

تدعو شركة سمو العقارية
مساهمها إلى حضور اجتماع الجمعية العامة العادية (الاجتماع الأول)

يسر مجلس إدارة شركة سمو العقارية أن يدعو السادة المساهمين للمشاركة والتصويت في اجتماع الجمعية العامة العادية (الاجتماع الأول) والمقرر انعقادها بمشيئة الله تعالى في تمام الساعة السابعة والنصف مساءً يوم الأربعاء 1446/12/01 هـ الموافق 2025/05/28 م عن طريق وسائل التقنية الحديثة باستخدام منظومة تداولاتي.

مدينة ومكان انعقاد الجمعية العامة
مبنى الإدارة الرئيسي للشركة بمدينة الخبر – شارع الأمير تركي بن عبد العزيز
مبنى سمو

<http://tadawulaty.com.sa>

رابط بمقر الاجتماع

يوم الأربعاء 1446/12/01 هـ الموافق 2025/05/28 م

تاريخ انعقاد الجمعية العامة

الساعة: السابعة والنصف مساءً

وقت انعقاد الجمعية العامة

يحق لكل مساهم من المساهمين المقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع (إيداع) بنهاية جلسة التداول التي تسبق اجتماع الجمعية العامة حضور اجتماع الجمعية العامة، وبحسب الأنظمة واللوائح، يحق للمساهمين مناقشة الموضوعات المدرجة على جدول أعمال الجمعية وتوجيه استفساراتهم

حق الحضور

طبقاً للمادة (35) من النظام الأساسي للشركة يكون اجتماع الجمعية العامة العادية صحيحاً إذا حضره مساهمون يمثلون نصف رأس مال الشركة على الأقل. وإذا لم يتوفر النصاب اللازم لعقد هذا الاجتماع، سيتم عقد الاجتماع الثاني بعد ساعة من انتهاء المدة المحددة لانعقاد الاجتماع الأول، ويكون الاجتماع الثاني صحيحاً أيّاً كان عدد الأسهم التي لها حقوق تصويت الممثلة فيه

النصاب اللازم لانعقاد الجمعية

أولاً: جدول الأعمال:

- 1- الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في 2024/12/31 م ومناقشته.
- 2- التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31 م بعد مناقشته.
- 3- الاطلاع على القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 2024/12/31 م ومناقشتها.
- 4- التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسنوي من السنة المالية المنتهية في 2025/12/31 م والربع الأول من العام 2026 م وتحديد أتعابه.

- 5- التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 2024/12/31م.
- 6- التصويت على صرف مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بمبلغ (1,350,000) ريال عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م.
- 7- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بين الشركة وشركة أسمو للتطوير العقاري والتي يوجد مصلحة غير مباشرة فيها لرئيس مجلس الإدارة السيد/ عايض بن فرحان القحطاني بصفتها أحد الشركات التابعة له، ولعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سعيد سالم النهدي بصفته مدير فيها، ولعضو مجلس الإدارة المهندس عصام كلثوم بصفته مدير فيها، وهي عبارة عن اتفاقية إدارة تطوير مشروع أبراج شركة أسمو للتطوير العقاري الواقعة في مدينة جدة، وقد تم توقيع الاتفاقية بتاريخ 2023-10-01م وقد بلغت إيرادات الشركة عن الاتفاقية خلال عام 2024م مبلغ وقدره (60,000,000 ريال) ستون مليون ريال سعودي، ولا يوجد بالاتفاقية شروط أو مزايا تفضيلية. (مرفق).
- 8- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بين الشركة وشركة أدير أسار العقارية والتي يوجد مصلحة غير مباشرة فيها لرئيس مجلس الإدارة السيد/ عايض بن فرحان القحطاني بصفته رئيس مجلس إدارتها، ولعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سعيد سالم النهدي بصفته عضو مجلس إدارة فيها، وهي عبارة عن اتفاقية إدارة تطوير البنية التحتية لأرض الشركة في مدينة الرياض بمساحته تزيد عن 3 مليون متر "مشروع العالية"، وقد تم توقيع الاتفاقية بتاريخ 2022-09-12م وقد بلغت إيرادات الشركة من الاتفاقية خلال عام 2024م مبلغ وقدره (5,777,709 ريال) خمسة ملايين وسبعمائة وسبعة وسبعون ألف وسبعمائة وتسعة ريال سعودي ولا يوجد بالاتفاقية شروط أو مزايا تفضيلية. (مرفق).
- 9- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بين الشركة وشركة أدير أسار العقارية والتي يوجد مصلحة غير مباشرة فيها لرئيس مجلس الإدارة السيد/ عايض بن فرحان القحطاني بصفته رئيس مجلس إدارتها، ولعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سعيد سالم النهدي بصفته عضو مجلس إدارة فيها، وهي عبارة عن اتفاقية إدارة تطوير البنية التحتية لأرض الشركة في مدينة الرياض بمساحته تزيد عن 3 مليون متر "مشروع العالية" وقد تم توقيع الاتفاقية بتاريخ 2022-09-12م وقد تم استلام دفعات مقدمة خلال عام 2024م من شركة أدير أسار العقارية مبلغ وقدره (10,369,351 ريال) عشرة ملايين وثلاثمائة وتسعة وستون ألف وثلاثمائة وواحد وخمسون ريال سعودي ولا يوجد بالاتفاقية شروط أو مزايا تفضيلية. (مرفق).
- 10- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بين الشركة وشركة سمو للاستثمار الدولي "أدير القابضة سابقاً" والتي يوجد مصلحة غير مباشرة فيها لرئيس مجلس الإدارة السيد/ عايض بن فرحان القحطاني بصفتها أحد الشركات التابعة له، ولنائب الرئيس الأستاذ/ عبدالرحمن عايض القحطاني بصفته مدير فيها، ولعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سعيد سالم النهدي، بصفته مدير فيها، وهي عبارة عن اتفاقية تقديم خدمات عقارية لمشاريع شركة سمو للاستثمار الدولي وقد تم توقيع الاتفاقية بتاريخ 2023-7-1م وقد بلغت إيرادات شركة سمو العقارية من مشروع الرمال وتيجان عن عام 2024م مبلغ وقدره (5,108,475 ريال) خمسة مليون ومائة وثمانية ألف وأربعمائة وخمسة وسبعون ريال سعودي، ولا يوجد بالاتفاقية شروط أو مزايا تفضيلية. (مرفق).
- 11- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بين الشركة وشركة سمو القابضة والتي لرئيس مجلس الإدارة السيد/ عايض بن فرحان القحطاني ولنائب الرئيس الأستاذ/ عبدالرحمن عايض القحطاني، وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سعيد سالم النهدي مصلحة غير مباشرة فيها، كون الأستاذ/ عايض فرحان القحطاني رئيس

مجلس إدارتها، والأستاذ/ عبدالرحمن عايض القحطاني، عضو مجلس إدارة فيها، والأستاذ/ سعيد سالم النهدي، نائب رئيس مجلس الإدارة فيها، وهي عبارة عن اتفاقية تقديم خدمات عقارية لمشاريع شركة سمو القابضة وقد تم توقيع الاتفاقية بتاريخ 5-1-2023م وقد بلغت إيرادات شركة سمو العقارية من مشروع لايبيرلا عن عام 2024م مبلغ وقدرة (13,107,802 ريال) ثلاثة عشر مليون ومائة وسبعة ألف وثمانمائة واثنان ريال سعودي، ولا يوجد بالاتفاقية شروط أو مزايا تفضيلية. (مرفق)

12- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بين الشركة وشركة سمو القابضة والتي لرئيس مجلس الإدارة السيد/ عايض بن فرحان القحطاني ولنائب الرئيس الأستاذ/ عبدالرحمن عايض القحطاني، وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سعيد سالم النهدي مصلحة غير مباشرة فيها، كون الأستاذ/ عايض فرحان القحطاني رئيس مجلس إدارتها، والأستاذ/ عبدالرحمن عايض القحطاني، عضو مجلس إدارة فيها، والأستاذ/ سعيد سالم النهدي، نائب رئيس مجلس الإدارة فيها، وهي عبارة عن اتفاقية تقديم خدمات عقارية لمشاريع شركة سمو القابضة وقد تم توقيع الاتفاقية بتاريخ 5-1-2023م وقد بلغت عمولة شركة سمو العقارية عن مشروع سمو الخبر عن عام 2024م مبلغ وقدرة (893,418 ريال) ثمانمائة وثلاثة وتسعون ألف وأربعمائة وثمانية عشر ريال سعودي، ولا يوجد بالاتفاقية شروط أو مزايا تفضيلية. (مرفق).

13- التصويت على الأعمال التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بين الشركة وشركة سمو القابضة والتي لرئيس مجلس الإدارة السيد/ عايض بن فرحان القحطاني ولنائب الرئيس الأستاذ/ عبدالرحمن عايض القحطاني، وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سعيد سالم النهدي مصلحة غير مباشرة فيها، كون الأستاذ/ عايض فرحان القحطاني رئيس مجلس إدارتها، والأستاذ/ عبدالرحمن عايض القحطاني، عضو مجلس إدارة فيها، والأستاذ/ سعيد سالم النهدي، نائب رئيس مجلس الإدارة فيها، وهي عبارة عن اتفاقية لإدارة تطوير وتسويق الأرض الخام الواقعة بمدينة الدمام (مشروع سحاب) والبالغ مساحتها (415,967م²) وقد تم توقيع الاتفاقية بتاريخ 15-03-2022م وقد بلغت إيرادات الشركة من الاتفاقية خلال عام 2024م مبلغ (3,108,650 ريال) ثلاثة مليون ومائة وثمانية آلاف وستمائة وخمسون ريال سعودي ولا يوجد بالاتفاقية شروط أو مزايا تفضيلية. (مرفق).

14- التصويت على الأعمال التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بين شركة الشركة وشركة سمو القابضة والتي لرئيس مجلس الإدارة السيد/ عايض بن فرحان القحطاني ولنائب الرئيس الأستاذ/ عبدالرحمن عايض القحطاني، وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سعيد سالم النهدي مصلحة غير مباشرة فيها، كون الأستاذ/ عايض فرحان القحطاني رئيس مجلس إدارتها، والأستاذ/ عبدالرحمن عايض القحطاني، عضو مجلس إدارة فيها، والأستاذ/ سعيد سالم النهدي، نائب رئيس مجلس الإدارة فيها، وهي عبارة عن اتفاقية إدارة تطوير وتسويق وتنفيذ البنية التحتية للأرض الواقعة على طريق بقيق الظهران لمشروع حطين، وقد تم توقيع الاتفاقية بتاريخ 26-09-2021م، وقد بلغت إيرادات الشركة من الاتفاقية خلال عام 2024م مبلغ وقدرة (4,611,714 ريال) أربعة مليون وستمائة وأحد عشر ألف وسبعمائة وأربعة عشر ريال سعودي ولا يوجد بالاتفاقية شروط أو مزايا تفضيلية. (مرفق).

15- التصويت على الأعمال التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بين الشركة وشركة ريادة الخليج الادارية والتي يوجد مصلحة غير مباشرة فيها لرئيس مجلس الإدارة السيد/ عايض بن فرحان القحطاني بصفتها أحد الشركات التابعة له، ولعضو مجلس الادارة الأستاذ/ سعيد سالم النهدي بصفته مدير فيها، وهي عبارة عن اتفاقية موقعة بتاريخ 1-1-2022م

وتتحصل بموجبها شركة ريادة الخليج الادارية على مبلغ (1,200,000 ريال) مليون ومائتان ألف ريال سعودي مقابل قيام شركة ريادة الخليج الادارية بتقديم خدمات استشارية وإدارية لشركة سمو العقارية، وقد بلغت مصاريف شركة سمو العقارية من هذه الاتفاقية عن عام 2024م مبلغ وقدره (1,200,000 ريال) مليون ومائتان ألف ريال سعودي، ولا يوجد بالاتفاقية شروط أو مزايا تفضيلية . (مرفق)

16- التصويت على الأعمال التي عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بين الشركة وشركة سمو للاستثمار الدولي (أدير القابضة سابقا) والتي يوجد مصلحة غير مباشرة فيها لرئيس مجلس الإدارة السيد/ عايض بن فرحان القحطاني بصفتها أحد الشركات التابعة له، ولنائب الرئيس الأستاذ/ عبدالرحمن عايض القحطاني، بصفته مدير فيها، ولعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سعيد سالم النهدي، بصفته مدير فيها، وهي عبارة عن عقد تقوم بموجبه شركة سمو للاستثمار الدولي "أدير القابضة سابقاً" بتأجير المكاتب الادارية لشركة سمو العقارية بموجب العقد الموقع بتاريخ 1-1-2024م وقد بلغت قيمه الايجارات المسددة لشركة سمو للاستثمار الدولي "أدير القابضة سابقاً" عن عام 2024م مبلغ (334,928 ريال) ثلاثمائة وأربعة وثلاثون ألف وتسعمائة وثمانية وعشرون ريال سعودي، ولا يوجد بالعقد شروط أو مزايا تفضيلية . (مرفق)

17- التصويت على الأعمال التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بين الشركة وشركة سمو للاستثمار الدولي (أدير القابضة سابقا) والتي يوجد مصلحة غير مباشرة فيها لرئيس مجلس الإدارة السيد/ عايض بن فرحان القحطاني بصفتها أحد الشركات التابعة له، ولنائب الرئيس الأستاذ/ عبدالرحمن عايض القحطاني، بصفته مدير فيها، ولعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سعيد سالم النهدي، بصفته مدير فيها، وهي عبارة عن عقد تقوم بموجبه شركة سمو للاستثمار الدولي "شركة أدير القابضة سابقاً" بتأجير المكاتب الادارية لشركة سمو العقارية بموجب العقد الموقع بتاريخ 1-1-2024م وقد بلغت قيمة الايجارات المسددة لشركة سمو للاستثمار الدولي (أدير القابضة سابقاً) عن عام 2024م مبلغ (162,624 ريال) مائة واثنان وستون الف وستمائة وأربعة وعشرون ريال سعودي، ولا يوجد بالعقد شروط أو مزايا تفضيلية . (مرفق)

18- التصويت على الأعمال التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بين الشركة وشركة سمو للاستثمار الدولي (أدير القابضة سابقا) والتي يوجد مصلحة غير مباشرة فيها لرئيس مجلس الإدارة السيد/ عايض بن فرحان القحطاني بصفتها أحد الشركات التابعة له، ولنائب الرئيس الأستاذ/ عبدالرحمن عايض القحطاني، بصفته مدير فيها، ولعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سعيد سالم النهدي، بصفته مدير فيها، وهي عبارة عن عقد تقوم بموجبه شركة سمو للاستثمار الدولي "أدير القابضة سابقاً"، بتأجير المكاتب الادارية لشركة سمو العقارية بموجب العقد الموقع بتاريخ 1-7-2022م وقد بلغت قيمه الايجارات المسددة لشركة سمو للاستثمار الدولي عن عام 2024م مبلغ (112,000 ريال) مائة واثنان عشر الف ريال سعودي، ولا يوجد بالعقد شروط أو مزايا تفضيلية (مرفق).

19- التصويت على الأعمال التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م بين شركة سمو العقارية وشركة بنى الجزيرة للمقاولات والتي يوجد مصلحة غير مباشرة فيه لرئيس مجلس الإدارة السيد/ عايض بن فرحان القحطاني بصفتها أحد الشركات التابعة له، ولعضو مجلس الإدارة السيد/ سعيد سالم النهدي بصفته مدير فيها ، وهي عبارة عن عقد تنفيذ أعمال النظافة والتسوية والقطع والردم والطرق وشبكات البنية التحتية والتبشير المساحي لمخطط الرحاب المعتمد برقم (1-32-54) وقد تم توقيع العقد بتاريخ 19-11-2023م، وقد بلغت التكاليف التي دفعتها الشركة مبلغ (32,921,776) اثنان وثلاثون مليون وتسعمائة وواحد وعشرون الف وسبعمائة وستة وسبعون ريال سعودي خلال عام 2024م ، ولا توجد بالعقد شروط أو مزايا تفضيلية. (مرفق).

- 20- التصويت على الاعمال والعقود مع الأطراف ذات علاقة عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31 م وهي عبارة عن تعاملات تمت خلال عام 2024 م قامت شركة سمو القابضة (المساهم الاكبر) والتي لرئيس مجلس الإدارة السيد/ عايض بن فرحان القحطاني، ولنائب الرئيس الأستاذ/ عبدالرحمن عايض القحطاني، وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سعيد سالم النهدي مصلحة غير مباشرة فيها، كون الأستاذ/ عايض فرحان القحطاني رئيس مجلس الإدارة فيها، والأستاذ/عبدالرحمن عايض القحطاني عضو مجلس الإدارة فيها، والأستاذ/سعيد سالم النهدي نائب رئيس مجلس الإدارة فيها، وذلك بغرض سداد بعض مصاريف بالإئابة عن شركة سمو العقارية، وقد بلغت المصاريف المسددة بالإئابة عن شركة سمو العقارية عن عام 2024 م مبلغ وقدره (220,322 ريال) مائتان وعشرون ألف وثلاثمائة واثنان وعشرون ريال سعودي، ولا يوجد شروط أو مزايا تفضيلية. (مرفق).
- 21- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31 م بين الشركة وشركة أدير العقارية والتي يوجد مصلحة غير مباشرة فيها لرئيس مجلس الإدارة السيد/ عايض بن فرحان القحطاني كونها احد الشركات التابعة له، ولنائب الرئيس الأستاذ/ عبد الرحمن عايض القحطاني كونه رئيس مجلس الإدارة فيها، وهي عبارة عن اتفاقية تسويق مشروع السامية، وقد تم توقيع الاتفاقية بتاريخ 2022-09-12 م، وقد بلغت عمولة شركة أدير العقارية من الاتفاقية خلال عام 2024 م مبلغ وقدره (2,710,032 ريال) اثنان مليون وسبعمائة وعشرة آلاف واثنان وثلاثون ريال سعودي ولا يوجد بالاتفاقية شروط أو مزايا تفضيلية. (مرفق).
- 22- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31 م بين الشركة وشركة أدير العقارية والتي يوجد مصلحة غير مباشرة فيها لرئيس مجلس الإدارة السيد/ عايض بن فرحان القحطاني كونها احد الشركات التابعة له، ولنائب الرئيس الأستاذ/ عبد الرحمن عايض القحطاني كونه رئيس مجلس الإدارة فيها، وهي عبارة عن اتفاقية تسويق مشروع الأصيلة، وقد تم توقيع الاتفاقية بتاريخ 2022-09-29 م، وقد بلغت عمولة شركة أدير العقارية من الاتفاقية خلال عام 2024 م مبلغ وقدره (4,362,143 ريال) أربعة ملايين وثلاثمائة واثنان وستون ألف ومائة وثلاثة وأربعون ريال سعودي ولا يوجد بالاتفاقية شروط أو مزايا تفضيلية. (مرفق).
- 23- التصويت على اشتراك رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عايض فرحان مبارك القحطاني في عمل منافس لأعمال الشركة (مرفق).
- 24- التصويت على اشتراك نائب مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد الرحمن عايض فرحان القحطاني في عمل منافس لأعمال الشركة (مرفق).
- 25- التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ سعيد سالم محمد النهدي في عمل منافس لأعمال الشركة (مرفق).
- 26- التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة المهندس / عصام بن أحمد كلثوم في عمل منافس لأعمال الشركة (مرفق).
- 27- التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المكافآت والترشيحات.
- 28- التصويت على تعديل لائحة سياسة المكافآت والتعويضات لمجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه والإدارة التنفيذية للشركة.
- 29- التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة.
- 30- التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي – عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31 م.

نموذج التوكيل

مرفق

التصويت الإلكتروني

تود الشركة التأكيد لمساهميها الكرام على اقتصار مشاركتهم في الجمعية العامة العادية (الاجتماع الأول والثاني بعد ساعة من الاول) فقط عن طريق المشاركة عبر (التصويت الإلكتروني) والذي سيكون بإمكان المساهمين المسجلين في موقع خدمات تداولاتي الإلكتروني التصويت عن بعد على بنود اجتماع الجمعية العامة العادية اعتباراً من الساعة الواحدة صباحاً يوم السبت بتاريخ 1446/11/26 هـ الموافق 2025/05/24 م وحتى نهاية وقت انعقاد الجمعية.

وتحث الشركة مساهميها بالتسجيل في موقع خدمات تداولاتي علماً بأن التسجيل والتصويت متاحاً ومجاناً لجميع المساهمين باستخدام الرابط التالي:
login.tadawulaty.com.sa

أحقية تسجيل الحضور والتصويت

أحقية تسجيل الحضور لاجتماع الجمعية تنتهي وقت انعقاد اجتماع الجمعية. كما ان احقية التصويت على بنود الجمعية للحاضرين تنتهي عند انتهاء لجنة الفرز من فرز الاصوات

طريقة التواصل

في حال وجود أي استفسارات يتم التواصل عبر الأرقام التالية:
0500500229 أو 0500900340 او عبر البريد الإلكتروني
info@sumou.com.sa

معلومات إضافية

جميع البيانات المتعلقة ببنود الجمعية أعلاه متاحة لدى إدارة علاقات المستثمرين بمقر الإدارة العامة للشركة.

المستندات المرفقة:

جدول الأعمال.
المستندات الداعمة لبنود جدول الأعمال.

رئيس مجلس الإدارة
عايض بن فرحان مبارك القحطاني

التوقيع:

تقرير لجنة المراجعة بشركة سمو العقارية

مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية بالشركة خلال العام المالي 2024م

إشارة إلى مهام لجنة المراجعة المنصوص عليها وفقاً لائحة الحوكمة الصادرة من مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم 8-16-2017 وتاريخ 16-5-1438هـ الموافق 13-2-201م بناءً على نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/3 وتاريخ 28-1-1437هـ المعدلة بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم 8-5-2023 وتاريخ 25-6-1446هـ الموافق 18-1-2023م بناءً على نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم 132/2 وتاريخ 1-12-1443هـ، حسب المادة 55 الفقرة (ب) رقم (1) ومن ضمنها دراسة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة، وإعداد تقرير مكتوب يتضمن توصياتها ورأيها في مدى كفاية هذه النظم وما أدته من أعمال تدخل في نطاق اختصاصها.

وانطلاقاً من أهمية نظام الرقابة الداخلية بالشركة الذي يقوم بفحص وتقويم النشاطات المالية والإدارية والتشغيلية بهدف توفير المعلومات الدقيقة للإدارة بكل مستوياتها لتنفيذ استراتيجيتها بشكل صحيح وكذلك تقييم المخاطر التي قد تواجه الشركة ومتابعة كيفية علاجها.

فقد قامت لجنة المراجعة بشركة سمو العقارية بمراجعة نظام الرقابة الداخلية بالشركة ودراسة التقارير المالية والرقابة والإشراف على أداء المراجعة الداخلية للشركة ودراسة تقرير مراجع الحسابات الخارجي للشركة والتحقق من استقلاليتها وكذلك مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية والعقود والتعاملات مع أطراف ذو علاقة ودراسة تقرير مجلس الإدارة وابداء الرأي الفني حول كل هذه الاختصاصات التي تمارسها اللجنة، وترى اللجنة أن هذه الأنظمة الداخلية تفي بغرض المراجعة لنشاطات الشركة المختلفة سواء كانت مالية أو تشغيلية من خلال المراجعة الداخلية بالشركة.

وحرصاً من أعضاء اللجنة على زيادة عوامل الشفافية بنظام الرقابة الداخلية بالشركة، فقد تم التوصية بالتعاقد مع جهة خارجية متخصصة في عمليات المراجعة الداخلية وتم استقطاب عروض من جهات مختلفة ومن ثم تم التوصية بالتعاقد مع شركة طلال ابوغزاله للقيام بأعمال المراجعة الداخلية وقد اعتمد مجلس الإدارة التعيين بتاريخ 1-1-2023م وتم تعيين شركة طلال ابوغزاله للقيام بأعمال المراجعة الداخلية.

كما راجعت اللجنة التقارير الدورية التي تصدرها إدارة المراجعة الداخلية بالشركة وترى أنه لا يشمل ملاحظات جوهرية سلبية على نشاطات الشركة المالية والتشغيلية.

و قدمت اللجنة عدة اقتراحات لزيادة وقوة الرقابة الداخلية بالشركة ومنها على سبيل المثال:

■ التأكيد على التحديث المستمر للسياسات واللوائح والهياكل التنظيمية الخاصة بالشركة.

- الاستفادة من وسائل التقنية الحديثة في إدارة الشركة.
 - التحديث المستمر لرؤية ورسالة وأهداف الشركة.
 - الاستمرار على العمل بالموازنات التقديرية لقطاعات الشركة المختلفة بعد اعتمادها من صاحب الصلاحية.
- كما قامت اللجنة بمراجعة تقرير مراجع حسابات الشركة الخارجي والذي قام بأعمال المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة والمعتمدة في المملكة العربية السعودية.

ووجدت اللجنة في تقريره الآتي:

- ❖ أن القوائم المالية لشركة سمو العقارية تُعرض بشكل عادل من جميع الجوانب الجوهرية.
 - ❖ قائمه المركز المالي للشركة كما في 2024/12/31 وأدائها المالي وتدفقاتها المالية النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، تم اعدادها وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.
 - ❖ خلال مسار مراجعتنا الحالية لم يتبين لنا مخالفة لأحكام نظام الشركات.
- كما قامت اللجنة بدراسة المخاطر التي قد تواجه الشركة من خلال تقرير مراجع الحسابات الخارجي، وترى اللجنة بعد دراستها لهذه المخاطر سواء مخاطر السيولة أو مخاطر راس المال أو مخاطر الائتمان أو مخاطر العملة أو مخاطر السوق أنها لا تهدد نشاطات الشركة، هذا وعلى الشركة أن تسعى إلى تنويع استثماراتها قصيرة وطويلة الأجل كأحد البدائل الاستراتيجية لمواجهة أي مخاطر مستقبلاً.
- وحرصاً من أعضاء لجنة المراجعة على دراسة عوامل المخاطر التي قد تواجه الشركة مستقبلاً، فإنها تحت مجلس إدارة الشركة بالمراجعة المستمرة للمخاطر واستكشاف عوامل هذه المخاطر وإيجاد الحلول العلمية والعملية المناسبة لها، لتقليل آثار هذه المخاطر على الشركة (إن وجدت).

وفي الختام:

تؤكد لجنة المراجعة أنها تقوم بالمراجعة الدورية لنظام وإجراءات الرقابة الداخلية بالشركة ومدى فاعلية هذه الرقابة على نشاطات الشركة المالية والإدارية والتشغيلية للوصول إلى أفضل مستويات الرقابة اللازمة.

كما توضح اللجنة بأن نظام الرقابة الداخلية بالشركة أُعد على أسس سليمة ويتم تنفيذه بفعالية، وأنه لا يوجد أي ملاحظات جوهرية تذكر توصلت لها اللجنة خلال مراجعتها.

هذا وبالله التوفيق،،،

عضو مجلس الإدارة

رئيس لجنة المراجعة

زياد بسام البسام