

تقرير مجلس الإدارة ٢٠١٥ م



شركة أسمنت ينبع
YANBU CEMENT CO.

إلى الجمعية العامة العادية الخامسة والثلاثون المنعقدة يوم الأحد ١٤٣٧/٠٦/٢٥ هـ الموافق ٢٠١٦/٠٤/٠٣ م

كلمة العضو المنتدب

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،،

نيابة عن مجلس إدارة شركة إسمنت ينبع، يسرني أن أضع بين أيديكم التقرير السنوي الخامس والثلاثون عن نتائج السنة المالية ٢٠١٥م.

بعون الله نجحت إدارة الشركة في زيادة حصتها في السوق المحلي متسلحة بجودة منتجاتها وعلاقتها المتميزة مع العملاء رغم التحديات الكبيرة التي شهدتها قطاع الإسمنت خلال عام ٢٠١٥م بدخول طاقات إنتاجية جديدة ، فقد حققت الشركة أعلى كمية مبيعات منذ إنشائها حتى الآن وذلك بفضل من الله ثم بالتخطيط الجيد والجهود التي بذلتها الإدارة التنفيذية والفنية عازمة على مواصلة توجهاتها الاستراتيجية لرفع الأداء التشغيلي والحفاظ على حصتها السوقية لمواجهة التحديات المستقبلية.

ونتقدم بالشكر والتقدير لحكومتنا الرشيدة التي تولي الصناعات الوطنية ما تستحقه من التشجيع والرعاية. كما يتقدم المجلس بالأصالة عن نفسه وبالنيابة عن المساهمين بالشكر والتقدير لجميع العاملين بالشركة من إداريين وفنيين على الجهود التي بذلوها وعلى قيامهم بأداء الواجب المطلوب منهم والذي كان من أهم الأسباب في نجاح شركتكم، ونسأل الله تعالى أن يسدد خطانا جميعاً لما فيه الخير للجميع إنه على كل شيء قدير.

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته.

العضو المنتدب

عبدالرؤوف محمدصالح أبوزناده

تقرير مجلس الإدارة

السادة / مساهمي شركة أسمنت ينبع
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

إن من دواعي الفخر والإعتزاز لمجلس الإدارة أن يجدد اللقاء ويرحب بكم في جمعيتكم العامة العادية الخامسة والثلاثون ويسره أن يضع التقرير السنوي بين أيديكم ونتائج الأعمال للعام ٢٠١٥م وتقرير مراجع الحسابات. ونسأل الله العلي القدير أن نكون قد وفقنا في المهمة الملقاة علينا وأن تحوز النتائج على رضاكم، كما يسرنا أن نتلقى أرائكم الصادقة والهادفة لما فيه مصلحة الشركة ومستقبلها الزاهر بإذن الله تعالى والله ولي التوفيق.

النشاط التجاري

نشاط الشركة الأساسي هو صناعة وإنتاج الأسمت والاتجار به وتقوم الشركة بإنتاج الأسمت البورتلاندي العادي والأسمت المقاوم للأملاح والأسمت البوزولاني.

رؤية الشركة

أن نكون دائماً الاختيار الأول لشركائنا.

رسالة الشركة

جودة في الإنتاج وثقة في الإمداد وعناية بالطبيعة والإنسان في محيطنا.

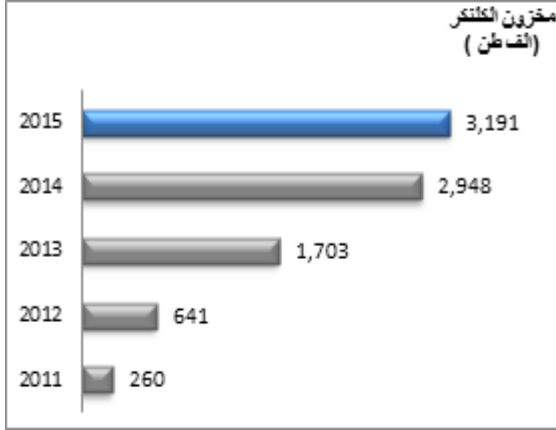
قيم الشركة

- ١ - مراعاة قيم الأداء.
- ٢ - توفير بيئة عمل مثالية.
- ٣ - الالتزام بالمعايير الأخلاقية.
- ٤ - العناية بالمسؤولية الاجتماعية.
- ٥ - احترام القيم البيئية.
- ٦ - دعم الابتكار والمبادرة.

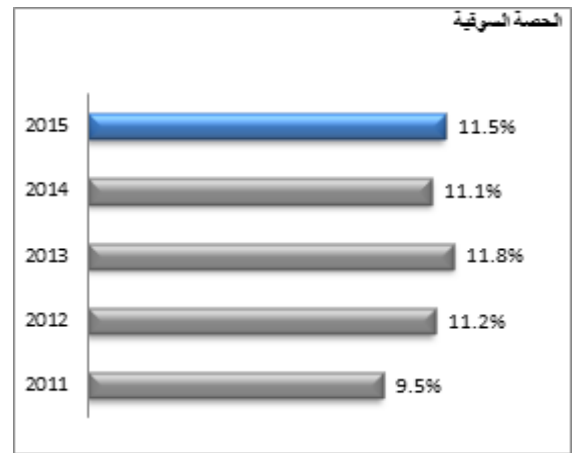
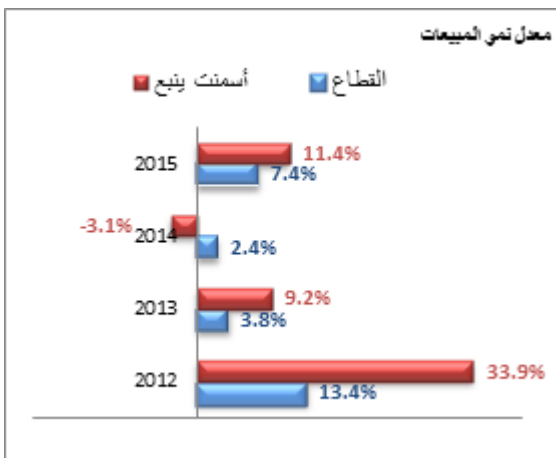
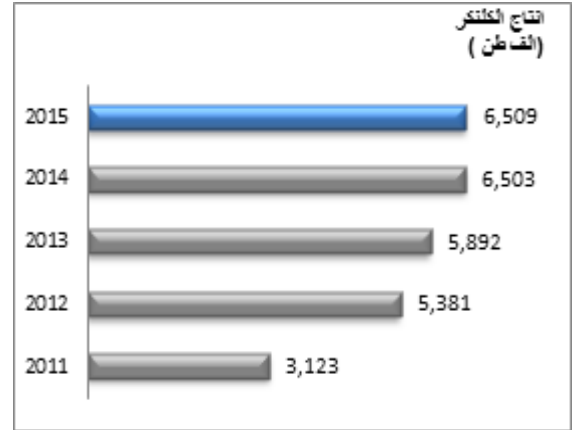
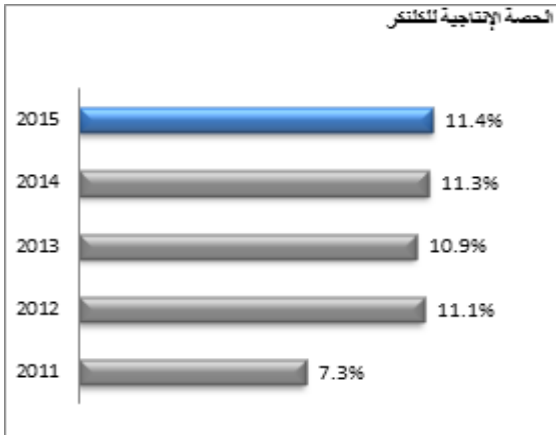
ملخص أداء العام

لقد شهد عام ٢٠١٥ م إنجازات تشغيلية ومالية متميزة لشركة أسمنت ينبع ، إضافة إلى تطوير في الهيكل التنظيمي والإجراءات الداخلية .

تطور الأداء التشغيلي

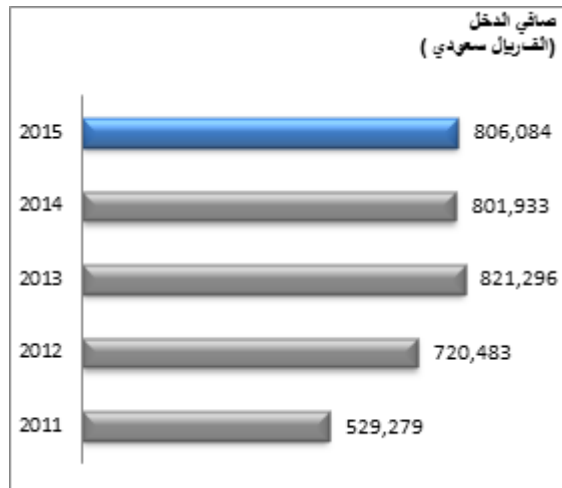
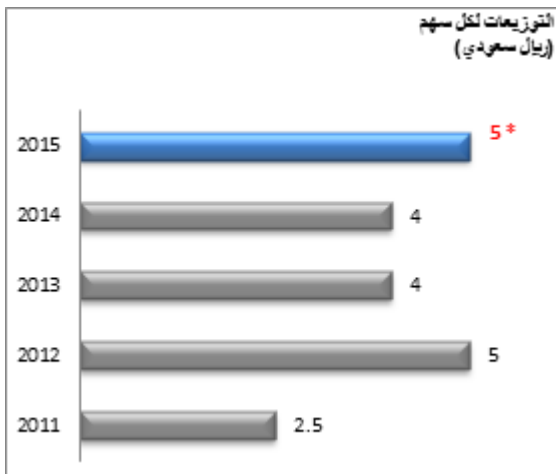
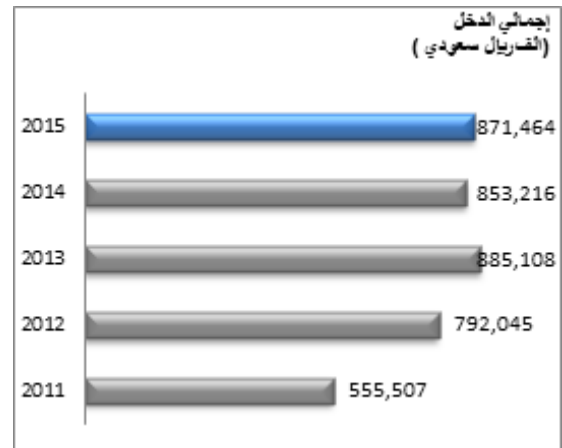
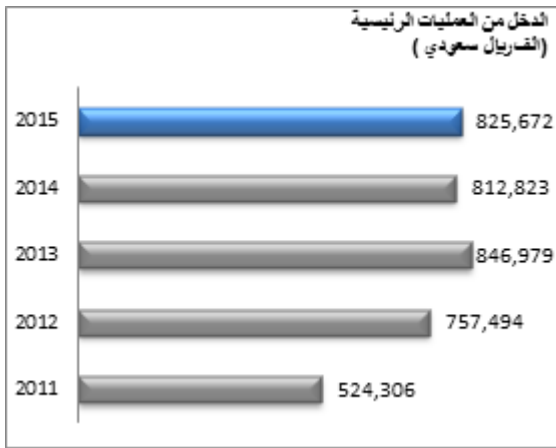
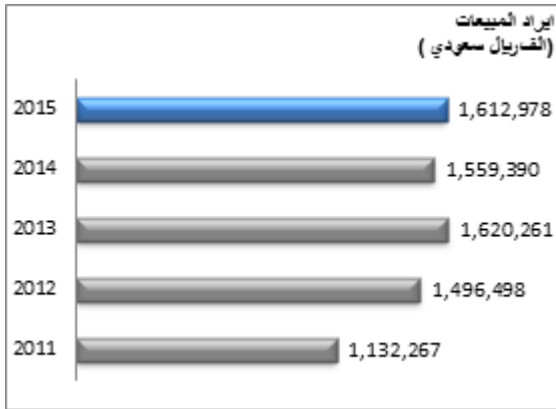


من حيث الأداء التشغيلي ، حظيت الشركة بعام من الأداء المتميز ، حيث بلغت المبيعات ٧,٠٠٨,٦٦٥ طن إسمنت، مقارنة بنحو ٦,٢٩٣,٠٩٣ طن إسمنت عام ٢٠١٤ م، بزيادة نسبتها ١١,٤%. وبلغت الحصة السوقية للشركة ١١,٥% مقارنة بنحو ١١,١% عام ٢٠١٤ م، بزيادة نسبتها ٣,٦%، كما بلغ معدل نمو مبيعات الشركة ١١,٤% فيما بلغ معدل النمو في مبيعات قطاع الإسمنت ٧,٤% .



الأداء المالي

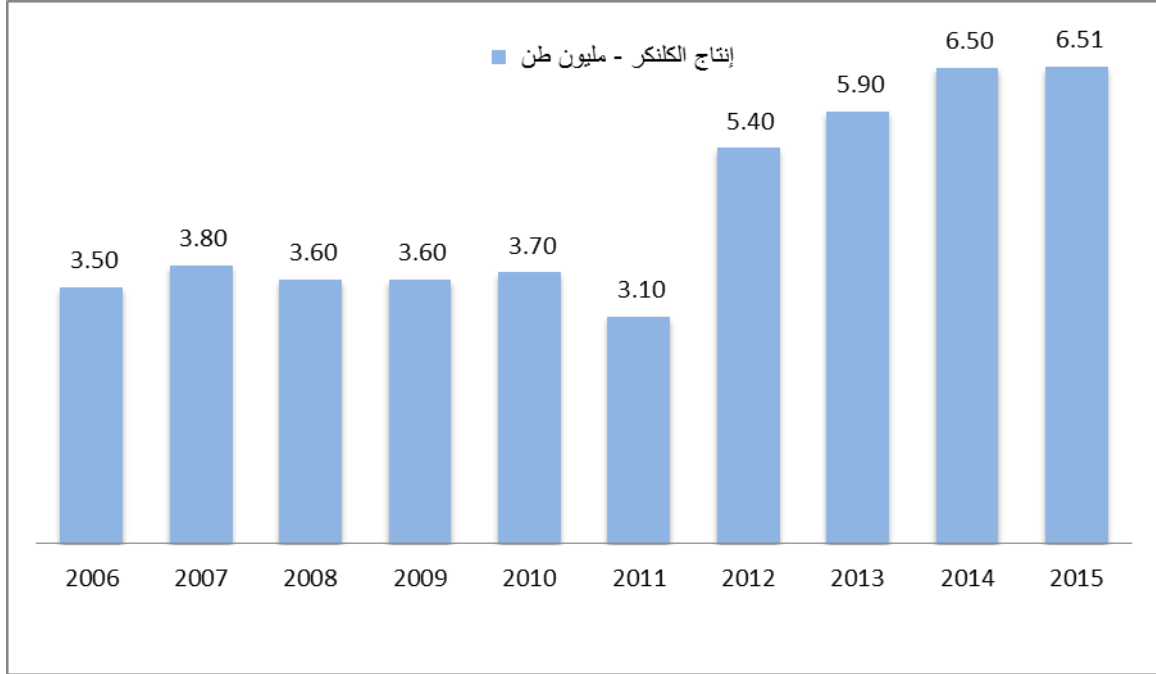
بلغ إجمالي الدخل من العمليات ٨٧١ مليون ريال سعودي خلال العام ٢٠١٥ مقارنة بنحو ٨٥٣ مليون ريال سعودي عام ٢٠١٤م بزيادة نسبتها ٢,١% كما ارتفع صافي الربح من ٨٠٢ مليون ريال سعودي عام ٢٠١٤م إلى ٨٠٦ مليون ريال سعودي بزيادة نسبتها ٠,٥%.



* التوزيع المقترح

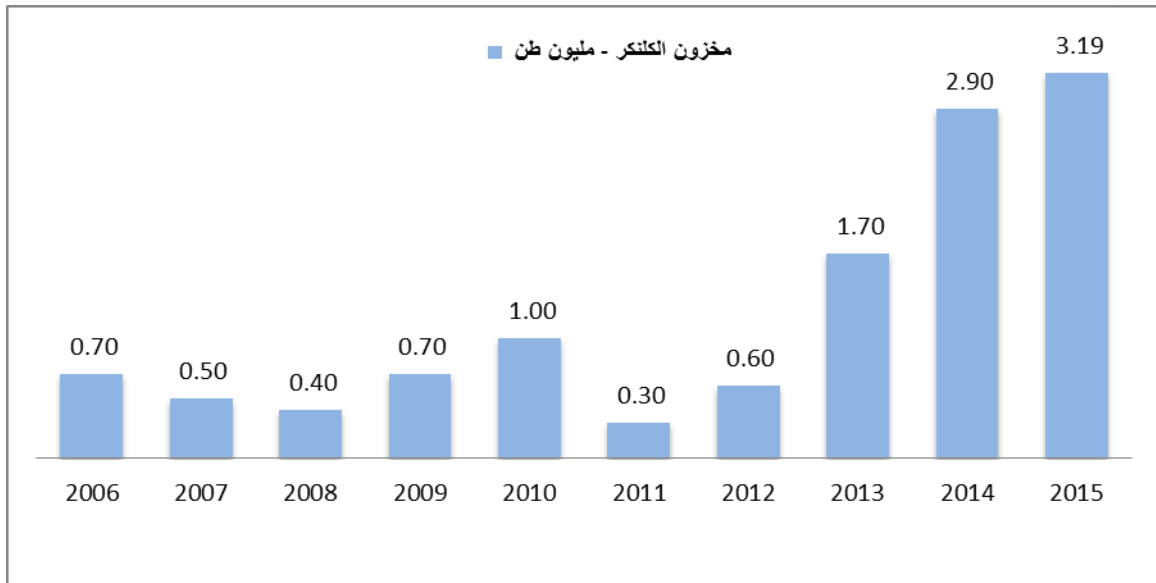
إنتاج الكلنكر

بفضل من الله بلغ إنتاج الشركة من الكلنكر لهذا العام ٢٠١٥ م : ٦,٥٠٨,٧٩٣ طنناً مقابل ٦,٥٠٣,٣٢٨ طن كلنكر في عام ٢٠١٤م بزيادة قدرها ٥,٤٦٥ طنناً أي بنسبة ٠,١% وبنسبة ١١,٤% من إنتاج المملكة، وقد حققت الشركة معدلات تشغيل للفرنين الرابع والخامس تضاهي أفضل المعدلات القياسية العالمية.



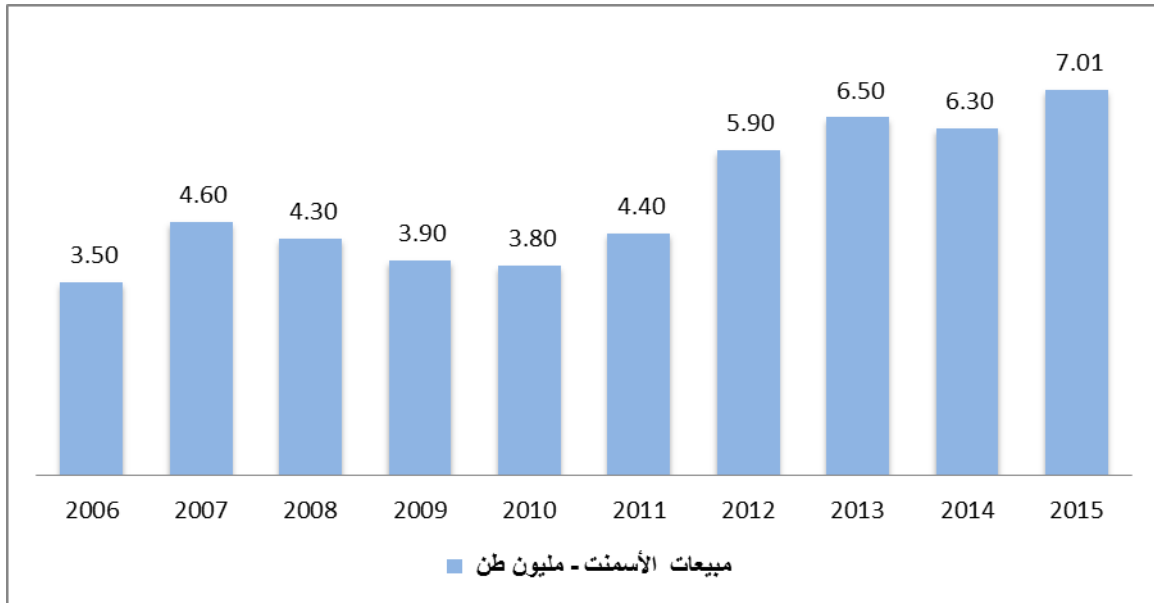
مخزون الكلنكر

بلغ حجم مخزون الكلنكر في نهاية العام المالي ٢٠١٥ م : ٣,١٩٠,٧١٠ طنناً مقابل ٢,٩٤٧,٦٥٣ طنناً في نهاية عام ٢٠١٤م بزيادة قدرها ٢٤٣,٠٥٧ طن أي بارتفاع نسبته ٨,٢٤% بسبب الزيادة في الانتاج. الجدير بالذكر أن مخزون الشركات المحلية بلغ ٢٢,٧٨١,٠٠٠ طنناً من مادة الكلنكر بزيادة قدرها ١,٢٣١,٠٠٠ طن في نهاية العام ٢٠١٥م مقارنة بـ ٢١,٥٥٠,٠٠٠ طن في نهاية عام ٢٠١٤م وبزيادة نسبتها ٥,٧١% ، ويمثل هذا المخزون نسبة ٤٠% من إجمالي إنتاج الشركات والبالغ ٥٧,٠٢٤,٠٠٠ طن خلال العام الحالي.



مبيعات الأسمنت

بعون الله بلغ إجمالي الكميات المباعة من الأسمنت خلال العام المالي للتقرير ٧,٠٠٨,٦٦٥ طناً مقابل ٦,٢٩٣,٠٩٣ طناً خلال العام ٢٠١٤م وبارتفاع قدره ٧١٥,٥٧٢ طن أي بنسبة ١١,٤% وذلك بفضل جهود الإدارة في ترسيخ حصة الشركة السوقية والتي بلغت ١١,٥% وتجاوزت نسبة الزيادة في مبيعات الشركة الإرتفاع على الطلب في المملكة خلال العام ٢٠١٥م والذي بلغ نموه ٧,٤%. ومن الجدير بالذكر أن سياسة الشركة تقتضي أن تكون المبيعات مضمونة بخطابات ضمان أو إتمادات مستندية بنكية.



استراتيجية الشركة

نظراً للتحديات الاقتصادية التي تشهدها المملكة بصفة عامة وصناعة الإسمنت بصفة خاصة وما صاحب ذلك من منافسة شرسة بين شركات الإسمنت السعودية بسبب دخول شركات جديدة إلى السوق وتوسع بعض الشركات القائمة، فقد قامت الإدارة بالعمل على تحقيق المستوى الأمثل من الإنتاج والمبيعات الذي يُعظم العوائد على المساهمين وجعل ذلك هدف استراتيجي خلال الفترة المقبلة ولتحقيق ذلك الهدف تم التركيز والعمل على رفع الأداء التشغيلي والإنتاجية على النحو التالي :

حصة الشركة في السوق

نظراً لتمتع المنطقة الغربية من المملكة بأكبر إرتفاع في الطلب على الإسمنت ودخول كثير من الشركات من خارج المنطقة فقد قامت الشركة بإتخاذ عدد من الإجراءات وعمل كل ما من شأنه أن يحافظ على حصة الشركة في سوق المنطقة الغربية، وبفضل الله تكلفت تلك الجهود ببيع كمية ٧,٠٠٨,٦٥٥ طن إسمنت خلال عام ٢٠١٥م (والذي بلغ نموه ١١,٤%) وبنسبة حصة سوقية ١١,٥% من السوق المحلي للمملكة وقرابة ٥٠% من سوق المنطقة الغربية.

الجودة الشاملة

تهدف إدارة شركة إسمنت ينبع للوصول إلى الريادة والامتياز في صناعة وتجارة الإسمنت مما استدعى تركيزها على إدارة الجودة الشاملة على جميع المستويات الإدارية وفي كل الأنشطة وبكل الموارد المتاحة لتحقيق غايات وأهداف الشركة وجعلتها من الاهتمامات الاستراتيجية التي تسعى لتطويرها وتحسينها والمحافظة عليها وذلك من خلال الحصول على الشهادات المختصة والوفاء بمتطلباتها من التدريب والتطبيق والمتابعة، وقد تم الاستعانة ببعض الجهات المخول لها بمراقبة ومنح تلك التراخيص. وإضافة إلى حصول الشركة على شهادة (ISO 9001) والمحافظة عليها فإنه من المتوقع في الربع الأول من العام ٢٠١٦م

الحصول على الشهادات الأخرى ذات العلاقة وبما يحقق مفهوم الجودة الشاملة في جميع العمليات الإدارية والإنتاجية والبيئية والسلامة المهنية لديها (ISO 14001 & OHSAS 18001) لتحقيق المستوى المطلوب من الكفاءة والانجاز والتحسين المستمر في كافة قطاعات الشركة، كما حافظت الشركة على علامة الجودة التي تمنحها الهيئة السعودية للمواصفات والمقاييس نتيجة المحافظة على أعلى مستويات الجودة لمنتجات الشركة.

البيئة والسلامة والصحة المهنية

لتوفير بيئة عمل صحية ولتحييد المخاطر البيئية على العمليات فقد تبنت الشركة ثقافة الاهتمام بالبيئة والسلامة والصحة المهنية، حيث قامت الشركة خلال السنوات الماضية برعاية وتنفيذ مجموعة من البرامج والخطط البيئية للحفاظ على بيئة المصنع والمجتمع المحيط به. ولعل أهم تلك البرامج استكمال تحديث وتركيب تقنيات المرشحات التي تعمل على منع تطاير الغبار والانبعاثات الضارة والذي تم الانتهاء منه خلال العام ٢٠١٥م، كما قامت الشركة بإنشاء محطة تحلية جديدة تم استلامها في عام ٢٠١٥م. واستمراراً لنفس الدور الذي تلعبه الشركة في العناية بالجوانب البيئية فقد عملت الشركة على تطوير نظامها البيئي من خلال حرصها على ممارسة النظام المتكامل للجودة بالحصول على شهادتي الإدارة البيئية وإدارة السلامة والصحة المهنية (ISO 14001 & OHSAS 18001)، إضافة إلى استمرارها في توفير المعدات ومستلزمات الوقاية لموظفيها والتدريب والتأهيل في هذا الخصوص لزيادة وإثراء الجانب المعرفي والتطبيقي لممارسات السلامة المهنية.

الموارد البشرية

إيماناً من الشركة بأن المورد البشري يمثل حجر الزاوية في نجاحها ونموها وازدهارها، تولي الشركة عناية خاصة بمواردها البشرية من منطلق حرصها في الحفاظ عليهم ودعم استقرارهم الوظيفي وفي سبيل ذلك تعمل الشركة على مراجعة وتطوير أنظمة وأساليب العمل وهيكل الرواتب بحيث يلبي تطلعات وجذب الكفاءات الوطنية والمحافظة عليهم، وتمتد العناية بشكل خاص بالعاملين بالمصنع من موظفيها لتشمل الجوانب الاجتماعية بغية إيجاد بيئة عمل جذابة تذيب فجوة الإحساس بوجودهم في منطقة نائية حيث عمدت الشركة إلى تلبية احتياجاتهم بما يخدم القاطنين بالمصنع مثل إنشاء رياض أطفال لأبناء منسوبيها من الموظفين القاطنين بالحي السكني لتطوير قدراتهم ومهاراتهم التعليمية قبل إلحاقهم بالتعليم النظامي، كما قامت الشركة أيضاً بالاهتمام بسيدات مجتمع المصنع من زوجات وبنات الموظفين بإنشاء نادي نسائي إجتماعي ثقافي رياضي يمارسن من خلاله بعض الأنشطة في هذا الجانب، بالإضافة إلى الاستمرار في تحسين وتجميل المنظر العام في المصنع والمرافق التابعة له.

التدريب والتطوير وبرامج السعودية

كانت الشركة ومازالت تعمل لاستمرار نموها وتطورها المستقبلي بالاعتماد على كوادرها الوطنية من خلال استخدام استراتيجية تعزيز قدراتهم الوظيفية بالتأهيل والتدريب ورفع كفاءة أداؤهم، حيث قامت بعقد العديد من البرامج التدريبية الفنية والإدارية والمهنية وبرامج اللغة الإنجليزية بواسطة شركات متخصصة في هذا المجال أو من خلال مركز التدريب الخاص بالشركة والمعتمد من المؤسسة العامة للتعليم الفني والتدريب المهني، وفي سبيل المساهمة في برامج السعودية فقد قامت الشركة بالتخطيط لرفع نسبة السعودية تدريجياً ووفقاً للمعدلات النظامية بوزارة العمل وبما يضمن استمرارية تحقيق الكفاءة والجودة من خلال أسلوب التمكين والاعتمادية على الكوادر الوطنية سعياً للوصول إلى معدلات سعودة تتماشى مع خطط الدولة وبما يضمن بقاء الشركة في نطاقات العمل النظامية والمحافظة عليها علماً بأن نطاق الشركة الحالي هو النطاق الأخضر، وقد تحصلت الشركة خلال العام ٢٠١٥م من صندوق الموارد البشرية على مبلغ ١,٤٦٩,٢٥٤ ريال نتيجة جهودها في برامج السعودية.

الأتمتة ومواكبة التكنولوجيا

إن نجاح الشركة يعتمد على قدرتها على مواكبة التغيرات المستمرة في بيئة العمل ومنها التغيرات التكنولوجية سواء في العمليات الانتاجية أو الادارية، وعليه حرصت الشركة على النهوض بمستواها التقني بما يخدم كافة قطاعاتها الداخلية وكذلك الجهات الخارجية ذات العلاقة وعليه فقد تم التعاقد مع شركة متخصصة في مجال تقنية المعلومات لتنفيذ مشروع ORACLE – ERP كأحدث تكنولوجيا معلومات في تخطيط ودعم الأعمال لجميع عمليات وأنشطة الشركة الأساسية في الإنتاج والمبيعات والمشتريات والمستودعات والإدارة المالية والموارد البشرية، والذي يمثل نقلة نوعية في استخدام المعلومات والاستفادة منها، ومن المتوقع الانتهاء من المشروع خلال الربع الثاني من عام ٢٠١٦م مع فترة تطبيق ومراجعة لاختبار كفاءة تنفيذ المشروع تستمر لنهاية العام.

كفاءة الطاقة والانتاجية

استجابة لمتطلبات كفاءة الطاقة التي دعت لها حكومة المملكة ولزيادة الانتاجية وخفض التكاليف فقد قامت الشركة خلال العام المالي ٢٠١٥م بالتعاقد مع شركة سينوما إنرجي الصينية (SINOMA ENERGY CONSERVATION LTD) للقيام بمشروع توليد الطاقة الكهربائية من الحرارة المهذرة من الافران والذي يهدف إلى الاستغلال الأمثل للطاقة والحصول على مصادر بديلة ووقف الطاقة المهذرة والذي سينعكس إيجاباً على عمليات المصنع خلال السنوات القادمة ويساعد في تخفيض التكاليف ورفع كفاءة التشغيل ومن ثم زيادة الربحية. ويتوقع بإذن الله الإستفادة من هذا المشروع خلال الربع الثاني من العام ٢٠١٦م.

المناخ الاستثماري الجيد

حرصاً من إدارة الشركة على توفير المناخ الاستثماري الجيد للمستثمرين الحاليين والمرقبين واستجابة لتشجيع الدولة لفتح باب الاستثمار الأجنبي والذي سيمكن من استقطاب بعض الشركات العالمية ذات الخبرات والكفاءات والذي سيكون له الأثر الايجابي على تحسين وزيادة الانتاجية فقد قامت الشركة باستحداث إدارة لعلاقات المستثمرين من ضمن مهامها التواصل مع المستثمرين الحاليين والمستقبليين وإتاحة جميع المعلومات المالية والادارية التي تساعد في دراسة وتقييم استثماراتهم.

المسئولية الاجتماعية

إيماناً من الشركة بواجبها الاجتماعي وتعزيز مفهوم الشراكة الدائمة في تنمية المجتمع وبما يعكس مواظمتها وريادتها وللحفاظ على صورتها المشرفة والمضيئة في وجدان مجتمعها ، قامت الشركة بتقديم المساهمات والرعاية لعدد من الجمعيات الخيرية والجهات الحكومية نذكر بعض منها على النحو التالي :

- تكفل الشركة بالتأمين الصحي للأطفال المنتسبين لجمعية الأطفال المعوقين بمنطقة المدينة المنورة .
- إنشاء بوابة مدخل مدينة ينبع الشمالي .
- الدعم لتأمين المستلزمات الطبية لجمعية الأطفال المعوقين بمنطقة المدينة المنورة .
- المساهمة في دعم وتأثيث الاسكان الخيري لجمعية البر بالرويضات بمحافظة أملج التابعة لمنطقة المدينة المنورة.
- البرنامج السنوي للتبرع بالأجهزة الكهربائية المنزلية كمساعدات لأهالي القرى والهجر بمحافظتي ينبع وأملج .
- البرنامج السنوي للتبرع بالسلات الغذائية كمساعدات لأهالي القرى والهجر بمحافظتي ينبع وأملج في شهر رمضان المبارك.
- الدعم لمشروع انشاء طريق للأهالي بوادي مخ بمحافظة أملج التابعة لمنطقة المدينة المنورة.
- الدعم للجنة السجناء والمعسرين بمحافظة بدر التابعة لمنطقة المدينة المنورة.
- دعم البرنامج السنوي للتدريب الصيفي لأبناء مدينة ينبع.

- دعم للجنة أصدقاء المرضى التابعة لمنطقة المدينة المنورة.
- الدعم السنوي لفعاليات الدفاع المدني بمحافظة ينبع.
- الدعم لجمعية مستودع المدينة المنورة الخيري فرع محافظة بدر.

التحول إلى المعايير الدولية للتقارير المالية (IFRS)

بناءً على إعلان الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والاستجابة لمتطلبات الجهات الرقابية ذات العلاقة عن وجوب اعتماد الشركات المساهمة على المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية في المملكة العربية السعودية خلال عام ٢٠١٧م قامت الشركة بالتعاقد مع شركة أرنست ويونغ لدراسة التحول الى تطبيق المعايير الدولية والاشراف عليها .

وقد تضمنت خطة تنفيذ المشروع خمس مراحل :

- المرحلة الأولى : السياسات المحاسبية وتشخيص الإيضاحات.
 - المرحلة الثانية : تقييم الأثر المحاسبي والأعمال.
 - المرحلة الثالثة : التنفيذ.
 - المرحلة الرابعة : التدريب على المعايير الدولية للتقارير المالية.
 - المرحلة الخامسة : تحديث دليل السياسات المحاسبية.
- ولقد تم بدء العمل في المشروع فعلياً بتاريخ ١٨/١٠/٢٠١٥ م وعلى أن ينتهي بإذن الله خلال الربع الاول من عام ٢٠١٦م، وبذلك تكون الشركة قد حققت المطلوب منها قبل الوقت المحدد لهذا التحول بوقت كافٍ بتوفيق الله.

إدارة المخاطر

إدارة المخاطر هي مجموعة الاجراءات التي تتبعها الشركة بشكل منظم لمواجهة الاخطار المصاحبة لعملياتها المختلفة وهي أهم الركائز الاساسية لنظام حوكمة الشركة، حيث عملت الشركة لإدارة وتقييم مخاطرها بشكل جيد على التعرف على تلك المخاطر وإدارتها وتتكون آلية إدارة المخاطر بالشركة على النحو التالي :

- الحصول على البيانات والمعلومات الضرورية عن البيئة الداخلية والخارجية بالشركة وتحليلها ليتسنى معرفة المخاطر التي قد تواجه الشركة.
- حصر وتصنيف المخاطر المختلفة التي قد تواجهها الشركة في ضوء البيانات والمعلومات المتاحة وتصنيفها والتعرف على العلاقات فيما بينها .
- تحديد مستويات تلك المخاطر باستخدام الوسائل العلمية المتاحة لقياس الخطر وفي ضوء توقع احتمالية وقوعها ودرجة تأثيرها على عمليات الشركة المختلفة .
- دراسة الإجراءات والبرامج التنفيذية اللازمة لمواجهة تلك المخاطر .
- مراجعة وتقييم مدى جودة السياسات والبرامج التنفيذية الموضوعية لمواجهة تلك المخاطر مع العمل على تطويرها في ضوء التحديات المحيطة وأى مستجدات بالسوق من خلال التحليل المتواصل للبيئة الداخلية والخارجية التي تعمل الشركة من خلالها.
- وضع الإجراءات التصحيحية الضرورية لتطوير سياسات الشركة وبرامجها التنفيذية لإدارة تلك المخاطر .
- إبلاغ لجنة المراجعة بأى خلل قد يؤثر في سياسات الشركة لإدارة المخاطر مع وضع الخطوات الإجرائية التصحيحية لمواجهة ذلك الخلل .
- إعداد تقارير دورية بنشاط إدارة المخاطر يتم عرضه على لجنة المراجعة تمهيدا لعرضه على مجلس الإدارة .
- التنسيق بين الإدارات المختلفة ذات العلاقة لتطوير نظم إدارة المخاطر بالشركة والتحقق من تنفيذ الإدارات المعنية لتوصيات الإدارة.
- المساهمة في نشر الوعي بأنواع المخاطر التي تواجه الشركة وأساليب ادارتها .

مخاطر أسعار الفائدة

تنشأ مخاطر أسعار الفائدة من احتمال تأثير تذبذب أسعار الفائدة على الربحية المستقبلية. إن المجموعة معرضة لمخاطر أسعار الفائدة على موجوداتها ومطلوباتها التي تدفع عليها فائدة بما في ذلك البنوك الدائنة والتسهيلات البنكية. تعمل الإدارة على الحد من مخاطر أسعار الفائدة عن طريق مراقبة تذبذب أسعار الفائدة.

مخاطر السيولة

تتمثل مخاطر السيولة في عدم قدرة المجموعة على مقابلة إلتزاماتها المتعلقة بالمطلوبات المالية حال إستحقاقها. تتم مراقبة إحتياجات السيولة على أساس شهري وتعمل الإدارة على التأكد من توفر أموال كافية لمقابلة أي إلتزامات حال نشوئها.

تتكون المطلوبات المالية المتداولة للمجموعة من الجزء المتداول من التسهيلات البنكية وذمم تجارية دائنة وأرباح قيد التوزيع ومصروفات مستحقة ومطلوبات أخرى. من المتوقع من الناحية العملية أن يتم سداد جميع هذه المطلوبات المالية خلال ١٢ شهراً من تاريخ قائمة المركز المالي الموحدة وتوقع المجموعة أن يكون لديها سيولة كافية للقيام بذلك.

مخاطر الإئتمان

هي عدم مقدرة طرف ما على الوفاء بالتزاماته مما يؤدي إلى تكبد الطرف الأخرى لخسارة مالية. أرصدة النقد وما في حكمه القائمة لدى المجموعة في تاريخ المركز المالي مودعة لدى بنوك محلية ذات تصنيف إئتماني جيد. تستحق الذمم المدينة التجارية والأخرى بشكل رئيسي من عملاء في السوق المحلية وأطراف ذات علاقة، وتتركز ٨٣% من الذمم المدينة التجارية (٢٠١٤م: ٧٢%) المستحقة للمجموعة طرف ٥ عملاء رئيسيين (٢٠١٤م: ٥ عملاء رئيسيين). وقد تم إظهار الذمم المدينة بقيمتها القابلة للإسترداد المقدرة.

مخاطر العملة

تتمثل مخاطر العملة في تذبذب قيمة أداة مالية نتيجة لتقلبات أسعار صرف العملات الأجنبية. إن المجموعة غير معرضة لتقلبات أسعار صرف العملات الأجنبية خلال دورة أعمالها العادية، نظراً لأن تعاملات المجموعة الجوهرية خلال السنة تمت بالريال السعودي والدولار الأمريكي، وحيث أن سعر صرف الريال السعودي مثبت مقابل الدولار الأمريكي فإنه ليست هناك مخاطر هامة مرتبطة بالتعاملات والأرصدة المقيمة بالدولار الأمريكي.

القيمة العادلة للأدوات المالية

القيمة العادلة هي المبلغ الذي يتم به مبادلة أصل أو سداد إلتزام في معاملة تتم بين طرفين بعلمهما وملاء إرادتهما وعلى أساس تجاري. تتكون الموجودات المالية للمجموعة من النقد وما في حكمه والذمم المدينة والموجودات الأخرى وتتكون مطلوباتها المالية من التسهيلات البنكية والذمم التجارية الدائنة والأرباح قيد التوزيع والمصروفات المستحقة والمطلوبات الأخرى. لا تختلف القيمة العادلة للأدوات المالية جوهرياً عن قيمتها الدفترية.

النتائج التشغيلية :

قائمة المركز المالي الموحدة (بالآلاف الريالات) للشركة خلال الأعوام ٢٠١١م - ٢٠١٥م (الأصول والخصوم)

٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٥	البيان
١,٠٥٥,١٣٤	١,٢٩٩,٨٧٧	١,٠٣٢,١٦٤	١,٠٥٧,١٢٦	١,٠٦٠,٤٣٧	الموجودات المتداولة
(٥٨٩,٢٤١)	(٥٤٠,٥٥٥)	(٥٢٨,١٦٧)	(٤٤٧,٦٦٧)	(٢٥٦,٣٤٤)	المطلوبات المتداولة
٤٦٥,٨٩٣	٧٥٩,٣٢٢	٥٠٣,٩٩٧	٦٠٩,٤٥٩	٨٠٤,٠٩٣	رأس المال العامل
٣,٥٠٤,١٩٩	٣,٣٩٦,٧٣٧	٣,٢٨٠,٧٢٤	٣,١٨٧,١٨٦	٣,١٠٦,٣٧١	الأصول الثابتة (صافي)
٤,٥٥٩,٣٣٣	٤,٦٩٦,٦١٤	٤,٣١٢,٨٨٨	٤,٢٤٤,٣١٢	٤,١٦٦,٨٠٨	إجمالي الموجودات
٥٨٩,٢٤١	٥٤٠,٥٥٥	٥٢٨,١٦٧	٤٤٧,٦٦٧	٢٥٦,٣٤٤	المطلوبات المتداولة
١,٠٣٨,٧٦٤	٧٦٧,٨٥١	٤٠٧,٣٦٧	١٦٨,٢٤٧	١٠١,١٣٩	قروض طويلة الأجل
٥٦,٦٤٩	٥٤,٩٢٣	٦٢,٣٩٣	٦٥,٦٧٢	٧٤,١٨٩	المطلوبات الأخرى
١,٦٨٤,٦٥٤	١,٣٦٣,٣٢٩	٩٩٧,٩٢٨	٦٨١,٥٨٦	٤٣١,٦٧٢	إجمالي المطلوبات
١,٠٥٠,٠٠٠	١,٠٥٠,٠٠٠	١,٥٧٥,٠٠٠	١,٥٧٥,٠٠٠	١,٥٧٥,٠٠٠	رأس المال المدفوع
١,٧٩٦,١٥٩	٢,٢٥١,٩٤٢	١,٧٠٦,٠٣٨	١,٩٥٤,٥٢١	٢,١٢٨,٤٠٤	الاحتياطيات والأرباح المدورة
٢٨,٥٢٠	٣١,٣٤٣	٣٣,٩٢٢	٣٣,٢٠٥	٣١,٧٣٢	حقوق الأقلية
٢,٨٧٤,٦٧٩	٣,٣٣٣,٢٨٤	٣,٣١٤,٩٥٩	٣,٥٦٢,٧٢٦	٣,٧٣٥,١٣٦	حقوق المساهمين
٤,٥٥٩,٣٣٣	٤,٦٩٦,٦١٤	٤,٣١٢,٨٨٨	٤,٢٤٤,٣١٢	٤,١٦٦,٨٠٨	إجمالي الخصوم وحقوق المساهمين

تم إعادة الترتيب أرقام المقارنة للعام ٢٠١٤م لتتلائم مع طريقة عرض أرقام العام ٢٠١٥م.

قائمة الدخل الموحدة (بالآلاف الريالات) للشركة للسنوات ٢٠١١م - ٢٠١٥م (النتائج التشغيلية)

٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٥	البيان
١,١٣٢,٢٦٧	١,٤٩٦,٤٩٨	١,٦٢٠,٢٦١	١,٥٥٩,٣٩٠	١,٦١٢,٩٧٨	المبيعات
(٥٧٦,٧٦٠)	(٧٠٤,٤٥٣)	(٧٣٥,١٥٣)	(٧٠٦,١٧٤)	(٧٤١,٥١٤)	تكاليف المبيعات
٥٥٥,٥٠٧	٧٩٢,٠٤٥	٨٨٥,١٠٨	٨٥٣,٢١٦	٨٧١,٤٦٤	إجمالي الدخل
٢٩,٨٥١	٤,٥١٦	٧,٢٥٥	٢١,٩٤٤	٣,٥٥٨	الإيرادات الأخرى
٥٨٥,٣٥٨	٧٩٦,٥٦٢	٨٩٢,٣٦٣	٨٧٥,١٦٠	٨٧٥,٠٢٢	إجمالي الإيرادات
(٣١,٢٠١)	(٣٤,٥٥٢)	(٣٨,١٢٨)	(٤٠,٣٩٤)	(٤٥,٧٩٢)	المصاريف الإدارية والتسويقية
.	.	-	-	-	الإستهلاكات
(٥,٦٨٤)	(١٧,٠٧٧)	(١٦,٥٢٣)	(١١,٠٩٢)	(٧,٦٧١)	المصاريف الأخرى
(٣٦,٨٨٥)	(٥١,٦٢٩)	(٥٤,٦٥١)	(٥١,٤٨٦)	(٥٣,٤٦٣)	إجمالي المصاريف
٥٤٨,٤٧٣	٧٤٤,٩٣٣	٨٣٧,٧١٢	٨٢٣,٦٧٤	٨٢١,٥٥٩	صافي الدخل قبل الزكاة
(١٩,١٩٤)	(٢٤,٤٥٠)	(١٦,٤١٦)	(٢١,٧٤٢)	(١٥,٤٧٥)	الزكاة
٥٢٩,٢٧٩	٧٢٠,٤٨٣	٨٢١,٢٩٦	٨٠١,٩٣٣	٨٠٦,٠٨٤	صافي الدخل
٢١٨,١٦٤	٢٦٤,٥٧٩	٤٥٧,٨٦٢	٦٠١,٣٣٨	٧٧١,٠٧٠	رصيد الأرباح المبقاة أول الفترة
٢١٨,١٦٤	.	٤٥,٦٢٠	.	.	المحول إلى الإحتياطيات
٢٦٢,٥٠٠	٥٢٥,٠٠٠	٦٣٠,٠٠٠	٦٣٠,٠٠٠	٧٨٧,٥٠٠	الأرباح النقدية المقترحة توزيعها
٢,٢٠٠	٢,٢٠٠	٢,٢٠٠	٢,٢٠٠	٢,٢٠٠	التوزيعات الأخرى
٢٦٤,٥٧٩	٤٥٧,٨٦٢	٦٠١,٣٣٨	٧٧١,٠٧٠	٧٨٧,٤٥٤	رصيد الأرباح المبقاة آخر الفترة

التغيرات في قائمة الدخل (بالآلاف الريالات)

الأسباب	التغيرات		٢٠١٤	٢٠١٥	البيان
	النسبة المئوية	المبلغ			
ارتفاع كمية المبيعات	٣ %	٥٣,٥٨٨	١,٥٥٩,٣٩٠	١,٦١٢,٩٧٨	المبيعات
ارتفاع كمية المبيعات	٥ %	٣٥,٣٤٠	(٧٠٦,١٧٤)	(٧٤١,٥١٤)	تكلفة المبيعات
ارتفاع كمية المبيعات وانخفاض متوسط تكلفة المبيعات للطن.	٢ %	١٨,٢٤٨	٨٥٣,٢١٦	٨٧١,٤٦٤	إجمالي ربح التشغيل
صرف راتب شهرين تمشياً مع المكرمة الملكية وأتعب انتهاء الموقوف الزكوي للسنوات حتى ٢٠١١ م	١٣ %	٥,٣٩٨	(٤٠,٣٩٤)	(٤٥,٧٩٢)	مصروفات الأعمال الرئيسية
ارتفاع كمية المبيعات وانخفاض تكلفة المبيعات	١,٥٨ %	١٢,٨٥٠	٨١٢,٨٢٢	٨٢٥,٦٧٢	الربح التشغيلي
انخفاض رصيد القروض	(٣١ %)	(٣,٤٢١)	(١١,٠٩٢)	(٧,٦٧١)	مصروفات غير تشغيلية
الفترة المقارنة من العام السابق تتضمن تعويضات حصلت عليها الشركة من مقاول الخط الخامس	(٨٤ %)	(١٨,٣٨٦)	٢١,٩٤٤	٣,٥٥٨	الإيرادات الأخرى
استهلاك المخصص من سنوات سابقة	(٢٩ %)	(٦,٢٦٧)	(٢١,٧٤٢)	(١٥,٤٧٥)	الزكاة الشرعية
تراجع الإيرادات الأخرى	٠,٥ %	٤,١٥١	٨٠١,٩٣٣	٨٠٦,٠٨٤	صافي الربح

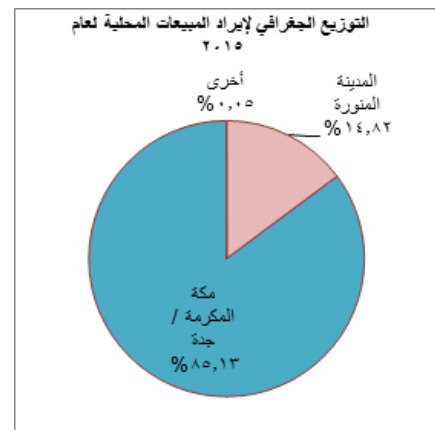
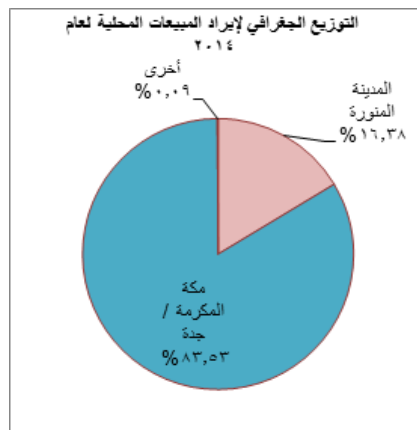
شرح للمعيار المحاسبي المطبق : تُعد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

التحليل الجغرافي للإيرادات

يتم بيع جميع إنتاج الشركة محلياً وبصورة رئيسية في المنطقة الغربية. وتعتمد سياسة المبيعات في الشركة على البيع المباشر لعملائها من تجار وشركات ومستهلكين أفراد من مصنعها الكائن في رأس بريدي ٧٠ كم شمال مدينة ينبع البحر وليس لدى الشركة أي منافذ بيع أخرى، ولم تقم الشركة بتصدير أي كمية من مبيعاتها خارج المملكة.

التحليل الجغرافي لإيرادات شركة أسمنت ينبع وشركتها التابعة (ألف ريال سعودي)

السنة	الإيرادات	السعودية	التصدير	المجموع
٢٠١٥	الإسمنت	١,٥٦١,٥٨٠	-	١,٥٦١,٥٨٠
	الكلنكر	٢٦,٤٠٨	-	٢٦,٤٠٨
	أكياس الورق	٢٠,٦٧٧	٤,٣١٣	٢٤,٩٩٠
٢٠١٤	الإسمنت	١,٥٠٤,٩٨٩	-	١,٥٠٤,٩٨٩
	أكياس الورق	٤٦,٦١٩	٧,٧٨٢	٥٤,٤٠١



الشركة التابعة

الشركة التابعة هي (شركة ينبع السعودية الكويتية للمنتجات الورقية المحدودة) وقد تأسست وتمارس نشاطها بالمملكة العربية السعودية ونشاطها الرئيسي صناعة أكياس الإسمنت الورقية، وتمتلك شركة أسمنت ينبع ٦٠% من رأس مالها وشركة الشعبة الصناعية - الكويت ٤٠% (رأس مال الشركة ٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال خمسون مليون ريال) في ٢٠١٥/١٢/٣١ م. وتمارس عملها بإدارة سعودية بمنطقة رأس بريدي بينبع بجوار مصنع شركة إسمنت ينبع بطاقة إنتاجية تصل إلى مائة وخمسون مليون كيس سنوياً لكي تغطي إحتياجات شركة أسمنت ينبع بصفة أساسية ثم يوجه الباقي لإحتياجات شركات الأسمنت المحلية الأخرى كما ويتم تصدير الفائض للسوق الخارجي ، وبياناتها كالتالي :

٦٠ %	أسمنت ينبع
٣٦ %	شركات الأسمنت السعودية
٤ %	التصدير الخارجي

ويؤكد المجلس على عدم وجود أسهم أو أدوات دين أصدرتها الشركة التابعة.

بيان أرباح الشركة التابعة

١,١١٧,٥٤٨ ريال	أرباح الشركة التابعة
٦٧٠,٥٢٩ ريال	حصة الشركة الأم (٦٠%)
٠,٠٨ %	نسبة المساهمة في أرباح الشركة الأم

سياسة توزيع الأرباح

طبقاً للمادة ٤٣ من النظام الأساسي للشركة يتم توزيع الأرباح الصافية بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى على الوجه التالي :

- ١- تجنيد الزكاة الشرعية.
- ٢- تجنيد ١٠% من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي ويجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنيد متى ما بلغ الاحتياطي المذكور نصف رأس المال .
- ٣- يوزع الباقي بعد ذلك دفعة أولى للمساهمين تعادل ٥% من رأس المال المدفوع.
- ٤- يخصم مكافأة أعضاء مجلس الإدارة بواقع مئتا ألف ريال للعضو .
- ٥- يوزع الباقي كحصة إضافية للمساهمين .

تم توزيع أرباح عام ٢٠١٤م بواقع ٤٠% من رأس المال أي بواقع أربع ريالات للسهم وذلك من صافي الأرباح السنوية بعد خصم الزكاة الشرعية كما قامت الشركة بتوزيع أرباح نصف سنوية للعام ٢٠١٥م مقدارها ١,٥ ريال للسهم الواحد بنسبة ١٥% من رأس المال وذلك بتاريخ ٢٠١٥/٠٩/٠١م . ويقترح مجلس الإدارة توزيع أرباح مقدارها ٣,٥ ريال للسهم الواحد تمثل ٣٥% حصة إضافية عن أرباح ٢٠١٥م خلال ثلاثة أسابيع من تاريخ الجمعية ليصبح إجمالي الموزع ٥٠% من رأس المال المدفوع.

إقرارات مجلس الإدارة

يؤكد مجلس الإدارة ويقر أنه :

- لم يرقم أي شخص ذو الأحقية في التصويت بإبلاغ الشركة بنسبة تملكه وبأي مصلحة خلال عام ٢٠١٥م.
- ملكية أعضاء مجلس الإدارة وبيان عضويتهم في مجلس إدارة الشركات المساهمة الأخرى :

العضوية في الشركات الأخرى	إجمالي الأسهم ونسبة التملك م ٢٠١٥/١٢/٣١		صافي التغير خلال عام م ٢٠١٥		عدد الأسهم والنسبة في ٢٠١٥/٠١/٠١م		السادة أعضاء مجلس الإدارة
	النسبة	عدد الأسهم	النسبة	عدد الأسهم	النسبة	عدد الأسهم	
شركة أسمنت المدينة	٢,٢١%	٣,٤٨٧,٥٠٠	٠,٠٣%	١,٠٠٠	٢,٢١%	٣,٤٨٦,٥٠٠	صاحب السمو الملكي الأمير مشعل بن عبدالعزيز
الشركة الوطنية للتنمية الزراعية(نادك)	٠,٥٨%	٩١٥,٧٤٠	----	----	٠,٥٨%	٩١٥,٧٤٠	الشيخ/ سليمان عبدالعزيز صالح الراجحي
-	١,١٧%	١,٨٥٠,٠٠٠	١,٢%	٢٢,٠٠٠	١,١٦%	١,٨٢٨,٠٠٠	الأستاذ/ عبدالرؤوف محمد صالح أبو زنادة
شركة الجوف للتنمية الزراعية	٠,٠٦%	٩٩,٤٥٠	----	----	٠,٠٦%	٩٩,٤٥٠	صاحب السمو الملكي الأمير عبدالعزيز بن مشعل بن عبدالعزيز
-	٠,٠١٣%	٢,٠٠٠	٧١,٤٣%	(٥,٠٠٠)	٠,٠٤٤%	٧,٠٠٠	الأستاذ/ صالح سالم أحمد بن محفوظ
مصرف الراجحي / الصحراء للبتروكيماويات	٠,٠٨%	١٢٦,٢٥٠	----	----	٠,٠٨%	١٢٦,٢٥٠	الأستاذ/ سعيد عمر قاسم العيسائي
-	٠,٠٠٩%	١٥,٠٠٠	----	----	٠,٠٠٩%	١٥,٠٠٠	الدكتور/ محمد سليمان عبدالعزيز الراجحي
مجموعة صافولا / شركة المراعي	٠,٠٠٦%	١٠,٠٠٠	٢٣٣,٣٣%	٧,٠٠٠	٠,٠٠١%	٣,٠٠٠	الأستاذ/ إبراهيم محمد إبراهيم العيسى
-	٠,٠٠٦%	٩,١٣٨	١٢,٢٨%	١,٠٠٠	٠,٠٠٥%	٨,١٣٨	الأستاذ/ محمد عبدالله عبدالكريم الخريجي
-	١٢,٣٧%	١٩,٤٩٢,٢٧١	----	----	١٢,٣٧%	١٩,٤٩٢,٢٧١	المؤسسة العامة للتأمينات الإجتماعية
-	١,٧%	٢,٦٧١,٠٨٠	----	----	١,٧%	٢,٦٧١,٠٨٠	المؤسسة العامة للتقاعد

- ملكية كبار التنفيذيين :

الاسم	عدد الأسهم م٢٠١٥/٠١/٠١	النسبة م٢٠١٥/٠١/٠١	صافي التغير م٢٠١٥	نسبة التغير % م٢٠١٥	إجمالي الأسهم م٢٠١٥/١٢/٣١	إجمالي نسبة التملك م٢٠١٥/١٢/٣١
الدكتور/ أحمد بن عبده زقيل – المدير العام	١٠,٠٠٠	%٠,٠٠٦٣	----	----	١٠,٠٠٠	%٠,٠٠٦٣

- ملكية الزوجات والأولاد القصر لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين :

الاسم	عدد الأسهم م٢٠١٥/٠١/٠١	النسبة م٢٠١٥/٠١/٠١	صافي التغير م٢٠١٥	نسبة التغير % م٢٠١٥	إجمالي الأسهم م٢٠١٥/١٢/٣١	إجمالي نسبة التملك م٢٠١٥/١٢/٣١
السيدة/ حصة بنت عبدالعزيز علي الدريبي زوجة نائب رئيس مجلس الإدارة	٩٣٣,٠٧١	%٠,٥٩	----	----	٩٣٣,٠٧١	%٠,٥٩
السيدة/ حصة بنت إبراهيم عبدالعزيز القيسي زوجة نائب رئيس مجلس الإدارة	٨١٠,٠٠٠	%٠,٥١	----	----	٨١٠,٠٠٠	%٠,٥١

- لا توجد مصالح وحقوق خيار وحقوق اكتتاب تعود لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأزواجهم وأولادهم القصر في أسهم أو أدوات دين الشركة أو الشركة التابعة.

- القروض :

يوضح الجدول أدناه بيان بالقروض تجاه تمويل الخط الخامس للشركة والتي حصلت عليها وحركة الإضافة والسداد خلال عام ٢٠١٥ م :

الشركة	البنك	الرصيد في ٢٠١٥/١/١ م	المسدد خلال ٢٠١٥ م	الرصيد في ٢٠١٥/١٢/٣١ م
شركة أسمنت ينبع	الأملي التجاري ^{٢-١}	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠
	صندوق التنمية الصناعية السعودي ^٣	٢١٥,٠٠٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٦٥,٠٠٠,٠٠٠
شركة ينبع السعودية الكويتية (التابعة) ^٤	الأملي التجاري	٢,٠١٢,٤٠٥	٢,٠١٢,٤٠٥	٠
		٤١٧,٠١٢,٤٠٥	٢٥٢,٠١٢,٤٠٥	١٦٥,٠٠٠,٠٠٠

(١) تم سداد قرض البنك الأملي التجاري بالكامل بنهاية شهر أكتوبر ٢٠١٥ م (أصل القرض ١,٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال).

(٢) جميع التسهيلات البنكية لعمليات الشركة وفقاً لأحكام الشريعة الإسلامية (تيسير تجاري إسلامي).

(٣) سداد قرض الصندوق (مقابل رهن المبانى ومصنع الشركة) خلال ستة سنوات ابتداءً من ١٤٣٤/٠٢/١٥ هـ على أقساط نصف سنوية غير متساوية (أصل القرض ٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال).

(٤) تم سداد قرض شركة ينبع السعودية الكويتية (الشركة التابعة) بالكامل خلال عام ٢٠١٥ م (أصل القرض ١٣,٥٠٣,٢٩١ ريال).

- لا توجد أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم ولا توجد حقوق خيار أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحها الشركة خلال عام ٢٠١٥ م .

- لا يوجد حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم أو حقوق خيار أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة خلال عام ٢٠١٥ م أصدرتها الشركة.

- لا يوجد أي استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة لأي أدوات دين قابلة للاسترداد في عام ٢٠١٥ م (لا توجد أدوات دين أصدرتها الشركة).

- لا توجد عقود مصلحة لدى الشركة لأي من أعضاء مجلس الإدارة أو المدير العام أو المدير المالي أو أي شخص في الإدارة التنفيذية.

- لا يوجد أي ترتيبات أو اتفاق تنازل عن تعويضات أو مكافآت من قبل أعضاء المجلس أو كبار التنفيذيين.

- لا يوجد أي ترتيبات أو اتفاق بين الشركة وأحد مساهمها في التنازل عن حصته في الأرباح.

- لا توجد قروض من الشركة لأي عضو من أعضاء مجلس الإدارة ولا ضمانات لأي قرض للأعضاء مع الغير.

- لا توجد أي استثمارات أو احتياطات تم إنشائها لمصلحة الموظفين بالشركة.
- المدفوعات النظامية المستحقة والمسددة عن عامي ٢٠١٥ م و ٢٠١٤ م:

شركة أسمنت ينبع		البيان
٢٠١٤ م	٢٠١٥ م	
٧,٠٩٣,٩٣٩	٩,٩٥٨,٤٩٠	الرسوم الجمركية
١٧,١١٩,٤١٥	١٧,٥٣٦,١٢٤	الزكاة الشرعية
٩,٦٢٧,٨٨٨	١٠,٤٢٧,٤٧٧	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية
٢,٢٥٤,٤٧٧	٢,٢٨١,٢٧٩	تكاليف التأشيرات والجوازات
٤٢,٩٦١,٤٤٦	٤٨,٨٠٩,٦١١	رسوم استغلال خامات التعدين والامتياز
٤٠٠,٠٠٠	٤٠٠,٠٠٠	أخرى
٧٩,٤٥٧,١٦٥	٨٩,٤١٢,٩٨١	إجمالي المدفوعات

كما يؤكد المجلس ويقر ما يلي :

- أنه تم إعداد السجلات المحاسبية بالشكل الصحيح حسب المعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.
- إن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة وتم تنفيذه بفعالية.
- المركز المالي ونتائج أعمال الشركة تؤكدان على قدرة الشركة بمواصلة الاستمرار في نشاط الشركة بمشيئة الله.
- لم يتضمن تقرير المحاسب القانوني تحفظات حول القوائم المالية.
- لم يتم استبدال المحاسب القانوني قبل انتهاء المدة. علماً بأن الجمعية العامة الرابعة والثلاثون والتي عقدت بتاريخ ١٤٣٦/٠٦/٢٣ هـ قامت بالموافقة على تعيين السادة/ كي بي إم جي الفوزان والسدحان KPMG مراجعاً للحسابات بناءً على توصية لجنة المراجعة وذلك لمدة عام.

- إجتماعات مجلس إدارة الشركة :

طبقاً للمادة ١٦ من الباب الرابع للنظام الأساسي للشركة يتولى الإدارة مجلس إدارة مكون من ١١ عضواً تعيينهم الجمعية العامة العادية ويبين الجدول التالي أعضاء المجلس وتصنيفهم وسجل الحضور لكل عضو ، حيث بلغت إجتماعاتهم عدد (٤) إجتماعات خلال عام ٢٠١٥ م :

اجمالي الحضور	سجل حضور الاجتماعات				التصنيف	الوصف	الاسم
	الرابع	الثالث	الثاني	الأول			
-	١٤٣٧/٠١/٠٩ ٢٠١٥/١٠/٢٢	١٤٣٦/٠٩/١٥ ٢٠١٥/٠٧/٠٢	١٤٣٦/٠٦/٢٣ ٢٠١٥/٠٤/١٢	١٤٣٦/٠٤/١٥ ٢٠١٥/٠٢/٠٤	-	رئيس مجلس الإدارة	صاحب السمو الملكي الأمير مشعل بن عبدالعزيز
٤	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	غير تنفيذي	نائب رئيس مجلس الإدارة	الشيخ/ سليمان عبدالعزيز الراجحي
٤	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	غير تنفيذي	العضو المنتدب	الأستاذ/ عبدالرؤوف محمد صالح أبو زنادة
-	-	-	-	-	غير تنفيذي	عضو	صاحب السمو الملكي الأمير عبدالعزيز بن مشعل بن عبدالعزيز
٤	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	مستقل	عضو	الأستاذ/ صالح بن سالم بن محفوظ
٣	حاضر	-	حاضر	حاضر	مستقل	عضو	الأستاذ/ إبراهيم محمد إبراهيم العيسى
٤	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	مستقل	عضو	الأستاذ/ سعيد عمر قاسم العيساني
٤	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	غير تنفيذي	عضو	الدكتور/ محمد سليمان الراجحي
٤	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	مستقل	عضو	الأستاذ/ محمد عبدالله عبدالكريم الخريجي
٤	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	غير تنفيذي	عضو	الأستاذ/ فهد بن صالح العجلان (ممثل المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية)
٤	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	غير تنفيذي	عضو	الأستاذ/ أمين عبدالله عبدالعزيز السندي (ممثل المؤسسة العامة للتقاعد)

ومن أهم الوظائف الأساسية للمجلس :

- اعتماد التوجهات الاستراتيجية والأهداف الرئيسية للشركة والاشراف على تنفيذها.
- وضع أنظمة وضوابط للرقابة الداخلية والاشراف العام عليها.
- وضع نظام حوكمة للشركة.
- وضع سياسات واجراءات ومعايير واضحة ومحددة للعضوية.
- وضع سياسة واضحة تنظم العلاقة مع أصحاب المصالح من أجل حماية وحفظ حقوقهم.
- وضع السياسات والاجراءات التي تضمن احترام الشركة للأنظمة واللوائح للمساهمين والدائنين وأصحاب المصالح الآخرين وذلك عبر عدة لجان.

لجان مجلس الإدارة (مدة عضوية اللجان لا تتجاوز ثلاث سنوات تبدأ من تاريخ بدء كل دورة من دورات مجلس الإدارة)

أولاً: اللجنة التنفيذية

تتكون اللجنة التنفيذية من أعضاء المجلس :

الأستاذ/ عبد الرؤوف محمد صالح أبوزنادة	رئيس اللجنة	غير تنفيذي
الأستاذ/ صالح بن سالم بن محفوظ	عضو	مستقل
الأستاذ/ إبراهيم محمد إبراهيم العيسى	عضو	مستقل
الأستاذ/ سعيد عمر قاسم العيساني	عضو	مستقل
الدكتور/ محمد سليمان الراجحي	عضو	غير تنفيذي
الأستاذ/ أمين عبدالله عبدالعزيز السندي	عضو	غير تنفيذي

تمارس هذه اللجنة جميع السلطات وتحمل واجبات مجلس الإدارة فيما يتعلق بتحقيق التوافق بين الخطط الاستراتيجية للشركة والأهداف التشغيلية وإعداد التوصيات لمجلس الإدارة وذلك من حيث الأولويات التشغيلية والتخطيط المالي والإداري والتسويقي مع رفع تقارير دورية عن ممارستها للصلاحيات المفوضه لمجلس الإدارة. وبلغت إجتماعات اللجنة التنفيذية عدد (٣) إجتماعات خلال العام ٢٠١٥ م.

ثانياً: لجنة المراجعة

تتكون لجنة المراجعة من ثلاثة من أعضاء مجلس الإدارة (من غير الأعضاء التنفيذيين) وبلغت إجتماعاتهم عدد (٤) إجتماعات خلال عام ٢٠١٥ م :

الأستاذ/ محمد عبدالله الكريم الخريجي	الرئيس	مستقل
الأستاذ/ فهد بن صالح العجلان	عضواً	غير تنفيذي
الأستاذ/ أمين عبدالله عبدالعزيز السندي	عضواً	غير تنفيذي

وتتلخص مهام ومسئوليات اللجنة فيما يلي :

- الإشراف الكامل على إدارة المراجعة الداخلية في الشركة من أجل التحقق من مدى فاعليتها في تنفيذ الأعمال والمهام المحددة من قبل مجلس الإدارة.
- دراسة نظام الرقابة الداخلية.
- دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذها.
- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين المحاسب القانوني وفصله وتحديد الأتعاب.
- متابعة أعمال المحاسب القانوني واعتماد أي عمل خارج نطاق المراجعة.
- دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية قبل عرضها على مجلس الإدارة.
- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة وابداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة.
- دراسة خطة المراجعة مع المحاسب القانوني ودراسة ملاحظات المحاسب القانوني على القوائم المالية إن وجدت.

ثالثاً: لجنة الترشيحات والمكافآت

تتكون لجنة الترشيحات والمكافآت من أعضاء المجلس ، وقد عقدت لجنة الترشيحات والمكافآت إجتماعاً واحداً خلال العام ٢٠١٥ م :

الأستاذ/ عبد الرؤوف محمد صالح أبوزنادة	رئيس اللجنة	غير تنفيذي
الأستاذ/ صالح بن سالم بن محفوظ	عضواً	مستقل
الأستاذ/ فهد بن صالح العجلان	عضواً	غير تنفيذي

وتتلخص مهامها فيما يلي :

- التوصية بترشيحات العضوية لمجلس الإدارة والمؤهلات المطلوبة للعضوية وفقاً للسياسات والمعايير المعتمدة.
- القيام بمراجعة هيكل مجلس الإدارة ورفع التوصيات في شأن التغييرات مع المراجعة السنوية للإحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية المجلس وإعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية المجلس.
- التأكد من استقلالية الأعضاء المستقلين وعدم وجود أي تعارض مصالح.
- تحديد جوانب القوة والضعف لمجلس الإدارة واقتراح المعالجات بما يتفق مع مصلحة الشركة.
- وضع السياسات الواضحة والمرتبطة بالأداء للتعويضات والمكافآت لكبار التنفيذيين.

رابعاً: لجنة المسؤولية الاجتماعية

تتكون لجنة المسؤولية الاجتماعية من أعضاء المجلس ، وقد عقدت لجنة المسؤولية الاجتماعية إجتماعاً واحداً خلال العام ٢٠١٥ م :

الأستاذ/ محمد عبدالله عبد الكريم الخريجي	رئيس اللجنة	مستقل
الأستاذ/ فهد بن صالح العجلان	عضواً	غير تنفيذي
الأستاذ/ أمين عبدالله عبدالعزيز السنيدي	عضواً	غير تنفيذي

وتتلخص مهامها ومسئولياتها فيما يلي :

- دعم التنسيق بين الشركة والمجلس حول أهداف المسؤولية الاجتماعية.
- استعراض الاتجاهات التي يمكن أن تكون لها تأثير محتمل على عمليات الشركة التجارية أو سمعة الشركة.
- استعراض مقترحات المساهمين التي تنطوي على شئون المسؤولية الاجتماعية للشركة.
- إعداد تقرير منتظم وموافاة مجلس الإدارة بما يتعلق بأنشطة اللجنة.
- تقديم توصية/توصيات مناسبة إلى مجلس الإدارة فيما يتعلق بإدارة الشركة لأنشطتها ذات الصلة بالمسؤولية الاجتماعية ومتابعة برامج المسؤولية المعتمدة من قبل المجلس.

مكافأة مجلس الإدارة

يؤكد مجلس الإدارة بأن رئيس وأعضاء المجلس لا يتقاضون أية مكافآت أو امتيازات مالية غير المنصوص عليها في قرار وزارة التجارة رقم ١٠٧١ وتاريخ ١٤١٢هـ كما يؤكد المجلس بأن العضو المنتدب مازال يتنازل ويقدم خدماته للشركة بدون مقابل وله منا ومنكم الشكر والتقدير.

جدول المكافآت السنوية والتعويضات لأعضاء مجلس الإدارة

الاجمالي	التعويضات الأخرى *	المكافأة السنوية	الاسم
٢٠٠,٠٠٠	--	٢٠٠,٠٠٠	صاحب السمو الملكي الأمير مشعل بن عبدالعزيز
٢٢١,٥٢٠	٢١,٥٢٠	٢٠٠,٠٠٠	الشيخ/ سليمان عبدالعزيز الراجحي
٢٢١,٠٠٠	٢١,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	الأستاذ/ عبدالرؤوف محمد صالح أبو زنادة
٢٠٠,٠٠٠	--	٢٠٠,٠٠٠	صاحب السمو الملكي الأمير عبدالعزيز بن مشعل بن عبدالعزيز
٢٢٤,٠٠٠	٢٤,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	الأستاذ/ محمد عبدالله عبدالكريم الخريجي
٢٢١,٠٠٠	٢١,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	الأستاذ/ صالح بن سالم بن محفوظ
٢٢١,٠٠٠	٢١,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	الأستاذ/ سعيد عمر قاسم العيسائي
٢٣٢,٢٨٠	٣٢,٢٨٠	٢٠٠,٠٠٠	الدكتور/ محمد سليمان الراجحي
٢١٨,٠٠٠	١٨,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	الأستاذ/ إبراهيم محمد إبراهيم العيسى
٢٣٣,٥٢٠	٣٣,٥٢٠	٢٠٠,٠٠٠	الأستاذ/ فهد بن صالح العجلان (ممثل المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية)
٢٤٧,٢٨٠	٤٧,٢٨٠	٢٠٠,٠٠٠	الأستاذ/ أمين عبدالله عبدالعزيز السندي (ممثل المؤسسة العامة للتقاعد)

* التعويضات الأخرى تمثل بدل حضور جلسات مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه .

مكافآت خمسة من كبار التنفيذيين

البيان	خمسة من كبار التنفيذيين ممن تلقوا أعلى المكافآت والتعويضات من ضمنهم المدير العام والمدير المالي
الرواتب	٣,٣١٩,٦٠٠
البدلات	٩٤٧,٤١٣
المكافآت السنوية	٢,٨٦٩,٠٠٠
الخطط التحفيزية	---
أي تعويضات أو مزايا عينية أخرى تدفع بشكل شهري أو سنوي	---
المجموع	٧,١٣٦,٠١٣

إفصاح عام

العقوبات والجزاءات

لم تفرض أي عقوبة أو جزاء أو قيد احتياطي على الشركة من هيئة السوق المالية أو من أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية أخرى.

نتائج المراجعة السنوية لفاعلية واجراءات نظام الرقابة الداخلية

إلتزاماً من مجلس الادارة بتحمل مسئولياته ممثلاً في لجنة المراجعة فقد تم التعاقد مع شركة ارنست ويونغ للقيام بمهام المراجعة الداخلية وذلك بالمشاركة مع فريق المراجعة الداخلية في الشركة والذي يتبع وظيفياً لمجلس الادارة (لجنة المراجعة) وذلك لتقديم خدمات تأكيدية واستشارية لعمليات الشركة المختلفة التي تضمنتها خطة المراجعة الداخلية المبينة على المخاطر والمعتمدة من لجنة المراجعة للسنة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٥ م وأنه بناءً على نتائج المراجعة الداخلية والتقارير المرفوعة بهذا الشأن إلى مجلس الادارة سواء من المراجع الخارجي أو الداخلي فإن المجلس يؤكد أنه لم يسترعي انتباهه أية أمور تجعله يعتقد أن هناك قصور جوهري يقتضي الإفصاح عنه فيما يخص سلامة الانظمة المالية والادارية وما له صلة بإعداد القوائم والتقارير المالية ويؤكد المجلس أيضاً أن الانظمة الرقابية تعمل بكفاءة وفاعلية وأن جميع الملاحظات والتوصيات التي رفعت إليه قد تم اتخاذ اللازم حيالها.

لائحة الحوكمة

تلتزم أسمنت ينبع بلائحة حوكمة الشركات لحماية مصالح الشركة وكافة الأطراف ذات العلاقة وقد أعدت الشركة لائحة حوكمة خاصة بها ووافق عليها مجلس الإدارة في إجتماعه المنعقد بتاريخ ١٢ جمادى الأولى ١٤٣٤ هـ الموافق ٢٤ مارس ٢٠١٣ م وتقوم الشركة حالياً بتطبيق جميع بنود لائحة الحوكمة بإستثناء المواد المذكورة أدناه:

م	رقم المادة والفقرة وفقاً للائحة حوكمة الشركات	أسباب عدم التطبيق
١	المادة السادسة الفقرة (ب) "يجب إتباع أسلوب التصويت التراكمي عند التصويت لإختيار أعضاء مجلس الإدارة في الجمعية العامة".	عدم تضمن النظام الأساسي للشركة لطريقة التصويت التراكمي وسوف يتم الأخذ به عند إلزاميته من الجهات الرسمية وإقراره من الجمعية العامة
٢	المادة السادسة الفقرة (د) "يجب على المستثمرين من الأشخاص ذوي الصفة الإعتبارية 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 بإستثماراتهم".	عدم إلزاميتها نظاماً مع عدم وجود آلية للتنفيذ حتى الآن.

المركز المالي للشركة واقترح توزيع الأرباح

المركز المالي للشركة

من دراسة الميزانية العمومية وبيان الأرباح والخسائر للعام المالي ٢٠١٥م والتي تمت مراجعتها وفحصها من قبل مراجعي الحسابات شركة كي بي إم جي الفوزان والسدحان يتضح لجمعيتكم ما يلي :-

- ١- بلغت موجودات الشركة في ٢٠١٥/١٢/٣١ م مبلغ ٤,١٦٦,٨٠٨,٢٠٨ ريال مقابل ٤,٢٤٤,٣١٢,٢١١ ريال في عام ٢٠١٤م وتتكون مما يلي :
 - أ- الموجودات المتداولة للشركة في ٢٠١٥/١٢/٣١ م مبلغ ١,٠٦٠,٤٣٦,٨٥٢ ريال مقابل ١,٠٥٧,١٢٦,١٢٠ ريال في عام ٢٠١٤م وذلك بزيادة قدرها ٣,٣١٠,٧٣٢ ريال بنسبة ٠,٣١ %.
 - ب- الموجودات الثابتة بعد خصم الاستهلاك المتراكم في ٢٠١٥/١٢/٣١ م مبلغ ٣,١٠٦,٣٧١,٣٥٦ ريال مقابل ٣,١٨٧,١٨٦,٠٩٠ ريال في عام ٢٠١٤م وذلك بنقص قدره ٨٠,٨١٤,٧٣٤ ريال بنسبة ٢,٥٤ %.
- ٢- بلغت أرصدة المطلوبات المتداولة في ٢٠١٥/١٢/٣١ م مبلغ ٢٥٦,٣٤٤,٢٩٨ ريال مقابل ٤٤٧,٦٦٧,٢٨٣ ريال في عام ٢٠١٤م وذلك بنقص قدره : ١٩١,٣٢٢,٩٨٥ ريال أي بنسبة قدرها ٤٢,٧٤ %.
- ٣- بلغت حقوق المساهمين في ٢٠١٥/١٢/٣١ م مبلغ ٣,٧٣٥,١٣٦,١٦٧ ريال مقابل ٣,٥٦٢,٧٢٥,٥٦٤ ريال في عام ٢٠١٤م أي بزيادة قدرها ١٧٢,٤١٠,٦٠٣ ريال بنسبة ٤,٨٤ %.
- ٤- بتوفيق من الله بلغت أرباح شركتكم في ٢٠١٥/١٢/٣١ م مبلغ ٨٠٦,٠٨٣,٨٤٨ ريال بعد استقطاع الزكاة الشرعية وحقوق الأقلية مقابل ٨٠١,٩٣٢,٦٥٨ ريال في عام ٢٠١٤م وذلك بزيادة قدرها ٤,١٥١,١٩٠ ريال أي حوالي ٠,٥٢ %.

اقترح توزيع الأرباح

يقترح مجلس الإدارة التوصية للجمعية العامة بتوزيع الأرباح الصافية التي حققتها الشركة في ٢٠١٥/١٢/٣١م والتي بلغت ٨٠٦,٠٨٣,٨٤٨ ريال وحسب المادتين ٤٢ و ٤٣ من النظام الأساسي للشركة يتم توزيع الأرباح بعد خصم المصروفات وتجنيد الزكاة الشرعية على النحو التالي :

ريال سعودي	توزيع الأرباح
٨٠٦,٠٨٣,٨٤٨	الربح الصافي للسنة بعد خصم الزكاة الشرعية
<u>٧٨,٧٥٠,٠٠٠</u>	تخصم حصة أولى للمساهمين بواقع ٥% من رأس المال المدفوع
٧٢٧,٣٣٣,٨٤٨	الرصيد
<u>٢,٢٠٠,٠٠٠</u>	تخصم مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
٧٢٥,١٣٣,٨٤٨	الرصيد
<u>٧٧١,٠٧٠,١٦٣</u>	تضاف الأرباح المدورة
١,٤٩٦,٢٠٤,٠١١	الرصيد
<u>٧٠٨,٧٥٠,٠٠٠</u>	تخصم حصة إضافية بواقع ٤٥% من رأس المال المدفوع
٧٨٧,٤٥٤,٠١١	الرصيد يرحل للعام القادم

بيان التوزيع لأرباح ٢٠١٥م

البند	النسبة	المبلغ (ريال/سهم)	الإجمالي
النصف الأول	%١٥	١,٥	٢٣٦,٢٥٠,٠٠٠
النصف الثاني	%٣٥	٣,٥	٥٥١,٢٥٠,٠٠٠
الإجمالي	%٥٠	٥	٧٨٧,٥٠٠,٠٠٠

مقترحات مجلس الإدارة :

السادة الأخوة المساهمين الكرام إن مجلس الإدارة وبعد أن استعرض معكم انجازات شركتكم ووضع النتائج بين أيديكم يطيب له أن يتقدم لحضراتكم في جمعيتكم العامة العادية الخامسة والثلاثون بالمقترحات التالية :-

- (١) التصويت على تقرير مجلس الإدارة كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ م.
- (٢) التصويت على الميزانية الختامية للشركة وعلى حساب الأرباح والخسائر عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م.
- (٣) التصويت على صرف الأرباح المقترحة عن النصف الثاني لعام ٢٠١٥ م بواقع ٣,٥ ريال للسهم وبنسبة ٣٥% من رأس المال على أن تكون أحقية الأرباح للمساهمين المسجلين في سجلات الشركة في نهاية تداول يوم انعقاد الجمعية كما يحول الرصيد ويرحل للعام القادم وسوف يتم الإعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً علماً بأنه قد تم صرف (١,٥) ريال وبنسبة ١٥% أرباح نصف سنوية عن النصف الأول لعام ٢٠١٥ م بتاريخ ٢٠١٥/٠٩/٠١ م بإجمالي مبلغ ٢٣٦,٢٥٠,٠٠٠ ريال.
- (٤) التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ م.
- (٥) التصويت على تقرير مراقب الحسابات حول القوائم المالية للعام المالي المنتهي في ٢٠١٥/١٢/٣١ م .
- (٦) التصويت على تعيين مراقب الحسابات من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة لمراجعة حسابات الشركة للعام المالي ٢٠١٦ م والبيانات المالية الربع سنوية وتحديد أتعابه.
- (٧) التصويت على صرف مبلغ (٢,٢٠٠,٠٠٠) مليوناً ومئتا ألف ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٢٠١٥/١٢/٣١ م بواقع (٢٠٠,٠٠٠) مئتا ألف ريال لكل عضو .

ومجلس الإدارة إذ يتقدم إليكم بالشكر على تلبية الدعوة لحضور هذا الاجتماع وعلى الثقة التي أوليتموها إياه والتي هي الحافز الحقيقي له للمضي قدماً لما يحقق المصلحة العامة لشركتكم وساعدها في الوصول إلى النتائج المرضية والتقدم في ظل رائد النهضة وقائد المسيرة خادم الحرمين الشريفين الملك سلمان بن عبد العزيز وصاحب السمو الملكي الأمير محمد بن نايف بن عبد العزيز آل سعود - ولي العهد نائب رئيس مجلس الوزراء ووزير الداخلية ، وندعو الله أن يمددهم بعون من عنده وأن يحقق على أيديهم الآمال التي تعلقها عليهم الأمة العربية والإسلامية.

ونسأل الله تعالى أن يسدد خطانا جميعاً لما فيه الخير للجميع إنه على كل شيء قدير.

مجلس الإدارة