

ملحق مع محضر الجمعية رقم (٣١)

ملخص للمناقشات التي تمت خلال اجتماع الجمعية العامة غير العادية رقم (٣١)
لمساهمي مجموعة صافولا - المنعقد في تمام الساعة العاشرة
من مساء يوم الأربعاء ٢٠١٩/٠٥/٠٨م الموافق ١٤٤٠/٠٩/٠٣هـ (حسب تقويم أم القرى)
بمقر المجموعة (برج صافولا)، بمدينة جدة

الجزء الأول	ملخص أسئلة المساهمين التي تم الإجابة عليها من قبل المراجع الخارجي (KPMG):
السؤال (١)	في الإيضاح رقم (٩) من تقرير مراجع الحسابات، لماذا تم إدراج "الشركة المتحدة للزيوت القابضة المحدودة" المملوكة لمجموعة صافولا بنسبة ٥١% في القوائم المالية، ضمن قائمة الشركات المستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية وليس ضمن قائمة الشركات المستحوذ عليها؟
الإجابة	إن الإشارة لنسب ملكية الشركات التابعة والفرعية كان إفصاحاً استرشادياً حسب المعايير المحاسبية السعودية المعمول بها سابقاً، حالياً وبعد تطبيق المعايير المحاسبية الدولية (IFRS)، فإن هذه النسب لا تعني شيئاً وإنما العبرة بوجود حصة سيطرة من عدمه، وحيث لا توجد حصة سيطرة على هذه الشركة، تم ادراجها ضمن شركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية.
السؤال (٢)	يرجى توضيح ما ورد في القوائم المالية - إيضاح رقم ٣٥ - من أن المجموعة سجلت خسارة هبوط في القيمة بلغت ١٩٩,٥٥ مليون ريال سعودي توزعت بين خسارة الهبوط في الشهرة وقيمة الأراضي المملوكة والمبلغ القابل للاسترداد من الممتلكات والمعدات والمبلغ المسترد من الموجودات غير المالية بما في ذلك الشهرة، والشق الآخر من السؤال، لماذا تم احتساب الهبوط على الاراضي المقدر بـ ٦٩ مليون والممتلكات والمعدات بـ ١٣٩ مليون وذلك على أساس أيهما أعلى القيمة البيعية أو القيمة الحالية للتدفقات النقدية وبمعدل تخفيض ١٢%، وهل القيمة البيعية للأراضي انخفضت عنها في السنوات السابقة؟
الإجابة	تتضمن الشركات أصول عينية وغير ملموسة، ومن الطبيعي ألا تكون الشهرة رقم مبهم أو مطلق وذلك حسب المعايير المطبقة، وإنما يتم إجراء توزيع وتقسيم للشهرة، وعليه، فعند حدوث هبوط في الشهرة لا يتم اعتماد مبلغ إجمالي واحد للهبوط، بل يتم توزيعه على كل بند حسب ما يليه من الانخفاض وفقاً للتوزيع القائم للشهرة. أما بالنسبة للشق الآخر من السؤال، نعم الهبوط في قيم الأراضي كان كبيراً بسبب التضخم والمبالغة في الاسعار التي كانت سائدة في السوق، حيث انخفضت بالفعل اسعار الأراضي والعقارات خلال العام مقارنة بالسنوات السابقة، وهذا جزء من التقييم وهو ما يمكن تسميته بعملية تصحيح لهذه القيم والتي يجب أن تنعكس على الحسابات. وبشكل عام، فإننا نعتد في تقديرنا لأي عقار على تقييم صادر من طرف ثالث "مستقل" وهي

<p>التي تقوم بتحديد معدل الخصم الذي يقتصر دورنا على مراجعته، وتجدر الإشارة إلى أن التقييم يختلف من أراض إلى أخرى بسبب اختلاف المواقع ولذلك يتم اعتماد تقييمات مختلفة ولكن لا يوجد تضارب بين هذه التقييمات، كما هو معلوم للجميع.</p>	
<p>ورد في القوائم المالية للعام ٢٠١٨م في إيضاح رقم (٧) أن من أسباب ارتفاع القيمة الدفترية للشهرة من ١٤,٣٢١ مليون إلى ٩٠,٥٥٦ مليون يعود إلى شركة الطعام الجيد فما هي هذه الشركة؟</p>	<p>السؤال (٣)</p>
<p>شركة الطعام الجيد هي شركة ذات مسؤولية محدودة تم تأسيسها بالمملكة العربية السعودية بغرض تملك حصص مجموعة صافولا في مجموعة شركات الكبير.</p>	<p>الإجابة</p>
<p>هناك مصاريف استثنائية أدت إلى تسجيل خسارة وصلت إلى ٥٢٠ مليون ريال خلال العام ٢٠١٨، فما هي هذه المصاريف الاستثنائية؟</p>	<p>السؤال (٤)</p>
<p>أبرز هذه المصاريف الاستثنائية هي خسائر محلات بندتي (المتاجر الصغيرة) التي تم إغلاقها خلال العام ٢٠١٨م وبلغت حوالي ٢٠٠ مليون، وخسارة الترجمة أو التغيير في عملات أجنبية في عدد من البلدان التي تعمل فيها شركات المجموعة (Currency Devaluation) بحوالي ١٠٠ مليون، بالإضافة إلى انخفاض في قيمة حصة المجموعة في شركة كنان للتطوير العقاري تقريبا بحوالي ١٠٠ مليون والتي تبلغ بنسبتها ٢٩,٩% في رأسمال شركة كنان).</p>	<p>الإجابة</p>
<p>تضمنت قائمة الربح والخسارة والدخل الشامل الآخر الموحدة تحت بند "صافي التكاليف التمويلية" إيضاح رقم (٢٦) أن هناك مصروفات أخرى خلال العام ٢٠١٨ تقدر بـ ١٠٠ مليون ولا يوجد لها مقابل خلال العام ٢٠١٧م فما هي هذه المصروفات؟</p>	<p>السؤال (٥)</p>
<p>إن المبلغ المذكور عبارة عن مبلغ ضمان تم إصداره سابقاً لصالح صندوق التنمية الصناعية السعودي (SIDF) مقابل القرض الممنوح للشركة الشرقية الصناعية المملوكة بحصة رئيسية لشركة جسور القابضة التي تملك فيها مجموعة صافولا حصة رئيسية.</p>	<p>الإجابة</p>
<p>تلاحظ زيادة المطلوبات المتداولة عن الموجودات المتداولة هذا العام بمقدار ٤٠٠ مليون، والعادة فإن الموجودات تكون أعلى من المطلوبات بالضعف على الأقل، فهل هناك خلل ما في الهيكل، ولماذا لم يشتمل التقرير أي إيضاح في هذا الشأن؟</p>	<p>السؤال (٦)</p>
<p>لا يشكل تجاوز المطلوبات المتداولة عن الموجودات المتداولة أي إشكال بالنسبة لمجموعة صافولا، باعتبارها شركة مستمرة كما أن ذلك لا يمكن أن يؤثر على استمرارها، وهذا أمر مرحلي يرجع إلى عملية ترتيب الديون لأن بعض الديون تكون طويلة الأجل ويتم تحويلها إلى ديون قصيرة الأجل قبل مرور أكثر من ١٢ شهر، وقد يستمر هذا الأمر لفترة بسبب عملية ترتيب</p>	<p>الإجابة</p>

الديون المذكورة، ولذلك نجد أن تأثير هذا الأمر ينحصر على الشركات التي لا تكون لديها القدرة على الوفاء بديونها قصيرة الأجل، ولذلك لا الوضع محل السؤال أي خطر على منشأة بحجم مجموعة صافولا أو يؤدي إلى الشك في استمراريتها.

ملخص أسئلة المساهمين والتي تم الإجابة عليها من قبل مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي:

الجزء الثاني

السؤال (٧)

ما هي الحصة السوقية لمنتجات "الكبير" داخل المملكة وخارجها؟

الإجابة

مجموعة شركات الكبير هي مجموعة رائدة في مجال الأغذية المجمدة ذات القيمة المضافة، حيث تحتل ما بين المرتبة الثالثة والخامسة بالمملكة العربية السعودية والإمارات العربية المتحدة، وذلك باختلاف النشاط الجزئي، وتقوم مجموعة الكبير بتصنيع وتوزيع أكثر من ٢٠٠ منتجاً من خلال تشكيلة واسعة من المنتجات الغذائية المجمدة، بما في ذلك الدواجن واللحوم، والمأكولات البحرية، والمعجنات، والفواكه والخضروات، والوجبات الجاهزة عن طريق ٣ مصانع موزعة في دبي والشارقة وفي مدينة الملك عبد الله الاقتصادية، وتعتبر حصتها السوقية في المملكة العربية السعودية والمنطقة بشكل عام كبيرة.

السؤال (٨)

لماذا تم الاستحواذ على شركة الكبير على الرغم من صغر ذلك الإستثمار مقارنة بإستثمارات صافولا الأخرى؟

الإجابة

تعمل مجموعة صافولا على توسعة محفظتها الاستثمارية في مجال الأغذية لتشمل فئات ومنتجات ذات قيمة مضافة وهامش ربح أعلى، وتؤمن الشركة بأن الأغذية المجمدة تشهد تطوراً في طلبات المستهلكين عليها مدفوعة بزيادة تفضيل المستهلكين لهذا النوع من المنتجات في ضوء تنامي أعداد النساء العاملات، وزيادة حصة منافذ تجارة التجزئة الحديثة وارتفاع تكاليف العمالة المنزلية، - ولذلك ترى الشركة مزيداً من الفرص للنمو في هذا النشاط من خلال الاستفادة وتوسيع قطاع الخدمات الغذائية والتموين، فضلاً عن النمو الأنشطة الأخرى المشابهة لهذا النشاط، وهناك تناغم بين هذه الشركة وشركات الاغذية الاخرى التابعة للمجموعة.

السؤال (٩)

بطاقة التصويت لم تتضمن تحديد لأتعاب مكاتب المراجعة التي تم دعوتها لتقديم خدمات المراجعة الخارجية للعام ٢٠١٩م/٢٠٢٠م فكيف يتم اختيار أحدهما؟

الإجابة

أفاد رئيس لجنة المراجعة السادة الحضور أنه تم إرفاق عروض الأسعار المقدمة من مكاتب المراجعة ضمن المستندات الخاصة بدعوة الجمعية، وذلك في توصية لجنة المراجعة والمنشورة على موقع السوق المالية تداول حسب النظام. علاوة على ذلك قام رئيس لجنة المراجعة بتلاوة توصية اللجنة أمام الجمعية والتي تضمنت الأتعاب المقدمة من مكتب (KPMG) مقابل الأتعاب المقدمة من مكتب (PWC) بالتفاصيل.

<p>لم يتم تزويدنا بالسيرة الذاتية للأعضاء المرشحين لعضوية المجلس؟</p>	<p>السؤال (١٠)</p>
<p>تم التأكيد على أن السير الذاتية لجميع المرشحين لعضوية مجلس الادارة والبالغ عددهم (٢١) مرشحاً قد تم نشرها مع دعوة اجتماع الجمعية العامة غير العادية على موقع السوق المالية تداول وفقاً لما نص عليه النظام، كما أفاد بأنه يوجد في هذه القاعة (بالخلف) صور مكبرة لجميع نماذج السير الذاتية لجميع الاعضاء المرشحين لعضوية المجلس. كما تم تزويد المساهم بنسخة مطبوعة بناءً على طلبه خلال الاجتماع .</p>	<p>الإجابة</p>
<p>هل هنالك اي جهود للمجموعة تبذلها للدخول في مجال التجارة الإلكترونية؟</p>	<p>السؤال (١١)</p>
<p>تؤمن الشركة بأهمية التجارة الإلكترونية خصوصاً في ظل التطور التقني السريع و التحول الذي طرأ على المجتمع المحلي والذي غير من نمط الاستهلاك وثقافة التسوق، حيث أصبحت التجارة الإلكترونية جزء من نمط المجتمع في عملية البيع والشراء وفي كافة المجالات بما فيها تجارة المواد الغذائية ، وسوف تقوم الشركة بمشينة الله في هذا المجال من خلال منصة الكترونية (E-grocery) من خلال جهات متخصصة في مجال التجارة الإلكترونية ممن تتوافر فيهم الخبرات التقنية اللازمة مثل شبكات التوزيع و التطبيقات الإلكترونية.</p>	<p>الإجابة</p>
<p>بلغ عدد المرشحين لعضوية مجلس الادارة ٢١ مرشحاً، نود أن نسمع منهم عن استراتيجيتهم للعمل بالشركة ولماذا قاموا بترشيح أنفسهم.</p>	<p>السؤال (١٢)</p>
<p>ان الترشح لعضوية مجالس الادارات يتم بناءً على الخبرات التي يتمتع بها المرشح، حيث يقوم بالتقدم لعضوية المجلس وفقاً لمعايير وضوابط للعضوية في مجلس الإدارة ، أما استراتيجية الشركة فيضعها مجلس الإدارة و يتم تنفيذها من قبل الإدارة التنفيذية تحت إشراف ومتابعة مجلس الإدارة، ولا يوجد في النظام ما يلزم المرشح من الحضور اجتماعات الجمعية شخصياً. كما قام أحد المرشحين الحاضرين بالتحدث عن نفسه واستعراض خبراته العلمية والعملية للإجابة على استفسار المساهم، كما أشار إلى أن العضو الجديد لا يتقدم لعضوية مجلس إدارة أي شركة ولديه استراتيجية يفرضها على الشركة ولكن يعمل مع أعضاء المجلس كفريق واحد من أجل تطوير استراتيجية الشركة ومتابعتها لتحقيق الأهداف المرجوة</p>	<p>الإجابة</p>
<p>ما هي الأسباب التي أدت إلى تسجيل المجموعة لهذه الخسائر خلال العام ٢٠١٨م؟</p>	<p>السؤال (١٣)</p>
<p>هناك عدة أسباب سبق أن أفصحن عنها في اعلان النتائج المالية السنوية للشركة على موقع تداول أدت إلى تسجيل المجموعة لخسائر هذا العام من أبرزها تسجيل أرباح غير متكررة تم تحققها خلال العام الماضي ٢٠١٨م والمتمثلة فيما يلي:</p>	<p>الإجابة</p>

- تسجيل أرباح رأسمالية غير متكررة خلال العام ٢٠١٨م سبق أن تم تفصيلها في موقع تداول، بجانب زيادة خسائر صرف العملات الأجنبية المتعلقة بالشركات التابعة في الخارج بسبب انخفاض قيمة العملة وتأثير ترجمتها؛ وارتفاع معدلات التضخم في عدد من البلدان التي تعمل فيها شركاتنا في قطاع الأغذية مما أثر سلباً على القوى الشرائية وتراجع المبيعات وانخفاض هوامش الربحية، بالإضافة إلى ضبط الأسعار ووضع هوامش ربحية ضاغطة في عدد من البلدان.

- هناك آثار ترتبت على فرض ضريبة القيمة المضافة والإصلاحات الهيكلية المتعددة على سبيل المثال في أسعار الطاقة وفرض رسوم على الوافدين والتي نجم عنها تكلفة في ممارسة الأعمال، وتغيير لنمط الاستهلاك، حيث أصبح المستهلكين أكثر حذراً في عملية الإنفاق، مقارنة بالماضي، ورغم كل هذه الضغوطات، إلا علامتنا التجارية مازالت تسطير على حصة جيدة في جميع الأسواق التي نعمل بها، وكما ترون في أن أداء المجموعة بدأ يتحسن مع بداية الربع الأول ٢٠١٩م وفقاً للنتائج التي تم إعلانها عصر اليوم.

السؤال (١٤)

تعودنا من مجموعة صافولا سابقاً اعلان التوقعات المالية فما هو سبب توقفها عن اصدار هذا النوع من التقارير، ولماذا لا يتم صرف ارباح لنا كمساهمين؟

الإجابة

إن إعلان التوقعات المالية للمجموعة لم يكن ضمن المتطلبات النظامية الإلزامية، وإنما كانت صافولا تقوم بهذه بالإفصاح عن هذه التوقعات بشكل اختياري، ونظراً للتقلبات التي تشهدها الأسواق التي تستثمر بها المجموعة والتي أدت إلى صعوبة التوقعات بشكل دقيق الأمر الذي أدى إلى توقف اصدار هذه الإفصاحات حفاظاً على مصداقية المجموعة.

أما بخصوص إمكانية صرف الأرباح، فإن الشركة قد سجلت خسائر للعام ٢٠١٨م، ووفقاً لسياسة توزيع الأرباح المعلنة، فإن هذا الوضع المالي لا يسمح بتوزيع أرباح على المساهمين.

السؤال (١٥)

هل يوجد إدارة مخاطر بالشركة؟

الإجابة

نعم يوجد إدارة مخاطر على مستوى المجموعة، كما تم مؤخراً استقطاب مدير تنفيذي لإدارة المخاطر بالمجموعة، كما تم تعيين مسؤولين في إدارة المخاطر على مستوى الشركات الفرعية.

السؤال (١٦)

هل بالإمكان إطلاعنا حول برامج المسؤولية الاجتماعية لـ صافولا؟

الإجابة

درجت صافولا على تبني برامج متعددة في مجال المسؤولية الاجتماعية من بينها: **مبادرة نقدرها:** هي مبادرة ضمن مبادرات عالم صافولا تهدف إلى منع الهدر الغذائي والحد منه وخاصة نحن الآن في شهر رمضان الفضيل الذي نعاني فيه جميعاً من الهدر الغذائي، تم تطوير هذه المبادرة لتناول الهدر الغذائي كقضية وطنية، ويعمل المشروع على تطوير وتنفيذ برامج تعنى





بالأبحاث في مجال الهدر الغذائي، ويتناول برنامج "نقّرها" قضايا الهدر الغذائي على مستويات مختلفة تتضمن ٣ وحدات تستهدف شريحتين رئيسيتين في المجتمع: الأسر وقطاع (الفنادق، المطاعم، المقاهي).

مبادرة مكين: هي مبادرة ضمن مبادرات عالم صافولا لتدريب وتوظيف الأشخاص ذوي الإعاقة داخل شركات المجموعة وخارجها، وتتمحور مجالات البرنامج حول: تدريب وتوظيف الأشخاص ذوي الإعاقة، وتهيئة بيئة العمل الثقافية والمكانية من خلال نشر المعرفة وأفضل الممارسات.

مبادرة دع الباقي لهم: هذا البرنامج تقوم به شركة بنده من خلال تبرع عملائها بالمتبقي من الهلات والذي يتم توجيهه لدعم عدد من برامج المسؤولية الاجتماعية والجهات الخيرية، والذي توقف لفترة مؤقتة وسيتم إطلاقه مرة أخرى بإذن الله.

السؤال (١٧)

لماذا يتم صرف مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة للعام ٢٠١٨م في حين أن الشركة حققت خسائر هذا العام؟

الإجابة

إن النظام منح صلاحية الموافقة على مكافآت أعضاء مجلس الإدارة للجمعية العامة للمساهمين في ضوء السياسة التي اعتمدها الجمعية، حيث تضمن جدول الأعمال مقترح بذلك والأمر متروك للجمعية، فضلاً عن أن أعضاء المجلس يبذلون جهوداً مقدرة في إدارة أعمال الشركة ومتابعتها. علماً بأن رئيس مجلس الإدارة يتبرع بمكافآته السنوية لدعم صندوق تكافل الموظفين والذي يخصص ريعه لمساعدة صغار الموظفين الذين قد تعترضهم بعض الظروف أو المشاكل المالية والاجتماعية.

السؤال (١٨)

كم تبلغ حصة مجموعة صافولا في شركة المراعي، وماهي القيمة السوقية لهذه الحصص؟

الإجابة

تبلغ حصة مجموعة صافولا في شركة المراعي ٣٤,٥٢% وتقدر قيمتها السوقية حوالي ٢٠ مليار ريال، وتتغير القيمة حسب سعر السهم اليومي أو اللحظي في تداول.

(انتهى)