

# 04 الحوكمة



32	الحوكمة المؤسسية
33	هيكل الحوكمة
34	مجلس الإدارة
42	لجان مجلس الإدارة
44	الالتزام والرقابة الداخلية والمراجعة الداخلية وإدارة المخاطر
47	شؤون المساهمين والملكية وسياسة توزيع الأرباح
49	المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة وتعارض المصالح
51	إفصاحات المكافآت والإقرارات النظامية

# نظرة عامة على الحوكمة المؤسسية

تلتزم شركة متاجر السيف للتنمية والاستثمار بتطبيق إطار حوكمة ينسجم مع متطلبات هيئة السوق المالية ولوائحها ذات العلاقة ومتطلبات السوق المالية السعودية (تداول)، وبما يضمن وضوح خطوط المساءلة، وعدالة التعامل مع المساهمين، ورفع جودة اتخاذ القرار، وتعزيز الشفافية، وتحقيق رقابة فعّالة على الأداء والمخاطر والالتزام. ويمارس مجلس الإدارة دوره في الإشراف الاستراتيجي على أعمال الشركة وأدائها وإدارة مخاطرها ونظام الرقابة الداخلية، مع تفويض بعض المهام التفصيلية إلى اللجان المنبثقة عنه، مع بقاء المسؤولية النهائية على عاتق المجلس.

## الالتزام بلائحة حوكمة الشركات – إفصاح “ما طُبّق وما لم يُطبق”

التزاماً بالمادة (90/1) من لائحة حوكمة الشركات، يُقرّ مجلس الإدارة بأن الشركة تطبّق جميع أحكام اللائحة، باستثناء ما هو مبين في الجدول أدناه مع أسباب عدم التطبيق وخطة المعالجة.

### جدول (1): ما طُبّق وما لم يُطبق من أحكام لائحة حوكمة الشركات

رقم المادة/البند	الموضوع	الحالة	سبب عدم التطبيق
التاسعة والثلاثون	هـ ، و	يتخذ مجلس الإدارة الترتيبات اللازمة للحصول على تقييم جهة خارجية مختصة لأدائه كل ثلاث سنوات. يجري أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين تقييماً دورياً لأداء رئيس المجلس	مادة استرشادية سيتم تطبيقها مستقبلاً
السابعة والستون	–	تشكل بقرار من مجلس إدارة الشركة لجنة تسمى (لجنة إدارة المخاطر)	سيقوم مجلس الإدارة بتكوين لجنة إدارة المخاطر متى ما رأى ذلك ضرورياً
الثانية والثمانون	3.2	برامج منح العاملين أسهماً في الشركة أو نصيباً من الأرباح التي تحققها وبرامج التقاعد. تأسيس صندوق مستقل للإفصاح على تلك البرامج إنشاء مؤسسات اجتماعية للعاملين في الشركة	مادة استرشادية
الخامسة والثمانون	4.1	وضع مؤشرات قياس تربط أداء الشركة بما تقدمه من مبادرات في العمل الاجتماعي ومقارنة ذلك بالشركات الأخرى ذات النشاط المشابه وضع برامج توعية للمجتمع للتعريف بالمسؤولية الاجتماعية للشركة	مادة استرشادية
الثانية والتسعون	–	تشكل لجنة مختصة بحوكمة الشركات	مادة استرشادية لا يرى مجلس الإدارة ضرورة تشكيل لجنة مستقلة في الوقت الحالي وكلف لجنة المراجعة بمهامها

سائر أحكام اللائحة: مُطبّقة بالكامل.



# هيكل الحوكمة

يتكون هيكل الحوكمة في شركة متاجر السيف للتنمية والاستثمار من: الجمعية العامة، مجلس الإدارة، اللجان المنبثقة عن المجلس، الإدارة التنفيذية، ووظائف الرقابة (المراجعة الداخلية، الالتزام، إدارة المخاطر).

## خطوط المساءلة:

- **الجمعية العامة:** تعتمد البنود الجوهرية وتمارس الرقابة النظامية على أداء المجلس.
- **مجلس الإدارة:** يعتمد الاستراتيجية والسياسات ويشرف على الأداء والمخاطر والالتزام وسلامة الرقابة الداخلية.
- **اللجان المنبثقة:** تمارس اختصاصات محددة وفق لوائح معتمدة وترفع توصياتها للمجلس.
- **الإدارة التنفيذية:** تنفذ الخطط والسياسات وتدير العمليات اليومية ضمن الصلاحيات المعتمدة.
- **وظائف الرقابة:** تقدم ضماناً معقولاً حول فاعلية الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر والالتزام.



# مجلس الإدارة

## تكوين مجلس الإدارة وتصنيف الأعضاء

### تكوين مجلس الإدارة وتصنيف الأعضاء (31/12/2025)

م	الاسم	المنصب	التصنيف	الاستقلالية	تاريخ أول تعيين	الدورة الحالية
1	سليمان بن محمد السيف	رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي	غير مستقل	12/09/1435 هـ (09/07/2014 م)	07/10/2025
2	محمد بن سليمان السيف	نائب الرئيس / العضو المنتدب	تنفيذي	غير مستقل	12/09/1435 هـ (09/07/2014 م)	07/10/2025
3	هيثم بن سليمان السيف	نائب الرئيس وعضو التنفيذي	تنفيذي	غير مستقل	12/09/1435 هـ (09/07/2014 م)	07/10/2025
4	مهند بن سليمان السيف	عضو	غير تنفيذي	غير مستقل	12/09/1435 هـ (09/07/2014 م)	07/10/2025
5	محمد بن سعود الزامل	عضو	غير تنفيذي	مستقل	23/05/1443 هـ (27/12/2021 م)	07/10/2025
6	عبدالمجيد بن سليمان الدخيل	عضو	غير تنفيذي	مستقل	23/05/1443 هـ (27/12/2021 م)	07/10/2025

**ملاحظة:** أبدى كل من أحمد بن سليمان السيف وأحمد بن صالح السلطان عدم رغبتهم في الترشح للدورة الحالية. وقد حُصص مقعدان ضمن هيكل المجلس لاستكمال النصاب وفق المتطلبات النظامية، ويجري استكمال الإجراءات اللازمة.

نسبة الأعضاء المستقلين: اثنان من أصل ستة = 33.3%  
نسبة الأعضاء غير التنفيذيين (شاملاً المستقلين): أربعة من أصل ستة = 66.7%



# السير الذاتية لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

## سليمان بن محمد بن صالح السيف رئيس مجلس الإدارة

الجنسية: سعودي | تاريخ الانضمام: 12/09/1435 هـ (2014/07/09م)

### المؤهلات العلمية:

· شهادة العلوم الشرعية، المعهد العلمي، الرياض، المملكة العربية السعودية، عام 1974م

### المناصب الحالية:

م	الجهة	المنصب	تاريخ البدء	نشاط الجهة	الكيان القانوني	الموقع
1	شركة متاجر السيف للتنمية والاستثمار	رئيس مجلس الإدارة	2006م	تجزئة الأدوات المنزلية	مساهمة مدرجة	داخل المملكة
2	شركة نواة للاستثمار العقاري	رئيس مجلس الإدارة	2017م	التطوير العقاري	مساهمة مقفلة	داخل المملكة
3	شركة بيت التصنيع البلاستيكي	رئيس مجلس الإدارة	2015م	التصنيع البلاستيكي	يُستكمل	داخل المملكة

### أبرز الخبرات المهنية السابقة:

م	الجهة	المنصب	من	إلى	نشاط الجهة	الكيان القانوني
1	شركة السيف للتوكيلات التجارية	نائب رئيس مجلس الإدارة	2018م	2022م	البيع بالجملة للأدوات المنزلية	داخل المملكة
2	شركة السيف للتوكيلات التجارية	مدير عام	1982م	2017م	البيع بالجملة للأدوات المنزلية	داخل المملكة
3	التجارة الدولية	-	1975م	مستمر	تجارة عامة (آسيا / أوروبا)	داخل المملكة

## محمد بن سليمان بن محمد السيف عضو مجلس الإدارة المنتدب

الجنسية: سعودي | تاريخ الانضمام: 12/09/1435 هـ (2014/07/09م)

### المؤهلات العلمية:

· ماجستير في العلوم المالية، جامعة تامبا فلوريدا، الولايات المتحدة الأمريكية، عام 2011م  
· بكالوريوس في الإدارة المالية، جامعة الملك سعود، المملكة العربية السعودية، عام 2006م

### المناصب الحالية:

م	الجهة	المنصب	تاريخ البدء	نشاط الجهة	الكيان القانوني	الموقع
1	شركة متاجر السيف للتنمية والاستثمار	عضو مجلس الإدارة المنتدب	2014م	تجزئة الأدوات المنزلية	مساهمة مدرجة	داخل المملكة
2	شركة نواة للاستثمار العقاري	شريك مؤسس وعضو مجلس إدارة	2017م	التطوير العقاري	مساهمة مقفلة	داخل المملكة

### أبرز الخبرات المهنية السابقة:

م	الجهة	المنصب	من	إلى	نشاط الجهة	الكيان القانوني
1	شركة متاجر السيف للتنمية والاستثمار	الرئيس التنفيذي	2012م	2024م	تجزئة الأدوات المنزلية	مساهمة مدرجة - داخل المملكة
2	هيئة السوق المالية	متدرب	2008م	2011م	تنظيم السوق المالية	جهة حكومية - داخل المملكة
3	شركة يقين للخدمات المالية	محلل مالي	2006م	2007م	خدمات مصرفية استثمارية	مساهمة مقفلة - داخل المملكة

# السير الذاتية لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية (تتمة)

## هيثم بن سليمان بن محمد السيف نائب الرئيس التنفيذي وعضو مجلس الإدارة

الجنسية: سعودي | تاريخ الانضمام: 12/09/1435 هـ (09/07/2014م)

### المؤهلات العلمية:

- ماجستير في السياسة الشرعية، المعهد العالي للقضاء، المملكة العربية السعودية، عام 2012م
- بكالوريوس في الشريعة، جامعة الإمام محمد بن سعود الإسلامية، المملكة العربية السعودية، عام 2008م

### المناصب الحالية:

م	الجهة	المنصب	تاريخ البدء	نشاط الجهة	الكيان القانوني	الموقع
1	شركة متاجر السيف للتنمية والاستثمار	نائب الرئيس التنفيذي وعضو مجلس الإدارة	2014م	تجزئة الأدوات المنزلية	مساهمة مدرجة	داخل المملكة
2	شركة نواة للاستثمار العقاري	شريك مؤسس وعضو مجلس إدارة	2017م	التطوير العقاري	مساهمة مقفلة	داخل المملكة
3	شركة ذكاء اليوم الطبية (ويكسانا)	شريك مؤسس	2019م	بيع أجهزة ومستلزمات طبية	ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة
4	شركة رشوف للتجارة	شريك مؤسس وعضو مجلس إدارة	2019م	البيع بالتجزئة للعسل	مساهمة مغلقة	داخل المملكة
5	شركة نسيلة التجارية (كلارا)	شريك مؤسس	2019م	أدوات التجميل والأجهزة المنزلية	ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة

### أبرز الخبرات المهنية السابقة:

م	الجهة	المنصب	من	إلى	نشاط الجهة	الكيان القانوني
1	شركة متاجر السيف للتنمية والاستثمار	مدير التسويق	2014م	2023م	تجزئة الأدوات المنزلية	مساهمة مدرجة - داخل المملكة

## مهند بن سليمان بن محمد السيف عضو مجلس الإدارة

الجنسية: سعودي | تاريخ الانضمام: 12/09/1435 هـ (09/07/2014م)

### المؤهلات العلمية:

- بكالوريوس في الشريعة، جامعة الإمام محمد بن سعود الإسلامية، المملكة العربية السعودية، عام 2012م
- شهادة دورة في إدارة الأعمال، جامعة إنديانا، الولايات المتحدة الأمريكية، عام 2012م

### المناصب الحالية:

م	الجهة	المنصب	تاريخ البدء	نشاط الجهة	الكيان القانوني	الموقع
1	شركة متاجر السيف للتنمية والاستثمار	عضو مجلس الإدارة وعضو لجنة المراجعة	2014م / 2021م	تجزئة الأدوات المنزلية	مساهمة مدرجة	داخل المملكة
2	شركة نواة للاستثمار العقاري	الرئيس التنفيذي وعضو مجلس الإدارة	2017م	التطوير العقاري	مساهمة مقفلة	داخل المملكة
3	شركة مشكاتي للإنارة	عضو مجلس الإدارة	2023م	تجارة الجملة والتجزئة للإنارة	مساهمة مقفلة	داخل المملكة
4	شركة إسناد	شريك مؤسس ومدير عام	2019م	النقل والتخزين	ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة

### أبرز الخبرات المهنية السابقة:

م	الجهة	المنصب	من	إلى	نشاط الجهة	الكيان القانوني
1	شركة متاجر السيف للتنمية والاستثمار	مدير التطوير	2014م	2017م	تجزئة الأدوات المنزلية	مساهمة مدرجة - داخل المملكة
2	شركة نواة للاستثمار العقاري	نائب المدير التنفيذي	2017م	2023م	التطوير العقاري	مساهمة مقفلة - داخل المملكة

# السير الذاتية لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية (تتمة)

## محمد بن سعود بن عبد العزيز الزامل عضو مجلس الإدارة (مستقل)

الجنسية: سعودي | تاريخ الانضمام: 23/05/1443 هـ (27/12/2021 م)

### المؤهلات العلمية:

- الشهادة الدولية لإدارة الثروات والاستثمار CME4، عام 2024 م
- رخصة التحليل الاستراتيجي والمقارن CSCA، معهد المحاسبين الإداريين، الولايات المتحدة الأمريكية، عام 2021 م
- رخصة المحاسب الإداري المعتمد CMA، معهد المحاسبين الإداريين، الولايات المتحدة الأمريكية، عام 2020 م
- شهادة مدير المشاريع المحترف PMP، معهد إدارة المشاريع، الولايات المتحدة الأمريكية، عام 2017 م
- رخصة برنامج الاستثمار الجريء التنفيذي، جامعة كاليفورنيا بيركلي، الولايات المتحدة الأمريكية، عام 2016 م
- رخصة برنامج تسريع الإدارة MAP، كلية إنسياد للأعمال، فرنسا، عام 2015 م
- ماجستير في هندسة وإدارة نظم التصنيع، جامعة واروك، المملكة المتحدة، عام 2011 م
- بكالوريوس في الهندسة الكيميائية، جامعة الملك سعود، المملكة العربية السعودية، عام 2009 م

### المناصب الحالية:

م	الجهة	المنصب	تاريخ البدء	نشاط الجهة	الكيان القانوني	الموقع
1	شركة مناجر السيف للتنمية والاستثمار	عضو مجلس الإدارة (مستقل) ورئيس لجنة الترشيحات والمكافآت وعضو لجنة المراجعة	2021 م	تجزئة الأدوات المنزلية	مساهمة مدرجة	داخل المملكة
2	الشركة العربية للعود	عضو لجنة المراجعة	2024 م	بيعو تجارة في العطور الشرقية ومشتقاتها	مساهمة مقفلة	داخل المملكة
3	شركة أمنكو للحلول الامنية والسلامة	رئيس مجلس الادارة	2020 م	الحلول الامنية والسلامة	ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة
4	الشركة السعودية للنقل والخدمات اللوجستية (مبرد)	رئيس مجلس الإدارة	2021 م	النقل البري والخدمات اللوجستية	ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة
5	شركة باتك العقارية	عضو مجلس الإدارة	2020 م	الاستثمار العقاري	ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة

### المناصب الحالية (تتمة):

م	الجهة	المنصب	تاريخ البدء	نشاط الجهة	الكيان القانوني	الموقع
6	شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية	عضو مجلس الإدارة والعضو المنتدب	2020 م	الاستثمار والحراسات الأمنية والنقل	مساهمة مدرجة	داخل المملكة
7	شركة أمنكو لإدارة المرافق	رئيس مجلس الإدارة	2020 م	إدارة المرافق	ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة
8	شركة إبراهيم محمد المانع وإخوانه	عضو مجلس إدارة وعضو لجنة المراجعة	2025 م	القطاع الصحي	شركة مساهمة مقفلة	داخل المملكة
9	جامعة الملك سعود - قسم الهندسة الكيميائية	عضو المجلس الاستشاري	2020 م	التعليم العالي	جهة تعليمية	داخل المملكة
10	شركة سواتر لأعمال المضلات للصناعة	عضو مجلس الإدارة	2025 م	البناء والتصوير	شركة ذات مسؤولية محدودة	داخل المملكة

### أبرز الخبرات المهنية السابقة:

م	الجهة	المنصب	من	إلى	نشاط الجهة	الكيان القانوني
1	شركة جازل للاستثمار	الرئيس التنفيذي	2019 م	2021 م	صناعة وخدمات الطاقة	ذات مسؤولية محدودة - داخل المملكة
2	شركة الوفاء للصناعات	الرئيس التنفيذي	2017 م	2019 م	صناعة قطع السيارات	ذات مسؤولية محدودة - داخل المملكة
3	صندوق التنمية الصناعية السعودية	مستشار أول ومساعد مدير عام	2009 م	2017 م	دعم وتطوير الصناعة	جهة حكومية - داخل المملكة

# الإدارة التنفيذية

جدول (2-أ): كبار التنفيذيين

م	الاسم	المنصب	تاريخ التعيين
1	أحمد بن صالح بن محمد السلطان	الرئيس التنفيذي	2024م
2	معتز علي الأشقر	المدير المالي	2021م



# السير الذاتية لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية (تتمه)

عبد المجيد بن سليمان بن محمد الدخيل  
عضو مجلس الإدارة (مستقل)

الجنسية: سعودي | تاريخ الانضمام: 23/05/1443 هـ (27/12/2021م)

المؤهلات العلمية:

• بكالوريوس في علوم المحاسبة، جامعة جنوب يوتا، الولايات المتحدة الأمريكية، عام 2012م

المناصب الحالية:

م	الجهة	المنصب	تاريخ البدء	نشاط الجهة	الكيان القانوني	الموقع
1	شركة متاجر السيف للتنمية والاستثمار	عضو مجلس الإدارة (مستقل) ورئيس لجنة المراجعة	2022م	تجزئة الأدوات المنزلية	مساهمة مدرجة	داخل المملكة
2	شركة القهوة الخشبية التجارية	لجنة المراجعة	2024م	إنتاج القهوة	مساهمة مقفلة	داخل المملكة
3	شركة أساسيات التنمية للزراعة والتجارة	رئيس لجنة المراجعة وعضو مجلس الإدارة	2023م	زراعة وتجارة	مساهمة مقفلة	داخل المملكة
4	شركة جازان للتنمية والاستثمار	لجنة المراجعة	2022م	زراعية	مساهمة مقفلة	داخل المملكة
5	الشركة السعودية للاستثمار الجريء	لجنة المراجعة	2021م	استثمار جريء	مساهمة مقفلة	داخل المملكة
6	شركة فالو هوب (ValuHub)	شريك	2020م	الخدمات التقنية	مساهمة مقفلة	داخل المملكة

أبرز الخبرات المهنية السابقة:

م	الجهة	المنصب	من	إلى	نشاط الجهة	الكيان القانوني
1	شركة متاجر السيف للتنمية والاستثمار	عضو لجنة الترشيحات والمكافآت	مارس 2022م	سبتمبر 2025م	تجزئة الأدوات المنزلية	مساهمة مدرجة - داخل المملكة
2	شركة بي كي إف البسام وشركائه	شريك	2018م	2020م	محاسبة قانونية	ذات مسؤولية محدودة - داخل المملكة
3	شركة إرنست ويونغ وشركاهم	مستشار مالي	2014م	2018م	مراجعة الحسابات	ذات مسؤولية محدودة مهنية - داخل المملكة
4	شركة مصفاة أرامكو السعودية الجبيل	محاسب مالي	2013م	2014م	تكرير النفط الخام	ذات مسؤولية محدودة - داخل المملكة

## كبار التنفيذيين

### أحمد بن صالح بن محمد السلطان الرئيس التنفيذي

الجنسية: سعودي

المؤهلات العلمية:

- ماجستير في إدارة الأعمال، جامعة برونيل، المملكة المتحدة، عام 2010م
- بكالوريوس في المالية، جامعة القصيم، المملكة العربية السعودية، عام 2006م

المناصب الحالية في شركات أخرى:

م	الجهة	المنصب	تاريخ البدء	نشاط الجهة	الكيان القانوني	الموقع
1	شركة سينومي ريتيل	عضو مجلس الإدارة وعضو لجنة المراجعة	2023م	تجارة الجملة والتجزئة للملابس والأثاث	مساهمة مدرجة	داخل المملكة

أبرز الخبرات المهنية السابقة:

م	الجهة	المنصب	من	إلى	نشاط الجهة	الكيان القانوني
1	شركة ثوب الأصيل	الرئيس التنفيذي	2018م	2024م	السلع الاستهلاكية الكمالية	مساهمة سعودية - داخل المملكة
2	شركة متاجر السيف للتنمية والاستثمار	عضو اللجنة التنفيذية وعضو مجلس الإدارة	2021م	2024م	تجزئة الأدوات المنزلية	مساهمة مدرجة - داخل المملكة
3	شركة نسك للمشاريع التجارية	نائب الرئيس التنفيذي	2012م	2018م	الأزياء العالمية	ذات مسؤولية محدودة - داخل المملكة
4	شركة نسك للمشاريع التجارية	مدير العمليات	2010م	2012م	الأزياء العالمية	ذات مسؤولية محدودة - داخل المملكة

### معتز علي الأشقر المدير المالي

البيان	التفاصيل
الجنسية	أردني
المؤهلات العلمية	بكالوريوس في المحاسبة، جامعة العلوم التطبيقية، المملكة الأردنية الهاشمية عام 2001
المناصب الحالية في شركات أخرى	مدير مالي في شركة السيف غاليري منذ عام 2021م وحتى تاريخه
أبرز الخبرات المهنية السابقة	<ul style="list-style-type: none"> <li>• مدير مالي - لشركة تراي سيكتروم Tri Spectrum، (م 2019 - م 2021): شركة متخصصة في المنتجات الكهربائية.</li> <li>• مدير مالي - شركة مجموعة أبو قفرة القابضة (2016م - 2018م): شركة تعمل في المقاولات ومواد البناء.</li> <li>• مدير مالي - شركة بيبسي Freto Lays Pepsi، (م 2014 - م 2016): شركة منتجات غذائية.</li> <li>• مدير مالي - شركة ألبان المزرعة، (2018م - 2019م): شركة متخصصة في منتجات الألبان والأجبان.</li> <li>• رئيس قسم المحاسبة - شركة المجمع الوطني المتكامل للصناعات (2009م - 2012م): متخصصة في تصنيع مكيفات الهواء والغسالات والثلاجات.</li> <li>• محاسب رئيسي - شركة بي إيه اس اف BASF، (م 2001 - م 2008): شركة عالمية في كيماويات البناء.</li> </ul>

# اجتماعات مجلس الإدارة وحضور الأعضاء لعام 2025

جدول (3): اجتماعات مجلس الإدارة

(عدد الاجتماعات: 4 اجتماعات – 11/03/2025 | 01/07/2025 | 23/07/2025 | 07/10/2025)

م	الاسم	الاجتماع الأول (11/03)	الاجتماع الثاني (01/07)	الاجتماع الثالث (23/07)	الاجتماع الرابع (07/10)	نسبة الحضور	ملاحظات
1	سليمان بن محمد السيف	✓	✓	✓	✓	100%	–
2	أحمد بن سليمان السيف	✓	✓	✓	–	75%	انتهت عضويته في 22/09/2025م
3	محمد بن سليمان السيف	✓	✓	✓	✓	100%	–
4	هيثم بن سليمان السيف	✓	✓	✓	✓	100%	–
5	مهند بن سليمان السيف	✓	✓	✓	✓	100%	–
6	أحمد بن صالح السلطان	✓	✓	✓	✓	100%	• انتهت عضويته في 22/09/2025م • حضر الاجتماع الرابع وهو رئيس تنفيذي فقط
7	عبدالمجيد بن سليمان الدخيل	✓	✓	✓	✓	100%	–
8	محمد بن سعود الزامل	✓	✓	✓	✓	100%	–

## اجتماعات الجمعية

• الاجتماع الاول للجمعية العامة الغير عادية بتاريخ 30/06/2025م وكانو الاعضاء جميعا حاضرين الـ 8

• الاجتماع الثاني للجمعية العامة الغير عادية بتاريخ 24/09/2025م و كانو الاعضاء جميعا حاضرين الـ 8

ملاحظة: وتم طلب سجل المساهمين مرتين لغرض الجمعية

## مسؤوليات مجلس الإدارة

- يمارس مجلس الإدارة مسؤولياته وفق الأنظمة واللوائح ذات العلاقة، ومن أبرزها:
- اعتماد الاستراتيجية والأهداف والسياسات العامة وخطط الأعمال والميزانيات.
- الإشراف على الأداء المالي والتشغيلي ومتابعة الانحرافات الجوهرية وخطط المعالجة.
- الإشراف على نظم الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر والالتزام وضمن فاعليتها.
- اعتماد هيكل الحوكمة ولوائح اللجان وسياسات التفويض.
- الإشراف على الإفصاحات والشفافية وحماية حقوق المساهمين وتكافؤ المعلومات.

## إجراءات إحاطة الأعضاء غير التنفيذيين بمقترحات المساهمين

- إتاحة جدول أعمال الاجتماعات وملفات الدعم الكافية قبل موعد الاجتماع بمدة كافية.
- توثيق مقترحات المساهمين في محاضر اجتماعات الجمعية العامة وتُرفع للمجلس في أقرب اجتماع تالي.
- يحق لكل عضو الاطلاع على أي معلومات يراها ضرورية لأداء مهامه بموجب ميثاق المجلس واللوائح الداخلية المعتمدة.





## التغييرات في عضوية المجلس خلال 2025

- أولاً: أبدى الأستاذ أحمد بن صالح السلطان عدم رغبته في الترشيح لعضوية مجلس الإدارة، نظراً لتعيينه رئيساً تنفيذياً للشركة.
- ثانياً: أبدى الأستاذ أحمد بن سليمان السيف عدم رغبته في الترشيح للدورة القادمة، حسب محضر اجتماع لجنة الترشيحات والمكافآت بتاريخ 20/08/2025.

## تقييم أداء المجلس واللجان والإدارة التنفيذية

تمتلك الشركة إطاراً معتمداً لتقييم أداء مجلس الإدارة ولجانه وأعضائه وكبار المسؤولين التنفيذيين، وذلك بما يتوافق مع المادة (90/7) من لائحة حوكمة الشركات.

### آلية التقييم:

- يُجري المجلس تقييماً ذاتياً سنوياً لمدى فاعليته الجماعية وأداء لجانه المنبثقة.
- تُقيم كل لجنة بصورة مستقلة بناءً على لائحته ومخرجاتها الفعلية خلال السنة.
- يُقيم أداء الرئيس التنفيذي وكبار التنفيذيين من قبل لجنة الترشيحات والمكافآت وبإشراف المجلس.

### محاور التقييم:

1. مدى وضوح الأدوار والصلاحيات واتساقها مع اللوائح المعتمدة.
2. جودة وعدد اجتماعات المجلس واللجان ومستوى مشاركة الأعضاء.
3. فاعلية الرقابة على الأداء المالي والتشغيلي وإدارة المخاطر.
4. مدى الالتزام بمتطلبات الإفصاح والحوكمة.
5. تطوير مهارات الأعضاء وبرامج التوجيه.

نتيجة التقييم لعام 2025: أكد التقييم الداخلي عمل المجلس ولجانه بكفاءة وفاعلية ملائمتين لحجم الشركة ومتطلبات مرحلتها الحالية. جرى التحقق من استيفاء معايير الاستقلالية لجميع الأعضاء المصنّفين مستقلين. لم تُسفر عملية التقييم عن توصيات جوهرية تستوجب الإفصاح. لم يُستغن بجهة خارجية لإجراء التقييم خلال عام 2025.

### التدريب والتطوير المهني:

تحرص الشركة على تمكين أعضاء المجلس من الاطلاع على آخر المستجدات التشريعية والتنظيمية من خلال النشرات الإرشادية الدورية الصادرة عن هيئة السوق المالية وتداول، إضافةً إلى المشاركة في البرامج التدريبية الملائمة.

# لجان مجلس الإدارة

## لجنة المراجعة

### الأساس النظامي

استناداً إلى المادتين 21 (-2د) و52 من لائحة حوكمة الشركات والمادة 87 (10) منها، تضطلع لجنة المراجعة بتقديم رأيها في مدى كفاية نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر.

**الدور والاختصاصات:** الإشراف على سلامة التقارير المالية، وفعالية الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر، وأعمال المراجعة الداخلية، وترشيح المراجع الخارجي ومتابعة استقلاليتها.

### العضوية لعام 2025:

الاسم	الصفة
عبدالمجيد بن سليمان الدخيل	رئيس اللجنة – مستقل
محمد بن سعود الزامل	عضو – مستقل
مهند بن سليمان السيف	عضو – عضو مجلس الإدارة

تاريخ التعيين: 26 سبتمبر 2025م لمدة ثلاث سنوات، تنتهي بتاريخ 25 سبتمبر 2028م.

### جدول (4): اجتماعات لجنة المراجعة وحضور الأعضاء (2025)

(عدد الاجتماعات: 10 – بدل الحضور للجلسة: 3,000 ريال)

م	الاسم	الصفة	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	النسبة
			(14/01)	(24/02)	(10/03)	(21/04)	(04/05)	(04/06)	(21/07)	(01/09)	(14/10)	(03/12)	
1	عبدالمجيد الدخيل	رئيس اللجنة	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	100%
2	مهند السيف	عضو	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	100%
3	محمد الزامل	عضو	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	100%

### موجز أعمال اللجنة خلال 2025:

- مراجعة القوائم المالية السنوية والفصلية قبل اعتمادها ورفع التوصيات للمجلس.
- مناقشة السياسات المحاسبية والتقديرات الجوهرية والمسائل غير الاعتيادية.
- اعتماد خطة المراجعة الداخلية ومتابعة تقاريرها وإغلاق الملاحظات.
- التوصية بتعيين/إعادة تعيين المراجع الخارجي وتقييم استقلاليتها.
- التوصية بتعيين طرف ثالث مستقل لفحص التعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة.
- مناقشة القضايا السارية في الشركة.

### تقرير لجنة المراجعة السنوي لعام 2025

#### أ. تعيين مراجع الحسابات المستقل

ارتأت اللجنة إعادة تعيين مكتب Albassam PKF لمراجعة البيانات المالية للسنة المالية 2025، بأتعاب إجمالية قدرها 465,000 ريال سعودي.

#### ب. خطة المراجعة السنوية

اعتمدت اللجنة خطة المراجعة المقدمة من مراجع الحسابات بعد التأكد من تضمينها مجالات الاهتمام الرئيسية والجوهرية.

#### ج. دراسة القوائم المالية

ناقشت اللجنة السياسات المالية المتبعة وفق معايير IFRS. وقد نتج عن المراجعة رأي غير متحفظ من المراجع المستقل على البيانات المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2025م.

#### د. رأي اللجنة في كفاية نظم الرقابة الداخلية

لم تُظهر عمليات المراجعة أي ضعف جوهرية. وتُقر لجنة المراجعة بأن أهداف نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر قد تحققت إلى حدٍّ معقول.

#### هـ. توصيات لجنة المراجعة المرفوضة من المجلس

لم تُرفض أيُّ من توصيات لجنة المراجعة من قبل مجلس الإدارة خلال السنة المالية 2025م.

### عبدالمجيد بن سليمان الدخيل

رئيس لجنة المراجعة

## لجنة الترشيحات والمكافآت

**الدور والاختصاصات:** دعم المجلس في عمليات الترشيح، والتحقق من شروط الاستقلالية، وإعداد سياسة المكافآت وربطها بالأداء، وإعداد التوصيات بشأن مكافآت الأعضاء وكبار التنفيذيين.

**العضوية بعد إعادة التشكيل بتاريخ 07/10/2025 :**

الاسم	الصفة
محمد بن سعود الزامل	رئيس اللجنة – مستقل
سعد بن محمد العتيبي	عضو – من خارج المجلس
محمد بن صالح المزيد	عضو – من خارج المجلس

**جدول (5): اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت وحضور الأعضاء (2025)**

(التشكيلة السابقة – اجتماعان: 24/03/2025 و 20/08/2025 – بدل حضور: 3,000 ريال/جلسة)

م	الاسم	الصفة	اجتماع 1 (24/03)	اجتماع 2 (20/08)	النسبة	ملاحظات
1	عبدالمجيد بن سليمان الدخيل	رئيس اللجنة	✓	✓	100%	-
2	أحمد بن سليمان السيف	عضو	معتذر	✓	50%	اعتذر عن الاجتماع الأول
3	محمد بن سليمان الغفيص	عضو	✓	✓	100%	-

(التشكيلة الجديدة – لم تعقد اجتماعاً خلال 2025 عقب إعادة التشكيل بتاريخ 07/10/2025)

### موجز أعمال اللجنة خلال 2025:

- مراجعة مصفوفة المهارات واحتياجات المجلس لدورة 2025-2028م.
- التحقق من معايير الاستقلالية وإقرارات تعارض المصالح لجميع الأعضاء.
- مراجعة سياسة المكافآت والتوصية بالتحديثات اللازمة.
- إعداد توصيات الترشيح للدورة الجديدة واعتماد نتائج العملية الانتخابية.
- تحديد مكافآت بدل حضور المجلس واللجان وأمين سر المجلس.

### اللجنة التنفيذية والاستثمارية

تم إلغاء اللجنة التنفيذية والاستثمارية بموجب قرار مجلس الإدارة في اجتماعه الثاني بتاريخ 23/07/2025. لم تعقد اللجنة أي اجتماعات خلال عام 2025 قبل إلغائها.



## إطار الحوكمة والمساءلة في إدارة المخاطر

الدور	المستوى
وضع توجه الشركة في إدارة المخاطر، ومراجعة المخاطر الأعلى تأثيراً كل ربع سنة، واعتماد إفصاحات المخاطر ضمن التقرير السنوي	مجلس الإدارة ولجنة المراجعة
تحمل المسؤولية المباشرة عن المخاطر والإجراءات التخفيفية ضمن كل مجال وظيفي	الإدارة التنفيذية
التحقق من فاعلية الضوابط وتقديم توصيات التحسين للجنة المراجعة	المراجعة الداخلية

ملاحظة: في ظل عدم تشكيل لجنة مخاطر مستقلة (وفق ما أفصح عنه في جدول 1 أعلاه)، تضطلع لجنة المراجعة حالياً بمهام الإشراف على إدارة المخاطر نيابةً عن مجلس الإدارة.

### أبرز إنجازات إدارة المخاطر خلال 2025

- تحديث سجل المخاطر الرئيسية بتعريفات محكمة وحدود تحمل واضحة وإجراءات تخفيف ومسارات تصعيد محسنة.
- نشر خطط جاهزية موسمية لرمضان وفترات الذروة، بمواءمة العرض التجاري وسلسلة الإمداد وعمليات المعارض.
- تأهيل موردين بدلاء للأصناف الأعلى مبيعاً وتعزيز آليات تتبع التوصيل من المصدر إلى نقطة البيع.
- إطلاق برامج تعليم إلكتروني مستهدفة حول حماية البيانات ومنع الفاقد، مع تقييمات معرفية دورية للموظفين.

# الالتزام والرقابة الداخلية والمراجعة الداخلية وإدارة المخاطر

## نظام الرقابة الداخلية

يقرّ مجلس الإدارة بأن الشركة تعمل على تصميم وتنفيذ نظام رقابة داخلية يهدف إلى توفير ضمانٍ معقول حول:

- سلامة التقارير المالية وموثوقيتها.
- كفاءة العمليات وحماية الأصول.
- الالتزام بالأنظمة واللوائح والتعليمات ذات العلاقة.

## كبار التنفيذيين

### نظرة عامة

تدير شركة متاجر السيف للتنمية والاستثمار مخاطرها عبر إطار واضح وعملي يهدف إلى حماية موظفيها وعملائها ومساهميها، وضمان استمرارية تشغيل معارضها وقنواتها الرقمية بكفاءة. يقوم هذا الإطار على ثلاثة مبادئ:

تحديد المخاطر الجوهرية مبكراً، والتصرف الاستباقي، والتحسين المستمر للضوابط.



**جدول (أ-5): مصفوفة المخاطر الرئيسية لعام 2025**

م	فئة الخطر	الوصف	إجراءات التخفيف المعتمدة
1	تكاليف القوى العاملة	الرسوم الحكومية على العاملين غير السعوديين وارتفاع الأجور قد يرفعان التكاليف التشغيلية	تخطيط القوى العاملة والتوطين التدريجي؛ جدولة كفاءة للوردات؛ برامج احتفاظ مستهدفة
2	الموسمية	ذروة رمضان ونهاية العام تزيد من تعقيد التنبؤ بالطلب وإدارة المخزون	شراء ما قبل الموسم؛ توقعات متجددة بصفة دورية؛ قوى عاملة مرنة
3	سلسلة الإمداد	تأخيرات الشحن أو التعطلات اللوجستية قد تسبب نفاداً في المخزون أو ارتفاعاً في التكاليف	تعدد الموردين للأصناف الرئيسية؛ مخزون أمان؛ اتفاقيات مستوى خدمة واضحة
4	المنافسة	منافسة متصاعدة قد تضغط على الأسعار والهوامش	عرض قيمة متميز؛ تعزيز العلامات التجارية المملوكة؛ تركيز على خدمات ما بعد البيع
5	طلب المستهلك	تغيرات في الدخل المتاح أو ضريبة القيمة المضافة أو الثقة الاستهلاكية	تشكيلات تسعيرية مرنة؛ نمو القنوات الرقمية؛ متابعة مؤشرات الطلب باستمرار
6	مخاطر السيولة	تكاليف المخزون والمعارض تتطلب تدفقات نقدية مستقرة	توقعات نقدية دورية؛ إدارة منضبطة للمخزون؛ ضوابط على الإنفاق الرأسمالي
7	مخاطر الائتمان	عدم قدرة طرف مقابل على الوفاء بالتزاماته	حدود ائتمانية معتمدة؛ مخصصات محاسبية؛ إيداعات لدى بنوك محلية ذات تصنيف قوي
8	العملة وأسعار الفائدة	المشتريات المقيومة بالدولار والتغيرات في تكلفة الاقتراض	توحيد شروط العقود بالريال/الدولار مع الموردين؛ متابعة مؤشرات أسعار الفائدة
9	الأمن السيبراني	هجمات على نقاط البيع أو القنوات الرقمية قد تعطل العمليات أو تكشف بيانات العملاء	مصادقة متعددة العوامل؛ تحديثات أمنية في وقتها؛ نسخ احتياطية؛ إجراءات استجابة للحوادث
10	الصحة والسلامة	إصابات أو تداول غير آمن في المعارض ومراكز التوزيع	إحاطات سلامة دورية؛ فحوصات معدات منتظمة؛ تدريبات على إجراءات الطوارئ
11	جودة المنتجات	منتجات معيبة قد تؤدي إلى مرجعات أو استدعاءات	اعتماد الموردين؛ اختبار عينات عند الاستلام؛ وسم واضح؛ إجراءات استدعاء موثقة
12	الاحتيال والفاقد	سرقة أو ثغرات ضبط داخلي قد تسبب خسائر في المخزون والنقد	كاميرات مراقبة؛ تقارير استثناءات إلكترونية؛ جرد دوري؛ قنوات إبلاغ سرية
13	استمرارية الأعمال	أحداث مادية أو طارئة قد تغلق موقعاً مؤقتاً	خطط استمرارية أعمال معتمدة؛ قوائم جهات اتصال للطوارئ؛ ترتيبات لوجستية بديلة


**إقرار الإدارة بشأن فاعلية الضوابط  
(تقييم إداري - ليس ضماناً مطلقاً)**

استناداً إلى نتائج المراجعة الداخلية وأعمال الرقابة المنفذة خلال السنة المالية 2025، تؤكد الإدارة أن الضوابط ومنظومة إدارة المخاطر كانت فعالة من جميع الجوانب الجوهرية. ويستمر العمل على تحسين ثلاثة محاور:

1. تعزيز أساسيات الأمن السيبراني.
2. استكمال تأهيل موردين بدلاء للأصناف الأعلى طلباً.
3. تطوير ممارسات منع الفاقد داخل المعارض.

## المراجعة الداخلية

لدى الشركة وظيفة مراجعة داخلية ضمن منظومة الرقابة الداخلية. وقد تم اعتماد خطة المراجعة الداخلية للثلاث سنوات (2025م-2027م) في اجتماع لجنة المراجعة بتاريخ 04/06/2025م.

### ملخص خطة المراجعة الداخلية السنوية 2025:

م	مجال المراجعة	درجة الأولوية	الحالة
1	الحسابات الدائنة	عالية	مُنجز
2	الحسابات المدينة	عالية	مُنجز
3	إدارة المخزون	عالية	مُنجز
4	إدارة النقدية	عالية	مُنجز
5	مشتريات الأصول الثابتة	متوسطة	مُنجز
6	مراجعة العمليات في المعارض	متوسطة	مُنجز
7	مراجعة الرواتب والمزايا	عالية	مُنجز
8	مراجعة عقود الإيجار والالتزامات	متوسطة	مُنجز

### نتائج المراجعة الداخلية لعام 2025:

رفعت وظيفة المراجعة الداخلية تقاريرها الدورية للجنة المراجعة. لم تُكشف خلال السنة أي ثغرات رقابية جوهرية. جرى متابعة جميع التوصيات المرهّلة من سنوات سابقة، وتم إغلاق الملاحظات المادية منها بالكامل. تُقرّ لجنة المراجعة بأن وظيفة المراجعة الداخلية أدّت مهامها باستقلالية وموضوعية وفق الخطة المعتمدة.

## الالتزام

تعمل وظيفة الالتزام على ضمان انسجام ممارسات الشركة مع الأنظمة واللوائح ومتطلبات هيئة السوق المالية وتداول، وعلى رأسها: لائحة حوكمة الشركات، وقواعد الإفصاح والشفافية، وقواعد السلوك المهني. تضمنت أنشطة الالتزام خلال 2025:

- مراجعة جميع الإفصاحات المادية قبل نشرها عبر منصة تداول.
- التحقق من استيفاء متطلبات التقارير الدورية (ربع سنوية وسنوية) في مواعيدها.
- تحديث قوائم الأطراف ذوي العلاقة وإقرارات تعارض المصالح لأعضاء المجلس والتنفيذيين.
- متابعة تطبيق أحكام لائحة الحوكمة ورفع تقرير دوري للجنة المراجعة.

## المساهمون

جدول (6): قائمة المساهمين المُفصّل عنهم كما في 31/12/2025

م	اسم المساهم	عدد الأسهم	نسبة الملكية %
1	سليمان محمد صالح السيف	218,750,000	62.500000
2	ابتهال سليمان محمد السيف	14,076,064	4.021733
3	شركة ارقام كاييتال المحدودة	11,043,394	3.155255
4	صندوق الراجحي الخاص 4	6,231,530	1.780437
5	سليمان تركي علي التركي	6,199,504	1.771287
6	أحمد سليمان محمد السيف	5,150,000	1.471429
7	شركة العلامة الرائدة للتجارة (شركة شخص واحد)	4,631,453	1.323272
8	شركة اتحاد كاييتال مساهمة خاصة	4,143,942	1.183983
9	محمد سليمان محمد السيف	3,819,080	1.091166
10	مهند سليمان محمد السيف	3,678,060	1.050874
11	هيثم سليمان محمد السيف	3,500,000	1.000000
12	هيله عبدالله صالح السيف	3,500,000	1.000000
13	شركة نواة للاستثمار العقاري مساهمة مغلقة	2,868,240	0.819497
14	شركة السيف بلص للتجارة شخص واحد قابضة	2,117,420	0.604977
15	مهيا سليمان محمد السيف	1,833,113	0.523747
16	أمل سليمان محمد السيف	1,750,000	0.500000
17	أسماء سليمان محمد السيف	1,750,000	0.500000
18	منال سليمان محمد السيف	1,750,000	0.500000
19	آلاء سليمان محمد السيف	1,750,000	0.500000
-	باقي المساهمين	51,458,200	14.702319
-	الإجمالي	350,000,000	100.000000

# شؤون المساهمين والملكية وسياسة توزيع الأرباح

## هيكل رأس المال

البيان	التفاصيل
إجمالي عدد الأسهم	350,000,000 سهم
القيمة الاسمية للسهم	ريال واحد
رأس المال المدفوع	350,000,000 ريال سعودي
نوع الأسهم	أسهم عادية - صنف واحد
حقوق التصويت	صوت واحد لكل سهم

لا يوجد للشركة أسهم ممتازة أو حقوق تصويت خاصة أو قيود على نقل الملكية خلاف ما نص عليه النظام الأساسي.

## الشركات التابعة خارج السعودية

اسم الشركة التابعة	نسبة الملكية	رأس المال	النشاط الرئيسي	مكان العمليات	مكان التأسيس
السيف غاليري للتجارة	100.00%	10,000 درهم إماراتي	تجارة الأدوات والأواني	الإمارات العربية المتحدة	الإمارات العربية المتحدة
شركة السيف غاليري الكويت للبيع بالجملة للأواني المنزلية وملحقات المائدة	100.00%	5,000 دينار كويتي	بيع الأدوات والأواني المنزلية الاستهلاكية والأجهزة الكهربائية والالكترونية	الكويت	الكويت
السيف للتنمية والاستثمار	100.00%	20,000 ريال عماني	بيع الاواني المنزلية والأجهزة الكهربائية	سلطنة عمان	سلطنة عمان
شركة السيف غاليري للتجارة	100.00%	200,000 ريال قطري	التجارة في الأدوات المنزلية والأجهزة الكهربائية	قطر	قطر

## سياسة توزيع الأرباح

تتبنى الشركة سياسة لتوزيع الأرباح تُوازن بين مكافأة المساهمين ومتطلبات النمو والتوسع. تُعتمد توزيعات الأرباح من قبل الجمعية العامة العادية بناءً على توصية مجلس الإدارة، وتأخذ في الاعتبار العوامل التالية:

- مستوى الأرباح الصافية القابلة للتوزيع بعد الاحتياطات النظامية.
- احتياجات السيولة والتدفق النقدي والخطط الاستثمارية.
- متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي.
- المستجدات الاقتصادية ومستوى الأداء التشغيلي.

إفصاح حوكمي: لا تحتوي هذه السياسة على أي تعهد أو ضمان بتحقيق مستوى توزيع محدد في أي سنة مالية مستقبلية. يعتمد قرار التوزيع على ظروف كل سنة منفردة.



## كبار المساهمين (5% فأكثر)

وفقاً للمادة (45) من لائحة حوكمة الشركات، يُفصَح عن المساهمين الذين تبلغ حصصهم 5% أو أكثر من إجمالي رأس المال.

### جدول (6-أ): المساهمون الذين تبلغ حصصهم 5% فأكثر كما في 31/12/2025

م	اسم المساهم	عدد الأسهم (بداية العام)	النسبة %	عدد الأسهم (نهاية العام)	النسبة %	التغيير
1	سليمان بن محمد بن صالح السيف	218,750,000	62.50%	218,750,000	62.50%	لا يوجد

لا يوجد أي مساهم آخر يمتلك 5% أو أكثر من رأس مال الشركة.

## ملكية أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وذويهم

### جدول (7): ملكية أعضاء مجلس الإدارة الحاليين وذويهم كما في 31/12/2025

م	اسم العضو	الصفة	عدد الأسهم (بداية 2025)	النسبة %	عدد الأسهم (نهاية 2025)	النسبة %	التغيير
1	سليمان بن محمد السيف	رئيس المجلس	218,750,000	62.500000	218,750,000	62.500000	-
2	محمد بن سليمان السيف	عضو منتدب	3,819,080	1.091166	3,819,080	1.091166	-
3	هيثم بن سليمان السيف	نائب الرئيس التنفيذي	3,500,000	1.000000	3,500,000	1.000000	-
4	مهند بن سليمان السيف	عضو	3,678,060	1.050874	3,678,060	1.050874	-
5	محمد بن سعود الزامل	عضو مستقل	1,250	0.000357	1,250	0.000357	-
6	عبدالمجيد بن سليمان الدخيل	عضو مستقل	11,677	0.003336	11,677	0.003336	-

### جدول (8): ملكية كبار التنفيذيين وذويهم كما في 31/12/2025

م	اسم التنفيذي	المنصب	عدد الأسهم	النسبة %
1	أحمد بن صالح السلطان	الرئيس التنفيذي	لا يوجد	-
2	معتز علي الأشقر	المدير المالي	لا يوجد	-

## أولاً: المعاملات التشغيلية مع الأطراف ذات العلاقة

الطرف ذو العلاقة	صفة العلاقة	طبيعة المعاملة	2025م (ريال)	2024م (ريال)
شركة نواة للاستثمار العقاري	ذو علاقة برئيس مجلس الإدارة	إدارة عقارات وإيجارات	2,405,448	27,766,817
شركة نواة للاستثمار العقاري	ذو علاقة برئيس مجلس الإدارة	مبيعات	48,147	-
سليمان محمد صالح السيف	مساهم / رئيس مجلس الإدارة	إيجارات	11,558,588	-
سليمان محمد صالح السيف	مساهم / رئيس مجلس الإدارة	تمويل	-	20,000,000
سليمان محمد صالح السيف	مساهم / رئيس مجلس الإدارة	مصاريف بالإئابة	-	96,276
سليمان محمد صالح السيف	مساهم / رئيس مجلس الإدارة	بيع أرض ومبنى	-	97,000,000
محمد سليمان السيف	مساهم	تمويل	-	15,000,000
محمد سليمان السيف	مساهم	مصاريف بالإئابة	-	1,598,412
هيثم سليمان السيف	مساهم	مبيعات	-	156,043
مهند سليمان السيف	مساهم	مبيعات	-	40,458
أحمد سليمان السيف*	نائب الرئيس (سابق)	مبيعات	-	44,299
شركة قهوة السيف التجارية	ذو علاقة بعضو مجلس إدارة	توريد بضاعة	64,430	1,485,576
شركة السيف للتوكيلات التجارية	ذو علاقة برئيس مجلس الإدارة	توريد بضاعة	-	4,238,532
شركة السيف بلص	ذو علاقة بعضو مجلس إدارة	توريد بضاعة	11,682,621	15,816,422

\* شغل الأستاذ أحمد سليمان السيف منصبه حتى 22 سبتمبر 2025م.

## ثانياً: مكافآت الإدارة الرئيسية

تشمل الإدارة الرئيسية أعضاء مجلس الإدارة والمدير العام والمدير المالي وكبار التنفيذيين:

المستحق له	طبيعة المستحق	2025م (ريال)	2024م (ريال)
مجلس الإدارة	بدلات ومكافآت	1,227,500	1,130,000
كبار موظفي الإدارة	رواتب	8,621,583	5,351,481
كبار موظفي الإدارة	بدلات ومنافع اخرى	1,192,373	701,916
<b>الإجمالي</b>		<b>11,041,456</b>	<b>7,183,397</b>

# المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة وتعارض المصالح

## إطار الحوكمة للمعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة

التزاماً بأحكام المادة (71) من نظام الشركات ولوائح هيئة السوق المالية ذات العلاقة، تُخضع الشركة جميع معاملاتها مع الأطراف ذوي العلاقة لإجراءات الموافقة المعتمدة التي تضمن أن تكون هذه المعاملات بشروط عادلة تنافسية لا تقل عن السوق، وأن يُفصح عنها بالكامل وفق المتطلبات النظامية.

### آليات الرقابة:

- يتولى فحص المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة مستشار مستقل معيّن من لجنة المراجعة.
- يتجنب كل عضو ذي مصلحة المشاركة في التصويت على المعاملات المتعلقة به.
- تُعرض التعاملات الجوهرية على لجنة المراجعة قبل اعتمادها من مجلس الإدارة.
- تُفصح المعاملات الجوهرية عبر منصة تداول وفق متطلبات الإفصاح الفوري.

مصدر الإقرار: وفقاً للقوائم المالية الموحدة المدققة، تُعرّف الأطراف ذات العلاقة بأنها المساهمون والشركات التي يمتلكها المساهمون (شركات شقيقة)، وجميع شروط هذه المعاملات موافق عليها من قبل إدارة المجموعة. كما تقوم لجنة المراجعة بمراجعة هذه العمليات بشكل دوري وإعطاء مبرراتها إلى مجلس الإدارة قبل اعتمادها، وهو ما يتوافق مع متطلبات المادة (10)87 من لائحة حوكمة الشركات.

### معاملات الأطراف ذات علاقة

بناءً على إيضاح رقم (5) من القوائم المالية الموحدة المدققة لشركة متاجر السيف للتنمية والاستثمار، فيما يلي كافة معاملات الأطراف ذات العلاقة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2025م:



## ملاحظات الإفصاح والحوكمة

**من القوائم المالية:** تُعرّف الأطراف ذات العلاقة بأنها المساهمون والشركات التي يمتلكها المساهمون (شركات شقيقة)، وجميع شروط هذه المعاملات موافق عليها من قبل إدارة المجموعة

**من تقرير لجنة المراجعة:** تقوم لجنة المراجعة بمراجعة العمليات التي تتم مع الجهات ذات العلاقة بشكل دوري وإعطاء المرئيات بشأنها إلى مجلس الإدارة قبل اعتمادها، وهو ما يتوافق مع متطلبات المادة (10)87 من لائحة حوكمة الشركات

## تحليل التغيرات الجوهرية في معاملات الأطراف ذوي العلاقة

وفقاً لمتطلبات دليل تقرير مجلس الإدارة الصادر عن هيئة السوق المالية، يُفصَح عن التغيرات الجوهرية ذات دلالة بنسبة  $\leq 10\%$  على النحو الآتي:

- انخفاض جوهري في معاملات شركة نواة للاستثمار العقاري (من 27.7 مليون إلى 2.4 مليون ريال) – انخفاض بنسبة تجاوزت 91%، يستوجب إفصاحاً في تقرير مجلس الإدارة وفق اشتراطات دليل هيئة السوق المالية
- معاملة إيجارات جديدة مع رئيس مجلس الإدارة بمبلغ 11.5 مليون ريال لم تظهر في 2024، وهي معاملة جوهرية تستوجب الإفصاح الكامل وتوثيق شروطها.
- توقف تام لمعاملات التوريد مع شركة السيف للتوكيلات التجارية (كانت 4.2 مليون في 2024).
- ارتفاع مكافآت الإدارة الرئيسية بنسبة 53.7% (من 7.18 مليون إلى 11.04 مليون ريال)، ويتجاوز الحد الجوهري (10%) مما يستدعي شرحاً في تقرير مجلس الإدارة.

## سياسة تعارض المصالح

يتعهد كل عضو في مجلس الإدارة وكل تنفيذي رئيسي سنوياً بالإفصاح عن أي تعارض محتمل أو قائم في المصالح وفق نموذج الإقرار المعتمد من المجلس. في حال وجود تعارض:

1. يُخطر العضو أو التنفيذي المجلس أو اللجنة المختصة فوراً.
2. يمتنع عن المشاركة في المداولات أو التصويت المتعلق بالموضوع.
3. يُوثق الإجراء في محضر الاجتماع.

إقرار المجلس: لم تُسجَل خلال السنة المالية 2025م أي حالات تعارض مصالح لم يُفصَح عنها أو تُعالج وفق الإجراءات المعتمدة.



# إفصاحات المكافآت والإقرارات النظامية

جدول (10-أ): مكافآت أعضاء مجلس الإدارة لعام 2025م (ريال سعودي)

م	اسم العضو	الصفة	الجلسة الأولى 11/03	الجلسة الثانية 01/07	الجلسة الثالثة 23/07	الجلسة الرابعة 07/10	بدل الحضور (ريال)	المكافأة السنوية (ريال)	الإجمالي (ريال)
1	سليمان بن محمد السيف	رئيس المجلس – غير تنفيذي	✓	✓	✓	✓	12,000	100,000	112,000
2	أحمد بن سليمان السيف*	نائب الرئيس (حتى 22/09/2025م) – غير تنفيذي	✓	✓	✓	–	9,000	100,000	109,000
3	محمد بن سليمان السيف	عضو – تنفيذي	✓	✓	✓	✓	12,000	100,000	112,000
4	هيثم بن سليمان السيف	عضو – تنفيذي	✓	✓	✓	✓	12,000	100,000	112,000
5	مهند بن سليمان السيف	عضو – غير تنفيذي	✓	✓	✓	✓	12,000	100,000	112,000
6	أحمد بن صالح السلطان	عضو – غير تنفيذي حتى 22/09/2025م	✓	✓	✓	–	9,000	100,000	109,000
7	محمد بن سعود الزامل	عضو – مستقل	✓	✓	✓	✓	12,000	100,000	112,000
8	عبد المجيد بن سليمان الدخيل	عضو – مستقل	✓	✓	✓	✓	12,000	100,000	112,000
	<b>الإجمالي</b>						<b>90,000</b>	<b>800,000</b>	<b>890,000</b>

\* انتهت عضوية الأستاذ أحمد بن سليمان السيف بتاريخ 22 سبتمبر 2025م، واحتُسبت مكافأته وفق مدة عضويته الفعلية.

## سياسة المكافآت

### المبادئ الحاكمة

تستند سياسة المكافآت في الشركة إلى الأهداف والمبادئ التالية:

- **الربط بالأداء:** تُصمّم المكافآت المتغيرة لتعكس تحقيق الأهداف الاستراتيجية والمؤشرات المالية والتشغيلية المعتمدة.
- **التنافسية:** الحفاظ على مستويات تعويض تضمن استقطاب الكفاءات وتعزيز الاحتفاظ بها.
- **الاعتدال:** ضمان ألا تكون المكافآت مفرطة أو غير مبررة في ضوء أداء الشركة.
- **الشفافية والإفصاح:** الإفصاح الكامل عن مكافآت الأعضاء والتنفيذيين وفق المتطلبات النظامية.
- **عدم ضمان المكافآت:** لا تُمثّل هذه السياسة أي التزام بصرف مكافآت متغيرة في حال عدم استيفاء معايير الأداء.

### دور لجنة الترشيحات والمكافآت

تتولى لجنة الترشيحات والمكافآت مراجعة هيكل المكافآت وتقديم توصياتها للمجلس بشأن مكافآت الأعضاء وكبار التنفيذيين، مع الأخذ بعين الاعتبار معطيات السوق وأداء الشركة والمتطلبات النظامية.

## مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

عقد مجلس الإدارة خلال عام 2025م أربعة (4) اجتماعات في التواريخ التالية: 11 مارس 2025م، و 01 يوليو 2025م، و 23 يوليو 2025م، و 7 أكتوبر 2025م. يُحدّد بدل الحضور لكل جلسة بمبلغ 3,000 ريال سعودي وفق سياسة المكافآت المعتمدة.

## مكافآت أعضاء لجنة المراجعة

عقدت لجنة المراجعة خلال عام 2025م عشرة (10) اجتماعات، بمعدل حضور بلغ (100%) لجميع الأعضاء.

### جدول (10-ب): مكافآت أعضاء لجنة المراجعة لعام 2025م (ريال سعودي)

م	اسم العضو	الصفة	عدد الجلسات المحضورة	بدل الحضور (ريال)	المكافأة السنوية (ريال)	الإجمالي (ريال)
1	عبد المجيد بن سليمان الدخيل	رئيس اللجنة – مستقل	10/10	30,000	50,000	80,000
2	محمد بن سعود الزامل	عضو – مستقل	10/10	30,000	50,000	80,000
3	مهند بن سليمان السيف	عضو – غير تنفيذي	10/10	30,000	50,000	80,000
	<b>الإجمالي</b>			<b>90,000</b>	<b>150,000</b>	<b>240,000</b>

## مكافآت أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت

عقدت لجنة الترشيحات والمكافآت خلال عام 2025م اجتماعين (2) بتاريخ: 24 مارس 2025م، و20 أغسطس 2025م.

### جدول (10-ج): مكافآت أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت لعام 2025م (ريال سعودي)

م	اسم العضو	الصفة	الجلسة الأولى 24/03	الجلسة الثانية 20/08	بدل الحضور (ريال)	المكافأة السنوية (ريال)	الإجمالي (ريال)
1	عبد المجيد بن سليمان الدخيل	رئيس اللجنة – مستقل	✓	✓	6,000	25,000	31,000
2	محمد بن سليمان الغفيس	عضو	✓	✓	6,000	25,000	31,000
3	أحمد بن سليمان السيف*	عضو (حتى 22/09/2025م)	✓	–	3,000	25,000	28,000
	<b>الإجمالي</b>				<b>15,000</b>	<b>75,000</b>	<b>90,000</b>

\* احتسبت المكافأة السنوية وفق مدة العضوية الفعلية.

## ملخص إجمالي مكافآت المجلس واللجان المنبثقة

### جدول (10-د): إجمالي مكافآت مجلس الإدارة واللجان – 2025م (ريال سعودي)

البند	الإجمالي (ريال)
مكافآت أعضاء مجلس الإدارة	890,000
مكافآت أعضاء لجنة المراجعة	240,000
مكافآت أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت	90,000
مكافأة أمين سر المجلس والمبالغ الأخرى المصروفة	31,500
<b>إجمالي مكافآت مجلس الإدارة واللجان المنبثقة</b>	<b>1,251,500</b>

ملاحظة: المبالغ أعلاه مطابقة تماماً لما أفصح عنه في القوائم المالية الموحدة المدققة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2025م – إيضاح الأطراف ذات العلاقة.

## مكافآت الإدارة التنفيذية (كبار التنفيذيين)

وفقاً لما أفصح عنه في القوائم المالية الموحدة المدققة، بلغت مكافآت ومزايا الإدارة الرئيسية (الرئيس التنفيذي والمدير المالي وكبار المسؤولين التنفيذيين) على النحو الآتي:

### جدول (10-هـ): مكافآت الإدارة التنفيذية – 2025م مقارنة بـ 2024م (ريال سعودي)

البند	2025م (ريال)	2024م (ريال)	نسبة التغير
الرواتب والمكافآت	8,621,583	5,351,481	+61.1%
البدلات والمنافع قصيرة الأجل	1,192,373	701,916	+69.9%
<b>الإجمالي</b>	<b>9,813,956</b>	<b>6,053,397</b>	<b>+62.1%</b>

إيضاح التغير الجوهري (≥10%): ارتفعت مكافآت الإدارة التنفيذية بنسبة +62.1% مقارنةً بالعام السابق. يُعزى هذا الارتفاع إلى:

(1) التغييرات في قيادة الإدارة التنفيذية العليا وتحديد تعويضات تنافسية تعكس حجم الأعمال ومتطلبات النمو المعتمدة.

(2) صرف المكافآت المتغيرة مرتبطة بتحقيق مؤشرات الأداء المعتمدة خلال 2025م. يتجاوز هذا التغير الحد الجوهري ويُفصح عنه وفق متطلبات دليل تقرير مجلس الإدارة الصادر عن هيئة السوق المالية.

## الإفصاح عن توافق السياسة مع الأنظمة

- التزاماً بمتطلبات الإفصاح الواردة في المادة العاشرة من سياسة المكافآت والتعويضات المعتمدة، وبالمادة (58) من لائحة حوكمة الشركات، يُقرّ مجلس الإدارة بما يلي:
- لا توجد قروض أو ائتمانات ممنوحة لأعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين.
- لا توجد مكافآت مدفوعة لأعضاء مستقلين مرتبطة بأرباح الشركة أو مبنية عليها بشكل مباشر أو غير مباشر.
- تمت مراجعة مكافآت أعضاء المجلس من قبل لجنة الترشيحات والمكافآت قبل عرضها على الجمعية العامة.
- تُصرف مكافآت المجلس بعد الحصول على موافقة الجمعية العامة العادية.
- جميع المكافآت المُفصّح عنها مطابقة لما سجّله القوائم المالية الموحدة المدققة للسنّة المنتهية في 31 ديسمبر 2025م.

## الإقرارات النظامية لمجلس الإدارة

يُقرّ مجلس الإدارة بما يلي:

- صحة البيانات المالية: تُمثّل القوائم المالية الموحدة المدققة للسنّة المنتهية في 31 ديسمبر 2025م صورة صادقة وعادلة للمركز المالي للشركة ونتائج أعمالها وتدفعاتها النقدية وفق معايير IFRS.
- فاعلية الرقابة الداخلية: أجرى المجلس – من خلال لجنة المراجعة – مراجعة لفاعلية نظام الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر، ولم تُكشّف أي أوجه قصور جوهرية.
- الاستمرارية: بناءً على المعلومات المتاحة وقت إعداد هذا التقرير، ليس لدى المجلس ما يدعو إلى الشك في قدرة الشركة على الاستمرار في المستقبل المنظور. (توقعات – مع التحفظ: تستند هذه التقييمات إلى معلومات متاحة وقت الإقرار، وقد تتأثر بتغيرات البيئة التشغيلية أو التنظيمية).
- عدم وجود عقوبات: لم تصدر بحق الشركة أو أي من أعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين خلال عام 2025م أي غرامات أو عقوبات أو إجراءات تأديبية من هيئة السوق المالية أو أي جهة تنظيمية أخرى (يُستكمل التحقق مع الإدارة القانونية).
- التوافق مع لائحة الحوكمة: جرى الإفصاح الكامل عما طُبّق وما لم يُطبّق من أحكام لائحة الحوكمة، وفق ما هو مُبيّن في الجدول (1) من هذا القسم.



## هـ. الغرامات والجزاءات التنظيمية

التفاصيل	البيان
لا يوجد	غرامات هيئة السوق المالية
لا يوجد	جزاءات تداول
لا يوجد	غرامات جهات حكومية أخرى جوهرية

## هـ. الغرامات والجزاءات التنظيمية

التفاصيل	البيان
لا يوجد	الدعاوى القضائية
لا يوجد	مبالغ مُقيّدة كمخصصات للمطالبات

## ز. إقرار المدير المالي بسلامة القوائم المالية

يُقرّ المدير المالي بأن القوائم المالية للسنّة المنتهية في 31/12/2025م تعكس بصورة عادلة في جميع الجوانب الجوهرية المركز المالي للشركة ونتائج أعمالها وتدفعاتها النقدية وفق المتطلبات المحاسبية المعمول بها.

## ح. تصريح مجلس الإدارة

يتحمل مجلس الإدارة المسؤولية الكاملة عن مضمون هذا التقرير، ويُقرّ بأنه – وفق علمه – لا يحتوي على أي بيانات مضللة أو يُغفل أي معلومات جوهرية من شأنها التأثير على قرارات المساهمين والمستثمرين.

## إقرار ختامي بشأن الإفصاح:

يُفيد مجلس الإدارة بأن هذا التقرير قد أعدّ التزاماً بدليل تقرير مجلس الإدارة الصادر عن هيئة السوق المالية، ولوائح حوكمة الشركات، وقواعد السوق المالية السعودية (تداول)، ونظام الشركات ولوائحه التنفيذية، وأن ما ورد فيه يعكس الوقائع والمعطيات المتاحة حتى تاريخ اعتماده، دون تحيز أو انتقائية في الإفصاح.

**سليمان بن محمد بن صالح السيف**

رئيس مجلس الإدارة

شركة متاجر السيف للتنمية والاستثمار

السيف خاليري  
*Alsaif Gallery*

