



## الشركة السعودية للأسماك

تقرير مجلس الإدارة للمساهمين للعام المالي 2015م

للفترة من 2015/1/1م الى 2015/12/31م

### الإخوة المساهمون الكرام:

يسر مجلس إدارة الشركة السعودية للأسماك أن يقدم للسادة المساهمين الكرام التقرير المالي السنوي عن نشاط الشركة ومركزها المالي وحساب الدخل عن السنة المالية المنتهية في 2015/12/31م وفقاً لما تنص عليه المواد (15، 18، 38) من النظام الأساسي للشركة مشفوعاً بالقوائم المالية وتقرير مراقب الحسابات.

## التأسيس والأهداف:

تأسست الشركة السعودية للأسماك عام 1401هـ الموافق 1981م كشركة مساهمة سعودية بموجب المرسوم الملكي الكريم رقم م/7 وتاريخ 1401/8/5هـ، وتساهم الدولة بنسبة 40% من رأسمالها، ويساهم بالنسبة المتبقية القطاع الخاص السعودي.

تهدف الشركة إلى صيد الأسماك واستثمار الثروة المائية الحية في مياه المملكة العربية السعودية وغيرها من المياه الدولية الأخرى في حدود الأنظمة والقوانين وفقاً لما تسمح به أنظمة المملكة إضافة إلى استزراع الأحياء المائية وكذلك تصنيعها وتسويقها في الداخل والخارج وتقديم المأكولات البحرية المطهية واستزراع الربيان وتصدير الأسماك واستيراد أعلاف الربيان ومواد التنظيف والتعبئة.

لقد أصبحت الشركة من كبريات الشركات المتكاملة في قطاع المنتجات البحرية وتساهم بدور فعال في دعم الاقتصاد الوطني والارتقاء بمستوى جودة المنتجات البحرية، وتنتظر إلى المستقبل بنجاح كبير لتعزيز موقعها الريادي في الأسواق المحلية والعالمية.

هذا ويسر مجلس إدارة الشركة السعودية للأسماك أن يقدم للسادة المساهمين الكرام التقرير المالي السنوي عن نشاط الشركة ومركزها المالي وحساب الدخل عن السنة المالية المنتهية في 2015/12/31م وفقاً لما تنص عليه المواد (38، 18، 15) من النظام الأساسي للشركة مشفوعاً بالقوائم المالية وتقرير مراقب الحسابات.

## نشاط الشركة:

صيد الأسماك واستثمار الثروة المائية الحية في مياه المملكة العربية السعودية وغيرها من المياه الإقليمية والدولية في حدود الأنظمة والقوانين المتبعة بهذا الشأن وكذلك تصنيعها وتسويقها في الداخل والخارج وفقاً لما تسمح به أنظمة المملكة وتقديم المأكولات البحرية المطهية واستزراع الربيان وتعبئة وحفظ وتعليب الأسماك والربيان وصيد وتسويق أسماك الزينة وتجارة الجملة والتجزئة في الأسماك والربيان والمنتجات البحرية الأخرى وأعلاف الربيان ومواد التنظيف

وفيما يلي بيان بحجم أعمال مبيعات الشركة بالنسبة لنوع المبيعات ونسبة ذلك إلى الإيرادات الإجمالية لعام 2014/2015 م:

النسبة	المبيعات 2014م	النسبة	المبيعات 2015م	تحليلات النشاط حسب المنتج
%74	59,261,718	%71	59,027,713	مبيعات الأسماك
%18	14,022,684	%22	18,287,985	مبيعات الربيان
%8	6,621,607	%7	6,057,011	مبيعات المصنعات وأخرى
%100	79,905,973	%100	83,372,709	المجموع

كما يبين الجدول التالي تحليل الإيرادات حسب طرق البيع للأعوام 2015م/ 2014م

%	المبيعات 2014	%	المبيعات 2015	تحليل النشاط حسب طرق البيع
%66.5	53,264,924	%59	48,866,245	مبيعات التجزئة
%29	22,987,609	%35	29,504,444	مبيعات الجملة
%4.5	3,653,440	%6	5,002,020	مبيعات السيارات الجواله
%0	-	%0	-	مبيعات التصدير
	79,905,973		83,372,709	المجموع

## تحليل جغرافي بإجمالي إيرادات الشركة:

يبين الجدول التالي إجمالي إيرادات الشركة من المبيعات داخل المملكة وخارجها خلال السنة المالية المنتهية بنهاية العام الميلادي 2015 / 2014 م. علمًا بأن الشركة لا تمتلك أي شركات تابعة خارج أو داخل المملكة، وإنما تتم عملية البيع خارج المملكة عن طريق التصدير من الشركة مباشرة.

تحليلات النشاط حسب المنطقة	المبيعات 2015	%	المبيعات 2014	%
المنطقة الشرقية	23,793,032	%29	22,788,393	%29
المنطقة الوسطى	30,021,332	%36	27,235,258	%34
المنطقة الغربية	22,663,720	%27	25,949,100	%32
المنطقة الجنوبية	6,894,625	%8	3,933,222	%5
<b>مجموع المبيعات المحلية</b>	<b>83,372,709</b>	<b>%100</b>	<b>79,905,973</b>	<b>%100</b>
مبيعات التصدير	0	%0	0	%0
<b>مجموع المبيعات</b>	<b>83,372,709</b>		<b>79,905,973</b>	

## البيانات المقارنة:

يبين الجدول التالي بيان بالأصول والخصوم ونتائج الأعمال للشركة خلال السنوات 2011م - 2015م (المبالغ بالمليون ريال)

البيان / السنة	2011	2012	2013	2014	2015
الموجودات المتداولة	392	317	276	217	156
الموجودات غير المتداولة	121	156	159	176	196
المطلوبات المتداولة	103	113	123	128	136
المطلوبات غير المتداولة	19	9.5	10.5	10.8	12
صافي الأرباح (الخسائر)	(46)	(40)	(49)	(46)	(51)

## السياسات المحاسبية:

لا يوجد هناك أي اختلاف عن المعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والتعليمات الصادرة عنها

### التحول للمعايير المحاسبية الدولية :

أقر مجلس إدارة الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين في اجتماعه المنعقد في 2013/07/18م، تطبيق معايير المحاسبة الدولية دفعة واحدة بعد استكمال اعتمادها من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين على القوائم المالية المعدة عن فترات مالية تبدأ في 2017/01/01م للشركات المدرجة في السوق المالية.

### خطة الشركة لتطبيق المعايير المحاسبية الدولية :

انطلاقاً من الاستعداد المبكر لتطبيق المعايير الدولية ولضمان الجاهزية قبل الوقت المحدد من قبل الهيئة فقد تم توجيه الإدارة التنفيذية للشركة للتعاقد مع أحد بيوت الخبرة المختصة في المجال المحاسبي والمالي لمساعدة الاداره في تنفيذ الخطة على النحو التالي :

1- مراجعة كافة السياسات المحاسبية المطبقة في الشركة.

2- مقارنة المعايير المحاسبية الدولية بالمعايير المحاسبية السعودية وبيان أوجه الاختلاف بينهما.

3- تحديد كافة أوجه التطبيقات المحاسبية المخالفة للمعايير الدولية الواجب تغييرها.

4- تحديد الآثار المالية التي قد تطرأ على القوائم المالية نتيجة تطبيق المعايير الدولية.

5- تقديم المشورة المناسبة بما يحقق أقل الآثار السلبية عند تطبيق المعايير الدولية.

6- وضع الخطة الزمنية اللازمة للتحول.

7- تقديم التدريب اللازم للموظفين المعنيين بعدد القوائم الماليه.

ملخص بالنتائج المالية لعام 2015م مقارنة بعام 2014 م

البيان	2015	2014	التغير + أو (-)	نسبة التغير
مبيعات	83,373	79,906	3,467	4%
تكلفة المبيعات	90,883	82,712	8,171	10%
إجمالي الخسائر	-7,510	-2,806	4,704*	168%
نسبة إجمالي الخسائر	-9%	-3.5%	-	-
المصاريف البيعية والادارية والعمومية	35,991	39,145	-3,154	-8%
الخسارة من العمليات	-43,502	-41,952	1,550*	4%
أعباء مالية	2,571	2,389	182	8%
صافي الإيرادات (المصاريف) الأخرى	831	3,552	-2,721	-77%
صافي الخسارة قبل الزكاة	-45,242	-40,789	4,453*	11%
زكاة	6,000	5,646	354	6%
صافي الربح / (الخسارة)	-51,242	-46,435	4,807*	10%

\*المبلغ يمثل زيادة في الخسائر

## المصالح في أسهم الشركة:

يبين الجدول التالي مصالح المساهمين من غير أعضاء مجلس الإدارة في أسهم الشركة. علمًا بأنه لا توجد لدى الشركة أي أدوات دين مصدرة، كما لا يمتلك أي من المساهمين من الجمهور حصة تصل إلى 5% من أسهم الشركة.

عدد الأسهم للعام 2014م		نسبة الملكية للعام 2014م		اسم المساهم
نهاية السنة	بداية السنة	نهاية السنة	بداية السنة	
21.414.960	21.414.960	%40	%40	صندوق الاستثمارات العامة
11.510.541	11.510.541	%21.5	%21.5	سمو الأمير / متعب بن عبدالعزيز
20.611.999	20.611.999	%38.5	%38.5	الجمهور
53.537.500	53.537.500	%100	%100	الإجمالي

كما أنه لا يوجد استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة لأي أدوات دين قابلة للاسترداد.

## سياسة توزيع الأرباح:

تعتمد سياسة توزيع الأرباح في الشركة على توزيع أرباح الشركة الصافية فقط بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى وتجنيد الزكاة

المفروضة شرعاً وتجنيب 10% من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي ثم من بعدها يتم توزيع 5% من رأس مال الشركة المدفوع على المساهمين في حالة تحقيق الأرباح، تقوم الشركة بتحديد مواعيد وطريقة صرف الأرباح على المساهمين  
تكوين مجلس الإدارة وتصنيف أعضائه وعدد الأسهم الخاصة بكل عضو:

اسم العضو	التصنيف	عدد الأسهم من 2015/1/1م	عدد الأسهم 2015	نسبة التملك	ملكية الأقرباء من الدرجة الأولى
د/ فهد بن عبدالرحمن العبيكان	رئيس مجلس الإدارة عضو غير تنفيذي	3346	3346	0.00624%	
م/ جابر بن محمد الشهري (ممثلاً عن وزارة الزراعة)	عضو غير تنفيذي	0	0	0	0
الأستاذ/ عبدالعزيز بن حمد العويد (ممثلاً عن صندوق الاستثمارات العامة)	عضو غير تنفيذي	0	0	0	0
الاستاذ / محمد عبدالعزيز محمد عبداللطيف	عضو مستقل	1000	0	0.001%	0
الأستاذ/ عبدالعزيز بن عبدالباقي آل طلحة	عضو مستقل	1000	1000	0.001%	0
الأستاذ/ هيثم بن محمد القصيبي	عضو مستقل	17548	17548	0.0327%	0
الأستاذ/ خالد بن إبراهيم المبارك	عضو مستقل	1000	1000	0.001%	0
م/ محمد بن جابر السهلي *	عضو تنفيذي	1000	1000	0.001%	0
الاستاذ /عبدالله بن صالح بن محمد ال الشيخ	عضو مستقل	1000	1000	0.001%	0

• (\*) لايملك أي من كبار التنفيذيين بالشركة أسهم عدا الرئيس التنفيذي بصفته عضو مجلس ادارة المهندس / محمد بن جابر السهلي.



وتم تأكد إدارة الشركة بأن جميع أعضاء مجلس الإدارة المذكورين أعلاه وكبار التنفيذيين في الشركة لا يملك أي من أزواجهم أو أقربائهم من الدرجة الأولى أية أسهم أو أدوات دين في الشركة من بداية عام 2015م وحتى نهاية عام 2015م

### اجتماعات مجلس الادارة خلال العام 2015

المجموع	26/10/2015	12/10/2015	27/09/2015	16/6/2015	16/4/2015	23/2/2015	23/2/2015	27/1/2015	الاسم
5/5	✓	✓	بالتمرير	✓	✓	بالتمرير	بالتمرير	✓	فهد عبدالرحمن العبيكان
5/5	✓	✓	بالتمرير	✓	✓	بالتمرير	بالتمرير	✓	جابر محمد الشهري
5/5	✓	✓	بالتمرير	✓	✓	بالتمرير	بالتمرير	✓	عبدالعزيز حمد العويد
5/5	✓	✓	بالتمرير	✓	✓	بالتمرير	بالتمرير	✓	عبدالعزيز آل طلحة
5/4	X	✓	بالتمرير	✓	✓	بالتمرير	بالتمرير	✓	هيثم محمد القصيبي
5/5	✓	✓	بالتمرير	✓	✓	بالتمرير	بالتمرير	✓	خالد ابراهيم المبارك
5/3	X	✓	بالتمرير	X	✓	بالتمرير	بالتمرير	✓	عبدالله صالح ال الشيخ
5/4	X	✓	بالتمرير	✓	✓	بالتمرير	بالتمرير	✓	محمد عبدالعزيز العبد اللطيف
5/5	✓	✓	بالتمرير	✓	✓	بالتمرير	بالتمرير	✓	محمد جابر السهلي

• لا يتم دفع بدل حضور جلسات عن المحاضر بالتمرير

- عدد الجلسات التي تمت لعام 2015م لمجلس الادارة عدد ( 5 ) جلسات بالإضافة ل ( 3 ) جلسات بالتمرير **القروض خلال العام 2015م:**

### 1- القروض قصيرة الأجل والتسهيلات البنكية:

حصلت الشركة على قرض قصير الأجل من البنك الأهلي التجاري، ولقد قامت بتجديده خلال العام 2015م وقد بلغ رصيد القرض قصير الأجل كما في 31 ديسمبر 2015م 64,949,850 ريال سعودي (كما في 31 ديسمبر 2014م : 64,949,850 ريال سعودي) وذلك لتمويل رأس المال العامل للشركة ، ووفقاً للاتفاقية مع البنك فإن الشركة تدفع فوائد بمعدل سايبور (1.1%) مضافاً إليه 2% سنوياً

كما حصلت الشركة على تسهيلات بنكية بقيمة 34,491,806 ريال سعودي من البنك الأهلي التجاري بلغ قيمة ما تم استخدامه من تلك التسهيلات ما قيمته 12,552,702 ريال سعودي ويتمثل الضمان الممنوح مقابل القرض والتسهيلات في ودائع بنكية مرهومة لدى البنك مقابل كامل قيمة التسهيلات الممنوحة .

### 2- القرض طويل الأجل ومستحق :

حصلت الشركة في عام 2009 على قرض بقيمة 12,867,838 ريال سعودي من صندوق التنمية الزراعي السعودي لتمويل توسعة مزرعة الحريضة، وقد بلغ رصيد القرض المتبقي كما في 31 ديسمبر 2015م مبلغاً وقدره 10,010,885 ريال سعودي ( بلغ رصيد القرض كما في 31 ديسمبر 2013 مبلغ 10,010,885 ريال سعودي) والقرض بدون فوائد وتم تقديم ضمان لسداد القرض مجموعة اراضي للشركة وهي (ارض الخبر والقطيف) والمدرجة بالقوائم المالية بقيمة 1,000,000 ريال سعودي ، 2,100,000 ريال سعودي على التوالي، وقد استحق سداد القرض في 21 ذو القعدة 1432هـ (الموافق لـ 19 أكتوبر 2011م). وتعمل الشركة على اعادة جدولة الدين مع صندوق التنمية الزراعي السعودي لمدة عشرة سنوات نتيجة للظروف التي تمر بها مزارع تربية الريبان وما اصابها من امراض ادت الى خسائر متراكمة ، وتم تبويب رصيد القرض ضمن المطلوبات المتداولة كما في 31 ديسمبر 2015 م .

إيضاح	رصيد بداية العام (أصل المبلغ)	المبالغ المدفوعة وما تم سداده	المبالغ المتبقية برصيد نهاية العام
قروض قصيرة الأجل	64,949,850	-	64,949,850
قروض طويلة الأجل مستحق	10,010,885	-	10,010,885

## العقود مع أطراف ذوي علاقة:

1- تؤكد الشركة السعودية للأسماك بأنه لا توجد عقود كانت الشركة طرفاً فيها وكانت فيها مصلحة جوهريّة أو غير جوهريّة مباشرة أو غير مباشرة لأي من أعضاء مجلس الإدارة أو الرئيس التنفيذي أو المدير المالي أو من كبار التنفيذيين أو أي شخص له علاقة بهم أو تنازل بموجبه أحد الأعضاء أو كبار التنفيذيين عن أي راتب أو تعويض أو تنازل أحد مساهمي الشركة عن أي حقوق في الأرباح خلال العام المالي 2015م.

2- الشركة مملوكة بنسبة 40% من قبل صندوق الاستثمارات العامة وهو هيئة حكومية. وعلية، فتمثل الأطراف ذات العلاقة في الهيئات الحكومية والشركات التي تمتلك الحكومة السعودية أو هيئتها حصصاً مؤثرة في رأس مالها وكذا أعضاء مجلس الإدارة في سياق النشاط الاعتيادي، معاملات الشركة مع الأطراف ذات العلاقة تتمثل هذه المعاملات في بدلات حضور أعضاء مجلس الإدارة ومنافع الخدمات مع الهيئات الحكومية، بالإضافة الى ذلك قامت وزارة الزراعة في 10 رمضان 1433 هـ من خلال مكاتبات رسمية مع الشركة بتخصيص قطعتي الأرض والمكونتين من قطعة ارض مساحتها 8,400 متر مربع وتقع على بعد 10 كم على طريق مكة المكرمة بمدينة جدة و قطعة أرض مساحتها 6264 متر مربع وتقع شمال شرق مبنى وزارة المالية بمدينة الرياض، وذلك بغرض اقامة مكاتب للشركة ومباني ومرافق ونقاط للبيع، قامت وزارة الزراعة بالموافقة على افراغ ملكية قطعتي الارض للشركة وذلك على أن تدرج قيمة تلك الأراضي ضمن حصة الدولة في رأس مال الشركة والذي تمثل حالياً نسبة 40% من اسهم الشركة وقد قامت ادارة الشركة بتكليف أحد المكاتب العقارية المتخصصة بتقييم الأراضي ليقوم بعمل تقييم مناسب لهذه الأراضي وجاري العمل على ذلك في الوقت الحالي هذا ولم يتم إدراج هذه الأراضي بالقوائم المالية بعد وذلك لحين استيفاء إجراءات نقل الملكية للشركة وموافقة الجمعية العامة للمساهمين على ذلك.

## المدفوعات النظامية المستحقة:

الجدول التالي يوضح المدفوعات النظامية المستحقة أو المدفوعة للجهات التنظيمية والرقابية بالدولة عن عام 2015 م

الإيضاح	2015م	البيان
التأمينات الخاصة بالعام 2015 مدفوعة بالكامل ولا يوجد تأمينات إجتماعية مستحقة عن العام 2015	1,468,801	المؤسسة العامة للتأمينات
جزء منها مستحقات عن سنوات سابقة	11,197,387	الزكاة
مدفوعة بالكامل ولا يوجد تكاليف رسوم جمركية أو تأشيرات مستحقة عن العام 2015	1,827,679	تكاليف تأشيرات ورسوم حكومية
مبلغ 20 ألف ريال لمخالفة الفقرة " أ " من المادة 3 من نظام السوق المالية ، ومبلغ 20 لمخالفة الفقرة " أ " من المادة 40 من قواعد التسجيل والإدراج ، ومبلغ 20 لمخالفة الفقرة " أ " من ، تم سدادها بالكامل	60,000	غرامة مالية من هيئة السوق المالية
إيجار رصيف رقم 3 بأحد موانئ جازان مستحق بالكامل	1,988,712	المؤسسة العامة للموانئ

## مستحقات مصلحة الزكاة:

المبلغ - ريال	البيان
لا يوجد ربط نهائي	المتبقي من الإقرار الزكوي عن عام 2010م إلي عام 2013م
5,197,387	المبلغ المستحق المقدر عن عام 2014م
6,000,000	المبلغ المستحق المقدر عن عام 2015م

## لائحة حوكمة الشركات:

تعتبر الأحكام الواردة بلائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية من المبادئ الهامة التي تحرص الشركة على تطبيقها وتفعيلها لحماية حقوق المساهمين وحقوق ومكتسبات الشركة. وتطبق الشركة هذه الأحكام من خلال الممارسة العملية ومن خلال الأحكام الواردة في النظام الأساسي للشركة ولائحة حوكمة الشركات الخاصة بالشركة ولوائح الشركة الأخرى.

وقد قامت الشركة بتطبيق كافة المواد الواردة بلائحة حوكمة الشركات عدا البنود الموضحة أدناه :

البيان	أسباب عدم التطبيق	التي لا تنطبق
المادة السادسة: حقوق التصويت الفقرة (د)		لم يتم أي من الأشخاص ذوي الصفة الاعتبارية بالإفصاح عن سياستهم في التصويت.
المادة الثامنة: السياسات والإجراءات المتعلقة بالإفصاح	الشركة ملتزمة بسياسات الإفصاح وقواعد التسجيل والإدراج الصادرة عن هيئة السوق المالية. وجاري العمل على أعداد سياسات إفصاح وإجراءاته الإشرافية بشكل مكتوب	
المادة العاشرة: الوظائف الأساسية لمجلس الإدارة	الفقرة (هـ) 1-2-3-4 وجاري العمل على أعداد سياسات مكتوبة بخصوص تلك الفقرات. * الفقرة (و) الالتزامات مستمرة ضمن قواعد التسجيل والإدراج ولائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية ولائحة حوكمة الشركة الخاصة بها. والشركة ملتزمة بتلك الأنظمة واللوائح. وجاري العمل على أعداد سياسات إفصاح وإجراءاته بشكل مكتوب.	أما الفقرة (هـ) البند رقم 5 فلا ينطبق على وضع الشركة.

## أهم الأحداث التي حصلت في عام 2015م

1- بتاريخ 2015/01/11م ، الشركة السعودية للأسماك تعلن عن نتائج قوائمها المالية الإدارية المعدة من قبل الشركة للفترة المنتهية في 31/12/2014 م.

- 2- بتاريخ 2015/1/21م ، الشركة السعودية للأسماك تعلن عن آخر التطورات استخدام المتحصلات من إصدار أسهم حقوق الأولوية.
- 3- بتاريخ 2015/01/21م ، الشركة السعودية للأسماك تعلن عن النتائج المالية الأولية للفترة المنتهية في 31-12-2014 (اثنا عشر شهراً).
- 4- بتاريخ 2015/01/22م ، الشركة السعودية للأسماك تعلن عن إعلان إلحافي من الشركة السعودية للأسماك بخصوص النتائج المالية الأولية للفترة المنتهية في 31-12-2014 (اثنا عشر شهراً).
- 5- بتاريخ 2015/02/03م ، الشركة السعودية للأسماك تعلن عن اعلان تصحيحي من الشركة السعودية للأسماك بخصوص النتائج المالية الأولية للفترة المنتهية في 31-12-2014 (اثنا عشر شهراً).
- 6- بتاريخ 2015/02/11م ، الشركة السعودية للأسماك عن نتائج قوائمها المالية الإدارية المعدة من قبل الشركة للفترة المنتهية في 31/01/2015 م.
- 7- بتاريخ 2015/02/25م ، الشركة السعودية للأسماك تعلن عن النتائج المالية السنوية المنتهية في 2014/12/31م
- 8- بتاريخ 2015/03/10م ، الشركة السعودية للأسماك تعلن عن نتائج قوائمها المالية الإدارية المعدة من قبل الشركة للفترة المنتهية في 28/02/2015 م
- 9- بتاريخ 2015/03/11م ، إعلان تصحيحي من الشركة السعودية للأسماك بخصوص نتائج القوائم المالية الإدارية المعدة من قبل الشركة للفترة المنتهية في 28/02/2015 م
- 10- بتاريخ 2015/03/12م ، الشركة السعودية للأسماك تعلن لمساهميها إلى حضور اجتماع الجمعية العامة غير العادية (الاجتماع الاول).
- 11- بتاريخ 2015/03/15م ، الشركة السعودية للأسماك تعلن اعلان تصحيحي بخصوص دعوة مساهميها إلى حضور اجتماع الجمعية العامة غير العادية (الاجتماع الاول).
- 12- بتاريخ 2015/04/01م ، الشركة السعودية للأسماك عن إنشاء وتشغيل مصنع تجهيز الربيان والاسماك والمشتريات بالحريضة.
- 13- بتاريخ 2015/04/07م ، الشركة السعودية للأسماك تعلن عن نتائج قوائمها المالية الإدارية المعدة من قبل الشركة للفترة المنتهية في 31/03/2015 م.
- 14- بتاريخ 2015/04/19م ، الشركة السعودية للأسماك تعلن عن نتائج الجمعية العامة غير العادية.
- 15- بتاريخ 2015/04/21م ، الشركة السعودية للأسماك عن النتائج المالية الأولية للفترة المنتهية في 2015-03-31 (ثلاثة اشهر).
- 16- بتاريخ 2015/04/22م ، الشركة السعودية للأسماك تعلن عن تطورات استخدام المتحصلات من إصدار أسهم حقوق الأولوية.
- 17- بتاريخ 2015/05/04م الشركة السعودية للأسماك تعلن عن اخر تطورات استخدام المتحصلات من إصدار أسهم حقوق الأولوية.
- 18- بتاريخ 2015/05/10م ، الشركة السعودية للأسماك تعلن عن نتائج قوائمها المالية الإدارية المعدة من قبل الشركة للفترة المنتهية في 30/04/2015 .

- 19-بتاريخ 2015/06/09 م ، الشركة السعودية للأسماك تعلن عن نتائج قوائمها المالية الإدارية المعدة من قبل الشركة للفترة المنتهية في 31/05/2015 م
- 20-بتاريخ 2015/06/10 م إعلان تصحيحي من الشركة السعودية للأسماك بخصوص نتائج القوائم المالية الادارية المعدة من قبل الشركة للفترة المنتهية في 31/05/2015م.
- 21-بتاريخ 2015/07/08 م، تعلن الشركة السعودية للأسماك عن نتائج قوائمها المالية الإدارية المعدة من قبل الشركة للفترة المنتهية في 30/06/2015 م
- 22-بتاريخ 2015/07/30 م ، الشركة السعودية للأسماك تعلن عن النتائج المالية الأولية للفترة المنتهية في 30-06-2015 (سنة اشهر).
- 23-بتاريخ 2015/07/30 م ، الشركة السعودية للأسماك تعلن عن تطورات استخدام المتحصلات من إصدار أسهم حقوق الأولوية.
- 24-بتاريخ 2015/08/09 م ، الشركة السعودية للأسماك تعلن عن اخر تطورات مشروع مزرعة الريبان بالحريضة.
- 25-بتاريخ 2015/08/09 م إعلان تصحيحي من الشركة السعودية للأسماك بخصوص النتائج المالية الاولية للفترة المنتهية في 30/06/2015م(سنة اشهر).
- 26-بتاريخ 2014/08/10 م ،الشركة السعوديه للأسماك تعلن عن نتائج قوائمها المالية الإدارية المعدة من قبل الشركة للفترة المنتهية في 31/07/2015 م
- 27-بتاريخ 2015/08/31 م ، الشركة السعودية للأسماك تعلن عن اخر تطورات في خطاب صندوق الاستثمارات العامة .
- 28-بتاريخ 2015/09/10 م، الشركة السعودية للأسماك تعلن عن نتائج قوائمها المالية الإدارية المعدة من قبل الشركة للفترة المنتهية في 31/08/2015 م.
- 29-بتاريخ 2015/10/07 م الشركة السعوديه للأسماك تعلن عن نتائج قوائمها المالية الإدارية المعدة من قبل الشركة للفترة المنتهية في 30/09/2015 م .
- 30-بتاريخ 2015/10/21 م ، الشركة السعودية للأسماك تعلن عن النتائج المالية الأولية للفترة المنتهية في 30-09-2015 (تسعة اشهر) .
- 31-بتاريخ 2015/10/21 م ، الشركة السعودية للأسماك تعلن عن تطورات استخدام المتحصلات من إصدار أسهم حقوق الأولوية .
- 32-بتاريخ 2015/11/10 م ، الشركة السعوديه للأسماك تعلن عن نتائج قوائمها المالية الإدارية المعدة من قبل الشركة للفترة المنتهية في 31/10/2015 م
- 33-بتاريخ 2015/12/10 م ، الشركة السعودية للأسماك تعلن عن نتائج القوائم المالية الادارية المعدة من قبل الشركة للفترة المنتهية في 30/11/2015م
- بتاريخ 2015/12/29 م ، الشركة السعودية للأسماك تعلن عن تأثير قرار مجلس الوزراء الخاص بتعديل أسعار منتجات الطاقة وبعض الخدمات الاخرى

وفيما يلي أسماء ومؤهلات ونبذة مختصرة لخبرات أعضاء مجلس الإدارة :

المؤهلات والخبرات	الجنسية	الاسم
حصل على شهادة الدكتوراه من جامعة الإمام محمد بن سعود الإسلامية في العام 2010م، يشغل حالياً منصب رئيس مجلس إدارة مجموعة العبيكان للاستثمار وعضو مجلس إدارة شركة الدريس للخدمات البترولية والنقلية.	سعودي	د. فهد بن عبدالرحمن العبيكان (رئيس مجلس الإدارة)
حاصل على شهادة الماجستير في العلوم الزراعية من جامعة أريزونا بالولايات المتحدة الأمريكية عام 1406هـ تدرج في الوظائف الإدارية والميدانية بوزارة الزراعة لديه خبرة عملية علمية طويلة ومتنوعة حاصل على دورات تدريبية متعددة داخلية وخارجية، شغل العديد من المناصب القيادية ويشغل حالياً وكيل الوزارة لشؤون الثروة السمكية، والمتحدث الرسمي لوزارة الزراعة، ومكلف أيضاً وكيل الوزارة لشؤون الأبحاث والتنمية الزراعية، وممثل الوزارة في فريق التفاوض لمنظمة التجارة العالمية.	سعودي	م/ جابر بن محمد الشهري ممثلاً عن وزارة الزراعة
حاصل على بكالوريوس كلية العلوم - قسم الحيوان عام 1985م خبرة (28) سنة في مجال الثروة السمكية واستزراع الأحياء المائية عمل بوزارة الزراعة مدير عام المزارع السمكية بالمملكة كما عمل عدة شركات في مجال استزراع الأحياء المائية لديه خبرة عملية متنوعة بين القطاع الحكومي والقطاع الخاص والشركات المساهمة. حاصل على دورات تدريبية متعددة داخلية وخارجية وعضو بجمعيات في الثروة السمكية علمية وإنتاجية داخلية وخارجية.	سعودي	م/ محمد بن جابر السهلي
حاصل على شهادة الهندسة الكيميائية عام 1981م من جامعة الملك سعود بالرياض، وعمل بقسم الدراسات بصندوق التنمية الصناعية.	سعودي	الأستاذ/ عبدالعزيز بن حمد العويد (عضو مجلس الإدارة)
حاصل على بكالوريوس إدارة الأعمال تخصص محاسبة، وعمل مراقباً للحسابات المساعد في شركة أرامكو.	سعودي	الأستاذ/ عبدالعزيز بن عبدالباقي آل طلحة
حاصل على شهادة البكالوريوس في العلوم الزراعية عام 1984م من جامعة الملك سعود بالرياض. شغل منصب مدير إدارة المحاصيل في شركة ألبان الصافي، كما شغل منصب مدير عام شركة الخريف للمشاريع الزراعية من عام 1995م إلى عام 1998م.	سعودي	الأستاذ/ خالد إبراهيم المبارك (عضو مجلس الإدارة)



الأستاذ/ هيثم بن خليفة القصيبي (عضو مجلس الإدارة)	سعودي	حاصل على شهادة البكالوريوس في العلوم الإدارية عام 1998م من الجامعة الأمريكية في بريطانيا. ويشغل حاليًا منصب نائب المدير العام ومدير العمليات في شركة خليفة القصيبي للغوص والخدمات البحرية منذ عام 2000م كما يشغل منصب عضو مجلس إدارة شركة خليفة عبدالرحمن القصيبي القابضة منذ عام 2000م.
الأستاذ/ محمد عبدالعزيز محمد عبداللطيف (عضو مجلس الإدارة)	سعودي	حاصل على الشهادة الجامعية بكالوريوس اقتصاد زراعي، وقد عمل مستشارًا في تمويل الشركات في هيئة السوق المالية وكذلك محلل مالي سابقًا في مؤسسة النقد العربي السعودية.
الأستاذ/ عبدالاله بن صالح بن محمد ال الشيخ (عضو مجلس الإدارة)	سعودي	حاصل على درجة البكالوريوس وماجستير ادارة اعمال، لديه خبرة عملية متنوعة تزيد عن 20 عامًا بين القطاع الحكومي والشركات المساهمة.

### مشاركة أعضاء مجلس الإدارة في مجالس إدارات شركات مساهمة أخرى:

اسم العضو	اسم الشركة المساهمة الغير مدرجة
د. فهد بن عبدالرحمن العبيكان	مجموعة العبيكان للاستثمار ، الدريس
م/ محمد بن جابر السهلي	شركة ثروات البحار السعودية، شركة الصخور المرجانية، المركز الدولي البحري
الأستاذ/ محمد عبدالعزيز محمد عبداللطيف	شركة رخاء للاستثمار الزراعي
الأستاذ/ عبدالاله بن صالح بن محمد ال الشيخ	شركة اليسر للتقسيط، شركة العطاء التعليمية

## لجنة المراجعة:

أقرت الجمعية العامة غير العادية في اجتماعها رقم 13 المنعقد بتاريخ 1434/6/3 هـ الموافق 2013/4/13م على اعتماد السياسات المنظمة لأعمال مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه

وتتألفت لجنة المراجعة من الأعضاء التالية أسماؤهم:

1- الأستاذ/ عبدالعزيز بن عبد الباقي آل طلحة (عضو مجلس إدارة مستقل. رئيس اللجنة)

2- الأستاذ/ هيثم بن محمد القصيبي (عضو مجلس إدارة مستقل)

3- الأستاذ/ عبدالأله بن صالح آل الشيخ (عضو مجلس إدارة مستقل)

عضو من خارج المجلس الى تاريخ 2014/10/24م

عضو من داخل المجلس من تاريخ 2014/11/10م

4- الأستاذ / محمد علي العطيفي (مختص مالي واداري) تاريخ الالتحاق 2014/11/10م

## المهام والمسؤوليات للجنة المراجعة

مهمة لجنة المراجعة هي مساعدة مجلس الإدارة في القيام بمهامهم بمراقبة إجراءات التقارير المالية، نظام الرقابة الداخلية للتقارير المالية، وإجراءات المراجعة وكذلك إجراءات الشركة في مراقبة الالتزام في الأنظمة والقوانين، وتم تأسيسها للقيام بهذه المهام عندما يكون هناك احتمال لتضارب المصالح، ولإصدار التقارير المالية. وتشمل مهام لجنة المراجعة ومسؤولياتها ما يلي:

1. الإشراف على إدارة المراجعة الداخلية في الشركة؛ من أجل التحقق من مدى فاعليتها في تنفيذ الأعمال والمهام التي حددها لها مجلس الإدارة.

2. دراسة نظام الرقابة الداخلية ووضع تقرير مكتوب عن رأيها وتوصياتها في شأنه.

3. دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.

4. التوصية لمجلس الإدارة بتعيين المحاسبين القانونيين وفصلهم وتحديد أتعابهم، وبراى عند التوصية بالتعيين التأكد من استقلاليتهم.
5. متابعة أعمال المحاسبين القانونيين، واعتماد أي عمل خارج نطاق أعمال المراجعة التي يكلفون بها أثناء قيامهم بأعمال المراجعة.
6. دراسة خطة المراجعة مع المحاسب القانوني وإبداء ملحوظاتها عليها.
7. دراسة ملحوظات المحاسب القانوني على القوائم المالية ومتابعة ما تم في شأنها.
8. دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي والتوصية في شأنها.
9. دراسة السياسات المحاسبية المتبعة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.

#### الصلاحيات:

خول مجلس إدارة الشركة لجنة المراجعة بالصلاحيات التالية:

1. الصلاحيات الممنوحة للأعضاء والرئيس من حق الاطلاع على المستندات والوثائق المتعلقة بعمل اللجنة ومقابلة ومساعدة الموظفين في الشركة.
2. الاستعانة بأي استشارات قانونية أو مهنية خارجية ومستقلة، على نفقة الشركة، عندما ترى اللجنة أنه من الضروري الحصول عليها.
3. دعوة أية أشخاص آخرين لحضور اجتماعاتها إذا رأت ذلك ضرورياً.

#### جلسات لجنة المراجعة خلال العام 2015

المجموع	2015/10/11	2015/08/13	2015/06/14	2015/04/16	2015/01/26	2015/01/26	الاسم
6/6	✓	✓	✓	✓	✓	✓	عبدالعزیز عبد الباقي آل طلحة
6/5	✓	✓	✓	x	✓	✓	هيثم محمد القصيبي
6/6	✓	✓	✓	✓	✓	✓	عبدالله بن صالح آل الشيخ
6/6	✓	✓	✓	✓	✓	✓	محمد علي العطيفي

عدد جلسات لجنة المراجعة لعام 2015م ( 6 ) جلسة

## لجنة الترشيحات والمكافآت

أقرت الجمعية العامة غير العادية في اجتماعها رقم 13 المنعقد بتاريخ 1434/6/3هـ الموافق 2013/4/13م على اعتماد مهام وعمل لجنة المراجعة ولجنة الترشيحات والسياسات المنظمة لأعمال مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه وتتألف لجنة الترشيحات والمكافآت من الأعضاء التالية أسمائهم:-

- 1) الأستاذ/ خالد بن إبراهيم المبارك (عضو مجلس إدارة مستقل ورئيس لجنة) من تاريخ 2014/11/10م
- 2) الأستاذ / عبدالعزيز حمد العويد (عضو مجلس ادارة غير تنفيذي )
- 3) الأستاذ/ هيثم بن محمد القصيبي (عضو مجلس إدارة مستقل)

### مهام والمسؤوليات لجنة الترشيحات والمكافآت

تشمل مهمات لجنة الترشيحات والمكافآت ومسؤولياتها ما يلي:

1. التوصية لمجلس الإدارة بالترشيح لعضوية المجلس وفقاً للسياسات والمعايير المعتمدة مع مراعاة عدم ترشيح أي شخص سبق إدانته بجريمة مخلة بالشرف والأمانة.
2. المراجعة السنوية للإحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة وإعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة، بما في ذلك تحديد الوقت الذي يلزم أن يخصصه العضو لأعمال مجلس الإدارة.
3. مراجعة هيكل مجلس الإدارة ورفع التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها.
4. تحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة، واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة.
5. التأكد بشكل سنوي من استقلالية الأعضاء المستقلين، وعدم وجود أي تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى.
6. وضع سياسات واضحة لتعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين، وبراعى عند وضع تلك السياسات استخدام معايير شرط الأداء.

## صلاحيات لجنة الترشيحات والمكافآت

1/ خول مجلس إدارة الشركة لجنة الترشيحات والمكافآت الصلاحية بالإطلاع على المستندات والوثائق المتعلقة بعمل اللجنة، ومقابلة ومساءلة الموظفين والعاملين بالشركة.

2/ الاستعانة بأي استشارات قانونية أو مهنية خارجية، على نفقة الشركة، فيما يخص مهامها وواجباتها بما فيها شركات الأبحاث، وذلك لمساعدتها في تحديد معايير اختيار المرشحين لعضوية مجلس الإدارة على سبيل المثال.

## جلسات لجنة الترشيحات خلال العام 2015

المجموع	19	18	17	الاسم
	2015/11/17	2015/10/11	2015/01/26	
3/3	✓	✓	✓	خالد ابراهيم المبارك
3/2	x	✓	✓	هيثم محمد القصيبي
3/2	x	✓	✓	محمد جابر السهلي

عدد الجلسات لعام 2015م ( 3 ) جلسات

## اللجنة التنفيذية

تتألف اللجنة التنفيذية من الأعضاء التالية اسماؤهم:-

رئيسا	سعادة الدكتور فهد بن عبدالرحمن العبيكان
عضوا	سعادة الأستاذ عبدالعزيز بن حمد العويد
عضوا	سعادة الأستاذ هيثم بن محمد القصيبي
عضوا	سعادة الأستاذ عبدالعزيز بن عبدالباقي آل طلحة
عضوا	سعادة المهندس محمد بن جابر السهلي
عضوا	سعادة الاستاذ خالد ابراهيم المبارك

## المهام والمسؤوليات

1. مراجعة السياسات والأهداف الاستراتيجية للشركة والإشراف على تنفيذها.
2. مراجعة التقارير والخطط المالية قبل تقديمها للمجلس. اعتماد جدول أعمال اجتماعات المجلس.
3. مراقبة أداء عمل الشركة بصفة شهرية. وأداء الرئيس التنفيذي وفريق الإدارة العليا.
4. الاعتماد النهائي لبنود النفقات من رأس المال بما يزيد على الحدود المتفق عليها.
5. مراقبة تنفيذ سياسات وإجراءات مجلس الإدارة.
6. اعتماد حدود الاقتراض للشركة.
7. النظر والاعتماد بالنيابة عن مجلس الإدارة للسياسة الاستثمارية للشركة، بما في ذلك معاملات الاستثمار والاقتراض، وبما لا يتعارض مع أحكام الشريعة الإسلامية.

## أ- الصلاحيات

حول مجلس إدارة الشركة اللجنة التنفيذية الصلاحيات التالية:

1. الصلاحيات الممنوحة للأعضاء والرئيس حق الاطلاع على المستندات والوثائق المتعلقة بعمل اللجنة، ومقابلة ومساءلة الموظفين والعاملين بالشركة.
2. الاستعانة بأي استشارات قانونية أو مهنية خارجية، على نفقة الشركة، فيما يخص مهامها وواجباتها بما فيها شركات الأبحاث، وذلك لمساعدتها في اتخاذ قراراتها.

### جلسات اللجنة التنفيذية خلال العام 2015

الاسم	الجلسات
فهد العبيكان	لا يوجد
عبدالله عزيز حمد العويد	
هيثم محمد القصيبي	
خالد ابراهيم المبارك	
محمد جابر السهلي	

### اللجنة الفنية

تتألف اللجنة من أعضاء مجلس الإدارة التالية أسماؤهم:-

رئيسا	سعادة الأستاذ عبد العزيز بن حمد العويد
عضوا	سعادة الأستاذ هيثم بن محمد القصيبي
عضوا	سعادة المهندس محمد بن جابر السهلي

## مسئوليات اللجنة الفنية

مراجعة العروض الفنية المقدمة ومنها على سبيل المثال لا الحصر:

1. مشاريع استزراع الروبيان والأسماك المفتوحة والمغلقة.
2. مشاريع تصنيع الأعلاف.
3. مصانع تصنيع وتجهيز الأسماك والروبيان.
4. مشاريع تحديث محلات الشركة.
5. دراسة النشاط التجاري.
6. دراسة الأمن الحيوي لاستزراع الروبيان.
7. دراسة موضوع القروض المطلوبة للشركة في مجال الاستزراع.
8. دراسة أنظمة الاستزراع.
9. تقديم التوصيات للجنة التنفيذية فيما يتعلق بتعيين الكفاءات وتدريبها في مجال الاستزراع.
10. تقديم التوصيات للجنة التنفيذية حول إنشاء شركات للصيد.
11. التوصية للجنة التنفيذية حول المشاريع الفنية.
12. الحصول على استشارات موظفي الشركة أو من جهات خارجية.

## الاستقلالية:

1. يمكن للعضو أن يكون عضواً في أي لجان أخرى يكونها مجلس الإدارة.
2. أن لا يستفيد العضو من أي عقود تتعلق بالشركة.
3. ليس له أي علاقة مالية مع أي من المديرين التنفيذيين بالشركة.
4. لا يمت بأي صلة قرابة من الدرجة الأولى أو الثانية مع المديرين الموجودين بالشركة.
5. ألا يكون عضواً في لجان أخرى منافسة للشركة.



جلسات اللجنة الفنية خلال العام 2015

الاسم	2015/01/26	2015/06/07	2015/06/30	2015/9/2	المجموع
عبدالعزیز حمد العوید	✓	✓	✓	✓	4/4
هیثم محمد القصیبي	✓	✓	✓	✓	4/4
محمد جابر السهلي	✓	✓	✓	✓	4/4

بلغ عدد الجلسات (4) جلسات

الإفصاح عن التعويضات والمكافآت في تقرير مجلس الإدارة لعام 2015م

البيان	أعضاء المجلس التنفيذيين	أعضاء المجلس غير التنفيذيين/ المستقلين	خمس من كبار التنفيذيين بمن فيهم المدير المالي والرئيس التنفيذي.
الرواتب والتعويضات	0	0	2,107,200
البدلات	30,000	255,000	27,000
المكافآت الدورية والسنوية	0	0	0
الخطط التحفيزية	0	0	0
تعويضات أو مزايا عينية أخرى تدفع	0	0	0

			بشكل شهري أو سنوي
--	--	--	-------------------

### مخالفات من هيئة السوق المالية :

وهي غرامات مالية قدرها ستون ألف ريال لا غير. ولا يوجد أي عقوبات من جهات إشرافية أو تنظيمية أو قضائية أخرى

### علامة الجودة

تولي الشركة الجودة جل اهتمامها وتعتبرها من الأولويات الأساسية لجودة وسلامة الإنتاج في جميع مراحلها والذي يتم تسويقه تحت العلامة التجارية الأسماك حيث يتم الرصد والتفتيش المستمر في جميع مراحل الإنتاج والتصنيع، حيث حصلت الشركة على شهادة ISO (2005-22000) ذات العلاقة بجودة المنتج وسلامة إجراءات التصنيع.

### البيانات المالية للعام 2015 م

#### 1/المركز المالي

#### الموجودات المتداولة:

بلغ إجمالي الموجودات المتداولة في عام 2015م مبلغ (352,725,308) ريال مقارنة بمبلغ (394,399,266) ريال في عام 2014م.

#### لمطلوبات:

بلغت أرصدة الموردين التجاريين مبلغ (14,012,543) ريال في عام 2015م مقارنة بمبلغ (12,298,425) ريال في عام 2014م أي بارتفاع قدره

(1,714,118) ما نسبته 14%.

#### حقوق المساهمين:

بلغت حقوق المساهمين بنهاية عام 2015م (203,941,567) ريال مقارنة بمبلغ (255,183,678) ريال لعام 2014م

## 2/ المبيعات:

بلغت قيمة المبيعات في عام 2015م (83,372,709) ريال مقارنة بمبلغ (79,905,973) ريال العام 2014م بزيادة قدرها (3,466,736) ريال بنسبة قدرها (4%) . يعود سبب الإرتفاع لتفعيل سياسة تحفيز جهاز المبيعات.

## 3/ المخزون:

بلغ رصيد المخزون في نهاية عام 2015م مبلغ (30,293,743) ريال مقارنة بمبلغ (39,218,573) ريال لعام 2014م بانخفاض وقدره (8,924,830) ريال وبنسبة قدرها (23)% ويعود سبب الإنخفاض إلي اصابه مزرعة الشركة بالحريضة بفيروس البقعة البيضاء .

## 4/ أسباب تحقيق الشركة لخسائر تشغيلية

تعزى الخسائر التشغيلية للشركة خلال العام 2015م بشكل رئيسي الى اصابة مزرعة الروبيان بمرض البقعة البيضاء وتوقف المزرعة عن الانتاج من نهاية النصف الاول من عام 2015 مما ادى الى انخفاض حجم مبيعات الشركة وبالتالي انخفاض الربحية وتحمل الشركة النفقات الثابتة للمزرعة بدون انتاج .

## تقرير مراجعي الحسابات لعام 2015م

اساس التحفظ

كما هو مبين في ايضاح رقم (1) بالقوائم المالية المرفقة ، تواجه الشركة تحديات كبيرة لتحقيق هامش ربح وأرباحاً تشغيلية تمكنها من تغطية تكاليفها المباشرة على مدى السنوات الماضية . وقد أدى ذلك أن بلغت الخسائر المتراكمة للشركة حوالي 62% من رأس المال. هذه النتائج السلبية المستمرة ، تعطي مؤشراً هاماً على امكانية وجود انخفاض في القيمة الاستردادية لموجودات الشركة المتعلقة مباشرة بالتشغيل والانتاج ، لم يتمكن من التحقق من امكانية استرداد القيمة الدفترية للأصول المتعلقة بالتشغيل ، وبالتالي تحديد أثر الهبوط في قيمة تلك الأصول ، أن وجد ، على إجمالي الأصول وصافي دخل الفترة.

## رأي متحفظ:

وفي رأينا ، وبأستثناء تأثير ماورد في فقرة أساس التحفظ اعلاه، فإن القوائم المالية المذكوره أعلاه ككل: تظهر بعدل من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي للشركة السعودية للأسماك كما في 31 ديسمبر 2015م ونتائج اعمالها وتدفعاتها النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وذلك وفقا لمبادئ المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الاساسي للشركة فيما يتعلق بأعداد وعرض القوائم المالية.

## نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية:

توضح نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية للشركة التزام كافة إدارات الشركة بتطبيق اللوائح والإجراءات المعتمدة لدى الشركة. كما أن الشركة قامت بتعيين مراجع داخلي وهو مكتب (أرنست ويونغ) بهدف الإشراف على نظام المراجعة الداخلية الموجود بالشركة وإبداء أي ملاحظات والتحقق من تطبيق المعايير المحاسبية والإدارية وهو يقدم تقاريره إلى مجلس الإدارة بشكل مستمر ولاتوجد نتائج جوهرية يتضمنها تقرير المراجع الداخلي .

## الخطط والقرارات المهمة:

وتشمل التوقعات المستقبلية لأعمال الشركة ومنها على سبيل المثال لا الحصر ما يلي:-

أن تصبح الشركة السعودية للأسماك من الشركات العالمية المتكاملة في مجال صيد وتجارة وتصنيع المنتجات البحرية واستزراع الأسماك والروبيان. وأن تكون من كبريات الشركات العالمية بتصديرها سلة من الأغذية البحرية الطازجة والمجمدة للأسواق العالمية وكذلك امتلاك سلسلة من محلات بيع الأسماك الطازجة والمطاعم . وذلك من خلال تنفيذ الشركة لقائمة من المشاريع التي تضمنتها نشرة الإصدار الخاصة بزيادة رأس المال وتشمل:

1- افتتاح محلات بيع جديد بالمملكة.

2- تجديد محلات الشركة القائمة.

- 3- إضافات وتحديث مصانع الشركة.
- 4- إنشاء مصنع أعلاف للأحياء المائية.
- 5- إنشاء ومشروع تربية أسماك بنظام الأقفاس العائمة.

### أبرز المخاطر المتعلقة بأعمال الشركة:

- 1- **مخاطر التشغيل:** اهم مخاطر التشغيل التي قد تتعرض لها الشركة هي اصابة مزارع الشركة بالامراض
- 2- **مخاطر التمويل:** نتيجة الاحاث التي مرت على الشركة والخسائر المتراكمة بسبب عدم الانتاج الكامل خلال السنوات الاربعه الماضيه مما يحد من قدرة الشركة على مفاوضة بعض مصادر التمويل للحصول على قروض تشغيلية تساعدها في تخطي المرحلة
- 3- **المخاطر البيئية (التلوث):** هو التغير في مكونات البيئة الرئيسية الأربعة (الماء ،الهواء ، التربة، الكائنات البحرية) وما يحدث بينها من تفاعلات طبيعية ويمكن إدارة هذا الجانب من خلال تطبيق المعايير الامن الحيوي والفحص الدوري المستمر وازالة اية تاثيرات جانبية قد تحدث بطريقة علمية لتفادي هذه المتغيرات .
- 4- **الأمراض الفيروسية:** الامراض الفيروسية من أخطر ما تواجهه مشاريع الاسماك والروبيان على وجهه الخصوص وذلك لعدم وجود أمصال ولقاحات لها حتى الان وتواجهه الصناعة عدة عثرات من الفيروسات مثل مرض البقعة البيضاء وجميع الامراض سواء الفيروسية أو البكتيرية او الطفيلية تواجهه كافة صناعة الاحياء وافضل الوسائل لتقليل مخاطر حدوثها هو أتباع منهج الوقاية واستخدام نوعيات من اليرقات لديها جهاز مناعي قوي وقادر على الدفاع عن نفسه تجاه هذه الامراض.
- 5- **مخاطر الأسواق والمنافسة:** يوجد في الاسواق نوعيات من الاسماك والروبيان ذات جودة متدنية مما يحد من قدرة الشركة على منافسة هذه النوعيات كون الشركة ملتزمة بمعايير الجودة لكل المنتجات التي تسوقها وبالتالي فانها غير قادرة على منافسة السعر مع النوعيات ذات الجودة المتدنية والشركة ملتزمة بضمان تحقيق الامن الغذائي للمواطنين والمقيمين بالمملكة وتقديم افضل المنتجات لهم .

## اقرارات مجلس الادارة

يقر مجلس الإدارة بما يلي:

- 1- أنه سجلات الحسابات أعدت بالشكل الصحيح.
- 2- إن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة وتم تنفيذه بفعالية.
- 3- أنه لا يوجد شك يذكر بشأن قدرة الشركة على مواصلة نشاطها.

وفي الختام يتقدم مجلس الادارة بالشكر والتقدير لحكومة خادم الحرمين الشريفين الرشيدة لدعمها المتواصل لقطاع الصيد وتربية الاسماك والروبيان ولمساهمي الشركة، والشكر موصول لمنسوبي الشركة وعملائها ومورديها على الجهود التي بذلوها خلال العام المالي 2015 م