

## لجنة النظر في مخالفات أحكام نظام الشركات

المخالفة رقم	رقم القرار	تاريخ القرار
٨٣٥	٢٢٢٦/١٤٤٥	الثلاثاء ٠٦ - ذو القعدة - ١٤٤٥

إنه في يوم الثلاثاء ٠٦ - ذو القعدة - ١٤٤٥، اجتمعت لجنة النظر في مخالفات أحكام نظام الشركات، بمقرها بوزارة التجارة بمدينة الرياض، للنظر في المخالفة المنسوبة إلى شركه مكامن السعودية القابضة لخدمات النفط والغاز مساهمة مقفلة سجل تجاري رقم (١٠١٠٢٥١١٦٨) و صالح عبدالرحمن الحسين - (عضو مجلس إدارة) رقم هوية ١٠٢١٤٣٧٨٨٢ و وليد عبدالله الحوطي (نائب رئيس المجلس) - (عضو مجلس إدارة منتدب) رقم هوية ٢٥٨٠١٢١٠٠٢ و اسامه محمد مكي عبدالقادر الكردي - (عضو مجلس إدارة) رقم هوية ١٠٠١٢٥٥١٩٧ و عبدالله خلف سالم ابو حديدة - (عضو مجلس إدارة) رقم هوية ٠٠٣٣٦٠٠٩٤ و عماد عبدالله ابراهيم الحبيب - (رئيس مجلس الادارة) رقم هوية ١٠١١٠٤٠٦٨٨ و صالح عبدالرحمن الحسين - (عضو مجلس إدارة) رقم هوية ١٠٢١٤٣٧٨٨٢ و وليد عبدالله الحوطي (نائب رئيس المجلس) - (عضو مجلس إدارة منتدب) رقم هوية ٢٥٨٠١٢١٠٠٢ و اسامه محمد مكي عبدالقادر الكردي - (عضو مجلس إدارة) رقم هوية ١٠٠١٢٥٥١٩٧ و عبدالله خلف سالم ابو حديدة - (عضو مجلس إدارة) رقم هوية ٠٠٣٣٦٠٠٩٤ و عماد عبدالله ابراهيم الحبيب - (رئيس مجلس الادارة) رقم هوية ١٠١١٠٤٠٦٨٨

### الوقائع

- تلقت اللجنة خطاب الإدارة العامة للحوكمة والالتزام، بطلب النظر في المخالفات المتمثلة في الآتي: ١/ عدم الدعوة للجمعية العامة للمساهمين للسنوات المالية (٢٠٢٠م حتى ٢٠٢٢م). ٢/ تمتع عضو مجلس الإدارة بالعضوية في المجلس خلافاً للأحكام المقررة نظاماً. ٣/ عدم اعداد القوائم المالية

للسنوات المالية (٢٠٢٠ م حتى ٢٠٢٢ م). - خاطبت إدارة الالتزام مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠٢٣/٠٢/٠٥ م وتاريخ ٢٠٢٣/١٢/١٩ م، و تمت الاستجابة لخطابات الوزارة.

## الأسباب

وحيث إن اختصاص اللجنة ينحصر في إيقاع العقوبات عن المخالفات الواردة في المادة (الثانية والستين بعد المائتين) من نظام الشركات، فإن المخالفات محل النظر تنحصر في عدم الدعوة للجمعية العامة للمساهمين، عدم إعداد القوائم المالية، وتخرج عن اختصاص اللجنة الواقعة المتمثلة في تمتع عضو مجلس الإدارة بالعضوية في المجلس خلافاً للأحكام المقررة نظاماً؛ تطبيقاً لمبدأ القانون الأصلح المتهم لكونها وقعت قبل نفاذ النظام بتاريخ ١٤٤٤/٠٥/٢٦ هـ الموافق ٢٠٢٣/٠١/١٩ م المنشور في صحيفة أم القرى بتاريخ ١٤٤٣/١٢/٢٣ هـ بموجب المادة (الحادية والثمانين بعد المائتين) من النظام التي نصت على أن "يعمل بالنظام بعد مائة وخمسين يوماً من تاريخ نشره في الجريدة الرسمية". وبالإطلاع على مرفقات المعاملة، تبين أن السنة المالية للشركة تنتهي بنهاية شهر ديسمبر وفقاً لما جاء في المادة (الاربعون) من نظام الشركة الأساس. وفيما يتعلق بمخالفة عدم الدعوة للجمعية العامة العادية للسنوات المالية (٢٠٢٠ م حتى ٢٠٢٢ م) خلال المدة المحددة نظاماً، وحيث نصت الفقرة (١) من المادة (الثامنة والثمانون) من نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي الكريم رقم (م/١٣٢) وتاريخ ١٤٤٣/١٢/١ هـ، على أنه " تنعقد الجمعية العامة العادية السنوية مرة على الأقل خلال الأشهر (الستة) التالية لانتهاء السنة المالية للشركة. ويجوز دعوة جمعيات عامة عادية أخرى كلما دعت الحاجة إلى ذلك."، كما نصت الفقرة (١) من المادة (التسعون) من النظام على أن " تنعقد الجمعيات العامة والخاصة بدعوة من مجلس الإدارة، وفقاً للأوضاع المنصوص عليها في نظام الشركة الأساس... إلخ". كما نصت المادة (السابعة والثمانين) من نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي الكريم رقم (م/٣) وتاريخ ١٤٣٧/٠١/٢٨ هـ على أنه "فيما عدا الأمور التي تختص بها الجمعية العامة غير العادية، تختص الجمعية العامة العادية بجميع الأمور المتعلقة بالشركة، وتنعقد مرة على الأقل في السنة خلال الأشهر الستة التالية لانتهاء السنة المالية للشركة، ويجوز دعوة جمعيات عامة عادية أخرى كلما دعت الحاجة إلى ذلك"، كما نصت الفقرة (١) من المادة (التسعين) من النظام على أن "تنعقد الجمعيات العامة أو الخاصة للمساهمين بدعوة من مجلس الإدارة وفقاً للأوضاع المنصوص عليها

في نظام الشركة الأساس، إلخ". وحيث نصت الفقرة (٣) من المادة (الثامنة) على أنه "...تُعد البيانات والوثائق المستخرجة من السجل التجاري حجة في مواجهة الشركة والغير." وحيث تضمن السجل التجاري أعضاء مجلس الإدارة، وحيث لم يتبين توجيه مجلس إدارة الشركة - المقيدة أسماؤهم في السجل التجاري - الدعوة للمساهمين لعقد الجمعية العامة العادية للسنوات المالية (٢٠٢٠م حتى ٢٠٢٢م) خلال المدة المحددة نظاماً وحيث لم تتضمن إفادة رئيس مجلس الإدارة ما يعد سبباً للإعفاء من مسؤولية الالتزام أحكام النظام، مما يثبت معه مخالفة مجلس إدارة الشركة لأحكام النظام. وفيما يتعلق عدم اعداد القوائم المالية للسنوات المالية (٢٠٢٠م حتى ٢٠٢٢م)، وحيث نصت الفقرة (١) من المادة (الحادية والعشرين بعد المائة) من النظام بأنه " يجب على مجلس الإدارة في نهاية كل سنة مالية للشركة أن يعد القوائم المالية للشركة وتقريراً عن نشاطها ومركزها المالي عن السنة المالية المنقضية، ويضمن هذا التقرير الطريقة المقترحة لتوزيع الأرباح. ويضع المجلس هذه الوثائق تحت تصرف مراجع الحسابات إن وجد، قبل الموعد المحدد لانعقاد الجمعية العامة العادية السنوية (بخمسة وأربعين) يوماً على الأقل". كما نصت الفقرة (٢) من المادة (السادسة والعشرين بعد المائة) من نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي الكريم رقم (٣/م) وتاريخ ١٤٣٧/٠١/٢٨هـ على أنه " ٢- يجب على مجلس الإدارة في نهاية كل سنة مالية للشركة أن يعد القوائم المالية للشركة وتقريراً عن نشاطها ومركزها المالي عن السنة المالية المنقضية، ويضمن هذا التقرير الطريقة المقترحة لتوزيع الأرباح. ويضع المجلس هذه الوثائق تحت تصرف مراجع الحسابات قبل الموعد المحدد لانعقاد الجمعية العامة بخمسة وأربعين يوماً على الأقل." وحيث لم يتبين قيام مجلس إدارة الشركة بإعداد القوائم المالية عن السنوات المالية (٢٠٢٠م حتى ٢٠٢٢م)، مما يثبت معه مخالفة مجلس إدارة الشركة لأحكام النظام. وحيث إن الثابت مخالفة مجلس إدارة الشركة لأحكام النظام بعدم الدعوة للجمعية العامة العادية للسنوات المالية (٢٠٢٠م حتى ٢٠٢٢م) وعدم اعداد القوائم المالية للسنوات المالية (٢٠٢٠م حتى ٢٠٢٢م)، مما يستوجب معه إيقاع العقوبة نظاماً.

#### القرار

بعد المناقشة والدراسة، تقرر اللجنة الآتي ثبوت مخالفة مجلس إدارة شركة/ مكامن السعودية القابضة لخدمات النفط والغاز، سجل تجاري رقم (١٠١٠٢٥١١٦٨)

(، لأحكام النظام، وهم كل من الآتية أسماؤهم: ١- رئيس مجلس الإدارة: عماد بن عبدالله ابراهيم الحبيب، هوية وطنية رقم (١٠١١٠٤٠٦٨٨). ٢- عضو مجلس الإدارة: عبدالله بن خلف سالم ابوحديدة، هوية رقم (٠٠٣٣٦٠٠٩٤). ٣- عضو مجلس الإدارة: وليد بن عبدالله الحوطي، هوية رقم (٢٥٨٠١٢١٠٠٢). ٤- عضو مجلس الإدارة: صالح بن عبدالرحمن الحسين، هوية وطنية رقم (١٠٢١٤٣٧٨٨٢). ٥- عضو مجلس الإدارة: اسامه بن محمد مكي عبدالقادر الكردي، هوية وطنية (١٠٠١٢٥٥١٩٧). ومعاقبتهم وفقاً للآتي: ١- غرامة مالية قدرها تسعة آلاف ريال (٩.٠٠٠) ريال، لارتكابهم المخالفة المتمثلة في عدم دعوة الجمعية العامة للسنوات المالية من (٢٠٢٠ حتى ٢٠٢٢ م). ٢- غرامة مالية قدرها تسعة آلاف ريال (٩.٠٠٠) ريال، لارتكابهم المخالفة المتمثلة في عدم إعداد القوائم المالية للسنوات المالية من (٢٠٢٠ حتى ٢٠٢٢ م).

عضو



عبد العزيز الدهمسي

عضو



إبراهيم بن محمد الحسون

رئيس اللجنة



ماهر بن عثمان السعيد



## بيانات السداد

- ١- قوائم مالية -مساهمة وقيمتها ٩٠٠٠ ريال رقم السداد : ٢٢٤٠٥١٤١٨٥٠٣٨ على صالح عبدالرحمن الحسين - (عضو مجلس إدارة) رقم هوية : ١٠٢١٤٣٧٨٨٢
- ٢- قوائم مالية -مساهمة وقيمتها ٩٠٠٠ ريال رقم السداد : ٢٢٤٠٥١٤١٨٥٠٣٩ على وليد عبدالله الحوطي (نائب رئيس المجلس) - (عضو مجلس إدارة منتدب) رقم هوية : ٢٥٨٠١٢١٠٠٢
- ٣- قوائم مالية -مساهمة وقيمتها ٩٠٠٠ ريال رقم السداد : ٢٢٤٠٥١٤١٨٥٠٤٠ على اسامه محمد مكي عبدالقادر الكردي - (عضو مجلس إدارة) رقم هوية : ١٠٠١٢٥٥١٩٧
- ٤- قوائم مالية -مساهمة وقيمتها ٩٠٠٠ ريال رقم السداد : ٢٢٤٠٥١٤١٨٥٠٤١ على عبدالله خلف سالم ابو حديدة - (عضو مجلس إدارة) رقم هوية : ٠٠٣٣٦٠٠٩٤
- ٥- قوائم مالية -مساهمة وقيمتها ٩٠٠٠ ريال رقم السداد : ٢٢٤٠٥١٤١٨٥٠٤٢ على عماد عبدالله ابراهيم الحبيب - (رئيس مجلس الادارة) رقم هوية : ١٠١١٠٤٠٦٨٨
- ٦- جمعية - شركة مساهمة وقيمتها ٩٠٠٠ ريال رقم السداد : ٢٢٤٠٥١٤١٨٥٠٤٣ على صالح عبدالرحمن الحسين - (عضو مجلس إدارة) رقم هوية : ١٠٢١٤٣٧٨٨٢
- ٧- جمعية - شركة مساهمة وقيمتها ٩٠٠٠ ريال رقم السداد : ٢٢٤٠٥١٤١٨٥٠٤٤ على وليد عبدالله الحوطي (نائب رئيس المجلس) - (عضو مجلس إدارة منتدب) رقم هوية : ٢٥٨٠١٢١٠٠٢
- ٨- جمعية - شركة مساهمة وقيمتها ٩٠٠٠ ريال رقم السداد : ٢٢٤٠٥١٤١٨٥٠٤٥ على اسامه محمد مكي عبدالقادر الكردي - (عضو مجلس إدارة) رقم هوية : ١٠٠١٢٥٥١٩٧
- ٩- جمعية - شركة مساهمة وقيمتها ٩٠٠٠ ريال رقم السداد : ٢٢٤٠٥١٤١٨٥٠٤٦ على عبدالله خلف سالم ابو حديدة - (عضو مجلس إدارة) رقم هوية : ٠٠٣٣٦٠٠٩٤
- ١٠- جمعية - شركة مساهمة وقيمتها ٩٠٠٠ ريال رقم السداد : ٢٢٤٠٥١٤١٨٥٠٤٧ على عماد عبدالله ابراهيم الحبيب - (رئيس مجلس الادارة) رقم هوية : ١٠١١٠٤٠٦٨٨