

# عاماً من الإنجاز و الازدهار

التقرير السنوي ٢٠١٣

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

عاماً من الإنجاز والازدهار

35

## المحتويات



صفحة	المحتويات	م
٥	أبرز المؤشرات المالية للعام ٢٠١٣	-
٦	التمهيد	-
٧	مجلس الإدارة	-
٩-٨	فريق الإدارة التنفيذية	-
١٠	كلمة رئيس مجلس الإدارة	-
١٢	كلمة الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب	-
١٥	جدول أعمال الجمعية العامة للمساهمين	(١)
١٧	وصف النشاط الرئيس للمجموعة	(٢)
٢١-١٨	ملخص الأداء العام للمجموعة وقطاعاتها التشغيلية وأبرز القرارات والخطط المهمة والتوقعات.	(٣)
٢٥-٢٢	تفاصيل ومقارنة نتائج الأداء المالي.	(٤)
٢٧-٢٦	تفاصيل القروض طويلة وقصيرة الأجل للمجموعة وشركاتها الفرعية والمبالغ المستحقة لجهات حكومية.	(٥)
٢٧	المدفوعات النظامية المستحقة لجهات حكومية.	(٦)
٥٠-٣٠	تفاصيل نتائج أداء القطاعات التشغيلية الرئيسية للمجموعة خلال العام ٢٠١٣ م.	(٧)
٣٠	أ) قطاع الأغذية (شركة صافولا للأغذية).	
٣٥-٣٢	- نشاط زيوت الطعام والسمن النباتي (بالمملكة ودول الخليج والشام، إيران، مصر، كازاخستان)	
٣٦-٣٥	- شركة صافولا للأغذية للأسوق الناشئة.	
٣٩-٣٨	- نشاط السكر والمحليات (بالمملكة ومصر).	
٤١	- نشاط المكرونة (مصر).	
٤٤-٤٣	ب) قطاع التجزئة (شركة العزيزية بند المثلدة).	
٤٦	ج) قطاع البلاستيك (شركة صافولا لأنظمة التغليف) بالمملكة ومصر.	
٤٨	د) قطاع الاستثمارات التي لا تديرها المجموعة.	
٤٨	- شركة المراعي.	
٤٩	- شركة هرفي للخدمات الغذائية.	
٥٠	- نشاط التطوير العقاري.	
٥٠	- الصناديق الاستثمارية (Private Equities).	
٦٧-٥٢	حكومة الشركات (متضمناً الإفصاحات الخاصة بأعضاء المجلس ولجانه ومعاملات مع أطراف ذات علاقة، وإقرارات المجلس وفقاً لمتطلبات الحكومة).	(٨)
٧٠-٦٩	برامج الموارد البشرية والتوطين والبرامج والاحتياطات التي أنشئت لمصلحة الموظفين.	(٩)
٧٣-٧٢	برامج المسؤولية الاجتماعية والاستدامة والتواصل مع الموظفين.	(١٠)
٧٥	برامج التواصل مع الموظفين وشهادات التقدير والجوائز.	(١١)
٧٨	شكر وتقدير	-
١١١-٧٩	تقرير مراجعى الحسابات والقوائم المالية وإيضاحاتها	-
١١٢	عناوين الاتصال	-

**المحتويات:**

---

**أبرز مؤشرات أداء عام ٢٠١٣ م**

---

**التمهيد**

---

**مجلس الإدارة**

---

**فريق الإدارة التنفيذية**

---

**كلمة رئيس مجلس الإدارة**

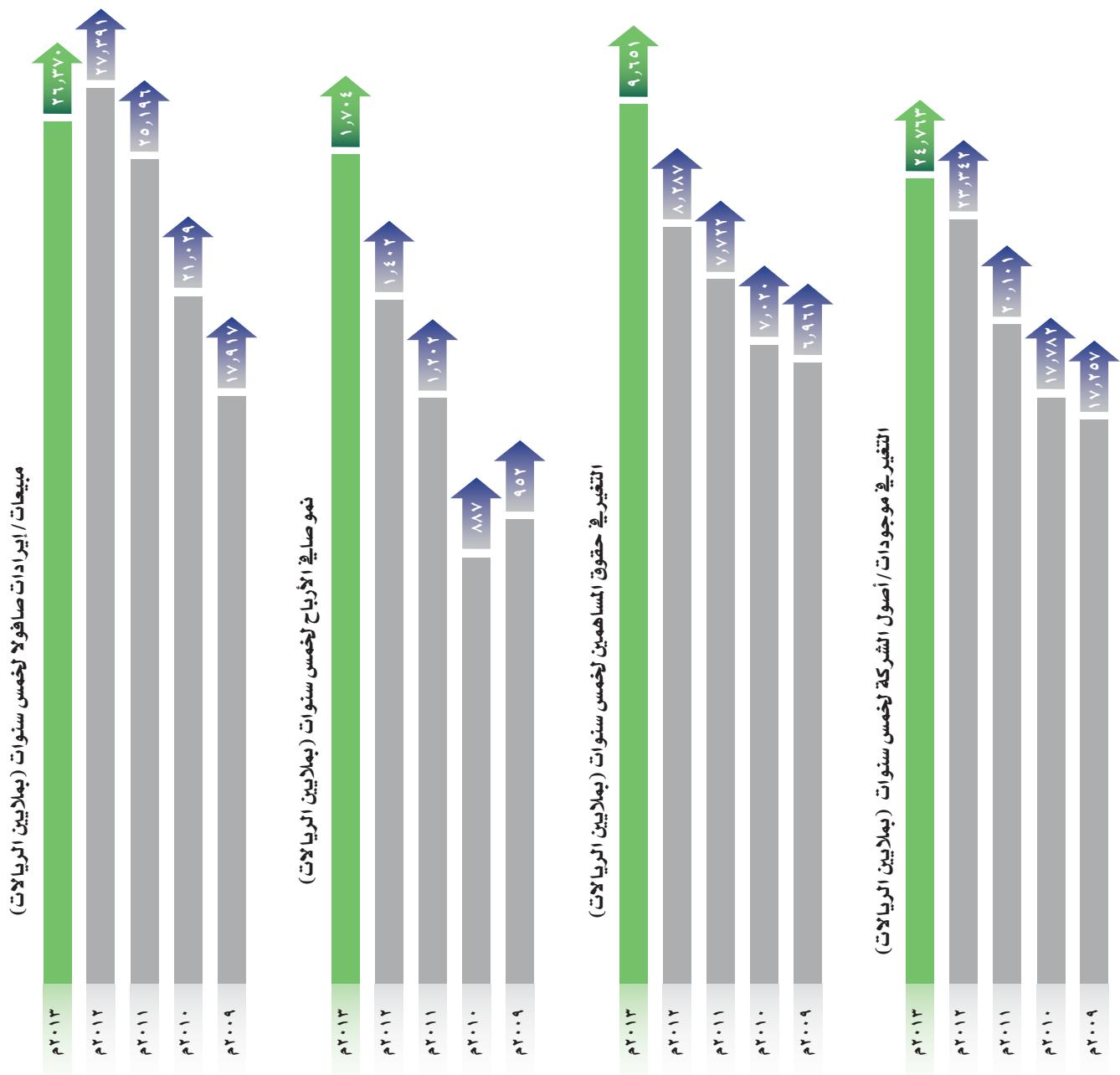
---

**كلمة الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب**

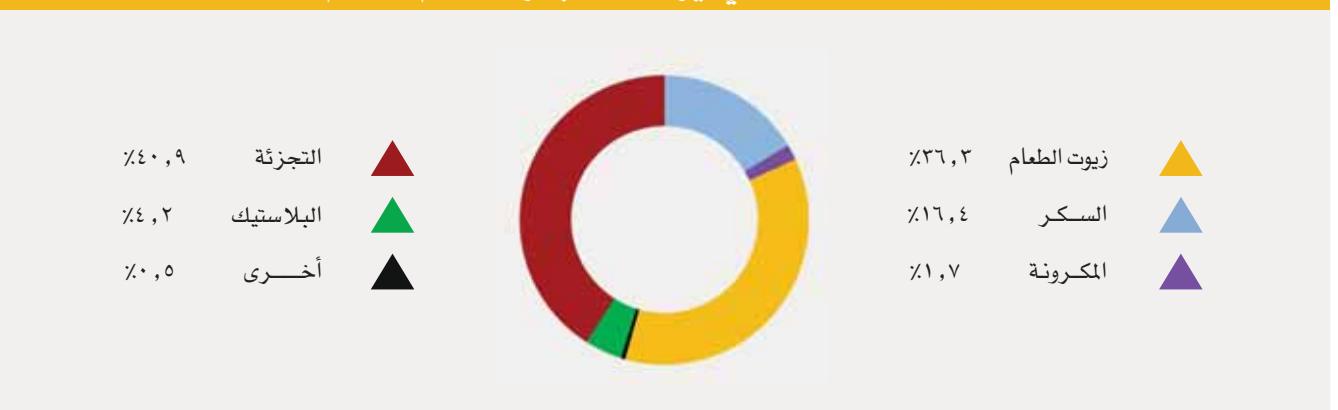
---

**جدول أعمال الجمعية العامة للمساهمين**

## أبرز المؤشرات المالية للعام ٢٠١٣ مقارنة بالأعوام السابقة



## إسهامات القطاعات في إيرادات المجموعة للعام ٢٠١٣



## تمهيد:

يسر مجلس إدارة مجموعة صافولا أن يضع بين أيديكم تقريره السنوي لمجموعة صافولا (المجموعة أو الشركة) للعام المالي المنتهي في ٢٠١٣/١٢/٢١ وذلك لمناقشته ومن ثم الموافقة عليه حسب النظام، ويتضمن هذا التقرير الملخص التنفيذي وكلمة سعادة رئيس مجلس الإدارة وكلمة سعادة الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب للمجموعة، بالإضافة إلى ملخص واف عن أداء المجموعة وعمليات شركاتها الفرعية بالمملكة وخارجها، وكذلك يتطرق إلى التوجه الاستراتيجي والتحليلات ومؤشرات الأداء والتوقعات المالية للمجموعة لعام ٢٠١٤م. كما يتطرق التقرير أيضاً إلى الجهود التي تتبناها المجموعة في مجال المسؤولية الاجتماعية وأنشطة الموارد البشرية والبرامج التي تم تطويرها لصالح الموظفين.

بجانب ذلك فإن التقرير يحتوي على ملخص واف حول مستوى آليات تطبيق حوكمة الشركات بالمجموعة والاصحاحات ذات العلاقة بالحكومة مثل تكوين مجلس الإدارة ومكافآته ومهامه وهيكل لجانه ومهامها ومكافآت كبار التنفيذيين والمعاملات التي تمت مع أطراف ذات علاقة، كما يتضمن التقرير كذلك إقرارات المجلس ومدى توافق المجموعة مع لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية السعودية.

وفي نهاية التقرير يتقدم المجلس بخالص الشكر والتقدير للمساهمين وكافة منسوبي المجموعة داخل المملكة وخارجها للدعم والمساندة والجهود المخلصة التي ساهمت في تحقيق هذا الأداء المتميز الذي حققه المجموعة خلال العام ٢٠١٣م.

كما يصاحب هذا التقرير الحسابات الختامية المدققة لمجموعة صافولا والإيضاحات المصاحبة لها وتقرير المراجع الخارجي عن العام ٢٠١٣م.

تم إعداد هذا التقرير في ضوء متطلبات هيئة السوق المالية السعودية على وجه خاص لائحة حوكمة الشركات وقواعد التسجيل والإدراج، مع الأخذ في الاعتبار نظام وزارة التجارة والصناعة وأفضل الممارسات العالمية المعترف عليها في مجال الحكومة والشفافية.

إن هذا التقرير يشتمل على تطورات أعمال المجموعة وأداؤها خلال العام ٢٠١٣م، والتي تشرف المجلس بالرغم على استفسارات المساهمين حول المعلومات والتوجهات الاستراتيجية التي تضمنها هذا التقرير الذي تم الموافقة على من قبل الجمعية العامة العادية للمساهمين في اجتماعها السنوي الذي انعقد بتاريخ ٢٧ مارس ٢٠١٤م.

# مجلس إدارة صافولا



**جليس:** (من اليمين إلى اليسار) أ. سليمان عبد القادر المهدib (رئيس المجلس)، أ. إبراهيم محمد العيسى، أ. بدر بن عبد الله العيسى،

د. عبد الرؤوف محمد مناع (الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب).

**نواباً :** (من اليمين إلى اليسار) أ. محمد عبد القادر الفضل، أ. عبد الكريم أسعد أبو النصر، أ. عصام عبد القادر المهدib، أ. أمين محمد أمين شاكر، أ. فهد عبد الله الفالس، م. عبد الله محمد نور رحيمي، أ. عبد العزيز بن خالد الغيفلي.

## فريق الادارة التنفيذية



**د. عبد الرؤوف محمد مناع**

الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب



**أ. أزهار محي الدين كنجي**

الرئيس التنفيذي لقطاع البلاستيك



**أ. موفق منصور جمال**

الرئيس التنفيذي لقطاع التجزئة

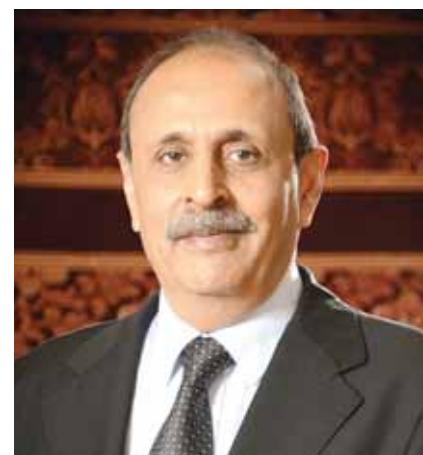
(شركة العزيزية بنده المتحدة)



**أ. طارق محمد إسماعيل**

المدير التنفيذي للشئون العامة والاستدامة

وأمين مجلس الإدارة



**أ. نعمان فرخ محمد**

المدير المالي

## الموقرين

## السادة والسيدات / مساهمي مجموعة صافولا

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

يسريني أن أرحب بكم عبر التقرير السنوي لمجلس الإدارة للعام ٢٠١٢م وذلك لاطلاعكم على آخر الأخبار والمستجدات المتعلقة بأداء المجموعة خلال هذا العام. وفي البداية أود أن أقدم بالشكر والتقدير للجمعية العامة للمساهمين على ثقتهم لانتخابهم أعضاء مجلس الإدارة للدورة الجديدة التي بدأت أعمالها في مطلع يونيو من العام ٢٠١٢م ولمدة ثلاثة سنوات ميلادية. كما أود أن أنتهز هذه الفرصة لأنتم كذلك بالشكر الجزيل لزملائي أعضاء مجلس الإدارة السابقين على ما بذلوه من جهود مقدرة خلال الثلاث أعوام الماضية، مرحباً في ذات الوقت بالأعضاء الجدد الذين انضموا لعضوية المجلس في دورته الجديدة، متمنياً للجميع دوام التوفيق والنجاح.

حققت مجموعتكم أرباحاً صافية للعام ٢٠١٢م بلغت ١,٧ مليار ريال بزيادة قدرها ٢١,٥٪ مقارنة بالعام الماضي، علماً بأن ٩٢٪ من هذه الأرباح عبارة عن أرباح تشغيلية ولله الحمد، كما بلغت ربحية السهم للعام ٢٠١٢م مبلغ ٢,٢٧ ريال مقارنة بمبلغ ٢,٨ ريال للعام الماضي. وقد جاءت هذه النتائج على الرغم من انخفاض قيمة العملات المحلية مقابل الدولار في بعض الدول التي تعمل فيها المجموعة (مصر وایران والسودان) والتقلبات السياسية وتقلب الوضع الأمني في مصر بالإضافة إلى حادث الحريق الذي وقع في يونيو من العام ٢٠١٢م في المستودع الرئيسي للسكر الخام للشركة المتحدة للسكر (إحدى شركات المجموعة) بجدة.

وفيما يتعلق بتوزيع الأرباح، فقد واصلت المجموعة في تطبيق سياستها المتبعة في توزيع أرباح نقدية على مساهميها وبصفة ربع سنوية، حيث أوصى المجلس بتوزيع أرباحاً نقدية عن الربع الرابع من عام ٢٠١٣م بلغت ٢٦٦,٩ مليون ريال، ليصبح بذلك إجمالي ما تم توزيعه من أرباح للربع الأول والثاني والثالث والرابع مبلغ ١٠,١٧ مليون ريال سعودي، على أن يكون تاريخ أحقيبة أرباح الربع الرابع ٢٠١٢م، للمساهمين المسجلين بسجلات الشركة بنهائية تداول يوم الجمعية العامة العادية للمساهمين.

وتعزيزاً لأفضل الممارسات في مجال الحكومة والشفافية التي تتبناها المجموعة مع كافة مساهميها وأصحاب المصالح، فقد أفصحت المجموعة عن توقعاتها المالية الموحدة للعام المالي المنتهي في ٢١/١٤٢٠١٤م، حيث تتوقع تحقيق صافي دخل (قبل الأرباح الرأسمالية) قدره ١,٨ مليار ريال، منها ٢١٠ مليون ريال صافي ربع (قبل الأرباح الرأسمالية) متوقع تحقيقه للربع الأول من العام ٢٠١٤م بإذن الله. ونسأل الله عز وجل أن يوفقنا للعمل الصادق والمخلص لتحقيق مزيد من السبق والتميز وصولاً لأهداف المجموعة على جميع الأصعدة خلال العام ٢٠١٤م. كما أود أن أنتهز هذه الفرصة لتأكيد لكم أن مجموعتكم ستواصل في أدائها المتميز بعون الله وتوفيقه من أجل تحقيق ما وعدناكم به من توقعات وبما يكفل استمرارية نهجها في تحقيق أعلى عائد ربحي لمساهميها وبما يصب في خدمة اقتصادنا الوطني وتنمية المجتمع.

واصلت المجموعة في العام ٢٠١٢م تطبيق توجهها الاستراتيجي الخاص بالتركيز على الأنشطة الرئيسة التشغيلية في قطاعات (الأغذية، التجزئة والبلاستيك) من خلال إعطاء شركاتها الفرعية التابعة لهذه القطاعات مزيداً من المرونة والاستقلالية في اتخاذ قراراتها وإدارة عملياتها وذلك في ضوء آليات الحكومة وجدول الصالحيات المحدد بين الشركات الفرعية والشركة الأم، مما ساهم في تعزيز الأداء التشغيلي والاستراتيجي لهذه الشركات. ويقوم المجلس بصفة دورية بمراجعة البرامج والخطط الاستراتيجية التي اعتمدتها المجموعة، كما يتبع باستمرار عملية تطبيقها مع الإدارة التنفيذية، وبناءً على ذلك يقوم باتخاذ القرارات اللازمة التي من شأنها أن تضمن تنفيذ تلك البرامج والخطط بطريقة المثلث. إن كل هذه الجهود تتحقق بتوافق الله عز وجل ومن ثم دعم حكومتنا الرشيدة ومساندتكم الدائمة لنا، الأمر الذي يجعلنا أكثر اطمئناناً ويقيناً بتمكننا من مواصلة هذا الأداء المتميز خلال السنوات القادمة بإذن الله.

ونظراً لمساهمتها في خدمة المجتمع وتميزها في الأداء، فقد قامت برعاية العديد من الندوات والمؤتمرات والفعاليات الوطنية، بجانب تبنيها للعديد من البرامج التي تهدف إلى خدمة المجتمع خلال العام ٢٠١٢م، ونتيجة لهذه الجهود فقد حصلت مجموعة صافولا وبعض شركاتها الفرعية على عدد من شهادات التقدير والجوائز والتي أوردها في لاحقاً في هذا التقرير.

وفي الختام لا يسعني إلا أن أقدم بخالص الشكر والتقدير لأخي سعادة العضو المنتدب وفريق الإدارة التنفيذية بالمجموعة وكافة منسوبي المجموعة داخل المملكة وخارجها للجهود المخلصة التي انعكسـت بصورة واضحة على النتائج المتميزة لهذا العام ٢٠١٢م متطلعين إلى مزيد من التميز خلال العام ٢٠١٤م بمشيئة الله.

والله ولي التوفيق والسداد

سليمان عبدالقادر المهيدي

رئيس مجلس الإدارة

## كلمة رئيس مجلس الإدارة



**الإخوة والأخوات / مساهمي ومساهمات مجموعة صافولا**  
**المحترمين**  
**السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،**

يطيب لي أن أرحب بكم من خلال هذا التقرير السنوي لمجلس الإدارة للعام ٢٠١٣م والذي اعتدنا على التواصل معكم من خلاله بنهاية كل سنة مالية لاستعراض مجموعكم فيه آخر أخبار أداء مجموعتكم والتطورات التي طرأت في مختلف قطاعاتها داخل وخارج المملكة، حيث استطاعت مجموعتكم - بفضل الله وتوفيقه - تحقيق صافي الدخل للعام ٢٠١٣م بلغ ١,٧ مليار ريال بزيادة قدرها ٥٪؎ مقارنة بالعام الماضي، بالإضافة إلى ذلك فإن صافي الدخل (قبل الأرباح الرأسمالية) للعام ٢٠١٣م بلغ ١,٥٧ مليار ريال سعودي بزيادة قدرها ٦٪؎ عن العام الماضي وبزيادة ٥٪؎ عن التوقعات التي أعلنت عنها المجموعة مسبقاً في بداية العام ٢٠١٣م، والتي كان يتوقع لها أن تصل إلى ١,٥ مليار ريال، وقد جاءت هذه النتائج المتمنية بالرغم من التحديات الخارجية التي أحاطت بالأسواق الدولية وإنخفاض قيمة العملات المحلية مقابل الدولار والتي أشار إليها أخي سعادة رئيس المجلس في كلمته.

وعلى صعيد القطاعات، فقد حقق قطاع الأغذية صافي ربح موحد بلغ ٦٢١ مليون ريال مقابل ٦٢٦ مليون ريال للعام السابق، كما بلغ صافي ربح قطاع التجزئة ٤٠٥ مليون ريال للعام ٢٠١٣م وبزيادة تجاوزت ٢٠٪؎ عن العام الماضي، وعلى الرغم من التحديات والمنافسة الحادة التي واجهها قطاع البلاستيك فقد استطاع تحقيق مبيعات بلغت ١,١٢ مليار ريال وبزيادة قدرها ٦٪؎ عن العام السابق، إلا أنه نظراً لارتفاع أسعار المواد الخام وتکاليف العمالة انخفض صافي الربح الموحد للعام ٢٠١٣م إلى ٦٩,٤ مليون ريال مقارنة بـ ١٠٠ مليون ريال للعام السابق، كما أن للمجموعة استثمارات متعددة في عدد من الشركات والصناديق الاستثمارية والتي تم التطرق لأدائها في ثانياً هذا التقرير.

هذا وقد حافظت المجموعة على وضعها التنافسي القوي محلياً وإقليمياً على الرغم من التحديات السياسية والاقتصادية الصعبة والتي واجهت عدد من دول المنطقة التي تعمل فيها المجموعة خلال السنوات الثلاث الماضية واستمرت حتى يومنا هذا، وعلى الرغم من هذه التحديات فإن مجموعتكم تتمتع - ولله الحمد - بوضع تنافسي قوي وقدرات بشرية متميزة وثقافة عمل وقيم أخلاقية راسخة، بالإضافة إلى ذلك فإنها تتمتع بمركز مالي قوي والذي تعكسه القوائم المالية الموحدة للمجموعة التي بين أيديكم.

و ضمن الجهود التي قامت بها المجموعة، فقد أقرت جمعيتك العامة المؤقة في اجتماعها غير العادي خلال العام ٢٠١٣م زيادة رأس المال المجموعة من ٥ مليار ريال سعودي إلى ٥,٣٤ مليار ريال سعودي والتي تمثل زيادة نسبتها (٦,٧٩٪؎) وذلك عن طريق إصدار ٦٨٤,٩٠ مليون سهماً جديداً مقابل استحواذ المجموعة على أسهم مجموعة المهيدي القابضة المملوكة لها في شركة صافولا للأغذية ١٠٪؎ وحصة ١٨,٦٪؎ (مباشرة وغير مباشرة) في شركة العزيزية بندة المتحدة. ووفقاً لما سيرد تفصيله لاحقاً في هذا التقرير.

وانطلاقاً من حرص المجموعة والتزامها الوطني بالمساهمة في خدمة وتلبية احتياجات المجتمع، واصلت المجموعة جهودها في تبني وتنفيذ العديد من برامج المسؤولية الاجتماعية خلال العام ٢٠١٣م، من أبرزها أن المجموعة تراجع بصفة دورية استراتيجيةها في مجال المسؤولية الاجتماعية لتكون أكثر فعالية وشمولية لتفطية شرائح مختلفة من المجتمع حيث واصلت تطبيق برامجها المختلفة التي تهدف إلى تنمية وخدمة المجتمع، هذا وقد تطرقتنا لاحقاً إلى جهود الشركة في مجال الحكومة والشفافية وبرامج ومبادرات المسؤولية الاجتماعية التي نفذتها خلال العام ٢٠١٣م ضمن محتويات هذا التقرير.

وعلى صعيد الموارد البشرية، فإن المجموعة تولي أهمية خاصة لهذا الموضوع، حيث تعمل بشكل مستمر على توظيف وتطوير الكوادر الوطنية، حيث يبلغ العدد الكلي للقوى العاملة في أعمال المجموعة المحلية والدولية أكثر من ٢٢ ألف موظفاً وموظفة، منهم أكثر من ١٧ ألف موظفاً في عملياتها بالمملكة، منهم حوالي ستة آلاف موظفاً وموظفة من السعوديين والسعوديات، كما أن عدد الموظفين في عملياتها الدولية وصل إلى أكثر من ستة آلاف موظفاً وموظفة. وأشار هنا إلى أن الإدارة العامة للمجموعة وشركاتها التابعة بالمملكة متوافقة - ولله الحمد - مع نظام نطاقات الذي أطلقته وزارة العمل مؤخراً، والذي قمنا بالإفصاح عن تفاصيله لاحقاً في هذا التقرير.

وفي الختام أود أن أتقدم لكم بأصالة عن نفسي ونيابة عن إخواني أعضاء مجلس الإدارة وفريق الإدارة التنفيذية الموقرين بخالص الشكر لكم لثقتكم ومساندتكم المستمرة، والشكر موصول كذلك لإدارة المجموعة وجميع العاملين بها لجهودهم المخلصة التي بذلوها خلال العام ٢٠١٣م، أملاً أن النتيجي لكم مرة أخرى ومجموعتكم قد حققت بإذن الله التوقعات التي وعدتكم بها والتي تم الإشارة إليها في كلمة أخي سعادة رئيس مجلس الإدارة في صدر هذا التقرير.

والله نسأل التوفيق والسداد

د. عبد الرؤوف محمد مناع

الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب

## كلمة

### الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب





جانب من الحضور من مساهمي مجموعة صافولا خلال اجتماع الجمعية العامة - ٢٧ مارس ٢٠١٤ م



رئيس وأعضاء مجلس الإدارة خلال اجتماع الجمعية العامة



الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب يستقبل مساهمي صافولا



رئيس المجلس أثناء فترة التسجيل

## أولاً) جدول أعمال الجمعية العامة للمساهمين :

فيما يلي نستعرض معكم جدول أعمال الجمعية العامة في اجتماعها السنوي المنعقد في الخميس الموافق ٢٧ مارس ٢٠١٤ م:

١	الموافقة على الحسابات الختامية (المدققة) وتقرير مراجعي الحسابات لسنة المالية المنتهية في ٢١/١٢/٢٠١٢ م.
٢	الموافقة على التقرير السنوي لمجلس الإدارة لسنة المالية المنتهية في ٢١/١٢/٢٠١٢ م.
٣	الموافقة على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح عن الربع الرابع من العام ٢٠١٢ م قدرها ٢٦٦,٩٩ مليون ريال، أي بواقع ٥٠ ريال للسهم الواحد وهو ما يمثل ٥٪ من القيمة الاسمية للسهم، بالإضافة إلى المصادقة على ما تم توزيعه من أرباح عن الثلاثة أرباع الأولى من العام ٢٠١٢ م بواقع ١,٥٠ ريال للسهم الواحد وإجمالي المبلغ قدره (٧٥٠ مليون ريال) بحيث يصبح إجمالي الربح الموزع (٢) ريال للسهم الواحد ويصبح إجمالي المبلغ الذي سيتم توزيعه عن كامل العام ٢٠١٢ م هو (١,٠١٧) مليون ريال وهو ما يمثل ٢٠٪ من القيمة الاسمية للسهم، علماً بأن تاريخ أحقية أرباح الربع الرابع للعام ٢٠١٢ سيكون بنهاية تداول يوم اجتماع الجمعية العامة للمساهمين المشار إليه أعلاه. هذا وسيتم الإعلان عن تاريخ التوزيع بعدأخذ موافقة الجمعية على ذلك.
٤	الموافقة على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة من مسؤولية إدارة الشركة عن السنة المالية ٢٠١٢ م.
٥	الموافقة على صرف مبلغ (٢,٢٠٠,٠٠٠) ريال كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بواقع (٢٠٠,٠٠٠) ريال لكل عضو عن السنة المالية المنتهية في ٢١/١٢/٢٠١٢ م.
٦	الموافقة على توصية لجنة المراجعة بخصوص تعين المراجعين الخارجيين لتدقيق حسابات الشركة رباع السنوية والحسابات الختامية لسنة المالية ٢٠١٤ وتحديد أتعابه.
٧	المصادقة على المعاملات التجارية والعقود التالية التي تمت مع أطراف ذات علاقة خلال العام ٢٠١٢ م والتوصية بتجديدها للعام القادم ٢٠١٤ م (علماً بأن مجموعة صافولا في مثل هذه المعاملات التجارية (والتي تمثل طبيعتها في عمليات شراء أو بيع منتجات غذائية أو بلاستيكية أو تجارة تجزئة أو إيجار محلات) تتبع نفس الشروط والأسس المتبعة مع الغير):
١-٧	(١) الموافقة على عقود التوريد والمعاملات التجارية التي تمت خلال العام ٢٠١٢ م بين بعض الشركات التابعة لمجموعة صافولا (في قطاع التجزئة والبلاستيك والأغذية) وشركة المراعي المملوكة بنسبة (٣٦,٥٪) لمجموعة صافولا وذلك بقيمة إجمالية قدرها ٥٦٨,٩ مليون ريال والترخيص بتجديدها لعام قادم، حيث يمثل مجموعة صافولا في عضوية مجلس إدارة شركة المراعي كل من (أ. سليمان عبد القادر المهيديب ود. عبد الرؤوف محمد مناع، وأ. إبراهيم محمد العيسى) والذين هم أيضاً أعضاء في مجلس إدارة مجموعة صافولا.
٢-٧	(٢) الموافقة على عقود التوريد والمعاملات التجارية التي تمت خلال العام ٢٠١٢ م بين بعض الشركات التابعة لمجموعة صافولا (في قطاع التجزئة والأغذية) وشركة المهيديب للأغذية التابعة لشركة عبد القادر المهيديب وأولاده التي تملك حصة رئيسية في مجموعة صافولا (والتي يترأس مجلس إدارتها أ. سليمان عبد القادر المهيديب والذي يترأس كذلك مجلس إدارة مجموعة صافولا، كما أن الأستاذ عصام عبد القادر المهيديب - عضو المجلس هو الرئيس التنفيذي لمجموعة المهيديب) وذلك بقيمة إجمالية قدرها ١٢٩,٢ مليون ريال والترخيص بتجديدها لعام قادم.
٣-٧	(٣) الموافقة على عقود الإيجار والمعاملات التجارية التي تمت خلال العام ٢٠١٢ م بين قطاع التجزئة بالمجموعة (شركة العزيزية بنده المتحدة) وشركة كان الدولي للتطوير العقاري المملوكة بنسبة (٢٩,٩٪) لمجموعة صافولا وذلك بقيمة إجمالية قدرها ٤٣,٨ مليون ريال والترخيص بتجديدها لعام قادم، حيث يمثل مجموعة صافولا في عضوية مجلس إدارة شركة كان كل من (أ. محمد عبد القادر الفضل (رئيس مجلس إدارة شركة كان)، أ. بدر عبد الله العيسى، وأ. أمين محمد أمين شاكر) والذين هم أيضاً أعضاء في مجلس إدارة مجموعة صافولا.
٤-٧	(٤) الموافقة على عقود التوريد والمعاملات التجارية التي تمت خلال العام ٢٠١٢ م بين بعض الشركات التابعة لمجموعة صافولا (في قطاع التجزئة والأغذية والبلاستيك) وشركة هريل للخدمات الغذائية المملوكة بنسبة (٤٩٪) لمجموعة صافولا بطريقة مباشرة وغير مباشرة، وذلك بقيمة إجمالية قدرها ٦٤ مليون ريال والترخيص بتجديدها لعام قادم، حيث يمثل مجموعة صافولا في عضوية مجلس إدارة شركة هريل في كل من (أ. عصام عبد القادر المهيديب (رئيس مجلس إدارة شركة هريل)، ود. عبد الرؤوف محمد مناع وأ. عبد العزيز خالد الغفييلي، والذين هم أيضاً أعضاء في مجلس إدارة مجموعة صافولا، بالإضافة إلى أ. محمود منصور عبد الغفار - مستشار المجموعة).

ملاحظة : لا يطلع على مزيد من التفاصيل حول المعاملات مع أطراف ذوي علاقة يمكن الرجوع إلى البند (ثامناً) الفقرة (أ-٦) من هذا التقرير.

## وصف النشاط الرئيس والأداء الكلي للمجموعة

**المحتويات:**

- وصف النشاط الرئيس للمجموعة
- ملخص الأداء العام للمجموعة وقطاعاتها التشغيلية وأبرز القرارات والخطط المهمة والتوقعات.
- تفاصيل ومقارنة نتائج الأداء المالي.
- تفاصيل القروض طويلة وقصيرة الأجل للمجموعة وشركتها الفرعية والمبالغ المستحقة لجهات حكومية.
- المدفوعات النظامية المستحقة لجهات حكومية.



## ثانياً) وصف النشاط الرئيس للمجموعة :

تم تأسيس مجموعة صافولا كشركة مساهمة عامة سعودية في العام ١٩٧٩م، بهدف إنتاج وتسويق زيوت الطعام والسمن النباتي في المملكة، وتُعد المجموعة حالياً إحدى أكثر الشركات الغذائية متعددة العمليات الدولية نجاحاً ونمواً في الخليج العربي والشرق الأوسط وشمال إفريقيا وآسيا الوسطى، وتشتمل المحفظة الاستثمارية للمجموعة - التي بنتها خلال الخمس وثلاثين عاماً الماضية - على العديد من الأنشطة التي تقدمها المجموعة من خلال شركاتها الفرعية، حيث تمثل أنشطة المجموعة الرئيسية في: (إنتاج وتسويق زيوت الطعام والسمن النباتي وصناعة السكر والمكرونة والبيع بالتجزئة (هابيرماركت وسوبرماركت) وصناعة البلاستيك بنوعيه (الصلب والمرن)). بالإضافة إلى تملكها لحصص استثمارية رئيسية في عدد من الشركات القيادية المدرجة في السوق المالية السعودية (مثل شركة المراعي وشركة هرفي) وعدد من الصناديق الاستثمارية وشركات التطوير العقاري.

ويعكس هذا التقرير كافة أنشطة وأداء القطاعات الرئيسية للمجموعة واستثماراتها ومدى مساهمتها في نتائج أعمال وأداء المجموعة، وفيما يلي بيان بالشركات التابعة والشقيقة للمجموعة وأبرز استثماراتها داخل المملكة وخارجها وأنشطتها الرئيسية وبلد التأسيس:

م	اسم الشركة	دولة التأسيس	نوع النشاط الرئيس	الدولة التي تمارس فيها نشاطها	نسبة الملكية ( مباشرة وغير مباشرة )	رأس المال وفقاً للقيمة الأساسية للأسماء والحقصن
<b>أ- قطاع الأغذية :</b>						
١.	شركة صافولا للأغذية	السعودية	الأغذية الأساسية (زيوت الطعام والسمن النباتي والسكر والمكرونة)	شركة قابضة تدير استثمارات المجموعة في مجال الأغذية داخل المملكة وخارجها	%١٠٠	٢,٢ مليار ريال
٢.	شركة عافية العالمية	السعودية	زيوت الطعام والسمن النباتي	السعودية، دول الخليج، مصر، إيران، تركيا، كازاخستان، الأردن	%٩٥,١٩	٥٠٠ مليون ريال
٣.	شركة صافولا لأسواق الأغذية الناشئة	الجزر البريطانية العذراء	زيوت الطعام	الجزائر، السودان، المغرب	%٩٥,٤٢	١٣٠ مليون ريال
٤.	الشركة المتحدة للسكر	السعودية	مكعبات السكر، سكر البنجر، وال المحليات	السعودية ومصر	%٧٤,٤٨	٣٩٥ مليون ريال
٥.	شركة الملكة للصناعات الغذائية	مصر	تصنيع المكرونة	مصر	%١٠٠	١٦٢ مليون جنيه مصرى
٦.	شركة الفراشة للصناعات الغذائية	مصر	تصنيع المكرونة	مصر	%١٠٠	٢٠ مليون جنيه مصرى
<b>ب- قطاع التجزئة :</b>						
٧.	شركة العزيزية بندة المتحدة	السعودية	تجارة التجزئة (الهابيرماركت والسوبرماركت وال محلات التجارية الصغيرة)	السعودية، الإمارات العربية المتحدة (دبي)	%٩٢	٦٥٢,٨ مليون ريال
<b>ج- قطاع البلاستيك :</b>						
٨.	شركة صافولا لأنظمة التغليف	السعودية	منتجات البلاستيك بنوعيه (المرن والصلب)	السعودية، مصر	%١٠٠	٢٤٢,٤ مليون ريال
٩.	شركة نيومارينا للصناعات البلاستيكية	مصر	البلاستيك	مصر (الإسكندرية)	%١٠٠	٣٠ مليون جنيه مصرى
١٠.	شركة الشرق للصناعات البلاستيكية	السعودية	البلاستيك	السعودية	%١٠٠	٦١,٦ مليون ريال
<b>د- قطاع الاستثمار (لا تديره المجموعة) :</b>						
١١.	شركة هرفي للخدمات الغذائية	السعودية	الأغذية ومطاعم الوجبات السريعة	السعودية وبعض دول الخليج	%٤٩	٣٢٠ مليون ريال
١٢.	شركة المراعي	السعودية	المنتجات الغذائية الطازجة	السعودية	%٢٦,٥	٦ مليار ريال
١٣.	شركة كان الدولي للتطوير العقاري	السعودية	التطوير العقاري	السعودية	%٢٩,٩	١,٧ مليار ريال
١٤.	شركة مدينة المعرفة الاقتصادية	السعودية	التطوير العقاري	السعودية	%١٧	٣,٤ مليار ريال
١٥.	شركة تعمير الأردنية	الأردن	التطوير العقاري	الأردن	%٥	٢٦٠ مليون دينار أردني
١٦.	شركة دار التمليك	السعودية	التطوير العقاري	السعودية	%٥	مليار ريال

**• ملحوظة :** بعض الشركات الرئيسة المذكورة أعلاه، خاصة التي تديرها المجموعة، لديها شركات فرعية منتشرة في عدد من دول الشرق الأوسط وشمال إفريقيا وآسيا الوسطى، والتي سيتم التطرق لأدائها ونسبة ملكية صافولا فيها كل على حدة لاحقاً بهذا التقرير. كما تضمنت كذلك الإيضاحات المصاغة للقوائم المالية تفاصيل أوفى حول هذه الشركات والاستثمارات.

**ثالثاً) ملخص الأداء العام للمجموعة وقطاعاتها التشغيلية وأبرز القرارات والخطط المهمة والتوقعات:**

**أ) ملخص الأداء والتحليلات المالية والقرارات المهمة التي تم اتخاذها خلال العام ٢٠١٣م:**

- النتائج المالية والأداء العام وأسباب التغير في نتائج الأداء:**

أقر مجلس الإدارة النتائج المالية الختامية (المدققة) للشركة والتي عكست تسجيل المجموعة صافي ربح للعام المالي ٢٠١٣ بلغ ١,٧ مليار ريال، وذلك بارتفاع ٢١,٥ % عن العام الماضي. وبلغ إجمالي الربح خلال العام ٤,٩٤ مليار ريال، وذلك بارتفاع قدره ٣ % عن العام السابق، كما بلغ الربح التشغيلي خلال العام ٢,٥٩ مليار ريال، وذلك بارتفاع قدره ٥ % بالمقارنة بالعام السابق. كما سجلت المجموعة صافي ربح (قبل الأرباح الرأسمالية والبنود الاستثنائية) للعام ٢٠١٣م، بلغ ١,٥٧ مليار ريال وبزيادة قدرها ٦ % عن العام السابق وبزيادة قدرها ٥ % عن التوقعات لهذا العام والتي قُررت بمبلغ ١,٥ مليار ريال والتي سبق أن أعلنت عنها المجموعة بداية العام ٢٠١٣م على موقع السوق المالية السعودية (تداول)، وقد جاءت هذه النتائج المتميزة بالرغم من التحديات الخارجية التي أحاطت بالأسواق الدولية التي تعمل فيها المجموعة وتتصدر منتجاتها لها والانخفاض في قيمة العملات المحلية مقابل الدولار في كل من إيران والسودان ومصر، حيث اعتبرت كل من إيران والسودان من قبل بعض المؤسسات المالية الدولية بأنها اقتصاديات عالية التضخم.

**• أسباب التغير في نتائج الأداء:** ويعود سبب الارتفاع في الأرباح خلال العام المالي المنتهي في ٢٠١٣/١٢/٢١ مقارنة بالعام السابق بصفة رئيسة إلى النمو المتواصل والزيادة في الحصة السوقية في قطاع التجزئة، بالإضافة إلى تحقيق المجموعة لأرباح رأسمالية بلغت ٤٢١,٤ مليون ريال نتيجة لبيع حصتها في أراضي تقع بالمدينة المنورة إلى شركة مدينة المعرفة الاقتصادية. علماً بأن المجموعة قد قامت بتكوين مخصص مالي قدره ١٠٠ مليون ريال مقابل انخفاض قيمة استثماراتها في صندوق “إنتاج” الاستثماري خلال هذا العام، فضلاً عن التأثير الإيجابي لانخفاض التفقات التمويلية. كما تأثرت مبيعات المجموعة نتيجة لانخفاض أسعار السلع الخام عالمياً، فضلاً عن تأثير التضخم على مبيعات شركات المجموعة في كل من إيران والسودان.

**• ربحية السهم:** بلغت ربحية السهم للعام ٢٠١٣م قيمة قدرها ٢,٣٧ ريال مقارنة بمبلغ ٢,٨ ريال للعام الماضي. وقد تم احتساب ربحية السهم للعام ٢٠١٣م بناء على المتوسط المرجح الناتج من عدد ٧٥٥ مليون سهماً بحيث أن فترة العشرة أشهر الأولى من العام ٢٠١٣م على أساس أن رأس المال يتكون من ٥٠٠ مليون سهماً وفترة الشهرين الأخيرين من العام تم احتسابها على أساس أن رأس المال يتكون من ٥٣٢,٩ مليون سهماً (بعد زيادة رأس المال) المشار إليها أدناه.

**• التوجه الاستراتيجي للمجموعة:** واصلت المجموعة خلال العام ٢٠١٣م تطبيق توجهها الاستراتيجي الرامي إلى مزيد من التركيز في أنشطتها الرئيسية (الأغذية، التجزئة والبلاستيك) من خلال عمليات الاستحواذ وتوسيع قاعدة منتجاتها في السوق الإقليمي والعالمي وزيادة الطاقات الإنتاجية القائمة لبعض عملياتها، إضافة إلى العمل على تكوين نشاط رابع (ذراع رابعة) متعلق بنشاط متصل ومكمل لأنشطتها الرئيسية في مجال الأغذية والتجزئة.



مجلس الإدارة وفريق الإدارة التنفيذية

- اجتماعات المجلس: عقد المجلس سلسلة من الاجتماعات وورش العمل خلال العام ٢٠١٢ م تم فيها مراجعة ومتابعة أداء وخطط المجموعة وقطاعاتها المختلفة بجانب، كما عكف المجلس في جلسات خاصة لمراجعة استراتيجية وأهداف المجموعة وقطاعاتها قصيرة وطويلة الأجل.
- زيادة رأس المال المجموع: قامت المجموعة خلال العام ٢٠١٢ م بالاستحواذ على الأسهم والحقوق المملوكة (بطريقة مباشرة وغير مباشرة) لشركة المهيدي القابضة المحدودة في كل من شركة صافولا للأغذية المحدودة والبالغة (٦٪) وشركة العزيزية بنده المتحدة والبالغة (٦٪) مقابل إصدار ٦٨٤,٩٨٠ ملايين سهمًا جديداً من أسهم مجموعة صافولا لصالح شركة المهيدي القابضة المحدودة، حيث قامت الجمعية العامة غير العادية للمساهمين بالموافقة على زيادة رأس المال المجموع صافولا من ٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠,٥ ريال سعودي إلى ٨٤٠,٨٠٦,٣٣٩ ريال سعودي والتي (تمثل زيادة نسبتها ٧٩٪) عن طريق إصدار ٦٨٤,٩٨٠ ملايين سهمًا جديداً من أسهم الشركة لصالح شركة المهيدي القابضة المحدودة وذلك مقابل صفقة الاستحواذ، وذلك بناء على توصية مجلس الإدارة في هذا الشأن.
- بيع المجموعة لحصتها في أراضي بالمدينة المنورة لشركة مدينة المعرفة الاقتصادية:

قامت المجموعة خلال العام ٢٠١٢ م ببيع حصتها المملوكة في الأراضي التي تقع في المدينة المنورة والبالغة ٨٠٪ من المساحة الإجمالية إلى شركة مدينة المعرفة الاقتصادية، حيث بلغ إجمالي قيمة الصفقة ٦٢١,٢ مليون ريال، وقد حققت المجموعة نتيجة لهذه الصفقة أرباحاً رأسمالية بلغت ٤ مليون ريال والتي انعكست على القوائم المالية المرفقة. وتأتي هذه الخطوة منسجمة مع استراتيجية صافولا التي تهدف إلى مزيد من التركيز في قطاعاتها الرئيسية واستثمارها في الخروج التدريجي من استثماراتها غير الرئيسة.

- استخدام شركة جيان تخيار الشراء : قامت شركة جيان السعودية (التابعة لمجموعة الحكير) بممارسة حق خيار شراء حصة إضافية قدرها ١٪ في شركة العزيزية بنده المتحدة وذلك وفقاً لاتفاق الموقع بين الطرفين والخاص باستحواذ شركة العزيزية بنده على مجموعة متاجر شركة جيان السعودية وبعض أصولها والتي منحت بموجبها شركة جيان السعودية حق خيار الشراء، ونتيجة لإتمام هذه الصفقة، تكون حصة ملكية شركة جيان في شركة العزيزية بنده قد زادت من ٧٪ إلى ٨٪. وبذلك يتبقى لشركة جيان ممارسة حقها في شراء ما نسبته ٢٪ إضافية من رأس مال شركة العزيزية بنده المتحدة حسب الاتفاق المبرم بين الطرفين في هذا الخصوص.

## ب) توقعات مجموعة صافولا للعام المالي ٢٠١٤ م:

تعزيزاً لسياسة الإفصاح والشفافية التي تنتهجها مجموعة صافولا مع جمهور مساهميها، أقر مجلس الإدارة توقعات المجموعة للعام المالي ٢٠١٤ م، حيث يتوقع أن تحقق الشركة صافي ربح (قبل الأرباح الرأسمالية والبنود الاستثائية) قدره ١,٨ مليار ريال بنهاية العام ٢٠١٤ م، منها ٢١٠ مليون ريال صافي ربح (قبل الأرباح الرأسمالية) متوقع تحقيقه بنهاية الربع الأول من نفس العام ٢٠١٤ م بإذن الله.



بعض موظفي المجموعة يحتفلون بتحقيق المجموعة صافي ربح تاريخي وغير مسبوق بلغ ١,٧ مليار ريال للعام ٢٠١٢ م

## ج) انتخاب مجلس إدارة للدورة الجديدة وإعادة هيكلة اللجان:

خلال العام ٢٠١٢م قامت الجمعية العامة غير العادية خلال اجتماعها المنعقد بتاريخ ١٦ مارس ٢٠١٢م بانتخاب مجلس إدارة للدورة الجديدة والتي بدأت أعمالها في ١٠٧/٢٠١٢م و لمدة ثلاثة سنوات ميلادية، كما تم إعادة هيكلة عضوية جميع اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة بناء على ذلك.

## د) ملامح عن أداء وخطط القطاعات التشغيلية:

فيما يلي ملامح عامة لأداء وبعض خطط القطاعات والتي تم تفصيل أدائها وخططتها المستقبلية لاحقاً في هذا التقرير:

### د - ١) قطاع الأغذية (شركة صافولا للأغذية):

- حققت شركة صافولا للأغذية (التي تدير أعمال قطاع الأغذية) صافي ربح موحد بلغ ٦٣١ مليون ريال مقابل ٦٢٦ مليون ريال للعام السابق.
- حادث حريق مستودع السكر: اندلع حريق خلال شهر يونيو ٢٠١٢م في مستودع السكر الخام التابع لشركة المتحدة للسكر بجدة (إحدى شركات المجموعة). إلا أنه ولله الحمد لم تنتج عنه أي إصابات بشرية بين العاملين ولم يؤثر على باقي المصنع ، وبما أن المستودع والمواد الخام وكل الخسائر التي حدثت مؤمن عليها بالكامل، فقد استلمت الشركة مبلغ ١٢٥ مليون ريال كدفعه أولى من شركة التأمين حتى نهاية العام ٢٠١٢م، وقد قامت الشركة المتحدة للسكر بإزالة أنقاض الحريق وتنظيف وإزالة الآثار الناتجة عن الحريق، وقامت أيضاً بتنفيذ كافة متطلبات الدفاع المدني، كما تم تشغيل كامل مرافق مصفاة السكر في وقت قياسي خلال ٥٥ يوماً بعد حادث الحريق وتعمل المصفاة حالياً بكامل طاقتها الاستيعابية والله الحمد.
- التحول إلى شركة مساهمة مقلفة: ستوالش شركة صافولا للأغذية - التي تدير وتملك بطريقة مباشرة أو غير مباشرة شركات قطاع صافولا للأغذية داخل المملكة وخارجها- جهودها للتحول من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة مقلفة خلال العام ٢٠١٤م.

### د - ٢) قطاع التجزئة: شركة العزيزية بندة المتحدة (أسواق بندة):

- ارتفع صافي أرباح شركة العزيزية بندة المتحدة (شركة مساهمة مقلفة) التي تدير قطاع التجزئة من ٣١١ مليون ريال للعام السابق إلى ٤٠٥ مليون ريال للعام ٢٠١٢م وبزيادة تجاوزت ٢٠٪.
- بعد افتتاحها لعدد ٤١ سوقاً جديداً خلال ٢٠١٢م، أصبحت العزيزية بندة الآن تدير ١٨٥ سوقاً؛ وبذلك تستمر العزيزية بندة في ريادتها في المنطقة في مجال تجارة التجزئة، باعتبارها الشركة الأكبر والأسرع نمواً في المملكة وذلك من خلال خططها التوسعية المستقبلية. وستواصل الشركة في خطوة نموها من خلال افتتاح مزيداً من الأسواق والمراكز وال محلات التجارية بالمملكة خلال العام ٢٠١٤م.

### د - ٣) قطاع البلاستيك (شركة صافولا لأنظمة التغليف):

- على الرغم من التحديات التي واجهها قطاع البلاستيك التي تديره شركة صافولا لأنظمة التغليف (شركة مساهمة مقلفة) خلال العام ٢٠١٢م، إلا أن حجم المبيعات الموحد للقطاع وصل إلى ١٢٣,٦٢ ألف طن وبزيادة قدرها ٩٪ عن العام السابق.
- كما بلغت قيمة مبيعات قطاع البلاستيك ١,١٢ مليار ريال وبزيادة قدرها ٦,٣٪ عن العام السابق رغم المنافسة الحادة في هذا القطاع، إلا أنه نظراً لارتفاع أسعار المواد الخام وتکاليف العمالة انخفضت صافي الربح الموحد للعام ٢٠١٢م إلى ٦٩,٥ مليون ريال مقارنة بمبلغ ١٠٠ مليون ريال للعام السابق.

## ه) حوكمة الشركات والشفافية:

واصلت المجموعة جهودها خلال العام ٢٠١٢م في تطبيق آليات الحكومة من خلال التزامها وحرصها المستمر على تطبيق نظام الحكومة (مواثيق صافولا) من خلال التزامها بتطبيق الأنظمة واللوائح الصادرة عن هيئة السوق المالية السعودية وأنظمة وزارة التجارة والصناعة بالإضافة إلى تطبيق أفضل الممارسات العالمية في مجال الحكومة والشفافية، ويعكس التقرير الخاص بالحكومة - ضمن هذا التقرير - الجهود التي بذلتها المجموعة في هذا المجال. هنا وستواصل الشركة خططتها الرامية إلى مزيد من التعزيز لآليات الحكومة والشفافية وتبني مزيداً من برامج المسؤولية الاجتماعية خلال العام ٢٠١٤م.

## و) برامج صافولا للمسئولية الاجتماعية:

من خلال مبادرة (جسور صافولا) في مجال المسؤولية الاجتماعية والتي تهدف إلى المساهمة في تطوير المجتمع من خلال تبنيها لعدد من المبادرات التي تهدف إلى خدمة المجتمع، كان من أبرزها مبادرتها بإطلاق "مركز مكين" لتدريب وتوظيف الأشخاص ذوي الإعاقة، مبادرة إنجاز السعودية، وبرنامج دع الباقي لهم وغيرها من الجسور والبرامج والمبادرات الأخرى، وлизيد من التفاصيل حول جهود المجموعة في مجال المسؤولية الاجتماعية يرجى الرجوع إلى الجزء الخاص بذلك ضمن هذا التقرير.

### ز) تقنية ونظم المعلومات:

و ضمن جهود المجموعة لتقديم خدمات تقنية فاعله من حيث التكلفة وضمان جودة الخدمات والحلول التقنية والبرمجيات مع توفير التأمين اللازم للمعلومات وضمناً لسريتها، تقوم صافولا بإدارة برامجها وخدماتها التقنية والمعلوماتية من خلال مركز معلوماتي داخلي مشترك للمجموعة لتقنية المعلومات، ويقوم هذا المركز بتقديم أحدث الخدمات التقنية والبرمجية والمعلوماتية للمجموعة وشركاتها الفرعية، حيث يستخدم المركز أحدث التقنيات المعروفة بها في مجال الشبكات والبرمجيات الإلكترونية، وتديره كفاءات وكوادر ماهرة في مجال تقنية المعلومات والبرمجيات، مما يسهم في تعزيز خطط واستراتيجيات المجموعة وشركاتها التابعة في المجالات المختلفة.

### ح) مقر المجموعة الجديد:

سبق أن أعلنت المجموعة خلال العام الماضي عن شرائها لمبنى جديد ليكون مقرًا رئيساً لإدارتها العامة وشركاتها الفرعية بحي الشاطئ بمدينة جدة، حيث يتكون المقر من (١٦) طابقاً .والجدير بالذكر أن مرحلة البناء الأساسية قد انتهت ويجري العمل حالياً لاستكمال التشطيبات المتعلقة بالتقسيمات الداخلية والسباك والتصفيات الكهربائية والمصاعد الكهربائية والبنية التحتية لتقنية المعلومات، ويتوقع الانتهاء من هذه المرحلة خلال العام ٢٠١٤م.



#### رابعاً) تفاصيل ومقارنة نتائج الأداء المالي:

أ) بيان يوضح التغير في قائمة الدخل للعام ٢٠١٣ م مقارنة بالعام السابق:

البيان (بآلاف الريالات)	م٢٠١٣ (بآلاف الريالات)	م٢٠١٢ (بآلاف الريالات)	التغيرات + أو (-) (بآلاف الريالات)	نسبة التغيير%
الإيرادات - بالصافي	٢٦,٣٦٩,٩٧١	٢٧,٣٩١,٤٩٣	(١,٠٢١,٥٢٢)	%٣,٧-
تكلفة الإيرادات	(٢١,٤٣٢,٦٦٣)	(٢٢,٥٩٩,٥٤٤)	١,١٦٥,٨٨١	%٥,٢-
إجمالي الربح	٤,٩٣٦,٣٠٨	٤,٧٩١,٩٤٩	١٤٤,٣٥٩	%٣
صافي حصة أرباح الشركاء والشركات الزميلة وتوزيعات الأرباح	٧٦٠,٣٧٩	٥٧٨,٥٦٧	١٨١,٨١٢	%٢١,٤
إجمالي الدخل	٥,٦٩٦,٦٨٧	٥,٣٧٠,٥١٦	٣٢٦,١٧١	%٦,١
مصروفات بيع وتسويق	(٢,٤٧٦,٤٨٢)	(٢,٢٢٣,٩٥٢)	(١٥٢,٥٣٠)	%٦,٦
مصروفات عمومية وإدارية	(٦٢٣,٢٦٧)	(٥٩٠,٣١٧)	(٤٢,٩٥٠)	%٧,٣
مجموع المصروفات	(٣,١٠٩,٧٤٩)	(٢,٩١٤,٢٦٩)	(١٩٥,٤٨٠)	%٦,٧
الربح (الخسارة) التشغيلي	٢,٥٨٦,٩٣٨	٢,٤٥٦,٢٤٧	١٣٠,٦٩١	%٥,٢
الربح (الخسارة) من بيع استثمارات	٢٢١,٤١١	٤٦,٦٥١	١٨٤,٧٦٠	%٣٩٦,٠
انخفاض موجودات وتكاليف مشاريع مستنفدة	(١٠٠,٠٠٠)	-	(١٠٠,٠٠٠)	%١٠٠,٠
مصاريف تمويل - بالصافي	(٢٥٨,٩٦١)	(٤٢٧,٢٨١)	١٦٨,٤٢٠	%٣٩,٤-
الربح (الخسارة) قبل الزكاة وضريبة الدخل وحقوق الأقلية	٢,٤٥٩,٣٨٨	٢,٠٧٥,٥١٧	٢٨٣,٨٧١	%١٨,٥
الزكاة وضريبة الدخل	(٣١٢,٢١٩)	(٢٦٨,١٤٨)	(٤٤,٠٧١)	%١٦,٤
صافي الربح قبل حقوق الأقلية	٢,١٤٧,١٦٩	١,٨٠٧,٣٦٩	٢٣٩,٨٠٠	%١٨,٨
حقوق الأقلية	(٤٤٢,٦٨٨)	(٤٠٥,١٦٠)	(٣٧,٥٢٨)	%٩,٣
صافي الربح	١,٧٠٤,٤٨١	١,٤٠٢,٢٠٩	٣٠٢,٢٧٢	%٢١,٦

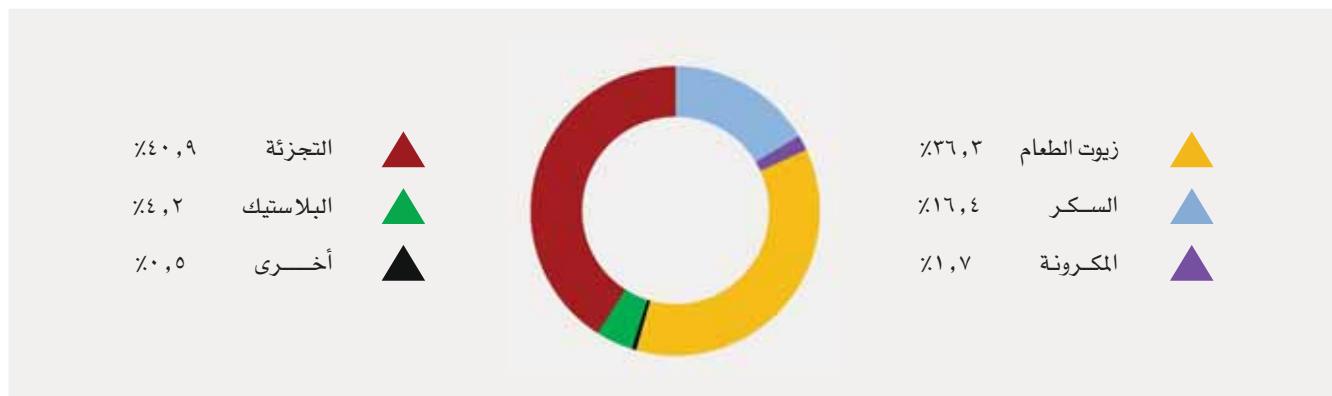
#### ملحوظة :

- تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة في القوائم المالية لتتماشى مع العرض الخاص بالقوائم المالية لهذه السنة.
- تم التطرق إلى الأسباب التي أدت إلى الفروقات الجوهرية في الربحية والنتائج التشغيلية للعام ٢٠١٣ م مقارنة بنتائج العام السابق في الفقرة (أ) من البند ثالثاً آنف الذكر: (أسباب التغير في نتائج الأداء).

**ب) تحليل جغرافي لإجمالي إيرادات / مبيعات المجموعة وشركاتها التابعة داخل المملكة وخارجها وفقاً للدولة والمنتجات ومدى إسهام تلك الأعمال في المبيعات الموحدة للمجموعة لعام ٢٠١٣ مقارنة بالعام السابق (بألاف الريالات) :**

الدول / النشاط	المبيعات / وأسماء العلامات التجارية	المنتجات / وأسماء العلامات التجارية	م٢٠١٢	م٢٠١٣
مبيعات منتجات زيوت الطعام والسمن النباتي:		عافية، العربي، أولait، شمس، صن جلو، دلال، عافية كانولا	٢,٤٤٤,٠٨٢	٢,٢٨٦,٧٦١
- المملكة العربية السعودية والخليج واليمن		روابي، عافية، جنة، سلايت، حلوة	١,١١١,٥٦٤	١,٠٣٩,٦٦٠
- مصر		لادان، افتاك، بهار، عافية	٤,٤٤٠,٤١٦	٣,٩١٤,٤٠٦
- إيران		ليتو، خزايوشكا	١٧٤,٠١٣	١٣٥,٨٧٢
- كازاخستان		صباح، الطيب، سوداني	٦١٥,٣٥١	٢٧٩,٥٦٥
- السودان		عافية، هالة	٢٧٩,٨٧٧	٣١٥,٣٠١
- المغرب		يودوم ، سيرما	٨٨٧,٣٥٣	١,١١٨,٩٨٠
- تركيا		عافية، اوليور	٦٦١,٥٤٤	٦٢٧,٥٥٦
- الجزائر		-	(١٢,٥٢٤)	(٢٠,٤٧٢)
- عائدات استثمار موحدة			١٠,٥٦٤,٦٧٧	٩,٦٩٧,١٢٩
إجمالي مبيعات منتجات نشاط المكرونة - بمصر				
إجمالي مبيعات منتجات نشاط المكرونة (١)			٤٤٩,١٠٠	٤٦٢,٣٢٨
مبيعات منتجات السكر والمحليات		الملكة، ايطاليانو Italiano، مكروناتو Macaronto		
- المملكة العربية السعودية ودول الخليج واليمن		سكر الأسرة وسكر زيادة، صفاء، نهار، حلا، سويفا	٢,٧٦٦,٨٧٢	٢,٨٣٥,٨٤٠
- مصر		سكر الأسرة	١,٦٨٠,٠٢٣	١,٥٥٦,٠٩٤
إجمالي مبيعات منتجات نشاط السكر (٢)			٥,٣٧٤,٩٠٥	٤,٣٩١,٩٣٤
مبيعات قطاع التجزئة				
- المملكة العربية السعودية		أسواق العزيزية بنده المتحدة (بنده وهايبربنده)	٩,٥١٩,٠٥٠	١٠,٥١٨,٣٧٠
- الإمارات العربية المتحدة		هايبر بنده	٣٠٩,٥٥٣	٢٩٦,٧١٨
- الجمهورية اللبنانية		سوبرماركت	٢٢٧,٩١٨	١٠٩,٥١٤
إجمالي إيرادات قطاع التجزئة (٤)			١٠,١٥٦,٥٢١	١٠,٩٢٤,٦٠٢
مبيعات قطاع البلاستيك				
- المملكة العربية السعودية		منتجات البلاستيك بنوعيه الصلب والمرن.	٩٢٢,٦٦٥	١,٠٠٢,٤٩٥
- مصر		منتجات البلاستيك بنوعيه الصلب والمرن.	١٢٦,٠٨٢	١٢٠,١٧٨
إستبعاد إيرادات بين الشركات الفرعية			(٦,٥٦٤)	(١٢,٠٤٠)
إجمالي مبيعات نشاط البلاستيك (٥)			١,٠٥٣,١٨٢	١,١١٩,٦٢٢
أخرى				
- النشاط العقاري - بالسعودية			١٢٨,٥٣٦	١٤٠,٩٨٦
إجمالي مبيعات الأنشطة الأخرى (٦)			١٢٨,٥٣٦	١٤٠,٩٨٦
إجمالي الإيرادات			٢٧,٧٣٦,٩٢٢	٢٦,٧٣٧,٦١٢
استبعاد إيرادات بين الشركات الفرعية			(٢٤٥,٤٢٩)	(٣٦٧,٦٤١)
صافي الإيرادات			٢٧,٣٩١,٤٩٣	٢٦,٣٦٩,٩٧١

(تابع - ب ) وفيما يلي رسم بياني يوضح إسهامات القطاعات والأنشطة الرئيسية للمجموعة في الإيرادات الموحدة للعام ٢٠١٣م:



# ٣٥ عاماً من الإنجاز والازدهار

ج) مقارنة قائمة الدخل لفترة خمس سنوات من (٢٠٠٩ إلى ٢٠١٣) م:

قائمة الدخل (بألاف) ريال سعودي	م٢٠١٣	م٢٠١٢	م٢٠١١	م٢٠١٠	م٢٠٠٩
إيرادات - بالصافي	٢٦,٣٦٩,٩٧١	٢٧,٣٩١,٤٩٣	٢٥,١٩٥,٧٠٢	٢١,٠٢٩,٤٧٢	١٧,٩١٧,٢٠٢
تكلفة الإيرادات	(٢١,٤٢٢,٦٦٢)	(٢٢,٥٩٩,٥٤٤)	(٢١,٢٢٤,٩٨٠)	(١٧,٦١٤,٢٢٢)	(١٤,٨٠٩,٨٨٧)
إجمالي الربح	٤,٩٣٦,٣٠٨	٤,٧٩١,٩٤٩	٣,٩٧٠,٧٢٢	٣,٤١٥,٣٣٩	٣,١٠٧,٣١٥
صلفي إيرادات استثمار	٧٦٠,٣٧٩	٥٧٨,٥٦٧	٤٤٠,٦١٣	٤٥٩,٥٢٢	٣٥٢,٧٩٩
إيرادات أخرى - بالصافي	—	—	٩٦,٧٦٧	٩٧,٣٤٠	٧٩,٨٧٧
إجمالي الدخل	٥,٦٩٦,٦٨٧	٥,٣٧٠,٥١٦	٤,٥٠٨,١٠٢	٣,٩٧٢,١٠١	٣,٥٣٩,٩٩١
مصاريفات بيع وتسويق	(٢,٤٧٦,٤٨٢)	(٢,٢٢٣,٩٥٢)	(٢,١٤٤,٨١٢)	(١,٨٧٠,١٥٢)	(١,٥٢٢,٥٧٤)
مصاريفات عمومية وإدارية	(٦٢٢,٢٦٧)	(٥٩٠,٢١٧)	(٥٦٢,٤٧٢)	(٦٠٢,١٢٨)	(٦٢٨,٧٨٢)
إجمالي المصاريفات	(٣,١٠٩,٧٤٩)	(٢,٩١٤,٢٦٩)	(٢,٧٠٧,٢٨٥)	(٢,٤٧٣,٢٩١)	(٢,١٦٢,٣٥٧)
الربح (الخسارة) من التشغيل	٢,٥٨٦,٩٣٨	٢,٤٥٦,٢٤٧	١,٨٠٠,٨١٧	١,٤٩٨,٨١٠	١,٣٧٧,٦٣٤
الربح (الخسارة) من بيع استثمارات	٢٢١,٤١١	٤٦,٦٥١	١٥٢,٧٨١	١٩٥,٠٠	٢١٨,١١٦
انخفاض موجودات وتكاليف مشاريع مستفدة	(١٠٠,٠٠٠)	—	(٢٥,٣٦٦)	(٢٨٢,٧١٦)	(٢٢١,٥٩٦)
مصاريف تمويل - بالصافي	(٢٥٨,٩٦١)	(٤٢٧,٢٨١)	(٣١٧,٤٧٢)	(٢٤٤,٢٦٠)	(٢٢٧,٢٣٧)
الدخل (الخسارة) قبل الزكاة وضريبة الدخل وحقوق الأقلية	٢,٤٥٩,٣٨٨	٢,٠٧٥,٥١٧	١,٦٠٠,٧٦٠	١,١٦٥,٨٨٩	١,٢٤٦,٨١٧
الزكاة وضريبة الدخل	(٢١٢,٢١٩)	(٢٦٨,١٤٨)	(١٢٤,٠٢٤)	(١٤٠,١٤٦)	(٦٢,٢٢)
صلفي الدخل قبل حقوق الأقلية	٢,١٤٧,١٦٩	١,٨٠٧,٣٦٩	١,٤٦٨,٧٣٦	١,٠٢٥,٧٤٣	١,١٨٣,٤٩٤
حصة حقوق الأقلية	(٤٤٢,٦٨٨)	(٤٠٥,١٦٠)	(٢٦٦,٣٦٠)	(١٣٩,٠٤١)	(٢٢١,٩٢٩)
صلفي الربح	١,٧٠٤,٤٨١	١,٤٠٢,٢٠٩	١,٢٠٢,٣٧٦	٨٨٧	٩٥٢

(تابع - ج) وفيما يلي رسم بياني يوضح نمواً صافي الأرباح وصلفي الأرباح للمجموعة للأعوام (٢٠٠٩ إلى ٢٠١٣) م:

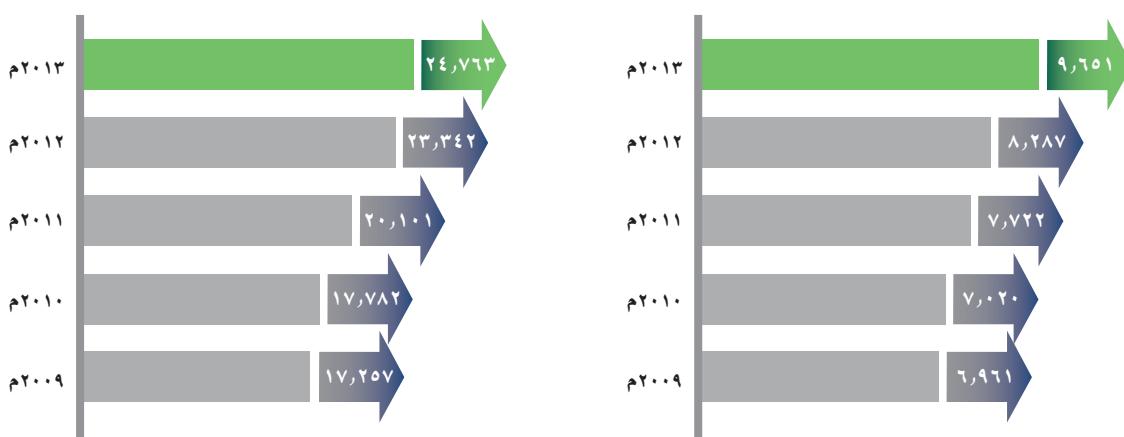


**د) مقارنة قائمة المركز المالي للمجموعة لفترة خمس سنوات من (٢٠٠٩ م إلى ٢٠١٣ م):**

البيان	م٢٠١٣	م٢٠١٢	م٢٠١١	م٢٠١٠	م٢٠٠٩
قائمة المركز المالي بالألاف	٩,٠٤٠,٢٨٣	٨,٥٤٤,٨٩٢	٧,٧٧٢,٨١٢	٥,٩١٠,٦٤٣	٥,٦٢٢,٥٠٧
(موجودات متداولة (أ))					٥,٦٢٢,٥٠٧
(مطلوبيات متداولة (ب))					٦,٣١٢,٤٢٢
(رأس المال العامل (أ - ب))					(٦٧٩,٩٢٥)
موجودات متداولة	٩,٠٤٠,٢٨٣	٨,٥٤٤,٨٩٢	٧,٧٧٢,٨١٢	٥,٩١٠,٦٤٣	٥,٦٢٢,٥٠٧
الأصول الأخرى طويلة الأجل	٩,٢٣٩,٥١٥	٩,٣٠٢,٩٢٩	٧,٧٤٠,٢٧٩	٦,٧٢٤,١٢٨	٦,٣١٢,٤٢٢
ممتلكات، آلات ومعدات	٦,٢٨٢,٩٥٨	٥,٧٧٩,٩٥١	٥,٢٨٤,٤٣٠	٤,٧٣٩,٢١٧	٥,٥٣٦,٧٦١
إجمالي الموجودات	٢٤,٧٦٢,٨٥٦	٢٣,٣٤١,٥٣٥	٢٠,١٠١,٣٧٦	١٧,٧٨١,٩٣٦	١٧,٢٥٦,٥٢٤
المطلوبات المتداولة	٩,١١٣,١٠٢	٩,٣٠٢,٩٢٩	٧,٧٤٠,٢٧٩	٦,٧٢٤,١٢٨	٦,٣١٢,٤٢٢
قرص طويلة الأجل	٤,١٢٦,٣٧٨	٣,٦١٢,٢٤٦	٢,٨٢١,٤٩٤	٢,٣٩٤,٨٠٧	١,٩٩٦,٢٠٢
المطلوبات الأخرى	٦٣١,٨٢١	٥٤٤,٣٠٨	٤٦٨,٧٨٦	٤٤٨,١٣٣	٤١٨,٩٧٩
إجمالي المطلوبات	١٣,٨٧١,٣١١	١٣,٤٥٩,٤٨٣	١١,٠٣٠,٥٥٩	٩,٥٦٧,٠٦٨	٨,٧٢٨,٦١٣
رأس المال المدفوع	٥,٢٣٩,٨٠٧	٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠
الاحتياطات والأرباح المدورة	٤,٢١١,١٧٠	٣,٢٨٦,٦٧٠	٢,٧٢٢,٤٦٧	٢,٠٢٠,٠٣٧	١,٩٦٠,٦٢٨
حقوق المساهمين	٩,٦٥٠,٩٧٧	٨,٢٨٦,٦٧٠	٧,٧٢٢,٤٦٧	٧,٠٢٠,٠٣٧	٦,٩٦٠,٦٢٨
حقوق الأقلية	١,٢٤٠,٥٦٨	١,٥٩٥,٣٨٢	١,٣٤٨,٣٥٠	١,١٩٤,٨٢١	١,٥٦٧,٢٨٣
إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين	٢٤,٧٦٢,٨٥٦	٢٣,٣٤١,٥٣٥	٢٠,١٠١,٣٧٦	١٧,٧٨١,٩٣٦	١٧,٢٥٦,٥٢٤

**ملحوظة:** تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة في القوائم المالية لتتنماشى مع العرض الخاص بالقوائم المالية لهذه السنة.

(تابع - د) وفيما يلي رسم بياني يوضح التغير في حقوق المساهمين وموجودات الشركة للأعوام (من ٢٠٠٩ م إلى ٢٠١٣ م):



رسم بياني يوضح التغير في موجودات/أصول الشركة  
لخمس سنوات (بملايين الريالات)

رسم بياني يوضح التغير في حقوق المساهمين  
لخمس سنوات (بملايين الريالات)

## خامساً) تفاصيل القروض طويلة وقصيرة الأجل للمجموعة وشركاتها الفرعية والمبالغ المستحقة لجهات حكومية:

تتحرى إدارة مجموعة صافولا دائماً أن تتم معاملاتها المالية وفقاً للصيغة الإسلامية المتعارف عليها في عملية التمويل، خاصة فيما يتعلق بسياسة القروض، كذلك بادرت الشركة خلال العام الماضي بإنشاء صكوك متوافقة مع الشريعة الإسلامية. ونتيجة لهذا التوجه فإن التسهيلات التي تحصل عليها المجموعة داخل المملكة متوافقة مع الشريعة الإسلامية بحمد الله. وفيما يلي تفاصيل القروض طويلة وقصيرة الأجل القائمة كما في ٢٠١٣/١٢/٢١:

**(أ) قروض طويلة الأجل: تكون القروض طويلة الأجل كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ م من الآتي (بألاف الريالات):**

قرض طويل الأجل (بألاف الريالات)	اسم البنك / الجهة المقرضة	م٢٠١٣ (بألاف الريالات)	م٢٠١٢ (بألاف الريالات)
صندوق التنمية الصناعية السعودي	-	١٤,٦٢٩	١٩,٦٨٩
- شركة صافولا لأنظمة التغليف	صندوق التنمية الصناعية	١٤,٦٢٩	١٩,٦٨٩
<b>المجموع (أ)</b>			
بنوك تجارية :			
- مجموعة صافولا	ساب، سعودي الفرنسي، سعودي للاستثمار، بنك الجزيرة، صكوك	٢,٥٨١,٢٥٠	٢,١١٢,٦٩٣
- شركة العزيزية بند المتجدة	البنك السعودي البريطاني (ساب)	١١١,١١١	٢٦٢,٢٢٢
- شركة عافية العالمية	سامبا، بنك "إتش.إس.بي.سي" HSBC بتركيا	٢٥٢,٤٢٣	١٩٨,١٠١
- شركة صافولا للأسوق الناشئة	بنك فرنسا (الجزائر)	٢٦,٨٩١	٢٨,٢٥٥
- الشركة المتحدة للسكر	ساب، سامبا، بنوك أوربية ومصرية	٨٤٧,٨٩١	٨٣٦,٦٨٢
- شركة صافولا لأنظمة التغليف	ساب، سامبا	٢٧,٦٦٧	٥٥,٥٥٦
<b>المجموع (ب)</b>			
مجموع القروض طويلة الأجل (أ+ب)			
- ناقصاً جزء المتداول:			
- صندوق التنمية الصناعية السعودي			(٥,٨٢٠)
- بنوك تجارية			(٧٤٠,٦٦٤)
<b>قروض طويلة الأجل</b>			٣,٦١٢,٢٤٦

**(ب) جدول سداد إجمالي القروض طويلة الأجل القائمة كما في ١٢/٣١/٢٠١٣ م (بألاف الريالات):**

السنة المالية	مجموع صافولا	صافولا لأنظمة التغليف	الشركة المتحدة للسكر	الشركة العزيزية بند المتجدة	شركة عافية العالمية	صافولا للأسوق الناشئة	المكرونة	صافولا للأسوق الناشئة	اجمالي م٢٠١٣	اجمالي م٢٠١٢
٢٠١٤	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٢,٦٢٨,٦٩٤
٢٠١٥	١,٢٢٩,٨٢٠	٢٦,٩٥٨	٢٢٢,٤٧٧	-	١٦٠,٤١٣	٨,٤٦٠	-	-	١,٦٤٨,١٢٨	٥٦٠,٦٤٤
٢٠١٦	٢٤٧,٥٩٠	١,٨٥١	-	-	١٣١,٢٥٥	٧,٠٧٠	-	-	٢٩٨,١٧٩	١٨٥,٨٩٧
٢٠١٧	٢١٦,٣٤٠	-	-	-	١١٢,٦٨٤	٥,٤٦٢	-	-	٢٤٤,٨٩٩	١١٥,٩٥١
٢٠١٨	١٥,٦٢٥	-	-	-	١٢٢,٧٨٦	٥,٨٩٩	-	-	١٥٤,٧٢٢	١٠٥,٤٤٣
٢٠١٩	-	-	-	-	٦٤,٨٣٢	١٥,٦١٧	-	-	٨٠,٤٤٩	١٠,٤١٣
٢٠٢٠	١,٥٠٠,٠٠٠	-	-	-	-	-	-	-	١,٥٠٠,٠٠٠	٥,٢٠٤
<b>المجموع</b>	٣,٢٩٠,٣٧٥	٢٨,٨٠٩	٦٥٤,٠٣٤	٢٠٧,٢٦٩	٢٠٧,٢٦٩	٢٦,٨٩١	-	-	٤,١٢٦,٣٧٨	٣,٦١٢,٢٤٦

### ج) قروض قصيرة الأجل مع بنوك تجارية وجهات أخرى والتي يتم سدادها خلال فترة سنة (بآلاف الريالات) :

الشركة	اسم البنك / الجهة المقرضة	م٢٠١٣	م٢٠١٢
مجموعة صافولا	بنك الراجحي، بنك الرياض ، بنك الخليج الدولي	٨١٠,٠٠٠	١,٢٨٨,٥٠٠
شركة عافية العالمية	الأهلي التجاري، سامبا، (بنوك أوربية، مصرية، وإيرانية وتركية)	٦٩٥,٧٢١	١,٠٢٧,٣٩١
شركة صافولا للأغذية الناشئة	بنوك سودانية وجزائرية وأوربية	١٨٤,٤٠٣	١٧٤,٤٩٦
شركة المكرونة - مصر	البنك الأهلي سوسيتيه جنرال - NBSG	١٩,١٧٦	١٦,٩١٩
شركة العزيزية بندة المتحدة	السعودي الفرنسي، الأهلي التجاري، ساب	٤٣٤,٠٠٠	٠
شركة صافولا لأنظمة التغليف	الأهلي التجاري، سامبا، ساب، الأهلي التجاري- HSBC - مصر)	٤١٠,٧٨٧	٢١٠,٠٠٠
الشركة المتحدة للسكر	ساب، سامبا، الأهلي التجاري، بنوك أوربية ومصرية	٩٨٠,٢٢٥	٥٩٩,٩٦٩
إجمالي القروض قصيرة الأجل		٣,٥٣٤,٤٣٢	٣,٥٢٧,٢٧٥

### سادساً) المدفوعات النظامية المستحقة لجهات حكومية:

الجدول أدناه يوضح مقارنة بقيمة المدفوعات النظامية المستحقة على المجموعة وشركتها الفرعية لجهات حكومية نظامية أو رقابية مع وصف موجز لها وبيان أسبابها، كما في ٢١/١٢/٢٠١٢م (بآلاف الريالات) :

وصف موجز للمستحقات متضمناً بيان بالأسباب	م٢٠١٣	م٢٠١٢
الرسوم الجمركية	١٢٤,٥١٢	٢٤١,٦٤٥
الزكاة والضريبة	١٢٥,٣٦٢	١١٧,٠٢٧
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية (استقطاع التأمينات الاجتماعية للموظفين) وأخرى	٨٧,٣٦٢	٨٥,١٨٠
تكاليف تأشيرات ورسوم حكومية مختلفة	١٥,٥٦٠	١٧,٨٠٤
أخرى	٢٠,٠٠٣	٢,٥٢٦
الإجمالي	٣٧٢,٨٠٠	٤٦٥,٢٠٢

إقرار: تخضع المجموعة للزكاة وفقاً لأنظمة مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية، وتقوم بقيد مخصص الزكاة المستحقة سنوياً وتحميله على قائمة الدخل ويتم قيد التعديلات التي تطرأ عند الربط النهائي للزكاة - إن وجدت - في الفترة التي يتم فيها الربط.

# **أداء القطاعات التشغيلية**

## **الرئيسة للمجموعة واستثماراتها:**

### **المحتويات:**

**تفاصيل نتائج أداء القطاعات التشغيلية الرئيسة للمجموعة خلال العام ٢٠١٣م.**

**● قطاع الأغذية (شركة صافولا للأغذية).**

- نشاط زيوت الطعام والسمن النباتي (بالمملكة ودول الخليج والشام، إيران، مصر، كازاخستان)

- شركة صافولا للأغذية للأسوق الناشئة.

- نشاط السكر والمحليات (بالمملكة ومصر).

- نشاط المكرونة (مصر).

**● قطاع التجزئة (شركة العزيزية بندن المتحدة).**

**● قطاع البلاستيك (شركة صافولا لأنظمة التغليف) بالمملكة ومصر.**

**● قطاع الاستثمارات التي لا تديرها المجموعة.**

- شركة المراعي.

- شركة هرفي للخدمات الغذائية.

- نشاط التطوير العقاري.

- الصناديق الاستثمارية (Private Equities).

زيوت الطعام والسممن النباتي والمكرورة

السكر والمحليلات

التبغة

البلاستيك

استثمارات المجموعة



## سابعاً) تفاصيل نتائج أداء القطاعات التشغيلية الرئيسية للمجموعة خلال العام ٢٠١٣م:

فيما يلي تقرير مفصل عن أداء وخطط قطاعات المجموعة الرئيسية التي تديرها المجموعة عبر شركاتها الفرعية داخل المملكة وخارجها، بالإضافة إلى الاستثمارات الأخرى التي لا تديرها المجموعة وتملك فيها حصة رئيسية:

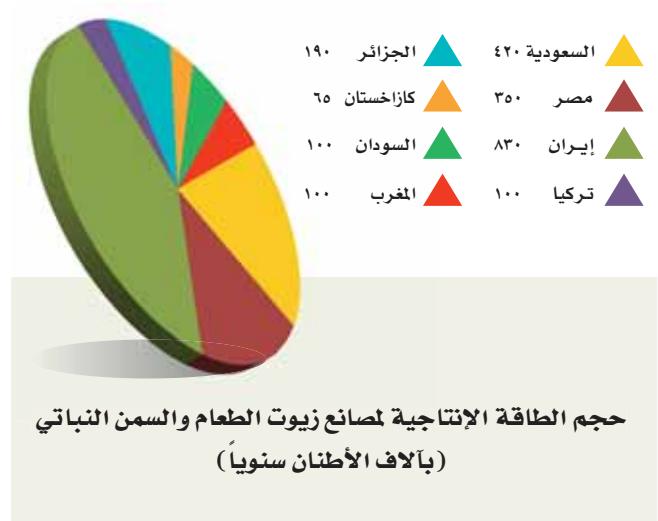
### أ) قطاع الأغذية (شركة صافولا للأغذية):

خلال العام ٢٠١٢م، قامت شركة صافولا للأغذية (المملوكة بالكامل للمجموعة) ببدء الإجراءات القانونية لتحولها من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة مقبلة ومن المتوقع أن تنتهي تلك الإجراءات خلال العام ٢٠١٤م، وتدير المجموعة عملياتها في قطاع الأغذية من خلال شركتها الفرعية شركة صافولا للأغذية، وتمتلك وتدير بدورها عمليات قطاع الأغذية المنتشرة في ثمان دول بمنطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا وأسيا الوسطى، وتمتلك علامات تجارية رائدة لمنتجات عالية الجودة في مجال زيوت الطعام والسمن النباتي والسكر والمكرونة والتي يتم تسويقها في ٢٠ دولة من دول العالم، حيث استطاعت الشركة تحقيق مكانة ريادية في معظم الدول التي تعمل فيها.

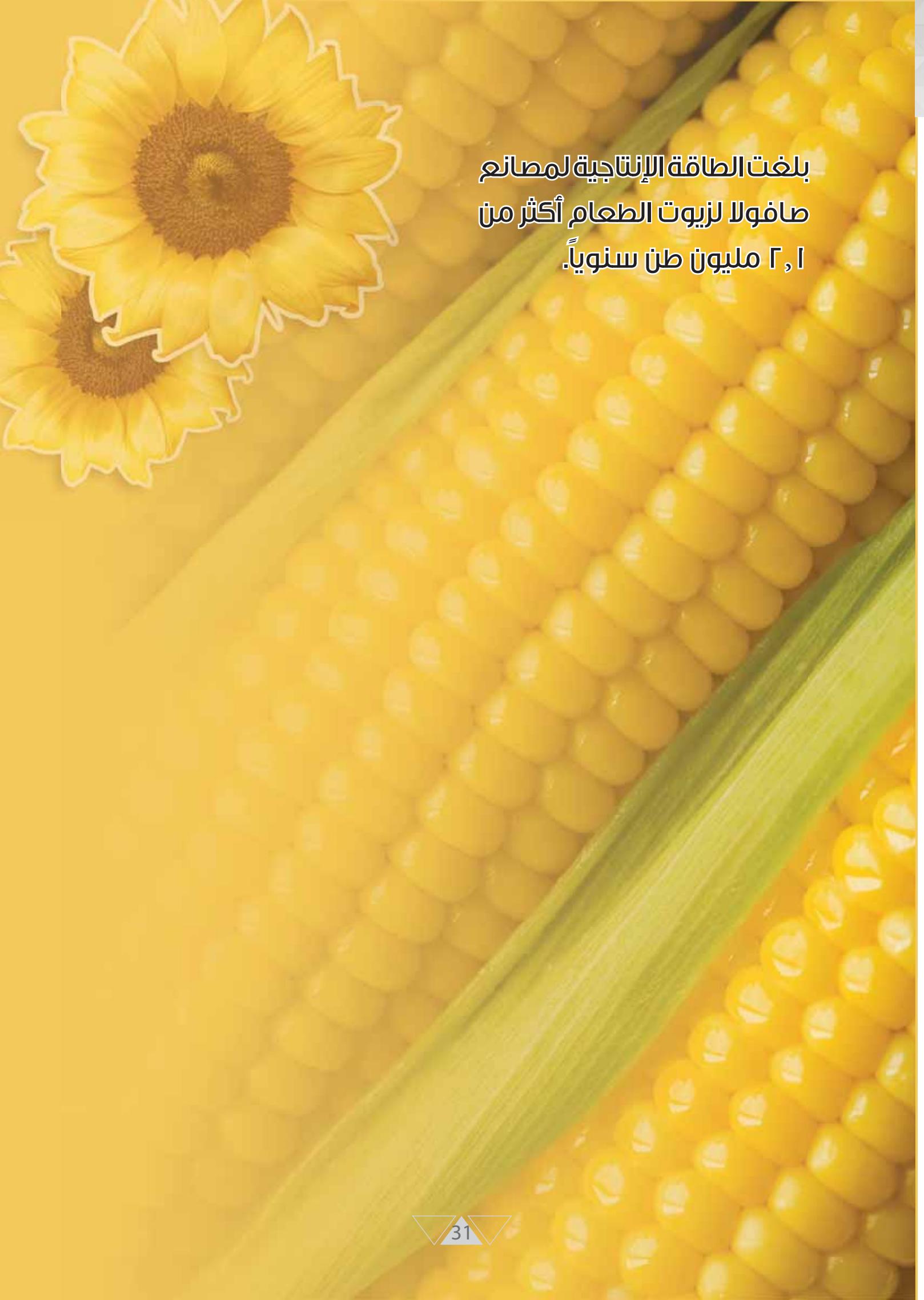
#### نتائج الأداء الموحد لشركة صافولا للأغذية:

حققت شركة صافولا للأغذية خلال عام ٢٠١٢م مبيعات موحدة بلغت ١٤,٥٥ مليار ريال، وذلك يمثل انخفاضاً قدره ١١,٢٪ عن العام السابق. كما بلغ صافي ربحها الموحد ٦٢١ مليون ريال، وهو ما يمثل زيادة قدرها ٧٪ عن صافي الربح للعام السابق والذي بلغ ٦٢٦ مليون ريال. وبالرغم من الظروف الصعبة التي مرت بها الأسواق التي تعمل فيها الشركة خلال العام، إلى جانب الأوضاع والظروف السياسية غير المستقرة في عدد من دول المنطقة، وانخفاض قيمة العملات المحلية مقابل الدولار في بعض البلدان التي تعمل فيها، بالإضافة إلى الأثر الناتج عن الحرائق الذي نشب في مصنع السكر بجدة، إلا أن أداء القطاع جاء بشكل جيد في جميع الأسواق الناضجة، ومن جهة أخرى استطاع القطاع تحويل أداء بعض الأسواق الناشئة إلى أداء أفضل.

وفيما يلي رسم بياني يوضح حجم الطاقة الإنتاجية لمصانع شركة صافولا للأغذية في مجال أنشطة (زيوت الطعام والسمن النباتي والسكر) حسب التوزيع الجغرافي لها (بآلاف الأطنان سنوياً).



**ملاحظة:** بجانب المصانع المذكورة أعلاه يملك قطاع الأغذية مصنعين للمكرونة بمصر تبلغ الطاقة الإنتاجية لهما ٤٤٠ ألف طن سنوياً.



**بلغت الطاقة الإنتاجية لمصانع  
صافولا لزيوت الطعام أكثر من  
١,٢ مليون طن سنويًا.**

## ١-١) نشاط زيوت الطعام والسمن النباتي (بالمملكة ودول الخليج والشام، إيران، مصر، كازاخستان)

### ١) شركة عافية العالمية (عافية) :



مصنع زيوت الطعام في المملكة العربية السعودية - جدة



بلغ حجم مبيعات شركة عافية في هذه المنطقة في عام ٢٠١٢ مبلغ قدره ٢,٣ مليار ريال سعودي مقابل ٤ مليارات ريال للعام الماضي، واستطاعت الشركة المحافظة على نفس حجم المبيعات مقارنة بالعام الماضي رغم انخفاض تدفق الحجاج خلال موسم الحج والعمرمة في المملكة لهذا العام مقابل العام الماضي، والوضع الأمني في سوريا والاضطرابات التي عانت منها السوق اللبنانية، ورغم ذلك فقد حققت الشركة أرباحاً صافية قدرها ١٨٦ مليون ريال مقابل ١٨٠ مليون ريال للعام الماضي، وذلك على الرغم من زيادة تكاليف العمالة، وارتفاع الإنفاق في التسويق والتوزيع والتحديد والتحكم في الأسعار في بعض الأسواق.

ومن أهم الإنجازات الاستراتيجية التي حققتها الشركة خلال العام ٢٠١٢ كان إطلاق منتج "عافية زيت الزيتون" في الأسواق الخليجية، هذا بالإضافة لمواصلة الشركة في دعم العلامتين التجاريين الرئيسيين للشركة "عافية" و "العربي" في جميع دول المنطقة. وتعتمد الشركة بإذن الله ومن خلال الخطط الطموحة للعام ٢٠١٤ المحافظة على الريادة في حصتها السوقية والنمو المتواصل وذلك بدعم منتجاتها وعلاماتها التجارية الرائدة وإطلاق منتجات جديدة تواكب احتياجات المستهلك في مختلف الدول التي تعمل بها الشركة بإذن الله.



## ٤-١) شركة صافولا بهشهر - إيران:



مصنع شركة صافولا بهشهر - إيران



هذه الشركة مملوكة بنسبة ٨٠٪ لشركة عافية العالمية، وهي شركة قابضة تمتلك وتدير مصنعين في جمهورية إيران الإسلامية وهما (شركة بهشهر الصناعية) و "شركة مارجرين للتصنيع" المملوكتين لها بنسبة ٩٪، وتمتلك صافولا بهشهر العلامات التجارية الرائدة "لادان" و "باهار" و "أفتاف"، كما تمتلك شركة بهشهر كامل شركة (تولو بخش أفتاف - Tolue Pakshe Aftab) التي تقوم حالياً بتوزيع المنتجات المصنعة من قبل شركة بهشهر الصناعية" و "شركة مارجرين للتصنيع".

أثبتت عام ٢٠١٣ أنه عاماً تاريخياً وقياسياً آخر لشركة صافولا بهشهر، وذلك بعد النتائج المميزة التي حققتها الشركة لهذا العام، حيث حققت الشركة أداءً متميزاً من حيث الحصة السوقية وحجم المبيعات وصافي الأرباح ومؤشرات الأداء الرئيسية الأخرى للشركة، وذلك بالرغم من التحديات التي واجهتها الشركة وال المتعلقة بالأوضاع والعقوبات الاقتصادية المفروضة على إيران، وكذلك بالرغم من انخفاض العملة بنسبة ٩٠٪ وارتفاع تكاليف التوزيع والإمدادات وبعض التحديات الأخرى المتعلقة ببيئة العمل التنافسية. كما أن الجهود الاستثنائية التي بذلتها إدارة الشركة والمتمثلة في قدرتها على توقع التغيرات وكذلك دعم مجلس إدارة المجموعة، وحكمته في اتخاذ القرارات المناسبة، بجانب تحسين مزيج المبيعات، وتحقيق أقصى قدر من الكفاءة في التكاليف والأنشطة التسويقية القوية، والإدارة الفعالة لرأس المال العامل، كانت هذه العوامل مجتمعة وراء تحقيق هذه النتائج القياسية، وقد سجلت الشركة ربحية مميزة وقياسية لعام المالي ٢٠١٣، ونتيجة لهذه الجهود فقد نمت ربحية الشركة بنسبة ٢٪ مقارنة بالعام الماضي.

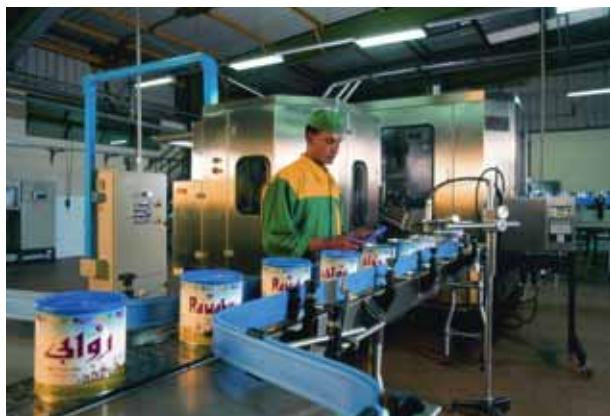
وأصلت شركة صافولا بهشهر تحسين حصتها في السوق الاستهلاكية والمحافظة على ريادة علاماتها التجارية خلال العام ٢٠١٣م، وذلك بزيادة حصتها في السوق الحرة من ٤٪ لعام ٢٠١٢م إلى ٥٪ لعام ٢٠١٣م، وفي السوق الاستهلاكية ارتفعت الحصة السوقية للعلامة التجارية الرائدة في مجال السمن "لادان" من ٤١٪ إلى ٤٨٪، لتسجل نفسها ضمن أعلى ١٠ علامات تجارية في المنطقة بقيمة مبيعات تجاوزت ٢ مليار ريال.

وحققت الشركة حدث تاريخي آخر، وذلك بتأسيسها شركة توزيع مملوكة بالكامل لها وهي شركة "تولو بخش أفتاف" (TPA) في عام ٢٠١٢م، والتي مهدت الطريق لتحقيق سلسلة التوريدات وشبكة توزيع ساهمت في خفض التكاليف خلال العام ٢٠١٣م في حين تسهم هذه الشركة بشكل مباشر في زيادة التوزيع الكمي وبالتالي زيادة حصتها في السوق من منتجات شركة بهشهر.

من المهم الإشارة هنا إلى أن إيران قد صنفت ضمن الدول ذات الاقتصاديات عالية التضخم من قبل بعض المؤسسات المالية الدولية في ديسمبر ٢٠١٣م، وفي هذا الخصوص فإن مجلس إدارة مجموعة صافولا يراقب عن كثب هذا الوضع منذ عام ٢٠١٢م بسبب العقوبات المفروضة على إيران بهدفأخذ التدابير اللازمة والقرارات المناسبة في الوقت المناسب، ولمتابعة الانخفاض الحادث في قيمة العملة الإيرانية مقابل العملات الأجنبية، أو أي فصور في إمدادات المواد الخام حتى لا يؤثر سلباً على نتائج أداء المجموعة، ونتيجة لهذه المتابعة والنهج الحكيم الذي انتهجه المجلس بعد توقيع الله، لم تتأثر الأرباح الصافية للمجموعة على الرغم من انخفاض قيمة العملة الإيرانية بنسبة ٩٪ خلال العام ٢٠١٣م، وتصنيف إيران لأول مرة ووفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٢٩)، بأنها من الدول ذات الاقتصاديات عالية التضخم.



# ٣٥ عاماً من الإنجاز والازدهار



مصنع شركة عافية العالمية - مصر



وعلى الرغم من الأوضاع السياسية والتحديات الاقتصادية التي شهدتها جمهورية مصر العربية خلال العام وانخفاض العملة المحلية مقابل الدولار، حققت الشركة أهدافها الاستراتيجية والمالية بنجاح خلال هذا العام، حيث حققت الشركة صافي ربح قدره ٢٧,٩ مليون ريال بنسبة زيادة بلغت ٧٤٪ مقارنة بالعام السابق.

## ٣-١) شركة عافية العالمية (مصر):

مررت جمهورية مصر العربية بالعديد من التغيرات خلال العام ٢٠١٣م والتي تتعلق بالظروف السياسية والحالة الاقتصادية حيث أثرت سلباً على عمليات شركة عافية العالمية بمصر (المملوكة بالكامل لشركة عافية العالمية بالمملكة). إلا أنه وبالنسبة للرؤية والصورة العامة، تعد مصر سوقاً واسعاً ذات إمكانيات عالية على المدى المتوسط والطويل، وتأتي هذه النظرة الإيجابية لإدارة الشركة لما تتمتع به مصر من نمو سكاني كبير ونمط وحجم استهلاكي ضخم خاصة في الأصناف التي تعمل في مجالها الشركة وهي زيوت الطعام.

في عام ٢٠١٢م، واصلت الشركة تنفيذ رؤيتها الاستراتيجية وتحقيق أداءً قوياً في قطاع السمن وزيوت الطعام في السوق المصرية، حيث استطاعت الشركة المحافظة على حصتها السوقية وتعزيز مكانتها الريادية في منتجات السمن الذي تعد الأوسع انتشاراً في السوق المصرية، كما شهد هذا العام كذلك ارتفاعاً كبيراً للعام الثاني على التوالي في وضع الشركة التنافسي في قطاع زيوت الطعام وكذلك أداءً قوياً للغاية في قطاع المبيعات الصناعية، كل ذلك ساهم في نمو إجمالي حجم المبيعات للشركة بما يعادل ١٥٪ مقارنة بالعام الماضي هذا وقد بلغت مبيعات الشركة ١,٠٤ مليار ريال سعودي مقابل ١,١١ مليار ريال للعام الماضي. ونتيجة للجهود التسويقية والتطويرية المبذولة، تشهد مؤشرات الأداء الرئيسية لعلاماتها الرئيسة مثل "روابي" و "جنة" و "عافية" و "حلوة" ارتفاعاً ملحوظاً.



## ٤-١) شركة يودوم لزيوت الطعام (تركيا):

تمارس شركة يودوم التركية (المملوكة بالكامل لشركة عافية العالمية) نشاطها في مجال إنتاج زيوت الطعام من خلال مصنعها الكائن في محافظة أزمير بتركيا، حيث تزود المستهلك التركي بمنتجاتها من زيوت الطعام عن طريق علامتيها التجاريتين الرئيسيتين وهما "يودوم" و "سيرما" بمنتجات من أصناف متعددة (مثل زيت زهرة دوار الشمس، وزيت الذرة، وزيت الكانولا، وزيت البندق، وزيت الزيتون).



استطاعت الشركة خلال العام ٢٠١٣م من تأسيس شبكتها الخاصة بالبيع والتوزيع، والتي طورت كثيراً من أداء المبيعات والتحصيل وإدارة المخاطر لديها بالإضافة إلى ذلك، قامت شركة يودوم بتقديم خبرتها في مجال زيت الزيتون لدعم إطلاق منتج "عافية" زيت الزيتون في السوق السعودي كمورد لزيت الزيتون عالي الجودة. ارتفعت قيمة المبيعات بنسبة ٢٦٪ لتتجاوز ١,١ مليار ريال للعام ٢٠١٣م، مقابل ٨٨٧ مليون ريال العام الماضي، وقد سجلت الشركة حجم مبيعات بلغ ١٥٣ ألف طن للعام ٢٠١٣م، وبزيادة قدرها ٤١٪ مقارنة بالعام الماضي.

ومع نهاية العام السابق، كانت الشركة تعمل على تطبيق خطة تهدف إلى الاستفادة من القاعدة القوية لمحفظة علاماتها التجارية للتحول إلى الربحية، حيث تمكنت الشركة بفضل من الله من تحقيق تطعيماتها خلال العام ٢٠١٢م بتحقيق صافي ربح بلغ ٦٥ مليون ريال مقارنة مع صافي ربح بلغ ١٦٧ مليون ريال للعام الماضي، هذا ويعزى تحقيق هذا الربح بصفة رئيسة لنمو حجم مبيعات الشركة، بجانب تحقيق الشركة لهوامش أعلى في الشريحة الرئيسية لزيت دوار الشمس، ونجاحها في قطاع زيت الزيتون، بالإضافة إلى صفقات المبيعات النوعية التي قامت بها الشركة مع المؤسسات والمصانع الاستهلاكية الأخرى (B2B).

## ٥-١) شركة صافولا للأغذية (CIS) - كازاخستان :



شركة صافولا كازاخستان (المملوكة بنسبة ٩٠٪ لشركة عافية العالمية) انخفضت مبيعاتها وحصتها السوقية خلال العام ٢٠١٢م نتيجة لشدة المنافسة واستراتيجية الإغراء التي ينتهجها المنافسون من روسيا وكازاخستان، وقد ازداد تدفق المنتجات الروسية إلى سوق زيوت الطعام بكازاخستان بصورة كبيرة، وعلى الرغم من انخفاض حصة الشركة في سوق زيوت الطعام بكازاخستان إلى ٢٢٪ من حجم السوق، فقد تمكنت الشركة من الاحتفاظ بمكانها حيث ظلت محظوظة بالمرتبة الثانية في السوق في كازاخستان. وبالرغم من الصعوبات والتحديات التيواجهتها الشركة في عام ٢٠١٢م، فقد حققت الشركة حجم مبيعات بلغ ٢٢ ألف طن لهذا العام، ونتج عنه مبيعات بلغت ١٣٦ مليون ريال مقابل ١٧٤ مليون ريال للعام الماضي، وذلك بسبب حدة المنافسة والإغراء في السوق الكازاخستانية، مسجلة خسائر بلغت ١,٨ مليون ريال لعام ٢٠١٢م، مقابل ٤,٦ مليون ريال صافي ربح للعام السابق.

إن المنافسة غير العادلة والإغراء من قبل المنافسين المحليين والشركات الروسية والتي ما زالت قائمة ووقف عائقاً أمام تحقيق أي نمو في ربحية الشركة وتطوير أعمالها، جعلت إدارة المجموعة تواصل جهودها خلال العام ٢٠١٢م بهدف الخروج من هذا الاستثمار، ويتوقع أن تصل إدارة المجموعة إلى حلول وخيارات أفضل لتنفيذ خطة الخروج خلال العام ٢٠١٤ بإذن الله.

## ٢) شركة صافولا للأغذية للأسوق الناشئة :

شركة صافولا للأسوق الناشئة هي شركة تابعة ومملوكة بنسبة ٤٥٪ لشركة صافولا للأغذية، حيث تملك بالكامل شركات زيوت الطعام في كل من (المغرب، السودان والجزائر). وفيما يلي تفاصيل أداء الشركات التابعة له.

### ٢-١) عافية العالمية - الجزائر :



شركة عافية الجزائر المتخصصة في تصنيع وتسميع زيوت الطعام، بدأت عملياتها بالجزائر خلال العام ٢٠٠٨م، وتحتل الشركة حالياً المرتبة الثانية من حيث الحصة السوقية لزيوت الطعام في الجزائر، حيث تتجاوز حصتها ٢٦٪ من حجم السوق، وخاصة علامتها التجارية "عافية".

اختتمت الشركة العام ٢٠١٢م، بتحقيق حجم مبيعات مقارب للعام السابق بلغ ١١٠ ألف طن، ويعزى عدم النمو في حجم المبيعات بشكل رئيس إلى المنافسة الشديدة في السوق المحلية، وقد بلغت مبيعات الشركة لهذا العام ٦٢٧ مليون ريال، وقد تحسنت الربحية بشكل عام، حيث سجلت الشركة أرباحاً صافية بلغت ٤,٢٠ مليون ريال للعام ٢٠١٢م مساوية لربحية العام الماضي تقريباً، وجاءت هذه النتائج مقاربة إلى نتائج العام السابق وذلك على رغم من ضعف وتراجع قيمة العملة المحلية مقابل الدولار. هذا وقد واصلت الشركة خلال العام ٢٠١٢م الاستثمار في تطوير وتعزيز مكانة علامتها التجارية "عافية" من خلال مبادرات وأنشطة تسويقية قيادية وبخاصة من الحملات الوطنية الناجحة مثل (مائدة بلادي)، وأنشطة تجارية مكثفة في كل التعاملات التجارية الحديثة والتقليدية.

## ٢ - ٢) شركة صافولا السودان لزيوت الطعام :



تأسست شركة صافولا السودان لزيوت الطعام في عام ٢٠٠٥م، في وقت كانت فيه صناعة تعبئة الزيوت في السودان في بداياتها. حالياً تبلغ الحصة السوقية للزيوت المعبأة ذات العلامات التجارية ٢٠٪ من السوق السودانية لزيوت، وقد استحوذت الشركة على ٨٠٪ من حجم هذا السوق.

واجهت الشركة خلال العام ٢٠١٢م الكثير من الصعوبات الاقتصادية والسياسية والتي أثرت بشدة على الرؤية المستقبلية للشركة من حيث توقع النمو في المستقبل، وذلك بسبب تأثير أعمالها بانفصال جنوب السودان عن الدولة الأم بجانب المشاكل الأمنية، مما نتج عنه انخفاض قاعدة المستهلكين بحوالي ١٠ ملايين نسمة (أي ما يعادل ٢٥٪ تقريباً من حجم السوق السودانية).

على الرغم من أن الشركة سجلت انخفاضاً في حجم المبيعات وصل إلى حوالي ٤٤٪، إلا أنها تمكنت من المحافظة على معظم حصتها في السوق ضمن شريحة الزيوت ذات العلامات التجارية، حيث حققت علاماتها التجارية الرئيسية "صباح" و "الطيب" إجمالي مبيعات بلغ ٢٢ ألف طن خلال السنة. كما أن انخفاض حجم المبيعات بجانب زيادة تكاليف المواد المباشرة أثر سلباً على الأرباح، مما تسبب في خسائر بلغت ٥ مليون ريال من العمليات، كما نتجت خسائر إضافية بلغت ١١ مليون ريال بسبب قرار وقف المشروع الزراعي الخاص بزراعة البذور المنتجة لزيوت نتيجة لتدني أداءه، وسجلت الشركة خسائر بلغت ١٧ مليون ريال مقارنة بأرباح بلغت ٢٢ مليون ريال في العام الماضي.

نود الإشارة هنا أيضاً إلى أن السودان قد صُنف ضمن الدول ذات الاقتصاديات عالية التضخم من قبل بعض المؤسسات المالية الدولية في ديسمبر ٢٠١٢م، حيث تم هذا التصنيف للسودان لأول مرة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٢٩)، إلا أن ذلك لم يكن له أي تأثير مادي على نتائج المجموعة.

## ٢ - ٣) صافولا - المغرب



بدأت صافولا المغرب عملياتها في عام ٢٠٠٤م كمشروع جديد وبعد تحرير أسعار زيوت الطعام في السوق المغربية. وكان العام ٢٠١٢م عاماً جيداً من حيث الأداء بالنسبة للشركة، حيث أظهرت مؤشرات تحول جيدة في عدد من المؤشرات الرئيسية، وسجلت الشركة أرباحاً صافية بلغت ٧,٤ مليون ريال بالمقارنة بالخسائر التي سجلتها في العام ٢٠١٢م والتي بلغت ٦,٧ مليون ريال، وبرغم الظروف التنافسية الصعبة التي تعرضت لها السوق المغربية، إلا أن الشركة حققت نمواً في حجم مبيعاتها بنسبة ٢٨٪ وذلك من خلال زيادة التوزيع والمبيعات والمبادرات التسويقية. كما قامت الشركة بإعادة التواصل مع المستهلكين والعملاء من خلال العبوات الجديدة والابتكارات الترويجية عالية الجودة، فضلاً عن استخدامها لعلاقات مميزة ضمن عملياتها التجارية الحديثة وكبار التجار والعملاء والبيع للمؤسسات والمصانع الاستهلاكية الأخرى (B2B).

هذا وتواصل إدارة المجموعة في تقييم وضع الشركة ووضع الخطة الاستراتيجية التي تضمن مصالح مجموعة صافولا وضمان نمو وتطور الأعمال التجارية لهذه الشركة في المستقبل.

بلغت الطاقة الإنتاجية لمصانع  
السكر بالمجموعة أكثر من  
٢ مليون طن سنويًاً.



٣) نشاط السكر وال محليات ( بالمملكة و مصر ) :

١-١) الشركة المتحدة للسكر بالمملكة :

تدير الشركة المتحدة للسكر بالمملكة (إحدى شركات المجموعة والمملوكة لشركة صافولا للاستثمار الصناعي بنسبة ٤٤٪ والمملوكة بالتالي إلى شركة صافولا للأغذية بنسبة ٩٥٪) عملياتها من مقرها الرئيسي في ميناء جدة الإسلامي، حيث تدير أحد أكبر مصانع تكرير السكر الخام في العالم، بطاقة إنتاجية سنوية تبلغ حوالي ١٢٥ مليون طن. وقد أسست الشركة قاعدة تسويقية قوية في الشرق الأوسط بعلامتها التجارية الأساسية والرائدة (الأسرة)، وتقوم الشركة بتغطية ٦٢٪ من احتياجات وحصة السوق في المملكة، وتعزز الشركة من الرواد في مجال البيع المباشر للمصانع وشركات القطاع الصناعي التي تعمل في مجال الأغذية، كما لها علاقات متميزة مع هذه الشريحة.



وفي منتصف عام ٢٠١٣م، أدى الحريق الذي أندلع في مستودع السكر الخام إلى إيقاف الإنتاج في المصنع لمدة ٥٥ يوماً، ونتيجة لذلك، تأثرت النتائج المالية للشركة سلباً بهذا الحادث، حيث سجلت الشركة انخفاضاً بأكثر من ٢٢٠ ألف طن من الإنتاج والمبيعات خلال العام، ومع ذلك فقد بذلت الشركة جهوداً مقدرة باحتواها لهذه الحادثة واستثناف العمل بالمصنع بعد ذلك بلا انقطاع ولله الحمد.



جانب من حريق مستودع الشركة المتحدة للسكر بميناء جدة الإسلامي - ٢٠١٣م

وبالرغم من حادث الحريق إلا أن الشركة استمرت خلال العام ٢٠١٣م في تحقيق أهدافها الاستراتيجية من تطوير وتوسيع سلة منتجاتها وعلاماتها التجارية، وقد بدأت منذ بداية العام ٢٠١٢م بإطلاق منتج مغلفات السكر ٥ جرام، كما حقق منتج "سويفا" نمواً متزايداً في السوق السعودية والذي كانت قد طرحته الشركة في الأسواق خلال العام ٢٠١١م كمنتج بديل للسكر لفئة المستهلكين الذين يبحثون عن منتج يلائم رغباتهم واحتياجاتهم الصحية بحصة تزيد عن ١٢٪ من السوق المحلي، كما استمرت الشركة في تقديم الحلول لعملائها الصناعيين بإنتاج "السكر الفائق النوعية".

هذا وقد حققت الشركة حجم مبيعات ١٤,١ مليون طن في عام ٢٠١٣م. كما حققت صافي إيرادات بلغ ٢,٨ مليار ريال بانخفاض نسبته ٢٥٪ عن العام السابق، نتج عنه صافي ربح بلغ حوالي ١٠١ مليون ريال وبانخفاض بلغ ٦٠٪ عن العام السابق.

### ٢-٣) الشركة المصرية المتحدة للسكر:

هذه الشركة (مملوكة بنسبة ٥٧٪ للشركة المتحدة للسكر بالمملكة)، بالإضافة إلى ذلك فإن مجموعة صافولا حصة ملكية مباشرة تبلغ ١٩٪ في رأسمالها. بدأت هذه الشركة عملياتها عام ٢٠٠٨م من خلال مصفاة تكرير السكر التابعة لها في ميناء العين السخنة بمدينة السويس بطاقة إنتاجية تبلغ ٧٥٠ ألف طن سنوياً.

خلال عام ٢٠١٢م استطاعت الشركة رفع حجم مبيعاتها ليصل إلى ٧٠٥ ألف طن لهذا العام مقارنة بـ ٦٠٢ ألف طن للعام الماضي. على الرغم من انخفاض العملة المحلية مقابل الدولار والأحداث السياسية في النصف الأول من العام ٢٠١٢م التي أثرت سلباً على خطة الشحن نتيجة لعدم توافر الوقود وفرض حظر التجوال من قبل الدولة لمدة أربعة أشهر، إلا أن الشركة قد سجلت ربعية بلغت ٢,٥ مليون ريال مقابل صافي خسائر بلغت ٢,٧٢ مليون ريال للعام السابق.



مصنع الشركة المصرية المتحدة للسكر - مصر

### ٣-٣) شركة الإسكندرية للسكر:

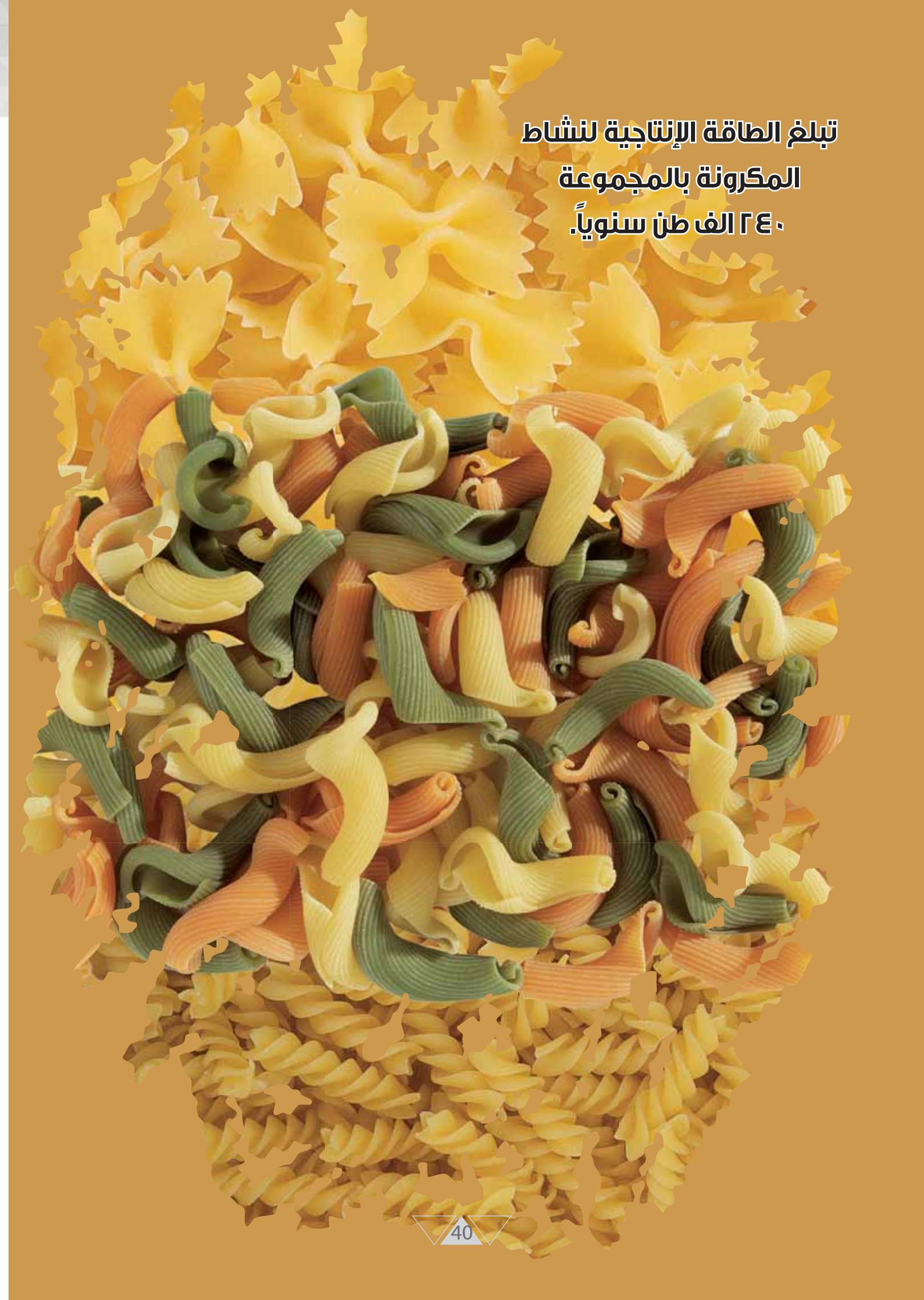
أكملت شركة الإسكندرية (المملوكة بنسبة ٨١٪ للشركة المتحدة للسكر ونسبة ١٩٪ لشركة صافولا للأغذية) للسكر بناء مصنعاً وبدأت التشغيل التجريبي للمصنع في أبريل ٢٠١٢م، بعرض اختبار معدات المصنع واختبار استجابة المعدات للأحمال والطاقات المختلفة للتعرف على أي مشاكل أو اختلافات والعمل على حلها قبل حلول موسم العام ٢٠١٤م. وتحطمت الشركة للوصول إلى ٩٥٠ ألف طن بنجر خلال

موسم ٢٠١٤ وهو ما يوازي ٧٥٪ من الطاقة القصوى، حيث يبدأ الموسم من منتصف فبراير وحتى يونيو ٢٠١٤م بمشيئة الله.

هذا وتهدف الشركة إلى زراعة ما بين ٦٠ إلى ٧٠ ألف فدان سنوياً لتوفير ١,٣ مليون طن بنجر لتشغيل المصنع بطاقة القصوى (٩ آلاف طن يومياً) طوال مدة موسم حصاد البنجر البالغة ١٤٠ يوماً سنوياً.



مصنع شركة الإسكندرية لسكر البنجر - مصر



تبلغ الطاقة الإلستاجية لنشاط  
المكرونة بالمجموعة  
٤٠ الف طن سنويًا.

#### ٤) نشاط المكرونة - مصر



واصل قطاع المكرونة بمصر (المملوك بالكامل لشركة صافولا للأغذية) أداءه المتميز خلال عام ٢٠١٣، حيث حقق ١٦٪ نمواً في مبيعات علامته الرئيسة “الملكة” باستحواذها على ٤٥٪ من سوق المكرونة المعبأة في مصر، وبإضافة بقية منتجات المكرونة التي ينتجها القطاع تصل الحصة السوقية إلى ٦٠٪ من إجمالي سوق المكرونة المعبأة في جمهورية مصر العربية. ونتيجة لجهود إدارتها المتميزة وترشيد تكاليف العمالة الثابتة بنسبة ١٥٪، فقد استطاع قطاع المكرونة تجاوز التوقعات المختلطة لها للعام ٢٠١٣، ونمى إنتاجه بنسبة ٢٠٪ لتصل إلى ٢٤٠ ألف طن لهذا العام.

في ذات الوقت، فإن قطاع المكرونة يخطط لتحقيق توسيع استراتيجي فيما يتعلق بزيادة حصته السوقية الحالية في السوق المصرية، حيث وافق مجلس إدارة القطاع مؤخراً على ضخ استثمارات إضافية بأكثر من ٢٥٠ مليون جنيه مصري لخلق عمليات إنتاجية متكاملة من خلال زيادة الطاقة الإنتاجية للطحن لمقابلة الاستهلاك المتزايد لمنتجات القطاع من المكرونة في السوق.



مصنع المكرونة - مصر



نماذج من فئات المتاجر الصغيرة التي أطلقت عليها الشركة مسمى (بندي)

## ب) قطاع التجزئة (شركة العزيزية بنده المتحدة) :

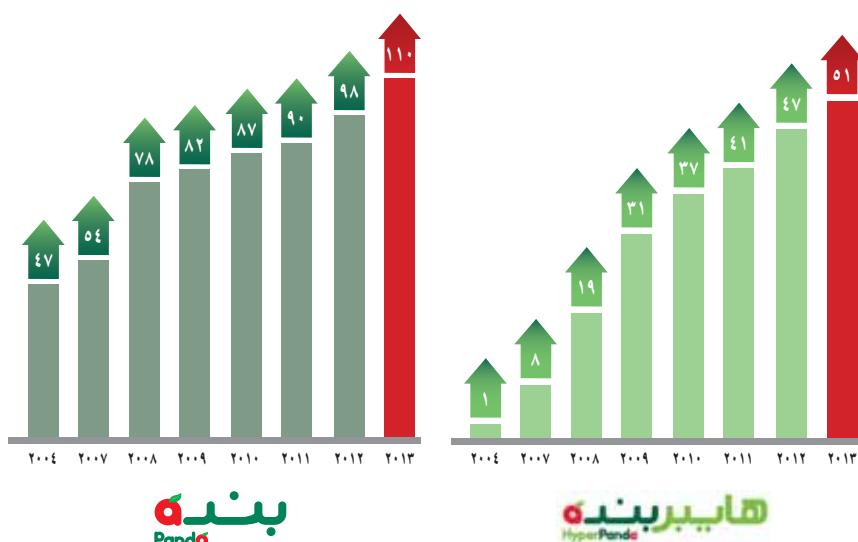
تدير مجموعة صافولا قطاع التجزئة من خلال شركة العزيزية بنده المتحدة (شركة مساهمة مغلقة) التابعة والمملوكة لها بنسبة ٩٢٪، وتقوم العزيزية بنده بإدارة وتشغيل سلسلة من أسواق التجزئة منها ١١٠ سوبرماركت و ٥ هايبرماركت و ٢٢ محلًا تجاريًا من فئة المتاجر الصغيرة التي أطلقت عليها الشركة مسمى (بندي) وسوقاً واحداً في دبي، ليصل بذلك إجمالي عدد أسواق بنده التي تديرها بالمملكة العربية السعودية عدد ١٨٤ سوقاً، وبذلك تستمر بنده في رياضتها في المنطقة في مجال تجارة التجزئة، وفي تعزيز مكانتها كأكبر وأسرع شركة تجزئة من حيث النمو في المملكة وذلك من خلال خططها التوسعية المستقبلية.

قامت شركة العزيزية بنده خلال عام ٢٠١٢م ببيع نشاطها في دولة لبنان بصفة متخصلات بلغت ١٧,٨ مليون ريال، حيث آل هذا النشاط إلى شركة العزيزية بنده نتيجة لاستحواذها على شركة المخازن الكبرى خلال عام ٢٠٠٨م.

وفيما يلي رسم بياني يوضح النمو المضطرد لعدد أسواق بنده خلال السنوات الماضية وحتى عام ٢٠١٢م:

خلال عام ٢٠١٢م تمكّنت بنده - بفضل الله - من تحقيق مبيعات قدرها ١٠,٩ مليار ريال مقابل ١٠,٢ مليار ريال للعام الماضي، مسجلة نموا سنوياً بنسبة ٦٪. كما حققت الشركة إنجازاً تاريخياً آخرًا يتمثل في بلوغ صافي أرباحها إلى ٤٥,٤ مليون ريال مقارنة بـ ٢١١,٥ مليون ريال للعام الماضي، أي بزيادة قدرها ٢,٣٠٪ بينما بلغ صافي هامش ربحها نسبة ٧,٣٪.

من جانب آخر، فقد تمكّنت بنده من زيادة المساحة البيعية الإجمالية لأسواقها لتصل إلى ٥٤٠,٠٠٠ مترًا مربعاً، وذلك عن طريق إفتتاح ٤ سوقاً تجاريًا جديداً في المملكة، منها ٥ هايبرماركت و ١٢ سوبرماركت و ٢٢ متجر صغيراً، وقد واكب ذلك زيادة في عدد عملاء أسواق بنده خلال عام ٢٠١٢م بنسبة ٦٪ ليصل بذلك إجمالي عدد عمليات البيع إلى ٨٨,٨ مليون عملية.



نمو عدد المراكز التجارية (سوبرماركت)  
لشركة العزيزية بنده بالمملكة

نمو عدد المراكز التجارية (هايبرماركت)  
لشركة العزيزية بنده بالمملكة



كما حصلت بندة على المرتبة الأولى في تصور العملاء لأفضل الأسعار على مستوى المملكة وفقاً للمسح الذي تم للعملاء في مجال الجودة ونوعية الخدمة المقدمة لهم إضافة إلى مجال التفاضل في الأسعار بصفة عامة. هذا وقد بلغت الحصة السوقية لبندة حالياً في سوق التجزئة السعودي للسلع الغذائية والاستهلاكية ٩٧٪، كما حصلت على حصة ٢١٪ في قطاع السلع الغذائية السعودية للتسويق الحديث (قطاع أسواق الهايبرماركت والسوبرماركت) مما يجعلها أكبر شركة في قطاع التجزئة في المملكة بتواجد جغرافي واسع يغطي حالياً ٢٤ مدينة بالملكة.

هذا ويمثل أحد محاور استراتيجية النمو في التركيز على تطوير منتجات الشركة الخاصة والتي تحمل علامتها التجارية "بندة". وقد تم توسيع دائرة منتجات الشركة الخاصة خلال العام ٢٠١٣م لتشمل أصنافاً جديدة من السلع الغذائية وغير الغذائية ذات الجودة العالية، حيث طرحت الشركة ١٤٠ صنفاً جديداً خلال العام ٢٠١٣م إضافة إلى إعادة طرح ١٠١ صنفاً بعد إعادة تطويرها، الأمر الذي أثر إيجاباً على مبيعات منتجاتها الخاصة، إذ شهدت نمواً بنسبة ٣٥٪ مقارنة بالعام السابق، وكذلك نمواً في عدد العملاء الذين اختاروا منتجات بندة بنسبة ٢١٪ زيادة عن عدد العملاء في العام السابق.



افتتاح إحدى فروع بندة

ومن جهة أخرى، واصلت بندة في العام ٢٠١٣م تطبيق وتطوير استراتيجيتها التسويقية الهدافة إلى تقديم أفضل السلع لعملائها بأقل الأسعار، وذلك عن طريق تقديم العروض الترويجية المبتكرة، وإقامة المهرجانات التسويقية، حيث أقامت الشركة ثلاثة فعاليات احتفالية تسويقية واسعة في العام ٢٠١٣م، هي على التوالي : مسابقة "اجمع واربح" ، ومهرجان العروض الرمضانية، ومهرجان بندة السنوي ٣٥، قدمت بندة خلالها عروضاً حصرية مبتكرة ومتنوعة شملت مختلف السلع والمنتجات، كالمواد الغذائية والإلكترونيات والأدوات المنزلية وغيرها، كما قدمت الشركة خلالها آلاف الجوائز والمفاجآت لعملاء بندة، حيث بلغ مجموع الرابحين للفعاليات الثلاث حوالي ١٠٦,٠٠٠ رابحاً على مستوى المملكة.



بلغت الطاقة الإنتاجية  
لمصانع قطاع البلاستيك  
بالمجموعة حوالي  
٢٠ ألف طن سنويًا  
وتجاوزت مبيعات القطاع  
 حاجز المليار ريال.



## ج) قطاع البلاستيك (شركة صافولا لأنظمة التغليف) بالمملكة ومصر:



مجلس إدارة قطاع البلاستيك خلال زيارته لمصنع نيو مارينا مصر

خلال عام ٢٠١٢م واجه قطاع البلاستيك العديد من التحديات الداخلية والخارجية والمتمثلة في الضغوطات المتواصلة من المنافسين وتكلفة التحويل، بالإضافة إلى إفرازات الأزمة المالية العالمية على الدول الأوروبية والتي أثرت سلباً على صادرات القطاع، أما في منطقة الشرق الأوسط، فقد تأثر القطاع بالظروف والتقلبات السياسية التي حدثت نتيجة لإفرازات الربيع العربي والتغيرات الكبيرة في أسعار العملات.

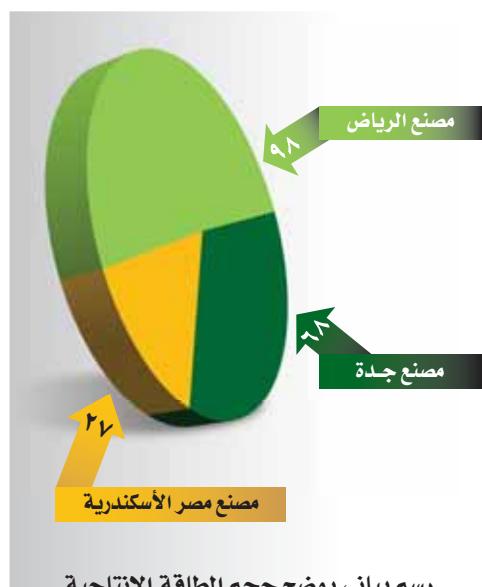
ولكن على الرغم من التحديات المشار إليها، والتي واجهها القطاع خلال العام ٢٠١٢م، إلا أن حجم المبيعات الموحد لشركة صافولا لأنظمة التغليف قد وصل إلى ١٢٢,٦٢ ألف طن لهذا العام وبزيادة قدرها ٩٪ عن العام السابق، كما بلغت قيمة المبيعات ١,١٢ مليار ريال وبزيادة قدرها ٦,٢٪ عن العام السابق، إلا أنه نظراً لارتفاع أسعار المواد الخام وتکاليف العمالة انخفض صافي الربح الموحد للعام ٢٠١٢م إلى ٤٦٩ مليون ريال مقارنة بمبلغ ١٠٠ مليون ريال للعام السابق.

وبالنسبة لأداء الشركات الفرعية التي تديرها شركة صافولا لأنظمة التغليف، فقد حققت شركة الشرق للصناعات البلاستيكية صافي ربح للعام ٢٠١٢م بلغ ٢٦,٧ مليون ريال مقابل ٢٧ مليون ريال للعام السابق، بينما حققت شركة نيومارينا للبلاستيك بمصر صافي ربح للعام ٢٠١٢م بلغ ٧,٧ مليون ريال سعودي مقابل ٨,٢ مليون ريال سعودي للعام السابق.

وخلال العام ٢٠١٢م بدأت شركة نيو مارينا بتنقيح إنتاج الفلم التجاري، كما بدأت شركة الشرق للصناعات البلاستيكية بتوريد براميل مطابقة لمواصفات الأمم المتحدة لشركة سابك وعلى صعيد الموارد البشرية، فقد قامت الشركة بعدد من المبادرات في عملياتها في كل من المملكة ومصر. وقام القطاع بدخول عدد من الأسواق وصل إلى ١٥ بلداً في أوروبا وروسيا والمملكة المتحدة وشرق أفريقيا. وفيما يلي رسم بياني يوضح توزيع حجم الطاقة الإنتاجية لهذه المصانع بالمملكة ومصر:



منتجات بلاستيكية لقطاع صافولا للبلاستيك تعداد من العملاء



رسم بياني يوضح حجم الطاقة الإنتاجية  
لقطاع البلاستيك بالمملكة ومصر (بالآلاف الأطنان سنوياً)



تبلغ ملكية مجموعة صافولا  
في شركة المراعي نسبة ٣٦.٥٢٪  
ونسبة ٤٩٪ في شركة هرفيل  
لخدمات الغذائية.

**د) قطاع الاستثمارات التي لا تديرها المجموعة:**

**١-٤) شركة المراعي:**

تعتبر شركة المراعي (شركة مساهمة مدرجة والمملوكة بنسبة ٣٦,٥٪ لمجموعة صافولا) هي الشركة الرائدة في قطاع الأغذية بالملكة ودول الخليج العربي، حيث يشمل نشاطها قطاع الألبان الطازجة والأجبان والعصائر والتي يتم تسويقها تحت العلامة التجارية "المراعي"، وإنفاذًا لسياساتها الاستراتيجية المبنية على التوسيع والتتنوع والريادة في صناعة الغذاء فقد امتد نشاطها خلال الأعوام الماضية ليشمل قطاع المخبوزات تحت العلامتين التجاريةين "لو زين" و "سفن دايز"، تلى ذلك الدخول في قطاع الدواجن تحت العلامة التجارية "اليوم" ، وقد تبع ذلك إنشاء أول مصنع لأنواع الأطفال بالمنطقة لصناعة وتسويق حليب الأطفال الرضع من خلال العلامة التجارية "المراعي - انفاميل والمراعي - انفاجرو" . وامتداداً لاستراتيجيتها في التوسيع دخلت المراعي بمشاركة استراتيجية عالمية من خلال "شركة الألبان والعصائر العالمية" وذلك بفرض الاستفادة من الفرص الاستثمارية الجديدة في جنوب آسيا وإفريقيا والشرق الأوسط خارج منظومة دول مجلس التعاون الخليجي.



وقد حققت شركة المراعي نتائج جيدة للعام ٢٠١٢م، حيث بلغ صافي ربحها للعام ١,٥ مليار ريال، مقابل ١,٤ مليار ريال للعام السابق، أي بزيادة قدرها ٢٨,٤٪ عن العام الماضي.

هذا وتُعدّ مجموعة صافولا استثمارها في شركة المراعي من الاستثمارات الاستراتيجية بالنسبة لها.

وبما أن شركة المراعي شركة مساهمة مدرجة في السوق المالية السعودية، فعليه يمكن الاطلاع على مزيد من التفاصيل حول أدائها وتطورات أعمالها من خلال المعلومات المنشورة على موقع السوق المالية السعودية (تداول) أو موقع الشركة الإلكتروني ([www.almarai.com](http://www.almarai.com)).



## د- ٢) شركة هرفي للخدمات الغذائية:



تعمل شركة هرفي للخدمات الغذائية (شركة مساهمة مدرجة ومملوكة بنسبة ٤٩٪ لمجموعة صافولا ملكية مباشرة وغير مباشرة) بصورة رئيسية في تشغيل سلسلة مطاعم الوجبات السريعة المنتشرة في داخل المملكة وخارجها، كما تقوم بإنتاج المخبوزات واللحوم والحلويات ولها شبكة توزيع واسعة لهذه المنتجات، وتدير هرفي في ١٩٧ فرعاً داخل المملكة هذا بالإضافة لفروعها في البحرين والإمارات (أبو ظبي، العين) والكويت ومصر، والجدير بالذكر أن شركة هرفي قامت بافتتاح ٧ مطاعم جديدة خلال العام ٢٠١٢.

حققت شركة هرفي للخدمات الغذائية نتائج جيدة للسنة المالية المنتهية في ٢١ ديسمبر ٢٠١٢، حيث بلغ صافي ربحها للعام ١٩١,٤ مليون ريال، مقابل ١٨١,١ مليون ريال للعام السابق، أي بزيادة قدرها ٥,٦٪ عن العام الماضي.



هذا وتعتبر مجموعة صافولا استثماراً في شركة هرفي من الاستثمارات الاستراتيجية بالنسبة لها.

وبما أن شركة هرفي شركة مساهمة مدرجة في السوق المالية السعودية، فعليه يمكن الاطلاع على مزيد من التفاصيل حول أدائها وتطورات أعمالها من خلال المعلومات المنشورة على موقع السوق المالية السعودية (تداول) أو موقع الشركة الإلكتروني ([www.herfy.com](http://www.herfy.com)).



## د-٣) نشاط التطوير العقاري:

### د-١-٣) شركة كنان الدولية للتطوير العقاري (كنان):

بدأت شركة كنان الدولية للتطوير العقاري (شركة مساهمة مقبلة والمملوكة بنسبة ٩٪ لمجموعة صافولا) بجني ثمار استراتيجية التركيز على قطاعي الإسكان والمراكم التجارية، حيث حققت الشركة صافي ربح بلغ ٨٢,٣ مليون ريال للعام ٢٠١٢م معظمها أرباحاً تشغيلية بلغت تقريرياً ضعف ما حققته الشركة للعام الماضي. بالإضافة إلى ذلك، تم الانتهاء من تنفيذ المرحلة الأولى من مشروع مشارف في مدينة جدة، وقادمت الشركة بتسليم أكثر من نصف وحدات المرحلة لملوكها، وتم إطلاق البيع في ثاني أكبر مشاريع الشركة السكنية، مشروع مشارف هيلز في مدينة الرياض كما قامت الشركة بشراء قطعة أرض لمشروع سكني جديد شمال الرياض ليحصل إجمالي مساحة الأرضي التي تعمل الشركة على تطويرها ٥,٥ مليون متر مربع.



مشروع مشارف مدينة جدة



مشروع مشارف هيلز في مدينة الرياض

### د-٢-٣) استثمارات عقارية أخرى:

للمجموعة العديد من الاستثمارات في شركات تعمل في مجال التطوير العقاري منها ملكيتها لنسبة ١١,٥٪ في شركة مدينة المعرفة الاقتصادية والمدرجة بالسوق المالية السعودية (تداول) (منها ٤,٦٪ ملكية مباشرة والحصة المتبقية ملكية غير مباشرة). كما تملك ٥٪ من شركة تعمير الأردنية القابضة (مدرجة بالسوق المالية الأردنية). بالإضافة إلى امتلاكها لحصص غير رئيسية في شركات عقارية أخرى مثل شركة دار التمليك وغيرها.

## د-٤) الصناديق الاستثمارية (Private Equities)

من الاستثمارات الأخرى التي تملك مجموعة صافولا فيها حصة ولا تديرها ما يلي:

### د-٤-١) شركة سويكورب السعودية:

وهي شركة تعمل في مجال الخدمات المالية تمتلك مجموعة صافولا نسبة ١٥٪ من رأس المال، وقد سجلت هذه الشركة ربحية خلال السنوات الأخيرة.

### د-٤-٢) صندوق جسور سويكورب:

وهو صندوق استثماري يركز على الصناعات المعتمدة على الطاقة والصناعات البتروليكية، ويبلغ حجم استثمار صافولا في هذا الصندوق ما يمثل نسبة ١٥٪ من قيمة الصندوق. تلتقت المجموعة متحصلات بلغت ٩٠ مليون ريال سعودي من جسور في عام ٢٠١٢م، ويستمر الصندوق حالياً في عدة مشاريع يتوقع أن تستفيد من الميزة التنافسية التي توفرها دول منطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا.

### د-٤-٣) صندوق إنتاج كابيتال المحدودة:

وهو صندوق استثماري، تديره شركة سويكورب، ويركز على الصناعات ذات الاستهلاك العالمي في منطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا، وتبلغ القيمة الدفترية لاستثمار صافولا في هذا الصندوق ٢٨٧ مليون ريال وهو ما يمثل ٤٩٪ من إجمالي حجم استثمارات الصندوق، قامت المجموعة خلال العام ٢٠١٢م بتكوين مخصص مالي بلغ ١٠٠ مليون ريال سعودي مقابل انخفاض أسعار هذا الصندوق.

# تقرير حوكمة الشركات والشفافية



## ثامناً) حوكمة الشركات:

تعزيزاً لعلاقتها مع مساهميها وكافة مستثمريها وأصحاب المصالح وحفاظاً على حقوقهم، وإيماناً بأهمية الحكومة التي تهدف إلى حماية حقوق المساهمين وتعزيز الرقابة الداخلية من خلال تعديل دور مجلس الإدارة ولجانه والالتزام بمبدأ الإفصاح والشفافية، فقد وافصلت المجموعة خلال العام ٢٠١٢م التزامها بـلائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية السعودية الموقرة والأنظمة الأخرى ذات العلاقة. وبناء عليه تتصحّح المجموعة بجانب أدائها ونتائجها المالية ونتائج أعمال قطاعاتها التي سبق تناولها عن المعلومات التي تهم جمهور المستثمرين وتقتضيها الأنظمة ذات العلاقة، وأفضل الممارسات الدولية التي تتبعها المجموعة في مجال الحكومة.

### **أ) الإفصاحات المطلوبة وفقاً لمتطلبات الحكومة والأنظمة ذات العلاقة وأفضل الممارسات في مجال الحكومة:**

تود المجموعة أن تتصحّح عن المعلومات غير المالية التالية والتي تقتضيها آليات الحكومة والتي تهم جمهور المستثمرين:

#### **أ-١) حقوق المساهمين وآليات التواصل معهم:**

انطلاقاً من حرصها واهتمامها ورعايتها لحقوق مساهميها، فقد قامت المجموعة بتضمين حقوق المساهمين في النظام الأساس ودليل الحكومة للمجموعة، ومن أبرز الحقوق التي تكشفها المجموعة لمساهميها ما يلي:

- الحق في الحصول على نصيب من الأرباح التي يتقرر توزيعها.
- الحق في الحصول على نصيب من موجودات الشركة عند التصفية.
- حق حضور الجمعيات العامة، والاشتراك في مداولاتها والتصويت على قراراتها.
- حق التصرف في الأسهم.
- حق مراقبة أعمال مجلس الإدارة ورفع دعوى المسؤولية على أعضاء المجلس.
- حق الاستفسار وطلب معلومات بما لا يضر بمصالح الشركة ولا يعارض نظام السوق المالية ولوائحه التنفيذية.

وفي هذا السياق تقوم المجموعة، بنشر التقارير المالية والإعلانات والقرارات الجوهرية عبر موقع السوق المالية "تداول" والصحف اليومية والقرير السنوي لمجلس إدارتها ونشرة أخبار صافولا الدورية التي تصدر بصفة ربع سنوية والتي تُوزَّع مع إحدى الصحف اليومية (باللغة العربية والإنجليزية) وتنشر على موقع الشركة الإلكتروني وترسل بالبريد الإلكتروني لمنسوبي المجموعة، كما توجد إدارة في المجموعة لمتابعة شؤون المساهمين.

#### **أ-١-١) رأس المال الشركة والأسهم الحرة كما في ٢٠١٢/١٢/٣١:**

القيمة ريال / عدد الأسهم	البيان	
٥,٣٢٩,٨٠٦,٨٤٠ ريال	رأس مال الشركة (بالريال)	-
٥٣٣,٩٨٠,٦٨٤ سهماً	عدد الأسهم المصدرة (جميع أسهم الشركة أسهم عادية)	-
٤٠٠,٠٧٦,٨٥٥ سهماً	عدد الأسهم الحرة (Floated Issued Shares) وفقاً لسجل الشركة بـتداول (كما في ١٨ فبراير ٢٠١٤م)	-
٥,٣٢٩,٨٠٦,٨٤٠ ريال	رأس المال المدفوع (بالريال)	-
١٠ ريال	القيمة الاسمية للسهم	-
١٠ ريال	القيمة المدفوعة للسهم	-

#### **ملحوظة :**

• اعتمدت الجمعية العامة للمساهمين زيادة رأسمال المجموعة في نوفمبر ٢٠١٣م، حيث كان ٥ مiliار ريال (والذي سبق التطرق إليه في هذا التقرير)  
 •• عدد الأسهم الحرة يتغير من فترة إلى أخرى وفقاً لحركة تداول أسهم الشركة اليومية بيعاً وشراءً في سوق الأسهم.  
 إقرار: ليس لدى الشركة أيّها من أسهم تتمتع بأولوية خاصة في التصويت - سواء للمساهمين أو أعضاء مجلس الإدارة أو منسوبيها - وأن كل أسهم الشركة عبارة عن أسهم عادية متساوية القيمة الاسمية ومتساوية في حقوق التصويت وغيرها من الحقوق حسب النظام.

#### **أ-١-٢) سياسة توزيع الأرباح:**

وفقاً للمادة (٤٢) من النظام الأساس للشركة فإن سياسة توزيع الأرباح لمجموعة صافولا تتمثل فيما يلي:

- ١- تجنيب ١٠٪ من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي، علمًا بأنه يجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنيب متى ما بلغ الاحتياطي المذكور نصف رأس المال.
- ٢- يوزع من الباقي بعد ذلك دفعه أولى للمساهمين تعادل ٥٪ من رأس المال المدفوع.
- ٣- يخصص بعد ما تقدم ٧,٥٪ من الباقي لمكافأة أعضاء مجلس الإدارة.
- ٤- يوزع الباقي بعد ذلك للمساهمين كحصة إضافية في الأرباح.

والتزاماً بما ورد في النظام الأساس للشركة المذكور سابقاً، فإن المجموعة تقوم بتوزيع أرباح نقدية ربع سنوية على مساهميها بناء على قرار أو توصية من مجلس إدارتها، حيث توزع المجموعة أرباحاً نقدية في حدود ٥٠٪ إلى ٦٠٪ من صافي الربح المتحقق خلال السنة المالية. وكتطبيق فعلي لهذه السياسة فقد قامت المجموعة بتوزيع أرباح نقدية والتوصية بتوزيع أرباح نقدية خلال العام ٢٠١٣م والتي تم تقسيلها في البيان (١-٣) أدناه.

وفيما يتعلق بالكافأة السنوية لعضوية مجلس الإدارة الموضحة في النظام الأساس المشار إليها ضمن سياسة توزيع الأرباح أعلاه، فإن الشركة تطبق القرار الوزاري رقم ١٠٧١ بتاريخ ١٤١٢هـ الصادر من وزارة التجارة والصناعة والذي تم بموجبه تحديد الحد الأقصى للمكافأة السنوية لعضو مجلس الإدارة بما لا يتجاوز مبلغ (٢٠٠,٠٠٠) ألف ريال للعضو الواحد.

#### ١-٣) توزيعات الأرباح التي تمت والمفترحة للعام ٢٠١٣م:

استمراراً لتطبيق سياسة المجموعة في توزيع أرباح ربع سنوية وبصفة دورية وتعزيزاً لحقوق المساهمين قامت المجموعة خلال العام ٢٠١٣م بتوزيع أرباح نقدية عن الثلاثة أرباع الأولى من العام ٢٠١٢م والتوصية بتوزيع أرباح عن الربع الرابع ٢٠١٣م، والتي يوصي مجلس الإدارة بالصادقة عليها من قبل جمعيتك الموقرة في اجتماعها السنوي للعام ٢٠١٢م:

العام ٢٠١٣م	نصيب السهم (ريال) خلال الربع الواحد	إجمالي التوزيع (مليون الولايات)	ملاحظات
الربع الأول	٠,٥٠	٢٥٠	تم التوزيع
الربع الثاني	٠,٥٠	٢٥٠	تم التوزيع
الربع الثالث	٠,٥٠	٢٥٠	تم التوزيع
الربع الرابع	٠,٥٠	٢٦٦,٩	سيتم توزيع أرباح الربع الرابع ٢٠١٣م بعد أن تمت الموافقة من قبل جمعية المساهمين (المنعقدة بتاريخ ٢٧ مارس ٢٠١٣) على توزيع الأرباح المقترحة، حسب التاريخ الذي تم الإعلان عنه على موقع تداول.
<b>المجموع</b>	<b>٢,٠٠</b>	<b>١,٠١٦,٩</b>	

**ملحوظة:** هذا واستستمر الشركة خلال العام ٢٠١٤م في تطبيق ذات السياسة المتعلقة بتوزيع أرباح نقدية بصفة ربع سنوية، علماً بأن مجلس الإدارة يقوم بتحديد المبلغ المقترح توزيعه لهذ الأرباح وتاريخ أحقيتها والإعلان عنها عبر موقع السوق المالية السعودية (تداول) وفقاً لنظام.

#### ١-٤) قائمة المساهمين الرئيسيين:

فيما يلي بيان بأسماء وعدد أسهم ونسبة ملكية المساهمين الرئيسيين الذين يملكون ٥٪ فما فوق وتغيرها خلال عام ٢٠١٣م (بالريال):

م	اسم المستثمر	الجنسية	عدد الأسهم كما في بداية عام ٢٠١٣م (قبل زيادة رأس المال)	نسبة الملكية في بداية العام ٢٠١٣م (قبل زيادة رأس المال)	عدد الأسهم كما في نهاية عام ٢٠١٣م	نسبة التغير في الملكية بنهاية العام ٢٠١٣م (بعد زيادة رأس المال)
١	شركة ماسك القابضة	سعودي	٦٠,٠٠٠,٠٠٠	٪١٢,٠٠	٦٠,٠٠٠,٠٠٠	٪١١,٢٤
٢	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	مؤسسة حكومية سعودية	٥٤,٦٥٨,٥٧٥	٪١٠,٩٣	٥٤,٦٥٨,٥٧٥	٪١٠,٢٤
٣	الشيخ عبد الله محمد عبد الله الريعة	سعودي	٤٢,٨٩٢,٥٠٠	٪٨,٧٨	٤٢,٨٩٢,٥٠٠	٪٨,٢٢
٤	شركة عبد القادر المهيديب وأولاده	شركة سعودية	٤٢,٥٥١,٢٩٦	٪٨,٥٠	٤٢,٥٢٠,٢٩٦	٪٧,٩٧
٥	شركة المهيديب القابضة	شركة سعودية	٢٢,٩٨٠,٦٨٤	٪٠	٠	٪٦,٣٦

**إقرار:** فيما يتعلق بالإشعارات المتعلقة بملكية حصص كبيرة من الأسهم وتغيرها خلال العام طبقاً للمادة (٤٥) من قواعد التسجيل والإدراج، تود المجموعة أن تقر بأنها لم تتلق أي إخطار من نوعه من كبار الملاك يفيد تغير ملكيتهم خلال العام ٢٠١٢م، وقد اعتمدت المجموعة في رصد البيانات أعلاه بناءً على معلومات السوق المالية السعودية (تداول).

# 35 عاماً من الإنجاز والازدهار

## أ-١-٥) تواريХ الأحداث والمناسبات التي تهم المساهمين المستثمرين:

تود أن تعلن مجموعة صافولا عن التواريХ والمواعيد المقترحة للأحداث التالية خلال العام ٢٠١٤ م والتي تهم مساهميها الكرام:

البند	تاريخ الحدث م ٢٠١٤	الحدث	ملاحظات حول الحدث
<b>أهم أحداث الربع الأول م ٢٠١٤:</b>			
١	١٩ يناير	اجتماع مجلس الإدارة	اعتماد النتائج المالية للربع الرابع ٢٠١٣ م وتوصية بتوزيع أرباح لذات الربع بناء على توصية لجنة المراجعة وإدارة المخاطر.
٢	٥ فبراير - ٢٠	صدور نشرة أخبار صافولا للربع الرابع ٢٠١٣ م (عربي/إنجليزي)	تضمن النشرة تعطيلية لأداء وأخبار المجموعة وشركاتها الفرعية داخل المملكة وخارجها، ويتم توزيعها كملحق مع إحدى الصحف اليومية، بالإضافة إلى نشرها على موقع الشركة الإلكتروني وإرسالها بالبريد الإلكتروني للموظفين وأكبر عدد من المستثمرين.
٣	٢٠ فبراير	اجتماع مجلس الإدارة	اعتماد النتائج المالية (المدققة) وتقرير مجلس الإدارة للعام ٢٠١٣ م المتضمن جدول أعمال الجمعية العامة للمساهمين ودعوتها للانعقاد في اجتماعها السنوي للعام ٢٠١٣ م.
٤	٢ مارس	عقد المؤتمر السنوي لمديري المجموعة	مراجعة نتائج أداء العام ٢٠١٣ م وخطة العام ٢٠١٤ م.
٥	٢٧ مارس	الاجتماع السنوي للجمعية العامة للمساهمين	يتم الإعلان عن موعد الجمعية وجدول أعمالها عبر تداول والصحف المحلية وموقع الشركة الإلكتروني وفقاً للمدة والإجراءات النظامية وبعدأخذ موافقة الجهات المختصة.
<b>أهم أحداث الربع الثاني م ٢٠١٤:</b>			
٦	١٧ أبريل	اجتماع مجلس الإدارة	اعتماد النتائج المالية للربع الأول وتوزيع أرباح الربع المحدد والتي يتم الإعلان عنها على موقع تداول فور اعتمادها من المجلس بناء على توصية من لجنة المراجعة وإدارة المخاطر.
٧	٢١ - ١٧ أبريل	موعد نشر نتائج الربع الأول	سيتم نشر نتائج الربع المحدد في موقع السوق المالية (تداول) ومن ثم موقع الشركة الإلكترونية والصحف اليومية.
٨	٢١ - ١٧ أبريل	إعلان قرار المجلس بتوزيع أرباح الربع الأول	يتم صرفها خلال (١٥) يوماً من تاريخ الأحقية المحدد في إعلان صرف الأرباح الذي يتم نشره في موقع تداول.
٩	٢١ أبريل - ٦ مايو	صدور نشرة أخبار صافولا للربع الأول (عربي/إنجليزي)	أنظر البند (٢) في عمود الملاحظات أعلاه
<b>أهم أحداث الربع الثالث م ٢٠١٤:</b>			
١٠	١٦ يوليو	اجتماع مجلس الإدارة	اعتماد النتائج المالية للربع الثاني وتوزيع أرباح الربع المحدد والتي يتم الإعلان عنها على موقع تداول فور اعتمادها من المجلس بناء على توصية من لجنة المراجعة وإدارة المخاطر.
١١	٢٠ - ١٦ يوليو	نشر نتائج الربع الثاني	أنظر الملاحظات أعلاه الخاصة بالبند (٧).
١٢	٢٠ - ١٦ يوليو	إعلان قرار المجلس بتوزيع أرباح الربع الثاني	أنظر الملاحظات أعلاه الخاصة بالبند (٨).
١٣	٢٠ - ٥ أغسطس	صدور نشرة أخبار صافولا للربع الثاني (عربي/إنجليزي)	أنظر الملاحظات أعلاه الخاصة بالبند (٢).
<b>أهم أحداث الربع الرابع م ٢٠١٤:</b>			
١٤	٢٢ أكتوبر	اجتماع مجلس الإدارة	اعتماد النتائج المالية للربع الثالث وتوزيع أرباح الربع المحدد والتي يتم الإعلان عنها على موقع تداول فور اعتمادها من المجلس بناء على توصية من لجنة المراجعة وإدارة المخاطر.
١٥	٢٨ - ٢٣ أكتوبر	موعد نشر نتائج الربع الثالث	أنظر الملاحظات أعلاه الخاصة بالبند (٧).
١٦	٢٨ - ٢٣ أكتوبر	إعلان قرار المجلس بتوزيع أرباح الربع الثالث.	أنظر الملاحظات أعلاه الخاصة بالبند (٨).
١٧	٣٠ - ١٠ نوفمبر	صدور نشرة أخبار صافولا للربع الثالث (عربي/إنجليزي)	أنظر الملاحظات أعلاه الخاصة بالبند (٢).
١٨	١٥ ديسمبر	اجتماع المجلس لاعتماد الخطة والموازنة ٢٠١٥ - التقديرية للعام المالي ٢٠١٥	اعتماد الخطة والميزانية التقديرية للشركة للعام المالي ٢٠١٥.

**ملحوظة:** تود المجموعة الإشارة إلى أن تواريХ الأحداث أعلاه تُعد تقريرية ومحاطة لها من قبل المجموعة وستكون حريصة على تحقيقها، إلا أنها قد تتغير في حالة حدوث أي طارئ ووفقاً للموافقات والاحتياطات الرسمية التي ترد إليها من قبل الجهات النظامية المختصة، عليه فإنه لا يترتب أي التزام علينا تجاه هذه المواعيد، في حالة عدم تتحققها لأي سبب من الأسباب.

## أ-٢) الإفصاحات المتعلقة بتكوين مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين:

إن مجلس إدارة المجموعة هو الجهاز الإداري الأعلى المسؤول أمام الجمعية العامة للمساهمين عن إدارة الشركة حسب النظام الأساس للشركة والقوانين والأنظمة ذات العلاقة، ومن أبرز المهام والوظائف الرئيسية للمجلس رسم واعتماد التوجهات الاستراتيجية والأهداف الرئيسية للشركة ووضع ومتابعة إجراءات الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر وضمان كفاءتها وفعاليتها، واعتماد الموازنات الرئيسية والسياسات المالية ومتابعة ومراقبة أداء الشركة وأعمال الإدارة التنفيذية بها، بجانب وضع السياسات التي تنظم العلاقة مع أصحاب المصالح وتحمي حقوقهم، بما في ذلك وضع واعتماد السياسات التي تؤكد وتحسن تطبيق وتتنفيذ الأنظمة واللوائح الرسمية والالتزام بالإفصاح عن المعلومات الجوهرية المتعلقة بالشركة وأدائها والتي من شأنها أن تساعدها في تقييم مساهمي الشركة وجمهور مستثمريها في تقييم أصول ومطلوبات الشركة، هذا بالإضافة إلى المهام الأخرى التي ورد تفصيلها في النظام الأساس للشركة ودليل الحكومة للمجموعة المتوفرين على موقع الشركة الإلكتروني [www.savola.com](http://www.savola.com).

### أ-٢-١) تكوين مجلس الإدارة وتصنيف أعضائه ومؤهلاتهم والشركات المساهمة التي لا يزالون يتولون عضويتها:

حددت المادة (١٦) من النظام الأساس لمجموعة صافولا عدد أعضاء المجلس بـ (١١) عضواً وهو ما يتوافق مع البند (أ) من المادة (١٢) من لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية. حيث انتهت عضوية جميع أعضاء مجلس الإدارة للدور السابقة في ٢٠١٢/٦/٢٠ وذلك لإكمالهم مدة ثلاثة سنوات من تاريخ تعيينهم للدور السابقة، وهي المدة التي نص عليها النظام الأساس للشركة لانتهاء مدة عضوية المجلس وفقاً للمادة (١٨، ١٦) منه، وبناء عليه تم انتخاب مجلس إدارة للدور الحالي التي بدأت في ٢٠١٢/٧/١ ولمدة ثلاثة سنوات، وجميعهم أعضاء غير تنفيذيين ومستقلين (ما عدا منصب العضو المنتدب، فهو منصب تنفيذي). وفيما يلي أسماء أعضاء مجلس وتصنيف عضويتهم وفقاً لمعايير حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية السعودية، وبيان بمؤهلاتهم والشركات المساهمة التي لا يزالون يتولون عضويتها:

### أولاً: أعضاء مجلس الإدارة للدورية الحالية:

م	اسم العضو	تصنيف العضوية	ملخص المؤهلات العلمية	بيان بالشركات المساهمة (المدرجة وغير المدرجة) التي يتولى عضويتها بجانب عضويته في مجلس إدارة مجموعة صافولا
١	أ. سليمان عبدالقادر المهيدي (رئيس مجلس الإدارة)	غير تنفيذي	السنة الثانية - كلية الطب في العام ١٩٨٥ م. له خبرة واسعة في مجال التجارة والمقاولات ويرأس مجلس إدارة مجموعة المهيدي القابضة.	مدرجة: (شركة الراعي، البنك السعودي البريطاني (ساب)، شركة التصنيع الوطنية).
٢	د. عبد الرؤوف محمد مناع (الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب)	تنفيذي	دكتوراه من جامعة واشنطن، سياق، الولايات المتحدة الأمريكية ١٩٨٢ م في الهندسة الميكانيكية، وماجستير علوم هندسية من جامعة كاليفورنيا- بيركلي بالولايات المتحدة الأمريكية.	غير مدرجة: شركة عبد القادر المهيدي وأولاده، الشركة الدولية لتربية المياه والطاقة، الشركة الأولى للتطوير، شركة جسور سويكورب، شركة الشرق الأوسط لصناعة الورق.
٣	أ. إبراهيم محمد العيسى	غير تنفيذي	بكالوريوس في إدارة الأعمال من جامعة شبابمان - كاليفورنيا بالولايات المتحدة الأمريكية في عام ١٩٧٤ م.	مدرجة: (شركة أسممنت نينج، مجموعة طيبة القابضة، البنك السعودي الفرنسي، شركة الراعي).
٤	أ. بدر بن عبد الله العيسى	غير تنفيذي	ماجستير في إدارة الأعمال - جامعة رايس - الولايات المتحدة ٢٠٠٦ م، بكالوريوس في الاقتصاد - جامعة فرجينيا - الولايات المتحدة عام ٢٠٠١ م، محلل مالي معتمد (CFA).	غير مدرجة: شركة العزيزية بنده المتقدمة، شركة صافولا لأنظمة التغليف (ويتولى عضويتها ممثلاً لمجموعة صافولا).
٥	م. عبد الله محمد نور رحيمي	غير تنفيذي	بكالوريوس في الهندسة الميكانيكية من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن، المملكة العربية السعودية ١٩٧٥ م شغل سابقاً منصب رئيس الهيئة العامة للطيران المدني حتى مارس ٢٠١٠ م.	مدرجة: (شركة اللجين، شركة الكابلات السعودية) غير مدرجة: شركة ماسك القابضة، شركة أصيلة للاستثمار، السعودية الفرنسية كابيتال، بالإضافة إلى شركة صافولا لأنظمة التغليف، وشركة كان الدولية للتطوير العقاري (ويتولى عضويتها ممثلاً لمجموعة).
٦	أ. عبد العزيز بن خالد الغيلي	غير تنفيذي	ماجستير في الاقتصاد من الولايات المتحدة الأمريكية عام ١٩٩٠ م، بكالوريوس اقتصاد من جامعة الملك سعود عام ١٩٨١ م.	مدرجة: مصرف الراجحي، شركة هرفي للخدمات الغذائية.
٧	أ. عصام عبد القادر المهيدي	غير تنفيذي	بكالوريوس علوم (تخصص إحصاء) من جامعة الملك سعود عام ١٩٨٥ م.	غير مدرجة: (شركة عبد القادر المهيدي وأولاده، الشركة الأولى للتطوير العقاري، شركة العزيزية بنده المتقدمة، شركة رفال للتطوير العقاري)

# 35 عاماً من الإنجاز والازدهار

م	اسم العضو	تصنيف العضوية	ملخص المؤهلات العلمية	بيان بالشركات المساهمة (المدرجة وغير المدرجة) التي يتولى عضويتها بجانب عضويته في مجلس إدارة مجموعة صافولا
أعضاء مجلس الإدارة المستقلين (حسب معاير الحوكمة الصادرة من هيئة السوق المالية):				
٨	أ. أمين محمد أمين شاكر	مستقل	ماجستير في إدارة الأعمال - جامعة ساوث وسترن أوكلاهوما ١٩٨٦م، بكالوريوس في الاقتصاد - كلية العلوم الإدارية - جامعة الملك سعود باليرياض عام ١٩٧٩م، كلية القيادة والأركان المشتركة البريطانية، الكلية الملكية للدراسات الدبلومية في المملكة المتحدة (سبتمبر ٢٠٠٢م - يونيو ٢٠٠٣م).	مدرجة: (لا يوجد) غير مدرجة: شركة كان الدولي للتطوير العقاري (ويتولى عضويتها ممثلاً لمجموعة).
٩	أ. عبد الكريم أسعد أبو النصر	مستقل	ماجستير في إدارة الأعمال - بجامعة الأمريكية بالقاهرة عام ١٩٨٩م، بكالوريوس إدارة أعمال - جامعة ولاية كاليفورنيا ١٩٨٥م.	مدرجة: (لا يوجد) غير مدرجة: شركة محمد عبد العزيز الراجحي وأولاده القابضة، شركة عبد اللطيف جميل.
١٠	أ. محمد عبد القادر الفضل	مستقل	بكالوريوس علوم اقتصادية وتسويقية من جامعة سان فرانسيسكو - الولايات المتحدة الأمريكية عام ١٩٧٧م.	مدرجة: (لا يوجد) غير مدرجة: شركة جدة القابضة للتطوير، شركة دار التمليك، شركة كان الدولي للتطوير العقاري.
١١	أ. فهد عبد الله القاسم	مستقل	بكالوريوس علوم إدارية - تخصص محاسبة- جامعة الملك سعود باليرياض عام ١٩٨٦م.	مدرجة: (شركة دلة للخدمات الصحية، الشركة السعودية للفنادق والمناطق السياحية، شركة جرير للتسويق) غير مدرجة: (لا يوجد)

**ملحوظة:** لمزيد من المعلومات حول السيرة الذاتية وخبرات أعضاء المجلس الحاليين نرجو زيارة موقع الشركة الإلكتروني ([www.savola.com](http://www.savola.com)).  
 وبناء على البيان أعلاه والذي يليه يتأكد أنه لا يتولى أي من أعضاء مجلس إدارة المجموعة عضوية أكثر من خمس شركات مساهمة عامة (مدرجة) في آن واحد.

## ثانياً: أعضاء مجلس الإدارة للدورة السابقة (خلال الفترة من ١/١ إلى ٣٠/٦/٢٠١٣م)

مدرجة: شركة الأسمنت العربية، غير مدرجة: شركة العزيزية بنده المتحدة كان ممثلاً لمجموعة صافولا حتى ٢٠١٢/٦/٢٠م، شركة السوق المالية (تداول)، شركة كلية جدة العالمية.	غير تتفيدني	د. سامي محسن باروم	-
مدرجة: (شركة المراعي، البنك السعودي الفرنسي). غير مدرجة: (شركة العزيزية بنده المتحدة كان ممثلاً لمجموعة صافولا حتى ٦/٢٠١٢).	غير تتفيدني	أ. موسى عمران العمران	-
مدرجة: (مجموعة الطيار للسفر والسياحة، شركة الدرع العربي للتأمين التعاوني). غير مدرجة: (شركة مورجان ستانلي).	مستقل	أ. عماد عبدالواحد الحضيري	-
مدرجة: (شركة الأسمنت العربية) غير مدرجة: (مستشفيات ومراكز المغربي، شركة عنيزه للاستثمار، شركة فينisher كابيتال الاستثمارية السعودية).	مستقل	د. غسان أحمد السليمان	-

#### أ-٢-٢) سجل حضور اجتماعات مجلس الإدارة:

تعزيزاً لدوره ومسؤولياته، فقد عقد مجلس الإدارة (٦) اجتماعات خلال العام ٢٠١٣م، ويوضح الجدول أدناه سجل حضور أعضاء مجلس الإدارة لاجتماعات المجلس خلال العام ٢٠١٣م:

عدد مرات الحضور	تاريخ الاجتماع خلال العام ٢٠١٣							اسم العضو / تاريخ الاجتماع	م
	١١ ديسمبر	٢٣ أكتوبر	٢٥ سبتمبر	٢٦-٢٥ يونيو	٤ يونيو	١٣ فبراير			
(٦)	✓	✓	✓	✓	✓	✓	أ. سليمان عبد القادر المهدب	١	
(٦)	✓	✓	✓	✓	✓	✓	د. عبد الرؤوف محمد مناع	٢	
(٥)	✗	✓	✓	✓	✓	✓	أ. إبراهيم محمد العيسى	٣	
(٥)	✓	✓	✓	✓	✗	✓	أ. بدر بن عبد الله العيسى	٤	
(٥)	✓	✗	✓	✓	✓	✓	م. عبد الله محمد نور رحيمي	٥	
(٦)	✓	✓	✓	✓	✓	✓	أ. عبد العزيز بن خالد الغفييلي	٦	
(٥)	✗	✓	✓	✓	✓	✓	أ. محمد عبد القادر الفضل	٧	
<b>أعضاء مجلس الإدارة الذين بدأوا عضويتهم اعتباراً من ٢٠١٣/٧/١:</b>									
(٤) من (٤)	✓	✓	✓	✓	لا ينطبق	أ. أمين محمد أمين شاكر	٨		
(٤) من (٤)	✓	✓	✓	✓	لا ينطبق	أ. عبد الكريم أسعد أبوالنصر	٩		
(٤) من (٤)	✓	✓	✓	✓	لا ينطبق	أ. عصام عبد القادر المهدب	١٠		
(٤) من (٤)	✓	✓	✓	✓	لا ينطبق	أ. فهد عبد الله القاسم	١١		
<b>أعضاء مجلس الإدارة للدورة السابقة (الفترة من ١/١/٢٠١٣ - ١/١/٢٠١٢):</b>									
(١) من (٢)		لا ينطبق		✗	✓	د. سامي محسن باروم	-		
(٠) من (٢)		لا ينطبق		✗	✗	أ. عمدار عبد الواحد الخضريري	-		
(١) من (٢)		لا ينطبق		✗	✓	أ. موسى عمران العمran	-		
(٠) من (٢)		لا ينطبق		✗	✗	د. غسان أحمد السليمان	-		

**ملحوظة:** تقلد الأستاذ محمود منصور عبد الغفار - أمانة مجلس الإدارة واللجان المتبقية منه من بداية العام وحتى أغسطس ٢٠١٣م، حيث تقدم باستقالته من منصبه كرئيس تنفيذي للشئون العامة وأمين مجلس الإدارة بالجموعة وذلك لتقاعده مبكراً عن العمل، حيث خلفه الأستاذ طارق محمد إسماعيل في أمانة مجلس الإدارة اعتباراً من شهر سبتمبر ٢٠١٢م. وفي هذا الخصوص تقدم المجلس بالخاص شكره وتقديره للأستاذ محمود عبد الغفار على جهوده الكبيرة في مجال حوكمة الشركات وإدارة شئون أمانة المجلس، بجانب منصبه الرئيس في الشئون العامة، كما رحب بالأستاذ طارق إسماعيل وترغب في التوفيق والسداد.

#### أ-٣-٢) فريق الإدارة التنفيذية بالمجموعة:

يقوم الرئيس التنفيذي والمصوّر المنتدب وفريق الإدارة التنفيذية بتنفيذ الاستراتيجيات والخطط التي يقرها مجلس الإدارة سواء على مستوى مجلس إدارة المجموعة أو المجالس الفرعية للشركات التابعة للمجموعة، وكذلك يقوم الفريق التنفيذي تحت قيادة الرئيس التنفيذي والمصوّر المنتدب بمتابعة عمليات المجموعة ومتابعة تحقيق مؤشرات الأداء المرسومة على مستوى المجموعة والقطاعات وفقاً لقرارات مجلس المجموعة والمجالس الفرعية التابعة. كما توجد لجان فرعية وفرق عمل على مستوى الشركات الفرعية الرئيسية للمساعدة في عمليات الإدارة والإشراف والرقابة على التنفيذ (كل حسب القطاع الذي يديره)، وفيما يلي أسماء الفريق التنفيذي ومöhلاه لهم:

الاسم	المتصب	المؤهلات العلمية
د. عبد الرؤوف محمد مناع	الرئيس التنفيذي والمصوّر المنتدب للمجموعة ورئيس مجلس إدارة شركة صافولا للأغذية (قطاع الأغذية)	سبق ذكر مؤهلاته ضمن أعضاء المجلس.
أ. موفق منصور جمال	الرئيس التنفيذي لشركة العزيزية بنده المتحدة (قطاع التجزئة)	بكالوريوس العلوم في المحاسبة - جامعة الملك فهد للبترول والمعادن بالسعودية ١٩٨٨م.
أ. نعمان فخر محمد عبد السلام	الرئيس التنفيذي لقطاع البلاستيك	بكالوريوس هندسة - جامعة الملك عبد العزيز ١٩٨٥م
د. تركي عدنان عبد المجيد	نائب الرئيس- تطوير المشاريع	بكالوريوس تجارة - محاسبة، جامعة كراتشي - باكستان ١٩٨٣م، (زمالة محاسبة وإدارة التكاليف - ACMA)، زمالة معهد إدارة الضرائب (ATM).
أ. طارق محمد إسماعيل	المدير التنفيذي للشئون العامة والاستدامة وأمين مجلس الإدارة	دكتوراه في التخطيط الاستراتيجي من جامعة واشنطن العالمية ببنسلفانيا، الولايات المتحدة الأمريكية ٢٠٠٤م وماجستير في إدارة الأعمال من جامعة القاهرة ١٩٩٩م، وبكالوريوس تسويق وإدارة مالية من أكاديمية العرب للعلوم والتكنولوجيا، بالإسكندرية ١٩٩٦م.
		بكالوريوس في إدارة أعمال من جامعة دبي ٢٠٠٤م، مستشار معتمد في الاتصال والإعلام من الأكاديمية العربية البريطانية للتعليم العالي ٢٠٠٧م.

## أ-٤-٤) مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين:

تقوم مجموعة صافولا بدفع مكافآت ومصاريف وبدل حضور الجلسات لأعضاء مجلس الإدارة وأعضاء المجالس الفرعية واللجان المنبثقة من المجلس، استناداً إلى أنظمة وزارة التجارة والصناعة والنظام الأساسي للشركة ودليل الحكومة للمجموعة والتي يوصي المجلس بالموافقة عليها وفقاً للبيان أدناه، كما تقوم المجموعة بدفع رواتب ومكافآت وتعويضات كبار التنفيذيين حسب عقود العمل المبرمة معهم. وفيما يلي تفاصيل المكافآت والرواتب والمصروفات المدفوعة لأعضاء مجلس الإدارة والعضو المنتدب والتي يوصي المجلس بالصادقة عليها.

### أولاً: مكافآت أعضاء مجلس الإدارة:

م	اسم العضو	بدل الحضور لجلسات مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه والبدلات الأخرى (ريال)	المكافأة السنوية لعضوية المجلس بواقع ٢٠٠ ألف ريال لسنة	الإجمالي
١	أ. سليمان عبد القادر المهيديب (رئيس المجلس)	٦٩,٥٨٠	٢٠٠,٠٠٠	٢٦٩,٥٨٠
٢	د. عبد الرؤوف محمد مناع (الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب) (مكافأته في هذا البيان بصفته عضو مجلس الإدارة)	١٧٣,٨٧٥	٢٠٠,٠٠٠	٢٧٣,٨٧٥
٣	أ. إبراهيم محمد العيسى	٨٨,٨٧٥	٢٠٠,٠٠٠	٢٨٨,٨٧٥
٤	أ. أمين محمد أمين شاكر	٢٤١,٢٥٤	١٠٠,٠٠٠	٣٤١,٢٥٤
٥	أ. بدر محمد عبد الله العيسى	٩١,٦٢٣	٢٠٠,٠٠٠	٢٩١,٦٢٣
٦	أ. عبد الكريم أسعد أبوالنصر	٢٠٨,٨٧٥	١٠٠,٠٠٠	٣٠٨,٨٧٥
٧	م. عبد الله محمد نور رحيمي	١٠٣,٧٩٤	٢٠٠,٠٠٠	٣٠٣,٧٩٤
٨	أ. عبد العزيز بن خالد الغفييلي	١٥٠,٤١٤	٢٠٠,٠٠٠	٣٥٠,٤١٤
٩	أ. حسام عبد القادر المهيديب	١١٧,٩٤٩	١٠٠,٠٠٠	٢١٧,٩٤٩
١٠	أ. محمد عبد القادر الفضل	٩٧,٦٠٠	٢٠٠,٠٠٠	٢٩٧,٦٠٠
١١	أ. فهد عبد الله القاسم	١٦٩,٧٤٨	١٠٠,٠٠٠	٢٦٩,٧٤٨
<b>أعضاء مجلس الإدارة للدورة السابقة (الفترة من ١/١/٢٠١٣ - ١/٦/٢٠١٣) :</b>				
-	د. سامي محسن باروم	١٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	١١٠,٠٠٠
-	أ. عمار عبد الواحد الخضيري	١٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	١١٠,٠٠٠
-	أ. موسى عمران العمran	١٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	١١٠,٠٠٠
-	د. غسان أحمد السليمان	١٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	١١٠,٠٠٠
<b>الإجمالي</b>		<b>١,٥٥٣,٧٨٧</b>	<b>٢,٢٠٠,٠٠٠</b>	<b>٣,٧٥٣,٧٨٧</b>

### ثانياً: مكافآت ومخصصات كبار التنفيذيين بالمجموعة لعام ٢٠١٣ م:

فيما يلي استحقاقات ومكافآت كبار التنفيذيين في المجموعة بما فيهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي للمجموعة عن العام ٢٠١٣ م على النحو التالي:

م	البيان	ما تلقاه الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب (الدكتور عبد الرؤوف محمد مناع (بصفته رئيساً تنفيذياً للشركة) (بألاف الريالات)	تفاصيل مكافآت كبار التنفيذيين بالمجموعة (٥) أعضاء بما فيهم المدير المالي لل集團ة (بألاف الريالات)
١	الرواتب	٢,٣٠٠	٥,٤٧٢
٢	البدلات (شاملة بدل السكن، المواصلات، العلاج، التعليم وغيره)	١,٢٢٥	٢,٥١٦
٣	المكافآت الاستثنائية خلال العام ٢٠١٢ م	٢,٤٠٠	٢,٣٤٠
٤	المكافآت الدورية والسنوية (شاملة مكافأة الأداء ٢٠١٢ م)	١٦,٢٢٢	٢,١٧٢
<b>المجموع</b>		<b>٢٣,١٤٧</b>	<b>١٤,٥٠٠</b>

**ملحوظة:** المبلغ المذكور في الجدول أعلاه يمثل المكافأة السنوية لسعادة العضو المنتدب والذي يدفع له بصفته رئيساً تنفيذياً للمجموعة وفقاً للعقد المبرم معه، علماً بأن مكافأته مربوطة بمعايير ومؤشرات محددة للأداء، ويتم صرفها لسعادة بناء على ذلك، ولا يتضمن هذا المبلغ المكافأة المدفوعة له بصفته عضو مجلس إدارة والتي تم تفصيلها في البند السابق.

### أ- ٣) لجان مجلس الإدارة وتقييم أداء المجلس:

للشركة لجان فرعية منبثقة عن مجلس الإدارة وعددتها (٤) لجان فرعية تم تشكيل عضويتها من قبل أعضاء المجلس وأعضاء خارجيين وتنفيذيين من ذوي الخبرات والتخصصات في مجال عمل اللجنة، وهذه اللجان ميثاق عمل (Charter) معتمد من قبل مجلس الإدارة يحدد صلاحياتها وإجراءات عملها وهي كما يلي:

#### أ- ٣-١) لجنة المراجعة وإدارة المخاطر:

ت تكون لجنة المراجعة وإدارة المخاطر من (٥) أعضاء جميعهم غير تنفيذيين ومحترفين بالشؤون المالية والمحاسبية وأعمال المراجعة وإدارة المخاطر، تم إضافة مهام إدارة المخاطر إلى اللجنة خلال العام ٢٠١٣م، حيث كانت تقوم بها لجنة منفصلة وهي لجنة إدارة المخاطر وبالتالي تم إعادة تسمية اللجنة من (لجنة المراجعة) إلى (لجنة المراجعة وإدارة المخاطر). كما تم إعادة تشكيل عضوية اللجنة خلال العام ٢٠١٣م بعد انتخاب مجلس إدارة المجموعة في دورته الجديدة التي بدأت أعمالها اعتباراً من ١/٧/٢٠١٢م. عقدت اللجنة خلال العام ٢٠١٣م عدد (٥) اجتماعات تعزيزاً لدورها ودور مجلس الإدارة في متابعة عمليات المراجعة الخارجية والرقابة والمراجعة الداخلية وإدارة المخاطر وفعاليتها ولضمان سلامة التقارير المالية والإدارة المثلث للمخاطر وغيرها من الأعمال التي تُسند للجنة من منطلق مياثق عملها.

بينما عقدت لجنة إدارة المخاطر والتي كانت تتكون من (٦) أعضاء قبل إلغائها جلسة واحدة بتاريخ ١٥ يناير ٢٠١٢م حضرها أربعة من أعضاء اللجنة السابقين وهم (الأستاذ عمار الخضيري - رئيس اللجنة سابقاً، والدكتور عبد الرؤوف مناع، والدكتور سامي باروم، والأستاذ بدر الله العيسى) ولم يتمكن من الحضور من أعضاء اللجنة السابقين كل من (المهندس عبد الله رحيمي، والأستاذ عمر باجنيد).

وفيما يلي بيان بعضوية اللجنة وسجل الحضور خلال العام وملخصاً لأبرز مهامها ومسؤولياتها:

مرات الحضور	ترتيب الاجتماعات للعام ٢٠١٣م وتاريخها					المنصب	اسم العضو	م
	(٥) ٢٣ أكتوبر	(٤) ١٦ يونيو	(٣) ١٠ أبريل	(٢) ١٣ فبراير	(١) ١٥ يناير			
٢ من ٢	✓	✓				رئيس اللجنة	أ. عبد الكريم أسعد أبو النصر (عضو مجلس إدارة مستقل)	.١
٥ من ٥	✓	✓	✓	✓	✓	عضوً ورئيس اللجنة حتى ٢٠١٣/٦/٢٠م	أ. عبد العزيز بن خالد الغيفيلي (عضو مجلس إدارة غير تنفيذي)	.٢
٥ من ٥	✓	✓	✓	✓	✓	عضوً	د. محمد علي حسن إخوان (عضو خارجي - مستقل)	.٣
٢ من ٢	✓	✓				عضوً	أ. فهد عبد الله القاسم (عضو مجلس إدارة مستقل)	.٤
٢ من ٢	✓	✓				عضوً	أ. عبد الحميد سليمان المهيدب (عضو خارجي - غير تنفيذي)	.٥

أعضاء اللجنة السابقين (لفترة من ١/١/٢٠١٣ - ١/١/٢٠١٢م):

٢ من ٣	لا ينطبق	✓	✓	✓	عضوً سابقاً	أ. بدر عبد الله العيسى (عضو مجلس إدارة)	-
٣ من ٣	لا ينطبق	✓	✓	✓	عضوً سابقاً	أ. بندر سعيد عمر العيسائي (عضو خارجي - مستقل)	-

#### الدور والمهام والمسؤوليات الرئيسية للجنة :

الإشراف على أعمال المراجعة الداخلية والخارجية والتحقق من مدى فاعليتها، بما في ذلك دراسة القوائم المالية الربع سنوية والختامية قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي والتوصية بشأنها للمجلس، والتوصية بتوزيع الأرباح وكذلك دراسة نظام الرقابة الداخلية وفعاليته ورفع تقارير دورية بخصوصها لمجلس الإدارة، بجانب التوصية لمجلس الإدارة بتعيين المحاسبين القانونيين وفنياتهم وتحديد أدائهم، وكذلك التتحقق في المطالع التي ترد إلى المجموعة من أصحاب المصالح وتسويتها. بالإضافة إلى تحديد المخاطر ووضع تصور لها وإدارتها بشكل فعال ومستمر حسب الآليات والسياسات والخطط المتبعة وأفضل الممارسات في هذا الشأن. وللابلاغ على تفاصيل أوفي حول نطاق عمل اللجنة يمكنكم الرجوع لدليل الحكومة المنشور على موقع الشركة الإلكتروني ([www.savola.com](http://www.savola.com))

• مكافآت أعضاء اللجنة: تلقى أعضاء اللجنة (الحاليين والسابقين) أتعاباً قدرها ٤٤٦,٤٩٠ ريال، متضمنة بدل حضور ومكافأة سنوية وبدل سفر وإقامة وذلك وفقاً للسياسة المتبعة بالمجموعة والمضمنة في دليل الحكومة المعتمد من قبل مجلس الإدارة.

#### • مؤهلات أعضاء لجنة المراجعة:

• أعضاء اللجنة من أعضاء مجلس إدارة المجموعة سبق ذكر مؤهلاتهم في البند (أ- ٢-١) سبقاً.

• بقية الأعضاء من غير أعضاء مجلس الإدارة وهم:

- د. محمد علي حسن إخوان: يحمل درجة الدكتوراه في هندسة النظم الاقتصادية وعمل كمدير مالي (CFO) ومسئول عن إدارة المراجعة الداخلية بمجموعة صافولا سابقاً.  
- أ. عبد الحميد سليمان المهيدب: يحمل درجة الماجستير في إدارة الأعمال من جامعة بيرداين - ماليبو كاليفورنيا ٢٠١٢م وبكالوريوس في إدارة الأعمال (تخصص تمويل) من جامعة ميامي بالولايات المتحدة الأمريكية ٢٠٠٥م.

- وتنفيذًا لدورها، قامت اللجنة بالوصية لمجلس الإدارة بإعادة تعيين مكتب برايس ووتر هاوس (PWC) كمراجع خارجي لحسابات مجموعة صافولا للعام المالي ٢٠١٢ بأتعاب قدرها ٢١٠ ألف ريال لمراجعة حسابات الشركة ربع السنوية والحسابات الختامية، كما قامت اللجنة بمراجعة الحسابات ربع السنوية والختامية للعام ٢٠١٢ م مع المراجع الخارجي والتوصية لمجلس الإدارة بخصوص توزيع الأرباح خلال العام والتأكد من سلامة التقارير المالية واستيفائها للمتطلبات وفقاً للمعايير المحاسبية المترافق عليها ومن ثم رفع توصياتها لمجلس الإدارة في هذا الخصوص. كما قامت باعتماد الإطار العام لاستراتيجية المجموعة في مجال أعمال المراجعة الداخلية وأعمال الرقابة الداخلية وإجراءاتها وإدارة المخاطر.
- توجد إدارة للمراجعة الداخلية على مستوى المجموعة، وإدارات أخرى على مستوى الشركات الفرعية، ويتبع المراجع الداخلي للمجموعة وظيفياً للجنة المراجعة ويرفع تقارير دورية لها.

## (تابع أ-٣) تفعيل آليات الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر:

### • إجراءات الرقابة الداخلية ونتائج المراجعة السنوية لفعاليتها للعام ٢٠١٣ م:

يقوم فريق الإدارة التنفيذية بالمجموعة وشركتها التابعة بتوقيع إقرارات سنوية تهدف إلى التأكيد على مسؤوليتهم في توفير إجراءات رقابة داخلية تضمن بشكل معقول فاعلية وكفاءة عمليات المجموعة وإجراءات الرقابة المطبقة فيها، بما في ذلك مدى مصداقية التقارير المالية ونزاهتها، ومدى الالتزام بالأنظمة والقوانين والسياسات المعمول بها، حيث تم تسليم هذه الإقرارات عن العام ٢٠١٢ م وإيداعها لدى المراجع الداخلي للمجموعة. كما تقوم إدارة المراجعة الداخلية والمخاطر على مستوى المجموعة والشركات التابعة بتنفيذ خطة المراجعة السنوية المعتمدة من قبل لجنة المراجعة وإدارة المخاطر والتي يتم بموجبها تقييم الوضع الراهن لإجراءات الرقابة الداخلية من خلالأخذ عينات عشوائية تخضع للفحص والتقييم بهدف الحصول على تأكيدات معقولة من فاعلية وكفاءة إجراءات الرقابة الداخلية خلال العام.

### • نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية بالشركة:

نتيجة للجهود التي قام بها مجلس الإدارة وللجنة المراجعة وإدارة الشركة وإدارة المراجعة الداخلية والمخاطر على مستوى المجموعة والشركات الفرعية، فإن نتائج المراجعة لإجراءات الرقابة الداخلية والفحص الذي تم خلال العام ٢٠١٢ م لبعض العمليات التي خضعت لاختبار وتقييم من قبل فريق عمل إدارة المراجعة الداخلية واللجنة تؤكد على أنه لم يسترعي انتباها أية أمور تجعلها تعتقد أن هناك قصور جوهري يقتضي الإصلاح عنه في أنظمة وإجراءات الرقابة الداخلية المطبقة من قبل الإدارة التنفيذية للمجموعة وشركتها التابعة، إلا أنه لا يمكن التأكيد بشكل مطلق على شمولية عمليات التقييم التي تم لإجراءات الرقابة الداخلية لأن عملية المراجعة الداخلية في جوهرها تستند إلى أخذ عينات عشوائية كما هو مشار إليه أعلاه، فضلاً عن انتشار عمليات المجموعة وتوسيعها الجغرافي محلياً وإقليمياً، ولذلك فإن جهود التحسين والتطوير مستمرة من قبل اللجنة لضمان فاعلية وكفاءة أكثر في آلية متابعة عمليات وإجراءات الرقابة الداخلية.

### • التصور العام للمخاطر المحتملة لأعمال المجموعة:

إن مجموعة صافولا - مثلها مثل أي كيان اقتصادي - تتعرض لبعض المخاطر من خلال طبيعة نشاطها التجاري كشركة تعمل في مجال السلع والأغذية الأساسية والتجزئة والبلاستيك والاستثمارات الأخرى، ويمكن تلخيص تلك المخاطر في احتمال تعرض أعمال المجموعة لأخطار المضاربة والتذبذب في أسعار السلع والمواد الخام في مجال الأغذية والبلاستيك محلياً وعالمياً، والمخاطر المرتبطة بالتوسيع والمنافسة والانتشار الجغرافي لعمليات الشركة وتذبذب أسعار العملات الأجنبية مقابل الريال السعودي والتضخم الذي يحدث لاقتصاديات بعض الدول التي للمجموعة شركات فرعية بها، ومخاطر تتعلق بالدخول في استثمارات جديدة، والمخاطر التي قد تنشأ وترتبط بالأوضاع الاقتصادية والسياسية في البلدان المختلفة التي تعمل فيها أو تصدر لها المجموعة منتجاتها، كما هو عليه الحال في عدد من دول المنطقة التي تعاني بعض الإضرابات والأحداث، والتي تأثرت بها عمليات المجموعة في تلك الدول وغيرها من المخاطر التي تفرضها طبيعة أعمال الشركة واستثماراتها المتعددة، وتقوم المجموعة بإدارة هذه المخاطر ومراقبتها عن كثب عبر مجلس إدارتها وللجنة المراجعة وإدارة المخاطر والإدارة التنفيذية وفرق العمل في الشركات الفرعية، حيث أن لها خطط وتدابير في هذا الجانب وإن العمل مستمر دائمًا في تطوير نظام فعال لإدارة المخاطر بالمجموعة.

### أ-٤) لجنة المكافآت والترشيحات والحكومة:

تكون لجنة المكافآت والترشيحات والحكومة من (٤) أعضاء جميعهم أعضاء غير تفيذيين من أعضاء مجلس الإدارة ممن لهم خبرة في مجال عمل اللجنة، وقد عقدت اللجنة (٢) اجتماعات خلال العام ٢٠١٢ م قامت فيها بمتابعة مسؤولياتها في مجال المكافآت والترشيحات والحكومة، تم إضافة مهام الحكومة لللجنة اعتباراً من سبتمبر ٢٠١٢ م وبناء عليه تم إعادة تسمية اللجنة من (لجنة المكافآت والترشيحات) إلى (لجنة المكافآت والترشيحات والحكومة).

وفيما يلي بيان بعضوية اللجنة وسجل الحضور خلال العام وللختصار أبرز مهامها ومسؤولياتها :

عدد مرات الحضور	تاريخ الاجتماع			المنصب	اسم العضو	م
	٨ ديسمبر	١٧ سبتمبر	١٢ فبراير			
(٢) من (٢)	✓	✓	✓	رئيس اللجنة	أ. محمد عبد القادر الفضل (عضو مجلس إدارة مستقل)	١
(١) من (٢)	✗	✓	تم تعيينه عضواً اعتباراً من ٢٠١٣/٧/١		أ. إبراهيم محمد العيسى (عضو مجلس إدارة غير تنفيذي)	٢
(٢) من (٢)	✓	✓	تم تعيينه عضواً اعتباراً من ٢٠١٣/٧/١		أ. أمين محمد أمين شاكر (عضو مجلس إدارة مستقل)	٣
(٢) من (٢)	✓	✓	تم تعيينه عضواً اعتباراً من ٢٠١٣/٧/١		أ. عصام عبد القادر المهدib (عضو مجلس إدارة غير تنفيذي)	٤

أعضاء اللجنة السابقين (لفترة من ١/١/٢٠١٣ - ٦/٣٠/٢٠١٣) :

(١) من (١)	لا ينطبق	✓	رئيس اللجنة سابقاً	د. غسان أحمد السليمان	-
(١) من (١)	لا ينطبق	✓	عضو سابقاً	م. عبد الله محمد نور رحيمي	-
(١) من (١)	لا ينطبق	✓	عضو سابقاً	أ. موسى عمران العمران	-

#### الدور والنهام والمسؤوليات الرئيسية للجنة :

وضع سياسات لمكافآت كبار التنفيذيين وخطط التعاقب الإداري للمناصب القيادية ومتابعة تفزيذها، بجانب التوصية لمجلس الإدارة بالترشيح لعضوية مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه ومراجعة هيكل المجلس وتصنيف العضوية والاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية المجلس والتحقق السنوي من استقلالية الأعضاء المستقلين، كما تقوم اللجنة بالإشراف ومتابعة تطبيق نظام حوكمة الشركات وضمان الالتزام به والعمل على تطويره بشكل مستمر، بالإضافة إلى التحقق في المظالم التي ترد إلى المجموعة من الموظفين والعمال وتسويتها.

**مكافآت أعضاء اللجنة:** تلقى أعضاء اللجنة (الحاليين والسابقين) أتعاباً قدرها ٤٠٦,٢٦٣ ريال، متضمنة بدل حضور ومكافأة سنوية وبدل سفر وإقامة وذلك وفقاً للسياسة المتبعة بالمجموعة والمضمنة في دليل الحكومة المعتمد من قبل مجلس الإدارة.

● توجد إدارة للحكومة والالتزام على مستوى المجموعة، كما يتبع ضابط الحكومة والالتزام وظيفياً إلى لجنة المكافآت والترشيحات والحكومة ويرفع تقارير دورية لها.

#### ● التقييم السنوي لمجلس الإدارة (Board Assessment) :

تعزيزاً لمبادئ الحكومة، فقد قامت المجموعة خلال الفترة ٢٠١٢/٢٠١٣ بعمل تقييم لأداء مجلس الإدارة (Board Assessment)، حيث تم تكليف جهة استشارية مستقلة متخصصة في مجال تقييم أداء مجالس الإدارة بغرض تحديد نقاط الضعف والقوة وفقاً لمتطلبات الحكومة، وقد تم عمل مقابلات شخصية مع جميع أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين بالمجموعة، ورؤساء اللجان الفرعية، كما تم إعداد استماراة مسح (Questionnaire) تضمنت عدد من الأسئلة الموجهة وتم تعيتها من قبل جميع أعضاء المجلس وتم إجراء التحليلات اللازمة، وتم عرض نتائج التقييم على لجنة المكافآت والترشيحات والحكومة ومجلس الإدارة خلال الربع الرابع من العام ٢٠١٣، وبناء على نتائج التقييم ووصية الاستشاري تم عقد ورشة عمل لأعضاء المجلس خلال شهر يناير ٢٠١٤ ( لمدة يوم كامل) حول مهام ومسؤوليات مجلس الإدارة ومبادئ الحكومة وكيفية تعليها وذلك من قبل استشاري متخصص في هذا المجال.

# ٣٥ عاماً من الإنجاز والازدهار

## أ-٣-٣ لجنة الاستثمار:

ت تكون لجنة الاستثمار من (٥) أعضاء من مجلس الإدارة معظمهم من غير التنفيذيين، وقد عقدت اللجنة خلال العام ٢٠١٣م عدد (٢) اجتماعات وذلك تعزيزاً لدور المجلس في متابعة وتنفيذ الخطط الاستراتيجية فيما يتعلق بالفرص الاستثمارية للشركة، وفيما يلي بيان بعضوية اللجنة وسجل حضور اجتماعاتها خلال العام وملخصاً لأبرز مهامها ومسؤولياتها:

مرات الحضور	تسلسل الاجتماعات للعام ٢٠١٣م وتاريخها			المنصب	اسم العضو	م
	(٣) ١ ديسمبر	(٢) ٢٢ يوليو	(١) ١٥ يناير			
٢ من ٢	✓	✓	✓	رئيس اللجنة	م. عبد الله محمد نور رحيمي	١
٢ من ٢	✓	✓	✓	عضوً	د. عبد الرؤوف محمد مناع	٢
(٢ من ٢)	✓	✓	تم تعينه عضواً اعتباراً من ٢٠١٣/٧/١ م		أ. أمين محمد أمين شاكر	٣
(٢ من ٢)	✓	✓	تم تعينه عضواً اعتباراً من ٢٠١٣/٧/١ م		أ. عبد الكرييم أسعد أبو النصر	٤
(١ من ٢)	✗	✓	تم تعينه عضواً اعتباراً من ٢٠١٣/٧/١ م		أ. فهد عبد الله القاسم	٥

أعضاء اللجنة السابقين (للفترة من ١/١/٢٠١٣ - ٦/٣٠/٢٠١٣):

(١ من ١)	لا ينطبق	✓	عضوً سابقاً	أ. عبد العزيز خالد الغيفاري	-
(١ من ١)	لا ينطبق	✓	عضوً سابقاً	أ. عمار عبد الواحد الخضريري	-
(١ من ١)	لا ينطبق	✓	عضوً سابقاً	أ. بدر بن عبد الله العيسى	-

الدور والمهام والمسؤوليات الرئيسية للجنة

تحديد ودراسة وتقدير الفرص الاستثمارية للمجموعة وقطاعاتها الرئيسية داخل المملكة وخارجها والتوصية بها إلى مجلس الإدارة ومتابعة تنفيذها حسب نطاق الصالحيات المنوحة لها من قبل مجلس.

**مكافآت أعضاء اللجنة:** تلقى أعضاء اللجنة (الحاليين والسابقين) أتعاباً قدرها ٣٢٧,٣٥٠ ريال، متضمنة بدل حضور ومكافأة سنوية وبدل سفر وإقامة وذلك وفقاً للسياسة المتبعة بالمجموعة والمضمنة في دليل الحكومة المعتمد من قبل مجلس الإدارة.

## أ-٣-٤ لجنة المسؤولية الاجتماعية:

ت تكون اللجنة من (٥) أعضاء من ذوي الخبرات المتخصصة في هذا المجال معظمهم من غير التنفيذيين، وتعزيزاً لدورها ومسؤوليتها، فقد عقدت اللجنة (٢) اجتماعات خلال العام ٢٠١٣م لمتابعة خطط وبرامج المسؤولية الاجتماعية للمجموعة والتي تم تفصيلها سابقاً في هذا التقرير، وفيما يلي بيان بعضوية اللجنة وسجل حضور اجتماعاتها خلال العام وملخصاً لأبرز مهامها ومسؤولياتها:

مرات الحضور	تسلسل الاجتماعات للعام ٢٠١٣م وتاريخها			المنصب	اسم العضو	م
	(٣) ٢ ديسمبر	(٢) ٣ أكتوبر	(١) ٣ فبراير			
٢	✓	✓	✓	رئيس اللجنة	د. عبد الرؤوف محمد مناع	١
٢ من ٢	✓	✓	تم تعينه عضواً اعتباراً من ٢٠١٣/٧/١ م		أ. أمين محمد أمين شاكر	٢
٢ من ٢	✓	✓	تم تعينه عضواً اعتباراً من ٢٠١٣/٧/١ م		أ. عبد الكرييم أسعد أبو النصر	٣
٢	✓	✓	✓	عضوً	د. ميرفت أحمد طاشكدي (عضو خارجي)	٤
٢	✓	✓	✓	عضوً	أ. محمود منصور عبد الغفار	٥

أعضاء اللجنة السابقين (للفترة من ١/١/٢٠١٣ - ٦/٣٠/٢٠١٣):

١ من ١	لا ينطبق	✓	رئيس اللجنة سابقاً	د. خسان أحمد السليمان	-
١ من ١	لا ينطبق	✓	عضوً سابقاً	د. الشرييف زيد آل غالب (عضو خارجي)	-

الدور والمهام والمسؤوليات الرئيسية للجنة

تفعيل دور المجموعة في تبني سياسات ومبادرات تهدف إلى تطوير المجتمع من خلال تطوير أسس ومعايير وخطط برامج المسؤولية الاجتماعية ومتابعة تنفيذها.

**مكافآت أعضاء اللجنة:** تلقى أعضاء اللجنة (الحاليين والسابقين) أتعاباً قدرها ٨٧٠,٢٤٠ ريال، متضمنة بدل حضور ومكافأة سنوية وبدل سفر وإقامة وذلك وفقاً للسياسة المتبعة بالمجموعة والمضمنة في دليل الحكومة المعتمد من قبل مجلس الإدارة.

#### أ-٤) بيان بمصلحة أعضاء مجلس الإدارة الحاليين وتغيرها خلال العام ٢٠١٣ م:

م	اسم العضو (جميعهم سعوديين)	بداية عام ٢٠١٣	نهاية عام ٢٠١٣	عدد الأسهم في نهاية عام ٢٠١٣	صافي التغيير في عدد الأسهم خلال العام	الأرباح النقدية الموزعة عن فترة الـ ٩ أشهر الأولى من ٢٠١٣ م (بالريلال)	ملكية الأقرباء (الزوجة والأولاد القصر) وتغيرها
١	أ. سليمان عبد القادر المهيدب	١,٠٠٠	١,٠٠٠	١,٠٠٠	٠	١,٥٠٠	لا يوجد
٢	د. عبد الرؤوف محمد مناع	١,٠٠٠	١,٠٠٠	١,٠٠٠	٠	١,٥٠٠	لا يوجد
٣	أ. إبراهيم محمد العيسى	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	٠	٤,٥٠٠	لا يوجد
٤	أ. أمين محمد أمين شاكر	١٦,٦٤٨,٨١٧	١٦,٩٧١,٩٦٦	١٦,٩٧١,٩٦٦	٣٢٣,١٤٩	٢٥,٧٨٢,٨٥٢	لا يوجد
٥	أ. بدر بن عبد الله العيسى	١,٠٢٥	١,٠٢٥	١,٠٢٥	٠	١,٥٣٧	لا يوجد
٦	م. عبد الله محمد نور رحيمي	١,٥٠٠	١,٥٠٠	١,٥٠٠	٠	٢,٢٥٠	لا يوجد
٧	أ. عبد الكريم أسعد أبو النصر	١٨,٠٠٠	١٨,٠٠٠	١٨,٠٠٠	٠	٢٧,٠٠٠	لا يوجد
٨	أ. عبد العزيز بن خالد الغفييلي	١,٠٠٠	١,٠٠٠	١,٠٠٠	٠	١,٥٠٠	لا يوجد
٩	أ. عصام عبد القادر المهيدب	٠	٢,٥٠٠	٢,٥٠٠	٢,٥٠٠	٢,٧٥٠	لا يوجد
١٠	أ. محمد عبد القادر الفضل	٦,٤٤٨	٦,٤٤٨	٦,٤٤٨	٠	٩,٦٧٢	مضمن
١١	أ. فهد عبد الله القاسم	٠	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	لا يوجد

**ملحوظة:** أرباح أعضاء مجلس الإدارة (الحاليين والسابقين) تتضمن الأرباح النقدية التي تم توزيعها عن الربع الأول والثاني والثالث من العام ٢٠١٢ م، ولا تتضمن الأرباح المقترنة توزيعها على المساهمين عن الربع الرابع ٢٠١٢ م والتي سيتم توزيعها بعد اعتمادها من قبل الجمعية وثبت ملكيتها في تاريخ الأحقية المحدد لها.

#### أ-٤) بيان بمصلحة أعضاء مجلس الإدارة للدورة السابقة التي انتهت في ٣٠/٦/٢٠١٣ م:

م	اسم العضو (جميعهم سعوديين)	بداية عام ٢٠١٣	نهاية عام ٢٠١٣/٦/٣٠	عدد الأسهم حتى ٢٠١٣/٦/٣٠	صافي التغير خلال الفترة من ١/١ م ٢٠١٣/٦/٣٠ - ٩/١ م ٢٠١٣	الأرباح النقدية الموزعة لفترة الـ ٩ أشهر الأولى من ٢٠١٣ م (بالريلال)	ملكية الأقرباء (الزوجة والأولاد القصر) وتغيرها
-	د. سامي محسن باروم	٢,٤٨١	٢,٤٨١	٢,٤٨١	٠	٢,٥٠٠	مضمن
-	أ. عمار عبد الواحد الخضيري	٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	٠	٩٠,٠٠٠	لا يوجد
-	أ. موسى عمران العمران	٦,٣٠٤	٦,٣٠٤	٦,٣٠٤	٠	٩,٤٥٦	لا يوجد
-	د. غسان أحمد السليمان	٢٥,٠٩٤	٢٥,٠٩٤	٢٥,٠٩٤	٠	٣٧,٦٤١	لا يوجد

أ-٥) بيان بمصلحة كبار التنفيذيين بالمجموعة وتغيرها خلال العام ٢٠١٣ م:

م	اسم العضو	بداية العام ٢٠١٣ م	عدد الأسهم في نهاية العام ٢٠١٣ م	صافي التغير في عدد الأسهم خلال العام	الأرباح النقدية الموزعة لفترة الـ ٩ أشهر الأولى من م ٢٠١٣ (بالريال)	ملكية الأقرباء (الزوجة والأولاد القصر) وتقيرها
١	د. عبد الرؤوف محمد مناع	تم ذكر ملكيته وتقيرها خلال ضمن أعضاء مجلس الإدارة أعلاه				لا يوجد
٢	أ. موقف منصور جمال	١,٠٠٠	١,٠٠٠	٠	١,٥٠٠	لا يوجد
٣	م. ازهر محى الدين كنحji	٢٤,٤٣٣	٢٥,٥٥٠	١,١١٧	٢٢,٣٢٤	لا يوجد
٤	د. تركي عدنان عبد المجيد	٠	٠	٠	٠	لا يوجد
٥	أ. عبد الرحيم أمعرف (الرئيس التنفيذي لقطاع الأغذية سابقاً)	٠	٠	٠	٠	لا يوجد
٦	أنعمان فرج محمد (المدير المالي الحالي)	٠	٠	٠	٠	لا يوجد
٧	أ. جيرارد لولار (المدير المالي السابق)	٠	٠	٠	٠	لا يوجد
٨	أ. محمود منصور عبد الغفار الرئيس التنفيذي للشؤون العامة وأمين مجلس الإدارة سابقاً (مستشار المجموعة حالياً)	١٧,٥٥٤	١٧,٥٥٤	٠	٢٦,٣٢١	مضمنة
٩	أ. طارق محمد إسماعيل (أمين مجلس الإدارة)	٠	٠	٠	٠	لا يوجد

**ملحوظة:** أرباح كبار التنفيذيين المبينة أعلاه تتضمن الأرباح النقدية التي تم توزيعها عن الربع الأول والثاني والثالث من العام ٢٠١٣ م، ولا تتضمن الأرباح المقترن توزيعها على المساهمين عن الربع الرابع ٢٠١٢ م والتي سيتم توزيعها بعد اعتمادها من قبل الجمعية وثبتت ملكيتها في تاريخ الأحقية المحدد لها.

أ-٦) معاملات مع أطراف ذات علاقة:

قامت الشركة خلال عام ٢٠١٢ م بالدخول في معاملات مع أطراف ذات علاقة، وفي مثل هذه المعاملات تتبع المجموعة نفس الشروط والأسس المتبعة مع الغير، وتشمل الأطراف ذات العلاقة بالمجموعة أعضاء مجلس الإدارة وكبار المساهمين وكبار التنفيذيين أو أي من أقربائهم من الدرجة الأولى وفقاً لأنظمة هيئة السوق المالية ووزارة التجارة والصناعة في هذا الخصوص، وحيث إن هذه الأنظمة تقتضي الإفصاح عن مثل هذه التعاملات، وأخذ مصادقة الجمعية على المعاملات التي تتعلق بأعضاء مجلس الإدارة وفيها مصلحة مباشرة أو غير مباشرة لهم.

وفيما يلي ملخص لتلك المعاملات التي تمت مع أطراف ذات علاقة والتي يوصى مجلس الإدارة بالصادقة عليها وتتجديدها لعام قادم (وفقاً لمقتضيات كل حالة) وذلك كما يلي:

م	وصف الطرف ذو العلاقة	العلاقة	طبيعة المعاملة
(١)	<p>شركة المراجع المملوكة بنسبة ٣٦,٥٪ لمجموعة صافولا ولها ممثلين في عضوية مجلس إدارتها والذين هم كذلك أعضاء في مجلس إدارة مجموعة صافولا. وهم: (أ. سليمان عبد القادر المهيدب، د. عبد الرؤوف محمد مناع، وأ. إبراهيم محمد العيسى).</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• شركات مملوكة بقيمة إجمالية قدرها ٣٦٢,٥١ مليون ريال. عبارة عن شراء مواد غذائية استهلاكية بقيمة إجمالية قدرها ٣٦٢,٥١ مليون ريال.</li> <li>• شركة صافولا لأنظمة التغليف وشركة الشرق للبلاستيك (قطاع صافولا للبلاستيك)، بمعاملات تجارية (توريد منتجات/عبوات بلاستيكية) لشركة المراجع، حيث بلغ إجمالي قيمة العقود ١٤٠,٥٤ مليون ريال.</li> <li>• الشركة المتحدة للسكر (قطاع صافولا للأغذية) عبارة عن مبيعات منتجات سكر بقيمة إجمالية قدرها ٦٤,٨٦ مليون ريال.</li> </ul>	<p>عضوية مجلس إدارة، وملكية رئيسة تجاوزت ٥٪</p>	<p>قامت بعض الشركات التابعة لمجموعة صافولا (في قطاع الأغذية والتجزئة) بمعاملات وعقود تجارية مع شركة المهيدب للأغذية (إحدى شركات عبد القادر المهيدب وأولاده) وذلك بقيمة إجمالية قدرها ١٢٩,٢ مليون ريال، وذلك في سياق الأعمال العادية، عليه يوصي المجلس بالصادقة عليها والترخيص بتجديدها لعام قادم، حسب التفصيل أدناه:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• قامت شركة العزيزية بنده المتعددة بشراء منتجات غذائية من شركة المهيدب للأغذية بموجب عقد توريد، حيث بلغ إجمالي قيمة العقود المنفذة حوالي ١١٧,٢٨ مليون ريال خلال العام ٢٠١٢.</li> <li>• قامت الشركة المتحدة للسكر ببيع سلعة السكر إلى شركة المهيدب للأغذية بموجب عقود توريد، حيث بلغ إجمالي قيمة العقود المنفذة حوالي ١١,٨٦ مليون ريال خلال العام ٢٠١٣.</li> </ul>
(٢)	<p>شركة عبد القادر المهيدب وأولاده المالكة لنسبة ٨,٥٪ وشركة المهيدب القابضة والمالكة لنسبة ٦,٣٪ من مجموعة صافولا والتي يترأس مجلس إدارتها سعاده أ. سليمان عبد القادر المهيدب والذي يترأس كذلك مجلس إدارة مجموعة صافولا. كما أن الأستاذ عصام عبد القادر المهيدب - عضو المجلس هو الرئيس التنفيذي لمجموعة المهيدب (</p>	<p>رئيس مجلس إدارة، وملكية رئيسة تجاوزت ٥٪</p>	<p>قامت بعض الشركات التابعة لمجموعة صافولا (في قطاع الأغذية والتجزئة) بمعاملات وعقود تجارية مع شركة المهيدب للأغذية (إحدى شركات عبد القادر المهيدب وأولاده) وذلك بقيمة إجمالية قدرها ١٢٩,٢ مليون ريال، وذلك في سياق الأعمال العادية، عليه يوصي المجلس بالصادقة عليها والترخيص بتجديدها لعام قادم، حسب التفصيل أدناه:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• قامت شركة العزيزية بنده المتعددة بشراء منتجات غذائية من شركة المهيدب للأغذية بموجب عقد توريد، حيث بلغ إجمالي قيمة العقود المنفذة حوالي ١١٧,٢٨ مليون ريال خلال العام ٢٠١٢.</li> <li>• قامت الشركة المتحدة للسكر ببيع سلعة السكر إلى شركة المهيدب للأغذية بموجب عقود توريد، حيث بلغ إجمالي قيمة العقود المنفذة حوالي ١١,٨٦ مليون ريال خلال العام ٢٠١٣.</li> </ul>
(٣)	<p>شركة كنان للتطوير العقاري والمملوكة بنسبة ٩٩,٩٪ لمجموعة صافولا والتي يتولى عضوية مجلس إدارتها ثلاثة أعضاء ممثلين لمجموعة صافولا والذين هم أيضاً أعضاء بمجلس إدارة المجموعة. وهم (أ. محمد عبد القادر الفضل، والأستاذ أمين محمد أمين شاكر والأستاذ بدر عبد الله العيسى).</p>	<p>عضوية مجلس إدارة، وملكية رئيسة تجاوزت ٥٪</p>	<p>قامت شركة العزيزية بنده المتعددة (إحدى شركات مجموعة صافولا) خلال عام ٢٠١٢ بمعاملات تجارية بقيمة إجمالية قدرها ٤٢,٨ مليون ريال وذلك في سياق الأعمال العادية، حيث يوصي المجلس بالصادقة عليها والترخيص بتجديدها لعام قادم، حسب التفصيل أدناه:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• شركة العزيزية بنده المتعددة (إحدى شركات مجموعة صافولا) عبارة عن (إيجار محلات تجارية ومبيعات تجزئة مواد غذائية) بقيمة إجمالية قدرها ٣٤,٦ مليون ريال وذلك في سياق الأعمال العادية، عليه يوصي المجلس بالصادقة عليها والترخيص بتجديدها لعام قادم، حسب التفصيل أدناه:</li> <li>• شركة العزيزية بنده المتعددة (إحدى شركات مجموعة صافولا) عبارة عن (إيجار محلات تجارية ومبيعات تجزئة مواد غذائية) بقيمة إجمالية قدرها ٣٢,٨٤ مليون ريال.</li> <li>• شركة عافية العالمية (إحدى شركات مجموعة صافولا) عبارة عن مبيعات منتجات (زيوت طعام) بقيمة إجمالية قدرها ١,٦٠ مليون ريال.</li> <li>• شركة الشرق للصناعات البلاستيكية (إحدى شركات قطاع البلاستيك) عبارة عن منتجات عبوات بلاستيكية بقيمة إجمالية قدرها ١٤٧ ألف ريال.</li> </ul>
(٤)	<p>شركة هريف للخدمات الغذائية المملوكة بنسبة ٤٪ لمجموعة صافولا (ملكية مباشرة وغير مباشرة) والتي يتولى عضوية مجلس إدارتها أربعة أعضاء ممثلين لمجموعة صافولا والذين ثلاثة منهم أعضاء بمجلس إدارة المجموعة. وهم (أ. عصام عبد القادر المهيدب - رئيس مجلس إدارة هريف، وعضوية كل من د. عبد الرؤوف محمد مناع، أ. عبدالعزيز خالد الغفييلي) بالإضافة إلى أ. محمود منصور عبد الغفار - مستشار المجموعة.</p>	<p>عضوية مجلس إدارة، وملكية رئيسة تجاوزت ٥٪</p>	<p>قامت بعض الشركات التابعة لمجموعة صافولا (في قطاع الأغذية والتجزئة والبلاستيك) خلال عام ٢٠١٢ بمعاملات وعقود تجارية مع شركة هريف للخدمات الغذائية بقيمة إجمالية قدرها ٣٤,٦ مليون ريال وذلك في سياق الأعمال العادية، عليه يوصي المجلس بالصادقة عليها والترخيص بتجديدها لعام قادم، حسب التفصيل أدناه:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• شركة العزيزية بنده المتعددة (إحدى شركات مجموعة صافولا) عبارة عن (إيجار محلات تجارية ومبيعات تجزئة مواد غذائية) بقيمة إجمالية قدرها ٣٤,٦ مليون ريال وذلك في سياق الأعمال العادية، عليه يوصي المجلس بالصادقة عليها والترخيص بتجديدها لعام قادم، حسب التفصيل أدناه:</li> <li>• شركة العزيزية بنده المتعددة (إحدى شركات مجموعة صافولا) عبارة عن (إيجار محلات تجارية ومبيعات تجزئة مواد غذائية) بقيمة إجمالية قدرها ٣٢,٨٤ مليون ريال.</li> <li>• شركة عافية العالمية (إحدى شركات مجموعة صافولا) عبارة عن مبيعات منتجات (زيوت طعام) بقيمة إجمالية قدرها ١,٦٠ مليون ريال.</li> <li>• شركة الشرق للصناعات البلاستيكية (إحدى شركات قطاع البلاستيك) عبارة عن منتجات عبوات بلاستيكية بقيمة إجمالية قدرها ١٤٧ ألف ريال.</li> </ul>

# ٣٥ عاماً من الإنجاز والازدهار

## أ-٧-١) إقرارات مجلس الإدارة وفقاً لأنظمة هيئة السوق المالية للعام ٢٠١٣ م:

انطلاقاً من مبدأ الالتزام بمتطلبات المادة (٤٢) من قواعد التسجيل والإدراج والتي تلزم الشركة بالإفصاح عمما ورد بهذه المادة من متطلبات في تقريرها السنوي لمجلس الإدارة بجانب تقديم إقرارات من المجلس حول ما لا ينطبق عليها أو الإقرارات الأخرى التي تتطلبها الفقرة (٢٣) من ذات المادة من الشركة المساهمة المدرجة، عليه يقر المجلس بما يلي:

### أ-٧-٢) الإقرارات ذات العلاقة بالمادة (٤٣) من قواعد التسجيل والإدراج:

الإقرار/ التأكيد	الفقرة وفقاً للمادة (٤٣) من قواعد التسجيل والإدراج	م
لا توجد	وصف لأي مصلحة في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت تعود لأشخاص (عدا أعضاء مجلس إدارة المصدر وكبار التنفيذيين وأقربائهم) أبلغوا المصدر بذلك الحقوق بموجب المادة (٤٥) من هذه القواعد، وأي تغيير في تلك الحقوق خلال السنة المالية الأخيرة.	١
لا توجد	وصف لأي مصلحة وأوراق مالية تعاقدية وحقوق اكتتاب تعود لأعضاء مجلس إدارة المصدر وكبار التنفيذيين وأقربائهم في أسهم أو أدوات دين المصدر أو أي من شركاته التابعة، وأي تغيير في تلك المصلحة أو تلك الحقوق خلال السنة المالية الأخيرة. <b>ملاحظة:</b> (عدا ما تم ذكره بخصوص المعاملات مع أطراف ذات علاقة وملكية الأسهم وأرباحها والتي سبق الإشارة إليها في هذا التقرير)	٢
لا توجد	وصف لقيّمات وأعداد أي أدوات دين قابلة للتحويل وأي أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرها أو منحها المصدر خلال السنة المالية مع إيضاح أي عوض حصل عليه المصدر مقابل ذلك.	٣
لا توجد	وصف لأي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل أو أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب، أو حقوق مشابهة أصدرها أو منحها المصدر.	٤
لا يوجد	وصف لأي استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب المصدر لأي أدوات دين قابلة للاسترداد، وقيمة الأوراق المالية المتبقية، مع التمييز بين الأوراق المالية المدرجة التي اشتراها المصدر وتلك التي اشتراها شركاته التابعة. بيان لأي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد أعضاء مجلس إدارة المصدر أو أحد كبار التنفيذيين عن أي راتب أو تعويض:	٥
توجد	"إن سعادة رئيس مجلس إدارة المجموعة قد تنازل عن مكافأته السنوية عن عضويته في مجلس إدارة المجموعة وبذل حضور الجلسات للعام المالي ٢٠١٢ م وتبرع بها لدعم صندوق تكافل موظفي المجموعة".	٦
لا توجد	بيان لأي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد مساهمي المصدر عن أي حقوق في الأرباح.	٧
لا توجد	تفاصيل الأسهم وأدوات الدين الصادرة لكل شركة تابعة.	٨
<b>يقر مجلس الإدارة بما يلي:</b>		٩
(أ) إن سجلات حسابات المجموعة أعدت بالشكل الصحيح.		
(ب) إن نظام الرقابة الداخلية في المجموعة أعد على أساس سليم وفعال.		
(ج) أنه لا يوجد أي شك يذكر في قدرة مجموعة صافولا علىمواصلة نشاطها.		

**ملحوظة:** تؤكد الشركة بأنها قد قامت خلال شهر يناير ٢٠١٣ بإصدار سكوك لعدد من المستثمرين بمقدار ١,٥ مليار ريال كإصدار أول من إجمالي قيمة سكوك مساوية لرأسمال الشركة، سيتم طرحها على مراحل، حيث سبق أن وافقت الجمعية العامة للمساهمين في اجتماعها المنعقد بتاريخ ٢٠١٢/١٢/٥ والتي تم نشر نتائجه على موقع تداول في نفس يوم الجمعية.

### أ-٧-٣) الإقرارات ذات العلاقة ببيان حوكمة الشركات للعام ٢٠١٣ م:

الإقرار/ أو التأكيد	م
لا توجد أي اختلافات عن معايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، كما لا توجد أي تحفظات من المحاسب القانوني على القوائم المالية للمجموعة وفقاً لتقريره عن العام ٢٠١٢ م، ويلتزم مجلس الإدارة بتزويد هيئة السوق المالية بأي معلومات إضافية تطلبها في أي وقت في حالة إبداء المراجع لأي تحفظات حول القوائم المالية السنوية.	١
لم يوص مجلس الإدارة خلال العام باستبدال المحاسب القانوني قبل انتهاء الفترة المعین من أجلها، حيث تم تعيين مكتب برايس ووتر هاووس (PWC) لمراجعة حسابات الشركة للعام ٢٠١٢ م ولم يتم استبداله خلال العام.	٢
لم يقم المراجع الخارجي للمجموعة خلال العام ٢٠١٢ م بتقديم أي خدمات ذات طبيعة استشارية للشركة ولم يتلق أي اعتاب في هذا الخصوص.	٣
لم يحدث أن تسلمت الشركة من المحاسب القانوني للشركة طلباً بانعقاد الجمعية العامة خلال السنة المالية المنتهية ولم يتم انعقادها.	٤
لم تقدم الشركة أي قرض نقدى من أي نوع لأعضاء مجلس إدارتها، كما لم تضمن أي قرض يعده واحد منهم مع الغير.	٥
لم يتم تفيد أي عقوبة أو جزاء أو قيد احتياطي مفروض على الشركة من هيئة السوق المالية أو من أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية أخرى.	٦
تؤكد الشركة بأنها لم تضع أي إجراء أو قيد قد يؤدي إلى إعاقة استخدام المساهم لحقه في التصويت.	٧
تؤكد الشركة أنه لم يحدث أن تسلمت من مساهمين يملكون ٥٪ من رأس المال أو أكثر طلباً بانعقاد الجمعية العامة أو إضافة بند إلى جدول أعمالها أو أكثر عند إعداده خلال العام ولم يتم انعقادها.	٨
إن النظام الأساس للشركة لا يتضمن إعطاء أي شخصية اعتبارية الحق في تعيين ممثلي لها في عضوية المجلس، وبالتالي لم يتم اتباع طريقة التصويت التراكمي في انتخابات المجلس في دورته التي بدأت أعمالها في ٧/١/٢٠١٣ م ولدة ثلاثة سنوات والذين انتخبتهم الجمعية العامة المنعقد في ١٦ مارس ٢٠١٢ م.	٩
لم يتلق رئيس مجلس إدارة أي طلب مكتوب بعدم اجتماعات طارئة من اثنين من الأعضاء أو أكثر خلال السنة المالية المنتهية ٢٠١٢ م.	١٠
لم يقم مجلس الإدارة بإبراء مدينية الشركة من التزاماتهم خلال العام ٢٠١٢.	١١

## ٤-٨) ما تم تطبيقه من أحكام لائحة الحكومة الصادرة من هيئة السوق المالية والأحكام التي لم تطبق وأسباب عدم التطبيق:

يقر المجلس بأن المجموعة قد قامت خلال العام ٢٠١٢ بتطبيق كافة بنود لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية السعودية، عدا البنود الاسترشادية (غير الإلزامية) التالية وذلك استناداً على نموذج (٨) الخاص بمدى توافق الشركة المساهمة المدرجة مع لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية السعودية:

شرح عدم التوافق / وتبيره	السؤال حسب نموذج (٨)	الفقرة / المادة حسب لائحة الحكومة
<p><b>الشرح:</b> قامت مجموعة صافولا بالإعلان عن موعد انعقاد الجمعية العامة غير العادية المنعقدة في تاريخ ١١/٤/٢٠١٣م (الخاصة بعملية الاستحواذ على أسهم مجموعة الميدب القابضة)، على موقع السوق المالية تداول قبل الموعد بـ ٢٥ يوماً (تقويمياً) عن جدول أعمال ومكان وموعد الانعقاد، إلا أنه قد تخلل هذه الفترة أيام عطلة عيد الأضحى المبارك ١٤٢٤هـ، فأصبح عدد أيام العمل - بعد استبعاد أيام العطلة الرسمية - أقل من ٢٠ (يوم عمل). إلا أن الفترة بين الإعلان وموعد الجمعية كانت تساوي ٢٥ (يوماً تقويمياً).</p> <p><b>التبير:</b> قامت الشركة بهذا الترتيب بعد تشاورها وأخذها موافقة وزارة التجارة والصناعة على الموعده المقترنة للجمعية والتي تسجم مع نظام الشركات السعودي وكذلك النظام الأساس للشركة والتي تساوي ٢٥ يوماً تقويمياً قبل موعد الجمعية.</p> <p>فضلاً عن ذلك فإن هذا الترتيب قد أتاح للشركة استكمال كافة الإجراءات القانونية الخاصة (بنشر قرارات الجمعية بخصوص زيادة رأس المال وتعديل السجل التجاري ونقل حصص شركة الميدب القابضة في شركات المجموعة الفرعية إلى مجموعة صافولا) خلال المدة التي حدتها الاتفاقية الموقعة بين صافولا ومجموعة الميدب لاستكمال عملية إجراءات الاستحواذ المبرمة بين الطرفين.</p>	<p>هل أُعلن موعد انعقاد الجمعية العامة ومكانها وجدول أعمالها قبل الموعد بعشرين يوماً على الأقل؟</p>	<p>الفقرة (ج) من المادة الخامسة.</p>
<p><b>الشرح:</b> لم يتم التوافق مع هذه الفقرة المتعلقة بالتصويت التراكمي والمشاركة إليها، نظراً لعدم موافقة الجمعية العامة على استخدام طريقة التصويت التراكمي، كآلية لانتخاب مجلس.</p> <p><b>التبير:</b> لم تطبق المجموعة هذه الفقرة نظراً لعدم موافقة الجمعية العامة للمساهمين سابقاً على اتباع أسلوب التصويت التراكمي كآلية لانتخاب مجلس. حيث تقدم مجلس إدارة المجموعة مرتبين بتوصية للجمعية العامة لتبني طريقة التصويت التراكمي كآلية لانتخاب مجلس، إلا أن الجمعية العامة لم تتوافق على تطبيقه وبالتالي لم يتبع كأسلوب تصويت لانتخاب أعضاء مجلس للدوره التي أنتخب خلال العام ٢٠١٢م وبدأت أعمالها في ١/٧/٢٠١٢م ونلذ ثلاثة سنوات، وبناء عليه لم يدرج نص يتعلق به في النظام الأساس للشركة.</p>	<p>هل يشير النظام الأساس للشركة باستخدام طريقة التصويت التراكمي؟</p> <p>في حال أن النظام الأساس للشركة يشير إلى استخدام طريقة التصويت التراكمي، هل تم استخدامه عند التصويت على اختيار أعضاء مجلس الإدارة الحاليين في الجمعية العامة التي تم انتخابهم فيها؟</p>	<p>الفقرة (ب) من المادة السادسة (التصويت التراكمي)</p>

## ٩- الإجراءات التي وضعها المجموعة للإشراف العام على نظام الحكومة ومراقبة مدى فاعليته وتعديلاته عند الحاجة:

يوجد لدى المجموعة دليل للحكومة (Corporate Governance Manual) تم تطويره وإقراراه لأول مرة عام ٢٠٠٤م، ويتم تطويره بشكل مستمر وبما ينسجم مع لائحة الحكومة الصادرة من هيئة السوق المالية السعودية وأفضل الممارسات الدولية في مجال الحكومة والشفافية، وقامت بإيادع النسخة المحدثة والمعتمدة لدى هيئة السوق المالية السعودية.

- وتجد لجنة منبثقة عن مجلس الإدارة تسمى "لجنة المكافآت والترشيحات والحكومة" من بين مهامها الإشراف على تطبيق آليات ومعايير الحكومة والشفافية، كذلك يوجد ضابط للحكومة والالتزام وفريق داخلي على مستوى المجموعة لمتابعة تطبيق نظام الحكومة بالجموعة والقرارات التي تصدرها اللجنة بخصوص الحكومة ورفع تقارير دورية للجنة، بالإضافة للإشراف العام من قبل مجلس الإدارة والعضو المنتدب للمجموعة على تطوير وتطبيق نظام الحكومة بشكل عام.
- كما تقوم المجموعة بالتعاقد سنوياً مع جهة استشارية (متخصصة) ومستقلة للتأكد من الالتزام ومدى توافق المجموعة مع لائحة الحكومة الصادرة من هيئة السوق المالية وأفضل الممارسات التي يتضمنها نظام الحكومة، ورفع تقريرها عن نتائج التوافق أو التطابق للجنة المكافآت والترشيحات والحكومة.

وفيما يلي ملخص لأهم نتائج توافق المجموعة مع لائحة الحكومة للعام ٢٠١٣ مقارنة بالعام الماضي (حسب نموذج - ٨ آنف الذكر) والتي تم مطابقتها وتقييم مدى توافقها من قبل مكتب ارنست وونغ (E&Y) كجهة مستقلة، حيث درجت المجموعة القيام بذلك سنوياً:



برامج الموارد البشرية والتوطين  
والبرامج الاحتياطات التي أنشئت  
لمصلحة الموظفين

بلغ العدد الكلي للقوى  
العاملة في أعمال المجموعة  
المحلية والدولية أكثر من  
٦٠,٨٣ موظفاً وموظفة



## تاسعاً) برامج الموارد البشرية والتوطين والبرامج والاحتياطات التي أنشئت لصالحة الموظفين:

### أ) الموارد البشرية وبرامج التوطين:

على صعيد الموارد البشرية، فإن مجموعة صافولا تولي أهمية خاصة لهذا الجانب، حيث تعمل بشكل مستمر على توظيف وتطوير الكوادر الوطنية السعودية، وفي هذا الخصوص بلغ العدد الكلي للقوى العاملة في أعمال المجموعة المحلية والدولية أكثر من ٢٢,٨٠٦ موظفاً وموظفة، منهم أكثر من ١٧,٠٠٠ موظفاً في عمليات المجموعة بالملكة، منهم حوالي ٦,٠٠٠ موظفاً وموظفة من السعوديين والسعوديات. كما أن غالبية الوظائف القيادية والتنفيذية تشغله كفاءات وكوادر سعودية مؤهلة بحمد الله. وقد قامت الشركة خلال العام ٢٠١٣م بتنفيذ العديد من الدورات التدريبية وورش العمل لمنسوبيها في كافة القطاعات. علماً بأن عدد الموظفين في عملياتها الدولية قد بلغ ٦,٧٢٨ موظفاً وموظفة.

وتتجدر الإشارة إلى أن الإدارة العامة للمجموعة وشركتها التابعة بالمملكة متواقة مع نظام نطاقات الذي اطلقته وزارة العمل مؤخراً، وفيما يلي جدول يوضح موقف المجموعة من برنامج نطاقات:

النوع	نسبة التوطين (حسب نطاقات - متوسط)	العدد الكلي للموظفي	القطاع / الشركة	م
<b>القوى العاملة بالمملكة</b>				
بلاتيني	%٥٥,٣	١٢٢	- الإدارية العامة للمجموعة	- ١
بلاتيني	%٥٣,٤	١,١٢٤	- قطاع الأغذية (الشركة المتحدة للسكر، شركة عافية العالمية)	
أخضر	%٣٤,٤	١٥,٠٤٣	- قطاع التجزئة (شركة العزيزية بنده المتحدة)	
أخضر/أصفر	%٢٠,٧	٧٥٩	- قطاع البلاستيك (شركة صافولا لأنظمة التغليف وشركة الشرق للبلاستيك)	
-	-	١٧,٠٦٨	مجموع القوى العاملة بالمملكة	
-	-	٦,٧٣٨	مجموع القوى العاملة خارج المملكة (العمليات الدولية)	- ٢
<b>اجمالي القوى العاملة بالمملكة وخارجها</b>				
		<b>٢٣,٨٠٦</b>		

### ب) برنامج توظيف الشباب حديثي التخرج:

وتعزيزاً لتطبيق توجهها الاستراتيجي الرامي إلى توطين الكوادر البشرية وبهدف إعداد المديرين وتأهيل جيل جديد من قادة المستقبل لإدارة عمليات المجموعة وشركتها الفرعية، فقد قامت المجموعة خلال الفترة ٢٠١٢/٢٠١٣م بتوظيف حوالي ٤٠ متربعاً سعودياً حديثي التخرج والحاصلين للعمل بالإدارة العامة للمجموعة وشركتها الفرعية بالمملكة، وتأهيلهم وتدريبهم تدريباً مكثفاً عاماً ومتخصصاً (حسب طبيعة الوظيفة التي يشغلونها) لمدة تصل إلى ١٨ شهراً من خلال برنامج (المتدربين الإداريين - Management Trainees Program)، كما واصلت صافولا جهودها خلال العام ٢٠١٤م لاستيعاب المزيد من الشابات والشباب السعودي، حيث يهدف البرنامج في عام ٢٠١٤م إلى توظيف ١٠٠ موظفاً وموظفة سعوديين من حديثي التخرج. وقد بدأت آليات التوظيف منذ بداية العام الحالي ٢٠١٤م مع الأخذ بعين الاعتبار التجربة المكتسبة من المرحلة الأولى لعمليات التوطين في هذا البرنامج.



صورة جماعية للمتدربين الإداريين مع سعادة الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب وبعض فريق الإدارة التنفيذية

**ج) الاحتياطات والبرامج التي أنشئت لصلاحة الموظفين :**

انطلاقاً من مبدأ البر الذي تتبناه مجموعة صافولا، تقوم المجموعة ببني عدد من البرامج التكافلية التي تهدف إلى تعزيز علاقاتها الاجتماعية مع موظفيها. ومن أبرز هذه البرامج:

**ج-١) برنامج قروض مساكن موظفي صافولا :**

قامت صافولا بتأسيس هذا البرنامج كمبادرة منها في العام ١٩٩٢م، حيث يهدف هذا البرنامج إلى تحفيز موظفي المجموعة وشركاتها الفرعية على استمرارهم في العمل وتمثّل أدائهم بصفة مستمرة. وتقوم المجموعة من خلال هذا البرنامج بتخصيص قرض حسن قدره ٥٠ راتباً أساسياً لموظفيها المتميزين في الأداء، وبما لا يزيد على ٢٠,٥ مليون ريال للموظف الواحد، يتم تسديد قيمة القرض خلال ١٢٠ شهراً، حيث يهدف هذا البرنامج إلى المحافظة على الموظفين المتميزين في الأداء في خدمة الشركة ولمساعدتهم للاستقرار من خلال شراء منازل خاصة لهم ولأسرهم بالمملكة وفقاً لسياسة معتمدة.

**ج-٢) برنامج التكافل التعاوني للموظفين :**

واصلت المجموعة خلال عام ٢٠١٢م في تطبيق برنامج التكافل التعاوني للموظفين وفقاً للاتفاق المبرم مع أحد البنوك المحلية، حيث يتم عبر هذا البرنامج دفع تعويض مالي للموظف قدره ٢٤ راتباً أساسياً وذلك في حالة الوفاة أو العجز الكلي أو الجزئي أو الدائم وقد تم تسوية وصرف المستحقات المالية للحالات التي نشأت خلال العام ٢٠١٢م التي استوفت المتطلبات الالزمة.

**ج-٣) صندوق تكافل الموظفين :**

يهدف هذا البرنامج إلى مساعدة الموظفين في الدرجات الوظيفية الأقل (من غير فئة المديرين) الذين تواجههم بعض الظروف الاجتماعية والصعوبات المالية والمشاكل الطارئة الخاصة بهم وبعائلتهم، مما يجعلهم في حاجة ماسة إلى مساعدة مالية عاجلة. ويعتمد هذا البرنامج في تمويله على المساهمات الذاتية التطوعية الرمزية التي يتم استقطاعها شهرياً من موظفي المجموعة بجميع الدرجات الوظيفية بالمملكة الراغبين في المشاركة في هذا العمل الخيري بجانب مساهمة المجموعة المماثلة للاشتراكات التي يتم تحصيلها من الموظفين شهرياً. هذا بالإضافة إلى تبرع سعادة رئيس مجلس الإدارة - الأستاذ سليمان عبد القادر المهيدب بمكافأته السنوية عن عضويته في مجلس إدارة صافولا وبدل حضور الجلسات وتخصيصها لدعم ميزانية هذا الصندوق.

قام الصندوق بدعم كافة الحالات التي تقدمت له خلال العام ٢٠١٢م واستوفت الشروط الشكلية والموضوعية حيث توجد لجنة خاصة لإدارة هذا الصندوق، كما قامت اللجنة التي تدير شئون الصندوق باعتماد كافة الطلبات المقدمة لها خلال العام ٢٠١٢م والتي استوفت الشروط الالزمة، وبلغت قيمة التبرعات لهذا العام حوالي ٥٠٠ ألف ريال.

إقرار: تؤكد الشركة بأنها لا تقوم حالياً بتطبيق خطط لحقوق خيار تملك الأسهم للموظفين، وسيتم الإفصاح عنها متى ما تم تبنيها من قبل الشركة.

**برامج المسؤولية الاجتماعية  
والاستدامة والتواصل مع  
الموظفين**



## عاشرًا) برامج المسؤولية الاجتماعية والاستدامة والتواصل مع الموظفين :

### أ) برامج صافولا للمسؤولية الاجتماعية على مستوى المجموعة :

انسجاماً مع استراتيجية المجموعة الداعمة والراعية للبرامج الوطنية بهدف تحفيز التنمية المستدامة التي تلبي احتياجات المجتمع، كثفت المجموعة جهودها خلال العام ٢٠١٢م عبر المساهمة في تنفيذ العديد من برامج المسؤولية الاجتماعية خلال العام وذلك من خلال مبادرة "جسور صافولا" وعن طريق بناء شراكات مع المؤسسات الوطنية. هذا وتخصص المجموعة نسبة ١٪ من قيمة صافي أرباحها التشغيلية من قطاعاتها سنويًا لدعم برامج المسؤولية الاجتماعية . هذا بالإضافة إلى البرامج الأخرى التي تقوم بها شركاتها الفرعية داخل المملكة وخارجها في مجال المسؤولية الاجتماعية، وعلى رأسها أسواق العزيزية بمنطقة بريدة. وفيما يلي ملخص لإنجازات المجموعة في مجال المسؤولية الاجتماعية:

#### أ-١) مركز صافولا لتدريب وتوظيف الأشخاص ذوي الإعاقة "مكين" :



تم تأسيس مركز مكين بهدف تدريب وتأهيل الأشخاص ذوي الإعاقة ومن ثم توظيفهم في المجموعة وشركاتها الفرعية التابعة ومؤسسات القطاع الخاص الأخرى، حيث قام المركز خلال العام ٢٠١٢م بتدريب وتوظيف ١٤٠ من الأشخاص ذوي الإعاقة وذلك بالتعاون مع شركاتها الفرعية بالإضافة لعدد من مؤسسات وشركات القطاع الخاص، ليرتفع بذلك إجمالي ما تم تدريبه وتوظيفه خلال الثلاث أعوام الماضية إلى ٤٤٦ من فئة الأشخاص ذوي الإعاقة. وضمن مبادرات مركز مكين، قامت المجموعة بمواصلة جهودها في تنظيم دورات تدريبية في مجال تأهيل موظفي المجموعة وشركاتها الفرعية بالمملكة حول كيفية التعامل مع الأشخاص ذوي الإعاقة من خلال برنامج "المرشد والمعلم" بجانب جهودها لاستكمال مشروع صافولا لسهولة الوصول والذي يهدف إلى تهيئة مرافق بيئ العمل لتكون صديقة للأشخاص ذوي الإعاقة.

#### أ-٢) برنامج إنجاز السعودية :



برنامج إنجاز السعودية هو امتداد لمؤسسة إنجاز العالمية (Junior Achievement Worldwide) وهي مؤسسة عالمية غير هادفة للربح متخصصة في تأهيل الطلاب لسوق العمل وإطلاق المشاريع الخاصة والمعرفة المالية من خلال البرامج التي تقوم على التجربة ونقل الخبرات العلمية من قبل متطوعي القطاع الخاص ويطبع برنامج إنجاز السعودية من خلال الفعاليات التي ينظمها للتعریف برسالته المأهولة إلى تكريس الريادة وحب العمل الحر والنهوض بالمهارات العلمية والحياتية للشباب السعودي لتقديم برامج رائدة لـ ٢٥٠ ألف من الطلاب والطالبات على مستوى المملكة مع حلول عام ٢٠١٨م، وتعُد صافولاً إحدى الشركات المؤسسة لمجلس إدارة برنامج إنجاز السعودية، بالإضافة إلى كونها أحدى أكبر الشركاء الداعمين لبرامج إنجاز السعودية، فضلاً عن ذلك فإن عدد كبير من منسوبي المجموعة قد تطوع بالعمل في حملات إنجاز الصافوليين بمعدل ٥٦٤ ساعة تطوعية لتدريب ٦٢٨ طالب وطالبة خلال العام ٢٠١٢م.

#### أ-٣) خلق شراكات مع مؤسسات المجتمع :

##### أ-٣-١) دعم عدد من مؤسسات المجتمع للقيام بدورها :

واصلت صافولاً مد جسورها وبدل مزيد من الجهود لدعم الجمعيات الخيرية وال社会组织 التأهيلية المتخصصة من خلال توقيع اتفاقيات دعم كل من جمعية زمزم للخدمات الصحية التطوعية لشراء أجهزة طبية لذوي الدخل المحدود من فئة ذوي الاحتياجات الخاصة وكذلك دعم الجمعية



جانب من ورشة عمل إنجاز



الفيصلية الخيرية النسوية بجدة من خلال مركز جدة للتوحد بهدف دعم تأهيل مجموعة من طلاب فئة التوحد بالمركز ودعم برنامج قدرات الطفلة (كاب) عن طريق تكفل المجموعة بتكلفة علاج تأهيلي يشمل العلاج الطبيعي والنفسى وصعوبة النطق لمجموعة من الأطفال من فئة ذوى الإعاقة وذوى الدخل المحدود.

#### أ-٢-٣) توقيع اتفاقية مع نقاط لحلول الاستدامة :

قامت مجموعة صافولا بإبرام عقد مع شركة نقاط لحلول الاستدامة بهدف إيجاد تمية بيئية مستدامة ونشر الوعي البيئي بين موظفيها من خلال توفير حاويات خاصة لإعادة تدوير المهملات المكتبية (الورقية والبلاستيكية) في مكاتب المجموعة ومن ثم إصدار تقرير عن نسب الخفض بعد تطبيق نظام إدارة المخلفات . وفي ذات السياق تقوم المجموعة بدراسة لتوفير حلول مناسبة لحفظ الطاقة والمياه وإعادة التدوير في المبني الجديد للمجموعة.

#### ب) برامج المسؤولية الاجتماعية لأسواق بنده :

كثفت بنده منذ بداية العام ٢٠١٣ م نشاطها في مجال المسؤولية الاجتماعية الهدف إلى خدمة كافة شرائح المجتمع وفئاته، حيث تبنت العديد من برامج المسؤولية الاجتماعية، وفيما يلي ملخص لها:

- **مشروع ”بيئي صديقي“ :** من خلال هذا المشروع، قدمت الشركة خلال ٢٠١٣ م عدداً من المبادرات البيئية، جاء في طليعتها استبدال جميع أكياس تسوق بنده البلاستيكية بأكياس صديقة للبيئة، تتسم بقابليتها للتحلل حيوانياً بنسبة ١٠٠٪. كما بادرت الشركة بتنقيص حجم مطبوعاتها الورقية المستخدمة في الحملات والإعلانات الترويجية للعام ٢٠١٣ م، بنسبة كبيرة بلغت ٧٠٪ من الحجم الإجمالي السنوي للعام الماضي.
- **مشروع ”كن صحي“ :** يهدف هذا البرنامج الذي أطلقته بنده خلال عام ٢٠١٢ م إلى توعية أفراد المجتمع بالعادات الغذائية السليمة، ولتحقيق الأهداف المخططة لمشروع ”كن صحي“، تم تصميم عدد من الخطط والحملات التوعوية الواسعة، التي تستهدف كافة شرائح المجتمع، إضافة إلى إطلاق شخصية ”صحوص“، المعنية بتقديم النصائح والمعلومات الغذائية والصحية للجمهور بأسلوب مبتكر وجديد، وذلك عبر قنوات إعلامية واتصالية متعددة، تأتي في مقدمتها وسائل التواصل الاجتماعي والوسائل المرئية.
- **برنامج ”دع الباقي لهم“ :** يعتبر هذا البرنامج الذي أطلقته بنده في عام ٢٠٠٦ م، لدعم عدد من المؤسسات والجمعيات الخيرية، وقد جاءت نجاحاته متواتلة، إذ بلغ حصصه للأعوام الخمسة الأخيرة حوالي ٢٢,٦ مليون ريال، كما حقق في العام ٢٠١٣ م نمواً كبيراً بلغت نسبته ٥٢٪ بالمقارنة مع العام الماضي، حيث بلغ ربع البرنامج في العام ٢٠١٢ م ما مجموعه ١٠,٢ مليون ريال، بما يعكس مدى تفاعل عملاء بنده مع فكرة البرنامج ودعمهم المتزايد لأهدافه الإنسانية والاجتماعية، والمتمثل في جمع التبرعات - اختيارياً - من الهلالات المتبقية من قيمة مبيعات زبائنها الكرام وعبر كافة أسواق ومنافذ بنده المنتشرة في مختلف أنحاء المملكة.
- **مشروع قافلة بنده الخيرية :** هذا المشروع يعتبر الآن في عامه الثالث عشر، حيث بلغت حصيلة تبرعات بنده من خلال هذا المشروع للعام ٢٠١٣ م حوالي ٤٢٩,٠٠٠ ريال كتبرعات نقدية، إضافة إلى تبرعات عينية بقيمة ٧٥٧,٠٠٠ ريال، ساهم فيها جميع منسوبي بنده، من موظفين وموردين، فتم توزيعها مع حلول شهر رمضان المبارك على مئات الأسر المحتجزة على مستوى مناطق المملكة، وذلك بالتنسيق مع عدد من الجمعيات الخيرية.



صاحب السمو الملكي الأمير مشعل بن ماجد - محافظ جدة والإدارة التنفيذية للشركة لحظة تسلیم المبلغ الخاص ببرنامـج ”دع الباقي لهم“ لجمعية الأطفال المعوقين وجمعية رعاية السجناء وأسرهم

## برامج التواصل مع الموظفين وشهادات التقدير والجوائز



## أحد عشر) برامج التواصل مع الموظفين وشهادات التقدير والجوائز:

### أ) المؤتمر السنوي لمديري المجموعة:

قامت المجموعة خلال شهر فبراير ٢٠١٢ م تحت شعار (تركيب - إنجاز - نمو) بعقد المؤتمر السنوي لقياداتها التنفيذية ومديريها داخل المملكة وخارجها والذي درجت على عقده بشكل سنوي، حيث تم خلال المؤتمر عرض ومناقشة أداء الشركة والدروس المستفادة من العام الماضي، كما تم مراجعة الأهداف الاستراتيجية وبرامج وخطط المجموعة والشركات الفرعية بالملكة وعملياتها الدولية للعام المالي ٢٠١٢ م، بجانب التحديات والمخاطر المحتملة وأدوات تفزيتها، وتم تكريم المديرين الذين حققت قطاعاتهم نتائج مميزة خلال العام الماضي وفرق العمل من كافة شركاتها بالقطاعات التي حققت أداءً متميزاً خلال العام، بالإضافة إلى تكريم الموظفين الذي أمضوا فترة عمل طويلة في خدمة المجموعة. كما عقدت المجموعة اجتماعها السنوي وناقشت أداء العام ٢٠١٤ م وخطط العام ٢٠١٣ م خلال شهر مارس من العام ٢٠١٤ م والذي جاء تحت شعار (Pushing Boundaries) أنظر ص ٧٧.

### ب) تنظيم اليوم العائلي لموظفي المجموعة:

ضمن جهودها في تعزيز التواصل الاجتماعي بين موظفيها، للمساهمة في خلق بيئة عمل صحية تعزز العلاقات القائمة بين الموظفين والمجموعة،نظمت صافولا "اليوم العائلي" لمسؤوليها بالإدارة العامة، حيث قام موظفو وموظفات صافولا وذووهم بقضاء يوم عائلي في المتحف المائي "فقيه أكواريوم" في مدينة جدة في شهر فبراير ٢٠١٢ م والتي اشتملت على العديد من الأنشطة والعروض والبرامج الترفيهية والتعليمية والتعرفيّة لأبناء وبنات الموظفين والتي أثرت حصيلتهم الثقافية عن الحياة البحرية والكائنات البحرية كما عزّزت أواصر التعارف بين أسر الموظفين.



موظفي مجموعة صافولا خلال اليوم العائلي

### ج) شهادات التقدير والجوائز:

نظراً لمساهمتها في خدمة المجتمع وتميزها في الأداء، فقد حصلت مجموعة صافولا وبعض شركاتها الفرعية على عدد من شهادات التقدير والجوائز، وفيما يلي ملخص لها:

#### ج-١) مجموعة صافولا:

١- صاحب السمو الملكي الأمير خالد الفيصل يكرم مجموعة صافولا لرعايتها المعرض والملتقى الثاني للأسر المنتجة في مايو ٢٠١٢ م.

٢- صافولا تقفز بجائزة "منشأة العام" لجهودها في توظيف الأشخاص ذوي الإعاقة، وذلك ضمن برنامج جائزة عكاظ السنوية الرابعة للقوى العاملة السعودية، وقد كرم معايي وزير العمل - المهندس عادل بن محمد فقيه المجموعة خلال حفل أقيم في شهر أبريل ٢٠١٢ م.

٣- منح معهد جائزة الشرق الأوسط للتميز لقب "أفضل شخصية تنفيذية" لعام ٢٠١٢ م في الشرق الأوسط إلى سعادة الدكتور عبد الرؤوف مناع، الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب لمجموعة صافولا في نشاطها في قطاع التجزئة وذلك في حفل أقيم في دبي، الإمارات العربية المتحدة.

٤- في حفل أقامته "فوربس" في مايو ٢٠١٢ م، تصدرت مجموعة صافولا الشركات العربية في الصناعات الغذائية، وذلك برعاية الشيخ نهيان بن مبارك آل نهيان - وزير الثقافة والتنمية بالإمارات العربية المتحدة، سلم الدكتور عبد الرؤوف مناع الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب درع التكريم المتعلق بالمجتمع، في الإمارات خلال شهر مايو ٢٠١٢ م.



معالي الشيخ نهيان بن مبارك آل نهيان - وزير الثقافة والتنمية بالإمارات العربية المتحدة يسلم الدكتور عبد الرؤوف مناع الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب درع التكريم المتعلق بالمجتمع، في الإمارات خلال شهر مايو ٢٠١٢ م.

٥- **أفضل ١٠٠ علامة تجارية سعودية** : تُوجt صافولا ضمن أفضل ١٠٠ علامة تجارية سعودية. وقد كرم معاي ووزير الثقافة والإعلام الدكتور عبدالعزيز محي الدين خوجة مجموعة صافولا في الحفل الذي أقيم في الرياض خلال ديسمبر ٢٠١٣م. وقد تم اختيار صافولا من قبل صحيفة الوطن بالتعاون مع إيبسوس جلوبال.

٦- صافولا تحقق "جائزة أفضل علامة تجارية في آسيا" لعام ٢٠١٢م، والمنوحة من قبل "CMO Consultant" الاستشارية العالمية المتخصصة في أبحاث التسويق وقياس أداء الشركات "CMO Asia". وقد منحت الجائزة لصافولا تقديراً لنجاحها المستمر في إدارة أنشطتها واستثماراتها وتوسيعها الجغرافية، وسياساتها المتعلقة بالحكومة والشفافية والإفصاح وقدرتها على تلبية رغبات عملائها ومستثمريها وتحقيق تطلعاتهم.



صاحب السمو الملكي الأمير خالد الفيصل يسلم الأستاذ محمود عبد الغفار - الرئيس التنفيذي للشؤون العامة سابقاً (مستشار المجموعة حالياً) درع تكريم صافولا لرعايتها الملتقى والمعرض الثاني للأسر المنتجة



حصول صافولا على «جائزة أفضل علامة تجارية في آسيا» والأستاذ طارق محمد إسماعيل - المدير التنفيذي للشئون العامة والاستدامة يتسلم الجائزة

## جـ ٢ـ ) شركة العزيزية بندـه المـتـحـدة (قطـاع التـجزـة) :

- ١- جائزة "امتياز العلامة التجارية في قطاع التجزئة - Global Brand Excellence Awards" المنوحة من قبل المؤتمر العالمي للعلامة التجارية "Excellence Awards" - عام ٢٠١٣م.
- ٢- جائزة "الريادة الآسيوية لقطاع التجزئة - ET NOW" المنوحة من قبل شركة ET NOW العالمية.
- ٣- جائزة "أفضل استراتيجية موارد بشرية متوافقة مع نشاط الشركة، في قارة آسيا عام ٢٠١٣م" ، المنوحة من شركة Consultant CMO - سنغافورة
- ٤- جائزة أفضل "موظـفـ في قـارـةـ آـسـياـ عـامـ ٢ـ٠ـ١ـ٣ـ مـ" ، المنوحة من شركة Consultant CMO - سنغافورة.
- ٥- جائزة "أفضل موظـفـ" في الشرق الأوسط وشمال أفريقيا للعام ٢٠١٢م المنوحة من أيون هيوستن Aon Hewitt .
- ٦- **الجائزة السعودية للمسؤولية الاجتماعية**، كأفضل شركة على مستوى المملكة في مجال الأعمال الاجتماعية- المنوحة من الغرفة التجارية الصناعية في جدة.
- ٧- تحقيق المركز الثاني لأفضل مبادرات المسؤولية الاجتماعية عن مشروع "بيئتي صديقي" خلال المؤتمر الدولي لقطاع التجزئة- باريس World Retail Congress .
- ٨- جائزة "أفضل ١٠٠ علامة تجارية سعودية" التي نظمتها صحيفة الوطن بالتعاون مع شركة إبسوس العالمية Ipsos .



الأستاذ موفق منصور جمال - الرئيس التنفيذي لشركة العزيزية بندـه المـتـحـدة لحظـةـ تـكـريـمهـ فيـ مـومـبـايـ - الهندـ لـحـصـولـ بـنـدـهـ عـلـىـ جـائزـةـ الـرـيـادـةـ الآـسـيـوـيـةـ وأـفـضـلـ عـلـامـةـ تـجـارـيـةـ فيـ قـطـاعـ التـجزـةـ



معالي ووزير الثقافة والإعلام يسلم الأستاذ طارق محمد إسماعيل - المدير التنفيذي للشئون العامة والاستدامة جائزة أفضل علامة تجارية سعودية

وبيوسط لهم سعادة الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب وبحضور كبار التنفيذيين والمديرين بالمجموعة

صورة جماعية للمشاركين في المؤتمر السنوي للمجموعة صافولا



## شكراً وتقدير:

في ختام هذا التقرير، يسر مجلس إدارة المجموعة أن ينتهز هذه الفرصة ليتقدم لقاص خادم الحرمين الشريفين وولي عهده الأمين - يحفظهما الله - بخالص الشكر والتقدير لما يقدمونه من جهود حثيثة لتحقيق رفاهية وأمن هذا الوطن. كما يتقدم المجلس بخالص شكره وتقديره إلى حكومة خادم الحرمين الشريفين الرشيدة على دعمها ورعايتها المستمرة لشركات القطاع الخاص. ويشكر المجلس جميع عملاء المجموعة ومستهلكي منتجاتها على ثقتهم ودعمهم. وينتهز المجلس هذه المناسبة ليعرب عن خالص شكره وامتنانه لمساهمي المجموعة على ثقتهم وكريم دعمهم، داعين الله عز وجل أن يتوج هذه الثقة والدعم بمزيد من التطور والازدهار للمجموعة. وكذلك يقدم المجلس الشكر للإدارة التنفيذية بالمجموعة وشركاتها الفرعية ومنسوبيها لجهودهم المخلصة وأدائهم المتميز خلال العام ٢٠١٣م، كما يتطلع مجلس الإدارة إلى المزيد من الإنجازات والتميز خلال العام ٢٠١٤م.

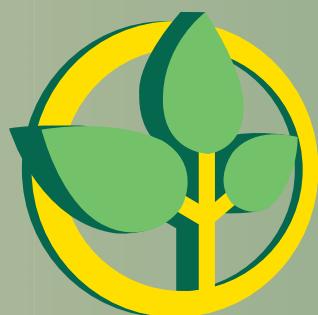
والله ولي التوفيق ..

مجلس إدارة مجموعة صافولا

فبراير ٢٠١٤م

# القوائم المالية الموحدة لسنة المنتهية في ٢٣ ديسمبر ٢٠٢٣ وتقدير مراجعي الحسابات

صفحة	المحتويات:
٨٠	تقدير مراجعي الحسابات
٨١	قائمة المركز المالي الموحدة
٨٢	قائمة الدخل الموحدة
٨٤ - ٨٣	قائمة التدفقات النقدية الموحدة
٨٥	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموحدة
١١١ - ٨٦	إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة



## تقرير مراجععي الحسابات



إلى السادة المساهمين المحترمين  
شركة مجموعة صافولا  
(شركة مساهمة سعودية)

### نطاق المراجعة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي الموحدة لشركة مجموعة صافولا ("الشركة") وشركاتها التابعة (مجتمعين "المجموعة") كما في ٢١ ديسمبر ٢٠١٣ والقوائم الموحدة للدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين لسنة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٢٩) التي تعتبر جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة والمعدة من قبل الشركة وفقاً لنص المادة ١٢٢ من نظام الشركات والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. إن هذه القوائم المالية الموحدة هي مسؤولية إدارة المجموعة. إن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حول هذه القوائم المالية الموحدة استناداً إلى المراجعة التي قمنا بها.

لقد قمنا بمراجعةنا وفقاً لمعايير المراجعة المعتمدة على نفسها في المملكة العربية السعودية التي تتطلب منها تخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للحصول على درجة معقولة من القناعة بأن القوائم المالية خالية من الأخطاء الجوهرية. تشمل المراجعة إجراء تقييم للسياسات المحاسبية المطبقة والتقديرات الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة ولطريقة العرض العام للقوائم المالية. ونعتقد أن مراجعتنا تعطينا أساساً معقولاً لإبداء رأينا.

### رأي مطلق

وفي رأينا، أن القوائم المالية الموحدة ككل والمشار إليها أعلاه:

- تتمثل بصورة عادلة، من جميع النواحي الجوهرية، المركز المالي للمجموعة كما في ٢١ ديسمبر ٢٠١٣ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية لسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وذلك وفقاً لمعايير المحاسبة المعتمدة على نفسها في المملكة العربية السعودية والملائمة لظروف المجموعة،
- تتفق، من جميع النواحي الجوهرية، مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية الموحدة.

برايس وترهاوس كوبرز

إبراهيم رضا حبيب

محاسب قانوني - ترخيص رقم ٢٨٢



٢٣ ربيع الثاني ١٤٣٥ هـ  
(٢٣ فبراير ٢٠١٤)

## شركة مجموعة صافولا

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الموحدة

(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

٣١ ديسمبر			الموجودات
٢٠١٢	٢٠١٣	إيضاح	
٩٤٣,٢٥٩	١,٣٦٢,٧٢٤	٥	موجودات متداولة
١,٤٤٧,٩٦٠	١,٢٦٥,١٠٤	٦	نقد وما في حكمه
٢,٩٧٣,٤٢٢	٤,٤٨٧,٦٦٢	٧	ذمم مدينة
١,٩٩٣,٨٩٨	١,٨١٩,٩١٢	٨	مخزون
<u>١٨٦,٢٥٣</u>	<u>١٠٣,٩٧٩</u>	<u>٩</u>	مبالغ مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
<u>٨,٥٤٤,٨٩٢</u>	<u>٩,٠٤٠,٣٨٣</u>		موجودات معدة للبيع
١٦٧,١٩٩	٥٢,٢٢٠	٨	موجودات غير متداولة
٧,٥٢٦,٦٦٠	٧,٩٤٣,٣٦٧	١٠	ذمم مدينة طويلة الأجل
٥,٧٧٩,٩٥١	٧,٢٨٢,٩٥٨	١١	إستثمارات في شركات زميلة واستثمارات أخرى
١,٣٢٢,١٢٣	١,٣٤٣,٨٢٨	١٢	ممتلكات ومصنع ومعدات
١٤,٧٩٦,٦٤٣	١٥,٧٢٢,٤٧٣		موجودات غير ملموسة
<u>٢٢,٣٤١,٥٢٥</u>	<u>٢٤,٧٦٢,٨٥٦</u>		
			<b>مجموع الموجودات</b>
			<b>المطلوبات</b>
٢,٥٢٧,٢٧٥	٢,٥٣٤,٤٢٢	١٣	مطلوبات متداولة
٩١٠,٩٥٢	٧٤٦,٤٨٤	١٤	قرص قصيرة الأجل
٢,٧٤٤,٢٠٤	٢,٦٦٨,٣٢٨	١٥	الجزء المتداول من قروض طويلة الأجل
١,٩٦١,٢٥٩	٢,٠٧١,١٢١	١٦	ذمم دائنة
<u>١٥٩,٢٢٩</u>	<u>٩٢,٧٣٧</u>	<u>٩</u>	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
<u>٩,٣٠٢,٩٢٩</u>	<u>٩,١١٣,١٠٢</u>		مطلوبات معدة للبيع
٢,٦١٢,٢٤٦	٤,١٢٦,٣٧٨	١٤	مطلوبات غير متداولة
٢٣,٥٨٣	٤٥,٩٣٩	١٦	قرص طويلة الأجل
١٠٢,١٩٣	١٨٠,١١٦	١٧	التزام ضريبية مؤجلة
٥٣,٧٨١	٥٤,٨٠٧	١٨	ربح مؤجل
<u>٢٥٢,٧٥١</u>	<u>٣٥٠,٩٦٩</u>	<u>١٩</u>	ذمم دائنة طويلة الأجل
<u>٤,١٥٦,٥٥٤</u>	<u>٤,٧٥٨,٢٠٩</u>		مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
<u>١٢,٤٥٩,٤٨٣</u>	<u>١٢,٨٧١,٣١١</u>		
			<b>مجموع المطلوبات</b>
			<b>حقوق الملكية</b>
٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٣٣٩,٨٠٧	٢١	رأس المال
-	٣٤٢,٩٧٤	٢١	علاوة الأسهم
١,٢١٧,٢٢١	١,٢٨٧,٦٧٨	٢٢	احتياطي نظامي
٤,٠٠٠	٤,٠٠٠		احتياطي عام
٢,٥٤٠,١٦٦	٢,٠٧٢,٠٠٠		أرباح مبقاء
<u>(٥,٧٠١)</u>	<u>١٣١,٩٩٢</u>	<u>١٠</u>	احتياطيات القيمة العادلة
			أثر صفقة الإستحواذ مع حقوق
٢,٠٤٢	٢٧,٩٠٥		الأقلية بدون تغيير في السيطرة
<u>(٤٧١,٠٦٨)</u>	<u>(٦٥٥,٣٧٩)</u>		فروقات ترجمة عملات أجنبية
٨,٢٨٦,٦٧٠	٩,٧٥٠,٩٧٧		حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة الأم
<u>١,٥٩٥,٢٨٢</u>	<u>١,٢٤٠,٥٦٨</u>		
<u>٩,٨٨٢,٠٥٢</u>	<u>١٠,٨٩١,٥٤٥</u>		<b>حقوق الأقلية</b>
<u>٢٢,٣٤١,٥٢٥</u>	<u>٢٤,٧٦٢,٨٥٦</u>		مجموع حقوق الملكية
			مجموع المطلوبات وحقوق الملكية
			الالتزامات محتملة وتعهدات

تعتبر الإيضاحات في الصفحات من ٨٦ إلى ١١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة.

## شركة مجموعة صافولا

(شركة مساهمة سعودية)

## قائمة الدخل الموحدة

(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر

٢٠١٢	٢٠١٣	إيضاح	
٢٧,٣٩١,٤٩٣	٢٦,٣٦٩,٩٧١	٢٠-٤	الإيرادات
(٢٢,٥٩٩,٥٤٤)	(٢١,٤٢٢,٦٦٢)	٢٠	تكلفة الإيرادات
٤,٧٩١,٩٤٩	٤,٩٣٦,٣٠٨		إجمالي الربح
٥٧٨,٥٦٧	٧٦٠,٣٧٩	١٠	حصة الشركة في صافي دخل شركات زميلة وتوزيعات أرباح من استثمار متاح للبيع - صافي
٥,٣٧٠,٥١٦	٥,٦٩٦,٦٨٧		إجمالي الدخل
<b>مصاريف تشغيلية:</b>			
(٢,٢٢٢,٩٥٢)	(٢,٤٧٦,٤٨٢)	٢٢ و ٢٠	بيع وتسويق
(٥٩٠,٢١٧)	(٦٢٢,٢٦٧)	٢٤ و ٢٠	عمومية وإدارية
(٢,٩١٤,٢٦٩)	(٢,١٠٩,٧٤٩)		<b>مجموع المصروفات</b>
٢,٤٥٦,٢٤٧	٢,٥٨٦,٩٢٨		<b>الدخل من العمليات</b>
<b>إيرادات (مصاريف) أخرى</b>			
٤٦,٦٥١	٢٢١,٤١١	١٠ و ١-٨	ربح من إستبعاد إستثمارات
-	(١٠٠,٠٠٠)	١٠	خسارة انخفاض في القيمة
(٤٢٧,٣٨١)	(٢٥٨,٩٦١)	٢٥	نفقات تمويلية - صافي
٢,٠٧٥,٥١٧	٢,٤٥٩,٣٨٨		الدخل قبل الزكاة وضريبة الدخل الأجنبية
(٢٦٨,١٤٨)	(٣١٢,٢١٩)	١٦	زكاة وضريبة دخل أجنبية
١,٨٠٧,٣٦٩	٢,١٤٧,١٦٩		<b>صافي الدخل للسنة</b>
صافي الدخل العائد إلى:			
١,٤٠٢,٢٠٩	١,٧٠٤,٤٨١		مساهموا الشركة الأم
٤٠٥,١٦٠	٤٤٢,٦٨٨		حصة حقوق الأقلية من صافي دخل السنة في شركات تابعة
١,٨٠٧,٣٦٩	٢,١٤٧,١٦٩		<b>صافي الدخل للسنة</b>
<b>ربحية الأسهم (ريال سعودي):</b>			
٤,٩١	٥,١٢		الدخل من العمليات
٢,٨٠	٢,٣٧		صافي الدخل للسنة العائد إلى مساهمي الشركة الأم
٥٠٠,٠٠٠	٥٠٥,٦٦٢		المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة (بألاف)

تعتبر الإيضاحات في الصفحات من ٨٦ إلى ١١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة.

## شركة مجموعة صافولا

(شركة مساهمة سعودية)

### قائمة التدفقات النقدية الموحدة

(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		
٢٠١٢	٢٠١٣	إيضاح
<b>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</b>		
١,٨٠٧,٣٦٩	٢,١٤٧,١٦٩	<u>صافي الدخل للسنة</u>
<u>تعديلات لبند غير نقدية</u>		
٥٦٤,٠٠٧	٦٥٧,٠١٢	إستهلاك وإطفاء وإنخفاض في القيمة
(٥٦٨,٧٩٢)	(٧٤٩,٧٩٦)	حصة في صافي أرباح شركات زميلة ودخل أرباح
٤٢٧,٢٨١	٢٥٨,٩٦١	نفقات تمويلية - صافي
(٤٦,٦٥١)	(٢٢١,٤١١)	ربح من إستبعاد إستثمارات
(٣,٥٤٢)	(٢,٠٠٨)	ربح من بيع ممتلكات ومصنع ومعدات
<u>تغييرات في رأس المال العامل</u>		
٣٦٧,٦٨٠	١٨٢,٨٥٥	ذمم مدينة
(٨٢٠,٩٧٣)	(٥١٤,٢٤١)	محزون
(٦٦١,٩٢٥)	(٢٦٤,٩٣٨)	مبالغ مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
٢٥,٢٧٧	(٧٥,٨٧٦)	ذمم دائنة
٥٥٤,٨٧١	١١٤,٦٥٨	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٤٦,٤٨٨	(٢,٧٨٢)	مخخص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
<u>١,٦٩١,١٨٩</u>	<u>١,٥١٩,٦٠٣</u>	<u>صافي النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية</u>
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>		
٢٢٨,٠٩٨	٢٥٢,٣٦٤	توزيعات أرباح مستلمة
١٧٣,٠٤٩	٦٧٢,١٠٧	تحصيلات من بيع إستثمارات
١٤٠,٧٧٩	١١٥,٥٧٩	تغير في ذمم مدينة طويلة الأجل
٦١,٤٨٥	٤٠,٠٦١	أثر صفة الاستحواذ مع حقوق الأقلية بدون
٥٥,٨٥٢	١٥٢,٧٠٩	تغير في السيطرة
(٥١,٣٠٩)	(٨١,٢١٢)	تحصيلات من بيع ممتلكات ومصنع ومعدات
(١,٠٠٤,٣٧٨)	(١,١٦٠,٥٢٧)	إضافات إلى موجودات غير ملموسة
(١,٩٩٧,٨٢٢)	-	شراء ممتلكات ومصنع ومعدات
<u>(٢,٣٩٤,٢٥٥)</u>	<u>٩١,٠٨١</u>	<u>صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية</u>

تمكّلة

تعتبر الإيضاحات في الصفحات من ٨٦ إلى ١١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة.

## قائمة التدفقات النقدية الموحدة (تمكملة)

(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		
٢٠١٢	٢٠١٣	إيضاح
<b>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</b>		
٧٧١,٨٤٦	٢١٢,٧٣١	صافي التغير في قروض قصيرة الأجل
١,٠٤٥,٦٠١	٤٠٤,٣٨٣	إضافات إلى قروض طويلة الأجل
٨,٤٧٩	١٦,٥٨٦	صافي التغير في تمويل ودائع مقيدة
(١٥٨,١٢٨)	(٣٠٠,٤٦٤)	تغير في حقوق الأقلية
(٤٢٧,٣٨١)	(٢٥٨,٩٦١)	نفقات تمويلية - صافي
(٧٤٢,٣٧١)	(٩٩٢,١١٩)	توزيعات أرباح مدفوعة
<u>٤٩٨,٠٤٦</u>	<u>(٩١٨,٨٤٤)</u>	<b>صافي النقد (المستخدم في) الناتج عن الأنشطة التمويلية</b>
(٢٠٥,٠٢٠)	٦٩١,٨٤٠	صافي التغير في النقد وما في حكمه
(٦٥,٨٠٥)	(٢٧١,٣٧٥)	أثر معاملات صرف العملة الأجنبية على النقد وما في حكمه
١,٢١٤,٠٨٤	٩٤٣,٢٥٩	نقد وما في حكمه في بداية السنة
<u>٩٤٣,٢٥٩</u>	<u>١,٣٦٣,٧٢٤</u>	<b>نقد وما في حكمه في نهاية السنة</b>
<b>جدول تكميلي لمعلومات غير نقدية</b>		
٢,٢٠٠	٢,٢٠٠	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
(٤,٨٩٣)	١٣٧,٦٩٣	إحتياطيات أخرى
(١٦٧,٣٩٨)	(١٨٤,٣١١)	فروقات ترجمة عملات أجنبية

تعتبر الإيضاحات في الصفحات من ٨٦ إلى ١١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة.

شركة مجموعة صافولا

(شکة مساعدة سعدية)

**قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموحدة**

تعتبر الإيضاحات في الصفحات من ٨٦ إلى ١١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة.

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

## ١ - معلومات عامة

ت تكون شركة مجموعة صافولا ("الشركة") وشركتها التابعة (يشار إليها مجتمعة بـ "المجموعة") الشركة وجميع شركاتها التابعة السعودية والأجنبية. تتضمن أهداف الشركة وشركتها التابعة تصنيف وبيع الزيوت النباتية وإنشاء الصناعات المتكاملة لها ومنافذ التجزئة ومنتجات الألبان والأجبان والأطعمة السريعة ومواد التغليف والإستيراد والتصدير والتعهدات التجارية والوكالات التجارية، وتنمية المنتجات الزراعية وأنشطة الاستثمار العقاري.

الشركة هي شركة مساهمة سعودية مسجلة في المملكة العربية السعودية بموجب سجل تجاري رقم ٤٠٢٠٠١٩٧٠٨ صادر في مدينة جدة بتاريخ ٢١ رجب ١٣٩٩ هـ (الموافق ١٦ يونيو ١٩٧٩).

تأسست الشركة بموجب نظام الشركات في المملكة العربية السعودية بموجب المرسوم الملكي رقم م/٢١ بتاريخ ٢٩ ربيع الأول ١٣٩٨ هـ (الموافق ٩ مارس ١٩٧٨ م).

العنوان المسجل للشركة هو المركز السعودي للأعمال، طريق المدينة، المملكة العربية السعودية.

كما في ٣١ ديسمبر، لدى الشركة استثمارات في الشركات التابعة التالية (يشار إليها مجتمعة بـ "المجموعة").

### (أ) الشركات التابعة المملوكة مباشرة

نسبة الملكية المباشرة (بالمائة) كما في ٣١ ديسمبر		النشاط التجاري الرئيسي	بلد التأسيس	(١) شركات تابعة ذات نشاط تشغيلي اسم الشركة التابعة
٢٠١٢	٢٠١٣			
٩٠	١٠٠	أغذية	المملكة العربية السعودية	شركة صافولا للأغذية (إس إف سي)
٧٤,٤	٩٢	تجزئة	المملكة العربية السعودية	شركة العزيزية بندة المتحدة (إيه بي إيه)
١٠٠	١٠٠	تصنيع منتجات التعبئة والتكليف البلاستيكية	المملكة العربية السعودية	شركة صافولا لأنظمة التغليف المحدودة (إس بي إس)
٨٠	٨٠	عقارات	المملكة العربية السعودية	شركة المتون العالمية القابضة للاستثمار العقاري
١٩,٣٢	١٩,٣٢	تصنيع السكر	جمهورية مصر العربية	الشركة المتحدة للسكر، مصر (يو إس سي إيه)
٨	١٠	تجزئة	المملكة العربية السعودية	شركة المخازن الكبرى التجارية (جيانت)
٨	-	تجزئة	لبنان	الشركة المتحدة للأسوق المركبة (يوسي سي إم)

## (٢) شركات تابعة متوقفة النشاط وشركات تابعة قابضة

نسبة الملكية المباشرة (بالألف) كما في ٣١ ديسمبر		النشاط التجاري الرئيسي	بلد التأسيس	اسم الشركة التابعة
٢٠١٢	٢٠١٣			
٨٠	١٠٠	شركة قابضة	المملكة العربية السعودية	قفزات الكونية للممتلكات العقارية المحدودة
٦٠	١٠٠	شركة قابضة	المملكة العربية السعودية	الأوقات الكونية المحدودة
١٠٠	١٠٠	شركة قابضة	المملكة العربية السعودية	أعاليانا الكونية المحدودة
٨٠	١٠٠	شركة قابضة	المملكة العربية السعودية	إبتكار الكونية المحدودة
٨٠	١٠٠	شركة قابضة	المملكة العربية السعودية	شركة أديم العربية المحدودة
٤,٥	٥	شركة قابضة	المملكة العربية السعودية	شركة صافولا للاستثمارات الصناعية (إس أي أي سي)
١٠٠	١٠٠	شركة قابضة	الأردن	شركة مدارك للاستثمارات
١٠٠	١٠٠	شركة قابضة	المملكة العربية السعودية	شركة الأطر العربية القابضة للاستثمار التجاري (الأطر)
١٠٠	١٠٠	شركة قابضة	المملكة العربية السعودية	المجمعات الموحدة للاستثمار العقاري (المجمعات)
١٠٠	١٠٠	شركة قابضة	المملكة العربية السعودية	مراسينا الدولية للاستثمار العقاري المحدودة
١٠٠	١٠٠	شركة قابضة	المملكة العربية السعودية	أصداء الدولية للاستثمار العقاري المحدودة
١٠٠	١٠٠	شركة قابضة	المملكة العربية السعودية	مساعي الدولية للاستثمار العقاري المحدودة
١٠٠	١٠٠	شركة قابضة	المملكة العربية السعودية	سرايا الدولية للاستثمار العقاري المحدودة
١٠٠	١٠٠	متوقفة النشاط	جزر العذراء البريطانية	شركة صافولا للتجارة العالمية المحدودة
١٠٠	١٠٠	متوقفة النشاط	المملكة العربية السعودية	الشركة المتحدة لتطوير الممتلكات (يوبيه دي سي)
١٠٠	١٠٠	متوقفة النشاط	المملكة العربية السعودية	شركة كامن الشرق للاستثمارات الصناعية (كامن)
١٠٠	١٠٠	متوقفة النشاط	المملكة العربية السعودية	شركة صدوق العربية للاتصالات السلكية (صدوق)
١٠٠	١٠٠	متوقفة النشاط	المملكة العربية السعودية	شركة المؤمن العالمية القابضة
١٠٠	١٠٠	متوقفة النشاط	المملكة العربية السعودية	شركة عافية العربية للأغذية

(ب) شركات تابعة تحت سيطرة شركة صافولا للأغذية

نسبة الملكية في الشركة التابعة (بالمائة) كما في ٣١ ديسمبر		النشاط التجاري الرئيسي	بلد التأسيس	اسم الشركة التابعة
٢٠١٢	٢٠١٣			
٩٥,١٩	٩٥,١٩	إنتاج زيوت الطعام	المملكة العربية السعودية	شركة عافية العالمية (إيه آي سي)
٩٥	٩٥	شركة قابضة	المملكة العربية السعودية	شركة صافولا للاستثمار الصناعي (إس آي آي سي)
٩٥,٤٣	٩٥,٤٣	شركة قابضة	الجزر البريطانية العذراء	شركة صافولا للأسوق الأغذية الناشئة المحدودة (إس إف إيه إم)
٩٥	٩٥	شركة قابضة	جزر الكايمان	شركة صافولا للأغذية والسكر (إس أف أس سي)
١٠٠	١٠٠	تصنيع المعكرونة	جمهورية مصر العربية	شركة الملكة للصناعات الغذائية
١٠٠	١٠٠	تصنيع المعكرونة	جمهورية مصر العربية	شركة الفراشة للصناعات الغذائية
١٠٠	١٠٠	شركة قابضة	الإمارات العربية المتحدة	شركة صافولا للأغذية الدولية المحدودة
٦٠	٦٠	تصنيع الدهون المتخصصة	المملكة العربية السعودية	الشركة الدولية لصناعة الأغذية
١٩	١٩	تصنيع السكر	جمهورية مصر العربية	شركة الإسكندرية للسكر (إيه إس سي إيه)، مصر
		شركة صافولا للأغذية الدولية المحدودة (إس إف سي آي)		
-	١٠٠	الأغذية والحلويات	الجمهورية الإسلامية الإيرانية	شركة بينهام روبيان كاري الحديثة (إم بي آر كيه)
<b>شركة صافولا للاستثمارات الصناعية</b>				
٧٤,٤٨	٧٤,٤٨	تصنيع السكر	المملكة العربية السعودية	الشركة المتحدة للسكر (يو أس سي)
<b>الشركة المتحدة للسكر</b>				
٥٦,٧٥	٥٦,٧٥	تصنيع السكر	جمهورية مصر العربية	الشركة المتحدة للسكر، مصر
٦٢,١٣	٦٢,١٣	تصنيع السكر	جمهورية مصر العربية	شركة الإسكندرية للسكر (إيه إس سي إيه)
١٠٠	١٠٠	متوقفة النشاط	جزر الكايمان	شركة إستثمارات بيت شوجر
<b>الشركة المتحدة للسكر، مصر</b>				
١٨,٨٧	١٨,٨٧	تصنيع السكر	جمهورية مصر العربية	شركة الإسكندرية للسكر
<b>شركة صافولا للأسوق الأغذية الناشئة المحدودة</b>				
١٠٠	١٠٠	إنتاج زيوت الطعام	المغرب	شركة صافولا المغرب
١٠٠	١٠٠	إنتاج زيوت الطعام	السودان	صافولا لزيوت الطعام (السودان) المحدودة
١٠٠	١٠٠	إنتاج زيوت الطعام	الجزائر	شركة عافية العالمية - الجزائر

(ج) شركات تابعة تحت سيطرة شركة عافية العالمية

نسبة الملكية المباشرة في الشركة التابعة (بالمائة) كما في ٣١ ديسمبر		النشاط التجاري الرئيسي	بلد التأسيس	اسم الشركة التابعة
٢٠١٢	٢٠١٣			
٨٠	٨٠	شركة قابضة	الجمهورية الإسلامية الإيرانية	شركة صافولا بيشهر (أس بي إيه سي)
١٠٠	١٠٠	شركة قابضة	لوكمبرغ	شركة مالينترا القابضة
١٠٠	١٠٠	شركة قابضة	جزر العذراء البريطانية	صافولا للأغذية المحدودة (إس إف إل)
٩٧,٤	٩٧,٤	تصنيع زيوت الطعام	الأردن	شركة عافية العالمية. الأردن
٩٠	٩٠	شركة قابضة	جزر العذراء البريطانية	شركة أنسكز
١٠٠	١٠٠	متوقفة النشاط	جزر العذراء البريطانية	عافية للتجارة العالمية
١٠٠	١٠٠	متوقفة النشاط	جزر العذراء البريطانية	صافولا للأغذية العالمية
١٠٠	١٠٠	شركة قابضة	تركيا	شركة كوغو غيدا ياتوم في تكارييت إيه إس (كوجو)
				<b>شركة صافولا بيشهر</b>
٧٩,٩	٧٩,٩	تصنيع زيوت الطعام	الجمهورية الإسلامية الإيرانية	شركة بيشهر الصناعية
٧٩,٩	٧٩,٩	تصنيع زيوت الطعام	الجمهورية الإسلامية الإيرانية	شركة مارجرين للتصنيع
١٠٠	١٠٠	تجارة وتوزيع	الجمهورية الإسلامية الإيرانية	تي بيه أي
				<b>صافولا للأغذية المحدودة</b>
٩٩,٩٢	٩٩,٩٢	تصنيع زيوت الطعام	جمهورية مصر العربية	شركة عافية العالمية. مصر (أي أي سي اي)
١٠٠	١٠٠	متوقفة النشاط	الجزر العذراء البريطانية	لاتيمار الدولية المحدودة
١٠٠	١٠٠	متوقفة النشاط	الجزر العذراء البريطانية	الينجتون الدولية المحدودة
				<b>شركة أنسكز</b>
١٠٠	١٠٠	تصنيع زيوت الطعام	казاخستان	شركة صافولا للأغذية (سي آي إس)
				<b>شركة كوغو غيدا ياتوم في تكارييت إيه إس</b>
١٠٠	١٠٠	تصنيع زيوت الطعام	تركيا	يودوم غيدا صناعي في تكارييت إيه إس (يودوم)

# ٣٥ عاماً من الإنجاز والازدهار

(د) شركات تابعة تحت سيطرة شركة العزيزية بندة المتحدة

اسم الشركة التابعة	بلد التأسيس	النشاط التجاري الرئيسي	نسبة الملكية المباشرة في الشركة التابعة (بالمائة) كما في ٣١ ديسمبر	٢٠١٢	٢٠١٣
<b>شركة العزيزية بندة المتحدة</b>					
شركة المخازن الكبرى التجارية	المملكة العربية السعودية	تجزئة	٩٠	٩٠	
الشركة المتحدة للأسوق المركزية	لبنان	تجزئة	٩٠	-	
شركة بندة لخدمات التشغيل والصيانة والمقاولات	المملكة العربية السعودية	خدمات التشغيل والصيانة	-	١٠٠	
<b>شركة المخازن الكبرى التجارية</b>					
الشركة اللبنانية للحلويات والمخابز (إل أس بي)	المملكة العربية السعودية	متوقفة النشاط	٩٥	٩٥	

(ه) شركات تابعة تحت سيطرة شركة صافولا لأنظمة التغليف

اسم الشركة التابعة	بلد التأسيس	النشاط التجاري الرئيسي	نسبة الملكية المباشرة في الشركة التابعة (بالمائة) كما في ٣١ ديسمبر	٢٠١٢	٢٠١٣
<b>شركة صافولا لأنظمة التغليف</b>					
مارينا الجديدة للصناعات البلاستيكية	جمهورية مصر العربية	تصنيع منتجات التعبئة والتغليف البلاستيكية	١٠٠	١٠٠	
شركة الشرق للصناعات البلاستيكية (الشرق)	المملكة العربية السعودية	تصنيع منتجات التعبئة والتغليف البلاستيكية	١٠٠	١٠٠	

اعتباراً من ١٦ سبتمبر ٢٠٠٩، استحوذت العزيزية بندة المتحدة والتابعة للمجموعة على عمليات شركة جيان المحدودة «جيان» مقابل مبلغ ٤٦٩,٣ مليون ريال سعودي متضمناً تعويضاً نقدياً بمبلغ ٢٢٢ مليون ريال سعودي ومبلاً حقوق ملكية مؤجل قدره ٢٢٧,٢ مليون ريال سعودي. قامت شركة العزيزية بندة بدفع المبلغ النقدي في ١٢ أكتوبر ٢٠٠٩ بينما تم سداد مكون حقوق الملكية المؤجل خلال عام ٢٠١٠ على شكل إصدار أسهم جديدة يبلغ عددها ٤٥,٧ مليون سهم من أسهم شركة العزيزية بندة المتحدة تبلغ قيمة كل سهم ٥١,٩٢ ريال سعودي. كما منحت هذه الاتفاقية الحق لجيان باكتساب ١٪ من الأسهم سنوياً بالقيمة العادلة وذلك لمدة ثلاثة سنوات. خلال عام ٢٠١٢، مارست جيان حقها في الإستحواذ على نسبة ١٪ من الملكية في شركة العزيزية بندة. وحققت المجموعة ربحاً رأسمالياً بمبلغ ٢٥,٨٧ مليون ريال سعودي تم قيده في قائمة المركز المالي ضمن «أثر صفقة الإستحواذ مع حقوق الملكية بدون تغير في السيطرة». شركة جيان مؤهلة للإستحواذ على ٢٪ إضافية من حصة الملكية في شركة العزيزية بندة المتحدة.

خلال سنة ٢٠١٣، استحوذت الشركة على حصة في حقوق الأقلية غير المسيطرة بنسبة ١٨,٦٪ في شركة صافولا للأغذية من شركة المهيدب القابضة مقابل إصدار ٢٢,٩ مليون سهم جديد في الشركة قيمتها الإسمية ١٠ ريال سعودي تم إصدارها بسعر ٢٩,٤ ريال سعودي للسهم الواحد. وبناءً عليه، تم إصدار أسهم مجموع قيمتها ١,٣٢٨ مليون ريال سعودي تم تصنيفها كرأس مال وكان الرصيد المتبقى وقدره ٩٩٩ مليون ريال سعودي كعلاوة أسهم محققة.علاوة على ذلك، تمت مقاصة مبلغ ٦٥٧,٨ مليون ريال سعودي تمثل الزيادة في مبلغ الشراء لصافي قيمة الموجودات لحصة الملك المستحوذ عليها في شركة العزيزية بندة وشركة صافولا للأغذية وذلك من علاوة الأسهم وفقاً للمعايير المحاسبية المطبقة. نتيجة لذلك، كما في ٢١ ديسمبر ٢٠١٣، سجل مبلغ ٢٤٢,٩ مليون ريال سعودي صافي كعلاوة إصدار. تم إستكمال الإجراءات عند موافقة المساهمين في اجتماع الجمعية العمومية غير العادية التي عقدت في نوفمبر ٢٠١٣.

وافق مجلس إدارة الشركة على إصدار هذه القوائم المالية الموحدة بتاريخ ٢٠ فبراير ٢٠١٤.

## ٢ - ملخص السياسات المحاسبية الهامة

تتلخص أدناه السياسات المحاسبية الرئيسية المطبقة في إعداد هذه القوائم المالية الموحدة. تم تطبيق هذه السياسات بطريقة منتظمة على كافة السنوات المروضة، ما لم يذكر خلاف ذلك.

١-٢ أسس الإعداد

أعدت القوائم المالية الموحدة المرفقة بالتكلفة التاريخية وفقاً لمبدأ الاستحقاق المحاسبي المعد للإعادة قياس الأوراق المالية المتاحة للبيع والأدوات المالية المشتملة بقيمتها العادلة، وطبقاً للمعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

## ٢-٢ تقدیرات وأحكام محاسبية هامة

يُطلب إعداد القوائم المالية وفقاً للمبادئ المحاسبية المتعارف عليها استخدام تقديرات وافتراضات تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات المصرح عنها، والإفصاح عن موجودات والتزامات محتملة كما في تاريخ القوائم المالية. وكذلك مبالغ الإيرادات والمصروفات خلال الفترة المالية. يتم تقييم التقديرات والاحكام بشكل مستمر وهي مبنية على خبرة سابقة وعوامل أخرى تتضمن توقعات بأحداث مستقبلية نعتقد أنها مناسبة في ظل الظروف. تقوم الشركة بإجراء تقديرات وافتراضات متعلقة بالمستقبل، والتي وفقاً لتعريفها، نادرًا ما تتساوى مع النتائج الفعلية ذات الصلة. تمت فيما يلي مناقشة التقديرات والافتراضات ذات المخاطر الهامة التي قد ينتج عنها تعديلات جوهرية في القيمة الدفترية للموجودات والمطلوبات خلال السنة المالية القادمة:

(أ) الإنخفاض في قيمة الشهادة

تتأكد المجموعة سنويًا إذا كان هناك إنخفاض في قيمة الشهرة طبقاً للسياسات المحاسبية المذكورة في (الإيضاح ٢-٢). تم تحديد قيمة المبالغ القابلة للاسترداد من الوحدات المنتجة للنقد بناءً على حساب القيمة المستخدمة. تتطلب هذه الحسابات استخدام تقديرات.

(ب) الانخفاض في قيمة الاستثمارات المتاحة للبيع

تقوم المجموعة بإفتراضات لتقدير الخسارة الناتجة عن الإنخفاض في قيمة الإستثمارات المتاحة للبيع وأصولها. يشمل هذا تقدير الأدلة الموضوعية المسببة لإنخفاض غير مؤقت في قيمة الإستثمارات. يعتبر أي إنخفاض جوهري ومستمر، في القيمة العادلة لـإستثمار في حقوق الملكية أقل من تكلفته دليلاً موضوعياً على الإنخفاض في القيمة. إن تحديد ما هو «جوهري» أو «مستمر» يتطلب إجراء إفتراض معين. تعتبر المجموعة الإنخفاض في القيمة مناسباً عندما يوجد دليل على تدهور الوضع المالي للمستثمر فيه، أو في القطاع، أو تغيرات في التكنولوجيا، والتدفقات النقدية من العمليات والتمويل.

(ج) مخصص دیون مشکوک في تحصیلها

يتم تكوين مخصص لحسابات المدين المشكوك في تحصيلها عند وجود دليل موضوعي على أن المجموعة لن تستطع تحصيل كافة المبالغ المستحقة وفقاً لشروط الأصلية لحسابات المدينين. وتعد الصعوبات المالية التي يتعرض لها المدين واحتمالية إفلاسه أو إعادة الهيكلة المالية لديه أو إخفاقه في أو تأخره عن سداد الدفعات المستحقة مؤشرات على إنخفاض قيمة الدعم المدينة التجارية ويتم إجراء تقدير مستقل للمبالغ الهامة بحد ذاتها. وبالنسبة للمبالغ غير الجوهرية بحد ذاتها ولكنها تجاوزت موعد استحقاقها، فإنه يتم تقديرها بشكل جماعي ويتم تكوين مخصص بناءً على الوقت ومعدلات التحصيل السابقة.

(د) مخصوص مخزون متقادم

تقوم المجموعة بتحديد مخصص البضاعة المقادمة بناءً على الخبرات السابقة ، ودورة المخزون المتوقعة ، وتحليل أعمار المخزون ، والحالة الراهنة للمخزون ، بالإضافة إلى التوقعات الحالية والمستقبلية بالنسبة للمبيعات . تتضمن الافتراضات الأساسية لمخصص المخزون المقادم التقلبات المستقبلية للمبيعات ، بالإضافة إلى متطلبات ومكونات المخزون الالزام لدعم المبيعات والعروض المستقبلية. إن تقدير مخصص المخزون المقادم قد يتغير بشكل جوهري من فترة إلى أخرى وفقاً لعرض هذه المنتجات.

#### (ه) الأعمار الانتاجية للممتلكات والمصنوع والمعدات

تحدد الإدارة الأعمار الإنتاجية التقديرية للممتلكات والمصنع والمعدت لحساب الإستهلاك. يتم تحديد هذا التقدير بعد الأخذ بعين الاعتبار الإستخدام المتوقع للموجودات أو القادم. تراجع الإدارة القيمة المتبقية والأعمار الإنتاجية سنويًا ويتم تعديل رسوم إنخفاض القيمة المستقبلية عندما ترى الإدارة أن الأعمار الإنتاجية تخالف، عن التقديرات السابقة.

## (أ) شركات تابعة

الشركات التابعة هي تلك المنشآت التي لدى المجموعة القدرة على توجيه سياستها المالية والتشغيلية للحصول على منافع إقتصادية وعادة ما تكون مصحوبة بإمتلاك أكثر من نصف عدد الأسهم التي لها حق التصويت. يتم الأخذ بعين الاعتبار وجود تأثير الأسهم المتوقعة التي لها حق التصويت التي يمكن ممارستها حالياً أو التي يمكن تحويلها، وذلك عند تقدير ما إذا كانت المجموعة تسيطر على منشأة أخرى. يتم توحيد الشركات التابعة من تاريخ إنقال السيطرة للمجموعة، كما توقف عملية التوحيد من تاريخ توقيف المجموعة عن السيطرة.

يتم استخدام طريقة الشراء المحاسبية لقيد عملية إقتداء الشركات التابعة. يتم تحديد تكلفة الإقتداء على أساس القيمة العادلة للموجودات المقدمة، أو المطلوبات التي تم تكبدها أو تلك التي يتم تحملها كما في تاريخ الإقتداء، بالإضافة إلى التكاليف المباشرة الزميلة بالإقتداء. يتم قيد الزيادة في تكلفة الإقتداء عن القيمة العادلة لحصة المجموعة في صافي الموجودات القابلة للتحديد التي تم إقتدائها كشهرة. تقيد الشهرة الناتجة عن إقتداء شركات تابعة ضمن بند "الموجودات غير الملموسة" في قائمة المركز المالي المرفقة. يتم اختبار الشهرة سنوياً لمعرفة الإنخفاض في قيمتها ويتم قيدها بصافي التكلفة بعد خصم الإطفاء المتراكم وخصم خسائر الإنخفاض في القيمة، إن وجدت. لا يتم توحيد الشركات التابعة التي تكون سيطرة المجموعة عليها مؤقتة وتصنف كشركة زميلة.

يتم استبعاد المعاملات والأرصدة والأرباح غير المحقة بين الشركات الناتجة عن تلك المعاملات بين شركات المجموعة. يتم أيضاً استبعاد الخسائر غير المحقة. يتم تغيير السياسات المحاسبية للشركات التابعة عند الضرورة لتوافق مع السياسات المحاسبية المعتمدة من قبل المجموعة.

تقيد التغيرات في نسبة ملكية المجموعة في شركات تابعة بعد إكتساب السيطرة، كعمليات في حقوق الملكية وتعديل المبالغ الدفترية لحقوق حصص الأقلية مقابل القيمة العادلة لسعر الشراء المدفوع وأي فرق يقيد مباشرةً في حقوق الملكية تحت «أثر معاملات الإقتداء مع حقوق الأقلية بدون تغير في السيطرة».

## (ب) شركات زميلة

الشركات الزميلة هي الشركات التي يكون للمجموعة تأثير هام عليها ولكن بدون سيطرة، وعادة ما يصاحب ذلك ملكية لنسبة تتراوح ما بين ٢٠% وبماهنة و ٥٠% بـ بماهنة من حقوق التصويت. يتم إحتساب الاستثمارات في شركات زميلة باستخدام طريقة حقوق الملكية في المحاسبة وتقيد مبدئياً بالتكلفة. تشمل إستثمارات المجموعة في الشركات الزميلة على الشهرة التي تحدد عند الشراء بالصافي بعد خصم الإطفاء المتراكم و خسائر الإنخفاض في القيمة، إن وجد.

تقيد حصة المجموعة في ربح أو خسارة الشركات الزميلة التي تتحقق بعد الشراء في قائمة الدخل، كما تقيد حصتها في التغير في الاحتياطيات الذي يحدث بعد الشراء في الاحتياطيات. يتم تعديل التغيرات المتراكمة اللاحقة لعملية الشراء مقابل القيمة الدفترية للإستثمار. عندما تكون حصة المجموعة في خسائر الشركات الزميلة متساوية أو متباينة لحصتها في الشركة الزميلة والشركات ذات السيطرة المشتركة، بما فيها أي ذمم مدينة غير مضمونة، لا تقيد المجموعة أية خسائر إضافية، ما لم تتكبد أية التزامات أو تسد دفعات نيابة عن الشركة الزميلة.

يتم قيد الأرباح والخسائر المخصضة الناتجة عن الاستثمارات في شركات زميلة في قائمة الدخل.

## (ج) استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع

ت تكون الاستثمارات في الأوراق المالية المتاحة للبيع بشكل رئيسي من حصص عددة شركات مدرجة وغير مدرجة. يتم قيد هذه الاستثمارات ضمن الموجودات غير المتداولة إلا إذا كانت نية الإدارة بيع تلك الاستثمارات خلال إثني عشر شهراً من تاريخ قائمة المركز المالي. تقيد هذه الاستثمارات إبتداءً بسعر التكلفة ومن ثم يتم إعادة تقديرها بالقيمة العادلة في تاريخ كل تقرير مالي كما يلي:

١) تحدد القيم العادلة للأوراق المالية المدرجة على أساس أسعار السوق المتاحة بتاريخ التقرير المالي بعد تعديلها بموجب أي قيود على تحويل أو بيع أي من هذه الاستثمارات.

٢) تحدد القيم العادلة للأوراق المالية غير المدرجة على أساس تقدير معقول يتم تحديده بالرجوع إلى القيمة السوقية المتداولة لأوراق مماثلة ومالية مدرجة أو على أساس التدفقات النقدية المتوقعة المخصومة.

يتم قيد التسويات المتراكمة الناتجة عن إعادة تقدير هذه الاستثمارات كمكون مستقل ضمن بنود حقوق الملكية كاحتياطيات أخرى حتى يتم استبعاد الاستثمار.

## ٤-٢ التقارير القطاعية

### (أ) القطاع التشغيلي

إن القطاع التشغيلي هو مجموعة من الموجودات والعمليات التي:

- تعمل في أنشطة تدر إيرادات.
- تقوم الإدارية باستمرار بتحليل نتائج عملياتها من أجل اتخاذ القرارات التي تتعلق بتوزيع المصادر وتقدير الأداء.
- توفر عنها معلومات مالية بشكل منفصل.

### (ب) القطاع الجغرافي

إن القطاع الجغرافي هو مجموعة من الموجودات أو العمليات أو المنشآت التي تقوم بأنشطة تدر إيرادات في بيئة اقتصادية محددة تخضع لمخاطر وعوائد مختلفة عن تلك التي تعمل في بيئات اقتصادية أخرى.

## ٥-٢ تحويل العملات الأجنبية

### (أ) عملية العرض

يتم عرض القوائم المالية الموحدة بالريال السعودي وهو عملة عرض القوائم المالية للمجموعة.

### (ب) معاملات وأرصدة

يتم تحويل المعاملات التي تم بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي على أساس أسعار الصرف السائدة في تاريخ تلك المعاملات. يتم قيد أرباح وخسائر فروق العملة الناتجة عن تسوية تلك المعاملات وكذلك تلك الناتجة عن تحويل الموجودات والمطلوبات النقدية بأسعار الصرف في نهاية العام بالعملة الأجنبية في قائمة الدخل.

### (ج) شركات المجموعة

يقييد الناتج عن ترجمة المركز المالي ونتائج الأعمال للشركات التابعة والزميلة والأجنبية والتي تكون عملتها الرئيسية غير الريال السعودي، إلى الريال السعودي كما يلي:

١) تُترجم الموجودات والمطلوبات لكل قائمة مركز مالي بأسعار الصرف السائدة في تاريخ قائمة المركز المالي.

٢) تُترجم الإيرادات والمصروفات لكل قائمة دخل على أساس متوسط سعر الصرف.

٣) تُترجم بنود حسابات حقوق الملكية بأسعار الصرف السائدة في تاريخ بداية البنود ذات الصلة.

تدرج التعديلات المتراكمة الناتجة عن ترجمة القوائم المالية للشركات الأجنبية التابعة والزميلة إلى الريال السعودي كيند منفصل ضمن حقوق الملكية. أي شهرة ناتجة عن إكتساب شركات تابعة أجنبية وأي تعديلات للقيمة العادلة للقيم الدفترية للموجودات والمطلوبات الناتجة عن إكتساب يتم اعتبارها كموجودات ومطلوبات للشركات التابعة الأجنبية ويتم ترجمتها حسب السعر في تاريخ الإغلاق وتقيد في حقوق الملكية.

يتم تحويل الأرباح الموزعة المستلمة من شركات زميلة بسعر الصرف في تاريخ المعاملة ويتم قيد فروق ترجمة العملة الأجنبية المحقة في قائمة الدخل. عند استبعاد أو بيع جزء من الاستثمار في الشركات الأجنبية التابعة والزميلة، يتم قيد فروق ترجمة العملات الأجنبية المقيدة سابقاً في حقوق الملكية وذلك في قائمة الدخل الموحدة كجزء من ربح أو خسارة الاستبعاد أو البيع.

### (د) إقتصادات عالية التضخم

عندما تمارس المجموعة نشاطها في إقتصاد دول عالية التضخم حتماً تكون العملة الوظيفية للمنشأة في المجموعة هي عملة ذلك الإقتصاد على التضخم، يتم تعديل القوائم المالية للمنشآت في المجموعة بحيث تدرج في وحدة القياس المتداولة في نهاية فترة التقارير المالية. ويتطلب ذلك، تعديل الدخل والمصاريف لتعكس التغيرات في مؤشر السعر العام إبتداءً من فترة التقرير المالي وكذلك بنود غير نقدية في قائمة المركز المالي مثل الممتلكات والمصنع والمعدات والمخزون لتعكس قوة شرائية حالية كما في نهاية الفترة باستخدام مؤشر الأسعار العام اعتباراً من تاريخ إثباتها لأول مرة. الربح أو الخسارة في المركز النقدي الصالحة للسنة مدرج في تكاليف أو إيرادات مالية. لا يتم تعديل المبالغ المقارنة.

# ٣٥ عاماً من الإنجاز والازدهار

تمارس المجموعة أعمالها في إيران والسودان من خلال شركتيها التابعتين وهما: شركة صافولا بيشهر وشركة صافولا السودان (المنشآت). وفقاً للمعلومات الواردة عن صندوق النقد الدولي (آي إم إف) فقد تجاوز معدل التضخم المتراكم لمدة ثلاث سنوات لكل من إيران والسودان نسبة ١٠٠٪ كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣. وقد أدى هذا مع مؤشرات أخرى إلى اعتبار إيران والسودان من الاقتصادات عالية التضخم خلال ديسمبر ٢٠١٢.

فيما يلي الأهداف الرئيسية المرجوة من التطبيق أعلاه:

تعديل التكلفة التاريخية للموجودات والمطلوبات غير النقدية للمنشآت والبنود المختلفة لحقوق الملكية في المنشآت من تاريخ شرائها أو إدخالها في قائمة المركز المالي الموحدة للمجموعة إلى نهاية السنة المنتهية في ٢١ ديسمبر ٢٠١٢ لكي تظهر التغيرات في القوة الشرائية للعملة الناتجة عن التضخم.

● تعديل قائمة الدخل للمنشآت لعكس الأرباح / الخسائر المالية الناتجة عن تأثير التضخم خلال السنة على صافي المطلوبات / الموجودات النقدية (خسارة / ربح في القوة الشرائية).

● تم تعديل المكونات المختلفة للقواعد المالية لهذا المنشآت مؤشر التضخم منذ إنتاجها.

● يتم تحويل النتائج والمركز المالي للمنشآت إلى الريال السعودي طبقاً لمعايير المحاسبة المطبق.

- تحول الموجودات والمطلوبات لكل قائمة مركز مالي بأسعار الصرف السائدة عند الإغلاق في تاريخ قائمة المركز المالي تلك.

- تحول الإيرادات والمصروفات لكل قائمة دخل على أسعار الصرف السائدة عند الإغلاق.

● لم تعدل أرقام المقارنة ٢٠١٢ للقواعد المالية الموحدة للمجموعة الخاصة بالمنشآت حيث أن ذلك غير مطلوب في معيار المحاسبة المطبق.

● يظهر الأثر التراكمي للتعديلات المحاسبية لآثار التضخم في الشركات للسنوات قبل ٢٠١٢ في فروقات التحويل في بداية السنة المالية ٢٠١٣.

فيما يلي الآثار الرئيسية على القواعد المالية الموحدة لمجموعة صافولا الناتجة عن الحسابات عالية التضخم (التي تتضمن كلاً من رفع مؤشر واستخدام سعر الصرف عند الإغلاق) للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر:

بيانات الربحية	
٤٦٩,٧٢٢	انخفاض في الإيرادات
٥٩,٤٢٣	انخفاض في الدخل من العمليات
٤٦٠,٤٥٩	ارتفاع في مجموع موجودات غير متداولة
٤٢٠,٤٧٨	انخفاض في فروقات تحويل عملات

أقرت الإدارة تطبيق مؤشر أسعار المستهلك الذي قام بنشره البنك الدولي والبنوك المركزية للمنشآت ذات العلاقة لتعديل معلوماتها المالية.

فيما يلي مؤشر الأسعار المستهلك اعتباراً من ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ ومعاملات التحويل المستخدمة للتسوية:

السودان	إيران	معامل التحويل
١,٢	١,٣	

## ٦-٢ نقد وما في حكمه

يشتمل النقد وما في حكمه على النقد في الصندوق ولدى البنوك والاستثمارات قصيرة الأجل الأخرى عالية السيولة والتي تستحق خلال ثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ الشراء.

## ٧-٢ ذمم مدينة

تظهر الذمم المدينة بالبالغ الأصلية للفوایر ناقصاً مخصص الدين المشكوك في تحصيلها. يتم عمل مخصص للديون المشكوك في تحصيلها عندما يكون هناك دليل موضوعي على عدم تمكن المجموعة من تحصيل جميع المبالغ المستحقة بموجب الشروط الأصلية للذمم المدينة. يتم قيد هذه المخصصات في قائمة الدخل وتظهر تحت بند «مصاريف عمومية وإدارية». عندما تكون الذمم المدينة غير قابلة للتحصيل، يتم شطبها مقابل مخصص الدين المشكوك في تحصيلها. تقييد أي مبالغ تسترد في وقت لاحق لذمم قد تم شطبها بقيد دائم على «مصاريف بيع وتسويق» في قائمة الدخل.

## ٨-٢ مخزون

يقييد المخزون بسعر التكلفة أو صافي القيمة القابلة للإسترداد، أيهما أقل. تحدد التكلفة على أساس المتوسط المرجع. إن تكلفة المنتجات تامة الصنع تتضمن تكلفة المواد الأولية والعماله ومصاريف الإنتاج العامة تقدر قيمة البضائع في الطريق بالتكلفة. تقدر قطع الغيار ومستلزمات غير متاحة للبيع بالتكلفة ناقصاً أي مخصص مواد بطيئة الحركة.

إن صافي القيمة القابلة للإسترداد هو سعر البيع التقديري في طور الأعمال العادي بعد خصم تكاليف استكمال العملية ومصاريف البيع.

## ٩-٢ ممتلكات ومصنع ومعدات

تدرج الممتلكات والمصنع والمعدات بالتكلفة بعد خصم الإستهلاكات المتراكمة ما عدا إنشاءات تحت التنفيذ والتي تدرج بالتكلفة. لا يتم إستهلاك الأرضي. يحمل الاستهلاك على قائمة الدخل على أساس طريقة القسط الثابت لتوزيع تكلفة هذه الموجودات على قيمها المتبقية على مدى الأعمار الإنتاجية التقديرية كما يلي:

عدد السنوات	
٢٢ - ١٢,٥	مباني
٢٢ - ٢	تحسينات على مباني مؤجرة
٣٠ - ٣	مصنع ومعدات
١٦ - ٢	أثاث ومعدات مكتبية
١٠ - ٤	سيارات

تحدد الأرباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة الدفترية وتقيد في قائمة الدخل. تقيد مصاريف الصيانة والإصلاحات العادية التي لا تزيد جوهرياً من العمر الإنتاجي المقدر للأصل في قائمة الدخل عند تكبدها. تتم رسملة التجديفات والتحسينات الهامة، إن وجدت، ويتم استبعاد الأصل الذي تم استبداله.

## ١٠-٢ نفقات مؤجلة

تقيد التكاليف التي ليس لها منافع مستقبلية ضمن قائمة الدخل الموحدة بينما تتم رسملة تلك التكاليف التي يتوقع الإستفادة منها في الفترات المستقبلية. تتألف النفقات المؤجلة والتي تظهر ضمن «موجودات غير ملموسة» في قائمة المركز المالي المرفقة من بعض تكاليف الإنشاء غير المباشرة المتકبدة من قبل المجموعة والمتعلقة بإنشاء المحلات التجارية. يتم إطفاء تلك التكاليف على فترات لا تتجاوز ٥ سنوات.

## ١١-٢ الإنخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة

تتم مراجعة الموجودات غير المتداولة فيما يتعلق بالإنخفاض في قيمتها عندما تشير الحالات أو التغير في الظروف إلى أن القيمة الدفترية قد تكون غير قابلة للاسترداد. يتم إثبات الخسارة الناتجة عن الإنخفاض في القيمة، والتي تمثل الزيادة في القيمة الدفترية للأصل عن القيمة القابلة للاسترداد وهي القيمة العادلة للأصل ناقصاً تكاليف البيع أو قيمة الاستخدام، أيهما أعلى. لغرض تدبير الإنخفاض، يتم تجميع الموجودات على أدنى مستوى لها حيث توجد تدفقات نقدية يمكن تحديدها بشكل مستقل (وحدات منتجة للنقد). تتم مراجعة الموجودات غير المتداولة، بخلاف الموجودات غير الملموسة، التي سبق أن حدث إنخفاض في قيمتها بغض النظر عن احتمال عكس ذلك الإنخفاض، وذلك في تاريخ كل فترة مالية. إذا ما تم لاحقاً عكس خسارة الإنخفاض في القيمة، عندئذ تتم زيادة القيمة الدفترية للأصل أو الوحدة المنتجة للنقد إلى التقدير المعدل لقيمتها الممكن استردادها، على أن لا تزيد القيمة الدفترية التي تمت زيتها عن القيمة الدفترية التي تم تحديدها فيما لو لم يتم إثبات خسارة الإنخفاض في قيمة ذلك الأصل أو الوحدة المنتجة للنقد في السنوات السابقة. يتم إثبات عكس خسارة الإنخفاض في القيمة فوراً كإيرادات في قائمة الدخل. لا يتم عكس خسارة الإنخفاض في قيمة الموجودات غير الملموسة.

## ١٢-٢ موجودات ومطلوبات معدة للبيع

يتم تصنيف الموجودات والمطلوبات المعدة للبيع كموجودات معدة للبيع عندما تكون قيمتها الدفترية قابلة للاسترداد خلال بيعها. مباشرة قبل تصنيفها كمعدة للبيع، تقيس كافة الموجودات التي تحت مجموعه الإستبعاد عند الحد الأدنى من القيمة الدفترية أو القيمة العادلة ناقصاً أي تكاليف بيع. بعد الإعراض الأولي بالتكلفة، أي خسارة من إنخفاض القيمة من مجموعة الإستبعادات يتم أولاً توزيعها على الشهرة (إن وجد) ومن ثم على الموجودات والمطلوبات المتبقية على أساس تناصبي بينما لا يتم توزيع أي خسائر على الموجودات المالية. ويتم إدراج الأرباح والخسائر الناتجة عن بيع هذه الأصول أو المجموعة الجاري التخلص منها في قائمة الدخل الموحدة في نفس السنة.

تتضمن الموجودات المعدة للبيع الموجودات والمطلوبات أو مجموعة تصفية، يتوقع بشكل أولي إستردادها من خلال البيع بدلاً من الإستمرار في استخدامها. يتم قياس الموجودات المدرجة في مجموعة التصفية بالقيمة الدفترية أو القيمة العادلة أيهما أقل ناقصاً تكلفة البيع. بعد التسجيل الأولي، يتم توزيع أي خسارة بفعل انخفاض القيمة في مجموعة التصفية للشهرة (إن وجدت) ومن ثم يتم توزيع الموجودات والمطلوبات المتبقية على أساس تناصبي. غير أنه لا يتم توزيع أي خسارة على موجودات مالية، حيث يمكن قياسها وفقاً للسياسات المحاسبية الأولية الخاصة بها. يتم إثبات خسائر وأرباح تصفية هذه الموجودات أو مجموعة التصفية في قائمة الدخل الموحدة.

١٣-٢ القروض

يتم إثبات القروض بقيمة المتصحّلات المستلمة بعد حسم تكاليف المعاملة المتبددة إن وجدت. تم رسمة تكاليف القروض التي ترتبط مباشرة باقتناء أو إنشاء أو إنتاج الموجودات المؤهلة وذلك كجزء من هذه الموجودات. يتم تحويل تكاليف القروض الأخرى على قائمة الدخل.

## ١٤-٢ ذمم دائنة ومستحقات

يتم إثبات المطلوبات المتعلقة بالبالغ المطلوب سدادها في المستقبل مقابل بضائع وخدمات مستلمة، سواء تم لم يتم تقديم فواتير بموجتها إلى المجموعة.

## ١٥-٢ مخصصات

يتم إثبات المخصصات عندما يكون لدى المجموعة إلتزام نظامي حالي أو ضمني ناتج عن حدث سابق، وهناك احتمال نشوء تكاليف لتسوية الإلتزام، وإمكانية تقدير المبلغ بشكل يعتمد عليه.

## ١٦-٢ الزكاة وضريبة الدخل

تخضع الشركة للزكاة وفقاً لأنظمة مصلحة الزكاة والدخل («المصلحة»). يخضع الشركاء الأجانب في الشركات التابعة الموحدة في المملكة العربية السعودية لضريبة الدخل. يحمل مخصص ضريبة الدخل المتعلقة بالشركاء الأجانب في الشركات التابعة على حقوق الأقلية في القوائم المالية الموحدة المرفقة. يحمل مخصص الزكاة للشركة والزكاة المتعلقة بحصة الشركات التابعة في المملكة العربية السعودية على قائمة الدخل الموحدة. تتحسب المبالغ الإضافية التي تستحق بموجب التسويات النهائية، إن وجدت، عند تحديدها.

تقوم الشركة وشركتها التابعة في المملكة العربية السعودية بإستقطاع ضرائب بعض المعاملات مع جهات غير مقيمة في المملكة العربية السعودية وذلك حسب متطلبات نظام ضريبة الدخل السعودي.

تخضع الشركات الأجنبية التابعة لضرائب الدخل في بلدان موطنها ذات الصلة. تحمل ضرائب الدخل على قائمة الدخل الموحدة.

يتم إثبات موجودات ضريبة الدخل المؤجلة المتعلقة بالخسائر المدورة وكافة الفروقات المؤقتة الرئيسة بين الإيرادات المالية والدخل الخاضع للضريبة إلى الحد الذي يتحمل عنده توفر دخل مستقبلي خاضع للضريبة مقابلة تلك الخسائر الضريبية المدورة والفروقات المؤقتة. يتم إثبات مطلوبات ضريبة الدخل المؤجلة المتعلقة بالفروقات الجوهرية المؤقتة إلى المدى الذي يكون فيه من المتوقع أن يكون الدخل الخاضع للضريبة مستقبلاً. يتم تحديد ضرائب الدخل المؤجلة باستخدام نسب ضريبية مطبقة بتاريخ قائمة المركز المالي والتي يتوقع تطبيقها عند تحقق مبالغ أصول ضريبة الدخل المؤجلة أو عند تسديد التزامات ضريبة الدخل المؤجلة.

## ١٧-٢ مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

يتم قيد مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين بموجب شروط أنظمة العمل والععمال في المملكة العربية السعودية من قبل الشركة ويحمل على قائمة الدخل الأولية الموحدة. يتم إحتساب مبلغ الإلتزام على أساس القيمة الحالية للإمتيازات المكتسبة التي تحق للموظف فيما لو ترك الموظف عمله كما في تاريخ قائمة المركز المالي الموحدة. يتم إحتساب البالغ المسدة عند نهاية الخدمة على أساس رواتب وبدلات الموظفين الأخيرة وعدد سنوات خدمتهم المتراكمة، كما هو موضح في أنظمة المملكة العربية السعودية.

تقوم الشركات التابعة الأجنبية بتكون مخصص مقابل مكافأة نهاية الخدمة للموظفين ومزايا أخرى وذلك وفقاً لقوانين الدولة التي تمارس فيها نشاطها. لا توجد خطط تقاعد ممولة أو غير ممولة للشركات التابعة الأجنبية.

## ١٨-٢ الإيرادات

يتم إثبات الإيرادات عند تسليم المنتجات وقبولها من قبل العملاء، إن تطلب الأمر ذلك، أو عند تأدية الخدمات. يتم قيد الإيرادات بالصافي بعد الخصومات ومصاريف النقل وبعد إستبعاد المبيعات بين أعضاء المجموعة.

يقيد الدخل الإيجاري من عقود الإيجار التشغيلية في قائمة الدخل بطريقة القسط الثابت خلال فترة عقد الإيجار ويتكون الدخل من الترويج والعرض من الدخل المكتسب ترويج وعرض مختلف منتجات الموردين من قبل البائعين داخل متاجر البيع بالتجزئة في المجموعة وتقييد في فترة عرض المنتج.

يتم إثبات إيرادات توزيعات الأرباح عند وجود حق بإستلام تلك المبالغ.

## ١٩-٢ مصاريف بيع وتسويق ومصاريف عمومية وإدارية

تشتمل مصاريف البيع والتسويق والمصاريف العمومية والإدارية على التكاليف المباشرة وغير المباشرة التي تكون تحديداً غير زميلة بتكلفة الإنتاج وفقاً للمبادئ المحاسبية المعروفة عليها. توزع هذه التكاليف بين تكلفة المنتجات ومصاريف البيع والتسويق والمصاريف العمومية والإدارية، إن لزم الأمر، بطريقة منتظمة.

## ٢٠-٢ أرباح موزعة

تقيد الأرباح الموزعة في القوائم المالية في الفترة التي يتم الموافقة عليها من قبل مساهمي المجموعة.

## ٢١-٢ مشتقات الأدوات المالية

تستخدم المجموعة مشتقات الأدوات المالية (عقود السلع المستقبلية فضلاً عن ترتيبات علاوة الأدوات المشتقة) للتحوط لمخاطر سعر المواد الخام في أعمال السكر. يتم قياس المشتقات بالقيمة العادلة ويتم تسجيل التغييرات في القيمة العادلة لمشتقة التحوط للأداة المالية في قائمة الدخل تحت تكلفة المنتجات كتسوية للقيمة الدفترية لبند التحوط - المخزون.

## ٢٢-٢ عقود إيجار تشغيلية

يتم تحويل مصاريف الإيجار المتعلقة بعقود الإيجار التشغيلية على قائمة الدخل على مدى فترة الإيجار.

# ٣ - الأدوات المالية وإدارة المخاطر

إن أنشطة المجموعة تعرضها إلى مخاطر مالية مختلفة، تتضمن: مخاطر السوق (تشمل مخاطر العملة ومخاطر القيمة العادلة ومخاطر سعر الفائدة للتغيرات النقدية ومخاطر الأسعار) ومخاطر الائتمان ومخاطر السيولة. يركز برنامج إدارة المخاطر العام للمجموعة على عدم إمكانية التأمين بأوضاع الأسواق المالية ويسعى إلى خفض التأثيرات العكسية المحتملة على الأداء المالي للمجموعة إلى الحد الأدنى. تستخدم المجموعة مشتقات الأدوات المالية للتحوط ضد بعض المخاطر المعرضة لها.

تم إداره المخاطر من قبل الإدارة التنفيذية وفقاً لسياسات معتمدة من قبل مجلس الإدارة. تقوم الإدارة التنفيذية بتحديد وتقدير والتخطيط ضد المخاطر المالية من خلال تعامل وثيق مع الوحدات التشغيلية للمجموعة. إن أهم أنواع المخاطر هي مخاطر الائتمان، مخاطر العملة ومخاطر القيمة العادلة ومخاطر سعر الفائدة للتغيرات النقدية.

تضمن الأدوات المالية المعروضة ضمن قائمة المركز المالي النقد وما في حكمه وذمماً مدينة وإستثمارات وذمماً مدينة طولية الأجل وقروضاً قصيرة الأجل وطويلة الأجل وذمماً دائنة ومصرفيات مستحقة ومطلوبات أخرى متداولة. إن طرق القيد المطبقية والخاصة بهذه البنود تم الإفصاح عنها ضمن السياسة المحاسبية لكل منها.

يتم إجراء المقاومة بين الموجودات والمطلوبات المالية وصلفي المبالغ المصرح عنها بالقوائم المالية عندما يكون لدى المجموعة حق نافذ نظاماً لإجراء المقاومة ويكون لدى المجموعة النية للتسوية على أساس الصافي أو إثبات الموجودات وسداد الإلتزامات في آن واحد.

## ١-٣ مخاطر العملة

مخاطر العملة هي مخاطر التغير في قيمة الأدوات المالية بسبب التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية. إن معظم معاملات المجموعة هي بالريال السعودي والدولار الأمريكي والريال الإيراني والجنيه المصري والليرة التركية.

تمارس المجموعة عملها على نطاق دولي وهي معرضة لمخاطر العملة التي تنتج من التعرض لعمليات مختلفة. لدى المجموعة أيضاً استثمارات في شركات أجنبية تابعة وذمماً وهي معرضة لمخاطر تحويل العملة. تمثل تلك المخاطر حالياً في تذبذبات أسعار تحويل العملة بين الريال السعودي والليرة التركية والجنيه المصري والريال الإيراني. يتم قيد أثر هذه التغيرات في بند منفصل في حقوق المساهمين في القوائم المالية المرفقة. تقوم إدارة المجموعة بمراقبة هذه التغيرات وتستعرض استخدام عقود العملات الأجنبية الآجلة والاقراض بالعملة الأجنبية المناسبة وذلك للتحوط ضد تقلبات أسعار العملات الأجنبية.

## ٢-٣ مخاطر القيمة العادلة ومخاطر سعر الفائدة للتغيرات النقدية

مخاطر القيمة العادلة ومخاطر سعر الفائدة للتغيرات النقدية هي التعرضات لمخاطر مختلفة تتعلق بتأثير تذبذبات أسعار الفائدة السائدة في السوق على المركز المالي والتغيرات النقدية للمجموعة. إن مخاطر سعر الفائدة على المجموعة تنتج بشكل رئيسي من الودائع قصيرة الأجل والقروض البنكية، والتي لها أسعار فائدة عائمة ويتم مراجعتها بشكل دوري. إن الإدارة تراقب التغيرات في أسعار الفائدة. ابرمت الشركة المتحدة للسكر - جمهورية مصر العربية ترتيباً خاصاً بأسعار الفائدة وذلك لإدارة تعرضها لمخاطر أسعار الفائدة. يعرف هذا الترتيب بالتحوط للتغيرات النقدية.

## ٣-٣ مخاطر الأسعار

مخاطر الأسعار هي مخاطر تعرض قيمة أداة مالية للتقلبات نتيجة للتغيرات في أسعار السوق سواء كانت تلك التغيرات ناتجة عن عوامل محددة للأداة أو مصدرها أو عن عوامل تؤثر على جميع الأدوات المتداولة في السوق. المجموعة معرضة لمخاطر الأسعار فيما يتعلق بأسهم الملكية وذلك بالنسبة للاستثمارات المحفظة بها من قبل المجموعة والمصنفة كاستثمارات متاحة للبيع في قائمة المركز المالي. تقوم المجموعة بتوزيع محفظتها الاستثمارية وذلك لإدارة مخاطر الأسعار الناتجة عن إستثماراتها في أسهم حقوق الملكية. تستخدم الشركة المتحدة للسكر - مصر وشركة السكر المتحدة أدوات مالية مشتقة (عقود سلع مستقبلية) للتحوط لمخاطر أسعار المواد الخام في السكر.

## ٤-٣ مخاطر الائتمان

مخاطر الائتمان هي عدم مقدرة طرف في أداة مالية على الوفاء بالتزاماته والتسبب في تكبد الطرف الآخر خسارة مالية. ليس لدى المجموعة تركيز هام لمخاطر الائتمان. يتم إيداع النقد وما في حكمه لدى بنوك ذات تصنيف ائتماني سليم. تقييد الذمم المدية بعد حسم مخصص الدينون المشكوك في تحصيلها.

## ٥-٣ مخاطر السيولة

مخاطر السيولة هي المخاطر التي تواجهها المنشأة في صعوبة تأمين الأموال اللازمة للوفاء بالإلتزامات المتعلقة بالأدوات المالية. قد تنتج مخاطر السيولة عن عدم القدرة على بيع أحد الموجودات المالية بسرعة وبقيمة تقارب قيمته العادلة. تدار مخاطر السيولة عن طريق التأكد بشكل دوري من توفر أموال كافية، بما في ذلك إتفاقيات التسهيلات الإئتمانية، للوفاء بأي إلتزامات مستقبلية. كما في ٢١ ديسمبر ٢٠١٢، لدى المجموعة تسهيلات تمويل غير مستخدمة بمبلغ ١٢ مليون ريال سعودي (٢٠١٢ : ٢٠٢٢ مليون ريال سعودي).

## ٦-٣ القيمة العادلة

القيمة العادلة هي المبلغ الذي يمكن مبادلته أصل أو سداد التزام به بين طرفين بعلمهم وإرادتهم في معاملة تتم على أساس تجارية. حيث يتم تجميع الأدوات المالية للمجموعة على أساس طريقة التكلفة التاريخية، فيما عدا الإستثمارات المتاحة للبيع التي يتم قياسها بقيمتها العادلة. فقد تنتج فروقات بين القيم الدفترية وتقديرات القيمة العادلة. تعتقد الإدارة أن القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية للمجموعة لا تختلف اختلافاً جوهرياً عن قيمتها الدفترية.

## ٤ - معلومات قطاعية

- تعمل المجموعة بشكل رئيسي بالقطاعات الرئيسية التالية:
- قطاع الأغذية ويشمل تصنيع وبيع زيوت الطعام والسكر ومنتجات المكرونة.
- قطاع التجزئة، يشمل عمليات أسواق هايبر وسوبرماركت التابعة للمجموعة.
- البلاستيك، يشمل تصنيع وبيع منتجات البلاستيك للاستخدامات الصناعية والتجارية.
- الإستثمار والنشاطات الأخرى، يشمل الاستثمارات في الشركات الزميلة والشركات الخاضعة لسيطرة المشتركة واستثمارات متاحة للبيع واستثمارات أخرى.

أ) تم تلخيص بعض المعلومات المالية المختارة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ و ٢٠١٣ وللسنتين المنتهيتين في ذلك التاريخ وفقاً للقطاعات التشغيلية كما يلي :

المجموع	الاستبعادات	الاستثمارات وأنشطة أخرى	البلاستيك	التجزئة	الأغذية	٢٠١٣
٦,٣٨٢,٩٥٨	-	٥٤٠,٧٧٠	٥٢٨,٥٥٧	١,٩٢٧,٧٦٩	٢,٣٧٥,٨٦٢	ممتلكات ومصنع ومعدات - صافي
٩,٣٣٩,٥١٥	-	٨,٠٠٠,٢٠٤	١٢٥,٧٥٤	٢٢٢,٨٦٨	٨٦٩,٦٨٩	موجودات غير متداولة أخرى
٢٦,٣٦٩,٩٧١	(٢٦٧,٦٤١)	١٤٠,٩٨٦	١,١١٩,٦٢٣	١٠,٩٢٤,٦٠٢	١٤,٥٥٢,٣٩١	الإيرادات - صافي
١,٧٠٤,٤٨١	(١٣٢,٧٣٠)	٧٣١,٥٤٩	٦٩,٥٢٠	٤٠٥,٣٧٢	٦٣٠,٧٧٠	صافي الدخل
٢٠١٢						
٥,٧٧٩,٩٥١	-	٦٥١,٢٥٦	٥٠٠,٩٩٩	١,٧١٩,٧٩٠	٢,٩٠٧,٩٠٦	ممتلكات ومصنع ومعدات - صافي
٩,٠١٦,٦٩٢	-	٧,٦٨٥,٩٤٧	١٢٩,١١٢	٢١٨,٥٧٦	٨٧٣,٠٥٧	موجودات غير متداولة أخرى
٢٧,٣٩١,٤٩٣	(٢٤٥,٤٢٩)	١٢٨,٥٢٦	١,٠٥٣,١٨٢	١٠,١٥٦,٥٢١	١٦,٣٨٨,٦٨٢	الإيرادات - صافي
١,٤٠٢,٢٠٩	(١٥١,٣٢٤)	٥١٥,٦٠٣	١٠٠,١٩٣	٣١١,٤٦٢	٦٢٦,٢٧٥	صافي الدخل

ب) تبادر المجموعة أعمالها في المملكة العربية السعودية وجمهورية مصر العربية ، والجمهورية الإسلامية الإيرانية وبعض الدول الأخرى تم تلخيص بعض المعلومات المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ و ٢٠١٣ وفقاً للقطاعات الجغرافية كما يلي :

المجموع	دول أخرى	الجمهورية الإسلامية الإيرانية	جمهورية مصر العربية	المملكة العربية السعودية	٢٠١٣
٦,٣٨٢,٩٥٨	٢٩٠,٠٤٥	٨٢١,٨٠٥	١,٦٢٨,٤٢٨	٢,٦٢٢,٦٨٠	الممتلكات والمصنع والمعدات
٩,٣٣٩,٥١٥	٢٢٠,٥٩٢	٨١,٩٩٩	٥٥٠,٤٤٩	٨,٣٨٦,٤٧٤	موجودات غير متداولة أخرى
٢٦,٣٦٩,٩٧١	٢,٨٣٩,٩٦٨	٢,٩٣٤,٨٨٢	٢,١٨٩,٢٥٩	١٦,٤٠٥,٨٦٢	الإيرادات - صافي
١,٧٠٤,٤٨١	١٠,٠٠٢	٢٧١,٩٢٦	٥٩,٨٤١	١,٣٦٢,٧١٢	صافي الدخل
المجموع	دول أخرى	الجمهورية الإسلامية الإيرانية	جمهورية مصر العربية	المملكة العربية السعودية	٢٠١٢
٥,٧٧٩,٩٥١	٢٣٠,٣١٩	٥٣١,٦٩٣	١,٥٥٣,٢٥٠	٣,٤٦٤,٦٨٩	الممتلكات والمصنع والمعدات
٩,٠١٦,٦٩٢	٤١٠,٨١٧	١١٨,٣٦٠	٥٢٥,٧٣٨	٧,٩٦١,٧٧٧	موجودات غير متداولة أخرى
٢٧,٣٩١,٤٩٣	٢,٢٥٥,٦١١	٤,٤٠٤,٤١٥	٢,٢٩٤,٧٧٨	١٦,٤٣٦,٦٨٩	الإيرادات - صافي
١,٤٠٢,٢٠٩	٦٨,٠٧٤	٢٠٧,١٣٣	١٢,٩١٩	١,١١٤,٠٨٣	صافي الدخل

## ٥ - نقد و مادي في حكمه

٢٠١٢	٢٠١٣	
٢٧,٤٢٤	٢٢,٧٦١	نقد في الصندوق
٧٨٣,٤٩١	١,١٩٣,٣٥٣	نقد لدى البنوك
١٢٢,٢٤٤	١٤٧,٦١٠	ودائع بنكية قصيرة الأجل
<u>٩٤٣,٢٥٩</u>	<u>١,٣٦٣,٧٢٤</u>	

الودائع قصيرة الأجل موجودة لدى بنوك تجارية وتسفر عن إيراد مالي على أساس أسعار السوق السائدة.

## ٦ - ذمم مدينة

٢٠١٢	٢٠١٣	إيضاح	
١,٥٤١,٤٨٩	١,٢٨٦,٢٤٦		تجارية
(١٩٩,٨٠٨)	(١٣٥,٥٩٩)		ناقصاً: مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
١,٣٤١,٦٨١	١,١٥٠,٦٤٧		
<u>١٠٦,٢٧٩</u>	<u>١١٤,٤٥٧</u>	٢٠٩٢	جهات ذات علاقة
<u>١,٤٤٧,٩٦٠</u>	<u>١,٢٦٥,١٠٤</u>		

## ٧ - مخزون

٢٠١٢	٢٠١٣	
١,٩٨١,٣٦٧	٢,٣٩٤,٠٣٩	منتجات تامة الصنع
١,٤٥٤,٦٠٦	١,٥٤١,٤٠٥	مواد خام وتغليف
١٨٠,٤٢١	١٨٠,٩٢١	منتجات تحت التصنيع
٢١٠,٠٩٨	٢٠٧,١٤٨	قطع غيار ومستلزمات غير معدّة للبيع
<u>٢٤٢,٢٢٩</u>	<u>٢٦٢,٨٣٦</u>	بضائع في الطريق
<u>٤,٠٦٩,٧٢١</u>	<u>٤,٥٨٧,٣٥٩</u>	
<u>(٩٦,٣٠٩)</u>	<u>(٩٩,٦٩٦)</u>	ناقصاً: مخصص مخزون تالف / بطيء الحركة
<u>٢,٩٧٣,٤٢٢</u>	<u>٤,٤٨٧,٦٦٢</u>	

تم رهن بعض المخزون كما في ٢١ ديسمبر ٢٠١٢ مع بنوك أجنبية كضمان مقابل لتسهيلات بنكية لشركات تابعة.

## ٨ - مبالغ مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى

٢٠١٢	٢٠١٣	إيضاح	إيضاح
٧٣٥,٠٠٧	٧٦٣,٨٢٢		دفعات مقدمة لوردين وغيرهم
٤٦٧,٣٥٩	-	١-٨	استثمار ممتلكات مصنفة كاستثمارات متاحة للبيع
٢٢١,٥٨٩	٢٨٢,٦٤٥		إيجارات ومحاريف مدفوعة مقدماً
-	٢٢٤,٩٥٩	٢-٨	ذمم مطالبات تأمين
١٦٣,٦٨٧	١٦٤,٢٤٨	٣-٨	الجزء المتداول من ذمم مدينة طبولة الأجل
١٩٨,١١٢	١٤٦,١٢٤	٤-٨	ذمم مدينة من جهات حكومية
٦٤,٦١٤	٦٨,٤٩٤		سلف موظفين
٤٤,٨٦٥	٥٥,٢١٤		رصيد متعلق بعقود سلع مستقبلية
١٢,٠٤٤	١٤,٥٣١		توزيعات ارباح غير مطلوبة
٢٤,٤٩٩	٧,٩١٣		ودائع مقيدة
<u>٥٢,١٢١</u>	<u>٩١,٩٦٣</u>		موجودات أخرى
<u>١,٩٩٣,٨٩٨</u>	<u>١,٨١٩,٩١٣</u>		

#### **١-٨ إستثمارات عقارية مصنفة كاستثمارات متاحة للبيع**

**خلال سنة ٢٠١١.** أيرمت الشركة إتفاقية لبيع قطع أراضي بمبلغ ٤٦٧ مليون ريال سعودي إلى مدينة المعرفة الإقتصادية. بموجب الإتفاقية حولت الشركة ملكيتها في قطعتي أرض في المدينة المنورة إلى أحد شركاتها التابعة وبالتالي باعت نسبة ٨٠٪ من حقوق ملكيتها في الشركة التابعة إلى مدينة المعرفة الإقتصادية بمبلغ ٦٣١,٢ مليون ريال سعودي. كانت الشركة قد حصلت على دفعة مقدمة بمبلغ ١١٩,٢٨ مليون ريال سعودي مقابلة عملية البيع هذه في السنوات السابقة (الإيضاح ١٦). تم إستكمال الإجراءات النظامية للمعاملة خلال نوفمبر ٢٠١٢. وبناءً عليه سجلت الشركة ربحاً رأسمالياً بمبلغ ٤٢١,٤ مليون ريال سعودي في القوائم المالية الموحدة المرفقة.

#### **٢-٨ ذمم مطالبات تأمين مدينة**

**خلال يونيو ٢٠١٣.** إنلع حريق في مخزن جدة للسكر الخام التابع للشركة المتحدة للسكر. أكملت الجهة المعنية بتقييم الخسائر والمعينة من قبل شركة التأمين تقديرها الأولى للخسائر المتکبدة ورفعت تقريراً إلى شركة التأمين. سجلت الشركة المتحدة للسكر مطالبة تأمين التي تتعلق بشكل رئيسي بالأضرار التي لحقت بالمخزون والممتلكات والمصنع والمعدات والمستودع والخسارة في المطالبة بالأرباح.

#### **٣-٨ الجزء المتداول من ذمم مدينة طولية الأجل**

**خلال ٢٠١١.** تم بيع قطع أراضي الشركة الواقعة في مدينة الرياض التي تبلغ قيمتها الدفترية ٣٤٠ مليون ريال سعودي إلى شركة كانان العالمية (شركة زميلة) بسعر إجمالي وقدره ٦٠٨ مليون ريال سعودي. حققت الشركة ربحاً بمبلغ ١٥٢,٨ مليون ريال سعودي من عملية البيع هذه. بموجب أحكام الإتفاقية يتعين على شركة كانان العالمية أن تسدد المبلغ على أقساط حتى ٢٠١٤. حصلت الشركة على دفعات مجموعها ٤٢٥,٦ مليون ريال سعودي (٢٠١٢: ٢٦١,٩ مليون ريال سعودي) كما في ٢١ ديسمبر ٢٠١٢.

**كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣.** تصنف الأقساط المستحقة في ٢٠١٤ بمبلغ ١٦٤,٢ مليون ريال سعودي (٢٠١٢: المصنفة كذمم مدينة الأجل). كذمم مدينة متداولة بموجب الدفعات المقدمة وموجودات أخرى في القوائم المالية الموحدة المرفقة.

**كما في ٢١ ديسمبر ٢٠١٣.** كان لشركة بيشهر والشركة المتحدة للسكر - مصر ذمة مدينة طولية الأجل بمبلغ ٥٢,٣ مليون ريال سعودي (٢٠١٢: صفر).

#### **٤-٨ ذمم مدينة من جهات حكومية**

تمثل الذمم المدينة المطلوبة من جهات حكومية مطالبات من شركات أجنبية تابعة إلى جهات حكومية محلية على حساب ضريبة القيمة المضافة ورسوم جمركية ومساعدات مالية وضريبة مقدمة.

### **٩- موجودات ومطلوبات معدة للبيع**

**خلال الربع الرابع من عام ٢٠١٠.** كنتيجة لمراجعة استراتيجيات العمل ضمن مجال الأغذية. قررت المجموعة تشييط مركزها في السوق وتقييم إيقاف عملياتها في مناطق محددة خارج الحدود. وعليه. فقد تم عرض مراافق صناعية في مجال تصنيع زيوت الطعام ضمن مجموعة الإستبعادات المعروضة للبيع. تم البدء في جهود بيع مجموعة الإستبعادات. خلال الفترة الراهنة أيرمت المجموعة إتفاقية مع طرف ثالث لبيع جزء من هذا النشاط. يبلغ صافي الخسارة المتعلق بالعمل من تلك الموجودات والمطلوبات المعدة البيع ٢,٩ مليون ريال سعودي خلال ٢٠١٢ (٢٠١٢: بلغت صافي الخسائر ١,٢ مليون ريال سعودي). تقدر مجموعة الموجودات والمطلوبات المعدة للبيع كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ كالتالي:

٢٠١٢	٢٠١٣	إيضاح	
		الموجودات المعدة للبيع بقيمتها القابلة للاسترداد	
١٦,٩٧٦	٨,٠٨٨		ممتلكات ومصنع ومعدات
٨٢,٨٢٠	٢٩,٥٠٩		مخزون
<u>٨٦,٥٥٧</u>	<u>٦٦,٢٨٢</u>		ذمم مدينة تجارية وموجودات أخرى
<u>١٨٦,٢٥٢</u>	<u>١٠٣,٩٧٩</u>		
		مطلوبات معدة للبيع	
١٢٣,٩٧١	٢٥,٨٢١		قروض
<u>٢٥,٢٦٨</u>	<u>٦٦,٩١٦</u>		ذمم دائنة تجارية ومطلوبات أخرى
<u>١٥٩,٢٣٩</u>	<u>٩٢,٧٣٧</u>		

#### ١٠ - استثمارات

٢٠١٢	٢٠١٣	إيضاح	
٦,٨٠٦,٦٥٩	٧,١٢٥,٢٠٩	١-١٠	استثمارات في شركات زميلة
٦٩٤,٢٢٤	٨١٠,١٤٠	٢-١٠	استثمارات متاحة للبيع
<u>٢٥,٧٦٧</u>	<u>٨,٠١٨</u>	٣-١٠	استثمارات أخرى
<u>٧,٥٢٦,٦٦٠</u>	<u>٧,٩٤٣,٣٦٧</u>		

#### ١٠-١ إستثمارات في شركات زميلة

٢٠١٢	٢٠١٣	نسبة الملكية الفعلية بالثلثة		
		٢٠١٢	٢٠١٣	
٥,٢٠٠,٢٧٣	٥,٥٦٢,٩٦٦	٣٦,٥٢	٣٦,٥٢	شركة المراعي («المراعي»)
٥١١,٨٥٧	٥١٢,٣٢٨	٢٩,٩	٢٩,٩	شركة كنان العالمية للتطوير العقاري (كنان العالمية)
٢٨٢,٤٧٧	٣٢٠,٨٠٥	٤٩	٤٩	شركة هرفي لخدمات المواد الغذائية (هرفي)
٢٦٥,٠٤٤	٢٤٧,٠٤٤	٤٩	٤٩	شركة إنتاج كابيتال المحدودة (إنتاج)
٢٦٢,٢٢٠	٢٩٨,٢٨٩	٢٠	٢٠	ديار المشرق (ديار)
١٦٤,٥٧٨	١٦٤,٥٧٨	٤٠	٤٠	شركة مدينة السيرة لتطوير العقار
١٧,٢٠٠	١٧,٢٠٠	١٧	١٧	شركة مطوري مدينة المعرفة الاقتصادية
<u>٢,٠٠٠</u>	<u>١,٩٩٩</u>	متعدة	متعدة	أخرى
<u>٦,٨٠٦,٦٥٩</u>	<u>٧,١٢٥,٢٠٩</u>			

فيما يلي الحركة في الاستثمار في شركات زميلة:

٢٠١٢	٢٠١٣	
٤,٥٢٨,٠٧٥	٦,٨٠٦,٦٥٩	١ يناير
١,٩٨٠,٦٧٩	-	إضافات
٥٦٨,٧٩٣	٦٨١,٩١٢	حصة في صالح الدخل
(٤١,٢٠٥)	(١,٤٠٥)	تعديل إحتياطيات القيمة العادلة
(١,٧٤٨)	-	استبعادات
(٢٢٨,٠٩٨)	(٢٦١,٩٥٧)	أرباح موزعة
١٦٢	(١٠٠,٠٠٠)	خسارة إنخفاض في القيمة
<u>٦,٨٠٦,٦٥٩</u>	<u>٧,١٢٥,٢٠٩</u>	٣١ ديسمبر

خلال ديسمبر ٢٠١٢، قيدت الشركة مخصصاً لانخفاض القيمة بمبلغ ١٠٠ مليون ريال سعودي لاستثمارها في "إنتاج".

#### ٤-١ استثمارات متاحة للبيع

ت تكون الاستثمارات المتاحة للبيع في ٢١ ديسمبر ٢٠١٣ مما يلي:

٢٠١٢	٢٠١٣	نسبة الملكية الفعلية بالملائكة		استثمارات مدرجة :
		٢٠١٢	٢٠١٣	
٦١,٧٨٢	٩٨,٩٩٨	٠,٩	٠,٩	إعمار المدينة الاقتصادية "إعمار"
٢٧٣,٦٧٢	٣٨٤,٤١٧	٦,٤	٦,٤	مدينة المعرفة الاقتصادية
٩,٥٣٤	-	٥	٥	تممير الأردنية القابضة
		استثمارات غير مدرجة :		
٢٠٨,٨١٩	١٨٦,٢٩٨	١٤	١٤,٨١	شركة سويكورب جسور
١١٥,٦٧٤	١١٥,٦٧٤	١٥	١٥	شركة سويكورب المملكة العربية السعودية
<u>٢٤,٧٥٣</u>	<u>٢٤,٧٥٣</u>	متعددة	متعددة	آخرى
<u>٦٩٤,٢٢٤</u>	<u>٨١٠,١٤٠</u>			

الحركة في الاستثمار المتاحة للبيع هي كما يلي:

٢٠١٢	٢٠١٣		١ يناير
٧٩٥,٤٧٢	٦٩٤,٢٢٤		استبعادات
(١٢٤,٦٥٠)	-		تعديلات إحتياطيات أخرى
٣٦,٣١٢	١٢٥,٤٤٠		تعديلات أخرى
<u>(١٢,٩٠٠)</u>	<u>(٩,٥٣٤)</u>		٣١ ديسمبر
<u>٦٩٤,٢٢٤</u>	<u>٨١٠,١٤٠</u>		

خلال عام ٢٠١٢، باعت الشركة استثمارها في (إعمار) بربح رأس مالي وقدره ٤٦,٧٤ مليون ريال سعودي.

#### ٤-٣ استثمارات أخرى

٢٠١٢	٢٠١٣	ودائع بنكية طويلة الأجل من أس بي إي سي
<u>٢٥,٧٦٧</u>	<u>٨,٠١٨</u>	

## ١١ - ممتلكات ومحنّج ومعدات

٣- بعض الممتلكات والمصنوعات والمعادن مرهونة كضمانات لصدق الترميم الصناعي السعودي وبنوك تجارية (أنت الإيضاً ١٤ )

٢- تتعلق الأعمال تحت الشريعة الإسلامية بـ مركز سوسيور وهو ثالث مركز تطوير وتحسين من إنتاج شركتي إغاثة العالمية وصافولا للتفاني وبعض من شركاتهما (ابنهاع).

## ١٢ - موجودات غير ملموسة

المجموع	موجودات أخرى	غير ملموسة	مصاريف مؤجلة	الشهرة	التكلفة
١,٨٠٢,٣٦٠	١٨١,١٧٧	٦٥٠,٣٠٠	٩٧٠,٨٨٢		١ يناير ٢٠١٢
٨٢,٤٣٦	-	٨٢,٤٣٦	-		إضافات
(١,٢٢٥)	-	-	(١,٢٢٥)		تعديلات
(٢١,٥٨٨)	-	-	(٢١,٥٨٨)		تعديل ترجمة عملة أجنبية
١,٨٥١,٩٨٣	١٨١,١٧٧	٧٢٢,٧٣٦	٩٢٨,٠٧٠		٢١ ديسمبر ٢٠١٣
					الإطفاء
(٤٨٠,٢٢٧)	(٧,١٢٥)	(٤٧٣,١٠٢)	-		١ يناير ٢٠١٢
(٢٧,٩٢٨)	(١٤,٨٤٠)	(١٢,٠٨٨)	-		إضافات
(٥٠٨,١٥٥)	(٢١,٩٦٥)	(٤٨٦,١٩٠)	-		٢١ ديسمبر ٢٠١٣
١,٣٤٣,٨٢٨	١٥٩,٢١٢	٢٤٦,٥٤٦	٩٣٨,٠٧٠		الصافي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣
					الإطفاء
١,٧٥٦,٩٢٤	-	٦٠٣,٦٧٤	١,١٥٢,٢٥٠		١ يناير ٢٠١٢
٥١,٣٠٩	-	٥١,٣٠٩	-		إضافات
-	١٨١,١٧٧	-	(١٨١,١٧٧)		تعديلات
(٤,٦٨٢)	-	(٤,٦٨٢)	-		شطب
(١,١٩٠)	-	-	(١,١٩٠)		تعديل ترجمة عملة أجنبية
١,٨٠٢,٣٦٠	١٨١,١٧٧	٦٥٠,٣٠٠	٩٧٠,٨٨٢		٢١ ديسمبر ٢٠١٢
					الإطفاء
(٤٥٤,٦٣٠)	-	(٤٥٤,٦٣٠)	-		١ يناير ٢٠١٢
(٢٥,٥٩٧)	(٧,١٢٥)	(١٨,٤٧٢)	-		إضافات
(٤٨٠,٢٢٧)	(٧,١٢٥)	(٤٧٣,١٠٢)	-		٢١ ديسمبر ٢٠١٢
١,٣٢٢,١٣٣	١٧٤,٠٥٢	١٧٧,١٩٨	٩٧٠,٨٨٣		الصافي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

## ١٢ - الشهرة

### اختبار الإنخفاض في قيمة الشهرة

يتم تحديد القيمة المسترددة للشهرة على أساس حساب القيمة العادلة. يتم استخدام طريقة التدفقات النقدية في حساب القيمة العادلة على أساس الموارنة المتمندة من قبل الإدارة في كل خمسة سنوات.

التقديرات الأساسية في حساب القيمة العادلة كما يلي:

- ١- مجمل الربح التقديرى.
- ٢- المتوسط المرجح لمعدل النمو.
- ٣- معدل الفائدة المتوقعة حالياً للتدفقات النقدية المستقبلية.

تحدد الإدارة مجمل الربح التقديرى والمتوسط المرجح لمعدل النمو على أساس الأداء السابق وتوقعات النمو في السوق. يستخدم معدل الفائدة المتوقعة حالياً للتدفقات النقدية المستقبلية ما قبل الزكاة وضربيه الدخل والذي يعكس مخاطر محددة خاصة بالصناعة. بناءً على اختبار الإنخفاض في قيمة الشهرة كما في ٢١ ديسمبر ٢٠١٢ تم التوصل إلى أنه لا يوجد مؤشرات إنخفاض متوقعة.

## ١٣ - قروض قصيرة الأجل

هذه القروض هي تسهيلات من عدد من البنوك التجارية والمؤسسات المالية وتسفر عن نفقات تمويلية حسب النسب السائدة في السوق. تم ضمان قروض بنكية محددة قصيرة الأجل كما في ٢١ ديسمبر ٢٠١٢ بواسطة ضمانات من الشركة.

## ١٤ - قروض طويلة الأجل

٢٠١٢	٢٠١٣	إيضاح	
٤,٥٠٣,٥٠٩	٢,٣٥٨,٢٢٣	١-١٤	قروض بنوك تجارية
-	١,٥٠٠,٠٠٠	٢-١٤	صكوك
<u>١٩,٦٨٩</u>	<u>١٤,٦٢٩</u>	٣-١٤	قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي
٤,٥٢٣,١٩٨	٤,٨٧٢,٨٦٢		
(٩١٠,٩٥٢)	(٧٤٦,٤٨٤)		الجزء المتداول ضمن المطلوبات المتداولة
<u>٢,٦١٢,٢٤٦</u>	<u>٤,١٢٦,٣٧٨</u>		

### ١٤-١ قروض بنوك تجارية

حصلت المجموعة على قروض وتمويل مرابحة من عدة بنوك تجارية ومؤسسات مالية لتمويل مشاريع رأس مالي واستثمارات وإحتياجات رأس المال العامل. إن النفقات التمويلية على هذه القروض تتحسب على أساس العدالت السائدة في السوق.

كما في ٢١ ديسمبر ٢٠١٢، تتضمن الممتلكات والمصنع والمعدات موجودات بعض الشركات التابعة والموحدة في هذه القوائم والتي تبلغ صافي قيمتها الدفترية ١,٣٦٢ مليون ريال سعودي تقريباً (٢٠١٢: ٢٢٥, ١,١٠٠ مليون ريال سعودي) مرهونة مع بنوك أجنبية كضمان مقابل تسهيلات قروض. إن الإتفاقيات التمويلية تتضمن بعض الشروط التي تتطلب مستوى معيناً لبعض النسب المالية.

### ١٤-٢ صكوك

في إجتماع غير عادي للجمعية العمومية عقد في ١٥ ديسمبر ٢٠١٢، إعتمد المساهمون في الشركة تأسيس برنامج صكوك الذي يمكن للشركة بموجبه أن تصدر سكاً من خلال شريحة أو أكثر بمبلغ لا يتجاوز رأس مال الشركة المدفوع.

كما في ٢٢ يناير ٢٠١٣، أتمت المجموعة عرضها الإبتدائي بموجب هذا البرنامج من خلال إصدار صك قيمة إجمالية ١,٥٠٠ مليون ريال سعودي. مدة صلاحية الصكوك الصادرة ٧ سنوات وقد تم عرضها بقيمة إسمية بعائد متوقع غير ثابت على حملة الصكوك لمدة سنة شهر بواقع ١٠٪ زائد معدل سايبور. تنص أحكام الصكوك على أن تحافظ المجموعة على شروط مالية وغيرها.

### ١٤-٣ قروض صندوق التنمية الصناعية السعودي

قدم صندوق التنمية السعودي قروضاً لشركة صافولا لأنظمة التغليف المحدودة لتمويل منشآت صناعية ومشاريع توسيع. إن القروض مضمونة من خلال رهن الممتلكات والمصنع والمعدات وضمانات من المساهمين. كما في ٢١ ديسمبر ٢٠١٣ فإن الممتلكات والمصنع والمعدات بقيمة دفترية صافية ٣٤٠,٩ مليون ريال سعودي (٢٠١٢: ٢٩٢ مليون ريال سعودي) قد رهنت مقابل قروض صندوق التنمية الصناعية السعودي. إن إتفاقيات قروض صندوق التنمية الصناعية السعودي تتطلب مستوى معيناً من النسب المالية.

### ١٤-٤ إستحقاقات القروض الطويلة الأجلة

للسنوات المنتهية في ٣١ ديسمبر:	
٧٤٦,٤٨٤	٢٠١٤
١,٦٤٨,١٢٨	٢٠١٥
٢٩٨,١٧٩	٢٠١٦
٢٤٤,٨٩٩	٢٠١٧
<u>١,٧٣٥,١٧٢</u>	٢٠١٨ وما بعده ذلك
<u>٤,٨٧٢,٨٦٢</u>	

## ١٥ - ذمم دائنة

٢٠١٢	٢٠١٣	ايضاح	
٢,٦٥٨,٤٥٢	٢,٥٧٧,٥٧٥		تجارية
<u>٨٥,٧٥٢</u>	<u>٩٠,٧٥٣</u>	٢-٢٠	جهات ذات علاقة
<u>٢,٧٤٤,٢٠٤</u>	<u>٢,٦٦٨,٣٢٨</u>		

## ١٦ - مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى

٢٠١٢	٢٠١٣	ايضاح	
٤١٣,٦٨٤	٤٨٥,٦٠٢		مصاريف مستحقة
٣٤٢,٣٢٧	٣٧٦,٠٠٤	١-١٦	زكاة وضريبة مستحقة
٢١٤,١١٣	١٨٥,٥٩٣		فائدة مستحقة
١٧٤,٧١٨	١٦٥,٠٢٢		مصاريف مستحقة متعلقة بالموظفين
١٧٠,٧٣٠	١٦٥,٨٠٦		مصاريف تسويق مستحقة
١٦٥,٠٥٤	١٧٢,٦١٤		أرباح غير مطلوبة
١١٩,٣٧٨	-	١-٨	دفعت مقدمة مقابل بيع أراضي
٧٨,٦٧٩	١٠٣,٠٣١		ذمم دائنة للمقاولين
٥٦,٩٧١	٢٩,١٠٣		دفعت مقدمة من العملاء
٥٣,٢٧٦	٢٥,٥١٩		ذمم دائنة لجهات حكومية
٤٢,٤١٥	٤٩,٢٢١		مهمات مستحقة
٢١,٣٧٠	٢٩,٩٩٢		مخصص توزيعات أرباح لحقوق الأقلية
٥,٤٥٨	٢٠,٦٨٥		أرصدة ذات صلة بعقود مؤجلة
<u>٩٢,٠٧٦</u>	<u>٢٥٢,٩١٩</u>		مطلوبات أخرى
<u>١,٩٦١,٢٥٩</u>	<u>٢,٠٧١,١٢١</u>		

### ١٦ - أمور تتعلق بالزكاة وضريبة الدخل

الزكاة وضريبة الدخل ضمن قائمة الدخل الموحدة يحتويان على التالي:

٢٠١٢	٢٠١٣	
٢٢٥,٩٥٥	٢٨٣,٢٢٧	ضريبة دخل
<u>٤٢,١٩٣</u>	<u>٢٨,٨٩٢</u>	زكاة
<u>٢٦٨,١٤٨</u>	<u>٣١٢,٢١٩</u>	

الحركة في مخصص الزكاة وضريبة الدخل كما يلي:

٢٠١٢	٢٠١٣	
٢١٤,٢١٨	٣٤٢,٣٢٧	١ ينایر
٢٦٨,١٤٨	٣١٢,٢١٩	مبالغ محللة
(١٤٠,٠٢٩)	(٢٧٨,٥٥٢)	دفعت مسددة / تعديل تحويل العملات
<u>٣٤٢,٣٢٧</u>	<u>٣٧٦,٠٠٤</u>	٣١ ديسمبر

### ١٦ - ١- مكونات الوعاء الزكوي

إن الشركات السعودية التابعة للمجموعة تقوم بتقديم إقراراتها الزكوية والضريبية على أساس غير موحد. مكونات الوعاء الزكوي الهامة لكل شركة تحت نظام الزكاة وضريبة الدخل تتكون بشكل رئيسي من حقوق المساهمين ومخصصات في بداية السنة وقروض طويلة الأجل وضريبة دخل تقديرية تخضع للزكاة، ناقصاً القيمة الدفترية الصافية للممتلكات والمصنع والمعدات والإستثمارات وبعض البنود الأخرى.

## ٢-١-٦ وضع الربوط النهائية

### أ) وضع الزكاة

أنهت الشركة ربوطها الزكوية مع المصلحة حتى سنة ٢٠٠٤. كما قامت الشركة بتقديم الإقرارات الزكوية من عام ٢٠٠٥ حتى عام ٢٠١١.

قامت مصلحة الزكاة والدخل بإصدار ربط زكوي عن سنة ٢٠٠٩ بربط فروقات زكوية قدرها ٣,١ مليون ريال سعودي . وقد دفعت الشركة هذه الفروقات الزكوية وقامت الشركة بالاستئناف إلى لجنة الاعتراض الابتدائية بمصلحة الزكاة والدخل.

استلمت بعض الشركات التابعة السعودية شهادات زكوية نهائية لبعض السنوات وشهادات زكوية مؤقتة لسنوات أخرى. كما استلمت أيضاً استفسارات من المصلحة حول السنوات قيد المراجعة من قبل المصلحة ، والتي تم الرد عليها أو في مرحلة الرد عليها من قبل الشركات ذات العلاقة.

كما استلمت بعض الشركات التابعة السعودية الموحدة في المجموعة ربوطاً زكوية من المصلحة تتعلق بالإقرارات الزكوية للسنوات المفتوحة ، حيث طالبت المصلحة بزكاة إضافية بمبلغ ٤٢,٧ مليون ريال سعودي (٢٠١٢ : ٢٠,١ مليون ريال سعودي) تقريباً. تقدمت الشركات التابعة باعتراضات على هذه الربوط الإضافية.

### ب) وضع ضريبة الدخل

تلزم الشركات الأجنبية التابعة للمجموعة بدفع ضريبة دخل بموجب قوانين الضريبة المطبقة في دول تأسيسها. إن بعض هذه الشركات التابعة تحت فترة الإعفاء الضريبي حالياً. تقوم الشركات التابعة الخاصة للضريبة بتحديد الالتزامات الضريبية بناءً على المعدلات المطبقة للشركات فيما يتعلق بالدخل المعدل الخاضع للضريبة للسنة ؛ كما أن بعض هذه الشركات الأجنبية التابعة ملزمة بدفع ضريبة مقدمة ربع سنوية يتم تحديدها على أساس وعاء الالتزام الضريبي للعام السابق.

استلمت بعض الشركات التابعة ربوطاً ضريبة نهائية لبعض السنوات وربطاً ضريبة مؤقتة لسنوات أخرى . كما استلمت أيضاً استفسارات من المصلحة بعد الرابط أو التقيش للسنوات المفتوحة والتي تم تقديم الردود عليها.

تعتقد إدارة المجموعة أنه ليس هناك مبالغ هامة قيد النظر لدى المصلحة في أي عمليات أجنبية.

## ٢-١٦ إلتزام ضريبة مؤجلة

إلتزام ضريبة مؤجلة يتم إحتسابه بناءً على الفروقات المؤقتة والنتائج عن مكافأة نهاية الخدمة، مطلوبات إيجار مؤقتة بالإضافة إلى إلتزام الضريبة المؤجل الناتج عن الممتلكات والمصنع والمعدات باستخدام معدل الضريبة السائدة.

### ١٧ - ربح مؤجل

٢٠١٢	٢٠١٣	
١٠٣,١٨١	١٠٣,١٩٣	١ يناير
٩,١٢٠	٨٧,٩٩٤	إضافات
(٩,١٠٨)	(١١,٠٧١)	إطفاءات
<u>١٠٣,١٩٣</u>	<u>١٨٠,١١٦</u>	٣١ ديسمبر

يتعلق الإيراد المؤجل بشكل جوهري بتأجيل ربح رأسمالي على بيع أرض ومبني وإعادة إيجار تشغيلي عن طريق المجموعة. تم تأجيل هذه الأرباح على مدى فترة عقد الإيجار.

### ١٨ - ذمم دائنة طويلة الأجل

تمثل الذمم الدائنة طويلة الأجل أرباحاً موزعة معلنة في سنوات سابقة وأسهم مجزئة نتجت عن تجزئة الأسهم في سنوات سابقة. لم يطالب المساهمون ذو العلاقة بتلك المبالغ لسنوات عديدة. ويرأى الإدارة، فإن هذه المبالغ لا يحتمل سدادها خلال ٢٠١٢ وعليه ، فقد تم تصنيفها ضمن مطلوبات غير متداولة.

## ١٩ - مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

٢٠١٢	٢٠١٣	
٢٠٧,٢٦٢	٢٥٢,٧٥١	١ يناير
٨٤,٠٨٢	٨٥,٢٦٨	مخصصات
(٢٧,٥٩٤)	(٨٨,٠٥٠)	دفعات مسددة / تعديل تحويل العملاط
<u>٢٥٢,٧٥١</u>	<u>٢٥٠,٩٦٩</u>	٣١ ديسمبر

## ٢٠ - أمور تتعلق بجهات ذات علاقة

تمثل المعاملات مع الجهات ذات العلاقة بشكل رئيسي بيع منتجات في طور نشاطها العادي لمؤسسات ذات صلة ببعض الشركات التابعة الموحدة. يتم الاتفاق على شروط تلك المعاملات بين الجهات. لدى الشركة وظيفة خزانة للمجموعة تقوم الشركة أيضاً بترتيب التسهيلات الائتمانية لشركاتها التابعة من خلال بنوك تجارية محلية. يتم اعتماد كافة معاملات الجهات ذات العلاقة من قبل الإدارة.

### ١-٢٠ معاملات مع جهات ذات علاقة

فيما يلي المعاملات الهامة التي أجرتها المجموعة في الطور العادي للأعمال مع الجهات ذات العلاقة والمدرجة في القوائم المالية:

٢٠١٢	٢٠١٣	
٦٢٨,٦١٨	٦٧٤,٢٥٦	مبيعات
٥٠٨,٨٢٢	٥٨٣,٣١١	مشتريات
٨٨,٣٢٩	٨٧,٣٥٦	مصرف إيجار تم تحميده على جهات ذات علاقة
٣١,٢٨٢	٣٧,٦٤٧	مكافأة المدراء التنفيذيين

### ٢-٢٠ أرصدة جهات ذات علاقة

فيما يلي أرصدة نهاية السنة الناتجة عن معاملات مع جهات ذات علاقة:

#### أ- ذمم مدينة من جهات ذات علاقة

٢٠١٢	٢٠١٣	العلاقة	
٥١,٨٠٦	٥١,٨٠٦	شركة زميلة	إنتاج كابيتال المحدودة
٤٥,١٥١	٦٢,١٥٢	مساهمون في شركة تابعة	بعض مساهمي شركة السكر المتحدة
٢,٣٥١	-	شركة زميلة	كتان العالمية
٢,٧٥٧	-	شركة زميلة	شركة عافية ونجز العالمية
٢,٢١٤	٤٩٩		أخرى
<u>١٠٦,٢٧٩</u>	<u>١١٤,٤٥٧</u>		

#### ب- ذمم دائنة إلى جهات ذات علاقة

٢٠١٢	٢٠١٣	العلاقة	
٢٢,٤٣٢	٤٦,٥٧١	مساهم في الشركة	شركة عبد القادر المهدى
٢٧,٨٧١	٢٤,٩٨٧	زميلة	شركة المراعي
٧,٣٧٥	٦,٨٠٨	زميلة	شركة هريل لخدمات المواد الغذائية
٤,٣٢٩	١٠,٧٨٨	تابعة	شركة حائل للتنمية الزراعية
١٢,٧٤٤	١,٥٩٩		أخرى
<u>٨٥,٧٥٢</u>	<u>٩٠,٧٥٣</u>		

## ٣-٢٠ مكافأة مجلس الإدارة

بلغت المكافآت المستحقة لأعضاء مجلس الإدارة للسنة المنتهية في ٢١ ديسمبر ٢٠١٣م، مبلغ ٢,٢ مليون ريال سعودي (٢٠١٢: ٢,٢ مليون ريال سعودي) تم احتسابها وفقاً للوائح الداخلية للشركة والذي اعتبر توزيعاً ظاهرياً في قائمة التغيرات في حقوق الملكية. كما بلغت بدلات الحضور مجلس الإدارة وأعضاء مختلف اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م مبلغ ٦٧٥ ألف ريال سعودي (٢٠١٢: ٥٥٤ ألف ريال سعودي) وتم تحميلاً على المصروفات وأدرجت ضمن المصروفات العمومية والإدارية.

## ٣-٢١ رأس المال

يتكون رأس مال الشركة كما في ٢١ ديسمبر ٢٠١٣م من ٥,٣ مليارات ريال سعودي يتكون من ٥٢٣,٩ مليون سهم مدفوع القيمة بالكامل بواقع ١٠ ريال سعودي لكل سهم (٢٠١٢: ٥ مليارات ريال سعودي مكونة من ٥٠٠ مليون سهم مدفوعة بالكامل بواقع ١٠ ريال سعودي للسهم الواحد) يرجى أيضاً الرجوع إلى الإيضاح ١.

## ٣-٢٢ إحتياطي نظامي

بموجب نظام الشركات في المملكة العربية السعودية، يتعين على الشركة سنوياً تحويل ١٠٪ من صافي دخلها إلى الاحتياطي النظامي حتى يبلغ ٥٪ من رأس المال الشركة. الاحتياطي النظامي في القوائم المالية الموحدة هو إحتياطي نظامي للشركة. هذا الاحتياطي النظامي غير قابل للتوزيع على المساهمين في الشركة.

## ٣-٢٣ مصاريف بيع وتسويق

٢٠١٢	٢٠١٣	
٨١٧,٩٢٢	٨٧٧,٥١٩	رواتب ومستحقات ومكافآت موظفين
٢٨٠,٦٢٩	٤٢٧,٠٨٩	إيجار
٤١٠,٤٨٣	٤٦٦,٩٨١	إعلان
٢٧٦,٠٢٤	٢٧٢,٠٩٨	إستهلاك وإطفاء
١٥٤,٥٠٤	١٧٠,١٩٧	خدمات مرافق
١٠٩,٠١٤	١٣٠,٤٣١	عمليات إصلاح وصيانة
١١٦,٠٩٣	٨٥,١٢٢	عمولة
١٠,٥٥٢	١٤,١٢٠	نقل
<u>٤٨,٧١١</u>	<u>٨٢,٩٢٥</u>	أخرى
<u>٢,٣٢٣,٩٥٢</u>	<u>٢,٤٧٦,٤٨٢</u>	

## ٣-٢٤ مصاريف عمومية وإدارية

٢٠١٢	٢٠١٣	
٢٩٤,٦٥٧	٤١٢,٩٢٣	رواتب ومستحقات ومكافآت موظفين
٢٤,٢٢٦	٢٥,٥٦٩	إستهلاك وإطفاء
٢٨,٠٤٨	٢٥,٦٦٦	أتعاب مهنية
١٠,٧٠٤	١٤,٠٢٥	تأمين
١٢,٢٢٥	١٢,٨٩٣	إيجار
١٢,٧٥٠	١٢,٣٢١	سفر
١٠,٣٢٧	١٢,٣١٠	تدريب
١٠,٩٦٧	٧,٩٧٧	مرافق وتكلفة إتصالات
٤,٢٠٥	٣,٦٢٨	تقنية معلومات
٤,٤٨٠	٣,٥٩٥	توريد وتأليل
٩,١٦٥	٢,٣١٠	عمليات إصلاح وصيانة
<u>٦٨,٥٦٣</u>	<u>٩٠,٤٠٤</u>	أخرى
<u>٥٩٠,٣١٧</u>	<u>٦٢٣,٢٦٧</u>	

## ٢٥ - نفقات تمويلية

٢٠١٢	٢٠١٣	إيضاح	
٤٥٦,١٧٤	٣٣٠,٩١١	١٤,١٣	عمولات بنكية على قروض وديون أخرى
(٢٨,٧٩٢)	(٧١,٩٥٠)	٥	إيرادات ناتجة عن ودائع قصيرة الأجل
<u>٤٢٧,٣٨١</u>	<u>٢٥٨,٩٦١</u>		

## ٢٦ - عقود إيجارات تشغيلية

لدى المجموعة عدد من عقود الإيجار التشغيلية لكاتبها ومستودعاتها ومرافق الإنتاج لديها. بلغت المصروفات الإيجارية للسنة المنتهية في ٢١ ديسمبر ٢٠١٣ مبلغ ٤٦٧,٢ مليون ريال سعودي (٢٠١٢: ٣٩٣ مليون ريال سعودي). فيما يلي التعهدات المستقبلية لهذه الإيجارات كما في ٢١ ديسمبر ٢٠١٣ بموجب عقود التأجير التشغيلية:

٢٠١٢	٢٠١٣	
٤٩٧,٦٨٥	٥٥٤,٧٥٠	خلال سنة
٢,٦١١,٤٧٤	٢,٥٣٩,٤٦٦	ما بين سنتين وخمس سنوات
<u>٤,١٤٩,٦٦٩</u>	<u>٤,٠٤٦,٦١٠</u>	أكثر من ٥ سنوات
<u>٧,٢٥٨,٨٢٨</u>	<u>٧,١٤٠,٨٢٦</u>	

## ٢٧ - ربحية السهم

تم إحتساب ربحية السهم للسنة المنتهية في ٢١ ديسمبر ٢٠١٢ و٢٠١٢ عن طريق قسمة الدخل من العمليات وصافي الدخل العائد إلى مساهمي الشركة لهذه السنة بطريقة المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال تلك السنة.

تم إحتساب المتوسط المرجح لعدد الأسهم للسنة المنتهية في ٢١ ديسمبر ٢٠١٢ بناءً على عدد الأسهم الأصلية الصادرة في بداية السنة والأسهم الجديدة الصادرة إلى المهدب في نوفمبر ٢٠١٣. أيضاً انظر الإيضاح ١ والإيضاح ٢١.

## ٢٨ - أرباح موزعة

وافق مساهموا الشركة على توزيع أرباح بمبلغ ١,٠١٧ مليون ريال سعودي خلال ٢٠١٢.

فيما يلي تفاصيل الأرباح الموزعة المرحلية المعتمدة والأرباح النهائية المقترحة بواسطة مجلس الإدارة:

المبلغ	مرحلٍ / نهائٍ	معدل الأرباح الموزعة	التاريخ
مليون ريال سعودي			
٢٥٠	مرحلية	٥٠,٥٠ ريال للسهم	١١ أبريل ٢٠١٣
٢٥٠	مرحلية	٥٠,٥٠ ريال للسهم	١٦ يونيو ٢٠١٣
٢٥٠	مرحلية	٥٠,٥٠ ريال للسهم	٢٠ أكتوبر ٢٠١٣
٢٦٦,٩٩	نهائية ٢٠١٣	٥٠,٥٠ ريال للسهم	١٩ يناير ٢٠١٤

## ٢٩ - التزامات وتعهدات

١- لدى المجموعة ضمانات بنكية وخطابات اعتماد غير مسددة تبلغ ٢٧٤,٤ مليون ريال سعودي في ٢١ ديسمبر ٢٠١٢ (٢٠١٢: ٢٢٧,٤ مليون ريال سعودي) والتي صدرت في سياق النشاط العادي.

٢- أنظر أيضاً الإيضاح رقم ١٤ بما يخص ضمانات مقدمة مقابل بعض القروض، الإيضاح رقم ١٦ بما يخص تعهدات زكوية والإيضاح ٢٦ بما يخص الإيجارات.

٣- في ٢١ ديسمبر ٢٠١٢ كان لإحدى الشركات التابعة التزامات لبيع حوالى ٣٩٨,١٣٧ طن متري من السكر المكرر خلال عام ٢٠١٤ (٢٠١٢: ٣٧٨,٦٨٢ طن للبيع في عام ٢٠١٢) بأسعار تقارب أسعار السوق السائدة في تاريخ العقد . يتم تحوط سعر السكر الخام لعقد البيع الملزם بها من خلال العقود الآجلة.

٤- في ٢١ ديسمبر ٢٠١٣، كان للمجموعة تعهدات قائمة بمبلغ ١١١ مليون ريال سعودي (٢٠١٢: ١٦٧,٣ مليون ريال سعودي) تتعلق بإستثمارات.

٥- في ٢١ ديسمبر ٢٠١٣، كان لدى المجموعة تعهدات رأسمالية قائمة بمبلغ ٣٤١,٥ مليون ريال سعودي (٢٠١٢: ٢٩٥,٥ مليون ريال سعودي).



**مجموعة صافولا**  
*The Savola Group*

## عناوين وهواتف مجموعة صافولا والقطاعات الرئيسية التابعة لها :

يسرنا استقبال ملاحظاتكم واقتراحاتكم البناءة التي تهدف إلى تحسين وتطوير مستوى الخدمات المقدمة لمساهمينا وعملائنا الكرم وذلك: على رقم اتصالنا المجاني: ٨٠٠٢٤٤٠٢٠٤ أو زيارة موقعنا على شبكة الانترنت [www.savola.com](http://www.savola.com)

### إدارة شئون المساهمين

المركز السعودي للأعمال - دور الميزانين  
طريق المدينة - جدة  
ص. ب ١٤٤٥٥ جدة ٢١٤٢٤  
تليفون: ٦٥٧٣٢٢٣ (٠٠٩٦٦١٢) تحويله ٧٨٠٠  
أو مباشر: ٢٦٨٧٨٠٠ (٠٠٩٦٦١٢)  
فاكس: ٦٥١٤٨٢٧ (٠٠٩٦٦١٢)

### الادارة العامة لمجموعة صافولا

الدور الثامن - المركز السعودي للأعمال  
طريق المدينة - جدة  
ص. ب ١٤٤٢٤ جدة ٢١٤٢٤  
تليفون: ٦٥٧٣٢٢٢ (٠٠٩٦٦١٢)  
فاكس: ٦٤٨٤١١٩ (٠٠٩٦٦١٢)

### الشركة المتحدة للسكر

ميناء جدة الإسلامي  
ص. ب ٢٢٠٢٣ جدة ٢١٤٢٦  
ت: ٦٤٩٢٢٢ (٠٠٩٦٦١٢)  
فاكس: ٦٤٩٠٠٨٨ (٠٠٩٦٦١٢)

### قطاع صافولا للأغذية

المنطقة الصناعية- المرحلة الثالثة  
ص. ب ٢٠٤٣٩ جدة ٢١٤٧٧  
ت: ٦٣٥٠٠٠ (٠٠٩٦٦١٢)  
فاكس: ٦٣٧٣٠١٥ (٠٠٩٦٦١٢)

### قطاع البلاستيك

شركة صافولا لأنظمة التغليف  
الدور السادس - المركز السعودي للأعمال  
ص. ب ٣٤٤٩٥ جدة ٢١٤٦٨  
ت: ٢٦٨٧٧٨٢ (٠٠٩٦٦١٢)  
فاكس: ٦٥٢٦٦٨٠ (٠٠٩٦٦١٢)

### قطاع التجزئة

شركة العزيزية بنده المتعددة  
مبني سيتي بلازا - شارع الأمير سلطان  
ص. ب ٢٢٢٢٢ جدة ٢١٤٤٨  
ت: ٦٩١٦٦٤٤ (٠٠٩٦٦١٢)  
فاكس: ٦٩٢٦١٥٩ (٠٠٩٦٦١٢)



(رقم القيد بالغرفة التجارية ٢٠١٢): (رقم السجل التجاري (س.ت.) ٤٠٣٠١٩٧٠٨ جدة)

يبلغ رأس المال مجموعة صافولا ٥,٢٣٩,٨٠٦,٨٤٠ ريال سعودي  
مقسم إلى عدد ٦٨٤,٩٨٠,٥٢٣ سهماً

### الادارة والتحرير:



أ. النور علي سعد

المدير التنفيذي للشئون العامة والاستدامة وأمين مجلس الإدارة  
[alnour@savola.com](mailto:alnour@savola.com)

أ. طارق محمد إسماعيل

المدير التنفيذي للشئون العامة والاستدامة وأمين مجلس الإدارة  
[Tlsmail@savola.com](mailto:Tlsmail@savola.com)





مجموعة صافولا

[www.savola.com](http://www.savola.com)