

شركة الباحة للاستثمار والتنمية

شركة مساهمة سعودية

برأسمال ١٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي



تقرير مجلس الإدارة السنوي

للعام المالي ٢٠١٥ ح

محتويات التقرير السنوي للعام المالي ٢٠١٥م

رقم الصفحة	الموضوع	الرقم
٦	تقرير مجلس الإدارة	-
٧	كلمة رئيس مجلس الإدارة	-
٨	التقرير المالي لعام ٢٠١٥م	-
٩	مقدمة	١
٩	وصف النشاط	٢
١٠	تعليل إيرادات النشاط الشهرية	٣
١١	التعليل البياني للربع الأول	٤-١
١٢	التعليل البياني للربع الثاني	٤-٢
١٣	التعليل البياني للربع	٤-٣
١٤	التعليل البياني للربع	٤-٤
١٥	ملخص نتائج العمليات والتشغيل	٥
١٦	الرسم البياني	٥-١
١٧	التهـ سعات والافطار والفظط	٦
١٧	التهـ سعات	٦-١
١٧	الانقاذ	٦-٢
١٧	الاستمواذ	٦-٣
١٧	المفاطر المتعلقة بأعمال الشركة	٦-٤
١٨	المفاطر المتعلقة بالتهـ سعات	٦-٤-١
١٨	المنافسة	٦-٤-٢
١٨	افطار تذبذب أسعار صرف العملات	٦-٤-٣
١٨	الرؤى المستقبلية والفظط	٦-٥
١٨	فرص الاستمواذ	٦-٦
١٨	تقنيات نظم المعلومات	٧
١٩	الأداء المالي	٨
٢٠	اهم البيانات المالية للقمس سنوات الألفية	٨-١
٢٢	مقارنة نتائج النشاط للقمس سنوات السابقة	٨-٢
٢٣	تعليل النتائج المالية والازمراضات	٩

٢٣	تفصيل إيرادات الشركة للفهم سنوات والشركات التابعة لها	٩-١
٢٤	إجمالي الإيرادات للفهم سنوات	٩-٢
٢٤	المعايير المعاسبية	١٠
٢٤	الشركات التابعة	١١
٢٤	الأسهم وادوات الدين الصادرة عن الشركات التابعة	١٢
٢٤	سياسة توزيع الأرباح	١٣
٢٥	وصف المصالح في فئة الأسهم	١٤
٢٥	وصف مصالح ومفوق الاكثاب لأعضا مجلس الادارة وكبار التنفيذيين وازواجهم واورادهم القصر في أسهم وادوات الدين الصادرة من الشركة او شركاتها التابعة	١٥
٢٥	القروض على الشركة وشركاتها التابعة والمبالغ المسددة خلال السنة	١٦
٢٥	وصف ادوات الدين قابلة للتحويل الى أسهم	١٧
٢٥	وصف مفوق التحويل	١٨
٢٥	وصف ادوات الدين المستردة او المعلقة للشركة والشركات التابعة لها	١٩
٢٥	مجلس الإدارة	٢٠
٢٥	تكوين مجلس الإدارة	٢٠-١
٢٦	اجتماعات مجلس الإدارة	٢٠-٢
٢٨	مصلحة مفوق أعضاء مجلس الإدارة	٢٠-٣
٢٨	لجان مجلس الإدارة	٢١
٢٩	لجنة المراجعة	٢١-١
٢٩	فيما يتعلق بوظيفة المعاسب القانوني وإعداد القوائم والتقارير المالية	٢١-١-١
٣٠	فيما يتعلق بالمعاسب القانوني	٢١-١-٢
٣٠	فيما يتعلق بالمراجعة الداخلية	٢١-١-٣
٣١	فيما يتعلق بالالتزام بالأنظمة واللوائح	٢١-١-٤
٣١	فيما يتعلق بالمعايير الدولية	٢١-١-٥
٣٢	لجنة الترشيحات والمكافآت	٢١-٢
٣٣	اللجنة التنفيذية	٢١-٣
٣٤	لجنة المحاسبة:	٢١-٤
٣٥	لجنة الإنقاذ:	٢١-٥
٣٥	لجنة الإنقاذ والاستمواذ:	٢١-٦
٣٦	لجنة الإنقاذ والاستمواذ	٢٢

٣٦	وصف لوضع الشركة ومدى تأثيرها بقطاعات السوق التي تعمل بها	٢٢-١
٣٦	وصف عام للشركة وطبيعتها اعمالها	٢٢-١-١
٣٦	معلومات عن الأنشطة الرئيسية للشركة، والقطاعات ذات العلاقة	٢٢-١-٢
٣٧	معلومات تفصيلية عن استثمارات ومشاريع الشركة في أفر فمس سنوات	٢٢-١-٣
٣٧	معلومات مالية تفصيلية عن الشركة لأفر فمس سنوات	٢٢-١-٤
٣٧	الأداء التشغيلي	٢٢-٤-٢-١
٣٧	الوضع المالي	٢٢-٤-٢-٢
٣٨	التدفقات النقدية	٢٢-٤-٢-٣
٣٩	المطلوبات القائمة	٢٢-٤-٢-٤
٣٩	المطلوبات المعتملة	٢٢-٤-٢-٥
٣٩	المخاطر المؤثرة على الشركة	٢٢-٤-٢-٦
٤٢	التغيرات في أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين في أفر ثلاث سنوات	٢٢-٢
٤٢	معلومات عن مكافآت ورواتب أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين في أفر ثلاث سنوات	٢٢-٣
٤٢	وصف لمدى التزام الشركة بإئمة موكمة الشركات خلال السنوات الثلاث الماضية وخططها المستقبلية في هذا الشأن	٢٢-٤
٤٢	معلومات تفصيلية عن أسباب فساتر الشركة	٢٢-٥
٤٢	أسباب بلوغ الفساتر المتراكمة للشركة النسبة المعلن عنها	٢٢-٥-١
٤٢	الأسباب المالية	٢٢-٥-١-١
٤٣	الأسباب الاستراتيجية	٢٢-٥-١-٢
٤٣	الأسباب التشغيلية	٢٢-٥-١-٣
٤٣	فطوات فطة الإنقاذ	٢٢-٦
٤٣	تكوين لجنة الإنقاذ	٢٢-٦-١
٤٤	أسما أعضاء لجنة الإنقاذ ووصف عضويتهم	٢٢-٦-٢
٤٤	مؤهلاتهم	٢٢-٦-٣
٤٤	صلاحياتهم	٢٢-٦-٤
٤٤	طريقة ترشيحهم	٢٢-٦-٥
٤٤	مدة تكليفهم	٢٢-٦-٦
٤٤	شرح الفطة	٢٢-٧
٤٥	التوقعات المستقبلية للقوائم المالية للسنوات الفمس القادمة	٢٢-٨

٤٥	تفديد مفاطر السوق	٢٢-٩
٤٥	تفديد المفاطر التشغيلية	٢٢-١٠
٤٦	المول المفترمة لتجنب تلك المفاطر	٢٢-١١
٤٦	تفديد مؤشرات الأداء، لتفقق الشركة أهدافها المستقبلية بالفتة	٢٢-١٢
٤٦	الجدول الزمني للفتة	٢٢-١٣
٤٧	الاقارات	٢٣
٤٧	الفوتة	٢٤
٤٧	العقود التي يوجد بها مصالح لأعضا، مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين	٢٥
٤٨	مكافآت أعضا، مجلس الإدارة	٢٦
٤٨	تنازلات عن حقوق في رواتب او تعويض او أرباح	٢٧
٤٨	رواتب ومكافآت وتعويضات كبار التنفيذيين	٢٨
٤٩	المدفوعات النظامية	٢٩
٤٩	الزكاة الشرعية وضريبة الدخل	٣٠
٤٩	اقارات مجلس الإدارة	٣١
٥٠	الجزاءات والفرامات	٣٢
٥٠	إعلانات الشركة	٣٣
٥٣	مقترحات مجلس الإدارة	٣٤
٥٣	تقرير الماسب القانوني	٣٥
٥٣	فوتة الشركات ونظام الرقابة الدافلية	٣٦
٥٣	فوتة الشركات	٣٦-١
٥٤	فوقا تطبيق امكام لأفمة فوتة الشركات	٣٦-٢
٥٦	المراجعة السنوية لأفلية إجراءات الرقابة الدافلية	٣٦-٣
٥٦	نتائج المراجعة السنوية لأفلية إجراءات الرقابة الدافلية	٣٦-٤
٥٧	المراجعة فرال عام	٣٦-٥
٥٧	نتائج المراجعة	٣٦-٦
٥٧	قرارات الإدارة	٣٧
٥٧	برنامج السعودة والمساهمة الاجتماعية	٣٨
٥٧	امدات هامة	٣٩
٥٩	النهاية	٣٩



تقرير مجلس الإدارة

السادة مساهمي شركة الباحة للاستثمار والتنمية

اما بعد

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسر مجلس إدارة شركة الباحة للاستثمار والتنمية ان يقدم للسادة مساهمي الشركة تقريره السنوي عن السنة المالية لعام ٢٠١٥م وذلك عن الفترة من ١/٠١/٢٠١٥م وحتى ٣١/١٢/٢٠١٥م، والذي يتضمن القوائم المالية للمركز المالي وقائمة الدخل والتدفقات المالية والتغيرات في حقوق المساهمين وايضا حاتها وتقرير مراجع حسابات الشركة الخارجي السادة / مكتب التويجري رودل - محاسبون ومراجعون قانونيون ومستشارون.

والله الموفق،،،



كلمة رئيس مجلس الإدارة

السادة مساهمي شركة الباحة للاستثمار والتنمية

اما بعد

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يطيب لي ولجميع أعضاء مجلس إدارة شركة الباحة للاستثمار والتنمية أن نقدم لكم التقرير السنوي لمجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر لعام ٢٠١٥م، كما يطيب لنا ان نقدم لكم في هذا التقرير آخر ما توصلت اليه شركة الباحة للاستثمار والتنمية. وذلك حرصاً من مجلس الإدارة وإدارة الشركة على تحسين أوضاع الشركة مستقبلاً بإضافة أنشطة جديدة من ضمن أنشطتها السابقة لكي تعود الى مزاولة أنشطتها بعد توقفها لعدة سنوات وذلك بسبب وضعها المالي. كما ان مجلس إدارة شركة الباحة للاستثمار والتنمية الحالي والإدارة الحالية سعت الى تخفيض المصروفات السنوية بشكل كبير والعمل على جلب إيرادات للشركة من خلال بعض الأنشطة. كما يسرني ويسر جميع أعضاء مجلس الإدارة بالتقدم لكافة مساهمي شركة الباحة للاستثمار والتنمية بالشكر الجزيل على منحكم لنا ثقتمكم الغالية بإعادة انتخابنا لمجلس إدارة الشركة للدورة القادمة للفترة من ٢٠١٦/٠٢/١٠م وحتى ٢٠١٩/٠٢/٠٩م مما يتطلب منا تكثيف العمل والجهود لإعادة الشركة وتحويلها من الخسائر الى تحقيق الأرباح وتخفيض الخسائر المتراكمة بمشيئة الله.

وفي الختام لا يسعني الا ان أتوجه للسادة أعضاء مجلس الإدارة على ما قدموه خلال السنوات الثلاث الماضية من عمل ومجهود تجاه الشركة، كما أتقدم بالتحية والتقدير الى جميع موظفي الشركة على جهودهم بعد توفيق الله على ما حققته الشركة من نتائج مرضية خلال العام المالي.

والله الموفق،،،

رئيس مجلس الإدارة

الأمير زهد بن مشاري بن عبد المحسن آل سعود



التقرير المالي للعام ٢٠١٥م

عن شركة الباحة للاستثمار والتنمية



١. المقدمة:

تمكنت ولله الحمد والمنة شركة الباحة للاستثمار والتنمية والتي تعمل في نشاط أقامه وإدارة وتشغيل الأسواق المركزية والمجمعات التجارية والسكنية والفنادق والشقق المفروشة والمطاعم والمقاهي والبوفيهات والمخابز والحلويات وخدمات الإعاشة المطهية وغير المطهية ومحطات الوقود وتجارة الجملة والتجزئة للمواد الغذائية وتجارة الجملة والتجزئة لمواد البناء والحديد والمقاولات العامة للمباني والأعمال الكهربائية والإلكترونية والميكانيكية وإدارة وصيانة وتطوير العقار ومقاولات الصيانة والتشغيل والنظافة وشراء واستئجار الأراضي لإقامة المباني عليها واستثمارها بالبيع أو الإيجار لصالح الشركة وإقامة المشروعات الصناعية المختلفة وتملك واستصلاح الأراضي الزراعية لاستغلالها في إقامة مشاريع الإنتاج الزراعي والحيواني وإقامة المنشآت والمشروعات الترفيهية والسياحية واستثمارها وإدارتها وتشغيلها وصيانتها وتجارة الجملة والتجزئة لما يدخل في نطاق أعمال الشركة الصناعية والزراعية والسياحية وإقامة مخازن التبريد وورش الإصلاح والصيانة الخاصة بذلك والوكالات التجارية، حيث استطاعت ولله الحمد ان تحقق الشركة هذا العام نتائج افضل من نتائج عن الأعوام السابقة على مستوى الإيرادات والارباح وتخفيض المصروفات، حيث بلغت إيرادات الشركة خلال هذا العام (٥,٥٢١,٨٩٠) ريال سعودي - خمسة ملايين وخمسمائة وواحد وعشرون الف وثمانمائة وتسعون ريالاً - مقارنة بمبلغ (صفر) عن العام السابق.

كما حققت الشركة صافي أرباح قدرها (٦٧,٤١٤) ريال سعودي - سبعة وستون ألف واربعمائة وأربعة عشر ريال - مقارنة بـ خسائر قدرها (٤,٠٩٤,٧١٢) ريال سعودي - أربعة ملايين وأربعة وتسعون ألف وسبعمائة واثنان عشر ريالاً - في العام السابق.

كما حققت الشركة ربحية للسهم (٠,٠٠٤) ريال مقابل خسائر في العام السابق للسهم (٠,٢٧) ريال وبهذا تكون نتائج الشركة قد بدأت بالتحول ولله الحمد من الخسائر الى الربحية.

٢. وصف النشاط:

تعتبر شركة الباحة للاستثمار والتنمية من الشركات المتواجدة بالمملكة العربية السعودية وتشتمل اغراض الشركة على اقامة وإدارة وتشغيل الأسواق المركزية والمجمعات التجارية والسكنية والفنادق والشقق المفروشة والمطاعم والمقاهي والبوفيهات والمخابز والحلويات وخدمات الإعاشة المطهية وغير المطهية ومحطات الوقود وتجارة الجملة والتجزئة للمواد الغذائية وتجارة الجملة والتجزئة لمواد البناء والحديد والمقاولات العامة للمباني والأعمال الكهربائية والإلكترونية والميكانيكية وإدارة وصيانة وتطوير العقار ومقاولات الصيانة والتشغيل والنظافة وشراء واستئجار الأراضي لإقامة المباني عليها واستثمارها بالبيع أو الإيجار لصالح الشركة وإقامة المشروعات الصناعية المختلفة وتملك واستصلاح الأراضي الزراعية لاستغلالها في إقامة مشاريع الإنتاج الزراعي والحيواني وإقامة المنشآت والمشروعات الترفيهية والسياحية واستثمارها وإدارتها وتشغيلها وصيانتها وتجارة الجملة والتجزئة لما يدخل في نطاق أعمال الشركة الصناعية والزراعية والسياحية وإقامة مخازن التبريد وورش الإصلاح والصيانة الخاصة بذلك والوكالات التجارية .

ولتوقف بعض أنشطة الشركة السابقة كمصنع الجلد الصناعي ومشروع تلفريك اثرب الا ان الشركة تمكنت خلال عام ٢٠١٥ م من مزاولة أنشطتها الجديدة المضافة لتحقيق إيرادات وارباح.

حيث بلغت إيرادات الشركة خلال العام المنتهي بتاريخ ٣١/١٢/٢٠١٥ م نحو ٥,٥٢١,٨٩٠ ريال حيث كان لإضافة الأنشطة الجديدة الأثر الايجابي على إيراداتها وارباحها.

٣. بيان الأنشطة وإيرادات النشاط:

م	النشاط	الإيرادات	تكلفة الإيرادات	الربح الإجمالي
١	عقاري	٧٥٠٠٠	-	٧٥٠٠٠
٢	مقاولات عامة	٩٥٦١٠٠	٧٥٠٩٥٩	٢٠٥١٤١
٣	تجارة مواد بناء	٤٤٩٠٧٩٠	٤١٦٥١١	٣٢٩٢٧٩
-	الإجمالي	٥٥٢١٨٩٠	٤٩١٢٤٧٠	٦٠٩٤٢٠



للإ. تحليل إيرادات النشاط الشهرية: *جميع الأرقام بالريال سالم يذكر غير ذلك

الإيرادات:

يناير	فبراير	مارس	أبريل	مايو	يونيو
75.000	168.600	168.600	208.600	238.300	172.000
يوليو	أغسطس	سبتمبر	أكتوبر	نوفمبر	ديسمبر
537.600	556.054	535.218	791.224	974.110	1.096.584

المصروفات:

يناير	فبراير	مارس	أبريل	مايو	يونيو
43.227	164.526	166.166	207.579	235.881	170.131
يوليو	أغسطس	سبتمبر	أكتوبر	نوفمبر	ديسمبر
535.568	554.280	532.403	785.828	968.217	1.038.199

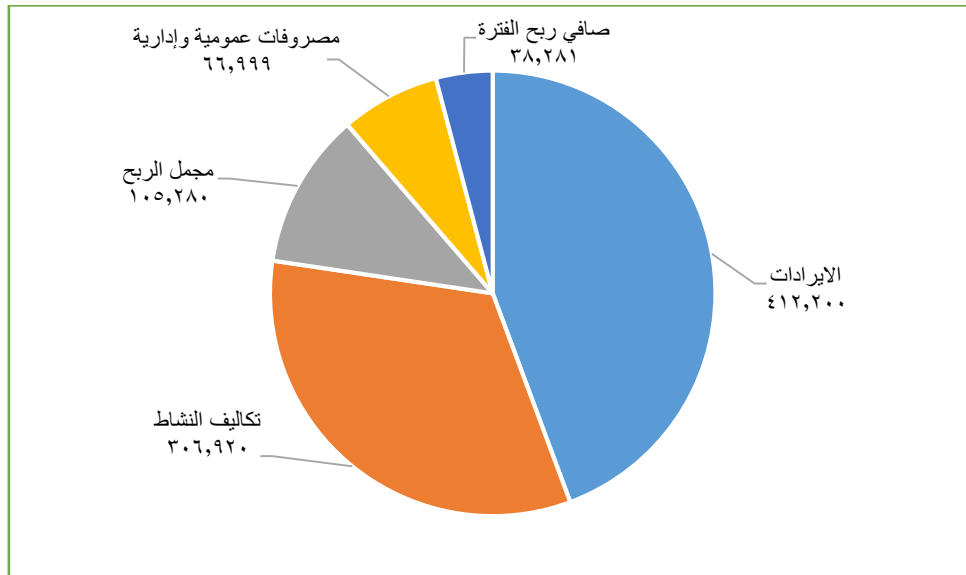
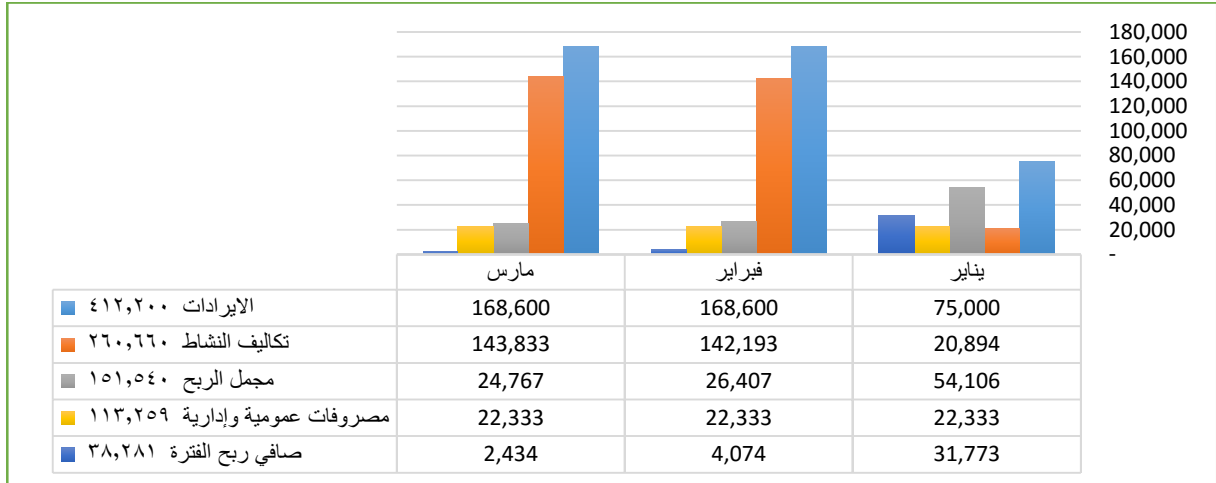
الأرباح:

يناير	فبراير	مارس	أبريل	مايو	يونيو
31.773	4.074	2.434	1.021	2.419	1.869
يوليو	أغسطس	سبتمبر	أكتوبر	نوفمبر	ديسمبر
2.032	1.774	2.815	5.396	5.893	6.784



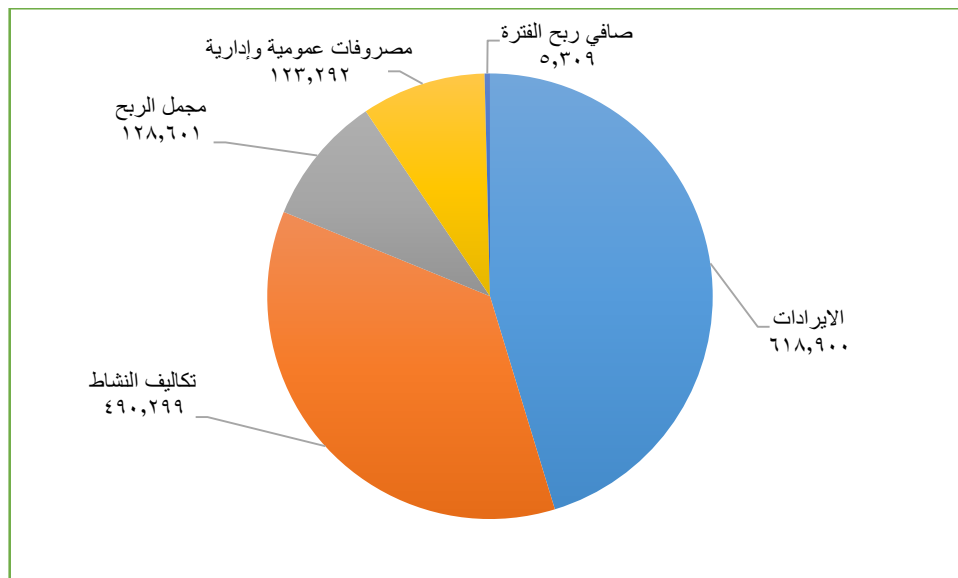
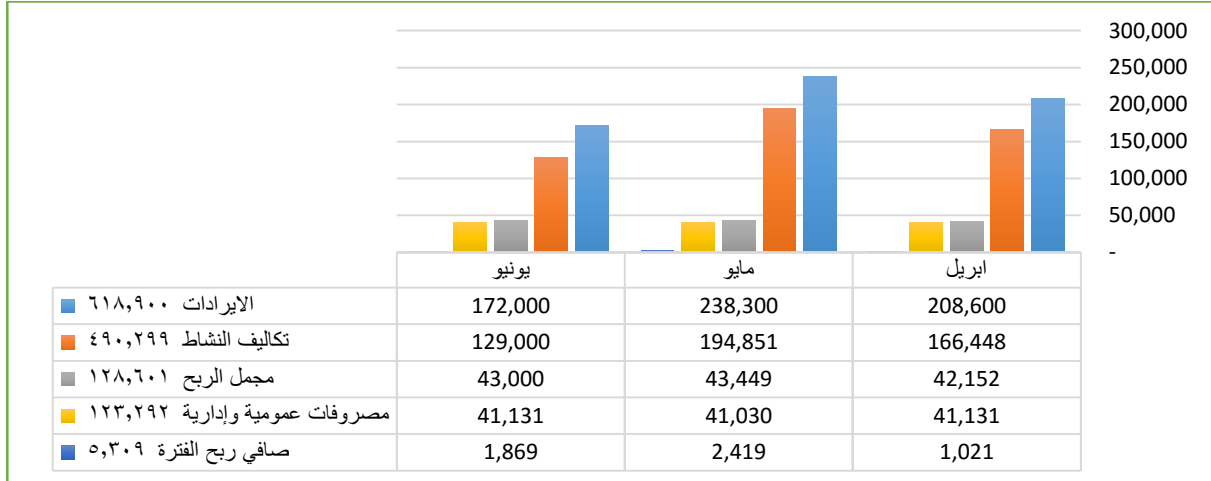
٤.

٤.١. التعليل البياني للربع الأول



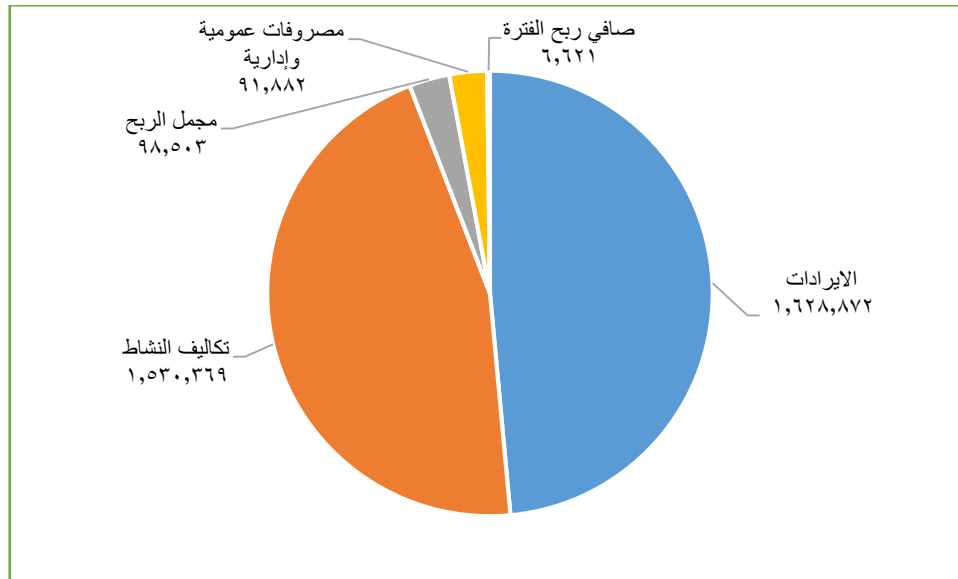
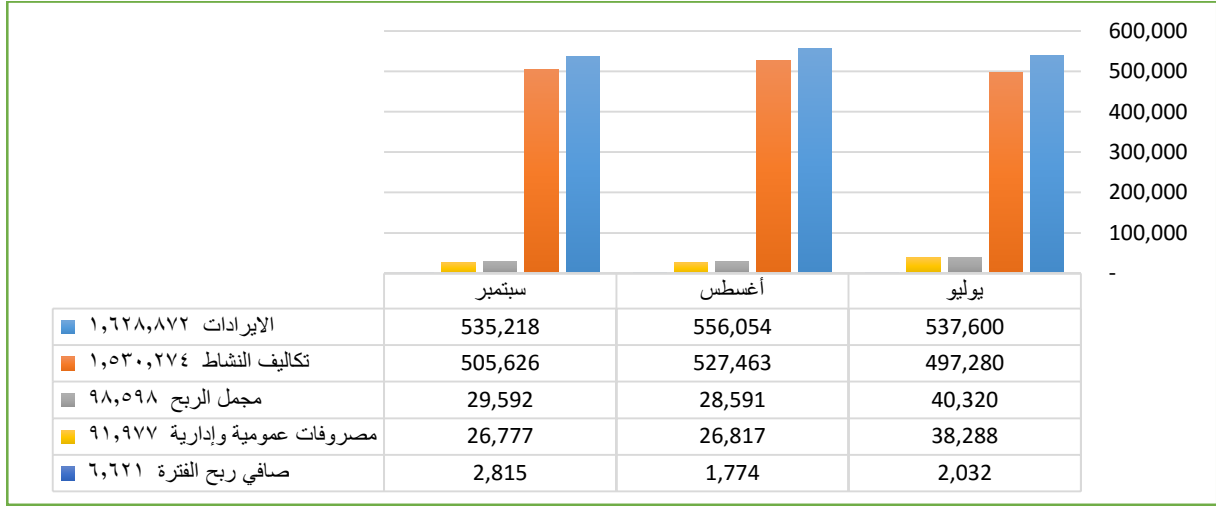


٤.٣. التعليل البياني للربع الثاني:



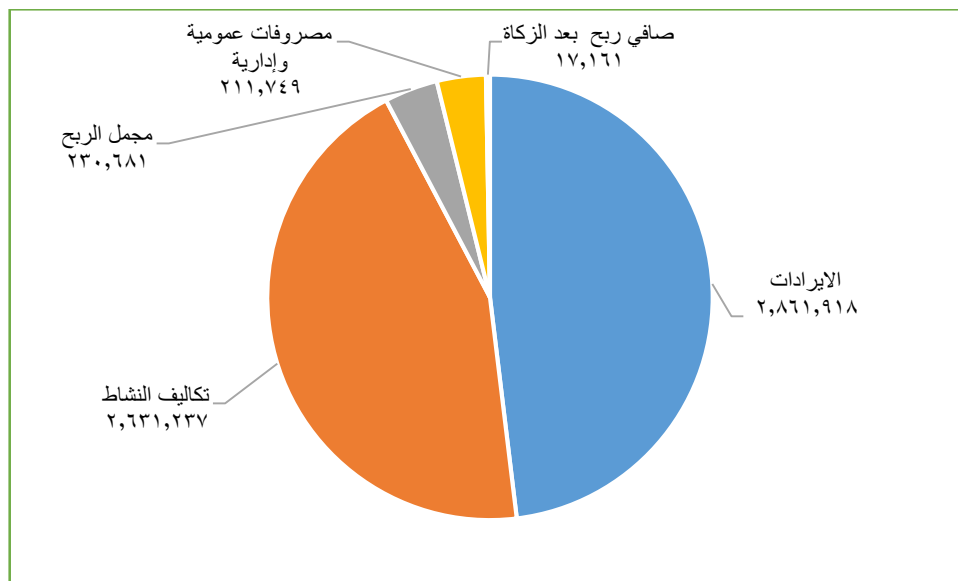
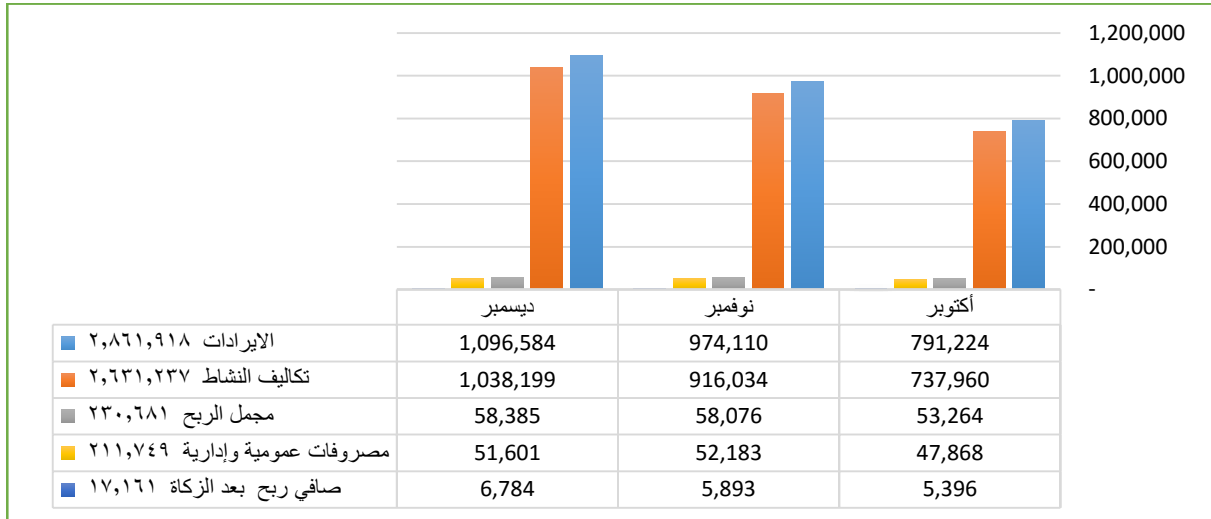


٤.٣. التعليل البياني للربع الثالث:





٤.٤. التحليل اليانبي للربع الرابع:





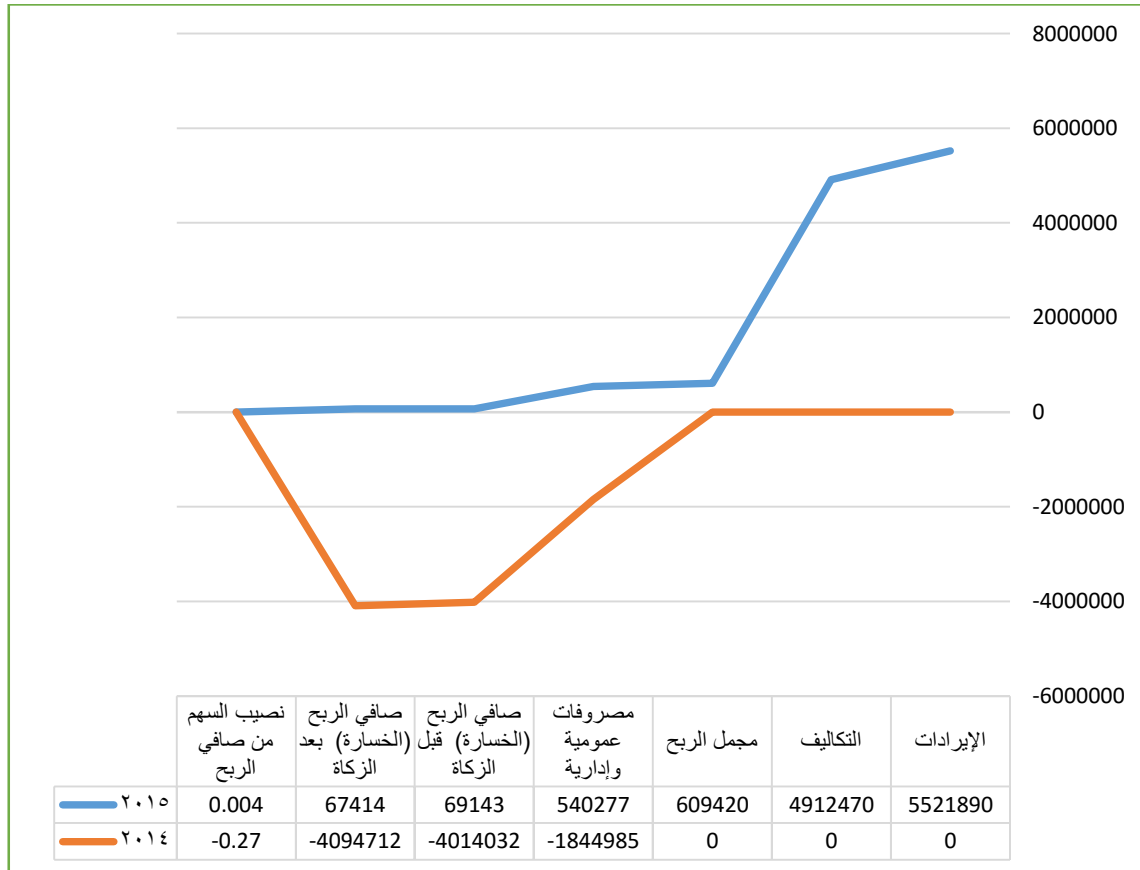
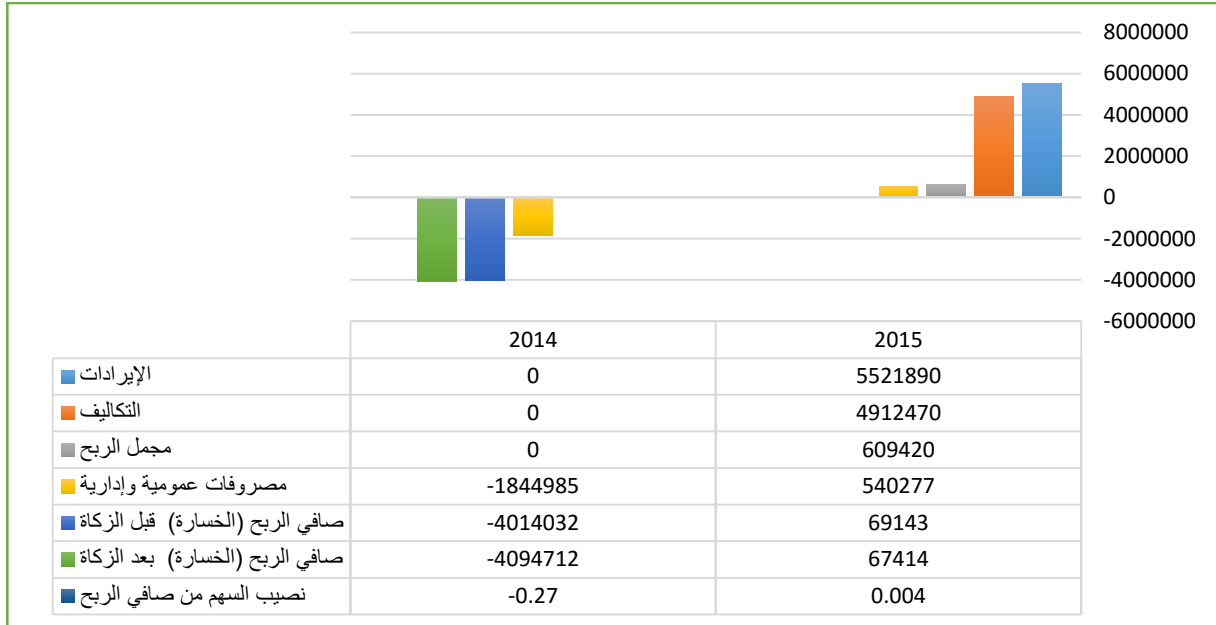
D. ملخص نتائج العمليات والتشغيل:

لقد تم ايجاز نتائج العمليات والتشغيل في شركة الباحة للاستثمار والتنمية كالتالي:

السنة المنتهية في	السنة المنتهية في	البيان
31 ديسمبر 2014م	31 ديسمبر 2015م	
المبلغ	المبلغ	
رايوجد	5.521.890	الإيرادات
رايوجد	(4.912.470)	التكاليف
رايوجد	609.420	مجموع الربح (الخسارة)
(1.844.985)	(540.277)	مصرفات عمومية وإدارية
(4.014.032)	69.143	صافي الربح (الخسارة) قبل الزكاة
(4.094.712)	67.414	صافي الربح (الخسارة) بعد الزكاة
(0,27)	0,004	نصيب السهم من صافي الربح



D.1. الرسم البياني



٦. التوسعات والإفطار والفظط:

ان شركة الباحة للاستثمار والتنمية تتطلع الى مستقبل واعد بمشيئة الله خلال السنوات القادمة من خلال إتمام عملية الاستحواذ على شركة المراكز الراقية المحدودة، وتنفيذ الخطط التنموية المستقبلية للارتقاء بأداء الشركة وتحقيق النمو المنشود.

كما ان مستقبل الشركة يبدو واعدأ بمشيئة الله في ظل سعينا المتواصل الى انقاذ الشركة من خلال خطة الإنقاذ الحالية التي تقوم لجنة الإنقاذ والاستحواذ على تطبيقها وتحقيق الأهداف المرجوة منها. ان شركة الباحة تدرك تماماً أن تحقيق هذه الأهداف يعتمد على فريق عمل قوي ومؤهل يعمل جاهداً وبشكل مستمر ومكثف لإتمام خطة الإنقاذ بأسرع وقت ممكن. كما ان الشركة تعمل بشكل مستمر بدراسة الفرص الاستثمارية المتاحة والممكنة للاستحواذ عليها ودعم خطة النهوض بالشركة من جديد وتدعيم أنشطتها.

٦.١ التوسعات:

بما أن أنشطة الشركة متوقفة عن العمل منذ عدة سنوات واستطاعت خلال عام ٢٠١٥ م العودة لمزاولة بعض أنشطتها المضافة بشكل تدريجي حيث قامت بالبداية في اعمال الأنشطة الجديدة منذ بداية عام ٢٠١٥ م وهي تسعى حالياً للتوسع في تلك النشاطات حتى تتمكن من تغطية مصاريفها وتخفيض خسائرها المتراكمة.

٦.٢ الإنقاذ:

بناءً على متطلبات هيئة السوق المالية وتطبيقاً للإجراءات والتعليمات الخاصة بالشركات الخاسرة والصادر عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم ٤٨/٤٠١٣/٢٠١٥ وتاريخ ١٤٣٥/٠١/١٥ هـ فقد قامت الشركة بتكوين لجنة الإنقاذ في تاريخ: ١٤٣٥/٠٩/٢٤ هـ الموافق: ٢٠١٤/٠٧/٢١ م وذلك لمباشرة اعمال دراسة أوضاع الشركة وخسائرها المتراكمة ووضع خطة استراتيجية تسعى من خلالها إعادة هيكلة الشركة بالشكل المطلوب وتعديل أوضاعها المالية وخسائرها التراكمية وتحويلها الى الربحية حسب الشروط والمتطلبات.

٦.٣ الاستحواذ:

في تاريخ: ١٤٣٦/٠٧/٠١ هـ الموافق: ٢٠١٥/٠٤/٢٠ م قرر مجلس الإدارة إعادة تشكيل لجنة الإنقاذ وإعادة تسميتها لتصبح لجنة الإنقاذ والاستحواذ وتفويضها بالصلاحيات للعمل على انهاء إجراءات الاستحواذ على شركات قائمة ودمجها مع شركة الباحة للاستثمار والتنمية لإنقاذها.

٦.٤ المخاطر المتعلقة بأعمال الشركة:

ان المخاطر جزء لا يتجزأ من أي نشاط تجاري، وتتم إدارة المخاطر لدى شركة الباحة للاستثمار والتنمية اهتماماً بالمخاطر المحتملة من جراء الخسائر المتراكمة حيث تقوم الشركة بمراجعة دورية لهذه المخاطر ووضع الإجراءات المناسبة لاتخاذ التدابير اللازمة للحد من تلك المخاطر وتجنبها واحتوائها قدر الإمكان لتلافي أي ضرر وللتغلب عليها بالإضافة الى انه من الممكن وجود مخاطر أخرى ليست معلومة لدى الشركة في الوقت الحالي او تعدها الشركة غير جوهرية، كما ان المخاطر التي يتعرض لها الاقتصاد بصفة عامة سواء داخل المملكة او خارجها، مما يكون له اثر على الموردين والمقاولين، ان الشركة عرضة لمخاطر معينة بسبب توقف أنشطتها السابقة وطبيعة اعمالها الحالية في مجال المقاولات وتوريد مواد البناء المعتمدة على إيجاد العملاء وعقود التوريد، لذا فإن من اهم المخاطر المحيطة بالشركة هي مخاطر ضعف السيولة النقدية اللازمة لدى الشركة للوفاء بالتزاماتها.

ان شركة الباحة للاستثمار والتنمية تسعى لمواصلة العمل بالأنشطة التي تتناسب مع وضع الشركة الحالي، وقد تواجه الشركة تحديات وعوائق عديدة كأسعار تنافسية من الغير مما يصعب الحصول على عقود مع مقاولين بالباطن، وبناءً على ذلك فانه لا يوجد أي ضمان للاستمرار في اعمال الشركة بسبب ضعف السيولة النقدية والتزاماتها المالية.

قد تتعرض الشركة لمخاطر إقامة الدعوى القضائية من العديد من الأطراف، مثل المساهمين ومصحة الزكاة والدخل وغيرهم.

٦.٤.١. المخاطر المتعلقة بالتوسعات:

تنوي شركة الباحة للاستثمار والتنمية الاستمرار في مزاولة أنشطتها الحالية بالإضافة الى العمل على إيجاد الفرص المناسبة للأنشطة الأخرى المتوفرة لديها، الا ان الشركة تواجه صعوبات قوية من حيث ضعف السيولة النقدية والالتزامات المالية حيث ان الشركة قد تتأثر نتائجها المالية المستقبلية اذا لم تتحقق عملية الاستحواذ مع الشركة المراد الاستحواذ عليها، وفي حال عدم قدرة الشركة على إتمام عملية الاستحواذ فان ذلك قد يؤدي الى عدم قدرة الشركة على تعويض المصروفات العمومية والإدارية وغيرها، ولمواجهة هذه المخاطر تعمل الشركة على انهاء كافة الشروط والمتطلبات لإتمام الاستحواذ.

٦.٤.٢. المناقصة:

في تاريخ: ١٥/٠٨/١٤٣٦هـ الموافق: ٠٢/٠٦/٢٠١٥م حصلت شركة الباحة للاستثمار والتنمية على موافقة مجلس حماية المنافسة على طلب التركيز الاقتصادي بين شركة الباحة للاستثمار والتنمية وشركة المراكز الراقية المحدودة.

٦.٤.٣. افطار تذبذب أسعار صرف العملات:

ان تقلب سعر صرف الريال السعودي مقابل العملات الأجنبية لا يؤثر بشكل مباشر على اعمال الشركة حيث لا تتعامل الشركة باي معاملات بالعملات الأجنبية، بينما قد يؤثر انخفاض سعر البترول بشكل عام على اعمال المقاولات وبالتالي على اعمال الشركة.

٦.٥. الرؤى المستقبلية والخطط:

تسعى شركة الباحة للاستثمار والتنمية الى تحسين وضعها الحالي والمستقبلي في مجال الاستثمار والتنمية وذلك من خلال اقتناص فرص النمو التي تنشأ في مجال الاستثمار والتنمية والاستفادة منها.

٦.٦. فرص الإستحواذ:

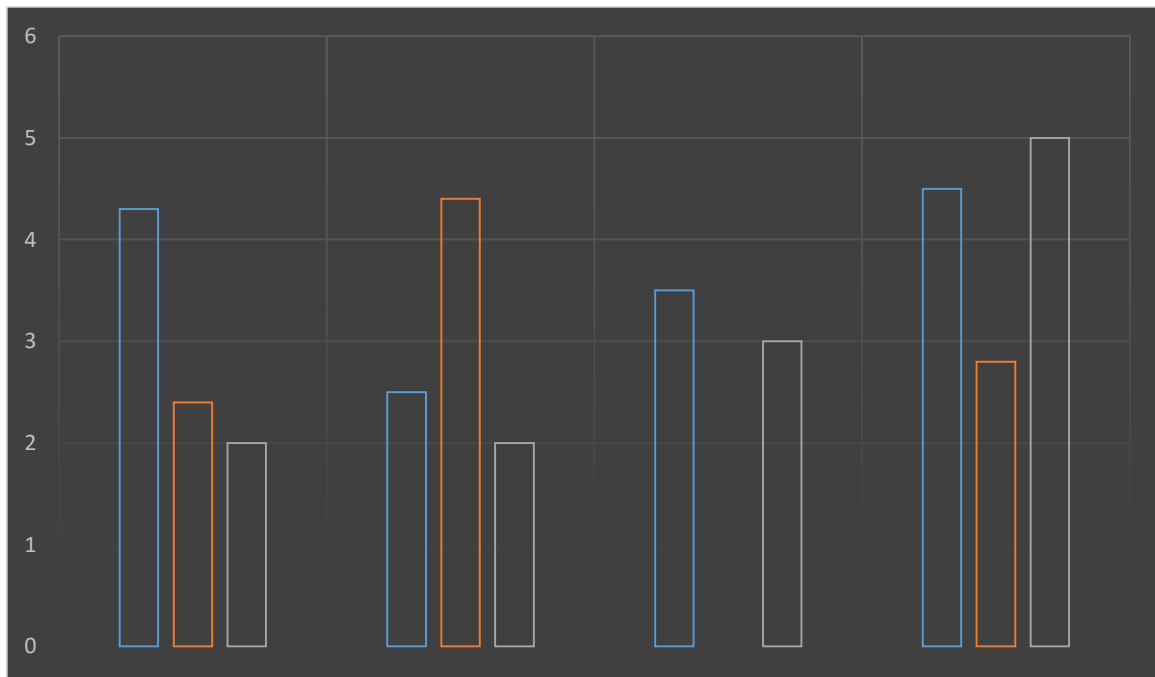
تقوم الشركة بشكل مستمر ومن خلال لجنة الإنقاذ والاستحواذ بالبحث عن الفرص الاستثمارية الخاصة بالاستحواذ على شركات أخرى لإنقاذ الشركة من وضعها الحالي وتخفيض خسائرها المتراكمة وذلك للوفاء بمتطلبات هيئة السوق المالية الصادرة بحق الشركات الخاسرة.

٧. تقنيات نظم المعلومات:

تستخدم الشركة نظام المستكشف للحسابات العامة الصادر من مؤسسة المكتشفون العرب لنظم المعلومات والذي يحتوي على برنامج الحسابات العامة ويوفر التقارير المحاسبية المختلفة مثل كشف الحساب، الأستاذ التحليلي أو التجميعي، الحسابات الختامية.



٨. الأداء العالي





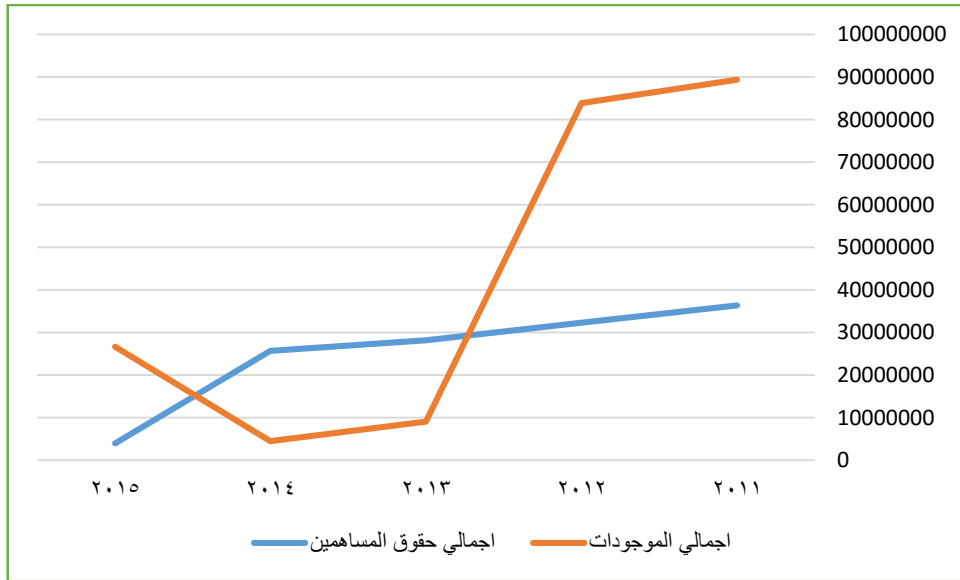
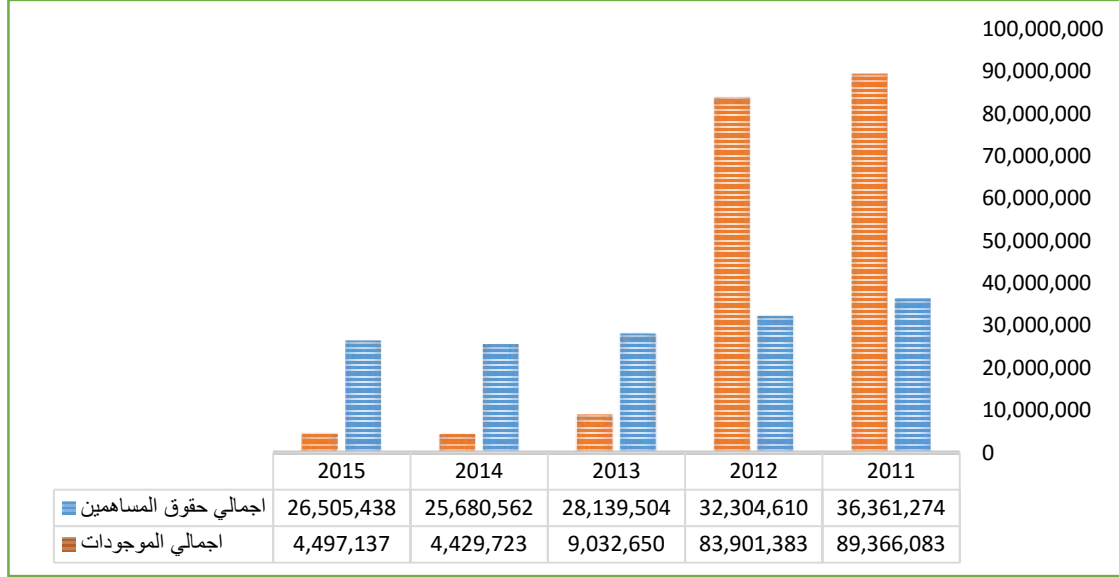
الأداء المالي:

١.١. أهم البيانات المالية للفمى سنوات الألفية:

قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ ديسمبر					
٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٥	
					الموجودات
					الموجودات المتداولة
١١,٥٣٢,٩٤٨	٧,٤٩١,٥٩٣	٣,٣٤٧,٢٩٢	٩١٦,٢٣٤	١,٧٣٣,٢٤٣	نقد لدى البنوك
٧,١٣٠,٢٦١	٧,١٥٢,٠٥٤	٧,١٣١,٢٤٩	٧,٠٦٥,٨٦٥	٧,٠٩٧,٨٦٥	ذمم مدينة بالصافي
-	-	-	٣٧,٥٠٠	١٣,٣٦٧	مصرفوات مدفوعة مقدما
٨,٥٤٢,٩٠٦	٨,٥٤٢,٩٠٦	٨,٥٤٢,٩٠٦	٨,٥٤٢,٩٠٦	٨,٥٤٢,٩٠٦	مدينو بيع ممتلكات ومعدات (بالصافي)
١٥٥,١٥٩	١١٨,٠٥٧	١١٨,٠٥٧	١١٨,٠٥٧	١١٨,٠٥٧	مخزون (بالصافي)
٩,٠٠٠,٠٠٠	٩,٠٠٠,٠٠٠	٩,٠٠٠,٠٠٠	٩,٠٠٠,٠٠٠	٩,٠٠٠,٠٠٠	استثمار جاري نقل ملكيته
٣٦,٣٦١,٢٧٤	٣٢,٣٠٤,٦١٠	٢٨,١٣٩,٥٠٤	٢٥,٦٨٠,٥٦٢	٢٦,٥٠٥,٤٣٨	مجموع الموجودات المتداولة
					المطلوبات المتداولة
-	-	١,٥٥٧,٧١٠	٢,٩٩٩,٥١٨	٤,٣٢٢,٠٦٤	ذمم دائنة
٣,٨١٣,٥٨٨	٣,٨٢٦,٦٢٩	٢,٣٣٥,٦٢٤	٢,٣٥٥,٨٧٦	٢,٢٨٩,٠٦٣	مصرفوات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
١١,٠١٨,٥٧٧	١٠,٩٠٤,٩٦١	١٠,٨٩١,٧٤٩	١٠,٨٩١,٧٤٩	١٠,٨٩١,٧٤٩	أسهم مزاد تحت التسوية
١,٧٠٠,٠٠٠	١,٧٠٠,٠٠٠	٧٣,٣٩٩,٤٤١	٧٤,٦٣٥,٤٨٨	٧٤,٦٣٥,٤٨٨	مخصصات
٤,٣٦٤,٣٧٥	٣,٦٤٨,٥٤٥	٣,٧٤١,٨٨٣	٢,٣٢٢,٥٦٣	١,٨٢٤,٢٩٢	مخصص الزكاة
٢٠,٨٩٦,٥٤٠	٢٠,٠٨٠,١٣٥	٩١,٩٢٦,٤٠٧	٩٣,٢٠٥,١٩٤	٩٣,٩٦٢,٦٥٦	مجموع المطلوبات المتداولة
١٥,٤٦٤,٧٣٤	١٢,٢٢٤,٤٧٥	(٦٣,٧٨٦,٩٠٣)	(٦٧,٥٢٤,٦٣٢)	(٧٦,٤٥٧,٢١٨)	رأس المال العامل
					الموجودات غير المتداولة
١٣,٨٨٧,٧٤١	١٣,٨٨٧,٧٤١	١٧,١٣٦,٨٢٣	١٧,١٣٦,٨٢٣	١٧,١٣٦,٨٢٣	استثمارات طويلة الأجل (بالصافي)
-	-	-	١,٢٣٦,٠٤٧	١,٢٣٦,٠٤٧	مشروعات تحت التنفيذ
٥٩,٩٨٢,٦٠٨	٥٧,٧٨٩,١٦٧	٥٥,٦٨٢,٧٢٩	٥٣,٥٨١,٤٨٥	٥٣,٥٨١,٤٨٥	ممتلكات ومعدات (بالصافي)
٧٣,٨٧١,٣٤٩	٧١,٦٧٦,٩٠٨	٧٢,٨١٩,٥٥٢	٧١,٩٥٤,٣٥٥	٧١,٩٥٤,٣٥٥	مجموع الموجودات غير المتداولة
٨٩,٣٣٦,٠٨٣	٨٣,٩٠١,٣٨٣	٩,٠٣٢,٦٥٠	٤,٤٢٩,٧٢٣	٤,٤٩٧,١٣٧	إجمالي الاستثمار
					المطلوبات غير المتداولة
٨٥١,٩٩٧	٨٨٠,٩٣٢	١,٠٧٦,٥٣٩	٥٦٨,٣٢٥	٥٦٨,٣٢٥	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٨٥١,٩٩٧	٨٨٠,٩٣٢	١,٠٧٦,٥٣٩	٥٦٨,٣٢٥	٥٦٨,٣٢٥	مجموع المطلوبات غير المتداولة
					حقوق المساهمين
١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال المصرح به والمدفوع
٣٩,٣٢٣,٩٨٨	٣٩,٣٢٣,٩٨٨	٣٩,٣٢٣,٩٨٨	٣٩,٣٢٣,٩٨٨	٣٩,٣٢٣,٩٨٨	منع رأسمالية
(١٠٠,٨٣٩,٩٠٢)	(١٠٦,٣٠٣,٥٣٧)	(١٨١,٣٦٧,٨٧٨)	(١٨٥,٤٦٢,٥٩٠)	(١٨٥,٣٩٥,١٧٦)	خسائر متراكمة
٨٨,٤٨٤,٠٨٦	٨٣,٠٢٠,٤٥١	٧,٩٥٦,١١١	٣,٨٦١,٣٩٨	٣,٩٢٨,٨١٢	مجموع حقوق المساهمين
٨٩,٣٣٦,٠٨٣	٨٣,٩٠١,٣٨٣	٩,٠٣٢,٦٥٠	٤,٤٢٩,٧٢٣	٤,٤٩٧,١٣٧	مجموع المطلوبات غير المتداولة وحقوق المساهمين



الرسم البياني لإجمالي حقوق المساهمين مع اجمالي الموجودات لخمس سنوات: -





٨.١٢. مقارنة نتائج النشاط للفترة لسنوات السابقة:

قائمة الدخل للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر					
٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٥	
١٦١,٢٨٥	١٠٥,١٤٠	-	-	٥,٥٢١,٨٩٠	الإيرادات
					يخصم:
(١,٥٣٦,٤٣٤)	(١,٢٣٣,٥٩٩)	-	-	(٤,٩١٢,٤٧٠)	تكلفة الإيرادات
(١,٣٧٥,١٤٩)	(١,١٢٨,٤٥٩)	-	-	٦٠٩,٤٢٠	مجمل ناتج النشاط
					(يخصم):
(٣,٩٦٠,٤٩١)	(٢,٧٢٢,٩٥٣)	(٤,١٨٨,٥٩٩)	(١,٨٤٤,٩٥٨)	(٥٤٠,٢٧٧)	مصروفات عمومية وإدارية
(٦٣,٠٢٩)	(٧٩,٣٤٧)	(٧٧,٩٤٧)	(٧٧,٤٧٦)	-	إهلاك ممتلكات ومعدات (الجزء الإداري)
(٥٤٣,٤٩٨)	-	-	-	-	مخصص مخزون راكد
(٢,٣٤٠)	-	-	-	-	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(١,٢٣٦,٠٤٧)	-	-	-	-	مشروعات تحت التنفيذ
(١,٣٦١,٠٢٨)	-	-	-	-	خسائر الانخفاض في قيمة الاصول
(١,٢٧٣,٧٥٦)	(١,٢٤٨,٧٠٦)	(٢,٠٢٨,٤١٩)	(٢,٠٢٣,٧٦٨)	-	إهلاك ممتلكات ومعدات لم تحقق إيراد
(٩,٨١٥,٣٣٨)	(٥,١٧٩,٤٦٥)	-	-	-	خسارة النشاط
-	-	(١٩٥,٦٠٧)	(٦٧,٨٣٠)	-	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
-	-	(٣,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	مخصص مطالبات
-	-	(٦٨,٦٩٩,٤٤١)	-	-	خسائر عملية تبادل أصول
٤,٤٩٧,٢٨٦	-	-	-	-	إيرادات استثمارات
١٢,٠٠٠	-	-	-	-	إيرادات أخرى
(٥,٣٠٦,٠٥٢)	(٥,١٧٩,٤٦٥)	(٧٨,١٩٠,٠٨٥)	(٤,٠١٤,٠٣٢)	٦٩,١٤٣	صافي ربح (خسارة) العام - قبل الزكاة
(٤١٣,٩٧٣)	(٢٨٤,١٧٠)	(٩٣,٣٣٨)	(٨٠,٦٨٠)	(١,٧٢٩)	الزكاة
(٥,٧٢٠,٠٢٥)	(٥,٤٦٣,٦٣٥)	(٧٨,٢٨٣,٤٢٣)	(٤,٠٩٤,٧١٢)	٦٧,٤١٤	صافي الربح (خسارة) العام
(٠,٣٨)	(٠,٣٦)	(٥,٢٢)	(٠,٢٧)	٠,٠٠٤	نصيب السهم من صافي خسارة العام



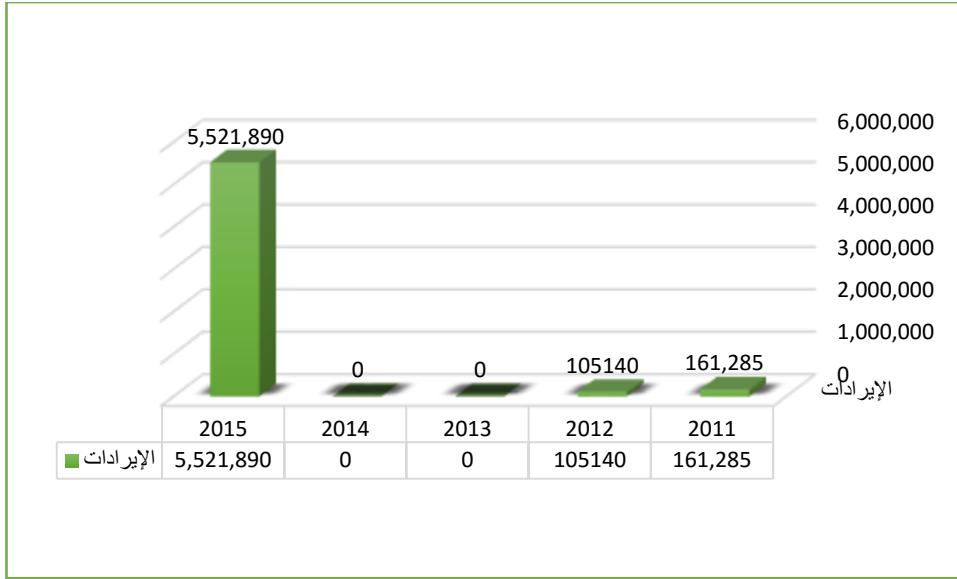
٩. تحليل النتائج المالية والإعراضات:

٩.١. تحليل إيرادات الشركة للفهم سنوات والشركات التابعة لها:

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر					
٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٥	
					التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل:
(٥,٣٠٦,٠٥٢)	(٥,٤٦٣,٦٣٥)	(٧٨,٢٨٣,٤٢٣)	(٤,٠٩٤,٧١٢)	٦٧,٤١٤	صافي ربح (خسائر) العام
					تعديلات:
٢,٢٣٧,٨٢٥	٢,١٩٤,٤٤١	٢,١٠٦,٤٣٨	٢,١٠١,٢٤٤	-	إهلاكات
٣٧٥,٣٤٧	١٠٢,٩٨٩	١٩٥,٦٠٧	٦٧,٨٣٠	-	المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٥٤٣,٤٩٨	-	-	-	-	مخصص مخزون راكد
٢,٣٤٠	-	-	-	-	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
١,٢٣٦,٠٤٧	-	-	-	-	مخصص مشروعات تحت التنفيذ
١,٣٦١,٠٢٨	-	-	-	-	خسائر الانخفاض في قيمة الأصول
(٤,٤٩٧,٢٨٦)	-	-	-	-	إيرادات استثمار
-	-	٧١,٦٩٩,٤٤١	-	-	مخصصات
(٢٥,٠٠٠)	-	(٣٠,٠٠٠)	-	-	تسويات سنوات سابقة
-	٢٨٤,١٧٠	٩٣,٣٣٨	٨٠,٦٨٠	١,٧٢٩	الزكاة المحملة على السنة
(٤,٠٤٧,٢٥٣)	(٢,٨٨٢,٠٣٥)	(٤,٢١٨,٥٩٩)	(١,٨٤٤,٩٥٨)	٦٩,١٤٣	خسائر التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل
					التغيرات في رأس المال العامل:
(٦,٤١٧,٢٨٨)	(٢١,٧٩٣)	(٤,٠٢٠)	٥٣,٤٩٣	(٣٢,٠٠٠)	الزيادة (النقص) في الذمم المدينة
١٦٧,٣٧٨	٣٧,١٠٢	٢٤,٨٢٥	(٢٥,٦٠٩)	٢٤,١٣٣	النقص (الزيادة) في م. مدفوعة مقدما
١٠١,٢٤٤	١٣,٠٤١	١٦,٢٤٦	١,٤٤١,٨٠٨	١,٣٢٢,٥٤٦	الزيادة في الذمم الدائنة
-	-	٥٠,٤٥٩	٢٠,٢٥٢	(٦٦,٨١٣)	الزيادة (النقص) المصروفات المستحقة والأرصدة
(١٣٣,٧٢٤)	(١١٣,٦١٦)	(١٣,٢١٢)	-	-	النقص في أسهم مزاد تحت التسوية
(٤٩٥,١٢٠)	(١,٠٠٠,٠٠٠)	-	(١,٥٠٠,٠٠٠)	(٥٠٠,٠٠٠)	زكاة مسددة
-	(٧٤,٠٥٤)	-	(٥٧٦,٠٤٤)	-	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
(١٠,٧٩٢,٥٥٢)	(٤,٠٤١,٣٥٥)	(٤,١٤٤,٣٠١)	(٢,٤٣١,٠٥٨)	٨١٧,٠٠٩	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة
					التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٢٦٧,٤٣٧)	-	-	-	-	إضافات وممتلكات ومعدات
(٢٦٧,٤٣٧)	-	-	-	-	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
(١١,٠٥٩,٩٨٩)	(٤,٠٤١,٣٥٥)	(٤,١٤٤,٣٠١)	(٢,٤٣١,٠٥٨)	٨١٧,٠٠٩	صافي (النقص) في النقدية خلال العام
٢٢,٥٩٢,٩٣٧	١١,٥٣٢,٩٤٨	٧,٤٩١,٥٩٣	٣,٣٤٧,٢٩٢	٩١٦,٢٣٤	النقدية في أول العام
١١,٥٣٢,٩٤٨	٧,٤٩١,٥٩٣	٣,٣٤٧,٢٩٢	٩١٦,٢٣٤	١,٧٣٣,٢٤٣	رصيد النقدية في نهاية العام

• لا يوجد لدى الشركة شركات تابعة.

٩.٢. إجمالي الإيرادات للفمسم سنوات:



١. المعايير المحاسبية:

تلتزم الشركة عند إعداد قوائمها المالية الموحدة بالمعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، كما ان الشركة تقوم حالياً بدراسة التحول الى معايير المحاسبة الدولية حسب التوجهات الصادرة من هيئة السوق المالية ليتم تطبيقها بداية العام المالي ٢٠١٧ م.

٢. الشركات التابعة:

لا يوجد لدى شركة الباحة للاستثمار والتنمية أية شركات تابعة لها.

٣. الأسهم وأدوات الدين الصادرة عن الشركات التابعة:

لا يوجد أسهم وأدوات دين صادرة عن الشركة او الشركات التابعة.

٤. سياسة توزيع الأرباح:

- توزع أرباح الشركة الصافية السنوية بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى على الوجه الآتي:
 - ١- يجنب (١٠%) من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي ويجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنيب متى بلغ الاحتياطي المذكور نصف رأس المال.
 - ٢- يوزع من الباقي دفعة أولى للمساهمين تعادل (٥%) من رأس المال المدفوع.
 - ٣- يخصص بعد ما تقدم (١٠%) من الباقي لمكافأة مجلس الإدارة ويوزع الباقي بعد ذلك على المساهمين كحصة إضافية في الأرباح.
- تدفع الأرباح المقرر توزيعها على المساهمين في المكان والمواعيد التي يحددها مجلس الإدارة.
- إذا بلغت خسائر الشركة ثلاثة أرباع رأس المال وجب على أعضاء مجلس الإدارة دعوى الجمعية العامة غير العادية للنظر في استمرار الشركة أو حلها قبل أجلها المعين بالمادة (٦) من هذا النظام وينشر قرار الجمعية في جميع الأحوال في الجريدة الرسمية.

١٤. وصف المصالح في فئة الأسهم:

لا يوجد مصالح في فئة الأسهم.

١٥. وصف مصالح وحقوق الاككتاب لأعضا، مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وازواجهم

واولادهم القصر في أسهم وادوات الدين الصادرة من الشركة او شركاتها التابعة:

لا يوجد مصالح وحقوق خيار وحقوق اكتاب تعود لأي من أعضاء مجلس الإدارة او كبار التنفيذيين بالشركة او ازواجهم او اولادهم القصر في أسهم او أدوات دين الصادرة من الشركة او الشركات التابعة لها.

١٦. القروض على الشركة وشركاتها التابعة والمبالغ المسددة خلال السنة:

لا يوجد على الشركة أي قروض من بنوك او من جهات حكومية.

١٧. وصف ادوات الدين قابلة للتحويل الى أسهم:

لا يوجد أسهم وأدوات دين صادرة عن شركة الباحة للاستثمار والتنمية.

١٨. وصف حقوق التحويل:

لا يوجد حقوق تحويل او اكتاب صادرة عن الشركة.

١٩. وصف لأدوات الدين المستردة او الملغاة للشركة والشركات التابعة لها:

- لا يوجد أدوات دين مستردة او ملغاة للشركة او الشركات التابعة لها.

٢٠. مجلس الإدارة:

٢٠.١. تكوين مجلس الإدارة:

يتكون مجلس إدارة شركة الباحة للاستثمار والتنمية في دورته الحالية والتي تنتهي في تاريخ: ٢٠١٦/٠٢/١٩ م من (٨) أعضاء وذلك بعد موافقة الجمعية العمومية غير عادية والتي عقدت بتاريخ: ١٤٣٦/٠١/٢٠ هـ الموافق ٢٠١٤/١١/١٣ م حيث صدر الموافقة عن الجمعية العمومية غير العادية الموافقة على تعديل المادة رقم (١٦) من النظام الأساسي للشركة وهي قبل التعديل (يتولى إدارة الشركة مجلس إدارة مؤلف من تسعة أعضاء تعيينهم الجمعية العامة العادية لمدة ثلاث سنوات وتبدأ مدة عضوية أول مجلس إدارة من تاريخ القرار الوزاري الصادر بإعلان تأسيس الشركة) لتصبح - المادة رقم (١٦) بعد التعديل كما يلي :- (يتولى إدارة الشركة مجلس إدارة مؤلف من ثمانية أعضاء تعيينهم الجمعية العامة العادية لمدة ثلاث سنوات وتبدأ مدة عضوية أول مجلس إدارة من تاريخ القرار الوزاري الصادر بإعلان تأسيس الشركة)، وقد تم تعديل النظام الأساسي للشركة والعمل به.

- يتكون مجلس إدارة شركة الباحة من (٦) أعضاء مستقلين و (٢) تنفيذيين.

م	الاسم	الجنسية	الصفة	صفة العضوية	العضوية في شركات مساهمة أخرى
١	الأمير فهد بن مشاري آل سعود	سعودي	رئيس مجلس الإدارة	مستقل	لا يوجد
٢	الأستاذ/إبراهيم بن عبد الله بن كليب	سعودي	عضو مجلس الإدارة	تنفيذي	لا يوجد
٣	الأستاذ / محمد بن صالح الحمادي	سعودي	عضو مجلس الإدارة	مستقل	شركة الحمادي للتنمية والاستثمار
٤	الدكتور عبد العزيز صالح الحمادي	سعودي	عضو مجلس الإدارة	مستقل	شركة الحمادي للتنمية والاستثمار
٥	الدكتور حاتم بن عبد الله الغامدي	سعودي	عضو مجلس الإدارة	مستقل	لا يوجد
٦	الأستاذ / مشعل بن محمد مقفي	سعودي	عضو مجلس الإدارة	تنفيذي	لا يوجد
٧	الأستاذ / زياد بن محمد العمرو	سعودي	عضو مجلس الإدارة	مستقل	لا يوجد
٨	الأستاذ / سعد بن حمد بن سيف	سعودي	عضو مجلس الإدارة	مستقل	لا يوجد



١٠.١١. اجتماعات مجلس الإدارة:

عقد مجلس إدارة شركة الباحة للاستثمار والتنمية عدة اجتماعات خلال عام ٢٠١٥ م وذلك لمناقشة الموضوعات المتعلقة بالسنة المالية المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١ م ويوضح الجدول التالي موقف حضور أعضاء مجلس الإدارة لاجتماعاتها:

الاسم	٢٠١٥/٠١/١٩ م	٢٠١٥/٠٣/٠٣ م	٢٠١٥/٠٤/٢٠ م	٢٠١٥/٠٥/٠٦ م	٢٠١٥/٠٧/١٤ م
الأمير/ فهد بن مشاري آل سعود	✓	✓	✓	✓	✓
أ/ إبراهيم بن عبد الله بن كليب	✓	✓	✓	✓	✓
أ/ محمد بن صالح الحمادي	✓	✓	✓	✓	✓
د/ عبد العزيز بن صالح الحمادي	✓	✓	✓	✓	✓
د/ حاتم بن عبد الله الغامدي	✓	✓	✓	✓	✓
أ/ مشعل بن محمد مفتي	✓	✓	اعتذر	✓	✓
أ/ زياد بن محمد العمرو	✓	✓	✓	✓	✓
أ/ سعد بن حمد بن سيف	اعتذر	اعتذر	✓	✓	✓

الاسم	٢٠١٥/٠٩/٠٥ م	٢٠١٥/١٠/٢٠ م	٢٠١٥/١١/٢٦ م	الاجمالي	نسبة الحضور
الأمير/ فهد بن مشاري آل سعود	✓	✓	✓	٨	% ١٠٠
أ/ إبراهيم بن عبد الله بن كليب	✓	✓	✓	٨	% ١٠٠
أ/ محمد بن صالح الحمادي	✓	✓	✓	٨	% ١٠٠
د/ عبد العزيز بن صالح الحمادي	✓	✓	✓	٨	% ١٠٠
د/ حاتم بن عبد الله الغامدي	✓	✓	✓	٨	% ١٠٠
أ/ مشعل بن محمد مفتي	✓	✓	✓	٧	% ٨٧,٥
أ/ زياد بن محمد العمرو	✓	✓	✓	٨	% ١٠٠
أ/ سعد بن حمد بن سيف	✓	✓	✓	٦	% ٧٥

كما كانت أهم القرارات الصادرة عن مجلس إدارة شركة الباحة للاستثمار والتنمية ما يلي:-

- ١- التصويت على تعيين مراجع الحسابات الموصى به من قبل لجنة المراجعة لمراجعة القوائم المالية للسنة المالية ٢٠١٥ م والربع الأول للسنة المالية ٢٠١٦ م وتحديد أتعابه وقد صوتت الجمعية على اختيار مكتب رودل التويجري (محاسبون ومراجعون قانونيون).
- ٢- التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي ٢٠١٤ م وعرضه على الجمعية العمومية العادية لأخذ الموافقة.
- ٣- التصويت على لائحة حوكمة الشركة.
- ٤- إعادة تشكيل لجنة المراجعة.
- ٥- إعادة تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت.

- ٦- التصويت على تعديل خطة الإنقاذ من رفع رأس مال الشركة من مائه وخمسون مليون ريال إلى ثلاثمائة مليون ريال وذلك عبر إصدار أسهم حقوق أولوية بواقع سهم لكل سهم نظراً لرفض عدد كبير من المستثمرين الماليين لعملية رفع رأس مال الشركة عن طريق إصدار أسهم حقوق أولوية إلى تعديلها بالمقترح الجديد وهو الاستحواذ على شركات قائمة وغير مدرجة عبر إصدار أسهم.
- ٧- الموافقة للشركة بمزاولة أنشطتها الجديدة كالمقاولات وغيرها.
- ٨- تعيين الأستاذ / مشعل محمد حسن مفتي بمنصب المدير المالي المكلف واميناً للمجلس.
- ٩- حصول المجلس على خطاب من المصلحة مفاده موافقة وزير المالية شرحاً على خطاب المصلحة رقم ١٤٣٥/١/٢٠٧ وتاريخ ١٤٣٥/٠٧/٣٠ هـ بالموافقة على تقسيط المبلغ المتبقي على الشركة وقدره (١,٥٠٠,٠٠٠) مليون وخمسمائة ألف ريال سعودي المتبقي لمصلحة الزكاة عن الأعوام ١٩٩٣م وحتى ١٩٩٩م بواقع (٦) أقساط نصف سنوية متساوية قيمة كل قسط (٢٥٠,٠٠٠) ريال) وذلك اعتباراً من ١٤٣٦/٠٥/٠١ هـ الموافق ٢٠١٥/٠٢/٢٠ م.
- ١٠- الموافقة على عرض مجموعة الدخيل المالية بشرط ان لا يتم التوقيع معها الا بعد موافقة المساهمين بالجمعية العمومية.
- ١١- موافقة المجلس على ان تقوم الشركة بالاستحواذ على شركة قائمة وغير مدرجة.
- ١٢- إعادة تسمية لجنة الانقاذ بمسمى لجنة الإنقاذ والاستحواذ وإعادة تشكيلها.
- ١٣- التوقيع على مذكرة التفاهم مع (شركة المراكز الراقية المحدودة) وكذلك التعاقد مع مجموعة الدخيل المالية كمستشار مالي مرخص من هيئة السوق المالية والقيام بأعمال فحص العناية المهنية اللازمة القانونية والمالية والفنية وخلافه، والتأكد من القيمة النهائية لشركة المراكز الراقية المحدودة.
- ١٤- العمل على تطبيق لائحة حوكمة الشركة.
- ١٥- إنشاء لجنة الحوكمة الخاصة بلائحة حوكمة الشركة.
- ١٦- مناقشة الغرامات المالية المفروضة من هيئة السوق المالية على الشركة.
- ١٧- الموافقة على ملف أعمال فحص العناية المهنية اللازمة القانونية والمالية والفنية من المستشار المالي.
- ١٨- تفويض لجنة الانقاذ والاستحواذ لتوقيع عقد الاستحواذ وتفويضهم بكافة الصلاحيات لإتمام عملية الاستحواذ.
- ١٩- انتخاب اعضاء مجلس ادارة الشركة الحالي للدورة القادمة لمدة ثلاث سنوات التي تبدأ من ٢٠١٦/٠٢/١٠ م إلى ٢٠١٩/٠٢/٠٩ م.
- ٢٠- تكليف لجنة المراجعة بتعيين مستشار زكوي متخصص لبحث ودراسة خطاب مصلحة الزكاة والدخل وقرارها رقم (٣٥) لعام ١٤٣٦ هـ الصادر في القضية رقم (٣٥/١٩) بشأن اعتراض الشركة على الربط الزكوي للأعوام من ٢٠٠٠م حتى ٢٠١٠م بتقديم الاستئناف على المبلغ ١٦,٨٤٩,٣٤٧ ريال سعودي الصادر بحق الشركة.
- ٢١- موافقة مجلس الإدارة على ما جاء بنشرة الإصدار المتعلقة برفع راس مال الشركة وتقديم الملف الى هيئة السوق المالية.
- ٢٢- إيقاف لجنة الحوكمة والغائها وذلك بعد قيامها بمهمتها الأساسية بمراجعة تطبيق لائحة حوكمة الشركة.
- ٢٣- تعيين الأستاذ / إبراهيم بن عبد الله بن كليب – المدير العام المكلف – تنفيذي- ممثلاً لدى هيئة السوق المالية.
- ٢٤- الموافقة على تطبيق المعايير الدولية ابتداءً من عام ٢٠١٧ م.
- ٢٥- تمديد مذكرة التفاهم مع شركة المراكز الراقية المحدودة.
- ٢٦- تعديل عقد الاستحواذ بين شركة الباحة للاستثمار والتنمية وشركة المراكز الراقية المحدودة وذلك حسب متطلبات هيئة السوق المالية.



٣.١. مصلحة حقوق أعضاء مجلس الإدارة:

الاسم	عدد الأسهم بداية العام	نسبة الملكية بداية العام	عدد الأسهم نهاية العام	نسبة الملكية نهاية العام
الأمير/ فهد بن مشاري آل سعود	١,٠٠٠	% ٠,٠٠٦٦٦	١,٠٠٠	% ٠,٠٠٦٦٦
أ/ إبراهيم بن عبد الله بن كليب	١,٠٠٠	% ٠,٠٠٦٦٦	١,٠٠٠	% ٠,٠٠٦٦٦
أ/ محمد بن صالح الحمادي	١٠,٠٠٠	% ٠,٠٠٦٦٦	١٠,٠٠٠	% ٠,٠٠٦٦٦
د/ عبد العزيز بن صالح الحمادي	١,١٤٣	% ٠,٠٠٧٥٦	١,١٤٣	% ٠,٠٠٧٥٦
د/ حاتم بن عبد الله الغامدي	١,٠٠٠	% ٠,٠٠٦٦٦	١,٠٠٠	% ٠,٠٠٦٦٦
أ/ مشعل بن محمد مفتي	٦٥٠	% ٠,٠٠٤٣٣	١,٢٥٠	% ٠,٠٠٨٣٣
أ/ زياد بن محمد العمرو	١,٠٠٠	% ٠,٠٠٦٦٦	١,٠٠٠	% ٠,٠٠٦٦٦
أ/ سعد بن حمد بن سيف	١,٠٠٠	% ٠,٠٠٦٦٦	١,٠٠٠	% ٠,٠٠٦٦٦

٣.١. لجان مجلس الإدارة:

لمجلس إدارة شركة البافة للاستثمار والتنمية لجان فرعية وهم على النحو التالي:-

١- لجنة المراجعة

٢- لجنة الترشيحات والمكافآت

٣- اللجنة التنفيذية

٤- لجنة الموكمة

٥- لجنة الإنقاذ

٦- لجنة الإنقاذ والاستمواذ

١١.١.١. لجنة المراجعة:

تتكون لجنة المراجعة من أربعة أعضاء مستقلين ثلاثة أعضاء من مجلس الإدارة وعضو من خارج المجلس حيث ان نظام حوكمة الشركة يجيز ذلك:

تتكون لجنة المراجعة من ثلاثة (٣) أعضاء على الأقل يختارهم مجلس الإدارة من بين أعضائه غير التنفيذيين. كما يجوز أن يعين المجلس عضو أو أكثر من غير أعضاء المجلس ليكون عضو في اللجنة، شريطة أن تكون أغلبية أعضاء اللجنة من أعضاء المجلس غير التنفيذيين. ويتم تعيين أعضاء اللجنة من قبل مجلس الإدارة، ويجب في جميع الأحوال أن يكون واحد من أعضاء اللجنة على الأقل مختص بالشؤون المالية والمحاسبية. وهم على النحو التالي:-

م	الاسم	الصفة
١	الدكتور / حاتم بن عبد الله الغامدي	رئيس لجنة المراجعة
٢	الدكتور / عبد العزيز بن صالح الحمادي	عضواً
٣	الأستاذ / سعد بن حمد بن سيف	عضواً
٤	الأستاذ / علاء محمد تبينه محمد	عضو من خارج المجلس

وقد عقدت لجنة المراجعة خلال العام المالي ٢٠١٥ م عدد (٧) اجتماعات، وكان موقف حضور اللجنة لتلك الاجتماعات كما يلي:-

الأعضاء	٢٠١٥/٠١/٠٣	٢٠١٥/٠١/٠٨	٢٠١٥/٠١/١٨	٢٠١٥/٠٤/١٩	٢٠١٥/٠٧/١٣	٢٠١٥/١٠/١٩	نسبة الحضور
د. حاتم الغامدي	✓	✓	✓	بالتصريح	بالتصريح	✓	٦٧ %
أ. إبراهيم بن كليب*	✓	✓	✓	بسبب الاستقالة	بسبب الاستقالة	بسبب الاستقالة	٥٠ %
أ. مشعل مفتي*	اعتذر	✓	✓	بسبب الاستقالة	بسبب الاستقالة	بسبب الاستقالة	٣٣ %
د. عبد العزيز الحمادي*	لم يتم تعيينه	لم يتم تعيينه	لم يتم تعيينه	✓	✓	✓	٥٠ %
أ. سعد بن سيف*	لم يتم تعيينه	لم يتم تعيينه	لم يتم تعيينه	بالتصريح	بالتصريح	✓	١٧ %
أ. علاء محمد*	لم يتم تعيينه	لم يتم تعيينه	لم يتم تعيينه	✓	✓	✓	٥٠ %

* بناء على قرار مجلس الإدارة باجتماعه بتاريخ: ٢٠١٥/٠١/١٩ م بإعادة تشكيل لجنة المراجعة فقد تم تعيين الدكتور / عبد العزيز بن صالح الحمادي عضواً باللجنة بدلاً من الأستاذ / إبراهيم بن عبد الله بن كليب، كما تم تعيين الأستاذ / سعد بن حمد بن سيف عضواً باللجنة بدلاً من الأستاذ / مشعل بن محمد مفتي، كما تم أيضاً تعيين الأستاذ / علاء محمد تبينه محمد عضواً باللجنة من غير أعضاء مجلس الإدارة - تخصص مالي ومحاسبة.

وقد تمثلت اعمال لجنة المراجعة خلال تلك الاجتماعات فيما يلي:-

١١.١.١.١. فيما يتعلق بوظيفة المحاسب القانوني وإعداد القوائم والتقارير

المالية: تقوم اللجنة بما يلي:

١. متابعة إعداد الحسابات والتقارير والقوائم المالية الأولية والسنوية وذلك للتأكد من صحة ودقة وشفافية المعلومات المالية التي تتضمنها والتي ستقوم الشركة بالإفصاح عنها.
٢. الدراسة والإشراف على عملية إعداد القوائم والتقارير المالية الأولية والسنوية والتي تقوم بإعدادها الإدارة ومراجعتها وابداء الرأي والتوصية بشأنها قبل نشرها.
٣. إعداد توصيات لمجلس الإدارة فيما يتعلق بالتقرير السنوي للشركة وذلك قبل اعتماده من قبل مجلس الإدارة.

١١.١.٢. ثانياً: فيما يتعلق بالمحاسب القانوني، تقوم اللجنة بما يلي:

- ١- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين المحاسبين القانونيين، والتي تتضمن مراجعة اللجنة لكفاءاتهم المهنية وتأكيد استقلاليتهم والمخاطر المتوقعة من وجود تعارض في المصالح، وأيضا تحديد أتعابهم وفصلهم.
- ٢- إجراء مراجعة سنوية لأداء المحاسب القانوني، ووضع توصيات متعلقة بتعيينه، وإعادة تعيينه أو إنهاء عقد الشركة معه، ومتابعة أعماله واعتماد أي عمل خارج نطاق أعمال المراجعة التي يكلفون بها أثناء قيامهم بأعمال المراجعة.
- ٣- العمل مع المحاسب القانوني من أجل التنسيق في إعداد ودراسة خطة وإجراءات المراجعة السنوية وإبداء الملاحظات عليها، مع الأخذ في الاعتبار ظروف الشركة الحالية وأية تغييرات حدثت في الشروط التي تطلبها الجهات الاشرافية القانونية.
- ٤- العمل على حل المشاكل التي قد يواجهها المحاسب القانوني أثناء تأديته لعملية المراجعة والتي تتضمن أية صعوبات قد يواجهها فيما يتعلق بأهداف عملية المراجعة أو صعوبة وصوله إلى المعلومات اللازمة لأداء عمله.
- ٥- دراسة ومناقشة الملاحظات والنتائج الهامة والتوصيات التي توصل إليها المحاسب القانوني ودرجة استجابة الإدارة لها، والإجراءات التصحيحية التي قامت الإدارة بها بناء على تلك التوصيات.
- ٦- عقد اجتماعات مع المحاسب القانوني لمناقشة الملاحظات والمواضيع الهامة التي قد تثيرها اللجنة أو المحاسب القانوني بصورة مستقلة في الإدارة التنفيذية للشركة عن الشركة، والتأكد من أن المحاسب القانوني لديه إمكانية الاتصال برئيس لجنة المراجعة في أي وقت.
- ٧- إعداد توصيات خاصة بسياسة الشركة فيما يتعلق بالخدمات التي يقوم بها المحاسب القانوني والمتمثلة في خدمات المراجعة العادية وخدمات غير المراجعة والتي تشمل الاستشارات والبرامج التدريبية وما شابه ذلك والتي قد تؤثر على استقلاليتها في أداء خدمات المراجعة العادية.
- ٨- إعداد التوصيات الخاصة بتعيين أشخاص تابعين لمكتب المحاسب القانوني في مواقع قيادية بالشركة بعد انتهاء المحاسب القانوني من الانتهاء من مراجعة حسابات الشركة.
- ٩- إعداد التوصيات الخاصة بسياسة الشركة فيما يتعلق بتحديد الفترة اللازمة لتغيير المحاسب القانوني.
- ١٠- دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية للشركة قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي والتوصية في شأنها، بالإضافة إلى دراسة ملحوظات المحاسب القانوني على القوائم المالية ومتابعة ما تم في شأنها.

١١.١.٣. ثالثاً: فيما يتعلق بالمراجعة الداخلية، تقوم اللجنة بما يلي:

١. الاشراف العام على إدارة المراجعة الداخلية في الشركة، من اجل التحقق من مدى فاعليتها في تنفيذ الاعمال والمهام التي حددها لها مجلس الإدارة.
٢. إعداد التوصيات الخاصة بإنشاء إدارة المراجعة الداخلية بالشركة والموازنة الخاصة بها، واختيار رئيس القسم، ومدى استقلالية المراجعين الداخليين.
٣. إعداد تقييم لأداء إدارة المراجعة الداخلية والمراجعين بها، بحيث يشمل التقييم أهداف وصلاحيات القسم، والتقارير التي يقوم بإعدادها وخطة المراجعة الخاصة به للسنة القادمة، والنتائج التي توصل لها خلال السنة الحالية، وإعداد التوصيات اللازمة لتحسين فعاليته.
٤. دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيه.
٥. دراسة نظام الرقابة الداخلية ووضع تقرير مكتوب عن رأيها وتوصياتها في شأنه.

١.١.٤. رابعاً: فيما يتعلق بالالتزام بالأنظمة واللوائح. تقوم اللجنة بما يلي:

١. وضع الإجراءات الخاصة بمراجعة الشكاوى المتعلقة بإجراءات الرقابة الداخلية وإعداد التقارير المالية والمراجعة.
٢. إعداد الإجراءات التي تمكن الموظفين من تقديم الشكاوى بحيث تضمن السرية التامة، ومراجعة عملية الإفصاح عن أي مخالفات تتعلق بالإدارة أو بأحد الموظفين بالشركة.

١.١.٥. خامساً: فيما يتعلق بالمعايير الدولية. تقوم اللجنة بما يلي:

إشارة الى تعميم هيئة السوق المالية وخطاب سعادة الأمين العام للهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين المتضمن إقرار مجلس إدارة الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين بتطبيق معايير المحاسبة الدولية دفعة واحدة على القوائم المالية المعدة عن فترات مالية تبدأ في ٢٠١٧/٠١/٠١ م، وتعميم هيئة السوق المالية على ضرورة اعداد خطة لتطبيق المعايير الدولية المشار إليها تؤكد الشركة على التزامها بعملية التحول بكفاءة ويسر وفي الوقت المناسب والمحدد بحيث يتم التحول دفعة واحدة من الاطار المحاسبي الحالي الذي تحكمه معايير الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين الى معايير المحاسبة الدولية (IFRS) طبقاً لنسختها المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وذلك عند اعداد القوائم المالية للشركة عن الفترات المالية التي تبدأ من اول يناير ٢٠١٧ م، وقد قامت الشركة تجاه ذلك بما يلي:-

- ١- تكليف المدير المالي المكلف بتشكيل فريق عمل واعداد خطة التحول الى المعايير المحاسبية الدولية (IFRS) ومن ثم يتم عرضها على لجنة المراجعة والمدير العام المكلف لمناقشتها واعتمادها.
- ٢- اتخاذ الإجراءات لتنفيذ خطة التحول وتوثيق ما يتم من إجراءات حيالها.
- ٣- دراسة واعتماد خطة التحول من قبل لجنة المراجعة والمدير العام المكلف.
- ٤- دراسة خطة التحول التي تبنتها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين بجميع مراحلها المختلفة والوقوف على مدى التقدم وآخر التطورات.
- ٥- الحصول على تفهم شامل لنسخة المعايير الدولية المعتمدة (IFRS) من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وكذلك المعايير الدولية الأخرى من خلال اجراء العديد من الجلسات النقاشية بين فريق العمل والاستعانة بالمصادر الفنية والتفسيرات والارشادات التطبيقية من المصادر الموثوقة والاستشاريين.
- ٦- تحديد المعايير المرتبطة بنشاط الشركة وقوائمها المالية للتركيز عليها والحصول على فهم أعمق بمتطلبات القياس والافصاح.
- ٧- تحليل البدائل والاستثناءات المتاحة في معايير المحاسبة الدولية وتفسيراتها واختيار الأنسب بما يتماشى مع طبيعة نشاط الشركة وانظمتها المحاسبية وبما يكفل عرض أفضل للمعلومات المالية.
- ٨- مقارنة السياسات المحاسبية المطبقة بالشركة مع متطلبات القياس والافصاح طبقاً للمعايير المحاسبة الدولية وتحديد الاختلافات والمتطلبات للالتزام بالسياسات الجديدة.
- ٩- تحديد التعديلات المطلوبة في الأنظمة المحاسبية بالشركة للوفاء بمتطلبات القياس والافصاح.
- ١٠- التواصل مع مراجع الحسابات الخارجي حول النتائج التي تم التوصل إليها واختيار بدائل التطبيق المناسبة للعمل بمتطلبات القياس والافصاح.
- ١١- تحديد العناصر التي تتطلب قياس القيمة العادلة واتخاذ اللازم للحصول على تقييم القيمة العادلة من مقيم معتمد طبقاً لمتطلبات الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والاحتفاظ بالتوثيق اللازم لتقرير القيمة العادلة.
- ١٢- اعداد قائمة المركز المالي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م طبقاً لمعايير المحاسبة الدولية (IFRS) كمركز مالي افتتحي في تاريخ التحول وإدراجه فيما بعد كمعلومات للمقارنة مع اول قوائم مالية لعام ٢٠١٧ م واستشارة المراجع للحسابات حول أسس الاعداد وأساليب تطيب المعايير المحاسبية الدولية.

١٣- اعداد قوائم مالية ربعية خلال عام ٢٠١٦ م طبقاً للمعايير الدولية (IFRS) بالتوازي مع القوائم الربعية المعدة طبقاً للمعايير المحاسبية السعودية لاستخدامها مستقبلاً للمقارنة مع القوائم المالية خلال عام ٢٠١٧ م واستشارة المراجع في أسس الاعداد وأساليب التطبيق للمعايير المحاسبية الدولية.

١٤- عرض ومناقشة أي تطورات على لجنة المراجعة وعلى المدير العام المكلف لمناقشتها مع مراجع الحسابات. تم اعتماد خطة التحول لتطبيق المعايير المحاسبية الدولية (IFRS) وتم البدء في تطبيق خطة التحول وترى إدارة الشركة بأنها ستتخذ التدابير اللازمة التي تكفل استعدادها لتطبيق معايير المحاسبة الدولية (IFRS) على التقارير المالية التي تصدرها الشركة عن الفترات المالية التي تبدأ من أول يناير لعام ٢٠١٧ م.

١.١.١. لجنة الترشيحات والمكافآت:

تتكون لجنة الترشيحات والمكافآت من ثلاثة أعضاء من أعضاء مجلس الإدارة وهم على النحو التالي:-

م	الاسم	الصفة
١	الأمير / فهد بن مشاري بن عبد المحسن آل سعود	رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت
٢	الأستاذ / محمد بن صالح الحمادي	عضواً
٣	الأستاذ / سعد بن حمد بن سيف	عضواً

وقد عقدت لجنة الترشيحات والمكافآت خلال العام المالي ٢٠١٥ م عدد (٤) اجتماعات، وكان موقف حضور اللجنة كما يلي:

الأعضاء	٢٠١٥/٠٥/٠٦ م	٢٠١٥/٠٨/٢٩ م	٢٠١٥/١٠/٠٧ م	٢٠١٥/١٢/٢٨ م	نسبة الحضور
الأمير / فهد بن مشاري آل سعود	✓	✓	✓	✓	١٠٠ %
أ / محمد بن صالح الحمادي	✓	✓	✓	✓	١٠٠ %
أ / سعد بن حمد بن سيف *	✓	✓	✓	✓	١٠٠ %

* بناء على قرار مجلس الإدارة باجتماعه بتاريخ: ١٩/٠١/٢٠١٥ م فقد تم تعيين الأستاذ / سعد بن حمد بن سيف عضواً للجنة الترشيحات والمكافآت بدلاً عن العضو السابق المستقيل / سعيد الغامدي.

وقد تمثلت اعمال لجنة الترشيحات والمكافآت خلال تلك الاجتماعات فيما يلي:-

١. التوصية لمجلس الإدارة بالترشيح لعضوية المجلس وفقاً للسياسات والمعايير المعتمدة والمنصوص عليها في لائحة مجلس الإدارة.
٢. المراجعة السنوية للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة.
٣. مراجعة هيكل مجلس الإدارة.
٤. تحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة.
٥. وضع معايير لتحديد استقلالية عضو مجلس الإدارة.
٦. تنظيم برامج تدريبية للمديرين التنفيذيين متعلقة بحوكمة الشركة والسلوك الأخلاقي بها.
٧. وضع سياسة واضحة للتعويضات والمكافآت والحوافز لأعضاء مجلس الإدارة والمديرين التنفيذيين بالشركة وتنظيم جهود كل عضو في مجلس الإدارة والمدير التنفيذي في تطبيق الأهداف الاستراتيجية للشركة، واستخدام معايير ترتبط بالأداء وتقييم اللجنة للأداء الشخصي لهم في مقابل الأهداف التي وضعها مجلس الإدارة.
٨. وضع معايير لمكافآت الرئيس التنفيذي ورؤساء الأقسام والوحدات بالشركة.
٩. المراجعة المستمرة لمدى ملائمة معايير المكافآت بالشركة مقابل أداء الشركة والمركز المالي لها والاتجاهات الأساسية في سوق العمل.
١٠. متابعة تنفيذ القرارات التي تتخذها الجمعية العامة للمساهمين والمتعلقة بمواضيع تخص مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين بالشركة وبالكيفية التي يتم بها الإفصاح عن تلك المكافآت بتقرير مجلس الإدارة السنوي.



٣.١١. اللجنة التنفيذية:

تتكون اللجنة التنفيذية من ثلاثة أعضاء من أعضاء مجلس الإدارة وهم على النحو التالي:-

م	الاسم	الصفة
١	الدكتور / عبد العزيز بن صالح الحمادي	رئيس اللجنة التنفيذية
٢	الأستاذ / سعد بن حمد بن سيف	عضواً
٣	الأستاذ / زياد بن محمد العمرو	عضواً

وقد عقدت اللجنة التنفيذية خلال العام المالي ٢٠١٥ م عدد (خمسة) اجتماعات، وكان موقف حضور اللجنة كما يلي:-

الأعضاء	٢٠١٥/٠١/٢٢ م	٢٠١٥/٠٧/٠٧ م	٢٠١٥/٠٨/٠٩ م	٢٠١٥/٠٩/٠٨ م	٢٠١٥/١٠/٠٦ م	نسبة الحضور
الدكتور/عبد العزيز صالح الحمادي	✓	✓	✓	✓	✓	١٠٠ %
الأستاذ / سعد بن حمد بن سيف	✓	✓	✓	✓	✓	١٠٠ %
الأستاذ / زياد بن محمد العمرو	✓	✓	✓	✓	✓	١٠٠ %

وقد تمثلت اعمال اللجنة التنفيذية خلال تلك الاجتماعات فيما يلي:-

١. مراجعة إجراءات وعمليات التخطيط الاستراتيجي للشركة بالتعاون مع المدير العام المكلف.
٢. التأكد من اتمام الخطط الاستراتيجية التي تحقق أهداف الشركة.
٣. مراجعة توصيات المدير العام المكلف فيما يتعلق بتوزيع موارد الشركة التي تهدف إلى تحقيق التوافق بين الخطط الاستراتيجية للشركة وأهدافها التشغيلية طويلة الأجل.
٤. المراجعة الدورية للخطط الاستراتيجية والأهداف التشغيلية للشركة للتأكد من توافقها مع أهداف الشركة.
٥. بإعداد التوصيات لمجلس الإدارة فيما يتعلق بأولويات الشركة التشغيلية والاستراتيجيات المتبعة لذلك.
٦. إعداد ومراجعة الأهداف والاستراتيجيات المالية السنوية وطويلة الأجل وتقديم التوصيات اللازمة لمجلس الإدارة.
٧. إعداد ومراجعة سياسات توزيع الأرباح وكيفية تنفيذها وتقديم التوصيات بشأنها لمجلس الإدارة.
٨. تقوم اللجنة بمراجعة وإعداد التوصيات اللازمة لمجلس الإدارة فيما يتعلق بإنتاجية الشركة ومدى تأثيرها على مستقبل الشركة لتحقيق الأهداف المرجوة لتحسين جودة المنتجات والخدمات.



١١.٤. لجنة الحوكمة:

تتكون لجنة الحوكمة من ثلاثة أعضاء من أعضاء مجلس الإدارة وهم على النحو التالي:-

م	الاسم	الصفة
١	الدكتور / حاتم بن عبد الله الغامدي	رئيس لجنة الحوكمة
٢	الأستاذ / محمد بن صالح الحمادي	عضواً
٣	الأستاذ / سعد بن حمد بن سيف	عضواً

* بناء على قرار مجلس الإدارة باجتماعه بتاريخ: ٢٠١٥/٠٥/٠٦ م بإنشاء لجنة الحوكمة وتم ايقافها بقرار مجلس الإدارة باجتماعه بتاريخ: ٢٠١٥/١٠/٢٠ م وذلك لعدم الحاجة لها.

وقد عقدت لجنة الحوكمة خلال العام المالي ٢٠١٥ م عدد (٢) اجتماعان، وكان موقف حضور الاجتماعات كما يلي:-

الأعضاء	٢٠١٥/٠٧/١٣ م	٢٠١٥/١٠/١٥ م	نسبة الحضور
الدكتور / حاتم بن عبد الله الغامدي	✓	✓	١٠٠ %
الأستاذ / سعد بن حمد بن سيف	✓	✓	١٠٠ %
الأستاذ / زياد بن محمد العمرو	✓	✓	١٠٠ %

وقد تمثلت اعمال لجنة الحوكمة خلال تلك الاجتماعات فيما يلي:-

١. لائحة الجمعية العامة للمساهمين.
٢. لائحة مجلس الإدارة.
٣. لائحة لجنة المراجعة.
٤. لائحة لجنة الترشيحات والمكافآت.
٥. لائحة اللجنة التنفيذية.
٦. لائحة سياسة الإفصاح والشفافية عن المعلومات.
٧. لائحة نظام الرقابة الداخلية.
٨. لائحة سياسة إدارة المخاطر.
٩. لائحة سياسة توزيع الأرباح.
١٠. العلاقة مع أصحاب المصالح.
١١. سياسة تعارض المصالح.
١٢. أن تكون أغلبية أعضاء مجلس الإدارة أعضاء غير تنفيذيين على الأقل وأن يكون ثلث الأعضاء على الأقل مستقلين.
١٣. يحظر الجمع بين منصب رئيس مجلس الإدارة وأي منصب تنفيذي بالشركة مثل منصب العضو المنتدب أو الرئيس التنفيذي أو المدير العام.
١٤. ثلث أعضاء مجلس الإدارة على الأقل يكونون من الأعضاء غير التنفيذيين المستقلين.
١٥. الإفصاح عن المعلومات بدقة وشفافية وفقاً لمواعيد الإفصاح التي تحددها الأنظمة واللوائح ذات العلاقة.
١٦. سياسة المعايير والإجراءات اللازمة للعضوية في إدارة الشركة.

١١.٥. لجنة الإنقاذ:

تتكون لجنة الإنقاذ من ثلاثة أعضاء من أعضاء مجلس الإدارة وهم على النحو التالي:-

م	الاسم	الصفة
١	الأستاذ / إبراهيم بن عبد الله بن كليب	رئيس لجنة الإنقاذ
٢	الدكتور / عبد العزيز بن صالح الحمادي	عضواً
٣	الأستاذ / مشعل بن محمد مفتي	عضواً

وقد عقدت لجنة الإنقاذ خلال العام المالي ٢٠١٥ م عدد (ثلاثة) اجتماعات، وكان موقف حضور الاجتماعات كما يلي:-

الأعضاء	٢٠١٥/٠١/١٥ م	٢٠١٥/٠٢/١٩ م	٢٠١٥/٠٤/٠٢ م	نسبة الحضور
الأستاذ / إبراهيم بن عبد الله بن كليب	✓	✓	✓	١٠٠ %
الدكتور / عبد العزيز بن صالح الحمادي	✓	✓	✓	١٠٠ %
الأستاذ / مشعل بن محمد مفتي	✓	✓	✓	١٠٠ %

وقد تمثلت اعمال لجنة الإنقاذ خلال تلك الاجتماعات فيما يلي:-

- ١- الإعلان فور بلوغ الخسائر المتراكمة للشركة ١٠٠% مع تضمين الإعلان الأسباب الرئيسة التي أدت الى بلوغ هذه الخسائر.
- ٢- اعداد خطة لتعديل أوضاع الشركة والاعلان عنها لمساهمي الشركة.
- ٣- تنفيذ خطة تعديل أوضاع الشركة مع اطلاق مجلس إدارة الشركة على المستجندات ذات العلاقة.
- ٤- العرض على المجلس بشكل ربع سنوي عن التفاصيل التي تم تنفيذها لخطة تعديل أوضاع الشركة.
- ٥- الإفصاح عن التوقعات المالية ربع السنوية والسنوية المستقبلية.
- ٦- وصف التنفيذ الفعلي لمؤشرات الأداء.
- ٧- الإعلان نهاية كل شهر عن القوائم المعدة من قبل إدارة الشركة.
- ٨- العمل على تحقيق أرباح تشغيلية.
- ٩- العمل على تحقيق تدفق نقدي تشغيلي موجب عن السنة المالية الأخيرة.

١١.٦. لجنة الإنقاذ والاستحواد:

تتكون لجنة الإنقاذ والاستحواد* من ثلاثة أعضاء من أعضاء مجلس الإدارة وهم على النحو التالي:-

م	الاسم	الصفة
١	الدكتور / حاتم بن عبد الله الغامدي	رئيس لجنة الإنقاذ والاستحواد
٢	الأستاذ / مشعل بن محمد مفتي	عضواً
٣	الأستاذ / زياد بن محمد العمرو	عضواً

* بناء على قرار مجلس الإدارة باجتماعه بتاريخ: ٢٠١٥/٠٤/٢٠ م تم إعادة تسمية لجنة الإنقاذ بمسمى لجنة الإنقاذ والاستحواد وإعادة تشكيلها.

وقد عقدت لجنة الإنقاذ خلال العام المالي ٢٠١٥ م عدد (١١) اجتماعاً، وكان موقف حضور الاجتماعات كما يلي:-

الأعضاء	٢٠١٥/٠٤/٢٥ م	٢٠١٥/٠٥/٠٧ م	٢٠١٥/٠٥/٢٠ م	٢٠١٥/٠٦/٠٦ م	٢٠١٥/٠٧/٠١ م	٢٠١٥/٠٨/١٣ م
الدكتور / حاتم بن عبد الله الغامدي	✓	✓	✓	✓	✓	✓
الأستاذ / مشعل بن محمد مفتي	✓	✓	✓	✓	✓	✓
الأستاذ / زياد بن محمد العمرو	✓	✓	✓	✓	✓	✓

الأعضاء	٢٠١٥/٠٩/٠٣ م	٢٠١٥/٠٩/٠٧ م	٢٠١٥/١٠/١٧ م	٢٠١٥/١١/٠١ م	٢٠١٥/١١/٠٣ م	نسبة الحضور
الدكتور / حاتم بن عبد الله الغامدي	✓	✓	✓	✓	✓	١٠٠ %
الأستاذ / مشعل بن محمد مفتي	✓	✓	✓	✓	✓	١٠٠ %
الأستاذ / زياد بن محمد العمرو	✓	✓	✓	✓	✓	١٠٠ %

وقد تمثلت اعمال لجنة الإنقاذ والاستحواد خلال تلك الاجتماعات فيما يلي:-

- ١- الإعلان فور بلوغ الخسائر المتراكمة للشركة ١٠٠% مع تضمين الإعلان الأسباب الرئيسة التي أدت الى بلوغ هذه الخسائر.
- ٢- اعداد خطة لتعديل أوضاع الشركة والاعلان عنها لمساهمي الشركة.
- ٣- تنفيذ خطة تعديل أوضاع الشركة مع اطلاق مجلس إدارة الشركة على المستجدات ذات العلاقة.
- ٤- العرض على المجلس بشكل ربع سنوي عن التفاصيل التي تم تنفيذها لخطة تعديل أوضاع الشركة.
- ٥- الإفصاح عن التوقعات المالية ربع السنوية والسنوية المستقبلية.
- ٦- وصف التنفيذ الفعلي لمؤشرات الأداء.
- ٧- الإعلان نهاية كل شهر عن القوائم المعدة من قبل إدارة الشركة.
- ٨- العمل على تحقيق أرباح تشغيلية.
- ٩- العمل على تحقيق تدفق نقدي تشغيلي موجب عن السنة المالية الأخيرة.

٢٢. لجنة الإنقاذ والاستحواد:

٢٢.١ وصف لوضع الشركة ومدى تأثرها بقطاعات السوق التي تعمل بها:

٢٢.١.١ وصف عام للشركة وطبيعة اعمالها:

تعمل شركة الباحة في مجال الاستثمار والتنمية بشكل عام فبعد توقف أنشطتها السابقة لمصنع الجلد الصناعي ومشروع تلفريك اثرب السياحي تعمل حالياً في مجال المقاولات وتجارة مواد البناء وخلافه.

٢٢.١.٢ معلومات عن الأنشطة الرئيسية للشركة، والقطاعات ذات العلاقة:

تشتمل أنشطة الشركة على اقامة وإدارة وتشغيل الأسواق المركزية والمجمعات التجارية والسكنية والفنادق والشقق المفروشة والمطاعم والمقاهي والبوفيهات والمخابز والحلويات وخدمات الإعاشة المطهية وغير المطهية ومحطات الوقود وتجارة الجملة والتجزئة للمواد الغذائية وتجارة الجملة والتجزئة لمواد البناء والحديد والمقاولات العامة للمباني والأعمال الكهربائية والإلكترونية والميكانيكية وإدارة وصيانة وتطوير العقار ومقاولات الصيانة والتشغيل والنظافة وشراء واستئجار الأراضي لإقامة المباني عليها واستثمارها بالبيع أو الإيجار لصالح الشركة وإقامة المشروعات الصناعية المختلفة وتملك واستصلاح الأراضي الزراعية لاستغلالها في إقامة مشاريع الإنتاج الزراعي والحيواني وإقامة المنشآت والمشروعات الترفيهية والسياحية واستثمارها وإدارتها وتشغيلها وصيانتها وتجارة الجملة والتجزئة لما يدخل في نطاق أعمال الشركة الصناعية والزراعية والسياحية وإقامة مخازن التبريد وورش الإصلاح والصيانة الخاصة بذلك والوكالات التجارية.

٢٢.١.٣. معلومات تفصيلية عن استثمارات ومشاريع الشركة في آخر خمس سنوات:

مشاريع الشركة	تاريخ التشغيل
مصنع الباحة للجلد الصناعي	تم التشغيل عام ٢٠٠٠م وتوقف نشاط مصنع الجلد نهائياً خلال الربع الثاني من عام ٢٠٠٤م.
تليفريك أثرب السياحي	تم التشغيل عام ٢٠٠٠م بتاريخ: ٢١/٠٤/٢٠٠١م توقف عمل مشروع التليفريك بشكل جزئي بمعدل عمل شهر واحد فقط سنوياً وتم إيقافه تماماً بقرار مجلس الإدارة بتاريخ: ١٥/١٢/٢٠١٤م وتمت الموافقة عليه بالجمعية العمومية غير العادية بتاريخ: ٠٦/٠٥/٢٠١٥م.
إضافة أنشطة جديدة	في تاريخ: ٢٦/٠١/١٤٣٦هـ الموافق: ١٩/١١/٢٠١٤م تم عقد جمعية عامة غير عادية للمساهمين وتمت الموافقة على إضافة أنشطة جديدة على المادة ٢ لنشاط الشركة الأساسي كالآتي: إقامة وإدارة وتشغيل وصيانة الأسواق المركزية والمجمعات التجارية والسكنية والشقق المفروشة والمطاعم والفنادق ومحطات الوقود والمقاهي والبوفيهات والمخابز والحلويات وخدمات الإعاشة المطهية وغير المطهية وتجارة الجملة والتجزئة للمواد الغذائية وتجارة الجملة والتجزئة لمواد البناء والحديد والمقاولات العامة للمباني والأعمال الكهربائية والإلكترونية والميكانيكية وإدارة وصيانة وتطوير العقار ومقاولات الصيانة والتشغيل والنظافة وشراء واستئجار الأراضي لإقامة المباني عليها واستثمارها بالبيع أو الإيجار لصالح الشركة.
المقاولات	بتاريخ: ٠٢/٠٥/١٤٣٦هـ (الموافق ٢١/٠٢/٢٠١٥م) دخلت الشركة في مجال المقاولات عن طريق توقيع عقد إنشاء فلة سكنية خاصة (عظم فقط) بمدينة الرياض بقيمة إجمالية قدرها ٤٣٤,٤٠٠ ريال (أربعمائة وأربعة وثلاثون ألف وأربعمائة ريال) وتم الإعلان عن ذلك للمساهمين للشفافية والافصاح وذلك بسبب ان جميع اعمال وانشطة الشركة متوقفة عن العمل حيث يعتبر هذا الحدث جوهري.

• منذ عام ٢٠٠٩م يوجد تحفظ من قبل المراجع القانوني نظراً لعدم وجود إيرادات للشركة، مما يوجب الشك في مدى استمراريتها.

٢٢.١.٤. معلومات مالية تفصيلية عن الشركة لأخر خمس سنوات:

٢٢.١.٤.١. الأداء التشغيلي:

قائمة الدخل للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر					
٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٥	
١٦١,٢٨٥	١٠٥,١٤٠	-	-	٥,٥٢١,٨٩٠	الإيرادات
(١,٥٣٦,٤٣٤)	(١,٢٣٣,٥٩٩)	-	-	(٤,٩١٢,٤٧٠)	تكلفة الإيرادات
(١,٣٧٥,١٤٩)	(١,١٢٨,٤٥٩)	-	-	٦٠٩,٤٢٠	مجموع ناتج النشاط

٢٢.١.٤.٢. الوضع المالي:

قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ ديسمبر					
٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٥	
					الموجودات المتداولة
١١,٥٣٢,٩٤٨	٧,٤٩١,٥٩٣	٣,٣٤٧,٢٩٢	٩١٦,٢٣٤	١,٧٣٣,٢٤٣	نقد لدى البنوك
٧,١٣٠,٢٦١	٧,١٥٢,٠٥٤	٧,١٣١,٢٤٩	٧,٠٦٥,٨٦٥	٧,٠٩٧,٨٦٥	ذمم مدينة بالصافي
-	-	-	٣٧,٥٠٠	١٣,٣٦٧	مصرفات مدفوعة مقدما
٨,٥٤٢,٩٠٦	٨,٥٤٢,٩٠٦	٨,٥٤٢,٩٠٦	٨,٥٤٢,٩٠٦	٨,٥٤٢,٩٠٦	مدينو بيع ممتلكات ومعدات (بالصافي)
١٥٥,١٥٩	١١٨,٠٥٧	١١٨,٠٥٧	١١٨,٠٥٧	١١٨,٠٥٧	مخزون (بالصافي)
٩,٠٠٠,٠٠٠	٩,٠٠٠,٠٠٠	٩,٠٠٠,٠٠٠	٩,٠٠٠,٠٠٠	-	استثمار جاري نقل ملكيته
٣٦,٣٦١,٢٧٤	٣٢,٣٠٤,٦١٠	٢٨,١٣٩,٥٠٤	٢٥,٦٨٠,٥٦٢	١٧,٥٠٥,٤٣٨	مجموع الموجودات المتداولة
					المطلوبات المتداولة
-	-	١,٥٥٧,٧١٠	٢,٩٩٩,٥١٨	٤,٣٢٢,٠٦٤	ذمم دائنة
٣,٨١٣,٥٨٨	٣,٨٢٦,٦٢٩	٢,٣٣٥,٦٢٤	٢,٣٥٥,٨٧٦	٢,٢٨٩,٠٦٣	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
١١,٠١٨,٥٧٧	١٠,٩٠٤,٩٦١	١٠,٨٩١,٧٤٩	١٠,٨٩١,٧٤٩	١٠,٨٩١,٧٤٩	أسهم مزاد تحت التسوية
١,٧٠٠,٠٠٠	١,٧٠٠,٠٠٠	٧٣,٣٩٩,٤٤١	٧٤,٦٣٥,٤٨٨	٧٤,٦٣٥,٤٨٨	مخصصات
٤,٣٦٤,٣٧٥	٣,٦٤٨,٥٤٥	٣,٧٤١,٨٨٣	٢,٣٢٢,٥٦٣	١,٨٢٤,٢٩٢	مخصص الزكاة
٢٠,٨٩٦,٥٤٠	٢٠,٠٨٠,١٣٥	٩١,٩٢٦,٤٠٧	٩٣,٢٠٥,١٩٤	٩٣,٩٦٢,٦٥٦	مجموع المطلوبات المتداولة

١٥,٤٦٤,٧٣٤	١٢,٢٢٤,٤٧٥	(٦٣,٧٨٦,٩٠٣)	(٦٧,٥٢٤,٦٣٢)	(٧٦,٤٥٧,٢١٨)	رأس المال العامل
					الموجودات غير المتداولة
١٣,٨٨٧,٧٤١	١٣,٨٨٧,٧٤١	١٧,١٣٦,٨٢٣	١٧,١٣٦,٨٢٣	١٧,١٣٦,٨٢٣	استثمارات طويلة الأجل (بالصافي)
-	-	-	-	٩,٠٠٠,٠٠٠	استثمار جاري نقل ملكيته (نصف مخطط سكني الطائف)
-	-	-	١,٢٣٦,٠٤٧	١,٢٣٦,٠٤٧	مشروعات تحت التنفيذ
٥٩,٩٨٢,٦٠٨	٥٧,٧٨٩,١٦٧	٥٥,٦٨٢,٧٢٩	٥٣,٥٨١,٤٨٥	٥٣,٥٨١,٤٨٥	ممتلكات ومعدات (بالصافي)
٧٣,٨٧١,٣٤٩	٧١,٦٧٦,٩٠٨	٧٢,٨١٩,٥٥٢	٧١,٩٥٤,٣٥٥	٨٠,٩٥٤,٣٥٥	مجموع الموجودات غير المتداولة
٨٩,٣٣٦,٠٨٣	٨٣,٩٠١,٣٨٣	٩,٠٣٢,٦٥٠	٤,٤٢٩,٧٢٣	٤,٤٩٧,٠٩٥	إجمالي الاستثمار
					المطلوبات غير المتداولة
٨٥١,٩٩٧	٨٨٠,٩٣٢	١,٠٧٦,٥٣٩	٥٦٨,٣٢٥	٥٦٨,٣٢٥	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٨٥١,٩٩٧	٨٨٠,٩٣٢	١,٠٧٦,٥٣٩	٥٦٨,٣٢٥	٥٦٨,٣٢٥	مجموع المطلوبات غير المتداولة
					حقوق المساهمين
١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال المصرح به والمدفوع
٣٩,٣٢٣,٩٨٨	٣٩,٣٢٣,٩٨٨	٣٩,٣٢٣,٩٨٨	٣٩,٣٢٣,٩٨٨	٣٩,٣٢٣,٩٨٨	منح رأسمالية
(١٠٠,٨٣٩,٩٠٢)	(١٠٦,٣٠٣,٥٣٧)	(١٨١,٣٦٧,٨٧٨)	(١٨٥,٤٦٢,٥٩٠)	(١٨٥,٣٩٥,١٧٦)	خسائر متراكمة
٨٨,٤٨٤,٠٨٦	٨٣,٠٢٠,٤٥١	٧,٩٥٦,١١١	٣,٨٦١,٣٩٨	٣,٩٢٨,٨١٢	مجموع حقوق المساهمين
٨٩,٣٣٦,٠٨٣	٨٣,٩٠١,٣٨٣	٩,٠٣٢,٦٥٠	٤,٤٢٩,٧٢٣	٤,٤٩٧,١٣٧	مجموع المطلوبات غير المتداولة وحقوق المساهمين

٣.١.٤.٣. التدفقات النقدية:

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر					
٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٥	
					التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل:
(٥,٣٠٦,٠٥٢)	(٥,٤٦٣,٦٣٥)	(٧٨,٢٨٣,٤٢٣)	(٤,٠٩٤,٧١٢)	٦٧,٤١٤	صافي ربح (خسائر) العام
					تعديلات:
٢,٢٣٧,٨٢٥	٢,١٩٤,٤٤١	٢,١٠٦,٤٣٨	٢,١٠١,٢٤٤	-	إهلاكات
٣٧٥,٣٤٧	١٠٢,٩٨٩	١٩٥,٦٠٧	٦٧,٨٣٠	-	المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٥٤٣,٤٩٨	-	-	-	-	مخصص مخزون راكد
٢,٣٤٠	-	-	-	-	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
١,٢٣٦,٠٤٧	-	-	-	-	مخصص مشروعات تحت التنفيذ
١,٣٦١,٠٢٨	-	-	-	-	خسائر الانخفاض في قيمة الأصول
(٤,٤٩٧,٢٨٦)	-	-	-	-	إيرادات استثمار
-	-	٧١,٦٩٩,٤٤١	-	-	مخصصات
(٢٥,٠٠٠)	-	(٣٠,٠٠٠)	-	-	تسويات سنوات سابقة
-	٢٨٤,١٧٠	٩٣,٣٣٨	٨٠,٦٨٠	١,٧٢٩	الزكاة المحملة على السنة
(٤,٠٤٧,٢٥٣)	(٢,٨٨٢,٠٣٥)	(٤,٢١٨,٥٩٩)	(١,٨٤٤,٩٥٨)	٦٩,١٤٣	خسائر التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل
					التغيرات في رأس المال العامل:
(٦,٤١٧,٢٨٨)	(٢١,٧٩٣)	(٤,٠٢٠)	٥٣,٤٩٣	(٣٢,٠٠٠)	الزيادة (النقص) في الذمم المدينة
١٦٧,٣٧٨	٣٧,١٠٢	٢٤,٨٢٥	(٢٥,٦٠٩)	٢٤,١٣٣	النقص (الزيادة) في م. مدفوعة مقدما
١٠١,٢٤٤	١٣,٠٤١	١٦,٢٤٦	١,٤٤١,٨٠٨	١,٣٢٢,٥٤٦	الزيادة في الذمم الدائنة
-	-	٥٠,٤٥٩	٢٠,٢٥٢	(٦٦,٨١٣)	الزيادة (النقص) المصروفات المستحقة والأرصدة
(١٣٣,٧٢٤)	(١١٣,٦١٦)	(١٣,٢١٢)	-	-	النقص في أسهم مزاد تحت التسوية
(٤٩٥,١٢٠)	(١,٠٠٠,٠٠٠)	-	(١,٥٠٠,٠٠٠)	(٥٠٠,٠٠٠)	زكاة مسددة
-	(٧٤,٠٥٤)	-	(٥٧٦,٠٤٤)	-	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
(١٠,٧٩٢,٥٥٢)	(٤,٠٤١,٣٥٥)	(٤,١٤٤,٣٠١)	(٢,٤٣١,٠٥٨)	٨١٧,٠٠٩	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة
					التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٢٦٧,٤٣٧)	-	-	-	-	إضافات وممتلكات ومعدات
(٢٦٧,٤٣٧)	-	-	-	-	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
(١١,٠٥٩,٩٨٩)	(٤,٠٤١,٣٥٥)	(٤,١٤٤,٣٠١)	(٢,٤٣١,٠٥٨)	٨١٧,٠٠٩	صافي (النقص) في النقدية خلال العام
٢٢,٥٩٢,٩٣٧	١١,٥٣٢,٩٤٨	٧,٤٩١,٥٩٣	٣,٣٤٧,٢٩٢	٩١٦,٢٣٤	النقدية في أول العام
١١,٥٣٢,٩٤٨	٧,٤٩١,٥٩٣	٣,٣٤٧,٢٩٢	٩١٦,٢٣٤	١,٧٣٣,٢٤٣	رصيد النقدية في نهاية العام

٢٢,١,٤,٤. المطلوبات القائمة*

١,٠٠٠,٠٠٠	مصلحة الزكاة والدخل عن الأعوام ١٩٩٣ م حتى ١٩٩٩ م
١٦,٨٤٩,٣٤٧	مصلحة الزكاة والدخل عن الأعوام ٢٠٠٠ م حتى ٢٠١٠ م
١٠,٨٩١,٧٤٩	أسهم مزاد تحت التسوية
٥٦٨,٣٢٥	نهاية خدمة ومستحقات للمدير العام السابق للشركة / سعيد بن سعد الغامدي
٣,٠٠٠,٠٠٠	شركة الساطعة الحديثة

* جميع ما ذكر يعتبر على حد علمنا وعلم الشركة.

٢٢,١,٤,٥. المطلوبات المحتملة*

٣,٠٠٠,٠٠٠	شركة الخبير للمتاجرة في الاستثمار والتمويل
-----------	--

* جميع ما ذكر يعتبر على حد علمنا وعلم الشركة.

٢٢,١,٤,٦. المخاطر المؤثرة على الشركة

- المخاطر الاقتصادية الكلية:

يعتمد الأداء المستقبلي المتوقع لشركة الباحة على عدد من العوامل التي تتعلق بالأوضاع الاقتصادية في المملكة بشكل عام مثل عوامل التضخم ونمو الناتج المحلي ومتوسط دخل الفرد ونحو ذلك، ويعتمد الاقتصاد السعودي عموماً بشكل كبير على النفط والصناعات النفطية حيث تمثل عوائد بيعها نسبة كبيرة من إيرادات الدولة ومن الناتج المحلي الإجمالي للمملكة بالرغم من أن غالبية السكان يعملون في نشاطات غير مرتبطة بالصناعات النفطية. إن اعتماد العجلة الاقتصادية في المملكة بشكل جوهري على سلعة واحدة يجعلها عرضة لتقلبات مفاجئة نتيجة لأي تقلبات قد تحدث في أسعار تلك السلعة في الأسواق العالمية، وبما أن شركة الباحة تعمل ضمن منظومة الاقتصاد السعودي، فإن الأداء المالي للشركة قد يتأثر سلباً بالتقلبات غير المواتية في أسعار النفط أو غيرها من العوامل المؤثرة على مؤشرات الاقتصاد السعودي بشكل عام.

- المخاطر السياسية:

يتأثر قطاع الأعمال بشكل عام بالوضع السياسي والأمني في المنطقة ككل، وبالتالي فإنه في حال وقعت اضطرابات سياسية أو أمنية -لا سمح الله- تؤثر على الاستقرار الداخلي في المملكة بشكل جوهري، فإن ذلك سيؤثر سلباً على أعمال شركة الباحة ومركزها المالي.

- مخاطر أسعار صرف العملات:

تتمثل مخاطر أسعار صرف العملات في تذبذب قيمة الاستثمارات المالية بسبب التغير في سعر صرف العملات الأجنبية. وتواجه الشركات مخاطر أسعار صرف العملات في معظم الأحيان عندما تربطها علاقات تجارية مع أطراف دولية أو موردين لسلع مستوردة من الخارج تتطلب منها التعامل معهم بالعملة الأجنبية. وعلى الرغم من أن عمليات شركة الباحة تتم بعملة الريال السعودي، إلا أنه في حال قامت الشركة بدفع أية مبالغ بعملة أجنبية، فإنها ستواجه مخاطر تقلب أسعار صرف العملات الأجنبية حيث ستؤثر أية تذبذبات كبيرة غير متوقعة في أسعار الصرف سلباً على الأداء المالي للشركة في تلك الحالة.

- مفاطر التغييرات في الأنظمة والقوانين ذات العلاقة:

كغيرها من الشركات العاملة في المملكة العربية السعودية، تخضع شركة الباحة لعدد من الأنظمة والقوانين التي قد تتغير أو يتم تحديثها من قبل الجهات المختصة.

- مفاطر عدم نجاح استراتيجيية التوسع:

يعتمد النمو المستقبلي المتوقع للشركة على نجاح استراتيجيتها التوسعية بمشاريع جديدة لأنشطتها، إن عدم قدرة الشركة على تنفيذ خططها التوسعية المرسومة لها سيؤثر على فرص النمو المستقبلية بشكل سلبي.

- مفاطر اعتماد إيرادات الشركة على عدد محدود من المشاريع:

ترتكز إيرادات الشركة حالياً على مشاريع محدودة جداً. وبالتالي فإن اعتماد الشركة على إيراداتها من هذه المشاريع المحدودة يعني أن فشل المشروع لأي سبب من الأسباب سوف يؤثر تأثيراً سلبياً جوهرياً على أعمال الشركة وإيراداتها واريابها.

- مفاطر مصادر التمويل:

من أجل تمويل أو المساعدة في تمويل التوسع المستقبلي في عمليات الشركة، تعتمد الشركة على مقدرتها على الحصول على قروض من جهات التمويل المختلفة، وفي حالة عدم تمكنها من الحصول على مثل هذا التمويل في المستقبل أو فشلها في مقابلة التزاماتها من الديون المستقبلية، فإن عمليات الشركة وأداءها المالي ومقدرتها على المحافظة على أعمالها وتوسعاتها ستتأثر سلباً.

- مفاطر قرارات الإدارة:

تعتمد نتائج أعمال الشركة بشكل رئيس على قدرة إدارتها على اتخاذ القرارات الصحيحة والمناسبة فيما يتعلق بأعمالها وبأنشطتها. وفي حال قامت إدارة الشركة باتخاذ قرارات خاطئة فيما يخص أعمالها، فسيعكس ذلك سلباً على أداء الشركة واريابها ونتائج عملياتها.

- مفاطر أخطاء الموظفين:

إن أخطاء الموظفين التي قد ينتج عنها خرق لأية قوانين أو أنظمة سارية قد تؤدي إلى فرض عقوبات أو التزامات مالية على الشركة أو يسفر عنها الإضرار بسمعة الشركة. ولا تضمن الشركة عدم حدوث مثل تلك الأخطاء التي قد تشمل القيام بأنشطة غير نظامية أو سوء استخدام المعلومات أو إفشاء معلومات سرية أو التورط في نشر معلومات مضللة أو عدم التقيد بالضوابط الداخلية. وحيث أن الشركة لا تستطيع دائماً منع أخطاء الموظفين فهي لا تستطيع ضمان أن أخطاء الموظفين لن تؤثر سلباً على أداء الشركة ونتائج عملياتها.

- مفاطر نقص عدد الموظفين:

تعمل شركة الباحة حالياً بوجود عدد محدود من الموظفين، قد تحتاج الشركة إلى عدد أكبر من الموظفين لاستكمال الخطط التوسعية المستقبلية. وفي حال لم تتمكن الشركة من توظيف العدد المطلوب من الموظفين في الوقت المناسب أو بالكفاءات المطلوبة فسوف يؤثر ذلك على انجاز الخطط المستقبلية.

- مفاطر توطين الوظائف السعودية:

تشرط قوانين العمل بالمملكة العربية السعودية على جميع المنشآت ألا تقل نسبة السعودة لديها عن نسبة محددة. وقد تقرر وزارة العمل فرض سياسات أكثر صرامة على الشركات فيما يتعلق بنسبة السعودة المطلوبة مستقبلاً. وفي حال عدم التزام الشركة بتلك القوانين الخاصة بتوطين الوظائف فقد تواجه عقوبات منها إيقاف إصدار تأشيرات العمالة اللازمة للشركة وإيقاف إصدار الموافقات اللازمة لنقل كفالة العاملين غير السعوديين لدى الشركة وحظر المشاركة في المناقصات الحكومية ومنع الحصول على القروض والحوافز الحكومية الأخرى، مما يؤثر سلباً على عمليات الشركة وأدائها المالي.

- مخاطر الاعتماد على العناصر البشرية المهمة:

تهدف الشركة إلى استقطاب وتوظيف الأشخاص المؤهلين لضمان كفاءة وجودة أعمالها من خلال الإدارة الفعالة والتشغيل السليم. وحيث إن نجاح الشركة في خططها المستقبلية يعتمد على قدرتها في استقطاب الموظفين المؤهلين والاحتفاظ بهم، فإن فقدان الشركة للعناصر البشرية المهمة أو عدم قدرتها على استقطابهم والاحتفاظ بهم سينعكس سلباً على أعمال الشركة.

- مخاطر السيولة:

تواجه الشركة مخاطر السيولة عندما تعجز عن توفير الأموال اللازمة للوفاء بالتزاماتها المالية الناشئة عن الأنشطة التشغيلية ومطلوباتها في الوقت المحدد. ولا تضمن الشركة عدم وقوع أية أحداث طارئة أو مفاجئة قد تتطلب سيولة فورية، مما يؤثر على الأداء التشغيلي للشركة وعلى وضعها المالي بصورة سلبية.

- مخاطر الائتمان:

تواجه الشركة مخاطر الائتمان عندما تعجز عن الوفاء بالتزام مالي معين. وقد تواجه الشركة مخاطر الائتمان عند فشل أطراف أخرى بالوفاء بالتزاماتها تجاه الشركة. وفي حالة عدم الوفاء بالالتزام من قبل أي من الأطراف السابقة فإن ذلك سيؤثر سلباً على الشركة وعلى وضعها المالي ونتائج عملياتها.

- مخاطر القضايا القانونية ضد الشركة:

تواجه شركة الباحة مخاطر نتيجة لتعرضها لبعض المطالبات القانونية والقضايا المرفوعة ضدها. وفي حالة صدرت أحكام ملزمة للشركة بدفع مبالغ مالية للغير أو رفع قضايا جديدة ضد الشركة، فإن ذلك سيؤثر بشكل سلبي على الموقف المالي للشركة.

- مخاطر استمرارية الشركة:

توجد لدى شركة الباحة خسائر متراكمة ومخصصات تفوق رأس مال الشركة مما يشكك في إمكانية استمراريتها، وفي حال فشلت الإدارة في خططها لإنقاذ الشركة والعمل على استمرارية نشاطها، فإن استمرارية الشركة قد تتوقف وتصبح عرضة للتصفية.

- مخاطر انقطاع الأعمال:

لقد حدث انقطاع في أعمال الشركة منذ تاريخ ٢٥/٠٥/١٤٣٤هـ (الموافق ٦ أبريل ٢٠١٣م) مما أثر تأثيراً سلبياً ملحوظاً على الوضع المالي للشركة.

- المخاطر المرتبطة بنظم المعلومات الإدارية:

تمتلك شركة الباحة حالياً برنامج المستكشف لإدارة الحسابات العامة، ولا تمتلك لأي برنامج آخر يساعدها على اتخاذ القرارات المالية والإدارية والتنظيمية، مما يصعب من دور الإدارة العليا للشركة في اتخاذ القرارات، وينبغي التنبيه إلى أن عدم وجود هذه البرامج قد يؤدي إلى اتخاذ قرارات خاطئة يترتب عليها أثر سلبي جوهري على الشركة.

- مخاطر تعليق سهم الشركة:

لقد تم تعليق سهم شركة الباحة في السوق المالية السعودية "تداول" بتاريخ ٢٥/٠٥/١٤٣٤هـ الموافق ٠٦/٠٤/٢٠١٣م وذلك بسبب خسائرها المتراكمة وزيادة التزاماتها المحتملة عما لديها من أصول. ولا تضمن الشركة عدم حدوث قرار مشابه في المستقبل. وفي حالة حدوث ذلك، فإن الشركة ستتأثر بشكل سلبي جوهري.

٢٢,٢. التغيرات في أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين في آخر ثلاث سنوات:

في تاريخ: ٢٠١٣/٠٢/١٠م تولى مجلس الإدارة الحالي مهامه وذلك بعد انتخابهم من الجمعية العمومية العادية بتاريخ: ٢٠١٣/٠٢/٠٥م وفي تاريخ: ٢٠١٤/٠٣/١٧م قدم عضو مجلس الإدارة والمدير العام للشركة الأستاذ: سعيد بن سعد الغامدي استقالته وتم قبولها بتاريخ: ٢٠١٤/٠٣/١٨م.

٢٢,٣. معلومات عن مكافآت ورواتب أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين في آخر ثلاث سنوات:

منذ تولي المجلس الحالي بتاريخ: ٢٠١٣/٠٢/١٠م لم يستلم أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة او المدير العام المكلف الأستاذ / إبراهيم بن عبد الله بن كليب او المدير المالي المكلف الأستاذ / مشعل بن محمد مقي من مكافآت او تعويضات او رواتب حتى تاريخ إعداد هذا التقرير -سوى عضو مجلس الإدارة والمدير العام السابق / سعيد بن سعد الغامدي* المستقيل بتاريخ: ٢٠١٤/٠٣/١٧م وهي على النحو التالي:-

٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٣
٥٠٠	١٧٥.٠٠٠	٧٥٠.٠٠٠

* جميع المبالغ تخص عضو مجلس الإدارة والمدير العام السابق / سعيد بن سعد الغامدي.

٢٢,٤. وصف لمدى التزام الشركة بلائحة حوكمة الشركات خلال السنوات الثلاث الماضية وخططها المستقبلية في هذا الشأن:

قامت شركة الباحة للاستثمار والتنمية بوضع لائحة حوكمة للشركة وتم اخذ تصويت المساهمين عليها بالجمعية العمومية العادية بتاريخ: ٢٠١٥/٠٥/٠٥م وقامت الشركة بتطبيقها والعمل على ما جاء بها.

٢٢,٥. معلومات تفصيلية عن أسباب خسائر الشركة:

ان سبب وصول خسائر الشركة لنسبة ١٢٣% جاء من خلال عدة أمور ومن أبرزها واهمها صفقة تبادل الأصول مع شركة الساطعة الحديثة التي قام بها مجلس الإدارة السابق.

٢٢,٥,١. أسباب بلوغ الخسائر المتراكمة للشركة النسبة المعلن عنها:

٢٢,٥,١,١. الأسباب العالية:

في تاريخ: ١٤٣٥/٠٩/٢٤ الموافق: ٢٠١٤/٠٧/٢١م أعلنت الشركة عن بلوغ خسائرها المتراكمة بتاريخ: ٢٠١٤/٠٦/٣٠م حيث بلغت الخسائر المتراكمة مبلغ ١٨٣,٦٤١,٨٧٨ ريال سعودي أي بنسبة ١٢٢,٤% من رأس المال المدفوع بينما رأس المال المدفوع كامل ١٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي ويعود سبب ذلك الى:-

أولاً: صدر حكم من ديوان المظالم برقم ١٤٢/د/٢٠٢ لعام ١٤٣٣ هـ في ١٤/١٠/١٤٣٣ هـ لصالح شركة الساطعة الحديثة المحدودة للمقاولات العامة بإلزام شركة الباحة بإتمام عملية تبادل الأصول مع شركة الساطعة الحديثة مما تسبب برفع الخسائر المتراكمة بمبلغ ٦٩ مليون ريال وتفاصيل الصفقة كالتالي:

قام مجلس ادارة الشركة السابق بتاريخ ١٤٣٢/٣/٣ هـ الموافق ٢٠١١/٢/٦ م بتوقيع عقد تبادل الأصول مع شركة الساطعة الحديثة للمقاولات العامة والذي قامت الشركة بموجبه بشراء كلاً مما يلي:

- ١- كسارة بكامل معداتها وسياراتها وكافة الموجودات المنقولة والثابتة بدون ذممها المالية.
 - ٢- مشروع الخرسانة الاسمنتية الجاهزة وموجوداتها المنقولة والثابتة بدون ذممها المالية (تحت الإنشاء).
 - ٣- مصنع الهلوكور (تحت الإنشاء) بالإضافة إلى معداته التي لم تتركب بدون ذممها المالية.
- وذلك مقابل مبلغ إجمالي قيمته ٨٦,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي تدفع أعيان ونقد كما يلي:
- ١- تدفع الشركة مبلغ ١٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي بموجب شيكات مصدقة على أربع دفعات يتم دفع ٧ مليون في أول دفعة، ومن ثم يتم دفع مليون ريال في كل دفعة من الدفعات الثلاث الأخرى.
 - ٢- تتنازل الشركة عن حصتها البالغة ٥٠% من كامل الأرض في مخطط المروج الواقع في محافظة الطائف والمملوكة للشركة بموجب صك رقم ١٣٣/١٥٩/١/١ مقابل ١٢,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي من ثمن الصفقة المتفق عليها.
 - ٣- تتنازل الشركة عن حصتها في ملكية كلية الباحة الأهلية للعلوم والبالغة نسبتها ٣٧% حسب عقد التأسيس بما في ذلك كامل المديونية على الشركة المالكة للكلية ومقدار الدين ٢٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي وتمثل حصة عينية تقدر بمبلغ ١٨,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي من ثمن الصفقة المتفق عليها.
 - ٤- تتنازل الشركة عن ملكية كامل أرض مشروع الدواجن الواقعة في محافظة العقيق منطقة الباحة بكامل موجوداته الثابتة والمنقولة وكامل منشأته بدون ذممه المالية وخالي من أي رهون أو أي مطالب مالية والمملوكة للشركة بموجب الصك رقم ٢ وتاريخ ٠٦ ربيع الثاني ١٤٢٥ هـ وتمثل حصة عينية تبلغ ٤٦,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي من ثمن الصفقة المتفق عليها.

ثانياً: مبلغ ١,٨٧٥,٠٠٠ ريال بموجب صك من محكمة بالجرشي العامة برقم ٢٤/١ في ١٨/١١/١٤٣٢ هـ في القضية المرفوعة من على 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.

ثالثاً: مبلغ ٣,٠٠٠,٠٠٠ ريال الباقي المستحق لشركة الخبير التي أبرمت معها الشركة عقدا بتاريخ: ١٤٢٨/٦/١٩ هـ بمبلغ ٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال للقيام بترتيب زيادة رأسمال الشركة.

٢٢,٥,١,٢. الأسباب الاستراتيجية:

تم تجميد حسابات الشركة بتاريخ: ١٤٣٥/٠٧/٣٠ هـ من مؤسسة النقد العربي السعودي بسبب عدم دفع الزكاة من عام ١٩٩٣ م إلى ١٩٩٩ م بمبلغ وقدره ٣ مليون ريال سعودي وقامت الشركة بمراجعة مصلحة الزكاة والدخل وتم التوصل الى حل بدفع نصف المبلغ وقدره مليون وخمسمائة ألف ريال، والتعهد بسداد بقية المبلغ على أقساط وذلك بتاريخ ١٤٣٦/٠٤/٢١ هـ وتم الأذن بفتح الحسابات.

٢٢,٥,١,٣. الأسباب التشغيلية:

- ١- توقف نشاط مصنع الجلد الصناعي نهائياً خلال الربع الثاني من عام ٢٠٠٤ م.
- ٢- توقف عمل تلفريك اثرب السياحي بشكل جزئي بمعدل عمل شهر واحد فقط سنوياً وتم إيقافه تماماً بقرار مجلس الادارة بتاريخ: ٢٠١٤/١٢/١٥ م وتمت الموافقة عليه بالجمعية العمومية غير العادية بتاريخ: ٢٠١٥/٠٥/٠٦ م.

٢٢,٦. خطوات خطة الإنقاذ:

٢٢,٦,١. تكوين لجنة الإنقاذ:

تكونت لجنة الإنقاذ بقرار مجلس الإدارة بتاريخ: ٢٠١٤/٠٧/٢١ م وفي تاريخ: ٢٠١٥/٠٤/٢٠ م تم إعادة تسمية لجنة الإنقاذ بمسمى لجنة الإنقاذ والاستحواذ وإعادة تشكيلها بقرار من مجلس الادارة.

٢٢,٦,٢. أسماء أعضاء لجنة الإنقاذ ووصف عضويتهم:

- تكونت لجنة الإنقاذ من ثلاث أعضاء من أعضاء مجلس الإدارة وهم على النحو التالي:-
- ١- الأستاذ / إبراهيم بن عبد الله بن كليب – رئيساً للجنة. (تنفيذي)
 - ٢- الدكتور / عبد العزيز بن صالح الحمادي – عضواً للجنة. (مستقل)
 - ٣- الأستاذ / مشعل بن حسن مفتي – عضواً للجنة. (تنفيذي)
- وفي تاريخ: ٢٠/٠٤/٢٠١٥ م تم إعادة تشكيل اللجنة وإعادة تسميتها لتصبح لجنة الإنقاذ والاستحواد وأعضائها على النحو التالي:-

- ١- الدكتور / حاتم بن عبد الله الغامدي – رئيساً للجنة. (مستقل)
- ٢- الأستاذ / مشعل بن حسن مفتي – عضواً للجنة. (تنفيذي)
- ٣- الأستاذ / زياد بن محمد العمرو – عضواً للجنة. (مستقل)

٢٢,٦,٣. مؤهلاتهم:

- الدكتور / حاتم بن عبد الله الغامدي – دكتوراه قانون تجاري من جامعة روشفيل البريطانية - عام ٢٠١٠ م.
- الأستاذ / مشعل بن حسن مفتي - بكالوريوس ادارة أعمال – ادارة مالية -جامعة الملك سعود -٢٠٠٤ م.
- الأستاذ / زياد بن محمد العمرو -بكالوريوس اعلام -جامعة الملك سعود – ٢٠٠٦ م.

٢٢,٦,٤. صلاحياتهم:

- ١- دراسة أوضاع الشركة المالية والإدارية.
- ٢- العمل على إيجاد الحلول المناسبة لإعادة الشركة لمزاولة نشاطها.
- ٣- تخفيض المصروفات الإدارية والعمومية للشركة.
- ٤- التباحث مع مستشارين مختصين لإعادة هيكلة الشركة.
- ٥- دراسة رفع او خفض راس مال الشركة بما يتناسب مع وضعها الحالي.
- ٦- البحث عن فرص مناسبة للاندماج معها او الاستحواد عليها.

٢٢,٦,٥. طريقة ترشيحهم:

تم ترشيح جميع أعضاء اللجنة بناءً على موافقة مجلس الإدارة.

٢٢,٦,٦. مدة تكليفهم:

تم تكليفهم على العمل بإيجاد أفضل الحلول لإنقاذ الشركة مدة عضويتهم بمجلس الإدارة.

٢٢,٧. شرح الخطة:

- التغييرات في استراتيجية الشركة وتوجيهاتها:

قامت الشركة ممثلة في مجلس ادارتها الحالي وفي لجنة الإنقاذ والاستحواد بتخفيض مصروفاتها العمومية والإدارية بقدر الإمكان وذلك نظراً لما تمر به الشركة من ازمة مالية، كما قامت اللجنة بالتعاون مع مديرها العام المكلف بالبحث عن الفرص الممكنة والمتوفرة للشركة على حسب امكانياتها من الدخول فيها، بالإضافة الى البحث على فرص استثمارية قائمة للاندماج معها او الاستحواد عليها.

- التغييرات في السياسات والإجراءات التشغيلية للشركة:

قامت اللجنة برفع توصيات لمجلس الإدارة وذلك لإعادة هيكلة الشركة وتخفيض عدد موظفيها وذلك لتخفيض المصاريف.

- التغييرات في هيكل الشركة التنظيمي:

تم إعادة تشكيل هيكل الشركة حسب قدرة الشركة الحالية، وذلك بالاستغناء عن بعض الموظفين بالشركة لعدم حاجة الشركة لهم وذلك بسبب توقف مشروع تلفريك اثرب السياحي ومصنع الجلد الصناعي عن العمل.

- التغييرات في جميع ما يفص وضع الشركة المالي:

ان رفع راس مال الشركة سيكون له الأثر الإيجابي لتحسن وضع الشركة المالي، مما سيساعدها على مزاوله أنشطتها والايفاء بجميع ما عليها من متطلبات المالية.

٢٢,٨. التوقعات المستقبلية للقوائم المالية للسنوات الخمس القادمة:

تم ولله الحمد تعديل وضع الشركة للعام المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م وذلك من بعد تنفيذ وتطبيق جزء من خطة انقاذ الشركة المعمول بها حالياً، وتتوقع الشركة مزيداً من الإيرادات والارباح خلال الأعوام القادمة وذلك بعد إتمام عملية الاستحواذ المعلن عنها سابقاً.

٢٢,٩. تحديد مخاطر السوق:

يعتمد الأداء المستقبلي المتوقع لشركة الباحة للاستثمار والتنمية على عدد من العوامل التي تتعلق بالأوضاع الاقتصادية في المملكة بشكل عام مثل عوامل التضخم ونمو الناتج المحلي ومتوسط دخل الفرد ونحو ذلك، و يعتمد الاقتصاد السعودي عموماً بشكل كبير على النفط والصناعات النفطية حيث تمثل عوائد بيعها نسبة كبيرة من إيرادات الدولة ومن الناتج المحلي الإجمالي للمملكة بالرغم من أن غالبية السكان يعملون في نشاطات غير مرتبطة بالصناعات النفطية، إن اعتماد العجلة الاقتصادية في المملكة بشكل جوهري على سلعة واحدة يجعلها عرضة لتقلبات مفاجئة نتيجة لأي تقلبات قد تحدث في أسعار تلك السلعة في الأسواق العالمية، وبما أن شركة الباحة تعمل ضمن منظومة الاقتصاد السعودي، فإن الأداء المالي للشركة قد يتأثر سلباً بالتقلبات غير المتوقعة في أسعار النفط أو غيرها من العوامل المؤثرة على مؤشرات الاقتصاد السعودي بشكل عام.

تعتمد قدرة الشركة في تطوير أعمالها على مستوى المنافسة في السوق، وتوفر الموارد المادية والبشرية، وقدرة فريق إدارتها، والأنظمة القانونية، وغيرها. ليس هنالك ضمان بالمحافظة على مستوى من النمو متواصل، حيث أن الشركة قد تواجه صعوبات في توسعة نشاطها وتنمية حصتها السوقية وزيادة مبيعاتها وعليه فإنه في حال لم تتمكن الشركة من إدارة نموها بشكل ايجابي فقد تتأثر قدرتها في تطوير نشاطها وزيادة أرباح أعمالها وتعزيز العوائد لمساهميها، مما يعني تأثر الوضع المالي للشركة بشكل سلبي.

٢٢,١٠. تحديد المخاطر التشغيلية:

من أجل تمويل أو المساعدة في تمويل التوسع المستقبلي في عمليات الشركة، قد تعتمد الشركة على مقدرتها على الحصول على قروض من جهات التمويل المختلفة، وفي حالة عدم تمكنها من الحصول على مثل هذا التمويل في المستقبل أو فشلها في مقابلة التزاماتها من الديون المستقبلية، فإن عمليات الشركة وأداءها المالي ومقدرتها على المحافظة على أعمالها وتوسعاتها قد تتأثر سلباً.

تعمل شركة الباحة حالياً بوجود عدد محدود من الموظفين، وقد تحتاج الشركة الى عدد أكبر من الموظفين لاستكمال الخطط التوسعية المستقبلية، وفي حال لم تتمكن الشركة من توظيف العدد المطلوب من الموظفين في الوقت المناسب أو بالكفاءات المطلوبة قد يؤثر ذلك على انجاز الخطط التوسعية للشركة وعلى الربحية.

تشتترق قوانين العمل بالمملكة العربية السعودية على جميع المنشآت ألا تقل نسبة السعودة لديها عن نسبة محدد، وقد تقرر وزارة العمل فرض سياسات أكثر صرامة على الشركات فيما يتعلق بنسبة السعودة المطلوبة مستقبلاً. وفي حال عدم التزام الشركة بتلك النظم في توظيف الوظائف قد تواجه عقوبات منها إيقاف إصدار تأشيرات العمالة اللازمة للشركة وإيقاف إصدار الموافقات اللازمة لنقل كفالة العاملين غير السعوديين لدى الشركة وحظر المشاركة في المناقصات الحكومية ومنع الحصول على القروض والحوافز الحكومية الأخرى، مما قد يؤثر سلباً على عمليات الشركة وأدائها المالي.

تهدف الشركة إلى استقطاب وتوظيف الأشخاص المؤهلين لضمان كفاءة وجودة أعمالها من خلال الإدارة الفعالة والتشغيل السليم. وحيث إن نجاح الشركة في خططها المستقبلية يعتمد على قدرتها في استقطاب الموظفين المؤهلين والاحتفاظ بهم، فإن فقدان الشركة للعناصر البشرية المهمة أو عدم قدرتها على الاحتفاظ بهم سينعكس سلباً على أعمال الشركة وارباحتها.

تواجه الشركة مخاطر السيولة عندما تعجز عن توفير الأموال اللازمة للوفاء بالتزاماتها المالية الناشئة عن الأنشطة التشغيلية ومطلوباتها في الوقت المحدد. ولا تضمن الشركة عدم وقوع أية أحداث طارئة أو مفاجئة قد تتطلب سيولة فورية، مما يؤثر على الأداء التشغيلي للشركة وعلى وضعها المالي بصورة سلبية.

تواجه الشركة مخاطر الائتمان عندما يعجز أحد الأطراف عن الوفاء بالتزام مالي معين. وقد تواجه الشركة مخاطر الائتمان عند فشل أطراف أخرى بالوفاء بالتزاماتها تجاه الشركة. وفي حالة عدم الوفاء بالالتزام من قبل أي من الأطراف السابقة فإن ذلك سيؤثر سلباً على الشركة وعلى وضعها المالي ونتائج عملياتها.

تواجه شركة الباحة مخاطر نتيجة لتعرضها لبعض المطالبات القانونية والقضايا المرفوعة ضدها، وفي حال صدرت أحكام ملزمة للشركة بدفع مبالغ مالية للغير أو رفع قضايا جديدة ضد الشركة فان ذلك سيؤثر بشكل سلبى على الموقف المالي للشركة.

تواجه شركة الباحة خسائر ومخصصات تفوق رأس مال الشركة مما يشكك في إمكانية استمراريتها، وفي حال فشلت الإدارة في خططها لإنقاذ الشركة والعمل على استمرارية نشاطها فانه يوجد خطر في ان تقوم الشركة بتوقف عملها.

٢٢,١١. الحلول المقترحة لتجنب تلك المخاطر:

العمل على تنفيذ ما جاء بالخطة المقترحة من اللجنة وإنقاذ الشركة وسرعة تنفيذ ملف زيادة راس مال الشركة.

٢٢,١٢. تحديد مؤشرات الأداء لتحقيق الشركة أهدافها المستقبلية بالخطة:

- ١- تخفيض المصاريف العمومية والإدارية بالحد الأقصى الممكن من دون التأثير على سير اعمال الشركة.
- ٢- البحث عن فرص اعمال للشركة وزيادة إيراداتها المستقبلية.
- ٣- العمل على تقديم ملف زيادة راس المال بأسرع وقت ممكن.
- ٤- التزام الشركة ممثلة بلجنة الإنقاذ والاستحواد باتباع الأنظمة الصادرة من هيئة السوق المالية والخاصة بالشركات التي تجاوزت خسائرها أكثر من ١٠٠% من راس المال.

٢٢,١٣. الجدول الزمني للخطة:

في حال اتمت الشركة ملف زيادة راس المال وصدرت الموافقة من هيئة السوق المالية ووزارة الصناعة والتجارة والجهات ذات العلاقة في أسرع وقت ممكن وتمت موافقة الجمعية العمومية الغير عادية على زيادة راس المال فان الشركة تعتقد ان هذا سيسهل تحسن أوضاع الشركة المالية والإدارية والتشغيلية وتخفيض الخسائر المتراكمة.

١٣. الإقرارات:

تحتوي هذه الخطة على معلومات تم تقديمها حسب متطلبات (الإجراءات والتعليمات الخاصة بالشركات المدرجة أسهمها في السوق التي بلغت خسائرها المتراكمة ٥٠% فأكثر من رأس مالها) الصادر عن هيئة السوق المالية بالمملكة العربية السعودية، ويتحمل أعضاء مجلس الإدارة وادارتها التنفيذية، مجتمعين ومنفردين، كامل المسؤولية عن دقة محتويات هذه الخطة والمعلومات الواردة فيها، ولا تتحمل الهيئة وشركة السوق المالية السعودية (تداول) أي مسؤولية عن محتويات هذه الخطة، ولا تعطي أي تأكيدات تتعلق بدقتها أو اكتمالها. ويتعهد مجلس إدارة الشركة وادارتها التنفيذية باستكمال جميع الإجراءات النظامية المقررة في هذا الشأن.

١٤. الحوكمة:

إن الهدف من نظام الحوكمة ضمان الالتزام بأفضل ممارسات الحوكمة التي تكفل حماية حقوق المساهمين وحقوق أصحاب المصالح، بالإضافة إلى الإفصاح عن المعلومات بدقة وشفافية، ووجود نظام فعال للرقابة الداخلية وإدارة المخاطر في الشركة، وضمان إطلاع وإدراك مجلس الإدارة والجهاز الإداري للشركة لمسؤوليتهم المشتركة في تنفيذ وتطبيق أحكامه من قبل الشركة.

أن المقصود بالحوكمة هو مجموعة من الأنظمة واللوائح والإجراءات والعمليات التي يتم وضعها من أجل إدارة ورقابة الشركة، والتي تنظم العلاقات بين المساهمين بالشركة ومجلس الإدارة والأشخاص التنفيذيين بهدف حماية وضمان حقوق المساهمين وحقوق أصحاب المصالح، فالحوكمة وسيلة من أجل تحسين فعالية الإجراءات الإدارية الداخلية المطبقة في الشركة بما في ذلك الإفصاح عن المعلومات المتعلقة بالشركة وفقاً للأنظمة واللوائح ذات العلاقة.

تم تطبيق نظام الحوكمة هذا اعتباراً من تاريخ اعتماده من مجلس إدارة الشركة، وفي حالة حدوث تعديلات في سياسة الشركة تستوجب تعديل أي جزء من نظام الحوكمة هذا، فيجب على مجلس الإدارة القيام بإجراء مثل هذا التعديل. وتقوم لجنة المراجعة بتقييم ومراجعة هذا النظام بعد اعتماده بصورة دورية وتقديم التوصيات بتعديله أو تحديثه إلى مجلس الإدارة. كما تم عرض هذا النظام على الجمعية العامة العادية لمساهمي الشركة بتاريخ: ٢٠١٥/٠٥/٠٥ م وتم اعتماده وإقراره تماشياً مع أفضل اساليب الحوكمة التي تطبقها الشركات المساهمة المدرجة في السوق المالية (تداول).

كما ان نظام الحوكمة يتيح لجميع المساهمين مسائلة الشركة وتقديم إرشادات لمجلس إدارة الشركة عن كيفية وضع استراتيجية الشركة ومراقبة الإدارة.

بالإضافة الى ان الشركة تتعهد بحماية مصالح المساهمين وتؤكد على المساواة بينهم بما فهم صغار المساهمين.

تؤكد الشركة على التزامها بأوقات ودقة الإفصاح عن جميع المعلومات المتعلقة بأدائها وبمركزها المالي وهيكل ملكيتها بالإضافة إلى المعلومات الأخرى التي تفرضها الأنظمة واللوائح ذات العلاقة، بما في ذلك التطورات الجوهرية التي تطرأ على أعمال الشركة وذلك من خلال قنوات إفصاح محددة تمكن الأطراف ذات العلاقة من المساهمين والجمهور والجهات الرقابية من الاطلاع عليها بسهولة.

علماً بان الشركة تدرك أن حقوق جميع الأطراف المرتبطة بالشركة قد تضمنها نظام الحوكمة.

١٥. العقود التي يوجد بها مصالح لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين:

١- لا يوجد لأي عضو مجلس إدارة أو رئيس تنفيذي أو أي مسؤول أو موظف بالشركة لديه مصالح مالية مع الشركة بطريقة مباشرة أو غير مباشرة ومن خلال أعماله أو استثماراته أو من خلال أقربائه من الدرجة الأولى من خلال الملكية أو الاستثمار الفعلي أو المحتمل في شركة أخرى لها معاملات أو اتفاقيات مع الشركة، سوى الأعضاء المعلن عنهم بعملية الاستحواذ على شركة المراكز الرقابية المحدودة.

- ٢- ان أعضاء مجلس الإدارة: الأستاذ / إبراهيم بن عبد الله بن كليب والأستاذ / محمد بن صالح الحمادي والدكتور/ عبد العزيز بن صالح الحمادي وأقربائهم من الدرجة الأولى يمتلكون شركة المراكز الراقية المحدودة والتي تعتم شركة الباحة بالاستحواذ عليها.
- ٣- لا يوجد مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة.
- ٤- لا يوجد أي عضو يشترك في أي عمل من شأنه منافسة الشركة، سواء كان هذا الاشتراك بشكل مباشر أو غير مباشر.
- ٥- لا يوجد قرضاً نقدياً من أي نوع لأعضاء مجلس إدارتها أو أن تضمن أي قرض يعقده واحد من الأعضاء مع الغير.
- إن فترة حظر تعاملات أعضاء مجلس الإدارة في أسهم الشركة تكون خلال ال(١٥) يوماً تقويمياً السابقة لنهاية ربع السنة المالية حتى تاريخ اعلان ونشر القوائم المالية الأولية للشركة بعد فحصها، وخلال ال(٣٠) يوماً تقويمياً السابقة لنهاية السنة المالية حتى تاريخ اعلان ونشر القوائم المالية للشركة.

١٦. مكافآت أعضاء مجلس الإدارة:

يستحق أعضاء مجلس الإدارة مكافآت سنوية توافق عليها الجمعية العامة العادية للشركة، مقابل عضويتهم وحضورهم لاجتماعات المجلس أو اللجان التابعة له، وفقاً للنظام الأساسي للشركة ومقابل خدمتهم بالمجلس، ولا تؤثر هذه المكافآت في جميع الأحوال على استقلاليتهم. ويقوم مجلس الإدارة من خلال لجنة الترشيحات والمكافآت وبصفة دورية بمراجعة مكافآت الأعضاء، ويتم الإفصاح عنها في تقرير مجلس الإدارة السنوي. ولا يحق للشركة منح أي من أعضاء المجلس أي نوع من القروض الشخصية أو أن تضمن أي قرض يعقده أي منهم مع الغير، كما ان مجلس الإدارة الحالي بجميع أعضائه والمدير العام المكلف والمدير المالي المكلف لا يتقاضون أي رواتب او بدلات او تعويضات عن جميع ما يقومون به من اعمال لصالح الشركة.

١٧. تنازلات عن حقوق في رواتب او تعويض او أرباح:

قام رئيس مجلس الإدارة وكافة أعضاء المجلس بالتنازل عن جميع المكافآت لبدل حضورهم اجتماعات مجلس الادارة وحضور لجانه المنبثقة منه.

١٨. رواتب ومكافآت وتعويضات كبار التنفيذيين:

وافق المدير العام المكلف الأستاذ / إبراهيم بن عبد الله بن كليب ان يعمل بالشركة بدون أي مقابل مادي وكذلك الأستاذ / مشعل بن محمد مفتي المدير المالي المكلف ان يزاول اعماله بالشركة بدون أي مقابل مادي نظراً لما تمر به الشركة خلال الفترة الحالية من خسائر وضعف بالسيولة النقدية.

١٩. المدفوعات النظامية:

السنة المالية المنتهية في ٢٠١٤/١٢/٣١ م	السنة المالية المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١ م	الجهة الحكومية
1,500,000	500,000	الزكاة والضريبة المسددة
37,716	12,483	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية
19,739	18,696	الجهات الحكومية
1,557,455	531,179	اجمالي المدفوعات

٣٠. الزكاة الشرعية وضريبة الدخل:

قامت الشركة بسداد مبلغ ٥٠٠,٠٠٠ (خمسمائة ألف ريال سعودي) وذلك عن قسطين لمصلحة الزكاة والدخل كل قسط بمبلغ ٢٥٠,٠٠٠ ريال (مئتان وخمسون ألف ريال) عن القسط الأول والقسط الثاني حسب مبلغ التقسيط المتعلق بالزكاة عن الأعوام ١٩٩٣ م وحتى ١٩٩٩ م.

٣١. اقرارات مجلس الإدارة:

- أن السجلات الحسابية أُعدت بالشكل الصحيح.
- أن نظام الرقابة الداخلية أُعد على أسس سليمة ونُفذ بفاعلية.
- أنه يوجد شك في قدرة المصدر على مواصلة نشاطه بناءً على ملاحظة المحاسب الخارجي بالقوائم المالية.
- تم إعداد القوائم المالية الموحدة للشركة وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها بالمملكة العربية السعودية والصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.
- لم تصدر الشركة اية ورقة مالية مثل أسهم خيار أو حقوق يمكن أن تحول إلى أسهم.
- لا توجد أسهم ذات أحقية في التصويت.
- لا توجد قروض لأي من أعضاء مجلس الإدارة.
- الشركة لم تبرم أي صفقة متعلقة بأسهمها.
- لم تكن هناك أية تعاملات في أسهم الشركة مع أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة، أو أي فرد من أفراد عائلاتهم.
- لم تستلم الشركة أي تنازل عن حقوق من أي مساهم في الشركة.
- لا توجد أية استثمارات أو احتياطات أخرى تم إنشاؤها لمصلحة موظفي الشركة.
- لا يمتلك أعضاء مجلس الإدارة، وكبار التنفيذيين بالشركة أية حقوق أو مصلحة بالشركة، عدا ما ذكر من تعاملات مع شركات ذات علاقة.



٣٣. الجزاء والغرامات:

في تاريخ: ٢٠١٥/٠٧/٠٦ م صدر قرار مجلس الهيئة القاضي بفرض غرامات مالية مقدارها (٤٠,٠٠٠) أربعون ألف ريال على شركة الباحة للاستثمار والتنمية، لمخالفتها الفقرة (أ) من المادة الخامسة والأربعين من نظام السوق المالية والفقرة (د) من المادة الثانية والأربعين من قواعد التسجيل والإدراج، لعدم تزويد الهيئة وإعلان المساهمين عن قوائمها المالية الأولية للفترة المنتهية في ٢٠١٣/٠٣/٣١ م خلال فترة (١٥) يوم من نهاية الفترة المالية التي تشملها تلك القوائم، ومخالفة الفقرة (ح) من المادة الخامسة من الإجراءات والتعليمات الخاصة بالشركات المدرجة أسهمها في السوق التي بلغت خسائرها المتراكمة ٥٠% فأكثر من رأس مالها، لتأخر الشركة في الإعلان للجمهور عن القوائم المالية المعدة من قبل إدارة الشركة لشهر أكتوبر ٢٠١٤ م خلال الفترة المنصوص عليها في الفقرة المشار إليها، والفقرة (د) من المادة العاشرة من لائحة حوكمة الشركات، لعدم وضع الشركة لسياسات ومعايير وإجراءات واضحة ومحددة للعضوية في مجلس الإدارة موضع التنفيذ بعد إقرار الجمعية العامة لها.

وبتاريخ: ٢٠١٥/٠٧/٢٩ م صدر قرار مجلس الهيئة القاضي بفرض غرامة مالية مقدارها (٢٠,٠٠٠) عشرون ألف ريال لمخالفتها الفقرة (أ) من المادة الرابعة والثلاثين من قواعد التسجيل والإدراج، لتقديم الشركة معلومات مضللة إلى الهيئة.
(المجلس السابق)

٣٣. إعلانات الشركة

م	التاريخ	الإعلان
١	٢٠١٥/٠١/٢٠ م	تعلن شركة الباحة للاستثمار والتنمية النتائج المالية الأولية للفترة المنتهية في ٢٠١٤-١٢-٣١ م (اثنا عشر شهراً)
٢	٢٠١٥/٠١/٢١ م	تعلن شركة الباحة للاستثمار والتنمية النتائج المالية السنوية المنتهية في ٢٠١٤-١٢-٣١ م
٣	٢٠١٥/٠٢/٠٣ م	إعلان إلحائي من شركة الباحة للاستثمار والتنمية بخصوص رفع دعوى على رئيس وأعضاء مجلس الإدارة السابقين
٤	٢٠١٥/٠٢/٠٤ م	تعلن شركة الباحة للاستثمار والتنمية عن نتائج قوائمها المالية الإدارية للفترة المنتهية في ٢٠١٥/٠١/٣١ م
٥	٢٠١٥/٠٢/٠٤ م	إعلان إلحائي من شركة الباحة للاستثمار والتنمية بخصوص نتائج قوائمها المالية الإدارية للفترة المنتهية في ٢٠١٥/٠١/٣١ م
٦	٢٠١٥/٠٢/٢٢ م	تعلن شركة الباحة للاستثمار والتنمية عن توقيع عقد إنشاء فلة سكنية خاصة
٧	٢٠١٥/٠٣/٠٤ م	تعلن شركة الباحة للاستثمار والتنمية عن نتائج قوائمها المالية الإدارية للفترة المنتهية في ٢٠١٥/٠٢/٢٨ م
٨	٢٠١٥/٠٣/٠٤ م	إعلان إلحائي من شركة الباحة للاستثمار والتنمية بخصوص خطتها لتعديل أوضاع الشركة
٩	٢٠١٥/٠٣/٠٤ م	إعلان تصحيحي من شركة الباحة للاستثمار والتنمية بخصوص نتائج قوائمها المالية الإدارية للفترة المنتهية في ٢٠١٥/٠٢/٢٨ م
١٠	٢٠١٥/٠٣/٣١ م	تدعو شركة الباحة للاستثمار والتنمية مساهمها إلى حضور اجتماع الجمعية العامة العادية (الاجتماع الاول)

١١	٢٠١٥/٠٣/٣١ م	تدعو شركة الباحة للاستثمار والتنمية مساهمها إلى حضور اجتماع الجمعية العامة غير العادية (الاجتماع الأول)
١٢	٢٠١٥/٠٤/٠٥ م	تعلن شركة الباحة للاستثمار والتنمية عن نتائج قوائمها المالية الإدارية للفترة المنتهية في ٢٠١٥/٠٣/٣١ م
١٣	٢٠١٥/٠٤/٠٥ م	إعلان تصحيحي من شركة الباحة للاستثمار والتنمية بخصوص نتائج قوائمها المالية الإدارية للفترة المنتهية في ٢٠١٥/٠٣/٣١ م
١٤	٢٠١٥/٠٤/٠٧ م	إعلان إلحاق من شركة الباحة للاستثمار والتنمية بخصوص رفع دعوى على رئيس وأعضاء مجلس الإدارة السابقين
١٥	٢٠١٥ م٠٤/١٦ م	تعلن شركة الباحة للاستثمار والتنمية عن بدء التصويت الإلكتروني لاجتماع الجمعية العامة العادية وغير العادية (الاجتماع الأول)
١٦	٢٠١٥/٠٤/٢١ م	تعلن شركة الباحة للاستثمار والتنمية النتائج المالية الأولية للفترة المنتهية في ٢٠١٥-٠٣-٣١ م (ثلاثة أشهر)
١٧	٢٠١٥/٠٤/٢٨ م	تعلن شركة الباحة للاستثمار والتنمية عدم انعقاد اجتماع الجمعية العامة غير العادية للشركة (الاجتماع الأول)
١٨	٢٠١٥/٠٤/٢٨ م	تعلن شركة الباحة للاستثمار والتنمية عدم انعقاد اجتماع الجمعية العامة العادية للشركة (الاجتماع الأول)
١٩	٢٠١٥/٠٤/٢٩ م	تدعو شركة الباحة للاستثمار والتنمية مساهمها إلى حضور اجتماع الجمعية العامة غير العادية (الاجتماع الثاني)
٢٠	٢٠١٥/٠٤/٢٩ م	تدعو شركة الباحة للاستثمار والتنمية مساهمها إلى حضور اجتماع الجمعية العامة العادية (الاجتماع الثاني)
٢١	٢٠١٥/٠٤/٢٩ م	تعلن شركة الباحة للاستثمار والتنمية عن بدء التصويت الإلكتروني لاجتماع الجمعية العامة العادية وغير العادية (الاجتماع الثاني)
٢٢	٢٠١٥/٠٥/٠٤ م	إعلان إلحاق من شركة الباحة للاستثمار والتنمية بخصوص النتائج المالية الأولية للفترة المنتهية في ٢٠١٥-٠٣-٠٠ م (ثلاثة أشهر)
٢٣	٢٠١٥/٠٥/٠٦ م	تعلن شركة الباحة للاستثمار والتنمية نتائج اجتماع الجمعية العامة غير العادية
٢٤	٢٠١٥/٠٥/٠٦ م	تعلن شركة الباحة للاستثمار والتنمية نتائج اجتماع الجمعية العامة العادية (الاجتماع الثاني)
٢٥	٢٠١٥/٠٥/٠٧ م	تعلن شركة الباحة للاستثمار والتنمية توقيعها مذكرة تفاهم مع شركة المراكز الراقية المحدودة للاستحواذ عليها بالكامل
٢٦	٢٠١٥/٠٥/١٠ م	تعلن شركة الباحة للاستثمار والتنمية عن نتائج قوائمها المالية الإدارية للفترة المنتهية في ٢٠١٥/٠٤/٣٠ م
٢٧	٢٠١٥/٠٥/١٩ م	إعلان إلحاق من شركة الباحة للاستثمار والتنمية بخصوص رفع دعوى على رئيس وأعضاء مجلس الإدارة السابقين
٢٨	٢٠١٥/٠٦/٠٣ م	تعلن شركة الباحة للاستثمار والتنمية عن موافقة مجلس حماية المنافسة على طلب التركيز الاقتصادي بين شركة الباحة للاستثمار والتنمية وشركة المراكز الراقية المحدودة
٢٩	٢٠١٥/٠٦/٠٨ م	تعلن شركة الباحة للاستثمار والتنمية عن نتائج قوائمها المالية الإدارية للفترة المنتهية في ٢٠١٥/٠٥/٣١ م
٣٠	٢٠١٥/٠٧/٠١ م	إعلان إلحاق من شركة الباحة للاستثمار والتنمية بخصوص رفع دعوى على رئيس وأعضاء مجلس الإدارة السابقين
٣١	٢٠١٥/٠٧/٠٨ م	تعلن شركة الباحة للاستثمار والتنمية عن نتائج قوائمها المالية الإدارية للفترة المنتهية في ٢٠١٥/٠٦/٣٠ م
٣٢	٢٠١٥/٠٧/١٥ م	تعلن شركة الباحة للاستثمار والتنمية النتائج المالية الأولية للفترة المنتهية في ٢٠١٥-٠٦-٣٠ م (ستة أشهر)
٣٣	٢٠١٥/٠٧/٣٠ م	تعلن شركة الباحة للاستثمار والتنمية عن المتسببين بفرض الغرامة المالية الصادرة من مجلس الهيئة على الشركة

٣٤	٢٠١٥/٠٨/٠٦ م	تعلن شركة الباحة للاستثمار والتنمية عن فتح باب الترشيح لعضوية مجلس الإدارة.
٣٥	٢٠١٥/٠٨/١٠ م	تعلن شركة الباحة للاستثمار والتنمية عن نتائج قوائمها المالية الإدارية للفترة المنتهية في ٢٠١٥/٠٧/٣١ م
٣٦	٢٠١٥/٠٨/١٨ م	تعلن شركة الباحة للاستثمار والتنمية تلقيها دعوة من امانة منطقة الباحة لأعضاء مجلس الادارة ومساهمي الشركة
٣٧	٢٠١٥/٠٨/٢٣ م	تدعو شركة الباحة للاستثمار والتنمية مساهمها إلى حضور اجتماع الجمعية العامة العادية (الاجتماع الاول)
٣٨	٢٠١٥/٠٩/٠٧ م	تعلن شركة الباحة للاستثمار والتنمية توقيع اتفاقية استحواذ على شركة المراكز الراقية المحدودة عن طريق زيادة رأس مال الشركة من خلال إصدار أسهم لملاك شركة المراكز الراقية المحدودة.
٣٩	٢٠١٥/٠٩/٠٧ م	إعلان إلحاق من شركة الباحة للاستثمار والتنمية بخصوص توقيع اتفاقية استحواذ على شركة المراكز الراقية المحدودة عن طريق زيادة رأس مال الشركة من خلال إصدار أسهم لملاك شركة المراكز الراقية المحدودة.
٤٠	٢٠١٥/٠٩/٠٩ م	تعلن شركة الباحة للاستثمار والتنمية عن نتائج قوائمها المالية الإدارية للفترة المنتهية في ٢٠١٥/٠٨/٣١ م
٤١	٢٠١٥/٠٩/١٥ م	تعلن شركة الباحة للاستثمار والتنمية عدم انعقاد اجتماع الجمعية العامة العادية للشركة (الاجتماع الاول)
٤٢	٢٠١٥/٠٩/١٦ م	تدعو شركة الباحة للاستثمار والتنمية مساهمها إلى حضور اجتماع الجمعية العامة العادية (الاجتماع الثاني)
٤٣	٢٠١٥/١٠/٠٥ م	إعلان إلحاق من شركة الباحة للاستثمار والتنمية بخصوص رفع دعوى على رئيس وأعضاء مجلس الإدارة السابقين
٤٤	٢٠١٥/١٠/٠٦ م	تعلن شركة الباحة للاستثمار والتنمية نتائج اجتماع الجمعية العامة العادية (الاجتماع الثاني)
٤٥	٢٠١٥/١٠/٠٧ م	تعلن شركة الباحة للاستثمار والتنمية عن نتائج قوائمها المالية الإدارية للفترة المنتهية في ٢٠١٥/٠٩/٣٠ م
٤٦	٢٠١٥/١٠/٠٨ م	تعلن شركة الباحة للاستثمار والتنمية عن تلقيها خطاب من مصلحة الزكاة والدخل بشأن اعتراض الشركة على الربط الزكوي للأعوام من ٢٠٠٠ م حتى ٢٠١٠ م
٤٧	٢٠١٥/١٠/٢١ م	تعلن شركة الباحة للاستثمار والتنمية النتائج المالية الأولية للفترة المنتهية في ٢٠١٥-٠٩-٣٠ م (تسعة أشهر)
٤٨	٢٠١٥/١٠/٢١ م	إعلان تصحيحي من شركة الباحة للاستثمار والتنمية بخصوص تعلن شركة الباحة للاستثمار والتنمية النتائج المالية الأولية للفترة المنتهية في ٢٠١٥-٠٩-٣٠ م (تسعة أشهر)
٤٩	٢٠١٥/١١/٠٩ م	تعلن شركة الباحة للاستثمار والتنمية عن نتائج قوائمها المالية الإدارية للفترة المنتهية في ٢٠١٥/١٠/٣١ م
٥٠	٢٠١٥/١١/٠٩ م	إعلان تصحيحي من شركة الباحة للاستثمار والتنمية بخصوص نتائج قوائمها المالية الإدارية للفترة المنتهية في ٢٠١٥/١٠/٣١ م
٥١	٢٠١٥/١١/٢٦ م	إعلان إلحاق من شركة الباحة للاستثمار والتنمية بخصوص توقيعها مذكرة تفاهم مع شركة المراكز الراقية المحدودة للاستحواذ عليها بالكامل
٥٢	٢٠١٥/١٢/٠٢ م	إعلان إلحاق من شركة الباحة للاستثمار والتنمية بخصوص تلقيها خطاب من مصلحة الزكاة والدخل بشأن اعتراض الشركة على الربط الزكوي للأعوام من ٢٠٠٠ م حتى ٢٠١٠ م
٥٣	٢٠١٥/١٢/٠٦ م	إعلان إلحاق من شركة الباحة للاستثمار والتنمية بخصوص رفع دعوى على رئيس وأعضاء مجلس الإدارة السابقين
٥٤	٢٠١٥/١٢/٠٧ م	تعلن شركة الباحة للاستثمار والتنمية عن نتائج قوائمها المالية الإدارية للفترة المنتهية في ٢٠١٥/١١/٣٠ م

٣٤. مقترحات مجلس الإدارة:

- ١- التصويت على تقرير مجلس الإدارة للسنة المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١ م.
- ٢- التصويت على القوائم المالية للشركة كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ م، وتقرير مراقب حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في ٢٠١٥/١٢/٣١ م.
- ٣- التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١ م.
- ٤- التصويت على اختيار المحاسب القانوني، والذي تم ترشيحه من قبل لجنة المراجعة وذلك لمراجعة القوائم المالية للعام المالي ٢٠١٦ م والبيانات والقوائم المالية الربع سنوية، وتحديد اتعابه.

٣٥. تقرير المحاسب القانوني:

تضمن تقرير المراجع الخارجي على القوائم المالية السنوية في الشركة في ٢٠١٥/١٢/٣١ م لفت انتباه: أولاً: كما هو مبين في الايضاح رقم (٢١) الخاص بالأحداث الهامة فقد خضعت الشركة لحكماً نهائياً في قضيتها المرفوعة ضد شركة الساطعة الحديثة كما هو موضح تفصيلاً بالإيضاح. وقد قامت الشركة بتكوين مخصص لمقابلة الخسائر المترتبة على عقد تبادل الأصول مع شركة الساطعة الحديثة بمبلغ ٦٨,٦٩٩,٤٤١ ريال سعودي نظراً لصدور الحكم النهائي المشار إليه والصادر من ديوان المظالم بجدة والذي صادق على الحكم الابتدائي الصادر عن المحكمة الادارية بجدة الدائرة التجارية الثانية برفض الدعوة القضائية المقدمة من الشركة ضد شركة الساطعة الحديثة وإلزام طرفي الدعوى بإتمام تنفيذ العقد المبرم بينهما والمؤرخ في ٠٦ فبراير ٢٠١١ م. وقد بلغت الخسائر المتراكمة مبلغ ١٨٥,٣٩٥,١٧٦ ريال سعودي وبهذا تعدت الخسائر المتراكمة قيمة رأسمال الشركة المدفوع بمبلغ ٣٥,٣٩٥,١٧٦ ريال سعودي كما تعدت المطلوبات المتداولة الموجودات المتداولة بمبلغ ٧٦,٤٥٧,٢١٨ 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. بموجب محضر الاجتماع الاستثنائي لمجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢٠١٤/١٢/١٥ م فقد تم موافقة مجلس الشركاء على إيقاف إهلاك الأصول الثابتة الغير مستخدمة (مصنع الجلد - التلفريك -مزرعة الدواجن) وذلك لحين توافر المشتري المناسب وفقاً لما ورد بالمحضر، كما قامت الشركة بوقف الاهلاك بصفة عامة على كافة بنود الأصول الأخرى الظاهرة بالبيانات المالية ولم يتم حتى تاريخ اصدار تقريرنا إيجاد المشتري المناسب للأصول الغير مستخدمة.

٣٦. حوكمة الشركات ونظام الرقابة الداخلية:

٣٦.١. حوكمة الشركات:

تعمل الشركة دوماً على الالتزام بأفضل ممارسات الحوكمة التي تكفل حماية حقوق المساهمين وأصحاب المصالح، وقد وضع مجلس الإدارة في أولوياته انشاء وتطبيق نظام للحوكمة بالشركة يتوافق مع متطلبات لائحة حوكمة الشركات الصادر عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم ٢٠٠٦-٢١٢-١ وتاريخ: ٢١/١٠/١٤٢٧ هـ الموافق: ٢٠٠٦/١١/١٢ م. وقد اتخذ مجلس إدارة الشركة الإجراءات وأصدر العديد من السياسات وفقاً للإطار الرقابي وقواعد الشفافية والافصاح التي وردت بلائحة حوكمة الشركات الصادر عن هيئة السوق المالية.



١٦.٣. موقف تطبيق أحكام لائحة موكمة الشركات:

وفقاً لمتطلبات الإفصاح في تقرير مجلس الإدارة من لائحة حوكمة الشركات، وفيما يلي عرض لما تم تطبيقه من احكام لائحة حوكمة الشركة:

رقم المادة	موضوع المادة	الفقرة	موقف التطبيق
الثالثة	الحقوق العامة للمساهمين	-	مطبقة
الرابعة	تسهيل ممارسة المساهمين لحقوقهم وحصولهم على المعلومات	أ	مطبقة
		ب	مطبقة
الخامسة	حقوق المساهمين المتعلقة باجتماع الجمعية العامة	أ	مطبقة
		ب	مطبقة
		ج	مطبقة
		د	مطبقة
		هـ	مطبقة
		و	مطبقة
		ز	مطبقة
		ح	مطبقة
		ط	مطبقة
		ي	مطبقة
		السادسة	حقوق التصويت
ب	غير مطبقة: لا ينص النظام الأساسي للشركة على التصويت التراكمي، وسيتم تعديل النظام الأساسي بالتصويت التراكمي بأول جمعية عمومية غير عادية القادمة ليتماشى مع أنظمة وزارة التجارة الجديد.		
ج	مطبقة		
د	مطبقة		
السابعة	حقوق المساهمين في أرباح الأسهم	أ	مطبقة
الثامنة	السياسات والإجراءات المتعلقة بالإفصاح	ب	مطبقة
		-	مطبقة
التاسعة	الإفصاح في تقرير مجلس الإدارة	أ	مطبقة
		ب	مطبقة
		ج	مطبقة
		د	مطبقة
		هـ	مطبقة
		و	مطبقة
		ز	مطبقة
العاشر	الوظائف الأساسية لمجلس الإدارة	أ	مطبقة
		ب	مطبقة
		ج	مطبقة

مطبقة	د		
مطبقة	هـ		
مطبقة	و		
مطبقة	ز		
مطبقة	أ	مسؤوليات مجلس الإدارة	الحادية عشرة
مطبقة	ب		
مطبقة	ج		
مطبقة	د		
مطبقة	هـ		
مطبقة	و		
مطبقة	ز		
مطبقة	ح		
مطبقة	أ		
مطبقة	ب		
مطبقة	ج		
مطبقة	د		
مطبقة	هـ		
مطبقة	و		
مطبقة	ز		
مطبقة	ح		
مطبقة	ط		
مطبقة	أ	لجان مجلس الإدارة واستقلاليتها	الثالثة عشرة
مطبقة	ب		
مطبقة	ج		
مطبقة	أ	لجنة المراجعة	الرابعة عشرة
مطبقة	ب		
مطبقة	ج		
مطبقة	أ	لجنة الترشيحات والمكافآت	الخامسة عشرة
مطبقة	ب		
مطبقة	ج		
مطبقة	أ	اجتماعات مجلس الإدارة وجدول الأعمال	السادسة عشرة
مطبقة	ب		
مطبقة	ج		
مطبقة	د		
مطبقة	-	مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وتعويضاتهم	السابعة عشرة
مطبقة	أ	تعارض المصالح في مجلس الإدارة	الثامنة عشرة
مطبقة	ب		
مطبقة	ج		



٣.٦.٣. المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية:

يوجد لدى الشركة إدارة مراجعة داخلية مستقلة تتبع مباشرة لمجلس الإدارة ولجنة المراجعة وتقوم إدارة المراجعة الداخلية بتنفيذ مهام عملها وفقاً لللائحة المراجعة المعتمدة من مجلس إدارة الشركة، وتقدم إدارة المراجعة الداخلية خدمات موضوعية مستقلة بهدف مساعدة مجلس الإدارة ولجنة المراجعة والإدارة التنفيذية في القيام بمسؤولياتها، وقد تبنت المراجعة الداخلية عند تنفيذها أعمالها منهجاً منتظماً لتقييم وتحسين فاعلية الرقابة الداخلية بما يمكن من تحقيق أهداف الشركة وحماية أصولها، هذا وقد اشتمل نطاق عمل إدارة المراجعة الداخلية على فحص مدى كفاية وفاعلية الرقابة الداخلية للشركة بغرض التحقق مما إذا كانت نظم الشركة الداخلية وعلى وجه الخصوص اللوائح والسياسات المالية من ضمن حوكمة الشركة المعتمدة من مجلس الإدارة والجمعيات العمومية وتم تنفيذها بالشكل المطلوب وبما يضمن تحقيق أهداف الشركة للنقاط التالية:-

١. رقابة تطبيق خطط الشركة المالية والتشغيلية.
٢. مقارنة البيانات التشغيلية الحالية مع بيانات الموازنة.
٣. مقارنة البيانات المقدمة من مختلف الوحدات التشغيلية بالشركة.
٤. الدقة في القيود المحاسبية.
٥. التحقق من دقة التوقعيات المتعلقة بتدفق المستندات.
٦. تقييم فاعلية الصفقات والمعاملات الخاصة الحالية.
٧. التأكد من اعتماد الإدارة للمستندات الرئيسية.
٨. القيام بالفحص الدوري والمفاجئ لمخزون الأصول.
٩. تسوية وتوثيق الحسابات.
١٠. استخدام معلومات من مصادر خارجية بغرض الرقابة.
١١. الرقابة على استخدام الأصول الملموسة.
١٢. وضع حدود لعملية تداول أصول الشركة والمستندات الرئيسية والملفات المحاسبية الإلكترونية.
١٣. تقييم الغطاء التأميني للشركة وملائمته لتغطية المخاطر التي قد تتعرض لها أعمال أو أصول الشركة.

٣.٦.٤. نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية:

يقوم نظام الرقابة الداخلية بالشركة على المبادئ التالية:

١. استمرارية نظام الرقابة الداخلية بالشكل المطلوب وتحديثه.
٢. يعتبر كل موظف مشارك في عمليات الرقابة الداخلية مسؤولاً ويتم مراجعة أدائه من خلال شخص آخر من داخل نظام الرقابة الداخلية.
٣. تمنع الشركة أي ازدواجية في الوظائف الرقابية وتقوم على توزيع تلك الوظائف على الموظفين، ولذا لا يمكن لأي موظف أن ينفرد بسلطة تشغيل الأصول وتسجيلها ضمن أصول الشركة.
٤. أن الشركة قامت بوضع الإجراءات المتعلقة باعتماد العمليات المالية والتشغيلية فقط للأشخاص الموكّل لهم ذلك من خلال صلاحيات ووظائفهم.

٥. أن الشركة تؤكد إمكانية مسائلة أقسامها التنظيمية المسؤولة عن الرقابة الداخلية من قبل مجلس الإدارة وخاصة لجنة المراجعة وإدارة المراجعة الداخلية.
٦. جميع الوحدات والأقسام بالشركة تكمل بعضها البعض بغرض التأكد من تطبيق نظام الرقابة الداخلية.
٧. أن ثقافة استمرارية التطوير والتحسين تم إرساؤها على مستوى الشركة، ولذا تؤكد الشركة على مرونة نظام الرقابة الداخلية بما يتوافق مع المستجدات التي تطرأ على الشركة ولغرض التعديل.
٨. أن نظام المدد والمواعيد الخاص بإعداد التقارير المتعلقة بالانحرافات قد تم وضعه، وأن هناك مواعيد مناسبة لقيام الأشخاص المسؤولين بمعالجة تلك الانحرافات.
٩. يعتبر نظام الرقابة الداخلية بالشركة نظاماً شاملاً يغطي جميع الأنشطة التشغيلية والمالية.

٣٦.٥. المراجعة خلال عام:

قامت إدارة المراجعة الداخلية بالشركة بتقييم فعالية نظام الرقابة الداخلية على الفوائم والتقارير المالية كما في تاريخ: ٢٠١٥/١٢/٣١ م.

٣٦.٦. نتائج المراجعة:

لا زالت إدارة المراجعة تسعى الى تطوير وتحسين إجراءات وانشطة الرقابة الداخلية من خلال مراجعتها بشكل مستمر على مدى العام، والعمل على الوصل الى أفضل المستويات.

٣٧. قرارات الإدارة:

قامت إدارة الشركة بالعمل على اتخاذ الإجراءات الكفيلة بتحقيق تطلعاتها وذلك بتحقيق الإيرادات وإعادة الشركة للعمل من جديد بعد توقف جميع أنشطتها لعدة سنوات ماضية، بالإضافة الى وضع خطط عمل مستقبلية لتنفيذها بناءً على توصيات ومقترحات المجلس.

٣٨. برنامج السعودة والمساهمة الاجتماعية:

تؤمن شركة الباحة للاستثمار والتنمية بان السعودة بالشركة مطلب وطني مهم جداً وهي تسعى جاهدة الى تحقيق ذلك، وقد حققت الشركة خلال عام ٢٠١٥ م نسبة سعودة تتماشى مع احتياجاتها.

٣٩. امدات هامة:

بناءً على موافقة الجمعية العامة غير العادية والمنعقدة في ١٦ رجب ١٤٣٦ هـ الموافق ٠٥ مايو ٢٠١٥ م والمتضمنة موافقة الجمعية على الاستحواذ على شركات قائمة وغير مدرجة عبر إصدار أسهم وذلك بنسبة تصويت (٩٨,٣٦%).
وقع مجلس إدارة الشركة مذكرة تفاهم بتاريخ ١٨ رجب ١٤٣٦ هـ الموافق ٠٧ مايو ٢٠١٥ م مع: شركة المراكز الراقية المحدودة للاستحواذ على كامل أصولها وموجوداتها من المالكين.
وقد اشتملت مذكرة التفاهم على ما يلي:-

١. أتفق الطرفان على تحديد تقييم أولي لحصص وأصول الشركة المستهدفة.
٢. وافق الطرفان على أن يتم سداد قيمة هذا الاستحواذ عن طريق إصدار أسهم جديدة لصالح البائعين وذلك عن طريق زيادة رأسمال شركة الباحة للاستثمار والتنمية. علماً بأن شركة المراكز الراقية المحدودة مملوكة بالكامل لأعضاء مجلس إدارة شركة الباحة للاستثمار والتنمية التالية أسمائهم:-

الأستاذ / إبراهيم بن عبد الله بن راشد بن كليب.

الأستاذ / محمد بن صالح بن محمد الحمادي.

الدكتور / عبد العزيز بن صالح بن محمد الحمادي.

٣. تعتبر هذه المذكرة سارية المفعول حتى ٢٠١٥/١٢/٣١ م وقد تم تمديدها حتى ٢٠١٦/٠٦/٠٦ م وذلك بموافقة جميع أطرافها.

٤. قامت شركة الباحة للاستثمار والتنمية بتعيين السادة (مجموعة الدخيل المالية) كمستشار مالي لعملية الاستحواذ، وهي شركة مرخصة من هيئة السوق المالية، للقيام بخدمات الترتيب والمشورة.

٥. قامت شركة الباحة للاستثمار والتنمية بتعيين أعضاء مجلس الإدارة (مستقلين عن علاقتهم بالشركة المستهدفة) التالية اسمائهم للإشراف على عملية الاستحواذ وهم على النحو التالي:-

الدكتور / حاتم بن عبد الله الغامدي.

الأستاذ / زياد بن محمد العمرو.

الأستاذ / مشعل بن محمد مفتي.

٦. خلال فترة سريان مذكرة التفاهم ستقوم الشركة بأعمال فحص العناية المهنية اللازمة القانونية والمالية والفنية وخلافه، والتأكد من القيمة النهائية للشركة المستهدفة.

٧. بعد استكمال اجراءات فحص العناية المهنية اللازمة، سيقوم الأطراف بإبرام اتفاقية الاستحواذ على كافة الحصص في الشركة المستهدفة. إضافة إلى الاتفاق النهائي على قيمة الشركة المستهدفة النهائية وتحديد عدد الأسهم التي ستصدرها شركة الباحة للاستثمار والتنمية للبائعين.

٨. ستقدم الشركة لهيئة السوق المالية لطلب إصدار الأسهم الجديدة.

٩. سيتم دعوة المساهمين في شركة الباحة للاستثمار والتنمية لعقد جمعية عامة غير عادية للتصويت على إصدار الأسهم الجديدة لصالح البائعين لإتمام عملية الاستحواذ، كما سيتم التقدم إلى وزارة التجارة والصناعة لإكمال الإجراءات النظامية لنقل كافة الحصص في الشركة المستهدفة إلى شركة الباحة للاستثمار والتنمية.

علماً بأن عملية الاستحواذ لن تكون نافذة حتى قيام الأطراف بإبرام اتفاقية الاستحواذ على الحصص وتنفيذ كافة الشروط التي تتضمنها الاتفاقية والتي تتضمن الحصول على موافقة الجهات الحكومية ذات العلاقة وموافقة الجمعية العامة غير العادية لمساهمي شركة الباحة للاستثمار والتنمية برفع رأسمالها عن طريق إصدار أسهم جديدة لصالح البائعين مقابل الاستحواذ على كافة الحصص في الشركة المستهدفة.

في تاريخ: ٢٠١٥/٠٩/٠٦ م تم وقعت شركة الباحة اتفاقية استحواذ على شركة المراكز الراقية المحدودة عن طريق زيادة رأس مال الشركة من خلال إصدار أسهم لملاك شركة المراكز الراقية المحدودة وجاءت اتفاقية الاستحواذ على ما يلي:-

١- تبلغ قيمة شركة المراكز الراقية المحدودة مقدار ١٤٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال حسب تقييم المستشار المالي المعين من قبل شركة الباحة للاستثمار والتنمية.

٢- رأس المال قبل الزيادة ١٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال، رأس المال بعد الزيادة ٢٩٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال، نسبة الزيادة ٩٦,٦٧%.

٣- عدد الأسهم قبل الزيادة ١٥,٠٠٠,٠٠٠ سهم، عدد الأسهم بعد الزيادة ٢٩,٥٠٠,٠٠٠ سهم.

٤- سيتم شراء الشركة المراد الاستحواذ عليها بقيمة ١٤٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال عن طريق اصدار أسهم جديدة من شركة الباحة للاستثمار والتنمية بالقيمة الاسمية وبإجمالي عدد أسهم ١٤,٥٠٠,٠٠٠ سهم يتم توزيعها على ملاك الشركة المراد الاستحواذ عليها كلاً حسب نسبة ملكيته.

٥- سيتم اصدار ٥,٨ سهم من رأس مال شركة الباحة للاستثمار والتنمية مقابل كل سهم من رأس مال شركة المراكز الراقية المحدودة.

٦- ستصبح ملكية شركة الباحة للاستثمار والتنمية في شركة المراكز الراقية المحدودة ١٠٠%.

- ٧- ستصبح ملكية شركاء شركة المراكز الراقية المحدودة في شركة الباحة للاستثمار والتنمية ٤٩,١٥%.
- ٨- أطراف ذات علاقة:
- الأستاذ / إبراهيم بن عبد الله بن راشد بن كليب.
الأستاذ / محمد بن صالح بن محمد الحمادي.
الدكتور / عبد العزيز بن صالح بن محمد الحمادي.
- ٩- بتاريخ انتهاء الاتفاقية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م قابلة للتمديد بموافقة جميع أطرافها.
- ١٠- شروط فسخها: يجوز لشركة المراكز الراقية المحدودة فسخ العقد في حال اخلت شركة الباحة للاستثمار والتنمية بنود العقد او لم تتمكن من الحصول على الموافقات النظامية اللازمة من الجهات المختصة ذات العلاقة لإتمام عملية الاندماج.
- ١١- المستشار المالي لعملية الاندماج مجموعة الدخيل المالية.
- ١٢- يبلغ راس مال شركة المراكز الراقية المحدودة ٢٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال (خمسة وعشرون مليون ريال).
- ١٣- تتركز أنشطة شركة المراكز الراقية المحدودة في اقامة وإدارة وتشغيل الأسواق المركزية والمجمعات التجارية والسكنية والفنادق والشقق المفروشة والمقاولات العامة.
- ١٤- تتماشى عملية الاستحواذ مع الأهداف الاستراتيجية لمجلس إدارة شركة الباحة للاستثمار والتنمية حيث من المتوقع ان تكون نتائج عملية الاستحواذ كالتالي:-
- تصحيح الوضع المالي للشركة وذلك بتقليل نسبة الخسائر المتراكمة وإيجاد مصادر دخل مربحة ومستقرة تضمن استمرارية أعمال الشركة في المستقبل.
 - أن بعض أنشطة شركة المراكز الراقية المحدودة كالتشيد والبناء والتجارة وغيرها تدعم أنشطة شركة الباحة للاستثمار والتنمية خاصة تلك الأنشطة الاستثمارية التي تتطلب وجود عقارات قائمة والتشييد علمها وتطويرها.
 - ستمكن الشركة من الاستفادة من السيولة النقدية المتوفرة لدى شركة المراكز الراقية المحدودة والتي تبلغ ٢٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال في تسديد بعض مديونياتها والتزاماتها المالية.
 - ان زيادة رأس المال بغرض الاستحواذ مشروط بأخذ موافقة الجهات الرسمية والجمعية غير العادية.
 - بتاريخ: ٢٦/١١/٢٠١٥ م قامت الشركة بالإعلان عن تمديد مذكرة التفاهم مع شركة المراكز الراقية المحدودة الى تاريخ ٢٠١٦/٠٦/٣٠ م وذلك لمراجعتها متطلبات زيادة رأس المال مع المستشار المالي (مجموعة الدخيل المالية) وسيتم الاعلان عن اي تطورات في حينه.

انتهى والله الموفق.

المدير العام المكلف

إبراهيم بن عبد الله بن كليب

