

جدول أعمال اجتماع الجمعية العام العادية (٣٣) الثالثة والثلاثون (الاجتماع الأول)
المقرر عقدها بمشيئة الله تعالى في تمام الساعة السابعة والنصف مساءً
يوم الأربعاء ٢٠/١١/١٤٤٢هـ الموافق ٣٠/٠٦/٢٠٢١م

م	البند
١	التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٠م.
٢	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٠م.
٣	التصويت على القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٠م.
٤	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة لعام ٢٠٢٠م.
٥	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (١) من المادة الحادية والسبعون من نظام الشركات وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة العادية أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وذلك وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
٦	التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوية من العام المالي ٢٠٢١م، والربع الأول من العام المالي ٢٠٢٢م وتحديد أتعابه.

ثالثاً- المراجعة الخارجية:

- أقرت الجمعية العامة العادية الثانية والثلاثون لمساهمي الشركة خلال اجتماعها المنعقد بتاريخ ٢٢/١٠/١٤٤١هـ الموافق ٢٠٢٠/٠٦/١٤م بتعيين السادة/ العظم والسديري وآل الشيخ وشركائهم محاسبون ومراجعون قانونيون مقابل أتعاب سنوية قدرها (١٢٢) ألف ريال فقط (مائة واثنان وعشرون) ألف ريال لمراجعة حسابات الشركة ربع السنوية والسنوية وأصدار القوائم المالية وذلك بعد التوصية المقدمة من اللجنة إلى مجلس الإدارة بترشيح المراجع الخارجي لعام ٢٠٢٠م وتحديد أتعابه.
- مراجعة نطاق عملهم وشروط التعاقد معهم، والتحقق من استقلال مراجع الحسابات وموضوعيته وعدالته، ومدى فاعلية أعمال المراجعة مع الأخذ في الاعتبار القواعد والمعايير ذات الصلة.
- مراجعة خطة مراجع حسابات الشركة وأعماله، والتحقق من عدم تقديمه أعمالاً فنية أو إدارية تخرج عن نطاق أعمال المراجعة، وإبداء مرنّياتها حيال ذلك.
- الإجابة عن استفسارات مراجع حسابات الشركة.
- دراسة تقرير مراجع الحسابات وملاحظاته على القوائم الماليّة ومتابعة ما أُتخذ بشأنها.

رابعاً: مراجعة الالتزام:

- مراجعة العقود والتعاملات المقترحة أن تجربها الشركة مع الأطراف ذوي العلاقة، وتقديم مرنّياتها حيال ذلك إلى مجلس الإدارة، ومراجعة تقرير الفحص المحدود للأطراف ذات علاقة المُعد بواسطة المراجع الخارجي والذي يشمل تقرير رئيس مجلس الإدارة عن العمليات التي تم تنفيذها مع الأطراف ذات علاقة خلال العام وتقديم التوصيات إن وجدت.
- مراجعة التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة.

خامساً: تأثير فيروس كورونا المستجد (كوفيد-١٩):

تراقب اللجنة بصفة دورية أي اثار جوهريّة على أعمال المجموعة واستمرارية أنشطة أعمالها والتركيز على المخاطر التشغيلية والمالية وسلامة الموارد البشرية والتأكد من اتخاذ الخطط والإجراءات المطلوبة لذلك والالتزام بالإجراءات الاحترازية التي أقرتها السلطات المختصة.

نتائج المراجعة الداخلية السنوية لفاعلية وإجراءات نظام الرقابة الداخلية:

بناءً على نتائج عمليات المراجعة الداخلية والخارجية من خلال التقارير المقدمة إلى اللجنة خلال العام بالإضافة إلى المعلومات المقدمة من قبل الإدارة إلى اللجنة فيما يتعلق بنظام الرقابة الداخلية، تؤكد اللجنة إن إجراءات الرقابة الداخلية المطبقة تحقق أغراض الشركة وتحمي مصالحها وجميع الملاحظات والتوصيات الهامة التي رفعتها إدارة المراجعة الداخلية للجنة قد تم أخذ التدابير اللازمة حيال الإجراءات التصحيحية لها، وعليه فإنه لم يتضح للجنة أي أوجه قصور جوهريّة في نظام الرقابة الداخلية أو مخالفات جوهريّة.

والله الموفق، ، ، ،

ناصر بن مشاري الفهود


رئيس لجنة المراجعة

الرقم : ٢١/ت/٠٣
التاريخ : ١٤٤٢/٠٨/١٤ هـ
الموافق : ٢٠٢١/٠٣/٢٧ م



توصية لجنة المراجعة بالشركة السعودية للتنمية الصناعية "صدق"
إلى الجمعية العامة للمساهمين
بخصوص ترشيح مراجع خارجي لحسابات الشركة

إن لجنة المراجعة بالشركة، وبعد المداولات في اجتماعها الأول لعام ٢٠٢١ م بتاريخ ١٤٤٢/٠٨/١٤ هـ الموافق ٢٠٢١/٠٣/٢٧ م وبما لها من الصلاحيات بموجب لأئحة عملها المعتمدة من الجمعية العامة غير العادية الثالثة لمُساهمي الشركة، فقد قامت اللجنة بدراسة ومراجعة العروض التي تقدمت بهما مكاتب المراجعة الخارجية المذكورة أدناه وذلك لفحص ومراجعة القوائم المالية الأولية والسنوية حسب التوصية أدناه.

التوصية:

وبعد دراسة وإجراء التقييم الفني والمهني للمرشحين من مكاتب المراجعة التي تقدمت بعروضها للشركة توصي اللجنة للجمعية العامة العادية باختيار أحد المرشحين المذكورين في القائمة إدناه حسب الترتيب والأتعاب المذكورة وذلك لفحص ومراجعة القوائم المالية الأولية والسنوية علي النحو التالي :

١. للربع الثاني والثالث لعام ٢٠٢١ م
٢. القوائم المالية السنوية لعام ٢٠٢١ م
٣. الربع الأول لعام ٢٠٢٢ م

الترتيب	مكاتب المراجعة المرشحة	الأتعاب (بالريال)
١	شركة إبراهيم البسام وشركاؤه محاسبون قانونيون (البسام وشركاؤه)	١٦٠,٠٠٠
٢	شركة الدكتور محمد العمري وشركاه - محاسبون قانونيون	٢٢٠,٠٠٠

ناصر بن مشاري الفرهود

رئيس لجنة المراجعة

الشركة السعودية للتنمية الصناعية (صدق)
(شركة مساهمة سعودية)
تقرير تأكيد محدود

السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م



Crowe

العظم والسديري وآل الشيخ وشركاؤهم
محاسبون ومراجعون قانونيون - عضو كرو الدولية

الشركة السعودية للتنمية الصناعية
(شركة مساهمة سعودية)

السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

الصفحة

٢-١

٣

الفهرس

تقرير تأكيد محدود

الملحق (أ)

تقرير تأكيد محدود مستقل إلى المساهمين في الشركة السعودية للتنمية الصناعية (شركة مساهمة سعودية)

لقد قمنا بتنفيذ ارتباط تأكيد محدود لبيان ما إذا كان قد لفت انتباهنا أمر يجعلنا نعتقد بأن ما تم تفصيله في فقرة الموضوع أدناه ("الموضوع") لم يتم الإفصاح عنه، من كافة النواحي الجوهرية، وفقا للضوابط ذات الصلة ("الضوابط") المشار إليها أدناه.

الموضوع

يتعلق موضوع ارتباط التأكيد المحدود بالإفصاح المرفق في الملحق (أ) ("الإفصاح") الذي أعدته الإدارة وقدمه رئيس مجلس إدارة الشركة السعودية للتنمية الصناعية ("الشركة") فيما يتعلق بالتعامل بين أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة مع الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م لعرضه على الجمعية العامة للشركة التزاما بمتطلبات الضوابط ذات الصلة المبينة أدناه.

الضوابط ذات الصلة

المادة (٧١) من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة والاستثمار ("الوزارة") (١٤٣٧هـ - ٢٠١٥م).

مسؤولية الإدارة

إن الإدارة ورئيس مجلس إدارة الشركة مسؤولون عن إعداد الإفصاح وفقا للضوابط المطبقة ذات الصلة، ومسؤولون أيضا عن اختيار الأساليب المستخدمة لتحديد المعاملات وفق الضوابط المطبقة ذات الصلة. كما إن الإدارة ورئيس مجلس إدارة الشركة مسؤولون عن إعداد ومتابعة أنظمة الرقابة الداخلية المتعلقة بإعداد وعرض المعلومات الواردة في الإفصاح والتأكد من خلوها من الأخطاء الجوهرية، سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ، واختيار وتطبيق الضوابط الملائمة والاحتفاظ بسجلات ملائمة وعمل تقديرات معقولة تبعا للظروف.

مسؤوليتنا

إن مسؤوليتنا هي تقديم استنتاج تأكيد محدود حول الموضوع أعلاه بناء على ارتباط التأكيد الذي قمنا به وفقا للمعيار الدولي حول ارتباطات التأكيد الأخرى بمنأى عن المراجعات أو الفحوصات للمعلومات المالية السابقة ("معيار ارتباطات التأكيد ٣٠٠٠") المعتمد في المملكة العربية السعودية والشروط والأحكام المتعلقة بهذا الارتباط التي تم الاتفاق عليها مع الشركة.

لقد صممت إجراءاتنا للحصول على مستوى محدود من التأكيد لتوفير أساس لإبداء استنتاجنا، وعليه، لم نقدم جميع الأدلة التي كان من الممكن أن تكون مطلوبة لتوفير مستوى معقول من التأكيد. تعتمد الإجراءات المنفذة على حكمنا المهني بما في ذلك مخاطر وجود أخطاء جوهرية في الموضوع، سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ. كما أخذنا في الاعتبار فاعلية ضوابط الرقابة الداخلية التي تتبعها الإدارة عند تحديد طبيعة ومدى إجراءاتنا، ولم يكن ارتباط التأكيد مصمما لتقديم تأكيد حول فعالية تلك الضوابط الداخلية.

تقرير تأكيد محدود مستقل إلى المساهمين في الشركة السعودية للتنمية الصناعية (شركة مساهمة سعودية) (تتمة)

الاستقلالية ومراقبة الجودة

لقد التزمنا بالاستقلالية والمتطلبات الأخلاقية الأخرى لقواعد آداب وسلوك المهنة الصادرة عن مجلس المعايير الأخلاقية الدولية للمحاسبين ومجلس معايير آداب وسلوك المهنة للمحاسبين المهنيين المعتمدة في المملكة العربية السعودية والتي تأسست على المبادئ الأساسية للنزاهة، والموضوعية، والكفاءة المهنية، والعناية الواجبة، والسرية والسلوك المهني. كما إننا مستقلون عن الشركة وفقا للوائح السلوك والاحلاقات المهنية ذات الصلة والمعتمدة في المملكة العربية السعودية.

تطبق شركتنا المعيار الدولي لضبط الجودة (1)، وبالتالي فإننا نحافظ على نظام شامل لمراقبة الجودة بما في ذلك السياسات والإجراءات الموثقة بشأن الالتزام بالمتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات القانونية والتنظيمية المعمول بها.

ملخص الاجراءات

إن الإجراءات المتبعة في ارتباط التأكيد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها وتعد أقل في نطاقها من ارتباط التأكيد المعقول نتيجة لذلك، فإن مستوى التأكيد الذي تم الحصول عليه في ارتباط التأكيد المحدود أقل بكثير من التأكيد الذي قد يتم الحصول عليه فيما لو قمنا بإجراء ارتباط تأكيد معقول.

تضمنت إجراءاتنا ما يلي:

- مناقشة الإدارة حول عملية الحصول على الأعمال والعقود من قبل أي من أعضاء مجلس الإدارة،
- الحصول على تبليغ رئيس مجلس الإدارة الذي يشمل جميع أنواع الأعمال والعقود التي نفذها أي من أعضاء مجلس الإدارة سواء بشكل مباشر أو غير مباشر لصالح الشركة خلال السنة،
- مراجعة قرار مجلس الإدارة والذي يشير إلى إشعار عضو مجلس الإدارة ببقاء أعضاء مجلس الإدارة حول الأعمال والعقود التي يقوم بها عضو مجلس الإدارة وأن عضو مجلس الإدارة المعني لم يشارك في التصويت على القرار الصادر بهذا الشأن،

كما إننا لم نقم بأي إجراءات مراجعة أو فحص للمعاملات التي نفذتها الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م والتي كان لأي من أعضاء مجلس الإدارة مصلحة شخصية بها بشكل مباشر أو غير مباشر وللسجلات الأساسية أو المصادر الأخرى التي تم استخلاص الإفصاح منها. وبالتالي، فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي.

استنتاج التأكيد المحدود

بناء على إجراءات التأكيد المحدود التي قمنا بها والأدلة التي تم الحصول عليها، لم يلفت انتباهنا ما يجعلنا نعتقد أن الإفصاح المرفق للشركة السعودية للتنمية الصناعية عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م لم يتم إعداده وفقا للمادة (٧١) من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة والاستثمار (١٤٣٧ هـ - ٢٠١٥م).

القيود على استخدام تقريرنا

تم إعداد تقريرنا بناء على طلب إدارة الشركة لعرضه على المساهمين في اجتماع الجمعية العامة وفقا لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات ولا يجوز استخدامه لأي غرض آخر.

العظم والسديري وآل الشيخ وشركاؤهم
محاسبون ومراجعون قانونيون



عبدالله محمد العظم
ترخيص رقم (٣٣٥)



٢٠ رمضان ١٤٤٢ هـ (٠٢ مايو ٢٠٢١م)

جدة، المملكة العربية السعودية

الرقم: LE-21-2050-014

التاريخ: ١٩/٠٩/١٤٤٢هـ

الموافق: ٠١/٠٥/٢٠٢١م

سلمهم الله

السادة مساهمي الشركة السعودية للتنمية الصناعية "صدق"
الجمعية العادية الثالثة والثلاثون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،،

وفقاً لما نصت عليه المادة (٧١) من نظام الشركات، أود إبلاغكم بالأعمال والعقود التي تمت لحساب الشركة خلال العام المالي ٢٠٢٠م وكان للسادة أعضاء مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيها:

الاتفاقية	طرف ذو علاقة	طبيعة وشروط التعامل	المبلغ بالريال عام ٢٠٢٠م	المدة
عقد تقديم خدمات النقل والمناولة والتخزين	شركة إمداد للخدمات المساندة التي يمتلك حصص بها بشكل غير مباشر عضوي مجلس الإدارة الأستاذ/ أحمد بن عبدالله الكنهل والأستاذ/ إبراهيم بن عبدالله الحميضي.	أبرمت الشركة العالمية لتسويق مستلزمات النوم المحدودة "سليب هاي" (شركة تابعة) اتفاقية مع شركة إمداد للخدمات المساندة لنقل ومناولة وتخزين منتجات "سليب هاي" وفقاً لعدد الرحلات المنفذة وكمية المنتجات والمساحات التخزينية المؤجرة.	١١,٩٦٥,٣٠٨	ثلاث سنوات بدأت في ٢٠١٩/٠٧/٠١ وتنتهي في ٢٠٢٢/٠٦/٣٠
عقد تقديم خدمات النقل والمناولة والتخزين	شركة إمداد للخدمات المساندة التي يمتلك حصص بها بشكل غير مباشر عضوي مجلس الإدارة الأستاذ/ أحمد بن عبدالله الكنهل والأستاذ/ إبراهيم بن عبدالله الحميضي.	أبرم مصنع صدق للخزف (فرع الشركة) اتفاقية مع شركة إمداد للخدمات المساندة لنقل ومناولة وتخزين منتجات "خزفية" وفقاً لعدد الرحلات المنفذة وكمية المنتجات والمساحات التخزينية المؤجرة.	٧٨٥,٦٣٠	ثلاث سنوات بدأت في ٢٠١٩/٠٧/٠١ وتنتهي في ٢٠٢٢/٠٦/٣٠
إجمالي حجم التعامل خلال عام ٢٠٢٠م			١٢,٧٥٠,٩٣٨ ريال	

وقد تم تعيين مراجع حسابات الشركة لتقديم تقرير حيال تلك الأعمال والعقود حسب المتطلبات النظامية، علماً أنه سبق التصويت في الجمعية العامة العادية الحادية والثلاثون والتي عقدت بتاريخ ٢٠/٠٨/١٤٤٠هـ الموافق ٢٥/٠٤/٢٠١٩م بالتالي:

- الموافقة على الأعمال والعقود التي ستتم بين (الشركة العالمية لتسويق مستلزمات النوم المحدودة - سليب هاي - شركة تابعة) و (شركة إمداد للخدمات المساندة - شركة تابعة)، وهي عبارة عن نقل ومناولة وتخزين منتجات "سليب هاي" وفقاً لعدد الرحلات المنفذة وكمية المنتجات والمساحات التخزينية المؤجرة بمبلغ سنوي متوقع (١٢,٣٩٤,٨٠٠) ريال، لفترة العقد من تاريخ ٢٠١٩/٠٧/٠١ وحتى تاريخ ٢٠٢٢/٠٦/٣٠.
- الموافقة على الأعمال والعقود التي ستتم بين (مصنع صدق للخزف "خزفية" - فرع الشركة) و (شركة إمداد للخدمات المساندة - شركة تابعة)، وهي عبارة عن نقل ومناولة وتخزين منتجات "مصنع صدق للخزف" وفقاً لعدد الرحلات المنفذة وكمية المنتجات والمساحات التخزينية المؤجرة بمبلغ سنوي متوقع (٨٥٤,١٧٥) ريال، لفترة العقد من تاريخ ٢٠١٩/٠٧/٠١ وحتى تاريخ ٢٠٢٢/٠٦/٣٠.

وتفضلوا بقبول وافر التحية والتقدير،،،

عبدالإله بن محمد العساكر



رئيس مجلس الإدارة