PURITY
TECH

التقرير السنوي
2026–2025

السنة المالية المنتهية في 30 يونيو 2026م

شركة نقاوة لتقنية المعلومات

شركة مساهمة سعودية مدرجة في السوق الموازية «نمو» · رمز التداول: 9614

WWW.PURITY.SA


بسم الله الرحمن الرحيم



خادم الحرمين الشريفين

الملك سلمان بن عبدالعزيز آل سعود، حفظه الله

«هدفي الأول أن تكون بلادنا نموذجاً ناجحاً ورائداً في العالم على كافة الأصعدة، وسأعمل معكم على تحقيق ذلك»

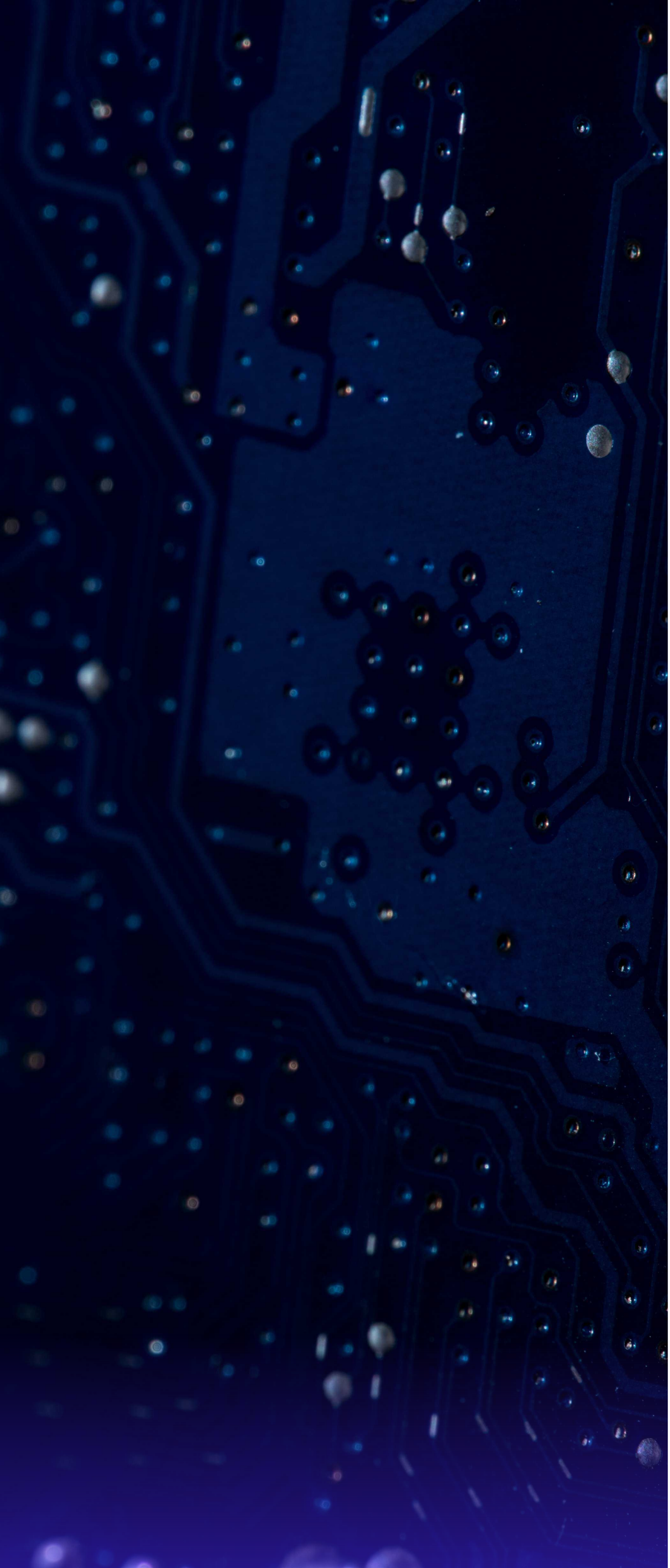


صاحب السمو الملكي

الأمير محمد بن سلمان بن عبدالعزيز آل سعود، حفظه الله

ولي العهد رئيس مجلس الوزراء

«نتطلع إلى مستقبل أكثر إشراقاً، قادرون على أن نصنعه - بعون الله - بثرواتها البشرية والطبيعية والمكتسبة التي أنعم الله بها عليها»



PURITY
TECH

FY 2026 · HIGHLIGHTS

السنة المالية المنتهية في 30 يونيو 2026م

الإيرادات

98.55

مليون ريال سعودي

صافي ربح السنة

1.19

مليون ريال سعودي

إجمالي الموجودات

83.43

مليون ريال سعودي

المحتويات

01	التمهيد	6
02	كلمة رئيس مجلس الإدارة	7
03	كلمة نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي	9
04	عن نقاوة	11
05	هيكل ملكية الشركة	20
06	نقاوة بالأرقام	25
07	ملخص المعلومات المالية	26
08	عوامل المخاطر	32
09	الحوكمة	38
10	أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية	46
11	لجان الشركة والرقابة الداخلية	50
12	مكافآت وتعويضات أعضاء مجلس الإدارة واللجان	56
13	سياسة توزيع الأرباح	58
14	التطلعات المستقبلية للشركة	59
15	الاستدامة	63
16	الإقرارات والتأكيدات	65

1. التمهيد

السادة مساهمي شركة نقاوة لتقنية المعلومات المحترمين،

يسرّ مجلس إدارة شركة نقاوة لتقنية المعلومات، الشركة المساهمة المدرجة في السوق الموازية «نمو»، أن يقدم إليكم تقريره السنوي الذي يستعرض أعمال الشركة وأداءها وأبرز التطورات التي شهدتها خلال السنة المالية الممتدة من 01 يوليو 2025م (الموافق 06 محرم 1447هـ) حتى 30 يونيو 2026م (الموافق 15 محرم 1448هـ).



فيصل عبدالله العبدالسلام

رئيس مجلس الإدارة

2. كلمة رئيس مجلس الإدارة

«نمضي في نقاوة بخطى واثقة للانتقال من شركة متخصصة في تكامل البنية التحتية إلى شريكٍ رقمي متكامل، مستندين إلى حوكمة راسخة وكفاءات وطنية تتنامى عامًا بعد عام»

السادة مساهمي شركة نقاوة لتقنية المعلومات الكرام،

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

يشرّفني أن أرفع إليكم هذه الكلمة باسم مجلس إدارة شركة نقاوة لتقنية المعلومات، مقدّمًا إليكم التقرير السنوي عن السنة المالية المنتهية في 30 يونيو 2026م، وهي أول سنة مالية كاملة تمر على الشركة منذ إدراج أسهمها في السوق الموازية «نمو» في نوفمبر 2024م، ونحن نواصل المضيّ بخطى واثقة نحو تحقيق تطلعاتنا الاستراتيجية، مستندين إلى رؤيتنا الطموحة ومبادئ الإدارة الرشيدة التي شكّلت أساسًا متينًا لنموٍّ مستدام.

لقد أسّست نقاوة لنموذج أعمال متكامل، يرتكز على استراتيجية تمتد ثلاث سنوات (2025/2026 – 2027/2028)، تقوم على أربع ركائز: النمو المربح، والابتكار، والتوطين، وتطوير الكفاءات. وتستند هذه الاستراتيجية إلى ما راكمته الشركة من خبرة في البنية التحتية والحوسبة للمستخدم النهائي، التي شكّلت تاريخيًّا الجزء الأكبر من أعمالها، لتواصل توسيع نطاق أعمالها نحو أربعة خطوط إضافية: الحلول الرقمية، وخدمات ومنتجات الذكاء الاصطناعي، وإدارة البيانات، والخدمات المدارة. كما نؤكد التزامنا الكامل بالوفاء بدورنا في دعم مستهدفات رؤية المملكة 2030، عبر المساهمة الفاعلة في بناء اقتصاد رقمي متنوع.

وفي إطار التزامنا بمبادئ الحوكمة الرشيدة، اعتمد المجلس سياسة الإبلاغ عن المخالفات تعزيزًا لمنظومة النزاهة والشفافية والمساءلة. كما انعقدت الجمعية العامة غير العادية في 22 ديسمبر 2025م بحضور 86.35% من رأس المال، وأقرّت سياسة مكافآت أعضاء المجلس واللجان المنبثقة عنه، وتعيين مراجع حسابات الشركة، وتعديل المادة (15) من النظام الأساس، وإضافة نشاط إلى السجل التجاري.

وأوصى المجلس بتاريخ 03/11/2025م بزيادة رأس مال الشركة من 15,000,000 ريال سعودي إلى 20,000,000 ريال سعودي، بنسبة زيادة 33.33%، عن طريق رسملة 5,000,000 ريال سعودي من الأرباح المبقاة.

وانطلاقًا من خطط التوسع التي تنتهجها الشركة، لم يوصِ مجلس الإدارة بتوزيع أرباح عن هذه السنة المالية، حرصًا على توجيه الموارد نحو ما يعزز النمو المستدام ويحقق قيمة طويلة الأجل لمساهمينا.

ختامًا، نتوجه إليكم بجزيل الشكر والتقدير على ثقتكم الغالية، ونعاهدكم على المضيّ قُدُمًا نحو المزيد من الإنجاز، في إطار من الالتزام المهني والشفافية. والشكر موصول إلى الإدارة التنفيذية وجميع منسوبي الشركة على جهودهم المخلصة، سائلين الله أن يديم على وطننا الأمن والازدهار في ظل قيادتنا الرشيدة.

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

فيصل عبدالله العبدالسلام

رئيس مجلس الإدارة



أحمد عثمان الدبيخي

نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي

3. كلمة نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي

«نبني على تراكم خبرة نقاوة في البنية التحتية لتقنية المعلومات، لنوسّع أثرنا إلى الحلول الرقمية والذكاء الاصطناعي والبيانات والخدمات المدارة»

السادة مساهمي شركة نقاوة لتقنية المعلومات الكرام،

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

أتشرف بأن أتوجه إليكم بخالص التحية والتقدير، وأن أضع بين أيديكم حصاد أول سنة مالية كاملة منذ توليّ منصب الرئيس التنفيذي في نوفمبر 2024م، وهي سنة واصلنا فيها تعزيز حضور نقاوة لدى عملائها في القطاعين الحكومي والخاص، وتهيئة الشركة للمرحلة التالية من نموها، بما يعزز مكانتها في قطاع تقنية المعلومات.

وفي إطار توسعنا في القطاعين الحكومي والخاص، أبرمت الشركة خلال السنة عددًا من العقود والاتفاقيات الإطارية مع جهات حكومية وشركات رائدة، شملت مشاريع التجهيز التقني، والخدمات المدارة للأنظمة السحابية، وتوريد أجهزة تقنية المعلومات وملحقاتها، وتطبيق أنظمة تخطيط موارد المؤسسات وخدمات إدارة التطبيقات، وحلول إنترنت الأشياء والروبوتات التقنية.

وقد جاءت نتائج السنة في ظل تذبذب سلاسل الإمداد العالمية، إذ كانت الشركة قد قبلت أوامر شراء بأسعار متفق عليها مسبقًا، ثم تأخرت بعض التوريدات وارتفعت تكاليف الشحن. وقد التزمت الشركة بالأسعار المتفق عليها مع عملائها حفاظًا على الثقة التي تربطنا بهم، مما انعكس على هوامش الربح خلال السنة رغم نمو الإيرادات.

وعلى الصعيد المؤسسي، باشرت الشركة تنفيذ استراتيجيتها ببناء قدراتها في إدارة المشاريع والخدمات المشتركة، والتعاقد مع كفاءات متخصصة في الاستشارات وتطوير الأعمال، والتعاقد مع شركات استشارية متخصصة في الحوكمة، وتوسيع قائمة الموردين المعتمدين، إلى جانب توسيع خدماتها لتشمل الذكاء الاصطناعي والمنتجات الرقمية.

وانطلاقًا من إيماننا بأن الكفاءات الوطنية هي أساس نمونا، ارتفع عدد الموظفين السعوديين من 17 موظفًا إلى 30 موظفًا خلال السنة، من إجمالي 56 موظفًا بنهايتها، وانتقلت الشركة من النطاق الأخضر إلى النطاق البلاتيني في برنامج نطاقات. ونؤكد التزامنا بتوطين التقنية بما يواكب مستهدفات رؤية المملكة 2030، إذ نستهدف ضمن استراتيجيتنا رفع نسبة التوطين إلى 65%، والمحافظة على نسبة احتفاظ بالكفاءات الحرجة والموهوبة تبلغ 95%.

إننا نتعهد، بمشيئة الله، بالمضي قدمًا في تنمية خطوط أعمالنا الخمسة: البنية التحتية والحوسبة للمستخدم النهائي، والحلول الرقمية والاستشارات، وخدمات وحلول إدارة البيانات، وخدمات ومنتجات الذكاء الاصطناعي، وخدمات تقنية المعلومات المدارة والمحترفة، ساعين لتعزيز مكانة نقاوة شريكًا موثوقًا في رحلة التحول الرقمي التي تشهدها المملكة، مع الحفاظ على ما عُرفت به نقاوة من جودة في تنفيذ المشاريع.

ختامًا، أتوجه بالشكر الجزيل إلى رئيس مجلس الإدارة وأعضائه على دعمهم وتوجيههم، وإلى عملائنا ومساهمينا على ثقتهم المستمرة، وأؤكد أن زملائي في نقاوة سيواصلون العمل بكل جدية واجتهاد لتحقيق المزيد من الإنجازات التي تليق بتطلعاتنا جميعًا.

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

أحمد عثمان الدبيخي

نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي



4

عن نقاوة

4.1 البيانات النظامية
4.2 الرؤية والرسالة
4.3 مسيرة الشركة
4.4 قيمنا
4.5 مزايانا التنافسية
4.6 خطوط أعمالنا
4.7 الشراكات والتحالفات التقنية
4.8 الأنشطة المرخّصة في السجل التجاري
4.9 الهيكل التنظيمي
4.10 الموارد البشرية والتوطين

4. عن نقاوة

شركة نقاوة لتقنية المعلومات شركة مساهمة سعودية مدرجة في السوق الموازية «نمو»، تأسست عام 2016م، وتعمل في مجال تكامل الأنظمة بهيكل تنظيمي مصفوفي، مستندةً إلى سنوات من الخبرة في السوق السعودية وإلى كفاءات تقنية مؤهلة، لتقديم خدمات تتميز بالجودة والكفاءة والموثوقية لعملائها في القطاعين الحكومي والخاص.

وقد تركّز نشاط الشركة تاريخيًّا في البنية التحتية والحوسبة للمستخدم النهائي . وفي هذا الإطار، تواصل الشركة توسيع نطاق أعمالها عبر أربعة خطوط إضافية: الحلول الرقمية، وخدمات ومنتجات الذكاء الاصطناعي، وإدارة البيانات، والخدمات المدارة، بما يواكب مستهدفات رؤية المملكة 2030 في التحول الرقمي.

4.1 البيانات النظامية

البيان	التفاصيل
الاسم النظامي	شركة نقاوة لتقنية المعلومات
الصفة النظامية	شركة مساهمة مدرجة في السوق الموازية «نمو»
رقم السجل التجاري	1010483091
تاريخ إصدار السجل	24/08/1437هـ الموافق 31/05/2016م
رأس المال	15,000,000 ريال سعودي
عدد الأسهم	15,000,000 سهم
رمز التداول	9614
تاريخ الإدراج	05/11/2024م
المركز الرئيسي	مبنى 8575، شارع الربيع، حي النرجس، الرياض 13327
الموقع الإلكتروني	www.purity.sa
الشركات التابعة	لا يوجد

4.2 الرؤية والرسالة

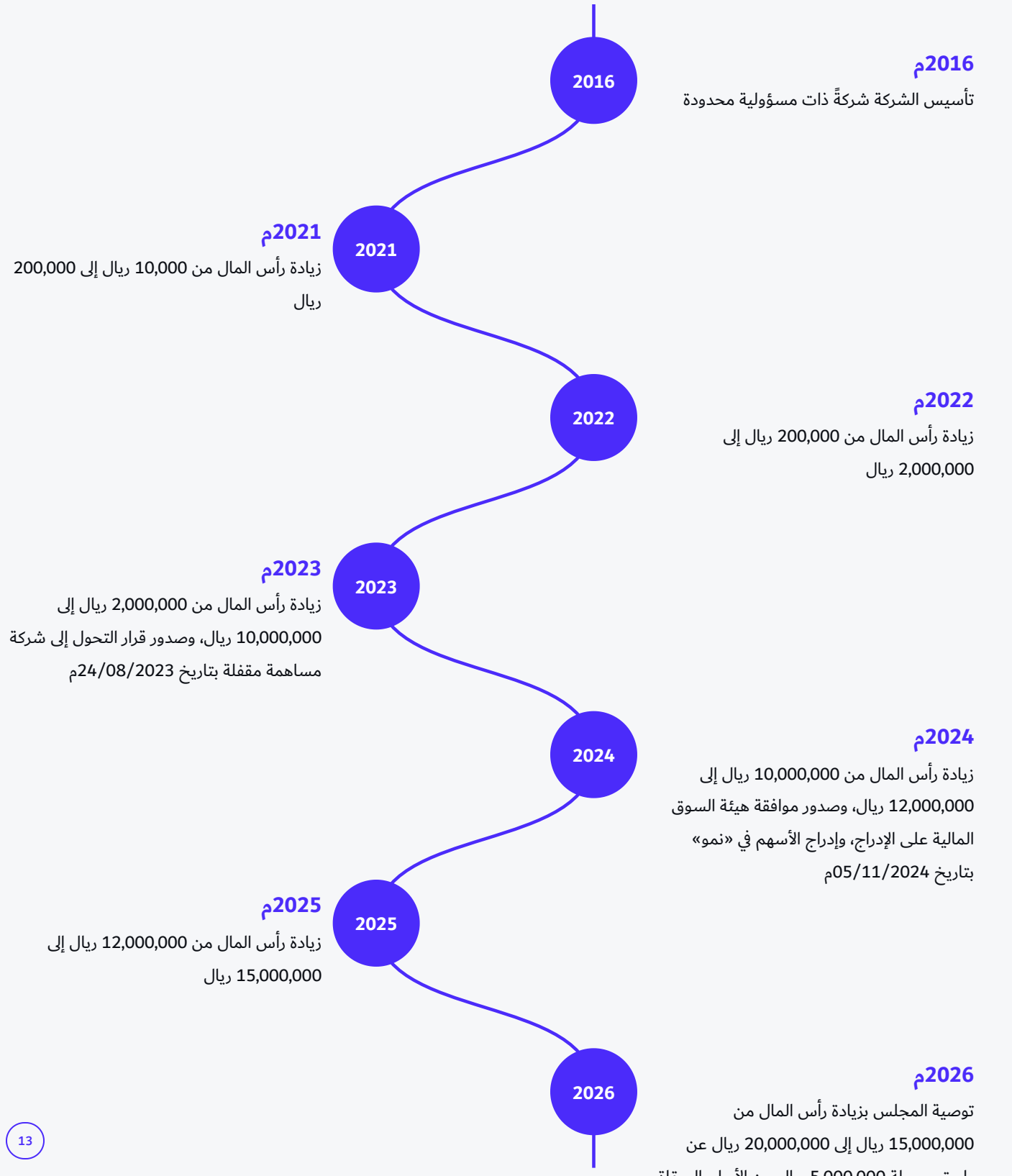
رؤيتنا

أن نكون الشريك المبتكر والموثوق في الرحلة الرقمية.

رسالتنا

توفير حلول مبتكرة تمكّن العملاء والمستفيدين من الازدهار في عالم رقمي، مدفوعةً بخدمات نوعية وتقنيات متطورة.

4.3 مسيرة الشركة



2016م
تأسيس الشركة شركةً ذات مسؤولية محدودة

2021م
زيادة رأس المال من 10,000 ريال إلى 200,000 ريال

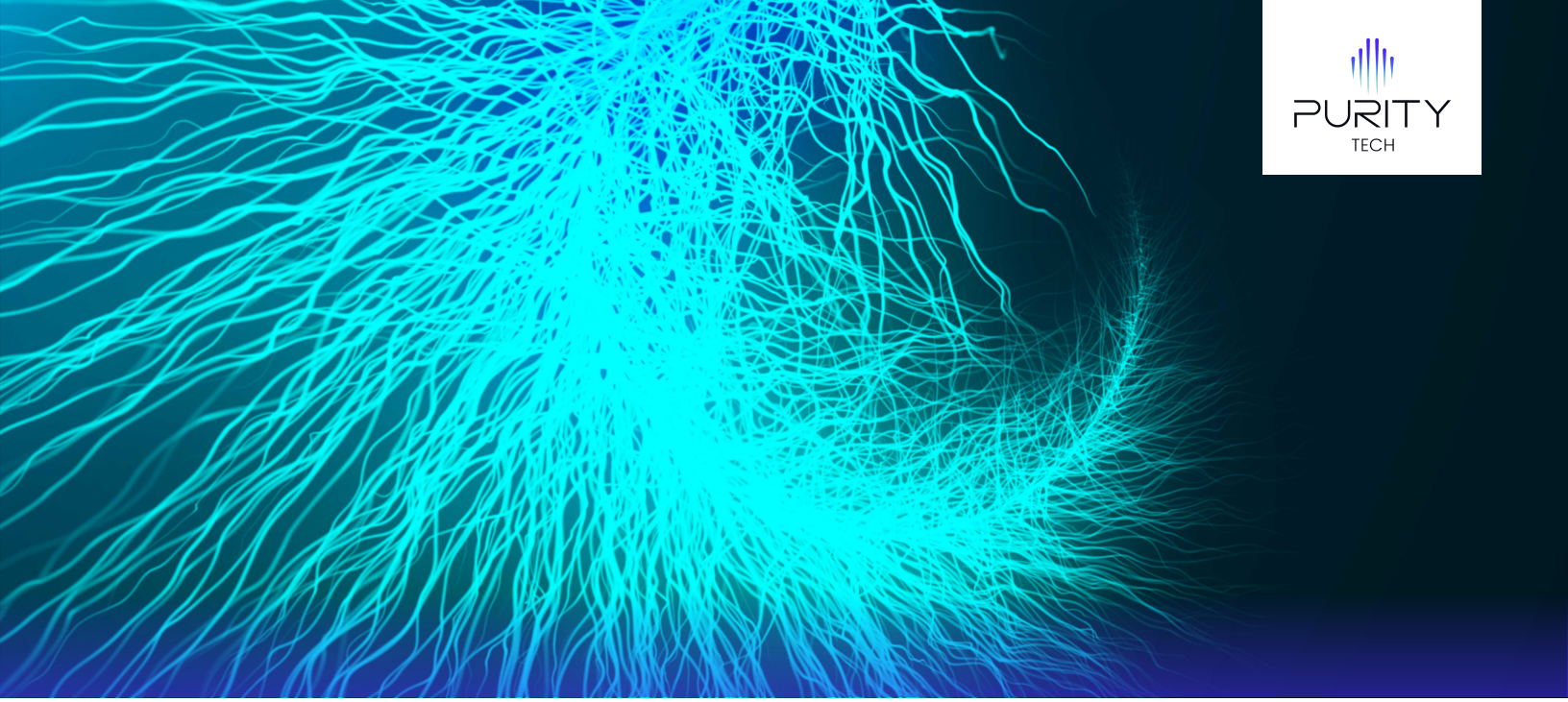
2022م
زيادة رأس المال من 200,000 ريال إلى 2,000,000 ريال

2023م
زيادة رأس المال من 2,000,000 ريال إلى 10,000,000 ريال، وصدور قرار التحول إلى شركة مساهمة مقفلة بتاريخ 24/08/2023م

2024م
زيادة رأس المال من 10,000,000 ريال إلى 12,000,000 ريال، وصدور موافقة هيئة السوق المالية على الإدراج، وإدراج الأسهم في «نمو» بتاريخ 05/11/2024م

2025م
زيادة رأس المال من 12,000,000 ريال إلى 15,000,000 ريال

2026م
توصية المجلس بزيادة رأس المال من 15,000,000 ريال إلى 20,000,000 ريال عن طريق رسملة 5,000,000 ريال من الأرباح المبقاة



4.4 قيمنا

النزاهة

نلتزم بالأمانة والشفافية في تعاملاتنا مع عملائنا وشركائنا ومساهمينا.

الابتكار

نتبنّى التقنيات الناشئة ونطوّر حلولًا جديدة تواكب احتياجات عملائنا المتغيرة.

الكفاءة

نحرص على الاستخدام الأمثل للموارد في تنفيذ مشاريعنا وتقديم خدماتنا.

الجودة

نلتزم بتقديم منتجات وخدمات تستوفي المعايير المعتمدة وتلبي متطلبات عملائنا.

التركيز على العميل

نضع احتياجات عملائنا في صميم قراراتنا، ونسعى إلى تحقيق قيمة مستدامة لهم.

السرية

نحافظ على سرية بيانات عملائنا ومعلوماتهم، ونحميها وفق معايير أمن المعلومات المعتمدة.

4.5 مزايانا التنافسية

1

خلق القيمة للعميل

نقدّم منتجات وخدمات تفوق قيمتها المدركة لدى العميل تكلفتها، بما يعزز استدامة علاقتنا بعملائنا.

2

الجودة

نحرص على تقديم منتجات وخدمات متميزة مع الحفاظ على تنافسيتنا في السوق واستيفاء المتطلبات اللازمة، ونوظّف في ذلك منهجيات مثل إدارة الجودة الشاملة (TQM) وإدارة المخاطر المؤسسية (ERM).

3

تنوّع المحفظة والتمايز

تعمل الشركة بهيكل مصفوفي في مجال تكامل الأنظمة عبر خمسة خطوط خدمة، بما يخفض مخاطر الأعمال على العملاء ويلبي متطلبات أسواق متعددة في آنٍ واحد.

4

قوة إدارة المشاريع وتنفيذها

نفّذت الشركة منذ تأسيسها أكثر من 3,450 مشروعًا وتسليمًا لعملائها في القطاعين الحكومي والخاص.



4.6 خطوط أعمالنا

البنية التحتية والحوسبة للمستخدم النهائي

الحفاظ على الريادة في خدمات البنية التحتية لتقنية المعلومات، مع تحديث العروض لتلبية متطلبات الحوسبة السحابية وأعمال البنية غير النشطة (Passive) وأنظمة التيار الخفيف، وتحسين تجربة المستخدم النهائي.

الحلول الرقمية والاستشارات

تمكين المنشآت بخدمات تحوّل رقمي مبتكرة ترفع كفاءة التشغيل وتحسّن تجربة العملاء وتمنح ميزة تنافسية.

خدمات وحلول إدارة البيانات

تمكين المنشآت من استثمار قيمة بياناتها عبر تخزين آمن وتكامل سلس ورؤى قابلة للتنفيذ.

خدمات ومنتجات الذكاء الاصطناعي

توظيف الذكاء الاصطناعي لتقديم حلول ذكية قائمة على البيانات تعالج تحديات الأعمال المعقدة وترفع جودة اتخاذ القرار.

خدمات تقنية المعلومات المدارة والمحترفة

تقديم خدمات تقنية معلومات مدارة متكاملة تضمن استمرارية التشغيل وتخفض التكاليف، وتتيح للعملاء التركيز على أعمالهم الأساسية.



4.7 الشراكات والتحالفات التقنية

وفي إطار تحوّلها الاستراتيجي، قامت الشركة ببناء منظومة أوسع من التحالفات والشراكات التقنية، حيث عززت تعاونها مع عدد من مزوّدي التقنية العالميين ومزوّدي الحلول المتخصصة وشركاء تقنية المعلومات، مما مكّنها من توسيع قدراتها وتقديم تقنيات جديدة إلى السوق السعودية.

وقد بدأت الشركة توسيع توجهها الاستراتيجي في عام 2025م، وواصلت تسريع وتيرة تحوّلها خلال عام 2026م، لتنتقل من شركة تركّز بصورة رئيسية على الحوسبة للمستخدم النهائي إلى مزوّد أشمل للحلول التقنية، بمحفظة متنامية تشمل أربعة مجالات: الأمن السيبراني، والذكاء الاصطناعي، والبيانات والتحليلات، والحوسبة السحابية والافتراضية، وذلك على النحو التالي:

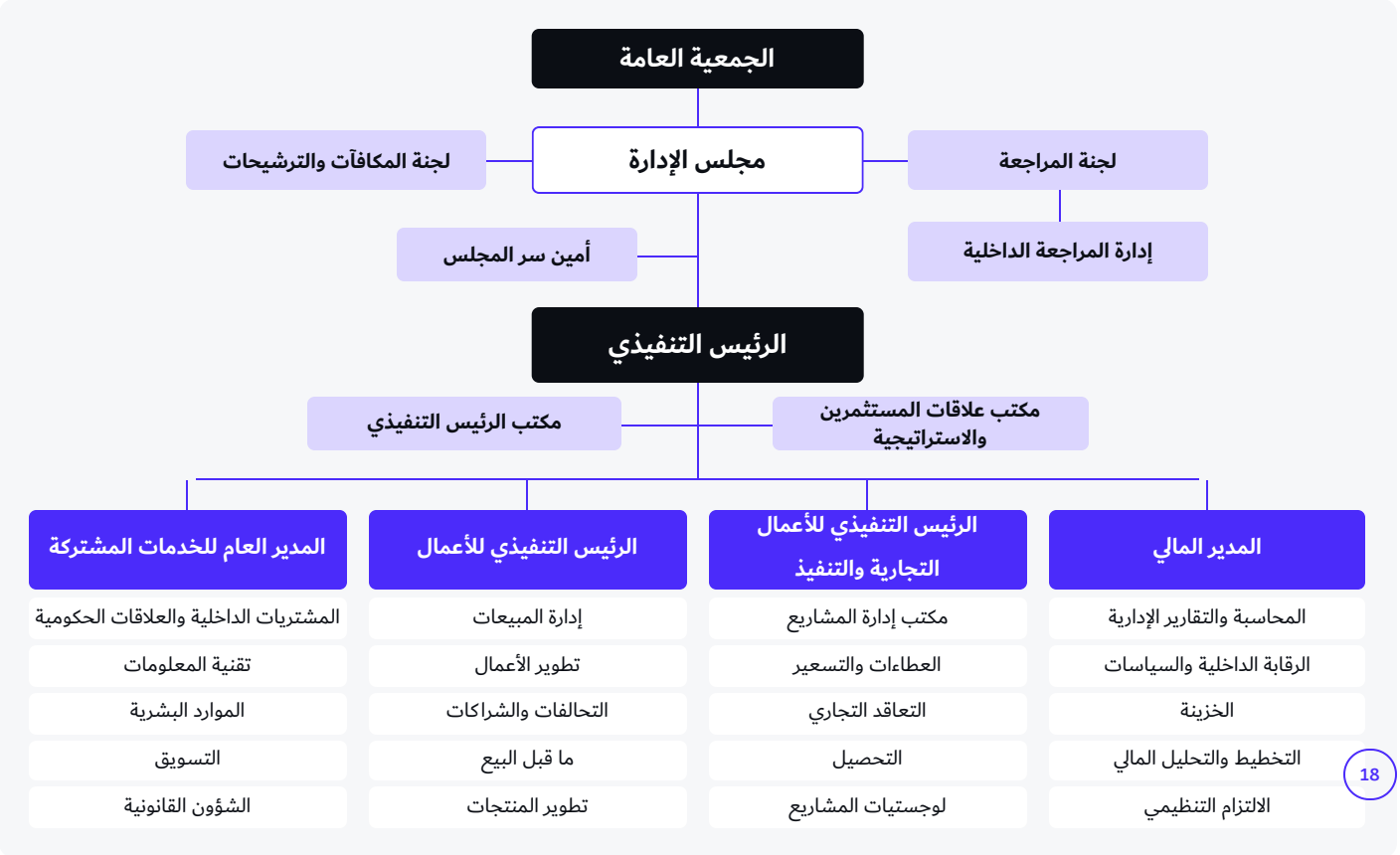
المجال	ما تتيحه الشراكات
الأمن السيبراني	وسّعت الشركة، من خلال تحالفاتها مع مزوّدين وشركاء متخصصين في الأمن السيبراني، قدراتها في مجالات حماية الأجهزة الطرفية (Endpoint Protection)، وإدارة الثغرات، وأمن الشبكات، وإدارة الهوية والوصول، والعمليات الأمنية، وغيرها من متطلبات أمن المؤسسات.
الذكاء الاصطناعي	تتيح منظومة الذكاء الاصطناعي المتنامية للشركة العمل مع عملائها على حلول وتقنيات مدعومة بالذكاء الاصطناعي، بالتعاون مع شركاء متخصصين يقدّمون الخبرات والمنصات اللازمة؛ فلا ينصبّ التركيز على الذكاء الاصطناعي بوصفه تقنية فحسب، بل على كيفية دمجه في بيئات الأعمال الفعلية.
البيانات والتحليلات	وسّعت الشركة، من خلال تحالفات وشراكات تقنية جديدة، قدرتها على تلبية متطلبات البيانات والتحليلات في بيئات مؤسسية مختلفة.
الحوسبة السحابية والافتراضية	تتيح محفظة الشركة السحابية وشراكاتها المتنامية المشاركة في التحول السحابي، عبر الجمع بين المنصات السحابية والبنية التحتية والأمن والتطبيقات والخدمات المهنية.

4.8 الأنشطة المرخّصة في السجل التجاري

رمز النشاط	النشاط
465101	البيع بالجملة للحواسيب ومستلزماتها، يشمل بيع الطابعات وأحبارها
582001	نشر البرامج الجاهزة
582002	أنشطة التشغيل
620101	تكامل الأنظمة
620102	تصميم وبرمجة البرمجيات الخاصة
620104	تصميم واجهة وتجربة المستخدم
631121	خدمات الاستضافة للمواقع والتطبيقات
649921	أنشطة الاستثمار للحساب الخاص للوحدات المعنية، يشمل شركات رؤوس الأموال المجازفة ونوادي الاستثمار
823001	تنظيم وإدارة المعارض والمؤتمرات
951110	إصلاح وصيانة الحواسيب الشخصية والمحمولة (بجميع أنواعها)

4.9 الهيكل التنظيمي

يضم الهيكل التنظيمي للشركة أربع إدارات رئيسية، ولم يطرأ عليه أي تغيير خلال السنة المالية، وترتبط إدارة المراجعة الداخلية بلجنة المراجعة. واعتمد المجلس الهيكل بتاريخ 30/06/2025م.



4.10 الموارد البشرية والتوطين

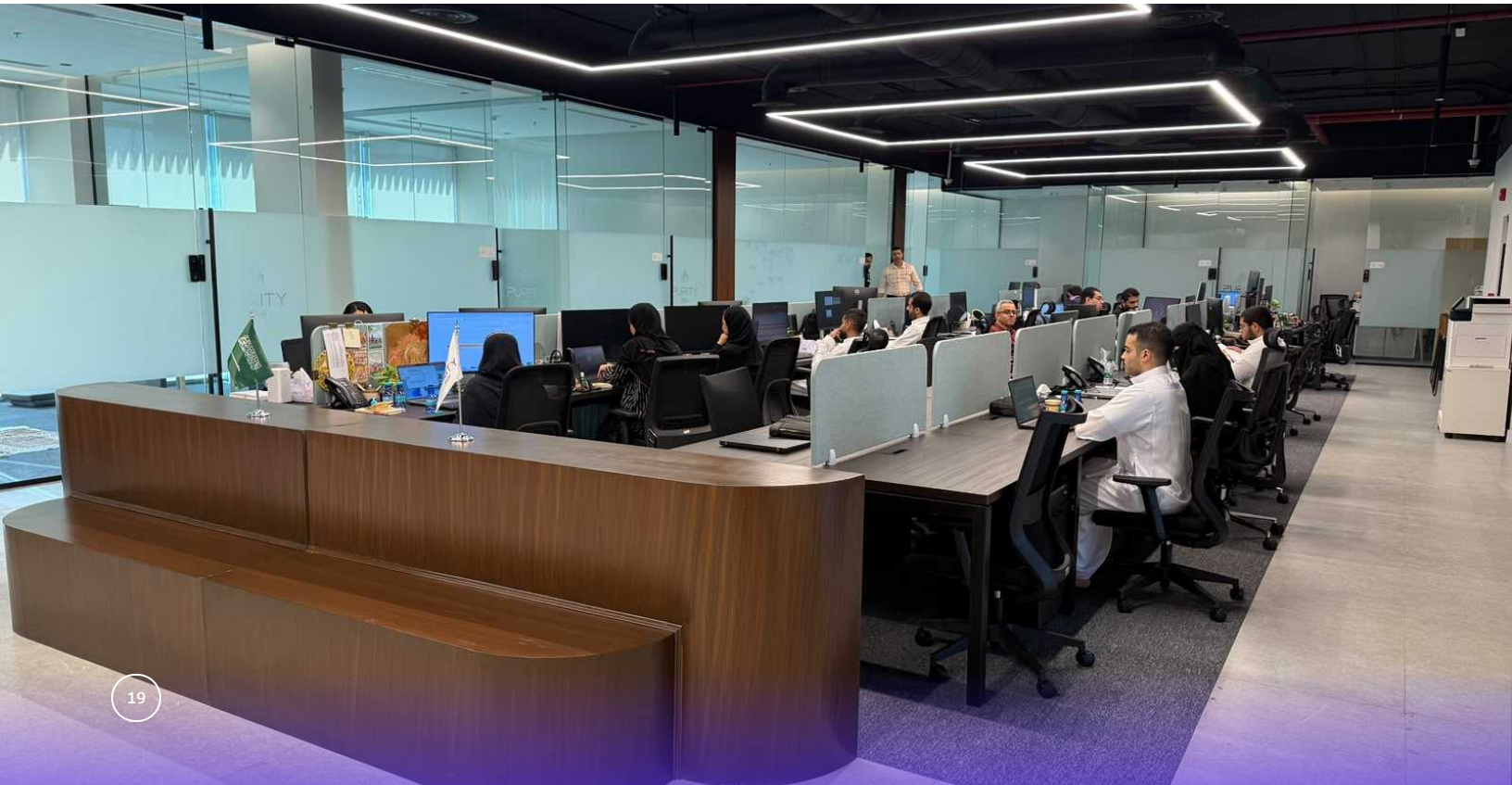
56
إجمالي عدد الموظفين

30
الموظفون السعوديون

بلاتيني
نطاق برنامج نطاقات

البيان	30 يونيو 2025م	30 يونيو 2026م
إجمالي عدد الموظفين	55	56
الموظفون السعوديون	17	30
الموظفون غير السعوديين	38	26
الإناث	10	13
نطاق برنامج نطاقات	أخضر	بلاتيني

وتقوم استراتيجية الموارد البشرية على أربع ركائز: إدارة المواهب، والتعلّم والتطوير، وتفاعل الموظفين، وإدارة الأداء.





5

هيكل ملكية الشركة

5.1 كبار المساهمين (5% فأكثر)

5.2 توزيع الملكية

5.3 ملكية أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين

5. هيكل ملكية الشركة

يبلغ رأس مال شركة نقاوة لتقنية المعلومات 15,000,000 ريال سعودي، مقسم إلى 15,000,000 سهم. ويوضح الجدول التالي ملكية كبار المساهمين الذين يملكون 5% فأكثر من أسهم الشركة بشكل مباشر أو غير مباشر، في بداية السنة المالية ونهايتها.

5.1 كبار المساهمين (5% فأكثر)

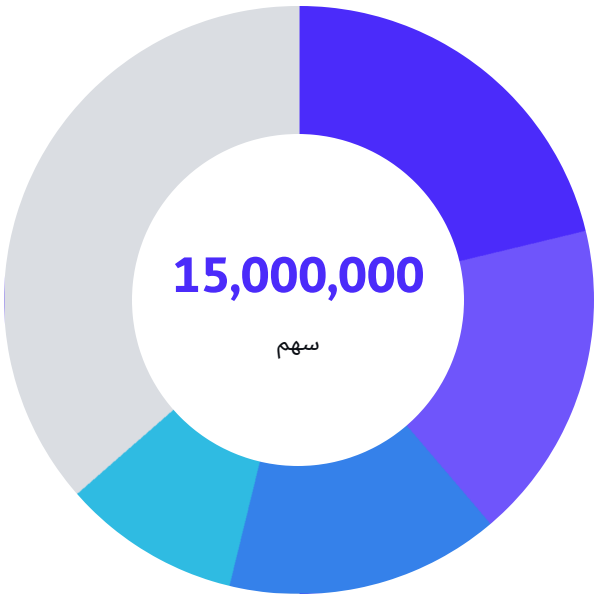
المساهم	نوع الملكية	الأسهم في 01/07/2025م	النسبة	الأسهم في 30/06/2026م	النسبة	صافي التغيير	نسبة التغيير
فيصل عبدالله عبدالعزيز العبدالسلام	مباشرة	2,948,775	19.6585%	3,185,600	21.237%	236,825	1.5788%
	غير مباشرة (عبر شركة كور فيجن للاستثمار)	1,128,558.5	7.5237%	1,128,558.5	7.5237%	0	0%
	الإجمالي	**4,077,333.5**	**27.1822%**	**4,314,158.5**	**28.7611%**	**236,825**	**1.5788%**
عبدالستار بن إسماعيل بن عبدالستار الميمني	مباشرة	2,629,326	17.5288%	2,629,326	17.5288%	0	0%
	غير مباشرة (عبر شركة كور فيجن للاستثمار)	1,128,558.5	7.5237%	1,128,558.5	7.5237%	0	0%
	الإجمالي	**3,757,884.5**	**25.0525%**	**3,757,884.5**	**25.0525%**	**0**	**0%**
شركة كور فيجن للاستثمار	مباشرة	2,257,117	15.0474%	2,257,117	15.0474%	0	0%
شركة أبعاد الوطن للاستثمار	مباشرة	1,461,840	9.7456%	1,461,840	9.7456%	0	0%
أحمد عثمان صالح الدبيخي	مباشرة	243,145	1.62%	244,090	1.6273%	945	0.0063%
	غير مباشرة (عبر شركة أبعاد الوطن للاستثمار)	902,101.46	6.01%	902,101.46	6.01%	0	0%
	الإجمالي	**1,145,246.46**	**7.6350%**	**1,146,191.46**	**7.6413%**	**945**	**0.0063%**

ملاحظة: الملكية غير المباشرة لكلٍّ من الأستاذ فيصل العبدالسلام والأستاذ عبدالستار الميمني ناتجة عن ملكيتهما في شركة كور فيجن للاستثمار، والملكية غير المباشرة للأستاذ أحمد الدبيخي ناتجة عن ملكيته في شركة أبعاد الوطن للاستثمار، وهذه الحصص مُدرجة ضمن الملكية المباشرة للشركتين؛ لذا لا تُجمع نسب الجدول.

5.2 توزيع الملكية

الفئة	الأسهم في 01/07/2025م	النسبة	الأسهم في 30/06/2026م	النسبة
كبار المساهمين (5% فأكثر، ملكية مباشرة)	9,297,058	61.98%	9,533,883	63.56%
المساهمون دون 5%	5,702,942	38.02%	5,466,117	36.44%
الإجمالي	**15,000,000**	**100%**	**15,000,000**	**100%**

توزيع الملكية كما في 30/06/2026م (الملكية المباشرة)



فيصل العبدالسلام (مباشرة)	**21.24%**
عبدالستار الميمني (مباشرة)	**17.53%**
شركة كور فيجن للاستثمار	**15.05%**
شركة أبعاد الوطن للاستثمار	**9.75%**
المساهمون دون 5%	**36.44%**

5.3 ملكية أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين

الاسم	الصفة	نوع الملكية	الأسهم في 01/07/2025م	النسبة	الأسهم في 30/06/2026م	النسبة	صافي التغيير	نسبة التغيير
فيصل عبدالله العبدالسلام	رئيس مجلس الإدارة	مباشرة وغير مباشرة (عبر كور فيجن للاستثمار)	4,077,333.5	27.1822%	4,314,158.5	28.7611%	236,825	1.5788%
أحمد عثمان صالح الدبيخي	نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي	مباشرة	243,145	1.62%	244,090	1.6273%	945	0.0063%
		غير مباشرة (عبر شركة أبعاد الوطن للاستثمار)	902,101.46	6.01%	902,101.46	6.01%	0	0%
		الإجمالي	**1,145,246.46**	**7.6350%**	**1,146,191.46**	**7.6413%**	**945**	**0.0063%**
هشام عبدالعزيز فهد الشدي	عضو مجلس الإدارة	مباشرة	27,342	0.18%	27,342	0.18%	0	0%
الوليد ذيب الذيب	الرئيس التنفيذي للأعمال التجارية	مباشرة	0	0	103333	0.688	103333	0.688
		غير مباشرة (شركة أبعاد الوطن للاستثمار)	386,656.68	2.577%	386,656.68	2.577%	0	0
		الإجمالي	**386,656.68**	**2.577%**	**489,989.68**	**3.265%**	**103333**	**0.688**

ملكية الأزواج والأولاد القُصّر

لا توجد أي مصلحة أو حقوق خيار أو حقوق اكتتاب تعود لأزواج أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين أو أولادهم القُصّر في أسهم الشركة أو أدوات دينها.

إشعارات التغير في الملكية

لم ترد إلى الشركة خلال السنة المالية أي إشعارات بتغير ملكية المساهمين تبلغ حد الإفصاح المقرر.



7–6

الأداء المالي

6. نقاوة بالأرقام
7.1 قائمة الدخل
7.2 قائمة المركز المالي
7.3 ملخص نتائج الأعمال – خمس سنوات
7.4 قائمة التدفقات النقدية
7.5 الإيرادات حسب خط الأعمال
7.6 العقود الجوهرية
7.7 القروض والمديونية
7.8 الزكاة والمدفوعات النظامية
7.9 المعايير المحاسبية ومراجع الحسابات

6. نقاوة بالأرقام

أبرز مؤشرات السنة المالية المنتهية في 30 يونيو 2026م مقارنة بالسنة السابقة.

الإيرادات (ريال)

98,550,044

3.67% مقارنة بـ 95,061,486

صافي ربح السنة (ريال)

1,186,802

(22.47%) مقارنة بـ 1,530,848

إجمالي الموجودات (ريال)

83,425,250

8.17% مقارنة بـ 77,124,468

6.1 المؤشرات المالية (ريال سعودي)

المؤشر	30 يونيو 2025م	30 يونيو 2026م	التغيّر
الإيرادات	95,061,486	98,550,044	3.67%
مجمل الربح	13,846,914	10,423,871	(24.72%)
الربح من العمليات الرئيسية	4,412,424	1,587,146	(64.03%)
صافي ربح السنة	1,530,848	1,186,802	(22.47%)
ربحية السهم	0.082	0.059	(28.05%)
إجمالي الموجودات	77,124,468	83,425,250	8.17%
إجمالي المطلوبات	36,351,085	41,518,022	14.21%
إجمالي حقوق الملكية	40,773,383	41,907,228	2.78%
النقد وما في حكمه	10,361,927	1,512,146	(85.41%)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية	(3,871,603)	(1,240,135)	(67.97%)

6.2 المؤشرات غير المالية

المؤشر	القيمة
عدد الموظفين في 30/06/2026م	56 موظفًا
الموظفون السعوديون	30 موظفًا
نطاق برنامج نطاقات	بلاتيني
عدد العقود الجوهرية المبرمة خلال السنة	7
المشاريع والتسليمات المنفذة منذ التأسيس	أكثر من 3,450
خطوط الأعمال	5
اجتماعات مجلس الإدارة	4
نسبة الأعضاء المستقلين في المجلس	60%

7. ملخص المعلومات المالية

بلغت إيرادات الشركة للسنة المالية المنتهية في 30/06/2026م مبلغ 98,550,044 ريال سعودي بارتفاع 3.67%، وبلغ صافي الربح 1,186,802 ريال سعودي بانخفاض 22.47% عن السنة السابقة.

7.1 قائمة الدخل (ريال سعودي)

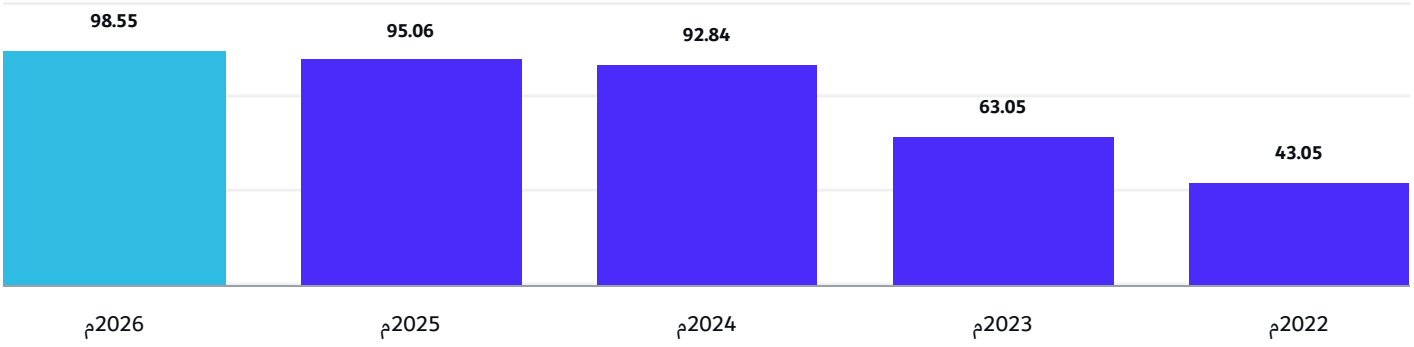
البند	2026م	2025م	التغيّر
الإيرادات	98,550,044	95,061,486	3.67%
تكلفة الإيرادات	(88,126,173)	(81,214,572)	8.51%
مجمل الربح	**10,423,871**	**13,846,914**	**(24.72%)**
الربح من العمليات الرئيسية	**1,587,146**	**4,412,424**	**(64.03%)**
أرباح بيع استثمارات مالية	1,511,400	—	
انخفاض القيمة العادلة للاستثمارات المالية	—	(500,000)	
تكاليف تمويل	(776,466)	(1,331,265)	(41.67%)
صافي الربح قبل الزكاة	**2,289,778**	**2,581,159**	**(11.29%)**
الزكاة	(1,102,976)	(1,050,311)	5.01%
صافي ربح السنة	**1,186,802**	**1,530,848**	**(22.47%)**
إجمالي الدخل الشامل للسنة	1,133,845	1,506,035	(24.71%)
ربحية السهم الأساسية والمخفضة (ريال)	0.059	0.082	(28.05%)

7.2 قائمة المركز المالي (ريال سعودي)

البند	30/06/2026م	30/06/2025م	التغيّر
الموجودات المتداولة	75,791,581	74,213,234	2.13%
الموجودات غير المتداولة	7,633,669	2,911,234	162.22%
إجمالي الموجودات	**83,425,250**	**77,124,468**	**8.17%**
المطلوبات المتداولة	33,947,340	31,109,547	9.12%
المطلوبات غير المتداولة	7,570,682	5,241,538	44.44%
إجمالي المطلوبات	**41,518,022**	**36,351,085**	**14.21%**
إجمالي حقوق الملكية	**41,907,228**	**40,773,383**	**2.78%**
النقد وما في حكمه	1,512,146	10,361,927	(85.41%)

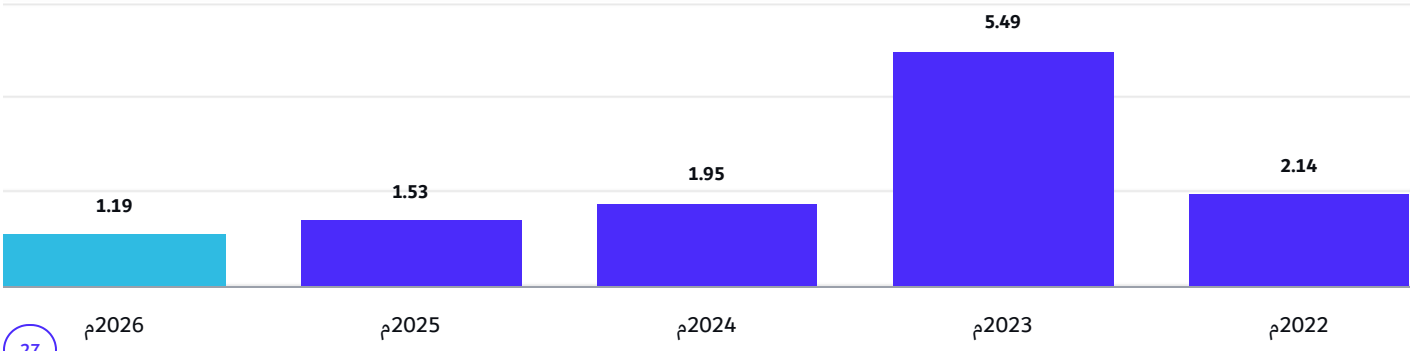
الإيرادات

مليون ريال سعودي · خمس سنوات



صافي ربح السنة

مليون ريال سعودي · خمس سنوات



7.3 ملخص نتائج الأعمال والمركز المالي – خمس سنوات (ريال سعودي)

البند	2022م	2023م	2024م	2025م	2026م
الإيرادات	43,051,132	63,051,055	92,843,029	95,061,486	98,550,044
تكلفة الإيرادات	(38,371,857)	(51,794,983)	(79,662,148)	(81,214,572)	(88,126,173)
مجمل الربح	4,679,275	11,256,072	13,180,881	13,846,914	10,423,871
الربح من العمليات الرئيسية	2,502,100	6,529,894	4,412,212	4,412,424	1,587,146
صافي الربح قبل الزكاة	2,257,098	5,907,917	2,452,700	2,581,159	2,289,778
صافي ربح السنة	**2,143,683**	**5,485,525**	**1,954,616**	**1,530,848**	**1,186,802**
إجمالي الدخل الشامل للسنة	233,707	5,483,062	1,617,138	1,506,035	1,133,845

البند	2022م	2023م	2024م	2025م	2026م
الموجودات المتداولة	36,118,523	37,639,628	66,268,400	74,213,234	75,791,581
الموجودات غير المتداولة	323,154	2,559,417	2,665,758	2,911,234	7,633,669
إجمالي الموجودات	**36,441,677**	**40,199,045**	**68,934,158**	**77,124,468**	**83,425,250**
المطلوبات المتداولة	23,872,220	23,903,440	44,901,632	31,109,547	33,947,340
المطلوبات غير المتداولة	157,309	500,395	6,620,178	5,241,538	7,570,682
إجمالي المطلوبات	**24,029,529**	**24,403,835**	**51,521,810**	**36,351,085**	**41,518,022**
إجمالي حقوق الملكية	**12,412,148**	**15,795,210**	**17,412,348**	**40,773,383**	**41,907,228**

7.4 قائمة التدفقات النقدية – خمس سنوات (ريال سعودي)

البند	2022م	2023م	2024م	2025م	2026م
صافي النقد من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية	(4,827,846)	1,521,330	(17,288,233)	(3,871,603)	(1,240,135)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية	(331,063)	(2,049,642)	(637,204)	(110,152)	(625,743)
صافي النقد من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية	9,202,330	1,101,538	14,390,593	13,212,116	(6,983,903)
صافي التغير في النقد	4,043,421	573,226	(3,534,844)	9,230,361	(8,849,781)
النقد في بداية السنة	49,763	4,093,184	4,666,410	1,131,566	10,361,927
النقد في نهاية السنة	**4,093,184**	**4,666,410**	**1,131,566**	**10,361,927**	**1,512,146**

7.5 الإيرادات حسب قطاعات الأعمال ونوع العملاء (ريال سعودي)

القطاع	30 يونيو 2024	النسبة	30 يونيو 2025	النسبة	30 يونيو 2026	النسبة
قطاع بيع الحواسب ومستلزماته	85,985,226.00	92.61%	64,692,407.00	68.05%	78,685,196.00	79.84%
تراخيص البرمجيات والاشتراكات	-	0.00%	16,281,268.00	17.13%	7,914,597.00	8.03%
قطاع الصيانة والدعم الفني	6,857,803.00	7.39%	14,087,811.00	14.82%	11,950,251.00	12.13%
الإجمالي	**92,843,029.00**	**100.00%**	**95,061,486.00**	**100.00%**	**98,550,044.00**	**100.00%**

نوع العملاء	2024م	النسبة	2025م	النسبة	2026م	النسبة
عملاء القطاع الحكومي	34,270,684	36.91%	33,613,859.5	35.36%	23,723,683.32	24.07%
عملاء القطاع الخاص	58,572,345	63.09%	61,447,626.5	64.64%	74,826,360.68	75.93%
الإجمالي	**92,843,029**	**100%**	**95,061,486**	**100%**	**98,550,044**	**100%**

7.6 العقود الجوهرية

العقد الجوهري هو العقد الذي تساوي إيراداته أو تزيد على 5% من إجمالي إيرادات الشركة وفقًا لآخر قوائم مالية سنوية مراجعة.

الطرف الثاني	موضوع العقد	نوع العقد	المدة	القيمة قبل ضريبة القيمة المضافة (ريال)
المركز الوطني لنظم الموارد الحكومية	مشروع التجهيز التقني للمبنى	اتفاقية إطارية	36 شهرًا	14,676,302.61
بنك التنمية الاجتماعية	خدمات مدارة للأنظمة السحابية	عقد	36 شهرًا	6,014,400.00
هيئة كفاءة الإنفاق والمشروعات الحكومية	الاتفاقية الإطارية لتوريد أجهزة تقنية المعلومات ومنتجات الإكسسوارات للجهات الحكومية	اتفاقية إطارية	12 شهرًا	بموجب أوامر الشراء اللاحقة للاتفاقية بين الأطراف.
شركة الحلول المتميزة	توفير وتوريد حلول إنترنت الأشياء وروبوتات تقنية	عقد	شهران	12,281,623.02
شركة الحلول المتميزة	تقديم منتجات الحوسبة النهائية وملحقاتها التقنية وخدماتها	عقد	شهران	5,044,290.69
شركة مسار نمو للتمويل	تقديم الخدمات المدارة لمسار النمو في ما يخص بتقنية المعلومات في الشركة	اتفاقية إطارية	سنتين	7,728,000
الشركة السعودية للتحكم التقني والأمني الشامل (تحكم)	نفيذ أعمال التوسعة لحلول البنية التحتية الموحّده وتقديم خدمات الدعم الفني	عقد		3,586,059

7.7 القروض والمديونية

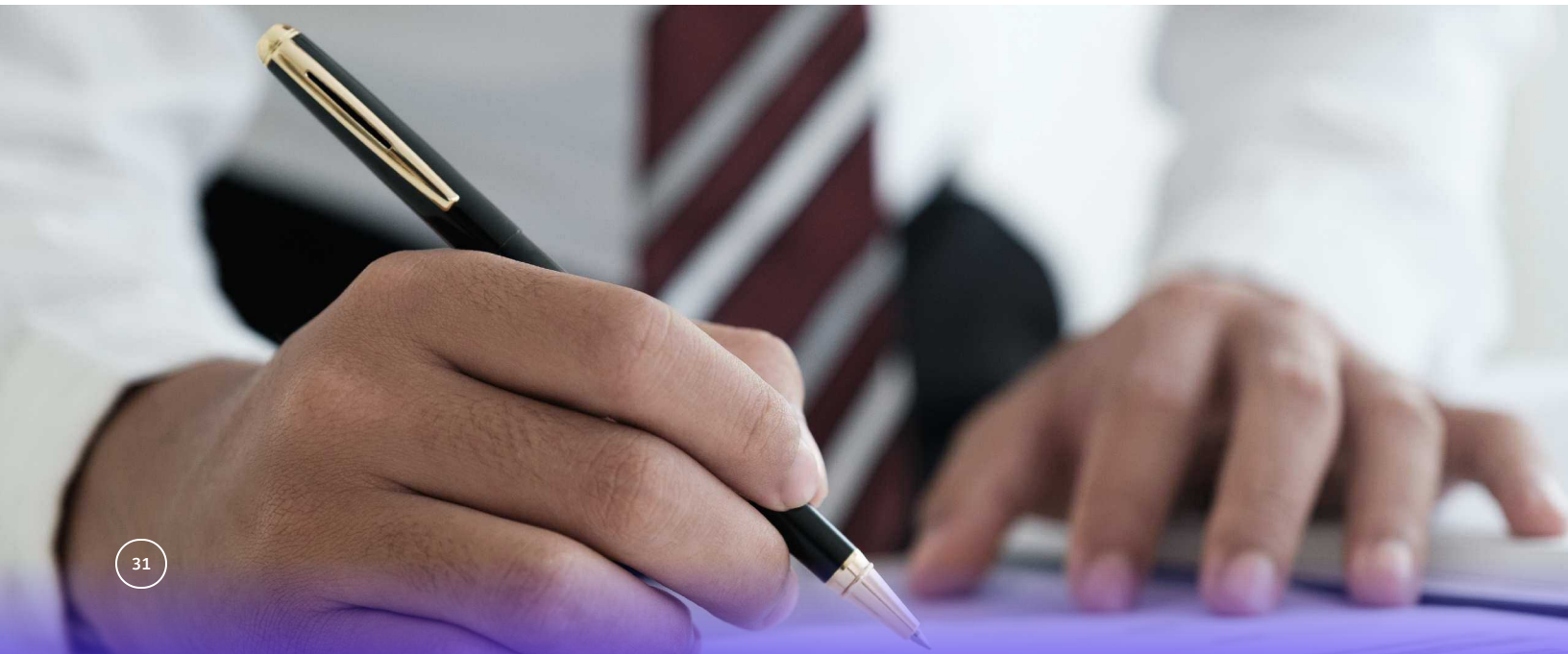
الجهة المانحة	نوع التسهيل	قيمة التسهيل	المدة	الرصيد في 30/06/2025م	الرصيد في 30/06/2026م
بنك التنمية الاجتماعية	تسهيلات طويلة الأجل (26/12/2023م)	8,500,000	42 قسطًا بعد 6 أشهر من الاستلام	6,198,768	4,099,929
بنك الخليج الدولي	تسهيلات متعددة (22/10/2023م)	10,000,000	أقل من سنة	5,000,000	830,441
الإجمالي		**18,500,000**		**11,198,768**	**4,930,370**

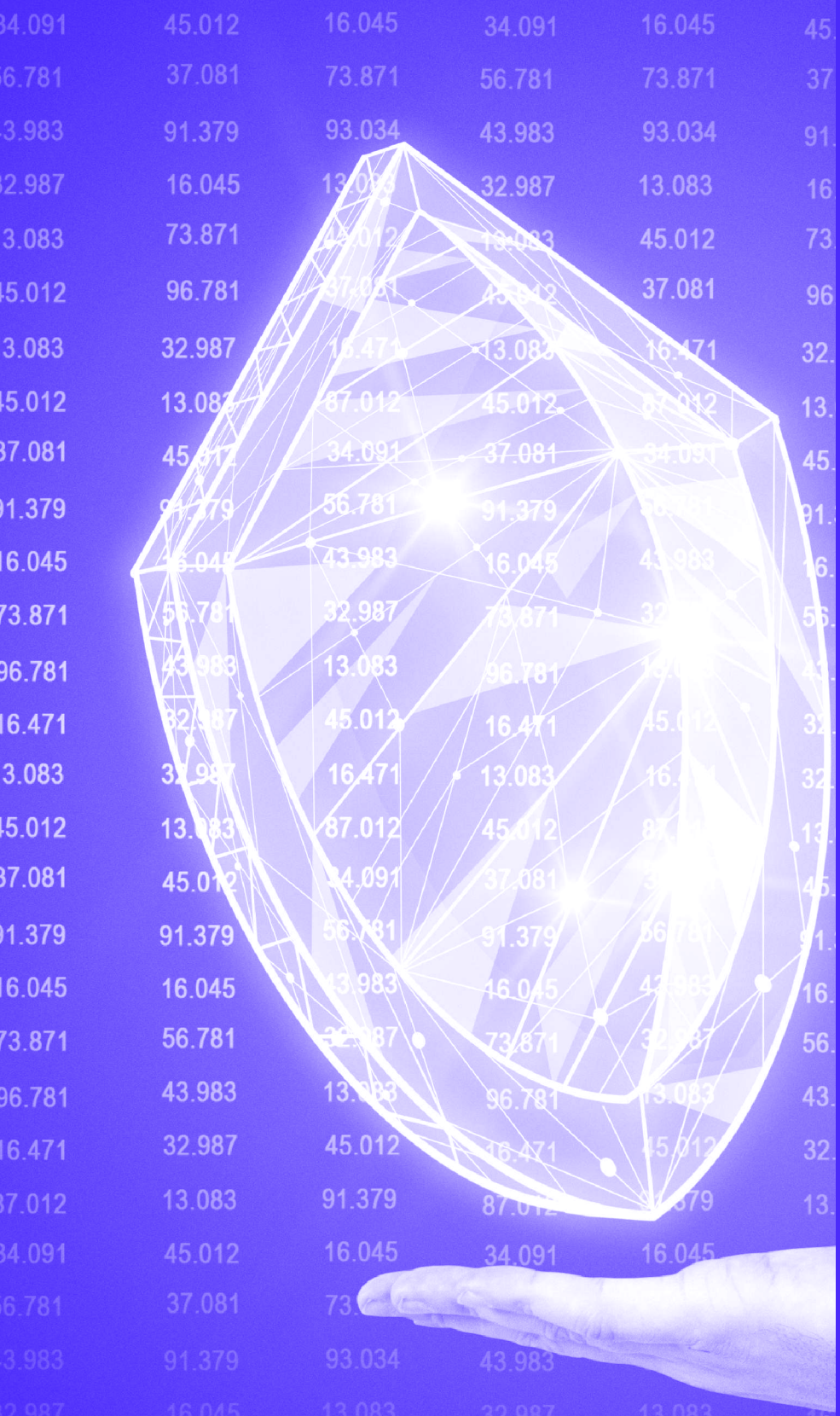
7.8 الزكاة والمدفوعات النظامية

البيان	المسدد خلال السنة	مصروف السنة	الوصف الموجز	الأسباب
الزكاة	—	1,102,976	زكاة السنة المالية المنتهية في 30/06/2026م	قدّمت الشركة كافة إقراراتها الزكوية حتى السنة المنتهية في 30/06/2025م، ولم تُصدر هيئة الزكاة والضريبة والجمارك أي ربوط زكوية على الشركة حتى تاريخه

7.9 المعايير المحاسبية ومراجع الحسابات

- أُعدّت القوائم المالية وفقًا للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية، ولا توجد اختلافات عن هذه المعايير.
- وافقت الجمعية العامة بتاريخ 22/12/2025م على تعيين شركة أر أس أم المحاسبون المتحدون للاستشارات المهنية مراجعًا لحسابات الشركة لفحص القوائم المالية للنصف الأول المنتهي في 31/12/2025م ومراجعة القوائم المالية السنوية المنتهية في 30/06/2026م.
- وافقت الجمعية العامة بتاريخ 22/12/2025م على تحويل رصيد الاحتياطي النظامي البالغ 822,920 ريال سعودي كما في القوائم المالية السنوية المنتهية في 30/06/2025م إلى رصيد الأرباح المبقاة.





8

عوامل المخاطر

8.1 المخاطر المالية

8.2 المخاطر الاستراتيجية

8.3 المخاطر التشغيلية

8.4 إطار إدارة المخاطر

8.5 التغطية التأمينية

8. عوامل المخاطر

إن نشاط الشركة، والظروف المالية، والتوقعات المستقبلية، ونتائج العمليات، والتدفقات النقدية، قد تتأثر سلبًا بصورة جوهرية إذا حدثت أو تحققت أي من المخاطر التي يتضمنها هذا القسم والتي ترى إدارة الشركة حاليًا أنها جوهرية، بالإضافة إلى أي مخاطر أخرى لم يحددها مجلس الإدارة أو يصنفها حاليًا بأنها غير جوهرية، لكنها قد تحدث بالفعل وتصبح جوهرية.

إن إدارة المخاطر بشكل فعال تشكل عنصرًا أساسيًا في استراتيجية الشركة لضمان النمو المستدام والمرونة التشغيلية. وفي السنة المالية 2026م حددت الشركة المخاطر الرئيسية التي تمتد إلى المجالات المالية والاستراتيجية والتشغيلية. وتتولى لجنة المراجعة الإشراف على إدارة المخاطر، إذ لا توجد لجنة مخاطر منبثقة عن المجلس.

8.1 المخاطر المالية

مخاطر السيولة

مخاطر السيولة هي تلك التي قد تواجهها الشركة في توفير السيولة اللازمة للوفاء بالتعهدات المتعلقة بالأدوات المالية التي تلتزم بها لصالح الغير. وللتقليل منها تحتفظ الشركة حيثما أمكن بما يكفي من الموجودات المتداولة عالية السيولة في جميع ظروف العمل، وتتجنب تمويل المتطلبات الرأسمالية طويلة الأجل من خلال الاقتراض قصير الأجل، إذ يتم حاليًا تمويل المشاريع طويلة الأجل من خلال القروض طويلة الأجل فقط. ولدى الشركة سياسة لتقدير التدفقات النقدية ونظام يُمكّنها من تقدير تواريخ استحقاق التزاماتها ووضع الخطط الملائمة لتوفير الموارد المطلوبة للوفاء بها في وقتها.

المخاطر المتعلقة بالائتمان

تتمثل مخاطر الائتمان في عدم التزام أحد أطراف عقود الأدوات المالية بالوفاء بالتزاماته التعاقدية، مما يؤدي إلى تكبد الشركة خسائر مالية. وتنشأ هذه المخاطر بشكل رئيس من أرصدة النقد لدى البنوك والذمم المدينة التجارية. وللحد منها، تتعامل الشركة مع بنوك محلية ذات جدارة ائتمانية عالية، وتتابع أرصدة عملائها بصورة دورية وتقيّم قدرتهم على السداد قبل التعاقد وخلال فترة تنفيذ العقود.

مخاطر معدل الفائدة

هي المخاطر التي تنشأ من التغيرات في القيمة العادلة للتدفقات النقدية المستقبلية للأدوات المالية بسبب تغيّر معدل الفائدة السوقية. ولا تتعرض الموجودات والمطلوبات المالية للشركة كما في تاريخ قائمة المركز المالي لمخاطر معدل الفائدة، باستثناء القروض طويلة الأجل التي تحمل فائدة بالإضافة إلى هامش الائتمان استنادًا إلى أسعار الفائدة السائدة في السوق.

8.2 المخاطر الاستراتيجية

«إن إدارة المخاطر بشكل فعال تشكل عنصرًا أساسيًا في استراتيجية الشركة لضمان النمو المستدام والمرونة التشغيلية.»

القدرة على تنفيذ الخطة الاستراتيجية

تعتمد قدرة الشركة على زيادة إيراداتها وتحسين ربحيتها على مدى التنفيذ الفعال لخطط أعمالها وتحقيقها لاستراتيجيتها بنجاح. وتعتمد قدرتها على التوسع مستقبلًا على مواصلة تنفيذ وتحسين نظم المعلومات التشغيلية والمالية والإدارية في الوقت المناسب، وعلى زيادة قوتها العاملة وتدريبها وتحفيزها وإدارتها.

المخاطر المتعلقة بعدم القدرة على مواكبة تطورات القطاع

يتميز قطاع تقنية المعلومات والاتصالات بتغيرات تقنية سريعة، تشمل تطوّر معايير تقديم المنتجات والخدمات الجديدة، مما قد يقلّص مدة فعالية المنتج وعمره الافتراضي. ويعتمد نجاح الشركة مستقبلًا على قدرتها على استيعاب هذه التطورات وتحسين محفظتها التقنية أو الحصول على خدمات جديدة لاستيفاء متطلبات العملاء ضمن إطار زمني وتكاليف معقولة.

المخاطر المتعلقة بأسعار منتجات وخدمات الشركة

قد يطلب عملاء الشركة أسعارًا أقل مقابل الخدمات المقدمة، وقد يؤدي دخول شركات وموّردين جدد إلى القطاع، أو توسع المنافسين الحاليين أو اندماجهم، إلى انخفاض أسعار المنتجات والخدمات، ومن ثمّ انخفاض هامش الربح وأرباح الشركة، بما له تأثير سلبي جوهري على أعمالها ومركزها المالي ونتائج عملياتها.

المخاطر المتعلقة بالاعتماد على العقود مع الأطراف الحكومية وشبه الحكومية

تتركز هذه المخاطر في عملية التعاقد نفسها، بما في ذلك التأخر في الحصول على الموافقات الداخلية لمباشرة العقود، والعوامل السياسية والاقتصادية التي قد تؤثر في عدد العقود التي ترسيها الجهات الحكومية وقيمتها وشروطها. كما تتضمن العقود الحكومية شروطًا أكثر شدة مقارنة بالعقود التجارية الأخرى، ويصعب التفاوض على شروطها وأحكامها.

8.2 المخاطر الاستراتيجية (تابع)

المخاطر المتعلقة بالأخطاء أو العيوب الخفية في المنتجات أو البرامج أو الحلول

قد تحتوي المنتجات والبرامج والحلول التي تقدمها الشركة، بما في ذلك ما يوفّره مختلف المورّدين، على أخطاء أو عيوب خفية قد تؤثر سلبًا في أدائها أو في الطلب عليها، وذلك على الرغم من اختبار الشركة للبرامج المعروضة مسبقًا. وفي حال اكتشاف أخطاء أو عيوب قد تضطر الشركة إلى تكبد نفقات رأسمالية كبيرة لمعالجتها، وقد لا تتمكن من تصحيحها في الوقت المناسب، مما قد يؤدي إلى فقد أو تأخير قبول السوق لها والإضرار بسمعة الشركة.

المخاطر المتعلقة بتركز مورّدي الشركة

تعتمد الشركة في الحصول على الحلول السحابية والأجهزة الإلكترونية والتراخيص التقنية وحلول الشبكات والخوادم التقنية على عدد من المورّدين داخل المملكة، مع الإشارة إلى أن العلاقة مع المورّدين تقوم على أساس تعاقدي.

المخاطر المتعلقة بالعقود الجوهرية

لدى الشركة عقود جوهرية مع جهات حكومية، وعليه قد تتعرض للمخاطر المتعلقة بعملية التعاقد مع الجهات الحكومية، بما في ذلك التأخر في الحصول على الموافقات الداخلية لمباشرة العقود، وأي عوامل أخرى قد تؤثر في عدد العقود التي ترسيها هذه الجهات وقيمتها وشروطها.



8.3 المخاطر التشغيلية

المخاطر المتعلقة بالبيئة التنافسية

تعمل الشركة في بيئة تنافسية قوية، ولا يوجد ضمان باستمرار قدرتها على المنافسة بشكل فعال. كما تؤثر سياسات تسعير المنافسين في أدائها المالي، مما قد يؤدي إلى خفض حصتها في السوق والتأثير سلبًا وبشكل جوهري في أعمالها وتوقعاتها المستقبلية.

المخاطر المتعلقة بنظام الشركات

يفرض نظام الشركات متطلبات نظامية يتوجب على الشركة الالتزام بها، وقد يؤثر ذلك في خطة أعمالها أو يستغرق وقتًا طويلًا. وقد فرض النظام عقوبات أشد صرامة على مخالفة أحكامه تصل وفق المادة (213) إلى 500,000 ريال، ومن الممكن أن تتعرض الشركة لمثل هذه العقوبات في حال عدم التزامها، بما يؤثر سلبًا وبشكل جوهري في أعمالها ووضعها المالي ونتائج عملياتها.

المخاطر المتعلقة بالاعتماد على الموظفين الرئيسيين والإدارة التنفيذية

تعتمد الشركة وخططها المستقبلية على خبرات وكفاءات إدارتها التنفيذية وموظفيها الرئيسيين، وقد تحتاج إلى زيادة الرواتب للاحتفاظ بهم أو لاستقطاب كوادر جديدة. وإذا خسرت أيًا من كبار التنفيذيين أو الموظفين المؤهلين ولم تتمكن من توظيف بدائل بالمستوى نفسه وبتكلفة مناسبة، فسيكون لذلك تأثير سلبي جوهري في أعمالها ونتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية.

المخاطر المتعلقة بعدم الالتزام بمعايير الجودة والمواصفات المطلوبة من العملاء

تسعى الشركة إلى المحافظة على رضا عملائها بالاستمرار في تقديم المستوى نفسه من جودة الخدمة والمنتج، وفي حال عدم قدرتها على ذلك ستتأثر سمعتها لدى عملائها سلبًا، بما يؤثر في إيراداتها ونتائج عملياتها.

المخاطر المتعلقة بأنظمة التشغيل وتقنية المعلومات

تعتمد الشركة بشكل كبير على أنظمة تقنية المعلومات لإدارة أعمالها ومرافقها، بما في ذلك موقعها الإلكتروني. وتتعرض هذه الأنظمة لمخاطر منها الأعطال، وفشل أنظمة الحماية، والاختراق، والفيروسات، والكوارث الطبيعية والحرائق، وأخطاء الاتصال، وعدم توفر العمالة الماهرة لتشغيلها، وتسرّب البيانات السرية الخاصة بالشركة أو بعملائها أو بموظفيها. وفي حال وقوع أي من ذلك ستتأثر أعمال الشركة ومركزها المالي ونتائجها المالية والتشغيلية سلبًا وبشكل جوهري.

المخاطر المتعلقة بنظام المنافسة ولائحته التنفيذية

في حال أصبحت الشركة في وضع مهيمن في السوق أو صُنّفت كذلك من قِبل الهيئة العامة للمنافسة، فستخضع أنشطتها للشروط والضوابط الواردة في نظام المنافسة الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/75) وتاريخ 29/06/1440هـ (الموافق 06/03/2019م) ولائحته التنفيذية الصادرة بالقرار رقم (327) وتاريخ 25/01/1441هـ (الموافق 24/09/2019م)، التي تهدف إلى حماية المنافسة العادلة في الأسواق السعودية وترسيخ قواعد السوق وحرية الأسعار وشفافيتها.

8.4 إطار إدارة المخاطر

تستخدم الشركة إطار عمل منظمًا لإدارة المخاطر يتضمن:

1 **تحديد المخاطر**
مراجعات منتظمة لتحديد المخاطر الناشئة في جميع وظائف العمل.

2 **تقييم المخاطر**
تقييم احتمالية كل خطر وتأثيره باستخدام نموذج تقييم المخاطر الموحد.

3 **تخطيط التخفيف**
تطوير استراتيجيات التخفيف المستهدفة وتنفيذها.

4 **المراقبة وإعداد التقارير**
المراقبة المستمرة لمؤشرات المخاطر وإعداد التقارير الدورية لمجلس الإدارة وأصحاب المصلحة.

8.5 التغطية التأمينية

#	شركة التأمين	نوع التأمين	مدة السريان	التكلفة (ريال سعودي)
1	شركة التعاونية للتأمين	التأمين الطبي	09/03/2026م – 25/03/2027م	890,765.85
2	شركة ليفا للتأمين	تأمين مسؤولية مديري الشركة ومسؤوليها التنفيذيين	20/05/2025م – 19/05/2026م	19,578.75
3	شركة ليفا للتأمين	تأمين مسؤولية مديري الشركة ومسؤوليها التنفيذيين	20/05/2026م – 19/05/2027م	19,578.75
4	مجموعة الخليج للتأمين	تأمين مركبات الشركة	02/07/2026م – 01/07/2027م	3,450.00
	الإجمالي			**933,373.35**



9 الحوكمة

9.1 مجلس الإدارة ومسؤولياته · 9.2 اجتماعات مجلس الإدارة · 9.3 التغييرات في تشكيل المجلس · 9.4 استقلال الأعضاء وتقييم المجلس · 9.5 السياسات الداخلية · 9.6 تعارض المصالح · 9.7 الجمعيات العامة · 9.8 طلبات سجل المساهمين وقرارات مجلس الإدارة الجوهرية

9. الحوكمة

طبّقت الشركة خلال السنة المالية جميع مواد لائحة حوكمة الشركات الواجبة التطبيق على الشركات المدرجة في السوق الموازية، ولا توجد مادة إلزامية لم تُطبَّق.

9.1 مجلس الإدارة ومسؤولياته

تتضمن مسؤوليات رئيس مجلس الإدارة وأعضاء مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي وأمين سر المجلس على التالي:

مسؤوليات مجلس الإدارة: وفقاً لنظام الشركات والنظام الأساسي للشركة ولائحة حوكمة الشركة الداخلية. يتمتع مجلس الإدارة بأوسع الصلاحيات في إدارة الأعمال اليومية للشركة. وبموجب لائحة حوكمة الشركة الداخلية، لمجلس الإدارة المسؤوليات الآتية:

اعتماد التوجهات الاستراتيجية والأهداف الرئيسية للشركة والإشراف على تنفيذها، ومن ذلك:

- وضع الاستراتيجية الكاملة للشركة وخطط العمل الرئيسية وسياسة إدارة المخاطر ومراجعتها وتوجيهها.
- تحديد الهيكل الرأسمالي الأمثل للشركة واستراتيجيتها وأهدافها المالية وإقرار الميزانيات السنوية.
- الإشراف على النفقات الرأسمالية الرئيسية للشركة وتملك الأصول والتصرف بها.
- وضع أهداف الأداء ومراقبة التنفيذ والأداء الشامل في الشركة.
- المراجعة الدورية للهياكل التنظيمية والوظيفية في الشركة واعتمادها.

وضع أنظمة وضوابط للرقابة الداخلية والإشراف العام عليها، ومن ذلك:

- وضع سياسة مكتوبة تنظم تعارض المصالح، وتعالج حالات التعارض المحتملة لكل من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والمساهمين، ويشمل ذلك إساءة استخدام أصول الشركة ومرافقها، وإساءة التصرف الناتج عن التعاملات مع الأشخاص ذوي العلاقة.
- التأكد من سلامة الأنظمة المالية المحاسبية، بما في ذلك الأنظمة ذات الصلة بإعداد التقارير المالية.
- التأكد من تطبيق أنظمة رقابية مناسبة لإدارة المخاطر، وذلك من خلال تحديد التصور العام عن المخاطر التي قد تواجه الشركة وطرحها بشفافية.
- المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية في الشركة.
- تحضير والموافقة على مصفوفة الصلاحيات التابعة للشركة.
- وضع نظام حوكمة خاص بالشركة، بما لا يتعارض مع نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة.
- وضع سياسات ومعايير وإجراءات واضحة ومحددة للعضوية في مجلس الإدارة ووضعها موضع التنفيذ بعد إقرار الجمعية العامة لها. وضع سياسة مكتوبة لتنظيم هذه العلاقة مع أصحاب المصالح من أجل حمايتهم، وحفظ حقوقهم ويجب أن تغطي هذه السياسة على وجه خاص الآتي:
  - آليات تعويض أصحاب المصالح، وفي حالة انتهاك حقوقهم التي تقرها الأنظمة وتحميها العقود.
  - آليات تسوية الشكاوى أو الخلافات التي قد تنشأ بين الشركة وأصحاب المصالح.
  - ألية مناسبة لإقامة علاقات جيدة مع العملاء والموردين والمحافظة على سرية المعلومات المتعلقة بهم.
- قواعد السلوك المهني للمديرين والعاملين في الشركة. بحيث تتوافق مع المعايير المهنية والأخلاقية السليمة وتنظم العلاقة بينهم وبين أصحاب المصالح على أن يضع المجلس الإدارة آليات مراقبة تطبيق هذه القواعد والالتزام بها.
- وضع السياسات والإجراءات التي تضمن احترام الشركة للأنظمة واللوائح والتزامها بالإفصاح عن المعلومات الجوهرية للمساهمين والدائنين واصحاب المصالح للآخرين.

مسؤوليات رئيس مجلس الإدارة

تلخص مسؤولية رئيس مجلس الإدارة في قيادة المجلس وتسهيل الإسهامات والمبادرات البناءة من قبل كل أعضاء مجلس الإدارة لضمان فاعلية المجلس في أداء وظائفه ككل عبر ممارسة واجباته ومسؤولياته.

وفقاً لنظام الشركات ونظام الشركة الأساسي، تكون لرئيس مجلس الإدارة أوسع الصلاحيات لتمثيل الشركة أمام سائر الجهات الحكومية، وبموجب لائحة حوكمة الشركات، تشمل المسؤوليات الأساسية لرئيس مجلس الإدارة ما يلي:

- ضمان حصول أعضاء مجلس الإدارة في الوقت المناسب على المعلومات الكاملة والواضحة والصحيحة وغير المضللة.
- التحقق من قيام مجلس الإدارة بمناقشة جميع المسائل الأساسية بشكل فعال وفي الوقت المناسب.
- تمثيل الشركة أمام الغير وفق ما ينص عليه نظام الشركات ولوائحه التنفيذية ونظام الشركة الأساسي.
- تشجيع أعضاء مجلس الإدارة على ممارسة مهامهم بفاعلية وبما يحقق مصلحة الشركة.
- ضمان وجود قنوات للتواصل الفعلي مع المساهمين وإيصال آرائهم إلى مجلس الإدارة.
- تشجيع العلاقات البناءة والمشاركة الفعالة بين كل من مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وبين الأعضاء التنفيذيين وغير التنفيذيين والمستقلين، وإيجاد ثقافة تشجع على النقد البناء.
- إعداد جدول أعمال اجتماعات مجلس الإدارة مع الأخذ بعين الاعتبار أي مسألة يطرحها أحد أعضاء مجلس الإدارة أو يثيرها مراجع الحسابات، والتشاور مع أعضاء المجلس والعضو المنتدب عند إعداد جدول أعمال المجلس.
- عقد لقاءات بصفة دورية مع أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين دون حضور أي تنفيذي في الشركة.
- إبلاغ الجمعية العامة العادية عند انعقادها بالأعمال والعقود التي يكون لأحد أعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها.

تشمل المسؤوليات الأخرى للرئيس كونه المتحدث الرسمي باسم المجلس. إضافة إلى ذلك، يعتبر الرئيس حلقة الوصل الرئيسية بين الإدارة والمجلس.

ومن مهام الرئيس أيضا إدارة الاجتماعات العامة السنوية ولعب الدور الرئيسي في علاقة الشركة مع أي من أصحاب المصالح بالشركة.

الفصل بين المناصب

منصبا رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي منفصلان ولا يشغلهما الشخص ذاته، وفقًا للفقرة (ب) من المادة (23) من لائحة حوكمة الشركات.

أمين سر المجلس

أروى محمد عيسى قدوره، عُيّنت بتاريخ 22/01/2025م. وترد مسؤولياتها في الصفحة التالية.

مسؤوليات الرئيس التنفيذي

لشركة رئيس تنفيذي يمثل المساهمين في متابعة الأنشطة اليومية للشركة، والقيام بتوجيه الإدارة ومراجعة القرارات الهامة قبل تمريرها لمجلس الإدارة. وفقاً لنظام الشركة الأساسي، للرئيس التنفيذي أوسع الصلاحيات لتمثيل الشركة أمام مختلف الجهات الحكومية، وبموجب لائحة حوكمة الشركة الداخلية، تشمل المسؤوليات الرئيسية للرئيس التنفيذي ما يلي:

- تنفيذ السياسات والأنظمة الداخلية للشركة المقرة من مجلس الإدارة.
- تنفيذ أنظمة وضوابط الرقابة الداخلية والإشراف العام عليها.
- تنفيذ قواعد الحوكمة الخاصة بالشركة بفاعلية واقتراح تعديلها عند الحاجة.
- تنفيذ السياسات والإجراءات التي تضمن تقيد الشركة بالأنظمة واللوائح والتزامها بالإفصاح عن المعلومات الجوهرية للمساهمين وأصحاب المصالح.
- تزويد مجلس الإدارة بالمعلومات اللازمة لممارسة اختصاصاته.
- اقتراح سياسة وأنواع المكافآت التي تُمنح للعاملين.
- إعداد التقارير الدورية المالية وغير المالية بشأن التقدم المحرز في نشاط الشركة في ضوء خطط وأهداف الشركة الاستراتيجية، وعرض تلك التقارير على مجلس الإدارة.
- إدارة العمل اليومي للشركة وتسيير أنشطتها، فضلاً عن إدارة مواردها بالشكل الأمثل وبما يتفق مع أهداف الشركة واستراتيجيتها.
- المشاركة الفعالة في بناء ثقافة القيم الأخلاقية وتنميتها داخل الشركة.
- تنفيذ نظم الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر، والتحقق من فاعلية تلك النظم وكفايتها، والحرص على الالتزام بمستوى المخاطر المعتمد من مجلس الإدارة.
- اقتراح السياسات الداخلية المتعلقة بعمل الشركة وتطويرها، بما في ذلك تحديد المهام والاختصاصات والمسؤولية الموكلة الى المستويات التنظيمية المختلفة.
- اقتراح سياسة واضحة لتفويض الأعمال للإدارة وطريقة تنفيذها.
- اقتراح الصلاحيات التي تفوض إليه، وإجراءات اتخاذ القرار ومدة التفويض، على أن ترفع إلى مجلس الإدارة تقارير دورية عن ممارساته لتلك الصلاحيات

مسؤوليات أمين سر مجلس الإدارة

يكون أمين سر مجلس الإدارة مسؤولا عن تنظيم اجتماعات المجلس، تتمثل أهم المهام الرئيسية لأمين سر مجلس الإدارة ما يلي:

- توثيق اجتماعات مجلس الإدارة وإعداد محاضر لها.
- حفظ التقارير التي ترفع إلى مجلس الإدارة والتقارير التي يعدها المجلس.
- تزويد أعضاء مجلس الإدارة بجدول أعمال المجلس وأوراق العمل والوثائق والمعلومات المتعلقة به.
- وأي وثائق أو معلومات إضافية يطلبها أي من أعضاء مجلس الإدارة ذات علاقة بالموضوعات المشمولة في جدول الاجتماع.
- التحقق من تقيد أعضاء مجلس الإدارة بالإجراءات التي أقرها المجلس.
- تبليغ أعضاء مجلس الإدارة بمواعيد اجتماعات المجلس قبل التاريخ المحدد بمدة كافية.
- عرض مسودات المحاضر على أعضاء مجلس الإدارة لإبداء مرئياتهم حيالها قبل توقيعها.
- تقديم العون والمشورة إلى أعضاء مجلس الإدارة.
- التحقق من حصول أعضاء مجلس الإدارة بشكل كامل وسريع على نسخة من محاضر اجتماعات المجلس والمعلومات والوثائق المتعلقة بالشركة

9.2 اجتماعات مجلس الإدارة

عقد المجلس أربعة اجتماعات خلال السنة المالية، وهو الحد الأدنى المقرر بموجب المادة (21) من النظام الأساس للشركة.

مجلس الإدارة						
العضو	003/م/2025 (03/11/2025م)	001/م/2026 (06/04/2026م)	002/م/2026 (18/05/2026م)	003/م/2026 (30/06/2026م)	عدد الحضور	نسبة الحضور
فيصل بن عبدالله العبدالسلام	✓	✓	✓	✓	4	100%
أحمد بن عثمان الدبيخي	✓	✓	✓	✓	4	100%
موسى بن عبدالرحمن الموسى	✓	✓	✓	*	3	75%
أنس بن عبدالله الشقير	✓	✓	✓	✓	4	100%
هشام بن عبدالعزيز الشدي	✓	*	✓	✓	3	75%
خالد بن عبدالرحمن الخضيري (مستقيل)	✓	—	—	—	1	25%
عبدالله بن عبدالعزيز النملة (مستقيل)	✓	—	—	—	1	25%

— : لم يكن عضوًا في المجلس وقت انعقاد الاجتماع.

* : اعتذر عن الحضور. اعتذر الأستاذ هشام الشدي عن حضور الاجتماع 001/م/2026 لوجوده خارج المملكة، واعتذر الأستاذ موسى الموسى عن حضور الاجتماع 003/م/2026 لحالة وفاة.

9.3 التغييرات في تشكيل المجلس

العضو	نوع التغيير	تاريخ الاستقالة	المرجع
خالد عبدالرحمن الخضيري (عضو مستقل)	استقالة لظروف خاصة	قُدّمت في 30/11/2025م، ونافذة اعتبارًا من 01/12/2025م	قرار مجلس الإدارة رقم 016/م/2025 بتاريخ 06/12/2025م
عبدالله عبدالعزيز النملة (عضو غير تنفيذي)	استقالة لظروف خاصة	قُدّمت في 04/12/2025م، ونافذة اعتبارًا من 22/12/2025م	قرار مجلس الإدارة رقم 018/م/2025 بتاريخ 06/12/2025م

وصادقت الجمعية العامة بتاريخ 22/12/2025م على قرار المجلس بتعيين الأستاذ هشام عبدالعزيز الشدي عضوًا في مجلس الإدارة ابتداءً من 22/02/2025م لإكمال دورة المجلس، خلفًا للعضو السابق الأستاذ أيوب عمران العمراني.

9.4 استقلال الأعضاء وتقييم المجلس

تم الاستناد إلى لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية في تحديد عوارض الاستقلال لأعضاء مجلس الإدارة، وتتمثل عوارض الاستقلال لأعضاء مجلس الإدارة في كل من:

- أن يكون مالكاً لما نسبته خمسة في المائة أو أكثر من أسهم الشركة أو من أسهم شركة أخرى من مجموعتها أو له صلة قرابة مع من يملك هذه النسبة.
- أن تكون له صلة قرابة مع أي من أعضاء مجلس الإدارة في الشركة أو في شركة أخرى من مجموعتها أن تكون له صلة قرابة مع أي من كبار التنفيذيين في الشركة أو في شركة أخرى من مجموعتها.
- أن يكون عضو مجلس إدارة في شركة أخرى من مجموعة الشركة المرشح لعضوية مجلس إدارتها.
- أن يعمل أو كان يعمل موظفاً خلال العامين الماضيين لدى الشركة أو شركة أخرى من مجموعتها،
- أو أن يكون مالكاً لحصص سيطرة لدى الشركة أو أي طرف متعامل مع الشركة أو شركة أخرى من مجموعتها، كمراجعي الحسابات وكبار الموردين خلال العامين الماضيين.
- أن تكون له مصلحه مباشرة أو غير مباشرة في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة.
- أن يتقاضى مبالغ مالية من الشركة علاوة على مكافأة عضوية مجلس الإدارة أو أي من لجانه تزيد عن (200,000) ريال أو 50% من مكافأته في العام السابق التي تحصل عليها مقابل عضوية مجلس الإدارة أو أي من لجانه أيهما أقل
- أن يشترك في عمل من شأنه منافسة الشركة، أو أن يتجر في أحد فروع النشاط الذي تزاوله الشركة.
- أن يكون قد أمضى ما يزيد عن تسع سنوات متصلة أو منفصلة في عضوية مجلس الإدارة.

9.5 السياسات الداخلية المعتمدة

السياسة	تاريخ الاعتماد
سياسة السلوك المهني	04/10/2023م
سياسة تعارض المصالح	04/12/2023م
سياسة توزيع الأرباح (آخر تعديل)	04/12/2023م
سياسة مكافآت المجلس واللجان	22/12/2025م (الجمعية العامة)
سياسة الإبلاغ عن المخالفات	18/05/2026م

9.6 تعارض المصالح والأطراف ذات العلاقة

- يُبلغ العضو ذو المصلحة مجلس الإدارة بالأعمال والعقود التي تكون لحساب الشركة، ويُثبت ذلك في محضر الاجتماع، ولا يشترك في التصويت على القرار الصادر بشأنها.
- لم تُسجَّل خلال السنة أي حالة تعارض مصالح.
- لم يزاول أي عضو من أعضاء المجلس أي أعمال منافسة للشركة خلال السنة المالية المنتهية في 30/06/2026م.
- لا توجد أي أعمال أو عقود تكون الشركة طرفًا فيها، أو كانت، وفيها مصلحة لأحد أعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين أو أي من ذوي العلاقة بهم.

9.7 الجمعيات العامة للمساهمين

انعقدت خلال السنة المالية جمعية عامة غير عادية واحدة بتاريخ 02/07/1447هـ الموافق 22/12/2025م، بحضور 86.35% من رأس المال، وتضمن جدول أعمالها 12 بندًا. وحضرها من أعضاء المجلس: فيصل العبدالسلام، وأحمد الدبيخي، وموسى الموسى (عضو مجلس الإدارة ورئيس لجنة المراجعة)، وأنس الشقير، وهشام الشدي، وعبدالله النملة.

#	البند	القرار
1	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في 30/06/2025م	تم الاطلاع
2	الاطلاع على القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 30/06/2025م	تم الاطلاع
3	التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن السنة المالية المنتهية في 30/06/2025م	الموافقة
4	التصويت على سياسة مكافآت المجلس واللجان المنبثقة	الموافقة
5	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 30/06/2025م	الموافقة
6	التصويت على صرف مبلغ 513,334 ريال مكافأة لأعضاء المجلس واللجان عن السنة المالية المنتهية في 30/06/2025م	الموافقة
7	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للنصف الأول المنتهي في 31/12/2025م والسنة المالية المنتهية في 30/06/2026م وتحديد أتعابه	الموافقة على تعيين شركة أر أس أم المحاسبون المتحدون للاستشارات المهنية
8	التصويت على تحويل رصيد الاحتياطي النظامي البالغ 822,920 ريال إلى الأرباح المبقاة	الموافقة
9	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحية الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة (27) من نظام الشركات لمدة سنة أو حتى نهاية دورة المجلس أيهما أسبق	الموافقة
10	التصويت على تعديل المادة (15) من النظام الأساس الخاصة بـ(إدارة الشركة)	الموافقة
11	التصويت على تعديل السجل التجاري بإضافة نشاط	الموافقة
12	التصويت على قرار المجلس بتعيين الأستاذ هشام عبدالعزيز الشدي عضوًا في المجلس	الموافقة

9.8 طلبات سجل المساهمين وقرارات مجلس الإدارة الجوهرية

- طلبت الشركة سجل المساهمين (6) مرات خلال السنة المالية المنتهية في 30/06/2026م، على النحو التالي:

#	تاريخ الطلب	تاريخ ملف الملكيات	سبب الطلب
1	14/08/2025م	14/08/2025م	إجراءات الشركات
2	01/09/2025م	01/09/2025م	إجراءات الشركات
3	01/09/2025م	01/09/2025م	إجراءات الشركات
4	21/09/2025م	30/06/2025م	إجراءات الشركات
5	02/10/2025م	02/10/2025م	إجراءات الشركات
6	04/11/2025م	04/11/2025م	أخرى

- قرارات مجلس الإدارة المهمة خلال السنة: أوصى المجلس بتاريخ 03/11/2025م الموافق 11/05/1447هـ بزيادة رأس مال الشركة من 15,000,000 ريال سعودي إلى 20,000,000 ريال سعودي، بنسبة زيادة 33.33%، عن طريق رسملة 5,000,000 ريال سعودي من الأرباح المبقاة.
- انتقلت الشركة بتاريخ 25/06/2026م الموافق 10/01/1448هـ إلى مقرها الرئيسي الجديد داخل مدينة الرياض، وعنوانه: رقم المبنى 8575، الرقم الفرعي 3600، شارع الربيع، حي النرجس، الرمز البريدي 13327، الرياض، المملكة العربية السعودية (العنوان المختصر: RANB8575)، دون أي تغيير على أرقام الاتصال الحالية للشركة.



10. أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

يتكوّن مجلس الإدارة في نهاية السنة المالية من خمسة أعضاء: أربعة أعضاء غير تنفيذيين (منهم ثلاثة أعضاء مستقلون بنسبة 60% من أعضاء المجلس)، وعضو تنفيذي واحد. وتبلغ مدة الدورة الحالية أربع سنوات تبدأ في 04/09/2023م وتنتهي في 03/09/2027م.

10.1 تكوين مجلس الإدارة

الاسم	المنصب	صفة العضوية	الاستقلالية	تاريخ بدء العضوية
فيصل عبدالله العبدالسلام	رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي	غير مستقل	04/09/2023م
أحمد عثمان الدبيخي	نائب رئيس مجلس الإدارة	تنفيذي	غير مستقل	04/09/2023م
موسى بن عبدالرحمن الموسى	عضو	غير تنفيذي	مستقل	04/09/2023م
أنس عبدالله الشقير	عضو	غير تنفيذي	مستقل	04/09/2023م
هشام عبدالعزيز الشدي	عضو	غير تنفيذي	مستقل	22/02/2025م
خالد عبدالرحمن الخضيري	عضو حتى 01/12/2025م	غير تنفيذي	مستقل	04/09/2023م
عبدالله عبدالعزيز النملة	عضو حتى 22/12/2025م	غير تنفيذي	غير مستقل	04/09/2023م

10.2 عضويات أعضاء المجلس في مجالس إدارة شركات أخرى

العضو	الشركات الحالية	الشركات السابقة	داخل / خارج المملكة	الكيان القانوني
فيصل عبدالله العبدالسلام	شركة كور فيجن للاستثمار (المالك والمدير العام، منذ 2022م)؛ شركة المزايا الشاملة لخدمات الأعمال (المدير العام، منذ 2023م)	لا يوجد	داخل المملكة	ذات مسؤولية محدودة
أحمد عثمان الدبيخي	شركة أبعاد الوطن للاستثمار (رئيس مجلس الإدارة وشريك، منذ 2022م)	لا يوجد	داخل المملكة	ذات مسؤولية محدودة
موسى بن عبدالرحمن الموسى	لا يوجد	لا يوجد	—	—
أنس عبدالله الشقير	شركة نما المتحدة للتمويل (عضو مجلس الإدارة)	لا يوجد	داخل المملكة	شركة تمويل خاضعة لإشراف البنك المركزي السعودي
هشام عبدالعزيز الشدي	لا يوجد	لا يوجد	—	—

10.3 السير الذاتية لأعضاء مجلس الإدارة



فيصل عبدالله العبدالسلام

رئيس مجلس الإدارة · عضو لجنة المكافآت والترشيحات

المؤهلات

- بكالوريوس نظم المعلومات، جامعة الملك سعود (2010م).

الوظائف الحالية

- الرئيس التنفيذي في شركة كور فيجن للاستثمار (ذات مسؤولية محدودة، الاستثمار)
- المدير العام في شركة المزايا الشاملة لخدمات الأعمال (ذات مسؤولية محدودة، خدمات وحلول الأعمال).

الوظائف السابقة

- مدير التطبيقات في بي أيه إي سيستمز (2018–2022)
- الرئيس التنفيذي في شركة نقاوة لتقنية المعلومات (2016–2022)
- مدير إدارة قواعد البيانات في شركة الإلكترونيات المتقدمة (2015–2018)
- مدير إدارة قواعد البيانات في شركة الاتصالات السعودية (2010–2015).

الخبرات

- 4 سنوات في إدارة التطبيقات، و6 سنوات في الإدارة التنفيذية لشركة نقاوة، و8 سنوات في إدارة قواعد البيانات.



أحمد عثمان الدبيخي

نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي

المؤهلات

- بكالوريوس نظم المعلومات، جامعة الملك سعود (2009م).

الوظائف الحالية

- الرئيس التنفيذي في شركة نقاوة لتقنية المعلومات
- رئيس مجلس الإدارة والشريك في شركة أبعاد الوطن للاستثمار (ذات مسؤولية محدودة).

الوظائف السابقة

- مدير عام الإعلام وتطوير الأعمال في المركز الوطني لنظم الموارد الحكومية (2022–2024)
- مدير الإدارة التنفيذي في شركة الإلكترونيات المتقدمة (2018–2022)
- كبير المديرين في شركة الإلكترونيات المتقدمة (2015–2018).

الخبرات

- 10 سنوات في الإدارة التنفيذية وتطوير الأعمال.



موسى بن عبدالرحمن الموسى

عضو مجلس الإدارة (مستقل) · رئيس لجنة المراجعة

المؤهلات

- بكالوريوس إدارة الأعمال، الجامعة العربية المفتوحة (2012م)
- دبلوم عالٍ في الأعمال البنكية، معهد الإدارة العامة (1999م).

الوظائف الحالية

- رئيس مبيعات إدارة الثروات في شركة الجزيرة للأسواق المالية.

الوظائف السابقة

- مدير أول وقائد فريق الخدمات المصرفية الخاصة وإدارة الثروات في بنك الجزيرة (2013–2020)
- مدير علاقة تنفيذي للخدمات المصرفية الخاصة وإدارة الثروات في البنك السعودي الفرنسي (2006–2013)
- مدير الخدمات الذهبية والماسية في مجموعة سامبا المالية (1999–2006).

الخبرات

- 27 سنة في المجال المصرفي والاستثماري.



أنس عبدالله الشقير

عضو مجلس الإدارة (مستقل)

المؤهلات

- ماجستير المالية، جامعة بانقور – المملكة المتحدة (2011م)
- بكالوريوس الإدارة المالية، جامعة الملك سعود.

الوظائف الحالية

- مدير تطوير المنتجات والاستثمارات البديلة في شركة الراجحي المالية (منذ 2025م).

الوظائف السابقة

- مدير أول تطوير مؤسسي في شركة البلاد المالية
- مدير وحدة مبادرات تطوير المنتجات الاستثمارية في هيئة السوق المالية (2018–2022)
- مدير شعبة الفحص المكتبي في البنك المركزي السعودي (2012–2018).

الخبرات

- خبرة تتجاوز 15 سنة في القطاع المالي والاستثماري وتطوير المنتجات الاستثمارية.

10.3 السير الذاتية (تابع) · وأعضاء اللجان من خارج المجلس



هشام بن عبدالعزيز الشدي

عضو مجلس الإدارة (مستقل)

المؤهلات

- ماجستير إدارة المخاطر المالية، جامعة كونيتيكت – الولايات المتحدة (2017م)
- بكالوريوس المالية، جامعة الملك فهد للبترول والمعادن (2011م).

الوظائف الحالية

- قائد قطاع الفرص الاستثمارية في برنامج شريك لتعزيز الشراكة مع القطاع الخاص.

الوظائف السابقة

- مسؤول العروض والاندماجات والاستحواذات وقائد فريق التفتيش في هيئة السوق المالية (2018–2023)
- مدير علاقات الشركات في البنك السعودي البريطاني (2013–2015)
- محلل مالي في شركة سعودي ميد للاستثمار (2012–2013)
- محلل أعمال في مصرف الراجحي (2011–2012)
- مسؤول كفاية رأس المال في هيئة السوق المالية (2010–2011).

الخبرات

- 12 عامًا في المجالات المالية والاستثمارية في القطاعين المصرفي والرقابي.



د. هشام بن محمد البراك

عضو لجنة المراجعة (من خارج المجلس)

المؤهلات

- دكتوراه في المحاسبة من جامعة جريفيث بأستراليا (2013م)، وماجستير التجارة (المحاسبة المتقدمة) من الجامعة ذاتها (2009م)، وبكالوريوس المحاسبة من جامعة القصيم (2004م).

الوظائف السابقة

- شغل عضوية إحدى لجان شركة مساهمة مدرجة في قطاع التأمين (2022–2023)، وعضوية لجنة المراجعة في تجمع الرياض الصحي الأول (2020–2022)، ورئاسة قسم المحاسبة في كليات الشرق العربي (2018–2019)، ورئاسة قسم المحاسبة في جامعة الإمام محمد بن سعود الإسلامية (2016–2018)، وعمل عضوًا في هيئة التدريس بقسم المحاسبة في الجامعة ذاتها (2004–2018)، إلى جانب عضويات في لجان أكاديمية ومالية بالجامعة.



فيصل بن محمد المويس

رئيس لجنة المكافآت والترشيحات (من خارج المجلس)

المؤهلات

- بكالوريوس في اللغة العربية من جامعة الملك سعود (2007م)، وماجستير إدارة الأعمال من جامعة دار العلوم (2017م).

الوظائف الحالية

- يشغل منصب مساعد مدير مستشفى الرعاية المديدة لرأس المال البشري والشؤون المالية منذ 2020م.

الوظائف السابقة

- عمل أخصائي موارد بشرية في مدينة الملك سعود الطبية (2008–2020).



بسام بن فائز خياط

عضو لجنة المكافآت والترشيحات (من خارج المجلس)

المؤهلات

- بكالوريوس إدارة الأعمال من جامعة الملك عبدالعزيز.

الوظائف الحالية

- يشغل منصب مدير عام الموارد البشرية في برنامج الخدمات المشتركة منذ 2021م.

الوظائف السابقة

- شغل سابقًا مناصب قيادية في الموارد البشرية لدى الشركة الوطنية للإسكان (2017–2021)، ومجموعة فولكس واجن السعودية (2015–2017)، وشركة مراكز الاتصال (2014–2015)، وبنك الخليج الدولي (2010–2014).

10.4 الإدارة التنفيذية



أحمد عثمان الدبيخي

الرئيس التنفيذي

تاريخ التعيين

- 22/11/2024م

المؤهلات

- بكالوريوس نظم المعلومات، جامعة الملك سعود (2009م)
- برنامج تنفيذي في التطوير المالي التنفيذي، معهد إنسياد INSEAD (2020م)
- برنامج تنفيذي في قيادة الأعمال الرقمية، المعهد الدولي للتطوير الإداري IMD بسويسرا (2023م)

الخبرات العملية

- تُذكر ضمن سيرته في أعضاء مجلس الإدارة.



عثمان صديق

المدير المالي

تاريخ التعيين

- 22/01/2023م

المؤهلات

- بكالوريوس الاقتصاد والمالية، جامعة البنجاب – باكستان (2005م)
- عضو منتسب في الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين (2015م)
- عضو مشارك في معهد المحاسبين القانونيين الباكستاني

الخبرات العملية

- مراقب مالي في جامعة Laureate الدولية بالسعودية (2015–2022)
- مراقب مالي في شركة Trans Telecoms بالسعودية (2013–2015)
- مدير حسابات في شركة Telecom بقطر (2009–2013)
- قسم التدقيق والضمان في KPMG بباكستان (2005–2009)
- قسم التدقيق والضمان في PwC بباكستان (2003–2005).



الوليد ذيب الذيب

الرئيس التنفيذي للأعمال التجارية والتنفيذ

تاريخ التعيين

- 24/07/2025م

المؤهلات

- بكالوريوس إدارة الأعمال – المالية، جامعة الملك سعود (2019م)

الوظائف الحالية

- الشريك المؤسس والرئيس التنفيذي في شركة أبعاد الوطن للاستثمار (منذ 2021م)
- شريك مؤسس في شركة زيتا تكنولوجيز

الوظائف السابقة

- شغل مناصب عدة في شركة الإلكترونيات المتقدمة، شملت: نائب الرئيس لدعم الأعمال، ومدير المراقب المالي، والمراقب المالي

الخبرات

- خبرة في قطاعات المالية والتقنية والاستثمار والتحول الرقمي وبناء الشركات



شذا خالد جزار

المدير العام للخدمات المشتركة

تاريخ التعيين

- 24/07/2025م

المؤهلات

- بكالوريوس رياض الأطفال، جامعة أم القرى (2005م)
- شهادة أخصائي موارد بشرية، غرفة الرياض (2016م)

الخبرات العملية

- مشرف موارد بشرية في شركة مكاني (2021–2023)
- مشرف أخصائي موارد بشرية في شركة EXA للمعلومات التقنية (2019–2021)
- متدربة في قسم الموارد البشرية في شركة إسناد (2018)
- إدارة الموارد البشرية في Parsons Corporation (2017).

التغييرات في الإدارة التنفيذية خلال السنة المالية: تعيين الأستاذ الوليد ذيب الذيب رئيسًا تنفيذيًا للأعمال التجارية والتنفيذ، وتعيين الأستاذة شذا خالد جزار مديرًا عامًا للخدمات المشتركة، اعتبارًا من 24/07/2025م.

11. لجان الشركة والرقابة الداخلية

ينبثق عن مجلس الإدارة لجنتان: لجنة المراجعة، ولجنة المكافآت والترشيحات. ولا توجد لدى الشركة لجنة مخاطر أو لجنة تنفيذية أو لجنة حوكمة.

11.1 لجنة المراجعة

شُكّلت اللجنة بقرار من مجلس الإدارة بتاريخ 19/03/1445هـ الموافق 04/10/2023م، استنادًا إلى الفقرة (أ) من المادة (51) من لائحة حوكمة الشركات. وتختص بمراقبة أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية، بما في ذلك دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية قبل عرضها على مجلس الإدارة، وترفع توصياتها إلى المجلس. وتتولى كذلك الإشراف على إدارة المخاطر. ويبلغ الحد الأدنى لاجتماعاتها أربعة اجتماعات وفق المادة (9) من لائحة عملها، وقد عقدت ستة اجتماعات خلال السنة.

لجنة المراجعة

العضو	الصفة	13/07 2025م	21/09 2025م	10/02 2026م	19/02 2026م	13/04 2026م	28/06 2026م	الحضور	النسبة
موسى بن عبدالرحمن الموسى	رئيس اللجنة، مستقل، من داخل المجلس	✓	✓	✓	✓	✓	✓	6	100%
هشام بن محمد البراك	عضو، مستقل، من خارج المجلس	✓	✓	✓	✓	✓	✓	6	100%
أنس بن عبدالله الشقير	عضو، مستقل، من داخل المجلس (منذ 02/12/2025م)	—	—	✓	✓	*	✓	3	50%
خالد بن عبدالرحمن الخضيري	عضو، مستقل، من داخل المجلس (حتى 01/12/2025م)	✓	✓	—	—	—	—	2	20%

— : لم يكن عضوًا في اللجنة وقت انعقاد الاجتماع.

* : لم تتم دعوة الأستاذ/ أنس بن عبدالله الشقير لحضور الاجتماع المنعقد بتاريخ 13/04/2026م، نظرًا لاشتمال جدول أعماله على بنود تتعلق بتعارض مصالح.

وتُذكر سير أعضاء اللجنة ضمن السير الذاتية في الصفحتين 44–45.

11.2 لجنة المكافآت والترشيحات

شُكّلت اللجنة بتاريخ 19/03/1445هـ الموافق 04/10/2023م، وتتولى المهام المتعلقة بالمكافآت والترشيحات، ومنها: النظر في الهيكل التنظيمي للشركة ورفع التوصيات للمجلس، ومراجعة الخطة السنوية للقوى العاملة، والتحقق سنويًا من عدم تعارض المصالح ومن استقلالية الأعضاء المستقلين، وتقديم تقارير دورية عن أنشطتها للمجلس. ويبلغ الحد الأدنى لاجتماعاتها اجتماعين وفق الفقرة (1) من المادة (7) من لائحة عملها، وقد عقدت ثلاثة اجتماعات خلال السنة.

لجنة المكافآت والترشيحات

العضو	الصفة	ل/م/002 ت/2025 (14/07/2025م)	ل/م/003 ت/2025 (24/08/2025م)	ل/م/001 ت/2026 (26/04/2026م)	الحضور	النسبة
فيصل بن محمد المويس	رئيس اللجنة، مستقل، من خارج المجلس (منذ 24/12/2025م)	—	—	✓	1	33.33%
فيصل بن عبدالله العبدالسلام	عضو، غير مستقل، من داخل المجلس	✓	✓	✓	3	100%
بسام بن فائز خياط	عضو، مستقل، من خارج المجلس	*	✓	✓	2	66.67%
خالد بن عبدالرحمن الخضيري	رئيس اللجنة (حتى 01/12/2025م)			—		

* : لم يحضر الأستاذ/ بسام بن فائز خياط اجتماع 14/07/2025م لتعارضه مع اجتماع آخر.

— : لم يكن العضو معيّنًا في المنصب وقت انعقاد الاجتماع.

11.3 الرقابة الداخلية

- **الجهة القائمة بالمراجعة الداخلية:** جهة خارجية متعاقد معها، هي مجموعة ألفا للاستشارات المهنية منذ 24/07/2024م، وترفع تقاريرها إلى لجنة المراجعة.
- **خطة المراجعة:** شملت مراجعة ثلاث إدارات رئيسية: الإدارة المالية، وإدارة المبيعات والمشتريات، وإدارة الموارد البشرية، واعتمدتها لجنة المراجعة في عام 2024م، وبلغت نسبة تنفيذها 90%.

11.3 الرقابة الداخلية (تابع) · من تقرير لجنة المراجعة للجمعية العامة

نتائج المراجعة الداخلية السنوية لفعالية إجراءات الرقابة الداخلية للشركة

قامت اللجنة بمراجعة ومناقشة التقارير الدورية الصادرة عن المراجع الداخلي، ومن ذلك دعوتها للرئيس التنفيذي والمدير المالي والمراجع الداخلي في اجتماعات متفرقة خلال السنة، كما تابعت أعمال إغلاق الملاحظات الواردة في تقارير المراجع الداخلي لكل إدارة، وناقشت مستوى التقدم في تنفيذ الإجراءات التصحيحية ومدى كفايتها لمعالجة الملاحظات وأوجه القصور التي تم رصدها. كما فوضت لجنة المراجعة أحد أعضائها لمتابعة أعمال المراجع الداخلي والاجتماع به دوريًا، وقد شملت تلك الاجتماعات تقديم مقترح من قبل المراجع الداخلي بإضافة عدد من الإدارات التشغيلية داخل نطاق المراجعة الداخلية، وطلبت اللجنة من المراجع الداخلي تقديم مزيد من التفاصيل بشأن أعمال المراجعة الداخلية والملحوظات على كل إدارة. وقد تحققت اللجنة من عدم وجود أي معوقات تواجه المراجع الداخلي في سير أعماله، وأكدت دعمها لاستقلاليته وتمكينه من أداء مهامه، كما وجهت أمانة السر بضرورة أخذ مرئيات الإدارة التنفيذية والمراجع الداخلي والمراجع الخارجي بشأن كفاية نظم الرقابة الداخلية، والتأكيد على استكمال الإجراءات التصحيحية المتعلقة بالملاحظات القائمة وفق المدد المحددة.

رأي اللجنة عن مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية

استنادًا إلى نتائج أعمال المراجعة الداخلية خلال السنة، وما دار من مناقشات مع الإدارة التنفيذية والإدارة المالية والمراجع الداخلي، ومرئياتهم بشأن كفاية نظم الرقابة الداخلية، وما قامت به اللجنة من متابعة للإجراءات التصحيحية المتعلقة بالملاحظات الواردة في تقارير المراجعة الداخلية، ترى لجنة المراجعة أن إطار الرقابة الداخلية، بما يشمل الرقابة المالية والالتزام وإدارة المخاطر، يتسم بدرجة مناسبة من الكفاية والفاعلية تتوافق مع طبيعة أعمال الشركة وحجمها ومستوى المخاطر المرتبطة بها. كما لم يتبين للجنة، في حدود الأعمال والتقارير التي اطلعت عليها خلال السنة، وجود أوجه قصور جوهرية من شأنها التأثير بصورة جوهرية على كفاية وفاعلية نظام الرقابة الداخلية بالشركة، مع وجود بعض الملاحظات والجوانب التي تتطلب استمرار المتابعة والتحسين، والتي تتعلق باستكمال اعتماد وتوثيق وتفعيل السياسات والإجراءات، وتعزيز النظام التقني والأرشفة بإدارة المبيعات والمشتريات، ومعالجة الملاحظات المتعلقة بصلاحيات النظام المحاسبي والإشعارات الدائنة وجرد الأصول الثابتة، وتحديث سجلات المخاطر وتوسيع نطاق التغطية الرقابية وفق الهيكل التنظيمي للشركة، وقد وجهت اللجنة الإدارة التنفيذية باتخاذ الإجراءات التصحيحية اللازمة بشأنها ومتابعة تنفيذها، وستواصل اللجنة متابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية ذات العلاقة والتحقق من مدى فاعليتها، وإعادة تقييم مدى كفاية وفاعلية نظم الرقابة الداخلية والالتزام وإدارة المخاطر في ضوء نتائج أعمال المراجعة الداخلية القادمة، وتؤكد اللجنة أن التطوير المستمر لمنظومة الرقابة الداخلية والالتزام وإدارة المخاطر يمثل عنصرًا أساسيًا في دعم سلامة العمليات، وتعزيز الامتثال للأنظمة واللوائح ذات العلاقة، والحد من المخاطر، وتحقيق أهداف الشركة على نحو مستدام.

- لا توجد توصيات من لجنة المراجعة لم يأخذ بها مجلس الإدارة خلال السنة المالية.

6	3	90%
اجتماعات لجنة المراجعة	اجتماعات لجنة المكافآت والترشيحات	نسبة تنفيذ خطة المراجعة الداخلية

11.4 مسؤوليات لجان الشركة

تلتزم الشركة بكافة متطلبات الحوكمة الإلزامية الواردة في نظام الشركات. وتتمثل سياسة الشركة في تبني معايير متقدمة في حوكمة الشركات بما في ذلك من فصل لمسؤوليات ومهام مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والسياسات التي تضمن عمل مجلس إدارة الشركة بما يحقق مصالح المساهمين.

قامت الشركة بتشكيل لجنة المراجعة نظراً لحاجة الشركة وظروفها بما يمكنها من تأدية مهامها بفعالية، بالإضافة إلى الوفاء بالمتطلبات النظامية ذات العلاقة، وكذلك تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت.

وفيما يلي وصف للجان الشركة ومسؤولياتها والأعضاء الحاليين:

لجنة المراجعة

بالإشارة إلى الفقرة (أ) من المادة الحادية والخمسين، والمادة الثانية والخمسين، والسادسة والخمسين، والثامنة والثمانين من لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية، وافق مجلس الإدارة في اجتماعه المنعقد بتاريخ 1445/03/19هـ (الموافق 2023/10/04م) على تشكيل لجنة المراجعة وتحديد مهامها، وضوابط عملها، ومكافآت أعضائها، ومدة عضويتهم، والتي بدأت من تاريخ الدورة الأولى لأعضاء مجلس الإدارة وتنتهي بنهاية دورة مجلس الإدارة الحالية.

اختصاصات لجنة المراجعة

تختص لجنة المراجعة بالمراقبة على أعمال الشركة، والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية فيها. ولها في سبيل ذلك الحق في:

- الاطلاع على سجلات الشركة ووثائقها،
- طلب أي إيضاح أو بيان من أعضاء مجلس الإدارة أو الإدارة التنفيذية،
- كما يجوز لها أن تطلب من مجلس الإدارة دعوة الجمعية العامة للشركة للانعقاد، إذا أعاق مجلس الإدارة عمل اللجنة أو تعرضت الشركة لأضرار أو خسائر جسيمة.

مهام لجنة المراجعة ومسؤولياتها

التقارير المالية:

- دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية للشركة قبل عرضها على مجلس الإدارة، وإبداء الرأي والتوصية بشأنها لضمان نزاهتها وعدالتها وشفافيتها.
- إبداء الرأي الفني – بناءً على طلب مجلس الإدارة – فيما إذا كان تقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية للشركة عادلة ومتوازنة ومفهومة، وتتضمن المعلومات التي تتيح للمساهمين والمستثمرين تقييم المركز المالي للشركة، وأدائها، ونموذج عملها، واستراتيجيتها.
- دراسة أي مسائل مهمّة أو غير مألوفة تتضمنها التقارير المالية.
- التحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية.
- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة بشأنها.
- البحث بدقة في أي مسائل يثيرها المدير المالي للشركة أو من يتولى مهام الالتزام أو مسؤول الالتزام في الشركة أو مراجع الحسابات.

المراجعة الداخلية:

- دراسة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة.
- دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملحوظات الواردة فيها.
- الرقابة والإشراف على أداء وأنشطة المراجع الداخلي وإدارة المراجعة الداخلية في الشركة – إن وجدت – للتحقق من توافر الموارد اللازمة وفعاليتها في أداء المهام المناطة بها، وإذا لم يكن لدى الشركة مراجع داخلي، فعلى اللجنة تقديم توصياتها إلى المجلس بشأن مدى الحاجة إلى تعيينه.
- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين مدير وحدة أو إدارة المراجعة الداخلية أو المراجع الداخلي واقتراح مكافآته.

مراجع الحسابات:

- التوصية لمجلس الإدارة بترشيح مراجعي الحسابات أو عزلهم، وتحديد أتعابهم، وتقييم أدائهم، بعد التحقق من استقلالهم ومراجعة نطاق عملهم وشروط التعاقد معهم.
- التحقق من استقلال مراجع الحسابات وموضوعيته وعدالته، ومدى فعالية أعمال المراجعة، مع الأخذ في الاعتبار القواعد والمعايير ذات الصلة.
- مراجعة خطة مراجع حسابات الشركة وأعماله، والتحقق من عدم تقديمه لأعمال فنية أو إدارية تخرج عن نطاق أعمال المراجعة، وإبداء مرئياتها حيال ذلك.
- الإجابة عن استفسارات مراجع حسابات الشركة.
- التحقق من تمكين مراجع الحسابات من أداء عمله وعدم حجب المعلومات عنه.
- دراسة تقرير مراجع الحسابات وملاحظاته على القوائم المالية، ومتابعة ما تم اتخاذه بشأنها.

ضمان الالتزام:

- مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية، والتحقق من اتخاذ الشركة للإجراءات اللازمة بشأنها.
- التحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة.
- مراجعة العقود والتعاملات المقترحة التي تنوي الشركة إجراؤها مع الأطراف ذوي العلاقة، وتقديم مرئياتها حيال ذلك إلى مجلس الإدارة.
- رفع ما تراه من مسائل ضرورية لاتخاذ إجراءات بشأنها إلى مجلس الإدارة، مع إبداء التوصيات المناسبة.

لجنة الترشيحات والمكافآت

قام مجلس الإدارة بتشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت، وتحديد مهامها وضوابط عملها، ومكافآت أعضائها، ومدة عضويتهم، والتي بدأت من تاريخ الدورة الأولى لأعضاء مجلس الإدارة وتنتهي بنهاية دورة مجلس الإدارة الحالية.

اختصاصات لجنة الترشيحات والمكافآت

تختص لجنة الترشيحات والمكافآت بالمهام التالية:

أولًا: سياسة المكافآت

- إعداد سياسة واضحة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه والإدارة التنفيذية، ورفعها إلى مجلس الإدارة للنظر فيها تمهيداً لاعتمادها من الجمعية العامة.
- توضيح العلاقة بين المكافآت الممنوحة وسياسة المكافآت المعمول بها، وبيان أي انحراف جوهري عنها.
- المراجعة الدورية لسياسة المكافآت، وتقييم مدى فعاليتها في تحقيق الأهداف.
- التوصية لمجلس الإدارة بمكافآت أعضاء المجلس واللجان وكبار التنفيذيين وفقاً للسياسة المعتمدة.

ثانيًا: الترشيحات

- اقتراح سياسات ومعايير واضحة للعضوية في مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.
- التوصية لمجلس الإدارة بترشيح أعضاء المجلس وإعادة ترشيحهم، وفقاً للسياسات والمعايير المعتمدة، مع مراعاة عدم ترشيح أي شخص سبق إدانته بجريمة مخلة بالأمانة.
- إعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة ووظائف الإدارة التنفيذية.
- تحديد الوقت الذي يتعين على العضو تخصيصه لأعمال مجلس الإدارة.

ثالثًا: مراجعة الهيكل والاحتياجات

- المراجعة السنوية للاحتياجات من المهارات أو الخبرات اللازمة لعضوية مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.
- مراجعة هيكل مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، وتقديم التوصيات بشأن التعديلات المناسبة.

رابعًا: التحقق والاستقلالية

- التحقق بشكل سنوي من استقلال الأعضاء المستقلين، وضمان عدم وجود تعارض مصالح، خاصةً لمن يشغل عضوية في مجالس إدارات شركات أخرى.
- وضع وصف وظيفي للأعضاء التنفيذيين، الأعضاء المستقلين، وكبار التنفيذيين.

خامسًا: الإجراءات والتوصيات

- وضع الإجراءات الخاصة بحالة شغور مركز أحد أعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين.
- تحديد جوانب القوة والضعف في مجلس الإدارة، واقتراح الحلول لمعالجتها بما يتوافق مع مصلحة الشركة.

12. مكافآت وتعويضات أعضاء مجلس الإدارة واللجان وكبار التنفيذيين

12.1 سياسة المكافآت

تُحدد مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وفق المادة (76) من نظام الشركات، التي تجيز أن تكون المكافأة مبلغًا معينًا أو بدل حضور عن الجلسات أو مزايا عينية أو نسبة معينة من صافي الأرباح، أو الجمع بين اثنتين أو أكثر منها، وتحدد الجمعية العامة العادية مقدارها بما يراعي أن تكون عادلة ومحفزة ومتناسبة مع أداء العضو وأداء الشركة.

- أقرّت الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ 22/12/2025م سياسة مكافآت أعضاء المجلس واللجان المنبثقة عنه.
- مكونات المكافأة: مكافآت ثابتة تشمل بدل حضور الجلسات والمزايا العينية، ومكافآت متغيرة تشمل المكافآت الدورية (مكافأة العضوية) ونسبة من الأرباح.
- معايير منح المكافآت: تعتمد الشركة في تحديد المكافآت السنوية لأعضاء مجلس الإدارة، بمن فيهم رئيس المجلس، على ما ينص عليه النظام الأساس للشركة، ضمن الحدود المنصوص عليها في نظام الشركات ولوائحه التنفيذية. وتشمل المكافآت بدل حضور الجلسات، وبدل المصروفات، والمزايا العينية، واستحقاقات أخرى، ويجوز الجمع بين اثنتين أو أكثر منها وفق ما تقرره الشركة وبما لا يتعارض مع الأنظمة ذات العلاقة.
- **العلاقة بين المكافآت الممنوحة والسياسة:** المكافآت الممنوحة موافقة لسياسة المكافآت المعتمدة من الجمعية العامة، ولا يوجد أي انحراف جوهري عنها.
- لا يجوز لأعضاء مجلس الإدارة التصويت على بند مكافأة أعضاء المجلس في اجتماع الجمعية العامة، وفقًا للفقرة (ب) من المادة (7) من اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.

12.2 مكافآت أعضاء مجلس الإدارة (ريال سعودي)

العضو	الصفة	الحضور	مكافأة الحضور	مكافأة العضوية	المجموع
فيصل عبدالله العبدالسلام	غير مستقل · غير تنفيذي	4/4	6,000	تنازل*	6,000
أحمد عثمان الدبيخي	غير مستقل · تنفيذي	4/4	6,000	—	6,000
موسى بن عبدالرحمن الموسى	مستقل · غير تنفيذي	3/4	4,500	40,000	44,500
هشام عبدالعزيز الشدي	مستقل · غير تنفيذي	3/4	4,500	تنازل*	4,500
أنس عبدالله الشقير	مستقل · غير تنفيذي	4/4	6,000	تنازل*	6,000
خالد عبدالرحمن الخضيري (حتى 01/12/2025م)	مستقل · غير تنفيذي	1/4	1,500	16,778	18,278
عبدالله عبدالعزيز النملة (حتى 22/12/2025م)	غير مستقل · غير تنفيذي	1/4	1,500	19,111	20,611
المجموع			**30,000**	**75,889**	**105,889**

* تنازل العضو عن مكافأة العضوية عن السنة المالية المنتهية في 30/06/2026م.

12.3 مكافآت أعضاء اللجان (ريال سعودي)

العضو	اللجنة	الحضور	مكافأة الحضور	مكافأة العضوية	المجموع
موسى بن عبدالرحمن الموسى	المراجعة	6/6	9,000	40,000	49,000
أنس عبدالله الشقير (من 02/12/2025م)	المراجعة	3/6	4,500	23,222	27,722
هشام بن محمد البراك	المراجعة	6/6	9,000	50,000	59,000
خالد عبدالرحمن الخضيري (حتى 01/12/2025م)	المراجعة	2/6	3,000	16,778	19,778
مجموع لجنة المراجعة			**25,500**	**130,000**	**155,500**
فيصل محمد المويس (من 24/12/2025م)	المكافآت والترشيحات	1/3	1,500	20,778	22,278
فيصل عبدالله العبدالسلام	المكافآت والترشيحات	3/3	4,500	تنازل*	4,500
بسام فائز خياط	المكافآت والترشيحات	2/3	3,000	40,000	43,000
خالد عبدالرحمن الخضيري (حتى 01/12/2025م)	المكافآت والترشيحات	2/3	3,000	8,389	11,389
مجموع لجنة المكافآت والترشيحات			**12,000**	**69,167**	**81,167**

* تنازل العضو عن مكافأة العضوية عن السنة المالية المنتهية في 30/06/2026م. لا توجد مزايا عينية أو نسبة من الأرباح أو مكافأة نهاية خدمة لأعضاء اللجان.

12.4 مكافآت كبار التنفيذيين (بمن فيهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي)

البيان	رواتب ومكافآت وبدلات أخرى	مكافأة نهاية الخدمة	المجموع الكلي
كبار التنفيذيين	2,473,956	72,468	2,546,424
المجموع	**2,473,956**	**72,468**	**2,546,424**

يشمل الجدول أربعة من كبار التنفيذيين، بمن فيهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي.

لا توجد مكافآت لكبار التنفيذيين عن عضوية مجلس الإدارة.

لم تُصرف لأمين سر المجلس واللجان، الأستاذة أروى محمد عيسى قدوره، مكافأة حضور أو عضوية خلال السنة.

12.5 التنازل عن المكافآت

تنازل كلٌّ من الأستاذ فيصل عبدالله العبدالسلام والأستاذ هشام عبدالعزيز الشدي والأستاذ أنس عبدالله الشقير عن مكافأة عضوية مجلس الإدارة، كما تنازل الأستاذ فيصل عبدالله العبدالسلام عن مكافأة عضوية لجنة المكافآت والترشيحات، وذلك عن السنة المالية المنتهية في 30/06/2026م.

لا توجد أي ترتيبات أو إتفاق تنازل تم بموجبة تنازل أي من أحد أعضاء مجلس إدارة الشركة المتبقين أو أحد كبار التنفيذيين عن أي مكافآت أو راتب أو تعويضات.

13. سياسة توزيع الأرباح

لم يوصِ مجلس الإدارة بتوزيع أرباح عن السنة المالية المنتهية في 30/06/2026م، وذلك لتوجيه الموارد نحو خطط التوسع.

سياسة التوزيع، وفقاً للمادتين الثامنة والثلاثين (38) والتاسعة والثلاثين (39) من النظام الأساسي للشركة، يتم توزيع الأرباح الصافية السنوية للشركة على النحو التالي:

1 للجمعية العامة العادية، عند تحديد نصيب الأسهم في صافي الأرباح، أن تقرر تكوين احتياطيات، وذلك بالقدر الذي يحقق مصلحة الشركة أو يساهم في ضمان توزيع أرباح ثابتة – قدر الإمكان – على المساهمين، كما يجوز للجمعية ذاتها أن تقتطع من صافي الأرباح مبالغ مخصصة لأغراض اجتماعية تتعلق بعاملي الشركة.

2 تقوم الجمعية العامة بتحديد النسبة التي يتم توزيعها على المساهمين من الأرباح الصافية، وذلك بعد خصم أي احتياطيات تم تكوينها، إن وجدت.

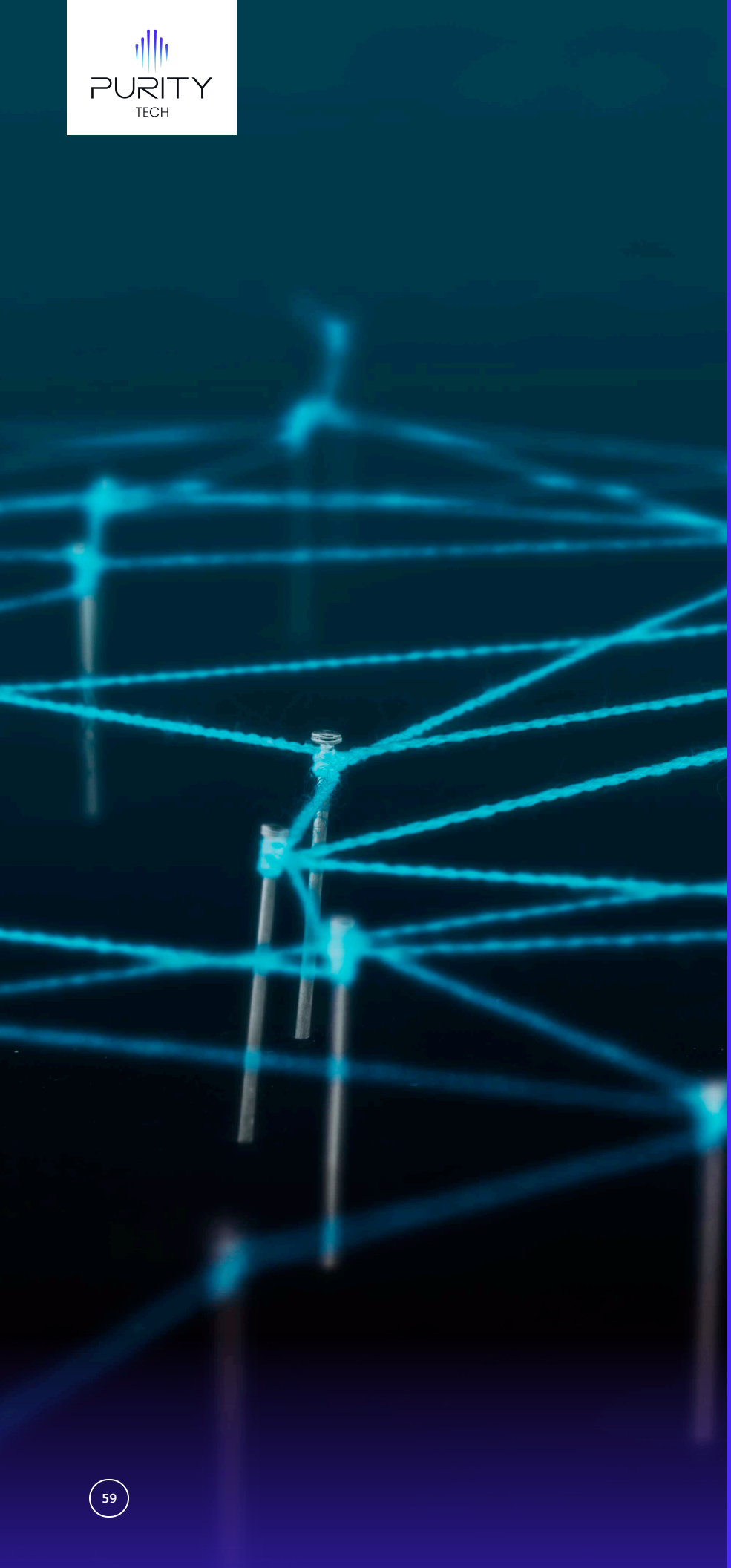
ويستحق المساهم نصيبه من الأرباح بناءً على قرار الجمعية العامة الصادر في هذا الشأن، والذي يجب أن يتضمن:

- تاريخ الاستحقاق
- تاريخ التوزيع

وتكون أحقية الأرباح لمالكي الأسهم المسجلين في سجلات المساهمين بنهاية اليوم المحدد للاستحقاق.

ويلتزم مجلس الإدارة بتنفيذ قرار الجمعية العامة المتعلق بتوزيع الأرباح على المساهمين وفقاً لما ورد فيه.

البيان	التفاصيل
الأرباح الموزعة خلال السنة المالية	لا يوجد
توصية المجلس عن السنة المالية 2026م	لا توجد توصية بالتوزيع
مبررات عدم التوزيع	خطط التوسع
تنازل أحد المساهمين عن حقه في الأرباح	لا يوجد



14

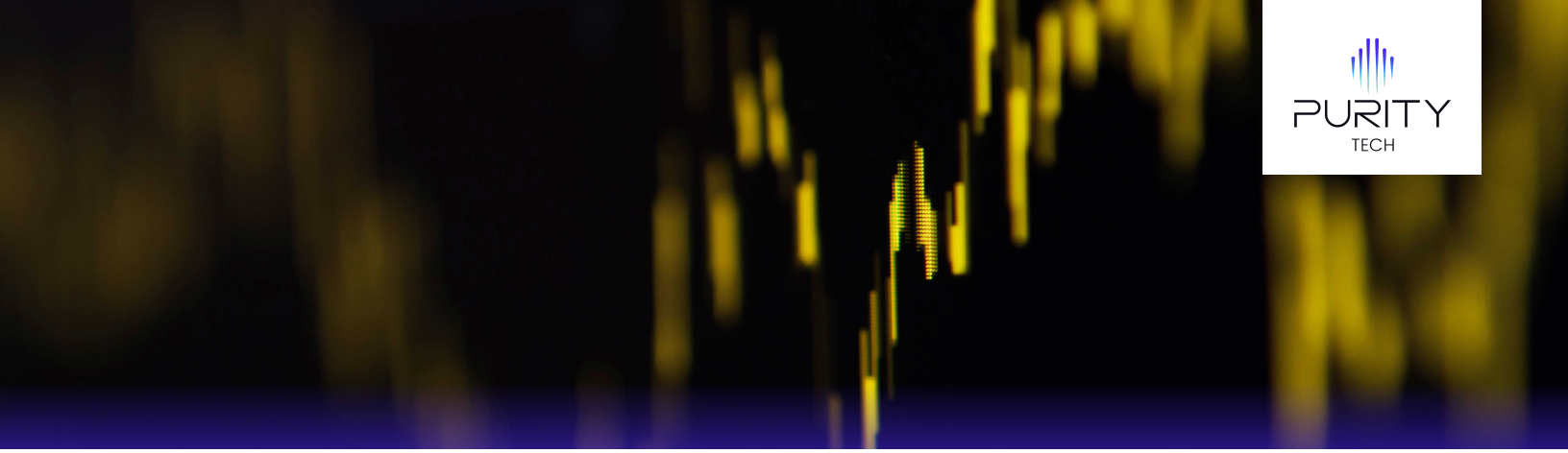
التطلعات المستقبلية للشركة

14.1 الركائز الاستراتيجية

14.2 ما تحقق من الاستراتيجية خلال السنة

14.3 توجهات خطوط الأعمال

14.4 برنامج تطوير القدرات والإمكانيات



14. التطلعات المستقبلية للشركة

تواصل الشركة التركيز في رؤيتها المستقبلية على تقديم خدمات وحلول مبتكرة تدعم التحول الرقمي، وتعزز كفاءة المؤسسات، وتمكّنها من مواكبة التطورات التقنية المتسارعة، وذلك ضمن استراتيجية تمتد ثلاث سنوات (2025/2026 – 2027/2028)، بما يواكب مستهدفات رؤية المملكة 2030 ويخدم القطاعين الحكومي والخاص.

14.1 الركائز الاستراتيجية

النمو المربح
تحقيق نموّ مربح في المبيعات والأوامر مع المحافظة على هامش الربح الإجمالي وضبط المصروفات العمومية والإدارية ضمن الموازنة المعتمدة

الابتكار
التوسّع من البنية التحتية إلى الحلول الرقمية والذكاء الاصطناعي وإدارة البيانات والخدمات المدارة، وتبنّي التقنيات الناشئة

التوطين
رفع نسبة الكوادر السعودية دعمًا لأولويات رؤية 2030 وبناء القدرات الوطنية في القطاع الرقمي

تطوير الكفاءات
الاحتفاظ بالكفاءات الحرجة والموهوبة وتطويرها عبر برنامج لبناء القدرات داخل الشركة

14.2 ما تحقق من الاستراتيجية خلال السنة

باشرت الشركة خلال السنة المالية تنفيذ المرحلة الأولى من استراتيجيتها، وتركّزت على بناء القدرات المؤسسية اللازمة للمرحلة التالية من النمو، وذلك على النحو التالي:

- بناء القدرات في إدارة المشاريع والخدمات المشتركة.
- التعاقد مع كفاءات متخصصة في الاستشارات وتطوير الأعمال.
- التعاقد مع شركات استشارية متخصصة في مجال الحوكمة.
- توسيع قائمة الموردين المعتمدين ومنظومة الشراكات التقنية.
- توسيع الخدمات لتشمل الذكاء الاصطناعي والمنتجات الرقمية.

14.3 توجهات خطوط الأعمال

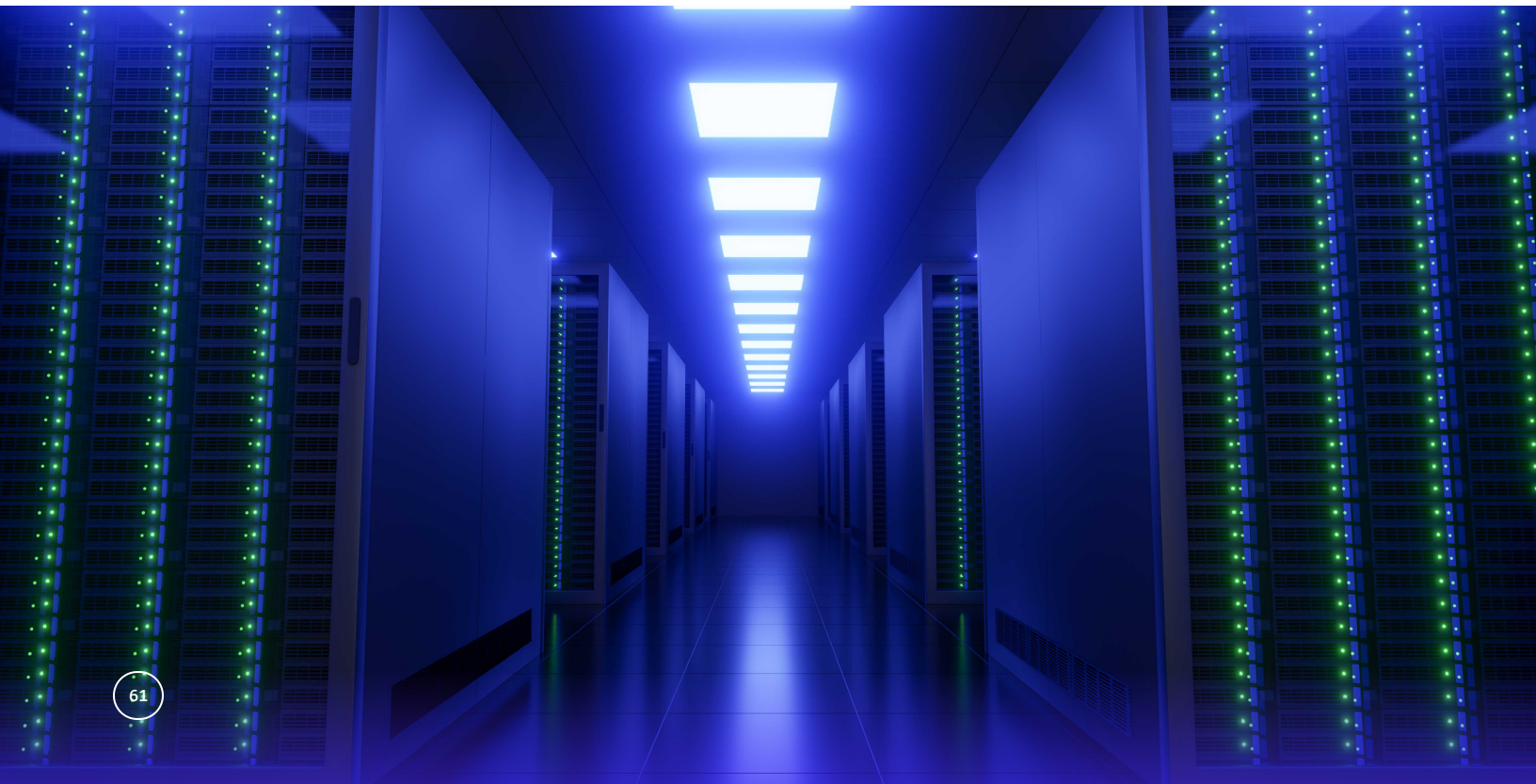
الحلول الرقمية والاستشارات: تؤمن الشركة بأن الحلول الرقمية والاستشارات تمثل محور التحول الرقمي الذي تحتاجه المؤسسات مستقبلًا، ومن هذا المنطلق تركز على تقديم خدمات شاملة تشمل تصميم الأنظمة الرقمية، وتحليل البيانات، ووضع استراتيجيات مبتكرة لتعزيز الكفاءة التشغيلية لعملائها، مع بناء شراكات استراتيجية تعزز استدامتها في ظل التحولات الرقمية السريعة.

الخدمات المُدارة: تركز الشركة على تقديم الخدمات المُدارة لتعزيز الكفاءة التشغيلية لعملائها، وتشمل إدارة البنية التحتية التقنية، ودعم العمليات اليومية، وصيانة الأنظمة، بما يتيح للمؤسسات التركيز على أنشطتها الرئيسية، وتسعى من خلالها إلى بناء شراكات طويلة الأمد مع عملائها وتقديم حلول مرنة قابلة للتكيف مع المتغيرات التقنية ومتطلبات السوق.

خدمات وحلول إدارة البيانات: في عالم تزداد فيه أهمية البيانات بوصفها أصلًا استراتيجيًا، تسعى الشركة إلى تقديم خدمات وحلول متكاملة لإدارة البيانات، تشمل تصميم استراتيجيات شاملة لتنظيم البيانات وتحليلها، وتنفيذ حلول متقدمة لتحويلها إلى رؤى قابلة للتطبيق، بما يمكّن المؤسسات من استخدام بياناتها بفعالية لدعم اتخاذ القرارات وتعزيز النمو المستدام.

خدمات ومنتجات الذكاء الاصطناعي: وضعت الشركة الذكاء الاصطناعي في صميم خططها المستقبلية، وتعمل على تطوير خدمات ومنتجات تعتمد على تقنيات مثل أنظمة التعلم الآلي، ومعالجة اللغة الطبيعية، وتحليل البيانات التنبؤية، إلى جانب بناء منتجات ذكاء اصطناعي تلبي احتياجات الأسواق المتغيرة وتدعم المؤسسات في تحسين الأداء وزيادة الإنتاجية.

البنية التحتية: تولي الشركة اهتمامًا بالغًا بتطوير البنية التحتية التقنية، وتهدف إلى تصميم وتنفيذ حلول تشمل إدارة الشبكات، وتطوير مراكز البيانات، وتوفير خدمات الحوسبة السحابية، بما يضمن بنية تحتية قوية وآمنة تدعم استقرار العمليات التقنية ومرونتها، وتمكّن المؤسسات من تحقيق التحول الرقمي.



14.4 برنامج تطوير القدرات والإمكانيات

يقوم البرنامج على أربع ركائز استراتيجية:

1 **التوسع لتمكين الكفاءات التقنية:** بناء قوة عاملة عالية الكفاءة باستقطاب المواهب المتخصصة في الذكاء الاصطناعي وتكامل الأنظمة والتقنيات الناشئة، من مهندسين وعلماء بيانات ومهندسي برمجيات ومديري مشاريع تقنية.

2 **استحواذ وتطوير المنتجات التقنية:** الحصول على أدوات برمجية وأجهزة متقدمة، وتطوير منتجات مملوكة تعتمد على الذكاء الاصطناعي وتعلم الآلة وتقنيات تكامل الأنظمة، لتلبية احتياجات قطاعات مثل الدفاع والرعاية الصحية والخدمات اللوجستية والتصنيع.

3 **الاستفادة من نقل المعرفة:** التعاون مع شركاء استراتيجيين في مجال التقنية لتسهيل نقل المعرفة وتعزيز الخبرات الداخلية، بما يضمن بقاء الفريق التقني مواكبًا لأحدث التطورات والمنهجيات والمعايير.

4 **اعتماد الأدوات والتقنيات المتخصصة:** اعتماد أدوات متقدمة لتطوير الذكاء الاصطناعي والأتمتة وتكامل الأنظمة، بما يساهم في تسريع تطوير المنتجات وتحسين الكفاءة التشغيلية وتعزيز جودة حلول نقاوة.

الأثر الاستراتيجي للبرنامج: حقق البرنامج نتائج ملموسة [تحقق: تحتاج سندًا موثقًا]، ويُتوقع أن يولّد فوائد طويلة المدى، تشمل:

- **تعزيز الخبرات التقنية:** إنشاء ذراع تقنية داخلية عزّزت قدرة نقاوة على الابتكار وتطوير الحلول المملوكة.
- **توسيع محفظة المنتجات:** محفظة نقاوة المتنامية من المنتجات المدعومة بالذكاء الاصطناعي تضع الشركة في موقع الريادة بمجال تكامل الأنظمة.
- **الكفاءة التشغيلية:** ساهم اعتماد الأدوات المتقدمة في رفع كفاءة عمليات تطوير المنتجات وفاعليتها.
- **الاستقلالية المعرفية:** أسهم النقل المستمر للمعرفة في تقليل الاعتماد على الخبرات الخارجية.
- **المواءمة مع رؤية المملكة 2030:** يدعم البرنامج، من خلال تنمية المواهب المحلية واعتماد أحدث التقنيات، أهداف رؤية المملكة 2030 في تنويع الاقتصاد والتنمية الوطنية.



15

الاستدامة

15.1 الاستدامة البيئية والاجتماعية والحوكمة

15.1 الاستدامة البيئية والاجتماعية والحوكمة

تمضي شركة نقاوة لتقنية المعلومات بخطى واثقة نحو ترسيخ ثقافة الاستدامة كجزء من رؤيتها للتحول الرقمي المسؤول. ومع تنامي الدور التنظيمي للاستدامة في المملكة، بدأت الشركة بمراجعة سياساتها الداخلية لاستكشاف فرص دمج مبادئ البيئة والمجتمع والحوكمة (ESG) ضمن أنشطتها التشغيلية والتقنية.

يتركز توجه الشركة هذا العام على رفع الوعي المؤسسي بالاستدامة، وتعزيز جاهزيتها للتكيف مع المتطلبات الوطنية والدولية القادمة، خاصة ما يتعلق بالإفصاح والحوكمة الرقمية.

كما تعمل نقاوة على توسيع أثرها المجتمعي عبر تطوير برامج لتمكين الكفاءات الوطنية، ودراسة مبادرات تحسّن الكفاءة البيئية في البنية التحتية التقنية. وتأتي هذه الخطوات في سياق حرص الشركة على بناء نموذج أعمال رقمي أكثر مسؤولية واستدامة في المستقبل.

البيئة

تدرك الشركة أن البنية التحتية التقنية والحوسبة السحابية من أكثر المجالات ارتباطاً باستهلاك الطاقة، ولذلك تولي أهمية لرفع الكفاءة البيئية في الحلول التي تقدمها لعملائها، من خلال تبنّي التقنيات السحابية والافتراضية التي تقلل الحاجة إلى المعدات المادية، وتحسين كفاءة تشغيل الأنظمة ومراكز البيانات. كما تدعم حلول التحول الرقمي التي تنفذها الشركة انتقال الجهات الحكومية والخاصة إلى بيئات عمل رقمية أقل اعتماداً على الموارد الورقية.

المجتمع ورأس المال البشري

انطلاقاً من التزامها ببناء منظومة موارد بشرية مستدامة، تواصل نقاوة الاستثمار في الكفاءات الوطنية من خلال برامج تدريب تهدف إلى تأهيل قادة المستقبل في مجال التقنية، بما يتماشى مع مستهدفات رؤية المملكة 2030 في تنمية رأس المال البشري المحلي. ويمثل التوطين أحد الركائز الاستراتيجية للشركة، عبر تعزيز الكفاءات والإمكانات الوطنية ونقل التقنية وتوطين الحلول التقنية، إلى جانب ترسيخ ثقافة الابتكار داخل الشركة دعماً لتطلعات المملكة نحو اقتصاد معرفي.

الحوكمة

تحرص الشركة على تطبيق مبادئ الحوكمة الرشيدة والالتزام بالأنظمة واللوائح الصادرة عن هيئة السوق المالية منذ إدراجها في السوق الموازية، بما يعزز الشفافية ويحمي حقوق المساهمين وأصحاب المصالح. وتعمل الشركة على تطوير إطار الإفصاح عن ممارسات الاستدامة تدريجياً، وتعزيز ضوابط الأمن السيبراني وحماية البيانات بوصفها جزءاً أساسياً من مسؤوليتها تجاه عملائها والمجتمع.

15. الإقرارات والتأكيدات

يقرّ ويؤكد مجلس الإدارة ما يلي:

1. لم يكن هناك أي انقطاع في أعمال الشركة يمكن أن يؤثر أو يكون قد أثر تأثيراً ملحوظاً في الوضع المالي خلال ال (12) شهراً الأخيرة من تاريخ هذا التقرير.
2. تلتزم الشركة التزامًا تامًا بجميع أحكام نظام الشركات، ولم يسبق لها مخالفة أي من تلك الأحكام حتى تاريخ هذا التقرير.
3. تمتثل الشركة لجميع اللوائح والأنظمة الصادرة عن هيئة السوق المالية، بما في ذلك المواد الإلزامية والمتطلبات الخاصة بالشركات المدرجة في السوق الموازي (نمو).
4. عدم دخول أعضاء مجلس الإدارة في أعمال منافسة لأعمال الشركة إلا بموافقة من الجمعية العامة العادية لمساهمي الشركة وذلك تطبيقاً للمادة الثانية والسبعين (72) من نظام الشركات. وكما في تاريخ هذا التقرير لا يشترك أي من أعضاء مجلس الإدارة في أعمال منافسة للشركة.
5. أن الشركة حاصلة على جميع التراخيص والموافقات الأساسية المطلوبة لممارسة أنشطتها.
6. أن الشركة قد حصلت على جميع الموافقات اللازمة لتسجيل وطرح أسهمها في السوق الموازية.
7. لا يخضع أعضاء مجلس الإدارة لأي دعاوى أو إجراءات قانونية قد تؤثر بمفردها أو بمجملها جوهرياً في أعمال الشركة أو في وضعها المالي.
8. لا توجد أي صلاحية تعطي أحد أعضاء مجلس الإدارة أو الرئيس التنفيذي حق التصويت على مكافآت تمنح لهما.
9. لا توجد أي صلاحية تجيز لأعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين حق الاقتراض من المُصدر.
10. أنه لم يتم الإعلان عن إفلاس أي عضو من أعضاء مجلس إدارة الشركة أو أياً من أعضاء الإدارة التنفيذية بالشركة أو أمين سر مجلس الإدارة ولم يخضعوا لأي إجراءات إفلاس.
11. لا يوجد لدى الشركة أي تعاملات مع أطراف ذات علاقة، وأنه سيتم التصويت على جميع الأعمال والعقود مع الأطراف ذات العلاقة في الجمعية العامة لمساهمي الشركة.
12. باستثناء استحقاقات الزكاة الشرعية المحتملة لا تخضع الشركة لأي نزاعات أو مطالبات بفروقات زكوية قائمة من قبل هيئة الزكاة والضريبة والجمارك كما في تاريخ هذا التقرير.

الإقرارات والتأكيدات (تابع)

13 يقر أعضاء مجلس الإدارة بأن سجلات الشركة المحاسبية قد أُعدّت بشكل صحيح ومنتظم، وأن نظام الرقابة الداخلية يتم إنشاؤه على أسس سليمة وتحسين فعالية تنفيذه بصورة مستمرة، كما لا يوجد أي شك يُذكر في قدرة الشركة على الاستمرار في مزاولة نشاطها.

14 لم تصدر بحق الشركة خلال السنة أي عقوبات أو جزاءات أو تدابير احترازية أو قيود احتياطية من هيئة السوق المالية أو من أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية.

15 لا توجد دعاوى قضائية مرفوعة من الشركة أو عليها.

16 لا توجد ترتيبات أو اتفاقات تنازل بموجبها أحد مساهمي الشركة عن حقوقه في الأرباح.

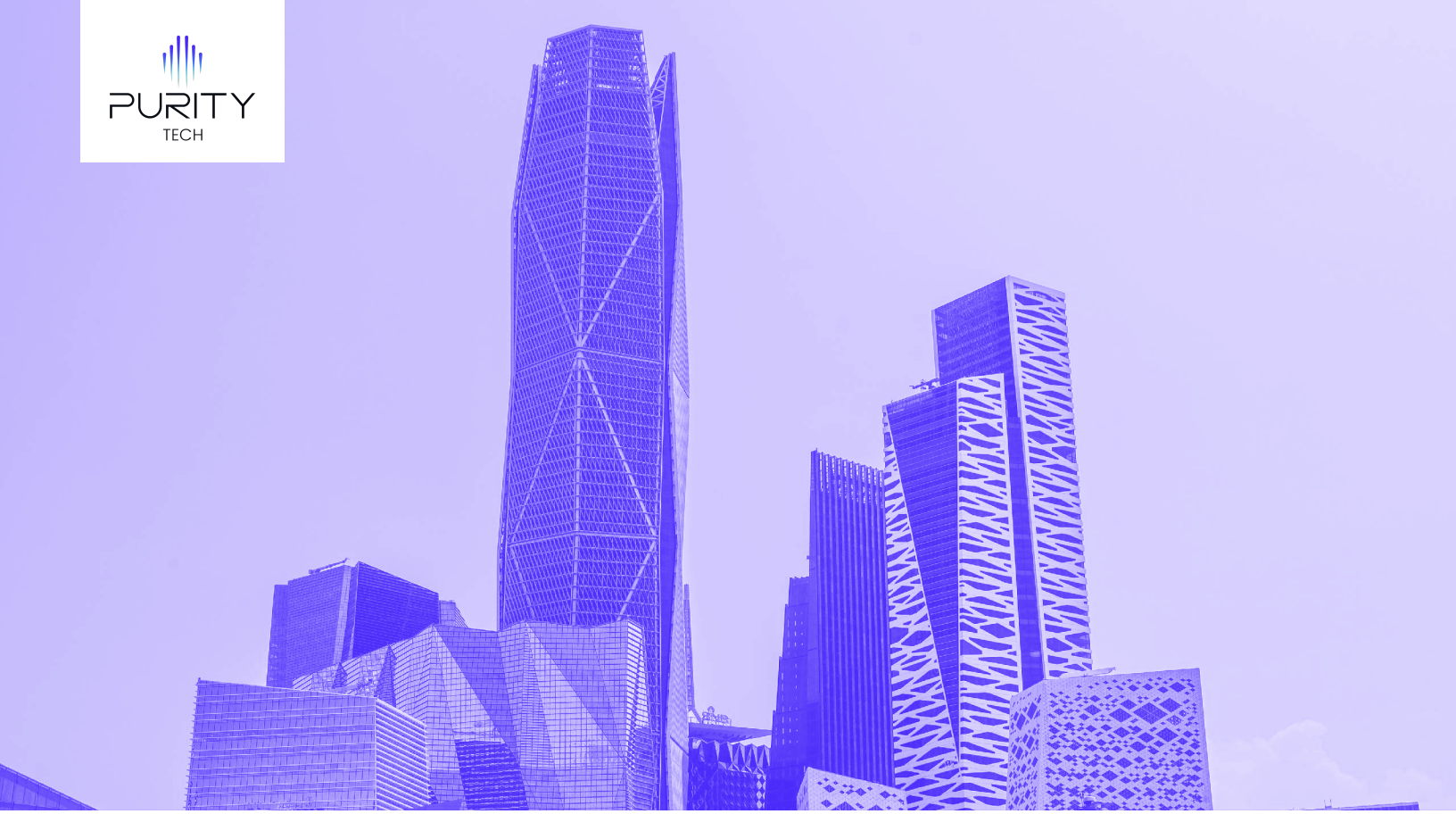
17 باستثناء ما ورد في البند (12.5) بشأن تنازل عدد من أعضاء المجلس عن مكافأة العضوية، لا توجد ترتيبات أو اتفاقات تنازل بموجبها أحد أعضاء المجلس أو كبار التنفيذيين عن أي مكافآت أو تعويضات.

18 لا توجد شركات تابعة للشركة.

19 لا توجد استثمارات أو احتياطيات أُنشئت لمصلحة موظفي الشركة.

20 لا توجد توصيات من لجنة المراجعة تتعارض مع قرارات مجلس الإدارة، أو رفض المجلس الأخذ بها بشأن تعيين مراجع الحسابات أو المراجع الداخلي.

21 لا توجد أدوات دين أو حقوق خيار أو حقوق اكتتاب أو أسهم خزينة، كما هو مفصّل في الإفصاحات النظامية الأخرى أدناه.



عن مجلس إدارة شركة نقاوة لتقنية المعلومات

رئيس وأعضاء مجلس إدارة الشركة

التوقيع

التاريخ: 28/10/2026م



PURITY
TECH

مبنى 8575، شارع الربيع، حي النرجس، الرياض 13327
WWW.PURITY.SA