

تقرير تأكيد محدود مستقل

إلى مساهمي الشركة السعودية للأسمك ("الشركة")

(١/٢)

لقد قمنا بتنفيذ ارتباط تأكيد محدود بهدف بيان فيما إذا كان هناك أي أمر قد لفت انتباهنا يجعلنا نعتقد بأن موضوع التأكيد المفصل أدناه ("موضوع محل التأكيد")، لم يتم اعداده، من جميع الجوانب الجوهرية وفقاً للضوابط المنطبقة المبينة أدناه.

موضوع محل التأكيد

يتعلق موضوع التأكيد لإرتباط التأكيد المحدود بالتبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة المرفق في الملحق رقم (١) ("التبليغ") والمعد وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات وتم عرضه من قبل رئيس مجلس إدارة الشركة والذي يتكون من المعاملات التي نفذت من قبل الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ والتي كان لأي من أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية فيها سواء بشكل مباشر أو غير مباشر.

ضوابط المنطبقة

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

مسؤولية الإدارة

إن إدارة ورئيس مجلس إدارة الشركة مسؤولين عن إعداد الموضوع محل التأكيد وعرضه بالشكل المناسب وفقاً للمعايير المنطبقة. كما أن إدارة الشركة مسؤولة عن إنشاء والاحتفاظ بنظام رقابة داخلية ملائم لإعداد وعرض الموضوع محل التأكيد خالياً من التحريفات الجوهرية، سواء كانت ناشئة عن غش أو خطأ، واختيار وتطبيق الضوابط الملائمة والاحتفاظ بسجلات كافية، وإجراء التقديرات المعقولة وفقاً للظروف.

مسؤوليتنا

تقع على عاتقنا مسؤولية التعبير عن استنتاج تأكيد محدود بشأن موضوع الضمان بناءً على التزام التأكيد المحدود الذي قمنا به وفقاً للمعيار الدولي للارتباطات التأكيد ٣٠٠٠ "ارتباطات التأكيد الأخرى بخلاف عمليات مراجعة وفحص المعلومات المالية التاريخية" المعتمد في المملكة العربية السعودية وكذلك شروط وأحكام هذا الارتباط وفقاً لما تم الاتفاق عليه مع إدارة الشركة.

تم تصميم إجراءاتنا بهدف الحصول على مستوى محدود من التأكيد والذي يستند إليه استنتاجنا، والتي لا توفر كافة الأدلة الضرورية لتقديم مستوى معقول من التأكيد. تعتمد الإجراءات المنفذة على حكمنا المهني بما في ذلك مخاطر وجود تحريف جوهري في الموضوع محل التأكيد، سواء كانت ناشئة عن غش أو خطأ. وعلى الرغم من أننا أخذنا بالاعتبار فاعلية الرقابة الداخلية للإدارة عند تحديد طبيعة وحجم اجرائتنا فإن ارتباط التأكيد الذي قمنا به لا يهدف إلى توفير تأكيد حول نظام الرقابة الداخلية.

الاستقلالية وراقبة الجودة

لقد التزمنا بمتطلبات الاستقلالية والأخلاق وفقاً لقواعد السلوك المهني والأخلاق المعتمد في المملكة العربية السعودية. نحن مستقلون عن الشركة وفقاً لقواعد السلوك المهني والأخلاق المعتمد في المملكة العربية السعودية ذات الصلة.

يقوم مكتبنا بتطبيق المعيار الدولي لإدارة الجودة (١) وبناءً عليه يحافظ على نظام شامل لرقابة الجودة بما في ذلك السياسات والإجراءات الموثقة بشأن الامتثال مع المتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات النظامية والتنظيمية المنطبقة.

ملخص الإجراءات

إن الإجراءات المنفذة في ارتباط التأكيد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها وتعد أقل منها في المدى من ارتباط التأكيد المعقول. وبناءً عليه، فإن مستوى التأكيد الذي تم الحصول عليه في ارتباط التأكيد المحدود هو أقل بكثير من التأكيد الذي سيتم الحصول عليه فيما لو قمنا بتنفيذ ارتباط التأكيد المعقول.

وكجزء من هذا الارتباط، لم نقوم بأي إجراءات تتمثل في مراجعة أو فحص أو التحقق من موضوع التأكيد ولا للسجلات أو المصادر الأخرى التي تم استخراج الموضوع محل التأكيد منها. وعليه فإننا لن نبدي مثل هذا الرأي.

الخبر

تلفون +966 13 893 3378 ص.ب 4636
فاكس +966 13 893 3349 الخبر 11557

جدة

تلفون +966 12 652 5333 ص.ب 15651
فاكس +966 12 652 2894 جدة 21454

الرياض

تلفون +966 11 206 5333 ص.ب 69658
فاكس +966 11 206 5444 الرياض 11557

تقرير تأكيد محدود مستقل

إلى مساهمي الشركة السعودية للأسماءك ("الشركة")

(٢/٢)

ملخص الإجراءات (تتمة)

يشمل الإجراء الخاص بنا:

- الحصول على بيان يتضمن تبليغ من رئيس مجلس الإدارة يحدد جميع الأعمال والعقود المنفذة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م أو التي سيتم إبرامها من قبل أي من أعضاء مجلس إدارة الشركة سواء بشكل مباشر أو غير مباشر،
- الاطلاع على محاضر اجتماعات مجلس الإدارة التي تشير إلى قيام عضو مجلس الإدارة بإبلاغ مجلس الإدارة بالأعمال والعقود المنفذة من قبل عضو مجلس الإدارة؛
- الحصول على الموافقات اللازمة المتعلقة بتلك المعاملات المذكورة في تبليغ رئيس مجلس الإدارة؛
- الحصول على تأكيد من عضو مجلس الإدارة بالأعمال والعقود المنفذة من قبل العضو خلال السنة.
- التأكد من أن إجمالي المعاملات المنفذة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م مدرجة في البيان المعد من قبل رئيس مجلس الإدارة مطابقة لإجمالي المعاملات المدرجة في الإيضاح رقم (٢٤) من القوائم المالية المراجعة.

الاستنتاج

بناء على إجراءات التأكيد المحدود المنفذة والأدلة التي حصلنا عليها، لم يلفت انتباهنا أي أمور تجعلنا نعتقد أن الموضوع محل التأكيد لم يتم اعداده، من جميع الجوانب الجوهرية، وفقا للضوابط المنطبقة.

القيود على استخدام تقريرنا

تم اعداد تقريرنا بناء على طلب ادارة الشركة ليتم عرضه على المساهمين باجتماعهم في الجمعية العامة العادية وفقا لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات السعودي ولا يجوز استخدامه لأي غرض آخر.



عن البسام وشركاؤه

إبراهيم أحمد البسام
محاسب قانوني
ترخيص رقم: ٣٣٧
الرياض: ٢٧ شوال ١٤٤٤ هـ
الموافق: ١٧ مايو ٢٠٢٣ م

الخبر

ص.ب 4636 | +966 13 893 3378
تلفون
ص.ب 11557 | +966 13 893 3349
فاكس

جدة

ص.ب 15651 | +966 12 652 5333
تلفون
جدة 21454 | +966 12 652 2894
فاكس

الرياض

ص.ب 69658 | +966 11 206 5333
تلفون
الرياض 11557 | +966 11 206 5444
فاكس

المحترمين

السادة مساهمي الشركة السعودية للأسماك

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،،

إشارة إلى نص المادة (71) من نظام الشركات: (يجب على عضو مجلس الإدارة فور علمه بأي مصلحة له سواء مباشرة أو غير مباشرة في الأعمال والعقود التي تكون لحساب الشركة، أن يبلغ المجلس بذلك، ويثبت هذا الإبلاغ في محضر اجتماع المجلس عند اجتماعه. ولا يجوز لهذا العضو الاشتراك في التصويت على القرار الذي يصدر في هذا الشأن في المجلس والجمعيات العامة. ويبلغ المجلس الجمعية العامة عند انعقادها عن الأعمال والعقود التي يكون لعضو المجلس مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها، ويرفق بالإبلاغ تقرير خاص من مراجع حسابات الشركة يعد وفق معايير المراجعة المعتمدة في المملكة).

عليه نود إبلاغكم بالأعمال والعقود التي فيها مصلحة غير مباشرة لعضو المجلس الأستاذ منصور عبدالعزيز الصغير والمتمثلة في الاتفاقية الموقعة في تاريخ 2022-08-08م بين الشركة السعودية للأسماك وبنك البحرين الوطني (طرف ذو علاقة حيث يشغل الأستاذ منصور الصغير منصب الرئيس التنفيذي للبنك) وذلك بهدف الحصول على تمويل بقيمة 36 مليون ريال لمدة سنة بهدف تمويل العمليات التشغيلية. حيث تم إثبات هذا الإبلاغ في محضر اجتماع المجلس رقم 299/2022/03 وقد تم الإعلان عن توقيع هذه الاتفاقية في موقع تداول السعودية بتاريخ 2022/08/08م وذلك بحسب التالي:

موضوع وتفاصيل العقد	اتفاقية للحصول على تمويل
تاريخ الحصول على التمويل	1444/01/10 هـ الموافق 2022/08/08م
الجهة الممولة	بنك البحرين الوطني
قيمة التمويل	36 مليون ريال سعودي
مدته التمويل	مدة سنة ميلادية.
الضمانات المقدمة مقابل التمويل	سند لأمر بالإضافة إلى ضمان الوديعة.
الهدف من التمويل	تمويل العمليات التشغيلية
أطراف ذات علاقة	عضو مجلس الادارة الأستاذ/ منصور عبد العزيز الصغير
معلومات اضافية	تعد هذه الاتفاقية من ضمن سياق الأعمال الاعتيادية ولم يتم بموجبها منح أية مزايا تفضيلية.

وعليه تود الشركة الحصول على ترخيص من الجمعية العامة للمساهمين لهذه الأعمال والعقود بحسب ما ورد أعلاه.

وتقبلوا أطيب التحيات،،،



DocuSigned by:
F07718C161E496...

رئيس المجلس
DocuSigned by:
alawais
D34C92D1879C4D4...
عبدالرحمن بن سعود العويس

حرر في يوم 04 أبريل 2023م



المحترم

السادة / مساهمي الشركة السعودية للأسماك

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

تكوين لجنة المراجعة:

تم تعيين لجنة المراجعة في اجتماع الجمعية العامة العادية بتاريخ 2021/01/26م وقد تمت الموافقة بأغلبية الأصوات الحاضرة على تشكيل اللجنة من ثلاثة أعضاء اثنين منهم أعضاء مجلس الإدارة وعضو ثالث مستقل من خارج الشركة، وفي تاريخ 2022/10/08م وافق مجلس الإدارة على استقالة م. هيثم بن محمد القصيبي من لجنة المراجعة وتعيين م. سمير بن محمود حداد (عضو مستقل) اعتباراً من تاريخ 2022/10/09م على أن يُعرض هذا التعيين على أول اجتماع للجمعية العامة لإقراره، وبناء عليه تتكون اللجنة من التالية أسماءهم:

1. أ. منصور بن عبدالعزيز الصغير (عضو مجلس الإدارة - رئيس اللجنة)
2. م. سمير بن محمود حداد (عضو مجلس الإدارة- عضو اللجنة)
3. أ. تركي بن عبدالمحسن اللحيد (عضو اللجنة من خارج المجلس)

مهام ومسؤوليات لجنة المراجعة:

تؤدي لجنة المراجعة مهامها وفق لائحة عمل لجنة المراجعة ودون الإخلال بالمهام والمسؤوليات الواردة في نظام الشركات ولائحة حوكمة الشركات والنظام الأساسي للشركة وتختص لجنة المراجعة بشكل عام في المراقبة على أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية.

رأي لجنة المراجعة في مدى كفاءة نظم الرقابة الداخلية والمالية.

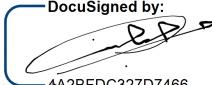
قامت لجنة المراجعة بمراجعة الحسابات الربع سنوية والختامية لعام 2022م، والتأكد من سلامة التقارير المالية واستيفائها للمتطلبات وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها ومن ثم رفع توصياتها لمجلس الإدارة في هذا الخصوص.



كما قامت اللجنة بفحص أنظمة الرقابة الداخلية بالشركة وفعاليتها من خلال التقارير التي يتم رفعها للجنة وفي ضوء ما تم دراسته أظهرت نتائج الفحص التي تمت لأنظمة الرقابة الداخلية في القطاعات الرئيسية أنه لا يوجد قصور جوهري في أنظمة الرقابة الداخلية وسلامتها يقتضي الإفصاح عنه.

وفي الختام نود الإشارة إلى عدم وجود توصيات للجنة المراجعة تتعارض مع قرارات مجلس الإدارة أو رفض المجلس الأخذ بها بشأن تعيين مراجع حسابات الشركة وتحديد أتعابه وتقييم أدائه أو تعيين المراجع الداخلي، كما لم تقدم اللجنة أي توصيات بشأن عزل مراجع حسابات الشركة.

رئيس لجنة المراجعة

DocuSigned by:


منصور بن عبدالعزيز الصغير



أ) البيانات الشخصية للمرشح

الاسم الرباعي	عبدالرحمن بن سعود العويس		
الجنسية	سعودي	تاريخ الميلاد	1982/10/16

ب) المؤهلات العلمية للمرشح

م	المؤهل	التخصص	تاريخ الحصول على المؤهل	اسم الجهة المانحة
(1)	البكالوريوس	اللغة الإنجليزية	2005	جامعة الامام محمد بن سعود
(2)	دبلوم	الموارد البشرية	2006	جامعة اليمامة
(3)	الماجستير	إدارة الأعمال	2021	جامعة مانشستر

ج) الخبرات العملية للمرشح

الفترة	مجالات الخبرة
2021- حتى تاريخه	الرئيس التنفيذي للخدمات المشتركة - سالك
2021-2020	وكيل وزارة - وزارة المالية
2020-2017	نائب رئيس تنفيذي - شركة المياه الوطنية
2017-2005	المدير التنفيذي الإقليمي - شركة المراعي

د) العضوية الحالية في مجالس إدارات شركات مساهمة أخرى (مدرجة أو غير مدرجة) أو أي شركة أخرى أياً كان شكلها القانوني أو اللجان المبنقة منها:

م	اسم الشركة	النشاط الرئيس	صفة العضوية (تنفيذي، غير تنفيذي، مستقل)	طريقة التعيين (مرشح بصفته مساهماً، معين من قبل مساهم يتمتع بحق التعيين بموجب نظام الشركة الأساس، مرشح من مساهم)	عضوية اللجان	الشكل القانوني للشركة
(1)	شركة الحبوب الوطنية	مناولة سلع زراعية	غير تنفيذي	تمثيل		غير دارجة
(2)	منيرفا أستراليا	انتاج وتوزيع سلع إستهلاكية	غير تنفيذي	تمثيل		غير دارجة
(3)	المطاحن الأساسية	انتاج وتوزيع سلع إستهلاكية	مستقل	شخصي		غير دارجة
(4)	الخريف لتقنية المياه والطاقة	بنية تحتية	مستقل	شخصي	لجنة الترشيحات والمكافآت	مدرجة



أ) البيانات الشخصية للمرشح

الاسم الرباعي	خالد عبدالقادر الكاف
الجنسية	بريطاني
تاريخ الميلاد	1970/10/30م

ب) المؤهلات العلمية للمرشح

م	المؤهل	التخصص	تاريخ الحصول على المؤهل	اسم الجهة المانحة
(1)	ماجستير	إدارة اعمال	1994	جامعة كنت المملكة المتحدة
(2)	بكالوريوس	إدارة اعمال وتقنية	1992	جامعة ووريك المملكة المتحدة

ج) الخبرات العملية للمرشح

الفترة	مجالات الخبرة
2017- حتى تاريخه	الرئيس التنفيذي لشركة مزارع الفروج الذهبي
2017-2014	مدير عام شركة رضوى السعودية للأغذية
2014-2012	الرئيس التنفيذي للشركة العربية لأمان الدواجن

د) العضوية الحالية في مجالس إدارات شركات مساهمة أخرى (مدرجة أو غير مدرجة) أو أي شركة أخرى أياً كان شكلها القانوني أو اللجان المنبثقة منها:

م	اسم الشركة	النشاط الرئيس	صفة العضوية (تنفيذي، غير تنفيذي، مستقل)	طريقة التعيين (مرشح بصفته مساهماً، معين من قبل مساهم يتمتع بحق التعيين بموجب نظام الشركة الأساس، مرشح من مساهم)	عضوية اللجان	الشكل القانوني للشركة
(1)						



أ) البيانات الشخصية للمرشح

الاسم الرباعي	سمير بن محمود حداد
الجنسية	سعودي
تاريخ الميلاد	1967/02/04م

ب) المؤهلات العلمية للمرشح

م	المؤهل	التخصص	تاريخ الحصول على المؤهل	اسم الجهة المانحة
(1)	بكالوريوس	الهندسة الكيميائية	1990م	جامعة الملك عبد العزيز

ج) الخبرات العملية للمرشح

الفترة	مجالات الخبرة
2018- حتى تاريخه	الرئيس التنفيذي - شركة مصفاة الريف للسكر - الهيئة الملكية جيزان
2018-2014	مدير تنفيذي في شركة تطوير المناطق الصناعية - إعمار المدينة الاقتصادية
2014-2010	الرئيس التنفيذي للقطاع الصناعي في مجموعة السريع الصناعية التجارية رئيس مجلس إدارة شركات ميلينيوم ويفلز أمريكا وأوروبا
2010-1996	المدير التنفيذي للتصنيع و سلاسل الإمداد - المتحدة للسكر - مجموعة صافولا
1996-1991	مهندس عمليات في مصنع تجزئة الغاز الطبيعي / أرامكو ينبع
1991-1990	مهندس أبحاث وتطوير - مجمع سابك للأبحاث و التطوير - الرياض

د) العضوية الحالية في مجالس إدارات شركات مساهمة أخرى (مدرجة أو غير مدرجة) أو أي شركة أخرى أياً كان شكلها القانوني أو اللجان المنبثقة منها:

م	اسم الشركة	النشاط الرئيس	صفة العضوية (تنفيذي، غير تنفيذي، مستقل)	طريقة التعيين (مرشح بصفته مساهماً، معين من قبل مساهم يتمتع بحق التعيين بموجب نظام الشركة الأساس، مرشح من مساهم)	عضوية اللجان	الشكل القانوني للشركة
(1)	شركة العبد اللطيف للاستثمار الصناعي	السلع طويلة الاجل	مستقل	صفة الشخصية	رئيس اللجنة التنفيذية عضو لجنة الترشيحات والمكافآت	شركة مساهمة مدرجة
(2)	شركة الريف للسكر	صناعات غذائية	تنفيذي	صفة شخصية	عضو اللجنة التنفيذية	شركة مساهمة مغلقة