القوائم المالية الموحدة وتقرير مراجعي الحسابات وخلاصة وافية عن تقرير مجلس الإدارة للعام ٢٠١٥م

بوان Bawan

تقرير مجلس إدارة شركة بوان للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م

إلى مساهمي شركة بوان المحترمين،
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ...

يسر مجلس الإدارة أن يقدم للمساهمين الكرام التقرير السنوي عن أداء شركة بوان («بوان» أو «الشركة») وشركاتها التابعة (مجتمعين «المجموعة») للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م، والذي يستعرض إستراتيجية الشركة وخططها المستقبلية ونتائج أعمالها، ويظهر دورها في تطوير قطاع التشييد والبناء في المملكة العربية السعودية ومساهمتها بفاعلية في تعزيز الاقتصاد الوطني وتحقيق عوائد مجزية لمساهميها.

ومن خلال عملها الدؤوب في تأسيس وبناء مشاريع البناء الناجحة وتعزيز مكانتها على المستوى الصناعي والاقتصادي محلياً وعالمياً، استطاعت الشركة بفضل من الله قطع أشواط كبيرة في طريقها إلى الأمام تماشياً مع إستراتيجيتها التي تهدف إلى تركيز إستثماراتها في المجالات الصناعية والإنشائية، كما تحظى الشركة بتنوع في المنتجات وقاعدة العملاء وبأسواق تغطي رقعة جغرافية واسعة حيث تمكنت الشركة من الاستمرار في توسيع وتطوير منتجاتها وانتشارها داخل المملكة وخارجها مما أدى إلى تحقيق إيرادات بلغت ٢٤٠٣,٩ مليون ريال سعودي خلال عام ٢٠١٥م مساهمة في تنمية الإقتصاد وتوطين الصناعة وتوفير فرص العمل.

الرؤية
تسعى بوان أن تصبح الشركة الرائدة في المملكة العربية السعودية والشرق الأوسط في مجال صناعات مواد البناء.

الرسالة
تعزيز ولاء عملاء بوان بتقديم المنتجات والخدمات المتميزة والمبتكرة من خلال قطاعاتها القائمة مع إضافة قطاعات جديدة مستقبلاً.

أولاً: الأداء العام لشركة بوان خلال عام ٢٠١٥م

١. أداء الشركة خلال عام ٢٠١٥م
حققت الشركة خلال عام ٢٠١٥م إيرادات بلغت ٢٤٠٣,٩ مليون ريال سعودي مقارنة بـ ٢٨٠٠,٢ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٤م، أي بإنخفاض قدره ٣٩٦,٢ مليون ريال سعودي وبنسبة ١٤,١٥٠٪، في حين بلغ صافي الربح ٨٨,١ مليون ريال سعودي مقارنة بـ ١٧٦,٤ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٤م، أي بإنخفاض قدره ٨٨,٣ مليون ريال سعودي وبنسبة ٥٠,٠٪ مما إنعكس سلباً على ربحية السهم من صافي الربح والتي بلغت خلال العام الحالي ١,٤٧ ريال سعودي مقارنة بـ ٢,٩٤ ريال سعودي في عام ٢٠١٤م. على الرغم من إرتفاع إيرادات قطاعي الصناعات الخرسانية والخشبية خلال العام الحالي مقارنة مع العام السابق بمبلغ ١٦,٧ مليون ريال سعودي و ٢,١ مليون ريال سعودي على التوالي إلا أن إنخفاض إيرادات قطاعي الصناعات الكهربائية والمعدنية خلال العام مقارنة مع العام السابق بمبلغ ٢١٧,٦ مليون ريال سعودي و ١٩٧,٤ مليون ريال سعودي على التوالي أثر سلباً على إيرادات ومجمل ربح المجموعة والتي بدورها أثرت على الربح من العمليات وصافي الربح.

يوضح الجدول التالي خلاصة المركز المالي للمجموعة للأعوام الخمسة الأخيرة (بآلاف الريالات السعودية):

البيان	٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٢	٢٠١١
الموجودات المتداولة	١,٢٥٦,٣٦٤	١,٤٠٣,٩٥٨	١,٢٦٢,١٧٢	١,٠٢١,٤٣٥	٩٩٩,٤٥٤
الموجودات غير المتداولة	٦٧١,١٤٤	٦٨٢,٧٨٠	٦١٥,٤٩٨	٥٦٦,٨١١	٥٢٤,١٠٤
مجموع الموجودات	١,٩٢٧,٥٠٨	٢,٠٨٦,٧٣٨	١,٨٧٧,٦٧٠	١,٥٨٨,٢٤٦	١,٥٢٣,٥٥٨
المطلوبات المتداولة	٩٦١,٨٩١	١,١٢٩,٧٧١	٩٨٠,٤٦٦	٧٥٨,٩٩٥	٧٥٨,٨١٠
المطلوبات غير المتداولة	١١٩,٤٤٦	١٣٢,٥٥٠	١٢٨,٠١١	١٤٤,١٨١	٨١,١٨٠
مجموع المطلوبات	١,٠٨١,٣٣٧	١,٢٦٢,٣٢١	١,١٠٨,٤٧٧	٩٠٣,١٧٦	٨٣٩,٩٩٠
مجموع حقوق المساهمين	٧٦٧,٣٧٧	٧٥٩,٦٧٦	٧١٢,٧٤٠	٦٤٠,٥٥٨	٦٣٤,٨٥٩
حقوق الملكية غير المسيطرة	٧٨,٧٩٤	٦٤,٧٤١	٥٦,٤٥٣	٤٤,٥١٢	٤٨,٧٠٩
مجموع حقوق الملكية	٨٤٦,١٧١	٨٢٤,٤١٧	٧٦٩,١٩٣	٦٨٥,٠٧٠	٦٨٣,٥٦٨

إنخفضت الموجودات المتداولة خلال عام ٢٠١٥م بنسبة ١٠,٥٪ مقارنة مع عام ٢٠١٤م ويعود ذلك بشكل رئيسي إلى إنخفاض رصيد الذمم المدينة التجارية والمخزون. كما إنخفضت الموجودات غير المتداولة خلال عام ٢٠١٥م بنسبة ١,٧٪ مقارنة مع عام ٢٠١٤م ويعود ذلك بشكل رئيسي إلى إنخفاض رصيد الممتلكات والآلات والمعدات. كما إنخفضت المطلوبات المتداولة خلال عام ٢٠١٥م بنسبة ١٤,٩٪ مقارنة مع عام ٢٠١٤م ويعود ذلك بشكل رئيسي إلى إنخفاض رصيد البنوك الدائنة والذمم الدائنة التجارية والجزء المتداول من القروض متوسطة وطويلة الأجل. كما إنخفضت المطلوبات غير المتداولة خلال العام ٢٠١٥م بنسبة ٩,٩٪ مقارنة مع عام ٢٠١٤م ويعود ذلك بشكل رئيسي إلى إنخفاض رصيد القروض متوسطة الأجل. كما إرتفعت حقوق المساهمين خلال عام ٢٠١٥م بنسبة ١٪ مقارنة مع عام ٢٠١٤م ويعود ذلك بشكل رئيسي إلى إرتفاع رصيد الإحتياطي النظامي. خلال العام ٢٠١٥م، أوصى مجلس إدارة الشركة إلى الجمعية العامة بزيادة رأس مال الشركة من ٥٠٠ مليون ريال سعودي إلى ٦٠٠ مليون ريال سعودي وذلك من خلال إصدار سهم منحة للمساهمين عن كل خمسة أسهم قائمة تُمول من خلال الأرباح المبقاة، تم الإنتهاء من الإجراءات القانونية المتعلقة بزيادة رأس المال خلال عام ٢٠١٥م مما أثر بدورها إلى زيادة رأس المال وإنخفاض الأرباح المبقاة بمبلغ ١٠٠ مليون ريال سعودي مقارنة مع عام ٢٠١٤م. كما إرتفعت حقوق الملكية غير المسيطرة خلال عام ٢٠١٥م بنسبة ٢١,٧٪ مقارنة مع عام ٢٠١٤م ويعود ذلك بشكل رئيسي إلى إرتفاع رصيد الملكية غير المسيطرة في الشركات التابعة.

يوضح الجدول التالي صافي القيمة الدفترية للسهم للأعوام الخمسة الأخيرة (بالريال السعودي):

البيـــان	مجموع حقوق المساهمين بآلاف الريالات السعودية	صافي القيمة الدفترية للسهم	التغير عن العام السابق	نسبة التغير عن العام السباق	حالة التغير عن العام السابق
٢٠١٥	٧٦٧,٣٧٧	١٢,٨	٠,١	٠,٨٪	إرتفاع
٢٠١٤	٧٥٩,٦٧٦	* ١٢,٧	٠,٨	٦,٧٪	إرتفاع
٢٠١٣	٧١٢,٧٤٠	* ١١,٩	١,٢	١١,٢٪	إرتفاع
٢٠١٢	٦٤٠,٥٥٨	* ١٠,٧	٠,١	٠,٩٪	إرتفاع
٢٠١١	٦٣٤,٨٥٩	* ١٠,٦	١,٠	١٠,٤٪	إرتفاع

* تم تعديل صافي القيمة الدفترية للسهم لتعكس زيادة عدد الأسهم من ٥٠ مليون إلى ٦٠ مليون سهم.

يوضح الجدول التالي نتائج أعمال المجموعة للأعوام الخمسة الأخيرة (بآلاف الريالات السعودية):

البيان	٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٢	٢٠١١
الإيرادات	٢,٤٠٣,٩٨٠	٢,٨٠٠,٢٠٤	٢,٤٤٨,٤٦٠	٢,٠٨٥,٦٢٠	١,٨٥٦,٦٤٤
تكلفة الإيرادات	(٢,١٠٨,٨٢٩)	(٢,٤٠٦,١٧٢)	(٢,٠٥٤,٨٧٤)	(١,٨٠٧,١٧٥)	(١,٥٧٤,٩٧٦)
مجمل الربح	٢٩٥,١٥١	٣٩٤,٠٣٢	٣٩٣,٥٨٦	٢٧٨,٤٤٥	٢٨١,٦٦٨
مصاريف بيع وتوزيع	(٥٨,٠٢٤)	(٥٦,٤٧٨)	(٥٠,٣٠٧)	(٣٧,٣٨٦)	(٣٥,١٠٤)
مصاريف إدارية وعمومية	(١١٣,٢٩٧)	(١١٧,٥٠٦)	(١٠٤,٣٩٥)	(٨٣,٩٩٢)	(٧٩,١٩١)
الربح من العمليات	١٢٣,٨٣٠	٢٢٠,٠٤٨	٢٣٨,٨٨٤	١٥٧,٠٦٧	١٦٧,٠٣٥
إيرادات (مصاريف) أخرى، بالصافي	٧,٥٩٠	١٢,٠٥١	(١٥,٦٩٩)	١,٣٥٤	٤,٤٠٩
مصاريف تمويلية	(٢٠,٣٩٣)	(١٩,٩٥٧)	(١٩,٩٦٩)	(١٧,٦٩٧)	(١٣,٨٧٦)
صافي الربح قبل الزكاة وحقوق الملكية غير المسيطرة	١١١,٠٢٧	٢١٢,١٤٢	٢٠٣,٢١٦	١٤٩,٧٢٤	١٥٨,٠٦٨
زكاة	(٧,٥٨٣)	(١١,١٤٢)	(١١,١١١)	(٥,٢٥٥)	(١٠,٤٦٥)
صافي الربح قبل حقوق الملكية غير المسيطرة	١٠٣,٤٤٤	٢٠١,٠٠٠	١٩٢,١٠٥	١٤٤,٤٦٩	١٤٧,٦٠٣
حقوق الملكية غير المسيطرة	(١٥,٢٩٨)	(٢٤,٥٤٥)	(٢٣,٩١٩)	(١٣,٢٩٤)	(١٢,٣٧٠)

يوضح الجدول التالي التغير في الإيرادات للأعوام الخمسة الأخيرة (بآلاف الريالات السعودية):

البيـــان	الإيرادات	التغير عن العام السابق	نسبة التغير عن العام السابق	حالة التغير عن العام السابق
٢٠١٥	٢,٤٠٣,٩٨٠	(٣٩٦,٢٢٤)	(١٤,١٪)	إنخفاض
٢٠١٤	٢,٨٠٠,٢٠٤	٣٥١,٧٤٤	١٤,٤٪	إرتفاع
٢٠١٣	٢,٤٤٨,٤٦٠	٣٦٢,٨٤٠	١٧,٤٪	إرتفاع
٢٠١٢	٢,٠٨٥,٦٢٠	٢٢٨,٩٧٦	١٢,٣٪	إرتفاع
٢٠١١	١,٨٥٦,٦٤٤	٢٨٢,٨٧٧	١٨٪	إرتفاع

حققت الشركة صافي أرباح بلغت ٨٨,١ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٥م مقارنة بـ ١٧٦,٤ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٤م، أي بإنخفاض قدره ٨٨,٣ مليون ريال سعودي وبنسبة ٥٠,٠٪ ويعود ذلك بشكل رئيسي إلى إنخفاض الإيرادات وهامش الربح والتي أدت بدورها إلى التأثير سلباً على مجمل الربح والربح من العمليات وبالتالي صافي الربح وربحية السهم.
تم تعديل إحتساب ربحية السهم من صافي الربح للأعوام من ٢٠١١م إلى ٢٠١٤م ليعكس زيادة عدد الأسهم من ٥٠ مليون إلى ٦٠ مليون سهم.

- **التحليل القطاعي لإيرادات المجموعة**

يوضح الجدول التالي تحليل إيرادات المجموعة وفقاً لقطاعات الأعمال لعامي ٢٠١٥م و٢٠١٤م (بآلاف الريالات السعودية)

البيان	٢٠١٥		٢٠١٤	
	الإيرادات	النسبة	الإيرادات	النسبة
قطاع الصناعات المعدنية	١,٠٤٧,٢٦٤	٤٣,٦٪	١,٢٤٤,٧٤٩	٤٤,٤٪
قطاع الصناعات الخشبية	٦٧٩,٢٣٩	٢٨,٢٪	٦٧٧,١٠١	٢٤,٢٪
قطاع الصناعات الكهربائية	٤٧٠,٢٨١	١٩,٦٪	٦٨٧,٨٩٩	٢٤,٦٪
قطاع الصناعات الخرسانية	٢٠٧,١٩٦	٨,٦٪	١٩٠,٤٥٥	٦,٨٪
الإجمالي	٢,٤٠٣,٩٨٠	١٠٠٪	٢,٨٠٠,٢٠٤	١٠٠٪

يعود السبب الرئيسي لإنخفاض إيرادات قطاع الصناعات الكهربائية إلى إنخفاض الطلب من قِبل بعض العملاء الرئيسيين، بينما إنخفضت إيرادات قطاع الصناعات المعدنية نظراً لإنخفاض أسعار البيع. إرتفعت إيرادات قطاعي الصناعات الخرسانية والخشبية نظراً لزيادة الكميات المباعة.
يوضح الجدول التالي تصنيف الإيرادات من السوق المحلي والأسواق الخارجية لعامي ٢٠١٥م و٢٠١٤م:

العام	الإيرادات من السوق المحلي		الإيرادات من الأسواق الخارجية	
	بآلاف الريالات السعودية	النسبة من الإيرادات (٪)	بآلاف الريالات السعودية	النسبة من الإيرادات (٪)
٢٠١٥	٢,٣١٥,٠٦٢	٩٦,٣٪	٨٨,٩١٨	٣,٧٪
٢٠١٤	٢,٦٧٤,٤١٦	٩٥,٥٪	١٢٥,٧٨٨	٤,٥٪

إنخفضت الإيرادات من الأسواق الخارجية من ٤,٥٪ خلال عام ٢٠١٤م إلى ٣,٧٪ خلال عام ٢٠١٥م ويعود ذلك بشكل رئيسي إلى إنخفاض إيرادات قطاع الصناعات الكهربائية من الأسواق الخارجية.
يوضح الجدول التالي الإيرادات حسب الموقع الجغرافي للشركات التابعة لعامي ٢٠١٥م و ٢٠١٤م (بآلاف الريالات السعودية):

الدولة	٢٠١٥		٢٠١٤	
	الإيرادات	النسبة	الإيرادات	النسبة
المملكة العربية السعودية	٢,٣٥٨,٤٠٠	٩٨,١٪	٢,٧٥٣,١٤٢	٩٨,٤٪
الامارات	٢٧,٢٧٨	١,١٪	٢٧,٩٠٧	١,٠٪
الكويت	١٨,١٨٥	٠,٨٪	١٨,٠٩٤	٠,٦٪
سوريا	١١٧	٠,٠٪	١,٠٦١	٠,٠٪
المجموع	٢,٤٠٣,٩٨٠	١٠٠,٠٪	٢,٨٠٠,٢٠٤	١٠٠,٠٪

يوضح الجدول التالي موجودات ومطلوبات ونتائج أعمال القطاعات التشغيلية لعامي ٢٠١٥م و٢٠١٤م (بآلاف الريالات السعودية):

البيان	الصناعات المعدنية	الصناعات الخشبية	الصناعات الكهربائية	الصناعات خرسانية
٢٠١٥				
ممتلكات وآلات و معدات	١٠٧,٥٥٤	١٠٥,١١٧	١٢٥,٣٨٥	١٤٢,٥٨٦
مجموع الموجودات	٤٥٥,٥٧٤	٤٤٨,٣٧٣	٧٨١,٧٦٢	٢٣٨,٧٩٨
مجموع المطلوبات	٣٢٧,٧٤٣	٢٦٩,٤٢٢	٣٣٩,٤١٢	١٢٦,٥٣٦
الإيرادات	١,٠٤٧,٢٦٤	٦٧٩,٢٣٩	٤٧٠,٢٨١	٢٠٧,١٩٦
الربح من العمليات	٢٧,٩٧٨	٦٣,١٨٤	٢٢,٧٩٧	٢٤,١٨٩
٢٠١٤				
ممتلكات وآلات و معدات	١٠٣,٨٠٩	١١٣,٤٤٤	١١٩,٩٠١	١٥٤,٤٥٨
مجموع الموجودات	٥٨٤,٨٢١	٥١٧,٥٨٦	٧١٩,٦٦٥	٢٦٠,٠٤٦
مجموع المطلوبات	٤٧١,٦٠٧	٣٤٨,٠١٦	٢٥٤,٦٠٩	١٤١,٩٠٦
الإيرادات	١,٢٤٤,٧٤٩	٦٧٧,١٠١	٦٨٧,٨٩٩	١٩٠,٤٥٥
الربح من العمليات	٤٣,٤٢٨	٥٨,٧٠٢	١٢٠,١٤٠	١٢,٣٢٧

- **فروقات النتائج التشغيلية**

يوضح الجدول التالي فروقات النتائج التشغيلية لعام ٢٠١٥م مقارنة مع عام ٢٠١٤م (بآلاف الريالات السعودية):

البيـــان	٢٠١٥	٢٠١٤	التغير بين الفترتين	
			المبلغ	النسبة (٪)
مجمل الربح	٢٩٥,١٥١	٣٩٤,٠٣٢	(٩٨,٨٨١)	(٢٥,١)
الربح من العمليات	١٢٣,٨٣٠	٢٢٠,٠٤٨	(٩٦,٢١٨)	(٤٣,٧)
صافي الربح	٨٨,١٤٦	١٧٦,٤٥٥	(٨٨,٣٠٩)	(٥٠,٠)

إنخفض مجمل الربح بنسبة ٢٥,١٪ من ٣٩٤,٠ مليون ريال سعودي عام ٢٠١٤م إلى ٢٩٥,١ مليون ريال سعودي عام ٢٠١٥م، ويعود ذلك بشكل رئيسي إلى إنخفاض الإيرادات من ٢٨٠٠,٢ مليون ريال سعودي عام ٢٠١٤م إلى ٢٤٠٣,٩ مليون ريال سعودي عام ٢٠١٥م، بالإضافة إلى إنخفاض هامش الربح مقارنة مع عام ٢٠١٤م.
إنخفض الربح من العمليات بنسبة ٤٣,٧٪ من ٢٢٠,٠ مليون ريال سعودي عام ٢٠١٤م إلى ١٢٣,٨ مليون ريال سعودي عام ٢٠١٥م ويعود ذلك بشكل رئيسي إلى انخفاض مجمل الربح.
إنخفض صافي الربح من ١٧٦,٤ مليون ريال سعودي عام ٢٠١٤م الى ٨٨,١ مليون ريال سعودي عام ٢٠١٥م ويعود ذلك بشكل رئيسي إلى إنخفاض الربح من العمليات.
يوضح الجدول التالي المؤشرات المالية الرئيسية لعامي ٢٠١٥م و٢٠١٤م:

البيـــان	٢٠١٥	٢٠١٤
العائد على مجموع الموجودات	٤,٦٪	٨,٥٪
معدل نمو/(إنخفاض) الإيرادات	(١٤,١٪)	١٤,٤٪
العائد على الإيرادات	٣,٧٪	٦,٣٪
العائد على حقوق المساهمين	١١,٥٪	٢٣,٢٪
معدل نمو/(إنخفاض) صافي الأرباح	(٥٠,٠٪)	٤,٩٪
ربحية السهم من صافي الربح - ريال	١,٤٧	*٢,٩٤

* تم تعديل ربحية السهم من صافي الربح خلال عام ٢٠١٤م ليعكس الزيادة في عدد الأسهم من ٥٠ مليون إلى ٦٠ مليون سهم.

يوضح الجدول التالي ملخص لقائمة التدفقات النقدية لعامي ٢٠١٥م و٢٠١٤م (بآلاف الريالات السعودية):

البيـــان	٢٠١٥	٢٠١٤
صافي النقد من عمليات التشغيل	٢٢٧,٧٢٧	١٨٥,٢٦٣
صافي النقد المستخدم في عمليات الاستثمار	(٤٤,٢٧٨)	(١١٧,١٥٦)
صافي النقد المستخدم في عمليات التمويل	(١٦٥,٦٠٦)	(٥٨,١٠٠)
صافي التغير في النقد وما في حكمه	١٧,٨٤٣	١٠,٠٠٧
نقد وما في حكمه، ١ يناير	٦١,٤٤٧	٥٢,٣٣٧
تسويات عملة	(٥,٣١٩)	(٨٩٧)
نقد وما في حكمه، ٣١ ديسمبر	٧٣,٩٧١	٦١,٤٤٧

- **المدفوعات النظامية المستحقة**

يوضح الجدول التالي المدفوعات النظامية المستحقة لعامي ٢٠١٥م و٢٠١٤م (بآلاف الريالات السعودية):

الجهة	٢٠١٥	٢٠١٤
الزكاة *	١٧,٥٣٠	١٧,٧٠٣
الضريبة *	(٧٦٦)	٣١٨
المؤسسة العامة للتأمينات الإجتماعية **	٦٢٥	٧٠٣

* تمثل الزكاة وضريبة الدخل بالمبالغ المستحقة عن المجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م و٢٠١٤م.
** تمثل المبالغ المستحقة للمؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م و٢٠١٤م.

- **إستثمارات وإحتياطيات موظفي الشركة**

لم تقم الشركة بعمل أية استثمارات لمصلحة موظفيها وفيما يلي جدول يوضح الاحتيـاطيات التي أنشأت لمصـلحة موظفي الشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م و ٢٠١٣م (بآلاف الريالات السعودية):

البيان	٢٠١٥	٢٠١٤
مخصص تعويض نهاية الخدمة	٤,٠٣١	٣,٧٤٣
مخصص مكافآت	٣,٥٠٢	٤,٣٢٩

- **المديونية الإجمالية للمجموعة**

أ. تمويل قصير الأجل
حصلت المجموعة على تسهيلات بنكية إسلامية ("التسهيلات") من بنوك محلية على شكل مرابحات إسلامية وعقود تورق وعقود مبادلة آجلة واعتمادات مستندية وخطابات ضمان. تخضع التسهيلات لنسب مرابحة تتماشى مع المعدلات التجارية السائدة. إن هذه التسهيلات مضمونة بسندات لأمر وضمانات من الشركة وشركاتها التابعة.

ب. تمويل متوسط الأجل
حصلت المجموعة على تسهيلات بنكية إسلامية متوسطة الأجل من بنوك محلية لتمويل توسعاتها الرأسمالية والإستحواذ على شركة إنماء للمنصات المحدودة. تخضع هذه التسهيلات لنسب مرابحة تتماشى مع المعدلات التجارية السائدة. بلغ الرصيد القائم كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م مبلغ ٥٩,١ مليون ريال سعودي متضمنا الجزء المتداول والبالغ ١٩,٤ مليون ريال سعودي. إن هذا التمويل مضمون بسندات لأمر وضمانات من الشركة وشركاتها التابعة.

ج. تمويل طويل الأجل
حصلت شركة مصنع بناء للمنتجات الخرسانية المتقدمة وشركة مصنع بناء للمنتجات الخرسانية الجاهزة على تمويل طويل الأجل من صندوق التنمية الصناعية السعودي وذلك لإنشاء مصانعها وتمويل توسعاتها الراسمالية. إن هذا التمويل مضمون بسندات لأمر وضمانات مشتركة من الشركاء وبرهن الممتلكات والمصانع والمعدات المتعلقة بهما.

يوضح الجدول التالي إجمالي التمويل المستغل من قبل المجموعة لعامي ٢٠١٥ م و٢٠١٤م (بآلاف الريالات السعودية):

نوع التمويل	٢٠١٥	٢٠١٤
تمويل قصير الأجل	٥٤٦,٢٥٢	٥٩٩,٠٤٥
تمويل متوسط الأجل	٥٩,١٣٠	٩٦,٦٣٠
تمويل طويل الأجل	٢٤,٧٥٠	٣١,٥٠٠
إجمالي التمويل	٦٣٠,١٣٢	٧٢٧,١٧٥

يوضـح الجـدول التالي تصــنيف إجمـالي التمـويل المستغـل من قبل المجمـوعة كأقسـاط متـداولة و غيـر متـداولة لعام ٢٠١٥م (بآلاف الريالات السعودية):

التمويل	أقساط متداولة	أقساط غير متداولة	المجموع
تمويل قصير الاجل	٥٤٦,٢٥٢	-	٥٤٦,٢٥٢
تمويل متوسط الأجل	١٩,٤١٨	٣٩,٧١٢	٥٩,١٣٠
تمويل طويل الأجل	١٠,٧٥٠	١٤,٠٠٠	٢٤,٧٥٠
إجمالي التمويل	٥٧٦,٤٢٠	٥٣,٧١٢	٦٣٠,١٣٢

يوضح الجدول التالي التمويل المستخدم حسب قطاعات الأعمال لعام ٢٠١٥م (بآلاف الريالات السعودية):

القطاع	تمويل قصير الاجل	تمويل متوسط الاجل	تمويل طويل الاجل	المجموع
قطاع الصناعات الكهربائية	٢١٨,٣٦٠	١٠,٥٩٨	-	٢٢٨,٩٥٨
قطاع الصناعات الخشبية	١٦٤,٥٠٠	٤١,٥١٢	-	٢٠٦,٠١٢
قطاع الصناعات المعدنية	١٣٣,٨٩٠	-	-	١٣٣,٨٩٠
قطاع الصناعات الخرسانية	٢٩,٥٠٢	٧,٠٢٠	٢٤,٧٥٠	٦١,٢٧٢
المجموع	٥٤٦,٢٥٢	٥٩,١٣٠	٢٤,٧٥٠	٦٣٠,١٣٢

يوضح الجدول التالي حركة التمويل للمجموعة خلال العام ٢٠١٥م (بآلاف الريالات السعودية):

البيـــان	الرصيد الافتتاحي	التمويل المستخدم	التمويل المسدد	الرصيد
تمويل قصير الاجل	٥٩٩,٠٤٥	١,٥١١,٧٠٣	(١,٥٦٤,٤٩٦)	٥٤٦,٢٥٢
تمويل متوسط الاجل	٩٦,٦٣٠	٣,٢٦٢	(٤٠,٧٦٢)	٥٩,١٣٠
تمويل طويل الاجل	٣١,٥٠٠	٨,٢٥٠	(١٥,٠٠٠)	٢٤,٧٥٠
المجموع	٧٢٧,١٧٥	١,٥٢٣,٢١٥	(١,٦٢٠,٢٥٨)	٦٣٠,١٣٢

يوضح الجدول التالي التمويل طويل الأجل للمجموعة لعام ٢٠١٥ م (بآلاف الريالات السعودية):

الجهة المانحة	نوع التمويل	اصل التمويل	مدة التمويل	المسدد حتى ٢٠١٥/١٢/٣١م	الرصيد المتبقي ٢٠١٥/١٢/٣١م
صندوق التنمية الصناعية السعودي	تمويل حكومي	٣٣,٧٥٠	سبع سنوات واربعة أشهر	١٤,٠٠٠	١٩,٧٥٠
صندوق التنمية الصناعية السعودي	تمويل حكومي	٤٤,٥٠٠	ست سنوات وشهرين	٣٩,٥٠٠	٥,٠٠٠
المجموع		٧٨,٢٥٠		٥٣,٥٠٠	٢٤,٧٥٠

يوضح الجدول التالي التمويل متوسط الأجل للمجموعة لعام ٢٠١٥ م (بآلاف الريالات السعودية):

الجهة المانحة	نوع التمويل	اصل التمويل	مدة التمويل	المسدد حتى ٢٠١٥/١٢/٣١م	الرصيد المتبقي ٢٠١٥/١٢/٣١م
البنك السعودي للاستثمار، البنك السعودي الفرنسي، البنك السعودي البريطاني، بنك الرياض	مرابحة	٥٠,٠٠٠	ثلاث سنوات	٥٠,٠٠٠	-
	تورق اسلامي	٣٩,٧٠٠	سنتان ونصف	٣٩,٧٠٠	-
	مرابحة	٤١,٥١٢	خمس سنوات	-	٤١,٥١٢
	تورق اسلامي	١٠,٠٠٠	ثلاث سنوات	٥,٤٢٤	٤,٥٧٦
	مرابحة	٤,٢٠٠	ثلاث سنوات	٣,٠٩٧	١,١٠٣
	مرابحة	١٥,٦٥٠	ثلاث سنوات	١١,٥٤٢	٤,١٠٨
	مرابحة	٥٩١	ثلاث سنوات	٤٣٦	١٥٥
	مرابحة	٧١٧	ثلاث سنوات	٥٥٦	١٦١
	مرابحة	٢٩١	ثلاث سنوات	١٠٥	١٨٦
	مرابحة	٣٧٧	ثلاث سنوات	١٧١	٢٠٦
	مرابحة	١٤٣٧	ثلاث سنوات	٦٥٣	٧٨٤
	مرابحة	١٣٤	ثلاث سنوات	٦٧	٦٧
	مرابحة	٣٤٤	ثلاث سنوات	٩٤	٢٥٠
	تورق اسلامي	٦,٠٢٢	ثلاث سنوات	-	٦,٠٢٢
المجموع		١٧٠,٩٧٥		١١١,٨٤٥	٥٩,١٣٠

يوضح الجدول التالي حركة التمويل قصير الأجل للمجموعة والجهات المانحة خلال العام ٢٠١٥ م (بآلاف الريالات السعودية):

الجهة المانحة	نوع التمويل	المبلغ المستحق في ٢٠١٤/١٢/٣١م	التمويل المستخدم	التمويل المسدد	الرصيد في ٢٠١٥/١٢/٣١م
البنك السعودي البريطاني، البنك السعودي الفرنسي، بنك البلاد، البنك الاهلي التجاري، البنك السعودي للاستثمار، بنك الرياض، مجموعة سامبا	بيع اجل، تيسير اسلامي، تورق اسلامي، مرابحة	٥٩٩,٠٤٥	١,٥١١,٧٠٣	(١,٥٦٤,٤٩٦)	٥٤٦,٢٥٢

- **إيضاح تبويب أرقام المقارنة**

تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة من عام ٢٠١٤م لكي تتناسب مع عرض السنة الحالية.

- **إيضاح الإختلاف عن المعايير المحاسبية**

لا يوجد أية إختلافات عن معايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين بشأن مراجعة القوائم المالية للشركة.

- **أنشطة الأسهم وأدوات الدين**

لا توجد أية أدوات دين قابلة للتحـويل إلى أسهـم أو أية أوراق مالية تـعاقدية أو مذكـرات أو حق اكـتتاب أو حقـوق مشـابهه أصـدرتها أو منحتها الشركة أو أي من شركاتها التابعة خلال عام ٢٠١٥م، كذلك لا يوجد اي استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة لأية أدوات دين قابلة للإسترداد كما لا توجد أية حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل أو أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة أو أي من شركاتها التابعة.

- **تفاصيل الأسهم وأدوات الدين الصادرة للشركات التابعة**

شركة بوان للصناعات الهندسية
يتكون رأس مال شركة بوان للصناعات الهندسية من ٥٠٠,٠٠٠ حصة نقدية قيمة الحصة الواحدة ١٠٠ ريال سعودي وتمتلك شركة بوان كامل الحصص والتي تمثل ١٠٠٪ من رأسمال الشركة البالغ ٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي ولا توجد أدوات دين صادرة منها.

شركة بوان للصناعات الخشبية
يتكون رأس مال شركة بوان للصناعات الخشبية من ٥٠٠,٠٠٠ حصة نقدية قيمة الحصة الواحدة ١٠٠ ريال سعودي وتمتلك شركة بوان ٤٧٥,٠٠٠ حصة تمثل ٩٥٪ من رأسمال الشركة البالغ ٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي ولا توجد أدوات دين صادرة منها.

الشركة المتحدة للمنتجات الخشبية والمعدنية المحدودة
يتكون رأس مال الشركة المتحدة للمنتجات الخشبية والمعدنية المحدودة من ٢٥,٦٨٠ حصة نقدية قيمة الحصة الواحدة ١٠٠٠ ريال سعودي وتمتلك شركة بوان ٢٤,٣٩٦ حصة تمثل ٩٥٪ من رأسمال الشركة البالغ ٢٥,٦٨٠,٠٠٠ ريال سعودي ولا توجد أدوات دين صادرة منها.

شركة بوان للصناعات المعدنية
يتكون رأس مال شركة بوان للصناعات المعدنية من ٥٠,٠٠٠,٠٠٠ حصة نقدية قيمة الحصة الواحدة ١ ريال سعودي وتمتلك شركة بوان كامل الحصص والتي تمثل ١٠٠٪ من رأسمال الشركة البالغ ٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي ولا توجد أدوات دين صادرة منها.

شركة بناء للاستثمارات الصناعية القابضة
يتكون رأس مال شركة بناء للاستثمارات الصناعية القابضة من ١٠,٠٠٠ حصة نقدية قيمة الحصة الواحدة ٥٠٠ ريال سعودي وتمتلك شركة بوان ٥,٦٧٥ حصة والتي تمثل ٥٦,٧٥٪ من رأسمال الشركة الذي يبلغ ٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي ولا توجد أدوات دين صادرة منها.

٢. أنشطة وإستراتيجية الشركة
بـوان هـي شـركة مساهمة عـامة سجـلت في المملكة العـربـية السعـودية في السجـل التجـاري تحـت رقـم ١٠١٠٠٣٣٠٣٢ بتـاريـخ ٩ شـوال ١٤٠٠هـ الموافـق ٢٠ أغسطس ١٩٨٠م . يبلغ رأسـمـال الشـركـة ٦٠٠ مليون ريال سـعـودي مقسم إلى ٦٠ مليون سهـم قيمة كل سهـم ١٠ ريال سعودي.
تتمتع بوان بتنوع أعمالها من خلال قطاعاتها المختلفة (الصناعات المعدنية، الصناعات الكهربائية، الصناعات الخشبية، الصناعات الخرسانية) مما يمكنها من الحصول على تدفق نقدي مستمر. إضافةً إلى ذلك فإن تنوع أعمال ومنتجات وأسواق الشركة بصورة خاصة قد ساعد في تخفيض الآثار السلبية للتقلبات الإقتصادية وانعكاساتها، وستستمر بوان في سعيها المتواصل في الإستثمار في نشاطات صناعية أخرى مساندة في القطاعين الصناعي والإنشائي واستكمالاً لأنشطتها الحالية للحصول على أفضل مستويات التنوع الإقتصادي والإستثماري وتوزيع المخاطر.
تهدف استراتيجية شركة بوان إلى:
١. تعزيز نطاق المنتجات الحالية للمجموعة من خلال التركيز على تطوير المنتجات وضمان جودتها.
٢. توثيق العلاقة مع العملاء الحاليين بتلبية طلباتهم والحفاظ في ذات الوقت على أعلى معايير الجودة.
٣. زيادة الطاقات الإنتاجية الحالية لبعض المنتجات وإضافة منتجات جديدة مع العمل على دخول أسواق إضافية مختارة على مستوى المملكة والشرق الأوسط.
٤. مواصلة تحسين العمليات التشغيلية من خلال ترشيد التكاليف ورفع كفاءة العمليات.
٥. الإستثمار في منتجات جديدة لتعزيز قيمة الشركة والإستفادة من مزايا بوان التنافسية استكمالاً للمعروض من منتجاتها.

٣. الشركات التابعة
تمتلك بوان عدداً من الشركات التابعة بنسب مختلفة وفيما يلي استعراض لشركاتها التابعة ونسبة الملكية :

الشركات التابعة	رأس المال	نسبة ملكية بوان
شركة بوان للصناعات المعدنية	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠٪
شركة بوان للصناعات الهندسية	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠٪
شركة بوان للصناعات الخشبية	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٩٥٪
الشركة المتحدة للمنتجات الخشبية والمعدنية المحدودة	٢٥,٦٨٠,٠٠٠	٩٥٪
شركة بناء للاستثمارات الصناعية القابضة	٥,٠٠٠,٠٠٠	٥٦,٧٥٪

٤. التطورات الجوهرية خلال عام ٢٠١٥م
إن أهم التطورات الجوهرية التي تمت خلال عام ٢٠١٥م بشركة بوان وشركاتها التابعة تتلخص فيما يلي:

شركة بوان

زيادة رأس المال
أوصى مجلـس إدارة الشـركة بتاريخ ٢٠١٥/٠٧/٢٩م إلى الجمعـية العـامة بزيـادة رأسمـال الشـركـة من ٥٠٠ مليون ريال سعـودي إلى ٦٠٠ مليون ريال سعودي من خلال إصدار سهم منحة للمساهمين عن كل خمسة أسهم قائمة تُحوّل من خلال الأرباح المبقاة. تم الإنتهاء من كافة الإجراءات القانونية المتعلقة بزيادة رأس المال خلال العام ٢٠١٥م.

استقالة الرئيس التنفيذي
خلال العام ٢٠١٥م قام مجلس الإدارة بالموافقة على قبول استقالة المهندس/سليمان عايش أبو لحية من منصب الرئيس التنفيذي للشركة وذلك نظراً لأسباب شخصية، حيث انتهت فترة عمله بالشركة بتاريخ ٢٠١٦/٠١/٠١م، وقد وافق مجلس الإدارة على تكليف الأستاذ/عبد الرحمن بن ابراهيم المديميغ رئيساً تنفيذياً مكلفاً للشركة بالإضافة إلى مهامه كنائب الرئيس لتطوير الأعمال وذلك اعتباراً من ٢٠١٦/٠١/٠١م. حيث تقدم المجلس بخالص شكره وتقديره للمهندس/سليمان عايش أبو لحية لجهوده المخلصة والأداء المتميز الذي حققته الشركة خلال فترة إدارته.

قطاع الصناعات الخشبية
لغايات دعم نشاط وتنمية أعمال شركة بوان للصناعات الخشبية، قرر الشركاء بتاريخ ٢٠١٥/٠٣/١٨م زيادة رأس مال شركة بوان للصناعات الخشبية من ٢٦,٨٠٠,٠٠٠ ريال سعودي إلى ٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي من خلال التحويل من حساب الأرباح المبقاة.

قطاع الصناعات الكهربائية
- قامت الشـركة المتحـدة لتقنية المحـطات والقواطع الكهـربائية بتاريخ ٢٠١٥/٠٨/٢٧م بالتـوقيع على إتفـاقية توريد محـطات كهربائية للشركة السعودية للكهرباء بقيمة ١٧٧ مليون ريال سعودي، حيث ستقوم بموجب هذه الإتفاقية بالتوريد ابتداءً من الربع الأول للعام ٢٠١٦م وحتى نهاية العام ٢٠١٦م. إن مدة هذه الإتفاقية هي سنة ميلادية واحدة قابلة للتجديد بموافقة الطرفين لفترة أو فترات مماثلة، مع العلم أن اتفاقية الشراء اختيارية للشركة السعودية للكهرباء وملزمة للشركة المتحدة لتقنية المحطات والقواطع الكهربائية.
- قامت الشركة المتحدة للمحولات الكهربائية بتاريخ ٢٠١٥/٠٨/٢٧م بالتوقيع على إتفاقية توريد محولات كهربائية للشركة السعودية للكهرباء بقيمة ٢٢٥ مليون ريال سعودي، حيث ستقوم بموجب هذه الإتفاقية بالتوريد ابتداءً من الربع الأول للعام ٢٠١٦م وحتى نهاية العام ٢٠١٦م. إن مدة هذه الإتفاقية هي سنة ميلادية واحدة قابلة للتجديد بموافقة الطرفين لفترة أو فترات مماثلة، مع العلم أن اتفاقية الشراء اختيارية للشركة السعودية للكهرباء وملزمة للشركة المتحدة للمحولات الكهربائية.

قطاع الصناعات الخرسانية
لغايات دعم نشاط وتنمية أعمال شركة مصنع بناء للمنتجات الخرسانية الجاهزة، قرر الشركاء بتاريخ ٢٠١٥/٠١/٢٦م زيادة رأس مال شركة مصنع بناء للمنتجات الخرسانية الجاهزة من ١٣,٢٥٠,٠٠٠ ريال سعودي إلى ١٩,٢٥٠,٠٠٠ ريال سعودي من خلال التحويل من حساب مساهمات الشركاء المتاح الذي سبق أن تم تمويله ذاتياً منهم.

٥. التعاملات مع الجهات / الأطراف ذات العلاقة
أ. المبيعات التي تمت خلال عام ٢٠١٥م والتي يوجد لأحد أعضاء مجلس الإدارة مصلحة بها:

م	الطرف الأول	الطرف الثاني	عضو مجلس الإدارة ذو العلاقة	طبيعة الاتفاقيات	تاريخ الاتفاقيات	مدة الإتفاقية	قيمة التعامل (بآلاف الريالات السعودية)
١	شركة بوان للصناعات المعدنية	شركة مصدر لمواد البناء	الأستاذ/عصام المهيدب الأستاذ/رائد المديهيم	بيع وتقديم خدمات تجارية	١٤٣٣/٠٢/٠٧هـ الموافق ٢٠١٢/٠١/٠١م	سنة وتجدد تلقائياً	٨٨٨٢٩,٢
		شركة الفوزان لمواد البناء	الأستاذ/ عبدالله الفوزان الأستاذ/فوزان الفوزان	بيع وتقديم خدمات تجارية	١٤٣٣/٠٢/٠٧هـ الموافق ٢٠١٢/٠١/٠١م	سنة وتجدد تلقائياً	٩٠٤٨٥,٣
		شركة المهيدب للمقاولات المحدودة	الأستاذ/ عصام المهيدب	بيع وتقديم خدمات تجارية	١٤٣٣/٠٢/٠٧هـ الموافق ٢٠١٢/٠١/٠١م	سنة وتجدد تلقائياً	٦٢٧٢,٩
		شركة الفوزان للمعادن	الأستاذ/ عبدالله الفوزان الأستاذ/فوزان الفوزان	بيع وتقديم خدمات تجارية	١٤٣٣/٠٢/٠٧هـ الموافق ٢٠١٢/٠١/٠١م	سنة وتجدد تلقائياً	١٨,٥
٢	شركة بوان للصناعات الخشبية	شركة الفوزان لمواد البناء	الأستاذ/ عبدالله الفوزان الأستاذ/فوزان الفوزان	بيع وتقديم خدمات تجارية	١٤٣٣/٠٢/٠٧هـ الموافق ٢٠١٢/٠١/٠١م	سنة وتجدد تلقائياً	١٧٢٩٤,٨
		شركة الفوزان للعدد والأدوات	الأستاذ/ عبدالله الفوزان الأستاذ/فوزان الفوزان	بيع وتقديم خدمات تجارية	١٤٣٣/٠٢/٠٧هـ الموافق ٢٠١٢/٠١/٠١م	سنة وتجدد تلقائياً	١٨٦,٧
		شركة مصدر لمواد البناء	الأستاذ/عصام المهيدب الأستاذ/رائد المديهيم	بيع وتقديم خدمات تجارية	١٤٣٣/٠٢/٠٧هـ الموافق ٢٠١٢/٠١/٠١م	سنة وتجدد تلقائياً	١١١٣,٢
٣	الشركة المتحدة للمنتجات الخشبية والمعدنية المحدودة	شركة الفوزان لمواد البناء	الأستاذ/ عبدالله الفوزان الأستاذ/فوزان الفوزان	بيع وتقديم خدمات تجارية	١٤٣٣/٠٢/٠٧هـ الموافق ٢٠١٢/٠١/٠١م	سنة وتجدد تلقائياً	٢٧,١
		شركة مصدر لمواد البناء	الأستاذ/عصام المهيدب الأستاذ/رائد المديهيم	بيع وتقديم خدمات تجارية	١٤٣٣/٠٢/٠٧هـ الموافق ٢٠١٢/٠١/٠١م	سنة وتجدد تلقائياً	٥٦٣,٣
٤	شركة مصنع بناء للمنتجات الخرسانية المتقدمة	شركة المهيدب للمقاولات المحدودة	الأستاذ/ عصام المهيدب	بيع وتقديم خدمات تجارية	١٤٣٣/٠١/٢٦هـ الموافق ٢٠١١/١٢/٢١م	سنة وتجدد تلقائياً	٨١٢,٣
		شركة عبد القادر المهيدب وأولاده	الأستاذ/ عصام المهيدب الدكتور/فؤاد الصالح	بيع وتقديم خدمات تجارية	١٤٣٣/٠١/٢٦هـ الموافق ٢٠١١/١٢/٢١م	سنة وتجدد تلقائياً	٥٧٢٠,٨
٥	شركة بناء للإستثمارات الصناعية القابضة	شركة نساج للتطوير العقاري	الأستاذ/ عبدالله الفوزان الأستاذ/فوزان الفوزان	تقديم منتجات خرسانية	١٤٣٦/١٠/١٦هـ الموافق ١ ٢٠١٥/٠٨/٠م	١٤٣٧/١١/٢٩هـ الموافق ٢٠١٦/٠٩/٠١م	٢٤٣٠٨,٦

ب. المشتريات التي تمت خلال عام ٢٠١٥م والتي يوجد لأحد أعضاء مجلس الإدارة مصلحة بها:

م	الطرف الأول	الطرف الثاني	عضو مجلس الإدارة ذو العلاقة	طبيعة الاتفاقيات	تاريخ الاتفاقيات	مدة الإتفاقية	قيمة التعامل (بآلاف الريالات السعودية)
١	شركة بوان للصناعات المعدنية	شركة مصدر لمواد البناء	الأستاذ/عصام المهيدب الأستاذ/رائد المديهيم	بيع وتقديم خدمات تجارية	١٤٣٣/٠٢/٠٧هـ الموافق ٢٠١٢/٠١/٠١م	سنة وتجدد تلقائياً	١٣٤,١
		شركة الفوزان لمواد البناء	الأستاذ/ عبدالله الفوزان الأستاذ/فوزان الفوزان	بيع وتقديم خدمات تجارية	١٤٣٣/٠٢/٠٧هـ الموافق ٢٠١٢/٠١/٠١م	سنة وتجدد تلقائياً	٦٤,٥
		شركة الفوزان للمعادن	الأستاذ/ عبدالله الفوزان الأستاذ/فوزان الفوزان	بيع وتقديم خدمات تجارية	١٤٣٣/٠٢/٠٧هـ الموافق ٢٠١٢/٠١/٠١م	سنة وتجدد تلقائياً	١٠,١
٢	شركة بوان للصناعات الخشبية	شركة الفوزان لمواد البناء	الأستاذ/ عبدالله الفوزان الأستاذ/فوزان الفوزان	بيع وتقديم خدمات تجارية	١٤٣٣/٠٢/٠٧هـ الموافق ٢٠١٢/٠١/٠١م	سنة وتجدد تلقائياً	١٢٦١,٣
		شركة الفوزان للمعادن	الأستاذ/ عبدالله الفوزان الأستاذ/فوزان الفوزان	بيع وتقديم خدمات تجارية	١٤٣٣/٠٢/٠٧هـ الموافق ٢٠١٢/٠١/٠١م	سنة وتجدد تلقائياً	١٤٣,٨
		شركة مصدر لمواد البناء	الأستاذ/عصام المهيدب الأستاذ/رائد المديهيم	بيع وتقديم خدمات تجارية	١٤٣٣/٠٢/٠٧هـ الموافق ٢٠١٢/٠١/٠١م	سنة وتجدد تلقائياً	١٠٥,٣
٣	الشركة المتحدة للمنتجات الخشبية والمعدنية المحدودة	شركة الوزان للعدد والأدوات	الأستاذ/ عبدالله الفوزان الأستاذ/فوزان الفوزان	بيع وتقديم خدمات تجارية	١٤٣٣/٠٢/٠٧هـ الموافق ٢٠١٢/٠١/٠١م	سنة وتجدد تلقائياً	٤٩,٥
		شركة مصدر لمواد البناء	الأستاذ/عصام المهيدب الأستاذ/رائد المديهيم	بيع وتقديم خدمات تجارية	١٤٣٣/٠٢/٠٧هـ الموافق ٢٠١٢/٠١/٠١م	سنة وتجدد تلقائياً	٤٥٨,٦
٤	الشركة المتحدة للمحولات الكهربائية	الشركة المتحدة للصناعات الكهربائية المحدودة	الأستاذ/ عبدالله الفوزان الأستاذ/ عصام المهيدب الأستاذ/ فوزان الفوزان	اتفاقية تعاون تجاري	١٤٣٣/٠٢/٠٧هـ الموافق ٢٠١٢/٠١/٠١م	سنة وتجدد تلقائياً	٤,٤٦٩,٧
٥	شركة بوان	بلوم للإستثمار السعودية	الأستاذ/ عبدالله الفوزان الأستاذ/ عصام المهيدب	إدارة محفظة إستثمارية	١٤٣٥/١٢/٢٨هـ الموافق ٢٠١٤/١٠/٢٢م	غير محدد المدة	٥,٦

ج. المشتريات ورسوم الإمتياز التي تمت خلال العام ٢٠١٥م والتي لا يوجد لأحد أعضاء مجلس الإدارة مصلحة بها:

م	الطرف الأول	الطرف الثاني	طبيعة الاتفاقيات	تاريخ الاتفاقيات	مدة الإتفاقية	قيمة التعامل (بآلاف الريالات السعودية)
١	الشركة المتحدة للمحولات الكهربائية	شركة ويلسون ترانسفورمرز للمحولات بي تي واي ليمتد	رسوم إمتياز	١٤٣٢/٠٥/٠٥هـ الموافق ٢٠١١/٠٤/٠٩م	١٤٣٧/٠٧/٠٢هـ الموافق ٢٠١٦/٠٤/٠٩م	١٦٥٢,٢
٢	شركة مصنع بناء للمنتجات الخرسانية المتقدمة	شركة الفارس للتجارة	بيع وتقديم خدمات تجارية	١٤٣٣/٠١/٢٦هـ الموافق ٢٠١١/١٢/٢١م	سنة وتجدد تلقائياً	٥٣٤,٥
		شركة الفارس للنقليات	بيع وتقديم خدمات تجارية	١٤٣٣/٠١/٢٦هـ الموافق ٢٠١١/١٢/٢١م	سنة وتجدد تلقائياً	٧٨٧,٩

تمت الموافقة من قبل الجمعية العامة للشـركة المنعقدة بتاريخ ٢٠١٥/٠٥/٢٤م على جميع العقود المذكـورة أعلاه والترخيص لهذه التعاملات حتى ٢٠١٥/١٢/٣١م.
وإشارة إلى العقود والاتفاقيات الواردة في الجداول أعلاة فإن إدارة الشركة تؤكد على أن هذه الاتفاقيات تقوم على أسس تجارية دون أي شـروط تفضيـلية بما يحقق مصلحـة الشـركة والمساهمين. كما تؤكـد الشـركة وأعضاء مجـلس إدارتها تقيدهم بالمادتين (٦٩) و (٧٠) من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة والصناعة وبتعليمات المادة (١٨) من لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية، والتصويت على جميع العقود مع الأطراف ذات العلاقة في الجمعية العامة العادية.

الزكاة وضريبة الدخل
تخضـع المجموعة لأنظمــة مصلحــة الزكاة والدخـل في المملكــة العربية السعـودية. تقوم كل من الشـركة والشـركات التــابعـة لها المملوكة فعلياً بنسبة ١٠٠٪ بتقديم إقراراتها الزكوية على أسـاس مُجمع. أما باقي الشـركات التـابعـة للمجموعة فتقوم بتقديم إقراراتها الزكوية والضريبية بشكل مستقل. وتقيد الزكاة وضريبة الدخل على أساس الاستحقاق.
تمثل الزكاة المبالغ المتعلقة بالشركة وشركاتها التابعة بينما تمثل ضريبة الدخل المبالغ المتعلقة بالشريك الأجنبي في الشركات التابعة لقطاع الصناعات الكهربائية.
وفيما يلي جدول يوضح مبلغ الزكاة وضريبة الدخل التي تم سدادها خلال الأعوام ٢٠١٥ م و٢٠١٤م:

	٢٠١٥م	٢٠١٤م
	(بآلاف الريالات السعودية)	
زكاة	(٧,٧٥٦)	(٧,٨٥٠)
ضريبة دخل	(١,٨٤٩)	(٥,١٣١)

قامت الشركة بتقديم إقراراتها الزكوية ودفع الزكاة المستحقة بموجبها للأعوام حتى ٢٠١٤م واستلمت الشهادات الزكوية المقيدة. استـلمت الشركة الربوط النهــائية حتى العــام ٢٠٠٩م والتي اظهرت التزام إضــافي للزكاة بمبلغ ٨,٣ مـليون ريال سعـودي للأعـوام من ٢٠٠٦م إلى ٢٠٠٩م. قدمت الشركة إعتراضا على الربوط وبناء عليه إستلمت الربوط المعدلة للأعوام من ٢٠٠٦م إلى ٢٠٠٩م خلال عام ٢٠١٥م والتي أظهرت إلتزام إضافي للزكاة بمبلغ ٤,٣ مليون ريال سعودي عوضاً عن ٨,٣ مليون ريال سعودي. قدمت الشركة إعتراضاً على الربوط المعدلة. لا تزال الربوط النهائية للأعوام من ٢٠١٠م الى ٢٠١٤م قيد المراجعة لدى مصلحة الزكاة وضريبة الدخل.

٦. التوقعات المستقبلية والمخاطر التي تواجهها الشركة وشركاتها التابعة

التوقعات المستقبلية للشركة وشركاتها التابعة
- إرتفاع أسعار الطاقة وتعرفة استهلاك الكهرباء: في ظل إرتفاع تعرفة أسعار الطاقة والكهرباء والمياه فذلك من شأنه التأثير على إجمالي التكاليف للشركة بمبلغ يُقدر ١٢,٥ مليون ريال سعودي وسيظهر هذا الأثر في نتائج أعمال الشركة المالية عام ٢٠١٦م. وستستمر الشركة في تنفيذ استراتيجياتها التي تقضي برفع كفاءة أعمالها وترشيد الإنفاق للحد من هذا الأثر على ربحية الشركة.
- تحسين كفاءة خطوط الإنتاج مما قد يترتب على هذا التحسين آثار إيجابية كالتخفيض في التكاليف وزيادة الطاقة الإنتاجية.
- إضافة خدمات صناعية وهندسية في قطاع الصناعات الكهربائية وتقديم الخدمات والإستشارات والتركيبات الفنية المتعلقة بها والتي من شأنها فتح أسواق جديدة بالإضافة لزيادة حجم الإيرادات.
- التخطيط لزيادة خطوط الإنتاج في قطاع الصناعات الخرسانية في كلٍ من الدمام وجدة وذلك تماشياً مع إستراتيجيات الشركة التوسعية.
- تواصل الشركة خططها في البحث عن فرص استثمارية للإستحواذ على قطاعات وأنشطة متماشية مع إستراتيجيتها لتتمكن من زيادة خدماتها على المستوى المحلي والدولي، والتي من شأنها تحقيق أهداف الشركة وتنمية حقوق مساهميها.

المخاطر التي تواجهها الشركة وشركاتها التابعة
إن الشركة معرضة لبعض المخاطر المتعلقة بأعمال الشركة وشركاتها التابعة والتي يمكن إيجازها في الجدول التالي والذي يبين الإجراءات التي اتخذتها الشركة في سبيل التقليل من هذه المخاطر:

م	المخاطر	إجراءات الشركة للتقليل من هذه المخاطر
١	مخاطر التذبذب في أسعار المواد الخام	قامت الشركة بوضع سياسات متحفظة تضمن وبإذن الله عدم تعرضها للمخاطر التي قد تنجم عن تغيرات مفاجئة في أسعار المواد الخام حيث أنها تثبت طلبات المواد الأولية حال حصولها على طلبات شراء العملاء وتقتصر في مخزونها على مشتريات متحفظة كضمان لسير أعمالها.
٢	مخاطر التقلبات في أسعار العملات	عند قيام الشركة بشراء معدات أو مواد من خارج المملكة وبعملات أجنبية فإنها تثبت أسعار صرف هذه العملات مع الريال السعودي حال الإتفاق مع الموردين لتفادي أي تقلبات في الأسعار. كذلك تشترط الشركة في حال تصدير أي من منتجاتها خارج المملكة العربية السعودية أن يكون دفع أثمان السلع المباعة بالدولار الأمريكي وذلك لتفادي أي مخاطر تقلب في أسعار العملات إذ أن قيمة صرف الريال السعودي ثابتة أمام الدولار الأمريكي.
٣	الإعتماد على عملاء رئيسيين	تسعى الشركة وباستمرار إلى إضافة عملاء محليين وخارجيين لتوسيع قاعدة العملاء وتقليل الإعتماد على عملاء رئيسيين محدودين.
٤	الإلتزام بنسب التوطين	• متابعة وفهم وتطبيق الأنظمة الصادرة من وزارة العمل فيما يخص التوطين وبرنامج النطاقات. • العمل على خلق بيئة عمل جاذبة للموظفين السعوديين. • استقطاب الكفاءات السعودية. • إعداد برامج تدريب داخلية لتأهيل الموظفين السعوديين.
٥	المنافسة المحلية والخارجية	تعمل الشركة دائماً على زيادة إيراداتها وترشيد وتقليل تكاليف التشغيل ومدخلات الإنتاج عن طريق التأهيل المستمر لموردي المواد الأولية وزيادة طاقاتها الإنتاجية وفتح أسواق جديدة.
٦	مخاطر الإئتمان	توزع الشركة استخدامها للتسهيلات الإئتمانية الإسلامية على العديد من الجهات المانحة لهذه التسهيلات لضمان استمرار توفير احتياجات الشركة الإئتمانية وبأسعار منافسة.
٧	الإعتماد على موردين رئيسيين	تعمل الشركة على زيادة عدد الموردين الأساسيين من المواد الخام من خلال إدارات المواد والمشتريات وقد وضعت الضوابط الفنية التي تضمن تأهيل موردين إضافيين مع المحافظة على مستويات الجودة العالية المعمول بها لدى الشركة من حيث كفاءة المواد والإلتزام بمواعيد التوريد وبأسعار منافسة كما أنها تعمل على مراجعة العقود الخاصة بالموردين بشكل دوري للتأكد من الوفاء بالتزاماتهم التعاقدية.
٨	الأوضاع الإقليمية	تعمل الشركة وباستمرار على فتح أسواق جديدة تضاف إلى الأسواق الحالية وذلك للتقليل من مخاطر إنحسار بعض الأسواق الإقليمية نتيجة التقلبات السياسية والإقتصادية والأمنية.

٧. سياسة توزيع الأرباح
يتم توزيع أرباح الشركة السنوية الصافية الموحدة بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى والمخصصات والاحتياطيات الأخرى كالتالي:
- يتم تجنيب ١٠٪ من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي، ويجوز للجمعية وقف هذا التجنيب متى بلغ الإحتياطي المذكور نصف رأس المال .
- للجمعية بناءً على اقتراح مجلس الإدارة أن تجنب ١٠٪ من الارباح الصافية لتكوين احتياطي اتفاقي وتخصيصه لغرض أو أغراض معينة.
- يوزع من الباقي بعد ذلك دفعة أولى للمساهمين لاتقل عن ٥٪ من رأس المال المدفوع.
- يخصص بعد ماتقدم نسبة لاتتجاوز ١٠٪ من الباقي لمكافأة مجلس الادارة بحيث لا تتعدى في جميع الاحوال الحدود القصوى المسموح بها وفقا للقرارات والتعليمات الرسمية.
- يوزع الباقي بعد ذلك على المساهمين كحصة إضافية في الارباح.

أقرت الجمعية العامة للمساهمين لشركة بوان والمنعقدة بتاريخ ٢٠١٥/٠٥/٢٤م تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح ربع سنوية للمساهمين مع تحديد تاريخ الأحقية وتاريخ التوزيع وذلك بما يتناسب مع وضع الشركة المالي وتدفقاتها النقدية وخططها التوسعية والإستثمارية. وبناءً عليه فقد أقر مجلس إدارة بوان توزيعات مالية خلال عام ٢٠١٥م وفقاً لما يلي:

ثانياً: هيكل ملكية الشركة ومجلس الإدارة واللجان التابعة

١. هيكل الملكية بالشركة
فيما يلي قائمة بأسماء المساهمين المالكين بشكل مباشر لأكثر من ٥٪ من رأسمال الشركة كما في ٢٠١٥/١٢/٣١م:

م	اسم المساهم	عدد الأسهم	نسبة الملكية المباشرة
١	شركة عبد القادر المهيدب وأولاده	١٥,٨٧٣,٢٠٠	٢٦,٤٦٪
٢	شركة الفوزان القابضة	١٥,٣١٨,٨٠٠	٢٥,٥٣٪
٣	شركة معالي القابضة	٥,٤٦٠,٠٠٠	٩,١٠٪

وفيما يتعلق بملكية الأسهم المباشرة من قبل أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية كما في ٢٠١٥/١٢/٣١م، فإن الجدول التالي يوضح عدد الأسهم المملوكة مباشرة لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وزوجاتهم وأولادهم القصر:

الاســم	المنصب	عدد الأسهم في ٢٠١٥/٠١/٠١م	التغير	عدد الأسهم في ٢٠١٥/١٢/٣١م
الأستاذ/عبدالله بن عبداللطيف الفوزان *	رئيس مجلس الإدارة	١,٠٠٠	-	١,٠٠٠
الأستاذ/عصام بن عبدالقادر المهيدب *	عضو المجلس	١,٠٠٠	-	١,٠٠٠
الأستاذ/فوزان بن محمد الفوزان	عضو المجلس	-	١٢٠٠	١٢٠٠
الدكتور/فؤاد بن فهد الصالح	عضو المجلس	-	١٢٠٠	١٢٠٠
الأستاذ/رائد بن إبراهيم المديهيم	عضو المجلس	-	١٢٠٠	١٢٠٠
الأستاذ/مازن بن أحمد الجبير	عضو المجلس	-	١٢٠٠	١٢٠٠
الأستاذ/باسل بن محمد القضيب *	عضو المجلس	١,٠٠٠	-	١,٠٠٠
الأستاذ/فراج بن منصور أبو اثنين **	عضو المجلس	-	٦٠٠	٦٠٠
الأستاذ/رائد بن أحمد المزروع	عضو المجلس	-	١٢٠٠	١٢٠٠

* الأعضاء ممثلون لشركة الفوزان القابضة وشركة عبدالقادر المهيدب وأولاده وأثيل القابضة وتم حجز الأسهم من ملكية شركة الفوزان القابضة (١٠٠٠) سهم ومن ملكية شركة عبدالقادر المهيدب وأولاده (١٠٠٠) سهم ومن ملكية شركة أثيل القابضة (١٠٠٠) سهم في ملكيتهم في شركة بوان.
** عند انتهاء فترة حظر تعامـلات أعضاء مجالس الإدارات و كبـار التنفيذيين حسب قواعد التسجيل والادراج من هيئة السوق المالية سيقوم العضو فراج بن منصور أبو اثنين باستكمال عملية شراء أسهم ضمان العضوية. كما أنه لا توجد أي ملكية أسهم تعود لكبار التنفيذيين أو أزواجهم وأولادهم القصر في أدوات دين الشركة أو أي من شركاتها التابعة.

٢. مجلس الإدارة
يتولى إدارة الشركة مجلس إدارة مكون من تسعة أعضاء، مصنفين وفقاً للتعريفات الواردة بالمادة الثانية من لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية بالمملكة العربية السعودية.

أعضاء المجلس وعضوياتهم في الشركات المساهمة كما في ٢٠١٥/١٢/٣١م

اسم العضو	المنصب	صفة العضوية	العضوية في الشركات المساهمة المدرجة وغير المدرجة الأخرى خلاف شركة بوان بصفته الشخصية أو ممثلاً عن شخص اعتباري
الأستاذ/ عبدالله بن عبداللطيف الفوزان	رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي	• شركة الفوزان القابضة. • الشركة الأولى لتطوير العقارات. • شركة عبد اللطيف ومحمد الفوزان. • شركة معالي القابضة. • شركة بلوم للاستثمارات السعودية. • الشركة العربية لصناعة الورق (ورق). • الشركة المتحدة للإلكترونيات - إكسترا. • شركة أجواد القابضة. • شركة أمجال للتطوير العقاري. • شركة معارض الظهران الدولية.
الأستاذ/ عصام بن عبدالقادر المهيدب	نائب رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي	• شركة عبدالقادر المهيدب وأولاده. • شركة مجموعة صافولا. • شركة بندة العزيزية. • شركة هرفي. • شركة مصدر لمواد البناء. • شركة رافال العقارية. • شركة زهور الريف التجارية. • شركة البلد الأمين. • الشركة الأولى للتطوير العقاري. • الشركة العربية لتنمية المياه والطاقة.
الأستاذ/فوزان بن محمد الفوزان	عضو مجلس إدارة	غير تنفيذي	• شركة عبد اللطيف و محمد الفوزان. • شركة الفوزان القابضة. • شركة أمجال للتطوير العقاري. • الشركة الأولى للتطوير العقاري. • شركة اليمامة لحديد التسليح المحدودة. • الشركة المتحدة للإلكترونيات اكسترا.
الدكتور/فؤاد بن فهد الصالح	عضو مجلس إدارة	غير تنفيذي	• شركة اسمنت المنطقة الشمالية. • شركة عبد القادر المهيدب وأولاده. • الشركة المتحدة للصناعات التعدينية.
الأستاذ/رائد بن إبراهيم المديهيم	عضو مجلس إدارة	غير تنفيذي	• شركة إسمنت السويس - مصر. • شركة إسمنت المنطقة الشمالية. • الشركة المتحدة للصناعات التعدينية. • شركة إسمنت الشمالية - الأردن. • شركة اليمامة للصناعات الحديدية. • شركة مصدر لمواد البناء. • شركة إسمنت البادية - سوريا. • شركة الخطوط السعودية للتموين.
الأستاذ/مازن بن أحمد الجبير	عضو مجلس إدارة	(مستقل)	• شركة الصقر للتأمين التعاوني. • شركة إبراهيم أبو نيان وإخوانه. • شركة نوردرن ترست العربية السعودية. • شركة ديار الخزامى. • الشركة الوطنية للرعاية الطبية - رعاية. • مجموعة الطيار للسفر. • نادك. • المؤسسة العامة للتقاعد.
الأستاذ/باسل بن محمد القضيب	عضو مجلس إدارة	غير تنفيذي	• شركة الفوزان القابضة. • الشركة المتحدة للإلكترونيات (أكسترا). • شركة مجموعة الفيصلية.
الأستاذ/فراج بن منصور أبو اثنين	عضو مجلس إدارة	(مستقل)	• الشركة السعودية للنقل البحري. • مجموعة أسترا الصناعية. • شركة الوطنية للبتروكيماويات (بتروكيم).
الأستاذ/رائد بن أحمد المزروع	عضو مجلس إدارة	(مستقل)	• شركة عدوان للكيماويات (الجزائر).

وقد عقد مجلس الإدارة البالغ عدد أعضائه تسعة أعضاء أربعة اجتماعات ويوضح الجدول التالي سجل الحضور:

اسم العضو	اجتماعات مجلس الإدارة خلال العام ٢٠١٥م				الحضور	الاجتماعات	نسبة الحضور
	الأول	الثاني	الثالث	الرابع			
	١ مارس	٢٤ مايو	٥ اكتوبر	٢٩ نوفمبر			
الأستاذ/ عبدالله بن عبداللطيف الفوزان	✓	✓	✓	✓	٤	٤	١٠٠٪
الأستاذ/ عصام بن عبدالقادر المهيدب	✓	✓	✓	×	٣	٤	٧٥٪
الأستاذ/ فوزان بن محمد الفوزان	✓	✓	✓	✓	٤	٤	١٠٠٪
الدكتور/ فؤاد بن فهد الصالح	✓	✓	✓	✓	٤	٤	١٠٠٪
الأستاذ/ رائد بن إبراهيم المديهيم	✓	✓	✓	✓	٤	٤	١٠٠٪
الأستاذ/ مازن بن أحمد الجبير	✓	✓	✓	✓	٤	٤	١٠٠٪
الأستاذ/ باسل بن محمد القضيب	✓	✓	✓	✓	٤	٤	١٠٠٪
الأستاذ/ فراج بن منصور أبو اثنين	✓	✓	✓	✓	٤	٤	١٠٠٪
الأستاذ/ رائد بن أحمد المزروع	✓	✓	✓	✓	٤	٤	١٠٠٪

حضر الاجتماع	✓
لم يحضر الاجتماع	×

التعويضات المدفوعة لكل من أعضاء المجلس وخمسة من كبار التنفيذيين (بآلاف الريالات السعودية) :

البند	أعضاء المجلس غير التنفيذيين غير المستقلين	أعضاء المجلس المستقلين	خمسة من كبار التنفيذيين ممن تلقوا المكافآت والتعويضات بما فيهم الرئيس التنفيذي ونائب الرئيس للشؤون المالية
الرواتب والتعويضات والبدلات	٥٧	٢٤	٥,٣٩٠
المكافآت الدورية السنوية	١,٢٠٠	٦٠٠	٢,٨١٤
المجموع	١,٢٥٧	٦٢٤	٨,٢٠٤

٣. لجان مجلس الإدارة
وفقاً لمتطلبات لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية، قامت الشركة بإعداد لائحة للجنة المراجعة ولائحة للجنة الترشيحات والمكافآت ولائحة للجنة التنفيذية، حسب ما يوضحه الشكل التالي حيث تتضمن تلك اللوائح قواعد اختيار أعضاء اللجنة ومدة عضويتهم وأسلوب عمل اللجنة، والتي تم إقرارها من الجمعية العامة للمساهمين، حيث تحتوي السياسات على اللجان التالية:

مجلس الإدارة
لجنة الترشيحات والمكافآت | اللجنة التنفيذية | لجنة المراجعة

- **لجنة المراجعة**

تتكون اللجنة من أربعة أعضاء ، وهم جميعا من ذوي الخبرة والاختصاص بالشؤون المالية وهم كالتالي :

الاســم	المنصب	الاجتماعات التي تمت خلال العام ٢٠١٥م					عدد مرات الحضور	نسبة الحضور
		الأول	الثاني	الثالث	الرابع	الخامس		
		١٨ يناير	٠٨ فبراير	٢٨ ابريل	٢٦ يوليو	١٨ أكتوبر		
مازن الجبير	رئيس اللجنة	✓	✓	✓	✓	✓	٥	١٠٠٪
عمار الغول	عضو اللجنة	✓	✓	✓	✓	×	٤	٨٠٪
كينث ابراهيم	عضو اللجنة	✓	✓	✓	✓	✓	٥	١٠٠٪
وليد ناصر	عضو اللجنة	✓	×	✓	×	✓	٣	٦٠٪

حضر الاجتماع	✓
لم يحضر الاجتماع	×

وتختص لجنة المراجعة بالإشراف على مهام المراجعة الداخلية ودراسة تقاريرها ومتابعة تطبيق الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها، والتوصية لمجلس الإدارة بتعيين المحاسبين القانونيين ونطاق أعمالهم واقتراح أتعابهم السنوية ومتابعة أعمالهم ودراسة ملاحظاتهم على القوائم المالية، كما تقوم اللجنة بتقييم ودراسة السياسات المحاسبية المستخدمة وإبداء الرأي فيها والتوصية بشأنها لمجلس الإدارة، وتتضمن مسؤوليات اللجنة أيضاً التقييم والتأكد من وجود نظام رقابة داخلية فعّال ومعدّ على أسس سليمة، كما تقوم بمراجعة القوائم المالية المرحلية والسنوية للشركة قبل عرضها على مجلس الإدارة.

وقد قامت لجنة المراجعة خلال العام باعتماد القوائم المالية الربع سنوية قبل نشرها ومراجعة القوائم المالية السنوية قبل عرضها على مجلس الإدارة حيث اجتمعت مع المحاسب القانوني وتأكدت بأن القوائم المالية قد تم إعدادها وفقاً للمعايير المحاسبية وأنه لا يوجد ملاحظات للمحاسبين القانونيين على القوائم المالية.

كما قامت لجنة المراجعة بمناقشة تقرير المراجعين الداخليين والذي لم يحتوي على ملاحظات جوهرية ورفعت تقريراً لمجلس الإدارة أشارت فيه إلى أن الشركة لديها نظام رقابي فعّال ولا يوجد لديها أمور طارئة أو حساسة.

- **لجنة الترشيحات والمكافآت ***

تتكون اللجنة من أربعة أعضاء من أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين وهم كالتالي:

الاســم	المنصب	الاجتماعات التي تمت خلال العام ٢٠١٥م	عدد مرات الحضور	نسبة الحضور
		الأول ٠١ مارس		
عبدالله عبد اللطيف الفوزان	رئيس اللجنة	✓	١	١٠٠٪
عصام عبد القادر المهيدب	عضو اللجنة	✓	١	١٠٠٪
رائد أحمد المزروع	عضو اللجنة	✓	١	١٠٠٪
باسل القضيب	عضو اللجنة	×	٠	٠٪

حضر الاجتماع	✓
لم يحضر الاجتماع	×

* تم تعديل المادة الرابعة من لائحة الترشيحات والمكافآت في الجمعية العامة المنعقدة بتاريخ ٢٠١٥/٠٥/٢٤م لتصبح بعد التعديل تتكون اللجنة من ثلاثة أعضاء يتم إختيارهم عن طريق أغلبية أصوات أعضاء مجلس الإدارة.

وتختص اللجنة بالتوصية للترشيح لعضوية مجلس الإدارة واللجان التابعة له وفقاً للمعايير المعتمدة، والمراجعة السنوية للمهارات المطلوبة لشغل عضوية المجلس ومراجعة هيكل المجلس ورفع التوصيات بشأن التغييرات التي يمكن إجراؤها، كما تختص اللجنة بتحديد جوانب الضعف والقوة في المجلس وكيفية معالجتها بما يخدم مصلحة الشركة، والتأكد بشكل سنوي من استقلالية الأعضاء المستقلين، كذلك من مهام اللجنة وضع سياسات لتعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين في الشركة.

- **اللجنة التنفيذية**

تتكون اللجنة من ثلاثة أعضاء من أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين وهم كالتالي:

الاســم	المنصب	الاجتماعات التي تمت خلال العام ٢٠١٥م				الحضور	نسبة الحضور
		الأول	الثاني	الثالث	الرابع		
		١٥ فبراير	١٢ مايو	٣ سبتمبر	١٥ نوفمبر		
رائد ابراهيم المديهيم	رئيس اللجنة	✓	✓	✓	✓	٤	١٠٠٪
فوزان محمد الفوزان	عضو اللجنة	✓	✓	✓	✓	٤	١٠٠٪
رائد أحمد المزروع	عضو اللجنة	✓	✓	✓	✓	٤	١٠٠٪

حضر الاجتماع	✓
لم يحضر الاجتماع	×

وتختص اللجنة بمراجعة أداء الإدارة التنفيذية للشركة بشكل ربع سنوي ومقارنتها بالأهداف الموضوعة، كما تقوم اللجنة بتقديم تقرير إدارة الشركة السنوي لمجلس الإدارة، ومراجعة الإستثمارات المقترحة وتحديد أولوياتها واعتماد الإستثمارات المقدمة بما يتفق مع صلاحيات اللجنة والتوصية لمجلس الإدارة للإستثمارات التي تفوق صلاحياتها.
كما تقوم اللجنة أيضاً بمراجعة الخطة الاستراتيجية السنوية للشركة والمقترحة من الرئيس التنفيذي قبل تقديمها إلى مجلس الإدارة للاعتماد وأيضاً مراجعة الموازنة السنوية للشركة المقترحة من الرئيس التنفيذي ورئيس الشؤون المالية قبل رفعها لمجلس الإدارة.

٤. نظام حوكمة الشركات
فيما يتعلق بمتطلبات لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية بتاريخ ٢٠٠٦/١١/١٢م المعدلة بقرار مجلس هيئة السوق المالية بتاريخ ٢٠١٠/٠٣/١٦م، فقد قامت الشركة بوضع نظام لحوكمة الشركة وفقاً للمادة العاشرة فقرة (ج) من اللائحة ولوائح وسياسات ونظم الحوكمة الداخلية وفقاً لمتطلبات باقي مواد اللائحة ووفقاً لنظام الشركات وقواعد التسجيل والإدراج والنظام الأساسي للشركة، وقد تم اعتمادها من الجمعية العامة للمساهمين بتاريخ ١٤٣٣/٠٣/٢٦هـ الموافـق ٢٠١٢/٠٢/١٨م، وتـم تعـديلهـا في الجمعـية العامـة العـادية للمسـاهمين بتـاريخ ١٤٣٦/٠٨/٠٦هـ الموافق ٢٠١٥/٠٥/٢٤م وهي تتفق مع لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية.

٥. نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية
تقوم لجنة المراجعة المنبثقة من مجلس الإدارة والمكونة من أربعة أعضاء بالنظر فيما يتصل بفعالية إجراءات الرقابة الداخلية من خلال الملاحظات التي يقدمها مراجعو الحسابات الخارجيون والمراجعون الداخليون للشركة، واستخلاص التوصيات ذات الصلة لتحسينها ورفعها لمجلس الإدارة، مع الأخذ بعين الإعتبار أنه لا يمكن التأكيد بشكل مطلق على شمولية عمليات التقييم من قبل المراجعين الداخليين والخارجيين، حيث يتم التقييم من خلال فحص عينات عشوائية بهدف الحصول على تأكيدات معقولة على فعالية إجراءات الرقابة الداخلية.
وعليه، وفي ضوء ما قامت به اللجنة من أعمال عن عام ٢٠١٥م ترى لجنة المراجعة أن إجراءات الرقابة الداخلية المطبقة في الشركة وشركاتها التابعة فعّالة وكافية، ولا توجد أية ملاحظات جوهرية أو قصور هام يقتضي التنبيه أو الإفصاح عنه من قبل الإدارة التنفيذية للشركة وشركاتها التابعة.

٦. الغرامات المفروضة على الشركة
- في تاريخ ٢٠١٥/٠١/١٢م فرضت هيئة السوق المالية غرامة مالية على الشركة مقدارها (١٠,٠٠٠) عشرة آلاف ريال لمخالفتها الفقرة (أ) من المادة التاسعة من لائحة حوكمة الشركات، لعدم احتواء تقرير مجلس الإدارة للعام المالي ٢٠١٣م على الأحكام التي لم يتم تطبيقها من لائحة حوكمة الشركات وأسباب ذلك.
- في تاريخ ٢٠١٥/٠٣/٢٣م فرضت هيئة السوق المالية غرامة مالية على الشركة مقدارها (١٠,٠٠٠) عشرة آلاف ريال لمخالفتها الفقرة (أ) من المادة الأربعين من قواعد التسجيل والإدراج والفقرة الفرعية (ب) من الفقرة (أ) من التعليمات الخاصة بإعلانات الشركات المتعلقة بالجمعيات العامة، لعدم إيضاح الشركة في إعلانها المنشور في موقع شركة السوق المالية السعودية (تداول) بتاريخ ٢٠١٤/٠٣/١٧م عن جدول أعمال الجمعية العامة العادية (الاجتماع الأول) في ٢٠/٠٤/٢٠١٤م جميع التفاصيل المتعلقة بالموافقة على الأعمال والعقود التي يكون لعضو مجلس الإدارة فيها مصلحة مباشرة أو غير مباشرة.

تم بحث المخالفتين المفروضتين من قبل هيئة السوق المالية في اجتماعات مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٥/٠٣/٠١م و ٢٠١٥/٠٥/٢٤م وطلب المجلس من إدارة الشركة أن تمتثل وبشكل دقيق لمتطلبات هيئة السوق المالية واتخاذ الإجراءات اللازمة.

٧. تأكيدات وإقرارات مجلس الإدارة وإدارة الشركة
يؤكد ويقر مجلس الإدارة وإدارة الشركة على التالي:
- أن سجلات الحسابات أعدت بالشكل الصحيح.
- إن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة ونفذ بفعالية.
- لا يوجد أي شك يذكر في قدرة الشركة على مواصلة نشاطها.

٨. إيضاحات إدارة شركة بوان
- لا يـوجد أي عقـوبة أو جزاء أو قيد احتيـاطي مفروض على الشـركة من هيئـة السوق المالية أو من أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية أخرى سوى ما تم الإفصاح عنه في هذا التقرير فيما يخص الغرامتين الصادرتين من هيئة السوق المالية في صفحة (٣٤) البند (٦).
- لا توجد خلال عام ٢٠١٥م أية أدوات دين صادرة من الشركة.
- لا توجد أي مصلحة أو حقوق اكتتاب تعود لأعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين أو أفراد أسرهم في أسهم الشركة سوى ما تم إيضاحه بطيات هذا التقرير.
- لم تقم الشركة بإصدار أي سندات، وبالتالي لم تقم الشركة باسترداد أو شراء أو إلغاء لأدوات دين قابلة للاسترداد.
- لا يوجـد بالشـركة أي حقوق تحويل أو اكـتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم، أو حقوق خيار، أو مذكـرات حق اكتتاب، أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة خلال عام ٢٠١٥م.
- لا يوجد أي ترتيبات أو اتفاق، تنازل بموجبه أحد مساهمي الشركة عن أي حقوق في الأرباح.

٩. المسئولية الإجتماعية
إن شركة بوان بصفتها إحدى الشركات المساهمـة العامة في المملكة العربية السعودية تحرص وباستمـرار على أداء واجبها تجاه المجتمـع والقيـام بمسئـولياتها تجـاه أفراده وبما يخدم مصالحهم وينمي من إدراكهم وخصـوصاً فئة الشبـاب الذين هم عماد المجتمع الذي يعقد عليه الأمل في المستقبل لاستكمال وتنمية مسيرة البناء والعطاء.
هذا وقد شاركت الشركة وبفعالية خلال هذا العام ٢٠١٥م في خدمة المجتمع حيث قامت بالأعمال الآتية:
- تدريب عدد من طلاب الكليات التقنية في المملكة وذلك تحضيراً لهم للانضمام إلى طواقمها الفنية حال تخرجهم.
- استقبال زيارات من طلاب كليات الهندسة الكهربائية في جامعات المملكة للاطلاع وعن قرب على آخر ما توصلت إليه التقنيات الحديثة في تصميم وتصنيع المعدات الكهربائية.
- العمل على إنتاج وعرض برامج توعوية وتثقيفية للمجتمع من خلال وسائل الإعلام المرئية.
- نجحـت الشـركة في استقطاب العديد من الكفاءات السعودية للعمل في الشركة حيث بلغ عدد الموظفين السعوديين بتاريخ ٢٠١٥/١٢/٣١م حوالي ٦٧٤ موظف وبتنسيق ودعم من صندوق الموارد البشرية.
- تحرص الشركة على استخدام أحدث التقنيات في وسائل إنتاجها والتي لا ينتج عنها أية مواد ضارة أو غير صحية وذلك إسهاماً منها في المحافظة على البيئة والمجتمع.

هذا وسوف تستمر الشركة في تنويع مبادرات مشاركاتها في مسئولياتها الإجتماعية تجاه الوطن الغالي وأبنائه الكرام وبما يخدم المصلحة العامة.

الخاتمة
وفقاً للنتائج التي تم إدراجها في هذا التقرير والبيانات الختامية المرفقة للعام ٢٠١٥م، فقد واصلت شركة بوان التطور والنمو في جميع القطاعات التي تعمل فيها.

وينتهـز المجلس هذه الفـرصة ليعبر عن شكـره وتقـديره لموظفي الشركة والمساهمين والعملاء والموردين والجهات الحكومية على دعمهم وثقتهم وتعاونهم والذي كان له الأثر الكبير في تحقيق المزيد من التقدم والإزدهار للشركة.

مجلس إدارة شركة بوان