

في هذا القسم

الحوكمة

- ٤٠ تعزيز الحوكمة وإدارة المخاطر والامتثال
- ٤٢ تقرير مجلس الإدارة

الالتزام بالمسؤولية والمساءلة

تعزيز الحوكمة وإدارة المخاطر والامتثال

أنشطة المراجعة الداخلية

يعتبر مجلس إدارة الشركة إدارة المراجعة الداخلية إحدى الإدارات الأساسية المعنية بضبط أداء الشركة وتحسينه ومراقبته، بما يعزز منظومة الرقابة الداخلية وبيئة الحوكمة وصولاً إلى تحقيق الأهداف الاستراتيجية للشركة.

تندرج إدارة المراجعة الداخلية وظيفيًا تحت إشراف لجنة المراجعة، وإداريًا تحت إدارة الرئيس التنفيذي. كما تلتزم إدارة المراجعة الداخلية بالإطار المهني الدولي لممارسة أعمال المراجعة الداخلية الصادر عن معهد المراجعين الداخليين أثناء قيامها بمهام المراجعة الداخلية. ويشمل هذا الإطار المعايير الدولية المهنية لممارسة المراجعة الداخلية، والمبادئ الأساسية وتعريف المراجعة الداخلية ومبادئ أخلاقيات المهنة إضافةً إلى الإرشادات التنفيذية والتكميلية المعتمدة.

وخلال العام ٢٠٢٤، أعدت إدارة المراجعة الداخلية لشركة بن داود القابضة خطة مراجعة مبنية على المخاطر للفترة من عام ٢٠٢٥ إلى ٢٠٢٧، بهدف تقييم المخاطر المحتملة التي قد تؤثر على عمليات الشركة وأهدافها. (تهدف هذه الخطة إلى ضمان كفاية وفعالية الرقابة الداخلية الخاصة بعمليات الشركة).

تشمل أبرز إنجازات إدارة المراجعة الداخلية خلال عام ٢٠٢٤ ما يلي:

- تنفيذ خطة إدارة المراجعة الداخلية للسنة المالية ٢٠٢٤ بالكامل بنجاح.
- تحديث كل من ميثاق المراجعة الداخلية ودليها لضمان مواءمتهما مع أحدث معايير المراجعة الداخلية الدولية.
- إعادة تقييم منظومة التقييم الشامل للمخاطر المتعلقة بعمليات الشركة وتحديثها باستمرار بالتنسيق مع جميع الجهات ذات العلاقة، وعلى رأسها مجلس الإدارة ولجنة المراجعة والإدارة العليا والجهات الأخرى المقدمة لخدمات التأكيد.
- إعداد خطة مراجعة شاملة لمدة ثلاث سنوات للفترة من ٢٠٢٥ إلى ٢٠٢٧.
- الاستعانة بمزود خدمة مستقل لتولي مهام المراجعة الداخلية لكل من إدارة المخاطر والالتزام، كإجراء احترازي يضمن استقلالية الرئيس التنفيذي للمراجعة والحوكمة وإدارة المخاطر والالتزام.
- التنسيق مع مراجع الحسابات الخارجي وفقاً لمعايير الإطار الدولي للممارسات المهنية رقم ٢٠٥ الخاصة بعمليات "التنسيق والاعتماد" لضمان تحسين نطاق عمله والحد من ازدواجية الأعمال.
- إنجاز مهام المراجعة الداخلية للسنة المالية ٢٠٢٤ بنجاح وتحميلها على نظام إدارة المراجعة +TeamMate.
- مراجعة صفقات الاستحواذ بالتنسيق الوثيق مع مستشاري العناية الواجبة والفحص النافي للجهالة والفريق الداخلي للشركة، لضمان تنفيذها وفقاً لأسس تجارية بحتة.
- شارك فريق إدارة المراجعة الداخلية في عدة دورات تدريبية خلال العام ٢٠٢٤، شملت ما يلي:

– نظرة عامة على معايير المراجعة الداخلية العالمية لعام ٢٠٢٤؛

– معايير ٢٠٢٤: المجالان الأول والرابع – الهدف وإدارة وضائف المراجعة الداخلية؛

– استخدام التقنيات الحديثة لتعزيز الالتزام بمعايير المراجعة الداخلية العالمية الجديدة لعام ٢٠٢٤؛

– كيف يساعدك نظام +TeamMate على الامتثال للمعايير الجديدة لمعهد المراجعين الداخليين؛

– إعادة التفكير في المراجعة الداخلية: حوكمة تحتاج إلى عناية؛

– التركيز على العلاقة بين المخاطر وعمليات المراجعة؛

– أدوات وتحديثات تحقيق الشفافية بالشركات فيما يتعلق بالممارسات البيئية والاجتماعية والحوكمة والبصمة المناخية؛

– تقديم تقارير فعّالة للجنة المراجعة الداخلية؛

– تعزيز إنتاجية عمليات المراجعة: الاستفادة من الذكاء الاصطناعي التوليدي للارتقاء بالمراجعة الداخلية؛

– تقييم الجودة الفعّال – ما بعد معايير معهد المراجعين الداخليين؛

– الندوة السنوية لشركة KPMG – تحديثات المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية وتحديثات التقارير المالية؛

– الإدارة الفعالة للأطراف ذات العلاقة في عمليات المراجعة الداخلية؛

– تداخلات الأخلاقيات والنزاهة والالتزام مع دور المراجعة الداخلية؛

– الممارسات البيئية والاجتماعية والحوكمة ودور المراجعة الداخلية – حلقة نقاش؛

– إدارة حديثة لمخاطر الطرف الثالث: ما يحتاجه مراجعوا الخدمات المالية الداخليون إلى معرفته

أنشطة حوكمة الشركات

تلتزم شركة بن داود القابضة التزامًا تامًا بمراعاة أعلى معايير حوكمة الشركات، وقد بذلت الشركة جهودًا حثيثة خلال العام ٢٠٢٤ لضمان الامتثال الكامل لجميع أحكام لأئحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية.

تشمل أبرز الإنجازات في مجال حوكمة الشركات خلال عام ٢٠٢٤ ما يلي:

- الحصول على شهادة "أفضل أماكن للعمل" وتحقيق المركز الثامن ضمن فئة الشركات الكبرى.
- الفوز بجائزة أفضل استخدام لتحليلات بيانات العملاء.
- التعاون مع المكتب الاستشاري المستقل جفرنانس كومباس "كومباس" لإجراء مراجعة شاملة لتنفيذ التوصيات الواردة في تقرير مراجعة فعالية مجلس الإدارة للعام ٢٠٢٣.
- مراجعة مصفوفة الصلاحيات لعدد من الإدارات واستكمال الأعمال ذات الصلة.
- إعداد مؤشرات الأداء الرئيسية وتقييم الأثر لكبار التنفيذيين وأصحاب المناصب الرئيسية.
- إعداد مصفوفة الكفاءات لمجلس الإدارة ولجانه.
- مراجعة سياسة حماية البيانات الشخصية.
- مراجعة مدونة قواعد السلوك المعمول بها داخل الشركة.
- تنظيم وعقد دورة تدريبية لمجلس الإدارة حول الذكاء الاصطناعي من خلال مزود خدمة استشاري خارجي شركة نورتل.

- عقد ورشة عمل للإدارة العليا لإعداد استراتيجية فعّالة للشركة.

- إطلاق برنامج أسهم الموظفين في الشركة بنجاح.

- تنفيذ إجراءات العناية الواجبة بخصوص توقيع اتفاقية امتياز تجاري مع شركة في قطر.

- مراجعة النظام الأساسي للشركة ولوائح عمل اللجان وسياسة وإجراءات عضوية مجلس الإدارة وسياسة مكافآت مجلس الإدارة واللجان والإدارة التنفيذية، بالإضافة إلى مراجعة السياسات والإجراءات الداخلية لضمان تحديثها.

- مراجعة مشاريع الاستحواذ.

- إطلاق عملية ترشح أعضاء مجلس الإدارة لدورته الجديدة للفترة من مايو ٢٠٢٥ إلى مايو ٢٠٢٧.

- التأكد من تقديم إفصاحات ملائمة وشفافة.

- التأكد من امكانية وصول جميع موظفي الشركة ومساهميها على سياسات ووثائق الحوكمة.

- استكمال تقييم مجلس الإدارة ولجانه للعام ٢٠٢٤ بالتعاون مع المكتب الاستشاري المستقل كومباس.

أنشطة إدارة المخاطر

تقوم إدارة المخاطر في الشركة بدور محوري في تحديد المخاطر الداخلية والخارجية وتقييمها وإدارتها، وذلك لدعم أهداف الشركة وخدمة مصالح جميع الأطراف المعنية.

تلتزم إدارة المخاطر في الشركة بأحدث الأطر الدولية لإدارة المخاطر، مثل ISO 31000 وCOSO-ERM، وتسعى إلى ترسيخ مكانتها كمعيار مرجعي لإدارات المخاطر في الشركات بالمملكة، من حيث الكفاءة والإنجازات، خلال السنوات القادمة.

وتسعى إدارة المخاطر إلى العمل بشكل استباقي لرصد كافة المخاطر المحتملة التي قد تواجهها الشركة حالياً أو مستقبلاً، لإتاحة الفرصة أمام جميع وحدات الأعمال من أجل التأهب وإعداد خططٍ ملائمة للتعامل مع تلك المخاطر، في حال حدوثها.

تشمل أبرز الإنجازات التي حققتها الإدارة الخاصة بإدارة المخاطر خلال العام ٢٠٢٤ ما يلي:

- إعداد خطة إدارة المخاطر لعام ٢٠٢٥.
- إعداد وثيقة استراتيجية إدارة المخاطر.
- إعداد وثيقة إطار عمل إدارة المخاطر.
- مراجعة وتحديث سجل المخاطر الكامنة.
- مراجعة وتحديث سياسات وإجراءات إدارة المخاطر المؤسسية.
- مراجعة معايير تقييم المخاطر.
- مراجعة سياسة تحمل المخاطر.

أنشطة الالتزام

يتجاوز التزام شركة بن داود القابضة بالنزاهة والامتثال مجرد منع الانتهاكات؛ حيث تسعى جاهدة لترسيخ ثقافة امتثال قوية على مستوى الشركة بالكامل. وقد طورت إدارة الالتزام خطة الالتزام للعام ٢٠٢٤ ووضعتها موضع التنفيذ لضمان تنفيذ الأنشطة المتعلقة بتطبيق معايير الالتزام، جنباً إلى جنب مع متابعة معالجة أي شكاوى قد تنشأ عن طريق الإبلاغ عن المخالفات، وتقديم الاستشارات وإجراء الأبحاث حول الالتزام، مع الإبقاء على قنوات فعالة للتواصل مع الإدارة العليا وتزويدها بالتقارير الدورية بهذا الصدد. وتجدر الإشارة إلى أن إدارة الالتزام تتبع مباشرة للجنة المراجعة.

تشمل أبرز إنجازات إدارة الالتزام خلال العام ٢٠٢٤ ما يلي:

- تنفيذ خطة الالتزام بالكامل للسنة المالية ٢٠٢٤ بنجاح.
- إعداد خطة الالتزام للعام ٢٠٢٥.
- إعداد مدونة قواعد السلوك للشركة.
- المساهمة في إعداد سياسة حماية البيانات الشخصية.
- إعداد تقرير الالتزام للعام ٢٠٢٤.

- تنفيذ إجراءات العناية الواجبة بخصوص توقيع اتفاقية امتياز تجاري مع شركة في قطر.

- إعداد مكتبة شاملة تضم الأنظمة واللوائح ذات الصلة بالشركة وإداراتها.

- مراجعة النظام الأساسي للشركة ورصد أنشطة الشركات المنافسة.

- مراجعة لوائح عمل اللجان وسياسة مكافآت مجلس الإدارة ولجانه والإدارة التنفيذية، ومقارنتها بأفضل الممارسات في السوق.

- مراجعة دليل الحوكمة ومصفوفات الصلاحيات وسياسات تعاملات الأطراف ذات العلاقة وسياسة الإبلاغ عن المخالفات.

- تعزيز الوعي لدى موظفي الشركة من خلال تنظيم ورش عمل وعقد دورات تدريبية حول الالتزام والحوكمة بالتنسيق مع إدارة الموارد البشرية.

- متابعة التقييم الذاتي للالتزام في الإدارات والعمل على سد الفجوات.

- الانتهاء بنجاح من عملية ترشح أعضاء مجلس الإدارة لدورته الجديدة للفترة من مايو ٢٠٢٥ إلى مايو ٢٠٢٧.

- تطبيق خطة سد الفجوات للإدارات.

- إعداد قائمة مراجعة لتحقيق معايير الالتزام (أدوات فحص).

- التأكد من إتاحة كافة القواعد واللوائح ذات الصلة لاطلاع جميع موظفي الشركة.

- تقديم الاستشارات والأبحاث في مختلف موضوعات الالتزام.

- التأكد من الامتثال للمتطلبات التنظيمية والاستجابة لطلبات الجهات الرقابية.

- معالجة شكاوى الإبلاغ عن المخالفات.

١. ما طبق وما لم يطبق من أحكام لأئحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية وأسباب ذلك

أصبحت الشركة ممثلة بالكامل لجميع المواد الإلزامية والاسترشادية في لأئحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية خلال العام ٢٠٢٤م.

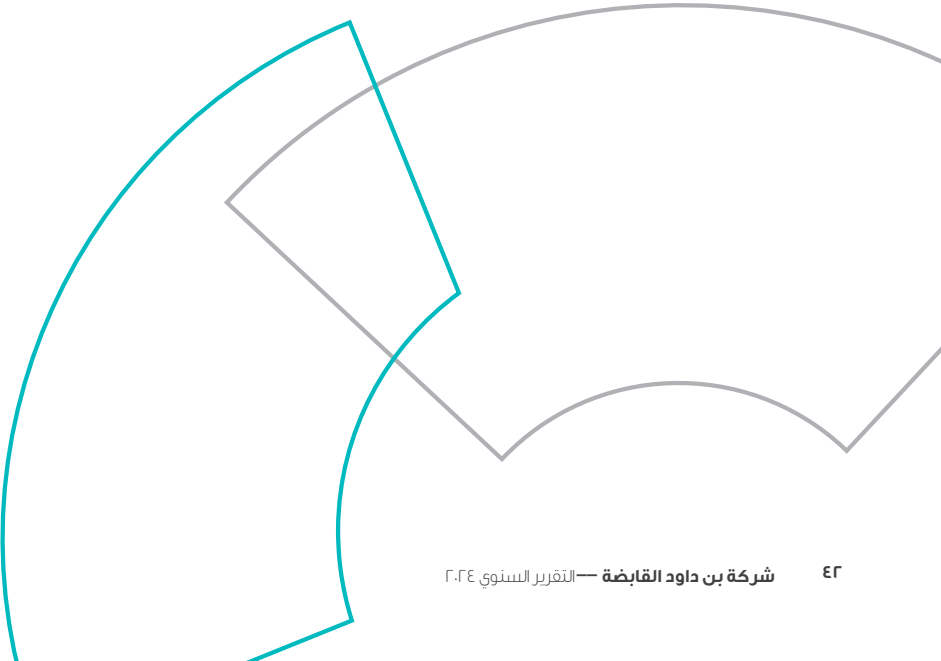
٢. أسماء أعضاء مجلس الإدارة، والإدارة التنفيذية، ووظائفهم الحالية والسابقة ومؤهلاتهم وخبراتهم

أ نبذة مختصرة للسيرة الذاتية لأعضاء مجلس الإدارة وأمين سر المجلس والإدارة التنفيذية

مجلس الإدارة	عبدالرزاق داود بن داود
الاسم	عبدالرزاق داود بن داود
المناصب الحالية	- رئيس مجلس الإدارة، غير تنفيذي، بشركة بن داود القابضة ورئيس اللجنة التنفيذية وعضو لجنة الترشيحات والمكافآت. - رئيس مجالس إدارة العديد من الشركات ومنها شركة أبناء عبدالله داود بن داود وشركاه، شركة بن داود للتجارة، شركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة، شركة أمواج العقارية المحدودة، شركة القمة الفندقية المحدودة، شركة نجمة أكاسيا التجارية ، شركة حقل المستقبل العقارية، شركة المصنعون المحدودة - رئيس مجالس إدارة العديد من الشركات ومنها شركة أسواق بن داود التجارية، شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات، شركة نجمة الدانوب للمخابز والتسويق، وشركة التطبيق التجاري الأول التجارية، شركة الجميرا للتجارة، شركة شاطئ الجميرا للتسويق، شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات - رئيس مجالس إدارة العديد من الشركات ومنها شركة عبدالرزاق داود بن داود وشركاه المحدودة، شركة سليمان داود بن داود وشركاه المحدودة، شركة سارة داود بن داود وشركاها المحدودة، شركة خالد داود بن داود وشركاه المحدودة، شركة إسماعيل عبدالماجد حسين التجارية المحدودة، شركة أسماء داود بن داود وشركاها المحدودة، شركة هاجر داود بن داود وشركاها المحدودة، شركة عبدالخالق داود بن داود وشركاه المحدودة، شركة أبناء إسماعيل بن داود وشركاهم للتجارة المحدودة، شركة طارق عبدالله بن داود وشركاه المحدودة - رئيس مجالس إدارة العديد من الشركات ومنها شركة الصفاء للأواني المنزلية، شركة التطبيقات الدولية التجارية، شركة زهرة الدانوب للاستخدام، شركة غالية لإدارة برامج الولاء للخدمات التجارية، شركة رواحل الشرق للاستثمار، شركة المهار للتجارة
المؤهلات العلمية والأكاديمية	- عضو مجلس إدارة بشركة الجميرا للتسويق – مصر - عضو مجلس إدارة شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات – فرنسا
المؤهلات العلمية والأكاديمية	- حاصل على درجة البكالوريوس في الهندسة من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن، الظهران، المملكة العربية السعودية - حاصل على شهادة الدكتوراه الفخرية في الاقتصاد من جامعة بنلوكس في بلجيكا
المناصب السابقة	لا ينطبق
الخبرة	- خبرة طويلة في قطاع التجزئة - عضوية عدد من المجالس واللجان

الاسم	عبدالخالق داود بن داود
المناصب الحالية	- نائب رئيس مجلس الإدارة وعضو اللجنة التنفيذية بشركة بن داود القابضة - عضو مجالس إدارة العديد من الشركات ومنها شركة المصنعون المحدودة، شركة نجمة الدانوب للمخابز والتسويق، شركة الجميرا للتسويق – مصر. - نائب رئيس مجالس إدارة العديد من الشركات ومنها شركة أسواق بن داود التجارية، شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات، شركة التطبيق التجاري الأول، شركة الجميرا للتجارة وشركة شاطئ الجميرا للتسويق - نائب رئيس مجالس إدارة العديد من الشركات ومنها شركة أبناء عبدالله داود بن داود المحدودة، شركة بن داود للتجارة، شركة الريادة الوطنية العقارية، شركة أمواج العقارية المحدودة، شركة القمة الفندقية المحدودة، شركة نجمة أكاسيا التجارية ، شركة حقل المستقبل العقارية - نائب رئيس مجالس إدارة العديد من الشركات ومنها شركة عبدالرزاق داود بن داود وشركاه المحدودة، شركة سليمان داود بن داود وشركاه المحدودة، شركة سارة داود بن داود وشركاها المحدودة، شركة خالد داود بن داود وشركاه المحدودة، شركة إسماعيل عبدالماجد حسين التجارية المحدودة، شركة أسماء داود بن داود وشركاها المحدودة، شركة هاجر داود بن داود وشركاها المحدودة، شركة عبدالخالق داود بن داود وشركاه المحدودة، شركة أبناء إسماعيل بن داود وشركاهم للتجارة المحدودة، شركة طارق عبدالله بن داود وشركاه المحدودة. - نائب رئيس مجالس إدارة العديد من الشركات ومنها شركة الصفاء للأواني المنزلية، شركة التطبيقات الدولية التجارية، شركة زهرة الدانوب للاستخدام، شركة غالية لإدارة الولاء للخدمات التجارية، شركة رواحل الشرق للاستثمار، شركة المهار للتجارة
المؤهلات العلمية والأكاديمية	حاصل على درجة البكالوريوس في الفيزياء من جامعة أم القرى، مكة المكرمة، المملكة العربية السعودية
المناصب السابقة	عضو مجلس إدارة شركة درب المشاعر المحدودة
الخبرة	- خبرة طويلة في قطاع التجزئة - عضوية عدد من المجالس واللجان

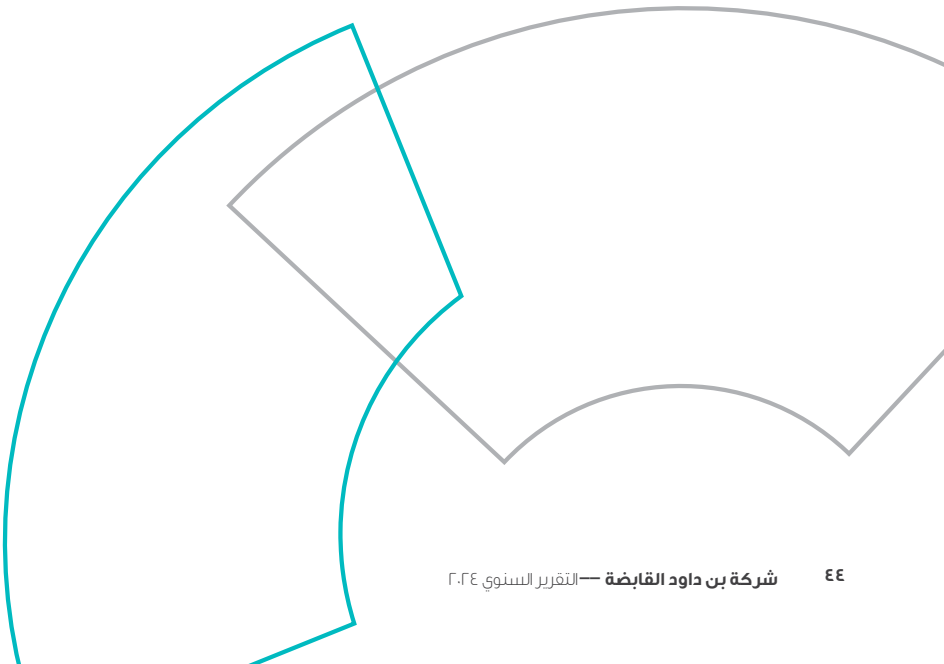
الاسم	خالد داود بن داود
المناصب الحالية	- عضو مجلس الإدارة والعضو المنتدب بشركة بن داود القابضة - عضو مجالس إدارة العديد من الشركات ومنها شركة نجمة الدانوب للمخابز والتسويق، شركة أبناء عبدالله داود بن داود وشركاه المحدودة، شركة بن داود للتجارة، شركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة، شركة أمواج العقارية المحدودة، شركة القمة الفندقية المحدودة، شركة نجمة أكاسيا التجارية ، شركة حقل المستقبل العقارية، شركة المصنعون المحدودة، شركة التطبيق التجاري الأول التجارية، شركة الجميرا للتجارة، شركة شاطئ الجميرا للتسويق، وشركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات - عضو مجالس إدارة العديد من الشركات ومنها شركة عبدالرزاق داود بن داود وشركاه المحدودة، شركة سليمان داود بن داود وشركاه المحدودة، شركة سارة داود بن داود وشركاها المحدودة، شركة خالد داود بن داود وشركاه المحدودة، شركة إسماعيل عبدالماجد حسين التجارية المحدودة، شركة أسماء داود بن داود وشركاها المحدودة، شركة هاجر داود بن داود وشركاها المحدودة، شركة عبدالخالق داود بن داود وشركاه المحدودة، شركة أبناء إسماعيل بن داود وشركاهم للتجارة المحدودة، شركة طارق عبدالله بن داود وشركاه المحدودة. - عضو مجالس إدارة العديد من الشركات ومنها شركة أسواق بن داود التجارية، شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات، شركة الصفاء للأواني المنزلية، شركة التطبيقات التجارية الدولية، شركة الجميرا للتسويق – مصر، شركة المهار للتجارة، شركة غالية لإدارة الولاء للخدمات التجارية، شركة رواحل الشرق للاستثمار، وشركة الحركة المرنة الرياضية - العضو المنتدب بشركة زهرة الدانوب للاستخدام
المؤهلات العلمية والأكاديمية	حاصل على شهادة الثانوية العامة من مدرسة الدمام، الدمام، المملكة العربية السعودية
المناصب السابقة	لا ينطبق
الخبرة	- خبرة طويلة في قطاع التجزئة - عضوية عدد من المجالس واللجان



الاسم	طارق عبدالله بن داود
المناصب الحالية	- عضو مجلس إدارة بشركة بن داود القابضة - الرئيس التنفيذي للتطوير بشركة بن داود القابضة - عضو مجالس إدارة العديد من الشركات ومنها شركة أبناء عبدالله داود بن داود وشركاه المحدودة، شركة بن داود للتجارة، شركة طارق عبدالله بن داود وشركاه المحدودة، شركة زهرة الدانوب للاستقدام
المؤهلات العلمية والأكاديمية	شهادة المتوسطة
المناصب السابقة	- مدير العمليات بشركة أسواق بن داود التجارية - مدير العمليات الإقليمية بشركة أسواق بن داود للتسويق - رئيس العمليات بشركة أسواق بن داود التجارية - مدير المشاريع والتطوير بشركة بن داود القابضة
الخبرة	- عضوية عدد من المجالس - خبرة في قطاعي التجزئة والأعمال

الاسم	أحمد عبدالرزاق بن داود
المناصب الحالية	- عضو مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي بشركة بن داود القابضة - الرئيس التنفيذي بشركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات - الرئيس التنفيذي بشركة أسواق بن داود التجارية - عضو مجلس الإدارة بشركة بن داود للتجارة - عضو مجلس الإدارة بشركة أسواق البحر الأحمر - عضو مجلس الإدارة بشركة التطبيقات الدولية التجارية - عضو مجلس الإدارة بشركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات - عضو مجلس الإدارة بشركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات – فرنسا - عضو مجلس الإدارة بشركة التطبيق التجاري الأول - عضو مجلس الإدارة بشركة إيكون آسيا المحدودة. - عضو مجلس الإدارة بشركة نيو ميديا إيجنسي – إيطاليا - عضو مجلس الإدارة بشركة كوفر كيمنوكاشن ش.ذ.م.م. (ألمانيا) - عضو مجلس الإدارة بشركة غالية لإدارة الولاء للخدمات التجارية
المؤهلات العلمية والأكاديمية	حاصل على درجة البكالوريوس في إدارة الأعمال الدولية من جامعة الملك عبدالعزيز، المملكة العربية السعودية
المناصب السابقة	- مساعد مدير المشتريات في شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات - نائب مدير العمليات في شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات - مدير تطوير الأعمال في شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات - نائب المدير التنفيذي في شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات - عضو مجلس إدارة بشركة بي دي اتش انترناشونال هولدينج ليمتد - عضو مجلس إدارة شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات
الخبرة	قطاعي التجزئة والأعمال

الاسم	وليد ميشيل مجدلاني
المناصب الحالية	- عضو مجلس الإدارة وعضو اللجنة التنفيذية بشركة بن داود القابضة - رئيس قسم الملكية الخاصة بالشرق الأوسط وشمال إفريقيا وجنوب شرق آسيا بشركة انفستكورب للخدمات المالية - عضو مجلس إدارة وعضو لجنة الترشيدات والمكافآت بشركة خدمات منع التآكل السعودية - عضو مجلس إدارة شركة انفستكورب السعودية للاستثمارات المالية - عضو مجلس إدارة شركة اليسر للمقاولات الصناعية وشركاتها التابعة - عضو مجلس إدارة شركة آسيا فود جروث أدفايزرز ليميتد - عضو مجلس إدارة شركة آسيا فود جروث انفستمنت مانجر ليميتد - عضو مجلس إدارة شركة آسيا فود جروث أدفايزرز (هونج كونج) ليميتد - عضو مجلس إدارة شركة آسيا فود جروث آي جي بي ليميتد - عضو مجلس إدارة شركة فيز برانز هودلينجز برايفت ليميتد - عضو مجلس إدارة شركة هير تيدج فودز ليميتد، الهند - عضو مجلس إدارة شركة نور نت للاتصالات وتقنية المعلومات (شركة ذات مسؤولية محدودة)
المؤهلات العلمية والأكاديمية	- حاصل على درجة البكالوريوس في إدارة الأعمال في نظم المعلومات من جامعة تكساس في الولايات المتحدة الأمريكية - حاصل على درجة الماجستير في إدارة الأعمال من جامعة هارفرد في الولايات المتحدة الأمريكية
المناصب السابقة	- عضو مجلس إدارة وعضو لجنة الترشيدات والمكافآت بشركة أوتوماك للسيارات الكويت - عضو مجلس إدارة شركة أوركا القابضة - عضو مجلس إدارة شركة هايديراسون جروب هولدنجز ليميتد - عضو مجلس إدارة شركة هايديراسون جروب إكوبيمنت ليميتد - مدير الاستثمار والأصول في بنك أي بي أن أمرو، وهي شركة عامة محدودة تأسست في هولندا، وتعمل في قطاع البنوك - المدير الإقليمي بشركة أوراكل الأمريكية في الإمارات العربية المتحدة، وهي شركة ذات مسؤولية محدودة تأسست في الولايات المتحدة الأمريكية، وتعمل في قطاع تقنية المعلومات - مدير في بنك انفستكورب، وهي شركة مساهمة تأسست في مملكة البحرين، وتعمل في القطاع المالي - العضو المنتدب في بنك انفستكورب - عضو لجنة الترشيدات والمكافآت وعضو مجلس إدارة شركة ذيب لتأجير السيارات
الخبرة	- عضوية عدد من المجالس واللجان - قطاعات الخدمات المصرفية والمالية وحقوق الملكية الخاصة



الاسم	عبدالرحمن محمد البراك
المناصب الحالية	- عضو مجلس الإدارة ورئيس لجنة الترشيدات والمكافآت بشركة الصحة القابضة – مملوكة لوزارة الصحة - عضو مجلس إدارة، ورئيس لجنة المراجعة شركة بن داود القابضة - عضو مجلس إدارة، ورئيس لجنة المراجعة في الشركة السعودية للمعلومات الائتمانية (سمة) - رئيس مجلس محيري شركة قرار كونسلتنسي - عضو مجلس إدارة شركة دار الماجد العقارية "الماجدية" - رئيس مجلس إدارة شركة الحلول البسيطة المالية "سيفي SiFi" - رئيس مجلس محيري ورئيس اللجنة التنفيذية والاستثمار شركة ثقة لخدمات الاعمال - عضو لجنة المراجعة بالشركة السعودية للكاء الاصطناعي - رئيس لجنة المراجعة والمخاطر بشركة بدائل - رئيس لجنة المراجعة بشركة علم - عضو لجنة المراجعة بالبنك الأهلي السعودي - عضو مجلس إدارة بشركة مجموعة بن لادن العالمية القابضة
المؤهلات العلمية والأكاديمية	- حاصل على درجة البكالوريوس في المحاسبة من جامعة الملك فيصل، المملكة العربية السعودية - حاصل على درجة الماجستير في المالية من جامعة كولورادو، الولايات المتحدة الأمريكية - حاصل على درجة الدكتوراه في المالية من جامعة نيوكاسل، المملكة المتحدة
المناصب السابقة	- رئيس لجنة الحوكمة بشركة بن داود القابضة - عضو مجلس الإدارة، ورئيس لجنة المراجعة، ورئيس لجنة الحوكمة، بشركة ثقة لخدمات الأعمال - عضو لجنة الحوكمة والالتزام بشركة الصحة القابضة - رئيس لجنة المراجعة في الشركة السعودية للخدمات اللوجستية (سال) - رئيس لجنة المراجعة بشركة السعودية للشحن. - عضو لجنة المراجعة بشركة اتحاد اتصالات "موبايلي" - عضو لجنة مشروع السياحة الزراعية – مملوك لصندوق الاستثمارات العامة - رئيس لجنة المراجعة بهيئة الزكاة والضريبة والجمارك - عضو لجنة المراجعة والمخاطر بمركز كفاءة الإنفاق - عضو لجنة المراجعة بشركة الصحة القابضة - رئيس مجلس الإدارة بشركة ميدغلف للتأمين - عضو لجنة الترشيدات والمكافآت وعضو لجنة الحوكمة بشركة ميدغلف للتأمين - عضو لجنة المراجعة بشركة علم لأمن المعلومات - رئيس مجلس الإدارة ورئيس لجنة المراجعة بشركة لجام للرياضة "وقت اللياقة" - أستاذ المالية، عميد، ورئيس قسم المالية، في جامعة الملك فيصل - عضو مجلس إدارة الهيئة السعودية للمحاسبين والمراجعين - نائب رئيس مجلس إدارة هيئة السوق المالية السعودية - مفوض في هيئة السوق المالية السعودية - عضو لجنة المراجعة بالطيران الملكي السعودي - عضو مجلس إدارة، ورئيس لجنة المراجعة شركة الأندلس العقارية - عضو مجلس إدارة، ورئيس لجنة المراجعة شركة الخليج للأنظمة - عضو مجلس إدارة، ورئيس لجنة المراجعة الهيئة العامة للنقل - عضو مجلس إدارة المؤسسة العامة لتحلية المياه المالحة - عضو لجنة المراجعة بمؤسسة هيفولوشن الخيرية - عضو لجنة المراجعة والالتزام ببنك التصدير والاستيراد السعودي - رئيس لجنة المراجعة بهيئة الزكاة والضريبة والجمارك - عضو لجنة المراجعة والمخاطر بهيئة كفاءة الأنفاق والمشروعات الحكومية - عضو لجنة المراجعة بمركز دعم اتخاذ القرار - عضو لجنة المراجعة بمركز الأمن الوطني - عضو لجنة المراجعة هيئة المحتوى المحلي والمستثرات الحكومية - عضو مجلس إدارة، ورئيس لجنة المخاطر بنك التنمية الاجتماعية - عضو مجلس إدارة شركة الوطنية للصناعة - رئيس لجنة الترشيدات والمكافآت بهيئة تطوير محافظة الإحساء
الخبرة	- رئيس وعضو لعدد من لجان الحوكمة ومجالس الشركات واللجان - خبرة واسعة في الأسواق المالية والتمويل وحوكمة الشركات والمراجعة الداخلية وأنظمة الرقابة - عضو لجنة المراجعة والمخاطر بمركز تنمية الإيرادات غير النفطية - عضو لجنة المراجعة والمخاطر بالمركز الوطني للتخصيص - رئيس مكتب ثراء للاستشارات - عضو مجلس إدارة وعضو اللجنة التنفيذية شركة دواجن الوطنية

الاسم	خالد محمد بن سليمان الطويل
المناصب الحالية	- عضو مجلس إدارة بشركة بن داود القابضة - رئيس لجنة الترشيدات والمكافآت بشركة بن داود القابضة - نائب رئيس مجلس إدارة الشركة السعودية للمعلومات الائتمانية (سمة) - عضو مجلس الإدارة بشركة تسهيل - شريك وعضو مجلس إدارة بشركة شيكي مونكيز - عضو لجنة المراجعة في البنك الأهلي السعودي - رئيس مجلس إدارة وكالة سمة للتصنيف (تصنيف)
المؤهلات العلمية والأكاديمية	- حاصل على درجة البكالوريوس في علوم وهندسة الحاسب من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن، الظهران، المملكة العربية السعودية - حاصل على درجة الماجستير في علوم الحاسب من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن، الظهران، المملكة العربية السعودية - دكتوراه في علوم الحاسب من جامعة تكساس إيه آند إم، كولينج ستيشن، تكساس، الولايات المتحدة الأمريكية - ماجستير إدارة الأعمال التنفيذي، من جامعة إدنبرة، كلية Ecole Nationale des Ponts et Chaussees، المملكة المتحدة
المناصب السابقة	- رئيس لجنة الترشيدات والمكافآت بالشركة السعودية للمعلومات الائتمانية (سمة) - عضو مجلس أمناء جامعة الأمير سلطان - نائب رئيس مجلس إدارة شركة ناقل - نائب الرئيس وعضو لجنة المراجعة بهيئة السوق المالية السعودية - نائب رئيس مجلس الإدارة ورئيس اللجنة التنفيذية بشركة علم - عضو مجلس إدارة بغرفة التجارة الدولية - عضو مجلس إدارة بشركة في إف إس تسهيل الدولية - مدير عام مركز المعلومات الوطني، التابع لوزارة الداخلية - عميد كلية علوم وهندسة الحاسب الآلي بجامعة الملك فهد للبترول والمعادن - رئيس قسم هندسة الحاسب الآلي بجامعة الملك فهد للبترول والمعادن - شريك وعضو مجلس إدارة بمعهد ليورون للتطوير المهني - شريك وعضو مجلس إدارة بشركة الخبراء السعوديون للتدريب والتطوير
الخبرة	- رئيس وعضو لعدد من لجان ومجالس الشركات - خبرة واسعة في الأسواق المالية والتمويل وحوكمة الشركات والمراجعة الداخلية وأنظمة الرقابة والاستثمار

الاسم	فارس إبراهيم الراشد الحميد
المناصب الحالية	- عضو مجلس إدارة بشركة بن داود القابضة - عضو مجلس الإدارة و الرئيس التنفيذي بشركة شراكة المالية - عضو مجلس الإدارة وعضو لجنة الترشيدات والمكافآت وعضو لجنة الاستثمار بشركة علم - عضو مجلس الإدارة ورئيس لجنة المراجعة بشركة نسيج للتقنية - عضو مجلس الإدارة وعضو لجنة الترشيدات والمكافآت، بشركة سهل للتمويل - عضو مجلس الإدارة أبناء إبراهيم الراشد الحميد - عضو مجلس الإدارة بشركة اكتمال الرياضية - عضو مجلس الإدارة بشركة مداد للحلول المكتبية - عضو مجلس الإدارة بشركة حلول النقل الرقمي للاستثمار - عضو مجلس إدارة بشركة حلا بستانتي - رئيس مجلس إدارة بشركة النسبة المختصة - رئيس مجلس إدارة صندوق دراية فنتشرز - عضو مجلس الإدارة ورئيس لجنة المراجعة بشركة هلا السعودية
المؤهلات العلمية والأكاديمية	- حاصل على بكالوريوس علوم الحاسب من جامعة الملك سعود، المملكة العربية السعودية عام ١٩٩٤م. - برنامج تطوير رواد الأعمال من كلية سيلون للإدارة، معهد ماساتشوستس للتكنولوجيا، كامبريدج، الولايات المتحدة الأمريكية، عام ٢٠٠٩م - شهادة معهد مجلس الإدارة، معهد أعضاء مجالس الإدارات، المملكة العربية السعودية، عام ٢٠١٥م. - برنامج السعودية أكسفورد للقيادة والإدارة المتقدمة، من جامعة أكسفورد، أكسفورد (المملكة المتحدة) – ٢٠١١م. - الشهادة العامة للتعامل في الأوراق المالية: التشريعات CME –الأكاديمية المالية، المملكة العربية السعودية، ٢٠١٧م - الشهادة الدولية في إدارة الثروات والاستثمار (CME4)، الأكاديمية المالية، المملكة العربية السعودية، ٢٠٢١م
المناصب السابقة	- عضو لجنة الحوكمة بشركة بن داود القابضة - عضو مجلس الإدارة بشركة دراية المالية - عضو مجلس الإدارة ورئيس لجنة الترشيدات بشركة دور للضيافة - رئيس مجلس إدارة المركز التشيكي للعلاج الطبيعي - عضو مجلس الإدارة ورئيس لجنة المراجعة بشركة دله للخدمات الصحية - عضو مجلس الإدارة ورئيس لجنة المكافآت والترشيحات بشركة الحسن غازي إبراهيم شاكِر (شاكِر) - عضو مجلس الإدارة ونائب رئيس لجنة المراجعة بشركة أسمنت القصيم - عضو مجلس الإدارة ورئيس لجنة الترشيدات والمكافآت بشركة عبدالله عبدالعزيز الراجحي وأولاده القابضة. - عضو مجلس الإدارة وعضو لجنة المراجعة وعضو لجنة الترشيدات والمكافآت، شركة الصغير للتجارة والمقاولات - عضو مجلس الإدارة بشركة المهياج الشامية - نائب رئيس مجلس إدارة شركة ليندو السعودية - عضو مجلس الإدارة بشركة هلا التجارية - رئيس مجلس إدارة صندوق دراية للرعاية الصحية - عضو مجلس الإدارة بصندوق الرياض العقاري - عضو مجلس الإدارة بصندوق رواج التعليمي - عضو مجلس الإدارة بشركة بيناري ووركس - عضو مجلس الإدارة بشركة تنامي العربية - رئيس مجلس الإدارة بصندوق دراية للملكية الخاصة - رئيس مجلس إدارة صندوق دراية للتجزئة
الخبرة	- مدير عام بشركة الدوالج للتقنية - مدير عام بشركة حديد الرياض - مدير عام بشركة نال الاستثمارية - مدير بشركة مركز فيوتشر كيدز السعودية - مؤسس ورئيس مجلس أمناء مجموعة عقال - مؤسس ورئيس مجلس أمناء مؤسسة وتين الوافية

ب. ملخص السير الذاتية لأعضاء اللجان

لجنة الترشيدات والمكافآت

الاسم	خالد محمد بن سليمان الطويل
المناصب الحالية	- عضو مجلس إدارة، ورئيس لجنة الترشيدات والمكافآت بشركة بن داود القابضة - تم ذكر مناصبه الحالية والسابقة ومؤهلاته وخبراته في مواضع سابقة ضمن هذا التقرير.

الاسم	عبدالرزاق داود بن داود
المناصب الحالية	- الرئيس وعضو بلجنة الترشيدات والمكافآت بشركة بن داود القابضة - تم ذكر مناصبه الحالية والسابقة ومؤهلاته وخبراته في مواضع سابقة ضمن هذا التقرير.

الاسم	ثامر سعيد الثبيتي
المناصب الحالية	- عضو لجنة الترشيدات والمكافآت بشركة بن داود القابضة - مؤسس وشريك في شركة ثامر الثبيتي وظافر السبيعي للمحاماة والاستشارات القانونية، المملكة العربية السعودية - عضو في الهيئة السعودية للمحامين - نائب الرئيس في مؤسسة مجوهرات سعيد الثبيتي وفروعها، المملكة العربية السعودية

المؤهلات العلمية والأكاديمية	حاصل على درجة البكالوريوس في القانون من جامعة الملك عبدالعزيز، المملكة العربية السعودية
------------------------------	--

المناصب السابقة	- مستشار قانوني في مجموعة الشيخ عبدالله المصلح الشرعية والقانونية، المملكة العربية السعودية - عضو لجنة الذهب والمجوهرات بالغرفة التجارية بجدة - عضو لجنة اصدقاء الهلال الأحمر بالغرفة التجارية بجدة - عضو لجنة المراجعة بشركة بن داود القابضة
-----------------	--

الخبرة	قطاع التجزئة والقطاع القانوني
--------	--

لجنة المراجعة

الاسم	عبدالرحمن محمد البراك
المناصب الحالية	- عضو مجلس إدارة، ورئيس لجنة المراجعة بشركة بن داود القابضة - تم ذكر مناصبه الحالية والسابقة ومؤهلاته وخبراته في مواضع سابقة ضمن هذا التقرير.

الاسم	عبدالعزیز بن محمد الملحم
المناصب الحالية	- عضو لجنة المراجعة بشركة بن داود القابضة - المدير المالي بشركة الصحة القابضة - رئيس لجنة المراجعة بشركة ثقة لخدمات الأعمال - عضو مجلس إدارة، ورئيس لجنة المراجعة بشركة الرمز للعقارات - عضو لجنة المخاطر بصندوق البنية التحتية الوطني

المؤهلات العلمية والأكاديمية	- بكالوريوس الهندسة الصناعية من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن، المملكة العربية السعودية - ماجستير إدارة الأعمال، تخصص المالية، من كلية إدارة الأعمال، جامعة ليدز
------------------------------	--

المناصب السابقة	- نائب الرئيس التنفيذي لاستشارات القطاعات المجتمعية والصحية في المركز الوطني للتخصيص - الرئيس التنفيذي للمالية في شركة البحر الأحمر للسفن السياحية - الرئيس التنفيذي للمالية للمجموعة، شركة رؤية العالمية للاستثمار - الرئيس التنفيذي للمالية في شركة تراط للاستثمار والتنمية (التابعة لشركة رؤية العالمية للاستثمار) - عضو لجنة المراجعة في شركة السعودية للشحن - مساعد مدير عام الخدمات المصرفية للشركات في مجموعة سامبا المالية - عضو لجنة المراجعة بشركة مهن وشركة مشاريع غاز جازان - عضو لجنة المراجعة في شركة سال السعودية للخدمات اللوجستية - رئيس اللجنة المالية في شركة تبريد المناطق السعودية
-----------------	---

الخبرة	قطاعات المراجعة والمالية
--------	---

الاسم	عامر عباس بن شاكِر
المناصب الحالية	- عضو لجنة المراجعة بشركة بن داود القابضة - عضو لجنة المراجعة بالمؤسسة العامة للمحافظة على الشعب المرجانية والسلاحف في البحر الأحمر - مدير المراجعة الداخلية (سري)
المؤهلات العلمية والأكاديمية	- شهادة مراجع داخلي معتمد، معهد المراجعين الداخليين، الولايات المتحدة الأمريكية - مراجع نظم معلومات معتمد، جمعية مراجعة ومراقبة نظم المعلومات، الولايات المتحدة الأمريكية - مراجع الرقابة الداخلية المعتمد، معهد الرقابة الداخلية - حاصل على درجة البكالوريوس في المحاسبة من جامعة الملك عبدالعزيز، المملكة العربية السعودية - حاصل على الماجستير في المحاسبة من جامعة الملك عبدالعزيز، المملكة العربية السعودية
المناصب السابقة	- مراجع خارجي أول في شركة ارنست آند يونغ - مدير المراجعة الداخلية بشركة محطة بواية البحر الأحمر - مدير قسم الحوكمة والمخاطر والالتزام في شركة محطة بواية البحر الأحمر - مدير المراجعة الداخلية بشركة صافولا للأغذية - مدير أول بشركة عافية العالمية – صافولا - رئيس إدارة المراجعة الداخلية والمخاطر في هيئة المحتوى المحلي والمستثرات الحكومية - المدير التنفيذي لإدارة المراجعة الداخلية للهيئة الملكية لمدينة مكة المكرمة والمشاعر المقدسة - رئيس المراجعة الداخلية بصندوق أوبك للتنمية الدولية
الخبرة	قطاعات المراجعة والمحاسبة والتجزئة والمالية

اللجنة التنفيذية

الاسم	عبدالرزاق داود بن داود
المناصب الحالية	- رئيس وعضو باللجنة التنفيذية بشركة بن داود القابضة - تم ذكر مناصبه الحالية والسابقة ومؤهلاته وخبراته في مواضع سابقة ضمن هذا التقرير.

الاسم	عبدالخالق داود بن داود
المناصب الحالية	- نائب الرئيس وعضو باللجنة التنفيذية بشركة بن داود القابضة - تم ذكر مناصبه الحالية والسابقة ومؤهلاته وخبراته في مواضع سابقة ضمن هذا التقرير.

الاسم	وليد ميشيل محدلاني
المناصب الحالية	- عضو مجلس الإدارة وعضو اللجنة التنفيذية بشركة بن داود القابضة - تم ذكر مناصبه الحالية والسابقة ومؤهلاته وخبراته في مواضع سابقة ضمن هذا التقرير.

الاسم	نيتين خانا
المناصب الحالية	- عضو اللجنة التنفيذية بشركة بن داود القابضة - عضو مجلس الإدارة بشركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات - عضو مجلس الإدارة بشركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات – فرنسا - عضو مجلس إدارة شركة الأنصاري للخدمات المالية ش.م.ع. - مستشار لعدة شركات تابعة لشركة ترانسמיד القابضة - مستشار أول لمجموعات الشركات العائلية - رئيس لجنة الإستراتيجيات بشركة الغرير الأولى المحدودة - عضو مستقل غير تنفيذي لشركة بوخاطر للاستثمارات المحدودة وشركاتها التابعة/وشركة كونمكس المتحدة وشركة الخليج ألمانيا المحدودة - مستشار بشركة فريدوني للاستثمار المحدودة - شريك أول لشركة نوكليوس كونسلتنسي إف زي سي.

المؤهلات العلمية والأكاديمية	- حاصل على درجة البكالوريوس في الاقتصاد من جامعة دلهي، الهند - محاسب معتمد من جمعية المحاسبين المعتمدين في الهند
------------------------------	---

المناصب السابقة	- مساعد كبير الموظفين في ويني مورفي – فرع البحرين (والمعروف حالياً باسم إيرنست آند يونغ) - مساعد المدير ومدير خدمات المراجعة في برايس ووترهاوس كوبرز، فرع دبي - مدير رئيسي ومدير خدمات المراجعة واستشارات الصفقات في برايس ووترهاوس كوبرز، فرع دبي - شريك في برايس ووترهاوس كوبرز، فرع دبي - عضو في الفريق المسؤول عن العمليات في الشرق الأوسط في برايس ووترهاوس كوبرز، منطقة الشرق الأوسط - المدير الإقليمي للمخاطر والجودة في برايس ووترهاوس كوبرز، منطقة الشرق الأوسط - مسؤول خدمات الصفقات الإقليمية في برايس ووترهاوس كوبرز، منطقة الشرق الأوسط - مسؤول التمويل التجاري الإقليمي في برايس ووترهاوس كوبرز، منطقة الشرق الأوسط - عضو في الفريق المسؤول عن الصفقات في برايس ووترهاوس كوبرز، منطقة الشرق الأوسط - مستشار لدى برايس ووترهاوس كوبرز، فرع دبي - عضو المجلس الاستشاري، مجموعة مستشفيات الإمارات - مستشار لرئيس مجلس إدارة مجموعة شوبا - عضو مجلس إدارة بشركة بن داود القابضة
-----------------	--

الخبرة	قطاعات المالية والمحاسبة والاقتصاد واستشارات الاندماج والاستحواذ
--------	---

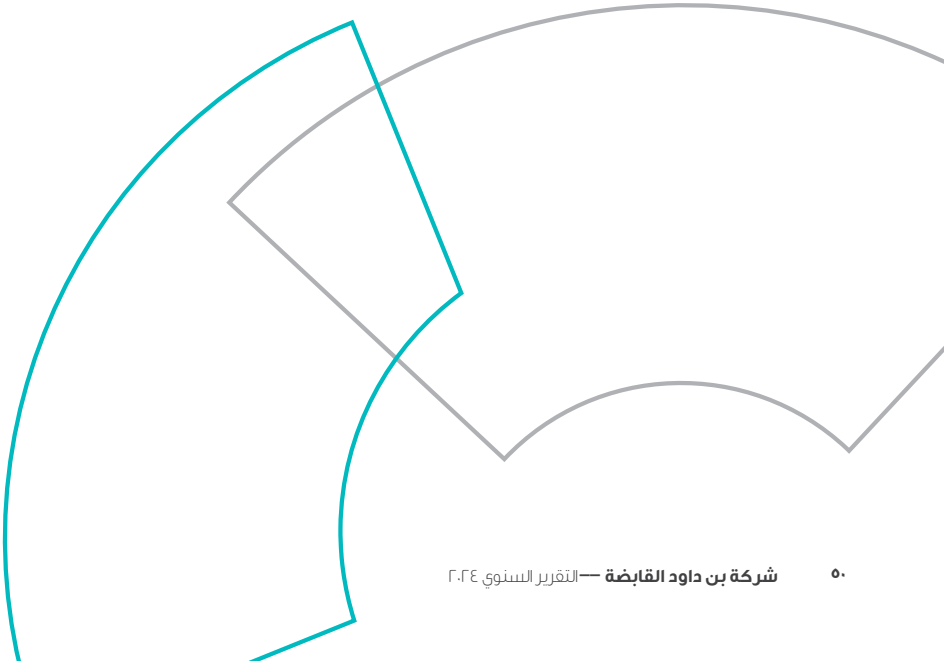
الإدارة التنفيذية

الاسم	عبدالخالق داود بن داود
المناصب الحالية	- نائب رئيس مجلس الإدارة، شركة بن داود القابضة - تم ذكر مناصبه الحالية والسابقة ومؤهلاته وخبراته في مواضع سابقة ضمن هذا التقرير.

الاسم	خالد داود بن داود
المناصب الحالية	- العضو المنتخب بشركة بن داود القابضة - تم ذكر مناصبه الحالية والسابقة ومؤهلاته وخبراته في مواضع سابقة ضمن هذا التقرير.

الاسم	طارق عبداللّٰه بن داود
المناصب الحالية	- الرئيس التنفيذي للتطوير بشركة بن داود القابضة - تم ذكر مناصبه الحالية والسابقة ومؤهلاته وخبراته في مواضع سابقة ضمن هذا التقرير.

الاسم	أحمد عبدالرزاق بن داود
المناصب الحالية	- الرئيس التنفيذي بشركة بن داود القابضة - تم ذكر مناصبه الحالية والسابقة ومؤهلاته وخبراته في مواضع سابقة ضمن هذا التقرير.



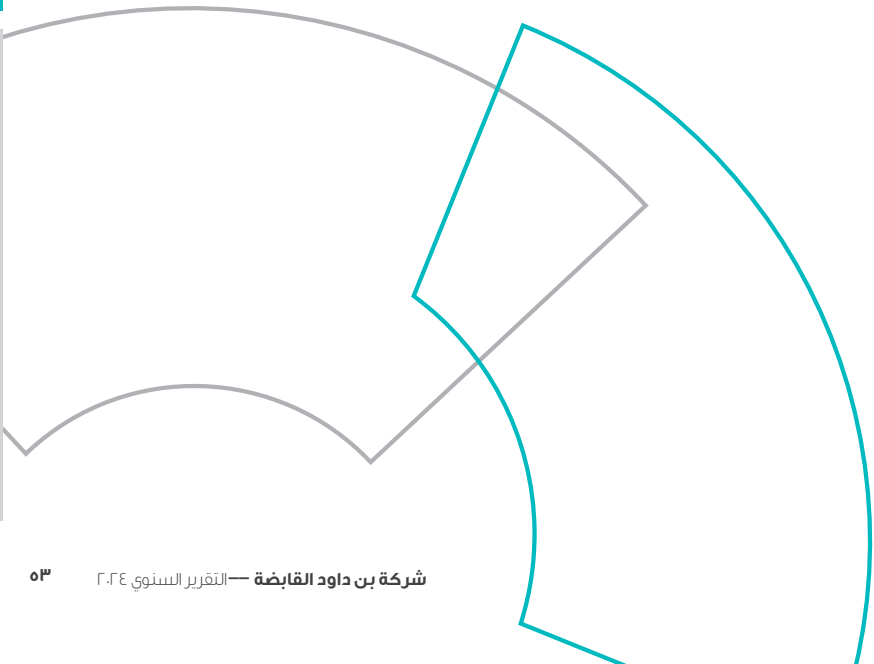
الاسم	داود إسماعيل بن داود
المناصب الحالية	- نائب الرئيس التنفيذي بشركة بن داود القابضة - رئيس إدارة الاستيراد في شركة بن داود القابضة
المؤهلات العلمية والأكاديمية	درجة الماجستير من جامعة كارديف متروبوليتان
المناصب السابقة	مدير مشاريع في شركة بن داود القابضة
الخبرة	خبرة ١٣ عامًا في قطاع التجزئة

الاسم	محمد سليم باتكا
المناصب الحالية	الرئيس التنفيذي للمالية، شركة بن داود القابضة
المؤهلات العلمية والأكاديمية	- حاصل على شهادة البكالوريوس في إدارة الأعمال من جامعة كراتشي في باكستان - محاسب معتمد من جمعية المحاسبين المعتمدين في باكستان
المناصب السابقة	- كاتب مراجعة حسابات بشركة فورد رودس روبسن مورو، باكستان - مراجع حسابات رئيسي بشركة برايس ووترهاوس كوبرز، باكستان - كبير الموظفين الماليين بشركة هوكست باكستان المحدودة - مدير مالي مساعد بشركة هوكست باكستان المحدودة - مراقب مالي بشركة راسل أكلاف اتفايرمنتل هيلث، باكستان - مدير مالي بشركة هوكست باكستان المحدودة، باكستان - مدير شعبة المالية بشركة هوكست باكستان المحدودة - الرئيس التنفيذي للمالية وأمين سر المجلس بشركة آقرايفو، باكستان - الرئيس التنفيذي للمالية وأمين سر المجلس بشركة أفنتيس كروب ساينس، باكستان - الرئيس التنفيذي للمالية بشركة أسواق بن داود التجارية، المملكة العربية السعودية
الخبرة	- حاصل على "جائزة الرئيس التنفيذي للمالية للعام – القطاع الخاص" بقيمة التجارة المالية السعودية لعام ٢٠١٩م - حاصل على جائزة "أفضل رئيس تنفيذي للمالية للتنفيذ الإستراتيجي – الشركات المدرجة" بقيمة التجارة المالية السعودية لعام ٢٠٢٠م - انضم إلى "قاعة مشاهير الرؤساء التنفيذيين للمالية" بقيمة التجارية المالية السعودية لعام ٢٠٢٣م - حاصل على جائزة "أفضل فريق مالي للعام" بقيمة التجارة المالية السعودية لعام - معالجة العمليات المحاسبية المعقدة ومعاملات الأعمال والاندماج والاستحواذ وطرح الأوراق المالية وحوكمة الشركات والضكاة وضريبة الدخل وضريبة القيمة المضافة ومعايير التقرير المالي الدولية وإدارة الخزينة

الاسم	وليد عبدالرزاق بن داود
المناصب الحالية	الرئيس التنفيذي للقطاع التجاري، شركة بن داود القابضة
المؤهلات العلمية والأكاديمية	- حاصل على شهادة البكالوريوس في التمويل والإدارة من جامعة الملك عبدالعزيز، المملكة العربية السعودية - حاصل على شهادة الماجستير في إدارة الأعمال من جامعة كارديف متروبوليتان، المملكة المتحدة
المناصب السابقة	- مشتري أصناف بشركة أسواق بن داود التجارية، المملكة العربية السعودية - الرئيس التنفيذي للعمليات بشركة أسواق بن داود التجارية - أمين سر مجلس الإدارة في شركة بن داود القابضة، المملكة العربية السعودية - الرئيس التنفيذي للموارد البشرية بشركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات، المملكة العربية السعودية - الرئيس التنفيذي للموارد البشرية بشركة أسواق بن داود التجارية - الرئيس التنفيذي للقطاع التجاري بشركة أسواق بن داود التجارية
الخبرة	- مجلس التعاون الخليجي، جائزة النجم الصاعد – القمة الحكومية لتمكين الشباب، ٢٠٢١م - قطاعي التجزئة والأعمال

الاسم	باسم تيسير حجار
المناصب الحالية	- الرئيس التنفيذي للمراجعة والحوكمة وإدارة المخاطر والالتزام، شركة بن داود القابضة - أمين سر مجلس الإدارة ولجنة المراجعة، ولجنة الترشيحات والمكافآت بشركة بن داود القابضة
المؤهلات العلمية والأكاديمية	- ماجستير إدارة الأعمال التنفيذي، كلية لندن للأعمال، ٢٠٢٢م - بكالوريوس محاسبة، كلية إدارة الأعمال، الجامعة الأردنية - شهادة في قيادة المراجعة الداخلية، معهد المراجعين الداخليين، الولايات المتحدة الأمريكية - شهادة محاسب قانوني معتمد، المعهد الأمريكي للمحاسبين القانونيين، الولايات المتحدة الأمريكية، رخصة سارية - شهادة مراجع داخلي معتمد، معهد المراجعين الداخليين، الولايات المتحدة الأمريكية - مراجع نظم معلومات معتمد، جمعية مراجعة ومراقبة نظم المعلومات، الولايات المتحدة الأمريكية - مدقق احتيال معتمد، (ACFE)، الولايات المتحدة الأمريكية - شهادة في ضمان إدارة المخاطر، معهد المراجعين الداخليين، الولايات المتحدة الأمريكية - معتمد في إدارة المخاطر ونظم المعلومات، جمعية مراجعة نظم المعلومات، الولايات المتحدة الأمريكية - شهادة في التقييم الذاتي للرقابة، معهد المراجعين الداخليين، الولايات المتحدة الأمريكية
المناصب السابقة	- عضو لجنة المراجعة في شركة ريدان الغذائية - رئيس لجنة المراجعة في شركة كريم (منذ التأسيس وحتى أصبحت شركة تابعة لأوبر) - رئيس لجنة المراجعة في شركة الكابلات السعودية - رئيس لجنة المراجعة بمعهد المراجعين الداخليين، الأردن - مؤسس ونائب رئيس سابق لمعهد المراجعين الداخليين، الأردن - الرئيس التنفيذي للمراجعة وأمين سر لجنة المراجعة في شركة نادر، المملكة العربية السعودية - الرئيس التنفيذي للمراجعة وأمين سر لجنة المراجعة، مجموعة المستثمرين القطريين، قطر - مدير المراجعة الداخلية، وأمين سر لجنة المراجعة، شركة بوان القابضة، المملكة العربية السعودية - المراجع الداخلي الإقليمي، شركة الإلكترونيات المتحدة – اكسترا، المملكة العربية السعودية - مراجع داخلي أول، شركة الكهرباء الأردنية، الأردن
الخبرة	المراجعة الداخلية وإدارة المخاطر والحوكمة والالتزام في قطاع التجزئة وقطاعات أخرى

الاسم	محدث أبو السعود
المناصب الحالية	الرئيس التنفيذي لشؤون الشركة، شركة بن داود القابضة
المؤهلات العلمية والأكاديمية	- بكالوريوس في العلوم، إدارة الأعمال، جامعة عين شمس، القاهرة، جمهورية مصر العربية - مدير معتمد في إدارة المشاريع الاحترافية (PMP) - درجة الماجستير المهني المصغر في إدارة الأعمال، تخصص الاتصالات، مؤسسة إنفورما (Informa)
المناصب السابقة	- مدير مكتب إدارة المشاريع، شركة بن داود القابضة - رئيس مكتب إدارة المشاريع، شركة كابلان، المملكة العربية السعودية - مدير خدمة العملاء وإدارة علاقات العملاء، مدينة الملك عبد الله الاقتصادية، المملكة العربية السعودية - مدير خدمة العملاء، شركة موبايلي، المملكة العربية السعودية
الخبرة	خدمات الاتصالات والعقارات والمصارف والتجزئة والتعليم

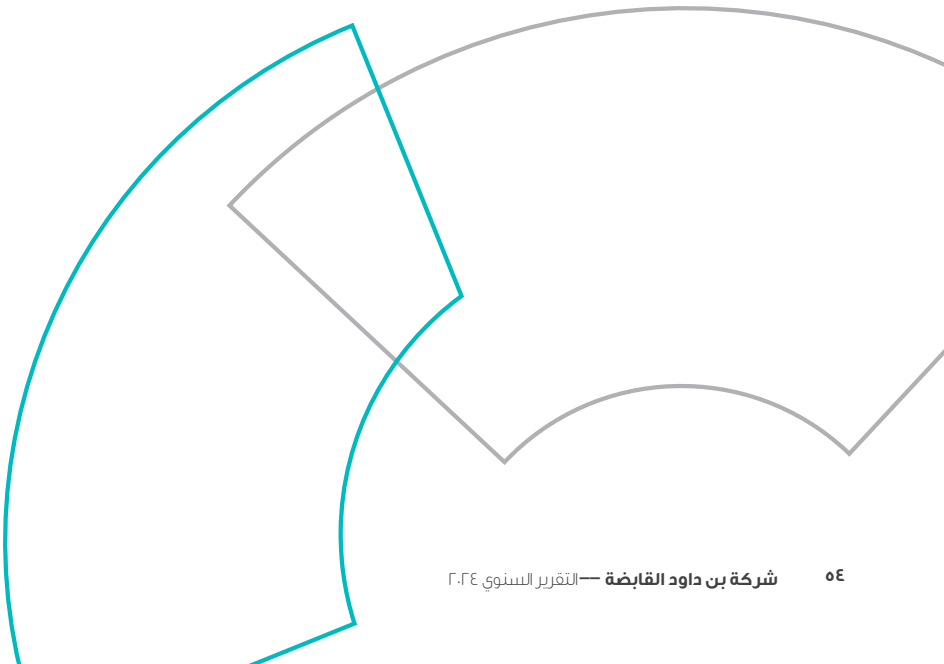


الاسم	محمد بلخياط
المناصب الحالية	• الرئيس التنفيذي للتحول، شركة بن داود القابضة
المؤهلات العلمية والأكاديمية	• ماجستير إدارة الأعمال التنفيذي، جامعة برادفورد، المملكة المتحدة • بكالوريوس تقنية المعلومات، كلية الهندسة، جامعة أمستردام للعلوم التطبيقية، هولندا • شهادة التحول الرقمي، معهد ماساتشوستس للتكنولوجيا
المناصب السابقة	• مدير عام تقنية المعلومات لدى مجموعة ماجد الفطيم، كارفور، الإمارات العربية المتحدة • مدير عمليات تقنية المعلومات لدى مجموعة ماجد الفطيم، كارفور، الإمارات العربية المتحدة • مدير أمن تقنية المعلومات لدى مجموعة ماجد الفطيم، كارفور، الإمارات العربية المتحدة • مستشار تقنية المعلومات، كابجيميني، هولندا
الخبرة	• إستراتيجيات وحوكمة تقنية المعلومات • التحول الرقمي والابتكار • الأمن السيبراني وحوكمة البيانات • الالتزام وإدارة المخاطر • تطوير ونشر البرمجيات المؤسسية • إدارة التغيير والتحول الرقمي • الشبكات والاتصالات • عمليات البنية التحتية والتقنيات السحابية

الاسم	حسن الغريب
المناصب الحالية	• الرئيس التنفيذي لعمليات، شركة بن داود القابضة
المؤهلات العلمية والأكاديمية	• بكالوريوس التجارة، جامعة المنصورة، مصر
المناصب السابقة	• الرئيس التنفيذي بشركة الجميرا للتسويق • مدير مشتريات المجموعة بمجموعة شركات بن داود • مدير المشتريات بمجموعة شركات بن داود • مدير المشتريات في أسواق بن دواة التجارية • مدير عام بشركة الجميرا للتسويق • مدير العمليات في أسواق بن دواة التجارية • مدير المبيعات والعلامة التجارية في استوديو ومحلات السلام • مدير المعرض والمحلات في استوديو ومحلات السلام
الخبرة	• أكثر من ٣٠ عامًا في قطاع التجزئة والتوزيع

٣. أسماء الشركات داخل المملكة أو خارجها التي يشغل/شغل عضو مجلس إدارة الشركة عضوية مجالس إدارتها أو منصب المدير فيها حالياً أو سابقاً

رقم	اسم عضو مجلس الإدارة	أسماء الشركات التي يشغل عضو مجلس إدارتها حالياً	داخل/خارج المملكة العربية السعودية	الكيان القانوني (مدرجة/غير مدرجة/ذات مسؤولية محدودة)	الكيان القانوني (مدرجة/غير مدرجة/ذات مسؤولية محدودة)
١	عبدالرزاق داود بن داود	شركة بن داود القابضة	داخل	مدرجة	
		شركة نجمة الدانوب للمخابز والتسويق	داخل	ذات مسؤولية محدودة	
		شركة أبناء عبدالله داود بن داود وشركاه المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة	
		شركة بن داود للتجارة	داخل	غير مدرجة	
		شركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة	
		شركة أمواج العقارية المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة	
		شركة القمة الفندقية المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة	
		شركة عبدالرزاق داود بن داود وشركاه المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة	
		شركة سليمان داود بن داود وشركاه المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة	
		شركة سارة داود بن داود وشركاها المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة	
		شركة خالد داود بن داود وشركاه المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة	
		شركة إسماعيل عبدالمجيد حسين التجارية المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة	
		شركة أسماء داود بن داود وشركاها المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة	
		شركة هاجر داود بن داود وشركاها المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة	
		شركة عبدالخالق داود بن داود وشركاه المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة	
		شركة أبناء إسماعيل بن داود وشركاهم للتجارة المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة	
		شركة طارق عبدالله بن داود وشركاه المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة	
		شركة نجمة أكاسيا التجارية	داخل	غير مدرجة	
		شركة حقل المستقبل العقارية	داخل	ذات مسؤولية محدودة	
		شركة المصنعون المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة	
		شركة أسواق بن داود التجارية	داخل	ذات مسؤولية محدودة	



٢٥.	اسم عضو مجلس الإدارة	أسماء الشركات التي يشغل عضو مجلس إدارتها حالياً	داخل/خارج المملكة العربية السعودية	الكيان القانوني (مدرجة/غير مدرجة)	أسماء الشركات التي يشغل عضو مجلس إدارة الشركة عضوية مجلس إدارتها سابقاً	داخل/خارج المملكة العربية السعودية	الكيان القانوني (مدرجة/غير مدرجة)
		شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة الصفاء للأواني المنزلية المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة التطبيقات الدولية التجارية	داخل	غير مدرجة			
		شركة زهرة الدانوب للاستقدام	داخل	غير مدرجة			
		شركة الجميرا للتسويق	خارج	غير مدرجة			
		شركة المهار للتجارة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة التطبيق التجاري الأول التجارية	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة الجميرا للتجارة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة شاطئ الجميرا للتسويق	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات – فرنسا	خارج	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة غالية لإدارة الولاء للخدمات التجارية	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		رواحل الشرق للاستثمار	داخل	ذات مسؤولية محدودة / قابضة			
٢	عبدالخالق داود بن داود	شركة بن داود القابضة	داخل	مدرجة	شركة درب المشاعر المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة
		شركة نجمة الدانوب للمخازير والتسويق	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة أبناء عبداللّٰه داود بن داود وشركاه المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة بن داود للتجارة	داخل	غير مدرجة			
		شركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة أمواج العقارية المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة القمة الفندقية المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة عبدالرزاق داود بن داود وشركاه المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			

٢٥.	اسم عضو مجلس الإدارة	أسماء الشركات التي يشغل عضو مجلس إدارتها حالياً	داخل/خارج المملكة العربية السعودية	الكيان القانوني (مدرجة/غير مدرجة)	أسماء الشركات التي يشغل عضو مجلس إدارة الشركة عضوية مجلس إدارتها سابقاً	داخل/خارج المملكة العربية السعودية	الكيان القانوني (مدرجة/غير مدرجة)
		شركة سليمان داود بن داود وشركاه المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة سارة داود بن داود وشركاها المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة خالد داود بن داود وشركاه المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة إسماعيل عبدالماجد حسين التجارية المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة أسماء داود بن داود وشركاها المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة هاجر داود بن داود وشركاها المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة عبدالخالق داود بن داود وشركاه المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة أبناء إسماعيل بن داود وشركاهم المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة طارق عبداللّٰه بن داود وشركاه المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة نجمة أكاسيا التجارية	داخل	غير مدرجة			
		شركة حقل المستقبل العقارية	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة المصنعون المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة أسواق بن داود التجارية	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة الصفاء للأواني المنزلية المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة زهرة الدانوب للاستقدام	داخل	غير مدرجة			
		شركة الجميرا للتسويق	خارج	غير مدرجة			
		شركة المهار للتجارة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة التطبيق التجاري الأول التجارية	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة الجميرا للتجارة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة شاطئ الجميرا للتسويق	داخل	ذات مسؤولية محدودة			

٢٥.	اسم عضو مجلس الإدارة	أسماء الشركات التي يشغل عضو مجلس إدارة الشركة عضوية مجالس إدارتها حالياً	داخل/خارج المملكة العربية السعودية	الكيان القانوني (مدرجة/غير مدرجة/ذات مسؤولية محدودة)	أسماء الشركات التي يشغل عضو مجلس إدارة الشركة عضوية مجالس إدارتها سابقاً	داخل/خارج المملكة العربية السعودية	الكيان القانوني (مدرجة/غير مدرجة/ذات مسؤولية محدودة)
٣	خالد داود بن داود	شركة غالية لإدارة الولاء للخدمات التجارية	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		رواحل الشرق للاستثمار	داخل	ذات مسؤولية محدودة/ قابضة			
		شركة بن داود القابضة	داخل	مدرجة			
		شركة نجمة الدانوب للمخابز والتسويق	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة أبناء عبدالله داود بن داود وشركاه المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة بن داود للتجارة	داخل	غير مدرجة			
		شركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة أمواج العقارية المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة القمة الفندقية المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة عبدالرزاق داود بن داود وشركاه المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
٤	طارق عبدالله بن داود	شركة سليمان داود بن داود وشركاه المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة سارة داود بن داود وشركاها المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة خالد داود بن داود وشركاه المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة إسماعيل عبدالماجد حسين التجارية المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة أسماء داود بن داود وشركاها المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة هاجر داود بن داود وشركاها المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة عبدالخالق داود بن داود وشركاه المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة أبناء إسماعيل بن داود وشركاهم المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة طارق عبدالله بن داود وشركاه المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة نجمة أكاسيا التجارية	داخل	غير مدرجة			
٥	وليد ميثيل مجدلاني	شركة حقل المستقبل العقارية	داخل	ذات مسؤولية محدودة			

٢٥.	اسم عضو مجلس الإدارة	أسماء الشركات التي يشغل عضو مجلس إدارتها حالياً	داخل/خارج المملكة العربية السعودية	الكيان القانوني (مدرجة/غير مدرجة/ذات مسؤولية محدودة)	أسماء الشركات التي يشغل عضو مجلس إدارة الشركة عضوية مجالس إدارتها سابقاً	داخل/خارج المملكة العربية السعودية	الكيان القانوني (مدرجة/غير مدرجة/ذات مسؤولية محدودة)
٣٥	شركة المصنعون المحدودة	شركة أسواق بن داود التجارية	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة الصفاء للأواني المنزلية المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة التطبيقات الدولية التجارية	داخل	غير مدرجة			
		شركة زهرة الدانوب للاستقدام	داخل	غير مدرجة			
		شركة الجميرا للتسويق	خارج	غير مدرجة			
		شركة المهار للتجارة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة التطبيق التجاري الأول التجارية	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة الجميرا للتجارة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة شاطئ الجميرا للتسويق	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
٤	طارق عبدالله بن داود	شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة غالية لإدارة الولاء للخدمات التجارية	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		رواحل الشرق للاستثمار	داخل	ذات مسؤولية محدودة/ قابضة			
		شركة الحركة المرنة الرياضية	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة بن داود القابضة	داخل	مدرجة			
		شركة أبناء عبدالله داود بن داود وشركاه المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة طارق عبدالله بن داود وشركاه المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة زهرة الدانوب للاستقدام	داخل	غير مدرجة			
		شركة بن داود للتجارة	داخل	غير مدرجة			
		شركة بن داود القابضة	داخل	مدرجة			
٥	وليد ميثيل مجدلاني	شركة انفيستكوروب السعودية للاستثمارات المالية	داخل	مدرجة			
		شركة اليسر للمقاولات الصناعية وشركاتها التابعة	داخل	مدرجة			
		بنك انفيستكوروب	خارج	مدرجة			
		شركة أوركا القابضة	خارج	غير مدرجة			
		شركة هايذر اسون جروب هولدنجز ليميتد	خارج	ذات مسؤولية محدودة			

٢٥.	اسم عضو مجلس الإدارة	أسماء الشركات التي يشغل عضو مجالس إدارتها حالياً	داخل/خارج المملكة العربية السعودية	الكيان القانوني (مدرجة/غير مدرجة/ذات مسؤولية محدودة)	أسماء الشركات التي يشغل عضو مجالس إدارتها سابقاً	داخل/خارج المملكة العربية السعودية	الكيان القانوني (مدرجة/غير مدرجة/ذات مسؤولية محدودة)
		شركة آسيا فود جروث أدفايزرز ليميتد	خارج	غير مدرجة	شركة هايدراسون جروب إكويمننت ليميتد	خارج	ذات مسؤولية محدودة
		شركة آسيا فود جروث الإدارة الاستثمار ليميتد	خارج	غير مدرجة	شركة أوتوماك للسيارات – الكويت	خارج	شركة مساهمة تأسست في الكويت
		شركة آسيا فود جروث أدفايزرز (هونج كونج) ليميتد	خارج	غير مدرجة	شركة ذيب لتأجير السيارات	داخل	مدرجة
		شركة آسيا فود جروث آي جي بي ليميتد	خارج	غير مدرجة			
		شركة فيز برانز القابضة برايفت ليميتد	خارج	غير مدرجة			
		شركة هيريتاج فودز ليميتد	خارج	غير مدرجة			
		شركة إن دي تي وخدمات منع التآكل	داخل	مدرجة			
		شركة نور نت للاتصالات وتقنية المعلومات	داخل	غير مدرجة			
٦	عبدالرحمن محمد البراك	شركة بن داود القابضة	داخل	مدرجة	شركة ميدغلف للتأمين	داخل	مدرجة
		شركة الحلول المالية البسيطة	داخل	غير مدرجة	شركة لجام للرياضة	داخل	مدرجة
		الشركة السعودية للمعلومات الائتمانية (سمة)	داخل	غير مدرجة	شركة الأندلس العقارية	داخل	مدرجة
		شركة مجموعة بن لادن العالمية القابضة	داخل	غير مدرجة			
		شركة ثقة لخدمات الأعمال	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة الصحة القابضة	داخل	غير مدرجة			
		شركة قرار كونسلتنسي	خارج	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة دار الماجد العقارية "الماجدية"	خارج	غير مدرجة			
٧	خالد محمد بن سليمان الطويل	شركة بن داود القابضة	داخل	مدرجة	شركة ناقل	داخل	غير مدرجة
		الشركة السعودية للمعلومات الائتمانية (سمة)	داخل	غير مدرجة	شركة علم	داخل	مدرجة
		شركة تسهيل	داخل	ذات مسؤولية محدودة	معهد ليورون للتطوير المهني	خارج	غير مدرجة
		وكالة سمة للتصنيف	داخل	ذات مسؤولية محدودة	شركة الخبراء السعوديون للتدريب والتطوير	داخل	غير مدرجة
		شبكة مونكيز	خارج	غير مدرجة			
٨	فارس إبراهيم الراشد الحميد	شركة بن داود القابضة	داخل	مدرجة	شركة دله للخدمات الصحية	داخل	مدرجة
		شركة علم	داخل	مدرجة	الحسن غازي إبراهيم شاكر (شاكر)	داخل	مدرجة

٢٥.	اسم عضو مجلس الإدارة	أسماء الشركات التي يشغل عضو مجالس إدارتها حالياً	داخل/خارج المملكة العربية السعودية	الكيان القانوني (مدرجة/غير مدرجة/ذات مسؤولية محدودة)	أسماء الشركات التي يشغل عضو مجالس إدارتها سابقاً	داخل/خارج المملكة العربية السعودية	الكيان القانوني (مدرجة/غير مدرجة/ذات مسؤولية محدودة)
		شركة حلول التنقل الرقمي للاستثمار	داخل	ذات مسؤولية محدودة	شركة أسمنت القصيم	داخل	مدرجة
		شركة أبناء إبراهيم الراشد الحميد	داخل	غير مدرجة	شركة الصغير للتجارة والمقاولات	داخل	غير مدرجة
		شركة سهل للتمويل	داخل	مدرجة	عبدالله عبد العزيز الراجحي وأولاده القابضة	داخل	غير مدرجة
		شركة نسيج لتقنية المعلومات	داخل	مدرجة	شركة بيناري ووركس	خارج	ذات مسؤولية محدودة
		شركة تنامي العربية	داخل	غير مدرجة	شركة المهياج الشامية	داخل	ذات مسؤولية محدودة
		شركة حلويات البستاني	داخل	ذات مسؤولية محدودة	شركة ليندو السعودية	داخل	ذات مسؤولية محدودة
		شركة النسبة المختصة للتجارة	داخل	ذات مسؤولية محدودة	شركة هلا	داخل	غير مدرجة
		شركة مداد للحلول المكتبية	داخل	ذات مسؤولية محدودة	شركة دور للضيافة	داخل	مدرجة
		صندوق دراية فنتشرز	داخل	غير مدرجة	المركز التشيكي للعلاج الطبيعي	داخل	ذات مسؤولية محدودة
		شركة اكتمال الرياضية	داخل	غير مدرجة	صندوق دراية للرعاية الصحية	داخل	غير مدرجة
		شركة هلا السعودية	داخل	ذات مسؤولية محدودة	صندوق الرياض العقاري	داخل	غير مدرجة
		شراكة المالية	داخل	غير مدرجة	صندوق رواج التعليمي	داخل	غير مدرجة
					صندوق دراية للملكية الخاصة	داخل	غير مدرجة
					صندوق دراية للتجزئة	داخل	غير مدرجة

٤. تكوين مجلس الإدارة وتصنيف أعضائه على النحو التالي: عضو مجلس إدارة تنفيذي، عضو مجلس إدارة غير تنفيذي، عضو مجلس إدارة مستقل

مجلس إدارة الشركة:

الأعضاء	المنصب	العضوية
عبدالرزاق داود بن داود	رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي
عبدالخالق داود بن داود	نائب رئيس مجلس الإدارة	تنفيذي
خالد داود بن داود	العضو المنتدب	تنفيذي
طارق عبدالله بن داود	عضو مجلس الإدارة	تنفيذي
أحمد عبد الرزاق بن داود *	عضو مجلس الإدارة	تنفيذي
وليد ميشيل مجدلاني	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي
عبدالرحمن محمد البراك	عضو مجلس الإدارة	مستقل
خالد محمد بن سليمان الطويل	عضو مجلس الإدارة	مستقل
فارس إبراهيم الراشد الحميد	عضو مجلس الإدارة	مستقل

* تم التعيين كعضو في مجلس الإدارة بتاريخ ٣١ مارس ٢٠٢٤م.

٢. سجل الحضور
سجل حضور اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت (٢٠٢٤م)

٢٥.	الأعضاء	١٨ مارس	١٥ سبتمبر
١	خالد محمد بن سليمان الطويل	✓	✓
٢	عبدالرزاق داود بن داود	✓	✓
٣	ثامر سعيد النبيتي	✓	✓

ج.اللجنة التنفيذية

١. نبذة

اللجنة التنفيذية

تتمثل المهمة الأساسية للجنة التنفيذية في تقديم العون لمجلس الإدارة لضمان التوجيه الأمثل لسياسات الشركة وإستراتيجيتها في مجال الأعمال، وتسيير شؤون الشركة والشركات التابعة لها. وبشكل عام، فإن الدور المنوط باللجنة التنفيذية ينبغي أن يكون مكملًا لدور الإدارة التنفيذية، لا بديلاً عنه، كما لا ينبغي أن يتحول هذا الدور إلى شكلٍ من أشكال التدخل في مهام الإدارة التنفيذية/التشغيلية أو صلاحياتها.

يشمل نطاق عمل اللجنة القيام بكل الأعمال التي تمكنها من تحقيق مهامها تلك، ومنها:

- مساعدة الإدارة التنفيذية في صياغة إستراتيجية الشركة وإعداد خطط للأعمال لفترات تتراوح بين ثلاث إلى خمس سنوات تعكس الأهداف العامة للإستراتيجية المتفق عليها.
- مراقبة الأداء وتقييمه في ضوء المعايير التي تم إقرارها في الإستراتيجية وخطط الأعمال.
- المراجعة والتوصية لمجلس الإدارة بخطط الأعمال وخطط التشغيل وخطط الإنفاق الرأسمالي وغيرها من الدراسات أو الخطط التي سيكون لها تأثير جوهري على عمليات الشركة.
- تقديم العون لمجلس الإدارة بأداء الأنشطة والمهام التي يفوضها إليها بهدف تيسير سلامة سير أعمال الشركة.
- اعتماد الصفقات وفقاً لمصفوفة الصلاحيات بالشركة.
- المراجعة السنوية لمصفوفة الصلاحيات بالشركة والتوصية بالتعديلات التي ترئيها استناداً إلى الخبرة أو أي تغيير يطرأ على هيكل الإدارة أو الظروف التجارية.
- مراجعة ودراسة الأداء المالي للشركة، والتأكد من أن تقارير الأداء المالي المقدمة إلى مجلس الإدارة، بخلاف التقارير التي ترفعها لجنة المراجعة إلى مجلس الإدارة، دقيقة ومفيدة.

تتكون اللجنة التنفيذية من أربعة أعضاء تم تعيينهم من قبل مجلس الإدارة لمدة ثلاث سنوات.

أعضاء اللجنة التنفيذية

٢٥.	الاسم	المنصب
١	عبدالرزاق داود بن داود	رئيس
٢	عبدالخالق داود بن داود	عضو
٣	وليد ميشيل مجدلاني	عضو
٤	نيتين خانا	عضو

٢. سجل الحضور
سجل حضور اجتماعات اللجنة التنفيذية (٢٠٢٤م)

الأعضاء	٢١ مارس	١٣ مايو	٦ أغسطس	٤ نوفمبر
عبدالرزاق داود بن داود	✓	✓	✓	✓
عبدالخالق داود بن داود	✓	✓	✓	✓
وليد ميشيل مجدلاني	✓	✓	✓	✓
نيتين خانا	✓	✓	✓	✓

٧. حيثما ينطبق، الوسائل التي اعتمد عليها مجلس الإدارة في تقييم أدائه وأداء لجانته وأعضائه، والجهة الخارجية التي قامت بالتقييم وعلاقتها بالشركة، إن وجدت

أجرت شركة بن داود القابضة تقييمًا رسميًا لمجلس الإدارة ولجانته وكلٍ من أعضائه ورئيسه خلال العام الماضي. تولت إجراء المراجعة شركة “جوفور نانس كومباس” الاستشارية المستقلة المتخصصة، والتي لا تربطها أي علاقة تجارية بشركة بن داود القابضة.

وظّف التقييم إطار عمل شركة كومباس وتكوّن من تقييم كفاءة مجلس الإدارة ولجانته ورؤساء اللجان، إلى جانب اجتماعات مجلس الإدارة واللجان. تم إعداد تقرير شامل بالنتائج وتقديمه للجنة الترشيحات والمكافآت، ورفع تقرير موجز إلى مجلس الإدارة. ألقي التقرير الضوء على نقاط القوة الرئيسية ومجالات التطوير، وكان مصحوبًا بخطة عمل محددة بجدول زمني تتضمن التوصيات والمبادرات المحددة لرفع كفاءة المجلس.

في ٢٠٢٤م، تم إجراء مراجعة للوقوف على مستوى التقدم الذي تحقق بشأن تنفيذ التوصيات الواردة في تقييم كفاءة مجلس الإدارة للعام السابق. أجرى هذا التقييم بناءً على مقابلات فردية بالإضافة إلى “تقرير خطة العمل” الذي أعدته الإدارة وقدمته لشركة كومباس. أكد التقرير الصادر على أن شركة بن داود حققت تقدمًا كبيرًا، حيث نجح المجلس وفريق الإدارة في معالجة جميع مجالات التطوير المحددة.

وتؤكد عملية التقييم المستقلة على التزام شركة بن داود القابضة بتطبيق ممارسات الحوكمة متينة والسعي المستمر لتحسين كفاءة مجلس الإدارة. أفرت شركة كومباس بنجاح تنفيذ نقاط التطوير الموصى بها لاحقًا في تقريرها للعام ٢٠٢٤م، ما يؤكد مجددًا على تفاني مجلس الإدارة في تطبيق أعلى معايير الحوكمة.

٨. الإفصاح عن مكافآت أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وفقاً لما هو منصوص عليه في المادة ٩٠ من اللائحة

مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين

فيما يلي تفاصيل المكافآت المدفوعة لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين.

تحدد مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وفق المبادئ التالية:

- مراعاة الأنظمة واللوائح ذات العلاقة، بما في ذلك القرارات والتعليمات الرسمية الصادرة عن الجهات المعنية والنظام الأساسي للشركة.
- أن تكون المكافآت عادلة خالية من التمييز ومتناسبة مع اختصاصات مستحقيها وخبرته والأعمال والمسؤوليات التي يقوم بها، وجاذبة بقدرٍ يكفي للاحتفاظ بالكفاءات.
- أن تتم مراجعة المكافآت وإقرارها من قبل لجنة الترشيحات والمكافآت.
- أن يعتمد أي معيار متغير على مؤشرات أداء رئيسية – واضحة تتماشى مع المعايير المتبعة على مستوى السوق وتناسب مع حجم مساهمة الشخص المعني.

مكافآت أعضاء مجلس الإدارة للسنة المالية ٢٠٢٤م

المبلغ بالريال السعودي			
الأسماء	المنصب	الثابت	المتغير
عبدالرزاق داود بن داود *	رئيس	٥,٠٠٠,٠٠٠	—
عبدالخالق داود بن داود**	نائب الرئيس	—	—
خالد داود بن داود**	العضو المنتدب	—	—
أحمد عبدالرزاق بن داود**	الرئيس التنفيذي	—	—
طارق عبدالله بن داود**	الرئيس التنفيذي للتطوير	—	—
وليد ميثسيل مجدلاني**	غير تنفيذي	—	—
عبدالرحمن محمد البراك	مستقل	٢٥٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠
فارس إبراهيم الراشد الحميد	مستقل	٢٥٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠
خالد محمد الطويل	مستقل	٢٥٠,٠٠٠	٢٧٠,٠٠٠
الإجمالي			
		٥,٧٥٠,٠٠٠	٧٠,٠٠٠
		٥,٨٢٠,٠٠٠	

* تتنازل رئيس مجلس الإدارة جزئياً عن مكافآته المالية للسنة المالية ٢٠٢٤م.

** تتنازل أعضاء مجلس الإدارة عن مكافآتهم المالية للسنة المالية ٢٠٢٤م.

مكافآت لجنة الترشيحات والمكافآت للسنة المالية ٢٠٢٤م

المبلغ بالريال السعودي			
الأسماء	المنصب	الثابت	المتغير
خالد محمد الطويل	رئيس	١٥٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠
عبدالرزاق داود بن داود *	عضو	—	١٥٠,٠٠٠
ثامر سعيد الثبيتي	عضو	١٠٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠
الإجمالي			
		٢٥٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠
		٢٨٠,٠٠٠	

* تتنازل عضو اللجنة عن مكافآته المالية للسنة المالية ٢٠٢٤م.

مكافآت لجنة المراجعة للسنة المالية ٢٠٢٤م

المبلغ بالريال السعودي			
الأسماء	المنصب	الثابت	المتغير
عبدالرحمن محمد البراك	رئيس	١٥٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠
عبدالعزیز الملحم	عضو	١٠٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠
عامر عباس بن شاكر	عضو	١٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠
الإجمالي			
		٣٥٠,٠٠٠	٨٥,٠٠٠
		٤٣٥,٠٠٠	

مكافآت اللجنة التنفيذية للسنة المالية ٢٠٢٤م

المبلغ بالريال السعودي			
الأسماء	المنصب	الثابت	المتغير
عبدالرزاق داود بن داود *	رئيس	—	—
عبدالخالق داود بن داود*	عضو	—	—
وليد ميثسيل مجدلاني*	عضو	—	—
نيتين خانا	عضو	١٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠
الإجمالي			
		١٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠
		١٢٠,٠٠٠	

* تتنازل أعضاء اللجنة عن مكافآتهم المالية للسنة المالية ٢٠٢٤م.

مكافآت الإدارة التنفيذية للسنة المالية ٢٠٢٤م

المبلغ بالريال السعودي					
الثابت		المتغير			
الأجور	البدلات	الإجمالي	الأجور	مكافأة نهاية الخدمة	الإجمالي
٢٦,٧١٥,٩٦٨	٤,٦٣٤,٣٢٨	٣١,٣٥٠,٢٩٦	٣٣,٢٨٥,١٤١	١,٣١٨,٨٣٢	٦٥,٩٥٤,٢٦٩

يتضمن الجدول السابق إجمالي مكافآت كبار التنفيذيين الخمسة لدى الشركة بما في ذلك الرئيس التنفيذي والمدير المالي.

تشمل البدلات: الإجازات والتعليم وسيارة والتأمين الطبي وبدلات التذاكر والمكافآت.

ملاحظة: قامت الشركة بتأمين سيارة لأحد التنفيذيين.

٩. أي عقوبة، أو جزاء، أو تدبير احترازي أو قيد احتياطي مفروض على الشركة من هيئة السوق المالية أو من أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية، مع بيان أسباب المخالفة والجهة الموقعة لها وسبل علاجها وتفاذي وقوعها في المستقبل

تحرص شركة بن داود القابضة على الامتثال لأعلى معايير الحوكمة واللوائح التنظيمية. وفي عام ٢٠٢٤م لم تُفرض على الشركة أي غرامات أو إجراءات قسرية أو إجراءات تصحيحية من قبل أي سلطة حكومية أو إشرافية أو تنظيمية أو قضائية.

١٠. نتائج المراجعة السنوية لفعالية إجراءات الرقابة الداخلية بالشركة، إضافة إلى رأي لجنة المراجعة في مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية في الشركة

تتولى إدارة الشركة مسؤولية تطوير وتطبيق نظام ملائم وفعال للرقابة الداخلية يضم كافة السياسات والإجراءات والعمليات الرقابية التي توضع بالتشاور مع لجنة المراجعة ومجلس الإدارة بما يضمن تحقيق الأهداف الإستراتيجية للشركة.

ويشمل نطاق مهام إدارة المراجعة الداخلية، التي تتمتع بالاستقلالية عن الإدارة التنفيذية، تقييم كفاءة وفعالية نظام الرقابة الداخلية على كافة مستويات الشركة وتقييم مدى الامتثال للسياسات والإجراءات المعمول بها. ويتم إبلاغ لجنة المراجعة بجميع النتائج الهامة والجوهرية التي تنتج عن عمليات التقييم والمراجعة.

وتبذل كافة إدارات الشركة جهوداً دؤوبة ومتكاملة لتجنب أي قصور يشوب منظومة الرقابة وتصحيحه. كما تجري مراجعة الإجراءات وتوحيدها باستمرار لتحسين البيئة الرقابية.

ويتم كذلك تكليف الإدارات التابعة للإدارة التنفيذية بمسؤولية الإشراف على إجراءات تصحيح ومعالجة أوجه القصور التي تحددها إدارة المراجعة الداخلية في نظام الرقابة.

وتوفر منظومة الرقابة الداخلية بالشركة تأكيد معقول إلى لجنة المراجعة ومجلس الإدارة وإدارة الشركة عموماً بأن المخاطر المتعلقة بأنشطة الشركة وعملياتها تُدار على الوجه الأمثل الذي يكفل تحقيق أهداف الشركة على المدى الطويل. ومع ذلك، فإن أنظمة الرقابة الداخلية، رغم كفاءتها وفعاليتها، تنطوي على قيود متأصلة قد تعيق الكشف عن جميع أوجه قصور المنظومة الرقابية أو الحيلولة دون وقوعها.

وقد استعرضت لجنة المراجعة تقييم المخاطر المتأصلة وتقارير المراجعة الداخلية الأخرى لمختلف الإدارات، والتي أعدتها فرق المراجعة الداخلية والحوكمة، وإدارة المخاطر والامتثال.

وفي ضوء نطاق العمل المشار له أعلاه، واستناداً إلى تقارير المراجعة الدورية المقدمة من إدارة المراجعة الداخلية بالشركة ومراجع الحسابات الخارجي، والإدارة التنفيذية للشركة، وتأكيدات الإدارة بخصوص نزاهة نظام الرقابة في الشركة، فإن رأي لجنة المراجعة إلى أن نظام الرقابة الداخلية بالشركة فعال وكفاء ويخلو من أي نقاط ضعف يمكنها أن تؤثر على تحقيق الأهداف الإستراتيجية للشركة.

١١. توصية لجنة المراجعة بتعيين مراجع داخلي في الشركة في حال أوصت بتعيينه خلال السنة المالية الأخيرة

تمتلك الشركة بالفعل فريقاً داخلياً يتولى جميع أنشطة المراجعة الداخلية اللازمة.

١٢. توصيات لجنة المراجعة التي يوجد تعارض بينها وبين قرارات مجلس الإدارة، أو التي رفض المجلس الأخذ بها بشأن تعيين مراجع حسابات الشركة وعزله وتحديد أتعابه وتقييم أدائه أو تعيين المراجع الداخلي، ومسوغات تلك التوصيات، وأسباب عدم الأخذ بها

لم يشهد عام ٢٠٢٤م أي تعارض بين توصيات لجنة المراجعة وقرارات مجلس الإدارة فيما يتعلق بأي مسألة أو توصية، بما في ذلك تعيين مراجع حسابات الشركة وتحديد أتعابه.

١٣. تفاصيل المساهمات الاجتماعية والبيئية للشركة، إن وُجدت

تدرك الشركة أهمية المسؤولية البيئية والاجتماعية الملقاة على عاتقها. وخلال عام ٢٠٢٤م، واصلنا تقييم الفرص لتعزيز نهجنا في هذه المجالات، ولا تزال ملتزمين بتعزيز جهودنا في المستقبل ونتطلع لإحراز المزيد من التقدم. للمزيد من التفاصيل يمكن الرجوع لقسم "المسؤولية البيئية والاجتماعية" بهذا التقرير.

١٤. بيان بتواريخ الجمعيات العامة للمساهمين المنعقدة خلال السنة المالية الأخيرة وأسماء أعضاء مجلس الإدارة الحاضرين لهذه الجمعيات

حضور الجمعية العامة للمساهمين لعام ٢٠٢٤م.

الأعضاء	٣١ مارس	٣٠ يونيو
عبدالرزاق داود بن داود	✓	✓
عبدالخالق داود بن داود	✓	✓
خالد داود بن داود	✓	✓
طارق عبدالله بن داود	✓	✓
أحمد عبد الرزاق بن داود *	–	✓
وليد ميشيل مجدلاني	✓	✓
عبدالرحمن محمد البراك	✓	✓
خالد محمد بن سليمان الطويل	✓	✓
فارس إبراهيم الراشد الحميد	✓	✓

* تم التعيين كعضو في مجلس الإدارة بتاريخ ٣١ مارس ٢٠٢٤م.

١٥. وصف لنطاق النشاط الرئيسي للشركة وشركاتها التابعة: وفي حال وصف نوعين أو أكثر من النشاط، يجب إرفاق بيان بكل نشاط وتأثيره في حجم أعمال الشركة وإسهامها في النتائج.

حول الشركة

تُعد شركة بن داود القابضة أحد المنشغلين الرائدةين لمُتاجر تجزئة المواد الغذائية والكماليات ومتاجر الهايپرماركت والسيوبرماركت في المملكة العربية السعودية، وأول مشغل مُتاجر تجزئة للمواد الغذائية والكماليات يتبنى مفهوم التجارة الإلكترونية للمواد الغذائية والكماليات في المملكة من خلال منصة الدانوب أونلاين للتسوق عبر الإنترنت وتطبيق الهواتف المحمولة لعلامة الدانوب. وحتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م، امتلكت الشركة ٩٥ متجرًا، منها ٥٦ هايپرماركت و٢٩ سوبرماركت و١٠ متاجر إكسبرس، في مواقع إستراتيجية بمختلف مناطق المملكة العربية السعودية ومملكة البحرين. تعمل كلها تحت علامتين تجاريتين متكاملتين: "بن داود" و"الدانوب".

الشركات التابعة

شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات

شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات (الدانوب) هي شركة ذات مسؤولية محدودة مسجلة في المملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٣٠٠٩٣٦٩٩ بتاريخ ٢ شعبان ١٤١٣ هـ (الموافق ٢٥ يناير ١٩٩٣م). ويقع مكتب الدانوب المسجّل في مدينة جدة، بالمملكة العربية السعودية.

تقوم الدانوب بتشغيل وإدارة متاجر الدانوب والتي تسعى إلى جذب واستقطاب شريحة مستهلكي المنتجات الفاخرة في المملكة العربية السعودية واشتملت شبكة متاجر الدانوب حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م على ٦٨ متجرًا وفرعاً موزعة على عدة مدن بالمملكة العربية السعودية، تشمل الرياض وجدة والدمام والخبر ومكة المكرمة وخميس مشيط والطائف وجيزان والأحساء، بالإضافة إلى فرع في مملكة البحرين (الهملة).

شركة أسواق بن داود التجارية

شركة أسواق بن داود التجارية (بن داود) هي شركة ذات مسؤولية محدودة مسجلة في المملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٣١٠٦٣١٦٤ بتاريخ ٢٤ رجب ١٤٣٢هـ (الموافق ٢٦ يونيو ٢٠١١م). ويقع مكتب بن داود المسجّل في مكة المكرمة، بالمملكة العربية السعودية.

تقوم بن داود بتشغيل وإدارة متاجر بن داود والتي تسعى إلى جذب واستقطاب شريحة مستهلكي المنتجات المنخفضة التكلفة في المملكة، تضمنت شبكة متاجر بن داود على ٢٧ متجرًا وفرعاً يتركزون في مدن مكة المكرمة والمدينة المنورة وجدة حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م.

شركة نجمة الدانوب للمخابز والتسويق

شركة نجمة الدانوب للمخابز والتسويق المحدودة (نجمة الدانوب) هي شركة ذات مسؤولية محدودة مسجلة في جدة المملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٣٠٠٤٤٨٠٠٨ بتاريخ ٢٣/١١/١٤٣٣هـ (الموافق ٣٠ ديسمبر ٢٠١١م). تُركز الشركة على تقديم حلول وخدمات ومشاريع فنية متخصصة تُمكن الشركات من اغتنام الفرص الاستثمارية عبر تأسيس شركات جديدة والاستحواذ على كيانات قائمة، وتحقيق أهدافها الإستراتيجية طويلة المدى.

وتقوم شركة نجمة الدانوب بتصنيع منتجات المخابز وتوفير الفواكه والخضروات، وتبيع منتجاتها لعملاء متاجر الدانوب وبن داود.

شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات

شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات هي شركة ذات مسؤولية محدودة مسجلة في جدة، المملكة العربية السعودية، بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٣٠٤٤٨٠٠٨ بتاريخ ٢٦/١١/١٤٣٣هـ (الموافق ٣٠ ديسمبر ٢٠١١م). تُركز الشركة على تقديم حلول وخدمات ومشاريع فنية متخصصة تُمكن الشركات من اغتنام الفرص الاستثمارية عبر تأسيس شركات جديدة والاستحواذ على كيانات قائمة، وتحقيق أهدافها الإستراتيجية طويلة المدى.

- تمتلك شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات حصة أغلبية بنسبة ٦٢٪ من أسهم شركة التطبيقات الدولية التجارية، والتي يتمثل نشاطها الرئيسي في تقديم خدمات تقنية المعلومات والاتصالات للمجموعة، وتشغيل وإدارة تطبيقات الهاتف المحمول والمنصات الإلكترونية لكل من "الدانوب" و "بن داود" و "ورد ستيشن".

- تمتلك شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات ٨٦.٥٣٪ من أسهم شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات – فرنسا، والتي يتمثل نشاطها الرئيسي في صفقات الاستحواذ وإدارة الاستثمارات في الشركات التابعة بالإضافة إلى توفير خدمات إدارة برنامج الولاء.
- استحوذت شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات – فرنسا في عام ٢٠٢٢م على شركة إيكون (شركة تعمل في مجال استقطاب المؤثرين في السوق وخدمات التسويق الرقمي) و٨٥ من الشركات التابعة لها والتي تتوزع على عدة دول تشمل الإمارات العربية المتحدة والمملكة العربية السعودية وإيطاليا وسويسرا.
- خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م، استحوذت شركة بن داود القابضة على حصة إضافية قدرها ٣٢٪ أدت لزيادة المساهمة الفعلية إلى ٥٣.٣٣٪ (٣١ ديسمبر، ٢٠٢٢: ٢١.٣٣٪) في شركة إيكون آسيا المحدودة (هونغ كونغ) واستحوذت على حصة إضافية قدرها ١٢.٨٪ أدت لزيادة المساهمة الفعلية إلى ٥٦.٣١٪ (٣١ ديسمبر، ٢٠٢٢: ٤٣.٥١٪) في شركة نيو ميديا إيجنسي (إيطاليا).
- خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤، أبرمت شركة التطبيقات الدولية التجارية اتفاقية مع طرف ذي علاقة للاستحواذ على ١٠٠٪ من حصص شركة غالية للإدارة (شركة ذات مسؤولية محدودة تأسست في المملكة العربية السعودية) مقابل ٠ ريال سعودي.
- خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤، أبرمت شركة التطبيقات الدولية التجارية اتفاقية مع طرف ذي علاقة للاستحواذ على ١٠٠٪ من شركة المبنى المبتكر العقارية التي تمثل شركة ذات مسؤولية محدودة تأسست في المملكة العربية السعودية، وذلك دون أي مقابل مالي.
- خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤، أبرمت شركة التطبيقات الدولية التجارية اتفاقية للاستحواذ على مساهمة ١٩.٩٩٪ في شركة التطبيق الذكي لتقنية المعلومات المحدودة مقابل ٣٧.٤٨ مليون ريال سعودي.
- خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤، استحوذت شركة بن داود القابضة على الحصة غير المسيطرة المتبقية وقدرها ٣٤٪ في شركة نيو ميديا إيجنسي ونيو ميديا سوشيال دون أي تغيير على التحكم، وأدى ذلك لزيادة مساهمتها الفعلية إلى ٨٥.٣٢٪ (٣١ ديسمبر، ٢٠٢٣: ٥٦.٣١٪).
- استحوذت شركة بن داود القابضة في ٢٠٢٤م على ١٠٠٪ من ملكية شركة الجميرا للتجارة، وهي شركة ذات مسؤولية محدودة مسجلة في المملكة العربية السعودية مقابل ١٨٦.٢٧ مليون ريال سعودي.

شركة بن داود القابضة الدولية المحدودة

تم اغلاق شركة بن داود القابضة الدولية المحدودة خلال العام ٢٠٢٤م.

شركة الجميرا للتجارة

تم تسجيل مؤسسة عبد الخالق داود للإنشاءات ("المؤسسة") في المملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٣١٠٣٩٢٠٣ بتاريخ ١٩ شعبان، ١٤٢٠هـ. خلال عام ٢٠٢٢م، قام مالك المؤسسة بتغيير الكيان القانوني للمؤسسة إلى شركة ذات مسؤولية محدودة وتغيير الاسم إلى شركة الجميرا للتجارة، وتم استكمال الإجراءات القانونية في ١١ أكتوبر ٢٠٢٢م.

وتشمل مجالات العمل الرئيسية للشركة تجارة الجملة والتجزئة والتوزيع. تدير شركة الجميرا أعمالها من خلال أربعة أقسام، وهي حقائب السفر والمواد الغذائية والألعاب والأغراض المنزلية.

شركة صيدليات زهرة الروضة المحدودة

شركة صيدليات زهرة الروضة المحدودة هي شركة ذات مسؤولية محدودة مسجلة في المملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ١٠١١٧١٣٦٠١ بتاريخ ١٩ شعبان ١٤٢٢هـ. الموافق ٥ نوفمبر ٢٠٠١م، قامت شركة بن داود بتوقيع اتفاقية شراء و بيع أسهم في شهر أكتوبر ٢٠٢٤م، تم الانتهاء من الموافقات والإجراءات النظامية بعد شهر ديسمبر ٢٠٢٤.

و تعمل الشركة في مجال تجارة الجملة والتجزئة للمنتجات الطبية ومستحضرات التجميل، وأنشطة المكاتب العلمية وتعبئة المنتجات الطبية، وتعمل الشركة من خلال فروع ومنافذ بيع مختلفة في المملكة العربية السعودية.

تُشغّل الشركة حاليًا أكثر من ١٧٠ صيدلية في جميع أنحاء المملكة العربية السعودية، بالإضافة إلى توسيع شبكتها من الصيدليات المستقلة، تُخطط الشركة لتوسيع حضورها من خلال دمج ٤٠-٥٠ صيدلية في متاجر الهايپر ماركت والسيوبر ماركت ومتاجر البيع السريع خلال العامين المقبلين. و تهدف هذه الاستراتيجية إلى إنشاء وجهة شاملة تُقدّم خدمات الرعاية الصحية والشخصية والبقالة و خدمات الصيدليات .

١٦. وصف لخطط وقرارات الشركة العامة (بما في ذلك التغييرات الهيكلية للشركة، أو التوسع في عملياتها التشغيلية أو وقف عملياتها) والتوقعات المستقبلية

الخطط المستقبلية وفرص النمو

تحافظ شركة بن داود القابضة على التزامها بدعم النمو من خلال إستراتيجيات التوسع داخليًا وخارجيًا، وستواصل الشركة التركيز على افتتاح ٦ إلى ٧ متاجر للبيع بالتجزئة سنويًا لتعزيز انتشارها في المناطق الرئيسية. إضافةً إلى ذلك، تخطط الشركة لتوسيع شبكتها من المتاجر المغلقة في المناطق الغربية والوسطى لتعزيز وجودها في قطاع التسويق الإلكتروني سريع النمو.

تهدف الشركة بشكل إستراتيجي للاستفادة من صفقات الاستحواذ الأخيرة لها، ومنها شركة صيدليات زهرة الروضة المحدودة وشركة الجميرا للتجارة. ويتيح الاستحواذ على شركة صيدليات زهرة الروضة التي يزيد عدد فروعها على ١٧٠ صيدلية في مختلف المدن السعودية الكبرى فرصًا جديدة في قطاع الصحة والعلاج، ما يؤهل بن داود القابضة لتصبح أول شركة في مجال البيع بالتجزئة في المملكة تدمج خدمات الصيدليات في متاجرها. وهذا يتيح للشركة عرض مجموعة شاملة من منتجات الرعاية الصحية والعلاجية ومنتجات العناية الشخصية، للارتقاء بتجربة العملاء.

كما أدى الاستحواذ على شركة الجميرا للتجارة لتعزيز سلسلة التوريد وإمكانات التوزيع للشركة، وأدى ذلك بدوره لزيادة هامش الربح والتوسع في توزيع المواد الغذائية عبر منافذ الجملة. ستواصل إستراتيجية شركة بن داود القابضة التركيز على توسيع وجودها من خلال افتتاح المتاجر واتمام صفقات الاستحواذ الإستراتيجية، لضمان استمرار التأثير بين الأعمال ورفع الكفاءة التشغيلية.

التوسع الجغرافي

التوسع في المملكة العربية السعودية

واصلت شركة بن داود القابضة في ٢٠٢٤م التوسع في مختلف مناطق المملكة العربية السعودية بنجاح، وافتتحت ٣ متاجر إكسبرس، وه متاجر سوبر ماركت ومتجري هايبر ماركت، وبهذا يرتفع عدد متاجرها الإجمالي إلى ٩٥، يؤكد هذا النمو الجغرافي على التزام الشركة بتوسيع نطاق حضورها لتوفير الاحتياجات المتزايدة من خلال عروض التجزئة المتنوعة.

ويعزز التوسع في شبكة المتاجر المغلقة في المناطق الغربية والوسطى وضع الشركة في قطاع البيع بالتجزئة عبر الإنترنت، تساعد هذه الخطوة الإستراتيجية التي اتخذتها الشركة على تلبية الاحتياجات المتنامية للعملاء الباحثين عن السهولة والسرعة عند التسوق عبر الإنترنت.

وستمضي شركة بن داود القابضة قدماً في إستراتيجية التوسع الجغرافي خلال السنوات المقبلة، مع التركيز على المناطق الرئيسية في المملكة، حتى تحافظ الشركة على ريادتها في سوق التجزئة، تؤهّل مجموعة المتاجر التي تم افتتاحها وصفقات الاستحواذ الجديدة الشركة لتحقيق النمو المتواصل كما تعزز ريادتها في قطاعي التجزئة والتوزيع بالمملكة، وفيما يلي تفاصيل إضافية عن المتاجر الجديدة المقرر افتتاحها خلال العام ٢٠٢٥م.

مواقع المتاجر المستقبلية

تخطط الشركة لافتتاح متاجر جديدة في المملكة العربية السعودية خلال عام ٢٠٢٥م، فضلاً عن ذلك، تبذل الجهود لزيادة عدد المتاجر المغلقة، ومن المقرر أن تبدأ حملة كبرى للانطلاقها في الربع الأول لعام ٢٠٢٥م، تعتبر هذه المبادرة جزءًا من إستراتيجية أكبر لتعزيز وجودنا في قطاع التجارة الإلكترونية سريع النمو.

٣٠	العلامة التجارية	نوع المتجر	الاسم	المدينة	المساحة الكلية المتوقعة (م ^٢)	سنة التشغيل المتوقعة
١	بن داود	سوبرماركت	سوق ٧	جدة	٣,٤٠٥	٢٠٢٥
٢	الدانوب	اكسبرس	بترولين نيوم	نيوم	٨٢٣	٢٠٢٥
٣	بن داود	سوبرماركت	زيدي	مكة	٣,٢٠	٢٠٢٥
٤	الدانوب	سوبرماركت	ميان يارد	مكة	٢,٧٤٢	٢٠٢٥
٥	بن داود	اكسبرس	فندق المسفلة	مكة	١٩٠	٢٠٢٥
٦	الدانوب	اكسبرس	مطل العزيزية ١	المدينة المنورة	١٣٣	٢٠٢٥
٧	بن داود	اكسبرس	مطل العزيزية ٢	المدينة المنورة	٥٨٦	٢٠٢٥
٨	الدانوب	سوبرماركت	شارع العبور (عابر القارات)	جدة	٣,٧٠٨	٢٠٢٥
٩	بن داود القابضة	متجر سيارات	متجر سيارات كاكاي	مكة	٣,٥٠٠	٢٠٢٥
١٠	بن داود القابضة	مصنع	صناعية	جدة	٦,٩١	٢٠٢٥
١١	بن داود	سوبرماركت	فندق الشيشة	مكة	١,٩٤٥	٢٠٢٥
١٢	الدانوب	سوبرماركت	السلامة	جدة	١,٨٢٢	٢٠٢٥
١٣	الدانوب	اكسبرس	لي برستيج	جدة	١,٤٨٧	٢٠٢٥
١٤	بن داود	اكسبرس	النهضة	جدة	٨١٠	٢٠٢٥
١٥	الدانوب	اكسبرس	روشن A	الرياض	١٧٦	٢٠٢٥

مزيد من صفقات الاستحواذ وخطط نمو الأعمال لشركة "إيكون"

وسّعت شركة "إيكون" عملياتها في آسيا خلال عام ٢٠٢٤م بالاستحواذ على حصة قدرها ٨٥٪ من شركة بار كود إنديا وتخطط لزيادة حصتها في ملكية شركة نيو ميديا إيجنسي في إيطاليا بمقدار ٣٤٪ في عام ٢٠٢٥م، وبذلك ترتفع مساهمتها في شركة نيو ميديا إيجنسي إلى ٩٨.٦٪، وهذا بدوره يؤدي لزيادة المساهمة الفعلية لشركة بن داود القابضة في شركة نيو ميديا إيجنسي إلى ٨٥.٣١٪ في عام ٢٠٢٥م، علاوة على ذلك، أعلنت "إيكون" عن نمو إجمالي بنسبة ١٢.٣٪ في الأعمال في ٢٠٢٤م والمشاريع التي من المتوقع أن تسهم في حدوث التوسع المستقبلي الواعد بفضل الحملات الإستراتيجية المبتكرة التي تستخدم أحدث التقنيات عبر منصات إلكترونية محددة، ويكتسب هذا الاستثمار إستراتيجي أهمية كبيرة لأنه يدعم بن داود القابضة ويعزز مركزها لتحقيق أقصى استفادة ممكنة والمضي قدماً نحو آفاق أوسع من فرص النمو في مجال التجزئة عبر المنصات الإلكترونية بالاعتماد على حلول التسويق الرقمي، مما سيعزز سلسلة القيمة عبر منضاتها وقنواتها المتخصصة في التجارة الإلكترونية.

نمو مبيعات الشركة عبر الإنترنت

تسعى الشركة لتوسيع شبكتها من المتاجر المغلقة في مختلف أنحاء المملكة العربية السعودية من خلال التعاون والشراكات الإستراتيجية، كما أن من شأن تأسيس المتاجر المغلقة المخصصة وزيادة عدد الأصناف المتوفرة لتلبية متطلبات العمليات عبر الإنترنت، والتي تديرها شركة التطبيقات الحولية التجارية، تحسين دقة عمليات إدارة المخزون والبيانات الحية للمنتجات المعروضة للعملاء. بالإضافة إلى ذلك، أدى افتتاح أول متجر مغلق ضخم مؤتمت بالكامل موجه لخدمة الشركات في بحرة بجدة لتعزيز قدرات الشركة لدعم العمليات عبر الإنترنت وزيادة نمو الإيرادات، تسلك الشركة المسار الصحيح لتحقيق هدفها المتمثل في تشغيل ١٠ متاجر مؤتمتة في مواقع إستراتيجية بمدن المملكة العربية السعودية خلال السنوات القادمة، في ضوء حجم واتجاهات الطلب التي يشهدها القطاع. كما تستكشف الشركة فرصاً جديدة في مجال التقنية المالية للارتقاء بتجربة العملاء وتوفير المزيد من خيارات الدفع الإلكتروني.

برنامج الولاء للشركة

حقق برنامج ولاء العملاء في ٢٠٢٤م نتائج استثنائية تجلت في ارتفاع معدل الحضور والاسترداد، الذي يعتبر من بين أفضل المعدلات على مستوى المملكة، حيث استمر التكامل السلس لبرنامج الولاء عبر مختلف منصات التجارة الإلكترونية التابعة للشركة، بما في ذلك تطبيق "الدانوب" و"بن داود" اللذين يتيحان للعملاء كسب النقاط أثناء التسوق في جميع منافذ البيع التابعة للشركة ضمن شبكة متاجر "الدانوب" و"بن داود".

نجح البرنامج في ضم أكثر من ٥,٨٠٥ مليون عميل. ولم يؤد هذا الإنجاز إلى تنمية قاعدة عملائنا بشكل كبير فحسب، بل قدم أيضاً مؤشرات أداء رئيسية قيمة لأعمالنا.

على صعيد النظرة المستقبلية، تخطط الشركة للاستفادة من البيانات الخاصة بأنماط وعادات العملاء في الشراء لتنفيذ حملات تسويق موجهة تهدف لتوفير صفقات أكثر ملاءمة للعملاء وزيادة المبيعات.

استراتيجية التوسع: دمج الصيدليات في مساحات البيع بالتجزئة

إلى جانب توسيع سلسلة صيدلياتها المستقلة، تهدف الشركة إلى تعزيز حضورها من خلال دمج ٤٠-٥٠ صيدلية في مساحات البيع بالتجزئة الرئيسية، مثل الهايبر ماركت والسوبر ماركت ومتاجر البيع السريع، خلال العامين المقبلين. ضُمت هذه الاستراتيجية لبناء وجهة شاملة تقدم مجموعة من الخدمات، بما في ذلك خدمات الرعاية الصحية و الشخصية والبقالة و خدمات الصيدليات.

١٧. المعلومات المتعلقة بأي مخاطر تواجهها الشركة (سواء أكانت مخاطر تشغيلية أم مخاطر تمويلية أم مخاطر السوق) وسياسة إدارة هذه المخاطر ومراقبتها

فيما يلي بيان بأبرز المخاطر التشغيلية والمالية والسوقية التي تواجهها الشركة وكيفية إدارتها والتخفيف من تداعياتها، ولا يشمل هذا البيان المخاطر الناشئة عن الأحداث والظروف القاهرة التي لا ينفك عنها أي قطاع من قطاعات الأعمال، أو المخاطر التي لا تعتبر جوهرية لعمليات الشركة من حيث تأثيرها على الأداء المالي، حسبما تم تناوله بالتفصيل في قسم المخاطر المالية.

المخاطر التشغيلية

١. انقطاعات وأعطال شبكة تقنية المعلومات أو الأنظمة السحابية

تعتمد قدرة الشركة على جذب العملاء والاحتفاظ بهم ومراقبة عملياتها وتكاليفها بدقة والمنافسة بصورة فعالة على درجة تطور وموثوقية شبكة تقنية المعلومات الخاصة بها وتوافر خدماتها السحابية، وعلى وجه الخصوص، نظام إدارة تكنولوجيا المعلومات الذي يتولى تتبع جميع المعاملات المنجزة في متاجر الشركة.

وإدراكاً لأهمية هذه البنية التحتية، يراقب فريقنا لتقنية المعلومات ويسجل جميع المعاملات إلى جانب وجود خدمة للنسخ الاحتياطية، وعلاوة على ذلك، قامت إدارة الشركة بإعادة هيكلة قسم تقنية المعلومات من أجل ضمان ضوابط أكثر صرامة على العمليات التجارية للشركة. بالإضافة إلى ذلك، تعمل إدارة مخصصة لأمن المعلومات لضمان ودعم تنفيذ برامج ومبادرات أمن المعلومات المناسبة على مستوى الشركة.

٢. أعطال سلسلة التوريد

قد يتوقف تسليم المنتجات إلى مستودعات الشركة والمتاجر نتيجة لعدد من الأسباب مثل:

- سوء المناولة، أو اختناقات مرورية ناتجة عن الازدحام، مما قد يؤدي إلى تأخير أو عدم استلام البضاعة، أو تلف المنتجات.
- نقص أو عدم توفر منتجات معينة مطلوبة من العملاء بسبب أعطال في سلسلة التوريد الخاصة بالشركة.

وتتفاهم هذه المخاطر بالنظر إلى حقيقة أن نسبة كبيرة من المنتجات التي توفرها الشركة في متاجرها يتم استيرادها من الخارج.

وإذا حدث تعطل في أعمال واحد أو أكثر من متاجر الشركة أو عملياتها على الإنترنت بسبب عدم القدرة على توفير المنتجات بشكل مستمر، فقد يؤثر ذلك على إيرادات الشركة وربحياتها، مما سيؤثر بدوره بشكلٍ سلبي وجوهري على أعمال الشركة ونتائج عملياتها ووضعها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

رغم عدم القدرة على التخفيف من مخاطر سلسلة التوريد بشكل كامل نظراً لكونها تتعلق بعوامل خارجة عن سيطرة الشركة المباشرة، سعت الشركة لإدارة هذه المخاطر على النحو التالي:

- الحفاظ على علاقة قوية مع مورديها تقوم على الثقة والتعاملات الممتدة، حيث يسمح الوضع النقدي القوي للشركة بسداد مدفوعات مورديها في مواعيد الاستحقاق المقررة مما يجعلها تحظى ببعض الأولوية والمعاملة التفضيلية فيما يتعلق بتوريد البضائع.
- تمتلك الشركة نظاماً متطوراً لإدارة المخزون يسمح لها بالتنبؤ بمتطلبات منتجاتها والتخطيط لها بدرجة معقولة من اليقين.
- تستفيد الشركة من قدراتها المرنة للغاية في مجال إستراتيجيات التوريد والخدمات اللوجستية والتخزين، حيث تمتلك عمليات لوجستية مركزية شاملة، بما في ذلك مستودعي تبريد مركزيين، في جدة والرياض، بالإضافة إلى أسطولها القوي من المركبات التي توفر بنية تحتية متينة تضمن قدرة الشركة على طلب وتخزين البضائع مسبقاً تحسباً لأي نقص أو أعطال في سلسلة التوريد ثم توزيعها بطريقة مدروسة عبر شبكة متاجرها.

٣. توافر مواقع جيدة

تعمل الشركة باستمرار على توسيع شبكة متاجرها، وهذا يزيد باضطراد صعوبة تأمين مواقع جيدة بإيجارات معقولة مع التقليل قدر الإمكان من المزاخمة الذاتية التي قد تؤثر على عائدات أو مبيعات المتاجر الحالية.

تتمكن الشركة من الوصول إلى مواقع جيدة لمتاجرها الجديدة من خلال علاقتها القوية مع مطوري العقارات الرأئدين في المملكة، بما في ذلك شركة أمواج العقارية المحدودة وشركة الريادة الوطنية العقارية، وهما طرفان ذوا علاقة تتم معهما ترتيبات الإيجار على أسس تجارية بحتة. وتمتلك الشركة إدارة كاملة متخصصة في تحديد مواقع المتاجر الجديدة وتطويرها، ولدينا كذلك منهجية ثبت نجاحها لتقييم مدى جدوى المتاجر الجديدة، حيث تقوم اللجنة التنفيذية بمراجعتها وتقييم المزايا والفرص الاستثمارية والتحقق منها قبل تقديم أي التزام بهذا الصدد.

٤. تراجع أنشطة الأعمال التقليدية نتيجة التحول الملحوظ إلى التسوق عبر الإنترنت

أدى التحول المتسارع إلى تسوق منتجات البقالة والمنتجات الغذائية عبر الإنترنت نتيجة عوامل عدة تشمل سهولة الوصول، وتوفر الوقت، وتنوع الخيارات، وسهولة مقارنة الأسعار، وتجربة التسوق بدون تلامس، وخيارات التسليم المريحة، والخصومات الخاصة، والمنافع البيئية الجذابة، والقدرة على الاستفادة منه لمن يواجهون تحديات تتعلق بالتنقل، فضلاً عن الإمكانيات غير المستغلة للمتاجر المغلقة ومراكز إيفاء الطلبات، إلى انتشار كبير لمقدمي خدمات التسوق الإلكتروني، كما قد يؤدي هذا التحول إلى تراجع على صعيد عمليات وأنشطة المتاجر التقليدية.

وإدراكًا لتأثير الاتجاه المتنامي للتسوق عبر الإنترنت، اتخذت الإدارة إجراءات استباقية خلال عام ٢٠٢٢ بالاستحواذ على حصة أغلبية في شركة التطبيقات الدولية التجارية، واستشرافاً للمستقبل، تخطط الشركة لتوسيع شبكتها من مراكز إيفاء الطلبات بشكل إستراتيجي في جميع مناطق المملكة العربية السعودية، كما تستعد الشركة لإطلاق أول متجر معلق ضخم مؤتمت بالكامل في عام ٢٠٢٥، تهدف هذه المبادرة الإستراتيجية إلى تعزيز القدرة على تلبية متطلبات العمليات عبر الإنترنت، وزيادة نمو الإيرادات، وتحسين إدارة المخزون ومعدلات الإنتاج.

٥. المسؤولية عن المنتجات

قد يتسبب بيع منتجات معيبة أو منتجات غذائية غير صالحة للاستهلاك في متاجر الشركة إلى خسارة العملاء فضلاً عن تضرر السمعة وتراجع المبيعات.

وتطبق الشركة ضوابط صارمة للجودة من أجل تقليل الحوادث المتعلقة بالمنتجات المعيبة أو غير الصالحة، وفي جميع الأحوال، تتضمن عقود التوريد الخاصة بالشركة حقوقاً تعويضية تجبر المورد على تحمل كامل المسؤولية عن منتجاته المعيبة أو غير الصالحة، إن وجدت.

٦. مخاطر الموارد البشرية

يتم غالباً تجاهل المخاطر التي تنشأ عن تصرفات الأفراد ولا تحظى بالاهتمام الذي تستحقه إلى أن تحدث مشكلة، رغم أن الخسائر التي تنجم عن تلك المخاطر ربما تكون مكلفة للغاية ولاسيما فيما يتعلق بصورة العلامة التجارية أو السمعة التجارية أو الروح المعنوية أو الإيرادات، وتنشأ مخاطر رأس المال البشري عادةً من خمسة عوامل، هي: التهاون واللامبالاة، ومعدل دوران الموظفين، والاحتيايل المهني، والحوادث الكارثية في مكان العمل، والإهمال في إجراءات التوظيف أو خطط الاحتفاظ بالموظفين.

تدرك الشركة فداحة هذه المخاطر وتعمل بكل جدية للتخفيف من تداعياتها المحتملة، حيث تتولى الإدارة المختصة ترسيخ ثقافة لإدارة المخاطر المؤسسية تأخذ أنشطة الموارد البشرية بعين الاعتبار، كما وضعت الشركة سياسات لإدارة هذه المخاطر (مثل: مدونة قواعد السلوك، وآلية الإبلاغ عن المخالفات، وغيرها) ونظمت أنشطة تدريبية وتوعوية بهذا الشأن لفرق عملها.

المخاطر المالية

لهم تتجّل بعض المخاطر المالية الشائعة والمرتبطة بالأنشطة التجارية عموماً بشكل كبير في عمليات الشركة، وبالتالي لهم تتم مناقشتها بالتفصيل كما هو مبين أدناه.

- تذخبط أسعار العملات الأجنبية: معظم مشتريات الشركة بالدولار الأمريكي أو الريال السعودي المرتبط بالدولار الأمريكي، بينما المبيعات كلها بالريال السعودي فقط. وتشكل القيمة الإجمالية للمشتريات بعملات أخرى غير الريال السعودي والدولار الأمريكي أقل من ١٪ من إجمالي المشتريات خلال عام ٢٠٢٤م.
- مخاطر الائتمان: شكلت المبيعات الآجلة خلال عام ٢٠٢٤م ما يقارب ١.٧٪ من إجمالي المبيعات ويعود معظمها إلى كيانات حكومية أو شبه حكومية تربطها بالشركة علاقة ممتدة ولم يسبق أن تخلفت عن سداد المبالغ المستحقة عليها، وبالنسبة للمخاطر الائتمانية المتعلقة بالأموال المودعة لدى المؤسسات المالية، فهي تكاد لا تذكر لأن هذه المؤسسات تتمتع بتصنيف ائتماني قوي.
- مخاطر أسعار الفائدة: الشركة ليس عليها ديون كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤، وبالتالي فهي غير معرضة لأي مخاطر تتعلق بأسعار الفائدة، ولكن يوجد نظرياً مخاطر لأسعار الفائدة مرتبطة بالأموال التي تودعها الشركة لدى المؤسسات المالية من حين لآخر، لكنها لا تكاد تذكر إذا أخذنا في الاعتبار معدل الربح المنخفض للغاية المدفوع عليها.
- مخاطر السيولة: حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤، لهم يك لدى الشركة أي دين، بينما بلغت قيمة أرصدة النقد أو الأرصدة البنكية ٤٢٩٠ مليون ريال سعودي، وهو ما يعني استبعاد أي مخاطر تتعلق بالسيولة في المستقبل المنظور.

في ضوء ما سبق، نناقش أدناه المخاطر المالية الرئيسية التي تتعرض لها الشركة.

١. المخاطر المتعلقة باعتماد الشركة على بعض الموردين الرئيسيين

استأثر أكبر ٢٥ مورداً بحصة كبيرة من إجمالي مشتريات الشركة خلال العام ٢٠٢٤م، وفي حال امتناع الموردين الرئيسيين عن تجديد اتفاقيات التوريد مع الشركة، أو نجاحهم في تجديدها بامتيازات وشروط أقل ملائمة بالنسبة للشركة، فقد يؤثر ذلك سلباً على أعمال الشركة ونتائج عملياتها ومركزها المالي.

تتمتع الشركة بعلاقة طويلة الأمد مع معظم مورديها، وبالنظر إلى حجم مشترياتها السنوية من هؤلاء الموردين، فإنها تتمتع بدرجة معينة من القوة التعويضية التي تمنحها قدرة على انتزاع مزايا سعرية تفضيلية منهم، وقد اتخذت الإدارة جميع الخطوات اللازمة للاحتفاظ بالموردين الرئيسيين من خلال توقيع اتفاقيات تعاقدية تضمن أفضل الامتيازات والشروط الممكنة لصالح الشركة إلى جانب الحفاظ على قنوات تواصل دائمة معهم.

٢. المخاطر المتعلقة بقدرة الشركة على المحافظة على الحوافز من دعم الموردين

يعتمد الأداء المالي للشركة، ولا سيما فيما يتعلق بربحيتها، على الحوافز التي تحصل عليها من الموردين، والتي تشمل على سبيل المثال، حوافز تأجير أرفف العرض، ورسوم افتتاح الفروع الجديدة، والخصومات حسب حجم المبيعات والتي يقدمها الموردون للشركة.

ورغم أن التوقعات بخصوص الحوافز التي تحصل عليها الشركة من دعم الموردين محفوفة بمخاطر متأصلة لا يمكن تفاديها، تعمل الشركة على إدارة هذه المخاطر من خلال الدخول في ترتيبات تعاقدية مع الموردين بخصوص هذه الحوافز، إضافة إلى المراقبة المستمرة للأداء في ضوء حدود دنيا محددة مسبقاً تتيح للشركة تضمين إيرادات هذا المصدر بشكل مناسب ضمن قوائمها المالية.

٣. المخاطر المتعلقة بالتعاملات المبرمة مع الأطراف ذات العلاقة

تتمتع الشركة بعلاقات تجارية ممتدة وقوية مع مجموعة متنوعة من الأطراف ذات العلاقة، وفي حال أبرمت الشركة عقوداً مع أي أطراف ذات علاقة على أسس غير تجارية و/أو في حال ترتب على تلك التعاملات نقل مزايا لأطراف ذات علاقة بالشركة دون وجه حق، فقد يؤثر ذلك سلباً على التكاليف التي تتكبدها الشركة وإيراداتها.

وتتعامل الإدارة مع الأطراف ذات العلاقة من خلال اتفاقيات موقعة، ومعدة على أسس تجارية بحتة، تغطي جميع المجالات الرئيسية للمخاطر، مثل التسعير وهامش الربح والشروط والأحكام الأخرى ذات الصلة من أجل تجنب تقديم أي مزايا أو منافع دون مبررات تجارية، وأعدت الشركة سياسة شاملة تنظم جميع معاملات ومدفوعات الأطراف ذات العلاقة، تشترط مراجعتها من قبل لجنة المراجعة والموافقة عليها من قبل مجلس الإدارة بموجب التفويض الممنوح له من الجمعية العامة.

المخاطر السوقية

١. المخاطر المتعلقة بعوامل الاقتصاد الكلي

نظراً لأن الشركة تعمل في قطاع يتعامل بشكل مباشر وغير مباشر مع حياة كل مستهلك، فهي أكثر عرضة لعوامل الاقتصاد الكلي مقارنةً بأغلب القطاعات الأخرى، وأن أي تغيير في الظروف الاقتصادية أو المالية يؤثر سلباً على القوة الشرائية للمستهلكين سيكون له تأثير سلبي على أعمال الشركة، وعلى سبيل المثال التضخم، وزيادة الضرائب، وخفض النفقات، وتخفيض الرواتب والتي ترتبط في المقام الأول بمجمل أوضاع الاقتصاد المحلي، والاقتصاد الدولي بدرجة أقل.

يتمتع قطاع تجزئة المواد الغذائية والكماليات ببعض المرونة المتأصلة لأنه بلي المتطلبات الأساسية التي لا يستغني عنها أي عميل، ورغم عدم قدرة الشركة على تأمين أنشطتها وعملياتها تماماً ضد عوامل الاقتصاد الكلي، فإنها تسعى إلى التخفيف من تأثيرها السلبي من خلال مراقبة اتجاهات وسلوكيات المستهلكين عن كثب وتعديل مزيج منتجاتها في ضوء ذلك، كما أنها لا تتوانى عن التطوير المستمر لتصاميم متاجرها واتخاذ التدابير اللازمة لخفض التكاليف عند الحاجة، دون التضحية بجودة المنتجات أو تميز معايير الخدمة.

٢. بيئة شديدة التنافسية

تواجه الشركة منافسة من المشغلين المحليين والدوليين للمتاجر، والمتاجر الكبرى، وتجار التجزئة المتخصصين، ومتاجر التخفيضات، وغير ذلك من مجالات تجارة التجزئة والمرشحة للتصاعد في ضوء الإصلاحات التنظيمية الأخيرة التي تم إقرارها في المملكة لتشجيع الاستثمار الأجنبي.

تراقب الإدارة عروض المنتجات والأسعار التي يقدمها المنافسون، وتجري العديد من دراسات الجدوى التفصيلية وأنشطة تحليل اتجاهات السوق لتوجيه الإستراتيجية الخاصة بتوسيع شبكة متاجرها، وتوسعى الإدارة دوماً لتحقيق مزايا تنافسية قوية من خلال عرض مجموعة واسعة جداً من المنتجات في متاجر الشركة التي يتم تصميمها جيداً مع الحرص على تقديم خدمة نوعية داخلها لتعزيز تجربة العملاء، وتنفذ الشركة برنامج ولاء العملاء الذي يهدف إلى رفع مستويات الاحتفاظ بالعملاء وتحقيق المزيد من التميز للعلامة التجارية، واستكمالاً لجهودها في هذا السياق، أسست الشركة شركة تابعة لتولي تنفيذ استثمارات في قطاعي التجزئة والتكنولوجيا من أجل تعزيز رقمنة العمليات وتعزيز المزايا التنافسية للشركة.

٣. أثر المخاطر السياسية والاقتصادية على عمليات الشركة

تتركز الغالبية العظمى من عمليات الشركة ومتاجرها في المملكة العربية السعودية، باستثناء متجر واحد، ومن ثم، يعتمد الأداء المالي للشركة على الظروف الاقتصادية والسياسية السائدة في المملكة، إلى جانب الظروف الاقتصادية العالمية المؤثرة على اقتصاد المملكة.

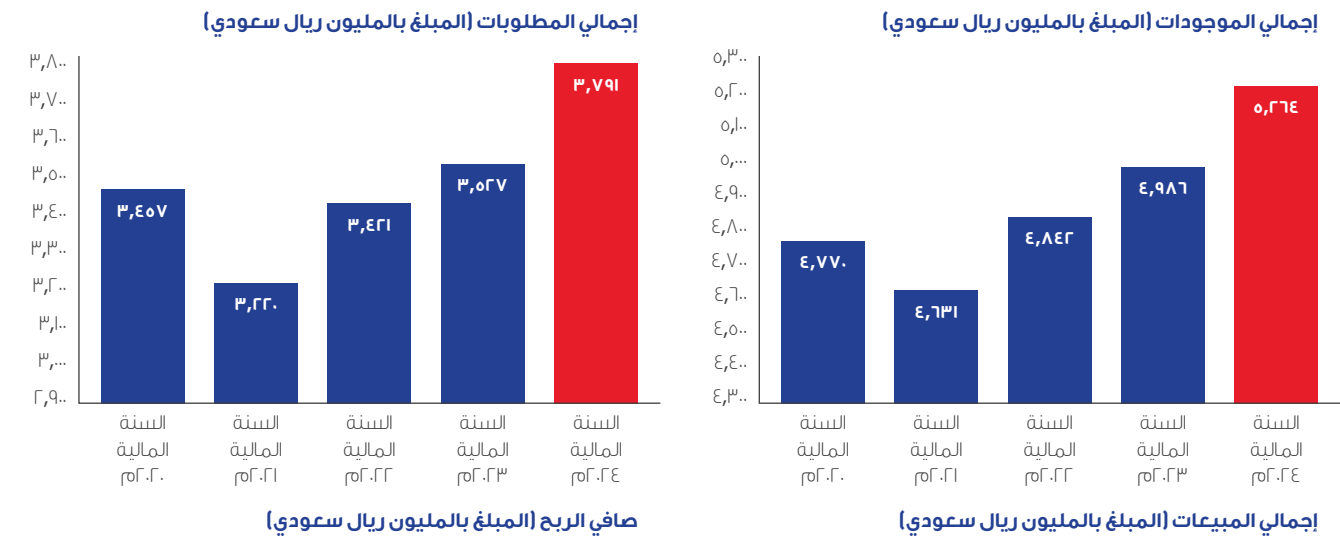
وتعتقد الإدارة أنه لا يوجد ما يشير إلى أي تغيرات محتملة على صعيد الوضع الاقتصادي أو السياسي يمكنها أن تؤثر سلباً بشكلي جوهري على أعمال الشركة، بل على العكس، من المتوقع أن تستفيد أعمال الشركة على المدى الطويل جراء الإصلاحات الحكومية الكبيرة على صعيد زيادة مشاركة المرأة في سوق العمل والاهتمام بتنمية القطاع السياحي، فضلاً عن استضافة فعاليات عالمية كبرى مثل الرياض إكسبو ٢٠٣٠ وكأس العالم لكرة القدم ٢٠٣٤. علاوة على ذلك، تسعى الشركة إلى تنوع انتشارها الجغرافي من خلال توسيع وجودها وافتتاح متاجر للخدمة السريعة.

كما وقعت الشركة اتفاقية امتياز تجاري مع شركة المجموعة الإقليمية في قطر، يتم بموجبها التخطيط لافتتاح ثمانية متاجر في قطر تحت العلامة التجارية متاجر بن داود، وعقب افتتاح هذه المتاجر بمقتضى الاتفاقية، ينطبق أثر المخاطر السياسية والاقتصادية لقطر على عمليات الشركة.

وقد افتتحت الشركة بالفعل أول متجر لها خارج المملكة في البحرين إلى جانب إبرام اتفاقية امتياز في قطر، وتسعى بقوة لاقتناص فرص استحواذ ذات قيمة تراكمية في أسواق دول مجلس التعاون الخليجي الأخرى.

١٨. عرض لموجودات الشركة ومطلوباتها ونتائج أعمالها على مدى السنوات المالية الأربع الأخيرة أو منذ تاريخ تأسيسها، أيهما أقصر، وذلك في شكل جدول أو رسم بياني.

إجمالي الموجودات	المبلغ بالمليون ريال سعودي	إجمالي المطلوبات	المبلغ بالمليون ريال سعودي	إجمالي المبيعات	المبلغ بالمليون ريال سعودي	صافي الربح	المبلغ بالمليون ريال سعودي
السنة المالية ٢٠٢٠م	٤,٧٧٠	السنة المالية ٢٠٢٠م	٣,٤٥٧	السنة المالية ٢٠٢٠م	١,٥٦	السنة المالية ٢٠٢٠م	٤٤٨
السنة المالية ٢٠٢١م	٤,٦٣١	السنة المالية ٢٠٢١م	٣,٢٢٠	السنة المالية ٢٠٢١م	٣,٨٢	السنة المالية ٢٠٢١م	٢٤١
السنة المالية ٢٠٢٢م	٤,٨٤٢	السنة المالية ٢٠٢٢م	٣,٤٢١	السنة المالية ٢٠٢٢م	٨٩٧	السنة المالية ٢٠٢٢م	١٢٥
السنة المالية ٢٠٢٣م	٤,٩٨٦	السنة المالية ٢٠٢٣م	٣,٥٢٧	السنة المالية ٢٠٢٣م	٦,٣	السنة المالية ٢٠٢٣م	٢٧٥
السنة المالية ٢٠٢٤م	٥,٢٦٤	السنة المالية ٢٠٢٤م	٣,٧٩١	السنة المالية ٢٠٢٤م	٦٧٨	السنة المالية ٢٠٢٤م	٢٨٠



١٩. تحليل جغرافي لإيرادات الشركة وشركاتها التابعة

المبيعات حسب المنطقة

الشركة	المناطق	المبلغ بالمليون ريال سعودي		
		السنة المالية ٢٠٢٤م	السنة المالية ٢٠٢٣م	السنة المالية ٢٠٢٢م
شركة بن داود القابضة	داخل المملكة العربية السعودية	٥,٣٠٦	٥,٢٦٩	٤,٧٧٨
	خارج المملكة العربية السعودية	٣٧٢	٣٣٤	١١٩
شركة بن داود القابضة		٥,٦٧٨	٥,٦٠٣	٤,٨٩٧

الشركة	المناطق	المبلغ بالمليون ريال سعودي		
		السنة المالية ٢٠٢٤م	السنة المالية ٢٠٢٣م	السنة المالية ٢٠٢٢م
بن داود	داخل المملكة العربية السعودية	١,٦٧٤	١,٧٢٨	١,٥٣١
	خارج المملكة العربية السعودية	—	—	—
بن داود		١,٦٧٤	١,٧٢٨	١,٥٣١

الشركة	المناطق	المبلغ بالمليون ريال سعودي		
		السنة المالية ٢٠٢٤م	السنة المالية ٢٠٢٣م	السنة المالية ٢٠٢٢م
الدانوب	داخل المملكة العربية السعودية	٣,٤٨٨	٣,٤٥٥	٣,٢٢٣
	خارج المملكة العربية السعودية	٢٨	٢٧	١٠
الدانوب		٣,٥١٦	٣,٤٨٢	٣,٢٣٣

الشركة	المناطق	المبلغ بالمليون ريال سعودي		
		السنة المالية ٢٠٢٤م	السنة المالية ٢٠٢٣م	السنة المالية ٢٠٢٢م
مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات وقطاع التوزيع	داخل المملكة العربية السعودية	١٤٤	٨٦	٢٤
	خارج المملكة العربية السعودية	٣٤٤	٣٠٧	١٠٩
مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات وقطاع التوزيع		٤٨٨	٣٩٣	١٣٣

المبيعات حسب الشركات التابعة

الشركات التابعة	المبلغ بالمليون ريال سعودي		
	السنة المالية ٢٠٢٤م	السنة المالية ٢٠٢٣م	السنة المالية ٢٠٢٢م
بن داود	١,٦٧٤	١,٧٢٨	١,٥٣١
الدانوب	٣,٥١٦	٣,٤٨٢	٣,٢٣٣
مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات وقطاع التوزيع	٤٨٨	٣٩٣	١٣٣
بن داود القابضة	٥,٦٧٨	٥,٦٠٣	٤,٨٩٧

٢٠. إيضاح لأي فروقات جوهرية في النتائج التشغيلية عن نتائج السنة السابقة أو أي توقعات أعلنتها الشركة

المراجعة المالية

تحقق الشركة إيراداتها بشكل أساسي من بيع المنتجات والمواد الغذائية وغير الغذائية من خلال شبكة متاجرها الممتدة والتي تحمل علامتي الدانوب وبن داود. بالإضافة إلى ذلك، تسهم الشركات التابعة للشركة والمتخصصة في تقنيات التجزئة وأعمال التوزيع كذلك في زيادة الإيرادات، حيث بلغ إجمالي الإيرادات ٦٧٨,٥ مليون ريال سعودي خلال السنة المالية ٢٠٢٤م، فمسجلة زيادة طفيفة عن السنة المالية ٢٠٢٣م حيث بلغت ٦٠٣,٥ ريال سعودي.

وقد شهد قطاع التجزئة في ٢٠٢٤م تراجعًا طفيفًا في إيرادات شركة بن داود. ويرجع هذا في الأساس إلى إغلاق أحد المتاجر خلال الربع الأول، ومع ذلك تم تعويض هذا التراجع جزئيًا بافتتاح متجر إكسبرس في الربع الثاني إلى جانب متجري سوبرماركت في الربع الرابع. وعلى الجانب الآخر، شهدت سلسلة متاجر الدانوب نموًا ملحوظًا بفضل افتتاح سبعة متاجر جديدة وزيادة مبيعات العملاء، وارتفاع حجم المعاملات وحجم السلة، على الرغم من إغلاق أحد المتاجر في الربع الثاني. في مجال تقنية المعلومات، شهدت شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات نموًا قويًا مدفوعًا بالزيادة الكبيرة في المبيعات عبر المنصات الإلكترونية، فيما حققت شركة "إيكون" نتائج ملموسة في منطقة الشرق الأوسط ساعد عليها نجاح عملية الاستحواذ الأخيرة على شركة بار كود. علاوة على ذلك، كان للاستحواذ على شركة التوزيع مؤخرًا دور بارز في نمو إيرادات الشركة الإجمالية، وهذا يبرهن على نجاح صفقات الاستحواذ الإستراتيجية التي عقدها.

كما بلغ إجمالي أرباح الشركة إلى ٨٩٣,٨ مليون ريال سعودي ويمثل نسبة ٣٣,٤٪ من إيرادات المبيعات مقابل ٨٠٩,٨ مليون ريال سعودي والتي تمثل نسبة ٣٢,٣٪ من إيرادات المبيعات. وتعدّرو المحافظة على هوامش ربح متوازنة إلى التنوع الإستراتيجي لمجموعة منتجاتنا وتحسين سبل التعاون مع الموردين لضمان وضع شروط تعود بالنفع على أعمالنا، إلى جانب تحسين العمليات على مستوى الشركة، بالإضافة إلى ذلك، كان لأداء قطاعات التوزيع وتقنية المعلومات لدينا تأثير إيجابي على هوامش الربح الإجمالية. أدت هذه المبادرات لتحسين كفاءة التكاليف وأكدت على التزامنا بتقديم قيمة مستمرة لعملائنا ومساهميننا. وكان لذلك دور في تعزيز وضعنا التنافسي في السوق.

بلغت المصروفات التشغيلية ما قيمته ٥٣١٠ مليون ريال سعودي، بالمقارنة مع ٤٦٤٣ مليون ريال سعودي في السنة المالية ٢٠٢٣، نجحت الشركة في إدارة المصروفات التشغيلية بكفاءة، من خلال الاستثمار بشكل أساسي في استقطاب المهارات وتطويرها، وافتتاح متاجر إضافية في ٢٠٢٤، وأثر العام الكامل لافتتاح المتاجر في ٢٠٢٣، والمصروفات المرتبطة بعمليات الاستحواذ في قطاع التوزيع والصيدليات المدمجة في متاجر التجزئة.

وتراجعت الإيرادات الأخرى للسنة المالية ٢٠٢٤ إلى ٢٣٠٢ مليون ريال سعودي، مقارنةً بمبلغ ٢٧٠٧ مليون ريال سعودي المسجلة في السنة المالية السابقة، ويعزو هذا التراجع إلى انخفاض الدخل في قطاع أعمال التجزئة وتقنية المعلومات.

كما ارتفعت تكاليف التمويل بقيمة ٣٠٨ مليون ريال سعودي نتيجة إدراج عقود إيجار متاجر جديدة وعديلات على عقود إيجار قائمة خلال العام.

وشهدت مصروفات الزكاة زيادة بقيمة ١٣ مليون ريال سعودي نتيجة لزيادة وعاء الزكاة لصافي الموجودات بنهاية السنة المالية ٢٠٢٤.

ارتفع صافي الربح ليصل إلى ٨٠٠٢ مليون ريال سعودي في السنة المالية ٢٠٢٤ بالمقارنة مع ٢٧٥١ مليون ريال سعودي في السنة المالية ٢٠٢٣، وتعود هذه الزيادة بصفة أساسية إلى ارتفاع الإيرادات وإجمالي هامش الربح. ومع ذلك، تأثر هذا النمو جزئيًا بزيادة مصاريف التشغيل وتكاليف التمويل، إلى جانب انخفاض الإيرادات الأخرى.

ووصلت قيمة الموجودات الإجمالية للشركة إلى ٢٦٤٣ مليون ريال سعودي في السنة المالية ٢٠٢٤، بزيادة بلغت ٢٧٨ مليون ريال سعودي. ويعزى هذا النمو بالأساس إلى نمو الموجودات غير المتداولة بقيمة ٣٦٧٩ مليون ريال سعودي، نظرًا لزيادة الممتلكات والمعدات، والموجودات غير الملموسة والشهرة، والاستثمار بالقيمة العادلة من خلال موجودات حق الاستخدام والدخل الشامل الآخر. وقد تأثرت هذه الزيادات جزئيًا بانخفاض الموجودات الحالية بقيمة بلغت ٩٠ مليون ريال سعودي.

بلغت الموجودات غير المتداولة في نهاية السنة المالية ٢٠٢٤ مبلغ ٣٠٤٠٦ مليون ريال سعودي، بزيادة قدرها ٣٦٧٩ مليون ريال سعودي. وتعود هذه الزيادة في الأساس إلى زيادة موجودات حق الاستخدام، نتيجة إدراج عقود إيجار متاجر جديدة بقيمة ٣٥٠١ مليون ريال سعودي وإجراء التعديلات على عقود الإيجار القائمة بقيمة ٦٢٠٤ مليون ريال سعودي. وقد تأثرت جزئيًا بإطفاء مبلغ ٢٩٩١ مليون ريال سعودي، كانت الزيادة أيضًا مدفوعة بالموجودات غير الملموسة التي شهدت زيادة بقيمة ١٧٢٠٩ مليون ريال سعودي نتيجة الاعتراف بالشهرة بعد استحواذ شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات – فرنسا على شركة التوزيع وبار كود خلال العام، فضلًا عن ذلك، شهدت الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح المبقاة الأخرى زيادة بلغت ٣٧٥ مليون ريال سعودي. كما حققت الممتلكات والمعدات نموًا بلغ ٥٠٢ مليون ريال سعودي يرجع إلى المتاجر التي تم افتتاحها في ٢٠٢٤ وتلك المقرر افتتاحها في ٢٠٢٥.

بلغت الموجودات المتداولة في نهاية السنة المالية ٢٠٢٤ مبلغ ١٩٥٩٧ مليون ريال سعودي، بانخفاض قدره ٩٠ مليون ريال سعودي. ويرجع هذا الانخفاض بشكل أساسي إلى انخفاض الذمم المدينة التجارية والأخرى بقيمة ٢٩٥١ مليون ريال سعودي إلى جانب انخفاض أرصدة النقد وما في حكمه بقيمة ٩٢١ مليون ريال سعودي. وقد تأثر هذا التراجع جزئيًا بزيادة بلغت ٢٢٧٥ مليون ريال سعودي في المخزون، و ٦٩٢ مليون ريال سعودي في المدفوعات المقدمة والأرصدة المدينة الأخرى، و ٠٦٠ مليون ريال سعودي في الاستثمار في الودائع لأجل.

ارتفعت إجمالي حقوق الملكية بنسبة ١٪ مدفوعة بزيادة صافي الأرباح المبقاة بعد توزيع أرباح نقدية خلال الربعين الثاني والرابع خلال السنة المالية ٢٠٢٤.

بلغ إجمالي المطلوبات بنهاية السنة المالية ٢٠٢٤ مبلغ ٣٠٧٩٠٦ مليون ريال سعودي، بزيادة قدرها ٢٦٣٥ مليون ريال سعودي. وتُعزى هذه الزيادة بشكل رئيسي إلى ارتفاع المطلوبات المتداولة بقيمة ٨٠٦ مليون ريال سعودي، وزيادة المطلوبات غير المتداولة بقيمة ١٨٢٠٩ مليون ريال سعودي.

بلغت المطلوبات غير المتداولة في نهاية السنة المالية ٢٠٢٤ مبلغ ٢٠١٩٤ مليون ريال سعودي، بزيادة قدرها ١٨٢٠٩ مليون ريال سعودي مقارنةً بالسنة المالية ٢٠٢٣، وتعزو هذه الزيادة بشكل رئيسي إلى إصدار سندات دين إلزامية قابلة للتحويل بقيمة ١١٠٩ مليون ريال سعودي، وزيادة مكافآت نهاية الخدمة للموظفين بقيمة ٣١٤ مليون ريال سعودي، إلى جانب زيادة الجزء غير المتداول من التزامات عقود الإيجار بقيمة ١٣٩٧ مليون ريال سعودي.

وبلغت المطلوبات المتداولة في نهاية السنة المالية ٢٠٢٤ مبلغ ١٥٩٩٢ مليون ريال سعودي، بزيادة قدرها ٨٠٦ مليون ريال سعودي مقارنةً بالسنة المالية ٢٠٢٣، وتعزو هذه الزيادة بشكل رئيسي إلى ارتفاع قيمة الذمم الدائنة بمبلغ ١٣٤٥ مليون ريال سعودي. يقابلها جزئيًا انخفاض المبالغ المستحقة للأطراف ذات العلاقة بمبلغ ٨٠٦ مليون ريال سعودي، و ١٠٣ مليون ريال سعودي في الدخل غير المكتسب والذمم الدائنة الأخرى، وانخفاض الجزء المتداول من التزامات عقود الإيجار بمبلغ ٣١٩٨ مليون ريال سعودي، فضلًا عن انخفاض التزامات الزكاة بمبلغ ٣١ مليون ريال سعودي.

بلغ صافي النقد الناتج من العمليات والأنشطة التشغيلية للسنة المالية ٢٠٢٤ مبلغ ٩٤٨٣ مليون ريال سعودي، بزيادة قدرها ١٨٧٣ مليون ريال سعودي مقارنةً بالسنة المالية ٢٠٢٣، ويمكن أن تعزو هذه الزيادة إلى تحسين الأداء التشغيلي، الذي ارتفع بمبلغ ١٩٧٣ مليون ريال سعودي بعد احتساب التغيرات في رأس المال العامل.

بلغ صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية للسنة المالية ٢٠٢٤ مبلغ ٥٢٠٦ مليون ريال سعودي، بزيادة قدرها ٢٩٠٣ مليون ريال سعودي مقارنةً بالسنة المالية ٢٠٢٣، وترجع هذه الزيادة بشكل رئيسي إلى عمليات الاستحواذ على شركة التوزيع خلال العام، وشراء الموجودات غير الملموسة وشراء استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح المبقاة الأخرى. ومع ذلك، يقابل هذه الزيادة انخفاض في النفقات الرأسمالية المرتبطة بالممتلكات والمعدات، إلى جانب تراجع الاستثمارات في الودائع لأجل والدخل ذي الصلة، والمتحصلات من بيع الممتلكات والمعدات.

بلغ صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية للسنة المالية ٢٠٢٤ مبلغ ٥٠٨٧ مليون ريال سعودي، بانخفاض قدره ١٢٠٢٥ مليون ريال سعودي مقارنةً بالسنة المالية ٢٠٢٣، ويعزو هذا التراجع إلى متحصلات بلغت ٢٠٧٦ مليون ريال سعودي من المساهمة الرأسمالية الإضافية في شركة فرعية من قبل حامل أسهم أقلية، بالإضافة إلى انخفاض مدفوعات الإيجار بقيمة ٦١ مليون ريال سعودي. تأثر هذا التراجع جزئيًا بشراء أسهم خزينة بقيمة بلغت ١٤٠٩٩ مليون ريال سعودي.

بلغ النقد وما في حكمه في نهاية السنة المالية ٢٠٢٤ مبلغ ٤٢٩ مليون ريال سعودي، وهو ما يعكس انخفاضًا قدره ٩٢١ مليون ريال سعودي مقارنةً بالسنة المالية ٢٠٢٣، ويعزو هذا التراجع في الأساس إلى زيادة التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار. ومع ذلك، تم تعويض هذا الانخفاض جزئيًا بزيادة النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية وانخفاض التدفقات النقدية من أنشطة التمويل.

٢١. إيضاح أي تعارض مع معايير المحاسبة المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين

تلتزم الشركة عند إعداد قوائمها المالية بالامتثال للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية، إلى جانب المعايير والتعليقات الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ("SOCPA").

٢٢. بيان باسم كل شركة تابعة ورأسمالها ونسبة ملكية الشركة فيها ونشاطها الرئيس، والدولة محل تنفيذ عملياتها، والدولة محل تأسيسها

الشركات التابعة مباشرة للشركة:

اسم الشركة التابعة	السجل التجاري	رأس المال (بالريال السعودي)	ملكية الشركة المباشرة	ملكية الشركة غير المباشرة	دولة تنفيذ العمليات	دوله التأسيس	النشاط الرئيس
شركة أسواق بن داود التجارية	٤٠٣١٠٦٣١٦٤	١,٠٨٨,٠٠٠	٩٩٪	١٪	المملكة العربية السعودية	المملكة العربية السعودية	متخصصة في تجارة التجزئة للمواد الغذائية والمستلزمات المنزلية
شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات	٤٠٣٠٠٩٣١٦٩	٢,٥٠٠,٠٠٠	٩٩٪	١٪	المملكة العربية السعودية	المملكة العربية السعودية	متخصصة في تجارة التجزئة للمواد الغذائية والمستلزمات المنزلية
شركة نجمة الدانوب للمخابز والتسويق	٤٠٣٠٠٨٦٣٣٣	١,٥٠٠,٠٠٠	٩٩٪	١٪	المملكة العربية السعودية	المملكة العربية السعودية	متخصصة في تشغيل المخابز والمطاعم وبيع المواد الغذائية
شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات	٤٠٣٠٤٤٨٠٠٨	٥,٠٠٠,٠٠٠	٩٩٪	١٪	المملكة العربية السعودية	المملكة العربية السعودية	متخصصة في الاستحواذ على الفرص الاستثمارية وإدارتها بما يعزز أعمال الشركات التابعة
شركة الجميرا للتجارة*	٤٠٣١٠٣٩٢٠٣	٢٠٠,٠٠٠	١٠٠٪	٠٪	المملكة العربية السعودية	المملكة العربية السعودية	متخصصة في مجالات البيع بالجملة والتجزئة والتوزيع، تمارس شركة الجميرا أنشطتها من خلال أربعة أقسام والتي تتضمن قسم الأمتعة والأغذية والألعاب والسلع الكمالية.
شركة صيدليات زهرة الروضة المحدودة**	١٠١١٧١٢٣٦	٥٠٠,٠٠٠	٩٩,٩٪	٠,١٪	المملكة العربية السعودية	المملكة العربية السعودية	متخصصة في مجالات البيع بالجملة والتجزئة للمنتجات الصيدلانية ومستحضرات التجميل، بالإضافة إلى أنشطة المكاتب العلمية وتغليف المنتجات الصيدلانية
شركة بن داود القابضة الدولية المحدودة***	١١٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠ (دولار أمريكي)	١٠٠٪	٠٪	دولة الإمارات العربية المتحدة	دولة الإمارات العربية المتحدة	متخصصة في الاستحواذ على العقارات والأسهم وحقوق الملكية الفكرية والأصول الملموسة وغير الملموسة

* استحوذت شركة بن داود القابضة على كامل الحصص بنسبة ١٠٠٪ من ملكية شركة الجميرا للتجارة وهي شركة ذات مسؤولية محدودة مسجلة في المملكة العربية السعودية، بلغ المقابل المتفق عليه للحصص المباعة مبلغ إجمالي قدره ١٨٦٢٧ مليون ريال سعودي.

** وقعت شركة بن داود القابضة اتفاقية بيع وشراء حصص للحصول على الملكية الكاملة لحصص صيدليات زهرة الروضة المحدودة، بعد تاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤، تم الانتهاء من الموافقات التنظيمية اللازمة والإجراءات النظامية ذات الصلة.

*** خضعت شركة بن داود القابضة الدولية المحدودة للتنصيف خلال العام ٢٠٢٤.

- شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات

الشركات التابعة التي تُديرها شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات:

(تشير "النسبة المئوية %" إلى الملكية المباشرة لشركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات)

تمتلك شركة بن داود القابضة كامل الحصص بنسبة 1٠٠% في شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات:

اسم الشركة التابعة	السجل التجاري	رأس المال (بالريال السعودي)	ملكية الشركة المباشرة	دولة تنفيذ العمليات	دوله التأسيس	النشاط الرئيس
شركة التطبيقات الدولية التجارية (ذ.م.م)	٤٠٣٠٥٤٨٠٣٤	١٠,٠٠٠ (ريال سعودي)	٦٢%	المملكة العربية السعودية	المملكة العربية السعودية	متخصصة في تقديم خدمات تقنية المعلومات والاتصالات للشركة وشركاتها التابعة
شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات – فرنسا	٢٠٢٢٠١٢٣١٩	٤١,٤٨٩,٩٤ (يورو)	٨٦,٥٣%	فرنسا	فرنسا	متخصصة في الاستحواذ على الفرص الاستثمارية وإدارتها بما يعزز أعمال الشركات التابعة

استحوذت شركة التطبيقات الدولية التجارية (ذ.م.م) على الشركات التالية خلال العام ٢٠٢٢م:

(تشير "النسبة المئوية %" إلى الملكية المباشرة وغير المباشرة لشركة التطبيقات الدولية التجارية)

تمتلك شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات حصة الأغلبية بنسبة ٦٢% من شركة التطبيقات الدولية التجارية:

اسم الشركة التابعة	السجل التجاري	رأس المال (بالريال السعودي)	ملكية الشركة المباشرة	دولة تنفيذ العمليات	دوله التأسيس	النشاط الرئيس
شركة أمجاد المتحدة للاستثمار والتطوير	٤٠٣٠١٧٢٣٦٩	٥,٠٠٠	1٠%	المملكة العربية السعودية	المملكة العربية السعودية	متخصصة في تقديم خدمات التوصيل، بما يشمل النقل وتخزين البضائع
شركة التطبيق التجاري الأول التجارية	٤٠٣٠٥٣٧٥١٦	٤,٠٠٠	1٠%	المملكة العربية السعودية	المملكة العربية السعودية	متخصصة في تقديم خدمات تقنية المعلومات والاتصالات للشركة وشركاتها التابعة
شركة ورد المستقبل للتجارة	٤٠٣٠٤٤٨٧٥٣	٥,٠٠٠	1٠%	المملكة العربية السعودية	المملكة العربية السعودية	متخصصة في مجالات تجارة الجملة والتجزئة للبضائع الأخرى

استحوذت شركة التطبيقات الدولية التجارية (ذ.م.م) على الشركات التالية خلال العام ٢٠٢٤م:

(تشير "النسبة المئوية %" إلى الملكية المباشرة وغير المباشرة لشركة التطبيقات الدولية التجارية)

اسم الشركة التابعة	السجل التجاري	رأس المال (بالريال السعودي)	ملكية الشركة المباشرة	دولة تنفيذ العمليات	دوله التأسيس	النشاط الرئيس
شركة غالبية لإدارة الولاء للخدمات التجارية*	٤٠٣٠٥١٧٤٨١	1,٠٠٠	1٠%	المملكة العربية السعودية	المملكة العربية السعودية	متخصصة في تقديم خدمات إدارة برامج الولاء
شركة المبنى المبكر العقارية**	٤٠٣٠٥٣٠٩٦٥	٢٠,٠٠٠	1٠%	المملكة العربية السعودية	المملكة العربية السعودية	متخصصة في الاستثمار في التقنية المالية وخدمات "اشتِر الآن وادفع لاحقاً" في قطاع العقارات

* خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤، أبرمت شركة التطبيقات الدولية التجارية اتفاقية مع طرف ذي علاقة للاستحواذ على 1٠% من أسهم شركة غالبية لإدارة الولاء ("غالبية") وهي شركة ذات مسؤولية محدودة تأسست في المملكة العربية السعودية وذلك دون أي مقابل مالي.

** خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤، أبرمت شركة التطبيقات الدولية التجارية اتفاقية مع طرف ذي علاقة للاستحواذ على 1٠% من أسهم شركة المبنى المبكر العقارية، وهي شركة ذات مسؤولية محدودة تأسست في المملكة العربية السعودية، وذلك دون أي مقابل مالي.

- تتحكم شركة التطبيقات الدولية التجارية بإدارة شركتها التابعة شركة المبنى المبكر العقارية

اسم الشركة التابعة	السجل التجاري	رأس المال (بالريال السعودي)	ملكية الشركة المباشرة	دولة تنفيذ العمليات	دوله التأسيس	النشاط الرئيس
شركة التطبيق الذكي لتقنية المعلومات	٤٠٣٠٤٠٥٥١٩	1٠,٠٠٠	1٩,٩٩%	المملكة العربية السعودية	المملكة العربية السعودية	متخصصة في إدارة الأعمال التي تربط الباحثين عن العقارات بالكلاء، مع توفير جولات افتراضية وخرائط تفاعلية وخدمات إضافية مثل التسويق وإدارة المرافق

- خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤، أبرمت شركة التطبيقات الدولية التجارية اتفاقية للاستحواذ على مساهمة 1٩,٩٩% في شركة التطبيق الذكي لتقنية المعلومات المحدودة مقابل ٣٧,٤٨ مليون ريال سعودي.

ب. استحوذت شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات - فرنسا على الشركة التالية والشركات التابعة لها خلال عام ٢٠٢٢م:

(تشير "النسبة المئوية %" إلى الملكية المباشرة وغير المباشرة لشركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات – فرنسا)

تمتلك شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات حصة الأغلبية بنسبة ٨٦,٥٣% من شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات – فرنسا:

اسم الشركة التابعة	السجل التجاري	رأس المال (بالريال السعودي)	ملكية الشركة المباشرة	دولة تنفيذ العمليات	دوله التأسيس	النشاط الرئيس
شركة إيكون آسيا المحدودة	٢٩٤٠٤٩٧٥٠٨	١٧,٠٩٥٠	٩٨,٦%	فرنسا	فرنسا	متخصصة في استقطاب المؤثرين في السوق وخدمات التسويق الرقمي

- تتحكم شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات - فرنسا بإدارة الشركات التابعة لشركة إيكون آسيا المحدودة

اسم الشركة التابعة	ملكية الشركة المباشرة	دوله التأسيس	النشاط الرئيس
شركة إيكون المحدودة	٪١٠٠	دولة الإمارات العربية المتحدة	متخصصة في استقطاب المؤثرين في السوق وخدمات التسويق الرقمي
شركة إيكون السعودية للعاية	٪١٠٠	المملكة العربية السعودية	متخصصة في استقطاب المؤثرين في السوق وخدمات التسويق الرقمي
شركة إيكون الولايات المتحدة الأمريكية	٪١٠٠	الولايات المتحدة الأمريكية	متخصصة في استقطاب المؤثرين في السوق وخدمات التسويق الرقمي
شركة إيكون (ذات مسؤولية محدودة)	٪١٠٠	سويسرا	متخصصة في استقطاب المؤثرين في السوق وخدمات التسويق الرقمي
شركة نيو ميديا إيجنسي*	٪١٠٠	إيطاليا	متخصصة في استقطاب المؤثرين في السوق وخدمات التسويق الرقمي
شركة نيو ميديا سوشال*	٪١٠٠	إيطاليا	متخصصة في استقطاب المؤثرين في السوق وخدمات التسويق الرقمي
شركة كوفر كوميونيكيشن GmbH	٪١٠٠	ألمانيا	متخصصة في استقطاب المؤثرين في السوق وخدمات التسويق الرقمي
شركة أودلي إنف	٪١٠٠	فرنسا	متخصصة في استقطاب المؤثرين في السوق وخدمات التسويق الرقمي
شركة شانغهاي إيكون كوميرس كونسلتنج المحدودة	٪٦٢.٥	شنغهاي	متخصصة في استقطاب المؤثرين في السوق وخدمات التسويق الرقمي
شركة إيكون آسيا المحدودة	٪٦٢.٥	هونغ كونغ	متخصصة في استقطاب المؤثرين في السوق وخدمات التسويق الرقمي
شركة إيكون المملكة المتحدة المحدودة	٪١٠٠	المملكة المتحدة	متخصصة في استقطاب المؤثرين في السوق وخدمات التسويق الرقمي
شركة باركود إيفلونسر ماركتنج الخاصة المحدودة (باركود)	٪٨٥	مومباي، الهند	متخصصة في استقطاب المؤثرين في السوق وخدمات التسويق الرقمي

* خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤، استحوذت شركة بن داود القابضة على الحصة غير المسيطرة المتبقية البالغة ٣٤٪ في كل من شركتي نيو ميديا إيجنسي ونيو ميديا سوشال، مع الإبقاء على هيكل التحكم في الشركتين دون تغيير، مما أسفر عن زيادة نسبة الملكية الفعلية إلى ٣٢٪ (مقارنة بنسبة ٦٣٪ في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣).

٢.٣. تفاصيل الأسهم وأدوات الدين المُصدرة لكل شركة تابعة

تفاصيل الأسهم وأدوات الدين المُصدرة لكل شركة تابعة:

اسم الشركة التابعة	عدد الأسهم	قيمة السهم (بالريال السعودي)	أدوات الدين (بالريال السعودي)
شركة أسواق بن داود التجارية (شركة ذات مسؤولية محدودة)	١,٠٨٨,٠٠٠	١٠	-
شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات (شركة ذات مسؤولية محدودة)	٢٥٠,٠٠٠	١٠	-
شركة نجمة الدانوب للمخابز والتسويق (شركة ذات مسؤولية محدودة)	١,٥٠٠	١,٠٠٠	-
شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات (شركة ذات مسؤولية محدودة)	٥٠٠,٠٠٠	١٠	-
شركة الجميرا للتجارة*	٢٠,٠٠٠	١٠	-
شركة صيدليات زهرة الروضة المحدودة**	١,٠٠٠	٥٠٠	-
شركة بن داود القابضة الدولية المحدودة***	١٠,٠٠٠	١ (دولار أمريكي)	-

* استحوذت شركة بن داود القابضة على شركة الجميرا للتجارة خلال يوليو ٢٠٢٤.

** استحوذت شركة بن داود القابضة على حصة ملكية بنسبة ١٠٪/ شركة صيدليات زهرة الروضة المحدودة، استكملت الشركة الموافقات التنظيمية اللازمة والإجراءات الرسمية ذات الصلة، اعتبارًا من تاريخ ١ فبراير ٢٠٢٥.

***خضعت شركة بن داود القابضة الدولية المحدودة للتصفية خلال العام ٢٠٢٤.

٢.٤. وصف لسياسة الشركة في توزيع الأرباح

تعتمد سياسة الشركة في توزيع الأرباح على الالتزام بحد أدنى من التوزيعات النقدية على أساس نصف سنوي، وذلك اعتبارًا من السنة المالية ٢٠٢٤م، وستظل هذه السياسة سارية ومعمول بها دون تعديل خلال السنة المالية ٢٠٢٥م.

وتدرس شركة بن داود إمكانية توزيع أرباح إضافية وفقًا للأداء، شريطة صدور توصية من مجلس الإدارة إلى الجمعية العامة أو تفويض صادر عنها، وذلك بعد إجراء تقييم شامل للمركز المالي للشركة والتوقعات المستقبلية والمتطلبات الرأسمالية.

على أن تظل سياسة توزيع الأرباح خاضعة للمراجعة والتعديل، وذلك في ضوء ما يلي:

- أي تغييرات جوهرية في استراتيجية الشركة أو أعمالها أو أوضاع السوق؛
- زيادة حجم الاستثمارات والمشاريع المستقبلية للشركة؛
- أي التزامات مالية حالية أو مستقبلية تجاه المؤسسات المالية؛
- الامتثال للقوانين واللوائح السارية التي تنظم أعمال الشركة.

٢.٥. وصف أي مصلحة في فئة من الأسهم التي تخول حق التصويت والتي يحتفظ بها أشخاص (بخلاف أعضاء مجلس إدارة الشركة وكبار التنفيذيين وأقاربهم) أبلغوا الشركة بتلك الحقوق بموجب المادة (٨٥) من قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة، بالإضافة إلى أي تغييرات طرأت على هذه المصالح خلال السنة المالية الماضية

لم تتلقُ الشركة خلال السنة المالية الماضية، أي إشعار بموجب المادة (٨٥) من قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة بشأن أي مصلحة جديدة أو أي تغيير في ملكية الأسهم التي تخول حق التصويت والتي تخص أشخاصًا من غير أعضاء مجلس إدارة الشركة وكبار التنفيذيين وأقاربهم.

الحكومة

تقرير مجلس الإدارة تابع

أكاسيا التجارية، والتي تملك بدورها ٧٧,٢٧٪ من أسهم الشركة (٣٨) ملكية بنسبة ٢٪ في شركة سارة داود بن داود وشركاه المحدودة التي تملك ١٦٦,٨٪ من أسهم شركة بن داود للتجارة، والتي تملك ١٠٪ من أسهم شركة حقل المستقبل، والتي تملك ٢٠٪ من أسهم شركة طارق عبد الله بن داود وشركاه المحدودة، والتي تملك ٣٦,٤٣٪ من أسهم شركة بن داود للتجارة، والتي تملك ١٠٪ من أسهم شركة حقل المستقبل، والتي تملك بدورها ٧٧,٢٧٪ من أسهم الشركة (٩) ملكية بنسبة ٢٪ في شركة هاجر داود بن داود وشركاه المحدودة التي تملك ١٦٦,٨٪ من أسهم شركة بن داود للتجارة، والتي تملك ١٠٪ من أسهم شركة حقل المستقبل، والتي تملك ٢٠٪ من أسهم شركة طارق عبد الله بن داود وشركاه المحدودة، والتي تملك ٣٦,٤٣٪ من أسهم شركة بن داود للتجارة، والتي تملك ١٠٪ من أسهم شركة حقل المستقبل، والتي تملك ٢٠٪ من أسهم شركة نجمة أكاسيا التجارية، والتي تملك بدورها ٧٧,٢٧٪ من أسهم الشركة (١٠) ملكية بنسبة ٢٪ في شركة إسماعيل عبد الماجد حسين التجارية المحدودة، التي تملك ١٦٦,٨٪ من أسهم شركة بن داود للتجارة، والتي تملك ١٠٪ من أسهم شركة حقل المستقبل، والتي تملك ٢٠٪ من أسهم شركة طارق عبد الله بن داود وشركاه المحدودة، والتي تملك ٣٦,٤٣٪ من أسهم شركة بن داود للتجارة، والتي تملك ١٠٪ من أسهم شركة حقل المستقبل، والتي تملك ٢٠٪ من أسهم شركة نجمة أكاسيا التجارية، والتي تملك بدورها ٧٧,٢٧٪ من أسهم الشركة.

[illegible][illegible][illegible][illegible][illegible]

[illegible][illegible]

***** يمتلك أحمد عبد الرزاق بن داود حصة مباشرة بنسبة ٢٩٪، وحصة غير مباشرة بنسبة ٧٠-٧٢٪، تمكون ما يلي: (١) ملكية بنسبة ١٪ في شركة عبد الرزاق داود بن داود وشركاه المحدودة، التي تمتلك ٧٩.٨٠٪ من أسهم شركة نجمة أكاسيا التجارية، والتي بدورها تمتلك ٧٢.٥٧٪ من أسهم الشركة. (٢) ملكية بنسبة ١٪ في شركة عبد الرزاق داود بن داود وشركاه المحدودة، التي تمتلك ٥٧.١١٪ من أسهم شركة بن داود للتجارة، التي تمتلك ٨٠.٢٢٪ (تقريباً) من أسهم شركة عبد الله داود بن داود وأولاده المحدودة، والتي بدورها تمتلك ٤٢.٨٢٪ من أسهم الشركة. (٣) ملكية بنسبة ١٪ في شركة عبد الرزاق داود بن داود وشركاه المحدودة، التي تمتلك ٥٧.١١٪ من أسهم شركة بن داود للتجارة، التي تمتلك ٧٢.٥٧٪ من أسهم الشركة، والتي بدورها تمتلك ٧٢.٥٧٪ من أسهم الشركة. (٤) ملكية بنسبة ١٪ في شركة عبد الرزاق داود بن داود وشركاه المحدودة، التي تمتلك ٦٧.١١٪ من أسهم شركة بن داود للتجارة، التي تمتلك ١٠.٢٢٪ من أسهم شركة حفل المستقبل، التي تمتلك ٢٠.٢٢٪ من أسهم شركة طارق عبد الله بن داود وشركاه المحدودة، والتي بدورها تمتلك ٤٢.٨٢٪ من أسهم الشركة. (٥) ملكية بنسبة ١٪ في شركة عبد الرزاق داود بن داود وشركاه المحدودة، التي تمتلك ٦٧.١١٪ من أسهم شركة بن داود للتجارة، التي تمتلك ١٠.٢٢٪ من أسهم شركة حفل المستقبل، التي تمتلك ٢٢.٢٢٪ من أسهم شركة طارق عبد الله بن داود وشركاه المحدودة، التي تمتلك ٤٣.٢٠٪. (٦) ملكية بنسبة ١٪ في شركة عبد الرزاق داود بن داود وشركاه المحدودة، التي تمتلك ٥٧.١١٪ من أسهم شركة بن داود للتجارة، التي تمتلك ١٠.٢٢٪ من أسهم شركة حفل المستقبل، التي تمتلك ٢٠.٢٢٪ من أسهم شركة طارق عبد الله بن داود وشركاه المحدودة، التي تمتلك ٤٣.٢٠٪. (٧) ملكية بنسبة ١٪ في شركة عبد الرزاق داود بن داود وشركاه المحدودة، التي تمتلك ٦٧.١١٪ من أسهم شركة بن داود وشركاه المحدودة، التي تمتلك ٤٧.١٠٪ من أسهم شركة عبد الله داود بن داود وأولاده المحدودة، والتي بدورها تمتلك ٤٢.٨٢٪ من أسهم الشركة.

[illegible]

٢٧. المعلومات المتعلقة بأي قروض مستحقة على الشركة (سواء كانت واجبة السداد عند الطلب أو غير ذلك)، بالإضافة إلى بيان إجمالي مديونية الشركة والشركات التابعة لها، وأي مبالغ سددتها الشركة خلال العام كمدفوعات للقروض، مع توضيح أصل القرض، واسم الجهة المقرضة، ومدة القرض، والمبلغ المتبقي. وفي حال عدم وجود قروض على الشركة، على الشركة تقديم إقرار بذلك

التسهيلات الائتمانية

أبرمت الشركات التابعة لشركة بن داود القابضة حزمة من ترتيبات التمويل القصيرة والمتوسطة الأجل مع مجموعة من البنوك، وتُستخدم ترتيبات التمويل هذه كأساس لعمليات استيراد البضائع والأصول من الموردين الدوليين إضافة إلى إصدار ضمانات الدفع وسندات تقديم العطاءات. بلغ إجمالي التسهيلات المتاحة حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ نحو ٦٠ مليون ريال سعودي. وقد استخدمت الشركات منها ٨٢,١ مليون ريال سعودي. ويبين الجدول أدناه بياناً مجملاً لاتفاقيات التسهيلات المشار إليها أعلاه.

نوع التسهيل	المبلغ بالريال السعودي		
	المبلغ المستخدم	قصير الأجل	متوسط الأجل
خطابات الاعتماد	٦٥,٥٤٧,٨١٢	٦٥,٥٤٧,٨١٢	—
خطابات الضمان	١٦,٥٥٩,٩٧٦	٥,٠٢٢,٣٧٦	١١,٥٣٧,٦٠٠
بطاقات الائتمان الخاصة بالشركة	—	—	—
لمشتقات المالية	—	—	—
التمويل قصير الأجل - التورق	—	—	—
الإجمالي	٨٢,١٠٧,٧٨٨	٧,٥٧٠,١٨٨	١١,٥٣٧,٦٠٠

٢٨. بيان بفئات وأعداد أي أدوات دين قابلة للتحويل أو أوراق مالية تعاقدية أو حقوق أولوية أو حقوق مشابهة أصدرتها الشركة أو منحتها خلال السنة المالية، بالإضافة إلى بيان أي تعويض حصلت عليه الشركة في هذا الشأن

لم تصدر الشركة ولم تمنح أي أدوات دين قابلة للتحويل أو أي أوراق مالية تعاقدية أو حقوق أولوية أو حقوق مشابهة خلال السنة المالية ٢٠٢٤م، ولم تحصل الشركة على أي تعويض مقابل ذلك.

٢٩. بيان بأي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل أو أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة

لم تصدر الشركة ولم تمنح أي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل أو أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب، أو حقوق مشابهة خلال السنة المالية ٢٠٢٤م.

٣٠. بيان بأي استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة لأي أدوات دين قابلة للاسترداد، إضافة إلى بيان قيمة الأوراق المالية المتبقية، مع التمييز بين الأوراق المالية المدرجة التي اشترتها الشركة وتلك التي اشترتها شركاتها التابعة

لم تقم الشركة خلال السنة المالية ٢٠٢٤م باسترداد أو شراء أو إلغاء أي أدوات دين قابلة للاسترداد، كما لم تكن هناك أي من تلك الأدوات قائمة في نهاية العام.

٣١. اجتماعات مجلس الإدارة التي عُقدت خلال السنة المالية الأخيرة، وتواريخ انعقادها، وسجل حضور كل اجتماع موضّحًا فيه أسماء الحاضرين

سجل حضور اجتماعات مجلس الإدارة لعام ٢٠٢٤م

الأعضاء	٢٦ مارس	١٥ مايو	٨ أغسطس	٢٧ أكتوبر	٦ نوفمبر
عبدالرزاق داود بن داود	✓	✓	✓	✓	✓
عبدالخالق داود بن داود	✓	X	✓	✓	✓
خالد داود بن داود	✓	✓	✓	X	✓
أحمد عبد الرزاق بن داود *	X	✓	✓	✓	✓
طارق عبدالله بن داود	✓	✓	✓	✓	✓
وليد ميثسيل مجدلاني	✓	✓	✓	✓	✓
عبدالرحمن محمد البراك	✓	✓	✓	✓	✓
خالد محمد بن سليمان الطويل	✓	✓	X	✓	✓
فارس إبراهيم الراشد الحميد	✓	✓	✓	✓	✓

* تم التعيين كعضو في مجلس الإدارة بتاريخ ٣١ مارس ٢٠٢٤م.

٣٢. طلبات الشركة لسجل المساهمين وتواريخ تلك الطلبات وأسبابها

تاريخ الطلب	أسباب الطلب
٢٠٢٤/١٧	أخرى
٢٠٢٤/٣٣١	اجتماع الجمعية العامة
٢٠٢٤/٥١٩	أخرى
٢٠٢٤/٦٣٠	اجتماع الجمعية العامة
٢٠٢٤/٨١٣	أخرى
٢٠٢٤/٨١٣	أخرى
٢٠٢٤/٨١٣	أخرى
٢٠٢٤/٩١٠	أخرى
٢٠٢٤/١٢/٣١	أخرى

٣٣. بيان بأي صفقات أو معاملات بين الشركة وأطراف ذات علاقة؛ و

٣٤. معلومات تخص أي أعمال أو عقود تكون الشركة طرفًا فيها، أو كانت فيها مصلحة لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة أو لكبار التنفيذيين أو لأي شخص ذي علاقة بأي منهم، بحيث تشمل أسماء المعنيين بالأعمال أو العقود، وطبيعة ذه الأعمال أو العقود وشروطا ومدّتا ومبلغا. تلتزم الشركة إذا لم توجد أعمال أو عقود من ذا القبول بتقديم إقرار بذلك

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

مبلغ المعاملات		الطرف ذو العلاقة	طبيعة المعاملة	المدة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ سعودي	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ سعودي
شركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة ^١	إيجار تدفعه الشركة	مدد متفاوتة من ١ إلى ٥ سنة	٥٣,٣٨,٥٤٢	٤٧,٩٢,٥٠٠		
شركة أمواج العقارية المحدودة ^١	إيجار تدفعه الشركة	مدد متفاوتة من ١ إلى ٥ سنة	٣٧,٤٢١,٦٠٤	٣٤,٢٤٩,٥٠٠		
شركة الصفاء للأواني المنزلية المحدودة ^١	شراء بضائع من قبل الشركة	يحدد سنويًا	٦,٥٨٤,٠٠٤	٧,٨٣٨,٨٤٧		
شركة ايه واي إم للإدارة التسويقية	عمولة برنامج الولاء	يحدد سنويًا	-	١,٧٠٩,٣٦٤		
شركة بن داود للتجارة ^١	أتعاب خدمات مشتركة من قبل الشركة	يحدد سنويًا	١,٠١٢,٧٥٥	٩٩٢,٢٣٠		
شركة الجميرا للتجارة ^٢	شراء بضائع من قبل الشركة	يحدد سنويًا	٥١,٦٥٥,١٧٣	٦٨,٠٠١,١١٢		
شركة الجميرا للتجارة ^٢	أتعاب خدمات مشتركة من قبل الشركة	يحدد سنويًا	٦٧٢,٤٦١	١,٣٠,١٨٦		
شركة الجميرا للتجارة ^٢	إيجارمحمل من قبل الشركة	يحدد سنويًا	٥٢٩,٦٦٧	٩٩٣,٦٠٠		
شركة الجميرا للتجارة ^٢	نقل بضائع من قبل الشركة	غير تعاقدى	٩٥٠,٥٢٨	٤٠٧,٠٧٦		
الإجمالي			١٥١,٨٦٤,٠٥٤	١٧١,٤١٣,٩٦٥		

^١ تُعتبر كلٌ من شركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة وشركة أمواج العقارية المحدودة وشركة الصفاء للأواني المنزلية المحدودة وشركة بن داود للتجارة أطرافًا ذوي علاقة، نظرًا لامتلاك أعضاء مجلس الإدارة، عبد الرزاق داود بن داود وعبد الخالق داود بن داود وخالد داود بن داود وأحمد عبد الرزاق بن داود وطارق عبد الله بن داود حقوق ملكية غير مباشرة في هذه الشركات.

^٢ تُعد شركة الجميرا للتجارة طرفًا ذا علاقة، نظرًا لامتلاك عبد الخالق داود بن داود عضو مجلس إدارة الشركة حقوق ملكية مباشرة فيها، بالإضافة إلى امتلاك كلٍ من أعضاء مجلس الإدارة، عبد الرزاق داود بن داود وخالد داود بن داود وطارق عبد الله بن داود مصلحة غير مباشرة فيها، تم الاستحواذ على شركة الجميرا للتجارة بتاريخ ٨ أغسطس ٢٠٢٤. و عليه تم الأخذ في الاعتبار معاملات الأطراف ذات العلاقة قبل عملية الاستحواذ فقط، و لم يتم الأخذ في الاعتبار المعاملات بعد عملية الاستحواذ.

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ سعودي	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ سعودي
مبالغ مستحقة إلى أطراف ذات علاقة	
شركة الصفاء للأواني المنزلية المحدودة	٢,٥٥٨,٨٧٥
شركة الجميرا للتجارة	-
شركة ايه واي إم للإدارة التسويقية	-
شركة أمواج العقارية المحدودة	١٤,٢١٦
شركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة	-
٢,٦٦٣,٩١	

* منح المساهمون مجلس الإدارة تفويضًا بالموافقة على معاملات الأطراف ذات العلاقة اعتبارًا من ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ ولغاية ٢٩ يونيو ٢٠٢٥.

٣٥. بيان بأي ترتيب أو اتفاق يتنازل بموجبه أحد أعضاء مجلس الإدارة أو أحد كبار التنفيذيين عن أي مكافآت

تنازل رئيس مجلس الإدارة، الدكتور عبد الرزاق بن داود، جزئياً عن حقه في تلقي المكافآت المستحقة له نظير عضويته في مجلس الإدارة ولجانه عن السنة المالية ٢٠٢٤م، كما تنازل كل من نائب رئيس مجلس الإدارة السيد عبد الخالق داود بن داود والعضو المنتدب السيد خالد داود بن داود وأعضاء مجلس الإدارة: السيد أحمد عبد الرزاق بن داود والسيد طارق عبد الله بن داود والسيد وليد ميثيل مجدلاي عن كامل حقوقهم في أي مكافآت نظير عضويتهم في مجلس الإدارة ولجانه عن السنة المالية ٢٠٢٤م.

٣٦. بيان بأي ترتيبات أو اتفاقيات تنازل بموجبها أحد مساهمي الشركة عن أي من حقوقه في الأرباح

لم يتنازل أي من مساهمي الشركة عن أي حقوق في الأرباح للسنة المالية ٢٠٢٤م.

٣٧. بيان بقيمة المدفوعات النظامية المسددة والمستحقة السداد المتعلقة بالزكاة أو الضرائب أو الرسوم أو أي مستحقات أخرى لم تسدد حتى نهاية السنة المالية، مع وصف موجز لها وبيان أسبابها

المبلغ بالريال السعودي			
المدفوع خلال السنة	المستحق السداد	الوصف	الأسباب/المبررات
١٧,٦١٩,٤٨	١٩,٨٦٩,٧٩٩	زكاة للسنة المالية ٢٠٢٤	بموجب متطلبات القوانين واللوائح المعمول بها
١٩٣,٠٥١,٠٤	٤١,٤١,٩٤٤	ضريبة القيمة المضافة لشهر ديسمبر ٢٠٢٤	
٧٧٤,٤٢٣	٩,٠٥٥	ضريبة الاستقطاع	
٥٦,٨٧٠	—	رسوم تجديد الإقامات ونقل الكفالة	
٩٤٣,٤٨٩	٧٤,٦٠٥	اشتراكات التأمينات الاجتماعية للموظفين	

٣٨. بيان بقيمة أي استثمارات أو احتياطات أنشئت لمصلحة موظفي الشركة

لم يتم تخصيص أي استثمارات أو إنشاء أي احتياطات لمصلحة موظفي الشركة باستثناء مخصصات المدفوعات القائمة على الأسهم، ومخصصات مكافأة نهاية الخدمة، وسداد التأمينات الاجتماعية بموجب القوانين ذات الصلة.

٣٩. القرارات

يقر مجلس الإدارة بما يلي:

- أ) أن الشركة تحتفظ بسجلات الحسابات والدفاتر بانتظام وفق الأصول المتبعة؛
- ب) أن نظام الرقابة الداخلية مُعد على أسس سليمة وينفذ بفعالية؛
- ج) أنه لا يوجد أي شك جوهري في قدرة الشركة على مواصلة نشاطها؛
- د) قد أعدت الشركة تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية ٢٠٢٤م وفق القواعد التي نصت عليها "لائحة حوكمة الشركات" الصادرة عن هيئة السوق المالية، ويؤكد المجلس عدم وجود أي تحفظات بشأن القوائم المالية للسنة المالية ٢٠٢٤م متضمنة في تقرير مراجع الحسابات الخارجي للعام ٢٠٢٤م؛
- هـ) لم يوصِ مجلس الإدارة بتغيير مراجع الحسابات قبل انتهاء الفترة المعين من أجلها؛ و
- و) لا توجد أي تعاملات خالية أو سابقة بين أي من أعضاء مجلس الإدارة وشركات منافسة.