



إلى السادة المساهمين
شركة ثوب الأصيل
(شركة مساهمة سعودية)

تقرير حول التبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة

قمنا بتنفيذ ارتباط تأكيد محدود فيما يتعلق بالتبليغ المرفق للمعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ والخاصة بشركة ثوب الأصيل وشركتها التابعة (يشار إليها مجتمعتين "المجموعة") المعد من قبل رئيس مجلس إدارة المجموعة وفقاً للمعايير المطبقة المذكورة أدناه لكي تتماشى مع متطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات ("التبليغ").

الموضوع

إن موضوع ارتباط التأكيد المحدود لدينا هو التبليغ المعد من قبل إدارة المجموعة والمعتمد من رئيس مجلس الإدارة كما هو مرفق بهذا التقرير والمقدم لنا.

الضوابط

إن الضوابط المطبقة هي متطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة (٢٠١٥م - ١٤٣٧هـ) والتي تنص على أنه في حال وجود أي مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في المعاملات أو العقود المبرمة لحساب المجموعة مع أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة ("المجلس")، فإنه يجب على المجموعة أن تعلن عن تلك المصالح لاعتمادها من قبل الجمعية العامة للمجموعة. ويجب على عضو مجلس الإدارة أن يبلغ المجلس بتلك المصالح وإعفاء نفسه من التصويت في المجلس للموافقة على تلك المعاملات أو العقود وأن يقوم رئيس مجلس الإدارة بإبلاغ الجمعية العامة بأية معاملات أو عقود التي يكون لدى عضو مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة بها.

مسؤولية الإدارة

إن إدارة المجموعة مسؤولة عن إعداد التبليغ بما يتماشى مع الضوابط والتأكد من اكتمالها. كما تتضمن تلك المسؤولية أيضاً، تصميم وتنفيذ والحفاظ على نظام الرقابة الداخلية المتعلقة بإعداد التبليغ بشكل خالي من التحريفات الجوهريّة، سواءً كانت ناتجة عن الغش أو الخطأ.

استقلالنا ورقابتنا للجودة

لقد التزمنا بمتطلبات الاستقلالية لقواعد السلوك المهني والأخلاقي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمتطلبات الأخلاقية ذات الصلة بارتباط التأكيد المحدود لدينا والمعتمد في المملكة العربية السعودية التي تتضمن الاستقلالية ومتطلبات أخرى قائمة على المبادئ الأساسية للنزاهة الموضوعية والتأهيل المهني والعناية الواجبة والسرية والسلوك المهني.

يطبق مكتبنا المعيار الدولي لرقابة الجودة رقم (١) المعتمد في المملكة العربية السعودية، وبناءً عليه يحتفظ بنظام شامل لرقابة الجودة يتضمن سياسات وإجراءات موثقة فيما يتعلق بالالتزام بالمتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات النظامية والتنظيمية التي تنطبق.

مسؤوليتنا

إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج التأكيد المحدود حول التبليغ استناداً إلى الإجراءات التي قمنا بها والأدلة التي حصلنا عليها. لقد قمنا بتنفيذ ارتباطات التأكيد المحدود وفقاً لمعيار ارتباط التأكيد الدولي ٣٠٠٠ (المعدل)، "ارتباطات التأكيد الأخرى بخلاف عمليات مراجعة أو فحص المعلومات المالية التاريخية" والمعتمد في المملكة العربية السعودية، والذي يتطلب منا تخطيط وتنفيذ هذا الارتباط للحصول على تأكيد محدود من أنه لم يلفت انتباهنا أي أمر يجعلنا نعتقد أن المجموعة لم تلتزم بالمتطلبات وفقاً للمادة (٧١) من نظام الشركات عند إعداد هذا التبليغ للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م.

تخضع الإجراءات التي يتم اختيارها على حكمنا، والذي يتضمن تقييماً للمخاطر مثل إخفاق الأنظمة والرقابة، سواء كانت ناجمة عن الغش أو الخطأ. وعند القيام بهذه التقييمات للأخطار، فإننا نأخذ بعين الاعتبار الرقابة الداخلية المتعلقة بالتزام المجموعة بمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات عند إعداد هذا التبليغ. تضمنت إجراءاتنا القيام بفحص اختياري للأدلة المؤيدة للأنظمة والرقابة فيما يتعلق بإعداد التبليغ وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات.

باعتمادنا أن الأدلة التي حصلنا عليها تعد كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء استنتاجنا للتأكيد المحدود.

ملخص العمل المنجز

قمنا بتخطيط وتنفيذ الإجراءات التالية للحصول على تأكيد محدود على التزام المجموعة بمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات عند إعداد التبليغ:

- مناقشة الإدارة حول عملية الحصول على الأعمال والعقود المبرمة من قبل أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة سواء مباشرة أو غير مباشرة مع المجموعة والتي تتضمن قيام عضو مجلس الإدارة بإبلاغ المجلس بتلك المعاملات والعقود التي أبرمها عضو مجلس الإدارة المعني مع المجموعة سواء مباشرة أو غير مباشرة وإيضاً إعفاء نفسه من التصويت في المجلس على القرار الصادر بهذا الخصوص في اجتماعات مجلس الإدارة والمساهمين؛ وسوف يتم تمرير هذه القرارات سنوياً.
- الحصول على التبليغ المرفق الذي يتضمن قائمة بالمعاملات والعقود المبرمة من قبل أي عضو من أعضاء مجلس إدارة المجموعة بشكل مباشر أو غير مباشر مع المجموعة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م.

- فحص محاضر اجتماعات مجلس الإدارة التي عقدت خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م، تلك المحاضر لم تتضمن أي إبلاغ من أعضاء مجلس الإدارة فيما يتعلق بقيام أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة بأية معاملات أو عقود جديدة تم إبرامها مع المجموعة سواءً مباشرة أو غير مباشرة مقارنة بالسنة الماضية.
- فحص محضر اجتماع الجمعية العامة، والتي عقدت بتاريخ ٨ يونيو ٢٠٢٠م، والذي تضمن إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهى في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م.
- التأكد من توافق المعاملات والعقود المدرجة في التبليغ مع الإفصاح في الإيضاحين رقم (١١ و ٢٣) حول القوائم المالية الموحدة المراجعة للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م.

قيود ملازمة

- تخضع إجراءاتنا الخاصة بالأنظمة والرقابة التي تتعلق بإعداد التبليغ وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات لقيود ملازمة، وعليه فقد تحدث أخطاء أو مخالفات لا يتم اكتشافها. علاوة على ذلك، لا يجوز الاعتماد على هذه الإجراءات كدليل لمدى فعالية الأنظمة والرقابة ضد أنشطة الغش والتواطؤ، خاصة من طرف أولئك الذين يعملون في مناصب ذات سلطة أو ثقة.
- ويعد ارتباط التأكيد المحدود أقل بشكل جوهري في نطاقه من ارتباط التأكيد المعقول بموجب معيار ارتباط التأكيد رقم ٣٠٠٠ (المعدل) المعتمد في المملكة العربية السعودية. ونتيجة لذلك، كانت طبيعة وتوقيت ومدى الإجراءات المبينة أعلاه لجمع الأدلة الكافية الملائمة محدودة بشكل متعمد مقارنة بتلك الخاصة بارتباط التأكيد المعقول، وبالتالي تم الحصول على قدر أقل من التأكيد من خلال ارتباط التأكيد المحدود بالمقارنة مع ارتباط التأكيد المعقول.
- لم تتضمن إجراءاتنا أعمال مراجعة أو فحص تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة أو المعايير الدولية لارتباطات الفحص المعتمدة في المملكة العربية السعودية، وعليه فإننا لا نبيدي رأي مراجعة أو فحص فيما يتعلق بكفاية الأنظمة والرقابة.
- يتعلق هذا الاستنتاج فقط بالتبليغ للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م، ولا يجب أن يعتقد بأنه يقدم تأكيداً لأي تواريخ أو فترات مستقبلية، حيث قد يطرأ تغيير على الأنظمة والرقابة يمكن أن يؤثر على صحة استنتاجنا.

استنتاج التأكيد المحدود

- استناداً إلى الأعمال المبينة في هذا التقرير، لم يلفت انتباهنا ما يجعلنا نعتقد أن المجموعة لم تلتزم، من جميع النواحي الجوهرية، بالمتطلبات التي تنطبق من المادة (٧١) من نظام الشركات عند إعداد التبليغ عن معاملات الأطراف ذوي العلاقة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م.

تقييم الاستخدام

تم إعداد هذا التقرير، بما في ذلك استنتاجنا، بناءً على طلب من إدارة المجموعة فقط وذلك لمساعدة المجموعة ورئيس مجلس إدارة الشركة للوفاء بالتزاماتهم للتقرير إلى الجمعية العامة بموجب المادة (٧١) من نظام الشركات. لا يجوز استخدام التقرير لأي غرض آخر أو توزيعه على أي أطراف أخرى عدا وزارة التجارة والاستثمار وهيئة السوق المالية ومساهمي المجموعة أو الاقتباس منه أو الإشارة إليه دون الحصول على موافقتنا المسبقة.



برائيس وتروهاوس كوبرز

مفضل عباس علي

ترخيص رقم ٤٤٧

١٢ شوال ١٤٤٢ هـ

(٢٤ مايو ٢٠٢١)



شركة مساهمة
Shareholding Co.

السادة/ مساهمي الشركة الكرام

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته؛

إشارة إلى المادة (٧١) من نظام الشركات أود إبلاغكم بأنه خلال العام المالي ٢٠٢٠م قامت الشركة بتنفيذ عقود وتعاملات تجارية كان لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة فيها وذلك حسب المرفق وما تم تضمينه في تقرير مجلس الإدارة.

علما بأن الشركة لا تعطي أي تفضيلات في العقود المبرمة في ظل وجود أطراف ذوو علاقة حيث تكون بنفس الشروط الخاصة بالعقود مع الغير. وقد تضمن جدول أعمال الجمعية القادمة توصية من مجلس الإدارة بالموافقة على العقود المذكورة وتجديدها لعام قادم.

كما نرفق لكم تقريراً خاصاً من مراجع الحسابات الخارجي (PWC) حول التعاملات المذكورة لغرض عرضه على الجمعية.

وتقبلوا أطيب التحيات،،،

رئيس مجلس الإدارة
فيصل بن عبد الله الجديعي

تم لغرض التعريف
بمزايا وشركه هاوس كوسويرز
Stamped For Identification
Pricewaterhousecoopers

Head Office

T. +966 11 465 2000
F. +966 11 465 3000
E. info@alaseel.com.sa

C.R. 1010071301



شركة مساهمة
Shareholding Co.

مكافآت وبدل حضور أعضاء مجلس الإدارة للعام المالي ٢٠٢٠

م	الأعضاء	الوظيفة	مكافآت	بدل حضور	الإجمالي
1	فيصل عبدالله الجديمي	رئيس المجلس	320,000	16,000	336,000
2	عبدالرحمن عبدالله الجديمي	نائب الرئيس	150,000	12,000	162,000
3	محمد عبدالله الجديمي	عضو	150,000	12,000	162,000
4	طارق سعد عبدالعزيز التويجري	عضو	170,000	16,000	186,000
5	هيثم محمد عبدالعزيز الحميدي	عضو	150,000	12,000	162,000
	Total		940,000	68,000	1,008,000

- علماً بأنه لا يوجد مبالغ أخرى تم التعامل عليها بخلاف ما تم ذكره سابقاً.

مكتب تدقيق الحسابات
بمزاياين وقتيراساوس كسويسرز
Stamped For Identification
Pricewaterhousecoopers

Head Office

T. +966 11 465 2000
F. +966 11 465 3000
E. info@alaseel.com.sa

C.R. 1010071301



شركة مساهمة
Shareholding Co.

م	الشركة المتعاقدة	محل العقد	قيمة العقد للسنة بالريال	قيمة العقد بعد التخفيض	للمسوف ٢٠٢٠	الالتزامات مقابل حق إستئجار الأصول المستأجرة	مدة العقد	اسم العضو صاحب المصلحة
1	ثوب الأصيل	مستودع خان شليلة	602,210	602,210	593,666	1,180,269	سنة واحدة	فيصل بن عبدالله الجديمي عبدالرحمن بن عبدالله الجديمي محمد بن عبدالله الجديمي
1		معرض جدة	400,000	300,000	374,237	390,563	سنة واحدة	
3		مستودع جيزان	120,000	120,000	148,058	235,188	سنة واحدة	
4	الجديمي للامشة	مستودعات الفوسلية ٧٠٦	240,000	180,000	158,192	-	تم الشراء من شركة الأصيل	
5		مستودع جيزان	75,000	60,000	59,005	58,584	سنة واحدة	
6		تجزئة المدينة المنورة	150,000	150,000	138,208	198,312	سنة واحدة	
7		جملة المدينة المنورة	150,000	150,000	144,989	254,128	سنة واحدة	
		المجموع	1,737,210	1,562,210	1,616,356	2,317,043		

م	الشركة المتعاقدة	محل العقد	اهم المعاملات خلال ٢٠٢٠	طبيعة المعاملة	اسم العضو صاحب المصلحة	%	النسبة من حجم المعاملات
1	ثوب الأصيل	الجديمي للمفروشات	300,000	خدمة الدعم الفني	فيصل بن عبدالله الجديمي عبدالرحمن بن عبدالله الجديمي محمد بن عبدالله الجديمي	15%	43,754
2		الورثة	11,500,000	شراء مستودع	فيصل بن عبدالله الجديمي عبدالرحمن بن عبدالله الجديمي محمد بن عبدالله الجديمي	15%	1,677,235
		المجموع	11,800,000				1,720,989

ختمة لغرض التعريف
بعض الاعضاء وتبرهنها
Stampd For Identification
N/wicewaterhousecoopers

Head Office

T. +966 11 465 2000
F. +966 11 465 3000
E. info@alaseel.com.sa

C.R. 1010071301