

في هذا القسم

الحوكمة
تعزيز الحوكمة
إدارة المخاطر والالتزام
تقرير مجلس الإدارة

٣٢
٣٤

ثقافة المسؤولية



الحوكمة وإدارة المخاطر والالتزام

أنشطة المراجعة الداخلية

تعتبر مجلس إدارة الشركة إدارة المراجعة الداخلية إحدى الإدارات الأساسية لرقابة وتحسين أداء الشركة ، وتهدف إلى تعزيز الرقابة الداخلية وبيئة الحوكمة لتحقيق الأهداف الاستراتيجية للشركة.

تتبع إدارة المراجعة الداخلية وظيفياً للجنة المراجعة، وإدارياً للرئيس التنفيذي. وتلتزم إدارة المراجعة الداخلية بالإطار المهني الدولي لممارسة أعمال المراجعة الداخلية (IPPF) الصادر عن معهد المراجعين الداخليين (IIA) في أنشطة المراجعة الداخلية. ، ويتكون الإطار من المعايير الدولية المهنية لممارسة المراجعة الداخلية والمبادئ الأساسية وتعريف المراجعة الداخلية ومبادئ أخلاقيات المهنة والإرشادات التنفيذية والتكميلية.

أعدت إدارة المراجعة الداخلية بالشركة خلال العام ٢٠٢٣م خطة مراجعة مبنية على المخاطر لتقييم المخاطر المحتملة التي قد تؤثر على عمليات الشركة واهدافها، وتم اعتمادها من قبل لجنة المراجعة بهدف التحقق من كفاية وفعالية الضوابط الداخلية على عمليات الشركة.

أعدت إدارة المراجعة الداخلية بالشركة خلال العام ٢٠٢٣م خطة مراجعة مبنية على المخاطر لتقييم المخاطر المحتملة التي قد تؤثر على عمليات الشركة واهدافها، وتم اعتمادها من قبل لجنة المراجعة بهدف التحقق من كفاية وفعالية الضوابط الداخلية على عمليات الشركة.

أعدت إدارة المراجعة الداخلية بالشركة خلال العام ٢٠٢٣م خطة مراجعة مبنية على المخاطر لتقييم المخاطر المحتملة التي قد تؤثر على عمليات الشركة واهدافها، وتم اعتمادها من قبل لجنة المراجعة بهدف التحقق من كفاية وفعالية الضوابط الداخلية على عمليات الشركة.

أعدت إدارة المراجعة الداخلية بالشركة خلال العام ٢٠٢٣م خطة مراجعة مبنية على المخاطر لتقييم المخاطر المحتملة التي قد تؤثر على عمليات الشركة واهدافها، وتم اعتمادها من قبل لجنة المراجعة بهدف التحقق من كفاية وفعالية الضوابط الداخلية على عمليات الشركة.

تتبع إدارة المراجعة الداخلية وظيفياً للجنة المراجعة، وإدارياً للرئيس التنفيذي. وتلتزم إدارة المراجعة الداخلية بالإطار المهني الدولي لممارسة أعمال المراجعة الداخلية (IPPF) الصادر عن معهد المراجعين الداخليين (IIA) في أنشطة المراجعة الداخلية. ، ويتكون الإطار من المعايير الدولية المهنية لممارسة المراجعة الداخلية والمبادئ الأساسية وتعريف المراجعة الداخلية ومبادئ أخلاقيات المهنة والإرشادات التنفيذية والتكميلية.

أعدت إدارة المراجعة الداخلية بالشركة خلال العام ٢٠٢٣م خطة مراجعة مبنية على المخاطر لتقييم المخاطر المحتملة التي قد تؤثر على عمليات الشركة واهدافها، وتم اعتمادها من قبل لجنة المراجعة بهدف التحقق من كفاية وفعالية الضوابط الداخلية على عمليات الشركة.

أعدت إدارة المراجعة الداخلية بالشركة خلال العام ٢٠٢٣م خطة مراجعة مبنية على المخاطر لتقييم المخاطر المحتملة التي قد تؤثر على عمليات الشركة واهدافها، وتم اعتمادها من قبل لجنة المراجعة بهدف التحقق من كفاية وفعالية الضوابط الداخلية على عمليات الشركة.

وفيما يلي ملخص عام بإنجازات إدارة المراجعة الداخلية خلال عام ٢٠٢٣م:

- مراجعة لأئحة عمل المراجعة الداخلية واستكمال التحديثات اللازمة، إن وجدت.
- تحديث الخطة للعام ٢٠٢٤م بعد إعادة تقييم وتحديث لمجمل منظومة تقييم المخاطر لعمليات الشركة بالتنسيق مع جميع الأطراف ذات العلاقة وعلى رأسها مجلس الإدارة ولجنة المراجعة والإدارة العليا و الجهات الأخرى المقدمة لخدمات التوكيد.
- تنفيذ خطة إدارة المراجعة الداخلية للسنة المالية ٢٠٢٣م بالكامل بنجاح.
- التنسيق مع مراجع الحسابات الخارجي وفقاً للإطار الدولي للممارسات المهنية (IPPF) رقم ٢٠٠٠ (التنسيق والاعتماد) لضمان تحسين نطاق عمله وتقليل الرواجية الجهود.
- إتمام وتحميل أنشطة التدقيق للسنة المالية ٢٠٢٣م بنجاح على نظام إدارة المراجعة +TeamMate.
- شارك فريق إدارة المراجعة الداخلية في العديد من الأنشطة والدورات التدريبية المتخصصة شملت ما يلي:
 - الأمن السيبراني والمراقبة المستمرة
 - تقنيات التمثيل المرئي للبيانات: التقارير المؤثرة للجان المراجعة
 - الإدارة الفعالة لموظفي المراجعة الداخلية
 - المراجعة في عالم يتسم بالضبابية الاقتصادية
 - ضمانات المسؤولية البيئية والاجتماعية والحوكمة في عصر جديد من نزاهة الشركات
 - إدارة مخاطر المراجعة الداخلية
 - هيكلة وتغطية أنشطة المراجعة عبر خطة مراجعة تعتمد على المخاطر
 - نهج متكامل نحو تحسين كفاءة أنشطة المراجعة
 - نظرة عامة على قواعد ولوائح الهيئة العامة للمنافسة
- مراجعة صفقات الاستحواذ بالتنسيق الوثيق مع المستشارين المعنيين بإجراءات العناية الواجبة والفحص النافي للجهالة والفريق الداخلي، للشركة للتأكدمن إجرائها على أسس تجارية بحثة.
- مراجعة السياسات ولوائح العمل الداخلية المعدلة لضمان مواءمتها مع تعديلات نظام الشركات.
- مراجعة السياسات والإجراءات (مثل: سياسة مكافحة غسل الأموال، وسياسة الرشوة ومكافحة الفساد، وسياسة التداول الداخلي، وغيرها) بالتنسيق الوثيق مع إدارة الالتزام والإدارات ذات الصلة.
- إجراء مراجعة الالتزام بمصفوفات تفويض الصلاحيات وسلطات اتخاذ القرار.

أنشطة حوكمة الشركات

شركة بن داود القابضة ملتزمة بمراعاة أعلى معايير حوكمة الشركات، وقد بذلت جهوداً حثيثة خلال عام ٢٠٢٢م لضمان الامتثال الكامل لجميع أحكام لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية.

تشمل الإنجازات الرئيسية في مجال حوكمة الشركات خلال عام ٢٠٢٣م ما يلي:

- التعاقد مع طرف خارجي (شركة Governance Compass) لإجراء مراجعة لكفاءة مجلس الإدارة لعام ٢٠٢٣م.
- مراجعة وإكمال مصفوفات تفويض الصلاحيات وسلطات اتخاذ القرار لجميع الإدارات ووحدات الأعمال المعنية.
- مراجعة وتعديل النظام الأساسي للشركة، ولائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت ولجنة المراجعة، وسياسة وإجراءات عضوية مجلس الإدارة، وسياسة المكافآت لمجلس الإدارة واللجان والإدارة التنفيذية لتعكس تعديلات نظام الشركات واللوائح الأخرى ذات الصلة الصادرة عن هيئة السوق المالية.
- مراجعة "مشاريع الاستحواذ".
- إعداد دليل "دليل الالتزام بنظام المنافسة ولائحته التنفيذية"
- إعداد سياسة مكافحة غسل الأموال.
- أعداد سياسة مكافحة الرشوة والفساد.
- إعداد "سياسة التداول بناءً على معلومات داخلية".
- مراجعة سياسات وإجراءات عضوية مجلس الإدارة.
- التأكد من تقديم إفصاحات ملائمة وشفافة
- التأكد من اطلاع جميع موظفي الشركة ومساهميها على "سياسات ووثائق الحوكمة".
- المراجعة المستمرة ل "لوائح عمل اللجان وسياسات الشركة".

أنشطة إدارة المخاطر

أُنشئت "إدارة المخاطر" في "بن داود القابضة" أواخر عام ٢٠٢١م، انسجاماً مع الاهتمام الكبير من جانب مجلس الإدارة والإدارة العليا بإدارة المخاطر في الشركة، نظراً للأهمية القصوى لهذه الإدارة في تحديد وتقييم وإدارة المخاطر الداخلية والخارجية ودعم أهداف الشركة وخدمة جميع أصحاب المصالح.

تلتزم إدارة المخاطر بالشركة بأحدث الأطر الدولية ذات الصلة (مثل ISO-31000 وCOSO-ERM) وتتبنى رؤية طموحة تسعى من خلالها أن تكون معيار لوحدات إدارة المخاطر بالشركات في المملكة خلال السنوات القادمة من حيث الكفاءة والإنجازات.

تلتزم إدارة المخاطر بالشركة بأحدث الأطر الدولية ذات الصلة (مثل ISO-31000 وCOSO-ERM) وتتبنى رؤية طموحة تسعى من خلالها أن تكون معيار لوحدات إدارة المخاطر بالشركات في المملكة خلال السنوات القادمة من حيث الكفاءة والإنجازات.

تلتزم إدارة المخاطر بالشركة بأحدث الأطر الدولية ذات الصلة (مثل ISO-31000 وCOSO-ERM) وتتبنى رؤية طموحة تسعى من خلالها أن تكون معيار لوحدات إدارة المخاطر بالشركات في المملكة خلال السنوات القادمة من حيث الكفاءة والإنجازات.

تلتزم إدارة المخاطر بالشركة بأحدث الأطر الدولية ذات الصلة (مثل ISO-31000 وCOSO-ERM) وتتبنى رؤية طموحة تسعى من خلالها أن تكون معيار لوحدات إدارة المخاطر بالشركات في المملكة خلال السنوات القادمة من حيث الكفاءة والإنجازات.

تلتزم إدارة المخاطر بالشركة بأحدث الأطر الدولية ذات الصلة (مثل ISO-31000 وCOSO-ERM) وتتبنى رؤية طموحة تسعى من خلالها أن تكون معيار لوحدات الأعمال من أجل التأهب وإعداد خططٍ ملائمةٍ للتعامل مع تلك المخاطر، في حال حدوثها.

تلتزم إدارة المخاطر بالشركة بأحدث الأطر الدولية ذات الصلة (مثل ISO-31000 وCOSO-ERM) وتتبنى رؤية طموحة تسعى من خلالها أن تكون معيار لوحدات الأعمال من أجل التأهب وإعداد خططٍ ملائمةٍ للتعامل مع تلك المخاطر، في حال حدوثها.

تشمل الإنجازات الرئيسية في مجال إدارة المخاطر خلال عام ٢٠٢٣م ما يلي:

- إعداد "سياسة وإجراءات إدارة المخاطر المؤسسية".
- إعداد "معايير تقييم المخاطر".
- إعداد واعتماد "سياسة تحمل المخاطر".

أنشطة الالتزام

يتجاوز التزام "بن داود القابضة" بالنزاهة والامتثال مجرد منع الانتهاكات، بل تسعى جاهدة لبناء ثقافة امتثال قوية على مستوى الشركة. وقد طورت إدارة الالتزام خطة الالتزام للعام ٢٠٢٣م ووضعها موضع التنفيذ لضمان تنفيذ الأنشطة المتعلقة بالالتزام، جنباً إلى جنب مع الاضطلاع بمهام معالجة أي شكاوى بشأن أي مخالفات، 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 الإنجازات الرئيسية في مجال الالتزام خلال عام ٢٠٢٣م ما يلي:

- تنفيذ خطة الالتزام بالكامل للسنة المالية ٢٠٢٣م بنجاح.
- استكمال المراجعة الخارجية لكفاءة مجلس الإدارة بالتنسيق مع طرف خارجي.
- مراجعة وتحديث سياسة وإجراءات الالتزام.
- المراجعة المستمرة ل "لوائح عمل اللجان وسياسات الشركة".
- تنفيذ تطبيق ذاتي للالتزام على مستوى الإدارات ووحدات الأعمال
- تطبيق خطة سد الفجوات للإدارات
- إعداد قائمة مراجعة للالتزام (أدوات فحص)
- دعم أنشطة التوعية بالالتزام (ضمن برامج التدريب على الالتزام).
- تطوير سجل مخاطر عدم الالتزام.
- تنظيم أنشطة تدريب /توعية بمتطلبات الالتزام مع التركيز على عدة موضوعات (مثل نظام المنافسة ولائحته التنفيذية).
- التأكد من إتاحة كافة "القواعد واللوائح" ذات الصلة لجميع موظفي الشركة.
- تقديم "استشارات وأبحاث الالتزام" بخصوص مواضيع مختلفة.
- التأكد من "الالتزام بالمتطلبات والاشتراطات التنظيمية".
- معالجة "شكاوى الإبلاغ عن المخالفات".

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

أصبحت الشركة ممتثلة بالكامل لجميع المواد الإلزامية والاسترشادية في لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية خلال العام ٢٠٢٣م.

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

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

مجلس الإدارة	
الاسم	عبدالرزاق داود بن داود
المناصب الحالية	<ul style="list-style-type: none">رئيس مجلس الإدارة، غير تنفيذي، بشركة بن داود القابضة رئيس مجالس إدارة العديد من الشركات ومنها شركة أبناء عبدالله داود بن داود وشركاه المحدودة، شركة بن داود للتجارة المحدودة، شركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة، شركة أمواج العقارية المحدودة، شركة القمة الفندقية المحدودة، شركة نجمة أكاسيا التجارية المحدودة، شركة حفل المستقبل العقارية، شركة المصنعون المحدودة رئيس مجالس إدارة العديد من الشركات ومنها شركة أسواق بن داود التجارية، شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات وشركة نجمة الدانوب للمخابز والتسويق، وشركة التطبيق التجاري الأول التجارية، وشركة الجميرا للتجارة، وشركة شاطئ الجميرا للتسويق، وشركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات. عضو مجلس إدارة شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات – فرنسا
المؤهلات العلمية والأكاديمية	<ul style="list-style-type: none">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	<ul style="list-style-type: none">لا ينطبق
الخبرة	<ul style="list-style-type: none">خبرة طويلة في قطاع التجزئة عضوية عدد من المجالس واللجان

الاسم	عبدالخالق داود بن داود
المناصب الحالية	<ul style="list-style-type: none">نائب رئيس مجلس إدارة بشركة بن داود القابضة عضو مجالس إدارة العديد من الشركات ومنها شركة أبناء عبدالله داود بن داود وشركاه المحدودة، شركة بن داود للتجارة المحدودة، شركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة، شركة أمواج العقارية المحدودة، شركة القمة الفندقية المحدودة، شركة نجمة أكاسيا التجارية المحدودة، شركة حفل المستقبل العقارية، شركة المصنعون المحدودة، شركة التطبيق التجاري الأول التجارية، وشركة الجميرا للتجارة، وشركة شاطئ الجميرا للتسويق، وشركة درب المشاعر المحدودة. نائب رئيس مجالس إدارة العديد من الشركات ومنها شركة أسواق بن داود التجارية، شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات، شركة نجمة الدانوب للمخابز التسويق
المؤهلات العلمية والأكاديمية	<ul style="list-style-type: none">حاصل على درجة البكالوريوس في الفيزياء من جامعة أم القرى، مكة المكرمة، المملكة العربية السعودية
المناصب السابقة	<ul style="list-style-type: none">لا ينطبق
الخبرة	<ul style="list-style-type: none">خبرة طويلة في قطاع التجزئة عضوية عدد من المجالس واللجان

الاسم	خالد داود بن داود
المناصب الحالية	<ul style="list-style-type: none">العضو المنتدب بشركة بن داود القابضة عضو مجالس إدارة العديد من الشركات ومنها شركة نجمة الدانوب للمخابز والتسويق، وشركة أبناء عبدالله داود بن داود وشركاه المحدودة، شركة بن داود للتجارة المحدودة، شركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة، شركة أمواج العقارية المحدودة، شركة القمة الفندقية المحدودة، شركة نجمة أكاسيا التجارية المحدودة، شركة حفل المستقبل العقارية، شركة المصنعون المحدودة، شركة التطبيق التجاري الأول التجارية، وشركة الجميرا للتجارة، وشركة شاطئ الجميرا للتسويق، وشركة مستقبل لتجزئة لتقنية المعلومات. العضو المنتدب بشركة زهرة الدانوب للاستقدام
المؤهلات العلمية والأكاديمية	<ul style="list-style-type: none">حاصل على شهادة الثانوية العامة من مدرسة الدمام، الدمام، المملكة العربية السعودية
المناصب السابقة	<ul style="list-style-type: none">لا ينطبق
الخبرة	<ul style="list-style-type: none">خبرة طويلة في قطاع التجزئة عضوية عدد من المجالس واللجان

الاسم	طارق عبدالله بن داود
المناصب الحالية	<ul style="list-style-type: none">عضو مجلس إدارة بشركة بن داود القابضة الرئيس التنفيذي للتطوير بشركة بن داود القابضة
المؤهلات العلمية والأكاديمية	<ul style="list-style-type: none">شهادة الثانوية العامة
المناصب السابقة	<ul style="list-style-type: none">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	<ul style="list-style-type: none">عضوية عدد من المجالس قطاعات التجزئة والأعمال

الاسم	وليد ميشيل محدلاني
المناصب الحالية	<ul style="list-style-type: none"> عضو مجلس الإدارة واللجنة التنفيذية بشركة بن داود القابضة رئيس قسم الملكية الخاصة بالشرق الأوسط وشمال أفريقيا وجنوب شرق آسيا بشركة انفيستكورب للخدمات المالية عضو مجلس إدارة وعضو لجنة الترشيدات والمكافآت بشركة خدمات منع التآكل السعودية عضو مجلس إدارة شركة انفيستكورب 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 انفيستمنت 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	<ul style="list-style-type: none"> 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	<ul style="list-style-type: none"> عضو مجلس إدارة وعضو لجنة الترشيدات والمكافآت بشركة أوتوماك الكويت عضو مجلس إدارة شركة أوركيا القابضة عضو مجلس إدارة شركة هايدراسون جروب هولدنجز ليميتد عضو مجلس إدارة شركة هايدراسون جروب إكويمننت ليمتي مدير الاستثمار والأصول في بنك أي بي أن امرو، 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 انفيستكورب، وهي شركة مساهمة تأسست في مملكة البحرين، وتعمل في القطاع المالي العضو المنتدب في بنك انفيستكورب عضو لجنة الترشيدات والمكافآت وعضو مجلس إدارة شركة ذيب لتأجير السيارات
الخبرة	<ul style="list-style-type: none"> عضوية عدد من المجالس واللجان قطاعات الخدمات المصرفية والمالية وحقوق الملكية الخاصة

الاسم	عبد الرحمن محمد البراك
المناصب الحالية	<ul style="list-style-type: none"> عضو مجلس إدارة بشركة الصحة القابضة – مملوكة لوزارة الصحة عضو مجلس إدارة، ورئيس لجنة المراجعة شركة الأندلس العقارية عضو مجلس إدارة، ورئيس لجنة المراجعة شركة بن داود القابضة عضو مجلس إدارة، ورئيس لجنة المراجعة الشركة السعودية للمعلومات الأتثمانية (سمة) عضو مجلس إدارة، ورئيس لجنة المراجعة شركة الخليج للأنظمة عضو مجلس إدارة، ورئيس لجنة المراجعة الهيئة العامة للنقل عضو مجلس مديري، وعضو اللجنة التنفيذية شركة دواجن الوطنية رئيس مجلس مديري شركة قرار كونسلتنسي عضو مجلس إدارة شركة دار الماجد العقارية "الماجدية" رئيس مجلس إدارة شركة الحلول البسيطة المالية "سيفي" عضو مجلس إدارة المؤسسة العامة لتحلية المياه المالحة رئيس مجلس مديري، ورئيس اللجنة التنفيذية والاستثمار شركة ثقة لخدمات الاعمال عضو مجلس إدارة، ورئيس لجنة المخاطر بنك التنمية الاجتماعية عضو مجلس إدارة شركة الوطنية للصناعة رئيس لجنة المكافآت والترشيدات بهيئة تطوير محافظة الأحساء عضو لجنة المراجعة بالشركة السعودية للكفاء الاصطناعي رئيس لجنة المراجعة والمخاطر بشركة بدائل 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 الإنفاق والمشروعات الحكومية عضو لجنة المراجعة بمركز دعم اتخاذ القرار عضو لجنة المراجعة بمركز الامن الوطني عضو لجنة المراجعة هيئة المحتوى المحلي والمستثرات الحكومية رئيس لجنة المراجعة بشركة علم عضو لجنة المراجعة والمخاطر بمركز تنمية الإيرادات غير النفطية رئيس لجنة المكافآت والترشيدات بشركة الصحة القابضة عضو لجنة المراجعة بالبنك الأهلي السعودي عضو لجنة المراجعة والمخاطر بالمركز الوطني للتخصيص رئيس مكتب ثراء للاستشارات
المؤهلات العلمية والأكاديمية	<ul style="list-style-type: none"> 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	<ul style="list-style-type: none"> 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 للنشحن. عضو لجنة المراجعة بشركة اتحاد اتصالات "موبايلي" عضو لجنة مشروع السياحة الزراعية، المملوك 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 الأمن المعلومات رئيس مجلس الإدارة، ورئيس لجنة المراجعة بشركة لجاهم 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
الخبرة	<ul style="list-style-type: none"> رئيس وعضو لعدد من لجان الحوكمة ومجالس الشركات واللجان خبرة واسعة في الأسواق المالية والتمويل وحوكمة الشركات والمراجعة الداخلية وأنظمة الرقابة

الاسم	خالد محمد بن سليمان الطويل
المناصب الحالية	<ul style="list-style-type: none"> عضو مجلس إدارة بشركة بن داود القايضة رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت بشركة بن داود القايضة نائب رئيس مجلس إدارة الشركة السعودية للمعلومات الائتمانية (سمة) عضو مجلس الإدارة بشركة تسهيل شريك وعضو مجلس إدارة بمعهد ليورون للتطوير المهني شريك وعضو مجلس إدارة بشركة الخبراء السعوديون للتدريب والتطوير شريك وعضو مجلس إدارة بشركة شيكي مونكيز عضو لجنة المراجعة في البنك الأهلي السعودي نائب الرئيس وعضو لجنة المراجعة بهيئة السوق المالية السعودية رئيس مجلس إدارة وكالة سمة للتصنيف (تصنيف)
المؤهلات العلمية والأكاديمية	<ul style="list-style-type: none"> 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، كوليدج ستيفنسن، تكساس، الولايات المتحدة الأمريكية ماجستير إدارة الأعمال التنفيذي، من جامعة إدنبرة، كلية Ecole Nationale des Ponts et Chaussées، المملكة المتحدة
المناصب السابقة	<ul style="list-style-type: none"> رئيس لجنة الترشيحات 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
الخبرة	<ul style="list-style-type: none"> رئيس وعضو لعدد من لجان ومجالس الشركات خبرة واسعة في الأسواق المالية والتمويل وحوكمة الشركات والمراجعة الداخلية وأنظمة الرقابة والاستثمار.

الاسم	فارس بن إبراهيم الراشد الحميد
المناصب الحالية	<ul style="list-style-type: none"> عضو مجلس إدارة بشركة بن داود القايضة عضو مجلس إدارة بشركة بن داود القايضة عضو مجلس الإدارة و الرئيس التنفيذي بشركة شراكة المالية عضو مجلس الإدارة و عضو لجنة الترشيحات والمكافآت و عضو لجنة الاستثمار بشركة علم عضو مجلس الإدارة ، ورئيس لجنة المراجعة بشركة نسيج للتقنية عضو مجلس الإدارة وعضو لجنة الترشيحات والمكافآت، بشركة سهل للتمويل عضو مجلس الإدارة بشركة أبناء إبراهيم الراشد الحميد عضو مجلس الإدارة بشركة تنامي العربية عضو مجلس الإدارة بشركة مداد للحلول المكتيبية المحدودة عضو مجلس مديرين بشركة حلول التنقل الرقمي عضو مجلس مديرين بشركة حلا بستاني رئيس مجلس مديرين شركة النسبة المختصة رئيس مجلس إدارة صندوق دراية فنتشرز رئيس مجلس إدارة صندوق دراية للملكية الخاصة
المؤهلات العلمية والأكاديمية	<ul style="list-style-type: none"> 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، عام ٢٠١١م. الشهادة العامة للتعامل في الأوراق المالية: التشرعات 1-CME، الأكاديمية المالية، المملكة العربية السعودية، ٢٠١٧م الشهادة الدولية في إدارة الثروات والاستثمار (CME4)، الأكاديمية المالية، المملكة العربية السعودية، ٢٠٢١م
المناصب السابقة	<ul style="list-style-type: none"> عضو لجنة الحوكمة بشركة بن داود القايضة عضو مجلس الإدارة بشركة دراية المالية عضو مجلس الإدارة و رئيس لجنة الترشيحات 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 شاكرا (شاكرا) عضو مجلس الإدارة ونائب رئيس لجنة المراجعة بشركة أسمنت القصيم عضو مجلس الإدارة ورئيس لجنة الترشيحات والمكافآت بشركة عبداللّه عبدالعزيز الراجحي وأولاده القايضة. عضو مجلس الإدارة وعضو لجنة المراجعة وعضو لجنة الترشيحات 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
الخبرة	<ul style="list-style-type: none"> 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 الوقفية

ب. ملخص السير الذاتية لأعضاء اللجان

أولاً: لجنة الترشيدات والمكافئات

الاسم	خالد محمد بن سليمان الطويل
المناصب الحالية	<ul style="list-style-type: none"> 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	<ul style="list-style-type: none"> رئيس مجلس الإدارة، غير تنفيذي، شركة بن داود القابضة تم ذكر مناصبه الحالية والسابقة ومؤهلاته وخبراته في مواضع سابقة ضمن هذا التقرير

الاسم	ثامر سعيد الثبيتي
المناصب الحالية	<ul style="list-style-type: none"> عضو لجنة الترشيدات والمكافآت بشركة بن داود القابضة مؤسس وشريك في شركة ثامر الثبيتي وظافر السبيعي للمحاماة والاستشارات القانونية، المملكة العربية السعودية نائب الرئيس في مؤسسة مجوهرات سعيد الثبيتي وفروعها، المملكة العربية السعودية

المؤهلات العلمية والأكاديمية	<ul style="list-style-type: none"> حاصل على درجة البكالوريوس في القانون من جامعة الملك عبدالعزيز، المملكة العربية السعودية
المناصب السابقة	<ul style="list-style-type: none"> مستشار قانوني في مجموعة الشيخ عبدالله المصلح الشرعية والقانونية، المملكة العربية السعودية عضو لجنة الذهب والمجوهرات بالغرفة التجارية بجدة عضو لجنة أصدقاء الهلال الأحمر بالغرفة التجارية بجدة عضو الهيئة السعودية للمحامين عضو لجنة المراجعة بشركة بن داود القابضة

الخبرة	<ul style="list-style-type: none"> قطاع التجزئة والقطاع القانوني
--------	---

ثانياً: لجنة المراجعة

الاسم	عبد الرحمن محمد البراك
المناصب الحالية	<ul style="list-style-type: none"> 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	<ul style="list-style-type: none"> عضو لجنة المراجعة بشركة بن داود القابضة الشركة المدير المالي بشركة الصحة القابضة رئيس لجنة المراجعة بشركة ثقة عضو مجلس إدارة، ورئيس لجنة المراجعة بشركة الرمز للعقارات

المؤهلات العلمية والأكاديمية	<ul style="list-style-type: none"> 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	<ul style="list-style-type: none"> 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 ترابط 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	<ul style="list-style-type: none"> قطاعات المراجعة والمالية
--------	--

الاسم	عامر عباس بن شاكر
المناصب الحالية	<ul style="list-style-type: none"> عضو لجنة المراجعة بشركة بن داود القابضة رئيس المراجعة الداخلية بصندوق أوبك للتنمية الدولية عضو لجنة مراجعة بالمؤسسة العامة للمحافظة على الشعب المرجانية والسلاحف في البحر الأحمر

المؤهلات العلمية والأكاديمية	<ul style="list-style-type: none"> شهادة مراجع داخلي معتمد، معهد المراجعين الداخليين، الولايات المتحدة الأمريكية مراجع نظم معلومات معتمد، جمعية مراجعة ومراقبة نظم المعلومات، الولايات المتحدة الأمريكية بكالوريوس في العلوم والاقتصاد، جامعة الملك عبدالعزيز، المملكة العربية السعودية ماجستير في المحاسبة المهنية، جامعة الملك عبدالعزيز، المملكة العربية السعودية
------------------------------	--

المناصب السابقة	<ul style="list-style-type: none"> مراجع خارجي أول في شركة ارنست أند يونغ مدير المراجعة الداخلية بشركة محطة بوابة البحر الأحمر مدير قسم الحوكمة والمخاطر والالتزام في شركة محطة بوابة البحر الأحمر مدير المراجعة الداخلية بشركة صافولا للاغذية مدير أول بشركة عافية العالمية – صافولا رئيس إدارة المراجعة الداخلية والمخاطر في هيئة المحتوى المحلي والمشتريات الحكومية المدير التنفيذي لإدارة المراجعة الداخلية للهيئة الملكية لمدينة مكة المكرمة والمشاعر المقدسة
-----------------	---

الخبرة	<ul style="list-style-type: none"> قطاعات المراجعة والمحاسبة والتجزئة والمالية
--------	---

الاسم	عبدالرزاق داود بن داود
المناصب الحالية	<ul style="list-style-type: none">رئيس مجلس الإدارة، غير تنفيذي، شركة بن داود القابضة تم ذكر مناصبه الحالية والسابقة ومؤهلاته وخبراته في مواضع سابقة ضمن هذا التقرير
الاسم	عبدالخالق داود بن داود
المناصب الحالية	<ul style="list-style-type: none">نائب رئيس مجلس الإدارة، شركة بن داود القابضة تم ذكر مناصبه الحالية والسابقة ومؤهلاته وخبراته في مواضع سابقة ضمن هذا التقرير
الاسم	وليد ميشيل محدلاني
المناصب الحالية	<ul style="list-style-type: none">عضو مجلس الإدارة واللجنة التنفيذية بشركة بن داود القابضة تم ذكر مناصبه الحالية والسابقة ومؤهلاته وخبراته في مواضع سابقة ضمن هذا التقرير
الاسم	نيتين خاننا
المناصب الحالية	<ul style="list-style-type: none">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. استشاري لعدة شركات تابعة لشركة ترانسמיד القابضة رئيس اللجنة الاستراتيجية في الغرير الأولى المحدودة عضو مستقل غير تنفيذي لشركة بوخاطر للاستثمارات المحدودة وشركاتها التابعة/وشركة كونمكس المتحدة وشركة الخليج المانيا المحدودة. عضو مستقل غير تنفيذي لشركة الفريدوني للاستثمار المحدودة. شريك أول لشركة نوكلبوس كونسلتنسي إف زي سي.
المؤهلات العلمية والأكاديمية	<ul style="list-style-type: none">حاصل على درجة البكالوريوس في الاقتصاد من جامعة دلهي، الهند محاسب معتمد من جمعية المحاسبين المعتمدين في الهند
المناصب السابقة	<ul style="list-style-type: none">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 عضو مجلس إدارة بشركة بن داود القابضة
الخبرة	<ul style="list-style-type: none">قطاعات المالية والمحاسبية والاقتصاد واستشارات الاندماج والاستحواذ

رابعاً: لجنة الحوكمة

الاسم	عبدالخالق داود بن داود
المناصب الحالية	<ul style="list-style-type: none">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	<ul style="list-style-type: none">العضو المنتدب بشركة بن داود القابضة تم ذكر مناصبه الحالية والسابقة ومؤهلاته وخبراته في مواضع سابقة ضمن هذا التقرير
الاسم	أحمد عبدالرزاق بن داود
المناصب الحالية	<ul style="list-style-type: none">الرئيس التنفيذي بشركة بن داود القابضة عضو مجلس إدارة بشركة بي دي اتش انترناشونال هولدينج ليمتد الرئيس التنفيذي بشركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات الرئيس التنفيذي بشركة أسواق بن داود التجارية عضو مجلس الإدارة بشركة أسواق البحر الأحمر عضو مجلس مديرين بشركة التطبيقات الدولية التجارية رئيس مجلس مديرين شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات – فرنسا عضو مجلس مديرين شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات عضو مجلس مديرين بشركة التطبيق التجاري الأول التجارية عضو مجلس مديرين بشركة إيكون آسيا المحدودة. عضو مجلس مديرين بشركة نيو ميديا إيجنسي – إيطاليا كوفر كيمنوكانشن ج م ب ه (ألمانيا)
المؤهلات العلمية والأكاديمية	<ul style="list-style-type: none">حاصل على درجة البكالوريوس في إدارة الأعمال الدولية من جامعة الملك عبدالعزيز، المملكة العربية السعودية
المناصب السابقة	<ul style="list-style-type: none">عضو مجلس إدارة بشركة بن داود القابضة مساعد مدير المنشريات 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
الخبرة	<ul style="list-style-type: none">قطاعات التجزئة والأعمال
الاسم	طارق عبدالله بن داود
المناصب الحالية	<ul style="list-style-type: none">الرئيس التنفيذي للتطوير بشركة بن داود القابضة تم ذكر مناصبه الحالية والسابقة ومؤهلاته وخبراته في مواضع سابقة ضمن هذا التقرير
الاسم	داود اسماعيل بن داود
المناصب الحالية	<ul style="list-style-type: none">نائب الرئيس التنفيذي بشركة بن داود القابضة
المؤهلات العلمية والأكاديمية	<ul style="list-style-type: none">درجة الماجستير من جامعة كارديف متروبوليتان
المناصب السابقة	<ul style="list-style-type: none">رئيس إدارة الاستيراد في شركة بن داود القابضة مدير مشاريع في شركة بن داود القابضة
الخبرة	<ul style="list-style-type: none">قطاعات التجزئة والأعمال

الاسم	محمد سليم باتكا
المناصب الحالية	<ul style="list-style-type: none">الرئيس التنفيذي للمالية، شركة بن داود القاضة
المؤهلات العلمية والأكاديمية	<ul style="list-style-type: none">حاصل على شهادة البكالوريوس في إدارة الأعمال من جامعة كراتشي في باكستان محاسب معتمد من جمعية المحاسبين المعتمدين في باكستان
المناصب السابقة	<ul style="list-style-type: none">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 انفايرمنتل 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 افنتيس كروب ساينس، باكستان الرئيس التنفيذي للمالية بشركة أسواق بن داود التجارية، المملكة العربية السعودية
الخبرة	<ul style="list-style-type: none">جائزة الرئيس التنفيذي للمالية للعام – القطاع الخاص، باحتفال جوائز المالية في التجارة السعودية، المملكة العربية السعودية، ٢٠١٩م أفضل رئيس تنفيذي للمالية للتنفيذ الاستراتيجي، بقمة التجارة المالية للعام، ٢٠٢٠م. الرئيس تنفيذي للمالية بقاعة المشاهير للعام ٢٠٢٣م، بقمة التجارة المالية للعام ٢٠٢٣م. خبرة واسعة في معالجة العمليات المحاسبية والأعمال والاندماج والاستحواذ وطرح الأوراق المالية وجوكمة الشركات والزكاة وضريبة الدخل وضريبة القيمة المضافة ومعايير التقرير المالي الدولية وإدارة الخزينة.

الاسم	وليد عبدالرزاق بن داود
المناصب الحالية	<ul style="list-style-type: none">الرئيس التنفيذي للقطاع التجاري، شركة بن داود القاضة
المؤهلات العلمية والأكاديمية	<ul style="list-style-type: none">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	<ul style="list-style-type: none">مشترى 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 القاضة، 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	<ul style="list-style-type: none">مجلس التعاون الخليجي، جائزة النجم الصاعد – القمة الحكومية لتمكين الشباب، ٢٠٢١م قطاعات التجزئة والأعمال

الاسم	باسم حجاز
المناصب الحالية	<ul style="list-style-type: none">الرئيس التنفيذي للمراجعة والحكومة وإدارة المخاطر والالتزام، شركة بن داود القاضة أمين سر مجلس الإدارة ولجنة المراجعة، ولجنة الترشيحات والمكافآت بشركة بن داود القاضة عضو لجنة المراجعة في شركة ريدان الغذائية
المؤهلات العلمية والأكاديمية	<ul style="list-style-type: none">ماجستير إدارة الأعمال التنفيذي، كلية لندن للأعمال، مارس 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	<ul style="list-style-type: none">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 ناك، المملكة العربية السعودية الرئيس التنفيذي للمراجعة وأمين سر لجنة المراجعة في مجموعة المستثمرين القطريين، قطر مدير المراجعة الداخلية، وأمين سر لجنة المراجعة في شركة بنان القاضة، المملكة العربية السعودية المراجع الداخلي الإقليمي في شركة الإلكترونيات المتحدة – اكسترا، المملكة العربية السعودية مراجع داخلي أول في شركة الكهرباء الأردنية، الأردن
الخبرة	<ul style="list-style-type: none">عضوية العديد من لجان المراجعة خبرة واسعة في المراجعة الداخلية وإدارة المخاطر والحكومة والالتزام في قطاع التجزئة وقطاعات أخرى

الاسم	مدحت أبو السعود
المناصب الحالية	<ul style="list-style-type: none">الرئيس التنفيذي لشؤون الشركة، شركة بن داود القاضة
المؤهلات العلمية والأكاديمية	<ul style="list-style-type: none">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	<ul style="list-style-type: none">مدير مكتب إدارة المشاريع، شركة بن داود القاضة 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	<ul style="list-style-type: none">خدمات الاتصالات والعقارات والمصارف والتجزئة والتعليم

الاسم	محمد بلخياط
المناصب الحالية	<ul style="list-style-type: none"> الرئيس التنفيذي للتحول، شركة بن داود القابضة
المؤهلات العلمية والأكاديمية	<ul style="list-style-type: none"> 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	<ul style="list-style-type: none"> 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	<ul style="list-style-type: none"> 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

أخرى

أخرى	<ul style="list-style-type: none"> ملاحظة: غادر الرئيس التنفيذي للعمليات السابق السيد/مارك أنتوني لاك الشركة بتاريخ ١٤ ديسمبر ٢٠٢٣.
------	--

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 إدارة الشركة عضوية مجالس إدارتها حالياً	داخل/خارج المملكة العربية السعودية	الكيان القانوني (مدرجة/ غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة)	أسماء الشركات التي شغل عضو مجلس إدارة الشركة عضوية مجالس إدارتها سابقاً	داخل/خارج المملكة العربية السعودية	الكيان القانوني (مدرجة/غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة)
١	عبدالرزاق داود بن داود	شركة بن داود القابضة	داخل	مدرجة			
		شركة نجمة الدانوب للمخابز التسويق	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة أبناء عبداللّه داود بن داود وشركاه المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة بن داود للتجارة المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		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 وشركاهها المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة خالد داود بن داود وشركاه المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة إسما عيل عبدالماجد حسين التجارية المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة أسماء داود بن داود وشركاهها المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة هاجر داود بن داود وشركاهها المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة عبدالحالق داود بن داود وشركاه المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة أبناء إسما عيل بن داود وشركاهم المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة طارق عبداللّه بن داود وشركاه المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			

رقم	اسم عضو مجلس الإدارة	أسماء الشركات التي يشغل عضو مجلس إدارة الشركة عضوية مجلس إدارتها حالياً	داخل /خارج المملكة العربية السعودية	الكيان القانوني (مدرجة / غير مدرجة / ذات مسؤولية محدودة)	أسماء الشركات التي يشغل عضو مجلس إدارتها سابقاً	داخل /خارج المملكة العربية السعودية	الكيان القانوني (مدرجة / غير مدرجة / ذات مسؤولية محدودة)
		شركة نجمة أكاسيا التجارية المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة حفل 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 التطبيقات الدولية التجارية	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 شركة شخص واحد	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			
٢	عبدالخالق داود بن داود	شركة بن داود القابضة	داخل	مدرجة			
		شركة نجمة الدانوب للمخابز التسويق	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة أبناء عبداللّه داود بن داود وشركاه المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			

رقم	اسم عضو مجلس الإدارة	أسماء الشركات التي يشغل عضو مجلس إدارة الشركة عضوية مجلس إدارتها حالياً	داخل /خارج المملكة العربية السعودية	الكيان القانوني (مدرجة / غير مدرجة / ذات مسؤولية محدودة)	أسماء الشركات التي يشغل عضو مجلس إدارتها سابقاً	داخل /خارج المملكة العربية السعودية	الكيان القانوني (مدرجة / غير مدرجة / ذات مسؤولية محدودة)
		شركة بن داود للتجارة المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		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 وشركاهها 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 وشركاهها المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة هاجر داود بن داود وشركاهها 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 عبداللّه بن داود وشركاه المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة نجمة أكاسيا التجارية المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة حفل المستقبل العقارية	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة المصنعون المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة أسواق بن داود التجارية	داخل	ذات مسؤولية محدودة			

رقم	اسم عضو مجلس الإدارة	أسماء الشركات التي يشغل عضو مجلس إدارة الشركة عضوية مجلس إدارتها حالياً	داخل /خارج المملكة العربية السعودية	الكيان القانوني (مدرجة / غير مدرجة / ذات مسؤولية محدودة)	أسماء الشركات التي تشغل عضو مجلس إدارتها سابقاً	داخل /خارج المملكة العربية السعودية	الكيان القانوني (مدرجة / غير مدرجة / ذات مسؤولية محدودة)
		شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة الصفاء للأواني المنزلية المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة زهرة الدانوب للاستخدام	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 شركة شخص واحد	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة شاطح الجميرا للتسويق	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة درب المشاعر المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
٣	خالد داود بن داود	شركة بن داود القابضة	داخل	مدرجة			
		شركة نجمة الدانوب للمخابز التسويق	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة أبناء عبدالله داود بن داود وشركاه المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة بن داود للتجارة المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		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 وشركاه المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			

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)	أسماء الشركات التي تشغل عضو مجلس إدارتها سابقاً	داخل /خارج المملكة العربية السعودية	الكيان القانوني (مدرجة / غير مدرجة / 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 وشركاه المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة هاجر داود بن داود وشركاه 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 المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		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 التطبيقات الدولية التجارية	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة زهرة الدانوب للاستخدام	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			

رقم	اسم عضو مجلس الإدارة	أسماء الشركات التي يشغل عضو مجلس إدارة الشركة عضوية مجلس إدارتها حالياً	داخل/خارج المملكة العربية السعودية	الكيان القانوني (مدرجة/ غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة)	أسماء الشركات التي يشغل عضو مجلس إدارتها سابقاً	داخل/خارج المملكة العربية السعودية	الكيان القانوني (مدرجة/ غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة)
		شركة الجميرا للتجارة شركة شخص واحد	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة شاطئ الجميرا للتسويق	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة مستقبل التحزئة لتقنية المعلومات	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
٤	طارق عبدالله بن داود	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 للاستخدام	داخل	غير مدرجة			
٥	وليد ميشيل مجدلاني	شركة بن داود القابضة	داخل	مدرجة	بنك انفستكوروب	خارج	مدرجة
		شركة انفستكوروب السعودية للاستثمارات المالية	داخل	مدرجة	شركة أوركا القابضة	خارج	غير مدرجة
		شركة اليسر للمقاولات الصناعية والشركات التابعة لها	داخل	مدرجة	شركة هايدراسون جروب هولدنجز ليمتيد	خارج	ذات مسؤولية محدودة
		شركة آسيا فود جروث أدفايزورز ليميتد	خارج	غير مدرجة	شركة هايدراسون جروب إكويمننت ليمتيد	خارج	ذات مسؤولية محدودة
		شركة آسيا فود جروث لإدارة الاستثمار ليميتد	خارج	غير مدرجة	شركة أوتوماك الكويت	خارج	شركة مساهمة تأسست في الكويت
		شركة آسيا فود جروث أدفايزورز (هونغ 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 خدمات منع التآكل السعودية	داخل	مدرجة			
		شركة نعمة لتصنيع وتجارة الأغذية	خارج	غير مدرجة			

رقم	اسم عضو مجلس الإدارة	أسماء الشركات التي يشغل عضو مجلس إدارة الشركة عضوية 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 مجلس إدارتها سابقاً	داخل/خارج المملكة العربية السعودية	الكيان القانوني (مدرجة/ غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة)
		شركة نور نت للاتصالات وتقنية المعلومات	داخل	غير مدرجة			
٦	عبد الرحمن محمد البراك	شركة بن داود القابضة	داخل	مدرجة	شركة ميدغلف للتأمين	داخل	مدرجة
		شركة الأندلس العقارية	داخل	مدرجة	شركة لجام للرياضة (وقت اللياقة)	داخل	مدرجة
		الشركة السعودية للمعلومات الائتمانية (سمة)	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	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			
		شركة الخبراء السعوديون للتدريب والتطوير	داخل	غير مدرجة			
		شيكى مونكيرز	خارج	غير مدرجة			
٨	فارس بن إبراهيم الراشد الحميد	شركة بن داود القابضة	داخل	مدرجة	شركة دله للخدمات الصحية	داخل	مدرجة
		شركة علم	داخل	مدرجة	شركة الحسن غازي إبراهيم شاكر (شاكر)	داخل	مدرجة
		شركة حلول التنقل الرقمي	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	شركة عبدالله بن عبدالعزيز الراجحي وأولاده القابضة	داخل	غير مدرجة
		شركة دور للضيافة	داخل	مدرجة	شركة بيناري ووركس	خارج	ذات مسؤولية محدودة

رقم	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 التي شغل عضو مجالس إدارتها سابقاً	داخل /خارج المملكة العربية السعودية	الكيان القانوني (مدرجة/ غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة)
	شركة نسيج للتقنية		داخل	مدرجة	شركة بيناري ووركس	خارج	ذات مسؤولية محدودة
	شركة تنامي العربية		داخل	غير مدرجة	شركة المهراج الشامية	داخل	ذات مسؤولية محدودة
	شركة حلويات البستاني		داخل	ذات مسؤولية محدودة	شركة ليندو السعودية	داخل	غير مدرجة
	شركة النسبة المختصة للتجارة		داخل	ذات مسؤولية محدودة	شركة هلا التجارية	داخل	غير مدرجة
	شركة مداد للحلول المكتبية المحدودة		داخل	ذات مسؤولية محدودة	شركة دور للضيافة	داخل	مدرجة
	صندوق دراية فنتشرز		داخل	غير مدرجة	المركز التشيكي للعلاج الطبيعي	داخل	ذات مسؤولية محدودة
	صندوق دراية للملكية الخاصة		داخل	غير مدرجة	صندوق دراية للرعاية الصحية	داخل	غير مدرجة
	صندوق دراية للتجزئة		داخل	غير مدرجة	صندوق الرياض العقاري	داخل	غير مدرجة
					صندوق رواج التعليمي	داخل	غير مدرجة

٤. تكوين مجلس الإدارة وتصنيف أعضائه على النحو الآتي:

عضو مجلس إدارة تنفيذي عضو مجلس إدارة غير تنفيذي عضو مجلس إدارة مستقل

أعضاء مجلس إدارة الشركة:

الاسم	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 إدارة	تنفيذي
وليد ميشيل مجدلاني	عضو مجلس إدارة	غير تنفيذي
عبد الرحمن محمد البراك	عضو مجلس إدارة	مستقل
خالد محمد بن سليمان الطويل	عضو مجلس إدارة	مستقل
فارس بن إبراهيم الراشد الحميد	عضو مجلس إدارة	مستقل

٥. الإجراءات التي اتخذها مجلس الإدارة لإحاطة أعضائه، وبخاصة غير التنفيذيين، علماً حول مقترحات المساهمين وملحوظاتهم حيال الشركة وأدائها

قام الرئيس التنفيذي بإطلاع مجلس الإدارة على مقترحات المستثمرين وملحوظاتهم حيال الشركة وأدائها خلال اجتماعات المجلس، كما تمت دعوة أعضاء مجلس الإدارة وحثهم على المشاركة في جميع لقاءات استعراض النتائج المالية للاستماع مباشرة إلى الرؤى والاستيضاحات التي يطرحها المحللون.

٦. وصف مختصر لاختصاصات اللجان، مثل لجنة المراجعة، ولجنة الترشيحات والمكافآت، مع بيان أسمائها وأسماء رؤسائها وأسماء أعضائها وعدد اجتماعات كل منها وتواريخ تلك الاجتماعات وحضور الأعضاء.

١. لجنة المراجعة

١. نبذة

لجنة المراجعة

تتمثل المهام الأساسية للجنة المراجعة في الإشراف على عملية إعداد التقارير والقوائم المالية والتحقق من كفاية و فاعلية نظام الرقابة الداخلية، وتقديم أي توصيات لمجلس الإدارة لتحسين وتعزيزهذه الأنظمة لتحقيق أهداف الشركة، واللجنة مسؤولة أيضاً عن مراجعة سياسات إدارة المخاطر والتقرير السنوي للمخاطر ووضع الخطط للتخفيف من تأثير تلك المخاطر قبل عرضها على مجلس الإدارة. كما تعمل اللجنة على التأكد من التزام الشركة بقواعد وممارسات لأئحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية ودليل وسياسة الحوكمة الخاص بالشركة.

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

- دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية للشركة قبل عرضها على مجلس الإدارة وإيداء رأيها والتوصية بشأنها لضمان نزاهتها وعدالتها وشفافيتها. ويستتبع ذلك ما يلي:
 - دراسة السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة والتأكد من اتقاقها مع المعايير المحاسبية ذات الصلة التأكد من تطبيقها بشكل سليم.
 - دراسة الأساس الذي تم الاعتماد عليه في إعداد التقديرات المحاسبية الجوهرية والتأكد من أنها تعكس الواقع الفعلي للشركة.
 - مراجعة أي معاملات استثنائية وغير متكررة والتأكد من إدراجها على نحو صحيح في القوائم المالية.
 - إجراء نقاشات مع مراجعي حسابات الشركة الخارجيين لفهم المسائل المتعلقة بالأحكام والتقديرات المحاسبية الجوهرية والطريقة التي اعتمدها المراجعون لمراجعتها.
 - إجراء مراجعة شاملة للقوائم المالية وتقارير مجلس الإدارة، وكافة البيانات الصادرة عن الشركة فيما يتعلق بالنتائج الأولية للتأكد من أنها عادلة ومتوازنة ومفهومة وتتضمن المعلومات التي تتيح للمساهمين والمستثمرين تقييم المركز المالي للشركة، وأدائها، ونموذج عملها، واستراتيجيتها.
- تحري أي مسائل يثيرها الرئيس التنفيذي للمالية أو من يتولى مهامه أو مسؤول الالتزام في الشركة أو مراجع الحسابات الخارجي.
- دراسة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية المالية وإدارة المخاطر في الشركة.
- تحليل تقارير المراجعة الداخلية والخارجية ومتابعة تنفيذ التوصيات والإجراءات التصحيحية الواردة فيها.
- المراقبة والإشراف على أداء وأنشطة المراجع الداخلي وإدارة المراجعة الداخلية للشركة للتحقق من توافر الموارد اللازمة وفعاليتها في أداء الأعمال والمهام المنوطة بها.
- التوصية لمجلس الإدارة بشأن تعيين موظفي إدارة المراجعة الداخلية واقتراح مكافئاتهم.
- التوصية لمجلس الإدارة بشأن تعيين مراجع الحسابات الخارجي وتحديد أتعابه بعد التحقق من استقلاليته ومراجعة وتحديد نطاق عمله وتقييم كفاءته.
- تقييم أداء مراجع الحسابات الخارجي في نهاية كل عام والتوصية لمجلس الإدارة بشأن استمراريته، مع مراعاة استيفاء أي قواعد تناوب إلزامية.

- ٩. مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية والتأكد من اتخاذ الشركة الإجراءات اللازمة بشأنها.
- ١٠. التأكد من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات الصلة.
- ١١. تقييم التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة، وتقديم تأكيد إلى مجلس الإدارة بانها تمت على أسس تجارية بحتة.
- ١٢. وضع استراتيجية وسياسات شاملة لإدارة المخاطر بما يتناسب مع طبيعة وحجم أنشطة الشركة والتحقق من تنفيذها ومراجعتها وتحديثها بناءً على المتغيرات الداخلية والخارجية للشركة.
- ١٣. مراجعة الهيكل التنظيمي لإدارة المخاطر والتأكد من توفر عددٍ كافٍ من ذوي الخبرة لأداء المهام المنوطة بهم.
- ١٤. تقديم التوصيات إلى مجلس الإدارة فيما يتعلق بإدارة المخاطر.

تتكون لجنة المراجعة من ثلاثة أعضاء تم تعيينهم من قبل الجمعية العامة العادية لمدة ثلاث سنوات.

أعضاء لجان المراجعة

٢٥. الاسم	المنصب	
١. عبد الرحمن محمد البراك	رئيس	
٢ عبد العزيز بن محمد الملحم	عضو	
٣ عامر عباس بن شاكر	عضو	

٢. سجل الحضور

الأعضاء	١٣ فبراير	٨ مارس	٢١ مايو	١٠ أغسطس	٦ نوفمبر
عبد الرحمن محمد البراك	*	*	*	*	*
عبدالعزیز بن محمد الملحم	*	*	*	*	*
عامر عباس بن شاكر	*	*	*	*	*

ب. لجنة الترشيحات والمكافآت

١. نبذة

أولاً: لجنة الترشيحات والمكافئات

تتمثل المهمة الأساسية للجنة الترشيحات والمكافآت في تحديد المرشحين المؤهلين لعضوية مجلس الإدارة والمستوفين لشروطها. وتتولى اللجنة أيضاً مراجعة تعيينات كبار موظفي الإدارة ووضع هياكل مكافئات كبار التنفيذيين إلى جانب تطوير سياسة للمكافآت تطبق على مستوى الشركة. يشمل نطاق عمل اللجنة القيام بكل الأعمال التي تمكنها من تحقيق مهامها ومنها:

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

- تحديد المرشحين المؤهلين والتوصية بشأنهم إلى مجلس الإدارة.
- المراجعة السنوية لمتطلبات عضوية مجلس الإدارة والتي تتضمن إمكانيات المرشحين، وخبراتهم، ومدى توفر الوقت اللازم لهم للوفاء بمسؤوليات مجلس الإدارة.
- مراجعة تشكيل مجلس الإدارة واقتراح التعديلات المطلوبة في ضوء ما يحقق مصلحة الشركة.
- تحديد نقاط القوة والضعف في مجلس الإدارة واقتراح التعديلات المطلوبة في ضوء ما يحقق مصلحة الشركة.
- تحديد المرشحين لمناصب الرئيس التنفيذي للشركة والعضو المنتدب، وكذلك ترشيح أعضاء لمختلف لجان مجلس الإدارة لاعتمادهم من مجلس الإدارة أو الجمعية العامة.
- مراجعة سياسات وإجراءات الموافقة على عضوية مجلس الإدارة قبل اعتمادها من قبل الجمعية العامة.
- مراقبة استقلالية أعضاء مجلس الإدارة والتحقق من أي حالات قد تطرأ لتعارض للمصالح.
- مراجعة المواد التحضيرية والدورات التدريبية لأعضاء مجلس الإدارة الجدد.
- وضع سياسات واضحة فيما يتعلق بمكافآت المديرين وكبار التنفيذيين.
- وضع سياسات واضحة فيما يخص مكافآت المديرين وكبار التنفيذيين.
- مراجعة واعتماد هيكل المكافآت والامتيازات للشركة ككل، والذي يتضمن الدرجات الوظيفية، وهيكل الأجور، والامتيازات، والمكافآت والحوافز المرتبطة بالأداء.
- الموافقة على التغييرات في مكافأة الرئيس التنفيذي، والتوصية بتغيير المكافآت لكل من العضو المنتدب، وأعضاء مجلس الإدارة، وأعضاء لجان مجلس الإدارة المختلفة.
- اعتماد المكافآت غير الاعتيادية (مكافآت التوظيف أو الأداء) للرئيس التنفيذي وكبار التنفيذيين.

تتكون لجنة الترشيحات والمكافآت من ثلاثة أعضاء على الأقل يعينهم مجلس إدارة الشركة لمدة ثلاث سنوات.

أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت

٢٥. الاسم	المنصب	
١. خالد محمد بن سليمان الطويل	رئيس	
٢ عبدالرزاق داود بن داود	عضو	
٣ ثامر سعيد الثبيتي	عضو	

٢. سجل الحضور

٢٥. الأعضاء	٩ فبراير	١٥ يونيو	١٧ أكتوبر	٢١ ديسمبر
١. خالد محمد بن سليمان الطويل	*	*	*	*
٢ عبدالرزاق داود بن داود	*	*	*	*
٣ ثامر سعيد الثبيتي	*	*	*	*

ج. اللجنة التنفيذية

١. نبذة

ثالثاً: اللجنة التنفيذية

تتمثل المهمة الأساسية للجنة التنفيذية في تقديم العون لمجلس الإدارة لضمان التوجيه الأمثل لسياسات الشركة واستراتيجيتها في مجال الأعمال، وتسيير شؤون الشركة والشركات التابعة لها. ويشكل عام، فإن الدور المنوط باللجنة التنفيذية ينبغي أن يكون مكملاً 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 ترتئها 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 يعينهم مجلس الإدارة لمدة ثلاث سنوات.

أعضاء اللجنة التنفيذية

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

٢. سجل الحضور

الأعضاء	٠٦-مارس	١٨مايو	٠٧-أغسطس	٠٥-نوفمبر
عبدالرزاق داود بن داود	*	*	*	*
عبدالخالق داود بن داود	*	*	*	*
وليد ميشيل مجدلاني	*	*	*	*
نيئين خانا	*	*	*	*

د.لجنة الحوكمة*

١. نبذة

لجنة الحوكمة

تتمثل المهمة الأساسية للجنة الحوكمة في تقديم العون لمجلس الإدارة في تعزيز فاعلية الإطار العام للحكومة ورفع مستويات الامتثال في الشركة، دون التعارض مع أي من القواعد التي تحكم عمل اللجان الأخرى التابعة لمجلس الإدارة.

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

- ضمان امتثال الشركة للوائح هيئة السوق المالية وقواعدها، وكافة القوانين والأنظمة المرعية.
- مراجعة وتحديث لوائح وسياسات الحوكمة لضمان توافقها مع المتطلبات النظامية وأفضل الممارسات ذات الصلة.
- التحقق من إقرار وتطبيق سياسات وإجراءات مناسبة لضمان التزام الشركة والإدارة التنفيذية بالأنظمة المرعية ولائحة عمل اللجنة، وامتثالهم لمتطلبات الإفصاح عن أي معلومات جوهرية للمساهمين وأصحاب المصالح.
- مراقبة امتثال موظفي الشركة للقوانين والأنظمة المعمول بها وسياسات الشركة وإجراءاتها.
- مراجعة وتطوير قواعد للسلوك المهني، وفقاً لأفضل الممارسات المهنية ذات الصلة، التي تجسد قيم الشركة، إضافة إلى مراجعة وتطوير السياسات والإجراءات الداخلية الأخرى التي تلبى احتياجات الشركة، بما في ذلك، على سبيل المثال لا الحصر، دليل سياسات وإجراءات الحوكمة، النظام الأساسي للشركة، مصفوفة الصلاحيات، ودليل الإجراءات التشغيلية للإدارات.
- اطلاع أعضاء مجلس الإدارة على المستجدات في مجال حوكمة الشركات وإبلاغهم على دراية بأفضل الممارسات المهنية في هذا الصدد.
- التأكد من كفاءة فريق الإدارة التنفيذية العليا المسؤول عن إطار الحوكمة والالتزام وقدرته على النهوض بهذه المهمة.
- اعتماد ومراقبة تنفيذ خطط العمل المتعلقة بتنفيذ أطر الحوكمة والامتثال في الشركة والتأكد من فعاليتها عبر عمليات التحديث الدورية.

تتكون لجنة الحوكمة من ثلاثة أعضاء يعينهم مجلس الإدارة لمدة ثلاث سنوات.

أعضاء لجنة الحوكمة

٢٥.	الاسم	المنصب
١.	عبد الرحمن محمد البراك	رئيس
٢	عادل محمد جمجوه	عضو
٣	فارس بن إبراهيم الراشد الحميد	عضو

* في اجتماع مجلس الإدارة المنعقد في ٢٢ مايو ٢٠٢٣، تقرر إلغاء لجنة الحوكمة نظراً لتحقيق الشركة مستوى متميز من النضج في هذا المجال.

٢. سجل الحضور

سجل حضور اجتماعات لجنة الحوكمة (٢٠٢٣)

الأعضاء	١٦مايو				
عبد الرحمن محمد البراك	*				
عادل محمد جمجوه	*				
فارس بن إبراهيم الراشد الحميد	*				

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 تقييمًا شاملاً لمجلس الإدارة ولجانته واجتماعاته وأعضائه ورئيسه خلال عام ٢٠٢٣م.

تولت شركة `جوفورنانس كومباس` الاستشارية المستقلة المتخصصة، والتي لا تربطها أي علاقات تجارية مع بن داود تنفيذ هذا التقييم

من خلال استبيانات ومقابلات فردية مع ١٦ شخصًا، من بينهم ٨ من أعضاء مجلس إدارة و٤ من أعضاء اللجنة الخارجية، والإدارة العليا، وأمين سر مجلس الإدارة.

تُوّجت عملية التقييم بتقديم تقرير شامل للجنة الترشيحات والمكافآت، تضمن نقاط القوة الرئيسية ومجالات التحسين المقترحة، مع رفع تقرير موجز بالنتائج إلى مجلس الإدارة. يرى أعضاء مجلس إدارة بن داود القابضة أن أداء المجلس فعال بشكل عام، مع وجود فرص لتحسينه وتطويره. وقد ضمّ التقرير الشامل توصيات وخطة عمل محددة بجدول زمني، مع إجراءات ومبادرات محددة ليأخذها مجلس الإدارة بعين الاعتبار في سياق مساعيه لزيادة مستوى كفاءته خلال مدة ولايته الحالية وما بعدها.

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 وغير تمييزية ومناسبة مع اختصاصات الشخص وخبرته والأعمال والمسؤوليات التي يقوم بها، وجذابة 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 وتتناسب مع حجم مساهمة الشخص المعني.

مكافآت أعضاء مجلس الإدارة للسنة المالية ٢٠٢٣م

الاسماء	المنصب	ثابتة	متغيرة	المجموع	المبلغ بالريال السعودي
عبدالرزاق داود بن داود**	رئيس مجلس الإدارة	٢,٦٢٥,٠٠٢	–	٢,٦٢٥,٠٠٢	
عبدالخالق داود بن داود*	نائب رئيس مجلس الإدارة	–	–	–	
خالد داود بن داود*	العضو المنتدب	–	–	–	
طارق عبدالله بن داود*	الرئيس التنفيذي للتطوير	–	–	–	
وليد ميشيل مجدلاني*	غير تنفيذي	–	–	–	
عبد الرحمن محمد البراك	مستقل	٢٢٦,٢٤٣	٤٧,٥٠٠	٢٧٣,٧٤٣	
فارس بن إبراهيم الراشد الحميد	مستقل	٢٢٦,٢٤٣	٥٢,٥٠٠	٢٧٨,٧٤٣	
خالد محمد بن سليمان الطويل	مستقل	٢٢٦,٢٤٣	٥٢,٥٠٠	٢٧٨,٧٤٣	

المجموع

* تنازل أعضاء مجلس الإدارة عن مكافآتهم المالية ٢٠٢٣م.

** يحق لرئيس مجلس الإدارة الحصول على مكافأة ثابتة بقيمة ٥ ملايين ريال سعودي سنوياً اعتباراً من تاريخ موافقة الجمعية العامة، في ٢٢ يونيو ٢٠٢٣م.

١٣. تفاصيل المساهمات الاجتماعية والبيئية للشركة، إن وجدت.

تضع الشركة مسؤولياتها البيئية والاجتماعية على رأس أولوياتها، وقد حققت تقدماً ملموساً في عدد من المجالات ذات الصلة خلال عام ٢٠٢٣م، ولمزيد من التفاصيل حول مبادراتنا المجتمعية والبيئية، يرجى الاطلاع على قسم نظرة عامة على الأداء البيئي والاجتماعي ضمن هذا التقرير.

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

حضور الجمعية العامة للمساهمين لعام ٢٠٢٣م	
الأعضاء	٢٢ يونيو
عبدالرزاق داود بن داود	*
عبدالخالق داود بن داود	*
خالد داود بن داود	*
طارق عبداللّٰه بن داود	*
وليد ميشيل مجدلاني	X
عبد الرحمن محمد البراك	*
خالد محمد بن سليمان الطويل	*
فارس بن إبراهيم الراشد الحميد	*

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 المشغلين الرائدین لمتاجر تجزئة المواد الغذائية والكماليات ومتاجر الهايبر مارك٢ والسوبر مارك٢ في المملكة العربية السعودية، وأول مشغل متاجر 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. وكما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م، تمتلك الشركة ٨٧ متجرًا، منها ٥٥ هايبرماركت و٢ سوبرماركت و٧ متاجر إكسبرس، في مواقع استراتيجية بمختلف مناطق المملكة العربية السعودية ومملكة البحرين. تعمل كلها تحت علامتين تجاريتين متكاملتين: بن داود والدانوب.

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 ٤٠٠٩٣١٦٩ رقم بتاريخ ٢ شعبان ١٤١٣ هـ (الموافق ٢٥ يناير ٢٠١٩م). 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. وتشتمل شبكة متاجر الدانوب كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م ٦٢ متجرًا وفرعاً موزعة على عدة مدن بالمملكة العربية السعودية، تشمل الرياض وجدة والدمام والخبر ومكة المكرمة وخميس مشيط والطائف، وجيزان والإحساء، 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 ٤٠٣١٦٣١٦٤ رقم بتاريخ ٢٤ رجب ١٤٣٢ هـ (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.

وتشتمل شبكة متاجر بن داود على ٢٥ متجرًا وفرعًا بتركوزن في مدن مكة المكرمة والمدينة المنورة وجدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م.

شركة نجمة الدانوب للمخابز التسويق

شركة نجمة الدانوب للمخابز والتسويق المحدودة (نجمة الدانوب) هي شركة ذات مسؤولية محدودة مسجلة في جدة، المملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٣٠٠٨٠٧٣٣٣٣ رقم بتاريخ ٩ شوال ١٤١٢ هـ (الموافق ١٣ أبريل ٢٠١٩م). ويقع مكتب نجمة الدانوب المسجّل في مدينة جدة، بالمملكة العربية السعودية.

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

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 ٦/٥/٤٤٣٠هـ (الموافق ٣٠ ديسمبر ٢٠٢١م). 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 الاستراتيجية طويلة المدى.

- تمتلك شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات حصة أغلبية بنسبة ٦٢٪ من أسهم شركة التطبيقات الدولية التجارية، والتي يتمثل نشاطها الرئيس 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 ٨٣٪ من أسهم شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات – فرنسا، والتي يتمثل نشاطها الرئيسي في صفقات الاستحواذ وإدارة الاستثمارات في الشركات التابعة.
- استحوذت شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات – فرنسا في عام ٢٠٢٢م على شركة إيكون (شركة تعمل في مجال استقطاب المؤثرين في السوق وخدمات التسويق الرقمي) و ٨ من الشركات التابعة لها والتي تتوزع على عدة دول تشمل الإمارات العربية المتحدة والمملكة العربية السعودية وإيطاليا وسويسرا.
- قامت شركة إيكون خلال عام ٢٠٢٣م بزيادة حصتها في ملكية شركة إيكون آسيا المحدودة بنسبة ٣٧.٥٪، وحصتها في ملكية شركة نيو ميديا إيجنسي – إيطاليا بنسبة ١٥٪. وبموجب ذلك، أصبحت شركة إيكون آسيا المحدودة شركة تابعة لشركة إيكون، مما أدى إلى زيادة المساهمة الفعلية لبن داود القابضة إلى ٣٣.٣٣% في شركة إيكون آسيا المحدودة و٦٣.١% في شركة نيو ميديا إيجنسي – إيطاليا.

شركة بن داود القابضة الدولية المحدودة

وفي عام ٢٠٢٣م، تم تأسيس شركة بن داود القابضة الدولية المحدودة، ويقع مكتبها المسجل في سوق أبوظبي العالمي، بغرض الاستحواذ والاحتفاظ بأعمال وشركات قائمة في مختلف إمارات دولة الإمارات العربية المتحدة، يتولى هذا الكيان جمع أرباح الأسهم وإيرادات الفوائد من الشركات العاملة وتحويلها إلى الشركة الأم، مع التأكيد على أن هذه الشركة ذات الأغراض الخاصة ستعمل ككيان تجاري غير نشط ولن تشارك في أي أنشطة تجارية أو اقتصادية، إلا في حال تحويلها إلى كيان تشغيلي والحصول على موافقة لتعديل ترخيصها الرسمي.

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

الخطط المستقبلية وفرص النمو

تواصل الشركة خططها التوسعية التي تهدف من خلالها لافتتاح ٦-٥ متاجر سنوياً حتى عام ٢٠٢٤م، وكان تدشين المتاجر المغلقة خطوة فعالة لتأمين موطئ قدم للشركة في قطاع التسوق عبر الإنترنت، وهو ما يمثل مناورة استراتيجية يمكن أن تعزز بشكل كبير الاستدامة والقدرة التنافسية الشاملة للأعمال في السوق اليوم، وعززت بن داود القابضة شبكة متاجر إكسبرس بافتتاح موقعين جديدين، وتعتزم اتباع استراتيجية للاستمرار في افتتاح متاجر إكسبرس في مواقع استراتيجية مختارة، نظراً للطلب الحالي على هذا القطاع.

التوسع الجغرافي

التوسع في المملكة العربية السعودية

تتأهب الشركة حالياً لبدء السنة الرابعة من خططها الخمسية، والتي تهدف إلى توسيع نطاق انتشارها الجغرافي وتعزيز تواجدھا وعملياتھا في جميع مناطق المملكة العربية السعودية، بما في ذلك المنطقة الغربية والمنطقة الوسطى والمنطقة الشمالية، حيث أعدت الإدارة خطة توسعية طموحة للتوسع على مستوى المملكة، مستفيدة في ذلك من مرونتھا في الاختيار بين علامتيھا "بن داود" و "الدانوب" من أجل مواصلة توسيع شبكة متاجرھا، مع التركيز بشكلٍ رئيسي على افتتاح المزيد من المتاجر التي تحمل علامة الدانوب، وفيما يلي تفاصيل إضافية عن المتاجر الجديدة المقرر افتتاحھا خلال العام ٢٠٢٤م.

مواقع المتاجر المستقبلية

تخطط الشركة لافتتاح متاجر جديدة في المملكة العربية السعودية خلال عام ٢٠٢٤، إلى جانب إطلاق متاجر مغلقة، بما في ذلك متجر مغلِق ضخم بحلول منتصف عام ٢٠٢٤، وذلك في إطار مبادرة استراتيجية لتعزيز تواجدھا في قطاع التجارة الإلكترونية سريع النمو.

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، وتوفير الوقت، وتنوع الخيارات، وسهولة مقارنة الأسعار، وتجربة التسوق اللاتلامسية، وخيارات التسليم المرحة، والخصومات الخاصة، والمنافع البيئية الجذابة، والقدرة على الاستفادة منه لمن يواجهون تحديات تتعلق بالتنقل، فضلاً عن الإمكانيات غير المستغلة للمتاجر المغلقة ومراكز إيفاء الطلبات (Dark Stores)، 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 العام الماضي بالاستحواذ على حصة أغلبية في شركة التطبيقات الدولية التجارية (IACO). واستشرافاً للمستقبل، تخطط الشركة لتوسيع شبكتها من مراكز إيفاء الطلبات بشكل استراتيجي في جميع مناطق المملكة العربية السعودية. كما تستعد الشركة لإطلاق أول متجر مغلق ضخم (Mega Dark Store) مؤتمت بالكامل في عام ٢٠٢٤م. تهدف هذه المبادرة الإستراتيجية إلى تعزيز القدرة على تلبية متطلبات العمليات عبر الإنترنت، وزيادة نمو الإيرادات، وتحسين إدارة المخزون ومعدلات الإنجاز.

٥. المسؤولية عن المنتجات

قد يتسبب بيع منتجات معيبة أو منتجات غذائية غير صالحة للاستهلاك في متاجر الشركة إلى عقوبات أو غرامات نظامية 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 الغير صالحة، 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، والاحتibal المهني، والحوادث الكارثية في مكان العمل، والإهمال في إجراءات والتوظيف أو خطط الاحتفاظ بالموظفين.

تدرك الشركة فداحة هذه المخاطر وتعمل بكل جدية للتخفيف من تعابيتها 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

لم تتجلب بعض المخاطر المالية الشائعة والمترتبة بالأنشطة التجارية عموماً بشكل كبير في عمليات الشركة، وبالتالي لم تتم مناقشتها بالتفصيل كما هو مبين أدناه.

- تذبذب 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 1٪ من إجمالي المشتريات خلال عام ٢٠٢٣م.
- مخاطر الائتمان: شكلت المبيعات الآجلة خلال عام ٢٠٢٣م ما يقارب ٦٣٪ 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. وبالتالي فهي غير معرضة لأية 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: كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م، لم يكن لدى الشركة أي دين، بينما بلغت قيمة أرصدة النقد أو الأرصدة البنكية ٥٣٢.٤ 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 ٢٠٢٣م. وفي حال امتناع الموردين الرئيسيين عن تجديد اتفاقيات التوريد مع الشركة، أو نجاحهم في تجديدها بامتيازات وشروط أقل ملائمةً 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، ورسومه 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، إضافةً 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 أية أطراف ذات علاقة على أسس غير تجارية وأو 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 بحثة، تغطي جميع المجالات الرئيسية للمخاطر، مثل التسعير وهامش الربح والشروط والأحكام الأخرى الصلة من أجل تجنب تقديم أي مزايا أو منافع دون مبررات تجارية. وأعدت الشركة سياسة شاملة تنظم جميع معاملات ومدفوعات الأطراف ذات العلاقة، تشتترط 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 حياة كل مستهلك، فهي أكثر عرضة لعوامل الاقتصاد الكلي مقارنةً القطاعات الأخرى. وأن أي تغيير في الظروف الاقتصادية أو المالية يؤثر سلباً على القوة الشرائية للمستهلكين، سيكون له تأثيرها السلبي من خلال مراقبة اتجاهات وسلوكيات المستهلكين عن كثب وتعديل مزيج منتجاتها في 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 للنضاعد في ضوء الإصلاحات التنظيمية الأخيرة التي تم إقرارها في المملكة لتشجيع الاستثمار الأجنبي.

ترافق الإدارة عروض المنتجات والأسعار التي يقدمها المنافسون، وتجري العديد من دراسات الجدوى التفصيلية وأنشطة تحليل اتجاهات السوق لتوجيه الاستراتيجية الخاصة بتوسيع شبكة متاجرها. وتسعى 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. وأطلقت الشركة برنامج ولاء العملاء 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

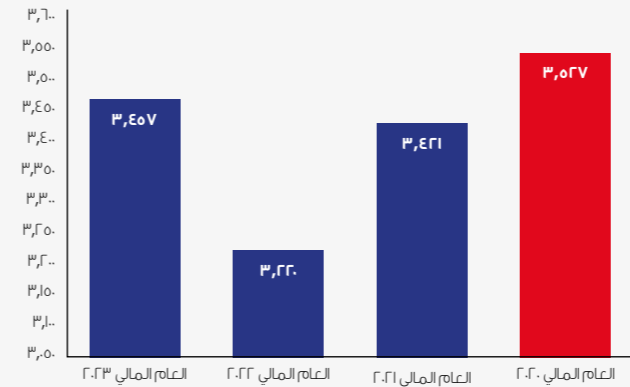
تتركز الغالبية العظمى من عمليات الشركة ومتاجرها في المملكة العربية السعودية، باستثناء متجر واحد، ومن ثم، يعتمد الأداء المالي للشركة على الظروف الاقتصادية والسياسية السائدة في المملكة، إلى جانب الظروف الاقتصادية العالمية المؤثرة على اقتصاد المملكة.

واعتقد الإدارة أنه لا يوجد ما يشير إلى أي تغيرات محتملة على صعيد الوضع الاقتصادي أو السياسي يمكنها أن تؤثر سلباً بشكل 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 تواجدھا وافتتاح متاجر للخدمة السريعة. وقد افتتحت الشركة بالفعل أول متجر لها خارج المملكة في البحرين، وتسعى بقوة لاقتناص فرص استحواذ ذات قيمة تراكمية في أسواق دول مجلس التعاون الخليجي الأخرى.

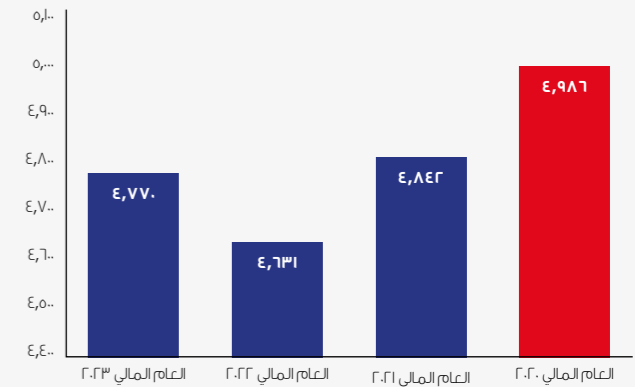
١٨. عرض لموجودات الشركة ومطلوباتها ونتائج أعمالها في السنوات الأربعة الأخيرة أو منذ تاريخ تأسيسها، أيهما أقرب.

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 ٢٠٢٠	٤,٧٧٠	السنة المالية ٢٠٢٠	٣,٤٥٧	السنة المالية ٢٠٢٠	٥,١٥٦	السنة المالية ٢٠٢٠	٤٤٨
السنة المالية ٢٠٢١	٤,٦٣١	السنة المالية ٢٠٢١	٣,٢٢٠	السنة المالية ٢٠٢١	٤,٣٨٢	السنة المالية ٢٠٢١	٢٤١
السنة المالية ٢٠٢٢	٤,٨٤٢	السنة المالية ٢٠٢٢	٣,٤٢١	السنة المالية ٢٠٢٢	٤,٨٩٧	السنة المالية ٢٠٢٢	١٢٥
السنة المالية ٢٠٢٣	٤,٩٨٦	السنة المالية ٢٠٢٣	٣,٥٢٧	السنة المالية ٢٠٢٣	٥,٦٣٣	السنة المالية ٢٠٢٣	٢٧٥

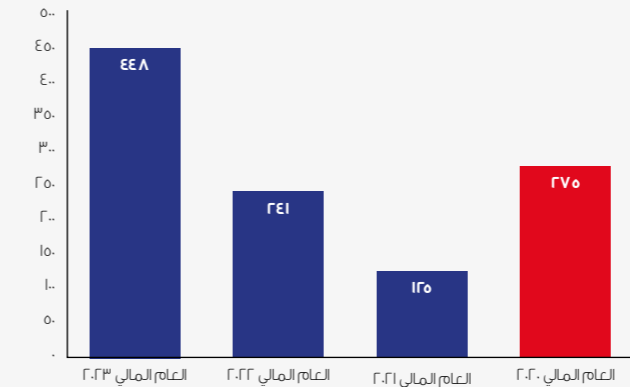
إجمالي الموجودات (مليون ريال سعودي)



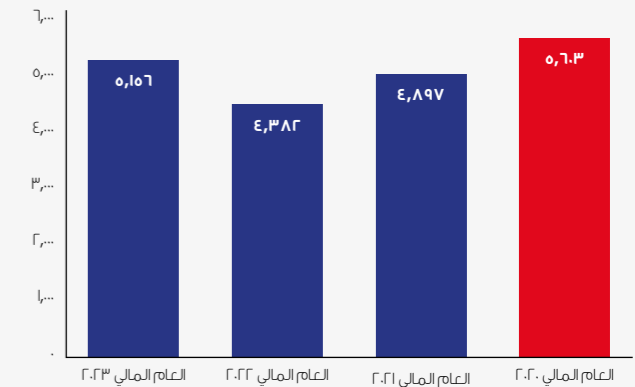
إجمالي المبيعات (مليون ريال سعودي)



صافي الربح (مليون ريال سعودي)



المبيعات (مليون ريال سعودي)



١٩. تحليل جغرافي لإجمالي إيرادات الشركة وشركاتها التابعة

المبيعات حسب المنطقة

الشركة	المناطق	السنة المالية ٢٠٢٣	السنة المالية ٢٠٢٢	السنة المالية ٢٠٢١
شركة بن داود القاضة	داخل المملكة العربية السعودية خارج المملكة العربية السعودية	٥,٢٩٧ ٣.٦	٤,٧٧٠ ١.٧	٤,٣٨٢ -

شركة بن داود القاضة

الشركة	المناطق	السنة المالية ٢٠٢٣	السنة المالية ٢٠٢٢	السنة المالية ٢٠٢١
بن داود	داخل المملكة العربية السعودية خارج المملكة العربية السعودية	١,٧٤٠ -	١,٥٣٦ -	١,٢٠٩ -

بن داود

الشركة	المناطق	السنة المالية ٢٠٢٣	السنة المالية ٢٠٢٢	السنة المالية ٢٠٢١
الدانوب	داخل المملكة العربية السعودية خارج المملكة العربية السعودية	٣,٥٤٠ -	٣,٢٤٤ -	٣,١٧٣ -

الدانوب

الشركة	المناطق	السنة المالية ٢٠٢٣	السنة المالية ٢٠٢٢	السنة المالية ٢٠٢١
مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات	داخل المملكة العربية السعودية خارج المملكة العربية السعودية	١٧ ٣.٦	١٠ ١.٧	- -

مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات

الشركات التابعة	المبلغ بالمليون ريال سعودي	السنة المالية ٢٠٢٣	السنة المالية ٢٠٢٢	السنة المالية ٢٠٢١
بن داود الدانوب مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات		١,٧٤٠ ٣,٥٤٠ ٣٢٣	١,٥٣٦ ٣,٢٤٤ ١١٧	١,٢٠٩ ٣,١٧٣ -
بن داود القاضة		٥,٦٣٣	٤,٨٩٧	٤,٣٨٢

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. وخلال السنة المالية ٢٠٢٣، سجلت إيرادات الشركة نمواً بنسبة ١٤.٤٪ لتصل إلى ٥,٦٣٣ مليون ريال سعودي.

مقارنة بإيرادات السنة المالية ٢٠٢٢ والتي بلغت قيمتها ٤,٨٩٧ مليون ريال سعودي. ويعود هذا النمو في الإيرادات إلى الارتفاع في مبيعات أسواق بن داود والدانوب والتي حققت أداءً قوياً نتيجة الاستراتيجيات التي تتبناها الشركة مثل تحسين جودة المنتجات المتاحة والتسويق الاستراتيجي القائم على المعلومات التي يوفرها برنامج ولاء العملاء، إلى جانب تحديث عروض منتجاتنا المواكبة لتوجهات والمتطلبات الناشئة. وتكملت جهودنا لتحسين التواصل مع عملائنا بزيادة ملحوظة في إقبالهم على متاجرنا مما أدى إلى ارتفاع في حجم المعاملات بنسبة ١٥٪.

كما ارتفع إجمالي أرباح الشركة إلى ١,٨٠٩,٨ مليون ريال سعودي بالمقارنة مع السنة المالية ٢٠٢٢ والبالغة ١,٤٣٧,١ مليون ريال سعودي. كما ارتفع إجمالي هامش الربح بنسبة ٣٢.٣٪ بالمقارنة مع نسبة ٢٩.٣٪ في السنة المالية ٢٠٢٢. ويعزى هذا الارتفاع إلى تحسين مزيج المنتجات، وتعزيز الدعم المقدم من الموردين لتخفيف الضغوط التخزيمية.

بلغت المصروفات التشغيلية ما قيمته ١,٤٦٤.٣ مليون ريال سعودي، بالمقارنة مع ١,٢٩٤.٧ مليون ريال سعودي في السنة المالية ٢٠٢٢، وترجع هذه الزيادة إلى مجموعة من العوامل، منها ارتفاع تكاليف التوظيف، والنفقات المتعلقة بافتتاح فروع جديدة، والاستثمار في الحلول التقنية، والتكاليف المرتبطة بزيادة حجم الأعمال.

وتراجعت الإيرادات الأخرى للسنة المالية ٢٠٢٣م إلى ٢٨ مليون ريال سعودي، مقارنةً بمبلغ ٨٤.١ مليون ريال سعودي المسجلة في السنة المالية السابقة. ويُعزى هذا الانخفاض إلى عدم تجديد الإعفاء من إيجارات متاجر حصلت عليه الشركة لمرة واحدة خلال السنة المالية ٢٠٢٢م.

كما ارتفعت تكاليف التمويل بقيمة ٤.٤ مليون ريال سعودي نتيجة إدراج عقود إيجار متاجر جديدة وتعديلات على عقود إيجار قائمة خلال العام.

وتراجعت مصروفات الزكاة بقيمة ٧.٦ مليون ريال سعودي نتيجة لانخفاض وعاء الزكاة لصادي الموجودات بنهاية السنة المالية ٢٠٢٣م.

ارتفع صافي الربح ليصل إلى ٢٧٥.١ مليون ريال سعودي في السنة المالية ٢٠٢٣م بالمقارنة مع ١٢٤.٧ مليون ريال سعودي في السنة المالية ٢٠٢٢م، وتعود هذه الزيادة بصفة أساسية إلى ارتفاع الإيرادات وإجمالي هامش الربح. ومع ذلك، تأثر هذا النمو جزئياً بزيادة مصاريف التشغيل وتكاليف التمويل. إلى جانب انخفاض الإيرادات الأخرى. وقد أدى هذا إلى ارتفاع صافي هامش الربح إلى نسبة ٤.٩٪ بالمقارنة مع نسبة ٢.٥٪ في السنة المالية ٢٠٢٢م، وتعود هذه الزيادة في المقام الأول إلى العوامل الموضحة أعلاه.

ووصلت قيمة الموجودات الإجمالية للشركة إلى ٤,٩٨٦.٣ مليون ريال سعودي في السنة المالية ٢٠٢٣م، بارتفاع بلغ ١٤٤.٨ مليون ريال سعودي عن السنة المالية ٢٠٢٢م. ويعزى هذا النمو بالأساس إلى نمو الموجودات المتداولة بقيمة ١٨١.٢ مليون ريال سعودي، نظراً لزيادة المخزون والذمم المدينة التجارية والذمم المدينة الأخرى والمدفوعات المسبقة والسلف، والتي قابلها جزئياً انخفاض الموجودات غير المتداولة بقيمة ٣٦.٤ مليون ريال سعودي.

بلغت الموجودات غير المتداولة في نهاية السنة المالية ٢٠٢٣م مبلغ ٢,٩٢٩ مليون ريال سعودي، بانخفاض قدره ٣٦.٤ مليون ريال سعودي. ويعود هذا الانخفاض في المقام الأول إلى

انخفاض موجودات حق الاستخدام الناتجة عن إطفاء مبلغ ٢٨٥.١ مليون ريال سعودي، وهو ما قابله جزئياً إبرام عقود إيجار جديدة بقيمة ٣٢.٨ مليون ريال سعودي وتعديل عقود إيجار قائمة بمبلغ ١٧٤ مليون ريال سعودي. وتم تعويض هذا الانخفاض جزئياً بزيادة في صافي الموجودات الثابتة بقيمة ٥٨.٩٥ مليون ريال سعودي بسبب إضافات بقيمة ٢٢٣.٤ مليون ريال سعودي، قابلها جزئياً مخصص إهلاك بقيمة ١٦٢.٢ مليون ريال سعودي. إضافةً إلى زيادة في الموجودات غير الملموسة والشهرة تقدر بمبلغ ٨.٥ مليون ريال سعودي.

بلغت الموجودات المتداولة في نهاية السنة المالية ٢٠٢٣م مبلغ ٢,٠٦٥ مليون ريال سعودي، بزيادة قدرها ١٨١.٢ مليون ريال سعودي. ويعزى هذا الارتفاع بشكل رئيسي إلى زيادة المخزون بقيمة ٧٢.١ مليون ريال سعودي، بالإضافة إلى زيادة الذمم المدينة التجارية والذمم المدينة الأخرى بمبلغ ١١.٧ مليون ريال سعودي، والمدفوعات المقدمة والسلف بمبلغ ٢٤.٥ مليون ريال سعودي، والنقد والأرصدة لدى البنوك بمبلغ ٢٣.١ مليون ريال سعودي. وتأثرت هذه المكاسب جزئياً بتراجع المبالغ المستحقة من أطراف ذات علاقة بقيمة ٤.٢ مليون ريال سعودي.

بلغت الموجودات المتداولة في نهاية السنة المالية ٢٠٢٣م مبلغ ٢,٠٦٥ مليون ريال سعودي، بزيادة قدرها ١٨١.٢ مليون ريال سعودي. ويعزى هذا الارتفاع بشكل رئيسي إلى زيادة المخزون بقيمة ٧٢.١ مليون ريال سعودي، بالإضافة إلى زيادة الذمم المدينة التجارية والذمم المدينة الأخرى بمبلغ ١١.٧ مليون ريال سعودي، والمدفوعات المقدمة والسلف بمبلغ ٢٤.٥ مليون ريال سعودي، والنقد والأرصدة لدى البنوك بمبلغ ٢٣.١ مليون ريال سعودي. وتأثرت هذه المكاسب جزئياً بتراجع المبالغ المستحقة من أطراف ذات علاقة بقيمة ٤.٢ مليون ريال سعودي.

بلغت الموجودات غير المتداولة في نهاية السنة المالية ٢٠٢٣م مبلغ ٢,٠٦٥ مليون ريال سعودي، بزيادة قدرها ١٨١.٢ مليون ريال سعودي. ويعزى هذا الارتفاع بشكل رئيسي إلى زيادة المخزون بقيمة ٧٢.١ مليون ريال سعودي، بالإضافة إلى زيادة الذمم المدينة التجارية والذمم المدينة الأخرى بمبلغ ١١.٧ مليون ريال سعودي، والمدفوعات المقدمة والسلف بمبلغ ٢٤.٥ مليون ريال سعودي، والنقد والأرصدة لدى البنوك بمبلغ ٢٣.١ مليون ريال سعودي. وتأثرت هذه المكاسب جزئياً بتراجع المبالغ المستحقة من أطراف ذات علاقة بقيمة ٤.٢ مليون ريال سعودي.

بلغت الموجودات المتداولة في نهاية السنة المالية ٢٠٢٣م مبلغ ٢,٠٦٥ مليون ريال سعودي، بزيادة قدرها ١٨١.٢ مليون ريال سعودي. ويعزى هذا الارتفاع بشكل رئيسي إلى زيادة المخزون بقيمة ٧٢.١ مليون ريال سعودي، بالإضافة إلى زيادة الذمم المدينة التجارية والذمم المدينة الأخرى بمبلغ ١١.٧ مليون ريال سعودي، والمدفوعات المقدمة والسلف بمبلغ ٢٤.٥ مليون ريال سعودي، والنقد والأرصدة لدى البنوك بمبلغ ٢٣.١ مليون ريال سعودي. وتأثرت هذه المكاسب جزئياً بتراجع المبالغ المستحقة من أطراف ذات علاقة بقيمة ٤.٢ مليون ريال سعودي.

بلغت الموجودات المتداولة في نهاية السنة المالية ٢٠٢٣م مبلغ ٢,٠٦٥ مليون ريال سعودي، بزيادة قدرها ١٨١.٢ مليون ريال سعودي. ويعزى هذا الارتفاع بشكل رئيسي إلى زيادة المخزون بقيمة ٧٢.١ مليون ريال سعودي، بالإضافة إلى زيادة الذمم المدينة التجارية والذمم المدينة الأخرى بمبلغ ١١.٧ مليون ريال سعودي، والمدفوعات المقدمة والسلف بمبلغ ٢٤.٥ مليون ريال سعودي، والنقد والأرصدة لدى البنوك بمبلغ ٢٣.١ مليون ريال سعودي. وتأثرت هذه المكاسب جزئياً بتراجع المبالغ المستحقة من أطراف ذات علاقة بقيمة ٤.٢ مليون ريال سعودي.

بلغت الموجودات المتداولة في نهاية السنة المالية ٢٠٢٣م مبلغ ٢,٠٦٥ مليون ريال سعودي، بزيادة قدرها ١٨١.٢ مليون ريال سعودي. ويعزى هذا الارتفاع بشكل رئيسي إلى زيادة المخزون بقيمة ٧٢.١ مليون ريال سعودي، بالإضافة إلى زيادة الذمم المدينة التجارية والذمم المدينة الأخرى بمبلغ ١١.٧ مليون ريال سعودي، والمدفوعات المقدمة والسلف بمبلغ ٢٤.٥ مليون ريال سعودي، والنقد والأرصدة لدى البنوك بمبلغ ٢٣.١ مليون ريال سعودي. وتأثرت هذه المكاسب جزئياً بتراجع المبالغ المستحقة من أطراف ذات علاقة بقيمة ٤.٢ مليون ريال سعودي.

بلغت الموجودات المتداولة في نهاية السنة المالية ٢٠٢٣م مبلغ ٢,٠٦٥ مليون ريال سعودي، بزيادة قدرها ١٨١.٢ مليون ريال سعودي. ويعزى هذا الارتفاع بشكل رئيسي إلى زيادة المخزون بقيمة ٧٢.١ مليون ريال سعودي، بالإضافة إلى زيادة الذمم المدينة التجارية والذمم المدينة الأخرى بمبلغ ١١.٧ مليون ريال سعودي، والمدفوعات المقدمة والسلف بمبلغ ٢٤.٥ مليون ريال سعودي، والنقد والأرصدة لدى البنوك بمبلغ ٢٣.١ مليون ريال سعودي. وتأثرت هذه المكاسب جزئياً بتراجع المبالغ المستحقة من أطراف ذات علاقة بقيمة ٤.٢ مليون ريال سعودي.

بلغت الموجودات المتداولة في نهاية السنة المالية ٢٠٢٣م مبلغ ٢,٠٦٥ مليون ريال سعودي، بزيادة قدرها ١٨١.٢ مليون ريال سعودي. ويعزى هذا الارتفاع بشكل رئيسي إلى زيادة المخزون بقيمة ٧٢.١ مليون ريال سعودي، بالإضافة إلى زيادة الذمم المدينة التجارية والذمم المدينة الأخرى بمبلغ ١١.٧ مليون ريال سعودي، والمدفوعات المقدمة والسلف بمبلغ ٢٤.٥ مليون ريال سعودي، والنقد والأرصدة لدى البنوك بمبلغ ٢٣.١ مليون ريال سعودي. وتأثرت هذه المكاسب جزئياً بتراجع المبالغ المستحقة من أطراف ذات علاقة بقيمة ٤.٢ مليون ريال سعودي.

بلغت الموجودات المتداولة في نهاية السنة المالية ٢٠٢٣م مبلغ ٢,٠٦٥ مليون ريال سعودي، بزيادة قدرها ١٨١.٢ مليون ريال سعودي. ويعزى هذا الارتفاع بشكل رئيسي إلى زيادة المخزون بقيمة ٧٢.١ مليون ريال سعودي، بالإضافة إلى زيادة الذمم المدينة التجارية والذمم المدينة الأخرى بمبلغ ١١.٧ مليون ريال سعودي، والمدفوعات المقدمة والسلف بمبلغ ٢٤.٥ مليون ريال سعودي، والنقد والأرصدة لدى البنوك بمبلغ ٢٣.١ مليون ريال سعودي. وتأثرت هذه المكاسب جزئياً بتراجع المبالغ المستحقة من أطراف ذات علاقة بقيمة ٤.٢ مليون ريال سعودي.

بلغت الموجودات المتداولة في نهاية السنة المالية ٢٠٢٣م مبلغ ٢,٠٦٥ مليون ريال سعودي، بزيادة قدرها ١٨١.٢ مليون ريال سعودي. ويعزى هذا الارتفاع بشكل رئيسي إلى زيادة المخزون بقيمة ٧٢.١ مليون ريال سعودي، بالإضافة إلى زيادة الذمم المدينة التجارية والذمم المدينة الأخرى بمبلغ ١١.٧ مليون ريال سعودي، والمدفوعات المقدمة والسلف بمبلغ ٢٤.٥ مليون ريال سعودي، والنقد والأرصدة لدى البنوك بمبلغ ٢٣.١ مليون ريال سعودي. وتأثرت هذه المكاسب جزئياً بتراجع المبالغ المستحقة من أطراف ذات علاقة بقيمة ٤.٢ مليون ريال سعودي.

بلغت الموجودات المتداولة في نهاية السنة المالية ٢٠٢٣م مبلغ ٢,٠٦٥ مليون ريال سعودي، بزيادة قدرها ١٨١.٢ مليون ريال سعودي. ويعزى هذا الارتفاع بشكل رئيسي إلى ارتفاع المطلوبات بقيمة ١٨٥.٧ مليون ريال سعودي، والتي قابلها انخفاض المطلوبات غير المتداولة بقيمة ٧٩.٥ مليون ريال سعودي.

بلغ إجمالي المطلوبات كما في نهاية السنة المالية ٢٠٢٣م مبلغ ٣,٥٢٧.١ مليون ريال سعودي، بزيادة قدرها ١٠٦.٢ مليون ريال سعودي. وتُعزى هذه الزيادة بشكل رئيسي إلى ارتفاع المطلوبات المتداولة بقيمة ١٨٥.٧ مليون ريال سعودي، والتي قابلها انخفاض المطلوبات غير المتداولة بقيمة ٧٩.٥ مليون ريال سعودي.

ارتفعت حقوق ملكية المساهمين بنسبة ٢٠.٧٪ مدفوعة بزيادة صافي الأرباح المحتجزة بعد توزيع الأرباح للربعين الثاني والرابع خلال السنة المالية ٢٠٢٣م.

وبلغت المطلوبات المتداولة في نهاية السنة المالية ٢٠٢٣م مبلغ ١,٥١٨.٦ مليون ريال سعودي، بزيادة قدرها ١٨٥.٧ مليون ريال سعودي مقارنةً بالسنة المالية ٢٠٢٢م. ويرجع هذا الارتفاع بشكل أساسي إلى ارتفاع قيمة الذمم الدائنة بمبلغ ١٨٩.٦ مليون ريال سعودي، بالإضافة إلى زيادة بقيمة ٣.٦ مليون ريال سعودي في المبالغ المستحقة للأطراف ذات العلاقة و٤.٥ مليون ريال سعودي في الدخل غير المكتسب والذمم الدائنة الأخرى. وقد تأثرت هذه الزيادات جزئياً بانخفاض الجزء المتداول من التزامات مبالغ الإيجار بقيمة ١٢.٥ مليون ريال سعودي.

بلغ صافي النقد الناتج من العمليات والأنشطة التشغيلية للسنة المالية ٢٠٢٣م مبلغ ٧٧٦.١ مليون ريال سعودي، بزيادة قدرها ٢٩.٩ مليون ريال سعودي مقارنةً بالسنة المالية ٢٠٢٢م، مدفوعاً بالتأثير الإيجابي للتغيرات في رأس المال العامل، حيث ارتفع إجمالي النقد الناتج من العمليات قبل احتساب التغيرات في رأس المال العامل بقيمة ٢٢٩.٣ مليون ريال سعودي.

بلغ صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية للسنة المالية ٢٠٢٣م مبلغ ٢٤٩.٤ مليون ريال سعودي، بانخفاض قدره ٩٦.٩ مليون ريال سعودي مقارنةً بالسنة المالية ٢٠٢٢م، ويعود هذا الانخفاض بشكل رئيسي إلى عدم تنفيذ صفقات استحواذ خلال العام، على عكس الاستحواذ على شركتين تابعتين خلال العام السابق. ورغم ذلك، تم تعويض هذا الانخفاض جزئياً بزيادة النفقات الرأسمالية المتعلقة بالمتاجر الجديدة التي تم افتتاحها في عام ٢٠٢٣م وتلك المخطط افتتاحها في عام ٢٠٢٤م.

بلغ صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية للسنة المالية ٢٠٢٣م مبلغ ٥٢١ مليون ريال سعودي، بزيادة قدرها ١٤٥.٤ مليون ريال سعودي مقارنةً بالسنة المالية ٢٠٢٢م، نتيجة لارتفاع توزيعات الأرباح بقيمة ٥١.٤ مليون ريال سعودي وارتفاع مدفوعات الإيجار بمبلغ ٩٣.٩ مليون ريال سعودي.

بلغ النقد وما في حكمه في نهاية السنة المالية ٢٠٢٣م مبلغ ٥٢١.١ مليون ريال سعودي، وهو ما يعكس زيادة قدرها ١١.٩ مليون ريال سعودي مقارنةً بالسنة المالية ٢٠٢٢م. ويعزى هذا النمو بشكل رئيسي إلى زيادة النقد الناتج عن العمليات، إلى جانب انخفاض التحفقات النقدية الموجهة للأنشطة الاستثمارية. وتأثرت تلك المكاسب جزئياً نتيجة ارتفاع التحفقات النقدية الموجهة للأنشطة التمويل، وتحديدأ مدفوعات الأرباح والإيجارات خلال السنة المالية ٢٠٢٣م.

٢١. إيضاح لأي اختلاف عن معايير المحاسبة المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين:

تم إعداد القوائم المالية للشركة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية وغيرها من المعايير والتعليمات الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

٢٢. اسم كل شركة تابعة ورأسمالها ونسبة ملكية الشركة فيها ونشاطها الرئيس، والدولة المحل الرئيس لعملياتها، والدولة محل تأسيسها.

الشركة التابعة	السجل التجاري	رأس المال (بالريال السعودي)	ملكية الشركة المباشرة	ملكية الشركة غير المباشرة	دولة العمليات	دولة التأسيس	النشاط الرئيس
شركة أسواق بين داود التجارية	٤.٣١.٦٣١٦٤	١,٠٨٨,٠٠٠	٪٩٩	٪١	المملكة العربية السعودية	المملكة العربية السعودية	تجارة التجزئة للمواد الغذائية والأدوات المنزلية
شركة الدانوب للمواد الغذائية	٤.٣٠.٩٣١٦٩	٢,٥٠٠,٠٠٠	٪٩٩	٪١	المملكة العربية السعودية	المملكة العربية السعودية	تجارة التجزئة للمواد الغذائية والأدوات المنزلية
شركة نجمة الدانوب للمخابز التسويق	٤.٣٠.٨٦٣٣٣	١,٥٠٠,٠٠٠	٪٩٩	٪١	المملكة العربية السعودية	المملكة العربية السعودية	تشغيل المخابز والمطاعم وبيع المواد الغذائية
مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات	٤.٣.٤٤٨٠٠٨	٥,٠٠٠,٠٠٠	٪٩٩	٪١	المملكة العربية السعودية	المملكة العربية السعودية	صفقات الاستحواذ وإدارة الاستثمارات في الشركات التابعة
شركة بن داود القابضة الدولية المحدودة	١٠٠٠٠٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠ دولار أمريكي	٪١٠	٪٠	الإمارات العربية المتحدة	الإمارات العربية المتحدة	عمليات الاستحواذ على العقارات والأسهم وحقوق الملكية الفكرية والأصول الملموسة وغير الملموسة.

- مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات

الشركات التابعة التي تديرها شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات:

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

شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات مملوكة بنسبة ١٠٠٪ لمجموعة بن داود القابضة:

الشركة التابعة	السجل التجاري	رأس المال	ملكية الشركة المباشرة	دولة العمليات	دولة التأسيس	النشاط الرئيس
شركة التطبيقات الدولية التجارية (ذ.م.س)	٤.٣.٥٤٨.٣٤	١,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي	٪٦٢	المملكة العربية السعودية	المملكة العربية السعودية	تقديم خدمات تقنية المعلومات والاتصالات للمجموعة
شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات – فرنسا	٢.٢٢.١٢٣١٩	٤١,٤٨٩,٠٩٤ يورو	٪٨٦.٥٣	فرنسا	فرنسا	صفقات الاستحواذ وإدارة الاستثمارات في الشركات التابعة

أ.) استحوذت شركة التطبيقات الدولية التجارية (ذ.م.م.) على الشركات التالية خلال العام ٢٠٢٢م:
(النسبة المئوية % تشير إلى الملكية المباشرة وغير المباشرة لشركة التطبيقات الدولية التجارية).

شركة التطبيقات الدولية التجارية مملوكة بنسبة ٦٢ % لشركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات:

الشركة التابعة	السجل التجاري	رأس المال	ملكية الشركة المباشرة	دولة العمليات	دوله التأسيس	النشاط الرئيس
شركة أمجاد المتحدة للاستثمار والتطوير	٤٠٣٠١٧٢٣٦٩	٥٠٠٠٠٠	٪١٠٠	المملكة العربية السعودية	المملكة العربية السعودية	خدمات التوصيل بما في نقل البضائع وتخزينها
شركة التطبيق التجاري الأول التجارية	٤٠٣٠٥٣٧٥١٦	٤٠٠٠٠٠٠	٪١٠٠	المملكة العربية السعودية	المملكة العربية السعودية	تقديم خدمات تقنية المعلومات والاتصالات للمجموعة
شركة ورد المستقبل للتجارة	٤٠٣٠٤٤٨٧٥٣	٥٠٠٠٠٠	٪١٠٠	المملكة العربية السعودية	المملكة العربية السعودية	تعمل في تجارة الجملة والتجزئة لأنواع أخرى من البضائع والمنتجات

ب.) استحوذت شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات - فرنسا على الشركة التالية والشركات التابعة لها خلال عام ٢٠٢٢م:
(النسبة المئوية % تشير إلى الملكية المباشرة وغير المباشرة لشركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات – فرنسا)

شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات - فرنسا مملوكة بنسبة ٨٦.٥٣ % لشركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات:

الشركة التابعة	السجل التجاري	رأس المال	ملكية الشركة المباشرة	دولة العمليات	دوله التأسيس	النشاط الرئيس
شركة إيكون آسيا المحدودة	٥٠٨٤٩٧٢٩٤	١٧٠,٩٥٠	٪٩٨.٦	فرنسا	فرنسا	استقطاب المؤثرين في السوق وخدمات التسويق الرقمي

- يتم إدارة الشركات التابعة لشركة إيكون آسيا المحدودة عن طريق شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات - فرنسا

الشركة التابعة	ملكية الشركة المباشرة	دوله التأسيس	النشاط الرئيس
شركة إيكون المحدودة	٪١٠٠	الإمارات العربية المتحدة	استقطاب المؤثرين في السوق وخدمات التسويق الرقمي
شركة إيكون السعودية للعاية	٪١٠٠	المملكة العربية السعودية	استقطاب المؤثرين في السوق وخدمات التسويق الرقمي
شركة إيكون الولايات المتحدة الأمريكية	٪١٠٠	الولايات المتحدة الأمريكية	استقطاب المؤثرين في السوق وخدمات التسويق الرقمي
شركة إيكون سالر	٪١٠٠	سويسرا	استقطاب المؤثرين في السوق وخدمات التسويق الرقمي
شركة نيو ميديا إيجنسي	٪٦٦	إيطاليا	استقطاب المؤثرين في السوق وخدمات التسويق الرقمي
شركة كوفر كوميونيكيشن GmbH	٪٦٧	ألمانيا	استقطاب المؤثرين في السوق وخدمات التسويق الرقمي
شركة أودلي إنف	٪١٠٠	فرنسا	استقطاب المؤثرين في السوق وخدمات التسويق الرقمي
شركة شانغهاي إيكون كوميرس كونسلتنج المحدودة	٪١٠٠	شنغهاي	استقطاب المؤثرين في السوق وخدمات التسويق الرقمي
شركة إيكون آسيا المحدودة	٪٦٢.٥	هونغ كونج	استقطاب المؤثرين في السوق وخدمات التسويق الرقمي

٢٣. تفاصيل الأسهم وأدوات الدين الصادرة لكل شركة تابعة.

تفاصيل الأسهم وأدوات الدين الصادرة لكل شركة تابعة.

الشركة التابعة	عدد الأسهم	قيمة السهم (ريال سعودي)	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 للمخازن والتسويق (شركة ذات مسؤولية محدودة)	١,٥٠٠	١,٠٠٠	-
شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات (شركة ذات مسؤولية محدودة)	٥٠٠,٠٠٠	١٠	-
شركة بن داود القابضة الدولية المحدودة	١,٠٠٠	١ دولار أمريكي	-

٢٤. وصف لسياسة الشركة في توزيع أرباح الأسهم.

تعتمد سياسة توزيع الأرباح على الالتزام بحد أدنى من الأرباح على أساس نصف سنوي اعتبارًا من السنة المالية ٢٠٢٤م.

وتدرس `شركة بن داود` دفع أرباح إضافية مرتبطة بالأداء، رهنًا بتوصية مجلس الإدارة للجمعية العامة أو تفويضها بهذا الشأن، وذلك بعد تقييم المركز المالي للشركة وتوقعاتها المستقبلية ومتطلباتها الرأسمالية.

وستظل سياسة توزيع الأرباح عرضة للتغيير في ضوء ما يلي:

- التغيرات الجوهرية في الإستراتيجية أو الأعمال أو السوق؛
- زيادة استثمارات الشركة ومشاريعها المستقبلية؛
- أي التزامات حالية أو مستقبلية مستحقة للمؤسسات المالية؛
- الأنظمة واللوائح المطبقة على الشركة.

٢٥. وصف لأي مصلحة في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت تعود لأشخاص (عدا أعضاء مجلس إدارة الشركة وكبار التنفيذيين وأقرباءهم) أبلغوا الشركة بتلك الحقوق بموجب المادة الخامسة والثمانين من قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة، وأي تغيير في تلك الحقوق خلال السنة المالية الأخيرة.

لهم تتلق الشركة إخطارات بأية تغييرات أو مستجدات تخص مصلحة أو حقوق في الأسهم ذات الأحقية في التصويت تعود لأشخاص عدا أعضاء مجلس إدارة الشركة وكبار التنفيذيين وأقرباءهم خلال السنة المالية الماضية بموجب المادة الخامسة والثمانين من قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة.

أسهم شركة طارق عبدالله بن داود وشركاه المحدودة التي تملك ٤٤٢٪ في شركة بن داود للتجارة المحدودة، والتي تمتلك ١٠٪ من أسهم شركة حقل المستقبل التي تملك ٢٠٪ من أسهم شركة طارق عبدالله بن داود وشركاه المحدودة التي تملك ٤٤٢٪ في شركة بن داود للتجارة المحدودة، التي تملك ٨٥٪ (تقريباً) في شركة أبناء عبدالله داود بن داود وشركاه المحدودة التي تملك ٥٦٪ من أسهم الشركة، و (٩) سبة ملكية قدرها ٧٦٥٪ في شركة طارق عبدالله بن داود وشركاه المحدودة، التي تملك ٤٤٢٪ في شركة بن داود للتجارة المحدودة، والتي تمتلك ١٠٪ من أسهم شركة حقل المستقبل التي تملك ٢٠٪ من أسهم شركة طارق عبدالله بن داود وشركاه المحدودة، التي تملك ٤٤٢٪ في شركة بن داود للتجارة المحدودة والتي تمتلك ١٠٪ من أسهم شركة حقل المستقبل التي تملك ٢٠٪ من أسهم شركة نجمة أكاسيا التجارية المحدودة والتي بدورها تمتلك ٧٢,٥٧٢٪ من أسهم الشركة.

٢٧. المعلومات المتعلقة بأي قروض على الشركة (سواء أكانت واجبة السداد عند الطلب أم غير ذلك)، وكشف بالمديونية الإجمالية للشركة والشركات التابعة لها وأي مبالغ دفعتها الشركة سداداً لقروض خلال السنة ومبلغ أصل القرض واسم الجهة المانحة لها ومدته والمبلغ المتبقي. وفي حال عدم وجود قروض على الشركة، على الشركة تقديم إقرار بذلك.

التسهيلات الائتمانية

أبرمت الشركات التابعة لشركة بن داود القابضة عدداً من ترتيبات التمويل القصيرة والمتوسطة الأجل مع مجموعة من المقرضين.

وتستخدم ترتيبات التمويل هذه بالأساس لتمويل عمليات استيراد البضائع والأصول من الموردين الدوليين إضافة الى إصدار ضمانات الدفع وسندات تقديم عطاءات. وقد بلغ إجمالي قيمة التسهيلات المتاحة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ مبلغ ٣١٠٢ مليون ريال سعودي، تم استخدام ٧٣,٨ مليون ريال سعودي منها. ويبين الجدول أدناه بياناً موجزاً للاتفاقيات

التسهيلات المشار إليها أعلاه.

نوع التسهيل	المبلغ بالريال السعودي		
	مبلغ التسهيلات	المبلغ المستخدم	قصير الأجل
خطابات الاعتماد	٢٧٢,٠٠٠,٠٠٠	٦٨,٨٣٢,٧١٤	٦٨,٨٣٢,٧١٤
خطابات ضمان	٣٥,٠٠٠,٠٠٠	٤,٩٣١,٩٩٩	١,٨١٨,٣٩٩
بطاقات الائتمان الخاصة بالشركة	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٧٨,٨١٥	٧٨,٨١٥
المشتقات المالية	٣,٠٠٠,٠٠٠	-	-
الإجمالي	٣١٠,٢٠٠,٠٠٠	٧٣,٨٤٣,٥٢٨	٧٠,٧٢٩,٩٢٨

متوسط الأجل الوصف

خطابات اعتماد بالاطلاع والقبول وخطابات ضمان

ضمانات الدفع وسندات تقديم عطاءات و ضمانات الأداء

المشتريات الائتمانية

لم تستخدم

٢٨. وصف لفئات وأعداد أي أدوات دين قابلة للتحويل وأي أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحها الشركة خلال السنة المالية مع إيضاح أي عوض حصلت عليه الشركة مقابل ذلك.

لم تصدر الشركة ولم تمنح أي أدوات دين قابلة للتحويل أو أي أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة خلال السنة المالية ٢٠٢٣ ولم تحصل الشركة على أي عوض مقابل ذلك.

٢٩. وصف لأي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل أو أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب، أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحها 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 ٢٠٢٣.

٣٠. وصف لأي استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة لأي أدوات دين قابلة للاسترداد، وقيمة الأوراق المالية المتبقية، مع التمييز بين الأوراق المالية المدرجة التي اشترتها الشركة وتلك التي اشترتها شركاتها التابعة.

لم تقوم الشركة باسترداد أو شراء أو إلغاء أي أدوات دين قابلة للاسترداد خلال السنة المالية ٢٠٢٣ ولم يكن هنالك أي من تلك الأدوات قائمة في نهاية العام.

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

سجل حضور اجتماعات مجلس الإدارة لعام ٢٠٢٣م

الأعضاء	٢٧ مارس	٢٢ مايو	٣ أغسطس	٢٢ سبتمبر	٧ نوفمبر
عبدالرزاق داود بن داود	*	*	*	*	*
عبدالخالق داود بن داود	*	*	*	*	*
خالد داود بن داود	*	*	*	*	*
طارق عبداللّٰه بن داود	*	*	*	*	*
وليد ميشيل مجدلاني	*	*	X	*	*
عبد الرحمن محمد البراك	*	*	*	*	X
خالد محمد بن سليمان الطويل	*	*	*	*	*
فارس بن إبراهيم الراشد الحميد	*	*	*	*	*

٣٢. طلبات الشركة لسجل المساهمين وتواريخ تلك الطلبات وأسبابها.

تاريخ الطلب	أسباب الطلب
١٧ يناير ٢٠٢٣	أخرى
٢٢ يونيو ٢٠٢٣	اجتماع الجمعية العامة

٣٣. وصف لأي صفقات أو معاملات بين الشركة وطرف ذي علاقة؛ و

٣٤. معلومات تتعلق بأي أعمال أو عقود تكون الشركة طرفاً 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 هذه الأعمال أو العقود وشروطها ومدتها ومبلغها. وإذا لم توجد أعمال أو عقود من هذا القبيل فعلى الشركة تقديم إقرار بذلك.

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

مبلغ المعاملات	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	المدة	طبيعة المعاملة	الطرف ذو العلاقة
٢٣,٥٤٦,٢٥٠	٤٧,٠٩٢,٥٠٠	مدد متفاوتة من إلى ٥٥ سنة	إيجار تدفَعه الشركة	شركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة ^١	
١٦,٧٣٨,٤٧٥	٣٤,٢٤٩,٠٥٠	مدد متفاوتة من إلى ٥٥ سنة	إيجار تدفَعه الشركة	شركة أمواج العقارية المحدودة ^١	
٤,١٥٩,٧٧٩	٧,٨٣٨,٨٤٧	يجدد سنوياً	شراء بضائع من قبل الشركة	شركة الصفاء للأواني المنزلية المحدودة ^١	
٢,٢٧٤,٤٥٨	١,٧٠٩,٣٦٤	يجدد سنوياً	برنامج الولاء عمولة	شركة ايه واي إم للإدارة التسويقية	
٩٧٢,٧٧٣	٩٩٢,٢٣٠	يجدد سنوياً	أتعاب خدمات مشتركة تتقاضاها الشركة	شركة بن داود للتجارة المحدودة ^١	
٤٨,٨٢٨,٢٦٣	٦٨,٠٠١,١١٢	يجدد سنوياً	شراء بضائع من قبل الشركة	شركة الجميرة التجارية ^٢	
١,٠٨,٠٢٧	١,١٣,١٨٦	يجدد سنوياً	أتعاب خدمات مشتركة تتقاضاها الشركة	شركة الجميرة التجارية ^٢	
١,٣١٨,٩٦٧	٩٩٣,٦٠٠	يجدد سنوياً	إيجار تتقاضاه الشركة	شركة الجميرة التجارية ^٢	
٦٢,٥٩٠	٤٠٧,٧٦	غير تعاقدي	بضائع محولة من قبل الشركة	شركة الجميرة التجارية ^٢	
٩٩,٠٠٩,٥٨٢	١٧١,٤١٣,٩٦٥			المجموع	

^١ توطنية العقارية المحدودة وشركة أمواج العقارية المحدودة وشركة الصفاء للأواني المنزلية المحدودة، وشركة بن داود للتجارة العقلاقة، الرزاق داود بن داود وعبد الخالق د داودوطارق عبد اللّٰه بن داود حقوق ملكية غير مباشرة في هذه الشركات.

^٢ تعتبر مؤسسة عبد الخالق بن داود «طرفاً ذو علاقة» لامتلاك عضو مجلس الإدارة، عبد الخالق داود بن داود، حقوق ملكية مباشرة فيها إضافةً لامتلاك كلٍ من أعضاء مجلس الإدارة: عبدالرزاق داود بن داود وخالد داود بن داود وطارق عبد اللّٰه بن داود حقوق ملكية غير مباشرة في المؤسسة.

^٣ قام أصحاب مؤسسة عبدالخالق بن داود بتغيير الكيان القانوني للمؤسسة إلى شركة ذات مسؤولية محدودة وتغيير الاسم إلى شركة الجميرة التجارية.

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ ريال سعودي	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ ريال سعودي	مبالغ مستحقة من أطراف ذات علاقة
-	١٦,٦٦٣,٤٧٥	شركة أمواج العقارية المحدودة
-	٢٣,٥٤٦,٢٥٠	شركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة
-	-	شركة بن داود للتجارة المحدودة
-	-	شركة الجميرة التجارية
-	٤,٢٠٩,٧٢٥	

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ ريال سعودي	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ ريال سعودي	مبالغ مستحقة لأطراف ذات علاقة
٢,٥٣١,٦٦٩	١,٦٢٥,٥٦٠	شركة الصفاء للأواني المنزلية المحدودة
٧,٢٤٠,٨٥٢	٥,٢٣١,٣٧٣	شركة الجميرة التجارية
١,٣٨٥,٦٨٦	٨١,٦٨٨	شركة ايه واي إم للإدارة التسويقية
٨٢,٥٠٠	-	شركة أمواج العقارية المحدودة
-	-	شركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة
١١,٢٤٠,٧٠٧	٧,٦٦٧,٦٢١	

• منح المساهمون مجلس الإدارة تفويضاً بالموافقة على معاملات الأطراف ذات العلاقة اعتباراً من ٢٢ يونيو ٢٠٢٣م، وحتى ٢١ يونيو ٢٠٢٤م.

٣٥. بيان لأي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد أعضاء مجلس إدارة الشركة أو أحد كبار التنفيذيين عن أي مكافآت.

تنازل نائب رئيس مجلس الإدارة عبد الخالق داود بن داود، والعضو المنتدب خالد داود بن داود، وأعضاء مجلس الإدارة طارق عبداللّه بن داود، ووليد ميثسال مجدلاني عن حقهم في تلقي أي مكافآت نظير عضويتهم في مجلس إدارة الشركة عن السنة المالية ٢٠٢٣م. كما تنازل رئيس مجلس الادارة الدكتور عبدالرزاق داود بن داود عن حقه في تلقي أي مكافآت نظير عضويته في مجلس إدارة الشركة عن الفترة المالية من ايناير ٢٠٢٣ ولغاية ٢١ يونيو ٢٠٢٣.

٣٦. بيان لأي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد مساهمي الشركة عن أي حقوق في الأرباح.

لم يتنازل أي من مساهمي الشركة عن أي حقوق في الأرباح للسنة المالية ٢٠٢٣م.

الأسباب/الميررات	المبلغ بالريال السعودي		
	غير مسدد	مدفوع خلال السنة	الوصف
الزكاة	٢٢,٩٦٦,٢٧٥	١٣,٩٥٢,٥٩٦	الزكاة للسنة المالية ٢٠٢٣م
ضريبة القيمة المضافة	٥,٤٢٣,٧٥٥	١٩٣,١٨٤,٥٥٤	ضريبة القيمة المضافة لشهر ديسمبر ٢٠٢٣م
ضريبة الاستقطاع	٢٨,٢٤٧	٧٩٥,٣٣٨	بموجب القوانين والأنظمة المعمول بها
رسوم التأشيرات والجوازات	-	٧١,٥٠٠	رسوم تجديد الإقامات ونقل الكفالة
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	٩٣,١٩٨	١,٠٨٠,٨١٧	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 مكافأة نهاية الخدمة ودفع التأمينات الاجتماعية بموجب القوانين ذات الصلة.

٣٩. الإقرارات

يقر مجلس الإدارة بما يلي:

- أن سجلات الحسابات والدفاتر يتم الاحتفاظ بها بالشكل الصحيح؛
- أن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة ونفذ بفعالية؛
- أنه لا يوجد أي شك جوهري في قدرة الشركة على مواصلة نشاطها؛
- وقد أعدت الشركة تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية ٢٠٢٣م وفق القواعد التي نصت عليها "لائحة حوكمة الشركات" الصادرة عن هيئة السوق المالية، ويؤكد المجلس عدم وجود أي تحفظات بشأن القوائم المالية للسنة المالية ٢٠٢٣م متضمنة في تقرير مراجع الحسابات الخارجي لعام ٢٠٢٣م؛
- لم يوص مجلس الإدارة بتغيير مراجع الحسابات قبل انتهاء الفترة المعين من أجلها؛ و
- لا يوجد أي تعاملات حالية أو سابقة بين أي من أعضاء مجلس الإدارة وشركات منافسة.