

التقرير السنوي 2023

www.obeikanglass.sa

المستقبل هو ثمرة ما نصنعه بأيدينا



صاحب السمو الملكي الأمير

محمد بن سلمان بن عبدالعزيز آل سعود

ولي العهد ورئيس مجلس الوزراء

حفظه الله

”

يسرني أن أقدم لكم رؤية الحاضر للمستقبل، التي نريد أن نبدأ العمل بها اليوم للغد، بحيث تعبر عن طموحاتنا جميعاً وتعكس قدرات بلادنا.

“



خادم الحرمين الشريفين الملك

سلمان بن عبدالعزيز آل سعود

حفظه الله

”

هدفنا الأول أن تكون بلادنا نموذجاً ناجحاً ورائداً في العالم على كافة الأصعدة، وسأعمل معكم على تحقيق ذلك.

“



إن نظرتنا الواسعة للأمور وما نتمتع به من إمكانيات كبيرة في قطاعنا كالمعرفة القوية بالسوق والبيانات الفائقة وتقنياتنا الفريدة هي ما تطمئنك للاستثمار معنا من أجل تطوير أعمالك وتحقيق المزيد من النجاح

يسر مجلس إدارة شركة العبيكان للزجاج أن يقدم لكم تقريره السنوي، عن أعمال وأداء الشركة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023، مصحوباً بالقوائم المالية والإيضاحات المرفقة بها، ومتضمناً أنشطة الشركة وأدائها التشغيلي.

مجلس إدارة شركة العبيكان للزجاج



فهرس المحتويات

10	كلمة رئيس مجلس الإدارة
12	كلمة الرئيس التنفيذي
14	1. الرؤية والمهمة
18	2. نبذة عن الشركة وأعمالها
20	1.2 رأس مال الشركة
20	2.2 أنشطة الشركة
23	3.2 الشركات التابعة والمشاريع المشتركة
24	4.2 نواحي القوة والميزات التنافسية لشركة العبيكان للزجاج
25	5.2 خطوات إنتاج الزجاج
26	3. النتائج المالية لعام 2023م وأهم الفروقات الجوهرية في النتائج المالية مقارنة بالعام السابق
29	1.3 الإيرادات التشغيلية
30	2.3 النتائج التشغيلية (المبيعات) للخمس سنوات الأخيرة
30	3.3 المصاريف العمومية والإدارية
31	4.3 حقوق المساهمين
31	5.3 أصول وخصوم الشركة ونتائج أعمالها للسنوات المالية الخمس الأخيرة
33	6.3 الذمم الدائنة والمستحقات
33	7.3 الزكاة، الضريبة والمدفوعات النظامية
33	8.3 الجزاءات والعقوبات
34	9.3 تفاصيل القروض
34	10.3 وصف أنشطة أدوات الدين
34	11.3 المخاطر التي تواجه الشركة وسياسة إدارتها
47	12.3 التوقعات والخطط المستقبلية

48	4. لائحة حوكمة الشركات
52	5. مجلس الإدارة ولجانه والإدارة التنفيذية
54	1.5 مجلس الإدارة
56	2.5 مهام واختصاصات مجلس الإدارة
57	3.5 تكوين مجلس الإدارة وتصنيف أعضائه واجتماعاته
58	4.5 أسماء الشركات والهيئات والجهات الاعتبارية الحالية والسابقة التي يشغل العضو عضوية مجالس إدارتها أو من مديريها
63	5.5 لجان مجلس الإدارة
70	6.5 الإدارة التنفيذية
72	7.5 معلومات عن الإدارة التنفيذية
74	6. مكافآت وتعويضات والمدفوعات لأعضاء مجلس الإدارة
82	7. مكافآت وتعويضات كبار التنفيذيين
84	8. ملكية أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين
87	9. وصف للمعاملات بين الشركة والأطراف ذات العلاقة
90	10. سياسة توزيع الأرباح
92	11. الجمعيات العمومية
94	12. عدد طلبات الشركة لسجل المساهمين وتواريخ تلك الطلبات وأسبابها
96	13. برامج المسؤولية الاجتماعية
98	14. التزام الشركة بما ورد في النموذج الاسترشادي في إعداد تقرير مجلس الإدارة الصادر عن هيئة السوق المالية
102	15. إقرارات مجلس الإدارة
104	16. التوصيات للجمعية العامة
106	17. الخاتمة
110	18. ملحق (أ) القوائم المالية 2023م

كلمة رئيس مجلس الإدارة



المحترمين

السادة/ مساهمي شركة العبيكان للزجاج السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

واتساقاً مع استراتيجية الشركة في التوسع والنمو، اتخذت الشركة قرارات استراتيجية هامة خلال العام المنصرم، من ضمنها الدخول في اتفاقية شراكة في مشروع لسبك وتصنيع الالمنيوم، والانتقال الى السوق الرئيسي.

وفي الختام، أود أن أتقدم بالشكر إلى مساهميننا الكرام على ثقتهم في شركتنا واستثمارهم المستمر فيها. فيما يحفز دعمهم الدائم لنا مواصلة التحسين المستمر وتقديم قيمة مستدامة لهم. وإذ نتطلع إلى المستقبل بتفاؤل وثقة، فإننا على العهد بمواصلة جهودنا في تحقيق النمو وتطور الشركة نحو الأفضل ونسأل الله تعالى أن يبارك لنا جميعاً.

أخوكم،

م. عبد الله بن عبد الرحمن العبيكان
رئيس مجلس الإدارة

بالنيابة عن زملائي أعضاء مجلس إدارة شركة العبيكان للزجاج وبالأصالة عن نفسي، يسرني أن أستعرض معكم تقريرنا السنوي للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2023م.

أود أن أغتنم هذه الفرصة لتقديم خالص الشكر والعرفان لرئيسنا التنفيذي السابق، المهندس فائز جميل عبد الرزاق، الذي كان لإدارته الحكيمة والناجحة وتعاونيه الوثيق مع جميع أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية واللجان، دوراً كبيراً فيما وصلت شركة العبيكان للزجاج إلى ما هي عليه اليوم من نمو ونجاح وازدهار.

كما أود أن أرحب بالرئيس التنفيذي للشركة السيد / إبراهيم بن محمد الحماد، الذي انضم إلينا في يوليو الماضي. ونحن على ثقة بأن يكون إضافة حقيقية إلى مسيرة العطاء والنمو للشركة، بخبرته الواسعة التي تمتد لأكثر من 25 عاماً في القيادة التنفيذية والتوجيه الاستراتيجي وسجل حافل بالإنجازات بشركة سابق. والتي سوف تنعكس إيجاباً على تطوير أداء الشركة ونمو أعمالها استكمالاً لما بدأتها الشركة من إنجازات ونجاحات حقيقية.

فيما نفخر بما حققناه خلال عام 2023م من نجاحات وإنجازات استثنائية كان من أبرزها رسملة (80) مليون ريال سعودي من الأرباح المبقاة بهدف توزيع أسهم مجانية على المساهمين، والتي حصل بموجبها المساهمون على سهم مجاني لكل ثلاث أسهم يمتلكونها.

كلمة الرئيس التنفيذي



المحترمين

السادة/ مساهمي شركة العبيكان للزجاج السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

الرئيسة، وبفضل التزامها الكامل أمام جميع المساهمين بالشفافية والحكومة، تحظى الشركة بثقة كبيرة في تحقيق وعدّها الدائم بتعظيم القيمة والعوائد الربحية للمساهمين وجميع الأطراف المعنية.

كما يحدونا الأمل بأن نواصل تحقيق المزيد من الإنجازات والنجاحات الواعدة ونتطلع إلى تعزيز النمو في كافة ميادين العمل بالشركة، بدعم مجلس إدارة الشركة اللامحدود، وتوجيهاتهم الحكيمة وثقتهم الثمينة، وبفضل الجهود الاستثنائية التي يقدمها جميع موظفينا بكافة مستوياتهم وأدوارهم، مدفوعين بقيم مؤسسية متكاملة من التفاني وشغف التميز والنجاح.

في الختام، يسرني أن نتقدم بخالص الشكر لمساهمي الشركة ولشركاء النجاح من العملاء والهيئات والجهات الحكومية، والموردين. مقدرين دعمهم المستمر ومساهماتهم القيمة في نجاح الشركة. والشكر موصول لكل من ساهم في رحلتنا نحو التميز، التي نتطلع من خلالها إلى مستقبل مليء بالنجاحات المذهلة، والله ولي التوفيق.

أخوكم،

أ. إبراهيم محمد الحماد

الرئيس التنفيذي للشركة

تماشياً مع مسيرتها التطويرية، حققت الشركة مجموعة من الإنجازات المتميزة خلال عام 2023، والتي يسعدني أن أستعرضها وإياكم في صفحات تقريرنا السنوي هذا، من خلال باقة من الحقائق والأرقام الواعدة التي نطمح أن تمهد الطريق للمزيد من النجاحات المستقبلية الكبرى، بهدف تعزيز مكانتنا وحضورنا الريادي في السوق السعودية.

وفي هذا السياق، بادرت الشركة لزيادة رأسمالها، كخطوة فعالة في الاتجاه الصائب نحو تعزيز مكانتها وقوتها المالية، تسعى الشركة من خلال هذه الاستراتيجية إلى ضخ موارد هائلة لتوسيع قاعدة مشاريعها وأنشطتها المستقبلية، بما يسهم في تحقيق معدلات نمو حقيقية، تعود بمزيد من الأرباح المجزية لجميع المساهمين والشركاء، على حدّ سواء.

وعلى صعيد آخر، حققت الشركة نجاحاً بارزاً في زيادة وتنويع محفظة مشاريعها الاستثمارية، من خلال توقيعها لاتفاقية تملك وتشغيل منشأة متطورة لسبك الألمنيوم وتصنيعه، بما تمثله من فرصة للتطوير والنمو، مستفيدة من توظيف خبراتنا الواسعة، وفهمنا العميق لاحتياجات المتزايدة في قطاع الصناعة في السوق السعودية، بشكل عام.

بالترزامن مع توجهها الاستراتيجي نحو استدامة تعظيم القيمة وتحقيق الفائدة لجميع المساهمين، قامت الشركة بتوزيع أرباح على المساهمين خلال النصف الثاني من عام 2023.

انطلاقاً من خطوة استراتيجية واعدة ورؤية الشركة الموجهة نحو التطوير المستمر، قرر مجلس إدارة الشركة بالتحول من السوق الموازية "نمو" إلى سوق الأسهم السعودية

01

الرؤية والمهمة



قيمنا

قيم العبيكان للزجاج هي ركيزة بلوغ الشركة مرتبة الريادة



رؤيتنا

أن نكون الشركة الرائدة في قطاع الزجاج المسطح.



الإنصاف

نعامل جميع موظفينا على قدم المساواة ونطورهم ونعززهم بنزاهة



النزاهة

نؤمن بتأصيل قيمة النزاهة في العمل ونثق في التزام موظفينا بالأخلاق والأمانة



الاحترام

نحترم ونقدر عملاءنا وموظفينا وشركاءنا. نراعي البيئة ونلتزم بواجبنا نحو المجتمع ونحترم النظام



مهمتنا

إنتاج الزجاج الممتاز والعالي الجودة وتقديم خدمة عملاء راقية من خلال عمليات سلسلة القيمة وسبل الابتكار بأيدي موارد بشرية تتمتع بالكفاءة العالية

02

نبذة عن الشركة وأعمالها

ومن منتجات الشركة المختلفة ما يلي:

الزجاج المسطح

عبارة عن ألواح من الزجاج بمقاسات وسماعات ومواصفات مختلفة حسب الاستخدام النهائي تصنع بتقنية التعويم.

مجالات الاستخدام

قطاع البناء والسيارات والألواح الشمسية وصناعة المفروشات وغيرها من الصناعات الأخرى.

زجاج السلامة

عبارة عن دمج طبقتين أو أكثر من الزجاج باستخدام فلم من لدائن البولي فينيل بيوتل. تختلف سماكة الزجاج المستخدم وعدد الطبقات المستخدمة وسماعة فلم اللدائن حسب الأداء المطلوب للمنتج النهائي.

مجالات الاستخدام

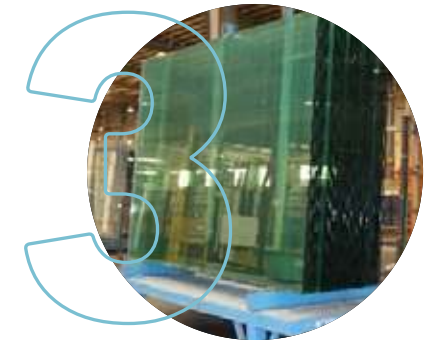
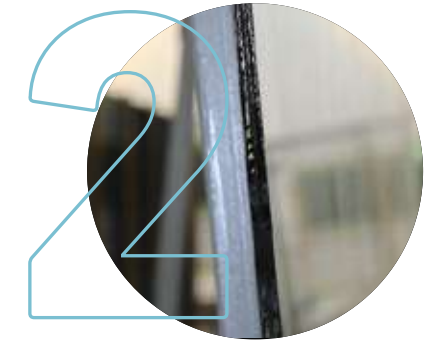
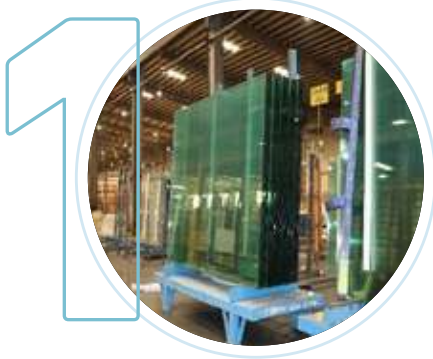
يستخدم هذا الزجاج لزيادة مستوى الأمن والسلامة وعزل الضجيج في المباني

المرايا

عبارة عن ألواح من الزجاج المسطح الذي يتم طلاؤه بطبقة من الفضة وطبقة أو أكثر من دهان الحماية.

مجالات الاستخدام

تستخدم بشكل رئيسي في قطاع البناء وصناعة المفروشات.



1.2 رأس مال الشركة

تأسست شركة العبيكان للزجاج عام 2006م ويبلغ رأس مال الشركة 320 مليون ريال سعودي، مقسم إلى 32 مليون سهم اسمي متساو بقيمة اسمية 10 ريالات لكل سهم وجميعها أسهم عادية.

2.2 أنشطة الشركة

تعتبر شركة العبيكان للزجاج من أكبر المنشآت في منطقة الشرق الأوسط بطاقة إنتاجية تصل إلى 800 طن يومياً من ألواح الزجاج وبمعدل إنتاج سنوي يصل إلى 250 ألف طن بسماعات من 3 مم إلى 12 مم وبمقاسات ألواح زجاجية تصل إلى 6.50 متر طولاً و 2.66 متر عرضاً.

صمم المصنع باستخدام أحدث التقنيات في صناعة الزجاج المسطح، ويقع المصنع في مدينة ينبع الصناعية (الهيئة الملكية للجبيل وينبع) على مساحة 375 ألف متر مربع.



3.2 الشركات التابعة والمشاريع المشتركة:

م	اسم الشركة	مقر الشركة	نشاط الشركة	رأس المال (بملايين الريالات)	نوعها	نسبة الملكية
1	شركة العبيكان أي جي سي:	ينبع الصناعية	انتاج الزجاج المطلي	70	ذات مسؤولية محدودة	19%
2	المسبك السعودي للألمنيوم	المدينة المنورة	سبك وتصنيع مواد من الألمنيوم	73	ذات مسؤولية محدودة	60%

وتالياً موجز عن هذه الشركات:

1 شركة العبيكان أي جي سي:

تم افتتاح مصنع الزجاج المطلي (العاكس) في عام 2016م وهو عبارة عن شراكة مع إحدى الشركات العالمية المتخصصة في هذا المجال (شركة إي جي سي أوروبا التابعة لمجموعة اساهي العالمية) وشركاء محليين آخرين وتبلغ ملكية شركة العبيكان للزجاج ما نسبته 19% من رأس المال.

تبلغ الطاقة الإنتاجية للمصنع 5 ملايين متر مربع وينتج المصنع الزجاج المطلي وهو منتج زجاجي يتم رش مركبات كيميائية عليه على شكل طبقات رقيقة (100 نانومتر إلى 1000 نانو متر). وبالتالي يتكون الطلاء من طبقات مختلفة من الطلاءات الفرعية من أنواع وسماعات مختلفة.

ومن مزايا الزجاج المطلي تقليل الأشعة فوق البنفسجية، والعديد من المزايا الأخرى، بما في ذلك مستويات أعلى من الراحة، تقلل الحرارة الإشعاعية، و توفير المحتمل في فواتير الطاقة وتقليل الاعتماد على أنظمة التدفئة والتبريد.

2 المسبك السعودي للألمنيوم:

تم إنشاء المسبك السعودي للألمنيوم في المدينة المنورة، وهو عبارة عن مشروع مشترك مع شركة الاسراء للألمنيوم ويهدف إلى سبك وتصنيع مواد من الالمنيوم عالية الجودة وأجزاء مصنعة لقطاعات الدفاع والفضاء والسيارات والصناعة. تم انشاءه تماشيًا مع رؤية المملكة العربية السعودية 2030 لتلبية الطلب المتزايد على الأجزاء المسبوكة في الأسواق المحلية والإقليمية والعالمية.

يقع مقر المصنع بالمدينة المنورة على مساحة ٣٠ ألف متر مربع، وسوف يتم تجهيز المصنع بالمكائن والموارد اللازمة لتصنيع وسباكة الألمنيوم وإنتاج منتجات عالية الجودة بقدرة إنتاجية تصل إلى ما يقرب من ١0,٠٠٠ طن سنويا يخدم القطاعات الصناعية والدفاعية والصناعات الخاصة بالطائرات والسيارات وفي مجالات الطاقة.

منذ التأسيس سعت الشركة إلى أن تكون من ضمن الرواد في صناعة الزجاج ليس على مستوى منطقة الشرق الأوسط فقط ولكن على مستوى المنتجين في العالم، وتسعى الشركة إلى مواصلة جهودها في التطور والحفاظ على جودة منتجاتها والعمل على تحسين كفاءة العمليات التشغيلية وتقليل تكلفة الإنتاج، وذلك حرصاً منها على تلبية احتياجات عملائها والحفاظ عليهم، وتحسين هوامش الربحية وتحقيق أعلى عوائد لمساهميها. لدى الشركة خط إنتاج رئيسي لتصنيع الزجاج المسطح الشفاف الذي بدأ التشغيل التجاري له في منتصف عام 2011م.

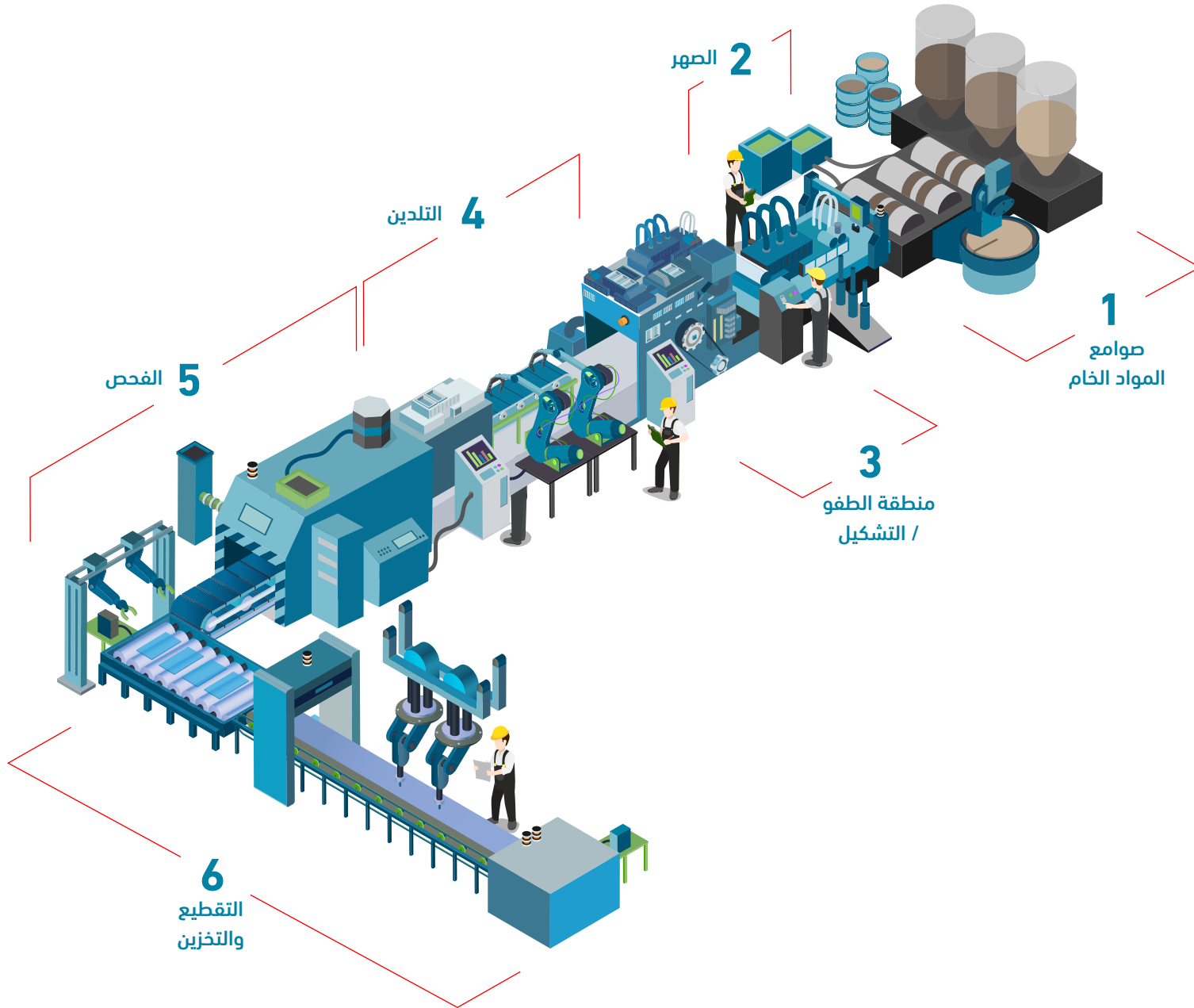
في عام 2020م تم افتتاح مصنع زجاج السلامة المملوك بنسبة 100% لشركة العبيكان للزجاج. ويمثل المصنع الجديد إضافة مهمة للتوسع وإدخال منتجات ذات قيمة مضافة لتلبية المعايير الجديدة في مواصفات ومقاييس وأكواد البناء في المملكة العربية السعودية ودول العالم، ولتتماشى مع أحدث التقنيات المتعلقة بالاستدامة البيئية.

تسعى الشركة بكل جهد لتطبيق أعلى المعايير في المحافظة على جودة منتجاتها ومطابقتها لجميع المواصفات العالمية المتعارف عليها في صناعة الزجاج. ومما يؤكد ذلك حصول الشركة على العديد من شهادات الجودة المطلوبة مثل شهادة الجودة "الأيزو" 9001:2015 وشهادة ال CE-Marking. كما حصلت على جائزتين في الجودة والتميز المؤسسي وهما جائزة الملك عبد العزيز للجودة لعام 2020م والجائزة العربية للجودة في 2021م.

وعلى نفس السياق، تم ترشيح شركة العبيكان للزجاج للمشاركة في برنامج مصانع المستقبل الذي اطلقته وزارة الصناعة والثروة المعدنية والذي يهدف إلى تطوير القطاع الصناعي في المملكة، ويركز على التصنيع الذكي وتبني تقنيات الثورة الصناعية الرابعة، والذي يتم تقييمه من خلال منهجية سيري (Smart Industries Readiness Index). ونفخر بتحقيقنا المستوى المتقدم في تقييم Siri، والذي يوضح مدى التزامنا بالتحول الرقمي والبقاء في طليعة اتجاهات الصناعة العالمية.

تفتخر الشركة بقاعدة عملاء واسعة جداً، داخل المملكة العربية السعودية وخارجها مدعومة بتميز منتجاتها وخدمة عملاء متميزة، حيث تقوم الشركة بالتصدير إلى أكثر من 45 دولة حول العالم تشمل قارات آسيا، أوروبا، إفريقيا وأمريكا الشمالية والجنوبية.

5.2 خطوات إنتاج الزجاج



1. يتم فحص المواد الخام، وزنها، وخلطها.
2. يتم صهر المواد الخام للزجاج في الفرن.
3. يطفو الزجاج المنصهر على القصدير المنصهر في حمام من القصدير، وتبدأ مرحلة التشكيل لتكون جاهزة للتلدين.
4. يبدأ الشريط الزجاجي في التبريد ببطء داخل فرن التلدين للسيطرة على الإجهاد الدائم والمؤقت.
5. يتم فحص الشريط الزجاجي تلقائياً للكشف عن العيوب.
6. يتم قطع الزجاج تلقائياً.

4.2 نواحي القوة والميزات التنافسية لشركة العبيكان للزجاج

- من الشركات الرائدة في صناعة الزجاج في المملكة العربية السعودية ومنطقة الشرق الأوسط.
- تبلغ الطاقة الإنتاجية القصوى السنوية لمصنع الشركة 250,000 طن من الزجاج.
- تتمتع إدارة الشركة بموظفين من أصحاب المؤهلات والكفاءة العالية.
- تمتلك الشركة قاعدة عملاء متنوعة داخل وخارج المملكة.
- سهولة استيراد المواد الأولية لوجود مصنع الشركة قرب ميناء الملك فهد الصناعي المطل على البحر الأحمر وكذلك ميناء ينبع التجاري.
- قدرة الشركة على تصدير منتجاتها إلى خارج المملكة عن طريق ميناء جدة الإسلامي بمدينة جدة وميناء الملك عبد الله في مدينة الملك عبد الله الاقتصادية.
- حصلت الشركة على شهادة الجودة "الأيزو" 9001:2015 الخاصة بالتزام الشركة بالمعايير الدولية لإنتاج الزجاج المسطح الشفاف.
- حصلت الشركة على جائزة الملك عبد العزيز للجودة لعام 2020م.
- حصلت الشركة على الجائزة العربية للجودة لعام 2021م.
- حصلت الشركة على تقييم متقدم في تقييم SIRI

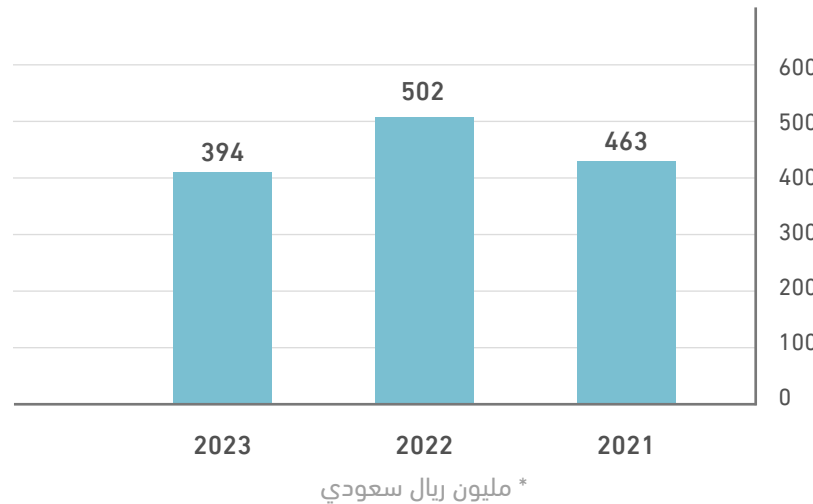
03

النتائج المالية لعام
2023م وأهم الفروقات
الجوهرية في النتائج
المالية مقارنة بالعام
السابق

1.3 الإيرادات التشغيلية

بلغ إجمالي الإيرادات التشغيلية 394 مليون ريال سعودي لعام 2023 مقابل إجمالي إيرادات تشغيلية مليون 502 ريال سعودي لعام 2022 بانخفاض قدره 21.6%.

- يعود سبب انخفاض الإيرادات خلال عام 2023 مقارنة بعام 2022م إلى انخفاض متوسط اسعار بيع منتجات الشركة.
- بالرغم من انخفاض قيمة مبيعات الشركة خلال العام 2023م، إلا أن الشركة حافظت على حصتها السوقية وكمية المبيعات المحققة.

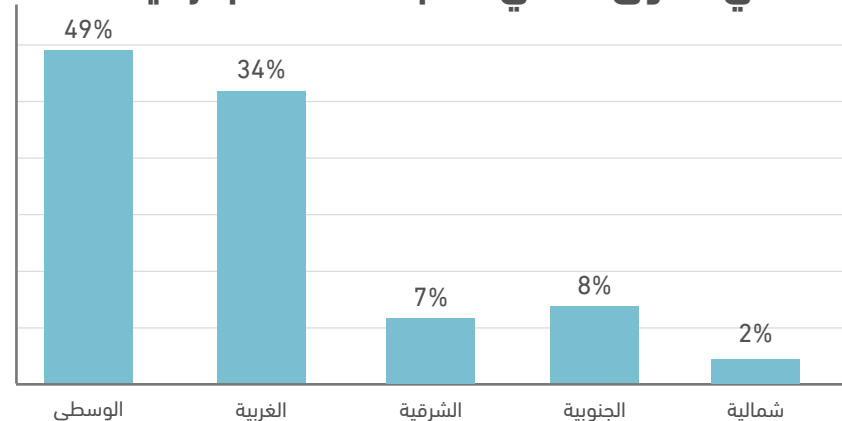


التوزيع الجغرافي للإيرادات

تقوم الشركة ببيع منتجاتها داخل السوق المحلي وتصدير ما يزيد عن 30% من المنتجات للأسواق العالمية وكانت تفاصيل المبيعات المحلية / الخارجية لعام 2023 م كما يلي:

النسبة	إجمالي المبيعات (مليون ريال سعودي)	المنطقة
65.6%	258.40	محلي
34.4%	135.58	خارجي
100%	393.98	الإجمالي

فيما يلي إجمالي الإيرادات في السوق المحلي حسب المنطقة الجغرافية:



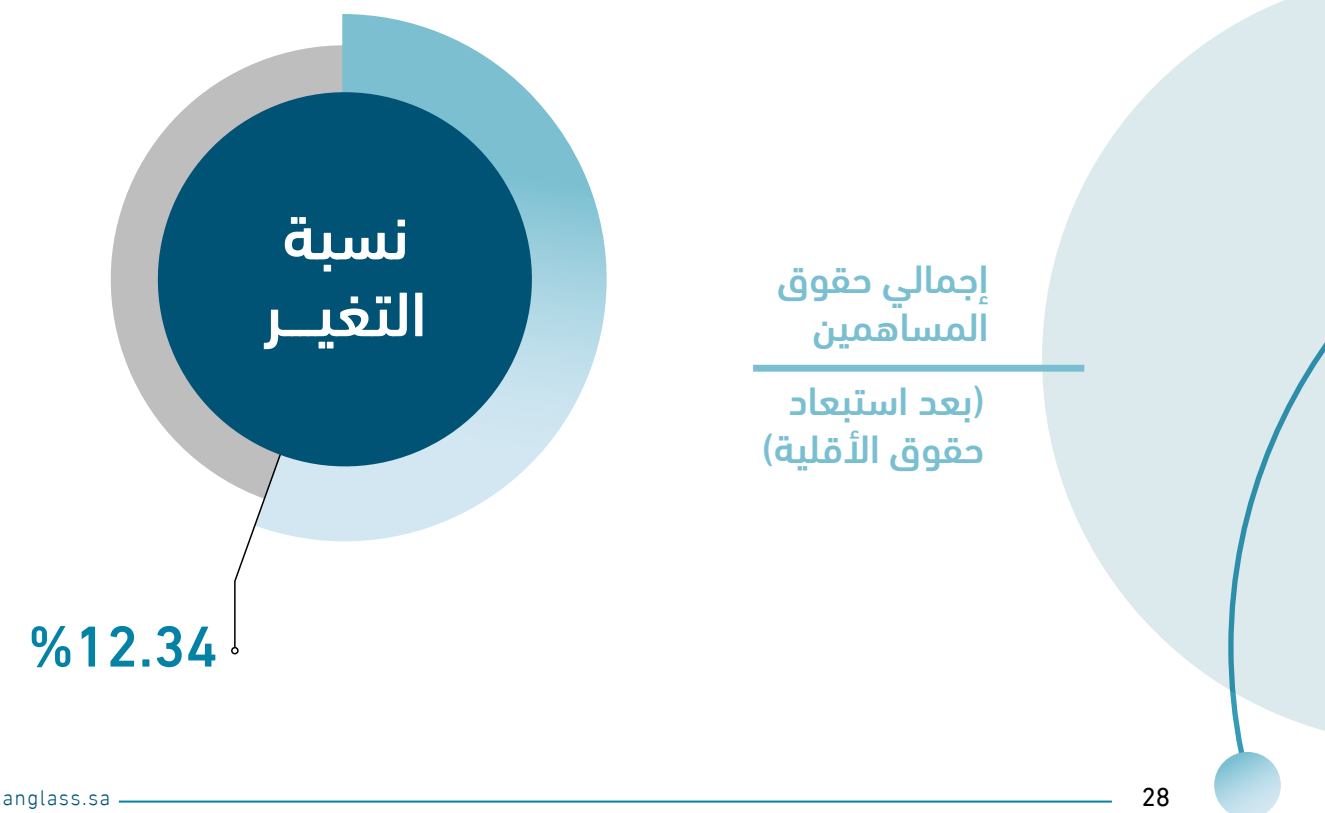
كما نود الإشارة بأنه لا يوجد إيرادات للشركة التابعة "شركة المسبك السعودي للألمنيوم" وذلك لعدم البدء بتشغيل المصنع بعد

3 النتائج المالية لعام 2023م وأهم الفروقات الجوهرية في النتائج المالية مقارنة بالعام السابق

التغير	م2023 (مليون ريال سعودي)	م2022 (مليون ريال سعودي)	التغير %
المبيعات/الإيرادات	393.98	502.18	(21.55)
إجمالي الربح (الخسارة)	149.70	256.2	(41.57)
الربح (الخسارة) التشغيلي	75.13	189.18	(60.29)
صافي الربح (الخسارة) (بعد الزكاة والضريبة)	64.03	177.65	(63.96)
إجمالي الدخل الشامل	62.50	166.05	(62.36)
إجمالي حقوق المساهمين (بعد استبعاد حقوق الأقلية)	601.99	535.86	12.34
ربحية (خسارة) السهم	2.58	7.4	(65.14)

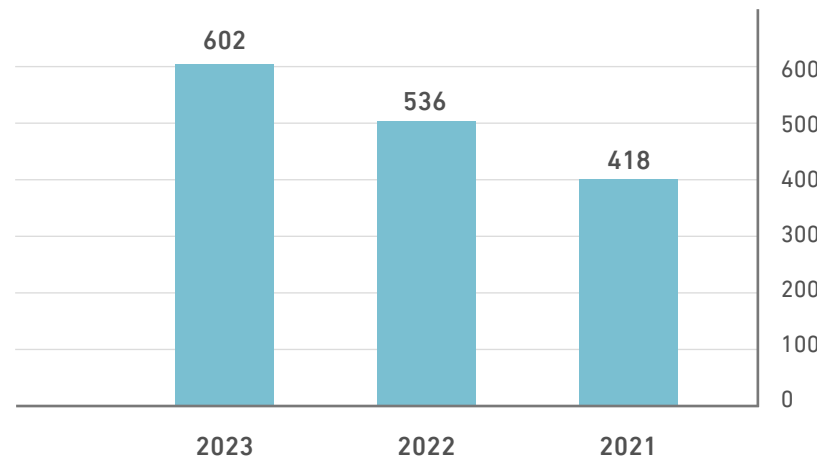
يعود سبب انخفاض صافي الارباح خلال عام 2023م مقارنة بعام 2022م بشكل أساسي إلى:

1. انخفاض متوسط اسعار البيع لمنتجات الشركة بسبب انخفاضها عالمياً.
2. ارتفاع المصاريف العمومية والإدارية بمبلغ 13.3 مليون ريال بسبب دخول الشركة في استثمار جديد وتحمل الجزء الخاص بالشركة من تكاليف التأسيس ومصرفيات ما قبل التشغيل لاستثمارها في الشركة التابعة (المسبك السعودي لصب الألمنيوم) بسبب طريقة المعالجة المحاسبية لهذا الاستثمار (توحيد القوائم المالية) مما ترتب عليه مصاريف إضافية تم عكسها على قائمة الدخل للشركة في الربع الرابع.



4.3 حقوق المساهمين

ارتفعت حقوق المساهمين للعام المالي 2023م بمبلغ 66 مليون ريال سعودي، حيث بلغت 602 مليون ريال مقابل 536 مليون ريال سعودي لعام 2022م أي بنسبة 12.3% وذلك نظراً لمواصلة الشركة أدائها المتميز في تحقيق ارباح سنوية بلغت 64 مليون ريال سعودي.



5.3 أصول وخصوم الشركة ونتائج أعمالها للسنوات المالية الخمس الأخيرة

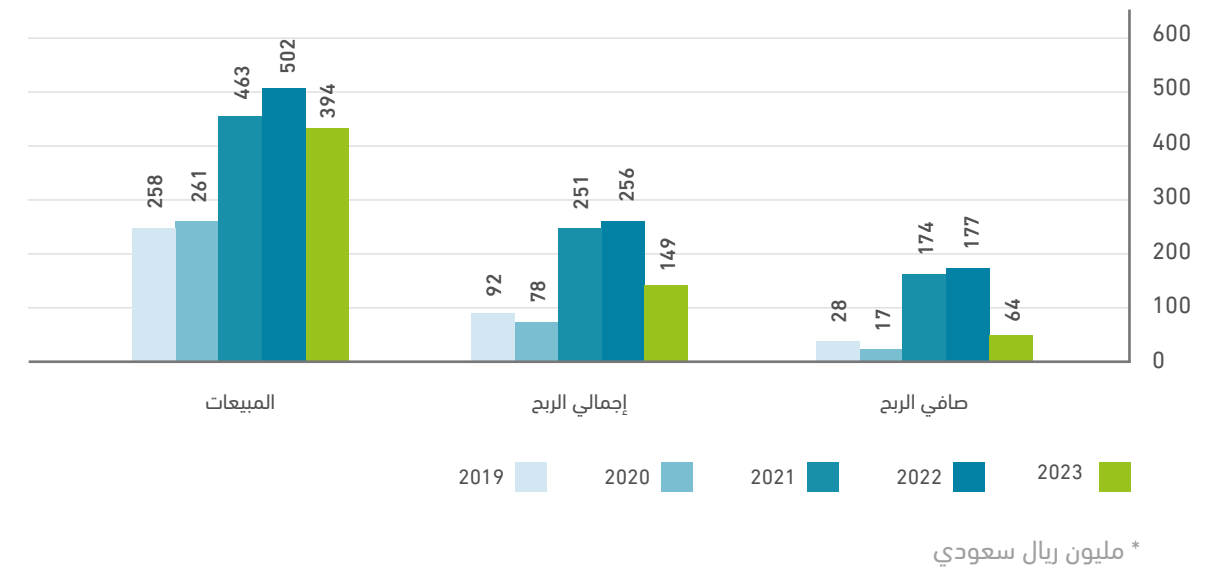
يوضح الجدول التالي أصول وخصوم الشركة ونتائج أعمالها للسنوات المالية الخمس الأخيرة (بملايين الريالات):

2019م	2020م	2021م	2022م	2023م	
631	600	731	684	730	إجمالي الأصول
453	451	431	393	413	الأصول غير المتداولة
178	149	300	291	317	الأصول المتداولة
375	332	313	148	103	إجمالي الخصوم
202	205	155	41	50	الخصوم غير المتداولة
172	127	158	107	53	الخصوم المتداولة
258	261	463	502	394	الإيرادات
166	184	212	246	244	تكاليف الإيرادات
92	78	251	256	150	مجمّل الربح
28	17	174	178	64	صافي الربح /الخسارة

2.3 النتائج التشغيلية (المبيعات) للخمس سنوات الأخيرة

تفاصيل المبيعات (مليون ريال سعودي)

نسبة التغير (%) عام م2022 مع عام م2023	2023م	2022م	2021م	2020م	2019م	
(21.6%)	394	502	463	261	258	المبيعات
(41.6%)	150	256	251	78	92	إجمالي الربح
(63.7%)	64	177	174	17	28	صافي الربح
(54%)	16%	%35	%38	%7	%11	هامش الربح



3.3 المصاريف العمومية والإدارية

بلغت المصاريف العمومية والإدارية للشركة 35.82 مليون ريال سعودي لعام 2023م مقابل مصاريف بلغت 22.53 مليون ريال سعودي لعام 2022م.

2023م	2022م	
35.82	22.53	المصاريف العمومية والإدارية (مليون ريال سعودي)

بيان بكل نشاط للشركة وشركاتها التابعة وتأثيره في حجم أعمال الشركة واسهامها في النتائج:

المنتجات	٣١ ديسمبر ٢٠٢١م		٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م		٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	
	النسبة	القيمة	النسبة	القيمة	النسبة	القيمة
الزجاج المسطح	93%	432,370,851.55	97%	488,978,802.00	97%	382,586,554
زجاج السلامة	5%	22,143,336.85	2%	9,824,053.00	2%	6,812,042
المرابا	2%	8,721,836.60	1%	3,376,687.75	1%	4,583,541
الإجمالي	100%	463,236,025	100%	502,179,542	100%	393,982,137

كما نود الإشارة بأنه لا يوجد إيرادات للشركة التابعة "شركة المسبك السعودي للألمنيوم" وذلك لانه لم يبدأ تشغيل المصنع بعد.

6.3 الذمم الدائنة والمستحقات

حركة مخصص الزكاة الشرعية خلال السنة المالية 2023م:

مليون ريال سعودي	
5.4	رصيد أول السنة
6.6	المسدد خلال السنة
6	المكون خلال السنة
4.8	الرصيد آخر السنة

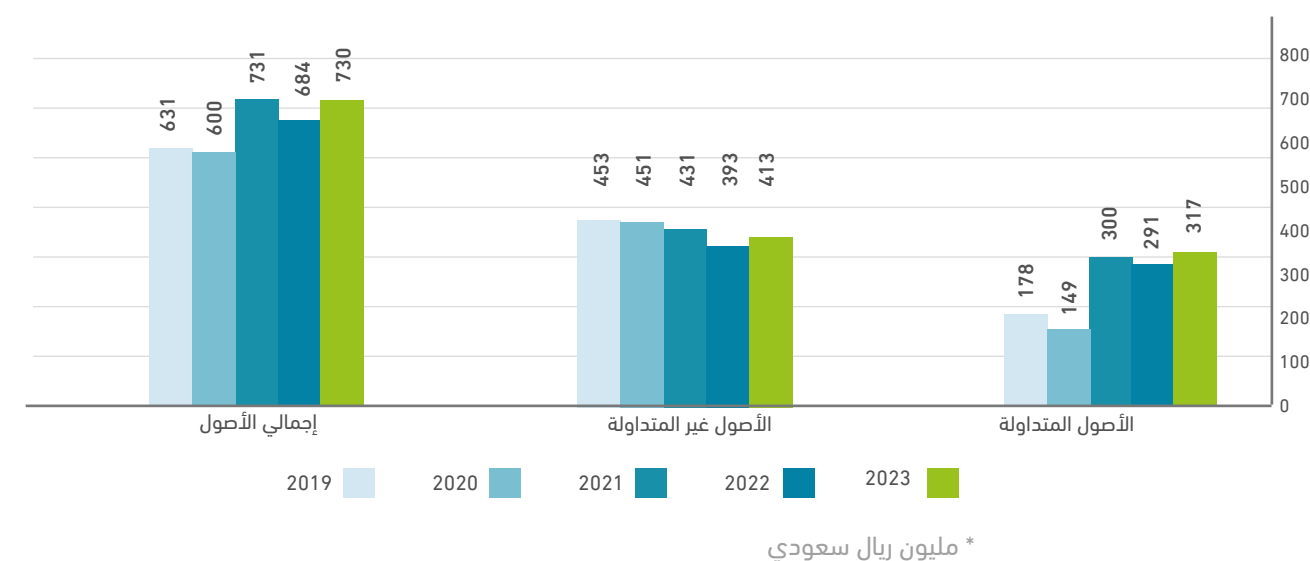
7.3 الزكاة، الضريبة والمدفوعات النظامية

البيان	السبب	2023م	
		المسدد (مليون ريال سعودي)	المستحق حتى نهاية الفترة المالية السنوية ولم يسدد (مليون ريال سعودي)
هيئة الزكاة والضريبة والجمارك	متطلب حكومي	30.8	1.9
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	متطلب حكومي	2.5	0.2
المجموع (مليون ريال سعودي)		33.3	2.1

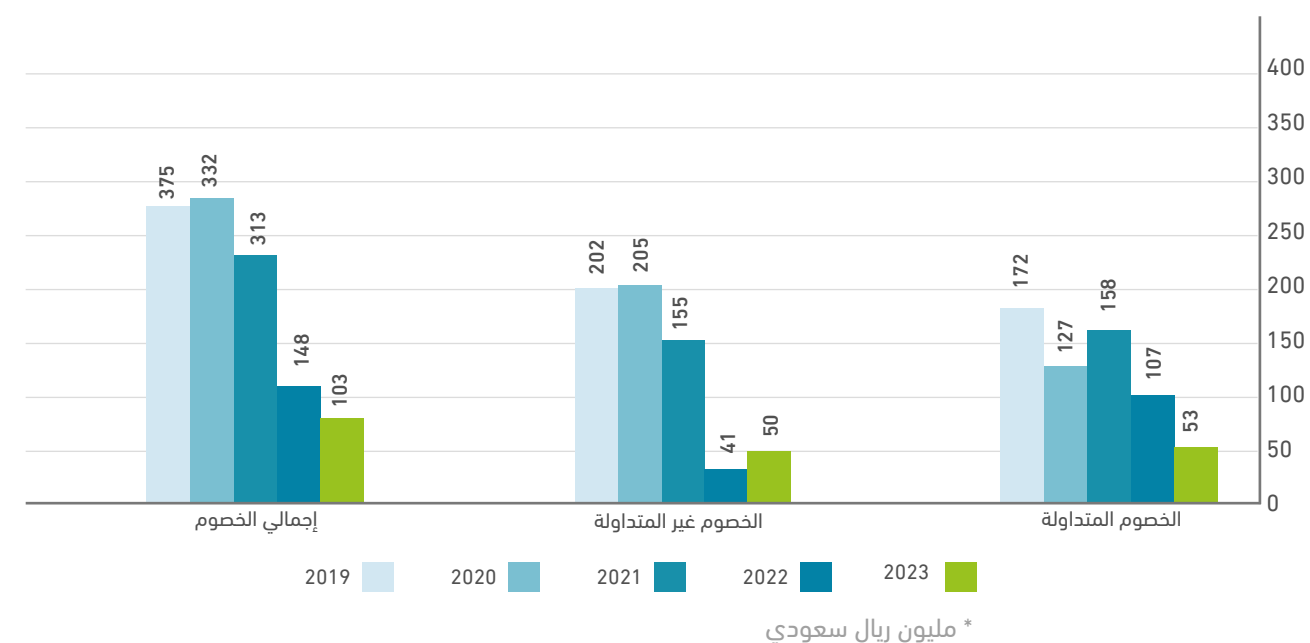
8.3 الجزاءات والعقوبات

لم تتعرض شركة العبيكان للزجاج إلى أي جزاءات أو عقوبات خلال العام 2023م من قبل أي وحدة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية.

أصول الشركة للسنوات المالية الخمس الأخيرة



خصوم الشركة للسنوات المالية الخمس الأخيرة



9.3 تفاصيل القروض

الجهة المانحة	إجمالي مبلغ القرض (مليون ريال سعودي)	إجمالي مبلغ القرض المسحوب (مليون ريال سعودي)	الرصيد المتبقي (غير المسدد) حتى 31 ديسمبر 2023 (مليون ريال سعودي)	نسبة الرصيد المتبقي حتى 31 ديسمبر 2023
أ) القروض طويلة الأجل - الصندوق الصناعي	22	11	9.7	88%
ب) القروض والتسهيلات قصيرة الأجل - البنك السعودي للتصدير والاستيراد	34	34	6.2	18%
إجمالي القروض (أ+ب)	56	45	16	-

10.3 وصف أنشطة أدوات الدين

لم تقم الشركة خلال عام 2023م بإصدار أو منح أية أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم أو إلى أية حقوق خيار أة مذكرات اكتابة أو أية حقوق مشابهة.

11.3 المخاطر التي تواجه الشركة وسياسة إدارتها

يقع على عاتق مجلس الإدارة مسؤولية الإشراف على إدارة المخاطر في الشركة ككل، ويتمثل دوره في:

- تحديد ثقافة إدارة المخاطر في الشركة.
- تحديد السياسات والإجراءات المناسبة للتعامل مع المخاطر وتحديد مستوى التعرض الأمثل للمخاطر بحيث يتماشى مع الاستراتيجية العامة للشركة.
- الموافقة على القرارات الجوهرية المتعلقة بالمخاطر التي قد يكون لها تأثير مباشر على أداء الشركة واستدامتها، خاصة في مجالات إدارة المخاطر وتحديد المخاطر المحتملة.

دور لجنة المراجعة نيابة عن مجلس الإدارة ، تكون اللجنة مسؤولة عن:

- ضمان وجود ترتيبات مناسبة لتحديد المخاطر التي قد تواجه الشركة بشكل دقيق وتقييمها وإدارتها بفعالية عالية.
- مراقبة المخاطر التي قد تؤثر بشكل كبير على تحقيق الأهداف الاستراتيجية للشركة، وذلك من خلال مراقبة إدارة المخاطر الكبيرة التي يمكن أن تؤثر على الأداء العام للشركة.
- التأكد من وجود خطط مراجعة مخصصة لفحص كفاءة وفعالية عمليات إدارة المخاطر داخل الشركة، وتقديم تقييم دوري سنوي لهذه الترتيبات وتحديثها عند الحاجة.

- الإشراف على عمليات المراجعة الداخلية والخارجية حسب متطلبات الأداء، والتأكد من مراجعة الضوابط الداخلية بما يضمن امتثال الشركة للممارسات المثلى وتطبيق سياسات الحوكمة المناسبة.

وفيما يتعلق بالتزام الشركة بالإفصاح في تقرير مجلس الإدارة السنوي عن المخاطر التي تواجه الشركة وتقدم الشركة فيما يلي أبرز المخاطر الرئيسية التي قد تتعرض لها الشركة علما بأنه قد توجد مخاطر إضافية ليست معلومة حاليا أو قد تعدها الشركة غير جوهرية .

11.3.1 المخاطر المتعلقة بنشاط الشركة وعملياتها

11.3.1.1 المخاطر المتعلقة بعدم القدرة على تنفيذ الخطة الاستراتيجية للشركة

يعتمد أداء الشركة في المستقبل على قدرتها على تنفيذ أهدافها وتحقيق استراتيجياتها الحالية بنجاح. وتخضع قدرة الشركة على تنفيذ استراتيجياتها الحالية لعوامل مختلفة منها ما يتعلق بإجراءاتها وسياساتها الداخلية، كزيادة أعداد العاملين وتدريبهم وتحفيزهم، ومنها ما هو خارج عن سيطرتها، كالتغيرات في البيئة التنظيمية والأداء الاقتصادي المحلي والعالمي.

وفي حال لم تتمكن الشركة من تحقيق أهدافها واستراتيجياتها لأي سبب من الأسباب، فسيؤثر ذلك سلباً وبشكل جوهري على أعمال الشركة ووضعها المالي ونتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية. كما أنه لا يوجد أي ضمان بأن تنفيذ الشركة لاستراتيجياتها بنجاح سينعكس إيجاباً على نتائج عملياتها. وقد تتحمل الشركة تكاليف إضافية تشمل استقطاب عاملين أكفاء وإسناد مهام إضافية لطرف خارجي (المستشارين المختصين) للعمل على إعداد الدراسات اللازمة للوصول إلى خطط بديلة ووضع استراتيجيات جديدة، والذي سيؤثر سلباً وبشكل جوهري على أعمال الشركة ووضعها المالي ونتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية.

11.3.1.2 المخاطر المتعلقة بإدارة المخزون

يتألف مخزون الشركة من مواد خام، بضائع تامة الصنع، قطع غيار ومستهلكات، أعمال تحت التنفيذ، مواد تعبئة وبضائع بالتخصيص. وتسعى الشركة للمحافظة على المستوى الأمثل من المخزون لمراقبة حياة المخزون وزيادة كفاءة رأس المال العامل، مع ضمان تسليم المنتجات في الوقت المناسب للعملاء والحفاظ على جودتها من خلال احتساب كمية المخزون الواجب توفرها بما يتوافق مع فترات العرض والطلب. وفي حال لم تتمكن الشركة من الحفاظ على مستويات المخزون المثلى ومراقبة المخزون بشكل دوري، سيؤدي ذلك إلى انخفاض شديد أو فائض في مستويات المخزون، مما قد يلحق الشركة بخسائر لعدم تمكنها من تلبية متطلبات العملاء في الحالة الأولى، أو تصريف المخزون في الحالة الثانية. وفي حال سوء إدارة المخزون لدى الشركة، سيؤدي ذلك للتأثير سلباً على عمليات الشركة التجارية ووضعها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

11.3.1.3 المخاطر المتعلقة بشحن منتجات الشركة

تقوم الشركة بشحن منتجاتها لعملائها عن طريق شركات الشحن (أطراف ثالثة تقوم العلاقة معهم على أساس أوامر مباشرة)، علماً أن العملاء هم من يتحملون تكاليف الشحن كاملة. وفي حال تأخر توريد المنتجات إلى العملاء أو تعرضها إلى التلف في جزء منها أو كلها أثناء النقل، فقد تفقد الشركة ثقة

عملائها أو سيقوم العملاء برفض استلام الشحنة أو طلب تعويض من قبل الشركة عن الضرر الذي لحق بالشحنة سواء بإعادة إنتاجها أو خصم من قيمتها المالية، وبالتالي تتحمل الشركة تكاليف إضافية. وفي حال حدوث أي من هذه العوامل، سيؤثر سلباً وبشكل جوهري على أعمال الشركة ووضعها المالي ونتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية.

11.3.1.4. المخاطر المتعلقة بالآلات والمكائن والمعدات التابعة للشركة

تعتمد الشركة في استمرار عملياتها على سير وفعالية خطوط الإنتاج التي تشمل الآلات والمكائن والمعدات.

وتعد المنشآت الصناعية عرضة لمخاطر تشغيلية كبيرة ناتجة عن عدة عوامل منها أعطال الآلات والمكائن والمعدات الناتجة عن قدمها أو سوء استخدامها أو الحوادث غير المتوقعة التي قد تحدث كانهطاع إمداد الكهرباء أو اندلاع الحريق، مما سينتج عنه تعطل عمليات الشركة وتكبدها تكاليف إضافية. لذا، فإن أي عطل غير متوقع يطرأ على الآلات والمكائن والمعدات التابعة للشركة أو أي صيانة مطولة لها من شأنه أن يعطل إنتاج الشركة ويضعف قدرتها على إنتاج كميات كافية من المنتجات بصورة مستمرة أو على جودة المنتجات بالشكل الذي يلبي مطالب عملائها أو الالتزام بمتطلباتها التعاقدية أو في حال أرادت الشركة استبدال الآلات والمكائن والمعدات نظير تقادمها أو عدم القدرة على استغلالها نظراً لعدم الانتفاع منها فإن الشركة لا تضمن إحلال الآلات والمكائن والمعدات القديمة بآلات ومكائن ومعدات بنفس الكفاءة وبتكلفة تناسب الشركة، الأمر الذي من شأنه التأثير بشكل سلبي وجوهري على أعمال الشركة ونتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية.

11.3.1.5. المخاطر المتعلقة بالعيوب التصنيعية

يتمحور عمل الشركة حول إنتاج وبيع الزجاج المسطح وزجاج السلامة، وهذه العمليات معرضة لبعض المخاطر المتعلقة بالعيوب التي قد تحدث خلال العملية الإنتاجية أو أثناء عملية شحن المنتجات إلى العملاء أو العيوب الناتجة عن أخطاء نتيجة سوء سلوك أو تصرف من العاملين لدى الشركة. هذا وتقدر نسبة العيوب التصنيعية السنوية للشركة بأقل من (0.5%) من تكلفة المبيعات، علماً أن أي عيوب في المنتجات المصنعة من قبل الشركة أو عدم التزامها بالموصفات المطلوبة من العملاء، قد يعرضها إلى مخاطر رفض استلام منتجاتها من قبل عملائها، وبالتالي التأثير بشكل سلبي وجوهري على سمعة الشركة بالإضافة إلى تكبد الشركة لأي تكاليف أو تعويضات ناتجة عن إعادة تصنيع المنتج للعميل أو تخفيض من قيمة المنتجات المباعة للعميل أو صدور أي أحكام ضد الشركة تتعلق بأي مطالبات بشأن مسؤولية الشركة عن العيوب التصنيعية، مما سيكون له تأثير سلبي وجوهري على أعمال الشركة ونتائج عملياتها ووضعها المالي وتوقعاتها المستقبلية. في حال وجود عيوب انتاجية غالباً ما تكون لنسبة محدودة من الشحنة ويتم تعويض العميل عن الكميات المعيبة حصراً.

11.3.1.6. المخاطر المتعلقة بتوفر الإمدادات من المواد الخام وارتفاع أسعارها

تعتمد الشركة على استمرار الإمدادات من المواد الخام المستخدمة في العملية الإنتاجية.

إن توفر المواد الخام وأسعارها عرضة للتقلبات، وقد يعود ذلك لعوامل منها على سبيل المثال لا الحصر: توقيت الحصول على المواد الخام، القدرة التفاوضية للشركة أو ارتفاع أسعار المواد الخام نتيجة للعوامل المرتبطة بالعرض والطلب أو لأي تأثيرات أخرى. وفي حال أصبحت الشركة غير قادرة على الحصول على

هذه الإمدادات بشكل كافٍ وفي الوقت المناسب وبالشروط المناسبة، أو في حال ازدادت تكلفة هذه الإمدادات، فإن ذلك سيؤثر بشكل سلبي وجوهري على أعمال الشركة ونتائج عملياتها ووضعها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

11.3.1.7. المخاطر المتعلقة بوقوع الكوارث الطبيعية

قد يؤدي أي ضرر من الكوارث الطبيعية يصيب مرافق الشركة مثل الفيضانات والحرائق والزلازل والأحداث الطبيعية الأخرى والتي لا تتوفر تغطية تأمينية كافية عليها أو لا تتوفر بشروط معقولة تجارياً، إلى تكبد الشركة تكاليف كبيرة وطائلة كما قد يؤثر ذلك بشكل جوهري على قدرة الشركة على أداء وممارسة عملياتها وبالتالي التقليل من نتائجها التشغيلية. وفي حالة حدوث كوارث طبيعية وإضرارها بمرافق وأصول الشركة، فسيكون لذلك أثر سلبي وجوهري على أعمال الشركة ونتائج عملياتها ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

11.3.1.8. المخاطر المتعلقة بالتشغيل والتوقف غير المتوقع للأعمال

تعتمد الشركة في استمرار عملياتها على سير وفعالية خطوط الإنتاج وأنظمة العمل فيها، وتعتبر المنشآت الصناعية عرضة لمخاطر تشغيلية كبيرة نتيجة لعدة عوامل بما في ذلك الكوارث الطبيعية والأعطال المفاجئة بالمعدات الرئيسية وقصور أداء أو توقف خطوط الإنتاج وأجهزة الحاسب الآلي أو توقف إمداد الطاقة والكهرباء. وقد تتسبب تلك المخاطر في إلحاق ضرر كبير بمرافق المنشآت الصناعية أو القوة العاملة بها، أو تتسبب في تعطل عملية الإنتاج وقدرة الشركة على تسليم منتجاتها، وفي حال وقعت تلك المخاطر فإنه قد يترتب عليها تكبد الشركة لخسائر، وبالتالي التأثير بشكل سلبي وجوهري على أعمال الشركة ونتائج عملياتها ووضعها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

11.3.1.9. المخاطر المتعلقة بعدم الالتزام بمعايير الجودة والموصفات المطلوبة من قبل العملاء

تسعى الشركة إلى المحافظة على رضا عملائها من خلال الاستمرار في تقديم نفس مستوى جودة منتجاتها. ولكن في حال عدم قدرة الشركة على الاستمرار بتقديم منتجاتها بنفس مستوى الجودة، فإن ذلك سوف يؤثر سلباً على سمعتها لدى عملائها وبالتالي قد يعزف هؤلاء عن التعامل معها، مما سيؤثر بشكل سلبي وجوهري على مبيعات الشركة وبالتالي على نتائج عملياتها ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية. تسعى الشركة بكل جهد لتطبيق أعلى المعايير في المحافظة على جودة منتجاتها ومطابقتها لجميع المواصفات العالمية المتعارف عليها في صناعة الزجاج. ومما يؤكد ذلك حصول الشركة على العديد من شهادات الجودة المطلوبة مثل شهادة الجودة "الأيزو" 9001:2015 وشهادة الـ CE-Mark- ing. كما حصلت على جائزتين في الجودة والتميز المؤسسي وهما جائزة الملك عبد العزيز للجودة لعام 2020م والجائزة العربية للجودة في 2021م

11.3.1.10. المخاطر المتعلقة بعدم استخراج أو عدم تجديد التراخيص والتصاريح والشهادات

تخضع الشركة للعديد من الأنظمة واللوائح التي تستدعي حصولها على عدد من التراخيص والتصاريح والموافقات اللازمة من الجهات التنظيمية المختصة في المملكة لمزاولة نشاطها. ينبغي على الشركة بصفتها (صاحب الترخيص) الالتزام بالشروط والأحكام الخاصة بكل رخصة وشهادة حصلت عليها. وفي حال عدم قدرة الشركة على ذلك، فقد لا تتمكن من تجديد هذه التراخيص والشهادات أو الحصول على

11.3.1.14. المخاطر المتعلقة بالرهن على أصول الشركة

يتضمن القرض المبرم مع صندوق التنمية الصناعية السعودي الرهن على كافة المباني المقامة أو التي ستقام على الأرض المستأجرة من قبل الشركة مع كامل المصنع وآلاته ومعداته وكافة ملحقاته وتوابعه. وإذا لم تتمكن الشركة من الوفاء بالتزامات السداد المترتبة عليها بموجب الاتفاقية الموقعة مع صندوق التنمية الصناعية السعودي، أو لم تتمكن من تقديم أي ضمانات أخرى قد يطلبها الصندوق، أو أخلت في المستقبل بأي من الالتزامات أو التعهدات الخاصة بالقرض المترتب عليها، فقد يطلب الصندوق سداد القرض على الفور ويبدأ بإجراءات التنفيذ القضائي على الأصول المرهونة لصالح الصندوق وبيعها وتحصيل قيمة القروض من متحصلات بيع الأصول. وسيكون لأي من هذه العوامل تأثير سلبي وجوهري على أعمال الشركة ووضعها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

11.3.1.15. المخاطر المتعلقة بتوفير التمويل مستقبلاً

قد تحتاج الشركة للحصول على قروض وتسهيلات بنكية لتمويل خطط التوسع في المستقبل، ومن الجدير بالذكر، أن الحصول على التمويل يعتمد على رأس مال الشركة ومركزها المالي وتدفقاتها النقدية والضمانات المقدمة وسجلها الائتماني. ولا تعطي الشركة أي تأكيد أو ضمان بشأن حصولها على التمويل المناسب إذا استدعت الحاجة، لذلك فإن عدم قدرة الشركة على الحصول على التمويل الذي تحتاجه من جهات ممولة، أو تمويل بشروط تفضيلية مقبولة تتناسب مع الشركة، سيكون له أثر سلبي وجوهري على أداء الشركة وعملياتها التشغيلية ونتائج عملياتها المستقبلية.

11.3.1.16. المخاطر المتعلقة بالائتمان

هي المخاطر التي تنشأ نتيجة عن إخفاق طرف في الوفاء بالتزام ما، والتي تسبب في تكبد الطرف الآخر خسارة مالية. وتعتبر مخاطر الائتمان على الأرصدة البنكية والذمم المدينة التجارية والذمم المدينة الأخرى ، حيث أن أرصدة الشركة النقدية مودعة لدى بنوك تمتاز بتصنيفات جيدة وتم إظهار الذمم المدينة التجارية والذمم المدينة الأخرى بالصافي من مخصص انخفاض القيمة.

11.3.1.17. المخاطر المتعلقة بالسيولة

تتمثل مخاطر السيولة في عدم قدرة الشركة على مقابلة التزاماتها المتعلقة بالمطلوبات المالية حال استحقاقها. وتتكون المطلوبات المالية للشركة من قروض وذمم دائنة ومصاريف مستحقة. وقد لا تكون الشركة قادرة على الوفاء بالتزاماتها الحالية أو المستقبلية في مواعيد استحقاقها لا سيما قصيرة الأجل منها. وعليه في حال لم تتمكن الشركة من إدارة الذمم الدائنة بشكل فعال وسدادها في الوقت المحدد، فإنها ستكون عرضة للتعثّر المالي، الذي سيؤثر سلباً على أعمال وأصول الشركة وأوضاعها المالية ونتائج أعمالها وتوقعاتها المستقبلية.

11.3.1.18. المخاطر المتعلقة بالفروقات الزكوية والتزامات الزكاة المحتملة

قد تنشأ بعض الالتزامات المحتملة على الشركة، مثل التكاليف المتعلقة بالزكاة والضرائب والدعاوى القضائية، بالإضافة إلى أي التزامات أو تكاليف أخرى متعلقة بنشاط الشركة، وفي حال تحقق هذه الالتزامات فإنها ستؤثر سلباً على الوضع المالي للشركة ومركزها المالي ونتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية.

تراخيص أخرى جديدة والتي قد تتطلبها من حين إلى آخر لأغراض التوسع في أنشطتها، الأمر الذي قد ينتج عنه إيقاف أو تعثر أعمال الشركة أو فرض غرامات مالية عليها من الجهات الحكومية وبالتالي سيؤثر سلباً وبشكل جوهري على أعمال الشركة ووضعها المالي ونتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية. لتفادي المخاطر، يتم متابعة التراخيص بشكل مكثف من قبل المعنيين في الشركة وضمان الحصول على وتجديد التراخيص قبل وقت كافٍ من تاريخ انتهائها.

11.3.1.11. المخاطر المتعلقة بمزاولة أي من أعضاء مجلس الإدارة لأعمال منافسة لأعمال الشركة

قد يقوم بعض من أعضاء مجلس إدارة الشركة أو كبار التنفيذيين بمنافسة الشركة، إما عن طريق عضويتهم في مجالس إدارات أو من خلال التملك في أعمال تدخل في إطار أعمال الشركة وتكون هذه الأعمال مماثلة لأعمال الشركة أو منافسة لأعمالها بشكل مباشر أو غير مباشر. وفي حال حدوث تعارض في المصالح بين أعمال الشركة من جهة وأعمال أعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين من جهة أخرى، فسيكون لذلك أثر سلبي وبشكل جوهري على أعمال الشركة ووضعها المالي ونتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية.

هذا ويمكن لبعض أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين الاطلاع على المعلومات الداخلية للشركة، وقد يستخدمون تلك المعلومات لمصالحهم الخاصة أو بما يتعارض مع مصالح الشركة وأهدافها. وإذا كان أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين الذين لهم مصالح متعارضة مع مصلحة الشركة تأثير سلبي على قرارات الشركة، أو إذا استخدموا المعلومات المتاحة لهم عن الشركة على نحو يضر بمصالحها، فسيترتب على ذلك أثر سلبي وبشكل جوهري على أعمال الشركة ووضعها المالي ونتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية.

11.3.1.12. المخاطر المتعلقة بالتعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

لدى الشركة تعاملات مع أطراف ذات علاقة وفي حال عدم موافقة الجمعية العامة للشركة على تجديد العقود المبرمة مع الأطراف ذات العلاقة، فستضطر الشركة للبحث عن أطراف أخرى للتعاقد معهم لتنفيذ الأعمال المسندة حالياً إلى أطراف ذات علاقة. كما أنه وفي حال تعذر على الشركة إيجاد بديل مناسب للأطراف ذات العلاقة المتعاقد معهم حالياً خلال فترة زمنية معقولة أو اضطرار الشركة لإبرام عقود بديلة بشروط قد لا تتناسب مع خططها وأهدافها الاستراتيجية، فإن ذلك قد يكبد الشركة تكاليف إضافية لإبرام تلك العقود، فإن ذلك سيؤثر سلباً وبشكل جوهري على أعمال الشركة ووضعها المالي ونتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية. يتم تلافي ذلك بمراقبة العقود مع الاطراف ذات العلاقة وضمان أن تكون الشروط الخاصة بها في مصلحة الشركة في المقام الاول والتأكد من وجود بدائل جاهزة لضمان استمرار تلك الاعمال عن طريق اطراف اخرى.

11.3.1.13. المخاطر المتعلقة بالتمويل والتسهيلات الائتمانية

لدى الشركة قروض كما هو موضح في هذا التقرير، وفي حال لم تقم الشركة بتسديد أي دفعات في الأوقات المحددة أو قامت في المستقبل بالإخلال بالتزاماتها بموجب الاتفاقيات، فإن ذلك سيؤثر بشكل سلبي على سمعة الشركة وقدرتها الائتمانية مما قد يرتب عليها غرامات وإلغاء للتسهيلات الممنوحة أو جزء منها أو مصادرة الضمانات المقدمة من الشركة مما سيؤثر سلباً وبشكل جوهري على أعمال الشركة ووضعها المالي ونتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية.

11.3.1.19. المخاطر المتعلقة بالتغيرات في المعايير المحاسبية أو تطبيق معايير جديدة

يتم إعداد القوائم المالية للشركة والإيضاحات المرفقة بها وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي (IFRS) المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين (SOCPA)، والشركة ملزمة في هذه الحالة بتطبيق التعديلات أو التغيرات التي تطرأ على هذه المعايير من وقت لآخر. وبالتالي فإن أي تغييرات في هذه المعايير أو إلزامية تطبيق بعض المعايير الجديدة من الممكن أن يؤثر سلباً على القوائم المالية وبالتالي على النتائج المالية للشركة ومركزها المالي.

11.3.1.20. المخاطر المتعلقة بتفشي الأمراض المعدية أو المنقولة أو الخبيثة والأوبئة أو الجوائح

قد يؤثر تفشي الأمراض المعدية أو الفتاكة والأوبئة أو الجوائح، مثل كوفيد-19 سابقاً، أو ظهور مخاوف أخرى تتعلق بالصحة العامة، سواء في المملكة العربية السعودية أو أي مكان آخر، بشكل سلبي وجوهري على الاقتصاد والأسواق المالية والأنشطة التجارية محلياً وعالمياً. وفي حالة تفشي أي من تلك الأمراض، سيتعين على الشركة اتخاذ الإجراءات الوقائية التي تفرضها منظمة الصحة العالمية والحكومة، والتي قد تؤدي لاضطرابات في سير أعمالها ونشاطها التجاري. وقد أثر انتشار فيروس كوفيد-19 الذي بدأ في ديسمبر 2019م، سلباً على الاقتصادات العالمية والأسواق المالية والطلب العالمي على النفط وأسعاره والبيئة العامة التي تعمل بها الشركة بسبب الإجراءات الاحترازية التي تم اتخاذها لمنع انتشار الفيروس، حيث فرضت قرارات صارمة بهذا الشأن نتج عنها، على سبيل المثال لا الحصر، فرض حظر التجول الجزئي أو الكلي في بعض مدن ومحافظة المملكة خلال العام 2020م وإقفال المطارات وإقفال جزئي للمجمعات التجارية وجميع الأنشطة باستثناء محلات بيع المواد الغذائية والصيدليات وتقليص عدد ساعات العمل لبعض القطاعات وإلزام بعضها الآخر بالعمل عن بعد. كل هذه القيود تسببت بأضرار على كافة القطاعات الاقتصادية وبالتالي على أعمال الشركة وعملياتها التشغيلية.

وحيث أنه لا يوجد ضمان بعدم تجدد انتشار هذا الفيروس أو انتشار أي مرض أو وباء آخر، فإن الشركة لا يمكنها تقدير حجم الخسائر الناجمة عن ذلك في حال حدوثه. ولا تضمن الشركة عدم وجود تبعات لذلك في المستقبل تؤثر سلباً وبشكل جوهري على أعمال الشركة ووضعها المالي ونتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية.

11.3.1.21. المخاطر المتعلقة بعقود الإيجار

عقود الإيجار التي أبرمتها الشركة محددة المدة ويتم تجديدها بناءً على طلب أطراف العقد أو تلقائياً، فإن أي زيادة إجبارية يفرضها المؤجرون على الشركة عند التجديد ستؤدي إلى تكبد الشركة التزامات إضافية غير متوقعة، والتي سيكون لها تأثير سلبي وجوهري على أعمال الشركة ونتائج عملياتها ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية. بالإضافة إلى ذلك، قد لا تتمكن الشركة من تجديد جميع عقود الإيجار، أو قد يتم تجديد هذه العقود بموجب شروط وأحكام مختلفة قد لا تتناسب مع خطة الشركة وأهدافها الاستراتيجية. وإذا قررت الشركة إخلاء أي من مواقعها المستأجرة بسبب إنهاء عقود الإيجار وفقاً لهذه العقود أو عدم تجديد هذه العقود، أو بسبب عدم توافق شروط التجديد مع خطة الشركة، فسوف تتحمل الشركة التكاليف الإضافية لاختيار مواقع جديدة مناسبة للإيجار، مما قد يكون له تأثير سلبي وجوهري على أعمال الشركة ونتائج عملياتها ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

11.3.1.22. المخاطر المتعلقة بعدم كفاية التغطية التأمينية

تحتفظ الشركة بأنواع مختلفة من عقود التأمين لتغطية أعمالها وأصولها، وهي تتمثل في وثائق: التأمين الطبي، تأمين المركبات، تأمين الممتلكات ضد جميع المخاطر، تأمين المسؤولية العامة وتأمين النقل البحري. تتضمن عقود التأمين هذه على مبالغ مقطوعة وعوامل مستثناة من التغطية التأمينية، بالإضافة إلى قيود أخرى تتعلق بالغطاء التأميني يتم التفاوض عليه مع شركات التأمين، كما تعتمد إمكانية حصول الشركة على التعويض المستحق لها من قبل شركة التأمين ذات العلاقة على ملائمتها المالية وقدرتها على الوفاء بقيمة هذا التعويض، لذا قد لا يغطي التأمين جميع الخسائر التي تكبدتها الشركة ولا يتم إعطاء أي ضمان بأن لن تتكبد الشركة خسائر تتجاوز حدود وثائق التأمين أو خارج نطاق التغطية الواردة في هذه الوثائق. ومن الممكن أن تنشأ حالات تتجاوز فيها قيمة المطالبة قيمة التأمين الذي تحتفظ به الشركة أو أن يتم رفض مطالبة التعويض المقدمة من قبل الشركة لشركة التأمين ذات العلاقة أو أن تطول فترة المطالبة والتعويض، مما سيؤثر سلباً على أعمال الشركة وتوقعاتها المستقبلية ونتائج عملياتها ووضعها المالي.

11.3.1.23. المخاطر المتعلقة بالدعاوى والتقاضى

ضمن سياق الأعمال الاعتيادية، من الممكن للشركة أن تقيم دعاوى أو مطالبات قضائية ضد أطراف أخرى كما يمكن أن يقام ضدها دعاوى قضائية. كما أن الشركة ليست طرفاً في أي دعوى سواء بصفتها الجهة المدعية أو الجهة المدعى عليها، إلا أنها وكغيرها من الشركات، تبقى معرضة للدعاوى والشكاوى بحكم طبيعة أنشطتها ومعاملاتها مع الغير في إطار ممارستها لأعمالها التجارية، وقد تشمل هذه الدعاوى - على سبيل المثال لا الحصر - المسائل الزكوية والضريبة والقضايا العمالية والأضرار الأخرى التي تنجم عن الإهمال أو الاحتيال من قبل أشخاص أو مؤسسات بشكل يكون خارج عن نطاق سيطرة الشركة. لذلك لا تستطيع الشركة أن تتوقع بشكل دقيق حجم تكلفة الدعاوى أو الإجراءات القضائية، في حال حدوثها مستقبلاً، والتي يمكن أن تقيمها الشركة أو شركتها التابعة أو تقام ضدها، كما لا يمكن أن تتوقع الشركة النتائج النهائية لتلك الدعاوى أو الأحكام التي تصدر فيها وما تتضمنه من تعويضات وجزاءات، وبالتالي فإن أي نتائج سلبية لمثل هذه القضايا قد تؤثر سلباً على الشركة ونتائج عملياتها.

11.3.1.24. المخاطر المتعلقة بالعلامة التجارية وحقوق الملكية الفكرية

في تسويق منتجاتها وتطوير أعمالها تعتمد الشركة على استخدام اسمها وشعارها وعلامتها التجارية، والتي تدعم أعمالها ومركزها التنافسي وتمنحها تميزاً واضحاً في السوق بين العملاء. وقد قامت الشركة بتسجيل (1) علامة تجارية لدى الجهة المختصة لمنحها الحماية القانونية اللازمة وفقاً لنظام العلامات التجارية. كما والتزمت الشركة بتسجيل موقعها الإلكتروني لدى المركز السعودي لمعلومات الشبكة. وقد تضرر الشركة، من وقت لآخر، إلى إقامة دعوى قضائية لحماية حقوق الملكية الفكرية الخاصة بها. وفي حالة عدم قدرة الشركة على حماية حقوق ملكيتها الفكرية لأي سبب من الأسباب، أو في حال قيام الغير بإساءة استخدام حقوق الملكية الفكرية الخاصة بالشركة أو الإضرار بها أو انتهاكها، بما في ذلك حق الشركة في استخدام علامة الشركة التجارية، فإن ذلك سيشكل خطراً على قيمة العلامة التجارية كما سيؤثر بشكل سلبي جوهري على أعمال الشركة ومركزها المالي ونتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية. وقد تتأثر سمعة الشركة في حال استخدام حقوق الملكية الفكرية الخاصة بها من قبل الغير بشكل غير متوافق مع رؤية الشركة وتطلعاتها مما قد يؤدي إلى انخفاض مستويات الطلب على خدماتها أو التأثير سلباً على قدرتها على جذب عملاء جدد.

11.3.1.29. المخاطر المتعلقة بقصور الخبرة في إدارة الشركات المدرجة في السوق الرئيسية

بالرغم من أن أعضاء الإدارة العليا في الشركة لديهم خبرة في إدارة الشركة كشركة مساهمة عامة مدرجة في السوق الموازية لأكثر من عامين، إلا أن خبرتهم قد تكون محدودة نسبياً نظراً لحدثة إدراج الشركة، كما قد لا تكون خبرتهم كافية لإدارة الشركات المساهمة المدرجة في السوق الرئيسية، وفي كيفية التقيد باللوائح والأنظمة الخاصة بالشركات المساهمة المدرجة في السوق الرئيسية، كالالتزام بمتطلبات الإفصاح المستمر التي تخضع لها الشركات المدرجة في السوق الرئيسية. وعليه، يتوجب على الإدارة العليا للشركة بذل جهود إضافية لضمان التزامها بالقواعد والأنظمة المفروضة على الشركات المدرجة بالسوق المالية السعودية الرئيسية. وفي حال عدم التزام الشركة بهذه القواعد، أو التقصير في متطلبات الحوكمة والإفصاح، فإن ذلك سيؤدي إلى تعريض الشركة لعقوبات تنظيمية وغرامات والإعلان عنها، مما سوف يؤثر بدوره سلباً وبشكل جوهري على أعمالها وتوقعاتها ومركزها المالي.

11.3.1.30. المخاطر المتعلقة بنظام السوق المالية ولوائحه التنفيذية

إن الشركة خاضعة لكافة الأحكام والمواد الإلزامية المنصوص عليها في نظام السوق المالية ولوائحه التنفيذية والتعاميم والإرشادات الصادرة من هيئة السوق المالية، باستثناء الأحكام والمواد التي تعد استرشادية أو لا تنطبق على الشركة. وفي حال عدم مقدرة الشركة على التقيد بتلك الأنظمة واللوائح الخاضعة لها، سوف تكون عرضة لعقوبات مثل إيقاف التداول على الأسهم مؤقتاً أو إلغاء إدراج أسهم الشركة، مما سيؤثر بشكل سلبي على أعمال الشركة ونتائج عملياتها وأدائها المالي وربحياتها.

11.3.1.31. المخاطر المتعلقة بنظام الشركات

يفرض نظام الشركات بعض المتطلبات النظامية التي يتوجب على الشركة الالتزام بها. ويستلزم ذلك قيام الشركة باتخاذ الإجراءات والتدابير للالتزام بمتطلبات نظام الشركات والتي من الممكن أن تؤثر على خطة أعمالها أو تستغرق وقت طويل. كما يفرض نظام الشركات الحالي عقوبات صارمة على مخالفة أحكامه وقواعده الإلزامية حيث تصل إلى خمسمائة ألف (500,000) ريال سعودي بحسب المادة (262) منه. كما نصت المادة (263) من نظام الشركات على تضاعف العقوبات في حال تكرار المخالفات، وبالتالي فإن الشركة قد تكون عرضة إلى مثل هذه العقوبات في حال عدم التزامها بتلك القواعد والأحكام، والذي من شأنه التأثير سلباً وبشكل جوهري على أعمال الشركة ووضعها المالي ونتائج عملياتها.

11.3.2 المخاطر المتعلقة بالسوق والقطاع الذي يعمل فيه المصدر

11.3.2.1. المخاطر المتعلقة بالأداء الاقتصادي للمملكة

يعتمد الأداء المستقبلي المتوقع للشركة على عدد من العوامل التي تتعلق بالأوضاع الاقتصادية في المملكة بشكل عام وهي تشمل، على سبيل المثال لا الحصر، عوامل التضخم ونمو الناتج المحلي ومتوسط دخل الفرد ونحو ذلك. ويعتمد اقتصاد المملكة الكلي والجزئي بشكل أساسي على النفط والصناعات النفطية والتي لا تزال تسيطر على حصة كبيرة من الناتج المحلي الإجمالي، وعليه فإن أي تقلبات غير مواتية تحدث في أسعار النفط سيكون لها أثرها المباشر والجوهري على خطط ونمو اقتصاد المملكة بشكل عام وعلى معدلات الإنفاق الحكومي، والذي من شأنه التأثير سلباً على أداء الشركة المالي، نظراً لعملها ضمن منظومة اقتصاد المملكة وتأثرها بمعدلات الإنفاق الحكومي.

11.3.1.25. المخاطر المتعلقة بتوطين الوظائف والعمالة الأجنبية

تدرج الشركة ضمن النطاق "الأخضر المرتفع" وهو مصنف على أنه منشأة "متوسطة فئة ج" ضمن نشاط "الصناعات - صناعة منتجات أولية من الزجاج" وفقاً لتصنيف برنامج تحفيز المنشآت على توطين الوظائف "نطاقات المطور". وفي حال عدم استمرار الشركة في الحفاظ على هذه النسب أو في حال قررت وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية فرض سياسات توطين أكثر شدة في المستقبل، ولم تتمكن الشركة من الالتزام بمتطلبات وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية، فإن ذلك سيؤدي إلى فرض عقوبات على الشركة تفرضها الجهات الحكومية، كتعليق طلبات تأشيرات العمل ونقل الكفالة للعاملين غير السعوديين، والتي سيكون لها تأثير سلبي جوهري على أعمال الشركة، ومركزها المالي، ونتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية.

11.3.1.26. المخاطر المتعلقة بسلوك العاملين وأخطائهم

قد تواجه الشركة أخطاء مرتكبة من قبل العاملين أو سوء سلوكهم، والشركة لا تستطيع أن تضمن تلافي سوء سلوك العاملين لديها أو أخطائهم كالغش والأخطاء المتعمدة والاختلاس والاحتيال والسرقة والتزوير وإساءة استخدام ممتلكاتها والتصرف نيابة عنها دون الحصول على التفويضات الإدارية المطلوبة. وبالتالي قد يترتب عن تلك التصرفات تبعات ومسؤوليات تتحملها الشركة، أو عقوبات نظامية، أو مسؤولية مالية مما سيؤثر سلباً على سمعة الشركة ووضعها المالي ونتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية.

11.3.1.27. المخاطر المتعلقة بالاعتماد على عاملين رئيسيين

تعتمد الشركة على قدرات وخبرات العاملين الرئيسيين العاملين لديها، لذلك فإن نجاح الشركة في تحقيق أهدافها يعتمد على المحافظة على العاملين لديها واستقطاب وتوظيف الكفاءات وأصحاب المؤهلات للعمل لديها، وبالتالي فإن الشركة مطالبة بالمحافظة على هؤلاء العاملين أو استقطاب غيرهم من ذوي الخبرة. ولتحقيق هذا الأمر سيتعين على الشركة تحمل تكاليف رسوم المقابل المالي للعاملين غير السعوديين وعائلاتهم وتحمل زيادة تكلفة المعيشة أو جزء منها بشكل مباشر أو غير مباشر عن طريق رفع الأجور الخاصة بهم، ومن جهة أخرى يتحتم على الشركة استقطاب كفاءات سعودية والمحافظة عليها لضمان الاستمرارية على المدى الطويل والالتزام بأنظمة ولوائح نظام العمل في المملكة العربية السعودية. بالإضافة لذلك، في حال حدوث أي تغيير في السياسات واللوائح السارية في المملكة فإن ذلك قد يؤثر على قدرة الشركة على استقطاب الكفاءات والمحافظة عليها. وإذا لم تستطع الشركة على تحقيق ما ورد ذكره فإن ذلك سيؤثر سلباً وبشكل جوهري على أعمال الشركة ووضعها المالي ونتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية.

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

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

أن ينتج عن عمليات الشركة عدد من المواد الملوثة المنبعثة التي يمكن أن تؤدي، في حال لم يتم السيطرة عليها وإدارتها بالشكل الصحيح أو في حال تركت من دون معالجة أو إدارة سليمة، إلى خطر تلوث البيئة.

إن عدم الالتزام والامتثال الكامل بالتشريعات والأنظمة البيئية يمكن أن يؤدي إلى إغلاق المنشآت الصناعية التابعة للشركة كما سوف يعرض الشركة إلى مخالفات أو غرامات أو عقوبات قد تفرضها الجهات الرقابية عليها مثل سحب أو إيقاف التصاريح التي تعمل بموجبها الشركة، ومن الأمثلة عن المخالفات التي من الممكن ارتكابها في هذا السياق، نذكر على سبيل المثال لا الحصر: عدم الالتزام ببرامج المراقبة الذاتية بمصادر الانبعاث، أو التهاون في صيانة أجهزة كبح التلوث والمراقبة والرصد أو عدم الالتزام بالإجراءات الخاصة بمعالجة الانبعاثات والتسرب في الحالات الطارئة. وقد تتعرض الشركة عند المخالفة لغرامة لا تتجاوز عشرة آلاف (10,000) ريال سعودي لكل مخالفة، والتي ستؤثر سلباً على عمليات الشركة بحيث تحد من نمو إيراداتها أو تعليق عملها أو ترخيصها وسوف يؤثر ذلك على قدرتها على مزاولة أعمالها وبالتالي التأثير سلباً وبشكل جوهري على وضعها المالي ونتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية.

11.3.2.5 المخاطر المتعلقة بوقف الحوافز الحكومية الداعمة للتنمية الصناعية

استفادت الشركة من الحوافز التي تقدمها الحكومة للمستثمرين من أجل دعم التصنيع في المملكة ودعم البنية التحتية وتوفير الأراضي والطاقة والمياه بأسعار مخفضة في المدن الصناعية، وتوفير التمويل مل خلال صندوق التنمية الصناعية السعودي الذي يقدم قروض ميسرة لدعم القطاع الصناعي، بحيث أبرمت الشركة عقد قرض مع الصندوق، وتساهم هذه الحوافز الحكومية بنجاح أعمال الشركة، وسيؤدي أي وقف أو تعليق لهذه الحوافز للتأثير سلباً وجوهرياً على أعمال الشركة ووضعها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

11.3.2.6 المخاطر المتعلقة بالبيئة التنافسية

تعمل الشركة في بيئة تنافسية قوية، ولا يوجد ضمان باستمرار قدرة الشركة على المنافسة بشكل فعال مع الشركات الأخرى في السوق، كما تؤثر سياسات تسعير منافسي الشركة بشكل كبير على أدائها المالي، وقد تكون الشركة غير قادرة باستمرار على منافسة تلك الشركات، مما يؤدي إلى خفض حصة الشركة في السوق وبالتالي التأثير سلباً وبشكل جوهري على أعمال الشركة ونتائج عملياتها ووضعها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

11.3.2.7 المخاطر المتعلقة بمنتجات الطاقة والكهرباء والمياه

أصدر مجلس الوزراء قراره رقم (95) وتاريخ 17/03/1437هـ (الموافق 28/12/2015م) برفع أسعار منتجات الطاقة وتعرفة استهلاك الكهرباء وتسعيرة بيع المياه وخدمات الصرف الصحي للقطاع السكني والتجاري والصناعي، كجزء من السياسات المتعلقة برفع كفاءة الدعم الحكومي في المملكة. كما أصدرت وزارة الطاقة (الطاقة والصناعة والثروة المعدنية سابقاً) بياناً بتاريخ 24/03/1439هـ (الموافق 12/12/2017م) حول خطة برنامج التوازن المالي لتصحيح أسعار منتجات الطاقة بدأت من يوم 14/04/1439هـ (الموافق 01/01/2018م)، مع الإشارة إلى أن أسعار منتجات الطاقة يتم تعديلها بشكل شهري وفقاً لإجراءات حوكمة تعديل أسعار منتجات الطاقة والمياه.

تعتمد عمليات الشركة التشغيلية على توفر منتجات الطاقة، لذا فإن أي انقطاع أو تقليص في الإمدادات من هذه المنتجات أو أي ارتفاع في أسعارها من شأنه أن يؤثر على العمليات التشغيلية للشركة، مما

كما يعتمد استمرار نمو اقتصاد المملكة على عدة عوامل أخرى بما فيها استمرار النمو السكاني واستثمارات القطاعين الحكومي والخاص في البنية التحتية، لذا فإن أي تغيير سلبي في أي من هذه العوامل سيكون له تأثير كبير على الاقتصاد وبالتالي سيؤثر بشكل سلبي وجوهري على أعمال الشركة ونتائجها المالية وتوقعاتها المستقبلية.

11.3.2.2 المخاطر المتعلقة بعدم الاستقرار السياسي والاقتصادي في المنطقة وتأثيرها على عمليات الشركة

يعتمد الأداء المالي للشركة على الظروف الاقتصادية والسياسية السائدة في المملكة بالإضافة للظروف الاقتصادية العالمية التي تؤثر بدورها على اقتصاد المملكة. وتعاني العديد من دول منطقة الشرق الأوسط من عدم الاستقرار السياسي أو الأمني في الوقت الحاضر، ولا يوجد ضمانات بأن الظروف السياسية والأمنية والاقتصادية في تلك البلدان أو أي بلدان أخرى لن يكون لها تأثير سلبي على اقتصاد المملكة أو الاستثمار الأجنبي المباشر فيها أو على أسواق المال في المملكة بوجه عام، وقد تؤثر تلك العوامل على أعمال الشركة ونتائج عملياتها ووضعها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

ومن شأن أي تغييرات كبرى غير متوقعة في البيئة السياسية أو الاقتصادية في المملكة أو أي دولة أخرى في الشرق الأوسط، بما في ذلك، على سبيل المثال لا الحصر: التقلبات العادية في الأسواق والركود الاقتصادي وارتفاع معدلات البطالة والتحول التكنولوجية وغيرها من التطورات، أن تؤثر سلباً وبشكل جوهري على أعمال الشركة ونتائج عملياتها ووضعها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

11.3.2.3 المخاطر المتعلقة بعدم التقيد بالأنظمة والقوانين الحالية و/أو تغيير البيئة التنظيمية

تخضع الشركة لإشراف عدد من الجهات الحكومية في المملكة، بما في ذلك على سبيل المثال لا الحصر: وزارة التجارة، هيئة الزكاة والضريبة والجمارك، وزارة الصناعة والثروة المعدنية، الهيئة الملكية للجبيل وينبع وهيئة السوق المالية. وبالتالي تخضع الشركة لمخاطر التغييرات في الأنظمة واللوائح والتعاميم والسياسات في المملكة. وتشهد البيئة التشريعية والتنظيمية في المملكة إصدار عدد من الأنظمة، واللوائح وهي عرضة للتغيير والتحديث. وقد تؤدي أي تغييرات في هذه البيئة إلى تكبد الشركة تكاليف للالتزام بها. وفي حال إدخال أي تغييرات على الأنظمة، أو اللوائح الحالية، أو إصدار قوانين، أو لوائح جديدة، فإن ذلك قد يؤدي إلى تكبد الشركة لمصروفات مالية إضافية غير متوقعة لأغراض تتعلق بالالتزام بتلك الأنظمة وتلبية اشتراطات تلك اللوائح، أو قد تخضع الشركة للعقوبات والغرامات التي تفرضها السلطات الإشرافية المختصة في حال عدم التزامها لهذه اللوائح والأنظمة بشكل مستمر، مما قد يؤثر سلباً على أعمالها ونتائج عملياتها ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

11.3.2.4 المخاطر المتعلقة بخضوع عمليات الشركة لأنظمة ولوائح البيئة والصحة والسلامة

تخضع عمليات الشركة إلى نطاق واسع من الأنظمة واللوائح المتعلقة بحماية البيئة والصحة والسلامة في المملكة، والتي تفرض بصورة متزايدة معايير صارمة يتوجب على الشركة الالتزام بها بصورة مستمرة. وقد تكون تكاليف الالتزام بتلك الأنظمة واللوائح والغرامات الناتجة عن مخالفتها كبيرة، كما يتطلب الالتزام بمعايير جديدة وصارمة إلى تحمل مصروفات إضافية من رأس المال أو نشوء تعديلات في الممارسات التشغيلية. وقد تنشأ الحوادث المتعلقة بالبيئة والصحة والسلامة، فعلى سبيل المثال، يمكن

تطبيقه من شهر يوليو 2020م. وبالتالي، فإنه يتعين المنشآت ذات العلاقة معرفة طبيعة ضريبة القيمة المضافة وطريقة تطبيقها وكيفية حسابها. كما سيتعين عليها تقديم تقاريرها الخاصة إلى الجهات الحكومية ذات العلاقة. وبناءً على ذلك، يتعين على الشركة التكيف مع التغييرات الناتجة عن تطبيق ضريبة القيمة المضافة، والتي تشمل تحصيلها وتسليمها، وتأثير تطبيق نظام ضريبة القيمة المضافة على أعمال الشركة. وقد أدى تطبيق ضريبة القيمة المضافة في المملكة إلى زيادة أسعار معظم البضائع والخدمات بما في ذلك منتجات وخدمات الشركة. ولا يوجد في الوقت الحالي أي مطالبات أو اعتراضات مالية متعلقة بضريبة القيمة المضافة. وبحسب الدليل الإرشادي للأحكام المتعلقة بضريبة القيمة المضافة في النشاط الاقتصادي (النسخة المحدثة في سبتمبر 2021م)، يتم فرض الغرامات والعقوبات على الأشخاص الخاضعين للضريبة فيما يتعلق بمخالفة أحكام وشروط نظام ضريبة القيمة المضافة، وفي هذه الحالة يتم تحميل الغرامات والعقوبات على الشركة بصفتها الشخص الخاضع للضريبة في حال حدوث أي انتهاك أو تطبيق خاطئ لنظام الضريبة من قبل إدارة الشركة. كما قد يؤدي ذلك إلى الإضرار بسمعتها مما سيزيد أيضاً من التكاليف والمصاريف التشغيلية، وهو ما يمكن أن يقلل من الوضع التنافسي للشركة ومستوى الطلب على منتجاتها وخدماتها، مما سيكون له تأثير سلبي على الشركة ووضعها المالي ونتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية.

12.3 التوقعات والخطط المستقبلية

تستمر الشركة في تطبيق استراتيجيتها القائمة على إعطاء الأولوية لتلبية الطلب في السوق السعودي والذي يستوعب حوالي 70 % من إنتاجها ومن ثم تصدير الكميات المتبقية إلى الأسواق الأساسية التي تحافظ الشركة فيها على حصة سوقية أو تواجد استراتيجي والمتبقي من الإنتاج يتم بيعه للأسواق الأفضل ربحية. وعليه فإن الشركة تستهدف تصدير منتجاتها إلى دول مجلس التعاون الخليجي والشرق الأوسط وشمال القارة الأفريقية وكذلك دول جنوب القارة الأوروبية وأمريكا الشمالية بشكل أساسي مع المراقبة والتقييم المستمر لمتغيرات الأسواق العالمية للوصول إلى أفضل ربحية ممكنة. إن تحسن الاستهلاك الداخلي لإنتاج الشركة من خلال زيادة مبيعات زجاج الامان والاهم الارتفاع المتزايد في احتياجات خط الطلاء ، سيقول تدريجيا من الكميات المتاحة للتصدير .

نتيجة لارتفاع التكاليف وانخفاض الأسعار العالمية فمن المتوقع انخفاض الربحية تدريجيا خلال عام 2024 م ولكن ستكون بإذن الله أعلى من المستويات المحققة في السنوات الأولى من عمل الشركة.

سيؤدي إلى تقليص هوامش أرباحها وبالتالي التأثير سلباً وبشكل جوهري على أعمالها ووضعها المالي ونتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية.

11.3.2.8. المخاطر المتعلقة بالتقلبات في العرض والطلب

يتأثر قطاع الشركة، كغيره من القطاعات، بتقلبات العرض والطلب في السوق. لذلك، فإن عدم تكيف مستويات الإنتاج مع أي هبوط حاد مستقبلي في الطلب على الزجاج، سيؤثر بدوره على أداء القطاع بشكل عام، وبالتالي سيؤثر على أداء الشركة ونتائج عملياتها ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

11.3.2.9. المخاطر المتعلقة بإنفاق المستهلك بسبب سوء الأوضاع الاقتصادية

قد تؤثر التقلبات في العناصر الاقتصادية الخارجة عن سيطرة الشركة، بما في ذلك على سبيل المثال: قدرة المستهلكين على الاقتراض، معدلات الفائدة، معدلات البطالة، مستويات الرواتب، مستويات الضرائب، تكاليف استهلاك المياه والكهرباء، الوقف الكلي أو الجزئي للدعم الحكومي على بعض المواد، وبالتالي سيتأثر مستوى الدخل المتاح للإنفاق سلباً ما يؤدي لتراجع مستويات إنفاق المستهلكين وبالتالي تراجع الطلب على منتجات الشركة. إن أي تراجع في أعداد المستهلكين أو مستويات إنفاقهم، سيؤثر بشكل سلبي وجوهري على أعمال الشركة ونتائج عملياتها ووضعها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

11.3.2.10. المخاطر المتعلقة بالتغيرات السلبية في أسعار الفائدة

قد تتغير أسعار الفائدة تبعاً لأي متغيرات اقتصادية أو سياسية أو تنظيمية محلية أو عالمية مما سيؤدي إلى احتمالية زيادة التزامات الشركة بموجب التسهيلات البنكية لدى الشركة وبالتالي، سيؤدي ذلك إلى زيادة تكاليف التمويل الذي تحتاجه الشركة لعملياتها التشغيلية، مما سيؤثر بشكل سلبي وجوهري على المركز المالي للشركة وتدفقاتها النقدية وعلى أعمال الشركة ونتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية.

11.3.2.11. المخاطر المتعلقة بتذبذب أسعار صرف العملات

تخضع بعض معاملات الشركة لعملات غير الريال السعودي، لا سيما الدولار الأمريكي واليورو الأوروبي، وذلك فيما يتعلق بشراء المواد الخام المستخدمة في العملية الإنتاجية أو تصدير المنتجات إلى خارج المملكة.

إن الشركة عرضة للتأثر بمخاطر التغيرات في صرف العملات الأجنبية فيما يتعلق بمبيعاتها والتزاماتها المرتبطة بغير عملة المملكة. المملكة تعتمد سياسة ربط الدولار الأمريكي بسعر صرف يقدر بـ (3.75) ريال سعودي مقابل كل (1) دولار أمريكي. غير أنه لا توجد أي تأكيدات على ثبات سعر صرف الريال السعودي مقابل الدولار الأمريكي، وفي المقابل فإن سعر صرف الريال السعودي مقابل اليورو الأوروبي يخضع أيضاً لعوامل العرض والطلب وبالتالي معرض للتقلبات في أي وقت. وعليه، قد تؤدي التقلبات في قيمة الريال السعودي مقابل العملات الأجنبية (لا سيما الدولار الأمريكي واليورو الأوروبي) إلى التأثير سلباً على نتائج عمليات الشركة ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

11.3.2.12. المخاطر المتعلقة بضريبة القيمة المضافة

قامت المملكة بإصدار نظام ضريبة القيمة المضافة والذي دخل حيز النفاذ بتاريخ 1 يناير 2018م، ويفرض هذا النظام قيمة مضافة بنسبة (5%) على عدد من المنتجات والخدمات وذلك حسبما هو وارد في النظام، وقد قررت حكومة المملكة زيادة نسبة ضريبة القيمة المضافة من (5%) إلى (15%) والذي بدأ

04

لائحة حوكمة الشركات

4 لائحة حوكمة الشركات

تحرص شركة العبيكان للزجاج ممثلة بمجلس إدارتها وإدارتها التنفيذية على وضع ومتابعة خطط وضوابط تعزز من عملية الشفافية والإفصاح للتوافق مع أنظمة ولوائح هيئة السوق المالية ووزارة التجارة وغيرها من المعايير، حيث قامت الشركة بتقييم مدى توافقها مع أحكام لائحة حوكمة الشركات. علماً بأن لائحة حوكمة الشركة التي اعتمدها الجمعية العامة للشركة في عام 2019 م تتفق مع جميع متطلبات لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية، وقد خولت هذه اللائحة مجلس إدارة الشركة صلاحية التطبيق الإلزامي للمواد الاسترشادية متى ما أُلزمت بها الجهات ذات العلاقة.

وفيما يلي متطلبات اللائحة التي لم يتم تطبيقها حتى الآن وأسباب عدم تطبيقها:

رقم المادة	الفقرة/نص الفقرة	الأسباب والتفاصيل
السابعة والثلاثون:	1. إعداد برامج لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية المعيّنين حديثاً للتعريف بسير عمل الشركة وأنشطتها 2. وضع الآليات اللازمة لحصول كل من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية على برامج ودورات تدريبية بشكل مستمر؛ بغرض تنمية مهاراتهم ومعارفهم في المجالات ذات العلاقة بأنشطة الشركة.	المادة مازالت استرشادية وسوف يتم الالتزام بها حال اعتمادها
المادة التاسعة والثلاثون: التقييم	أ. يضع مجلس الإدارة – بناءً على اقتراح لجنة الترشيحات – الآليات اللازمة لتقييم أداء المجلس وأعضائه ولجان والإدارة التنفيذية سنوياً؛ وذلك من خلال مؤشرات قياس أداء مناسبة ترتبط بمدى تحقيق الأهداف الاستراتيجية للشركة وجودة إدارة المخاطر وكفاية أنظمة الرقابة الداخلية وغيرها، على أن تحدّد جوانب القوة والضعف واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة. ب. يجب أن تكون إجراءات تقييم الأداء مكتوبة وواضحة وأن يفصح عنها لأعضاء مجلس الإدارة والأشخاص المعيّنين بالتقييم. ج. يجب أن يشتمل تقييم الأداء على المهارات والخبرات التي يمتلكها المجلس، وتحديد نقاط الضعف والقوة فيه، مع العمل على معالجة نقاط الضعف بالطرق الممكنة كترشيح كفايات مهنية تستطيع تطوير أداء المجلس، ويجب أيضاً أن يشتمل تقييم الأداء على تقييم آليات العمل في المجلس بشكل عام. د. يراعى في التقييم الفردي لأعضاء مجلس الإدارة مدى المشاركة الفعالة للعضو والالتزام بأداء واجبات ومسؤوليات بما في ذلك حضور جلسات المجلس ولجانه وتخصيص الوقت اللازم لها. هـ. يتخذ مجلس الإدارة الترتيبات اللازمة للحصول على تقييم جهة خارجية مختصة لأدائه كل ثلاث سنوات. و. يجري أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين تقييماً دورياً لأداء رئيس المجلس بعد أخذ وجهات نظر الأعضاء التنفيذيين – من دون أن يحضر رئيس المجلس النقاش المخصص لهذا الغرض – على أن تحدّد جوانب القوة والضعف واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة.	المادة مازالت استرشادية وسوف يتم الالتزام بها حال اعتمادها
المادة الحادية والأربعون: سياسة تعارض المصالح	يضع مجلس الإدارة سياسة مكتوبة وواضحة للتعامل مع حالات تعارض المصالح الواقعة أو المحتمل وقوعها التي يمكن أن تؤثر في أداء أعضاء مجلس الإدارة أو الإدارة التنفيذية أو غيرهم من العاملين في الشركة عند تعاملهم مع الشركة أو مع أصحاب المصالح الآخرين	تقوم الشركة بتطبيق سياسات تعارض المصالح دون وجود سياسة مكتوبة في الوقت الراهن، هذا وجاري العمل على وضع سياسة مكتوبة لتعارض المصالح
المادة الخامسة والخمسون: ترتيبات تقديم الملاحظات	على لجنة المراجعة وضع آلية تتيح للعاملين في الشركة تقديم ملحوظاتهم بشأن أي تجاوز في التقارير المالية أو غيرها بسرية. وعلى اللجنة التحقق من تطبيق هذه الآلية بإجراء تحقيق مستقل يتناسب مع حجم الخطأ أو التجاوز وتبني إجراءات متابعة مناسبة.	جاري العمل على وضع آلية كما نصت عليه المادة الخامسة والخمسون.
المادة التاسعة والخمسون: سياسة المكافآت	تنظيم منح أسهم في الشركة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية سواء أكانت إصداراً جديداً أم أسهماً اشترتها الشركة.	لعدم اشتغال النظام الأساسي للشركة على آلية المكافآت على منح أسهم لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

رقم المادة	الفقرة/نص الفقرة	الأسباب والتفاصيل
المادة السابعة والستون: تشكيل لجنة إدارة المخاطر	تشكيل لجنة إدارة المخاطر (استرشادي)	المادة مازالت استرشادية ولا ترى الشركة الحاجة لتشكيلها. وتقوم لجنة المراجعة بأعمال هذه اللجنة في الوقت الحالي
المادة الثامنة والستون: اختصاصات لجنة المخاطر	اختصاصات لجنة المخاطر (استرشادي)	
المادة التاسعة والستون: اجتماعات لجنة المخاطر	اجتماعات لجنة المخاطر (استرشادي)	
المادة السبعون: نظام الرقابة الداخلية	يتعين على مجلس الإدارة اعتماد نظام رقابة داخلية للشركة لتقييم السياسات والإجراءات المتعلقة بإدارة المخاطر وتطبيق أحكام قواعد الحوكمة الخاصة بالشركة التي تعتمدها الشركة، والتفقد بالأنظمة واللوائح ذات الصلة، ويجب أن يضمن هذا النظام اتباع معايير واضحة للمسؤولية في جميع المستويات التنفيذية في الشركة وأن تعاملات الأطراف ذات العلاقة تتم وفقاً للأحكام والضوابط الخاصة بها	جاري العمل على إعداد نظام الرقابة الداخلية وفقاً لما نصت عليه المادة
المادة الثانية والسبعون: مهام وحدة أو إدارة المراجعة الداخلية	تتولى وحدة أو إدارة المراجعة الداخلية تقييم نظام الرقابة الداخلية والإشراف على تطبيق، والتحقق من مدى التزام الشركة وعاملها بالأنظمة واللوائح والتعليمات السارية وسياسات الشركة وإجراءاتها.	جاري العمل على الالتزام بالمادة الثانية والسبعون
المادة الثالثة والسبعون: تكوين وحدة أو إدارة المراجعة الداخلية	تكوين وحدة أو إدارة المراجعة الداخلية (استرشادي)	المادة مازالت استرشادية وسوف يتم الالتزام بها حال اعتمادها
المادة الثمانون: تنظيم العلاقة مع أصحاب المصالح	تنظيم العلاقة مع أصحاب المصالح (استرشادي)	المادة مازالت استرشادية وسوف يتم الالتزام بها حال اعتمادها
المادة الرابعة والثمانون: المسؤولية الاجتماعية	المسؤولية الاجتماعية (استرشادي).	المادة مازالت استرشادية وسوف يتم الالتزام بها حال اعتمادها
المادة الخامسة والثمانون: مبادرات العمل الاجتماعي	مبادرات العمل الاجتماعي (استرشادي)	المادة مازالت استرشادية وسوف يتم الالتزام بها حال اعتمادها
المادة السادسة والثمانون: سياسات الإفصاح وإجراءاته	دون إخلال بقواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة وقواعد الإدراج، يضع مجلس الإدارة سياسات مكتوبة للإفصاح وإجراءات وأنظمة الإشرافية بما يتفق مع متطلبات الإفصاح الواردة في نظام الشركات ونظام السوق المالية – بحسب الأحوال – ولوائحهما التنفيذية	يتم تطبيق النقاط المختلفة وجاري العمل على إعداد سياسات مكتوبة للإفصاح واعتمادها من قبل المجلس
المادة الثانية والتسعون: تشكيل لجنة حوكمة الشركات	تشكيل لجنة حوكمة الشركات (استرشادي)	المادة مازالت استرشادية ولا ترى الشركة الحاجة لتشكيلها. وتقوم لجنة الترشيحات والمكافآت بأعمال هذه اللجنة في الوقت الحالي

05

مجلس الإدارة ولجانه والإدارة التنفيذية

1.5 مجلس الإدارة



أ. عمران بن عبدالرحمن العبيكان
عضو مجلس الإدارة



أ. عبدالعزيز بن صالح الردي
عضو مجلس الإدارة



أ. أحمد بن عبدالعزيز الحقباني
عضو مجلس الإدارة



أ. تركي بن محمد البيز
عضو مجلس الإدارة



أ. يزيد بن خالد الشثري
نائب رئيس مجلس الإدارة



م. عبدالله بن عبدالرحمن العبيكان
رئيس مجلس الإدارة

2.5 مهام واختصاصات مجلس الإدارة

تمثل مهام واختصاصات مجلس الإدارة فيما يلي:

- وضع سياسة مكتوبة لتنظيم العلاقة مع أصحاب المصالح من أجل حمايتهم، وحفظ حقوقهم ويجب أن تغطي هذه السياسة على وجه خاص الآتي:
 - آليات تعويض أصحاب المصالح، وفي حالة انتهاك حقوقهم التي تقرها الأنظمة وتحميها العقود.
 - آليات تسوية الشكاوى أو الخلافات التي قد تنشأ بين الشركة وأصحاب المصالح.
 - آليات مناسبة لإقامة علاقات جيدة مع العملاء والموردين والمحافظة على سرية المعلومات المتعلقة بهم.
 - قواعد السلوك المهني للمديرين والعاملين في الشركة، بحيث تتوافق مع المعايير المهنية والأخلاقية السليمة وتنظم العلاقة بينهم وبين أصحاب المصالح على أن يضع مجلس الإدارة آليات مراقبة تطبيق هذه القواعد والالتزام بها.
 - وضع السياسات والإجراءات التي تضمن احترام الشركة للأنظمة واللوائح والتزامها بالإفصاح عن المعلومات الجوهرية للمساهمين والدائنين وأصحاب المصالح للآخرين.

- اعتماد التوجهات الاستراتيجية والأهداف الرئيسية للشركة والإشراف على تنفيذها، ومن ذلك:
 - وضع الاستراتيجية الكاملة للشركة وخطط العمل الرئيسية وسياسة إدارة المخاطر ومراجعتها وتوجيهها.
 - تحديد الهيكل الرأسمالي الأمثل للشركة واستراتيجيتها وأهدافها المالية وإقرار الميزانيات السنوية.
 - الإشراف على النفقات الرأسمالية الرئيسية للشركة وتملك الأصول والتصرف بها.
 - وضع أهداف الأداء ومراقبة التنفيذ والأداء الشامل في الشركة.
 - المراجعة الدورية للهيكل التنظيمية والوظيفية في الشركة واعتمادها.

3.5 تكوين مجلس الإدارة وتصنيف أعضائه واجتماعاته

حسب المادة السابعة عشر من النظام الأساسي يتشكل مجلس الإدارة من سبعة أعضاء* وهو ما يتوافق مع الفقرة (أ) من المادة السابعة عشر من لائحة حوكمة الشركات، وقد انتخبت الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ 1 أبريل 2021م أعضاء مجلس الإدارة للدورة الحالية بناءً على قائمة المرشحين الواردة إليها، ومدتها ثلاث سنوات بدأت في تاريخ 1 أبريل 2021م وقد تم انتخاب أعضاء مجلس الإدارة بنظام التصويت التراكمي. وكانت اجتماعاتهم خلال عام 2023م على النحو التالي:

عدد الاجتماعات في عام 2023م: 4 (أربع) اجتماعات

م	الاسم	طبيعة العضوية	الاجتماع الأول 07/01/2023م	الاجتماع الثاني 30/03/2023م	الاجتماع الثالث 04/07/2023م	الاجتماع الرابع 27/12/2023م	نسبة الحضور
1	م. عبد الله بن عبد الرحمن العبيكان	غير تنفيذي	✓	✓	✓	✓	100%
2	أ. يزيد بن خالد الشثري	مستقل	✓	✗	✓	✓	75%
3	أ. عبد العزيز بن صالح الربدي	مستقل	✓	✓	✓	✓	100%
4	أ. عمران بن عبد الرحمن العبيكان	غير تنفيذي	✓	✓	✓	✓	100%
5	أ. تركي بن محمد البيز	مستقل	✓	✓	✓	✓	100%
6	أ. احمد بن عبد العزيز الحقباني	مستقل	✓	✓	✗	✓	75%

* وافقت الجمعية العامة الغير عادية المنعقدة بتاريخ 18 مايو 2023 على تعديل المادة السابعة عشر من النظام الأساسي المتعلقة بإدارة الشركة وشمل ذلك زيادة عدد الأعضاء من ستة أعضاء الى سبعة، وسيطبق ذلك اعتباراً من الدورة القادمة للمجلس.

- وضع أنظمة وضوابط للرقابة الداخلية والإشراف العام عليها، ومن ذلك:
 - وضع سياسة مكتوبة تنظم تعارض المصالح، وتعالج حالات التعارض المحتملة لكل من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والمساهمين، ويشمل ذلك إساءة استخدام أصول الشركة ومرافقها، وإساءة التصرف الناتج عن التعاملات مع الأشخاص ذوي العلاقة.
 - التأكد من سلامة الأنظمة المالية المحاسبية، بما في ذلك الأنظمة ذات الصلة بإعداد التقارير المالية.
 - التأكد من تطبيق أنظمة رقابية مناسبة لإدارة المخاطر، وذلك من خلال تحديد التصور العام عن المخاطر التي قد تواجه الشركة وطرحها بشفافية.
 - المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية في الشركة.
 - تحضير والموافقة على مصفوفة الصلاحيات التابعة للشركة.

- وضع نظام حوكمة خاص بالشركة، بما لا يتعارض مع نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة.
- وضع سياسات ومعايير وإجراءات واضحة ومحددة للعضوية في مجلس الإدارة ووضعها موضع التنفيذ بعد إقرار الجمعية العامة لها.

4.5 أسماء الشركات والهيئات والجهات الاعتبارية الحالية والسابقة التي يشغل العضو عضوية مجالس إدارتها أو من مديريها

أ. يزيد بن خالد الشثري	نائب رئيس مجلس الإدارة
------------------------	------------------------

الأستاذ يزيد الشثري حاصل على درجة البكالوريوس في إدارة الموارد البشرية من جامعة دار العلوم بالمملكة العربية السعودية في عام 2018م.

أسماء الشركات والهيئات والجهات	الفترة	المكان	الكيان القانوني
رئيس مجلس الإدارة في شركة اسمنت تبوك	حالياً	داخل المملكة	مساهمة عامة
رئيس اللجنة التنفيذية في شركة اسمنت تبوك	حالياً	داخل المملكة	مساهمة عامة
عضو لجنة الحوكمة في شركة اسمنت تبوك	حالياً	داخل المملكة	مساهمة عامة
عضو اللجنة التنفيذية في شركة دويتشه الخليج للتمويل	سابقاً	داخل المملكة	مساهمة مقفلة
رئيس لجنة الائتمان والمخاطر في شركة دويتشه الخليج للتمويل	سابقاً	داخل المملكة	مساهمة مقفلة
رئيس لجنة الاستثمار في الشركة السعودية للصناعات المتطورة	سابقاً	داخل المملكة	مساهمة عامة
رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت في الشركة السعودية للصناعات المتطورة	سابقاً	داخل المملكة	مساهمة عامة
عدة مناصب في مؤسسة خالد الشثري	سابقاً	داخل المملكة	مؤسسة
رئيس مجلس الإدارة في الشركة السعودية للصناعات المتطورة	سابقاً	داخل المملكة	مساهمة عامة
نائب رئيس مجلس الإدارة في الشركة السعودية للصناعات المتطورة	سابقاً	داخل المملكة	مساهمة عامة
نائب رئيس مجلس الإدارة في شركة دويتشه الخليج للتمويل	سابقاً	داخل المملكة	مساهمة مقفلة

أ. عبد العزيز بن صالح الربدي	عضو مجلس الإدارة
------------------------------	------------------

حصل الأستاذ عبد العزيز الربدي على درجة البكالوريوس في الإدارة الصناعية من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن بالمملكة العربية السعودية في عام 1985م.

أسماء الشركات والهيئات والجهات	الفترة	المكان	الكيان القانوني
رئيس مجلس الإدارة في الشركة الوطنية للتنمية الزراعية (نادك)	حالياً	داخل المملكة	مساهمة مدرجة
رئيس مجلس الإدارة في شركة نسيج للتقنية	حالياً	داخل المملكة	مساهمة مقفلة
رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت وعضو لجنة المراجعة في شركة مكتب العائلة العالمية للاستثمار	حالياً	داخل المملكة	مساهمة مقفلة
المدير العام لمكتب عبد العزيز صالح الربدي للاستشارات المالية	حالياً	داخل المملكة	مؤسسة فردية
عضو مجلس إدارة وعضو لجنة الاستثمار في الشركة السعودية للاستثمارية لإعادة التدوير	سابقاً	داخل المملكة	مساهمة مقفلة
عضو لجنة الاستثمار بالشركة السعودية للاستثمار الزراعي والإنتاج الحيواني (سالك)	سابقاً	داخل المملكة	مساهمة مقفلة
عضو لجنة المراجعة شركة أسواق عبد الله العثيم	سابقاً	داخل المملكة	مساهمة مدرجة
عضو مجلس إدارة في شركة أسواق عبد الله العثيم	سابقاً	داخل المملكة	مساهمة مدرجة
عضو لجنة المراجعة شركة مجموعة عبد المحسن الحكير للسياحة والتنمية	سابقاً	داخل المملكة	مساهمة مدرجة
عضو لجنة الترشيحات والمكافآت شركة مجموعة عبد المحسن الحكير للسياحة والتنمية	سابقاً	داخل المملكة	مساهمة مدرجة

م. عبد الله بن عبد الرحمن ثنيان العبيكان	رئيس مجلس الإدارة
--	-------------------

المهندس عبد الله العبيكان حاصل على درجة البكالوريوس في الهندسة الكهربائية من جامعة الملك سعود بالمملكة العربية السعودية في عام 1986م.

أسماء الشركات والهيئات والجهات	الفترة	المكان	الكيان القانوني
نائب رئيس مجلس الإدارة في الشركة العربية السعودية للاستثمارات الصناعية - دسر	حالياً	داخل المملكة	مساهمة مقفلة
عضو مجلس الإدارة في شركة العبيكان للاستثمار	حالياً	داخل المملكة	مساهمة مقفلة
رئيس مجلس الإدارة في شركة العبيكان اي جي سي للزجاج	حالياً	داخل المملكة	ذات مسؤولية محدودة مختلطة
عضو مجلس الإدارة في شركة الدرع العربي للتأمين	حالياً	داخل المملكة	مساهمة عامة
عضو مجلس الإدارة في شركة المياه الوطنية	حالياً	داخل المملكة	مساهمة مقفلة
عضو مجلس الإدارة في شركة اس أي جي كومبيلوك	حالياً	داخل المملكة	مساهمة مقفلة
عضو مجلس الإدارة في المركز الوطني للتنمية الصناعية	حالياً	داخل المملكة	مركز حكومي
عضو مجلس الإدارة في شركة اسمنت اليمامة	حالياً	داخل المملكة	مساهمة عامة
عضو مجلس الإدارة في مؤسسة سليمان الراجحي	حالياً	داخل المملكة	مؤسسة أهلية
عضو مجلس الإدارة في مؤسسة العمران الخيرية	حالياً	داخل المملكة	مؤسسة أهلية
عضو مجلس الإدارة في مؤسسة عبد الرحمن بن ثنيان العبيكان	حالياً	داخل المملكة	مؤسسة أهلية
عضو مجلس الإدارة في بنك التنمية الاجتماعي	سابقاً	داخل المملكة	منشأة حكومية
عضو مجلس الإدارة في الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية - مدن	سابقاً	داخل المملكة	هيئة حكومية
عضو مجلس الإدارة في المركز السعودي للأعمال	سابقاً	داخل المملكة	مركز حكومي
عضو مجلس الإدارة في المؤسسة العامة للتدريب التقني والمهني	سابقاً	داخل المملكة	منشأة حكومية
عضو مجلس الإدارة في الهيئة العامة للجمارك	سابقاً	داخل المملكة	هيئة حكومية
عضو مجلس الإدارة في المجلس الصناعي	سابقاً	داخل المملكة	جهة حكومية

أ. تركي بن محمد البيز	عضو مجلس الإدارة
-----------------------	------------------

الأستاذ تركي البيز حاصل على درجة البكالوريوس في نظم المعلومات الإدارية من جامعة الملك فيصل بالمملكة العربية السعودية في عام 2001م.

أسماء الشركات والهيئات والجهات	الفترة	المكان	الكيان القانوني
رئيس مجلس الإدارة في شركة إيجارة للتمويل	حالياً	داخل المملكة	مساهمة مقفلة
رئيس مجلس الإدارة في الشركة السعودية لتسجيل عقود الإيجار التمويلي - سجل	حالياً	داخل المملكة	مساهمة مقفلة
عضو مجلس الإدارة في المصانع العربية للمأكولات والألبان فاديكو	حالياً	داخل المملكة	مساهمة مدرجة
عضو مجلس الإدارة في شركة أديم المالية	حالياً	داخل المملكة	مساهمة مقفلة
عضو مجلس الإدارة في الشركة السعودية للصناعات المتطورة	سابقاً	داخل المملكة	مساهمة مدرجة
عضو مجلس الإدارة في شركة إيكال للموارد البشرية و القوى العاملة	سابقاً	داخل المملكة	مساهمة مقفلة

أ. احمد بن عبد العزيز الحقباني	عضو مجلس الإدارة
--------------------------------	------------------

الأستاذ احمد الحقباني حاصل على درجة الماجستير في إدارة الأعمال من جامعة انسياد بفرنسا في عام 2009م. كما حصل على درجة البكالوريوس في نظم المعلومات من جامعة الملك سعود بالمملكة العربية السعودية في عام 2000م.

أسماء الشركات والهيئات والجهات	الفترة	المكان	الكيان القانوني
عضو مجلس الإدارة في هيئة الاتصالات والفضاء والتقنية	حالياً	داخل المملكة	جهة حكومية
عضو مجلس الإدارة ورئيس لجنة الترشيحات والمكافآت في هيئة الرقابة النووية والإشعاعية	حالياً	داخل المملكة	جهة حكومية
عضو مجلس أمناء واللجنة التنفيذية في المتحف الوطني	حالياً	داخل المملكة	جهة حكومية
نائب رئيس مجلس الإدارة في شركة المنطقة الخاصة اللوجستية المتكاملة	حالياً	داخل المملكة	جهة حكومية
رئيس وفد المملكة العربية السعودية في الهيئة الاستشارية للمجلس الأعلى لدول الخليج العربي	حالياً	داخل المملكة	جهة حكومية
عضو مجلس الإدارة ورئيس لجنة الترشيحات والمكافآت وعضو اللجنة التنفيذية في المؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية	حالياً	داخل المملكة	جهة حكومية
رئيس مجلس الإدارة وعضو لجنة الترشيحات في شركة وجبة أسرتي	حالياً	داخل المملكة	مساهمة مقفلة
نائب رئيس مجلس الإدارة ومؤسس والرئيس التنفيذي في شركة الحلول المبسطة المالية ساي فاي	حالياً	داخل المملكة	مساهمة مقفلة
عضو مجلس الإدارة ورئيس لجنة الترشيحات والمكافآت في شركة أكواباور	حاليا	داخل المملكة	مساهمة عامة
نائب رئيس مجلس الإدارة في شركة عزم السعودية لتقنية المعلومات	حاليا	داخل المملكة	مساهمة مقفلة
عضو مجلس الإدارة وعضو لجنة الترشيحات والمكافآت في شركة التعدين العربية السعودية (معادن)	حاليا	داخل المملكة	مساهمة عامة
عضو مجلس النظارة في وقف الشيخ سليمان بن عبد العزيز الراجحي	حاليا	داخل المملكة	وقف
رئيس مجلس الإدارة في شركة أبتاون جدة	سابقا	داخل المملكة	مساهمة مقفلة
عضو مجلس الإدارة ورئيس لجنة الترشيحات والمكافآت وعضو اللجنة التنفيذية في هيئة المحتوى المحلي والمشتريات الحكومية	سابقا	داخل المملكة	جهة حكومية

أ. عبد العزيز بن صالح الربدي	عضو مجلس الإدارة
------------------------------	------------------

حصل الأستاذ عبد العزيز الربدي على درجة البكالوريوس في الإدارة الصناعية من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن بالمملكة العربية السعودية في عام 1985م.

أسماء الشركات والهيئات والجهات	الفترة	المكان	الكيان القانوني
عضو مجلس إدارة بالشركة السعودية للاستثمار الزراعي والإنتاج الحيواني (سالك)	سابقاً	داخل المملكة	مساهمة مقفلة
عضو مجلس إدارة بشركة الحمادي للتنمية والاستثمار	سابقاً	داخل المملكة	مساهمة مدرجة
عضو مجلس إدارة بشركة تكوين المتطورة للصناعات	سابقاً	داخل المملكة	مساهمة مدرجة
عضو مجلس إدارة بالشركة السعودية المتحدة للتأمين التعاوني (ولاء)	سابقاً	داخل المملكة	مساهمة مدرجة
عضو منتدب بالشركة الوطنية للتنمية الزراعية (نادك)	سابقاً	داخل المملكة	مساهمة مدرجة
مدير عام لشركة للزوردي	سابقاً	داخل المملكة	مساهمة مدرجة
رئيس وحدة الائتمان لصندوق التنمية الصناعية السعودي	سابقاً	داخل المملكة	منشأة حكومية

أ. عمران بن عبد الرحمن العبيكان	عضو مجلس الإدارة
---------------------------------	------------------

الأستاذ عمران العبيكان حاصل على درجة الماجستير في العلوم-تكنولوجيا التعبئة والتغليف من كلية روتشستر للتكنولوجيا بالولايات المتحدة الأمريكية عام 1996م. كما حصل على درجة البكالوريوس في التربية من جامعة الملك سعود بالمملكة العربية السعودية عام 1992م.

أسماء الشركات والهيئات والجهات	الفترة	المكان	الكيان القانوني
عضو مجلس الإدارة في شركة مجموعة العبيكان للاستثمار	حالياً	داخل المملكة	مساهمة مقفلة
عضو مجلس الإدارة في شركة العبيكان اي جي سي للزجاج	حالياً	داخل المملكة	ذات مسؤولية محدودة مختلطة
عضو مجلس الإدارة شركة العبيكان للطباعة والتغليف	حالياً	داخل المملكة	مساهمة مقفلة
نائب الرئيس التنفيذي في شركة مجموعة العبيكان للاستثمار	حالياً	داخل المملكة	مساهمة مقفلة
عضو مجلس الإدارة في شركة العبيكان إلو باك	سابقاً	داخل المملكة	مساهمة مقفلة
عضو مجلس الإدارة في شركة العبيكان إس آي جي كومبيلوك	سابقاً	داخل المملكة	مساهمة مقفلة
المدير العام في شركة العبيكان إلو باك	سابقاً	داخل المملكة	مساهمة مقفلة
نائب المدير العام في شركة العبيكان للطباعة والتغليف	سابقاً	داخل المملكة	مساهمة مقفلة
مدير التسويق والمبيعات في شركة العبيكان للطباعة والتغليف	سابقاً	داخل المملكة	مساهمة مقفلة

5.5 لجان مجلس الإدارة

1 لجنة المراجعة

تتولى لجنة المراجعة عدة مهام لضمان التقييم المستقل عن مدى فعالية نظام الرقابة الداخلية وضمان الثقة في القوائم المالية للشركة وتشمل مسؤوليات واختصاصات اللجنة التالي:

- التحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية.
- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.
- دراسة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة.
- الرقابة والإشراف على أداء وأنشطة المراجع الداخلي وإدارة المراجعة الداخلية في الشركة.
- التوصية للجمعية العامة بترشيح مراجعي الحسابات الخارجيين وعزلهم وتحديد أتعابهم وتقييم أدائهم بعد التحقق من استقلالهم ومراجعة نطاق عملهم وشروط التعاقد معهم.
- مراجعة خطة مراجع حسابات الخارجي الشركة وأعماله وإبداء مآرائها حيال ذلك والإجابة عن استفساراته.
- دراسة تقرير مراجع الحسابات الخارجي وملاحظاته على القوائم المالية ومتابعة ما اتخذ بشأنها.
- مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية والتحقق من اتخاذ الشركة الإجراءات اللازمة بشأنها.
- التحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة.
- مراجعة العقود والتعاملات المقترحة أن تجريها الشركة مع الأطراف ذات العلاقة، وتقديم مآرائها حيال ذلك إلى مجلس الإدارة.
- رفع ما تراه اللجنة من مسائل ترى ضرورة اتخاذ إجراء بشأنها إلى مجلس الإدارة وإبداء توصياتها بالإجراءات التي يتعين اتخاذها.

أ. احمد بن عبد العزيز الحقباني		عضو مجلس الإدارة	
الأستاذ احمد الحقباني حاصل على درجة الماجستير في إدارة الأعمال من جامعة انسياد بفرنسا في عام 2009م. كما حصل على درجة البكالوريوس في نظم المعلومات من جامعة الملك سعود بالمملكة العربية السعودية في عام 2000م.			
أسماء الشركات والهيئات والجهات	الفترة	المكان	الكيان القانوني
رئيس مجلس الإدارة ورئيس لجنة الترشيحات والمكافآت ورئيس اللجنة التنفيذية في المؤسسة العامة لجسر الملك فهد	سابقا	داخل المملكة	جهة حكومية
رئيس مجلس الإدارة ورئيس اللجنة التنفيذية في الشركة السعودية لتبادل المعلومات الكترونيا – تبادل	سابقا	داخل المملكة	مساهمة مقفلة
عضو مجلس المديرين وعضو لجنة الترشيحات والمكافآت في شركة طيران ادبل	سابقا	داخل المملكة	ذات مسؤولية محدودة
عضو مجلس الإدارة ورئيس لجنة التخصيص ورئيس اللجنة الهندسية في الهيئة العامة للجمارك	سابقا	داخل المملكة	جهة حكومية
عضو مجلس الإدارة وعضو اللجنة التنفيذية في الهيئة العامة للغذاء والدواء	سابقا	داخل المملكة	جهة حكومية
عضو مجلس الإدارة وعضو لجنة الترشيحات والمكافآت في الهيئة العامة للموائئ	سابقا	داخل المملكة	جهة حكومية
عضو مجلس الإدارة ورئيس لجنة الترشيحات والمكافآت في شركة الغاز والتصنيع الأهلية	سابقا	داخل المملكة	مساهمة عامة
عضو مجلس الإدارة في شركة توزيع الغاز الطبيعي	سابقا	داخل المملكة	مساهمة مقفلة
محافظ في الهيئة العامة للجمارك	سابقا	داخل المملكة	جهة حكومية
وكيل الوزارة للتجارة الخارجية والمشرق العام في المكاتب التجارية الخارجية في وزارة الخارجية	سابقا	داخل المملكة	جهة حكومية
الأمين العام وعضو مجلس الإدارة في هيئة تنمية الصادرات	سابقا	داخل المملكة	جهة حكومية
المشرف العام على تقنية المعلومات ومدير عام مشروع تطوير استراتيجية الوزارة في وزارة الخارجية	سابقا	داخل المملكة	جهة حكومية
مستشار وكيل الوزارة للتخطيط وتقنية المعلومات في وزارة التربية والتعليم	سابقا	داخل المملكة	جهة حكومية
مدير تطوير الأعمال لمشروع المدن الاقتصادية في شركة سيسكو سيستمز	سابقا	داخل المملكة	مساهمة عامة
مدير مشاريع في برنامج التعاملات الحكومية في يسر	سابقا	داخل المملكة	برنامج حكومي
مدير إدارة العلاقات الفنية في شركة مايكروسوفت	سابقا	داخل المملكة	مساهمة عامة

نتائج المراجعة السنوية لفعالية إجراءات الرقابة الداخلية بالشركة، إضافة إلى رأي لجنة المراجعة في مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية في الشركة:

لم تظهر عمليات المراجعة الداخلية ضعفاً جوهرياً في نظام الضبط الداخلي، بالإضافة إلى عدم وجود أي قصور في نظام الرقابة الداخلية وأن السياسات والإجراءات في الشركة ملائمة.

تشكيل لجنة المراجعة وأهم الأعمال والأنشطة التي قامت بها خلال عام 2023م:

عقدت لجنة المراجعة بالشركة **ست** اجتماعات خلال عام 2023 م لتنفيذ المهام الموكلة إليها حسب اللائحة المعتمدة من الجمعية، وذلك على النحو التالي:

م	الاسم	طبيعة العضوية	الاجتماع الأول 2023-03-20م	الاجتماع الثاني 2023-04-06م	الاجتماع الثالث 2023-05-11م	الاجتماع الرابع 2023-05-17م	الاجتماع الخامس 2023-08-07م	الاجتماع السادس 2023-11-06م	نسبة الحضور
1	أ. عبد العزيز بن صالح الربدي	رئيس اللجنة	✓	✓	✓	✓	✓	✓	100%
2	م. سعيد بن عبد الله المعيدر (عضو من خارج مجلس الإدارة)	عضو اللجنة	✓	✓	✓	✓	✓	✓	100%
3	أ. عبد الرحمن الثنيان (عضو من خارج مجلس الإدارة)	عضو اللجنة	✓	✓	✓	✓	✓	✓	100%

ومن أبرز أعمال اللجنة خلال عام 2023م ما يلي:

القوائم المالية



- دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية المعدة من قبل إدارة الشركة.
- مناقشة وضع استثمارات الشركة.
- متابعة استحقاقات العملاء والديون بشكل دوري.

مراجع الحسابات الخارجي



- التوصية للجمعية العامة بترشيح مراجع الحسابات الخارجي للشركة ومراجعة خطته واعماله.
- دراسة تقرير مراجع الحسابات الخارجي وخطاب الإدارة الذي يتضمن اية ملاحظات حول انظمة الرقابة الداخلية.

الالتزام وإدارة المخاطر



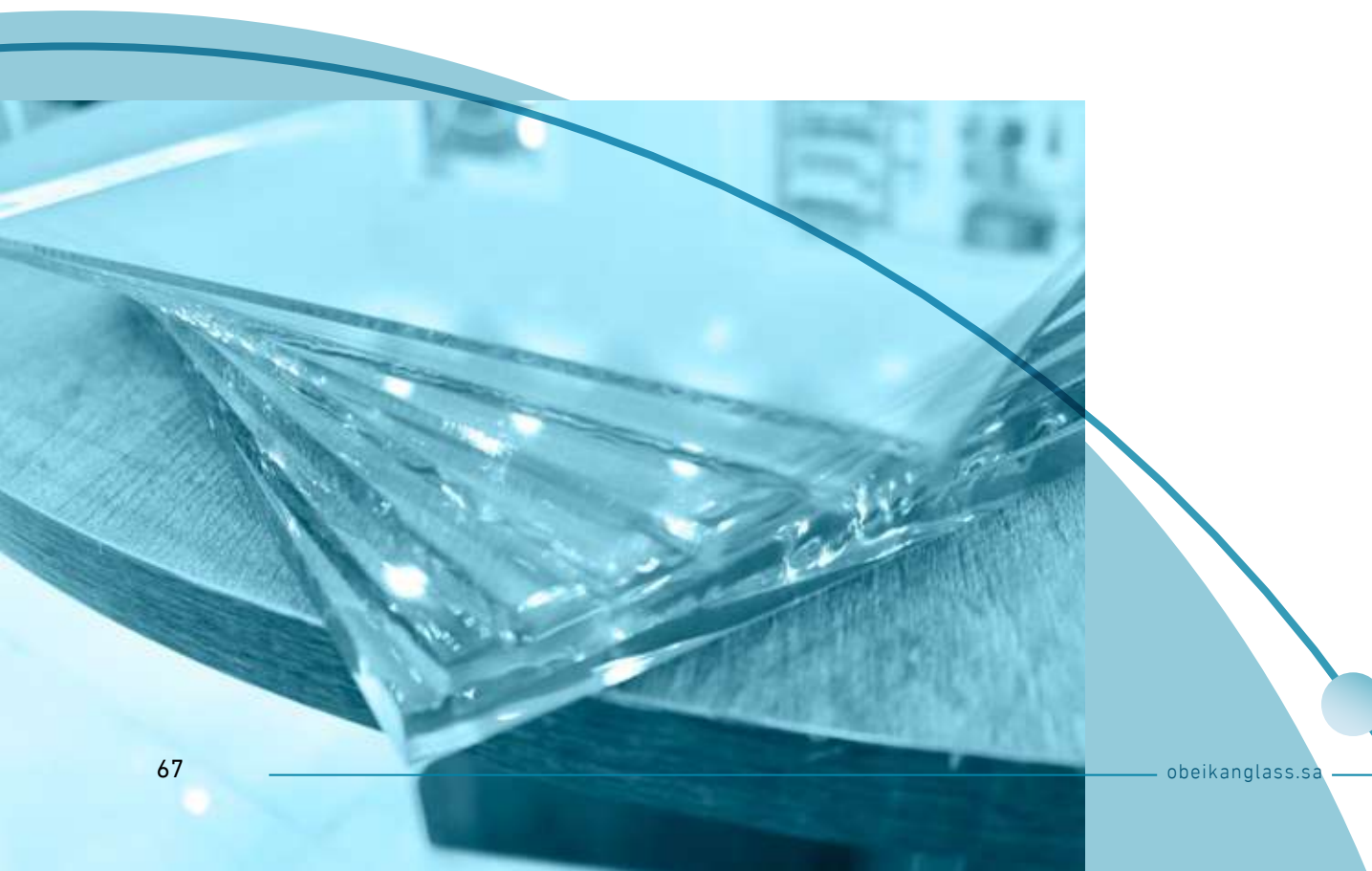
- متابعة الوضع الزكوي مع إدارة الشركة بشكل دوري.
- مراجعة مدى تغطية عقود التأمين لمخاطر الشركة.
- الإشراف على نشاط المراجعة الداخلية للشركة
- اقتراح توصيات مختلفة لمتابعتها من قبل إدارة الشركة وتحسين الأداء المالي للشركة.
- مراجعة لوائح ومصفوفات الصلاحيات الخاصة باللجان المختلفة ورفعها لمجلس الإدارة لاعتمادها.
- اقتراح توصيات مختلفة لمتابعتها من قبل إدارة الشركة وتحسين الأداء المالي للشركة.
- الاطلاع على التقارير الدورية للمراجعة الداخلية متضمناً أهم الملاحظات ومتابعة الاجراءات التصحيحية، وذلك لتعزيز بيئة الرقابة الداخلية في الشركة، علماً بان الإدارة هي المسؤولة عن تصميم وتنفيذ الضوابط الداخلية ونظام الرقابة الداخلية في الشركة وتقوم بإجراء تحسينات مستمرة لرفع كفاءة وفعالية نظام الرقابة الداخلية

عبد الرحمن ثنيان الثنيان		عضو لجنة المراجعة من خارج أعضاء مجلس الإدارة	
حاصل على درجة الماجستير في الجودة الشاملة وإدارة الأداء من جامعة برادفورد بالمملكة المتحدة عام 2005م و درجة البكالوريوس في التربية من جامعة الملك سعود بالمملكة العربية السعودية عام 2002م.			
أسماء الشركات والهيئات والجهات	الفترة	المكان	الكيان القانوني
نائب الرئيس لتجارب العملاء في شركة اتحاد الاتصالات	حالياً	داخل المملكة	مساهمة مدرجة
مدير عام تجربة العملاء في شركة المياه الوطنية	سابقاً	داخل المملكة	مساهمة مقفلة
مدير قسم تشغيل ودعم المناطق في شركة الاتصالات السعودية	سابقاً	داخل المملكة	مساهمة مدرجة
المدير التنفيذي لإدارة حسابات خدمات كبار العملاء في شركة اتحاد الاتصالات	سابقاً	داخل المملكة	مساهمة مدرجة
مدير مبيعات المنطقة الوسطى للشركات الصغيرة والمتوسطة في شركة اتحاد الاتصالات	سابقاً	داخل المملكة	مساهمة مدرجة
مدير حسابات كبار العملاء للقطاع التجاري في شركة الاتصالات المتنقلة السعودية	سابقاً	داخل المملكة	مساهمة مدرجة
أخصائي دعم خدمة العملاء في شركة الاتصالات المتنقلة السعودية	سابقاً	داخل المملكة	مساهمة مدرجة
أخصائي ضمان الجودة في شركة سي اس سي العربية المحدودة	سابقاً	داخل المملكة	ذات مسؤولية محدودة
مشرف في شركة مكينات العبيكان	سابقاً	داخل المملكة	مساهمة مقفلة

أسماء أعضاء لجنة المراجعة ووظائفهم الحالية والسابقة ومؤهلاتهم وخبراتهم:

سبق عرض معلومات الأستاذ عبد العزيز الربدي في البند 4.7 وبالنسبة لبقية الأعضاء فبياناتهم كالتالي:

م. سعيد عبد الله المعيدر		عضو لجنة المراجعة من خارج أعضاء مجلس الإدارة	
المهندس سعيد المعيدر حاصل على درجة الماجستير في الهندسة الكيميائية من جامعة دلهوسي بكندا عام 2009م. كما حصل على درجة البكالوريوس في الهندسة الكيميائية من جامعة الملك سعود بالمملكة العربية السعودية عام 1999م.			
أسماء الشركات والهيئات والجهات	الفترة	المكان	الكيان القانوني
عضو لجنة المراجعة وعضو لجنة الترشيحات والمكافآت في شركة نسيج للتقنية	حالياً	داخل المملكة	مساهمة مدرجة
عضو مجلس الإدارة وعضو لجنة المراجعة في الشركة السعودية للأسماك	حالياً	داخل المملكة	مساهمة مدرجة
الرئيس التنفيذي في الشركة السعودية للصناعات المتطورة	سابقاً	داخل المملكة	مساهمة مدرجة
عضو اللجنة التنفيذية ولجنة الاستثمار في الشركة السعودية للصناعات المتطورة	سابقاً	داخل المملكة	مساهمة مدرجة
عضو مجلس المديرين في شركة العبيكان أي جي سي للزجاج	سابقاً	داخل المملكة	ذات مسؤولية محدودة
مناصب متعددة في الشركة السعودية للصناعات الأساسية -سابك-	سابقاً	داخل المملكة	مساهمة مدرجة
عضو مجلس الإدارة وعضو اللجنة التنفيذية وعضو لجنة الترشيحات والمكافآت في شركة دويتشه الخليج للتمويل	سابقاً	داخل المملكة	مساهمة مقفلة
عضو مجلس الإدارة وعضو لجنة المراجعة وعضو لجنة الترشيحات والمكافآت في شركة السلام لصناعة الطيران	سابقاً	داخل المملكة	ذات مسؤولية محدودة
عضو مجلس الإدارة وعضو لجنة الترشيحات والمكافآت في شركة العبيكان للزجاج	سابقاً	داخل المملكة	مساهمة مدرجة
نائب الرئيس التنفيذي في الشركة السعودية للصناعات المتطورة	سابقاً	داخل المملكة	مساهمة مدرجة



أسماء أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت ووظائفهم الحالية والسابقة ومؤهلاتهم وخبراتهم:

سبق عرض معلومات الأعضاء باستثناء الأستاذ عبد الله الحربي في البند 4.7 وبالنسبة للأستاذ عبدالله الحربي فبياناته كالتالي:

عبد الله عبيد الحربي		رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت من خارج أعضاء مجلس الإدارة	
حصل الأستاذ عبد الله الحربي على دبلوم المراقبة الجوية من معهد الطيران المدني. كما حصل على دبلوم المدراء من أكاديمية مجموعة سامبا بالشراكة مع سيتي بنك.			
أسماء الشركات والهيئات والجهات	الفترة	المكان	الكيان القانوني
الرئيس التنفيذي للموارد البشرية في شركة العبيكان للاستثمار	حالياً	داخل المملكة	مساهمة مقفلة
عضو مجلس إدارة في معهد الرياض للتقنية	حالياً	داخل المملكة	منشأة حكومية
عضو لجنة الترشيحات والمكافآت في شركة العبيكان للزجاج	سابقاً	داخل المملكة	مساهمة عامة
عدة مناصب في شركة العبيكان للاستثمار	سابقاً	داخل المملكة	مساهمة مقفلة
المدير الاقليمي للمنطقة الغربية والجنوبية في مجموعة سامبا المالية	سابقاً	داخل المملكة	مساهمة

لجنة الترشيحات والمكافآت

تعنى لجنة الترشيحات والمكافآت بإعداد سياسات ومعايير للعضوية في مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وتقوم بالمراجعة السنوية للاحتياجات اللازمة من المهارات أو الخبرات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة ووظائف الإدارة التنفيذية. تقوم أيضاً بإعداد سياسة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية والمراجعة الدورية لها، وإعداد الإجراءات الخاصة في حال شغور مركز أحد أعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين، كذلك تقوم اللجنة بمراجعة هيكل مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، والتحقق بشكل سنوي من استقلال الأعضاء المستقلين، وعدم وجود أي تعارض مصالح. ومن ضمن اختصاصات اللجنة الإشراف على تطوير استراتيجية واضحة للحوكمة ومراجعة الوثائق المتعلقة بحوكمة الشركة، ومراجعة قواعد السلوك المهني التي تمثل قيم الشركة وتطويرها، وتقييم برامج الموارد البشرية، ومن أبرز أعمال اللجنة خلال عام 2023 ما يلي:

إعداد سياسات ومعايير واضحة للعضوية في مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس

من مهام لجنة الترشيحات والمكافآت أن تقوم سنوياً بتحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة، واقتراح طرق معالجة ذلك بما يتفق مع مصلحة الشركة، كما يقوم المجلس بتقييم ومتابعة أعمال اللجان المنبثقة من خلال تقارير المتابعة الدورية في كل اجتماع مجلس.

تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت وأهم الأعمال والأنشطة التي قامت بها خلال عام 2023م:

عقدت لجنة الترشيحات والمكافآت بالشركة اجتماعين خلال عام 2023م لتنفيذ المهام الموكلة إليها، وذلك على النحو التالي:

عدد الاجتماعات في عام 2023 م: 2 (اجتماعان)

م	الاسم	طبيعة العضوية	الاجتماع الأول 2023-02-27	الاجتماع الثاني 2023-10-30	نسبة الحضور
1	أ. عبد الله عبيد الحربي	رئيس اللجنة	✓	✓	100%
2	أ. تركي بن محمد البير	عضو اللجنة	✓	✓	100%
3	م. عبدالله بن عبد الرحمن العبيكان	عضو اللجنة	✓	✓	100%



م. نضال احمد عشقي
الرئيس التنفيذي للعمليات



ابراهيم محمد الحماد
الرئيس التنفيذي



أ. محمد عبد النبي شعبان
المدير المالي



أ. أحمد محي الدين حشيمي
المدير العام للأعمال

6.5 الإدارة التنفيذية



7.5 معلومات عن الإدارة التنفيذية

أ. أحمد محي الدين حشيمي		المدير العام للأعمال	
		*في أغسطس 2023م تغير المسمى الى المدير العام للأعمال	
الأستاذ أحمد حشيمي حاصل على ماجستير في إدارة الأعمال من الجامعة اللبنانية الأميركية في لبنان عام 1998م. كما حصل على درجة البكالوريوس في إدارة الأعمال من كلية بيروت الجامعية في لبنان عام 1992 م.			
أسماء الشركات والهيئات والجهات		الفترة	المكان
مدير ادارة التسويق والمبيعات في شركة العبيكان للزجاج		سابقاً	داخل المملكة
مدير إدارة التسويق والمبيعات في الشركة المتحدة للاستثمارات الصناعية – يونيفست		سابقاً	داخل المملكة
مدير التسويق ومدير عام التسويق والمبيعات في الوطنية للصناعات الورقية		سابقاً	داخل المملكة
أ. محمد عبد النبي شعبان		مدير الإدارة المالي	

الأستاذ محمد عبد النبي حاصل على درجة البكالوريوس في التجارة من جامعة الزقازيق في مصر عام 2005م.					
أسماء الشركات والهيئات والجهات		الفترة	المكان	الكيان القانوني	
مدير الإدارة المالية في شركة العبيكان للزجاج		حالياً	داخل المملكة	مساهمة مدرجة	
رئيس حسابات في شركة العبيكان للزجاج		سابقاً	داخل المملكة	مساهمة مدرجة	
محاسب اول في شركة صناعات قنديل		سابقاً	خارج المملكة	ذات مسؤولية محدودة	

* تم تحديث الهيكل التنظيمي وبناء على ذلك تغيرت المسميات الوظيفية للمهندس نضال والأستاذ احمد بتاريخ 1 يوليو 2023م

أ. إبراهيم محمد الحماد		الرئيس التنفيذي	
		*تم التعيين في يوليو 2023م	
الأستاذ ابراهيم حاصل على درجة الماجستير في علم المعلومات من جامعة كلاريون بينسلفانيا في عام 1993م ، كما حصل على درجة البكالوريوس في علم المعلومات من جامعة الملك سعود عام 1989م.			
أسماء الشركات والهيئات والجهات	الفترة	المكان	الكيان القانوني
عضو مجلس المديرين لشركة المسبك السعودي للألمنيوم	حالياً	داخل المملكة	ذات مسؤولية محدودة
المدير العام لشركة سابك المغرب وغرب افريقيا	سابقاً	خارج المملكة	مساهمة عامة
المدير الاقليمي لقطاع الكيماويات	سابقاً	داخل المملكة	مساهمة عامة
عدة مناصب قيادية في شركة سابك	سابقاً	داخل المملكة	مساهمة عامة
عدة عضويات في مجالس إدارة شركات سابك	سابقاً	داخل المملكة	مساهمة عامة
محاضر في كلية الملك فيصل الجوية	سابقاً	داخل المملكة	كلية

م. فائز بن جميل عبد الرزاق		الرئيس التنفيذي	
		* استقال في يونيو 2023م	
المهندس فائز عبد الرزاق حاصل على درجة البكالوريوس في الهندسة الكيميائية من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن بالمملكة العربية السعودية في عام 1987م.			
أسماء الشركات والهيئات والجهات	الفترة	المكان	الكيان القانوني
رئيس مجلس المديرين لشركة المسبك السعودي للألمنيوم	حالياً	داخل المملكة	ذات مسؤولية محدودة
عضو مجلس إدارة في شركة أي جي سي للزجاج	حالياً	داخل المملكة	ذات مسؤولية محدودة
الرئيس التنفيذي لشركة العبيكان للزجاج	سابقاً	داخل المملكة	مساهمة مدرجة
ناظر تشغيل في شركة مصفاة أرامكو السعودية موبيل المحدودة "سامرف"	سابقاً	داخل المملكة	مساهمة عامة

م. نضال بن احمد عشقي		(الرئيس التنفيذي للعمليات)		
		*في أغسطس 2023م تغير المسمى الى الرئيس التنفيذي للعمليات		
المهندس نضال عشقي حاصل على درجة البكالوريوس في الهندسة الميكانيكية من جامعة متروبوليتان بالولايات المتحدة الاميركية عام 1986م.				
أسماء الشركات والهيئات والجهات		الفترة	المكان	الكيان القانوني
المدير العام لشركة العبيكان للزجاج		سابقاً	داخل المملكة	مساهمة مدرجة
نائب مدير العمليات والصيانة في شركة الوطنية للصناعات البتروكيمياوية "ناتيت"		سابقاً	داخل المملكة	مساهمة مقفلة
ناظر تشغيل في شركة مصفاة أرامكو السعودية موبيل المحدودة "سامرف"		سابقاً	داخل المملكة	ذات مسؤولية محدودة

06

مكافآت وتعويضات والمدفوعات لأعضاء مجلس الإدارة

6 سياسة تعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة والإدارة التنفيذية

تمهيد

تم إعداد سياسة ومعايير المكافآت وفقاً لنظام الشركات ونظام الشركة الأساسي ومتطلبات حوكمة الشركات، وتحدد اللائحة ضوابط وإجراءات منح المكافآت لأعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية.

أهداف السياسة

الهدف من هذه السياسة هو تحديد معايير واضحة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء لجانها في الشركة في ضوء متطلبات نظام الشركات وأنظمة ولوائح هيئة السوق المالية.

الأحكام العامة

تختص لجنة الترشيحات والمكافآت بإعداد سياسة واضحة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس للشركة، على أن يراعى في تلك السياسة اتباع معايير ترتبط بالأداء، والإفصاح عنها، والتحقق من تنفيذها، وكذلك توضيح العلاقة بين المكافآت الممنوحة وسياسة المكافآت المعمول بها، وبيان أي انحراف جوهري عن هذه السياسة، وكذلك المراجعة الدورية لسياسة المكافآت، وتقييم مدى فعاليتها في تحقيق الأهداف المتوخاة منها، وكذلك التوصية لمجلس الإدارة بمكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس للشركة وفق السياسات المعدة من قبل اللجنة. دون إخلال بأحكام نظام الشركات ونظام السوق المالية ولوائحهما التنفيذية، يجب أن يراعى في سياسة المكافآت ما يلي:

1. أن تكون المكافآت متناسبة مع نشاط الشركة والمهارات اللازمة لإدارتها.
2. تراعى الشركة انسجام المكافآت مع استراتيجية الشركة وأهدافها ومع حجم وطبيعة ودرجة المخاطر لديها.
3. أن تكون المكافآت عادلة ومتناسبة مع اختصاصات العضو والأعمال والمسؤوليات التي يقوم بها ويتحملها أعضاء مجلس الإدارة أو أعضاء اللجان وفقاً للأهداف المحددة من قبل مجلس الإدارة المراد تحقيقها خلال السنة المالية.
4. تقوم الشركة بالإفصاح عن مكافآت أعضاء المجلس واللجان في التقرير السنوي لمجلس الإدارة وفقاً للضوابط والتوجيهات الصادرة بموجب نظام الشركات وأنظمة هيئة السوق المالية ولوائحهما التنفيذية.

مكافأة أعضاء مجلس الإدارة

تتضمن المكافآت لأعضاء مجلس الإدارة ما يلي:

1. يحدد مبلغ وقدره 200,000 ريال مكافأة سنوية لرئيس مجلس الإدارة حسب نظام الشركات وحسب النظام الأساسي للشركة.
2. يحدد مبلغ وقدره 150,000 ريال مكافأة سنوية لكل عضو حسب نظام الشركات وحسب النظام الأساسي للشركة.
3. يتم صرف مبلغ وقدره 2000 ريال سعودي لكل عضو يحضر الاجتماع كبديل حضور اجتماع مجلس الإدارة.
4. في حال انتداب العضو لمدينة خارج مدينة سكن العضو تتكفل الشركة بمصاريف السكن والإعاشة والمواصلات وبالإضافة الى تذكرة سفر على درجة رجال الأعمال (ذهاب وعودة) من مدينة العضو إلى المدينة المنتدب لها داخل أو خارج المملكة العربية السعودية.
5. المكافآت الثابتة السنوية كما في بند رقم (1) يتم صرفها على أساس نسبة حضور العضو للاجتماعات.
6. يتم صرف البدلات مقابل حضور الاجتماعات بعد اعتماد محضر الاجتماع.
7. يحدد مكافأة مقطوعة بمبلغ 30,000 ريال لأمين المجلس ولا يتم صرف بدل لحضور اجتماعات المجلس ولا تحسب ضمن مكافأة نهاية الخدمة.

مكافأة أعضاء اللجان المنبثقة عن المجلس

تتضمن مكافآت أعضاء اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة ما يلي:

1. يحدد مبلغ وقدره 75,000 ريال مكافأة سنوية لكل رئيس لجنة حسب نظام الشركات وحسب النظام الأساسي للشركة.
2. يحدد مبلغ وقدره 50,000 ريال مكافأة سنوية لكل عضو لجنة حسب نظام الشركات وحسب النظام الأساسي للشركة وينطبق ذلك على جميع اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة فيما عدا لجنة المراجعة التي تختص الجمعية العمومية باختيار أعضائها وتحديد المكافآت الخاصة بهم.
3. بدل حضور جلسات اجتماعات اللجان وقدرها 2000 ريال سعودي لكل عضو عن كل جلسة.
4. في حال انتداب العضو لمدينة خارج مدينة سكن العضو تتكفل الشركة بمصاريف السكن والإعاشة والمواصلات وبالإضافة الى تذكرة سفر على درجة الأعمال (ذهاب وعودة) من مدينة العضو إلى المدينة المنتدب لها داخل أو خارج المملكة العربية السعودية.

مكافآت أعضاء المجلس

المكافآت المتغيرة										المكافآت الثابتة							
بدل المصروفات	المجموع الكلي	مكافأة نهاية الخدمة	المجموع	الأسهم الممنوحة (يتم إدخال القيمة)	خطة تحفيزية طويلة الأجل	خطة تحفيزية قصيرة الأجل	مكافآت دورية	نسبة من الأرباح	المجموع	مكافأة رئيس المجلس أو العضو المنتدب أو أمين السر إذا كان من الأعضاء	مكافأة الأعمال الفنية والإدارية والاستشارية	مزايا عينية	مجموع بدل حضور جلسات اللجان	بدل حضور جلسات المجلس	مبلغ معين		
أولاً: الأعضاء المستقلين																	
0	156,000	0	0	0	0	0	0	0	156,000	0	0	0	0	6,000	150,000	أ. يزيد بن خالد الشثري	
0	270,000	0	0	0	0	0	0	0	270,000	0	0	0	112,000	8,000	150,000	أ. عبد العزيز بن صالح الربدي	
0	156,000	0	0	0	0	0	0	0	156,000	0	0	0	0	6,000	150,000	أ. احمد بن عبد العزيز الحقباني	
0	212,000	0	0	0	0	0	0	0	212,000	0	0	0	54,000	8,000	150,000	أ. تركي بن محمد البير	
ثانياً: الأعضاء غير التنفيذيين																	
0	262,000	0	0	0	0	0	0	0	262,000	0	0	0	54,000	8,000	200,000	م. عبد الله بن عبد الرحمن العبيكان	
0	158,000	0	0	0	0	0	0	0	158,000	0	0	0	0	8,000	150,000	أ. عمران بن عبد الرحمن العبيكان	
ثالثاً: الأعضاء التنفيذيين																	
لا يوجد																	

5. إذا تزامن عقد أكثر من اجتماع في نفس اليوم والمكان فتتكفل الشركة بالمصاريف المذكورة أعلاه لمرة واحدة فقط لكل عضو.
6. يحدد مجلس الادارة مكافأة مقطوعة بمبلغ 10,000 ريال لسكرتير اللجنة ولا يتم صرف بدل لحضور اجتماعات اللجنة ولا تحسب ضمن مكافأة نهاية الخدمة.

حالات المطالبة بالتعويض والاسترداد

يحق للشركة المطالبة بالتعويض عن الضرر الذي يلحق بسمعتها واسترداد ما صرف من مكافآت وتعويضات وأي تكاليف أخرى تحملتها الشركة وذلك في حال:

- أ. ارتكاب العضو عمل مخل بالشرف والأمانة أو التزوير أو مخالفته للأنظمة واللوائح في المملكة العربية السعودية.
- ب. عند إخلاله في القيام بمسؤولياته وواجباته مما يترتب عليه ضرر بمصالح الشركة.
- ت. إنهاء العضوية -بقرار من الجمعية- بسبب التغيب عن ثلاث اجتماعات متتالية خلال السنة الواحدة دون عذر مشرع يقبله مجلس الإدارة فيجب على العضو إعادة جميع المكافآت التي صرفت عن الفترة التي تلت آخر اجتماع حضره.
- ث. إذا تبين أن المكافآت التي صرفت لأي من أعضاء مجلس الإدارة مبنية على معلومات غير صحيحة أو مضللة تم عرضها على الجمعية العامة أو تضمينها تقرير مجلس الإدارة السنوي.

مكافأة الإدارة التنفيذية

يتم صرف مكافأة الإدارة التنفيذية بناء على معايير ترتبط بتحقيق مؤشرات الأداء وفقاً لنتائج التقييم التي تتم بشكل سنوي (الخطط التحفيزية قصيرة الأجل المرتبطة بالأداء) وفقاً لما تحدده لجنة الترشيحات والمكافآت.

المكافآت لأعضاء اللجان

المجموع	بدل حضور الجلسات	المكافآت الثابتة (عدا بدل حضور الجلسات)	
أعضاء لجنة المراجعة			
112,000	12,000	100,000	أ. عبد العزيز بن صالح الربدي
112,000	12,000	100,000	م. سعيد بن عبد الله المعيدر
112,000	12,000	100,000	أ. عبد الرحمن بن ثنيان الثنيان
336,000	36,000	300,000	المجموع
أعضاء لجنة الترشيحات و المكافآت			
79,000	4,000	75,000	عبد الله بن عبيد الحربي
54,000	4,000	50,000	م. عبد الله بن عبد الرحمن العبيكان
54,000	4,000	50,000	أ. تركي بن محمد البيز
187,000	12,000	175,000	المجموع

7 مكافآت وتعويضات كبار التنفيذيين

المجموع الكلي	مجموع مكافآت التنفيذيين عن المجلس إن وجدت	مكافأة نهاية الخدمة	المكافآت المتغيرة					مكافآت دورية	المكافآت الثابتة				
			المجموع	إجمالي الأسهم الممنوحة (بتم)	خطط تحفيزية طويلة الأجل	خطط تحفيزية قصيرة الأجل	أرباح		المجموع	مزايا عينية	بدلات	رواتب	
808,000	0	0	160,000	0	0	0	0	160,000	648,000	0	168,000	480,000	الرئيس التنفيذي
5,297,514	0	2,307,514	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	990,000	0	270,000	720,000	الرئيس التنفيذي السابق
2,741,000	0	1,125,000	320,000	0	0	0	0	320,000	1,296,000	0	336,000	960,000	الرئيس التنفيذي للعمليات
2,082,750	0	870,750	240,000	0	0	0	0	240,000	972,000	0	252,000	720,000	المدير العام للأعمال
646,937	0	252,737	106,500	0	0	0	0	106,500	287,700	0	74,700	213,000	مدير الإدارة المالي
894,462	0	276,654	100,440	0	0	0	0	100,440	517,368	0	134,124	383,244	مدير المصنع
12,470,663	0	4,832,655	2,926,940	0	0	0	0	2,926,940	4,711,068	0	1,234,824	3,476,244	المجموع

07

مكافآت وتعويضات كبار التنفيذيين

8 ملكية أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين

الأسهم المملوكة لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين:

م	الاسم	الوصف	الأسهم بداية العام 2023م	الاسهم نهاية العام 2023م	صافي التغير
1	عبد الله بن عبد الرحمن ثنيان العبيكان	رئيس مجلس الإدارة	0.54	0.54	0 %
2	عمران بن عبد الرحمن ثنيان العبيكان	عضو مجلس الإدارة	0.41	0.41	0 %
3	عبد العزيز بن صالح عبد الله الربدي	عضو مجلس الإدارة	0.53	0.53	0 %

08 ملكية أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين

9 وصف للمعاملات بين الشركة والأطراف ذات العلاقة

تعالج سياسة شركة العبيكان للزجاج الخاصة بتعارض المصالح أية حالات محتملة لتعارض المصالح لدى أعضاء مجلس الإدارة والمدراء التنفيذيين والمساهمين. ويتم إبلاغ الجمعية العامة بأي تعارض محتمل في المصالح بغرض الموافقة عليه وخلال العام 2023م، وفي إطار نشاطها المعتاد، قامت شركة العبيكان للزجاج بإجراء التعاملات التالية مع الأطراف ذات العلاقة كما يوضحه الجدول التالي (وفقاً لما تم إيضاحه في القوائم المالية المدققة لعام 2023م وسوف يتم عرضها على أقرب جمعية عامة للموافقة عليها):

تفاصيل أصحاب المصالح والعلاقة في مجلس الإدارة:

المهندس / عبد الله العبيكان بصفته رئيس مجلس الإدارة لشركة العبيكان للزجاج والسيد / عمران العبيكان بصفته عضو مجلس إدارة في شركة العبيكان للزجاج حيث لديهم ملكية مباشرة/ غير مباشرة في الشركات التالية:

- شركة العبيكان للاستثمار
- شركة العبيكان للحلول الرقمية
- شركة العبيكان للتعليم
- شركة العبيكان أي جي سي للزجاج
- شركة سند المرافق لتقنية المعلومات
- العبيكان للمنسوجات التقنية
- شركة مدار للحلول اللوجستية الرقمية
- مصنع العبيكان للبلاستيك المرن

كما يشغل المهندس/عبد الله العبيكان منصب رئيس مجلس الإدارة لشركة العبيكان أي جي سي للزجاج ويشغل السيد/عمران العبيكان منصب عضو مجلس إدارة في شركة العبيكان أي جي سي للزجاج وهما ممثلين لشركة العبيكان للاستثمار التي تملك ما نسبته 18.6% في شركة العبيكان أي جي سي.

09

وصف للمعاملات بين الشركة والأطراف ذات العلاقة

ويوضح الجدول أدناه المبالغ المستحقة إلى/من الأطراف ذات العلاقة كما في نهاية العام 2023م:

الطرف ذو العلاقة	طبيعة الأعمال والعقود	شروط الأعمال والعقود	مدة الأعمال والعقود	قيمة الأعمال والعقود (ريال سعودي)	إجمالي قيمة المعاملات مع الطرف ذو العلاقة (بالريال السعودي)	اسم الشخص ذات الصلة وطبيعة المصلحة
مستحقة إلى طرف ذو علاقة						
شركة العبيكان للاستثمار	استشارات وخدمات أخرى	لا توجد شروط تفضيلية	مستمرة من عام 2007 حتى يقرر أي من الطرفين إنهاء العقد	139,598	419,878	يملك أعضاء مجلس إدارة شركة العبيكان للزجاج م. عبد الله العبيكان و أ. عمران العبيكان مصلحة مباشرة حيث أنهم نفس أعضاء مجلس إدارة شركة مجموعة العبيكان للاستثمار.
شركة العبيكان للحلول الرقمية	استشارات وخدمات أخرى	لا توجد شروط تفضيلية	مستمرة من عام 2019 حتى يقرر أي من الطرفين إنهاء العقد	776,972	1,897,688	يملك أعضاء مجلس إدارة شركة العبيكان للزجاج م. عبد الله العبيكان و أ. عمران العبيكان مصلحة مباشرة حيث أنهم نفس أعضاء مجلس إدارة شركة العبيكان للحلول الرقمية.
شركة العبيكان للتعليم	استشارات وخدمات أخرى	لا توجد شروط تفضيلية	مستمرة من عام 2010 حتى يقرر أي من الطرفين إنهاء العقد	133,238	352,888	يملك أعضاء مجلس إدارة شركة العبيكان للزجاج م. عبد الله العبيكان و أ. عمران العبيكان مصلحة مباشرة حيث أنهم نفس أعضاء مجلس إدارة شركة العبيكان للتعليم.
شركة سند المرافق لتقنية المعلومات	استشارات وخدمات أخرى	لا توجد شروط تفضيلية	مستمرة من عام 2021 حتى يقرر أي من الطرفين إنهاء العقد	79,460	241,631	يملك أعضاء مجلس إدارة شركة العبيكان للزجاج م. عبد الله العبيكان و أ. عمران العبيكان مصلحة مباشرة حيث أنهم نفس أعضاء مجلس إدارة شركة سند المرافق لتقنية المعلومات.
شركة العبيكان اي جي سي	مشتريات زجاج	لا توجد شروط تفضيلية	مستمرة من عام 2015 حتى يقرر أي من الطرفين إنهاء العقد	0	473,361	يملك أعضاء مجلس إدارة شركة العبيكان للزجاج م. عبد الله العبيكان و أ. عمران العبيكان مصلحة مباشرة حيث أنهم نفس أعضاء مجلس إدارة شركة العبيكان اي جي سي.
شركة مدار للحلول اللوجستية الرقمية	استشارات وخدمات نقل وشحن البضائع	لا توجد شروط تفضيلية	مستمرة من عام 2021 حتى يقرر أي من الطرفين إنهاء العقد	0	10,075,227	يملك أعضاء مجلس إدارة شركة العبيكان للزجاج م. عبد الله العبيكان و أ. عمران العبيكان مصلحة مباشرة حيث أنهم نفس أعضاء مجلس إدارة شركة شركة مدار للحلول اللوجستية الرقمية.
مصنع العبيكان للبلاستيك المرن	شراء مواد تغليف	لا توجد شروط تفضيلية	مستمرة من عام 2010 حتى يقرر أي من الطرفين إنهاء العقد	166,750	166,750	يملك أعضاء مجلس إدارة شركة العبيكان للزجاج م. عبد الله العبيكان و أ. عمران العبيكان مصلحة مباشرة حيث أنهم نفس أعضاء مجلس إدارة مصنع العبيكان للبلاستيك المرن.
مستحقة من طرف ذو علاقة						
شركة العبيكان أي جي سي للزجاج	مبيعات زجاج	لا توجد شروط تفضيلية	مستمرة من عام 2015 حتى يقرر أي من الطرفين إنهاء العقد	91,685,726	70,983,113	يملك أعضاء مجلس إدارة شركة العبيكان للزجاج م. عبد الله العبيكان و أ. عمران العبيكان مصلحة مباشرة حيث أنهم نفس أعضاء مجلس إدارة شركة العبيكان أي جي سي.
مصاريف دعم		لا توجد شروط تفضيلية	مستمرة من عام 2015 حتى يقرر أي من الطرفين إنهاء العقد	41,648,616	9,056,870	يملك أعضاء مجلس إدارة شركة العبيكان للزجاج م. عبد الله العبيكان و أ. عمران العبيكان مصلحة مباشرة حيث أنهم نفس أعضاء مجلس إدارة شركة العبيكان أي جي سي.
مصنع الاسراء لتصنيع وسباكة الألمنيوم	رأس مال	لا توجد شروط تفضيلية	مستمرة من عام 2023 حتى يقرر أي من الطرفين إنهاء العقد	318,089	318,089	يملك عضو مجلس محيري الشركة التابعة (المسبك السعودي للألمنيوم) أ. أيمن سمارن اسمه مصلحة غير مباشرة حيث أنه عضو مجلس محيري مصنع الإسراء لتصنيع وسباكة الألمنيوم.

10 سياسة توزيع الأرباح

استناداً إلى المادة (9) من لائحة حوكمة الشركات والفقرات التابعة لها حددت المادة السابعة والأربعون (47) من النظام الأساسي للشركة، توزيع أرباح الشركة الصافية على الوجه الآتي:

- للجمعية العامة العادية- عند تحديد نصيب الأسهم في صافي الأرباح- أن تقرر تكوين احتياطات، وذلك بالقدر الذي يحقق مصلحة الشركة أو يكفل توزيع أرباح ثابتة- قدر الإمكان- على المساهمين. وللجمعية المذكورة كذلك أن تقتطع من صافي الأرباح مبالغ لتحقيق أغراض اجتماعية لعاملي الشركة.
- تحدد الجمعية العامة النسبة التي يجب توزيعها على المساهمين من الأرباح الصافية بعد خصم الاحتياطات إن وجدت.
- يجوز توزيع أرباح سنوية أو مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي من الأرباح القابلة للتوزيع على المساهمين بناء على اقتراح مجلس الإدارة وبما يتفق مع نظام الشركات والسوق المالية ولائحتهما التنفيذية.
- مع مراعاة الضوابط التي تحددها اللائحة التنفيذية لنظام الشركات، وما تضمنته المادة (19) من النظام الأساسي للشركة، تحدد الجمعية العامة النسبة التي توزع من الأرباح الصافية بعد خصم الاحتياطات إن وجدت لمكافأة أعضاء مجلس الإدارة.

وقد وافقت الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ 1444/10/28 هـ (الموافق 2023/05/18 م) على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2023 م وذلك في حال حققت الشركة نتائج مرضية وكانت متوافقة مع الضوابط والإجراءات التنظيمية. وبتاريخ (1445/06/14 هـ) الموافق (2023/12/27 م) قرر مجلس الإدارة بناء على تفويض الجمعية بتوزيع أرباح نقدية عن النصف الثاني لعام 2023 م على المساهمين بواقع 2 (اثنان) ريال سعودي للسهم وإجمالي مبلغ (64,000,000) ريال سعودي، وسيتم توزيع الأرباح خلال شهر إبريل لعام 2024 م

10

سياسة توزيع الأرباح

11 الجمعيات العمومية

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

عدد الاجتماعات: (2) اجتماعان

م	الاسم	اجتماع الجمعية العامة الغير عادية 2023/05/18م	اجتماع الجمعية العامة الغير عادية 2023/11/23م
1	م. عبد الله بن عبد الرحمن العبيكان	✓	✓
2	أ. يزيد بن خالد الشثري	✓	✓
3	أ. عبد العزيز بن صالح الريدي	✓	✓
5	أ. عمران بن عبد الرحمن العبيكان	✓	✓
5	أ. تركي بن محمد البيز	✓	معتذر
6	أ. احمد بن عبد العزيز الحقباني	معتذر	معتذر



11

الجمعيات العمومية

12 عدد طلبات الشركة لسجل المساهمين وتواريخ تلك الطلبات وأسبابها

قامت الشركة بطلب سجل المساهمين 15 مرة خلال عام 2023م كالتالي:

أسباب الطلب	تاريخ الطلب	عدد طلبات الشركة لسجل المساهمين
الجمعية العامة	2023/11/23	(1)
إجراءات الشركات	2023/11/14	(2)
إجراءات الشركات	2023/11/08	(3)
إجراءات الشركات	2023/09/20	(4)
إجراءات الشركات	2023/08/27	(5)
إجراءات الشركات	2023/07/17	(6)
إجراءات الشركات	2023/07/03	(7)
إجراءات الشركات	2023/06/12	(8)
الجمعية العامة	2023/05/18	(9)
الجمعية العامة	2023/05/04	(10)
إجراءات الشركات	2023/03/23	(11)
إجراءات الشركات	2023/03/22	(12)
إجراءات الشركات	2023/03/21	(13)
إجراءات الشركات	2023/03/19	(14)
إجراءات الشركات	2023/01/16	(15)



12

عدد طلبات الشركة لسجل المساهمين وتواريخ تلك الطلبات وأسبابها

13 برامج المسؤولية الاجتماعية

انطلاقاً من حرص الشركة على ممارسة دور فاعل في المجتمع، انضمت الشركة إلى عضوية لجنة ينبع التطوعية للطوارئ "ياما" والتي تضم في عضويتها عدة جهات حكومية وشركات صناعية تعمل في مدينة ينبع.

وكذلك وانطلاقاً من حرص شركة العبيكان للزجاج على ممارسة دور فاعل في المجتمع، فقد عملت الشركة على دراسة البرامج التي يمكنها المساهمة من خلالها والتي من أبرزها برامج التدريب التعاوني والذي يهدف لرفع كفاءة الكوادر الوطنية في قطاع الأعمال في كل من الإدارات العامة والمالية وتطوير الأعمال والاستثمار والهندسة حيث تم تدريب عدد من طلاب الجامعات والمعاهد خلال العام 2023م.

ولهدف استقطاب الكفاءات المحلية شاركت العبيكان للزجاج في ملتقى التوظيف التقني لعام 2023م الذي نظّمته كل من كلية ينبع للتقنية التطبيقية والكلية التقنية للبنات ينبع.

13

برامج المسؤولية الاجتماعية

14 التزام الشركة بما ورد في النموذج الاسترشادي في إعداد تقرير مجلس الإدارة الصادر عن هيئة السوق المالية

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

- لا يوجد أي عقوبة أو جزاء مفروضة على الشركة.

ب. توصيات لجنة المراجعة التي يوجد تعارض بينها وبين قرارات مجلس الإدارة أو التي رفض المجلس الأخذ بها بشأن تعيين مراجع حسابات الشركة وعزله وتحديد أتعابه وتقييم أدائه أو تعيين المراجع الداخلي ومسوغات تلك التوصيات وأسباب عدم الأخذ بها:

- لا يوجد أي تعارض بين توصيات لجنة المراجعة وبين قرارات مجلس الإدارة، ولم يتم رفض أي توصية من قبل المجلس.

ت. إيضاح لأي اختلاف عن معايير المحاسبة المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين:

- لا يوجد أي اختلاف.

ث. وصف لأي مصلحة في فئة الأسهم ذات الأهمية في التصويت لأشخاص (عدا أعضاء مجلس إدارة الشركة وكبار التنفيذيين وأقربائهم) أبلغوا الشركة بتلك الحقوق بموجب المادة الخامسة والثمانون من قواعد طرح الأوراق المالية، وأي تغيير في تلك الحقوق خلال السنة المالية الأخيرة:

- لا يوجد أي مصلحة.

ج. وصف لأي مصلحة وأوراق مالية تعاقدية وحقوق اكتتاب تعود لأعضاء مجلس إدارة الشركة وكبار التنفيذيين وأقربائهم في أسهم أو أدوات دين الشركة أو أي من شركاتها التابعة، وأي تغيير في تلك الحقوق خلال السنة المالية الأخيرة:

- لا يوجد أي مصلحة.

ح. وصف لفئات وأعداد أي أدوات دين قابلة للتحويل وأي أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة خلال السنة المالية مع إيضاح أي عوض حصلت عليه الشركة مقابل ذلك:

- لا يوجد.

14

الالتزام الشركة بما ورد في النموذج الاسترشادي في إعداد تقرير مجلس الإدارة الصادر عن هيئة السوق المالية

خ وصف لأي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل أو أوراق مالية تعاقدية، أو مذكرات حق اكتتاب، أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة:

- لا يوجد.

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

- لا يوجد.

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

- تم ذكرها في الفقرة 9.

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

- لا يوجد.

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

- لا يوجد.

س بيان بقيمة أي استثمارات أو احتياطات أنشئت لمصلحة موظفي الشركة:

- لا يوجد.

ش إذا كان تقرير مراجع الحسابات يتضمن تحفظات على القوائم المالية السنوية، يجب أن يوضح تقرير مجلس الإدارة تلك التحفظات وأسبابها وأي معلومات متعلقة بها:

- لا توجد أي تحفظات على القوائم المالية السنوية.

ص في حال توصية مجلس الإدارة بتغيير مراجع الحسابات قبل انتهاء الفترة المعين من أجلها، يجب أن يحتوي التقرير على ذلك، مع بيان أسباب التوصية بالتغيير:

- لا توجد توصية بذلك.

ض الإفصاح عن تفاصيل أسهم الخزينة المحتفظ بها من قبل الشركة وتفاصيل عن استخدامات هذه الأسهم:

- لا توجد.

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

- لا يوجد أي انحراف جوهري في سياسة المكافآت الممنوحة والمعمول بها.

ظ تفاصيل السياسة المتعلقة بالمكافآت وآليات تحديدها والمبالغ والمزايا المالية والمعنوية المدفوعة لكل عضو من أعضاء مجلس الإدارة مقابل أي أعمال أو مناصب تنفيذية أو فنية أو إدارية أو استشارية:

- لا يوجد أي أعمال أو مناصب تنفيذية أو فنية أو إدارية أو استشارية لأعضاء مجلس الإدارة، ولا يوجد أي سياسات متعلقة بذلك.

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

- لم يرد أي مقترحات أو ملاحظات من المساهمين خلال 2023م، وما يرد من ملاحظات أو مقترحات خلال الجمعية العامة للشركة يتم تدوينها في محضر الجمعية ويطلع عليه أصحاب العلاقة. وفي حال وجود ملاحظات خارج الجمعية العامة يتم إشعار مجلس الإدارة بها أثناء اجتماعه ويوثق ذلك في محضر الاجتماع.

15 إقرارات مجلس الإدارة

حرص مجلس الإدارة على ضمان الأداء المهني للشركة خلال العام 2023م، ويقرّ بما يلي:

1. لا توجد حصص أسهم أو أدوات دين مملوكة.
2. لا يوجد أي تضارب جوهري في المصالح خلال العام 2023م.
3. لم تتلق طلباً من المساهمين المالكين لنسبة 5% أو أكثر من رأسمال الشركة لدعوة الجمعية العامة للانعقاد خلال العام 2023م.
4. لم تتلق طلباً من مراجعي الحسابات الخارجيين لدعوة الجمعية العامة للانعقاد خلال العام 2023م.
5. لم تتلق أية مقترحات أو ملاحظات من المساهمين حول الشركة وأداؤها.
6. لا توجد أية إجراءات قد تؤدي إلى عرقلة حق المساهمين في التصويت.
7. لا توجد أية أحداث جوهريّة تؤثر على سلامة المركز المالي للشركة بعد نهاية السنة المالية 2023م تقتضي الإفصاح عنها، وذلك بخلاف المعلومات المتاحة والمعلنة بالفعل.
8. لم تقدم الشركة قروضاً أو تسهيلات ائتمانية لأي عضو من أعضاء مجلس الإدارة.
9. تم إعداد السجلات المحاسبية وتحديثها بالشكل الصحيح.
10. تم إعداد نظام الرقابة الداخلية بناءً على أسس سليمة.
11. لا توجد أية شكوك تذكر حول قدرة شركة العبيكان للزجاج على مواصلة نشاطها.
12. لا يشترك أي من أعضاء مجلس الإدارة في أعمال منافسة للشركة أو لأي من فروع النشاط الذي تزاوله.

15

إقرارات مجلس الإدارة

16 التوصيات للجمعية العامة

بعد استعراض أهم الأنشطة التشغيلية والمالية للسنة المالية 2023 م، يسرنا أن نرفق القوائم المالية مع تقرير مراجعي الحسابات (ملحق أ)، ويقترح مجلس الإدارة على السادة المساهمين الكرام بأن توافق الجمعية العامة على تقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية وتقرير مراجعي الحسابات.

وسيتم الإعلان عن مكان وموعد انعقاد الجمعية العامة وأي بنود أخرى مدرجة في جدول الأعمال في موعد لاحق.



16

التوصيات للجمعية العامة

وفي ختام تقريرنا، يسر مجلس إدارة شركة العبيكان للزجاج ان يشكر المساهمين على ثقتهم ودعمهم المستمر للشركة. كما نتقدم بجزيل الشكر إلى إدارة الشركة والعاملين بها على جهودهم المثمرة.

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

مجلس الإدارة.

17

الخاتمة



18

ملحق (أ) القوائم المالية 2023م



إن نظرتنا الواسعة للأمور وما تتمتع به من إمكانيات
كبيرة في قطاعنا كالمعرفة القوية بالسوق
والبيانات الماثمة وبنيتنا المريدة هي ما نطمح
للاستثمار معنا من أجل تطوير أعمالك وتحقيق المزيد
من النجاح

GLASS COMPANY