



اسمنت أم القرى
Umm Al Qura Cement

تقرير مجلس الإدارة لمساهمي الشركة للسنة المنتهية في ٣١-١٢-٢٠١٦ م

المرفوع إلى الجمعية العامة غير العادية
المنعقدة في الرياض

مساهمينا الكرام ،
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،
يسر مجلس إدارة شركة أسمنت أم القرى أن يقدموا لكم التقرير السنوي الثالث للشركة متضمناً القوائم المالية المدققة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م.

١- التكوين والنشاط :

شركة إسمنت أم القرى (الشركة) هي شركة مساهمة سعودية مسجلة في مدينة الرياض بالمملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٣٨٢٥١٤ وتاريخ ٢٨ شعبان ١٤٣٤ هـ الموافق ٧ يوليو ٢٠١٣ م.
وبموجب السجل التجاري الفرعي " مصنع شركة أسمنت أم القرى " الصادر برقم ٤٠٣٢٠٤٤٤٣٢ بتاريخ ٢ رجب ١٤٣٥ هـ الموافق ٢ مايو ٢٠١٤ م.

يتمثل نشاط الشركة في إنتاج الأسمنت الأبيض والأسمنت الأسود (البورتلاندي) بموجب الترخيص الصناعي المبدئي رقم ١٥٤٩ بتاريخ ٥ رجب ١٤٣٥ هـ الموافق ٥ مايو ٢٠١٥ م بالإضافة إلى المقاولات العامة للمباني وأعمال التركيب وأعمال إنشاء الأعمال الميكانيكية والكهربائية وإدارة وتشغيل مصانع الأسمنت البورتلاندي والأسمنت الأبيض واستيراد وتصدير وتجارة الجملة والتجزئة في منتجات الشركة ومواد البناء .

بتاريخ ١٧ رجب ١٤٣٦ هـ الموافق ٥ مايو ٢٠١٥ م صدر القرار الوزاري رقم (ق / ٦٤٥٣) والقرار الوزاري رقم ق / (٦٤٥٤) بالموافقة على تحويل الرخص الصادرة باسم المساهم / شركة عبد العزيز بن عمران العمران وشركاه لإنتاج الأسمنت الأبيض والأسمنت البورتلاندي إلى شركة أسمنت أم القرى.

يبلغ رأسمال الشركة المصرح به والمصدر ٥٥٠,٠٠٠,٠٠٠ مليون ريال سعودي مقسم إلى ٥٥ مليون سهم القيمة الإسمية للسهم الواحد ١٠ ريال سعودي . خلال عام ٢٠١٤ م تم طرح ٥٠% من الأسهم للاكتتاب العام وتم البدء بتداول أسهم الشركة في سوق الأسهم السعودية بتاريخ ١٢ يونيو ٢٠١٤ م.

تبدأ السنة المالية للشركة في أول يناير وتنتهي في نهاية ديسمبر من كل سنة ميلادية .

قامت الشركة ببناء مصنع متكامل بهدف إنتاج الإسمنت البورتلاندي وبطاقة إنتاجية تصل الى ١,٩٨ مليون طن سنوياً من الكلنكر (على أساس ٣٣٠ يوم عمل) حيث ينتج المصنع ٦,٠٠٠ طن من الكلنكر يومياً. وينتج المصنع ٢,٢٢ مليون طن سنوياً من الإسمنت .

بدأت الشركة التشغيل التجريبي للمصنع بدون إنتاج وذلك إعتباراً من يوم الخميس الموافق ٣١-١٢-٢٠١٥ م ، وبدأت الشركة الإنتاج التجاري والمبيعات بتاريخ ١٧ ذو الحجة ١٤٣٧ هـ الموافق ١٨ سبتمبر ٢٠١٦ م .

وفيما يتعلق بدراسة الجدوى الإقتصادية اللازمة لإستغلال رخصة الأسمنت الأبيض رقم ق ١ ، فقد أعلنت الشركة على موقع تداول بتاريخ ٢٨-٠٦-٢٠١٦ بخصوص رخصة الأسمنت الأبيض ق ١ ، أن وزارة الطاقة والصناعة والثروة المعدنية قد ألزمت الشركة بإنشاء خط إنتاج الاسمنت الأبيض بحيث يبدأ الانتاج التجاري خلال ستة وثلاثون شهر من تاريخ الموافقة على تخصيص الوقود الخاص بخط إنتاج الاسمنت البورتلاندي مع وزارة الطاقة والصناعة والثروة المعدنية الموافق ٢٨/٠٦/٢٠١٦م ، كما وقعت الشركة إتفاقية تسهيلات إنتمائية مع أحد البنوك المحلية بحد أقصى ١٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي لمدة عام قابلة للتجديد سنوياً لمدة ٣ سنوات بغرض إصدار إعتماد تحت الطلب لصالح وزارة الطاقة والصناعة والثروة المعدنية بقيمة ١٠٠ مليون ريال سعودي وبغطاء نقدي ٥٠% من قيمة الاعتماد .

أغراض الشركة :

تمثل الأغراض التالية أغراض الشركة حسب ما نص عليه السجل التجاري:

- إنتاج الإسمنت البورتلاندي بأنواعه
 - إنتاج الإسمنت الابيض
 - إدارة وتشغيل مصانع الإسمنت البورتلاندي والإسمنت الأبيض
 - مقاولات عامة للمباني وأعمال التركيب وإنشاء الأعمال الميكانيكية والكهربائية
- ومن هذه الأغراض المذكورة أعلاه، بدأت الشركة في إنتاج الإسمنت البورتلاندي.

٢- نتائج أعمال الشركة :

أ- الإنتاج

قامت الشركة ببناء مصنع متكامل بهدف إنتاج الإسمنت البورتلاندي وبطاقة انتاجية تصل الى ١,٩٨ مليون طن سنوياً من الكلنكر (على أساس ٣٣٠ يوم عمل) حيث ينتج المصنع ٦,٠٠٠ طن من الكلنكر يومياً. وينتج المصنع ٢,٢٢ مليون طن سنوياً من الإسمنت (على أساس ٣٣٠ يوم عمل) حيث ينتج المصنع ٦,٧٣٥ طن من الإسمنت يومياً.

تنتج شركة إسمنت أم القرى نوعين من أنواع الإسمنت وهما:

- الإسمنت البورتلاندي العادي: هو عبارة عن منتج نهائي من أنواع الإسمنت وهو نوع شائع الاستعمال في أغراض البناء العامة مثل القواعد والأسقف والجدران .
 - وسوف تنتج الشركة الإسمنت البورتلاندي البوزلاني: هو عبارة عن منتج نهائي من أنواع الإسمنت حيث تضاف المادة البوزلانية الى الكانكر اضافة الى الجبس.
- بدأت الشركة الإنتاج التجاري والمبيعات بتاريخ ١٧ ذو الحجة ١٤٣٧ هـ الموافق ١٨ سبتمبر ٢٠١٦ م .

جدول إنتاج الشركة من الأسمنت والكلينكر خلال عام ٢٠١٦ م

نوع المنتج	حجم الإنتاج (ألف طن) ٢٠١٦
الكلينكر	٦١٤
الأسمنت	٢٩٢

ب- نتائج الأعمال :

يوضح الجدول التالي نتائج أعمال الشركة عن السنة المنتهية في ٣١-١٢-٢٠١٦ م

الفترة	من ١ يناير ٢٠١٦م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	من ١ يناير ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م	من ٣ يوليو ٢٠١٣ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٤
صافي الربح (الخسارة)	(١٠,٤٣١,٣٧١)	(١٩,١٤٥,٣٣٤)	(٢٧,٩٩٧,٧٠١)
عدد الأسهم	٥٥,٠٠٠,٠٠٠	٥٥,٠٠٠,٠٠٠	٥٥,٠٠٠,٠٠٠
خسارة السهم	(٠,١٩)	(٠,٣٥)	(٠,٥١)

- بدأت الشركة الإنتاج التجاري بتاريخ ١٨/٠٩/٢٠١٦ م ، وقد تم إنتاج ٦١٣,٨٧٧ طن كلينكر ، ٢٩١,٨٧٠ طن أسمنت حتى نهاية عام ٢٠١٦ م .
- بدأت الشركة بالمبيعات بتاريخ ١٨/٠٩/٢٠١٦ م ، وقد تم بيع كمية قدرها ٢٤٤,٠٦٨ طن خلال عام ٢٠١٦ .

ج- الخطط المستقبلية:

- بناء قاعدة عملاء الشركة من خلال تقديم أفضل الخدمات وتحسين النوعية للمنتج النهائي .
- إنتاج أنواع الأسمنت البورتلاندي الأخرى مثل الأسمنت المقاوم والبوزلاني .
- تطوير علاقات الشركة مع الموردين الأساسيين للشركة .
- تطوير أنظمة الشركة الداخلية

د- المخاطر:

- مخاطر أسعار العمولات

تخضع الشركة لمخاطر العمولات على مطالباتها التي تدفع عليها عمولات والتمثلة في أرصدة التسهيلات البنكية والمبالغ المستحقة بموجب تمويل إسلامي ، وتسعى الشركة لتقليل مخاطر معدل الفائدة من خلال مراقبة التذبذبات المحتملة في معدلات الفائدة وتقوم بالتحوط لهذه المخاطر عند الحاجة لذلك ، تعتقد إدارة الشركة أن مخاطر سعر الفائدة غير جوهرية حالياً .

- مخاطر السيولة

تتمثل مخاطر السيولة في عدم قدرة الشركة على مقابلة التزاماتها المتعلقة بالمطلوبات المالية حال إستحقاقها . تتم مراقبة إحتياجات السيولة على أساس شهري وتعمل الإدارة على التأكد من توفر أموال كافية لمقابلة أي إلتزامات عند إستحقاقها. تتكون المطلوبات المالية المتداولة للشركة من التمويل بالمرابحة والذمم الدائنة والمطلوبات الأخرى ، تعمل الشركة على الحد من مخاطر السيولة عن طريق التأكد من توفر تسهيلات بنكية ، بالإضافة إلى إجراء موائمة بين فترات تحصيل أرصدة العملاء وفترات سداد أرصدة الموردين والأرصدة الدائنة الأخرى .

- مخاطر الإئتمان

إن مخاطر الإئتمان تتمثل في إخفاق أحد الأطراف في أداءه مالية في الوفاء بالتزامه والتسبب في تكبد الشركة خسارة مالية . إن الأدوات المالية الخاصة بالشركة التي يمكن أن تتعرض لمخاطر الإئتمان تتضمن بشكل أساسي النقدية بالبنوك والأرصدة المدينة الأخرى . تقوم الشركة بإيداع أموالها في مصارف مالية ذات موثوقية وقدرات إئتمانية عالية كما أن لدى الشركة سياسة بخصوص حجم الأموال المودعة في كل مصرف ولا تتوقع الإدارة وجود مخاطر إئتمان هامة تنتج من ذلك. كما لا تتوقع الإدارة أن تتعرض لمخاطر إئتمان هامة من الأرصدة المدينة الأخرى .

- مخاطر سعر الصرف الأجنبي

تنتج مخاطر سعر الصرف الأجنبي من التغيرات والتذبذبات في قيمة الأدوات المالية نتيجة للتغير في أسعار العملات الأجنبية . لم تقم الشركة بأية عمليات ذات أهمية نسبية بالعملات عدا الريال السعودي والدولار الأمريكي واليورو ، فإن تلك الأرصدة لا تمثل مخاطر عملات هامة . تراقب إدارة الشركة تقلبات أسعار العملات وتعتقد أن مخاطر العملات غير جوهرية .

- القيمة العادلة

القيمة العادلة هي المبلغ الذي يمكن أن تتم به مبادلة أصل أو سداد إلتزام بين أطراف مطلعة ورغبة في التعامل وبشروط تعامل عادلة . لا تعتقد الإدارة أن القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية الخاصة بالشركة تختلف كثيرا عن قيمتها الدفترية .

- إمداد الطاقة وتوفر المواد الخام

تعتمد الشركة على الوقود بكافة أنواعه كالديزل، الوقود الثقيل، البنزين، والغاز . كما يستهلك نشاط تصنيع الإسمنت، كميات كبيرة من الطاقة، التي تمثل جزءاً كبيراً من تكاليف الإنتاج والتي يعتبر تأمينها غير مضمون بالإضافة إلى أن أسعارها عرضة للتفاوت إلى حد كبير. إن عدم إمداد المصنع بالطاقة الكافية أو التأخر في إمداد الطاقة للمصنع كفيلاً بتعطيل الإنتاج وتكبيد الشركة خسائر مالية كبيرة.

إن أسعار الطاقة المطلوبة لأعمال الشركة قابله للإرتفاع من وقت لآخر سواء كان ذلك بسبب إجراءات حكومية تتعلق برفع الرسوم المفروضة أو بسبب إرتفاع أسعار موردي الوقود. ورغم أن شركة الزيت العربية السعودية "أرامكو السعودية" كانت وما زالت المورد الوحيد للوقود لجميع مصانع الإسمنت في المملكة .

لذلك فإنه إذا لم تستطع الشركة لأي سبب الحصول على الإمدادات الكافية من الوقود أو الطاقة الكهربائية في الوقت المناسب أو بشروط مقبولة من الناحية التجارية، أو في حالة حدوث انقطاعات أو تأخيرات في توريد تلك المواد، أو إذا كانت هناك زيادات كبيرة في تكلفة هذه الإمدادات، أو تعرض الموردين الذين تعاقدت معهم الشركة إلى نقص في المواد أو مشاكل تشغيلية، فإنه ليس هناك تأكيد بأن الشركة ستكون قادرة على إيجاد موردين بدلاء مناسبين قادرين على توريد الوقود بالكميات المطلوبة أو بأسعار مقبولة لدى الشركة مما يؤثر بشكل سلبي وبدرجة كبيرة على أنشطتها ونتائج عملياتها.

- مخاطر متعلقة بأسعار المنتجات

يتوقف الأداء المستقبلي للشركة على قدرتها على إكتساب حصة سوقية والحفاظ على حصتها في السوق وزيادتها من خلال التوسع في توزيع منتجاتها. إن انخفاض الطلب على منتجات الشركة لأي سبب من الأسباب من شأنه أن يؤثر سلباً على نتائج عمليات الشركة.

كذلك يتوقف هذا الأداء على مقدرة الشركة على المحافظة على ربحيتها من خلال المحافظة على أسعار مناسبة لمنتجاتها والقدرة على تحويل أي زيادة في تكاليف الإنتاج إلى عملائها من خلال رفع أسعار المنتجات، وهذا أمر غير مضمون

لأن السعر النهائي الذي يمكن أن تحصل عليه الشركة لمنتجاتها يعتمد على العرض والطلب في السوق المحلي وهو أمر يخرج عن سيطرة الشركة.

- مخاطر المنافسة :

تعمل الشركة في قطاع يتسم بالمنافسة الشديدة بين شركات الإسمنت والذي يُقدر عددها بـ ١٧ شركة عاملة (بإضافة الشركات الجديدة) وهو الأمر الذي يحتم على الشركة مراقبة أوضاع السوق بصورة مكثفة والعمل الحثيث على خلق علاقة وطيدة ومميزة مع عملائها. إلا أن المنافسة الكثيفة قد تؤدي إلى أسعار تنافسية على درجة عالية كي يتسنى الاستحواذ على حصة أكبر في السوق، مما قد يؤثر في الأداء المالي للشركة. إضافة لما تقدم، فإن شركات الإسمنت العاملة حالياً في السوق قد أقامت علاقات قوية في السوق مع العملاء، أما الشركة فستحتاج لبعض الوقت لتكوين قاعدة عملاء كبيرة تمكنها من المنافسة مع تلك الشركات. ولا يوجد تأكيد واضح على أن الشركة ستكون قادرة على المنافسة بفاعلية في مواجهة المنافسين الحاليين ومع فرض القيود على تصدير الإسمنت والإمدادات الإضافية من الإسمنت الناتجة عن الرخص الجديدة الممنوحة فإن السوق قد يصل إلى مرحلة الإشباع في حال زيادة العرض عن الطلب من الإسمنت مما يؤثر سلباً على إنتاجية وسعر بيع الإسمنت. كذلك فإنه في حال وجود فائض في سوق الإسمنت، فقد يؤدي ذلك إلى ضغوط تنافسية أكثر مما هو موجود حالياً في السوق. وهذه الضغوط التنافسية قد تؤثر سواء مع بعضها أو بشكل منفصل بصورة سلبية جوهرية في نشاطات الشركة، وأفاقها المستقبلية، وأوضاعها المالية، ونتائج عملياتها وأسعار أسهمها.

هـ- الالتزامات المحتملة

لدى الشركة التزامات محتملة ناتجة عن خطابات ضمان واعتمادات مستندية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م بمبلغ ٢١,١ مليون ريال سعودي ولا شيء على التوالي .

كما لدى الشركة التزامات محتملة مع وزارة الطاقة والصناعة والثروة المعدنية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م بمبلغ ٢٠ مليون ريال سعودي ، تمثل قيمة المبلغ المتبقي من الضمان البالغ ٤٠ مليون ريال سعودي المطلوب لتزويد الشركة بالوقود .

لدى الشركة ارتباطات رأسمالية عن إنشاء مصنع إنتاج الأسمنت كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م بمبلغ ٧٣٤,٧ ألف ريال سعودي

و- المعلومات القطاعية

بدأت الشركة المبيعات بتاريخ ١٨ سبتمبر ٢٠١٦ م ، وتمثل مبيعات الشركة في المنطقة الغربية بإجمالي

كمية ٢٤٤,٠٦٨ طن أسمنت بقيمة ٤٠,٠٤٥,١٣٣ ريال سعودي .

ز- التمويل

- قرض صندوق التنمية الصناعية

وقعت الشركة اتفاقية مع الصندوق للحصول على قرض بمبلغ إجمالي ٦٧٨ مليون ريال سعودي وذلك بغرض تمويل مشروع إنشاء مصنع لإنتاج الأسمنت . القرض مضمون برهن مباني وآلات ومعدات مصانع الشركة لصالح الصندوق . تضمنت اتفاقية القرض شروطاً فيما يخص التزام الشركة ببعض النسب والشروط المالية . يتم سداد القرض على ستة عشر قسط نصف سنوي . يستحق القسط الأول بتاريخ ١٥ صفر ١٤٣٩ هـ الموافق ٤ نوفمبر ٢٠١٧ م ، والقسط الأخير بتاريخ ١٥ شعبان ١٤٤٦ هـ الموافق ١٤ فبراير ٢٠٢٥ م . بلغت المبالغ المحصلة من القرض حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م بمبلغ ٥٣٨,٨٩٩,٠٠٠ ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م : ٤٤٧,٢٧٦,٠٠٠ ريال سعودي) .

المبلغ بالأحرف	المبلغ بالريال	تاريخ الاستحقاق	القسط
فقط خمسة عشر مليون ريال سعودي	١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥/٠٢/١٤٣٩هـ	١
فقط خمسة عشر مليون ريال سعودي	١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥/٠٨/١٤٣٩هـ	٢
فقط خمسة وعشرون مليون ريال سعودي	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥/٠٢/١٤٤٠هـ	٣
فقط خمسة وعشرون مليون ريال سعودي	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥/٠٨/١٤٤٠هـ	٤
فقط ثلاثون مليون ريال سعودي	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥/٠٢/١٤٤١هـ	٥
فقط ثلاثون مليون ريال سعودي	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥/٠٨/١٤٤١هـ	٦
فقط خمسة وثلاثون مليون ريال سعودي	٣٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥/٠٢/١٤٤٢هـ	٧
فقط خمسة وثلاثون مليون ريال سعودي	٣٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥/٠٨/١٤٤٢هـ	٨
فقط خمسة وأربعون مليون ريال سعودي	٤٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥/٠٢/١٤٤٣هـ	٩
فقط خمسة وأربعون مليون ريال سعودي	٤٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥/٠٨/١٤٤٣هـ	١٠
فقط خمسة وخمسون مليون ريال سعودي	٥٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥/٠٢/١٤٤٤هـ	١١
فقط خمسة وخمسون مليون ريال سعودي	٥٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥/٠٨/١٤٤٤هـ	١٢
فقط ستون مليون ريال سعودي	٦٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥/٠٢/١٤٤٥هـ	١٣
فقط ستون مليون ريال سعودي	٦٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥/٠٨/١٤٤٥هـ	١٤
فقط أربعة وسبعون مليون ريال سعودي	٧٤,٠٠٠,٠٠٠	١٥/٠٢/١٤٤٦هـ	١٥
فقط أربعة وسبعون مليون ريال سعودي	٧٤,٠٠٠,٠٠٠	١٥/٠٨/١٤٤٦هـ	١٦
فقط ستمائة وثمانية وسبعون مليون ريال سعودي	٦٧٨,٠٠٠,٠٠٠		الجموع

- التسهيلات الائتمانية البنكية

لدى الشركة اتفاقية تسهيلات ائتمانية مع أحد البنوك المحلية بحد أقصى ٢٤٠,٨٥٠,٠٠٠ ريال سعودي ، لمدة عام قابلة للتجديد . تتضمن التسهيلات حسابات جارية ومراجعات تورق وتمويل عقود مشاركة ، بالإضافة إلى تسهيلات تتعلق بالاعتمادات المستندية والضمانات بالمراجحة . يتم تحميل تلك الحسابات بعمولات معينة متفق عليها في الاتفاقيات مع البنوك . التسهيلات المذكورة مضمونة بجعل البنك كمستفيد ثان للأصول المرهونة لصالح صندوق التنمية الصناعية . كما وقعت الشركة اتفاقية تسهيلات ائتمانية مع أحد البنوك المحلية بحد أقصى ١٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي لمدة عام قابلة للتجديد سنوياً لمدة ٣ سنوات بغرض إصدار اعتماد تحت الطلب لصالح وزارة الطاقة والصناعة والثروة المعدنية بقيمة ١٠٠ مليون ريال سعودي وبغطاء نقدي ٥٠% من قيمة الاعتماد ، وقد بلغت قيمة الضمان الصادر لصالح وزارة الطاقة والصناعة والثروة المعدنية حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م مبلغ ٤٠ مليون ريال سعودي .

بلغ صافي مراجعات التورق قصيرة الأجل حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م مبلغ ٣٢,١٨٥,٦٧٩ ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م : ٥٤٩,٠٢١ ريال سعودي) وذلك بغرض تمويل مشروع إنشاء مصنع لإنتاج الأسمنت ، يتم سداد كامل القيمة المستحقة خلال ١٨٠ يوم من تاريخ الحصول عليه .

ح- التحليل الجغرافي

تمارس الشركة عملياتها التجارية والمبيعات داخل المملكة في المناطق الجغرافية التالية :

- الطائف
- جدة
- مكة
- الباحة

الفصل الأول: مجلس الإدارة واللجان التابعة له :

أولاً : مجلس الإدارة :

يتكون مجلس إدارة الشركة من ستة (6) ويبين الجدول التالي بيانات أعضاء المجلس :

م	اسم العضو	عضويته في الشركات المساهمة	تصنيف العضوية		
			تفذي	غير تفذي	مستقل
١	عبد العزيز بن عمران العمران *			√	
٢	عبد الله عبد العزيز العبد اللطيف	شركة كيان للبتروكيماويات			√
٣	فواز حمد الفواز	شركة الرياض للتعمير			√
٤	صالح إبراهيم الخلفي				√
٥	سعود محمد السبهان	- شركة أنفال كابيتال - البنك التونسي السعودي			√
٦	أحمد سعيد العي				√

جدول حضور اجتماعات مجلس الإدارة لعام ٢٠١٦ م :

م	اسم العضو	رقم وتاريخ الاجتماع						
		الاجتماع رقم ١٧ الرياض ١٩/٠١/٢٠١٦	الاجتماع رقم ١٨ الرياض ١٥/٠٢/٢٠١٦	الاجتماع رقم ١٩ الرياض ١٨/٠٤/٢٠١٦	الاجتماع رقم ٢٠ الرياض ٢٨/٠٤/٢٠١٦	الاجتماع رقم ٢١ الرياض ١٩/٠٧/٢٠١٦	الاجتماع رقم ٢٢ الرياض ١٩/١٠/٢٠١٦	الاجتماع رقم ٢٣ الرياض ٢٣/١١/٢٠١٦
١	عبد العزيز بن عمران العمران	√	√	√	√	√	√	√
٢	عبد الله عبد العزيز العبد اللطيف	√	√	√	√	√	√	√
٣	فواز حمد الفواز	√	—	√	√	√	√	√
٤	صالح إبراهيم الخلفي	√	√	—	√	√	√	√
٥	سعود محمد السبهان	√	√	√	√	√	√	√
٦	أحمد سعيد العي	√	√	√	√	—	√	√

ثانياً: لجان مجلس الإدارة:

يتفرع من مجلس إدارة الشركة لجنتين اثنتين وهما :

١. لجنة المراجعة :

تتكون لجنة المراجعة من ثلاثة (٣) أعضاء يعينهم مجلس الإدارة ، (٢) منهم عضو في مجلس الإدارة، وواحد من خارجه وهم

■ أعضاء اللجنة:

١. الأستاذ/ فواز بن حمد الفواز (رئيس اللجنة- عضو مجلس الإدارة) .
٢. الأستاذ / أحمد سعيد العي. (عضو مجلس الإدارة)
٣. الأستاذ/ عبد العزيز النويصر . (من خارج مجلس الإدارة)

مهام ومسؤوليات اللجنة:

وتشمل مهام اللجنة ومسؤولياتها :

- ١ . الإشراف على إدارة المراجعة الداخلية في الشركة، من أجل التحقق من مدى فاعليتها في تنفيذ الأعمال والمهام التي حددها لها مجلس الإدارة.
- ٢ . دراسة نظام الرقابة الداخلية ووضع تقرير مكتوب عن رأيها وتوصياتها في شأنه.
- ٣ . دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.
- ٤ . التوصية لمجلس الإدارة بتعيين المحاسبين القانونيين وفصلهم وتحديد أتعابهم، وبراى عند التوصية بالتعيين التأكد من استقلاليتهم.
- ٥ . متابعة أعمال المحاسبين القانونيين، واعتماد أي عمل خارج نطاق أعمال المراجعة التي يكلفون بها أثناء قيامهم بأعمال المراجعة.
- ٦ . دراسة خطة المراجعة مع المحاسب القانوني وإبداء ملحوظاتها عليها.
- ٧ . دراسة ملحوظات المحاسب القانوني على القوائم المالية ومتابعة ما تم في شأنها.
- ٨ . دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي والتوصية في شأنها.
- ٩ . دراسة السياسات المحاسبية المتبعة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.

جدول حضور اجتماعات لجنة المراجعة لعام ٢٠١٦م

م	رقم وتاريخ الاجتماع	اسم العضو	٩	١٠	١١	١٢	١٣
			١٨/٠١/٢٠١٦	١٤/٠٢/٢٠١٦	١٨/٠٤/٢٠١٦	١٩/٠٧/٢٠١٦	١٩/١٠/٢٠١٦
١	الأستاذ/ فواز بن حمد الفواز (رئيس اللجنة)	✓	✓	✓	✓	✓	✓
٢	الأستاذ/ عبد العزيز النويصر.	✓	✓	✓	✓	✓	✓
٣	الأستاذ / أحمد سعيد العي	✓	✓	✓	—	✓	✓

حاضر (✓) غائب (—)

٢. لجنة الترشيحات والمكافآت :

وهي لجنة منبثقة من مجلس إدارة الشركة، وتتكون من ثلاثة أعضاء يعينهم مجلس الإدارة .

أعضاء اللجنة:

- ١ . المهندس/ عبد العزيز بن عمران العمران (رئيس اللجنة).
- ٢ . الأستاذ / صالح إبراهيم الخلفي .
- ٣ . الأستاذ/ سعود السبهان .

مهام ومسؤوليات اللجنة :

- وتشمل مهام لجنة الترشيحات والمكافآت ومسؤولياتها ما يلي :
 - ١ . التوصية لمجلس الإدارة بالترشيح لعضوية المجلس وفقاً للسياسات والمعايير المعتمدة مع مراعاة عدم ترشيح أي شخص سبق إدانته بجريمة مخلة بالشرف والأمانة.

٢. المراجعة السنوية للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة وإعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة، بما في ذلك تحديد الوقت الذي يلزم أن يخصصه العضو لأعمال مجلس الإدارة.

٣. مراجعة هيكل مجلس الإدارة ورفع التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها.

٤. تحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة، واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة.

٥. التأكد بشكل سنوي من استقلالية الأعضاء المستقلين، وعدم وجود أي تعارض مصالح إذ كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى.

٦. وضع سياسات واضحة لتعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين، وبراعى عند وضع تلك السياسات استخدام معايير ترتبط بالأداء.

جدول حضور اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت لعام ٢٠١٦م

م	اسم العضو	الإجتماع رقم ٦ الرياض ٢٠١٦/٠٧/١٩	الإجتماع رقم ٧ الرياض ٢٠١٦/١٠/١٩
١	المهندس/ عبد العزيز بن عمران العمران (رئيس اللجنة)	✓	✓
٢	الأستاذ / صالح إبراهيم الخلفي	✓	✓
٣	الأستاذ/ سعود السبهان	✓	✓

ثالثاً: ملكية أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين من أسهم الشركة :

يتكون مجلس إدارة اسمنت أم القرى من ستة أعضاء ، وفيما يلي بيان بإجمالي ما يملكه رئيس المجلس والأعضاء من أسهم الشركة :

١- ملكية أعضاء مجلس الإدارة

اسم العضو	الوظيفة	ملاحظات		بداية السنة المالية	نهاية السنة المالية	صافي التغير	نسبة التغير
		عدد أسهم الشركة	عدد أسهم الشركة التي له مصلحة فيها				
م/عبد العزيز بن عمران العمران	رئيس المجلس	شركة عبد العزيز عمران العمران وشركاه	عدد أسهم الشركة	٢,٥١٤,٧٠٣	٢,٥١٤,٧٠٣	٠	%٠
أ/عبد الله عبد العزيز العبد اللطيف	عضو	أسهمه	عدد أسهم الشركة	٣٧٠,٠٠٠	٣٧٠,٠٠٠	٠	%٠
أ/صالح إبراهيم الخلفي	عضو	أسهمه	عدد أسهم الشركة	١,٠٠٠	١,٠٠٠	٠	%٠
أ/سعود محمد السبهان	عضو	أسهمه	عدد أسهم الشركة	١,٠٠٠	١,٠٠٠	٠	%٠
أ/فواز حمد الفواز	عضو	أسهمه	عدد أسهم الشركة	١,٠٠٠	١,٠٠٠	٠	%٠
أ/ أحمد سعيد العي	عضو	شركة عوالم السعودية للصناعة	عدد أسهم الشركة	٢٥٤,٤٦٩	٢٥٤,٤٦٩	٠	%٠
			عدد أسهم الشركة	٤٧٧,٨٢٣	٤٧٧,٨٢٣	٠	%٠
			عدد الأسهم التي له مصلحة فيها	٣٨٢,٢٥٨	٣٨٢,٢٥٨	٠	%٠

هام : لا توجد أدوات دين لأعضاء مجلس الإدارة .

٢- ملكية زوجات الأعضاء وأولادهم القصر

لا توجد أي ملكية لزوجات الأعضاء وأولادهم القصر

٣- ملكية كبار التنفيذيين وزوجاتهم وأولادهم القصر :

لا توجد أي ملكية لكبار التنفيذيين وزوجاتهم وأولادهم القصر.

٤- المدفوعات لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين :

تدفع الشركة لأعضاء مجلس الإدارة مصاريف وبدلات حضور جلسات ومكافآت مالية في إطار ما نص عليه النظام، وفيما يلي بياناً بإجمالي مدفوعات الشركة لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين (بما فيهم الرئيس التنفيذي ومدير الشؤون المالية ومدير المشاريع) خلال الفترة من ١ يناير ٢٠١٦م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م :

البيان	أعضاء المجلس التنفيذي	أعضاء المجلس غير التنفيذيين	أعضاء المجلس المستقلين	كبار التنفيذيين
الرواتب والتعويضات	-	-	٢,٦١٧,٥٥٣	-
البدلات	-	-	١٩٨,٠٠٠	٩,٠٠٠
المكافآت الدورية والسنوية والخطط التحفيزية	-	-	-	-
المجموع	-	-	١٩٨,٠٠٠	٢,٦٢٦,٥٥٣

رابعاً: إقرار مجلس الإدارة :

يقر مجلس إدارة اسمنت أم القرى ، ووفقاً للمعلومات المتوفرة لديه وبناءً على تقرير مراجع حسابات الشركة ومعطيات السوق الحالية وكذلك المؤشرات المستقبلية بما يلي:

١. تم إعداد سجلات الحسابات بالشكل الصحيح.
٢. أن نظام الرقابة الداخلية أعدّ على أسس سليمة وتُقدّ بفاعلية.
٣. أنه لا يوجد أي شك يذكر يعيق قدرة الشركة على مواصلة نشاطها.
٤. لا توجد أية عقوبات أو جزاءات أو قيود احتياطية مفروضة على الشركة من أية جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية أخرى (فيما عدا الغرامة المفروضة من هيئة السوق المالية والمذكورة في البند رقم خامساً)
٥. أعدت القوائم المالية للشركة وفقاً للمعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.
٦. لا توجد اية مصلحة لأسهم ذات أحقية في التصويت (عدا أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين) تعود لأشخاص قاموا بإبلاغ الشركة بتلك الحقوق وأي تغيير في تلك الحقوق خلال عام ٢٠١٦م.
٧. لا توجد أي مصلحة أو حقوق خيار أو حقوق اكتتاب تعود لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأزواجهم وأولادهم القصر في أسهم الشركة أو أدوات دين للشركة أو شركتها التابعة.
٨. لا توجد أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم أو أي حقوق خيار أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٦م.
٩. لا توجد عقود لدى الشركة تتضمن مصلحة لأحد أعضاء مجلس الإدارة أو الرئيس التنفيذي أو المدير المالي .
١٠. لا توجد أي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم أو حقوق خيار أو مذكرات حق إكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة.
١١. لا يوجد أي استرداد أو شراء أو الغاء من جانب الشركة لأي أدوات دين قابلة للاسترداد.
١٢. لا توجد أي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد أعضاء مجلس الإدارة أو أحد كبار التنفيذيين في الشركة عن أي راتب أو تعويض.

١٣. لا توجد أي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد المساهمين عن أي حقوق في الأرباح.

١٤. لا توجد أي استثمارات أو احتياطات أخرى تم إنشاؤها لمصلحة موظفي الشركة.

الفصل الثاني : الأداء المالي :

باستعراض القوائم المالية للشركة للسنة المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١م، والتي جرى مراجعتها وتدقيقها من قبل السادة شركة الدكتور محمد العمري وشركاه محاسبون قانونيون ومستشارون ، يتضح ما يلي:

١. قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ : (ألف ريال)

البيان	٢٠١٦	٢٠١٥	من ٣ يوليو ٢٠١٣ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٤
الموجودات			
الموجودات المتداولة	١٠٧,٠٤٠	١٠٢,٦٤٩	٤٠٧,٤٨٦
الموجودات غير المتداولة	١,٠٩٦,١٥١	١,٠١٧,٢٤٣	٤٤٢,١٢٠
إجمالي الموجودات	١,٢٠٣,١٩١	١,١١٩,٨٩٢	٨٤٩,٦٠٦
المطلوبات			
المطلوبات المتداولة	١٨٦,٢٥٨	١٦٩,٤١٠	١١٦,١٧٤
المطلوبات غير المتداولة	٥٢٤,٥٠٨	٤٤٧,٦٢٥	٢١١,٤٣٠
إجمالي المطلوبات	٧١٠,٧٦٦	٦١٧,٠٣٥	٣٢٧,٦٠٤
حقوق المساهمين			
رأس المال	٥٥٠,٠٠٠	٥٥٠,٠٠٠	٥٥٠,٠٠٠
خسائر متراكمة	(٥٧,٥٧٥)	(٤٧,١٤٣)	(٢٧,٩٩٨)
إجمالي حقوق المساهمين	٤٩٢,٤٢٥	٥٠٢,٨٥٧	٥٢٢,٠٠٢
إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين	١,٢٠٣,١٩١	١,١١٩,٨٩٢	٨٤٩,٦٠٦

٢. قائمة الدخل للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م : (ألف ريال)

البيان	٢٠١٦	٢٠١٥	من ٣ يوليو ٢٠١٣ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٤
صافي المبيعات	٤٠,٠٤٥	-	-
تكلفة المبيعات	(٢٨,١٠٥)	-	-
مجمل دخل المبيعات	١١,٩٤٠	-	-

(١٨,٣٠٨)	(١١,٠٢٩)	(١٥,٣٣٧)	مصاريف إدارية وعمومية
(١٨,٣٠٨)	(١١,٠٢٩)	(٣,٣٩٧)	الدخل (الخسارة) من التشغيل
-	-	(٣,٨٥١)	إطفاء مصروفات مؤجلة
-	(١٥)	(١,٧٥٣)	تكاليف تمويل
٥	(٦,٨٧٠)	(٣٤٧)	مكاسب (خسائر) فروقات عملة أجنبية
(٨,٨١٥)	-	-	مصاريف الاكتتاب العام
(٢٧,١١٨)	(١٧,٩١٥)	(٩,٣٤٨)	الدخل (الخسارة) قبل الزكاة والضريبة
(٨٨٠)	(١,٢٣١)	(١,٠٨٣)	مخصص الزكاة والضريبة
(٢٧,٩٩٨)	(١٩,١٤٥)	(١٠,٤٣١)	صافي الدخل (الخسارة)
(٠,٥١)	(٠,٣٥)	(٠,١٩)	خسارة السهم

ملاحظات:

- يعود سبب الإنخفاض في صافي الخسارة خلال الفترة الحالية من عام ٢٠١٦م مقارنة مع الفترة المماثلة من العام السابق ٢٠١٥م إلى بدء الشركة الإنتاج التجاري والمبيعات خلال الفترة الحالية ، وانخفضت خسائر فروقات عملات أجنبية خلال الفترة الحالية من عام ٢٠١٦م مقارنة مع الفترة المماثلة من العام السابق ٢٠١٥م ، مع العلم بأن المصاريف العمومية والادارية ارتفعت خلال الفترة الحالية من عام ٢٠١٦م مقارنة مع الفترة المماثلة من العام السابق ٢٠١٥م ، وأن الشركة بدأت منذ الفترة الحالية عام ٢٠١٦م بإطفاء المصروفات المؤجلة الخاصة بقرض صندوق التنمية الصناعية السعودي وتكاليف التمويل على قائمة الدخل.
- تم إعادة تبويب بعض أرقام فترات المقارنة لتتوافق مع عرض أرقام السنة الحالية .
- ملاحظات إضافية :

بلغ إجمالي المبيعات / الإيرادات خلال الفترة الحالية ٤٠,٠٤٥,١٣٣ ريال ، مقابل لاشيء للفترة المماثلة من العام السابق ، حيث أن الشركة بدأت الإنتاج التجاري والمبيعات بتاريخ ١٨/٠٩/٢٠١٦م . كما بلغت خسارة السهم خلال الفترة الحالية (٠,١٩) ريال ، مقابل (٠,٣٥) ريال للفترة المماثلة من العام السابق . كما بلغ إجمالي حقوق المساهمين (لا توجد حقوق أقلية) خلال الفترة الحالية ٤٩٢,٤٢٥,٥٩٤ ريال ، مقابل ٥٠٢,٨٥٦,٩٦٥ ريال للفترة المماثلة من العام السابق ، وذلك بإنخفاض قدره ٢,٠٧% . تود الشركة التنبيه انه لا يوجد إجمالي خسارة في الفترة المماثلة من العام السابق حيث أن الشركة لم تكن قد بدأت في المبيعات ، كما نود أن ننوه عن إنخفاض صافي الخسارة خلال الفترة الحالية عن صافي الخسارة في القوائم الأولية لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م والمعلنة على موقع تداول بتاريخ ١٨ يناير ٢٠١٧م وذلك بسبب إعادة حساب مخصص الزكاة وتخفيض المخصص بمبلغ ٤٥٨,٢٩٨ ريال سعودي.

هذا وقد درست لجنة المراجعة القوائم المالية الأولية والسنوية للشركة للعام ٢٠١٦م ، وكذلك اعتمد مجلس الإدارة القوائم المالية الأولية والسنوية للعام ٢٠١٦م .

٣. المدفوعات النظامية المستحقة:

- رسوم المحاجر:

تخضع الشركة لنظام الاستثمار التعديني الصادر بموجب المرسوم الملكي الكريم رقم م/٤٧ وتاريخ ١٤٢٥/٨/٢٠هـ.

- الزكاة:

تخضع الشركة لأنظمة مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية حيث يتم تسجيل مبلغ الزكاة وفقاً لأساس الاستحقاق .

- التأمينات الاجتماعية:

تخضع الشركة لنظام التأمينات الاجتماعية ويتم تسجيل اشتراكات التأمينات الاجتماعية وفقاً لأساس الاستحقاق، حيث يتم سدادها شهرياً على أساس المستحق من الشهر السابق.

والجدول التالي يبيّن مبالغ المدفوعات النظامية المستحقة كما في نهاية عام ٢٠١٦م (ريال سعودي)

البيان	٢٠١٦م
رسوم التعدين وإيجار محاجر	٤,٥٣٣,٠٧٤
الزكاة والضريبة	١,٧٨٥,٨٣٤
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	٧٣,٩٨٠
إجمالي المدفوعات النظامية المستحقة	٦,٣٩٢,٨٨٨

الفصل الثالث :

١- تقدم المشروعات

تم إكمال أعمال مشروع المصنع ، وقد بدء التشغيل التجريبي للمصنع بدون إنتاج وذلك إعتباراً من يوم الخميس الموافق ٢٠١٥-١٢-٣١ م ، وبدأت الشركة الإنتاج التجاري والمبيعات بتاريخ ١٧ ذو الحجة ١٤٣٧هـ الموافق ١٨ سبتمبر ٢٠١٦ م .

٢- العقود الرئيسية :

١ - اتفاقية مع شركة سينوما العالمية

أبرمت الشركة بتاريخ ٢٠١٣/٠٣/١٥م مع شركة سينوما العالمية عقداً لإنشاء خط إنتاج الإسمنت البورتلاندي بطاقة ٦٠٠٠ طن كلنكر يومياً على أساس تسليم مفتاح وذلك مقابل مبلغ وقدره (٢١٤,١٥٠,٠٠٠) دولار أمريكي أي ما يعادل مبلغ (٨٠٣,٠٦٢,٥٠٠) ريال سعودي، ومدة التنفيذ ٣٠ شهر من بدء سريان العقد. وقد تم البدء في تنفيذ المصنع وذلك خلال شهر مايو من العام ٢٠١٣م ، وقد بدأت الشركة الإنتاج التجاري والمبيعات بتاريخ ١٧ ذو الحجة ١٤٣٧هـ الموافق ١٨ سبتمبر ٢٠١٦ م . وقد اشتمل العقد على تصاميم هندسية وتوريد معدات المصنع والبناء والأعمال المدنية والتسليم إلى المصنع والاختبارات التجريبية واختبارات الاداء وضمان مثل هذه الاعمال وضمان إصلاح أو استبدال أي عيوب تتعلق بالمصنع وكذلك القيام بأعمال التشغيل و الصيانة لمدة سنة من تاريخ التسليم.

٢- اتفاقية تقديم خدمات الرقابة والإشراف على موقع المصنع

تم توقيع هذه الاتفاقية بتاريخ ٢٠١٣/٠٣/٠٥م مع أستروبلان الهندسة النمساوية جي ام بي اتش ("أستروبلان") لتقديم الخدمات الاستشارية من إشراف و رقابة على مشروع مصنع الإسمنت وذلك مقابل مبلغ وقدره (١١,٧٨٥,٦٠٠) ريال سعودي .

٣- إتفاقية تشغيل محطة توليد الطاقة الكهربائية مع شركة وارتسيلا لمقاولات الطاقة المحدودة

أبرمت شركة أسمنت أم القرى إتفاقية تشغيل محطة توليد الطاقة الكهربائية مع شركة وارتسيلا لمقاولات الطاقة المحدودة (ليس طرف ذا علاقة) بتاريخ ١٤٣٦/١١/٣ هـ الموافق ٢٠١٥/٨/١٨ م ، وذلك استعداداً لتشغيل محطة توليد الطاقة الكهربائية الخاصة بمصنع أسمنت أم القرى ، وقيمة العقد الإجمالية التقريبية حوالي ٨ مليون ريال سنوياً (سيتم تمويل الاتفاقية من موارد الشركة المالية) وتعتبر قيمة هذا العقد جزء من التكلفة التشغيلية ، وبدأت الدفعات المالية لهذا العقد خلال الربع الرابع من العام ٢٠١٥ م ، ومدة العقد ثلاث سنوات.

٤- إتفاقية تشغيل خط الإنتاج للأسمنت البورتلاندي مع شركة CNBM

أبرمت شركة أسمنت أم القرى إتفاقية تشغيل خط الإنتاج للأسمنت البورتلاندي مع شركة CNBM International Engineering Co. Ltd (ليس طرف ذا علاقة) بتاريخ ١٤٣٦/١١/٢٣ هـ الموافق ٢٠١٥/٩/٧ م ، وذلك استعداداً لتشغيل خط الإنتاج بمصنع أسمنت أم القرى ، وقيمة العقد الإجمالية التقريبية حوالي ٣٢ مليون ريال شاملة لفترة التشغيل التجريبي والسنة الأولى للتشغيل (سيتم تمويل الاتفاقية من موارد الشركة المالية) وتعتبر قيمة هذا العقد جزء من التكلفة التشغيلية، وبدأت الدفعات المالية لهذا العقد خلال الربع الرابع من العام ٢٠١٥ م، ومدة العقد سنة واحدة بعد نهاية فترة التشغيل التجريبية.

٣- نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية :

تم إسناد عمليات المراجعة الداخلية بالشركة إلى مكتب مراجعة خارجي ، وقد قام بجميع عمليات المراجعة سواء مالية أو إدارية للتحقق من فعالية نظام وإجراءات الرقابة الداخلية في حماية أصول الشركة وتقويم مخاطر العمل وقياس مدى كفاءة الأداء، ورفع تقاريرها إلى لجنة المراجعة ولم تظهر عمليات المراجعة المشار إليها ضعفاً جوهرياً في نظام الضبط الداخلي لدى الشركة، ووجدت إجراءات الرقابة الداخلية تعمل بفعالية ، ومن ناحية أخرى يقوم المراجع الخارجي بتقويم نظام الإجراءات الداخلية المتعلقة بإصدار القوائم المالية ، وأيضاً الاطلاع على تقارير المراجعة الداخلية وأيضاً محاضر لجنة المراجعة ، ولم تظهر كل عمليات المراجعة أي ملاحظات جوهرية على إجراءات الرقابة الداخلية.

الفصل الرابع : البيئة والصحة والسلامة

تولي أسمنت أم القرى كل ما يتعلق بموضوع البيئة اهتماماً كبيراً وتضعه دائماً في قائمة أولوياتها، وتعتبر أسمنت أم القرى جهودها البيئية هدفاً استراتيجياً طويل الامد، وقد قامت باسناد مهمة دراسة تقييم الأثر البيئي إلى أحد المكاتب المعتمدة من الرئاسة العامة للأرصاد وحماية البيئة .

الفصل الخامس : الموارد البشرية :

١. التوظيف :

دعماً لمهمة الشركة الرئيسية ركزت الشركة على عدد من الأهداف الاستراتيجية ومنها مجال التوظيف والتدريب للكوادر والكفاءات الوطنية السعودية والتي يمكن الإستفادة منها في المراحل المستقبلية لبناء الشركة وتحقيقاً للهدف المنشود من وضع الخطط والأنظمة من قبل الجهات المعنية في توظيف الوظائف , وطورت الشركة في عام ٢٠١٦م الجودة والبحث وعمليات ادارة الموارد البشرية من خلال توسيع مصادر التوظيف لكل فئة من المهن المطلوبة وتوجيه وارشاد الموظفين الجدد والتدريب .

الفصل السادس: الحوكمة:

أولاً: الحوكمة:

تلتزم أسمنت أم القرى بلائحة حوكمة الشركات حمايةً لحقوق المساهمين وأصحاب المصالح، وقد اعتمد مجلس الإدارة في اجتماعه الخامس لائحة حوكمة أسمنت أم القرى معتمداً على لائحة حوكمة الشركات ، وفيما يلي جدول يوضح موقف الشركة من تطبيق لائحة الحوكمة الصادرة من هيئة السوق المالية :

جدول يوضح موقف الشركة من تطبيق لائحة حوكمة الشركات:

الإجراء	طُبِقَ بالكامل	طُبِقَ جزئياً	لم يطبق	الأسباب والتفاصيل
المادة الثالثة: الحقوق العامة للمساهمين:	√			
المادة الرابعة: تسهيل ممارسة المساهمين لحقوقهم وحصولهم على المعلومات:	√			
المادة الخامسة: حقوق المساهمين المتعلقة باجتماع الجمعية العامة	√			
المادة السادسة: حقوق التصويت (عدا الفقرة د)	√			
د) يجب على المستثمرين من الأشخاص ذوي الصفة الاعتبارية الذين يتصرفون بالنيابة عن غيرهم - مثل صناديق الاستثمار - الإفصاح عن سياساتهم في التصويت وتصويتهم الفعلي في تقاريرهم السنوية، وكذلك الإفصاح عن كيفية التعامل مع أي تضارب جوهري للمصالح قد يؤثر على ممارسة الحقوق الأساسية الخاصة باستثماراتهم.			√	لا ينطبق على أسمنت أم القرى
المادة السابعة: حقوق المساهمين في أرباح الأسهم	√			
المادة الثامنة: السياسات والإجراءات المتعلقة بالإفصاح	√			
المادة التاسعة: الإفصاح في تقرير مجلس الإدارة (عدا الفقرة ز)	√			
(ز) نتائج المراجعة السنوية لفاعلية الرقابة الداخلية بالشركة	√			
المادة العاشرة : الوظائف الأساسية لمجلس الإدارة	√			
المادة الحادية عشرة: مسؤوليات مجلس الإدارة	√			
المادة الثانية عشرة: تكوين مجلس الإدارة (عدا الفقرة ب)	√			
ب) تعين الجمعية العامة أعضاء مجلس الإدارة للمدة المنصوص عليها في نظام الشركة بشرط ألا تتجاوز ثلاث سنوات .		√		طبقاً للنظام الأساسي للشركة بتولى إدارة الشركة مجلس إدارة مؤلف من ستة أعضاء تعينهم الجمعية العامة العادية للمساهمين لمدة ثلاث سنوات مالية ، واستثناء من ذلك عين المؤسسون أول مجلس إدارة لمدة خمس سنوات تبدأ من تاريخ القرار الوزاري بإعلان تأسيس الشركة
المادة الثالثة عشرة: لجان مجلس الإدارة واستقلاليتها	√			
المادة الرابعة عشرة: لجنة المراجعة	√			
المادة الخامسة عشرة: لجنة الترشيحات والمكافآت	√			
المادة السادسة عشرة: اجتماعات مجلس الإدارة وجدول الأعمال	√			
المادة السابعة عشرة: مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وتعويضاتهم	√			
المادة الثامنة عشرة: تعارض المصالح في مجلس الإدارة	√			

ثانياً : خطة ومراحل تطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية

إشارة إلى تعميم هيئة السوق المالية رقم (٨٧٩٢/٤) إلى الشركات المساهمة المدرجة بالسوق المالية والذي يؤكد على مجالس إدارات تلك الشركات ضرورة إعداد خطة لتطبيق المعايير الدولية والإنتهاء منها قبل نهاية السنة الميلادية الحالية ٢٠١٥ م .

وعليه فإن الشركة قامت بإعداد القوائم المالية الأولية حسب المعايير الدولية عن الربع الأول والربع الثاني من عام ٢٠١٦ م ، وتم الإعلان عن مراحل مواكبتها للتحويل إلى معايير المحاسبة الدولية على موقع السوق المالية السعودية – تداول ، وأوضحت الشركة بأنه لم يكن هناك أي آثار جوهرية على القوائم المالية نتيجة لتطبيق معايير المحاسبة الدولية .

الفصل السابع : توزيع الأرباح وتوصيات مجلس الإدارة:

أولاً: سياسة توزيع الأرباح :

سوف يعتمد إعلان توزيع أية أرباح للمساهمين على أرباح الشركة ووضعها المالي ومعطيات السوق والمناخ الاقتصادي العام، وغير ذلك من العوامل بما فيها تحليل الفرص الإستثمارية والحاجة لإعادة إستثمار الأرباح واحتياجات الشركة من النقد ورأس المال، إضافة إلى اعتبارات قانونية ونظامية أخرى. يتعين على الشركة قبل دفع الأرباح للمساهمين تجنب نسبة ١٠% من صافي الأرباح، وذلك بعد خصم المصاريف العامة وغيرها من أي تكاليف أخرى، وذلك كإحتياطي نظامي. ويحق للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنب متى ما بلغ الإحتياطي النظامي نصف رأس مال الشركة المدفوع. إن شركة إسمنت أم القرى تنوي توزيع أرباح سنوية على مساهميها، إلا أنه من غير المحتمل أن تكون الشركة في وضع يسمح لها توزيع أرباح سنوية على مساهميها خلال السنوات الأولى ، حيث ان هذه السنوات الأولى هي مرحلة تأسيس وبناء مشروع ومرافق الشركة ولا تستطيع الشركة إعطاء أية تأكيدات بأنها سوف تقوم بتوزيع أية أرباح بعد ذلك ولا بقدر المبالغ التي سيتم توزيعها في أي سنة من السنوات، توزع أرباح الشركة الصافية السنوية بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى على الوجه الآتي:

١. يجنب (١٠%) من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي، ويجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنب متى بلغ الإحتياطي المذكور نصف رأس المال.
٢. يوزع على حامل الأسهم الممتازة تلك النسب من الأرباح المقررة لهذه الأسهم.
٣. يجوز للجمعية العامة العادية بناءً على اقتراح مجلس الإدارة أن تجنب نسبة من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي اتفاقي وتخصيصه لغرض أو أغراض معينة.
٤. يوزع من الباقي بعد ذلك دفعة أولى للمساهمين تعادل (٥%) من رأس المال المدفوع على الأقل.
٥. يخصص بعد ما تقدم نسبة عشرة (١٠%) بالمائة من الباقي لمكافأة مجلس الإدارة.
٦. يوزع الباقي بعد ذلك على المساهمين كحصة إضافية في الأرباح.
٧. يجوز للشركة بعد استيفاء الضوابط الموضوعية من الجهات المختصة توزيع أرباح نصف سنوية وربع سنوية.

كما ينبغي الإيضاح انه وبحسب أحد شروط القرض الذي سيتم منحه من قبل صندوق التنمية الصناعية السعودي يتعهد المقترض في كافة الأوقات خلال مدة القرض مالم يحصل على موافقة خطية مسبقة من الصندوق بخلاف ذلك على أن لا تزيد الأرباح المخصصة للتوزيع/ المسحوبات على نسبة (٢٥%) من رأس المال المدفوع أو مجموع أقساط قرض الصندوق المستحقة خلال سنة التوزيع، أيهما أقل.

- سيتم تعديل سياسة توزيع الأرباح حسب تعديلات النظام الأساسي الذي سيتم عرضه خلال الجمعية العامة غير العادية للموافقة عليه .

ثانياً : توصيات مجلس الادارة إلى الجمعية العامة غير العادية :

طبقاً للمادتين (٤٢) و (٤٣) من النظام الأساسي للشركة فإن مجلس الإدارة وبعد استعراض إنجازات الشركة خلال السنة المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١م وكذلك الميزانية العمومية وحساب الأرباح والخسائر يقترح ما يلي :

١. - الموافقة على ما ورد في تقرير مجلس الإدارة الثالث عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م
٢. - التصديق على القوائم المالية للشركة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م .
٣. - إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ .
٤. الموافقة على إختيار مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين من قبل (لجنة المراجعة) لمراجعة وفحص القوائم المالية عن الربع الثاني والربع الثالث والربع الرابع من العام المالي ٢٠١٧ م ، والقوائم المالية السنوية للعام المالي ٢٠١٧ م ، وكذلك الربع الأول من عام ٢٠١٨ م ، وتحديد أتعابه ، علماً بأن تقرير لجنة المراجعة إلى الجمعية العامة يتضمن تفاصيل عروض أسعار المراجعين المرشحين لمراجعة حسابات الشركة .
٥. الموافقة على تعديلات النظام الأساسي للشركة بما يتوافق مع نظام الشركات الجديد .
٦. الموافقة على تشكيل لجنة المراجعة واعتماد لائحته والتي تشمل على مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها .

ثالثاً : تعيين مراقب حسابات للشركة للعام ٢٠١٦ م

وافقت الجمعية العامة العادية الثالثة للشركة في إجتماعها المنعقد في يوم الاثنين ١٤٣٧/٨/٢٣ هـ الموافق ٢٠١٦/٥/٣٠ م على تعيين مكتب الدكتور محمد العمري وشركاه لمراجعة القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١ م بما في ذلك القوائم الربع سنوية ، بالإضافة إلى الربع الأول من عام ٢٠١٧ م ، وذلك ابتداء من الربع الثاني من عام ٢٠١٦ م ، وقد تم تحديد أتعابه .

الفصل الثامن : تقرير المحاسب القانوني والقوائم المالية لعام ٢٠١٦ م وإيضاحاتها.

لقد تمت مراجعة القوائم المالية للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م والإيضاحات المتعلقة بها من قبل شركة الدكتور محمد العمري وشركاه محاسبون قانونيون ومستشارون ، وقد تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين في المملكة العربية السعودية (SOCPA). وتصدر الشركة قوائمها المالية بالريال السعودي.