

شركة هولسيم (لبنان) ش.م.ل.

تقرير مفوض المراقبة

وفقا للمادة ١٥٨ من قانون التجارة اللبناني

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٩

ب ت ٣٣٢٤٤ / د ت ت

الى حضرات المساهمين المحترمين  
شركة هولسيم (لبنان) ش.م.ل.  
بيروت - لبنان

نرفع لكم تقريرنا هذا عملاً بأحكام المادة ١٥٨ من قانون التجارة اللبناني التي توجب ان يخضع كل تعامل مع اعضاء ورئيس مجلس الادارة والمدير العام والمدير العام المساعد، وكل مساهم يملك بصورة مباشرة او غير مباشرة حقوق تصويت تزيد عن خمسة بالمائة (٥%) في رأسمال الشركة، لترخيص مسبق من مجلس الادارة يتعلق بكل عقد او اتفاق او التزام منوي اجراءه مع الشركة، اكان العقد او الاتفاق او الالتزام المذكور جارياً بصورة مباشرة او غير مباشرة او تحت ستار شخص ثالث على ان يستثنى من هذا الموجب، العقود والاتفاقيات والالتزامات التي يكون موضوعها عمليات عادية بين الشركة وزبائنها.

كما يخضع لترخيص مجلس الادارة المسبق كل اتفاق بين الشركة وشركة اخرى، اذا كان اي من الاشخاص المذكورين اعلاه :

- أ - شريكاً يملك بصورة مباشرة او غير مباشرة حقوق تصويت تزيد عن خمسة بالمائة (٥%) في رأسمال تلك الشركة.
- ب - او شريكاً متضامناً او شريكاً مفوضاً في تلك الشركة مهما كانت نسبة حصصه في رأسمالها في حال كانت شركة تضامن او شركة توصية.
- ج - او مديراً لتلك الشركة او عضواً في مجلس ادارتها.

وفي جميع الحالات لا يعتبر الترخيص نافذاً الا بعد مصادقة الجمعية العمومية عليه.

مع مراعاة احكام القوانين والانظمة الخاصة بالمصارف والاسواق المالية ان المادة ١٥٨ من قانون التجارة اللبناني تحظر على كل من اعضاء ورئيس مجلس الادارة والمدير العام والمدير العام المساعد ومفوضي المراقبة لديها واي مساهم يمتلك بصورة مباشرة او غير مباشرة حقوق تصويت تزيد عن خمسة بالمائة (٥%) في رأسمالها ان يستحصلوا من الشركة باي طريقة كانت على قرض او على تسهيلات او على كفالة او اية ضمانات تجاه الغير .

على مجلس الادارة ان يبلغ مفوض المراقبة عن العقود والاتفاقيات والالتزامات التي جرى الترخيص بها خلال مهلة خمسة عشرة يوماً من قرار الترخيص وعلى كل من مجلس الادارة ومفوض المراقبة رفع تقرير الى اول جمعية عمومية للمساهمين حول تلك العقود والاتفاقيات.

بناء عليه نورد في ما يلي التعاملات القائمة بين الشركة واطرافها و الفرقاء الآخرين المذكورين اعلاه والتي نبيتها هنا استناداً الى الامتحانات الاختبارية التي قمنا بها خلال تدقيقنا لحسابات الشركة لعام ٢٠١٩.

ارصدة الذمم المدينة والدائنة :  
يتكون هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الاول ٢٠١٨		٣١ كانون الاول ٢٠١٩	
ذمم دائنة	ذمم مدينة	ذمم دائنة	ذمم مدينة
الف ل ل	الف ل ل	الف ل ل	الف ل ل
٦,٣٤٧,٧٧٥	٢٤٩,٨٦٩	٤,٨٨٣,٩٦٥	٣,٦٧٢,٣٧٢
-	١٤,٠٧٤,٥٢٠	-	١٣,١٣٩,١٨٦
-	٦٥٣,٦٥٢	-	-
-	١٠٠,١٩٠	-	١٠٢,٨٦٨
-	١,٦٠٠,٦٦٠	-	١,٦٠٠,٦٦٠
<u>٦,٣٤٧,٧٧٥</u>	<u>١٦,٦٧٨,٨٩١</u>	<u>٤,٨٨٣,٩٦٥</u>	<u>١٨,٥١٥,٠٨٦</u>

شركات تابعة :

Société Libanaise des Ciments Blancs S.A.L.  
Holcim Beton S.A.L.  
Boğaz Endüstri ve Madencilik Limited  
Energis Liban S.A.L.  
EDP Centre S.A.R.L. (قيد التصفية)

جهات مقرية :

٣,٣٢٩,٠٥٦	-	٤,٤٤٧,١٢٣	-
١٤٣,٨٨٤	-	٤٥٢,٩٢٥	-
-	-	١٩٤,١٦٦	-
٥٥٩,٤١٣	-	٤٥٢,٨٤٤	-
٣٣٦,٦٤٠	-	٥٥٤,١٥٤	-
١,٩٤٢,٧٨٦	-	٢,٩٧٥,٣٦٨	-
-	٤٢٥,٣٨٨	-	٤٣٢,٥٨٣
٦٠,٥٨٣	٢٣٩,٨٠٥	٤٨,٣٧٣	٦٤,١٧٤
<u>٦,٣٧٢,٣٦٢</u>	<u>٦٦٥,١٩٣</u>	<u>٩,١٢٤,٩٥٣</u>	<u>٤٩٦,٧٥٧</u>

Lafarge Holcim Energy Solutions S.A.S.  
Lafarge Holcim Middle East & Africa  
IT Service Center  
Egypt Sack S.A.E  
Holcim Group Services Ltd  
Lafarge Holcim Trading Ltd  
Holcim Technology Ltd  
Carriere Jieh S.A.L.  
جهات مقرية أخرى

مؤونات ذمم مدينة:

-	( ٩,٦٢١,٣٣٠ )	-	( ٩,٧٥٤,٦٢٣ )
-	( ١,٦٠٠,٦٦٠ )	-	( ١,٦٠٠,٦٦٠ )
-	( ٤٢٥,٣٨٨ )	-	( ٤٣٢,٥٨٣ )
-	( ١١,٦٤٧,٣٧٨ )	-	( ١١,٧٨٧,٨٦٦ )
<u>١٢,٧٢٠,١٣٧</u>	<u>٥,٦٩٦,٧٠٦</u>	<u>١٤,٠٠٨,٩١٨</u>	<u>٧,٢٢٣,٩٧٧</u>

Holcim Beton S.A.L.  
EDP Centre S.A.R.L. (قيد التصفية)  
Carriere Jieh S.A.L.

ان ارصدة الذمم اعلاه هي غير منتجة او خاضعة لأية فائدة.

## قروض من جهات مقرّبة:

يتكون هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الاول		
٢٠١٨	٢٠١٩	
الف ل ل	الف ل ل	
		قرض من شركة تابعة:
١٢,٠٦٠,٠٠٠	١٢,٠٦٠,٠٠٠	Société Libanaise des Ciments Blancs S.A.L.
٦,٣٤٧,٧٧٥	٤,٨٨٣,٩٦٥	فوائد مستحقة للدفع
<u>١٨,٤٠٧,٧٧٥</u>	<u>١٦,٩٤٣,٩٦٥</u>	
		قرض من جهة مقرّبة :
-	٧٩,٠٦٧,٧١٨	Holcim Investments S.A.S
-	١,٤٩٨,٤٨٩	فوائد مستحقة للدفع
<u>-</u>	<u>٨٠,٥٦٦,٢٠٧</u>	
<u>١٢,٠٦٠,٠٠٠</u>	<u>٩١,١٢٧,٧١٨</u>	مجموع القروض من جهات تابعة ومقرّبة

إن القرض الممنوح من الشركة التابعة ، Société Libanaise des Ciments Blancs S.A.L، يستحق في تاريخ ٣١ كانون الاول ٢٠٢٤. هذا القرض يخضع لفائدة ٧,٢ % خلال عام ٢٠١٩ (٥ % خلال عام ٢٠١٨).

خلال عام ٢٠١٩، منحت الجهة المقرّبة، Holcim Investments S.A.S، الشركة قرض بقيمة ٧٥ مليار ليرة لبنانية (٥٠ مليون دولار أميركي) والذي رفع إلى قيمة ٧٩ مليار ل ل خلال العام وهو خاضع لفائدة ٦ أشهر ليبيور زائد ٧%، يستحق في ١٧ نيسان ٢٠٢١.

بلغت الفوائد خلال عام ٢٠١٩، على القروض الممنوحة من الجهات التابعة والمقرّبة مبلغ ٦,٥ مليار ليرة لبنانية (٩٩٤ مليون ليرة لبنانية خلال عام ٢٠١٨).

عمليات مع جهات مقربة:

يتكون هذا البند مما يلي:

٢٠١٨	٢٠١٩	
الف ل ل	الف ل ل	
		<b>عمليات مع شركات تابعة:</b>
٨٥٦,٣٨٣	١,٦٤٠,١٦٠	مبيعات البضاعة
١,١٨٦,٠١٩	١,٩٤٤,٥٥٤	بدل خدمات
٩٩٤,٦٠٩	٦,٥٢١,٠٥٢	فوائد على القروض
٤,٣١١,١٩١	٤,٤٦١,٥١٩	مصاريف محملة على شركات تابعة
٤٦٧,٤٥٥	٤١٧,٩٧٨	فوائد من أوراق قبض
٤٠٣,٩٢٦	٤١٨,٣٨٨	ايجار
		<b>عمليات مع جهات مقربة:</b>
٤٠,٠٢٠,٧١١	١٦,٤٣٥,٦٨٩	مشتريات البضاعة
١١,٣٣٢,٣٩٣	٧,٠٥٨,٦١٩	مصاريف خدمات، امتياز تجاري ودعم اداري
٣٣٧,٨٣١	٢٤٠,٩٧٤	بدل خدمات

Société Libanaise des Ciments Blancs S.A.L.

تقدم الشركة خدمات تقنية للشركة أعلاه تمثل ٤% من المبيعات وقد بلغت قيمة هذه الخدمات مبلغ وقدره ٥٧٧ مليون

خلال العام ٢٠١٩.

كما تقدم الشركة خدمات أخرى بلغت قيمتها ٧٨٩ مليون خلال العام ٢٠١٩.

قامت الشركة خلال العام ٢٠١٩ ببيع مواد اساسية ومحروقات للشركة اعلاه بلغت قيمتها ٣,٩ مليار ل ل.

بلغت انصبة الارباح من الشركة اعلاه مبلغ وقدره ٢,٧ مليار ل ل خلال العام ٢٠١٩.

Lafarge Holcim Trading Ltd

بلغت قيمة المشتريات من الشركة اعلاه والمتضمنه محروقات وخدمات أخرى مبلغ وقدره ١,١ مليار ل ل خلال العام ٢٠١٩.

**Holcim Technology Ltd**

تقدم الشركة اعلاها خدمات، امتياز تجاري ودعم اداري للشركة تمثل ٣,٥% من مبيعات الشركة وشركاتها التابعة وقد بلغت قيمتها ٦,٤ مليار ل ل خلال العام ٢٠١٩.

**Lafarge Holcim Energy Solutions S.A.S.**

بلغت قيمة المشتريات من الشركة اعلاها والمتضمنة محروقات مبلغ وقدره ١٢,٩ مليار ل ل خلال العام ٢٠١٩.

**Holcim Group Services Ltd**

قامت الشركة اعلاها خلال العام ٢٠١٩ بتحميل الشركة مصاريف رواتب وملحقاتها لعمال اجانب بقيمة ٤٥٢ مليون ل ل بالاضافة الى مبلغ ٧٠٤ مليون ل ل قيمة دعم اداري يمثل ٠,٦% من مبيعات الشركة وشركاتها التابعة.

**Lafarge Holcim Middle East & Africa IT Service Center**

قامت الشركة خلال العام ٢٠١٩ بتحميل الشركة اعلاها مبلغ وقدره ٢٩٥ مليون ل ل عبارة عن بدل خدمات.

**Boğaz Endüstri ve Madencilik Limited**

بلغت انصبة الأرباح من الشركة أعلاها مبلغ وقدره ١,٥ مليار ل ل خلال العام ٢٠١٩.

**SCI**

تتضمن أوراق القبض مبلغ اجمالي وقدره ٧,٣ مليار ليرة لبنانية مدين من الشركة اعلاها كما في ٣١ كانون الاول ٢٠١٩ مقسم الى مبلغ ١,١ مليار ليرة لبنانية متداول و ٦,٢ مليار ليرة لبنانية غير متداول. بلغت الفوائد من اوراق القبض من الشركة أعلاها مبلغ وقدره ٤١٨ مليون ليرة لبنانية خلال عام ٢٠١٩ .

إن حقوق الاستخراج للشركة والبالغة قيمتها ١٨ مليار ليرة لبنانية كما في ٣١ كانون الاول ٢٠١٩ تم شراؤها من ودفعها مسبقاً للشركة أعلاها.

بلغت قيمة الأعباء المدفوعة مسبقاً للشركة أعلاها مبلغ وقدره ٨,٩٨ مليار ليرة لبنانية كما في ٣١ كانون الاول ٢٠١٩ وهي تشكل ايجار اراضي ومباني مدفوعة مسبقاً.

يتضمن بند الايجار بدل ايجار سنوي من الشركة اعلاها لمدة عشر سنوات تبدأ من عام ٢٠١٥ ولغاية عام ٢٠٢٥ وبقيمة حوالي ١٣٧ الف دولار اميركي سنوياً.

بلغت مخصصات الهيئة الادارية مبلغ وقدره ١,٦ مليار ل ل خلال العام ٢٠١٩.

لقد أتينا على ذكر المعلومات المبينة أعلاه الخاصة بالاتفاقيات المعقودة والعلاقات القائمة بين الشركة وأعضاء مجلس إدارتها والفرقاء الآخرين المذكورين أعلاه وذلك لاطلاعكم عليها لتتخذوا القرارات الخاصة بشأنها .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،

ديليق آند توش  
ديليق آند توش

بيروت - لبنان

١٩ حزيران ٢٠٢٠