



إجتماع الجمعية العامة العادية (الاجتماع الأول)

المكان: مقر الشركة الرئيسي بمدينة جدة – عبر وسائل التقنية الحديثة

اليوم: الثلاثاء 1446/11/29 هـ الموافق 2025/05/27 م

الوقت: الساعة السادسة والنصف (06:30) مساءً

جدول الأعمال

1- الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في 2024-12-31 ومناقشته.

2- الاطلاع على القوائم المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية في 2024-12-31 ومناقشتها.

3- التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2024-12-31 م بعد مناقشته.

4- التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من السنة المالية المنتهية في 2025-12-31 م، والربع الأول من السنة المالية المنتهية في 2026-12-31 م، وتحديد أتعابه.

5- التصويت على صرف مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بمبلغ (3,600,000 \$) عن السنة المالية المنتهية في 2024-12-31 م.

6- التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2024-12-31 م.

7- التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن السنة المالية المنتهية في 31-12-2025 م.

8- التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات، وذلك لمدة سنة من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.

9- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة بروج للتأمين التعاوني والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ أحمد محمد حامد المرزوقي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن خدمات تأمينية ولا يوجد شروط تفضيلية، وقد بلغت قيمة التعاملات للسنة المالية من 2024/01/01 م وحتى 2024/12/31 م مبلغاً وقدره 9,582,350 \$ (مرفق).

10- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة بي كي سي للاستشارات، والتي لكل من الشيخ/ حمد صباح الأحمد رئيس مجلس الإدارة، والأستاذ/ فيصل حمد مبارك العيار عضو مجلس الإدارة، والشيخ/ صباح محمد عبد العزيز الصباح

عضو مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن خدمات استشارية مختلفة ولا يوجد شروط تفضيلية، وقد بلغت قيمة التعاملات للسنة المالية من 2024/01/01م وحتى 2024/12/31م مبلغاً وقدره 1,758,723 ₪. (مرفق)

11- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مشاريع الطاقة البديلة، والتي لكل من الشيخ/ حمد صباح الأحمد رئيس مجلس الإدارة، والأستاذ/ فيصل حمد مبارك العيار عضو مجلس الإدارة، والشيخ/ صباح محمد عبد العزيز الصباح عضو مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيها، وهو عبارة عن عقد لتنفيذ أعمال صيانة وتشغيل نظام الطاقة الشمسية الكهروضوئية على أسطح مستودع جدة المركزي ولا يوجد شروط تفضيلية، وقد بلغت قيمة التعاملات للسنة المالية من 2024/01/01م وحتى 2024/12/31م مبلغاً وقدره 125,062 ₪. (مرفق)

12- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة والشركة السعودية المتخصصة لخدمات الاطعمة المحدودة، والتي لـنائب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ سعيد أحمد سعيد باسمح مصلحة غير مباشرة فيها، وهو عبارة عن عقد لتوزيع منتجات محددة من سدافكو لمتاجر التجزئة والفنادق والمطاعم وعملاء التمويل ولا يوجد شروط تفضيلية، وقد بلغت قيمة التعاملات للسنة المالية من 2024/01/01م وحتى 2024/12/31م مبلغاً وقدره 1,894,106 ₪. (مرفق)

13- التصويت على اشتراك نائب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ سعيد أحمد سعيد باسمح في عمل منافس لأعمال الشركة. (مرفق)

14- التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة. (مرفق)



تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في
31 ديسمبر 2024م



KPMG Professional Services Company

Zahran Business Center
Prince Sultan Street
P. O. Box 55078
Jeddah 21534
Kingdom of Saudi Arabia
Commercial Registration No 4030290792

Headquarters in Riyadh

شركة كي بي إم جي للاستشارات المهنية مساهمة مهنية

مركز زهران للأعمال
شارع الأمير سلطان
ص. ب. 55078
جده 21534
المملكة العربية السعودية
سجل تجاري رقم ٤٠٣٠٢٩٠٧٩٢

المركز الرئيسي في الرياض

تقرير مراجع الحسابات المستقل

للسادة مساهمي الشركة السعودية لمنتجات الألبان والأغذية (سدافكو)

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية الموحدة للشركة السعودية لمنتجات الألبان والأغذية (سدافكو) ("الشركة") والشركات التابعة لها ("المجموعة")، والتي تشمل قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م، والقوائم الموحدة للربح أو الخسارة، والدخل الشامل، والتغيرات في حقوق الملكية، والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية الموحدة، بما في ذلك المعلومات ذات الأهمية النسبية عن السياسات المحاسبية والمعلومات التفسيرية الأخرى.

وفي رأينا، إن القوائم المالية الموحدة المرفقة تعرض بصورة عادلة، من جميع النواحي الجوهرية، المركز المالي الموحدة للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م، وأدائها المالي الموحدة وتدفقاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية الموحدة" في تقريرنا هذا. ونحن مستقلون عن المجموعة وفقاً للميثاق الدولي لسلوك وأداب المهنة للمحاسبين المهنيين (بما في ذلك معايير الاستقلال الدولية) المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية الموحدة، وقد التزمنا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لذلك الميثاق. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

فقرة لفت انتباه - التغيير في فترة التقرير

نلفت الانتباه إلى الإيضاح رقم (١) من القوائم المالية الموحدة، والذي يبين أن المجموعة قد غيرت نهاية السنة المالية من ٣١ مارس إلى ٣١ ديسمبر، وذلك اعتباراً من ٦ صفر ١٤٤٥هـ (الموافق ٢٢ أغسطس ٢٠٢٣م). ونتيجة لذلك، فإن المعلومات المقارنة المقدمة غير قابلة للمقارنة. ولم يتم تعديل رأينا فيما يتعلق بهذا الأمر.

تقرير مراجع الحسابات المستقل

للسادة مساهمي الشركة السعودية لمنتجات الألبان والأغذية (سدافكو) (يتبع)

أمور المراجعة الرئيسية

أمور المراجعة الرئيسية هي تلك الأمور التي اعتبرناها، بحسب حكمنا المهني، الأكثر أهمية عند مراجعتنا للقوائم المالية الموحدة للفترة الحالية. وقد تم تناول هذه الأمور في سياق مراجعتنا للقوائم المالية الموحدة ككل، وعند تكوين رأيها فيها، ولا نبدي رأياً منفصلاً في تلك الأمور.

الخسائر الائتمانية المتوقعة للذمم المدينة التجارية	
راجع الإيضاح رقم ٣ للسياسة المحاسبية والإيضاح رقم ١١ من القوائم المالية الموحدة.	
أمر المراجعة الرئيسي	كيف عالجت مراجعتنا أمر المراجعة الرئيسي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م، بلغ إجمالي رصيد الذمم المدينة التجارية ٣١٥,٢ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م: ٢٩٧,٨٥ مليون ريال سعودي)، تم الاحتفاظ مقابلها بخسارة انخفاض في القيمة بمبلغ ٢٥,٩٨ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م: ٢٩,٠٢ مليون ريال سعودي).	شملت إجراءاتنا المتعلقة بالخسائر الائتمانية المتوقعة للذمم المدينة التجارية:
تقوم المجموعة بتاريخ كل تقرير مالي بتقييم ما إذا كانت الذمم المدينة التجارية المدرجة بالتكلفة المطفأة قد انخفضت قيمتها الائتمانية. وبالتالي، فهي تقيس مخصصات انخفاض القيمة بناءً على نموذج الخسارة الائتمانية المتوقعة كما هو مطلوب في المعيار الدولي للتقرير المالي ٩ ("الأدوات المالية") ("المعيار الدولي للتقرير المالي ٩").	- الحصول على فهم عمليات الإدارة لتحديد قيمة الذمم المدينة التجارية ومخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة؛ - قمنا بتقييم السياسة المحاسبية للمجموعة ومنهجية مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة مع متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي ٩؛ - قمنا بإشراك اختصاصي التقييم الداخلي لدينا لتقييم المنهجية المستخدمة في نموذج الخسائر الائتمانية المتوقعة الذي طوره الإدارة. - قمنا باختبار دقة أعمار الذمم المدينة التجارية على أساس العينات، كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م المستخدمة في إعداد نموذج الخسائر الائتمانية المتوقعة؛ و - قمنا بفحص مدى كفاية الإفصاحات المدرجة في القوائم المالية الموحدة المرفقة وفقاً للمعايير المحاسبية ذات الصلة.
يتضمن نموذج الخسائر الائتمانية المتوقعة استخدام افتراضات مختلفة والاتجاهات التاريخية.	
لقد اعتبرنا هذا أمر مراجعة رئيسي بسبب الأحكام والتقدير المتعلقة بتطبيق نموذج الخسارة الائتمانية المتوقعة والتأثير على رصيد الذمم المدينة التجارية.	

المعلومات الأخرى

إن الإدارة هي المسؤولة عن المعلومات الأخرى. وتشمل المعلومات الأخرى المعلومات الواردة في التقرير السنوي، ولكنها لا تتضمن القوائم المالية الموحدة وتقريرنا عنها. ومن المتوقع أن يكون التقرير السنوي متاحاً لنا بعد تاريخ تقريرنا هذا. ولا يغطي رأينا في القوائم المالية الموحدة المعلومات الأخرى، ولا يُبدي أي شكل من أشكال استنتاجات التأكيد فيما يخص ذلك.

وبخصوص مراجعتنا للقوائم المالية الموحدة، فإن مسؤوليتنا هي قراءة المعلومات الأخرى المشار إليها أعلاه عندما تصبح متاحة، وعند القيام بذلك، نأخذ بعين الاعتبار ما إذا كانت المعلومات الأخرى غير متسقة بشكل جوهري مع القوائم المالية الموحدة، أو مع المعرفة التي حصلنا عليها خلال المراجعة، أو يظهر بطريقة أخرى أنها محرفة بشكل جوهري.

عند قراءتنا للتقرير السنوي، عندما يكون متاحاً لنا، إذا تبين لنا وجود تحريف جوهري فيه، فإنه يتعين علينا إبلاغ الأمر للمكلفين بالحوكمة.

تقرير مراجع الحسابات المستقل

للسادة مساهمي الشركة السعودية لمنتجات الألبان والأغذية (سدافكو) (يتبع)

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية الموحدة

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية الموحدة وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، والأحكام المعمول بها في نظام الشركات ونظام الشركة الأساسي، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية موحدة خالية من تحريف جوهري، سواء بسبب غش أو خطأ.

عند إعداد القوائم المالية الموحدة، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة المجموعة على الاستمرار وفقاً لمبدأ الاستمرارية، وعن الإفصاح، بحسب ما هو مناسب، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، واستخدام مبدأ الاستمرارية كأساس في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لدى الإدارة لتصفية المجموعة أو إيقاف عملياتها، أو عدم وجود بديل واقعي سوى القيام بذلك.

إن المكلفين بالحوكمة، أي مجلس الإدارة، هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في المجموعة.

مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية الموحدة

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية الموحدة ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. إن "التأكيد المعقول" هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن أي تحريف جوهري عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتُعد جوهريّة إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً على هذه القوائم المالية الموحدة.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة. وعلينا أيضاً:

- تحديد وتقييم مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية الموحدة، سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز إجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم لأنظمة الرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي عن فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية بالمجموعة.
- تقييم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية كأساس في المحاسبة، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري ذا علاقة بأحداث أو ظروف قد تؤثر بشكاً كبيراً بشأن قدرة المجموعة على الاستمرار وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا تبين لنا وجود عدم تأكد جوهري، فإنه يتعين علينا أن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية الموحدة، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فإنه يتعين علينا تعديل رأينا. وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى توقف المجموعة عن الاستمرار وفقاً لمبدأ الاستمرارية.
- تقييم العرض العام، وهيكل ومحتوى القوائم المالية الموحدة، بما في ذلك الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية الموحدة تعبر عن المعاملات والأحداث ذات العلاقة بطريقة تحقق عرضاً بصورة عادلة.

تقرير مراجع الحسابات المستقل

للسادة مساهمي الشركة السعودية لمنتجات الألبان والأغذية (سدافكو) (يتبع)

مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية الموحدة (يتبع)

● تخطيط وأداء مراجعة المجموعة للحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة فيما يتعلق بالمعلومات المالية للمنشآت أو الوحدات التجارية ضمن المجموعة، كأساس لإبداء رأي حول القوائم المالية للمجموعة. ونحن مسؤولون عن التوجيه والإشراف وفحص أعمال المراجعة المنفذة بهدف أداء عملية المراجعة للمجموعة. ونظل الجهة الوحيدة المسؤولة عن رأينا في المراجعة.

لقد أبلغنا المكلفين بالحوكمة، من بين أمور أخرى، بشأن النطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج المهمة للمراجعة، بما في ذلك أي أوجه قصور مهمة في أنظمة الرقابة الداخلية تم اكتشافها خلال المراجعة للشركة السعودية لمنتجات الألبان والأغذية (سدافكو) ("الشركة") والشركات التابعة لها ("المجموعة").

كما زودنا المكلفين بالحوكمة ببيان يفيد بأننا قد التزمنا بالمتطلبات الأخلاقية ذات الصلة المتعلقة بالاستقلالية، وأبلغناهم بجميع العلاقات والأمور الأخرى التي قد نعتقد بشكل معقول أنها تؤثر على استقلالنا، وحيثما أمكن، الإجراءات المتخذة للتخلص من التهديدات أو تطبيق الضمانات، إذا تطلب ذلك.

ومن ضمن الأمور التي تم إبلاغها للمكلفين بالحوكمة، نقوم بتحديد تلك الأمور التي اعتبرناها الأكثر أهمية عند مراجعة القوائم المالية الموحدة للفترة الحالية، والتي تُعد أمور المراجعة الرئيسية. ونوضح هذه الأمور في تقريرنا ما لم يمنع نظام أو لائحة الإفصاح العلني عن الأمر، أو عندما نرى، في ظروف نادرة للغاية، أن الأمر ينبغي ألا يتم الإبلاغ عنه في تقريرنا لأن التبعات السلبية للقيام بذلك من المتوقع بدرجة معقولة أن تفوق فوائد المصلحة العامة المترتبة على هذا الإبلاغ.

عن شركة كي بي إم جي للاستشارات المهنية


عبد الله عودة/الثقفي
رقم الترخيص ٤٥٥



جدة، في ١٩ مارس ٢٠٢٥ م
الموافق ١٩ رمضان ١٤٤٦ هـ



تقرير لجنة المراجعة

تقرير لجنة المراجعة

للسنة المالية المنتهية في 2024/12/31م

• مقدمة:

في عام 2024م، استمرت لجنة المراجعة المنبثقة عن مجلس إدارة الشركة السعودية لمنتجات الألبان والأغذية (سدافكو)، بالإشراف وبصفة مستمرة على كفاءة وفعالية بيئة الرقابة الداخلية في الشركة، وذلك بالتنسيق مع الإدارة التنفيذية، ورئيس إدارة المراجعة الداخلية، والمراجع الخارجي، كما وقامت اللجنة بالتحقق من الملاحظات والإجراءات الموصى بها من قبل إدارة المراجعة الداخلية، ومدى سلامة الإجراءات التي تم إتخاذها من قبل الإدارة التنفيذية لتطبيق تلك التوصيات من خلال المعلومات الواردة لها ضمن التقارير الصادرة عن إدارة المراجعة الداخلية.

يوضح هذا التقرير أدوار ومسؤوليات لجنة المراجعة، وتشكيلها، والاجتماعات التي عُقدت، ونطاق تغطيتها لأعمال المراجعة الداخلية، ورأي اللجنة حول نظام الرقابة الداخلية، وتوصيتها بشأن تعيين مراجع حسابات الشركة.

• تشكيل واجتماعات اللجنة:

- أعضاء لجنة المراجعة:

تتكون لجنة المراجعة من (خمسة) أعضاء تم تعيينهم من قبل مجلس الإدارة لمدة (أربعة) سنوات، بدأت أعمالها في 01 أبريل 2024م وتنتهي في 31 مارس 2028م، وتتكون اللجنة من الأعضاء التالية أسمائهم:

الاسم	الصفة
الشيخ صباح محمد عبد العزيز الصباح	رئيس اللجنة
سعادة الأستاذ/ إيهاب إبراهيم محمد عثمان	عضو مستقل
سعادة الأستاذ/ محمد أحمد صبح	عضو من خارج المجلس
سعادة الأستاذ/ مكي زكريا	عضو من خارج المجلس
سعادة الأستاذ/ مصطفى سمير الشامي	عضو من خارج المجلس

- اجتماعات لجنة المراجعة:

عقدت اللجنة (ستة) اجتماعات خلال العام المالي 2024م، وكان حضور أعضاء اللجنة لهذه الاجتماعات على النحو التالي:

عدد الاجتماعات (6)						الاسم	الصفة
30-أكتوبر-2024	28-مايو-2023	10-أكتوبر-2024	11-سبتمبر-2024	30-يوليو-2024	07-فبراير-2024		
✓	✓	✓	✓	✓	لا ينطبق	الشيخ صباح محمد الصباح	رئيساً
x	✓	✓	✓	✓		أ. إيهاب إبراهيم عثمان	عضواً
✓	✓	✓	✓	✓		أ. محمد أحمد صبح	عضواً
✓	✓	✓	✓	✓		أ. مكي زكريا	عضواً
✓	✓	✓	✓	✓		أ. مصطفى شامي	عضواً

• أدوار ومسؤوليات اللجنة:

فيما يلي تلخيصاً لمهام وأعمال اللجنة خلال السنة المالية 2024م، وذلك بحسب الصلاحيات والمسؤوليات المنصوص عليها في لائحة عمل لجنة المراجعة:

أولاً: المراجعة الخارجية والتقارير المالية:

1. الإشراف على المراجع الخارجي، بما في ذلك:
 - التوصية بتعيين أو عزل المراجع الخارجي وتحديد أتعابه بعد تقييم أدائهم واستقلاليتهم ونطاق عملهم وشروط تكليفهم.
 - التحقق من استقلالية المراجع الخارجي.
 - الرد على استفسارات المراجع الخارجي وتقديم الدعم اللازم لإجراء التدقيق الخارجي.
 - مراجعة التقارير المعدة من قبل المراجع الخارجي.
2. الإشراف على التقارير المالية، بما في ذلك:
 - مراجعة البيانات المالية الموحدة للشركة.
 - تقديم الآراء الفنية فيما يتعلق بالبيانات المالية من حيث امتثالها للمعايير الدولية للتقارير المالية.
 - فحص المعاملات غير العادية في البيانات المالية -إن وجدت-
 - التحقق من التقديرات المحاسبية.
 - مراجعة السياسات المالية والمحاسبية.
3. تم التأكد من أن تلك البيانات والتقارير المذكورة أعلاه تحتوي على كامل المعلومات المالية الهامة، ومن ضمنها التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة.

ثانياً: المراجعة الداخلية:

1. الإشراف على المراجعة الداخلية، بما في ذلك:
 - الإشراف على إدارة المراجعة الداخلية والتحقق من فعاليتها في الاضطلاع بدورها ومسؤولياتها، علماً بأنه قام المجلس بتعيين مدير جديد لإدارة المراجعة الداخلية.
 - مراجعة واعتماد خطة المراجعة السنوية، والمُعد على أساس المخاطر، والتأكد من تنفيذها حسب الجدول الزمني المحدد لها.
 - مراجعة التقارير التي أعدها إدارة المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات الموصى بها.
 - ضمان استقلالية إدارة المراجعة الداخلية والمراجعة الدورية لميثاق عمل إدارة المراجعة الداخلية للتأكد من الوصول غير المقيد إلى جميع السجلات ذات الصلة بعملها.
 - تقييم أداء إدارة المراجعة الداخلية ورئيس الإدارة.
2. قامت اللجنة بالتأكد من استقلالية المراجعين الداخليين، ومدى توفر وكفاية المصادر والإمكانات اللازمة لقيامهم بواجباتهم على الوجه الأكمل وبالشكل الذي يخدم مصالح الشركة، وبالتمشي مع المعايير العالمية للمراجعة الداخلية.
3. كما قامت اللجنة، من خلال المتابعة التي تقوم بها إدارة المراجعة الداخلية، بمراجعة أنظمة الرقابة الداخلية للشركة، والالتزام، وإدارة المخاطر، للتأكد من كفاءتها وفعاليتها، ومن تطبيقها والتمشي معها من قبل منسوبي الشركة، ويتم تحقيق ذلك من خلال تنفيذ خطة المراجعة السنوية المصادق عليها والمذكورة أعلاه.

ثالثاً: أنظمة الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر:

1. الإشراف على أنظمة الرقابة الداخلية، بما في ذلك مراجعة أنظمة الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر والتأكد من فعاليتها من خلال تقارير منتظمة من إدارة المراجعة الداخلية (أو المراجع الخارجي والجهات التنظيمية).

2. الإشراف على تنفيذ أي إجراءات موصى بها من قبل إدارة المراجعة الداخلية؛ لضمان ما يلي:

- تطبيق الضوابط الداخلية المناسبة بفعالية.
- إحراز تقدم في جهود المعالجة في الوقت المناسب وبطريقة منظمة.
- مواءمة استراتيجيات تخفيف المخاطر مع أفضل ممارسات القطاع والامتثال للمتطلبات التنظيمية.
- تظل الإدارة مسؤولة عن معالجة نقاط الضعف المحددة وتحسين فعالية الرقابة.

3. اطلعت اللجنة على نتائج عملية إدارة المخاطر للتأكد من فعاليتها ومن تحقيقها لأهدافها والتمثلة في تحديد الأحداث التي قد تؤثر سلباً على تحقيق الشركة لأهدافها، وبالتالي اتخاذ الإجراءات والاحتياطات المناسبة لتجنب تلك الآثار أو الحد من حدتها.

• رأي اللجنة:

بناءً على نتائج عمليات المراجعة الداخلية والخارجية كما ظهرت في التقارير المرفوعة لإدارة الشركة ولجنة المراجعة خلال السنة المالية 2024م، بالإضافة إلى المعلومات المقدمة من قبل الإدارة التنفيذية فيما يتعلق بأنظمة الرقابة الداخلية لهذه السنة، تبين للجنة عدم وجود أي قصور جوهري في هذه الأنظمة يقتضي الإفصاح عنه، وبالتالي وفي رأي اللجنة أن هذه الأنظمة تعتبر ذات فعالية جيدة.

• توصية اللجنة بشأن تعيين مراجع حسابات الشركة:

قامت لجنة المراجعة باختيار (خمسة) مكاتب مراجعة حسابات مرخصة للعمل في المملكة العربية السعودية وتم مخاطبتهم لتقديم عروضهم لمراجعة حسابات الشركة للسنة المالية 2025م والمعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية (IFRS)، وبعد أن قامت لجنة المراجعة بدراسة العروض المقدمة لها، وبعد التأكد من خبرات المكاتب المرشحة في مجال مراجعة حسابات الشركات، قررت اللجنة في قرارها الصادر بالتمرير في يوم الخميس الموافق 2025/04/17م ترشيح كل من

م	اسم مكتب المحاسبة المرشح	قيمة العرض
1-	السادة/ كي بي إم جي (KPMG) الفوزان والسدحان (محاسبون ومراجعون قانونيون)	917,000 ريال سعودي
2-	السادة/ شركة الدكتور محمد العمري وشركاه (BDO) – (محاسبون قانونيون)	660,000 ريال سعودي
3-	السادة/ شركة المحاسبون المتحدون للاستشارات المهنية (RSM) - السعودية	718,000 ريال سعودي
4-	السادة/ شركة برايس ووترهاوس كوبرز (PwC)	875,000 ريال سعودي

على أن يتم إختيار مراجع حسابات واحد من قبل الجمعية العامة للمساهمين عند إنعقادها وبعد الحصول على الموافقات اللازمة من الجهات المختصة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنتوي من العام المالي المنتهي في 31-12-2025م، والربع الأول من العام المالي المنتهي في 31-12-2026م، وقد أسست اللجنة ترشيحها لهم أن كل منهم لديه الكوادر اللازمة لمراجعة حسابات الشركة المعدة وفقاً للمعايير الدولية (IFRS)، كما أن كل منهم من ضمن شركات المراجعة المعروفة وذات الخبرة والسمعة العالية في هذا المجال.

بالتنيابة عن لجنة المراجعة

الشيخ صباح محمد عبد العزيز الصباح

رئيس لجنة المراجعة



الأعمال والعقود



KPMG Professional Services Company

Zahran Business Center
Prince Sultan Street
P. O. Box ٥٥٠٧٨
Jeddah ٢١٥٣٤
Kingdom of Saudi Arabia
Commercial Registration No ٤٠٣٠٢٩٠٧٩٢

Headquarters in Riyadh

شركة كي بي إم جي للاستشارات المهنية مساهمة مهنية

مركز زهران للأعمال
شارع الأمير سلطان
ص. ب. ٥٥٠٧٨
جدة ٢١٥٣٤
المملكة العربية السعودية
سجل تجاري رقم ٤٠٣٠٢٩٠٧٩٢

المركز الرئيسي في الرياض

تقرير التأكيد المحدود المستقل المقدم إلى الشركة السعودية لمنتجات الألبان والأغذية حول التبليغ المقدم من مجلس الإدارة حول متطلبات المادة ٧١ من نظام الشركات

للسادة مساهمي الشركة السعودية لمنتجات الألبان والأغذية (سدافكو)

لقد تم تكليفنا من قبل إدارة الشركة السعودية لمنتجات الألبان والأغذية (سدافكو) ("الشركة") لإعداد تقرير عن التبليغ المقدم من مجلس الإدارة والمعد من قبل الإدارة وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات والذي يتكون من المعاملات التي نُفذت من قبل الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م والتي كان لأي من أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية فيها سواء بشكل مباشر أو غير مباشر وفقاً للتفصيل الوارد أدناه ("الموضوع محل التأكيد") ووفقاً لبيان الإدارة المرفق المتعلق بهذا الموضوع وذلك كما هو مبين في الملحق رقم ١، في شكل استنتاج تأكيد محدود مستقل أنه استناداً إلى العمل الذي قمنا به والأدلة التي حصلنا عليها، لم بلغت انتباهنا أي أمور تجعلنا نعتقد بأن الموضوع محل التأكيد لم يتم إعداده، من جميع الجوانب الجوهرية وفقاً للضوابط المنطبقة المبينة أدناه ("الضوابط المنطبقة").

الموضوع محل التأكيد

يتعلق الموضوع محل التأكيد لارتباط التأكيد المحدود بالتبليغ المقدم من مجلس الإدارة المرفق في الملحق رقم (١) ("التبليغ") والمعد من قبل الإدارة وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات وتم عرضه من قبل مجلس إدارة الشركة السعودية لمنتجات الألبان والأغذية (سدافكو) ("الشركة"). يتكون التبليغ من المعاملات التي نُفذت من قبل الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م والتي كان لأي من أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية فيها سواء بشكل مباشر أو غير مباشر.

الضوابط المنطبقة

لقد استخدمنا التالي كضوابط منطبقة:

١. المادة رقم (٧١) من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة ("الوزارة").

مسؤولية الشركة السعودية لمنتجات الألبان والأغذية

إن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد معلومات الموضوع محل التأكيد خالياً من التحريفات الجوهرية وفقاً للضوابط المنطبقة والمعلومات الواردة فيه. إن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد معلومات الموضوع محل التأكيد (أي الملحق رقم (١)).

مسؤولية الشركة السعودية لمنتجات الألبان والأغذية (يتبع)

وتشمل هذه المسؤوليات: تصميم وتنفيذ والاحتفاظ بنظام رقابة داخلية ملائم لإعداد وعرض الموضوع محل التأكيد خالياً من التحريفات الجوهرية، سواء كانت ناشئة عن غش أو خطأ. كما تشمل اختيار الضوابط المنطبقة وضمان التزام الشركة بنظام الشركات؛ وتصميم وتنفيذ وتشغيل ضوابط فعالة لتحقيق أهداف الرقابة المعلنة؛ واختيار وتطبيق السياسات؛ واستخدام أحكام وتقديرات معقولة في ظل الظروف؛ والاحتفاظ بسجلات كافية فيما يتعلق بمعلومات الموضوع محل التأكيد.

كما أن إدارة الشركة مسؤولة عن منع واكتشاف الغش وتحديد وضمان التزام الشركة بالأنظمة واللوائح المنطبقة على أنشطتها. إن إدارة الشركة مسؤولة عن ضمان تدريب الموظفين المشاركين في إعداد معلومات الموضوع محل التأكيد بالشكل المناسب، وتحديث الأنظمة بالشكل المناسب، وأن أي تغييرات في إعداد التقارير تشمل جميع وحدات الأعمال المهمة.

مسؤولياتنا

إن مسؤوليتنا هي فحص معلومات الموضوع محل التأكيد المعد بواسطة الشركة وتقريرنا عليه في شكل استنتاج تأكيد محدود مستقل استناداً إلى الأدلة التي حصلنا عليها. لقد قمنا بارتباطنا وفقاً للمعيار الدولي لارتباطات التأكيد ٣٠٠٠ "ارتباطات التأكيد الأخرى بخلاف عمليات مراجعة أو فحص المعلومات المالية التاريخية" المعتمد في المملكة العربية السعودية وكذلك شروط وأحكام هذا الارتباط وفقاً لما تم الاتفاق عليه مع إدارة الشركة. ويتطلب هذا المعيار أن نقوم بتخطيط وتنفيذ إجراءاتنا للحصول على مستوى معقول من التأكيد حول ما إذا كانت معلومات الموضوع محل التأكيد تم إعدادها، من جميع الجوانب الجوهرية، كأساس لاستنتاج التأكيد المحدود الخاص بنا.

يطبق مكتبنا المعيار الدولي لإدارة الجودة (١)، الذي يقتضي من المكتب تصميم وتطبيق وتشغيل نظام إدارة الجودة بما في ذلك السياسات والإجراءات الموثقة بشأن الامتثال للمتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات النظامية والتنظيمية المنطبقة.

لقد التزمنا بالاستقلالية والمتطلبات الأخلاقية الأخرى للميثاق الدولي لسلوك وآداب المهنة للمحاسبين المهنيين (بما في ذلك معايير الاستقلال الدولية) المعتمدة في المملكة العربية السعودية والتي تعتمد على المبادئ الأساسية للنزاهة والموضوعية والكفاءة المهنية والعناية الواجبة والسرية والسلوك المهني.

تعتمد الإجراءات المختارة على فهمنا للموضوع محل التأكيد والظروف الأخرى للارتباط، كما تعتمد على دراستنا للمجالات التي يحتمل أن تنشأ فيها تحريفات جوهرية.

للحصول على فهم للموضوع محل التأكيد وظروف الارتباط الأخرى، فقد أخذنا في الاعتبار العملية المستخدمة لإعداد معلومات الموضوع محل التأكيد بغرض تصميم إجراءات تأكيد ملائمة للظروف المتاحة، ولكن ليس بهدف إبداء استنتاج حول فعالية عملية الشركة أو الرقابة الداخلية على إعداد وعرض معلومات الموضوع محل التأكيد.

كما اشتمل ارتباطنا على: تقدير مدى ملائمة الموضوع محل التأكيد ومدى مناسبة الضوابط المستخدمة بواسطة الشركة عند إعداد معلومات الموضوع محل التأكيد وفقاً لظروف الارتباط وتقييم مدى ملائمة الإجراءات المستخدمة وعند إعداد معلومات الموضوع محل التأكيد ومدى معقولية التقديرات المستخدمة بواسطة الشركة.

إن الإجراءات المنفذة في ارتباط التأكيد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها وتعد أقل منها في المدى من ارتباط التأكيد المعقول. وبالتالي، فإن مستوى التأكيد الذي يتم الحصول عليه في ارتباط التأكيد المحدود أقل بكثير من التأكيد الذي سيتم الحصول عليه فيما لو قمنا بتنفيذ ارتباط التأكيد المعقول. لم نقوم بإجراءات لتحديد الإجراءات الإضافية التي كان من الممكن تنفيذها فيما لو كان هذا يُعد ارتباط تأكيد معقول.

وكجزء من هذا الارتباط، لم نقوم بأي إجراءات تتمثل في مراجعة أو فحص أو التحقق من معلومات الموضوع محل التأكيد ولا السجلات الأساسية أو المصادر الأخرى التي تم استخراج معلومات الموضوع محل التأكيد منها.

فيما يلي إجراءاتنا المنفذة:

- الحصول على التبليغ الذي يتضمن المعاملات والعقود المنفذة والتي يكون لأي من أعضاء مجلس إدارة الشركة فيها مصلحة مباشرة أو غير مباشرة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م؛
- الاطلاع على محاضر اجتماعات مجلس الإدارة التي تشير إلى قيام عضو (أعضاء) مجلس الإدارة بإبلاغ مجلس الإدارة بوجود تضارب مصالح فعلي أو محتمل سواء بشكل مباشر أو غير مباشر فيما يخص المعاملات و العقود ذات العلاقة بعضو مجلس الإدارة؛
- التحقق من أن محاضر اجتماعات مجلس الإدارة تسجل أن عضو (أعضاء) مجلس الإدارة المعني الذي أبلغ مجلس الإدارة بوجود تضارب مصالح فعلي أو محتمل بشكل مباشر أو غير مباشر، لم يصوت على القرار بالتوصية بتنفيذ المعاملات والعقود ذات العلاقة؛
- الحصول على الموافقات اللازمة بالإضافة إلى الوثائق الداعمة المتعلقة بالمعاملات والعقود المذكورة في تبليغ رئيس مجلس الإدارة على أساس العينة؛ و
- تم التحقق من أن مبالغ المعاملات المدرجة في الإقرار تتفق، حيثما ينطبق ذلك، مع مبالغ المعاملات المفصّل عنها في إيضاح ٢٧ في القوائم المالية الموحدة المراجعة للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م.

الاستنتاج

لقد تم الوصول إلى استنتاجنا على أساس الأمور المحددة في هذا التقرير ووفقاً لها.

نعتقد أن الأدلة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء استنتاجنا.

بناءً على الإجراءات المنفذة والأدلة التي حصلنا عليها، لم يلفت انتباهنا أي أمور تجعلنا نعتقد بأن معلومات الموضوع محل التأكيد لم يتم إعدادها، من جميع الجوانب الجوهرية، وفقاً للضوابط المنطبقة.

القيد على استخدام تقريرنا

لا ينبغي اعتبار تقريرنا مناسباً للاستخدام أو للاعتماد عليه من قبل أي طرف يرغب في الحصول على حقوق ضدنا بخلاف الشركة ووزارة التجارة لأي غرض أو في أي سياق. أي طرف آخر غير الشركة ووزارة التجارة يحصل على حق الحصول على تقريرنا أو على نسخة منه ويختار الاعتماد على تقريرنا (أو أي جزء منه) سيقوم بذلك على مسؤوليته الخاصة. إلى أقصى حد يسمح به القانون، نحن نقبل أو نتحمل أي مسؤولية ونرفض تحمل أي مسؤولية عن عملنا تجاه أي طرف آخر غير الشركة ووزارة التجارة، لتقرير التأكيد المحدود المستقل هذا أو عن الاستنتاجات التي توصلنا إليها.

تم إصدار تقريرنا إلى الشركة ووزارة التجارة على أساس عدم نسخه أو الإشارة إليه أو الإفصاح عنه منفرداً أو في مجمله (باستثناء الأغراض الداخلية الخاصة بالشركة) دون موافقتنا الخطية المسبقة.

عن شركة كي بي إم جي للاستشارات المهنية


عبد الله عوده الثقفي
رقم الترخيص ٤٥٥



جدة، في ٢٣ أبريل ٢٠٢٥م
الموافق ٢٥ شوال ١٤٤٦هـ

بسم الله الرحمن الرحيم

التاريخ: 1446/10/22هـ

الموافق: 2025/04/20م

من: أعضاء مجلس إدارة الشركة السعودية لمنتجات الألبان والأغذية (سدافكو)

إلى: السادة / الجمعية العامة ومساهمي الشركة المحترمين،،

الموضوع: تبليغ مجلس الإدارة حول تعاملات الاطراف ذات العلاقة

وفقاً لنص المادة (71) من نظام الشركات والمادة (9/27) من لائحة حوكمة الشركات، والتي تتطلب بأن يقوم مجلس الإدارة بإبلاغ الجمعية العامة للمساهمين بالأعمال والعقود التي تكون لحساب الشركة ولأي من أعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها، نود إبلاغكم بالأعمال والعقود التي تمت خلال العام المالي المنتهي في 2024/12/31م على النحو الوارد أدناه، علماً بأن هذا المستند لغاية تبليغ الجمعية العامة بالتعاملات مع الأطراف ذات العلاقة وليس لتصويت المجلس عليها.

م	اسم الشركة	الدولة	طبيعة العمل أو العقد	القيمة ريال سعودي	الحساب الختامي ريال سعودي
1	شركة بروج للتأمين التعاوني	السعودية	خدمات تأمينية	9,582,350	(1,068,050)

تم الإتفاق مع شركة بروج للتأمين التعاوني لتقديم خدمات تأمينية لكون عرضها كان الأنسب في السعر والمزايا ودون شروط تفضيلية، حيث أن عضو مجلس الإدارة أ. / أحمد محمد حامد المرزوقي، يشغل منصب نائب رئيس مجلس إدارة شركة البروج للتأمين التعاوني. وقد بلغت قيمة التعاملات للفترة من 2024/01/01م وحتى 2024/12/31م مبلغاً وقدره 9,582,350 ريال سعودي (مصلحة غير مباشرة).

م	اسم الشركة	الدولة	طبيعة العمل أو العقد	القيمة ريال سعودي	الحساب الختامي ريال سعودي
2	شركة بي كي سي للاستشارات	الهند	خدمات استشارية مختلفة	1,758,723	-

تم الإتفاق مع شركة بي كي سي للاستشارات لتقديم خدمات إستشارية مختلفة لكون عرضها كان الأنسب في السعر والمزايا ودون شروط تفضيلية، وهي شركة تابعة لشركة مشاريع الكويت الإستثمارية القابضة (كبيكو) وحيث أن الشيخ/ حمد صباح الاحمد و أ. / فيصل حمد العيار يشغلا منصب رئيس وعضو مجلس إدارة شركة سدافكو، وأيضاً رئيس وعضو مجلس إدارة شركة مشاريع الكويت الإستثمارية القابضة (كبيكو)، كما أن عضو مجلس إدارة شركة سدافكو الشيخ/ صباح محمد الصباح يشغل منصب تنفيذي في شركة مشاريع الكويت القابضة (كبيكو). وقد بلغت قيمة التعاملات للفترة من 2024/01/01م وحتى 2024/12/31م مبلغاً وقدره 1,758,723 ريال سعودي (مصلحة غير مباشرة).

م	اسم الشركة	الدولة	طبيعة العمل أو العقد	القيمة ريال سعودي	الحساب الختامي ريال سعودي
3	شركة مشاريع الطاقة البديلة	الكويت	إنشاء مشروع نظام الطاقة الشمسية	125,062	17,866

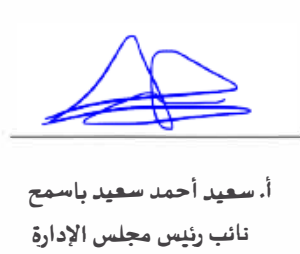
تم الإتفاق مع شركة مشاريع الطاقة البديلة لتنفيذ أعمال هندسة وتوريد وتركيب وصيانة وتشغيل نظام الطاقة الشمسية الكهروضوئية على أسطح مستودع جدة المركزي الواقع في المملكة العربية السعودية بمدينة جدة بتاريخ 2021/02/14م وحتى الإنتهاء من تنفيذ الأعمال وبمبلغ إجمالي قدره 4,620,000 ريال سعودي لكون عرضها كان الأنسب في السعر والمزايا ودون شروط تفضيلية، وهي شركة تابعة لشركة مشاريع الكويت الإستثمارية القابضة (كبيكو)، وحيث أن الشيخ/ حمد صباح الاحمد و أ. / فيصل حمد العيار يشغلا منصب رئيس وعضو مجلس إدارة شركة سدافكو، وأيضاً رئيس وعضو مجلس إدارة شركة مشاريع الكويت الإستثمارية القابضة (كبيكو)، كما أن عضو مجلس إدارة شركة سدافكو الشيخ/ صباح محمد الصباح يشغل منصب تنفيذي في شركة مشاريع الكويت القابضة (كبيكو). وقد بلغت قيمة التعاملات للفترة من 2024/01/01م وحتى 2024/12/31م مبلغاً وقدره 125,062 ريال سعودي (مصلحة غير مباشرة).

م	اسم الشركة	الدولة	طبيعة العمل أو العقد	القيمة	الحساب الختامي
4	الشركة السعودية المتخصصة لخدمات الاطعمة المحدودة	السعودية	توزيع منتجات غذائية لمتاجر التجزئة والفنادق والمطاعم وعملاء التموين	1,894,106 ريال سعودي	ريال سعودي (320,602)

تم الاتفاق مع الشركة السعودية المتخصصة لخدمات الاطعمة المحدودة لتوزيع منتجات محددة من سدا فكو لمتاجر التجزئة والفنادق والمطاعم وعملاء التموين لكون عرضها كان الأنسب في السعر والمزايا ودون شروط تفضيلية، وحيث أن نائب رئيس مجلس الإدارة أ. / سعيد أحمد سعيد باسم، يملك حصة ملكية في الشركة السعودية المتخصصة لخدمات الاطعمة المحدودة. وقد بلغت قيمة التعاملات للفترة من 2024/01/01 م وحتى 2024/12/31 م مبلغاً وقدره 1,894,106 ريال سعودي. (مصلحة غير مباشرة).



الشيخ صباح محمد عبد العزيز الصباح
عضو مجلس الإدارة



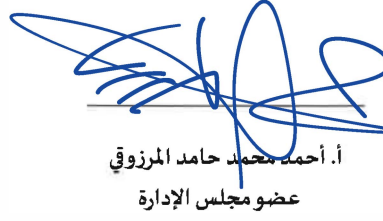
أ. سعيد أحمد سعيد باسم
نائب رئيس مجلس الإدارة



الشيخ حمد صباح الاحمد الجابر الصباح
رئيس مجلس الإدارة



أ. مساعد عبد الله عبد العزيز النصار
عضو مجلس الإدارة



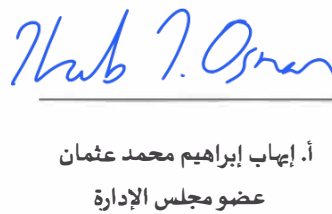
أ. أحمد محمد حامد المرزوقي
عضو مجلس الإدارة



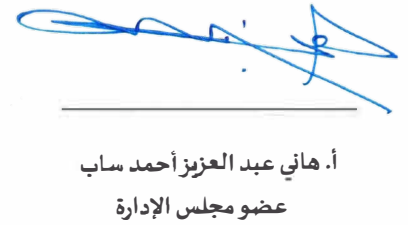
أ. فيصل حمد مبارك الغيل
عضو مجلس الإدارة



أ. عصام صالح أحمد الذكر
عضو مجلس الإدارة



أ. إهاب إبراهيم محمد عثمان
عضو مجلس الإدارة



أ. هاني عبد العزيز أحمد ساب
عضو مجلس الإدارة



تبليغ الجمعية العامة بالأنشطة المنافسة لأعضاء مجلس
الإدارة

بسم الله الرحمن الرحيم

التاريخ: ١٤٤٦/٠٩/٢٧ هـ

الموافق: ٢٠٢٥/٠٣/٢٧ م

من: أعضاء مجلس إدارة الشركة السعودية لمنتجات الألبان والأغذية (سدافكو)
إلى: السادة / الجمعية العامة ومساهمي الشركة المحترمين،،

الموضوع: تبليغ الجمعية العامة بالأنشطة المنافسة لأعضاء مجلس الإدارة

يوضح الجدول أدناه الأنشطة المنافسة لأعضاء مجلس إدارة الشركة السعودية لمنتجات الألبان والأغذية (سدافكو) خلال العام المالي المنتهي في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م، وذلك للحصول على ترخيص الجمعية العامة بها إلزاماً بنص المادة (٢/٢٧) من نظام الشركات ونص المادة (٤٤) من لائحة حوكمة الشركات:

اسم العضو	اسم الشركة المنافسة	نشاط الشركة المنافسة	صفة العضو بالشركة المنافسة	طبيعة المنافسة
أ. / سعيد أحمد سعيد باسم	شركة باسحق التجارية	توزيع منتجات غذائية لمناجر التجزئة	- ملكية - عضوية مجلس إدارة	غير مباشرة
	شركة تسويق منتجات قودي السعودية المحدودة	مالك علامة تجارية لمنتجات غذائية	ملكية	غير مباشرة
	الشركة السعودية المتخصصة لخدمات الاطعمة المحدودة	توزيع منتجات غذائية لمناجر التجزئة والفنادق والمطاعم وعملاء التموين	ملكية	غير مباشرة
	شركة باسحق الصناعية المحدودة	تصنيع ومالك علامة تجارية لمنتجات غذائية	- ملكية - عضوية مجلس إدارة	غير مباشرة
	شركة الأطعمة الراقية	تصنيع ومالك علامة تجارية لمنتجات غذائية	ملكية	غير مباشرة

الشيخ صباح محمد عبد العزيز الصباح
عضو مجلس الإدارة

أ. سعيد أحمد سعيد باسم
نائب رئيس مجلس الإدارة

الشيخ حمد صباح الأحمد الجابر الصباح
رئيس مجلس الإدارة

أ. مساعد عبد الله عبد العزيز النصار
عضو مجلس الإدارة

أ. أحمد محمد حامد المرزوقي
عضو مجلس الإدارة

أ. فيصل حمد مبارك العيار
عضو مجلس الإدارة

أ. عصام صالح أحمد الذكير
عضو مجلس الإدارة

أ. إيهاب إبراهيم محمد عثمان
عضو مجلس الإدارة

أ. هاني عبد العزيز أحمد ساب
عضو مجلس الإدارة



تعديلات لائحة لجنة المراجعة المقترحة

مقترح التعديل على لائحة عمل لجنة المراجعة

النص قبل التعديل	النص بعد التعديل
ثانياً: تشكيل اللجنة ومدة العضوية ٨. إذا شغل مركز أحد أعضاء لجنة المراجعة كان لمجلس إدارة الشركة أن يعين عضواً مؤقتاً في المركز الشاغر، على أن يكون ممن تتوافر فيهم الخبرة والكفاية، ويجب أن تبلغ الهيئة خلال خمسة أيام عمل من تاريخ التعيين، وأن يعرض التعيين على الجمعية العامة العادية في أول اجتماع لها، ويكمل عضو لجنة المراجعة الجديد مدة سلفه.	ثانياً: تشكيل اللجنة ومدة العضوية ٨. إذا شغل مركز أحد أعضاء لجنة المراجعة كان لمجلس إدارة الشركة أن يعين عضواً مؤقتاً في المركز الشاغر، على أن يكون ممن تتوافر فيهم الخبرة والكفاية، ويجب أن تبلغ الهيئة خلال خمسة أيام عمل من تاريخ التعيين، وأن يعرض التعيين على الجمعية العامة العادية في أول اجتماع لها، ويكمل عضو لجنة المراجعة الجديد مدة سلفه.