

الشركة اللبنانية للأسمنت الأبيض ش.م.ل.

تقرير مفوض المراقبة

وفقا للمادة ١٥٨ من قانون التجارة اللبناني

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٩

ب ت ١/٣٣٢٤٤ د ت ت

الى حضرات المساهمين المحترمين
الشركة اللبنانية للاسمنت الأبيض ش.م.ل.
بيروت - لبنان

نرفع لكم تقريرنا هذا عملاً باحكام المادة ١٥٨ من قانون التجارة اللبناني التي توجب ان يخضع كل تعامل مع اعضاء ورئيس مجلس الادارة والمدير العام والمدير العام للمساعد، 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 اجراه 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 للمساعد 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 نبيها 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 |
| ٢٤٩,٨٦٩ | ٦,٣٤٧,٧٧٣ | ٣,٦٧٢,٣٧١ | ٤,٨٨٣,٩٦٢ |
| - | ٣٤٦,٠٠٤ | - | - |
| ١٣,٠٠٧ | - | ١٣,٠٠٧ | - |
| <u>٢٦٢,٨٧٦</u> | <u>٦,٦٩٣,٧٧٧</u> | <u>٣,٦٨٥,٣٧٨</u> | <u>٤,٨٨٣,٩٦٢</u> |

Holcim Liban S.A.L. - الشركة الأم

Holcim Beton S.A.L. - جهة مقربة

Carriere Jieh S.A.L. - جهة مقربة

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

قرض إلى الشركة الأم:

يتكون هذا البند مما يلي:

| ٣١ كانون الاول | |
|-------------------|-------------------|
| ٢٠١٨ | ٢٠١٩ |
| الف ل ل | الف ل ل |
| ١٢,٠٦٠,٠٠٠ | ١٢,٠٦٠,٠٠٠ |
| ٦,٣٤٧,٧٧٣ | ٤,٨٨٣,٩٦٥٢ |
| <u>١٨,٤٠٧,٧٧٣</u> | <u>١٦,٩٤٣,٩٦٢</u> |

قرض إلى الشركة الأم:

Holcim Liban S.A.L.

فوائد مستحقة للقبض

إن القرض الممنوح إلى الشركة الأم، Holcim Liban S.A.L.، يستحق في تاريخ ٣١ كانون الاول ٢٠٢٤. هذا القرض يخضع لفائدة ٧,٢% خلال عام ٢٠١٩ (٥% خلال عام ٢٠١٨).

بلغت الفوائد خلال عام ٢٠١٩ على القرض الممنوح إلى الشركة الأم مبلغ ١,٣٣ مليار ليرة لبنانية (٩٩٥ مليون ليرة لبنانية خلال عام ٢٠١٨).

عمليات مع جهات مقربة :Holcim Liban S.A.L. – الشركة الأم

تقدم الشركة الأم خدمات تقنية للشركة تمثل ٤% من المبيعات وقد بلغت قيمة هذه الخدمات مبلغ وقدره ٥٧٧ مليون خلال العام ٢٠١٩.

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

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

بلغت انصبة الارباح الموزعة إلى الشركة الأم مبلغ وقدره ٢,٧ مليار ل.ل خلال العام ٢٠١٩.

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

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،

ديلويت آند توش
ديلويت آند توش

بيروت - لبنان

١٠ تموز ٢٠٢٠