

التقرير السنوي 2024





بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

خادم الحرمين الشريفين
الملك عبدالعزيز آل سعود



صاحب السمو الملكي الأمير
محمد بن سلمان بن عبدالعزيز آل سعود
ولي العهد رئيس مجلس الوزراء
حفظه الله



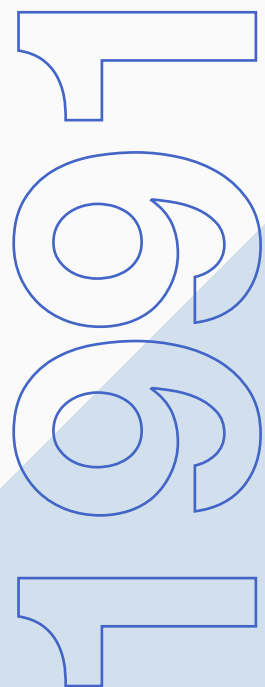
فهرس المحتوى

12	11	10	09	04	03	02	01
سياسة توزيع الأرباح	المعاملات مع أطراف ذات علاقة	مكافآت وأتعاب أعضاء مجلس الإدارة واللجان وكبار التنفيذيين	مجلس الإدارة	التحليل الجغرافي لمبيعات الشركات التابعة	الشؤون المالية	الخطط المستقبلية	نبذة عن الشركة
16	15	14	13	08	07	06	05
توصيات مجلس الإدارة إلى المساهمين	إقرارات مجلس الإدارة	الحوكمة	المخاطر التجارية المحتملة	الجمعيات العامة	ملخص القروض	الشركات التابعة	الزكاة وغيرها من المدفوعات الحكومية



نبذة عن الشركة

01



692

مليون ريال

رأس مال الشركة مدفوع



مقرها الرئيسي في
مدينة الرياض

تتمثل الأهداف الرئيسية لشركة اللجين في :

01 تقييم وتطوير فرص استثمار وتشغيل مشاريع صناعية في مجالات البتروكيماويات والطاقة والصناعات الكيماوية والمعدنية

02 الالتزام بإضفاء قيمة مضافة للمساهمين بالاستفادة من المزايا التنافسية الوطنية من قدرات و ثروات و موارد طبيعية

03 تطبيق أعلى المعايير المهنية والاجتماعية والبيئية

وتحقيقاً لتلك الأهداف فقد امتلكت الشركة وحتى تاريخ هذا التقرير مانسبته (65%) في أسهم الشركة التابعة الشركة الوطنية للصناعات البتروكيماوية (ناتبت)، حيث تمتلك شركة ناتبت مجمعاً صناعياً لإنتاج مادتي البروبيلين والبولي بروبيلين في مدينة ينبع الصناعية على الساحل الغربي من المملكة العربية السعودية ، بطاقة تصميم إنتاجية بلغت 400,000 طن متري سنوياً باستخدام تقنية الاوليفلوكس (Olefex) وسفيربول (Spheripol).

وبعد حصول شركة اللجين على موافقة وزارة الطاقة بتخصيص لقيم البروبان الإضافي فقد أسست شركة لإقامة مصنع لإنتاج مادتي البروبيلين والبولي بروبيلين وهي شركة اللجين الوطنية للصناعة والتي تم نقل ملكيتها بنسبة 100% إلى شركة ناتبت خلال عام 2024م وذلك كأحد الترتيبات الهيكلية اللازمة للارتباط والتكامل مع المشروع الجديد.



1. نبذة عن الشركة

يسرّ مجلس إدارة شركة اللجين أن يقدم للمساهمين الكرام تقريره السنوي مع البيانات المالية المدققة الموحدة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م متضمناً موجزاً لأهم نتائج الأعمال والتطورات التي تحققت خلال العام بفضل من الله ومن ثم جهود العاملين والمتابعة المتواصلة لتوجيهات رئيس وأعضاء مجلس الإدارة.

تأسست شركة اللجين في عام 1991م بهدف الاستفادة من الموارد الطبيعية للمواد الهيدروكربونية والمعدنية المتوفرة في المملكة العربية السعودية، وهي شركة مساهمة سعودية مدرجة برأس مال مدفوع قدره 692 مليون ريال (185 مليون دولار)، ومقرها الرئيسي في مدينة الرياض بالمملكة العربية السعودية.

بلغت خسارة السهم لشركة اللجين 0.73 ريال للعام 2024م مقابل خسارة بلغت 1.61 ريال للعام 2023م.

1.61 0.73

ريال

خسارة السهم لشركة
اللجين عام 2023م

ريال

خسارة السهم لشركة
اللجين عام 2024م

وبلغ عدد الأسهم 69.2 مليون سهم خلال العام 2024م (69.2 مليون سهم خلال العام 2023م).

69.2

عدد الأسهم عام 2023م

69.2

عدد الأسهم عام 2024م

وبلغ صافي الخسارة 50.7 مليون ريال للعام 2024م، مقابل صافي خسارة بلغت 82.25 مليون ريال للعام 2023م.

82.25 50.7

مليون ريال

صافي الخسارة عام 2023م

ريال

صافي الخسارة عام 2024م

تم إعداد البيانات المالية الموحدة للشركة وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي (IFRS) ولا توجد أي اختلاف في السياسات المالية المحاسبية والمعايير المطبقة في الشركة عن معايير المحاسبة المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

الخط المستقبلية

02

صدرت موافقة وزارة الطاقة بتخصيص 24 ألف برميل يومياً من لقيم البروبان يومياً وذلك لإنشاء مجمع صناعي لإنتاج البروبيلين والبولي بروبيلين ومواد تحويلية متخصصة في مدينة ينبع الصناعية والذي يتضمن:

03

مجمع لإنتاج مركبات ومواد متخصصة من مادة البولي بروبيلين.

02

مصنع لإنتاج البولي بروبيلين.

01

مصنع لمعالجة غاز البروبان (إنتاج البروبيلين).

600+

ألف طن

مادة البولي بروبيلين ومركبات البولي بروبيلين ومواد إنشائية متخصصة من مشتقات البولي بروبيلين

25

ألف طن

من مادة الهيدروجين

وسينتج المشروع الجديد عند اكتمال تشغيله ما يزيد عن 600 ألف طن من مادة البولي بروبيلين ومركبات البولي بروبيلين ومواد إنشائية متخصصة من مشتقات البولي بروبيلين، بالإضافة لحوالي 25 ألف طن من غاز الهيدروجين القابلة للبيع سنوياً.

كما سيتضمن المشروع الجديد ربط وحدتي إنتاج البروبيلين والبولي بروبيلين بمشروع الشركة الحالي (الشركة الوطنية للصناعات البتروكيماوية "نابت" - الشركة التابعة) مع وحدتي الإنتاج في المشروع الجديد بشبكة موحدة وذلك لرفع مستوى موثوقية وكفاءة الإنتاج وتحسين اقتصاديات الشركتين.



2.

الخط المستقبلية



وتضمن المشروع الجديد الدخول في شراكة استراتيجية مع إحدى الشركات التابعة لشركة ليندل بازل للصناعات القابضة المدرجة في بورصة نيويورك NYSE "تحت الرمز LYB" وهي شركة عالمية رائدة في صناعة البروبيلين والبولي بروبيلين، حيث ستمكن هذه الشراكة من نقل التقنيات المطلوبة وإمكانات المعرفة المتقدمة للمشروع الجديد بما في ذلك إنشاء مركز نموذجي للبحث وتطوير منتجات ومركبات بلاستيكية متخصصة، تشمل اللدائن والمركبات البلاستيكية المتخصصة لتساهم بسد حاجة السوق المحلي والعالمي، وتخلق فرص توظيف مستقبلية لمواد إنشاء متخصصة ومواد بلاستيكية تدخل في الاستخدامات الطبية وصناعة السيارات والبطاريات.

وتهدف الشركة أيضاً لإنشاء مجمع متكامل لتطوير وإنتاج مجموعة من المركبات والمنسوجات البلاستيكية المستهدفة عالية الجودة بدعم من مركز ابتكارات متطور بشراكات مع شركاء عالميين بطاقة إجمالية تزيد عن 180 ألف طن سنوياً.

كما وقعت الشركة مذكرة تفاهم مع المركز الوطني للتنمية الصناعية من أجل دعم خطط شركة اللجين التوسعية لمركبات البولي بروبيلين الاستراتيجية ذات القيمة العالية بهدف تعزيز التنافسية العالمية واستدامة أعمال الشركة لصناعة منتجات مركبات البولي بروبيلين ومنسوجات البولي بروبيلين الصناعية وإعادة تدويرها وذلك من خلال تمكين الشركة من الدخول بشراكات استراتيجية مع شركات عالمية رائدة مستهدفة والمساعدة بنقل المعرفة لإنشاء مركز ابتكار وتطوير منتجات بإمكانيات تقنية متقدمة والمساعدة في تعظيم الاستفادة من برامج الدعم المعرفي والفني والمالي المتاحة للشركات الصناعية المحلية.

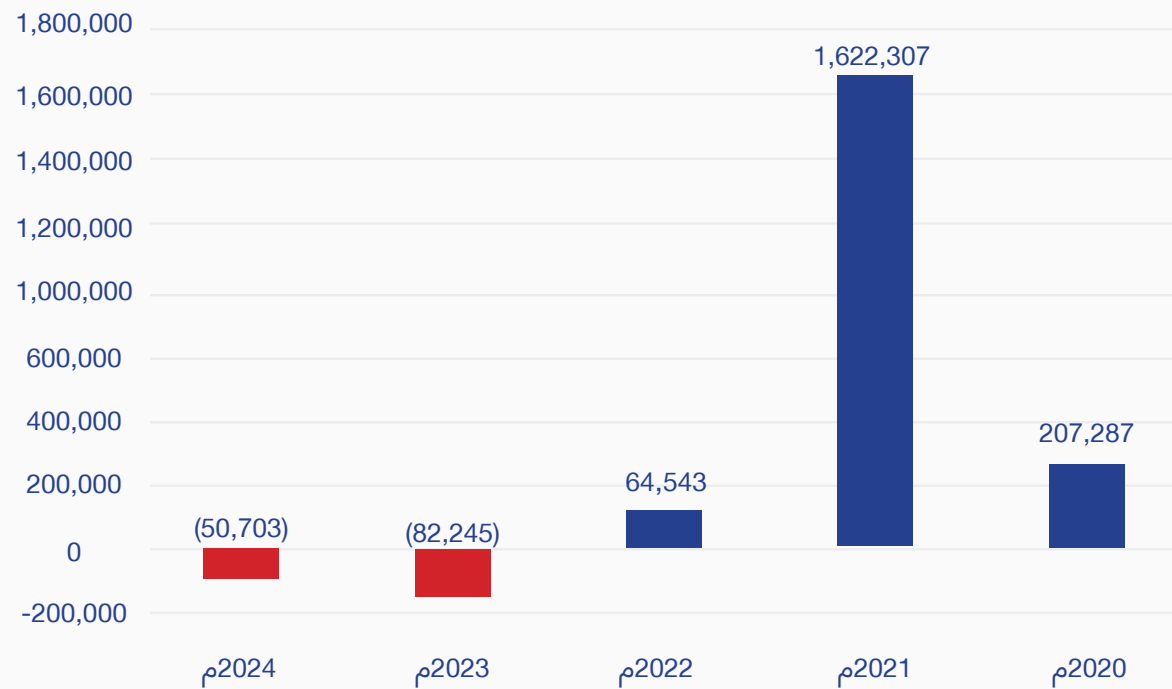
The background of the slide features a collage of financial data. It includes a line graph with multiple data series, a bar chart with blue and red bars, a pie chart with several segments, and a table with columns of numbers. A hand is visible on the right side, holding a black pen over a laptop keyboard. The entire image is overlaid with a semi-transparent blue geometric pattern consisting of several large triangles.

الشؤون المالية

03

صافي الربح

عن السنوات الخمس الأخيرة (ألف ريال)



أ. ملخص قائمة الدخل

عن السنوات الخمس الأخيرة (ألف ريال)

للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر					
2020م	2021م	2022م	2023م	2024م	
14,378	519,298	1,911,180	1,396,733	1,555,330	المبيعات
(13,039)	(400,212)	(1,507,493)	(1,163,886)	(1,325,372)	تكلفة المبيعات
1,339	119,086	403,687	232,847	229,958	الدخل الإجمالي
236,212	275,563	-	-	-	الحصة في صافي الدخل من استثمار في شركات محاسب عنها بطريقة حقوق الملكية **
(27,583)	(60,259)	(182,439)	(162,786)	(121,202)	المصروفات التشغيلية
209,968	334,389	221,248	70,061	108,756	الربح من العمليات التشغيلية
(588)	(8,471)	(38,045)	(68,087)	(43,368)	تكاليف تمويل
-	-	(54,750)	(54,750)	(54,750)	إطفاء علاقات العملاء
-	-	-	-	(156,750)	خسائر انخفاض القيمة في علاقات العملاء
-	1,351,864	-	-	-	إعادة القياس بالقيمة العادلة للحصة المملوكة في الشركة المستحوذ عليها
-	(47)	11,661	27,284	49,999	إيرادات (مصاريف) أخرى
209,380	1,677,735	140,114	(25,492)	(96,113)	الربح / (الخسارة) قبل الزكاة
(2,145)	(36,905)	(24,810)	(26,781)	(34,257)	الزكاة
-	-	-	-	30,117	عكس مخصص زكاة لسنوات سابقة
207,235	1,640,830	115,304	(52,273)	(100,253)	الربح / (الخسارة) قبل حقوق الأقلية
52	(18,523)	(50,761)	(29,972)	49,550	حقوق الأقلية
207,287	1,622,307	64,543	(82,245)	(50,703)	صافي ربح / (خسارة) للسنة
3.00 ريال	24.41 ريال	1.31 ريال	(1.61) ريال	(0.73) ريال	ربحية / (خسارة) السهم من صافي الربح

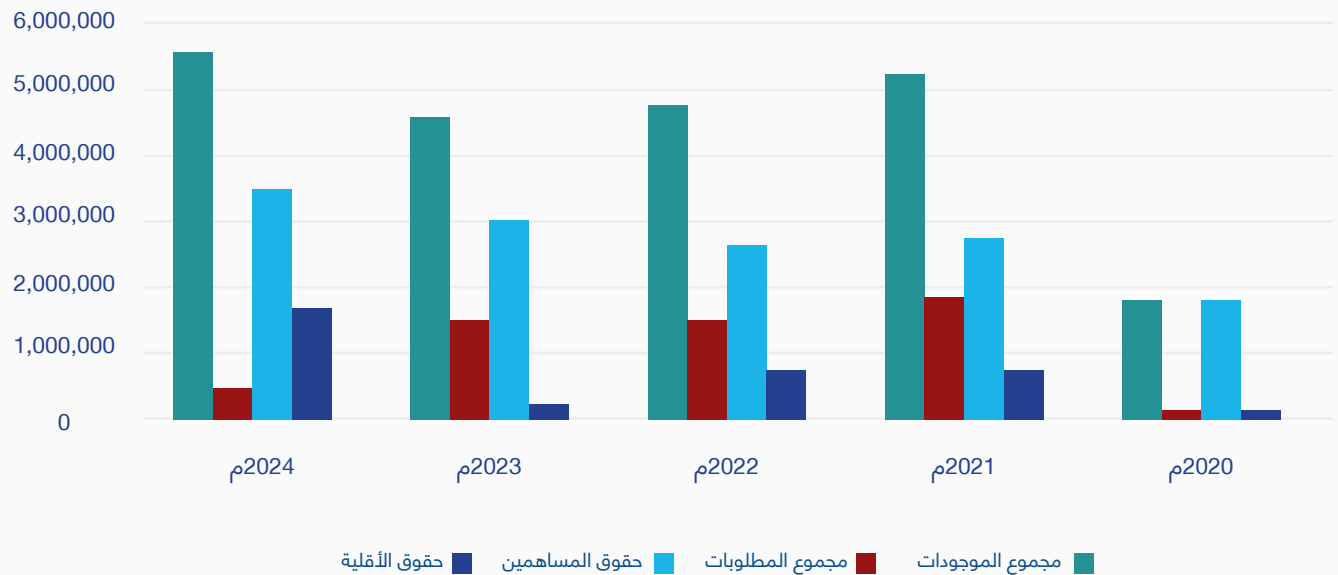
** الحصة في صافي الدخل من الاستثمار في شركة ناتبت والتي تم المحاسبة عنها بطريقة حقوق الملكية لما قبل السيطرة.

ج. ملخص المركز المالي

كما في 31 ديسمبر (ألف ريال)					
2020م	2021م	2022م	2023م	2024م	
الموجودات					
53,758	1,512,958	1,220,759	1,099,912	1,768,466	الموجودات المتداولة
1,651,295	3,681,703	3,582,729	3,521,502	3,710,329	الموجودات غير المتداولة
1,705,053	5,194,661	4,803,488	4,621,414	5,478,795	مجموع الموجودات
المطلوبات وحقوق المساهمين					
9,849	686,678	521,392	356,074	381,017	المطلوبات المتداولة
4,090	1,076,945	901,323	1,198,776	109,499	المطلوبات غير المتداولة
13,939	1,763,623	1,422,715	1,554,850	490,516	مجموع المطلوبات
1,690,768	2,604,254	2,581,176	3,032,141	3,493,132	حقوق المساهمين
346	826,784	799,597	34,423	1,495,147	حقوق مساهمي الأقلية
1,705,053	5,194,661	4,803,488	4,621,414	5,478,795	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

قائمة المركز المالي

عن السنوات الخمس الأخيرة (ألف ريال)



ب. التغيرات الرئيسية ومقارنة النتائج التشغيلية بالعام السابق

بلغ صافي الخسارة لعام 2024 مبلغ 50.70 مليون ريال مقابل صافي خسارة بلغ 82.25 مليون ريال للعام السابق، ويعود سبب انخفاض صافي الخسارة بشكل رئيسي إلى

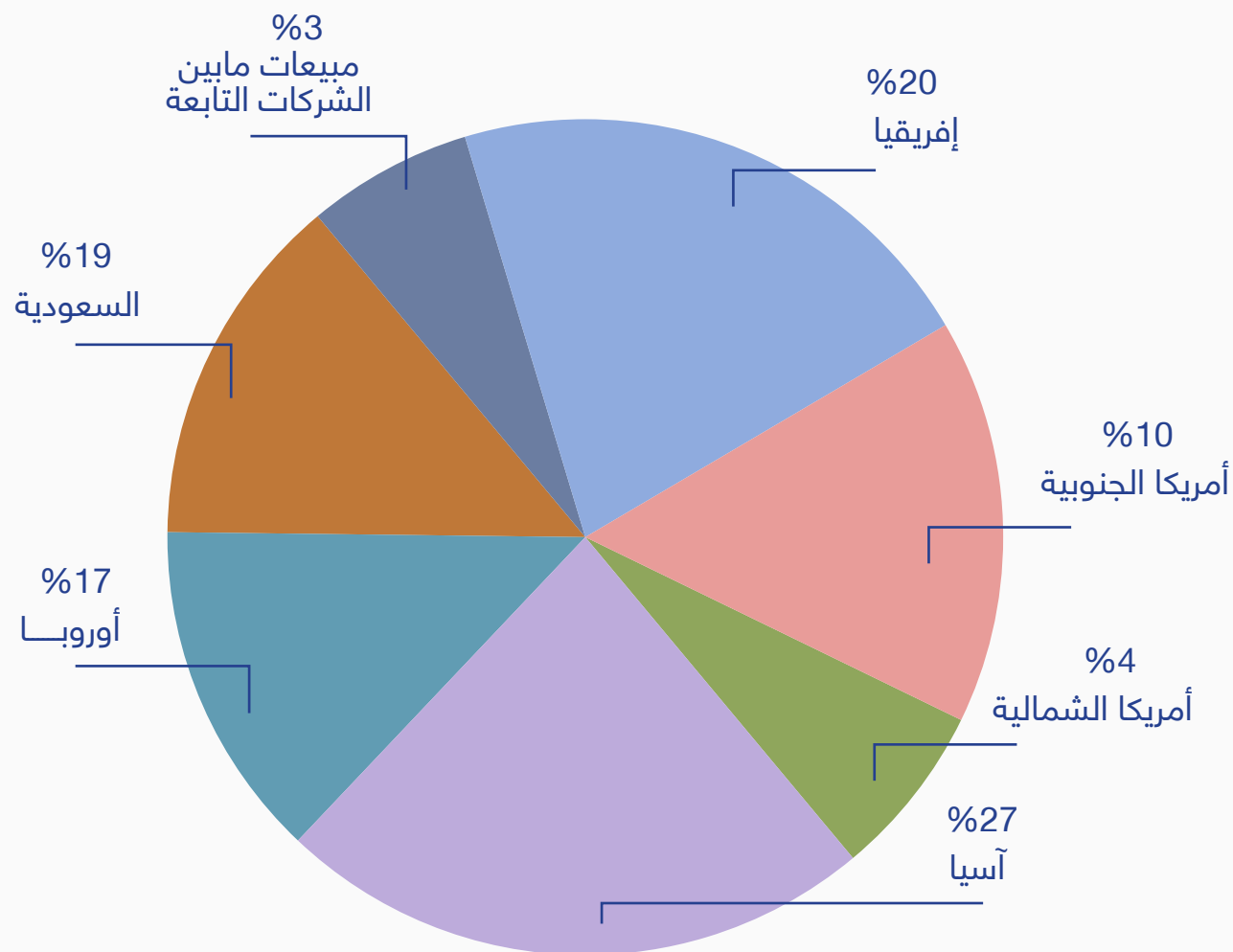
1. انخفاض تكاليف التمويل بسبب السداد المبكر لقرض شركة اللجين
2. ارتفاع إيرادات التمويل (إيرادات مرابحات إسلامية)
3. ارتفاع أرباح المشروع المشترك "شركة ناتبت شولمان"
4. عكس مخصص زكاة لسنوات سابقة

مقارنة النتائج التشغيلية الموحدة لعامين (ألف ريال)

العام المنتهي في 31 ديسمبر				
2024م	2023م	صافي المتغيرات	نسبة التغير	
1,555,330	1,396,733	158,597	11%	المبيعات
(1,325,372)	(1,163,886)	(161,486)	14%	تكلفة المبيعات
229,958	232,847	(2,889)	(1%)	الدخل الإجمالي
(121,202)	(162,786)	41,584	(26%)	المصروفات التشغيلية
108,756	70,061	38,695	55%	الربح من العمليات التشغيلية
(43,368)	(68,087)	24,719	(36%)	تكاليف تمويل
(54,750)	(54,750)	-	-	إطفاء علاقات العملاء
(156,750)	-	(156,750)	-	خسائر انخفاض القيمة في علاقات العملاء
49,999	27,284	22,715	83%	إيرادات (مصاريف) أخرى
(96,113)	(25,492)	(70,621)	277%	الخسارة قبل الزكاة
(34,257)	(26,781)	(7,476)	28%	الزكاة
30,117	-	30,117	-	عكس مخصص زكاة لسنوات سابقة
(100,253)	(52,273)	(47,980)	92%	الخسارة قبل حقوق الأقلية
49,550	(29,972)	79,522	(265%)	حقوق الأقلية
(50,703)	(82,245)	31,542	(38%)	صافي الخسارة للسنة

تأتي مبيعات شركة اللجين الموحدة من مبيعات شركاتها التابعة، حيث بلغت مبيعات شركة ناتبت مبلغ 1,499 مليون ريال وتمثل ما نسبته 92.89% من إجمالي مبيعات الشركة بعد إستبعاد المبيعات بين الشركات التابعة وبلغت مبيعات شركة معالجة البنية التحتية للتصنيع مبلغ 111 مليون ريال وتمثل ما نسبته 7.11% من إجمالي مبيعات الشركة.

ويتم تسويق وبيع منتجات الشركات التابعة في كل من الأسواق المحلية وأسواق الشرق الأوسط والأسواق العالمية ويبين الرسم البياني التالي التوزيع الجغرافي لمبيعات الشركات التابعة خلال العام:



4. التحليل الجغرافي لمبيعات الشركة وشركاتها التابعة

وضع الزكاة

قامت شركة اللجين بتكوين مخصص إجمالي مستقل بمبلغ 15.3 مليون ريال مقابل الزكاة التقديرية لعام 2024م. ورصيد الزكاة المستحقة يبلغ 16.93 مليون ريال. وفيما يلي موجزاً للوضع الزكوي:

01 أنهت هيئة الزكاة والضريبة والجمارك ("الهيئة") الربط الزكوي حتى 2022م، وحصلت على شهادة الزكاة النهائية.

02 قامت الشركة بتقديم إقرارها الزكوي حتى عام 2023م، وما زالت الربوط قيد المراجعة من قبل الهيئة.

03 ستقوم الشركة بتقديم الإقرار الزكوي الخاص بها لعام 2024م في تاريخ الاستحقاق.

المدفوعات الحكومية

في البيانات المستقلة للشركة الأم وفيما يلي تفاصيل المبالغ المدفوعة والمستحقات الحكومية:

(ألف ريال)		
مستحقة	مدفوعة	
16,932	4,140	الزكاة
-	327	زكاة مستحقة لسنة 2021م
-	818	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية
-	713	السوق المالية السعودية (تداول)
-	167	اشتراكات وتأشيرات ومصاريف أخرى
16,932	6,165	مجموع المصاريف الحكومية

5. الزكاة وغيرها من المدفوعات الحكومية





الشركة الوطنية للصناعات البتروكيماوية (ناتبت)

شركة ناتبت (مساهمة سعودية مقفلة)، تأسست في المملكة العربية السعودية، يقع مركزها الرئيسي في مدينة ينبع الصناعية، ويقع مجمع البروبيلين والبولي بروبيلين في مدينة ينبع الصناعية لغرض إنتاج البولي بروبيلين ومشتقاته، بطاقة تصميم إنتاجية قدرها 400 ألف طن من مادة البولي بروبيلين ومشتقاته.



مدينة ينبع
الصناعية



107

مليون سهم

ويتكون رأسمالها المصرح به والمدفوع من 107 مليون سهم بقيمة 10 ريالات للسهم الواحد (1,070 مليون ريال) كما في نهاية عام 2024م.

خلال الربع الأول من عام 2024م، قامت شركة اللجين بزيادة حصة ملكيتها في رأس مال شركة ناتبت على مراحل من 98.64% إلى 100% وبنسبة أجمالية بلغت 1.36%، من خلال شراء عدد 1,457,461 سهم بلغت تكلفتها 59.75 مليون ريال سعودي.

في 16 يناير 2024م، أبرمت المجموعة اتفاقية بيع حصة ما نسبته 35% تمثل (37,450,000 سهم) في رأس مال الشركة التابعة شركة ناتبت إلى شركة بازل العالمية القابضة، وفي 30 مايو 2024م قامت المجموعة بإتمام العملية ببيع 35% من حصة المجموعة في شركة ناتبت بمبلغ 1.879 مليون ريال سعودي.

بلغت مبيعات شركة ناتبت للعام 2024م، مبلغ 1,499 مليون ريال، مقابل مبيعات بلغت 1,385 مليون ريال خلال العام 2023م، وبلغ صافي الربح مبلغ 130 مليون ريال مقابل 106 مليون ريال للعام 2023م.

6. الشركات التابعة



شركة الابتكارات المتخصصة الصناعية

شركة الابتكارات المتخصصة الصناعية (شركة شخص واحد - شركة ذات مسؤولية محدودة) هي شركة تم تأسيسها في 23 جمادى الآخرة 1446هـ (الموافق 24 ديسمبر 2024م) في المملكة العربية السعودية،



مدينة ينبع
الصناعية

تتمثل الأهداف الرئيسية لشركة الابتكارات المتخصصة الصناعية

1. صناعة البروبيلين
2. صنع اللدائن والمطاط التركيبي في أشكالها الأولية



ويتكون رأسمالها من 100.000 ريال، وهي مملوكة بالكامل من قبل شركة اللجين ولم تقم بعد بممارسة أعمالها.



شركة معالجة البنية التحتية للتصنيع

شركة معالجة البنية التحتية للتصنيع (شركة شخص واحد - ذات مسؤولية محدودة) وتحمل العلامة التجارية المعروفة "GEONATPET"، تأسست في المملكة العربية السعودية، يقع مركزها الرئيسي في مدينة ينبع الصناعية،



مدينة ينبع
الصناعية

تتمثل الأهداف الرئيسية لشركة معالجة البنية التحتية للتصنيع

1. تصنيع وبيع المنسوجات غير المنسوجة (غير المغزولة)
2. الألياف الاصطناعية
3. منتجات الجيوتكستايلز (المنسوجات الأرضية)



ويتكون رأسمالها من 64 مليون ريال، وهي مملوكة بالكامل من قبل شركة اللجين.

بلغت مبيعات شركة معالجة البنية التحتية للتصنيع للعام 2024م مبلغ 111 مليون ريال، وبلغ صافي الربح للعام 2024م مبلغ 6.18 مليون ريال مقارنة بصافي خسارة بلغت 3.97 مليون ريال للعام 2023م.

فيما يلي تفاصيل القروض والتسهيلات على شركة اللجين وشركاتها التابعة

الجهة الممولة	الشروط	الحد الائتماني	السحوبات	المدفوع خلال		الرصيد القائم
				أعوام سابقة	العام الحالي	
1. شركة اللجين (ألف ريال)						
مصرف الإنماء *	طويل الأجل - مدته 9 سنوات	1,264,000	1,169,465	-	1,169,465	-
المجموع		1,264,000	1,169,465	-	1,169,465	-
2. شركة معالجة البنية التحتية للتصنيع (ألف ريال)						
صندوق التنمية الصناعية السعودية	طويل الأجل - مدته 8 سنوات	76,600	76,600	45,200	20,500	10,900
المجموع		76,600	76,600	45,200	20,500	10,900
3. شركة ناتبت وشركاتها التابعة (ألف ريال)						
مصرف الإنماء *	طويل الأجل - مدته سنتين	400,000	200,000	200,000	-	-
المجموع		400,000	200,000	200,000	-	-

* القروض والتسهيلات من مصرف الإنماء هي تسهيلات إسلامية.

7. ملخص القروض



أ. اجتماعات الجمعية العامة خلال السنة:

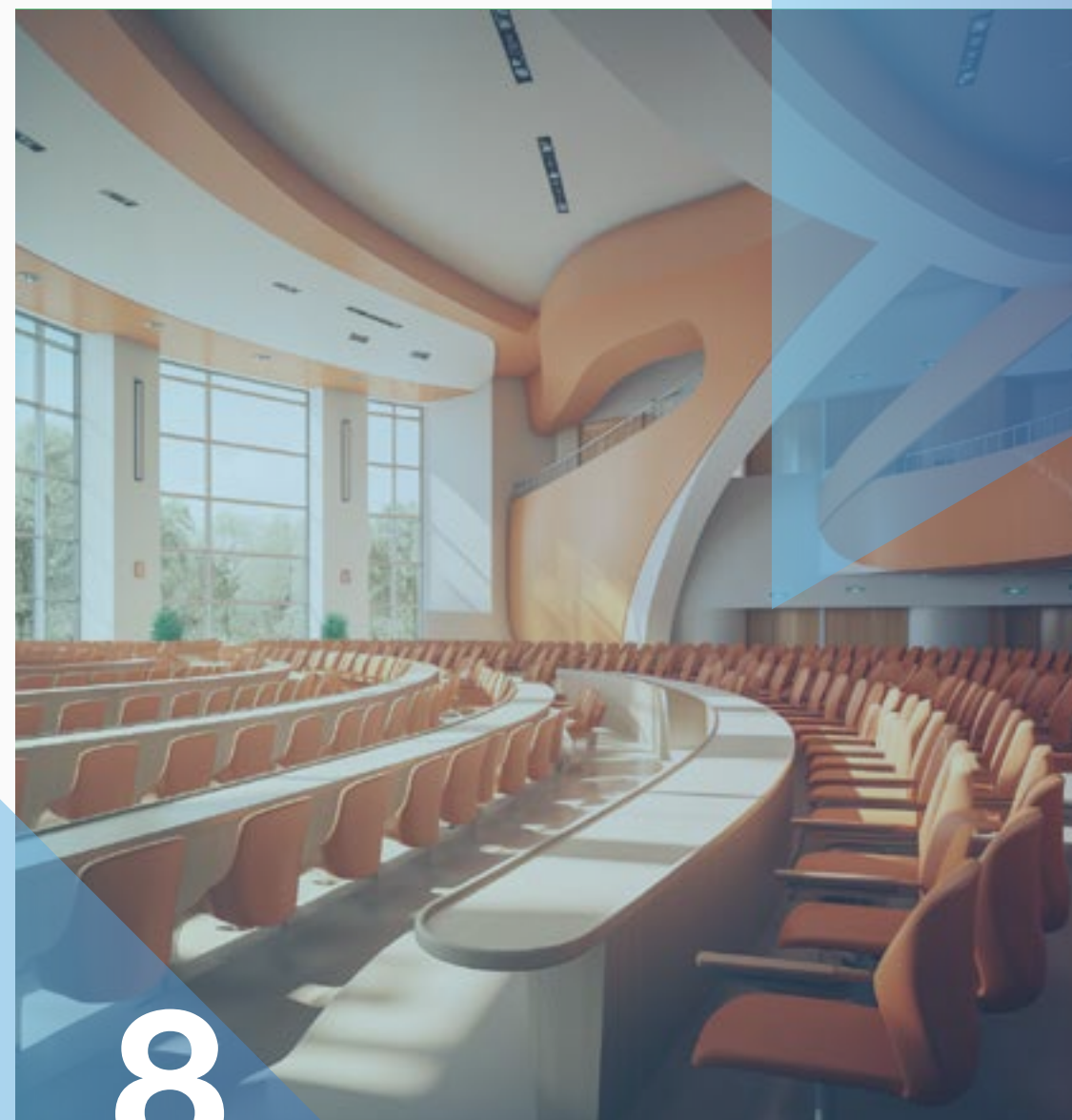
الجدول التالي يبين عدد انعقاد اجتماعات الجمعية العامة خلال العام وأسماء أعضاء مجلس الإدارة الحاضرين:

اسم العضو	الجمعية العادية رقم 35 2024/04/24م
محمد بن صالح الخليل	✓
عبد الوهاب بن عبد الكريم البتيري	✓
يوسف بن علي العليان	✓
عبد العزيز بن خالد الغفيلي	✓
أكرم بن عوني ربايعه	✓
عبدالله بن جميل طيبة	✓
عبد العزيز بن عبد الحميد البسام	✗

ب. طلبات الشركة لسجل المساهمين

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

سبب الطلب	تاريخ ملف الملكيات	وقت الطلب
إجراءات الشركة	2024/01/22م	2024/01/22م
أخرى	2024/03/31م	2024/03/31م
الجمعية العامة	2024/04/24م	2024/04/25م
الجمعية العامة	2024/04/28م	2024/04/26م
أخرى	2024/06/04م	2024/06/04م
أخرى	2024/09/09م	2024/09/09م
إجراءات الشركة	2024/12/22م	2024/12/18م
إجراءات الشركة	2024/12/15م	2024/12/18م
إجراءات الشركة	2024/12/15م	2024/12/18م



8.

الجمعيات العامة

مجلس الإدارة

09

أ. تكوين وتصنيف مجلس الإدارة:

يتكون مجلس الإدارة من سبعة أعضاء، ويبين الجدول التالي تصنيف أعضاء المجلس:

م	اسم العضو *	تصنيف العضوية		
		تنفيذي	غير تنفيذي	مستقل
1	محمد بن صالح الخليل (رئيس المجلس)		✓	
2	عبد الوهاب بن عبد الكريم البتيري (نائب رئيس المجلس)		✓	
3	يوسف بن علي العليان			✓
4	عبد العزيز بن خالد الغفيلي			✓
5	أكرم بن عوني ربايعه			✓
6	عبد الله بن جميل طيبة			✓
7	عبد العزيز بن عبد الحميد البسام			✓

* تم انتخابهم خلال اجتماع الجمعية العامة المنعقدة بتاريخ 2023/05/18م لعضوية مجلس الإدارة للدورة التي تبدأ بتاريخ 2023/06/15م ولمدة أربع سنوات.



9. مجلس الإدارة



يوسف بن علي العليان

عضو رئيس مجلس الإدارة

الوظائف الحالية

* رجل أعمال

الوظائف السابقة

* نائب رئيس تقنية المعلومات - أرامكو السعودية
* مدير إدارة أعمال الكمبيوتر - أرامكو السعودية
* مدير عام التنقيب وهندسة البترول - أرامكو السعودية

المؤهلات

* بكالوريوس - علوم حاسب - (جامعة الملك فهد للبترول والمعادن)

الخبرات

* مجال التخطيط الاستراتيجي، وإدارة الأداء، وإدارة المشاريع، مفاوضات العقود وتنفيذها، تطوير استراتيجية تكنولوجيا المعلومات الاستراتيجية الرقمية والتنفيذ إدارة الأزمات.



عبد العزيز بن خالد الغفيلي

عضو رئيس مجلس الإدارة

الوظائف الحالية

* رجل أعمال

الوظائف السابقة

* مدير الأسهم المحلية - شركة حصانة الاستثمارية
* مدير عام الاستثمارات المالية - المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية

المؤهلات

* بكالوريوس - اقتصاد - (جامعة الملك سعود)
* ماجستير - اقتصاد (جامعة غرب إلينوي الولايات المتحدة الأمريكية)

الخبرات

* مجال الاستثمار وأعمال الشركات والبنوك.



أكرم عوني حمد ربايعه

عضو رئيس مجلس الإدارة

الوظائف الحالية

* شريك إداري - إنرجي كابيتال جروب

الوظائف السابقة

* المدير التنفيذي لشركة جازان للغاز
* رئيس العام لشركات جنرال الكترين بمنطقة الخليج.

المؤهلات

* بكالوريوس - هندسة الأنظمة والتحكم (جامعة الملك فهد للبترول والمعادن)
* ماجستير - هندسة ميكانيكية (جامعة الملك فهد للبترول والمعادن)

الخبرات

* مجال هندسة المشاريع وأعمال الشركات

ب. الوظائف الحالية والسابقة لأعضاء مجلس الإدارة الحاليين وأعضاء اللجان والإدارة التنفيذية ومؤهلاتهم وخبراتهم

1. وظائف أعضاء مجلس الإدارة الحاليين:



محمد بن صالح الخليل

رئيس مجلس الإدارة

الوظائف الحالية

* رئيس مجلس إدارة مجموعة سيرا القابضة

الوظائف السابقة

* رجل أعمال

المؤهلات

* بكالوريوس - علم وهندسة الحاسب الآلي (جامعة الملك فهد للبترول)
* ماجستير - إدارة أعمال (كلية الإدارة جامعة ولاية كولورادو)

الخبرات

* يتمتع بخبرة طويلة في مجالات الاستثمار والعقارات والسفر والسياحة والبتروكيماويات والقطاع الصناعي.
* وشغل عدة مناصب كرئيس لمجلس إدارة أو عضواً في مجلس إدارة العديد من شركات السياحة والسفر، والبتروكيماويات والعقارات.



عبد الوهاب بن عبد الكريم البتيري

نائب رئيس مجلس الإدارة

الوظائف الحالية

* شريك تنفيذي - شركة شركاء وتر الأعمال للتجارة

الوظائف السابقة

* شريك مؤسس وعضو اللجنة التنفيذية - شركة مكتب العائلة
* شريك مؤسس في شركة وتد لخدمات الأعمال
* شريك مؤسس وعضو مجلس إدارة في شركة أسس التطوير
* ومدير أول في شركة مسارات المعرفة لتقنية المعلومات
* عضو لجنة الاستثمار والأوراق المالية في غرفة الرياض
* نائب رئيس اللجنة الاستشارية- هيئة السوق المالية
* رئيس مجلس الإدارة- شركة أصول وبخيت الاستثمارية.
* مدير محافظ الاستثمار - البنك السعودي الأمريكي (سامبا).

المؤهلات

* بكالوريوس - مالية (جامعة الملك فهد للبترول)
* ماجستير - إدارة أعمال - (جامعة لندن للأعمال)
* اختبار هيئة السوق المالية CME-1, CME-4, CME5 هيئة السوق المالية

الخبرات

* مجال الاستثمار والمالية والبنوك والإدارة

2. وظائف أعضاء اللجان الحاليين:



صالح بن حمد الشنفي
عضو لجنة المراجعة

الوظائف الحالية

* مستشار مراجعة داخلية

الوظائف السابقة

* مستشار المراجعة الداخلية STC

* عضو مجلس إدارة الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين

المؤهلات

* بكالوريوس - إدارة أعمال - تخصص محاسبة (جامعة الملك سعود)

* ماجستير - إدارة أعمال (جامعة سانت لويس - أمريكا)

* دكتوراه - إدارة أعمال - تخصص محاسبة (جامعة فلوريدا اتلانتيك - أمريكا)

الخبرات

* مجال الشؤون المالية



عبدالرحمن بن يحيى الجياء
عضو لجنة المراجعة

الوظائف الحالية

* رجل أعمال

الوظائف السابقة

* رئيساً لإدارة خزانة الشركات في البنك السعودي الفرنسي.

المؤهلات

* بكالوريوس - إدارة (كلية سنترال نيو إنجلاند)

الخبرات

* القطاع المالي والاستثماري



فهد بن عبدالله موسى
عضو لجنة الترشيحات والمكافآت

الوظائف الحالية

* مساعد المدير العام التنفيذي للاستثمار في المؤسسة

العامة للخطوط الجوية العربية السعودية

الوظائف السابقة

* نائب الرئيس التنفيذي ورئيس المؤسسات

المالية - البنك الأهلي التجاري

المؤهلات

* بكالوريوس - مالية - جامعة الملك فهد للبترول والمعادن

الخبرات

* مجال الشؤون المالية



عبد الله بن جميل طيبه

عضو رئيس مجلس الإدارة

الوظائف الحالية

* رجل أعمال

الوظائف السابقة

* المؤسس والرئيس التنفيذي لشركة قدرة للطاقة

المؤهلات

* بكالوريوس هندسة كهربائية (جامعة الملك فهد للبترول والمعادن)

الخبرات

* مجال الهندسة الكيميائية والطاقة



عبد العزيز بن عبد الحميد البسام

عضو رئيس مجلس الإدارة

الوظائف الحالية

* الرئيس التنفيذي شركة الجميع القابضة

الوظائف السابقة

* الرئيس التنفيذي شركة عبد الله إبراهيم السبيعي للاستثمارية

المؤهلات

* بكالوريوس - إدارة أعمال - (جامعة نورثويسترن)

* ماجستير - المالية وريادة الأعمال والاقتصاد (جامعة هارفارد)

* محلل مالي معتمد - معهد المحللين الماليين

الخبرات

* مجال إدارة الأصول والاقتصاد والمالية



محمد بن خالد المطيري

الوظائف الحالية

* كبير المدراء لشؤون الشركة - شركة اللجين

الوظائف السابقة

* المدير التنفيذي - شركة بيوتات للتطوير والاستثمار العقاري

المؤهلات

* بكالوريوس - إدارة أعمال

الخبرات

* مجال الحوكمة والإدارة

3. وظائف الإدارة التنفيذية الحالية:



خالد بن محمد الداود

الوظائف الحالية

* الرئيس التنفيذي لشركة اللجين

الوظائف السابقة

* مدير عام الاقتصاد والتخطيط وإدارة المخاطر - الشركة

السعودية للتعدين (معادن)

* شريك - شركة كفاءة الطاقة

المؤهلات

* بكالوريوس - هندسة كهرباء وتحكم

* ماجستير - إدارة أعمال

الخبرات

* مجال إدارة الأصول الصناعية والاقتصاد والهندسة والإدارة



سليم أختر

الوظائف الحالية

* المدير المالي لشركة اللجين

الوظائف السابقة

* المدير المالي - مجموعة خالد علي التركي

المؤهلات

* شهادة المحاسب العام المعتمد (CPA) من الولايات المتحدة الأمريكية

* عضو منتسب في قسم محاسبة التكاليف والإدارة في باكستان (ACMA)

الخبرات

* يمتلك خبرة تزيد عن 25 عامًا في مجالات المالية والمحاسبة في مختلف المجالات.



فهد بن محمد الهاجري

الوظائف الحالية

* كبير مسؤولي المشروع لشركة اللجين

الوظائف السابقة

* المدير الأول لمشاريع رأس الخير - شركة معادن

المؤهلات

* بكالوريوس - الهندسة الكيميائية - جامعة الملك فهد للبترول والمعادن

الخبرات

* مجال الهندسة الكيميائية وإدارة المشاريع



ج. أسماء الشركات التي يكون عضو المجلس عضواً في مجالس إدارتها:

عضو مجلس الإدارة	الشركات الحالية التي ما زال في عضويتها أو من مديريها	داخل أو خارج المملكة	الكيان القانوني	الشركات السابقة التي كان في عضويتها أو من مديريها	داخل أو خارج المملكة	الكيان القانوني
محمد بن صالح الخليل	مجموعة سيرا القابضة	داخل	مساهمة	شركة منافع القابضة	داخل	مساهمة مقفلة
	شركة لومي للتأجير	داخل	مساهمة	شركة بلدا للمجمعات التجارية المتخصصة	داخل	مساهمة مقفلة
	البنك السعودي للاستثمار	داخل	مساهمة	شركة الوديان العقارية السعودية	داخل	مساهمة مقفلة
	شركة المسافرين للسفر والسياحية	داخل	مساهمة مقفلة	شركة أطباء النخبة الطبية	داخل	مساهمة مقفلة
	شركة رؤى المدينة القابضة	داخل	مساهمة مقفلة	شركة أكوان العقارية	داخل	مساهمة مقفلة
	الشركة الوطنية للصناعات البتروكيماوية (ناتبت)	داخل	مساهمة مقفلة	شركة عنيزة للاستثمارية	داخل	مساهمة مقفلة
	شركة سمنترا	خارج	مساهمة خاصة	شركة عنيزة الوقفية	داخل	مساهمة مقفلة
	شركة السقيفة لتطوير الأعمال	داخل	ذ. م. م.	شركة المقر للتطوير والتنمية	داخل	مساهمة مقفلة
	شركة كاتولي للصناعات الغذائية	داخل	ذ. م. م.	شركة ذاخر للاستثمار والتطوير العقاري	داخل	ذ. م. م.
	شركة تطوير المباني	داخل	ذ. م. م.	شركة تطوير التعليم القابضة	داخل	ذ. م. م.
	شركة عنوان المكان للاستثمار والتطوير العقاري	داخل	ذ. م. م.	شركة كرام للتطوير والاستثمار	داخل	ذ. م. م.
	شركة فاد الدولية للاستثمار والتطوير	داخل	ذ. م. م.	الشركة الدولية للأعمال البيئية	داخل	ذ. م. م.
	شركة أركان الصلب لصناعة الحديد	داخل	ذ. م. م.	شركة Era عقار الشرق الأوسط	داخل	ذ. م. م.
	شركة المجموعة الوطنية العقارية	داخل	ذ. م. م.			
	شركة التحالف العقاري	داخل	ذ. م. م.			
	شركة فاد للصناعة	داخل	ذ. م. م.			
عبد الوهاب بن عبد الكريم البتيري	شركة الخطوط السعودية للتموين	داخل	مساهمة	هيئة السوق المالية (CMA)	داخل	حكومية
	شركة مجموعة كابلات الرياض	داخل	مساهمة	شركة المستقبل للبراميك والبورسلان	داخل	مساهمة مقفلة
	شركة أصول وبخيت الاستثمارية	داخل	مساهمة مقفلة	عضو لجنة الاستثمار والأوراق المالية في الغرفة التجارية في الرياض	داخل	حكومية
	مجموعة السنبلة	داخل	مساهمة مقفلة	بنك الجزيرة	داخل	مساهمة
	الشركة الوطنية للصناعات البتروكيماوية (ناتبت)	داخل	مساهمة مقفلة			
	شركة تضامن الهمة المحدودة	داخل	ذ. م. م.			
	شركة منافذ لسيارات والإسعاف والمعاقين	داخل	ذ. م. م.			
	مجموعة الهوشان	داخل	ذ. م. م.			
	شركة ترابط	خارج	شركة محدودة خاصة بالأسهم			
	الشركة السعودية للاستثمار	داخل	شركة فرعية من صندوق التنمية الصناعي			
	الشركة المتحدة الدولية للمواصلات (بدجت) السعودية.	داخل	مساهمة			

عضو مجلس الإدارة	الشركات الحالية التي ما زال في عضويتها أو من مديريها	داخل أو خارج المملكة	الكيان القانوني	الشركات السابقة التي كان في عضويتها أو من مديريها	داخل أو خارج المملكة	الكيان القانوني
يوسف بن علي العليان	هيئة الاتصالات والفضاء والتقنية	داخل	حكومية	الشركة الوطنية للصناعات البتروكيماوية (ناتبت)	داخل	مساهمة مقفلة
	الشركة العالمية للحلول الرقمية المتكاملة	داخل	حكومية	عضو مجلس إدارة مجموعة المقارنة المعيارية للنفط والغاز	خارج	جهة استشارية
				الأكاديمية الوطنية لتكنولوجيا المعلومات	داخل	جهة حكومية
عبد العزيز بن خالد الغفيلي	مصرف الراجحي	داخل	مساهمة	الشركة الوطنية للرعاية الطبية	داخل	مساهمة
	شركة الراجحي المالية	داخل	مساهمة مقفلة	شركة تبوك للتنمية الزراعية	داخل	مساهمة
				شركة هرفي للأغذية	داخل	مساهمة
				مجموعة صافولا	داخل	مساهمة
				الشركة الوطنية للصناعات البتروكيماوية (ناتبت)	داخل	مساهمة مقفلة
				شركة تطوير الصناعات السعودية	داخل	مساهمة مقفلة
				شركة التصنيع وخدمات الطاقة	داخل	مساهمة مقفلة
				شركة بندة للتجزئة	داخل	مساهمة مقفلة
				شركة صافولا للأغذية	داخل	مساهمة مقفلة
				شركة الرياض للفنادق	داخل	ذ. م. م.
	شركة مولر الشرق الأوسط	خارج	مساهمة مقفلة	مدينة الملك عبد الله للطاقة النووية	داخل	جهة حكومية
	شركة خليفة القصيبي للاستثمار	داخل	مساهمة مقفلة	شركة أعمال جازان للغاز	داخل	ذ. م. م.
	شركة بينيشوف للغاز العضوي	خارج	مساهمة مقفلة	شركة جازان الغاز المتكاملة	داخل	ذ. م. م.
أكرم عوني حمد الربايعة	إنرجي كابيتال جروب	داخل	صندوق ملكية خاصة	شركة ايروبرودكت قدره	داخل	ذ. م. م.
	كيان للطاقة	داخل	ذ. م. م.	شركة بنج لويد	داخل	ذ. م. م.
				شركة بيئتنا	داخل	ذ. م. م.
				شركة نسما للبتروكيماويات	داخل	ذ. م. م.
				كيمانول	داخل	مساهمة
				شركة مينا السعودية للخدمات الصناعية	داخل	ذ. م. م.
	المجموعة السعودية للأبحاث والإعلام	داخل	مساهمة عامة	إعمار المدينة الاقتصادية	داخل	مساهمة
	شركة كيان القابضة	داخل	مساهمة مغلقة	شركة كاتريون للتموين القابضة (سابقا شركة الخطوط السعودية للتموين)	داخل	مساهمة
عبد الله بن جميل طيبه	شركة مرافق الخليج للتشغيل والصيانة	داخل	مساهمة مغلقة	شركة العيسى للصناعات	داخل	مساهمة
	شركة سادن	داخل	مساهمة مغلقة	شركة الغاز المتكاملة المحدودة	داخل	مساهمة مقفلة
	شركة سيتس اكسلنس	داخل	مساهمة مغلقة	شركة قدرة للطاقة	داخل	مساهمة مقفلة

هـ. لجان مجلس الإدارة:

تتكون لجان مجلس الإدارة من ثلاث لجان وهي:

01 لجنة المراجعة:

1.1 اختصاصات لجنة المراجعة ومسؤولياتها

تختص لجنة المراجعة بمراقبة أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية فيها، وتشمل مهام اللجنة بصفة خاصة - التي ورد ذكرها في لائحة عمل لجنة المراجعة المعتمدة ما يلي:

■ دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية للشركة قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي حولها والتوصية بشأنها، لضمان نزاهتها وعدالتها وشفافيتها.

■ إبداء الرأي الفني - بناءً على طلب مجلس الإدارة - فيما إذا كان تقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية للشركة عادلة ومتوازنة ومفهومة وتتضمن المعلومات التي تتيح للمساهمين والمستثمرين تقييم المركز المالي للشركة وأدائها ونموذج عملها واستراتيجيتها.

■ دراسة أي مسائل مهمة أو غير مألوفة تتضمنها التقارير المالية.

■ البحث بدقة في أي مسائل يثيرها المدير المالي للشركة أو من يتولى مهامه أو مسؤول الالتزام في الشركة أو مراجع الحسابات.

■ التحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية.

■ دراسة السياسات والمبادئ المحاسبية المتبعة في الشركة وفي الشركات التابعة لها حسب طبيعة عملها وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.

■ الرقابة والإشراف على أداء وأنشطة المراجع الداخلي وإدارة المراجعة الداخلية في الشركة، من أجل التحقق من توافر الموارد اللازمة وفعاليتها في تنفيذ الأعمال والمهام المنوطة بها.

■ دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.

■ دراسة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة.

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

■ التوصية لمجلس الإدارة بترشيح المراجع الخارجي. وعزلهم وتحديد أتعا بهم وتقييم أدائهم. بعد التأكد من استقلاليتهم ومراجعة نطاق عملهم وشروط التعاقد معهم.

■ مراجعة خطة المراجع الخارجي للشركة وأعماله، والتحقق من عدم تقديمه أعمالاً فنية أو إدارية تخرج عن نطاق أعمال المراجعة، وإبداء مريآتها حيال ذلك.

عضو مجلس الإدارة	الشركات الحالية التي ما زال في عضويتها أو من مديريها	داخل أو خارج المملكة	الكيان القانوني	الشركات السابقة التي كان في عضويتها أو من مديريها	داخل أو خارج المملكة	الكيان القانوني
عبد العزيز بن عبد الحميد البسام	العربي كابيتال	داخل	مساهمة	شركة بيتش للتطوير العقاري	خارج	ذ. م. م.
	الأول للاستثمار	داخل	مساهمة	شركة جرهـم	داخل	ذ. م. م.
	شركة الإعادة السعودية	داخل	مساهمة			
	شركة سليمان الراجحي القابضة	داخل	مساهمة مقفلة			
	شركة الجميح للطاقة والمياه	داخل	ذ. م. م.			
	شركة برغولا	داخل	ذ. م. م.			
	شركة الدارة للتطوير العقاري	داخل	ذ. م. م.			
	شركة خبرة الأعمال	داخل	ذ. م. م.			
	شركة عطاء المحمدية	داخل	ذ. م. م.			
	أتقان المالية	داخل	مساهمة			
	GFH	خارج	مساهمة			
	شركة أوقاف سليمان الراجحي	داخل	ذ. م. م.			
	شركة شيل الجميح	داخل	مساهمة مقفلة			

- مساهمة: شركة مساهمة مدرجة - ذ. م. م.: شركة ذات مسئولية محدودة - مساهمة مقفلة: شركة مساهمة مقفلة

د. اجتماعات مجلس الإدارة:

الجدول التالي يبين عدد اجتماعات مجلس إدارة شركة اللجين خلال العام:

العضاء	اجتماع 131 2024/03/28م	اجتماع 132 2024/06/26م	اجتماع 133 2024/09/17م	اجتماع 134 2024/12/15م	مجموع الحضور بالأصالة
محمد بن صالح الخليل	✓	✓	✓	✓	4
عبد الوهاب بن عبد الكريم البتيري	✓	✓	✓	✓	4
يوسف بن علي العليان	✓	✓	✓	✓	4
عبد العزيز بن خالد الغفيلي	✓	✓	✓	✓	4
أكرم بن عوني ربايعه	✓	✓	✓	✓	4
عبد الله بن جميل طيبة	✓	✓	✓	✓	4
عبد العزيز بن عبد الحميد البسام	✓	✓	✓	✓	4

تقرير لجنة المراجعة:

عقدت لجنة المراجعة بشركة اللجين خلال العام عدة اجتماعات قامت خلالها بالمهام التالية:

1. مراجعة القوائم المالية الربع سنوية لعام 2024م وكذلك القوائم المالية السنوية النهائية لعام 2024م، والتوصية لمجلس الإدارة لاعتمادها.
2. التوصية لمجلس الإدارة بتعيين المراجع الخارجي لمراجعة القوائم المالية للشركة وتحديد أتعابه والرفع بذلك إلى الجمعية العامة.
3. الإشراف على خطة ونطاق عمل المراجع الخارجي والتأكد من استقلاليته.
4. متابعة تطبيق الإجراءات الرقابية الواردة في نظام الشركات ولائحة حوكمة الشركات ولائحة لجنة المراجعة المعتمدة بالشركة، ومتابعة الإجراءات التصحيحية التي تم اتخاذها لمعالجة ملاحظات المراجع الخارجي.
5. التوصية بإنشاء وحدة المراجعة الداخلية بالشركة وتعيين مديراً لها.
6. الإشراف على خطة ونطاق عمل المراجع الداخلي والتأكد من استقلاليته ومتابعة الإجراءات التصحيحية التي تم اتخاذها لمعالجة الملاحظات الواردة في تقارير المراجعة الداخلية.

وبناءً على التأكيدات التي حصلت عليها لجنة المراجعة من المراجع الخارجي والمراجع الداخلي والإدارة التنفيذية في الشركة فانه لم يتبين للجنة وجود ضعف جوهري في أنظمة الرقابة الداخلية والمالية خلال العام 2024م مع ضرورة المراجعة والتطوير المستمر للأنظمة والسياسات من أجل رفع كفاءة وفعالية الأنشطة الرقابية. علماً بأن أي نظام للرقابة الداخلية - بغض النظر عن مدى سلامة تصميمه وفعالية تطبيقه - لا يمكن أن يوفر تأكيداً مطلقاً.

3.1 أعضاء لجنة المراجعة

تتكون اللجنة من ثلاثة أعضاء حسب التالي:

م	الأعضاء *	صفة العضوية
1	عبد العزيز بن خالد الغفيلي	عضو مجلس إدارة - مستقل - رئيساً
2	عبدالرحمن بن يحيى اليحياء	عضو من خارج المجلس - مستقل
3	صالح بن حمد الشنيفي	عضو من خارج المجلس - مستقل

عُيِّن أعضاء اللجنة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 2023/06/15م ولمدة أربع سنوات.

الإجابة عن استفسارات المراجع الخارجي للشركة.

دراسة تقرير المراجع الخارجي وملاحظاته على القوائم المالية ومتابعة ما اتخذ بشأنها.

مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية والتحقق من اتخاذ الشركة الإجراءات اللازمة بشأنها.

التحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة.

مراجعة العقود والتعاملات المقترح أن تجريها الشركة مع الأطراف ذوي العلاقة، وتقديم مريئاتها حيال ذلك إلى مجلس الإدارة.

التأكد من كفاءة المراجعة الداخلية في الشركات المستثمر فيها من خلال مراجعة التقييم السنوي لجودة المراجعة الداخلية لهذه الشركات ووفق ما تسمح به اتفاقيات الشركاء، والرفع لمجلس الإدارة بما تراه حيال ذلك.

التأكد من فاعلية إجراءات تشكيل وأداء لجأ المراجعة في الشركات التابعة (المستثمر فيها)/المسيطر عليها) والرفع لمجلس الإدارة بما تراه حيال ذلك.

التأكد من كفاءة المراجع الخارجي وإجراءات تعيينه في الشركات التابعة (المستثمر فيها) /المسيطر عليها) والرفع لمجلس الإدارة بما تراه حيال ذلك وعرضه على الجمعية العامة أن لزم ذلك.

القيام بتنفيذ مهام خاصة تتعلق بالشركات المستثمر فيها عند طلبها من مجلس الإدارة.

رفع ما تراه من مسائل ترى ضرورة اتخاذ إجراء بشأنها إلى مجلس الإدارة، وإبداء توصياتها بالإجراءات التي يتعين اتخاذها.

على اللجنة وضع آلية تتيح للعاملين في الشركة تقديم ملحوظاتهم بشأن أي تجاوز في التقارير المالية أو غيرها بسرية، وعلى اللجنة التحقق من تطبيق هذه الآلية بإجراء تحقيق مستقل يتناسب مع حجم الخطأ أو التجاوز وتبني إجراءات متابعة مناسبة.

التحقق من استقلالية المراجع الخارجي وموضوعية وعدالته، ومدى فعالية أعمال المراجعة، مع الأخذ في الاعتبار القواعد والمعايير ذات الصلة.

2.1 نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية للعام الحالي:

اطلع مجلس الإدارة على تقرير لجنة المراجعة الخاص بنتائج المراجعة للعام 2024م والمتضمن بناءً على تقارير المراجع الخارجي وتقارير المراجعة الداخلية وتأكيدات الإدارة التنفيذية، ولم يتبين للجنة وجود ضعف جوهري في نظام الرقابة الداخلية للعام 2024م. مع ضرورة متابعة الإجراءات التصحيحية بشأن الملاحظات الواردة من المراجع الخارجي والمراجعة الداخلية.

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

المراجعة الدورية لسياسة المكافآت، وتقييم مدى فعاليتها في تحقيق الأهداف المتوخاة منها.

التوصية لمجلس الإدارة بمكافآت أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان وكبار التنفيذيين بالشركة وفقاً للسياسة المعتمدة.

اقتراح سياسات ومعايير واضحة للعضوية في مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.

التوصية لمجلس الإدارة بترشيح أعضاء فيه وإعادة ترشيحهم وفقاً للسياسات والمعايير المعتمدة، مع مراعاة عدم ترشيح أي شخص سبقت إدانته بجريمة مخلة بالأمانة.

التوصية لمجلس الإدارة بترشيح أعضاء لجنة المراجعة.

إعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة وشغل وظائف الإدارة التنفيذية.

تحديد الوقت الذي يتعين على العضو تخصيصه لأعمال مجلس الإدارة.

المراجعة السنوية للاحتياجات اللازمة من المهارات أو الخبرات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة ووظائف الإدارة التنفيذية.

مراجعة هيكل مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وتقديم التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها.

التحقق بشكل سنوي من استقلال الأعضاء المستقلين والتأكد من عدم وجود تعارض مصالح بين الشركة وأعضاء مجلس الإدارة.

وضع وصف وظيفي للأعضاء التنفيذيين والأعضاء غير التنفيذيين والأعضاء المستقلين وكبار التنفيذيين.

وضع الإجراءات الخاصة في حال شغور مركز أحد أعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين.

تحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة، واقتراح الحلول لمعالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة.



4.1 اجتماعات لجنة المراجعة

الجدول التالي يوضح عدد اجتماعات اللجنة خلال العام:

الأعضاء	اجتماع 114 2024/03/20م	اجتماع 115 2024/03/24م	اجتماع 116 2024/05/07م	اجتماع 117 2024/07/31م	اجتماع 118 2024/08/08م	اجتماع 119 2024/10/30م	مجموع الحضور بالائتلاف
عبد العزيز بن خالد الغفيلي	✓	✓	✓	✓	✓	✓	6
صالح بن حمد الشنفي	✓	✓	✓	✓	✓	✓	6
عبدالرحمن بن يحيى الجيحاء	✓	✓	✓	✓	✓	✓	6

02 لجنة الترشيحات والمكافآت

1.2 اختصاصات لجنة الترشيحات والمكافآت ومسؤولياتها

تتضمن مهام ومسؤوليات لجنة الترشيحات والمكافآت - التي ورد ذكرها في لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت المعتمدة - ما يلي:

■ التوصية بتحديد مكافآت مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية، ورفعها إلى مجلس الإدارة لاعتمادها على أن تراعي التوصية سياسة المكافآت كما يلي:

1. أن تتكون مكافأة أعضاء مجلس الإدارة من مبلغ معين أو بدل حضور عن الجلسات أو مزايا معينة أو نسبة معينة من صافي الأرباح، ويجوز الجمع بين اثنين أو أكثر من هذه المزايا.

2. أن تكون المكافأة نسبة معينة من أرباح الشركة، فلا يجوز أن تزيد هذه النسبة على 10% من صافي الأرباح، وذلك بعد خصم الاحتياجات التي قررتها الجمعية العامة، وبعد توزيع ربح على المساهمين لا يقل عن 5% من رأس مال الشركة المدفوع.

3. يجوز أن تكون مكافأة الأعضاء متفاوتة المقدار بحيث تعكس مدى خبرة العضو واختصاصه والمهام المنوطة به واستقلاله وعدد الجلسات التي حضرها وأي اعتبارات أخرى بحسب تقدير مجلس الإدارة.

4. يجب أن يشتمل تقرير مجلس الإدارة إلى الجمعية العامة العادية على بيان شامل لكل ما حصل عليه أعضاء مجلس الإدارة خلال السنة المالية من مكافآت وبدل ومصروفات 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 استشارات وأن يشتمل أيضاً على بيان بعدد جلسات المجلس وعدد الجلسات التي حضرها كل عضو من تاريخ آخر اجتماع للجمعية العامة.

5. يجب ألا تكون مكافأة أعضاء مجلس الإدارة المستقلين نسبة من الأرباح التي تحققها الشركة أو أن لا تكون مبنية بشكل مباشر أو غير مباشر على ربحية الشركة وفقاً لما تضعه الجهة المختصة. -8- يجوز صرف بدل حضور اجتماعات المجلس على دفعات بنهاية كل ربع سنة ميلادية، أما المكافأة السنوية للمجلس فتدفع كاملة بعد إقرارها من مجلس الإدارة.

03 اللجنة التنفيذية

1.3 اختصاصات اللجنة التنفيذية

تتضمن مهام ومسؤوليات اللجنة التنفيذية - التي ورد ذكرها في لائحة عمل اللجنة التنفيذية المعتمدة - ما يلي:

- مراجعة أي تعديل على سياسات العمل للشركة.
- صياغة واستعراض والتواصل مع الإدارة التنفيذية لتقديم استراتيجية للشركة.
- مساعدة مجلس الإدارة وتقديم المشورة له في المواضيع التي يطلبها المجلس من اللجنة.
- إتمام واعتماد متطلبات أو تقارير الشركات الاستشارية الفنية والمحاسبية والقانونية.
- رسم وتخطيط استراتيجية وسياسات الاستثمار والتوصية بها لمجلس الإدارة.
- مراجعة واعتماد الاستثمارات التي تقوم بها الشركة أو بالنيابة عنها وفقاً للحدود التي يقرها مجلس الإدارة.
- متابعة والإشراف على مشروع الشركة (المصنع الجديد) في ينبع المتمثل في شركة اللجين الوطنية للصناعة.
- مراجعة الاستثمارات الجديدة المقترحة ومراقبة امثال الاستثمارات لسياسات وإجراءات الاستثمار.
- مراجعة واعتماد أية معايير استثمارية أو غيرها من طرق قياس الاستثمارات التي تستخدمها الشركة لمراقبة أداء استثماراتها.
- مصادر للتمويل والتباحث مع البنوك وغيرها من المؤسسات المالية للحصول على تسهيلات تمويلية أئتمانية والاقتراض منها بما فيها إصدار الصكوك المطابقة للشريعة الإسلامية واللجنة كافة الصلاحيات في ذلك.
- دراسة أي موضوع يتم عرضه عليها من مجلس الإدارة أو الإدارة التنفيذية.
- التوصية للمجلس بضمن مستويات مناسبة من تفويض السلطة إلى الإدارة العليا في الشركة
- ضمان وجود هيكل إداري وتنظيم فعال داخل الشركة يتفق مع إجراءات الشركة للتنفيذ الفعال لخطة العمل.
- تحديد أهداف وإستراتيجيات الشركة فيما يتصل بتطوير أعمالها التشغيلية والتوصية بتنفيذ تلك الأهداف والإستراتيجيات، مع أخذ مصلحة المساهمين والعملاء والموظفين وغيرهم من ذوي المصالح بعين الاعتبار.

2.2 أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت

تتكون اللجنة من ثلاثة أعضاء حسب التالي:

م	الأعضاء *	صفة العضوية
1	عبدالله بن جميل طيبه	عضو مجلس الإدارة – مستقل - رئيساً
2	عبدالوهاب بن عبدالكريم البتيري	عضو مجلس إدارة – غير تنفيذي
3	فهد بن عبدالله موسى	عضو من خارج المجلس – مستقل

عُين أعضاء اللجنة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 2023/06/15م ولمدة أربع سنوات.

3.2 اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت

الجدول التالي يوضح عدد اجتماعات اللجنة خلال العام:

م	الأعضاء	اجتماع 49 2024/01/09م	اجتماع 50 2024/03/23م	اجتماع 51 2024/05/16م	اجتماع 52 2024/06/13م	اجتماع 53 2024/12/08م	اجتماع 54 2024/12/11م	المجموع أصالة
1	عبدالله بن جميل طيبه	✓	✓	✓	✓	✓	✓	6
2	عبدالوهاب بن عبدالكريم البتيري	✓	✓	✓	✓	✓	✓	6
3	فهد بن عبدالله موسى	✓	✓	✓	✓	✓	✓	6

9 - حركة الأسهم المملوكة لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأفراد عائلاتهم

يوضح الجدول التالي حصص ملكية أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأقربائهم الذين يمتلكون في أسهم أو أدوات دين للشركة وأي تغيير في تلك الحصص خلال العام:

م	الاسم	بداية السنة		نهاية السنة		صافي التغيير	نسبة التغيير
		عدد الأسهم	أدوات الدين	عدد الأسهم	أدوات الدين		
1	محمد بن صالح الخليل	110,000	-	110,000	-	-	-
2	عبد الوهاب بن عبد الكريم البتيري	50,000	-	50,000	-	-	-
3	أكرم بن عوني ربايعه	7,200	-	7,200	-	-	-

لا توجد أي مصلحة وأوراق تعاقدية وحقوق اكتتاب تعود لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأقربائهم، في أسهم أو أدوات دين الشركات التابعة.

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

يطلع رئيس المجلس والرئيس التنفيذي وأعضاء مجلس الإدارة على آراء ومقترحات أو ملحوظات المساهمين المستلمة في أول اجتماع للمجلس، وكذلك يتم مناقشة مقترحات وآراء المساهمين أثناء انعقاد الجمعيات العامة وبوجود أعضاء المجلس.

هـ - الوسائل التي اعتمد عليها مجلس الإدارة في تقييم أدائه وأداء لجان وأعضائه:

إشارة لللائحة عمل مجلس الإدارة بأن يقوم المجلس بإجراء تقييم ذاتي سنوي لتحديد ما إذا كان المجلس ولجانه تعمل بفعالية وبناء عليه قام مجلس الإدارة باعتماد التقييم السنوي لأعضاء المجلس واللجان التابعة (ذاتيا)

- الإشراف على أداء الشركة التشغيلي بما في ذلك أداء المؤشرات الرئيسية المتفق عليها في جميع جوانب عمل الشركة وتقديم التقارير إلى المجلس حسب ما تقتضيه الحاجة.
- تقييم المخاطر المالية والفنية والاستثمارية التي تتعرض لها الشركة ومعالجتها ورصد تلك المخاطر بشكل مستمر.
- مراقبة الالتزام بميزانية الشركة وتنفيذ خطط أعمالها المعتمدة من المجلس بشكل دوري.
- ويحق للجنة الاستعانة بمن يرون من داخل الشركة وخارجها وتعيين المستشارين وفقا للحاجة.

2.3 أعضاء اللجنة التنفيذية

تتكون اللجنة من ثلاثة أعضاء حسب التالي:

م	الأعضاء *	صفة العضوية
1	عبد الوهاب بن عبد الكريم البتيري	عضو مجلس الإدارة - غير تنفيذي - رئيساً
2	خالد بن محمد الداود	عضو تنفيذي
3	أكرم بن عوني ربايعه	عضو مجلس إدارة - مستقل

عُيِّن أعضاء اللجنة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 2023/06/15م ولمدة أربع سنوات.

3.3 اجتماعات اللجنة التنفيذية

الجدول التالي يوضح عدد اجتماعات اللجنة خلال العام:

م	الأعضاء	اجتماع 4 2024/03/07م	اجتماع 5 2024/05/22م	اجتماع 6 2024/09/15م	اجتماع 7 2024/10/27م	اجتماع 8 2024/11/07م	اجتماع 9 2024/12/22م	مجموع الحضور بالأصالة
1	عبد الوهاب بن عبد الكريم البتيري	✓	✓	✓	✓	✓	✓	6
2	خالد بن محمد الداود	✓	✓	✓	✓	✓	✓	6
3	أكرم بن عوني ربايعه	✓	✓	✓	✓	✓	✓	6

01 سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان والإدارة التنفيذية

أ. مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان

- أن تتكون مكافأة أعضاء مجلس الإدارة من مبلغ معين أو بدل حضور عن الجلسات أو مزايا معينة أو نسبة معينة من صافي الأرباح، ويجوز الجمع بين اثنين أو أكثر من هذه المزايا.
- أن تكون المكافأة نسبة معينة من أرباح الشركة، فلا يجوز أن تزيد هذه النسبة على 10% من صافي الأرباح، وذلك بعد خصم الاحتياطات التي قررتها الجمعية العامة، وبعد توزيع ربح على المساهمين لا يقل عن 5% من رأس مال الشركة المدفوع.
- يجوز أن تكون مكافأة الأعضاء متفاوتة المقدار بحيث تعكس مدى خبرة العضو واختصاصه والمهام المنوطة به واستقلاله وعدد الجلسات التي حضرها وأي اعتبارات أخرى بحسب تقدير مجلس الإدارة.
- يجب أن يشتمل تقرير مجلس الإدارة إلى الجمعية العامة العادية على بيان شامل لكل ما حصل عليه أعضاء مجلس الإدارة خلال السنة المالية من مكافآت وبدل ومصروفات 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 استشارات وأن يشتمل أيضاً على بيان بعدد جلسات المجلس وعدد الجلسات التي حضرها كل عضو من تاريخ آخر اجتماع للجمعية العامة.
- يجب ألا تكون مكافأة أعضاء مجلس الإدارة المستقلين نسبة من الأرباح التي تحققها الشركة أو أن لا تكون مبنية بشكل مباشر أو غير مباشر على ربحية الشركة وفقاً لما تضعه الجهة المختصة.
- يجوز صرف بدل حضور اجتماعات المجلس على دفعات بنهاية كل ربع سنة ميلادية، أما المكافأة السنوية للمجلس فتدفع كاملة بعد إقرارها من مجلس الإدارة.
- تكون المكافآت السنوية لرئيس مجلس الإدارة بمبلغ (500,000) ريال ولأعضاء مجلس الإدارة بمبلغ (400,000) ريال ومكافأة بدل حضور الاجتماعات بمبلغ (4,000) ريال وللأعضاء من خارج مقر الشركة يتم توفير تذكرة وسكن بحيث لا تتجاوز مبلغ (2,500) ريال.



10.

مكافآت وأتعاب أعضاء مجلس الإدارة واللجان وكبار التنفيذيين

فيما يلي تفاصيل السياسات المتعلقة بالمكافآت السنوية وبدل حضور الجلسات لأعضاء المجلس وأعضاء اللجان:

البيان	مجلس الإدارة	البيان	لجان مجلس الإدارة
مكافأة الرئيس	500	مكافأة الرئيس	150
مكافأة العضو	400	مكافأة العضو	100
بدل حضور الجلسات	4	بدل حضور الجلسات	3
تذكرة وسكن لمن هم خارج مقر الشركة	2.5	تذكرة وسكن لمن هم خارج مقر الشركة	2.5

ب. مكافآت وتعويضات الإدارة التنفيذية

مكافأة سنوية مبنية على تقييم الأداء السنوي للموظف

مرتب شهري وبدلات إضافية كالسكن والمواصلات والتأمين الطبي حسب لوائح الشركة.

ج. المكافآت الممنوحة لأعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان والإدارة التنفيذية متوافقة مع سياسة المكافآت المعمول بها والمعمدة من المساهمين ولا يوجد أي انحراف جوهري عن هذه السياسة



02 مكافآت وأتعاب أعضاء مجلس الإدارة (ألف ريال)

اسم العضو	المكافآت الثابتة					المكافآت المتغيرة					مكافأة نهاية الخدمة	المجموع الكلي	بدل المصروفات		
	مبلغ معين (مكافأة عضوية مجلس الإدارة)	بدل حضور المجلس	بدل حضور اللجان	مزايا عينية	مكافأة الأعمال الفنية والإدارية والاستشارية	مكافأة رئيس المجلس أو العضو المنتدب أو أمين السر إن كان من الأعضاء	المجموع	نسبة من الأرباح	مكافآت دورية	خطط تحفيزية قصيرة الأجل				خطط تحفيزية طويلة الأجل	
أولاً: الأعضاء المستقلين															
عبد العزيز بن خالد الغفيلي	400	16	18	-	69	-	503	-	-	-	-	-	503	-	-
يوسف بن علي العليان	400	16	-	-	-	-	416	-	-	-	-	-	416	-	2.5
عبد الله بن جميل طيبه	400	16	18	-	69	-	503	-	-	-	-	-	503	-	-
أكرم بن عوني ربايعه	400	16	18	-	-	-	434	-	-	-	-	-	434	-	2.5
عبد العزيز بن عبد الحميد البسام	400	16	-	-	-	-	416	-	-	-	-	-	416	-	-
المجموع	2,000	80	54	-	138	-	2,272	-	-	-	-	-	2,272	-	5
ثانياً: الأعضاء غير التنفيذيين															
محمد بن صالح الخليل	500	16	-	-	293	-	809	-	-	-	-	-	809	-	-
عبد الوهاب بن عبد الكريم البتيري	400	16	36	-	234	-	686	-	-	-	-	-	686	-	-
المجموع	900	32	36	-	527	-	1,495	-	-	-	-	-	1,495	-	-

11. المعاملات مع أطراف ذات علاقة

لا توجد معاملات أو عقود خلال العام بين شركة اللجين وطرف ذو علاقة أو أعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين.

12. سياسة توزيع الأرباح

توزع أرباح الشركة على الوجه الآتي:

يجوز للشركة توزيع أرباح مرحلية نصف سنوية وربع سنوية وذلك بعد استيفاء الضوابط التالية:

أ. أن تفوض الجمعية العامة العادية مجلس الإدارة في توزيع أرباح مرحلية بموجب قرار يحدد سنوياً.

ب. ان تكون الشركة ذات ربحية جيدة ومنتظمة.

ج. ان تتوافر لدى الشركة سيولة معقولة وتستطيع التوقع بدرجة معقولة بمستوى أرباحها.

د. ان تتوافر لدى الشركة أرباح قابلة للتوزيع وفقاً لآخر قوائم مالية تكفي لتغطية الأرباح المقترحة توزيعها بعد حسم ما تم توزيعه ورسمته من هذه الأرباح بعد تاريخ تلك القوائم المالية.

03 مكافآت وأتعاب كبار التنفيذيين (ألف ريال)

مكافآت كبار التنفيذيين (عدد أربعة تنفيذيين منهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي)	المكافآت الثابتة				المكافآت المتغيرة				مكافأة نهاية الخدمة	المجموع الكلي	بدل المصروفات
	رواتب	بدلات	مزاي	عينية	مكافآت دورية	أرباح	خط قصيرة الأجل	خط طويلة الأجل	المجموع		
المجموع	2,722	921	254	3,897	1,374	-	-	-	1,374	5,499	33

04 مكافآت أعضاء اللجان (ألف ريال)

	المكافآت الثابتة (عدا بدل حضور الجلسات)	بدل حضور الجلسات	المجموع
أعضاء لجنة المراجعة			
عبد العزيز بن خالد الغفيلي	150	18	168
صالح بن حمد الشنيفي	100	18	118
عبد الرحمن بن يحيى اليحياء	100	18	118
المجموع	350	54	404
أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت			
عبد الله بن جميل طييه	150	18	168
عبد الوهاب بن عبد الكريم البتيري	100	18	118
فهد بن عبد الله موسى	100	18	118
المجموع	350	54	404
أعضاء اللجنة التنفيذية			
عبد الوهاب بن عبد الكريم البتيري	150	18	168
أكرم بن عوني ربايعه	100	18	118
المجموع	250	36	286



المخاطر التجارية المحتملة

13

مخاطر السعر



الأثر المحتمل للمخاطر

إن مخاطر السعر هي مخاطر تعرض قيمة الأداة المالية للتقلبات نتيجة للتغيرات في أسعار السوق سواء كانت تلك التغيرات ناتجة عن عوامل متعلقة بالأداة أو مصدرها أو عوامل تؤثر على جميع الأدوات المتداولة في السوق.

التعامل وتقليل المخاطر

إن المجموعة غير معرضة لمخاطر تقلبات أسعار صرف الأوراق المالية بسبب الاستثمارات المحتفظ بها من قبل المجموعة والمصنفة في الميزانية العمومية كاستثمارات متاحة للبيع واستثمارات في صناديق المراقبة. لإدارة مخاطر الأسعار الناشئة عن الاستثمارات في الأوراق المالية، فقد عمدت المجموعة على تنويع محفظتها.

مخاطر الائتمان



الأثر المحتمل للمخاطر

مخاطر الائتمان هي عدم مقدرة طرف ما على الوفاء بالتزاماته مما يؤدي إلى تكبد الطرف الآخر لخسارة مالية. يتم إيداع النقد لدى بنوك محلية ذات تصنيف ائتماني مرتفع.

التعامل وتقليل المخاطر

يتم إيداع النقد لدى البنوك مع تصنيفات ائتمانية سليمة. تتم إدارة عملية مخاطر الائتمان عن طريق متابعة رصيد الذمم المدينة والمتابعة المستمرة لمجموع المبالغ المحصلة لهذا الرصيد المستحق. أما جميع المستحقات التجارية الأخرى يتم تأمينها بإحدى الطرق التالية: دفعات مبالغ مقدماً، خطاب الاعتمادات عن طريق المصارف المعترف بها، والتأمين على رصيد المبالغ المدينة.

مخاطر السيولة



الأثر المحتمل للمخاطر

إن مخاطر السيولة هي مخاطر مواجهة منشأة ما صعوبات في تأمين السيولة اللازمة لمقابلة الالتزامات المتعلقة بالأدوات المالية. قد تنتج مخاطر السيولة عن عدم القدرة على بيع أحد الموجودات المالية بسرعة وبقيمة تقارب قيمته العادلة. تدار مخاطر السيولة عن طريق التأكد بشكل دوري من توفر سيولة كافية، من خلال التسهيلات الائتمانية لمقابلة اية التزامات مستقبلية.

التعامل وتقليل المخاطر

تدار مخاطر السيولة عن طريق المراقبة المنتظمة لتوفير الأموال الكافية من خلال الاحتفاظ بسيولة كافية والحصول على التسهيلات الائتمانية اللازمة لمواجهة أي التزامات مستقبلية.

13 المخاطر التجارية المحتملة

إن أنشطة المجموعة تعرضها إلى مخاطر مالية مختلفة: مخاطر السوق (تشمل مخاطر العملة ومخاطر القيمة العادلة والتدفقات النقدية لسعر العملة ومخاطر السعر) ومخاطر الائتمان ومخاطر السيولة. يركز برنامج إدارة المخاطر العام للمجموعة على عدم إمكانية التنبؤ بأوضاع الأسواق المالية ويسعى إلى التقليل من التأثيرات العكسية المحتملة على الأداء المالي للمجموعة. ويتم إدارة المخاطر من قبل الإدارة العليا.



مخاطر العملة

الأثر المحتمل للمخاطر

مخاطر العملة هي مخاطر تذبذب قيمة أداة مالية نتيجة تقلب أسعار صرف العملات الأجنبية. تخضع المجموعة لمخاطر التقلبات في أسعار الصرف الأجنبي خلال دورة أعمالها العادية. لم تقم المجموعة بأية معاملات هامة بعملات عدا الريال السعودي والدولار الأمريكي وعلى نطاق أقل اليورو. تراقب إدارة المجموعة تقلبات أسعار صرف العملات وتعتقد أن مخاطر العملات غير جوهرية. ومع ذلك، لا يوجد عقود هامة لعملات أجنبية مستحقة كما في نهاية العام الحالي. وبما أن الريال السعودي مرتبط بالدولار الأمريكي، فإن المجموعة لا تتعرض لمخاطر العملات الأجنبية.

التعامل وتقليل المخاطر

المجموعة لا تقوم بإجراء المعاملات الهامة بعملات غير الريال السعودي أو الدولار الأمريكي وبشكل أقل اليورو. تراقب الإدارة هذه العمليات بصورة منتظمة.

مخاطر أسعار الفائدة على القيمة العادلة والتدفقات النقدية



الأثر المحتمل للمخاطر

تنشأ مخاطر أسعار الفائدة من احتمالية تأثير تقلبات أسعار الفائدة في السوق على الربحية المستقبلية أو القيمة العادلة للأدوات المالية. إن المجموعة معرضة لمخاطر أسعار الفائدة على موجوداتها ومطلوباتها التي تدفع عليها فائدة بما في ذلك التأمينات والقروض طويلة الأجل والأدوات المالية المشتقة.

التعامل وتقليل المخاطر

تعمل الإدارة على تجنب المجموعة من مخاطر تقلبات أسعار الفائدة من خلال مراقبة التغيرات في معدلات الفائدة في العملات التي يتم من خلالها تقييم موجوداتها ومطلوباتها والتي تدفع الفوائد عليها.

مخاطر تشغيلية



الأثر المحتمل للمخاطر

أنشطة المجموعة تعرضها لمجموعة متنوعة من المخاطر التشغيلية في مشاريع تديرها شركتها التابعة أو الزميلة، والتي تعرف تحت مسمى "أي ظرف من الظروف أو الأوضاع عندما تتعطل المعدات ويمثل ذلك تهديدات مثل: (1) الصحة والبيئة (2) توقف الانتاج وتكلفة الإصلاح.

التعامل وتقليل المخاطر

تدار هذه المخاطر استناداً إلى قرارات نموذجية تتبع خطواتها وفقاً لموقف كل حالة على حدة، وذلك للحد من الآثار السلبية المحتملة على الأداء التشغيلي للمجموعة. وتقوم المجموعة باستشارة كل من البائعين التابعين لها، وموردي التقنية، وخبراء الطرف الثالث خبراء إذا لزم الأمر.

مخاطر قانونية



الأثر المحتمل للمخاطر

ويتمثل ذلك في مواجهة مسائل قانونية مثل فرض الضرائب أو قوانين مكافحة الاحتكار أو مكافحة الإغراق من قبل الدول التي تباع فيها منتجات الشركات التابعة حيث يمكن أن تؤثر على مبيعات المجموعة.

التعامل وتقليل المخاطر

تطور المجموعة استراتيجيتها على أساس ظروف السوق العالمية المتغيرة وتظل متيقظة لبدء التدابير المناسبة للتغلب على مثل هذه الحالات.

القيمة العادلة



الأثر المحتمل للمخاطر

هي القيمة التي يتم بها تبادل أصل أو تسوية التزام بين أطراف ذات دراية ولديهم الرغبة في ذلك وتتم بنفس شروط التعامل مع أطراف مستقلة. حيث أنه يتم تجميع أدوات المجموعة المالية على أساس طريقة التكلفة التاريخية، فقد تنتج فروقات بين القيمة الدفترية وتقديرات القيمة العادلة. تعتقد إدارة المجموعة أن القيمة العادلة لموجودات المجموعة المالية ومطلوباتها لا تختلف بشكل جوهري عن قيمتها الدفترية.

التعامل وتقليل المخاطر

كما يتم تجميع الأدوات المالية للمجموعة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية، فيما عدا الأدوات المالية المشتقة والاستثمارات المتاحة للبيع، يمكن أن تحدث اختلافات بين القيمة الدفترية والقيمة العادلة المقدرة. وتعتقد الإدارة أن القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية للمجموعة لا تختلف بشكل جوهري عن قيمتها الدفترية.

فروقات أسعار المواد الخام



الأثر المحتمل للمخاطر

قد تختلف سلباً أسعار المواد الخام ذات العلاقة بالأسعار العالمية للمشتقات البترولية والغاز.

التعامل وتقليل المخاطر

لا تخضع تلك الأسعار لسيطرة المجموعة

مخاطر اقتصادية



الأثر المحتمل للمخاطر

بيع المنتج النهائي في السوق العالمية، وأي ركود عالمي أو إقليمي قد يؤثر على الأداء المالي.

التعامل وتقليل المخاطر

لا تقتصر أنشطة مبيعات المجموعة على أي منطقة بعينها، ولكن تنتشر في جميع أنحاء العالم. لذلك فإن أي تذبذب في الأسعار هو بعيد عن سيطرة المجموعة.



الحكومة

14

إن الشركة ملتزمة بتطبيق جميع المواد الإلزامية التي نصت عليها لائحة حوكمة الشركات، وفيما يلي بعض المواد الاسترشادية التي لم تطبق بعد وجاري تقييم متطلبات تطبيقها والأثر المتوقع للالتزام بها:

رقم المادة	النص	أسباب عدم التطبيق
7/د	التواصل مع المساهمين	فقرة استرشادية : لم يتم التعيين
24/4	الإشراف على الإدارة التنفيذية	مادة إلزامية : اتفقت لجنة المراجعة على إنشاء وحدة مراجعة داخلية في الشركة وتم مقابلة مرشحين وفرزهم واختيار المرشح المناسب لشغور منصب مدير إدارة المراجعة الداخلية للشركة ولكنه أعتذر عن الانضمام للشركة في اللحظات الأخيرة وجاري العمل على تعيين مرشح بديل.
37	التدريب	المادة استرشادية : سيتم دراسة ذلك عن طريق لجنة الترشيحات والمكافآت
67	تشكيل لجنة إدارة المخاطر	المادة استرشادية :
68	اختصاصات لجنة إدارة المخاطر	المادة استرشادية :
69	اجتماعات لجنة إدارة المخاطر	المادة استرشادية :
82	تحفيز العاملين	المادة استرشادية :
84	المسؤولية الاجتماعية	المادة استرشادية :
85	مبادرات العمل الاجتماعي	المادة استرشادية :
92	تشكيل لجنة حوكمة الشركات	المادة استرشادية :



14. الحوكمة

إن القوائم المالية للشركة قد تم إعدادها وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية (IFRS) المعتمدة ولا يوجد أي إختلاف عن معايير المحاسبة المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وتم تدقيقها من قبل مدققين مستقلين وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق المعتمدة في المملكة العربية السعودية.

إقرارات بما يلي:

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

أبدى المراجع الخارجي رأيه غير المعدل على القوائم المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2024م.

لم تكن هناك أي عقوبات أو جزاء أو تدبير احترازي أو قيد احتياطي مفروض على الشركة من الهيئة أو من أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية.

لم تصدر الشركة أي أدوات دين قابلة للتحويل وأي الأدوات مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة خلال العام.

لم تصدر الشركة أي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل أو أوراق مالية تعاقدية، أو مذكرات حق اكتتاب، أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة خلال العام.

لم تصدر الشركات التابعة أي أسهم أو أدوات دين خلال العام.

لا يوجد أي استرداد أو شراء أو إلغاء لأي أدوات دين قابلة للاسترداد، وقيمة الأوراق المالية المتبقية.

لم تتلق الشركة إشعاراً بأي مصلحة في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت تعود لأشخاص (غير أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأقربائهم)، أبلغوا الشركة بتلك الحقوق بموجب المادة الخامسة والثمانين من قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة، وأي تغيير في تلك الحقوق خلال العام.

لم تتلق الشركة إشعاراً بأي مصلحة وأوراق مالية تعاقدية وحقوق اكتتاب تعود (للأعضاء مجلس إدارة الشركة وكبار التنفيذيين وأقربائهم) في أسهم أو أدوات دين الشركة أو أي من شركاتها التابعة، وأي تغيير في تلك المصلحة أو تلك الحقوق خلال العام.

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10



15.

إقرارات مجلس الإدارة



16.

توصيات مجلس الإدارة إلى المساهمين

1. الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2024م.
2. الاطلاع على القوائم المالية وتقرير المراجع الخارجي للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م.
3. التصويت على تعيين المراجع الخارجي من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة لمراجعة البيانات المالية للربع الثاني والثالث والسنوي لعام 2025م والربع الأول لعام 2026م وتحديد أتعابه.

11 لم تتم ترسية أي أعمال أو عقود جوهرية أو تنافسية على جهات ذات علاقة أو كانت فيها مصلحة لأحد أعضاء مجلس الإدارة أو لكبار التنفيذيين أو أي شخص مرتبط بهم خلال العام عدا ما تم توضيحه ضمن بند "مجلس الإدارة" وبند "المعاملات مع أطراف ذات علاقة" من هذا التقرير.

12 لاتوجد قروض طويلة الأجل قائمة خلال العام على شركة اللجين وشركتها التابعة ناتبت بإستثناء ما تم إيضاحه في بند "ملخص القروض" من هذا التقرير.

13 لم تمنح أية قروض لأعضاء المجلس بإستثناء ما هو موضح في بند "المعاملات مع أطراف ذات علاقة" من هذا التقرير.

14 لا توجد أسهم خزينة محتفظ بها من قبل الشركة نهاية العام.

15 لم تقم الشركة بأي استثمارات أو احتياطات أنشئت لمصلحة موظفي الشركة.

16 لم تتلق الشركة أية تنازلات عن مكافآت من أي من أعضاء مجلس الإدارة أو أحد كبار التنفيذيين.

17 لم تتسلم الشركة أي ترتيب أو اتفاق تنازل بموجبه أحد مساهمي الشركة عن أي حقوق في الأرباح.

18 لم تقم الشركة بالمساهمة في أي من برامج المسؤولية الاجتماعية خلال العام.

19 لم يقم مجلس الإدارة بالتوصية بتغيير المراجع الخارجي للشركة قبل نهاية الفترة المعين من أجلها.

20 لم يزاوّل أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة أو كان يزاوّل أعمال تنافسية خلال العام.

21 تمت توصية لجنة المراجعة بإنشاء وحدة المراجعة الداخلية بالشركة وتعيين مديراً لها

22 لا يوجد أي تعارض بين توصيات لجنة المراجعة وقرار مجلس الإدارة خلال العام.



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

والشكر موصول كذلك للسادة المساهمين على دعمهم المتواصل، ولإدارة التنفيذية وموظفي الشركة على ما بذلوه من جهود مقدرة تكللت بالنجاح في تحقيق الأهداف العامة للشركة خلال العام.

مجلس الإدارة

شكر
وتقدير



التقرير السنوي 2024

www.alujain.sa