقييم اللجنة للأداء الشخصي لهم في مقابل الأهداف التي وضعتها مجلس الإدارة والافصاح عنها.
- ب وضع معايير لمكافآت أعضاء ورئيس مجلس الإدارة تمكن الشركة من الحصول على أداء متميز بهدف تنمية الشركة على المدى الطويل بدون التأثير على استقلالية الأعضاء.
- ج المراجعة المستمرة لمدى ملائمة معايير المكافآت بالشركة مقابل أداء الشركة والمركز المالي لها والاتجاهات الأساسية في سوق العمل.
- د التأكد من أن سياسة الحوافز في الشركة لا تؤدي الى أخذ مخاطر غير مبررة.
- هـ متابعة تنفيذ القرارات التي تتخذها الجمعية العامة للمساهمين والمتعلقة بمواضيع تخص مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين بالشركة وبالكيفية التي يتم بها الإفصاح عن تلك المكافآت بتقرير مجلس الإدارة السنوي.
- و تنظم اللجنة كيفية منح أسهم مجانية لأعضاء المجلس والإدارة التنفيذية.
- 08 تنتهي مدة عمل اللجنة بانتهاء الدورة الحالية.

لجنة الاستثمار والمتابعة

تشكيل لجنة الاستثمار والمتابعة عن الفترة من 2024/01/01م حتى 2024/12/31م :

الاسم	المنصب
فيصل بن عبدالله القحطاني	الرئيس
عبدالعزيز بن عبدالرحمن آل الشيخ	عضو
أيهم بن محمد اليوسف	عضو

مهام لجنة الاستثمار والمتابعة ومدة عملها:

- 01 تمارس اللجنة جميع السلطات وتتحمل واجبات مجلس الإدارة في الفترة ما بين اجتماعات المجلس.
- 02 تقوم اللجنة بمناقشة واتخاذ القرارات المتعلقة بالموضوعات التي تحتاج إلى اتخاذ قرارات عاجلة في الأحداث الطارئة.
- 03 تتضمن مسؤوليات اللجنة اتخاذ القرارات الروتينية التي تتطلبها اعمال الشركة العادية، حسب الصلاحيات التي يفوضها مجلس الإدارة.
- 04 فيما يتعلق باستراتيجية الشركة وأهدافها، سوف تقوم اللجنة بالتالي:
 - مراجعة إجراءات وعمليات التخطيط الاستراتيجي للشركة.
 - التأكد من أن الخطط الاستراتيجية للشركة قد تم ترجمتها إلى تصرفات واعمال فعلية تهدف إلى تحقيق أهداف الشركة.
 - مراجعة توصيات المجلس فيما يتعلق بتوزيع موارد الشركة التي تهدف إلى تحقيق التوافق بين الخطط الاستراتيجية للشركة واهدافها التشغيلية طويلة الأجل.
 - المراجعة الدورية للخطط الاستراتيجية للشركة وشركاتها التابعة والأهداف التشغيلية للتأكد من توافقها مع رسالة الشركة واهدافها.
 - فيما يتعلق بأولويات الشركة التشغيلية، سوف تقوم اللجنة بمراجعة وإعداد التوصيات لمجلس الإدارة بالنسبة للقرارات الاستراتيجية المتعلقة بالأولويات التشغيلية، متضمناً التوسع إلى أسواق ودول جديدة أو الخروج من أسواق ودول حالية.

صلاحيات اللجنة

- 05 بالنسبة للتخطيط المالي للشركة وسياسة توزيعات الأرباح، سوف تقوم اللجنة بالتالي:
 - إعداد ومراجعة التوصيات لمجلس الإدارة المتعلقة بالأهداف والاستراتيجيات المالية السنوية وطويلة الأجل، وإيضاً مؤشرات الاداء المرتبطة بها.
 - مراجعة الأمور المالية الهامة للشركة والشركات التابعة لها، مثل الأمور المتعلقة برأس مال الشركة، والتصنيف الائتماني للشركة، والتدفقات النقدية، وأنشطة الاقتراض، والودائع الاستثمارية.
 - إعداد ومراجعة التوصيات المقدمة لمجلس الإدارة والمتعلقة بسياسة توزيعات الأرباح للشركة وبكيفية تنفيذها.
 - المراجعة الدورية للنفقات الرأسمالية الفعلية ومراجعتها مع الموازنات المعتمدة مسبقاً، فيما يتعلق بتقييم إنتاجية الشركة في المدى الطويل وفعالية عملياتها التشغيلية، سوف تقوم اللجنة بمراجعة وإعداد التوصيات لمجلس الإدارة بالنسبة للقرارات الاستراتيجية المتعلقة بالفرص التي أمام الشركة التي تهدف إلى تحسين جودة المنتجات والخدمات التي تقدمها الشركة وترشيد التكاليف المتعلقة بها.
- 06 اللجنة مسئولة عن أعمالها أمام مجلس الإدارة وذلك بما لا يخل من مسؤولية المجلس عن تلك الأعمال وعن الصلاحيات أو السلطات التي فوضها اليها.
- 07 يجب أن يحضر رئيس اللجنة الجمعية العامة للرد على استفسارات المساهمين.

- 01 طلب المستندات والتقارير والتوضيحات والمعلومات الأخرى المناسبة من المسؤولين والتنفيذيين والموظفين بالشركة بدون أي قيود.
- 02 دعوة المسؤولين والتنفيذيين والموظفين بالشركة لحضور اجتماعاتها للإجابة على الاستفسارات التي تطرحها اللجنة عليهم.
- 03 الاستعانة بخدمات الخبراء والمستشارين من خارج الشركة لإبداء الرأي والمشورة في المسائل التي تطرح عليهم.
- 04 أداء الخدمات الأخرى التي يطلبها مجلس الإدارة والتي تقع داخل صلاحيات اللجنة.
- 05 تقوم اللجنة بعمل مراجعة وتقييم سنوي للأئحتها بهدف التأكد من قيامها بواجباتها ورفع التوصيات لمجلس الإدارة بشأن إجراء التعديلات بها.
- 06 تنتهي مدة عمل اللجنة بانتهاء الدورة الحالية.

اجتماعات اللجنة

سجل حضور أعضاء لجنة الاستثمار و المتابعة للفترة من 2024/01/01م حتى 2024/12/31م

م	الاسم	طبيعة العضوية	عدد الاجتماعات = 6					
			الاجتماع الأول 2024/02/21م	الاجتماع الثاني 2024/05/30م	الاجتماع الثالث 2024/07/28م	الاجتماع الرابع 2024/08/18م	الاجتماع الخامس 2024/10/30م	الاجتماع السادس 2024/12/02م
1	فيصل بن عبدالله القحطاني	رئيس اللجنة	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر
2	عبدالعزيز بن عبدالرحمن آل الشيخ	عضو	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر
3	أيهم بن محمد اليوسف	عضو	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر	حضر



اللجنة المتخصصة للصفقة الجوهرية:

إلتزاماً مع متطلبات المادة الثامنة بعد المائة من قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمر فقد أصدر مجلس الإدارة قراره رقم 595/ت/2024 بتاريخ 2024/03/04م بتشكيل اللجنة المتخصصة على النحو التالي :

الاسم	المنصب
أيهم بن محمد اليوسف	الرئيس
عبدالعزیز بن ماجد القصبي	عضو
وليد بن عامر الرميح	عضو

مهام اللجنة المتخصصة للصفقة الجوهرية:

- تقديم الإستشارة إلي المساهمين بشأن ما إذا كانت شروط الصفقة ذات العلاقة عادلة ومعقولة وما إذا كانت الصفقة تصب في مصلحة الشركة وجميع مساهميه .
- بتاريخ 2024/08/17م أصدرت اللجنة خطابها بشأن ما إذا كانت شروط الصفقة ذات العلاقة عادلة ومعقولة وما إذا كانت الصفقة تصب في مصلحة الشركة وجميع مساهميه.
- بتاريخ 1446/08/21هـ الموافق 2025/02/20م قد أعلنت الشركة عن إتاحة تعميم المساهمين الخاص بالصفقة الجوهرية متضمناً الهيكله المقترحة للصفقة الجوهرية والغرض منها ، أبرز المعلومات المالية التي توضح الأثر المالي نتيجة الصفقة ، وأبرز المعلومات القانونية عن شروط الصفقة التي يحتاج إليها المساهمين لإتخاذ قرار مبني على دراية ، وكذلك عوامل المخاطرة المتعلقة بالصفقة .
- كذلك تضمن تعميم المساهمين خطاباً منفصلاً من اللجنة المتخصصة تقدم فيه المشورة إلي المساهمين بشأن ما إذا كانت شروط الصفقة ذات الصلة عادلة ومعقولة وتصب في مصلحة الشركة ، وأيضاً تضمن تعميم المساهمين خطاباً من المستشار المالي للصفقة يتضمن توصياته إلى اللجنة المتخصصة والمساهمين بشأن ما إذا كانت شروط الصفقة ذات العلاقة عادلة ومعقولة وما إذا كانت الصفقة تصب في مصلحة الشركة وجميع مساهميه .
- تنتهي أعمال اللجنة بإنهاء الصفقة .

اجتماعات اللجنة

سجل حضور أعضاء اللجنة المتخصصة في الفترة من 2024/01/01م حتى 2024/12/31م

م	الاسم	طبيعة العضوية	عدد الاجتماعات = 3		
			الاجتماع الأول 2024/05/28م	الاجتماع الثاني 2024/07/16م	الاجتماع الثالث 2024/08/17م
1	أ/ أيهم بن محمد اليوسف	رئيس اللجنة	حضر	حضر	حضر
2	أ/ عبدالعزیز بن ماجد القصبي	عضو	حضر	حضر	حضر
3	أ/ وليد بن عامر الرميح	عضو	حضر	حضر	حضر

هـ) الإجراءات التي إتخذها مجلس الإدارة لإحاطة أعضائه علماً و(بخاصة غير التنفيذيين) بمقترحات المساهمين وملاحظاتهم حيال الشركة وأدائها:

في حالة وجود أي ملاحظات من مساهمي الشركة يتم إستلامها من خلال القنوات الرسمية للشركة من قبل إدارة علاقات المساهمين وإرسالها الى الإدارة التنفيذية ثم يتم تبليغ رئيس المجلس بها ، و يقوم رئيس المجلس بإبلاغ أعضاء المجلس عن الملاحظات التي طرحها المساهمين وكيفية معالجتها وسبل الأخذ بها حال ثبت جدواها في أول إجتماع.

و) تنص سياسة المكافآت على ما يلي:

1) مكافأة أعضاء مجلس الإدارة

- تتكون مكافأة مجلس الإدارة من مبلغاً معيناً ،أو بدل حضور عن الجلسات أو مزايا عينية ،أو نسبة معينة من صافي الأرباح ، ويجوز الجمع بين اثنين أو أكثر من هذه المزايا ، وذلك بما يتوافق مع الأحكام الواردة في نظام الشركات ولائحة حوكمة الشركات والقواعد والمعايير التي تضعها هيئة السوق المالية في هذا الخصوص .
- يجوز أن تكون مكافآت أعضاء مجلس الإدارة متفاوتة المقدار بحيث تراعى مدى خبرة العضو واختصاصاته والأعمال والمهام المنوطة به وعدد الجلسات التي يحضرها وغيرها من الاعتبارات.
- يجب أن يشتمل تقرير مجلس الإدارة إلى الجمعية العامة العادية على بيان شامل لكل ما حصل عليه أعضاء أو استحق الحصول عليه كل عضو من 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 ما قبضوه نظير أعمال فنية أو إدارية أو إستشارات وأن يشتمل أيضاً على بيان بعدد جلسات المجلس وعدد الجلسات التي حضرها كل عضو من تاريخ آخر إجتماع للجمعية العامة.
- يجب أن يفصح المجلس في تقريره السنوي عن تفاصيل السياسات المتعلقة بالمكافآت وكيفية تحديدها ، والمبالغ والمزايا العينية المدفوعة لكل عضو من أعضائه مقابل أي أعمال أو مناصب تنفيذية أو فنية أو إدارية .
- إذا قررت الجمعية العامة إنهاء عضوية من تغيب من أعضاء مجلس الإدارة لعدم حضوره (ثلاثة) إجتماعات متتالية أو (خمس) إجتماعات متفرقة خلال مدة عضويته دون عذر مشروع يقبله مجلس الإدارة ، فلا يستحق هذا العضو أي مكافأة عن المدة التي تلي آخر إجتماع حضره ويجب على عضو المجلس إعادة جميع المكافآت التي صرفت له عن تلك الفترة.
- إذا تبين أن المكافآت التي صرفت لأي من أعضاء مجلس الإدارة مبنية على معلومات غير صحيحة أو مضللة يجب على عضو المجلس ردها إلى الشركة ولها مطالبة بردها

2) مكافأة الإدارة التنفيذية

فيما يتعلق بسياسة مكافآت التنفيذيين تقوم لجنة الترشيحات بمراجعة اللائحة التنفيذية الخاصة بمكافآت التنفيذيين ورفع التوصية في نهاية كل سنة مالية حول صرف تلك المكافآت ومبالغها.

يؤخذ في الاعتبار المكافآت المحددة في عقود بعض كبار التنفيذيين والتي يصرف بموجبها تلك المكافآت في تاريخ استحقاقها ، سنوياً تقوم لجنة الترشيحات بمراجعة سياسات الترشيحات والمكافآت للتحقق من مدى موافقتها مع استراتيجية الشركة.

أعضاء مجلس الإدارة (غير التنفيذيين)

اسم العضو	المكافآت الثابتة			
	بدل حضور المجلس	مجموع بدل حضور جلسات اللجان	المكافآت السنوية للمجلس	المكافآت السنوية للجان
فيصل بن عبدالله القحطاني	21,000	18,000	150,000	50,000
المجموع الكلي			239,000	

مكافآت أعضاء اللجان (من خارج المجلس)

أعضاء لجنة المراجعة	المكافآت الثابتة نظير عضوية اللجنة (عدا بدل حضور الجلسات)	بدل حضور جلسات	المجموع
1- راشد عبدالله الراشد	50,000	15,000	65,000
2- هاني بن عبد الله أبو النجا	50,000	15,000	65,000
المجموع	100,000	30,000	130,000

خمسة من كبار التنفيذيين الذين تلقوا أعلى المكافآت والتعويضات

اسم العضو	الرئيس التنفيذي	المدير المالي	المجموع
رواتب	1,000,008	272,676	1,272,684
بدلات	440,599	130,439	571,038
المجموع	1,440,607	403,115	1,843,722
مكافآت دورية	333,336	88,889	422,225
مكافأة نهاية الخدمة	0	0	0
المجموع الكلي	1,773,943	492,004	2,265,947

- وفقاً للائحة حوكمة الشركات الإفصاح عن خمسة من كبار التنفيذيين ممن تلقوا أعلى المكافآت ولكن الوظائف الحالية المتواجدة بالهيكل التنظيمي للشركة لا يتضمن سوى اثنين من كبار التنفيذيين المدرجين أعلاه (الرئيس التنفيذي والمدير المالي) .
- باستثناء ما ذكر لم يتقاضى أي من أعضاء مجلس الإدارة أو أي من كبار التنفيذيين أية مصاريف سفر أو تنقلات أو مكافآت أو أي بدلات أخرى.

توضيح العلاقة بين المكافآت الممنوحة وسياسة المكافآت المعمول بها، وبيان أي انحراف جوهري عن هذه السياسة:

27

تم الالتزام بما ورد في سياسة المكافآت المشار إليها أعلاه حيث أوصت لجنة الترشيحات بصرف المكافآت على حسب لائحة سياسة المكافآت ومن ثم تم اعتمادها من مجلس الإدارة .

أقر كافة أعضاء للمجلس الإدارة بأنهم غير مشاركين أو يقوموا أو مشاركين أو كانوا مشاركين في أي أعمال منافسة للشركة أو لأي من فروع النشاط التي تزاوله الشركة.

28

تفاصيل المكافآت والتعويضات لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين

29

أعضاء مجلس الإدارة (مستقلين) للفترة من 2024/01/1م حتى 2024/12/31م

اسم العضو	المكافآت الثابتة				المجموع الكلي
	بدل حضور المجلس	بدل حضور جلسات اللجان	المكافآت السنوية للمجلس	المكافأة السنوية للجان	
1 عبد العزيز بن عبدالرحمن آل الشيخ	21,000	18,000	150,000	50,000	239,000
2 عبدالعزيز بن ماجد القصبي	21,000	15,000	150,000	50,000	236,000
3 أحمد بن عبدالله الخيال	21,000	6,000	150,000	50,000	227,000
4 وليد بن عامر الرميح	21,000	24,000	150,000	50,000	245,000
5 ايهم بن محمد اليوسف	21,000	27,000	150,000	50,000	248,000
6 محمد بن عبدالله المنصور	21,000	6,000	150,000	50,000	227,000
الإجمالي	126,000	96,000	900,000	300,000	1,422,000

ثانياً: نتائج المراجعة السنوية لفاعلية الرقابة الداخلية وفيما يلي أهم الإجراءات والملاحظات الجوهرية

قامت اللجنة خلال عام 2024م بفحص وتقييم نظام الرقابة الداخلية بالشركة من خلال ما ورد في تقارير المراجعة الداخلية، والتأكد من التزام إدارات الشركة بتنفيذ التوصيات الواردة في تلك التقارير، كما قامت بدراسة ومراجعة المخاطر الرئيسية التشغيلية والمالية والإدارية التي قد تواجه الشركة، بالإضافة إلى دراسة جوانب الضعف والقوة في نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر. وقد تبين من نتائج الفحص أنه لا يوجد قصور جوهري يقتضي الإفصاح عنه، وأن إجراءات الرقابة على المخاطر يتم إدارتها ضمن الحدود التي تم وضعها، وبطريقة شفافة وفي التوقيت الملائم، مع التأكيد على الحاجة المستمرة لتحديث أنظمة وسياسات الشركة بما يتماشى مع متغيرات العمل ومتطلبات التطوير المستمر لإدارة المخاطر واستكمال ما يلزم لأداء مهامها بكفاءة وفعالية، إضافة إلى التغييرات في الأنظمة واللوائح ذات العلاقة التي تصدر من الجهات المختصة. وقد رأت لجنة المراجعة أنه لا يوجد أي قصور جوهري يستدعي الإفصاح عنه ولم تصدر اللجنة أي توصيات بخصوص مدى كفاية أنظمة الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة.

34 تفاصيل المساهمات الاجتماعية للشركة:

خلال عام 2024 ساهمت الشركة بمبلغ 185,000 ريال نظير الرعاية كشريك رئيسي لحفل إستقبال غرفة الشرقية السنوي

30 الوسائل التي اعتمد عليها مجلس الادارة في تقييم أدائه وأداء لجانته وأعضائه، والجهة الخارجية التي قامت بالتقييم وعلاقتها بالشركة، إن وجدت.

تقوم لجنة الترشيحات والمكافآت بتحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة وإقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة وتقييم اللجنة لأعضاء مجلس الإدارة، أما لجنة الترشيحات والمكافآت فيتم تقييمها عن طريق رئيس المجلس ويقوم أعضاء المجلس بإستيفاء النماذج اللازمة للتقييم. وترى الشركة أنه لا يوجد حاجة للاستعانة بجهة خارجية لتقييم أعضاء مجلس الإدارة حيث أن لجنة الترشيحات والمكافآت تقوم بالتقييم الذاتي لأعضاء مجلس الإدارة.

31 عقوبة أو جزاء أو قيد احتياطي مفروض على الشركة من الهيئة أو من أي جهة اشرافية أو تنظيمية أو قضائية أخرى:

لا يوجد أي جزاء أو عقوبة ولكن تلقت الشركة في إبريل لعام 2024م ما يفيد بمخالفتها فقرة (أ) من المادة 88 من لائحة حوكمة الشركات والتي نصت بأن الشركة لم تشير إلى توصية لجنة المراجعة بخصوص مدى كفاية نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة، كذلك تلقت الشركة في إبريل لعام 2024م ما يفيد بمخالفتها الأنظمة واللوائح وذلك لعدم نشر إعلان القوائم المالية السنوية للفترة المنتهية في 31 ديسمبر لعام 2023م خلال المهلة النظامية المحددة وكذلك عدم تقديم تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية 2023م، هذا وقد صدر قرار مجلس إدارة هيئة السوق المالية بتاريخ 2024/12/16م بتوجيه إنذار كتابي لعدم تكرار حدوث ذلك مستقبلاً.

32 الدعاوى المقامة ضد الشركة:

لا يوجد أي دعاوى قضائية تكون الشركة أحد أطرافها.

33 نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية بالشركة:

أولاً: أسس الرقابة الداخلية وتطبيق الدورة الرقابية داخل الشركة وسياسة إدارة المخاطر ومراقبتها

في ضوء تقارير الرقابة الداخلية تقوم لجنة المراجعة بمراجعة الدورة الرقابية لكافة أنشطة الشركة وفقاً لنظام (COSO) ويتم تحديد جوانب القوة والضعف وكذلك تحديث سجلات المخاطر التي تتعرض لها الشركة وكيفية الحد منها ووضع الأنظمة الرقابية التي تكفل عدم حدوثها أو عدم التعرض لآثارها، كذلك تقوم إدارة المراجعة الداخلية بوضع الخطة السنوية للتأكد من مدى جودة نظام الرقابة الداخلية المعمول به ووضع التوصيات بخصوص تحديث نظام الرقابة الداخلية ليتم تحديث الانظمة للحد من آثار المخاطر المستحدثة حسب سجلات المخاطر لدى إدارة المراجعة الداخلية، وتقديمها الى لجنة المراجعة ومتابعة الادارة التنفيذية في تنفيذ تلك التوصيات.

37 المحاسب القانوني

وافقت الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ 1445/11/28هـ الموافق 2024/06/05م على اقتراح مجلس إدارة الشركة المبني على توصية لجنة المراجعة بتعيين السادة شركة بي كي اف البسام محاسبون ومراجعون قانونيون. كمحاسب قانوني للشركة عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م لمراجعة القوائم الأولية والسنوية الموحدة للشركة، هذا ولا يوجد أي توصية من مجلس الإدارة باستبدال المحاسب القانوني خلال الفترة المعين من أجلها.

38 حساب الأرباح المبقاة

بموجب نظام الشركات السعودي التي تتطلب أن يتضمن تقرير مجلس الإدارة التوصية للسادة المساهمين على ما يلي بشأن الأرباح الصافية:

البيان	2024م (ريال سعودي)
صافي خسائر الشركة بعد الزكاة عن عام 2024	(164,462,344)
صافي خسائر متعلقة بالملكية غير المسيطرة	(53,401)
صافي خسائر المساهمين بعد الزكاة عن عام 2024	(164,408,943)
أرباح محققة من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل	11,450,106
صافي الخسائر المتراكمة كما في 31 ديسمبر لعام 2024	(152,958,837)
الخسائر المتراكمة كما في 1 يناير لعام 2024	(258,024,934)
الخسائر المتراكمة كما في 31 ديسمبر لعام 2024	(410,983,771)

وختاماً

اعتمد مجلس الإدارة هذا التقرير، وافق على عرضه على الجمعية العامة لإقراره بموجب القرار رقم 616/ت/2025 بتاريخ 2025/03/25.

35 بيان بتواريخ الجمعيات العامة للمساهمين المنعقدة خلال السنة المالية الاخير وأسماء أعضاء مجلس الادارة الحاضرين لهذه الجمعيات:

م	الاسم	سجل الحضور		
		اجتماع الجمعية العامة العادية 2024/06/05م	اجتماع الجمعية العامة غير العادية 2024/07/08م	اجتماع الجمعية العامة العادية 2024/12/05م
1	فيصل بن عبدالله الفحطاني	حضر	حضر	حضر
2	عبدالعزیز بن عبدالرحمن آل الشيخ	حضر	حضر	حضر
3	أيهم بن محمد اليوسف	حضر	حضر	حضر
4	أحمد بن عبدالله الخيال	حضر	حضر	حضر
5	محمد بن عبدالله المنصور	حضر	حضر	حضر
6	عبدالعزیز بن ماجد القصبي	حضر	حضر	حضر
7	وليد بن عامر الرميح	حضر	حضر	حضر

36 لم يتضمن تقرير المحاسب القانوني أي تحفظات على القوائم المالية السنوية عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م .

تتضمن تقرير مراجع الحسابات لفت الانتباه التالي :

عدم التأكد الجوهري المتعلق بالاستمرارية

خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2024، تكبدت المجموعة صافي خسارة عائدة للمساهمين بمبلغ 164.41 مليون ريال سعودي وبلغت الخسائر المتراكمة كما في 31 ديسمبر 2024 مبلغ 410.98 مليون ريال سعودي، وهو ما يمثل 40.84% من رأس المال. وكما هو مبين في الإيضاح رقم 16 حول القوائم المالية، فقد أبرمت المجموعة اتفاقية شراء واكتتاب أسهم لبيع حصتها في اثنتين من شركاتها التابعة. وترى الإدارة أن نتيجة هذا البيع سوف تحسن الوضع المالي للمجموعة. بالإضافة إلى ذلك، قد تفكر المجموعة في بيع جزء من عقاراتها الاستثمارية لمعالجة هذه المسألة بشكل أكبر، إذا تطلب ذلك. تشير هذه الأحداث والظروف، إلى جانب أمور أخرى، إلى وجود حالة عدم يقين جوهري قد تلقي بشكوك كبيرة على قدرة المجموعة على الاستمرار كمنشأة مستمرة. لم يتم تعديل استنتاجنا بشأن هذه المسألة.