



## تقرير مجلس الإدارة

عن العام المالي المنتهي في ٢٠١٣/١٢/٣١م

### مقدمة

من أهم المنجزات واصل مجلس إدارة شركة الباحة للاستثمار والتنمية متابعة إعادة ترتيب وتنظيم أعمال الشركة ومعالجة مشاريعها الحالية والدخول بمشاريع جديدة لتوفير إيراد مستمر للشركة.

### (١) أهم الأحداث

١. في ٢٠١٣/٠٢/٠٥م الموافق ١٤٣٤/٠٣/٢٤هـ عقدت الجمعية العامة العادية للمساهمين ومن أهم البنود تم انتخاب مجلس إدارة لشركة الباحة ولمدة ٣ سنوات تبدأ من تاريخ ٢٠١٣/٠٢/١٠م وهم:

- ١) الأمير / فهد مشاري عبد المحسن آل سعود
- ٢) الأستاذ / سعيد سعد احمد الغامدي
- ٣) الأستاذ / محمد صالح الحمادي
- ٤) الدكتور / عبدالعزيز صالح الحمادي
- ٥) الدكتور / حاتم عبدالله الغامدي
- ٦) الأستاذ / زياد محمد العمرو
- ٧) الأستاذ / إبراهيم عيدا لله بن كليب
- ٨) الأستاذ / سعد حمد محمد بن سيف
- ٩) الأستاذ / مشعل محمد حسن مفتي

٢. في ٢٠١٣/٠٢/١٢م الموافق ١٤٣٤/٠٤/٠٢هـ تم تشكيل مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه كالتالي:  
أولاً: انتخاب سمو الأمير/ فهد بن مشاري بن عبد المحسن آل سعود رئيساً لمجلس الإدارة وتعيين الدكتور/ عبدالعزيز صالح الحمادي أميناً عاماً للمجلس.  
ثانياً: شكل المجلس اللجان التالية:

#### • لجنة المراجعة:

الدكتور/ حاتم عبدالله الغامدي رئيس اللجنة  
والأستاذ / مشعل محمد حسن مفتي عضواً  
والأستاذ / إبراهيم عبدالله بن كليب عضواً.

#### • لجنة الترشيحات والمكافآت:

سمو الأمير/ فهد بن مشاري بن عبدالمحسن آل سعود رئيساً  
والأستاذ / سعيد سعد الغامدي عضواً  
والأستاذ / محمد صالح الحمادي عضواً.

#### • اللجنة التنفيذية:

الدكتور/ عبدالعزيز صالح الحمادي رئيساً  
والأستاذ / سعد حمد محمد بن سيف عضواً  
والأستاذ/ زياد محمد سلطان العمرو عضواً.

٣. في ٢٠١٣/٠٤/٠٣م الموافق ١٤٣٤/٠٥/٢٢هـ تم الإعلان من مجلس الإدارة الجديد للمساهمين عن الموقف المالي والقانوني للشركة بعد تسلم مجلس إدارة شركة الباحة للاستثمار والتنمية مهامه بتاريخ ٢٠١٣/٢/١٠م تبين له إن الشركة عليها التزامات محتملة تفوق ما لديها من أصول وهذه الالتزامات هي :



أولاً: مبلغ ١,٨٧٥,٠٠٠ ريال بموجب صك من محكمة بلجرشي العامة برقم ٢٤/١ في ١٤٣٢/١١/١٨ هـ في القضية المرفوعة من علي بن احمد بن عبدا لله العجمة وقد صدر الحكم غيابيا ضد الشركة وقد قام مجلس الإدارة السابق برفع تظلم بتاريخ ١٤٣٣/٩/٩ هـ ولا زالت الدعوة محل نظر.  
ثانياً: مبلغ ٣,٠٠٠,٠٠٠ ريال الباقي المستحق لشركة الخبير التي أبرمت معها الشركة عقدا بتاريخ ١٩/١٤٢٨/٦ هـ بمبلغ ٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال للقيام بترتيب زيادة رأسمال الشركة القيد المحاسبي الخاص بمستحقات على العجمة ( كما ذكر في البند الأول ) بالإضافة إلى شركة الخبير ٤,٨٧٥,٠٠٠ من ح/ تعويضات على العجمة + شركة الخبير، ٤,٨٧٥,٠٠٠ إلى ح/ مخصص مطالبات ويترتب على هذا القيد خسارة قيمتها ٤,٨٧٥,٠٠٠ ريال تؤثر على صافي حقوق الملكية لشركة الباحة.  
ثالثاً: حكم من ديوان المظالم برقم ١٤٢/د/٥ ت ٠ ج/٢/٢ لعام ١٤٣٣ هـ في ١٤/١٠/١٤٣٣ هـ لصالح شركة الساطعة الحديثة المحدودة للمقاولات العامة قضى بان تدفع وتسلم شركة الباحة لشركة الساطعة مايلي:

٣,٠٠٠,٠٠٠ ريال نقدا الباقي من مبلغ ١٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال والتي سبق إن دفع منها مبلغ ٧,٠٠٠,٠٠٠ ريال.

- ❖ صك ملكية الأرض المملوكة للشركة الواقع بالميل الصغير بالطنيف.
- ❖ شهادة ملكية حصة الشركة في كلية الباحة الأهلية.
- ❖ قائمة ومستندات مديونيات الكلية على الشركة.
- ❖ صك ملكية ارض مشروع الدواجن ومنشاته في محافظة العقيق.
- ❖ وقد قام مجلس الإدارة السابق برفع تظلم بتاريخ ١٩/٢/١٤٣٤ هـ ولا زالت الدعوة محل نظر.  
القيد المحاسبي المقترح إدخاله لحسابات شركة الباحة نتيجة الاعتراف بصفقة تبادل الأصول مع شركة الساطعة هو كالتالي ١٧,٠٠٠,٠٠٠ ريال من ح/ أصول ثابتة شركة الساطعة بعد نفي الجهالة 69.000.000 من ح/ خسائر بيع عملية التبادل مع الساطعة 79.000.000 إلى ح/ أصول شركة الباحة المتنازل عليها 7.000.000 إلى ح/ المدينين ويترتب على هذا القيد خسارة قيمتها ٦٩,٠٠٠,٠٠٠ ريال تؤثر على صافي حقوق الملكية لشركة الباحة

رابعاً: مستحقات الزكاة بنهاية عام ٢٠١٢ م تبلغ ٣,٦٤٨,٥٤٥ ريال. القيد المحاسبي الخاص بمستحقات زكاة عام ٢٠١٢ م ٣,٦٤٨,٥٤٥ من ح/ زكاة ٢٠١٢ م 648.354 إلى ح/ مخصص الزكاة ويترتب على هذا القيد زيادة الخسائر بنفس القيمة الخلاصة فان صافي حقوق الملكية الخاص بشركة الباحة سوف يتأثر بالنقص بمبلغ  $77.648.000 + 3.875.000 + 4.000.69 = 545.523.545$  ريال

٤. ٢٠١٥-٠٥-١٣ م الموافق ٠٣-٠٧-١٤٣٦ هـ إلحاقاً إلى إعلان الشركة على موقع تداول يوم الاثنين ١١/٢٦/١٤٣٤ هـ الموافق ١٠/١٢/٢٠١٢ م بالقضية المرفوعة من الشركة ضد شركة الساطعة الحديثة، تُعلن شركة الباحة للاستثمار والتنمية للسادة المساهمين بأنها تلقت من المستشار القانوني للشركة في يوم الاثنين ٧/٣/١٤٣٤ هـ الموافق ١٣/٥/٢٠١٣ م عن صدور حكم نهائي برقم ١٦٧ في ٢٨/٥/١٤٣٤ هـ في قضية تبادل بعض أصول الشركة مع أصول شركة الساطعة الحديثة القاضي بتنفيذ الحكم السابق الصادر بتاريخ ١٧/١٠/١٤٣٣ هـ الموافق ٤/٩/٢٠١٢ م والذي ينص على رفض اعتراض الشركة على عملية تبادل الأصول مع أصول شركة الساطعة الحديثة والذي سيكون له اثر مالي سلبي على فوائم الشركة المالية بواقع ٦٩ مليون ريال الممثل للفرق بين تقييم مكتب (تيم ون) وبين تقرير نفي الجهالة المعد من قبل مكتب العيوضي للمحاسبة، كما أن حقوق المساهمين ستتأثر نتيجة عملية تبادل الأصول حيث تبلغ حقوق المساهمين ٨٣ مليون ريال قبل صدور الحكم وستكون حقوق المساهمين بعد ذلك تساوي ١٤ مليون ريال وستقوم الشركة بالرفع للمقام السامي لتحويل القضية إلى المحكمة العليا لكون التصديق على الحكم مجحف بحق الشركة وحقوق المساهمين وسيتم الإعلان عن أي مستجدات أخرى في حينه.





## ٢) الأداء المالي للشركة

جاءت النتائج المالية لشركة الباحة للاستثمار والتنمية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١ م،  
(القيمة بمليون ريال) كما يلي:

البند	سنة ٢٠١٣	سنة ٢٠١٢	% التغير
صافي الربح (الخسارة)	٧٨-	٥,٥-	١٣٣٢-%
إجمالي الربح (الخسارة)	٠	١,١-	-
الربح (الخسارة) التشغيلي	٧٨-	٥,٢-	١٤٠٩-%

نلاحظ التالي في النتائج المالية حيث زادت الخسائر المالية نتيجة لأسباب التالية:

١. لا يوجد أجمالي ربح لأن مشاريع الشركة متوقفة
٢. وقامت الشركة بتكوين مخصص لمقابلة الخسائر المترتبة على عقد تبادل الأصول مع الشركة الساطعة الحديثة بقيمة ٦٨,٦٩٩,٤٤١ ريال لصدور الحكم النهائي المشار إليه والصادر من ديوان المظالم بجدة والذي صادق على الحكم الابتدائي الصادر عن المحكمة الإدارية بجدة الدائرة التجارية الثانية برفض الدعوى القضائية المقدمة من الشركة ضد شركة الساطعة الحديثة وإلزام طرفي الدعوى بإتمام تنفيذ العقد المبرم بينهما والمؤرخ في ٦ فبراير ٢٠١١ م . وقد بلغت الخسائر المتراكمة مبلغ ١٨١,٣٦٧,٨٧٨ ريال سعودي وبهذا تعدت الخسائر المتراكمة قيمة رأسمال الشركة المدفوع بمبلغ ٣١,٣٦٧,٨٧٨ ريال سعودي كما تعدت الخصوم المتداولة الأصول المتداولة بمبلغ ٦٣,٧٨٦,٩٠٣ ريال سعودي الأمر الذي يؤكد وجود شك في استمرارية الشركة الأمر الذي يتطلب على أعضاء مجلس الإدارة دعوة الجمعية العامة غير العادية للنظر في استمرارية الشركة أو حلها قبل أجلها وذلك طبقاً للمادة رقم (٤٣) من النظام الأساسي للشركة .
٣. لم يتم إثبات حصة الشركة في نتائج أعمال كلية الباحة الأهلية للعلوم والمصنفة كاستثمارات طويلة الأجل وذلك للأسباب المبينة بالإيضاح رقم (١٢) حول القوائم المالية . حتى تاريخه لم يتم انعقاد الجمعية العامة خلال الفترة المقررة قانوناً وذلك لاعتماد القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ م.

## • تحليل القوائم المالية لعام ٢٠١٣ م

١. قائمة المركز المالي (القيمة آلاف الريالات) كما يلي:

البند	٢٠١٣	٢٠١٢	٢٠١١
إجمالي الموجودات	١٠٠,٩٥٩	١٠٣,٩٨١	١١٠,٢٣٣
إجمالي المطلوبات	٩٣,٠٠٣	٢٠,٩٦١	٢١,٧٤٩
حقوق المساهمين	٧,٩٥٦	٨٣,٠٢٠	٨٨,٤٨٤
المطلوبات وحقوق المساهمين	١٠٠,٩٥٩	١٠٣,٩٨١	١١٠,٢٣٣

٢. قائمة الدخل (القيمة آلاف الريالات) كما يلي:

البند	٢٠١٣	٢٠١٢	٢٠١١
إجمالي الإيرادات	٠	١,١٢٩-	٣,١٣٤
الدخل قبل الزكاة	٧٨,١٩٠-	٥,١٨٠-	٥,٣٠٦-
صافي الدخل	٧٨,٢٨٣-	٥,٤٦٤-	٥,٧٢٠-

٣. قائمة التدفق النقدي (القيمة آلاف الريالات) كما يلي:

البند	٢٠١٣	٢٠١٢	٢٠١١
صافي النقدية من الأنشطة التشغيلية	٠	٠	٠
صافي النقدية من الأنشطة الاستثمارية	٠	٠	٠
صافي النقدية من الأنشطة التمويلية	٠	٠	٠
النقد في بداية الفترة	٧,٤٩٢	١١,٥٣٣	٢٢,٥٩٣



٣.٣٤٧	٧.٤٩٢	١١.٥٣٣	التقدي في نهاية الفترة
-------	-------	--------	------------------------

● مجلس الإدارة

يؤلف مجلس إدارة شركة الباحة للإستثمار والتزمية من (٩) أعضاء وهم كما يلي:

م.	الاسم	الصفة
١	الأمير / فهد بن مشاري بن عبدالمحسن آل سعود	رئيس مجلس الإدارة
٢	الدكتور / عبدالعزيز صالح الحمادي	عضوا
٣	الأستاذ / سعيد سعد احمد الغامدي	عضوا
٤	الأستاذ / محمد صالح الحمادي	عضوا
٥	الأستاذ / ابراهيم عبدالله بن كليب	عضوا
٦	الدكتور / حاتم بن عبدالله الغامدي	عضوا
٧	الأستاذ / مشعل محمد مفتي	عضوا
٨	الأستاذ / زياد بن محمد العمرو	عضوا
٩	الأستاذ / سعد بن حمد بن محمد بن سيف	عضوا

وعقد مجلس الإدارة عدد ٥ اجتماعات عادية واجتماع واحدا استثنائيا وسجل الحضور خلال العام الحالي ٢٠١٣م كما يلي:

م.	الاسم	الصفة	الاجتماع ١	الاجتماع ٢	الاجتماع ٣	الاجتماع ٤	الاجتماع ٥ استثنائي	الاجتماع ٦
١	الأمير / فهد بن مشاري بن عبدالمحسن آل سعود	رئيس مجلس الإدارة	✓	✓	✓	✓	✓	✓
٢	د / عبدالعزيز صالح الحمادي	عضوا	✓	✓	✓	✓	✓	✓
٣	الأستاذ / سعيد سعد احمد الغامدي	عضوا	✓	✓	X	✓	✓	✓
٤	الأستاذ / محمد صالح الحمادي	عضوا	✓	✓	✓	✓	✓	✓
٥	الأستاذ / ابراهيم عبدالله بن كليب	عضوا	✓	✓	✓	✓	✓	✓
٦	د / حاتم بن عبدالله الغامدي	عضوا	✓	✓	✓	✓	✓	✓
٧	الأستاذ / مشعل محمد مفتي	عضوا	✓	✓	✓	✓	✓	✓
٨	الأستاذ / زياد بن محمد العمرو	عضوا	✓	✓	✓	✓	✓	✓
٩	الأستاذ / سعد بن حمد بن محمد بن سيف	عضوا	✓	✓	✓	✓	✓	X

وشكل مجلس الإدارة لجان منها:

١. لجنة المراجعة مؤلفة من الأعضاء التالية أسماؤهم بالجدول التالي:

م.	الاسم	الصفة
١	د / حاتم الغامدي	رئيسا
٢	الأستاذ / ابراهيم عبدالله بن كليب	عضوا
٣	الأستاذ / مشعل محمد مفتي	عضوا

وعقدت لجنة المراجعة عدد ثلاثة اجتماعات خلال العام المالي ٢٠١٣ وسجل حضور كما يلي:

م.	الاسم	الصفة	الاجتماع ١	الاجتماع ٢	الاجتماع ٣
١	د / حاتم الغامدي	رئيسا	✓	✓	✓
٢	الأستاذ / ابراهيم عبدالله بن كليب	عضوا	✓	✓	✓
٣	الأستاذ / مشعل محمد مفتي	عضوا	✓	✓	✓

٢. لجنة الترشيحات والمكافآت مؤلفة من الأعضاء التالية أسماؤهم بالجدول التالي:

م.	الاسم	الصفة
١	الأمير / فهد بن مشاري بن عبدالمحسن آل سعود	رئيسا
٢	الأستاذ / سعيد سعد الغامدي	عضوا
٣	الأستاذ / محمد صالح الحمادي	عضوا





٣. اللجنة التنفيذية مؤلفة من الأعضاء التالية أسماؤهم بالجدول التالي:

م.	الاسم	الصفة
١	د. عبدالعزيز صالح الحمادي	رئيسا
٢	الأستاذ / سعد حمد محمد سيف	عضوا
٣	الأستاذ / زياد محمد سلطان العمرو	عضوا

و عقدت اللجنة التنفيذية عدد ثلاثة اجتماعات خلال العام المالي ٢٠١٣ وسجل حضور كما يلي:

م.	الاسم	الصفة	الاجتماع ١	الاجتماع ٢	الاجتماع ٣
١	د. عبدالعزيز صالح الحمادي	رئيسا	✓	✓	✓
٢	الأستاذ / سعد حمد محمد سيف	عضوا	✓	✓	✓
٣	الأستاذ / زياد محمد سلطان العمرو	عضوا	✓	✓	✓

بيان المكافآت التي حصل عليها كبار التنفيذيين بما فيهم المدير التنفيذي والمدير المالي

الاسم	الرواتب	البدايات
الأستاذ/ سعيد سعد احمد الغامدي	٦٠٠,٠٠٠ ريال	١٥٠,٠٠٠ ريال

رئيس مجلس الإدارة

الأمير/ فهد بن مشاري بن عبدالمحسن آل سعود