

# التقرير السنوي 2025م



بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ



خادم الحرمين الشريفين

المَلِكُ سَعِيدُ بْنُ عَبْدِ الْعَزِيزِ السَّعُودِ

حفظه الله

“ هدي في الأول أن تكون بلادنا نموذجاً ناجحاً

ورائداً في العالم على كافة الأصعدة

وسأعمل معكم على تحقيق ذلك ”



سموولي العهد

الأمير محمد بن سلمان بن عبدالعزيز آل سعود

حفظه الله

“

طموحنا أن نبني وطناً أكثر ازدهاراً، يجد فيه كل مواطن

ما يتمناه، فمستقبل وطننا الذي نبنيه معاً لن نقبل إلا

أن نجعله في مقدمة دول العالم

”

## الفهرس

5	كلمة رئيس مجلس الإدارة.....
6	نبذه عن الشركة.....
7	التحديات والمخاطر وسياسة الشركة في إدارتها ومراقبتها.....
8	1. المخاطر الإستراتيجية.....
8	2. المخاطر التنافسية.....
8	3. المخاطر التشغيلية.....
8	4. مخاطر الموارد البشرية.....
9	5. مخاطر تقنية المعلومات.....
9	6. المخاطر المالية.....
10	ملخص الأداء المالي.....
15	مجلس الإدارة واللجان المنبثقة والإدارة التنفيذية.....
16	1. مجلس الإدارة.....
23	2. لجان المجلس.....
25	مكافأة أعضاء المجلس واللجان:.....
27	سياسات الشركة:.....
33	التزام الشركة بلاتحة الحوكمة.....
34	ما لم يطبق من أحكام لائحة الحوكمة وأسباب ذلك.....
35	العقوبات والجزاءات خلال عام 2024 م.....
37	حقوق المساهمين المتعلقة باجتماع الجمعية العامة.....
37	اجتماعات الجمعيات العامة للمساهمين.....
38	تسهيل ممارسة المساهمين لحقوقهم وحصولهم على المعلومات.....
38	إحاطة أعضاء مجلس الإدارة بمقترحات وملحوظات المساهمين.....
39	حقوق التصويت.....
39	حقوق المساهمين في أرباح الأسهم.....
39	التواصل مع المساهمين والمستثمرين.....
38	الوظائف الأساسية لمجلس الإدارة.....
39	مسؤوليات مجلس الإدارة.....
40	تكوين مجلس الإدارة.....
40	اجتماع مجلس الإدارة وجدول الأعمال.....
41	سياسة الشركة في توزيع الأرباح.....
41	طلبات سجل المساهمين.....
42	إقرارات مجلس الإدارة.....
43	الخاتمة.....

السادة / مساهمي شركة الطاقات المعدنية للتجارة

المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته، وبعد

رُحِب بكم في الاجتماع السنوي للجمعية العامة لشركة الطاقات المعدنية للتجارة، ويسعدني أن أقدم لكم التقرير السنوي الذي يلقي الضوء على أداء الشركة ونتائج أعمالها والجهود التي بذلتها مختلف قطاعاتها خلال العام المالي 2025م، وخططها وتوقعاتها المستقبلية.

مثمناً لمساهمي الشركة ثقتهم ودعمهم المستمر لنا، شاكراً عطاء زملائي أعضاء مجلس الإدارة وما يبذلونه من جهود ملموسة وما يطرحوه من آراء وأفكار بناءة، والشكر موصول إلى فريق الشركة التنفيذي على عملهم الدؤوب والتزامهم بتحقيق التميز، متمنياً للجميع دوام التوفيق والسداد.

رئيس مجلس الإدارة

فهد بن عبد الله الخنيني

كلمة رئيس مجلس الإدارة



## نبذة عن الشركة

هي شركة مساهمة سعودية مدرجة، تأسست بموجب القرار الوزاري رقم (863) بتاريخ 09/07/1443 هـ الموافق 10/02/2022 م، والقرار الوزاري رقم (873) وتاريخ 15/07/1443 هـ الموافق 16/02/2022 م، والمقيدة بالسجل التجاري للشركات المساهمة في مدينة الرياض بموجب السجل التجاري رقم (1010521233) وتاريخ 20/06/1438 هـ الموافق 19/03/2017 م الصادر بمدينة الرياض. وتتمثل أنشطة الشركة، كما في سجلها التجاري في الإنشاءات العامة للمباني السكنية، وصناعة منتجات أولية من الحديد على شكل كتل من الركائز والمخلفات بعد إعادة صهرها، صناعة منتجات من الحديد أو الصلب بواسطة السحب أو البثق أو الرفلة، النقل البري للبضائع، ونقل البضائع والمعدات (النقل الثقيل)، والخدمات اللوجستية، والبيع بالتجزئة لسكراب مواد البناء يشمل (تجارة الحديد الخردة).

## الرؤية

أن تكون طاقات من الشركات الرائدة في مجال إعادة تدوير المعادن.

## الرسالة

المساهمة في تقديم منتجات ذات جودة عالية لمصانع الحديد والمعادن الأخرى.

## الأهداف الاستراتيجية



المنافسة في السوق  
المحلي وزيادة مكانتها  
في السوق



المساهمة في رفع  
الالتزام البيئي لتعزيز  
استدامة البيئة



رفع الطاقة الإنتاجية  
لتلبية احتياجات السوق  
المحلي من منتجات  
الحديد



العمل على رفع وتعزيز الكفاءة  
التشغيلية مما يساعد على  
تخفيض التكاليف لتحقيق عوائد  
تنافسية



تطوير قنوات توزيع  
جديدة وتقديم أسعار  
تنافسية



## التحديات والمخاطر وسياسة الشركة في إدارتها ومراقبتها

## المقدمة

يقوم مجلس الإدارة بمراجعة مستمرة لسياسات الشركة المتعلقة بإدارة المخاطر لضمان تنفيذ السياسات والبرامج التي سيتم اعتمادها، وذلك للحد من المخاطر التي يمكن أن تواجه الشركة، كذلك تقوم الإدارة العليا بالشركة بالتأكد من أن نظام إدارة المخاطر ينفذ بكفاءة وفاعلية على جميع المستويات، وتتطلب إدارة المخاطر بشكل فعال الانتظام في تقييم المخاطر والحد من تأثيراتها ورصدها والتبليغ عنها على مستوى الشركة.

وفيما يلي أهم التحديات والمخاطر:

### ١. المخاطر الإستراتيجية

هي المخاطر التي تؤثر سلباً على مقدرة الشركة في تحقيق أهدافها الإستراتيجية على المدى الطويل، كما أنها تتعلق بمتغيرات السوق، والقرارات الاقتصادية العامة، والتغيرات الصناعية والاقتصادية، ومن المتوقع أن تتأثر بالظروف الاقتصادية العالمية والمحلية ومن المحتمل أن يؤدي ذلك إلى انخفاض الطلب على منتجات الشركة مما سيؤثر على المبيعات والإيرادات المستهدفة، وحيث أن الشركة تعمل في سلع ومعادن متقلبة وغير ثابتة في الأسعار تخضع لظروف السوق والاقتصاد العالمي

تقوم الشركة بالتعامل مع هذه المخاطر وإدارتها بشكل يتناسب مع إمكانياتها ومراجعته دورية لهذه المخاطر وتحديد تأثيرها ووضع الإجراءات المناسبة للتغلب عليها.

### ٢. المخاطر التنافسية

تعمل الشركة على بيع منتجاتها في أسواق تنافسية تخضع لقوى العرض والطلب وزيادة حدة المنافسة بالأسواق ووجود منتجات مماثلة مما يعرض الشركة إلى مخاطر تنافسية تؤثر على حجم الأعمال للشركة.

تقوم الشركة بمراقبة ومراجعة دورية لهذه المخاطر وتحديد تأثيرها ووضع الإجراءات المناسبة للتغلب عليها، ووضع سياسات للتسعير تتوافق مع التغيرات السوقية الحالية بهدف المحافظة على الحصة السوقية، والحفاظ على علاقات مميزة مع كبار العملاء.

### ٣. المخاطر التشغيلية

تتمثل في القصور في العمليات التشغيلية والأنظمة بالشركة أو غيرها والتي تؤثر على الإنتاج والقدرة على تلبية طلبات العملاء وقد تتعرض الشركة لمثل هذه المخاطر مثل عدم توافر العمالة المناسبة في التصنيع والإنتاج وانخفاض الطاقة الإنتاجية في بعض خطوط الإنتاج لتلبية طلبات العملاء، والارتفاع في أسعار المواد الخام لأسباب اقتصادية، وارتفاع تكلفة النقل والشحن العالمي مما يؤثر ذلك على أعمال الشركة.

تقوم الشركة باتخاذ الإجراءات اللازمة للتعامل مع هذه المخاطر والتقليل منها، حيث تعمل على متابعة الإجراءات المتعلقة بالإنتاج والعمليات التصنيعية بصفة مستمرة والتي سترفع من كفاءة التشغيل وترشيد التكاليف وتنوع مصادر مدخلات الإنتاج والعمل على رفع نسبة المحتوى المحلي.

### ٤. مخاطر الموارد البشرية

تتمثل في عدم القدرة على استقطاب الموارد البشرية المؤهلة المميزة للعمل بالشركة والمحافظة عليها، وقد تتعرض الشركة لمثل هذه المخاطر بسبب ارتفاع تكلفة الموظفين والمنافسة بين الشركات.

تولي الشركة أهمية خاصة بمواردها البشرية وتوطين الوظائف، حيث تعمل بشكل مستمر بتوظيف وتطوير الكوادر الوطنية حيث تعمل الشركة على إحلال الوظائف وزيادة نسبة التوطين لوظائفها بشكل تدريجي، والعمل على استقطاب المهارات والكفاءات المميزة للعمل وفقاً لإستراتيجية الشركة والاستفادة من مبادرات وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (تمهير، هدف، ...إلخ)، وحيث أنه تم إلغاء بعض الدعم.

## ٥. مخاطر تقنية المعلومات

تتمثل في المخاطر والتهديدات الداخلية والخارجية الناتجة من عدم توافر نظام أمن معلومات متطور مما يؤدي إلى التأثير السلبي على أعمال الشركة وينتج عنها مجموعة أضرار مثل توقف الخدمة، فقد أو تغيير البيانات، الدخول على الأنظمة والبيانات لغير المصرح لهم وإفشاء المعلومات، عدم وجود نُسخ احتياطية للبيانات.

تقوم الشركة بإدارة مخاطر التقنية وذلك من خلال مجموعة من الإجراءات والخطوات تشمل إعداد سياسة وإجراءات للتعامل مع أنظمة تقنية المعلومات وتطوير الضوابط الرقابية المتعلقة بالأمن السيبراني، توفير المهارات والكفاءات الضرورية، توفير وسائل التقنية والبرامج الخاصة بالأمن السيبراني مثل جدران الحماية المتطورة، وبرامج الحماية ضد الفيروسات بهدف التقليل من خطر توقف استمرارية الأعمال في حال وقوع أي هجوم سيبراني أو توقف مفاجئ لقواعد البيانات.

## ٦. المخاطر المالية

تتمثل في المخاطر التي لها أثر مالي على عمليات الشركة، حيث قد تتعرض الشركة لمجموعة متنوعة من المخاطر المالية بما في ذلك مخاطر تغيرات سعر صرف العملات ومخاطر الائتمان ومخاطر نقص السيولة ومخاطر الاستثمار، ومخاطر تقلبات أسعار والمعادن الأساسية التي تعمل فيها الشركة، وتسعى الشركة إلى تقليل الآثار السلبية المحتملة على الأداء المالي للمجموعة كالتالي:

### أ- مخاطر نقص السيولة

هي مخاطر عدم القدرة على 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،

تقوم الشركة بإدارة السيولة من خلال المراقبة المنتظمة للتأكد من توفر السيولة الكافية للوفاء بأي التزامات مستقبلية عند استحقاقها قدر الإمكان، وإعداد الموازنات النقدية التقديرية المرنة لمواجهة نقص السيولة بهدف التوازن بين التدفقات النقدية الداخلة والخارجة للمحافظة على مستوى السيولة المطلوبة للاحتياجات التشغيلية قصيرة الأجل، والحصول على تسهيلات ائتمانية من الموردين والدائنين لفترات طويلة الأجل، وترشيد المصاريف.

### ب- مخاطر الائتمان

تنشأ مخاطر الائتمان من عدم مقدرة طرف ما على الوفاء بالتزاماته المالية والتسبب في تكبد الآخر خسائر مالية وتتألف مخاطر الائتمان التي من المحتمل أن تتعرض لها الشركة بشكل رئيسي من خلال نشاطها التشغيلي وخصوصاً من أرصدة العملاء، وفشل أطراف أخرى مدينة بالوفاء بالتزاماتها تجاه الشركة، وغيرها.

تعمل الشركة على إدارة مخاطر الائتمان عن طرق تنفيذ بعض الإجراءات والضوابط حيث يتم تطبيق الحدود الائتمانية على عملائها تتناسب مع الملاءة المالية للعميل، والحصول على ضمانات مالية كافية من العملاء كما تقوم الإدارة المعنية أيضاً بمراقبة التعرض لمخاطر الائتمان بشكل دوري.

## ملخص الأداء المالي

## ملخص الأداء المالي

## المعلومات المالية

تم إعداد القوائم المالية المراجعة للشركة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025، والإيضاحات المرفقة بها وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية (IFRS) المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين (SOCPA) وقد تمت مراجعة وتدقيق البيانات المالية للشركة من قبل شركة الزومان والفيهد والحجاج للاستشارات المهنية- هذا وتقوم الشركة بإصدار قوائمها المالية بالريال السعودي.

## تطبيق معايير المحاسبة الدولية للتقارير المالية

## تطبيق المعايير الدولية للتقرير المالي لأول مرة

أعدت الشركة قوائمها المالية المراجعة خلال الفترات السابقة بما فيها السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019 م، وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. حيث أن القوائم المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021 م هي أول قوائم مالية سنوية أعدتها الشركة وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولي والمعتمدة في المملكة العربية السعودية وغيرها من المعايير والأحكام الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

وبناءً عليه قامت الشركة بإعداد قائمة المركز المالي الافتتاحية كما في 1 يناير 2020 م وهو تاريخ تحول الشركة إلى المعايير الدولية للتقرير المالي بعد إدخال بعض التعديلات المطلوبة تماشياً مع متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي رقم (1) والمعتمد في المملكة العربية السعودية لتعكس بذلك عملية التحول إلى المعايير الدولية للتقرير المالي والمعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

إن القوائم المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021 م هي أول قوائم مالية سنوية أعدتها الشركة وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولي والمعتمدة في المملكة العربية السعودية وغيرها من المعايير والأحكام الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. قامت الشركة بتحليل الأثر على قائمة المركز المالي كما في 1 يناير 2020 م و31 ديسمبر 2020 م وعلى قوائم الربح والخسارة والدخل الشامل الأخر والتدفقات النقدية. إن القوائم المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2025 م هي قوائم مالية للشركة أعدت وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية. ومن الجدير بالذكر أن الشركة تتبع معايير المحاسبة الدولية (IFRS) وبالتالي فإنه لا يوجد أي اختلاف جوهري عن المعايير المحاسبية المعتمدة.

## عملة العرض والنشاط

تم عرض القوائم المالية في 31 ديسمبر 2025 م بالريال السعودي وهي العملة الوظيفية وعملة العرض للشركة.

## أسس الإعداد

تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وباستخدام أساس الاستحقاق المحاسبي فيما عدا معلومات التدفقات النقدية، وبتابع فرض الاستمرارية والمعدلة بإعادة قياس بعض الموجودات والمطلوبات المالية بالقيمة العادلة والاعتراف بمنافع خدمات الموظفين بالقيمة الحالية لالتزام المنافع، على النحو المبين في إيضاحات السياسات ذات الصلة

## ملخص النتائج المالية لشركة الطاقات المعدنية للتجارة للفترة من 2023 حتى 2025م

أ. قائمة الدخل: (بالريال السعودي)

2025	2024	2023	مقارنة نتائج الأعمال للشركة
245,351,809	236,412,873	156,409,592	الإيرادات
-243,500,690	-235,291,232	-156,798,277	تكلفة الإيرادات
1,851,119	1,121,641	-388,685	اجمالي ربح السنة
-6,635,809	-7,402,761	-7,835,223	المصاريف الإدارية والعمومية والبيعية
-4,784,690	-6,281,120	-8,223,908	دخل السنة من الأنشطة التشغيلية
-1,504,095	-2,069,888	-1,488,730	تكاليف التمويل
-2,874,562	-385,580	-1,063,913	مخصصات الإضمحلال
345,905	2,760,640	-3,335,590	إيرادات أخرى بالصافي
-8,817,442	-5,975,948	-14,112,141	صافي دخل السنة قبل مخصص الزكاة الشرعية
-1,350,596	-1,642,581	-1,010,431	مخصص الزكاة الشرعية
-10,168,038	-7,618,529	-15,122,572	صافي الدخل للسنة
-0.83	-0.66	-1.55	ربحية السهم الواحد (بالريال)
57,985	77,236	4,728	الدخل (الخسارة) الشاملة الأخرى
-10,110,053	-7,541,293	-15,117,844	إجمالي الدخل الشامل العام

ب. قائمة المركز المالي: (بالريال السعودي)

2025	2024	2023	مقارنة الأصول والخصوم للشركة
67,143,128	59,807,896	21,585,746	مجموع الأصول المتداولة
71,848,554	85,443,166	95,864,827	مجموع الأصول غير المتداولة
138,991,682	145,251,062	117,450,573	مجموع الأصول
24,659,741	14,037,692	21,582,761	مجموع الالتزامات المتداولة
4,178,516	10,684,094	10,708,993	مجموع الالتزامات غير المتداولة
28,838,257	24,721,786	32,291,754	مجموع الالتزامات
110,153,425	120,529,276	85,158,819	حقوق المساهمين
138,991,682	145,251,062	117,450,573	مجموع الالتزامات وحقوق المساهمين

## ج. قائمة التدفقات النقدية: (بالريال السعودي)

2025	2024	2023	التدفقات النقدية (ريال سعودي)
3,673,742	484,904	331,256	النقد وأرصدة البنوك بداية السنة
13,995,418	-32,441,575	3,256,026	صافي النقد المتحقق من / المستخدم في الأنشطة التشغيلية
-596,434	-1,645,195	-6,942,758	صافي النقد المتحقق من / المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
-6,980,207	37,275,608	3,840,380	صافي النقد المتحقق من / المستخدم في الأنشطة التمويلية
10,092,519	3,673,742	484,904	النقد وأرصدة البنوك نهاية السنة

د. تفاصيل رأس المال وقيمة الحصص من 2023م – 2025م: (بالريال السعودي)

العالم	قيمة الحصة	عدد الحصص	رأس المال المدفوع
2023	10	9,750,000	97,500,000
2024	10	12,187,500	121,875,000
2025	10	12,187,500	121,875,000

## هـ. الفروقات الجوهرية في النتائج التشغيلية

البيان	2024	2025	نسبة التغير
المبيعات	236,412,873	245,351,809	3.78%
التكاليف التشغيلية	235,291,232	243,500,690	3.49%
مجمّل الربح	1,121,641	1,851,119	65.04%
المصاريف الإدارية والعمومية والبيعية	7,402,734	6,635,809	-10.36%
تكاليف التمويل	2,069,888	1,504,095	-27.33%
مخصصات الإضمحلال	385,580	2,874,562	645.52%
إيرادات أخرى بالصافي	2,760,640	345,905	-87.47%
مخصص الزكاة الشرعية	1,642,608	1,350,596	-17.78%
صافي الربح	-7,618,529	-10,168,038	-33.46%

### و. قروض من بنوك وجهات محلية: (بالريال السعودي)

لدى الشركة حدود تسهيلات ائتمانية مع صكوك المالية بقيمة (10) مليون ريال خلال العام 2025 م ، وحيث تم سداد (4) مليون ريال سعودي خلال العام 2025 م وبلغ القائم في 31 ديسمبر 2025 م (6) مليون ريال سعودي تتضمن تمويل بأسعار مربحة إسلامية متغيرة تتفق مع البنوك.

القائم في 2025/12/31 م	المسدد 2025 م	المحصل عام 2025 م	مبلغ التسهيلات	البنك / الجهة
6,000,000	4,000,000	-	10,000,000	صكوك المالية
6,000,000	4,000,000	-	10,000,000	الإجمالي

## مجلس الإدارة واللجان المنبثقة والإدارة التنفيذية

## ١. مجلس الإدارة

يتولى إدارة شركة الطاقات المعدنية للتجارة مجلس إدارة مؤلف من خمسة أعضاء طبقاً للنظام الأساس.

وقد ابتدأت دورة المجلس في 2025/02/14م، بتشكيلها الجديد بعد اعتماد تعيين الأعضاء في الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ 2025/02/06م.

أ- أسماء وصفة وتصنيف أعضاء مجلس الإدارة للدورة الأولى التي بدأت من 2025/02/14م إلى 2029/02/13م.

م	الاسم	الصفة	التصنيف (تنفيذي/غير تنفيذي/مستقل)
1	الأستاذ/ فهد بن عبد الله الخنيني	الرئيس	غير تنفيذي
2	المهندس/ عبد الرحمن بن محمد الختلان	نائب الرئيس	مستقل
3	الأستاذ/ علي بن محمد الحضيف	عضو (العضو المنتدب)	تنفيذي
4	الأستاذ/ محمد عزام الشويعر	عضو	مستقل
5	الأستاذ/ محمد عبد الرزاق الماء	عضو	مستقل

ب- عدد وسجل حضور اجتماعات مجلس الإدارة لعام 2025م والبالغ مجموعها أربع اجتماعات

م	الاسم	1	2	3	4	الإجمالي	نسبة الحضور
		2025/02/16م	2025/05/17م	2025/08/26م	2025/12/15م		
1	الأستاذ/ فهد بن عبد الله الخنيني	√	√	√	√	4	%100
2	المهندس/ عبد الرحمن بن محمد الختلان	√	√	√	√	4	%100
3	الأستاذ/ علي بن محمد الحضيف	√	√	√	√	4	%100
4	الأستاذ/ محمد عزام الشويعر	√	√	√	√	4	%100
5	الأستاذ/ محمد عبد الرزاق الماء	√	√	√	√	4	%100

## ج- مصلحة أعضاء مجلس الإدارة وأقاربهم

يوضح الجدول التالي الأسهم التي يمتلكها أعضاء مجلس الإدارة وأزواجهم وأولادهم القصر في أسهم الشركة عند بداية ونهاية العام 2025م ونسبة التغير.

م	أسماء أعضاء مجلس الإدارة	الأسهم المملوكة		
		عدد الأسهم في بداية عام 2025م	عدد الأسهم في نهاية عام 2025م	نسبة التغير عن بداية عام 2025م
1	الأستاذ/ فهد بن عبد الله الخنيني	3,365,038	3,365,038	-
2	الأستاذ/ محمد بن عزام الشويعر	-	-	-
3	المهندس/ عبد الرحمن بن محمد الختلان	-	-	-
4	الأستاذ/ علي بن محمد الحضيف	591,653	589,053	-0,4%
5	الأستاذ/ محمد بن عبد الرزاق الماء	-	-	-

## د- مصلحة كبار التنفيذيين وأقاربهم

يوضح الجدول التالي الأسهم التي يمتلكها كبار التنفيذيين وأزواجهم وأولادهم القصر في أسهم الشركة عند بداية ونهاية العام 2025م ونسبة التغير.

م	أسماء كبار التنفيذيين	الأسهم المملوكة		
		عدد الأسهم في بداية عام 2025م	عدد الأسهم في نهاية عام 2025م	نسبة التغير عن بدلية ملكية الأقارب من الدرجة الأولى
1	الأستاذ/ علي بن محمد الحضيف	591,653	589,053	-0,4%

هـ- أسماء أعضاء مجلس الإدارة، وأعضاء اللجان، ووظائفهم الحالية والسابقة ومؤهلاتهم وخبراتهم، وأسماء الشركات داخل المملكة أو خارجها التي يكون عضو مجلس إدارة الشركة في مجلس إدارتها الحالية والسابقة أو من مديريها

المنصب	الجنسية	تاريخ الميلاد	صفة العضوية
رئيس مجلس الإدارة	سعودي	1980	غير تنفيذي

## المؤهلات العلمية

الدرجة	التخصص	الجهة المانحة	الدولة
بكالوريوس	اللغة العربية	جامعة الإمام محمد بن سعود الإسلامية	المملكة العربية السعودية

## الوظائف الحالية والسابقة

مجالات الخبرة
رئيس مجلس الإدارة - شركة الطاقات العمرانية للاستثمار والتطوير العقاري
رئيس مجلس الإدارة - شركة المساكن الأولى الفندقية
رئيس مجلس الإدارة - شركة أرتال الفندقية
رئيس مجلس الإدارة - شركة الطاقات المعدنية للتجارة

## عضوية مجالس الإدارة الحالية بالشركات أو من مديريها

اسم الشركة	مكان الشركة
شركة الطاقات العمرانية للاستثمار والتطوير العقاري	داخل المملكة
شركة المساكن الأولى الفندقية	داخل المملكة
شركة أرتال الفندقية	داخل المملكة
شركة الطاقات المعدنية للتجارة	داخل المملكة
شركة نماء للكيماويات	داخل المملكة
شركة ميكا لتقنية المعلومات	داخل المملكة
شركة صاعد العقارية القابضة	داخل المملكة
شركة أركان أرتال للتشغيل والصيانة	داخل المملكة

## عضوية مجالس الإدارة السابقة بالشركات أو من مديريها

اسم الشركة	مكان الشركة
-	-

صفة العضوية	تاريخ الميلاد	الجنسية	المنصب	المهندس / عبد الرحمن بن محمد الخثلان
مستقل	1982	سعودي	نائب رئيس مجلس الإدارة	

## المؤهلات العلمية

الدولة	الجهة المانحة	التخصص	الدرجة
المملكة المتحدة	جامعة برمنغهام	إدارة مشاريع إنشائية	ماجستير
المملكة العربية السعودية	جامعة الملك فهد للبترول والمعادن	هندسة مدنية	بكالوريوس

## الوظائف الحالية والسابقة

مجالات الخبرة
عضو مجلس الإدارة - شركة الطاقات المعدنية للتجارة
رئيس قطاع المشاريع - شركة هامات العقارية
مدير - شركة المربع الأول للاستثمار
مدير قسم الإنشاءات الصناعية - صندوق التنمية الصناعية السعودي
رئيس فريق - صندوق التنمية الصناعية السعودي
مستشار إنشاءات صناعية
رئيس تنفيذي - شركة اراماك

## عضوية مجالس الإدارة الحالية بالشركات أو من مديريها

اسم الشركة	مكان الشركة
شركة الطاقات المعدنية للتجارة	داخل المملكة
شركة الوشم للدواجن	داخل المملكة

## عضوية مجالس الإدارة السابقة بالشركات أو من مديريها

اسم الشركة	مكان الشركة
-	-

صفة العضوية	تاريخ الميلاد	الجنسية	المنصب	الأستاذ/ محمد عزام الشويعر
مستقل	1985	سعودي	عضو مجلس الإدارة	

## المؤهلات العلمية

الدولة	الجهة المانحة	التخصص	الدرجة
المملكة العربية السعودية	جامعة الأمير سلطان	معلومات	بكالوريوس

## الوظائف الحالية والسابقة

مجالات الخبرة
نائب الرئيس التنفيذي - شركة وئي المالية
الرئيس التنفيذي للعمليات - الشركة السعودية للصادرات الصناعية
الرئيس التنفيذي - مجموعة شركات العيوني للاستثمار والمقاولات
مدير إدارة السياسات - شركة الطيران المدني السعودي القابضة
مدير مراجعة داخلية - شركة بقنوات الاتصالات السعودية

عضوية مجالس الإدارة الحالية بالشركات أو من مديريها

اسم الشركة	مكان الشركة
شركة الطاقات المعدنية	داخل المملكة
شركة نواة الاستثمار	داخل المملكة

عضوية مجالس الإدارة السابقة بالشركات أو من مديريها

اسم الشركة	مكان الشركة
شركة نماء للبتروكيماويات	داخل المملكة
شركة وثيق المالية	داخل المملكة
شركة لوجيك الإدارية	داخل المملكة

المنصب	الجنسية	تاريخ الميلاد	صفة العضوية	الأستاذ/ علي بن محمد الحضيف
عضو مجلس إدارة العضو المنتدب	سعودي	1984	تنفيذي	

المؤهلات العلمية

الدرجة	التخصص	الجهة المانحة	الدولة
ماجستير	علوم مالية	جورج واشنطن	الولايات المتحدة الأمريكية
بكالوريوس	إدارة مالية	جامعة الملك سعود	المملكة العربية السعودية

الوظائف الحالية والسابقة

مجالات الخبرة
عضو مجلس الإدارة- شركة الطاقات المعدنية للتجارة
عضو مجلس الإدارة – شركة نماء للكيماويات
عضو مجلس الإدارة – شركة برايم القابضة
عضو مجلس الإدارة – شركة أرتال الفندقية
الرئيس التنفيذي – شركة السديس للتجارة والنقل
المدير العام- شركة موكن المحدودة
المدير المالي- شركة المجموعة الأهلية المحدودة
مشرف رقابة- هيئة السوق المالية

عضوية مجالس الإدارة الحالية بالشركات أو من مديريها

اسم الشركة	مكان الشركة
شركة الطاقات المعدنية للتجارة	داخل المملكة
شركة نماء للكيماويات	داخل المملكة
شركة برايم القابضة	خارج المملكة
شركة أرتال الفندقية	داخل المملكة

عضوية مجالس الإدارة السابقة بالشركات أو من مديريها

اسم الشركة	مكان الشركة
-	-

صفة العضوية	تاريخ الميلاد	الجنسية	المنصب	الأستاذ/ محمد عبد الرزاق الماء
مستقل	1981	سعودي	عضو مجلس إدارة	

## المؤهلات العلمية

الدولة	الجهة المانحة	التخصص	الدرجة
الولايات المتحدة الأمريكية	جامعة نيويورك	العلوم المالية	بكالوريوس

## الوظائف الحالية والسابقة

مجاللات الخبرة
مقيم منشآت اقتصادية
رئيس شركة محمد عبد الرزاق الماء للتقييم
مستشار اقتصادي اتحاد الغرف الخليجية
عضو مجلس الإدارة- شركة الطاقات المعدنية للتجارة
عضو لجنة المراجعة- شركة الطاقات المعدنية للتجارة
عضو لجنة المراجعة شركة نماء للكيمائيات

## عضوية مجالس الإدارة الحالية بالشركات أو من مديريها

اسم الشركة	مكان الشركة
عضو مجلس الإدارة- شركة الطاقات المعدنية للتجارة	داخل المملكة

## عضوية مجالس الإدارة السابقة بالشركات أو من مديريها

اسم الشركة	مكان الشركة
شركة لون للتمويل الاستهلاكي المصغر	داخل المملكة

- أسماء أعضاء لجنة المراجعة ووظائفهم الحالية والسابقة ومؤهلاتهم وخبراتهم:

صفة العضوية	تاريخ الميلاد	الجنسية	المنصب	الأستاذ/ إبراهيم بن عبد الرحمن العواد
عضو من خارج المجلس	1987	سعودي	رئيس لجنة المراجعة	

## المؤهلات العلمية

الدولة	الجهة المانحة	التخصص	الدرجة
المملكة العربية السعودية	جامعة الإمام محمد بن سعود الإسلامية	إدارة أعمال	بكالوريوس

## الوظائف الحالية والسابقة

مجاللات الخبرة
عضو لجنة المراجعة – شركة الطاقات المعدنية للتجارة
مدير مالي في شركة عبد الرحمن محمد العواد للتجارة
شريك في شركة لون للتمويل
مدير عام مؤسسة أضواء أوطاس للتجارة
مدير فرع شركة الرياض العالمية للأغذية
نائب رئيس مجلس الإدارة لشركة الطاقات المعدنية للتجارة

## عضوية مجالس الإدارة الحالية بالشركات أو من مديريها

اسم الشركة	مكان الشركة

شركة لون للتمويل	داخل المملكة
شركة عبد الرحمن محمد العواد للتجارة	داخل المملكة

عضوية مجالس الإدارة السابقة بالشركات أو من مديريها

اسم الشركة	مكان الشركة
-	-

المنصب	الجنسية	تاريخ الميلاد	صفة العضوية
عضو لجنة المراجعة	سعودي	1981	عضو من داخل المجلس
الأستاذ/ محمد عبد الرزاق الماء			
تم التعريف به مسبقاً في أعضاء مجلس الإدارة			

المنصب	الجنسية	صفة العضوية
عضو لجنة المراجعة	مصري	عضو من خارج المجلس
الأستاذ/ عمر غالب الكيلاني		

المؤهلات العلمية

الدرجة	التخصص	الجهة المانحة	الدولة
بكالوريوس	اقتصاد وإدارة	جامعة النجاح الوطنية	فلسطين

الوظائف الحالية والسابقة

مجالس الخبرة
المدير المالي – مجموعة الضحيان القابضة
المدير المالي – أسترا للمقاولات
المراقب المالي - المجال للمقاولات
المراقب المالي – مجموعة الراشد
محاسب أول - النخبة السعودية
محاسب - الباهية إيست

عضوية مجالس الإدارة الحالية بالشركات أو من مديريها

اسم الشركة	مكان الشركة
شركة الطاقات المعدنية	داخل المملكة
صناديق بلوم	داخل المملكة

عضوية مجالس الإدارة السابقة بالشركات أو من مديريها

اسم الشركة	مكان الشركة
-	-

ز- أسماء أعضاء الإدارة التنفيذية ووظائفهم الحالية والسابقة ومؤهلاتهم وخبراتهم:

المنصب	الجنسية	تاريخ الميلاد
عضو مجلس إدارة (العضو المنتدب)	سعودي	1984
الأستاذ/ علي بن محمد الحضيف		
تم التعريف به مسبقاً في أعضاء مجلس الإدارة		

الوظيفة الحالية	تاريخ الميلاد	الجنسية	محمد عزت
المدير المالي	1989م	مصري	

## المؤهلات العلمية

الدولة	الجهة المانحة	التخصص	الدرجة
مصر	جامعة الزقازيق	محاسبة	بكالوريوس
المملكة المتحدة	ACCA	محاسبة	دبلوم المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية

## الوظائف الحالية والسابقة

مجالات الخبرة
مدير مالي - شركة الطاقات المعدنية للتجارة
رئيس حسابات - شركة الطاقات المعدنية للتجارة
مشرف حسابات - شركة عبدالرحمن سعد الراشد وأولاده
محاسب أول - مصنع المهيذب للمنتجات الخشبية
محاسب عام - شركة النخبة للمقاولات

## ٢. لجان المجلس

## أ- لجنة المراجعة

صدر قرار مجلس الإدارة بتاريخ 1446/08/28 هـ الموافق 2025/02/27 م بالموافقة على تشكيل لجنة المراجعة وذلك لدورة المجلس الحالية التي بدأت من تاريخ 2025/02/14 م ولمدة أربع سنوات وتنتهي في تاريخ 2029/02/13 م، على أن تتكون اللجنة من ثلاثة أعضاء، وهم الأستاذ/ إبراهيم بن عبد الرحمن العواد (عضو من خارج المجلس)، الأستاذ/ محمد بن عبد الرزاق الماء (عضو مجلس الإدارة مستقل)، الأستاذ/ عمر غالب الكيلاني (عضو من خارج المجلس)، وهو ما ينسجم مع الأنظمة واللوائح ولائحة عمل اللجنة التي حددت عدد أعضاء اللجنة من (3) إلى (5) أعضاء.

انعقدت الجمعية العامة العادية بتاريخ 2025/06/30 م، وتم الموافقة على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة.

## ب- رأي لجنة المراجعة في نظام الرقابة الداخلية بالشركة

استنادًا إلى أعمال المراجعة المنفذة خلال عام 2025 م، والملاحظات المسجلة من قبل إدارة المراجعة الداخلية، والتي جرت مناقشتها والتأكيد عليها والتوصية بشأنها من قبل كل من لجنة المراجعة والإدارة التنفيذية، فإن اللجنة أكدت على ما يلي:

1. شهد نظام الرقابة الداخلية في الشركة تطورًا ملحوظًا، مما ساهم في توفير مستوى مقبول من التأكيدات للحد من الأخطاء الجوهرية، ومنع حالات الاختلاس والتزوير والخسائر المرتبطة بها.
2. ضرورة الاستمرار في اتخاذ التدابير اللازمة لتعزيز أنظمة الرقابة الداخلية، وفقًا لاحتياجات العمل وأفضل الممارسات، بما يساهم في تحقيق أهداف الشركة بكفاءة.
3. أهمية مواصلة تعاون ودعم الإدارة التنفيذية في متابعة تنفيذ توصيات اللجنة، وضمان سرعة اتخاذ الإجراءات التصحيحية اللازمة لتعزيز فاعلية النظام الرقابي.

تم عقد عدد (4) اجتماعات للجنة، وفيما يلي أسماء أعضاء لجنة المراجعة ومواعيد ونسبة حضور اجتماعات اللجنة لعام 2025 م

م	الاسم	طبيعة العضوية	1	2	3	4	الإجمالي	النسبة
			2025/03/18 م	2025/04/21 م	2025/08/25 م	2025/12/08 م		
1	الأستاذ/ إبراهيم بن عبد الرحمن العواد	رئيس اللجنة/ عضو من خارج مجلس الإدارة	√	√	√	√	4	100%
2	الأستاذ/ محمد بن عبد الرزاق الماء	عضو اللجنة/ عضو مجلس الإدارة- مستقل	√	√	√	√	4	100%
3	الأستاذ/ عمر غالب الكيلاني	عضو اللجنة/ من خارج مجلس الإدارة	√	√	√	√	4	100%

√ الحضور أصالة    X اعتذار    - مستقيل

وفيما يلي ملخص لأهم مهام ومسؤوليات لجنة المراجعة خلال العام 2025م:

#### - التقارير المالية

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

#### - المراجعة الداخلية

استلام وتقييم عدد (4) من العروض الفنية والمالية المقدمة من شركات المراجعة الداخلية، وأوصت بالتعاقد مع شركة سليمان الدخيل محاسبون قانونيون ممثلة بالأستاذ/ وائل حسن للقيام بالمراجعة الداخلية، ومن مهامها دراسة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة، ودراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها، والرقابة والإشراف على أداء وأنشطة إدارة المراجعة الداخلية في الشركة للتأكد من توافر الموارد اللازمة وفعاليتها في أداء الأعمال والمهام المنوطة بها، واعتماد خطة المراجعة السنوية.

#### - مراجع الحسابات

استلام وتقييم عدد (3) عروض فنية ومالية، والتوصية للمجلس بترشيح مُراجع حسابات وعزلهم وتحديد أتعابهم وتقييم أدائهم بعد التحقق من استقلالهم ومراجعة نطاق عملهم وشروط التعاقد معهم، والتحقق من استقلال مراجع الحسابات وموضوعيته وعدالته، ومدى فاعلية أعمال المراجعة مع الأخذ في الاعتبار القواعد والمعايير ذات الصلة، ومراجعة خطة مراجع حسابات الشركة وأعماله والتحقق من عدم تقديمه أعمالاً فنية أو إدارية تخرج عن نطاق أعمال المراجعة، وإبداء مربياتها حيال ذلك، والإجابة عن استفسارات مراجع حسابات الشركة، ودراسة تقرير مراجع الحسابات وملاحظاته على القوائم المالية ومتابعة ما أُتخذ بشأنها.

أقرت الجمعية العامة غير العادية لمساهمي الشركة خلال اجتماعها المنعقد بتاريخ 1447/01/05 هـ الموافق 2025/06/30م تعيين السادة / شركة الصالح والزومان والفهد محاسبون ومراجعون قانونيون ممثلة بالأستاذ/ توكي الباتلي وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للنصف الأول والسنوي من العام المالي 2024م وتحديد أتعابه.

#### - ضمان الالتزام

• التحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة، ومراجعة العقود والتعاملات المقترح أن تجرّها الشركة مع الأطراف ذوي العلاقة وتقديم مربياتها حيال ذلك إلى المجلس ورفع ما تراه من مسائل ترى ضرورة اتخاذ إجراء بشأنها إلى المجلس، وإبداء توصياتها بالإجراءات التي يتعين اتخاذها.

• لا يوجد توصيات من لجنة المراجعة فيما تعارض بينها وبين قرارات مجلس الإدارة، أو توصيات رفض المجلس الأخذ بها بشأن تعيين مراجع حسابات الشركة وعزله وتحديد أتعابه وتقييم أدائه أو تعيين المراجع الداخلي.



## - مكافآت أعضاء اللجان (ريال سعودي)

م	الاسم	المكافآت الثابتة (عدا بدل حضور الجلسات)	بدل حضور الجلسات	المجموع
أعضاء لجنة المراجعة				
1	الأستاذ/ إبراهيم بن عبد الرحمن العواد	15,000.00	10,000.00	25,000.00
2	الأستاذ/ محمد بن عبد الرزاق الماء	-	6,000.00	6,000.00
3	الأستاذ/ عمر غالب الكيلاني	-	6,000.00	6,000.00
4	الأستاذ / سليمان القهيدان*	15,205.48	2,000.00	17,205.48
5	الأستاذ / فراس الطريف**	7,602.74	2,000.00	9,602.74
	الأستاذ / عبد العزيز الصالح***	18,328.77	2,000.00	20,328.77
	المجموع	56,136.99	28,000.00	84,136.99

\*انتهت العضوية بانتهاء الدورة في تاريخ 2025/02/13.

\*\*انتهت العضوية بانتهاء الدورة في تاريخ 2025/02/13.

\*\*\*تمت استقالته في تاريخ 2024/08/12.

## سياسات الشركة

## لائحة الحوكمة

يقصد بلائحة حوكمة الشركة مجموعة من القواعد التي من خلالها إدارة شركة الطاقات المعدنية للتجارة وتوجيهها ورقابتها، كما أنها تحكم العلاقة بين إدارة الشركة ومجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه والمساهمين وأصحاب المصلحة.

## سياسة المكافآت

تبنت الشركة هذه السياسة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان المنبثقة عنه والإدارة التنفيذية وذلك بغرض اتباع سياسة وقواعد واضحة للمكافآت ولضمان تطبيق لحوكمة المثلى وتطبيق مبادئ الإفصاح والشفافية أمام المساهمين. كما تهدف هذه السياسة إلى ضمان سن برامج وخطط مكافآت تنافسية بالشكل الذي يجذب الأفراد أصحاب الكفاءة والقدرة والموهبة للعمل في مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه والإدارة التنفيذية مما يسهم في تحسين أداء الشركة وتحقيق مصالح مساهمها، وذلك وفقاً للمعايير والضوابط الواردة في نظام الشركات وللائحة حوكمة الشركات، والأنظمة واللوائح الأخرى ذات العلاقة

## سياسة تعارض المصالح

تم اعداد سياسة تعارض المصالح بعد اجتماع الجمعية العادية للمساهمين بهدف تحديد السياسات والمعايير والإجراءات التي تنظم تعارض المصالح لكل من مساهمي الشركة ومجلس الإدارة ولجان الشركة وكبار التنفيذيين والموظفين والمراجع الداخلي والخارجي والمستشارين وأصحاب المصلحة الآخرين حسب ما تقتضيه الحاجة، وذلك وفقاً لأحكام نظام الشركات والنظام الأساس للشركة والأنظمة واللوائح ذات الصلة.

## سياسة الإفصاح والشفافية

تهدف هذه السياسة إلى تحديد سياسات وإجراءات الإفصاح والشفافية من أجل ضمان الالتزام بأفضل ممارسات الحوكمة التي تضمن حماية حقوق المساهمين وأصحاب مصالح والتأكد من أن الشركة تضمن الإفصاح عن جميع الأمور الجوهرية بدقة وفي الوقت المناسب، وذلك وفقاً لأحكام نظام الشركات والنظام الأساس للشركة والأنظمة واللوائح ذات الصلة.

## سياسة الإبلاغ عن المخالفات

تهدف هذه السياسة إلى الإبلاغ عن جميع أنواع المخالفات والتجاوزات والانتهاكات والتصرفات غير النظامية أو غير الأخلاقية، التي تخالف سياسات الشركة وقيم وتعليماتها وإجراءاتها المعتمدة، ويشمل ذلك الأفعال الصادرة عن أي شخص يعمل لصالح الشركة أو يمثلها، سواء كانت تلك التصرفات مباشرة أو غير مباشرة، صادرة من موظفين حاليين أو سابقين، أعضاء مجلس الإدارة، أعضاء اللجان، المقاولين، الموردين، مزودي الخدمات، العملاء، أو أي طرف له علاقة تعاقدية أو مبنية مع الشركة، ويمتد النطاق الزمني للإبلاغ ليشمل أي مخالفة وقعت في الماضي، أو تحدث في الوقت الحالي، أو يُحتمل وقوعها مستقبلاً، ويشمل ذلك التصرفات التي تتم داخل مقر الشركة أو خارجه، متى ما كانت الأفعال أو التصرفات ذات صلة بسمعة الشركة أو تؤثر على أداء منسوبها أو قد تُعرضها للانتقاد أو المساءلة من الأطراف الأخرى.

## المراجع الداخلي

### ١- رأي المراجع الداخلي في إدارة العمليات والتشغيل:

أشار المراجع الداخلي إلى أن عملية تقييم المواد الخام لا تستند إلى معايير محددة أو أدوات قياس فنية واضحة، حيث يعتمد التقييم بشكل رئيسي على التقدير الشخصي للمقيّم الفردي، وقد قامت الشركة بالعمل على معالجة هذا الجانب من خلال دراسة عدة عروض أسعار لأجهزة تحليل المعادن، إلى جانب إعداد خطة لدمج هذه الأجهزة مع تقنيات الذكاء الاصطناعي بهدف تبسيط عملية التقييم وتعزيز دقته، على أن يتم معالجتها في عام 2026.

كما أشار المراجع الداخلي إلى أنه في حال وجود اختلاف بين الوزن المعلن من قبل العميل والوزن الذي يتم التحقق منه من قبل الشركة، كانت الفاتورة تُصدر بناءً على إقرار العميل فقط، وقد قامت الشركة بمعالجة هذا الإجراء من خلال العمل على إضافة بنود ومعايير واضحة لسياسة الوزن، بحيث يتم تنظيم آلية اعتماد الوزن ضمن عروض الأسعار وأوامر البيع وأوامر الشراء والعلاقات التعاقدية.

وفيما يتعلق بالجوانب الرقابية، أشار المراجع الداخلي إلى عدم وجود كاميرات مراقبة مثبتة في منطقة الساحة لأغراض المتابعة والرقابة التشغيلية في الفترة السابقة، وقد قامت الشركة بتركيب نظام كاميرات مراقبة يغطي جميع أنحاء الساحة بما يعزز مستوى الرقابة والمتابعة الميدانية للعمليات.

كما أشار المراجع الداخلي إلى عدم وجود سياسات ومصفوفة صلاحيات معتمدة من مجلس الإدارة لإدارة العمليات والأنشطة التشغيلية، وقد قامت الشركة بالعمل على إعدادها واعتمادها ضمن إطار الحوكمة المؤسسية، على أن يتم اعتمادها في عام 2026. وبالمثل أشار إلى عدم وجود دليل تنظيمي أو وصف وظيفي معتمد لإدارة العمليات والأنشطة التشغيلية، وقد قامت الشركة بتطبيق إطار الحوكمة والدليل التنظيمي للرقابة الداخلية.

ومن ناحية إدارة التقارير التشغيلية، أشار المراجع الداخلي إلى عدم وجود آلية واضحة لإعداد التقارير تحدد مسؤوليات الإعداد والمراجعة والاعتماد، وقد قامت الشركة بالبداية في معالجة ذلك من خلال إعداد نماذج معتمدة لبعض الأعمال مثل نماذج الصيانة وقطع الغيار، مع استمرار العمل على تطوير واعتماد بقية النماذج التنظيمية الأخرى.

كما أشار المراجع الداخلي إلى عدم وجود نظام أرشفة إلكترونية لحفظ بيانات ومعلومات الإدارة، وقد قامت الشركة بمعالجة ذلك من خلال تطبيق نظام متكامل لغرفة البيانات الإلكترونية، على أن يتم استكمالها في عام 2026 بما يضمن حفظ الوثائق وإدارتها بطريقة منظمة وأمنة.

وعلى صعيد الأنظمة التقنية، أشار المراجع الداخلي إلى عدم وجود نظام متكامل لتخطيط موارد المؤسسة يمكن من خلاله استخراج البيانات التشغيلية والمالية بشكل شامل، وقد قامت الشركة بتوقيع عقد لتنفيذ نظام Odoo، ويجري حالياً تنفيذ مراحل التدريب والتأهيل على النظام تمهيداً لتشغيله، على أن يتم استكمالها في عام 2026.

وأخيراً، أشار المراجع الداخلي إلى عدم وجود لجنة مختصة بإدارة الأصول ضمن الهيكل المؤسسي، وقد قامت الشركة بإنشاء سياسة لجنة إدارة الأصول وإقرارها ضمن إطار الحوكمة المؤسسية، على أن يتم اعتمادها في عام 2026.

## ٢- رأي المراجع الداخلي في إدارة المشتريات:

أشار المراجع الداخلي إلى وجود قصور في شروط التعاقد مع الموردين نتيجة عدم تضمين بعض العقود بنداً يحدد غرامات فسخ العقد أو الإخلال بالالتزامات التعاقدية. وقد أوضحت الشركة أنه فيما يتعلق بكبار الموردين يتم الالتزام بصيغة العقود الصادرة عن الإدارات القانونية لهذه الشركات، بينما تم العمل بالنسبة لمتوسطي وصغار الموردين على تضمين بند غرامات تأخير في التوريد وغرامات فسخ العقد بنسبة (2%) من قيمة العقد، كما سيتم تفعيل هذه البنود في جميع العقود المستقبلية. كما قامت الشركة باستخدام إحدى أدوات حماية حقوقها التعاقدية من خلال تحرير سند لأمر لصالح الشركة مقابل المبالغ المحولة كدفعة مقدمة للمورد.

كما أشار المراجع الداخلي إلى عدم وجود نظام تخطيط موارد مؤسسة (ERP) يمكن من خلاله استخراج البيانات بشكل متكامل. وقد قامت الشركة بالعمل على إدخال نظام إلكتروني شامل لتطوير وتطبيق نظام تخطيط موارد المؤسسات (ERP) متكامل لإدارة عمليات المشتريات يربط الإدارات ذات العلاقة، بما يضمن دقة البيانات ورفع كفاءة الإجراءات وتعزيز الرقابة المؤسسية.

وأشار المراجع الداخلي كذلك إلى عدم استخدام نموذج عقد موحد ووجود قصور في بعض الإجراءات القانونية التعاقدية. وقد قامت الشركة بالعمل على توحيد الإجراءات التعاقدية من خلال إعداد واعتماد نموذج عقد موحد، إضافة إلى مراجعة جميع العقود القائمة للتأكد من اكتمال التوقيعات والامتنال للضوابط القانونية والمالية المعتمدة، وذلك في ظل وجود إدارة قانونية بالشركة ستتولى العمل على توحيد جميع العقود الصادرة عنها.

كما أشار المراجع الداخلي إلى عدم وجود مدونة سلوك (Code of Conduct) خاصة بإدارة المشتريات. وقد قامت الشركة بالعمل على إعداد واعتماد مدونة سلوك لإدارة المشتريات تتضمن مبادئ النزاهة والشفافية وتضارب المصالح وسرية المعلومات وآلية الإبلاغ عن المخالفات، بما يضمن بيئة عمل خاضعة للحوكمة والأخلاقيات المهنية.

وأشار المراجع الداخلي أيضاً إلى عدم وجود سياسات معتمدة لإدارة المشتريات، وقد قامت الشركة بالعمل على إعداد واعتماد سياسة وإجراءات شاملة لإدارة المشتريات توضح مراحل دورة الشراء والصلاحيات والمسؤوليات بما يضمن توحيد الإجراءات وتعزيز الالتزام المؤسسي.

كما أشار المراجع الداخلي إلى عدم وجود مصفوفة صلاحيات معتمدة لإدارة المشتريات، وقد قامت الشركة بالعمل على إعداد واعتماد مصفوفة صلاحيات (DoA) خاصة بإدارة المشتريات تحدد مستويات التفويض والمسؤوليات عبر مراحل دورة الشراء، بما يضمن فصل المهام وتعزيز الرقابة والحوكمة.

وأشار المراجع الداخلي كذلك إلى عدم وجود دليل تنظيمي معتمد لإدارة المشتريات، وقد قامت الشركة بالعمل على إعداد واعتماد دليل تنظيمي متكامل لإدارة المشتريات يوضح الهيكل الإداري والمهام والمسؤوليات، بما يضمن وضوح الصلاحيات وتعزيز الحوكمة والرقابة الداخلية.

كما أشار المراجع الداخلي إلى عدم وجود أوصاف وظيفية معتمدة لمنسوبي إدارة المشتريات، وقد قامت الشركة بالعمل على إعداد واعتماد أوصاف وظيفية تفصيلية ومحدثة لمنسوبي الإدارة توضح المهام والمسؤوليات والمؤهلات المطلوبة، بما يضمن وضوح الأدوار وتعزيز الحوكمة والرقابة الداخلية.

وأشار المراجع الداخلي أيضاً إلى غياب آلية واضحة لإعداد التقارير توضح مسؤوليات الإعداد والمراجعة والاعتماد، وقد قامت الشركة بالعمل على إعداد واعتماد آلية موحدة لإعداد التقارير في إدارة المشتريات توضح بوضوح مسؤوليات الإعداد والمراجعة والاعتماد، بما يضمن توثيق الإجراءات وتعزيز الرقابة الداخلية.

كما أشار المراجع الداخلي إلى عدم وجود نظام أرشفة إلكترونية لبيانات ومعلومات الإدارة، وقد قامت الشركة بالعمل على إنشاء نظام أرشفة إلكترونية يضمن حفظ بيانات ومعلومات الإدارة بطريقة منظمة ويسهل الرجوع إليها، بما يعزز كفاءة إدارة المعلومات والرقابة الداخلية.

وأشار المراجع الداخلي كذلك إلى عدم إجراء تقييم لأداء الموردين خلال عام 2024، وقد قامت الشركة بالعمل على تصميم وتنفيذ آلية دورية لتقييم أداء الموردين تعتمد على مؤشرات أداء رئيسية (KPIs) لقياس جودة التوريد ومدى الالتزام بالشروط التعاقدية، بما يدعم استمرارية التعامل مع الموردين الموثوقين، على أن تتم عملية التقييم بحد أدنى مرة واحدة سنوياً.

وأخيراً، أشار المراجع الداخلي إلى عدم توقيع عقود طويلة الأجل مع الموردين. وقد أوضحت الشركة أنه فيما يتعلق بكبار الموردين توجد صعوبة في تنفيذ هذا الإجراء نظراً لطبيعة العلاقة التعاقدية معهم، بينما سيتم النظر في تحديد مدد تعاقدية مناسبة مع متوسطي وصغار الموردين بما يتوافق مع طبيعة النشاط ونطاق التوريد، مع مراعاة التقلب المستمر في أسعار السكراب، على أن تتم مراجعة الأسعار بحد أدنى مرتين شهرياً.

### ٣- رأي المراجع الداخلي في الإدارة المالية:

فيما يتعلق بالإدارة المالية، فقد أوصى المراجع الداخلي بعدد من التوصيات المتعلقة بتعزيز الحوكمة المالية والرقابة الداخلية وتطوير السياسات والإجراءات، وقد تمت الإجابة على تلك التوصيات وبيان الإجراءات التي ستتخذها الشركة حيالها.

حيث أوصى المراجع الداخلي بإنشاء لجنة للتأمين بالشركة وتحديد مسؤولياتها لإدارة ملف التأمين، وإجراء دراسة شاملة للملف التأميني على أصول الشركة وتضمن التأمين ضمن سياسة إدارة المخاطر المعتمدة، وقد أوضحت الإدارة أنه سيتم دراسة ملف التأمين بشكل عام مع مجلس إدارة الشركة، من حيث تشكيل لجنة للتأمين ودراسة التكلفة والمنفعة من ذلك، تمهيداً لاتخاذ القرار المناسب بهذا الشأن.

كما أوصى بإنشاء واعتماد سياسة خاصة بإدارة الأصول الثابتة تتضمن دورية جرد الأصول بما يحقق هدف الوجود والاكتمال، وقد بينت الإدارة أن الشركة تبنت مشروعاً لإعداد السياسات والإجراءات، وسوف يتم تضمين سياسات الأصول الثابتة ضمن هذا المشروع، كما أن الشركة تبنت مشروعاً لتكويد الأصول وقد تم البدء فيه بالفعل، وسوف يكتمل المشروع مع تطبيق النظام الجديد.

وفيما يتعلق بتدعيم إجراءات الرقابة الداخلية على الأصول الثابتة من خلال مراقبة أصول الشركة عبر نظام ERP وإنشاء سجل للأصول، فقد أوضحت الإدارة أن الشركة تتبنى حالياً مشروعاً لتطوير نظام الـ ERP المتبع، حيث سيتم تغيير النظام الحالي إلى نظام Odoo، والذي سيتضمن مميزات تتناسب مع توجهات الشركة، ومن ضمنها إنشاء سجل متكامل للأصول الثابتة ومتابعتها بشكل إلكتروني.

كما أوصى المراجع الداخلي بضرورة إعداد جدولة وخطة زمنية واضحة لتحصيل الرصيد المستحق من الأطراف ذات العلاقة، وقد أفادت الإدارة بأنه سيتم إعادة جدولة لتسوية و سداد الأرصدة، وذلك استناداً إلى قرار مجلس الإدارة.

وفيما يخص إنشاء واعتماد سياسة خاصة بالصندوق بالشكل الذي يقلل الخطر المرتبط بالنقدية ويحقق مصالح الشركة، ودراسة اتباع أفضل الممارسات التي تشير إلى أن دور الصندوق يكون في تحصيل المبالغ من العملاء والصراف لغرض إيداع المتحصلات في البنك فقط، فقد أوضحت الإدارة أنه سيتم الاعتماد في سداد الموردين على التحويلات البنكية فقط، وسيتم مراعاة ذلك من خلال إنشاء سياسة محددة، كما سيتم إعداد سياسة للصندوق تحدد كافة الأمور المتعلقة به، بما في ذلك الحد الأقصى للنقدية المحتفظ بها بالصندوق وأوجه الصرف وضوابطه.

كما أوصى المراجع الداخلي بإعداد مصفوفة صلاحيات مالية معتمدة تتوافق مع الهيكل التنظيمي والنظام المحاسبي المعتمد، مع مراجعة وتحديث المصفوفة بشكل دوري عند أي تغييرات تنظيمية أو تشغيلية، وقد أوضحت الإدارة أنه سيتم إنشاء مصفوفة صلاحيات للشركة ضمن مشروع إعداد السياسات والإجراءات الجاري العمل عليه.

وفيما يتعلق بتشكيل واعتماد لجنة إدارة الأصول وإعداد الدليل الخاص بها وتوثيق جميع محاضر اللجنة وقراراتها وربطها بالإجراءات المالية والتنفيذية ذات العلاقة، فقد أفادت الإدارة بأنه جارٍ العمل على تشكيل لجنة إدارة الأصول، وسيتم تنظيم أعمالها وتوثيق قراراتها وفق الإجراءات المعتمدة.

كما أوصى المراجع الداخلي باستخدام أنظمة إلكترونية معتمدة لإدارة الوثائق تدعم التتبع والنسخ الاحتياطي التلقائي والتأمين ضد التعديل غير المصرح به، والالتزام بمبادئ السرية والوصول المحدود ووضع ضوابط صلاحيات للاطلاع على المستندات الحساسة، وقد أوضحت الإدارة أن الشركة تتبنى حالياً مشروع تطوير نظام الـ ERP، حيث سيتم الانتقال إلى نظام Odoو الذي سيتضمن الحفظ الإلكتروني للملفات وإدارة الوثائق إلكترونياً.

وفيما يتعلق بمنح الصلاحيات وفقاً للمهام والمسؤوليات لكل موظف، مع مراعاة أن تكون مسؤولية الترحيل بالنظام لدى رئيس الحسابات أو من يراه مناسباً ومؤهلاً، فقد أوضحت الإدارة أن مشروع تطوير نظام الـ ERP سيتضمن تحديد الصلاحيات وفق الهيكل الوظيفي والمسؤوليات المعتمدة.

كما أوصى المراجع الداخلي بضرورة دراسة الاعتماد على نظام متكامل لكافة أنشطة الشركة يتوافق مع احتياجات العمل ويتيح إصدار التقارير التشغيلية والمالية بشكل تلقائي، وقد أوضحت الإدارة أنه توجد بالفعل بعض نواحي القصور في النظام الحالي، ولذلك تبنت الشركة مشروع تطوير نظام ERP في المراحل القادمة بما يحقق التكامل بين الأنظمة وإصدار التقارير بشكل آلي.

وأخيراً، أوصى المراجع الداخلي بإنشاء واعتماد سياسات وإجراءات خاصة بالسلف والعهد، وضرورة تسوية المبالغ المعلقة مع الموظفين منذ فترات مالية سابقة، وقد أفادت الإدارة بأنه سيتم العمل على تسوية تلك المبالغ والحالات المشابهة إن وجدت، كما سيتضمن مشروع إعداد السياسات والإجراءات إعداد سياسات خاصة بالسلف، والعهد، وتنظيمها بشكل واضح.

## التزام الشركة بلائحة الحوكمة

## ٧. ما لم يطبق من أحكام لائحة الحوكمة وأسباب ذلك

تطبق الشركة جميع الأحكام الواردة في لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية، باستثناء الأحكام الواردة أدناه لم يتم تطبيقها خلال السنة المالية 2025م:

رقم المادة/ الفقرة	عنوان أو نص المادة أو الفقرة	أسباب عدم التطبيق
(37) فقرة (1، 2)	التدريب	تقوم الشركة بتطبيق المادة جزئياً من خلال تنفيذ برامج لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية المعينين حديثاً للتعريف بسير عمل الشركة وأنشطتها، وهي مادة استرشادية سوف تدرس الشركة مستقبلاً العمل بها.
(39) (أ، ب، ج، د، هـ، و)	التقييم	مادة استرشادية سوف تدرس الشركة مستقبلاً العمل بها.
57 (أ، ب)	تشكيل لجنة المكافآت	استناداً إلى المادة (2) الفقرة (ج) "تمهيد" من لائحة حوكمة الشركات، تُعد المادة (57) من الأحكام الاسترشادية على الشركات المدرجة في السوق الموازية، ولا تُعد إلزامية ما لم يصدر نظام أو لائحة أو قرار من الهيئة بنص على خلاف ذلك. وبناءً عليه، لم تقم الشركة بتشكيل لجنة مكافآت مستقلة، على أن يُعاد النظر في تشكيلها مستقبلاً وفقاً لاحتياجات الشركة التنظيمية أو في حال صدور متطلبات تنظيمية مُلزمة.
58 (1، 2، 3، 4)	اختصاصات لجنة المكافآت	نظراً لعدم تشكيل لجنة المكافآت حتى تاريخه، لا تنطبق أحكام المادة (58) من لائحة حوكمة الشركات والمتعلقة باختصاصات اللجنة. استناداً إلى المادة (2) الفقرة (ج) "تمهيد" من لائحة حوكمة الشركات، تُعد المادة (58) من الأحكام الاسترشادية على الشركات المدرجة في السوق الموازية، ولا تُعد إلزامية، وبناءً عليه، لم تقم الشركة بتشكيل لجنة مكافآت مستقلة ليكون لها اختصاصات.
61 (أ، ب)	تشكيل لجنة الترشيحات	نظراً لكون المادة (61) من لائحة حوكمة الشركات من الأحكام الاسترشادية على الشركات المدرجة في السوق الموازية، وفقاً لما ورد في المادة (2) الفقرة (ج) "تمهيد"، لم تقم الشركة بتشكيل لجنة ترشيحات مستقلة، على أن تتم دراسة تشكيلها مستقبلاً بناءً على الاحتياج التنظيمي أو عند صدور متطلبات تنظيمية مُلزمة.
62 (1، 2، 3، 4، 5، 6، 7، 8، 9، 10)	اختصاصات لجنة الترشيحات	نظراً لعدم تشكيل لجنة الترشيحات حتى تاريخه، لا تنطبق أحكام المادة (62) من لائحة حوكمة الشركات والمتعلقة باختصاصات اللجنة. ومع ذلك، فقد قامت الشركة باعتماد سياسة وإجراءات ومعايير العضوية في مجلس الإدارة، وذلك من قبل الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ 6 فبراير 2025م، وهو ما يُعد تطبيقاً للفقرة (1) من المادة (62).
67	تشكيل لجنة إدارة المخاطر	لا يرى مجلس الإدارة ضرورة تشكيل اللجنة في الوقت الحالي بناءً على حجم العمل والمهام الحالية. ومن جانب آخر فإن لجنة المراجعة ضمن مهامها في دراسة نظم وضوابط الرقابة الداخلية تقوم بمراجعة المخاطر المتعلقة بأعمال الشركة والتوصية للمجلس بالسياسات والإجراءات اللازمة ومراجعتها بشكل دوري.
68 (1، 2، 3، 4، 5، 6، 7، 8، 9، 10، 11، 12)	اختصاصات لجنة إدارة المخاطر	نظراً لكون المادة (68) من لائحة حوكمة الشركات من الأحكام الاسترشادية على جميع الشركات المدرجة في السوقين الرئيسي والموازي، وبما أن مجلس الإدارة لم يشكل لجنة إدارة المخاطر حتى تاريخه، فلا تنطبق في الوقت الحالي الأحكام الواردة في هذه المادة والخاصة باختصاصات اللجنة.
69	اجتماعات لجنة إدارة المخاطر	نظراً لعدم تشكيل لجنة إدارة المخاطر حتى تاريخه، وفقاً لما ورد في تبرير المادة (68)، فلا تنطبق في الوقت الحالي أحكام المادة (69) المتعلقة باجتماعات اللجنة.
80 (1، 2، 3، 4، 5، 6، 7، 8)	تنظيم العلاقة مع أصحاب المصالح	نظراً لكون المادة (80) من لائحة حوكمة الشركات من الأحكام الاسترشادية على جميع الشركات المدرجة، وذلك استناداً إلى المادة (2) الفقرة (ج) "تمهيد"، لم تعتمد الشركة حتى تاريخه سياسة مستقلة لتنظيم العلاقة مع أصحاب المصالح.
82 (1، 2، 3)	تحفيز العاملين	مادة استرشادية
83 (1، 2، 3، 4، 5، 6)	سياسة السلوك المهني	نظراً لكون المادة (83) من لائحة حوكمة الشركات من الأحكام الاسترشادية على الشركات المدرجة في السوق الموازية، وذلك استناداً إلى المادة (2) الفقرة (ج) "تمهيد"، لم تعتمد الشركة حتى تاريخه سياسة مستقلة للسلوك المهني. وستقوم بدراسة اعتماد هذه السياسة مستقبلاً، بما يعزز قيم النزاهة والانضباط والسلوك الأخلاقي داخل بيئة العمل، ووفقاً لأفضل الممارسات في الحوكمة.
84	المسئولية الاجتماعية	تؤمن الشركة بأهمية الدور الاجتماعي في خدمة المجتمع وتأثيره الإيجابي على أعمال الشركة وكوادرها، وهي مادة استرشادية سوف تدرس الشركة مستقبلاً العمل بها.
85	مبادرات العمل الاجتماعي	مادة استرشادية.
91 (1، 2، 3، 4)	تطبيق الحوكمة الفعالة	نظراً لكون المادة (91) من لائحة حوكمة الشركات من الأحكام الاسترشادية على الشركات المدرجة في السوق الموازية، وذلك استناداً إلى المادة (2) الفقرة (ج) "تمهيد"، لم يضع مجلس الإدارة حتى تاريخه قواعد حوكمة خاصة ومعتمدة للشركة بشكل مستقل. ومع ذلك، فإن الشركة تطبق مبادئ الحوكمة فعلياً من خلال التزام مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه وجميع الإدارات المعنية بتطبيق أحكام لائحة حوكمة الشركات في جميع اختصاصاتهم وأعمالهم.

رقم المادة/ الفقرة	عنوان أو نص المادة أو الفقرة	أسباب عدم التطبيق
92	تشكيل لجنة حوكمة الشركات	نظراً لكون المادة (92) من لائحة حوكمة الشركات من الأحكام الاسترشادية على الشركات المدرجة في السوق الموازية، وذلك استناداً إلى المادة (2) الفقرة (ج) "تمهيد"، لم تقم الشركة بتشكيل لجنة حوكمة الشركات حتى تاريخه. وستقوم بدراسة تشكيل اللجنة مستقبلاً بما يتناسب مع حجم الشركة واحتياجاتها التنظيمية، وبما يسهم في تعزيز تطبيق مبادئ الحوكمة الفعالة.

### ٨. العقوبات والجزاءات خلال عام 2025م

وهي تلك المبالغ التي تحملتها الشركة نتيجة مخالفتها للأنظمة واللوائح الحكومية المطبقة وذلك خلال عام 2025م، وبيانها كالتالي: -

م	الجهة المخالفة	المبلغ	سبب المخالفة
1	المرور	10219	مخالفات مرورية
2	هيئة المدن الصناعية	10000	أمن وسلامة
3	المركز الوطني للرقابة والالتزام البيئي	6000	مخالفة اللوائح والأنظمة البيئية
4	هيئة النقل	6900	حمولة زائدة

وقد حرصت الشركة على اتخاذ كافة الإجراءات التصحيحية ووضع الأساليب والطرق اللازمة لتلافي تكرار حدوث تلك المخالفات مستقبلاً.

## ٩. المدفوعات النظامية للجهات الحكومية

أ. المدفوعات النظامية المسددة للجهات الحكومية خلال عامي 2024م – 2025م (بالريال السعودي)

م	المبالغ المسددة للجهات الحكومية	(أ) 2024	(ب) 2024
1	الزكاة	1,010,431	1,642,581
2	ضريبة القيمة المضافة	2,375,545	309,094
3	التأمينات الاجتماعية	883,349	510,920
	إجمالي المبالغ المسددة	4,269,325	2,462,595

- (أ) المبلغ الخاص بالزكاة وضريبة القيمة المضافة تحتوي على مبالغ تخص عام 2023 ودفعت خلال عام 2024م.
- (ب) المبلغ الخاص بالزكاة وضريبة القيمة المضافة تحتوي على مبالغ تخص عام 2024 ودفعت خلال عام 2025م.

ب. المدفوعات النظامية المستحقة للجهات الحكومية خلال عامي 2024م – 2025م (بالريال السعودي)

م	المبالغ المستحقة للجهات الحكومية	(أ) 2024	(ب) 2025
1	الزكاة	1,642,581	1,350,596
2	ضريبة القيمة المضافة	86,132	-191,520
3	التأمينات الاجتماعية	43,593	43,047
	إجمالي المبالغ المستحقة	1,772,306	1,202,123

- (أ) المبلغ الخاص بضريبة القيمة المضافة يخص عام 2023م وتم خصمه عام 2024م.
- (ب) المبلغ الخاص بالزكاة وضريبة القيمة المضافة والتأمينات الاجتماعية يخص عام 2024م وستدفع خلال عام 2025م حيث يتم إعداد الإقرار الزكوي بعد الإنتهاء من القوائم المالية السنوية والتصديق عليها من المراجع الخارجي للشركة رصيد ضريبة القيمة المضافة هو الرصيد المستحق على الشركة لصالح الهيئة، كما أن التأمينات الاجتماعية تمثل المستحق عن شهر ديسمبر 2024 والتي سددت في شهر يناير من عام 2025م

## ١٠. حقوق المساهمين المتعلقة باجتماع الجمعية العامة

تضمن النظام الأساس للشركة الإجراءات والاحتياطات اللازمة لممارسة جميع المساهمين حقوقهم النظامية في الحصول على نصيبٍ من الأرباح التي يتقرر توزيعها، وعلى نصيبٍ من موجودات الشركة عند التصفية، وحضور جمعيات المساهمين والاشتراك في مداولاتها والتصويت على قراراتها وحق مناقشة الموضوعات المدرجة في جدول أعمال الجمعية العامة وتوجيه الأسئلة في شأنها إلى أعضاء مجلس الإدارة والمحاسب القانوني، والتصرف في الأسهم، ومراقبة أعمال مجلس الإدارة ورفع دعوى المسؤولية على أعضاء المجلس والاستفسار، وطلب معلومات بما لا يضر مصالح الشركة، ولا يتعارض مع نظام السوق المالية ولوائحه التنفيذية، كما نص النظام الأساس على عقد الجمعية العامة مرة على الأقل في السنة خلال الستة أشهر التالية لانتهاء السنة المالية.

## ١١. اجتماعات الجمعيات العامة للمساهمين

فيما يلي تاريخ اجتماع الجمعية العامة غير العادية للمساهمين المنعقدة خلال العام المالي 2025 والتي عقدت عبر وسائل التقنية الحديثة، وأسماء أعضاء مجلس الإدارة الحاضرين لها:

الجمعية العامة غير العادية	الاسم	م
2025/02/06 م		
√	الأستاذ/ فهد بن عبد الله الخنفي - رئيس المجلس	1
√	المهندس/ عبد الرحمن بن محمد الختلان - عضو مجلس	2
√	الأستاذ/ إبراهيم بن عبد الرحمن العواد - نائب رئيس المجلس*	3
√	الأستاذ/ علي بن محمد الحضيف - العضو المنتدب الرئيس التنفيذي	4
√	الأستاذ/ سليمان محمد القهيدان - رئيس لجنة المراجعة**	5

\* انتهت العضوية بانتهاء الدورة في تاريخ 2025/02/13.

\*\* انتهت العضوية بانتهاء الدورة في تاريخ 2025/02/13.

فيما يلي تاريخ اجتماع الجمعية العامة العادية للمساهمين المنعقدة خلال العام المالي 2025 والتي عقدت عبر وسائل التقنية الحديثة، وأسماء أعضاء مجلس الإدارة الحاضرين لها:

الجمعية العامة العادية	الاسم	م
2025/06/30 م		
√	الأستاذ/ فهد بن عبد الله الخنفي - رئيس المجلس	1
√	المهندس/ عبد الرحمن بن محمد الختلان - نائب رئيس المجلس	2
√	الأستاذ/ محمد عزام الشويعر - العضو المستقل	3
√	الأستاذ/ علي بن محمد الحضيف - العضو المنتدب الرئيس التنفيذي	4
√	الأستاذ/ محمد عبد الرزاق الماء - العضو المستقل	5

### وتلتزم الشركة

- بتمكن المساهمين من الاطلاع على محاضر اجتماعات جمعية المساهمين وذلك في مقر الشركة.
- بتزويد الجهات المختصة - خلال المدد القانونية - بنسخة من محاضر اجتماعات جمعية المساهمين.
- بإعلام السوق بنتائج جمعية المساهمين فور انتهائها.

### وتؤكد الشركة

- أنها لم تتسلم من المحاسب القانوني أو من مساهمها ممن يملكون (5/7) من رأس المال أو أكثر طلباً بانعقاد الجمعية العامة خلال السنة المالية المنتهية، ولذلك لم يتم انعقادها.
- أنها لم تتسلم طلباً من مساهمها ممن يملكون (5/7) من رأس المال أو أكثر بإضافة موضوع أو أكثر إلى جدول أعمال الجمعية العامة.
- أنه تم اختيار الوقت الملائم تيسيراً لمشاركة أكبر عدد من المساهمين في اجتماع الجمعية العامة.
- أنّ الموضوعات المعروضة على الجمعية العامة مصحوبة بمعلومات كافية تمكن المساهمين من اتخاذ قراراتهم.
- تم تمكين المساهمين من مناقشة الموضوعات المدرجة في جدول أعمال الجمعية العامة، وتوجيه الأسئلة عنها إلى أعضاء مجلس الإدارة والمحاسب القانوني والإجابة عنها.
- أنها أتاحت الفرصة للمساهمين للمشاركة الفعالة والتصويت في اجتماعات الجمعية العامة للمساهمين وإحاطتهم علماً بالقواعد التي تحكم تلك الاجتماعات وإجراءات التصويت من خلال الدعوة للجمعية العامة، وعبر الوسائل.
- بأنه لا يوجد أي تحفظ أو لفت انتباه من مراجع الحسابات على القوائم المالية لعام 2025م.
- لا توجد توصية من مجلس الإدارة بتغيير مراجع الحسابات قبل انتهاء الفترة المعين من أجلها.

## ١٢. تسهيل ممارسة المساهمين لحقوقهم وحصولهم على المعلومات

توفر الشركة جميع المعلومات بالشكل الكامل لعموم المساهمين وفقاً لمعايير الإفصاح من دون تمييز بينهم تمكنهم من ممارسة حقوقهم على أكمل وجه، ويحرص أن تكون هذه المعلومات وافية ودقيقة ومحدثة بطريقة منتظمة وفي المواعيد المحددة، وذلك في عدد من وسائل النشر (موقع الشركة الإلكتروني وموقع تداول) بالإضافة إلى تقارير الشركة السنوية.

تعلن الشركة عن موعد انعقاد الجمعية العامة ومكانها وجدول أعمالها قبل الموعد بواحد وعشرين يوماً على الأقل، ويتم نشر الدعوة في موقع السوق المالية السعودية (تداول) أو موقع الشركة الإلكتروني، ويجوز توجيه الدعوة في الميعاد المذكور إلى جميع المساهمين بخطابات مسجلة أو عبر وسائل التقنية الحديثة.

أتاحت الشركة للمساهمين التصويت الآلي على بنود جدول اجتماعات الجمعيات العامة، وفقاً للضوابط ذات العلاقة.

## ١٣. إحاطة أعضاء مجلس الإدارة بمقترحات وملحوظات المساهمين

يتخذ مجلس الإدارة عدداً من الإجراءات لإحاطة أعضائه وبخاصة من غير التنفيذيين علماً بمقترحات المساهمين وملحوظاتهم حيال الشركة وأدائها من خلال اجتماعات مجلس الإدارة أو الجمعية العامة، حيث تنص لائحة حوكمة الشركات على "وجوب حضور عضو مجلس الإدارة اجتماعات الجمعية العامة"، ويهدف هذا الإجراء للإجابة على استفسارات المساهمين، وتلقي مقترحاتهم وملحوظاتهم حيال الشركة وأدائها، ومن جانب آخر فإن النظام الأساس للشركة يكفل للمساهمين في اجتماعات الجمعية العامة الاشتراك في المداولات والنقاشات، ولتعزيز التواصل مع مساهمي الشركة.

## ١٤. حقوق التصويت

- تسهل الشركة ممارسة المساهم لحقه في التصويت، وتتجنب وضع أي إجراء قد يؤدي إلى إعاقة استخدام حق التصويت.
- نص النظام الأساس للشركة على وجوب استخدام التصويت التراكمي عند التصويت لانتخاب مجلس الإدارة.

## ١٥. حقوق المساهمين في أرباح الأسهم

يكون للمساهمين حقوقاً في الأرباح الصافية السنوية طبقاً لما هو منصوص عليه في النظام الأساس للشركة.

## ١٦. التواصل مع المساهمين والمستثمرين

تلتزم الشركة بتحقيق مبدأ العدالة في توفير المعلومات المناسبة في الوقت المناسب، لغرض مساعدة المستثمرين على اتخاذ القرارات الاستثمارية بناء على معلومات صحيحة وواقعية، حيث تطلعهم على أداء الشركة وأنشطتها من خلال التقرير السنوي لمجلس إدارتها، وكذلك اطلاعهم بشكل مستمر على أية تطورات مهمة قد تطرأ ويكون لها تأثير على وضعها المالي وأعمالها بما لا يؤثر على قدرتها التنافسية. وتلتزم الشركة بتنفيذ السياسات والإجراءات الخاصة بالإفصاح وفقاً للأنظمة واللوائح والتعليمات ذات العلاقة.

## ١٧. الوظائف الأساسية لمجلس الإدارة

من أهم الوظائف الأساسية التي يتولى مجلس الإدارة القيام بها هي:

- اعتماد التوجهات الإستراتيجية والأهداف الرئيسية للشركة والإشراف على تنفيذها.
- وضع الإستراتيجية الشاملة وخطط العمل الرئيسة وسياسة إدارة المخاطر ومراجعتها وتوجيهها.
- وضع أنظمة وضوابط للرقابة الداخلية والإشراف عليها، وتشمل تلك الأنظمة وضع سياسة مكتوبة تنظم حالات تعارض المصالح ومعالجة حالات التعارض المحتملة، والتأكد من سلامة الأنظمة المالية والمحاسبية بما في ذلك الأنظمة ذات الصلة بإعداد التقارير المالية، والتأكد من تطبيق الأنظمة الرقابية المناسبة لإدارة المخاطر، مع المراجعة السنوية لفعالية إجراءات الرقابة الداخلية.
- إعداد سياسات ومعايير وإجراءات واضحة ومحددة للعضوية في مجلس الإدارة ووضعها موضع التنفيذ.
- وضع سياسة مكتوبة تنظم العلاقة مع أصحاب المصالح من أجل حمايتهم وحفظ حقوقهم، تشمل آليات تعويض أصحاب المصالح، وآلية تسوية الشكاوى أو الخلافات إضافة إلى آليات مناسبة لإقامة علاقات جيدة مع الغير، والمحافظة على سرية المعلومات المتعلقة به، وقواعد السلوك المهني للمديرين والعاملين في الشركة بحيث توافق المعايير المهنية والأخلاقية السليمة وتنظم العلاقة بينهم وبين أصحاب المصالح.
- تحديد الهيكل الرأسمالي الأمثل للشركة واستراتيجيات وأهداف الشركة المالية وإقرار الميزانيات السنوية والإشراف على النفقات الرأسمالية الرئيسة وتملك الأصول والتصرف فيها.

## ١٨. مسؤوليات مجلس الإدارة

يتولى مجلس الإدارة جميع الصلاحيات والسلطات اللازمة لإدارة الشركة، وحدد النظام الأساس مسؤولياته ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة تحديداً ووضوحاً، وقد أدى مجلس الإدارة المهام الموكلة إليه بمسؤولية وحسن نية وجدية واهتمام، وكانت قراراته مبنية على معلومات واقعية، ويمثل عضو مجلس الإدارة جميع المساهمين ويلتزم بما يحقق مصلحة الشركة عموماً . يقوم المجلس بتعريف أعضاء المجلس الجدد بعمل الشركة، والتأكد من توفير معلومات وافيه عنها وشؤونها لجميع الأعضاء من خلال عدة آليات تتضمن الاطلاع على محاضر الاجتماعات وإجراءات متابعة القرارات والتوصيات الصادرة من المجلس ونتائج أعمال اللجان المنبثقة عن المجلس والتقارير الدورية التي تصدرها إدارة الشركة عن نشاطها بالإضافة إلى معلومات كاملة من التعاملات الاستثنائية غير المعتادة أو التي يتم تبادلها مع جهات أخرى.

ويؤكد المجلس الآتي:

- لم يصدر من مجلس الإدارة أي تفويض عام أو غير محدد المدة خلال عام 2025م.
- لم يتم إبرام القروض التي تتجاوز آجالها الثلاث سنوات ولم يتم بيع عقارات الشركة أو رهنها ولم يتم إبراء ذمم مديني الشركة خلال عام 2025م.
- ليس في عضوية مجلس الإدارة حالياً أي من الأشخاص ذوي الصفة الاعتبارية الذين يحق لهم تعيين ممثلين لهم في مجلس الإدارة.
- لم تقدم الشركة أي قرض نقدي من أي نوع لأي من أعضاء مجلس إدارتها، كما لم تضمن أي قرض عقده أحد أعضاء مجلس إدارتها مع الغير.

## ١٩. تكوين مجلس الإدارة

تضمن النظام الأساس للشركة عدد أعضاء مجلس الإدارة، وطرق تعيينهم ومدته مع جواز إعادة تعيين أعضاء مجلس الإدارة كما بين النظام الأساس كيفية انتهاء عضوية المجلس وحق الجمعية العامة في كل وقت بعزل جميع أعضاء المجلس أو بعضهم ويتكون مجلس الإدارة من خمسة أعضاء، ولا يوجد من بين أعضاء مجلس الإدارة عضواً يشغل عضوية مجلس إدارة أكثر من خمس شركات مساهمة مدرجة في أن واحد، كما أن رئيس مجلس الإدارة لا يجمع بين منصبه وأي منصب تنفيذي بالشركة، كما أنه وفي حال انتهاء عضوية أحد أعضاء مجلس الإدارة بأي طرق من طرق الانتهاء، تقوم الشركة بإخطار هيئة السوق المالية والسوق بذلك فوراً مع بيان الأسباب التي دعت إلى ذلك. ويؤكد المجلس أن:

- أي عضو مستقل لا يملك ما نسبته (5٪) أو أكثر من أسهم الشركة أو في أي شركة من مجموعتها، ولا يمثل شخصاً اعتبارياً يملك ما نسبته (5٪) أو أكثر من أسهم الشركة أو في أي شركة من مجموعتها، ولم يكن خلال العامين الماضيين من كبار التنفيذيين في الشركة أو في أي شركة من مجموعتها، وليس له صلة قرابة بأحد من أعضاء مجلس الإدارة أو بأحد كبار التنفيذيين في الشركة أو في أي شركة من مجموعتها، وليس عضو مجلس إدارة في شركة تابعة ولم يكن موظفاً خلال العامين الماضيين لدى أحد الأطراف المرتبطة بالشركة أو بأي شركة من مجموعتها ولا يملك حصص سيطرة لدى أحد تلك الأطراف خلال العامين الماضيين. وليس له مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة ولا يتقاضى مبالغ مالية من الشركة علاوة على مكافأة عضوية المجلس أو أي من لجانها ولا يشترك في عمل من شأنه منافسة الشركة، أو يتجر في أحد فروع النشاط الذي تزاوله الشركة .
- أي عضو غير تنفيذي غير متفرغ لإدارة الشركة ولا يشارك في الأعمال اليومية لها.

## ٢٠. اجتماع مجلس الإدارة وجدول الأعمال

يعقد مجلس الإدارة اجتماعات عادية منتظمة بدعوة من رئيس مجلس الإدارة، ولم يسبق أن تقدم أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة بطلب مكتوب لعقد اجتماعات طارئة لمجلس الإدارة خلال السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م كما يقوم رئيس مجلس الإدارة بالتشاور مع الأعضاء الآخرين والعضو المنتدب عند إعداد جدول الاجتماعات والموضوعات، ويتم إرسال جدول الأعمال مصحوباً بالمستندات قبل وقت كاف، ويحق لكل عضو مجلس إدارة الاعتراض على هذا الجدول، ويثبت هذا الاعتراض في محضر الاجتماع ولم يسبق أن اعتراض أي عضو من الأعضاء على جدول أعمال المجلس وقراراته.

وقد خصص أعضاء مجلس الإدارة وقتاً كافياً للاضطلاع بمسؤولياتهم والتحضير الجيد لاجتماعات مجلس الإدارة واللجان والشركات التابعة وحرصوا على حضورها، ويوثق مجلس الإدارة اجتماعاته بموجب محاضر لكافة الاجتماعات ويتم تبويبها وحفظها.

## ٢١. سياسة الشركة في توزيع الأرباح

نصت المادة (51) من النظام الأساس للشركة على "توزيع أرباح الشركة الصافية السنوية" على الوجه التالي:

- ١- للجمعية العامة العادية بناءً على اقتراح مجلس الإدارة أن تقرر تجنيب نسبة مئوية من الأرباح لتكوين احتياطي اتفاقي يخصص لغرض أو أغراض تقررها الجمعية العامة.
- ٢- للجمعية العامة العادية أن تقرر تكوين احتياطي أخرى بالقدر الذي يحقق مصلحة الشركة أو يكفل توزيع أرباح ثابتة قدر الإمكان على المساهمين، وللجمعية المذكورة أن تقتطع من صافي الأرباح مبالغ لإنشاء مؤسسات وبرامج اجتماعية لعاملي الشركة أو لمعاونة ما قد يكون قائماً من هذه المؤسسات.
- ٣- يوزع كامل ما تبقى من الأرباح الصافية على المساهمين ما لم تقرر الجمعية العامة العادية خلاف ذلك.
- ٤- يجوز للشركة توزيع أرباح مرحلية على مساهميها بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي وفقاً للضوابط الصادرة من الجهة المختصة وذلك بموجب تفويض يصدر من الجمعية العمومية لمجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية.

## ٢٢. توزيع أرباح الأسهم

البيان	2023	2024	2025
التوزيعات النقدية	2,925,000 مليون ريال بواقع (30) هللة لكل سهم	-	-

## ٢٣. طلبات سجل المساهمين

م	الاسم	السبب
1	2025/02/05م	الجمعية العادية
2	2025/02/06م	الجمعية العادية
3	2025/03/11م	أخرى
4	2025/03/26م	أخرى
5	2025/03/27م	أخرى
6	2025/04/24م	أخرى
7	2025/05/22م	أخرى
8	2025/07/09م	أخرى
9	2025/08/10م	أخرى
10	2025/08/17م	أخرى
11	2025/08/19م	أخرى
12	2025/10/02م	أخرى
13	2025/12/10م	أخرى

## ٢٤. إقرارات مجلس الإدارة:

يؤكد المجلس ويقر بالآتي:

- ١- أن سجلات الحسابات قد أُعدت بشكل دقيق وصحيح، وفقاً للمعايير المحاسبية المعتمدة في المملكة.
- ٢- أن نظام الرقابة الداخلية قد تم إعداده على أسس سليمة، وتم تطبيقه ومتابعته بفاعلية خلال العام المالي.
- ٣- عدم وجود أي شك يُذكر في قدرة الشركة على الاستمرار في مزاولة نشاطها.
- ٤- أن إعداد القوائم المالية تم وفقاً للمعايير المحاسبية المعتمدة، وتعكس بصورة عادلة المركز المالي ونتائج العمليات والتدفقات النقدية.
- ٥- أن الشركة لم تُسجل أي مخالفات جوهرية للأنظمة واللوائح ذات العلاقة بالسوق المالية أو أنظمة الشركات.
- ٦- التزام الشركة الكامل بتطبيق متطلبات الحوكمة المنصوص عليها في لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية.
- ٧- أن مجلس الإدارة ولجانه قد أدوا مهامهم ومسؤولياتهم بما يحقق مصلحة الشركة والمساهمين، وفقاً لصلاحياتهم واختصاصاتهم المحددة.
- ٨- أن الشركة لم تدخل في أي عقود تنطوي على تعارض مصالح أو ترتب التزامات جوهرية غير معتادة لم يتم الإفصاح عنها بالشكل النظامي.
- ٩- أن الشركة قد أفصحت عن جميع المعلومات الجوهرية التي تتطلبها الأنظمة والتعليمات ذات العلاقة بشفافية ووضوح..
- ١٠- تقرر الشركة بأنه لم يتم توزيع أي أرباح على المساهمين خلال عام 2025م.
- ١١- لا يوجد أي مساهمات اجتماعية للشركة خلال العام 2025م.
- ١٢- تفيده الشركة بأنه جرت العادة خلال السنوات الماضية على أن يُصرف مبلغ المكافأة السنوية لعضوية مجلس الإدارة لعضو مستقل واحد فقط، في حين لا يتقاضى بقية أعضاء مجلس الإدارة أي مكافآت نظير عضويتهم، وتأتي هذه الممارسة بناءً على ورد في سياسة المكافآت والترشيحات وتنازل الأعضاء عن حقهم بالمكافأة.

## الخاتمة

ينتهز مجلس الإدارة هذه الفرصة ليرفع أسى آيات الشكر والامتنان إلى قائد مسيرتنا ونهضتنا خادم الحرمين الشريفين الملك سلمان بن عبدالعزيز آل سعود يحفظه الله، وإلى ولي عهده الأمين نائب رئيس مجلس الوزراء صاحب السمو الملكي الأمير محمد بن سلمان بن عبدالعزيز آل سعود يحفظه الله، وللحكومة الرشيدة للدعم الكبير وتشجيعهم، ويخص بالشكر وزارة التجارة، وهيئة السوق المالية، وشركة تداول السعودية "تداول" وجميع الجهات ذات العلاقة على دعمهم وتعاونهم وعلى ما يبذلونه من جهود كبيرة لخدمة قطاع الأعمال كما يتوجه المجلس بالشكر العميق إلى جميع مساهمي الشركة على ثقتهم الغالية كما يسجل شكره وتقديره إلى جميع العاملين بالشركة على جهودهم المخلصة في أداء واجباتهم ومهامهم لتحقيق رؤية الشركة وأهدافها.

# TAQAT

الطاقات المعدنية

