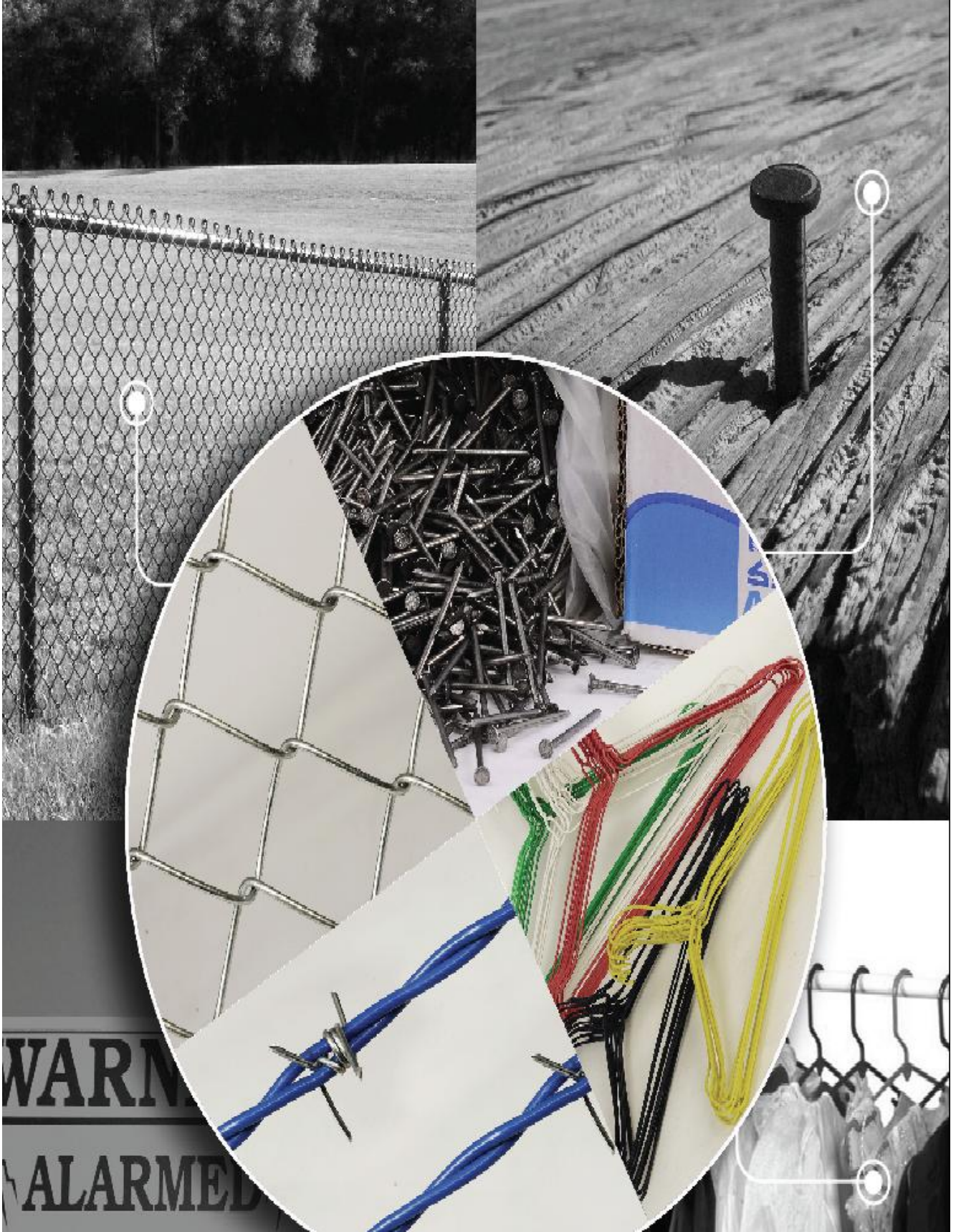




رقم البند	فهرس التقرير	رقم الصفحة
	مقدمة	4
1	كلمة رئيس مجلس إدارة الشركة	4
2	. التكوين ونشاط الشركة	5
3	. وصف لأنواع النشاط الرئيسية للشركة وبيان بكل نشاط وتأثيره في حجم أعمال الشركة وإسهامه في النتائج	6
4	. وصف لخطط وقرارات الشركة المهمة والتوقعات المستقبلية للشركة والمخاطر التي تواجهها	7
5	جداول تبين أصول وخصوم الشركة ونتائج الأعمال للسنوات الخمس الأخيرة	8
6	. تحليل جغرافي لإجمالي إيرادات الشركة	13
7	. الفروق الجوهرية في النتائج التشغيلية عن العام الماضي	14
8	. إيضاح لأي اختلاف عن معايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين:	14
9	. إيضاح عن الشركات التابعة لاتحاد مصانع الأسلاك	14
10	. تفاصيل الأسهم وأدوات الدين الصادرة لكل شركة تابعة	15
11	وصف لسياسة الشركة في توزيع الأرباح:	15
12	وصف لأي مصلحة في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت لأشخاص (عدا أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأقربائهم) أبلغوا الشركة بتلك الحقوق بموجب المادة (45) من هذه القواعد وأي تغير في تلك الحقوق خلال السنة المالية الأخير	15
13	وصف لأي مصلحة أو أوراق مالية تعاقدية وحقوق اكتتاب تعود لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأقربائهم في أدوات دين الشركة أو أي من الشركات التابعة وأي تغير في تلك الحقوق خلال السنة المالية الأخيرة	16
14	القروض	17
15	وصف لفئات وأعداد أي أدوات دين قابلة للتحويل وأي أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو أي حقوق مشابهة أصدرها أو منحها المصدر خلال السنة المالية وإيضاح لأي عوض حصل عليه المصدر مقابل ذلك:	17
16	وصف لأي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل أو أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرها أو منحها المصدر:	17
17	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 الشركات وتلك التي اشترتها شركاتها التابعة	17
18	صفة العضوية بمجلس الإدارة و عدد اجتماعات مجلس الإدارة التي عقدت خلال السنة المالية الأخيرة وسجل حضور كل اجتماع موضحا فيه أسماء الحاضرين و أسماء الشركات التي يشغل عضو مجلس إدارة الشركة عضوية مجالس إدارتها	17

رقم البند	فهرس التقرير	رقم الصفحة
19	وصف لأي صفقة بين المصدر وطرف ذي علاقة	18
20	معلومات تتعلق بأي أعمال أو عقود تكون الشركة طرفا فيها وفيما أوكانت فيها مصلحة لأحد أعضاء مجلس إدارة المصدر أو للرئيس التنفيذي أو للمدير المالي أو لأي شخص ذي علاقة بأي منهم	18
21	مكافآت وتعويضات أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وبيان لأي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد أعضاء مجلس إدارة المصدر أو أحد كبار التنفيذيين عن أي راتب أو تعويض	19
22	بيان لأي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد مساهمي المصدر عن أي حقوق في الأرباح	19
23	بيان بقيمة المدفوعات النظامية المستحقة لسداد أي زكاة أو ضرائب أو رسوم أو أي مستحقات أخرى مع وصف موجز لها وبيان أسبابها	19
24	بيان بقيمة أي استثمارات أو احتياطات أنشئت لمصلحة موظفي الشركة	19
25	إقرارات	19
26	المعلومات الواجب الإفصاح عنها بموجب لائحة حوكمة الشركات	19
27	تضمن تقرير المحاسب القانوني تحفظات على القوائم المالية السنوية	20
28	توصية مجلس الإدارة باستبدال المحاسب القانوني قبل انتهاء الفترة المعين من أجلها	20
29	لجنة المراجعة	20
30	لجنة الترشيحات والمكافآت	21
31	اللجنة التنفيذية	22
32	خطة الشركة لتطبيق معايير المحاسبة الدولية	23
33	أخرى	24

شركة اتحاد مصانع الأسلاك (شركة مساهمة سعودية)

تقرير مجلس ادارة شركة اتحاد مصانع الاسلاك للسنة المنتهية في 2016/12/31 م

حضرات السادة المساهمين الكرام

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسر رئيس وأعضاء مجلس إدارة شركة اتحاد مصانع الأسلاك (أسلاك) وبمناسبة انعقاد الجمعية العامة لمساهمي الشركة أن يقدم إلى حضرات السادة المساهمين التقرير السنوي للشركة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2016 م ويحتوي على تقرير مجلس الإدارة عن أداء ونشاط الشركة وأعمالها المختلفة.

1 - كلمة رئيس مجلس إدارة الشركة

السادة مساهمي شركة اتحاد مصانع الأسلاك الكرام

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،،،،

يسر مجلس الإدارة أن يستعرض لكم التقرير السنوي للشركة للعام المالي 2016 م والذي يتضمن عرضاً للنتائج المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016 م . إضافة إلى ماتم تحقيقه من إنجازات بفضل الله ثم بجهود جميع أعضاء مجلس إدارة الشركة والقائمين عليها. لقد حققت الشركة خلال عام 2016 م صافي أرباح قبل الزكاة بنحو 92 مليون ريال مقابل نحو 83 مليون ريال للعام السابق 2015 م وبارتفاع قدره نحو 11% والذي أثر بدوره في ارتفاع ربحية السهم قبل الزكاة من 1.89 ريال للسهم عن العام الماضي إلى 2.11 ريال للسهم للعام الحالي.

كما ارتفعت حقوق المساهمين بنسبة 1.7 % حيث بلغت في نهاية عام 2016 نحو 526 مليون ريال مقابل نحو 517 مليون ريال لعام 2015.

كما إرتفعت القيمة الدفترية للسهم في نهاية عام 2016 م لتصل إلى نحو 12 ريال للسهم مقابل نحو 11.79 ريال للسهم لعام 2015 م وذلك بسبب إرتفاع الأرباح المبقاة والإحتياطي النظامي.

واستمراراً لسياسة مجلس الإدارة في توزيع أرباح للمساهمين، فقد تم توزيع أرباح نقدية للمساهمين خلال العام المالي 2016 م بنحو 72.4 مليون ريال (نحو 28.5 مليون ريال عن النصف الثاني من عام 2015 م و نحو 43.9 مليون ريال عن النصف الأول من عام 2016 م) أي بما يعادل 16.5% من القيمة الاسمية للسهم وبواقع 1.65 ريال لكل سهم.

يتابع مجلس الإدارة وبصورة مستمرة تنفيذ الأهداف الرئيسية للشركة وتحديث خطة العمل التنفيذية للإدارات بما يتماشى مع أهداف الشركة .

وتتألف الأهداف الرئيسية من :

- تطوير نوعية المنتجات وتحقيق مستوى الجودة الملائم في تقديمها.
- تطوير هوية الشركة لتواكب تطلعات العملاء.
- إعادة توزيع الخطوط الإنتاجية على النحو الذي يمكن الشركة من التنافس
- تطبيق مفهوم الجودة الشاملة لكافة قطاعات الشركة.
- إدارة الموارد المالية للشركة في المجال التشغيلي لتحقيق أفضل العوائد.
- تعزيز الكفاءة المالية للشركة.
- الحفاظ على المركز التنافسي للشركة

- الحصول على قطعة أرض جديدة من الهيئة السعودية للمدن الصناعية والمناطق التقنية وتقع بجوار مقر الشركة الرئيسي مما سينعكس أثره على توفر مساحات أكبر للإنتاج والتخزين بالإضافة إلى التوفير في النفقات.

وقد تم تحقيق الآتي:

❖ تطوير هوية فروع الشركة

❖ تعزيز رضا العملاء.

❖ السعي إلى إكمال تطوير الهيكل التنظيمي للشركة .

❖ الاستمرار في تحديث وتطوير الأنظمة واللوائح الخاصة بالشركة.

❖ الإستمرار في تطوير الموقع الإلكتروني للشركة وتحديثه بشكل مستمر.

أيضاً من المؤشرات الأخرى على النجاح هو مستوى رضى عملائنا فإننا فخورون ويسعدنا أن نؤكد أننا وصلنا لمعدلات مقبولة من رضى العملاء وحققنا مستويات قوية من الولاء لمنتجات الشركة ولقد كان ذلك ما نحرص عليه دائماً ونعمل جاهدين على تحقيقه علماً بأن ذلك لم يكن ليتحقق دون توافر عدة مرتكزات أساسية مثل الحفاظ على التميز والنجاح والحفاظ على الجودة العالية في كل ما نقدمه من خدمات ومنتجات والعمل على بناء علاقات متينة طويلة الأجل مع عملائنا . هذا وسوف تستمر الشركة بالعمل على تنفيذ الأهداف الرئيسية والإستمرار في التوسع والنمو في مختلف القطاعات وإستقطاب المزيد من الكفاءات التي تتمتع بأفضل الخبرات التي تخدم أهداف الشركة الرئيسية وتوجهاتها. وفي الختام ونيابة عن أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية أقدم بخالص الشكر والتقدير إلى جميع مساهمي شركة اتحاد مصانع الأسلاك على استمرار ثقتهم في إدارة الشركة والشكر موصول إلى جميع منسوبيها على جهودهم وتفانيهم في أداء أعمالهم على الوجه المطلوب متطلعين إلى مزيد من النجاحات خلال الأعوام القادمة .

2 - التكوين ونشاط الشركة:

إن شركة اتحاد مصانع الأسلاك ("الشركة") هي شركة مساهمة سعودية مسجلة في مدينة الرياض أنشئت بتاريخ 20 ربيع الأول 1411 هـ (الموافق 9 أكتوبر 1990) تحت السجل التجاري رقم 1010079195. صدر القرار الوزاري رقم (45/ق) بتاريخ 12 صفر 1429 هـ (الموافق 19 فبراير 2008) بالموافقة على إعلان تحول الشركة من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة مقفلة. صدر قرار مجلس هيئة سوق المال السعودية رقم (21-2-2011) بتاريخ 17 رجب 1432 هـ (الموافق 19 يونيو 2011) بالموافقة على طرح 9,750,000 سهماً للاكتتاب العام والتي تمثل 30% من أسهم الشركة. كما تم إدراج أسهم شركة اتحاد مصانع الأسلاك في سوق الأسهم السعودية (" تداول ") بتاريخ 21 رمضان 1432 هـ (الموافق 21 أغسطس 2011). وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة المنعقدة بتاريخ 28 ربيع الأول 1432 هـ الموافق 2 إبريل 2011 م على زيادة رأس مال الشركة ليصبح 325 مليون ريال بدلا من 206,5 مليون ريال. كما وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة المنعقدة بتاريخ 29 جمادى الأولى 1434 هـ الموافق 10 إبريل 2013 م على زيادة رأس مال الشركة ليصبح 390 مليون ريال بدلا من 325 مليون ريال . كما وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة المنعقدة بتاريخ 6 جمادى الآخر 1435 هـ الموافق 6 إبريل 2013 م على زيادة رأس مال الشركة ليصبح 438,75 مليون ريال بدلا من 390 مليون ريال. هذا ويبلغ رأسمال الشركة المكتتب فيه والمدفوع بالكامل في تاريخ القوائم المالية في 2016/12/31 م مبلغ ٤٣٨,٧٥ مليون ريال سعودي مقسما إلى ٤٣,٨٧٥,٠٠٠ سهم بقيمة ١٠ ريالات سعودية لكل سهم.

3 - وصف لأنواع النشاط الرئيسية للشركة وبيان بكل نشاط وتأثيره في حجم أعمال الشركة وإسهامه في النتائج:

غرض الشركة إنتاج وتسويق قضبان حديد التسليح ولفات الأسلاك وألواح وشبك حديد التسليح وسلم البلوك وثنى وتشكيل واستبدال وتقطيع حديد التسليح وصهر ودرفلة الحديد ، وجميع المواد ذات الصلة بصناعات مواد البناء ومستلزماته وإنتاج وتسويق أسلاك التبريط ، وأسلاك تربيط لبانة وأسلاك تربيط معدنية للخرسانة وإنتاج وسحب أسلاك صلب وجلفنة الأسلاك وشبك أسوار وشبك الأسرة وأسلاك شائكة وعلاقات ملابس ومسامير خشب ونجارة وبرشام وبراعي وصلب وزوايا ومبسطات ومفصلات حديدية و تغليف حديد التسليح بالابوكسي واستبدال وتقطيع لفات صاج متنوعة و الإستيراد والتصدير والمتاجرة والتسويق في المنتجات المشابهة والمنتجات المكملية لطبيعة العمل وجميع مواد البناء و شراء العقارات والأراضي واستخدامها لأغراض الشركة أو لإقامة المباني عليها واستثمارها بالبيع أو الإيجار لصالح الشركة والإستيراد والتصدير والمتاجرة في الأخشاب والحديد التجاري بأنواعه والخدمات التجارية ، الوكالات التجارية ، وكالات التوزيع ، خدمات التسويق للغير ، خدمات الشحن والنقل

المبيعات

أ) المبيعات طبقاً لقطاعات الشركة

كما في 31 ديسمبر 2016 م

المبيعات	قطاع الانشائي ومواد البناء	القطاع المدني	الاجمالي
547,013,104	143,008,315	690,021,419	
451,379,334	102,051,909	553,431,243	
95,633,770	40,956,406	136,590,176	

كما في 31 ديسمبر 2015 م

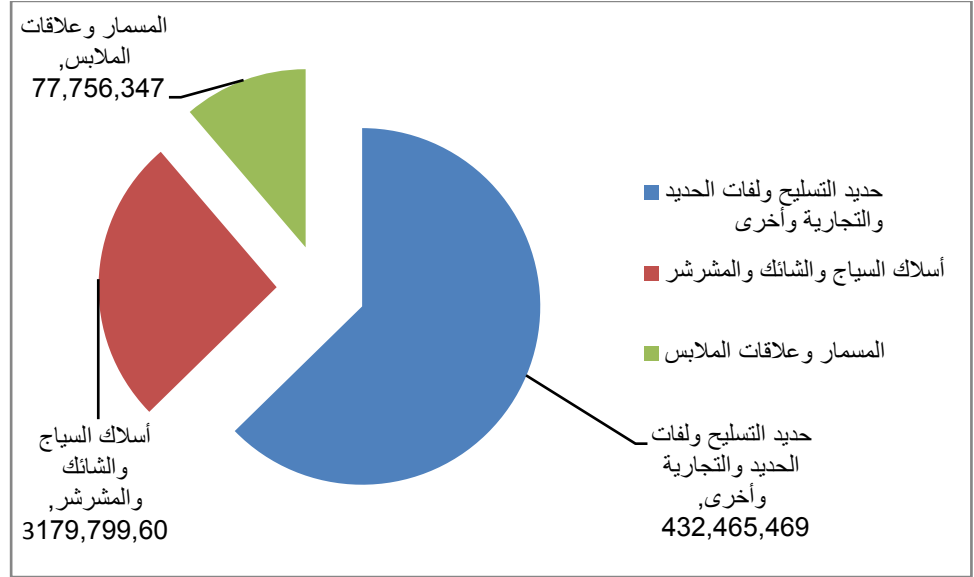
المبيعات	قطاع الانشائي ومواد البناء	القطاع المدني	الاجمالي
730,697,783	172,677,404	903,375,187	
674,091,572	108,966,347	783,057,919	
56,606,211	63,711,057	120,317,268	

ب) المبيعات حسب فئة المنتجات:

الجدول أدناه يوضح التغير في المبيعات للعامين 2016 / 2015 م:

المبيعات حسب فئة المنتجات (بالريالات)	2016	2015	نسبة التغير
حديد التسليح ولفات الحديد وأصناف تجارية وأخرى	432,465,469	579,374,058	-25%
أسلاك السياج والشراك والمشرشر	179,799,603	225,620,757	-20%
المسمار وعلاقات الملابس	77,756,347	98,380,372	-21%
الإجمالي	690,021,419	903,375,187	-24%

والرسم البياني أدناه يوضح تحليل المبيعات حسب نوع المنتج.



4 - وصف لخطط وقرارات الشركة المهمة والتوقعات المستقبلية للشركة والمخاطر التي تواجهها: أ - الخطط المستقبلية

- تواصل الشركة تقييم الفرص الاستثمارية المتاحة في ظل المتغيرات الاقتصادية للتوسع في نشاطاتها
- سوف تكثف الشركة متابعتها ومراقبتها للمستجدات والمتغيرات العالمية المؤثرة على نشاط الشركة، وسوف تكيف الخطط وفقاً لهذه المستجدات.
- تواكب الشركة التطورات التكنولوجية من خلال الاطلاع المستمر على التقنيات الحديثة لخطوط الإنتاج أو إدخال منتجات جديدة في نفس المجال مما ينعكس أثره على جودة المنتجات وزيادة قاعدة العملاء والمبيعات ومن ثم فقد قامت الشركة بالاستثمار في العديد من خطوط الانتاج الحديثة مما سينعكس أثره على زيادة المبيعات بمشيئة الله.
- السعي الى خفض تكاليف العمليات التشغيلية بما لا يؤثر على جودة المنتجات.
- تعمل الشركة على زيادة حصتها السوقية في المنتجات الرئيسية والمحافظة على الجودة وتعزيز خدمات ما بعد البيع.

ب - المخاطر

- المواد الأولية: تتعامل الشركة بشكل رئيسي بلفات الحديد الخام الذي يمثل أحد المكونات الأساسية لغالبية منتجاتها وبالتالي فإن التغيرات في أسعار الحديد الخام قد تعرض الشركة لمخاطر التغيرات في أسعار المواد الخام ومن ثم تقوم الشركة بمراقبة هذه التغيرات من خلال مراقبة مستويات المخزون بما يتلاءم مع تذبذبات أسعار المواد الخام.
- مخاطر الائتمان: هي عدم مقدرة طرف ما على الوفاء بالتزاماته مما يؤدي إلى تكبد الطرف الآخر لخسارة مالية. الأصول المالية التي من المحتمل تعرضها لتركيز مخاطر الائتمان تتكون بشكل رئيسي من النقد لدى البنوك والعملاء والمستحق من

أطراف ذات علاقة . النقدية وما في حكمها التي تمتلكها الشركة هي في بنوك ذات سمعة جيدة لذا فإن مخاطر الائتمان محدودة كذلك فإن خطر الائتمان المتعلق بالعملاء محدود لأن إجمالي العملاء موزعة على عدد من العملاء ذوي مراكز مالية قوية كما تظهر أرصدة العملاء بالقوائم المالية وفقاً لأرصدها القابلة للتحصيل. كما تقوم إدارة الشركة بمراقبة ومتابعة أرصدة العملاء والمستحق من الأطراف ذات العلاقة لتقليل أي مخاطر ائتمان عنها واتخاذ أي إجراءات لازمة بشأنها لحفظ حقوق الشركة.

- **مخاطر أسعار العملات :** هي مخاطر التغير في قيمة الأدوات المالية بسبب التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية. تراقب الإدارة مخاطر التقلبات في أسعار الصرف عن قرب، وبناءً على خبرة الإدارة فإنها تعتقد أن الشركة ليست معرضة لخطر كبير من التغير في أسعار الصرف
- **مخاطر السيولة:** تمثل المخاطر التي تواجهها الشركة في توفير الأموال للوفاء بالتزاماتها المتعلقة بالأدوات المالية. تحدث مخاطر السيولة عند عدم التمكن من بيع أصل مالي بسرعة بمبلغ يقارب قيمته العادلة. تدار مخاطر السيولة وذلك بمراقبتها بانتظام للتأكد من توفر السيولة الكافية للوفاء بأية التزامات مستقبلية.
- **مخاطر سعر العملات :** تتمثل في تغير أسعار العملات على مديونية الشركة للبنوك والتي تتمثل في التسهيلات الائتمانية وللحد من هذه المخاطر فإن إدارة الشركة تعمل على الحصول على أفضل الشروط المتاحة في السوق للتسهيلات الائتمانية، كما أنها تقوم بمراجعة أسعار العملات السائدة بالسوق المصري بصورة دورية واتخاذ الإجراءات اللازمة للحد من أي مخاطر قد تترتب عن تغير أسعار العملات.

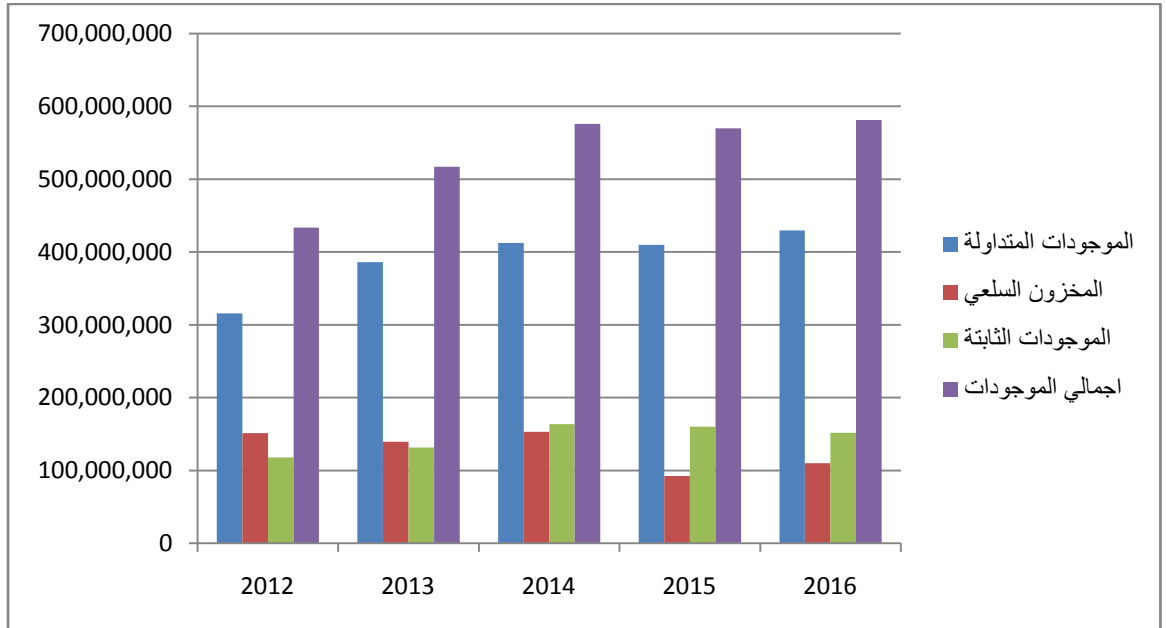
5 - جداول تبين أصول وخصوم الشركة ونتائج الأعمال للسنوات الخمس الأخيرة:

أ - جدول بموجودات ومطلوبات الشركة للسنوات الخمس الأخيرة:

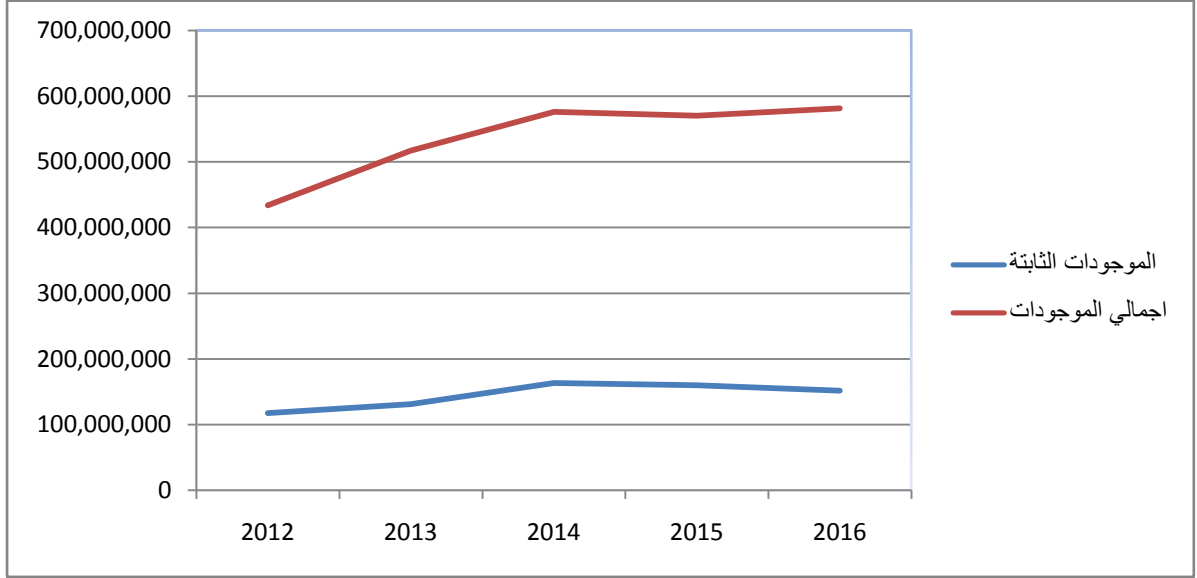
البند (بالآلاف الريالات)	2016	2015	2014	2013	2012
الموجودات المتداولة	429,490,028	409,958,837	412,548,174	385,883,491	315,843,885
الموجودات غير المتداولة	151,880,385	160,031,148	163,515,659	131,285,254	117,688,258
إجمالي الموجودات	581,370,413	569,989,985	576,063,833	517,168,745	433,532,143
المطلوبات المتداولة	47,746,004	46,483,059	67,927,738	40,957,458	19,417,872
المطلوبات غير المتداولة	7,383,326	6,336,908	4,881,213	3,252,650	2,716,028
إجمالي المطلوبات	55,129,330	52,819,967	72,808,951	44,210,108	22,133,900

والجدول التالي والرسم البياني يوضحان تفصيل للموجودات والمطلوبات

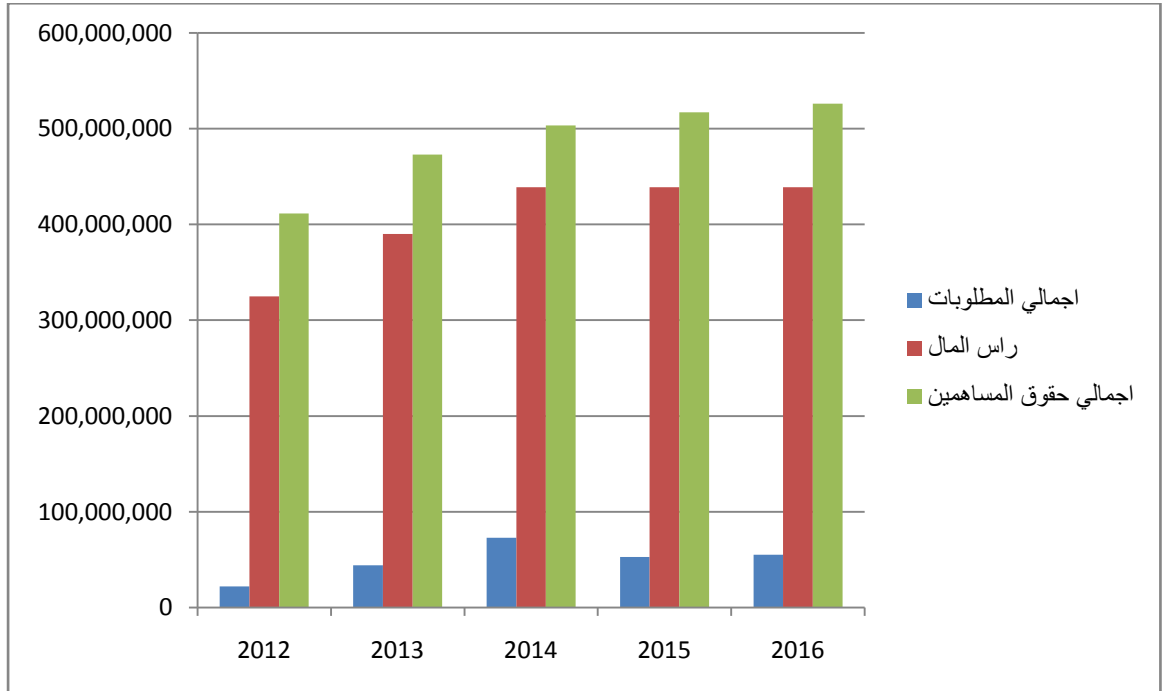
2012	2013	2014	2015	2016	البيان
315,843,885	385,883,491	412,548,174	409,958,837	429,490,028	الموجودات المتداولة
151,247,110	139,215,108	153,037,041	95,246,885	109,817,650	المخزون السلعي
117,688,258	131,285,254	163,515,659	160,031,148	151,880,385	الموجودات الثابتة
433,532,143	517,168,745	576,063,833	569,989,985	581,370,413	اجمالي الموجودات
22,133,900	44,210,108	72,808,951	52,819,967	55,129,330	اجمالي المطلوبات
325,000,000	390,000,000	438,750,000	438,750,000	438,750,000	رأس المال
411,398,243	472,958,637	503,254,882	517,170,018	526,241,083	اجمالي حقوق المساهمين



الرسم البياني التالي يوضح التغير في إجمالي الموجودات والموجودات الثابتة:



الرسم البياني التالي يوضح التغير في المطلوبات وحقوق المساهمين:

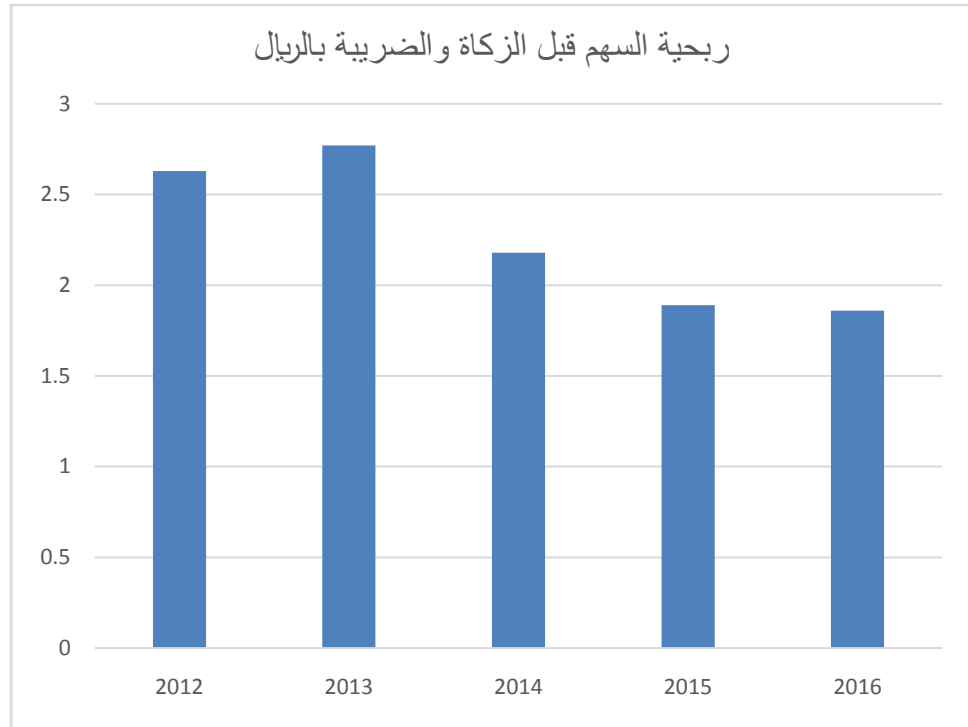


ب - جدول يبين نتائج أعمال الشركة للسنوات الخمس الأخيرة:

2012	2013	2014	2015	2016	المؤشرات المالية الرئيسية (بالريالات)
					الأداء التشغيلي
1,005,223,412	1,001,320,168	952,272,404	903,375,187	690,021,419	صافي المبيعات
-867,432,255	-850,697,291	-824,118,915	-783,057,919	-553,431,243	تكلفة المبيعات
137,791,157	150,622,877	128,153,489	120,317,268	136,590,176	الربح الإجمالي
-12,788,402	-16,013,669	-18,866,452	-21,999,941	-23,599,393	مصاريف البيع والتوزيع
-10,270,000	-14,752,913	-16,051,910	-16,692,010	-21,050,190	المصاريف الإدارية والعمومية
114,732,755	119,856,295	93,235,127	81,625,317	91,940,593	الربح من العمليات
622,320	1,466,224	2,348,700	1,386,509	421,775	يضاف (يخصم) إيرادات (مصرفات) أخرى
-9,478,172	-11,229,382	-5,269,869	-10,811,334	-10,897,553	الزكاة والضريبة
115,355,075	121,322,519	95,583,827	83,011,826	92,362,368	صافي الربح قبل الزكاة والضريبة*
105,876,903	110,093,137	90,313,958	72,200,492	81,464,815	صافي الربح بعد الزكاة والضريبة ❖
2012	2013	2014	2015	2016	المركز المالي
296,426,013	344,926,034	344,620,436	363,475,778	381,744,024	صافي رأس المال العامل
117,688,258	131,285,254	163,515,659	160,031,148	151,880,385	الأصول الثابتة
414,114,271	476,211,288	508,136,095	523,506,926	533,624,409	صافي الأصول العاملة
2,716,028	3,252,651	4,881,212	6,336,908	7,383,326	مكافأة نهاية الخدمة
411,398,243	472,958,637	503,254,883	517,170,018	526,241,083	حقوق المساهمين
414,114,271	476,211,288	508,136,095	523,506,926	533,624,409	إجمالي التمويل لصافي الأصول العاملة
2012	2013	2014	2015	2016	المؤشرات النسبية والربحية
11%	11%	10%	8%	12%	العائد على المبيعات
26%	23%	18%	14%	15%	العائد على حقوق المساهمين
16	9.4	6.1	8.82	9.00	نسبة التداول
63%	40%	57%	69%	78%	نسبة الأرباح الموزعة (كنسبة من صافي الربح قبل الزكاة)
2.63	2.77	2.18	1.89	1.86	ربحية السهم (بالريال) قبل الزكاة والضريبة*

*. هذا وقد تم احتساب ربحية السهم قبل الزكاة والضريبة لاستبعاد أثر تخارج الشريك الأجنبي في يونيو 2014 على قائمة الدخل.

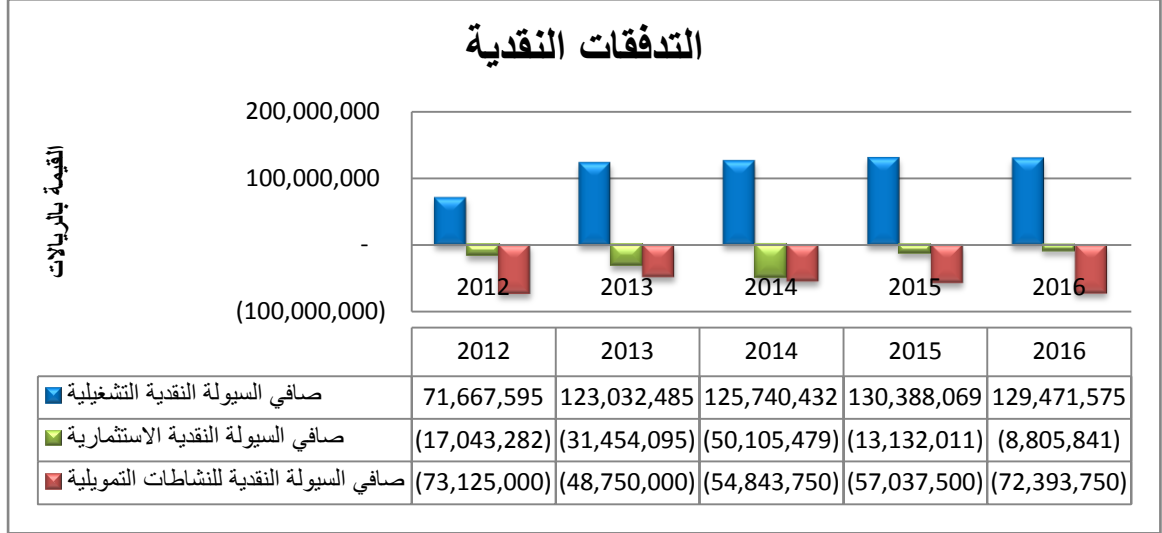
كما يوضح الرسم البياني التالي التغير في ربحية السهم قبل الزكاة والضريبة



ت - التدفقات النقدية

2012	2013	2014	2015	2016	ملخص السيولة النقدية (بآلاف الريالات)
79,471,035	60,970,348	103,798,738	124,589,941	184,808,499	رصيد النقد في أول السنة
71,667,595	123,032,485	125,740,432	130,388,069	129,471,575	السيولة النقدية الواردة من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
17,043,282 -	31,454,105 -	50,105,479 -	13,132,011 -	8,805,841 -	السيولة النقدية الواردة من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
73,125,000 -	48,750,000 -	54,843,750 -	57,037,500 -	72,393,750 -	السيولة النقدية الواردة من (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية
60,970,348	103,798,738	124,589,941	184,808,499	233,080,483	رصيد النقد في نهاية السنة
18,500,687 -	42,828,390	20,791,203	60,218,558	48,271,984	الزيادة / النقص في النقد
2012	2013	2014	2015	2016	السيولة النقدية من النشاطات التشغيلية (بآلاف الريالات)
115,355,075	121,322,519	95,583,827	83,011,826	92,362,368	صافي الربح قبل الزكاة والضريبة
18,718,117	18,375,681	17,994,737	17,533,702	16,222,054	الاستهلاكات والإطفاءات
601,961	854,337	1,836,162	1,616,833	2,154,383	مكافأة نهاية الخدمة
63,007,558 -	17,520,052 -	10,325,706	28,225,708	18,732,770	صافي التغيرات في رأس المال العامل
71,667,595	123,032,485	125,740,432	130,388,069	129,471,575	صافي السيولة النقدية التشغيلية
2012	2013	2014	2015	2016	السيولة النقدية من النشاطات الاستثمارية (بآلاف الريالات)
17,058,282 -	32,093,947 -	50,225,479 -	13,162,011 -	8,930,841 -	إضافات ممتلكات ومعدات
15,000	639,852	120,000	30,000	125,000	المتحصل من استبعاد ممتلكات ومعدات
17,043,282 -	31,454,095 -	50,105,479 -	13,132,011 -	8,805,841 -	صافي السيولة النقدية الاستثمارية
2012	2013	2014	2015	2016	السيولة النقدية من النشاطات التمويلية (بآلاف الريالات)
73,125,000 -	48,750,000 -	54,843,750 -	57,037,500 -	72,393,750 -	توزيع أرباح
73,125,000 -	48,750,000 -	54,843,750 -	57,037,500 -	72,393,750 -	صافي السيولة النقدية للنشاطات التمويلية

والرسم البياني التالي يوضح التغير في العناصر الرئيسية لقائمة التدفقات النقدية

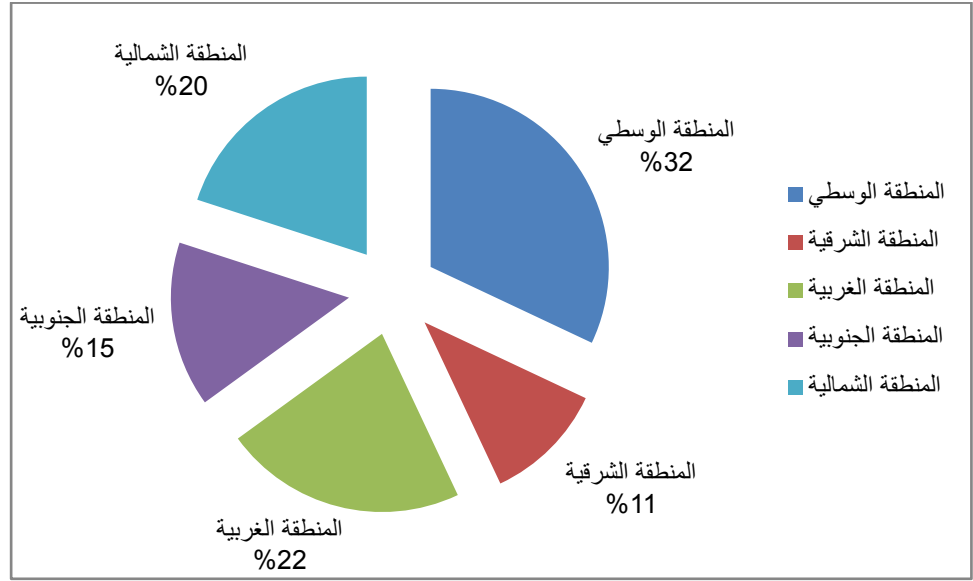


ث - صافي الربح

ارتفع صافي الربح بعد الزكاة من نحو 72 مليون ريال في عام 2015 م إلى نحو 81 مليون ريال في عام 2016 م. وترجع أسباب ارتفاع صافي ربح الشركة بعد الزكاة إلى انخفاض تكلفة المبيعات وارتفاع هامش الربحية نتيجة لانخفاض أسعار المواد الخام المشتراة خلال العام المنتهي في 2016/12/31 مقارنة بالفترة المماثلة وذلك لتمكن الشركة من شراء المواد الخام بأسعار تنافسية.

6 - تحليل جغرافي لإجمالي إيرادات الشركة:

2012	2013	2014	2015	2016	مبيعات المناطق (بآلاف الريالات)
381,985,056	370,488,462	332,938,540	325,215,067	220,806,854	المنطقة الوسطي
40,209,080	70,092,412	85,753,920	99,371,271	75,902,356	المنطقة الشرقية
281,462,130	240,316,840	219,148,906	180,675,037	151,804,712	المنطقة الغربية
130,679,145	120,158,420	123,866,773	90,337,519	103,503,213	المنطقة الجنوبية
170,888,001	200,264,034	190,564,266	207,776,293	138,004,284	المنطقة الشمالية
1,005,223,412	1,001,320,168	952,272,404	903,375,187	690,021,419	الإجمالي



7 - الفروق الجوهرية في النتائج التشغيلية عن العام الماضي:

البند (بالريالات)	2016	2015	التغيرات	نسبة التغير
المبيعات	690,021,419	903,375,187	-213,353,768	-23.6%
تكلفة المبيعات	-553,431,243	-783,057,919	229,626,676	-29.3%
مجموع الربح	136,590,176	120,317,268	16,272,908	13.5%
مصروفات البيع والتوزيع	-23,599,393	-21,999,941	-1,599,452	7.3%
المصروفات العمومية والإدارية	-21,050,190	-16,692,010	-4,358,180	26.1%
ربح التشغيل من العمليات الرئيسية	91,940,593	81,625,317	10,315,276	12.6%
إيرادات أخرى	421,775	1,386,509	-964,734	-69.6%
صافي الربح قبل الزكاة	92,362,368	83,011,826	9,350,542	11.3%
الزكاة الشرعية	-10,897,553	-10,811,334	-86,219	0.8%
صافي الربح بعد الزكاة	81,464,815	72,200,492	9,264,323	12.8%

ترجع أسباب ارتفاع صافي ربح الشركة بعد الزكاة إلى انخفاض تكلفة المبيعات وارتفاع هامش الربحية نتيجة لانخفاض أسعار المواد الخام المشتراة خلال العام المنتهي في 2016/12/31 مقارنة بالفترة المماثلة وذلك لتمكن الشركة من شراء المواد الخام بأسعار تنافسية.

8 - إيضاح لأي اختلاف عن معايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين:

تم إعداد القوائم المالية للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2016 م وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. ولا يوجد أي اختلاف عن معايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

9 - إيضاح عن الشركات التابعة لاتحاد مصانع الأسلاك:

لا يوجد لشركة اتحاد مصانع الأسلاك شركات تابعة داخل أو خارج المملكة العربية السعودية.

10 - تفاصيل الأسهم وأدوات الدين الصادرة لكل شركة تابعة:

لا توجد أسهم أو أدوات دين صادرة لأي شركة تابعة.

11 - وصف لسياسة الشركة في توزيع الأرباح:

تقوم الشركة بتوزيع أرباح على المساهمين (وفقاً للمادة 42 من النظام الأساسي للشركة) بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى وتكوين الاحتياطيات اللازمة على الوجه التالي:

- 1 - تحتسب المبالغ اللازمة لدفع الزكاة المقررة على المساهمين وتقوم الشركة بدفع المبالغ للجهات المختصة.
- 2 - يجنب 10% من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي ويجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنب متى بلغ الاحتياطي المذكور نصف رأس المال.
- 3 - يوزع من الباقي بعد ذلك دفعة أولى للمساهمين تعادل 5% من رأس المال.
- 4 - يخصص بعد ما تقدم 10% من الباقي لمكافأة مجلس الإدارة ويوزع الباقي بعد ذلك على المساهمين كحصة إضافية في الأرباح وفق ما تقرره الجمعية.

وفيما يتعلق بالأرباح التي تم توزيعها خلال عام 2016 فقد كانت على النحو التالي:

- قامت الشركة خلال الربع الأول من عام 2016 م وبموجب توصية مجلس الإدارة في جلسته المنعقدة بتاريخ 14 جمادى الآخر 1437 هـ الموافق 23 فبراير 2016 م بتوزيع أرباح مرحلية بلغت 28,518,750 ريال عن أرباح النصف الثاني لعام 2015 م بواقع 65 ريال سعودي لكل سهم على أن تصرف للمالكي الأسهم المقيدين بنهاية تداول يوم إنعقاد الجمعية العامة العادية للسادة مساهمي الشركة المنعقدة بتاريخ 21 جمادى الآخر 1437 هـ الموافق 30 مارس 2016 م. وقد أقرت الجمعية العامة هذا التوزيع بتاريخ 2016/03/30 م.
- كما قامت الشركة خلال الربع الثالث من عام 2016 م وبموجب توصية مجلس الإدارة في جلسته المنعقدة بتاريخ 13 شوال 1437 هـ الموافق 18 يوليو 2016 م بتوزيع أرباح مرحلية بلغت 43,875,000 ريال سعودي عن أرباح النصف الأول لعام 2016 م بواقع واحد ريال سعودي لكل سهم على أن تصرف للمالكي الأسهم المقيدين بنهاية تداول يوم 23 شوال 1437 هـ الموافق 28 يوليو 2016 م.
- هذا وقد بلغ إجمالي ما تم توزيعه خلال عام 2016 م مبلغ 72,393,750 ريال بواقع 1.65 ريال سعودي لكل سهم ونسبة 16.5% من رأس المال مع العلم بأنه سوف يتم عرض ما تم توزيعه على أقرب جمعية عامة للشركة للموافقة عليه.
- هذا ولا يوجد أية ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد مساهمي الشركة عن أي حقوق في الأرباح.

12 - وصف لأي مصلحة في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت لأشخاص (عدا أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين

وأقربائهم) أبلغوا الشركة بتلك الحقوق بموجب المادة (45) من هذه القواعد وأي تغير في تلك الحقوق خلال السنة المالية

الأخيرة:

أ - لا يوجد أي مصلحة لأي أشخاص من فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت

ب - المصالح والحقوق لأعضاء مجلس الإدارة للمجلس الجديد وكبار التنفيذيين في الشركة:

التغير في ملكيات أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين في أسهم الشركة من 2015/12/31 م الي 2016/12/31 م كانت على النحو التالي:

وصف لأي مصلحة في الأسهم ذات الأحقية في التصويت تعود لأعضاء مجلس الإدارة وأزواجهم وأولادهم القصر وكبار التنفيذيين في أسهم الشركة				
أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين	عدد الأسهم في 2015/12/31	عدد الأسهم في 2016/12/31	صافي التغير	نسبة التغير بين بداية ونهاية السنة
السيد / خالد بن سعد عبد الرحمن الكنهل	3,071,250	3,071,250	0	%0
السيد / محمد بن رشيد بن محمد الرشيد	1,753,646	1,778,646	25,000	%1
السيد / عبد الله بن سعد عبد الله الدوسري	223,177	223,177	0	%0
الدكتور / رشيد بن راشد عوين	200,000	200,000	0	%0
السيد / أديب بن عبد الرحمن مساعد السويلم *	1,350	-	-	-
السيد / صالح بن رشيد بن محمد الرشيد	1,674,681	1,674,681	0	%0
السيد / سلطان بن محمد الحديثي	404,714	30,000	374,714 -	%93-
السيد / محمد بن عبد الرحمن الراشد الحميد **	-	1,000	-	-
السيد / عبد الكريم بن عبد الله الشامخ	0	0	0	%0
د. وائل بن سعد الراشد	0	0	0	%0
السيد / خالد بن الوليد عبد العزيز مصيلحي	0	0	0	%0

* لم يترشح السيد / أديب بن عبد الرحمن السويلم الي دورة مجلس الإدارة الثالثة التي بدأت من تاريخ 2016/4/10 م .
** بداية عضوية السيد / محمد بن عبد الرحمن الراشد الحميد بدأت مع دورة مجلس الإدارة الثالثة في 2016/4/10 م.

13 - لا يوجد أي مصلحة أو أوراق مالية تعاقدية وحقوق اكتتاب تعود لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأقربائهم في أدوات

دين الشركة أو أي من الشركات التابعة وأي تغير في تلك الحقوق خلال السنة المالية الأخيرة:

14 - القروض:

- 1 - لم تقم الشركة خلال عام 2016 م بعقد قروض.
- 2 - لدى الشركة تسهيلات مصرفية متوافقة مع أحكام الشريعة الإسلامية من بنوك محلية بإجمالي قدره 170 مليون ريال على شكل اعتمادات وخطابات ضمان. هذا ولا يترتب على هذه التسهيلات أية قروض على الشركة.
- 15 - لا يوجد فئات وأعداد أي أدوات دين قابلة للتحويل وأي أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو أي حقوق مشابهة أصدرها أو منحها المصدر خلال السنة المالية وإيضاح لأي عوض حصل عليه المصدر مقابل ذلك:
- 16 - لا يوجد أي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل أو أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرها أو منحها المصدر

- 17 - لا يوجد أي استرداد أو شراء أو الغاء من جانب الشركة لأي أدوات دين قابلة للاسترداد وقيمة الأوراق المالية المتبقية مع التمييز بين الأوراق المالية المدرجة التي اشترتها الشركات وتلك التي اشترتها شركاته التابعة

- 18 - صفة العضوية بمجلس الإدارة و عدد اجتماعات مجلس الإدارة التي عقدت خلال السنة المالية الأخيرة وسجل حضور كل اجتماع موضحا فيه أسماء الحاضرين و أسماء الشركات التي يشغل عضو مجلس إدارة الشركة عضوية مجالس إدارتها
- أ - صفة العضوية وعدد اجتماعات مجلس الإدارة وسجل الحضور

أسماء الأعضاء	المنصب	التصنيف	الاجتماع الأول في 2016/2/23	الاجتماع الثاني في 2016/3/30	الاجتماع الثالث في 2016/7/18	الاجتماع الرابع في 2016/12/29	نسبة الحضور
خالد سعد الكنهل	رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي	✓	✓	✓	✓	100%
محمد رشيد الرشيد	عضو مجلس الإدارة	مستقل	-	✓	✓	✓	75%
عبد الله سعد الدوسري	عضو مجلس الإدارة	تنفيذي	✓	✓	✓	✓	100%
د. رشيد راشد عوين	عضو مجلس الإدارة	مستقل	✓	✓	✓	✓	100%
صالح رشيد الرشيد	عضو مجلس الإدارة	مستقل	✓	✓	-	✓	75%
السيد/ سلطان بن محمد الحديثي	عضو مجلس الإدارة	مستقل	✓	✓	-	✓	75%
أديب عبد الرحمن مساعد السويلم*	عضو مجلس الإدارة	مستقل	✓	-	-	-	100%
محمد عبد الرحمن الراشد الحميد*	عضو مجلس الإدارة	مستقل	-	✓	✓	✓	100%

*تم انتخاب السيد/ محمد عبد الرحمن الراشد الحميد كعضو مجلس إدارة وذلك بالجمعية العامة المنعقدة بتاريخ 30 مارس 2016 م ولم يتقدم السيد/ أديب عبد الرحمن مساعد السويلم للترشح في دورة مجلس الإدارة الحالية.

- تم عقد عدد 2 اجتماع بالتميرير وذلك بتاريخ 2016/4/18 م و تاريخ 2016/10/16 م .

ب - أسماء الشركات التي يشغل عضو مجلس إدارة الشركة عضوية مجالس إدارتها:

نوع الشركة	الشركة التي يشغل عضوية مجلس إدارتها	عضو مجلس الإدارة
شركة مساهمة غير مدرجة	شركة المنتجات البترولية	خالد سعد الكنهل
شركة مساهمة غير مدرجة	شركة المنتجات البترولية شركة زهوة المتحدة	محمد رشيد الرشيد
-	-	عبد الله سعد الدوسري
شركة مساهمة مدرجة	شركة الجوف للتنمية الزراعية	د. رشيد العوين
-	-	صالح رشيد الرشيد
شركة مساهمة مدرجة شركة مساهمة غير مدرجة شركة مساهمة غير مدرجة شركة مساهمة غير مدرجة شركة مساهمة غير مدرجة	الشركة السعودية لخدمات السيارات والمعدات (ساسكو) شركة نهاز للاستثمار شركة مجموعة نجمة المدائن شركة زوايا العقارية شركة ملكية للاستثمار	سلطان محمد الحديثي
-	-	محمد عبد الرحمن الراشد الحميد

19 - وصف لأي صفقة بين المصدر وطرف ذي علاقة

لا يوجد

20 - معلومات تتعلق بأي أعمال أو عقود تكون الشركة طرفا فيها وفيها أوكانت فيها مصلحة لأحد أعضاء مجلس إدارة المصدر أو

الرئيس التنفيذي أو للمدير المالي أو لأي شخص ذي علاقة بأي منهم:

قامت الشركة خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016 م، بإجراء معاملات بيع مع طرف ذات علاقة. علما بأن شروط التعامل لا تختلف عن المعاملات مع المدينين التجاريين ولا يوجد لها مزايا خاصة أو تفضيلية. علما بأنه قد تم أخذ الموافقة المسبقة على هذا التعامل من قبل الجمعية العامة للشركة.

أ - أعضاء مجلس الإدارة:

الاسم	نوع العلاقة	نوع التعامل	اجمالي قيمة التعامل حتى 2016/21/31	نسبة التعامل حتى 2016/12/31 مقارنة بالمبيعات لنفس الفترة	الرصيد في 2016/12/31
مؤسسة رشيد بن محمد بن حمد الرشيد لبيع البلاستيك	آلت الي ورثته ومنهم السيد/ محمد الرشيد والسيد /صالح الرشيد	مبيعات	8,446,875	1.2%	222,425

ب - كبار التنفيذيين:

لا يوجد أي عقد كانت الشركة طرفا فيه وتوجد أو كانت توجد فيه مصلحة جوهرية للرئيس التنفيذي أو نائب الرئيس التنفيذي للعمليات أو المدير المالي أو لأي شخص ذي علاقة بأي منهم.

21 - مكافآت وتعويضات أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وبيان لأي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد أعضاء مجلس إدارة المصدر أو أحد كبار التنفيذيين عن أي راتب أو تعويض:

أ - المكافآت والتعويضات المدفوعة لأعضاء مجلس الإدارة وكذا كبار التنفيذيين:

البيان	اعضاء المجلس التنفيذيين	اعضاء المجلس غير التنفيذيين / المستقلين	خمس من كبار التنفيذيين ممن تلقوا أعلى المكافآت والتعويضات يضاف اليهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي
الرواتب والتعويضات والمزايا العينية الأخرى والبدلات	600,652	0	2,767,935
المكافآت الدورية والسنوية (تخص عام 2015 م مصروفة خلال عام 2016م)	100,000	600,000	212,127
الاجمالي	700,652	600,000	2,980,062

ب - لم يتم أي من أعضاء مجلس الإدارة أو أحد كبار التنفيذيين بالتنازل عن أي مكافأة أو تعويض.

22 - لا يوجد أي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد مساهمي المصدر عن أي حقوق في الأرباح

23 - بيان بقيمة المدفوعات النظامية المستحقة لسداد أي زكاة أو ضرائب أو رسوم أو أي مستحقات أخرى مع وصف موجز لها

وبيان أسبابها

المبالغ المستحقة الدفع للجهات الحكومية (بآلاف الريالات)	2016
الزكاة وضريبة الدخل	10,897,553
إجمالي المبالغ المستحقة الدفع للجهات الحكومية	10,897,553

المبلغ الخاص بالزكاة وضريبة الدخل يخص عام 2016 م وسوف يدفع خلال 2017 م.

24 - بيان بقيمة أي استثمارات أو احتياطات أنشئت لمصلحة موظفي الشركة

لم ينشأ لمصلحة موظفي الشركة أي استثمارات أو برامج إدخار وعليه تقتصر حقوقهم لدى المصدر على مخصص نهاية الخدمة المفروض نظاما.

25 - إقرارات

- (أ) سجلات الحسابات أعدت بالشكل الصحيح
(ب) نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة ونفذ بفاعلية
(ت) لا يوجد أي شك يذكر في قدرة الشركة على مواصلة نشاطها.

26 - المعلومات الواجب الإفصاح عنها بموجب لائحة حوكمة الشركات

أخذت الشركة بلائحة حوكمة الشركات في المملكة العربية السعودية الصادرة من مجلس هيئة السوق المالية وربطها بأنظمة الشركة المعمول بها والتي تغطي المتطلبات والممارسات اللازمة والتي تركز في مجملها على حقوق المساهمين والجمعية العامة وتحديد الأدوار والمهام على مستوى

المساهمين ومجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والأطراف ذات الصلة ووضع المعايير والضوابط الأخرى وإنفاذها. قامت الشركة بوضع لائحة حوكمة متوافقة مع المواد الواردة بلائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة سوق المال السعودية وقد وافق مجلس إدارة الشركة بجلسته رقم 16 المنعقدة بتاريخ 1434/4/1 هـ الموافق 2013/2/11 م على هذه اللائحة وتعديلاتها وتم إقرار هذه اللائحة من قبل الجمعية العامة للشركة المنعقدة بتاريخ 2013/4/10 م. هذا وقد قامت الشركة بتطبيق لائحة الحوكمة فيما عدا ما يلي:

- 1 - قامت الشركة خلال الربع الثالث من عام 2016 م وبموجب توصية مجلس الإدارة في جلسته المنعقدة بتاريخ 13 شوال 1437 هـ الموافق 18 يوليو 2016 م بتوزيع أرباح مرحلية بلغت 43,875,000 ريال عن أرباح النصف الأول لعام 2016 م بواقع واحد ريال سعودي لكل سهم وذلك وفقاً للصلاحيات الممنوحة لمجلس إدارة الشركة بموجب البند 6 من المادة 20 من النظام الأساسي للشركة وسوف تعرض هذه التوزيعات على الجمعية العامة القادمة للنظر في الموافقة عليها. هذا ويرجع سبب عدم عرض هذا التوزيع على الجمعية العامة للشركة هو أنه لم تعقد جمعية عامة بعد تاريخ التوزيع
- 2 - لم تطبق الشركة الفقرة د من المادة السادسة من لائحة حوكمة الشركات نظراً لأن الشركة ليس لديها معلومات عن اللوائح وسياسة الشخصيات الاعتبارية التي تستثمر في شركة أسلاك.
- 3 - لم تطبق الشركة الفقرة ط من المادة الثانية عشر من لائحة حوكمة الشركات لأنها لا تنطبق على شركة أسلاك.

27 - لا يتضمن تقرير المحاسب القانوني تحفظات على القوائم المالية السنوية:

28 - لا توجد توصية لمجلس الإدارة باستبدال المحاسب القانوني قبل انتهاء الفترة المعين من أجلها:

29 - لجنة المراجعة

شُكلت لجنة المراجعة لدورة مجلس الإدارة الثالثة والتي بدأت في 2016/4/10 م ويتضمن الجدول التالي بيان بأعضاء لجنة المراجعة والاجتماعات التي عقدت خلال عام 2016 م:

أسماء الأعضاء	المنصب	الاجتماع الأول 2016/1/16	الاجتماع الثاني 2016/2/22	الاجتماع الثالث 2016/4/17	الاجتماع الرابع 2016/7/18	الاجتماع الخامس 2016/10/16	نسبة الحضور
خالد محمد الصليح	رئيس	✓	✓	✓	✓	✓	100%
خالد الخويطر	عضو	✓	✓	✓	✓	✓	100%
صالح بن رشيد الرشيد	عضو	✓	-	✓	-	✓	60%

و تختص لجنة المراجعة بالإشراف على المراجعة الداخلية بالشركة من أجل التحقق من مدى فاعليتها في تنفيذ الأعمال والمهام التي حددها مجلس الإدارة ودراسة نظام الرقابة الداخلية ووضع تقرير مكتوب عن رأيها وتوصياتها بشأنه ودراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها والتوصية لمجلس الإدارة بتعيين المحاسبين القانونيين وفصلهم وتحديد أتعابهم مع مراعاة التأكد من استقلاليتهم ومتابعة أعمال المحاسبين القانونيين واعتماد أي عمل خارج نطاق أعمال المراجعة التي يكلفون بها أثناء قيامهم بأعمال المراجعة ودراسة خطة المراجعة مع المحاسب القانوني وإبداء ملحوظاتها عليها ودراسة ملحوظات المحاسب القانوني على القوائم المالية ومتابعة ما تم في شأنها ودراسة القوائم المالية الأولية والسنوية قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي والتوصية في شأنها ودراسة السياسات

المحاسبية المتبعة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها. قام المراجع الداخلي للشركة برفع تقاريره إلى لجنة المراجعة عن مدى فاعلية الرقابة الداخلية بالشركة. هذا وقد قامت اللجنة بعقد عدد 5 اجتماعات خلال العام المالي 2016 م.

(أ) الرقابة الداخلية

يقر مجلس إدارة الشركة بأنه تم إعداد سجلات الحسابات بالشكل الصحيح، ولا يوجد أي شك يذكر بشأن قدرة الشركة على مواصلة نشاطها، كما يقر المجلس بأن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة وتم تنفيذ إجراءاته بفاعلية ويعمل بشكل فاعل وملائم. وتقوم لجنة المراجعة المنبثقة من مجلس الإدارة بالإشراف على أعمال المراجعة الداخلية التي تقوم بشكل دوري بفحص مدى كفاية وفاعلية نظام الرقابة الداخلية بما يمكن من توفير تقويم مستمر لنظام الرقابة الداخلية ومدى فاعليته. ويأتي ذلك ضمن أهداف مجلس الإدارة في الحصول على اقتناع معقول عن مدى سلامة تصميم وفاعلية أداء نظام الرقابة الداخلية بالشركة، حيث قامت لجنة المراجعة في هذا السبيل وخلال العام المالي بعقد 5 اجتماعات ناقشت خلالها عدداً من الموضوعات ذات الصلة بأعمال اللجنة ومنها على سبيل المثال مراجعة القوائم المالية ومراجعة وحدات الأعمال في الشركة، وذلك بحضور المسؤولين في المراجعة الداخلية والقطاعات ذات العلاقة بالشركة، إلى غير ذلك من المسائل المتعلقة بسير العمل في الشركة من كافة الجوانب.

(ب) المراجعة الداخلية

المراجعة الداخلية هي نشاط تأكيد واستشاري موضوعي ومستقل بغرض إضافة قيمة وتحسين عمليات الشركة. وتساعد المراجعة الداخلية الشركة في تحقيق أهدافها بتوفير مدخل منتظم لتقويم وتحسين فاعلية إدارة المخاطر، والرقابة، والعمليات التي ينطوي عليها الأداء الرقابي للشركة. هذا وقد نفذت المراجعة الداخلية العديد من عمليات المراجعة الدورية والخاصة والتركيز على الأنشطة والوظائف ذات المخاطر العالية للعمل على رفع فاعلية وكفاءة وربحية عمليات الشركة والتي شملت على سبيل المثال مراجعة السياسات والإجراءات المتعلقة بالمشتريات وتقنية المعلومات ووحدات الأعمال بالإضافة إلى القطاع المالي، علماً بأنه تم اتخاذ الإجراءات اللازمة لمتابعة معظم ما تضمنته تقارير المراجعة من ملاحظات بغرض التحقق من اتخاذ الإجراءات التصحيحية اللازمة. إضافة إلى المساهمة في مراجعة القوائم المالية الأولية والنهائية. هذا ولا توجد ملاحظات جوهرية على نظام الرقابة الداخلية بناء على تقرير لجنة المراجعة.

30 - لجنة الترشيحات والمكافآت:

تتكون لجنة الترشيحات والمكافآت من الأعضاء التالية أسمائهم:

الأستاذ/ خالد بن سعد الكهمل - رئيساً

الأستاذ/ محمد بن رشيد الرشيد - عضواً

الدكتور / محمد بن عبد الرحمن الحميد - عضواً

تقوم لجنة الترشيحات والمكافآت بالتوصية بالترشيح لعضوية مجلس الإدارة وفقاً للسياسات والمعايير المعتمدة مع مراعاة عدم ترشيح أي شخص سبق إدانته بجريمة مخلة بالشرف والأمانة كما تقوم اللجنة بالمراجعة السنوية للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة وإعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة بما في ذلك تحديد الوقت الذي يلزم أن يخصصه العضو لأعمال مجلس الإدارة كما تقوم اللجنة بمراجعة هيكل مجلس الإدارة، ورفع التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها. تقوم اللجنة أيضاً بتحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة، واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة وتقوم اللجنة بالتأكد بشكل سنوي من استقلال الأعضاء المستقلين، وعدم وجود أي تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى. وتشتمل مهام اللجنة

أيضاً على وضع سياسات واضحة لمكافحة أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين، والاستعانة بمعايير ترتبط بالأداء في تحديد تلك المكافأة. هذا وقد قامت اللجنة بعقد اجتماع واحد خلال عام 2016 م. ويوضح الجدول التالي سجل حضور الاجتماع.

أسماء الأعضاء	المنصب	29 فبراير 2016	نسبة الحضور
الأستاذ/ خالد بن سعد الكنهل	رئيس	✓	100%
الأستاذ/ محمد بن رشيد الرشيد	عضو	✓	100%
الأستاذ الدكتور/ رشيد راشد عوين	عضو	✓	100%

31 - اللجنة التنفيذية:

تتكون اللجنة التنفيذية من الأعضاء التالية أسمائهم:

- الأستاذ/ خالد سعد الكنهل - رئيساً
- الأستاذ/ محمد رشيد الرشيد - عضواً
- الأستاذ / عبد الله سعد الدوسري - عضواً
- الأستاذ / عبد الكريم عبد الله الشامخ - عضواً

وتختص اللجنة التنفيذية بمساعدة مجلس الإدارة وإدارة الشركة على اتخاذ القرارات التنفيذية - حسب الصلاحيات الممنوحة لها بناء على لائحة اللجنة التنفيذية- وذلك لضمان مرونة سير العمل واتخاذ القرار في الوقت المناسب كما تختص بما يلي:

- المشاركة في وضع الإستراتيجية والأهداف الرئيسية للشركة ورفع التوصيات بها إلى مجلس الإدارة .
- مراجعة ومتابعة تنفيذ جميع مشاريع الشركة واتخاذ القرارات بموجب الصلاحيات المفوضة لها .
- متابعة تنفيذ وتطوير الهياكل التنظيمية للشركة والقرارات التي تضمن سرعة تنفيذها وتطويرها .
- مراجعة اللوائح الإدارية مع إدارة الشركة واتخاذ القرارات التي تمكن الإدارة من وضعها موضع التنفيذ .
- دراسة المقترحات التي تقدمها إدارة الشركة والتي تتعلق بتحقيق أغراض الشركة أو بأعمالها الإدارية والمالية والتشغيلية واتخاذ القرار الذي يمكن الإدارة التنفيذية من سرعة التنفيذ أو الرفع إلى المجلس فيما تراه اللجنة ضرورياً
- إجراء الاتصالات مع كبار المسؤولين في الجهات الحكومية والأهلية لتذليل الصعاب التي تعترض أعمال الشركة وشرح برامجها للمسؤولين .
- مراجعة الخطط الإستراتيجية التي تقترحها إدارة الشركة وإبداء الرأي فيها .
- القيام بكل ما من شأنه أن يدفع العمل ويحقق أغراض الشركة في حدود الأنظمة واللوائح والقرارات الصادرة من المجلس .
- القيام بالأعمال التي يحيلها المجلس أو رئيس المجلس للدراسة أو التنفيذ .

هذا وقد عقد اللجنة عدد 2 اجتماع خلال عام 2016 م

أسماء الأعضاء	المنصب	17 إبريل 2016	23 أكتوبر 2016	نسبة الحضور
الأستاذ/ خالد بن سعد الكنهل	رئيس	✓	✓	100%
الأستاذ/ محمد بن رشيد الرشيد	عضو	✓	✓	100%
الأستاذ/ عبد الله سعد الدوسري	عضو	✓	✓	100%
الأستاذ / عبد الكريم عبد الله الشامخ	عضو	✓	✓	100%

32 - خطة الشركة لتطبيق معايير المحاسبة الدولية:

بالإشارة إلى تعميم هيئة السوق المالية بتاريخ 2014/3/25 م المبني على كتاب سعادة الأمين العام للهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين بتاريخ 2014/2/11 م المتضمن أن مجلس إدارة الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين أقر تطبيق معايير المحاسبة الدولية دفعة واحدة بعد استكمال اعتمادها من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين على القوائم المعدة عن فترات مالية تبدأ من 2017/1/1 م أو بعده فقد قامت الشركة بوضع الخطة التالية ضمانا للتحويل :

- 1 - تحليل الفروق بين الوضع الحالي في ظل معايير المحاسبة السعودية و الوضع الجديد في ظل معايير المحاسبة الدولية GAP Analysis.
- 2 - تحديد أثر التحويل على السياسات المحاسبية وأنظمة الحاسب الآلي بالشركة.
- 3 - إعداد القوائم المالية الافتتاحية في 2016/1/1 وفقا لمعايير المحاسبة الدولية.
- 4 - إعداد القوائم المالية الفترية لعام 2016 وفقا لمعايير المحاسبة الدولية.
- 5 - إعداد القوائم المالية للعام المنتهي في 2016/12/31 م
- 6 - توضيح أثر التحويل على الايضاحات المتممة للقوائم المالية.
- 7 - عقد جلسات تدريبية للادارة المالية عن عملية التحويل.

هذا وقد تم الانتهاء من النقاط التالية حتى تاريخ إعداد هذا التقرير وذلك ضمانا لبدء التطبيق في الموعد المحدد من قبل هيئة السوق المالية:

- 1 - قامت الشركة بوضع السياسات المحاسبية والتي تم الانتهاء من إعدادها بتاريخ 2016/11/28 م وتم اعتمادها من مجلس إدارة الشركة بتاريخ 2016/12/29 م على أن يبدأ تطبيقها من 2017/1/1 م.
- 2 - تم إعداد القوائم المالية الافتتاحية في 2016/1/1 م وفقا لمعايير المحاسبة الدولية.
- 3 - تم إعداد القوائم المالية للأرباع من الأول إلى الثالث من عام 2016 م وفقا لمعايير المحاسبة الدولية.
- 4 - لا توجد آثار جوهرية على الشركة إثر تطبيق معايير المحاسبة الدولية.
- 5 - لا توجد أي معوقات قد تؤثر في مقدرة الشركة على إعداد قوائمها المالية وفق معايير المحاسبة الدولية.
- 6 - الشركة جاهزة لإعداد قوائمها المالية للربع الأول من عام 2017 م ، وفق معايير المحاسبة الدولية خلال الفترة النظامية المحددة بمشيئة الله.

33 - أخرى

- 1 - لم يقيم مجلس الإدارة خلال العام ببيع عقارات الشركة أو رهنها
- 2 - قام مجلس الإدارة بإعدام بعض الديون خلال عام 2016 م بلغت 24,762 ريال وذلك في حدود السلطات المخولة له.
- 3 - فرضت على الشركة غرامات من جهات حكومية شكلت في مجملها مبلغ 44,800 ريال خلال عام 2016 م حيث بلغت الغرامات من المرور مبلغ 11,300 ريال و من وزارة الشئون البلدية والقروية مبلغ 32,000 ريال و من وزارة العمل مبلغ 1,500 ريال.
- 4 - قام مجلس الإدارة باصدار تفويضات ضرورية لإدارة أعمال الشركة المختلفة مع العلم بأن هذه التفويضات محددة المدة.
- 5 - سعيًا من الشركة لتوطين الوظائف والاستثمار في الكادر السعودي فقد قامت الشركة بتوظيف وتدريب الشباب السعودي بالتنسيق مع الجهات الحكومية المختلفة

مجلس الإدارة

فبراير 2017 م