

SAUDI AIRLINES
CATERING



الخطوط السعودية
للتمهين

نعمل لترتقي بمراحل رحلتك

التقرير السنوي ٢٠١٨



الأقسام التشغيلية

شهدت جميع أقسامنا التشغيلية أداءً جيداً في عام ٢٠١٨م، حيث أسهمت استراتيجية التوزيع المستمرة في تحقيق نتائج مالية مبهرة. وتميز العام بإحراز مجموعة من الخطوات المتقدمة في العديد من المجالات، وبالأخص فيما يتعلق بقطاع الخطوط الحديدية والتجزئة والأتمتة وتوظيف السيدات، كما أدى الابتكار في توفير خدمات التمويل للحجاج إلى تعزيز ريادة الشركة في هذا القطاع.

تمويل شركات الطيران

تبلغ حصتنا السوقية أكثر من ٩٠٪، وتشمل أنشطتنا في تمويل شركات الطيران تقديم أكثر من ١٠٠,٠٠٠ وجبة يوميا للمسافرين على متن أكثر من ٥٠ شركة طيران محلية ودولية بالإضافة إلى عملاء الخطوط الحديدية على امتداد المملكة.

التجزئة

ركزت أنشطتنا في قطاع التجزئة على الابتكار وتنويع الأعمال في عام ٢٠١٨م وتعزيز قدراتنا في مجال التجارة الإلكترونية من خلال منصات بيع مطورة عبر الإنترنت والهواتف المحمولة بالإضافة إلى رأس المال البشري والبنية التحتية المرتبطة بها.

التمويل والمرافق

قمنا بتعزيز حضورنا في مجال التمويل والمرافق عبر إبرام ١٩ عقداً جديداً في عام ٢٠١٨م، تغطي ١٣ موقعاً ثابتاً جديداً وستة مواقع تجارية وصناعية جديدة في مختلف أنحاء المملكة.

الضيافة

واصل قطاع الضيافة توسيع نطاق خدماته وتنويعها على امتداد الصالات الحديثة في المطارات والخطوط الحديدية وغيرها من الوجهات على امتداد المملكة.

الحج والعمرة

يتميز قطاع الحج والعمرة بمكانته الرائدة، حيث حقق رقماً قياسياً بتقديم ٦٤٠,٠٠٠ وجبة جاهزة مجمدة لأكثر من ٦٠,٠٠٠ حاج في مكة المكرمة والمدينة المنورة في ٥ أيام فقط خلال موسم الحج في عام ٢٠١٨م.

المملكة العربية السعودية

القاهرة

بيوم

الدمام

الرياض

المدينة المنورة

حدة

مكة المكرمة

الطائف

أبها

الرسالة

التفوق وتحقيق الريادة في السوق من خلال التحسين المستمر للعمليات، والابتكار والالتزام بمواعيد التسليم لتحقيق أفضل مستويات الاستفادة لعملائنا.

القيم

- التركيز على العملاء
- الالتزام بالجودة
- العمل الجماعي
- الشفافية
- الاستدامة

عدد الوجبات المقدمة

٤٠ مليون

صالات رجال الأعمال

٢٢

إجمالي عدد الموظفين

٤,٤٩٠

ضيوف الصالات

٢,٥٩ مليون

الرحلات المَقْمُونَة

٢٢٠ ألف

منافذ البيع

٥٥

المراجعة الاستراتيجية

كلمة رئيس الإدارة	٤
مجلس الإدارة	٦
كلمة الرئيس التنفيذي	٨
الإدارة التنفيذية	١٠
نموذج الأعمال	١٢
استراتيجيتنا	١٤
إدارة المخاطر	١٦
مؤشرات الأداء الرئيسية	١٨
نظرة عامة استراتيجية	٢٠
كلمة الرئيس التنفيذي	٤٨
موظفونا	٥٠

٥٤ حوكمة الشركات

البيانات المالية

١٠٨ تقرير مراجع الحسابات المستقل
١١١ قائمة المركز المالي
١١٢ قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر
١١٣ قائمة التغيرات في حقوق الملكية
١١٤ قائمة التدفقات النقدية
١١٥ إيضاحات حول القوائم المالية

أبرز الملامح المالية والتشغيلية

تم افتتاح **صالة الفرسان في مبنى الطيران الداخلي الجديد** في مطار الملك عبد العزيز الدولي في جدة - حيث تستقبل الصالة المسافرين على الخطوط السعودية في مبنى المطار الجديد.

تم منح عقد **تمويل قطار الحرمين السريع** لشركة الخطوط السعودية للتمويل، ما يضمن لنا مركز الصدارة في تقديم الخدمات لقطاع الخطوط الحديدية في المملكة.

تم **تعزيز الدور الإداري** في شركة الخطوط السعودية للتمويل خلال العام، ولا سيما ضمن أنشطة تطوير الأعمال والاستراتيجية.

حافظت **شركة الخطوط السعودية للتمويل** على التصنيف الائتماني في مجال السعودية، وقد ارتفع عدد الموظفين السعوديات بنسبة ٢٠٪ تقريباً على مدار العام.

للمزيد اقرأ صفحة ٢٠

صافي الأرباح بعد خصم الزكاة وضريبة الدخل (ريال سعودي)

الإيرادات (ريال سعودي)

٢,٠٤ مليار
٤٥٩,٣ مليون

الأرباح للسهم الواحد (ريال سعودي)

صافي هامش الربح

٥,٦٠
٢٢,٥٦٪

توزيعات الأرباح النقدية

٩٩,١٠٪

لتحميل التقرير السنوي برجاء الضغط على الموقع التالي: www.saudiacatering.com

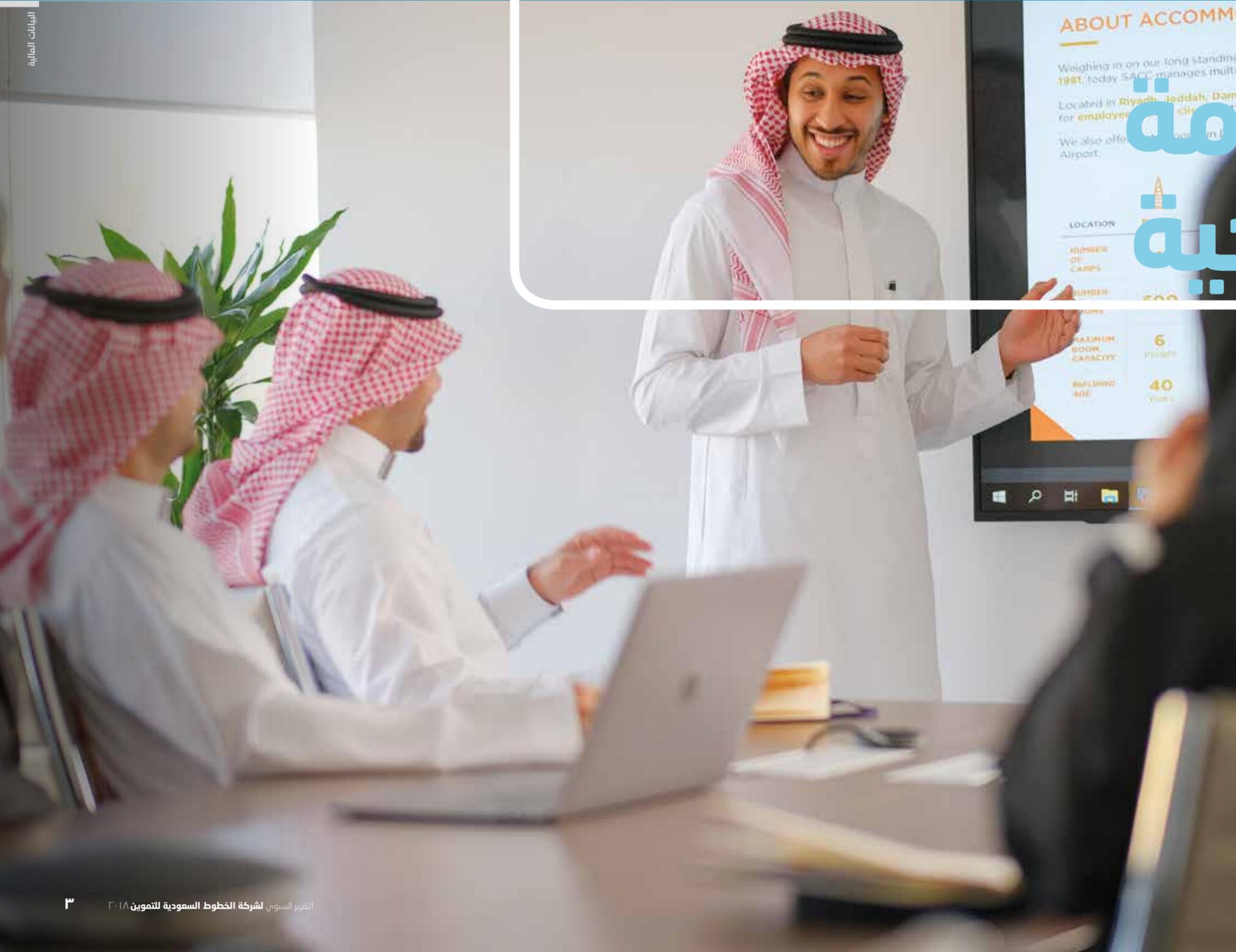
تمويل شركات الطيران

التجزئة

التمويل والمرافق

الضيافة

الحج والعمرة



نظرة عامة استراتيجية

كلمة رئيس مجلس الإدارة	٤
مجلس الإدارة	٦
كلمة الرئيس التنفيذي	٨
الإدارة التنفيذية	١٠
نموذج الأعمال	١٢
استراتيجيتنا	١٤
إدارة المخاطر	١٦
مؤشرات الأداء الرئيسية	١٨
نظرة عامة استراتيجية	٢٠
كلمة المدير المالي التنفيذي	٤٨
موظفونا	٥٠

نعمل لترتقي بمراحل رحلتك



بالنيابة عن أعضاء مجلس الإدارة، يسعدني أن أعرض عليكم التقرير السنوي لشركة الخطوط السعودية للتمويل لعام ٢٠١٨م.

كان العام المنصرم حافلاً بالتحديات، بما في ذلك التحديات الاقتصادية الصعبة التي أدت هذه الظروف إلى اتخاذ مزيد من الإجراءات الهادفة لخفض التكاليف في صناعة الطيران، كما زادت من حساسية العملاء حيال الأسعار، مما أدى إلى تباطؤ نمو مبيعات التجزئة على متن الطائرات. ولكن على الرغم من هذه الرياح المعاكسة، تواصل شركة الخطوط السعودية للتمويل تقديم أداء متميز بحمد الله تعالى.

فقد حققت الشركة أرباحاً صافية قدرها ٤٥٩,٣ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٨م، أي أقل بنسبة ٤,٧٪ من السنة الماضية ليصبح معدل الربح للسهم الواحد ٥,٦٠ ريال سعودي. كما حققت الشركة منذ العام ٢٠١١م نمواً إجمالياً، مما يؤكد على الاستمرارية في تحقيق القيمة العالية بالنسبة إلى المساهمين.

تقديم قيمة مضافة وخدمات أفضل لعملائنا
ما زالت استراتيجيتنا تتمثل بتطوير قدراتنا كشركة رائدة متعددة الخدمات فضلاً عن تنويع أنشطتنا مع الحفاظ على جودة وكفاءة خدمات تمويل شركات الطيران التي تشكل أكثر من ٦٠٪ من أعمالنا.

من خلال تعزيز قدراتنا المتنامية في قطاعات الخطوط الحديدية والضيافة والفسيل والتجزئة والأمن والحج والعمرة، سوف نواصل تقديم القيمة الأفضل والخدمات المتنوعة لعملائنا.

على الرغم مما شهدناه من انخفاض في الإيرادات، إلا أننا تمكنا من زيادة رأس المال العامل والتدفق النقدي الصحي خلال عام ٢٠١٨م، واستكملنا عملية التنويع الاستراتيجي عبر التركيز على الكفاءة والجودة ومراقبة التكاليف، بدعم من مجموعة متنامية من الأنظمة المؤتمتة الجديدة لاعتماد العمليات اللامركزية على امتداد الشركة.

تعزيز قوتنا وقدراتنا في مختلف أقسام الشركة
واصلنا العمل على تعزيز آليات الحوكمة والمخاطر لضمان الاستدامة طويلة الأمد للشركة.

وما زلنا نستلهم رؤية المملكة ٢٠٣٠ على امتداد أنشطتنا المتنامية، حيث تواصل أداء دورنا الفاعل في دعم الأهداف الوطنية لتعزيز ربادتنا في مجال السعودية. حيث يشكل المواطنون السعوديون أكثر من ٣٣٪ من إجمالي موظفينا، مما يؤهلنا للحفاظ على تصنيفنا البلايني. كما مضينا قدماً في تعزيز التنوع ضمن القوى العاملة في الشركة خلال عام ٢٠١٨م، وشهدنا انضمام أعضاء جدد من السيدات إلى فريق الإدارة التنفيذية.

والله ولي التوفيق.

الدكتور يحيى الجبجي
رئيس مجلس الإدارة

صافي الأرباح (ريال سعودي)

٤٥٩.٣
مليون

الأرباح للسهم الواحد (ريال سعودي)

٥,٦٠

«ما زالت استراتيجيتنا تتمثل بتطوير قدراتنا كشركة رائدة متعددة الخدمات فضلاً عن تنويع أنشطتنا مع الحفاظ على جودة وكفاءة خدمات تمويل شركات الطيران»



عبد الله طيبة عضو مجلس الإدارة	شوقي مشتاق عضو مجلس الإدارة	عبدالمحسن الجبجي عضو مجلس الإدارة	سامي الحكير عضو مجلس الإدارة	فهد الرشيد عضو مجلس الإدارة
عضو مجلس إدارة شركة إعمار المدينة الاقتصادية عضو مجلس إدارة شركة العيسى للصناعات عضو مجلس إدارة شركة قدرة للطاقة.	مقاعد عضو مجلس إدارة شركة إعمار المدينة الاقتصادية عضو مجلس إدارة شركة العيسى للصناعات عضو مجلس إدارة شركة قدرة للطاقة.	عضو مجلس الإدارة بشركة الخليج العربية . عضو مجلس الإدارة بشركة أول القطوف. عضو مجلس الإدارة بشركة الخليج للتدريب والتعليم.	العضو المنتدب لمجموعة عبد المحسن عبد العزيز الحكير القايزة. عضو مجلس الإدارة في مجموعة عبد المحسن عبد العزيز الحكير القايزة. رئيس مجلس الإدارة شركة تاممي العربية المحدودة. عضو مجلس إدارة شركة تنمية العقار والسياحة. عضو مجلس إدارة شركة الاوروبية للإستثمار السياحي والفندقي الأردن.	عضو مجلس إدارة بشركة إعمار المدينة الاقتصادية. عضو مجلس الإدارة بشركة بترومين. عضو مجلس الإدارة بشركة تطوير الموانئ.



يحيى الجبجي رئيس مجلس الإدارة	راند المديهم نائب رئيس مجلس الإدارة	أيمن الطيار عضو مجلس الإدارة	جوناثان ستنت تورباني عضو مجلس الإدارة
عضو مجلس إدارة بنك الخليج العالمي بالبحرين.	العضو المنتدب والرئيس التنفيذي لشركة مصدر لمواد البناء بالمملكة العربية السعودية. عضو مجلس الإدارة في الشركة المتحدة للصناعات التتدبية بالمملكة العربية السعودية. عضو مجلس الإدارة شركة إسمنت المنطقة الشمالية بالمملكة العربية السعودية . عضو مجلس الإدارة في شركة إسمنت المنطقة الشمال بالأردن. عضو مجلس الإدارة في شركة إسمنت البادية بسوريا. عضو مجلس الإدارة في شركة إسمنت السويس بمصر. عضو مجلس الإدارة في شركة اليمامة للحديد والصلب بالمملكة العربية السعودية. عضو مجلس الإدارة في شركة باوان بالمملكة العربية السعودية.	نائب الرئيس التنفيذي ورئيس المصرفية الخاصة بالبنك الأهلي التجاري. عضو مجلس الإدارة، البرنامج الإستشاري بجامعة دار الحكمة.	نائب الرئيس التنفيذي وشريك لشركة نيوريسست القايزة بفرنسا. مدير وكبير مالكي فندق ريتز كارلتون، كندا. عضو مجلس الإدارة في شركة التموين الاستراتيجية، المملكة العربية السعودية.

الوظائف الحالية

الوظائف السابقة

عضو مجلس الإدارة، بنك الخليج العالمي. رئيس المجلس الإستشاري للأسواق الناشئة لمعهد التمويل الدولي، واشنطن. الرئيس التنفيذي ، بنك الخليج الدولي، البحرين. عضو مجلس الإدارة لبنك الخليج الدولي، المملكة العربية السعودية. عضو المجموعة الإستشارية رفيعة المستوى المعنية باستثمار البنية التحتية في مجموعة العشرين (HLPi). عضو مجلس الإدارة بالبنك الأهلي التجاري، المملكة العربية السعودية. عضو المجلس التنفيذي للمملكة العربية السعودية في البنك الدولي، واشنطن المدير العام لمعهد المصارف، هيئة النقد العربي السعودي، الرياض.	عضو مجلس الإدارة بشركة العربية للأنياب بالمملكة العربية السعودية.	نائب الرئيس التنفيذي ورئيس التمويل الأتجيري بالبنك الأهلي التجاري. نائب الرئيس التنفيذي ورئيس مصرفية الفروع بالبنك الأهلي التجاري.	مدير العمليات بشركة قايت قورمات ، جنيف، بسويسرا. مدير مشروع بشركة أيكاروس للإستشارات ، بلوتون. مديرعام شركة قايت ، جنوب إفريقيا. الرئيس التنفيذي لشركة نيوس بأستراليا. رئيس شركة قايت قورمات فرع أمريكا أوريا والشرق الأوسط ، جنيف سويسرا. الرئيس التنفيذي لمجمع كومباس (المنطقة الجنوبية لأوريا) بفرنسا. مؤسس وشريك شركة بي بي بيز، جنيف سويسرا.	عضو مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي لشركة قدرة العربية.	مستشار المدير العام للخصصة بالخطوط الجوية العربية السعودية. نائب الرئيس التنفيذي للخصصة بالخطوط الجوية العربية السعودية . نائب الرئيس التنفيذي للتموين بالخطوط الجوية العربية السعودية. المدير العام للمبيعات الجوية بالخطوط الجوية العربية السعودية. المدير العام للتدريب على التسويق بالخطوط الجوية العربية السعودية.	عضو مجلس الإدارة، الجمعية السعودية للسمع. الرئيس التنفيذي ومالك شركة مطاعم كودو.	نائب رئيس اللجنة السياحية في الفرقة التجارية والصناعية في المنطقة الشرقية، المملكة العربية السعودية. عضو مجلس الإدارة في شركة التموين الإستراتيجي، المملكة العربية السعودية. عضو في لجنة السياحة في امارة المنطقة الشرقية، المملكة العربية السعودية.	العضو المنتدب والرئيس التنفيذي لشركة إعمار المدينة الاقتصادية. نائب المحافظ ورئيس هيئة المدن الصناعية في الهيئة العامة للإستثمار. محلل مالي بشركة أرامكو السعودية.
---	---	---	---	---	---	---	--	--

بكالوريوس العلوم في الهندسة المدنية من جامعة الملك سعود.	بكالوريوس العلوم الإدارية من جامعة الملك سعود.	بكالوريوس العلوم في التسويق والإدارة، كلية دافيس أند إلكينز، بولزان.	بكالوريوس العلوم في الهندسة الكهربائية من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن.	بكالوريوس إدارة الأعمال في الاقتصاد جامعة من جامعة مونتانا.	بكالوريوس الهندسة الكهربائية من جامعة الملك سعود.	بكالوريوس الهندسة الكهربائية من جامعة الملك سعود.	بكالوريوس العلوم في هندسة النظم من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن.
--	--	--	---	---	---	---	--

خبرة مهنية تزيد عن ٢٥ عاماً في مجال التشغيل والإدارة.	خبرة تشغيلية وإدارية في مجال الطيران والتموين تزيد عن ٣٠ عام.	خبرة تزيد عن ٢٨ عامًا في الإدارة الإستراتيجية والتشغيلية.	خبرة تزيد عن ٢٨ عامًا في الإدارة الإستراتيجية والتشغيلية.	أكثر من ٢٢ عاماً من الخبرة في القطاع المصرفي.	خبرة واسعة في مجال الهندسة والإدارة لأكثر من ٢٨ عامًا في القطاعين العام والخاص.	خبرة واسعة في مجال الهندسة والإدارة لأكثر من ٢٨ عامًا في القطاعين العام والخاص.	أكثر من ٤٠ عامًا من الخبرة في الأوساط الأكاديمية والحكومية والقطاع الخاص والأعمال المصرفية.
---	---	---	---	---	---	---	---

مسيرة من التنوع الاستراتيجي



رغم كل التحديات الراهنة، واصلت شركة الخطوط السعودية تطوير وتوسيع خدماتها المتكاملة بحيث أصبحت الشريك المفضل في مجال الخدمات المتعددة وفق أفضل معدلات ومعايير الجودة العالمية.

ومواكبة للمتغيرات الاقتصادية الهادفة الى تعزيز مكانة المملكة كقوة اقتصادية كبرى في عالم اليوم وفق الرؤية المباركة والطموحة « المملكة ٢٠٣٠ »، كان على شركات القطاع الخاص ومن بينها شركة الخطوط السعودية للتموين، أن تتواءم مع تلك المتغيرات بالتركيز على تطبيق الاستراتيجيات المتعلقة بجودة المنتج وتحسين الأداء وتعزيز التنافسية والدخول الى مجالات عمل جديدة، لذلك فقد حرصنا على تكثيف جهودنا بالعمل المتواصل على تحقيق متطلبات عملائنا بأفضل مستوى من الجودة والمهنية والكفاءة وأقل تكلفة ممكنة بما يحقق أفضل النتائج المستهدفة للشركاء والمساهمين.

لقد حققت خدماتنا في مجال تموين شركات الطيران في عام ٢٠١٨ نمواً جيداً تمثل في تحقيق إيراد إجمالي بلغ ١,٦٢٧ مليار ريال سعودي بزيادة نسبة ٧,٩٪ عن العام السابق ٢٠١٧م وذلك للزيادة الملموسة في حركة النقل الجوي وهذا نواصل بمشيئة الله الاستثمار في تطوير إمكاناتنا وخدماتنا وفي إعداد وتأهيل كوادرنا الوطنية للحفاظ على ريادتنا ولكي نظل على الدوام الشريك المفضل لشركائنا المحليين والدوليين، وإلى جانب خدماتنا التقليدية والأساسية لشركات الطيران فقد واصل قطاع الضيافة تسجيل معدلات جيدة في خدمة المسافرين بالمطارات الدولية والإقليمية عبر صالات درجات الأعمال.

كما أنه من المتوقع أن يشهد هذا القطاع انطلاقة كبيرة مع التطور المستمر الذي يتحقق في مجال السياحة بالمملكة من خلال النمو المضطرب للسياحة الداخلية واحتذاب المزيد من السياحة الدولية الى أرجاء ومعاليم المملكة بما ينعكس وبشكل إيجابي على صناعة النقل الجوي وقطاع السياحة والضيافة والفندقة في جميع أنحاء المملكة.

على الجانب الآخر، واجهت عملياتنا للمبيعات الجوية ومبيعات الترحلة تحديات كبيرة نتيجة لما تشهده هذه الخدمات من انحسار وانكماش على مستوى المملكة والعالم، ولتفادي الآثار السلبية لذلك، تم اعتماد استراتيجية تتضمن تقييماً شاملاً لهذا القطاع وتحديداً دقيقاً لهوامش الربح والخسارة مع آلية تتسم بالمرونة والديناميكية بما يضمن استمرار هذه الخدمات وحافظ على المستوي المناسب من الإيرادات والحد الأدنى من الخسائر، وسوف تكون هذه الآلية بمثابة المنطلق لأي توسعات مستقبلية في هذا المجال بالإضافة الى تقييم منافذ البيع الحالية وجدواها الاقتصادية والاستثمارية، وبالتوازي مع هذا التوجه، يتم حالياً التركيز على مبيعاتنا عبر الانترنت مستفيدين لأقصى مدى من الإسم الجذاب والريصد الكبير والمكانة المتميزة للمبيعات الجوية التي اكتسبتها على مدى عشرات السنين وبما يتناسب مع جيل الألفية.

في ذات السياق، واصل قطاع الحج والعمرة بالشركة والذي تم تأسيسه مؤخراً تحقيق معدلات أداء متميزة تضمنت تقديم ٦٠٠,٠٠٠ وجبة في خمسة أيام لخدمة ٦٠٠,٠٠٠ حاج خلال موسم حج ١٤٣٩هـ حيث سيتم البناء على هذا النجاح بتطوير هذا القطاع لتوسيع خدماته خلال مواسم الحج القادمة لمواكبة الزيادة السنوية المتوقعة في أعداد الحجاج الوافدين الى مكة المكرمة والمدينة المنورة والمضمنة برؤية المملكة ٢٠٣٠ والتي تهدف الى تحقيق المعدل المستهدف باستقبال ٣٠ مليون حاج ومعمتر من جميع أنحاء العالم.

لقد حرصنا على مواكبة النمو المتواصل في مجالات التموين واللاتاج الغذائي والخدمات من خلال توسيع وتطوير خدماتنا والحرص على التواجد الفاعل بمواقع الأعمال في مختلف مناطق المملكة بالإضافة الى تقديم منظومة متكاملة من الخدمات المساندة فائقة الجودة بما يدعم مكانتنا الرائدة وبما يحقق تطلعات عملائنا ويساعد في توفير بيئة العمل المثالية لكوادرهم البشرية ويجعل من شركة الخطوط السعودية للتموين الشريك المفضل في جميع الأحوال.

وفي تطبيق عملي لقيمنا الأساسية في الشفافية، نقدم للمختصين والقراء الكرام من خلال هذا التقرير، معلومات وأقية عن الأداء التشغيلي والموقف المالي للشركة خلال عام ٢٠١٨م مع النظرة المستقبلية الايجابية، مؤكداً حرصنا على إعطاء الأولوية لإعداد وتأهيل كوادرنا البشرية والارتقاء الدائم بمستويات الأداء والخدمات مع تطبيق افضل الممارسات والمستويات العالمية في مجال الحكمة.

والله الموفق

وجدى بن محمد الفحان
الرئيس التنفيذي



الإدارة التنفيذية



عبد الوهاب أحمد سعاتي
رئيس العمليات-التجزئة



جاكوب روست
رئيس العمليات- تموين الطائرات



ماتي كيفيكاس
الرئيس التنفيذي للشؤون المالية



وجدي محمد الفان
الرئيس التنفيذي



طلال عبد الرحيم طميمي
نائب الرئيس التنفيذي لقطاع الضيافة



سيلفان بينوا
رئيس العمليات - التمويل وإدارة المرافق



فهد علي خياط
نائب الرئيس التنفيذي للجودة والخدمات المساندة



سلطان سعود البوق
المستشار القانوني العام ونائب الرئيس التنفيذي لشئون الشركة التنفيذية



أبراهيم الصيني
نائب الرئيس التنفيذي لقطاع الحج والعمرة

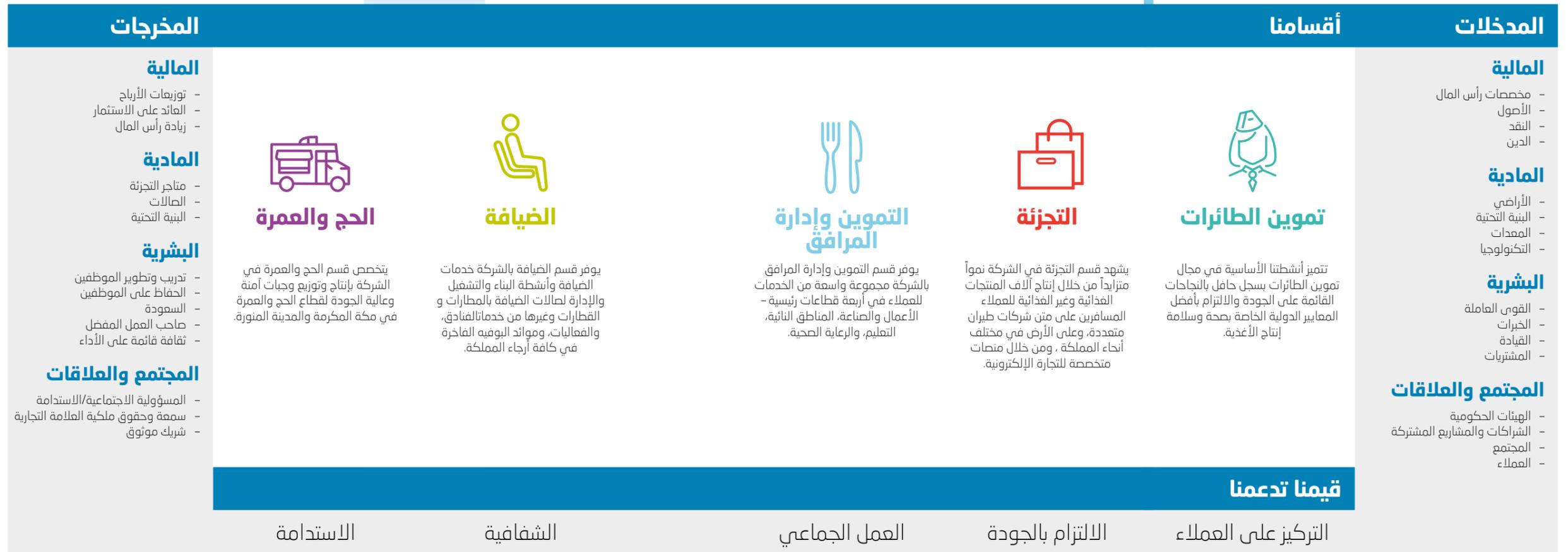


طارق محمد ثروت
رئيس المراجعة الداخلية التنفيذية

نموذج الأعمال

الرسالة

التفوق وتحقيق الريادة في السوق من خلال التحسين المستمر للخدمات و العمليات والابتكار والالتزام بمواعيد التسليم لتحقيق أفضل مستويات الاستفادة لعملائنا.



الرؤية

تقود رؤيتنا الاستراتيجية عملية التحول التي نشهدها من شركة متخصصة حصراً بخدمات تمويل شركات الطيران إلى شركة متعددة المهام والخدمات تشارك في تحقيق رؤية المملكة ٢٠٣٠ من أجل التنمية المستدامة و التنوع الاقتصادي.

كيف سنحقق ذلك؟

توسيع نطاق العمليات الحالية

ماذا أنجزنا في عام ٢٠١٨م؟

- نمو جيد في عام ٢٠١٨م، لا سيما في قطاع تمويل الطائرات.
- إيجاد وظائف ومهام جديدة.
- توسيع الكافيتريات في محطات القطر والتمويل على متن الطائرات والقطارات.
- نمو في تجارة التجزئة عبر الإنترنت.
- عام ناجح في مجال تمويل الحج والعمرة مع تحول التركيز باتجاه المؤسسات بدلاً من الأفراد.

ماذا بعد؟

- مواصلة النمو والتوسع في تمويل القطارات.
- ضمان تدريب الموظفين على أعلى المستويات.
- مواصلة تحسين الأداء و الخدمات وفق أعلى معايير الجودة.
- مواصلة الاستحواذ على حصة متميزة في قطاع الحج والعمرة.
- الحفاظ على ربحية النشاط الأساسي (تمويل الطائرات).

كيف سنقيس النجاح؟

الإيرادات (ريال سعودي)

٢,٠٤ مليار

تنويع الأنشطة والدخول إلى الأسواق المرتبطة بشكل طبيعي بخبراتنا الأساسية

- استكشاف فرص التوسع الإقليمي عبر خطوط أعمال مختارة.
- ٧٠٪ من الإيرادات من قطاع تمويل الطائرات و ٣٠٪ من الأقسام الأخرى.
- بحلول نهاية عام ٢٠١٨م، كان لدى قسم تمويل الطائرات ٩٢ عميلاً وقام بتقديم أكثر من ٣٩,٩ مليون وجبة على متن ٢٢٠,١٢٩ رحلة.

- دراسة قطاعات جديدة في سوق التمويل.
- الاقتراب أكثر من تحقيق هدف الحصول على إيرادات بنسبة ٥٠٪ من خدمات تمويل الطائرات و ٥٠٪ من الأقسام الأخرى.

هامش الربح (ريال سعودي)

٢٢,٥٦٪

إدارة المخاطر

تتبنى شركة الخطوط السعودية للتمويل نهجاً استراتيجياً لتحديد المخاطر والتقليل من تأثيرها في مختلف أقسامها وعملياتها لحماية مصالح مساهمينا والتخفيف من المخاطر المحتملة على أعمالنا.

تواجه شركة الخطوط السعودية للتمويل كغيرها من الشركات مجموعة من المخاطر المتنوعة أثناء ممارسة أنشطتها الاعتيادية. وما من شركة يمكن أن تغطي في ممارسة أعمالها من دون قبول مستوي معين من المخاطر، وبالتالي فإن أية أرباح من المتوقع تحقيقها عبر الأنشطة التجارية ينبغي تقييمها على أساس المخاطر المرتبطة بها.

المخاطر الرئيسية والتصدي لها

المخاطر الاستراتيجية

يشكل تقييم المخاطر الاستراتيجية جزءاً من عملية التخطيط الاستراتيجي داخل المجموعة، وتقوم شركة الخطوط السعودية للتمويل بتحديد المخاطر ووضعها ضمن خانة المخاطر الاستراتيجية في حال كان لها تأثير سلبي طويل الأمد على مسار العمل، وقد أدرجت شركة الخطوط السعودية للتمويل المجالات التالية ضمن دائرة المخاطر الاستراتيجية:

١. مخاطر بيئة العمل

تؤثر دورات العمل السائدة ضمن الاقتصاد بشكل عام والقطاعات الاستهلاكية بشكل خاص على مستوى الطلب على منتجات شركة الخطوط السعودية للتمويل، وكذلك على وضعها المالي وتأثيرها التشغيلية. ويمكن لبعض قطاعات العمل أن تتأثر بالعديد من التغيرات السلبية التي تطرأ على الظروف الاقتصادية ومعدلات التوظيف.

وتتيح لنا استراتيجية تنوع الأعمال التي نعتمدها درجة معينة من الاستقرار في الأسواق التي تتسم بتقلباتها الدورية.

٢. مخاطر الأسواق والعملاء

تعتمد أنشطة شركة الخطوط السعودية للتمويل على استقطاب والاحتفاظ بمجموعة متنوعة من العملاء ضمن قطاعات مختلفة من الأعمال. ورغم هذا التوّع، فإن

مخاطر الكوادر البشرية

١. التوظيف

الإحفاق في استقطاب وتوظيف الكوادر البشرية التي تتمتع بالمهارات المناسبة في مختلف المناصب يمكن أن يحد من نجاح شركة الخطوط السعودية للتمويل، وتواجه المجموعة تحديات على هذا الصعيد في بعض مجالات نشاطها نتيجة افتقار المرشحين للعمل إلى الخبرة العملية في القطاع، فضلاً عن طبيعة العمل الموسمية لبعض الأنشطة والتي قد يكون لها تأثير في هذا المجال.

نحن نهدف للحد من هذا النوع من المخاطر عبر تطبيق سياسة فعالة لإدارة الموارد البشرية وفقاً للأوقات المناسبة وإجراء تنقلات للموظفين الحاليين من أصحاب الخبرة بين مختلف أقسام العمل، وتوفير برامج التدريب والتطوير المهني الفعالة.

والهدف من إدارة المخاطر هو التأكد من قدرة الشركة على تنفيذ استراتيجياتها بكفاءة عالية وتحقيق أهدافها المنشودة على المدى القريب والبعيد على حد سواء، والعامل الأبرز في هذا المجال يتمثل في تحديد المخاطر التي يمكن أن تحد من قدرة الشركة على تحقيق أهدافها، ثم تحديد إن كانت تلك المخاطر ضمن المستوى المقبول أم لا.

ولا بد من اتخاذ إجراءات لتفادي المخاطر والحد من تأثيرها وتبديل مسارها أو مراقبتها. ومن هذا المنطلق، تعتمد عمليات الشركة على مجموعة من الأدوات والحلول التفاعلية والاستباقية الحثامية والوقائية ليس فقط للحماية من أية تهديدات محتملة، بل أيضاً من أجل تحويل بعض هذه المخاطر إلى فرص حقيقية حيثما أمكن.

٤. المنافسة

تزاول شركة الخطوط السعودية للتمويل نشاطها في قطاعات مختلفة يتسم بعضها بمستوى عالٍ من التنافسية، وتختلف حدّة المنافسة من قطاع لآخر- ففي بعض الأسواق تنحصر المنافسة في لاعب واحد إلى ثلاثة لاعبين أساسيين، بينما قد تكون المنافسة مشتتة في أسواق أخرى، الأمر الذي يوفر فرصاً للاندماج وتوحيد الجهود. ويمكن اعتبار أن الأسعار الاستقرائية التي يطرحها المنافسون قد تؤثر على إيراداتنا وهوامش ربحنا في بعض الأوقات.

نحن نهدف إلى الحد من هذا التأثير عبر ترويج وتعزيز الوعي بعروضنا المميّزة وكذلك التركيز على نقاط قوتنا والتي تتضمن المرونة في التكاليف والابتكار وجودة الخدمات.

٣. المخاطر السياسية العالمية

يُعد قطاع الطيران صناعة عالمية وبالتالي فإنه يتأثر بالتطورات السياسية والاقتصادية في مختلف أنحاء العالم، وتعتمد أنشطة شركة الخطوط السعودية للتمويل إلى حد كبير علي قطاع الطيران، وبالتالي فإنها قد تتأثر سلباً بأي أحداث أو توجّهات قد تشهدها الساحة الدولية.

ومن هذا المنطلق، نحن نحاول دوماً أن نتوقع التغيرات المهمة في السياسة العامة والمساهمة في صياغتها بقدر الإمكان.

مخاطر تكنولوجيا المعلومات والأمن الإلكتروني

٢. الحفاظ والتحفيز

إن الاحتفاظ بأفضل الكفاءات من أصحاب المهارات المناسبة وتحفيزها بشكل أكبر يُعتبر من أهم العوامل التي تساهم في نجاح المجموعة على المدى البعيد. ولقد قمنا بتأسيس إدارة للأداء والتطوير والتدريب، وأطلقنا برامج مكافآت من أجل الاحتفاظ بأفضل الموظفين وتطوير مهاراتهم وتحفيزهم باستمرار. كما نقوم بتطوير قنوات التواصل الفعالة بشكل متواصل لمساعدتنا على مراقبة وفهم احتياجات ومتطلبات الموظفين والاستجابة لها وتلبيتها بالشكل الأمثل.

وبالطبع، لا يمكن معالجة المخاطر إلا إذا تم تحديدها وفهمها بدقة في وقت مسبق، كما يجب توافر خطط لمعالجة هذه المخاطر والتصدي لها، فضلاً عن اعتماد آلية لمتابعتها باستمرار للتأكد من السيطرة عليها بشكل فعال. وعليه، فإن إدارة المخاطر تشكل جزءاً أساسياً من الإدارة الاستراتيجية والتشغيلية لدى شركة الخطوط السعودية للتمويل.

المخاطر التشغيلية

١. مخاطر العمل

تقوم شركة الخطوط السعودية للتمويل بتشغيل وحدات تموين لقطاعات الأعمال في خمسة مطارات حيث توفر خدماتها، إضافة إلى مغلستين صناعيتين والعديد من المرافق الأصغر حجماً(تشمل منافذ تموين ومتاجر تجزئة وصلات، فضلاً عن المواقع الصناعية ومنصات التفتيق عن النفط على البر وغيرها). ومعظم تلك المواقع مستأجرة من قِبَل شركة الخطوط السعودية للتمويل. ونتيجة لهذا، فإن شركة الخطوط السعودية للتمويل معرضة لمخاطر في مجالات متنوعة أثناء مزاوله أنشطتها تشمل الصحة المهنية وسلامة الموظفين والبيئة والحرائق والأحداث الطبيعية وأمن المواقع.

نحن نعمل على إدارة تلك المخاطر من خلال إجراءات إدارية مدروسة وبرامج للوقاية من وقوع خسائر. وقد تم

المخاطر المالية

تؤدي الأنشطة المتنوعة التي تمارسها شركة الخطوط السعودية للتمويل إلى تعريضها لمجموعة متنوعة من المخاطر المالية ومنها مخاطر السوق)كمخاطر التدفقات النقدية ومعدلات الفائدة) ومخاطر الائتمان ومخاطر السيولة.

انطلاقاً من ذلك، قام مجلس الإدارة باتخاذ إجراءات ملائمة لضمان حوكمة المخاطر ومراقبتها في جميع أقسام المجموعة، وتركز المنهجية الشاملة التي تعتمدها شركة الخطوط السعودية للتمويل في إدارة المخاطر المالية على تقلبات الأسواق المالية والسلوك الائتماني للعملاء، ساعية بذلك إلى الحد من التأثيرات السلبية المحتملة على الأداء المالي للمجموعة. ويتم إدارة المخاطر المالية من خلال الجهات المختصة في المقر الرئيسي للشركة وعلى المستوى العام للمجموعة، حيث يجري تحديد وتقييم المخاطر المالية والتعامل معها أينما كان ذلك ممكناً وبالشكل المناسب.

وتعتمد الشركة على مبادئ واضحة وموثقة رسمياً لإدارة المخاطر المالية العامة وكذلك الأمر بالنسبة للسياسات التي تغطي مجالات محددة مثل مخاطر الائتمان واستثمار فائض السيولة.

مخاطر تكنولوجيا المعلومات والأمن الإلكتروني

تحرص شركة الخطوط السعودية للتمويل باستمرار على رصد مخاطر تكنولوجيا المعلومات والأمن الإلكتروني المتعلقة بعملياتها الداخلية وتحديثها بشكل متكرر، كما تطبق بشكل متواصل كافة إجراءات الحد من المخاطر من خلال الاعتماد على الأمن الشبكي وحماية نقاط الارتباط الشبكي وإدارة مخاطر الدخول وإدارة الثغرات.

ويقوم قسم تكنولوجيا المعلومات لدى المجموعة بمراقبة مستوى التعرض للتهديدات الداخلية عبر قدرات مسح الثغرات الأمنية، وتنسيق الاستجابة المناسبة للحوادث الأمنية الإلكترونية. كما يحرص فريق الإدارة التنفيذية في المجموعة على متابعة تطوير قدرات الأمن الإلكتروني في شركة الخطوط السعودية للتمويل.

المخاطر التشغيلية

تصميم الأنظمة الخاصة بصحة وسلامة العمليات التشغيلية، وإرشادات السلامة أثناء السفر، وإدارة الأزمات، لحماية موظفي الشركة.

نحن نقوم بنقل أية مخاطر لا نستطيع التصدي لها بجهودنا الذاتية إلى شركات التأمين بقدر الإمكان. ونستخدم وثائق تأمين مناسبة لتغطية مخاطر الأضرار المتعلقة بكوادرننا وأمولنا وتعطل الأعمال، وكذلك فيما يتعلق بالطرف الثالث وسلامة المنتجات. وتخضع جميع وثائق التأمين الخاصة بالشركة لكافة الشروط والأحكام المرعية.

٢. تقديم الخدمات والامتثال التعاقدني
لدى شركة الخطوط السعودية للتمويل عقود مبرّمة مع الكثير من العملاء، وبالتالي فإن أي إخفاق في الالتزام بالشروط والأحكام التعاقدية يمكن أي يؤدي إلى تعطيل الأعمال.

نحن نعتمد إجراءات تضمن التزامنا بالمعايير التي وضعناها وكذلك تلبيةنا لجميع الشروط والأحكام التعاقدية.

حوكمة الشركات

البيانات المالية

المخاطر المالية

فنحن نستخدم نموذج الخسائر الائتمانية المتوقعة لاحتساب المخصصات الاحتياطية بالنسبة للديون الهالكة.

٣. مخاطر السيولة

تقوم الاستراتيجية الدقيقة والصارمة التي تعتمدها الشركة فيما يخص إدارة مخاطر السيولة على الاحتفاظ بكمية كافية من النقد مع إمكانية توفير التمويل من خلال تسهيلات ائتمانية مخصصة ومناسبة.

نحن نضمن المرونة التمويلية من خلال الحفاظ على كميات كافية من أدوات النقد وما يماثله. وتجدر الإشارة إلى أنه لا توجد لدينا أي تسهيلات ائتمانية حالياً. نحن نقوم بمراقبة مخاطر التعرض لنقص التمويل من خلال مراجعة توقعات الوضع النقدي على المدى القصير بصورة متواصلة، وأيضاً من خلال اعتماد قراءة مستقبلية للوضع النقدي في المدى المتوسط وذلك على مدار العام.

نحن نراقب باستمرار مستحققاتنا من الأطراف الثالثة والجهات المعنية الأخرى. كما نعتمد سياسة فاعلة لإدارة وجمع المستحقات المتأخرة. وحرصاً منا على الحد من التأثير السلبي الناتج عن خسائر الائتمان المحتملة من هذه المستحقات، قمنا بتوفير مخصصات احتياطية للديون الهالكة. وتتماشى هذه السياسة مع متطلبات المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٩ - الأدوات المالية.

مخاطر تكنولوجيا المعلومات والأمن الإلكتروني

نحن نعتمد على مجموعة متنوعة من أنظمة تكنولوجيا المعلومات لأجل إدارة وتوفير الخدمات والتواصل مع العملاء والمستولكين والموردين والموظفين. كما نركز على تعزيز كفاءة أنظمة المعلومات والحلول التقنية نظراً لدورها المحوري في الارتقاء بجودة وفاعلية الأعمال، الأمر الذي يتيح خفض التكاليف والحد من التعرض للمخاطر.

وسوف يستمر تطوير وتطبيق استراتيجية الأمن الإلكتروني خلال السنوات القادمة.

مؤشرات الأداء الرئيسية

عدد الرحلات المُقَمَّنة

٢٢٠,١٢٩

٢٠١٨
٢٠١٧

ما أهميتها

نشاطنا الرئيسي هو تموين شركات الطيران. وعدد الرحلات الجوية هو من العوامل الرئيسية التي ينبغي مراقبتها.

أداؤنا

زيادة عدد الرحلات الجوية بنسبة ١٠,١٪ عن عام ٢٠١٧م.

عدد ضيوف الصالات

٢,٥٩ مليون

٢٠١٨
٢٠١٧

ما أهميته

قطاع الصالات مهم بالنسبة لنا. وعدد الضيوف مؤشر هام ينبغي مراقبته في هذا المجال.

أداؤنا

إرتفاع عدد ضيوف الصالات بنسبة ١٪ عن عام ٢٠١٧م.

توزيعات الأرباح النقدية

٩٩,١٪

٢٠١٨
٢٠١٧

ما أهميته

يتوقع مساهمونا أن توفر شركة الخطوط السعودية للتمويل عائداً قوياً على استثماراتهم.

أداؤنا

كانت نسبة توزيعات الأرباح النقدية في عام ٢٠١٨م أعلى بنسبة ٤,٦ نقطة مئوية عن عام ٢٠١٧م.

عدد الوجبات المقدمة لشركات الطيران

٤٠ مليون

٢٠١٨
٢٠١٧

ما أهميته

إلى جانب عدد الرحلات الجوية، من المهم مراقبة عدد الوجبات. توفر هذه المؤشرات لمحة عن تطور الأعمال.

أداؤنا

زيادة عدد الوجبات بنسبة ١٠٪ عن عام ٢٠١٧م.

الأرباح للسهم الواحد (ريال سعودي)

٥,٦٠

٢٠١٨
٢٠١٧

ما أهميته

الأرباح للسهم الواحد مؤشر مهم بالنسبة للأطراف الخارجية ولنا أيضاً. فهي تشير إلى مدى قدرتنا على تلبية توقعات مساهمينا.

أداؤنا

انخفضت الأرباح للسهم الواحد بنسبة ٤,٦٪ عن عام ٢٠١٧م.

الإيرادات

٢,٠٤ مليار

٢٠١٨
٢٠١٧

ما أهميتها

يعتبر نمو الإيرادات علامة على النمو الصحي لشركتنا. أدا.

أداؤنا

زادت إيراداتنا بنسبة ٤,٣٪ عن عام ٢٠١٧م.

متوسط سعر الوجبة، بما في ذلك رسوم المناولة (ريال سعودي)

٣٥,٧

٢٠١٨
٢٠١٧

ما أهميته

تتضمن خدمات تموين شركات الطيران عنصرين: الوجبة بحد ذاتها والمناولة، أي توصيل الوجبات إلى الطائرة وجمع النفايات بعد هبوط الطائرة. وهذا هو المؤشر الثالث المهم عند تقييم تموين شركات الطيران.

أداؤنا

حافظت أسعار الوجبات على نفس المستوى في عام ٢٠١٧م.

صافي الأرباح بعد خصم الزكاة وضريبة الدخل (ريال سعودي)

٤٥٩,٣ مليون

٢٠١٨
٢٠١٧

ما أهميته

يضمن الأداء المالي القوي والمستمر قدرتنا على مواصلة نمونا وضمان أرباح ثابتة لمساهمينا.

أداؤنا

انخفض صافي الأرباح بعد خصم الزكاة وضريبة الدخل بنسبة ٤,٧٪ عن عام ٢٠١٧م.

الإيرادات المتحصل عليها من الخطوط السعودية بالنسبة لإجمالي الإيرادات

٦٢,٥٪*

٢٠١٨
٢٠١٧

ما أهميتها

على الرغم من أن الخطوط الجوية العربية السعودية هي عميلنا الأكثر أهمية وستبقى كذلك، إلا أن استراتيجيتنا تقوم على تنويع مصادر الايراد.

أداؤنا

انخفض اعتمادنا نقطتين مئويتين عن عام ٢٠١٧م.

* هذا الرقم يشمل فواتير معدات الطيران، والتي تم تصنيفها بموجب المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٥ على أنها وكيل مبيعات. وبالتالي، يتم تقديمها في البيانات المالية على أساس صافٍ. مع ذلك، تم تقديمها هنا على أساس إجمالي لإعطاء صورة واضحة عن مدى اعتمادنا على قطاع شركات الطيران.

تمويل شركات الطيران

الوجبات اليومية على متن الطائرات

١٠٩,٠٠٠

موظفو تمويل شركات الطيران

٢,٥٠٠

المواطنون السعوديون

٣٠٪

تمتيز شركة الخطوط السعودية للتمويل المزود الرائد لخدمات التمويل والخدمات المساندة في المملكة العربية السعودية لعدد ٩٢ شركة طيران محلية ودولية من خلال قسم تمويل شركات الطيران.

حيث تقوم بإنتاج أكثر من ١٠٠,٠٠٠ وجبة لـ ٤٠٠ رحلة
مفادرة كل يوم من خلال وحداتها المتخصصة في الدمام
والمدينة المنورة والرياض والقاهرة. وتشمل قائمة
عملائنا الرئيسيين الخطوط السعودية، طيران ناس، طيران
فلاي أدبيل، وهي شركة طيران اقتصادي جديدة تابعة
للخطوط الجوية العربية السعودية.

كما ينتج قسم تمويل شركات الطيران ٥٠,٠٠٠ وجبة
مجمدة إضافية يومياً في مصنعنا بالرياض، ويقدم الأغذية
للأقسام الأخرى في الشركة، بما في ذلك الضيافة
والتأمين وإدارة المرافق والحج والعمرة. ويبلغ عدد
موظفينا ٢,٥٠٠ موظف على امتداد عملياتنا، ٣٠٪ منهم
تقريباً من المواطنين السعوديين.

إلى جانب أنشطتنا في مجال إنتاج وتوريد الأغذية، نقوم
بإدارة كافة جوانب المشتريات وسلسلة الإمداد
والمخزون العالمي لمعدات تمويل الطائرات للخطوط
السعودية، وطيران أدبيل، و طيران ناس، وطيران السعودية
الخليجية، ويشمل ذلك الصحن والأطباق ومستلزمات
الأكل، فضلاً عن مستلزمات النظافة والسماعات
والبطانيات ولوازم الراحة، و المواد الأخرى المطلوبة
على متن الطائرات. وتمثل الأغذية المقدمة إلى شركات
الطيران ما يقارب ٨٠٪ من إيراداتنا، في حين تمثل منتجاتنا
الأخرى ٢٠٪.

يعتبر قسم تمويل شركات الطيران الدعامة الأساسية
لأعمالنا، ويتميز بتكامله الفائق مع الوحدات الأخرى في
الشركة. وفي حين يقدم قسم تمويل شركات الطيران
الأغذية والمشروبات لأقسام الضيافة والتمويل وإدارة
المرافق، كما يقوم بالاستعانة بخدمات الموظفين من
قسم التمويل وإدارة المرافق، وخدمات الفسيل من
وحدة خدمات الفسيل السعودية.





إجمالي توفير التكلفة في ٢٠١٨

٣١ مليون
ريال سعودي

أكبر عدد للوجبات مقدم من وحدة إنتاج واحدة في يوم واحد

٨٤,٧٨٤

عدد الوجبات في ٢٠١٨

٣٩,٩٧٦

٣٢,٨٣٨ ٢٠١٨
٣١,٠٤٨ ٢٠١٧

٧,١٣٨ ٢٠١٨
٥,٢٩٧ ٢٠١٧

الخطوط السعودية
شركات الطيران الأخرى

*الأرقام في ١,٠٠٠ وحدة



نظرة عامة استراتيجية لمحة عامة عن الأعمال - تموين شركات الطيران

التزام متجدد بالجودة

تركزت جهود قسم تموين شركات الطيران خلال العام ٢٠١٨ على تحسين جودة واتساق الخدمات، بهدف تحقيق تطلعات الخطوط السعودية بالحصول على تصنيف خمس نجوم لجودة شركات الطيران من سكاي تراكس بحلول عام ٢٠٢٠. وقد بدأنا بطرح معدّاتنا وأغذيتنا الجديدة لتموين شركات الطيران اعتباراً من أبريل ٢٠١٨ على الرحلات المتجهة إلى أمريكا الشمالية وأوروبا ووجهات مختارة أخرى. كما بدأنا بترقية خدماتنا لشركات الطيران عبر اعتماد مفاهيم ومنتجات جديدة للتموين على متن الطائرات، بما في ذلك خدمة المساعد الشخصي الجديدة، بالتزامن مع تعزيز التواصل مع العملاء وإجراء تحسينات على صالاتنا. وقد كانت استجابة العملاء لهذا التطوير مشجعة للغاية، حيث نجحنا في تقليل عدد الشكاوى والمشاركة في تحقيق إنضباط مواعيد الرحلات خلال عام ٢٠١٨.

لقد تلقينا إنطباعات إيجابية كذلك من عملائنا على رحلات كبار الشخصيات في عام ٢٠١٨، حيث قدمنا خدماتنا لأعداد غير مسبوقه من الرحلات على مدار العام، وقمنا بتدشين منشأة صغيرة في نيوم لتموين رحلات طيران كبار الشخصيات.

وقد واصل القسم جهوده للارتقاء بالخدمات من خلال إدارة التميز التشغيلي التي تم إنشاؤها في عام ٢٠١٧، والتي نجحت في تطوير الإجراءات والبنية التحتية لنظام تكنولوجيا المعلومات لتعزيز كفاءة التخطيط وإدارة العمليات في عام ٢٠١٨. وتضمنت تلك التحسينات شراء وتطبيق برنامج Quintiq لإدارة سلسلة الإمداد لتعزيز الخطط والحضور لأسطول النقل والخدمات اللوجستية.

وتسهم إجراءاتنا العامة لخفض التكلفة، والتي تم تطبيقها على مدار العام بهدف زيادة الكفاءة والتقليل من النفايات وتحسين الإنتاج وخطط العمالة، بناءً على آليات أكثر دقة لجمع البيانات، وحققنا بفضل ذلك توفير بقيمة ٣١ مليون ريال خلال عام ٢٠١٨.

وإملانا كذلك تطوير قدرات موظفينا عبر توفير التدريب لأكثر من ٤٥٠ موظفاً على أساسيات برنامج LEAN ومهارات حل المشاكل، وقمنا باختيار ٢٤ مرشحاً وأعدنا من بين موظفينا للمشاركة في برنامج Bulletproof (Leader) لتطوير المهارات القيادية لمدة عام واحد، وهو مصمم لرعاية وتمكين الجيل المقبل من القادة في شركة الخطوط السعودية للتموين.



جاكوب روست

رئيس العمليات - تموين الطائرات



خالد الرديعان

المدير العام للمنطقة الوسطى والمنطقة الشرقية، تموين الطائرات



صلاح العمر

المدير العام للمنطقة الغربية والمنطقة الجنوبية، تموين الطائرات

الموظفون الذين حصلوا على التدريب

٤٥٠



تعزيز الجودة والاتساق في عام ٢٠١٩-٢٠١٩

سوف يواصل قسم تموين شركات الطيران جهوده لتحقيق النمو في عام ٢٠١٩ بالشراكة مع عملائنا في قطاع الطيران، مدعوماً بمركزنا الريادي، وذلك عبر تحسين خدماتنا في مجال تكنولوجيا المعلومات، وإشراك الموظفين وتعزيز مهاراتهم القيادية، مع الحفاظ على التزامنا الراسخ بتعزيز جودة واتساق منتجاتنا وخدماتنا.

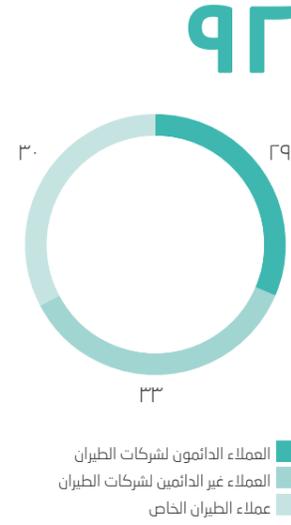
وفي عام ٢٠١٨ قامت إدارة المشتريات والتعاقد الخارجي الاستراتيجي بشراء ما قيمته ١,٤ مليار ريال من مرافق التخزين والمناولة والسلع والخدمات الإنشائية، وسوف تواصل توجيهها نحو المشتريات المؤتمنة بالكامل في عام ٢٠١٩.

وسوف يظل تعزيز جودة المنتجات والخدمات محل اهتمامنا الرئيسي في عام ٢٠١٩، بما يدعم الخطوط السعودية في هدفها الاستراتيجي للحصول على تصنيف O نجوم في جودة شركات الطيران من «سكاي تراكس» بحلول عام ٢٠٢٠، فضلاً عن توحيد معايير إنتاج الأغذية والعمليات التشغيلية من أجل خفض التكاليف. كما تتطلع لتجديد عقدنا الأساسي مع الخطوط السعودية بشروط ملائمة في عام ٢٠١٩، لضمان استمرارية علاقتنا الاستراتيجية طويلة الأمد التي تعتبر أساس نجاحنا المشترك.

نظرة عامة استراتيجية

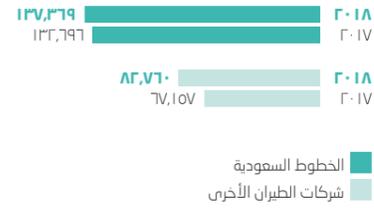
لمحة عامة عن الأعمال - تموين شركات الطيران (تتمة)

إجمالي عدد العملاء في ٢٠١٨



عدد الرحلات في ٢٠١٨

٢٢٠,١٢٩





نظرة عامة استراتيجية
لمحة عامة عن الأعمال

التجزئة

انطلقت عمليات التجزئة في الشركة عام ١٩٨٤ من خلال «المبيعات الجوية»، وهي خدمة مرموقة تقدمها الخطوط السعودية على متن طائراتها. وفي الأعوام التي تلت ذلك، شهدت أنشطة التجزئة نمواً كبيراً بحيث شملت العمليات الغذائية وغير الغذائية سواء على متن الطائرات أو على الأرض، حيث تم تقديم الخدمة لشركات طيران متعددة فضلاً عن إدارة علامتنا التجارية في مجموعة من المواقع على امتداد المملكة.

وتقوم شركة الخطوط السعودية للتموين حالياً بإدارة خدمات التسوق على متن الطائرات لصالح خمس عملاء، ويشمل ذلك كافة مستويات البيع بالتجزئة، من مبيعات الدرجة الأولى الحصرية، إلى المتطلبات المتخصصة لشركات الطيران الاقتصادي. وإلى جانب خدمة المبيعات الجوية للخطوط السعودية، تقوم بإدارة مبيعات المنتجات الفاخرة لطيران السعودية الخاص ومجموعة بلاك لاين (Blackline Collection) على متن رحلات البيرق السعودية، ومنتجات الطيران الاقتصادي المخصصة لجيل الألفية التي تقدمها مول طيران ناس (Flynas Mall) وسوق «كل وتسوق» (Eat & Shop) التابعة لطيران فلاي أدبيل.

منذ إطلاق مبيعاتنا الأرضية في عام ٢٠١٥، قامت شركة الخطوط السعودية للتموين بتسريع إجراءات توسيع شبكة متاجر التجزئة في مواقع استراتيجية لتغطي المطارات ومحطات السكك الحديدية والفنادق الرئيسية.

وتتمثل استراتيجيتنا في مجال التجزئة بضمان استمرارية الابتكار وتحسين منتجاتنا المتنوعة، بالتوازي مع تقديم أفضل الخدمات لعملائنا سواء على متن الطائرات أو على الأرض. وقد تم اختيار مجموعتنا الواسعة من المنتجات بعناية فائقة لتلائم مختلف الأعمار والميزانيات والأذواق والمناسبات. وهي تضم علامات تجارية لأشهر المصممين العالميين، مع لمسة فريدة مستوحاة من التقاليد المحلية الأصيلة، بأسعار تقل بنسبة ٢٠٪ عن سوق التجزئة.

متأفد تجزئة للمبيعات الجوية

00



نظرة عامة استراتيجية لمحة عامة عن الأعمال - التجزئة



عبد الوهاب أحمد سعائني
رئيس العمليات-التجزئة

ونقوم حالياً بإدارة ٤٩ منفذ تجزئة للمبيعات الجوية، بما في ذلك ٩ منافذ لا بوتيك تقع ضمن فنادق من فئة الخمس نجوم، وتوفر منتجات غير متاحة للضيوف في السوق المحلي، بحيث ترتقي بتجربة الطيران عبر توفير المزيد من المنتجات الحصرية على الأرض. كما نقوم بإدارة شبكة تضم ٦ متجر تراكس للتجزئة، وهي تقع في محطات للخطوط الحديدية، إلى جانب خدمات العربات على متن القطارات.

بالإضافة إلى ذلك، نقوم بإدارة عمليات التجزئة للمبيعات الجوية عبر الإنترنت من خلال موقع skysalesonline.com، حيث نعرض مجموعتنا الكاملة من المنتجات والبضائع مع خدمة التوصيل إلى المنازل والمكاتب في سائر أنحاء المملكة.

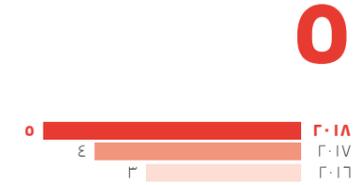
دفع عجلة الابتكار لتحقيق النمو وخدمة العملاء. في إطار جهودنا لمواجهة تحديات سوق التجزئة، نواصل تنظيم مجموعة من حملات الابتكار لتحقيق النمو، فيما نقوم بتبني أنشطتنا. وقد حافظنا على مكانتنا الرائدة التي لا تضاهي في قطاع منتجات الطيران ومحطات الخطوط الحديدية في المملكة في عام ٢٠١٨، كما واصلنا التركيز على زيادة مبيعاتنا وتنمية إيراداتنا.

قامت شركة الخطوط السعودية للتموين في مايو ٢٠١٨ بتدشين فرعين للمبيعات الجوية ضمن مشروع توسعة مطار الملك عبد العزيز الدولي، وذلك في مبنى الطيران الداخلي وصالة الفرسان، وفي الشهر نفسه، قمنا بإجراء سحب على سيارة جاعوار ضمن حملتنا التسويقية في مطار الرياض، وفي يونيو أجرينا سحباً بالقرعة في الصالة الجنوبية لمطار الملك عبد العزيز احتفالاً بختام حملتنا لكأس العالم برعاية مشتركة من الخطوط السعودية والمبيعات الجوية. وقامت الشركة بإطلاق خدمة عربات متخصصة للمبيعات الجوية على متن رحلات الحج والعمرة لتلبية احتياجات الركاب المسافرين لأداء فريضة الحج و العمرة.

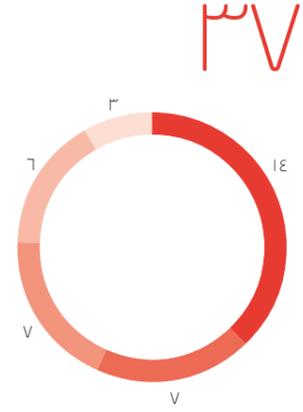
مع تحول قطاع التجزئة بوتيرة متسارعة نحو القنوات الرقمية، تقوم شركة الخطوط السعودية للتموين بجهود إضافية لتبني أشعتها عبر الدخول إلى سوق الإنترنت وتعزيز حضورها عبر منصات البيع الإلكترونية وتطبيقات الهاتف المتحرك التي تملك إمكانيات هائلة للنمو.

ضمن جهودنا لتعزيز خدماتنا الرقمية، نواصل تطوير فريقنا المتخصص في خدمات الإنترنت، وعلامتنا التجارية والبنية التحتية لمخازننا في المملكة، فيما نعمل مع أبرز العلامات التجارية المحلية والعالمية لتطوير خدماتنا.

عدد شركات الطيران (المبيعات على متن الطائرات)

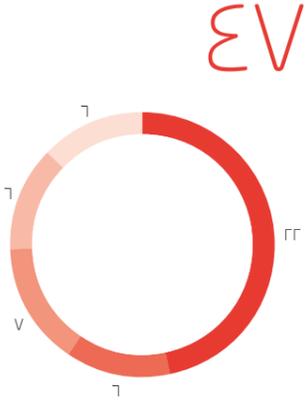


عدد منافذ التجزئة ٢٠١٦



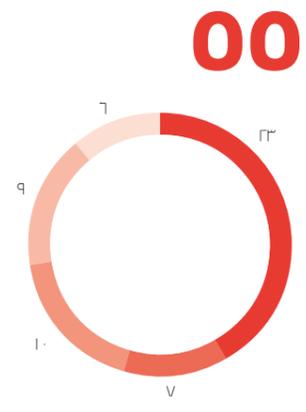
- المبيعات الجوية (صالات المطارات)
- المبيعات الجوية (صالات الضيافة)
- المبيعات الجوية (فروع مقار الشركات)
- المبيعات الجوية (لا بوتيك)
- تراكس (محطات القطارات)

عدد منافذ التجزئة ٢٠١٧



- المبيعات الجوية (صالات المطارات)
- المبيعات الجوية (صالات الضيافة)
- المبيعات الجوية (فروع مقار الشركات)
- المبيعات الجوية (لا بوتيك)
- تراكس (محطات القطارات)

عدد منافذ التجزئة ٢٠١٨



- المبيعات الجوية (صالات المطارات)
- المبيعات الجوية (صالات الضيافة)
- المبيعات الجوية (فروع مقار الشركات)
- المبيعات الجوية (لا بوتيك)
- تراكس (محطات القطارات)

أهدافنا للعام ٢٠١٩

في العام ٢٠١٩، سنواصل العمل على تحسين عمليات التجزئة على متن الرحلات، بالتزامن مع ذلك، سوف نستمر بتعزيز خدماتنا والاستراتيجية التسعيرية لمناجرتنا الأرضية، والعمل مع العلامات التجارية العالمية على تطوير مفاهيم جديدة.

سوف تقوم شركة الخطوط السعودية للتموين بافتتاح منافذ تجزئة جديدة في مواقع رئيسية هذا العام، بما في ذلك مطار الملك عبد العزيز الدولي الجديد في جدة، وسوف نسعى أيضاً لتوسيع حضورنا في المطارات الإقليمية، عبر افتتاح كافاتيريات في مواقع جديدة وتطوير العلاقات مع الشركاء الإقليميين. كذلك سنعزيز علاقتنا مع قطار الحرمين السريع خلال العام ٢٠١٩، بعدما تم إبرام اتفاقية مع الشبكة في عام ٢٠١٨ تغطي خدمات الخط الثالث.

على مدار الأعوام المقبلة، نتوقع أن تركز شركات الطيران على التحول نحو نموذج بيع الأغذية على متن الرحلات، لذلك نسعى للعمل مع طواقم الطيران لتحويلهم إلى سفراء لعلامتنا التجارية من خلال الجمع بين التدريب والحوافز المصممة لتعزيز وعيهم بالعلامة التجارية ومهاراتهم الترويجية.

منافذ المبيعات الجوية

٤٩

منافذ لا بوتيك التابعة للمبيعات الجوية

٩

متاجر تراكس للتجزئة

٦



سنوات تأسيس قطاع التجزئة

٣٤

تأسس قسم التمويل وإدارة المرافق في عام ٢٠٠٨ بهدف تنويع إيرادات الشركة والاستفادة من خبرتها الواسعة في إدارة الأغذية. ويقدم القسم حالياً مجموعة واسعة من الخدمات للعملاء في أربعة قطاعات رئيسية: الأعمال والصناعة (في القطاعين العام والخاص)، المناطق النائية (في قطاعي الطاقة والتعدين بشكل أساسي)، التعليم، والرعاية الصحية.

نحن نقدم خدمات متكاملة تلبي الإحتياجات الخاصة لعملائنا. وتشمل هذه الخدمات التمويل وإدارة السكن والصيانة وخدمات الفسيل وتخزين المؤن وخدمات البيع عن طريق أجهزة البيع الذاتي.

كما نسهم في تعزيز جودة الخدمة المقدمة للمرضى والموظفين والطلاب من خلال تزويد عملائنا ومستهلكينا بخدمات متخصصة عالية الجودة، بما يضمن استدامة المؤسسات وأداءها. كما نعمل على الحد من المخاطر القانونية عبر ضمان الامتثال الكامل للتشريعات، وتطبيق أفضل معايير الجودة والصحة والسلامة والبيئة، والارتقاء بالشفافية في الإدارة إلى مستويات عالية من خلال مراجعة الأنشطة الفصلية ومؤشرات الأداء الرئيسية، مع توفير معدلات جودة متميزة عبر تقديم الخدمات بأسعار تنافسية.



نظرة عامة استراتيجية
لمحة عامة عن الأعمال

التمويل وإدارة المرافق

موظفو التمويل وإدارة المرافق

٧٠٠

معدل رضا العملاء

٩٧%



نظرة عامة استراتيجية لمحة عامة عن الأعمال -التموين والمرافق



سيلفان بينوا
رئيس العمليات - التموين وإدارة المرافق

وتقوم وحدة خدمات الفسيل السعودية التي تم إنشاؤها في عام ٢٠١٢ لإضفاء مزيد من التنوع على القسم، بتقديم الخدمات للعملاء الداخليين للشركة في وحداتنا ومخيماتنا وعملياتنا الأخرى في الرياض وجدة، فضلاً عن العديد من مقدمي الرعاية الصحية وخطوط الطيران والمطاعم والفنادق.

كما تقوم وحدة الخدمات اللوجستية لمتابعة وتتبع الأمتعة التي تم إنشاؤها مؤخراً، بتقديم خدمات استرداد الأمتعة المفقودة إلى شركتنا الرئيسي «الخطوط السعودية» من خلال تتبع جميع الأمتعة المفقودة حول العالم وتشغيل المخزن المركزي للأمتعة لصالح الخطوط السعودية.

تغطي خدماتنا قطاعات واسعة ومتنوعة، وقد نجحنا بتقديمها من خلال التزامنا بالانتماء والابتكار ومعايير الجودة العالية في تقديم الخدمات لعملائنا، والتي نطبقها على امتداد جميع عملياتنا.

توسيع نطاق حضورنا في المملكة

شهد العام الماضي اتساع أنشطة قسم التموين وإدارة المرافق في المواقع النائية بمعدل ٧٥٪ على أساس سنوي وزيادة بمعدل ٣٥٪ في المناطق الجغرافية التي نمارس فيها أعمالنا.

كما واصلنا توسعة وتعزيز بنيتنا التحتية في الدمام، حيث قمنا بإنشاء مكتب ومستودع جديدين لدعم الأنشطة في المواقع النائية، وقد تم تدشين المواقع في أكتوبر ٢٠١٨.

وتحافظ الشركة على حضورها القوي في كافة المدن التي تعمل فيها، ولا تزال الشركة تحقق الريادة ضمن

فتتها بالمملكة، حيث وصل عدد موظفي قسم التموين وإدارة المرافق إلى ١,٢٠٠ موظف على امتداد عملياتنا في المملكة.

ونواصل تعزيز سجلنا المتميز في مجال الاحتفاظ بالعملاء، ويعتبر ذلك دليلاً على جودة واتساق وموثوقية وتنافسية خدماتنا، حيث بلغ إجمالي معدل رضا عملائنا ٩٧٪ في عام ٢٠١٨.

خدمات الفسيل السعودية

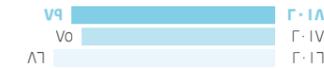
تعمل خدمات الفسيل السعودية انطلاقاً من موقعين: منشأة تمتد على مساحة ٤,٠٠٠ متر مربع في مدينة الملك فهد الطبية، وتبلغ قدرتها الإنتاجية ٢٥,٠٠٠ كلغ يومياً في غسيل الملابس، و ٢١,٠٠٠ كلغ يومياً في الإنجاز والكي؛ ومنشأة بمساحة ١٠,٠٠٠ متر مربع في مدينة الملك عبد الله الاقتصادية بقدرة إنتاجية متنامية تبلغ ٤٠,٠٠٠ كلغ و ٢٤,٠٠٠ كلغ على التوالي. وتقدم المنشأة الثانية خدماتها بشكل أساسي للقطاع الفندقي في جدة ومكة المكرمة، بالإضافة إلى الخطوط الجوية والمصانع والمطاعم.

وقد كانت إدارة كل منشأة مستقلة عن الأخرى في السابق، ولكن تم توحيد الإدارتين خلال العام ٢٠١٨ للتركيز على الأهداف المشتركة من خلال فرق الإدارة المتوسطة وفقاً لخطة أعمال جديدة مدتها ١٠ سنوات.

سجلت خدمات الفسيل السعودية ارتفاعاً في إيرادات كلا المنشأتين، ونجم عن ذلك زيادة قيمة المبيعات بلغت ٧٤٪ مقارنة بالعام ٢٠١٧. وفي عام ٢٠١٨ قمنا بإبرام عقود هامة في الرياض (مستشفيات الدكتور سليمان حبيب - ٥ مواقع)، وفي مكة المكرمة (فندق مكة سويس أوتيل وفندق سويس أوتيل المقام) وجدة (فندق سنتر سلامة

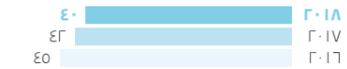
إجمالي عدد المواقع
جميع المناطق

٧٩



إجمالي العملاء
جميع المناطق

٤٠



من روتانا)، كما تم اختيارنا كمقدم خدمات الفسيل لمخيم طنطورة في العلا.

إن تزايد حجم الأعمال بشكل كبير في كلا المنشأتين خلال عام ٢٠١٨، والذي تجاوز ضعف ما تم تحقيقه في عام ٢٠١٧، وحققت منشأتنا في مدينة الملك عبد الله الاقتصادية بجدد الزيادة الأكبر، حيث بلغت أعلى مستوياتها خلال موسم الحج بفضل قدرتها على تسليم ٢٣,٩٠٠ كلغ في يوم واحد ضمن الوقت المحدد بنسبة ١٠٠٪، بالمقارنة مع ٩,٠٠٠ كلغ يومياً في العام السابق.

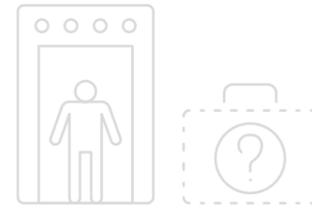
وبعد عدة جولات من التدقيق، حصلت منشأتنا في الرياض على تمديد لشهادتها من المركز السعودي لاعتماد المنشآت الصحية، واللجنة الدولية المشتركة (JCI).

الخدمات اللوجستية لمتابعة وتتبع الأمتعة

تم إنشاء وحدة الخدمات اللوجستية لمتابعة وتتبع الأمتعة المفقودة في عام ٢٠١٨ لاستلام مسؤوليات خدمات استرداد الأمتعة المفقودة من الخطوط السعودية. وقد بدأت الإدارة عملها في ١٦ يناير وحققت معدل ٣٠٪ في استرداد الأمتعة على مدار العام.

يمتد مخزن الخدمات اللوجستية لمتابعة وتتبع الأمتعة في جدة على مساحة ٢,٠٠٠ متر مربع، ويتميز بأنظمتها الحديثة ويتم تشغيله من قبل شركة هلمان العالمية للخدمات اللوجستية، ويستخدم نظاماً مبتكراً لإدارة المخازن يتيح له تخزين أمتعة يتجاوز عددها ١٢,٠٠٠ في وقت واحد.

ونقوم حالياً بتسليم الأمتعة للركاب في المدن الكبرى والمناطق النائية على امتداد المملكة.



ارتفاع حجم إيرادات خدمات الفسيل
في ٢٠١٨

×٢

العقود الممنوحة في ٢٠١٨

١٩



مستودع خدمة الأمتعة المفقودة

٢,٠٠٠ متر مربع

سعة مستودع الأمتعة

١٢,٠٠٠

معدل التحسن في استرداد الأمتعة

٣٠٪



نظرة عامة استراتيجية لمحة عامة عن الأعمال - التموين والمرافق (تتمة)

سوف تشمل مبادراتنا التتموية في المستقبل توسيع أنشطتنا في قطاع الرعاية الصحية حيث يوجد فرص كبيرة لتحقيق نمو استراتيجي. ويتضمن ذلك تقديم خدمات للمستشفيات، والاستفادة من مبادرات الخصخصة التي تقوم بها الحكومة.

تستهدف وحدة خدمات الفسيل السعودية في عام ٢٠١٩ تحقيق نمو أفقي وتوسيع قدراتها في مجال التعاون مع الشركات من خلال بناء و/أو الاستحواذ على منشأة جديدة في الرياض، والتوجه نحو تأجير البيضايات، فضلاً عن السعي لتوسيع خدماتنا لعملاء التجزئة الأفراد، من خلال توسيع أنشطتنا في مجال التنظيف الجاف. كما نهدف أيضاً لزيادة القدرة الإنتاجية لمنشأتنا في مدينة الملك عبد الله الاقتصادية.

تهدف وحدة الخدمات اللوجستية لمتابعة وتتمتع الأمتعة إلى توسيع خدماتها بحيث توفر حلولاً متكاملة للأمتعة المفقودة في عام ٢٠١٩، عبر استحداث خدمات إضافية للركاب وأمتعتهم الشخصية. ويشمل ذلك تسليم واستلام الأمتعة، بالإضافة إلى خدمات استقبال وتوصيل ركاب الدرجة الأولى ودرجة رجال الأعمال. وسوف يدعم ذلك خططنا لتوسيع خدماتنا لتشمل شركات الطيران الأخرى العاملة في المملكة، بدءاً بشركتين جديدتين في عام ٢٠١٩.

خدماتنا في عام ٢٠١٩
تواصل الشركة جهودها خلال عام ٢٠١٩ لتحقيق معدلات نمو عالية مع إطلاق أعمالنا وخدماتنا في المنطقة الغربية بالمملكة.

ونهدف كذلك لتحقيق نمو في مجال المساكن عبر السماح للشركات الخارجية باستخدام مجمعاتنا، وإجراء تقييم وتطوير لأنشطتنا في قطاع الرعاية الصحية.

كما نهدف بصورة عامة لتعزيز تنافسيتها في عام ٢٠١٩ من خلال تطوير قدراتنا التسويقية على المستوى التشغيلي لتكون أكثر تركيزاً على العملاء، وزيادة قيمة وكفاءة الخدمات المقدمة من مختلف مكونات الأقسام في شركتنا. وسوف نقوم أيضاً بتطوير نماذجنا الحالية لإدارة السلع لاستكشاف وسائل الحد من التكاليف، مع الاستفادة من إجمالي قوتنا الشرائية.

ويتماشى ذلك مع الأهداف الاستراتيجية لخطتنا التوسعية على مدى ثلاث سنوات والتي تم إطلاقها في عام ٢٠١٦. ويتم بموجبها تركيز أنشطتنا على نقاط القوة الرئيسية لأعمالنا، بالتزامن مع تعزيز تنافسية هيكليات التكلفة وتكامل سلاسل القيمة، وتقديم الخدمات بصورة استباقية مع التركيز على العملاء، بما يبرز خبراتنا.

انطلاقاً من ذلك، يظل تركيزنا منصباً على أنشطتنا الرئيسية. فقد قمنا باستهداف المزيد من الاستثمارات في الأعمال والصناعة، حيث حددنا المزيد من فرص النمو في هذين القطاعين، وسوف نواصل السعي لتحقيق النمو وتوسيع أنشطتنا في المناطق النائية، بفضل علاقاتنا المتينة مع العملاء الحاليين بالإضافة إلى العملاء الجدد في هذا القطاع.

إجمالي الوجبات المقدمة
- جميع المناطق

٨,٠٧٠,٤١٨

٢٠١٨
٢٠١٧
٢٠١٦

إجمالي عدد المستفيدين من خدماتنا
- جميع المناطق

٣,٢١٤,٢٦٥

٢٠١٨
٢٠١٧
٢٠١٦

إطلاق وحدة الأمتعة المفقودة

٢٠١٨



الضيافة*

يتولى قسم إدارة وخدمات الضيافة في شركة الخطوط السعودية للتمويل بناء وتشغيل وإدارة مجموعة متنوعة من الصالات والموتيلات ومنافذ بيع الأطعمة والمشروبات في المملكة، بالتعاون الوثيق مع أقسامنا الأخرى والخطوط السعودية. ويقدم القسم أيضاً خدمات إدارة الفعاليات، وتنظيف المرافق، والبوفيه والوجبات الفاخرة، وفعاليات الشركات.

تأسس القسم في عام ٢٠٠٦ لإدارة صالات الفرسان التي تقدم خدماتها بشكل رئيسي للمسافرين على متن الخطوط السعودية، وتضم اليوم نحو ٨٠٠ موظف يعملون على امتداد عملياتها في مجالات السكن والخدمات الأرضية والفعاليات والتجزئة والضيافة والمباني وإدارة المرافق العامة.

يشمل نموذج البناء والتشغيل والإدارة (BOM) كافة جوانب دورة الضيافة، من إنشاء وإدارة الموتيلات إلى تقديم خدمات التجزئة في مجال الأغذية والمشروبات في مواقع متعددة تشمل صالات المطارات ومحطات السكك الحديدية والقطارات.

وتشمل أنشطتنا الخاصة بالسكك الحديدية خدمات الضيافة على متن القطارات وفي الصالات، مثل تقديم الأغذية والمشروبات، وتصميم المرافق، وغيرها من الخدمات المتخصصة.

*تتضمن النتائج المالية لقطاع الطيران قطاع الضيافة



موظفو خدمات الضيافة

٨٠٠





في مايو ٢٠١٨، قمنا بافتتاح أحدث وأكبر صالة للفرسان على الإطلاق في مبنى الرحلات الداخلية الجديد في مطار الملك عبد العزيز الدولي بجدة. وبذلك يصل عدد صالات الخطوط السعودية التي نقوم بإدارتها إلى تسع صالات، موزعة على خمس مواقع في المملكة العربية السعودية ومصر.

وقد شهد العام الماضي أيضاً نجاحاً كبيراً في قطاع الفنادق، مع إطلاق فندقين جديدين هما دار زان سويتس (DarZan Suites) في القاهرة وجدة. فقد قمنا بالافتتاح الأولي لفندق دارزان سويتس بعد تجديده في مدينة السعودية بجدة، في حين تم الافتتاح الأولي لفندق دارزان سيوتس ترانزيت في أكتوبر ٢٠١٨ في مطار القاهرة الدولي.



الخدمة على متن رحلات الحرمين لكبار الشخصيات. وقد تم افتتاح الخط السريع الجديد في أكتوبر ٢٠١٨، ويسير رحلاته إلى الحرمين الشريفين في مكة المكرمة والمدينة المنورة، ويعمل فيه موظفون سعوديون بنسبة ١٠٠٪، يقدمون خدمات متكاملة على متن الرحلات بجودة تضاهي خدماتنا على متن الرحلات الجوية.

كذلك تم اختيار شركة الخطوط السعودية للتموين من قبل الشركة السعودية للخطوط الحديدية لتقديم خدمات الضيافة على متن رحلات قطار الجديد التي تتوفر على مقصورات معدة للنوم والراحة، وهي الخدمة الوحيدة من نوعها في المملكة، وتشمل الخدمات الفندقية لمقصورات النوم على متن القطار هذا بالإضافة إلى عقدنا الحالي لتقديم خدمة الوجبات والعربات الفاخرة على متن خط قطار الشمال التابع للشركة السعودية للخطوط الحديدية، والذي يضاهي بجودته خدمة درجة رجال الأعمال على متن الطائرات. ويتكامل ذلك مع عملياتنا في خط قطار الشرق التابع للمؤسسة العامة للخطوط الحديدية بين الرياض والدمام، الذي نقدم له الخدمات على متن الرحلات وفي المحطات ومنافذ التجزئة والمقاهي وصالات درجة رجال الأعمال.

لا تزال صالات الضيافة تمثل الجزء الأساسي من عملياتنا في الوقت الحاضر، حيث تمثل حوالي ٧٠٪ من إجمالي إيراداتنا في قطاع الضيافة. نقدم خدمات الإقامة في صالات الفرسان في جدة والرياض والدمام والمدينة المنورة والقاهرة، بما في ذلك صالة الفرسان التي تم افتتاحها مؤخراً في مبنى الطيران الداخلي بمطار الملك عبد العزيز الدولي، وصالات (Wellcome) في الرياض والمدينة المنورة. كما نوفر الإقامة في الموتييلات للشركات التابعة للخطوط السعودية، بما في ذلك شركة الخطوط السعودية للشحن، وقسم الخدمات الطبية في الخطوط السعودية.

تشمل خدماتنا الأرضية توفير التموين للركاب الذين تم تأخير أو إلغاء رحلاتهم. كما تقدم الدعم للفعاليات، بما في ذلك إعداد المعينات والملحقات والتموين للعملاء الداخليين والخارجيين.

توسيع نطاق خدماتنا في عام ٢٠١٨
على الرغم من أحوال السوق التي مثلت تحدياً كبيراً في عام ٢٠١٨، شكّل العام الماضي محطة مفصلية لقسم إدارة وخدمات الضيافة في الشركة، ولاسيما في مجال خدمات السكك الحديدية التي توفر حالياً فرصة كبيرة للنمو بالنسبة للشركة.

فقد فزنا بعقد تقديم الخدمات على متن القطارات من «قطار الحرمين السريع»، وهو القطار السريع الأول والوحيد في المملكة، حيث أوكل إلينا شرف تقديم

نظرة عامة استراتيجية لمحة عامة عن الأعمال - الضيافة



طلال عبد الرحيم طعيمة
نائب الرئيس التنفيذي لقطاع الضيافة

عدد ضيوف الصالات في ٢٠١٨

٢,٥٩١,١٠٢

٢٠١٨	٢٠١٧	٢٠١٦
٢,٥٩١,١٠٢	٢,٥٦٩,٨٧٠	١,٦٩١,٣٩٨
٪٥٠	٪٤٧	٪٣٣
٪٢٩	٪٢٧	٪٢٦
٪٢	٪١	٪١
٪٦	٪١١	٪٣٤,٥
٪٣٣	٪٣٤,٥	٪٣٤,٥

- صالة الفرسان
- صالة ويكلم (Wellcome)
- صالات القطارات
- الصالات الأخرى (الترانزيت وخط قطار الشمال)
- الرحلات المتأخرة

عدد صالات الضيافة

٢٢

إيرادات القسم من الصالات

70%

الصالات المدارة لمصلحة الخطوط
السعودية

9

الموظفون السعوديون في القطر
السريع

100%



أهدافنا للعام ٢٠١٩

في العام القادم، سنواصل تطوير قسم إدارة وخدمات الضيافة بطريقة استشرافية مبتكرة، بما يضمن التميز النوعي لعملائنا في كافة الفئات والقطاعات، بما في ذلك ضيوفنا وركابنا وسائر عملائنا من الشركات.

وسوف يشهد العام القادم الافتتاح الكبير لموتيل دارزان سويتس في مدينة السعودية بجدة، فضلاً عن توسيع نطاق خدماتنا على خط قطار الحرمين السريع بالتزامن مع أعمال توسعة الخط على مدار عام ٢٠١٩.

بالإضافة إلى ذلك، نسعى خلال العام ٢٠١٩ إلى توسيع نطاق أعمالنا على امتداد قطاعات متعددة عبر دخولنا مجال الترفيه والمشاركة في المنافسات لعدد كبير من فرص الأعمال الجديدة.

وسوف نركز أيضاً على توفير التدريب والتعريف بطبيعة العمل لموظفينا على امتداد كافة أنشطتنا، مع التركيز على تقييم المخاطر.

فوق ذلك، سنواصل تقديم خدمات بمواصفات عالمية على امتداد كافة أنشطتنا المرتبطة بالضيافة، فيما نقوم بتعزيز وتوسيع نطاق خدماتنا بطرق مبتكرة وتوجهات جديدة.



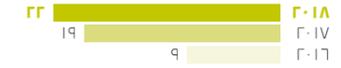
مواقع صالات الضيافة

١٠	الرياض
٥	جدة
٤	الدمام
٣	المدينة المنورة
١	القاهرة

نظرة عامة استراتيجية
لمحة عامة عن الأعمال - الضيافة (تتمة)

عدد صالات الضيافة

٢٢



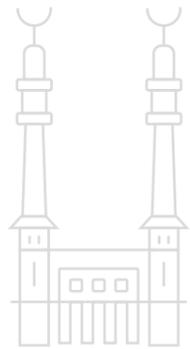
الحج والعمرة*

تتخصص شركة الخطوط السعودية للتمويل بإنتاج وتوزيع وجبات عالية الجودة لقطاعي الحج والعمرة في المدينتين المقدستين، مكة المكرمة والمدينة المنورة. وقد تم إطلاق خدمات الحج والعمرة في عام ٢٠١٣ وأصبحت قسماً مستقلاً في عام ٢٠١٨.

ويعكس ذلك فرص النمو الاستراتيجي لقطاعي الحج والعمرة اللذين يشهدان تطوراً سريعاً، عبر الاستفادة من التزام الهيئة العامة للطيران المدني بزيادة سعة الرحلات الجوية لتلبية احتياجات ٣٠ مليون حاج ومعتبر بحلول عام ٢٠٣٠، وهو أحد الأهداف الأساسية المحددة في رؤية المملكة ٢٠٣٠.

يتطلع قسم الحج والعمرة في الشركة إلى توفير حلول لإمداد هذه السوق بالأغذية من خلال أنشطة القسم الموجهة إلى المؤسسات والمستهلكين على حد سواء. نحن نقدم وجبات مجمدة سليمة ومغذية لعملائنا من الشركات في مكة المكرمة، ويشمل ذلك بشكل رئيسي شركات التموين، بينما تتضمن الأنشطة الموجهة للمستهلكين تقديم خدمات تموين متكاملة للمعتبرين والحجاج، يتم تسليمها من خلال المؤسسات الرسمية وبعثات الحج والهيئات الحكومية.

*تتضمن النتائج المالية لقطاع التموين وإدارة المرافق قطاع الحج والعمرة



الوجبات المقدمة في خمسة أيام خلال موسم الحج

٦٤٠,٠٠٠

الحجاج الذين تمت خدمتهم في خمسة أيام خلال موسم الحج

٦٠,٠٠٠

زوار مكة المكرمة والمدينة المنورة في عام ٢٠١٨

٩,٢ ملايين



خلال عام ٢٠١٩، سنقوم أيضاً بتعزيز تحالفاتنا وعلاقتنا الاستراتيجية القيمة مع موردي المواد الخام والمعدات لتوسيع نطاق خدماتنا.

نحن ملتزمون بإنجاز ذلك بما يتوافق مع مسؤوليتنا البيئية والاجتماعية من خلال اعتمادنا لحلول صديقة للبيئة، بينما نسعى لتعزيز الجودة والقدرة الإنتاجية كقسم مستقل ضمن شركة الخطوط السعودية للتموين.

أهدافنا للعام ٢٠١٩
يهدف قسم الحج والعمرة خلال عام ٢٠١٩ لتطوير وطرح مجموعة جديدة من المنتجات المصممة خصيصاً لتلبية احتياجات قطاعي الحج والعمرة، كما سنقوم بإطلاق علامة تجارية جديدة لوجباتنا الجاهزة للحج والعمرة بالتعاون مع قسم تموين الطائرات، عبر الاستفادة من خبرته الواسعة في تطوير منتجات مماثلة. ويعكس ذلك استراتيجيتنا الهادفة لتعزيز علامتنا التجارية والحفاظ على ولاء عملائنا الحاليين، بالتزامن مع توسيع قاعدة عملائنا بشكل كبير في المستقبل ضمن هوية جديدة موثوقة تنال رضا عملائنا.

كذلك نعمل على تعزيز قدراتنا بهدف الاستحواذ على حصة أكبر في السوق خلال العام المقبل وتملك إمكانات كبيرة لتنمية خدماتنا وإيراداتنا وأرباحنا في ظل توافق ٩,٢ ملايين زائر إلى مكة المكرمة والمدينة المنورة في عام ٢٠١٨، بما في ذلك ٢,٢ مليون حاج أثناء موسم الحج.

وتقوم وزارة الحج والعمرة بتنفيذ عملية تطوير لإمداداتها الغذائية من أجل توفير وجبات مجمدة جاهزة تمتد صلاحيتها لفترة طويلة، حيث تم استهداف تحقيق زيادة بنسبة ١٥٪ في عام ٢٠١٨، و ٣٠٪ في عام ٢٠١٩، و ٤٥٪ بحلول عام ٢٠٢٠. ويوفر ذلك فرصة متميزة لقسم الحج والعمرة لمضاعفة حصتنا السوقية والاستفادة من موقعنا الحالي كأبرز مورد لوجبات المجمدة الجاهزة.

سوف نحقق ذلك عبر توفير أعلى معايير الجودة لمنتجاتنا وخدماتنا في المدينتين المقدستين لضمان أعلى مستويات رضا العملاء، لنصبح الشريك المفضل لعملائنا من الشركات الخاصة والهيئات الحكومية، التي من المتوقع أن تمثل نسبة ٨٥٪ من أعمالنا.

يتم إنتاج وجباتنا المجمدة بواسطة وحدة الإنتاج المركزية في الشركة، ويجري تسويقها وتوزيعها بواسطة قسم الحج والعمرة، وهي تتضمن الوجبات الفردية والوجبات الجماعية التي تقدم بأسلوب البوفيه. ويتم توفير الوجبات الجماعية من خلال عشر مؤسسات شريكة لنا، حيث قدمنا لها التدريب والدعم المطلوب لتلبية احتياجات الحاج.

مزود رائد للأغذية في موسم الحج والعمرة

شهد القسم نمواً كبيراً للغاية في عام ٢٠١٨، بصفته المزود الرائد للوجبات المجمدة الجاهزة للحجاج والمعتمرين في مكة المكرمة والمدينة المنورة. فقد تمكن القسم من تقديم عدد قياسي من الوجبات بلغ ٦٤٠,٠٠٠ وجبة لأكثر من ٦٠,٠٠٠ شخص خلال خمسة أيام فقط أثناء موسم الحج، بالمقارنة مع ١٥٢,٠٠٠ وجبة في عام ٢٠١٧. وبفضل الزيادة الكبيرة التي حققناها بين عامي ٢٠١٧ و ٢٠١٨، تم تكريم شركة الخطوط السعودية للتموين من قبل وزارة الحج والعمرة نظراً لجودة خدماتها واتساع نطاقها.

وفي عام ٢٠١٨ بلغت حصتنا ١٢٪ في سوق الوجبات الجاهزة خلال موسم الحج و ١٪ من السوق الإجمالي للحج والعمرة، كما حققنا معدل رضا إجمالي بنسبة ٦٨٪ بين عملاء الوجبات المجمدة، وفقاً لإحصائيات وزارة الحج والعمرة.



إبراهيم الصيني
نائب الرئيس التنفيذي لقطاع الحج والعمرة

الحصة السوقية من الوجبات الجاهزة في موسم الحج

١٢٪



نظرة عامة استراتيجية لمحة عامة عن الأعمال - العمليات

تطبيقات تكنولوجيا المعلومات

تركز إدارة تطبيقات تكنولوجيا المعلومات في الشركة على استخدام الأتمتة للاستغناء عن العمل اليدوي والتخلص من الأخطاء البشرية. وقد حققت الإدارة نجاحات متميزة خلال العام ٢٠١٨، حيث ازداد عدد الأنظمة التي تم تثبيتها من ٣٠ إلى ٣٧ على مدار العام، بما في ذلك أنظمة جديدة تتوافق مع برنامج «إيرفيجن» (AirVision)، واحتساب ضريبة القيمة المضافة، والتمويل وطلب الوجبات الداخلية، وخرائط الموظفين، وإدارة اجتماعات الجمعية العامة وجدولتها، ومبيعات خدمة الإنترنت Airfi على متن الطائرات؛ وأنظمة التجزئة MS Dynamics NAV و LS NAV؛ وإدارة الصيانة؛ والمخزن الفني والمشتريات التقنية في كافة المحطات؛ ومخزن معدات شركات الخطوط الجوية الأجنبية في جدة.

كما قامت الإدارة في عام ٢٠١٨ بإطلاق تطبيق جديد للهاتف المحمول لأتمتة نظام ملاحظات تسليم مواد التموين للاستغناء عن المستندات الورقية، كما وفرت أنظمة إضافية للأمن والمسح الإلكتروني.

وسوف نواصل في عام ٢٠١٩ جهودنا لتحقيق الهدف الاستراتيجي لشركتنا بالاستغناء عن المستندات الورقية في عملياتنا حيثما كان ذلك ممكناً في مختلف أقسام الشركة. سقوم كذلك بتطوير مزيد من الأنظمة، بما في ذلك نظام إدارة علاقات العملاء، والمعدات والتخطيط، وإدارة الفنادق، وتوقعات أسعار المواد الخام، وخطط عمل مركبات التحميل، ومسكن العمال، فضلاً عن العمل على إنجاز بوابة إلكترونية جديدة للشركة.

الشؤون القانونية والامتثال

يضم قسم الشؤون القانونية والامتثال فريق عمل متمرس يضم ثمانية مستشارين قانونيين، بالإضافة إلى ثلاثة خبراء ومساعدين قانونيين. ويتم استخدام منصة Legal Plus التابعة للقسم لإدارة كافة المعاملات القانونية للشركة وتنسيق إجراءات تقديم المشورة القانونية للعملاء في الوقت المناسب على امتداد الشركة.

في عام ٢٠١٨، قمنا بالاستثمار في أعضاء فريقنا القانوني لتطوير معارفهم ومهاراتهم، وسوف يتواصل هذا النهج خلال عام ٢٠١٩.

الجودة

- تضم إدارة الجودة الأقسام التالية:
 - إدارة سلامة الأغذية: تتولى مسؤولية سلامة الأغذية والإجراءات التنظيمية المرتبطة بها، بالإضافة إلى شهادات الأيزو ٢٠٠٥: ٢٢٠٠٠، ونظام تحليل المخاطر ونقاط التحكم الحرجة HACCP ومجلس هيئة الحلال، المختبر المركزي: يتولى تقييم جودة الأغذية والمصادقة عليها، بالإضافة إلى المسائل البكتيرية والتحليلية المرتبطة بالأغذية والمواد الخام.
 - إدارة الجودة: تتولى مسؤولية الإشراف على أنظمة إدارة الجودة، وشهادة الأيزو ١٥: ٩٠٠١ على امتداد الشركة، بما في ذلك الأغذية وسواها من الخدمات، بالإضافة إلى جميع إجراءات الشركة والأدلة الإرشادية للسياسات على بوابة الإنترنت الداخلية للشركة (saccportal.saudiacatering.com)
 - إدارة السلامة: تتولى مسؤولية السلامة المهنية والإجراءات التنظيمية المرتبطة بها، فضلاً عن شهادة (OHSAS ١٨٠٠٠) وشهادة الهيئة العامة للطيران المدني ١٥١ المتعلقة بنظام إدارة السلامة الجوية، وإجراء تدريبات الإخلاء لضرورات السلامة.
 - إدارة الجودة، الصحة، السلامة، والبيئة للتموين والمرافق: تتولى مسؤولية الجودة والصحة والسلامة والبيئة في مواقع التموين والمرافق، بما في ذلك تموين المناطق النائية، ومنافذ التموين، والمقاصف، وتموين الشركات

خلال العام ٢٠١٨، شملت أنشطتنا الرئيسية في مجال الجودة استحداث الطهي بتقنية العوات الفراغية كجزء من مشروع «Top O»، وإعداد دليل إرشادي للجودة وفقاً للوائح العامة للطيران المدني السعودية ١٥١ وإعداد دليل إرشادي لخدمات الفسيل السعودية وخدماتنا في قطاع الضيافة.

خدمات الأمن

قسم خدمات الأمن يوفر خدمات رجال الأمن للمباني في المطارات، فضلاً عن أمن المرافق التابعة للشركة، ويشمل ذلك مباني المدرجات، حيث يتم التحقق من جميع الزوار والأغذية الواردة وفقاً لتنظيمات الدول وإجراءات شركات الطيران. وقد تم إطلاق الشركة تحت اسم بوابة الأمن في عام ٢٠١٤، وهي توفر أيضاً خدمات أمن الطيران في المطارات الأربعة الرئيسية في المملكة.

وتشمل الخدمات الأمنية أيضاً مقرنا الرئيسي في جدة؛ ومبنى عمليات الفرسان؛ وخدمات شحن الخطوط السعودية؛ ومجمع العزّاب في مطار الملك خالد الدولي بالرياض؛ وخدمات الفسيل في مدينة الملك عبد الله الاقتصادية بجدة؛ والوحدات الاستراتيجية في شركة الخطوط السعودية للتموين؛ والمجمعات ومسكن العمال في مختلف أنحاء المملكة. وتتوافق هذه الخدمات بالكامل مع متطلبات الهيئة العامة للطيران المدني في مجالات السلامة والمعدات والتدريب.

الأنظمة التي تم تثبيتها في عام ٢٠١٨

٣٧

إطلاق أعمال بوابة الأمن

٢٠١٤

في عام ٢٠١٨، قمنا بإنشاء مركز التحكم بالعمليات بواسطة كاميرات المراقبة بما يتوافق مع متطلبات الهيئة العامة للطيران المدني في الرياض، وحصلنا على موافقة الهيئة على دليلنا الإرشادي الجديد حول خدمات الأمن.

وفي عام ٢٠١٩، نهدف إلى توسيع نطاق خدماتنا الأمنية لتشمل المزيد من المرافق، بما في ذلك المواقع النائية التي يقوم بإدارتها قسم التموين والمرافق. كما سقوم بإعداد فريق خدمات الأمن ليكون جاهزاً لتوفير خدمات الأمن في مبنى شحن الخطوط السعودية في جدة، مع مواصلة السعي لتحقيق هدفنا بأن تصبح المزود الوحيد لخدمات أمن الطيران وسلامة الأغذية لجميع الشركات التابعة للخطوط الجوية السعودية.



مسيرة من التطور المستمر



وكان من أبرز إنجازاتنا خلال العام استكمال توقيع عقدنا مع قطار الحرمين السريع، ويعد ذلك مثلاً جلياً عن قدرتنا على تكييف خدماتنا لتلبية متطلبات عملائنا الجدد.

بلغ صافي مبيعاتنا ٢ مليار ريال في عام ٢٠١٨م، ما يمثل زيادة بنسبة ٤,٣٪ عن عام ٢٠١٧م، فيما بلغ صافي الأرباح بعد اقتطاع الضريبة ٤٥٩ مليون ريال سعودي (أقل من أرباح عام ٢٠١٧م التي بلغت ٤٨٢ مليون ريال) أو ٢٢,٦٪ من صافي المبيعات، ما يمثل تراجعاً بنسبة ٤,٧٪ عن عام ٢٠١٧م. وتعود أسباب هذا الانخفاض الكبير إلى تراجع في الإيرادات والأرباح في قطاع الترتيب، فضلاً عن ارتفاع تكاليف الموظفين، مع ذلك، واهل قطاع تمويل شركات الطيران تحقيق أداء مشجع للغاية في عام ٢٠١٨م.

ورغم التحديات العديدة التي واجهتها، حققت شركة الخطوط السعودية للتمويل العديد من النجاحات في عام ٢٠١٨م. وكان من أبرز إنجازاتنا خلال العام استكمال توقيع عقدنا مع قطار الحرمين السريع، ويعد ذلك مثلاً جلياً عن قدرتنا على تكييف خدماتنا لتلبية متطلبات عملائنا الجدد. كما قمنا بتوقيع عقد مع الخطوط الجوية السعودية لبناء وتشغيل صالة الفرسان في مبنى الطيران الداخلي الجديد في مطار الملك عبد العزيز الدولي في جدة. ووقع قسم التمويل والمرافق أيضاً عدداً من العقود التي تم الاتفاق عليها خلال العام السابق، مما يوفر قاعدة ممتازة لتحقيق مزيد من النجاحات في عام ٢٠١٩م.

كما قمنا باعتماد معيارين دوليين جديدين لإعداد التقارير المالية في عام ٢٠١٨م - المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية - ١٥ (الإيرادات من العقود مع العملاء) والمعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٩ (الأدوات المالية). وذلك بعد تحضيرات مكثفة، وواصلنا العمل على بناء أنظمتنا الخاصة بالتمويل والتخطيط والتشغيل للمساهمة في تلبية المزيد من ضوابط الامتثال والإفصاح المرتبطة بلوائح معايير التقارير المالية الدولية.

هذا و نهدف في عام ٢٠١٩م إلى دمج البيانات المالية والتشغيلية الرئيسية فضلاً عن بيانات الموارد البشرية، ضمن منصة تحليلية واحدة، وسوف يتيح لنا ذلك تطوير نظام راسخ لإدارة الأداء في مختلف جوانب أعمالنا التي ستواجه الضغط على هوامش الربح في بعض مجالات العمل وتضمن توفير قيمة مضافة مستمرة لكافة شركائنا الرئيسيين.

وقد حقق قسم تمويل شركات الطيران، وهو القسم المختص بأعمالنا الأساسية، صافي مبيعات بنسبة ٧٢٪ في عام ٢٠١٨م، وسوف يظل هذا القسم أساس قوتنا والمحرك الرئيسي لتنويع أعمالنا. إلا أننا قمنا كذلك، وضمن استراتيجيتنا الحالية، بتوسيع ركائز أعمالنا عبر الدخول إلى قطاعات جديدة مثل الأمن وخدمات الفسيل و مناولة الأمتعة. ومع تباطؤ النمو في قطاع تمويل شركات الطيران، ستصبح مساهماتنا في هذه القطاعات الجديدة دعائم راسخة لمسيرة نجاحنا في المستقبل.

توفر رؤية ٢٠٣٠ فرصاً لا حصر لها، فيما تستعد المملكة لاستقبال المزيد من الحجاج والسياح، وتشمل محطة خدماتنا العديد من المجالات التي سنتسقيد بصورة مباشرة من هذا التطور - بدءاً من خدماتنا التقليدية بتمويل شركات الطيران وصولاً إلى خدمات الطعام والضيافة للحجاج والسياح. بناءً على ذلك، تُعتبر شركة الخطوط السعودية للتمويل في موقع مثالي يتيح لها دعم الاقتصاد السعودي الجديد، بينما نسعى معاً لتحقيق الأهداف الاقتصادية والتنموية للمملكة خلال العقد القادم.

ماتي كافيكاس

الرئيس التنفيذي للشؤون المالية



صافي المبيعات (بالريال السعودي)

٢ مليار

صافي الأرباح بعد خصم الضريبة (بالريال السعودي)

٤٥٩ مليون



الموظفات

٢٥٠

الموظفون ذوو الاحتياجات الخاصة

٤٠

المواطنون السعوديون

١,٥٦٧

يتولى قسم الموارد البشرية مسؤولية تعزيز راحة وإنتاجية موظفينا على امتداد شركة الخطوط السعودية للتموين، بما في ذلك ٤,٤٩٠ موظفاً يعملون بدوام كامل.

ويتألف القسم من ثلاث إدارات رئيسية: إدارة عمليات الموارد البشرية التي تضم موظفين موزعين على امتداد وحدات الأعمال؛ وإدارة استراتيجية الموارد البشرية التي تم إنشاؤها في عام ٢٠١٧ لتطبيق استراتيجيتنا الخاصة بالموظفين؛ وإدارة الكفاءة التنظيمية، وتشمل البرامج التي جرى إعدادها وتنفيذها لتطوير خبرات ومهارات وسلوكيات الموظفين، بما يضمن استمرارية تحسن الأداء التنظيمي بشكل ملحوظ.

وتقوم استراتيجية الموظفين على خمس أولويات رئيسية: تقديم خدمات الموارد البشرية؛ ثقافة الأداء؛ خبرات الموظفين؛ تنمية المهارات القيادية؛ وبناء القدرات. ومن خلال هذه النقاط الأساسية، تسعى استراتيجية الموظفين إلى تطوير خدمات الموارد البشرية وإجراءاتها ومسيرة تحولها الرقمي، فضلاً عن تعزيز التكلفة وترسيخ ثقافة الأداء التي تضمن قدرة الشركة على تحسين أداء موظفيها وقدراتهم للارتقاء بأدائها العام.

كما تهدف أيضاً لتعزيز الخبرات الإجمالية للموظفين عبر تحسين الروح المعنوية وتقييم رضا الموظفين من خلال آليات لمشاركة الملاحظات والآراء، وبناء قدراتهم بما يضمن امتلاكهم للمهارات والكفاءات المطلوبة لتلبية الاحتياجات الاستراتيجية الحالية والمستقبلية.

وأخيراً، تهدف استراتيجية الموظفين إلى تطوير آليات راسخة لإعداد القادة من أصحاب المؤهلات العالية لشغل المناصب الرئيسية وضمان قوة الشركة في المستقبل.

رعاية موظفينا في عام ٢٠١٨

حافظت شركة الخطوط السعودية للتموين على عدد موظفيها البالغ ٤,٤٩٠ موظفاً مع نهاية عام ٢٠١٨، بزيادة ٢٣٣ موظفاً عن العام ٢٠١٧، ويضم طاقمنا ٢٥٠ امرأة (بنسبة ٥,٦٪ من القوى العاملة)، و ٤٠ موظفاً من ذوي الاحتياجات الخاصة (١٪)، و ١,٥٦٧ مواطناً سعودياً (بنسبة ٣٣٪). وقد أفضت جهودنا في مجال السعودية خلال عام ٢٠١٨ إلى زيادة بنسبة ١٪ مقارنة بالعام ٢٠١٧، مما يتيح لنا الاحتفاظ بتصنيف الفئة البلاطينية في مجال السعودية.

كذلك واصلنا جهودنا لتعزيز التنوع في قوانا العاملة، بما في ذلك توظيف السيدات في بعض المجالات التي لم

تشهد حضوراً نسائياً في السابق، وقمنا بتعيين المزيد من النساء في إدارتنا التنفيذية خلال عام ٢٠١٨. كما حصلنا على شهادة المواطنة الذهبية من وزارة العمل بفضل سياساتنا القائمة على رعاية الموظفين، ومرافقتنا المصممة خصيصاً لدعم الموظفين من ذوي الإعاقات في مكان العمل.

قمنا أيضاً بتعزيز آليات التواصل مع موظفينا عبر تنظيم عدد من الاجتماعات التي تم خلالها عرض مجموعة متنوعة من مشاريع الشركة بهدف الاستماع لآراء وملاحظات الموظفين وزيادة مشاركتهم في مختلف أنشطتنا. وقد سعينا أيضاً للتواصل بأسلوب أكثر فاعلية مع موظفينا من خلال نشرة إخبارية شهرية رقمية جديدة، تقدم الأخبار والمعلومات حول أنشطة أقسامنا المختلفة ومبادراتنا العامة. وقد تم إصدار ثلاثة أعداد من النشرة في عام ٢٠١٨، تضمنت معلومات مفيدة وإعلانات خاصة بالموظفين.

تفعيل استراتيجية الموارد البشرية

بعد إطلاق إدارة استراتيجية الموارد البشرية الجديدة في عام ٢٠١٨، سعينا على الفور لإجراء توافقات أولية مع أكثر من ٨٠ رئيس قسم ومدير قطاع لتعزيز التواصل بين إدارة استراتيجية الموارد البشرية ومختلف أقسامنا التشغيلية. وقد أتاح لنا ذلك جمع قدر كبير من الآراء والملاحظات الأولية حول مختلف جوانب الأعمال في الشركة.

قمنا كذلك بتطبيق خطة عمل أولية لتقييم المتطلبات في مجالات رئيسية مثل التوظيف والاحتفاظ بالموظفين والتقاعد والمزايا وسياسات الموارد البشرية.

في مجال التوظيف، أجرينا مراجعة لسياسة استقطاب الكفاءات وإجراءات العمل، فيما قمنا بتوحيد إجراءات التوظيف ضمن إدارة استراتيجية الموارد البشرية التي تم إنشاؤها مؤخراً.

قمنا كذلك بمراجعة أنظمة مزايا التقاعد، بما في ذلك التأمين الصحي وغير ذلك من المزايا غير المالية، مثل دخول صالات الضيافة، والخصومات على تذكر السفر، والوجبات المجانية، والمناقص للمعاليين. وقد شمل ذلك توسيع مزايا الموظفين لتشمل الموظفين المتقاعدين وأسر الموظفين المتوفين.

إجمالي عدد الموظفين

٤,٤٩٠

٢٠١٨ ١,٥٦٧
٢٠١٧ ١,٤٠٦

سعوديون
مقيمون

السعودية

٣٠,٣٪

٢٠١٨ ٣٣,٣٪
٢٠١٧ ٣١,٨٪



موظفونا (تتمة)

في هذه الأثناء، قمنا بإطلاق برنامج جوائز الشباب في عام ٢٠١٨ لتقدير ومكافأة التميز الأكاديمي للطلاب من أبناء الموظفين. ويهدف البرنامج إلى التأثير الإيجابي في أسر الموظفين وتعزيز الروابط بين حياتهم المهنية والشخصية.

بالإضافة إلى ذلك، سعت إدارة الكفاءة التنظيمية للمواءمة بين الهيكليات والعمليات الداخلية لكافة مكونات إدارة استراتيجية الموارد البشرية، ومراجعة جميع العمليات الحالية لمراجعتها وتحديثها عند الحاجة. كما اتخذت الإدارة إجراءات لتوحيد أنشطة التوظيف من أجل تعزيز الكفاءة والفعالية.

تطوير قدرات موظفينا على كافة المستويات

نحن نسعى لتعزيز مهارات موظفينا من خلال التطوير المهني المستمر. وقد نظمت الشركة ١٧٨ برنامجاً تدريبياً في كافة مواقعنا خلال عام ٢٠١٨، حيث قمنا بتدريب ١,١٩١ موظفاً على المهارات الإدارية والتقنية لتعزيز الكفاءة التشغيلية.

وحصل خمسون موظفاً على التدريب في مجال خدمة العملاء المعايير بمتلازمة «داونز» والتوحيد، كما تم تدريب ٧٠ آخرين على التعامل مع العملاء من ذوي الإعاقة.

ويمثل بناء القدرات أهمية استراتيجية لشركة الخطوط السعودية للتأمين، وقد تمثل ذلك من خلال برنامج التدريب على المهارات القيادية، الذي يسعى من خلاله قسم الموارد البشرية إلى اكتشاف ورعاية قادة المستقبل وتزويدهم بالكفاءات المطلوبة من خلال ورش العمل (Bullet Proof Workshops) التي تتيح لقيادة المستقبل تطوير مهاراتهم وتبادل الأفكار ومشاركة أفضل الممارسات.

استبيان مشاركة الموظفين للعام ٢٠١٨

نظراً لكوننا مزود خدمات، نعتبر الموظفين محور عملنا لأن مشاركتهم والتزامهم هما أساس نجاحنا. في الربع الأخير من عام ٢٠١٨ قمنا بتنفيذ استبيان حول مشاركة الموظفين في مختلف أقسام الشركة، وكان الهدف منه ضمان استمرارية الحوار المفتوح مع موظفينا، وتعزيز مشاركتهم على امتداد مسيرتهم المهنية بما يحسن رضا الموظفين ومجمل أدائهم الوظيفي.

وقد كانت الاستجابة للاستبيان مشجعة للغاية في عام ٢٠١٨، حيث قام ٨٢٪ من الموظفين بتقديم ملاحظاتنا، مما يشير إلى ارتفاع مستوى الثقة والدعم والالتزام لدى موظفينا فيما يتعلق بمستقبل الشركة. وما زالت نتائج استبيان مشاركة الموظفين قيد التحليل، ونهدف لاستلامها في أوائل عام ٢٠١٩. ولدى استكمال البيانات الأساسية، سنشكل الدعائم الرئيسية لبرامجنا الحالية لإشراك الموظفين وتعزيز مستوى رضاهم.

الخدمات الطبية

تتولى وحدة الخدمات الطبية الداخلية مسؤولية توفير التغطية الطبية للموظفين، حيث تقدم الرعاية الوقائية والعلاجية الأساسية لأكثر من ٩,٠٠٠ شخص، بما في ذلك الموظفين بدوام كامل وأسرههم. وتضمن الخدمات الطبية التابعة للشركة سلامة الأغذية عبر مراقبة مقدمي الأغذية بواسطة إجراءات فحص طبي تتم مرتين سنوياً وإجراء فحوصات للعاملين بعد عودتهم من الإجازة.

قمنا خلال عام ٢٠١٨ بتوسيع تغطيتنا التأمينية الصحية لتشمل علاج البدانة، وتعقيدات الولادة، والعناية بحدوثي الولادة، وعلاج صمامات القلب، والأطراف الصناعية، ونقص الفيتامينات، وزراعة الأعضاء، والعلاج الطارئ والاختياري خارج المملكة.

قمنا كذلك بتوظيف أطباء سعوديين جدد في عياداتنا بجدة والرياض، وأطلقنا صندوق الشكاوى عبر البريد الإلكتروني لمشكلات التأمين الطبي أو الصحي للموظفين، وقدمنا منتجات خاصة بالتوعية الصحية مثل المحاضرات والدورات وورش العمل والكتيبات والملصقات.

تدريب الموظفين في ٢٠١٨

١,٥٣٤

٢٠١٨ ٢٠١٧
١,٥٣٤ ٣٩٥

برامج التدريب في ٢٠١٨

١٧٨

الموظفون بدوام كامل وعائلاتهم الذين تتم رعايتهم ضمن الخدمات الصحية لشركة الخطوط السعودية للتأمين

٩,٠٠٠

التزام دائم بدعم موظفينا في عام ٢٠١٩

سنواصل مراجعة سياساتنا الخاصة بالموارد البشرية ضمن جهودنا الحالية لتطبيق استراتيجية الموارد البشرية، فضلاً عن تحليل برامج المزايا والمكافآت لتحديد المجالات التي يمكن تحسينها. وتشمل أهدافنا الأخرى للعام ٢٠١٩ أتمتة إجراءات التوظيف.

بعد استلام النتائج والمعايير النهائية لاستبيان مشاركة الموظفين ٢٠١٨، سنبدأ بإعداد خطة عمل قائمة على تلك البيانات لإجراء التحسينات المطلوبة.

كما نهدف لتطوير نظام لإدارة الأداء ومراجعة وتعديل الوصف الوظيفي الحالي، مع مواصلة جهودنا لأتمتة خدمات الموارد البشرية.



حوكمة الشركات

نظرة شاملة للمستشار القانوني العام ونائب الرئيس التنفيذي لشؤون الشركة التنفيذية	٥٦
الالتزام بالأنظمة واللوائح	٥٧
أنشطة الشركة الرئيسية	٦٠
الأنشطة الرئيسية للشركات التابعة	٦٠
خطط الشركة والقرارات الرئيسية والتوقعات المستقبلية	٦٠
رسم بياني يشرح أعمال الشركة وأصولها ومطلوباتها	٦١
مقارنة أصول الشركة ومطلوباتها لخمسة سنوات	٦١
مقارنة الأعمال لمدة ٥ سنوات	٦٢
التحليل الجغرافي للإيرادات	٦٢
التحليل الجغرافي لإجمالي إيرادات الشركات التابعة	٦٢
جدول الفترات الجوهرية للنتائج التشغيلية بالمقارنة مع السنة الماضية أو أي توقعات أعلنتها الشركة	٦٢
جدول معلومات الشركات التابعة	٦٢
مجلس الإدارة	٦٢
لجان مجلس الإدارة	٧٤
الإدارة التنفيذية	٨٣
المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة	٩٠
ملخص معاملات وصفقات الأطراف ذات العلاقة	٩١
الأعمال والعقود تكون الشركة طرفاً فيها، وفيها أو كانت فيها مصلحة لأحد أعضاء مجلس الإدارة وتنفذي الشركة ولأي شخص ذي علاقة بأي منهم	٩٤
ملخص الدفعات التي تمت للجهات الحكومية	٩٥
المدفوعات المستحقة	٩٦
استثمارات الشركة	٩٦
الهيكل التنظيمي	٩٦
المراجعة الداخلية ونتائج المراجعة السنوية لنظم الرقابة الداخلية	٩٦
نسبة مساهمة المساهمين في رأس المال	٩٧
هيكل توزيع رأس المال والأسهم على المساهمين	٩٧
سياسة وإجراءات الأرباح	٩٧
اجتماعات الجمعية العامة	٩٨
دور المساهمين	٩٩
علاقات المستثمر	١٠٠
طلبات الحصول على سجلات المساهمين	١٠٠
الاتصالات مع المساهمين	١٠٠
المبادرات المخططة لتحسين الشفافية أو الاتصال مع المستثمرين في العام ٢٠١٨م	١٠٠
المخاطر	١٠١
العقوبات والجزاءات أو التدابير الاحترازية أو القيود الاحتياطية المفروضة على الشركة من هيئة السوق المالية أو من أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية	١٠٤
مساهمات الشركة الإجتماعية خلال ٢٠١٨م	١٠٤
إقرارات مجلس الإدارة	١٠٥



حوكمة الشركات



سلطان البوق

المستشار القانوني العام ونائب الرئيس التنفيذي لشؤون الشركة التنفيذية

محمد حمزة الحربي

مدير الشؤون القانونية والمقود

1. نظرة شاملة للمستشار القانوني العام ونائب الرئيس التنفيذي لشؤون الشركة التنفيذية

إن الاستثمار الأمثل والأرشيد لقرارات شركة الخطوط السعودية للتمويل ومواردها يتجلى في تهيئة بيئة عمل أساسها المسؤولية والرقابة والالتزام وعمادها الوضوح والشفافية من خلال تعزيز ثقافة الالتزام أكثر منها بقرض سياسات وقواعد. وتبرز ملامح خطة شركة الخطوط السعودية للتمويل في الحرص على الالتزام بمتطلبات حوكمة الشركات وبالوفاء بحقوق المساهمين والعملاء والموظفين وجميع أصحاب المصالح وتعزيز العلاقة معهم ورعاية مصالحهم والالتزام بمبادئ الشفافية والإفصاح وتفعيل دور مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وتحديد مسؤولياتهم وتدريبهم بصفة مستمرة، والتأكد بصفة مستمرة من وجود آليات لتعزيز فاعلية الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر. كما تهدف الخطة كذلك للتوافق مع لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية والجهات ذات العلاقة كأولوية قصوى بجانب تبني أفضل الممارسات العالمية في مجال الحوكمة بهدف تعزيز الثقافة المؤسسية وتطبيق قواعد الإدارة السليمة.

تتماشى الشركة بموجب توجيه من مجلس إدارتها ورئيسها التنفيذي مع حوكمة الشركة بحرص وعناية من خلال رفع ثقافة الالتزام في الشركة والذي انتهى إلى إحداث ثورة تشريعية داخل الشركة قننت ممارسات عدة وفيها أقرت الشركة سياسات السلوك المهني والتي أحكمت سياج الكثير من الممارسات داخل الشركة وكذلك طوّر جدول الصلاحيات والذي قنن المعاملات بين إدارات الشركة.

إن التغييرات في الهيكل التنظيمي داخل الشركة استندت جهوداً حثيثة من إدارة حوكمة الشركة بالعمل على تطوير الممارسات لتلاحق هذا التطور بفعالية، ويؤمن فريق حوكمة الشركة أن رحلة التطوير مستمرة ولا تقف بأي حال من الأحوال بالنظر إلى طبيعة التطورات العالمية في ممارسة الحوكمة.

2. الالتزام بالأنظمة واللوائح

تلتزم الشركة وتتمهد بالإحتفاظ بأفضل معايير الإلتزام في جميع أنشطتها. ويمتد هذا الإلتزام ليشمل الأنظمة المنصوص عليها في لائحة حوكمة الشركات ولوائح التسجيل والإدراج الصادرة من هيئة السوق المالية، وقواعد طرح الأوراق المالية والإلتزامات المستمرة، والأنظمة واللوائح الأخرى ذات العلاقة. كما تمتلك الشركة سياسة شاملة مرتبطة بتطبيق لائحة حوكمة الشركات هذه السياسة يتم تحديثها بشكل مستمر عند الحاجة بناء على أي تعديلات في الأنظمة أو اللوائح أو الممارسات العالمية ويلتزم بسياسة الحوكمة أصحاب المصالح كأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والموظفين لحماية مصالح الشركة والأطراف الأخرى ذات العلاقة. ويقوم مجلس الإدارة بالمساندة المستمرة مع لجان الفرعية المتمثلة في لجنة المراجعة ولجنة الترشيحات والمكافآت واللجنة التنفيذية بتقديم الدعم المستمر لتعزيز الإلتزام بلائحة حوكمة الشركات وضمان استمرارية مراجعة وضبط تطبيق تلك اللوائح.

تطبق الشركة جميع أحكام لائحة حوكمة الشركات، باستثناء الأحكام الواردة أدناه:

المادة 5 الفقرة (9)

تثبت للمساهم جميع الحقوق المرتبطة بالسهم، وبخاصة ما يلي: (9) تقييد أسهمه في سجل المساهمين في الشركة.

أسباب عدم التطبيق

يقوم المساهمون بتسجيل أسهمهم في سجل مساهمي الشركة عن طريق السوق المالية السعودية (تداول) وذلك لكون الشركة مدرجة في سوق الأسهم.

المادة 39

يتمين على الشركة إبلاء الاهتمام الكافي بتدريب وتأهيل أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، ووضع البرامج اللازمة لذلك، مع مراعاة ما يلي:

- إعداد برامج لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية المعيين حديثاً للتعريف بسير عمل الشركة وأنشطتها، وبخاصة ما يلي:
 - استراتيجية الشركة وأهدافها.
 - الجوانب المالية والتشغيلية للأنشطة الشركة.
 - التزامات أعضاء مجلس الإدارة ومهامهم ومسؤولياتهم وحقوقهم.
 - مهام لجان الشركة واختصاصاتها.

2) وضع الآليات اللازمة لحصول كل من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية على برامج ودورات تدريبية بشكل مستمر بغرض تنمية مهاراتهم ومعارفهم في المجالات ذات العلاقة بأنشطة الشركة.

أسباب عدم التطبيق

المادة اختيارية، إلا أن الشركة حسب إجراءات سير العمل المعتاد فإنها تعرف بشكل مستمر لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية استراتيجيتها و أهدافها و الجوانب المالية والتشغيلية لأنشطتها كما أن إلتزامات و مهام المجلس و اللجان و إختصاصتها متضمنه في لائحة حوكمة الشركة كما تدعوا الشركة أعضاء المجلس والإدارة التنفيذية للمشاركة وحضور ورش العمل والندوات والدورات التدريبية في المجالات ذات العلاقة كما يقوم رئيس المجلس ورؤساء اللجان وأمين سر المجلس بإلمام المجلس ولجانه الفرعية والإدارة التنفيذية بكل التحديثات التي تساهم في أدائهم لمهامهم.

حوكمة الشركات (يتبع)

٢. الالتزام بالأنظمة واللوائح (تتمة)

المادة ٤١

أ) يضع مجلس الإدارة - بناءً على اقتراح لجنة الترشيحات - الآليات اللازمة لتقييم أداء المجلس وأعضائه ولجانه والإدارة التنفيذية سنوياً وذلك من خلال مؤشرات قياس أداء مناسبة ترتبط بمدى تحقيق الأهداف الاستراتيجية للشركة وجودة إدارة المخاطر وكفاية أنظمة الرقابة الداخلية وغيرها، على أن تحدّد جوانب القوة والضعف واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة.

ب) يجب أن تكون إجراءات تقييم الأداء مكتوبة وواضحة وأن يفصّح عنها لأعضاء مجلس الإدارة والأشخاص المعيّنين بالتقييم.

ج) يجب أن يشتمل تقييم الأداء على المهارات والخبرات التي يمتلكها المجلس، وتحديد نقاط الضعف والقوة فيه، مع العمل على معالجة نقاط الضعف بالطرق الممكنة كترشيح كفايات مهنية تستطيع تطوير أداء المجلس، ويجب أيضاً أن يشتمل تقييم الأداء على تقييم آليات العملفي المجلس بشكل عام.

د) يراعى في التقييم الفردي لأعضاء مجلس الإدارة مدى المشاركة الفعالة للعضو والالتزام بأداء واجباته ومسؤولياته بما في ذلك حضور جلسات المجلس ولجانه وتخصيص الوقت اللازم لها.

هـ) يتخذ مجلس الإدارة الترتيبات اللازمة للحصول على تقييم جهة خارجية مختصة لأدائه كل ثلاث سنوات.

و) يجري أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين تقييماً دورياً لأداء رئيس المجلس بعد أخذ وجهات نظر الأعضاء التنفيذيين - من دون أن يحضر رئيس المجلس النقاش المخصص لهذا الغرض -على أن تحدّد جوانب القوة والضعف واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة.

أسباب عدم التطبيق

هذا الإلتزام إختياري إلا أنه قد اشتمل دليل حوكمة الشركة على سياسة للتقييم وقد تم تقييم المجلس خلال العام ٢٠١٨ م

المادة ٤٥

على من يرغب في ترشيح نفسه لعضوية مجلس الإدارة أن يفصح للمجلس وللجمعية العامة عن أي من حالات تعارض المصالح - وفق الإجراءات المقررة من الهيئة - وتشمل:

- وجود مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في الأعمال والمقود التي تتم لحساب الشركة التي يرغب في الترشح لمجلس إدارتها.
- الإشتراكه في عمل من شأنه منافسة الشركة، أو منافستها في أحد فروع النشاط الذي تزاوله.

أسباب عدم التطبيق

يقع هذا الإلتزام على عاتق طالب الترشح

الفصل الخامس

المادة السبعون

تشكّل بقرار من مجلس إدارة الشركة لجنة تسمى (لجنة إدارة المخاطر) يكون رئيسها وغالبية أعضائها من أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين، ويُشترط أن يتوافر في أعضائها مستوى ملائم من المعرفة بإدارة المخاطر والشؤون المالية.

المادة الحادية والسبعون

تختص لجنة إدارة المخاطر بما يلي:

١) وضع استراتيجية وسياسات شاملة لإدارة المخاطر بما يتناسب مع طبيعة وحجم أنشطة الشركة، والتحقق من تنفيذها ومراجعتها وتحديثها بناءً عل المتغيرات الداخلية والخارجية للشركة.

٢) تحديد مستوى مقبول للمخاطر التي قد تتعرض لها الشركة والحفاظ عليه والتحقق من عدم تجاوز الشركة له.

٣) التحقق من جدوى استمرار الشركة ومواصلة نشاطها بنجاح، مع تحديد المخاطر التي تهدد استمرارها خلال الاثني عشر شهراً القادمة.

٤) الإشراف على نظام إدارة المخاطر بالشركة وتقييم فعالية نظم وآليات تحديد وقياس ومتابعة المخاطر التي قد تتعرض لها الشركة وذلك لتحديد أوجه القصور بها.

٥) إعادة تقييم قدرة الشركة على تحمل المخاطر وتعرّضها لها بشكل دوري (من خلال إجراء اختبارات التحمل على سبيل المثال).

٦) إعداد تقارير مفصلة حول التعرض للمخاطر والخطوات المقترحة لإدارة هذه المخاطر، ورفعها إلى مجلس الإدارة.

٧) تقديم التوصيات للمجلس حول المسائل المتعلقة بإدارة المخاطر.

٨) ضمان توافر الموارد والنظم الكافية لإدارة المخاطر.

٩) مراجعة الهيكل التنظيمي لإدارة المخاطر ووضع توصيات بشأنه قبل اعتماده من قبل مجلس الإدارة.

١٠)التحقق من استغلال موظفي إدارة المخاطر عن الأنشطة التي قد ينشأ عنها تعرض الشركة للمخاطر.

١١) التحقق من استيعاب موظفي إدارة المخاطر للمخاطر المحيطة بالشركة، والعمل على زيادة الوعي بثقافة المخاطر.

١٢) مراجعة ما تشهه لجنة المراجعة من مسائل قد تؤثر في إدارة المخاطر في الشركة.

المادة الثانية والسبعون

تجتمع لجنة إدارة المخاطر بصفة دورية كل (ستة أشهر) على الأقل، وكلما دعت الحاجة إلى ذلك.

أسباب عدم التطبيق

الفصل اختياري.

المادة ٨٢

يجب على مراجع الحسابات:

١) بذل واجبي العناية والأمانة للشركة.

٢) إبلاغ الهيئة في حال عدم اتخاذ مجلس الإدارة الإجراء المناسب بشأن المسائل المثيرة للشبهة التي يطرحها.

٣) أن يطلب من مجلس الإدارة دعوة الجمعية العامة العادية إذا لم ييسر المجل عمله، ويكون

مسؤولاً عن تمويل الضرر الذي يصيب الشركة أو المساهمين أو الغير بسبب الأخطاء التي تقع منه في أداء عمله، وإذا تعدد المراجعون واشتركوا في الخطأ، كانوا مسؤولين بالتضامن.

أسباب عدم التطبيق

يقع هذا الإلتزام على عاتق مراجع الحسابات الخارجي.

المادة ٨٥

تضع الشركة برامج تطوير وتحفيز المشاركة والأداء للعاملين في الشركة، على أن تتضمن - بصفة خاصة - ما يلي:

١) تشكيل لجان أو عقد ورش عمل متخصصة للاستماع إلى آراء العاملين في الشركة ومناقشتهم في المسائل والموضوعات محل القرارات المهمة.

٢) برامج منح العاملين أسهماً في الشركة أو نصيباً من الأرباح التي تحققها وبرامج التقاعد، وتأسيس صندوق مستقل للإتفاق، على تلك البرامج.

٣) إنشاء مؤسسات اجتماعية للعاملين في الشركة.

أسباب عدم التطبيق

لكون هذا الإلتزام إختياري. إلا أن الشركة لديها برامج لتحفيز الأداء للعاملين تتمثل في المكافآت السنوية التي تمنح للعاملين إضافة إلى قيام الشركة في العام ٢٠١٨م بإستبيان إلكتروني لرصد آراء العاملين.

المادة ٨٧

تضع الجمعية العامة العادية - بناءً على اقتراح من مجلس الإدارة - سياسة تكفل إقامة التوازن بين أهدافها والأهداف التي يصبو المجتمع إلى تحقيقها بغرض تطوير الأوضاع الاجتماعية والاقتصادية للمجتمع.

أسباب عدم التطبيق

لكون هذا الإلتزام إختياري.

المادة ٨٨

يضع مجلس الإدارة البرامج ويحدد الوسائل اللازمة لطرح مبادرات الشركة في مجال العمل الاجتماعي، ويشمل ذلك ما يلي:

١) وضع مؤشرات قياس تربط أداء الشركة بما تقدمه من مبادرات في العمل الاجتماعي، ومقارنة ذلك بالشركات الأخرى ذات النشاط المشابه.

٢) الإفصاح عن أهداف المسؤولية الاجتماعية التي تتبناها الشركة للعاملين فيها وتوعيتهم وتثقيفهم بها.

٣) الإفصاح عن خطط تحقيق المسؤولية الاجتماعية في التقارير الدورية ذات الصلة بأنشطة الشركة. (٤)

٤) وضع برامج توعية للمجتمع للتعريف بالمسؤولية الاجتماعية للشركة.

أسباب عدم التطبيق

لكون هذا الإلتزام إختياري.

حوكمة الشركات (يتبع)

٢. الالتزام بالأنظمة واللوائح (تتمة) المادة ٩٣

بيان التفاصيل اللازمة بشأن المكافآت والتعويضات المدفوعة لكل ممن يلي على حدة:

- أعضاء مجلس الإدارة.
- ب. خمسة من كبار التنفيذيين ممن تلقوا أعلى المكافآت من الشركة على أن يكون من ضمنهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي.

أسباب عدم التطبيق

يكون الإفصاح عن مكافآت كبار التنفيذيين الواردة في الفقرة الفرعية (ب) من الفقرة (ع) من المادة الثالثة والتسعين من لائحة حوكمة الشركات بشكل إجمالي وذلك بموجب قرار مجلس هيئة السوق المالية رقم (١ - ٣٥ - ٢٠١٨) وتاريخ ١٤٣٩ / ٧ / ٩ هـ الموافق ٢٠١٨ / ٣ / ٢٦ م

المادة ٩٥

في حال تشكيل مجلس الإدارة لجنة مختصة بحوكمة الشركات، فعليه أن يفوض إليها الاختصاصات المقررة بموجب المادة الرابعة والتسعين من هذه اللائحة، وعلى هذه اللجنة متابعة أي موضوعات بشأن تطبيقات الحوكمة، وتزويد مجلس الإدارة، سنوياً عل الأقل، بالتقارير والتوصيات التي تتوصل إليها.

أسباب عدم التطبيق

لكون هذا الالتزام اختياري.

٣. أنشطة الشركة الرئيسية

- تموين شركات الطيران
- التجزئة
- التموين وإدارة المرافق

الإيرادات (بالريال السعودي)	النسبة المئوية
١,٦٧٩,٨١٧,٠٦٣	٪٦٩,٩٦
١٧٧,٧٤٨,٤٦٥	٪٧,٤٠
١٦١,٩٩٨,١٢١	٪٦,٧٥
٢,٠١٩,٥٦٣,٦٤٩	٪٨٤,١١
٣٨١,٤٤٤,٧٣٣	٪١٥,٨٩
٢,٤٠١,٠٠٨,٣٨٢	٪١٠٠

الإيرادات تتضمن الدخل الداخلي

٤. الأنشطة الرئيسية للشركات التابعة

- تشغيل وإدارة الأسواق الحرة أو المحلات الغير خاضعة للضرائب

الإيرادات	النسبة المئوية
٢٤٢,٨٤٤,٤٩٩	٪١٠٠
٢٤٢,٨٤٤,٤٩٩	٪١٠٠

٥. خطط الشركة والقرارات الرئيسية والتوقعات المستقبلية القرارات الرئيسية

التاريخ	القرار
٢٠١٧/١٠/١	إعلان شركة الخطوط السعودية للتموين عن انتقال مقرها الرئيسي
٢٠١٧/٣/٢٨	إعلان شركة الخطوط السعودية للتموين النتائج المالية السنوية المنتهية في ٣١-١٢-١٧ م
٢٠١٧/٣/٢٨	إعلان شركة الخطوط السعودية للتموين عن توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن الربع الرابع من عام ٢٠١٧ م
٢٠١٧/٣/٣٠	دعوة شركة الخطوط السعودية للتموين مساهميها إلى حضور اجتماع الجمعية العامة غير العادية (الاجتماع الاول) المنعقد بتاريخ ٢٠١٧/٥/٢١ م
٢٠١٧/٥/٠٢	إعلان شركة الخطوط السعودية للتموين عن النتائج المالية الأولية للفترة المنتهية في ٣١-٣-١٨ (ثلاثة اشهر)
٢٠١٧/٥/٠٦	إعلان شركة الخطوط السعودية للتموين توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن الربع الأول من عام ٢٠١٨ م
٢٠١٧/٥/١٥	إعلان شركة الخطوط السعودية للتموين عن بداية التصويت الإلكتروني على بنود اجتماع الجمعية العامة الغير العادية (الإجتماع الأول) المنعقد بتاريخ ٢٠١٧/٥/٢١ م
٢٠١٧/٥/٢٢	إعلان شركة الخطوط السعودية للتموين عن نتائج اجتماع الجمعية العامة غير العادية (الإجتماع الأول) المنعقد بتاريخ ٢٠١٧/٥/٢١ م
٢٠١٧/٧/٠٥	إعلان شركة الخطوط السعودية للتموين عن النتائج المالية الأولية للفترة المنتهية في ٣٠-٦-١٨ (ستة اشهر)

التاريخ	القرار
٢٠١٧/٧/٠٥	إعلان إلحاهي من شركة الخطوط السعودية للتموين بخصوص تعلن شركة الخطوط السعودية للتموين النتائج المالية الأولية للفترة المنتهية في ٣٠-٦-١٨ (ستة اشهر)
٢٠١٧/٧/٠٥	إعلان شركة الخطوط السعودية للتموين توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن الربع الثاني من عام ٢٠١٨ م
٢٠١٧/١٠/١١	إعلان شركة الخطوط السعودية للتموين عن فتح باب الترشيح لعضوية مجلس الادارة
٢٠١٧/١١/٠٧	اعلان شركة الخطوط السعودية للتموين عن النتائج المالية الأولية للفترة المنتهية في ٣٠-٩-١٨ (تسعة أشهر)
٢٠١٧/١١/٠٧	إعلان تصحيحي من شركة الخطوط السعودية للتموين بخصوص النتائج المالية الأولية للفترة المنتهية في ٣٠-٩-١٨ (تسعة أشهر)
٢٠١٧/١١/٠٧	إعلان شركة الخطوط السعودية للتموين توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن الربع الثالث من عام ٢٠١٨ م
٢٠١٧/١١/١٥	إعلان شركة الخطوط السعودية للتموين عن دعوة مساهميها لحضور اجتماع الجمعية العامة غير عادية (الإجتماع الأول) المنعقد بتاريخ ٢٠١٧/١٢/١٧ م
٢٠١٧/١٢/١٣	إعلان شركة الخطوط السعودية للتموين لمساهميها عن بداية التصويت الإلكتروني على بنود اجتماع الجمعية العامة الغير العادية (الإجتماع الأول) المنعقد تاريخ ٢٠١٧/١٢/١٧ م
٢٠١٧/١٢/١٨	إعلان شركة الخطوط السعودية للتموين عن نتائج اجتماع الجمعية العامة غير عادية (الإجتماع الأول) المنعقد تاريخ ٢٠١٧/١٢/١٧ م
٢٠١٧/١٢/٣٠	إعلان شركة الخطوط السعودية للتموين عن دعوة مساهميها لحضور اجتماع الجمعية العامة العادية (الاجتماع الأول) الذي سيعقد بتاريخ ٢٠١٩/٠١/٢٧ م

المعلومات الخاصة بخطط الشركة وتوقعاتها المستقبلية تم ذكرها في الصفحات من ١٠١ إلى ٥٣ من هذا التقرير.

٦. رسم بياني بتناج أعمال الشركة وأصولها ومطلوباتها (بالريال السعودي)

صافي الدخل	إجمالي الأصول	إجمالي المطلوبات
٢٠١٨	٢٠١٨	٢٠١٨
٢٠١٧	٢٠١٧	٢٠١٧
٢٠١٦	٢٠١٦	٢٠١٦
٢٠١٥	٢٠١٥	٢٠١٥
٢٠١٤	٢٠١٤	٢٠١٤

٧. مقارنة أصول الشركة ومطلوباتها لخمس سنوات (رسم بياني أو جدول)

بالريال السعودي	٢٠١٤	٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٧	٢٠١٨
الأصول المتداولة	١,٥٦٧,٦٤٨,٩٩٢	١,٣٣٥,٣٥٩,٤٨٧	١,٢٣٥,٧٥٦,٨٧٧	١,١٩٢,٦٦٨,١٨٣	١,٤١٥,٣٦٣,٥٤١
الأصول غير المتداولة	٢٤١,٦٦٤,٥٠٢	٥١٢,٨٦١,١٢٥	٦٤٦,٠٢٨,٤٧٥	٦٩٠,٢٩٣,٢٢٦	٦٧٠,٤٢٢,١١٨
إجمالي الأصول	١,٨٠٩,٣١٣,٤٩٤	١,٨٤٨,٢٢٠,٦١٢	١,٨٨١,٧٨٥,٣٥٢	١,٨٨٢,٩٦١,٤٠٩	٢,٠٨٥,٧٨٥,٦٥٩
المطلوبات المتداولة	٤٥٩,٨٣٠,٣٥٨	٣٨٤,٤٢٦,٩٣٥	٤٥٧,٩٢٣,١٦٣	٤٣١,٠١٨,٢٥٨	٦١٦,٩٠٦,٣٧٠
المطلوبات غير المتداولة	١٢٣,٧٧٦,٢١٦	١٤٥,٦٣٣,٣١١	١٦٣,٢٧٢,٦٤٢	١٦٨,٩٩٨,٢٠٠	١٦٧,٤٢٣,٨٣٢
إجمالي المطلوبات	٥٨٣,٦٠٦,٥٧٤	٥٣٠,٠٦٠,٢٤٦	٦٢١,١٩٥,٨٠٥	٦٠٠,٠١٦,٤٥٨	٧٨٤,٣٣٠,٢٠٢

حوكمة الشركات (يتبع)

٨. مقارنة الأعمال لمدة ٥ سنوات

	٢٠١٤	٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٧	٢٠١٨
إجمالي الإيرادات	٢,١٣٥,٩٤٠,٠٧٠	٢,٢٦٠,٨٠٠,٤٦٣	٢,٢٥٦,٦٥٠,٢٦٨	١,٩٥٢,٥٦٤,٩٤٠	٢,٠٣٥,٧٥٧,٩٣٠
تكلفة الإيرادات	١,٣٦١,٣٦٥,٧٠٤	١,٤٣٦,٢٥٩,٢٦٠	١,٤٩٠,٨٩٩,٥٠١	١,٢٢٩,٧٧٢,٩٨٥	١,٣٣٩,٢٧٨,٤٥٨
الزكاة و ضريبة الدخل	٤٦,٢٠١,٧٤٦	٤١,٨٤٠,٦٩٤	٣٣,٥٠٥,٨٤٥	٤١,٦٦٩,٣١٩	٣٧,١١٤,١٧٧
مجمل الدخل	٧٧٤,٥٧٤,٣٦٦	٨٢٤,٥٤١,٢٠١	٧٦٥,٧٥٠,٧٦٧	٧٢٢,٧٩١,٩٥٥	٦٩٦,٤٧٩,٤٧٢
صافي الدخل	٦٥٢,٩٣٢,٨٣٢	٦٩٨,٥٠٠,٩٥٤	٥١٩,١٠٥,٤٨٧	٤٨١,٧٣٧,٩٧٩	٤٥٩,٢٨٠,٨٨٤

٩. التحليل الجغرافي للإيرادات

السنة	السعودية	مصر	التحليل الجغرافي لإجمالي إيرادات الشركة
٢٠١٨	١٨	١٩,١١٩,١٩٥	٢,٠٣٥,٧٥٧,٩٣٠

١٠. التحليل الجغرافي لإجمالي إيرادات الشركات التابعة

الشركة السعودية الفرنسية لتشغيل وإدارة الأسواق الحرة	السعودية	التحليل الجغرافي لإجمالي إيرادات الشركة
٢٠١٨	٤٩٩,٤٤٤,٢٤٢	٤٩٩,٤٤٤,٢٤٢

١١. جدول الفترات الجوهرية للنتائج التشغيلية بالمقارنة مع السنة الماضية او أي توقعات أعلنتها الشركة

	٢٠١٧	٢٠١٨	التغير (+) أو (-)	النسبة المئوية للتغير
الإيرادات / المبيعات	١,٩٥٢,٥٦٤,٩٤٠	٢,٠٣٥,٧٥٧,٩٣٠	٨٣,١٩٢,٩٩٠	٪٤,٢٦
تكلفة الإيرادات	١,٢٢٩,٧٧٢,٩٨٥	١,٣٣٩,٢٧٨,٤٥٨	١٠٩,٥٠٥,٤٧٣	٪٨,٩٠
مجمل الدخل	٧٢٢,٧٩١,٩٥٥	٦٩٦,٤٧٩,٤٧٢	(٢٦,٣١٢,٤٨٣)	(٣,٦٤)٪
إيرادات تشغيلية أخرى	٧,٠٤٦,٦٧٤	١٢,٣٥٥,٦٥١	٥,٣٠٨,٩٧٧	٪٧٥,٣٤
مصروفات تشغيلية أخرى	(٢,٨٤٥,٦٢٠)	(١,٦٢٤,٧١٩)	١,٢٢٠,٩٠١	٪٤٢,٩٠
الدخل التشغيلي (خسارة)	٥٣٥,٤٠١,٨٨٢	٥٠٥,٥٧٩,٨١٨	(٢٩,٨٢٢,٠٦٤)	(٥,٥٧)٪

١٢. جدول معلومات الشركات التابعة

اسم الشركة التابعة	رأس المال	نسبة الملكية	النشاط الرئيسي	بلد التشغيل الرئيسي	بلد التأسيس
الشركة السعودية الفرنسية لتشغيل وإدارة الأسواق الحرة	٧٦,٨٩٤,٠٠٠	٪٤٠	تشغيل وإدارة الأسواق الحرة في المطارات	المملكة العربية السعودية	المملكة العربية السعودية

١٣. مجلس الإدارة

أ. أعضاء مجلس الإدارة

تأسيسا على النظام الأساسي للشركة بتشكل مجلس إدارة شركة الخطوط السعودية للتموين للفترة التي بدأ سريانها من ٢٦ يناير ٢٠١٦م والتي تنتهي في ٢٥ يناير ٢٠١٩م من تسعة أعضاء تم تعيينهم من قبل الجمعية العامة الغير العادية المنعقدة بتاريخ ١/١٢/٢٠١٦م.

تم تعيين يحيى الجحىي رئيساً للمجلس بالإجماع من قبل مجلس الإدارة في ٢٨ يناير ٢٠١٦م، كما تم تعيين رائد المديهم نائباً لرئيس المجلس للفترة الحالية بموجب الصلاحيات الممنوحة للمجلس وفقاً للمادة ٢٣ من النظام الأساسي للشركة خلال اجتماع المجلس المنعقد بتاريخ ٣ مايو ٢٠١٧م كما تم تشكيل اللجان المنبثقة عن المجلس والمتمثلة في لجنة المراجعة ولجنة الترشيحات والمكافآت بتاريخ ١٦/٢٠١٦م، أما اللجنة التنفيذية فقد تم تشكيلها بتاريخ ٦/١٢/٢٠١٦م.

ولانتهاء دورة المجلس لدورته الثانية، فتحت الشركة باب الترشح للدورة الثالثة التي بدأ سريانها بتاريخ ١/٢٦/٢٠١٩م حيث تم انتخاب أعضاء مجلس الإدارة للدورة الجديدة الحالية خلال إجتماع الجمعية العامة الغير العادية المنعقد بتاريخ ١٧/١٢/٢٠١٧م.

أعضاء مجلس الإدارة كما في تاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م

يحيى عبد الله الجحبي

عضو مجلس الإدارة مستقل،رئيس المجلس، رئيس اللجنة التنفيذية

الوظائف الحالية

عضو مجلس إدارة بنك الخليج العالمي بالبحرين.

الوظائف السابقة

- رئيس مجلس الإدارة، بنك الخليج العالمي، بالمملكة المتحدة.
- رئيس المجلس الإستشاري للأسواق الناشئة لمعهد التمويل الدولي، واشنطن.
- رئيس المجلس المشارك الإستشاري للأسواق الناشئة لمعهد التمويل الدولي، واشنطن.
- عضو مجلس الإدارة، المعهد الدولي للتمويل، واشنطن.
- رئيس مجلس إدارة شركة مشروع توسعة محطة الشعبية، المملكة العربية السعودية.
- رئيس مجلس إدارة شركة الشعبية للمياه والكهرباء، المملكة العربية السعودية.
- الرئيس التنفيذي ، بنك الخليج الدولي، البحرين.
- عضو مجلس الإدارة لبنك الخليج الدولي، المملكة العربية السعودية.
- عضو اللجنة التوجيهية لإنشاء الشركة السعودية لإعادة تمويل المقارات (SRERC)، المملكة العربية السعودية.
- عضو المجموعة الإستشارية رفيعة المستوى المعنية باستثمار البنية التحتية في مجموعة العشرين (HLP1١).
- عضو اللجنة التوجيهية الإستراتيجية لمجموعة السابل.
- عضو مجلس إدارة أوجيه للاتصالات.
- عضو مجلس الإدارة بالبنك الأهلي التجاري، المملكة العربية السعودية.
- عضو مجلس الإدارة وعضو لجنة المراجعة ولجنة الإستثمار، سعودي ري، الرياض.
- عضو مجلس الإدارة وعضو اللجنة التنفيذية في مؤسسة الخليج للإستثمار، دولة الكويت.
- ممثل المملكة العربية السعودية في المجموعة التوجيهية (الولايات المتحدة الأمريكية والاتحاد الأوروبي واليابان والمملكة العربية السعودية) للجهود الدولية لإعادة إعمار أفغانستان.
- عضو المجلس التنفيذي للمملكة العربية في البنك الدولي، واشنطن.
- عضو مجلس الإدارة في بنك الخليج الدولي، البحرين.
- عضو مجلس الإدارة في اللجنة الهندسية السعودية الرياض.
- عضو لجنة المراجعة في البنك السعودي الفرنسي، الرياض.
- المدير العام للمنطقة الوسطى في شركة إبراهيم الجفالي وأخوانه، الرياض.
- عضو مجلس الإدارة في البنك الزراعي السعودي، الرياض
- المدير العام لمعهد المصارف، هيئة النقد العربي السعودي، الرياض.
- أستاذ مساعد في الهندسة الصناعية بجامعة الملك سعود، الرياض.
- استشاري بشركة فورд للسيارات
- أستاذ مساعد في الهندسة الصناعية وهندسة النظم، بجامعة ميشيغان.
- أستاذ مساعد بكلية الدراسات العليا، كلية الهندسة، جامعة الرياض.
- محلل مشاريع بصندوق التنمية الصناعي السعودي، الرياض.

المؤهلات العلمية

- زمالة إيزنهاور للصرافة.
- درجة الدكتوراة في الهندسة الصناعية والعمليات من جامعة ميشيغان.
- ماجستير العلوم في الهندسة الصناعية والعمليات من جامعة ميشيغان.
- بكالوريوس العلوم في هندسة النظم من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن.

الخبرات المهنية

يتمتع الجحبي بأكثر من ٤٠ عامًا من الخبرة في الأوساط الأكاديمية والحكومية والقطاع الخاص والأعمال المصرفية من خلال شغله للعديد من المناصب على الصعيدين المحلي والدولي شملت القطاع البنكي وإداة الأعمال.

حوكمة الشركات (يتبع)

١٣ . مجلس الإدارة (تتمة)

أ. أعضاء مجلس الإدارة (تتمة)

راند إبراهيم المديهي

عضو مجلس الإدارة مستقل، نائب رئيس المجلس، رئيس لجنة المراجعة، عضو اللجنة التنفيذية

الوظائف الحالية

- العضو المنتدب والرئيس التنفيذي لشركة مصدر لمواد البناء بالمملكة العربية السعودية .
- عضو مجلس الإدارة في الشركة المتحدة للصناعات التعدينية بالمملكة العربية السعودية.
- عضو مجلس الإدارة شركة إسمنت المنطقة الشمالية بالمملكة العربية السعودية .
- عضو مجلس الإدارة في شركة إسمنت المنطقة الشمال بالأردن.
- عضو مجلس الإدارة في شركة إسمنت البادية بسوريا.
- عضو مجلس الإدارة في شركة إسمنت السويس بمصر.
- عضو مجلس الإدارة في شركة اليمامة للحديد والصلب بالمملكة العربية السعودية.
- عضو مجلس الإدارة في شركة باوان بالمملكة العربية السعودية.

الوظائف السابقة

عضو مجلس الإدارة بشركة العربية للأنايبب بالمملكة العربية السعودية.

المؤهلات العلمية

- بكالوريوس الهندسة الكهربائية من جامعة الملك سعود.
- ماجستير الهندسة الكهربائية من جامعة الملك سعود.

الخبرات المهنية

يحظى المديهييم بخبرة واسعة في مجال الهندسة والإدارة لأكثر من ٢٨ عامًا في القطاعين العام والخاص. عمل المديهييم في بداية حياته المهنية في أنشطة هندسية متنوعة في قطاعات الطاقة والمياه ثم انتقل إلى القطاع الخاص واكتسب خبرة واسعة في مواد البناء (التجارة والتصنيع) وفي مجالات الصلب والأسمنت والخشب والجسي والمسبوكات مسبقة الصنع والمحولات الكهربائية وقد شارك في العديد من المؤتمرات والدورات التدريبية والندوات والمنتديات الاقتصادية في مختلف مجالات الإدارة والتمويل والاستراتيجية والقيادة في داخل المملكة العربية السعودية وفي العديد من دول العالم.

فهد عبد المحسن الرشيد

عضو مجلس الإدارة غير تنفيذي، رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت، عضو اللجنة التنفيذية

الوظائف الحالية

- عضو مجلس إدارة بشركة إعمار المدينة الاقتصادية.
- عضو مجلس الإدارة بشركة بترومين.
- عضو مجلس الإدارة بشركة تطوير الموانئء.

الوظائف السابقة

- العضو المنتدب والرئيس التنفيذي لشركة إعمار المدينة الاقتصادية.
- نائب المحافظ ورئيس هيئة المدن الصناعية في الهيئة العامة العربية السعودية للإستثمار.
- الرئيس التنفيذي للمالية للهيئة العامة العربية السعودية للإستثمار.
- محلل مالي بشركة أرامكو السعودية.
- عضو مجلس الإدارة بمجموعة عبد المحسن الحكير.

المؤهلات العلمية

- بكالوريوس إدارة الأعمال من جامعة واشنطن.
- ماجستير إدارة الأعمال من مدرسة ستانفورد لإدارة الأعمال.

الخبرات المهنية

يشارك الرشيد في عضوية مجلس إدارة شركة إعمار المدينة الاقتصادية، إحدى الشركات المدرجة في السوق المالية السعودية (تداول) والتي تعمل على تطوير مدينة الملك عبد الله الاقتصادية أكبر مشروع تطويري بالمملكة وأسرع مركز للخدمات اللوجستية والتصنيع في المنطقة. والجدير بالذكر أن الرشيد هو الرئيس المؤسس لمؤسسة البحر الأحمر غير الربحية ونائب رئيس مجلس أمناء كلية الأمير محمد بن سلمان للأعمال وريادة الأعمال.

كما يشارك الرشيد في عضوية مجالس إدارة العديد من الشركات، بما في ذلك ميناء الملك عبد الله ومجلس عمادة كلية هارفارد كينيدي وشركة بترومين وشركة الخطوط السعودية للتموين، ومؤسسة المدن الجديدة ومجلس مؤسسة “فلوبال شيبرز” للمنتدى الاقتصادي العالمي. كما شغل الرشيد منصب الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب بشركة إعمار المدينة الاقتصادية وقبل انضمامه لمدينة الملك عبد الله الاقتصادية ومنصب الرئيس التنفيذي للمالية ونائب محافظ الهيئة العامة للإستثمار في المملكة العربية السعودية (SAGIA). وقبل عمله في الهيئة العامة للاستثمار، قاد الرشيد مبادرات استراتيجية في مجال الاستثمارات وتمويل الشركات لصالح شركة أرامكو السعودية.

سامي عبد المحسن الحكير

عضو مجلس غير تنفيذي

الوظائف الحالية

- العضو المنتدب لمجموعة عبد المحسن عبد العزيز الحكير القايزة.
- عضو مجلس الإدارة في مجموعة عبد المحسن عبد العزيز الحكير القايزة.
- رئيس مجلس الإدارة شركة تنامي العربية المحدودة.
- عضو مجلس إدارة شركة تنمية العقار والسياحة.
- عضو مجلس إدارة شركة الاوروبية للإستثمار السياحي والفندقي الأردن.
- مدير عام شركة منتج شاطئ نصف القمر، المملكة العربية السعودية.
- مدير عام شركة سباركيز لاند للألعاب الترفيهية، الإمارات العربية المتحدة.
- مدير عام شركة سباركيز ديجيتال لاند للألعاب الترفيهية، الإمارات العربية المتحدة.
- مدير عام شركة سباركيز اوشانيكا للألعاب الترفيهية، الإمارات العربية المتحدة.
- مدير عام شركة ديجتال لاند للألعاب الترفيهية – رأس الخيمة، الإمارات العربية المتحدة.
- مدير في مجلس مدراء شركة أساطير للترفيه والسياحة، مصر.
- عضو مجلس التنمية السياحية بالمنطقة الشرقية، المملكة العربية السعودية.

الوظائف السابقة

- نائب رئيس اللجنة السياحية في العرفة التجارية والصناعية في المنطقة الشرقية، المملكة العربية السعودية.
- عضو مجلس الإدارة في شركة التموين الإستراتيجي، المملكة العربية السعودية.
- عضو في لجنة السياحة في امارة المنطقة الشرقية، المملكة العربية السعودية.

المؤهلات العلمية

بكالوريوس العلوم الإدارية من جامعة الملك سعود.

الخبرات المهنية

للحكير أكثر من ٢٧ عاما من الخبرة المهنية في إدارة الضيافة الفندقية في المملكة العربية السعودية. بعد تخرجه من جامعة الملك سعود بالرياض، إنضم سامي الحكير إلى مجموعة الأندلس حيث شغل عدد من المناصب، بما في ذلك المدير العام بين عامي ١٩٩٠م و ١٩٩٤م والعضو المنتدب بين عامي ١٩٩0م و ٢٠٠٩م. وفي العام ٢٠٠٩م، أسس علامة تجارية جديدة للفنادق باسم “ MENA Hotels” (فنادق ومنتجعات الشرق الأوسط وشمال أفريقيا) تحت مجموعة عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير. ومنذ العام ٢٠٠٩م، أصبح الحكير مسؤولاً عن إدارة ٣٢ فندقاً في المملكة العربية السعودية وفندقين في دبي. يتّأس الحكير مجلس إدارة مجموعة عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير القايزة حيث يعتبر العضو المنتدب للمجموعة. وبالإضافة إلى ذلك، يشغل الحكير منصب نائب رئيس مجلس إدارة شركة صحاري المملكة العقارية.

عبد الله جميل طيبة

عضو مجلس الإدارة غير تنفيذي، عضو لجنة الترشيحات والمكافآت.

الوظائف الحالية

- عضو مجلس إدارة شركة إعمار المدينة الصناعية.
- عضو مجلس إدارة شركة العيسى للصناعات.
- عضو مجلس إدارة شركة قدرة للطاقة.

الوظائف السابقة

- عضو مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي لشركة قدرة العربية.

المؤهلات العلمية

- بكالوريوس العلوم في الهندسة الكهربائية من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن

الخبرات المهنية

خبرة تزيد عن ٢٨ عامًا في الإدارة الإستراتيجية والتشغيلية من خلال العديد من المناصب التي شغلها في المنطقة. حيث شغل منصب الرئيس التنفيذي لشركة القدرة للطاقة كما عمل على تحويل الشركة إلى منصة طاقة تابعة لصالح مجموعة أكوا القايزة. الي جانب ذلك تمكن طيبة من وضع هيكلية لمجموعة طاقة والمصادر المتجددة والطبيعية مدعومة بمنصة خدمات هندسية تلبى متطلبات النمو في الشرق الأوسط. ويركز قسم المصادر المتجددة بشكل أساسي على حلول وتقنيات الطاقة الشمسية بالأخص أنظمة الطاقة الشمسية المركزة وأنظمة الطاقة الشمسية الكهروضوئية وعمليات الهندسة والمشتريات والإنشاء لمشاريع توليدالكهرباء بالتقنيات الحرارية وتقنيات الدورة المركبة.

حوكمة الشركات (يتبع)

١٣. مجلس الإدارة (تتمة)

أ. أعضاء مجلس الإدارة (تتمة)

شوفي محمد مشتاق

عضو مجلس الإدارة مستقل، عضو لجنة الترشيحات والمكافآت

الوظائف الحالية

متقاعد

الوظائف السابقة

- مستشار المدير العام للخصصة بالخطوط الجوية العربية السعودية.
- نائب الرئيس التنفيذي للخصصة بالخطوط الجوية العربية السعودية.
- نائب الرئيس التنفيذي للتموين بالخطوط الجوية العربية السعودية.
- المدير العام للمبيعات الجوية بالخطوط الجوية العربية السعودية.
- المدير العام للتدريب على التسويق بالخطوط الجوية العربية السعودية.
- مدير إدارة تطوير البرامج الإدارية بالخطوط الجوية العربية السعودية.
- مدير التدريب على المبيعات بالخطوط الجوية العربية السعودية.
- مدير التدريب الميداني بالخطوط الجوية العربية السعودية.
- مدير تنسيق تأجير الطائرات بالخطوط الجوية العربية السعودية.
- مدير مكتب بغداد بالخطوط الجوية العربية السعودية.
- مدير منطقة جيزان الخطوط الجوية العربية السعودية.
- مدير فريق عمل منطقة الخليج والشرق الأقصى الخطوط الجوية العربية السعودية.
- مدير سجلات الموظفين الخطوط الجوية العربية السعودية.

المؤهلات العلمية

- بكالوريوس العلوم في التسويق والإدارة، كلية دافيس أند إكينز.
- مدير مشاريع.
- مقيم مرخص.

الخبرات المهنية

يتمتع مشتاق بخبرة تشغيلية وإدارية في مجال الطيران والتموين تزيد عن ٣٠ عامًا. انضم إلى الخطوط الجوية العربية السعودية عام ١٩٧٥م وشغل العديد من المناصب الإدارية العليا في السعودية، بما في ذلك منصب المدير العام للتسويق والتدريب من العام ١٩٨٧م وحتى العام ١٩٩٧م ومنصب المدير العام للمبيعات الجوية (Sky Sales) من العام ١٩٩٧م وحتى العام ٢٠٠٥م ونائب الرئيس التنفيذي الشركة السعودية للتموين من العام ٢٠٠٥م – وحتى العام ٢٠٠٨م، كما تولى منصب نائب الرئيس التنفيذي للخصصة في الخطوط الجوية العربية السعودية، خلال الفترة من العام ٢٠٠٨م وحتى العام ٢٠١٥م.

جوناثان سنتت تورياني

عضو مجلس الإدارة غير تنفيذي، عضو لجنة الترشيحات والمكافآت، عضو اللجنة التنفيذية

الوظائف الحالية

- نائب الرئيس التنفيذي وشريك لشركة نيوريست القايزة بفرنسا.
- مدير وكبير مالكي فندق ريتز كارلتون، كندا.
- عضو مجلس الإدارة في شركة التموين الاستراتيجية، المملكة العربية السعودية.

الوظائف السابقة

- مدير التدريب بفندق ريتز كارلتون، مونتريال، بكندا.
- مدير العمليات بشركة قايت فورمات ، جنيف، بسويسرا.
- مدير مشروع بشركة أيكاروس للإستشارات ، بلوتون.
- مديرعام شركة قايت ، جنوب إفريقيا.
- الرئيس التنفيذي لشركة نيوس بأستراليا.
- رئيس شركة قايت فورمات فرع أمريكا أورا والشرق الأوسط ، جنيف سويسرا.
- الرئيس التنفيذي لمجمع كومباس (المنطقة الجنوبية لأوروبا) بفرنسا.
- مؤسس وشريك شركة بي بي بيز، جنيف سويسرا.

المؤهلات العلمية

- بكالوريوس الآداب في الاقتصاد جامعة ام سي جيل بكندا.
- ماجستير في العلوم معهد الفندقة بلوزان.

الخبرات المهنية

عمل جوناثان في مجموعة غيت غورميه (GGG) في الفترة من ١٩٩١م إلى ١٩٩٧م تقلد فيها مناصب مختلفة، بما في ذلك العضو المنتدب لإدارة العمليات، العضو المنتدب لمجموعة لعمليات مجموعة غيت غورميه في جنوب أفريقيا. غادر جوناثان مجموعة غيت غورميه في العام ١٩٩٧م لينضم إلى مجموعة نيوانس (Nuance Group) كرئيس تنفيذي لعملياتها في أستراليا وبعدها عاد إلى غيت غورميه كرئيس للقسم الأوروبي للفترة من العام ٢٠٠٠م وحتى العام ٢٠٠٤م، بعدها شغل منصب الرئيس التنفيذي لمنطقة جنوب أوروبا في مجموعة كومباس من العام ٢٠٠٤م وحتى العام ٢٠٠٦م، وهو الشريك المؤسس والرئيس التنفيذي لمجموعة نيوريست منذ عام ٢٠٠٦م.

عبد المحسن عبد العزيز الجحبي

عضو مجلس الإدارة غير تنفيذي،عضو اللجنة التنفيذية

الوظائف الحالية

- عضو مجلس الإدارة بشركة الخليج الغربية .
- عضو مجلس الإدارة بشركة أول القطوف.
- عضو مجلس الإدارة بشركة الخليج للتدريب والتعليم.

الوظائف السابقة

- عضو مجلس الإدارة، الجمعية السعودية للسمع.
- الرئيس التنفيذي ومالك شركة مطاعم كودو.

المؤهلات العلمية

بكالوريوس الهندسة المدنية من جامعة الملك سعود

الخبرات المهنية

يحظى عبد المحسن بخبرة مهنية تزيد عن ٣٥ عاماً في مجال التشغيل والإدارة، بدأ مسيرته المهنية كمدير مشاريع في الأعمال الهندسية العسكرية في وزارة الدفاع في عام ١٩٨١م. أسس في العام ١٩٨٨م مطاعم كودو وظل كمؤسس ورئيس تنفيذي لشركة كودو (Kudu) حتى أبريل ٢٠١٥م حيث باع حصته في هذه الشركة، وفي العام ٢٠١١م، حصل على جائزة أفضل رئيس تنفيذي في قطاع التجزئة. تم تعيينه عضو مجلس إدارة في شركة الخليج للتدريب والتعليم في العام ٢٠٠٦م.

أيمن طارق الطيار

عضو مجلس الإدارة غير تنفيذي، عضو لجنة المراجعة

الوظائف الحالية

- نائب الرئيس التنفيذي ورئيس المصرفية الخاصة بالبنك الأهلي التجاري.
- عضو مجلس الإدارة، البرنامج الإستشاري بجامعة دار الحكمة.

الوظائف السابقة

- نائب الرئيس التنفيذي ورئيس التمويل التأجيري بالبنك الأهلي التجاري.
- نائب الرئيس التنفيذي ورئيس مصرفية الفروع بالبنك الأهلي التجاري

المؤهلات العلمية

بكالوريوس إدارة الأعمال في التسويق، من جامعة مونتانا

الخبرات المهنية

يتمتع الطيار بأكثر من ٢٢ عاماً من الخبرة في القطاع المصرفي، حيث عمل في أدوار إدارية من العام ١٩٩٦م وحتى العام ٢٠٠١م، شغل منصب مدير الأعمال المصرفية الشخصية خلال الفترة من العام ٢٠٠١م وحتى العام ٢٠٠٣م وكبير المديرين التنفيذيين من العام ٢٠٠٤م وحتى العام ٢٠٠٦م بالإدارة العامة للبنك السعودي البريطاني (ساب)، انضم الطيار إلى البنك الأهلي التجاري ك نائب رئيس تنفيذي وترأس شبكة الفروع الإسلامية في العام ٢٠٠٦م. خلال الفترة من العام ٢٠١٢م وحتى العام ٢٠١٦م، يشغل حالياً منصب نائب الرئيس التنفيذي رئيس المصرفية الخاصة كما شغل منصب نائب الرئيس التنفيذي ورئيس قسم التمويل التأجيري. تخرج الطيار من جامعة مونتانا بالولايات المتحدة الأمريكية في العام ١٩٩٣م متحصل على درجة البكالوريوس في إدارة الأعمال، تخصص تسويق، وكجزء من تطوره المهني، فقد حضر العديد من برامج التدريب على الإدارة التنفيذية في القطاع المصرفي في جامعة هارفارد وجامعة ستانفورد وكلية داردن لإدارة الأعمال وكلية لندن لإدارة الأعمال وبرنامج إتش إس بي سي (HSBC) للإدارة التنفيذية وظل طوال حياته المهنية يرتاد مؤسسات مرموقة في المملكة المتحدة والولايات المتحدة.

حوكمة الشركات (يتبع)

١٣. مجلس الإدارة (تتمة)

ب. اجتماعات مجلس الإدارة

الاسم	عدد الاجتماعات (٦)					الاجمالي
	٢٠١٧/٢٠١٩	٢٠١٧/٢٠١٩	٢٠١٧/٢٠١٩	٢٠١٧/٢٠١٩	٢٠١٧/٢٠١٩	
يحيى اليحيى	✓	✓	✓	✓	✓	٠٦
رائد المديهي	✓	✓	✓	✓	✓	٠٦
فهد الرشيد	✓	×	✓	✓	×	٠٤
سامي الحكير	×	×	✓	✓	✓	٠٣
عبد الله طيبه	✓	✓	✓	×	✓	٠٥
شوقي مشتاق	✓	✓	✓	✓	✓	٠٦
جوناثان سنتت تورباني	✓	✓	✓	✓	✓	٠٥
عبد المحسن اليحيى	✓	×	✓	×	✓	٠٣
أيمن الطيار	×	✓	✓	✓	×	٠٣

* عُقدت آخر جمعية عامة غير عادية في ١٧ ديسمبر ٢٠١٨ م كما تم عقد جمعية عامة غير عادية أخرى بتاريخ ٢١ مايو ٢٠١٨ م

ج. عضويات أعضاء مجلس الإدارة الحالية والسابقة و/أو عضويتهم في الإدارة التنفيذية بشركات أخرى (محلياً ودولياً)

يحيى عبد الله اليحيى

عضويات مجلس الإدارة و الإدارة التنفيذية الحالية

عضو مجلس الإدارة، بنك الخليج العالمي بالبحرين، شركة ذات مسؤولية محدودة.

عضويات مجلس الإدارة و الإدارة التنفيذية السابقة

- رئيس مجلس الإدارة، بنك الخليج العالمي شركة ذات مسؤولية محدودة تمارس نشاطها في المملكة المتحدة.
- رئيس المجلس الاستشاري للأسواق الناشئة لمعهد التمويل الدولي، معهد تمويل بواشنطن الولايات المتحدة الأمريكية.
- رئيس المجلس المشارك الإستشاري للأسواق الناشئة لمعهد التمويل الدولي، معهد تمويل بواشنطن الولايات المتحدة الأمريكية.
- عضو مجلس الإدارة، المعهد الدولي للتمويل، معهد تمويل بواشنطن الولايات المتحدة الأمريكية.
- رئيس مجلس إدارة شركة مشروع توسعة محطة الشعيبة، شركة ذات مسؤولية محدودة بالمملكة العربية السعودية.
- رئيس مجلس إدارة شركة الشعيبة للمياه والكهرباء، شركة مساهمة عامة بالمملكة العربية السعودية.
- الرئيس التنفيذي ، بنك الخليج الدولي، شركة ذات مسؤولية محدودة بالبحرين.
- عضو مجلس الإدارة لبنك الخليج الدولي، شركة ذات مسؤولية محدودة تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.
- عضو اللجنة التوجيهية لإنشاء الشركة السعودية لإعادة تمويل المقارنات (SRERC)، شركة ذات مسؤولية محدودة تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.
- عضو المجموعة الإستشارية رفيعة المستوى المعنية باستثمار البنية التحتية في مجموعة العشرين (HLPI)، شركة ذات مسؤولية محدودة تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.
- عضو اللجنة التوجيهية الإستراتيجية لمجموعة السابل، شركة ذات مسؤولية محدودة تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.
- عضو مجلس إدارة أوجيه للاتصالات، شركة ذات مسؤولية محدودة تمارس نشاطها في الإمارات العربية المتحدة.
- عضو مجلس الإدارة بالبنك الأهلي التجاري، شركة مساهمة عامة تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.
- عضو مجلس الإدارة وعضو لجنة المراجعة ولجنة الاستثمار، سعودي ربي، شركة ذات مسؤولية محدودة تمارس نشاطها في الرياض المملكة العربية السعودية.
- عضو مجلس الإدارة وعضو اللجنة التنفيذية في مؤسسة الخليج للاستثمار، شركة ذات مسؤولية محدودة تمارس نشاطها في دولة الكويت.
- ممثل المملكة العربية السعودية في المجموعة التوجيهية (الولايات المتحدة الأمريكية والاتحاد الأوروبي واليابان والمملكة العربية السعودية) للجهود الدولية لإعادة إعمار أفغانستان مؤسسة تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.
- عضو المجلس التنفيذي للمملكة العربية في البنك الدولي، منظمة تمارس نشاطها بواشنطن الولايات المتحدة الأمريكية.
- عضو مجلس الإدارة في بنك الخليج الدولي شركة ذات مسؤولية محدودة تمارس نشاطها في البحرين.
- عضو مجلس الإدارة في اللجنة الهندسية السعودية شركة ذات مسؤولية محدودة تمارس نشاطها في البحرين بالرياض.
- عضو لجنة المراجعة في البنك السعودي الفرنسي، شركة مساهمة عامة تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.
- المدير العام للمنطقة الوسطى في شركة إبراهيم الجفالي وأخوانه، شركة ذات مسؤولية محدودة تمارس نشاطها في الرياض.
- عضو مجلس الإدارة في البنك الزراعي السعودي، شركة ذات مسؤولية محدودة تمارس نشاطها في الرياض.
- المدير العام لمعهد المعارف، هيئة النقد العربي السعودي، مؤسسة حكومية تمارس نشاطها في الرياض.
- أستاذ مساعد في الهندسة الصناعية بجامعة الملك سعود، مؤسسة حكومية تمارس نشاطها في الرياض.
- استشاري بشركة فورد للسيارات شركة ذات مسؤولية محدودة تمارس نشاطها في الرياض.
- أستاذ مساعد في الهندسة الصناعية وهندسة النظم، بجامعة ميشيغان مؤسسة حكومية تمارس نشاطها في الولايات المتحدة الأمريكية.
- أستاذ مساعد بكلية الدراسات العليا، كلية الهندسة، جامعة الرياض مؤسسة حكومية تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.
- محلل مشاريع بصندوق التنمية الصناعي السعودي، شركة ذات مسؤولية محدودة تمارس نشاطها في الرياض.

رائد إبراهيم المديهي

عضويات مجلس الإدارة و الإدارة التنفيذية الحالية

- العضو المنتدب والرئيس التنفيذي لشركة مصدر لمواد البناء، شركة مساهمة مغلقة تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.
- عضو مجلس الإدارة في الشركة المتحدة للصناعات المعدنية، شركة مساهمة مغلقة تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.
- عضو مجلس الإدارة شركة إسمنت المنطقة الشمالية، شركة مساهمة عامة تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.
- عضو مجلس الإدارة في شركة إسمنت المنطقة الشمالية، شركة مساهمة تمارس نشاطها في الأردن .
- عضو مجلس الإدارة في شركة إسمنت البادية، شركة مساهمة تمارس نشاطها في سوريا .
- عضو مجلس الإدارة في شركة إسمنت السويس، شركة مساهمة تمارس نشاطها في مصر .
- عضو مجلس الإدارة في شركة اليمامة للحديد والصلب، شركة مساهمة عامة تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.
- عضو مجلس الإدارة في مجموعة اليمامة، شركة ذات مسؤولية محدودة تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية .
- عضو مجلس الإدارة في شركة باوان، شركة مساهمة عامة تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.

عضويات مجلس الإدارة و الإدارة التنفيذية السابقة

عضو مجلس الإدارة بشركة العربية للأنايب، شركة مساهمة عامة تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.

فهد عبد المحسن الرشيد

عضويات مجلس الإدارة و الإدارة التنفيذية الحالية

- عضو مجلس الإدارة بشركة إعمار المدينة الاقتصادية ،شركة مساهمة عامة تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.
- عضو مجلس الإدارة بشركة بترولين، شركة ذات مسؤولية محدودة تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.
- عضو مجلس الإدارة بشركة تطوير الموانئ، شركة ذات مسؤولية محدودة تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.

عضويات مجلس الإدارة و الإدارة التنفيذية السابقة

- العضو المنتدب والرئيس التنفيذي لشركة إعمار المدينة الاقتصادية، شركة مساهمة عامة تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.
- نائب المحافظ ورئيس هيئة المدن الصناعية في الهيئة العامة العربية السعودية للإستثمار، جهة حكومية تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.
- الرئيس التنفيذي للمالية لهيئة العامة العربية السعودية للإستثمار، جهة حكومية تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.
- محلل مالي بشركة أرامكو السعودية، شركة مساهمة عامة تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.
- عضو مجلس الإدارة بمجموعة عبد المحسن الحكير، شركة مساهمة عامة تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.

سامي عبد المحسن الحكير

عضويات مجلس الإدارة و الإدارة التنفيذية الحالية

- العضو المنتدب لمجموعة عبد المحسن عبد العزيز الحكير القابضة، شركة مساهمة عامة تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.
- عضو مجلس الإدارة في مجموعة عبد المحسن عبد العزيز الحكير القابضة، شركة مساهمة عامة تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.
- رئيس مجلس الادارة شركة تنامي العربية المحدودة، شركة مساهمة مغلقة تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.
- عضو مجلس إدارة شركة تنمية العقار والسياحة، شركة مساهمة مغلقة تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.
- عضو مجلس إدارة شركة الأوروبية للاستثمار السياحي والفندقي، شركة مساهمة خاصة تمارس نشاطها في الأردن.
- مدير عام شركة منتجع شاطئ نصف القمر، شركة ذات مسؤولية محدودة تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.
- مدير عام شركة سباركيز لاند للألعاب الترفيهية، شركة ذات مسؤولية محدودة تمارس نشاطها في الامارات العربية المتحدة.
- مدير عام شركة سباركيز اوشانيكيا للألعاب الترفيهية ، شركة ذات مسؤولية محدودة تمارس نشاطها في الامارات العربية المتحدة.
- مدير عام شركة ديجتال لاند للألعاب الترفيهية - رأس الخيمة، شركة ذات مسؤولية محدودة تمارس نشاطها في الامارات العربية المتحدة.
- مدير مجلس مدراء شركة أساطير للترفيه والسياحة، شركة ذات مسؤولية محدودة تمارس نشاطها بمصر.
- عضو مجلس التنمية السياحية بالمنطقة الشرقية، شركة ذات مسؤولية محدودة تمارس نشاطها بالمملكة العربية السعودية.

عضويات مجلس الإدارة و الإدارة التنفيذية السابقة

- نائب رئيس اللجنة السياحية في الفرقة التجارية والصناعية في المنطقة الشرقية، جهة حكومية تمارس نشاطها بالمملكة العربية السعودية.
- عضو مجلس الإدارة في شركة التمويل الإستراتيجي شركة مختلطة تمارس نشاطها بالمملكة العربية السعودية.
- عضو في لجنة السياحة في إمارة المنطقة الشرقية، جهة حكومية تمارس نشاطها بالمملكة العربية السعودية.

حوكمة الشركات (يتبع)

١٣ . مجلس الإدارة (تتمة)

ج. عضويات أعضاء مجلس الإدارة الحالية والسابقة و/أو عضويتهم في الإدارة التنفيذية بشركات أخرى (محلياً ودولياً) (تتمة)

عضويات مجلس الإدارة و الإدارة التنفيذية الحالية

- عضو مجلس إدارة شركة إعمار المدينة الصناعية، شركة مساهمة عامة تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.
- عضو مجلس إدارة شركة العيسى للصناعات، شركة ذات مسؤولية محدودة تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.
- عضو مجلس إدارة شركة قدرة للطاقة، شركة ذات مسؤولية محدودة تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.

عضويات مجلس الإدارة و الإدارة التنفيذية السابقة

عضو مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي لشركة قدرة العربية، شركة ذات مسؤولية محدودة تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.

شوفي محمد مشتاق

عضويات مجلس الإدارة و الإدارة التنفيذية الحالية

متقاعد

عضويات مجلس الإدارة و الإدارة التنفيذية السابقة

- مستشار المدير العام للخصصة بالخطوط الجوية العربية السعودية، مؤسسة حكومية تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.
- نائب الرئيس التنفيذي للخصصة بالخطوط الجوية العربية السعودية، مؤسسة حكومية تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.
- نائب الرئيس التنفيذي للتموين بالخطوط الجوية العربية السعودية، مؤسسة حكومية تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.
- المدير العام للمبيعات الجوية بالخطوط الجوية العربية السعودية، مؤسسة حكومية تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.
- المدير العام للتدريب على التسويق بالخطوط الجوية العربية السعودية، مؤسسة حكومية تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.
- مدير إدارة تطوير البرامج الإدارية بالخطوط الجوية العربية السعودية، مؤسسة حكومية تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.
- مدير التدريب على المبيعات بالخطوط الجوية العربية السعودية، مؤسسة حكومية تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.
- مدير التدريب الميداني بالخطوط الجوية العربية السعودية، مؤسسة حكومية تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.
- مدير تنسيق تأجير الطائرات بالخطوط الجوية العربية السعودية، مؤسسة حكومية تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.
- مدير مكتب بغداد بالخطوط الجوية العربية السعودية، مؤسسة حكومية تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.
- مدير منطقة جيزان الخطوط الجوية العربية السعودية، مؤسسة حكومية تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.
- مدير فريق عمل منطقة الخليج والشرق الأقصى الخطوط الجوية العربية السعودية، مؤسسة حكومية تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.
- مدير سجلات الموظفين الخطوط الجوية العربية السعودية، مؤسسة حكومية تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.

جوناثان سنتت تورباني

عضويات مجلس الإدارة و الإدارة التنفيذية الحالية

- نائب الرئيس التنفيذي وشريك لشركة نيوريسست الفايزة شركة ذات مسؤولية محدودة تمارس نشاطها بفرنسا.
- مدير وكبير مالي فندق ريتز كارلتون، شركة ذات مسؤولية محدودة تمارس نشاطها في كندا.
- عضو مجلس الإدارة في شركة التموين الاستراتيجي، شركة مختلطة تمارس نشاطها بالمملكة العربية السعودية.

عضويات مجلس الإدارة و الإدارة التنفيذية السابقة

- مدير التدريب بفندق ريتز كارلتون، شركة ذات مسؤولية محدودة تمارس نشاطها في مونتريال، كندا.
- مدير العمليات بشركة قايت فورمات، شركة ذات مسؤولية محدودة تمارس نشاطها في جنيف، سويسرا.
- مدير مشروع بشركة أيكاروس للإستشارات، شركة ذات مسؤولية محدودة تمارس نشاطها في لوتون.
- مديرعام شركة قايت، شركة ذات مسؤولية محدودة تمارس نشاطها في جنوب افريقيا.
- الرئيس التنفيذي لشركة نيوس، شركة ذات مسؤولية محدودة تمارس نشاطها في أستراليا.
- رئيس شركة قايت فورمات فرع أمريكا، أوروبا والشرق الأوسط شركة ذات مسؤولية محدودة تمارس نشاطها في جنيف، سويسرا.
- الرئيس التنفيذي لمجمع كومباس (المنطقة الجنوبية لأوروبا)، شركة ذات مسؤولية محدودة تمارس نشاطها في فرنسا
- مؤسس وشريك شركة بي بي بيز، شركة ذات مسؤولية محدودة تمارس نشاطها في جنيف سويسرا.

عبد المحسن عبد العزيز اليحيى

عضويات مجلس الإدارة و الإدارة التنفيذية الحالية

- عضو مجلس الإدارة بشركة الخليج الغربية، شركة ذات مسؤولية محدودة تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.
- عضو مجلس الإدارة بشركة أول القطوف ، شركة ذات مسؤولية محدودة تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.
- عضو مجلس الإدارة بشركة الخليج للتدريب والتعليم ، شركة مساهمة عامة تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.

عضويات مجلس الإدارة و الإدارة التنفيذية السابقة

- عضو مجلس الإدارة، الجمعية السعودية للسمع، جمعية تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.
- الرئيس التنفيذي ومالك شركة مطاعم كودو، شركة ذات مسؤولية محدودة تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية. .

أيمن طارق الطيار

عضويات مجلس الإدارة و الإدارة التنفيذية الحالية

- نائب الرئيس التنفيذي ورئيس المصرفية الخاصة بالبنك الاهلي التجاري، شركة مساهمة عامة تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.
- عضو مجلس الإدارة، البرنامج الإستشاري بجامعة دار الحكمة، شركة ذات مسؤولية محدودة تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.

عضويات مجلس الإدارة و الإدارة التنفيذية الحالية والسابقة

- نائب الرئيس التنفيذي ورئيس التمويل التأجيرى بالبنك الأهلي التجاري، شركة مساهمة عامة تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.
- نائب الرئيس التنفيذي ورئيس مصرفية الفروع بالبنك الأهلي التجاري، شركة مساهمة عامة تمارس نشاطها في المملكة العربية السعودية.

د. مصالح أعضاء مجلس الإدارة

وصف مصالح أعضاء مجلس الإدارة وأقربانهم

وصف مصالح أعضاء مجلس الإدارة وأزواجهم وأولادهم القصر في أسهم الشركة

الاسم	بداية السنة	نهاية السنة	صافي التغير	نسبة التغير	ملكية الأقارب
عدد الاسهم	عدد الاسهم	عدد الاسهم			
يحيى يحيى	١٠٠	١٠٠	-	-	-
رائد المديهم	١,٠٠٠	١,٠٠٠	-	-	-
فهد الرشيد	١,٠٠٠	١,٠٠٠	-	-	-
سامي الحكير	١,٠٠٠	١,٠٠٠	-	-	-
عبد الله طيبه	١,٠٠٠	١,٠٠٠	-	-	-
شوقي مشتاق	١,٠٠٠	١,٠٠٠	-	-	-
جوناثان سنتت تورباني	١,٠٠٠	١,٠٠٠	-	-	-
عبد المحسن اليحيى	٣٦,٠٢٢	٢١,٠٢٢	١٥٠٠٠	-٤٢٪	-
أيمن الطيار	١,١٦٥	١,١٦٥	-	-	-

وصف المصالح والأوراق التعاقدية واستحقاقات اكتتاب أعضاء المجلس أقربائهم:

وصف المصالح والأوراق التعاقدية واستحقاقات اكتتاب أعضاء المجلس أو أزواجهم وأولادهم القصر

الاسم	بداية السنة	نهاية السنة	صافي التغير	نسبة التغير	ملكية الأقارب
عدد الاسهم	أدوات الدين	أدوات الدين	عدد الاسهم	أدوات الدين	
يحيى يحيى	-	-	-	-	-
رائد المديهم	-	-	-	-	-
فهد الرشيد	-	-	-	-	-
سامي الحكير	-	-	-	-	-
عبد الله طيبه	-	-	-	-	-
شوقي مشتاق	-	-	-	-	-
جوناثان تورباني	-	-	-	-	-
عبد المحسن اليحيى	-	-	-	-	-
أيمن الطيار	-	-	-	-	-

وصف مصالح أعضاء مجلس الإدارة وأقربانهم في الشركات التابعة (الشركة السعودية الفرنسية لتشغيل وإدارة الأسواق الحرة):

وصف مصالح أعضاء مجلس الإدارة وأزواجهم وأولادهم القصر في أسهم الشركة

الاسم	بداية السنة	نهاية السنة	صافي التغير	نسبة التغير	ملكية الأقارب
عدد الاسهم	أدوات الدين	عدد الاسهم	أدوات الدين	أدوات الدين	
يحيى يحيى	-	-	-	-	-
رائد المديهم	-	-	-	-	-
فهد الرشيد	-	-	-	-	-
سامي الحكير	-	-	-	-	-
عبد الله طيبه	-	-	-	-	-

حوكمة الشركات (يتبع)

١٣. مجلس الإدارة (تتمة)

د. مصالح أعضاء مجلس الإدارة (تتمة)

وصف مصالح أعضاء مجلس الإدارة وأقربائهم في الشركات التابعة (الشركة السعودية الفرنسية لتشغيل وإدارة الأسواق الحرة): (تتمة)

الاسم	بداية السنة		نهاية السنة		نسبة التغير	ملكية الأقارب
	عدد الاسهم	أدوات الدين	عدد الاسهم	أدوات الدين		
شوقي مشتاق
جوناثان تورياني
عبد المحسن اليحيى
أيمن الطيار

وصف المصالح والأوراق التعاقدية واستحقاقات اكتتاب أعضاء المجلس أقربائهم في الشركات التابعة (الشركة السعودية الفرنسية لتشغيل وإدارة الأسواق الحرة):

وصف المصالح والأوراق التعاقدية واستحقاقات اكتتاب أعضاء المجلس أو أزواجهم وأولادهم القصر

الاسم	بداية السنة		نهاية السنة		نسبة التغير	ملكية الأقارب
	عدد الاسهم	أدوات الدين	عدد الاسهم	أدوات الدين		
يحيى اليحيى
رائد المديهم
فهد الرشيد
سامي الحكير
عبد الله طيبة
شوقي مشتاق
جوناثان تورياني
عبد المحسن اليحيى
أيمن الطيار

هـ نوع العضوية

عضو مجلس الإدارة	نوع العضوية
يحيى اليحيى	مستقل (رئيس المجلس، رئيس اللجنة التنفيذية)
رائد المديهم	مستقل (نائب رئيس المجلس، رئيس لجنة المراجعة، عضو اللجنة التنفيذية)
شوقي مشتاق	مستقل (عضو لجنة الترشيحات والمكافآت)
فهد الرشيد	غير تنفيذي (رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت ، عضو اللجنة التنفيذية)
سامي الحكير	غير تنفيذي
عبد الله طيبة	غير تنفيذي (عضو لجنة الترشيحات والمكافآت)
جوناثان تورياني	غير تنفيذي (عضو لجنة الترشيحات والمكافآت ، عضو اللجنة التنفيذية)
عبد المحسن اليحيى	غير تنفيذي (عضو اللجنة التنفيذية)
أيمن الطيار	غير تنفيذي (عضو لجنة المراجعة)

و. مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

وفقاً للمادة السادسة والسبعين (٧٦) من نظام الشركات والمادة الثانية والعشرين (٢٢) من نظام للشركة الأساسي يستحق أعضاء مجلس الإدارة لمكافآت مقابل عضويتهم في المجلس بناءً على ما تحدده الجمعية العامة للمساهمين من شروط وأحكام. ويستحق عضو المجلس مكافأة سنوية قدرها ٢٠٠,٠٠٠ ريال سعودي عن عضويته، كما يستحق مبلغ ٣٠,٠٠٠ ريال سعودي كبدل لحضور اجتماعات المجلس، وذلك بالإضافة إلى استحقاقه لبدلات أخرى كبدل المواصلات وبدل الإقامة. في كل الأحوال يجب ألا يتعدى مجموع المكافأة مبلغ ٥٠٠,٠٠٠ ريال سعودي لكل عضو على ألا يتضمن المجموع البدلات الأخرى من المصاريف كبدل المواصلات وبدل الإقامة. وترتبط المكافأة جزئياً أو كلياً بمعايير الأداء كحضور الاجتماعات.

حوكمة الشركات (يتبع)

١٣.١١ مجلس الإدارة (تتمة)

مكافآت أعضاء مجلس الإدارة (تتمة)

الاسم	بداية السنة		نهاية السنة		نسبة التغير	ملكية الأقارب
	عدد الاسهم	أدوات الدين	عدد الاسهم	أدوات الدين		
يحيى اليحيى
رائد المديهم
فهد الرشيد
سامي الحكير
عبد الله طيبة
شوقي مشتاق
جوناثان تورياني
عبد المحسن اليحيى
أيمن الطيار

أوراق أعضاء المجلس المستقلين

عضو المجلس

أوراق أعضاء المجلس غير المستقلين

الاسم	بداية السنة		نهاية السنة		نسبة التغير	ملكية الأقارب
	عدد الاسهم	أدوات الدين	عدد الاسهم	أدوات الدين		
يحيى اليحيى
رائد المديهم
فهد الرشيد
سامي الحكير
عبد الله طيبة
شوقي مشتاق
جوناثان تورياني
عبد المحسن اليحيى
أيمن الطيار

١١.١١ (تتمة) مجلس الإدارة

عضو المجلس

حوكمة الشركات (يتبع)

و. مكافآت أعضاء مجلس الإدارة (تتمة) سياسة مكافأة أعضاء مجلس الإدارة

أ) بناءً على المادة ٧٦ من نظام للشركات ووفقاً للمادة ٢٢ من النظام الأساسي للشركة، تكون مكافأة عضو مجلس الإدارة عبارة عن مبلغ محدد أو بدل حضور إجتماع أو مزايا عينية، ويجوز الجمع بين إثنيين أو أكثر من هذه المزايا.

ب) يحصل كل عضو مجلس إدارة على مكافأة سنوية ٢٠٠,٠٠٠ ريال، وبحق لكل عضو لجنة مبنقة عن المجلس الحصول على مكافأة سنوية ١٠٠,٠٠٠ ريال بالإضافة إلى المكافأة السنوية المخصصة لعضوية مجلس الإدارة . كذلك يستحق كل عضو في المجلس واللجان المنبثقة منه الحصول على بدل حضور اجتماع قدره ٣٠٠٠ ريال سعودي لكل اجتماع.

وبصورة عامة ينبغي أن لا تتجاوز المكافآت مبلغ ٥٠٠,٠٠٠ ريال في السنة للعضو الواحد.

ج) عند تحديد مكافأة عضو مجلس الإدارة ، توضع في الحسبان مؤشرات الأداء وكان هذه المؤشرات متعلقة بكامل المكافأة أو جزء منها مع تلك المؤشرات التي تتعلق بالحضور.
د) لا يجوز تعويض التنفيذيين من أعضاء المجلس وموظفي الشركة عن خدماتهم كأعضاء في مجلس الإدارة. وبصورة عامة، لا يجوز إشراك أعضاء المجلس غير التنفيذيين وغير الموظفين في أي إجراءات استشارية قبل اعتماد لجنة الترشيحات والمكافآت ولا يجوز لأعضاء لجنة المراجعة الحصول على مكافأة بصورة مباشرة أو غير مباشرة عن خدمات الاستشارات والمحاسبة والخدمات القانونية والاستثمارية أو المالية المقدمة للشركة. ولا يجوز للشركة المساهمة في أي مؤسسة خيرية ينتمي إليها عضو المجلس.

هـ) أي انتهاك لتحديد الأجور يعد لاغياً وباطلاً.

العلاقة بين المكافأة والسياسة

أ) بناءً على الفقرة (أ) من السياسة المذكورة أعلاه، تم منح أعضاء مجلس الإدارة مكافأة سنوية بلغت ٢٠٠,٠٠٠ريال سعودي عن عضويتهم بالمجلس و ١٠٠,٠٠٠ ريال سعودي إذا كانوا أعضاء في أي من لجان المجلس الفرعية.

ب) بنيت المكافأة على أساس مؤشر الأداء المتعلق بحضور الإجتماعات، حيث اختلفت قيمة بدل الحضور بناءً على حضور العضو لاجتماعات المجلس واللجنة التي يكون عضواً بها.

ج) لا تتعدى مكافآت اعضاء مجلس الإدارة عن الحد السنوي لكل عضو والبالغ ٥٠٠,٠٠٠ ريال سعودي للعضو.

د) لا تشمل المكافآت أي خدمة أخرى بخلاف العضوية في مجلس الإدارة واللجان الفرعية.

١٤. لجان مجلس الإدارة

تأسيساً على لائحة حوكمة الشركة ونظامها الأساسي، يتشكل المجلس من ثلاث لجان فرعية رئيسية وهي: لجنة المراجعة ولجنة الترشيحات والمكافآت واللجنة التنفيذية.

أ. لجنة المراجعة

تشكل لجنة المراجعة من ثلاثة أعضاء غير تنفيذيين من مجلس الإدارة منهم عضو من خارج مجلس الإدارة مختص في الشؤون المالية والمحاسبية. و يرأس اللجنة عضو مجلس إدارة مستقل. وتشمل مهام ومسؤوليات هذه اللجنة في دراسة نظام الرقابة الداخلية والسياسات المحاسبية ومراجعة أداء مراجع الحسابات الخارجي والقوائم المالية والإشراف على إدارة المراجعة الداخلية والالتزام وتقنية المعلومات وتقديم التقارير، الإشراف على إدارة المراجعة الداخلية في الشركة من أجل التحقق من مدى فاعليتها في تنفيذ الأعمال والمهام التي حددها مجلس الإدارة. وكذلك دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات التي وُضعت بشأنها.

كما تتضمن مسؤوليات اللجنة في رفع التوصيات اللازمة إلى مجلس الإدارة بتعيين مراجعي الحسابات الخارجيين وفصلهم وتحديد أتعابهم والتأكد من استقلاليتهم ومتابعة أعمالهم ودراسة ومراجعة خطة المراجعة مع إدارة المراجعة الداخلية، دراسة ملاحظات مراجع الحسابات الخارجي على القوائم المالية للشركة ومتابعة ما تم بشأنها بخصوص عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي والتوصية في شأنها للمجلس. كما تقوم اللجنة بدراسة السياسات المحاسبية المتبعة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة بشأنها وتقويم فاعلية تقدير الشركة للمخاطر المهمة والخطوات التي اتخذتها إدارة الشركة للسيطرة على هذه المخاطر ومعالجتها.

خلال عام ٢٠١٨م لم ترفع لجنة المراجعة بالشركة أي توصيات بشأن وجود تعارض بينها وبين قرارات مجلس الإدارة، أو أي توصيات رفض المجلس الأخذ بها بشأن تعيين مراجع حسابات الشركة وعزله وتحديد أتعابه وتقييم أدائه أو تعيين المراجع الداخلي. بناءً على نظام الشركات المحدث وما تتطلبه من تشكيل لجنة المراجعة من قبل الجمعية العامة للمساهمين، فقد تم إعتناد تشكيل اللجنة خلال اجتماع الجمعية العامة للمساهمين الفير عادية المنعقدة بتاريخ 1٧ أبريل ٢٠١٧م.

أعضاء لجنة المراجعة

رائد إبراهيم المديهي

رئيس اللجنة

الوظائف الحالية

- العضو المنتدب والرئيس التنفيذي لشركة مصدر لمواد البناء بالمملكة العربية السعودية .
- عضو مجلس الإدارة في الشركة المتحدة للصناعات التعدينية بالمملكة العربية السعودية.
- عضو مجلس الإدارة شركة إسمنت المنطقة الشمالية بالمملكة العربية السعودية .
- عضو مجلس الإدارة في شركة إسمنت المنطقة الشمالية بالأردن.
- عضو مجلس الإدارة في شركة إسمنت البادية بسوريا.
- عضو مجلس الإدارة في شركة إسمنت السويس بمصر.
- عضو مجلس الإدارة في شركة اليمامة للحديد والصلب بالمملكة العربية السعودية.
- عضو مجلس الإدارة في شركة باوان بالمملكة العربية السعودية.

الوظائف السابقة

عضو مجلس الإدارة بشركة العربية للأنايبب بالمملكة العربية السعودية.

المؤهلات العلمية

- بكالوريوس الهندسة الكهربائية من جامعة الملك سعود.
- ماجستير الهندسة الكهربائية من جامعة الملك سعود.

الخبرات المهنية

للمديهي خبرة واسعة في مجال الهندسة والإدارة لأكثر من ٢٨ عامًا في القطاعين العام والخاص. عمل المديهي في بداية حياته المهنية في أنشطة هندسية متنوعة في قطاعات الطاقة والمياه ثم انتقل إلى القطاع الخاص واكتسب خبرة واسعة في مواد البناء)التجارة والتصنيع(وفي مجالات الصلب والأسمنت والخشب والجبس والمسبوكات مسيقة الصنع والمحولات الكهربائية وقد شارك في العديدمن المؤتمرات والدورات التدريبية والنحوات والمنتديات الاقتصادية في مختلف مجالات الإدارة والتمويل والاستراتيجية والقيادة في داخل المملكة العربية السعودية وفي العديد من دول العالم.

أيمن طارق الطيار

الوظائف الحالية

- نائب الرئيس التنفيذي ورئيس المصرفية الخاصة بالبنك الأهلي التجاري.
- عضو مجلس الإدارة، البرنامج الإستشاري بجامعة دار الحكمة.

الوظائف السابقة

- نائب الرئيس التنفيذي ورئيس التمويل التأجيري بالبنك الأهلي التجاري.
- نائب الرئيس التنفيذي ورئيس مصرفية الفروع بالبنك الأهلي التجاري

المؤهلات العلمية

بكالوريوس إدارة الأعمال في التسويق، من جامعة مونتانا

الخبرات المهنية

يتمتع الطيار بأكثر من ٢٢ عاماً من الخبرة في القطاع المصرفي، حيث عمل في أدوار إدارية من العام ١٩٩٦م وحتى العام ٢٠٠١م، شغل منصب مدير الأعمال المصرفية الشخصية خلال الفترة من العام ٢٠٠١م وحتى العام ٢٠٠٣م وكبير المديرين التنفيذيين من العام ٢٠٠٤م وحتى العام ٢٠٠٦م بالإدارة العامة للبنك السعودي البريطاني (ساب).
إنضم الطيار إلى البنك الأهلي التجاري كنائب رئيس تنفيذي وترأس شبكة الفروع الإسلامية في العام ٢٠٠٦م. خلال الفترة من العام ٢٠١٢م وحتى العام ٢٠١٦م، يشغل حالياً منصب نائب الرئيس التنفيذي رئيس المصرفية الخاصة كما شغل منصب نائب الرئيس التنفيذي ورئيس قسم التمويل التأجيري.
تخرج الطيار من جامعة مونتانا بالولايات المتحدة الأمريكية في العام ١٩٩٣م متحصل على درجة البكالوريوس في إدارة الأعمال. تخصص تسويق، وكجزء من تطوره المهني، فقد حضر العديد من برامج التدريب على الإدارة التنفيذية في القطاع المصرفي في جامعة هارفارد وجامعة ستانفورد وكلية داردن لإدارة الأعمال وكلية لندن لإدارة الأعمال وبرنامج إتش إس بي سي (HSBC) للإدارة التنفيذية وظل طوال حياته المهنية يرتاد مؤسسات مرموقة في المملكة المتحدة والولايات المتحدة.

حوكمة الشركات (يتبع)

١٤ . لجان مجلس الإدارة (تتمة)

أ. لجنة المراجعة (تتمة)

خالد علي عتيق

الوظائف الحالية

الرئيس التنفيذي والمدير المشارك في مكتب المحاسبون الدوليون بالرياض .

الوظائف السابقة

- عضو لجنة الإمتحانات بالمعهد السعودي للمراجعين الداخليين.
- عضو لجنة المحاسبة بالهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين (SOCPA).
- مراجع مستقل في إرنست أند يونغ (Ernst and Young) .
- مراجع مستقل في شركة تاچ (TAG)

المؤهلات العلمية

- بكالوريوس في المحاسبة من جامعة الملك سعود
- محاسب قانوني معتمد من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين
- مفتش معتمد

الخبرات المهنية

يحظى عتيق بخبرة تمتد لأكثر من عشرين سنة في مجالات عدة تشمل المخاطر والضرائب والمراجعة وتقنية المعلومات والحوكمة. كما أنه محكم معتمد من وزارة العدل السعودية. قبل انضمامه للمحاسبين العاميين شغل العديد من المناصب في الإدارات التنفيذية في العديد من مكاتب المحاسبة العالمية وشركات مختلفة.

جدول اجتماعات لجنة المراجعة

الاسم	طبيعة العضوية	٢٠١٧/٢/١٩	*٢٠١٧-٣/١٥	٢٠١٧٠٤/٣٠	٢٠١٧-٧/٢٦	٢٠١٧١٠/٣٠	٢٠١٧١٢/٢٧	الاجمالي
رائد المديهييم	رئيس اللجنة	✓	✓	✓	✓	✓	✓	٦
أيمن الطيار	عضو	✓	✓	✓	✓	✓	✓	٦
خالد عتيق	عضو	✓	✓	✓	✓	X	✓	٥

* عقدت لجنة المراجعة اجتماعاتها بتاريخ ١٨ /٣/٢٠١٥ و بتاريخ ١٨ /٧/٢٠١٨ و تاريخ ١٨ /١٢/٢٠١٨ عن طريق المحادثة الجماعية بالهاتف.

مكافآت أعضاء لجنة المراجعة

الإسم	التمويضات الثابتة	يحل حضور الإجتماع	الإجمالي
رائد المديهييم	١٠٠,٠٠٠	١٨,٠٠٠	١١٨,٠٠٠
أيمن الطيار	١٠٠,٠٠٠	٩,٠٠٠	١٠٩,٠٠٠
خالد عتيق	١٠٠,٠٠٠	٦,٠٠٠	١٠٦,٠٠٠
الإجمالي	٣٠٠,٠٠٠	٣٣,٠٠٠	٣٣٣,٠٠٠

ب. لجنة الترشيحات والمكافآت

تتشكل لجنة الترشيحات والمكافآت من أربعة أعضاء غير تنفيذيين من مجلس الإدارة، من بينهم عضو مجلس إدارة مستقل، وتتضمن مسؤوليات اللجنة في تقديم التوصيات لمجلس الإدارة بخصوص ترشيح أعضاء المجلس ولجانه الفرعية والإدارة التنفيذية وفقا للسياسات والمعايير المعمدة، توصية مجلس الإدارة بالأعضاء المرشحين لكل لجنة من المجلس، الإشراف على تقييم المجلس والمدراء التنفيذيين، الإشراف على جميع المسائل المتعلقة بالرئيس التنفيذي وكبار التنفيذيين، مراجعة خطط تعاقب المجلس، دراسة أجور الإدارة التنفيذية وسياسات التحفيز، دراسة خطط التوظيف في الشركة وتمديد العقود وسياسات إنهاء العقود للإدارة التنفيذية.

كما تقوم اللجنة بمراجعة هيكل وتكوين المجلس وتقديم التوصيات بخصوص أي تغييرات مقترحة على هيكل وتكوين المجلس وتحديد نقاط الضعف والقوة في المجلس وتقديم التوصيات لمعالجتها لتحقيق مصالح الشركة. كما تقوم اللجنة سنوياً بمراجعة استقلالية الأعضاء المستقلين وتضمن عدم وجود تضارب مصالح إذا كان العضو يحمل عضوية مجلس ادارة شركة أخرى. وتقوم بتطوير سياسات وإجراءات واضحة لمكافأة أعضاء المجلس وكبار التنفيذيين وربطها بمؤشرات أداء، إعداد تقارير دورية وسنوية حول أنشطتها وتقرير الإفصاح السنوي وفقاً لنظام الشركة الأساس وتقدم تلك التقارير إلى مجلس الإدارة.

أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت

فهد عبد المحسن الرشيد

الوظائف الحالية

- عضو مجلس إدارة شركة إعمار المدينة الإقتصادية
- عضو مجلس الإدارة بشركة بترومين.
- عضو مجلس الإدارة بشركة تطوير الموانئء.

الوظائف السابقة

- العضو المنتدب والرئيس التنفيذي لشركة إعمار والمدينة الإقتصادية
- نائب المحافظ ورئيس هيئة المدن الصناعية في الهيئة العامة العربية السعودية للاستثمار.
- الرئيس التنفيذي للمالية للهيئة العامة العربية السعودية للاستثمار.
- محلل مالي بشركة أرامكو السعودية.
- عضو مجلس الإدارة بمجموعة عبد المحسن الحكير.

المؤهلات العلمية

- العضو المنتخب لشركة إعمار المدينة الإقتصادية
- بكالوريوس إدارة الأعمال من جامعة واشنطن.
- ماجستير إدارة الأعمال من مدرسة ستانفورد لإدارة الأعمال

الخبرات المهنية

يشارك فهد الرشيد في عضوية مجلس إدارة شركة إعمار المدينة الاقتصادية، إحدى الشركات المدرجة في السوق المالية السعودية (تداول) والتي تعمل على تطوير مدينة الملك عبد الله الاقتصادية أكبر مشروع تطويري بالمملكة وأسرع مركز للخدمات اللوجستية والتصنيع في المنطقة. والجدير بالذكر أن فهد الرشيد هو الرئيس المؤسس لمؤسسة البحر الأحمر غير الربحية ونائب رئيس مجلس أمناء كلية الأمير محمد بن سلمان للأعمال وريادة الأعمال.

كما يشارك الرشيد في عضوية مجالس إدارة العديد من الشركات، بما في ذلك ميناء الملك عبد الله ومجلس عمادة كلية هارفارد كينيدي وشركة بترومين وشركة الخطوط السعودية للتموين ، و مجموعة عبد المحسن الحكير ومؤسسة المدن الجديدة ومجلس مؤسسة ”قلوبال شيبرز” للمنتدى الاقتصادي العالمي. كما شغل الرشيد منصب الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب بشركة إعمار المدينة الاقتصادية وقبل انضمامه لمدينة الملك عبد الله الاقتصادية ومنصب الرئيس التنفيذي للمالية ونائب محافظ الهيئة العامة للاستثمار في المملكة العربية السعودية (SAGIA). وقبل عمله في الهيئة العامة للاستثمار، قاد الرشيد مبادرات استراتيجية في مجال الاستثمارات وتمويل الشركات لصالح شركة أرامكو السعودية.

عبد الله جميل طيبة

الوظائف الحالية

- عضو مجلس إدارة شركة إعمار المدينة الصناعية.
- عضو مجلس إدارة شركة العيسى للصناعات.
- عضو مجلس إدارة شركة قدرة للطاقة.

الوظائف السابقة

عضو مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي لشركة قدرة العربية.

المؤهلات العلمية

بكالوريوس العلوم في الهندسة الكهربائية من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن

الخبرات المهنية

يتمتع طيبة بخبرة تزيد عن ٢٨ عامًا في الإدارة الإستراتيجية والتشغيلية من خلال العديد من المناصب التي شغلها في المنطقة. حيث شغل منصب الرئيس التنفيذي لشركة القدرة للطاقة كما عمل على تحويل الشركة إلى منصة طاقة تابعة لصالح مجموعة أكوأ القابضة. الى جانب ذلك تمكن طيبة من وضع هيكلية لمجموعة طاقة والمصادر المتجددة والطبيعية مدعومة بمنصة خدمات هندسية تلبى متطلبات النمو في الشرق الأوسط. ويركز قسم المصادر المتجددة بشكل أساسي على حلول وتقنيات الطاقة الشمسية بالأخص أنظمة الطاقة الشمسية المركزة وأنظمة الطاقة الشمسية الكهروضوئية وعمليات الهندسة والمشتربات والإنشاء لمشاريع توليدالكهرباء بالتقنيات الحرارية وتقنيات الدورة المركبة. .

حوكمة الشركات (يتبع)

١٤ . لجان مجلس الإدارة (تتمة)

ب. لجنة الترشيحات والمكافآت (تتمة)

شوقي محمد مشتاق

الوظائف الحالية

متقاعد

الوظائف السابقة

- مستشار المدير العام للخصصة بالخطوط الجوية العربية السعودية.
- نائب الرئيس التنفيذي للخصصة بالخطوط الجوية العربية السعودية .
- نائب الرئيس التنفيذي للتموين بالخطوط الجوية العربية السعودية.
- المدير العام للمبيعات الجوية بالخطوط الجوية العربية السعودية.
- المدير العام للتدريب على التسويق بالخطوط الجوية العربية السعودية.
- مدير إدارة تطوير البرامج الإدارية بالخطوط الجوية العربية السعودية.
- مدير التدريب على المبيعات بالخطوط الجوية العربية السعودية.
- مدير التدريب الميداني بالخطوط الجوية العربية السعودية.
- مدير تنسيق تأجير الطائرات بالخطوط الجوية العربية السعودية.
- مدير مكتب بغداد بالخطوط الجوية العربية السعودية.
- مدير منطقة جيزان الخطوط الجوية العربية السعودية.
- مدير فريق عمل منطقة الخليج والشرق الأقصى الخطوط الجوية العربية السعودية.
- مدير سجلات الموظفين الخطوط الجوية العربية السعودية.

المؤهلات العلمية

- بكالوريوس العلوم في التسويق والإدارة، كلية دافيس أند إلينز.
- مدير مشاريع.
- مقيم مرخص.

الخبرات المهنية

يتمتع مشتاق بخبرة تشغيلية وإدارية في مجال الطيران والتموين تزيد عن ٣٠ عامًا. إنضم إلى الخطوط الجوية العربية السعودية عام ١٩٧0م وشغل العديد من المناصب الإدارية العليا في السعودية، بما في ذلك منصب المدير العام للتسويق والتدريب من العام ١٩٨٧م وحتى العام ١٩٩٧م ومنصب المدير العام للمبيعات الجوية (Sky Sales) من العام ١٩٩٧م وحتى العام ٢٠٠0م ونائب الرئيس التنفيذي الشركة السعودية للتموين من العام ٢٠٠0م – وحتى العام ٢٠٠٨م. كما تولى منصب نائب الرئيس التنفيذي للخصصة في الخطوط الجوية العربية السعودية، خلال الفترة من العام ٢٠٠٨م وحتى العام ٢٠١0م.

جوناثان ستنت تورباني

الوظائف الحالية

- نائب الرئيس التنفيذي وشريك لشركة نيوربست القابضة بفرنسا.
- مدير وكبير مالكي فندق ريتز كارلتون، كندا.
- عضو مجلس الإدارة في شركة التموين الاستراتيجية، المملكة العربية السعودية.

الوظائف السابقة

- مدير التدريب بفندق ريتز كارلتون، مونتربال، كندا.
- مدير العمليات بشركة قايت قورمات ، جنيف، سويسرا.
- مدير مشروع بشركة أيكاروس للإستشارات ، بلوتون.
- مديرعام شركة قايت ، جنوب إفريقيا.
- الرئيس التنفيذي لشركة نيوس بأستراليا.
- رئيس شركة قايت قورمات فرع أمريكا أوريا والشرق الأوسط ، بجنيف سويسرا.
- الرئيس التنفيذي لمجمع كومباس (المنطقة الجنوبية لأوريا) بفرنسا.
- مؤسس وشريك شركة بي بي بير، بجنيف سويسرا.

المؤهلات العلمية

- بكالوريوس الآداب في الاقتصاد جامعة ام سي جيل بكندا.
- ماجستير في العلوم معهد الفندقة بلوزان.

الخبرات المهنية

عمل جوناثان في مجموعة غيت غورميه (GGG) في الفترة من ١٩٩١م إلى ١٩٩٧م في مناصب مختلفة، بما في ذلك العضو المنتدب لإدارة العمليات، والعضو المنتدب لمجموعة لعمليات مجموعة غيت غورميه في جنوب أفريقيا. غادر جوناثان مجموعة غيت غورميه في العام ١٩٩٧م لينضم إلى مجموعة نيوانس (Nuance Group) كرئيس تنفيذي لعملياتها في أستراليا وبعدها عاد إلى غيت غورميه كرئيس للقسم الأوروبي للفترة من العام ٢٠٠٠م وحتى العام ٢٠٠٤م. بعدها شغل منصب الرئيس التنفيذي لمنطقة جنوب أوروبا في مجموعة كومباس من العام ٢٠٠٤م وحتى العام ٢٠٠٦م. وهو الشريك المؤسس والرئيس التنفيذي لمجموعة نيوربست منذ عام ٢٠٠٦م.

أجدول اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت

الإسم	طبيعة العضوية	٢٠١٧-٢٠١٩	عدد الاجتماعات (٢)	الاجمالي
فهد الرشيد	رئيس اللجنة	X	✓	١
جوناثان ستنت تورباني	عضو	✓	✓	٢
عبد الله طيبه	عضو	✓	✓	٢
شوقي مشتاق	عضو	✓	✓	٢

* عقدت اللجنة اجتماعها بتاريخ ١١ أكتوبر ٢٠١٨م عن طريق المحادثة الجماعية عبر الهاتف.

مكافآت أعضاء لجنة الترشيح والمكافآت

الاسم	المكافآت الثابتة	بدل حضور الاجتماع	الاجمالي
فهد الرشيد	١٠٠,٠٠٠	-	١٠٠,٠٠٠
جوناثان ستنت تورباني	١٠٠,٠٠٠	٣,٠٠٠	١٠٣,٠٠٠
عبد الله طيبه	١٠٠,٠٠٠	٣,٠٠٠	١٠٣,٠٠٠
شوقي مشتاق	١٠٠,٠٠٠	٣,٠٠٠	١٠٣,٠٠٠
الإجمالي	٤٠٠,٠٠٠	٩,٠٠٠	٤٠٩,٠٠٠

ج. اللجنة التنفيذية

تتشكل اللجنة التنفيذية من ثلاثة أعضاء غير تنفيذيين من مجلس الإدارة وعضوين مستقلين من أعضاء بمجلس الإدارة وعضو من الإدارة التنفيذية المتمثل في الرئيس التنفيذي للشركة (عضو تنفيذي). تتمثل مسؤوليات اللجنة في مساعدة مجلس الإدارة في إنجاز مهامه ومسئولياته بشأن تحديد رسالة الشركة ورؤيتها واتجاه الأعمال والأهداف الإستراتيجية والإستثمارية ومساعدة المجلس في إجراء التقييم الإستراتيجي الدوري ل أداء الشركة والمشاركة في تقييم ومراجعة أهم القرارات الإستثمارية وتشكيل وإعادة تشكيل الشراكات الإستراتيجية وتحديد ميزانياتها وتطوير استثمارات الشركة وتطوير وتحسين تقنية المعلومات وإدارة العلاقات مع الموردين وإيجاد سبل التطوير والتنسيق بين الإدارة التنفيذية ومدراء القطاعات الرئيسية والإشراف على أداء الرئيس التنفيذي والإدارة التنفيذية ومراجعة قدرة الشرك التجاري إن وجد وتحديد استراتجية وسياسات الإستثمار والمراجعة الدورية لدراسات الجدوى للاستثمارات المحتملة ومراجعة واعتماد المعايير والمؤشرات لتقييم الاستثمارات ومراجعة الأمور المتعلقة بالزكاة والضرائب بالتنسيق مع لجنة المراجعة ومراجعة السياسات والإجراءات المحاسبية لجميع العمليات الاستثمارية بناءً على السياسات المحاسبية المعتمدة والإفصاح عنها والمراجعة المستمرة للمستشارين الاستراتيجيين وتحديد ما إذا احتاجت الشركة لإنهاء خدماتهم ومراجعة نتائج الاستثمارات وتقديم تقارير بذلك الخصوص للمجلس وأي مهام أخرى متعلقة بالاستثمار.

أعضاء اللجنة التنفيذية

يجيي عبد الله الجيحي

رئيس اللجنة

الوظائف الحالية

عضو مجلس الإدارة، بنك الخليج العالمي بالبحرين.

الوظائف السابقة

- رئيس مجلس الإدارة، بنك الخليج العالمي بالمملكة المتحدة.
- رئيس المجلس الإستشاري للأسواق الناشئة لمعهد التمويل الدولي، واشنطن.
- رئيس المجلس المشارك الإستشاري للأسواق الناشئة لمعهد التمويل الدولي، واشنطن.
- عضو مجلس الإدارة، المعهد الدولي للتمويل، واشنطن.
- رئيس مجلس إدارة شركة مشروع توسعة محطة الشعبية، المملكة العربية السعودية.
- رئيس مجلس إدارة شركة الشعبية للمياه والكهرباء، المملكة العربية السعودية.
- الرئيس التنفيذي ، بنك الخليج الدولي، البحرين.
- عضو مجلس الإدارة لبنك الخليج الدولي، المملكة العربية السعودية.
- عضو اللجنة التوجيهية لإنشاء الشركة السعودية لإعادة تمويل العقارات (SRERC)، المملكة العربية السعودية.
- عضو المجموعة الإستشارية رفيعة المستوى المعنية باستثمار البنية التحتية في مجموعة العشرين (HPLI).
- عضو اللجنة التوجيهية الإستراتيجية لمجموعة السابل.
- عضو مجلس إدارة أوجيه للاتصالات.
- عضو مجلس الإدارة بالبنك الأهلي التجاري، المملكة العربية السعودية.

حوكمة الشركات (يتبع)

١٤ . لجان مجلس الإدارة (تتمة)

ج. اللجنة التنفيذية (تتمة)

- عضو مجلس الإدارة وعضو لجنة المراجعة ولجنة الإستثمار، سعودي ربي، الرياض.
- عضو مجلس الإدارة وعضو اللجنة التنفيذية في مؤسسة الخليج للإستثمار، دولة الكويت.
- ممثل المملكة العربية السعودية في المجموعة التوجيهية (الولايات المتحدة الأمريكية والاتحاد الأوروبي واليابان والمملكة العربية السعودية) للجهود الدولية لإعادة إعمار أفغانستان.
- عضو المجلس التنفيذي للمملكة العربية في البنك الدولي، واشنطن.
- عضو مجلس الإدارة في بنك الخليج الدولي، البحرين.
- عضو مجلس الإدارة في اللجنة الهندسية السعودية الرياض.
- عضو لجنة المراجعة في البنك السعودي الفرنسي، الرياض.
- المدير العام للمنطقة الوسطى في شركة إبراهيم الجفالي وأخوانه، الرياض.
- عضو مجلس الإدارة في البنك الزراعي السعودي، الرياض
- المدير العام لمعهد المصارف، هيئة النقد العربي السعودي، الرياض.
- أستاذ مساعد في الهندسة الصناعية بجامعة الملك سعود، الرياض.
- استشاري بشركة فورد للسيارات
- أستاذ مساعد في الهندسة الصناعية وهندسة النظم، بجامعة ميشيغان.
- أستاذ مساعد بكلية الدراسات العليا، كلية الهندسة، جامعة الرياض.
- محلل مشاريع بصندوق التنمية الصناعي السعودي، الرياض.

المؤهلات العلمية

- زمالة إيزنهاور للصرافة.
- درجة الدكتوراة في الهندسة الصناعية والعمليات من جامعة ميتشيفان.
- ماجستير العلوم في الهندسة الصناعية والعمليات من جامعة ميتشيفان.
- بكالوريوس العلوم في هندسة النظم من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن.

الخبرات المهنية

يتمتع الدكتور يحيى الجيحي بأكثر من ٤٠ عامًا من الخبرة في الأوساط الأكاديمية والحكومية والقطاع الخاص من خلال شغله للعديد من المناصب على الصعيدين المحلي والدولي شملت القطاع البنكي وإداة الأعمال.

رائد إبراهيم المديهم

الوظائف الحالية

- العضو المنتدب والرئيس التنفيذي لشركة مصدر لمواد البناء بالمملكة العربية السعودية .
- عضو مجلس الإدارة في الشركة المتحدة للصناعات التحدية بالمملكة العربية السعودية.
- عضو مجلس الإدارة شركة إسمنت المنطقة الشمالية بالمملكة العربية السعودية .
- عضو مجلس الإدارة في شركة إسمنت المنطقة الشمال بالاردن.
- عضو مجلس الإدارة في شركة إسمنت البادية يسوريا.
- عضو مجلس الإدارة في شركة إسمنت السويس بمصر.
- عضو مجلس الإدارة في شركة اليمامة للحديد والصلب بالمملكة العربية السعودية.
- عضو مجلس الإدارة في شركة باوان بالمملكة العربية السعودية.

الوظائف السابقة

عضو مجلس الإدارة بشركة العربية للأنابيب بالمملكة العربية السعودية.

المؤهلات العلمية

- بكالوريوس الهندسة الكهربائية من جامعة الملك سعود.
- ماجستير الهندسة الكهربائية من جامعة الملك سعود.

الخبرات المهنية

يملك المديهم خبرةواسعة في مجال الهندسة والإدارة لأكثر من ٢٨ عامًا في القطاعين العام والخاص. عمل المديهم في بداية حياته المهنية في أنشطة هندسية متنوعة في قطاعات الطاقة والمياه ثم انتقل إلى القطاع الخاص واكتسب خبرة واسعة في مواد البناء (التجارة والتصنيع) وفي مجالات الصلب والأسمنت والخشب والجبس والمسبوكات مسيقة الصنع والمحولات الكهربائية وقد شارك في العديدمن المؤتمرات والدورات التدريبية والنحوات والمنتديات الاقتصادية في مختلف مجالات الإدارة والتمويل والاستراتيجية والقيادة في داخل المملكة العربية السعودية وفي العديد من دول العالم.

فهد عبد المحسن الرشيد

الوظائف الحالية

- عضو مجلس إدارة بشركة إعمار المدينة الاقتصادية.
- عضو مجلس الإدارة بشركة بترومين.
- عضو مجلس الإدارة بشركة تطوير الموانئء.

الوظائف السابقة

- العضو المنتدب والرئيس التنفيذي لشركة إعمار المدينة الاقتصادية.
- نائب المحافظ ورئيس هيئة المدن الصناعية في الهيئة العامة العربية السعودية للإستثمار.
- الرئيس التنفيذي للمالية للهيئة العامة العربية السعودية للإستثمار.
- محلل مالي بشركة أرامكو السعودية.
- عضو مجلس الإدارة بمجموعة عبد المحسن الحكير.

المؤهلات العلمية

- بكالوريوس إدارة الأعمال من جامعة واشنطن.
- ماجستير إدارة الأعمال من مدرسة ستانفورد لإدارة الأعمال.

الخبرات المهنية

يشارك الرشيد في عضوية مجلس إدارة شركة إعمار المدينة الاقتصادية، إحدى الشركات المدرجة في السوق المالية السعودية (تداول) والتي تعمل على تطوير مدينة الملك عبد الله الاقتصادية أكبر مشروع تطويري بالمملكة وأسرع مركز للخدمات اللوجستية والتصنيع في المنطقة.
والجدير بالذكر أن الرشيد هو الرئيس المؤسس لمؤسسة البحر الأحمر غير الربحية ونائب رئيس مجلس أمناء كلية الأمير محمد بن سلمان للأعمال وريادة الأعمال.

يشارك الرشيد في عضوية مجالس إدارة العديد من الشركات، بما في ذلك ميناء الملك عبد الله ومجلس عمادة كلية هارفارد كينيدي وشركة بترومين وشركة الخطوط السعودية للتموين، ومؤسسة المدن الجديدة ومجلس مؤسسة ”قلوبال شبيرز” للمتندى الاقتصادي العالمي.
كما شغل الرشيد منصب الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب بشركة إعمار المدينة الاقتصادية وقبل انضمامه لمدينة الملك عبد الله الاقتصادية ومنصب الرئيس التنفيذي للمالية ونائب محافظ الهيئة العامة للاستثمار في المملكة العربية السعودية (SAGIA). وقبل عمله في الهيئة العامة للاستثمار، قاد الرشيد مبادرات استراتيجية في مجال الاستثمارات وتمويل الشركات لصالح شركة أرامكو السعودية.

جوناثان ستنت تورياني

الوظائف الحالية

- نائب الرئيس التنفيذي وشريك لشركة نيوربست القايزة بفرنسا.
- مدير وكبير مالكي فندق ريتز كارلتون، كندا.
- عضو مجلس الإدارة في شركة التموين الاستراتيجية، المملكة العربية السعودية.

الوظائف السابقة

- مدير التدريب بفندق ريتز كارلتون، مونتريال، بكندا.
- مدير العمليات بشركة قايت فورمات ، جنيف، بسويسرا.
- مدير مشروع بشركة أيكاروس للإستشارات ، بلوتون.
- مديرعام شركة قايت ، جنوب إفريقيا.
- الرئيس التنفيذي لشركة نيوس بأستراليا.
- رئيس شركة قايت فورمات فرع أمريكا أوريا والشرق الأوسط ، جنيف سويسرا.
- الرئيس التنفيذي لمجمع كومباس (المنطقة الجنوبية لأوريا) بفرنسا.
- مؤسس وشريك شركة بي بي بيز، جنيف سويسرا.

المؤهلات العلمية

- بكالوريوس الآداب في الاقتصاد جامعة ام سي جبل بكندا.
- ماجستير في العلوم معهد الفندقة بلوزان.

الخبرات المهنية

عمل جوناثان في مجموعة غيت غورميه (GGG) في الفترة من ١٩٩١ م إلى ١٩٩٧ م في مناصب مختلفة، بما في ذلك العضو المنتدب لإدارة العمليات، والعضو المنتدب لمجموعة لعمليات مجموعة غيت غورميه في جنوب أفريقيا.
غادر جوناثان مجموعة غيت غورميه في العام ١٩٩٧ م لينضم إلى مجموعة نيوانس (Nuance Group) كرئيس تنفيذي لعملياتها في أستراليا وبعدها عاد إلى غيت غورميه كرئيس للقسم الأوروبي للفترة من العام ٢٠٠٠م وحتى العام ٢٠٠٤م.
بعدها شغل منصب الرئيس التنفيذي لمنطقة جنوب أوروبا في مجموعة كومباس من العام ٢٠٠٤م وحتى العام ٢٠٠٦م. وهو الشريك المؤسس والرئيس التنفيذي لمجموعة نيوربست منذ عام ٢٠٠٦م.

حوكمة الشركات (يتبع)

١٤ . لجان مجلس الإدارة (تتمة)

ج. اللجنة التنفيذية (تتمة)

عبد المحسن اليحيى

الوظائف الحالية

- عضو مجلس الإدارة بشركة الخليج الغربية .
- عضو مجلس الإدارة بشركة أول القطوف.
- عضو مجلس الإدارة بشركة الخليج للتدريب والتعليم.

الوظائف السابقة

- عضو مجلس الإدارة، الجمعية السعودية للسمع.
- الرئيس التنفيذي ومالك شركة مطاعم كودو.

المؤهلات العلمية

بكالوريوس الهندسة المدنية من جامعة الملك سعود

الخبرات المهنية

يتمتع عبدالمحسن بخبرة مهنية تزيد عن ٣٥ عاماً في مجال التشغيل والإدارة. بدأ مسيرته المهنية كمدير مشاريع في الأعمال الهندسية العسكرية في وزارة الدفاع في عام ١٩٨١ م. أسس في العام ١٩٨٨ م مطاعم كودو وظل كمؤسس ورئيس تنفيذي لشركة كودو (Kudu) حتى أبريل ٢٠١٥م حيث باع حصته في هذه الشركة. وفي العام ٢٠١١م، حصل على جائزة أفضل رئيس تنفيذي في قطاع التجزئة. تم تعيينه عضو مجلس إدارة في شركة الخليج للتدريب والتعليم في العام ٢٠٠٦م.

وجدني محمد الغبان

الوظائف الحالية

- الرئيس التنفيذي
- الرئيس التنفيذي لشركة التمويل الإستراتيجي

الوظائف السابقة

لا يوجد

المؤهلات

- بكالوريوس
- ماجستير إدارة اعمال من كلية روبرت كينيدي، جامعة ويلز، سويسرا
- عضوية رابطة خدمات الطيران الدولي (IFSA)
- عضوية الجمعية الدولية لتمويل قطاع السفر (ITCA)
- عضوية مجموعة عمل شركات تمويل الخطوط الجوية الخليجية (GACWG)

الخبرات

يحظى الغبان بخبرة مهنية تزيد عن ٢٩ عاماً تولى خلالها مناصب متعددة في شركة الخطوط السعودية للتمويل، إلى أن تسلّم منصب الرئيس التنفيذي فيها خلال عام ٢٠١٥ م. ويتمتع الغبان بعضوية رابطة خدمات الطيران الدولي(IFSA)، والجمعية الدولية لتمويل قطاع السفر (ITCA)، وكذلك "مجموعة عمل شركات تمويل الخطوط الجوية الخليجية (GACWG). كما يتمتع الغبان بخبرات أخرى تشمل مجالات عديدة من بينها تطوير البرمجيات الخاصة بتمويل الخطوط الجوية، عمليات الإنتاج وأنظمة القسيل، وتصميم وتنفيذ مشاريع وحدات التمويل، والتطوير العقاري (إنشاء وتجديد الفنادق ومشاريع إسكان العمال)، فضلاً عن إعداد الميزانيات ومفاوضات إبرام العقود.

جدول اجتماعات اللجنة التنفيذية

الاسم	طبيعة العضوية	عدد الاجتماعات (١)	
		٢٠١٧-٢٠١٩	الاجمالي
يحيى اليحيى	رئيس اللجنة	✓	١
عبد المحسن اليحيى	عضو	✓	١
فهد الرشيد	عضو	✓	١
جوناثان تورياني	عضو	✓	١
رائد المديهم	عضو	✓	١
وجدني الغبان	عضو	✓	١

مكافآت أعضاء اللجنة التنفيذية

الاسم	المكافآت الثابتة	بدل حضور الاجتماع	الاجمالي
يحيى اليحيى	١٠٠,٠٠٠	٣,٠٠٠	١٠٣,٠٠٠
عبد المحسن اليحيى	١٠٠,٠٠٠	٣,٠٠٠	١٠٣,٠٠٠
فهد الرشيد	١٠٠,٠٠٠	٣,٠٠٠	١٠٣,٠٠٠
جوناثان تورياني	١٠٠,٠٠٠	٣,٠٠٠	١٠٣,٠٠٠
رائد المديهم	١٠٠,٠٠٠	٣,٠٠٠	١٠٣,٠٠٠
وجدني الغبان	-	-	-
المجموع	٥٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠	٥١٥,٠٠٠

١٥ . الإدارة التنفيذية

وجدني محمد الغبان

الوظائف الحالية

- الرئيس التنفيذي
- الرئيس التنفيذي لشركة للتمويل الإستراتيجي

الوظائف السابقة

لا يوجد

المؤهلات

- بكالوريوس
- ماجستير إدارة اعمال من كلية روبرت كينيدي، جامعة ويلز، سويسرا
- عضوية رابطة خدمات الطيران الدولي (IFSA)
- عضوية الجمعية الدولية لتمويل قطاع السفر (ITCA)
- عضوية مجموعة عمل شركات تمويل الخطوط الجوية الخليجية (GACWG)

الخبرات

يحظى الغبان بخبرة مهنية تزيد عن ٢٩ عاماً تولى خلالها مناصب متعددة في شركة الخطوط السعودية للتمويل، إلى أن تسلّم منصب الرئيس التنفيذي فيها خلال عام ٢٠١٥م. ويتمتع الغبان بعضوية رابطة خدمات الطيران الدولي(IFSA)، والجمعية الدولية لتمويل قطاع السفر (ITCA)، وكذلك "مجموعة عمل شركات تمويل الخطوط الجوية الخليجية (GACWG). كما يتمتع الغبان بخبرات أخرى تشمل مجالات عديدة من بينها تطوير البرمجيات الخاصة بتمويل الخطوط الجوية، عمليات الإنتاج وأنظمة القسيل، وتصميم وتنفيذ مشاريع وحدات التمويل، والتطوير العقاري (إنشاء وتجديد الفنادق ومشاريع إسكان العمال)، فضلاً عن إعداد الميزانيات ومفاوضات إبرام العقود.

حوكمة الشركات (يتبع)

١٥ . الإدارة التنفيذية (تتمة)

سلطان سمود البوق

الوظائف الحالية

- المستشار القانوني العام ونائب الرئيس التنفيذي لشئون الشركة التنفيذية
- نائب الرئيس التنفيذي للمشتريات والموارد الإستراتيجية

الوظائف السابقة

- مستشار قانوني وأمين مجلس الإدارة بشركة معادن
- محامي معار لميكروسوفت تحت إشراف شركة محمد الضبعان وشركاه للإستشارات القانونية (افارشيذز)
- محامي ومستشار قانوني لدى المكتب القانوني المتحد

المؤهلات

- الماجستير في الدراسات القانونية المقارنة من كلية إليزابيث هاب للحقوق في نيويورك
- البكالوريوس في القانون من جامعة الملك عبدالعزيز بجدة

الخبرات

مختص في مجال القانون الدولي وقانون معاملات الشركات، يعمل البوق على نطاق واسع ضمن القضايا المتعلقة بالملكية الفكرية والإجراءات والحوكمة المؤسسية والإلتزام بالقوانين ومفاوضات العقود على اختلاف أنواعها. كما سبق له التفاوض وصياغة عدد من صفقات الإستحواذ والمشاريع المشتركة السعودية. البوق حائز على شهادة الماجستير في الدراسات القانونية المقارنة من جامعة بيس للحقوق في نيويورك، بالإضافة إلى شهادة البكالوريوس في القانون من جامعة الملك عبد العزيز. وسبق للبوق العمل كمستشار قانوني أول في شركة معادن العربية كما يتمتع بخبرة واسعة في نظام المشتريات واللوجستيات وتطوير الأعمال ومتابعتها.

ماتي كيفايكاس

الوظائف الحالية

الرئيس التنفيذي للشؤون المالية

الوظائف السابقة

- نائب الرئيس التنفيذي للمالية ومراقبة الأعمال بشركة فايزر لخدمات الأغذية، فنلندا
- الرئيس التنفيذي الإقليمي للمالية والمدير العام لمراقبة الأعمال في البرازيل والهند بشركة سالكومب.
- نائب الرئيس التنفيذي للمالية بكوميونيتا بي إل سي
- نائب الرئيس التنفيذي للمالية وتقنية المعلومات بشركة يو بي ام – كايميني بالمين آسيا المحيط الهادئ
- مدير المالية ومراقبة الأعمال بميتسو للتشغيل الآلي بأمريكا الجنوبية، وآسيا المحيط الهادئ وجنوب أفريقيا
- مسؤول الخزينة بشركة تامبيللا للطاقة

المؤهلات

- بكالوريوس العلوم في الاقتصاد من جامعة تيمبر
- ماجستير إدارة الأعمال من جامعة هيلسينكي للاقتصاد

الخبرات

يملك ماتي خبرة واسعة لأكثر من ٢0 عام في مجالات مختلفة تشمل المالية والمحاسبة الإدارية، وخلال عمله شارك ماتي في مشاريع عديدة شملت الإندماج والإستحواذ والأعمال الإستراتيجية وتقنية المعلومات والرواتب والموارد البشرية وقد شارك كضابط إحتياطي في القوات العسكرية الفنلندية كما عمل لأكثر من ١٥ عام في سنغافورة والصين والهند والبرازيل والآن في المملكة العربية السعودية.

طارق محمد ثروت

الوظائف الحالية

رئيس المراجعة الداخلية التنفيذي

الوظائف السابقة

- رئيس المراجعة الداخلية بمجموعة بن لادن – قسم المباني العامة والمطارات
- مدير المراجعة الداخلية للشركات بأوراسكوم للتشييد بمصر – مسؤول عن قسم الإسمنت بمصر والدول الأخرى
- مدير المراجعة الداخلية لشمال أفريقيا والشبكة الخارجية بشركة عبداللطيف جميل بالجزائر
- مشرف المراجعة الداخلية لدى عبداللطيف جميل وكيل سيارات تويوتا بالسعودية
- مدير الإئتمان بروديا الفرنسية للكيمياويات بمصر
- مشرف في ديلوبت أند توتش بمصر

المؤهلات

- ماجستير إدارة أعمال للأعمال الدولية من جامعة ليفربول في المملكة المتحدة.
- درجة البكالوريوس في المحاسبة من جامعة الاسكندرية بمصر.
- محاسب قانوني
- مدقق داخلي معتمد (CIA)
- حاصل على إجازة في المخاطر (CRMA) من معهد المراجعين الداخليين في الولايات المتحدة الأمريكية(IIA).
- استشاري مالي معتمد (CFC) من معهد الاستشاريين الماليين (IFC).

الخبرات

حاصل على ماجستير إدارة الأعمال للأعمال الدولية من جامعة ليفربول وبكالوريوس المحاسبة من جامعة الإسكندرية بمصر ومسجل كمحاسب قانوني معتمد. مراجع داخلي معتمد (CIA) من معهد المراجعين الداخليين في الولايات المتحدة الأمريكية (IIA) ومستشار مالي معتمد (CFC) من معهد الاستشاريين الماليين (IFC) حاصل على إجازة في المخاطر (CRMA) من معهد المراجعين الداخليين في الولايات المتحدة الأمريكية (IIA)بالإضافة إلى الاعمادات والإجازات الأخرى في مجال المراجعة الداخلية والمراقبة الداخلية. لطارق ثروت خبرة مهنية تزيد على ٢٦ عاماً في مجال الرقابة الداخلية، والتفتيش والتدقيق المالي والتشغيلي. عمل كمراجع خارجي في شركة ”ديلوبت أند توش مصر ليشغل بعد ذلك إلى روديا الفرنسية للكيمياويات في مصر ، ليشغل منصب رئيس المحاسبين، ولاحقاً منصب مدير الائتمان.

وفي عام ٢٠٠٣م، انضم طارق إلى شركة عبد اللطيف جميل، وكيل سيارات تويوتا في المملكة العربية السعودية، حيث تولى مهمة الاشراف على عمليات المراجعة الداخلية. ليتم نقله بعد ذلك إلى الجزائر ليُتسلم منصب مدير المراجعة الداخلية، حيث تولى قسم المراجعة الداخلية لأعمال المجموعة في شمال أفريقيا وشبكتها الدولية، كما عمل طارق لدى شركة أوراسكوم للتشييد في مصر بمنصب مدير المراجعة الداخلية.وأشرف على قسم الإسمنت في مصر والشبكة الخارجية. وبعد ذلك انضم إلى مجموعة بن لادن السعودية بمنصب رئيس المراجعة الداخلية بقسم المباني العامة والمطارات.

جاكوب روست

الوظائف الحالية

رئيس العمليات- تمويل الطائرات

الوظائف السابقة

- العضو المنتدب بشركة ال اس جي سكاى شيف نيوزيلندا وراروتونجا
- مدير العمليات والتشغيل بشركة ال اس جي سكاى شيف تايلاندا والهندونيبال وميانمار
- مدير عام ال اس جي سكاى شيف تايلاند وميانمار
- نائب مدير عام ال اس جي سكاى شيف تايلاند
- مهام ادارية مختلفة في الإدارة الوسطى مع شركة الفا لخدمات الطيران في أوروبا

المؤهلات

بكالوريوس في إدارة الفنادق ١٩٨٤-١٩٨٨ (كلية الفندقة) جرونيجان

الخبرات

خبرة واسعة تزيد عن ٢0 عاماً من العمل في مجال تمويل الخطوط الجوية في كل من أوروبا وآسيا والهند ونيوزيلندا. قبل توليه منصب المدير العام لشركة ”إل إس جي سكاى شيفز“ في نيوزيلندا وجزيرة اروتونفا عام ٢٠١٠م، شغل جاكوب منصب مدير العمليات في تايلاند، والهند، ونيبال وميانمار، خلال الفترة ما بين عامي ٢٠٠٠م و٢٠٠٢م، تولّى منصب نائب المدير العام لشركة”إل إس جي سكاى شيفز“في العاصمة التايلندية بانكوك، وتم ترقيته إلى منصب المدير العام من عام، كما تولّى جاكوب أيضاً مناصب عديدة في مجال الإنتاج والإدارة في المملكة المتحدة ، البرتغال وهولندا غادر جاكوب الشركة بتاريخ ٢٨/٢/١٩٧٠م وذلك لانتهاء عقده الوظيفي.

حوكمة الشركات (يتبع)

١٥ . الإدارة التنفيذية (تتمة)

عبد الوهاب أحمد سعاتي

الوظائف الحالية

رئيس العمليات-التجزئة

الوظائف السابقة

- الرئيس التنفيذي للعمليات التجارية
- مدير عام مبيعات الطيران والأعمال
- مدير مبيعات التسويق وخدمة العملاء
- مدير المبيعات والتسويق
- مساعد مدير الخطوط الأجنبية والطيران الخاص
- مساعد مدير الطيران الملكي والخاص والخطوط السعودية

المؤهلات

- شهادات تعليمية وجامعية مختلفة في مجال المبيعات والتسويق.

الخبرات

إنضم سعاتي إلى شركة الخطوط السعودية للتموين في الرياض عام ١٩٩١م وشغل العديد من المناصب الإدارية فيها. يتمتع بخبرة واسعة تزيد على٢٦ عاماً في مجال الطيران والتجزئة وتموين شركات الطيران، فضلا عن خبرته الواسعة في مجال تطوير أعمال التسويق والمبيعات حيث أدار حسابات الخطوط السعودية والخطوط المحلية والخارجية والطيران الخاص.

سعاتي تنفيذي متمكن في الإستراتيجيات وإدارة الموارد مع قدرته لاكتشاف واستغلال الفرص، كما يتمتع بمهارات تواصل عالية تمكنه من الحفاظ وإنشاء علاقة عمل جيدة ومربحة مع العملاء والموردين. وقد أثبت سعاتي تطوره من خلال صعوده في السلم الوظيفي في مناصب قيادية بالرغم من تحديات مجال الطيران المستمرة، وأطلق العديد من البرامج المبتكرة وبرامج للعملاء المميزين وبناء منشآت مريحة بعوائد ودخل ممتاز.

مارشال فيرنبي

الوظائف الحالية

رئيس العمليات – التموين وإدارة المرافق (سابقاً)

الوظائف السابقة

- مدير إقليمي بشركة التموين والخدمات الدولية نيوريست بتشاد وشرق إفريقيا
- العضو المنتدب لشركة التموين والخدمات الدولية بتشاد
- العضو المنتدب لشركة نيوريست في الجزائر
- مدير عام لتموين الرحلات في تونس بشركة نيوريست
- عدة وظائف إدارية في التشغيل في غرب إفريقيا لمجموعة كومباس وسوديكسو
- عدة وظائف مختلفة في الإدارة الوسطى في مجال الفنادق والتموين في فرنسا

المؤهلات

- بكالوريوس تسويق وإدارة فنادق – إيستيل مونتيلير فرنسا
- بكالوريوس في العلوم من مونتيلير

الخبرات

لمارشال خيرة مهنية واسعة اكتسبها على مدى نحو ٢٠ عاماً تولى خلالها مناصب متنوعة في مجال التموين لدى العديد من الشركات في قطاع الضيافة والتموين. وقبل توليه منصب المدير الإقليمي للتموين والخدمات الدولية بمنطقة شرق ووسط أفريقيا في عام ٢٠١٠م، شغل مارشال منصب المدير العام لخدمات تموين الرحلات بشركة نيورست لتموين الرحلات في تونس في عام ٢٠٠٥م، ليتولى بعدها منصب العضو المنتدب لنيورست في الجزائر عام ٢٠٠٩م، وعمل مارشال لدى العديد من الشركات الرائدة، منها على سبيل المثال لا الحصر، شركة نيورست وشركة سوديكسو. إستقال مارشال من منصبه بشركة الخطوط السعودية للتموين بتاريخ ١٤/٠٧/٢٠١٧م.

فهد علي خياط

الوظائف الحالية

نائب الرئيس التنفيذي للجودة والخدمات المساندة

الوظائف السابقة

- مدير عام الرقابة الداخلية وتحسين الأداء
- نائب مدير التموين وضمان الجودة المكلف بالخطوط السعودية التموين
- مدير عام لعمليات التموين وضمان الجودة بالخطوط السعودية للتموين
- مدير عام إدارة ضمان الجودة
- مدير عام الجودة الشاملة بالخطوط السعودية للتموين
- مدير عام الموارد البشرية والمشاريع الفنية وجودة وسلامة الأغذية الخطوط السعودية للتموين
- مدير عام المشاريع الفنية وجودة وسلامة الأغذية الخطوط السعودية للتموين
- مدير جودة وسلامة الأغذية الخطوط السعودية للتموين
- مدير الصحة وسلامة الأغذية الخطوط السعودية للتموين مدير الأنشطة الميكروبيولوجية الغذائية لستة مختبرات ضبط الجودة الموجودة بالهيئة السعودية للغذاء والدواء بوزارة التجارة بكل من جدة والظهران وجازان والرياض.

المؤهلات

- دكتوراه العلوم في الفلسفة جامعة ولاية يوتا بلوقان يوتا، الولايات المتحدة الأمريكية
- الماجستير في العلوم جامعة ولاية يوتا بلوقان يوتا، الولايات المتحدة الأمريكية بكالوريوس في العلوم جامعة ولاية ويدر بأوقدين يوتا الولايات المتحدة الأمريكية

الخبرات

يحظى الدكتور فهد خياط بخبرته مهنية على مدى أكثر من ٢٥ عاماً، ساهم القسم الذي تولى إدارته في تمكين الشركة من الحصول على شهادات عالمية مرموقة مثل الآيزو ونظام تحليل المخاطر ونقاط التحكم الحرجة (HACCP) ، ونظام إدارة الصحة والسلامة المهنية (OHSAS) ومجلس هيئة حلال (HAB)، والفوز بالعديد من الجوائز وشهادات التقدير في مجال إنتاج الأغذية.

إبراهيم محمود الصيني

الوظائف الحالية

- نائب الرئيس التنفيذي لقطاع الحج والعمرة
- محكم دولي لدى هوتيلر الشرق الاوسط

الوظائف السابقة

- عميد كلية السياحة بجامعة الملك عبدالعزيز بجدة
- عضو مجلس إدارة جمعية البلد الأمين

المؤهلات

- الدكتوراه في إدارة الضيافة من جامعة سوراي ، المملكة المتحدة
- شهادة الكفاءة في إدارة الضيافة من المدرسة العليا في لوزان بسويسرا

الخبرات

الدكتور إبراهيم الصيني هو نائب رئيس قسم الحج والعمرة لشركة الخطوط السعودية للتموين منذ تاريخ ٢٠١٧/٥/٠٦. كان سابقًا عميد كلية السياحة بجامعة الملك عبدالعزيز بجدة، كما كان عضوًا في مجلس إدارة جمعية البلد الأمين ، وهي شركة خاصة تركز على تطوير الضيافة والسياحة في مكة المكرمة، كما يشغل حالياً منصب محكم دولي لدى هيئة “هوتيلر” الشرق الأوسط منذ عام ٢٠١٤م.

الصيني حائز على درجة الدكتوراه في إدارة الضيافة من جامعة سوراي، المملكة المتحدة. حاصل على شهادة الكفاءة في إدارة الضيافة من المدرسة العليا في لوزان بسويسرا.

طلال عبد الرحيم طعيمي

الوظائف الحالية

نائب الرئيس التنفيذي لقطاع الضيافة

الوظائف السابقة

لا يوجد

المؤهلات

شهادة في العلوم الفنية من الكلية الصناعية بالرياض ١٩٨٤-١٩٨٧.

الخبرات

إنضم طلال إلى شركة الخطوط السعودية للتموين عام ٢٠٠٣م وشغل العديد من المناصب الإدارية فيها. يتمتع بخبرة واسعة تزيد على١٥ عاماً في مجال الضيافة والتموين ويتمتع بمهارات تواصل عالية تمكنه من الحفاظ وإنشاء علاقة عمل جيدة ومربحة مع العملاء. وقد أثبت تطوره من خلال صعوده في السلم الوظيفي في مناصب قيادية، يشرف طلال على إدارة وتشغيل صالات رجال الأعمال والضيافة المعروفة بصالات الفرسان بمطارات المملكة بكل من جدة، الرياض، الدمام والمدينة المنورة بالإضافة إلى قطاعات ومراكز ضيافة أخرى.

حوكمة الشركات (يتبع)

١٥. الإدارة التنفيذية (تتمة)

سيلفان بينوا

الوظائف الحالية

رئيس العمليات - التمويل وإدارة المرافق

الوظائف السابقة

- رئيس العمليات بشركة سوديكسو بالصين.
- رئيس برنامج الغذاء بالصين.
- رئيس إدارة العقود والتشغيل بالصين.
- مدير العمليات بالصين.
- مدير جهوي بالصين.
- مدير عمليات بالصين.

المؤهلات

- شهادة مشرف إدارة الضيافة، فرنسا
- دبلوم عالي في إدارة المطاعم، مدرسة الضيافة في تولوز، فرنسا
- دبلوم في التمويل والضيافة في تولوز، فرنسا

الخبرات

يملك سيلفان خبرة مهنية واسعة اكتسبها على مدى نحو ١٥ عاماً تولى خلالها مناصب متنوعة في مجال التمويل لدى العديد من الشركات في قطاع الضيافة والتمويل. وقبل توليه منصب رئيس العمليات - التمويل وإدارة المرافق بشركة الخطوط السعودية للتمويل بتاريخ ١٧٠٧/١٥م حيث تم تعيينه خلفاً للأستاذ مارتينال فيرين والذي تقدم باستقالته بتاريخ ١٧٠٧/١٤م، شغل سيلفان عدة مناصب بشركة سوديكسو بالصين من بينها رئيس العمليات، رئيس برنامج الغذاء، رئيس إدارة العقود والتشغيل، مدير العمليات ومدير جهوي.

مكافآت الإدارة التنفيذية

البيان	القيمة
الأجور والتمويضات	٤,٤٠٤,٨٤٠
البدلات	٣٨٠,٥٠٠
المكافآت الدورية السنوية	٢,٢٢٨,٩٤٨
الحوافز	—
أي تعويضات أو مزايا عينية تدفع شهرياً أو سنوياً	—
الإجمالي	٧,٠١٤,٢٨٨

وصف مصلحة أعضاء الإدارة العليا وأزواجهم وأولادهم القصر في أسهم الشركة

وصف مصلحة أعضاء الإدارة العليا وأزواجهم وأولادهم القصر في أسهم الشركة

الإسم	بداية السنة		نهاية السنة		ملكية الأقارب من الدرجة الأولى
	عدد الاسهم	أدوات الدين	عدد الاسهم	أدوات الدين	
وجدي العبان	-	-	-	-	١,٠٠٠
سلطان اليوق	-	-	-	-	-
طارق ثروت	-	-	-	-	-
ماتي كافيكاس	-	-	-	-	-
عبد الوهاب ساعاتي	-	-	-	-	-
فهد علي خياط	-	-	-	-	-
مارشال فيرين	-	-	-	-	-
جاكوب هندريك روست	-	-	-	-	-
سيلفاين بينوا	-	-	-	-	-
طلال طعيمي	-	-	-	-	-
إبراهيم الصيني	١٦	-	١٦	-	-

وصف المصالح والأوراق التعاقدية واستحقاقات اكتتاب أعضاء الإدارة التنفيذية أو زوجاتهم أو أبنائهم

وصف المصالح والأوراق التعاقدية واستحقاقات اكتتاب أعضاء الإدارة التنفيذية أو زوجاتهم أو أبنائهم

الإسم	بداية السنة		نهاية السنة		ملكية الأقارب من الدرجة الأولى
	عدد الاسهم	أدوات الدين	عدد الاسهم	أدوات الدين	
وجدي العبان	-	-	-	-	-
سلطان اليوق	-	-	-	-	-
طارق ثروت	-	-	-	-	-
ماتي كافيكاس	-	-	-	-	-
عبد الوهاب ساعاتي	-	-	-	-	-
فهد علي خياط	-	-	-	-	-
مارشال فيرين	-	-	-	-	-
جاكوب روست	-	-	-	-	-
سيلفاين بينوا	-	-	-	-	-
طلال طعيمي	-	-	-	-	-
إبراهيم الصيني	-	-	-	-	-

وصف مصلحة الإدارة العليا وأزواجهم وأولادهم القصر في أسهم الشركات التابعة (الشركة السعودية الفرنسية لتشغيل وإدارة الأسواق الحرة)

وصف مصلحة الإدارة العليا وأزواجهم وأولادهم القصر في أسهم الشركات التابعة

الإسم	بداية السنة		نهاية السنة		ملكية الأقارب من الدرجة الأولى
	عدد الاسهم	أدوات الدين	عدد الاسهم	أدوات الدين	
وجدي العبان*	-	-	-	-	-
سلطان اليوق	-	-	-	-	-
طارق ثروت	-	-	-	-	-
ماتي كافيكاس	-	-	-	-	-
عبد الوهاب ساعاتي*	-	-	-	-	-
فهد علي خياط	-	-	-	-	-
مارشال فيرين	-	-	-	-	-
جاكوب هندريك روست	-	-	-	-	-
سيلفاين بينوا	-	-	-	-	-
طلال طعيمي	-	-	-	-	-
إبراهيم الصيني	-	-	-	-	-

* يشارك كل من الأستاذ وجدي العبان والأستاذ عبد الوهاب ساعاتي في عضوية مجلس إدارة الشركة السعودية الفرنسية لتشغيل وإدارة الأسواق الحرة وذلك من دون أي مكافآت أو مزايا أو حوافز أخرى.

حوكمة الشركات (يتبع)

١٥ . الإدارة التنفيذية (تتمة)

وصف المصالح والأوراق التعاقدية واستحقاقات اكتتاب أعضاء الإدارة التنفيذية أو زوجاتهم أو أبنائهم في الشركات التابعة (الشركة السعودية الفرنسية لتشغيل وإدارة الأسواق الحرة)

وصف المصالح والأوراق التعاقدية واستحقاقات اكتتاب أعضاء الإدارة التنفيذية أو زوجاتهم أو ابنائهم في الشركات التابعة

الاسم	بداية السنة		نهاية السنة		ملكية الأقارب من الدرجة الأولى
	عدد الاسهم	أدوات الدين	عدد الاسهم	أدوات الدين	
وجدى الفيان*
سلطان اليوق
طارق ثروت
ماتي كافيكاس
عبد الوهاب ساعاتي*
فهد علي خياط
مارشال فيرين
جاكوب روست
سيلفاين بينوا
طلال طعيبي
إبراهيم الصيني

* يشارك كل من الأستاذ وجدى الفيان والأستاذ عبد الوهاب ساعاتي في عضوية مجلس إدارة الشركة السعودية الفرنسية لتشغيل وإدارة الأسواق الحرة وذلك من دون أي مكافآت أو مزايا أو حوافز أخرى.

سياسة مكافأة أعضاء الإدارة التنفيذية

- يحدد المجلس مكافآت وأجر الرئيس التنفيذي في قرار تعيينه وتدون هذه المكافآت والأجور في العقد المبرم معه.
- تكون مكافأة وأجور الإدارة التنفيذية بناءً على السياسات والإجراءات الداخلية للشركة، وتحدد بناءً على الدرجة الوظيفية الممنوحة لعضو الإدارة التنفيذية، وذلك ما عدا مدير إدارة التدقيق الداخلي والتي تحدد مكافآته وأجوره من المجلس بناءً على اقتراح لجنة المراجعة.
- يراعى في المكافآت والأجور الخاصة بالإدارة التنفيذية أن تكون متناسبة مع المهام والمسئوليات والمؤهلات العلمية والخبرات العملية والمهارات ومستوى الأداء.
- يجب على الشركة فور علمها بأي معلومات مضللة قدمها عضو الإدارة التنفيذية لاستغلال الوضع الوظيفي للحصول على مكافآت غير مستحقة أن توقف مكافأة ذلك الشخص فور علمها بذلك، وللشركة أخذ مطالبة ذلك العضو عن كل المكافآت الغير مستحقة التي صرفت له، ولها أن تطالب بها لدى الجهات المختصة أو داخلياً في الشركة.
- على لجنة الترشيحات والمكافآت أن تراجع مكافآت وأجور الإدارة التنفيذية دورياً لضمان كفايتها بشكل معقول للاستقطاب وإبقاء أشخاص ذوي كفاءة وخبرة والحرص على حثهم لتنمية الشركة على المدى الطويل.
- في مكافأة أعضاء الإدارة التنفيذية، يجب مراعاة معايير ترتبط بالأداء كأن تكون المكافأة أو جزء منها مرتبط بأدائه كارتباط المكافأة السنوية بأدائه تجاه مسؤولياته وأهدافه.

العلاقة بين المكافأة والسياسة

- تم تحديد مكافأة الرئيس التنفيذي عن طريق قرار مجلس الإدارة وتم تضمينها في العقد المبرم معه.
- تم تحديد مكافآت أعضاء الإدارة التنفيذية بناءً على السياسات والإجراءات الداخلية بالشركة، باستثناء ما يخص رئيس المراجعة الداخلية التنفيذي والتي حددت بناءً على قرار مجلس الإدارة وتوصية من لجنة المراجعة.
- بنيت المكافآت على أساس مؤشرات الأداء التي يقيم أعضاء الإدارة التنفيذية بناءً عليها سنوياً.

١٦ . المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

تعد شركة الخطوط الجوية العربية السعودية أحد كبار المساهمين بالشركة، وتجري الشركة جزءاً كبيراً من أعمالها مع الخطوط الجوية العربية السعودية، حيث تقدم الوجيهات الخاصة بالمسافرين وطواقم القيادة لكافة رحلات الخطوط الجوية العربية السعودية، كما تقدم العديد من الخدمات الإضافية مثل إعداد وتنسيق قوائم الطعام، وكذلك الخدمات الأرضية التي تتضمن بشكل أساسي، الوجيهات الخاصة بموظفي هذا القطاع ، خدمات الإيواء لمسوقي الشركة الى جانب خدمات نقل وتخزين الأمتعة المفقودة.

تعد مجموعة نيورست بصفتها المالك لشركة التموين الإستراتيجي أحد كبار المساهمين بالشركة ولعضوية رئيسها التنفيذي والشريك المؤسس الأستاذ جوتان ستينت توريني، أحد الأطراف ذات العلاقة للشركة لتقديمها للخدمات الإستشارية والتقنية وقداعتمد مجلس إدارة شركة الخطوط السعودية للتموين في اجتماعه المنعقد في ١٦ صفر ١٤٣٥ هـ الموافق ١٩ ديسمبر ٢٠١٤م، كما تم اعتماد هذه التعاملات والأعمال خلال إجتماع الجمعية العامة لعام ٢٠١٥م وتم تجديدها والترخيص لها خلال الجمعيات اللاحقة لها.

وتهدف الإتفاقية إلى وضع الأسس الكفيلة بتطوير وتمتية إيرادات وأرباح الشركة كما تركز على النتائج المرتبطة بالجوانب المالية والجودة، إلى جانب الإستفادة بالشكل الأمثل من الأصول، وتطوير الموارد البشرية، وتقضي الإتفاقية أيضاً بالحصول على الدعم الفني لفرض الأعمال المستقبلية بما في ذلك تموين خطوط السكك الحديدية، علماً بأن مجموعة نيورست القابضة إس إل تعتبر من الشركات الرائدة في أوروبا والمتخصصة في خدمات التموين على متن القطارات، وتبلغ مدة الإتفاقية ثلاث سنوات ابتداءً من ١ يناير ٢٠١٤م وتم تجديدها لمدة ثلاث سنوات أخرى في ١ يناير ٢٠١٧م.

وقد اعتمدت الشركة جميع العقود المبرمة مع الأطراف ذات العلاقة في اجتماع الجمعية العمومية لعام ٢٠١٨م، وتشمل الأطراف المعنية المؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية، مجموعة نيورست القابضة إس إل، شركة الخطوط السعودية للشحن المحدودة، شركة الخطوط السعودية للخدمات الأرضية، شركة الخطوط السعودية لتنمية وتطوير العقار، طيران أديل، مجموعة الحكير بالإضافة إلى شركة إعمار المدينة الاقتصادية، البنك الاهلي التجاري، شركة الخليج الغربية للإستيراد المحدودة والشركة السعودية الفرنسية لتشغيل وإدارة الأسواق الحرة.

١٧ . ملخص معاملات وصفقات الأطراف ذات العلاقة

الطرف ذو العلاقة	علاقته بالشركة	نوع المعاملة/الصفقة	مدتها	قيمتها
المؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية	أحد كبار المساهمين بالشركة ممن يملكون أكثر من (٥٪) من رأس مال الشركة الإجمالي	خدمات تمويل الطائرات	بدأ سريان العقد بتاريخ ٢٠١٥/٠١/٠١م وينتهي بتاريخ ٢٠١٩/١٢/٣١م	قيمة تقديرية بناءً على طلبات الشركة
		خدمات تمويل الطائرات لرحلات البيرق	بدأ سريان العقد بتاريخ ٢٠١٦/٠٥/٠١م وينتهي بتاريخ ٢٠١٩/٠٤/٣٠م	قيمة تقديرية بناءً على طلبات الشركة
		خدمات المبيعات الجوية لرحلات البيرق	بدأ سريان العقد بتاريخ ٢٠١٦/٠٥/٠١م وينتهي بتاريخ ٢٠١٩/٠٤/٣٠م	قيمة تقديرية بناءً على طلبات الشركة
		خدمات التموين والضيافة لصالة الفرسان الصالة ٥ بمطار الملك خالد الدولي	بدأ سريان العقد بتاريخ ٢٠١٦/١٠/٠٤م وينتهي بتاريخ ٢٠٢٥/١٠/٣٠م	قيمة تقديرية بناءً على طلبات الشركة
		خدمات التموين بصالة الفرسان بمطار القاهرة الدولي	بدأ سريان العقد بتاريخ ٢٠١٦/٠٢/١٦م وينتهي بتاريخ ٢٠٢٢/٠٢/١٥م	قيمة تقديرية بناءً على طلبات الشركة
		اتفاقية إيجار بمبنى (AM١) بمطار الملك خالد الدولي	بدأ سريان العقد بتاريخ ٢٠١٦/٠٣/٠١م وينتهي بتاريخ ٢٠١٩/٠٢/٢٨م	٥,٢٠٠,٥٢٠٠ ريال سعودي
		خدمات التموين بمبنى (AM١) بمطار الملك خالد الدولي	بدأ سريان العقد بتاريخ ٢٠١٦/٠٣/٠١م وينتهي بتاريخ ٢٠١٩/٠٢/٢٨م	قيمة تقديرية بناءً على طلبات الشركة
		خدمات التموين والضيافة لصالة (Wellcome) بمطار الأمير محمد بن عبدالعزيز الدولي	بدأ سريان العقد بتاريخ ٢٠١٧/٠٢/٢٢م وينتهي بتاريخ ٢٠١٩/٠٢/٢٢م	قيمة تقديرية بناءً على طلبات الشركة
		اتفاقية إدارة وتشغيل مستودع نقل اللامتعة المفقودة	بدأ سريان العقد بتاريخ ٢٠١٧/١٠/٠١م وينتهي بتاريخ ٢٠٢٠/٠٩/٣٠م	٢٧,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي
		خدمات التموين والضيافة لصالات الفرسان بمطار الملك عبد العزيز الدولي بجدة ومطار الملك خالد الدولي بالرياض ومطار الملك فهد الدولي بالدمام ومطار الأمير محمد بن عبد العزيز الولي بالمدينة المنورة	بدأ سريان العقد بتاريخ ٢٠١١/١٢/١٩م	قيمة تقديرية بناءً على طلبات الشركة
		خدمات تموين بمبنى إدارة تقنية المعلومات للخطوط السعودية	بدأ سريان العقد بتاريخ ٢٠١٦/٠١/٠١م	قيمة تقديرية بناءً على طلبات الشركة
		خدمات تموين بمبنى مبيعات التذاكر والحجوزات بالحي الديبلوماسي بالرياض	بدأ سريان العقد بتاريخ ٢٠١٦/٠٤/٠٧م	قيمة تقديرية بناءً على طلبات الشركة
		خدمات تموين بمبنى مبيعات التذاكر والحجوزات بحي المروج بالرياض	بدأ سريان العقد بتاريخ ٢٠١٣/١٠/١٧م	قيمة تقديرية بناءً على طلبات الشركة
		خدمات تموين طائرات مع المؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية	بدأ سريان العقد بتاريخ ٢٠١٩/٠٢/٠١م وينتهي بتاريخ ٢٠٢٢/٠١/٣١م	قيمة تقديرية بناءً على طلبات الشركة

حوكمة الشركات (يتبع)

١٧. ملخص معاملات وصفقات الأطراف ذات العلاقة (تتمة)

الطرف ذو العلاقة	علاقته بالشركة	نوع المعاملة/الصفقة	مدتها	قيمتها
الشركة السعودية للخدمات الأرضية	شركة تابعة للمؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية	خدمات تموين الطائفة	بدأ سريان العقد بتاريخ ٢٠١٧/٠٤/١٦م وينتهي بتاريخ ٢٠٢٠/٠٧/١٦م	قيمة تقديرية بناءً على طلبات الشركة
الشركة السعودية للخدمات الأرضية	شركة تابعة للمؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية	خدمات تموين الطائفة	بدأ سريان العقد بتاريخ ٢٠١٧/٠٤/١٦م وينتهي بتاريخ ٢٠٢٠/٠٧/١٦م	قيمة تقديرية بناءً على طلبات الشركة
شركة الخطوط السعودية للشحن	شركة تابعة للمؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية	خدمات الشحن	بدأ سريان العقد بتاريخ ٢٠١٤/١٢/٠٨م وينتهي بتاريخ ٢٠١٩/١٢/٣١م	قيمة تقديرية بناءً على طلبات الشركة
شركة الخطوط السعودية لتنمية وتطوير العقار	شركة تابعة للمؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية	إيجار وحدات سكنية بمجمع الخطوط السعودية	بدأ سريان العقد بتاريخ ٢٠١٧/٠٧/١٥م وينتهي بتاريخ ٢٠٢٠/٠٧/١٥م	١,٨٤٥,٠٠٠ ريال سعودي
شركة الخطوط السعودية لتنمية وتطوير العقار	شركة تابعة للمؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية	إيجار لمتجرين تجاريين بمجمع الخطوط السعودية	بدأ سريان العقد بتاريخ ٢٠١٧/٠٣/٠١م وينتهي بتاريخ ٢٠١٩/٠٣/٢٨م	١٧٤,٠٠٠ ريال سعودي
شركة الخطوط السعودية لتنمية وتطوير العقار	شركة تابعة للمؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية	استثمار لموتيل بمجمع الخطوط السعودية	بدأ سريان العقد بتاريخ ٢٠١٦/٠٤/٠١م وينتهي بتاريخ ٢٠٢٣/٠٣/٣١م	٢,٤٠٠,٠٠٠ ريال سعودي
شركة الخطوط السعودية لتنمية وتطوير العقار	شركة تابعة للمؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية	إيجار للمقر الرئيسي للشركة والمطبخ المركزي بمجمع الخطوط السعودية	بدأ سريان العقد بتاريخ ٢٠١٧/٠١/٠١م وينتهي بتاريخ ٢٠١٨/١٢/٣١م	٦,١٠٤,٦٠٨ ريال سعودي
شركة الخطوط الجوية العربية السعودية	شركة تابعة للمؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية	خدمات تموين الطائرات وخدمات المبيعات الجوية	بدأ سريان العقد بتاريخ ٢٠١٧/٠٩/٠٥م وينتهي بتاريخ ٢٠١٩/١٢/٣١م	٩,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي (قيمة تقديرية)

الطرف ذو العلاقة	علاقته بالشركة	نوع المعاملة/الصفقة	مدتها	قيمتها
مجموعة نيوريس القابضة إس إل	المالك الرئيسي لشركة التموين الإستراتيجي أحد كبار المساهمين بالشركة ولعضوية عضو مجلس الإدارة الأستاذ جونتان ستين توريبي	إيجار مبنى	يبدأ سريان العقد بتاريخ ٢٠١٧/٠٧/٠١م وينتهي بتاريخ ٢٠١٩/٠٧/٠١م	٥٨٧,٥٠٠ ريال سعودي
مجموعة عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير	أحد كبار المساهمين بالشركة ولعضوية عضو مجلس الإدارة الأستاذ سامي عبد المحسن الحكير	علاقات إيجارية لمتاجر البيع بالتجزئة يبدأ سريان العقد بتاريخ ٢٠١٤/٠٧/١٥م وينتهي بتاريخ ٢٠١٩/٠٧/١٤م	يبدأ سريان العقد بتاريخ ٢٠١٥/٠٢/٢٢م وينتهي بتاريخ ٢٠١٩/١٢/٣١م	قيمة تقديرية تمثل ١٠٪ من إيرادات المتاجر
شركة الخليج الغربية للإستيراد المحدودة	نظرا لعضوية المهندس عبد المحسن اليحيى بالشركة لكونه المالك والرئيس التنفيذي لشركة الخليج الغربية للإستيراد المحدودة	عقد توريد مواد خام ومواد استهلاكية مع شركة الخليج الغربية للإستيراد المحدودة	يبدأ سريان العقد بتاريخ ٢٠١٥/٠٢/٢٢م وينتهي بتاريخ ٢٠١٩/١٢/٣١م	قيمة تقديرية بناءً على طلبات الشركة
وشركة إعمار المدينة الاقتصادية	بالنظر الى عضوية كل من عضو مجلس الإدارة الأستاذ فهد عبد المحسن الرشيد والمهندس عبد الله جميل طيبة في مجلس إدارة شركة إعمار المدينة الاقتصادية	علاقات إيجارية لمباني ووحدات سكنية مع شركة إعمار المدينة الاقتصادية	يبدأ سريان العقد بتاريخ ٢٠١٧/٠١/٠١م وينتهي بتاريخ ٢٠١٩/١٢/٣١م	قيمة تقديرية بناءً على طلبات الشركة
شركة إعمار المدينة الاقتصادية	بالنظر الى عضوية كل من عضو مجلس الإدارة الأستاذ فهد عبد المحسن الرشيد والمهندس عبد الله جميل طيبة في مجلس إدارة شركة إعمار المدينة الاقتصادية	علاقات إيجارية لعمالة الشركة بمدينة الملك عبدالله الاقتصادية	يبدأ سريان العقد بتاريخ ٢٠١٧/٠١/٠٥م وينتهي بتاريخ ٢٠١٩/٠١/٠٤م	قيمة تقديرية بناءً على طلبات الشركة
شركة إعمار المدينة الاقتصادية	بالنظر الى عضوية كل من عضو مجلس الإدارة الأستاذ فهد عبد المحسن الرشيد والمهندس عبد الله جميل طيبة في مجلس إدارة شركة إعمار المدينة الاقتصادية	علاقات إيجارية لمباني خدمات الفسيل السعودية بمدينة الملك عبدالله الاقتصادية	يبدأ سريان العقد بتاريخ ٢٠١٢/٠٢/٠١م وينتهي بتاريخ ٢٠٢٣/٠١/٣٠م	٢,٥٠٧,٧٦ ريال سعودي
البنك الأهلي التجاري	بالنظر إلى عضوية كل من عضو مجلس الإدارة الأستاذ أيمن الطيار بصفته نائب الرئيس التنفيذي ورئيس المصرفية الخاصة بالبنك الأهلي التجاري	علاقات مصرفية وبنكية مع البنك الأهلي التجاري	يبدأ سريان العقد بتاريخ ٢٠١٧/٠١/٠١م وينتهي بتاريخ ٢٠١٩/١٢/٣١م	كل التعاملات مع البنك الأهلي التجاري هي عبارة عن مبالغ غير مؤثرة والتي تتمثل في رسوم إدارية بنكية عادية على سبيل المثال رسوم تحويل أموال.
الشركة السعودية الفرنسية لتشغيل وإدارة الأسواق الحرة	أحد الشركات التابعة التي تملك شركة الخطوط السعودية للتموين فيها ٤٠٪ من رأس مال الشركة وكذلك بالنظر إلى مشاركة كل من الأستاذ وجدي القبان الرئيس التنفيذي للخطوط السعودية للتموين و الأستاذ عبد الوهاب ساعتاني رئيس العمليات - التجزئة للخطوط السعودية للتموين في عضوية مجلس إدارة الشركة.	إدارة وتشغيل الأسواق الحرة في المطارات مع الشركة السعودية الفرنسية لتشغيل وإدارة الأسواق الحرة.	يبدأ سريان العقد في ٢٠١٦/١/١٢٣م ويستمر لمدة ٢٥ سنة على مدى سريان الشركة	قيمة تقديرية بناءً على طلبات الشركة

حوكمة الشركات (يتبع)

١٧. ملخص معاملات وصفقات الأطراف ذات العلاقة (تتمة) الإيرادات والمصرفوات (بالريال السعودي) من الأطراف ذات العلاقة خلال ٢٠١٨:

الطرف ذو العلاقة	الإيرادات	المصرفوات
المؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية	١,٤٠٥,٧١٣,٦٨٤	٤,٠٥٠,٦٥٠
مجموعة عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير	٩٨,١٦٨	٢٧,٢١٣
مجموعة نيورست القابضة إس إل	-	١١,٣٩٠,٦١٤
شركة الخطوط السعودية للشحن	١٤,٧١٨,٨٩٦	-
الشركة السعودية الفرنسية لتشغيل وإدارة الأسواق الحرة	٩,٨٥٥,٤١٤	-
شركة الخطوط السعودية لتنمية وتطوير العقار	-	١٣,٣٩٧,٦٢٣
الشركة السعودية للخدمات الأرضية	٤٥,١٤٤,٠٧٩	١,٢٠٧,٦٤٣
طيران أديل	٣,٧٣٦,١١٨	-
شركة إعمار المدينة الاقتصادية	-	٢,٥٧٢,٠٥٣
البنك الأهلي التجاري	-	٩٠٠,٠٩٧,٥٩
شركة الخليج الغربية للإستيراد المحدودة	-	٧,٩٢٥,٧٩٩

الذم المدينة والدائنة (بالريال السعودي) من الأطراف ذات العلاقة خلال ٢٠١٨ م

الطرف ذو العلاقة	الذم المدينة	الذم الدائنة
المؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية	٦٥٨,٩٧٨,٠٢٧	٤,٦٠٦,٥٨٩
مجموعة عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير	(١٥٩,٩١٣)	-
مجموعة نيورست القابضة إس إل	-	(٢٩,٨٥٠)
شركة الخطوط السعودية للشحن	١٤,١٧٩,٧٦٥	٧,٤٥٥,١٩٧
الشركة السعودية الفرنسية لتشغيل وإدارة الأسواق الحرة	١٢,٣٣٨,٨٢٢	-
شركة الخطوط السعودية لتنمية وتطوير العقار	٤١٨,٠٥٢	٢١,١٥٠,٤٦٦
الشركة السعودية للخدمات الأرضية	٣٢,٥٢٧,٩٠٢	١,٤٢٢,٨٣٨
طيران أديل	٤,٠٣١,٣٣٧	-
شركة إعمار المدينة الاقتصادية	-	٢٤٦,٤٨٠
البنك الأهلي التجاري	-	-
شركة الخليج الغربية للإستيراد المحدودة	-	٨٢٩,١٦٨

١٨. الأعمال و العقود تكون الشركة طرفا فيها، وفيها أو كانت فيها مصلحة لأحد أعضاء مجلس الإدارة وتنفيذي الشركة ولأي شخص ذي علاقة بأي منهم

طبيعة العمل أو العقد	قيمة العمل أو العقد	مدة العمل أو العقد	شروط العمل أو العقد	اسم مدير الاعمال أو مدير المشروع أو طرفهم ذو العلاقة
خدمات إستشارية وإدارية مع مجموعة نيورست القابضة إس إل	قيمة تقديرية بناءً على الخدمة	يبدأ سريان العقد بتاريخ ٢٠١٧/٠١/٠١م وينتهي بتاريخ السوق المحلي ٢٠١٩/١٢/٣١م	لا توجد شروط تفضيلية عن	جوناثان سنتت تورياني عضو مجلس إدارة في الخطوط السعودية للتموين وشريك مؤسس والرئيس التنفيذي بالشراكة في مجموعة نيورست القابضة إس إل
علاقات إيجارية لمتاجر البيع بالتجزئة ومواقفه أخرى مع مجموعة عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير	قيمة تقديرية تمثل ١٠٪ من إيرادات المتاجر	يبدأ سريان العقد بتاريخ ٢٠١٥/٠٧/١٥م وينتهي بتاريخ السوق المحلي ٢٠١٩/٠٧/١٤م	لا توجد شروط تفضيلية عن	سامي الحكير عضو مجلس إدارة في الخطوط السعودية للتموين والعضو المنتدب في مجموعة عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير القابضة
عقد توريد مواد خام ومواد استهلاكية مع شركة الخليج الغربية للإستيراد المحدودة	قيمة تقديرية بناءً على طلبات يبدأ سريان العقد بتاريخ ٢٠١٥/٠٢/٢٢م وينتهي بتاريخ السوق المحلي ٢٠١٨/١٢/٣١م	لا توجد شروط تفضيلية عن	لا توجد شروط تفضيلية عن	عبد المحسن البحيني عضو مشترك في مجلس إدارة الخطوط السعودية للتموين وشركة الخليج الغربية للإستيراد المحدودة

طبيعة العمل أو العقد	قيمة العمل أو العقد	مدة العمل أو العقد	شروط العمل أو العقد	اسم مدير الاعمال أو مدير المشروع أو طرفهم ذو العلاقة
علاقات إيجارية لمباني و وحدات سكنية مع شركة إعمار المدينة الاقتصادية	قيمة تقديرية بناءً على طلبات يبدأ سريان العقد بتاريخ ٢٠١٧/٠١/٠١م وينتهي بتاريخ السوق المحلي الشركة	٢٠١٧/٠١/٠١م وينتهي بتاريخ ٢٠١٨/١٢/٣١م	لا توجد شروط تفضيلية عن	فهد الرشيد عضو مجلس إدارة في الخطوط السعودية للتموين وعضو مجلس إدارة شركة إعمار المدينة الاقتصادية وعبد الله طيبة عضو مجلس إدارة مشترك في الخطوط السعودية للتموين وشركة إعمار المدينة الاقتصادية
علاقات إيجارية لمبني خدمات الغسيل السعودية بالواحة بمدينة الملك عبد الله الاقتصادية	٦٦,٦٠٠ ريال سعودي	يبدأ سريان العقد بتاريخ ٢٠١٧/٠١/٠٥م وينتهي بتاريخ ٢٠١٩/٠١/٠٤م	لا توجد شروط تفضيلية عن	فهد الرشيد عضو مجلس إدارة في الخطوط السعودية للتموين وعضو مجلس إدارة شركة إعمار المدينة الاقتصادية وعبد الله طيبة عضو مجلس إدارة مشترك في الخطوط السعودية للتموين وشركة إعمار المدينة الاقتصادية
علاقات إيجارية لمباني خدمات الغسيل السعودية بمدينة الملك عبد الله الاقتصادية	٢٥٠,٨٧٦ ريال سعودي	يبدأ سريان العقد بتاريخ ٢٠١٢/٠٢/٠١م وينتهي بتاريخ السوق المحلي ٢٠١٣/٠١/٣٠م	لا توجد شروط تفضيلية عن	فهد الرشيد عضو مجلس إدارة في الخطوط السعودية للتموين وعضو مجلس إدارة شركة إعمار المدينة الاقتصادية وعبد الله طيبة عضو مجلس إدارة مشترك في الخطوط السعودية للتموين وشركة إعمار المدينة الاقتصادية
علاقات مصرفية وبنكية مع البنك الأهلي التجاري	كل التعاملات مع البنك الأهلي التجاري هي عبارة عن مبالغ غير مؤثرة والتي تتمثل في رسوم إدارية بنكية عادية على سبيل المثال رسوم تحويل أموال.	يبدأ سريان العقد بتاريخ ٢٠١٧/٠١/٠١م وينتهي بتاريخ السوق المحلي ٢٠١٨/١٢/٣١م	لا توجد شروط تفضيلية عن	أيمن الطيار عضو مجلس إدارة بشركة الخطوط السعودية للتموين وعضو الإدارة التنفيذية بالبنك الأهلي التجاري

١٩. ملخص الدفعات التي تمت للجهات الحكومية

البيان	المسدد	٢٠١٨	
		المستحقات بنهاية السنة المالية ولم تسدد بعد	وصف موجز لها
المؤسسة العامة للتأمينات الإجتماعية	٢٩,٤٣٩,٦١١	٢,٦١١,٦٨٣	المستحقات المدفوعة تخص الفترة من شهر ديسمبر ٢٠١٧ وحتى شهر نوفمبر ٢٠١٨ اما مستحقات شهر ديسمبر ٢٠١٨ فقد تم تسديدها خلال شهر يناير ٢٠١٩م
الجمارك	٨٨٥٠,٥٦١	٠	المستحقات المدفوعة تخص إدارة الجمارك لعام ٢٠١٨
تكاليف تأشيرات وجوازات ورسوم مكتب العمل	٢٦,٥٩١,٤١٦	٠	المستحقات المدفوعة تخص وزارة العمل ووزارة الداخلية لعام ٢٠١٨م
الزكاة	٢٩,٠٩٦,٦٨٤	٢٨,٢٥٩,٤٦٤	المستحقات المدفوعة تخص المدفوعات يتم استحقاقها خلال شهر ابريل ٢٠١٩م
ضريبة الدخل	٨٨٩٧,٥٦٦	٢,٠٥٠,٥٥٠	المستحقات المدفوعة تخص العام المالي ٢٠١٨م خلال شهر ابريل ٢٠١٩م

حوكمة الشركات (يتبع)

١٩. ملخص الدفعات التي تمت للجهات الحكومية (تتمة) ٢٠. المدفوعات المستحقة

	٢٠١٤	٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٧	٢٠١٨
مستحقات الموظفين	٢٩,٨٣١,٤٦٦	٣٠,٣٧٨,٩١٨	٣٨,٠١٢,٩٢٧	٣٢,٣٢١,٧٣٩	٤٠,٢٠٣,٧٢٨
مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى	١٩٧,٥٢٧,٩٤٢	١٠٦,١٢٣,١٦٥	٢٠٤,٦٩٠,٢٣٥	١٤٢,٧٠٣,٧٩٥	١٧٥,٠٦٤,٤٠٣
مخصص إعادة الهيكلة	١٣,٧٤٧,٧٧٥	-	-	-	-
الزكاة وضريبة الدخل	٤٠,٢٩٥,٧٧٦	٣٥,١٠٩,٩٤٣	٢٧,١٠٠,٣٥٢	٣١,١٩٠,٠٩١	٣٠,٣١٠,٠١٤
الإجمالي	٢٨١,٤٠٢,٩٥٩	١٧١,٦١٢,٠٢٦	٢٦٩,٨٠٣,٥١٤	٢٠٦,٢١٥,٦٢٥	٢٤٥,٥٧٨,١٤٥

٢١. استثمارات الشركة

الاستثمار	نوعه	تاريخه	مبلغه	تاريخ الاستحقاق
البنك السعودي البريطاني - صكوك	طويل الأجل	٢٠١٣/١٢/١٧	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٢٠/٠٢/١٨

قامت الشركة باسترداد واستحقاق الاستثمار مع البنك السعودي البريطاني - صكوك بتاريخ ٢٠١٨/١٢/٣١، وذلك قبل تاريخ استحقاقه.

٢٢. الهيكل التنظيمي

تحتفظ الشركة بخدمات أخصائيين ذوي خبرة عالية في الأنشطة التشغيلية وأنشطة الدعم، وتحتفظ الشركة بمعايير عالية من المعرفة والمهارات المطلوبة لإدارة عملياتها التشغيلية بواسطة العديد من الإدارات، ويتم تنسيق بين كل منها بواسطة الرئيس التنفيذي.

٢٣. المراجعة الداخلية ونتائج المراجعة السنوية لنظم الرقابة الداخلية

تعتبر المراجعة الداخلية أحد الأنشطة التي تتسم بالإستقلالية والموضوعية من خلال تقديم الخدمات الإستشارية والتي تعطي قيمة إضافية لتحسين أداء وعمليات شركة الخطوط السعودية للتموين.

وتتمثل رؤية المراجعة الداخلية في العمل على تحسين بيئة الرقابة الداخلية من خلال زيادة الوعي وتوفير الضمانات، بالإضافة إلى تطوير أساليب المراجعة التي تتماشى مع التغيرات والتطورات التي تمر بها الشركة.

من ناحية أخرى، تتمثل مهام المراجعة الداخلية في المساهمة في حماية وتعزيز قيم الشركة ودعم مهامها وأهدافها من خلال تقديم خدمات التأكيد الموضوعي المستقل والخدمات الإستشارية لمجلس الإدارة ولجنة المراجعة بموضوعية و إستقلالية، ويشمل نطاق نشاطها أيضًا فحص وتقييم مدى صلاحية وفعالية أنظمة الحوكمة وإدارة المخاطر والإجراءات الداخلية للشركة بالإضافة إلى التحقق من مدى المسؤوليات الموكلة إلى المديرين من أجل تحقيق أهداف الشركة.

تم تأسيس إدارة المراجعة الداخلية وتحديد مسؤولياتها من قبل مجلس الإدارة ولجنة المراجعة، ويحكم نشاطها ثقافة التوجيه الإلزامي للمدققين الداخليين بما في ذلك تعريف التدقيق الداخلي، قواعد السلوك والمعايير الدولية للممارسة المهنية للتدقيق الداخلي (المعايير). كما يلتزم المراجع الداخلي بسياسات وإجراءات الشركة ذات الصلة، يتميز نشاط المراجعة الداخلية بنوع من الصرامة، السرية والحفاظ على السجلات والمعلومات، حيث يتمتع بجميع الصلاحيات للاطلاع على جميع سجلات الشركة، وموجوداتها الثابتة، وموظفيها ذوي العلاقة، كما يلتزم جميع الموظفين بمساعدة المراجعة الداخلية أثناء ممارسة نشاطها والوفاء بالتزاماتها ويمتد نشاط المراجعة الداخلية بمنحها حق الوصول والإتصال الحر والغير مقيد بمجلس الإدارة ولجنة المراجعة.

يتبع رئيس المراجعة الداخلية التنفيذي من الناحية المهنية لجنة المراجعة وللرئيس التنفيذي من الناحية الإدارية، ويقوم رئيس المراجعة الداخلية التنفيذي بإعداد تقارير وعرضها على لجنة المراجعة والرئيس التنفيذي بشكل دوري، كما تمارس المراجعة الداخلية أعمالها بكل إستقلالية دون أي تدخل من أي شخص ينتمي إلى الشركة، وتتجلى إستقلالية قسم المراجعة الداخلية في المسائل التي يتم اختيارها للمراجعة ونطاقها وإجراءاتها وعدد مرات إجرائها ووقتها أو محتوى تقاريرها للتمكن من المحافظة على السلوك المستقل الضروري والموضوعي.

يؤكد رئيس المراجعة الداخلية التنفيذي للمجلس مرة واحدة على الأقل سنويًا على الإستقلالية التامة للمراجعة الداخلية، ويكمن نطاق المراجعة الداخلية على سبيل المثال لا الحصر في فحص وتقييم مدى كفاءة وفعالية حوكمة الشركة، إدارة المخاطر، ومراجعة العمليات الداخلية ومن بينها التحقق من الأداء في القيام بالمسؤوليات المحددة لتحقيق أهداف الشركة.

يقوم رئيس المراجعة الداخلية التنفيذي سنويًا بتقديم خطة للمجلس خطة المراجعة الداخلية لمراجعتها واعتمادها، ويتم إعداد خطة المراجعة الداخلية إستادًا على تحديد أولويات التدقيق باستخدام منهجية مبينة على المخاطر، بما في ذلك مرنديات الإدارة التنفيذية والمجلس.

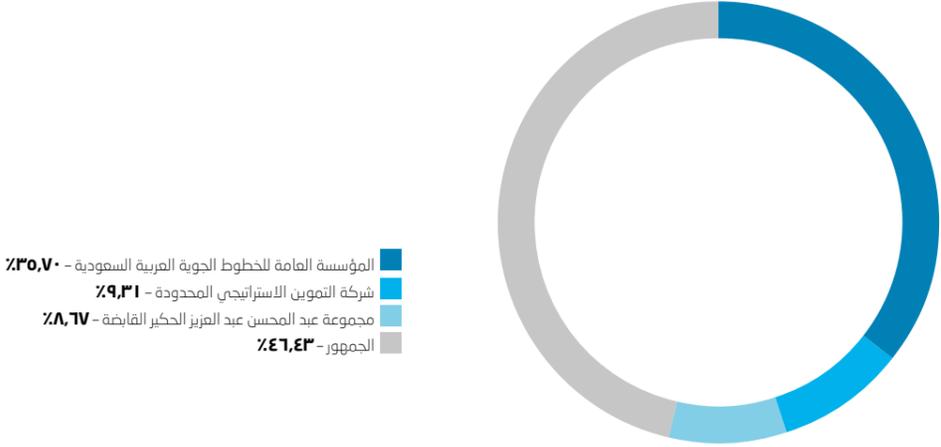
كما يقوم رئيس المراجعة الداخلية التنفيذي بإعداد وإصدار تقرير بعد نهاية كل عملية مراجعة ويتم توزيعه بالطريقة المناسبة، ويتم أيضاً رفع نتائج المراجعة الداخلية لمجلس الإدارة، وقد يتضمن هذا التقرير خطة الاجراءات الادارية لمعالجة النتائج الواردة بالتقرير وتقوم المراجعة الداخلية بمتابعة النتائج المراجعة ومدى تطبيق توصياتها.

خلال عام ٢٠١٨، أكد رئيس المراجعة الداخلية التنفيذي لجنة المراجعة أن إدارة الشركة لم تفرض أي قيود من شأنها عرقلة نطاق التدقيق الداخلي، كما أكدت لجنة المراجعة أنه لم تكن هناك أي نتائج جوهرية تتعلق بمراجعة فعالية الرقابة الداخلية السنوية أو أي اختراق أو مخالفة لسياسات الشركة ولوائحها الداخلية ذات أهمية نسبية عالية، بالإضافة إلى ذلك، لم تكتشف لجنة المراجعة أي مخالفات أو أي نقاط ضعف ذات أهمية نسبية عالية في نظام الرقابة الداخلية للشركة أو في أي من عملياتها المختلفة في عام ٢٠١٨.

٢٤. نسبة مساهمة المساهمين في رأس المال (بالريال السعودي)

المساهم	رأس المال كما في ٢٠١٨/٠١/٠١	النسبة المئوية	عدد الأسهم	رأس المال كما في ٢٠١٨/١٢/٣١	النسبة المئوية	عدد الأسهم	التغير في النسبة المئوية
المؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية	٢٩٢,٧٤٠,٠٠٠	٣٥,٧٠	٢٩,٢٧٤,٠٠٠	٢٩٢,٧٤٠,٠٠٠	٣٥,٧٠	٢٩,٢٧٤,٠٠٠	٠,٠٠
شركة التموين الاستراتيجي المحدودة	٧٦,٤١٣,٧٩٠	٩,٣١	٧,٦٤١,٣٧٩	٧٦,٤١٣,٧٩٠	٩,٣١	٧,٦٤١,٣٧٩	٠,٠٠
مجموعة عبد المحسن عبد العزيز الحكير القابضة	٧١,١١٢,٥٦٠	٨,٦٧	٧,١١١,٢٥٦	٧١,١١٢,٥٦٠	٨,٦٧	٧,١١١,٢٥٦	٠,٠٠
الجمهور	٣٧٩,٧٣٣,٦٥٠	٤٦,٣٢	٣٧,٩٧٣,٣٦٥	٣٧٩,٧٣٣,٦٥٠	٤٦,٣٢	٣٧,٩٧٣,٣٦٥	٠,٠٠
الاجمالي	٨٢٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠	٨٢,٠٠٠,٠٠٠	٨٢٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠	٨٢,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠

٢٥. هيكل توزيع رأس المال والأسهم على المساهمين



٢٦. سياسة وإجراءات الأرباح

- (أ) للشركة توزيع أرباح مرحلية على مساهميها بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي وفقاً للضوابط التي تضعها الجهات المختصة.
- (ب) يستحق كل مساهم بالشركة حصته في الأرباح وفقاً لقرار الجمعية العامة الصادر في هذا الشأن وبين القرار تاريخ الإستحقاق وتاريخ التوزيع وتكون أحقية الارباح لمالكي الأسهم المسجلين في سجلات المساهمين في نهاية اليوم المحدد للإستحقاق.
- (ج) تُوزع أرباح الشركة الصافية الدورية والسنوية على الوجه الآتي:-

- (١) يُجنب (١٠٪) من الأرباح الصافية لتكوين الإحتياطي النظامي للشركة ويجوز أن تقرر الجمعية العامة العادية وقف هذا التجنب متى بلغ الإحتياطي المذكور (٣٠٪) من رأس المال المدفوع.
- (٢) للجمعية العامة العادية بناءً على اقتراح مجلس الإدارة، أن تُجنب نسبة معينة من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي اتفاقي يُخصص لأغراض محددة وفقاً لما تقرره الجمعية العامة العادية.
- (٣) للجمعية العامة العادية أن تقرر تكوين إحتياطيات أخرى، وذلك بالقدر الذي يحقق مصلحة الشركة أو يكفل توزيع أرباح ثابتة قدر الإمكان على المساهمين، و للجمعية المذكورة كذلك أن تقتطع من صافي الأرباح مبالغ لإنشاء مؤسسات إجتماعية لعاملي الشركة أو لمعاونة ما يكون قائماً من هذه المؤسسات.
- (٤) يوزع من الباقي بعد ذلك على المساهمين بشرط أن لا يقل عن ٥٪ من رأسمال الشركة المدفوع.
- (٥) يجوز للجمعية العامة العادية استخدام الأرباح المبقاة والاحتياطيات الاتفاقية القابلة للتوزيع لسداد المبلغ المتبقي من قيمة السهم أو جزء منه، على ألا يخل ذلك بالمساواة بين المساهمين.

كما يتبني مجلس الإدارة سياسة لتوزيع الأرباح مفادها توزيع نسبة تتراوح بين ٨٠-٦٠ في المائة من صافي الأرباح السنوية للشركة مع مراعاة أهداف الشركة والاعتبارات التجارية والقانونية والتنظيمية بالإضافة إلى الوضع المالي للشركة ومستوى الدخل الحالي.

وقد وزعت شركة الخطوط السعودية للتموين خلال الأرباع الثلاثة الأولى من عام ٢٠١٨ م بمبلغ ٣٤٨,٥ مليون ريال سعودي والتي تعادل ٤٢,٥٪ من صافي الدخل قبل الزكاة وضريبة الدخل.

حوكمة الشركات (يتبع)

٢٦. سياسة وإجراءات الأرباح (تتمة)

وقامت الشركة خلال العام ٢٠١٨ بتوزيع الأرباح التالية (بالريال السعودي)

تاريخ التوزيع	٢٠١٨٠٧٠٣	٢٠١٨٠٩/٣٦	٢٠١٩٠١/١٠	٢٠١٩٠٤/١٠	الإجمالي
النسبة المئوية	٪١٣,٥	٪١٤	٪١٥	٪١٣	٪٥٥,٥
المبلغ	١٠,٧٠٠,٠٠٠ ريال	١١,٤٨٠,٠٠٠ ريال	١٢٣,٠٠٠,٠٠٠ ريال	١٠٦,٦٠٠,٠٠٠ ريال	٤٥٥,١٠٠,٠٠٠ ريال

٢٧. اجتماعات الجمعية العامة

عقدت شركة الخطوط السعودية للتموين اجتماعين ناجحين للجمعية العامة خلال عام ٢٠١٨م في فرع الشركة الواقع بوحدة التموين الكائنة في مطار الملك عبد العزيز الدولي في مدينة جدة. وقد أعلنت الشركة عن مواعيد هذه الجمعية في موقع “تداول” الإلكتروني ومنصات أخرى حسب ما تقتضيه الأنظمة واللوائح ذات العلاقة وفي المدة النظامية التي افترضتها الأنظمة والقوانين ذات العلاقة. وأظهرت الإعلانات الوقت والمكان وجدول الأعمال. كما منحت الشركة للمساهمين الفرصة في المشاركة بفعالية والتصويت على البنود المدرجة في جدول الأعمال، وأبلغتهم بالضوابط التي تحكم الاجتماع، وإجراءات التصويت من خلال الدعوة لانعقاد الجمعية العامة. كما تمكن المساهمون من التصويت الالكتروني في اجتماع الجمعية العامة من خلال التقنيات الموفرة من قبل مركز الإبداع تداول. كما تم تزويد المساهمين بالمعلومات الكافية التي تمكّنهم من اتخاذ قراراتهم. كما أبلغت الشركة الجهات النظامية ذات العلاقة عن نتائج الإجتماعات مباشرة بعد انتهاء الاجتماعات وفي الأجل النظامية المحددة. وأتيح للمساهمين كذلك استعراض محضر الاجتماع في مكاتب الشركة أو من خلال موقعها الإلكتروني بناءً على طلبهم.

أ. اجتماع الجمعية العامة الأول

بعد اكتمال النصاب القانوني المطلوب للاجتماع، إنعقد إجتماع الجمعية العامة الغير العادية في ٦/٩/٢٠١٩هـ الموافق ٢١/٥/٢٠١٧م وكانت نتائج وقرارات الإجتماع على النحو التالي:

- الموافقة على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١/١٢/٢٠١٧م،
- الموافقة على القوائم المالية للشركة عن السنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٧م،
- الموافقة على تقرير مراجع الحسابات عن السنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٧م،
- الموافقة على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتحقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي ٢٠١٨م وللربع الأول لعام ٢٠١٩م وتحديد أتعابه.
- الموافقة على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المنتهية في ٢٠١٧م.
- الموافقة على ما تم توزيعه من أرباح نقدية للعام ٢٠١٧م بواقع (٤٥٥,١٠٠,٠٠٠ ريال) ونسبة (٠,٥٥٪) من رأس المال بعد خصم الزكاة وقبل خصم ضريبة الدخل.
- الموافقة على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي و ربع سنوي للعام المالي ٢٠١٨م وتحديد تاريخ الإستحقاق والصرف بحسب الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات وذلك بما يتناسب مع وضع الشركة المالي وتدفقاتها النقدية وخططها التوسعية والإستثمارية.
- الموافقة على مكافأة أعضاء مجلس الإدارة بمبلغ وقدره ٣,٠٢٩,٩٣٢,٠٠٠ عن العام المالي المنتهي في ٣١/١٢/٢٠١٧م.
- الموافقة على الأعمال والمعقود التي ستتم مع شركة نيوريسيت القابضة والتي تملك حصص ملكية في شركة التموين الإستراتيجي والتي تعتبر أحد كبار المساهمين بالشركة والترخيص لها لعام قادم والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ جوناتان ستنت تورباني محلحة فيها بصفته عضواً في مجلس إدارة شركة التموين الإستراتيجي علماً بأن طبيعة هذه التعاملات تمثلت في تقديم شركة نيوريسيت لخدمات إستشارية وإدارية، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام ٢٠١٧م ب(٣,١١,٧٧٩,٩٨٣ ريال)، بدون شروط تفضيلية.
- الموافقة على الأعمال والمعقود التي ستتم مع مجموعة عبدالمحسن عبدالعزيز الحكير القابضة والتي تعتبر أحد كبار المساهمين بالشركة، والترخيص لها لعام قادم والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سامي بن عبد المحسن الحكير محلحة فيها، علماً بأن طبيعة هذه التعاملات تمثلت في عدد من العلاقات الإيجارية لمتاجر البيع بالتجزئة، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام ٢٠١٧م ب(١٠,٥٩٥٠٠ ريال)، بدون شروط تفضيلية.
- الموافقة على الأعمال والمعقود التي ستتم مع شركة الخليج الغربية للإستيراد المحدودة والترخيص لها لعام قادم والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس عبد المحسن عبد العزيز اليحيى محلحة فيها، علماً بأن طبيعة هذه التعاملات تمثلت في توريد مواد خام ومواد استهلاكية للشركة، حيث بلغت قيمة التعاملات خلال عام ٢٠١٧م (٣,٥٤٥,٠٤٥ ريال)، بدون شروط تفضيلية.
- الموافقة على الأعمال والمعقود التي ستتم مع شركة إعمار المدينة الاقتصادية والترخيص لها لعام قادم والتي لعضوي مجلس الإدارة الأستاذ فهد بن عبد المحسن الرشيد محلحة فيها، بصفته عضواً منتدباً ورئيساً تنفيذياً لشركة إعمار المدينة الإقتصادية والمهندس عبد الله جميل طيبة، بصفته عضواً في مجلس إدارة شركة إعمار حيث تمثلت هذه التعاملات في عدد من العلاقات الإيجارية خاصة بالمفصلة الأتوماتيكية التابعة للشركة، ووحدات سكنية بمدينة الملك عبد الله الإقتصادية مخصصة لسكن العاملين بالشركة، وحيث تبلغ قيمة المعاملات التي تمت خلال عام ٢٠١٧م (٦١ - ١,٤٤٥٠٠ ريال)، بدون شروط تفضيلية.
- الموافقة على الأعمال والمعقود التي ستتم مع البنك الأهلي التجاري والترخيص لها لعام قادم والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ أيمن بن طارق الطيار محلحة فيها، بصفته كبير نائبي الرئيس التنفيذي ورئيس المصرفية الخاصة للبنك الأهلي التجاري وتمثل هذه التعاملات في عدد من العلاقات المصرفية والبنكية، بدون شروط تفضيلية.
- الموافقة على تعديل المادة الحادية والثلاثين من النظام الأساسي للشركة والمتعلقة بدعوة الجمعيات العامة.
- الموافقة على تعديل المادة الثانية والأربعين من النظام الأساسي للشركة والمتعلقة بتقارير اللجنة.
- الموافقة على تعديل المادة السادسة والأربعين من النظام الأساسي للشركة والمتعلقة بميزانية الشركة.

ب. اجتماع الجمعية العامة الثاني

عقدت الشركة أيضا اجتماعاً آخرًا للجمعية العامة خلال العام ٢٠١٨ في وحدتها بمطار الملك عبد العزيز الدولي بجدة في ١٠/٤/٢٠١٤هـ الموافق ١٧/١٢/٢٠١٧م في تمام الساعة ١٨:٣٠ وجاءت قرارات الجمعية العامة على النحو التالي:

- الموافقة على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من بين المرشحين للدورة القادمة لمدة ثلاث سنوات ميلادية يبدأ سريانها من تاريخ ٢٦-١٠-٢٠١٩م وتنتهي بتاريخ ٢٥-١-٢٠٢٢م للمرشحين التالية أسمتاؤهم:
- جوثان ادوارد ستنت توريني
- سامي عبد المحسن الحكير
- رائد إبراهيم سليمان المديهم
- حسن شقيب مراد الجابري
- محمد عبدالعزيز السرحان
- يوسف حمد سليمان اليوسفي
- عبد الكريم السلمي
- فهد عبدالمحسن الرشيد
- خالد محمد عبد الله الحقيّل
- الموافقة على تعديل المادة الرابعة من النظام الأساسي للشركة

ج. حضور الجمعية العامة بواسطة أعضاء المجلس وأعضاء اللجان وأعضاء الإدارة التنفيذية

الاسم	المعضوية	الجمعية العامة		
		٢٠١٨/٢١/٥م	٢٠١٧/١٢/١٧م	الإجمالي
يحيى اليحيى	رئيس مجلس الإدارة ورئيس اللجنة التنفيذية	✓	✓	٢
رائد المديهم	نائب رئيس مجلس الإدارة ورئيس لجنة المراجعة	✓	✓	٢
سامي الحكير	عضو مجلس الإدارة	X	X	٠
جوناتان ستنت تورباني	عضو مجلس الإدارة واللجنة التنفيذية ولجنة الترشيحات والمكافآت	✓	X	١
شوقي مشتاق	عضو مجلس الإدارة ولجنة التشيحات والمكافآت	✓	✓	٢
فهد الرشيد	عضو مجلس الإدارة واللجنة التنفيذية ورئيس لجنة الترشيحات والمكافآت	X	X	٠
عبد الله طيبه	عضو مجلس الإدارة ولجنة الترشيحات والمكافآت	X	X	٠
أيمن الطيار	عضو مجلس الإدارة ولجنة المراجعة	X	X	٠
عبد المحسن اليحيى	عضو مجلس الإدارة واللجنة التنفيذية	X	X	٠
وجدي الغبان	الرئيس التنفيذي وعضو اللجنة التنفيذية	✓	✓	٢
سلطان البوق	المستشار القانوني العام والأمين العام لمجلس الإدارة	✓	X	١
ماتي كيفكاس	رئيس الشؤون المالية	✓	X	١

٢٨. دور المساهمين

تعتبر الجمعية العمومية هي المنصة التي يمارس فيها المساهمون حقوقهم بالتصويت واتخاذ قراراتهم. حيث إن موافقة المساهمين يعد مطلب أساسي فيما يتعلق بالقرارات المهمة كالموافقة على القوائم المالية وتقرير مجلس الإدارة السنوي ومراجعة والموافقة على توصيات مجلس الإدارة بخصوص توزيع الأرباح وانتخاب أعضاء مجلس الإدارة وإجراء التعديلات على النظام الأساسي وتعيين المراجعين الخارجيين وزيادة رأس المال المسجل، ويحق لكل مساهم حضور الجمعية العامة كما يحق له أيضاً أن يصوت بصوت واحد عن كل سهم يمتلكه في رأس مال الشركة ويجوز له تفويض بخصوص شخص آخر من غير موظفي الشركة وأعضاء مجلس إدارتها ليحضر ويصوت نيابةً عنه.

حوكمة الشركات (يتبع)

٢٩. علاقات المستثمر

في علاقات المستثمرين بالخطوط السعودية للتموين نطمح لأن نكون فريق بمعايير عالمية ونلتزم بأن نكون عنصر أساسي للمجتمع المالي وكون قيادة الشركة مصدراً موثوقاً وفعالاً وشفافاً للمعلومات القيمة. كما أننا ملتزمين بالمحافظة على قيمنا الأساسية المتمثلة في النزاهة والمعايير الأخلاقية العالية في علاقاتنا مع أصحاب المصالح.

ويضمن برنامج علاقة المستثمرين الشفافية في جميع سبل التواصل مع الالتزام بجميع المتطلبات المستمرة النظامية المتعلقة بالإفصاح والصادرة من هيئة السوق المالية، علاوةً على ذلك، نضمن تدفق المعلومات في الوقت المناسب عبر قنوات التواصل المختلفة كالموقع الإلكتروني وإعلانات تداول وحضور المؤتمرات ونوفر سبل تواصل للمستثمرين عن طريق الهاتف والبريد الإلكتروني واستضافة أحداث خاصة للمحللين الماليين والمستثمرين ومن ضمن ذلك يوم المستثمر واتصالات مناقشة النتائج المالية.

وتتبع سياسة الاتصال الاستباقي مع السوق وإبلاغ أصحاب المصالح بكل التطورات الرئيسية التي ستؤثر على الأعمال. كما نقوم بعقد جلسات حوار مع مجتمع المستثمرين وإفادة الإدارة التنفيذية بتوقعات السوق. وقد أصبحت أهمية حواراتنا مع المساهمين تتزايد حيث يظل مستثمرينا على المستوى الفردي والمؤسساتي في بحث دائم ومستمر عن أحدث المعلومات حول تطور الشركة وخططها للأعمال والإنجازات والتحديات.

٣٠. طلبات الحصول على سجلات المساهمين

العدد	تاريخ الطلب	أسباب الطلب
١	٢٠١٨/٠١/٣١	إجراءات الشركة
٢	٢٠١٨/٠٤/٠٩	توزيع الأرباح
٣	٢٠١٨/٠٥/٢١	الجمعية العامة
٤	٢٠١٨/٠٦/٢٤	توزيع الأرباح
٥	٢٠١٨/٠٩/١٦	توزيع الأرباح
٦	٢٠١٨/١٢/١٧	الجمعية العامة
٧	٢٠١٨/١٢/٢٤	توزيع الأرباح

٣١. الاتصالات مع المساهمين

تحافظ شركة الخطوط السعودية للتموين بانتظام على الإتصال مع المساهمين. وقد اتخذت الشركة مجموعة من الإجراءات لضمان حقوقهم في الإطلاع على المعلومات عن طريق موقع ”تداول“ وموقع الشركة: www.saudiacatering.com. وتوفر الشركة المعلومات الكاملة والشاملة حول أنشطتها وأعمالها من خلال تقريرها السنوي والقوائم المالية الأولية وإجراءات توزيع الأرباح. كما تسعى الشركة أيضاً للاحتفاظ بحلقة وصل جيدة مع مساهميها والإجابة على استفساراتهم وتزويدهم بالمعلومات المطلوبة في الوقت المناسب.

٣٢. المبادرات المخططة لتحسين الشفافية أو الاتصال مع المستثمرين في العام ٢٠١٨م

نسعى لتزويد المستثمرين المحتملين والحاليين بأقصى درجات المعرفة وتمكينهم من الوصول إلى التحديثات المالية للشركة. ونقدم للمستثمرين مخطط شامل ومفصل لما يمكن توقعه للسنة المالية القادمة حرصاً منا بدقة المعلومات الموفرة للمساهمين.

كما نخطط لتخصيص صفحة إلكترونية للأسئلة المتكررة على موقع الشركة الإلكتروني تهدف لتقديم الإجابات لأسئلة المستثمرين الشائعة. وبالنسبة للذين يحتاجون للحصول على معلومات أكثر من محتوى تلك الصفحة، سيتم تزويدهم ببريد الكتروني مباشر مخصص للمستثمرين. وسيكون الحصول على عنوان هذا البريد الإلكتروني سهلاً من موقع الشركة الإلكتروني والذي سيروّد المستثمرين بإطار زمني محدد لاستقبال الرد من الشركة حال إرسالهم لأي استفسار لذلك البريد الإلكتروني.

أما فيما يتعلق بالمستثمرين الأجانب، فإننا نتفهم أن الشعور بالأمان حول عمليات الشركة ومنافعها على المستوى الدولي أمر في غاية الأهمية، لذلك فإننا نسعى لتقديم صفحة الكترونية مخصصة فقط للمعلومات ذات العلاقة بالمستثمرين الأجانب، تشمل دون حصر الحقوق والإعفاءات التي قد تواجههم في المملكة العربية السعودية. وكجزء من تلك الجهود، شاركت الخطوط السعودية للتموين في تطبيق شايرز انسايت (Shares Insight) حيث قامت بإنشاء صفحاتها على التطبيق وتهدف لتزويد المستثمرين الأجانب بجميع المعلومات ذات الصلة عبر ذلك التطبيق.

ومن وجهة نظر فنية قد تتوجه الشركة لإنشاء تطبيق على الهاتف الجوال يهدف لتمكين المستثمرين من الوصول لأخبار الشركة وبياناتها الهامة.

٣٣. المخاطر

تواجه شركة الخطوط السعودية للتموين كغيرها من الشركات مجموعة من المخاطر المتنوّعة أثناء ممارسة أنشطتها الاعتيادية، وما من شركة ما يمكن أن تمضي في ممارسة أعمالها من دون قبول مستوى معيّن من المخاطر، وبالتالي فإن أية أرباح من المتوقع تحقيقها عبر الأنشطة التجارية يجب احتسابها على أساس المخاطر ذات الصلة. والهدف من إدارة المخاطر هو التأكّد من قدرة الشركة على تنفيذ استراتيجياتها بكفاءة عالية وتحقيق أهدافها المنشودة على المدى القريب والبعيد. والعامل الأبرز في هذا المجال يتمثّل في تحديد المخاطر التي يمكن أن تحدّ من قدرة الشركة على تحقيق أهدافها، ثم تحديد إن كانت تلك المخاطر ضمن المستوى المقبول أم لا. لذلك، لا بد من اتخاذ إجراءات لتفادي المخاطر والحدّ من تأثيرها وتبديل مسارها أو مراقبتها بشكل مستمر لضمان عدم تأثيرها على الشركة وعملياتها. ومن هذا المنطلق، تعتمد عمليات الشركة على مجموعة من الأدوات والحلول التفاعلية والإستباقية الوقائية ليس فقط للحماية من أية تهديدات محتلمة، بل أيضاً من أجل تحويل بعض هذه المخاطر إلى فرص حقيقية. وبالطبع، لا يمكن معالجة المخاطر إلا إذا تم تحديدها وفهمها بدقّة في وقت مسبق. كما يجب توافر خطط لمعالجة والتصدّي لهذه المخاطر، فضلاً عن اعتماد آلية لمتابعتها باستمرار للتأكّد من السيطرة عليها بشكل فعال. وعليه، فإن إدارة المخاطر تشكّل جزءاً أساسياً من الإدارة الإستراتيجية والتشغيلية لدى شركة الخطوط السعودية للتموين.

عوامل المخاطر الاستراتيجية

يشكّل تقييم المخاطر الإستراتيجية جزءةً من عملية التخطيط الإستراتيجي في الشركة، حيث تقوم بتصنيف المخاطر ووضعها ضمن خانة المخاطر الإستراتيجية في حال كان لها تأثير طويل الأمد على مسار العمل، وقد أدرجت الشركة المجالات التالية ضمن دائرةالمخاطر الإستراتيجية:

مخاطر بيئة العمل

تؤثر دورات العمل السائدة ضمن الإقتصاد بشكل عام والقطاعات الإستهلاكية بشكل خاص على مستوى الطلب على منتجات شركة الخطوط السعودية للتموين، وكذلك على وضعها المالي ونتائجها التشغيلية. ويمكن لبعض قطاعات العمل أن تتأثر بالعديد من التغيرات التي تطرأ على الظروف الإقتصادية السائدة في الأسواق وكذلك على مستوى معدّلات التوظيف، ولكن استراتيجية تنوع الأعمال التي تعتمدها الشركة تمنحها درجة معيّنة من الإستقرار في الأسواق التي تنسم بتقلّباتها الدورية.

مخاطر الأسواق والعملاء

تعتمد شركة الخطوط السعودية للتموين على استقطاب والإحتفاظ بمجموعة متنوّعة من العملاء ضمن قطاعات مختلفة من الأعمال. ورغم هذا التنوّع، فإن أعمال الشركة لا تزال تتركز بقوّة على علاقاتها البارزة مع المؤسسة العاقة للخطوط الجوية العربية السعودية، وبالتالي فإن أي تطوّر عكسي يخضّ الناقلّة الوطنية سيكون له تأثير سلبي على الشركة. بناءً على هذا، تتوافر لدى الشركة استراتيجيات مدروسة تستند إلى معايير الجودة والقيمة والابتكار وذلك لأجل ترسيخ وتوطيد علاقتها طويلة الأمد مع عملائها وزبائنها المختلفين. وتضمن استراتيجية التنوع عدم اعتماد شركة الخطوط السعودية للتموين على قطاع واحد من الأعمال أو منطقة جغرافية محدّدة أو مجموعة معيّنة من العملاء.

المخاطر السياسية العالمية

يُعدّ قطاع الطيران صناعة عالمية وبالتالي فإنه يتأثر بالتطوّرات السياسية والإقتصادية ليس فقط في المملكة العربية السعودية بل في مختلف أنحاء العالم. وتعتمد شركة الخطوط السعودية للتموين إلى حد كبير على تموين قطاع الطيران، وبالتالي فإنها قد تتأثر سلباً بأي أحداث أو توجّهات قد تشهدها الساحة الدولية. ومن هذا المنطلق، تحاول الشركة دوماً أن تتوقّع التغيرات المهقّة في السياسة العاقة والمساهمة في صياغتها بقدر الإمكان. تراول الشركة نشاطها في قطاعات مختلفة يتم فيها التركيز والمنافسة حسب طبيعة كل نشاط. كم جانب آخر يمكن اعتبار الأسعار الإستفزازية التي يطرحها المنافسون في السوق قد تؤثر على إيرادات وهوامش الربح في شركة الخطوط السعودية للتموين في بعض الأوقات. وتهدف الشركة إلى الحد من هذا التأثير عبر ترويج وتعزيز الوعي بعروضها المميّزة وكذلك التركيز على نقاط القوة ومن ضمنها على سبيل المثال لا الحصر مرونة التكاليف والابتكار وجودة الخدمات.

عوامل مخاطر الكوادر البشرية

التوظيف

الإخفاق في استقطاب وتوظيف الكوادر البشرية التي تتمتع بالمهارات المناسبة في مختلف المناصب يمكن أن يحدّ من نجاح شركة الخطوط السعودية للتموين، وتواجه الشركة تحديّات على هذا الصعيد في بعض مجالات نشاطها نتيجة افتقار المرشّحين للعمل إلى الخبرة العملية في بعض القطاعات، إلى جانب صعوبات في القدرة على الحصول على المؤهّلات المناسبة. وكذلك طبيعة العمل الموسمية لبعض الأنشطة والتي قد يكون لها تأثير في هذا المجال مما يجعل الشركة تعمل للحدّ من هذا النوع من المخاطر عبر تطبيق سياسة فعّالة لإدارة الموارد البشرية وفقاً للأوقات المناسبة وإجراء تنقّلات للموظّفين الحاليين من أصحاب الخبرة بين مختلف أقسام العمل، وتوفير برامج التدريب والتطوير المهني الملائمة.

الحفاظ والتحفيز

إن الاحتفاظ بأفضل الكفاءات من أصحاب المهارات الملاءمة وتحفيزها أكثر يُعتبر من أهم العوامل التي تساهم في نجاح شركة الخطوط السعودية للتموين على المدى البعيد. ولقد قامت الشركة بتأسيس إدارة للأداء والتطوير والتدريب، وأطلقت برامج مكافآت من أجل الاحتفاظ بأفضل الموظفين وتطوير مهاراتهم وتحفيزهم باستمرار. كما من شأن قنوات التواصل الفعّالة أن تساعد فريق الإدارة العليا على مراقبة وفهم احتياجات ومتطلّبات الموظفين والإستجابة لها وتبليتها بالشكل الأمثل.

حوكمة الشركات (يتبع)

٣٣. المخاطر (تتمة)

عوامل المخاطر التشغيلية

مخاطر العمل

تم تصميم أنظمة الصحة والسلامة المهنية وتعليمات سلامة السفر وإرشادات إدارة الأزمات بهدف حماية الموظفين. وتعتمد الشركة أيضاً سياسة تأمين مناسبة لجميع كوادرها. وتمارس شركة الخطوط السعودية للتموين نشاطاتها بتشغيل وحدات تموين لقطاعات الأعمال في خمس مطارات، إضافة إلى مغلستين صناعيتين والعديد من المرافق تشمل منافذ التموين ومتاجر التجزئة وصالات الضيافة ورجال الأعمال. ونتيجة لذلك، فإن الشركة معرّضة لمخاطر في مجالات متنوّعة أثناء مزاولة أنشطتها تشمل الصحة المهنية وسلامة الموظفين والبيئة والحرائق والأحداث الطبيعية وآمن المواقع. وتعمل الشركة على إدارة تلك المخاطر من خلال إجراءات إدارية مدروسة وبرامج للوقاية من وقوع خسائر. وهي تعتمد إلى نقل إدارة المخاطر التي لا تستطيع التصدي لها بجهودها الذاتية إلى شركات التأمين.

كما ترتبط الشركة ب عقود وإلتزامات مع الكثير من العملاء، وبالتالي فإن أي إخفاق في الإلتزام بالشروط والأحكام التعاقدية يمكن أي يؤدي إلى تعطيل الأعمال وخسارة العقود. لذلك، تطبّق الشركة آلية متكاملة لضمان الإلتزام بالمعايير والامتثال للشروط والأحكام التعاقدية.

عوامل المخاطر المالية

تؤدي الأنشطة المتنوّعة التي تمارسها شركة الخطوط السعودية للتموين إلى تعريضها لمجموعة متنوّعة من المخاطر المالية ومنها مخاطر السوق. كمخاطر التدفّقات النقدية ومعدّلات الفائدة ومخاطر الإئتمان ومخاطر السيولة. بناءً عليه، قام مجلس الإدارة باتخاذ إجراءات ملائمة لضمان تقليل المخاطر وتنفيذ عمليات المراقبة في جميع أقسام الشركة. وتركز المنهجية الشاملة التي تعتمدها الشركة في إدارة المخاطر المالية على تقلّبات الأسواق المالية والسلوك الإئتماني للعملاء، ساعية بذلك إلى الحد من التأثيرات السلبية المحتمّلة على الأداء المالي للشركة. وتتم إدارة المخاطر المالية من خلال الجهات المختّصة في المقرّ الرئيسي للشركة وعلى المستوى العام للمجموعة. حيث يجري تحديد وتقييم المخاطر المالية والتعامل معها أينما كان ذلك ممكناً وبالشكل المناسب. وتعتمد الشركة على مبادئ واضحة وموثّقة رسمياً لإدارة المخاطر المالية العاقمة وكذلك الأمر بالنسبة للسياسات التي تغطّي مجالات محدّدة مثل مخاطر الائتمان واستثمار فائض السيولة.

مخاطر التدفّقات النقدية وأسعار الفائدة

بما أنه ليس لدى شركة الخطوط السعودية للتموين أي أصول جوهرية محقّلة بفوائد، فإن دخلها وتدقّقاتها النقدية التشغيلية هي بمنأى عن تأثير التغيرات التي قد تطرأ على أسعار الفائدة، علاوة على هذا، ليس لدى الشركة أي التزامات مالية محقّلة بفوائد.

مخاطر الإئتمان

مخاطر الإئتمان هي تلك المتمثّلة في عدم قدرة الطرف المقابل على الوفاء بالتزاماته التعاقدية مما قد يتسبّب خسائر مالية للشركة. وتُعتبر مخاطر الائتمان الناجمة عن النقد وما يمثّله، بالإضافة إلى الإيداعات لدى البنوك والمؤسسات المالية، محدودة لأن الأطراف المقابلة هي مصارف ومؤسسات مالية مصنّفة إجمالاً من الدرجة الاستثمارية من قبل وكالات تصنيف ائتماني عالمية.

تتم مراجعة المبالغ المستحقة من طرف ثالث او طرف ذو علاقة بشكل دوري ويتم أخذ الإجراءات المناسبة بحقها بدء ببدء وبفضل الجهود المبذولة والمراقبة المستمرة لهذه المستحقات ، فإن الإدارة التنفيذية لا تتوقّع أية خسائر إضافية ناجمة عن تقصير أحد العملاء في الأداء.

مخاطر السيولة

تقوم الإستراتيجية الدقيقة والحارمة التي تعتمدها الشركة فيما يخض إدارة مخاطر السيولة على الإحتفاظ بكمية كافية من النقد وإمكانية توفير التمويل من خلال تسهيلات ائتمانية مخصّصة ومناسبة. وتضمن الشركة التمتع بالمرونة التمويلية من خلال الحفاظ على كميات كافية من أدوات النقد وما يمثّله. وتجدر الإشارة إلى أنه لا توجد لدى الشركة أي تسهيلات ائتمانية حالياً. ويقوم فريق الإدارة بمراقبة مخاطر التعرّض لنقص التمويل من خلال مراجعة توقّعات الوضع النقدي على المدى القصير بصورة متواصلة، وأيضاً من خلال اعتماد قراءة مستقبلية للوضع النقدي في المدى المتوسط وذلك على مدار العام.

تكنولوجيا المعلومات والأمن الإلكتروني

تحرص الشركة باستمرار على رصد مخاطر تكنولوجيا المعلومات والأمن الإلكتروني المتعلّقة بعملياتها الداخلية، كما تطبّق بشكل متواصل كافة إجراءات الحد من المخاطر من خلال الإعتماد على الأمن الشبكي وحماية نقاط الارتباط الشبكي وإدارة مخاطر الدخول وإدارة الثغرات. ويقوم قسم تكنولوجيا المعلومات لدى الشركة بمراقبة مستوى التعرّض للتهديدات الداخلية عبر قدرات مسح الثغرات الأمنية، وتنسيق الإستجابة المناسبة للحوادث الأمنية الإلكترونية. كما يحرص فريق الإدارة على المتابعة الحثيثة لقدرات الأمن الإلكتروني في الشركة والعمل على تطويرها والإلتقاء بكفاءتها. وتعتمد الشركة على مجموعة متنوّعة من أنظمة تكنولوجيا المعلومات لأجل إدارة وتوفير الخدمات والتواصل مع العم اء والزبائن والموردين والموظفين. كما يركز فريق الإدارة على تعزيز كفاءة أنظمة المعلومات والحلول التقنية نظراً لدورها المحوري في الإلتقاء بجودة وفاعلية الأعمال. الأمر الذي يبيح خفض التكاليف والحد من التعرّض للمخاطر. ولا تدخر الشركة جهداً في رصد ومعالجة مخاطر الأمن الإلكتروني، كما ستواصل تطوير وتطبيق استراتيجية وعمل الأمن الإلكتروني خلال السنوات القادمة.

سياسة إدارة المخاطر

أ. الغرض

١. تعتبر سياسة إدارة المخاطر جزءاً من مهام الرقابة الداخلية للشركة وترتيبات حوكمتها.

٢. توضح السياسة تعريف الشركة للمخاطر وتوضح الغرض من إدارة المخاطر، وتفسر طريقة الشركة الخاصة بإدارة المخاطر وتوثق أدوار ومسئوليات الأطراف الأساسيين، وهي تصف دور إجراء إدارة المخاطر في كامل نظام الرقابة الداخلية وتحديد إجراءات التقارير الرئيسية، وأخيراً تشرح الإجراء الذي سيقوم به المجلس من أجل تقييم فعالية إجراءات الرقابة الداخلية للشركة.

ب. تعريفات وغرض إدارة المخاطر

١. يمكن تعريف الخطر بأنه أي شيء يمكن أن يعيق الشركة أو يمنعها من تحقيق أي من أهدافها.

٢. الغرض من هذه السياسة هو تحديد المخاطر بقدر الإمكان التي قد تواجهها الشركة لتمكّن من أخذ الإجراءات اللازمة لتجنبها أو خفض تأثيرها نحو نتائج الشركة وتحقيق أهدافها واستراتيجيتها بالصورة المطلوبة.

ج. دور مجلس الإدارة في إدارة المخاطر

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

١. تحديد المخاطر العامة التي قد تواجهها الشركة.

٢. تحديد الإجراء اللازم لمنع مواجهة المخاطر أو لخفض تأثيرها على الشركة.

٣. للمجلس الحق في تفويض الإدارات المعنية بأخذ القرارات في المخاطر، على سبيل المثال لا الحصر الإدارة المالية فيما يتعلق بالمخاطر المالية، والإدارة القانونية والالتزام فيما يتعلق بالمخاطر القانونية ولا يخلي التفويض المجلس من مسؤوليته.

٤. وللمجلس أدوار أخرى حددت في الباب المتعلق به في هذه اللائحة.

د. دور لجنة المراجعة في إدارة المخاطر

١. دراسة ومراجعة نظم إدارة المخاطر بالشركة.

هـ. دور الإدارة التنفيذية

١. تنفيذ السياسات المعتمدة من المجلس الخاصة بإدارة المخاطر والرقابة الداخلية.

٢. ضمان أن المخاطر الصغيرة تكون تحت السيطرة ويتم إدارتها بصورة فعالة، وتقديم المعلومات الكافية في الوقت المحدد للمجلس وللجنة المراجعة حول موقف تلك المخاطر ومستوى السيطرة عليها.

٣. تقديم البيانات والمستجدات للمجلس المتعلقة بالمخاطر وإداراتها المحددة من المجلس.

٤. تقديم البيانات حول المخاطر التي تطرأ على الشركة والتي لم يتم تحديدها.

و. إجراءات إدارة المخاطر

١. على الرئيس التنفيذي للشركة فور علمه (إذا تطلبت الحاجة بحسب السياسة المتبعة) إبلاغ المجلس لتتم مراجعة الأمر بحسب السياسة المتبعة، وإن لم تتطلب السياسة إبلاغ المجلس فعلى الرئيس التنفيذي اتخاذ ما يلزم بخصوص تلك المخاطر وإبلاغ المجلس بتلك المخاطر في أول اجتماعٍ له.

٢. تتبع إجراءات إدارة المخاطر بحسب ما ورد في إجراءات الجهة ذات العلاقة كالمجلس واللجان ومختلف إدارات وأقسام الشركة وذلك بحسب نوع المخاطر وحجمها.

٣. يكون مجلس الإدارة ولجنة المراجعة مسئولان عن مراجعة فعالية سياسة وإجراءات إدارة المخاطر بالشركة، وذلك بناءً على المعلومات المقدمة من قبل الإدارة التنفيذية والإدارات ذات العلاقة والمراجع الخارجي.

حوكمة الشركات (يتبع)

٣٤. المقوبات والجزاءات أو التدابير الإحترازية أو القيود الإحتياطية المفروضة على الشركة من هيئة السوق المالية أو من أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية

العقوبة/ الجزاء/ التدبير الإحترازي/القيد الإحتياطي	أسباب المخالفة	الجهة الموقعة للمخالفة	سبل علاجها وتفاذي وقوعها في المستقبل
غرامة بقيمة عشرة (١٠,٠٠٠ ريال سعودي) لمعهم	عدم قيام صاحب العمل بتسهيل مهام مفتش وزارة العمل	وزارة العمل والتنمية الإجتماعية	قامت الشركة بتسديد الغرامة المفروضة عليها وأكدت على موظفيها على الحرص على اتباع الأنظمة واللوائح وعدم تكرار ذلك مستقبلاً.
غرامة بقيمة عشرة (١٠,٠٠٠ ريال سعودي)	عدم وجود كراسي راحة كافيه للموظفات بمعارض مبيعات التجزئة في مطار الملك عبدالعزيز الدولي وعدم توفر أماكن إستراحة للموظفات	وزارة العمل والتنمية الإجتماعية	قامت الشركة بتوفير عدد الكراسي الإضافية اللازمة كما أن الشركة توفر إستراحة للموظفات بأحد الكافيتريات التابعة لها بمطار الملك عبد العزيز الدولي نظراً لطبيعة المطار التشغيلية.
غرامة بقيمة ألف وخمسمئة (١0٠٠ ريال سعودي)	تعطل نظام الحريق الخاص بالمغسلة المركزية التابعة للشركة	هيئة المدن الإقتصادية بمدينة الملك عبد الله الاقتصادية	بعد التحقق التقني من المخالفة اتضح للشركة أن نظام مكافحة الحرائق سليم وأن سبب عدم عمل النظام يرجع إلى أن مضخة المياه الخارجية لم تعمل لكون الصمام المرتبط بها كان مفلقاً أثناء فترة التفتيش.
غرامة بقيمة خمسمئة (0٠٠ ريال سعودي)	مخالفة شروط الصحة العامة والسلامة	الهيئة العامة للطيران المدني	قامت الشركة بالإجراءات التصحيحية اللازمة في حينه وأكدت على موظفيها على الحرص على اتباع الأنظمة واللوائح وعدم تكرار ذلك مستقبلاً.
غرامة بقيمة خمسمئة (0٠٠ ريال سعودي)	وجود مواد تمويئية على رصيف طابق المغادرة في الصالة الدولية رقم (٠٢) بمطار الملك خالد الدولي بالرياض.	الهيئة العامة للطيران المدني	قامت الشركة بالإجراءات التصحيحية اللازمة في حينه وأكدت على موظفيها على الحرص على اتباع الأنظمة واللوائح وعدم تكرار ذلك مستقبلاً.
غرامة بقيمة خمسمئة (0٠٠ ريال سعودي)	وجود صناديق على رصيف طابق القدوم في الصالة الدولية رقم (٠٢) بمطار الملك خالد الدولي بالرياض.	الهيئة العامة للطيران المدني	قامت الشركة بالإجراءات التصحيحية اللازمة في حينه وأكدت على موظفيها على الحرص على اتباع الأنظمة واللوائح وعدم تكرار ذلك مستقبلاً.
غرامة بقيمة خمسمئة (0٠٠ ريال سعودي)	ترك سيارة تابعة للشركة بدون سائق على رصيف الصالة الدولية رقم (٠٢) بمطار الملك خالد الدولي بالرياض.	الهيئة العامة للطيران المدني	قامت الشركة بالإجراءات التصحيحية اللازمة في حينه وأكدت على موظفيها على الحرص على اتباع الأنظمة واللوائح وعدم تكرار ذلك مستقبلاً.

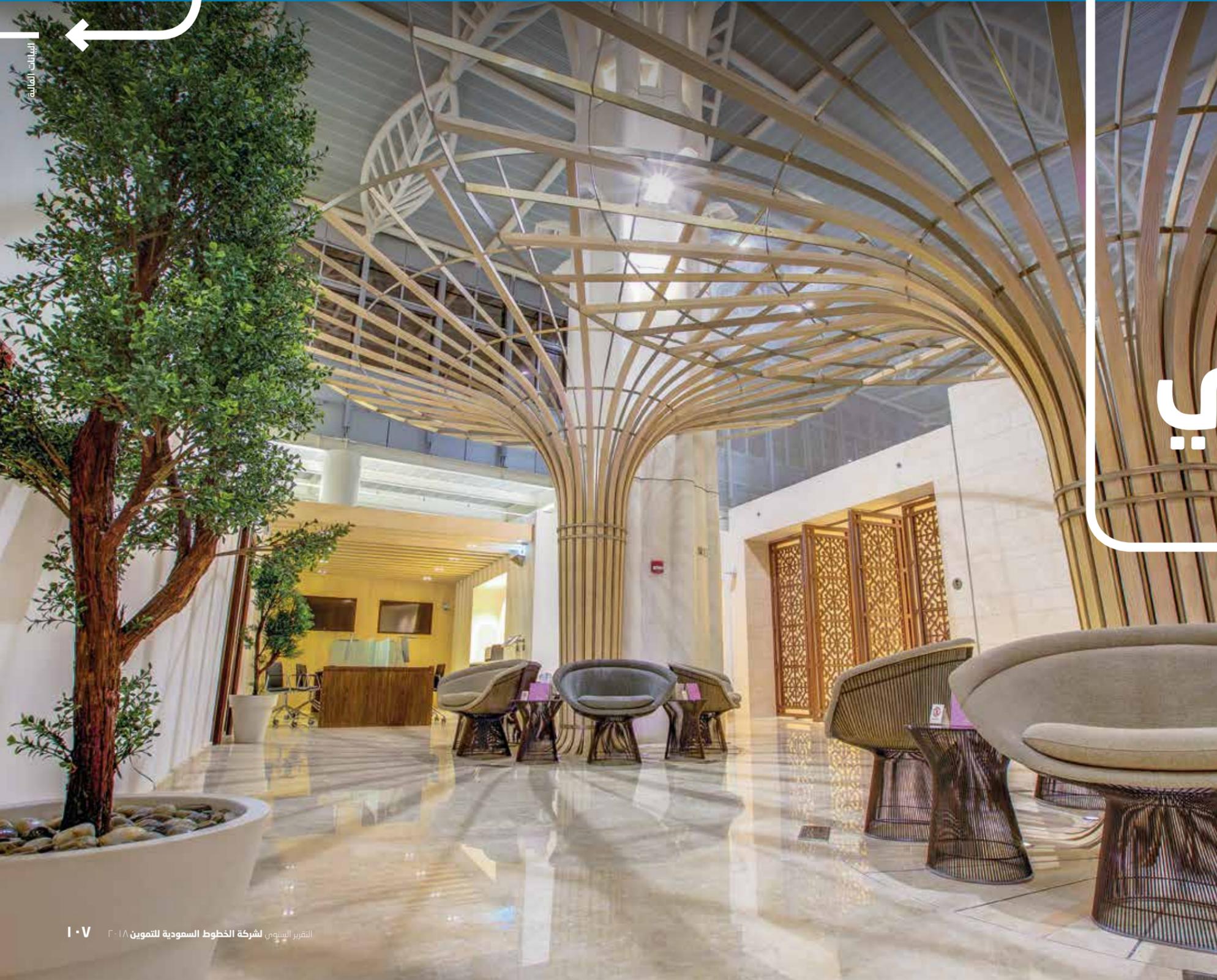
٣٥- مساهمات الشركة الإجتماعية خلال ٢٠١٨م.

في مجال المسؤولية الاجتماعية للشركات، استمرت الشركة في تعزيز دورها الاجتماعي من خلال مواصلة المشاركة في مبادرتين مهمتين أحدهما مرتبط بالقطاع الرئيسي للشركة (قطاع التموين) مع جمعية إطعام الخيرية التي تهدف لحفظ النعمة من الهدر وذلك عن طريق نقل فكرة بنوك الطعام في دول العالم وتطبيقها بالمملكة العربية السعودية وبطريقة احترافية تحفظ فيها خصوصية المجتمع والمستفيد. ومن جهة اخرى، واصلنا وبكل فخر علاقتنا مع جمعية قادرون والتي تهدف إلى دمج الأشخاص ذوي الإعاقة كأعضاء متكافئين وفاعلين في القوى العاملة، ونؤكد التزامنا الدائم بالعمل معاً من أجل تحقيق الاستدامة وبناء مجتمع يستوعب الجميع ويُصْغفهم ويُنْجح فيه العمل لجميع الفئات وهذا يأتي في إطار جهودنا في تحقيق الخطة الوطنية ورؤية المملكة ٢٠٣٠.
يجدر الإشارة أننا في طور تأسيس قسم جديد يُعنى بالمبادرات الإجتماعية وذلك لتوسيع نطاق المشاركة وربطها بالقيم الأساسية للشركة.

٣٦. إقرارات مجلس الإدارة

يقر مجلس الإدارة على ما يلي:

- أن سجلات الحسابات قد تم إعدادها بالشكل الصحيح.
- أنه تم إعداد نظام الرقابة الداخلية على أسس سليمة وجرى تنفيذه بفاعلية.
- أنه لا يوجد أي شك في قدرة المصدر على مواصلة نشاطه.
- أنه تم إعداد القوائم المالية الموحدة وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية، ووفقاً لمتطلبات لوائح الشركة ونظامها الأساسي فيما يتعلق بإعداد ونشر القوائم المالية.
- لا يوجد أي استرداد أو شراء أو إلغاء قامت به الشركة لأي أداة من أدوات الدين القابلة للتحويل، ما عدى الاستثمار مع البنك السعودي البريطاني – صكوك والذي تم استحقاقه بتاريخ ٢٠١٨/١٢/٣١، وذلك قبل تاريخ استحقاقه.
- لا توجد أي أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم أو حقوق خيارات شراء أو مذكرات حقوق اكتاب، أو أي حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة.
- لا توجد أي حقوق تحويل أو اكتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل أو أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتاب، أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة.
- لم تصدر الشركة أي أسهم أو أدوات دين لشركاتها التابعة.
- لا يوجد أي اختلاف عن معايير المحاسبة المعتمدة (IFRS) من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.
- فيما عدا ما تم الإفصاح عنه في فقرة التعامل مع الأطراف ذات العلاقة، لا يوجد أي عقد تكون الشركة طرفاً فيه وينطوي على أو كان ينطوي على مصلحة جوهرية لأحد أعضاء مجلس الإدارة أو الإدارة التنفيذية أو لأي من أقاربهم أو شخص من ذوي العلاقة.
- فيما عدا ما تم الإفصاح عنه، لا توجد أي مصلحة أو أوراق تعاقدية أو حقوق اكتاب تعود لأعضاء مجلس إدارة الشركة وكبار التنفيذيين وأقربائهم في أسهم أو أدوات دين الشركة أو أي من شركاتها التابعة، ولا يوجد أي تغيير في تلك المصلحة أو تلك الحقوق خلال السنة المالية ٢٠١٨م فيما عدا ما أفصح عنه سابقاً.
- لا توجد أي ترتيبات أو اتفاقيات يقوم من خلالها أي من أعضاء مجلس الإدارة أو أي من أعضاء الإدارة التنفيذية بالتنازل عن أي راتب أو أي تعويض.
- لا توجد أي ترتيبات أو اتفاقيات يقوم من خلالها أي من مساهمي الشركة بالتنازل عن أي حقوق في الأرباح.
- فيما عدا ما تم الإفصاح عنه في البند الخاص بالحصص المملوكة من قبل أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين أو من قبل أقاربهم، فإنه لا توجد أي حصص في الأسهم ذات الأهمية في التصويت تعود لأشخاص (عدا أعضاء المجلس والإدارة التنفيذية وأقاربهم) ولا أي حصص أخرى وأوراق مالية تعاقدية ولا أي تغيير في تلك الحصص بموجب المادة ٤0 من قواعد التسجيل والإدراج.
- لم تتلقى الشركة أي ملحوظات أو مرثبات من المساهمين بخصوص الشركة أو أدائها.
- لم يتضمن تقرير مراجع الحسابات على أي تحفظات على القوائم المالية السنوية.
- لم يقرر أو يوصي المجلس بتغيير مراجع حسابات الشركة خلال العام ٢٠١٨م.
- فيما عدى ما تم الإفصاح عنه في البند رقم (٣٤) لم تتلقى الشركة أي عقوبة أو جزء أو تدبير احترازي أو قيد احتياطي من الهيئة أو من أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية أو جهات أخرى.
- لم توصي لجنة المراجعة بتعيين مراجع داخلي للشركة وذلك لوجود قسم المراجعة الداخلية.
- لا توجد أي توصيات للجنة المراجعة يوجد بينها وبين قرارات المجلس تعارض أو رفض المجلس الأخذ بها بشأن تعيين مراجع حسابات الشركة وعزله وتحديد أتعابه وتقييم أدائه أو تعيين المراجع الداخلي.
- لا توجد أي قروض على الشركة كما في ٢٠١٨/١٢/٣١م.
- لا توجد أي استثمارات أو احتياطات أنشئت لمصلحة موظفي الشركة.
- لا توجد أي أسهم خزينة للشركة.



التقرير المالي

١٠٨ تقرير مراجع الحسابات المستقل

١١١ قائمة المركز المالي

١١٢ قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر

١١٣ قائمة التغيرات في حقوق الملكية

١١٤ قائمة التدفقات النقدية

١١٥ إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير مراجع الحسابات المستقل للسادة مساهمي شركة الخطوط السعودية للتموين

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لشركة الخطوط السعودية للتموين - شركة مساهمة سعودية - ("الشركة")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م، وقوائم الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر، والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية، المكونة من ملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التفسيرية الأخرى.

وفي رأينا، إن القوائم المالية المرفقة تعرض بصورة عادلة، من جميع النواحي الجوهرية، المركز المالي للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م، وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية لتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية" في تقريرنا هذا، ونحن مستقلون عن الشركة وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية. وقد إنزمتا بمسؤوليتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

أمر المراجعة الرئيسية

أمر المراجعة الرئيسية هي تلك الأمور التي نعتبرناها، بحسب حكمنا المهني، الأكثر أهمية عند مراجعتنا للقوائم المالية للفترة الحالية. وقد تم تناول هذه الأمور في سياق مراجعتنا للقوائم المالية ككل، وعند تكوين رأينا فيها، ولا نبدي رأياً منفصلاً في تلك الأمور.

الإعتراف بالإيرادات

بالإشارة إلى الإيضاح رقم (٣) و (٤) الخاص بالسياسة المحاسبية المتعلقة بالإعتراف بالإيرادات وكذلك الإيضاح رقم (٢٢) الخاص بالإفصاح عن الإيرادات.

أمر رئيسي للمراجعة	كيفية معالجة الأمر الرئيسي في مراجعتنا
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م حققت الشركة إجمالي إيرادات بلغ ٢,٠٣٦ مليون ريال سعودي (٢٠١٧م: ١,٩٥٣ مليون ريال سعودي).	قمنا بإجراءات المراجعة التالية فيما يتعلق بالإعتراف بالإيرادات:
إن الضغط المستمرعلى الشركة لتلبية التوقعات وتحقيق الأهداف قد يساهم في حدوث تحريفات في الإيرادات.	<ul style="list-style-type: none">تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية الخاصة بالشركة للإعتراف بالإيرادات بالإخذ بالإعتراف متطلبات معايير المحاسبة ذات العلاقة. تقييم التصميم والتنفيذ واختبار مدى كفاءة الضوابط الخاصة بالشركة بما في ذلك ضوابط مكافحة الغش للإعتراف بالإيرادات وفقاً لسياسة الشركة. التحقق من خلال العينة من معاملات المبيعات التي تتم بالقرب من نهاية السنة لتقييم ما إذا تم الإعتراف بالإيرادات في الفترة الصحية. وضع توقعات لرصيد إيرادات السنة الحالية بناءً على معلومات تحليل الاتجاهات والأخذ في الإعتراف بحجم المبيعات ومتوسط الأسعار وفهمنا للسوق. ومن ثم قمنا بمقارنة لهذه التوقعات مع الإيرادات الفعلية، وعند الضرورة، القيام بالمزيد من الإستفسارات والاختبارات.

بالإضافة إلى ذلك، تماشياً مع متطلبات المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١0، فإنه يتوجب على الشركة تقييم معاملات المبيعات بموجب نموذج من خمس خطوات للإعتراف بالإيرادات.

تم إعتبار الإعتراف بالإيرادات أمر رئيسي للمراجعة نظراً لوجود خطر يتمثل في احتمال تجاوز الإدارة للضوابط والقيام بتحريف المعاملات المتعلقة بالإيرادات سواءً من خلال الإجتهادات المستخدمة أو عند تسجيل معاملات وهمية.

تحقق الإيرادات

بالإشارة إلى الإيضاحين رقم (٤) و (٥) الخاصين بالسياسة المحاسبية المتعلقة بالإيرادات وكذلك الإيضاح رقم (٢٣) الخاص بالإفصاح عن الإيرادات.

أمر المراجعة الرئيسي	كيفية معالجة الأمر أثناء مراجعتنا
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م حققت الشركة إجمالي إيرادات بلغ ٢,٠٣٦ مليون ريال سعودي (٢٠١٧م: ١,٩٥٣ مليون ريال سعودي).	قمنا بإجراءات المراجعة التالية فيما يتعلق بتحقق الإيرادات:
إن الضغط المستمرعلى الشركة لتحقيق الأهداف والتوقعات قد يؤدي إلى وجود تحريفات في الإيرادات.	<ul style="list-style-type: none">تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية الخاصة بالشركة المتعلقة بتحقق الإيرادات مع الأخذ في الإعتراف متطلبات معايير المحاسبة ذات العلاقة. راجعنا الدراسة المعدة من قبل الإدارة لأثر تطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي (١0) للتحقق من معقوليتها والتأكد من صحة وإحتمال أثر التطبيق على القوائم المالية للشركة. تقييم تصميم وتطبيق إجراءات الرقابة الداخلية المتعلقة بتحقق الإيرادات وفعاليتها التشغيلية، بما في ذلك إجراءات الرقابة الخاصة بمكافحة الغش وفقاً لسياسة الشركة. فحص، على أساس العينة، لمعاملات الإيرادات التي حدثت في نهاية السنة أو بعدها للتأكد من تحقق وتسجيل الإيرادات في الفترة الصحية. بناء توقعات لمبلغ الإيرادات للسنة الحالية للقطاعات المختلفة بناءً على تحليل الاتجاهات والمعلومات المتاحة الأخرى مع الأخذ في الإعتراف بحجم المبيعات ومتوسط الأسعار وفهمنا للسوق، ثم قمنا بمقارنة تلك التوقعات بالإيرادات الفعلية للسنة وعند الأروم، قمنا بإجراءات وإستفسارات إضافية. الفحص، على أساس العينة، لعمليات الإيرادات ومطابقتها مع المستندات المؤيدة لها للتأكد من صحة تحقق الإيرادات. الحصول على فهم لطبيعة العقود التي أبرمتها الشركة لكل مصدر جوهري للإيرادات، واختبرنا عينة من العقود لتأكيد فهمنا ولتقييم ما إذا كان تطبيق الإدارة لمتطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي ١0 يتوافق مع معايير المحاسبة.

تطبيق المعايير الدولية للتقرير المالي ٩ لأول مرة - "الأدوات المالية"

بالإشارة إلى الإيضاح رقم (٥) الخاص بالسياسة المحاسبية.

أمر المراجعة الرئيسي	كيفية معالجة الأمر أثناء مراجعتنا
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م بلغ رصيد الذمم التجارية المدينة ٩0٠ مليون ريال سعودي (٢٠١٧م: ٨00 مليون ريال سعودي).	تضمنت إجراءات المراجعة التي قمنا بها، من بين أمور أخرى، مايلي:
طبقت الشركة المعيار الدولي للتقرير المالي (٩) في تاريخ سريانه وهو ١ يناير ٢٠١٨م ليحل محل متطلبات معيار المحاسبة الدولي (٣٩) - "الأدوات المالية - الإعتراف والقياس".	<ul style="list-style-type: none">راجعنا تقييم الإدارة لأثر المعيار الدولي للتقرير المالي (٩) من حيث تصنيف وقياس موجوداته ومطلوباته المالية، وقمنا بفهم النهج المتبع في التنفيذ. وضعنا في الإعتراف وقمنا بتقييم إستنتاج الإدارة بأن المجال الرئيسي للأثر يتعلق بإنخفاض قيمة الذمم التجارية المدينة، وذلك باستخدام خبرتنا ومعرفتنا بالمنشآت العاملة في قطاعات مماثلة. إختبرنا الإفتراضات الجوهرية، بما في ذلك تلك المتعلقة بالأحداث الاقتصادية المستقبلية المستخدمة في إحتمساب إحتمالية التعثر في السداد والخسارة المتوقعة عند التعثر في السداد وإختبرنا الدقة الحسابية لنموذج الخسائر الإئتمانية المتوقعة. كما قمنا بتقييم مدى كفاية الإفصاحات المدرجة في القوائم المالية المرفقة.
تقوم الشركة بتاريخ كل تقرير مالي بتقييم ما إذا كانت الموجودات المالية المدرجة بالتكلفة المطفأة إنخفضت قيمتها الإئتمانية، وتقوم تبعاً لذلك بقياس مخصصات الإنخفاض في القيمة بناءً على نموذج الخسائر الإئتمانية وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي (٩) بدلاً من نموذج الخسائر المتكبدة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٩).	قامت إدارة الشركة بتطبيق نموذج خسائر إئتمان متوقعة مبسط لتحديد مخصص إنخفاض قيمة الذمم التجارية المدينة. بالإضافة إلى ذلك، طبقت الشركة الإعفاء الذي تسمح به المعيار الدولي للتقرير المالي (٩) بعدم تعديل فترات المقارنة نتيجة تطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي (٩).

قامت إدارة الشركة بتطبيق نموذج خسائر إئتمان متوقعة مبسط لتحديد مخصص إنخفاض قيمة الذمم التجارية المدينة. بالإضافة إلى ذلك، طبقت الشركة الإعفاء الذي تسمح به المعيار الدولي للتقرير المالي (٩) بعدم تعديل فترات المقارنة نتيجة تطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي (٩).

يتضمن نموذج الخسائر الإئتمانية المتوقعة إستخدام إفتراضات مختلفة، تغطي كلاً من عوامل الاقتصاد الكلي المستقبلية ودراسة الإتجاهات التاريخية.

إعتبرنا هذا أمراً رئيسياً للمراجعة بسبب الأحكام والتقديرات المدرجة في تطبيق نموذج الخسائر الإئتمانية المتوقعة.

المعلومات الأخرى

إن الإدارة هي المسؤولة عن المعلومات الأخرى. وتشمل المعلومات الأخرى المعلومات الواردة في التقرير السنوي، ولكنها لا تتضمن القوائم المالية وتقريرنا عنها، ومن المتوقع أن يكون التقرير السنوي متاح لنا بعد تاريخ تقريرنا هذا.

ولا يغطي رأينا في القوائم المالية المعلومات الأخرى، ولا يُبدي أي شكل من أشكال إستنتاجات التأكيد فيما يخص ذلك.

وبخصوص مراجعتنا للقوائم المالية، فإن مسؤوليتنا هي قراءة المعلومات الأخرى المشار إليها أعلاه عندما تصبح متاحة، وعند القيام بذلك، نأخذ بعين الإعتراف ما إذا كانت المعلومات الأخرى غير متسقة بشكل جوهري مع القوائم المالية، أو مع المعرفة التي حصلنا عليها خلال المراجعة، أو يظهر بطريقة أخرى أنها محرفة بشكل جوهري.

عند قراءتنا للتقرير السنوي، عندما يكون متاحاً لنا، إذا تبين لنا وجود تحريف جوهري فيه، فإنه يتعين علينا إبلاغ الأمر للمكلفين بالحكومة.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحكومة عن القوائم المالية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية لمحاسبين القانونيين، والأحكام المعمول بها في نظام الشركات ونظام الشركة الأساسي، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري، سواءً بسبب غش أو خطأ.

وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة الشركة على الإستمرار وفقاً لمبدأ الإستمرارية، وعن الإفصاح، بحسب ما هو مناسب، عن الأمور ذات العلاقة بالإستمرارية وإستخدام مبدأ الإستمرارية كأساس في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لدى الإدارة لتصفية الشركة أو إيقاف عملياتها، أو عدم وجود بديل واقعي سوى القيام بذلك.

إن المكلفين بالحكومة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الشركة.

تقرير مراجع الحسابات المستقل للسادة مساهمي شركة الخطوط السعودية للتموين (يتبع)

مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالي من التأكيد، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن أي تحريف جوهري عندما يكون موجوداً، ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتُعدّ جوهريّة إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً على هذه القوائم المالية.

وجزءً من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة، وعلمينا أيضاً:

- تحديد وتقييم مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية، سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا. وبعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، لأنّ الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز إجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم لأنظمة الرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي عن فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية بالشركة.
- تقييم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- إستنتاج مدى مناسبة إستخدام الإدارة لمبدأ الإستمرارية كأساس في المحاسبة، وإستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري ذا علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة الشركة على الإستمرار وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا تبين لنا وجود عدم تأكد جوهري، فإنه يتعين علينا أن نلفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فإنه يتعين علينا تعديل رأينا. وتستند إستنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى توقف الشركة عن الإستمرار وفقاً لمبدأ الإستمرارية.
- تقييم العرض العام، وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث ذات العلاقة بطريقة تحقق عرضاً بصورة عادلة.

لقد أبلغنا المكلفين بالحوكمة، من بين أمور أخرى، بشأن النطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج المهمة للمراجعة، بما في ذلك أي أوجه قصور مهمة في أنظمة الرقابة الداخلية تم إكتشافها خلال المراجعة لشركة الخطوط السعودية للتموين ("الشركة").

كما زدنا المكلفين بالحوكمة بيان يفيد بأننا قد التزمنا بالمتطلبات الأخلاقية ذات الصلة المتعلقة بالإستقلالية، وأبلغناهم بجميع العلاقات والأمور الأخرى التي قد نعتقد بشكل معقول أنها تؤثر على إستقلالنا، وإجراءات الوقاية ذات العلاقة، إذا تطلب ذلك.

ومن ضمن الأمور التي تم إبلاغها للمكلفين بالحوكمة، نقوم بتحديد تلك الأمور التي إعتبرناها الأكثر أهمية عند مراجعة القوائم المالية للفترة الحالية، والتي تُعدّ أمور المراجعة الرئيسية. ونوضح هذه الأمور في تقريرنا ما لم يمنع نظام أو لائحة الإفصاح العلني عن الأمر، أو عندما نرمي، في ظروف نادرة للغاية، أن الأمر ينبغي ألا يتم الإبلاغ عنه في تقريرنا لأنّ التبعات السلبية للقيام بذلك من المتوقع بدرجة معقولة أن تفوق فوائد المصلحة العامة المترتبة على هذا الإبلاغ.

عن / كي بي ام جي الفوزان وشركاه

محاسبون ومراجعون قانونيون

إبراهيم عبود باعشن

رقم الترخيص ٢٨٢

جدة في ٢٩ جمادى الثاني ١٤٤٠ هـ

الموافق ٦ مارس ٢٠١٩ م

قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	إيضاح	
			الموجودات
٥٥٤,٤٦٢,٠١٥	٥٨٦,٧٠٨,٩١٠	٧	ممتلكات وآلات ومعدات
١,٢٨٢,١٨٤	٢٥٨,٢٦٩	٨	موجودات غير ملموسة
٤٠,٢٨٦,٣٨٣	٣٨,٣٣٧,٤٣٤	٩	إستثمارات عقارية
٢٠,٦٤٢,٠٧٤	١٥,١٢٥,٨١٣	١٠	إستثمارات بطريقة حقوق الملكية
٧٣,٦٢٠,٥٧٠	٢٩,٩٩١,٦٩٢	١١	موجودات مالية أخرى
٦٩٠,٢٩٣,٢٢٦	٦٧٠,٤٢٢,١١٨		الموجودات غير المتداولة
١٠٩,٩٨٠,٩١٦	١٢٥,٠٢٧,٨٧٨	١٢	مخزون
٨٥٤,٩٢٦,١٥٧	٩٥٠,٢٢٥,٥٤٧	١٣	ذمم تجارية مدينة وذمم مدينة أخرى
١٢٢,٢١٣,٤٥٢	١٩٢,٨٥٧,٣٧٣	١٤	مدفوعات مقدماً وموجودات أخرى
١٠١,٥٤٧,٦٥٨	١٤٧,٢٥٢,٧٤٣	١٥	نقد وما في حكمه
١,١٩٢,٦٦٨,١٨٣	١,٤١٥,٣٦٣,٥٤١		الموجودات المتداولة
١,٨٨٢,٩٦١,٤٠٩	٢,٠٨٥,٧٨٥,٦٥٩		إجمالي الموجودات

حقوق الملكية

رأس المال

إحتياطي نظامي

أرباح مبقاة

٨٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٨٢٠,٠٠٠,٠٠٠	١٦
٣٥٣,٨٣٥,٨٧٩	٣٥٣,٨٣٥,٨٧٩	١٧
١٠٩,١٠٩,٠٧٢	١٢٧,٦١٩,٥٧٨	
١,٢٨٢,٩٤٤,٩٥١	١,٣٠١,٤٥٥,٤٥٧	

إجمالي حقوق الملكية

المطلوبات

مزايا الموظفين

١٦٨,٩٩٨,٢٠٠	١٦٧,٤٢٣,٨٣٢	١٩
١٦٨,٩٩٨,٢٠٠	١٦٧,٤٢٣,٨٣٢	

المطلوبات غير متداولة

إلتزامات الزكاة وضريبة الدخل

ذمم تجارية دائنة وذمم دائنة أخرى

٣١,١٩٠,٠٨٧	٣٠,٣١٠,٠١٤	٢٠
٣٩٩,٨٢٨,١٧١	٥٨٦,٥٩٦,٣٥٦	٢١
٤٣١,٠١٨,٢٥٨	٦١٦,٩٠٦,٣٧٠	

المطلوبات المتداولة

٦٠٠,٠١٦,٤٥٨	٧٨٤,٣٣٠,٢٠٢	
٦٠٠,٠١٦,٤٥٨	٧٨٤,٣٣٠,٢٠٢	

إجمالي المطلوبات

إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

	المدير المالي	المدير العام التنفيذي	عضو مجلس الإدارة المفوض
--	---------------	-----------------------	-------------------------

قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م (بالريال السعودي)

الإيضاح	٢٠١٨م	٢٠١٧م
الإيرادات	٢٣	٢٣
تكلفة المبيعات	٢٤	٢٤
إجمالي الربح	٦٩٦,٤٧٩,٤٧٢	٧٢٢,٧٩١,٩٥٥
رد الإنخفاض في الذمم التجارية المدينة	١٣	١٥,٦٨٣,٧٠١
مصروفات عمومية وإدارية	٢٦	(٢٠٧,٢٧٤,٨٢٨)
مصروفات أخرى	٢٧	(٢,٨٤٥,٦٢٠)
إيرادات أخرى	٢٥	٧,٠٤٦,٦٧٤
الربح من العمليات	٥٠٥,٥٧٩,٨١٨	٥٣٥,٤٠١,٨٨٢
إيرادات تمويلية	٢٨	٢,٩٦٦,٥٤٢
تكاليف تمويلية	١٩	(٤,٨٤٥,٦٠٠)
صافي التكاليف التمويلية	(٣,٧٧٨,٥٠٦)	(١,٨٧٩,٠٥٨)
الحصة في خسارة إستثمارات بطريقة حقوق الملكية	١٠	(١٠,١١٥,٥٢٦)
الربح قبل الزكاة وضريبة الدخل	٤٩٦,٣٩٥,٠٦١	٥٢٣,٤٠٧,٢٩٨
مصروف الزكاة وضريبة الدخل	٢٠	(٤١,٦٦٩,٣١٩)
ربح السنة	٤٥٩,٦٢٥,٧٤٢	٤٨١,٧٣٧,٩٧٩
الدخل الشامل الآخر		
بنود لن يعاد تصنيفها لاحقاً إلى الربح أو الخسارة		
إعادة قياس إلتزامات مزايا الموظفين	١٩	٤,٦٩٠,٧٠٧
الحصة في الخسارة الشاملة الأخرى للشركة المستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية	١٠	(١١٠,٠١٠)
الدخل الشامل الآخر/(الخسارة الشاملة الأخرى) للسنة	٤,٥٨٠,٦٩٧	(١٢,٩٧٣,١٠٠)
إجمالي الدخل الشامل للسنة	٤٦٣,٨٦١,٥٨١	٤٦٨,٧٦٤,٨٧٩
ربحية السهم:		
الأساسية	٢٩	٥,٦٠
المخفضة	٢٩	٥,٨٧

عضو مجلس الإدارة المفوض

المدير العام التنفيذي

المدير المالي

قائمة التغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م (بالريال السعودي)

الإيضاح	رأس المال	إحتياطي نظامي	أرباح مبقاة	الإجمالي
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٧م	٨٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٤٠,٧١٤,٠٧٤	٩٩,٨٧٥,٤٧٣	١,٢٦٠,٥٨٩,٥٤٧
إجمالي الدخل الشامل	-	-	٤٨١,٧٣٧,٩٧٩	٤٨١,٧٣٧,٩٧٩
ربح السنة	-	-	(١٢,٩٧٣,١٠٠)	(١٢,٩٧٣,١٠٠)
الخسارة الشاملة الأخرى	-	-	٤٦٨,٧٦٤,٨٧٩	٤٦٨,٧٦٤,٨٧٩
إجمالي الدخل الشامل	-	-	٤٦٨,٧٦٤,٨٧٩	٤٦٨,٧٦٤,٨٧٩
المعاملات مع مساهمي الشركة مساهمات وتوزيعات				
توزيعات أرباح معلنه	-	-	(٤٤٦,٤٠٩,٤٧٥)	(٤٤٦,٤٠٩,٤٧٥)
المحول إلى الإحتياطي النظامي	-	١٣,١٢١,٨٠٥	(١٣,١٢١,٨٠٥)	-
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	٨٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٥٣,٨٣٥,٨٧٩	١٠٩,٦٥٥,٠٧٢	١,٢٨٢,٩٤٤,٩٥١
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٨م	٨٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٥٣,٨٣٥,٨٧٩	١٠٩,٦٥٥,٠٧٢	١,٢٨٢,٩٤٤,٩٥١
إجمالي الدخل الشامل	-	-	٤٥٩,٦٢٥,٧٤٢	٤٥٩,٦٢٥,٧٤٢
ربح السنة	-	-	٤,٥٨٠,٦٩٧	٤,٥٨٠,٦٩٧
الدخل الشامل الآخر	-	-	٤٦٣,٨٦١,٥٨١	٤٦٣,٨٦١,٥٨١
إجمالي الدخل الشامل	-	-	٤٦٣,٨٦١,٥٨١	٤٦٣,٨٦١,٥٨١
المعاملات مع مساهمي الشركة مساهمات وتوزيعات				
توزيعات أرباح معلنه	-	-	(٤٤٥,٣٥١,٠٧٥)	(٤٤٥,٣٥١,٠٧٥)
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	٨٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٥٣,٨٣٥,٨٧٩	١٢٧,٦١٩,٥٧٨	١,٣٠١,٤٥٥,٤٥٧

المدير المالي

المدير العام التنفيذي

عضو مجلس الإدارة المفوض

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٣٤ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٣٤ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (بالريال السعودي)

إيضاح	٢٠١٨ م	٢٠١٧ م
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
ربح السنة	٤٥٩,٢٨٠,٨٨٤	٤٨١,٧٣٧,٩٧٩
تسويات لـ:		
زكاة وضريبة دخل	٣٧,١١٤,١٧٧	٤١,٦٦٩,٣١٩
إستهلاك إطفاء	٦٢,٣٨٧,٨٩٨	٥٦,٢٨٦,٩٨٧
رد مخصص ديون مشكوك في تحصيلها - بالصافي (رد)/مخصص مخزون بطيء الحركة - بالصافي	١,٠٢٣,٩١٥	١,١٩٨,٩٠٤
إيرادات تمويلية	(١٢,٨١٨,٧٨١)	(١٥,٦٨٣,٧٠١)
تكاليف تمويلية	٩,٢٤٦,١٩٣	(٣,٩٨٣,٦٧٦)
الحصة في خسارة إستثمارات بطريقة حقوق الملكية	(١,٤٧٨,٣١٤)	(٢,٩٦٦,٥٤٢)
خسائر من بيع ممتلكات وآلات ومعدات	٥,٢٥٦,٨٢٠	٤,٨٤٥,٦٠٠
تكلفة الخدمة لمزايا الموظفين	٥,٤٠٦,٢٥١	١٠,١١٥,٥٢٦
مخصص مكافآت مستحقة - طويلة الأجل	١٠٥,٣٤١	١٧١,٤٧٠
	١٤,٨٦٠,٧٧٩	١٢,٠١٠,٤٠٠
	٢,٤٠٠,٠٠٠	-

التغييرات في: مخزون	٥٨٢,٧٨٥,١٦٣	٥٨٥,٤٠٢,٢٦٦
ذم تجارية مدينة وذمم مدينة أخرى	(٢٤,٢٩٣,١٥٥)	١٩,٥٣٣,٧٣٨
مدفوعات مقدماً وموجودات أخرى	(٨٢,٤٨٠,٦٠٩)	(١٠٨,٥٥٠,٥٨٩)
ذمم تجارية دائنة وذمم دائنة أخرى	(٦٦,٦٩٦,٩٢٦)	١٦,٨٨٧,٧٦٣
النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية	٦٦,٦٥٨,٥٣٣	(٣٤,٧٧٣,٥٠١)
مكافآت مستحقة مدفوعة - طويلة الأجل	٤٧٥,٩٧٣,٠٠٦	٤٧٨,٤٩٩,٦٧٧
مزايا موظفين مدفوعة	-	(٣,٧٨٩,٧٨٢)
الزكاة وضريبة الدخل المدفوعة	(١٩,٤٠١,٢٦٠)	(١٦,٤٨٧,٤٠٠)
	(٣٧,٩٩٤,٢٥٠)	(٣٧,٥٧٩,٥٨٤)
صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية	٤١٨,٥٧٧,٤٩٦	٤٢٠,٦٤٢,٩١١

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية:

إيرادات فوائد محصلة المحصل من بيع إستثمارات متحطلات من موجودات مالية - خطابات ضمان إضافات ممتلكات وآلات ومعدات وإستثمارات عقارية الإستحواذ على إستثمارات بطريقة حقوق الملكية

صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية

التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية

توزيعات أرباح مدفوعة

صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية

صافي الزيادة/(النقص) في النقد وما في حكمه

النقد وما في حكمه في بداية السنة

النقد وما في حكمه في نهاية السنة

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (بالريال السعودي)

١. الشركة وأنشطتها

إن شركة الخطوط السعودية للتموين ("الشركة") هي شركة مساهمة سعودية مقرها المملكة العربية السعودية. وقد تم تسجيل الشركة كشركة سعودية ذات مسؤولية محدودة بتاريخ ٢٠ محرم ١٤٢٩ هـ (٢٩ يناير ٢٠٠٨ م) بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٣٠١٧٥٧٤١.

تم تحويل الشركة إلى شركة مساهمة عامة وبدأت التداول في سوق الأوراق المالية السعودية (تداول) في المملكة العربية السعودية في ٩ يوليو ٢٠١٢ م. وحصلت الشركة على السجل التجاري والنظام الأساسي المعدلان واللذان يعكسان الإكتتاب العام.

تتمثل الأنشطة الرئيسية للشركة في تقديم خدمات الإعاشة المطهية وغير المطهية للقطاعين العام والخاص وتقديم خدمات المبيعات الجوية، وإدارة وتشغيل الأسواق الحرة في مطارات المملكة العربية السعودية وإدارة وتشغيل المطاعم في المطارات وأماكن أخرى وامتلاك وتشغيل وإدارة المفاصل المركزية.

تقوم الشركة بصفة رئيسية بتقديم خدمات تموين للخطوط الجوية العربية السعودية وخطوط طيران أجنبية أخرى في مطارات جدة، الرياض، الدمام والمدينة المنورة بالمملكة العربية السعودية وإلى رحلات الخطوط الجوية العربية السعودية من مطار القاهرة الدولي.

إن المساهم الرئيسي في الشركة هو المؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية (إيضاح ١٦).

لدى الشركة أيضاً الفروع التالية والتي تعمل بموجب سجل تجاري مستقل لكل منها:

موقع الفرع	السجل التجاري	التاريخ
رابغ	٤٦٠٢٠٠٦٣٠٦	١٦ رجب ١٤٣٦ هـ (٥ مايو ٢٠١٥ م)
المدينة	٤٦٥٠٠٥٥٩٨٠	١ جمادى الثاني ١٤٣٣ هـ (٢٣ أبريل ٢٠١٢ م)
الدمام	٢٠٥٠٠٨٢٩٩٨	١ جمادى الثاني ١٤٣٣ هـ (٢٣ أبريل ٢٠١٢ م)
مكة	٤٠٣١٠٨٤١١٤	٢٣ جمادى الأول ١٤٣٥ هـ (٢٥ مارس ٢٠١٤ م)
جدة	٤٠٣٠٢٢٧٢٥١	١ جمادى الثاني ١٤٣٣ هـ (٢٣ أبريل ٢٠١٢ م)
جدة	٤٠٣٠٢٨٥٢٩٠	٢ محرم ١٤٣٧ هـ (١٦ أكتوبر ٢٠١٥ م)
الرياض	١٠١٠٣٣٦٥٥٨	١ جمادى الثاني ١٤٣٣ هـ (٢٣ أبريل ٢٠١٢ م)

يقع المكتب المسجل للشركة في العنوان التالي:

شركة الخطوط السعودية للتموين

شارع السائب الجمحي

طريق الأمير سلطان بن عبد العزيز، حي المحمدية (٥)

صندوق بريد ٩١٧٨

جدة ٢١٤١٣ المملكة العربية السعودية

٢. أسس إعداد القوائم المالية

أ) المعايير المحاسبية المطبقة

تم إعداد القوائم المالية المرفقة وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين (يشار إليها فيما يلي بـ"المعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية").

وفقاً لمتطلبات هيئة السوق المالية من خلال تعميمها بتاريخ ١٦ أكتوبر ٢٠١٦ م، يتعين على الشركة تطبيق نموذج التكلفة لقياس الممتلكات والآلات والمعدات والاستثمارات العقارية والموجودات غير الملموسة عند تطبيق المعايير الدولية للتقرير المالي لفترة الثلاث سنوات التي تبدأ من تاريخ تطبيق المعايير الدولية للتقرير المالي.

ب)أسس القياس

تم إعداد هذه القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية، فيما عدا مستحقات إلتزامات المنافع المحددة والتي يتم قياسها بالتكلفة الحالية للإلتزامات المستقبلية باستخدام طريقة وحدة الإئتمان المتوقعة. كما تم إعداد هذه القوائم المالية باستخدام مبدأ الإستحقاق المحاسبي ومفهوم الإستمرارية.

ج) عملة العرض والنشاط

يتم عرض هذه القوائم المالية بالريال السعودي والذي يمثل عملة العرض والنشاط للشركة.

عضو مجلس الإدارة المفوض

المدير العام التنفيذي

المدير المالي

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٣٤ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع) للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م (بالريال السعودي)

٣. استخدام التقديرات والأحكام

قامت الإدارة عند إعداد هذه القوائم المالية باستخدام الأحكام والتقديرات والافتراضات التي تؤثر في تطبيق الشركة للسياسات المحاسبية وعلى المبالغ المدرجة للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات. قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

تتم مراجعة التقديرات والافتراضات المتعلقة بها على أساس مستمر. يتم إثبات التعديلات على تلك التقديرات لاحقاً.

أ. الأحكام

تمارس الإدارة حكمها عند تطبيق السياسات المحاسبية التي لها تأثير جوهري على المبالغ المدرجة في القوائم المالية.

تحقق الإيرادات

يتم قياس الإيرادات بناءً على المقابل المحدد في العقود مع العملاء ويتحقق عند نقطة زمنية محددة عندما يتم تحويل السيطرة إلى العميل.

تمارس الإدارة حكمها في تحديد ما إذا كانت الشركة تمثل الأصيل أم الوكيل في تعاقدااتها، وبناءً عليه تقوم بتسجيل الإيراد إما بالجمالي أو بالصافي.

ب. الأحكام والتقديرات غير المؤكدة

إن الافتراضات الرئيسية المتعلقة بالمستقبل والموارد الرئيسية الأخرى للتقديرات غير المؤكدة في تاريخ التقرير والتي قد تؤدي إلى تعديلات جوهرية على القيم الدفترية للموجودات والمطلوبات تم شرحها أدناه.

مخصص مخزون متقادم

يتم قيد المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق، أيهما أقل. عندما يصبح المخزون قديماً أو متقادماً، يتم إجراء تقدير لصافي قيمته القابلة للتحقق. بالنسبة للمبالغ الفردية الهامة، يتم إجراء هذا التقييم على أساس فردي، أما للمبالغ الغير هامة، ولكنها قديمة أو متقادمة فيتم تقييمها بشكل جماعي ويتم تكوين مخصص وفقاً لنوع المخزون ودرجة تقادمه.

في تاريخ التقرير، بلغ إجمالي المخزون ١٣٨ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٧م: ١١٤ مليون ريال سعودي) مع مخصص للمخزون المتقادم وبطء الحركة بمبلغ ١٣,٤ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٧م: ٤,٣ مليون ريال سعودي). يتم تسجيل أي فرق بين المبالغ المحققة فعلياً في الفترات المستقبلية والمبالغ المتوقعة في قائمة الربح أو الخسارة.

مزاي الموظفين المحددة

يتم تحديد القيمة الحالية للإلتزامات مزاي الموظفين المحددة عن طريق التقييم الإكتواري. يتضمن ذلك استخدام العديد من الإفتراضات التي قد تختلف عن التطورات الفعلية في المستقبل. تتمثل تلك الإفتراضات في معدل الخصم ومعدلات الزيادة في الرواتب ومعدلات الوفاة والتقاعد أو الإستقالة. نظراً للتعقيدات المتضمنة في التقييم وطبيعته طويلة الأجل فإن إلتزامات المنافع المحددة تكون حساسة للتغيرات في هذه الإفتراضات. يتم مراجعة الإفتراضات سنوياً. يتم إحتساب معدات الزيادة في الرواتب المستقبلية بناءً على معدلات التضخم المتوقعة والأعمار والترقيات والعرض والطلب في سوق العمالة.

إنخفاض الخسائر الإئتمانية المتوقعة للذمم التجارية المدينة والذمم الأخرى

إن تحديد الخسائر الإئتمانية المتوقعة في الذمم التجارية المدينة والذمم الأخرى يتطلب من الشركة الأخذ في الإعتبار بعض التقديرات لعوامل مستقبلية عند إحتساب احتمالية التأخر عن الدفع. قد تختلف تلك التوقعات والتقديرات عن الظروف الفعلية.

الإنخفاض في الشركات الزميلة

تقوم الشركة باستخدام حكمها في تحديد ما إذا كان هناك إنخفاض في الشركة الزميلة والموجودات المتعلقة بها أم لا. يتضمن ذلك تقييم الأدلة الموضوعية للعوامل التي قد تؤدي إلى إنخفاض غير مؤقت في قيمة الإستثمار. إن أي إنخفاض جوهري ومستمر للقيمة العادلة عند التكلفة يعتبر دليل موضوعي على وجود إنخفاض في القيمة. إن تحديد ما هو جوهري وما هو مستمر يتطلب حكم الإدارة.

تعتبر الإدارة أن الإنخفاض في القيمة يكون مناسباً عند وجود أدلة على تردي الوضع المالي للشركة المستثمر فيها أو الصناعة أو أداء القطاع في السوق أو التغير في التكنولوجيا أو التدفقات النقدية التشغيلية أو التمويلية.

٤. السياسات المحاسبية الهامة

أ. الإستثمارات في الشركات الزميلة

الشركة الزميلة هي منشأة تمارس عليها الشركة تأثيراً جوهرياً. والتأثير الجوهري هو القدرة على المشاركة في قرارات السياسات المالية والتشغيلية للمنشأة المستثمر فيها ولكن دون التمتع بسيطرة أو سيطرة مشتركة على تلك السياسات.

تتم المحاسبة عن استثمارات الشركة في الشركة الزميلة باستخدام طريقة حقوق الملكية.

وفقاً لطريقة حقوق الملكية، يتم إثبات الإستثمار في الشركة الزميلة مبدئياً بالتكلفة، ويتم تعديل القيمة الدفترية للاستثمار لإثبات التغيرات في حصة الشركة في صافي موجودات الشركة الزميلة منذ تاريخ الإستحواذ. يتم إدراج الشهرة المتعلقة بالشركة الزميلة في القيمة الدفترية للإستثمار ولا يتم إطفاؤها أو إختبارها بصورة فردية لفرض تحديد الانخفاض في القيمة.

تعكس قائمة الربح أو الخسارة حصة الشركة في نتائج عمليات الشركة الزميلة. ويتم عرض أي تغييرات في الدخل الشامل الآخر لتلك المنشاة المستثمر فيها ضمن الدخل الشامل الآخر للشركة. بالإضافة إلى ذلك، عند حدوث تغيير وإثباته مباشرة في حقوق ملكية الشركة الزميلة، تقيد الشركة حصتها في هذا التغير مباشرة في قائمة التغيرات في حقوق الملكية. يتم استبعاد الأرباح والخسائر غير المحققة الناتجة عن المعاملات بين الشركة والشركة الزميلة بمقدار الحصة في الشركة الزميلة.

يدرج إجمالي حصة الشركة من الأرباح أو الخسائر للشركة الزميلة في قائمة الربح أو الخسارة بعد الربح التشغيلي وتمثل الربح أو الخسارة بعد الزكاة والضرائب.

يتم إعداد القوائم المالية للشركة الزميلة لنفس فترة تقرير الشركة. وعند الضرورة، يتم إجراء تعديلات على السياسات المحاسبية للشركة الزميلة لتتوافق مع السياسات المحاسبية المطبقة من قبل الشركة.

بعد تطبيق طريقة حقوق الملكية، تحدد الشركة ما إذا كان من الضروري إثبات خسارة للإنخفاض في قيمة الإستثمار في الشركة الزميلة. تحدد الشركة في تاريخ كل تقرير ما إذا كان هناك دليل موضوعي على الإنخفاض في قيمة الإستثمار في الشركة الزميلة. وفي حالة وجود مثل هذا الدليل، تحتسب الشركة مبلغ الإنخفاض في القيمة بالفرق بين المبلغ القابل للإسترداد للشركة الزميلة وقيمته الدفترية ثم تقوم بإثبات الخسارة في قائمة الربح أو الخسارة.

عند فقد التأثير الجوهري على الشركة الزميلة، تقوم الشركة بقياس وإثبات أي إستثمار متبقي بقيمته العادلة. يتم إثبات أي فرق بين القيمة الدفترية للشركة الزميلة عند فقد التأثير الجوهري والقيمة العادلة للإستثمار المتبقي والمتحصل من البيع ضمن قائمة الربح أو الخسارة.

ب. المعاملات بالعملات الأجنبية

يتم تحويل المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية إلى العملة الوظيفية للشركة على أساس أسعار التحويل السائدة بتاريخ تلك المعاملات. أما الموجودات والمطلوبات النقدية التي تتم بالعملات الأجنبية فيجري تحويلها لتعكس ما يعادلها بالعملة الوظيفية للشركة بأسعار التحويل السائدة بتاريخ قائمة المركز المالي. تترجم البنود غير النقدية التي تقاس بالتكلفة التاريخية بعملة أجنبية بأسعار التحويل في تاريخ المعاملة. تدرج فروقات تحويل العملات الأجنبية ضمن قائمة الربح أو الخسارة.

ج. الإيرادات

تقوم الشركة بإثبات الإيراد بالمبلغ المحدد لسعر المعاملة المخصص للإلتزام الأداء. يتم إثبات الإيرادات بالصافي بعد خصم المردودات والخصم التجاري وخصم الكميات والمبالغ المحصلة بالنيابة عن أطراف أخرى.

وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي (١0) إيرادات العقود مع العملاء، تقوم الشركة بإثبات الإيرادات بناءً على نموذج من خمس خطوات. يتم قياس الإيرادات بالمقابل المحدد في العقود مع العملاء ويتم تحققها عند نقطة زمنية محددة عند إنتقال السيطرة إلى العملاء.

بصفة عامة، تأخذ الشركة في الإعتبار كمؤشرات لإنتقال السيطرة:

- أ) وجود حق حالي للشركة في الحصول على المقابل المحدد للبضائع أو الموجودات أو الخدمات
- ب) لدى العميل حق قانوني للبضائع أو الموجودات
- ج) قامت الشركة بنقل السيطرة الفعلية أو المادية للبضائع أو الموجودات للعميل
- د) لدى العميل المخاطر والمنافع الجوهرية المرتبطة بملكية البضائع
- هـ) قبول العميل للبضائع

إيرادات التموين

يتم إثبات إيرادات التموين والخدمات الأخرى عند تقديم الخدمة للعميل.

معدات شركات خطوط الطيران

يتم تحقق الإيرادات عند إنتقال السيطرة على البضائع للعميل.

إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع) للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م (بالريال السعودي)

٤. السياسات المحاسبية الهامة (يتبع)

ج. الإيرادات (يتبع)

صالات رجال الأعمال

يتم تحقق الإيرادات عند تقديم الخدمة للمسافرين.

مبيعات البضائع - تجزئة

يتم تحقق الإيرادات عندما تقوم الشركة بالوفاء بالتزاماتها عن عند تحويل البضائع إلى العملاء. يتم تحويل البضائع عندما تنتقل السيطرة إلى العملاء.

د. مزايا الموظفين

١. مزايا الموظفين قصيرة الأجل

يتم احتساب مزايا الموظفين قصيرة الأجل كمصروفات عند تقديم الخدمة ذات الصلة. يتم إثبات الالتزام بالمبلغ المتوقع دفعه إذا كان لدى الشركة التزام حالي قانوني أو تعاقدي لدفع هذا المبلغ كنتيجة للخدمة السابقة التي قام الموظفن بتقديمها، ويمكن تقدير الالتزام بشكل موثوق.

٢. خطط المزايا المحددة

يتم تكوين مخصص بالمبالغ المستحقة للموظفين بموجب نظام العمل السعودي وعقود الموظفين. يمثل هذا الالتزام غير الممول المبلغ المستحق لكل موظف بصفة مستمرة.

تقدم الشركة مكافأة نهاية الخدمة للموظفين. إن هذه المكافآت غير ممولة، ويتم تحديد تكلفة تقديم هذه المكافآت باستخدام طريقة وحدة الإئتمان المتوقعة والمعدلة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ١٩.

إن عمليات إعادة القياس، والتي تتمثل في الأرباح والخسائر الإكتوارية (بعد إستبعاد تكلفة الفائدة على إلتزام المزايا المحددة) يتم إدراجها مباشرة في قائمة المركز المالي مع إدراج المبالغ المقابلة لها كمدينة أو داتنة في الأرباح المبقة من خلال الدخل الشامل الآخر في الفترة التي تنشأ فيها. لا يتم إعادة تصنيف عمليات إعادة القياس إلى قائمة الربح أو الخسارة في فترات لاحقة.

يتم إدراج تكاليف الخدمة السابقة في قائمة الربح أو الخسارة:

- بتاريخ تعديل البرنامج أو تخفيض مدة الخدمة، و
- تاريخ تسجيل الشركة لتكاليف إعادة الهيكلة ذات الصلة.

يتم احتساب الفائدة بتطبيق معدل الخصم على الإلتزام المحدد. وتقوم الشركة بإثبات التغيرات التالية ضمن التزام المنافع المحددة تحت بند "تكلفة المبيعات" و"المصروفات العمومية والإدارية" ضمن قائمة الربح أو الخسارة:

- تكاليف الخدمة المكونة من تكاليف الخدمة الحالية وتكاليف الخدمة السابقة والأرباح والخسائر من التخفيضات والتسويات غير الروتينية
- مصروف أو إيراد الفائدة.

٣. مزايا الموظفين الأخرى طويلة الأجل

إن التزام الشركة فيما يتعلق باستحقاقات الموظفين طويلة الأجل هو مبلغ المزايا المستقبلية التي إستحقها الموظفون مقابل خدماتهم في الفترات الحالية والسابقة. يتم خصم هذه المزايا لتحديد قيمتها الحالية إذا كان التأثير جوهريا. يتم إعادة القياس ضمن قائمة الربح أو الخسارة في الفترة التي تنشأ فيها.

٤. مزايا إنهاء الخدمة

يتم تحميل مزايا إنهاء الخدمة كمصروفات عندما لا يكون من الممكن للشركة أن تسحب عرض هذه المزايا أو عندما تقوم الشركة بإثبات تكاليف إعادة الهيكلة، أيهما أسبق. ويتم خصم هذه المزايا إذا لم يكن من المتوقع تسوية المزايا بالكامل خلال ١٢ شهراً من تاريخ التقرير.

هـ. الزكاة وضريبة الدخل

تخضع الشركة لأنظمة الهيئة العامة للزكاة والدخل ("الهيئة") بالمملكة العربية السعودية. يتم تكوين مخصص الزكاة وضريبة الدخل على أساس الاستحقاق. يتم احتساب مخصص الزكاة على أساس الوعاء الزكوي. يتم احتساب مخصص الضريبة على أساس صافي الربح المعدل. إن مبلغ الزكاة وضريبة الدخل يتم تقديره على أساس أفضل تقييم لمبلغ الزكاة وضريبة الدخل المتوقع دفعه أو استلامه والذي يعكس عدم التأكد المتعلق بضريبة الدخل، إن وجد. ويتم قياسها باستخدام المعدلات الزكوية والضريبة المطبقة أو المشروعة فعلياً في تاريخ التقرير.

يتم إثبات الضريبة المؤجلة فيما يتعلق بالفروق المؤقتة بين القيمة الدفترية للموجودات والمطلوبات لأغراض إعداد التقارير المالية والمبالغ المستخدمة لأغراض الضريبة. يتم إثبات الموجودات الضريبية المؤجلة للخسائر الضريبية غير المستخدمة والخصومات الضريبية غير المستخدمة والفروق المؤقتة القابلة للخصم إلى الحد الذي يكون فيه من المحتمل وجود أرباح خاضعة للضريبة في المستقبل يمكن استخدامها مقابل ذلك. يتم تحديد الأرباح المستقبلية الخاضعة للضريبة بناء على خطط أعمال الشركة وعكس الفروقات المؤقتة. يتم مراجعة الموجودات الضريبية المؤجلة في تاريخ كل تقرير ويتم تخفيضها إلى الحد الذي يصبح فيه من غير المرجح تحقيق المنفعة الضريبية ذات الصلة. ويتم عكس هذا الانخفاض عندما يتحسن إحتمال تحقق الأرباح الخاضعة للضريبة في المستقبل. يتم إعادة تقييم الموجودات الضريبية المؤجلة غير المثبتة في تاريخ كل تقرير، ويتم إثباتها إلى الحد الذي يصبح فيه من المحتمل وجود أرباح خاضعة للضريبة في المستقبل يمكن إستخدامها مقابل ذلك.

يتم قياس الضريبة المؤجلة وفقاً للمعدلات الضريبية المتوقع تطبيقها على الفروقات المؤقتة عند عكسها بإستخدام المعدلات الضريبية المطبقة في تاريخ التقرير.

تقوم الشركة باستقطاع الضرائب على المعاملات مع الأطراف غير المقيمة وعلى توزيعات الأرباح المدفوعة للمساهمين الأجانب، وفقاً لأنظمة الهيئة لا يتم إثباتها كمصروفات نظراً لأن هذه مبالغ تمثل إلتزامات على الطرف الآخر يتم إستقطاعها بالتيابة عنه.

و. المعلومات القطاعية

يعزف القطاع بأنه جزء يمكن تمييزه من الشركة ويعمل في أنشطة تؤدي إلى تحقيق إيرادات وتكبد تكاليف. تستخدم إدارة الشركة قطاعات التشغيل لتوزيع الموارد وتقييم الأداء، ويتم تجميع قطاعات التشغيل التي تتشابه من حيث السمات الاقتصادية والمنتجات والخدمات وفئة العملاء – متى كان ذلك ملائماً – ويتم إعداد تقارير حولها كقطاعات قابلة للتقرير عنها.

لدى الشركة الأقسام الاستراتيجية الرئيسية الثلاث التالية، والتي يتم التقرير عنها. تقدم هذه القطاعات منتجات وخدمات مختلفة، وتتم إدارتها بشكل منفصل نظراً لوجود إختلافات رئيسية وجوهية في طبيعتهم.

يوضح الملخص التالي عمليات كل قطاع من القطاعات التي يتم التقرير عنها للشركة:

القطاع	النشاط والعمليات
تموين شركات الطيران	التموين الجوي ومعدات شركات خطوط الطيران وصالات رجال الأعمال
قطاع بيع التجزئة	المبيعات الجوية والأرضية
خدمات التموين للمرافق	خدمات التموين للشركات لغير خطوط الطيران وخدمات الأمن والمغاسل وخدمات التموين للحج والعمرة والمخيمات النائية في المملكة العربية السعودية

يقوم مجلس إدارة الشركة بمراجعة تقارير الإدارة الداخلية لكل قسم استراتيجي كل ثلاثة أشهر على الأقل.

ز. إلتزامات وموجودات محتملة

لا يتم إثبات الإلتزامات المحتملة في القوائم المالية، ولكن يتم الإفصاح عنها فقط ما لم يكن هناك احتمال بعيد لتدفق خارج لمنافع إقتصادية.

لا يتم إدراج الموجودات المحتملة في القوائم المالية، ولكن يتم الإفصاح عنها عندما يكون من المحتمل أن يحدث تدفق لمنافع إقتصادية إلى الشركة.

ح. إيرادات وتكاليف تمويلية

يتم إثبات إيرادات أو مصروفات الفائدة باستخدام طريقة الفائدة الفعلية. ويتم إثبات الدخل من توزيعات الأرباح ضمن قائمة الربح أو الخسارة في تاريخ ثبوت حق الشركة بإستلام تلك المبالغ.

ط. ربح التشغيل

يتم ربح التشغيل من الأنشطة الرئيسية المستمرة للشركة والتي يتولد عنها إيرادات بالإضافة إلى الإيرادات والمصروفات الأخرى المتعلقة بأنشطة التشغيل. إن ربح التشغيل لا يتضمن صافي تكاليف التمويل والحصّة في أرباح الشركات المستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية والزكاة وضرائب الدخل.

ي. إيرادات الفوائد

يتم إثبات إيرادات الفوائد على أساس التناسب الزمني باستخدام طريقة الفائدة الفعلية.

ك. إيرادات الإيجار

يتم المحاسبة عن إيرادات الإيجار الناتجة عن عقود التأجير التشغيلي للعقارات الاستثمارية على أساس القسط الثابت على مدى فترات الإيجار ويتم إدراجها ضمن الإيرادات الأخرى بقائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر نظراً لطبيعتها غير التشغيلية.

ل. المخزون

يتم قياس المخزون بسعر التكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق، أيهما أقل. ويتم تحديد التكلفة باستخدام طريقة المتوسط المرجح. وتتضمن التكلفة النفقات التي يتم تكبدها لشراء المخزون، والتكاليف الأخرى التي يتم تكبدها من أجل الوصول بالمخزون إلى الموقع بحالته الراهنة. تتكون صافي القيمة القابلة للاسترداد من سعر البيع التقديري خلال السير الاعتيادي للأعمال، بعد خصم التكاليف المتوقعة الإضافية للإكمال والبيع.

تحدد الشركة مخصص تقادم المخزون إستنادا إلى الخبرة السابقة والحالة الراهنة والتوقعات الحالية والمستقبلية فيما يتعلق بالمبيعات.

م. تصنيف الموجودات والمطلوبات (متداولة أو غير متداولة)

تعرض الشركة الموجودات والمطلوبات في قائمة المركز المالي استناداً بين تصنيفها إلى بنود متداولة أو غير متداولة. يكون الأصل متداولاً عندما:

- يكون من المتوقع تحققه أو توجد نية لبيعه أو استهلاكه في دورة تشغيل عادية،
- يكون محتفظاً به بشكل أساسي بغرض المتاجرة،
- يكون من المتوقع تحققه خلال اثني عشر شهراً بعد فترة التقرير، أو
- يكون في صورة نقد وما في حكمه ما لم يكن مقيداً من التبادل أو الاستخدام لتسوية التزام لفترة اثني عشر شهراً على الأقل بعد فترة التقرير.

تقوم الشركة بتصنيف جميع الموجودات الأخرى على أنها غير متداولة.

إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع) للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م (بالريال السعودي)

٤. السياسات المحاسبية الهامة (يتبع)

م. تصنيف الموجودات والمطلوبات (متداولة أو غير متداولة) (يتبع)

يكون الالتزام متداولاً عندما:

- يكون من المتوقع سداده في دورة تشغيل عادية،
- يكون محتفظاً به بشكل أساسي بفرض المتاجرة،
- يكون مستحق السداد خلال اثني عشر شهراً بعد فترة التقرير،
- في حالة عدم وجود حق غير مشروط بتأجيل تسوية الالتزام لفترة اثني عشر شهراً على الأقل بعد فترة التقرير.

يتم تصنيف جميع المطلوبات الأخرى على أنها غير متداولة.

ن. الممتلكات والآلات والمعدات

١. الاعتراف والقياس

يتم قياس الممتلكات والآلات والمعدات بالتكلفة بعد خصم الاستهلاك المتراكم وأي خسائر متراكمة للانخفاض في القيمة.

يتم قيد نفقات صيانة وإصلاح بنود الممتلكات والآلات والمعدات كمصروفات، في حين يتم رسمة المصروفات المتعلقة بالتحسينات.

إذا كان للأجزاء الهامة من بنود الممتلكات والآلات والمعدات أعمار إنتاجية مختلفة، عندئذ يتم احتسابها كبنود منفصلة (مكونات هامة) من الممتلكات والآلات المعدات.

يتم إثبات أي أرباح أو خسائر ناتجة عن استبعاد أحد بنود الممتلكات والآلات والمعدات ضمن قائمة الربح أو الخسارة.

تتمثل الأعمال الرأسمالية تحت التنفيذ في جميع التكاليف المتعلقة مباشرة بالمشروعات تحت التنفيذ والإنشاء الجارية ويتم رسملتها كبنء مستقل ضمن الممتلكات والآلات والمعدات. عند الانتهاء يتم تحويل تكلفة الإنشاءات إلى الفئة المناسبة. لا يتم إستهلاك الأعمال الرأسمالية تحت الإنشاء.

٢. النفقات اللاحقة

يتم رسمة النفقات اللاحقة فقط إذا كان هناك احتمال تدفق لمنافع إقتصادية مرتبطة بالنفقات إلى الشركة.

٣. الإستهلاك

يتم احتساب الإستهلاك لشطب تكلفة بنود الممتلكات والآلات والمعدات بعد خصم قيمها المتبقية المقدرة باستخدام طريقة القسط الثابت على مدى الأعمار الإنتاجية المقدرة ويتم إثباتها عموما ضمن قائمة الربح والخسارة. لا يتم استهلاك الأراضي.

فيما يلي الأعمار الإنتاجية المقدرة للبنود الرئيسية للممتلكات والآلات والمعدات:

تحسينات على عقارات مستأجرة	٢ - ٣٠ سنة
معدات مركبات	٣- ١0 سنة
	٧ - ١٠ سنة

يتم مراجعة طرق الاستهلاك والأعمار الإنتاجية والقيم المتبقية في تاريخ كل تقرير وتعذل بحسب ما هو مناسب وذلك لضمان تماشي الطرق وفترة الاستهلاك مع النمط المتوقع للمنافع الاقتصادية الناتجة من الممتلكات والآلات والمعدات.

س. الإستثمارات العقارية

يتم تسجيل الإستثمارات العقارية مبدئياً بالتكلفة ويتم إستهلاكها على مدى العمر المتوقع لها ويتم تحميل مصروف الإستهلاك على قائمة الربح أو الخسارة.

يتم إدراج أي ربح أو خسارة ناتجة عن بيع الإستثمارات العقارية في قائمة الربح أو الخسارة.

يتم إثبات الدخل من الإيجار كأيراد باستخدام طريقة القسط الثابت على مدى عمر عقد الإيجار. يتم إثبات حوافز عقد الإيجار كجزء لا يتجزأ من إجمالي الدخل من الإيجار على مدى عمر عقد الإيجار.

يتم إدراج الإيرادات من الإيجارات ضمن الإيرادات الأخرى في قائمة الربح أو الخسارة.

ع. الموجودات غير الملموسة

يتم قياس الموجودات غير الملموسة التي يتم اقتناؤها بصورة مستقلة بالتكلفة عند الاعتراف الأولي بها. تتكون الموجودات غير الملموسة من برامج الحاسب الآلي، والتي لها أعمار إنتاجية محددة وتقاس بالتكلفة ناقصاً الإطفاء التراكم وأي خسائر متراكمة للانخفاض في القيمة.

يتم رسمة النفقات اللاحقة فقط عندما تريد المنافع الاقتصادية الكامنة في الأصل التي تتعلق به تلك النفقات. ويتم إثبات جميع النفقات الأخرى ضمن قائمة الربح أو الخسارة عند تكبدها.

يتم احتساب الإطفاء لشطب تكلفة الموجودات غير الملموسة بعد خصم قيمتها المتبقية المقدرة باستخدام طريقة القسط الثابت على مدى أعمارها الإنتاجية المقدرة ويتم الاعتراف بها عموماً ضمن قائمة الربح أو الخسارة. إن العمر المقدر لبرامج الحاسب الآلي هو 0 سنوات.

ف. الأدوات المالية غير المشتقة

١. الموجودات والمطلوبات المالية غير المشتقة - الإِعتِراف والإِستِبعاد

تقوم الشركة مبدئياً بالإِعتِراف بالقروض والذمم المدينة والودائع وسندات الدين المصدرة في تاريخ نشوتها. يتم إثبات جميع الموجودات والمطلوبات المالية الأخرى عندما تصح الشركة طرفاً في الإِلتِزامات التعاقدية للأداة ويكون ذلك عموماً بتاريخ المتاجرة.

تقوم الشركة بإلغاء إثبات الموجودات المالية عند إنتهاء التدفقات النقدية التعاقدية لتلك الموجودات أو عندما تقوم الشركة بتحويل حق الحصول على التدفقات النقدية التعاقدية من الأصل المالي في معاملة يتم من خلالها تحويل كافة مخاطر ومزايا الملكية للموجودات المالية بصورة جوهرية. ويتم إثبات أي فوائد ناتجة من الموجودات المالية المحولة التي تقوم الشركة بإنشائها أو الإِحتِفاظ بها كموجودات أو مطلوبات منفصلة.

يتم إلغاء إثبات الإِلتِزام المالي عند وفاء الشركة بالإِلتِزام المترتب أو إلغاء العقد أو إنقضاء أجله.

يتم مقاصة الموجودات المالية والمطلوبات المالية وتسجل بالصافي في قائمة المركز المالي فقط عند وجود حق حالي نافذ نظاماً لتسوية المبالغ المدرجة وتوافر النية لدى الشركة لتسوية الموجودات مع المطلوبات على أساس الصافي أو تحقيق الموجودات وسداد المطلوبات في نفس الوقت.

٢. الموجودات المالية غير المشتقة - القياس

الموجودات المالية بالتكلفة المطفأة

يتم القياس اللاحق لهذه الموجودات بالتكلفة المطفأة باستخدام طريقة الفائدة الفعلية. يتم تخفيض التكلفة المطفأة بخسائر الانخفاض في القيمة. يتم إثبات إيرادات الفائدة وأرباح وخسائر تحويل العملات الأجنبية والانخفاض في القيمة ضمن الربح أو الخسارة. يتم إثبات أي ربح أو خسارة ضمن الربح أو الخسارة.

الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر

يتم القياس اللاحق لهذه الموجودات بالقيمة العادلة. يتم إثبات صافي الأرباح أو الخسائر متضمنة أية فوائد أو توزيعات أرباح بقائمة الأرباح أو الخسائر.

٣. المطلوبات المالية غير المشتقة

يتم قياس المطلوبات المالية غير المشتقة مبدئياً بالقيمة العادلة ناقصاً أي تكاليف عائدة مباشرة للمعاملة. لاحقاً للإِثبات المبدئي، يتم قياس المطلوبات المالية بالتكلفة المطفأة باستخدام طريقة الفائدة الفعلية.

ص. رأس المال

تصنف الأسهم العادية كحقوق ملكية. ويتم إثبات التكاليف الإضافية المتعلقة مباشرة بإصدار الأسهم العادية خصماً من حقوق الملكية.

ق. النقد وما في حكمه

يتكون النقد وما في حكمه من النقد والأرصدة لدى البنوك والودائع والاستثمارات الأخرى قصيرة الأجل عالية السيولة ذات فترات إستحقاق أطلية ثلاثة أشهر أو أقل.

ر. المخصصات

يتم الاعتراف بالمخصص إذا ظهر نتيجة لأحداث سابقة أن على الشركة إلتزام حالي قانوني أو تعاقدي يمكن تقدير مبلغه بشكل موثوق ومن المحتمل أن يتطلب تدفقات خارجة لمنافع إقتصادية لتسوية هذا الإلتزام. يتم تحديد المخصصات عن طريق خصم التدفقات النقدية المستقبلية المتوقعة بمعدل ما قبل الضريبة الذي يعكس تقييمات السوق الحالية للقيمة الزمنية للنقود والمخاطر المحددة للإلتزام. يتم الإِعتِراف بتخفيض الخصم كتكلفة تمويل.

ش. عقود الإيجار

١) تحديد ما إذا كان الترتيب يتضمن إيجار

عند بدء الترتيب، تحدد الشركة ما إذا كان هذا الترتيب هو عقد إيجار أو يتضمن إيجار. يتم إعتبار الأصل المحدد كأصل مؤجر إذا كان الوفاء أو الإلتزام بينود الترتيب يتطلب إستخدام هذا الأصل المحدد. ويعطي الترتيب الحق في استخدام الأصل إذا كان الترتيب يعطي الشركة الحق في السيطرة على استخدام الأصل.

إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع) للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م (بالريال السعودي)

٤. السياسات المحاسبية الهامة (يتبع) ش. عقود الإيجار (يتبع)

عند بدء أو مراجعة الترتيب، تقوم الشركة بفصل المدفوعات والمقابل الآخر المطلوب بموجب هذا الترتيب بين مدفوعات خاصة بعقد الإيجار وأخرى متعلقة بالعناصر الأخرى للترتيب على أساس قيمهما العادلة النسبية. إذا أبرمت الشركة عقد إيجار تمويلي بحيث يكون فصل المدفوعات بشكل موثوق غير ممكن، يتم الاعتراف بأهل وإلتزام بمبلغ يعادل القيمة العادلة للأصل المعني. بعد ذلك يتم تخفيض الإلتزام عند سداد الدفعات ويتم الاعتراف بتكلفة التمويل المحملة على المطلوبات باستخدام معدل الإقتراض للشركة.

٢٢ موجودات مؤجرة

يتم تصنيف عقود الإيجار للممتلكات والآلات والمعدات التي تنقل إلى الشركة بشكل جوهري كافة مخاطر ومزايا الملكية كعقود إيجار تمويلية. يتم قياس الموجودات المؤجرة ميدنياً بمبلغ يعادل القيمة العادلة أو القيمة الحالية للحد الأدنى لدفعات الإيجار، أيهما أقل. لاحقاً للاعتراف المبدئي، يتم المحاسبة عن الموجودات وفقاً للسياسة المحاسبية المطبقة على ذلك الأصل.

يتم تصنيف الموجودات المحتفظ بها بموجب عقود إيجار أخرى كإيجارات تشغيلية ولا يتم إدراجها في قائمة المركز المالي للشركة.

٣٢ مدفوعات الإيجار

يتم إثبات المدفوعات التي تتم بموجب عقود التأجير التشغيلي كمصروف ضمن الربح أو الخسارة بطريقة القسط الثابت على مدى فترة عقد الإيجار. يتم إثبات حوافز عقد الإيجار المستلمة كجزء لا يتجزأ من إجمالي مصروفات عقد الإيجار على مدى فترة عقد الإيجار.

٥. التغير في السياسات المحاسبية الهامة

أ. المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٥ الإيرادات من العقود مع العملاء

طبقت الشركة المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٥ للمرة الأولى في ١ يناير ٢٠١٨م.

يحل المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٥ محل معيار المحاسبة الدولي رقم ١١ “عقود الإنشاءات” ومعيار المحاسبة الدولي رقم ١٨ “الإيرادات” والتفسيرات ذات الصلة، وتطبق على جميع الإيرادات الناشئة عن العقود مع العملاء، ما لم تكن تلك العقود تقع ضمن نطاق معايير أخرى. يؤسس المعيار الجديد نموذجاً من خمس خطوات لاحتساب الإيرادات الناشئة عن العقود مع العملاء. بموجب المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٥ يتم إدراج الإيرادات بالمبلغ الذي يعكس الثمن الذي تتوقع المنشأة الحصول عليه مقابل تسليم البضائع أو تقديم الخدمات إلى العميل.

تثبت الشركة الإيراد من العقود مع العملاء بناءً على نموذج من خمس خطوات كما هو محدد في المعيار الدولي للتقرير المالي ١٥ وهي كما يلي:

الخطوة ١ - تحديد العقد (المقود) مع العميل: العقد هو اتفاقية تُعقد بين طرفين أو أكثر تؤسس حقوقاً وتعهدات وتضع المعايير التي يجب الوفاء بها لكل عقد،

الخطوة ٢ - تحديد التزامات الأداء في العقد: التزام الأداء هو وعد في العقد مع العميل بتحويل بضائع أو تقديم خدمات إلى العميل.

الخطوة ٣ - تحديد سعر المعاملة: سعر المعاملة هو مبلغ المقابل الذي تتوقع الشركة الحصول عليه نظير تحويل البضائع أو الخدمات المزمع تقديمها إلى عميل، باستثناء المبالغ المحصلة نيابة عن أطراف ثالثة؛

الخطوة ٤ - تخصيص سعر المعاملة للالتزامات الأداء في العقد: في العقد الذي يحتوي على أكثر من التزام أداء، ستقوم الشركة بتوزيع سعر المعاملة إلى كل التزام أداء بمبلغ يحدد مقدار المقابل الذي تتوقع الشركة الحصول عليه في مقابل الوفاء بكل التزام أداء.

الخطوة ٥ - إثبات الإيراد متى (أو عندما) تفي المنشأة بالتزام أداء.

تقوم الشركة بالوفاء بالتزام الأداء وتثبت الإيرادات على مدى فترة زمنية من الوقت، في حال تحقق أحد الشروط التالية:

- أداء الشركة للالتزام لا ينشأ موجودات ذات استخدامات بديلة للشركة، كما يكون للشركة الحق في تحصيل المبلغ للأداء المكتمل حتى تاريخه؛
- أن ينتج عن أداء الشركة إنشاء أو تحسين أهل ما يسيطر عليه العميل كأهل منشأ أو محسن؛
- أن يقوم العميل في نفس الوقت باستلام واستهلاك المنافع المقدمة بواسطة أداء الشركة عند أداء الشركة لعملها.

بالنسبة للالتزامات الأداء التي لا يتم فيها استيفاء أي من الشروط المذكورة أعلاه، يتم إثبات الإيرادات في الوقت الذي يتم فيه استيفاء التزام الأداء.

ليس هناك أي أثر جوهري من تطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي ١٥ “الإيراد من العقود مع العملاء” على إثبات إيرادات الشركة باستثناء إيرادات معدات شركات خطوط الطيران. سابقاً كانت الشركة تسجل إيرادات مبيعات معدات شركات خطوط الطيران على أساس إجمالي ولكن وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي يجب على الشركة أن تكون لها السيطرة على البضائع حتى تكون الطرف الأصيل في المعاملة وليس الوكيل ويتسنى لها أن تحاسب عن الإيرادات بالإجمالي. تقوم الشركة بالنياية عن العميل بشراء معدات خطوط الطيران بناءً على خطة العميل السنوية المعتمدة وفي المقابل تحصل الشركة على عمولة من العميل بنسبة محددة ثابتة بالإضافة إلى التكاليف المتكبدة. لا تملك الشركة السيطرة على البضائع ويتمثل إلتزامها في الترتيب مع طرف آخر لتوفير البضائع وبالتالي تقوم الشركة بدور الوكيل وتقوم بإثبات الإيراد بالصافي بدلاً من الإجمالي.

قامت الشركة بتطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي (١٥) بأثر رجعي وإثبات أثر تطبيق هذا المعيار في قائمة الربح أو الخسارة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م و٢٠١٨م. وفيما يلي أثر التطبيق على قائمة الربح أو الخسارة للسنوات المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م و٢٠١٨م:

السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي ١٥	وفقاً للسياسة القديمة	أثر تطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي ١٥
الإيرادات	٢,٠٣٥,٧٥٧,٩٣٠	٢,٢٦٦,٦٧٤,٨٢١	(٢٣٠,٩١٦,٨٩١)
تكلفة المبيعات	١,٣٣٩,٢٧٨,٤٥٨	١,٥٧٠,٠١٩٥,٣٤٩	(٢٣٠,٩١٦,٨٩١)
صافي الربح	٤٥٩,٢٨٠,٨٨٤	٤٥٩,٢٨٠,٨٨٤	-

السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي ١٥	وفقاً للسياسة القديمة	أثر تطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي ١٥
الإيرادات	١,٩٥٢,٥٦٤,٩٤٠	٢,٢٢٣,٣٩٤,٣٤٨	(٢٧٠,٨٢٩,٤٠٨)
تكلفة المبيعات	١,٢٢٩,٧٧٢,٩٨٥	١,٥٠٠,٠٦٢,٣٩٣	(٢٧٠,٨٢٩,٤٠٨)
صافي الربح	٤٨١,٧٣٧,٩٧٩	٤٨١,٧٣٧,٩٧٩	-

فيما يلي السياسات المحاسبية الجديدة الهامة وطبيعة الإخترف بينها وبين السياسات المحاسبية السابقة.

نوع الإيرد	طبيعة وتوقيت تنفيذ إلتزام الأداء	طبيعة التغير في السياسة المحاسبية
التمويل الجوي وخدمات التمويل لغير شركات الطيران والمخيمات النائية والمغاسل وخدمات التمويل للحج والعمرة	يتحقق الإيراد عند تقديم الخدمة أو تسليم التمويل للعميل في نقطة زمنية محددة. يتم إصدار الفواتير وإثبات الإيراد بالصافي بعد خصم الخصومات. لا يوجد نقط ولاء وبالتالي لا يوجد إيراد مؤجل.	لا يوجد أثر من تطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي ١٥. يتحقق الإيراد عند تسليم البضائع أو تقديم الخدمة. لا يوجد إسترجاع لهذه الخدمات والبضائع.
	بالنسبة للعقود التي تسمح للعميل بإسترجاع البضائع، وفقاً للمعيار رقم ١٥ يتم تحقق الإيراد إلى المدى الذي يكون فيه من المستبعد أن يحدث رد جوهري للإيراد.	
	يتحقق الإيراد في نقطة زمنية محددة.	
معدات شركات خطوط الطيران	تقوم الشركة بأداء دور الوكيل بالنياية عن العميل وتقوم بشراء المعدات وفي المقابل تحصل على عمولة ثابتة بالإضافة إلى التكاليف المتكبدة. لا يكون للشركة السيطرة على البضائع قبل نقلها للعميل ويتحقق الإيراد عند نقطة زمنية محددة عند إستلام البضائع من المورد.	يتحقق الإيراد عند إنتقال السيطرة على العميل بالصافي ويتمثل مبلغ الإيراد في العمولة.
صالات رجال الأعمال	يتحقق الإيراد عند دخول المسافرين لصالات رجال الأعمال عند نقطة زمنية محددة وبأسعار محددة وفقاً للعقود مع شركات خطوط الطيران.	لا يوجد تأثير من تطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي ١٥.
مبيعات التجزئة الجوية والأرضية	يتمثل الإيراد في المبيعات الجوية والأرضية. يتم الوفاء بالإلتزام عند تسليم العميل البضائع عند نقطة زمنية محددة.	لا يوجد تأثير من تطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي ١٥. يتحقق الإيراد عند الوفاء بالإلتزام ويحدث ذلك عند إنتقال السيطرة (تسليم البضائع) إلى العملاء.

إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع) للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م (بالريال السعودي)

٥. التغير في السياسات المحاسبية الهامة (يتبع)

ب. المعيار الدولي للتقرير المالي (٩) - الأدوات المالية

بدأت الشركة في تطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي (٩) بدءاً من ١ يناير ٢٠١٨م.

١) تصنيف وقياس الموجودات والمطلوبات المالية

يحدد المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ٩ متطلبات الإعراف وقياس الموجودات المالية والمطلوبات المالية وبعض العقود لشراء أو بيع البنود غير المالية. يستبدل هذا المعيار معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٩ – الأدوات المالية.

يحتفظ المعيار الدولي للتقرير المالي ١٥ بشكل كبير بمتطلبات معيار المحاسبة الدولي فيما يتعلق بتصنيف وقياس المطلوبات المالية، ولكن يقوم بإلقاء التصنيفات الخاصة بالموجودات المالية المتمثلة في الأصول المحتفظ بها حتى تاريخ الإستحقاق والقروض والسلف والمتاحة للبيع.

إن تطبيق المعيار الجديد لم يكن له تأثير جوهري على السياسات المحاسبية المتعلقة بالمطلوبات المالية والأدوات المالية المشتقة.

إن أثر تطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي على تصنيف وقياس الموجودات الماية موضح أدناه.

وفقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية ٩، فإنه يتم عند الإثبات المبدئي تصنيف الموجودات المالية على النحو التالي: التكلفة المطفأة، والقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر والقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر. تعتمد الموجودات بموجب المعيار الدولي للتقارير المالية ٩ بشكل عام على نموذج الأعمال للشركة والأصل المالي وخصائص التدفقات النقدية التعاقدية.

تقاس الموجودات المالية مبدئياً بالتكلفة المطفأة إذا لم يتم الاعتراف بها كأصل مالي بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر بالإضافة إلى استيفاء الشرطين التاليين:

- يتم الاحتفاظ بها ضمن نموذج أعمال يهدف إلى الاحتفاظ بموجودات لتحصيل التدفقات النقدية التعاقدية.
- تؤدي الشروط التعاقدية الخاصة بها إلى الدخول في تواريخ محددة للتدفقات النقدية التي هي مجرد مدفوعات أصل والفوائد على المبلغ الأساسي المعلق

وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي (٩)، عند الإثبات الأولي، يتم تصنيف الموجودات المالية على أنها موجودات مالية مقاسة بالتكلفة المطفأة، أو بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر – إستثمارات في سندات الدين، أو بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر – إستثمارات في سندات حقوق الملكية، أو بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة. إن تصنيف الموجودات المالية وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي (٩) عادةً ما يستند إلى نموذج الأعمال الذي يتم من خلاله إدارة الموجودات المالية وكذلك خصائص تدفقاتها النقدية التعاقدية. لا يتم أبداً فصل المشتقات المتضمنة في العقود التي تكون فيها الموجودات المالية هي المضيف ضمن نطاق المعيار، وبدلاً من ذلك، يتم تقييم الأداة المالية المختلطة ككل بهدف تصنيفها.

يتم قياس الموجودات المالية بالتكلفة المطفأة إذا استوفت كلا الشرطين أدناه ولم يتم تصنيفها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة:

- يتم الاحتفاظ بها ضمن نموذج الأعمال الذي يهدف إلى الإحتفاظ بالموجودات لتحصيل تدفقات نقدية تعاقدية؛ و
- تسفر الشروط التعاقدية عن تدفقات نقدية في تواريخ محددة والتي تتمثل في سداد أصل المبلغ فقط والفائدة على أصل المبلغ القائم.

يتم قياس الاستثمارات في سندات الدين بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر إذا استوفت كلا الشرطين أدناه ولم يتم تصنيفها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة:

- يتم الاحتفاظ بها ضمن نموذج الأعمال الذي يهدف إلى كلاً من تحصيل تدفقات نقدية تعاقدية وبيع موجودات مالية، و
- تسفر الشروط التعاقدية عن تدفقات نقدية في تواريخ محددة والتي تتمثل في سداد أصل المبلغ والفائدة على أصل المبلغ القائم.

عند الإثبات الأولي للاستثمارات في سندات حقوق الملكية التي لا يتم الاحتفاظ بها بغرض المتاجرة، يحق للشركة أن تختار بشكل نهائي عرض التغيرات اللاحقة في القيمة العادلة للاستثمار ضمن الدخل الشامل الآخر. يتم هذا الخيار على أساس كل إستثمار على حدة.

يتم تصنيف جميع الموجودات المالية غير المصنفة كمقاسة بالتكلفة المطفأة أو بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر كما هو، موضح أعلاه، كموجودات مالية يتم قياسها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة، وهذا يتضمن جميع الموجودات المالية المشتقة. وعند الإثبات الأولي، يحق للشركة أن تصنف بشكل نهائي الموجودات المالية التي قد تستوفي متطلبات القياس بالتكلفة المطفأة أو بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر كموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة، إذا كان القيام بهذا سوف يلغي أو يقلل بشكل جوهري عدم التطابق المحاسبي الذي كان يمكن أن يحدث.

يتم القياس الأولي للموجودات المالية (ما لم تكن ذمم تجارية مدينة بدون عنصر مالي جوهري يقاس بشكل أولي بسعر المعاملة) بالقيمة العادلة، بالإضافة إلى تكاليف المعاملة المتعلقة بالإقتناء بشكل مباشر للبنود التي لا يتم قياس قيمتها بالقيمة العادلة من خلال الربح والخسارة.

يتم تطبيق السياسات المحاسبية التالية على القياس اللاحق للموجودات المالية.

يتم القياس اللاحق لهذه الموجودات بالقيمة العادلة من خلال الربح الموجودات المالية بالقيمة العادلة. يتم إثبات صافي المكاسب والخسائر، وتشمل أي فائدة أو دخل من توزيعات أرباح، ضمن الربح أو الخسارة.

يتم القياس اللاحق لهذه الموجودات بالتكلفة المطفأة باستخدام طريقة الفائدة الفعلية. يتم تخفيض التكلفة المطفأة بخسائر الانخفاض في القيمة (أنظر (٢) أدناه). يتم إثبات إيرادات الفائدة وأرباح وخسائر تحويل العملات الأجنبية والانخفاض في القيمة ضمن الربح أو الخسارة. يتم إثبات أي أرباح أو خسائر في قائمة الربح أو الخسارة.

يتم القياس اللاحق لهذه الموجودات بالقيمة العادلة. إن إيرادات الفائدة التي يتم احتسابها باستخدام طريقة الفائدة الفعلية، وكذلك أرباح وخسائر تحويل العملات الأجنبية والانخفاض في القيمة يتم اثباتها ضمن الربح أو الخسارة. يتم اثبات صافي الأرباح والخسائر الأخرى ضمن الدخل الشامل الآخر. وعند التوقف عن الاتبات، فإن الأرباح والخسائر المتراكمة في الدخل الشامل الآخر يعاد تصنيفها إلى الربح أو الخسارة.

يتم القياس اللاحق لهذه الموجودات بالقيمة العادلة. يتم اثبات توزيعات الأرباح كإيرادات ضمن الربح أو الخسارة ما لم تمثل توزيعات الأرباح بشكل واضح استرداد جزء من تكلفة الاستثمار. يتم اثبات الأرباح والخسائر الأخرى ضمن الدخل الشامل الآخر ولا يتم إعادة تصنيفها أبداً إلى الربح أو الخسارة.

إن أثر تطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي (٩) على القيم الدفترية للموجودات المالية في ١ يناير ٢٠١٨م يتعلق فقط بالمتطلبات الجديدة للانخفاض في القيمة، كما هو مبين أدناه.

يعرض الجدول التالي والإيضاحات المرفقة فئات القياس الأصلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٩) وكذلك فئات القياس الجديدة وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي (٩) لفئة الموجودات المالية الخاصة بالشركة كما في ١ يناير ٢٠١٨م.

التصنيف الأولي وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٩)	التصنيف الجديد وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي (٩)	القيمة الدفترية الأساسية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٩)	القيمة الدفترية الجديدة وفقاً للمعيار الدولي (٩)
موجودات مالية أخرى	قروض وذمم مدينة/محتفظ بها حتى تاريخ الإستحقاق	٧٣,٦٢٠,٥٧٠	٧٣,٦٢٠,٥٧٠
ذمم مدينة تجارية	قروض وذمم مدينة	٨٥٤,٩٢٦,١٥٧	٨٦٩,٧٩٢,٦٦٨
التقد والأرصدة البنكية	قروض وذمم مدينة	١٠١,٥٤٧,٦٥٨	١٠١,٥٤٧,٦٥٨
		١,٠٣٠,٠٩٤,٣٨٥	١,٠٤٤,٩٦٠,٨٩٦

الإجمالي

(٢) الانخفاض في قيمة الموجودات المالية

يستبدل المعيار الدولي للتقرير المالي (٩) نموذج "الخسارة المتكبدة" في معيار المحاسبة الدولي (٣٩) بنموذج "الخسائر الإئتمانية المتوقعة" ويتم تطبيق النموذج الجديد على الموجودات المالية التي تقاس بالتكلفة المطفأة وموجودات العقود والاستثمارات في سندات الدين بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر وليس الاستثمارات في سندات حقوق الملكية. ووفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي (٩) يتم الاعتراف بالخسائر الأئتمانية بصورة أ بكر من الإعراف به وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٩).

وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي (٩)، يتم قياس وإحتساب مخصصات الخسائر وفقاً لإحدى الطرق التالية:

- الخسائر الإئتمانية المتوقعة لإثنى عشر شهراً: وتمثل الخسائر الإئتمانية المتوقعة من حالات التعتثر المحتملة خلال إثنى عشر شهراً بعد تاريخ التقرير
- الخسائر الإئتمانية المتوقعة على مدى عمر الأداة: وتمثل إجمالي الخسائر الإئتمانية المتوقعة من كل حالات التعتثر المحتملة على مدى عمر الأداة المالية.

تقوم الشركة بقياس مخصص الخسائر بمبلغ يساوي الخسائر الإئتمانية المتوقعة على مدى عمر الأداة.

عند تحديد ما إذا كانت مخاطر الإئتمان لإحدى الموجودات المالية قد زادت جوهرياً منذ الإعراف الأولي أو عند تقدير خسائر الإئتمان المتوقعة تأخذ الشركة في الإعتبار المعلومات المؤيدة المعقولة والتي تكون ذات صلة ومتوفرة بدون تكاليف أو مجهودات غير ضرورية.

بما في ذلك المعلومات والتحليل النوعية والكمية بناءً على خبرة من الشركة التاريخية والتقييم الإئتماني والمعلومات المستقبلية.

قياس الخسائر الإئتمانية المتوقعة

الخسائر الإئتمانية المتوقعة هي متوسط إحتماليات الخسائر الإئتمانية المتوقعة. ويتم قياسها بالقيمة الحالية للعجز النقدي المحتمل (الفرق بين التدفقات النقدية التعاقدية والتدفقات النقدية المتوقع تحصلها). يتم خصم الخسائر الإئتمانية المتوقعة باستخدام معدل الفائدة الفعلي للأصل المالي.

الموجودات المالية ذات القيمة الائتمانية المنخفضة

تقوم الشركة بتاريخ كل تقرير بتقييم ما إذا كانت الموجودات المالية المدرجة بالتكلفة المطفأة قد إنخفضت قيمتها الإئتمانية. ويعتبر الأصل المالي "منخفض القيمة الائتمانية" عند حدوث حدث أو أكثر له تأثير ضار على التدفقات النقدية المستقبلية المقدره للأصل المالي.

إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع) للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م (بالريال السعودي)

٥. التغير في السياسات المحاسبية الهامة (يتبع)

ب. المعيار الدولي للتقرير المالي (٩) - الأدوات المالية (يتبع)

٣ التحول

إستخدمت الشركة الإعفاء الذي يسمح لها بعدم تعديل معلومات المقارنة للفرترات السابقة فيما يتعلق بالتغيرات في التصنيف والقياس (يشمل الإنخفاض في القيمة). لا يتم الإعتراف بالفروقات في القيم الدفترية للموجودات المالية والمطلوبات المالية الناتجة من تطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي (٩) في الأرباح المبقة كما في ١ يناير ٢٠١٨م لأن المبالغ غير هامة. وعليه، لا تعكس المعلومات المعروضة لسنة ٢٠١٧م بشكل عام متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي (٩) بل تعرض معلومات معيار المحاسبة الدولي (٣٩).

تم التقييم التالي على أساس الحقائق والظروف القائمة بتاريخ التطبيق الأولي:

- تحديد نموذج الأعمال الذي يتم الاحتفاظ بالموجودات المالية فيه.
- تحديد وإلغاء التسميات السابقة لبعض الموجودات المالية.
- تصنيف بعض الاستثمارات في أدوات حقوق الملكية غير المحتفظ بها لغرض المتاجرة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر.

ج. المعايير الجديدة

اعتباراً من الفترات المالية التي تبدأ في أو بعد	المعيار، التعديل أو التفسيرات	ملخص المتطلبات
١ يناير ٢٠١٩م	المعيار الدولي للتقارير المالية (١٦)	المعيار الدولي للتقارير المالية ١٦ : عقود الإيجار: يستبعد نموذج المحاسبة المزدوج الحالي للمستأجرين والذي يميز بين عقود الإيجار التمويلي داخل قائمة المركز المالي وعقود الإيجار التشغيلي خارج قائمة المركز المالي. يوجد نموذج محاسبي منفرد داخل قائمة المركز المالي مشابه لمحاسبة عقود الإيجار التمويلي الحالية. تظل محاسبة المؤجر مماثلة للممارسة المتبعة – أي يستمر المؤجرون في تصنيف عقود الإيجار إما كعقود إيجار تمويلي أو تشغيلي.
١ يناير ٢٠١٩م	(دورة التحسينات السنوية ٢٠١٥م – ٢٠١٧م) المعيار الدولي للتقارير المالية ٣ ومعيار المحاسبة الدولي ١٢ ومعيار المحاسبة الدولي ٢٣	المعايير المتأثرة بدورة التحسينات السنوية ٢٠١٥ م – ٢٠١٧ م ومواضيع التعديلات هي: <ul style="list-style-type: none">المعيار الدولي للتقارير المالية ٣: تجميع الأعمال والمعيار الدولي للتقارير المالية ١١: الترتيبات المشتركة – سابقاً تم الاحتفاظ بها كحصة في عملية مشتركة. معيار المحاسبة الدولي ١٢: فرائب الدخل نتائج ضريبة الدخل للدفعات على الأدوات المالية المصنفة كحقوق ملكية. معيار المحاسبة الدولي ٢٣ تكاليف الاقتراض – تكاليف الاقتراض المؤهلة للرسملة.
١ يناير ٢٠١٩م	تعديلات علي معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٨	تبين التعديلات بأن المجموعة تطبق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ (الأدوات المالية) على الحصص طويلة الاجل في شركة زميلة أو شركة محاصة التي لم يتم تطبيق طريقة حقوق الملكية فيها من حيث الجوهر تشكل جزءاً من صافي استثمار في شركة زميلة أو شركة محاصة (حصص طويلة الاجل). هذا التوضيح ذو صلة لأن نموذج خسارة الائتمان المتوقع في المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ٩ ينطبق على هذه الحصص طويلة الاجل.
١ يناير ٢٠١٩م	تعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ٩	بموجب المعيار الدولي رقم ٩ فإنه يمكن قياس أداة الدين بالتكلفة المطفأة أو بالقيمة العادلة من خلال دخل شامل آخر شريطة ان التدفقات النقدية التعاقدية هي فقط مدفوعات أصل الدين والفائدة على المبلغ الأصلي القائم (معيار اس بي بي أي) والأداة المحتفظ بها ضمن نموذج الاعمال المناسب لذلك التصنيف. توضح التعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ٩ بأن أصل مالي يستوفي متطلبات معيار اس بي بي أي بصرف النظر عن الحدث أو الطرف الذي يسبب الإنهاء المبكر للعقد وبصرف النظر عن الجهة التي تدفع أو تستلم تمويل معقول مقابل الإنهاء المبكر للعقد.

د. الانخفاض في القيمة

١) الموجودات غير المالية

تقوم الشركة بتاريخ كل تقرير مالي بإجراء تقييم لتحديد ما إذا كان هناك أي مؤشر على أن أصل ما قد إنخفضت قيمته. وفي حالة وجود هذا المؤشر أو عند الحاجة الي إجراء اختبار الإنخفاض في القيمة السنوي للأصل، تقوم الشركة بتقدير المبلغ القابل للإسترداد للأصل. إن المبلغ القابل للاسترداد للأصل هو القيمة العادلة للأصل أو وحدة توليد النقد ناقصاً تكاليف البيع أو قيمته عند الاستخدام أيهما أعلى. ويتم تحديد المبلغ القابل للإسترداد لكل أصل على حدة إلا إذا كان الأصل لا ينتج تدفقات نقدية مستقلة بشكل كبير عن التدفقات النقدية الناتجة من الموجودات أو مجموعات الموجودات الأخرى. عندما تزيد القيمة الدفترية لأصل ما أو وحدة توليد النقد عن المبلغ القابل للإسترداد، يعتبر الأصل قد إنخفضت قيمته ويتم تخفيضه إلى قيمته القابلة للاسترداد.

عند تقييم القيمة قيد الاستخدام، تخضم التدفقات النقدية المستقبلية المقدرة إلى القيمة الحالية باستخدام معدل خصم قبل الضرائب يعكس تقييمات السوق الحالية للقيمة الزمنية للنقد والمخاطر المحددة للأصل. وعند تحديد القيمة العادلة ناقصاً تكاليف البيع، تؤخذ معاملات السوق الحديثة، إن وجدت في الاعتبار. وفي حالة عدم إمكانية تحديد هذه المعاملات، يتم استخدام نموذج تقييم ملائم. إن هذه العمليات المحاسبية يتم تأييدها بمضاعفات التقييم أو أسعار الأسهم المعملة للشركات المتداولة علناً أو مؤشرات القيمة العادلة المتاحة الأخرى.

بالنسبة للموجودات بخلاف الشهرة، يتم إجراء تقييم بتاريخ كل تقرير لتحديد ما إذا كان هناك أي مؤشر على أن خسائر الانخفاض في القيمة التي تم الاعتراف بها سابقاً لم تعد موجودة أو قد إنخفضت. وفي حالة وجود هذا المؤشر، تقوم الشركة بتقدير المبلغ القابل للإسترداد للموجودات أو وحدات توليد النقد. يتم عكس خسائر الانخفاض في القيمة التي تم الاعتراف بها سابقاً فقط إذا كان هناك تغيير في الافتراضات المستخدمة لتحديد المبلغ القابل للإسترداد للأصل منذ الاعتراف بأخر خسارة انخفاض في القيمة. إن مبلغ العكس محدود بحيث لا تتجاوز القيمة الدفترية للموجودات قيمتها القابلة للإسترداد أو القيمة الدفترية التي كان ليتم تحديدها بالصادفي بعد الاستهلاك، فيما لو لم يتم تسجيل خسارة الإنخفاض في القيمة للأصل في السنوات السابقة. يتم الاعتراف بهذا العكس في قائمة الربح أو الخسارة.

يتم اختبار الموجودات غير الملموسة ذات الأعمار الإنتاجية غير المحددة لتحديد الانخفاض في القيمة سنوياً وعندما تشير الظروف إلى أن القيمة الدفترية قد تنخفض قيمتها.

٦. القطاعات التشغيلية

أ. معلومات عن القطاعات التي يتم التقرير عنها

٣١ ديسمبر ٢٠١٨م

التموين الجوي	قطاع التجزئة	التموين والمرافق	إجمالي القطاعات التي يتم التقرير عنها	جميع القطاعات الأخرى	المقر الرئيسي	الإجمالي
١,٦٢٧,٨٥٥,٨٧٨	١٧٧,٧٤٨,٤٦٥	١٥٦,٣٦٠,٩٢٣	١,٩٦١,٩٦٥,٢٦٦	٧٣,٧٩٢,٦٦٤	-	٢,٠٣٥,٧٥٧,٩٣٠
٥١,٩٦١,١٨٥	-	٥,٦٣٧,١٩٨	٥٧,٥٩٨,٣٨٣	٣٠٧,٦٥٢,٠٦٩	-	٣٦٥,٢٥٠,٤٥٢
١,٦٧٩,٨١٧,٠٦٣	١٧٧,٧٤٨,٤٦٥	١٦١,٩٩٨,١٢١	٢,٠١٩,٥٦٣,٦٤٩	٣٨١,٤٤٤,٧٣٣	-	٢,٤٠١,٠٠٨,٣٨٢
٨٦٥,٤١٣,٩٢٣	٤,٥٢١,١٢٠	١,٢٨٨,١٤٧	٨٧١,٢٢٣,١٩٠	(٣٧٤,٨٢٨,١٢٩)	-	٤٩٦,٣٩٥,٠٦١
٢٩,٧٨٩,١١٢	٣,٠٩٣,٥٩٤	٦,٧٠٨,٣٠٨	٣٩,٥٩١,٠١٤	٢٣,٨٢٠,٧٩٩	-	٦٣,٤١١,٨١٣
٩٩٣,٨١٢,٧٨٦	١٣٥,١٩٧,٥٥٧	١٢٩,٩٣٣,١٦٦	١,٢٥٨,٩٤٣,٥٠٩	٢٨٨,٩٢٣,٢٤٧	-	١,٥٤٧,٨٦٦,٧٥٦
-	-	-	-	-	٥٣٧,٩١٨,٩٠٣	٥٣٧,٩١٨,٩٠٣
٩٩٣,٨١٢,٧٨٦	١٣٥,١٩٧,٥٥٧	١٢٩,٩٣٣,١٦٦	١,٢٥٨,٩٤٣,٥٠٩	٢٨٨,٩٢٣,٢٤٧	٥٣٧,٩١٨,٩٠٣	٢,٠٨٥,٧٨٥,٦٥٩
المطلوبات:						
٢٩١,١٨٩,٦٨٣	٤٦,٠٤٧,٢٤٥	٢٢,٠٦٠,٤٧٨	٣٥٩,٢٩٧,٤٠٦	١٣٧,٤٧٠,٢١٢	-	٤٩٦,٧٦٧,٦١٨
-	-	-	-	-	٢٨٧,٥٦٢,٥٨٤	٢٨٧,٥٦٢,٥٨٤
٢٩١,١٨٩,٦٨٣	٤٦,٠٤٧,٢٤٥	٢٢,٠٦٠,٤٧٨	٣٥٩,٢٩٧,٤٠٦	١٣٧,٤٧٠,٢١٢	٢٨٧,٥٦٢,٥٨٤	٧٨٤,٣٣٠,٢٠٢
الإجمالي						

إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع) للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م (بالريال السعودي)

٦. القطاعات التشغيلية (يتبع)

أ. معلومات عن القطاعات التي يتم التقرير عنها (يتبع)

إيرادات خارجية	إيرادات بين القطاعات	إيرادات قطاعية	ربح/(خسارة) القطاع قبل الزكاة والضريبة	الاستهلاك والإطفاء	الموجودات قطاعية	موجودات أخرى	الإجمالي	المطلوبات:	مطلوبات قطاعية	مطلوبات أخرى	الإجمالي
التأمين الجوي	قطاع الترتزة	التأمين والمرافق	إجمالي القطاعات التي يتم التقرير عنها	جميع القطاعات الأخرى	المقر الرئيسي	الإجمالي					
١,٥٠٨,١٢٢,٧٠٨	٢٦١,٥٠٣,١٩٧	١١٩,٨٩٩,٨١٤	١,٨٨٩,٥١٥,٧١٩	٦٣,٠٤٩,٢٢١	-	١,٩٥٢,٥٦٤,٩٤٠	-	٣٨٠,٠٢٩,٦٦٩	٢١٩,٩٨٦,٧٨٩	٦٠٠,٠١٦,٤٥٨	١,٩٥٢,٥٦٤,٩٤٠
٤٦,٣٩٩,٥١٦	٣٢٨,٠٠٥	٣,٩١٤,٨٦٨	٥٠,٢٠٤,٧٨٩	٦٨٣,٢١٥,٦٠٥	-	٣٣٣,٦٦٢,٧٩٤	-	٢١٩,٩٨٦,٧٨٩	-	١٠٥,١٦٥,٣٨٨	٣٢٥,١٥٢,١٧٧
١,٥٥٤,٥٢٢,٢٢٤	٢٦١,٥٠٣,١٩٧	١٢٣,٨٠٤,٦٨٢	١,٩٣٩,٨٦٢,٩٠٨	٣٤٦,٢٦٤,٨٢٦	-	٢,٢٨٦,٢٢٧,٧٣٤	-	٦٠٠,٠١٦,٤٥٨	٢١٩,٩٨٦,٧٨٩	١٠٥,١٦٥,٣٨٨	١,٨٨٢,٩٦١,٤٠٩
٨٤٦,١٧٨,٧٣٤	٢٠,٩٦١,٧٤٤	٢,٧٦٦,٥٠٩	٨٧٩,٩٠٦,٩٨٧	(٣٥٦,٤٩٩,٦٨٩)	-	٥٢٣,٤٠٧,٢٩٨	-	٢١٩,٩٨٦,٧٨٩	-	١٠٥,١٦٥,٣٨٨	٣٢٥,١٥٢,١٧٧
٢٥,٧٥٩,٨٥٤	٢,٨٩٧,٣٦٤	٦,٦١٦,٨٩١	٣٥,٢٧٤,١٠٩	٢٢,٢١١,٧٨٢	-	٥٧,٤٨٥,٨٩١	-	٢١٩,٩٨٦,٧٨٩	-	١٠٥,١٦٥,٣٨٨	٣٢٥,١٥٢,١٧٧
٨٩٧,١٧٣,٢٦٢	١٢٢,٠٥٠,٧٨٨	١١٧,٢٩٨,٣١٢	١,١٣٦,٥٢٢,٣٦٢	٢٦٠,٨٢٨,٠١١	-	١,٣٩٧,٣٥٠,٣٧٣	-	٢١٩,٩٨٦,٧٨٩	-	١٠٥,١٦٥,٣٨٨	٣٢٥,١٥٢,١٧٧
-	-	-	-	-	-	٤٨٥,٦١١,٠٣٦	-	٢١٩,٩٨٦,٧٨٩	-	١٠٥,١٦٥,٣٨٨	٣٢٥,١٥٢,١٧٧
٨٩٧,١٧٣,٢٦٢	١٢٢,٠٥٠,٧٨٨	١١٧,٢٩٨,٣١٢	١,١٣٦,٥٢٢,٣٦٢	٢٦٠,٨٢٨,٠١١	-	١,٨٨٢,٩٦١,٤٠٩	-	٢١٩,٩٨٦,٧٨٩	-	١٠٥,١٦٥,٣٨٨	٣٢٥,١٥٢,١٧٧
٢٢٢,٧٦١,٥٣٨	-	٣٥,٢٢٦,٣٦٩	١,٦٨٧,٣٧٤	٢٧٤,٨٦٤,٢٨١	-	٢٨٠,٠٢٩,٦٦٩	-	٢١٩,٩٨٦,٧٨٩	-	١٠٥,١٦٥,٣٨٨	٣٢٥,١٥٢,١٧٧
-	-	-	-	-	-	٢١٩,٩٨٦,٧٨٩	-	٢١٩,٩٨٦,٧٨٩	-	١٠٥,١٦٥,٣٨٨	٣٢٥,١٥٢,١٧٧
٢٢٢,٧٦١,٥٣٨	-	٣٥,٢٢٦,٣٦٩	١,٦٨٧,٣٧٤	٢٧٤,٨٦٤,٢٨١	-	٦٠٠,٠١٦,٤٥٨	-	٢١٩,٩٨٦,٧٨٩	-	١٠٥,١٦٥,٣٨٨	٣٢٥,١٥٢,١٧٧

ب. تسويات على المعلومات القطاعية

١. الإيرادات

٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	إجمالي إيرادات القطاعات التي يتم التقرير عنها	إيرادات القطاعات الأخرى	استبعاد الإيرادات بين القطاعات	إجمالي الإيرادات
٢,٠١٩,٥٦٣,٦٤٩	١,٩٣٩,٨٦٢,٩٠٨	إجمالي إيرادات القطاعات التي يتم التقرير عنها	٣٤٦,٢٦٤,٨٢٦	(٣٣٣,٦٦٢,٧٩٤)	١,٩٥٢,٥٦٤,٩٤٠
٣٨١,٤٤٤,٧٣٣	٣٦٥,٢٥٠,٤٥٢				
٢,٠٣٥,٧٥٧,٩٣٠	٢,٠٣٥,٧٥٧,٩٣٠				

٢. الربح

٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	إجمالي ربح القطاعات التي يتم التقرير عنها	ربح القطاعات الأخرى	إجمالي الربح
٨٧١,٢٢٣,١٩٠	٨٧٩,٩٠٦,٩٨٧	إجمالي ربح القطاعات التي يتم التقرير عنها	(٣٥٦,٤٩٩,٦٨٩)	٥٢٣,٤٠٧,٢٩٨
(٣٧٤,٨٨٨,١٢٤)	-			
٤٩٦,٣٩٥,٠٦١	٤٩٦,٣٩٥,٠٦١			

٣. الموجودات

٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	إجمالي موجودات القطاعات التي يتم التقرير عنها	موجودات القطاعات الأخرى	مبالغ غير موزعة أخرى	إجمالي الموجودات
١,٢٥٨,٩٤٣,٥٠٩	١,١٣٦,٥٢٢,٣٦٢	إجمالي موجودات القطاعات التي يتم التقرير عنها	٢٦٠,٨٢٨,٠١١	٤٨٥,٦١١,٠٣٦	١,٨٨٢,٩٦١,٤٠٩
٢٨٨,٩٢٣,٢٤٧	٣٣٧,٩١٨,٩٠٣				
٢,٠٤٧,٨٦٦,٧٥٦	١,٤٧٤,٤٤١,٢٦٥				

تتمثل المبالغ الأخرى غير الموزعة بشكل رئيسي في النقد وما في حكمه، وإستثمارات في أوراق مالية، ومدفوعات مقدّما، وموجودات أخرى.

٤. المطلوبات

٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	إجمالي مطلوبات القطاعات التي يتم التقرير عنها	مطلوبات القطاعات الأخرى	مبالغ غير موزعة أخرى	إجمالي المطلوبات
٣٥٩,٢٩٧,٤٠٦	٢٧٤,٨٦٤,٢٨١	إجمالي مطلوبات القطاعات التي يتم التقرير عنها	١٠٥,١٦٥,٣٨٨	٢١٩,٩٨٦,٧٨٩	٦٠٠,٠١٦,٤٥٨
١٣٧,٤٧٠,٢١٢	٢٨٧,٥٦٢,٥٨٤				
٢٨٧,٥٦٢,٥٨٤	٢٠٠,٠١٦,٤٥٨				

تتمثل المبالغ المتعلقة بالمركز الرئيسي بشكل رئيسي في الذمم الدائنة التجارية والذمم الدائنة الأخرى، ومطلوبات الزكاة وضريبة الدخل ومزايا الموظفين.

٥. المعلومات الجغرافية

الإيرادات	٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م
المملكة العربية السعودية	١,٩٥٩,١١٩,٠١٨	١,٨٦٤,٠١٥,١٥٢
جميع الدول الأجنبية	٧٦,٦٣٨,٩١٢	٨٨,٥٤٩,٧٨٨
جمهورية مصر العربية - القاهرة	٢,٠٣٥,٧٥٧,٩٣٠	١,٩٥٢,٥٦٤,٩٤٠
إجمالي الإيرادات		

ج. العميل الرئيسي

تتمثل الإيرادات من عميل واحد للشركة في قطاع الخطوط الجوية حوالي ٦٠٪ من إجمالي إيرادات الشركة.

٧. الممتلكات والآلات والمعدات

أ. التسوية والقيمة الدفترية

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م

أراضي	تحسينات على عقارات مستأجرة	معدات	مركبات	أعمال رأسمالية تحت التنفيذ	الإجمالي
٣٣,٧٨٦,٠٥٨	٢٩٨,٦١٧,٩٧٢	١٧٠,٩٢١,٥٢٦	١٠٤,٢١١,٤٣٧	١٠١,٦٧٠,٢٦٦	٧٠٩,٢٠٧,٢٥٩
-	١,٠٤٦,٣٥٨	٥,٩٧٠,٣٣٧	١,٢٠٤,٢١٦	٨٤,٥٧٠,٢٧٤	٩٢,٧٩١,١٨٥
-	(٤٥,٩١٣,٩٢٨)	(٣,٧٨١,٩٤٧)	(١٤,٩٢٥,٥٧٩)	-	(٦٤,٦٢١,٤٥٤)
-	٣,٧٩٨,٦٩٨	٨,٤٧٢,١٨٠	٣,٢٤٣,٤٦٧	(١٥,٥١٤,٣٤٥)	-
٣٣,٧٨٦,٠٥٨	٢٥٧,٥٤٩,١٠٠	١٨١,٥٨٢,٠٩٦	٩٣,٧٣٣,٥٤١	١٧٠,٧٢٦,١٩٥	٧٣٧,٣٧٦,٩٩٠

الاستهلاك المتراكم:

الرصيد في ١ يناير ٢٠١٨م

-	٤٦,٥٢٧,٨١٦	٧٥,٤٠٦,٨٢٩	٣٢,٨١٠,٥٩٩	-	١٥٤,٧٤٥,٢٤٤
-	٢٣,٨٠٤,٦٣٨	٢٥,٥٢٣,٤٢٨	١١,٠٧٠,٨٨٣	-	٦٠,٤٣٨,٩٤٩
-	(٤٥,٩١٣,٩٢٨)	(٣,٢٩٠,٤٠٧)	(١٤,٩١١,٧٧٨)	-	(٦٤,٥١٦,١١٣)
-	٢,٧٩٨,٦٩٨	٨,٤٧٢,١٨٠	٣,٢٤٣,٤٦٧	(١٥,٥١٤,٣٤٥)	-
-	٢٥٧,٥٤٩,١٠٠	١٨١,٥٨٢,٠٩٦	٩٣,٧٣٣,٥٤١	١٧٠,٧٢٦,١٩٥	٧٣٧,٣٧٦,٩٩٠

الاستهلاك المتراكم:

الرصيد في ١ يناير ٢٠١٨م

-	٤٦,٥٢٧,٨١٦	٧٥,٤٠٦,٨٢٩	٣٢,٨١٠,٥٩٩	-	١٥٤,٧٤٥,٢٤٤
-	٢٣,٨٠٤,٦٣٨	٢٥,٥٢٣,٤٢٨	١١,٠٧٠,٨٨٣	-	٦٠,٤٣٨,٩٤٩
-	(٤٥,٩١٣,٩٢٨)	(٣,٢٩٠,٤٠٧)	(١٤,٩١١,٧٧٨)	-	(٦٤,٥١٦,١١٣)
-	٢,٧٩٨,٦٩٨	٨,٤٧٢,١٨٠	٣,٢٤٣,٤٦٧	(١٥,٥١٤,٣٤٥)	-
-	٢٥٧,٥٤٩,١٠٠	١٨١,٥٨٢,٠٩٦	٩٣,٧٣٣,٥٤١	١٧٠,٧٢٦,١٩٥	٧٣٧,٣٧٦,٩٩٠

المبالغ الدفترية:

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م

أراضي	تحسينات على عقارات مستأجرة	معدات	مركبات	أعمال رأسمالية تحت التنفيذ	الإجمالي
٣٣,٧٨٦,٠٥٨	٢٢٨,٩٤١,٨٦٤	١٣٢,٣٩٩,٣٠٦	١٠١,١٢٢,٣٧٢	١٣٤,٩٦٤,٥٨٨	٦٣١,٢١٤,١٨٨
-	١,٣٧٤,٠٥٦	١٩,٨١٨,٦٩٨	٣,٣٥٠,٨٨٨	٥٩,٥١٥,١٦٤	٨٤,٠٥٨٨٠٦
-	(٢٠٦,٠٦٨)	(٤,٩١٥,٦٣٠)	(٩٤٤,٠٣٧)	-	(٦,٠٦٥,٧٣٥)
-	٦,٨٥٠,٨١٢	٢٣,٦١٩,١٥٢	٦٨٢,٢١٤	(٩٢,٨٠٩,٤٨٦)	-
٣٣,٧٨٦,٠٥٨	٢٢٨,٩٤١,٨٦٤	١٣٢,٣٩٩,٣٠٦	١٠١,١٢٢,٣٧٢	١٣٤,٩٦٤,٥٨٨	٦٣١,٢١٤,١٨٨

الاستهلاك المتراكم:

الرصيد في ١ يناير ٢٠١٧م

-	٢٦,٩٦٠,٣٥٥	٥٦,٤٥٣,٤٤٦	٢٢,٦٨٧,٩٢٠	-	١٠٦,١٠١,٧٢١
-	١٩,٧٣٩,٣٤٣	٢٣,٧٣١,٧٢٩	١١,٠٦٦,٧١٦	-	٥٤,٥٣٧,٧٨٨
-	(١٧١,٨٨٢)	(٤,٧٨٨,٣٤٦)	(٩٤٤,٠٣٧)	-	(٥,٨٩٤,٢٦٥)
-	٤٦,٥٢٧,٨١٦	٧٥,٤٠٦,٨٢٩	٣٢,٨١٠,٥٩٩	-	١٥٤,٧٤٥,٢٤٤

المبالغ الدفترية:

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م

٣٣,٧٨٦,٠٥٨	٢٥٢,٠٩٠,١٥٦	٩٥,٥١٤,٦٩٧	٧١,٤٠٠,٨٣٨	١٠١,٦٧٠,٢٦٦	٥٥٤,٤٦٢,٠١٥
------------	-------------	------------	------------	-------------	-------------

تتمثل الأعمال الرأسمالية تحت التنفيذ في الأعمال الإنشائية المتعلقة بصالات "وليكوم لاونج" في مطار الملك خالد الدولي (صالات رقم ١, ٢, ٥) بالرياض.

لا توجد قيود على أي أصول كما لم يتم رهن أي أصول لصالح أي أطراف أخرى.

إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع) للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م (بالريال السعودي)

٧. الممتلكات والآلات والمعدات (يتبع) أ. التسوية والقيمة الدفترية (يتبع)

ب. الاستهلاك المحمل للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر تم توزيعه كالتالي:

إبـاح	٢٠١٨م	٢٠١٧م
تكلفة المبيعات	٢٤ ٥١,٩١٣,٣٤٦	٤٧,٥٧٠,٤٧٧
مصروفات عمومية وإدارية	٢٦ ٨,٥٢٥,٦٠٣	٦,٩٦٧,٣١١
	٦٠,٤٣٨,٩٤٩	٥٤,٥٣٧,٧٨٨

٨. الموجودات غير الملموسة

أ. الموجودات غير الملموسة

تمثل الموجودات غير الملموسة في برامج الحاسب الآلي المحاسبية التي قامت الشركة بتطبيقها خلال عام ٢٠١٥م.

ب. التسوية والقيمة الدفترية

	٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م
التكلفة		
الرصيد في ١ يناير	٣,٨٢٠,٨٢٤	٣,٨٢٠,٨٢٤
الرصيد في ٣١ ديسمبر	٣,٨٢٠,٨٢٤	٣,٨٢٠,٨٢٤
الإطفاء المتراكم		
الرصيد في ١ يناير	٢,٥٣٨,٦٤٠	١,٣٣٩,٧٣٦
إطفاء	١,٠٢٣,٩١٥	١,١٩٨,٩٠٤
الرصيد في ٣١ ديسمبر	٣,٥٦٢,٥٥٥	٢,٥٣٨,٦٤٠
القيم الدفترية	٢٥٨,٢٦٩	١,٢٨٢,١٨٤

ج. الإطفاء

يتم إدراج الإطفاء ضمن "المصروفات العمومية والإدارية".

٩. إستثمارات عقارية

أ. تتمثل الإستثمارات العقارية في جزء من مبنى قامت الشركة بإنشاءه ويتم تأجيره لطرف ذو علاقة في الدمام.

ب. التسوية والقيمة الدفترية

	٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م
التكلفة		
الرصيد في ١ يناير	٤٢,٨٧٦,٨٩٠	٣٧,٠١٧,٥٥٢
إضافات	-	٥,٨٥٩,٣٣٨
الرصيد في ٣١ ديسمبر	٤٢,٨٧٦,٨٩٠	٤٢,٨٧٦,٨٩٠
الإستهلاك المتراكم		
الرصيد في ١ يناير	٢,٥٩٠,٥٠٧	٨٤١,٣٠٨
المحمل للسنة	١,٩٤٨,٩٤٩	١,٧٤٩,١٩٩
الرصيد في ٣١ ديسمبر	٤,٥٣٩,٤٥٦	٢,٥٩٠,٥٠٧
القيم الدفترية	٣٨,٣٣٧,٤٣٤	٤٠,٢٨٦,٣٨٣

١٠. إستثمارات بطريقة حقوق الملكية

أ. استثمار في شركة زميلة

قامت الشركة في ١٠ مايو ٢٠١٧م بالاستثمار في الشركة السعودية الفرنسية لتشغيل وإدارة الأسواق الحرة ببلغ ٣٠,٧٥٧,٦٠٠ ريال سعودي والذي يمثل ٤٠٪ من رأس مالها.

قامت الشركة بتسجيل حصتها من الخسائر في الشركة المستثمر فيها بدءاً من ١٠ مايو ٢٠١٧م.

ب. فيما يلي رصيد الاستثمار في الشركة الزميلة كما في ٣١ ديسمبر:

الاسم	بلد التأسيس	٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	نسبة الملكية الفعلية (%)	القيمة الدفترية
الشركة السعودية الفرنسية لتشغيل وإدارة الأسواق الحرة (شركة ذات مسئولية محدودة)	المملكة العربية السعودية	٤٠٪	٤٠٪		٢٠,٦٤٢,٠٧٤

ج. فيما يلي الحركة في الاستثمار في الشركة الزميلة خلال السنة:

	٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م
الرصيد في بداية السنة	٢٠,٦٤٢,٠٧٤	-
المساهمة في رأس المال	-	٣٠,٧٥٧,٦٠٠
الحصة في صافي الخسارة	(٥,٤٠٦,٢٥١)	(١٠,١١٥,٥٢٦)
الحصة في الخسائر الشاملة الأخرى	(١١٠,٠١٠)	-
الرصيد في آخر السنة	١٥,١٢٥,٨١٣	٢٠,٦٤٢,٠٧٤

د. فيما يلي ملخص بالمعلومات المالية للشركة المستثمر فيها كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م:

في تاريخ إصدار القوائم المالية، لم تكن الشركة المستثمر فيها قد أصدرت قوائم مالية مدققة بعد، وبالتالي فإن البيانات المالية أدناه وحصة الشركة في الخسارة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م تستند إلى مسودة القوائم المالية الداخلية للإدارة.

١) الحصة في صافي الموجودات	٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م
الموجودات غير المتداولة	٣١,٤٠٥,٤٢١	٢٦,٠٥٥,٨٢٤
الموجودات المتداولة	٧٩,٨٩٣,٥٩٠	٩٥,٩٠٣,٣٤٤
إجمالي الموجودات	١١١,٢٩٩,٠١١	١٢١,٩٥٩,١٦٨
المطلوبات غير المتداولة	٨١٩,٨٤٧	٥٥٠,٠٢٩
المطلوبات المتداولة	٧٢,٦٦٤,٦٣٢	٦٩,٨٠٣,٩٥٤
إجمالي المطلوبات	٧٣,٤٨٤,٤٧٩	٧٠,٣٥٣,٩٨٣
صافي الموجودات	٣٧,٨١٤,٥٣٢	٥١,٦٠٥,١٨٥
حصة الشركة في صافي الموجودات (٤٠٪)	١٥,١٢٥,٨١٣	٢٠,٦٤٢,٠٧٤

٢) الحصة في الخسارة	٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م
الإيرادات	٢٤٢,٨٤٤,٤٩٩	١٠٦,١٧٠,٤٧٠
صافي الخسارة للسنة/للفترة	(١٣,٥١٥,٦٢٧)	(٢٥,٢٨٨,٨١٦)
الخسارة الشاملة الأخرى	(٢٧٥,٠٢٥)	-
حصة الشركة في خسارة السنة/الفترة (٤٠٪)	(٥,٤٠٦,٢٥١)	(١٠,١١٥,٥٢٦)
حصة الشركة من الخسارة الشاملة الأخرى (٤٠٪)	(١١٠,٠١٠)	-

لدى الشركة خيار شراء يمكنها من خلاله شراء ١١٪ من إجمالي أسهم الشركة الزميلة من أحد المساهمين بشرط استيفاء المتطلبات القانونية والحصول على بعض الموافقات. إذا استوفت الشركة جميع المتطلبات واشترت ١١٪ من أسهمها، فإن حصتها في الشركة المستثمر فيها ستصل إلى ٥١٪، وبالتالي سيكون لها سيطرة رئيسية على الشركة المستثمر فيها ثم تبدأ في التوحيد.

كما في تاريخ القوائم المالية، لم تستطيع الشركة ممارسة خيار الشراء وذلك بسبب عدم إكتمال المتطلبات القانونية، وبالتالي لم تتحقق السيطرة وإستمرت الإدارة في المحاسبة عنها كشركة زميلة.

إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع) للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م (بالريال السعودي)

١٠ . إستثمارات بطريقة حقوق الملكية (يتبع)

د. فيما يلي ملخص بالمعلومات المالية للشركة المستثمر فيها كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٣١ ديسمبر ٢٠١٧م: (يتبع)

(٣) اختبار الانخفاض في قيمة الشركة الزميلة

يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد من الشركة المستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية باستخدام التدفقات النقدية المخصومة. تم تصنيف قياس القيمة العادلة ضمن المستوى ٣ للقيمة العادلة وذلك بناءً على المخدلات في طريقة التقييم المستخدمة.

فيما يلي الإفتراضات الأساسية المستخدمة في تقدير القيمة القابلة للإسترداد. تمثل القيم المستخدمة في الإفتراضات أدناه تقييم الإدارة للإتجاهات المستقبلية المتعلقة بالأنشطة والصناعات المماثلة والتي تمت بناءً على معلومات تاريخية من مصادر داخلية وخارجية.

٢٠١٧م	٢٠١٨م
معدل الخصم	٧٪
معدل النمو	٠٪
معدل النمو قبل الفوائد والضرائب والاستهلاك والإطفاء (متوسط خمسة سنوات قادمة)	(٢٪)

أجرت إدارة الشركة في ٣١ ديسمبر تقييماً مفصلاً للقيمة الدفترية للشركة السعودية الفرنسية لتشغيل وإدارة الأسواق الحرة على أساس الإفتراضات أعلاه. وقد توصلت إلى أنه لا يوجد إنخفاض في الشركة الزميلة يجب الإعتراف به.

١١ . الموجودات المالية الأخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م
الموجودات المالية المقاسة بالتكلفة المطفأة:	
الاستثمار في صكوك البنك السعودي البريطاني	١-11
خطابات ضمان	٤٠,٠٠٠,٠٠٠
	٢٩,٩٩١,٦٩٢
	٣٣,٦٢٠,٥٧٠
	٢٩,٩٩١,٦٩٢
	٧٣,٦٢٠,٥٧٠

أ. الاستثمار في صكوك البنك السعودي البريطاني

إن صكوك البنك السعودي البريطاني (ساب) ("صكوك ٣") تحمل عائد وفقاً (سايبور) زانداً هامش ربح بنسبة ١,٤٪. تحسب بشكل نصف سنوي. كان من المفترض أن يتم تسهيل صكوك ٢ في ٢٠٢٠م إلا أن لدى شركة الخطوط السعودية للتموين خياراً باسترداد الصكوك في ٢٠١٨م من خلال تقديم إشعار حق الخيار. قامت الشركة باستخدام هذا الحق وقامت بتسجيل كامل المبلغ في ١٧ ديسمبر ٢٠١٨م.

١٢ . المخزون

أ. يتكون المخزون مما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م
بنود التموين	٢٨,٣٤٤,٤٢٨
بنود مبيعات التجزئة (المبيعات الجوية سابقاً)	٣٢,١٩٥,٦٢٩
قطع غيار	٧٨,٢٩٦,١٨٨
مواد التغليف وأخرى	٩٦,٥٨٢,٤٦٣
	٤,٥٣٥,٥٩٢
	٦,٨٠٣,٣٦٧
	٣,١٤٣,٨١٦
	٢,٨٤٢,٧٤٤
	١١٤,٣٢٠,٠٢٤
	١٣٨,٤٢٤,٢٠٣
	(٤,٣٣٩,١٠٨)
	(١٣,٣٩٦,٣٢٥)
	١٠٩,٩٨٠,٩١٦
	١٢٥,٠٢٧,٨٧٨

مخصص مخزون متقادم وبطيء الحركة

ب. فيما يلي حركة مخصص المخزون المتقادم وبطيء الحركة:

٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م
الرصيد في بداية السنة	٨٣,٢٢,٧٨٤
المكون خلال السنة	٤,٣٣٩,١٠٨
المستخدم خلال السنة	١,٨٥٠,٨٧١
شطب خلال السنة	٩,٦٦٧,٤٤٠
	(٥,٧٤٣,٥٨٦)
	(٤٢١,٢٤٧)
	(٩٠,٩٦١)
	(١٨٨,٩٧٦)
الرصيد في نهاية السنة	١٣,٣٩٦,٣٢٥
	٤,٣٣٩,١٠٨

عند احتساب المخصص يؤخذ في الإعتبار طبيعة المخزون والمبيعات المتوقعة والمعلومات التاريخية وعوامل أخرى.

١٣ . الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى

أ. تتكون الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى في ٣١ ديسمبر مما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م
إيضاح	
ذمم تجارية مدينة مستحقة من أطراف ذات علاقة	٧٢٢جـ
ذمم تجارية مدينة – عملاء آخرين	٧٢٢,٣١٠,٩٩٢
	٧٠٥,٠٨٤,٤٤٥
	٢٦٨,٤١٧,٤٠٥
	٢٠٣,٢٦٩,٣٣٠
يخصم: مخصص الخسار الإئتمانية المتوقعة	١٣جـ
	٩٩٠,٧٢٨,٣٩٧
	٩٠٨,٣٥٣,٧٧٥
	(٥٣,٤٢٧,٦١٨)
	٩٥٠,٢٢٥,٥٤٧
	٨٥٤,٩٢٦,١٥٧

- يتم تصنيف الذمم المدينة التجارية التي تم الإفصاح عنها أعلاه كقروض وذمم تجارية مدينة ويتم قياسها بالتكلفة المطفأة.
- ليس لدى الشركة أي ضمانات مقابل الذمم المدينة، وبالتالي فإن أغلبية الذمم المدينة غير مضمونة. بناءً على الخبرة السابقة فإن الذمم التجارية المدينة التي لم تنخفض قيمتها يتوقع استردادها بالكامل.
- ٧٢٪ من الذمم التجارية مستحقة من كيانات حكومية أو شبه حكومية (١٧م:٧٦٪).

ب. فيما يلي تحليل أعمار الذمم التجارية المدينة:

٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	حتى ثلاثة أشهر	أكثر من ثلاثة أشهر إلى ستة أشهر	أكثر من ستة أشهر	الإجمالي
٧٦١,٧٤٠,٧٤٦	١٤٧,٥٦٧,٨٤٥	٨١,٤١٩,٨٠٦	٩٩٠,٧٢٨,٣٩٧	
٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	٦٢٥,٩٢٣,٨٧٧	١٩١,٣٠٦,٣٤١	٩١,١٢٣,٥٤٧	٩٠٨,٣٥٣,٧٧٥

ج. فيما يلي ملخص بالحركة على مخصص الخسائر الإئتمانية المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر:

٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م
الرصيد في بداية السنة	٦٥,٧١٧,١٩٥
المحمل للسنة	٥٣,٤٢٧,٦١٨
شطب خلال السنة	-
الرد خلال السنة	(٥٣٨,٧٨١)
الرصيد في نهاية السنة	(١٢,٣٨٥,٩٨٧)
	(٣٠,٢٥١,٠٩٢)
	٤٠,٥٠٢,٨٥٠
	٥٣,٤٢٧,٦١٨

د. فيما يلي ملخص بالحركة لمخصص رصيد الأطراف ذات العلاقة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر:

٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م
الرصيد في بداية السنة	٨,٦٢٠,٢٠٣
المحمل للسنة	٤,٤٧٦,٠٧٩
شطب خلال السنة	٣٨٨,٠٤٥
الرد خلال السنة	(١٧,٢٨٤)
الرصيد في نهاية السنة	(٨٢٠,٨٣٩)
	(٤,٥٩٩,٣٢٨)
	٤,٠٢٦,٠٠١
	٤,٤٧٦,٠٧٩

١٤ . مدفوعات مقدماً وموجودات أخرى

تتكون المدفوعات مقدماً والموجودات الأخرى كما في ٣١ ديسمبر مما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م
مدفوعات مقدماً	٩٢,٣١٨,٦٠٤
ضريبة القيمة المضافة	١٠٨,٩٠٣,٩٤٢
ذمم تجارية مدينة غير مفوترة	٤٦,٩١٤,٥٧٤
دفعات مقدمة لموردين	٢٨,٤١٣,٤٦٧
تأمينات نقدية لدى البنوك	١٨,٦٧٧,٢٣٩
سلف موظفين	١٢,٤٦٢,٦٢٠
	١,٦٢٨,١٠٦
	٤,٠١٠,٥٨٦
	١,٤١٧,٥٤٠
	١,٨٨٨,٤١٢
	٢,٤٣٥,٧٣٥
	١٩٢,٨٥٧,٣٧٣
	١٢٦,٢١٣,٤٥٢

- تمثل الذمم التجارية المدينة الغير مفوترة في الفواتير التي لم يتم بعد إعتمادها من العملاء، كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م لم يكن هناك أي مبالغ غير معتمدة جوهرية متوقعة لأكثر من سنة.

إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع) للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م (بالريال السعودي)

١٥. نقد وما في حكمه

يتكون النقد وما في حكمه كما في ٣١ ديسمبر مما يلي:

نقد لدى البنك - حسابات جارية	٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م
نقد في الصندوق	١٤٥,٩٩٧,٣٤٥	١٠٠,٤٠٢,١٦٦
	١,٢٥٥,٣٩٨	١,١٤٥,٤٩٢
	١٤٧,٢٥٢,٧٤٣	١٠١,٥٤٧,٦٥٨

١٦. رأس المال

أ. رأس المال

المصدر في ١ يناير ٢٠١٨م (عدد الأسهم)	٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م
المصدر نقداً	٨٢,٠٠٠,٠٠٠	٨٢,٠٠٠,٠٠٠
المصدر في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م - مدفوع بالكامل (عدد الأسهم)	٨٢,٠٠٠,٠٠٠	٨٢,٠٠٠,٠٠٠
المصدر - بقيمة اسمية ١٠ ريال سعودي	٨٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٨٢٠,٠٠٠,٠٠٠

ب. فيما يلي المساهمين ونسب ملكيتهم في رأس مال الشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٧م:

المساهم	عدد الأسهم	القيمة بالريال السعودي	%
المؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية	٢٩,٢٧٤,٠٠٠	٢٩٢,٧٤٠,٠٠٠	٣٥,٧
شركة التموين الاستراتيجي المحدودة	٧,٦٤١,٣٧٩	٧٦,٤١٣,٧٩٠	٩,٣
شركة الحكير (شركة مساهمة سعودية)	٧,١١١,٢٥٦	٧١,١١٢,٥٦٠	٨,٧
مساهمون مكتتبون	٣٧,٩٧٣,٣٦٥	٣٧٩,٧٣٣,٦٥٠	٤٦,٣
	٨٢,٠٠٠,٠٠٠	٨٢٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠

ج. الأسهم العادية

يحق للمالكي هذه الأسهم توزيعات أرباح عند الإعلان عنها من وقت لآخر، كما أن لهم صوت واحد لكل سهم في الاجتماعات العامة للشركة.

١٧. الاحتياطي النظامي

طبقاً للنظام الأساسي الجديد للشركة المعتمد باجتماع الجمعية العامة بتاريخ ١٧ أبريل ٢٠١٧م ونظام الشركات السعودي الجديد، تقوم الشركة بتجنيب ١٠٪ من أرباحها السنوية كاحتياطي نظامي حتى يعادل هذا الاحتياطي ٣٠٪ من رأس المال.

قامت الشركة بتحويل مبلغ أكثر من ٣٠٪ للإحتياطي النظامي في سنوات سابقة.

١٨. توزيعات الأرباح

أ.

١) تم الإعلان عن توزيعات الأرباح التالية ودفعها خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م:

٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	٢٧ مارس ٢٠١٨م: ١,٣٠ ريال سعودي للسهم العادي بعد الزكاة وقبل خصم الضريبة (معدلة بضرية الدخل)
١٠٤,٦٧٣,٥٢١	٥ مايو ٢٠١٨م: ١,٣٥ ريال سعودي للسهم العادي بعد الزكاة وقبل خصم الضريبة (معدلة بضرية الدخل)
١٠٨,٥٤١,٦٢٦	٢ أغسطس ٢٠١٨م: ١,٤٠ ريال سعودي للسهم العادي بعد الزكاة وقبل خصم الضريبة (معدلة بضرية الدخل)
١١١,٩٣٢,٩٧٥	٦ نوفمبر ٢٠١٨م: ١,٥٠ ريال سعودي للسهم العادي بعد الزكاة وقبل خصم الضريبة (معدلة بضرية الدخل)
١٢٠,٢٠٢,٩٥٣	
٤٤٥,٣٥١,٠٧٥	

لاحقاً لتاريخ القوائم المالية، أعلنت الشركة عن توزيعات أرباح بقيمة ١,٣٠ ريال سعودي للسهم العادي بمبلغ ١٠٦,٦ مليون ريال سعودي.

٢) تم الإعلان عن توزيعات الأرباح التالية خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م:

٢٦ يناير ٢٠١٧م: ١,٣٠ ريال سعودي للسهم العادي بعد الزكاة وقبل خصم الضريبة (معدلة بضرية الدخل)	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م
٣ مايو ٢٠١٧: ١,٢٥ ريال سعودي للسهم العادي بعد الزكاة وقبل خصم الضريبة (معدلة بضرية الدخل)	١٠٤,٦٧٤,٢٥٨
١٤ أغسطس ٢٠١٧م: ١,٥٠ ريال سعودي للسهم العادي بعد الزكاة وقبل خصم الضريبة (معدلة بضرية الدخل)	١٠٠,٤٥٢,٩٥٩
٢ نوفمبر ٢٠١٧م: ١,٥٠ ريال سعودي للسهم العادي بعد الزكاة وقبل خصم الضريبة (معدلة بضرية الدخل)	١٢٠,٣٧٢,٩٤١
	١٢٠,٩٠٩,٣١٧
	٤٤٦,٤٠٩,٤٧٥

ب. فيما يلي الحركة على رصيد توزيعات الأرباح المستحقة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر:

٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	
٣,١٢٠,٣٢٩	٣,١٦٧,٨٢٨	الرصيد في بداية السنة
٤٤٥,٣٥١,٠٧٥	٤٤٦,٤٠٩,٤٧٥	معلن عنها خلال السنة
(٣٢٥,٢٤١,٤٢٣)	(٤٤٦,٤٥٦,٩٧٤)	مدفوعة خلال السنة
١٢٣,٢٢٩,٩٨١	٣,١٢٠,٣٢٩	الرصيد في نهاية السنة

١٩. مزايا الموظفين

إيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	
مزايا الموظفين	١٦٥,٠٢٣,٨٣٢	١٦٨,٩٩٨,٢٠٠	١.١٩
مزايا مستحقة - طويلة الأجل	٢,٤٠٠,٠٠٠	-	ب.١٩
	١٦٧,٤٢٣,٨٣٢	١٦٨,٩٩٨,٢٠٠	

أ. التزامات المزايا المحددة

١) الحركة في التزامات المزايا المحددة

يعرض الجدول التالي تسوية الأرصدة الافتتاحية مع الأرصدة الختامية لمكافأة نهاية الخدمة للموظفين.

٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	
١٦٨,٩٩٨,٢٠٠	١٥٥,٦٥٦,٥٠٠	الرصيد في ١ يناير
١٤,٨٦٠,٧٧٩	١٢,٠١٠,٤٠٠	تكلفة الخدمة الحالية المدرجة ضمن الربح أو الخسارة
٥,٢٥٦,٨٢٠	٤,٨٤٥,٦٠٠	تكلفة الخدمة السابقة
		تكاليف الفوائد
٢٠,١١٧,٥٩٩	١٦,٨٥٦,٠٠٠	
(٤,٦٩٠,٧٠٧)	١٢,٩٧٣,١٠٠	المدرجة ضمن الدخل الشامل الآخر
		الخسائر/(الأرباح) الاكثوارية الناتجة من:
١,٤٨٩,٨٢١	-	- الافتراضات الديمغرافية
٩,٨٥٥,٩٤٧	(٢,٧٧٩,٥٠٠)	- الافتراضات المالية
(١٦,٠٣٦,٤٧٥)	١٥,٧٥٢,٦٠٠	- تعديلات الخبرة
(٤,٦٩٠,٧٠٧)	١٢,٩٧٣,١٠٠	خسارة/(أرباح) إعادة التقييم;
(١٩,٤٠١,٢٦٠)	(١٦,٤٨٧,٤٠٠)	أخرى
		المدفوع
١٦٥,٠٢٣,٨٣٢	١٦٨,٩٩٨,٢٠٠	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين في نهاية السنة

إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع) للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م (بالريال السعودي)

٢٢. الإفصاح عن الأطراف ذات العلاقة

أ. تتكون الأطراف ذات العلاقة من المساهمين في الشركة وأقربانهم حتى الجيل الرابع والشركات الزميلة وموظفي الإدارة العليا وكبار المديرين التنفيذيين. يتم إعتقاد شروط واحكام هذه المعاملات من قبل إدارة الشركة.

ب. المعاملات مع موظفي الإدارة العليا

تتكون تعويضات موظفي الإدارة العليا مما يلي:

٢٠١٨م	٢٠١٧م	
٦,٥٣٦,١٩٦	٥,٧٧٥,٨١٤	مزايا الموظفين قصيرة الأجل
١٤٥,٨٠٠	١٤٥,٨٠٠	مزايا ما بعد التوظيف
٣٣٢,٢٩٢	٣٣٩,٨١٩	مزايا إنهاء الخدمة
٧,٠١٤,٢٨٨	٦,٢٦١,٤٣٣	

ج. معاملات مع أطراف ذات علاقة

تتمثل معاملات وأرصدة الأطراف ذات العلاقة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر فيما يلي:

١) مبيعات بضائع وخدمات (تحت بند الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى)

	المعاملات خلال السنة		الرصيد في
	٢٠١٨م	٢٠١٧م	
الشركة الأم: المؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية	١,٤٠٩,٤٤٩,٨٠٢	١,٢٨٢,٥٧٧,٤١٢	٦٣٣,١٣٩,٠٦٤
مساهم: شركة الحكير - شركة مساهمة	٩٨,١٦٨	١١,٥٩٥	٩٣,١٧٥
شركات شقيقة وزميلة: شركة الخطوط السعودية للشحن الشركة السعودية للخدمات الأرضية الشركة السعودية الفرنسية لتشغيل وإدارة الأسواق الحرة شركة الخطوط الجوية السعودية للتطوير العقاري	١٤,٧١٨,٨٩٦ ٤٥,١٤٤,٠٧٩ ٩,٨٥٥,٤١٤ -	١٧,٤٣٣,٥١٦ ٥٧,٤٢٣,٤٠٤ ٢١,٢٢٦,٤٢٦ ٧٢,٠٢٢	٢٩,١٢٨,٠٥٠ ٢٥,٦١١,٤٧١ ١٦,٦٥٨,٨٤٥ ٤٥٣,٨٤٠
الإجمالي	٧٢٢,٣١٠,٩٩٢	٧٢٢,٣١٠,٩٩٢	٧٠٥,٠٨٤,٤٤٥

٢) مشتريات بضائع (تحت بند الذمم التجارية الدائنة والذمم الدائنة الأخرى)

	المعاملات خلال السنة		الرصيد في
	٢٠١٨م	٢٠١٧م	
الشركة الأم: المؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية	٤,٠٥٠,٦٥٠	٨,٣١٧,١٠٩	٩,٧٦٦,٩٧٠
مساهمون: نيورست جروب هولدنغ اس. ال. شركة الحكير, شركة مساهمة	١١,٣٩٠,٦١٤ ٢٧,٢١٣	١١,٧٧٩,٩٨٣ ١٩١,٣٢٥	٣٥,١٦٨ ٣٠٧,١٤٠
شركات شقيقة: شركة الخطوط الجوية السعودية للتطوير العقاري شركة الخطوط السعودية للشحن الشركة السعودية للخدمات الأرضية شركة الخليج الغربية المحدودة	١٣,٣٩٧,٦٢٣ - ١,٢٠٧,٦٤٣ ٧,٩٢٥,٧٩٩	١٦,٢٥٢,٨٥٨ - ٧١,٨٣٠ ٣,٥٤٥,٠٤٥	٢١,١٥٥,٦٠٣ ٧,٤٥٥,١٩٧ ٢١٥,١٩٤ ٨٧٣,٩٣١
الإجمالي	٣٥,٤٣٤,٤٠٨	٣٥,٤٣٤,٤٠٨	٣٩,٨٠٩,٢٠٣

٢٣. الإيرادات

٢٠١٨م	٢٠١٧م	
١,٤٦٠,٦٠٥,٤١٨	١,٣٣٥,٦٨٠,٤٢١	إيرادات التموين الجوي
١٧٧,٧١٧,٢٣٨	٢٦١,٥٠٣,١٩٧	إيرادات مبيعات التجزئة
١٧٠,٨٣١,٥٦٦	١٦٩,٧٧٣,٠١٨	إيرادات صالات رجال الأعمال
١٨٩,٩٥٨,٣٩٣	١٦٤,٤٥٧,٤٥٦	إيرادات بخلاف خطوط الطيران
٢٦,٥٨٠,٦٩٦	١٨,٣٠٨,٣٨٥	إيرادات تشغيلية أخرى
١٠,٠٦٤,٦١٩	٢,٨٤٢,٤٦٣	مبيعات المواقع الثائية (تغذية الموظفين والإقامة)
٢,٠٣٥,٧٥٧,٩٣٠	١,٩٥٢,٥٦٤,٩٤٠	إيرادات المشتريات الحصرية والخدمات المقدمة للموردين

٢٤. تكلفة المبيعات

٢٠١٨م	٢٠١٧م	إيضاح	
٦٤٥,٣٨٢,٨٧٠	٦٦٥,٩٨٦,٤٢١		تكلفة مواد وبضائع
٢٩٥,٩٠٦,٣٥٦	٢٥٤,٨٥٤,٢٤٨		تكاليف موظفين
١٥١,٦٩٧,٨٤٥	١٢٦,٨٧٦,٩٠٥		إيجارات وصيانة وحدات الإنتاج
٥١,٩١٣,٣٤٦	٤٧,٥٧٠,٤٧٧	ب-٧	استهلاك
٧٢,٤١١,١٤٢	٦١,٧٦٩,٨٨١		تكاليف تشغيل أخرى
٣٥,٦١١,٦٦٦	٣٢,٥٥٦,٦٩٥		تكلفة القوى العاملة والنقل
٣٠,٣٨٩,٧٦٥	٢١,٨٨٨,٠٦٦		مستلزمات ومواد متنوعة
٥٥,٩٦٥,٤٦٨	١٨,٢٧٠,٢٩٢		اتصالات ومنافع
١,٣٣٩,٢٧٨,٤٥٨	١,٢٢٩,٧٧٢,٩٨٥		تكاليف تشغيلية أخرى

٢٥. إيرادات أخرى

٢٠١٨م	٢٠١٧م	
٣,٤٤٢,٠٠٠	١,٩١١,٩٨٦	أتعاب إدارة
٢,٣٣٤,٤٠٠	١,٧٨٠,٠٠٠	تعويضات طبية
٧٩٠,٥٠٠	٦٣٣,٥٣٥	عمولات
٥,٧٨٨,٧٥١	٢,٧٢١,١٥٣	أخرى
١٢,٣٥٥,٦٥١	٧,٠٤٦,٦٧٤	

٢٦. مصروفات عمومية وإدارية

٢٠١٨م	٢٠١٧م	إيضاح	
١,٠٢٣,٩١٥	١,١٩٨,٩٠٤	٨	إطفاء
٣,٤٤٢,١٧١	٣,٠٢٩,٩٣٢		اتعاب مجلس الإدارة
١٠,٤٧٤,٥٥٣	٨٧١٦,٥١٠	٩.٧	استهلاك
٤,٢١٧,٠٠٩	٣,٠٠٧,١١٠		تأمين
٨,٣١٠,٥٥٨	١٠,٠٠٧,٨٦٧		أتعاب إدارة
٧,٠٠٤,٩٢٥	٦,٥٤٠,٥٦٦		دعاية وتسويق
١١٦,٥٩٤,٩٠٦	١١٩,٨٨٧,٩٥٧		تكاليف موظفين
٣,٩٨٥,٠٣٤	٥,٠٤٧,٧٤٢		اتعاب مهنية وتقنية
٢٤,٠٣٤,٧٣٧	٢١,٠٥٤,٩٤٢		إيجار
٢٧١,٣٤٢	٢٦٠,٠٣٦		اصلاح وصيانة
١٠,٥٤٧,٠٩٩	١٠,٢٦٧,٧٨٦		اتعاب اتفاقية خدمات
٤١٤,٠٢٧	٥٠١,٣٥٣		قرطاسة ومطبوعات
٩,١٧٢,٠٨٢	٤,١٧١,١١٢		سفر
٦,٩٠٥,٤٣٠	٥,٦٩٤,٤٨٠		مرافق خدمية
٨,٠٥١,٥٧٩	٧,٨٨٨,٥٣١		أخرى
٢١٤,٤٤٩,٣٦٧	٢٠٧,٢٧٤,٨٢٨		

إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع) للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م (بالريال السعودي)

٢٧. مصروفات أخرى		
عمولات بنكية	٢٠١٨م	٢٠١٧م
خسائر بيع ممتلكات وآلات ومعدات	١,٥١٩,٣٧٨	١,٤٧٦,٧١٠
خسائر صرف عملات أجنبية	١٠٥,٣٤١	١٧١,٤٧٠
	-	١,١٩٧,٤٤٠
	١,٦٢٤,٧١٩	٢,٨٤٥,٦٢٠

٢٨. إيرادات تمويلية

إيرادات فوائد على استثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق	٢٠١٨م	٢٠١٧م
إيرادات فوائد أخرى	١,٤٧٨,٣١٤	١,٤٣٦,٧٨٥
إيرادات تمويلية	١,٤٧٨,٣١٤	١,٥٢٩,٧٥٧
إيرادات تمويلية مثبتة في الربح أو الخسارة	١,٤٧٨,٣١٤	٢,٩٦٦,٥٤٢

٢٩. ربحية السهم

أ. ربحية السهم الأساسية

تم احتساب ربحية السهم الأساسية بناءً على الربح العائد على المساهمين العاديين والمتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة.

١. الربح العائد على المساهمين العاديين (الأساسي)

ربح السنة العائد على مساهمي الشركة	٢٠١٨م	٢٠١٧م
	٤٥٩,٢٨٠,٨٨٤	٤٨١,٧٣٧,٩٧٩

٢. المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة (الأساسية)

أسهم عادية مصدرة في ١ يناير	٢٠١٨م	٢٠١٧م
أثر الأسهم المصدرة	-	-
المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة في ٣١ ديسمبر	٨٢,٠٠٠,٠٠٠	٨٢,٠٠٠,٠٠٠

ب. ربحية السهم المخفضة

لم يكن هناك أي أسهم مخفضة خلال السنة، وبالتالي فإن ربحية السهم المخفضة ستكون نفس ربحية السهم الأساسية.

٣٠. إدارة رأس المال

تتمثل أهداف الشركة عند إدارة رأس المال في حماية قدرة الشركة على الإستمرارية بهدف توفير عائد للمساهمين والمنافع لأصحاب المصالح الأخرى وكذلك الاحتفاظ بقاعدة قوية لرأس المال بفرض كسب ثقة المستثمر والمقرض والسوق وكذلك ضمان التطوير المستقبلي للأعمال.

تقوم الشركة بإدارة هيكل رأس المال في سياق الظروف الاقتصادية وخصائص المخاطر للموجودات. ومن أجل الحفاظ على هيكل رأس المال أو تعديله، قد تختار الشركة ما بين، على سبيل المثال القروض قصيرة الأجل أو طويلة الأجل.

تراقب الشركة العائد على رأس المال المستخدم وتقوم بعمل التسويات عليه في ضوء التغيرات ضمن الظروف الاقتصادية. ولكي يتم الحفاظ على هيكل رأس المال أو تعديله، قد تحصل الشركة على القروض قصيرة الأجل أو طويلة الأجل. وتراقب الشركة رأس المال باستخدام نسبة الدين إلى حقوق الملكية.

إجمالي المطلوبات	٢٠١٨م	٢٠١٧م
يخصم: نقد وما في حكمه	٧٨٤,٣٣٠,٢٠٢	٦٠٠,٠١٦,٤٥٨
صافي الدين	(١٤٧,٢٥٢,٧٤٣)	(١٠١,٥٤٧,٦٥٨)
إجمالي حقوق الملكية	٦٣٧,٠٧٧,٤٥٩	٤٩٨,٤٦٨,٨٠٠
نسبة صافي الدين المعدل إلى حقوق الملكية المعدلة	١,٣٠١,٤٥٥,٤٥٧	١,٢٨٢,٩٤٤,٩٥١
	٪٤٩	٪٣٩

٣١. الأدوات المالية - القيم العادلة وإدارة المخاطر

أ. قياس القيم العادلة

باستثناء الاستثمارات العقارية، فإن الموجودات والمطلوبات المالية للشركة تقارب قيمها العادلة.

ب. إدارة المخاطر المالية

تتعرض أنشطة الشركة لمجموعة من المخاطر المالية: مخاطر السوق (مخاطر التدفقات النقدية وأسعار الفائدة)، ومخاطر الإئتمان ومخاطر السيولة.

يركز برنامج إدارة المخاطر الكلية الخاص بالشركة على إدارة سيولة قوية وكذلك مراقبة متغيرات السوق الملائمة المتعددة، مما يجعلها تسعى بثبات لتقليل التأثيرات السلبية المحتملة على الأداء المالي الخاص للشركة.

الإطار العام لإدارة المخاطر

يكون مجلس إدارة الشركة مسؤولاً بصورة عامة عن وضع ومتابعة الإطار العام لإدارة المخاطر لدى الشركة. تركز إدارة المخاطر المالية الكلية للشركة على عدم إمكانية التنبؤ بالسواق المالية وسلوك سداد العملاء ويسعى لتقليل التأثيرات السلبية المحتملة على الأداء المالي للشركة. يتولى قسم المالية والمراقبة بالشركة إدارة المخاطر المالية الذي يقوم بالتحديد والتقييم ويتخذ الإجراءات المتعلقة بالمخاطر المالية، عندما يكون ذلك مناسباً.

إن مبادئ إدارة المخاطر المالية الكلية وكذلك السياسات التي تغطي مجالات محددة مثل مخاطر الائتمان والاستثمار التي تزيد على السيولة تعتبر قائمة ويتم توثيقها بشكل رسمي.

مخاطر التدفقات النقدية وأسعار الفائدة

نظراً لأن الشركة ليس لديها موجودات هامة محملة بفوائد، فإن إيرادات الشركة والتدفقات النقدية الداخلة التشغيلية المرتبطة بها مستقلة بشكل كبير عن التغيرات في أسعار الفائدة السائدة في السوق. ليس لدى الشركة مطلوبات محملة بفوائد.

مخاطر الإئتمان

تعكس مخاطر الإئتمان مخاطر تعثر الطرف الآخر في سداد التزاماته التعاقدية مما يؤدي إلى خسارة مالية للشركة. إن مخاطر الإئتمان التي تنشأ عن النقد وما في حكمه والودائع لدى البنوك والمؤسسات المالية تعتبر محدودة لأن الأطراف الأخرى هي بنوك ومؤسسات مالية والتي لديها درجة تصنيف استثماري محددة من وكالات التصنيف الائتمانية الدولية.

الحد الأقصى لتعرض الشركة لمخاطر الائتمان في تاريخ التقرير هو كما يلي:

موجودات مالية	٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م
موجودات مالية أخرى	٢٩,٩٩١,٦٩٢	٧٣,٦٢٠,٥٧٠
أرصدة تجارية مدينة	٢٢٣,٨٨٨,٥٥٤	١٤٥,٣٦٥,٦٣٣
أرصدة مستحقة من أطراف ذات علاقة	٧٢٦,٣٣٦,٩٩٣	٧٠٩,٥٦٠,٥٢٤
أرصدة مدينة أخرى	٢٢,٦٨٧,٨٢٤	٢٩,٨٣١,٠٠٧
أرصدة لدى البنوك	١٤٥,٩٩٧,٣٤٥	١٠٠,٤٠٢,١٦٦
	١,١٤٨,٩٠٢,٤٠٨	١,٠٥٨,٧٧٩,٩٠٠

إن مخاطر الائتمان على الأرصدة المدينة والأرصدة لدى البنوك محدودة نظرا لما يلي:

- تحتفظ الشركة بأرصدها لدى بنوك ذات تصنيف إئتماني مرتفع يتراوح بين (ب٣) و(أ١) وفقاً لتصنيف (Moody’s) الإئتماني و(BBB+) وفقاً لتصنيف (Fitch) الإئتماني. تحتفظ الشركة بأرصدها في بنوك في المملكة العربية السعودية الفاهرة.
- لا تحصل الشركة حالياً على ضمانات أو تأمين من عملائها.
- الموقف المالي للأطراف ذات العلاقة ثابت.

مخاطر التركيز

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م، يمثل أكبر ٥ عملاء ٧٥٪ من إجمالي الذمم التجارية المدينة (٣١ ديسمبر ٢٠١٧م: ٥ عملاء يمثلون ٧٨٪) من إجمالي الذمم التجارية المدينة.

مخاطر السيولة

تشتمل إدارة مخاطر السيولة الحريصة على الحفاظ على النقد الكافي وتوفير التمويل من مبلغ كافي للتسهيلات الائتمانية الملتزم بها. تحافظ الشركة على المرونة في التمويل من خلال المحافظة على التمويل الكافي لأدوات النقد وما في حكمه. ليس لدى الشركة أي تسهيلات ائتمانية قائمة وتراقب المخاطر للنقص المحتمل في النقد من خلال مراجعة التوقعات النقدية على المدى القصير على أساس مستمر ومن خلال التوقعات النقدية على المدى المتوسط خلال السنة.

إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع) للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (بالريال السعودي)

٣١. الأدوات المالية - القيم العادلة وإدارة المخاطر (يتبع)

ب. إدارة المخاطر المالية (يتبع)

القيم العادلة للموجودات والمطلوبات

يوضح الجدول أدناه القيم الدفترية للموجودات والمطلوبات المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م و٢٠١٨ م. لا يوجد لدى الشركة أي موجودات يتم قياسها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة أو القيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى في تاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م و٢٠١٨ م.

الموجودات المالية التي تقاس بالتكلفة المطفأة

القيمة الدفترية:	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
موجودات مالية أخرى	٢٩,٩٩١,٦٩٢	٧٣,٦٢٠,٥٧٠
دعم تجارية مدينة ودعم مدينة أخرى	٢٢٧,٩١٤,٥٥٥	١٤٩,٨٤١,٧١٢
مستحق من أطراف ذات علاقة	٧٢٢,٣١٠,٩٩٢	٧٠٥,٠٨٤,٤٤٥
أرصدة مدينة أخرى	٢٢,٦٨٧,٨٢٤	٢٩,٨٣١,٠٠٧
نقدية وأرصدة لدى البنوك	١٤٥,٩٩٧,٣٤٥	١٠٠,٤٠٢,١٦٦
	١,١٤٨,٩٠٢,٤٠٨	١,٠٥٨,٧٧٩,٩٠٠

المطلوبات المالية التي تقاس بالتكلفة المطفأة

القيمة الدفترية:	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
دعم تجارية دائنة ودعم دائنة أخرى	٥٨٦,٥٩٦,٣٥٦	٣٩٩,٨٢٨,١٧١

جميع الموجودات والمطلوبات المالية المذكورة أعلاه مدرجة بالتكلفة المطفأة ولا تخضع لتقدير القيمة العادلة.

التعرض لمخاطر السيولة

فيما يلي بيان بالاستحقاقات التعاقدية المتبقية للمطلوبات المالية في تاريخ التقرير. إن المبالغ إجمالية وغير مخصومة وتشتمل على مدفوعات العمولة التعاقدية ولا تتضمن تأثير اتفاقيات المعاوضة.

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	القيمة الدفترية	الإجمالي	أقل من سنة	أكثر من سنة
المطلوبات	٥٨٦,٥٩٦,٣٥٦	٥٨٦,٥٩٦,٣٥٦	٥٨٦,٥٩٦,٣٥٦	-
دعم دائنة تجارية ودعم دائنة أخرى				
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	القيمة الدفترية	الإجمالي	أقل من سنة	أكثر من سنة
المطلوبات				
دعم دائنة تجارية ودعم دائنة أخرى	٣٩٩,٨٢٨,١٧١	٣٩٩,٨٢٨,١٧١	٣٩٩,٨٢٨,١٧١	-

التدفقات الداخلة/(التدفقات الخارجة) المفصح عنها في الجدول أعلاه، تمثل تدفقات نقدية تعاقدية غير مخصومة تتعلق بالمطلوبات المالية والتي لا يتم إغلاقها عادة قبل الاستحقاق التعاقدى.

٣٢. إرتباطات وإلتزامات محتملة

كما في ٣١ ديسمبر، كانت لدى الشركة الارتباطات والالتزامات التالية:

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
ارتباطات رأسمالية	٨١,٦٠٩,١٢٥	٨٩,٨٩٦,٨٠٢
خطابات ضمان بنكية	٣٩,٥٩٠,١٤٣	٣٥,٠٣٨,١٠٩

تم إصدار خطابات الضمان من قبل بنك نياية عن الشركة لأحد الموردين وبتعهدات لتلبية أي إلتزامات مالية للمورد في حالة التخلف عن السداد، وهذا يتطلب من الشركة وضع نقد لدى البنك. كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م، قامت الشركة بدفع كامل المبلغ مقابل خطابات ضمان، وبالتالي لا توجد أي أعباء مالية أخرى مستحقة الدفع.

حصلت الشركة على تسهيلات إئتمانية من البنك السعودي البريطاني في أبريل ٢٠١٨ م تتمثل في ضمان بنكي لأحد موردي الشركة مبلغ ٥,٥٨٧,٨٦٦ ريال سعودي حتى تاريخه.

٣٣. عقود الإيجار

لدى الشركة مكاتب مؤجرة بموجب عقود إيجار تشغيلية لفترات مختلفة مع خيار تجديد عقود الإيجار بعد إنتهاء مددها التعاقدية. يتم التفاوض على مدفوعات الإيجار سنويا لتعكس أسعار السوق. بالإضافة إلى ذلك، تمتلك الشركة عقود إيجار متنوعة قابلة للإلغاء، والتي تتضمن بند التحديد السنوي.

الحد الأدنى لدفعات عقود الإيجار الغير قابلة للإلغاء:

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	
أقل من سنة	١٣٤,٥٤٥,٦٩٢	١١٨,٩٣٥,٦٥٣
من سنة الى ٥ سنوات	٦٦٣,٥٨٧,٩٢٠	٥٨٩,٥٥٥,٣٥٦
أكثر من ٥ سنوات	٣٧٩,٩٥٥,٣٨٤	٤٠٦,٣٢٥,٣٨٤
	١,١٧٨,٠٨٨,٩٩٦	١,١١٤,٨١٦,٣٩٣

٣٤. اعتماد القوائم المالية

تم اعتماد هذه القوائم المالية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٩ جمادى الثاني ١٤٤٠ هـ الموافق ٦ مارس ٢٠١٩ م.

المدير المالي	المدير العام التنفيذي	عضو مجلس الإدارة المفوض
---------------	-----------------------	-------------------------

SAUDI AIRLINES
CATERING



الخطوط السعودية
للتمة ين

ص ب ٩١٧٨ ، جدة ٢١٤١٣ ، المملكة العربية السعودية.
ت: ٠١١ ١٢٦٨٦ ٠٠١١ ، فاكس رقم : ١٨٦٤ ١٢٦٨٦ ٠٩٦٦

saudiacatering.com